



Universidad  
Nacional  
de Loja

# Universidad Nacional de Loja

Facultad Jurídica, Social y Administrativa

## Carrera de Contabilidad y Auditoría

**Organización Contable a la Empresa “Comercial Joyería y Relojería Danny”  
del cantón el Pangui, provincia de Zamora Chinchipe, periodo del 01 de abril  
al 30 de junio de 2022**

Trabajo de Titulación previo a la  
obtención del título de Ingeniera en  
Contabilidad y Auditoría, Contadora  
Pública- Auditora.

**AUTORA:**

Doris Birmania Sarango Minga

**DIRECTORA:**

Lcda. Yomar Rocío Pardo Villalta Mgtr.

Loja - Ecuador

2023

Loja, 08 de marzo de 2023

Lcda. Yomar Rocío Pardo Villalta Mgrt.

**DIRECTORA DEL TRABAJO DE TITULACIÓN**

**CERTIFICO:**

Que he revisado y orientado el proceso de la elaboración del Trabajo de Titulación denominado: **Organización Contable a la Empresa “Comercial Joyería y Relojería Danny” del cantón el Pangui, provincia de Zamora Chinchipe, periodo del 01 de abril al 30 de junio del 2022**, previo a la obtención del título de **Ingeniera en Contabilidad y Auditoría, Contador Público-Auditor**, de la autoría de la estudiante **Doris Birmania Sarango Minga**, con **cédula de identidad Nro. 1900732783**, una vez que el trabajo cumple con los requisitos exigidos por la Universidad Nacional de Loja, para el efecto, autorizo la presentación del mismo para su respectiva sustentación y defensa.

Lcda. Yomar Rocío Pardo Villalta Mgrt.

**DIRECTORA DEL TRABAJO DE TITULACIÓN**

## **Autoría**

Yo, **Doris Birmania Sarango Minga**, declaro ser la autora del presente Trabajo de Titulación y eximo expresamente a la Universidad Nacional de Loja y a sus representantes jurídicos, de posibles reclamos y acciones legales, por el contenido de la misma. Adicionalmente acepto y autorizo a la Universidad Nacional de Loja la publicación de mi Trabajo de Titulación, en el Repositorio Digital Institucional – Biblioteca Virtual.

**Firma:**

**Cédula de Identidad:** 1900732783

**Fecha:** Loja, 08 de marzo del 2023

**Correo electrónico:** [doris.sarango@unl.edu.ec](mailto:doris.sarango@unl.edu.ec)

**Teléfono o celular:** 0993278410

**Carta de autorización por parte de la autora, para la consulta, reproducción parcial o total, y/o publicación electrónica del texto completo, del Trabajo de Titulación**

Yo, **Doris Birmania Sarango Minga**, declaro ser la autora del Trabajo de Titulación denominado: **Organización Contable a la Empresa “Comercial Joyería y Relojería Danny” del cantón el Pangui, provincia de Zamora Chinchipe, periodo del 01 de abril al 30 de junio del 2022**, como requisito para optar el título 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 la producción intelectual de la Universidad, a través de la visibilidad de su contenido en el Repositorio Institucional.

Los usuarios pueden consultar el contenido de este trabajo en el Repositorio Institucional, 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 del Trabajo de Titulación que realice un tercero.

Para constancia de esta autorización, en la ciudad de Loja, a los ocho días del mes de marzo del dos mil veintitrés, firma la autora.

**Firma:**

**Autora:** Doris Birmania Sarango Minga

**Cedula:** 1900732783

**Dirección:** Loja

**Correo Electrónico:** doris.sarango@unl.edu.ec

**Celular:** 0993278410

**DATOS COMPLEMENTARIOS**

**Directora del Trabajo de Titulación:**

Lcda. Yomar Rocío Pardo Villalta Mgtr.

## **Dedicatoria**

Con todo mi amor y cariño dedico este Trabajo de Titulación a Dios, quien, con su infinita bondad y misericordia, ha permitido que logre cada objetivo propuesto durante mi vida personal y estudiantil. A mis padres, María y José, quienes son mi pilar fundamental y agotando esfuerzos hicieron posible mi formación en tan prestigiosa universidad y, día a día me alientan a alcanzar mis metas. A mis hermanos que son mi fortaleza en las adversidades y me apoyan en todas las decisiones tomadas.

A mis familiares quienes con consejos me alientan a continuar superándome y mis amigas quienes formaron parte de mi vida universitaria.

Gracias por todo, esto es por ustedes y para ustedes.

***Doris Birmania Sarango Minga***

## **Agradecimiento**

Mi lealtad eterna a la Universidad Nacional de Loja, a la Facultad Jurídica, Social y Administrativa, a la Carrera de Contabilidad y Auditoría, a las autoridades, personal administrativo y personal docente, quienes, con responsabilidad y experiencia me impartieron sus sabias enseñanzas, sus valiosos conocimientos y me brindaron su apoyo durante mi formación profesional.

De manera especial a la Licenciada Yomar Rocío Pardo Villalta Mgtr. Directora del Trabajo de Titulación, quien con sus conocimientos impartidos y perseverancia ha sabido guiarme de manera acertada para la realización y culminación del presente trabajo.

Finalmente agradezco al Sr. Carlos Ambrocio Pallazhco Chilloalli Propietario de la empresa "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY" quien no restringió esfuerzo alguno en proporcionarme cualquier información necesaria para el desarrollo de mi trabajo de titulación y así poder culminarla con éxito.

***Doris Birmania Sarango Minga***

## Índice de contenidos

|                                      |     |
|--------------------------------------|-----|
| <b>Portada</b> .....                 | i   |
| <b>Certificación</b> .....           | ii  |
| <b>Autoría</b> .....                 | iii |
| <b>Carta de autorización</b> .....   | iii |
| <b>Dedicatoria</b> .....             | iii |
| <b>Agradecimiento</b> .....          | iii |
| <b>Índice de contenidos</b> .....    | vii |
| <b>Índice de figuras</b> .....       | x   |
| 1. <b>Título</b> .....               | 1   |
| 2. <b>Resumen</b> .....              | 2   |
| 2.1 Abstract.....                    | 3   |
| 3. <b>Introducción</b> .....         | 4   |
| 4. <b>Marco teórico</b> .....        | 5   |
| <b>Empresa</b> .....                 | 5   |
| Concepto .....                       | 5   |
| Importancia.....                     | 5   |
| Clasificación.....                   | 5   |
| <b>Empresa Comercial</b> .....       | 7   |
| Función.....                         | 7   |
| Características.....                 | 7   |
| Tipos de Empresas Comerciales: ..... | 7   |
| <b>Contabilidad</b> .....            | 7   |
| Importancia.....                     | 8   |
| Objetivos.....                       | 8   |
| Características.....                 | 8   |
| <b>Contabilidad Comercial</b> .....  | 9   |
| Definición.....                      | 9   |
| Objetivo .....                       | 10  |
| Importancia.....                     | 10  |

|   |    |
|---|----|
| Clasificación.....  | 10 |
| Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados (PCGA)..... | 11 |
| Características.....  | 11 |
| Clasificación.....  | 11 |
| Normas Internacionales de Contabilidad (NIC).....             | 13 |
| Sistema de cuenta múltiple o inventario periódico.....        | 14 |
| Plan de Cuentas.....  | 16 |
| Características.....  | 16 |
| Manual de Cuentas .....                                       | 16 |
| El Ciclo Contable.....  | 17 |
| Documentación Fuente .....                                    | 18 |
| Inventario Inicial.....                                       | 19 |
| Estado de Situación Inicial.....                              | 20 |
| Libro Diario .....  | 20 |
| Libro Mayor.....  | 22 |
| Libro Mayor Principal.....                                    | 22 |
| Libro Mayor Auxiliar.....                                     | 22 |
| Libros Auxiliares .....                                       | 22 |
| Auxiliar de Compras.....                                      | 23 |
| Auxiliar de Ventas .....                                      | 23 |
| Auxiliar de Cuentas por Cobrar .....                          | 24 |
| Auxiliar de Cuentas por Pagar.....                            | 24 |
| Balance de Comprobación.....                                  | 25 |
| Hoja de Trabajo .....   | 25 |
| Ajustes .....   | 26 |
| Ajustes Acumulados .....                                      | 26 |
| Ajustes Diferidos.....  | 26 |
| Ajustes de Depreciación .....                                 | 27 |
| Estados Financieros.....                                      | 27 |



|  |     |
|--|-----|
| Estado de Situación Financiera.....                    | 28  |
| Estado de Resultados.....                              | 29  |
| Estado de Flujo de Efectivo .....                      | 31  |
| Nota explicativa a los estados financieros .....       | 33  |
| Aspectos Tributarios.....                              | 34  |
| Obtener el RUC .....                                   | 34  |
| Impuesto al Valor Agregado (IVA).....                  | 34  |
| Retenciones del Impuesto al Valor Agregado (IVA) ..... | 35  |
| Impuesto a la Renta.....                               | 35  |
| Retenciones del Impuesto a la Renta (I.R.).....        | 35  |
| Presentar Declaraciones.....                           | 35  |
| Declaración del Impuesto al Valor Agregado (IVA).....  | 36  |
| Declaración del Impuesto a la Renta .....              | 36  |
| Anexos Tributarios.....                                | 36  |
| 5. <b>Metodología</b> .....                            | 37  |
| 6. <b>Resultados</b> .....                             | 39  |
| 7. <b>Discusión</b> .....                              | 153 |
| 8. <b>Conclusiones</b> .....                           | 155 |
| 9. <b>Recomendaciones</b> .....                        | 156 |
| 10. <b>Bibliografía</b> .....                          | 157 |
| 11. <b>Anexos</b> .....                                | 159 |

## Índice de figuras

|                        |    |
|------------------------|----|
| <b>Figura 1</b> .....  | 17 |
| <b>Figura 2</b> .....  | 19 |
| <b>Figura 3</b> .....  | 20 |
| <b>Figura 4</b> .....  | 22 |
| <b>Figura 5</b> .....  | 22 |
| <b>Figura 6</b> .....  | 23 |
| <b>Figura 7</b> .....  | 23 |
| <b>Figura 8</b> .....  | 24 |
| <b>Figura 9</b> .....  | 24 |
| <b>Figura 10</b> ..... | 25 |
| <b>Figura 11</b> ..... | 26 |
| <b>Figura 12</b> ..... | 27 |
| <b>Figura 13</b> ..... | 27 |
| <b>Figura 14</b> ..... | 28 |
| <b>Figura 15</b> ..... | 30 |
| <b>Figura 16</b> ..... | 32 |
| <b>Figura 17</b> ..... | 33 |

## **1. Título**

Organización Contable a la Empresa “Comercial Joyería y Relojería Danny” del cantón el Pangui, Provincia de Zamora Chinchipe, periodo del 01 de abril al 30 de junio del 2022.

## 2. Resumen

El presente trabajo de titulación denominado ORGANIZACIÓN CONTABLE A LA EMPRESA “COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERIA DANNY” DEL CANTÓN EL PANGUI, PROVINCIA DE ZAMORA CHINCHIPE, PERIODO DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2022, se lo desarrolló con el propósito de mejorar las actividades financieras, para ello se tomó referencia bibliográfica relacionada con oportuna teoría mediante el análisis de conceptos y definiciones de contabilidad comercial, lo que permitió llevar a cabo la parte práctica a través de la recopilación, registro e interpretación de las transacciones producto del giro del negocio junto con información veraz y confiable que le permita al propietario la correcta toma de decisiones.

Para dar cumplimiento a los objetivos planteados se hizo necesario la utilización de diferentes métodos de investigación, se desarrolló la parte práctica mediante el sistema de cuenta múltiple o inventario periódico que permite llevar un control detallado a través de varias cuentas y obtener la utilidad bruta en ventas; se realizó el plan y manual de cuentas acorde a las necesidades y actividades de la empresa, el levantamiento del inventario por medio la constatación de los valores, bienes y obligaciones; se diseñó auxiliares de compras, ventas, cuentas por cobrar, cuentas por pagar y roles de pago mismos que facilitan el registro de las operaciones económicas; se ejecutó el proceso contable partiendo con el estado de situación inicial, seguidamente se registró los hechos económicos en el libro diario, el libro mayor, el balance de comprobación, la hoja de trabajo con sus ajustes y regulaciones, estado de resultados, estado de situación financiera, estado de flujo de efectivo y sus respectivas notas explicativas.

Concluido el trabajo de titulación se considera que es muy importante la organización Contable en la empresa, puesto que facilitará que las actividades sean realizadas de manera eficiente según sus necesidades. Se obtuvo información financiera precisa, confiable y oportuna reflejada en los estados financieros, en donde se llegó a determinar una utilidad neta del ejercicio significativa para su propietario, para en base a esta tomar decisiones apropiadas para el crecimiento económico de su comercial.

**Palabras Claves:** Contabilidad, Organización, Proceso Contable, Recursos, Estados Financieros.

## **2.1 Abstract**

The present thesis called ACCOUNTING ORGANIZATION OF JEWELRY AND WATCHES DANNY FACTORY FROM EL PANGUI COUNTY PROVINCE OF ZAMORA CHINCHIPE, DURING APRIL 01<sup>ST</sup> TO JUNE 30<sup>TH</sup> OF 2022, it was developed with the main goal to improve the financial activities, and for that it was as a bibliographic reference related with the appropriate theory through the analysis of concepts and definitions of commercial accounting, that allows to carry out the practical part through the collection, registry and interpretation of the transactions of product's turn with the truthful and faithful information that allows the owner to take the best decision.

To accomplish the stablish objectives it was necessary the use different types of research investigation, for the practical part it was necessary the multiple account stocktaking or daily inventory that enable take a detail control all over different account and get the usefulness of gross profit; the plan and the manual of the accounts were done according to the necessities and activities of the factory, the inventory gathering across of values verification, real state and obligations; a detail shopping assistant was created, sells, accounts receivable, counts to pain and pay role all of them make easy the economic operations register; the accounting process was done taking into account the initial situation, also the economic facts register in the daily book, the main book, the checking balance, work sheet with it regulations and adjusted, the state's results, financial situation, cash flow statement and its explicative notes.

Once the entitled worked has finished it is considered very important the account organization of the factory, in as much as make activities will be easier to be done and more efficient way according to their needs. The financial accurate was obtained, across reliable and timely information reflected in the financial states, where it was determined and net profit to the owner, so based on this take appropriate decisions to the economic growing of his commercial.

## **KEY WORDS**

Accounting, organization, countable resources, resources, real states

### 3. Introducción

La contabilidad es una herramienta importante en toda empresa o negocio, por cuanto permite conocer la realidad económica y financiera de la misma, su crecimiento, sus tendencias y lo que se puede esperar de ella, mediante una correcta administración del efectivo, inventarios, cuentas por cobrar y por pagar, ingresos y gastos incurridos en un periodo determinado y un adecuado manejo de registros diarios, que conlleven a proporcionar información clara y oportuna al propietario para tomar decisiones precisas encaminadas al aprovechamiento de los recursos con el fin de generar e incrementar sus utilidades y a la anticipación de situaciones difíciles.

El trabajo de titulación denominado “ORGANIZACIÓN CONTABLE A LA EMPRESA “COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERIA DANNY” DEL CANTÓN EL PANGUI, PROVINCIA DE ZAMORA CHINCHIPE, PERIODO DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2022”, fue elaborado con el propósito de conocer la situación económica y financiera real de la empresa y ofrecer una contribución a la elaboración del proceso contable de acuerdo a las necesidades de la empresa, iniciando con la recopilación de fuentes y normativas aplicables para la obtención de los Estados Financieros, que le servirán de guía en la optimización de los recursos y en la toma de decisiones que garanticen contar con una liquidez permanente y una rentabilidad apropiada.

El trabajo de titulación se encuentra estructurado de acuerdo al Reglamento de Régimen Académico de la Universidad Nacional de Loja, y consta de: **Título**, descripción del tema, objeto de investigación; **Resumen**, en castellano y traducido al inglés, describe brevemente todo el trabajo desarrollado en base a los objetivos y resultados logrados; **Introducción**, describe la importancia del tema, el aporte a la empresa y como se encuentra estructurado el trabajo; **Revisión de Literatura**, fundamentación teórica de los contenidos más relevantes relacionados con la organización contable; **Materiales y Métodos**, detalle de los materiales y métodos empleados en el desarrollo del trabajo; **Resultados**, constituye la parte principal del trabajo, abarca el contexto empresarial y todo el proceso contable realizado, partiendo desde el Inventario Inicial hasta la obtención de los Estados Financieros con sus respectivas notas explicativas; **Discusión**, consta una retrospectiva de cómo se encontraba la situación de la empresa antes y cómo queda con el aporte dado a través de este trabajo de titulación; **Conclusiones**, donde constan los resultados y hechos obtenidos de la organización contable; **Recomendaciones**, constituyen las sugerencias y posibles soluciones en beneficio de la empresa; **Bibliografía**, son las fuentes bibliográficas que han servido para la consulta, desarrollo y culminación del trabajo de titulación; y **Anexos**, donde constan los respaldos como las facturas y otros documentos que sustenta el trabajo desarrollado.

## 4. Marco teórico

### Empresa

#### Concepto

En general, se entiende por empresa al organismo social compuesto por elementos tanto humanos, técnicos y materiales cuyo principal objetivo natural es la obtención de utilidades, o en su defecto, la prestación de servicios a la comunidad, coordinados por un administrador que toma decisiones en forma oportuna para la consecución de los objetivos para los que fueron creada (Zapata, 2017).

Como lo menciona (Tello, 2018) “la empresa es una unidad socioeconómica, la cual se integra por recursos humanos, materiales y técnicos; estos recursos trabajan con un objetivo económico mediante el uso de factores productivos”.

La empresa es el conjunto de personas que realizan inversiones con la finalidad de desarrollar actividades económicas, de producción o comercialización de bienes y/o servicios para satisfacer las necesidades del mercado y obtener rendimientos sobre la inversión realizada. Las empresas generan fuentes de trabajo y contribuyen con el desarrollo del país, a través del pago de tributos y el cumplimiento de las formalidades legales (López, 2018)

#### Importancia

En la empresa se materializa la capacidad intelectual, la responsabilidad y la organización, condiciones o factores indispensables para la producción, además favorece directamente el avance económico de un país y el progreso humano como finalidad principal al permitir dentro de ella la autorrealización de sus integrantes. (Zapata, 2017)

#### Clasificación

De acuerdo a Zapata (2017) las empresas se clasifican:

##### *Por la Actividad*

- **Industriales:** La actividad básica de este tipo de empresas es la producción de bienes mediante la transformación de materias primas.
- **Comerciales:** Son aquellas que se dedican a la adquisición de bienes o productos, con el objeto de comercializarlos y obtener ganancias.
- **Servicios:** La actividad económica de este tipo de empresas es vender servicios o capacidad profesional, es decir productos intangibles.

### ***Por el Sector al que Pertenecen***

- **Públicas:** Son empresas que pertenecen al Estado y se dedican a prestar servicios a la colectividad.
- **Privadas:** El capital de este tipo de empresas pertenece a personas naturales o jurídicas del sector privado, la finalidad principal es obtener ganancias por la inversión realizada.
- **Mixtas:** El capital de las empresas mixtas está constituido por aportes del sector privado y sector público.
- **Extractivas:** Son aquellas empresas que se dedican a la explotación de los recursos que se encuentran en el subsuelo. Zapata (2017)
- **Agropecuarias:** Son las empresas que realizan actividades de agricultura y ganadería.

### ***Por el Tamaño***

- **Microempresas:** Son pequeñas unidades económicas, por lo general se inician como emprendimientos personales, familiares o artesanales. Se caracterizan por tener máximo 9 empleados, ventas brutas anuales y activos totales hasta \$100.000
- **Pequeñas:** Son aquellas que realizan actividades económicas y productivas; manejan entre 10 y 49 empleados, ventas brutas anuales de \$100.001 a \$1.000.000 y activos totales de \$100.001 hasta \$750.000.
- **Medianas:** Este tipo de empresas tienen entre 50 y 199 empleados, ventas brutas anuales de \$1.000.001 a \$5.000.000 y activos totales de \$750.001 a \$3.999.999.
- **Grandes:** Este tipo de empresas tienen 200 o más empleados, ventas brutas anuales desde \$5.000.001 y activos totales mayor o igual a \$4.000.000.

### ***Por la Función Económica***

- **Primarias:** Son las empresas de explotación (minera, forestal, productos del mar, etc.), las agropecuarias (agricultura y ganadería) y las de construcción.
- **Secundarias:** Son aquellas empresas que se dedican a la transformación de materias primas.
- **Terciarias:** Son las empresas dedicadas exclusivamente a la prestación de servicios como salud, educación, transporte, hospedaje, seguros, financieros, etc



## Empresa Comercial

Las empresas comerciales son aquellas que realizan actividades económicas organizadas que se dedican a la compra y venta de productos que bien pueden ser materias primas o productos terminados. Realizan un acto propio de comercio, es decir que adquieren bienes o mercancías (productos terminados) para su venta posterior, en la cual interfiere dos intermediarios que son el productor y el consumidor. (López, 2018)

### Función

Contreras (2019) afirma que “este tipo de empresas cumplen una función de intermediación, distribución e intercambio de productos en el mercado. La empresa comercial es la encargada de conectar al productor con el mercado”.

“En su función de intermediaria entre productores y consumidores, se encarga de la distribución, traslado, almacenaje y venta directa de los productos” (Contreras, 2019).

### Características

“Su principal característica es que dentro de sus actividades no se incluye ningún tipo de proceso productivo, ya sea de transformación de materias primas o de terminación de estas. Su actividad es únicamente comercial” (Contreras, 2019).

### Tipos de Empresas Comerciales:

- **Empresas mayoristas:** Este tipo de empresas adquieren bienes, mercancías o productos en grandes cantidades para distribuirlos entre las empresas minoristas.
- **Empresas minoristas:** Este tipo de empresas son las que venden productos a una escala menor que las mayoristas, normalmente al consumidor final del producto.
- **Empresas comisionistas:** Este tipo de empresas son las que se encargan de vender los productos a cambio de una comisión.

## Contabilidad

La contabilidad comercial, forma parte de la contabilidad, que tiene como un fin de la compra y venta de mercadería de productos terminados, con el propósito de vender a un precio mayor al de su compra, permitiendo a la empresa generar una mayor ganancia y una forma sistemática y estructural, las operaciones mercantiles realizadas por una empresa con el fin de producir informes que, analizados e interpretados, permitan planear, controlar y tomar decisiones sobre la actividad de la empresa.” (Rey, 2017, pág. 7)

## Importancia

La contabilidad tiene un importante objetivo, en el obtener una información veraz con el propósito de tomar decisiones y controlar la gestión económica y también planifica los posible los capitales, para realizar inversiones (Icei, 2019)

## Objetivos

Como lo menciona Zapata (2017), los objetivos generales de la contabilidad son aquellos:

- a) Llevar el registro sistematizado de todos los hechos económicos a partir de reconocimiento, la valoración y representación de estos, utilizando el proceso contable.
- b) Determinar los resultados económicos operativos e integrales obtenidos durante un ejercicio económico, identificando de manera clasificada los ingresos, los gastos y costos.
- c) Establecer la situación financiera y patrimonial de la empresa en un momento dado, gracias a la medición de los activos y pasivos empresariales.
- d) Informar sobre el flujo del efectivo y la repercusión en su posición financiera.
- e) Analizar e interpretar la situación económica financiera, a partir de la cual se obtendrá indicadores que midan las fortalezas y debilidades de la entidad.
- f) Identificar las alternativas de decisión gerencial viables que permitan afrontar problemas y aprovechar oportunidades.
- g) Optimizar la utilidad de los recursos financieros de la empresa a través del control permanente de las actividades mercantiles y el impacto que de ella se derivan (p. 21).

## Características

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

- **Comprensible:** La información contable debe ser clara y fácil de entender.
- **Útil y oportuna:** Debemos partir de que la información financiera está destinada a diferentes usuarios, por tanto, la contabilidad es útil cuando llega a tiempo a manos de los interesados para la toma de decisiones de manera oportuna.
- **Confiable:** Los resultados contables deben ser razonables ya que se basan en acontecimientos reales y verificables, y los usuarios aceptan y utilizan esa información para tomar decisiones.
- **Comparable:** La contabilidad debe elaborarse con bases uniformes y consistentes a

lo largo de varios periodos contables, de tal manera que permita realizar comparaciones y análisis. (Zapata, 2017)

### **Clasificación**

La aplicación de la contabilidad está en función de las actividades que desarrollan las empresas, así podemos mencionar:

- **Contabilidad Comercial:** Empresas que se dedican a la compra-venta, sin transformar o cambiar las características iniciales de los productos. Ejemplos: Empresas distribuidoras de artículos de primera necesidad, almacenes de calzado, de ropa, librerías, etc.
- **Contabilidad de Costos o Industrial:** Empresas que se dedican a la transformación de materia prima en productos terminados. Ejemplos: Fabricas de calzado, de ropa, de muebles.
- **Contabilidad Bancaria:** Instituciones del sistema financiero. Ejemplo: Bancos.
- **Contabilidad Gubernamental:** Instituciones del sector público. Ejemplos: Ministerio de Economía y Finanzas, Municipios, Consejos Provinciales.
- **Contabilidad Agropecuaria:** Las empresas que se dedican a actividades de agricultura y ganadería. Ejemplos: Granjas agrícolas, porcinas.
- **Contabilidad Hotelera:** Empresas hoteleras. Ejemplos: Hotel Libertador, Hotel La Castellana.
- **Contabilidad minera:** Empresas que se dedican a la explotación del subsuelo. Ejemplos: Empresas petroleras, auríferas, piedras preciosas, entre otros minerales. (López, 2018)

### **Contabilidad Comercial**

#### **Definición**

Según Zapata (2017) “Es aquella que se utiliza en los negocios de compra y venta de mercaderías y servicios no financieros. Ejemplos: almacenes de calzado, de electrodomésticos, prendas de vestir, abarrotes, ferreterías, etc.”

La contabilidad comercial es una rama de la contabilidad que se encarga de la compra y venta de mercadería de productos ya elaborados con el fin de venderlas a un precio superior al de su compra para que mediante esta actividad la empresa genere ganancias y utilidades. (Pérez, 2017, pág. 41

## Objetivo

Las empresas de tipo comercial tienen como objetivo ser las empresas líderes del mercado, incrementar las ventas, aumentar los ingresos, generar mayores utilidades, obtener una mayor rentabilidad, lograr una mayor participación en el mercado y aumentar el número de activos.

## Importancia

La contabilidad comercial es primordial en las empresas, debido a que se ven en la necesidad de llevar un control de sus negociaciones, de tal forma que permite conocer la realidad económica y financiera de la empresa, así como también su evolución, sus tendencias y lo que se puede esperar de ella. (Morales, 2019)

## Cuenta Contable

Cuenta contable es el nombre genérico que agrupa a determinados bienes, derechos, obligaciones, ingresos y gastos de la misma naturaleza, para presentar la información de los hechos económicos de manera clara, ordenada y comprensible.

## Clasificación

De acuerdo a Espejo (2018), las cuentas en contabilidad se clasifican:

En relación con los estados financieros:

- ✓ Balance General
- ✓ Estado de Resultados
- ✓ Cuentas reales

Las cuentas que conforman el balance general (activo, pasivo y patrimonio), se consideran cuentas reales, ya que se trasladan de un ejercicio económico a otro.

## Cuentas Nominales

Las cuentas del Estado de Resultados (ingresos y gastos) se denominan cuentas nominales, porque se presentan únicamente en un periodo determinado.

## En función del saldo

**Cuentas deudoras:** las cuentas del activo, costos y gastos tienen saldo deudor.

**Cuentas acreedoras:** las cuentas del pasivo, patrimonio e ingresos tienen saldo acreedor.

La cuenta permite el registro, clasificación y resumen de los incrementos y disminuciones de los valores de la misma naturaleza.

### **Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados (PCGA)**

El ejercicio o práctica de la actividad contable está reglamentado por los principios de contabilidad generalmente aceptados, los cuales pueden ser definidos como el conjunto de normas, reglas y conceptos básicos a cumplir, exigidos por ley, con el fin de garantizar que la información contable cumpla con las cualidades necesarias para lograr su objetivo final, el cual es apoyar a los diferentes usuarios en la adecuada toma de decisiones. Montecinos (2017)

#### **Características**

Los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados tienen las siguientes características:

- Se originan de una combinación de tradición, experiencia y decreto oficial.
- Requieren el soporte de la autoridad y de algún medio para exigir su cumplimiento.
- Algunas veces son arbitrarios.

Pueden cambiar en el tiempo a medida que salen a la luz limitaciones en las reglas existentes.

#### **Clasificación**

De acuerdo a Elizalde (2019), los principios de la contabilidad generalmente aceptados se clasifican en:

- **Equidad:** Es el principio fundamental en toda organización. Al crear estos, deben ser equitativos con respecto a los intereses de las distintas partes. Por ello no se deben reflejar datos que afecten intereses de unos, prevaleciendo los de otros.
- **Ente:** Los estados financieros se refieren a un ente donde el elemento subjetivo o propietario es considerado como tercero. El concepto de “ente” es distinto al de “persona” ya que una misma persona puede producir estados financieros de varios “entes” de su propiedad.
- **Bienes económicos:** Los estados financieros se refieren siempre a bienes

económicos, es decir bienes materiales e inmateriales que poseen valor económico y por ende susceptibles a ser valuados en términos monetarios.

- **Unidad de medida (moneda):** 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.
- **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 principios 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, si no que se harán los ajustes necesarios a la expresión monetaria de los respectivos costos, por ejemplo, ante un fenómeno inflacionario.
- **Periodo (Ejercicio):** La empresa se ve obligada a medir el resultado de su gestión, cada cierto tiempo, ya sea por razones administrativas, legales, fiscales o financieras. Al tiempo que emplea para realizar esta medición se le llama “periodo”, el cual comprende de doce meses y recibe el nombre de ejercicio.
- **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 conocerse 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.
- **Prudencia (conservadurismo):** Significa que cuando se deba 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 fuere aplicable y las normas particulares utilizadas para preparar los Estados Financieros en un

determinados entes 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 debe 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 produce 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 al que se refiere.

### **Normas Internacionales de Contabilidad (NIC)**

Las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) son normas estandarizadas que fueron creadas en 1973 por el International Accounting Standards Board (IASB).

Estas normas son una serie de reglas que recogen todo lo que se considera oportuno incluir en la información financiera de una empresa, lo que permite presentar información fiable acerca del estado de la empresa. Además, brindan la información que debe aparecer en los estados financieros o la forma en la que deben presentarse dichos estados. (Vegas, 2017)

#### **NIC 1 Presentación de Estados Financieros**

El objetivo de esta norma consiste en establecer las bases para la presentación de los estados financieros de propósito general, para asegurar que los mismos sean comparables, tanto con los estados financieros de la misma entidad de periodos anteriores, como con los de otras entidades. (NIC 1, 2016).

#### **NIC 2 Existencias**

El objetivo de esta Norma es percibir el tratamiento contable de las existencias. Un tema fundamental en la contabilidad de las existencias es la cantidad de coste que debe reconocer como activo, y ser diferido hasta que los correspondientes ingresos ordinarios sean reconocidos (NIC 2, 2016).

Esta Norma suministra una guía práctica para la determinación de ese coste, así como para el posterior reconocimiento como un gasto del ejercicio, incluyendo también cualquier deterioro que rebaje el importe en libros al valor realizable neto. También suministra directrices sobre las fórmulas de coste que se utilizan para atribuir costes a las existencias

(NIC 2, 2016).

### **NIC 7 Estados de Flujo de Efectivo**

El objetivo de esta norma es requerir el suministro de información sobre los cambios históricos en el efectivo y equivalentes al efectivo de una entidad mediante un estado de flujos de efectivo en donde los flujos de fondos del período se clasifican según sus actividades de operación, de inversión o de financiación. (NIC 7, 2016).

### **NIC 16 Propiedad, planta y equipo**

Esta norma tiene como objetivo prescribir el tratamiento contable de propiedades, planta y equipo, de tal forma que los usuarios de los estados financieros puedan conocer la información sobre la inversión que la entidad tiene en sus propiedades, planta y equipo, así como también los cambios que se hayan producido en dicha inversión. (NIC 16, 2016)

#### **Sistema de Registro y Control de Inventarios**

Hay dos sistemas reconocidos para el registro y control de inventarios:

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

#### **Sistema de cuenta múltiple o inventario periódico**

Los productos son de alta circulación, en el momento de la venta sólo se registra el valor de la venta, y al final del ejercicio se realiza la determinación del costo de las ventas, a través de la toma física de un inventario final.

En este sistema para la determinar el costo de ventas, es necesario conocer los siguientes elementos:

- El valor de las existencias de mercaderías al inicio del ejercicio o también denominado inventario inicial.
- El valor de las mercaderías adquiridas durante el ejercicio es decir las compras netas.
- El valor de las existencias de mercaderías no vendidas que aún poseen en existencia al finalizar el ejercicio, o también conocido como inventario final.

El sistema de cuenta múltiple o inventario periódico, conocido también como juego de inventarios, se recomienda para empresas como supermercados, ferreterías, farmacias,



tienda de abarrotes y otros negocios en los cuales el volumen de ventas de productos cuyos precios unitarios relativamente bajos es muy grande cada día, lo que dificulta la consulta del valor de costos de estos bienes (Román, 2019)

Las cuentas que se utilizan son el inventario en mercaderías, ventas, devolución en ventas, compras, devolución en compras y transporte en compras

- **Inventario de Mercaderías:** Es una cuenta de activo corriente, sirve para registrar al inicio del ejercicio contable el valor del inventario inicial de mercaderías, es decir con cuanto se inicia por este concepto. El inventario de mercaderías constituye aquellas existencias de artículos que se encuentran en bodega y que aún no son vendidos.
- **Ventas:** Esta cuenta se ubica en el grupo de ingresos operacionales, registrar la salida de mercaderías de la empresa al precio de venta. La venta de mercadería realizada a los clientes puede ser al contado o a crédito, el respaldo de esta transacción es la factura o nota de débito.
- **Devolución en Ventas:** Los clientes pueden realizar el retorno de las mercaderías a la empresa, por no estar de acuerdo con el pedido, no están en buenas condiciones, etc
- **Descuento en Ventas:** Cuando la empresa concede descuento en las ventas, ya sea por pago al contado, por pronto pago o por cualquier otro motivo y se anota en las cuentas independientes. Otra manera de registrar los descuentos es deducir directamente del valor de las mercaderías vendidas.
- **Compras:** Toda empresa que se dedica a la actividad comercial requiere efectuar adquisiciones de mercaderías, ya sea al contado o a crédito. Para el registro contable de estas adquisiciones se utiliza la cuenta compras y el documento que sirve de respaldo es la factura o nota de venta.
- **Devolución en Compras:** Cuando las mercaderías no han sido despachadas correctamente, han llegado en mal estado, etc., se debe retornar las mercaderías compradas al proveedor, en este caso se utiliza la cuenta Devolución en Compras.
- **Descuento en Compras:** Cuando la empresa adquiere mercaderías, es probable que le concedan descuentos, en este caso se utiliza la cuenta Descuento en Compras.
- **Transporte en Compras:** Por lo general, la empresa adquiere mercaderías en otras ciudades o en lugares que se encuentran distantes a la empresa y es necesario el pago de transporte de estas mercaderías hasta su lugar de

destino.

- **Costo de ventas:** Esta cuenta presenta la salida de las mercaderías al precio de costo.
- **Utilidad bruta en ventas:** Esta cuenta se considera como un ingreso operacional, representa la diferencia entre las ventas netas y costo de ventas. (Espejo, 2018)

### **Plan de Cuentas**

Es una lista ordenada y pormenorizada de las cuentas que conforman el activo, pasivo, patrimonio, ingresos, costos y gastos de la empresa, las mismas que se identifican con un código y nombre de las cuentas contables que se utilizan para clasificar de manera razonable la información financiera de la empresa. (Espejo, 2018)

Según (Zapata, 2017) define al plan de cuentas como “la enumeración de cuentas ordenadas sistemáticamente, aplicable a un negocio concreto, que proporciona los nombres y el código de cada una de las cuentas” (p. 24).

### **Características**

- **Flexibilidad:** El plan de cuentas debe estar diseñado de tal manera que permita en lo posterior agregar nuevas cuentas que se requieran bajo las condiciones existentes.
- **Adecuada clasificación:** Una adecuada clasificación indica que un plan de cuentas debe estar clasificado de acuerdo con las normas que establece la teoría contable.
- **Jerarquizado:** La jerarquización de un plan de cuentas debe establecer subdivisiones para cada uno de los grupos y subgrupos de partidas que conforman los estados financieros, a fin de presentar la información hasta el nivel de detalle que sea necesario.
- **Claridad en las descripciones:** Uno de los aspectos más importantes para el diseño de un plan de cuentas, es la claridad en las descripciones y denominaciones de las cuentas contables, con el objetivo de asociar y establecer una relación directa entre la descripción de la cuenta y su naturaleza. (López, 2018)

### **Manual de Cuentas**

El Manual de Cuentas describe la naturaleza de cada cuenta, los motivos de cargo, abono y el tipo de saldo, también se debe tener en cuenta en su elaboración y uso, es por ello que debe ser elaborado con sencillez, flexibilidad, estructuración adecuada y evitar utilización de cuentas genéricas. (Villacis, 2019)

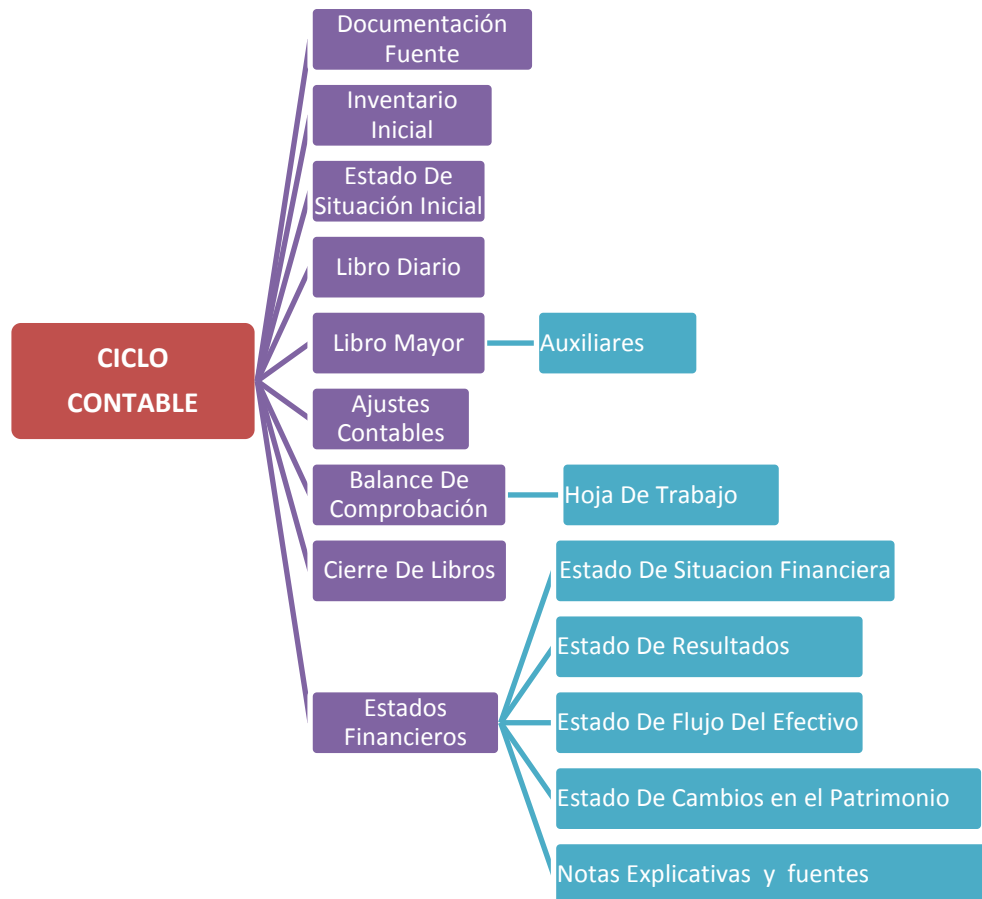
- Concepto de la cuenta
- Cuando y por qué se debita
- Cuando y por qué se acredita
- El saldo de la cuenta. (Espejo, 2018)

### El Ciclo Contable

Según manifiesta (López, 2018) “El proceso contable, denominado también ciclo contable, se refiere a todas las operaciones y transacciones económicas que registra la contabilidad en un período determinado, regularmente un año calendario, desde la apertura de libros hasta la elaboración y presentación de los estados financieros.”

**Figura 1**

*Esquema del proceso contable*



**Fuente:** (Zapata, 2017)

### Comprobantes (documentos mercantiles)

Los comprobantes son la fuente u origen de registros contables, respaldan todas y

cada una de las transacciones que realizan en la empresa. Por ejemplo, cheques, facturas, guía de remisión, notas de crédito, etc.

### **Importancia**

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

### **Clasificación:**

1. Documentos negociables
2. Documentos no negociables

### **Documentos Negociables**

Son aquellas que tienen un valor intrínseco en sí, y dada su relevancia sirven de prueba irrefutable de hechos económicos jurídicos.

- **Cheque:** Es un título valor, en el que se autoriza la extracción de dinero de una cuenta, el mismo que se presenta en el banco y este realiza la transacción. Es de pago inmediato a favor del beneficiario que entrega el girador, para ser cancelado por medio de una entidad bancaria.
- **Letra de cambio:** Es un documento de crédito que sirve para respaldar las operaciones comerciales realizadas a plazos, y obligada a pagar a su vencimiento la cantidad de dinero a la persona designada.

### **Documentos no negociables**

Son todos aquellos documentos que sirven de base para los registros en los libros de contabilidad y a la vez pueden formar pruebas desde el punto de vista legal. Además de ser todos los documentos 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 (Riofrio, 2018)

- **Factura:** Es el principal comprobante de compra-venta, en la misma se muestra de manera detallada la venta de mercaderías u otros efectos, además sirve de soporte para la contabilidad. Documento que sirve para detallar la mercadería que compra o venda, pago de impuestos, liquidaciones fiscales, prestación de servicios etc. (SRI, 2019)

- **Comprobante de Retención:** La emite el comprador –agente de retención en la adquisición de bienes y servicios, por retenciones del impuesto a la renta y/o del IVA. (SRI, 2019)
- **Nota de Crédito:** Es un documento que sirve para el control de las transacciones comerciales se relaciona con la emisión de la factura ya que de aquí se pueden emitir créditos por concepto de devoluciones, ajuste de precios, etc. (SRI, 2019)
- **Guía de remisión:** En él se ampara el traslado de las mercaderías en el marco nacional por cualquier motivo, se emiten por las empresas de transporte. (SRI, 2019)
- **Rol de Pagos:** Es un documento contable de carácter interno, que realiza toda empresa para llevar el control de la información del costo mensual que se cancela a cada trabajador por sus servicios en la empresa. (Ramirez, 2018)

### Documentación Fuente

Según López (2018) “La documentación fuente constituye la justificación de las transacciones realizadas por la empresa y el elemento esencial para el registro contable; es decir, son una prueba íntegra y verificable por parte de terceras personas” (p. 482).

Los documentos fuente forman parte de la primera fase del proceso contable, estos documentos contienen los datos e información de cada transacción comercial que se realiza como son la fecha, cuantía, propósito que se realiza, se constituyen en la evidencia y prueba de los hechos contables. (Villacis, 2019)

### Inventario Inicial

El inventario es aquel registro documental de los bienes, derechos y obligaciones que posee una persona física, o una comunidad y que se encuentra realizado a partir de mucha precisión y prolijidad en la plasmación de los datos (Riofrio, 2018)

#### Figura 2

*Formato Inventario Inicial*

| EMPRESA “XY”<br>INVENTARIO INICIAL<br>DEL ___ AL ___ DEL 202_ |          |         |                      |            |          |
|---|----------|---------|----------------------|------------|----------|
| Expresado en dólares USD                                      |          |         |                      |            |          |
| CÓDIGO  | CANTIDAD | DETALLE | V. UNITARIO          | V. PARCIAL | V. TOTAL |
|   |          |         |                      |            |          |
| _____<br>Gerente  |          |         | _____<br>Contador(a) |            |          |

### Estado de Situación Inicial

Este estado refleja la situación financiera que dispone al comienzo de sus actividades mercantiles o al inicio de cada ejercicio económico, con la información que se obtenga se procede a la apertura de los libros, el mismo puede presentarse en forma horizontal y vertical. (Zapata, 2017)

**Figura 3**

*Formato Estado de Situación Inicial*

| <b>EMPRESA "XY"</b><br><b>ESTADO DE SITUACION INICIAL</b><br><b>DEL __ AL __ DEL 202 __</b><br><b>Expresado en dólares USD</b> |       |                |
|--|-------|----------------|
| <b>ACTIVO</b>  |       |                |
| <b>ACTIVO CORRIENTE</b>  |       |                |
| Caja   | XXXXX |                |
| Bancos   | XXXXX |                |
| Cuentas por Cobrar   | XXXXX |                |
| Inventario de mercaderías  | XXXXX |                |
| Material de aseo   | XXXXX |                |
| <b>Total de Activo Corriente</b>   |       | <b>XXXXXXX</b> |
| <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>   |       |                |
| Equipo de oficina  | XXXXX |                |
| Muebles y Enseres  | XXXXX |                |
| Vehículos  | XXXXX |                |
| Edificio   | XXXXX |                |
| <b>Total de Activo No Corriente</b>  |       | <b>XXXXXXX</b> |
| <b>TOTAL DE ACTIVOS</b>  |       | <b>XXXXXXX</b> |
| <b>PASIVOS</b>   |       |                |
| <b>PASIVO CORRIENTE</b>  |       |                |
| Crédito bancario por pagar   | XXXXX |                |
| Cuentas por pagar  | XXXXX |                |
| IVA por Pagar  | XXXXX |                |
| <b>Total Pasivo Corriente</b>  |       | <b>XXXXXXX</b> |
| <b>Total Pasivos</b>   |       | <b>XXXXXXX</b> |
| <b>PATRIMONIO</b>  |       |                |
| Capital  | XXXXX |                |
| <b>Total Patrimonio</b>  |       | <b>XXXXXXX</b> |
| <b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>   |       | <b>XXXXXXX</b> |

### Libro Diario

El libro diario es el primer registro contable, en él se registran todas las operaciones en orden cronológico las operaciones o transacciones que ocurren en la empresa, contabilizadas a través de los asientos contables utilizando los datos de la documentación fuente. La información servirá como base para el registro en el libro mayor. (Espejo, 2017)

#### Figura 4

##### Formato Libro Diario

| EMPRESA "XY"<br>LIBRO DIARIO<br>DEL __ AL __ DEL 202__<br>Expresado en dólares USD |        |         |         |      |            |
|--|--------|---------|---------|------|------------|
|  |        |         |         |      | FOLIO N° 1 |
| FECHA  | CÓDIGO | DETALLE | PARCIAL | DEBE | HABER      |
|  |        |         |         |      |            |

#### Libro Mayor

Es el segundo registro contable principal, en este se presenta cada una de las cuentas y movimientos que están registrados en el libro diario, con el propósito de conocer el saldo real.

#### Libro Mayor Principal

En este libro mayor se registran las cuentas de control principal o control general como: caja, bancos, cuentas por cobrar, etc.

#### Libro Mayor Auxiliar

Se registran las subcuentas y auxiliares, como, por ejemplo: cliente A, cliente B, etc. (Zapata, 2017)

#### Figura 5

##### Formato Libro Mayor

| EMPRESA "XY"<br>LIBRO MAYOR<br>DEL __ AL __ DEL 202__<br>Expresado en dólares USD |         |     |      |       |         |
|---|---------|-----|------|-------|---------|
| CUENTA:   |         |     |      |       | CÓDIGO: |
| FECHA   | DETALLE | REF | DEBE | HABER | SALDO   |
|   |         |     |      |       |         |

#### Libros Auxiliares

Los libros contables son aquellos que registran la información financiera de la empresa; es decir, son un registro de todas las operaciones que se realizan en la misma durante un período de tiempo determinado. Estas pueden ser de carácter obligatorio o voluntario, y deben ser legalizadas de forma periódica. Dentro de los libros de carácter voluntario se encuentran los libros auxiliares (Delgado, 2021)

El primer registro se efectúa en los denominados libros auxiliares de contabilidad, cada cuenta contable debe tener su libro auxiliar, los cuales presentan un detalle de cada operación, se discrimina fecha, número del documento que origina la transacción, concepto, valor y como se afecta la cuenta contable. Todos libros contables deben estar pre numerados de manera consecutiva, no deben presentar enmendaduras, alteraciones o faltantes en el consecutivo. Los libros auxiliares son muy importantes desde el punto de vista de suministro de información, pues permiten tener total claridad acerca de cada transacción. (p. 185)

### **Auxiliar de Compras**

Es un libro auxiliar en el que se registran todas las adquisiciones de productos, artículos o mercaderías que la empresa realiza, los movimientos deben estar sustentados por los respectivos documentos autorizados por la administración tributaria.

**Figura 6**

*Formato de auxiliar de compras*

| EMPRESA COMERCIAL "XY"   |         |           |                |                 |       |     |       |             |          |          |               |          |         |
|--------------------------|---------|-----------|----------------|-----------------|-------|-----|-------|-------------|----------|----------|---------------|----------|---------|
| AUXILIAR DE COMPRAS      |         |           |                |                 |       |     |       |             |          |          |               |          |         |
| Expresado en dólares USD |         |           |                |                 |       |     |       |             |          |          |               |          |         |
| Auxiliar 01              |         |           |                |                 |       |     |       |             |          |          |               |          |         |
| FECHA                    | FACTURA | PROVEEDOR | SUBTOTAL<br>0% | SUBTOTAL<br>12% | DESC. | IVA | TOTAL | RETENCIONES |          |          | TOTAL<br>RET. | EFECTIVO | CRÉDITO |
|                          |         |           |                |                 |       |     |       | IVA 30%     | IR<br>1% | IR 1.75% |               |          |         |
|                          |         |           |                |                 |       |     |       |             |          |          |               |          |         |
|                          |         |           |                |                 |       |     |       |             |          |          |               |          |         |
| <b>TOTAL</b>             |         |           |                |                 |       |     |       |             |          |          |               |          |         |

### **Auxiliar de Ventas**

Se registran las ventas diarias de productos, artículos o mercaderías estas sean al contado o a crédito, obteniendo información de todas las ventas efectuadas por la empresa.

**Figura 7**

*Formato de auxiliar de ventas*

| EMPRESA "XY"             |            |         |          |                |                 |     |       |               |         |
|--------------------------|------------|---------|----------|----------------|-----------------|-----|-------|---------------|---------|
| AUXILIAR DE VENTAS       |            |         |          |                |                 |     |       |               |         |
| Expresado en dólares USD |            |         |          |                |                 |     |       |               |         |
| AUXILIAR 01              |            |         |          |                |                 |     |       |               |         |
| FECHA                    | N° FACTURA | CLIENTE | SUBTOTAL | SUBTOTAL<br>0% | SUBTOTAL<br>12% | IVA | TOTAL | FORMA DE PAGO |         |
|                          |            |         |          |                |                 |     |       | EFECTIVO      | CREDITO |
|                          |            |         |          |                |                 |     |       |               |         |
|                          |            |         |          |                |                 |     |       |               |         |
|                          |            |         |          |                |                 |     |       |               |         |
| <b>TOTAL</b>             |            |         |          |                |                 |     |       |               |         |



### **Auxiliar de Cuentas por Cobrar**

Las cuentas por cobrar representan derechos de cobro que se espera recibir en efectivo; es decir, representan sumas que adeudan las entidades a una empresa por la venta de productos y servicios. En la mayoría de las entidades comerciales, las cuentas por cobrar normalmente se generan al emitir una factura y enviarla al cliente por correo o de manera electrónica, y el cliente, a su vez, debe liquidar dentro de un periodo de tiempo establecido que se denomina términos de crédito o términos de pago (Lavanda, 2021)

#### **Figura 8**

*Formato de auxiliar de cuentas por cobrar*

| EMPRESA "XY"                            |         |      |       |       |               |               |         |
|---|---------|------|-------|-------|---------------|---------------|---------|
| AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES |         |      |       |       |               |               |         |
| Expresado en dólares USD                |         |      |       |       |               |               |         |
| Cliente:                                |         |      |       |       |               | Auxiliar N°01 |         |
| Fecha                                   | Detalle | Debe | Haber | Saldo | Forma de pago |               |         |
|   |         |      |       |       | Efectivo      | Cheque        | Transf. |
|   |         |      |       |       |               |               |         |
|   |         |      |       |       |               |               |         |
| TOTAL                                   |         |      |       |       |               |               |         |

### **Auxiliar de Cuentas por Pagar**

El Libro Auxiliar de Cuentas por Pagar, representa la suma que se adeuda en una fecha específica por la compra de productos o servicios, es aquel que contiene un registro ordenado y detallado de todos los créditos concedidos a la empresa por parte de los proveedores pagados o pendientes de pago (Lavanda, 2021)

#### **Figura 9**

*Formato de auxiliar de cuentas por pagar*

| EMPRESA "XY"                              |         |         |      |       |       |               |        |         |
|---|---------|---------|------|-------|-------|---------------|--------|---------|
| AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES |         |         |      |       |       |               |        |         |
| Expresado en dólares USD                  |         |         |      |       |       |               |        |         |
| Proveedor:                                |         |         |      |       |       | Auxiliar N°01 |        |         |
| Fecha                                     | Detalle | Factura | Debe | Haber | Saldo | Forma de pago |        |         |
|   |         |         |      |       |       | Efectivo      | Cheque | Transf. |
|   |         |         |      |       |       |               |        |         |
|   |         |         |      |       |       |               |        |         |
| TOTAL                                     |         |         |      |       |       |               |        |         |

### **Balance de Comprobación**

El balance de comprobación es un registro que presenta en forma agrupada las cuentas que se registraron originalmente en el libro diario y en el mayor general, trasladando las sumas de las diferentes cuentas a las columnas del débito y crédito del balance de comprobación, permitiendo construir un resumen básico de los estados financieros. (Zapata,

2017)

La información del balance de comprobación permite realizar un análisis detallado de las cuentas e identificar que los saldos sean correctos, razonables y confiables. En ningún caso, el balance de comprobación reemplaza a los estados financieros al balance general o estado de situación financiera (Coello, 2020).

Para la elaboración del balance de comprobación es necesario realizar los siguientes pasos:

1. Preparar el encabezado adecuado.
2. Elaborar una lista de los nombres de las cuentas del mayor en el orden apropiado (activo, pasivo, capital, ingresos y gastos).
3. Registrar en las columnas él debe y haber de la balanza de comprobación los saldos deudores o acreedores de cada una de las cuentas del mayor general.
4. Sumar tanto la columna del debe como la del haber. Ambas deben sumar el mismo valor (Escobar, 2019).

### Figura 10

#### Formato Balance de Comprobación

| EMPRESA "XY"<br>BALANCE DE COMPROBACIÓN<br>DEL __ AL __ DEL 202__<br>Expresado en dólares USD |        |        |                      |       |        |          |
|---|--------|--------|----------------------|-------|--------|----------|
| N°  | CÓDIGO | CUENTA | SUMAS                |       | SALDOS |          |
|   |        |        | DEBE                 | HABER | DEUDOR | ACRREDOR |
|   |        |        |                      |       |        |          |
| _____<br>Gerente  |        |        | _____<br>Contador(a) |       |        |          |

### Hoja de Trabajo

La hoja de trabajo no es un documento obligatorio; sin embargo, es un medio auxiliar y didáctico que permite resumir en un solo informe gran parte del proceso contable. La hoja de trabajo contiene: Saldo del Balance de comprobación, Ajustes, Saldos Ajustes, Estado de Pérdidas y Ganancias y Estado de situación. (Ramón, 2021)

### Ajustes

Los ajustes se elaboran al término de un periodo contable o ejercicio económico. Los ajustes contables son estrictamente necesarios para que las cuentas que han intervenido en

la contabilidad de la empresa demuestren su saldo real o verdadero y faciliten la preparación de los estados financieros.

Según Zapata (2017) “los ajustes son registros que deben hacerse necesariamente en el libro diario y luego pasarlos al libro mayor, con el fin de corregir o modificar los saldos de ciertas cuentas que por alguna razón no presentan un valor razonable” (p. 74).

Los ajustes que son más frecuentes son aquellos que se refieren a:

- Acumulados,
- Diferidos,
- Depreciaciones,
- Amortizaciones,
- Consumos.

### Ajustes Acumulados

Se presentan al término de un periodo contable cuando se han realizado gastos que no han sido cancelados en la cual aparecerán las cuentas deudoras de Gastos y las acreedoras de Acumulada por Pagar.

#### Figura 11

*Registro de Ajustes Acumulados*

| <b>EMPRESA “XY”</b><br><b>LIBRO DIARIO</b><br><b>DEL __ AL __ DEL 202__</b><br><b>Expresado en dólares USD</b> |        |   |         |      |       |
|--|--------|---|---------|------|-------|
| FECHA  | CODIGO | DETALLE   | PARCIAL | DEBE | HABER |
| xxxx   | Xxxx   | Gasto publicidad<br>Publicidad prepagada<br>P/r Ajustes de gastos de publicidad prepagada |         | xxx  | xxx   |

### Ajustes Diferidos

Tienen las características porque las cuentas de caja, bancos se han movido con anticipación al hecho contable.

## Figura 12

### Registro de ajustes por diferidos

| EMPRESA "XY"<br>LIBRO DIARIO<br>DEL __ AL __ DEL 202__<br>Expresado en dólares USD |        |                                 |         |      |       |
|--|--------|---------------------------------|---------|------|-------|
| FECHA  | CÓDIGO | DETALLE                         | PARCIAL | DEBE | HABER |
| xxxx   | xxxx   | Gastos Sueldos                  |         |      | xxxx  |
|  |        | Sueldo Acum. x Pagar            |         |      | xxxx  |
|  |        | p/r ajustes de gastos de sueldo |         |      |       |

## Ajustes de Depreciación

Las depreciaciones de activos no corrientes de la respectiva empresa. Se calcularán con respecto a los siguientes porcentajes máximos.

- Inmuebles (excepto terrenos), naves, aeronaves, barcasas y similares 5% anual.
- Instalaciones, maquinarias, equipos y muebles 10% anual.
- Vehículos, equipo de transporte y equipo caminero móvil con el 20% anual.
- Equipos de computación y software 33% anual. (Espejo, 2018)

## Figura 13

### Registro de ajustes de depreciaciones

| EMPRESA "XY"<br>LIBRO DIARIO<br>DEL __ AL __ DEL 202__<br>Expresado en dólares USD |        |   |         |      |       |
|--|--------|---|---------|------|-------|
| FECHA  | CÓDIGO | DETALLE                                 | PARCIAL | DEBE | HABER |
| xxxx   | Xxxx   | Depreciación de Vehículo                |         | Xxxx |       |
|  |        | Depreciación de Edificio                |         | xxxx | Xxxx  |
|  |        | Depreciación Acum de Vehi               |         |      | xxxx  |
|  |        | Depreciación Acum de Edif               |         |      |       |
|  |        | P/r Depreciación de activos del periodo |         |      |       |

## Estados Financieros

López (2018) define "los estados financieros son informes presentados por la administración de la empresa, reflejan razonablemente las cifras de la situación financiera, resultados económicos, flujos de fondos y evolución del patrimonio, en un periodo determinado y sirven como base para tomar decisiones en beneficio de la entidad"

## Estado de Situación Financiera

Es un Estado Financiero básico que informa en una fecha determinada la situación financiera de la empresa, se presenta en forma clara los activos, pasivos y patrimonio, valorados y elaborados de acuerdo con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados. Para la presentación de la información del balance general se puede utilizar el formato horizontal o en forma de cuenta; o vertical o en forma de reporte (Zapata, 2017).

**Figura 14**

*Formato Estado de Situación Financiera*

| <b>EMPRESA "XY"</b><br><b>ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL</b><br><b>DEL _ AL_ DEL 202_</b><br>Expresado en dólares USD |                               |     |                  |
|--|-------------------------------|-----|------------------|
| <b>1 ACTIVO</b>  |                               |     |                  |
| <b>1.1 ACTIVO CORRIENTE</b>  |                               |     | XXX              |
| <b>1.1.01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>  |                               |     | XXX              |
| 1.1.01.01  | Caja                          | XXX |                  |
| 1.1.01.02  | Bancos                        | XXX |                  |
| <b>1.1.02 ACTIVOS FINANCIEROS</b>  |                               |     | XXX              |
| 1.1.02.01  | Cuentas por cobrar clientes   | XXX |                  |
| <b>1.1.03 INVENTARIO</b>   |                               |     | XXX              |
| 1.1.03.01  | Inventario de mercaderías     | XXX |                  |
| <b>1.1.04 INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES</b>   |                               |     | XXX              |
| 1.1.04.01  | Suministros de oficina        | XXX |                  |
| 1.1.04.02  | Suministro de aseo y limpieza | XXX |                  |
| <b>1.1.05 OTROS ACTIVOS</b>  |                               |     | XXX              |
| 1.1.05.01  | Bienes de menor cuantía       | XXX |                  |
| <b>1.2 ACTIVO NO CORRIENTE</b>   |                               |     | XXX              |
| <b>1.2.01 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>  |                               |     | XXX              |
| 1.2.01.01  | Edificio                      | XXX |                  |
| 1.2.01.02  | Muebles y enseres             | XXX |                  |
| 1.2.01.03  | Equipo de computación         | XXX |                  |
| 1.2.01.04  | Vehículo                      | XXX |                  |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>  |                               |     | XXX              |
| <b>2 PASIVO</b>  |                               |     |                  |
| <b>2.1 PASIVO CORRIENTE</b>  |                               |     | XXX              |
| <b>2.1.01 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>   |                               |     | XXX              |
| 2.1.01.01  | Cuentas por pagar proveedores | XXX |                  |
| <b>TOTAL PASIVO</b>  |                               |     | XXX              |
| <b>3 PATRIMONIO NETO</b>   |                               |     |                  |
| <b>3.1 CAPITAL</b>   |                               |     | XXX              |
| <b>3.1.01 CAPITAL SUSCRITO</b>   |                               |     | XXX              |
| 3.1.01.01  | Capital suscrito              | XXX |                  |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>  |                               |     |                  |
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>   |                               |     | XXX              |
| <b>PROPIETARIO</b>   |                               |     | <b>CONTADORA</b> |

## Estado de Resultados

Según la Norma Internacional de Contabilidad NIC 1 menciona que el estado de resultado integral es un informe financiero que se presenta de manera ordenada y clasificada los ingresos provenientes de la actividad del giro del negocio y los costos y gastos que se generen de dichas actividades. De igual forma el estado del resultado integral presentará:

- El resultado del periodo;
- Otro resultado integral total;
- El resultado integral del periodo, siendo el total del resultado del periodo y otro resultado integral.

Si una entidad presenta un estado del resultado del periodo separado, no presentará la sección del resultado del periodo en el estado que presente el resultado integral. (IFRS, 2019).

El estado de resultados también se lo conoce como estado de pérdidas y ganancias de manera que muestra los efectos de las operaciones de una empresa y su resultado sea esto ganancia o pérdida, así mismo resume los hechos significativos que originaron un aumento o disminución en el patrimonio de la empresa durante un periodo determinado. (Zapata, 2017, p. 88).

El estado de resultados es dinámico, expresa en forma acumulativa las cifras de ingresos y el monto de sus costos y gastos, el margen refleja utilidad si los ingresos superan a los costos, o pérdida si los gastos superan a los ingresos.

**Partes y Formas de Presentación.** Encabezamiento contiene la razón social, nombre del estado y periodo que corresponde. Texto presenta todas las cuentas de rentas, costos y gastos debidamente ordenadas y clasificadas y firmas de legalización: En la parte final se coloca la firma del gerente y contador (Zapata, 2017, p. 89).

**Figura 15**

Formato Estado de Resultados

| <b>EMPRESA COMERCIAL "XY"</b><br><b>ESTADO DE RESULTADOS</b><br><b>DEL ___ AL ___ DEL 202_</b><br>Expresado en dólares USD |   |     |                            |
|--|---|-----|----------------------------|
| <b>4</b>   | <b>INGRESOS</b>                                     |     |                            |
| <b>4.1</b>   | <b>INGRESOS OPERACIONALES</b>                       |     |                            |
| 4.1.01   | Ventas  | XXX |                            |
| 5.1.01   | (-) Costo de Ventas                                 | XXX |                            |
| 4.1.02   | Utilidad Bruta en Ventas                            |     | XXX                        |
|  | <b>TOTAL INGRESOS</b>                               |     | XXX                        |
| <b>5.2</b>   | <b>GASTOS</b>                                       |     |                            |
| <b>5.2.01</b>  | <b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>                       |     |                            |
| 5.2.01   | Sueldos y salarios y demas remuneraciones           | XXX |                            |
| 5.2.02   | Aporte a la seguridad social                        | XXX |                            |
| 5.2.03   | Beneficios Sociales e Indemnizaciones               | XXX |                            |
| 5.2.04   | Servicios basicos                                   | XXX |                            |
| 5.2.05   | Servicios de internet                               | XXX |                            |
| 5.2.08.01  | Depreciación de Edificio                            | XXX |                            |
| 5.2.08.02  | Depreciación de Muebles y enseres                   | XXX |                            |
| 5.2.08.03  | Depreciación de Equipos de computación              | XXX |                            |
| 5.2.08.04  | Depreciación de Vehiculo                            | XXX |                            |
| 5.2.09   | Gasto factor proporcional                           | XXX |                            |
| 5.2.10   | Gasto suministro de oficina                         | XXX |                            |
| 5.2.11   | Gasto suministro de aseo y limpieza                 | XXX |                            |
| 5.2.13   | Otros gastos  | XXX |                            |
| 5.2.14   | Cuentas incobrables                                 | XXX |                            |
|  | <b>TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS Y OPERACIONALES</b> |     | XXX                        |
|  | <b>TOTAL GASTOS</b>                                 |     | XXX                        |
| <b>3.2</b>   | <b>RESULTADOS</b>                                   |     |                            |
| <b>3.2.01</b>  | <b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>                     |     |                            |
| 3.2.01.01  | Utilidad del Ejercicio                              |     | XXX                        |
|  |   |     | Loja, 30 de Junio del 2022 |
|  | <b>PROPIETARIO</b>                                  |     | <b>CONTADORA</b>           |

## Estado de Flujo de Efectivo

Presenta las entradas y salidas de efectivo que resultan de las decisiones sobre las operaciones, las inversiones y la forma de financiamiento durante un período determinado. En resumen, informa de dónde viene y en qué se usó el dinero en ese tiempo, 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.

El estado de flujos de efectivo tiene como finalidad el proveer información comprensible, sobre el manejo de los ingresos y egresos de efectivo de una empresa en un período determinado, es decir muestra el efectivo que ha sido generado y aprovechado en las actividades de operación, inversión y financiamiento. (Zapata, 2017)

### Clasificación

Según López (2018), el estado de flujos de efectivo se clasifica los ingresos y egresos de efectivo en tres tipos de actividad:

- **De operación:** Son aquellas actividades relacionadas al giro del negocio, el importe de los flujos de efectivo procedentes de estas actividades son un indicador clave de la medida en que han generado fondos líquidos suficientes para reembolsar los préstamos, mantener la capacidad de explotación de la entidad, pagar dividendos y realizar nuevas inversiones sin recurrir a fuentes externas de financiación.
- **De inversión:** Son las actividades de adquisición, enajenación o abandono de activos a largo plazo, así como de otras inversiones no incluidas en el efectivo y los equivalentes al efectivo.
- **De financiamiento:** Son actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio aportado y de los préstamos tomados por parte de la entidad, para cubrir las necesidades de liquidez y financiamiento.



**Figura 16**

*Formato Estado de Flujo de Efectivo*

| <b>EMPRESA COMERCIAL "XY"</b>                              |     |                  |
|--|-----|------------------|
| <b>ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO</b>                         |     |                  |
| <b>DEL __ AL __ DEL 202__</b>                              |     |                  |
| Expresado en dólares USD                                   |     |                  |
| <b>1. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>   |     |                  |
| Ingreso en efectivo por ventas                             | XXX |                  |
| Ingresos en efectivo por cuentas y documentos por cobrar   | XXX |                  |
| <b>Flujo recibido de clientes</b>                          |     | <b>XXX</b>       |
| <b>Pagado a proveedores</b>                                |     |                  |
| Compra de mercaderías                                      | XXX |                  |
| Pago de transporte de mercaderías                          | XXX |                  |
| Pago a proveedores   | XXX |                  |
| Pago de sueldos y salarios                                 | XXX |                  |
| Pago de servicios básicos                                  | XXX |                  |
| Pago de internet   | XXX |                  |
| Pago aporte al IESS  | XXX |                  |
| Pago de suministros de oficina                             | XXX |                  |
| Pago de otros gastos                                       | XXX |                  |
| <b>Flujo pagado a proveedores</b>                          |     | <b>XXX</b>       |
| <b>Flujo neto de efectivo por actividades de operación</b> |     |                  |
| <b>Flujo neto de efectivo y equivalentes de efectivo</b>   |     | <b>XXX</b>       |
| <b>Efectivo y sus equivalentes al inicio del período</b>   |     | <b>XXX</b>       |
| <b>Efectivo y sus equivalentes al final del período</b>    |     | <b>XXX</b>       |
| <b>PROPIETARIO</b>   |     | <b>CONTADORA</b> |

**Figura 17**

*Métodos para la preparación del Estado de Flujos de Efectivo*

| <b>MÉTODO DIRECTO</b>  | <b>MÉTODO INDIRECTO</b>  |
|--|--|
| <p>En este método las actividades de operación se presentan como si se tratara de un estado de resultados por el sistema de caja. Los entes económicos que utilicen este método deben informar por separado los siguientes movimientos relacionados con las actividades de operación:</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. Efectivo cobrado a clientes</li><li>2. Efectivo cobrado por intereses, dividendos y otros rendimientos sobre inversiones.</li><li>3. Otros cobros de operaciones</li><li>4. Efectivo pagado a empleados y proveedores.</li><li>5. Efectivo pagado por intereses.</li><li>6. Pagos por impuestos.</li><li>7. Otros pagos de operación.</li></ol> | <p>Bajo este método se prepara una conciliación entre la utilidad neta del flujo de efectivo neto de las operaciones, la cual debe informar por separado todas las partidas conciliatorias. Entre las partidas mencionadas se encuentran:</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. Depreciación, amortización agotamiento.</li><li>2. Provisiones para protección de activos.</li><li>3. Diferencias por fluctuaciones cambiarias.</li><li>5. Utilidades o pérdidas en venta de propiedades, planta y equipo, inversiones u otros activos operacionales.</li><li>6. Cambios en rubros operacionales. Como: aumento o disminución en cuentas por cobrar, inventarios, pasivos estimados, etc.</li></ol> |

**Fuente:** (Zapata, 2017)

### **Nota Explicativa a los Estados Financieros**

De acuerdo con las notas explicativas cumplen con el objeto de ampliar información relevante respecto a los estados financieros, como su nombre lo indica son notas descriptivas, que permiten al lector tener un concepto más claro de las políticas generales de registro contable llevado a cabo por una entidad, así como explicar o ampliar información de las normas de información financiera (Correa, 2018).

Las notas se presentarán, en la medida en que sea practicable, de una forma sistemática. Cada partida del balance, del estado de resultados, del estado de cambios en el patrimonio neto y del estado de flujo de efectivo contendrá una referencia cruzada a la información correspondiente dentro de las notas. Las notas que aportan información acerca

de las bases para la elaboración de los estados financieros y las políticas contables específicas, podrán ser presentadas como un componente separado de los estados financieros (Ordoñez, 2021).

## **Aspectos Tributarios**

### **Obtener el RUC**

El Registro Único de Contribuyentes, conocido por sus siglas como RUC, corresponde a la identificación de los contribuyentes que realizan una actividad económica lícita. El RUC contiene una estructura válida por los sistemas del SRI y de otras entidades que utilizan este número para diferente proceso. Si existen cambios en la información otorgada en la inscripción al RUC, deberá acercarse a actualizar su registro en un plazo no mayor a 30 días, presentado los requisitos del caso. (SRI, 2019)

### ***Emitir Comprobantes de Venta***

Se deberán emitir y entregar comprobantes de venta en todas sus transacciones. Estos comprobantes deberán ser impresos en la forma que el SRI autorice.

### ***Emisión de Comprobantes de Venta***

Las personas obligadas a llevar contabilidad deben emitir un comprobante de venta por cualquier monto de sus ventas.

### **Personas Obligadas a Llevar Contabilidad**

Están obligadas a llevar contabilidad, las personas naturales que realicen actividades empresariales que operen con un capital propio que al inicio de sus actividades económicas o al 1º de enero de cada ejercicio impositivo haya superado 9 fracciones básicas desgravadas del impuesto a la renta o cuyos ingresos brutos anuales de esas actividades, del ejercicio fiscal inmediato anterior, hayan sido superiores a 15 fracciones básicas desgravadas o cuyos costos y gastos anuales, imputables a la actividad empresarial, del ejercicio fiscal inmediato anterior hayan sido superiores a 12 fracciones básicas desgravadas. (SRI, 2019)

### **Impuesto al Valor Agregado (IVA)**

Es el impuesto que se paga por la transferencia de bienes y por la prestación de servicios. “Se establece el Impuesto al Valor Agregado (IVA), que grava al valor de transferencia de dominio o a la importación de bienes muebles de naturaleza corporal, en todas sus etapas de comercialización, así como a los derechos de autor, de propiedad

industrial y derechos conexos; y al valor de los servicios prestados en la forma y en las condiciones que prevé esta Ley”. (SRI, 2019)

### **Retenciones del Impuesto al Valor Agregado (IVA)**

Es un valor adicional que los ecuatorianos pagamos cuando adquirimos ciertos bienes y servicios, con el fin de que el Estado pueda contar con recursos económicos que se adecuen a las necesidades de la población.

Se establecen los siguientes porcentajes de retención en la fuente de IVA en las adquisiciones y pagos efectuados a sujetos pasivos no calificados como contribuyentes especiales por el Servicio de Rentas Internas:

- **Retención del 30%:** Las transferencias de bienes gravados con tarifa doce por ciento (12%) del IVA, salvo los casos en que se señale un porcentaje de retención distinto.
- **Retención del 70%:** En la adquisición de servicios y derechos, en el pago de comisiones por intermediación y en contratos de consultoría gravados con tarifa doce por ciento (12%) de IVA.
- **Retención del 100%:** del IVA cuando se origine por el pago a profesionales y arrendamiento de inmuebles, compra de bienes y prestación de servicios a personas naturales no obligadas a llevar contabilidad. (SRI, 2019)

### **Impuesto a la Renta**

El Impuesto a la Renta se aplica sobre aquellas rentas que obtengan las personas naturales, las sucesiones indivisas y las sociedades sean nacionales o extranjeras. El ejercicio impositivo comprende del 1 de enero al 31 de diciembre. (SRI, 2019)

### **Retenciones del Impuesto a la Renta (I.R)**

Las personas naturales obligadas a llevar contabilidad, deben retener el IVA, cuando adquieran bienes o servicios a personas naturales no obligadas a llevar contabilidad.

Existen retenciones al impuesto a la renta que se efectuadas por agentes de retención designados por el Servicio de Rentas Internas en virtud al volumen de operaciones; estos porcentajes de retención son:

- **1%:** Publicidad, transporte de carga, transferencia de bienes muebles de naturaleza corporal.
- **2%:** Servicios donde predomina la mano de obra, Pagos a través de liquidación de compra.
- **8%:** Servicios que predomina el intelecto no relacionado con el título profesional,

arrendamiento bienes inmuebles

- **10%:** Honorarios profesionales y demás pagos por servicios relacionados con el título profesional.

## **Presentar Declaraciones**

Las sociedades deben presentar las siguientes declaraciones de impuesto a través del internet en el sistema de declaraciones o en ventanillas del sistema financiero. Estas deberán efectuarse en forma consolidada independientemente del número de sucursales, agencias o establecimientos que posea.

### ***Declaración del Impuesto al Valor Agregado (IVA)***

En el artículo 253.27 del Reglamento para la aplicación de la Ley Orgánica de Simplificación y Progresividad Tributaria (2020) establece que los contribuyentes incorporados al régimen impositivo para microempresas presentarán las declaraciones y efectuarán el pago correspondiente del impuesto al valor agregado IVA en forma semestral atendiendo al noveno dígito del número del Registro Único de Contribuyentes RUC. (SRI, 2019)

### ***Declaración del Impuesto a la Renta***

La declaración del impuesto a la renta se debe realizar cada año en el Formulario 101, consignando los valores correspondientes en los campos relativos al Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados y conciliación tributaria.

## **Anexos Tributarios**

Las personas naturales obligadas a llevar contabilidad deben presentar la información relativa a los movimientos y hechos económicos que provienen de sus actividades a través de los diferentes anexos que solicita el SRI. (SRI, 2019)

### ***Anexo Transaccional Simplificado***

Deben presentar la información mensual relativa a las compras o adquisiciones, ventas o ingresos, exportaciones, comprobantes anulados y retenciones. La presentación tardía, la falta de presentación y la presentación con errores de la información, será sancionada conforme a las normas legales vigentes (SRI, 2019)

### ***Anexo de Relación de Dependencia***

Las personas naturales o personas jurídicas que sean empleadores presentaran el RDEP por los pagos que se les realice a sus trabajadores, este anexo se lo presentara anualmente se lo realizara en el formulario 107, para informar de las retenciones en la fuente de impuesto a la renta de ingresos en relación de dependencia, (Ciudadanos, 2021).

## **Materiales**

Durante el desarrollo del presente trabajo se utilizó los siguientes materiales y métodos detallados a continuación:

### **De Oficina**

- Papel bond
- Lápiz
- Esferos
- Borrador
- Carpetas
- Calculadora

### **Equipo de Computación**

- Laptop
- Impresora
- Flash memory

### **Bibliográfico**

- Libros
- Códigos
- Leyes
- Reglamentos
- Revistas
- Páginas web
- Documentos fuente de la empresa

## 5. Metodología

**Científico:** Se lo aplicó en la revisión de literatura recopilando información de diversos autores, a través de diferentes fuentes bibliográficas como libros, leyes, reglamentos, páginas web, entre otros; las mismas que fueron analizadas, contrastadas y comparadas para llegar a la construcción de definiciones claras y concretas sobre los referentes teóricos de la organización contable para su desarrollo práctico en la elaboración de todo el trabajo de titulación.

**Deductivo:** Se lo empleó para analizar y seleccionar información general de normas, principios relacionados con el tema de titulación, partiendo de fundamentos teóricos de empresa, contabilidad hasta llegar a conceptos específicos concernientes a los estados financieros, al ámbito tributario y laboral; con respeto a la práctica se consolidó la información de las actividades diarias con la finalidad de que las mismas sean registradas apropiadamente.

**Inductivo:** Se lo aplicó para analizar la documentación fuente y la elaboración del plan y manual de cuentas que sirven de base para el registro de todas las operaciones contables de la empresa en los libros principales y auxiliares correspondientes para el desarrollo del proceso contable desde el libro diario hasta obtener los resultados.

**Analítico:** Se lo empleó para analizar, clasificar y ordenar los documentos fuente con la finalidad de identificar cada uno de los valores que se obtienen de estos comprobantes para luego realizar el registro en los correspondientes libros contables hasta obtener los estados financieros.

**Sintético:** Permitió procesar la información recopilada de las actividades económicas de la empresa en el desarrollo del proceso contable con la finalidad de formular las conclusiones y recomendaciones para la toma de decisiones, ya que en estos se presenta la información, económica de forma clara y concreta al término del ejercicio económico, también se lo utilizó para elaborar la introducción, resumen y discusión del trabajo de titulación.

**Matemático:** Sirvió para realizar los diferentes cálculos matemáticos de cada una de las cuentas y así determinar los saldos de las mismas que intervinieron en el proceso contable, con la finalidad de obtener información clara, relevante y precisa que refleje la situación económica y financiera de la empresa.



## **6. Resultados**

### **CONTEXTO EMPRESARIAL DE LA EMPRESA “COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY”**

La empresa “COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY” fue creada en el año 2003 bajo la administración de su propietario el señor Carlos Ambrocio Pallazhco Chillogalli, es catalogado por el Servicio de Rentas Internas como Persona Natural Obligada a Llevar Contabilidad con RUC N° 0103679221001; comenzó con un pequeño capital el mismo que le permitió desarrollar sus actividades comerciales, quien con el pasar del tiempo, esfuerzo y sacrificio ha ampliado su negocio. La empresa se encuentra ubicada en el cantón el Pangui, provincia de Zamora Chinchipe, la atención al público la realiza su propietario y trabajadores de igual manera una contadora para acatar con sus obligaciones tributarias.

Su actividad económica principal es la venta al por menor de gran variedad de muebles, artefactos electrodomésticos; la estrategia aplicada por su propietario ha permitido que las ventas incrementen ofreciendo productos de calidad, al mismo tiempo se ha preocupado por la atención esmerada y la satisfacción del cliente que ha posibilitado que vaya creciendo a tal nivel que es reconocida por la población de la localidad.

Desde su creación hasta la actualidad la empresa se mantiene en el mercado brindando un servicio de calidad e innovando oportunamente su inventario con nuevos y modernos diseños de manera que se pueda ofrecer a la ciudadanía una amplia gama de productos lo cual permitirá el crecimiento económico-financiero.

#### **Base legal**

El “comercial Joyería y Relojería Danny” se basa en las siguientes disposiciones legales para el desarrollo de sus actividades:

- Constitución de la República del Ecuador
- Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento
- Ley Orgánica de Simplificación y Progresividad Tributaria y su Reglamento
- Ley de Seguridad Social y su Reglamento.
- Código de Comercio.
- Código de Trabajo
- Ordenanzas municipales
- Normas Internacionales de Contabilidad.
- Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****PLAN DE CUENTAS**

| <b>CÓDIGO</b> | <b>CUENTA</b>  |
|---------------|--|
| <b>1</b>      | <b>ACTIVO</b>  |
| <b>1.1</b>    | <b>ACTIVO CORRIENTE</b>                                  |
| <b>1.1.01</b> | <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>             |
| 1.1.01.01     | Caja   |
| 1.1.01.02     | Bancos   |
| 1.1.01.02.01  | Cta Cte Banco de Loja #2902621057                        |
| <b>1.1.02</b> | <b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR</b>                   |
| 1.1.02.01     | Cuentas por cobrar clientes                              |
| 1.1.02.02     | Documentos por cobrar clientes                           |
| 1.1.02.03     | (-) Provision de Cuentas Incobrables                     |
| <b>1.1.03</b> | <b>INVENTARIOS</b>                                       |
| 1.1.03.01     | Inventario de mercaderia                                 |
| 1.1.03.02     | Suministro de oficina                                    |
| 1.1.03.03     | Suministro de aseo y limpieza                            |
| <b>1.1.04</b> | <b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>                  |
| 1.1.04.01     | Crédito tributario a favor de la empresa (IVA)           |
| 1.1.04.02     | Crédito tributario a favor de la empresa (I.R)           |
| 1.1.04.03     | IVA Compras  |
| <b>1.1.05</b> | <b>OTROS ACTIVOS</b>                                     |
| 1.1.05.01     | Bienes de menor cuantía                                  |
| <b>1.2</b>    | <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>                               |
| <b>1.2.01</b> | <b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>                      |
| 1.2.01.01     | Edificio   |
| 1.2.01.02     | Muebles y Enseres  |
| 1.2.01.03     | Equipo de computación                                    |
| 1.2.01.04     | Vehiculo   |
| 1.2.02        | (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO |
| 1.2.02.01     | (-) Depreciación Acumulada Edificio                      |
| 1.2.02.02     | (-) Depreciación Acumulada Muebles y Enseres             |
| 1.2.02.03     | (-) Depreciación Acumulada Equipos de computación        |
| 1.2.02.04     | (-) Depreciación Acumulada de Vehiculo                   |
| <b>2</b>      | <b>PASIVO</b>  |
| <b>2.1</b>    | <b>PASIVO CORRIENTE</b>                                  |
| <b>2.1.02</b> | <b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>                    |
| 2.1.02.01     | Cuentas por pagar proveedores                            |
| <b>2.1.03</b> | <b>CON EL IESS</b>                                       |
| 2.1.03.01     | IESS por pagar   |
| 2.1.03.01.01  | Aporte Patronal por pagar 12,15%                         |
| 2.1.03.01.02  | Aporte Individual por pagar 9,45%                        |
| <b>2.1.06</b> | <b>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>                     |
| 2.1.06.02     | Retención Renta 1,75%                                    |
| 2.1.06.03     | Retención Renta 2,75%                                    |
| 2.1.06.04     | Retencion IVA 30%  |
| 2.1.06.05     | IVA en Ventas  |
| 2.1.06.06     | IVA por pagar  |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****PLAN DE CUENTAS**

| <b>CÓDIGO</b> | <b>CUENTA</b>                             |
|---------------|---|
| <b>2.1.07</b> | <b>POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS</b>  |
| 2.1.07.01     | Décimo tercer sueldo                      |
| 2.1.07.02     | Décimo cuarto sueldo                      |
| <b>3</b>      | <b>PATRIMONIO NETO</b>                    |
| <b>3.1</b>    | <b>CAPITAL</b>                            |
| 3.1.01        | Capital suscrito o asignado               |
| <b>3.2</b>    | <b>RESULTADOS</b>                         |
| <b>3.2.01</b> | <b>Resultados del ejercicio</b>           |
| 3.2.01.01     | Ganancia del ejercicio                    |
| 3.2.01.02     | (-) Pérdida del ejercicio                 |
| 3.2.01.03     | Utilidad del ejercicio                    |
| <b>4</b>      | <b>INGRESOS</b>                           |
| <b>4.1</b>    | <b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b> |
| 4.1.01        | Ventas                                    |
| 4.1.01.01     | Ventas 0%                                 |
| 4.1.01.02     | Ventas 12%                                |
| 4.1.02        | Utilidad Bruta en Ventas                  |
| <b>5</b>      | <b>COSTOS Y GASTOS</b>                    |
| <b>5.1</b>    | <b>Costos</b>                             |
| 5.1.01        | Costo de Ventas                           |
| 5.1.02        | Compras                                   |
| 5.1.02.01     | Compras 0%                                |
| 5.1.02.02     | Compras 12%                               |
| 5.1.03        | Transporte en Compras                     |
| 5.1.04        | (-) Descuento en Compras                  |
| <b>5.2</b>    | <b>Gastos</b>                             |
| 5.2.01        | Sueldos y Salarios y demás Remuneraciones |
| 5.2.02        | Aporte a la Seguridad Social              |
| 5.2.02.01     | Aporte Patronal 12,15%                    |
| 5.2.03        | Beneficios Sociales e Indemnizaciones     |
| 5.2.03.01     | Décimo tercer sueldo                      |
| 5.2.03.02     | Décimo cuarto sueldo                      |
| 5.2.04        | Servicios Básicos                         |
| 5.2.05        | Servicio de Internet                      |
| 5.2.06        | Suministros de Oficina                    |
| 5.2.08        | Depreciación Propiedad, Planta y Equipo   |
| 5.2.08.01     | Depreciación de Edificio                  |
| 5.2.08.02     | Depreciación de Muebles y enseres         |
| 5.2.08.03     | Depreciación de Equipos de computación    |
| 5.2.08.04     | Depreciación de Vehículo                  |
| 5.2.09        | Gasto factor proporcional                 |
| 5.2.10        | Gastos suministros de oficina             |
| 5.2.11        | Gasto suministro de Aseo y limpieza       |
| 5.2.12        | Gastos Financieros                        |
| 5.2.13        | Otros Gastos                              |
| 5.2.14        | Cuentas incobrables                       |

## EMPRESA “COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY”

### 1. ACTIVO

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

#### 1.1 ACTIVO CORRIENTE

El activo corriente integra el efectivo, cuentas corrientes, otros recursos y derechos que se espera convertirlos en efectivo, consumirlos o venderlos en un período que no exceda un año.

##### 1.1.01 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Controla el movimiento del dinero, ya sea en ingresos y salidas del efectivo, cheques, transferencias bancarias que la empresa recibe o entrega.

###### 1.1.01.01 Caja

Registra la existencia de dinero efectivo (monedas y billetes) y/o cheques a la vista que dispone la empresa.

| Se debita  | Se acredita   |
|--|---|
| Por entradas de dinero en efectivo y cheques recibidos por cualquier concepto (ventas al contado, cobro de deudas, etc.)<br>Por sobrantes de caja, cuando se realizan arqueos. | Por pagos en efectivo.<br>Por depósitos realizados en las cuentas bancarias.<br>Por faltantes en caja, al realizar arqueos. |
| <b>Saldo:</b> Deudor   |   |

###### 1.1.01.02 Bancos

Registra el dinero que dispone la empresa depositado en cuentas corrientes y de ahorros en las diferentes instituciones financieras.

| Se debita                         | Se acredita  |
|-----------------------------------|--|
| Por depósitos y notas de crédito. | Por pagos con cheques, transferencias y notas de débito. |
| <b>Saldo:</b> Deudor              |  |

### 1.1.02 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Representa los créditos concedidos por la empresa a terceras personas, ya sea mediante la emisión o no de documentos legales

#### 1.1.02.01 Cuentas por cobrar clientes

Registra los movimientos de los créditos personales o simples concedidos por la empresa, originados por la venta de mercaderías o servicios, la característica principal de esta cuenta es que los créditos que controla no están sustentados en documentos como letras de cambio.

| Se debita                               | Se acredita                    |
|---|--------------------------------|
| Por el valor de los créditos concedidos | Por cobros totales o parciales |
| <b>Saldo:</b> Deudor                    |                                |

#### 1.1.02.02 Documentos por cobrar clientes

Registra los movimientos de los créditos personales o simples concedidos por la empresa, originados por la venta de mercaderías o servicios, sustentados en documentos.

| Se debita                               | Se acredita                    |
|---|--------------------------------|
| Por el valor de los créditos concedidos | Por cobros totales o parciales |
| <b>Saldo:</b> Deudor                    |                                |

#### 1.1.02.03 (-) Provisión cuentas incobrables

Registra los valores que se estiman sobre el saldo de las cuentas por cobrar que permite cubrir probables pérdidas.

| Se debita   | Se acredita   |
|---|---|
| Por los valores que se decidió dar de baja, y por ajustes cuando hay errores en el registro contable. | Por los valores estimados como incobrables de la cartera de clientes, y por ajustes para incrementar el saldo estimado como incobrable. |
| <b>Saldo:</b> Acreedor  |   |

### 1.1.03 INVENTARIOS

En esta cuenta se registran todos los bienes que posee la empresa y el curso normal de las operaciones, productos en proceso de producción y artículos como materiales o suministros para el consumo en las actividades normales del negocio.

#### 1.1.03.01 Inventario de Mercadería

Son los productos que disponen las empresas comerciales para su venta.

| Se debita  | Se acredita  |
|--|--|
| Al inicio del ejercicio por el valor del inventario inicial de mercaderías.<br>Al final del ejercicio cuando se regula la cuenta mercaderías por el valor del inventario final de mercaderías. | Al final del ejercicio cuando se regula la cuenta mercaderías por la eliminación del saldo del inventario inicial. |
| <b>Saldo:</b> Deudor   |  |

#### 1.1.03.02 Suministro de oficina

Controla los valores de los artículos adquiridos para uso y consumo en las oficinas de la empresa, pasan a formar parte del inventario cuando manejan cantidades considerables de los mismos.

| Se debita   | Se acredita                                     |
|---|---|
| Por la compra de suministros que pasan a formar parte del inventario. | Por el consumo.<br>Por devoluciones efectuadas. |
| <b>Saldo:</b> Deudor  |   |

#### 1.1.03.03 Suministros de aseo y limpieza

Controla los valores de los artículos adquiridos para la limpieza y aseo consumibles en la empresa, pasan a formar parte del inventario cuando manejan cantidades considerables de los mismos.

| Se debita   | Se acredita                                     |
|---|---|
| Por la compra de suministros que pasan a formar parte del inventario. | Por el consumo.<br>Por devoluciones efectuadas. |
| <b>Saldo:</b> Deudor  |   |

#### 1.1.04 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Integra todos los valores por impuestos cancelados.

##### 1.1.04.01 Crédito tributario a favor de la empresa (IVA)

Registra los valores pagados por concepto de impuesto al valor agregado (IVA) en las adquisiciones, representa un valor a favor de la empresa.

| Se debita  | Se acredita   |
|--|---|
| 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.. |
| <b>Saldo:</b> Deudor   |   |

##### 1.1.04.02 Crédito tributario a favor de la empresa (I.R)

Registra los valores retenidos por concepto de impuesto a la renta que constituyen crédito tributario para la determinación del impuesto del contribuyente, quien podrá disminuirlo del total del impuesto causado en su declaración anual.

| Se debita  | Se acredita  |
|--|--|
| Al momento de realizar la declaración del impuesto a la renta. | En las declaraciones mensuales para compensar el saldo del impuesto. |
| <b>Saldo:</b> Deudor   |  |

##### 1.1.04.02 IVA compras

Registra los valores cancelados por concepto de impuesto al valor agregado en la compra de bienes y/o servicios que se encuentran gravados con este impuesto.

| Se debita   | Se acredita   |
|---|---|
| Por la compra de bienes o servicios gravados con el impuesto al valor agregado. | Por devoluciones de bienes o servicios.<br>Por la declaración del impuesto al valor agregado. |
| <b>Saldo:</b> Deudor  |   |

### 1.1.05 OTROS ACTIVOS

Registra las operaciones de operaciones transitorias y Otros Activos que por sus características no pueden ser clasificados en las cuentas anteriores.

| Se debita                             | Se acredita  |
|---------------------------------------|--|
| Con el registro de los otros activos. | Por reclasificación o liquidación de los valores aplicados en esta cuenta. |
| <b>Saldo:</b> Deudor                  |  |

#### 1.1.05.01 Bienes de menor cuantía

Registra la compra de bienes de menor cuantía para la utilización de la empresa.

| Se debita   | Se acredita                                     |
|---|---|
| Por la compra de bienes de menor cuantía para la utilización de la empresa. | Por el consumo.<br>Por devoluciones efectuadas. |
| <b>Saldo:</b> Deudor  |   |

### 1.2 ACTIVO NO CORRIENTE

Se incluirán los activos de los cuales sea probable obtener beneficios futuros, se esperan utilicen por más de un período y que el costo pueda ser valorado con fiabilidad, se utilicen en la producción o suministro de bienes y servicios, o se utilicen para propósitos administrativos.

#### 1.2.01 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

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

##### 1.2.01.01 Edificio

Registra los edificios adquiridos o construidos que se encuentran al servicio del comercial.

| Se debita   | Se acredita   |
|---|---|
| Por los costos de adquisición, construcción o mejora.<br>Por el valor estimado en donaciones recibidas. | Por la venta<br>Por la pérdida de valor del edificio<br>Por donaciones entregadas |
| <b>Saldo:</b> Deudor  |   |



### 1.2.01.02 Muebles y enseres

Registra los diferentes muebles de propiedad de la empresa y utilizados para el desarrollo de sus operaciones.

| Se debita   | Se acredita   |
|---|---|
| Por la adquisición.<br>Por el valor de mejoras que representen un mayor valor del bien.<br>Por el valor estimado en donaciones recibidas. | Por venta.<br>Cuando se dan de baja, por pérdida, robo, caso fortuito o fuerza mayor.<br>Por donaciones entregadas. |
| <b>Saldo:</b> Deudor  |   |

### 1.2.01.03 Equipo de computación

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

| Se debita  | Se acredita  |
|--|--|
| Por la adquisición.<br>Por el valor de mejoras que representen un mayor valor de los equipos de computación.<br>Por el valor estimado en donaciones recibidas. | Por venta.<br>Cuando se dan de baja por pérdida, robo, caso fortuito o fuerza mayor.<br>Por donaciones entregadas. |
| <b>Saldo:</b> Deudor   |  |

### 1.2.01.04 Vehículo

Registra los vehículos de propiedad del comercial y utilizados para el desarrollo de sus operaciones.

| Se debita  | Se acredita  |
|--|--|
| Por la adquisición.<br>Por el valor de mejoras que representen un mayor valor de los equipos de computación.<br>Por el valor estimado en donaciones recibidas. | Por venta.<br>Cuando se dan de baja por pérdida, robo, caso fortuito o fuerza mayor.<br>Por donaciones entregadas. |
| <b>Saldo:</b> Deudor   |  |

## 1.2.02 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Registra el valor de disminución de propiedad planta y equipo por efecto del uso u obsolescencia.

### 1.2.02.01 (-) Depreciación acumulada muebles y enseres

Registra el valor de disminución de los muebles y enseres por efecto del uso u obsolescencia.

| Se debita  | Se acredita   |
|--|---|
| Por la adquisición.<br>Por el valor de mejoras que representen un mayor valor de los equipos de computación.<br>Por el valor estimado en donaciones recibidas. | Por el valor de la depreciación acumulada, calculada por cualquiera de los métodos conocidos. |
| <b>Saldo:</b> Acreedor   |   |

### 1.2.02.03 (-) Depreciación acumulada equipo de computación

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

| Se debita  | Se acredita   |
|--|---|
| Por el valor de la depreciación acumulada al momento de la venta, baja, donación o pérdida.<br>Por ajustes realizados. | Por el valor de la depreciación acumulada, calculada por cualquiera de los métodos conocidos. |
| <b>Saldo:</b> Acreedor   |   |

### 1.2.02.04 (-) Depreciación acumulada de vehículo

Registra el valor de disminución de vehículos por efecto del uso u obsolescencia.

| Se debita  | Se acredita   |
|--|---|
| Por el valor de la depreciación acumulada al momento de la venta, baja, donación o pérdida.<br>Por ajustes realizados. | Por el valor de la depreciación acumulada, calculada por cualquiera de los métodos conocidos. |
| <b>Saldo:</b> Acreedor   |   |

## 2. PASIVO

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

### 2.1 PASIVO CORRIENTE

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

#### 2.1.02 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la entidad en favor de terceros, con vencimientos corrientes

##### 2.1.02.01 Cuentas por pagar proveedores

Registra las obligaciones contraídas por la empresa por concepto de adquisición de mercaderías con los proveedores.

| Se debita  | Se acredita   |
|--|---|
| Por devoluciones de mercaderías adquiridas a crédito.<br>Por pagos parciales o totales realizados a los proveedores. | Por obligaciones contraídas con proveedores en la adquisición de mercaderías. |
| <b>Saldo:</b> Acreedor   |   |

##### 2.1.03 CON EL IESS

###### 2.1.03.01 IESS POR PAGAR

Registra las obligaciones de la empresa a favor del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (IESS), por concepto de aporte patronal y aporte personal.

| Se debita  | Se acredita  |
|--|--|
| Por el depósito mensual de los aportes en el IESS. | Por el valor causado mensualmente por concepto de aportes al IESS. |
| <b>Saldo:</b> Acreedor                             |  |

###### 2.1.03.01.01 Aporte Patronal por pagar 12,15%

Es la obligación mensual que debe cumplir el empleador por sus trabajadores afiliados al IESS, los cuales que deber ser depositados mensualmente al IESS.

| Se debita                              | Se acredita  |
|--|--|
| Por el pago mensual del aporte al IESS | Por el valor causado mensualmente por aporte patronal con el IESS. |
| <b>Saldo:</b> Acreedor                 |  |

#### 2.01.03.01.02 Aporte Personal 9,45% por pagar

Representa el aporte que mensualmente pagan los empleadores y trabajadores al IESS, es el principal ingreso que financia el seguro general obligatorio y son de carácter personal

| Se debita                               | Se acredita  |
|---|--|
| Por el pago mensual del aporte al IESS. | Por las retenciones mensuales registrado en el rol de pagos. |
| <b>Saldo:</b> Acreedor                  |  |

### 2.1.06 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

#### 2.1.06.02 Retención renta 1,75%

Incluyen las obligaciones presentes que resultan de hechos pasados del pago de retención en la fuente por compra de bienes.

| Se debita  | Se acredita   |
|--|---|
| Por la declaración y pago realizados al SRI mensualmente | Al momento de retener los valores por concepto de retención en la fuente. |
| <b>Saldo:</b> Acreedor                                   |   |

#### 2.1.06.03 Retención IVA 30 %

Incluyen las obligaciones presentes que resultan de hechos pasados del pago de retención de IVA en la compra de bienes.

| Se debita   | Se acredita   |
|---|---|
| Por la declaración y pago realizados al SRI mensualmente. | Al momento de retener los valores por concepto de IVA |
| <b>Saldo:</b> Acreedor                                    |   |

### 2.1.06.05 IVA en ventas

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

| Se debita  | Se acredita   |
|--|---|
| Por devoluciones realizadas por parte de los clientes.<br>Cuando se realiza la declaración del impuesto al valor agregado. | Al momento que se realiza la venta de bienes y/o servicios gravados con impuesto al valor agregado. |
| <b>Saldo:</b> Acreedor   |   |

### 2.1.06.06 IVA por pagar

Representa el valor del IVA que la empresa debe cancelar ya sea mensual o semestralmente.

| Se debita                   | Se acredita  |
|-----------------------------|--|
| Por la declaración del IVA. | Por el valor del IVA causado y se encuentra pendiente. |
| <b>Saldo:</b> Acreedor      |  |

### 2.1.07 POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS

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  |
|--|--|
| Por la cancelación de las utilidades a los trabajadores. | Por el valor de las utilidades a los trabajadores causadas y se encuentran pendientes de pago. |
| <b>Saldo:</b> Acreedor                                   |  |

#### 2.1.07.01 Décimo tercer sueldo

Denominado bono navideño, es un beneficio que reciben los trabajadores corresponde a una remuneración equivalente a la doceava parte de las remuneraciones que hubieren percibido durante el año calendario.

| <b>Se debita</b>                                       | <b>Se acredita</b>   |
|--|--|
| Por el pago del décimo tercer sueldo a cada trabajador | Por el valor del décimo tercer sueldo con cargo a los resultados del ejercicio |
| <b>Saldo:</b> Acreedor                                 |  |

### 2.1.07.02 Décimo cuarto sueldo

Representa una bonificación mensual equivalente a la doceava parte de la remuneración básica mínima unificada para los trabajadores en general.

| <b>Se debita</b>  | <b>Se acredita</b>   |
|---|--|
| Por el pago del décimo cuarto sueldo a cada trabajador. | Por el valor del décimo cuarto sueldo con cargo a los resultados del ejercicio |
| <b>Saldo:</b> Acreedor                                  |  |

## 3 PATRIMONIO NETO

El patrimonio está constituido por el capital aportado por los socios o accionistas, más las reservas, superávits y los resultados del ejercicio económico.

### 3.1 CAPITAL

Son todas las aportaciones o inversiones efectuadas por el propietario de la empresa.

#### 3.1.01 Capital suscrito o asignado

Representa el valor del aporte del propietario de la empresa, para el ejercicio de las actividades.

| <b>Se debita</b>   | <b>Se acredita</b>  |
|--|---|
| Por el retiro parcial del aporte del propietario y por pérdidas del ejercicio. | Por el aporte del propietario<br>Por incremento de capital y por capitalización de utilidades |
| <b>Saldo:</b> Acreedor   |   |

### 3.2 RESULTADOS

Representa los resultados de la empresa al término de un ejercicio económico, puede ser utilidad o pérdida.

### 3.2.01 RESULTADO DEL EJERCICIO

#### 3.2.01.02 (-) Pérdida del ejercicio

Refleja el resultado negativo que ha tenido la empresa en el actual ejercicio económico.

| Se debita  | Se acredita                                    |
|--|--|
| Por el valor de la pérdida obtenida en el ejercicio económico. | Por la amortización de las pérdidas obtenidas. |
| <b>Saldo:</b> Acreedor   |  |

#### 3.2.01.03 Utilidad del ejercicio

Registra el resultado favorable al final del ejercicio, valor que se deduce de los ingresos menos los gastos.

| Se debita   | Se acredita   |
|---|---|
| Por la distribución de las utilidades para trabajadores, e impuesto a la renta. | Por el valor de las utilidades en el ejercicio económico. |
| <b>Saldo:</b> Acreedor  |   |

## 4 INGRESOS

Los ingresos representan beneficios que percibe la empresa en el desarrollo de sus actividades, en un determinado ejercicio económico.

### 4.1 INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Son los valores recibidos y/o causados como resultados de las operaciones propias de la actividad empresarial.

#### 4.1.01 Ventas

Registra los valores que recibe la empresa por concepto de venta de las mercaderías que posee la empresa para comercializarlas.

| Se debita   | Se acredita  |
|---|--|
| Al final del ejercicio económico por el cierre de los descuentos y devoluciones en ventas y | Por la venta de mercaderías, al contado o crédito. |

|   |  |
|---|--|
| determinar las ventas netas, y por el cierre de las ventas netas. |  |
| <b>Saldo:</b> Acreedor  |  |

#### 4.1.01.01 Ventas 0%

Son ingresos percibidos por la entrega de un bien gravado con tarifa 0%.

| Se debita                          | Se acredita   |
|------------------------------------|---|
| Por el valor recibido de la venta. | Por la venta al contado o a crédito de la mercadería. |
| <b>Saldo:</b> Acreedor             |   |

#### 4.1.01.02 Ventas 12%

Son ingresos percibidos por la entrega de un bien gravado con tarifa 12%.

| Se debita                          | Se acredita   |
|------------------------------------|---|
| Por el valor recibido de la venta. | Por la venta al contado o a crédito de la mercadería. |
| <b>Saldo:</b> Acreedor             |   |

#### 4.1.02 Utilidad bruta en ventas

Representa la ganancia obtenida en la comercialización de las mercaderías. Se obtiene por la diferencia de las ventas netas y costo de ventas.

| Se debita   | Se acredita  |
|---|--|
| Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de ingreso. | Por la diferencia de las ventas netas y costo de ventas. |
| <b>Saldo:</b> Acreedor  |  |

## 5 COSTOS Y GASTOS

Representan pagos o desembolsos realizados para cumplir con las actividades de la empresa y el giro normal de la empresa.

### 5.1 Costos

Representan pagos o desembolsos realizados para cumplir con las actividades de la empresa.



### 5.1.01 Costo de ventas

Representa el valor de las mercaderías vendidas a precio de costo.

| Se debita   | Se acredita  |
|---|--|
| Al final del ejercicio económico por el cierre del inventario inicial de mercaderías y las compras netas. | Al final del ejercicio por el ingreso del inventario final, por el cierre de las ventas netas y la determinación de la utilidad bruta en ventas. |
| <b>Saldo:</b> Deudor  |  |

### 5.1.02 Compras

Registran los valores por la compra de mercaderías destinadas para la venta.

| Se debita                          | Se acredita  |
|------------------------------------|--|
| Por la adquisición de mercaderías. | Al final del ejercicio para cerrar los valores de las devoluciones y descuentos en compras y determinar las compras netas. |
| <b>Saldo:</b> Deudor               |  |

### 5.1.03 Transporte en compras

Registra el pago de los fletes de las mercaderías adquiridas hasta el lugar de ubicación final.

| Se debita   | Se acredita  |
|---|--|
| Por el pago de los fletes de las mercaderías hasta el lugar de destino. | Al final del ejercicio económico para anular los transportes en compras y cargar el valor del flete a las compras. |
| <b>Saldo:</b> Deudor  |  |

### 5.1.04 (-) Descuento en compras

Registra los valores que los proveedores descuentan en la adquisición de mercaderías, ya sea por el monto de la compra, por pago al contado, etc.

| Se debita  | Se acredita   |
|--|---|
| Al final del ejercicio económico para cerrar los descuentos en compras y determinar las compras netas. | Por los descuentos que realizan a la empresa al momento de la compra. |

|                        |
|------------------------|
| <b>Saldo:</b> Acreedor |
|------------------------|

## 5.2 Gastos

Representan pagos o desembolsos realizados para cumplir con el giro normal de la empresa.

### 5.2.01 Sueldos y 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  |
|---|--|
| Por el valor pagado o causado por concepto de sueldos del personal de la empresa. | Por ajustes realizados.<br>Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto. |
| <b>Saldo:</b> Acreedor  |  |

### 5.2.02 Aporte a la seguridad social

#### 5.2.02.01 Aporte patronal 12,15%

Registra gasto por el aporte que el propietario destina al IEES de forma mensual.

| Se debita   | Se acredita  |
|---|--|
| Por la cancelación de la aportación mensual al IEES | Por el asiento de cierre de las cuentas de gasto al finalizar el ejercicio económico |
| <b>Saldo:</b> Deudor                                |  |

### 5.2.03 Beneficios sociales e indemnizaciones

Representa el valor generado por concepto de provisiones sociales en beneficio de los trabajadores de conformidad con las disposiciones legales.

| Se debita   | Se acredita  |
|---|--|
| Por el valor pagado o causado por concepto de provisiones sociales. | Por ajustes realizados.<br>Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto. |
| <b>Saldo:</b> Deudor  |  |

### 5.2.03.01 Décimo tercer sueldo

Registra los gastos ocasionados por concepto de décimo tercer sueldo del personal que labora en la empresa, de conformidad con las disposiciones legales.

| Se debita   | Se acredita   |
|---|---|
| Por el valor pagado por concepto del décimo tercero sueldo a cada trabajador. | Por ajustes realizados.<br>Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gastos. |
| <b>Saldo:</b> Deudor  |   |

### 5.2.03.02 Décimo cuarto sueldo por pagar

Registra los gastos ocasionados por concepto de decimocuarto sueldo del personal que labora en la empresa, de conformidad con las disposiciones legales.

| Se debita   | Se acredita   |
|---|---|
| Por el valor pagado por concepto del décimo cuarto sueldo a cada trabajador | Por ajustes realizados.<br>Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gastos. |
| <b>Saldo:</b> Deudor  |   |

### 5.2.04 Servicios básicos

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

| Se debita   | Se acredita   |
|---|---|
| Por el valor pagado o causado por concepto de servicios básicos (agua potable, luz eléctrica, internet o teléfono). | Por ajustes realizados.<br>Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gastos. |
| <b>Saldo:</b> Deudor  |   |

### 5.2.08 Depreciación propiedad planta y equipo

Gasto en que incurre una empresa por el uso de sus activos fijos como edificios, vehículos, maquinaria, entre otros.

#### 5.2.08.02 Depreciación muebles y enseres

Registra los valores de la depreciación de los muebles y enseres, calculados por la empresa de acuerdo al método de depreciación seleccionado.

| Se debita   | Se acredita  |
|---|--|
| Por el valor de la depreciación efectuada durante el ejercicio económico. | Por ajustes realizados.<br>Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto. |
| <b>Saldo:</b> Deudor  |  |

#### 5.2.08.03 Depreciación equipo de computación

Registra los valores de la depreciación del equipo de computación, calculados por la empresa de acuerdo al método de depreciación seleccionado.

| Se debita   | Se acredita  |
|---|--|
| Por el valor de la depreciación efectuada durante el ejercicio económico. | Por ajustes realizados.<br>Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto. |
| <b>Saldo:</b> Deudor  |  |

#### 5.2.10 Consumo de suministro de oficina

Registra el consumo de útiles en un periodo contable por su utilización.

| Se debita   | Se acredita   |
|---|---|
| Por el valor de la depreciación efectuada durante el ejercicio económico. | Por cierre de las cuentas de gasto al finalizar el ejercicio. |
| <b>Saldo:</b> Deudor  |   |

### 5.2.11 Consumo de suministros de aseo y limpieza

Registra el consumo de suministros de aseo y limpieza en un periodo contable por su utilización.

| Se debita   | Se acredita   |
|---|---|
| Por el valor del consumo de los suministros de aseo y limpieza. | Por cierre de las cuentas de gasto al finalizar el ejercicio. |
| <b>Saldo:</b> Deudor  |   |

### 5.2.13 Otros gastos

Registra el valor de los gastos por concepto de otros gastos que no se relacionan directamente con la actividad principal, que se presenten en el desarrollo de las actividades.

| Se debita   | Se acredita  |
|---|--|
| Por el valor pagado o causado por concepto de otros gastos. | Por ajustes realizados, al final del ejercicio<br>Por el cierre de las cuentas de gasto. |
| <b>Saldo:</b> Deudor  |  |

### 5.2.14 (-) Cuentas incobrables

Es por concepto de provisión de cuentas incobrables de las deudas pendientes de cobro, su porcentaje es del 1%.

| Se debita  | Se acredita  |
|--|--|
| Por el valor calculado como incobrable según el método aplicado. | Por ajustes realizados, al final del ejercicio<br>Por el cierre de las cuentas de gasto. |
| <b>Saldo:</b> Deudor   |  |



**EMPRESA COMERCIAL " JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"**

**INVENTARIO INICIAL**

**AL 01 DE ABRIL DEL 2022**

**FOLIO 01**

| <b>CÓDIGO</b>    | <b>CANT</b> | <b>DETALLE</b>                     | <b>V. UNIT</b> | <b>V. PARCIAL</b> | <b>V. TOTAL</b>   |
|------------------|-------------|------------------------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| <b>1</b>         |             | <b>ACTIVO</b>                      |                |                   |                   |
| <b>1.1</b>       |             | <b>ACTIVO CORRIENTE</b>            |                |                   | <b>264.243,23</b> |
| <b>1.1.01</b>    |             | <b>EFFECTIVO</b>                   |                |                   | <b>42.116,58</b>  |
| <b>1.1.01.01</b> |             | <b>Caja</b>                        |                |                   | <b>3.594,80</b>   |
|                  | 12          | Billetes                           | 100,00         | 1.200,00          |                   |
|                  | 8           | Billetes                           | 50,00          | 400,00            |                   |
|                  | 80          | Billetes                           | 20,00          | 1.600,00          |                   |
|                  | 30          | Billetes                           | 10,00          | 300,00            |                   |
|                  | 53          | Monedas                            | 1,00           | 53,00             |                   |
|                  | 48          | Monedas                            | 0,50           | 24,00             |                   |
|                  | 60          | Monedas                            | 0,25           | 15,00             |                   |
|                  | 28          | Monedas                            | 0,10           | 2,80              |                   |
| <b>1.1.01.02</b> |             | <b>Bancos</b>                      |                |                   | <b>38.521,78</b>  |
|                  |             | Banco de Loja Cta Cte # 2902621057 |                | 38.521,78         |                   |
| <b>1.1.02</b>    |             | <b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>         |                |                   |                   |
| <b>1.1.02.01</b> |             | <b>Cuentas por cobrar clientes</b> |                |                   | <b>21.816,00</b>  |
|                  |             | Cristian Asqui                     |                | 70,00             |                   |
|                  |             | Fernando Cali                      |                | 68,00             |                   |
|                  |             | Samuel Sharup                      |                | 126,00            |                   |
|                  |             | Gloria Yankur                      |                | 75,00             |                   |
|                  |             | Mario Damian                       |                | 260,00            |                   |
|                  |             | Anibal Deleg                       |                | 600,00            |                   |
|                  |             | José Ortiz                         |                | 57,00             |                   |
|                  |             | Pedro Yuma                         |                | 30,00             |                   |
|                  |             | Marco Medina                       |                | 300,00            |                   |
|                  |             | Angel Mingo                        |                | 450,00            |                   |
|                  |             | Agustin Cuenca                     |                | 567,00            |                   |
|                  |             | Ronaldo Sanchez                    |                | 100,00            |                   |
|                  |             | Victor Contento                    |                | 28,00             |                   |
|                  |             | Jorge Paladines                    |                | 170,00            |                   |
|                  |             | Juan Tenelanda                     |                | 58,00             |                   |
|                  |             | Luis Chamik                        |                | 90,00             |                   |
|                  |             | Jefferson Cuenca                   |                | 700,00            |                   |
|                  |             | Luis Ávila                         |                | 632,00            |                   |
|                  |             | Jeferson Pintado                   |                | 23,00             |                   |
|                  |             | Wilson Gutama                      |                | 480,00            |                   |
|                  |             | Ruth Chamico                       |                | 58,00             |                   |
|                  |             | Efrain Mashendo                    |                | 95,00             |                   |
|                  |             | Denis Murillo                      |                | 100,00            |                   |
|                  |             | Holger Armijos                     |                | 500,00            |                   |
|                  |             | <b>Suman y Pasan</b>               |                |                   | <b>63.932,58</b>  |

**EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****INVENTARIO INICIAL****AL 01 DE ABRIL DEL 2022****FOLIO 02**

| <b>CÓDIGO</b> | <b>CANT</b> | <b>DETALLE</b>       | <b>V. UNIT</b> | <b>V. PARCIAL</b> | <b>V. TOTAL</b>  |
|---------------|-------------|----------------------|----------------|-------------------|------------------|
|               |             | <b>Vienen</b>        |                |                   | <b>63.932,58</b> |
|               |             | Guido Anguasho       |                | 370,00            |                  |
|               |             | Maria Awak           |                | 250,00            |                  |
|               |             | Darwin Morocho       |                | 624,00            |                  |
|               |             | Juan Gualán          |                | 800,00            |                  |
|               |             | Tatiana Calderon     |                | 45,00             |                  |
|               |             | Angel Ortega         |                | 65,00             |                  |
|               |             | Fernando Troya       |                | 86,00             |                  |
|               |             | Jorge Quiroga        |                | 12,00             |                  |
|               |             | Ronal Awak           |                | 98,00             |                  |
|               |             | Magali Correa        |                | 100,00            |                  |
|               |             | Zoila Tamay          |                | 68,00             |                  |
|               |             | Rosa Fajardo         |                | 568,00            |                  |
|               |             | Vicente Luna         |                | 1.000,00          |                  |
|               |             | Carlos Tendetza      |                | 254,00            |                  |
|               |             | Angel Montoya        |                | 383,00            |                  |
|               |             | Raquel Mashendo      |                | 10,00             |                  |
|               |             | Guiraldo Viñamagua   |                | 38,00             |                  |
|               |             | Jorge Naula          |                | 75,00             |                  |
|               |             | Gustavo Remache      |                | 548,00            |                  |
|               |             | Carmen Lalvay        |                | 79,00             |                  |
|               |             | Henry Pallazhco      |                | 124,00            |                  |
|               |             | Marlene Soto         |                | 560,00            |                  |
|               |             | Javier Espinoza      |                | 785,00            |                  |
|               |             | Freddy Awananchi     |                | 375,00            |                  |
|               |             | Calixto Sunka        |                | 457,00            |                  |
|               |             | Ramón Sanimbia       |                | 23,00             |                  |
|               |             | Piedad Obelencio     |                | 54,00             |                  |
|               |             | Carlos Merino        |                | 37,00             |                  |
|               |             | Luis Chuchuca        |                | 390,00            |                  |
|               |             | Iván Jiménez         |                | 270,00            |                  |
|               |             | Carla Tenesaca       |                | 75,00             |                  |
|               |             | Norma Saquicela      |                | 83,00             |                  |
|               |             | Fernando Yuma        |                | 26,00             |                  |
|               |             | Manuel Cabay         |                | 9,00              |                  |
|               |             | Marcelo Chuin        |                | 14,00             |                  |
|               |             | Duchitanga Rubi      |                | 63,00             |                  |
|               |             | Diana Chupi          |                | 46,00             |                  |
|               |             | Martha Berrezueta    |                | 88,00             |                  |
|               |             | Lorena Medina        |                | 121,00            |                  |
|               |             | Cecibel Ambuludi     |                | 34,00             |                  |
|               |             | <b>Suman y Pasan</b> |                |                   | <b>63.932,58</b> |



**EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"**  
**INVENTARIO INICIAL**  
**AL 01 DE ABRIL DEL 2022**

**FOLIO 03**

| <b>CÓDIGO</b>    | <b>CANT</b> | <b>DETALLE</b>                   | <b>V. UNIT</b> | <b>V. PARCIAL</b> | <b>V. TOTAL</b>   |
|------------------|-------------|----------------------------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                  |             | <b>Vienen</b>                    |                |                   | <b>63.932,58</b>  |
|                  |             | Marco Mera                       |                | 57,00             |                   |
|                  |             | German Jarro                     |                | 7,00              |                   |
|                  |             | Fernanda Nugra                   |                | 800,00            |                   |
|                  |             | Lilia Torres                     |                | 1.050,00          |                   |
|                  |             | Ángel Armijos                    |                | 53,00             |                   |
|                  |             | Franklin Juepa                   |                | 78,00             |                   |
|                  |             | Rosa Bravo                       |                | 90,00             |                   |
|                  |             | Estela Tacuri                    |                | 44,00             |                   |
|                  |             | Jeyson Ramon                     |                | 24,00             |                   |
|                  |             | Diana Inga                       |                | 580,00            |                   |
|                  |             | Ruben Arias                      |                | 455,00            |                   |
|                  |             | Edwin Peñafiel                   |                | 28,00             |                   |
|                  |             | Edwin Pallazhco                  |                | 11,00             |                   |
|                  |             | Mario Lojano                     |                | 66,00             |                   |
|                  |             | Victor Calle                     |                | 42,00             |                   |
|                  |             | Domingo Ushap                    |                | 77,00             |                   |
|                  |             | Delia Gualán                     |                | 98,00             |                   |
|                  |             | Silvana Ordoñez                  |                | 9,00              |                   |
|                  |             | Silvia Guartazaca                |                | 74,00             |                   |
|                  |             | Ana Vadivieso                    |                | 32,00             |                   |
|                  |             | Angel Asitimbay                  |                | 237,00            |                   |
|                  |             | Eduardo Cuenca                   |                | 100,00            |                   |
|                  |             | Lorena Vera                      |                | 75,00             |                   |
|                  |             | Luis Aucapiña                    |                | 80,00             |                   |
|                  |             | Carlos Velez                     |                | 43,00             |                   |
|                  |             | Elvia Tunduama                   |                | 65,00             |                   |
|                  |             | Mario Gonzales                   |                | 12,00             |                   |
|                  |             | Miriam Armijos                   |                | 47,00             |                   |
|                  |             | Vanesa Tacuri                    |                | 890,00            |                   |
|                  |             | Edgar Vanegas                    |                | 286,00            |                   |
|                  |             | Judith Jara                      |                | 400,00            |                   |
|                  |             | Cornelio Becerra                 |                | 59,00             |                   |
|                  |             | Neyder Delgado                   |                | 15,00             |                   |
|                  |             | Marlene Marín                    |                | 27,00             |                   |
|                  |             | Alex Portilla                    |                | 733,00            |                   |
|                  |             | Celson Atiencia                  |                | 128,00            |                   |
|                  |             | Pedro Antún                      |                | 200,00            |                   |
| <b>1.1.03</b>    |             | <b>INVENTARIO</b>                |                |                   |                   |
| <b>1.1.03.01</b> |             | <b>Inventario de mercaderias</b> |                |                   | <b>198.936,15</b> |
|                  | 1           | Aire split 12000Btu_indurama     | 445,00         | 445,00            |                   |
|                  |             | <b>Suman y Pasan</b>             |                |                   | <b>262.868,73</b> |





**EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"**

**INVENTARIO INICIAL**

**AL 01 DE ABRIL DEL 2022**

**FOLIO 04**

| <b>CÓDIGO</b> | <b>CANT</b> | <b>DETALLE</b>                    | <b>V. UNIT</b> | <b>V. PARCIAL</b> | <b>V. TOTAL</b>   |
|---------------|-------------|-----------------------------------|----------------|-------------------|-------------------|
|               |             | <b>Vienen</b>                     |                |                   | <b>262.868,73</b> |
|               | 1           | Asi-243a indurama                 | 695,00         | 695,00            |                   |
|               | 18          | Almohada avestruz plumon          | 4,25           | 76,50             |                   |
|               | 15          | Almohada avestruz 70x50cm         | 7,00           | 105,00            |                   |
|               | 5           | Andador musical usb dm-rs210      | 58,00          | 290,00            |                   |
|               | 2           | Andador de vaca dm-831            | 35,00          | 70,00             |                   |
|               | 4           | Andador mecedora/ll. de goma      | 43,00          | 172,00            |                   |
|               | 4           | Andador de pato dm-835            | 48,00          | 192,00            |                   |
|               | 2           | Arrocera 20tazas hamilton beach   | 55,00          | 110,00            |                   |
|               | 3           | Arrocera 8tazas proctor silex     | 35,00          | 105,00            |                   |
|               | 2           | Olla arrocera negra 20 tazas      | 50,00          | 100,00            |                   |
|               | 3           | Olla arrocera oster 10 tazas      | 65,00          | 195,00            |                   |
|               | 2           | Olla arrocera oster s 12 tazas    | 74,00          | 148,00            |                   |
|               | 2           | Olla arrocera oster 7 tazas       | 58,00          | 116,00            |                   |
|               | 2           | Aspiradora/10l/bdwd10-b3 bed      | 85,00          | 170,00            |                   |
|               | 1           | Aspiradora 15l bdwd15 b3 bed      | 110,00         | 110,00            |                   |
|               | 1           | Aspiradora/20l/bdwd20-b3 bed      | 120,00         | 120,00            |                   |
|               | 9           | Azucarero break rojo              | 3,25           | 29,25             |                   |
|               | 6           | Azucarero c/tapa melam d4 verde   | 1,15           | 6,90              |                   |
|               | 5           | Azucarera cristal 1039            | 1,75           | 8,75              |                   |
|               | 2           | Balanza para mostrador 100kg      | 63,00          | 126,00            |                   |
|               | 2           | Balanza mostrador camry sp 20kg   | 15,00          | 30,00             |                   |
|               | 2           | Balanza mostrador 15kg/lb camry   | 55,00          | 110,00            |                   |
|               | 2           | Balanza digital mostrador 30kg    | 65,00          | 130,00            |                   |
|               | 1           | Balanza colgante 50kg/lb camry    | 21,00          | 21,00             |                   |
|               | 1           | Balanza mostrador camry 30kg      | 58,00          | 58,00             |                   |
|               | 2           | Balanza eléctrica mini camry      | 13,50          | 27,00             |                   |
|               | 8           | Balde comercial lider 20 litros   | 7,50           | 60,00             |                   |
|               | 6           | Balde comercial 12 litros c/llave | 5,50           | 33,00             |                   |
|               | 5           | Balde comercial 4 litros          | 3,00           | 15,00             |                   |
|               | 3           | Balde comercial 08 ltr c/llave    | 5,25           | 15,75             |                   |
|               | 2           | Balde comercial 16 ltrs c/llave   | 7,50           | 15,00             |                   |
|               | 3           | Balde comercial 12 litros         | 5,00           | 15,00             |                   |
|               | 4           | Balde comercial 20 lts c/llave    | 8,25           | 33,00             |                   |
|               | 8           | Balde comercial 04 ltr c/llave    | 4,25           | 34,00             |                   |
|               | 2           | Balde comercial 08 ltrs           | 4,25           | 8,50              |                   |
|               | 2           | Balde comercial 16 ltrs           | 6,00           | 12,00             |                   |
|               | 4           | Basurero acer.inox c/pedal        | 32,00          | 128,00            |                   |
|               | 2           | Basurero acer.inox c/pedal        | 23,00          | 46,00             |                   |
|               | 3           | Basurero c/pedal 12l 960440b      | 26,00          | 78,00             |                   |
|               | 2           | Basurero residuo 3tv              | 43,50          | 87,00             |                   |
|               |             | <b>suman y pasan</b>              |                |                   | <b>262.868,73</b> |



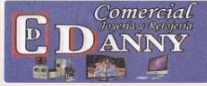
**EMPRESA COMERCIAL " JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"**

**INVENTARIO INICIAL**

**AL 01 DE ABRIL DEL 2022**

**FOLIO 05**

| <b>CÓDIGO</b> | <b>CANT</b> | <b>DETALLE</b>                     | <b>V. UNIT</b> | <b>V. PARCIAL</b> | <b>V. TOTAL</b>   |
|---------------|-------------|------------------------------------|----------------|-------------------|-------------------|
|               |             | <b>Vienen</b>                      |                |                   | <b>262.868,73</b> |
|               | 4           | Papelera c/tapa vaiven 8 beige     | 7,00           | 28,00             |                   |
|               | 2           | Papelera c/tapa vaiven 8 celeste   | 7,00           | 14,00             |                   |
|               | 2           | Papelera c/tapa vaiven 8 plata     | 7,00           | 14,00             |                   |
|               | 7           | Papelera c/tapa vaiven 8 rojo      | 7,00           | 49,00             |                   |
|               | 5           | Papelera c/tapa vaiven 8 azul      | 7,00           | 35,00             |                   |
|               | 2           | Batidora mezclador 5 vel           | 19,00          | 38,00             |                   |
|               | 2           | Batidora umco 0535 5 vel           | 27,00          | 54,00             |                   |
|               | 2           | Batidora oster manual 5 vel        | 35,00          | 70,00             |                   |
|               | 1           | Bicicleta aro 20 montero           | 215,00         | 215,00            |                   |
|               | 1           | Bicicleta aro 24 montero           | 225,00         | 225,00            |                   |
|               | 1           | Bicicleta aro 26 montero           | 235,00         | 235,00            |                   |
|               | 1           | Bicicleta gti aro 12 niño negro    | 65,00          | 65,00             |                   |
|               | 1           | Bicicleta gti aro 12 niña turquesa | 58,00          | 58,00             |                   |
|               | 1           | Bicicleta 24 snap negro/rojo       | 200,00         | 200,00            |                   |
|               | 1           | Bicicleta 26 madrock negro/verde   | 240,00         | 240,00            |                   |
|               | 2           | Bicicleta 12 princess morado       | 88,00          | 176,00            |                   |
|               | 2           | Bicicleta 12 princess rosado       | 88,00          | 176,00            |                   |
|               | 2           | Bicicleta 12 princess fucsia       | 88,00          | 176,00            |                   |
|               | 1           | Bicicleta 16 princess morado       | 96,00          | 96,00             |                   |
|               | 1           | Bicicleta 16 princess rosado       | 95,00          | 95,00             |                   |
|               | 1           | Bicicleta 16 princess fucsia       | 96,00          | 96,00             |                   |
|               | 2           | Bicicleta 26 vertigo negro/rojo    | 270,00         | 540,00            |                   |
|               | 1           | Bicicleta 26 vertigo negro/azul    | 270,00         | 270,00            |                   |
|               | 2           | Bicicleta 26 madrock negro/azul    | 240,00         | 480,00            |                   |
|               | 2           | Bicicleta 26 madrock negro         | 240,00         | 480,00            |                   |
|               | 1           | Bicicleta 26 madrock negro/gris    | 240,00         | 240,00            |                   |
|               | 2           | Bicicleta 12 special rosado        | 72,00          | 144,00            |                   |
|               | 1           | Bicicleta 12 special rojo          | 72,00          | 72,00             |                   |
|               | 2           | Bicicleta 16 smash naranja         | 110,00         | 220,00            |                   |
|               | 1           | Bicicleta 16 smash gris/azul       | 110,00         | 110,00            |                   |
|               | 2           | Bicicleta 16 special rosado        | 76,00          | 152,00            |                   |
|               | 2           | Bicicleta 16 special azul          | 76,00          | 152,00            |                   |
|               | 2           | Bicicleta 16 special verde         | 76,00          | 152,00            |                   |
|               | 1           | Bicicleta 16 special rojo          | 76,00          | 76,00             |                   |
|               | 1           | Bicicleta 16 special naranja       | 75,00          | 75,00             |                   |
|               | 2           | Bicicleta 29 cayman negro/rojo     | 295,00         | 590,00            |                   |
|               | 3           | Bicicleta 29 cayman negro/naranja  | 290,00         | 870,00            |                   |
|               | 1           | Bicicleta 29 cayman negro/verde    | 290,00         | 290,00            |                   |
|               | 2           | Bicicleta 29 cayman negro/azul     | 290,00         | 580,00            |                   |
|               | 2           | Bicicleta 16 kawasaki azul gg0009b | 100,00         | 200,00            |                   |
|               |             | <b>suman y pasan</b>               |                |                   | <b>262.868,73</b> |



**EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"**

**INVENTARIO INICIAL**

**AL 01 DE ABRIL DEL 2022**

**FOLIO 06**

| <b>CÓDIGO</b> | <b>CANT</b> | <b>DETALLE</b>                       | <b>V. UNIT</b> | <b>V. PARCIAL</b> | <b>V. TOTAL</b>   |
|---------------|-------------|--------------------------------------|----------------|-------------------|-------------------|
|               |             | <b>Vienen</b>                        |                |                   | <b>262.868,73</b> |
|               | 1           | Bicicleta 16 funky baby morado       | 100,00         | 100,00            |                   |
|               | 1           | Bicicleta 16 funky baby turquesa     | 95,00          | 95,00             |                   |
|               | 2           | Bicicleta 16 heroe verde             | 115,00         | 230,00            |                   |
|               | 3           | Bicicleta 16 heroe azul-2            | 115,00         | 345,00            |                   |
|               | 2           | Bicicleta 16 heroe negro/rojo        | 115,00         | 230,00            |                   |
|               | 1           | Bicicleta 16 heroe naranja           | 115,00         | 115,00            |                   |
|               | 1           | Bicicleta 16 heroe plata             | 115,00         | 115,00            |                   |
|               | 1           | Bicicleta 26 rocket negro/rojo       | 178,00         | 178,00            |                   |
|               | 1           | Bicicleta 26 rocket negro/azul       | 178,00         | 178,00            |                   |
|               | 1           | Bicicleta 26 rocket negro/amarillo   | 178,00         | 178,00            |                   |
|               | 1           | Bicicleta 26 rocket negro/naranja    | 178,00         | 178,00            |                   |
|               | 2           | Bicicleta 29 cambodia ii negro/nara  | 265,00         | 530,00            |                   |
|               | 1           | Bicicleta 29 cambodia ii negro/rojo  | 265,00         | 265,00            |                   |
|               | 2           | Bicicleta 29 cambodia ii gris/negro  | 265,00         | 530,00            |                   |
|               | 2           | Bicicleta 29 cambodia ii plata/azul  | 265,00         | 530,00            |                   |
|               | 1           | Bicicleta 29 avionic gti plata/negro | 460,00         | 460,00            |                   |
|               | 1           | Bicicleta 29 avionic gti             | 460,00         | 460,00            |                   |
|               | 1           | Moto raven 500w red eléctrica        | 605,00         | 605,00            |                   |
|               | 1           | Moto scooter.h blue eléctrica        | 820,00         | 820,00            |                   |
|               | 1           | Moto scooter.h gray eléctrica        | 820,00         | 820,00            |                   |
|               | 1           | Bomba de agua 3 caudal motor         | 390,00         | 390,00            |                   |
|               | 1           | Bomba de agua 2 presión motor        | 570,00         | 570,00            |                   |
|               | 1           | Bomba de agua 2 motor                | 325,00         | 325,00            |                   |
|               | 1           | Bomba de agua 3 motor 5.5hp          | 365,00         | 365,00            |                   |
|               | 1           | Bomba de agua 1 wx10t                | 395,00         | 395,00            |                   |
|               | 3           | Cafetera 12 tazas indu_a             | 55,00          | 165,00            |                   |
|               | 2           | Cafetera 40515r hamilton beach       | 60,00          | 120,00            |                   |
|               | 3           | Cafetera negra 12tazas               | 27,00          | 81,00             |                   |
|               | 2           | Tetera hervidor 1.7l proctor silex   | 27,00          | 54,00             |                   |
|               | 2           | Caja amplificadora(max215a)          | 300,00         | 600,00            |                   |
|               | 1           | Caja amplificadora (max15rhb)        | 275,00         | 275,00            |                   |
|               | 1           | Caja amplificadora audio mas 12      | 170,00         | 170,00            |                   |
|               | 1           | Caja amplificadora max10cw           | 160,00         | 160,00            |                   |
|               | 1           | Caja amplificadora audiomax 15 200w  | 235,00         | 235,00            |                   |
|               | 1           | Caja amplificadora audiomax 15 200w  | 280,00         | 280,00            |                   |
|               | 2           | Comoda king size 6 niveles surtido   | 78,00          | 156,00            |                   |
|               | 1           | Comoda king size 5 niveles surtido   | 65,00          | 65,00             |                   |
|               | 1           | Comoda ratan victoria 5n café        | 58,00          | 58,00             |                   |
|               | 3           | Ropero americano crema               | 73,00          | 219,00            |                   |
|               | 2           | Comoda cajonera 5n rattan beige      | 60,00          | 120,00            |                   |
|               |             | <b>Suman y Pasan</b>                 |                |                   | <b>262.868,73</b> |



**EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"**

**INVENTARIO INICIAL**

**AL 01 DE ABRIL DEL 2022**

**FOLIO 07**

| <b>CÓDIGO</b> | <b>CANT</b> | <b>DETALLE</b>                         | <b>V. UNIT</b> | <b>V. PARCIAL</b> | <b>V. TOTAL</b>   |
|---------------|-------------|--|----------------|-------------------|-------------------|
|               |             | <b>Vienen</b>                          |                |                   | <b>262.868,73</b> |
|               | 2           | Comoda rattan duplex 5n fucsia         | 55,00          | 110,00            |                   |
|               | 2           | Comoda cajonera 5n celeste             | 55,00          | 110,00            |                   |
|               | 1           | Comoda cajonera 6n rattan              | 65,00          | 65,00             |                   |
|               | 1           | Comoda cajonera duplex 6n beige        | 70,00          | 70,00             |                   |
|               | 2           | Comoda rattan duplex 6n celeste        | 65,00          | 130,00            |                   |
|               | 3           | Comoda cajonera duplex 4n rattan       | 45,00          | 135,00            |                   |
|               | 2           | Comoda rattan mega duplex 4n           | 50,00          | 100,00            |                   |
|               | 1           | Comoda rattan duplex 4n celeste        | 45,00          | 45,00             |                   |
|               | 1           | Comoda cajonera 6n wengue              | 65,00          | 65,00             |                   |
|               | 2           | Caldero fundido 18cm                   | 13,00          | 26,00             |                   |
|               | 1           | Caldero af 20cm nt orig n3-8041200     | 13,00          | 13,00             |                   |
|               | 2           | Caldero fundido 22cm                   | 14,00          | 28,00             |                   |
|               | 2           | Caldero af 24cm nt orig n5-8041400     | 17,00          | 34,00             |                   |
|               | 2           | Caldero fundido 26cm n7-8041500        | 21,00          | 42,00             |                   |
|               | 1           | Caldero fundido 30cm                   | 24,00          | 24,00             |                   |
|               | 1           | Caldero fundido imusa # 22             | 23,00          | 23,00             |                   |
|               | 2           | Caldero fundido imusa # 26             | 27,00          | 54,00             |                   |
|               | 1           | Caldero recortado # 50 umco            | 95,00          | 95,00             |                   |
|               | 2           | Caldero ideal doméstico #16            | 10,00          | 20,00             |                   |
|               | 1           | Caldero ideal doméstico #20            | 14,00          | 14,00             |                   |
|               | 1           | Caldero ideal doméstico #24            | 17,50          | 17,50             |                   |
|               | 1           | Caldero ideal industrial #26           | 22,00          | 22,00             |                   |
|               | 1           | Caldero ideal industrial #28           | 25,50          | 25,50             |                   |
|               | 1           | Caldero ideal industrial #30           | 28,00          | 28,00             |                   |
|               | 1           | Caldero industrial #36                 | 50,00          | 50,00             |                   |
|               | 1           | Caldero industrial #40                 | 66,50          | 66,50             |                   |
|               | 3           | Caldero fundi 22 cm umco               | 12,00          | 36,00             |                   |
|               | 4           | Caldero fundi 24 umco                  | 13,00          | 52,00             |                   |
|               | 2           | Caldero fundi 28 umco                  | 16,00          | 32,00             |                   |
|               | 4           | Cama diseños 1 1/2p                    | 130,00         | 520,00            |                   |
|               | 2           | Cama tallada c/2 veladores 2p          | 490,00         | 980,00            |                   |
|               | 2           | Cama semi tallada 2 plz                | 205,00         | 410,00            |                   |
|               | 2           | Cama sencilla 2p                       | 130,00         | 260,00            |                   |
|               | 3           | Cama semi tallada 2 1/2plz             | 375,00         | 1.125,00          |                   |
|               | 2           | Super box-cama dinastic 135x190cm      | 78,00          | 156,00            |                   |
|               | 2           | Super box cama dinastic 105x190cm      | 73,00          | 146,00            |                   |
|               | 2           | Superbox cama dinastic 80x200          | 58,00          | 116,00            |                   |
|               | 3           | Cama milan 1 1/2 pl lineal vino        | 90,00          | 270,00            |                   |
|               | 2           | Cama milan 1-1 2 pl lineal plata vieja | 90,00          | 180,00            |                   |
|               | 2           | Cama milan 2 pl lineal negro           | 105,00         | 210,00            |                   |
|               |             | <b>Suman y Pasan</b>                   |                |                   | <b>262.868,73</b> |



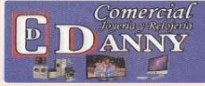
**EMPRESA COMERCIAL " JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"**

**INVENTARIO INICIAL**

**AL 01 DE ABRIL DEL 2022**

**FOLIO 08**

| <b>CÓDIGO</b> | <b>CANT</b> | <b>DETALLE</b>                         | <b>V. UNIT</b> | <b>V. PARCIAL</b> | <b>V. TOTAL</b>   |
|---------------|-------------|--|----------------|-------------------|-------------------|
|               |             | <b>Vienen</b>                          |                |                   | <b>262.868,73</b> |
|               | 2           | Cama milan semi tapiz 2 pl lineal vino | 105,00         | 210,00            |                   |
|               | 2           | Cama milan 2 pl lineal plata vieja     | 105,00         | 210,00            |                   |
|               | 2           | Cama sicilia 1-1/2 pl curva negro      | 110,00         | 220,00            |                   |
|               | 3           | Cama sicilia 1-1/2 pl curva vino       | 110,00         | 330,00            |                   |
|               | 3           | Cama sicilia 1-1/2 pl curva oro        | 110,00         | 330,00            |                   |
|               | 2           | Cama sicilia 2 pl curva negro          | 105,00         | 210,00            |                   |
|               | 1           | Cama sicilia 2 pl curva vino           | 105,00         | 105,00            |                   |
|               | 1           | Cama sicilia 2 pl cpv plata            | 105,00         | 105,00            |                   |
|               | 2           | Litera bari 1-1/2 negro                | 150,00         | 300,00            |                   |
|               | 2           | Litera bari 1-1/2 vino                 | 150,00         | 300,00            |                   |
|               | 2           | Litera bari 1-1/2 plata vieja          | 150,00         | 300,00            |                   |
|               | 1           | Litera bari mixta 2-1.1/2 pl negro     | 215,00         | 215,00            |                   |
|               | 3           | Casco ich 3110 blocks verde (l)        | 45,00          | 135,00            |                   |
|               | 3           | Casco ich 3110 rus verde (l)           | 45,00          | 135,00            |                   |
|               | 2           | Casco ich 3110 rus naranja (l)         | 45,00          | 90,00             |                   |
|               | 3           | Casco ich 3120 hurst fucsia l          | 48,00          | 144,00            |                   |
|               | 3           | Casco ich 3110 zimbiot amarillo (l)    | 45,00          | 135,00            |                   |
|               | 1           | Casco ich 3120 ker3 amarillo xl        | 48,00          | 48,00             |                   |
|               | 1           | Casco ich 3110 zimbiot fucsia(m)       | 45,00          | 45,00             |                   |
|               | 2           | Casco ich 3110 plano negro talla       | 40,00          | 80,00             |                   |
|               | 3           | Casco ich 3120 juron verde m           | 48,00          | 144,00            |                   |
|               | 4           | Casco ich3110dv                        | 50,00          | 200,00            |                   |
|               | 2           | Cesta redonda #2 c/tapa rojo           | 4,50           | 9,00              |                   |
|               | 2           | Cesta redonda #2 c/tapa                | 4,50           | 9,00              |                   |
|               | 2           | Cesta redonda #2 c/tapa                | 4,50           | 9,00              |                   |
|               | 2           | Cesta redonda #2 c/tapa azul           | 4,50           | 9,00              |                   |
|               | 3           | Edredon cobertor eden 2.0 plz          | 42,00          | 126,00            |                   |
|               | 2           | Coche con tablero musical              | 85,00          | 170,00            |                   |
|               | 3           | Coche con portabebé dm-021b            | 165,00         | 495,00            |                   |
|               | 2           | Coche práctico dm-014                  | 68,00          | 136,00            |                   |
|               | 2           | Coche para bebé 4 ruedas azul          | 58,00          | 116,00            |                   |
|               | 3           | Coche para bebé rojo l-sn710m          | 78,00          | 234,00            |                   |
|               | 2           | Coche bastón dm-208d                   | 58,00          | 116,00            |                   |
|               | 1           | Coche con portabebé-práctico           | 150,00         | 150,00            |                   |
|               | 1           | Coche de bebe lb809 1cj mtx            | 155,00         | 155,00            |                   |
|               | 2           | Cocina florencia 4q croma              | 530,00         | 1.060,00          |                   |
|               | 1           | Cocina montecarlo 5q metal             | 850,00         | 850,00            |                   |
|               | 1           | Cocina indurama parma 6q croma         | 505,00         | 505,00            |                   |
|               | 1           | Cocina roma 6q croma                   | 645,00         | 645,00            |                   |
|               |             | <b>Suman y Pasan</b>                   |                |                   | <b>262.868,73</b> |

**EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****INVENTARIO INICIAL****AL 01 DE ABRIL DEL 2022****FOLIO 09**

| <b>CÓDIGO</b> | <b>CANT</b> | <b>DETALLE</b>                      | <b>V. UNIT</b> | <b>V. PARCIAL</b> | <b>V. TOTAL</b>   |
|---------------|-------------|-------------------------------------|----------------|-------------------|-------------------|
|               |             | <b>Vienen</b>                       |                |                   | <b>262.868,73</b> |
|               | 1           | Cocina cadiz spa metal              | 200,00         | 200,00            |                   |
|               | 1           | Cocina coruna 4q croma              | 260,00         | 260,00            |                   |
|               | 2           | Cocina lisboa spa blanca            | 220,00         | 440,00            |                   |
|               | 1           | Cocina milan qua croma              | 370,00         | 370,00            |                   |
|               | 1           | Cocina turin 5q spa metal           | 550,00         | 550,00            |                   |
|               | 1           | Cocina ind murcia 5q metal c32 ecu  | 435,00         | 435,00            |                   |
|               | 1           | Cocina galicia 6q croma             | 560,00         | 560,00            |                   |
|               | 2           | Cocina ind dublin 4q gris           | 170,00         | 340,00            |                   |
|               | 3           | Cocineta doméstica 6q               | 105,00         | 315,00            |                   |
|               | 2           | Cocina mabe tx5120ex0 4q            | 210,00         | 420,00            |                   |
|               | 2           | Cocina mabe 4q blanca               | 190,00         | 380,00            |                   |
|               | 1           | Cocina grafito 4q                   | 490,00         | 490,00            |                   |
|               | 2           | Cocina mabe em7640fx0 5q croma      | 590,00         | 1.180,00          |                   |
|               | 1           | Cocina mabe em6060fx1 4q croma      | 366,00         | 366,00            |                   |
|               | 2           | Cocineta ec fiorentina 4q c/t beige | 65,00          | 130,00            |                   |
|               | 2           | Cocineta ec fiorentina 4q c/t       | 65,00          | 130,00            |                   |
|               | 2           | Cocina industrial 3 q mesa          | 65,00          | 130,00            |                   |
|               | 1           | Cocina industrial 4q mesa           | 93,00          | 93,00             |                   |
|               | 1           | Cocina industrial 1q s/m 100% acero | 63,00          | 63,00             |                   |
|               | 2           | Cocina industrial 2q mesa           | 50,00          | 100,00            |                   |
|               | 1           | Cocina industrial 2q s/m 100%acero  | 115,00         | 115,00            |                   |
|               | 1           | Cocina industrial 4q c/horno 3l     | 250,00         | 250,00            |                   |
|               | 1           | Cocina industrial 4q s/m 100%acero  | 180,00         | 180,00            |                   |
|               | 1           | Cocina industrial 2q c/m 100%acero  | 135,00         | 135,00            |                   |
|               | 1           | cocina industrial 3q poni s/m       | 80,00          | 80,00             |                   |
|               | 1           | Cocina industrial 1q mesa           | 43,00          | 43,00             |                   |
|               | 1           | cocina industrial 3q s/m acero      | 140,00         | 140,00            |                   |
|               | 1           | Cocineta doméstica 3q mesa          | 53,00          | 53,00             |                   |
|               | 2           | Cocineta fiorentina 4q c/t          | 65,00          | 130,00            |                   |
|               | 2           | Cocineta fiorentina 4q beige        | 118,00         | 236,00            |                   |
|               | 1           | Cocineta fiorentina 4q c/t          | 65,00          | 65,00             |                   |
|               | 1           | Cocineta cot 4q kombo 4 q           | 85,00          | 85,00             |                   |
|               | 2           | Cocineta cot 6q kombo 6 q           | 130,00         | 260,00            |                   |
|               | 3           | Cocineta cot 2q kombo 2 q           | 46,00          | 138,00            |                   |
|               | 1           | Cocineta eléctrica 2h               | 35,00          | 35,00             |                   |
|               | 1           | Cocineta 1 hornilla eléctrica       | 15,00          | 15,00             |                   |
|               | 10          | Colchon elite 80x190x7cm            | 20,50          | 205,00            |                   |
|               | 7           | Colchon elite 80x190x9cm            | 23,50          | 164,50            |                   |
|               | 6           | Colchon elite 80x190x11cm           | 26,00          | 156,00            |                   |
|               | 9           | Colchon elite 80x190x13cm           | 29,00          | 261,00            |                   |
|               |             | <b>Suman y Pasan</b>                |                |                   | <b>262.868,73</b> |

**EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****INVENTARIO INICIAL****AL 01 DE ABRIL DEL 2022****FOLIO 10**

| <b>CÓDIGO</b> | <b>CANT</b> | <b>DETALLE</b>                    | <b>V. UNIT</b> | <b>V. PARCIAL</b> | <b>V. TOTAL</b>   |
|---------------|-------------|-----------------------------------|----------------|-------------------|-------------------|
|               |             | <b>Vienen</b>                     |                |                   | <b>262.868,73</b> |
|               | 15          | Colchon elite 105x190x7cm         | 25,00          | 375,00            |                   |
|               | 9           | Colchon elite 105x190x9cm         | 27,50          | 247,50            |                   |
|               | 10          | Colchon elite 105x190x11cm        | 32,50          | 325,00            |                   |
|               | 9           | Colchon elite 105x190x13cm        | 35,50          | 319,50            |                   |
|               | 8           | Colchon elite 105x190x17cm        | 45,50          | 364,00            |                   |
|               | 9           | Colchon elite 105x190x20cm.       | 48,00          | 432,00            |                   |
|               | 19          | Colchon elite 135x190x7cm.        | 32,00          | 608,00            |                   |
|               | 12          | Colchon elite 135x190x9cm.        | 37,00          | 444,00            |                   |
|               | 25          | Colchon elite 135x190x11cm        | 42,50          | 1.062,50          |                   |
|               | 28          | Colchon elite 135x190x13cm.       | 48,50          | 1.358,00          |                   |
|               | 22          | Colchon elite 135x190x15cm        | 53,50          | 1.177,00          |                   |
|               | 3           | Colchon novo-ortop 135x190x20     | 185,00         | 555,00            |                   |
|               | 2           | Colchon novo-ortop                | 215,00         | 430,00            |                   |
|               | 2           | Colchon sueño total 135x28 cm     | 110,00         | 220,00            |                   |
|               | 3           | Colchon sueño total 105x28cm      | 95,00          | 285,00            |                   |
|               | 3           | Colchon sueño total 80x190x28cm   | 78,00          | 234,00            |                   |
|               | 5           | Colchon novosueno 80x190x07cm     | 15,50          | 77,50             |                   |
|               | 6           | Colchon novosueno 80x190x09cm     | 18,00          | 108,00            |                   |
|               | 5           | Colchon novosueno 80x190x11cm     | 21,00          | 105,00            |                   |
|               | 4           | Colchon novosueno 80x190x13cm     | 24,00          | 96,00             |                   |
|               | 4           | Colchon novosueno 105x190x07cm.   | 19,50          | 78,00             |                   |
|               | 4           | Colchon novosueno 105x190x09cm    | 23,50          | 94,00             |                   |
|               | 6           | Colchon novosueno 105x190x11cm    | 27,00          | 162,00            |                   |
|               | 7           | Colchon novosueno 105x190x13cm    | 30,50          | 213,50            |                   |
|               | 1           | Colchon novosueno 135x190x7cm     | 25,00          | 25,00             |                   |
|               | 2           | Colchon novosueno 135x190x9cm     | 28,00          | 56,00             |                   |
|               | 1           | Colchon novosueno 135x190x11cm    | 33,50          | 33,50             |                   |
|               | 5           | Colchon novosueno 135x190x13cm    | 38,50          | 192,50            |                   |
|               | 6           | Colchon novosueno 135x190x15cm    | 44,50          | 267,00            |                   |
|               | 2           | Colchon imperial 27cm 2 plazas    | 150,00         | 300,00            |                   |
|               | 1           | Colchon ortopédico 1 1/2 plaza    | 180,00         | 180,00            |                   |
|               | 1           | Colchon imperial no flip 2 plazas | 165,00         | 165,00            |                   |
|               | 1           | Colchon imperial 23 2 plazas rojo | 150,00         | 150,00            |                   |
|               | 2           | Colchon imperial 23 fr vn 1 1/2   | 125,00         | 250,00            |                   |
|               | 3           | Colchon imperial 27cm 2plz        | 150,00         | 450,00            |                   |
|               | 2           | Colchon zafiro 23 105x190x023     | 90,00          | 180,00            |                   |
|               | 3           | Colchon zafiro 23 135x190x023     | 105,00         | 315,00            |                   |
|               | 2           | Colchon zafiro 27 135x190x027     | 120,00         | 240,00            |                   |
|               | 2           | Colchon zafiro 23 080x190x023     | 75,00          | 150,00            |                   |
|               | 2           | Colchon imperial 23 fr fa 1 1/2   | 125,00         | 250,00            |                   |
|               |             | <b>Suman y Pasan</b>              |                |                   | <b>262.868,73</b> |



**EMPRESA COMERCIAL " JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"**

**INVENTARIO INICIAL**

**AL 01 DE ABRIL DEL 2022**

**FOLIO 11**

| <b>CÓDIGO</b> | <b>CANT</b> | <b>DETALLE</b>                     | <b>V. UNIT</b> | <b>V. PARCIAL</b> | <b>V. TOTAL</b>   |
|---------------|-------------|------------------------------------|----------------|-------------------|-------------------|
|               |             | <b>Vienen</b>                      |                |                   | <b>262.868,73</b> |
|               | 2           | Colchon imperial 23 fr fa 2 p      | 135,00         | 270,00            |                   |
|               | 2           | Laptop lenovo i31005g 4gb1tb       | 650,00         | 1.300,00          |                   |
|               | 1           | Laptop lenovo 81ww0003us black     | 770,00         | 770,00            |                   |
|               | 1           | Laptop lenovo v15ada amd           | 870,00         | 870,00            |                   |
|               | 1           | Laptop lenovo core i5              | 970,00         | 970,00            |                   |
|               | 1           | Laptop lenovo ams                  | 520,00         | 520,00            |                   |
|               | 1           | Congelador 145lts blanco           | 345,00         | 345,00            |                   |
|               | 1           | Congelador indurama ci200 bl       | 475,00         | 475,00            |                   |
|               | 1           | Congelador indurama ci300 blanco   | 585,00         | 585,00            |                   |
|               | 1           | Congelador_indurama ci300 t/vidrio | 670,00         | 670,00            |                   |
|               | 1           | Congelador ci400 indurama blanco   | 749,00         | 749,00            |                   |
|               | 1           | Congelador ci200 t/vidrio blanco   | 535,00         | 535,00            |                   |
|               | 24          | Copa lexington # 506 vc            | 1,20           | 28,80             |                   |
|               | 8           | Copa suprema (wc2261) tco          | 6,75           | 54,00             |                   |
|               | 7           | Copa nieve malteada 12 oz/380 ml   | 3,85           | 26,95             |                   |
|               | 5           | Copa malteada tara crisa 2212      | 2,90           | 14,50             |                   |
|               | 12          | Copa p/helado 4.6oz 135ml 2181     | 2,70           | 32,40             |                   |
|               | 7           | Copa p/helado 2pcs 51368 104601    | 4,25           | 29,75             |                   |
|               | 24          | Copa lexington 0054 al             | 0,70           | 16,80             |                   |
|               | 28          | Copa lexington 506 al              | 1,35           | 37,80             |                   |
|               | 15          | Copa malteada # 268 vc             | 1,95           | 29,25             |                   |
|               | 7           | Copa premiere champagne 4640 al    | 1,25           | 8,75              |                   |
|               | 9           | Copa aragon 5435 al vino           | 1,35           | 12,15             |                   |
|               | 2           | Correpasillos rojo samper          | 33,00          | 66,00             |                   |
|               | 1           | Correpasillos azul samper          | 33,00          | 33,00             |                   |
|               | 1           | Correpasillos fucsia samper        | 33,00          | 33,00             |                   |
|               | 2           | Correpasillos w8001 sin carpa      | 43,00          | 86,00             |                   |
|               | 3           | Correpasillo w8001p c/carpa        | 43,00          | 129,00            |                   |
|               | 6           | Cet de cuchillos 3pcs 4mm          | 2,90           | 17,40             |                   |
|               | 17          | Cuchillo de 4.0mm                  | 0,75           | 12,75             |                   |
|               | 6           | Cuchara sopa mp17012 xdoc          | 4,00           | 24,00             |                   |
|               | 7           | Cuchara china sopa x 12 und        | 2,25           | 15,75             |                   |
|               | 3           | Cuchareta mediana perforada        | 2,05           | 6,15              |                   |
|               | 4           | Cuchareta pescado grande           | 1,60           | 6,40              |                   |
|               | 6           | Juego de cucharas p/postre 3pzs    | 1,80           | 10,80             |                   |
|               | 18          | Cuchara mesa 6950/01               | 1,05           | 18,90             |                   |
|               | 7           | Juego cucharas tramontina 12pzs    | 11,50          | 80,50             |                   |
|               | 8           | Juego cucharas p/te angra 12pzs    | 5,50           | 44,00             |                   |
|               | 9           | Set de tenedor 3pcs                | 2,20           | 19,80             |                   |
|               | 12          | Set de cuchara 3pcs 2mm            | 2,50           | 30,00             |                   |
|               |             | <b>Suman y Pasan</b>               |                |                   | <b>262.868,73</b> |





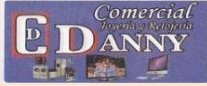
**EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"**

**INVENTARIO INICIAL**

**AL 01 DE ABRIL DEL 2022**

**FOLIO 12**

| <b>CÓDIGO</b> | <b>CANT</b> | <b>DETALLE</b>                    | <b>V. UNIT</b> | <b>V. PARCIAL</b> | <b>V. TOTAL</b>   |
|---------------|-------------|-----------------------------------|----------------|-------------------|-------------------|
|               |             | <b>Vienen</b>                     |                |                   | <b>262.868,73</b> |
|               | 49          | Cuchara c2 2.2mm                  | 0,75           | 36,75             |                   |
|               | 7           | Cuchara onix pspaguett            | 3,40           | 23,80             |                   |
|               | 5           | Cuchara super corona x12          | 3,25           | 16,25             |                   |
|               | 12          | Cuchara arroz metal               | 1,00           | 12,00             |                   |
|               | 6           | Cuchareta grande aluminio         | 1,50           | 9,00              |                   |
|               | 7           | Cucharon acer inox 6oz mh-317     | 1,95           | 13,65             |                   |
|               | 4           | Cucharon acer inox 8oz mh-317     | 2,10           | 8,40              |                   |
|               | 6           | Cuchillo tramon made recto        | 2,40           | 14,40             |                   |
|               | 2           | Corral cuna pa412a-a66a royal     | 128,00         | 256,00            |                   |
|               | 1           | Dispensador agua 20lt             | 205,00         | 205,00            |                   |
|               | 1           | Dispensador d/jugo 2.3l 10215     | 10,00          | 10,00             |                   |
|               | 1           | Dispensador de agua 12071 9.5l    | 20,00          | 20,00             |                   |
|               | 1           | Dispensador agua tcl              | 105,00         | 105,00            |                   |
|               | 1           | Dispensador agua electrolux       | 195,00         | 195,00            |                   |
|               | 3           | Edredón eleganza 2plz con vuelo   | 23,15          | 69,45             |                   |
|               | 5           | Edredón eleganza 1/2plz           | 17,00          | 85,00             |                   |
|               | 6           | Edredón nordico con vuelo 2plz    | 15,00          | 90,00             |                   |
|               | 6           | Edredón nordico 2plz con vuelo    | 16,00          | 96,00             |                   |
|               | 4           | Cubrecama de 2 plazas             | 23,50          | 94,00             |                   |
|               | 6           | Cubrecama de 1 1/2 plazas         | 17,00          | 102,00            |                   |
|               | 1           | Encimera egi-755vdne indu         | 492,00         | 492,00            |                   |
|               | 1           | Encimera egi-905ai indu           | 425,00         | 425,00            |                   |
|               | 1           | Encimera egi-905vdne indu         | 570,00         | 570,00            |                   |
|               | 1           | Encimera ind 4q 60 cm croma       | 240,00         | 240,00            |                   |
|               | 1           | Encimera inducción 60cm           | 275,00         | 275,00            |                   |
|               | 1           | Cocina gas empotrable ams 4h      | 165,00         | 165,00            |                   |
|               | 1           | Cocina gas empotrable ams 5h      | 225,00         | 225,00            |                   |
|               | 1           | Encimera a gas vidrio templado    | 305,00         | 305,00            |                   |
|               | 2           | Escritorio estación d/trabajo     | 215,00         | 430,00            |                   |
|               | 2           | Escritorio junior combinado       | 78,00          | 156,00            |                   |
|               | 3           | Escritorio estudiante             | 110,00         | 330,00            |                   |
|               | 1           | Escritorio secretaria             | 155,00         | 155,00            |                   |
|               | 1           | Escritorio modular                | 160,00         | 160,00            |                   |
|               | 1           | Esmeriladora g720b blackedecker   | 40,00          | 40,00             |                   |
|               | 1           | Esmeril chino 3/4hp-6md200        | 45,00          | 45,00             |                   |
|               | 1           | Esmeriladora blanco dw-7566 5/8hp | 150,00         | 150,00            |                   |
|               | 1           | Esmerilad 9 dwe490-b3             | 150,00         | 150,00            |                   |
|               | 1           | Esmeriladora 7 dwe491-b3          | 140,00         | 140,00            |                   |
|               | 2           | Extractor oster media fruta cr    | 75,00          | 150,00            |                   |
|               | 2           | Extractor de jugos hamilton beach | 48,00          | 96,00             |                   |
|               |             | <b>Suman y Pasan</b>              |                |                   | <b>262.868,73</b> |

**EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****INVENTARIO INICIAL****AL 01 DE ABRIL DEL 2022****FOLIO 13**

| <b>CÓDIGO</b> | <b>CANT</b> | <b>DETALLE</b>                    | <b>V. UNIT</b> | <b>V. PARCIAL</b> | <b>V. TOTAL</b>   |
|---------------|-------------|-----------------------------------|----------------|-------------------|-------------------|
|               |             | <b>Vienen</b>                     |                |                   | <b>262.868,73</b> |
|               | 2           | Extractor hamilton beach          | 120,00         | 240,00            |                   |
|               | 1           | Freidora de aire umco 2.6l        | 98,00          | 98,00             |                   |
|               | 1           | Freidora de aire umco 15 ltrs     | 215,00         | 215,00            |                   |
|               | 1           | Freidora de aire oster 3.2l negro | 155,00         | 155,00            |                   |
|               | 1           | Freidora de aire oster 5.5lt      | 200,00         | 200,00            |                   |
|               | 8           | Cilindro de gas indurama          | 58,00          | 464,00            |                   |
|               | 1           | Generador a gasolina 1kw          | 260,00         | 260,00            |                   |
|               | 1           | Generador a gasolina 3kw          | 350,00         | 350,00            |                   |
|               | 1           | Generador 5hp briggs stratton     | 325,00         | 325,00            |                   |
|               | 1           | Generador 1700w briggs stratton   | 515,00         | 515,00            |                   |
|               | 1           | Generador eléctrico a gasolina    | 220,00         | 220,00            |                   |
|               | 1           | Cooler 5qt rojo                   | 23,00          | 23,00             |                   |
|               | 2           | Cooler 36qt azul                  | 60,00          | 120,00            |                   |
|               | 2           | Cooler azul 150qt                 | 235,00         | 470,00            |                   |
|               | 3           | Cooler 16qt negro con ruedas      | 57,00          | 171,00            |                   |
|               | 1           | Cooler 30qt azul                  | 58,00          | 58,00             |                   |
|               | 1           | Cooler 16qt                       | 45,00          | 45,00             |                   |
|               | 2           | Planchador metalico (13x43)       | 25,00          | 50,00             |                   |
|               | 1           | Hornilla eléctrica 1q rca p208    | 14,00          | 14,00             |                   |
|               | 1           | Hornilla eléctrica 2q rca p203    | 24,50          | 24,50             |                   |
|               | 6           | Jarra genova 51oz/1500cc vc0674   | 3,00           | 18,00             |                   |
|               | 6           | Jarra 2lts transp c/tapa rojo     | 1,70           | 10,20             |                   |
|               | 6           | Jarra 2lts s.cristal c/tapa       | 2,75           | 16,50             |                   |
|               | 6           | Jarra lisa 3800 vc 1/2 litro      | 2,00           | 12,00             |                   |
|               | 6           | Jarra venecia # 620 vc lisa       | 3,75           | 22,50             |                   |
|               | 6           | Jarra universal nueva 2.4lt       | 2,00           | 12,00             |                   |
|               | 5           | Jarra ctapa 19096 x 13ltrs        | 2,50           | 12,50             |                   |
|               | 7           | Jarra popular 2020                | 1,20           | 8,40              |                   |
|               | 6           | Jarra siluet 2 litros fuccia      | 2,50           | 15,00             |                   |
|               | 6           | Jarra siluet 2 litros verde       | 2,50           | 15,00             |                   |
|               | 5           | Jarra siluet 2 litros turquesa    | 2,50           | 12,50             |                   |
|               | 4           | Jarra iris 2 ltrs celeste         | 2,40           | 9,60              |                   |
|               | 3           | Jarra iris 2 ltrs verde           | 2,40           | 7,20              |                   |
|               | 5           | Jarra iris 1.5 ltrs celeste       | 2,00           | 10,00             |                   |
|               | 4           | Jarra iris 1.5 ltrs violeta       | 2,00           | 8,00              |                   |
|               | 4           | Tacho ultra-max 17 lt negro       | 7,50           | 30,00             |                   |
|               | 7           | Jarro cafetero galerie 343 al     | 1,40           | 9,80              |                   |
|               | 6           | Jarro recto surtido ceramica      | 1,50           | 9,00              |                   |
|               | 9           | Jarro melamine blanco 9 onzas     | 0,85           | 7,65              |                   |
|               | 1           | Juego comedor 8 sillas            | 410,00         | 410,00            |                   |
|               |             | <b>Suman y Pasan</b>              |                |                   | <b>262.868,73</b> |



**EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"**

**INVENTARIO INICIAL**

**AL 01 DE ABRIL DEL 2022**

**FOLIO 14**

| <b>CÓDIGO</b> | <b>CANT</b> | <b>DETALLE</b>                    | <b>V. UNIT</b> | <b>V. PARCIAL</b> | <b>V. TOTAL</b>   |
|---------------|-------------|-----------------------------------|----------------|-------------------|-------------------|
|               |             | <b>Vienen</b>                     |                |                   | <b>262.868,73</b> |
|               | 2           | Juego comedor 6 sillas            | 340,00         | 680,00            |                   |
|               | 2           | Juego comedor 4 sillas            | 250,00         | 500,00            |                   |
|               | 1           | Juego de sala café beige          | 700,00         | 700,00            |                   |
|               | 1           | Juego de sala bar grande rojo     | 890,00         | 890,00            |                   |
|               | 1           | Juego sala beige rojo cleopatra   | 700,00         | 700,00            |                   |
|               | 1           | Juego de sala beige café oscuro   | 550,00         | 550,00            |                   |
|               | 1           | Juego de sala rojo                | 400,00         | 400,00            |                   |
|               | 1           | Juego de sala naraja/café madera  | 530,00         | 530,00            |                   |
|               | 2           | Lavadora Iri-15blsa indurama      | 380,00         | 760,00            |                   |
|               | 2           | Lavadora Iri-16dgr croma          | 515,00         | 1.030,00          |                   |
|               | 1           | Lavadora Iri-19blanca ind         | 530,00         | 530,00            |                   |
|               | 1           | Lavadora Iri-19dg croma           | 550,00         | 550,00            |                   |
|               | 1           | Lavadora mabe cr 20kgs my         | 675,00         | 675,00            |                   |
|               | 1           | Lavadora mabe lma78100 bl 18klg   | 550,00         | 550,00            |                   |
|               | 1           | Lavadora lg 18kgs croma           | 685,00         | 685,00            |                   |
|               | 1           | Lavadora lg 18kgs blanca          | 635,00         | 635,00            |                   |
|               | 1           | Lavadora samsung 15kg blanca      | 500,00         | 500,00            |                   |
|               | 1           | Lavadora samsung 19kg blanca      | 585,00         | 585,00            |                   |
|               | 4           | Licuada original 3 velocidades    | 85,00          | 340,00            |                   |
|               | 2           | Licuada reversible pica hielo     | 120,00         | 240,00            |                   |
|               | 1           | Máquina de coser 1409 singer      | 188,00         | 188,00            |                   |
|               | 1           | Máquina coser singer 1412         | 205,00         | 205,00            |                   |
|               | 1           | Máquina de coser singer 1306      | 170,00         | 170,00            |                   |
|               | 1           | Máquina de coser auto s2263       | 210,00         | 210,00            |                   |
|               | 3           | Mesa báltica cuad blanca          | 28,00          | 84,00             |                   |
|               | 3           | Mesa báltica beige                | 28,50          | 85,50             |                   |
|               | 4           | Mesa báltica concho vino          | 28,00          | 112,00            |                   |
|               | 3           | Mesa cuadrada palmira conchevino  | 20,50          | 61,50             |                   |
|               | 3           | Mesa cuadrada palmira beige       | 20,50          | 61,50             |                   |
|               | 3           | Mesa cuadrada palmira blanca      | 20,50          | 61,50             |                   |
|               | 2           | Microondas mwi-20bl indurama 20lt | 125,00         | 250,00            |                   |
|               | 1           | Molde cake 20 cm umco             | 3,75           | 3,75              |                   |
|               | 1           | Molde cake 24 cm umco             | 5,25           | 5,25              |                   |
|               | 1           | Molde cake umco # 30              | 7,50           | 7,50              |                   |
|               | 1           | Molde cake umco 36cm              | 9,50           | 9,50              |                   |
|               | 1           | Molde cake umco # 16              | 2,75           | 2,75              |                   |
|               | 1           | Moto hero rojo                    | 3.660,00       | 3.660,00          |                   |
|               | 1           | Moto deportiva_benelli rojo       | 4.340,00       | 4.340,00          |                   |
|               | 1           | Moto axxo mx16 250 blanco         | 3.300,00       | 3.300,00          |                   |
|               |             | <b>Suman y Pasan</b>              |                |                   | <b>262.868,73</b> |

**EMPRESA COMERCIAL " JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****INVENTARIO INICIAL****AL 01 DE ABRIL DEL 2022****FOLIO 15**

| <b>CÓDIGO</b> | <b>CANT</b> | <b>DETALLE</b>                   | <b>V. UNIT</b> | <b>V. PARCIAL</b> | <b>V. TOTAL</b>   |
|---------------|-------------|----------------------------------|----------------|-------------------|-------------------|
|               |             | <b>Vienen</b>                    |                |                   | <b>262.868,73</b> |
|               | 1           | Moto axxo mx16 250 naranja       | 3.300,00       | 3.300,00          |                   |
|               | 1           | Moto ranger 250cfz azul          | 2.180,00       | 2.180,00          |                   |
|               | 1           | Moto ranger 250cfz rojo          | 2.200,00       | 2.200,00          |                   |
|               | 1           | Moto ranger 200gy-8 azul         | 1.500,00       | 1.500,00          |                   |
|               | 1           | Moto ranger 200gy-8 rojo         | 1.680,00       | 1.680,00          |                   |
|               | 3           | Moto xy125-30a negro             | 1.410,00       | 4.230,00          |                   |
|               | 3           | Moto xy125-30a azul              | 1.400,00       | 4.200,00          |                   |
|               | 2           | Moto xy125-30a rojo              | 1.400,00       | 2.800,00          |                   |
|               | 1           | Moto shineray pana xy150-10d     | 1.590,00       | 1.590,00          |                   |
|               | 1           | Moto shineray xy150-10d rojo     | 1.580,00       | 1.580,00          |                   |
|               | 1           | Moto pana xy150-10f negro        | 1.660,00       | 1.660,00          |                   |
|               | 1           | Moto axxo-nitro-200-rojo-2020    | 1.980,00       | 1.980,00          |                   |
|               | 1           | Moto shineray xy200gy-8          | 2.080,00       | 2.080,00          |                   |
|               | 3           | Olla ovalada #34 umco            | 22,00          | 66,00             |                   |
|               | 2           | Olla ovalada #32 umco            | 18,00          | 36,00             |                   |
|               | 2           | Olla ovalada #36 umco            | 25,00          | 50,00             |                   |
|               | 2           | Olla ovalada #40 umco            | 34,00          | 68,00             |                   |
|               | 2           | Juego de ollas 2 pza 65650/050   | 45,00          | 90,00             |                   |
|               | 1           | Juego ollas solar 6pzs 65510/200 | 140,00         | 140,00            |                   |
|               | 1           | Juego de ollas harmonia 5pzs     | 110,00         | 110,00            |                   |
|               | 1           | Tra jgo de ollas 5pzs            | 68,00          | 68,00             |                   |
|               | 1           | Juego ollas 6pzs 65500 040       | 178,00         | 178,00            |                   |
|               | 2           | Caldero recortado # 30 umco      | 18,00          | 36,00             |                   |
|               | 2           | Caldero recortado #36 umco       | 42,00          | 84,00             |                   |
|               | 1           | Caldero recortado # 40 umco      | 53,00          | 53,00             |                   |
|               | 1           | Caldero recortado # 45 umco      | 70,00          | 70,00             |                   |
|               | 1           | Caldero recortado # 60 umco      | 168,00         | 168,00            |                   |
|               | 2           | Caldero recortado # 32 umco      | 31,50          | 63,00             |                   |
|               | 1           | Juego calderos recortado 16/20   | 20,00          | 20,00             |                   |
|               | 1           | Juego calderos económicos umco   | 26,50          | 26,50             |                   |
|               | 1           | Juego calderos recortados umco   | 38,00          | 38,00             |                   |
|               | 1           | Juego calderos acero inox        | 24,00          | 24,00             |                   |
|               | 1           | Juego calderos extra umco 16/24  | 38,00          | 38,00             |                   |
|               | 1           | Juego calderos extra umco 14/20  | 29,00          | 29,00             |                   |
|               | 1           | Olla presión 8 litros            | 53,00          | 53,00             |                   |
|               | 2           | Olla presión 4 litros            | 35,00          | 70,00             |                   |
|               | 2           | Paila recortada # 26 umco        | 10,00          | 20,00             |                   |
|               | 3           | Paila recortada # 30 umco        | 15,50          | 46,50             |                   |
|               | 3           | Paila recortada # 36 umco        | 22,50          | 67,50             |                   |
|               |             | <b>Suman y Pasan</b>             |                |                   | <b>262.868,73</b> |

**EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****INVENTARIO INICIAL****AL 01 DE ABRIL DEL 2022****FOLIO 16**

| <b>CÓDIGO</b> | <b>CANT</b> | <b>DETALLE</b>                      | <b>V. UNIT</b> | <b>V. PARCIAL</b> | <b>V. TOTAL</b>   |
|---------------|-------------|-------------------------------------|----------------|-------------------|-------------------|
|               |             | <b>Vienen</b>                       |                |                   | <b>262.868,73</b> |
|               | 2           | Paila recortada # 42 umco           | 29,00          | 58,00             |                   |
|               | 2           | Paila bordeada # 20 umco            | 3,50           | 7,00              |                   |
|               | 2           | Paila bordeada # 26 umco            | 4,75           | 9,50              |                   |
|               | 2           | Paila bordeada # 30 umco            | 5,75           | 11,50             |                   |
|               | 2           | Paila mango negro s/t #22           | 11,00          | 22,00             |                   |
|               | 2           | Paila mango negro s/t #26           | 13,50          | 27,00             |                   |
|               | 1           | Paila mango negro s/t #30           | 17,00          | 17,00             |                   |
|               | 5           | Placa cristal est. escu base negra  | 20,00          | 100,00            |                   |
|               | 6           | Placa cristal est. escudo base      | 28,00          | 168,00            |                   |
|               | 2           | Placa cristal 2 puntas laurel       | 20,00          | 40,00             |                   |
|               | 7           | Placa vid 12x26 rectangular 6mm     | 25,00          | 175,00            |                   |
|               | 6           | Placa cristal media luna base       | 22,00          | 132,00            |                   |
|               | 1           | Plancha oster 4801r-013 roja        | 22,00          | 22,00             |                   |
|               | 1           | Plancha oster 4951l-013 gris c/azul | 21,00          | 21,00             |                   |
|               | 1           | Plancha oster 4801v-013 violeta     | 22,00          | 22,00             |                   |
|               | 1           | Plancha oster 4801s-013 negra       | 22,00          | 22,00             |                   |
|               | 1           | Plancha oster orig 5905-013         | 30,00          | 30,00             |                   |
|               | 2           | Platero metálico                    | 27,00          | 54,00             |                   |
|               | 3           | Platero madera 2l                   | 40,00          | 120,00            |                   |
|               | 6           | Plato bandeja melamine ovalada 12   | 1,30           | 7,80              |                   |
|               | 44          | Plato melamine cuadrado 10 blanco   | 1,70           | 74,80             |                   |
|               | 22          | Plato melamine sopero 7 blanco      | 0,65           | 14,30             |                   |
|               | 3           | Plato melamine sopero 7 marfil      | 0,90           | 2,70              |                   |
|               | 5           | Plato melamine plano 10 blanco      | 2,10           | 10,50             |                   |
|               | 7           | Plato melamine ovalado grande       | 1,60           | 11,20             |                   |
|               | 9           | Plato tazón cuenco melamine nro 8   | 1,30           | 11,70             |                   |
|               | 24          | Plato melamine sopero naranja       | 0,70           | 16,80             |                   |
|               | 23          | Plato melamine sopero 7 verde       | 0,65           | 14,95             |                   |
|               | 22          | Plato melamine hondo 9 naranja      | 1,10           | 24,20             |                   |
|               | 17          | Plato melamine cuadrado naranja     | 1,90           | 32,30             |                   |
|               | 13          | Plato melamine cuadrado verde       | 1,70           | 22,10             |                   |
|               | 11          | Plato tazón cuenco melamine verde   | 1,30           | 14,30             |                   |
|               | 19          | Plato sopero 6.5 opal               | 2,40           | 45,60             |                   |
|               | 12          | Plato sopero cuadrado 4.7           | 0,85           | 10,20             |                   |
|               | 14          | Plato sopero 6 opal hw60            | 1,10           | 15,40             |                   |
|               | 8           | Plato sopero 7 opal hw70            | 1,20           | 9,60              |                   |
|               | 7           | Plato sopero 6.5 nrw65w             | 1,25           | 8,75              |                   |
|               | 10          | Plato redondo 4.5                   | 0,75           | 7,50              |                   |
|               | 15          | Plato redondo 10.5opal              | 2,20           | 33,00             |                   |
|               |             | <b>Suman y Pasan</b>                |                |                   | <b>262.868,73</b> |

**EMPRESA COMERCIAL " JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****INVENTARIO INICIAL****AL 01 DE ABRIL DEL 2022****FOLIO 17**

| <b>CÓDIGO</b> | <b>CANT</b> | <b>DETALLE</b>                    | <b>V. UNIT</b> | <b>V. PARCIAL</b> | <b>V. TOTAL</b>   |
|---------------|-------------|-----------------------------------|----------------|-------------------|-------------------|
|               |             | <b>Vienen</b>                     |                |                   | <b>262.868,73</b> |
|               | 25          | Plato cuadrado 10.5" opal fcp105  | 2,55           | 63,75             |                   |
|               | 23          | Plato cuadrado 11quot; opal fp110 | 2,30           | 52,90             |                   |
|               | 14          | Plato cuadrado 8 fp80             | 1,40           | 19,60             |                   |
|               | 15          | Plato cuadrado ovalado 12         | 2,40           | 36,00             |                   |
|               | 6           | Plato cuadrado ovalado 14         | 3,50           | 21,00             |                   |
|               | 8           | Plato cuadrado plano 8.5 fjp85w   | 2,25           | 18,00             |                   |
|               | 6           | Plato cuadrado plano              | 2,75           | 16,50             |                   |
|               | 8           | Plato ovalado 14quot; opal fyp140 | 4,15           | 33,20             |                   |
|               | 9           | Plato sopero cuadrado 7.5 fw75t   | 1,50           | 13,50             |                   |
|               | 13          | Plato plano 10.5"nop105w          | 2,75           | 35,75             |                   |
|               | 16          | Plato de sopa 10/24.5cm           | 1,40           | 22,40             |                   |
|               | 8           | Plato cuadrado 11/27.9cm ng       | 2,60           | 20,80             |                   |
|               | 13          | Plato sopero cuadrado negro       | 2,00           | 26,00             |                   |
|               | 15          | Plato opal modo hoja              | 1,30           | 19,50             |                   |
|               | 9           | Plato cuenco vitrificado #7       | 1,10           | 9,90              |                   |
|               | 12          | Plato tendido vitrificado 10.5    | 2,10           | 25,20             |                   |
|               | 6           | Porta bocadito kz1505-2p          | 3,75           | 22,50             |                   |
|               | 3           | Portacubiertos bandeja azul       | 2,70           | 8,10              |                   |
|               | 5           | Portacubiertos vertical verde     | 1,40           | 7,00              |                   |
|               | 3           | Portacubiertos vertical rojo      | 1,40           | 4,20              |                   |
|               | 9           | Porta vasos rojo 26x18x16cm       | 1,30           | 11,70             |                   |
|               | 7           | Porta vasos azul 26x18x16cm       | 1,30           | 9,10              |                   |
|               | 7           | Portavajilla gigante consuplast   | 10,00          | 70,00             |                   |
|               | 3           | Minibar indurama ri-150 blanco    | 240,00         | 720,00            |                   |
|               | 1           | Refrigerador ri-785i croma        | 1.330,00       | 1.330,00          |                   |
|               | 1           | Refrigerador ri-780i croma        | 1.090,00       | 1.090,00          |                   |
|               | 2           | Minibar indurama ri-150 blanco    | 240,00         | 480,00            |                   |
|               | 3           | Minibar ri-120cr indu_a           | 220,00         | 660,00            |                   |
|               | 3           | Minibar ri-130cr indu_a           | 260,00         | 780,00            |                   |
|               | 2           | Minibar- 150 indurama             | 270,00         | 540,00            |                   |
|               | 1           | Refrigerador ind ri-389           | 500,00         | 500,00            |                   |
|               | 1           | Refrigerador ri-589 indu_a        | 800,00         | 800,00            |                   |
|               | 1           | Refrigerador indurama ri-770      | 955,00         | 955,00            |                   |
|               | 3           | Refrigerador ri 480 bl metal      | 610,00         | 1.830,00          |                   |
|               | 2           | Refrigerador ri-485 qua metal     | 745,00         | 1.490,00          |                   |
|               | 2           | Refrigerador ri- 580 qua metal    | 810,00         | 1.620,00          |                   |
|               | 1           | Refrigerador ind ri-585 qua metal | 835,00         | 835,00            |                   |
|               | 1           | Refrigerador rg13nf global metal  | 495,00         | 495,00            |                   |
|               | 2           | Refrigerador global 200nf blanco  | 475,00         | 950,00            |                   |
|               | 1           | Refrigerador ri 395 indurama      | 540,00         | 540,00            |                   |
|               |             | <b>Suman y Pasan</b>              |                |                   | <b>262.868,73</b> |



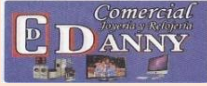
**EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"**

**INVENTARIO INICIAL**

**AL 01 DE ABRIL DEL 2022**

**FOLIO 18**

| <b>CÓDIGO</b> | <b>CANT</b> | <b>DETALLE</b>                     | <b>V. UNIT</b> | <b>V. PARCIAL</b> | <b>V. TOTAL</b>   |
|---------------|-------------|------------------------------------|----------------|-------------------|-------------------|
|               |             | <b>Vienen</b>                      |                |                   | <b>262.868,73</b> |
|               | 1           | Refrigerador ri-405 ava metal      | 555,00         | 555,00            |                   |
|               | 2           | Refrigerador ri- 530 ava blanca    | 685,00         | 1.370,00          |                   |
|               | 1           | Refrigerador ind ri 575 qua metal  | 670,00         | 670,00            |                   |
|               | 1           | Vitrina indurama vfv-400           | 870,00         | 870,00            |                   |
|               | 1           | Vitrina indurama vfv-520           | 1.320,00       | 1.320,00          |                   |
|               | 1           | Refrigerador ri 475 cromá          | 600,00         | 600,00            |                   |
|               | 2           | Refrigerador - ri 375 blanca       | 430,00         | 860,00            |                   |
|               | 2           | Refrigerador ri- 375 cromá         | 500,00         | 1.000,00          |                   |
|               | 1           | Refrigerador ri- 405 indurama      | 490,00         | 490,00            |                   |
|               | 1           | Refrigerador ri-395 indurama c/ds  | 560,00         | 560,00            |                   |
|               | 1           | Refrigerador ri 425 c7ds cromá     | 540,00         | 540,00            |                   |
|               | 1           | Refrigerador ri 470 cromá          | 600,00         | 600,00            |                   |
|               | 1           | Refrigerador ri 480 cr c/ds        | 655,00         | 655,00            |                   |
|               | 1           | Refrigerador ri 580 cromá c/d      | 705,00         | 705,00            |                   |
|               | 3           | Peinadora                          | 280,00         | 840,00            |                   |
|               | 3           | Ropero 3 cuerpos blanco            | 280,00         | 840,00            |                   |
|               | 4           | Ropero 3 puertas 4 cajones         | 285,00         | 1.140,00          |                   |
|               | 3           | Ropero 3 puertas 6 cajones melam   | 285,00         | 855,00            |                   |
|               | 3           | Semanero                           | 135,00         | 405,00            |                   |
|               | 10          | Sabana durazno llanas 2 1/2 plazas | 21,00          | 210,00            |                   |
|               | 8           | Sabana durazno llanas 3 plz        | 24,00          | 192,00            |                   |
|               | 22          | Sabana royal de 1 plaza            | 10,00          | 220,00            |                   |
|               | 13          | Sabana extra bordada 1-1/2 plz     | 11,00          | 143,00            |                   |
|               | 13          | Sabana ensueño 1.5 plz eden        | 14,00          | 182,00            |                   |
|               | 11          | Sabana ensueño 2.0 plz eden        | 16,00          | 176,00            |                   |
|               | 12          | Sabana ensueño 2.5 plz eden        | 17,50          | 210,00            |                   |
|               | 24          | Sabana deli 1.5 plz eden           | 11,00          | 264,00            |                   |
|               | 22          | Sabana deli 2.0 plz eden           | 14,00          | 308,00            |                   |
|               | 10          | Sabana deli 2.5 plz eden           | 15,50          | 155,00            |                   |
|               | 2           | Cobertor princess 1.5 plz eden     | 30,00          | 60,00             |                   |
|               | 3           | Cobertor princess 2.0 plz eden     | 33,00          | 99,00             |                   |
|               | 2           | Cobertor princess 2.5 plz eden     | 38,00          | 76,00             |                   |
|               | 4           | Cortina luxury doble hoja          | 38,50          | 154,00            |                   |
|               | 1           | Sanduchera hamilton beach 25430    | 28,00          | 28,00             |                   |
|               | 12          | Sanduchera 2 panes umco blanca     | 25,00          | 300,00            |                   |
|               | 2           | Sanduchera 2 panes umco            | 24,00          | 48,00             |                   |
|               | 3           | Sanduchera 2 panes umco negra      | 25,00          | 75,00             |                   |
|               | 3           | Sanduchera 4 panes umco negra      | 56,50          | 169,50            |                   |
|               | 3           | Sartén privilege # 20 umco         | 16,50          | 49,50             |                   |
|               | 3           | Sartén privilege # 24 umco         | 23,00          | 69,00             |                   |
|               |             | <b>Suman y Pasan</b>               |                |                   | <b>262.868,73</b> |

**EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****INVENTARIO INICIAL****AL 01 DE ABRIL DEL 2022****FOLIO 19**

| <b>CÓDIGO</b> | <b>CANT</b> | <b>DETALLE</b>                    | <b>V. UNIT</b> | <b>V. PARCIAL</b> | <b>V. TOTAL</b>   |
|---------------|-------------|-----------------------------------|----------------|-------------------|-------------------|
|               |             | <b>Vienen</b>                     |                |                   | <b>262.868,73</b> |
|               | 4           | Sartén privilege # 28 umco        | 25,00          | 100,00            |                   |
|               | 3           | Sartén milano #24 t/vidrio        | 11,50          | 34,50             |                   |
|               | 2           | Sartén milano # 18 umco           | 6,25           | 12,50             |                   |
|               | 3           | Sartén milano # 20 umco           | 6,25           | 18,75             |                   |
|               | 3           | Sartén milano #26                 | 10,00          | 30,00             |                   |
|               | 3           | Sartén milano 20 cm t/ vidrio     | 9,00           | 27,00             |                   |
|               | 1           | Secadora gas 20kg croma glp       | 650,00         | 650,00            |                   |
|               | 1           | Secadora gas 20kg blanca glp      | 660,00         | 660,00            |                   |
|               | 2           | Secadora gas20kl blanca           | 530,00         | 1.060,00          |                   |
|               | 1           | Sierra circular dewalt            | 210,00         | 210,00            |                   |
|               | 1           | Sierra circular blackedecker      | 65,00          | 65,00             |                   |
|               | 1           | Sierra circular dwe575k 7.1/4     | 145,00         | 145,00            |                   |
|               | 12          | Silla bombay rattan wengue        | 10,00          | 120,00            |                   |
|               | 8           | Silla bombay rattan beige         | 10,00          | 80,00             |                   |
|               | 15          | Silla marsella blanca             | 8,75           | 131,25            |                   |
|               | 23          | Silla perugia blanco              | 8,50           | 195,50            |                   |
|               | 24          | Silla portugal blanca             | 6,75           | 162,00            |                   |
|               | 16          | Silla marsella concho vino        | 8,75           | 140,00            |                   |
|               | 20          | Silla portugal concho vino        | 6,75           | 135,00            |                   |
|               | 17          | Silla malaga color beige          | 7,50           | 127,50            |                   |
|               | 17          | Silla malaga color blanco         | 7,50           | 127,50            |                   |
|               | 18          | Silla malaga concho de vino       | 7,25           | 130,50            |                   |
|               | 12          | Silla perugia ratan glamour café  | 8,50           | 102,00            |                   |
|               | 12          | Silla perugia ratan glamour beige | 8,50           | 102,00            |                   |
|               | 15          | Silla perugia concho de vino      | 8,50           | 127,50            |                   |
|               | 12          | Silla perugia dorada              | 8,50           | 102,00            |                   |
|               | 4           | Silla para oficina l501           | 98,00          | 392,00            |                   |
|               | 2           | Sillón relax cleveland plomo      | 235,00         | 470,00            |                   |
|               | 2           | Sillón relax cleveland azul       | 235,00         | 470,00            |                   |
|               | 1           | Sofa cama s/ brazos 135 chocolate | 215,00         | 215,00            |                   |
|               | 1           | Sofa cama s/brazos 105 plomo      | 165,00         | 165,00            |                   |
|               | 1           | Soldadora inverter ingco          | 173,00         | 173,00            |                   |
|               | 2           | Tacho ultra-max 17 lt rojo        | 7,50           | 15,00             |                   |
|               | 2           | Tacho ultra-max 17 lt azul        | 7,50           | 15,00             |                   |
|               | 2           | Tacho ultra-max 8 lt rojo         | 5,00           | 10,00             |                   |
|               | 2           | Tacho ultra-max 8 lt-negro        | 5,00           | 10,00             |                   |
|               | 1           | Taladro inalámbrico de rotación   | 37,00          | 37,00             |                   |
|               | 1           | Taladro percutor dewalt           | 230,00         | 230,00            |                   |
|               | 1           | Taladro inalámbrico               | 76,00          | 76,00             |                   |
|               | 2           | Tamalera umco # 32                | 35,00          | 70,00             |                   |
|               |             | <b>Suman y Pasan</b>              |                |                   | <b>262.868,73</b> |





**EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"**

**INVENTARIO INICIAL**

**AL 01 DE ABRIL DEL 2022**

**FOLIO 20**

| <b>CÓDIGO</b>    | <b>CANT</b> | <b>DETALLE</b>                       | <b>V. UNIT</b> | <b>V. PARCIAL</b> | <b>V. TOTAL</b>   |
|------------------|-------------|--------------------------------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                  |             | <b>Vienen</b>                        |                |                   | <b>262.868,73</b> |
|                  | 1           | Tamalera umco # 38                   | 55,00          | 55,00             |                   |
|                  | 1           | Tamalera umco # 24                   | 18,00          | 18,00             |                   |
|                  | 6           | Tv indurama 32 pl                    | 350,00         | 2.100,00          |                   |
|                  | 2           | Tv indurama 43 pl                    | 515,00         | 1.030,00          |                   |
|                  | 2           | Tv indurama 50 pl                    | 740,00         | 1.480,00          |                   |
|                  | 2           | Tv indurama 55 pl                    | 830,00         | 1.660,00          |                   |
|                  | 1           | Tv indurama 65 pl                    | 1.125,00       | 1.125,00          |                   |
|                  | 5           | Tv tcl 32pl                          | 310,00         | 1.550,00          |                   |
|                  | 3           | Tv tcl 43pl                          | 590,00         | 1.770,00          |                   |
|                  | 2           | Tv tcl 50l                           | 765,00         | 1.530,00          |                   |
|                  | 2           | Tv tcl 55pl                          | 780,00         | 1.560,00          |                   |
|                  | 1           | Tv tcl 65 pl qled                    | 1.200,00       | 1.200,00          |                   |
|                  | 1           | Tv riviera 43 pl                     | 465,00         | 465,00            |                   |
|                  | 1           | Tv riviera 32 pl                     | 265,00         | 265,00            |                   |
|                  | 3           | Trofeo copa columna h:65 f2 pt38     | 24,00          | 72,00             |                   |
|                  | 4           | Trofeos de plástico columna          | 31,00          | 124,00            |                   |
|                  | 5           | Regulador de gas doméstico           | 5,00           | 25,00             |                   |
|                  | 5           | Válvula regulador industrial         | 5,00           | 25,00             |                   |
|                  | 10          | Vaso plástico 12 onz transparente    | 0,25           | 2,50              |                   |
|                  | 10          | Vaso plástico 12 onz azul            | 0,25           | 2,50              |                   |
|                  | 10          | Vaso plástico 0.38 lt (12817) imusa  | 0,75           | 7,50              |                   |
|                  | 24          | Vaso herradura 100 al                | 0,55           | 13,20             |                   |
|                  | 24          | Vaso herradura 124 al                | 0,80           | 19,20             |                   |
|                  | 48          | Vaso herradura 378 al                | 1,05           | 50,40             |                   |
|                  | 6           | Ventilador smc 16 cont.pared         | 53,00          | 318,00            |                   |
|                  | 3           | Ventilador smc pedestal              | 62,00          | 186,00            |                   |
|                  | 5           | Ventilador prima fs45 3 en 1         | 40,00          | 200,00            |                   |
|                  | 6           | Waflera hamilton beach 4p ng         | 68,00          | 408,00            |                   |
|                  | 4           | Waflera oster cg-120 4 panes         | 90,00          | 360,00            |                   |
| <b>1.1.04</b>    |             | <b>MATERIALES</b>                    |                |                   | <b>734,50</b>     |
| <b>1.1.04.01</b> |             | <b>Suministros de oficina</b>        |                |                   | <b>516,50</b>     |
|                  | 3           | Archivador metálico                  | 150,00         | 450,00            |                   |
|                  | 4           | Resma de papel boom                  | 4,50           | 18,00             |                   |
|                  | 3           | Calculadoras CASIO                   | 12,00          | 36,00             |                   |
|                  | 1           | Perforadora                          | 3,00           | 3,00              |                   |
|                  | 1           | Grapadora                            | 2,50           | 2,50              |                   |
|                  | 2           | Portafolios pequeños                 | 2,50           | 5,00              |                   |
|                  | 5           | Esferos                              | 0,40           | 2,00              |                   |
| <b>1.1.04.02</b> |             | <b>Suministro de aseo y limpieza</b> |                |                   | <b>218,00</b>     |
|                  | 2           | Basurero                             | 6,00           | 12,00             |                   |
|                  |             | <b>Suman y Pasan</b>                 |                |                   | <b>263.603,23</b> |



**EMPRESA COMERCIAL " JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"**

**INVENTARIO INICIAL**

**AL 01 DE ABRIL DEL 2022**

**FOLIO 21**

| <b>CÓDIGO</b>    | <b>CANT</b> | <b>DETALLE</b>                           | <b>V. UNIT</b> | <b>V. PARCIAL</b> | <b>V. TOTAL</b>   |
|------------------|-------------|--|----------------|-------------------|-------------------|
|                  |             | <b>Vienen</b>                            |                |                   | <b>263.603,23</b> |
|                  | 2           | Desinfectante fabuloso                   | 4,00           | 8,00              |                   |
|                  | 3           | Escobas plásticas con cerdas suaves      | 3,00           | 9,00              |                   |
|                  | 3           | Fundas de detergente (deja)              | 12,00          | 36,00             |                   |
|                  | 3           | Recogedor                                | 3,00           | 9,00              |                   |
|                  | 2           | Tacho grande                             | 60,00          | 120,00            |                   |
|                  | 3           | Trapeadores grandes                      | 8,00           | 24,00             |                   |
| <b>1.1.05</b>    |             | <b>OTROS ACTIVOS</b>                     |                |                   | <b>640,00</b>     |
| <b>1.1.05.01</b> |             | <b>Bienes de menor cuantía</b>           |                |                   | <b>640,00</b>     |
|                  | 1           | Extintor                                 | 50,00          | 50,00             |                   |
|                  | 2           | Silla de espera                          | 15,00          | 30,00             |                   |
|                  | 14          | Repisas de madera                        | 40,00          | 560,00            |                   |
| <b>1.2</b>       |             | <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>               |                |                   | <b>312.609,00</b> |
| <b>1.2.01</b>    |             | <b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>         |                |                   |                   |
| <b>1.2.01.02</b> |             | <b>Edificio</b>                          |                |                   | <b>283.000,00</b> |
|                  | 1           | Local comercial                          | 283.000,00     | 283.000,00        |                   |
| <b>1.2.01.01</b> |             | <b>Muebles y enseres</b>                 |                |                   | <b>4.534,00</b>   |
|                  | 3           | Escritorio de oficina                    | 150,00         | 450,00            |                   |
|                  | 3           | Sillas giratorias                        | 100,00         | 300,00            |                   |
|                  | 4           | Gondolas                                 | 246,00         | 984,00            |                   |
|                  | 7           | Vitrinas de aluminio y vidrio verticales | 400,00         | 2.800,00          |                   |
| <b>1.2.01.02</b> |             | <b>Equipo de computacion</b>             |                |                   | <b>4.075,00</b>   |
|                  | 2           | Computadoras HP de escritorio            | 700,00         | 1.400,00          |                   |
|                  | 2           | Impresoras EPSON 395                     | 245,00         | 490,00            |                   |
|                  | 1           | Sistema de facturación electrónica       | 700,00         | 700,00            |                   |
|                  | 1           | Kit de cámaras de seguridad              | 1.050,00       | 1.050,00          |                   |
|                  | 1           | Parlante grande                          | 435,00         | 435,00            |                   |
| <b>1.2.01.03</b> |             | <b>Vehículo</b>                          |                |                   | <b>21.000,00</b>  |
|                  | 1           | Camión                                   | 21.000,00      | 21.000,00         |                   |
|                  |             | <b>TOTAL ACTIVO</b>                      |                |                   | <b>576.852,23</b> |
| <b>2</b>         |             | <b>PASIVO</b>                            |                |                   |                   |
| <b>2.1</b>       |             | <b>PASIVO CORRIENTE</b>                  |                |                   |                   |
| <b>2.1.01</b>    |             | <b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>    |                |                   |                   |
| <b>2.1.01.01</b> |             | <b>Cuentas por pagar proveedores</b>     |                |                   | <b>69.706,88</b>  |
|                  |             | Induglob S.A                             |                | 25.678,45         |                   |
|                  |             | Ecuacyclo S.A                            |                | 1.263,88          |                   |
|                  |             | Gerardo Ortiz e Hijos CIA                |                | 890,22            |                   |
|                  |             | Importadora Tomebamba S.A                |                | 931,43            |                   |
|                  |             | Ferrocercial Vera                        |                | 530,70            |                   |
|                  |             | Lamitex S.A                              |                | 2.653,87          |                   |
|                  |             | <b>Suman y Pasan</b>                     |                |                   | <b>576.852,23</b> |



**EMPRESA COMERCIAL " JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY "**

**INVENTARIO INICIAL**

**AL 01 DE ABRIL DEL 2022**

**FOLIO 22**

| <b>CÓDIGO</b>    | <b>CANT</b> | <b>DETALLE</b>                        | <b>V. UNIT</b> | <b>V. PARCIAL</b> | <b>V. TOTAL</b>   |
|------------------|-------------|---------------------------------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                  |             | <b>Vienen</b>                         |                |                   | <b>576.852,23</b> |
|                  |             | Daming S.A                            |                | 823,40            |                   |
|                  |             | Marcimex S.A                          |                | 3.547,95          |                   |
|                  |             | Juan Feliz Perez Abad                 |                | 3.556,41          |                   |
|                  |             | Importadora Humberto Valverde e Hijos |                | 721,84            |                   |
|                  |             | Consuplast S.A                        |                | 582,90            |                   |
|                  |             | Motsur Cia                            |                | 6.768,34          |                   |
|                  |             | Julio Rafael Aguirre Delgado          |                | 610,72            |                   |
|                  |             | Motorcycle Assembly S.A               |                | 4.213,44          |                   |
|                  |             | Indumot Honda                         |                | 6.732,76          |                   |
|                  |             | Juan Carlos Guarnizo                  |                | 621,09            |                   |
|                  |             | Edwin Ochoa                           |                | 864,80            |                   |
|                  |             | Ecuadmotors CIA LTDA.                 |                | 2.106,32          |                   |
|                  |             | Universal Tyres S.A                   |                | 395,85            |                   |
|                  |             | Gala Importaciones CIA LTDA.          |                | 2.573,74          |                   |
|                  |             | Mercandina S.A                        |                | 3.638,77          |                   |
|                  |             | <b>TOTAL PASIVO</b>                   |                |                   | <b>69.706,88</b>  |
| <b>3</b>         |             | <b>PATRIMONIO NETO</b>                |                |                   |                   |
| <b>3.1</b>       |             | <b>CAPITAL</b>                        |                |                   | <b>507.145,35</b> |
| <b>3.1.01</b>    |             | <b>CAPITAL SUSCRITO</b>               |                | 507.145,35        |                   |
| <b>3.1.01.01</b> |             | Capital suscrito                      | 507.145,35     |                   |                   |
|                  |             | <b>TOTAL PATRIMONIO</b>               |                |                   |                   |
|                  |             | <b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>      |                |                   | <b>576.852,23</b> |

**PROPIETARIO**

**CONTADORA**

**EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL****AL 01 DE ABRIL DEL 2022**

Expresado en dólares USD

|  |            |                   |
|--|------------|-------------------|
| <b>1 ACTIVO</b>                                      |            |                   |
| <b>1.1 ACTIVO CORRIENTE</b>                          |            | <b>264.243,23</b> |
| <b>1.1.01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>    |            | <b>42.116,58</b>  |
| 1.1.01.01 Caja                                       | 3.594,80   |                   |
| 1.1.01.02 Bancos                                     | 38.521,78  |                   |
| 1.1.01.02.01 Cta Cte Banco de Loja #2902621057       |            |                   |
| <b>1.1.02 ACTIVOS FINANCIEROS</b>                    |            | <b>21.816,00</b>  |
| 1.1.02.01 Cuentas por cobrar clientes                | 21.816,00  |                   |
| <b>1.1.03 INVENTARIO</b>                             |            | <b>198.936,15</b> |
| 1.1.03.01 Inventario de mercaderías                  | 198.936,15 |                   |
| <b>1.1.04 INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES</b> |            | <b>734,50</b>     |
| 1.1.04.01 Suministros de Oficina                     | 516,50     |                   |
| 1.1.04.02 Suministro de Aseo y limpieza              | 218,00     |                   |
| <b>1.1.05 OTROS ACTIVOS</b>                          |            | <b>640,00</b>     |
| 1.1.05.01 Bienes de menor cuantía                    | 640,00     |                   |
| <b>1.2 ACTIVO NO CORRIENTE</b>                       |            | <b>312.609,00</b> |
| <b>1.2.01 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>              |            | <b>312.609,00</b> |
| 1.2.01.01 Edificio                                   | 283.000,00 |                   |
| 1.2.01.02 Muebles y enseres                          | 4.534,00   |                   |
| 1.2.01.03 Equipo de computación                      | 4.075,00   |                   |
| 1.2.01.04 Vehículo                                   | 21.000,00  |                   |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>                                  |            | <b>576.852,23</b> |
| <b>2 PASIVO</b>                                      |            |                   |
| <b>2.1 PASIVO CORRIENTE</b>                          |            | <b>69.706,88</b>  |
| <b>2.1.01 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>         |            | <b>69.706,88</b>  |
| 2.1.01.01 Cuentas por pagar proveedores              | 69.706,88  |                   |
| <b>TOTAL PASIVO</b>                                  |            | <b>69.706,88</b>  |
| <b>3 PATRIMONIO NETO</b>                             |            |                   |
| <b>3.1 CAPITAL</b>                                   |            | <b>507.145,35</b> |
| <b>3.1.01 CAPITAL SUSCRITO</b>                       |            | <b>507.145,35</b> |
| 3.1.01.01 Capital suscrito                           | 507.145,35 |                   |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                              |            |                   |
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>                     |            | <b>576.852,23</b> |
| <b>PROPIETARIO</b>                                   |            | <b>CONTADORA</b>  |

## EMPRESA “COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERIA DANNY”

### MEMORÁNDUM DE TRANSACCIONES

En el cantón el Pangui, al 01 de abril del 2022 la Empresa “COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERIA DANNY” dedicada a la venta al por menor de gran variedad de muebles, artefactos electrodomésticos, inicia sus actividades económicas con los siguientes valores:

#### 01 de abril del 2022:

- Se registra el estado de situación inicial y el asiento de apertura

|                               |            |
|-------------------------------|------------|
| Caja                          | 3.594,80   |
| Bancos                        | 38.521,78  |
| Cuentas por cobrar clientes   | 21.816,00  |
| Inventario de mercaderías     | 198.936,15 |
| Suministros de oficina        | 516,50     |
| Suministro de aseo y limpieza | 218,00     |
| Bienes de menor cuantía       | 640,00     |
| Edificio                      | 283.000,00 |
| Muebles y enseres             | 4.534,00   |
| Equipo de computación         | 4.075,00   |
| Vehículo                      | 21.000,00  |
| Cuentas por pagar proveedores | 69.706,88  |
| Capital suscrito              | 507.145,35 |

- Según auxiliar de venta N°01, se registra la venta de mercadería del 01 de abril al 03 de abril a varios clientes por el valor de 250,00 gravada con tarifa 0% y de 2352,68 gravada con tarifa 12%, más IVA. Según facturas del 001-100-000003087 a la 001-100-000003094; Cancelan 304,00 en efectivo y 2581,00 a crédito.
- Según auxiliar de compras N°01 se registra la compra de mercadería de la semana del 01 al 10 de abril por un valor de \$11.770,46 gravadas con tarifa 12% más IVA. Se cancela \$64,58 en efectivo, y \$12.792,25 a crédito y se realizan las retenciones respectivamente.

#### 02 de abril del 2022:

- Nos cancelan la deuda pendiente los Sres. Sánchez Romero Rafael María \$800,00, Pardo Armijos Francisco de Jesús \$126,00 y Gonzales Quezada David \$273,00, en efectivo un valor total de \$1.199,00. (Aux 3, 4, 5)

**04 de abril del 2022:**

- Se realiza el depósito al Banco de Loja el valor de \$304,00, de las ventas del 01 de abril al 03 de abril y de cuentas por cobrar clientes.
- Se cancela a TRANSLUCONSA el valor de \$25,00 por concepto de transporte de mercadería
- Según auxiliar de venta N°02, se registra la venta de mercadería del 04 de abril al 10 de abril a varios clientes por el valor de \$18,50 gravada con tarifa 0% y de \$15.076,18 gravada con tarifa 12%, más IVA. Según facturas del 001-100-000003095 a la 001-100-000003140; Cancelan \$5.394,81 en efectivo y 11.509,00 a crédito.

**05 de abril del 2022:**

- Se registra el pago por compra de cartuchos y tinta a MASTER PC, por el valor de \$ 34,82 más IVA, se cancela en efectivo.
- Se cancela a Compañía de Transporte Pesado el valor de \$ 99,00

**07 de abril del 2022:**

- Nos cancelan la deuda pendiente los Sres. Salazar Chamba Gloria \$ 110,00, Flores Medina Juanita Delmira \$210,00, Jimbicti Wuachapa Byron Jefersson \$450,00 en efectivo por un valor total de \$770,00. (Aux 12, 13, 27)
- Se registra el pago semanal al proveedor Juan Félix Pérez Abad con cheque N° 1816, por compra de mercadería, un valor de 6.812,32 según auxiliar N°01.

**11 de abril del 2022:**

- Se realiza el depósito al Banco de Loja el valor de \$5.394,81, de las ventas del 04 de abril al 10 de abril y de cuentas por cobrar clientes por un valor de \$770,00.
- Según auxiliar de venta N°03, se registra la venta de mercadería del 11 de abril al 17 de abril a varios clientes por el valor de \$675,00 gravada con tarifa 0% y de \$22.196,92 gravada con tarifa 12%, más IVA. Según facturas del 001-100-000003141 a la 001-100-000003179; Cancelan \$6.243,03 en efectivo y \$19.291,50 a crédito.
- Según auxiliar de compras N°02 se registra la compra de mercadería de la semana del 11 al 24 de abril por un valor de \$468, 00 gravadas con 0% y \$20.390,76 gravadas con tarifa 12% más IVA. Se cancela \$96,68 en efectivo, y \$22.773,89 a crédito y se

realizan las retenciones respectivamente.

- Se paga por varios gastos según factura nro. 001-004-000375632 el valor de \$6,00, se cancela en efectivo.

**14 de abril del 2022:**

- Se cancela a Compañía TRANSLUCONSA el valor de \$ 50,00 00 por concepto de transporte de mercadería.
- Nos cancelan la deuda pendiente los Sres. Santos Oviendo \$ 870,00, Jima Hernán Leonardo \$450,00, en efectivo siendo un valor total de \$1.320,00 (Aux 25, 33).
- Se registra el pago semanal al proveedor Romero Loayza Blanca Lucia, con cheque N° 1819 por compra de mercadería, un valor de 453,52 según auxiliar N°02.

**18 de abril del 2022:**

- Se realiza el depósito al banco de Loja el valor de \$ 6.243,03 de las ventas del 11 de abril al 17 de abril, y de cuentas por cobrar clientes por un valor de \$1.320,00.
- Se cancela por concepto de transporte de mercadería el valor de \$5,00
- Según auxiliar de venta N°04, se registra la venta de mercadería del 18 de abril al 24 de abril a varios clientes por el valor de \$225,00 gravada con tarifa 0% y de \$26.161,44 gravada con tarifa 12%, más IVA. Según facturas del 001-100-000003180 a la 001-100-000003062; Cancelan \$7.772,85 en efectivo y \$21.753,00 a crédito.
- Se cancela a Compañía TRANSLUCONSA el valor de \$ 12,50 por concepto de transporte de mercadería.
- Se registra el pago semanal al proveedor Motorcycle Assembly con cheque N° 1823, por compra de mercadería, un valor de \$ 13.296,26 según auxiliar N°03.

**19 de abril del 2022:**

- Se cancela a la empresa eléctrica por el servicio de luz y consumo de agua un valor de \$187,50 más IVA.
- Nos cancelan la deuda pendiente los Sres. Bravo Rosa Ana \$ 1250,00, Ankuash Saap Maria Laura \$48,00, Ramírez Dani Leodan \$ 174,00, Ampush Ángel \$195,00, Romero Paqui Jorge Enrique 165,00, Sarmiento Gamboa David Rosendo \$100,00 en efectivo siendo un valor total de \$1932,00. (Aux 39, 07, 49, 52, 26, 30).

**21 de abril del 2022:**

- Se registra el pago semanal al proveedor Mega ventas con cheque N°1824, por compra de mercadería, un valor de \$ 485,06 según auxiliar N° 05
- Se cancela a EQUIFAX un valor de \$78,00 más IVA.

**25 de abril del 2022:**

- Se realiza el depósito al Banco de Loja el valor de \$7772,85, de las ventas del 17 de abril al 24 de abril y de cuentas por cobrar clientes por un valor de \$1932,00.
- Según auxiliar de venta N°05, se registra la venta de mercadería del 25 de abril al 30 de abril a varios clientes por el valor de \$120,00 gravada con tarifa 0% y de \$8.219,64 gravada con tarifa 12%, más IVA. Según facturas del 001-100-000003217 a la 001-100-000003097; Cancelan \$5.006,00 en efectivo y \$4.320,00 a crédito.
- Según auxiliar de compras N°03 se registra la compra de mercadería de la semana del 25 al 30 de abril por un valor \$39.922,84 gravadas con tarifa 12% más IVA. Se cancela \$36,48 en efectivo, y \$34.445,41 a crédito y se realizan las retenciones respectivamente.
- Se cancela a CIDEMS por concepto de servicio de internet, un valor de 22,32 más IVA.

**26 de abril del 2022:**

- Se registra el pago semanal al proveedor Ct Importaciones con cheque N° 1825, por compra de mercadería, un valor de \$ 1.590,23 según auxiliar N°06.
- Se registra el pago semanal al proveedor Aguirre Delgado Julio Rafael con cheque N° 1826 un valor de \$1.070,53 según auxiliar N°04.

**30 de abril del 2022:**

- Se realiza el pago de sueldos al personal de la empresa, y se provisionan los beneficios sociales según roles correspondientes al mes de abril del año 2022.
- Nos cancelan la deuda pendiente los Sres. González González Fátima Jhoana \$1.340,00, Pimentel Montiel Angie Jacnelys \$76,00, Tapia Raúl \$95,00 en efectivo siendo un valor de \$1.511,00. (Aux 41, 35, 02)
- Se realiza el depósito al Banco de Loja el valor de \$ 5.006,00 de las ventas del 25 de



abril al 30 de abril, y cuentas por cobrar clientes, un valor de \$1.511,00

- Se realiza liquidación del IVA correspondiente al mes de abril del 2022.

#### **01 de mayo del 2022:**

- Nos cancela la deuda pendiente el Sr. Quishpe León Jhoni Fabián \$300,00, Silverio Vásquez Edison Millan \$500,00 en efectivo siendo un valor total de 800,00. (Aux 32, 73).

#### **02 de mayo del 2022:**

- Según auxiliar de venta N°06, se registra la venta de mercadería del 01 de mayo al 08 de mayo a varios clientes por el valor de \$1.410,00 gravada con tarifa 0% y de \$11.460,93 gravada con tarifa 12%, más IVA. Según facturas del 001-100-000003257 a la 001-100-000003267; Cancelan \$5.026,25 en efectivo y \$9.220,00 a crédito.
- Según auxiliar de compras N° 04 se registra la compra de mercadería de la semana del 02 al 08 de mayo por un valor de \$14.682,42 gravadas con tarifa 12% más IVA. Se cancela \$1.008,69 en efectivo, y \$13.322,66 a crédito y se realizan las retenciones respectivamente.
- Se registra el pago semanal al proveedor Gerardo Ortiz e Hijos Cía. Ltda. con cheque N° 1827 por compra de mercadería, un valor de \$ 2.302,15 según auxiliar N°07.

#### **03 de mayo del 2022:**

- Nos cancela la deuda pendiente la Sra. Tuntuan Mamach Rosa Elena en efectivo un valor de \$900,00 (Aux 53).
- Se registra la compra de suministros de oficina por un valor de 3,50 más IVA.

#### **05 de mayo del 2022:**

- Nos cancela la deuda pendiente el Sr. Huera Jaime \$ 250,00. (Aux 79).
- Se cancela a TRANSLUCONSA un valor de \$25,00 por concepto de transporte de mercadería.

#### **07 de mayo del 2022:**

- Se registra el pago semanal al proveedor Corporación Jarrin Herrera Cía. Ltda. con

cheque N°1828 por compra de mercadería, un valor de \$ 2.064,33 según auxiliar N°08.

**09 de mayo del 2022:**

- Se realiza el depósito al Banco de Loja el valor de \$ 5.026,25 de las ventas del 02 de mayo al 08 de mayo, y cuentas por cobrar clientes, un valor de 1.950,00.
- Según auxiliar de venta N°07, se registra la venta de mercadería del 09 de mayo al 15 de mayo a varios clientes por el valor de \$ 2.852,00 gravada con tarifa 0% y de \$ 13.634,15 gravada con tarifa 12%, más IVA. Según facturas del 001-100-000003280 a la 001-100-000003319; Cancelan \$ 8.239,50 en efectivo y \$ 9.882,75 a crédito.
- Según auxiliar de compras N° 05 se registra la compra de mercadería de la semana del 09 al 15 de mayo por un valor de \$ 2.346,02 gravadas con tarifa 12% más IVA. Se cancela \$ 2.542,38 a crédito y se realizan las retenciones respectivamente.

**14 de mayo del 2022:**

- Nos cancelan la deuda pendiente los Sres. Carrión Zapata Tania Laura \$ 1250,00, Maldonado Patino Luis Eleuterio \$200,00 en efectivo siendo un valor total de \$1450,00 (Aux 47, 80).

**15 de mayo del 2022:**

- Nos cancela la deuda pendiente la Sra. Toledo Tapia Narciza Jesús en efectivo un valor de \$1020,00 (Aux 51).
- Se cancela a UNITRANS un valor de \$18,50 por concepto de transporte de mercadería.
- Se registra el pago semanal al proveedor Pérez Abad Juan Félix con cheque N° 1829 por compra de mercadería, un valor de \$ 3.550,51 según auxiliar N°01
- Se registra el pago semanal al proveedor MOTSUR CIA con cheque N°1830 por compra de mercadería, un valor de \$ 14.609,80 según auxiliar N°09.

**16 de mayo del 2022:**

- Se realiza el depósito al Banco de Loja el valor de \$ 8.239,50 de las ventas del 09 de mayo al 15 de mayo, y cuentas por cobrar clientes, un valor de \$2.470,00.

- Según auxiliar de venta N°08, se registra la venta de mercadería del 16 de mayo al 22 de mayo a varios clientes por el valor de \$ 308,00 gravada con tarifa 0% y de \$ 10.302,42 gravada con tarifa 12%, más IVA. Según facturas 001-100-000003320 a la 001-100-000003341; Cancelan \$ 3.955,71 en efectivo y \$ 7.891,00 a crédito.
- Según auxiliar de compras N° 06 se registra la compra de mercadería de la semana del 16 al 22 de mayo por un valor de \$ 4.271,68 gravadas con tarifa 12% más IVA. Se cancela \$1.013,15 en efectivo y \$ 3.352,01 a crédito y se realizan las retenciones respectivamente.
- Se registra el pago semanal al proveedor Corporación Jcevcorp Cía. Ltda. con cheque N° 1832 por compra de mercadería, un valor de \$ 1.984,50 según auxiliar N°10.

#### **18 de mayo del 2022:**

- Nos cancela la deuda pendiente el Sr. Kukush José en efectivo un valor de \$1.410,00 (Aux 34)
- Se cancela a TRANSLUCONSA un valor de \$25,00 por concepto de transporte de mercadería.
- Se realiza el pago de los aportes al IESS correspondientes al mes de abril del año 2022.
- Se registra el pago semanal al proveedor Miami Compras Importaciones con cheque N°1833 por compra de mercadería, un valor de \$ 521,83 según auxiliar N°14.

#### **19 de mayo del 2022:**

- Se cancela a la empresa eléctrica por el servicio de luz y consumo de agua un valor de \$190,96 más IVA.
- Nos cancela la deuda pendiente la Sra. Herrera Orosco Sara Vanesa en efectivo un valor de \$570,00 (Aux 37).
- Se registra el pago semanal al proveedor Indumot Honda con cheque N° 1834 por compra de mercadería, un valor de \$ 13.059,38 según auxiliar N°13.
- Se registra el pago de la liquidación del IVA del mes de abril del 2022.

**22 de mayo del 2022:**

- Se paga por varios gastos según factura nro. 001-004-000378636 el valor de \$57,00, más IVA. Se cancela mediante transferencia
- Se cancela a EQUIFAX un valor de \$78,00 más IVA.

**23 de mayo del 2022:**

- Se realiza el depósito al Banco de Loja el valor de \$ 3.955,71 de las ventas del 16 de mayo al 22 de mayo, y cuentas por cobrar clientes, un valor de \$1.980,00
- Según auxiliar de venta N°09, se registra la venta de mercadería del 23 de mayo al 31 de mayo a varios clientes por el valor de \$ 286,00 gravada con tarifa 0% y de \$ 12.640,51 gravada con tarifa 12%, más IVA. Según facturas 001-100-000003343 a la 001-100-000003379; Cancelan \$ 7.016,26 en efectivo y \$ 7.427,12 a crédito.
- Según auxiliar de compras N°07 se registra la compra de mercadería de la semana del 23 al 31 de mayo por un valor de \$ 7.382,13 gravadas con tarifa 12% más IVA. Se cancela \$ 391,37 en efectivo y \$ 7.221,10 a crédito y se realizan las retenciones respectivamente
- Se registra el pago semanal al proveedor Ecuadmotors Cía. Ltda. con cheque N°1835 por compra de mercadería, un valor de \$ 3.418,76 según auxiliar N°15

**25 de mayo del 2022:**

- Se cancela a CIDEMS por concepto de servicio de internet, un valor de 22,32 más IVA.
- Nos cancelan la deuda pendiente los Sres. Tsukanka Tsere Rosa Clementina \$ 1.900,00, Ayabaca Macas Sayro Javier \$2.000,00 siendo un valor total de \$3.900,00 (Aux 44, 60)
- Se registra el pago semanal al proveedor Dukare Cía. Ltda. con cheque N°1836 por compra de mercadería, un valor de \$ 2.123,25 según auxiliar N° 16

**28 de mayo del 2022:**

- Se registra el pago semanal al proveedor Induglob S.A con cheque N°1837 por compra de mercadería, un valor de \$20.000,00 según auxiliar N° 11

- Nos cancela la deuda pendiente el Sr. Placencia González Marco Geovanny \$ en efectivo un valor de \$620 (Aux 72).
- Se cancela por concepto de transporte a UNITRANS un valor de \$12,50

### **31 de mayo del 2022:**

- Se realiza el pago de sueldos al personal de la empresa, y se provisionan los beneficios sociales según roles correspondientes al mes de mayo.
- Nos cancelan la deuda pendiente los Sres. Cueva Tene Erick Javier \$ 545,00 Lojano María \$ 120,00, Ankuahs Tunduama Luis Fabián \$70,00, Romero Paqui Jorge Enrique \$210,00 en efectivo siendo un valor total de \$945,00. (Aux 14, 81, 23, 26)
- Se realiza el depósito al Banco de Loja el valor de \$ 7.016,26 de las ventas del 23 de mayo al 31 de mayo, y cuentas por cobrar clientes, un valor de \$5.465,00
- Se registra el pago semanal al proveedor Ferro comercial Vera con cheque N° 1838 por compra de mercadería, un valor de \$1.544,36 según auxiliar N°18.
- Se realiza liquidación del IVA correspondiente al mes de mayo del 2022.

### **01 de junio del 2022:**

- Nos cancela la deuda pendiente el Sr. Alulima Morocho Victor Gilberto \$675,00. (Aux 51)
- Según auxiliar de venta N°10, se registra la venta de mercadería del 01 de junio al 05 de junio a varios clientes por el valor de \$ 280,00 gravada con tarifa 0% y de \$ 9.606,87 gravada con tarifa 12%, más IVA. Según facturas 001-100-000003380 a la 001-100-000003403; Cancelan \$ 2.191,71 en efectivo y \$ 8.847,99 a crédito.
- Según auxiliar de compras N° 08 se registra la compra de mercadería de la semana del 01 al 05 de junio por un valor de \$ 3.123,70 gravadas con tarifa 12% más IVA. Se cancela \$ 721,74 en efectivo y \$ 2.484,66 a crédito y se realizan las retenciones respectivamente
- Se registra el pago semanal al proveedor Indumot Honda con cheque N° 1840 por compra de mercadería, un valor de \$3.145,09 según auxiliar N°13.

**02 de junio del 2022:**

- Se registra el pago semanal al proveedor Lamitex S.A con cheque N° 1841 por compra de mercadería, un valor de \$885,75 según auxiliar N°12
- Nos cancela la deuda pendiente el Sr. González Saca Mauro Vicente \$ 575,00, en efectivo. (Aux 70)

**04 de junio del 2022:**

- Nos cancelan la deuda pendiente los Sres. Brito Román Jefferson Danilo \$ 58,00, Cando Herrera Johnny Stalin \$290,00, en efectivo siendo un valor total de 348,00. (Aux 90, 94)

**05 de junio del 2022:**

- Se registra el pago semanal al proveedor Induglob S.A con cheque N° 1842 por compra de mercadería, un valor de \$4.844,10 según auxiliar N° 11.

**06 de junio del 2022:**

- Se realiza el depósito al Banco de Loja el valor de \$ 2.191,71 de las ventas del 01 de junio al 05 de junio, y cuentas por cobrar clientes, un valor de \$1598,00.
- Según auxiliar de venta N°11, se registra la venta de mercadería del 05 de junio al 12 de junio a varios clientes por el valor de \$ 8.393,21 gravada con tarifa 12%, más IVA. Según facturas 001-100-000003405 a la 001-100-000003419; Cancelan \$ 841,50 en efectivo y \$ 8558,89 a crédito.
- Según auxiliar de compras N°09 se registra la compra de mercadería de la semana del 06 al 12 de junio por un valor de \$ 2448,97 gravadas con tarifa 12% más IVA. Se cancela \$ 727,04 en efectivo y \$ 1.688,46 a crédito y se realizan las retenciones respectivamente.
- Se registra el pago semanal al proveedor Lamitex S.A con cheque N° 1843 por compra de mercadería, un valor de \$ 3.321,58 según auxiliar N°12.

**08 de junio del 2022:**

- Se cancela a UNITRANS un valor de \$35,00 por concepto de transporte de mercadería.

- Nos cancelan la deuda pendiente los Sres. Sánchez Aucay Tania Patricia \$495,00, Flores Ushina Galo Rodrigo \$348,00, González Ortega Jairo Daimon \$ 288,50 en efectivo siendo un valor total de 1131.50. (Aux 09, 83, 17)

**10 de junio del 2022:**

- Se cancela a TRANSLUCONSA un valor de \$3.50 por concepto de transporte de mercadería.
- Nos cancela la deuda pendiente el Sr Zhispon Ayabaca Sandra Marlene \$ 2.000,00, en efectivo. (Aux 91)

**12 de junio del 2022:**

- Se registra la compra de suministros de oficina por un valor de 11,75 más IVA.

**13 de junio del 2022:**

- Se realiza el depósito al Banco de Loja el valor de \$ 841,50 de las ventas del 06 de junio al 12 de junio, y cuentas por cobrar clientes, un valor de \$3.131,50
- Según auxiliar de venta N°12, se registra la venta de mercadería del 13 de junio al 19 de junio a varios clientes por el valor de \$ 10.381,24 gravada con tarifa 12%, más IVA. Según facturas 001-100-000003424 a la 001-100-000003450; Cancelan \$ 3.207,00 en efectivo y \$ 8.419,99 a crédito.
- Según auxiliar de compras N° 10 se registra la compra de mercadería de la semana del 13 al 30 de junio por un valor de \$ 2.798,23 gravadas con tarifa 12% más IVA. Se cancela \$ 1.016,78 en efectivo y \$ 1.895,83 a crédito.

**15 de junio del 2022:**

- Nos cancelan la deuda pendiente los Sres. Paladines Guaman Rud Henid \$435,00, Jaramillo Granda Cecilia Noemi \$73,00 en efectivo, siendo un valor total de \$508,00. (Aux 11, 19).

**17 de junio del 2022:**

- Nos cancelan la deuda pendiente los Sres. Fajardo Caamaño Ana Cristina \$ 116,50, Jaramillo López Wilson Andres \$1.560,00, Camacho Ayllon Tatiana \$ 110,00 en efectivo siendo un valor total de \$1.786,50 (Aux 24, 29, 38)

**18 de junio del 2022:**

- Se realiza el pago de los aportes al IESS correspondientes al mes de mayo.
- Se paga por varios gastos según factura nro. 001-004-000568732 el valor de \$7,00, más IVA. Se cancela en efectivo

**19 de junio del 2022:**

- Se cancela a la empresa eléctrica por el servicio de luz y consumo de agua un valor de \$152,96 más IVA.
- Se registra el pago de la liquidación del IVA del mes de mayo del 2022.

**21 de junio del 2022:**

- Se realiza el depósito al Banco de Loja el valor de \$ 3.207,20 de las ventas del 13 de junio al 19 de junio, y cuentas por cobrar clientes, un valor de \$2.294,50
- Según auxiliar de venta N°13, se registra la venta de mercadería del 20 de junio al 30 de junio a varios clientes por el valor de \$ 6.136,61 gravada con tarifa 12%, más IVA. Según facturas 001-100-000003456 a la 001-100-000003478; Cancelan \$ 463,01 en efectivo y \$ 6.410,00 a crédito.

**22 de junio del 2022:**

- Se cancela mediante transferencia a EQUIFAX un valor de \$78,00 más IVA.

**24 de junio del 2022:**

- Nos cancela la deuda pendiente los Sres. Lozano Carrión Junnior Patricio \$1.800,00, Ordoñez Ruiz Javier Eddy \$592,50, en efectivo, siendo un valor total de \$2.392,50. (Aux 43, 48).

**25 de junio del 2022:**

- Se cancela a CIDEMS por concepto de servicio de internet, un valor de 22,32 más IVA.

**27 de junio del 2022:**

- Se registra la compra de suministros de oficina por un valor de 4,75 más IVA



**29 de junio del 2022:**

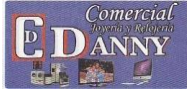
- Nos cancela la deuda pendiente los Sres. Pandiguana Tello Jefferson Antonio \$1.980,00, Torres González Silvia Lorena \$675,00, en efectivo, siendo un valor total de \$2.655,00 (Aux 57, 76)

**30 de junio del 2022:**

- Se realiza el pago de sueldos al personal de la empresa, y se provisionan los beneficios sociales según roles correspondientes al mes de junio.
- Nos cancela la deuda pendiente el Sr. Sanimbia Mashiend Jammil Jonny \$303,00 en efectivo. (Aux 61)
- Se realiza el depósito al Banco de Loja el valor de \$ 463,00 de las ventas del 20 al 30 de junio, y cuentas por cobrar clientes, un valor de \$ 5.350,50
- Se realiza liquidación del IVA correspondiente al mes de junio del 2022

**DATOS ADICIONALES**

- Se registra el consumo de suministros de oficina y aseo y limpieza.
- Se registra las depreciaciones correspondientes, por el método de línea recta de acuerdo a la Ley de Régimen Tributario Interno.
- Se realiza la regulación de cuenta mercadería por el sistema de cuenta múltiple
- Se registra el cierre de las cuentas de ingreso y gasto.



**EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"**

**LIBRO DIARIO**

Expresado en dólares USD

Folio Nº 01

| FECHA    | CÓDIGO       | DETALLE   | PARCIAL   | DEBE              | HABER             |
|----------|--------------|---|-----------|-------------------|-------------------|
| 1/4/2022 |              | La Empresa "COMERCIAL JOYERIA Y RELOJERIA DANNY" de la ciudad de Loja, inicia sus actividades económicas con los siguientes bienes y valores:<br><b>-1-</b> |           |                   |                   |
|          | 1.1.01.01    | Caja  |           | 3.594,80          |                   |
|          | 1.1.01.02    | Bancos  |           | 38.521,78         |                   |
|          | 1.1.01.02.01 | Cta Cte Banco de Loja #2902621057   |           |                   |                   |
|          | 1.1.02.01    | Cuentas por cobrar clientes   |           | 21.816,00         |                   |
|          | 1.1.03.01    | Inventario de mercaderías   |           | 198.936,15        |                   |
|          | 1.1.04.01    | Suministros de Oficina  |           | 516,50            |                   |
|          | 1.1.04.02    | Suministro de aseo y limpieza   |           | 218,00            |                   |
|          | 1.1.05.01    | Bienes de menor cuantía   |           | 640,00            |                   |
|          | 1.2.01.01    | Edificio  |           | 283.000,00        |                   |
|          | 1.2.01.02    | Muebles y enseres   |           | 4.534,00          |                   |
|          | 1.2.01.03    | Equipo de computacion   |           | 4.075,00          |                   |
|          | 1.2.01.04    | Vehiculo  |           | 21.000,00         |                   |
|          | 2.1.01.01    | Cuentas por pagar proveedores   |           |                   | 69.706,88         |
|          | 3.1.01.01    | Capital suscrito  |           |                   | 507.145,35        |
|          |              | <b>P/r Asiento de apertura según Estado de Situación Inicial</b>  |           |                   |                   |
| 1/4/2022 |              | <b>-2-</b>  |           |                   |                   |
|          | 1.1.01.01    | Caja  |           | 304,00            |                   |
|          | 1.1.01.02    | Cuentas por cobrar clientes   |           | 2.581,00          |                   |
|          | 4.1.01       | Ventas  |           |                   | 2.602,68          |
|          | 4.1.01.01    | Ventas 0%   | 250,00    |                   |                   |
|          | 4.1.01.02    | Ventas 12%  | 2.352,68  |                   |                   |
|          | 2.1.06.04    | IVA ventas  |           |                   | 282,32            |
|          |              | <b>P/r La venta de mercadería del 01 al 03 de abril según auxiliar N°01</b>   |           |                   |                   |
| 1/4/2022 |              | <b>-3-</b>  |           |                   |                   |
|          | 5.1.02       | Compras   |           | 11.770,46         |                   |
|          | 5.1.02.02    | Compras 12%   | 11.770,46 |                   |                   |
|          | 1.1.04.03    | IVA compras   |           | 1.412,44          |                   |
|          | 1.1.01.01    | Caja  |           |                   | 64,58             |
|          | 2.1.02.01    | Cuentas por pagar proveedores   |           |                   | 12.792,25         |
|          | 2.1.06.04    | Retencion IVA 30%   |           |                   | 16,81             |
|          | 2.1.06.02    | Retencion renta 1,75%   |           |                   | 205,98            |
|          | 5.1.04       | Descuento en compras  |           |                   | 103,27            |
|          |              | <b>P/r La compra de mercadería del 01 de abril, según auxiliar N°01</b>   |           |                   |                   |
|          |              | <b>Suman y pasan</b>  |           | <b>592.920,13</b> | <b>592.920,13</b> |



EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"

LIBRO DIARIO

Expresado en dólares USD

Folio Nº 02

| FECHA    | CÓDIGO       | DETALLE   | PARCIAL   | DEBE              | HABER             |
|----------|--------------|---|-----------|-------------------|-------------------|
|          |              | <b>Vienen</b>   |           | <b>592.920,13</b> | <b>592.920,13</b> |
| 2/4/2022 |              | <b>-4-</b>  |           |                   |                   |
|          | 1.1.01.01    | Caja  |           | 1.199,00          |                   |
|          | 1.1.02.01    | Cuentas por cobrar clientes   |           |                   | 1.199,00          |
|          |              | Sanchez Romero Rafael Maria   | 800,00    |                   |                   |
|          |              | Pardo Armijos Francisco de Jesus  | 126,00    |                   |                   |
|          |              | Gonzalez Quezada David  | 273,00    |                   |                   |
|          |              | <b>P/r Pago de varios clientes (Aux 3, 4, 5)</b>  |           |                   |                   |
| 4/4/2022 |              | <b>-5-</b>  |           |                   |                   |
|          | 1.1.01.02    | Bancos  |           | 1.503,00          |                   |
|          | 1.1.01.02.01 | Cta Cte Banco de Loja #2902621057   | 1.503,00  |                   |                   |
|          | 1.1.01.01    | Caja  |           |                   | 304,00            |
|          | 1.1.02.01    | Cuentas por cobrar clientes   |           |                   | 1.199,00          |
|          |              | <b>P/r Deposito de las ventas del 01 de abril al 03 de abril y de cuentas por cobrar clientes</b> |           |                   |                   |
| 4/4/2022 |              | <b>-6-</b>  |           |                   |                   |
|          | 5.1.03       | Transporte en Compras   |           | 25,00             |                   |
|          | 1.1.01.01    | Caja  |           |                   | 25,00             |
|          |              | <b>P/r Pago de transporte de mercaderia</b>   |           |                   |                   |
| 4/4/2022 |              | <b>-7-</b>  |           |                   |                   |
|          | 1.1.01.01    | Caja  |           | 5.394,81          |                   |
|          | 1.1.01.02    | Cuentas por cobrar clientes   |           | 11.509,00         |                   |
|          | 4.1.01       | Ventas  |           |                   | 15.094,68         |
|          | 4.1.01.01    | Ventas 0%   | 18,50     |                   |                   |
|          | 4.1.01.02    | Ventas 12%  | 15.076,18 |                   |                   |
|          | 2.1.06.04    | IVA ventas  |           |                   | 1.809,13          |
|          |              | <b>P/r La venta de mercaderia del 04 al 10 de abril según auxiliar N°02</b>                       |           |                   |                   |
| 5/4/2022 |              | <b>-8-</b>  |           |                   |                   |
|          | 1.1.03.02    | Suministros de Oficina  |           | 34,82             |                   |
|          | 1.1.04.03    | IVA compras   |           | 4,18              |                   |
|          | 1.1.01.01    | Caja  |           |                   | 39,00             |
|          |              | <b>P/r Pago de compra de tinta y cartuchos a MASTER PC</b>  |           |                   |                   |
| 5/4/2022 |              | <b>-9-</b>  |           |                   |                   |
|          | 5.1.03       | Transporte en Compras   |           | 99,00             |                   |
|          | 1.1.01.01    | Caja  |           |                   | 99,00             |
|          |              | <b>P/r Pago de transporte de mercaderia</b>   |           |                   |                   |
| 7/4/2022 |              | <b>-10-</b>   |           |                   |                   |
|          |              | <b>Suman y pasan</b>  |           | <b>612.688,94</b> | <b>612.688,94</b> |



EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"

LIBRO DIARIO

Expresado en dólares USD

Folio Nº 03

| FECHA     | CÓDIGO       | DETALLE   | PARCIAL   | DEBE              | HABER             |
|-----------|--------------|---|-----------|-------------------|-------------------|
|           |              | <b>Vienen</b>   |           | <b>612.688,94</b> | <b>612.688,94</b> |
|           | 1.1.01.01    | Caja  |           | 770,00            |                   |
|           | 1.1.02.01    | Cuentas por cobrar clientes   |           |                   | 770,00            |
|           |              | Salazar Chamba Gloria   | 110,00    |                   |                   |
|           |              | Flores Medina Juanita Delmira   | 210,00    |                   |                   |
|           |              | Jimbicti Wuachapa Byron Jefersson   | 450,00    |                   |                   |
|           |              | <b>P/r Pago de varios clientes (Aux 12, 13, 27)</b>   |           |                   |                   |
| 7/4/2022  |              | <b>-11-</b>   |           |                   |                   |
|           | 2.1.02.01    | Cuentas por pagar proveedores   |           | 6.812,32          |                   |
|           |              | Juan Felix Perez Abad   | 6.812,32  |                   |                   |
|           | 1.1.01.02    | Bancos  |           |                   | 6.812,32          |
|           |              | Cta Cte Banco de Loja #290262105  | 6.812,32  |                   |                   |
|           |              | <b>P/r Pago a proveedores segun auxiliar N°01</b>   |           |                   |                   |
| 11/4/2022 |              | <b>-12-</b>   |           |                   |                   |
|           | 1.1.01.02    | Bancos  |           | 6.164,81          |                   |
|           | 1.1.01.02.01 | Cta Cte Banco de Loja #2902621057   | 6709,81   |                   |                   |
|           | 1.1.01.01    | Caja  |           |                   | 5.394,81          |
|           | 1.1.02.01    | Cuentas por cobrar clientes   |           |                   | 770,00            |
|           |              | <b>P/r Deposito de las ventas del 01 de abril al 03 de abril y de cuentas por cobrar clientes</b> |           |                   |                   |
| 11/4/2022 |              | <b>-13-</b>   |           |                   |                   |
|           | 1.1.01.01    | Caja  |           | 6.244,04          |                   |
|           | 1.1.01.02    | Cuentas por cobrar clientes   |           | 19.291,51         |                   |
|           | 4.1.01       | Ventas  |           |                   | 22.871,92         |
|           | 4.1.01.01    | Ventas 0%   | 675,00    |                   |                   |
|           | 4.1.01.02    | Ventas 12%  | 22.196,92 |                   |                   |
|           | 2.1.06.04    | IVA ventas  |           |                   | 2.663,63          |
|           |              | <b>P/r La venta de mercaderia del 11 al 17 de abril según auxiliar N°03</b>                       |           |                   |                   |
| 11/4/2022 |              | <b>-14-</b>   |           |                   |                   |
|           | 5.1.02       | Compras   |           | 20.858,76         |                   |
|           | 5.1.02.01    | Compras 0%  | 468,00    |                   |                   |
|           | 5.1.02.02    | Compras 12%   | 20.390,76 |                   |                   |
|           | 1.1.04.03    | IVA compras   |           | 2.446,89          |                   |
|           | 1.1.01.01    | Caja  |           |                   | 89,08             |
|           | 2.1.02.01    | Cuentas por pagar proveedores   |           |                   | 21.737,18         |
|           | 2.1.06.04    | Retencion IVA 30%   |           |                   | 70,05             |
|           | 2.1.06.02    | Retencion renta 1,75%   |           |                   | 365,03            |
|           |              | <b>Suman y pasan</b>  |           | <b>675.277,27</b> | <b>674.232,96</b> |



EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"

LIBRO DIARIO

Expresado en dólares USD

Folio Nº 04

| FECHA     | CÓDIGO       | DETALLE  | PARCIAL | DEBE              | HABER             |
|-----------|--------------|--|---------|-------------------|-------------------|
|           |              | <b>Vienen</b>  |         | <b>675.277,27</b> | <b>674.232,96</b> |
| 11/4/2022 | 5.1.04       | Descuento en compras<br><b>P/r La compra de mercadería del 11 de<br/>al 24 de abril, según auxiliar N°02 y<br/>sus respectivas retenciones</b> |         |                   | 1.044,31          |
|           |              | <b>-15-</b>  |         |                   |                   |
|           | 5.2.13       | Otros gastos   |         | 6,00              |                   |
|           | 1.1.04.03    | IVA compras  |         | 0,72              |                   |
|           | 1.1.01.01    | Caja   |         |                   | 6,72              |
| 14/4/2022 |              | <b>P/r Pago por varios gastos según<br/>factura 001-004-000375632</b>  |         |                   |                   |
|           |              | <b>-16-</b>  |         |                   |                   |
|           | 5.1.03       | Transporte en Compras  |         | 50,00             |                   |
|           | 1.1.01.01    | Caja   |         |                   | 50,00             |
| 14/4/2022 |              | <b>P/r Pago de transporte de mercadería</b>  |         |                   |                   |
|           |              | <b>-17-</b>  |         |                   |                   |
|           | 1.1.01.01    | Caja   |         | 1.320,00          |                   |
|           | 1.1.02.01    | Cuentas por cobrar clientes  |         |                   | 1.320,00          |
|           |              | Santos Oviendo   | 870,00  |                   |                   |
|           |              | Jima Hernan Leonardo   | 450,00  |                   |                   |
| 14/4/2022 |              | <b>P/r Pago de varios clientes (Aux 25, 33)</b>  |         |                   |                   |
|           |              | <b>-18-</b>  |         |                   |                   |
|           | 2.1.02.01    | Cuentas por pagar proveedores  |         | 453,52            |                   |
|           |              | Romero Loayza Blanca Lucia   | 453,52  |                   |                   |
|           | 1.1.01.02    | Bancos   |         |                   | 453,52            |
|           | 1.1.01.02.01 | Cta Cte Banco de Loja #290262105   | 453,52  |                   |                   |
| 18/4/2022 |              | <b>P/r Pago a proveedores según auxiliar<br/>N°02</b>  |         |                   |                   |
|           |              | <b>-19-</b>  |         |                   |                   |
|           | 1.1.01.02    | Bancos   |         | 7.563,03          |                   |
|           | 1.1.01.02.01 | Cta Cte Banco de Loja #2902621057  | 7563,03 |                   |                   |
|           | 1.1.01.01    | Caja   |         |                   | 6.243,03          |
|           | 1.1.02.01    | Cuentas por cobrar clientes  |         |                   | 1.320,00          |
| 18/4/2022 |              | <b>P/r Deposito de las ventas del 04 de<br/>abril al 10 de abril y de cuentas por<br/>cobrar clientes</b>                                      |         |                   |                   |
|           |              | <b>-20-</b>  |         |                   |                   |
|           | 5.1.03       | Transporte en Compras  |         | 5,00              |                   |
|           | 1.1.01.01    | Caja   |         |                   | 5,00              |
|           |              | <b>Suman y pasan</b>   |         | <b>684.675,54</b> | <b>684.675,54</b> |



EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"

LIBRO DIARIO

Expresado en dólares USD

Folio Nº 05

| FECHA     | CÓDIGO       | DETALLE  | PARCIAL   | DEBE              | HABER             |
|-----------|--------------|--|-----------|-------------------|-------------------|
|           |              | <b>Vienen</b>  |           | <b>684.675,54</b> | <b>684.675,54</b> |
| 18/4/2022 |              | <b>P/r Pago de transporte de mercaderia</b>  |           |                   |                   |
|           |              | <b>-21-</b>  |           |                   |                   |
|           | 1.1.01.01    | Caja   |           | 7.772,85          |                   |
|           | 1.1.01.02    | Cuentas por cobrar clientes  |           | 21.753,00         |                   |
|           | 4.1.01       | Ventas   |           |                   | 26.386,44         |
|           | 4.1.01.01    | Ventas 0%  | 225,00    |                   |                   |
|           | 4.1.01.02    | Ventas 12%   | 26.161,44 |                   |                   |
|           | 2.1.06.04    | IVA ventas   |           |                   | 3.139,41          |
|           |              | <b>P/r La venta de mercaderia del 18 al 24 de abril según auxiliar N°04</b>                                |           |                   |                   |
| 18/4/2022 |              | <b>-22-</b>  |           |                   |                   |
|           | 5.1.03       | Transporte en Compras  |           | 12,50             |                   |
|           | 1.1.01.01    | Caja   |           |                   | 12,50             |
|           |              | <b>P/r Pago de transporte de mercaderia a TRANSLUCONSA</b>   |           |                   |                   |
| 18/4/2022 |              | <b>-23-</b>  |           |                   |                   |
|           | 2.1.02.01    | Cuentas por pagar proveedores  |           | 13.296,26         |                   |
|           |              | Motorcycle Assembly  | 13.296,26 |                   |                   |
|           | 1.1.01.02    | Bancos   |           |                   | 13.296,26         |
|           | 1.1.01.02.01 | Cta Cte Banco de Loja #290262105   | 13.296,26 |                   |                   |
|           |              | <b>P/r Pago a proveedores según auxiliar N°03</b>  |           |                   |                   |
| 19/4/2022 |              | <b>-24-</b>  |           |                   |                   |
|           | 5.1.04       | Servicios Básicos  |           | 187,50            |                   |
|           | 1.1.04.03    | IVA compras  |           | 22,50             |                   |
|           | 1.1.01.01    | Caja   |           |                   | 210,00            |
|           |              | <b>P/r Pago por consumo de agua y energía eléctrica según factura N°001-003-001719060 del mes de abril</b> |           |                   |                   |
| 19/4/2022 |              | <b>-25-</b>  |           |                   |                   |
|           | 1.1.01.01    | Caja   |           | 1.932,00          |                   |
|           | 1.1.02.01    | Cuentas por cobrar clientes  |           |                   | 1.932,00          |
|           |              | Bravo Rosa Ana   | 1.250,00  |                   |                   |
|           |              | Mashendo Saap Maria Laura  | 48,00     |                   |                   |
|           |              | Ramirez Dani Leodan  | 174,00    |                   |                   |
|           |              | Ampush Angel   | 195,00    |                   |                   |
|           |              | Romero Paqui Jorge Enrique   | 165,00    |                   |                   |
|           |              | Sarmiento Gamboa David Rosendo   | 100,00    |                   |                   |
|           |              | <b>P/r Pago de varios clientes (Aux 39, 07, 49, 52, 26, 30)</b>  |           |                   |                   |
|           |              | <b>Suman y pasan</b>   |           | <b>729.652,15</b> | <b>729.652,15</b> |



**EMPRESA COMERCIAL " JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"**

**LIBRO DIARIO**

Expresado en dólares USD

Folio Nº 06

| FECHA     | CÓDIGO       | DETALLE   | PARCIAL   | DEBE              | HABER             |
|-----------|--------------|---|-----------|-------------------|-------------------|
| 21/4/2022 |              | <b>Vienen</b>   |           | <b>729.652,15</b> | <b>729.652,15</b> |
|           |              | <b>-26-</b>   |           |                   |                   |
|           | 2.1.02.01    | Cuentas por pagar proveedores   |           | 485,06            |                   |
|           |              | Mega Ventas   | 485,06    |                   |                   |
|           | 1.1.01.02    | Bancos  |           |                   | 485,06            |
|           | 1.1.01.02.01 | Cta Cte Banco de Loja #290262105  | 485,06    |                   |                   |
|           |              | <b>P/r Pago a proveedores según auxiliar N°05</b>   |           |                   |                   |
| 21/4/2022 |              | <b>-27-</b>   |           |                   |                   |
|           | 5.2.13       | Otros gastos  |           | 78,00             |                   |
|           | 1.1.04.03    | IVA compras   |           | 9,36              |                   |
|           | 1.1.01.01    | Caja  |           |                   | 87,36             |
|           |              | <b>P/r Pago por servicio de EQUIFAX</b>   |           |                   |                   |
| 25/4/2022 |              | <b>-28-</b>   |           |                   |                   |
|           | 1.1.01.02    | Bancos  |           | 9.704,85          |                   |
|           | 1.1.01.01    | Caja  |           |                   | 7.772,85          |
|           | 1.1.02.01    | Cuentas por cobrar clientes   |           |                   | 1.932,00          |
|           |              | <b>P/r Deposito de las ventas del 18 de abril al 24 de abril y de cuentas por cobrar clientes</b> |           |                   |                   |
| 25/4/2022 |              | <b>-29-</b>   |           |                   |                   |
|           | 1.1.01.01    | Caja  |           | 5.006,00          |                   |
|           | 1.1.01.02    | Cuentas por cobrar clientes   |           | 4.320,00          |                   |
|           | 4.1.01       | Ventas  |           |                   | 8.339,64          |
|           | 4.1.01.01    | Ventas 0%   | 120,00    |                   |                   |
|           | 4.1.01.02    | Ventas 12%  | 8.219,64  |                   |                   |
|           | 2.1.06.04    | IVA ventas  |           |                   | 986,36            |
|           |              | <b>P/r La venta de mercaderia del 25 al 30 de abril según auxiliar N°05</b>                       |           |                   |                   |
| 25/4/2022 |              | <b>-30-</b>   |           |                   |                   |
|           | 5.1.02       | Compras   |           | 39.922,84         |                   |
|           | 5.1.02.02    | Compras 12%   | 39.922,84 |                   |                   |
|           | 1.1.04.03    | IVA compras   |           | 4.790,74          |                   |
|           |              | <b>Suman y pasan</b>  |           | <b>793.969,00</b> | <b>749.255,42</b> |



EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"

LIBRO DIARIO

Expresado en dólares USD

Folio Nº 07

| FECHA     | CÓDIGO       | DETALLE  | PARCIAL  | DEBE              | HABER             |
|-----------|--------------|--|----------|-------------------|-------------------|
|           |              | <b>Vienen</b>  |          | <b>793.969,00</b> | <b>749.255,42</b> |
|           | 1.1.01.01    | Caja   |          |                   | 36,48             |
|           | 2.1.02.01    | Cuentas por pagar proveedores  |          |                   | 34.464,79         |
|           | 2.1.06.02    | Retencion renta 1,75%  |          |                   | 698,26            |
|           | 5.1.04       | Descuento en compras   |          |                   | 9.514,06          |
|           |              | <b>P/r La compra de mercaderia del 25 de al 30 de abril, según auxiliar N°03 y sus respectivas retenciones</b> |          |                   |                   |
| 25/4/2022 |              | <b>-31-</b>  |          |                   |                   |
|           | 5.2.05       | Servicio de Internet   |          | 22,32             |                   |
|           | 1.1.04.03    | IVA compras  |          | 2,68              |                   |
|           | 1.1.01.01    | Caja   |          |                   | 25,00             |
|           |              | <b>P/r Pago por servicios de internet s/f 003-001-000007557 a CIDEMS</b>                                       |          |                   |                   |
| 26/4/2022 |              | <b>-32-</b>  |          |                   |                   |
|           | 2.1.02.01    | Cuentas por pagar proveedores  |          | 1.590,23          |                   |
|           |              | Ct Importaciones   | 1.590,23 |                   |                   |
|           | 1.1.01.02    | Bancos   |          |                   | 1.590,23          |
|           | 1.1.01.02.01 | Cta Cte Banco de Loja #290262105   | 1.590,23 |                   |                   |
|           |              | <b>P/r Pago a proveedores según auxiliar N°06</b>  |          |                   |                   |
| 26/4/2022 |              | <b>-33-</b>  |          |                   |                   |
|           | 2.1.02.01    | Cuentas por pagar proveedores  |          | 1.070,53          |                   |
|           |              | Aguirre Delgado Julio Rafael   | 1.070,53 |                   |                   |
|           | 1.1.01.02    | Bancos   |          |                   | 1.070,53          |
|           | 1.1.01.02.01 | Cta Cte Banco de Loja #290262105   | 1.070,53 |                   |                   |
|           |              | <b>P/r Pago a proveedores según auxiliar N°04</b>  |          |                   |                   |
| 30/4/2022 |              | <b>-34-</b>  |          |                   |                   |
|           | 5.2.01       | Sueldos y Salarios y demás Remuneraciones  |          | 905,00            |                   |
|           | 5.2.02       | Aporte a la Seguridad Social   |          | 109,96            |                   |
|           | 5.2.02.01    | Aporte Patronal 12,15%   | 109,96   |                   |                   |
|           | 5.2.03       | Beneficios Sociales e Indemnizaciones  |          | 146,25            |                   |
|           | 5.2.03.01    | Décimo tercer sueldo   | 75,42    |                   |                   |
|           | 5.2.03.02    | Décimo cuarto sueldo   | 70,83    |                   |                   |
|           | 2.1.03.01    | IESS por pagar   |          |                   | 195,48            |
|           | 2.1.03.01.01 | Aporte Patronal por pagar 12,15%   | 109,96   |                   |                   |
|           | 2.1.03.01.02 | Aporte Individual por pagar 9,45%  | 85,52    |                   |                   |
|           | 2.1.07       | Por Beneficios de ley a empleados  |          |                   | 146,25            |
|           | 2.1.07.01    | Décimo tercer sueldo   | 75,42    |                   |                   |
|           |              | <b>Suman y pasan</b>   |          | <b>797.815,97</b> | <b>796.996,50</b> |





EMPRESA COMERCIAL " JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"

LIBRO DIARIO

Expresado en dólares USD

Folio Nº 08

| FECHA     | CÓDIGO    | DETALLE  | PARCIAL   | DEBE              | HABER             |
|-----------|-----------|--|-----------|-------------------|-------------------|
|           |           | <b>Vienen</b>  |           | <b>797.815,97</b> | <b>796.996,50</b> |
|           | 2.1.07.02 | Décimo cuarto sueldo   | 70,83     |                   |                   |
|           | 1.1.01.02 | Bancos   |           |                   | 819,48            |
|           |           | <b>P/r Pago de sueldos y salarios a empleados según rol de pagos y rol de provisiones del mes de abril</b> |           |                   |                   |
| 30/4/2022 |           | <b>-35-</b>  |           |                   |                   |
|           | 1.1.01.01 | Caja   |           | 1.511,00          |                   |
|           | 1.1.02.01 | Cuentas por cobrar clientes  |           |                   | 1.511,00          |
|           |           | Gonzalez Gonzalez Fatima Jhoana  | 1.340,00  |                   |                   |
|           |           | Pimentel Montiel Angie Jacnelys  | 76,00     |                   |                   |
|           |           | Tapia Raul   | 95,00     |                   |                   |
|           |           | <b>P/r Pago de varios clientes (Aux 41, 35, 02)</b>  |           |                   |                   |
| 30/4/2022 |           | <b>-36-</b>  |           |                   |                   |
|           | 1.1.01.02 | Bancos   |           | 6.517,00          |                   |
|           | 1.1.01.01 | Caja   |           |                   | 5.006,00          |
|           | 1.1.02.01 | Cuentas por cobrar clientes  |           |                   | 1.511,00          |
|           |           | <b>P/r Deposito de las ventas y cuentas por cobrar clientes</b>  |           |                   |                   |
|           |           | <b>-37-</b>  |           |                   |                   |
| 30/4/2022 | 2.1.06.05 | IVA en ventas  |           | 8.880,85          |                   |
|           | 5.2.09    | Gasto factor proporcional  |           | 148,70            |                   |
|           | 1.1.06.01 | IVA en compras   |           |                   | 8.689,51          |
|           | 2.1.06.07 | IVA por pagar  |           |                   | 340,04            |
|           |           | <b>P/r Liquidacion del IVA mes de abril del 2022</b>   |           |                   |                   |
| 1/5/2022  |           | <b>-38-</b>  |           |                   |                   |
|           | 1.1.01.01 | Caja   |           | 800,00            |                   |
|           | 1.1.02.01 | Cuentas por cobrar clientes  |           |                   | 800,00            |
|           |           | Quishpe Leon Jhoni Fabian  | 300,00    |                   |                   |
|           |           | Silverio Vasquez Edison Millan   | 500,00    |                   |                   |
|           |           | <b>P/r Pago de varios clientes (Aux 32,73)</b>   |           |                   |                   |
| 2/5/2022  |           | <b>-39-</b>  |           |                   |                   |
|           | 1.1.01.01 | Caja   |           | 5.026,25          |                   |
|           | 1.1.01.02 | Cuentas por cobrar clientes  |           | 9.220,00          |                   |
|           | 4.1.01    | Ventas   |           |                   | 12.870,93         |
|           | 4.1.01.01 | Ventas 0%  | 1.410,00  |                   |                   |
|           | 4.1.01.02 | Ventas 12%   | 11.460,93 |                   |                   |
|           | 2.1.06.04 | IVA ventas   |           |                   | 1.375,32          |
|           |           | <b>P/r La venta de mercaderia del 01 de mayo al 08 de mayo, según auxiliar N°06</b>                        |           |                   |                   |
| 2/5/2022  |           | <b>-40-</b>  |           |                   |                   |
|           | 5.1.02    | Compras  |           | 14.682,42         |                   |
|           | 5.1.02.02 | Compras 12%  | 14.682,42 |                   |                   |
|           | 1.1.04.03 | IVA compras  |           | 1.761,89          |                   |
|           | 1.1.01.01 | Caja   |           |                   | 1.008,69          |
|           |           | <b>Suman y pasan</b>   |           | <b>846.364,08</b> | <b>830.928,47</b> |



EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"

LIBRO DIARIO

Expresado en dólares USD

Folio Nº 09

| FECHA    | CÓDIGO       | DETALLE  | PARCIAL  | DEBE              | HABER             |
|----------|--------------|--|----------|-------------------|-------------------|
|          |              | <b>Vienen</b>  |          | <b>846.364,08</b> | <b>830.928,47</b> |
|          | 2.1.02.01    | Cuentas por pagar proveedores  |          |                   | 13.322,66         |
|          | 2.1.06.04    | Retencion IVA 30%  |          |                   | 64,24             |
|          | 2.1.06.02    | Retencion renta 1,75%  |          |                   | 256,94            |
|          | 5.1.04       | Descuento en compras   |          |                   | 1.791,78          |
|          |              | <b>P/r La compra de mercaderia del 02 de mayo al 08 de mayo, según auxiliar N°04 y sus respectivas retenciones</b> |          |                   |                   |
| 2/5/2022 |              | <b>-41-</b>  |          |                   |                   |
|          | 2.1.02.01    | Cuentas por pagar proveedores  |          | 2.302,15          |                   |
|          |              | Gerardo Ortiz e Hijos Cia Tda  | 2.302,15 |                   |                   |
|          | 1.1.01.02    | Bancos   |          |                   | 2.302,15          |
|          | 1.1.01.02.01 | Cta Cte Banco de Loja #290262105   | 2.302,15 |                   |                   |
|          |              | <b>P/r Pago a proveedores según auxiliar N°07</b>  |          |                   |                   |
| 3/5/2022 |              | <b>-42-</b>  |          |                   |                   |
|          | 1.1.01.01    | Caja   |          | 900,00            |                   |
|          | 1.1.02.01    | Cuentas por cobrar clientes  |          |                   | 900,00            |
|          |              | Tuntuan Mamach Rosa Elena  | 900,00   |                   |                   |
|          |              | <b>P/r Pago de varios clientes (Aux 53)</b>  |          |                   |                   |
| 3/5/2022 |              | <b>-43-</b>  |          |                   |                   |
|          | 1.1.03.02    | Suministros de Oficina   |          | 3,50              |                   |
|          | 1.1.04.03    | IVA compras  |          | 0,42              |                   |
|          | 1.1.01.01    | Caja   |          |                   | 3,92              |
|          |              | <b>P/r Compra de resma de papel bond</b>   |          |                   |                   |
| 5/5/2022 |              | <b>-44-</b>  |          |                   |                   |
|          | 1.1.01.01    | Caja   |          | 250,00            |                   |
|          | 1.1.02.01    | Cuentas por cobrar clientes  |          |                   | 250,00            |
|          |              | Huera Jaime  | 250,00   |                   |                   |
|          |              | <b>P/r Pago de varios clientes (Aux 79)</b>  |          |                   |                   |
| 5/5/2022 |              | <b>-45-</b>  |          |                   |                   |
|          | 5.1.03       | Transporte en Compras  |          | 25,00             |                   |
|          | 1.1.01.01    | Caja   |          |                   | 25,00             |
|          |              | <b>P/r Pago de transporte de mercaderia a TRANSLUCONSA</b>   |          |                   |                   |
| 7/5/2022 |              | <b>-46-</b>  |          |                   |                   |
|          | 2.1.02.01    | Cuentas por pagar proveedores  |          | 2.064,33          |                   |
|          |              | Corporacion Jarrin Herrera Cia.Ltda  | 2.064,33 |                   |                   |
|          | 1.1.01.02    | Bancos   |          |                   | 2.064,33          |
|          |              | <b>Suman y pasan</b>   |          | <b>851.909,48</b> | <b>851.909,49</b> |



EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"

LIBRO DIARIO

Expresado en dólares USD

Folio Nº 10

| FECHA     | CÓDIGO       | DETALLE  | PARCIAL   | DEBE              | HABER             |
|-----------|--------------|--|-----------|-------------------|-------------------|
|           |              | <b>Vienen</b>  |           | <b>851.909,48</b> | <b>851.909,49</b> |
| 9/5/2022  | 1.1.01.02.01 | Cta Cte Banco de Loja #290262105<br><b>P/r Pago a proveedores según auxiliar N°08</b>                              | 2.064,33  |                   |                   |
|           |              | <b>-47-</b>  |           |                   |                   |
|           | 1.1.01.02    | Bancos   |           | 6.976,25          |                   |
|           | 1.1.01.01    | Caja   |           |                   | 5.026,25          |
|           | 1.1.02.01    | Cuentas por cobrar clientes  |           |                   | 1.950,00          |
| 9/5/2022  |              | <b>P/r Deposito de las ventas del 01 de mayo al 08 de mayo y de cuentas por cobrar clientes</b>                    |           |                   |                   |
|           |              | <b>-48-</b>  |           |                   |                   |
|           | 1.1.01.01    | Caja   |           | 8.239,50          |                   |
|           | 1.1.01.02    | Cuentas por cobrar clientes  |           | 9.882,75          |                   |
|           | 4.1.01       | Ventas   |           |                   | 16.486,15         |
|           | 4.1.01.01    | Ventas 0%  | 2.852,00  |                   |                   |
|           | 4.1.01.02    | Ventas 12%   | 13.634,15 |                   |                   |
|           | 2.1.06.04    | IVA ventas   |           |                   | 1.636,10          |
| 9/5/2022  |              | <b>P/r La venta de mercaderia del 09 de mayo al 15 de mayo, según auxiliar N°07</b>                                |           |                   |                   |
|           |              | <b>-49-</b>  |           |                   |                   |
|           | 5.1.02       | Compras  |           | 2.346,02          |                   |
|           | 5.1.02.02    | Compras 12%  | 2.346,02  |                   |                   |
|           | 1.1.04.03    | IVA compras  |           | 281,52            |                   |
|           | 2.1.02.01    | Cuentas por pagar proveedores  |           |                   | 2.542,38          |
|           | 2.1.06.02    | Retencion renta 1,75%  |           |                   | 41,06             |
|           | 5.1.04       | Descuento en compras   |           |                   | 44,11             |
| 14/5/2022 |              | <b>P/r La compra de mercaderia del 09 de mayo al 15 de mayo, según auxiliar N°05 y sus respectivas retenciones</b> |           |                   |                   |
|           |              | <b>-50-</b>  |           |                   |                   |
|           | 1.1.01.01    | Caja   |           | 1.450,00          |                   |
|           | 1.1.02.01    | Cuentas por cobrar clientes  |           |                   | 1.450,00          |
|           |              | Carrion Zapata Tania Laura   | 1.250,00  |                   |                   |
|           |              | Maldonado Patino Luis Eleuterio  | 200,00    |                   |                   |
| 15/5/2022 |              | <b>P/r Pago de varios clientes (Aux 47, 80)</b>  |           |                   |                   |
|           |              | <b>-51-</b>  |           |                   |                   |
|           | 1.1.01.01    | Caja   |           | 1.020,00          |                   |
|           | 1.1.02.01    | Cuentas por cobrar clientes  |           |                   | 1.020,00          |
|           |              | Toledo Tapia Narciza Jesus   | 1.020,00  |                   |                   |
|           |              | <b>Suman y pasan</b>   |           | <b>882.105,52</b> | <b>882.105,53</b> |



EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"

LIBRO DIARIO

Expresado en dólares USD

Folio Nº 11

| FECHA     | CÓDIGO       | DETALLE   | PARCIAL   | DEBE              | HABER             |
|-----------|--------------|---|-----------|-------------------|-------------------|
|           |              | <b>Vienen</b>   |           | <b>882.105,52</b> | <b>882.105,53</b> |
| 15/5/2022 |              | <b>P/r Pago de varios clientes (Aux 51)</b>   |           |                   |                   |
|           |              | <b>-52-</b>   |           |                   |                   |
|           | 5.1.03       | Transporte en Compras   |           | 18,50             |                   |
|           | 1.1.01.01    | Caja  |           |                   | 18,50             |
|           |              | <b>P/r Pago de transporte de mercadería a UNITRANS</b>  |           |                   |                   |
| 15/5/2022 |              | <b>-53-</b>   |           |                   |                   |
|           | 2.1.02.01    | Cuentas por pagar proveedores   |           | 3.550,51          |                   |
|           |              | Juan Felix Perez Abad   | 3.550,51  |                   |                   |
|           | 1.1.01.02    | Bancos  |           |                   | 3.550,51          |
|           | 1.1.01.02.01 | Cta Cte Banco de Loja #290262105  | 3.550,51  |                   |                   |
|           |              | <b>P/r Pago a proveedores según auxiliar N°01</b>   |           |                   |                   |
| 15/5/2022 |              | <b>-54-</b>   |           |                   |                   |
|           | 2.1.02.01    | Cuentas por pagar proveedores   |           | 14.609,80         |                   |
|           |              | MOTSUR CIA  | 14.609,80 |                   |                   |
|           | 1.1.01.02    | Bancos  |           |                   | 14.609,80         |
|           | 1.1.01.02.01 | Cta Cte Banco de Loja #290262105  | 14.609,80 |                   |                   |
|           |              | <b>P/r Pago a proveedores según auxiliar N°09</b>   |           |                   |                   |
| 16/5/2022 |              | <b>-55-</b>   |           |                   |                   |
|           | 1.1.01.02    | Bancos  |           | 10.709,50         |                   |
|           | 1.1.01.01    | Caja  |           |                   | 8.239,50          |
|           | 1.1.02.01    | Cuentas por cobrar clientes   |           |                   | 2.470,00          |
|           |              | <b>P/r Deposito de las ventas del 09 de mayo al 15 de mayo y de cuentas por cobrar clientes</b> |           |                   |                   |
| 16/5/2022 |              | <b>-56-</b>   |           |                   |                   |
|           | 1.1.01.01    | Caja  |           | 3.955,71          |                   |
|           | 1.1.01.02    | Cuentas por cobrar clientes   |           | 7.891,00          |                   |
|           | 4.1.01       | Ventas  |           |                   | 10.610,42         |
|           | 4.1.01.01    | Ventas 0%   | 308,00    |                   |                   |
|           | 4.1.01.02    | Ventas 12%  | 10.302,42 |                   |                   |
|           | 2.1.06.04    | IVA ventas  |           |                   | 1.236,29          |
|           |              | <b>P/r La venta de mercadería del 16 de mayo al 22 de mayo, según auxiliar N°08</b>             |           |                   |                   |
| 16/5/2022 |              | <b>-57-</b>   |           |                   |                   |
|           |              | <b>Suman y pasan</b>  |           | <b>922.840,54</b> | <b>922.840,55</b> |



EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"

LIBRO DIARIO

Expresado en dólares USD

Folio Nº 12

| FECHA     | CÓDIGO       | DETALLE  | PARCIAL  | DEBE              | HABER             |
|-----------|--------------|--|----------|-------------------|-------------------|
|           |              | <b>Vienen</b>  |          | <b>922.840,54</b> | <b>922.840,55</b> |
|           | 5.1.02       | Compras  |          | 4.271,68          |                   |
|           | 5.1.02.02    | Compras 12%  | 4.271,68 |                   |                   |
|           | 1.1.04.03    | IVA compras  |          | 512,60            |                   |
|           | 1.1.01.01    | Caja   |          |                   | 1.013,15          |
|           | 2.1.02.01    | Cuentas por pagar proveedores  |          |                   | 3.352,01          |
|           | 2.1.06.04    | Retencion IVA 30%  |          |                   | 17,11             |
|           | 2.1.06.02    | Retencion renta 1,75%  |          |                   | 74,75             |
|           | 5.1.04       | Descuento en compras   |          |                   | 327,26            |
| 16/5/2022 |              | <b>P/r la compra de mercadería del 16 de mayo al 22 de mayo, según auxiliar N°06 y sus respectivas retenciones</b> |          |                   |                   |
|           |              | <b>-58-</b>  |          |                   |                   |
|           | 2.1.02.01    | Cuentas por pagar proveedores  |          | 1.984,50          |                   |
|           |              | Corporacion Jcevcorp Cia. Ltda   | 1.984,50 |                   |                   |
|           | 1.1.01.02    | Bancos   |          |                   | 1.984,50          |
|           | 1.1.01.02.01 | Cta Cte Banco de Loja #290262105   | 1.984,50 |                   |                   |
|           |              | <b>P/r Pago a proveedores según auxiliar N°10</b>  |          |                   |                   |
| 18/5/2022 |              | <b>-59-</b>  |          |                   |                   |
|           | 1.1.01.01    | Caja   |          | 1.410,00          |                   |
|           | 1.1.02.01    | Cuentas por cobrar clientes  |          |                   | 1.410,00          |
|           |              | Kukush Jose  | 1.410,00 |                   |                   |
|           |              | <b>P/r Pago de varios clientes (Aux 34)</b>  |          |                   |                   |
| 18/5/2022 |              | <b>-60-</b>  |          |                   |                   |
|           | 5.1.03       | Transporte en Compras  |          | 25,00             |                   |
|           | 1.1.01.01    | Caja   |          |                   | 25,00             |
|           |              | <b>P/r Pago de transporte de mercadería a TRANSLUCONSA</b>   |          |                   |                   |
| 18/5/2022 |              | <b>-61-</b>  |          |                   |                   |
|           | 2.1.03.01    | IESS por pagar   |          | 195,48            |                   |
|           | 2.1.03.01.01 | Aporte individual IESS por pagar   | 85,52    |                   |                   |
|           | 2.1.03.01.02 | Aporte patronal IESS por pagar   | 109,96   |                   |                   |
|           | 1.1.01.01    | Caja   |          |                   | 195,48            |
|           |              | <b>P/R Pago de aporte al IESS</b>  |          |                   |                   |
| 18/5/2022 |              | <b>-62-</b>  |          |                   |                   |
|           | 2.1.02.01    | Cuentas por pagar proveedores  |          | 521,83            |                   |
|           |              | Miami Compras Importaciones  | 521,83   |                   |                   |
|           | 1.1.01.02    | Bancos   |          |                   | 521,83            |
|           |              | <b>Suman y pasan</b>   |          | <b>931.761,63</b> | <b>931.761,64</b> |



EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"

LIBRO DIARIO

Expresado en dólares USD

Folio Nº 13

| FECHA     | CÓDIGO       | DETALLE  | PARCIAL   | DEBE              | HABER             |
|-----------|--------------|--|-----------|-------------------|-------------------|
|           |              | <b>Vienen</b>  |           | <b>931.761,63</b> | <b>931.761,64</b> |
| 19/5/2022 | 1.1.01.02.01 | Cta Cte Banco de Loja #290262105<br><b>P/r Pago a proveedores según auxiliar N°14</b>  | 521,83    |                   |                   |
|           |              | <b>-63-</b>  |           |                   |                   |
|           | 5.1.04       | Servicios Básicos  |           | 190,96            |                   |
|           | 1.1.04.03    | IVA compras  |           | 22,92             |                   |
|           | 1.1.01.01    | Caja   |           |                   | 213,88            |
| 19/5/2022 |              | <b>P/r Pago por consumo de agua y energía eléctrica</b>  |           |                   |                   |
|           |              | <b>-64-</b>  |           |                   |                   |
|           | 1.1.01.01    | Caja   |           | 570,00            |                   |
|           | 1.1.02.01    | Cuentas por cobrar clientes<br>Herrera Orosco Sara Vanesa  | 570,00    |                   | 570,00            |
| 19/5/2022 |              | <b>P/r Pago de varios clientes (Aux 37)</b>  |           |                   |                   |
|           |              | <b>-65-</b>  |           |                   |                   |
|           | 2.1.02.01    | Cuentas por pagar proveedores<br>Indumot Honda   | 13.059,38 | 13.059,38         |                   |
|           | 1.1.01.02    | Bancos   |           |                   | 13.059,38         |
| 19/5/2022 | 1.1.01.02.01 | Cta Cte Banco de Loja #290262105<br><b>P/r Pago a proveedores según auxiliar N°13</b>  | 13.059,38 |                   |                   |
|           |              | <b>66</b>  |           |                   |                   |
|           | 2.1.06.05    | IVA por pagar  |           | 340,04            |                   |
|           | 1.1.06.01    | Bancos   |           |                   | 340,04            |
|           | 2.1.06.07    | Cta Cte Banco de Loja #2902621057<br><b>P/r Pago de liquidacion del IVA mes de abril del 2022</b>                              |           |                   |                   |
| 22/5/2022 |              | <b>-67-</b>  |           |                   |                   |
|           | 5.2.13       | Otros gastos   |           | 57,00             |                   |
|           | 1.1.04.03    | IVA compras  |           | 6,84              |                   |
|           | 1.1.01.01    | Bancos   |           |                   | 63,84             |
| 22/5/2022 |              | <b>P/r Pago por varios gastos</b>  |           |                   |                   |
|           |              | <b>-68-</b>  |           |                   |                   |
|           | 5.2.13       | Otros gastos   |           | 78,00             |                   |
|           | 1.1.04.03    | IVA compras  |           | 9,36              |                   |
|           | 1.1.01.01    | Caja   |           |                   | 87,36             |
| 23/5/2022 |              | <b>P/r Pago por servicio de EQUIFAX</b>  |           |                   |                   |
|           |              | <b>-69-</b>  |           |                   |                   |
|           | 1.1.01.02    | Bancos   |           | 5.935,71          |                   |
|           | 1.1.01.01    | Caja   |           |                   | 3.955,71          |
|           | 1.1.02.01    | Cuentas por cobrar clientes<br><b>P/r Deposito de las ventas del 16 de mayo al 22 de mayo y de cuentas por cobrar clientes</b> |           |                   | 1.980,00          |
| 23/5/2022 |              | <b>-70-</b>  |           |                   |                   |
|           |              | <b>Suman y pasan</b>   |           | <b>952.031,84</b> | <b>952.031,85</b> |



**EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"**

**LIBRO DIARIO**

Expresado en dólares USD

Folio Nº 14

| FECHA     | CÓDIGO       | DETALLE  | PARCIAL   | DEBE              | HABER             |
|-----------|--------------|--|-----------|-------------------|-------------------|
|           |              | <b>Vienen</b>  |           | <b>952.031,84</b> | <b>952.031,85</b> |
|           | 1.1.01.01    | Caja   |           | 7.016,26          |                   |
|           | 1.1.01.02    | Cuentas por cobrar clientes  |           | 7.427,12          |                   |
|           | 4.1.01       | Ventas   |           |                   | 12.926,51         |
|           | 4.1.01.01    | Ventas 0%  | 286,00    |                   |                   |
|           | 4.1.01.02    | Ventas 12%   | 12.640,51 |                   |                   |
|           | 2.1.06.04    | IVA ventas   |           |                   | 1.516,87          |
|           |              | <b>P/r La venta de mercadería del 23 de mayo al 31 de mayo, según auxiliar N°09</b>                                |           |                   |                   |
| 23/5/2022 |              | <b>-71-</b>  |           |                   |                   |
|           | 5.1.02       | Compras  |           | 7.382,13          |                   |
|           | 5.1.02.02    | Compras 12%  | 7.382,13  |                   |                   |
|           | 1.1.04.03    | IVA compras  |           | 885,86            |                   |
|           | 1.1.01.01    | Caja   |           |                   | 391,37            |
|           | 2.1.02.01    | Cuentas por pagar proveedores  |           |                   | 7.221,10          |
|           | 2.1.06.04    | Retencion IVA 30%  |           |                   | 7,57              |
|           | 2.1.06.02    | Retencion renta 1,75%  |           |                   | 128,80            |
|           | 5.1.04       | Descuento en compras   |           |                   | 519,15            |
|           |              | <b>P/r La compra de mercadería del 23 de mayo al 31 de mayo, según auxiliar N°07 y sus respectivas retenciones</b> |           |                   |                   |
| 23/5/2022 |              | <b>-72-</b>  |           |                   |                   |
|           | 2.1.02.01    | Cuentas por pagar proveedores  |           | 3.418,76          |                   |
|           |              | Ecuadmotors Cia Ltda.  | 3418,76   |                   |                   |
|           | 1.1.01.02    | Bancos   |           |                   | 3.418,76          |
|           | 1.1.01.02.01 | Cta Cte Banco de Loja #290262105   | 3418,76   |                   |                   |
|           |              | <b>P/r Pago a proveedores según auxiliar N°15</b>  |           |                   |                   |
| 25/5/2022 |              | <b>-73-</b>  |           |                   |                   |
|           | 5.2.05       | Servicio de Internet   |           | 22,32             |                   |
|           | 1.1.04.03    | IVA compras  |           | 2,68              |                   |
|           | 1.1.01.01    | Caja   |           |                   | 25,00             |
|           |              | <b>P/r Pago por servicios de internet s/f 003-001-000008085 a CIDEMS</b>   |           |                   |                   |
| 25/5/2022 |              | <b>-74-</b>  |           |                   |                   |
|           | 1.1.01.01    | Caja   |           | 3.900,00          |                   |
|           | 1.1.02.01    | Cuentas por cobrar clientes  |           |                   | 3.900,00          |
|           |              | Tsukanka Tsere Rosa Clementina   | 1.900,00  |                   |                   |
|           |              | Ayabaca Macas Sayro Javier   | 2.000,00  |                   |                   |
|           |              | <b>Suman y pasan</b>   |           | <b>982.086,97</b> | <b>982.086,98</b> |



EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"

LIBRO DIARIO

Expresado en dólares USD

Folio Nº 15

| FECHA     | CÓDIGO       | DETALLE   | PARCIAL   | DEBE                | HABER               |
|-----------|--------------|---|-----------|---------------------|---------------------|
|           |              | <b>Vienen</b>   |           | <b>982.086,97</b>   | <b>982.086,98</b>   |
| 25/5/2022 |              | <b>P/r Pago de varios clientes (Aux 44, 60)</b>         |           |                     |                     |
|           |              | <b>-75-</b>   |           |                     |                     |
|           | 2.1.02.01    | Cuentas por pagar proveedores<br>Dukare Cia Ltda.       | 2.123,25  | 2.123,25            |                     |
|           | 1.1.01.02    | Bancos<br>Cta Cte Banco de Loja #290262105              | 2.123,25  |                     | 2.123,25            |
| 28/5/2022 |              | <b>P/r Pago a proveedores según auxiliar N°16</b>       |           |                     |                     |
|           |              | <b>-76-</b>   |           |                     |                     |
|           | 2.1.02.01    | Cuentas por pagar proveedores<br>Induglob S.A           | 20.000,00 | 20.000,00           |                     |
|           | 1.1.01.02    | Bancos  |           |                     | 20.000,00           |
|           | 1.1.01.02.01 | Cta Cte Banco de Loja #290262105                        | 20.000,00 |                     |                     |
| 28/5/2022 |              | <b>P/r Pago a proveedores según auxiliar N°11</b>       |           |                     |                     |
|           |              | <b>-77-</b>   |           |                     |                     |
|           | 1.1.01.01    | Caja  |           | 620,00              |                     |
|           | 1.1.02.01    | Cuentas por cobrar clientes<br>Placencia Gonzalez Marco | 620,00    |                     | 620,00              |
| 28/5/2022 |              | <b>P/r Pago de varios clientes (Aux 72)</b>             |           |                     |                     |
|           |              | <b>-78-</b>   |           |                     |                     |
|           | 5.1.03       | Transporte en Compras                                   |           | 12,50               |                     |
|           | 1.1.01.01    | Caja  |           |                     | 12,50               |
| 31/5/2022 |              | <b>P/r Pago de transporte de mercadería a UNITRANS</b>  |           |                     |                     |
|           |              | <b>-79-</b>   |           |                     |                     |
|           | 5.2.01       | Sueldos y Salarios y demás Remuneraciones               |           | 905,00              |                     |
|           | 5.2.02       | Aporte a la Seguridad Social                            |           | 109,96              |                     |
|           | 5.2.02.01    | Aporte Patronal 12,15%                                  | 109,96    |                     |                     |
|           | 5.2.03       | Beneficios Sociales e Indemnizaciones                   |           | 146,25              |                     |
|           | 5.2.03.01    | Décimo tercer sueldo                                    | 75,42     |                     |                     |
|           | 5.2.03.02    | Décimo cuarto sueldo                                    | 70,83     |                     |                     |
|           | 2.1.03.01    | IESS por pagar  |           |                     | 195,48              |
|           | 2.1.03.01.01 | Aporte Patronal por pagar 12,15%                        | 109,96    |                     |                     |
|           | 2.1.03.01.02 | Aporte Individual por pagar 9,45%                       | 85,52     |                     |                     |
|           | 2.1.07       | Por Beneficios de ley a empleados                       |           |                     | 146,25              |
|           | 2.1.07.01    | Décimo tercer sueldo                                    | 75,42     |                     |                     |
|           | 2.1.07.02    | Décimo cuarto sueldo                                    | 70,83     |                     |                     |
|           |              | <b>Suman y pasan</b>                                    |           | <b>1.006.003,93</b> | <b>1.005.184,46</b> |





EMPRESA COMERCIAL " JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"

LIBRO DIARIO

Expresado en dólares USD

Folio Nº 16

| FECHA     | CÓDIGO       | DETALLE   | PARCIAL  | DEBE                | HABER               |
|-----------|--------------|---|----------|---------------------|---------------------|
|           |              | <b>Vienen</b>   |          | <b>1.006.003,93</b> | <b>1.005.184,46</b> |
|           | 1.1.01.02    | Bancos  |          |                     | 819,48              |
| 31/5/2022 |              | <b>P/r Pago de sueldos y salarios a empleados según rol de pagos y rol de provisiones del mes de mayo</b> |          |                     |                     |
|           |              | <b>-80-</b>   |          |                     |                     |
|           | 1.1.01.01    | Caja  |          | 945,00              |                     |
|           | 1.1.02.01    | Cuentas por cobrar clientes   |          |                     | 945,00              |
|           |              | Cueva Tene Erick Javier   | 545,00   |                     |                     |
|           |              | Lojano Maria  | 120,00   |                     |                     |
|           |              | Ankuahs Tunduama Luis Fabian  | 70,00    |                     |                     |
|           |              | Romero Paqui Jorge Enrique  | 210,00   |                     |                     |
| 31/5/2022 |              | <b>P/r Pago de varios clientes (Aux 14, 81, 23, 26)</b>   |          |                     |                     |
|           |              | <b>-81-</b>   |          |                     |                     |
|           | 1.1.01.02    | Bancos  |          | 12.481,26           |                     |
|           | 1.1.01.01    | Caja  |          |                     | 7.016,26            |
|           | 1.1.02.01    | Cuentas por cobrar clientes   |          |                     | 5.465,00            |
| 31/5/2022 |              | <b>P/r Deposito de las ventas del 23 de mayo al 31 de mayo y de cuentas por cobrar clientes</b>           |          |                     |                     |
|           |              | <b>-82-</b>   |          |                     |                     |
|           | 2.1.02.01    | Cuentas por pagar proveedores   |          | 1.544,36            |                     |
|           |              | Ferrocercial Vera   | 1.544,36 |                     |                     |
|           | 1.1.01.02    | Bancos  |          |                     | 1.544,36            |
|           | 1.1.01.02.01 | Cta Cte Banco de Loja #290262105  | 1.544,36 |                     |                     |
| 31/5/2022 |              | <b>P/r Pago a proveedores según auxiliar N°18</b>   |          |                     |                     |
|           |              | <b>-83-</b>   |          |                     |                     |
|           | 2.1.06.05    | IVA en ventas   |          | 5.764,58            |                     |
|           | 5.2.09       | Gasto factor proporcional   |          | 319,86              |                     |
|           | 1.1.06.01    | IVA en compras  |          |                     | 3.484,09            |
|           | 2.1.06.07    | IVA por pagar   |          |                     | 2.600,35            |
| 1/6/2022  |              | <b>P/r Liquidacion del IVA mes de mayo del 2022</b>   |          |                     |                     |
|           |              | <b>-84-</b>   |          |                     |                     |
|           | 1.1.01.01    | Caja  |          | 675,00              |                     |
|           | 1.1.02.01    | Cuentas por cobrar clientes   |          |                     | 675,00              |
|           |              | Alulima Morocho Victor Gilberto   | 675,00   |                     |                     |
| 1/6/2022  |              | <b>P/r Pago de varios clientes (Aux 51)</b>   |          |                     |                     |
|           |              | <b>-85-</b>   |          |                     |                     |
|           | 1.1.01.01    | Caja  |          | 2.191,71            |                     |
|           | 1.1.01.02    | Cuentas por cobrar clientes   |          | 8.847,99            |                     |
|           | 4.1.01       | Ventas  |          |                     | 9.886,87            |
|           | 4.1.01.01    | Ventas 0%   | 280,00   |                     |                     |
|           | 4.1.01.02    | Ventas 12%  | 9.606,87 |                     |                     |
|           | 2.1.06.04    | IVA ventas  |          |                     | 1.152,82            |
|           |              | <b>P/r La venta de mercadería del 01 de junio al 05 de junio, según auxiliar N°10</b>                     |          |                     |                     |
|           |              | <b>Suman y pasan</b>  |          | <b>1.038.773,69</b> | <b>1.038.773,69</b> |



EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"

LIBRO DIARIO

Expresado en dólares USD

Folio Nº 17

| FECHA    | CÓDIGO       | DETALLE  | PARCIAL  | DEBE                | HABER               |
|----------|--------------|--|----------|---------------------|---------------------|
| 1/6/2022 |              | <b>Vienen</b>  |          | <b>1.038.773,69</b> | <b>1.038.773,69</b> |
|          |              | <b>-86-</b>  |          |                     |                     |
|          | 5.1.02       | Compras  |          | 3.123,70            |                     |
|          | 5.1.02.02    | Compras 12%  | 3.123,70 |                     |                     |
|          | 1.1.04.03    | IVA compras  |          | 374,84              |                     |
|          | 1.1.01.01    | Caja   |          |                     | 721,74              |
|          | 2.1.02.01    | Cuentas por pagar proveedores  |          |                     | 2.484,66            |
|          | 2.1.06.04    | Retencion IVA 30%  |          |                     | 21,45               |
|          | 2.1.06.02    | Retencion renta 1,75%  |          |                     | 54,66               |
|          | 5.1.04       | Descuento en compras   |          |                     | 216,03              |
|          |              | <b>P/r La compra de mercaderia del 01 de junio al 05 de junio, según auxiliar N°08 y sus respectivas retenciones</b> |          |                     |                     |
| 1/6/2022 |              | <b>-87-</b>  |          |                     |                     |
|          | 2.1.02.01    | Cuentas por pagar proveedores  |          | 3.145,09            |                     |
|          |              | Indumot Honda  | 3.145,09 |                     |                     |
|          | 1.1.01.02    | Bancos   |          |                     | 3.145,09            |
|          | 1.1.01.02.01 | Cta Cte Banco de Loja #290262105   | 3.145,09 |                     |                     |
|          |              | <b>P/r Pago a proveedores según auxiliar N°13</b>  |          |                     |                     |
| 2/6/2022 |              | <b>-88-</b>  |          |                     |                     |
|          | 2.1.02.01    | Cuentas por pagar proveedores  |          | 885,75              |                     |
|          |              | Lamitex S.A  | 885,75   |                     |                     |
|          | 1.1.01.02    | Bancos   |          |                     | 885,75              |
|          | 1.1.01.02.01 | Cta Cte Banco de Loja #290262105   | 885,75   |                     |                     |
|          |              | <b>P/r Pago a proveedores según auxiliar N°12</b>  |          |                     |                     |
| 2/6/2022 |              | <b>-89-</b>  |          |                     |                     |
|          | 1.1.01.01    | Caja   |          | 575,00              |                     |
|          | 1.1.02.01    | Cuentas por cobrar clientes  |          |                     | 575,00              |
|          |              | González Saca Mauro Vicente  | 575,00   |                     |                     |
|          |              | <b>P/r Pago de varios clientes (Aux 70)</b>  |          |                     |                     |
| 4/6/2022 |              | <b>-90-</b>  |          |                     |                     |
|          | 1.1.01.01    | Caja   |          | 348,00              |                     |
|          | 1.1.02.01    | Cuentas por cobrar clientes  |          |                     | 348,00              |
|          |              | Brito Román Jefferson Danilo   | 58,00    |                     |                     |
|          |              | Cando Herrera Johnny Stalin  | 290,00   |                     |                     |
|          |              | <b>Suman y pasan</b>   |          | <b>1.047.226,07</b> | <b>1.047.226,07</b> |



EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"

LIBRO DIARIO

Expresado en dólares USD

Folio Nº 18

| FECHA    | CÓDIGO       | DETALLE  | PARCIAL  | DEBE                | HABER               |
|----------|--------------|--|----------|---------------------|---------------------|
|          |              | <b>Vienen</b>  |          | <b>1.047.226,07</b> | <b>1.047.226,07</b> |
|          |              | <b>P/r Pago de varios clientes (Aux 90, 94)</b>  |          |                     |                     |
| 5/6/2022 |              | <b>-91-</b>  |          |                     |                     |
|          | 2.1.02.01    | Cuentas por pagar proveedores  |          | 4.844,10            |                     |
|          |              | Induglob S.A   | 4.844,10 |                     |                     |
|          | 1.1.01.02    | Bancos   |          |                     | 4.844,10            |
|          | 1.1.01.02.01 | Cta Cte Banco de Loja #290262105   | 4.844,10 |                     |                     |
|          |              | <b>P/r Pago a proveedores según auxiliar N°011</b>   |          |                     |                     |
| 6/6/2022 |              | <b>-92-</b>  |          |                     |                     |
|          | 1.1.01.02    | Bancos   |          | 3.789,71            |                     |
|          | 1.1.01.01    | Caja   |          |                     | 2.191,71            |
|          | 1.1.02.01    | Cuentas por cobrar clientes  |          |                     | 1.598,00            |
|          |              | <b>P/r Deposito de las ventas del 01 al 05 de junio y de cuentas por cobrar clientes</b>                             |          |                     |                     |
| 6/6/2022 |              | <b>-93-</b>  |          |                     |                     |
|          | 1.1.01.01    | Caja   |          | 841,50              |                     |
|          | 1.1.01.02    | Cuentas por cobrar clientes  |          | 8.558,89            |                     |
|          | 4.1.01       | Ventas   |          |                     | 8.393,21            |
|          | 4.1.01.02    | Ventas 12%   | 8.393,21 |                     |                     |
|          | 2.1.06.04    | IVA ventas   |          |                     | 1.007,19            |
|          |              | <b>P/r La venta de mercaderia del 05 de junio al 12 de junio, según auxiliar N°11</b>                                |          |                     |                     |
| 6/6/2022 |              | <b>-94-</b>  |          |                     |                     |
|          | 5.1.02       | Compras  |          | 2.448,97            |                     |
|          | 5.1.02.02    | Compras 12%  | 2.448,97 |                     |                     |
|          | 1.1.04.03    | IVA compras  |          | 293,88              |                     |
|          | 1.1.01.01    | Caja   |          |                     | 727,04              |
|          | 2.1.02.01    | Cuentas por pagar proveedores  |          |                     | 1.688,46            |
|          | 2.1.06.02    | Retencion renta 1,75%  |          |                     | 42,86               |
|          | 5.1.04       | Descuento en compras   |          |                     | 284,49              |
|          |              | <b>P/r La compra de mercaderia del 06 de junio al 12 de junio, según auxiliar N°09 y sus respectivas retenciones</b> |          |                     |                     |
| 6/6/2022 |              | <b>-95-</b>  |          |                     |                     |
|          | 2.1.02.01    | Cuentas por pagar proveedores  |          | 3.321,58            |                     |
|          |              | Lamitex S.A  | 3.321,58 |                     |                     |
|          | 1.1.01.02    | Bancos   |          |                     | 3.321,58            |
|          |              | <b>Suman y pasan</b>   |          | <b>1.071.324,70</b> | <b>1.071.324,71</b> |



EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"

LIBRO DIARIO

Expresado en dólares USD

Folio Nº 19

| FECHA     | CÓDIGO       | DETALLE   | PARCIAL                    | DEBE                | HABER               |
|-----------|--------------|---|----------------------------|---------------------|---------------------|
|           |              | <b>Vienen</b>   |                            | <b>1.071.324,70</b> | <b>1.071.324,71</b> |
| 8/6/2022  | 1.1.01.02.01 | Cta Cte Banco de Loja #290262105<br><b>P/r Pago a proveedores según auxiliar N°12</b>                                     | 3.321,58                   |                     |                     |
|           |              | <b>-96-</b>   |                            |                     |                     |
|           | 5.1.03       | Transporte en Compras   |                            | 35,00               |                     |
|           | 1.1.01.01    | Caja  |                            |                     | 35,00               |
|           |              | <b>P/r Pago de transporte de mercadería a UNITRANS</b>  |                            |                     |                     |
| 8/6/2022  |              | <b>-97-</b>   |                            |                     |                     |
|           | 1.1.01.01    | Caja  |                            | 1.131,50            |                     |
|           | 1.1.02.01    | Cuentas por cobrar clientes<br>Sanchez Aucay Tania Patricia<br>Flores Ushina Galo Rodrigo<br>Gonzalez Ortega Jairo Daimon | 495,00<br>348,00<br>288,50 |                     | 1.131,50            |
|           |              | <b>P/r Pago de varios clientes (Aux 09, 83, 17)</b>   |                            |                     |                     |
| 10/6/2022 |              | <b>-98-</b>   |                            |                     |                     |
|           | 5.1.03       | Transporte en Compras   |                            | 3,50                |                     |
|           | 1.1.01.01    | Caja  |                            |                     | 3,50                |
|           |              | <b>P/r Pago de transporte de mercadería a TRANSLUCONSA</b>  |                            |                     |                     |
| 10/6/2022 |              | <b>-99-</b>   |                            |                     |                     |
|           | 1.1.01.01    | Caja  |                            | 2.000,00            |                     |
|           | 1.1.02.01    | Cuentas por cobrar clientes<br>Zhispon Ayabaca Sandra Marlene   | 2.000,00                   |                     | 2.000,00            |
|           |              | <b>P/r Pago de varios clientes (Aux 91)</b>   |                            |                     |                     |
| 12/6/2022 |              | <b>-100-</b>  |                            |                     |                     |
|           | 1.1.03.02    | Suministros de Oficina  |                            | 11,75               |                     |
|           | 1.1.04.03    | IVA compras   |                            | 1,41                |                     |
|           | 1.1.01.01    | Caja  |                            |                     | 13,16               |
|           |              | <b>P/r Pago compra de suministros de oficina</b>  |                            |                     |                     |
| 13/6/2022 |              | <b>-101-</b>  |                            |                     |                     |
|           | 1.1.01.02    | Bancos  |                            | 3.973,00            |                     |
|           | 1.1.01.01    | Caja  |                            |                     | 841,50              |
|           | 1.1.02.01    | Cuentas por cobrar clientes   |                            |                     | 3.131,50            |
|           |              | <b>P/r Deposito de las ventas del 06 al 12 de junio y de cuentas por cobrar clientes</b>                                  |                            |                     |                     |
| 13/6/2022 |              | <b>-102-</b>  |                            |                     |                     |
|           |              | <b>Suman y pasan</b>  |                            | <b>1.078.480,86</b> | <b>1.078.480,87</b> |



EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"

LIBRO DIARIO

Expresado en dólares USD

Folio Nº 20

| FECHA     | CÓDIGO       | DETALLE   | PARCIAL   | DEBE                | HABER               |
|-----------|--------------|---|-----------|---------------------|---------------------|
|           |              | <b>Vienen</b>   |           | <b>1.078.480,86</b> | <b>1.078.480,87</b> |
|           | 1.1.01.01    | Caja  |           | 3.207,00            |                     |
|           | 1.1.01.02    | Cuentas por cobrar clientes   |           | 8.419,99            |                     |
|           | 4.1.01       | Ventas  |           |                     | 10.381,24           |
|           | 4.1.01.02    | Ventas 12%  | 10.381,24 |                     |                     |
|           | 2.1.06.04    | IVA ventas  |           |                     | 1.245,75            |
|           |              | <b>P/r La venta de mercaderia del 13 de junio al 19 de junio, según auxiliar N°12</b>                       |           |                     |                     |
| 13/6/2022 |              | <b>-103-</b>  |           |                     |                     |
|           | 5.1.02       | Compras   |           | 2.798,23            |                     |
|           | 5.1.02.02    | Compras 12%   | 2.798,23  |                     |                     |
|           | 1.1.04.03    | IVA compras   |           | 335,79              |                     |
|           | 1.1.01.01    | Caja  |           |                     | 1.016,78            |
|           | 2.1.02.01    | Cuentas por pagar proveedores   |           |                     | 1.895,83            |
|           | 2.1.06.04    | Retencion IVA 30%   |           |                     | 26,36               |
|           | 2.1.06.02    | Retencion renta 1,75%   |           |                     | 48,97               |
|           | 5.1.04       | Descuento en compras  |           |                     | 146,08              |
|           |              | <b>P/r La compra de mercaderia del 13 al 30 de junio, según auxiliar N°10 y sus respectivas retenciones</b> |           |                     |                     |
| 15/6/2022 |              | <b>-104-</b>  |           |                     |                     |
|           | 1.1.01.01    | Caja  |           | 508,00              |                     |
|           | 1.1.02.01    | Cuentas por cobrar clientes   |           |                     | 508,00              |
|           |              | Paladines Guaman Rud Henid  | 435,00    |                     |                     |
|           |              | Jaramillo Granda Cecilia Noemi  | 73,00     |                     |                     |
|           |              | <b>P/r Pago de varios clientes (Aux 11, 19)</b>   |           |                     |                     |
| 17/6/2022 |              | <b>-105-</b>  |           |                     |                     |
|           | 1.1.01.01    | Caja  |           | 1.786,50            |                     |
|           | 1.1.02.01    | Cuentas por cobrar clientes   |           |                     | 1.786,50            |
|           |              | Fajardo Caamaño Ana Cristina  | 116,50    |                     |                     |
|           |              | Jaramillo López Wilson Andres   | 1.560,00  |                     |                     |
|           |              | Camacho Ayllon Tatiana  | 110,00    |                     |                     |
|           |              | <b>P/r Pago de varios clientes (Aux 24, 29, 38)</b>   |           |                     |                     |
| 18/6/2022 |              | <b>-106-</b>  |           |                     |                     |
|           | 2.1.03.01    | IESS por pagar  |           | 195,48              |                     |
|           | 2.1.03.01.01 | Aporte individual IESS por pagar  | 85,52     |                     |                     |
|           | 2.1.03.01.02 | Aporte patronal IESS por pagar  | 109,96    |                     |                     |
|           | 1.1.01.01    | Caja  |           |                     | 195,48              |
|           |              | <b>P/R Pago de aporte al IESS correspondiente al mes de mayo</b>  |           |                     |                     |
|           |              | <b>Suman y pasan</b>  |           | <b>1.095.731,85</b> | <b>1.095.731,86</b> |



EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"

LIBRO DIARIO

Expresado en dólares USD

Folio Nº 21

| FECHA     | CÓDIGO    | DETALLE  | PARCIAL  | DEBE                | HABER               |
|-----------|-----------|--|----------|---------------------|---------------------|
| 18/6/2022 |           | <b>Vienen</b>  |          | <b>1.095.731,85</b> | <b>1.095.731,86</b> |
|           |           | <b>-107-</b>   |          |                     |                     |
|           | 5.2.13    | Otros gastos   |          | 7,00                |                     |
|           | 1.1.04.03 | IVA compras  |          | 0,84                |                     |
|           | 1.1.01.01 | Caja   |          |                     | 7,84                |
|           |           | <b>P/r Pago por varios gastos según factura 001-004-000568732</b>                        |          |                     |                     |
| 19/6/2022 |           | <b>-108-</b>   |          |                     |                     |
|           | 5.1.04    | Servicios Básicos  |          | 152,96              |                     |
|           | 1.1.06.01 | IVA compras  |          | 18,36               |                     |
|           | 1.1.01.01 | Caja   |          |                     | 171,32              |
|           |           | <b>P/r Pago por consumo de agua y energía eléctrica del mes de junio</b>                 |          |                     |                     |
| 19/6/2022 |           | <b>-109-</b>   |          |                     |                     |
|           | 2.1.06.05 | IVA por pagar  |          | 2.600,35            |                     |
|           | 1.1.06.01 | Bancos   |          |                     | 2.600,35            |
|           | 2.1.06.07 | Cta Cte Banco de Loja #290262105   | 2.600,35 |                     |                     |
|           |           | <b>P/r Pago de liquidacion del IVA mes de mayo del 2022</b>                              |          |                     |                     |
| 21/6/2022 |           | <b>-110-</b>   |          |                     |                     |
|           | 1.1.01.02 | Bancos   |          | 5.501,70            |                     |
|           | 1.1.01.01 | Caja   |          |                     | 3.207,20            |
|           | 1.1.02.01 | Cuentas por cobrar clientes  |          |                     | 2.294,50            |
|           |           | <b>P/r Deposito de las ventas del 13 al 19 de junio y de cuentas por cobrar clientes</b> |          |                     |                     |
| 21/6/2022 |           | <b>-111-</b>   |          |                     |                     |
|           | 1.1.01.01 | Caja   |          | 463,01              |                     |
|           | 1.1.01.02 | Cuentas por cobrar clientes  |          | 6.410,00            |                     |
|           | 4.1.01    | Ventas   |          |                     | 6.136,61            |
|           | 4.1.01.02 | Ventas 12%   | 6.136,61 |                     |                     |
|           | 2.1.06.04 | IVA ventas   |          |                     | 736,40              |
|           |           | <b>P/r La venta de mercaderia del 20 al 30 de junio, según auxiliar N°13</b>             |          |                     |                     |
| 22/6/2022 |           | <b>-112-</b>   |          |                     |                     |
|           | 5.2.13    | Otros gastos   |          | 78,00               |                     |
|           | 1.1.04.03 | IVA compras  |          | 9,36                |                     |
|           | 1.1.01.01 | Caja   |          |                     | 87,36               |
|           |           | <b>P/r Pago por servicio de EQUIFAX</b>  |          |                     |                     |
| 24/6/2022 |           | <b>-113-</b>   |          |                     |                     |
|           | 1.1.01.01 | Caja   |          | 2.392,50            |                     |
|           | 1.1.02.01 | Cuentas por cobrar clientes  |          |                     | 2.392,50            |
|           |           | Lozano Carrion Junnior Patricio  | 1.800,00 |                     |                     |
|           |           | Ordoñez Ruiz Javier Eddy   | 592,50   |                     |                     |
|           |           | <b>P/r Pago de varios clientes (Aux 43, 48)</b>  |          |                     |                     |
|           |           | <b>Suman y pasan</b>   |          | <b>1.113.365,93</b> | <b>1.113.365,93</b> |



EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"

LIBRO DIARIO

Expresado en dólares USD

Folio Nº 22

| FECHA     | CÓDIGO       | DETALLE  | PARCIAL  | DEBE                | HABER               |
|-----------|--------------|--|----------|---------------------|---------------------|
|           |              | <b>Vienen</b>  |          | <b>1.113.365,93</b> | <b>1.113.365,93</b> |
| 25/6/2022 |              | <b>-114-</b>   |          |                     |                     |
|           | 5.2.05       | Servicio de Internet   |          | 22,32               |                     |
|           | 1.1.04.03    | IVA compras  |          | 2,68                |                     |
|           | 1.1.01.01    | Caja   |          |                     | 25,00               |
|           |              | <b>P/r Pago por servicios de internet s/f 003-001-000008085 a CIDEMS</b>                                   |          |                     |                     |
| 27/6/2022 |              | <b>-115-</b>   |          |                     |                     |
|           | 1.1.03.02    | Suministros de Oficina   |          | 4,75                |                     |
|           | 1.1.04.03    | IVA compras  |          | 0,57                |                     |
|           | 1.1.01.01    | Caja   |          |                     | 5,32                |
|           |              | <b>P/r Compra de resma de papel bond</b>   |          |                     |                     |
| 29/6/2022 |              | <b>-116-</b>   |          |                     |                     |
|           | 1.1.01.01    | Caja   |          | 2.655,00            |                     |
|           | 1.1.02.01    | Cuentas por cobrar clientes  |          |                     | 2.655,00            |
|           |              | Pandiguana Tello Jefferson Antonio   | 1.980,00 |                     |                     |
|           |              | Torres González Silvia Lorena  | 675,00   |                     |                     |
|           |              | <b>P/r Pago de varios clientes (Aux 57, 76)</b>  |          |                     |                     |
| 30/6/2022 |              | <b>-117-</b>   |          |                     |                     |
|           | 5.2.01       | Sueldos y Salarios y demás Remuneraciones  |          | 905,00              |                     |
|           | 5.2.02       | Aporte a la Seguridad Social   |          | 109,96              |                     |
|           | 5.2.02.01    | Aporte Patronal 12,15%   | 109,96   |                     |                     |
|           | 5.2.03       | Beneficios Sociales e Indemnizaciones  |          | 146,25              |                     |
|           | 5.2.03.01    | Décimo tercer sueldo   | 75,42    |                     |                     |
|           | 5.2.03.02    | Décimo cuarto sueldo   | 70,83    |                     |                     |
|           | 2.1.03.01    | IESS por pagar   |          |                     | 195,48              |
|           | 2.1.03.01.01 | Aporte Patronal por pagar 12,15%   | 109,96   |                     |                     |
|           | 2.1.03.01.02 | Aporte Individual por pagar 9,45%  | 85,52    |                     |                     |
|           | 2.1.07       | Por Beneficios de ley a empleados  |          |                     | 146,25              |
|           | 2.1.07.01    | Décimo tercer sueldo   | 75,42    |                     |                     |
|           | 2.1.07.02    | Décimo cuarto sueldo   | 70,83    |                     |                     |
|           | 1.1.01.02    | Bancos   |          |                     | 819,48              |
|           |              | <b>P/r Pago de sueldos y salarios a empleados según rol de pagos y rol de provisiones del mes de junio</b> |          |                     |                     |
| 30/6/2022 |              | <b>-118-</b>   |          |                     |                     |
|           | 1.1.01.01    | Caja   |          | 303,00              |                     |
|           | 1.1.02.01    | Cuentas por cobrar clientes  |          |                     | 303,00              |
|           |              | Sanimbia Mashiend Jammil Jonny   | 303,00   |                     |                     |
|           |              | <b>Suman y pasan</b>   |          | <b>1.117.515,46</b> | <b>1.117.515,46</b> |



**EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"**

**LIBRO DIARIO**

Expresado en dólares USD

Folio Nº 23

| FECHA     | CÓDIGO    | DETALLE  | PARCIAL | DEBE                | HABER               |
|-----------|-----------|--|---------|---------------------|---------------------|
|           |           | <b>Vienen</b>  |         | <b>1.117.515,46</b> | <b>1.117.515,46</b> |
| 30/6/2022 |           | <b>P/r Pago de varios clientes (Aux 61)</b>  |         |                     |                     |
|           |           | <b>-119-</b>   |         |                     |                     |
|           | 1.1.01.02 | Bancos   |         | 5.813,50            |                     |
|           | 1.1.01.01 | Caja   |         |                     | 463,00              |
|           | 1.1.02.01 | Cuentas por cobrar clientes  |         |                     | 5.350,50            |
| 30/6/2022 |           | <b>P/r Deposito de las ventas del 20 al 30 de junio y de cuentas por cobrar clientes</b> |         |                     |                     |
|           |           | <b>-120-</b>   |         |                     |                     |
|           | 2.1.06.05 | IVA en ventas  |         | 4.142,16            |                     |
|           | 5.2.09    | Gasto factor proporcional  |         | 8,35                |                     |
|           | 1.1.06.01 | IVA en compras   |         |                     | 1.037,73            |
|           | 2.1.06.07 | IVA por pagar  |         |                     | 3.112,78            |
| 30/6/2022 |           | <b>P/r Liquidacion del IVA mes de junio del 2022</b>                                     |         |                     |                     |
|           |           | <b>AJUSTES</b>   |         |                     |                     |
|           |           | <b>-121-</b>   |         |                     |                     |
|           | 5.2.14    | Cuentas incobrables  |         | 846,20              |                     |
|           | 1.1.02.03 | (-)Provision de cuentas incobrables  |         |                     | 846,20              |
| 30/6/2022 |           | <b>P/r 1% de las cuentas incobrables</b>   |         |                     |                     |
|           |           | <b>-122-</b>   |         |                     |                     |
|           | 5.2.10    | Gasto suministro de oficina  |         | 70,00               |                     |
|           | 1.1.03.02 | Suministros de Oficina   |         |                     | 70,00               |
| 30/6/2022 |           | <b>P/r Consumo de los suministro de oficina</b>  |         |                     |                     |
|           |           | <b>-123-</b>   |         |                     |                     |
|           | 5.2.11    | Gasto suministro de Aseo y limpieza  |         | 85,00               |                     |
|           | 1.1.03.02 | Suministros de aseo y limpieza   |         |                     | 85,00               |
| 30/6/2022 |           | <b>P/r Consumo de los suministro de aseo y limpieza</b>                                  |         |                     |                     |
|           |           | <b>-124-</b>   |         |                     |                     |
|           | 5.2.08.01 | Depreciación de Edificio   |         | 3.360,63            |                     |
|           | 1.2.02.01 | (-) Depreciación Acumulada Edificio  |         |                     | 3.360,63            |
| 30/6/2022 |           | <b>P/r Depreciación de Edificio</b>  |         |                     |                     |
|           |           | <b>-125-</b>   |         |                     |                     |
|           | 5.2.08.02 | Depreciación de Muebles y enseres  |         | 102,02              |                     |
|           | 1.2.02.02 | (-) Depreciación Acumulada Muebles y Enseres   |         |                     | 102,02              |
|           |           | <b>P/r Depreciación de Muebles y Enseres</b>   |         |                     |                     |
|           |           | <b>Suman y pasan</b>   |         | <b>1.131.943,31</b> | <b>1.131.943,31</b> |





EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"

LIBRO DIARIO

Expresado en dólares USD

Folio Nº 24

| FECHA     | CÓDIGO    | DETALLE  | PARCIAL | DEBE                | HABER               |
|-----------|-----------|--|---------|---------------------|---------------------|
| 30/6/2022 |           | <b>Vienen</b>                                  |         | <b>1.131.943,31</b> | <b>1.131.943,31</b> |
|           |           | <b>-126-</b>                                   |         |                     |                     |
|           | 5.2.08.03 | Depreciación de Equipos de computación         |         | 226,40              |                     |
|           |           | (-) Depreciación Acumulada                     |         |                     |                     |
|           | 1.2.02.03 | Equipos de computación                         |         |                     | 226,40              |
|           |           | <b>P/r Depreciación de Equipo de comp.</b>     |         |                     |                     |
| 30/6/2022 |           | <b>-127-</b>                                   |         |                     |                     |
|           | 5.2.08.04 | Depreciación de Vehículo                       |         | 840,00              |                     |
|           |           | (-) Depreciación Acumulada de Vehículo         |         |                     |                     |
|           | 1.2.02.04 |  |         |                     | 840,00              |
|           |           | <b>P/r Depreciación de Vehículo</b>            |         |                     |                     |
|           |           | <b>ASIENTOS DE REGULACIÓN</b>                  |         |                     |                     |
| 30/6/2022 |           | <b>-128-</b>                                   |         |                     |                     |
|           | 5.1.02    | Compras  |         | 311,00              |                     |
|           |           | Transporte en compras                          |         |                     |                     |
|           | 5.1.03    |  |         |                     | 311,00              |
|           |           | <b>P/r Determinar las compras netas</b>        |         |                     |                     |
|           |           | <b>-129-</b>                                   |         |                     |                     |
|           | 5.1.04    | (-) Descuento en compras                       |         | 13.990,54           |                     |
|           |           | Compras  |         |                     |                     |
|           | 5.1.02    |  |         |                     | 13.990,54           |
|           |           | <b>P/r Determinar las compras netas</b>        |         |                     |                     |
| 30/6/2022 |           | <b>-130-</b>                                   |         |                     |                     |
|           | 5.1.01    | Costo de ventas                                |         | 294.861,83          |                     |
|           |           | Inventario de mercadería (inicial)             |         |                     | 198.936,15          |
|           | 1.1.03.01 | Compras netas                                  |         |                     | 95.925,68           |
|           |           | <b>P/r Mercadería disponible para la venta</b> |         |                     |                     |
| 30/6/2022 |           | <b>-131-</b>                                   |         |                     |                     |
|           | 1.1.03.01 | Inventario de mercadería (final)               |         | 209.272,75          |                     |
|           |           | Costo de ventas                                |         |                     |                     |
|           | 5.1.01    |  |         |                     | 209.272,75          |
|           |           | <b>P/r Inventario final y costo de ventas</b>  |         |                     |                     |
| 30/6/2022 |           | <b>-132-</b>                                   |         |                     |                     |
|           | 4.1.01    | Ventas   |         | 162.987,30          |                     |
|           |           | Costo de ventas                                |         |                     |                     |
|           | 5.1.01    |  |         |                     | 85.589,08           |
|           |           | Utilidad bruta en ventas                       |         |                     |                     |
|           | 4.1.02    |  |         |                     | 77.398,22           |
|           |           | <b>P/r Utilidad bruta en ventas</b>            |         |                     |                     |
|           |           | <b>ASIENTOS DE CIERRE</b>                      |         |                     |                     |
| 30/6/2022 |           | <b>-133-</b>                                   |         |                     |                     |
|           | 4.1.02    | Utilidad bruta en ventas                       |         | 77.398,22           |                     |
|           |           | Sueldos y Salarios y demás                     |         |                     |                     |
|           | 5.2.01    | Remuneraciones                                 |         |                     | 2.715,00            |
|           |           | Aporte a la Seguridad Social                   |         |                     |                     |
|           | 5.2.02    |  |         |                     | 329,88              |
|           |           | <b>Suman y pasan</b>                           |         | <b>1.891.831,35</b> | <b>1.817.478,01</b> |



**EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"**

**LIBRO DIARIO**

Expresado en dólares USD

Folio Nº 25

| FECHA | CÓDIGO    | DETALLE   | PARCIAL | DEBE                | HABER               |
|-------|-----------|---|---------|---------------------|---------------------|
|       |           | <b>Vienen</b>                                     |         | <b>1.891.831,35</b> | <b>1.817.478,01</b> |
|       | 5.2.03    | Beneficios sociales e indemnizaciones             |         |                     | 438,75              |
|       | 5.2.04    | Servicios básicos                                 |         |                     | 531,42              |
|       | 5.2.05    | Servicio de Internet                              |         |                     | 66,96               |
|       | 5.2.08.01 | Depreciación Acumulada Edificio                   |         |                     | 3.360,63            |
|       | 5.2.08.02 | Depreciación Acumulada Muebles y Enseres          |         |                     | 102,02              |
|       | 5.2.08.03 | Depreciación Acumulada Equipos de computación     |         |                     | 226,40              |
|       | 5.2.08.04 | Depreciación Acumulada de Vehículo                |         |                     | 840,00              |
|       | 5.2.09    | Gasto Factor Proporcional                         |         |                     | 476,91              |
|       | 5.2.10    | Gasto suministro de oficina                       |         |                     | 70,00               |
|       | 5.2.11    | Gasto suministro de Aseo y limpieza               |         |                     | 85,00               |
|       | 5.2.13    | Otros gastos                                      |         |                     | 304,00              |
|       | 5.2.14    | Cuentas incobrables                               |         |                     | 846,20              |
|       | 3.2.01.01 | Ganancia del ejercicio                            |         |                     | 67.005,05           |
|       |           | <b>P/r Cierre de cuentas de ingresos y gastos</b> |         |                     |                     |
|       |           | <b>SUMAN IGUALES</b>                              |         | <b>1.891.831,35</b> | <b>1.891.831,35</b> |



**EMPRESA COMERCIAL "JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"**

**LIBRO MAYOR**

Expresado en dólares USD

Cuenta: Caja Codigo: 1.1.01.01

| FECHA                | DETALLE  | A  | F | DEBE             | HABER            | SALDO            |
|----------------------|--|----|---|------------------|------------------|------------------|
| 1/4/2022             | P/r Estado de situacion inicial  | 1  | 1 | 3.594,80         |                  | 3.594,80         |
| 1/4/2022             | P/r la venta de mercaderia del 01 al 03 de abril según auxiliar N°01                       | 2  | 1 | 304,00           |                  | 3.898,80         |
| 1/4/2022             | P/r la compra de mercaderia del 01 de al 10 de abril, según auxiliar N°01                  | 3  | 1 |                  | 64,58            | 3.834,22         |
| 2/4/2022             | P/r Pago de varios clientes (Aux 3, 4, 5)  | 4  | 2 | 1.199,00         |                  | 5.033,22         |
| 4/4/2022             | P/r Deposito de las ventas del 01 de abril al 03 de abril y de cuentas por cobrar clientes | 5  | 2 |                  | 304,00           | 4.729,22         |
| 4/4/2022             | P/r Pago de transporte de mercaderia   | 6  | 2 |                  | 25,00            | 4.704,22         |
| 4/4/2022             | P/r la venta de mercaderia del 04 al 10 de abril según auxiliar N°02                       | 7  | 2 | 5.394,81         |                  | 10.099,03        |
| 5/4/2022             | P/r Pago de compra de tinta y cartuchos a MASTER PC  | 8  | 2 |                  | 39,00            | 10.060,03        |
| 5/4/2022             | P/r Pago de transporte de mercaderia   | 9  | 2 |                  | 99,00            | 9.961,03         |
| 7/4/2022             | P/r Pago de varios clientes (Aux 12, 13, 27)   | 10 | 3 | 770,00           |                  | 10.731,03        |
| 11/4/2022            | P/r Deposito de las ventas del 01 de abril al 03 de abril y de cuentas por cobrar clientes | 12 | 3 |                  | 5.394,81         | 5.336,22         |
| 11/4/2022            | P/r la venta de mercaderia del 11 al 17 de abril según auxiliar N°03                       | 13 | 3 | 6.244,04         |                  | 11.580,26        |
| 11/4/2022            | P/r la compra de mercaderia del 11 de al 24 de abril, según auxiliar N°02                  | 14 | 3 |                  | 89,08            | 11.491,18        |
| 11/4/2022            | P/r Pago por varios gastos según factura 001-004-000375632                                 | 15 | 4 |                  | 6,72             | 11.484,46        |
| 14/4/2022            | P/r Pago de transporte de mercaderia   | 16 | 4 |                  | 50,00            | 11.434,46        |
| 14/4/2022            | P/r Pago de varios clientes (Aux 25, 33)   | 17 | 4 | 1.320,00         |                  | 12.754,46        |
| 18/4/2022            | P/r Deposito de las ventas del 04 de abril al 10 de abril y de cuentas por cobrar clientes | 19 | 4 |                  | 6.243,03         | 6.511,43         |
| 18/4/2022            | P/r Pago de transporte de mercaderia   | 20 | 4 |                  | 5,00             | 6.506,43         |
| 18/4/2022            | P/r la venta de mercaderia del 18 al 24 de abril según auxiliar N°04                       | 21 | 5 | 7.772,85         |                  | 14.279,28        |
| 18/4/2022            | P/r Pago de transporte de mercaderia a TRANSLUCONSA  | 22 | 5 |                  | 12,50            | 14.266,78        |
| 19/4/2022            | P/r Pago por consumo de agua y energía eléctrica según factura N°.....del mes              | 24 | 5 |                  | 210,00           | 14.056,78        |
| 19/4/2022            | P/r Pago de varios clientes (Aux 39, 07, 49, 52, 26, 30)                                   | 25 | 5 | 1.932,00         |                  | 15.988,78        |
| 21/4/2022            | P/r pago de servicio de EQUIFAX  | 27 | 6 |                  | 87,36            | 15.901,42        |
| 25/4/2022            | P/r Deposito de las ventas del 18 de abril al 24 de abril y de cuentas por cobrar clientes | 28 | 6 |                  | 7.772,85         | 8.128,57         |
| 25/4/2022            | P/r la venta de mercaderia del 25 al 30 de abril según auxiliar N°05                       | 29 | 6 | 5.006,00         |                  | 13.134,57        |
| 25/4/2022            | P/r la compra de mercaderia del 25 de al 30 de abril, según auxiliar N°03                  | 30 | 7 |                  | 36,48            | 13.098,09        |
| 25/4/2022            | P/r Pago por servicios de internet s/f 001-002-003344833 a CIDEMS                          | 31 | 7 |                  | 25,00            | 13.073,09        |
| 30/4/2022            | P/r Pago de varios clientes (Aux 41, 35, 02)   | 35 | 8 | 1.511,00         |                  | 14.584,09        |
| 30/4/2022            | P/r Deposito de las ventas del 25 de abril al 30 de abril y de cuentas por cobrar clientes | 36 | 8 |                  | 5.006,00         | 9.578,09         |
| 1/5/2022             | P/r Pago de varios clientes (Aux 32,73)  | 38 | 8 | 800,00           |                  | 10.378,09        |
| <b>Suman y pasan</b> |  |    |   | <b>35.848,50</b> | <b>25.470,41</b> | <b>10.377,08</b> |



**EMPRESA COMERCIAL" JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"**

**LIBRO MAYOR**

Expresado en dólares USD

Cuenta: Caja

Codigo: 1.1.01.01

| FECHA                | DETALLE   | A  | F  | DEBE             | HABER            | SALDO            |
|----------------------|---|----|----|------------------|------------------|------------------|
| <b>Vienen</b>        |   |    |    | <b>35.848,50</b> | <b>25.470,41</b> | <b>10.377,08</b> |
| 2/5/2022             | P/r la venta de mercaderia del 01 de mayo al 08 de mayo, según auxiliar N°06                                | 39 | 8  | 5.026,25         |                  | 15.404,34        |
| 2/5/2022             | P/r la compra de mercaderia del 02 de mayo al 08 de mayo, según auxiliar N°04                               | 40 | 8  |                  | 1.008,69         | 14.395,65        |
| 3/5/2022             | P/r Pago de varios clientes (Aux 53)  | 42 | 9  | 900,00           |                  | 15.295,65        |
| 3/5/2022             | P/r compra de resma de papel bond   | 43 | 9  |                  | 3,92             | 15.291,73        |
| 5/5/2022             | P/r Pago de varios clientes (Aux 79)  | 44 | 9  | 250,00           |                  | 15.541,73        |
| 5/5/2022             | P/r Pago de transporte de mercaderia a TRANSLUCONSA   | 45 | 9  |                  | 25,00            | 15.516,73        |
| 9/5/2022             | P/r Deposito de las ventas del 01 de mayo al 08 de mayo y de cuentas por cobrar clientes                    | 47 | 10 |                  | 5.026,25         | 10.490,48        |
| 9/5/2022             | P/r la venta de mercaderia del 09 de mayo al 15 de mayo, según auxiliar N°07                                | 48 | 10 | 8.239,50         |                  | 18.729,98        |
| 9/5/2022             | P/r Pago de varios clientes (Aux 47, 80)  | 50 | 10 | 1.450,00         |                  | 20.179,98        |
| 15/5/2022            | P/r Pago de varios clientes (Aux 51)  | 51 | 10 | 1.020,00         |                  | 21.199,98        |
| 15/5/2022            | P/r Pago de transporte de mercaderia a UNITRANS   | 52 | 11 |                  | 18,50            | 21.181,48        |
| 16/5/2022            | P/r Deposito de las ventas del 09 de mayo al 15 de mayo y de cuentas por cobrar clientes                    | 55 | 11 |                  | 8.239,50         | 12.941,98        |
| 16/5/2022            | P/r la venta de mercaderia del 16 de mayo al 22 de mayo, según auxiliar N°08                                | 56 | 11 | 3.955,71         |                  | 16.897,69        |
| 16/5/2022            | P/r la compra de mercaderia del 16 de mayo al 22 de mayo, según auxiliar N°06 y sus respectivas retenciones | 57 | 12 |                  | 1.013,15         | 15.884,54        |
| 18/5/2022            | P/r Pago de varios clientes (Aux 34)  | 59 | 12 | 1.410,00         |                  | 17.294,54        |
| 18/5/2022            | P/r Pago de transporte de mercaderia a TRANSLUCONSA   | 60 | 12 |                  | 25,00            | 17.269,54        |
| 18/5/2022            | P/R Pago de aporte al IESS correspondiente al mes de abril  | 61 | 12 |                  | 195,48           | 17.074,06        |
| 19/5/2022            | P/r Pago por consumo de agua y energía eléctrica según factura N° .....del mes de mayo                      | 63 | 13 |                  | 213,88           | 16.860,18        |
| 19/5/2022            | P/r Pago de varios clientes (Aux 37)  | 64 | 13 | 570,00           |                  | 17.430,18        |
| 22/5/2022            | P/r pago de servicio de EQUIFAX   | 68 | 13 |                  | 87,36            | 17.342,82        |
| 23/5/2022            | P/r Deposito de las ventas del 16 de mayo al 22 de mayo y de cuentas por cobrar clientes                    | 69 | 13 |                  | 3.955,71         | 13.387,11        |
| 23/5/2022            | P/r la venta de mercaderia del 23 de mayo al 31 de mayo, según auxiliar N°09                                | 70 | 13 | 7.016,26         |                  | 20.403,37        |
| 23/5/2022            | P/r la compra de mercaderia del 23 de mayo al 31 de mayo, según auxiliar N°07 y sus respectivas retenciones | 71 | 14 |                  | 391,37           | 20.012,00        |
| 25/5/2022            | P/r Pago por servicios de internet s/f 001-002-003344833 a CIDEMS   | 73 | 14 |                  | 25,00            | 19.987,00        |
| 25/5/2022            | P/r Pago de varios clientes (Aux 44, 60)  | 74 | 14 | 3.900,00         |                  | 23.887,00        |
| 28/5/2022            | P/r Pago de varios clientes (Aux 72)  | 77 | 15 | 620,00           |                  | 24.507,00        |
| 28/5/2022            | P/r Pago de transporte de mercaderia a UNITRANS   | 78 | 15 |                  | 12,50            | 24.494,50        |
| <b>Suman y pasan</b> |   |    |    | <b>70.206,22</b> | <b>45.711,72</b> | <b>24.494,50</b> |



**EMPRESA COMERCIAL " JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"**

**LIBRO MAYOR**

Expresado en dólares USD

Cuenta: Caja Codigo: 1.1.01.01

| FECHA     | DETALLE  | A   | F  | DEBE             | HABER            | SALDO            |
|-----------|--|-----|----|------------------|------------------|------------------|
|           | <b>Vienen</b>  |     |    | <b>70.206,22</b> | <b>45.711,72</b> | <b>24.494,50</b> |
| 31/5/2022 | P/r Pago de varios clientes (Aux 14, 81, 23, 26)   | 80  | 15 | 945,00           |                  | 25.439,50        |
| 31/5/2022 | P/r Deposito de las ventas del 23 de mayo al 31 de mayo y de cuentas por cobrar clientes           | 81  | 16 |                  | 7.016,26         | 18.423,24        |
| 1/6/2022  | P/r Pago de varios clientes (Aux 51)   | 84  | 16 | 675,00           |                  | 19.098,24        |
| 1/6/2022  | P/r la venta de mercaderia del 01 de junio al 05 de junio, según auxiliar N°010                    | 85  | 16 | 2.191,71         |                  | 21.289,95        |
| 1/6/2022  | P/r la compra de mercaderia del 01 de junio al 05 de junio, según auxiliar N°008                   | 86  | 16 |                  | 721,74           | 20.568,21        |
| 2/6/2022  | P/r Pago de varios clientes (Aux 70)   | 89  | 17 | 575,00           |                  | 21.143,21        |
| 4/6/2022  | P/r Pago de varios clientes (Aux 90, 94)   | 90  | 17 | 348,00           |                  | 21.491,21        |
| 6/6/2022  | P/r Deposito de las ventas del 01 al 05 de junio y de cuentas por cobrar clientes                  | 92  | 17 |                  | 2.191,71         | 19.299,50        |
| 6/6/2022  | P/r la venta de mercaderia del 05 de junio al 12 de junio, según auxiliar N°011                    | 93  | 18 | 841,50           |                  | 20.141,00        |
| 6/6/2022  | P/r la compra de mercaderia del 06 de junio al 12 de junio, según auxiliar N°009                   | 94  | 18 |                  | 727,04           | 19.413,96        |
| 8/6/2022  | P/r Pago de transporte de mercaderia a UNITRANS  | 96  | 18 |                  | 35,00            | 19.378,96        |
| 8/6/2022  | P/r Pago de varios clientes (Aux 09, 83, 17)   | 97  | 18 | 1.131,50         |                  | 20.510,46        |
| 10/6/2022 | P/r Pago de transporte de mercaderia a TRANSLUCONSA  | 98  | 19 |                  | 3,50             | 20.506,96        |
| 10/6/2022 | P/r Pago de varios clientes  | 99  | 19 | 2.000,00         |                  | 22.506,96        |
| 12/6/2022 | P/r Pago compra de suministros de oficina  | 100 | 19 |                  | 13,16            | 22.493,80        |
| 13/6/2022 | P/r Deposito de las ventas del 06 al 12 de junio y de cuentas por cobrar clientes                  | 101 | 19 |                  | 841,50           | 21.652,30        |
| 13/6/2022 | P/r la venta de mercaderia del 13 de junio al 19 de junio, según auxiliar N°012                    | 102 | 19 | 3.207,00         |                  | 24.859,30        |
| 13/6/2022 | P/r la compra de mercaderia del 13 al 30 de junio, según auxiliar N°009                            | 103 | 19 |                  | 1.016,78         | 23.842,52        |
| 15/6/2022 | P/r Pago de varios clientes (Aux 11, 19)   | 104 | 20 | 508,00           |                  | 24.350,52        |
| 17/6/2022 | P/r Pago de varios clientes (Aux 24, 29, 38)   | 105 | 20 | 1.786,50         |                  | 26.137,02        |
| 18/6/2022 | P/R Pago de aporte al IESS correspondiente al mes de mayo  | 106 | 20 |                  | 195,48           | 25.941,54        |
| 18/6/2022 | P/r Pago por varios gastos según factura 001-004-000568732   | 107 | 20 |                  | 7,84             | 25.933,70        |
| 19/6/2022 | P/r Pago por consumo de agua y energía eléctrica según factura N°001-003-001719060 del mes de mayo | 108 | 20 |                  | 171,32           | 25.762,38        |
| 21/6/2022 | P/r Deposito de las ventas del 13 al 19 de junio y de cuentas por cobrar clientes                  | 110 | 21 |                  | 3.207,20         | 22.555,18        |
| 21/6/2022 | P/r la venta de mercaderia del 20 al 30 de junio, según auxiliar N°013                             | 111 | 21 | 463,01           |                  | 23.018,19        |
| 22/6/2022 | P/r pago de servicio de EQUIFAX  | 112 | 21 |                  | 87,36            | 22.930,83        |
| 24/6/2022 | P/r Pago de varios clientes (Aux 43, 48)   | 113 | 21 | 2.392,50         |                  | 25.323,33        |
|           | <b>Suman y pasan</b>   |     |    | <b>87.270,94</b> | <b>61.947,61</b> | <b>25.323,33</b> |



**EMPRESA COMERCIAL " JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"**

**LIBRO MAYOR**

Expresado en dólares USD

Cuenta: Caja

Codigo: 1.1.01.01

| FECHA         | DETALLE   | A   | F  | DEBE             | HABER            | SALDO            |
|---------------|---|-----|----|------------------|------------------|------------------|
| <b>Vienen</b> |   |     |    | <b>87.270,94</b> | <b>61.947,61</b> | <b>25.323,33</b> |
| 25/6/2022     | P/r Pago por servicios de internet s/f 003-001-000008085 a CIDEMS                 | 114 | 21 |                  | 25,00            | 25.298,33        |
| 27/6/2022     | P/r compra de resma de papel boom   | 115 | 21 |                  | 5,32             | 25.293,01        |
| 29/6/2022     | P/r Pago de varios clientes (Aux 57, 76)  | 116 | 21 | 2.655,00         |                  | 27.948,01        |
| 30/6/2022     | P/r Pago de varios clientes (Aux 61)  | 118 | 22 | 303,00           |                  | 28.251,01        |
| 30/6/2022     | P/r Deposito de las ventas del 20 al 30 de junio y de cuentas por cobrar clientes | 119 | 22 |                  | 463,00           | 27.788,01        |
| <b>SUMAN</b>  |   |     |    | <b>90.228,94</b> | <b>62.440,93</b> | <b>27.788,01</b> |



**EMPRESA COMERCIAL " JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"**

**LIBRO MAYOR**

Expresado en dólares USD

**Cuenta:** Bancos

**Codigo:** 1.1.01.02

| FECHA                | DETALLE   | A  | F  | DEBE             | HABER            | SALDO            |
|----------------------|---|----|----|------------------|------------------|------------------|
| 1/4/2022             | P/r Estado de situacion inicial   | 1  | 1  | 38.521,78        |                  | 38.521,78        |
| 4/4/2022             | P/r Deposito de las ventas del 01 de abril al 03 de abril   | 5  | 2  | 1.503,00         |                  | 40.024,78        |
| 7/4/2022             | P/r Pago a proveedores segun auxiliar N°01  | 11 | 3  |                  | 6.812,32         | 33.212,46        |
| 11/4/2022            | P/r Deposito de las ventas del 01 de abril al 03 de abril   | 12 | 3  | 6.164,81         |                  | 39.377,27        |
| 14/4/2022            | P/r Pago a proveedores según auxiliar N°  | 18 | 4  |                  | 453,52           | 38.923,75        |
| 18/4/2022            | P/r Deposito de las ventas del 04 de abril al 10 de abril   | 19 | 4  | 7.563,03         |                  | 46.486,78        |
| 18/4/2022            | P/r Pago a proveedores según auxiliar N°03  | 23 | 5  |                  | 13.296,26        | 33.190,52        |
| 21/4/2022            | P/r Pago a proveedores según auxiliar N°05  | 26 | 6  |                  | 485,06           | 32.705,46        |
| 25/4/2022            | P/r Deposito de las ventas del 18 de abril al 24 de abril y de cuentas por cobrar clientes          | 28 | 6  | 9.704,85         |                  | 42.410,31        |
| 26/4/2022            | P/r Pago a proveedores según auxiliar N°06  | 32 | 7  |                  | 1.590,23         | 40.820,08        |
| 26/4/2022            | P/r Pago a proveedores según auxiliar N°04  | 33 | 7  |                  | 1.070,53         | 39.749,55        |
| 30/4/2022            | P/r Pago de sueldos y salarios a empleados según rol de pagos y rol de provisiones del mes de abril | 34 | 8  |                  | 819,48           | 38.930,07        |
| 30/4/2022            | P/r Deposito de las ventas del 25 de abril al 30 de abril   | 36 | 8  | 6.517,00         |                  | 45.447,07        |
| 2/5/2022             | P/r Pago a proveedores según auxiliar N°07  | 41 | 9  |                  | 2.302,15         | 43.144,92        |
| 7/5/2022             | P/r Pago a proveedores según auxiliar N°08  | 46 | 9  |                  | 2.064,33         | 41.080,59        |
| 9/5/2022             | P/r Deposito de las ventas del 01 de mayo al 08 d mayo  | 47 | 10 | 6.976,25         |                  | 48.056,84        |
| 15/5/2022            | P/r Pago a proveedores según auxiliar N°01  | 53 | 11 |                  | 3.550,51         | 44.506,33        |
| 15/5/2022            | P/r Pago a proveedores según auxiliar N°09  | 54 | 11 |                  | 14.609,80        | 29.896,53        |
| 16/5/2022            | P/r Deposito de las ventas del 09 de mayo al 15 de mayo   | 55 | 11 | 10.709,50        |                  | 40.606,03        |
| <b>Suman y pasan</b> |   |    |    | <b>87.660,22</b> | <b>47.054,19</b> | <b>40.606,03</b> |



**EMPRESA COMERCIAL " JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"**

**LIBRO MAYOR**

Expresado en dólares USD

Cuenta: Bancos Codigo: 1.1.01.02

| FECHA     | DETALLE   | A   | F  | DEBE              | HABER             | SALDO            |
|-----------|---|-----|----|-------------------|-------------------|------------------|
|           | <b>Vienen</b>   |     |    | <b>87.660,22</b>  | <b>47.054,19</b>  | <b>40.606,03</b> |
| 16/5/2022 | P/r Pago a proveedores según auxiliar N°10  | 58  | 12 |                   | 1.984,50          | 38.621,53        |
| 18/5/2022 | P/r Pago a proveedores según auxiliar N°14  | 62  | 12 |                   | 521,83            | 38.099,70        |
| 19/5/2022 | P/r Pago a proveedores según auxiliar N°13  | 65  | 13 |                   | 13.059,38         | 25.040,32        |
| 19/5/2022 | P/r Pago de liquidacion del IVA mes de abril del 2022   | 66  | 13 |                   | 340,04            | 24.700,28        |
| 22/5/2022 | P/r Pago por varios gastos según factura 001-004-000378636  | 67  | 13 |                   | 63,84             | 24.636,44        |
| 23/5/2022 | P/r Deposito de las ventas del 16 de mayo al 22 de mayo y de cuentas por cobrar clientes            | 69  | 13 | 5.935,71          |                   | 30.572,15        |
| 23/5/2022 | P/r Pago a proveedores según auxiliar N°15  | 72  | 14 |                   | 3.418,76          | 27.153,39        |
| 25/5/2022 | P/r Pago a proveedores según auxiliar N°16  | 75  | 14 |                   | 2.123,25          | 25.030,14        |
| 28/5/2022 | P/r Pago a proveedores según auxiliar N°11  | 76  | 15 |                   | 20.000,00         | 5.030,14         |
| 31/5/2022 | P/r Pago de sueldos y salarios a empleados según rol de pagos y rol de provisiones del mes de mayo  | 79  | 15 |                   | 819,48            | 4.210,66         |
| 31/5/2022 | P/r Deposito de las ventas del 23 de mayo al 31 de mayo y de cuentas por cobrar clientes            | 81  | 16 | 12.481,26         |                   | 16.691,92        |
| 31/5/2022 | P/r Pago a proveedores según auxiliar N°18  | 82  | 16 |                   | 1.544,36          | 15.147,56        |
| 1/6/2022  | P/r Pago a proveedores según auxiliar N°13  | 87  | 16 |                   | 3.145,09          | 12.002,47        |
| 2/6/2022  | P/r Pago a proveedores según auxiliar N°12  | 88  | 17 |                   | 885,75            | 11.116,72        |
| 5/6/2022  | P/r Pago a proveedores según auxiliar N°11  | 91  | 17 |                   | 4.844,10          | 6.272,62         |
| 6/6/2022  | P/r Deposito de las ventas del 01 al 05 de junio y de cuentas por cobrar clientes                   | 92  | 18 | 3.789,71          |                   | 10.062,33        |
| 6/6/2022  | P/r Pago a proveedores según auxiliar N°12  | 95  | 18 |                   | 3.321,58          | 6.740,75         |
| 13/6/2022 | P/r Deposito de las ventas del 06 al 12 de junio y de cuentas por cobrar clientes                   | 101 | 19 | 3.973,00          |                   | 10.713,75        |
| 19/6/2022 | P/r Pago de liquidacion del IVA mes de mayo del 2022  | 109 | 21 |                   | 2.600,35          | 8.113,40         |
| 21/6/2022 | P/r Deposito de las ventas del 13 al 19 de junio y de cuentas por cobrar clientes                   | 110 | 21 | 5.501,70          |                   | 13.615,10        |
| 30/6/2022 | P/r Pago de sueldos y salarios a empleados según rol de pagos y rol de provisiones del mes de junio | 117 | 22 |                   | 819,48            | 12.795,62        |
| 30/6/2022 | P/r Deposito de las ventas del 20 al 30 de junio y de cuentas por cobrar clientes                   | 119 | 23 | 5.813,50          |                   | 18.609,12        |
|           | <b>SUMAN</b>  |     |    | <b>125.155,10</b> | <b>106.545,98</b> | <b>18.609,12</b> |





**EMPRESA COMERCIAL" JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"**

**LIBRO MAYOR**

Expresado en dólares USD

**Cuenta:** Cuentas por cobrar clientes **Codigo:** 1.1.02.01

| FECHA                | DETALLE   | A  | F  | DEBE              | HABER            | SALDO            |
|----------------------|---|----|----|-------------------|------------------|------------------|
| 1/4/2022             | P/r Estado de situacion inicial   | 1  | 1  | 21.816,00         |                  | 21.816,00        |
| 1/4/2022             | P/r la venta de mercaderia del 01 al 03 de abril según auxiliar N°001         | 2  | 1  | 2.581,00          |                  | 24.397,00        |
| 2/4/2022             | P/r Pago de varios clientes (Aux 3, 4, 5)                                     | 4  | 2  |                   | 1.199,00         | 23.198,00        |
| 4/4/2022             | P/r Deposito de las ventas del 01 de abril al 03 de abril                     | 5  | 2  |                   | 1.199,00         | 21.999,00        |
| 4/4/2022             | P/r la venta de mercaderia del 04 al 10 de abril según auxiliar N°002         | 7  | 2  | 11.509,00         |                  | 33.508,00        |
| 7/4/2022             | P/r Pago de varios clientes (Aux 12, 13, 27)                                  | 10 | 3  |                   | 770,00           | 32.738,00        |
| 11/4/2022            | P/r Deposito de las ventas del 01 de abril al 03 de abril                     | 12 | 3  |                   | 770,00           | 31.968,00        |
| 11/4/2022            | P/r la venta de mercaderia del 11 al 17 de abril según auxiliar N°003         | 13 | 3  | 19.291,51         |                  | 51.259,51        |
| 14/4/2022            | P/r Pago de varios clientes (Aux 25, 33)                                      | 17 | 4  |                   | 1.320,00         | 49.939,51        |
| 18/4/2022            | P/r Deposito de las ventas del 04 de abril al 10 de abril                     | 19 | 4  |                   | 1.320,00         | 48.619,51        |
| 18/4/2022            | P/r la venta de mercaderia del 18 al 24 de abril según auxiliar N°004         | 21 | 5  | 21.753,00         |                  | 70.372,51        |
| 19/4/2022            | P/r Pago de varios clientes (Aux 39, 07, 49, 52, 26, 30)                      | 25 | 5  |                   | 1.932,00         | 68.440,51        |
| 25/4/2022            | P/r Deposito de las ventas del 18 de abril al 24 de abril                     | 29 | 6  |                   | 1.932,00         | 66.508,51        |
| 25/4/2022            | P/r la venta de mercaderia del 25 al 30 de abril según auxiliar N°005         | 30 | 6  | 4.320,00          |                  | 70.828,51        |
| 30/4/2022            | P/r Pago de varios clientes (Aux 41, 35, 02)                                  | 36 | 8  |                   | 1.511,00         | 69.317,51        |
| 30/4/2022            | P/r Deposito de las ventas del 25 de abril al 30 de abril                     | 37 | 8  |                   | 1.511,00         | 67.806,51        |
| 1/5/2022             | P/r Pago de varios clientes (Aux 32,73)                                       | 38 | 8  |                   | 800,00           | 67.006,51        |
| 2/5/2022             | P/r la venta de mercaderia del 01 de mayo al 08 de mayo, según auxiliar N°006 | 39 | 8  | 9.220,00          |                  | 76.226,51        |
| 3/5/2022             | P/r Pago de varios clientes (Aux 53)  | 42 | 9  |                   | 900,00           | 75.326,51        |
| 5/5/2022             | P/r Pago de varios clientes (Aux 79)  | 44 | 9  |                   | 250,00           | 75.076,51        |
| 9/5/2022             | P/r Deposito de las ventas del 01 de mayo al 08 d mayo                        | 47 | 10 |                   | 1.950,00         | 73.126,51        |
| 9/5/2022             | P/r la venta de mercaderia del 09 de mayo al 15 de mayo, según auxiliar N°007 | 48 | 10 | 9.882,75          |                  | 83.009,26        |
| 9/5/2022             | P/r Pago de varios clientes (Aux 47, 80)                                      | 50 | 10 |                   | 1.450,00         | 81.559,26        |
| 15/5/2022            | P/r Pago de varios clientes (Aux 51)  | 51 | 10 |                   | 1.020,00         | 80.539,26        |
| 16/5/2022            | P/r Deposito de las ventas del 09 de mayo al 15 de mayo                       | 55 | 11 |                   | 2.470,00         | 78.069,26        |
| 16/5/2022            | mayo al 22 de mayo, según auxiliar N°008                                      | 56 | 11 | 7.891,00          |                  | 85.960,26        |
| 18/5/2022            | P/r Pago de varios clientes (Aux 34)  | 59 | 12 |                   | 1.410,00         | 84.550,26        |
| 19/5/2022            | P/r Pago de varios clientes (Aux 37)  | 64 | 13 |                   | 570,00           | 83.980,26        |
| 23/5/2022            | P/r Deposito de las ventas del 16 de mayo al 22 de mayo                       | 68 | 13 |                   | 1.980,00         | 82.000,26        |
| 23/5/2022            | mayo al 31 de mayo, según auxiliar N°009                                      | 69 | 14 | 7.427,12          |                  | 89.427,38        |
| 25/5/2022            | P/r Pago de varios clientes (Aux 44, 60)                                      | 73 | 14 |                   | 3.900,00         | 85.527,38        |
| <b>Suman y pasan</b> |   |    |    | <b>115.691,38</b> | <b>30.164,00</b> | <b>85.527,38</b> |

**EMPRESA COMERCIAL" JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"****LIBRO MAYOR**

Expresado en dólares USD

**Cuenta:** Cuentas por cobrar clientes**Codigo:** 1.1.02.01


| FECHA         | DETALLE  | A   | F  | DEBE              | HABER            | SALDO            |
|---------------|--|-----|----|-------------------|------------------|------------------|
| <b>Vienen</b> |  |     |    | <b>115.691,38</b> | <b>30.164,00</b> | <b>85.527,38</b> |
| 28/5/2022     | P/r Pago de varios clientes (Aux 72)   | 76  | 15 |                   | 620,00           | 84.907,38        |
| 31/5/2022     | P/r Pago de varios clientes (Aux 14, 81, 23, 26)   | 79  | 16 |                   | 945,00           | 83.962,38        |
| 31/5/2022     | P/r Deposito de las ventas del 23 de mayo al 31 de mayo y de cuentas por cobrar clientes | 80  | 16 |                   | 5.465,00         | 78.497,38        |
| 1/6/2022      | P/r Pago de varios clientes (Aux 51)   | 82  | 16 |                   | 675,00           | 77.822,38        |
| 1/6/2022      | P/r la venta de mercaderia del 01 de junio al 05 de junio, según auxiliar N°10           | 83  | 16 | 8.847,99          |                  | 86.670,37        |
| 2/6/2022      | P/r Pago de varios clientes (Aux 70)   | 87  | 17 |                   | 575,00           | 86.095,37        |
| 4/6/2022      | P/r Pago de varios clientes (Aux 90, 94)   | 88  | 17 |                   | 348,00           | 85.747,37        |
| 6/6/2022      | P/r Deposito de las ventas del 01 al 05 de junio y de cuentas por cobrar clientes        | 90  | 18 |                   | 1.598,00         | 84.149,37        |
| 6/6/2022      | P/r la venta de mercaderia del 05 de junio al 12 de junio, según auxiliar N°11           | 91  | 18 | 8.558,89          |                  | 92.708,26        |
| 8/6/2022      | P/r Pago de varios clientes (Aux 09, 83, 17)   | 95  | 19 |                   | 1.131,50         | 91.576,76        |
| 10/6/2022     | P/r Pago de varios clientes  | 97  | 19 |                   | 2.000,00         | 89.576,76        |
| 13/6/2022     | P/r Deposito de las ventas del 06 al 12 de junio y de cuentas por cobrar clientes        | 99  | 19 |                   | 3.131,50         | 86.445,26        |
| 13/6/2022     | P/r la venta de mercaderia del 13 de junio al 19 de junio, según auxiliar N°12           | 100 | 20 | 8.419,99          |                  | 94.865,25        |
| 15/6/2022     | P/r Pago de varios clientes (Aux 11, 19)   | 102 | 20 |                   | 508,00           | 94.357,25        |
| 17/6/2022     | P/r Pago de varios clientes (Aux 24, 29, 38)   | 103 | 20 |                   | 1.786,50         | 92.570,75        |
| 21/6/2022     | P/r Deposito de las ventas del 13 al 19 de junio y de cuentas por cobrar clientes        | 107 | 21 |                   | 2.294,50         | 90.276,25        |
| 21/6/2022     | P/r la venta de mercaderia del 20 al 30 de junio, según auxiliar N°13                    | 108 | 21 | 6.410,00          |                  | 96.686,25        |
| 24/6/2022     | P/r Pago de varios clientes (Aux 43, 48)   | 110 | 21 |                   | 2.392,50         | 94.293,75        |
| 29/6/2022     | P/r Pago de varios clientes (Aux 57, 76)   | 113 | 22 |                   | 2.655,00         | 91.638,75        |
| 30/6/2022     | P/r Pago de varios clientes (Aux 61)   | 115 | 22 |                   | 303,00           | 91.335,75        |
| 30/6/2022     | P/r Deposito de las ventas del 20 al 30 de junio y de cuentas por cobrar clientes        | 116 | 23 |                   | 5.350,50         | 85.985,25        |
| <b>SUMAN</b>  |  |     |    | <b>147.928,25</b> | <b>61.943,00</b> | <b>85.985,25</b> |


**EMPRESA COMERCIAL" JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"****LIBRO MAYOR**


Expresado en dólares USD

**Cuenta:** (-)Provisión de cuentas incobrables**Codigo:** 1.1.02.03

| FECHA        | DETALLE                           | A   | F  | DEBE        | HABER         | SALDO         |
|--------------|-----------------------------------|-----|----|-------------|---------------|---------------|
| 30/6/2022    | P/r 1% de las cuentas incobrables | 118 | 23 | 0,00        | 846,20        | 846,20        |
| <b>SUMAN</b> |                                   |     |    | <b>0,00</b> | <b>846,20</b> | <b>846,20</b> |

|  <b>EMPRESA COMERCIAL" JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"</b><br><b>LIBRO MAYOR</b><br>Expresado en dólares USD |   |     |    |                          |                   |                   |
|--|---|-----|----|--------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Cuenta:</b> Inventario de mercaderías   |   |     |    | <b>Codigo:</b> 1.1.03.01 |                   |                   |
| FECHA  | DETALLE                                 | A   | F  | DEBE                     | HABER             | SALDO             |
| 1/4/2022   | P/r Estado de situacion inicial         | 1   | 1  | 198.936,15               |                   | 198.936,15        |
| <b>SUMAN</b>   |   |     |    | <b>198.936,15</b>        | <b>0,00</b>       | <b>198.936,15</b> |
| 30/6/2022  | P/r Mercadería disponible para la venta | 127 | 25 |                          | 198.936,15        | 0,00              |
| 30/6/2022  | P/r Inventario final y costo de ventas  | 128 | 25 | 209.272,75               |                   | 209.272,75        |
| <b>SUMAN</b>   |   |     |    | <b>408.208,90</b>        | <b>198.936,15</b> | <b>209.272,75</b> |

|  <b>EMPRESA COMERCIAL" JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"</b><br><b>LIBRO MAYOR</b><br>Expresado en dólares USD |   |     |    |                          |              |               |
|--|---|-----|----|--------------------------|--------------|---------------|
| <b>Cuenta:</b> Suministros de Oficina  |   |     |    | <b>Codigo:</b> 1.1.04.01 |              |               |
| FECHA  | DETALLE   | A   | F  | DEBE                     | HABER        | SALDO         |
| 1/4/2022   | P/r Estado de situacion inicial                     | 1   | 1  | 516,50                   | 0,00         | 516,50        |
| 5/4/2022   | P/r Pago de compra de tinta y cartuchos a MASTER PC | 8   | 2  | 34,82                    | 0,00         | 551,32        |
| 3/5/2022   | P/r compra de resma de papel boom                   | 43  | 9  | 3,50                     | 0,00         | 554,82        |
| 12/6/2022  | P/r Pago compra de suministros de oficina           | 98  | 19 | 11,75                    | 0,00         | 566,57        |
| 27/6/2022  | P/r compra de resma de papel boom                   | 112 | 22 | 4,75                     | 0,00         | 571,32        |
| <b>SUMAN</b>   |   |     |    | <b>571,32</b>            | <b>0,00</b>  | <b>571,32</b> |
| 30/6/2022  | P/r Consumo de suministro de oficina                | 118 | 23 |                          | 70,00        | 501,32        |
| <b>SUMAN</b>   |   |     |    | <b>571,32</b>            | <b>70,00</b> | <b>501,32</b> |

|  <b>EMPRESA COMERCIAL" JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"</b><br><b>LIBRO MAYOR</b><br>Expresado en dólares USD |   |     |    |                          |              |               |
|--|---|-----|----|--------------------------|--------------|---------------|
| <b>Cuenta:</b> Suministro de aseo y limpieza   |   |     |    | <b>Codigo:</b> 1.1.04.02 |              |               |
| FECHA  | DETALLE                                 | A   | F  | DEBE                     | HABER        | SALDO         |
| 1/4/2022   | P/r Estado de situacion inicial         | 1   | 1  | 218,00                   |              | 218,00        |
| <b>SUMAN</b>   |   |     |    | <b>218,00</b>            |              | <b>218,00</b> |
| 30/6/2022  | P/r Consumo de suministro de aseo y lim | 119 | 23 |                          | 85,00        | 133,00        |
| <b>SUMAN</b>   |   |     |    | <b>218,00</b>            | <b>85,00</b> | <b>133,00</b> |

|  <b>EMPRESA COMERCIAL" JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"</b><br><b>LIBRO MAYOR</b><br>Expresado en dólares USD |                                 |   |   |                          |             |               |
|--|---------------------------------|---|---|--------------------------|-------------|---------------|
| <b>Cuenta:</b> Bienes de menor cuantia   |                                 |   |   | <b>Codigo:</b> 1.1.05.01 |             |               |
| FECHA  | DETALLE                         | A | F | DEBE                     | HABER       | SALDO         |
| 1/4/2022   | P/r Estado de situacion inicial | 1 | 1 | 640,00                   |             | 640,00        |
| <b>SUMAN</b>   |                                 |   |   | <b>640,00</b>            | <b>0,00</b> | <b>640,00</b> |



**EMPRESA COMERCIAL " JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"**


**LIBRO MAYOR**


Expresado en dólares USD


Cuenta: IVA compras

Codigo: 1.1.04.03

| FECHA        | DETALLE   | A   | F  | DEBE             | HABER            | SALDO       |
|--------------|---|-----|----|------------------|------------------|-------------|
| 1/4/2022     | P/r la compra de mercaderia del 01 de al 10 de abril, según auxiliar N°01       | 3   | 1  | 1.412,44         |                  | 1.412,44    |
| 5/4/2022     | P/r Pago de compra de tinta y cartuchos a MASTER PC                             | 8   | 2  | 4,18             |                  | 1.416,62    |
| 11/4/2022    | P/r la compra de mercaderia del 11 de al 24 de abril, según auxiliar N°02       | 14  | 3  | 2.446,89         |                  | 3.863,51    |
| 11/4/2022    | P/r Pago por varios gastos según factura 001-004-000375632                      | 15  | 4  | 0,72             |                  | 3.864,23    |
| 19/4/2022    | P/r Pago por consumo de agua y energía eléctrica mes de abril                   | 24  | 5  | 22,50            |                  | 3.886,73    |
| 21/4/2022    | P/r pago de servicio de EQUIFAX   | 27  | 6  | 9,36             |                  | 3.896,09    |
| 25/4/2022    | P/r la compra de mercaderia del 25 de al 30 de abril, según auxiliar N°003      | 30  | 6  | 4.790,74         |                  | 8.686,83    |
| 25/4/2022    | P/r Pago por servicios de internet s/f 001-002-003344833 a CIDEMS               | 31  | 7  | 2,68             |                  | 8.689,51    |
| 30/4/2022    | P/r Liquidacion del IVA mes de abril del 2022                                   | 37  | 8  |                  | 8.689,51         | 0,00        |
| 2/5/2022     | P/r la compra de mercaderia del 02 de mayo al 08 de mayo, según auxiliar N°04   | 40  | 8  | 1.761,89         |                  | 1.761,89    |
| 3/5/2022     | P/r compra de resma de papel bond   | 43  | 9  | 0,42             |                  | 1.762,31    |
| 9/5/2022     | P/r la compra de mercaderia del 09 de mayo al 15 de mayo, según auxiliar N°05   | 49  | 9  | 281,52           |                  | 2.043,83    |
| 16/5/2022    | P/r la compra de mercaderia del 16 de mayo al 22 de mayo, según auxiliar N°06   | 57  | 12 | 512,60           |                  | 2.556,43    |
| 19/5/2022    | P/r Pago por consumo de agua y energía eléctricames de mayo                     | 63  | 13 | 22,92            |                  | 2.579,35    |
| 22/5/2022    | P/r Pago por varios gastos según factura 001-004-000378636                      | 67  | 13 | 6,84             |                  | 2.586,19    |
| 22/5/2022    | P/r pago de servicio de EQUIFAX   | 68  | 13 | 9,36             |                  | 2.595,55    |
| 23/5/2022    | P/r la compra de mercaderia del 23 de mayo al 31 de mayo, según auxiliar N°07   | 71  | 14 | 885,86           |                  | 3.481,41    |
| 25/5/2022    | P/r Pago por servicios de internet s/f 001-002-003344833 a CIDEMS               | 73  | 14 | 2,68             |                  | 3.484,09    |
| 31/5/2022    | P/r Liquidacion del IVA mes de abril del 2022                                   | 83  | 16 |                  | 3.484,09         | 0,00        |
| 1/6/2022     | P/r la compra de mercaderia del 01 de junio al 05 de junio, según auxiliar N°08 | 86  | 17 | 374,84           |                  | 374,84      |
| 6/6/2022     | P/r la compra de mercaderia del 06 de junio al 12 de junio, según auxiliar N°09 | 94  | 18 | 293,88           |                  | 668,72      |
| 12/6/2022    | P/r Pago compra de suministros de oficina                                       | 100 | 19 | 1,41             |                  | 670,13      |
| 13/6/2022    | P/r la compra de mercaderia del 13 al 30 de junio, según auxiliar N°10          | 103 | 20 | 335,79           |                  | 1.005,92    |
| 18/6/2022    | P/r Pago por varios gastos  | 107 | 21 | 0,84             |                  | 1.006,76    |
| 18/6/2022    | P/r Pago por varios gastos según factura 001-004-000568732                      | 108 | 21 | 18,36            |                  | 1.025,12    |
| 22/6/2022    | P/r pago de servicio de EQUIFAX   | 112 | 21 | 9,36             |                  | 1.034,48    |
| 25/6/2022    | P/r Pago por servicios de internet s/f 003-001-000008085 a CIDEMS               | 114 | 22 | 2,68             |                  | 1.037,16    |
| 27/6/2022    | P/r compra de resma de papel bond   | 115 | 22 | 0,57             |                  | 1.037,73    |
| 30/6/2022    | Liquidación del IVA mes de junio  | 120 | 23 |                  | 1.037,73         | 0,00        |
| <b>SUMAN</b> |   |     |    | <b>13.211,33</b> | <b>13.211,33</b> | <b>0,00</b> |


|  |                                 | <b>EMPRESA COMERCIAL" JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"</b> |   |                   |             |                          |
|---|---------------------------------|--|---|-------------------|-------------|--------------------------|
|   |                                 | <b>LIBRO MAYOR</b>                                   |   |                   |             |                          |
|   |                                 | Expresado en dólares USD                             |   |                   |             |                          |
| <b>Cuenta:</b>  | Edificio                        |  |   |                   |             | <b>Codigo:</b> 1.2.01.01 |
| FECHA   | DETALLE                         | A  | F | DEBE              | HABER       | SALDO                    |
| 1/4/2022  | P/r Estado de situacion inicial | 1  | 1 | 283.000,00        |             | 283.000,00               |
| <b>SUMAN</b>  |                                 |  |   | <b>283.000,00</b> | <b>0,00</b> | <b>283.000,00</b>        |


|  |                                 | <b>EMPRESA COMERCIAL" JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"</b> |   |                 |             |                          |
|---|---------------------------------|--|---|-----------------|-------------|--------------------------|
|   |                                 | <b>LIBRO MAYOR</b>                                   |   |                 |             |                          |
|   |                                 | Expresado en dólares USD                             |   |                 |             |                          |
| <b>Cuenta:</b>  | Muebles y enseres               |  |   |                 |             | <b>Codigo:</b> 1.2.01.02 |
| FECHA   | DETALLE                         | A  | F | DEBE            | HABER       | SALDO                    |
| 1/4/2022  | P/r Estado de situacion inicial | 1  | 1 | 4.534,00        |             | 4.534,00                 |
| <b>SUMAN</b>  |                                 |  |   | <b>4.534,00</b> | <b>0,00</b> | <b>4.534,00</b>          |


|  |                                 | <b>EMPRESA COMERCIAL" JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"</b> |   |                 |             |                          |
|---|---------------------------------|--|---|-----------------|-------------|--------------------------|
|   |                                 | <b>LIBRO MAYOR</b>                                   |   |                 |             |                          |
|   |                                 | Expresado en dólares USD                             |   |                 |             |                          |
| <b>Cuenta:</b>  | Equipo de computacion           |  |   |                 |             | <b>Codigo:</b> 1.2.01.03 |
| FECHA   | DETALLE                         | A  | F | DEBE            | HABER       | SALDO                    |
| 1/4/2022  | P/r Estado de situacion inicial | 1  | 1 | 4.075,00        |             | 4.075,00                 |
| <b>SUMAN</b>  |                                 |  |   | <b>4.075,00</b> | <b>0,00</b> | <b>4.075,00</b>          |


|  |                                 | <b>EMPRESA COMERCIAL" JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"</b> |   |                  |             |                          |
|---|---------------------------------|--|---|------------------|-------------|--------------------------|
|   |                                 | <b>LIBRO MAYOR</b>                                   |   |                  |             |                          |
|   |                                 | Expresado en dólares USD                             |   |                  |             |                          |
| <b>Cuenta:</b>  | Vehiculo                        |  |   |                  |             | <b>Codigo:</b> 1.2.01.04 |
| FECHA   | DETALLE                         | A  | F | DEBE             | HABER       | SALDO                    |
| 1/4/2022  | P/r Estado de situacion inicial | 1  | 1 | 21.000,00        |             | 21.000,00                |
| <b>SUMAN</b>  |                                 |  |   | <b>21.000,00</b> | <b>0,00</b> | <b>21.000,00</b>         |

|  |  | <b>EMPRESA COMERCIAL" JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"</b> |    |             |                 |                          |
|---|--|--|----|-------------|-----------------|--------------------------|
|   |  | <b>LIBRO MAYOR</b>                                   |    |             |                 |                          |
|   |  | Expresado en dólares USD                             |    |             |                 |                          |
| <b>Cuenta:</b>  | (-) Depreciación Acumulada Edificio    |  |    |             |                 | <b>Codigo:</b> 1.2.02.01 |
| FECHA   | DETALLE                                | A  | F  | DEBE        | HABER           | SALDO                    |
| 30/6/2022   | P/r Depreciacion acumulada de edificio | 120  | 23 |             | 3.360,63        | 3.360,63                 |
| <b>SUMAN</b>  |  |  |    | <b>0,00</b> | <b>3.360,63</b> | <b>3.360,63</b>          |

|  |   | <b>EMPRESA COMERCIAL" JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"</b> |    |             |               |                          |
|---|---|--|----|-------------|---------------|--------------------------|
|   |   | <b>LIBRO MAYOR</b>                                   |    |             |               |                          |
|   |   | Expresado en dólares USD                             |    |             |               |                          |
| <b>Cuenta:</b>  | (-) Depreciación Acumulada Muebles y Enseres    |  |    |             |               | <b>Codigo:</b> 1.2.02.02 |
| FECHA   | DETALLE   | A  | F  | DEBE        | HABER         | SALDO                    |
| 30/6/2022   | P/r Depreciacion acumulada de muebles y enseres | 121  | 23 |             | 102,02        | 102,02                   |
| <b>SUMAN</b>  |   |  |    | <b>0,00</b> | <b>102,02</b> | <b>102,02</b>            |

|  <b>EMPRESA COMERCIAL " JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"</b><br><b>LIBRO MAYOR</b><br>Expresado en dólares USD |  |     |    |             |               |               |
|---|--|-----|----|-------------|---------------|---------------|
| <b>Cuenta:</b> (-) Depreciación Acumulada Equipos de computación  |  |     |    |             |               | 1.2.02.03     |
| FECHA   | DETALLE  | A   | F  | DEBE        | HABER         | SALDO         |
| 30/6/2022   | P/r Depreciacion acumulada de equipos de computación | 122 | 23 |             | 226,40        | 226,40        |
| <b>SUMAN</b>  |  |     |    | <b>0,00</b> | <b>226,40</b> | <b>226,40</b> |

|  <b>EMPRESA COMERCIAL " JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"</b><br><b>LIBRO MAYOR</b><br>Expresado en dólares USD |  |     |    |             |               |               |
|---|--|-----|----|-------------|---------------|---------------|
| <b>Cuenta:</b> (-) Depreciación Acumulada de Vehiculo   |  |     |    |             |               | 1.2.02.04     |
| FECHA   | DETALLE                                | A   | F  | DEBE        | HABER         | SALDO         |
| 30/6/2022   | P/r Depreciacion acumulada de vehículo | 123 | 25 |             | 840,00        | 840,00        |
| <b>SUMAN</b>  |  |     |    | <b>0,00</b> | <b>840,00</b> | <b>840,00</b> |

|  <b>EMPRESA COMERCIAL " JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"</b><br><b>LIBRO MAYOR</b><br>Expresado en dólares USD |  |    |   |                  |                   |                          |
|---|--|----|---|------------------|-------------------|--------------------------|
| <b>Cuenta:</b> Cuentas por pagar proveedores  |  |    |   |                  |                   | <b>Codigo:</b> 2.1.01.01 |
| FECHA   | DETALLE  | A  | F | DEBE             | HABER             | SALDO                    |
| 1/4/2022  | P/r Estado de situacion inicial  | 1  | 1 |                  | 69.706,88         | 69.706,88                |
| 1/4/2022  | P/r la compra de mercaderia del 01 de al 10 de abril, según auxiliar N°001 | 3  | 1 |                  | 12.792,25         | 82.499,13                |
| 7/4/2022  | P/r Pago a proveedores segun auxiliar N°01                                 | 11 | 3 | 6.812,32         |                   | 75.686,81                |
| 11/4/2022   | P/r la compra de mercaderia del 11 de al 24 de abril, según auxiliar N°02  | 14 | 3 |                  | 21.737,18         | 97.423,99                |
| 14/4/2022   | P/r Pago a proveedores según auxiliar N°02                                 | 18 | 4 | 453,52           |                   | 96.970,47                |
| 18/4/2022   | P/r Pago a proveedores según auxiliar N°03                                 | 23 | 5 | 13.296,26        |                   | 83.674,21                |
| 21/4/2022   | P/r Pago a proveedores según auxiliar N°05                                 | 27 | 5 | 485,06           |                   | 83.189,15                |
| 25/4/2022   | P/r la compra de mercaderia del 25 de al 30 de abril, según auxiliar N°03  | 31 | 6 |                  | 34.464,79         | 117.653,94               |
| 26/4/2022   | P/r Pago a proveedores según auxiliar N°06                                 | 33 | 6 | 1.590,23         |                   | 116.063,71               |
| 26/4/2022   | P/r Pago a proveedores según auxiliar N°04                                 | 34 | 7 | 1.070,53         |                   | 114.993,18               |
| <b>Suman y pasan</b>  |  |    |   | <b>23.707,92</b> | <b>138.701,10</b> | <b>114.993,18</b>        |



**EMPRESA COMERCIAL " JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"**

**LIBRO MAYOR**

Expresado en dólares USD

**Cuenta:** Cuentas por pagar proveedores **Codigo:** 2.1.01.01

| FECHA         | DETALLE   | A   | F  | DEBE              | HABER             | SALDO             |
|---------------|---|-----|----|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Vienen</b> |   |     |    | <b>23.707,92</b>  | <b>138.701,10</b> | <b>114.993,18</b> |
| 2/5/2022      | P/r la compra de mercaderia del 02 de mayo al 08 de mayo, según auxiliar N°04   | 40  | 8  |                   | 13.322,66         | 128.315,84        |
| 2/5/2022      | P/r Pago a proveedores según auxiliar N°07                                      | 41  | 8  | 2.302,15          |                   | 126.013,69        |
| 7/5/2022      | P/r Pago a proveedores según auxiliar N°08                                      | 46  | 9  | 2.064,33          |                   | 123.949,36        |
| 9/5/2022      | P/r la compra de mercaderia del 09 de mayo al 15 de mayo, según auxiliar N°05   | 49  | 10 |                   | 2.542,38          | 126.491,74        |
| 15/5/2022     | P/r Pago a proveedores según auxiliar N°01                                      | 53  | 10 | 3.550,51          |                   | 122.941,23        |
| 15/5/2022     | P/r Pago a proveedores según auxiliar N°09                                      | 54  | 10 | 14.609,80         |                   | 108.331,43        |
| 16/5/2022     | P/r la compra de mercaderia del 16 de mayo al 22 de mayo, según auxiliar N°06   | 57  | 11 |                   | 3.352,01          | 111.683,44        |
| 16/5/2022     | P/r Pago a proveedores según auxiliar N°10                                      | 58  | 11 | 1.984,50          |                   | 109.698,94        |
| 18/5/2022     | P/r Pago a proveedores según auxiliar N°14                                      | 62  | 12 | 521,83            |                   | 109.177,11        |
| 19/5/2022     | P/r Pago a proveedores según auxiliar N°13                                      | 65  | 12 | 13.059,38         |                   | 96.117,73         |
| 23/5/2022     | P/r la compra de mercaderia del 23 de mayo al 31 de mayo, según auxiliar N°07   | 70  | 13 |                   | 7.221,10          | 103.338,83        |
| 23/5/2022     | P/r Pago a proveedores según auxiliar N°15                                      | 71  | 13 | 3.418,76          |                   | 99.920,07         |
| 25/5/2022     | P/r Pago a proveedores según auxiliar N°16                                      | 74  | 14 | 2.123,25          |                   | 97.796,82         |
| 28/5/2022     | P/r Pago a proveedores según auxiliar N°11                                      | 75  | 14 | 20.000,00         |                   | 77.796,82         |
| 31/5/2022     | P/r Pago a proveedores según auxiliar N°18                                      | 81  | 15 | 1.544,36          |                   | 76.252,46         |
| 1/6/2022      | P/r la compra de mercaderia del 01 de junio al 05 de junio, según auxiliar N°08 | 84  | 16 |                   | 2.484,66          | 78.737,12         |
| 1/6/2022      | P/r Pago a proveedores según auxiliar N°13                                      | 85  | 16 | 3.145,09          |                   | 75.592,03         |
| 2/6/2022      | P/r Pago a proveedores según auxiliar N°12                                      | 86  | 16 | 885,75            |                   | 74.706,28         |
| 5/6/2022      | P/r Pago a proveedores según auxiliar N°11                                      | 89  | 16 | 4.844,10          |                   | 69.862,18         |
| 6/6/2022      | P/r la compra de mercaderia del 06 de junio al 12 de junio, según auxiliar N°09 | 92  | 17 |                   | 1.688,46          | 71.550,64         |
| 6/6/2022      | P/r Pago a proveedores según auxiliar N°12                                      | 93  | 17 | 3.321,58          |                   | 68.229,06         |
| 13/6/2022     | P/r la compra de mercaderia del 13 al 30 de junio, según auxiliar N°09          | 101 | 18 |                   | 1.895,83          | 70.124,89         |
| <b>SUMAN</b>  |   |     |    | <b>101.083,31</b> | <b>171.208,20</b> | <b>70.124,89</b>  |

**EMPRESA COMERCIAL " JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"****LIBRO MAYOR**

Expresado en dólares USD

**Cuenta:** IESS por pagar**Codigo:** 2.1.03.01

| FECHA        | DETALLE   | A   | F  | DEBE          | HABER         | SALDO         |
|--------------|---|-----|----|---------------|---------------|---------------|
| 30/4/2022    | P/r Pago de sueldos y salarios a empleados según rol de pagos y rol de provisiones del mes de abril | 35  | 7  |               | 195,48        | 195,48        |
| 18/5/2022    | P/r Pago de aporte al IESS correspondiente al mes de abril  | 61  | 11 | 195,48        |               | 0,00          |
| 31/5/2022    | P/r Pago de sueldos y salarios a empleados según rol de pagos y rol de provisiones del mes de mayo  | 78  | 14 |               | 195,48        | 195,48        |
| 18/5/2022    | P/r Pago de aporte al IESS correspondiente al mes de mayo   | 104 | 19 | 195,48        |               | 0,00          |
| 30/6/2022    | P/r Pago de sueldos y salarios a empleados según rol de pagos y rol de provisiones del mes de junio | 114 | 20 |               | 195,48        | 195,48        |
| <b>SUMAN</b> |   |     |    | <b>390,96</b> | <b>586,44</b> | <b>195,48</b> |

**EMPRESA COMERCIAL " JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"****LIBRO MAYOR**

Expresado en dólares USD

**Cuenta:** Retencion renta 1,75%**Codigo:** 2.1.06.02

| FECHA        | DETALLE   | A   | F  | DEBE        | HABER           | SALDO           |
|--------------|---|-----|----|-------------|-----------------|-----------------|
| 1/4/2022     | P/r la compra de mercaderia del 01 de al 10 de abril, según auxiliar N°01       | 3   | 1  |             | 205,98          | 205,98          |
| 11/4/2022    | P/r la compra de mercaderia del 11 de al 24 de abril, según auxiliar N°02       | 14  | 3  |             | 365,03          | 571,01          |
| 25/4/2022    | P/r la compra de mercaderia del 25 de al 30 de abril, según auxiliar N°03       | 31  | 6  |             | 698,26          | 1.269,27        |
| 2/5/2022     | P/r la compra de mercaderia del 02 de mayo al 08 de mayo, según auxiliar N°04   | 40  | 8  |             | 256,94          | 1.526,21        |
| 9/5/2022     | P/r la compra de mercaderia del 09 de mayo al 15 de mayo, según auxiliar N°05   | 49  | 10 |             | 41,06           | 1.567,27        |
| 16/5/2022    | P/r la compra de mercaderia del 16 de mayo al 22 de mayo, según auxiliar N°06   | 57  | 11 |             | 74,75           | 1.642,02        |
| 23/5/2022    | P/r la compra de mercaderia del 23 de mayo al 31 de mayo, según auxiliar N°07   | 70  | 13 |             | 128,80          | 1.770,82        |
| 1/6/2022     | P/r la compra de mercaderia del 01 de junio al 05 de junio, según auxiliar N°08 | 84  | 16 |             | 54,66           | 1.825,48        |
| 6/6/2022     | P/r la compra de mercaderia del 06 de junio al 12 de junio, según auxiliar N°09 | 92  | 17 |             | 42,86           | 1.868,34        |
| 13/6/2022    | P/r la compra de mercaderia del 13 al 30 de junio, según auxiliar N°10          | 101 | 18 |             | 48,97           | 1.917,31        |
| <b>SUMAN</b> |   |     |    | <b>0,00</b> | <b>1.917,31</b> | <b>1.917,31</b> |



**EMPRESA COMERCIAL "JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"****LIBRO MAYOR**

Expresado en dólares USD

**Cuenta:** Retencion IVA 30%**Codigo:** 2.1.06.04

| FECHA        | DETALLE   | A   | F  | DEBE | HABER         | SALDO         |
|--------------|---|-----|----|------|---------------|---------------|
| 1/4/2022     | P/r la compra de mercaderia del 01 de al 10 de abril, según auxiliar N°01       | 3   | 1  |      | 16,81         | 16,81         |
| 11/4/2022    | P/r la compra de mercaderia del 11 de al 24 de abril, según auxiliar N°02       | 14  | 3  |      | 70,05         | 86,86         |
| 2/5/2022     | P/r la compra de mercaderia del 02 de mayo al 08 de mayo, según auxiliar N°04   | 40  | 8  |      | 64,24         | 151,10        |
| 16/5/2022    | P/r la compra de mercaderia del 16 de mayo al 22 de mayo, según auxiliar N°06   | 57  | 11 |      | 17,11         | 168,21        |
| 23/5/2022    | P/r la compra de mercaderia del 23 de mayo al 31 de mayo, según auxiliar N°07   | 70  | 13 |      | 7,57          | 175,78        |
| 1/6/2022     | P/r la compra de mercaderia del 01 de junio al 05 de junio, según auxiliar N°08 | 84  | 16 |      | 21,45         | 197,23        |
| 13/6/2022    | P/r la compra de mercaderia del 13 al 30 de junio, según auxiliar N°09          | 101 | 19 |      | 26,36         | 223,59        |
| <b>SUMAN</b> |   |     |    |      | <b>223,59</b> | <b>223,59</b> |

**EMPRESA COMERCIAL "JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"****LIBRO MAYOR**

Expresado en dólares USD

**Cuenta:** IVA ventas**Codigo:** 2.1.06.05

| FECHA        | DETALLE   | A   | F  | DEBE             | HABER            | SALDO       |
|--------------|---|-----|----|------------------|------------------|-------------|
| 1/4/2022     | P/r la venta de mercaderia del 01 al 03 de abril según auxiliar N°01            | 2   | 1  |                  | 282,32           | 282,32      |
| 4/4/2022     | P/r la venta de mercaderia del 04 al 10 de abril según auxiliar N°02            | 7   | 2  |                  | 1.809,13         | 2.091,45    |
| 11/4/2022    | P/r la venta de mercaderia del 11 al 17 de abril según auxiliar N°03            | 13  | 3  |                  | 2.663,63         | 4.755,08    |
| 18/4/2022    | P/r la venta de mercaderia del 18 al 24 de abril según auxiliar N°04            | 21  | 5  |                  | 3.139,41         | 7.894,49    |
| 25/4/2022    | P/r la venta de mercaderia del 25 al 30 de abril según auxiliar N°05            | 29  | 6  |                  | 986,36           | 8.880,85    |
| 30/4/2022    | P/r Liquidacion del IVA mes de abril del 2022                                   | 37  | 8  | 8.880,85         |                  | 0,00        |
| 2/5/2022     | P/r la venta de mercaderia del 01 de mayo al 08 de mayo, según auxiliar N°06    | 39  | 8  |                  | 1.375,32         | 1.375,32    |
| 9/5/2022     | P/r la venta de mercaderia del 09 de mayo al 15 de mayo, según auxiliar N°07    | 48  | 10 |                  | 1.636,10         | 3.011,42    |
| 16/5/2022    | P/r la venta de mercaderia del 16 de mayo al 22 de mayo, según auxiliar N°08    | 56  | 11 |                  | 1.236,29         | 4.247,71    |
| 23/5/2022    | P/r la venta de mercaderia del 23 de mayo al 31 de mayo, según auxiliar N°09    | 70  | 14 |                  | 1.516,87         | 5.764,58    |
| 31/5/2022    | P/r Liquidacion del IVA mes de mayo del 2022                                    | 83  | 16 | 5.764,58         |                  | 0,00        |
| 1/6/2022     | P/r la venta de mercaderia del 01 de junio al 05 de junio, según auxiliar N°010 | 85  | 16 |                  | 1.152,82         | 1.152,82    |
| 6/6/2022     | P/r la venta de mercaderia del 05 de junio al 12 de junio, según auxiliar N°11  | 93  | 18 |                  | 1.007,19         | 2.160,01    |
| 13/6/2022    | P/r la venta de mercaderia del 13 de junio al 19 de junio, según auxiliar N°12  | 102 | 20 |                  | 1.245,75         | 3.405,76    |
| 21/6/2022    | P/r la venta de mercaderia del 20 al 30 de junio, según auxiliar N°13           | 111 | 21 |                  | 736,40           | 4.142,16    |
| 30/6/2022    | P/r Liquidacion del IVA mes de junio del 2022                                   | 120 | 23 | 4.142,16         |                  | 0,00        |
| <b>SUMAN</b> |   |     |    | <b>18.787,59</b> | <b>18.787,59</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA COMERCIAL " JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"****LIBRO MAYOR**

Expresado en dólares USD

**Cuenta:** IVA por pagar **Codigo:** 2.1.06.07

| FECHA        | DETALLE   | A   | F  | DEBE            | HABER           | SALDO           |
|--------------|---|-----|----|-----------------|-----------------|-----------------|
| 30/4/2022    | P/r Liquidacion del IVA mes de abril del 2022         | 37  | 8  |                 | 340,04          | 340,04          |
| 19/5/2022    | P/r Pago de liquidacion del IVA mes de abril del 2022 | 66  | 13 | 340,04          |                 | 0,00            |
| 31/5/2022    | P/r Liquidacion del IVA mes de mayo del 2022          | 83  | 16 |                 | 2600,35         | 2600,35         |
| 19/6/2022    | P/r Pago de liquidacion del IVA mes de mayo del 2022  | 109 | 21 | 2.600,35        |                 | 0,00            |
| 30/6/2022    | P/r Liquidacion del IVA mes de junio del 2022         | 120 | 23 |                 | 3.112,78        | 3112,78         |
| <b>SUMAN</b> |   |     |    | <b>2.940,39</b> | <b>6.053,17</b> | <b>3.112,78</b> |

**EMPRESA COMERCIAL " JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"****LIBRO MAYOR**

Expresado en dólares USD

**Cuenta:** Por Beneficios de ley a empleados **Codigo:** 2.1.07

| FECHA        | DETALLE   | A   | F  | DEBE        | HABER         | SALDO         |
|--------------|---|-----|----|-------------|---------------|---------------|
| 30/4/2022    | P/r Pago de sueldos y salarios a empleados según rol de pagos y rol de provisiones del mes de abril | 35  | 7  |             | 146,25        | 146,25        |
| 31/5/2022    | P/r Pago de sueldos y salarios a empleados según rol de pagos y rol de provisiones del mes de mayo  | 78  | 15 |             | 146,25        | 292,50        |
| 30/6/2022    | P/r Pago de sueldos y salarios a empleados según rol de pagos y rol de provisiones del mes de junio | 114 | 22 |             | 146,25        | 438,75        |
| <b>SUMAN</b> |   |     |    | <b>0,00</b> | <b>438,75</b> | <b>438,75</b> |

**EMPRESA COMERCIAL " JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"****LIBRO MAYOR**

Expresado en dólares USD

**Cuenta:** Capital suscrito **Codigo:** 3.1.01.01

| FECHA        | DETALLE                         | A | F | DEBE        | HABER             | SALDO             |
|--------------|---------------------------------|---|---|-------------|-------------------|-------------------|
| 1/4/2022     | P/r Estado de situacion inicial | 1 | 1 |             | 507.145,35        | 507.145,35        |
| <b>SUMAN</b> |                                 |   |   | <b>0,00</b> | <b>507.145,35</b> | <b>507.145,35</b> |

**EMPRESA COMERCIAL "JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"****LIBRO MAYOR**

Expresado en dólares USD

Cuenta: Ventas

Codigo: 4.1.01

| FECHA        | DETALLE  | A   | F  | DEBE              | HABER             | SALDO             |
|--------------|--|-----|----|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1/4/2022     | P/r la venta de mercadería del 01 al 03 de abril según auxiliar N°01           | 2   | 1  |                   | 2.602,68          | 2.602,68          |
| 4/4/2022     | P/r la venta de mercadería del 04 al 10 de abril según auxiliar N°02           | 7   | 2  |                   | 15.094,68         | 17.697,36         |
| 11/4/2022    | P/r la venta de mercadería del 11 al 17 de abril según auxiliar N°03           | 13  | 3  |                   | 22.871,92         | 40.569,28         |
| 18/4/2022    | P/r la venta de mercadería del 18 al 24 de abril según auxiliar N°04           | 21  | 4  |                   | 26.386,44         | 66.955,72         |
| 25/4/2022    | P/r la venta de mercadería del 25 al 30 de abril según auxiliar N°05           | 30  | 6  |                   | 8.339,64          | 75.295,36         |
| 2/5/2022     | P/r la venta de mercadería del 01 de mayo al 08 de mayo, según auxiliar N°06   | 39  | 8  |                   | 12.870,93         | 88.166,29         |
| 9/5/2022     | P/r la venta de mercadería del 09 de mayo al 15 de mayo, según auxiliar N°07   | 48  | 9  |                   | 16.486,15         | 104.652,44        |
| 16/5/2022    | P/r la venta de mercadería del 16 de mayo al 22 de mayo, según auxiliar N°08   | 56  | 11 |                   | 10.610,42         | 115.262,86        |
| 23/5/2022    | P/r la venta de mercadería del 23 de mayo al 31 de mayo, según auxiliar N°09   | 69  | 13 |                   | 12.926,51         | 128.189,37        |
| 1/6/2022     | P/r la venta de mercadería del 01 de junio al 05 de junio, según auxiliar N°10 | 83  | 15 |                   | 9.886,87          | 138.076,24        |
| 6/6/2022     | P/r la venta de mercadería del 05 de junio al 12 de junio, según auxiliar N°11 | 91  | 17 |                   | 8.393,21          | 146.469,45        |
| 13/6/2022    | P/r la venta de mercadería del 13 de junio al 19 de junio, según auxiliar N°12 | 100 | 20 |                   | 10.381,24         | 156.850,69        |
| 21/6/2022    | P/r la venta de mercadería del 20 al 30 de junio, según auxiliar N°13          | 108 | 21 |                   | 6.136,61          | 162.987,30        |
| <b>SUMAN</b> |  |     |    | <b>0,00</b>       | <b>162.987,30</b> | <b>162.987,30</b> |
| 30/6/2022    | P/r Utilidad bruta en ventas   | 128 | 25 | 162.987,30        | -                 | -                 |
| <b>SUMAN</b> |  |     |    | <b>162.987,30</b> | <b>162.987,30</b> | <b>-</b>          |

**EMPRESA COMERCIAL "JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"****LIBRO MAYOR**

Expresado en dólares USD

Cuenta: VENTAS 0%

Codigo: 4.1.01.01

| FECHA        | DETALLE  | A  | F  | DEBE        | HABER           | SALDO           |
|--------------|--|----|----|-------------|-----------------|-----------------|
| 1/4/2022     | P/r la venta de mercadería del 01 al 03 de abril según auxiliar N°01           | 2  | 1  |             | 250,00          | 250,00          |
| 4/4/2022     | P/r la venta de mercadería del 04 al 10 de abril según auxiliar N°02           | 7  | 2  |             | 18,50           | 268,50          |
| 11/4/2022    | P/r la venta de mercadería del 11 al 17 de abril según auxiliar N°03           | 13 | 3  |             | 675,00          | 943,50          |
| 18/4/2022    | P/r la venta de mercadería del 18 al 24 de abril según auxiliar N°04           | 21 | 4  |             | 225,00          | 1.168,50        |
| 25/4/2022    | P/r la venta de mercadería del 25 al 30 de abril según auxiliar N°05           | 30 | 5  |             | 120,00          | 1.288,50        |
| 2/5/2022     | P/r la venta de mercadería del 01 de mayo al 08 de mayo, según auxiliar N°06   | 39 | 8  |             | 1.410,00        | 2.698,50        |
| 9/5/2022     | P/r la venta de mercadería del 09 de mayo al 15 de mayo, según auxiliar N°07   | 48 | 9  |             | 2.852,00        | 5.550,50        |
| 16/5/2022    | P/r la venta de mercadería del 16 de mayo al 22 de mayo, según auxiliar N°08   | 56 | 11 |             | 308,00          | 5.858,50        |
| 23/5/2022    | P/r la venta de mercadería del 23 de mayo al 31 de mayo, según auxiliar N°09   | 69 | 13 |             | 286,00          | 6.144,50        |
| 1/6/2022     | P/r la venta de mercadería del 01 de junio al 05 de junio, según auxiliar N°10 | 83 | 15 |             | 280,00          | 6.424,50        |
| <b>SUMAN</b> |  |    |    | <b>0,00</b> | <b>6.424,50</b> | <b>6.424,50</b> |

**EMPRESA COMERCIAL "JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"****LIBRO MAYOR**

Expresado en dólares USD

Cuenta: VENTAS 12%

Codigo: 4.1.01.02

| FECHA        | DETALLE  | A   | F  | DEBE        | HABER             | SALDO             |
|--------------|--|-----|----|-------------|-------------------|-------------------|
| 1/4/2022     | P/r la venta de mercadería del 01 al 03 de abril según auxiliar N°01           | 2   | 1  |             | 2.352,68          | 2.352,68          |
| 4/4/2022     | P/r la venta de mercadería del 04 al 10 de abril según auxiliar N°02           | 7   | 2  |             | 15.076,18         | 17.428,86         |
| 11/4/2022    | P/r la venta de mercadería del 11 al 17 de abril según auxiliar N°03           | 13  | 3  |             | 22.196,92         | 39.625,78         |
| 18/4/2022    | P/r la venta de mercadería del 18 al 24 de abril según auxiliar N°04           | 21  | 4  |             | 26.161,44         | 65.787,22         |
| 25/4/2022    | P/r la venta de mercadería del 25 al 30 de abril según auxiliar N°05           | 30  | 6  |             | 8.219,64          | 74.006,86         |
| 2/5/2022     | P/r la venta de mercadería del 01 de mayo al 08 de mayo, según auxiliar N°06   | 39  | 8  |             | 11.460,93         | 85.467,79         |
| 9/5/2022     | P/r la venta de mercadería del 09 de mayo al 15 de mayo, según auxiliar N°07   | 48  | 9  |             | 13.634,15         | 99.101,94         |
| 16/5/2022    | P/r la venta de mercadería del 16 de mayo al 22 de mayo, según auxiliar N°08   | 56  | 11 |             | 10.302,42         | 109.404,36        |
| 23/5/2022    | P/r la venta de mercadería del 23 de mayo al 31 de mayo, según auxiliar N°09   | 69  | 13 |             | 12.640,51         | 122.044,87        |
| 1/6/2022     | P/r la venta de mercadería del 01 de junio al 05 de junio, según auxiliar N°10 | 83  | 15 |             | 9.606,87          | 131.651,74        |
| 6/6/2022     | P/r la venta de mercadería del 05 de junio al 12 de junio, según auxiliar N°11 | 91  | 17 |             | 8.393,21          | 140.044,95        |
| 13/6/2022    | P/r la venta de mercadería del 13 de junio al 19 de junio, según auxiliar N°12 | 100 | 18 |             | 10.381,24         | 150.426,19        |
| 21/6/2022    | P/r la venta de mercadería del 20 al 30 de junio, según auxiliar N°13          | 108 | 20 |             | 6.136,61          | 156.562,80        |
| <b>SUMAN</b> |  |     |    | <b>0,00</b> | <b>156.562,80</b> | <b>156.562,80</b> |

**EMPRESA COMERCIAL "JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"****LIBRO MAYOR**

Expresado en dólares USD

Cuenta: Utilidad bruta en ventas

Codigo: 4.1.02

| FECHA        | DETALLE                                    | A   | F  | DEBE             | HABER            | SALDO            |
|--------------|--|-----|----|------------------|------------------|------------------|
| 30/6/2022    | P/r Utilidad bruta en ventas               | 128 | 25 | 0,00             | 77.398,22        | 77.398,22        |
| <b>SUMAN</b> |  |     |    | <b>0,00</b>      | <b>77.398,22</b> | <b>77.398,22</b> |
| 30/6/2022    | P/r Cierre de cuentas de ingresos y gastos | 130 | 25 | 77.398,22        | 0,00             | 0,00             |
| <b>SUMAN</b> |  |     |    | <b>77.398,22</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |

**EMPRESA COMERCIAL "JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"****LIBRO MAYOR**

Expresado en dólares USD

Cuenta: Costo de ventas

Codigo: 5.1.01

| FECHA        | DETALLE                                 | A   | F  | DEBE              | HABER             | SALDO       |
|--------------|---|-----|----|-------------------|-------------------|-------------|
| 30/6/2022    | P/r Mercadería disponible para la venta | 126 | 25 | 294.861,83        |                   | 294.861,83  |
| 30/6/2022    | P/r Inventario final y costo de ventas  | 127 | 25 |                   | 209.272,75        | 85.589,08   |
| 30/6/2022    | P/r Utilidad bruta en ventas            | 128 | 25 |                   | 85.589,08         | 0,00        |
| <b>SUMAN</b> |   |     |    | <b>294.861,83</b> | <b>294.861,83</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA COMERCIAL " JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"****LIBRO MAYOR**

Expresado en dólares USD

**Cuenta:** Compras**Codigo:** 5.1.02

| FECHA        | DETALLE   | A   | F  | DEBE              | HABER             | SALDO             |
|--------------|---|-----|----|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1/4/2022     | P/r la compra de mercaderia del 01 de al 10 de abril, según auxiliar N°01       | 3   | 1  | 11.770,46         |                   | 11.770,46         |
| 11/4/2022    | P/r la compra de mercaderia del 11 de al 24 de abril, según auxiliar N°02       | 14  | 3  | 20.858,76         |                   | 32.629,22         |
| 25/4/2022    | P/r la compra de mercaderia del 25 de al 30 de abril, según auxiliar N°03       | 31  | 6  | 39.922,84         |                   | 72.552,06         |
| 2/5/2022     | P/r la compra de mercaderia del 02 de mayo al 08 de mayo, según auxiliar N°04   | 40  | 8  | 14.682,42         |                   | 87.234,48         |
| 9/5/2022     | P/r la compra de mercaderia del 09 de mayo al 15 de mayo, según auxiliar N°05   | 49  | 9  | 2.346,02          |                   | 89.580,50         |
| 16/5/2022    | P/r la compra de mercaderia del 16 de mayo al 22 de mayo, según auxiliar N°06   | 57  | 11 | 4.271,68          |                   | 93.852,18         |
| 23/5/2022    | P/r la compra de mercaderia del 23 de mayo al 31 de mayo, según auxiliar N°07   | 70  | 12 | 7.382,13          |                   | 101.234,31        |
| 1/6/2022     | P/r la compra de mercaderia del 01 de junio al 05 de junio, según auxiliar N°08 | 84  | 15 | 3.123,70          |                   | 104.358,01        |
| 6/6/2022     | P/r la compra de mercaderia del 06 de junio al 12 de junio, según auxiliar N°09 | 92  | 17 | 2.448,97          |                   | 106.806,98        |
| 13/6/2022    | P/r la compra de mercaderia del 13 al 30 de junio, según auxiliar N°10          | 101 | 18 | 2.798,23          |                   | 109.605,21        |
| <b>SUMAN</b> |   |     |    | <b>109.605,21</b> | <b>0,00</b>       | <b>109.605,21</b> |
| 30/6/2022    | P/r Determinar las compras netas  | 123 | 25 | 311,00            |                   | 109.916,21        |
| 30/6/2022    | P/r Determinar las compras netas  | 124 | 25 |                   | 13.990,53         | 95.925,68         |
| 30/6/2022    | P/r Mercadería disponible para la venta   | 125 | 25 |                   | 95.925,68         | 0,00              |
| <b>SUMAN</b> |   |     |    | <b>109.916,21</b> | <b>109.916,21</b> | <b>0,00</b>       |

**EMPRESA COMERCIAL " JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"****LIBRO MAYOR**

Expresado en dólares USD

**Cuenta:** Compras 0%**Codigo:** 5.1.02.01

| FECHA        | DETALLE   | A  | F | DEBE          | HABER       | SALDO         |
|--------------|---|----|---|---------------|-------------|---------------|
| 11/4/2022    | P/r la compra de mercaderia del 11 de al 24 de abril, según auxiliar N°02 | 14 | 3 | 468,00        |             | 468,00        |
| <b>SUMAN</b> |   |    |   | <b>468,00</b> | <b>0,00</b> | <b>468,00</b> |

**EMPRESA COMERCIAL " JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"****LIBRO MAYOR**

Expresado en dólares USD

**Cuenta:** Compras 12% **Codigo:** 5.1.02.02

| FECHA        | DETALLE   | A   | F  | DEBE              | HABER       | SALDO             |
|--------------|---|-----|----|-------------------|-------------|-------------------|
| 1/4/2022     | P/r la compra de mercaderia del 01 de al 10 de abril, según auxiliar N°01       | 3   | 1  | 11.770,46         |             | 11.770,46         |
| 11/4/2022    | P/r la compra de mercaderia del 11 de al 24 de abril, según auxiliar N°02       | 14  | 3  | 20.390,76         |             | 32.161,22         |
| 25/4/2022    | P/r la compra de mercaderia del 25 de al 30 de abril, según auxiliar N°03       | 31  | 6  | 39.922,84         |             | 72.084,06         |
| 2/5/2022     | P/r la compra de mercaderia del 02 de mayo al 08 de mayo, según auxiliar N°04   | 40  | 8  | 14.682,42         |             | 86.766,48         |
| 9/5/2022     | P/r la compra de mercaderia del 09 de mayo al 15 de mayo, según auxiliar N°05   | 49  | 9  | 2.346,02          |             | 89.112,50         |
| 16/5/2022    | P/r la compra de mercaderia del 16 de mayo al 22 de mayo, según auxiliar N°06   | 57  | 11 | 4.271,68          |             | 93.384,18         |
| 23/5/2022    | P/r la compra de mercaderia del 23 de mayo al 31 de mayo, según auxiliar N°07   | 70  | 12 | 7.382,13          |             | 100.766,31        |
| 1/6/2022     | P/r la compra de mercaderia del 01 de junio al 05 de junio, según auxiliar N°08 | 84  | 15 | 3.123,70          |             | 103.890,01        |
| 6/6/2022     | P/r la compra de mercaderia del 06 de junio al 12 de junio, según auxiliar N°09 | 92  | 17 | 2.448,97          |             | 106.338,98        |
| 13/6/2022    | P/r la compra de mercaderia del 13 al 30 de junio, según auxiliar N°10          | 101 | 18 | 2.798,23          |             | 109.137,21        |
| <b>SUMAN</b> |   |     |    | <b>109.137,21</b> | <b>0,00</b> | <b>109.137,21</b> |

**EMPRESA COMERCIAL " JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"****LIBRO MAYOR**

Expresado en dólares USD

**Cuenta:** Transporte en Compras **Codigo:** 5.1.03

| FECHA        | DETALLE   | A   | F  | DEBE          | HABER         | SALDO         |
|--------------|---|-----|----|---------------|---------------|---------------|
| 4/4/2022     | P/r Pago de transporte de mercaderia                | 6   | 2  | 25,00         |               | 25,00         |
| 5/4/2022     | P/r Pago de transporte de mercaderia                | 9   | 2  | 99,00         |               | 124,00        |
| 14/4/2022    | P/r Pago de transporte de mercaderia                | 16  | 4  | 50,00         |               | 174,00        |
| 18/4/2022    | P/r Pago de transporte de mercaderia                | 20  | 4  | 5,00          |               | 179,00        |
| 18/4/2022    | P/r Pago de transporte de mercaderia                | 22  | 5  | 12,50         |               | 191,50        |
| 5/5/2022     | P/r Pago de transporte de mercaderia a TRANSLUCONSA | 45  | 9  | 25,00         |               | 216,50        |
| 15/5/2022    | P/r Pago de transporte de mercaderia a UNITRANS     | 52  | 10 | 18,50         |               | 235,00        |
| 18/5/2022    | P/r Pago de transporte de mercaderia a TRANSLUCONSA | 60  | 11 | 25,00         |               | 260,00        |
| 28/5/2022    | P/r Pago de transporte de mercaderia a UNITRANS     | 77  | 14 | 12,50         |               | 272,50        |
| 8/6/2022     | P/r Pago de transporte de mercaderia a UNITRANS     | 94  | 17 | 35,00         |               | 307,50        |
| 10/6/2022    | P/r Pago de transporte de mercaderia a TRANSLUCONSA | 96  | 18 | 3,50          |               | 311,00        |
| <b>SUMAN</b> |   |     |    | <b>311,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>311,00</b> |
| 30/6/2022    | P/r Determinar las compras netas                    | 124 | 25 |               | <b>311,00</b> | <b>0,00</b>   |



**EMPRESA COMERCIAL " JOYERIA Y RELOJERIA DANNY "**

**LIBRO MAYOR**

Expresado en dólares USD

Cuenta: (-) Descuento en compras Codigo: 5.1.04

| FECHA        | DETALLE   | A   | F  | DEBE             | HABER            | SALDO            |
|--------------|---|-----|----|------------------|------------------|------------------|
| 1/4/2022     | P/r la compra de mercaderia del 01 de al 10 de abril, según auxiliar N°01       | 3   | 1  |                  | 103,27           | 103,27           |
| 11/4/2022    | P/r la compra de mercaderia del 11 de al 24 de abril, según auxiliar N°02       | 14  | 3  |                  | 1.044,31         | 1.147,58         |
| 25/4/2022    | P/r la compra de mercaderia del 25 de al 30 de abril, según auxiliar N°03       | 31  | 6  |                  | 9.514,06         | 10.661,64        |
| 2/5/2022     | P/r la compra de mercaderia del 02 de mayo al 08 de mayo, según auxiliar N°04   | 40  | 8  |                  | 1.791,78         | 12.453,42        |
| 9/5/2022     | P/r la compra de mercaderia del 09 de mayo al 15 de mayo, según auxiliar N°05   | 49  | 10 |                  | 44,11            | 12.497,53        |
| 16/5/2022    | P/r la compra de mercaderia del 16 de mayo al 22 de mayo, según auxiliar N°06   | 57  | 11 |                  | 327,26           | 12.824,79        |
| 23/5/2022    | P/r la compra de mercaderia del 23 de mayo al 31 de mayo, según auxiliar N°07   | 70  | 13 |                  | 519,15           | 13.343,94        |
| 1/6/2022     | P/r la compra de mercaderia del 01 de junio al 05 de junio, según auxiliar N°08 | 84  | 16 |                  | 216,03           | 13.559,97        |
| 6/6/2022     | P/r la compra de mercaderia del 06 de junio al 12 de junio, según auxiliar N°09 | 92  | 17 |                  | 284,49           | 13.844,46        |
| 13/6/2022    | P/r la compra de mercaderia del 13 al 30 de junio, según auxiliar N°09          | 101 | 18 |                  | 146,08           | 13.990,54        |
| <b>SUMAN</b> |   |     |    |                  | <b>0,00</b>      | <b>13.990,54</b> |
| 30/6/2022    | P/r Determinar las compras netas  | 124 | 25 | <b>13.990,54</b> | <b>13.990,54</b> | <b>0,00</b>      |



**EMPRESA COMERCIAL " JOYERIA Y RELOJERIA DANNY "**

**LIBRO MAYOR**

Expresado en dólares USD

Cuenta: Sueldos y Salarios y demás Remuneraciones Codigo: 5.2.01

| FECHA        | DETALLE   | A   | F  | DEBE            | HABER           | SALDO           |
|--------------|---|-----|----|-----------------|-----------------|-----------------|
| 30/4/2022    | P/r Pago de sueldos y salarios a empleados según rol de pagos y rol de provisiones del mes de abril | 35  | 7  | 905,00          |                 | 905,00          |
| 31/5/2022    | P/r Pago de sueldos y salarios a empleados según rol de pagos y rol de provisiones del mes de mayo  | 78  | 14 | 905,00          |                 | 1.810,00        |
| 30/6/2022    | P/r Pago de sueldos y salarios a empleados según rol de pagos y rol de provisiones del mes de junio | 114 | 20 | 905,00          |                 | 2.715,00        |
| <b>SUMAN</b> |   |     |    | <b>2.715,00</b> | <b>0,00</b>     | <b>2.715,00</b> |
| 30/6/2022    | Cierre de las cuentas de ingresos y gasto   | 128 | 25 | <b>0,00</b>     | 2.715,00        | <b>0,00</b>     |
| <b>SUMAN</b> |   |     |    | <b>2.715,00</b> | <b>2.715,00</b> | <b>0,00</b>     |

**EMPRESA COMERCIAL" JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"****LIBRO MAYOR**

Expresado en dólares USD

**Cuenta:** Aporte a la seguridad social**Codigo:** 5.2.02

| FECHA        | DETALLE   | A   | F  | DEBE          | HABER         | SALDO         |
|--------------|---|-----|----|---------------|---------------|---------------|
| 30/4/2022    | P/r Pago de sueldos y salarios a empleados según rol de pagos y rol de provisiones del mes de abril | 35  | 7  | 109,96        |               | 109,96        |
| 31/5/2022    | P/r Pago de sueldos y salarios a empleados según rol de pagos y rol de provisiones del mes de mayo  | 78  | 14 | 109,96        |               | 219,92        |
| 30/6/2022    | P/r Pago de sueldos y salarios a empleados según rol de pagos y rol de provisiones del mes de junio | 114 | 20 | 109,96        |               | 329,88        |
| <b>SUMAN</b> |   |     |    | <b>329,88</b> | <b>0,00</b>   | <b>329,88</b> |
| 30/6/2022    | Cierre de las cuentas de ingresos y gasto   | 130 |    |               | 329,88        | 0,00          |
| <b>SUMAN</b> |   |     |    | <b>329,88</b> | <b>329,88</b> | <b>0,00</b>   |

**EMPRESA COMERCIAL" JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"****LIBRO MAYOR**

Expresado en dólares USD

**Cuenta:** Beneficios Sociales e Indemnizaciones**Codigo:** 5.2.03

| FECHA        | DETALLE   | A   | F  | DEBE          | HABER         | SALDO         |
|--------------|---|-----|----|---------------|---------------|---------------|
| 30/4/2022    | P/r Pago de sueldos y salarios a empleados según rol de pagos y rol de provisiones del mes de abril | 35  | 7  | 146,25        |               | 146,25        |
| 31/5/2022    | P/r Pago de sueldos y salarios a empleados según rol de pagos y rol de provisiones del mes de mayo  | 78  | 14 | 146,25        |               | 292,50        |
| 30/6/2022    | P/r Pago de sueldos y salarios a empleados según rol de pagos y rol de provisiones del mes de junio | 114 | 22 | 146,25        |               | 438,75        |
| <b>SUMAN</b> |   |     |    | <b>438,75</b> | <b>0,00</b>   | <b>438,75</b> |
| 30/6/2022    | Cierre de las cuentas de ingresos y gasto   | 130 | 25 | 0,00          | 438,75        | 0,00          |
| <b>SUMAN</b> |   |     |    | <b>438,75</b> | <b>438,75</b> | <b>0,00</b>   |

**EMPRESA COMERCIAL" JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"****LIBRO MAYOR**

Expresado en dólares USD

**Cuenta:** Servicios Básicos**Codigo:** 5.2.04

| FECHA        | DETALLE   | A   | F  | DEBE          | HABER         | SALDO         |
|--------------|---|-----|----|---------------|---------------|---------------|
| 19/4/2022    | P/r Pago por consumo de agua y energía eléctrica mes de abril     | 24  | 5  | 187,50        |               | 187,50        |
| 19/5/2022    | P/r Pago por consumo de agua y energía eléctrica mes de mayo      | 63  | 12 | 190,96        |               | 378,46        |
| 19/6/2022    | P/r Pago por consumo de agua y energía eléctrica del mes de junio | 106 | 21 | 152,96        |               | 531,42        |
| <b>SUMAN</b> |   |     |    | <b>531,42</b> | <b>0,00</b>   | <b>531,42</b> |
| 30/6/2022    | Cierre de las cuentas de ingresos y gasto                         | 130 | 25 |               | 531,42        | 0,00          |
| <b>SUMAN</b> |   |     |    | <b>531,42</b> | <b>531,42</b> | <b>0,00</b>   |

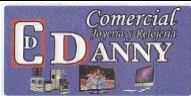


**EMPRESA COMERCIAL " JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"****LIBRO MAYOR**

Expresado en dólares USD

**Cuenta:** Servicio de Internet **Codigo:** 5.2.05

| FECHA        | DETALLE   | A   | F  | DEBE         | HABER        | SALDO        |
|--------------|---|-----|----|--------------|--------------|--------------|
| 25/4/2022    | P/r Pago por servicios de internet s/f 003-001-000007557 a CIDEMS | 32  | 6  | 22,32        |              | 22,32        |
| 25/5/2022    | P/r Pago por servicios de internet s/f 003-001-000008085 a CIDEMS | 72  | 13 | 22,32        |              | 44,64        |
| 25/6/2022    | P/r Pago por servicios de internet a CIDEMS                       | 111 | 22 | 22,32        |              | 66,96        |
| <b>SUMAN</b> |   |     |    | <b>66,96</b> | <b>0,00</b>  | <b>66,96</b> |
| 30/6/2022    | Cierre de las cuentas de ingresos y gasto                         | 130 | 25 |              | 66,96        | 0,00         |
| <b>SUMAN</b> |   |     |    | <b>66,96</b> | <b>66,96</b> | <b>0,00</b>  |

**EMPRESA COMERCIAL " JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"****LIBRO MAYOR**

Expresado en dólares USD

**Cuenta:** Depreciación Acumulada Edificio **Codigo:** 5.2.08.01

| FECHA        | DETALLE                                   | A   | F  | DEBE            | HABER           | SALDO           |
|--------------|---|-----|----|-----------------|-----------------|-----------------|
| 30/6/2022    | P/r Depreciacion acumulada de edificio    | 120 | 23 | 3.360,63        |                 | 3.360,63        |
| <b>SUMAN</b> |   |     |    | <b>3.360,63</b> | <b>0,00</b>     | <b>3.360,63</b> |
| 30/6/2022    | Cierre de las cuentas de ingresos y gasto | 130 | 25 |                 | 3.360,63        | <b>0,00</b>     |
| <b>SUMAN</b> |   |     |    | <b>3.360,63</b> | <b>3.360,63</b> | <b>0,00</b>     |

**EMPRESA COMERCIAL " JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"****LIBRO MAYOR**

Expresado en dólares USD

**Cuenta:** Depreciación Acumulada Muebles y Enseres **Codigo:** 5.2.08.02

| FECHA        | DETALLE   | A   | F  | DEBE          | HABER         | SALDO         |
|--------------|---|-----|----|---------------|---------------|---------------|
| 30/6/2022    | P/r Depreciacion acumulada de muebles y enseres | 121 | 23 | 102,02        |               | 102,02        |
| <b>SUMAN</b> |   |     |    | <b>102,02</b> | <b>0,00</b>   | <b>102,02</b> |
| 30/6/2022    | Cierre de las cuentas de ingresos y gasto       | 130 | 25 |               | 102,02        | <b>0,00</b>   |
| <b>SUMAN</b> |   |     |    | <b>102,02</b> | <b>102,02</b> | <b>0,00</b>   |

**EMPRESA COMERCIAL " JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"****LIBRO MAYOR**

Expresado en dólares USD

**Cuenta:** Depreciación Acumulada Equipos de computación **Codigo:** 5.2.08.03

| FECHA        | DETALLE  | A   | F  | DEBE          | HABER         | SALDO         |
|--------------|--|-----|----|---------------|---------------|---------------|
| 30/6/2022    | P/r Depreciacion acumulada de equipos de computación | 122 | 23 | 226,40        |               | 226,40        |
| <b>SUMAN</b> |  |     |    | <b>226,40</b> | <b>0,00</b>   | <b>226,40</b> |
| 30/6/2022    | Cierre de las cuentas de ingresos y gasto            | 130 | 25 |               | 226,40        | -             |
| <b>SUMAN</b> |  |     |    | <b>226,40</b> | <b>226,40</b> | <b>-</b>      |

**EMPRESA COMERCIAL " JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"****LIBRO MAYOR**

Expresado en dólares USD

**Cuenta:** Depreciación Acumulada de Vehículo **Codigo:** 5.2.08.04

| FECHA        | DETALLE                                   | A   | F  | DEBE          | HABER         | SALDO         |
|--------------|---|-----|----|---------------|---------------|---------------|
| 30/6/2022    | P/r Depreciacion acumulada de vehículo    | 123 | 25 | 840,00        |               | 840,00        |
| <b>SUMAN</b> |   |     |    | <b>840,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>840,00</b> |
| 30/6/2022    | Cierre de las cuentas de ingresos y gasto | 130 | 25 |               | 840,00        | -             |
| <b>SUMAN</b> |   |     |    | <b>840,00</b> | <b>840,00</b> | <b>-</b>      |

**EMPRESA COMERCIAL " JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"****LIBRO MAYOR**

Expresado en dólares USD

**Cuenta:** Gasto factor proporcional **Codigo:** 5.2.09

| FECHA        | DETALLE                                       | A   | F  | DEBE          | HABER         | SALDO         |
|--------------|---|-----|----|---------------|---------------|---------------|
| 30/4/2022    | P/r Liquidacion del IVA mes de abril del 2022 | 37  | 8  | 148,70        |               | 148,70        |
| 31/5/2022    | P/r Liquidacion del IVA mes de mayo del 2022  | 83  | 16 | 319,86        |               | 468,56        |
| 30/6/2022    | P/r Liquidacion del IVA mes de junio del 2022 | 120 | 23 | 8,35          |               | 476,91        |
| <b>SUMAN</b> |   |     |    | <b>476,91</b> | <b>0,00</b>   | <b>476,91</b> |
| 30/6/2022    | Cierre de las cuentas de ingresos y gasto     | 130 | 25 |               | 476,91        | 0,00          |
| <b>SUMAN</b> |   |     |    | <b>476,91</b> | <b>476,91</b> | <b>0,00</b>   |

**EMPRESA COMERCIAL " JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"****LIBRO MAYOR**

Expresado en dólares USD

**Cuenta:** Gasto suministro de oficina **Codigo:** 5.2.10

| FECHA        | DETALLE                                   | A   | F  | DEBE         | HABER        | SALDO        |
|--------------|---|-----|----|--------------|--------------|--------------|
| 30/6/2022    | P/r Consumo de los suministro de oficina  | 118 | 23 | 70,00        |              | 70,00        |
| <b>SUMAN</b> |   |     |    | <b>70,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>70,00</b> |
| 30/6/2022    | Cierre de las cuentas de ingresos y gasto | 130 | 25 |              | 70,00        | 0,00         |
| <b>SUMAN</b> |   |     |    | <b>70,00</b> | <b>70,00</b> | <b>0,00</b>  |

**EMPRESA COMERCIAL " JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"****LIBRO MAYOR**

Expresado en dólares USD

**Cuenta:** Gasto suministro de aseo y limpieza **Codigo:** 5.2.11

| FECHA        | DETALLE  | A   | F  | DEBE         | HABER        | SALDO        |
|--------------|--|-----|----|--------------|--------------|--------------|
| 30/6/2022    | P/r Consumo de los suministro de aseo y limpieza | 119 | 23 | 85,00        |              | 85,00        |
| <b>SUMAN</b> |  |     |    | <b>85,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>85,00</b> |
| 30/6/2022    | Cierre de las cuentas de ingresos y gasto        | 130 | 25 |              | 85,00        | 0,00         |
| <b>SUMAN</b> |  |     |    | <b>85,00</b> | <b>85,00</b> | <b>0,00</b>  |

**EMPRESA COMERCIAL " JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"****LIBRO MAYOR**

Expresado en dólares USD

**Cuenta:** Otros gastos**Codigo:** 5.2.13

| FECHA        | DETALLE   | A   | F  | DEBE          | HABER         | SALDO         |
|--------------|---|-----|----|---------------|---------------|---------------|
| 11/4/2022    | P/r Pago por varios gastos según factura<br>001-004-000375632 | 15  | 4  | 6,00          |               | 6,00          |
| 21/4/2022    | P/r pago de servicio de EQUIFAX                               | 28  | 6  | 78,00         |               | 84,00         |
| 22/5/2022    | P/r Pago por varios gastos según factura<br>001-004-000378636 | 66  | 13 | 57,00         |               | 141,00        |
| 22/5/2022    | P/r pago de servicio de EQUIFAX                               | 67  | 13 | 78,00         |               | 219,00        |
| 18/6/2022    | P/r Pago por varios gastos                                    | 101 | 20 | 7,00          |               | 226,00        |
| 22/6/2022    | P/r pago de servicio de EQUIFAX                               | 109 | 21 | 78,00         |               | 304,00        |
| <b>SUMAN</b> |   |     |    | <b>304,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>304,00</b> |
| 30/6/2022    | Cierre de las cuentas de ingresos y gasto                     | 130 | 25 |               | 304,00        | 0,00          |
| <b>SUMAN</b> |   |     |    | <b>304,00</b> | <b>304,00</b> | <b>0,00</b>   |

**EMPRESA COMERCIAL " JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"****LIBRO MAYOR**

Expresado en dólares USD

**Cuenta:** Cuentas incobrables**Codigo:** 5.2.14

| FECHA        | DETALLE                                   | A   | F  | DEBE          | HABER         | SALDO         |
|--------------|---|-----|----|---------------|---------------|---------------|
| 30/6/2022    | P/r 1% de las cuentas incobrables         | 118 | 23 | 846,20        |               | 846,20        |
| <b>SUMAN</b> |   |     |    | <b>846,20</b> | <b>0,00</b>   | <b>846,20</b> |
| 30/6/2022    | Cierre de las cuentas de ingresos y gasto | 130 | 25 |               | 846,20        | 0,00          |
| <b>SUMAN</b> |   |     |    | <b>846,20</b> | <b>846,20</b> | <b>0,00</b>   |



**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY**

**BALANCE DE COMPROBACIÓN**

**Al 30 de junio del 2022**

Expresado en dólares USD

| N° | Código    | Cuentas                               | Sumas               |                     | Saldos            |                   |
|----|-----------|---------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
|    |           |                                       | Debe                | Haber               | Deudor            | Acreedor          |
| 1  | 1.1.01.01 | Caja                                  | 90.228,94           | 62.440,93           | 27.788,01         |                   |
| 2  | 1.1.01.02 | Bancos                                | 125.155,10          | 106.545,98          | 18.609,12         |                   |
| 3  | 1.1.02.01 | Cuentas por cobrar clientes           | 147.928,25          | 61.943,00           | 85.985,25         |                   |
| 4  | 1.1.03.01 | Inventario de Mercaderias             | 198.936,15          | 0,00                | 198.936,15        |                   |
| 5  | 1.1.04.01 | Suministros de Oficina                | 571,32              | 0,00                | 571,32            |                   |
| 6  | 1.1.04.02 | Suministros de Aseo y limpieza        | 218,00              | 0,00                | 218,00            |                   |
| 8  | 1.1.04.03 | IVA compras                           | 13.211,33           | 13211,33            | 0,00              |                   |
| 7  | 1.1.05.01 | Bienes de menor cuantia               | 640,00              | 0,00                | 640,00            |                   |
| 9  | 1.2.01.01 | Edificio                              | 283.000,00          | 0,00                | 283.000,00        |                   |
| 10 | 1.2.01.02 | Muebles y enseres                     | 4.534,00            | 0,00                | 4.534,00          |                   |
| 11 | 1.2.01.03 | Equipo de computacion                 | 4.075,00            | 0,00                | 4.075,00          |                   |
| 12 | 1.2.01.04 | Vehiculo                              | 21.000,00           | 0,00                | 21.000,00         |                   |
| 13 | 2.1.01.01 | Cuentas por pagar proveedores         | 101.083,31          | 171.208,20          |                   | 70.124,89         |
| 14 | 2.1.03.01 | IESS por pagar                        | 390,96              | 586,44              |                   | 195,48            |
| 15 | 2.1.06.02 | Retencion renta 1,75%                 |                     | 1.917,31            |                   | 1.917,31          |
| 16 | 2.1.06.04 | Retencion IVA 30%                     |                     | 223,59              |                   | 223,59            |
| 17 | 2.1.06.05 | Iva Ventas                            | 18.787,59           | 18.787,59           |                   | -                 |
| 18 | 2.1.06.07 | IVA por pagar                         | 2.940,39            | 6.053,17            |                   | 3.112,78          |
| 19 | 2.1.07    | Por Beneficios de ley a empleados     |                     | 438,75              |                   | 438,75            |
| 20 | 3.1.01.01 | Capital suscrito                      |                     | 507.145,35          |                   | 507.145,35        |
| 21 | 4.1.01    | Ventas                                |                     | 162.987,30          |                   | 162.987,30        |
| 22 | 5.1.02    | Compras                               | 109.605,21          | 0,00                | 109.605,21        |                   |
| 23 | 5.1.03    | Transporte en compras                 | 311,00              | 0,00                | 311,00            |                   |
| 24 | 5.1.04    | (-) Descuento en compras              |                     | 13.990,54           |                   | 13.990,54         |
| 26 | 5.2.01    | Sueldos y Salarios y demas Remunerac  | 2.715,00            | 0,00                | 2.715,00          |                   |
| 27 | 5.2.02    | Aporte a la Seguridad Social          | 329,88              | 0,00                | 329,88            |                   |
| 28 | 5.2.03    | Beneficios Sociales e Indemnizaciones | 438,75              | 0,00                | 438,75            |                   |
| 29 | 5.2.04    | Servicios basicos                     | 531,42              | 0,00                | 531,42            |                   |
| 30 | 5.2.05    | Servicios de internet                 | 66,96               |                     | 66,96             |                   |
| 31 | 5.2.09    | Gasto factor proporcional             | 476,91              | 0,00                | 476,91            |                   |
| 32 | 5.2.11    | Otros gastos                          | 304,00              | 0,00                | 304,00            |                   |
|    |           | <b>SUMAN</b>                          | <b>1.127.479,47</b> | <b>1.127.479,47</b> | <b>760.135,99</b> | <b>760.135,99</b> |

**PROPIETARIO**

**CONTADORA**



**EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"**

**HOJA DE TRABAJO**

**DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2022**

Expresado en dólares USD

| N°                   | Código    | Cuenta  | Saldo             |                   | Ajustes           |                   | Balance Ajustado  |                   | Estado de Resultados |             | Estado de Situación Financiera |                   |
|----------------------|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------|--------------------------------|-------------------|
|                      |           |   | Deudor            | Acreedor          | Debe              | Haber             | Debe              | Haber             | Gastos               | Ingresos    | Activo                         | Pasivo+Patrimonio |
| 1                    | 1.1.01.01 | Caja  | 27.788,01         |                   |                   |                   | 27.788,01         | 0,00              |                      |             | 27.788,01                      |                   |
| 2                    | 1.1.01.02 | Bancos  | 18.609,12         |                   |                   |                   | 18.609,12         |                   |                      |             | 18.609,12                      |                   |
| 3                    | 1.1.02.01 | Cuentas por cobrar clientes                       | 85.985,25         |                   |                   |                   | 85.985,25         |                   |                      |             | 85.985,25                      |                   |
| 4                    | 1.1.02.03 | (-)Provision de cuentas incobrables               |                   |                   |                   | 846,20            |                   | 846,20            |                      |             | -846,20                        |                   |
| 5                    | 1.1.03.01 | Inventario de Mercaderias                         | 198.936,15        |                   | 209.272,75        | 198.936,15        | 209.272,75        |                   |                      |             | 209.272,75                     |                   |
| 6                    | 1.1.04.01 | Suministros de Oficina                            | 571,32            |                   |                   | 70,00             | 501,32            |                   |                      |             | 501,32                         |                   |
| 7                    | 1.1.04.02 | Suministros de Aseo y limpieza                    | 218,00            |                   |                   | 85,00             | 133,00            |                   |                      |             | 133,00                         |                   |
|                      | 1.1.04.03 | IVA compras                                       | 0,00              |                   |                   |                   |                   |                   |                      |             |                                |                   |
| 8                    | 1.1.05.01 | Bienes de menor cuantía                           | 640,00            |                   |                   |                   | 640,00            |                   |                      |             | 640,00                         |                   |
| 10                   | 1.2.01.01 | Edificio  | 283.000,00        |                   |                   |                   | 283.000,00        |                   |                      |             | 283.000,00                     |                   |
| 11                   | 1.2.01.02 | Muebles y enseres                                 | 4.534,00          |                   |                   |                   | 4.534,00          |                   |                      |             | 4.534,00                       |                   |
| 12                   | 1.2.01.03 | Equipo de computacion                             | 4.075,00          |                   |                   |                   | 4.075,00          |                   |                      |             | 4.075,00                       |                   |
| 13                   | 1.2.01.04 | Vehiculo  | 21.000,00         |                   |                   |                   | 21.000,00         |                   |                      |             | 21.000,00                      |                   |
| 14                   | 1.2.02.01 | (-) Depreciación Acumulada Edificio               |                   |                   |                   | 3.360,63          |                   | 3.360,63          |                      |             | -3.360,63                      |                   |
| 15                   | 1.2.02.02 | (-) Depreciación Acumulada Muebles y Enseres      |                   |                   |                   | 102,02            |                   | 102,02            |                      |             | -102,02                        |                   |
| 16                   | 1.2.02.03 | (-) Depreciación Acumulada Equipos de computación |                   |                   |                   | 226,40            |                   | 226,40            |                      |             | -226,40                        |                   |
| 17                   | 1.2.02.04 | (-) Depreciación Acumulada de Vehiculo            |                   |                   |                   | 840,00            |                   | 840,00            |                      |             | -840,00                        |                   |
| 18                   | 2.1.01.01 | Cuentas por pagar proveedores                     |                   | 70.124,89         |                   |                   |                   | 70.124,89         |                      |             |                                | 70.124,89         |
| 19                   | 2.1.03.01 | IESS por pagar                                    |                   | 195,48            |                   |                   |                   | 195,48            |                      |             |                                | 195,48            |
| 20                   | 2.1.06.02 | Retencion renta 1,75%                             |                   | 1.917,31          |                   |                   |                   | 1.917,31          |                      |             |                                | 1.917,31          |
| 21                   | 2.1.06.04 | Retencion IVA 30%                                 |                   | 223,59            |                   |                   |                   | 223,59            |                      |             |                                | 223,59            |
| 22                   | 2.1.06.05 | Iva Ventas  |                   | 0,00              |                   |                   |                   | 0,00              |                      |             |                                | 0,00              |
| 23                   | 2.1.06.07 | IVA por pagar                                     |                   | 3.112,78          |                   |                   |                   | 3.112,78          |                      |             |                                | 3.112,78          |
| 24                   | 2.1.07    | Por Beneficios de ley a empleados                 |                   | 438,75            |                   |                   |                   | 438,75            |                      |             |                                | 438,75            |
| 25                   | 3.1.01.01 | Capital suscrito                                  |                   | 507.145,35        |                   |                   |                   | 507.145,35        |                      |             |                                | 507.145,35        |
| 26                   | 4.1.01    | Ventas  |                   | 162.987,30        | 162.987,30        |                   |                   | 0,00              |                      |             |                                |                   |
| <b>Suman y pasan</b> |           |   | <b>645.356,86</b> | <b>746.145,45</b> | <b>372.260,05</b> | <b>204.466,40</b> | <b>655.538,45</b> | <b>588.533,40</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> | <b>650.163,20</b>              | <b>583.158,15</b> |



**EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"**

**HOJA DE TRABAJO**

**DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2022**

Expresado en dólares USD

| N°                   | Código    | Cuenta                                 | Saldo             |                   | Ajustes           |                   | Balance Ajustado  |                   | Estado de Resultados |                  | Estado de Situación Financiera |                   |
|----------------------|-----------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|------------------|--------------------------------|-------------------|
|                      |           |  | Deudor            | Acreedor          | Debe              | Haber             | Debe              | Haber             | Gastos               | Ingresos         | Activo                         | Pasivo+Patrimonio |
| <b>Vienen</b>        |           |  | <b>645.356,86</b> | <b>746.145,45</b> | <b>372.260,05</b> | <b>204.466,40</b> | <b>655.538,45</b> | <b>588.533,40</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>      | <b>650.163,20</b>              | <b>583.158,15</b> |
| 27                   | 4.1.02    | Utilidad bruta en ventas               |                   |                   |                   | 77.398,22         |                   | 77.398,22         |                      | 77.398,22        |                                |                   |
| 28                   | 5.1.01    | Costo de venta                         |                   |                   | 294.861,83        | 294.861,83        | 0,00              | 0,00              |                      |                  |                                |                   |
| 29                   | 5.1.02    | Compras                                | 109.605,21        |                   | 311,00            | 109.916,21        | 0,00              |                   |                      |                  |                                |                   |
| 30                   | 5.1.03    | Transporte en compras                  | 311,00            |                   |                   | 311,00            | 0,00              |                   |                      |                  |                                |                   |
| 31                   | 5.1.04    | (-) Descuento en compras               |                   | 13.990,54         | 13.990,54         |                   | 0,00              |                   |                      |                  |                                |                   |
| 32                   | 5.2.01    | Sueldos y salarios y demas remuner     | 2.715,00          |                   |                   |                   | 2.715,00          |                   | 2.715,00             |                  |                                |                   |
| 33                   | 5.2.02    | Aporte a la seguridad social           | 329,88            |                   |                   |                   | 329,88            |                   | 329,88               |                  |                                |                   |
| 34                   | 5.2.03    | Beneficios Sociales e Indemnizacion    | 438,75            |                   |                   |                   | 438,75            |                   | 438,75               |                  |                                |                   |
| 35                   | 5.2.04    | Servicios basicos                      | 531,42            |                   |                   |                   | 531,42            |                   | 531,42               |                  |                                |                   |
| 36                   | 5.2.05    | Servicios de internet                  | 66,96             |                   |                   |                   | 66,96             |                   | 66,96                |                  |                                |                   |
| 37                   | 5.2.08.01 | Depreciación de Edificio               |                   |                   | 3.360,63          |                   | 3.360,63          |                   | 3.360,63             |                  |                                |                   |
| 38                   | 5.2.08.02 | Depreciación de Muebles y enseres      |                   |                   | 102,02            |                   | 102,02            |                   | 102,02               |                  |                                |                   |
| 39                   | 5.2.08.03 | Depreciación de Equipos de computación |                   |                   | 226,40            |                   | 226,40            |                   | 226,40               |                  |                                |                   |
| 40                   | 5.2.08.04 | Depreciación de Vehiculo               |                   |                   | 840,00            |                   | 840,00            |                   | 840,00               |                  |                                |                   |
| 41                   | 5.2.09    | Gasto factor proporcional              | 476,91            |                   |                   |                   | 476,91            |                   | 476,91               |                  |                                |                   |
| 42                   | 5.2.10    | Gasto suministro de oficina            |                   |                   | 70,00             |                   | 70,00             |                   | 70,00                |                  |                                |                   |
| 43                   | 5.2.11    | Gasto suministro de aseo y limpieza    |                   |                   | 85,00             |                   | 85,00             |                   | 85,00                |                  |                                |                   |
| 44                   | 5.2.13    | Otros gastos                           | 304,00            |                   |                   |                   | 304,00            |                   | 304,00               |                  |                                |                   |
| 45                   | 5.2.14    | Cuentas incobrables                    |                   |                   | 846,20            |                   | 846,20            |                   | 846,20               |                  |                                |                   |
| <b>Sumas iguales</b> |           |  | <b>760.135,99</b> | <b>760.135,99</b> | <b>686.953,67</b> | <b>686.953,67</b> | <b>665.931,62</b> | <b>665.931,62</b> | <b>10.393,17</b>     | <b>77.398,22</b> | <b>650.163,20</b>              | <b>583.158,15</b> |
| 46                   | 3.2.01.01 | Utilidad del ejercicio                 |                   |                   |                   |                   |                   |                   | 67.005,05            |                  |                                | 67.005,05         |
| <b>TOTALES</b>       |           |  |                   |                   |                   |                   |                   |                   | <b>77.398,22</b>     | <b>77.398,22</b> | <b>650.163,20</b>              | <b>650.163,20</b> |

**EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

Al 30 de Junio del 2022

Expresado en Dólares USD

|               |   |            |                   |
|---------------|---|------------|-------------------|
| <b>1</b>      | <b>ACTIVO</b>                                     |            |                   |
| <b>1.1</b>    | <b>ACTIVO CORRIENTE</b>                           |            |                   |
| 1.1.01.01     | Caja  | 27,788.01  |                   |
| 1.1.01.02     | Bancos  | 18,609.12  |                   |
| 1.1.02.01     | Cuentas por cobrar clientes                       | 85,985.25  |                   |
| 1.1.02.03     | (-)Provision de cuentas incobrables               | -846.20    |                   |
| 1.1.03.01     | Inventario de Mercaderías                         | 209,272.75 |                   |
| 1.1.04.01     | Suministros de Oficina                            | 501.32     |                   |
| 1.1.04.02     | Suministros de Aseo y limpieza                    | 133.00     |                   |
| 1.1.05.01     | Bienes de menor cuantía                           | 640.00     |                   |
|               | <b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>                     |            | <b>342,083.25</b> |
| <b>1.2</b>    | <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>                        |            |                   |
| <b>1.2.01</b> | <b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>                  |            |                   |
| 1.2.01.01     | Edificio  | 283,000.00 |                   |
| 1.2.01.02     | Muebles y enseres                                 | 4,534.00   |                   |
| 1.2.01.03     | Equipo de computacion                             | 4,075.00   |                   |
| 1.2.01.04     | Vehiculo  | 21,000.00  |                   |
| 1.2.02.01     | (-) Depreciación Acumulada Edificio               | -3,360.63  |                   |
|               | (-) Depreciación Acumulada Muebles y Enseres      | -102.02    |                   |
| 1.2.02.02     | (-) Depreciación Acumulada Equipos de computación | -226.40    |                   |
| 1.2.02.03     | (-) Depreciación Acumulada de Vehiculo            | -840.00    |                   |
| 1.2.02.04     |   |            |                   |
|               | <b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>                  |            | <b>308,079.95</b> |
|               | <b>TOTAL ACTIVO</b>                               |            | <b>650,163.20</b> |
| <b>2</b>      | <b>PASIVO</b>                                     |            |                   |
| <b>2.1</b>    | <b>PASIVO CORRIENTE</b>                           |            |                   |
| 2.1.01.01     | Cuentas por pagar proveedores                     | 70,124.89  |                   |
| 2.1.03.01     | IESS por pagar                                    | 195.48     |                   |
| 2.1.06.02     | Retencion renta 1,75%                             | 1,917.31   |                   |
| 2.1.06.04     | Retencion IVA 30%                                 | 223.59     |                   |
| 2.1.06.07     | IVA por pagar                                     | 3,112.78   |                   |
| 2.1.07        | Por Beneficios de ley a empleados                 | 438.75     |                   |
|               | <b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>                     |            | <b>76,012.80</b>  |
|               | <b>TOTAL PASIVO</b>                               |            | <b>76,012.80</b>  |
| <b>3</b>      | <b>PATRIMONIO</b>                                 |            |                   |
| <b>3.1</b>    | <b>CAPITAL</b>                                    |            |                   |
| 3.1.01.01     | CAPITAL   | 507,145.35 |                   |
| <b>3.2</b>    | <b>RESULTADOS</b>                                 |            |                   |
| <b>3.2.01</b> | <b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>                   |            |                   |
| 3.2.01.01     | Utilidad del ejercicio                            | 67,005.05  |                   |
|               | <b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>                  |            | <b>650,163.20</b> |

Loja, 30 de Junio del 2022

PROPIETARIO

CONTADORA

**EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****ESTADO DE RESULTADOS**

Al 30 de Junio del 2022

Expresado en dólares USD

|               |   |            |                  |
|---------------|---|------------|------------------|
| <b>4</b>      | <b>INGRESOS</b>                                     |            |                  |
| <b>4.1</b>    | <b>INGRESOS OPERACIONALES</b>                       |            |                  |
| 4.1.01        | Ventas  | 162.987,30 |                  |
| 5.1.01        | (-) Costo de Ventas                                 | 85.589,08  |                  |
| 4.1.02        | Utilidad Bruta en Ventas                            |            | 77.398,22        |
|               | <b>TOTAL INGRESOS</b>                               |            | <b>77.398,22</b> |
| <b>5.2</b>    | <b>GASTOS</b>                                       |            |                  |
| <b>5.2.01</b> | <b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>                       |            |                  |
| 5.2.01        | Sueldos y salarios y demas remuneraciones           | 2.715,00   |                  |
| 5.2.02        | Aporte a la seguridad social                        | 329,88     |                  |
| 5.2.03        | Beneficios Sociales e Indemnizaciones               | 438,75     |                  |
| 5.2.04        | Servicios basicos                                   | 531,42     |                  |
| 5.2.05        | Servicios de internet                               | 66,96      |                  |
| 5.2.08.01     | Depreciación de Edificio                            | 3.360,63   |                  |
| 5.2.08.02     | Depreciación de Muebles y enseres                   | 102,02     |                  |
| 5.2.08.03     | Depreciación de Equipos de computación              | 226,40     |                  |
| 5.2.08.04     | Depreciación de Vehiculo                            | 840,00     |                  |
| 5.2.09        | Gasto factor proporcional                           | 476,91     |                  |
| 5.2.10        | Gasto suministro de oficina                         | 70,00      |                  |
| 5.2.11        | Gasto suministro de aseo y limpieza                 | 85,00      |                  |
| 5.2.13        | Otros gastos  | 304,00     |                  |
| 5.2.14        | Cuentas incobrables                                 | 846,20     |                  |
|               | <b>TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS Y OPERACIONALES</b> |            | 10.393,17        |
|               | <b>TOTAL GASTOS</b>                                 |            | <b>10.393,17</b> |
| <b>3.2</b>    | <b>RESULTADOS</b>                                   |            |                  |
| <b>3.2.01</b> | <b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>                     |            |                  |
| 3.2.01.01     | Utilidad del Ejercicio                              |            | <b>67.005,05</b> |

Loja, 30 de Junio del 2022

PROPIETARIO

CONTADORA



**EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO****Al 30 de Junio del 2022**

Expresado en dólares USD

**1. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

|  |            |                   |
|--|------------|-------------------|
| Ingreso en efectivo por ventas                             | 55.662,64  |                   |
| Ingresos en efectivo por cuentas y documentos por cobrar   | 61.943,00  |                   |
| <b>Flujo recibido de clientes</b>                          |            | <b>117.605,64</b> |
| <b>Pagado a proveedores</b>                                |            |                   |
| Compra de mercaderías                                      | 5.068,91   |                   |
| Pago de transporte de mercaderías                          | 311,00     |                   |
| Pago a proveedores   | 101.083,31 |                   |
| Pago de sueldos y salarios                                 | 2.458,44   |                   |
| Pago de servicios básicos                                  | 595,20     |                   |
| Pago de internet   | 75,00      |                   |
| Pago aporte al IESS  | 390,96     |                   |
| Pago de suministros de oficina                             | 61,40      |                   |
| Pago de otros gastos                                       | 340,48     |                   |
| Pago por liquidación de iva                                | 2.940,39   |                   |
| <b>Flujo pagado a proveedores</b>                          |            | <b>113.325,09</b> |
| <b>Flujo neto de efectivo por actividades de operación</b> |            |                   |
| <b>Flujo neto de efectivo y equivalentes de efectivo</b>   |            | <b>4.280,55</b>   |
| <b>Efectivo y sus equivalentes al inicio del período</b>   |            | <b>42.116,58</b>  |
| <b>Efectivo y sus equivalentes al final del período</b>    |            | <b>46.397,13</b>  |

Loja, 30 de junio del 2022

**PROPIETARIO****CONTADORA**

**EMPRESA COMERCIAL “JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY”**  
**NOTAS ACLARATORIAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2022

- Efectivo y equivalentes del efectivo; Caja, corresponde a los valores de las ventas realizadas, además de los ingresos a causa de cuentas por cobrar a clientes en efectivo.
- Efectivo y equivalentes del efectivo; Bancos, corresponde a las ventas de mercadería, depósitos a cuenta corriente de la empresa y transferencias realizadas por parte de los clientes y pagos realizados a los proveedores.
- Los créditos otorgados a los clientes son de 30 a 60 días plazo, el cobro es efectivo o mediante transferencia bancaria.
- La provisión de cuentas incobrables 1% anual del total de cuentas por cobrar, es tomada de la ley de Régimen Interno Tributario.
- Se utilizó el sistema de cuenta múltiple o periódico para el control y regulación de la cuenta mercaderías.
- Las depreciaciones se las realizo, mediante la aplicación de los porcentajes que establece la Ley de Régimen tributario Interno, y se utilizó el método de línea recta.
- Las cuentas por pagar se las realiza mediante utilización de cheques de la cuenta corriente del Banco de Loja, y transferencias bancarias.
- El pago de los sueldos se los realiza en efectivo, debido al flujo de efectivo que existe en la empresa.

**EMPRESA COMERCIAL “JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY”**  
**NOTAS ACLARATORIAS AL ESTADO DE RESULTADOS**  
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2022

- El estado de resultados es elaborado según la NIC N° 1
- Las ventas 12% corresponden a las ventas de mercaderías, que recibe la empresa por concepto de la venta productos, ya sean estos al contado o a crédito, lo que significa un incremento dentro de la utilidad de la empresa comercial.
- El costo de las ventas de las mercaderías se las realizo mediante el sistema de cuenta múltiple, las mismas que al final del ejercicio económico se realizó el cierre del

inventario inicial más las compras netas y menos el inventario final.

- Al final del ejercicio contable todas las cuentas de gastos se cierran con la cuenta transitoria de resultados de pérdidas y ganancias.
- Las depreciaciones de los activos fijos, se los realizo por el método de línea recta. Por cuanto es establecido por el servicio de Rentas Internas, para el edificio se aplicó el 5%, muebles y enseres el 10%, equipo de computación 33.33% y vehículo el 20% de porcentaje de depreciación.

### **EMPRESA COMERCIAL “JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY”**

#### **NOTAS ACLARATORIAS AL ESTADO DE RESULTADOS**

DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2022

- El estado de flujo de efectivo se realizó mediante el método directo, en el que revela las principales clases de ingresos brutos en efectivo y los pagos brutos en efectivo.
- En las actividades de operación se encuentran los ingresos por ventas de productos al contado o crédito y egresos, los pagados en efectivo y mediante cheques o transferencias bancarias a proveedores, por servicios básicos, al IESS y otros gastos.
- De los ingresos menos los egresos encontramos el aumento del efectivo y sus equivalentes durante el periodo analizado.

## 7. Discusión

En la empresa COMERCIAL “JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY” se evidenció que no existe un adecuado manejo del proceso contable que ayude a conocer la situación económica y financiera real, el plan y manual de cuentas no se ajustaba a las necesidades de su actividad, no tenía registros auxiliares en el que se detallan cronológicamente las compras, ventas, cuentas por cobrar y cuentas por pagar; el inapropiado manejo de inventario no permitía conocer con precisión la mercadería existente, no se registraban todas las ventas, para poder determinar con veracidad la utilidad o pérdida generada del ejercicio, la documentación fuente no se encontraba archivada, ordenada y clasificada de tal manera que se dificultaba encontrar la misma; todas estas situaciones antes mencionadas daban como resultado que la información financiera generada por la empresa no fuera confiable, por lo tanto no era lo suficientemente útil como herramienta para la toma de decisiones y para la ejecución de medidas correctivas oportunas.

Con la información y documentación brindada por el propietario se dio paso a iniciar la organización de la contabilidad comercial en la empresa “COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY”, cumpliendo con lo dispuesto en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento, las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC’s) y los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados. Se inició con la elaboración del Inventario Inicial, cuantificando, codificando y clasificando los bienes, productos, derechos y obligaciones que dispone la empresa al inicio del ejercicio económico, paralelamente se procedió a la estructuración del plan y manual de cuentas en base a las necesidades de la empresa, el cual facilitó la elaboración del Estado de Situación Inicial; luego, en base a las facturas de venta y compra se elaboraron los auxiliares de venta y compra, auxiliares de cuentas por pagar, por cobrar, así mismo se diseñaron los roles de pago y provisiones; seguidamente se elaboró el Memorándum de Operaciones, lo cual dio paso a journalizar en el Libro Diario el asiento de apertura y demás transacciones económicas, valores que una vez concluido el ejercicio económico fueron trasladados al Libro Mayor, cuyos saldos permitieron la elaboración del Balance de Comprobación hasta la obtención de los Estados Financieros con las respectivas notas explicativas.

Una vez formulados los Estados Financieros se logró conocer con certeza los resultados económicos y financieros de la empresa, en el período comprendido del 01 de abril al 30 de junio del 2022, determinando una utilidad del ejercicio significativa; producto de las ventas diarias.

Con los resultados obtenidos se puede evidenciar que la organización de la

contabilidad será de gran utilidad para el propietario como una herramienta de apoyo con el que podrá fortalecer el control y manejo de sus recursos económicos y financieros para la toma adecuada de decisiones que permita el crecimiento y desarrollo del negocio y el cumplimiento de sus obligaciones fiscales y sociales.

## 8. Conclusiones

Una vez concluida la organización contable en la empresa “COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY” y en base a los resultados obtenidos se procede a realizar las siguientes conclusiones:

- Se diseñó un plan y manual de cuentas de acuerdo a las necesidades de la empresa en función a su naturaleza, que permitió clasificar y codificar, los grupos, subgrupos y las cuentas de activo, pasivo, patrimonio, ingresos y gastos, para reconocer y registrar los hechos económicos en los libros contables hasta la formulación de los estados financieros.
- Se realizó el levantamiento del inventario inicial que dio a conocer los bienes, valores, derechos y obligaciones que tiene la empresa, con la elaboración de éste, determinar el stock de productos con los que cuenta la empresa y así tener un buen manejo de la mercadería que esté disponible para la venta.
- Se diseñó formatos y registros auxiliares de compras, ventas, cuentas por cobrar y cuentas por pagar a fin de consolidar y resumir las operaciones mediante el registro pertinente en los libros principales de manera oportuna, confiable y objetiva que le permita la centralización de la información según su naturaleza y volumen.
- Se desarrolló el proceso contable de conformidad con la normativa vigente para lo cual se utilizó el sistema de cuenta múltiple, al final del periodo económico se realizó los ajustes necesarios hasta la formulación de los estados financieros, con el propósito de que el propietario pueda conocer con certeza la situación económica y financiera de su empresa al momento de tomar decisiones.

## 9. Recomendaciones

En base a las conclusiones antes emitidas, se plantea las siguientes recomendaciones:

- Aplicar el plan y manual de cuentas, el cual está diseñado en función a las actividades y necesidades de la empresa, que le facilitará la identificación y registro de las diferentes transacciones realizadas en la empresa y le permitirá una mejor comprensión de la información descrita en los estados financieros.
- Designar a una persona que realice el inventario en periodos oportunos, para que se pueda determinar la realidad de la mercadería existente y así tener un control adecuado de la misma, para de esa manera evitar la escasez y daños en ciertos productos.
- Aplicar los registros de compras, ventas, cuentas por pagar y cuentas por cobrar, mediante auxiliares que le servirá para llevar un mejor control de las operaciones y movimientos económicos que realice la empresa.
- Considerar la propuesta de organización contable, con base a las normas y principios contables vigentes, lo cual permitirá obtener estados financieros con información útil, confiable y razonable sobre la situación económica y financiera de la empresa misma que ayuda en la toma de decisiones acertadas enfocadas en el desarrollo y crecimiento de la empresa.

## 10. Bibliografía

- Ciudadanos, P. Ú. (2021). *Anexo de retenciones en la fuente bajo relación de dependencia (RDEP)*. GOB Portal Único de Trámites. Obtenido de <https://www.gob.ec/sri/tramites/anexo-retenciones-fuente-relacion-dependencia-rdep>
- Coello, J. A. (2020). *Control contable de la empresa Almacén El Globo periodo 2019*. Babahoyo. Obtenido de <http://dspace.utb.edu.ec/handle/49000/8464>
- Contreras, S. (2019). *Lifeder.com*. Obtenido de Lifeder.com: <https://www.lifeder.com/empresa-comercial/>
- Delgado, M. A. (2021). *Diseño De Un Sistema De Control Y Mejora Para El Departamento De Contabilidad*.
- Directivos, R. (08 de 10 de 2018). *EAE*. Obtenido de EAE: <https://retos-directivos.eae.es/empresas-de-servicios-tipos-y-caracteristicas/>
- Elizalde, L. K. (2019). El proceso contable según las normas internacionales de información financiera. 3. Obtenido de <https://doi.org/10.33262/cienciadigital.v3i3.3.813>
- Espejo, L. (2018). *Contabilidad General* (Primera ed.). Loja, Ecuador: EDILOJA Cía. Ltda.
- Guajardo G., & A. (2012). *Contabilidad para no contadores*. (McGraw-Hill., Ed.) México: Segunda Edición.
- Icei. (2019). *NORMAS INTERNACIONALES*.
- Iñiguez, N. (2021). *Plan estratégico de control de inventario para la empresa de cárnicos El trébol*. Guayaquil: Universidad de Guayaquil, Facultad de Ciencias Administrativas.
- Lavanda, M. V. (2021). *Organización contable en la empresa comercial "DON GOYO" de la ciudad de Loja, periodo del 01 de julio al 31 de diciembre del 2019*. Loja. Obtenido de <https://dspace.unl.edu.ec/jspui/handle/123456789/24258>
- Ley Organica de Regimen Tributario Interno*. (2016). Obtenido de [www.leyorganicaderegimentributario interno](http://www.leyorganicaderegimentributariointerno)
- Loor, F. D. (s.f.). *SMS AUDITORES Y ASESORES COMERCIALES; SMS LATINOAMERICA; SMS ECUADOR*. Obtenido de <https://smsecuador.ec/personas-obligadas-a-llevar-contabilidad/>
- López, G. (2018). *Contabilidad General* (Vol. 1era EDICIÓN). Loja-Ecuador: EDILOJA Cía. Ltda.
- NIC 1. (2016). *Ministerio de economía y finanzas*. Obtenido de Ministerio de economía y finanzas: [https://www.mef.gob.pe/contenidos/conta\\_public/con\\_nor\\_co/no\\_oficializ/nic/ES\\_GVT\\_RedBV2016\\_IAS01.pdf](https://www.mef.gob.pe/contenidos/conta_public/con_nor_co/no_oficializ/nic/ES_GVT_RedBV2016_IAS01.pdf)
- [https://www.mef.gob.pe/contenidos/conta\\_public/con\\_nor\\_co/no\\_oficializ/nic/ES\\_GVT\\_RedBV2016\\_IAS16.pdf](https://www.mef.gob.pe/contenidos/conta_public/con_nor_co/no_oficializ/nic/ES_GVT_RedBV2016_IAS16.pdf)



- NIC 2. (2016). *Ministerio de economía y finanzas*. Obtenido de Ministerio de economía y finanzas:  
[https://www.mef.gob.pe/contenidos/conta\\_public/con\\_nor\\_co/no\\_oficializ/nic/ES\\_GVT\\_RedBV2016\\_IAS02.pdf](https://www.mef.gob.pe/contenidos/conta_public/con_nor_co/no_oficializ/nic/ES_GVT_RedBV2016_IAS02.pdf)
- NIC 7. (2016). *Ministerio de economía y finanzas*. Obtenido de Ministerio de economía y finanzas:  
[https://www.mef.gob.pe/contenidos/conta\\_public/con\\_nor\\_co/no\\_oficializ/nic/ES\\_GVT\\_RedBV2016\\_IAS07.pdf](https://www.mef.gob.pe/contenidos/conta_public/con_nor_co/no_oficializ/nic/ES_GVT_RedBV2016_IAS07.pdf)
- NOTAS EXPLICATIVAS. (s.f.). Obtenido de Guia de las normas Internacionales de contabilidad NIC: <http://www.plangeneralcontable.com/?tit=guia-de-las-normas-internacionales-decontabilidad-nic>
- Pacheco, J. (27 de 11 de 2019). *Web y Empresas*. Obtenido de Web y Empresas:  
<https://www.webyempresas.com/empresa-de-servicios-que-son-tipos-clasificacion-y-caracteristicas/>
- Ramirez, J. J. (2018). *ORGANIZACIÓN DE LA CONTABILIDAD EN EL “TALLER J.G” DE LA CIUDAD DE LOJA. PERÍODO DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017*. Loja.
- Ramón, L. A. (2021). *Diseño de una estructura de costos del proceso productivo del limón Tahití de una empresa agrícola para la elaboración de los estados financieros con base a la NIC 41*.
- Rey, P. (2017). *Contabilidad General*.
- Riofrio, J. V. (2018). *Organización de la contabilidad en el Hotel “BOMBUSCARO” de la ciudad de Loja. Periodo del 01 de septiembre al 31 de diciembre del 2017*. Loja.
- Riquelme, M. (17 de 07 de 2017). *Web y Empresas*. Obtenido de Web y Empresas:  
<https://www.webyempresas.com/que-es-una-empresa-comercial/>
- Román, J. (2019). *Estados financieros básicos*. Chiapas México: Empresa Líder.
- SRI. (2019). Obtenido de Anexo de relacion de dependencia SRI: Obtenido de <https://www.sri.gob.ec/web/guest/home>
- Vegas, J. (2017). Normas Internacionales de contabilidad. *Emprende Pyme*. Obtenido de <https://www.emprendepyme.net/que-son-las-normas-internacionales-de-contabilidad-o-nic.html>
- Villacis, F. (2019). *Contabilidad General*. Obtenido de [https://www.academia.edu/37877064/UNIVERSIDAD\\_CENTRAL\\_DEL\\_ECUADOR\\_FACULTAD\\_DE\\_CIENCIAS\\_ADMINISTRATIVAS\\_MODALIDAD\\_A\\_DISTANCIA](https://www.academia.edu/37877064/UNIVERSIDAD_CENTRAL_DEL_ECUADOR_FACULTAD_DE_CIENCIAS_ADMINISTRATIVAS_MODALIDAD_A_DISTANCIA)
- Zapata, P. (2017). *Contabilidad General* (Octava ed.). Bogota: Quad/Graphics.

## 11. Anexos



**EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"**

**AUXILIAR DE COMPRAS**

Expresado en dólares USD

Semana: Del 01 al 10 de abril del 2022

**Auxiliar 01**

| FECHA        | FACTURA          | PROVEEDOR                  | SUBTOTAL<br>0% | SUBTOTAL<br>12%  | DESC.         | IVA             | TOTAL            | RETENCIONES  |          |               | TOTAL<br>RET. | EFECTIVO     | CRÉDITO          |
|--------------|------------------|----------------------------|----------------|------------------|---------------|-----------------|------------------|--------------|----------|---------------|---------------|--------------|------------------|
|              |                  |                            |                |                  |               |                 |                  | IVA<br>30%   | IR<br>1% | IR 1.75%      |               |              |                  |
| 1/4/2022     | 001-001-00010235 | Perez Abad Juan Felix      |                | 1.496,91         |               | 179,63          | 1.676,54         |              |          | 26,20         | 26,20         |              | 1.650,34         |
| 1/4/2022     | 001-001-00010235 | Perez Abad Juan Felix      |                | 1.396,86         | 34,82         | 167,62          | 1.529,66         |              |          | 24,45         | 24,45         |              | 1.505,21         |
| 1/4/2022     | 002-009-00000067 | Romero Loayza Blanca Lucia |                | 466,93           | 44,46         | 56,03           | 478,50           | 16,81        |          | 8,17          | 24,98         |              | 453,52           |
| 2/4/2022     | 001-001-00010242 | Perez Abad Juan Felix      |                | 91,02            |               | 10,92           | 101,94           |              |          | 1,59          | 1,59          |              | 100,35           |
| 5/4/2022     | 001-001-00010254 | Perez Abad Juan Felix      |                | 29,29            |               | 3,51            | 32,80            |              |          | 0,51          | 0,51          | 32,29        |                  |
| 5/4/2022     | 001-001-00010262 | Perez Abad Juan Felix      |                | 29,29            |               | 3,51            | 32,80            |              |          | 0,51          | 0,51          | 32,29        |                  |
| 7/4/2022     | 001-504-00000545 | Motorcycle Assembly        |                | 7235,17          | 24,00         | 868,22          | 8.079,39         |              |          | 126,62        | 126,62        |              | 7.952,77         |
| 7/4/2022     | 001-504-00000545 | Motorcycle Assembly        |                | 1024,99          |               | 123,00          | 1.147,99         |              |          | 17,94         | 17,94         |              | 1.130,05         |
| <b>TOTAL</b> |                  |                            |                | <b>11.770,46</b> | <b>103,28</b> | <b>1.412,44</b> | <b>13.079,62</b> | <b>16,81</b> |          | <b>205,98</b> | <b>222,79</b> | <b>64,58</b> | <b>12.792,25</b> |



**EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"**

**AUXILIAR DE COMPRAS**

Expresado en dólares USD

Semana: Del 11 al 24 de abril del 2022

**Auxiliar 02**

|              | FACTURA          | PROVEEDOR                            | SUBTOTAL<br>0% | SUBTOTAL<br>12%  | DESC.           | IVA             | TOTAL            | RETENCIONES  |          |               | TOTAL<br>RET. | EFECTIVO     | CRÉDITO          |
|--------------|------------------|--------------------------------------|----------------|------------------|-----------------|-----------------|------------------|--------------|----------|---------------|---------------|--------------|------------------|
|              |                  |                                      |                |                  |                 |                 |                  | IVA<br>30%   | IR<br>1% | IR 1.75%      |               |              |                  |
| 13/4/2022    | 002-105-00000055 | Mega Ventas                          |                | 454,81           |                 | 54,58           | 509,39           | 16,37        |          | 7,96          | 24,33         |              | 485,06           |
| 14/4/2022    | 001-003-00000579 | Ct Importaciones                     |                | 1491,07          |                 | 178,93          | 1.670,00         | 53,68        |          | 26,09         | 79,77         |              | 1.590,23         |
| 14/4/2022    | 025-801-00030053 | Gerardo Ortiz E Hijos Cia Ltda       |                | 497,91           | 89,65           | 59,75           | 468,01           |              |          | 8,71          | 8,71          |              | 459,30           |
| 14/4/2022    | 025-801-00030053 | Gerardo Ortiz E Hijos Cia Ltda       |                | 70,32            | 7,60            | 8,44            | 71,16            |              |          | 1,23          | 1,23          | 69,93        |                  |
| 19/4/2022    | 001-001-00000949 | Aguirre Delgado Julio Rafael         | 468,00         |                  |                 |                 | 468,00           |              |          | 8,19          | 8,19          |              | 459,81           |
| 19/4/2022    | 004-801-00011663 | Motsur                               |                | 827,86           |                 | 99,34           | 927,20           |              |          | 14,49         | 14,49         |              | 912,71           |
| 19/4/2022    | 001-103-00004325 | Corporacion Jcevcorp Cia. Ltda.      |                | 1.800,00         |                 | 216             | 2.016,00         |              |          | 31,50         | 31,50         |              | 1.984,50         |
| 20/4/2022    | 001-504-00000555 | Motorcycle Assembly                  |                | 6.136,01         | 140,50          | 736,32          | 6.731,83         |              |          | 107,38        | 107,38        |              | 6.624,45         |
| 20/4/2022    | 004-801-00011688 | Motsur                               |                | 17,37            |                 | 2,08            | 19,45            |              |          | 0,30          | 0,30          | 19,15        |                  |
| 20/4/2022    | 004-801-00011687 | Motsur                               |                | 1.011,65         | 0,10            | 121,40          | 1.132,95         |              |          | 17,70         | 17,70         |              | 1.115,25         |
| 20/4/2022    | 004-801-00011687 | Motsur                               |                | 2.823,78         | 288,60          | 338,85          | 2.874,03         |              |          | 49,42         | 49,42         |              | 2.824,61         |
| 20/4/2022    | 004-801-00011687 | Motsur                               |                | 2.711,24         | 0,26            | 325,35          | 3.036,33         |              |          | 47,45         | 47,45         |              | 2.988,88         |
| 21/4/2022    | 001-001-00001076 | Indumot Honda                        |                | 341,40           | 60,60           | 40,97           | 321,77           |              |          | 5,97          | 5,97          |              | 315,80           |
| 24/4/2022    | 022-508-00002123 | Corporacion Jarrin Herrera Cia.Ltda. |                | 2.207,34         | 457,00          | 264,88          | 2.015,22         |              |          | 38,63         | 38,63         |              | 1.976,59         |
| <b>TOTAL</b> |                  |                                      | <b>468,00</b>  | <b>20.390,76</b> | <b>1.044,31</b> | <b>2.446,89</b> | <b>22.261,34</b> | <b>70,05</b> |          | <b>365,03</b> | <b>435,08</b> | <b>89,08</b> | <b>21.737,18</b> |



**EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"**

**AUXILIAR DE COMPRAS**

Expresado en dólares USD

Semana: Del 25 al 30 de abril del 2022

Auxiliar 03

| FECHA        | FACTURA          | PROVEEDOR                           | SUBTOTAL<br>0% | SUBTOTAL<br>12%  | DESC.           | IVA             | TOTAL            | RETENCIONES |          |               | TOTAL<br>RET. | EFECTIVO     | CRÉDITO          |
|--------------|------------------|-------------------------------------|----------------|------------------|-----------------|-----------------|------------------|-------------|----------|---------------|---------------|--------------|------------------|
|              |                  |                                     |                |                  |                 |                 |                  | IVA<br>30%  | IR<br>1% | IR 1.75%      |               |              |                  |
| 25/04/2022   | 003-001-00000755 | Cidems Cia Ltda                     |                | 22.31            |                 | 2.68            | 24.9872          |             |          |               |               | 24.99        |                  |
| 25/04/2022   | 004-801-00011725 | Motsur                              |                | 3,944.61         | 0.39            | 473.35          | 4,417.57         |             |          | 69.03         | 69.03         |              | 4,348.54         |
| 25/04/2022   | 001-046-00000440 | Induglob S.A                        |                | 3,562.23         | 1531.47         | 427.47          | 2458.23          |             |          | 62.34         | 62.34         |              | 2,395.89         |
| 25/04/2022   | 001-046-00000442 | Induglob S.A                        |                | 23,577.77        | 6716.44         | 2,829.33        | 19,690.66        |             |          | 412.61        | 412.61        |              | 19,278.05        |
| 25/04/2022   | 004-801-00011725 | Motsur                              |                | 10.42            |                 | 1.25            | 11.67            |             |          | 0.18          | 0.18          | 11.49        |                  |
| 27/04/2022   | 025-801-00030570 | Gerardo Ortiz E Hijos Cia Ltda      |                | 637.26           | 107.15          | 76.47           | 606.58           |             |          | 11.15         | 11.15         |              | 595.43           |
| 27/04/2022   | 025-801-00030570 | Gerardo Ortiz E Hijos Cia Ltda      |                | 96.61            | 11.65           | 11.59           | 96.55            |             |          | 1.69          | 1.69          |              | 94.86            |
| 27/04/2022   | 025-801-00030570 | Gerardo Ortiz E Hijos Cia Ltda      |                | 295.67           | 44.26           | 35.48           | 286.8904         |             |          | 5.17          | 5.17          |              | 281.72           |
| 28/04/2022   | 001-046-00000446 | Induglob S.A                        |                | 721.22           | 309.16          | 86.55           | 498.6064         |             |          | 12.62         | 12.62         |              | 485.99           |
| 30/04/2022   | 015-601-00002456 | Lamitex S.A.                        |                | 1196.41          | 433.29          | 143.57          | 906.6892         |             |          | 20.94         | 20.94         |              | 885.75           |
| 30/04/2022   | 001-001-00001087 | Indumot Honda                       |                | 5761.16          | 340.86          | 691.34          | 6,111.64         |             |          | 100.82        | 100.82        |              | 6,010.82         |
| 30/04/2022   | 022-508-00002131 | Corporacion Jarrin Herrera Cia.Ltda |                | 97.17            | 19.39           | 11.66           | 89.4404          |             |          | 1.70          | 1.70          |              | 87.74            |
| <b>TOTAL</b> |                  |                                     |                | <b>39,922.84</b> | <b>9,514.06</b> | <b>4,790.74</b> | <b>35,199.52</b> |             |          | <b>698.26</b> | <b>698.26</b> | <b>36.48</b> | <b>34,464.79</b> |



**EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"**

**AUXILIAR DE COMPRAS**

Expresado en dólares USD

Semana: Del 02 al 08 de mayo del 2022

Auxiliar 04

| FECHA        | FACTURA          | PROVEEDOR                   | SUBTOTAL<br>0% | SUBTOTAL<br>12%  | DESC.           | IVA             | TOTAL            | RETENCIONES  |          |               | TOTAL<br>RET. | EFECTIVO        | CRÉDITO          |
|--------------|------------------|-----------------------------|----------------|------------------|-----------------|-----------------|------------------|--------------|----------|---------------|---------------|-----------------|------------------|
|              |                  |                             |                |                  |                 |                 |                  | IVA<br>30%   | IR<br>1% | IR 1.75%      |               |                 |                  |
| 2/5/2022     | 001-001-00010396 | Perez Abad Juan Felix       |                | 1,353.67         | 51,16           | 162,44          | 1,464,95         |              |          | 23,69         | 23,69         |                 | 1,441,26         |
| 2/5/2022     | 001-001-00010402 | Perez Abad Juan Felix       |                | 141,97           |                 | 17,04           | 159,01           |              |          | 2,48          | 2,48          | 156,52          |                  |
| 2/5/2022     | 001-001-00010396 | Perez Abad Juan Felix       |                | 1,913,15         |                 | 229,58          | 2,142,73         |              |          | 33,48         | 33,48         |                 | 2,109,25         |
| 3/5/2022     | 015-601-00002487 | Lamitex S.A.                |                | 911,45           | 337,17          | 109,37          | 683,65           |              |          | 15,95         | 15,95         |                 | 667,70           |
| 4/5/2022     | 015-601-00002504 | Lamitex S.A.                |                | 578,06           | 203,10          | 69,37           | 444,33           |              |          | 10,12         | 10,12         | 434,21          |                  |
| 4/5/2022     | 001-101-00000090 | Miami Compras Importaciones |                | 489,29           |                 | 58,71           | 548,00           | 17,61        |          | 8,56          | 26,18         |                 | 521,83           |
| 5/5/2022     | 001-046-00000453 | Induglob S.A                |                | 277,61           | 106,52          | 33,31           | 204,40           |              |          | 4,86          | 4,86          | 199,55          |                  |
| 6/5/2022     | 003-100-00002113 | Hardware Store Cueva        |                | 11,25            |                 | 1,35            | 12,60            | 0,41         |          | 0,20          | 0,60          | 12,00           |                  |
| 6/5/2022     | 003-100-00002112 | Hardware Store Cueva        |                | 49,56            |                 | 5,95            | 55,51            | 1,78         |          | 0,87          | 2,65          | 52,86           |                  |
| 6/5/2022     | 001-504-00000584 | Motorcycle Assembly         |                | 4,099,96         | 16,00           | 492,00          | 4,575,96         |              |          | 71,75         | 71,75         |                 | 4,504,21         |
| 6/5/2022     | 015-601-00002527 | Lamitex S.A.                |                | 204,43           | 71,83           | 24,53           | 157,13           |              |          | 3,58          | 3,58          | 153,55          |                  |
| 6/5/2022     | 002-100-00000574 | Ecuadmotors Cia Ltda        |                | 1,234,32         | 3,96            | 148,12          | 1,378,48         | 44,44        |          | 21,60         | 66,04         |                 | 1,312,44         |
| 8/5/2022     | 001-046-00000457 | Induglob S.A                |                | 3,417,70         | 1,002,04        | 410,12          | 2,825,78         |              |          | 59,81         | 59,81         |                 | 2,765,97         |
| <b>TOTAL</b> |                  |                             |                | <b>14,682,42</b> | <b>1,791,78</b> | <b>1,761,89</b> | <b>14,652,53</b> | <b>64,24</b> |          | <b>256,94</b> | <b>321,18</b> | <b>1,008,69</b> | <b>13,322,66</b> |

**EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE COMPRAS**

Expresado en dólares USD

Semana: Del 09 al 15 de mayo del 2022

Auxiliar 05

| FECHA        | FACTURA          | PROVEEDOR       | SUBTOTAL<br>0% | SUBTOTAL<br>12% | DESC.        | IVA           | TOTAL           | RETENCIONES |          |              | TOTAL<br>RET. | EFECTIVO | CRÉDITO         |
|--------------|------------------|-----------------|----------------|-----------------|--------------|---------------|-----------------|-------------|----------|--------------|---------------|----------|-----------------|
|              |                  |                 |                |                 |              |               |                 | IVA<br>30%  | IR<br>1% | IR 1.75%     |               |          |                 |
| 10/5/2022    | 001-003-00001474 | Dukare Cia Ltda |                | 1.925,85        |              | 231,10        | 2.156,95        |             |          | 33,70        | 33,70         |          | 2.123,25        |
| 11/5/2022    | 007-206-00000776 | Livansud S.A.   |                | 420,17          | 44,11        | 50,42         | 426,48          |             |          | 7,35         | 7,35          |          | 419,13          |
| <b>TOTAL</b> |                  |                 |                | <b>2.346,02</b> | <b>44,11</b> | <b>281,52</b> | <b>2.583,43</b> |             |          | <b>41,06</b> | <b>41,06</b>  |          | <b>2.542,38</b> |

**EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE COMPRAS**

Expresado en dólares USD

Semana: Del 16 al 22 de mayo del 2022

Auxiliar 06

| FECHA        | FACTURA          | PROVEEDOR   | SUBTOTAL<br>0% | SUBTOTAL<br>12% | DESC.         | IVA           | TOTAL           | RETENCIONES  |          |              | TOTAL<br>RET. | EFECTIVO        | CRÉDITO         |
|--------------|------------------|---|----------------|-----------------|---------------|---------------|-----------------|--------------|----------|--------------|---------------|-----------------|-----------------|
|              |                  |   |                |                 |               |               |                 | IVA<br>30%   | IR<br>1% | IR 1.75%     |               |                 |                 |
| 16/5/2022    | 002-105-00000060 | Mega Ventas   |                | 1.309,82        |               | 157,18        | 1.467,00        |              |          | 22,92        | 22,92         |                 | 1.444,08        |
| 16/5/2022    | 001-200-00003448 | Gala Importaciones Cia Ltda                                   |                | 4,61            |               | 0,55          | 5,16            |              |          | 0,08         | 0,08          | 5,08            |                 |
| 16/5/2022    | 001-200-00003448 | Gala Importaciones Cia Ltda                                   |                | 498,70          | 214,55        | 59,84         | 343,99          |              |          | 8,73         | 8,73          | 335,27          |                 |
| 17/5/2022    | 002-205-00002347 | Importadora Humberto<br>Valverde Pesantez E Hijos<br>Cia Ltda |                | 264,93          |               | 31,79         | 296,72          | 9,54         |          | 4,64         | 14,17         | 282,55          |                 |
| 17/5/2022    | 001-023-00001229 | Ferrocomercial Vera   |                | 919,42          |               | 110,33        | 1.029,75        |              |          | 16,09        | 16,09         |                 | 1.013,66        |
| 17/5/2022    | 001-023-00001229 | Ferrocomercial Vera   |                | 158,57          |               | 19,03         | 177,60          |              |          | 2,77         | 2,77          | 174,82          |                 |
| 19/5/2022    | 003-100-00002185 | Hardware Store Cueva  |                | 210,21          | 8,76          | 25,23         | 226,68          | 7,57         |          | 3,68         | 11,25         | 215,43          |                 |
| 19/5/2022    | 001-046-00000472 | Induglob S.A  |                | 905,42          | 103,95        | 108,65        | 910,12          |              |          | 15,84        | 15,84         |                 | 894,28          |
| <b>TOTAL</b> |                  |   |                | <b>4.271,68</b> | <b>327,26</b> | <b>512,60</b> | <b>4.457,02</b> | <b>17,11</b> |          | <b>74,75</b> | <b>91,86</b>  | <b>1.013,15</b> | <b>3.352,01</b> |

**EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE COMPRAS**

Expresado en dólares USD

Semana: Del 23 al 31 de mayo del 2022

Auxiliar 07

| FECHA        | FACTURA          | PROVEEDOR                     | SUBTOTAL<br>0% | SUBTOTAL<br>12% | DESC.         | IVA           | TOTAL           | RETENCIONES |          |               | TOTAL<br>RET. | EFECTIVO      | CRÉDITO         |
|--------------|------------------|-------------------------------|----------------|-----------------|---------------|---------------|-----------------|-------------|----------|---------------|---------------|---------------|-----------------|
|              |                  |                               |                |                 |               |               |                 | IVA<br>30%  | IR<br>1% | IR 1.75%      |               |               |                 |
| 24/5/2022    | 001-046-00000476 | Induglob S.A                  |                | 1.043,97        | 453,12        | 125,28        | 716,13          |             |          | 18,27         | 18,27         |               | 697,86          |
| 24/5/2022    | 001-001-00001096 | Indumot Honda                 |                | 2.852,69        |               | 342,32        | 3.195,01        |             |          | 49,92         | 49,92         |               | 3.145,09        |
| 25/5/2022    | 004-801-00000464 | Imporexpor Euroferro Cia Ltda |                | 177,97          | 54,03         | 21,36         | 145,30          |             |          | 3,11          | 3,11          | 142,18        |                 |
| 25/5/2022    | 003-001-00000808 | Cidems Cia Ltda               |                | 22,32           |               | 2,68          | 25,00           |             |          |               |               | 25,00         |                 |
| 27/5/2022    | 003-100-00002227 | Hardware Store Cueva          |                | 210,21          |               | 25,23         | 235,44          | 7,57        |          | 3,68          | 11,25         | 224,19        |                 |
| 31/5/2022    | 001-504-00000629 | Motorcycle Assembly           |                | 3.074,97        | 12,00         | 369,00        | 3.431,97        |             |          | 53,81         | 53,81         |               | 3.378,15        |
| <b>TOTAL</b> |                  |                               |                | <b>7.382,13</b> | <b>519,15</b> | <b>885,86</b> | <b>7.748,84</b> | <b>7,57</b> |          | <b>128,80</b> | <b>136,36</b> | <b>391,37</b> | <b>7.221,10</b> |

**EMPRESA COMERCIAL "JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"****AUXILIAR DE COMPRAS**

Expresado en dólares USD

Semana: Del 01 al 05 de junio del 2022

Auxiliar 08

| FECHA        | FACTURA          | PROVEEDOR                         | SUBTOTAL<br>0% | SUBTOTAL<br>12% | DESC.         | IVA           | TOTAL           | RETENCIONES  |          |              | TOTAL<br>RET. | EFECTIVO      | CRÉDITO         |
|--------------|------------------|-----------------------------------|----------------|-----------------|---------------|---------------|-----------------|--------------|----------|--------------|---------------|---------------|-----------------|
|              |                  |                                   |                |                 |               |               |                 | IVA<br>30%   | IR<br>1% | IR 1.75%     |               |               |                 |
| 2/6/2022     | 004-801-00012019 | Motsur                            |                | 277,97          | 30,03         | 33,36         | 281,30          |              |          | 4,86         | 4,86          | 276,43        |                 |
| 2/6/2022     | 001-101-00000099 | Importaciones y<br>Distribuciones |                | 431,25          |               | 51,75         | 483,00          | 15,53        |          | 7,55         | 23,07         |               | 459,93          |
| 2/6/2022     | 004-503-00000272 | Mercandina S.A                    |                | 1.490,83        | 186,00        | 178,90        | 1.483,73        |              |          | 26,09        | 26,09         |               | 1.457,64        |
| 3/6/2022     | 003-100-00002267 | Hardware Store Cueva              |                | 144,55          |               | 17,35         | 161,90          | 5,20         |          | 2,53         | 7,73          | 154,16        |                 |
| 4/6/2022     | 001-023-00001404 | Ferrocomercial Vera               |                | 244,64          |               | 29,36         | 274,00          |              |          | 4,28         | 4,28          | 269,72        |                 |
| 4/6/2022     | 001-001-00010582 | Perez Abad Juan Felix             |                | 514,37          |               | 61,72         | 576,09          |              |          | 9,00         | 9,00          |               | 567,09          |
| 4/6/2022     | 003-100-00002274 | Hardware Store Cueva              |                | 20,09           |               | 2,41          | 22,50           | 0,72         |          | 0,35         | 1,07          | 21,43         |                 |
| <b>TOTAL</b> |                  |                                   |                | <b>3.123,70</b> | <b>216,03</b> | <b>374,84</b> | <b>3.282,51</b> | <b>21,45</b> |          | <b>54,66</b> | <b>76,12</b>  | <b>721,74</b> | <b>2.484,66</b> |

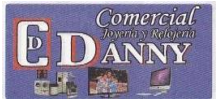
**EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE COMPRAS**

Expresado en dólares USD

Semana: Del 06 al 12 de junio del 2022

Auxiliar 09

| FECHA        | FACTURA          | PROVEEDOR                      | SUBTOTAL<br>0% | SUBTOTAL<br>12% | DESC.         | IVA           | TOTAL           | RETENCIONES |          |              | TOTAL<br>RET. | EFECTIVO      | CRÉDITO         |
|--------------|------------------|--------------------------------|----------------|-----------------|---------------|---------------|-----------------|-------------|----------|--------------|---------------|---------------|-----------------|
|              |                  |                                |                |                 |               |               |                 | IVA<br>30%  | IR<br>1% | IR 1.75%     |               |               |                 |
| 7/6/2022     | 015-601-00002853 | Lamitex S.A.                   |                | 226,10          | 118,04        | 27,13         | 135,19          |             |          | 3,96         | 3,96          | 131,24        |                 |
| 8/6/2022     | 025-601-00000667 | Gerardo Ortiz E Hijos Cia Ltda |                | 369,41          | 39,91         | 44,33         | 373,83          |             |          | 6,46         | 6,46          | 367,36        |                 |
| 9/6/2022     | 001-001-00010608 | Perez Abad Juan Felix          |                | 207,20          |               | 24,86         | 232,06          |             |          | 3,63         | 3,63          | 228,44        |                 |
| 9/6/2022     | 001-001-00010610 | Perez Abad Juan Felix          |                | 474,96          |               | 57,00         | 531,96          |             |          | 8,31         | 8,31          |               | 523,64          |
| 11/6/2022    | 025-601-00000789 | Gerardo Ortiz E Hijos Cia Ltda |                | 1.171,30        | 126,54        | 140,56        | 1.185,32        |             |          | 20,50        | 20,50         |               | 1.164,82        |
| <b>TOTAL</b> |                  |                                |                | <b>2.448,97</b> | <b>284,49</b> | <b>293,88</b> | <b>2.458,36</b> |             |          | <b>42,86</b> | <b>42,86</b>  | <b>727,04</b> | <b>1.688,46</b> |

**EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE COMPRAS**

Expresado en dólares USD

Semana: Del 13 al 30 de junio del 2022

Auxiliar 10

| FECHA        | FACTURA          | PROVEEDOR                      | SUBTOTAL<br>0% | SUBTOTAL<br>12% | DESC.         | IVA           | TOTAL           | RETENCIONES  |          |              | TOTAL<br>RET. | EFECTIVO        | CRÉDITO         |
|--------------|------------------|--------------------------------|----------------|-----------------|---------------|---------------|-----------------|--------------|----------|--------------|---------------|-----------------|-----------------|
|              |                  |                                |                |                 |               |               |                 | IVA<br>30%   | IR<br>1% | IR 1.75%     |               |                 |                 |
| 13/6/2022    | 001-001-00000995 | Aguirre Delgado Julio Rafael   |                | 732,14          |               | 87,86         | 820,00          | 26,36        |          | 12,81        | 39,17         | 780,83          |                 |
| 17/6/2022    | 002-105-00000667 | Mega Ventas                    |                | 214,02          |               | 25,68         | 239,70          |              |          | 3,75         | 3,75          | 235,96          |                 |
| 17/6/2022    | 025-601-00001000 | Gerardo Ortiz E Hijos Cia Ltda |                | 1.352,14        | 146,08        | 162,26        | 1.368,32        |              |          | 23,66        | 23,66         |                 | 1.344,65        |
| 30/6/2022    | 001-001-00010703 | Perez Abad Juan Felix          |                | 499,93          |               | 59,99         | 559,92          |              |          | 8,75         | 8,75          |                 | 551,17          |
| <b>TOTAL</b> |                  |                                |                | <b>2.798,23</b> | <b>146,08</b> | <b>335,79</b> | <b>2.987,94</b> | <b>26,36</b> |          | <b>48,97</b> | <b>75,33</b>  | <b>1.016,78</b> | <b>1.895,83</b> |



**EMPRESA "COMERCIAL JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"**

**AUXILIAR DE VENTAS**

Expresado en dólares USD

Semana: Del 01 al 03 de abril del 2022

**AUXILIAR 01**

| FECHA        | N° FACTURA        | CLIENTE                           | SUBTOTAL | SUBTOTAL<br>0% | SUBTOTAL<br>12% | IVA           | TOTAL           | FORMA DE PAGO |                 |
|--------------|-------------------|-----------------------------------|----------|----------------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|-----------------|
|              |                   |                                   |          |                |                 |               |                 | EFFECTIVO     | CREDITO         |
| 1/4/2022     | 001-100-000003087 | Fajardo Macao Florencio Macario   |          |                | 40,18           | 4,82          | 45,00           | 45,00         |                 |
| 1/4/2022     | 001-100-000003086 | Solis Nathali                     |          |                | 56,25           | 6,75          | 63,00           |               | 63,00           |
| 1/4/2022     | 001-100-000003085 | Tapia Raul                        |          |                | 84,82           | 10,18         | 95,00           |               | 95,00           |
| 1/4/2022     | 001-100-000003084 | Pardo Armijos Francisco De Jesus  |          |                | 35,71           | 4,29          | 40,00           | 40,00         |                 |
| 1/4/2022     | 001-100-000003083 | Sanchez Romero Rafael Maria       | 741,07   | 250,00         | 491,07          | 58,93         | 800,00          |               | 800,00          |
| 2/4/2022     | 001-100-000003082 | Pardo Armijos Francisco De Jesus  |          |                | 112,50          | 13,50         | 126,00          |               | 126,00          |
| 2/4/2022     | 001-100-000003081 | Gonzalez Quezada David            |          |                | 163,39          | 19,61         | 183,00          |               | 183,00          |
| 2/4/2022     | 001-100-000003080 | Pullaguay Abrigo Darwin Rolando   |          |                | 26,79           | 3,21          | 30,00           | 30,00         |                 |
| 2/4/2022     | 001-100-000003079 | Brito Roman Jefferson Danilo      |          |                | 51,79           | 6,21          | 58,00           |               | 58,00           |
| 2/4/2022     | 001-100-000003078 | Ankuash Saap Maria Laura          |          |                | 42,86           | 5,14          | 48,00           |               | 48,00           |
| 2/4/2022     | 001-100-000003077 | Mashendo Davila Alicia Olga       |          |                | 75,89           | 9,11          | 85,00           |               | 85,00           |
| 2/4/2022     | 001-100-000003076 | Sanchez Aucay Tania Patricia      |          |                | 441,96          | 53,04         | 495,00          |               | 495,00          |
| 2/4/2022     | 001-100-000003075 | Romero Paqui Jorge Enrique        |          |                | 25,00           | 3,00          | 28,00           | 28,00         |                 |
| 2/4/2022     | 001-100-000003074 | Duchitanga Otavalo Manuel Rodrigo |          |                | 58,04           | 6,96          | 65,00           |               | 65,00           |
| 3/4/2022     | 001-100-000003073 | Fajardo Maria Cruz Melchora       |          |                | 16,07           | 1,93          | 18,00           | 18,00         |                 |
| 3/4/2022     | 001-100-000003072 | Andrade Romero Rosa Katherine     |          |                | 22,32           | 2,68          | 25,00           | 25,00         |                 |
| 3/4/2022     | 001-100-000003089 | Escobar Cabrera Carlos Geovanny   |          |                | 26,79           | 3,21          | 30,00           | 30,00         |                 |
| 3/4/2022     | 001-100-000003091 | Paladines Guaman Rud Henid        |          |                | 388,39          | 46,61         | 435,00          |               | 435,00          |
| 3/4/2022     | 001-100-000003092 | Zuin Quilambaqui Olga Marlene     |          |                | 49,11           | 5,89          | 55,00           | 55,00         |                 |
| 3/4/2022     | 001-100-000003093 | Calero Salazar Rosa Yessenia      |          |                | 29,46           | 3,54          | 33,00           | 33,00         |                 |
| 3/4/2022     | 001-100-000003094 | Calderon Herrera Plutarco Ramon   |          |                | 114,29          | 13,71         | 128,00          |               | 128,00          |
| <b>TOTAL</b> |                   |                                   |          | <b>250,00</b>  | <b>2.352,68</b> | <b>282,32</b> | <b>2.885,00</b> | <b>304,00</b> | <b>2.581,00</b> |





**EMPRESA "COMERCIAL JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"**

**AUXILIAR DE VENTAS**

Expresado en dólares USD

Semana: Del 04 al 10 de abril del 2022

**AUXILIAR 02**

| FECHA                | N° FACTURA        | CLIENTE                           | SUBTOTAL      | SUBTOTAL<br>0% | SUBTOTAL<br>12% | IVA             | TOTAL           | FORMA DE PAGO   |                 |
|----------------------|-------------------|-----------------------------------|---------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                      |                   |                                   |               |                |                 |                 |                 | EFFECTIVO       | CREDITO         |
| 4/4/2022             | 001-100-000003095 | Salazar Chamba Gloria             |               |                | 98,21           | 11,79           | 110,00          |                 | 110,00          |
| 4/4/2022             | 001-100-000003096 | Cueva Tene Erick Javier           |               |                | 486,61          | 58,39           | 545,00          |                 | 545,00          |
| 4/4/2022             | 001-100-000003097 | Cueva Cueva Betty                 |               |                | 56,25           | 6,75            | 63,00           | 63,00           |                 |
| 4/4/2022             | 001-100-000003098 | Chupi Atsamp Steven Geovany       |               |                | 31,25           | 3,75            | 35,00           | 35,00           |                 |
| 4/4/2022             | 001-100-000003099 | Tapia Merchan Jaime Heriberto     |               |                | 3.482,14        | 417,86          | 3.900,00        | 3.900,00        |                 |
| 5/4/2022             | 001-100-000003100 | Amay Coello Maria Mercedes        |               |                | 294,64          | 35,36           | 330,00          |                 | 330,00          |
| 5/4/2022             | 001-100-000003101 | Torres Gonzalez Silvia Lorena     |               |                | 51,43           | 6,17            | 57,60           | 57,60           |                 |
| 5/4/2022             | 001-100-000003102 | Pineda Cuenca Diego Eduardo       |               |                | 517,86          | 62,14           | 580,00          |                 | 580,00          |
| 5/4/2022             | 001-100-000003103 | Gonzalez Ortega Jairo Daimon      | 259,57        | 18,50          | 241,07          | 28,93           | 288,50          |                 | 288,50          |
| 5/4/2022             | 001-100-000003104 | Zuares Jara Wilson                |               |                | 26,34           | 3,16            | 29,50           | 29,50           |                 |
| 5/4/2022             | 001-100-000003105 | Robles Armijos Yinson Antonio     |               |                | 107,14          | 12,86           | 120,00          |                 | 120,00          |
| 5/4/2022             | 001-100-000003106 | Jaramillo Granda Cecilia Noemi    |               |                | 65,18           | 7,82            | 73,00           |                 | 73,00           |
| 6/4/2022             | 001-100-000003107 | Pardo Armijos Francisco De Jesus  |               |                | 54,64           | 6,56            | 61,20           | 61,20           |                 |
| 6/4/2022             | 001-100-000003108 | Medina Andrade Jhonny Bladimir    |               |                | 102,68          | 12,32           | 115,00          |                 | 115,00          |
| 6/4/2022             | 001-100-000003109 | Zuñiga Ortuno Heriberto Jhon      |               |                | 14,29           | 1,71            | 16,00           | 16,00           |                 |
| 6/4/2022             | 001-100-000003110 | Alburqueque Carmen Floresmila     |               |                | 65,18           | 7,82            | 73,00           |                 | 73,00           |
| 6/4/2022             | 001-100-000003111 | Amay Jose                         |               |                | 34,69           | 4,16            | 38,85           | 38,85           |                 |
| 6/4/2022             | 001-100-000003112 | Deleg Tenesela Esbay Anibal       |               |                | 109,82          | 13,18           | 123,00          |                 | 123,00          |
| 6/4/2022             | 001-100-000003113 | Ortega Mora Jose Francisco        |               |                | 35,71           | 4,29            | 40,00           | 40,00           |                 |
| 6/4/2022             | 001-100-000003114 | Ankuahs Tunduama Luis Fabian      |               |                | 62,50           | 7,50            | 70,00           |                 | 70,00           |
| 7/4/2022             | 001-100-000003115 | Flores Medina Juanita Delmira     |               |                | 256,25          | 30,75           | 287,00          |                 | 287,00          |
| 7/4/2022             | 001-100-000003116 | Ankuash Saap Maria Laura          |               |                | 39,73           | 4,77            | 44,50           | 44,50           |                 |
| 7/4/2022             | 001-100-000003117 | Gobierno Autonomo Pachicutza      |               |                | 606,26          | 72,75           | 679,01          | 679,01          |                 |
| 8/4/2022             | 001-100-000003118 | Fajardo Caamano Ana Cristina      |               |                | 104,02          | 12,48           | 116,50          |                 | 116,50          |
| 8/4/2022             | 001-100-000003119 | Santos Oviendo                    |               |                | 776,79          | 93,21           | 870,00          |                 | 870,00          |
| 8/4/2022             | 001-100-000003120 | Gaona Avila Marlis Naome          |               |                | 42,86           | 5,14            | 48,00           | 48,00           |                 |
| 8/4/2022             | 001-100-000003121 | Romero Paqui Jorge Enrique        |               |                | 187,50          | 22,50           | 210,00          |                 | 210,00          |
| 8/4/2022             | 001-100-000003122 | Jimbicti Wuachapa Byron Jefersson |               |                | 401,79          | 48,21           | 450,00          |                 | 450,00          |
| <b>Suman y pasan</b> |                   |                                   | <b>259,57</b> | <b>18,50</b>   | <b>8.352,83</b> | <b>1.002,33</b> | <b>9.373,66</b> | <b>5.012,66</b> | <b>4.361,00</b> |



**EMPRESA "COMERCIAL JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"**

**AUXILIAR DE VENTAS**

Expresado en dólares USD

Semana: Del 04 al 10 de abril del 2022

**AUXILIAR 02**

| FECHA         | N° FACTURA        | CLIENTE                         | SUBTOTAL      | SUBTOTAL<br>0% | SUBTOTAL<br>12%  | IVA             | TOTAL            | FORMA DE PAGO   |                  |
|---------------|-------------------|---------------------------------|---------------|----------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|
|               |                   |                                 |               |                |                  |                 |                  | EFFECTIVO       | CREDITO          |
| <b>Vienen</b> |                   |                                 | <b>259,57</b> | <b>18,50</b>   | <b>8.352,83</b>  | <b>1.002,33</b> | <b>9.373,66</b>  | <b>5.012,66</b> | <b>4.361,00</b>  |
| 8/4/2022      | 001-100-000003123 | Cando Herrera Johnny Stalin     |               |                | 258,93           | 31,07           | 290,00           |                 | 290,00           |
| 8/4/2022      | 001-100-000003124 | Jaramillo Lopez Wilson Andres   |               |                | 1.392,86         | 167,14          | 1.560,00         |                 | 1.560,00         |
| 9/4/2022      | 001-100-000003125 | Sarmiento Gamboa David Rosendo  |               |                | 89,29            | 10,71           | 100,00           |                 | 100,00           |
| 9/4/2022      | 001-100-000003126 | Toledo Tapia Narciza Jesus      |               |                | 910,71           | 109,29          | 1.020,00         |                 | 1.020,00         |
| 9/4/2022      | 001-100-000003127 | Quishpe Leon Jhoni Fabian       |               |                | 267,86           | 32,14           | 300,00           |                 | 300,00           |
| 9/4/2022      | 001-100-000003128 | Pucha Nogrovejo Maria Isabel    |               |                | 62,50            | 7,50            | 70,00            | 70,00           |                  |
| 9/4/2022      | 001-100-000003129 | Pucha Nogrovejo Maria Isabel    |               |                | 16,96            | 2,04            | 19,00            | 19,00           |                  |
| 10/4/2022     | 001-100-000003130 | Jumbo Jima Hernan Leonardo      |               |                | 401,79           | 48,21           | 450,00           |                 | 450,00           |
| 10/4/2022     | 001-100-000003131 | Kukush Jose                     |               |                | 1.258,93         | 151,07          | 1.410,00         |                 | 1.410,00         |
| 10/4/2022     | 001-100-000003132 | Kukush Jose                     |               |                | 950,89           | 114,11          | 1.065,00         |                 | 1.065,00         |
| 10/4/2022     | 001-100-000003133 | Amay Rios Dalton Paul           |               |                | 84,82            | 10,18           | 95,00            | 95,00           |                  |
| 10/4/2022     | 001-100-000003134 | Bravo Torres Rober Antonio      |               |                | 49,11            | 5,89            | 55,00            | 55,00           |                  |
| 10/4/2022     | 001-100-000003135 | Pimentel Montiel Angie Jacnelys |               |                | 69,64            | 8,36            | 78,00            |                 | 78,00            |
| 10/4/2022     | 001-100-000003136 | Solano Cueva Antonio            |               |                | 58,84            | 7,06            | 65,90            | 65,90           |                  |
| 10/4/2022     | 001-100-000003137 | Fajardo Cali Lilia Guillermina  |               |                | 272,32           | 32,68           | 305,00           |                 | 305,00           |
| 10/4/2022     | 001-100-000003139 | Herrera Orosco Sara Vanesa      |               |                | 508,93           | 61,07           | 570,00           |                 | 570,00           |
| 10/4/2022     | 001-100-000003140 | Molina Zuñiga Teresita De Jesus |               |                | 68,97            | 8,28            | 77,25            | 77,25           |                  |
| <b>TOTAL</b>  |                   |                                 |               | <b>18,50</b>   | <b>15.076,18</b> | <b>1.809,13</b> | <b>16.903,81</b> | <b>5.394,81</b> | <b>11.509,00</b> |



**EMPRESA "COMERCIAL JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"**

**AUXILIAR DE VENTAS**

Expresado en dólares USD

Semana: Del 11 al 17 de abril del 2022

**AUXILIAR 03**

| FECHA                | N° FACTURA        | CLIENTE                             | SUBTOTAL | SUBTOTAL<br>0% | SUBTOTAL<br>12%  | IVA             | TOTAL            | FORMA DE PAGO   |                  |
|----------------------|-------------------|-------------------------------------|----------|----------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|
|                      |                   |                                     |          |                |                  |                 |                  | EFFECTIVO       | CREDITO          |
| 11/4/2022            | 001-100-000003141 | Salaz Quishpe Rocio Del Cisne       |          |                | 42,86            | 5,14            | 48,00            | 48,00           |                  |
| 11/4/2022            | 001-100-000003142 | Pardo Armijos Francisco De Jesus    |          |                | 57,14            | 6,86            | 64,00            | 64,00           |                  |
| 11/4/2022            | 001-100-000003143 | Alvarado Cabrera Maria Ortencia     |          |                | 33,08            | 3,97            | 37,05            | 37,05           |                  |
| 11/4/2022            | 001-100-000003144 | Morocho Angamarca Edison Neptali    |          |                | 1.071,43         | 128,57          | 1.200,00         | 1.200,00        |                  |
| 11/4/2022            | 001-100-000003145 | Urdiales Jarro Luis Mesias          |          |                | 8,93             | 1,07            | 10,00            | 10,00           |                  |
| 12/4/2022            | 001-100-000003146 | Camacho Ayllon Tatiana              |          |                | 98,21            | 11,79           | 110,00           |                 | 110,00           |
| 12/4/2022            | 001-100-000003147 | Bravo Bravo Rosa Ana                |          |                | 1.116,07         | 133,93          | 1.250,00         |                 | 1.250,00         |
| 12/4/2022            | 001-100-000003148 | Guaman Azuero Enrique               |          |                | 1.205,36         | 144,64          | 1.350,00         | 1.350,00        |                  |
| 12/4/2022            | 001-100-000003149 | Carchipulla Chimbo Fanny Marlene    |          |                | 1.151,79         | 138,21          | 1.290,00         |                 | 1.290,00         |
| 13/4/2022            | 001-100-000003150 | China15Th Metallurgicalconstruction |          |                | 5,36             | 0,64            | 6,00             | 6,00            |                  |
| 13/4/2022            | 001-100-000003151 | Lojano Lojano Blanca Beatriz        |          |                | 8,93             | 1,07            | 10,00            | 10,00           |                  |
| 13/4/2022            | 001-100-000003152 | Gonzalez Gonzalez Fatima Jhoana     |          |                | 1.196,43         | 143,57          | 1.340,00         |                 | 1.340,00         |
| 13/4/2022            | 001-100-000003153 | Awak Saant Gladys Marlene           |          |                | 267,86           | 32,14           | 300,00           |                 | 300,00           |
| 13/4/2022            | 001-100-000003154 | Punin Lojano Carlos Salvador        |          |                | 138,39           | 16,61           | 155,00           | 155,00          |                  |
| 13/4/2022            | 001-100-000003155 | Mashendo Oscar                      |          |                | 75,89            | 9,11            | 85,00            | 85,00           |                  |
| 14/4/2022            | 001-100-000003156 | Sanchez Ronaldo                     |          |                | 60,71            | 7,29            | 68,00            | 68,00           |                  |
| 14/4/2022            | 001-100-000003157 | Lozano Carrion Junnior Patricio     |          |                | 1.607,14         | 192,86          | 1.800,00         |                 | 1.800,00         |
| 14/4/2022            | 001-100-000003158 | Zhanay Leonardo                     |          |                | 22,32            | 2,68            | 25,00            | 25,00           |                  |
| 14/4/2022            | 001-100-000003159 | Correa Imaicela Lenny Yadira        |          |                | 40,18            | 4,82            | 45,00            | 45,00           |                  |
| 14/4/2022            | 001-100-000003160 | Tsukanka Tsere Rosa Clementina      |          |                | 1.696,43         | 203,57          | 1.900,00         |                 | 1.900,00         |
| 14/4/2022            | 001-100-000003161 | Majojo Cedeno Mayra Alejandra       |          |                | 964,29           | 115,71          | 1.080,00         | 1.080,00        |                  |
| 14/4/2022            | 001-100-000003162 | Ochoa Asitimbay Nixon Giovanni      |          |                | 2.767,86         | 332,14          | 3.100,00         |                 | 3.100,00         |
| 15/4/2022            | 001-100-000003163 | Awananch Samareno Lissethe Gardenia |          |                | 3.482,14         | 417,86          | 3.900,00         |                 | 3.900,00         |
| 16/4/2022            | 001-100-000003164 | Carrion Zapata Tania Laura          |          |                | 1.116,07         | 133,93          | 1.250,00         |                 | 1.250,00         |
| 16/4/2022            | 001-100-000003165 | Ordenez Ruiz Javier Eddy            |          |                | 529,02           | 63,48           | 592,50           |                 | 592,50           |
| 16/4/2022            | 001-100-000003166 | Salinas Roy                         |          |                | 250,00           | 30,00           | 280,00           | 280,00          |                  |
| 16/4/2022            | 001-100-000003167 | Torres Gonzalez Silvia Lorena       |          |                | 107,37           | 12,88           | 120,25           | 120,25          |                  |
| 16/4/2022            | 001-100-000003168 | Chuintiam Kayap Pablo               |          |                | 111,61           | 13,39           | 125,00           | 125,00          |                  |
| <b>Suman y pasan</b> |                   |                                     |          |                | <b>19.232,87</b> | <b>2.307,93</b> | <b>21.540,80</b> | <b>4.708,30</b> | <b>16.832,50</b> |



**EMPRESA "COMERCIAL JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"**

**AUXILIAR DE VENTAS**

Expresado en dólares USD

Semana: Del 11 al 17 de abril del 2022

**AUXILIAR 03**

| FECHA         | N° FACTURA        | CLIENTE                          | SUBTOTAL | SUBTOTAL<br>0% | SUBTOTAL<br>12%  | IVA             | TOTAL            | FORMA DE PAGO   |                  |
|---------------|-------------------|----------------------------------|----------|----------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|
|               |                   |                                  |          |                |                  |                 |                  | EFFECTIVO       | CREDITO          |
| <b>Vienen</b> |                   |                                  |          |                | <b>19.232,87</b> | <b>2.307,94</b> | <b>21.540,81</b> | <b>4.708,31</b> | <b>16.832,50</b> |
| 16/4/2022     | 001-100-000003169 | Ramirez Dani Leodan              |          |                | 155,36           | 18,64           | 174,00           |                 | 174,00           |
| 16/4/2022     | 001-100-000003170 | Tirado Rodas Nimia               |          |                | 118,93           | 14,27           | 133,20           | 133,20          |                  |
| 17/4/2022     | 001-100-000003171 | Juela Orozco Mayra Paola         |          |                | 55,89            | 6,71            | 62,60            | 62,60           |                  |
| 17/4/2022     | 001-100-000003172 | Romero Paqui Jorge Enrique       |          |                | 147,32           | 17,68           | 165,00           |                 | 165,00           |
| 17/4/2022     | 001-100-000003173 | Jimbicti Ankuash Rafael Leonidas |          |                | 1.116,07         | 133,93          | 1.250,00         |                 | 1.250,00         |
| 17/4/2022     | 001-100-000003174 | Alulima Morocho Víctor Gilberto  | 675,00   | 675,00         |                  |                 | 675,00           |                 | 675,00           |
| 17/4/2022     | 001-100-000003175 | Ecuacorriente S.A.               |          |                | 845,47           | 101,46          | 946,9264         | 946,9264        |                  |
| 17/4/2022     | 001-100-000003176 | Fajardo Ortega Walter Hernan     |          |                | 165,18           | 19,82           | 185,00           | 185,00          |                  |
| 17/4/2022     | 001-100-000003177 | Ayabaca Macas Sayro Javier       |          |                | 102,68           | 12,32           | 115,00           | 115,00          |                  |
| 17/4/2022     | 001-100-000003178 | Ampush Angel                     |          |                | 174,11           | 20,89           | 195,00           |                 | 195,00           |
| 17/4/2022     | 001-100-000003179 | Leon Riera Jose Alfredo          |          |                | 83,04            | 9,96            | 93,00            | 93,00           |                  |
| <b>TOTAL</b>  |                   |                                  |          | <b>675,00</b>  | <b>22.196,92</b> | <b>2.663,63</b> | <b>25.535,55</b> | <b>6.244,04</b> | <b>19.291,51</b> |



**EMPRESA "COMERCIAL JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"**

**AUXILIAR DE VENTAS**

Expresado en dólares USD

Semana: Del 18 al 24 de abril del 2022

**AUXILIAR 04**

| FECHA                | N° FACTURA        | CLIENTE                            | SUBTOTAL | SUBTOTAL<br>0% | SUBTOTAL<br>12%  | IVA             | TOTAL            | FORMA DE PAGO   |                  |
|----------------------|-------------------|------------------------------------|----------|----------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|
|                      |                   |                                    |          |                |                  |                 |                  | EFFECTIVO       | CREDITO          |
| 18/4/2022            | 001-100-000003180 | Tuntuan Mamach Rosa Elena          |          |                | 803,57           | 96,43           | 900,00           |                 | 900,00           |
| 18/4/2022            | 001-100-000003181 | Medina Patricia                    |          |                | 66,96            | 8,04            | 75,00            | 75,00           |                  |
| 18/4/2022            | 001-100-000003182 | Tendetza Mashendo Junior Alexander |          |                | 142,86           | 17,14           | 160,00           |                 | 160,00           |
| 18/4/2022            | 001-100-000003183 | Tirado Ortega Marilyn Esthefania   |          |                | 178,57           | 21,43           | 200,00           | 200,00          |                  |
| 18/4/2022            | 001-100-000003184 | Pesantez Guzman Zheni Maritza      |          |                | 1.071,43         | 128,57          | 1.200,00         |                 | 1.200,00         |
| 18/4/2022            | 001-100-000003185 | Andrade Zhunaula Carlos Manuel     |          |                | 89,29            | 10,71           | 100,00           | 100,00          |                  |
| 18/4/2022            | 001-100-000003186 | Quichimbo Coronel Maria Florinda   |          |                | 93,75            | 11,25           | 105,00           | 105,00          |                  |
| 18/4/2022            | 001-100-000003188 | Uyunka Sanchim Lidia Marisol       |          |                | 607,14           | 72,86           | 680,00           |                 | 680,00           |
| 18/4/2022            | 001-100-000003189 | Soto Granda Gina                   |          |                | 66,96            | 8,04            | 75,00            | 75,00           |                  |
| 19/4/2022            | 001-100-000003190 | Tsukanka Tsere Rosa Clementina     |          |                | 1.696,43         | 203,57          | 1.900,00         |                 | 1.900,00         |
| 19/4/2022            | 001-100-000003191 | Sivisaca Leon Jonathan Samuel      |          |                | 69,87            | 8,38            | 78,25            | 78,25           |                  |
| 19/4/2022            | 001-100-000003192 | Avila Luis Rodrigo                 |          |                | 2.008,93         | 241,07          | 2.250,00         |                 | 2.250,00         |
| 19/4/2022            | 001-100-000003193 | Lozano Carrion Junnior Patricio    |          |                | 370,54           | 44,46           | 415,00           | 415,00          |                  |
| 20/4/2022            | 001-100-000003194 | Pandiguana Tello Jeferson Antonio  |          |                | 1.767,86         | 212,14          | 1.980,00         |                 | 1.980,00         |
| 20/4/2022            | 001-100-000003195 | Medina Quezada Maria Letty         |          |                | 22,32            | 2,68            | 25,00            | 25,00           |                  |
| 20/4/2022            | 001-100-000003196 | Novillo Chamba Darwin Armando      |          |                | 3.794,64         | 455,36          | 4.250,00         |                 | 4.250,00         |
| 20/4/2022            | 001-100-000003197 | Torres Leon Jose Luis              |          |                | 93,75            | 11,25           | 105,00           | 105,00          |                  |
| 20/4/2022            | 001-100-000003198 | Huininsaca Giron Luz Angelica      |          |                | 1.267,86         | 152,14          | 1.420,00         |                 | 1.420,00         |
| 21/4/2022            | 001-100-000003199 | Ampush Ampush Cesar Cleber         |          |                | 937,50           | 112,50          | 1.050,00         |                 | 1.050,00         |
| 21/4/2022            | 001-100-000003200 | Guartan Cali Fredy Segundo         |          |                | 2.723,21         | 326,79          | 3.050,00         |                 | 3.050,00         |
| 21/4/2022            | 001-100-000003201 | Gaona Avila Marlis Naome           |          |                | 1.116,07         | 133,93          | 1.250,00         | 1.250,00        |                  |
| 21/4/2022            | 001-100-000003202 | Sigcho Morocho Alexandra Marilu    |          |                | 1.160,71         | 139,29          | 1.300,00         | 1.300,00        |                  |
| 21/4/2022            | 001-100-000003203 | Aucay Aucay Esmeralda Del Rocio    |          |                | 104,46           | 12,54           | 117,00           | 117,00          |                  |
| 21/4/2022            | 001-100-000003208 | Ramon Pineda Luis Martin           |          |                | 191,96           | 23,04           | 215,00           |                 | 215,00           |
| 21/4/2022            | 001-100-000003209 | Espinozateimy                      |          |                | 49,11            | 5,89            | 55,00            | 55,00           |                  |
| 22/4/2022            | 001-100-000003212 | Mendez Montano Geovany Segundo     |          |                | 19,64            | 2,36            | 22,00            | 22,00           |                  |
| 22/4/2022            | 001-100-000003213 | Erreyes Becerra Cristian Edgar     |          |                | 379,46           | 45,54           | 425,00           | 425,00          |                  |
| 22/4/2022            | 001-100-000003214 | Ayabaca Macas Sayro Javier         |          |                | 1.785,71         | 214,29          | 2.000,00         |                 | 2.000,00         |
| <b>Suman y pasan</b> |                   |                                    |          |                | <b>22.680,56</b> | <b>2.721,69</b> | <b>25.402,25</b> | <b>4.347,25</b> | <b>21.055,00</b> |



**EMPRESA "COMERCIAL JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"**

**AUXILIAR DE VENTAS**

Expresado en dólares USD

Semana: Del 18 al 24 de abril del 2022

**AUXILIAR 04**

| FECHA         | N° FACTURA        | CLIENTE                            | SUBTOTAL | SUBTOTAL<br>0% | SUBTOTAL<br>12%  | IVA             | TOTAL            | FORMA DE PAGO   |                  |
|---------------|-------------------|------------------------------------|----------|----------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|
|               |                   |                                    |          |                |                  |                 |                  | EFFECTIVO       | CREDITO          |
| <b>Vienen</b> |                   |                                    |          |                | <b>22.680,56</b> | <b>2.721,69</b> | <b>25.402,25</b> | <b>4.347,25</b> | <b>21.055,00</b> |
| 22/4/2022     | 001-100-000003215 | Rumipulla Panama Lourdes Gabriela  |          |                | 1.535,71         | 184,29          | 1.720,00         | 1.720,00        |                  |
| 22/4/2022     | 001-100-000003216 | Segarra Sanchez Mayra Lorena       |          |                | 248,21           | 29,79           | 278,00           | 278,00          |                  |
| 22/4/2022     | 001-100-000003046 | Pandiguana Tello Jeferson Antonio  |          |                | 26,79            | 3,21            | 30,00            | 30,00           |                  |
| 23/4/2022     | 001-100-000003047 | Sanimbia Mashind Jammil Jonny      |          |                | 270,54           | 32,46           | 303,00           |                 | 303,00           |
| 23/4/2022     | 001-100-000003048 | Quilambaqui Cardenas Dayra Silvana |          |                | 93,75            | 11,25           | 105,00           | 105,00          |                  |
| 23/4/2022     | 001-100-000003049 | Rojas Vilma                        |          |                | 31,25            | 3,75            | 35,00            | 35,00           |                  |
| 23/4/2022     | 001-100-000003050 | Contento Macas Livia Cecilia       |          |                | 473,21           | 56,79           | 530,00           | 530,00          |                  |
| 23/4/2022     | 001-100-000003051 | Sanchez Vivanco Nataly Cristina    |          |                | 9,82             | 1,18            | 11,00            | 11,00           |                  |
| 23/4/2022     | 001-100-000003052 | Romero Paucar Darwin Vicente       |          |                | 17,86            | 2,14            | 20,00            | 20,00           |                  |
| 23/4/2022     | 001-100-000003053 | Eras Torres Joffre Salvador        | 100,00   | 100,00         |                  |                 | 100,00           | 100,00          |                  |
| 24/4/2022     | 001-100-000003055 | Puechir Chumap Jose Ramon          |          |                | 254,46           | 30,54           | 285,00           | 285,00          |                  |
| 24/4/2022     | 001-100-000003056 | Armijos Guanuchi Tania Jesus       | 125,00   | 125,00         |                  |                 | 125,00           |                 | 125,00           |
| 24/4/2022     | 001-100-000003057 | Pesantez Jorge                     |          |                | 40,18            | 4,82            | 45,00            | 45,00           |                  |
| 24/4/2022     | 001-100-000003058 | Japon Cango Nora Brigethe          |          |                | 44,64            | 5,36            | 50,00            | 50,00           |                  |
| 24/4/2022     | 001-100-000003059 | Guaman Miguel Angel                |          |                | 241,07           | 28,93           | 270,00           |                 | 270,00           |
| 24/4/2022     | 001-100-000003060 | Rodriguez Cagua Mitida Lucciola    |          |                | 50,89            | 6,11            | 57,00            | 57,00           |                  |
| 24/4/2022     | 001-100-000003061 | Medina Tumtuam Marcia Marina       |          |                | 35,71            | 4,29            | 40,00            | 40,00           |                  |
| 24/4/2022     | 001-100-000003062 | Solano Cueva Antonio               |          |                | 106,79           | 12,81           | 119,60           | 119,60          |                  |
| <b>TOTAL</b>  |                   |                                    |          | <b>225,00</b>  | <b>26.161,44</b> | <b>3.139,41</b> | <b>29.525,85</b> | <b>7.772,85</b> | <b>21.753,00</b> |



**EMPRESA "COMERCIAL JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"**

**AUXILIAR DE VENTAS**

Expresado en dólares USD

Semana: Del 25 al 30 de abril del 2022

**AUXILIAR 05**

| FECHA                | N° FACTURA        | CLIENTE                            | SUBTOTAL | SUBTOTAL<br>0% | SUBTOTAL<br>12% | IVA           | TOTAL           | FORMA DE PAGO   |                 |
|----------------------|-------------------|------------------------------------|----------|----------------|-----------------|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                      |                   |                                    |          |                |                 |               |                 | EFFECTIVO       | CREDITO         |
| 25/4/2022            | 001-100-000003217 | Caamano Amparito                   |          |                | 125,00          | 15,00         | 140,00          | 140,00          |                 |
| 25/4/2022            | 001-100-000003232 | Lescano Acosta Jessica Fernanda    |          |                | 1.741,07        | 208,93        | 1.950,00        | 1.950,00        |                 |
| 25/4/2022            | 001-100-000003064 | Arteaga Figueroa Miriam Magdalena  |          |                | 75,89           | 9,11          | 85,00           | 85,00           |                 |
| 25/4/2022            | 001-100-000003065 | Calle Calle Victor Miguel          |          |                | 38,39           | 4,61          | 43,00           | 43,00           |                 |
| 25/4/2022            | 001-100-000003066 | Rodriguez Cagua Mitida Lucciola    |          |                | 84,82           | 10,18         | 95,00           |                 | 95,00           |
| 25/4/2022            | 001-100-000003067 | Placencia Awak Gilson Adrian       |          |                | 25,00           | 3,00          | 28,00           | 28,00           |                 |
| 25/4/2022            | 001-100-000003068 | Solano Cueva Antonio               |          |                | 167,86          | 20,14         | 188,00          | 188,00          |                 |
| 25/4/2022            | 001-100-000003069 | Jaramillo Jimenez Santos Eladio    | 120,00   | 120,00         |                 |               | 120,00          | 120,00          |                 |
| 26/4/2022            | 001-100-000003070 | Carchi Suqui Amalia De Jesus       |          |                | 147,32          | 17,68         | 165,00          |                 | 165,00          |
| 26/4/2022            | 001-100-000003071 | Fajardo Maria Cruz Melchora        |          |                | 77,68           | 9,32          | 87,00           | 87,00           |                 |
| 26/4/2022            | 001-100-000003234 | Medina Fajardo Olegario Renato     |          |                | 1.535,71        | 184,29        | 1.720,00        |                 | 1.720,00        |
| 26/4/2022            | 001-100-000003236 | Juep Ushap Carmen Lucinda          |          |                | 473,21          | 56,79         | 530,00          | 530,00          |                 |
| 26/4/2022            | 001-100-000003237 | Juep Ushap Carmen Lucinda          |          |                | 41,96           | 5,04          | 47,00           | 47,00           |                 |
| 26/4/2022            | 001-100-000003072 | Andrade Romero Rosa Katherine      |          |                | 22,32           | 2,68          | 25,00           | 25,00           |                 |
| 27/4/2022            | 001-100-000003073 | Fajardo Maria Cruz Melchora        |          |                | 16,07           | 1,93          | 18,00           | 18,00           |                 |
| 27/4/2022            | 001-100-000003074 | Duchitanga Otavalo Manuel Rodrigo  |          |                | 58,04           | 6,96          | 65,00           | 65,00           |                 |
| 27/4/2022            | 001-100-000003075 | Romero Paqui Jorge Enrique         |          |                | 25,00           | 3,00          | 28,00           | 28,00           |                 |
| 27/4/2022            | 001-100-000003076 | Sanchez Aucay Tania Patricia       |          |                | 441,96          | 53,04         | 495,00          |                 | 495,00          |
| 27/4/2022            | 001-100-000003077 | Mashendo Davila Alicia Olga        |          |                | 75,89           | 9,11          | 85,00           | 85,00           |                 |
| 27/4/2022            | 001-100-000003078 | Romero Paqui Jorge Enrique         |          |                | 25,00           | 3,00          | 28,00           | 28,00           |                 |
| 27/4/2022            | 001-100-000003079 | Duchitanga Otavalo Manuel Rodrigo  |          |                | 58,04           | 6,96          | 65,00           |                 | 65,00           |
| 28/4/2022            | 001-100-000003080 | Gaona Avila Marlis Naome           |          |                | 42,86           | 5,14          | 48,00           | 48,00           |                 |
| 28/4/2022            | 001-100-000003081 | Romero Paqui Jorge Enrique         |          |                | 187,50          | 22,50         | 210,00          |                 | 210,00          |
| 28/4/2022            | 001-100-000003082 | Jimbicti Wuachapa Byron Jefersson  |          |                | 401,79          | 48,21         | 450,00          |                 | 450,00          |
| 28/4/2022            | 001-100-000003083 | Cando Herrera Johnny Stalin        |          |                | 258,93          | 31,07         | 290,00          |                 | 290,00          |
| 28/4/2022            | 001-100-000003084 | Pandiguana Tello Jeferson Antonio  |          |                | 26,79           | 3,21          | 30,00           | 30,00           |                 |
| 28/4/2022            | 001-100-000003085 | Sanimbia Mashiend Jammil Jonny     |          |                | 270,54          | 32,46         | 303,00          |                 | 303,00          |
| 29/4/2022            | 001-100-000003086 | Quilambaqui Cardenas Dayra Silvana |          |                | 93,75           | 11,25         | 105,00          | 105,00          |                 |
| <b>Suman y pasan</b> |                   |                                    |          | <b>120,00</b>  | <b>6.538,39</b> | <b>784,61</b> | <b>7.443,00</b> | <b>3.650,00</b> | <b>3.793,00</b> |



**EMPRESA "COMERCIAL JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"**

**AUXILIAR DE VENTAS**

Expresado en dólares USD

Semana: Del 25 al 30 de abril del 2022

**AUXILIAR 05**

| FECHA         | N° FACTURA        | CLIENTE                            | SUBTOTAL | SUBTOTAL<br>0% | SUBTOTAL<br>12% | IVA           | TOTAL           | FORMA DE PAGO   |                 |
|---------------|-------------------|------------------------------------|----------|----------------|-----------------|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|               |                   |                                    |          |                |                 |               |                 | EFFECTIVO       | CREDITO         |
| <b>Vienen</b> |                   |                                    |          | <b>120,00</b>  | <b>6.538,39</b> | <b>784,61</b> | <b>7.443,00</b> | <b>3.650,00</b> | <b>3.793,00</b> |
| 29/4/2022     | 001-100-000003087 | Rojas Vilma                        |          |                | 31,25           | 3,75          | 35,00           | 35,00           |                 |
| 29/4/2022     | 001-100-000003088 | Contento Macas Livia Cecilia       |          |                | 473,21          | 56,79         | 530,00          | 530,00          |                 |
| 29/4/2022     | 001-100-000003089 | Tendetza Mashendo Junior Alexander |          |                | 142,86          | 17,14         | 160,00          |                 | 160,00          |
| 29/4/2022     | 001-100-000003090 | Tirado Ortega Marilyn Esthefania   |          |                | 178,57          | 21,43         | 200,00          | 200,00          |                 |
| 29/4/2022     | 001-100-000003091 | Contento Macas Livia Cecilia       |          |                | 473,21          | 56,79         | 530,00          | 530,00          |                 |
| 29/4/2022     | 001-100-000003092 | Sanchez Vivanco Nataly Cristina    |          |                | 9,82            | 1,18          | 11,00           | 11,00           |                 |
| 29/4/2022     | 001-100-000003093 | Romero Paucar Darwin Vicente       |          |                | 17,86           | 2,14          | 20,00           | 20,00           |                 |
| 30/4/2022     | 001-100-000003094 | Pardo Armijos Francisco De Jesus   |          |                | 112,50          | 13,50         | 126,00          |                 | 126,00          |
| 30/4/2022     | 001-100-000003095 | Gonzalez Quezada David             |          |                | 163,39          | 19,61         | 183,00          |                 | 183,00          |
| 30/4/2022     | 001-100-000003096 | Pullaguay Abrigo Darwin Rolando    |          |                | 26,79           | 3,21          | 30,00           | 30,00           |                 |
| 30/4/2022     | 001-100-000003097 | Brito Roman Jefferson Danilo       |          |                | 51,79           | 6,21          | 58,00           |                 | 58,00           |
| <b>TOTAL</b>  |                   |                                    |          | <b>120,00</b>  | <b>8.219,64</b> | <b>986,36</b> | <b>9.326,00</b> | <b>5.006,00</b> | <b>4.320,00</b> |





**EMPRESA "COMERCIAL JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"**

**AUXILIAR DE VENTAS**

Expresado en dólares USD

Semana: Del 01 al 08 de mayo del 2022

**AUXILIAR 06**

| FECHA        | N° FACTURA        | CLIENTE                           | SUBTOTAL        | SUBTOTAL<br>0%  | SUBTOTAL<br>12%  | IVA             | TOTAL            | FORMA DE PAGO   |                 |
|--------------|-------------------|-----------------------------------|-----------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|
|              |                   |                                   |                 |                 |                  |                 |                  | EFFECTIVO       | CREDITO         |
| 2/5/2022     | 001-100-000003257 | Cañar Pintado Sandra Gabriela     |                 |                 | 69,64            | 8,36            | 78,00            | 78,00           |                 |
| 2/5/2022     | 001-100-000003258 | Macas Jumbo Edison Rodrigo        |                 |                 | 589,29           | 70,71           | 660,00           | 660,00          |                 |
| 2/5/2022     | 001-100-000003240 | Sanchez Rodriguez Miguel Antonio  | 84,11           | 60,00           | 24,11            | 2,89            | 87,00            |                 | 87,00           |
| 2/5/2022     | 001-100-000003248 | Jaramillo Castro Claudia          |                 |                 | 482,14           | 57,86           | 540,00           | 540,00          |                 |
| 2/5/2022     | 001-100-000003238 | Awak Unkuch Luis Fermin           |                 |                 | 75,89            | 9,11            | 85,00            | 85,00           |                 |
| 2/5/2022     | 001-100-000003252 | Sanchez Vivanco Nataly Cristina   |                 |                 | 55,36            | 6,64            | 62,00            | 62,00           |                 |
| 2/5/2022     | 001-100-000003249 | Chamba Tacuri Fatima Cecibel      |                 |                 | 178,57           | 21,43           | 200,00           |                 | 200,00          |
| 2/5/2022     | 001-100-000003251 | Jimbicti Wuachapa Byron Jefersson |                 |                 | 2.102,68         | 252,32          | 2.355,00         |                 | 2.355,00        |
| 2/5/2022     | 001-100-000003253 | Sivisapa Carlos                   |                 |                 | 294,64           | 35,36           | 330,00           | 330,00          |                 |
| 2/5/2022     | 001-100-000003242 | Cayapa Paquesha Gina Mariela      |                 |                 | 53,57            | 6,43            | 60,00            | 60,00           |                 |
| 2/5/2022     | 001-100-000003244 | Torres Gonzalez Silvia Lorena     |                 |                 | 794,64           | 95,36           | 890,00           |                 | 890,00          |
| 2/5/2022     | 001-100-000003245 | Mashiend Sant Enma Lucila         | 1.060,89        | 360,00          | 700,89           | 84,11           | 1.145,00         |                 | 1.145,00        |
| 2/5/2022     | 001-100-000003254 | Chimbo Pani Maria Ines            |                 |                 | 147,32           | 17,68           | 165,00           | 165,00          |                 |
| 2/5/2022     | 001-100-000003247 | Puechir Chumap Jose Ramon         | 1.056,43        | 360,00          | 696,43           | 83,57           | 1.140,00         |                 | 1.140,00        |
| 2/5/2022     | 001-100-000003255 | Gasdynca Delecador S.A.           |                 |                 | 23,44            | 2,81            | 26,25            | 26,25           |                 |
| 2/5/2022     | 001-100-000003239 | Lojano Arpi Monica Elizabeth      |                 |                 | 584,82           | 70,18           | 655,00           |                 | 655,00          |
| 2/5/2022     | 001-100-000003250 | Tirado Rodas Nimia                |                 |                 | 732,14           | 87,86           | 820,00           | 820,00          |                 |
| 2/5/2022     | 001-100-000003243 | Ampush Ampush Cesar Cleber        |                 |                 | 290,18           | 34,82           | 325,00           | 325,00          |                 |
| 2/5/2022     | 001-100-000003241 | Carchipulla Chimbo Gloria Susana  |                 |                 | 71,43            | 8,57            | 80,00            | 80,00           |                 |
| 2/5/2022     | 001-100-000003246 | Palacio Icalo                     |                 |                 | 123,21           | 14,79           | 138,00           |                 | 138,00          |
| 2/5/2022     | 001-100-000003256 | Pachar Bravo Angel Cristobal      |                 |                 | 455,36           | 54,64           | 510,00           |                 | 510,00          |
| 3/5/2022     | 001-100-000003259 | Esparza Aguilar Walter Omar       |                 | 630,00          |                  |                 | 630,00           |                 | 630,00          |
| 4/5/2022     | 001-100-000003262 | Chacha Fajardo Alejandro Jhony    |                 |                 | 31,25            | 3,75            | 35,00            | 35,00           |                 |
| 4/5/2022     | 001-100-000003261 | Heras Fernandez Luis Federico     |                 |                 | 28,57            | 3,43            | 32,00            | 32,00           |                 |
| 4/5/2022     | 001-100-000003260 | Tapia Patricio                    |                 |                 | 410,71           | 49,29           | 460,00           |                 | 460,00          |
| 5/5/2022     | 001-100-000003263 | Kukush Chumbique Jose Luis        |                 |                 | 1.205,36         | 144,64          | 1.350,00         | 1.350,00        |                 |
| 5/5/2022     | 001-100-000003265 | Kajeque Chamik Edwin Leonardo     |                 |                 | 500,00           | 60,00           | 560,00           |                 | 560,00          |
| 5/5/2022     | 001-100-000003264 | Juep Ushap Carmen Lucinda         |                 |                 | 303,57           | 36,43           | 340,00           | 340,00          |                 |
| 6/5/2022     | 001-100-000003266 | Orosco Salazar Mario Medardo      |                 |                 | 401,79           | 48,21           | 450,00           |                 | 450,00          |
| 8/5/2022     | 001-100-000003267 | Japa Juan Carlos                  |                 |                 | 33,93            | 4,07            | 38,00            | 38,00           |                 |
| <b>TOTAL</b> |                   |                                   | <b>2.201,43</b> | <b>1.410,00</b> | <b>11.460,93</b> | <b>1.375,32</b> | <b>14.246,25</b> | <b>5.026,25</b> | <b>9.220,00</b> |



**EMPRESA "COMERCIAL JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"**

**AUXILIAR DE VENTAS**

Expresado en dólares USD

Semana: Del 09 al 15 de mayo del 2022

**AUXILIAR 07**

| FECHA                | N° FACTURA        | CLIENTE  | SUBTOTAL        | SUBTOTAL<br>0%  | SUBTOTAL<br>12% | IVA           | TOTAL            | FORMA DE PAGO   |                 |
|----------------------|-------------------|--|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|------------------|-----------------|-----------------|
|                      |                   |  |                 |                 |                 |               |                  | EFFECTIVO       | CREDITO         |
| 9/5/2022             | 001-100-000003280 | Jimbicti Wuachapa Byron Jefersson                        | 1.140,00        | 1.140,00        |                 |               | 1.140,00         |                 | 1.140,00        |
| 9/5/2022             | 001-100-000003275 | Shacay Kunanch Byron Ivan                                |                 |                 | 106,88          | 12,83         | 119,71           | 119,71          |                 |
| 9/5/2022             | 001-100-000003281 | Ankuahs Tunduama Luis Fabian                             |                 |                 | 62,50           | 7,50          | 70,00            | 70,00           |                 |
| 9/5/2022             | 001-100-000003288 | Lojano Maria   |                 |                 | 107,14          | 12,86         | 120,00           |                 | 120,00          |
| 9/5/2022             | 001-100-000003283 | Flores Medina Juanita Delmira                            | 68,57           | 15,00           | 53,57           | 6,43          | 75,00            | 75,00           |                 |
| 9/5/2022             | 001-100-000003270 | Armijos Salinas Elsa Alexandra                           | 530,00          | 280,00          | 250,00          | 30,00         | 560,00           |                 | 560,00          |
| 9/5/2022             | 001-100-000003287 | Hidalgo Torres Carlos Gustavo                            |                 |                 | 303,57          | 36,43         | 340,00           | 340,00          |                 |
| 9/5/2022             | 001-100-000003284 | Wisum Evelina  |                 | 625,00          |                 |               | 625,00           |                 | 625,00          |
| 9/5/2022             | 001-100-000003286 | Yaruqui Chamba Angel Fernando                            |                 |                 | 91,07           | 10,93         | 102,00           | 102,00          |                 |
| 9/5/2022             | 001-100-000003282 | Nawech Untzumak Luz Emerita                              | 935,71          | 400,00          | 535,71          | 64,29         | 1.000,00         | 1.000,00        |                 |
| 9/5/2022             | 001-100-000003272 | Cedillo Pesantez Rosa Elena                              |                 |                 | 302,46          | 36,30         | 338,76           |                 | 338,76          |
| 9/5/2022             | 001-100-000003269 | Zhinin Rodondi Ximena Rocio                              |                 |                 | 1.205,36        | 144,64        | 1.350,00         | 1.350,00        |                 |
| 9/5/2022             | 001-100-000003290 | Villegas Baculima Carlos Raul                            |                 |                 | 364,29          | 43,71         | 408,00           |                 | 408,00          |
| 9/5/2022             | 001-100-000003291 | Rodriguez Cagua Nitida Lucciola                          |                 |                 | 98,93           | 11,87         | 110,80           | 110,80          |                 |
| 9/5/2022             | 001-100-000003292 | Visuma Franklin  |                 |                 | 525,00          | 63,00         | 588,00           |                 | 588,00          |
| 9/5/2022             | 001-100-000003276 | Pardo Jimenez Gabriela Isamar                            |                 |                 | 116,07          | 13,93         | 130,00           | 130,00          |                 |
| 9/5/2022             | 001-100-000003271 | Caamano Costa Jonny Remigio                              |                 | 105,00          |                 |               | 105,00           | 105,00          |                 |
| 9/5/2022             | 001-100-000003278 | Cuenca Fernando  |                 |                 | 31,25           | 3,75          | 35,00            | 35,00           |                 |
| 9/5/2022             | 001-100-000003277 | Chumap Silverio  |                 |                 | 325,89          | 39,11         | 365,00           | 365,00          |                 |
| 9/5/2022             | 001-100-000003273 | Seraquive Guaman Maria Mercedes                          |                 |                 | 216,07          | 25,93         | 242,00           | 242,00          |                 |
| 10/5/2022            | 001-100-000003293 | Gangotena Carlos Jorge                                   |                 |                 | 58,04           | 6,96          | 65,00            | 65,00           |                 |
| 11/5/2022            | 001-100-000003294 | Tacuri Castro Narcisa Alexandra                          |                 |                 | 1.410,71        | 169,29        | 1.580,00         |                 | 1.580,00        |
| 12/5/2022            | 001-100-000003296 | Jimenez Troya Jose Zabulon                               | 159,68          | 32,00           | 127,68          | 15,32         | 175,00           | 175,00          |                 |
| 12/5/2022            | 001-100-000003295 | Carrion Cueva Lida Mercedes                              |                 |                 | 281,25          | 33,75         | 315,00           | 315,00          |                 |
| 12/5/2022            | 001-100-000003297 | Ushap Chiriap Monica Liliana                             |                 |                 | 642,86          | 77,14         | 720,00           | 720,00          |                 |
| 13/5/2022            | 001-100-000003298 | Yankur Nayap David Antonio                               |                 |                 | 138,39          | 16,61         | 155,00           | 155,00          |                 |
| 13/5/2022            | 001-100-000003299 | Gobierno Autonomo Descentralizado<br>Municipal El Pangui |                 |                 | 89,29           | 10,71         | 100,00           | 100,00          |                 |
| <b>Suman y pasan</b> |                   |  | <b>2.833,96</b> | <b>2.597,00</b> | <b>7.443,98</b> | <b>893,28</b> | <b>10.934,26</b> | <b>5.574,51</b> | <b>5.359,75</b> |



**EMPRESA "COMERCIAL JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"**

**AUXILIAR DE VENTAS**

Expresado en dólares USD

Semana: Del 09 al 15 de mayo del 2022

**AUXILIAR 07**

| FECHA         | N° FACTURA        | CLIENTE                             | SUBTOTAL        | SUBTOTAL<br>0%  | SUBTOTAL<br>12%  | IVA             | TOTAL            | FORMA DE PAGO   |                 |
|---------------|-------------------|-------------------------------------|-----------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|
|               |                   |                                     |                 |                 |                  |                 |                  | EFFECTIVO       | CREDITO         |
| <b>Vienen</b> |                   |                                     | <b>2.833,96</b> | <b>2.597,00</b> | <b>7.443,98</b>  | <b>893,28</b>   | <b>10.934,26</b> | <b>5.574,51</b> | <b>5.359,75</b> |
| 13/5/2022     | 001-100-000003300 | Tendetza Ushap Milton Ramiro        |                 |                 | 40,18            | 4,82            | 45,00            | 45,00           |                 |
| 13/5/2022     | 001-100-000003301 | Maldonado Patino Luis Eleuterio     |                 |                 | 178,57           | 21,43           | 200,00           |                 | 200,00          |
| 14/5/2022     | 001-100-000003303 | Loja Cardenas Beatriz Luzmila       |                 |                 | 44,64            | 5,36            | 50,00            | 50,00           |                 |
| 14/5/2022     | 001-100-000003311 | Solano Arpi Nick Adrian             |                 |                 | 185,71           | 22,29           | 208,00           |                 | 208,00          |
| 14/5/2022     | 001-100-000003316 | Silverio Vasquez Edison Millan      |                 |                 | 446,43           | 53,57           | 500,00           |                 | 500,00          |
| 14/5/2022     | 001-100-000003306 | Arpi Javier                         |                 |                 | 223,21           | 26,79           | 250,00           | 250,00          |                 |
| 14/5/2022     | 001-100-000003313 | Chalco Olger                        |                 |                 | 339,29           | 40,71           | 380,00           |                 | 380,00          |
| 14/5/2022     | 001-100-000003317 | Shiki Tukup Sandro Paul             |                 |                 | 89,29            | 10,71           | 100,00           | 100,00          |                 |
| 14/5/2022     | 001-100-000003305 | Gonzalez Saca Mauro Vicente         |                 |                 | 513,39           | 61,61           | 575,00           |                 | 575,00          |
| 14/5/2022     | 001-100-000003302 | Ushap Juanga Etsa Celestino         |                 |                 | 392,86           | 47,14           | 440,00           |                 | 440,00          |
| 14/5/2022     | 001-100-000003314 | Flores Puchaicela Julio Milton      |                 |                 | 620,54           | 74,46           | 695,00           |                 | 695,00          |
| 14/5/2022     | 001-100-000003304 | Placencia Gonzalez Marco Geovanny   | 568,57          | 140,00          | 428,57           | 51,43           | 620,00           |                 | 620,00          |
| 14/5/2022     | 001-100-000003307 | Arpi Claudio                        |                 |                 | 388,39           | 46,61           | 435,00           |                 | 435,00          |
| 14/5/2022     | 001-100-000003308 | Paladines Guaman Rud Henid          |                 |                 | 691,96           | 83,04           | 775,00           | 775,00          |                 |
| 14/5/2022     | 001-100-000003312 | Chiriapo Cayu Nixon Marcelo         |                 |                 | 111,61           | 13,39           | 125,00           | 125,00          |                 |
| 14/5/2022     | 001-100-000003309 | Paladines Guaman Rud Henid          |                 |                 | 267,86           | 32,14           | 300,00           | 300,00          |                 |
| 14/5/2022     | 001-100-000003315 | Tupikia Ramu Rocio Marisol          | 431,96          | 115,00          | 316,96           | 38,04           | 470,00           |                 | 470,00          |
| 14/5/2022     | 001-100-000003310 | Yaruqui Chamba Angel Fernando       |                 |                 | 366,07           | 43,93           | 410,00           | 410,00          |                 |
| 15/5/2022     | 001-100-000003318 | Guevara Caracundo Neurovi Sthefania |                 |                 | 406,25           | 48,75           | 455,00           | 455,00          |                 |
| 15/5/2022     | 001-100-000003319 | Sivisapa Caraguay Jairo Bladimir    |                 |                 | 138,39           | 16,61           | 155,00           | 155,00          |                 |
| <b>TOTAL</b>  |                   |                                     | <b>3.834,49</b> | <b>2.852,00</b> | <b>13.634,15</b> | <b>1.636,10</b> | <b>18.122,25</b> | <b>8.239,50</b> | <b>9.882,75</b> |



**EMPRESA "COMERCIAL JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"**

**AUXILIAR DE VENTAS**

Expresado en dólares USD

Semana: Del 16 al 22 de mayo del 2022

**AUXILIAR 08**

| FECHA        | N° FACTURA        | CLIENTE                            | SUBTOTAL        | SUBTOTAL<br>0% | SUBTOTAL<br>12%  | IVA             | TOTAL            | FORMA DE PAGO   |                 |
|--------------|-------------------|------------------------------------|-----------------|----------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|
|              |                   |                                    |                 |                |                  |                 |                  | EFFECTIVO       | CREDITO         |
| 16/5/2022    | 001-100-000003320 | Tenemea Guaman Kleber Edison       |                 |                | 64,69            | 7,76            | 72,45            | 72,45           |                 |
| 17/5/2022    | 001-100-000003324 | Toral Japa Jefferson Roberto       |                 |                | 44,64            | 5,36            | 50,00            | 50,00           |                 |
| 17/5/2022    | 001-100-000003323 | Armijos Gonzalez Carlos Ernesto    |                 |                | 22,32            | 2,68            | 25,00            | 25,00           |                 |
| 17/5/2022    | 001-100-000003321 | Calle Castillo Darwin Galo         | 1.559,61        | 48,00          | 1.511,61         | 181,39          | 1.741,00         |                 | 1.741,00        |
| 17/5/2022    | 001-100-000003322 | Ordoñez Calderon Mary Monica       |                 |                | 60,71            | 7,29            | 68,00            | 68,00           |                 |
| 18/5/2022    | 001-100-000003328 | Alban Saavedra Jorge Gonzalo       |                 |                | 41,07            | 4,93            | 46,00            | 46,00           |                 |
| 18/5/2022    | 001-100-000003331 | Baho Medina Milton Orlando         |                 |                | 33,93            | 4,07            | 38,00            | 38,00           |                 |
| 18/5/2022    | 001-100-000003326 | Caracundo Chimbo Cristian Bladimir |                 |                | 2.544,64         | 305,36          | 2.850,00         |                 | 2.850,00        |
| 18/5/2022    | 001-100-000003327 | Gaona Merino Valeria Mishel        |                 |                | 1.214,29         | 145,71          | 1.360,00         | 1.360,00        |                 |
| 18/5/2022    | 001-100-000003325 | Guzman Gomez Antony Daniel         |                 |                | 56,43            | 6,77            | 63,20            | 63,20           |                 |
| 19/5/2022    | 001-100-000003332 | Tendetza Ushap Rosa Maria          | 871,61          | 260,00         | 611,61           | 73,39           | 945,00           | 945,00          |                 |
| 20/5/2022    | 001-100-000003338 | Mendoza Acevedo Pablo Adrian       |                 |                | 102,68           | 12,32           | 115,00           | 115,00          |                 |
| 20/5/2022    | 001-100-000003333 | Sharup Unkuch Gabriel              |                 |                | 71,43            | 8,57            | 80,00            | 80,00           |                 |
| 20/5/2022    | 001-100-000003335 | Placencia Awak Gilson Adrian       |                 |                | 2.946,43         | 353,57          | 3.300,00         |                 | 3.300,00        |
| 20/5/2022    | 001-100-000003334 | Castillo Avila Angelo Glotario     |                 |                | 482,14           | 57,86           | 540,00           | 540,00          |                 |
| 20/5/2022    | 001-100-000003337 | Rodriguez Valarezo Edgar Favian    |                 |                | 22,32            | 2,68            | 25,00            | 25,00           |                 |
| 20/5/2022    | 001-100-000003336 | Guaman Espinoza Rosa Cristina      |                 |                | 232,14           | 27,86           | 260,00           | 260,00          |                 |
| 20/5/2022    | 001-100-000003339 | Gonzalez Ortega Jairo Daimon       |                 |                | 49,11            | 5,89            | 55,00            | 55,00           |                 |
| 20/5/2022    | 001-100-000003340 | Tirado Rodas Nimia                 |                 |                | 7,19             | 0,86            | 8,05             | 8,05            |                 |
| 22/5/2022    | 001-100-000003341 | Encalada Flores Robinsson Wilfrido |                 |                | 183,04           | 21,96           | 205,00           | 205,00          |                 |
| <b>TOTAL</b> |                   |                                    | <b>2.431,22</b> | <b>308,00</b>  | <b>10.302,42</b> | <b>1.236,29</b> | <b>11.846,71</b> | <b>3.955,71</b> | <b>7.891,00</b> |



**EMPRESA "COMERCIAL JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"**

**AUXILIAR DE VENTAS**

Expresado en dólares USD

Semana: Del 23 al 31 de mayo del 2022

**AUXILIAR 09**

| FECHA        | N° FACTURA        | CLIENTE                           | SUBTOTAL | SUBTOTAL<br>0% | SUBTOTAL<br>12%  | IVA             | TOTAL            | FORMA DE PAGO   |                 |
|--------------|-------------------|-----------------------------------|----------|----------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|
|              |                   |                                   |          |                |                  |                 |                  | EFFECTIVO       | CREDITO         |
| 26/5/2022    | 001-100-000003343 | Pesantes Fajardo Yorky Alfredo    |          |                | 35,71            | 4,29            | 40,00            | 40,00           |                 |
| 27/5/2022    | 001-100-000003346 | Punin Tello Carlos Mesias         |          |                | 20,54            | 2,46            | 23,00            | 23,00           |                 |
| 27/5/2022    | 001-100-000003345 | Zhinin Rodondi Tatiana Selena     |          |                | 1.241,07         | 148,93          | 1.390,00         | 1.390,00        |                 |
| 27/5/2022    | 001-100-000003344 | Toledo Tapia Narciza Jesus        |          |                | 80,36            | 9,64            | 90,00            | 90,00           |                 |
| 30/5/2022    | 001-100-000003352 | Jaramillo Cueva Roxana            |          |                | 132,14           | 15,86           | 148,00           | 148,00          |                 |
| 30/5/2022    | 001-100-000003358 | Torres Gonzalez Silvia Lorena     |          |                | 683,04           | 81,96           | 765,00           |                 | 765,00          |
| 30/5/2022    | 001-100-000003360 | Gonzalez Gonzalez Rodrigo Alberto |          |                | 35,71            | 4,29            | 40,00            | 40,00           |                 |
| 30/5/2022    | 001-100-000003359 | Rojas Vilma                       |          |                | 54,20            | 6,50            | 60,70            | 60,70           |                 |
| 30/5/2022    | 001-100-000003361 | Gonzalez Vega Deivy Andre         |          |                | 98,21            | 11,79           | 110,00           | 110,00          |                 |
| 30/5/2022    | 001-100-000003365 | Lozano Luz                        |          |                | 20,54            | 2,46            | 23,00            | 23,00           |                 |
| 30/5/2022    | 001-100-000003364 | Guartan Toral Clever Lauro        |          |                | 281,25           | 33,75           | 315,00           |                 | 315,00          |
| 30/5/2022    | 001-100-000003356 | Fajardo Hector                    |          |                | 285,71           | 34,29           | 320,00           |                 | 320,00          |
| 30/5/2022    | 001-100-000003349 | Salaz Quishpe Rocio Del Cisne     |          |                | 292,86           | 35,14           | 328,00           |                 | 328,00          |
| 30/5/2022    | 001-100-000003362 | Huera Jaime                       |          |                | 223,21           | 26,79           | 250,00           |                 | 250,00          |
| 30/5/2022    | 001-100-000003354 | Quijano Guapulema Edinso Richard  |          |                | 43,30            | 5,20            | 48,50            | 48,50           |                 |
| 30/5/2022    | 001-100-000003357 | Pandiguana Velesaca Luis Humberto |          |                | 784,92           | 94,19           | 879,11           |                 | 879,11          |
| 30/5/2022    | 001-100-000003363 | Unup Borja Edgar                  |          |                | 633,93           | 76,07           | 710,00           |                 | 710,00          |
| 30/5/2022    | 001-100-000003355 | Wampash Juank Pablo Luis          |          |                | 464,29           | 55,71           | 520,00           |                 | 520,00          |
| 30/5/2022    | 001-100-000003353 | Uyunkar Samik Andres Jehison      |          |                | 593,75           | 71,25           | 665,00           | 665,00          |                 |
| 30/5/2022    | 001-100-000003351 | Guayllas Sarango Luz Delicia      |          |                | 526,79           | 63,21           | 590,00           | 590,00          |                 |
| 30/5/2022    | 001-100-000003350 | Gonzales Teresa                   | 30,46    | 26,00          | 4,46             | 0,54            | 31,00            | 31,00           |                 |
| 30/5/2022    | 001-100-000003368 | Zhingre Arpi Olger John           |          |                | 2.500,00         | 300,00          | 2.800,00         |                 | 2.800,00        |
| 30/5/2022    | 001-100-000003369 | Cueva Cueva Betty                 |          |                | 1.767,86         | 212,14          | 1.980,00         | 1.980,00        |                 |
| 31/5/2022    | 001-100-000003373 | Carchipulla Chimbo Fanny Marlene  |          |                | 607,14           | 72,86           | 680,00           | 680,00          |                 |
| 31/5/2022    | 001-100-000003371 | Pesantez Guzman Zheni Maritza     |          | 260,00         |                  |                 | 260,00           | 260,00          |                 |
| 31/5/2022    | 001-100-000003376 | Hidalgo Crespo Hermel Gustavo     |          |                | 89,29            | 10,71           | 100,00           | 100,00          |                 |
| 31/5/2022    | 001-100-000003375 | Contento Macas Maria Beatriz      |          |                | 482,14           | 57,86           | 540,00           |                 | 540,00          |
| 31/5/2022    | 001-100-000003376 | Hidalgo Crespo Hermel Gustavo     |          |                | 89,29            | 10,71           | 100,00           | 100,00          |                 |
| 31/5/2022    | 001-100-000003374 | Tenemea Lojano Carlos Efrain      |          |                | 75,89            | 9,11            | 85,00            | 85,00           |                 |
| 31/5/2022    | 001-100-000003370 | Obelencio Morocho Rosa Imelda     |          |                | 33,93            | 4,07            | 38,00            | 38,00           |                 |
| 31/5/2022    | 001-100-000003372 | Gonzalez Gonzalez Mariela Alva    |          |                | 44,64            | 5,36            | 50,00            | 50,00           |                 |
| 31/5/2022    | 001-100-000003378 | Borja Achuns Jhinson              |          |                | 325,00           | 39,00           | 364,00           | 364,00          |                 |
| 31/5/2022    | 001-100-000003377 | Medina Morocho Milton             |          |                | 60,71            | 7,29            | 68,00            | 68,00           |                 |
| 31/5/2022    | 001-100-000003379 | Remache Lalvay Gustavo Gregorio   |          |                | 28,63            | 3,44            | 32,07            | 32,07           |                 |
| <b>TOTAL</b> |                   |                                   |          | <b>286,00</b>  | <b>12.640,51</b> | <b>1.516,86</b> | <b>14.443,37</b> | <b>7.016,26</b> | <b>7.427,12</b> |



**EMPRESA "COMERCIAL JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"**

**AUXILIAR DE VENTAS**

Expresado en dólares USD

Semana: Del 01 al 05 de junio del 2022

**AUXILIAR 10**

| FECHA        | N° FACTURA        | CLIENTE                             | SUBTOTAL | SUBTOTAL<br>0% | SUBTOTAL<br>12% | IVA             | TOTAL            | FORMA DE PAGO   |                 |
|--------------|-------------------|-------------------------------------|----------|----------------|-----------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|
|              |                   |                                     |          |                |                 |                 |                  | EFFECTIVO       | CREDITO         |
| 1/6/2022     | 001-100-000003380 | Campoverde Pedro                    |          |                | 357,14          | 42,86           | 400,00           |                 | 400,00          |
| 2/6/2022     | 001-100-000003381 | Flores Ushina Galo Rodrigo          |          |                | 310,71          | 37,29           | 348,00           |                 | 348,00          |
| 2/6/2022     | 001-100-000003388 | Wisum Kunanch Dennis Daniel         |          |                | 437,50          | 52,50           | 490,00           | 490,00          |                 |
| 2/6/2022     | 001-100-000003398 | Benitez Edgar                       |          |                | 187,50          | 22,50           | 210,00           | 210,00          |                 |
| 2/6/2022     | 001-100-000003389 | Sanimbia Zamareno Zoraya Elizabeth  |          |                | 84,82           | 10,18           | 95,00            | 95,00           |                 |
| 2/6/2022     | 001-100-000003394 | Duchi Cajamarca Mireya Maribel      |          |                | 26,79           | 3,21            | 30,00            | 30,00           |                 |
| 2/6/2022     | 001-100-000003382 | Ochoa Lojano Faviola Del Rosario    |          |                | 245,54          | 29,46           | 275,00           | 275,00          |                 |
| 2/6/2022     | 001-100-000003391 | Agila Cuenca Jairo Jacinto          |          |                | 178,57          | 21,43           | 200,00           | 200,00          |                 |
| 2/6/2022     | 001-100-000003399 | Cueva Cueva Betty                   |          |                | 800,00          | 96,00           | 896,00           |                 | 896,00          |
| 2/6/2022     | 001-100-000003387 | Kayuk Johana                        |          |                | 56,43           | 6,77            | 63,20            | 63,20           |                 |
| 2/6/2022     | 001-100-000003390 | Placencia Gonzalez Marco Geovanny   |          |                | 51,79           | 6,21            | 58,00            | 58,00           |                 |
| 2/6/2022     | 001-100-000003385 | Paladines Ordonez Jayro Bolivar     |          |                | 73,66           | 8,84            | 82,50            | 82,50           |                 |
| 2/6/2022     | 001-100-000003383 | Jaramillo Jimenez Santos Eladio     |          | 280,00         |                 |                 | 280,00           | 280,00          |                 |
| 2/6/2022     | 001-100-000003397 | Medina Morocho Milton               |          |                | 53,57           | 6,43            | 60,00            | 60,00           |                 |
| 2/6/2022     | 001-100-000003396 | Segovia Luis                        |          |                | 425,00          | 51,00           | 476,00           |                 | 476,00          |
| 2/6/2022     | 001-100-000003386 | Neira Lojano Pablo Bolivar          |          |                | 1.114,29        | 133,71          | 1.248,00         |                 | 1.248,00        |
| 2/6/2022     | 001-100-000003392 | Valdivieso Jose                     |          |                | 535,71          | 64,29           | 600,00           |                 | 600,00          |
| 2/6/2022     | 001-100-000003393 | Nugra Gordillo Maria Soledad        |          |                | 60,71           | 7,29            | 68,00            | 68,00           |                 |
| 2/6/2022     | 001-100-000003384 | Narankas Wamputsar Bayron Belisario |          |                | 482,14          | 57,86           | 540,00           |                 | 540,00          |
| 2/6/2022     | 001-100-000003400 | Awananch Samareño Junior Fabricio   |          |                | 1.687,50        | 202,50          | 1.890,00         |                 | 1.890,00        |
| 2/6/2022     | 001-100-000003395 | Paqui Gonzalez Gicela Del Cisne     |          |                | 89,29           | 10,71           | 100,00           | 100,00          |                 |
| 3/6/2022     | 001-100-000003401 | Lutima Gonzales Gladis Lucia        |          |                | 53,57           | 6,43            | 60,00            | 60,00           |                 |
| 4/6/2022     | 001-100-000003402 | Vinicio Nayap                       |          |                | 107,14          | 12,86           | 120,00           | 120,00          |                 |
| 5/6/2022     | 001-100-000003403 | Peñaranda Ramon Bryan Eduardo       |          |                | 2.187,50        | 262,50          | 2.450,00         |                 | 2.450,00        |
| <b>TOTAL</b> |                   |                                     |          | <b>280,00</b>  | <b>9.606,87</b> | <b>1.152,82</b> | <b>11.039,69</b> | <b>2.191,71</b> | <b>8.847,99</b> |



EMPRESA "COMERCIAL JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"

AUXILIAR DE VENTAS

Expresado en dólares USD

Semana: Del 06 al 12 de junio del 2022

AUXILIAR 11

| FECHA        | N° FACTURA        | CLIENTE                           | SUBTOTAL | SUBTOTAL<br>0% | SUBTOTAL<br>12% | IVA             | TOTAL           | FORMA DE PAGO |                 |
|--------------|-------------------|-----------------------------------|----------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|-----------------|
|              |                   |                                   |          |                |                 |                 |                 | EFFECTIVO     | CREDITO         |
| 8/6/2022     | 001-100-000003405 | Cia Ltda Anahola                  |          |                | 209,82          | 25,18           | 235,00          | 235,00        |                 |
| 8/6/2022     | 001-100-000003406 | Ordenez Pintado Jean Carlos       |          |                | 182,95          | 21,95           | 204,90          |               | 204,90          |
| 8/6/2023     | 001-100-000003407 | Zhispon Ayabaca Sandra Marlene    |          |                | 1.785,71        | 214,29          | 2.000,00        |               | 2.000,00        |
| 9/6/2024     | 001-100-000003411 | Guaman Andrea                     |          |                | 1.215,18        | 145,82          | 1.361,00        |               | 1.361,00        |
| 9/6/2024     | 001-100-000003409 | Villalta Alvarado Carlos Alberto  |          |                | 1.250,00        | 150,00          | 1.400,00        |               | 1.400,00        |
| 9/6/2024     | 001-100-000003412 | Jaramillo Granda Jorge Anibal     |          |                | 6,70            | 0,80            | 7,50            | 7,50          |                 |
| 9/6/2024     | 001-100-000003408 | Villalta Alvarado Carlos Alberto  |          |                | 1.357,14        | 162,86          | 1.520,00        |               | 1.520,00        |
| 9/6/2024     | 001-100-000003410 | Maza Conza Leopoldino             |          |                | 1.232,14        | 147,86          | 1.380,00        |               | 1.380,00        |
| 9/6/2025     | 001-100-000003414 | Novillo Alvarado John Jairo       |          |                | 178,57          | 21,43           | 200,00          | 200,00        |                 |
| 10/6/2022    | 001-100-000003415 | Cueva Cueva Betty                 |          |                | 46,43           | 5,57            | 52,00           | 52,00         |                 |
| 10/6/2022    | 001-100-000003422 | Duchitanga Otavalo Manuel Rodrigo |          |                | 75,89           | 9,11            | 85,00           | 85,00         |                 |
| 10/6/2022    | 001-100-000003423 | Acaro Tandazomonica Beatriz       |          |                | 19,64           | 2,36            | 22,00           | 22,00         |                 |
| 10/6/2022    | 001-100-000003420 | Piruch Tentets Tania Maricela     |          |                | 40,18           | 4,82            | 45,00           | 45,00         |                 |
| 10/6/2022    | 001-100-000003421 | Sandoval Arauz Klever Gustavo     |          |                | 618,75          | 74,25           | 693,00          |               | 693,00          |
| 10/6/2022    | 001-100-000003419 | Zhispon Ayavaca Sandra Marlene    |          |                | 174,11          | 20,89           | 195,00          | 195,00        |                 |
| <b>TOTAL</b> |                   |                                   |          |                | <b>8.393,21</b> | <b>1.007,19</b> | <b>9.400,40</b> | <b>841,50</b> | <b>8.558,89</b> |



**EMPRESA "COMERCIAL JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"**

**AUXILIAR DE VENTAS**

Expresado en dólares USD

Semana: Del 13 al 19 de junio del 2022

**AUXILIAR 12**

| FECHA        | N° FACTURA        | CLIENTE                          | SUBTOTAL | SUBTOTAL<br>0% | SUBTOTAL<br>12%  | IVA             | TOTAL            | FORMA DE PAGO   |                 |
|--------------|-------------------|----------------------------------|----------|----------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|
|              |                   |                                  |          |                |                  |                 |                  | EFFECTIVO       | CREDITO         |
| 13/6/2022    | 001-100-000003424 | Palacio Chicay Mariana Alexandra |          |                | 1.232,14         | 147,86          | 1.380,00         | 1.380,00        |                 |
| 15/6/2022    | 001-100-000003425 | Guaman Fernanda                  |          |                | 66,96            | 8,04            | 75,00            | 75,00           |                 |
| 16/6/2022    | 001-100-000003426 | Tacuri Castro Emerita Johana     |          |                | 1.232,14         | 147,86          | 1.380,00         |                 | 1.380,00        |
| 16/6/2022    | 001-100-000003428 | Navas Garzon Edwin Rigoberto     |          |                | 625,00           | 75,00           | 700,00           |                 | 700,00          |
| 16/6/2022    | 001-100-000003427 | Altamirano Almachi Landy Natali  |          |                | 625,00           | 75,00           | 700,00           |                 | 700,00          |
| 18/6/2022    | 001-100-000003445 | Bravo Orellana Rosa Angelica     |          |                | 49,11            | 5,89            | 55,00            | 55,00           |                 |
| 18/6/2022    | 001-100-000003440 | Flores Jimenez Jose Pedro        |          |                | 250,00           | 30,00           | 280,00           | 280,00          |                 |
| 18/6/2022    | 001-100-000003439 | Cucuzhi Ushpa Hugo Vicente       |          |                | 205,36           | 24,64           | 230,00           | 230,00          |                 |
| 18/6/2022    | 001-100-000003435 | Ruiz Ordonez Irma Alexandra      |          |                | 45,54            | 5,46            | 51,00            | 51,00           |                 |
| 18/6/2022    | 001-100-000003441 | Guaman Gualan Nestor Enrique     |          |                | 147,32           | 17,68           | 165,00           | 165,00          |                 |
| 18/6/2022    | 001-100-000003442 | Vivanco Johana                   |          |                | 53,57            | 6,43            | 60,00            | 60,00           |                 |
| 18/6/2022    | 001-100-000003438 | Bautista Gualan Stalin Emanuel   |          |                | 294,64           | 35,36           | 330,00           |                 | 330,00          |
| 18/6/2022    | 001-100-000003432 | Ahuananchi Juep Yesela Banesa    |          |                | 1.205,36         | 144,64          | 1.350,00         |                 | 1.350,00        |
| 18/6/2022    | 001-100-000003433 | Pardo Macas Stalin Francisco     |          |                | 464,29           | 55,71           | 520,00           |                 | 520,00          |
| 18/6/2022    | 001-100-000003430 | Gonzalez Paqui Gilda Abigail     |          |                | 49,11            | 5,89            | 55,00            | 55,00           |                 |
| 18/6/2022    | 001-100-000003429 | Ordonez Yunga Klever Hernan      |          |                | 1.535,71         | 184,29          | 1.720,00         |                 | 1.720,00        |
| 18/6/2022    | 001-100-000003443 | Rogel Requena Juan Amadeo        |          |                | 84,82            | 10,18           | 95,00            | 95,00           |                 |
| 18/6/2022    | 001-100-000003436 | Deleg Tenesela Esbay Anibal      |          |                | 147,32           | 17,68           | 165,00           | 165,00          |                 |
| 18/6/2022    | 001-100-000003437 | Sanchim Kayap Juan Andres        |          |                | 254,46           | 30,54           | 285,00           | 285,00          |                 |
| 18/6/2022    | 001-100-000003444 | Shacay Kunanch Byron Ivan        |          |                | 31,25            | 3,75            | 35,00            | 35,00           |                 |
| 18/6/2022    | 001-100-000003431 | Sanchez Aucay Tania Patricia     |          |                | 42,86            | 5,14            | 48,00            | 48,00           |                 |
| 19/6/2022    | 001-100-000003446 | Esparza Aguilar Marly Fanny      |          |                | 191,96           | 23,04           | 215,00           |                 | 215,00          |
| 19/6/2022    | 001-100-000003451 | Caamano Costa Jonny Remigio      |          |                | 44,64            | 5,36            | 50,00            | 50,00           |                 |
| 19/6/2022    | 001-100-000003448 | Sanchez Jimenez Mercedes Rosario |          |                | 200,89           | 24,11           | 225,00           |                 | 225,00          |
| 19/6/2022    | 001-100-000003454 | Warush Timias Edwar Ramiro       |          |                | 477,68           | 57,32           | 535,00           |                 | 535,00          |
| 19/6/2022    | 001-100-000003452 | Villegas Yanez Jose Luis         |          |                | 200,89           | 24,11           | 225,00           |                 | 225,00          |
| 19/6/2022    | 001-100-000003453 | Romero Jaramillo Milto Cenin     |          |                | 464,29           | 55,71           | 520,00           |                 | 520,00          |
| 19/6/2022    | 001-100-000003450 | Alvarado Jenny                   |          |                | 158,93           | 19,07           | 178,00           | 178,00          |                 |
| <b>TOTAL</b> |                   |                                  |          |                | <b>10.381,24</b> | <b>1.245,75</b> | <b>11.626,99</b> | <b>3.207,00</b> | <b>8.419,99</b> |





**EMPRESA "COMERCIAL JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"**

**AUXILIAR DE VENTAS**

Expresado en dólares USD

Semana: Del 20 al 30 de junio del 2022

**AUXILIAR 13**

| FECHA        | N° FACTURA        | CLIENTE                        | SUBTOTAL | SUBTOTAL<br>0% | SUBTOTAL<br>12% | IVA           | TOTAL           | FORMA DE PAGO |                 |
|--------------|-------------------|--------------------------------|----------|----------------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|-----------------|
|              |                   |                                |          |                |                 |               |                 | EFFECTIVO     | CREDITO         |
| 20/6/2022    | 001-100-000003456 | Gonzalez Jose Luis             |          |                | 25,00           | 3,00          | 28,00           | 28,00         |                 |
| 20/6/2022    | 001-100-000003455 | Jimbicti Yolanda               |          |                | 111,61          | 13,39         | 125,00          | 125,00        |                 |
| 20/6/2022    | 001-100-000003457 | Tsunkanka Unup Maria Mercy     |          |                | 1.241,07        | 148,93        | 1.390,00        |               | 1.390,00        |
| 20/6/2022    | 001-100-000003449 | Aucay Dulce Maria              |          |                | 1.357,14        | 162,86        | 1.520,00        |               | 1.520,00        |
| 26/6/2022    | 001-100-000003477 | Uguna Duchitanga Luis Fernando |          |                | 276,79          | 33,21         | 310,00          | 310,00        |                 |
| 27/6/2022    | 001-100-000003479 | Pintado Lilian                 |          |                | 1.785,71        | 214,29        | 2.000,00        |               | 2.000,00        |
| 27/6/2022    | 001-100-000003478 | Calle Chillogallo Esteban Paul |          |                | 1.339,29        | 160,71        | 1.500,00        |               | 1.500,00        |
| <b>TOTAL</b> |                   |                                |          |                | <b>6.136,61</b> | <b>736,39</b> | <b>6.873,00</b> | <b>463,01</b> | <b>6.410,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

Cliente: Nathali Solis

Auxiliar N° 01

| Fecha       | Detalle             | Deuda        | Abono       | Saldo        | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|--------------|-------------|--------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |              |             |              | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 1/4/2022    | Venta de mercaderia | 63,00        |             | 63,00        |               |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>63,00</b> | <b>0,00</b> | <b>63,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

Cliente: Raul Tapia

Auxiliar N°02

| Fecha       | Detalle             | Deuda        | Abono        | Saldo        | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|--------------|--------------|--------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |              |              |              | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 1/4/2022    | Venta de mercaderia | 95,00        |              | 95,00        |               |             |             |
| 30/4/2022   | Pago de mercaderia  |              | 95,00        | -            | 95,00         |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>95,00</b> | <b>95,00</b> | <b>95,00</b> | <b>95,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

Cliente: Sanchez Romero Rafael María

Auxiliar N°03

| Fecha       | Detalle             | Deuda         | Abono         | Saldo         | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |               |               |               | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 1/4/2022    | Venta de mercaderia | 800,00        |               | 800,00        |               |             |             |
| 2/4/2022    | Pago de mercaderia  |               | 800,00        | -             | 800,00        |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>800,00</b> | <b>800,00</b> | <b>800,00</b> | <b>800,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |


**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**


Expresado en dólares USD


Cliente: Pardo Armijos Francisco De Jesus


Auxiliar N°04


| Fecha       | Detalle             | Deuda         | Abono         | Saldo         | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |               |               |               | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 2/4/2022    | Venta de mercaderia | 126,00        |               | 126,00        |               |             |             |
| 2/4/2022    | Pago de mercaderia  |               | 126,00        | -             | 126,00        |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>126,00</b> | <b>126,00</b> | <b>126,00</b> | <b>126,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

|  <b>EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"</b><br><b>AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES</b><br>Expresado en dólares USD |                     |               |               |               |               |                      |             |
|--|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------------|-------------|
| <b>Ciente:</b> Gonzalez Quezada David  |                     |               |               |               |               | <b>Auxiliar N°05</b> |             |
| Fecha  | Detalle             | Deuda         | Abono         | Saldo         | Forma de pago |                      |             |
|  |                     |               |               |               | Efectivo      | Cheque               | Transf.     |
| 2/4/2022   | Venta de mercaderia | 273,00        |               | 273,00        |               |                      |             |
| 2/4/2022   | Pago de mercaderia  |               | 273,00        | 0,00          |               |                      |             |
| 30/4/2022  | Venta de mercaderia | 183,00        |               | 183,00        |               |                      |             |
| <b>SUMA</b>  |                     | <b>456,00</b> | <b>273,00</b> | <b>456,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> |

|  <b>EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"</b><br><b>AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES</b><br>Expresado en dólares USD |                     |              |             |              |               |                      |             |
|--|---------------------|--------------|-------------|--------------|---------------|----------------------|-------------|
| <b>Ciente:</b> Brito Roman Jefferson Danilo  |                     |              |             |              |               | <b>Auxiliar N°06</b> |             |
| Fecha  | Detalle             | Deuda        | Abono       | Saldo        | Forma de pago |                      |             |
|  |                     |              |             |              | Efectivo      | Cheque               | Transf.     |
| 2/4/2022   | Venta de mercaderia | 58,00        |             | 58,00        |               |                      |             |
| <b>SUMA</b>  |                     | <b>58,00</b> | <b>0,00</b> | <b>58,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> |

|  <b>EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"</b><br><b>AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES</b><br>Expresado en dólares USD |                     |              |              |              |               |                      |             |
|---|---------------------|--------------|--------------|--------------|---------------|----------------------|-------------|
| <b>Ciente:</b> Ankuash Saap Maria Laura   |                     |              |              |              |               | <b>Auxiliar N°07</b> |             |
| Fecha   | Detalle             | Deuda        | Abono        | Saldo        | Forma de pago |                      |             |
|   |                     |              |              |              | Efectivo      | Cheque               | Transf.     |
| 2/4/2022  | Venta de mercaderia | 48,00        |              | 48,00        |               |                      |             |
| 19/4/2022   | Pago de mercaderia  |              | 48,00        | -            | 48,00         |                      |             |
| <b>SUMA</b>   |                     | <b>48,00</b> | <b>48,00</b> | <b>48,00</b> | <b>48,00</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> |

|  <b>EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"</b><br><b>AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES</b><br>Expresado en dólares USD |                     |              |             |              |               |                      |             |
|--|---------------------|--------------|-------------|--------------|---------------|----------------------|-------------|
| <b>Ciente:</b> Mashendo Davila Alicia Olga   |                     |              |             |              |               | <b>Auxiliar N°08</b> |             |
| Fecha  | Detalle             | Deuda        | Abono       | Saldo        | Forma de pago |                      |             |
|  |                     |              |             |              | Efectivo      | Cheque               | Transf.     |
| 2/4/2022   | Venta de mercaderia | 85,00        |             | 85,00        |               |                      |             |
| <b>SUMA</b>  |                     | <b>85,00</b> | <b>0,00</b> | <b>85,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> |

|  <b>EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"</b><br><b>AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES</b><br>Expresado en dólares USD |                     |               |               |                 |               |                      |             |
|--|---------------------|---------------|---------------|-----------------|---------------|----------------------|-------------|
| <b>Ciente:</b> Sanchez Aucay Tania Patricia  |                     |               |               |                 |               | <b>Auxiliar N°09</b> |             |
| Fecha  | Detalle             | Deuda         | Abono         | Saldo           | Forma de pago |                      |             |
|  |                     |               |               |                 | Efectivo      | Cheque               | Transf.     |
| 2/4/2022   | Venta de mercaderia | 495,00        |               | 495,00          |               |                      |             |
| 26/4/2022  | Venta de mercaderia | 495,00        |               | 495,00          |               |                      |             |
| 8/6/2022   | Pago de mercaderia  |               | 495,00        | <b>495,00</b>   | 495,00        |                      |             |
| <b>SUMA</b>  |                     | <b>990,00</b> | <b>495,00</b> | <b>1.485,00</b> | <b>495,00</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Cliente:** Duchitanga Otavalo Manuel Rodrigo**Auxiliar N°10**

| Fecha       | Detalle             | Deuda        | Abono       | Saldo        | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|--------------|-------------|--------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |              |             |              | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 2/4/2022    | Venta de mercaderia | 65,00        |             | 65,00        |               |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>65,00</b> | <b>0,00</b> | <b>65,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Cliente:** Paladines Guaman Rud Henid**Auxiliar N°11**

| Fecha       | Detalle             | Deuda         | Abono         | Saldo         | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |               |               |               | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 3/4/2022    | Venta de mercaderia | 435,00        |               | 435,00        |               |             |             |
| 15/6/2022   | Pago de mercaderia  |               | 435,00        | 0,00          | 435,00        |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>435,00</b> | <b>435,00</b> | <b>435,00</b> | <b>435,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Cliente:** Flores Medina Juanita Delmira**Auxiliar N°12**

| Fecha       | Detalle             | Deuda         | Abono         | Saldo      | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|---------------|---------------|------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |               |               |            | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 4/4/2022    | Venta de mercaderia | 210,00        |               | 210        |               |             |             |
| 7/4/2022    | Pago de mercaderia  |               | 210,00        | 0,00       | 210           |             |             |
| 7/4/2022    | Venta de mercaderia | 287,00        |               | 287        |               |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>497,00</b> | <b>210,00</b> | <b>497</b> | <b>210</b>    | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Cliente:** Salazar Chamba Gloria**Auxiliar N°13**

| Fecha       | Detalle             | Deuda         | Abono         | Saldo         | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |               |               |               | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 4/4/2022    | Venta de mercaderia | 110,00        |               | 110,00        |               |             |             |
| 7/4/2022    | Pago de mercaderia  |               | 110,00        | 0,00          | 110,00        |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>110,00</b> | <b>110,00</b> | <b>110,00</b> | <b>110,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Cliente:** Cueva Tene Erick Javier**Auxiliar N°14**

| Fecha       | Detalle             | Deuda         | Abono         | Saldo         | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |               |               |               | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 4/4/2022    | Venta de mercaderia | 545,00        |               | 545,00        |               |             |             |
| 31/5/2022   | Pago de mercaderia  |               | 545,00        | 0,00          | 545,00        |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>545,00</b> | <b>545,00</b> | <b>545,00</b> | <b>545,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Cliente:** Amay Coello Maria Mercedes**Auxiliar N°15**

| Fecha       | Detalle             | Deuda         | Abono       | Saldo         | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|---------------|-------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |               |             |               | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 5/4/2022    | Venta de mercaderia | 330,00        |             | 330,00        |               |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>330,00</b> | <b>0,00</b> | <b>330,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Cliente:** Pineda Cuenca Diego Eduardo**Auxiliar N°16**

| Fecha       | Detalle             | Deuda         | Abono       | Saldo         | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|---------------|-------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |               |             |               | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 5/4/2022    | Venta de mercaderia | 580,00        |             | 580,00        |               |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>580,00</b> | <b>0,00</b> | <b>580,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Cliente:** Gonzalez Ortega Jairo Daimon**Auxiliar N°17**

| Fecha       | Detalle             | Deuda         | Abono         | Saldo         | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |               |               |               | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 5/4/2022    | Venta de mercaderia | 288,50        |               | 288,50        |               |             |             |
| 8/6/2022    | Pago de mercaderia  |               | 288,50        | 0,00          | 288,50        |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>288,50</b> | <b>288,50</b> | <b>288,50</b> | <b>288,50</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Cliente:** Robles Armijos Yinson Antonio**Auxiliar N°18**

| Fecha       | Detalle             | Deuda         | Abono       | Saldo         | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|---------------|-------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |               |             |               | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 5/4/2022    | Venta de mercaderia | 120,00        |             | 120,00        |               |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>120,00</b> | <b>0,00</b> | <b>120,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Cliente:** Jaramillo Granda Cecilia Noemi**Auxiliar N°19**

| Fecha       | Detalle             | Deuda        | Abono        | Saldo        | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|--------------|--------------|--------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |              |              |              | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 5/4/2022    | Venta de mercaderia | 73,00        |              | 73,00        |               |             |             |
| 15/6/2022   | Pago de mercaderia  |              | 73,00        | 0,00         | 73,00         |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>73,00</b> | <b>73,00</b> | <b>73,00</b> | <b>73,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Cliente:** Medina Andrade Jhonny Bladimir**Auxiliar N°20**

| Fecha       | Detalle             | Deuda         | Abono       | Saldo         | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|---------------|-------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |               |             |               | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 6/4/2022    | Venta de mercaderia | 115,00        |             | 115,00        |               |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>115,00</b> | <b>0,00</b> | <b>115,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Cliente:** Alburqueque Carmen Floresmila**Auxiliar N°21**

| Fecha       | Detalle             | Deuda        | Abono       | Saldo        | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|--------------|-------------|--------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |              |             |              | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 6/4/2022    | Venta de mercaderia | 73,00        |             | 73,00        |               |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>73,00</b> | <b>0,00</b> | <b>73,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Cliente:** Deleg Tenesela Esbay Anibal**Auxiliar N°22**

| Fecha       | Detalle             | Deuda  | Abono | Saldo  | Forma de pago |        |         |
|-------------|---------------------|--------|-------|--------|---------------|--------|---------|
|             |                     |        |       |        | Efectivo      | Cheque | Transf. |
| 6/4/2022    | Venta de mercaderia | 123,00 |       | 123,00 |               |        |         |
| <b>SUMA</b> |                     |        |       |        |               |        |         |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Cliente:** Ankuahs Tunduama Luis Fabian**Auxiliar N°23**

| Fecha       | Detalle             | Deuda        | Abono        | Saldo        | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|--------------|--------------|--------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |              |              |              | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 6/4/2022    | Venta de mercaderia | 70,00        |              | 70,00        |               |             |             |
| 31/5/2022   | Pago de mercaderia  |              | 70,00        | 0,00         | 70,00         |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>70,00</b> | <b>70,00</b> | <b>70,00</b> | <b>70,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Cliente:** Fajardo Caamaño Ana Cristina**Auxiliar N°24**

| Fecha       | Detalle             | Deuda         | Abono         | Saldo         | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |               |               |               | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 8/4/2022    | Venta de mercaderia | 116,50        |               | 116,50        |               |             |             |
| 17/6/2022   | Pago de mercaderia  |               | 116,50        | 0,00          | 116,50        |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>116,50</b> | <b>116,50</b> | <b>116,50</b> | <b>116,50</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Cliente:** Santos Oviendo**Auxiliar N°25**

| Fecha       | Detalle             | Deuda         | Abono       | Saldo         | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|---------------|-------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |               |             |               | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 8/4/2022    | Venta de mercaderia | 870,00        |             | 870,00        |               |             |             |
| 14/4/2022   | Pago de mercadería  |               | 870,00      | 0,00          |               |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>870,00</b> | <b>0,00</b> | <b>870,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Cliente:** Romero Paqui Jorge Enrique**Auxiliar N°26**

| Fecha       | Detalle             | Deuda         | Abono         | Saldo         | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |               |               |               | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 8/4/2022    | Venta de mercaderia | 210,00        |               | 210,00        |               |             |             |
| 17/4/2022   | Venta de mercaderia | 165,00        |               | 375,00        |               |             |             |
| 19/4/2022   | pago de mercaderia  |               | 165,00        | 210,00        | 165,00        |             |             |
| 1/04/2022   | pago de mercaderia  |               | 210,00        | 0,00          | 210,00        |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>375,00</b> | <b>375,00</b> | <b>795,00</b> | <b>375,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Cliente:** Jimbicti Wuachapa Byron Jefersson**Auxiliar N°27**

| Fecha       | Detalle             | Deuda         | Abono       | Saldo         | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|---------------|-------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |               |             |               | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 8/4/2022    | Venta de mercaderia | 450,00        |             | 450,00        |               |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>450,00</b> | <b>0,00</b> | <b>450,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Cliente:** Cando Herrera Johnny Stalin**Auxiliar N°28**


| Fecha       | Detalle             | Deuda         | Abono         | Saldo         | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |               |               |               | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 8/4/2022    | Venta de mercaderia | 290,00        |               | 290,00        |               |             |             |
| 4/6/2022    | Pago de mercaderia  |               | 290,00        | 0,00          | 290,00        |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>290,00</b> | <b>290,00</b> | <b>290,00</b> | <b>290,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |


**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**


Expresado en dólares USD


**Cliente:** Jaramillo Lopez Wilson Andres**Auxiliar N°29**


| Fecha       | Detalle             | Deuda           | Abono           | Saldo           | Forma de pago   |             |             |
|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------|-------------|
|             |                     |                 |                 |                 | Efectivo        | Cheque      | Transf.     |
| 8/4/2022    | Venta de mercaderia | 1.560,00        |                 | 1.560,00        |                 |             |             |
| 17/6/2022   | Pago de mercaderia  |                 | 1.560,00        | 0,00            | 1.560,00        |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>1.560,00</b> | <b>1.560,00</b> | <b>1.560,00</b> | <b>1.560,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

|  <b>EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"</b><br><b>AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES</b><br>Expresado en dólares USD |                     |               |               |               |               |                      |             |
|--|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------------|-------------|
| <b>Cliente:</b> Sarmiento Gamboa David Rosendo   |                     |               |               |               |               | <b>Auxiliar N°30</b> |             |
| Fecha  | Detalle             | Deuda         | Abono         | Saldo         | Forma de pago |                      |             |
|  |                     |               |               |               | Efectivo      | Cheque               | Transf.     |
| 9/4/2022   | Venta de mercaderia | 100,00        |               | 100,00        |               |                      |             |
| 19/04/2021   | Pago de mercaderia  |               | 100,00        | 0,00          | 100,00        |                      |             |
| <b>SUMA</b>  |                     | <b>100,00</b> | <b>100,00</b> | <b>100,00</b> | <b>100,00</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> |

|  <b>EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"</b><br><b>AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES</b><br>Expresado en dólares USD |                     |                 |                 |                 |                 |                      |             |
|--|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------------|-------------|
| <b>Cliente:</b> Toledo Tapia Narciza Jesus   |                     |                 |                 |                 |                 | <b>Auxiliar N°31</b> |             |
| Fecha  | Detalle             | Deuda           | Abono           | Saldo           | Forma de pago   |                      |             |
|  |                     |                 |                 |                 | Efectivo        | Cheque               | Transf.     |
| 9/4/2022   | Venta de mercaderia | 1.020,00        |                 | 1.020,00        |                 |                      |             |
| 15/5/2022  | Pago de mercaderia  |                 | 1.020,00        | 0,00            | 1.020,00        |                      |             |
| <b>SUMA</b>  |                     | <b>1.020,00</b> | <b>1.020,00</b> | <b>1.020,00</b> | <b>1.020,00</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> |

|  <b>EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"</b><br><b>AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES</b><br>Expresado en dólares USD |                     |               |               |               |               |                      |             |
|---|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------------|-------------|
| <b>Cliente:</b> Quishpe Leon Jhoni Fabian   |                     |               |               |               |               | <b>Auxiliar N°32</b> |             |
| Fecha   | Detalle             | Deuda         | Abono         | Saldo         | Forma de pago |                      |             |
|   |                     |               |               |               | Efectivo      | Cheque               | Transf.     |
| 9/4/2022  | Venta de mercaderia | 300,00        |               | 300,00        |               |                      |             |
| 1/5/2022  | Pago de mercaderia  |               | 300,00        | 0,00          | 300,00        |                      |             |
| <b>SUMA</b>   |                     | <b>300,00</b> | <b>300,00</b> | <b>300,00</b> | <b>300,00</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> |

|  <b>EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"</b><br><b>AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES</b><br>Expresado en dólares USD |                     |               |               |               |               |                      |             |
|--|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------------|-------------|
| <b>Cliente:</b> Jumbo Jima Hernan Leonardo   |                     |               |               |               |               | <b>Auxiliar N°33</b> |             |
| Fecha  | Detalle             | Deuda         | Abono         | Saldo         | Forma de pago |                      |             |
|  |                     |               |               |               | Efectivo      | Cheque               | Transf.     |
| 9/4/2022   | Venta de mercaderia | 450,00        |               | 450,00        |               |                      |             |
| 14/4/2022  | Pago de mercaderia  |               | 450,00        | 0,00          | 450,00        |                      |             |
| <b>SUMA</b>  |                     | <b>450,00</b> | <b>450,00</b> | <b>450,00</b> | <b>450,00</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> |

|  <b>EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"</b><br><b>AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES</b><br>Expresado en dólares USD |                     |                 |                 |                 |                 |                      |             |
|--|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------------|-------------|
| <b>Cliente:</b> Kukush Jose  |                     |                 |                 |                 |                 | <b>Auxiliar N°34</b> |             |
| Fecha  | Detalle             | Deuda           | Abono           | Saldo           | Forma de pago   |                      |             |
|  |                     |                 |                 |                 | Efectivo        | Cheque               | Transf.     |
| 10/4/2022  | Venta de mercaderia | 1.410,00        |                 | 1.410,00        |                 |                      |             |
| 10/4/2022  | Venta de mercaderia | 1.065,00        |                 | 2.475,00        |                 |                      |             |
| 18/5/2022  | Pago de mercaderia  |                 | 1.410,00        | 1.065,00        | 1.410,00        |                      |             |
| <b>SUMA</b>  |                     | <b>2.475,00</b> | <b>1.410,00</b> | <b>4.950,00</b> | <b>1.410,00</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> |



**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Ciente:** Pimentel Montiel Angie Jacnelys**Auxiliar N°35**

| Fecha       | Detalle             | Deuda        | Abono        | Saldo        | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|--------------|--------------|--------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |              |              |              | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 10/4/2022   | Venta de mercaderia | 76,00        |              | 76,00        |               |             |             |
| 30/4/2022   | Pago de mercaderia  |              | 76,00        | 0,00         | 76,00         |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>76,00</b> | <b>76,00</b> | <b>76,00</b> | <b>76,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Ciente:** Fajardo Cali Lilia Guillermina**Auxiliar N°36**

| Fecha       | Detalle             | Deuda         | Abono       | Saldo         | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|---------------|-------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |               |             |               | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 10/4/2022   | Venta de mercaderia | 305,00        |             | 305,00        |               |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>305,00</b> | <b>0,00</b> | <b>305,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Ciente:** Herrera Orosco Sara Vanesa**Auxiliar N°37**

| Fecha       | Detalle             | Deuda         | Abono         | Saldo         | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |               |               |               | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 10/4/2022   | Venta de mercaderia | 570,00        |               | 570,00        |               |             |             |
| 19/5/2022   | Pago de mercaderia  |               | 570,00        | 0,00          | 570,00        |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>570,00</b> | <b>570,00</b> | <b>570,00</b> | <b>570,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Ciente:** Camacho Ayllon Tatiana**Auxiliar N°38**

| Fecha       | Detalle             | Deuda         | Abono         | Saldo         | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |               |               |               | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 12/4/2022   | Venta de mercaderia | 110,00        |               | 110,00        |               |             |             |
| 15/6/2022   | Pago de mercaderia  |               | 110,00        | 0,00          | 110,00        |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>110,00</b> | <b>110,00</b> | <b>110,00</b> | <b>110,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Ciente:** Bravo Bravo Rosa Ana**Auxiliar N°39**

| Fecha       | Detalle             | Deuda           | Abono           | Saldo           | Forma de pago   |             |             |
|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------|-------------|
|             |                     |                 |                 |                 | Efectivo        | Cheque      | Transf.     |
| 12/4/2022   | Venta de mercaderia | 1.250,00        |                 | 1.250,00        |                 |             |             |
| 19/4/2022   | Pago de mercaderia  |                 | 1.250,00        | 0,00            | 1.250,00        |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>1.250,00</b> | <b>1.250,00</b> | <b>1.250,00</b> | <b>1.250,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Cliente:** Carchipulla Chimbo Fanny Marlene**Auxiliar N°40**

| Fecha       | Detalle             | Deuda           | Abono       | Saldo           | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|-----------------|-------------|-----------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |                 |             |                 | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 12/4/2022   | Venta de mercaderia | 1.290,00        |             | 1.290,00        |               |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>1.290,00</b> | <b>0,00</b> | <b>1.290,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Cliente:** Gonzalez Gonzalez Fatima Jhoana**Auxiliar N°41**

| Fecha       | Detalle             | Deuda           | Abono           | Saldo           | Forma de pago   |             |             |
|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------|-------------|
|             |                     |                 |                 |                 | Efectivo        | Cheque      | Transf.     |
| 13/4/2022   | Venta de mercaderia | 1.340,00        |                 | 1.340,00        |                 |             |             |
| 30/4/2022   | Pago de mercaderia  |                 | 1.340,00        | 0,00            | 1.340,00        |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>1.340,00</b> | <b>1.340,00</b> | <b>1.340,00</b> | <b>1.340,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Cliente:** Awak Saant Gladys Marlene**Auxiliar N°42**

| Fecha       | Detalle             | Deuda         | Abono       | Saldo         | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|---------------|-------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |               |             |               | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 13/4/2022   | Venta de mercaderia | 300,00        |             | 300,00        |               |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>300,00</b> | <b>0,00</b> | <b>300,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Cliente:** Lozano Carrion Junnior Patricio**Auxiliar N°43**

| Fecha       | Detalle             | Deuda           | Abono           | Saldo           | Forma de pago   |             |             |
|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------|-------------|
|             |                     |                 |                 |                 | Efectivo        | Cheque      | Transf.     |
| 14/4/2022   | Venta de mercaderia | 1.800,00        |                 | 1.800,00        |                 |             |             |
| 24/6/2022   | Pago de mercaderia  |                 | 1.800,00        | 0,00            | 1.800,00        |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>1.800,00</b> | <b>1.800,00</b> | <b>1.800,00</b> | <b>1.800,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Cliente:** Tsukanka Tsere Rosa Clementina**Auxiliar N°44**

| Fecha       | Detalle             | Deuda           | Abono           | Saldo           | Forma de pago   |             |             |
|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------|-------------|
|             |                     |                 |                 |                 | Efectivo        | Cheque      | Transf.     |
| 14/4/2022   | Venta de mercaderia | 1.900,00        |                 | 1.900,00        |                 |             |             |
| 25/5/2022   | Pago de mercaderia  |                 | 1.900,00        | 0,00            | 1.900,00        |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>1.900,00</b> | <b>1.900,00</b> | <b>1.900,00</b> | <b>1.900,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Cliente:** Ochoa Asitimbay Nixon Giovanni**Auxiliar N°45**

| Fecha       | Detalle             | Deuda           | Abono       | Saldo           | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|-----------------|-------------|-----------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |                 |             |                 | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 14/4/2022   | Venta de mercaderia | 3.100,00        |             | 3.100,00        |               |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>3.100,00</b> | <b>0,00</b> | <b>3.100,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Cliente:** Awananch Samareno Lissethe Gardenia**Auxiliar N°46**

| Fecha       | Detalle             | Deuda           | Abono       | Saldo           | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|-----------------|-------------|-----------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |                 |             |                 | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 15/4/2022   | Venta de mercaderia | 3.900,00        |             | 3.900,00        |               |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>3.900,00</b> | <b>0,00</b> | <b>3.900,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Cliente:** Carrion Zapata Tania Laura**Auxiliar N°47**

| Fecha       | Detalle             | Deuda           | Abono           | Saldo           | Forma de pago   |             |             |
|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------|-------------|
|             |                     |                 |                 |                 | Efectivo        | Cheque      | Transf.     |
| 16/4/2022   | Venta de mercaderia | 1.250,00        |                 | 1.250,00        |                 |             |             |
| 14/5/2022   | Pago de mercaderia  |                 | 1.250,00        | 0,00            | 1.250,00        |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>1.250,00</b> | <b>1.250,00</b> | <b>1.250,00</b> | <b>1.250,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Cliente:** Ordoñez Ruiz Javier Eddy**Auxiliar N°48**

| Fecha       | Detalle             | Deuda         | Abono         | Saldo         | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |               |               |               | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 16/4/2022   | Venta de mercaderia | 592,50        |               | 592,50        |               |             |             |
| 24/6/2022   | Pago de mercaderia  |               | 592,50        | 0,00          | 592,50        |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>592,50</b> | <b>592,50</b> | <b>592,50</b> | <b>592,50</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Cliente:** Ramirez Dani Leodan**Auxiliar N°49**

| Fecha       | Detalle             | Deuda         | Abono         | Saldo         | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |               |               |               | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 16/4/2022   | Venta de mercaderia | 174,00        |               | 174,00        |               |             |             |
| 19/4/2022   | Pago de mercaderia  |               | 174,00        | 0,00          | 174,00        |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>174,00</b> | <b>174,00</b> | <b>174,00</b> | <b>174,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Ciente:** Romero Paqui Jorge Enrique**Auxiliar N°50**

| Fecha       | Detalle             | Deuda         | Abono         | Saldo         | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |               |               |               | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 17/4/2022   | Venta de mercaderia | 165,00        |               | 165,00        |               |             |             |
| 19/4/2022   | Pago de mercaderia  |               | 165,00        | 0,00          | 165,00        |             |             |
| 27/4/2022   | Venta de mercaderia | 210,00        |               | 210,00        |               |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>375,00</b> | <b>165,00</b> | <b>375,00</b> | <b>165,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Ciente:** Alulima Morocho Victor Gilberto**Auxiliar N°51**

| Fecha       | Detalle             | Deuda         | Abono         | Saldo         | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |               |               |               | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 17/4/2022   | Venta de mercaderia | 675,00        |               | 675,00        |               |             |             |
| 1/6/2022    | Pago de mercaderia  |               | 675,00        | 0,00          | 675,00        |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>675,00</b> | <b>675,00</b> | <b>675,00</b> | <b>675,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Ciente:** Ampush Angel**Auxiliar N°52**

| Fecha       | Detalle             | Deuda         | Abono         | Saldo         | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |               |               |               | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 17/4/2022   | Venta de mercaderia | 195,00        |               | 195,00        |               |             |             |
| 19/4/2022   | Pago de mercaderia  |               | 195,00        | 0,00          | 195,00        |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>195,00</b> | <b>195,00</b> | <b>195,00</b> | <b>195,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Ciente:** Tuntuan Mamach Rosa Elena**Auxiliar N°53**

| Fecha       | Detalle             | Deuda         | Abono         | Saldo         | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |               |               |               | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 18/4/2022   | Venta de mercaderia | 900,00        |               | 900,00        |               |             |             |
| 3/5/2022    | Pago de mercaderia  |               | 900,00        | 0,00          | 900,00        |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>900,00</b> | <b>900,00</b> | <b>900,00</b> | <b>900,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Ciente:** Tendetza Mashendo Junior Alexander**Auxiliar N°54**

| Fecha       | Detalle             | Deuda         | Abono       | Saldo         | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|---------------|-------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |               |             |               | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 18/4/2022   | Venta de mercaderia | 160,00        |             | 160,00        |               |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>160,00</b> | <b>0,00</b> | <b>160,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Cliente:** Tsukanka Tsere Rosa Clementina**Auxiliar N°55**

| Fecha       | Detalle             | Deuda           | Abono       | Saldo           | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|-----------------|-------------|-----------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |                 |             |                 | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 19/4/2022   | Venta de mercaderia | 1.900,00        |             | 1.900,00        |               |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>1.900,00</b> | <b>0,00</b> | <b>1.900,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Cliente:** Avila Luis Rodrigo**Auxiliar N°56**

| Fecha       | Detalle             | Deuda           | Abono       | Saldo           | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|-----------------|-------------|-----------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |                 |             |                 | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 19/4/2022   | Venta de mercaderia | 2.250,00        |             | 2.250,00        |               |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>2.250,00</b> | <b>0,00</b> | <b>2.250,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Cliente:** Pandiguana Tello Jeferson Antonio**Auxiliar N°57**

| Fecha       | Detalle             | Deuda           | Abono           | Saldo           | Forma de pago   |             |             |
|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------|-------------|
|             |                     |                 |                 |                 | Efectivo        | Cheque      | Transf.     |
| 20/4/2022   | Venta de mercaderia | 1.980,00        |                 | 1.980,00        |                 |             |             |
| 29/6/2022   | Pago de mercaderia  |                 | 1.980,00        | 0,00            | 1.980,00        |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>1.980,00</b> | <b>1.980,00</b> | <b>1.980,00</b> | <b>1.980,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Cliente:** Huininsaca Giron Luz Angelica**Auxiliar N°58**

| Fecha       | Detalle             | Deuda           | Abono       | Saldo           | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|-----------------|-------------|-----------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |                 |             |                 | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 20/4/2022   | Venta de mercaderia | 1.420,00        |             | 1.420,00        |               |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>1.420,00</b> | <b>0,00</b> | <b>1.420,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Cliente:** Ampush Ampush Cesar Cleber**Auxiliar N°59**

| Fecha       | Detalle             | Deuda           | Abono       | Saldo           | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|-----------------|-------------|-----------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |                 |             |                 | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 21/4/2022   | Venta de mercaderia | 1.050,00        |             | 1.050,00        |               |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>1.050,00</b> | <b>0,00</b> | <b>1.050,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

Cliente: Ayabaca Macas Sayro Javier

Auxiliar N°60

| Fecha       | Detalle             | Deuda           | Abono           | Saldo           | Forma de pago   |             |             |
|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------|-------------|
|             |                     |                 |                 |                 | Efectivo        | Cheque      | Transf.     |
| 22/4/2022   | Venta de mercaderia | 2.000,00        |                 | 2.000,00        |                 |             |             |
| 25/5/2022   | Pago de mercaderia  |                 | 2.000,00        | 0,00            | 2.000,00        |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>2.000,00</b> | <b>2.000,00</b> | <b>2.000,00</b> | <b>2.000,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

Cliente: Sanimbia Mashind Jammil Jonny

Auxiliar N°61

| Fecha       | Detalle             | Deuda         | Abono         | Saldo         | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |               |               |               | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 23/4/2022   | Venta de mercaderia | 303,00        |               | 303,00        |               |             |             |
| 30/6/2022   | Pago de mercaderia  |               | 303,00        | 0,00          | 303,00        |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>303,00</b> | <b>303,00</b> | <b>303,00</b> | <b>303,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

Cliente: Rodriguez Cagua Mitida Lucciola

Auxiliar N°62

| Fecha       | Detalle             | Deuda        | Abono       | Saldo        | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|--------------|-------------|--------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |              |             |              | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 25/4/2022   | Venta de mercaderia | 95,00        |             | 95,00        |               |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>95,00</b> | <b>0,00</b> | <b>95,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

Cliente: Carchi Suqui Amalia De Jesus

Auxiliar N°63

| Fecha       | Detalle             | Deuda  | Abono | Saldo  | Forma de pago |        |         |
|-------------|---------------------|--------|-------|--------|---------------|--------|---------|
|             |                     |        |       |        | Efectivo      | Cheque | Transf. |
| 26/4/2022   | Venta de mercaderia | 165,00 |       | 165,00 |               |        |         |
| <b>SUMA</b> |                     |        |       |        |               |        |         |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

Cliente: Medina Fajardo Olegario Renato

Auxiliar N°64

| Fecha       | Detalle             | Deuda           | Abono       | Saldo           | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|-----------------|-------------|-----------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |                 |             |                 | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 26/4/2022   | Venta de mercaderia | 1.720,00        |             | 1.720,00        |               |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>1.720,00</b> | <b>0,00</b> | <b>1.720,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Cliente:** Duchitanga Otavalo Manuel Rodrigo**Auxiliar N°65**

| Fecha       | Detalle             | Deuda        | Abono       | Saldo        | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|--------------|-------------|--------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |              |             |              | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 27/4/2022   | Venta de mercaderia | 65,00        |             | 65,00        |               |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>65,00</b> | <b>0,00</b> | <b>65,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Cliente:** Cando Herrera Johnny Stalin**Auxiliar N°66**

| Fecha       | Detalle             | Deuda         | Abono       | Saldo         | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|---------------|-------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |               |             |               | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 28/4/2022   | Venta de mercaderia | 290,00        |             | 290,00        |               |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>290,00</b> | <b>0,00</b> | <b>290,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Cliente:** Brito Roman Jefferson Danilo**Auxiliar N°67**

| Fecha       | Detalle             | Deuda        | Abono        | Saldo        | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|--------------|--------------|--------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |              |              |              | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 30/4/2022   | Venta de mercaderia | 58,00        |              | 58,00        |               |             |             |
| 4/6/2022    | Pago de mercaderia  |              | 58,00        | 0,00         | 58,00         |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>58,00</b> | <b>58,00</b> | <b>58,00</b> | <b>58,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Cliente:** Pardo Armijos Francisco De Jesus**Auxiliar N°68**

| Fecha       | Detalle             | Deuda         | Abono       | Saldo         | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|---------------|-------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |               |             |               | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 30/4/2022   | Venta de mercaderia | 126,00        |             | 126,00        |               |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>126,00</b> | <b>0,00</b> | <b>126,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Cliente:** Visuma Franklin**Auxiliar N°69**

| Fecha       | Detalle             | Deuda         | Abono       | Saldo         | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|---------------|-------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |               |             |               | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 9/5/2022    | Venta de mercaderia | 588,00        |             | 588,00        |               |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>588,00</b> | <b>0,00</b> | <b>588,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Ciente:** Gonzalez Saca Mauro Vicente**Auxiliar N°70**

| Fecha       | Detalle             | Deuda         | Abono         | Saldo         | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |               |               |               | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 14/5/2022   | Venta de mercaderia | 575,00        |               | 575,00        |               |             |             |
| 28/5/2022   | Pago de mercaderia  |               | 575,00        | 0,00          | 575,00        |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>575,00</b> | <b>575,00</b> | <b>575,00</b> | <b>575,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Ciente:** Placencia Gonzalez Marco Geovanny**Auxiliar N°71**

| Fecha       | Detalle             | Deuda         | Abono         | Saldo         | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |               |               |               | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 14/5/2022   | Venta de mercaderia | 620,00        |               | 620,00        |               |             |             |
| 28/5/2022   | Pago de mercaderia  |               | 620,00        | 0,00          | 620,00        |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>620,00</b> | <b>620,00</b> | <b>620,00</b> | <b>620,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Ciente:** Calle Castillo Darwin Galo**Auxiliar N°72**

| Fecha       | Detalle             | Deuda           | Abono       | Saldo           | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|-----------------|-------------|-----------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |                 |             |                 | Efectivo      | Cheque      | Trans       |
| 17/5/2022   | Venta de mercaderia | 1.741,00        |             | 1.741,00        |               |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>1.741,00</b> | <b>0,00</b> | <b>1.741,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Ciente:** Silverio Vasquez Edison Millan**Auxiliar N°73**

| Fecha       | Detalle             | Deuda         | Abono         | Saldo         | Forma de pago |        |         |
|-------------|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------|---------|
|             |                     |               |               |               | Efectivo      | Cheque | Transf. |
| 14/5/2022   | Venta de mercaderia | 500,00        |               | 500,00        |               |        |         |
| 7/6/2022    | Pago de mercaderia  |               | 500,00        | 0,00          | 500,00        |        |         |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>500,00</b> | <b>500,00</b> | <b>500,00</b> | <b>500,00</b> |        |         |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Ciente:** Caracundo Chimbo Cristian Bladimir**Auxiliar N°74**

| Fecha       | Detalle             | Deuda           | Abono       | Saldo           | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|-----------------|-------------|-----------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |                 |             |                 | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 18/5/2022   | Venta de mercaderia | 2.850,00        |             | 2.850,00        |               |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>2.850,00</b> | <b>0,00</b> | <b>2.850,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |



**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Ciente:** Placencia Awak Gilson Adrian**Auxiliar N°75**

| Fecha       | Detalle             | Deuda           | Abono       | Saldo           | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|-----------------|-------------|-----------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |                 |             |                 | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 20/5/2022   | Venta de mercaderia | 3.300,00        |             | 3.300,00        |               |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>3.300,00</b> | <b>0,00</b> | <b>3.300,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Ciente:** Torres Gonzalez Silvia Lorena**Auxiliar N°76**

| Fecha       | Detalle             | Deuda         | Abono         | Saldo         | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |               |               |               | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 30/5/2022   | Venta de mercaderia | 675,00        |               | 675,00        |               |             |             |
| 29/6/2022   | Pago de mercaderia  |               | 675,00        | 0,00          | 675,00        |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>675,00</b> | <b>675,00</b> | <b>675,00</b> | <b>675,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Ciente:** Guartan Toral Clever Lauro**Auxiliar N°77**

| Fecha       | Detalle             | Deuda         | Abono       | Saldo         | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|---------------|-------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |               |             |               | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 30/5/2022   | Venta de mercaderia | 315,00        |             | 315,00        |               |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>315,00</b> | <b>0,00</b> | <b>315,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Ciente:** Fajardo Hector**Auxiliar N°78**

| Fecha       | Detalle             | Deuda         | Abono       | Saldo         | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|---------------|-------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |               |             |               | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 30/5/2022   | Venta de mercaderia | 320,00        |             | 320,00        |               |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>320,00</b> | <b>0,00</b> | <b>320,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Ciente:** Huera Jaime**Auxiliar N°79**

| Fecha       | Detalle             | Deuda         | Abono       | Saldo         | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|---------------|-------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |               |             |               | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 30/4/2022   | Venta de mercaderia | 250,00        |             | 250,00        |               |             |             |
| 3/5/2022    | Pago de mercaderia  |               | 250,00      | 0,00          | 250,00        |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>250,00</b> | <b>0,00</b> | <b>250,00</b> | <b>250,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Cliente:** Maldonado Patino Luis Eleuterio**Auxiliar N°80**

| Fecha       | Detalle             | Deuda         | Abono         | Saldo         | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |               |               |               | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 13/5/2022   | Venta de mercaderia | 200,00        |               | 200,00        |               |             |             |
| 14/5/2022   | Pago de mercaderia  |               | 200,00        |               | 200,00        |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>200,00</b> | <b>200,00</b> | <b>200,00</b> | <b>200,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Cliente:** Lojano Maria**Auxiliar N°81**

| Fecha       | Detalle             | Deuda         | Abono         | Saldo         | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |               |               |               | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 9/5/2022    | Venta de mercaderia | 120,00        |               | 120,00        |               |             |             |
| 31/5/2022   | Pago de mercaderia  |               | 120,00        | 0,00          | 120,00        |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>120,00</b> | <b>120,00</b> | <b>120,00</b> | <b>120,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Cliente:** Campoverde Pedro**Auxiliar N°82**

| Fecha       | Detalle             | Deuda         | Abono       | Saldo         | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|---------------|-------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |               |             |               | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 1/6/2022    | Venta de mercaderia | 400,00        |             | 400,00        |               |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>400,00</b> | <b>0,00</b> | <b>400,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Cliente:** Flores Ushina Galo Rodrigo**Auxiliar N°83**

| Fecha       | Detalle             | Deuda         | Abono         | Saldo         | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |               |               |               | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 2/6/2022    | Venta de mercaderia | 348,00        |               | 348,00        |               |             |             |
| 8/6/2022    | Pago de mercaderia  |               | 348,00        | 0,00          | 348,00        |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>348,00</b> | <b>348,00</b> | <b>348,00</b> | <b>348,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Cliente:** Segovia Luis**Auxiliar N°84**

| Fecha       | Detalle             | Deuda         | Abono       | Saldo         | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|---------------|-------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |               |             |               | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 2/6/2022    | Venta de mercaderia | 476,00        |             | 476,00        |               |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>476,00</b> | <b>0,00</b> | <b>476,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Ciente:** Neira Lojano Pablo Bolivar**Auxiliar N°85**

| Fecha       | Detalle             | Deuda           | Abono       | Saldo           | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|-----------------|-------------|-----------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |                 |             |                 | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 2/6/2022    | Venta de mercaderia | 1.248,00        |             | 1.248,00        |               |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>1.248,00</b> | <b>0,00</b> | <b>1.248,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Ciente:** Valdivieso Jose**Auxiliar N°86**

| Fecha       | Detalle             | Deuda         | Abono       | Saldo         | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|---------------|-------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |               |             |               | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 2/6/2022    | Venta de mercaderia | 600,00        |             | 600,00        |               |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>600,00</b> | <b>0,00</b> | <b>600,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Ciente:** Narankas Wamputsar Bayron Belisario**Auxiliar N°87**

| Fecha       | Detalle             | Deuda         | Abono       | Saldo         | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|---------------|-------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |               |             |               | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 2/6/2022    | Venta de mercaderia | 540,00        |             | 540,00        |               |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>540,00</b> | <b>0,00</b> | <b>540,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Ciente:** Awananch Samareño Junior Fabricio**Auxiliar N°88**

| Fecha       | Detalle             | Deuda           | Abono       | Saldo           | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|-----------------|-------------|-----------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |                 |             |                 | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 2/6/2022    | Venta de mercaderia | 1.890,00        |             | 1.890,00        |               |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>1.890,00</b> | <b>0,00</b> | <b>1.890,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Ciente:** Peñaranda Ramon Bryan Eduardo**Auxiliar N°89**

| Fecha       | Detalle             | Deuda           | Abono       | Saldo           | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|-----------------|-------------|-----------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |                 |             |                 | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 5/6/2022    | Venta de mercaderia | 2.450,00        |             | 2.450,00        |               |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>2.450,00</b> | <b>0,00</b> | <b>2.450,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Cliente:** Brito Román Jefferson Danilo**Auxiliar N°90**

| Fecha       | Detalle             | Deuda        | Abono        | Saldo        | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|--------------|--------------|--------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |              |              |              | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 3/4/2022    | Venta de mercaderia | 58,00        |              | 58,00        |               |             |             |
| 4/6/2022    | Pago de mercaderia  |              | 58,00        | 0,00         | 58,00         |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>58,00</b> | <b>58,00</b> | <b>58,00</b> | <b>58,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Cliente:** Zhispon Ayabaca Sandra Marlene**Auxiliar N°91**

| Fecha       | Detalle             | Deuda           | Abono           | Saldo           | Forma de pago   |             |             |
|-------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------|-------------|
|             |                     |                 |                 |                 | Efectivo        | Cheque      | Transf.     |
| 8/6/2022    | Venta de mercaderia | 2.000,00        |                 | 2.000,00        |                 |             |             |
| 10/6/2022   | Pago de mercaderia  |                 | 2.000,00        | 0,00            | 2.000,00        |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>2.000,00</b> | <b>2.000,00</b> | <b>2.000,00</b> | <b>2.000,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Cliente:** Villalta Alvarado Carlos Alberto**Auxiliar N°92**

| Fecha       | Detalle             | Deuda           | Abono       | Saldo           | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|-----------------|-------------|-----------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |                 |             |                 | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 8/6/2022    | Venta de mercaderia | 1.400,00        |             | 1.400,00        |               |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>1.400,00</b> | <b>0,00</b> | <b>1.400,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Cliente:** Maza Conza Leopoldino**Auxiliar N°93**

| Fecha       | Detalle             | Deuda           | Abono       | Saldo           | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|-----------------|-------------|-----------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |                 |             |                 | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 9/6/2022    | Venta de mercaderia | 1.380,00        |             | 1.380,00        |               |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>1.380,00</b> | <b>0,00</b> | <b>1.380,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Expresado en dólares USD

**Cliente:** Cando Herrera Johnny Stalin**Auxiliar N°94**

| Fecha       | Detalle             | Deuda         | Abono         | Saldo         | Forma de pago |             |             |
|-------------|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
|             |                     |               |               |               | Efectivo      | Cheque      | Transf.     |
| 8/4/2022    | Venta de mercaderia | 290,00        |               | 290,00        |               |             |             |
| 4/6/2022    | Pago de mercaderia  |               | 290,00        |               | 290,00        |             |             |
| <b>SUMA</b> |                     | <b>290,00</b> | <b>290,00</b> | <b>290,00</b> | <b>290,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |



## EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"

## CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

Expresado en dólares USD

Proveedor Juan Felix Perez Abad

Auxiliar 01

| FECHA        | DETALLE                     | FACTURA           | DEBE             | HABER            | SALDO            | FORMA DE PAGO |       |        |
|--------------|-----------------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|-------|--------|
|              |                             |                   |                  |                  |                  | N° DE CHEQUE  | EFEC. | TRANS. |
| 1/4/2022     | Estado de situacion inicial |                   |                  | 3.556,41         | 3.556,41         |               |       |        |
| 1/4/2022     | Compra según Aux 01         | 001-001-000102355 |                  | 1.650,34         | 5.206,75         |               |       |        |
| 1/4/2022     | Compra según Aux 01         | 001-001-000102353 |                  | 1.505,21         | 6.711,97         |               |       |        |
| 2/4/2022     | Compra según Aux 02         | 001-001-000102421 |                  | 100,35           | 6.812,32         |               |       |        |
| 7/4/2022     | Pago de deuda pendiente     |                   | 6.812,32         |                  | -                | 1816          |       |        |
| 2/5/2022     | Compra según Aux 04         | 001-001-000103968 |                  | 1.441,26         | 1.441,26         |               |       |        |
| 2/5/2022     | Compra según Aux 04         | 001-001-000103960 |                  | 2.109,25         | 3.550,51         |               |       |        |
| 15/5/2022    | Pago de deuda pendiente     |                   | 3.550,51         |                  | -                | 1829          |       |        |
| 4/6/2022     | Compra según Aux 08         | 001-001-000105821 |                  | 567,09           | 567,09           |               |       |        |
| 9/6/2022     | Compra según Aux 09         | 001-001-000106105 |                  | 523,64           | 1.090,74         |               |       |        |
| 30/6/2022    | Compra según Aux 10         | 001-001-000107032 |                  | 551,17           | 1.641,91         |               |       |        |
| <b>TOTAL</b> |                             |                   | <b>10.362,83</b> | <b>12.004,73</b> | <b>30.578,96</b> |               |       |        |



## EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"

## CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

Expresado en dólares USD

Proveedor Romero Loayza Blanca Lucia

Auxiliar 02

| FECHA        | DETALLE                    | FACTURA           | DEBE          | HABER         | SALDO         | FORMA DE PAGO |       |        |
|--------------|----------------------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------|--------|
|              |                            |                   |               |               |               | N° DE CHEQUE  | EFEC. | TRANS. |
| 1/4/2022     | Compra según aux N°01      | 002-009-000000677 |               | 453,52        | 453,52        |               |       |        |
| 14/4/2022    | Pago de la deuda pendiente |                   | 453,52        |               | -             | 1819          |       |        |
| <b>TOTAL</b> |                            |                   | <b>453,52</b> | <b>453,52</b> | <b>453,52</b> |               |       |        |



## EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"

## CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

Expresado en dólares USD

Proveedor Motorcycle Assembly

Auxiliar 03

| FECHA        | DETALLE                     | FACTURA           | DEBE             | HABER            | SALDO            | FORMA DE PAGO |       |        |
|--------------|-----------------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|-------|--------|
|              |                             |                   |                  |                  |                  | N° DE CHEQUE  | EFEC. | TRANS. |
| 1/4/2022     | Estado de situacion inicial |                   |                  | 4.213,44         | 4.213,44         |               |       |        |
| 7/4/2022     | Compra según Aux 01         | 001-504-000005455 |                  | 7.952,77         | 12.166,21        |               |       |        |
| 7/4/2022     | Compra según Aux 01         | 001-504-000005456 |                  | 1.130,05         | 13.296,26        |               |       |        |
| 18/4/2022    | Pago de la deuda pendiente  |                   | 13.296,26        |                  | -                | 1823          |       |        |
| 20/4/2022    | Compra según Aux 02         | 001-504-000005550 |                  | 6.624,45         | 6.624,45         |               |       |        |
| 6/5/2022     | Compra según Aux 04         | 001-504-000005845 |                  | 4.504,21         |                  |               |       |        |
| 31/5/2022    | Compra según Aux 07         | 001-504-000006290 |                  | 3.378,15         |                  |               |       |        |
| <b>TOTAL</b> |                             |                   | <b>13.296,26</b> | <b>27.803,07</b> | <b>36.300,36</b> |               |       |        |



## EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"

## CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

Expresado en dólares USD

Proveedor Aguirre Delgado Julio Rafael

Auxiliar 04

| FECHA        | DETALLE                     | FACTURA           | DEBE            | HABER           | SALDO           | FORMA DE PAGO |       |        |
|--------------|-----------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|-------|--------|
|              |                             |                   |                 |                 |                 | N° DE CHEQUE  | EFEC. | TRANS. |
| 1/4/2022     | Estado de situacion inicial |                   |                 | 610,72          | 610,72          |               |       |        |
| 19/4/2022    | Compra según Aux 02         | 001-001-000009496 |                 | 459,81          | 1.070,53        |               |       |        |
| 26/4/2022    | Pago de la deuda pendiente  |                   | 1.070,53        |                 | -               | 1826          |       |        |
| <b>TOTAL</b> |                             |                   | <b>1.070,53</b> | <b>1.070,53</b> | <b>1.681,25</b> |               |       |        |



## EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"

## CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

Expresado en dólares USD

Proveedor Mega Ventas

Auxiliar 05

| FECHA        | DETALLE                    | FACTURA           | DEBE          | HABER           | SALDO         | FORMA DE PAGO |       |        |
|--------------|----------------------------|-------------------|---------------|-----------------|---------------|---------------|-------|--------|
|              |                            |                   |               |                 |               | N° DE CHEQUE  | EFEC. | TRANS. |
| 13/4/2022    | Compra según Aux 02        | 001-001-000009496 |               | 485,06          | 485,06        |               |       |        |
| 21/4/2022    | Pago de la deuda pendiente |                   | 485,06        |                 | -             | 1824          |       |        |
| 16/5/2022    | Compra según Aux 006       | 002-105-000000607 |               | 1.444,08        |               |               |       |        |
| <b>TOTAL</b> |                            |                   | <b>485,06</b> | <b>1.929,13</b> | <b>485,06</b> |               |       |        |



## EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"

## CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

Expresado en dólares USD

Proveedor Ct Importaciones

Auxiliar 06

| FECHA        | DETALLE                    | FACTURA           | DEBE            | HABER           | SALDO           | FORMA DE PAGO |       |        |
|--------------|----------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|-------|--------|
|              |                            |                   |                 |                 |                 | N° DE CHEQUE  | EFEC. | TRANS. |
| 14/4/2022    | Compra según Aux 02        | 001-003-000005797 |                 | 1.590,23        | 1.590,23        |               |       |        |
| 26/4/2022    | Pago de la deuda pendiente |                   | 1.590,23        |                 | -               | 1825          |       |        |
| <b>TOTAL</b> |                            |                   | <b>1.590,23</b> | <b>1.590,23</b> | <b>1.590,23</b> |               |       |        |



## EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"

## CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

Expresado en dólares USD

Proveedor Gerardo Ortiz e Hijos Cía. Ltda

Auxiliar 07

| FECHA        | DETALLE                     | FACTURA           | DEBE            | HABER           | SALDO           | FORMA DE PAGO |       |        |
|--------------|-----------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|-------|--------|
|              |                             |                   |                 |                 |                 | N° DE CHEQUE  | EFEC. | TRANS. |
| 1/4/2022     | Estado de situacion inicial |                   |                 | 890,22          | 890,22          |               |       |        |
| 14/4/2022    | Compra según Aux 02         | 025-801-000300532 |                 | 459,30          | 1.349,52        |               |       |        |
| 27/4/2022    | Compra según Aux 03         | 025-801-000305702 |                 | 595,43          | 1.944,94        |               |       |        |
| 27/4/2022    | Compra según Aux 03         | 025-801-000305703 |                 | 94,86           | 2.039,80        |               |       |        |
| 27/4/2022    | Compra según Aux 03         | 025-801-000305701 |                 | 262,35          | 2.302,15        |               |       |        |
| 2/5/2022     | Pago de deuda pendiente     |                   | 2.302,15        |                 | -               | 1827          |       |        |
| 11/6/2022    | Compra según Aux 09         | 025-601-000007894 |                 | 1.164,82        |                 |               |       |        |
| 17/6/2022    | Compra según Aux 10         | 025-601-000010007 |                 | 1.344,65        |                 |               |       |        |
| <b>TOTAL</b> |                             |                   | <b>2.302,15</b> | <b>4.811,62</b> | <b>8.526,63</b> |               |       |        |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES**

Expresado en dólares USD

Proveedor Corporacion Jarrin Herrera Cia Ltda.

Auxiliar 08

| FECHA        | DETALLE                    | FACTURA           | DEBE            | HABER           | SALDO           | FORMA DE PAGO |       |        |
|--------------|----------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|-------|--------|
|              |                            |                   |                 |                 |                 | N° DE CHEQUE  | EFEC. | TRANS. |
| 24/4/2022    | Compra según Aux 02        | 022-508-000021230 |                 | 1.976,59        | 1.976,59        |               |       |        |
| 30/4/2022    | Compra según Aux 03        | 022-508-000021316 |                 | 87,74           | 2.064,33        |               |       |        |
| 7/5/2022     | Pago de la deuda pendiente |                   | 2.064,33        |                 | -               | 1828          |       |        |
| <b>TOTAL</b> |                            |                   | <b>2.064,33</b> | <b>2.064,33</b> | <b>4.040,92</b> |               |       |        |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES**

Expresado en dólares USD

Proveedor MOTSUR

Auxiliar 09

| FECHA     | DETALLE                     | FACTURA           | DEBE      | HABER    | SALDO     | FORMA DE PAGO |       |        |
|-----------|-----------------------------|-------------------|-----------|----------|-----------|---------------|-------|--------|
|           |                             |                   |           |          |           | N° DE CHEQUE  | EFEC. | TRANS. |
| 1/4/2022  | Estado de situacion inicial |                   |           | 6768,34  | 6768,34   |               |       |        |
| 19/4/2022 | Compra según Aux 02         | 004-801-000116632 |           | 912,71   | 7.681,05  |               |       |        |
| 20/4/2022 | Compra según Aux 02         | 004-801-000116879 |           | 1.115,25 | 8.796,30  |               |       |        |
| 20/4/2022 | Compra según Aux 02         | 004-801-000116877 |           | 2.824,61 | 11.620,91 |               |       |        |
| 20/4/2022 | Compra según Aux 02         | 004-801-000116878 |           | 2.988,88 | 14.609,80 |               |       |        |
| 25/4/2022 | Compra según Aux 03         | 004-801-000117252 |           | 4.348,54 | 18.958,34 |               |       |        |
| 15/5/2022 | Pago de la deuda pendiente  |                   | 14.609,80 |          | 4.348,54  | 1830          |       |        |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES**

Expresado en dólares USD

Proveedor Corporacion Jcevcorp Cia Ltda.

Auxiliar 10

| FECHA        | DETALLE                    | FACTURA           | DEBE            | HABER           | SALDO           | FORMA DE PAGO |       |        |
|--------------|----------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|-------|--------|
|              |                            |                   |                 |                 |                 | N° DE CHEQUE  | EFEC. | TRANS. |
| 1/4/2022     | Compra según Aux 02        | 001-103-000043253 |                 | 1.984,50        | 1.984,50        |               |       |        |
| 16/5/2022    | Pago de la deuda pendiente |                   | 1.984,50        |                 | -               | 1832          |       |        |
| <b>TOTAL</b> |                            |                   | <b>1.984,50</b> | <b>1.984,50</b> | <b>1.984,50</b> |               |       |        |



## EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"

## CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

Expresado en dólares USD

Proveedor Induglob S.A

Auxiliar 11

| FECHA        | DETALLE                     | FACTURA           | DEBE             | HABER            | SALDO             | FORMA DE PAGO |       |        |
|--------------|-----------------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|---------------|-------|--------|
|              |                             |                   |                  |                  |                   | N° DE CHEQUE  | EFEC. | TRANS. |
| 01/0/2022    | Estado de situacion inicial |                   |                  | 25.678,45        | 25.678,45         |               |       |        |
| 25/4/2022    | Compra según Aux 03         | 001-046-000004405 |                  | 2.395,89         | 28.074,34         |               |       |        |
| 25/4/2022    | Compra según Aux 03         | 001-046-000004428 |                  | 19.278,05        | 47.352,39         |               |       |        |
| 28/5/2022    | Pago de deuda pendiente     |                   | 20.000,00        |                  | 27.352,39         | 1837          |       |        |
| 28/4/2022    | Compra según Aux 03         | 001-046-000004467 |                  | 485,99           | 27.838,38         |               |       |        |
| 8/5/2022     | Compra según Aux 04         | 001-046-000004578 |                  | 2.765,97         | 30.604,35         |               |       |        |
| 19/5/2022    | Compra según Aux 06         | 001-046-000004729 |                  | 894,28           | 31.498,63         |               |       |        |
| 24/5/2022    | Compra según Aux 07         | 001-046-000004765 |                  | 697,86           | 32.196,49         |               |       |        |
| 5/6/2022     | Pago de deuda pendiente     |                   | 4.844,10         |                  | 27.352,39         | 1842          |       |        |
| <b>TOTAL</b> |                             |                   | <b>24.844,10</b> | <b>52.196,49</b> | <b>277.947,80</b> |               |       |        |



## EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"

## CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

Expresado en dólares USD

Proveedor Lamitex S.A

Auxiliar 12

| FECHA        | DETALLE                     | FACTURA           | DEBE            | HABER           | SALDO            | FORMA DE PAGO |       |        |
|--------------|-----------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|------------------|---------------|-------|--------|
|              |                             |                   |                 |                 |                  | N° DE CHEQUE  | EFEC. | TRANS. |
| 1/4/2022     | Estado de situacion inicial |                   |                 | 2.653,87        | 2.653,87         |               |       |        |
| 30/4/2022    | Compra según Aux 03         | 015-601-000024561 |                 | 885,75          | 3.539,62         |               |       |        |
| 3/5/2022     | Compra según Aux 04         | 015-601-000024874 |                 | 667,70          | 4.207,33         |               |       |        |
| 2/6/2022     | Pago de la deuda pendiente  |                   | 885,75          |                 | 3.321,58         | 1841          |       |        |
| 6/6/2022     | Pago de deuda pendiente     |                   | 3.321,58        |                 | -                | 1843          |       |        |
| <b>TOTAL</b> |                             |                   | <b>4.207,33</b> | <b>4.207,33</b> | <b>13.722,40</b> |               |       |        |



## EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"

## CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

Expresado en dólares USD

Proveedor Indumot Honda

Auxiliar 13

| FECHA        | DETALLE                     | FACTURA           | DEBE             | HABER            | SALDO            | FORMA DE PAGO |       |        |
|--------------|-----------------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|-------|--------|
|              |                             |                   |                  |                  |                  | N° DE CHEQUE  | EFEC. | TRANS. |
| 1/4/2022     | Estado de situacion inicial |                   |                  | 6.732,76         | 6.732,76         |               |       |        |
| 21/4/2022    | Compra según Aux 02         | 001-001-000010766 |                  | 315,80           | 7.048,56         |               |       |        |
| 30/4/2022    | Compra según Aux 03         | 001-001-000010875 |                  | 6.010,82         | 13.059,38        |               |       |        |
| 19/5/2022    | Pago de deuda pendiente     |                   | 13.059,38        |                  | -                | 1834          |       |        |
| 24/5/2022    | Compra según Aux 07         | 001-001-000010969 |                  | 3.145,09         | 3.145,09         |               |       |        |
| 1/6/2022     | Pago de deuda pendiente     |                   | 3.145,09         |                  | -                | 1840          |       |        |
| <b>TOTAL</b> |                             |                   | <b>16.204,47</b> | <b>16.204,47</b> | <b>29.985,78</b> |               |       |        |





## EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"

## CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

Expresado en dólares USD

Proveedor Miami Compras Importaciones

Auxiliar 14

| FECHA        | DETALLE                 | FACTURA           | DEBE          | HABER         | SALDO         | FORMA DE PAGO |       |        |
|--------------|-------------------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------|--------|
|              |                         |                   |               |               |               | N° DE CHEQUE  | EFEC. | TRANS. |
| 4/5/2022     | Compra según Aux07      | 001-101-000000900 |               | 521,83        | 521,83        |               |       |        |
| 18/5/2022    | Pago de deuda pendiente |                   | 521,83        |               | -             | 1833          |       |        |
| 2/6/2022     | Compra según Aux08      | 001-101-000000993 |               | 459,93        |               |               |       |        |
| <b>TOTAL</b> |                         |                   | <b>521,83</b> | <b>981,76</b> | <b>521,83</b> |               |       |        |



## EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"

## CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

Expresado en dólares USD

Proveedor Ecuadmotors Cia Ltda

Auxiliar 15

| FECHA        | DETALLE                     | FACTURA           | DEBE            | HABER           | SALDO           | FORMA DE PAGO |       |        |
|--------------|-----------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|-------|--------|
|              |                             |                   |                 |                 |                 | N° DE CHEQUE  | EFEC. | TRANS. |
| 1/4/2022     | Estado de situacion inicial |                   |                 | 2.106,32        | 2.106,32        |               |       |        |
| 6/5/2022     | Compra según Aux04          | 002-100-000005744 |                 | 1.312,44        | 3.418,76        |               |       |        |
| 23/5/2022    | Pago de deuda pendiente     |                   | 3.418,76        |                 | -               | 1835          |       |        |
| <b>TOTAL</b> |                             |                   | <b>3.418,76</b> | <b>3.418,76</b> | <b>5.525,08</b> |               |       |        |



## EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"

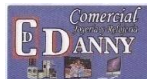
## CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

Expresado en dólares USD

Proveedor Dukare Cia. Ltda.

Auxiliar 16

| FECHA        | DETALLE                 | FACTURA           | DEBE            | HABER           | SALDO           | FORMA DE PAGO |       |        |
|--------------|-------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|-------|--------|
|              |                         |                   |                 |                 |                 | N° DE CHEQUE  | EFEC. | TRANS. |
| 10/5/2022    | Compra según Aux04      | 001-003-000014748 |                 | 2.123,25        | 2.123,25        |               |       |        |
| 25/5/2022    | Pago de deuda pendiente |                   | 2.123,25        |                 | -               | 1836          |       |        |
| <b>TOTAL</b> |                         |                   | <b>2.123,25</b> | <b>2.123,25</b> | <b>2.123,25</b> |               |       |        |



## EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"

## CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

Expresado en dólares USD

Proveedor Livansud S.A

Auxiliar 17

| FECHA        | DETALLE            | FACTURA           | DEBE        | HABER         | SALDO         | FORMA DE PAGO |       |        |
|--------------|--------------------|-------------------|-------------|---------------|---------------|---------------|-------|--------|
|              |                    |                   |             |               |               | N° DE CHEQUE  | EFEC. | TRANS. |
| 11/5/2022    | Compra según Aux04 | 001-003-000014748 |             | 419,13        | 419,13        |               |       |        |
| <b>TOTAL</b> |                    |                   | <b>0,00</b> | <b>419,13</b> | <b>419,13</b> |               |       |        |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES**

Expresado en dólares USD

Proveedor Ferroc comercial Vera

Auxiliar 18

| FECHA        | DETALLE                     | FACTURA           | DEBE            | HABER           | SALDO           | FORMA DE PAGO |       |        |
|--------------|-----------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|-------|--------|
|              |                             |                   |                 |                 |                 | N° DE CHEQUE  | EFEC. | TRANS. |
| 1/4/2022     | Estado de situacion inicial |                   |                 | 530,70          | 530,70          |               |       |        |
| 17/5/2022    | Compra según Aux06          | 001-023-000012290 |                 | 1.013,66        | 1.544,36        |               |       |        |
| 31/5/2022    | Pago de deuda pendiente     |                   | 1.544,36        |                 | -               | 1838          |       |        |
| <b>TOTAL</b> |                             |                   | <b>1.544,36</b> | <b>1.544,36</b> | <b>2.075,06</b> |               |       |        |



## EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"

## ROL DE PAGOS

MES: ABRIL 2022

| N°           | NOMBRE Y APELLIDO             | CARGO      | INGRESOS      | TOTAL INGRESOS | EGRESOS             | TOTAL EGRESOS | LIQUIDO A PAGAR | FIRMA |
|--------------|-------------------------------|------------|---------------|----------------|---------------------|---------------|-----------------|-------|
|              |                               |            | SUELDO        |                | A. INDIVIDUAL 9,45% |               |                 |       |
| 1            | Laura Adelina Valencia Guaman | Secretaria | 425,00        | 425,00         | 40,16               | 40,16         | 384,84          |       |
| 2            | Mario Gustavo Zhispon Ayavaca | Vendedor   | 480,00        | 480,00         | 45,36               | 45,36         | 434,64          |       |
| <b>TOTAL</b> |                               |            | <b>905,00</b> | <b>905,00</b>  | <b>85,52</b>        | <b>85,52</b>  | <b>819,48</b>   |       |



## EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"

## ROL DE PROVISIONES

MES: ABRIL 2022

| N°           | NOMBRE Y APELLIDO             | CARGO      | SUELDO        | APORTE PATRONAL AL 12,15% | DECIMO TERCERO | DECIMO CUARTO | TOTAL         |
|--------------|-------------------------------|------------|---------------|---------------------------|----------------|---------------|---------------|
| 1            | Laura Adelina Valencia Guaman | Secretaria | 425,00        | 51,64                     | 35,42          | 35,42         | 302,53        |
| 2            | Mario Gustavo Zhispon Ayavaca | Vendedor   | 480,00        | 58,32                     | 40,00          | 35,42         | 346,26        |
| <b>TOTAL</b> |                               |            | <b>905,00</b> | <b>109,96</b>             | <b>75,42</b>   | <b>70,83</b>  | <b>648,79</b> |



## EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"

## ROL DE PAGOS

MES: MAYO 2022

| N°           | NOMBRE Y APELLIDO             | CARGO      | INGRESOS      | TOTAL INGRESOS | EGRESOS             | TOTAL EGRESOS | LIQUIDO A PAGAR | FIRMA |
|--------------|-------------------------------|------------|---------------|----------------|---------------------|---------------|-----------------|-------|
|              |                               |            | SUELDO        |                | A. INDIVIDUAL 9,45% |               |                 |       |
| 1            | Laura Adelina Valencia Guaman | Secretaria | 425,00        | 425,00         | 40,16               | 40,16         | 384,84          |       |
| 2            | Mario Gustavo Zhispon Ayavaca | Vendedor   | 480,00        | 480,00         | 45,36               | 45,36         | 434,64          |       |
| <b>TOTAL</b> |                               |            | <b>905,00</b> | <b>905,00</b>  | <b>85,52</b>        | <b>85,52</b>  | <b>819,48</b>   |       |



## EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"

## ROL DE PROVISIONES

MES: MAYO 2022

| N°           | NOMBRE Y APELLIDO             | CARGO      | SUELDO        | APORTE PATRONAL 12,15% | DECIMO TERCERO | DECIMO CUARTO | TOTAL         |
|--------------|-------------------------------|------------|---------------|------------------------|----------------|---------------|---------------|
| 1            | Laura Adelina Valencia Guaman | Secretaria | 425,00        | 51,64                  | 35,42          | 35,42         | 302,53        |
| 2            | Mario Gustavo Zhispon Ayavaca | Vendedor   | 480,00        | 58,32                  | 40,00          | 35,42         | 346,26        |
| <b>TOTAL</b> |                               |            | <b>905,00</b> | <b>109,96</b>          | <b>75,42</b>   | <b>70,83</b>  | <b>648,79</b> |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****ROL DE PAGOS****MES: JUNIO 2022**

| N°           | NOMBRE Y APELLIDO             | CARGO      | INGRESOS      | TOTAL INGRESOS | EGRESOS             | TOTAL EGRESOS | LIQUIDO A PAGAR | FIRMA |
|--------------|-------------------------------|------------|---------------|----------------|---------------------|---------------|-----------------|-------|
|              |                               |            | SUELDO        |                | A. INDIVIDUAL 9,45% |               |                 |       |
| 1            | Laura Adelina Valencia Guaman | Secretaria | 425,00        | 425,00         | 40,16               | 40,16         | 384,84          |       |
| 2            | Mario Gustavo Zhispon Ayavaca | Vendedor   | 480,00        | 480,00         | 45,36               | 45,36         | 434,64          |       |
| <b>TOTAL</b> |                               |            | <b>905,00</b> | <b>905,00</b>  | <b>85,52</b>        | <b>85,52</b>  | <b>819,48</b>   |       |

**EMPRESA "COMERCIAL JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"****ROL DE PROVISIONES****MES: JUNIO 2022**

| N°           | NOMBRE Y APELLIDO             | CARGO      | SUELDO        | APORTE PATRONAL 12,15% | DECIMO TERCERO | DECIMO CUARTO | TOTAL         |
|--------------|-------------------------------|------------|---------------|------------------------|----------------|---------------|---------------|
| 1            | Laura Adelina Valencia Guaman | Secretaria | 425,00        | 51,64                  | 35,42          | 35,42         | 302,53        |
| 2            | Mario Gustavo Zhispon Ayavaca | Vendedor   | 480,00        | 58,32                  | 40,00          | 35,42         | 346,26        |
| <b>TOTAL</b> |                               |            | <b>905,00</b> | <b>109,96</b>          | <b>75,42</b>   | <b>70,83</b>  | <b>648,79</b> |



**EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"**

**Liquidación IVA**

**Cálculo Factor Proporcional**

**Mes: Abril**

|                   |           |                       |          |
|-------------------|-----------|-----------------------|----------|
| <b>Ventas 0%</b>  | 1.288,50  | <b>IVA en ventas</b>  | 8.880,85 |
| <b>Ventas 12%</b> | 74.006,86 | <b>IVA en Compras</b> | 8.689,51 |

$$\%FP = \frac{\text{Ventas 12\%}}{\text{Ventas 12\% + Ventas 0\%}}$$

$$\%FP = \frac{74.006,86}{74.006,86 + 1.288,50}$$

$$\%FP = \frac{74.006,86}{75295,36}$$

$$\%FP = \mathbf{0,98}$$

$$\mathbf{FP = IVA compras * \%FP}$$

$$FP = 8,689.51 * 0,98$$

$$FP = \mathbf{8540,81}$$

$$\mathbf{GFP = IVA compras - FP}$$

$$GFP = 8,689.51 - 8,540.81$$

$$GFP = \mathbf{148,70}$$



**EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"**

**Liquidación IVA**

**Cálculo Factor Proporcional**

**Mes: Mayo**

|                   |           |                       |          |
|-------------------|-----------|-----------------------|----------|
| <b>Ventas 0%</b>  | 4.856,00  | <b>IVA en ventas</b>  | 5.764,58 |
| <b>Ventas 12%</b> | 48.038,01 | <b>IVA en Compras</b> | 3.484,09 |

$$\%FP = \frac{\text{Ventas 12\%}}{\text{Ventas 12\% + Ventas 0\%}}$$

$$\%FP = \frac{48038,01}{48.038,01 + 4.856,00}$$

$$\%FP = \frac{48.038,01}{52894,01}$$

$$\%FP = 0,91$$

$$FP = \text{IVA compras} * \%FP$$

$$FP = 3.484,09 * 0,91$$

$$FP = 3164,23$$

$$GFP = \text{IVA compras} - FP$$

$$GFP = 3.484,09 - 3.164,23$$

$$GFP = 319,86$$



**EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"**

**Liquidación IVA**

**Cálculo Factor Proporcional**

**Mes:Junio**

|                   |           |                       |          |
|-------------------|-----------|-----------------------|----------|
| <b>Ventas 0%</b>  | 280,00    | <b>IVA en ventas</b>  | 4.142,16 |
| <b>Ventas 12%</b> | 34.517,93 | <b>IVA en Compras</b> | 1.037,73 |

$$\%FP = \frac{\text{Ventas 12\%}}{\text{Ventas 12\%} + \text{Ventas 0\%}}$$

$$\%FP = \frac{34517,93}{34,517.93 + 280.00}$$

$$\%FP = \frac{34.517,93}{34797,93}$$

$$\%FP = \mathbf{0,99}$$

$$\mathbf{FP = IVA compras * \%FP}$$

$$FP = 1,037.72 * 0,99$$

$$FP = \mathbf{1029,38}$$

$$\mathbf{GFP = IVA compras - FP}$$

$$GFP = 1,037.72 - 1,029.38$$

$$GFP = \mathbf{8,35}$$



**EMPRESA COMERCIAL " JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"**

**DEPRECIACIONES**

**DEL 01 AL 30 DE JUNIO DEL 2022**

| METODO DE LÍNEA RECTA |                       |                   | Dp=    |                  | Valor nominal-Valor residual |                  |                 |                 |
|-----------------------|-----------------------|-------------------|--------|------------------|------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|
| CÓDIGO                | ACTIVO                | VALOR NOMINAL     | %      | VALOR RESIDUAL   | AÑOS DE VIDA ÚTIL            | Vida útil        |                 |                 |
|                       |                       |                   |        |                  |                              | DEP. ANUAL       | DEP. MENSUAL    | DEP. ACUMULADA  |
| 1.2.01.01             | Edificio              | 283.000,00        | 5,00%  | 14.150,00        | 20                           | 13.442,50        | 1.120,21        | 3.360,63        |
| 1.2.01.02             | Muebles y Enseres     | 4.534,00          | 10,00% | 453,40           | 10                           | 408,06           | 34,01           | 102,02          |
| 1.2.01.03             | Equipo de computacion | 4.075,00          | 33,33% | 1.358,20         | 3                            | 905,60           | 75,47           | 226,40          |
| 1.2.01.04             | Vehículo              | 21.000,00         | 20%    | 4.200,00         | 5                            | 3.360,00         | 280,00          | 840,00          |
| <b>TOTAL</b>          |                       | <b>312.609,00</b> |        | <b>20.161,60</b> |                              | <b>18.116,16</b> | <b>1.509,68</b> | <b>4.529,04</b> |





**EMPRESA COMERCIAL "JOYERÍA Y RELOJERÍA DANNY"**  
**REGULACIÓN DE LA CUENTA MERCADERÍAS**

**Determinación de compras netas**

|                           |                  |
|---------------------------|------------------|
| Compras brutas            | 109.605,21       |
| (-) Descuento en compras  | 13.990,53        |
| (-) Devolución en compras | 0,00             |
| (+) Transporte en compras | 311,00           |
| <b>Compras netas</b>      | <b>95.925,68</b> |

**Determinación de ventas netas**

|                          |                   |
|--------------------------|-------------------|
| Ventas brutas            | 162.987,30        |
| (-) Descuento en ventas  | 0,00              |
| (-) Devolución en ventas | 0,00              |
| <b>Ventas netas</b>      | <b>162.987,30</b> |

**Determinación del valor del costo de venta**

|   |                  |
|---|------------------|
| Inventario de mercadería inicial        | 198.936,15       |
| (+) Compras netas                       | 95.925,68        |
| (=) Mercadería disponible para la venta | 294.861,83       |
| (-) Inventario de mercadería final      | 209.272,75       |
| <b>(=) Costo de ventas</b>              | <b>85.589,08</b> |

**Determinación de utilidad bruta en ventas**

|                                     |                  |
|-------------------------------------|------------------|
| Ventas netas                        | 162.987,30       |
| (-) Costo de ventas                 | 85.589,08        |
| <b>(=) Utilidad bruta en ventas</b> | <b>77.398,22</b> |

**Determinación del valor del inventario de mercadería final**

|   |                   |
|---|-------------------|
| Inventario de mercadería inicial        | 198.936,15        |
| (+) Compras netas                       | 109.605,21        |
| (=) Mercadería disponible para la venta | 308.541,36        |
| (-) Costo de ventas                     | 85.589,08         |
| <b>Inventario de mercadería final</b>   | <b>222.952,28</b> |

**EMPRESA COMERCIAL "JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"****INVENTARIO FINAL****AL 30 DE JUNIO DEL 2022****FolioN° 01**

| <b>CÓDIGO</b> | <b>CANT</b> | <b>DETALLE</b>                    | <b>V. UNIT</b> | <b>V. PARCIAL</b> | <b>V. TOTAL</b>   |
|---------------|-------------|-----------------------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| <b>1</b>      |             | <b>ACTIVO</b>                     |                |                   |                   |
| <b>1.1</b>    |             | <b>ACTIVO CORRIENTE</b>           |                |                   |                   |
| <b>1.1.03</b> |             | <b>INVENTARIO</b>                 |                |                   |                   |
| 1.1.03.01     |             | <b>Inventario de mercaderias</b>  |                |                   | <b>209.272,75</b> |
|               | 1           | Aire Split 12000Btu_Indurama      | 445,00         | 445,00            |                   |
|               | 1           | Asi-243A Indurama                 | 695,00         | 695,00            |                   |
|               | 23          | Almohada Avestruz Plumon          | 4,25           | 97,75             |                   |
|               | 7           | Almohada Avestruz 70X50Cm         | 7,00           | 49,00             |                   |
|               | 6           | Andador Musical Usb Dm-Rs210      | 58,00          | 348,00            |                   |
|               | 4           | Andador De Vaca Dm-831            | 35,00          | 140,00            |                   |
|               | 2           | Andador Mecedora/LI. De Goma      | 43,00          | 86,00             |                   |
|               | 1           | Andador De Pato Dm-835            | 48,00          | 48,00             |                   |
|               | 2           | Arrocera 20Tazas Hamilton Beach   | 55,00          | 110,00            |                   |
|               | 3           | Arrocera 8Tazas Proctor Silex     | 35,00          | 105,00            |                   |
|               | 2           | Olla Arrocera Negra 20 Tazas      | 50,00          | 100,00            |                   |
|               | 3           | Olla Arrocera Oster 10 Tazas      | 65,00          | 195,00            |                   |
|               | 2           | Olla Arrocera Oster S 12 Tazas    | 74,00          | 148,00            |                   |
|               | 2           | Olla Arrocera Oster 7 Tazas       | 58,00          | 116,00            |                   |
|               | 1           | Aspiradora/10L/Bdwd10-B3 Bed      | 85,00          | 85,00             |                   |
|               | 2           | Aspiradora 15L Bdwd15 B3 Bed      | 110,00         | 220,00            |                   |
|               | 1           | Aspiradora/20L/Bdwd20-B3 Bed      | 120,00         | 120,00            |                   |
|               | 9           | Azucarero Break Rojo              | 3,25           | 29,25             |                   |
|               | 6           | Azucarero C/Tapa Melam D4 Verde   | 1,15           | 6,90              |                   |
|               | 5           | Azucarera Cristal 1039            | 1,75           | 8,75              |                   |
|               | 2           | Balanza Para Mostrador 100Kg      | 63,00          | 126,00            |                   |
|               | 2           | Balanza Mostrador Camry Sp 20Kg   | 15,00          | 30,00             |                   |
|               | 2           | Balanza Mostrador 15Kg/Lb Camry   | 55,00          | 110,00            |                   |
|               | 2           | Balanza Digital Mosttador 30Kg    | 65,00          | 130,00            |                   |
|               | 1           | Balanza Colgante 50Kg/Lb Camry    | 21,00          | 21,00             |                   |
|               | 1           | Balanza Mostrador Camry 30Kg      | 58,00          | 58,00             |                   |
|               | 2           | Balanza Electrica Mini Camry      | 13,50          | 27,00             |                   |
|               | 8           | Balde Comercial Lider 20 Litros   | 7,50           | 60,00             |                   |
|               | 5           | Balde Comercial 12 Litros C/Llave | 5,50           | 27,50             |                   |
|               | 7           | Balde Comercial 4 Litros          | 3,00           | 21,00             |                   |
|               | 2           | Balde Comercial 08 Ltr C/Llave    | 5,25           | 10,50             |                   |
|               | 2           | Balde Comercial 16 Ltrs C/Llave   | 7,50           | 15,00             |                   |
|               | 3           | Balde Comercial 12 Litros         | 5,00           | 15,00             |                   |
|               | 2           | Balde Comercial 20 Lts C/Llave    | 8,25           | 16,50             |                   |
|               |             | <b>Suman y pasan</b>              |                |                   | <b>209.272,75</b> |



**EMPRESA COMERCIAL "JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"**

**INVENTARIO FINAL**

**AL 30 DE JUNIO DEL 2022**

**FolioNº 02**

| <b>CÓDIGO</b> | <b>CANT</b> | <b>DETALLE</b>                     | <b>V. UNIT</b> | <b>V. PARCIAL</b> | <b>V. TOTAL</b>   |
|---------------|-------------|------------------------------------|----------------|-------------------|-------------------|
|               |             | <b>Vienen</b>                      |                |                   | <b>209.272,75</b> |
|               | 8           | Balde Comercial 04 Ltr C/Llave     | 4,25           | 34,00             |                   |
|               | 2           | Balde Comercial 08 Ltrs            | 4,25           | 8,50              |                   |
|               | 2           | Balde Comercial 16 Ltrs            | 6,00           | 12,00             |                   |
|               | 4           | Basurero Acer.Inox C/Pedal         | 32,00          | 128,00            |                   |
|               | 2           | Basurero Acer.Inox C/Pedal         | 23,00          | 46,00             |                   |
|               | 3           | Basurero C/Pedal 12L 960440B       | 26,00          | 78,00             |                   |
|               | 2           | Basurero Residuo 3Tv               | 43,50          | 87,00             |                   |
|               | 1           | Papelera C/Tapa Vaiven 8 Beige     | 7,00           | 7,00              |                   |
|               | 2           | Papelera C/Tapa Vaiven 8 Celeste   | 7,00           | 14,00             |                   |
|               | 2           | Papelera C/Tapa Vaiven 8 Plata     | 7,00           | 14,00             |                   |
|               | 7           | Papelera C/Tapa Vaiven 8 Rojo      | 7,00           | 49,00             |                   |
|               | 5           | Papelera C/Tapa Vaiven 8 Azul      | 7,00           | 35,00             |                   |
|               | 2           | Batidora Mezclador 5 Vel           | 19,00          | 38,00             |                   |
|               | 2           | Batidora Umco 0535 5 Vel           | 27,00          | 54,00             |                   |
|               | 2           | Batidora Oster Manual 5 Vel        | 35,00          | 70,00             |                   |
|               | 1           | Bicicleta Aro 20 Montero           | 215,00         | 215,00            |                   |
|               | 1           | Bicicleta Aro 24 Montero           | 225,00         | 225,00            |                   |
|               | 1           | Bicicleta Aro 26 Montero           | 235,00         | 235,00            |                   |
|               | 1           | Bicicleta Gti Aro 12 Niño Negro    | 65,00          | 65,00             |                   |
|               | 1           | Bicicleta Gti Aro 12 Niña Turquesa | 58,00          | 58,00             |                   |
|               | 1           | Bicicleta 24 Snap Negro/Rojo       | 200,00         | 200,00            |                   |
|               | 1           | Bicicleta 26 Madrock Negro/Verde   | 240,00         | 240,00            |                   |
|               | 2           | Bicicleta 12 Princess Morado       | 88,00          | 176,00            |                   |
|               | 1           | Bicicleta 12 Princess Rosado       | 88,00          | 88,00             |                   |
|               | 2           | Bicicleta 12 Princess Fucsia       | 88,00          | 176,00            |                   |
|               | 1           | Bicicleta 16 Princess Morado       | 96,00          | 96,00             |                   |
|               | 2           | Bicicleta 16 Princess Rosado       | 95,00          | 190,00            |                   |
|               | 1           | Bicicleta 16 Princess Fucsia       | 96,00          | 96,00             |                   |
|               | 2           | Bicicleta 26 Vertigo Negro/Rojo    | 270,00         | 540,00            |                   |
|               | 1           | Bicicleta 26 Vertigo Negro/Azul    | 270,00         | 270,00            |                   |
|               | 2           | Bicicleta 26 Madrock Negro/Azul    | 240,00         | 480,00            |                   |
|               | 2           | Bicicleta 26 Madrock Negro         | 240,00         | 480,00            |                   |
|               | 1           | Bicicleta 26 Madrock Negro/Gris    | 240,00         | 240,00            |                   |
|               | 2           | Bicicleta 12 Special Rosado        | 72,00          | 144,00            |                   |
|               | 1           | Bicicleta 12 Special Rojo          | 72,00          | 72,00             |                   |
|               | 2           | Bicicleta 16 Smash Naranja         | 110,00         | 220,00            |                   |
|               | 1           | Bicicleta 16 Smash Gris/Azul       | 110,00         | 110,00            |                   |
|               | 2           | Bicicleta 16 Special Rosado        | 76,00          | 152,00            |                   |
|               |             | <b>Suman y pasan</b>               |                |                   | <b>209.272,75</b> |



**EMPRESA COMERCIAL " JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"**

**INVENTARIO FINAL**

**AL 30 DE JUNIO DEL 2022**

**FolioNº 03**

| <b>CÓDIGO</b> | <b>CANT</b> | <b>DETALLE</b>                       | <b>V. UNIT</b> | <b>V. PARCIAL</b> | <b>V. TOTAL</b> |
|---------------|-------------|--------------------------------------|----------------|-------------------|-----------------|
|               |             | <b>Vienen</b>                        |                | <b>9.262,65</b>   |                 |
|               | 2           | Bicicleta 16 Special Azul            | 76,00          | 152,00            |                 |
|               | 1           | Bicicleta 16 Special Verde           | 76,00          | 76,00             |                 |
|               | 4           | Bicicleta 16 Special Rojo            | 76,00          | 304,00            |                 |
|               | 1           | Bicicleta 16 Special Naranja         | 75,00          | 75,00             |                 |
|               | 2           | Bicicleta 29 Cayman Negro/Rojo       | 295,00         | 590,00            |                 |
|               | 3           | Bicicleta 29 Cayman Negro/Naranja    | 290,00         | 870,00            |                 |
|               | 1           | Bicicleta 29 Cayman Negro/Verde      | 290,00         | 290,00            |                 |
|               | 2           | Bicicleta 29 Cayman Negro/Azul       | 290,00         | 580,00            |                 |
|               | 1           | Bicicleta 16 Kawasaki Azul Gg0009B   | 100,00         | 100,00            |                 |
|               | 1           | Bicicleta 16 Funky Baby Morado       | 100,00         | 100,00            |                 |
|               | 2           | Bicicleta 16 Funky Baby Turquesa     | 95,00          | 190,00            |                 |
|               | 2           | Bicicleta 16 Heroe Verde             | 115,00         | 230,00            |                 |
|               | 3           | Bicicleta 16 Heroe Azul-2            | 115,00         | 345,00            |                 |
|               | 2           | Bicicleta 16 Heroe Negro/Rojo        | 115,00         | 230,00            |                 |
|               | 1           | Bicicleta 16 Heroe Naranja           | 115,00         | 115,00            |                 |
|               | 1           | Bicicleta 16 Heroe Plata             | 115,00         | 115,00            |                 |
|               | 1           | Bicicleta 26 Rocket Negro/Rojo       | 178,00         | 178,00            |                 |
|               | 1           | Bicicleta 26 Rocket Negro/Azul       | 178,00         | 178,00            |                 |
|               | 1           | Bicicleta 26 Rocket Negro/Amarillo   | 178,00         | 178,00            |                 |
|               | 1           | Bicicleta 26 Rocket Negro/Naranja    | 178,00         | 178,00            |                 |
|               | 2           | Bicicleta 29 Cambodia li Negro/Nara  | 265,00         | 530,00            |                 |
|               | 1           | Bicicleta 29 Cambodia li Negro/Rojo  | 265,00         | 265,00            |                 |
|               | 2           | Bicicleta 29 Cambodia li Gris/Negro  | 265,00         | 530,00            |                 |
|               | 2           | Bicicleta 29 Cambodia li Plata/Azul  | 265,00         | 530,00            |                 |
|               | 1           | Bicicleta 29 Avionic Gti Plata/Negro | 460,00         | 460,00            |                 |
|               | 1           | Bicicleta 29 Avionic Gti             | 460,00         | 460,00            |                 |
|               | 1           | Moto Raven 500W Red Electrica        | 605,00         | 605,00            |                 |
|               | 1           | Moto Scooter.H Blue Electrica        | 820,00         | 820,00            |                 |
|               | 1           | Moto Scooter.H Gray Electrica        | 820,00         | 820,00            |                 |
|               | 1           | Bomba De Agua 3 Caudal Motor         | 390,00         | 390,00            |                 |
|               | 1           | Bomba De Agua 2 Presion Motor        | 570,00         | 570,00            |                 |
|               | 1           | Bomba De Agua 2 Motor                | 325,00         | 325,00            |                 |
|               | 1           | Bomba De Agua 3 Motor 5.5Hp          | 365,00         | 365,00            |                 |
|               | 1           | Bomba De Agua 1 Wx10T                | 395,00         | 395,00            |                 |
|               | 6           | Cafetera 12 Tazas Indu_A             | 55,00          | 330,00            |                 |
|               | 2           | Cafetera 40515R Hamilton Beach       | 60,00          | 120,00            |                 |
|               | 3           | Cafetera Negra 12Tazas               | 27,00          | 81,00             |                 |
|               | 2           | Tetera Hervidor 1.7L Proctor Silex   | 27,00          | 54,00             |                 |
|               |             | <b>Suman y pasan</b>                 |                | <b>21.986,65</b>  |                 |



EMPRESA COMERCIAL "JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"

INVENTARIO FINAL

AL 30 DE JUNIO DEL 2022

FolioNº 04

| CÓDIGO | CANT | DETALLE                            | V. UNIT | V. PARCIAL       | V. TOTAL |
|--------|------|------------------------------------|---------|------------------|----------|
|        |      | <b>Vienen</b>                      |         | <b>21.986,65</b> |          |
|        | 2    | Caja Amplificada(Max215A)          | 300,00  | 600,00           |          |
|        | 1    | Caja Amplificada (Max15Rhb)        | 275,00  | 275,00           |          |
|        | 1    | Caja Amplificada Audio Mas 12      | 170,00  | 170,00           |          |
|        | 1    | Caja Amplificada Max10Cw           | 160,00  | 160,00           |          |
|        | 1    | Caja Amplificada Audiomas 15 200W  | 235,00  | 235,00           |          |
|        | 1    | Caja Amplificada Audiomas 15 200W  | 280,00  | 280,00           |          |
|        | 2    | Comoda King Size 6 Niveles Surtido | 78,00   | 156,00           |          |
|        | 1    | Comoda King Size 5 Niveles Surtido | 65,00   | 65,00            |          |
|        | 1    | Comoda Ratan Victoria 5N Café      | 58,00   | 58,00            |          |
|        | 3    | Ropero Americano Crema             | 73,00   | 219,00           |          |
|        | 2    | Comoda Cajonera 5N Rattan Beige    | 60,00   | 120,00           |          |
|        | 2    | Comoda Rattan Duplex 5N Fucsia     | 55,00   | 110,00           |          |
|        | 2    | Comoda Cajonera 5N Celeste         | 55,00   | 110,00           |          |
|        | 1    | Comoda Cajonera 6N Rattan          | 65,00   | 65,00            |          |
|        | 1    | Comoda Cajonera Duplex 6N Beige    | 70,00   | 70,00            |          |
|        | 2    | Comoda Rattan Duplex 6N Celeste    | 65,00   | 130,00           |          |
|        | 3    | Comoda Cajonera Duplex 4N Rattan   | 45,00   | 135,00           |          |
|        | 2    | Comoda Rattan Mega Duplex 4N       | 50,00   | 100,00           |          |
|        | 1    | Comoda Rattan Duplex 4N Celeste    | 45,00   | 45,00            |          |
|        | 1    | Comoda Cajonera 6N Wengue          | 65,00   | 65,00            |          |
|        | 2    | Caldero Fundido 18Cm               | 13,00   | 26,00            |          |
|        | 1    | Caldero Af 20Cm Nt Orig N3-8041200 | 13,00   | 13,00            |          |
|        | 2    | Caldero Fundido 22Cm               | 14,00   | 28,00            |          |
|        | 2    | Caldero Af 24Cm Nt Orig N5-8041400 | 17,00   | 34,00            |          |
|        | 2    | Caldero Fundido 26Cm N7-8041500    | 21,00   | 42,00            |          |
|        | 1    | Caldero Fundido 30Cm               | 24,00   | 24,00            |          |
|        | 1    | Caldero Fundido Imusa # 22         | 23,00   | 23,00            |          |
|        | 2    | Caldero Fundido Imusa # 26         | 27,00   | 54,00            |          |
|        | 1    | Caldero Recortado # 50 Umco        | 95,00   | 95,00            |          |
|        | 2    | Caldero Ideal Domestico #16        | 10,00   | 20,00            |          |
|        | 1    | Caldero Ideal Domestico #20        | 14,00   | 14,00            |          |
|        | 1    | Caldero Ideal Domestico #24        | 17,50   | 17,50            |          |
|        | 2    | Caldero Ideal Industrial #26       | 22,00   | 44,00            |          |
|        | 1    | Caldero Ideal Industrial #28       | 25,50   | 25,50            |          |
|        | 1    | Caldero Ideal Industrial #30       | 28,00   | 28,00            |          |
|        | 2    | Caldero Industrial #36             | 50,00   | 100,00           |          |
|        | 1    | Caldero Industrial #40             | 66,50   | 66,50            |          |
|        | 3    | Caldero Fundi 22 Cm Umco           | 12,00   | 36,00            |          |
|        |      | <b>Suman y pasan</b>               |         | <b>25.845,15</b> |          |



**EMPRESA COMERCIAL " JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"**

**INVENTARIO FINAL**

**AL 30 DE JUNIO DEL 2022**

**FolioNº 05**

| <b>CÓDIGO</b> | <b>CANT</b> | <b>DETALLE</b>                         | <b>V. UNIT</b> | <b>V. PARCIAL</b> | <b>V. TOTAL</b> |
|---------------|-------------|--|----------------|-------------------|-----------------|
|               |             | <b>Vienen</b>                          |                | <b>25.845,15</b>  |                 |
|               | 4           | Caldero Fundi 24 Umco                  | 13,00          | 52,00             |                 |
|               | 2           | .Caldero Fundi 28 Umco                 | 16,00          | 32,00             |                 |
|               | 4           | Cama Disenos 1 1/2P                    | 130,00         | 520,00            |                 |
|               | 4           | Cama Tallada C/2 Veladores 2P          | 490,00         | 1.960,00          |                 |
|               | 2           | Cama Semi Tallada 2 Plz                | 205,00         | 410,00            |                 |
|               | 2           | Cama Sencilla 2P                       | 130,00         | 260,00            |                 |
|               | 3           | Cama Semi Tallada 2 1/2Plz             | 375,00         | 1.125,00          |                 |
|               | 5           | Super Box-Cama Dinastic 135X190Cm      | 78,00          | 390,00            |                 |
|               | 5           | Super Box Cama Dinastic 105X190Cm      | 73,00          | 365,00            |                 |
|               | 2           | Superbox Cama Dinastic 80X200          | 58,00          | 116,00            |                 |
|               | 3           | Cama Milan 1 1/2 PI Lineal Vino        | 90,00          | 270,00            |                 |
|               | 2           | Cama Milan 1-1 2 PI Lineal Plata Vieja | 90,00          | 180,00            |                 |
|               | 2           | Cama Milan 2 PI Lineal Negro           | 105,00         | 210,00            |                 |
|               | 2           | Cama Milan Semi Tapiz 2 PI Lineal Vir  | 105,00         | 210,00            |                 |
|               | 2           | Cama Milan 2 PI Lineal Plata Vieja     | 105,00         | 210,00            |                 |
|               | 2           | Cama Sicilia 1-1/2 PI Curva Negro      | 110,00         | 220,00            |                 |
|               | 3           | Cama Sicilia 1-1/2 PI Curva Vino       | 110,00         | 330,00            |                 |
|               | 3           | Cama Sicilia 1-1/2 PI Curva Oro        | 110,00         | 330,00            |                 |
|               | 2           | Cama Sicilia 2 PI Curva Negro          | 105,00         | 210,00            |                 |
|               | 1           | Cama Sicilia 2 PI Curva Vino           | 105,00         | 105,00            |                 |
|               | 1           | Cama Sicilia 2 PI Cpv Plata            | 105,00         | 105,00            |                 |
|               | 2           | Litera Bari 1-1/2 Negro                | 150,00         | 300,00            |                 |
|               | 2           | Litera Bari 1-1/2 Vino                 | 150,00         | 300,00            |                 |
|               | 2           | Litera Bari 1-1/2 Plata Vieja          | 150,00         | 300,00            |                 |
|               | 1           | Litera Bari Mixta 2-1.1/2 PI Negro     | 215,00         | 215,00            |                 |
|               | 8           | Casco Ich 3110 Blocks Verde (L)        | 45,00          | 360,00            |                 |
|               | 4           | Casco Ich 3110 Rus Verde (L)           | 45,00          | 180,00            |                 |
|               | 2           | Casco Ich 3110 Rus Naranja (L)         | 45,00          | 90,00             |                 |
|               | 3           | Casco Ich 3120 Hurst Fucsia L          | 48,00          | 144,00            |                 |
|               | 3           | Casco Ich 3110 Zimbiot Amarillo (L)    | 45,00          | 135,00            |                 |
|               | 2           | Casco Ich 3120 Ker3 Amarillo XI        | 48,00          | 96,00             |                 |
|               | 1           | Casco Ich 3110 Zimbiot Fucsia(M)       | 45,00          | 45,00             |                 |
|               | 1           | Casco Ich 3110 Plano Negro Talla       | 40,00          | 40,00             |                 |
|               | 2           | Casco Ich 3120 Jurof Verde M           | 48,00          | 96,00             |                 |
|               | 4           | Casco Ich3110Dv                        | 50,00          | 200,00            |                 |
|               | 2           | Cesta Redonda #2 C/Tapa Rojo           | 4,50           | 9,00              |                 |
|               | 2           | Cesta Redonda #2 C/Tapa                | 4,50           | 9,00              |                 |
|               | 2           | Cesta Redonda #2 C/Tapa                | 4,50           | 9,00              |                 |
|               |             | <b>Suman y pasan</b>                   |                | <b>35.983,15</b>  |                 |

**EMPRESA COMERCIAL "JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"****INVENTARIO FINAL****AL 30 DE JUNIO DEL 2022****Folio Nº 06**

| <b>CÓDIGO</b> | <b>CANT</b> | <b>DETALLE</b>                      | <b>V. UNIT</b> | <b>V. PARCIAL</b> | <b>V. TOTAL</b> |
|---------------|-------------|-------------------------------------|----------------|-------------------|-----------------|
|               |             | <b>Vienen</b>                       |                | <b>35.983,15</b>  |                 |
|               | 2           | Cesta Redonda #2 C/Tapa Azul        | 4,50           | 9,00              |                 |
|               | 3           | Edredon Cobertor Eden 2.0 Plz       | 42,00          | 126,00            |                 |
|               | 2           | Coche Con Tablero Musical           | 85,00          | 170,00            |                 |
|               | 3           | Coche Con Portabebe Dm-021B         | 165,00         | 495,00            |                 |
|               | 2           | Coche Practico Dm-014               | 68,00          | 136,00            |                 |
|               | 2           | Coche Para Bebe 4 Ruedas Azul       | 58,00          | 116,00            |                 |
|               | 3           | Coche Para Bebe Rojo L-Sn710M       | 78,00          | 234,00            |                 |
|               | 2           | Coche Baston Dm-208D                | 58,00          | 116,00            |                 |
|               | 1           | Coche Con Portabebe-Practico        | 150,00         | 150,00            |                 |
|               | 1           | Coche De Bebe Lb809 1Cj Mtx         | 155,00         | 155,00            |                 |
|               | 2           | Cocina Florencia 4Q Croma           | 530,00         | 1.060,00          |                 |
|               | 1           | Cocina Montecarlo 5Q Metal          | 850,00         | 850,00            |                 |
|               | 1           | Cocina Indurama Parma 6Q Croma      | 505,00         | 505,00            |                 |
|               | 1           | Cocina Roma 6Q Croma                | 645,00         | 645,00            |                 |
|               | 1           | Cocina Cadiz Spa Metal              | 200,00         | 200,00            |                 |
|               | 1           | Cocina Coruna 4Q Croma              | 260,00         | 260,00            |                 |
|               | 2           | Cocina Lisboa Spa Blanca            | 220,00         | 440,00            |                 |
|               | 1           | Cocina Milan Qua Croma              | 370,00         | 370,00            |                 |
|               | 1           | Cocina Turin 5Q Spa Metal           | 550,00         | 550,00            |                 |
|               | 1           | Cocina Ind Murcia 5Q Metal C32 Ecu  | 435,00         | 435,00            |                 |
|               | 1           | Cocina Galicia 6Q Croma             | 560,00         | 560,00            |                 |
|               | 2           | Cocina Ind Dublin 4Q Gris           | 170,00         | 340,00            |                 |
|               | 3           | Cocineta Domestica 6Q               | 105,00         | 315,00            |                 |
|               | 2           | Cocina Mabe Tx5120Ex0 4Q            | 210,00         | 420,00            |                 |
|               | 2           | Cocina Mabe 4Q Blanca               | 190,00         | 380,00            |                 |
|               | 1           | Cocina Grafito 4Q                   | 490,00         | 490,00            |                 |
|               | 2           | Cocina Mabe Em7640Fx0 5Q Croma      | 590,00         | 1.180,00          |                 |
|               | 1           | Cocina Mabe Em6060Fx1 4Q Croma      | 366,00         | 366,00            |                 |
|               | 2           | Cocineta Ec Fiorentina 4Q C/T Beige | 65,00          | 130,00            |                 |
|               | 2           | Cocineta Ec Fiorentina 4Q C/T       | 65,00          | 130,00            |                 |
|               | 3           | Cocina Industrial 3 Q Mesa          | 65,00          | 195,00            |                 |
|               | 1           | Cocina Industrial 4Q Mesa           | 93,00          | 93,00             |                 |
|               | 2           | Cocina Industrial 1Q S/M 100% Acero | 63,00          | 126,00            |                 |
|               | 3           | Cocina Industrial 2Q Mesa           | 50,00          | 150,00            |                 |
|               | 4           | Cocina Industrial 2Q S/M 100%Acero  | 115,00         | 460,00            |                 |
|               | 2           | Cocina Industrial 4Q C/Horno 3L     | 250,00         | 500,00            |                 |
|               | 1           | Cocina Industrial 4Q S/M 100%Acero  | 180,00         | 180,00            |                 |
|               | 1           | Cocina Industrial 2Q C/M 100%Acero  | 135,00         | 135,00            |                 |
|               |             | <b>Suman y pasan</b>                |                | <b>49.155,15</b>  |                 |



**EMPRESA COMERCIAL " JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"**

**INVENTARIO FINAL**

**AL 30 DE JUNIO DEL 2022**

**Folio Nº 07**

| <b>CÓDIGO</b> | <b>CANT</b> | <b>DETALLE</b>                  | <b>V. UNIT</b> | <b>V. PARCIAL</b> | <b>V. TOTAL</b> |
|---------------|-------------|---------------------------------|----------------|-------------------|-----------------|
|               |             | <b>Vienen</b>                   |                | <b>49.155,15</b>  |                 |
|               | 1           | Cocina Industrial 3Q Poni S/M   | 80,00          | 80,00             |                 |
|               | 5           | Cocina Industrial 1Q Mesa       | 43,00          | 215,00            |                 |
|               | 1           | Cocina Industrial 3Q S/M Acero  | 140,00         | 140,00            |                 |
|               | 1           | Cocineta Domestica 3Q Mesa      | 53,00          | 53,00             |                 |
|               | 2           | Cocineta Fiorentina 4Q C/T      | 65,00          | 130,00            |                 |
|               | 2           | Cocineta Fiorentina 4Q Beige    | 118,00         | 236,00            |                 |
|               | 1           | Cocineta Fiorentina 4Q C/T      | 65,00          | 65,00             |                 |
|               | 1           | Cocineta Cot 4Q Kombo 4 Q       | 85,00          | 85,00             |                 |
|               | 2           | Cocineta Cot 6Q Kombo 6 Q       | 130,00         | 260,00            |                 |
|               | 3           | Cocineta Cot 2Q Kombo 2 Q       | 46,00          | 138,00            |                 |
|               | 2           | Cocineta Electrica 2H           | 35,00          | 70,00             |                 |
|               | 1           | Cocineta 1 Hornilla Electrica   | 15,00          | 15,00             |                 |
|               | 10          | Colchon Elite 80X190X7Cm        | 20,50          | 205,00            |                 |
|               | 9           | Colchon Elite 80X190X9Cm        | 23,50          | 211,50            |                 |
|               | 25          | Colchon Elite 80X190X11Cm       | 26,00          | 650,00            |                 |
|               | 7           | Colchon Elite 80X190X13Cm       | 29,00          | 203,00            |                 |
|               | 15          | Colchon Elite 105X190X7Cm       | 25,00          | 375,00            |                 |
|               | 8           | Colchon Elite 105X190X9Cm       | 27,50          | 220,00            |                 |
|               | 10          | Colchon Elite 105X190X11Cm      | 32,50          | 325,00            |                 |
|               | 9           | Colchon Elite 105X190X13Cm      | 35,50          | 319,50            |                 |
|               | 8           | Colchon Elite 105X190X17Cm      | 45,50          | 364,00            |                 |
|               | 9           | Colchon Elite 105X190X20Cm.     | 48,00          | 432,00            |                 |
|               | 19          | Colchon Elite 135X190X7Cm.      | 32,00          | 608,00            |                 |
|               | 12          | Colchon Elite 135X190X9Cm.      | 37,00          | 444,00            |                 |
|               | 25          | Colchon Elite 135X190X11Cm      | 42,50          | 1.062,50          |                 |
|               | 28          | Colchon Elite 135X190X13Cm.     | 48,50          | 1.358,00          |                 |
|               | 22          | Colchon Elite 135X190X15Cm      | 53,50          | 1.177,00          |                 |
|               | 3           | Colchon Novo-Ortop 135X190X20   | 185,00         | 555,00            |                 |
|               | 2           | Colchon Novo-Ortop              | 215,00         | 430,00            |                 |
|               | 2           | Colchon Sueñototal 135X28 Cm    | 110,00         | 220,00            |                 |
|               | 3           | Colchon Sueñototal 105X28Cm     | 95,00          | 285,00            |                 |
|               | 3           | Colchon Sueñototal 80X190X28Cm  | 78,00          | 234,00            |                 |
|               | 5           | Colchon Novosueno 80X190X07Cm   | 15,50          | 77,50             |                 |
|               | 6           | Colchon Novosueno 80X190X09Cm   | 18,00          | 108,00            |                 |
|               | 5           | Colchon Novosueno 80X190X11Cm   | 21,00          | 105,00            |                 |
|               | 4           | Colchon Novosueno 80X190X13Cm   | 24,00          | 96,00             |                 |
|               | 4           | Colchon Novosueno 105X190X07Cm. | 19,50          | 78,00             |                 |
|               | 4           | Colchon Novosueno 105X190X09Cm  | 23,50          | 94,00             |                 |
|               |             | <b>Suman y pasan</b>            |                | <b>60.879,15</b>  |                 |





**EMPRESA COMERCIAL " JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"**

**INVENTARIO FINAL**

**AL 30 DE JUNIO DEL 2022**

**FolioNº 08**

| <b>CÓDIGO</b> | <b>CANT</b> | <b>DETALLE</b>                     | <b>V. UNIT</b> | <b>V. PARCIAL</b> | <b>V. TOTAL</b> |
|---------------|-------------|------------------------------------|----------------|-------------------|-----------------|
|               |             | <b>Vienen</b>                      |                | <b>60.879,15</b>  |                 |
|               | 6           | Colchon Novosueno 105X190X11Cm     | 27,00          | 162,00            |                 |
|               | 7           | Colchon Novosueno 105X190X13Cm     | 30,50          | 213,50            |                 |
|               | 1           | Colchon Novosueno 135X190X7Cm      | 25,00          | 25,00             |                 |
|               | 2           | Colchon Novosueno 135X190X9Cm      | 28,00          | 56,00             |                 |
|               | 1           | Colchon Novosueno 135X190X11Cm     | 33,50          | 33,50             |                 |
|               | 5           | Colchon Novosueno 135X190X13Cm     | 38,50          | 192,50            |                 |
|               | 6           | Colchon Novosueno 135X190X15Cm     | 44,50          | 267,00            |                 |
|               | 2           | Colchon Imperial 27Cm 2 Plazas     | 150,00         | 300,00            |                 |
|               | 1           | Colchon Ortopedico 1 1/2 Plaza     | 180,00         | 180,00            |                 |
|               | 1           | Colchon Imperial No Flip 2 Plazas  | 165,00         | 165,00            |                 |
|               | 1           | Colchon Imperial 23 2 Plazas Rojo  | 150,00         | 150,00            |                 |
|               | 2           | Colchon Imperial 23 Fr Vn 1 1/2    | 125,00         | 250,00            |                 |
|               | 3           | Colchon Imperial 27Cm 2Plz         | 150,00         | 450,00            |                 |
|               | 2           | Colchon Zafiro 23 105X190X023      | 90,00          | 180,00            |                 |
|               | 3           | Colchon Zafiro 23 135X190X023      | 105,00         | 315,00            |                 |
|               | 2           | Colchon Zafiro 27 135X190X027      | 120,00         | 240,00            |                 |
|               | 2           | Colchon Zafiro 23 080X190X023      | 75,00          | 150,00            |                 |
|               | 2           | Colchon Imperial 23 Fr Fa 1 1/2    | 125,00         | 250,00            |                 |
|               | 2           | Colchon Imperial 23 Fr Fa 2 P      | 135,00         | 270,00            |                 |
|               | 2           | Laptop Lenovo I31005G 4Gb1Tb       | 650,00         | 1.300,00          |                 |
|               | 1           | Laptop Lenovo 81Ww0003Us Black     | 770,00         | 770,00            |                 |
|               | 1           | Laptop Lenovo V15Ada Amd           | 870,00         | 870,00            |                 |
|               | 1           | Laptop Lenovo Core I5              | 970,00         | 970,00            |                 |
|               | 1           | Laptop Lenovo Ams                  | 520,00         | 520,00            |                 |
|               | 1           | Congelador 145Lts Blanco           | 345,00         | 345,00            |                 |
|               | 1           | Congelador Indurama Ci200 BI       | 475,00         | 475,00            |                 |
|               | 1           | Congelador Indurama Ci300 Blanco   | 585,00         | 585,00            |                 |
|               | 1           | Congelador_Indurama Ci300 T/Vidrio | 670,00         | 670,00            |                 |
|               | 1           | Congelador Ci400 Indurama Blanco   | 749,00         | 749,00            |                 |
|               | 1           | Congelador Ci200 T/Vidrio Blanco   | 535,00         | 535,00            |                 |
|               | 24          | Copa Lexington # 506 Vc            | 1,20           | 28,80             |                 |
|               | 8           | Copa Suprema (Wc2261) Tco          | 6,75           | 54,00             |                 |
|               | 7           | Copa Nieve Malteada 12 Oz/380 Ml   | 3,85           | 26,95             |                 |
|               | 5           | Copa Malteada Tara Crisa 2212      | 2,90           | 14,50             |                 |
|               | 12          | Copa P/Helado 4.6Oz 135Ml 2181     | 2,70           | 32,40             |                 |
|               | 7           | Copa P/Helado 2Pcs 51368 104601    | 4,25           | 29,75             |                 |
|               | 24          | Copa Lexington 0054 Al             | 0,70           | 16,80             |                 |
|               | 28          | Copa Lexington 506 Al              | 1,35           | 37,80             |                 |
|               |             | <b>Suman y pasan</b>               |                | <b>72.758,65</b>  |                 |



**EMPRESA COMERCIAL " JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"**

**INVENTARIO FINAL**

**AL 30 DE JUNIO DEL 2022**

**FolioNº 09**

| <b>CÓDIGO</b> | <b>CANT</b> | <b>DETALLE</b>                  | <b>V. UNIT</b> | <b>V. PARCIAL</b> | <b>V. TOTAL</b> |
|---------------|-------------|---------------------------------|----------------|-------------------|-----------------|
|               |             | <b>Vienen</b>                   |                | <b>72.758,65</b>  |                 |
|               | 15          | Copa Malteada # 268 Vc          | 1,95           | 29,25             |                 |
|               | 7           | Copa Premiere Champagne 4640 Al | 1,25           | 8,75              |                 |
|               | 9           | Copa Aragon 5435 Al Vino        | 1,35           | 12,15             |                 |
|               | 2           | Correpasillos Rojo Samper       | 33,00          | 66,00             |                 |
|               | 1           | Correpasillos Azul Samper       | 33,00          | 33,00             |                 |
|               | 2           | Correpasillos Fucsia Samper     | 33,00          | 66,00             |                 |
|               | 2           | Correpasillos W8001 Sin Carpa   | 43,00          | 86,00             |                 |
|               | 2           | Correpasillo W8001P C/Carpa     | 43,00          | 86,00             |                 |
|               | 6           | Set De Cuchillos 3Pcs 4Mm       | 2,90           | 17,40             |                 |
|               | 17          | Cuchillo Ce 4.0Mm               | 0,75           | 12,75             |                 |
|               | 6           | Cuchara Sopa Mp17012 Xdoc       | 4,00           | 24,00             |                 |
|               | 7           | Cuchara China Sopa X 12 Und     | 2,25           | 15,75             |                 |
|               | 3           | Cuchareta Mediana Perforada     | 2,05           | 6,15              |                 |
|               | 4           | Cuchareta Pescado Grande        | 1,60           | 6,40              |                 |
|               | 6           | Juego De Cucharas P/Postre 3Pzs | 1,80           | 10,80             |                 |
|               | 18          | Cuchara Mesa 6950/01            | 1,05           | 18,90             |                 |
|               | 7           | Juego Cucharas Tramontina 12Pzs | 11,50          | 80,50             |                 |
|               | 8           | Juego Cucharas P/Te Angra 12Pzs | 5,50           | 44,00             |                 |
|               | 9           | Set De Tenedor 3Pcs             | 2,20           | 19,80             |                 |
|               | 12          | Set De Cuchara 3Pcs 2Mm         | 2,50           | 30,00             |                 |
|               | 49          | Cuchara C2 2.2Mm                | 0,75           | 36,75             |                 |
|               | 7           | Cuchara Onix Pspaguett          | 3,40           | 23,80             |                 |
|               | 5           | Cuchara Super Corona X12        | 3,25           | 16,25             |                 |
|               | 12          | Cuchara Arroz Metal             | 1,00           | 12,00             |                 |
|               | 6           | Cuchareta Grande Aluminio       | 1,50           | 9,00              |                 |
|               | 7           | Cucharon Acer Inox 6Oz Mh-317   | 1,95           | 13,65             |                 |
|               | 4           | Cucharon Acer Inox 8Oz Mh-317   | 2,10           | 8,40              |                 |
|               | 6           | Cuchillo Tramon Made Recto      | 2,40           | 14,40             |                 |
|               | 2           | Corral Cuna Pa412A-A66A Royal   | 128,00         | 256,00            |                 |
|               | 1           | Dispensador Agua 20Lt           | 205,00         | 205,00            |                 |
|               | 4           | Dispensador D/Jugo 2.3L 10215   | 10,00          | 40,00             |                 |
|               | 2           | Dispensador De Agua 12071 9.5L  | 20,00          | 40,00             |                 |
|               | 1           | Dispensador Agua Tcl            | 105,00         | 105,00            |                 |
|               | 1           | Dispensador Agua Electrolux     | 195,00         | 195,00            |                 |
|               | 3           | Edredon Eleganza 2Plz Con Vuelo | 23,15          | 69,45             |                 |
|               | 5           | Edredon Eleganza 1/2Plz         | 17,00          | 85,00             |                 |
|               | 6           | Edredon Nordico Con Vuelo 2Plz  | 15,00          | 90,00             |                 |
|               | 6           | Edredon Nordico 2Plz Con Vuelo  | 16,00          | 96,00             |                 |
|               |             | <b>Suman y pasan</b>            |                | <b>74.747,95</b>  |                 |



**EMPRESA COMERCIAL " JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"**

**INVENTARIO FINAL**

**AL 30 DE JUNIO DEL 2022**

**FolioNº 10**

| <b>CÓDIGO</b> | <b>CANT</b> | <b>DETALLE</b>                    | <b>V. UNIT</b> | <b>V. PARCIAL</b> | <b>V. TOTAL</b> |
|---------------|-------------|-----------------------------------|----------------|-------------------|-----------------|
|               |             | <b>Vienen</b>                     |                | <b>74.747,95</b>  |                 |
|               | 4           | Cubrecama De 2 Plazas             | 23,50          | 94,00             |                 |
|               | 6           | Cubrecama De 1 1/2 Plazas         | 17,00          | 102,00            |                 |
|               | 1           | Encimera Egi-755Vdne Indu         | 492,00         | 492,00            |                 |
|               | 1           | Encimera Egi-905Ai Indu           | 425,00         | 425,00            |                 |
|               | 1           | Encimera Egi-905Vdne Indu         | 570,00         | 570,00            |                 |
|               | 1           | Encimera Ind 4Q 60 Cm Croma       | 240,00         | 240,00            |                 |
|               | 1           | Encimera Induccion 60Cm           | 275,00         | 275,00            |                 |
|               | 1           | Cocina Gas Empotrable Ams 4H      | 165,00         | 165,00            |                 |
|               | 1           | Cocina Gas Empotrable Ams 5H      | 225,00         | 225,00            |                 |
|               | 1           | Encimera A Gas Vidrio Templado    | 305,00         | 305,00            |                 |
|               | 2           | Escritorio Estacion D/Trabajo     | 215,00         | 430,00            |                 |
|               | 2           | Escritorio Junior Combinado       | 78,00          | 156,00            |                 |
|               | 3           | Escritorio Estudiante             | 110,00         | 330,00            |                 |
|               | 1           | Escritorio Secretaria             | 155,00         | 155,00            |                 |
|               | 2           | Escritorio Modular                | 160,00         | 320,00            |                 |
|               | 1           | Esmeriladora G720B Blackedecker   | 40,00          | 40,00             |                 |
|               | 1           | Esmeril Chino 3/4Hp-6Md200        | 45,00          | 45,00             |                 |
|               | 1           | Esmeriladora Blanco Dw-7566 5/8Hp | 150,00         | 150,00            |                 |
|               | 1           | Esmerilad 9 Dwe490-B3             | 150,00         | 150,00            |                 |
|               | 1           | Esmeriladora 7 Dwe491-B3          | 140,00         | 140,00            |                 |
|               | 2           | Extractor Oster Media Fruta Cr    | 75,00          | 150,00            |                 |
|               | 2           | Extractor De Jugos Hamilton Beach | 48,00          | 96,00             |                 |
|               | 2           | Extractor Hamilton Beach          | 120,00         | 240,00            |                 |
|               | 1           | Freidora De Aire Umco 2.6L        | 98,00          | 98,00             |                 |
|               | 1           | Freidora De Aire Umco 15 Ltrs     | 215,00         | 215,00            |                 |
|               | 1           | Freidora De Aire Oster 3.2L Negro | 155,00         | 155,00            |                 |
|               | 1           | Freidora De Aire Oster 5.5Lt      | 200,00         | 200,00            |                 |
|               | 9           | Cilindro De Gas Indurama          | 58,00          | 522,00            |                 |
|               | 1           | Generador A Gasolina 1Kw          | 260,00         | 260,00            |                 |
|               | 1           | Generador A Gasolina 3Kw          | 350,00         | 350,00            |                 |
|               | 1           | Generador 5Hp Briggs Stratton     | 325,00         | 325,00            |                 |
|               | 1           | Generador 1700W Briggs Stratton   | 515,00         | 515,00            |                 |
|               | 1           | Generador Electrico A Gasolina    | 220,00         | 220,00            |                 |
|               | 4           | Cooler 5Qt Rojo                   | 23,00          | 92,00             |                 |
|               | 3           | Cooler 36Qt Azul                  | 60,00          | 180,00            |                 |
|               | 1           | Cooler Azul 150Qt                 | 235,00         | 235,00            |                 |
|               | 3           | Cooler 16Qt Negro Con Ruedas      | 57,00          | 171,00            |                 |
|               | 3           | Cooler 30Qt Azul                  | 58,00          | 174,00            |                 |
|               |             | <b>Suman y pasan</b>              |                | <b>83.754,95</b>  |                 |



**EMPRESA COMERCIAL " JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"**

**INVENTARIO FINAL**

**AL 30 DE JUNIO DEL 2022**

**FolioNº 11**

| <b>CÓDIGO</b> | <b>CANT</b> | <b>DETALLE</b>                   | <b>V. UNIT</b> | <b>V. PARCIAL</b> | <b>V. TOTAL</b> |
|---------------|-------------|----------------------------------|----------------|-------------------|-----------------|
|               |             | <b>Vienen</b>                    |                | <b>83.754,95</b>  |                 |
|               | 1           | Cooler 16Qt                      | 45,00          | 45,00             |                 |
|               | 2           | Planchador Metalico (13X43)      | 25,00          | 50,00             |                 |
|               | 3           | Hornilla Electrica 1Q Rca P208   | 14,00          | 42,00             |                 |
|               | 2           | Hornilla Electrica 2Q Rca P203   | 24,50          | 49,00             |                 |
|               | 6           | Jarra Genova 51Oz/1500Cc Vc0674  | 3,00           | 18,00             |                 |
|               | 6           | Jarra 2Lts Transp C/Tapa Rojo    | 1,70           | 10,20             |                 |
|               | 6           | Jarra 2Lts S.Cristal C/Tapa      | 2,75           | 16,50             |                 |
|               | 6           | Jarra Lisa 3800 Vc 1/2 Litro     | 2,00           | 12,00             |                 |
|               | 6           | Jarra Venecia # 620 Vc Lisa      | 3,75           | 22,50             |                 |
|               | 6           | Jarra Universal Nueva 2.4Lt      | 2,00           | 12,00             |                 |
|               | 5           | Jarra C tapa 19096 X 13Ltrs      | 2,50           | 12,50             |                 |
|               | 7           | Jarra Popular 2020               | 1,20           | 8,40              |                 |
|               | 6           | Jarra Siluet 2 Litros Fuccia     | 2,50           | 15,00             |                 |
|               | 6           | Jarra Siluet 2 Litros Verde      | 2,50           | 15,00             |                 |
|               | 5           | Jarra Siluet 2 Litros Turquesa   | 2,50           | 12,50             |                 |
|               | 4           | Jarra Iris 2 Ltrs Celeste        | 2,40           | 9,60              |                 |
|               | 3           | Jarra Iris 2 Ltrs Verde          | 2,40           | 7,20              |                 |
|               | 5           | Jarra Iris 1.5 Ltrs Celeste      | 2,00           | 10,00             |                 |
|               | 4           | Jarra Iris 1.5 Ltrs Violeta      | 2,00           | 8,00              |                 |
|               | 4           | Tacho Ultra-Max 17 Lt Negro      | 7,50           | 30,00             |                 |
|               | 7           | Jarro Cafetero Galerie 343 Al    | 1,40           | 9,80              |                 |
|               | 6           | Jarro Recto Surtido Ceramica     | 1,50           | 9,00              |                 |
|               | 9           | Jarro Melamine Blanco 9 Onzas    | 0,85           | 7,65              |                 |
|               | 1           | Juego Comedor 8 Sillas           | 410,00         | 410,00            |                 |
|               | 2           | Juego Comedor 6 Sillas           | 340,00         | 680,00            |                 |
|               | 2           | Juego Comedor 4 Sillas           | 250,00         | 500,00            |                 |
|               | 1           | Juego De Sala Cafe Beige         | 700,00         | 700,00            |                 |
|               | 1           | Juego De Sala Bar Grande Rojo    | 890,00         | 890,00            |                 |
|               | 1           | Juego Sala Beige Rojo Cleopatra  | 700,00         | 700,00            |                 |
|               | 1           | Juego De Sala Beige Cafe Oscuro  | 550,00         | 550,00            |                 |
|               | 1           | Juego De Sala En L Rojo          | 400,00         | 400,00            |                 |
|               | 1           | Juego De Sala Naraja/Cafe Madera | 530,00         | 530,00            |                 |
|               | 2           | Lavadora Lri-15Blsa Indurama     | 380,00         | 760,00            |                 |
|               | 2           | Lavadora Lri-16Dgr Croma         | 515,00         | 1.030,00          |                 |
|               | 1           | Lavadora Lri-19Blanca Ind        | 530,00         | 530,00            |                 |
|               | 1           | Lavadora Lri-19Dg Croma          | 550,00         | 550,00            |                 |
|               | 1           | Lavadora Mabe Cr 20Kgs My        | 675,00         | 675,00            |                 |
|               | 1           | Lavadora Mabe Lma78100 Bl 18Klg  | 550,00         | 550,00            |                 |
|               |             | <b>Suman y pasan</b>             |                | <b>93.641,80</b>  |                 |



**EMPRESA COMERCIAL " JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"**

**INVENTARIO FINAL**

**AL 30 DE JUNIO DEL 2022**

**FolioNº 12**

| <b>CÓDIGO</b> | <b>CANT</b> | <b>DETALLE</b>                    | <b>V. UNIT</b> | <b>V. PARCIAL</b> | <b>V. TOTAL</b> |
|---------------|-------------|-----------------------------------|----------------|-------------------|-----------------|
|               |             | <b>Vienen</b>                     |                | <b>93.641,80</b>  |                 |
|               | 1           | Lavadora Lg 18Kgs Croma           | 685,00         | 685,00            |                 |
|               | 1           | Lavadora Lg 18Kgs Blanca          | 635,00         | 635,00            |                 |
|               | 1           | Lavadora Samsung 15Kg Blanca      | 500,00         | 500,00            |                 |
|               | 1           | Lavadora Samsung 19Kg Blanca      | 585,00         | 585,00            |                 |
|               | 8           | Licuada Original 3 Velocidades    | 85,00          | 680,00            |                 |
|               | 5           | Licuada Reversible Pica Hielo     | 120,00         | 600,00            |                 |
|               | 1           | Maquina De Coser 1409 Singer      | 188,00         | 188,00            |                 |
|               | 1           | Maquina Coser Singer 1412         | 205,00         | 205,00            |                 |
|               | 1           | Maquina De Coser Singer 1306      | 170,00         | 170,00            |                 |
|               | 1           | Maquina De Coser Auto S2263       | 210,00         | 210,00            |                 |
|               | 6           | Mesa Baltica Cuad Blanca          | 28,00          | 168,00            |                 |
|               | 9           | Mesa Baltica Beige                | 28,50          | 256,50            |                 |
|               | 3           | Mesa Baltica Concho Vino          | 28,00          | 84,00             |                 |
|               | 5           | Mesa Cuadrada Palmira Conchevino  | 20,50          | 102,50            |                 |
|               | 4           | Mesa Cuadrada Palmira Beige       | 20,50          | 82,00             |                 |
|               | 3           | Mesa Cuadrada Palmira Blanca      | 20,50          | 61,50             |                 |
|               | 2           | Microondas Mwi-20Bl Indurama 20Lt | 125,00         | 250,00            |                 |
|               | 1           | Molde Cake 20 Cm Umco             | 3,75           | 3,75              |                 |
|               | 1           | Molde Cake 24 Cm Umco             | 5,25           | 5,25              |                 |
|               | 1           | Molde Cake Umco # 30              | 7,50           | 7,50              |                 |
|               | 1           | Molde Cake Umco 36Cm              | 9,50           | 9,50              |                 |
|               | 1           | Molde Cake Umco # 16              | 2,75           | 2,75              |                 |
|               | 1           | Moto Hero Rojo                    | 3.660,00       | 3.660,00          |                 |
|               | 1           | Moto Deportiva_Benelli Rojo       | 4.340,00       | 4.340,00          |                 |
|               | 1           | Moto Axxo Mx16 250 Blanco         | 3.300,00       | 3.300,00          |                 |
|               | 1           | Moto Axxo Mx16 250 Naranja        | 3.300,00       | 3.300,00          |                 |
|               | 1           | Moto Ranger 250Cfz Azul           | 2.180,00       | 2.180,00          |                 |
|               | 1           | Moto Ranger 250Cfz Rojo           | 2.200,00       | 2.200,00          |                 |
|               | 1           | Moto Ranger 200Gy-8 Azul          | 1.500,00       | 1.500,00          |                 |
|               | 1           | Moto Ranger 200Gy-8 Rojo          | 1.680,00       | 1.680,00          |                 |
|               | 4           | Moto Xy125-30A Negro              | 1.410,00       | 5.640,00          |                 |
|               | 3           | Moto Xy125-30A Azul               | 1.400,00       | 4.200,00          |                 |
|               | 3           | Moto Xy125-30A Rojo               | 1.400,00       | 4.200,00          |                 |
|               | 1           | Moto Shineray Pana Xy150-10D      | 1.590,00       | 1.590,00          |                 |
|               | 1           | Moto Shineray Xy150-10D Rojo      | 1.580,00       | 1.580,00          |                 |
|               | 1           | Moto Pana Xy150-10F Negro         | 1.660,00       | 1.660,00          |                 |
|               | 1           | Moto Axxo-Nitro-200-Rojo-2020     | 1.980,00       | 1.980,00          |                 |
|               | 1           | Moto Shineray Xy200Gy-8           | 2.080,00       | 2.080,00          |                 |
|               |             | <b>Suman y pasan</b>              |                | <b>144.223,05</b> |                 |

**EMPRESA COMERCIAL " JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"****INVENTARIO FINAL****AL 30 DE JUNIO DEL 2022****FolioNº 13**

| <b>CÓDIGO</b> | <b>CANT</b> | <b>DETALLE</b>                     | <b>V. UNIT</b> | <b>V. PARCIAL</b> | <b>V. TOTAL</b> |
|---------------|-------------|------------------------------------|----------------|-------------------|-----------------|
|               |             | <b>Vienen</b>                      |                | <b>144.223,05</b> |                 |
|               | 3           | Olla Ovalada #34 Umco              | 22,00          | 66,00             |                 |
|               | 2           | Olla Ovalada #32 Umco              | 18,00          | 36,00             |                 |
|               | 2           | Olla Ovalada #36 Umco              | 25,00          | 50,00             |                 |
|               | 2           | Olla Ovalada #40 Umco              | 34,00          | 68,00             |                 |
|               | 2           | Juego De Ollas 2 Pza 65650/050     | 45,00          | 90,00             |                 |
|               | 1           | Juego Ollas Solar 6Pzs 65510/200   | 140,00         | 140,00            |                 |
|               | 1           | Juego De Ollas Harmonia 5Pzs       | 110,00         | 110,00            |                 |
|               | 1           | Tra Jgo De Ollas 5Pzs              | 68,00          | 68,00             |                 |
|               | 1           | Juego Ollas 6Pzs 65500 040         | 178,00         | 178,00            |                 |
|               | 2           | Caldero Recortado # 30 Umco        | 18,00          | 36,00             |                 |
|               | 2           | Caldero Recortado #36 Umco         | 42,00          | 84,00             |                 |
|               | 1           | Caldero Recortado # 40 Umco        | 53,00          | 53,00             |                 |
|               | 1           | Caldero Recortado # 45 Umco        | 70,00          | 70,00             |                 |
|               | 1           | Caldero Recortado # 60 Umco        | 168,00         | 168,00            |                 |
|               | 2           | Caldero Recortado # 32 Umco        | 31,50          | 63,00             |                 |
|               | 2           | Juego Calderos Recortado 16/20     | 20,00          | 40,00             |                 |
|               | 1           | Juego Calderos Economicos Umco     | 26,50          | 26,50             |                 |
|               | 1           | Juego Calderos Recortados Umco     | 38,00          | 38,00             |                 |
|               | 1           | Juego Calderos Acero Inox          | 24,00          | 24,00             |                 |
|               | 1           | Juego Calderos Extra Umco 16/24    | 38,00          | 38,00             |                 |
|               | 1           | Juego Calderos Extra Umco 14/20    | 29,00          | 29,00             |                 |
|               | 4           | Olla Presion 8 Litros              | 53,00          | 212,00            |                 |
|               | 4           | Olla Presion 4 Litros              | 35,00          | 140,00            |                 |
|               | 2           | Paila Recortada # 26 Umco          | 10,00          | 20,00             |                 |
|               | 3           | Paila Recortada # 30 Umco          | 15,50          | 46,50             |                 |
|               | 3           | Paila Recortada # 36 Umco          | 22,50          | 67,50             |                 |
|               | 2           | Paila Recortada # 42 Umco          | 29,00          | 58,00             |                 |
|               | 2           | Paila Bordeada # 20 Umco           | 3,50           | 7,00              |                 |
|               | 2           | Paila Bordeada # 26 Umco           | 4,75           | 9,50              |                 |
|               | 2           | Paila Bordeada # 30 Umco           | 5,75           | 11,50             |                 |
|               | 2           | Paila Mango Negro S/T #22          | 11,00          | 22,00             |                 |
|               | 2           | Paila Mango Negro S/T #26          | 13,50          | 27,00             |                 |
|               | 1           | Paila Mango Negro S/T #30          | 17,00          | 17,00             |                 |
|               | 5           | Placa Cristal Est. Escu Base Negra | 20,00          | 100,00            |                 |
|               | 6           | Placa Cristal Est. Escudo Base     | 28,00          | 168,00            |                 |
|               | 2           | Placa Cristal 2 Puntas Laurel      | 20,00          | 40,00             |                 |
|               | 7           | Placa Vid 12X26 Rectangular 6Mm    | 25,00          | 175,00            |                 |
|               | 6           | Placa Cristal Media Luna Base      | 22,00          | 132,00            |                 |
|               |             | <b>Suman y pasan</b>               |                | <b>146.951,55</b> |                 |

**EMPRESA COMERCIAL "JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"****INVENTARIO FINAL****AL 30 DE JUNIO DEL 2022****Folio Nº 14**

| <b>CÓDIGO</b> | <b>CANT</b> | <b>DETALLE</b>                      | <b>V. UNIT</b> | <b>V. PARCIAL</b> | <b>V. TOTAL</b> |
|---------------|-------------|-------------------------------------|----------------|-------------------|-----------------|
|               |             | <b>Vienen</b>                       |                | <b>146.951,55</b> |                 |
|               | 3           | Plancha Oster 4801R-013 Roja        | 22,00          | 66,00             |                 |
|               | 2           | Plancha Oster 4951L-013 Gris C/Azul | 21,00          | 42,00             |                 |
|               | 4           | Plancha Oster 4801V-013 Violeta     | 22,00          | 88,00             |                 |
|               | 2           | Plancha Oster 4801S-013 Negra       | 22,00          | 44,00             |                 |
|               | 4           | Plancha Oster Orig 5905-013         | 30,00          | 120,00            |                 |
|               | 2           | Platero Metalico                    | 27,00          | 54,00             |                 |
|               | 3           | Platero Madera 2L                   | 40,00          | 120,00            |                 |
|               | 3           | Plato Bandeja Melamineovalada 12    | 1,30           | 3,90              |                 |
|               | 44          | Plato Melamine Cuadrado 10 Blanco   | 1,70           | 74,80             |                 |
|               | 22          | Plato Melamine Sopero 7 Blanco      | 0,65           | 14,30             |                 |
|               | 3           | Plato Melamine Sopero 7 Marfil      | 0,90           | 2,70              |                 |
|               | 5           | Plato Melamine Plano 10 Blanco      | 2,10           | 10,50             |                 |
|               | 7           | Plato Melamine Ovalado Grande       | 1,60           | 11,20             |                 |
|               | 9           | Plato Tazon Cuenco Melamine Nro 8   | 1,30           | 11,70             |                 |
|               | 24          | Plato Melamine Sopero Naranja       | 0,70           | 16,80             |                 |
|               | 23          | Plato Melamine Sopero 7 Verde       | 0,65           | 14,95             |                 |
|               | 22          | Plato Melamine Hondo 9 Naranja      | 1,10           | 24,20             |                 |
|               | 17          | Plato Melamine Cuadrado Naranja     | 1,90           | 32,30             |                 |
|               | 13          | Plato Melamine Cuadrado Verde       | 1,70           | 22,10             |                 |
|               | 11          | Plato Tazon Cuenco Melamine Verde   | 1,30           | 14,30             |                 |
|               | 19          | Plato Sopero 6.5 Opal               | 2,40           | 45,60             |                 |
|               | 12          | Plato Sopero Cuadrado 4.7           | 0,85           | 10,20             |                 |
|               | 14          | Plato Sopero 6 Opal Hw60            | 1,10           | 15,40             |                 |
|               | 8           | Plato Sopero 7 Opal Hw70            | 1,20           | 9,60              |                 |
|               | 7           | Plato Sopero 6.5 NrW65W             | 1,25           | 8,75              |                 |
|               | 10          | Plato Redondo 4.5                   | 0,75           | 7,50              |                 |
|               | 15          | Plato Redondo 10.5Opal              | 2,20           | 33,00             |                 |
|               | 25          | Plato Cuadrado 10.5" Opal Fcp105    | 2,55           | 63,75             |                 |
|               | 23          | Plato Cuadrado 11" Opal Fp110       | 2,30           | 52,90             |                 |
|               | 14          | Plato Cuadrado 8 Fp80               | 1,40           | 19,60             |                 |
|               | 15          | Plato Cuadrado Ovalado 12           | 2,40           | 36,00             |                 |
|               | 6           | Plato Cuadrado Ovalado 14           | 3,50           | 21,00             |                 |
|               | 8           | Plato Cuadrado Plano 8.5 Fjp85W     | 2,25           | 18,00             |                 |
|               | 6           | Plato Cuadrado Plano                | 2,75           | 16,50             |                 |
|               | 8           | Plato Ovalado 14" Opal Fyp140       | 4,15           | 33,20             |                 |
|               | 9           | Plato Sopero Cuadrado 7.5 Fw75T     | 1,50           | 13,50             |                 |
|               | 13          | Plato Plano 10.5"Nop105W            | 2,75           | 35,75             |                 |
|               | 16          | Plato De Sopa 10/24.5Cm             | 1,40           | 22,40             |                 |
|               |             | <b>Suman y pasan</b>                |                | <b>148.201,95</b> |                 |



**EMPRESA COMERCIAL " JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"**

**INVENTARIO FINAL**

**AL 30 DE JUNIO DEL 2022**

**FolioNº 15**

| <b>CÓDIGO</b> | <b>CANT</b> | <b>DETALLE</b>                    | <b>V. UNIT</b> | <b>V. PARCIAL</b> | <b>V. TOTAL</b> |
|---------------|-------------|-----------------------------------|----------------|-------------------|-----------------|
|               |             | <b>Vienen</b>                     |                | <b>148.201,95</b> |                 |
|               | 8           | Plato Cuadrado 11/27.9Cm Ng       | 2,60           | 20,80             |                 |
|               | 13          | Plato Sopero Cuadrado Negro       | 2,00           | 26,00             |                 |
|               | 15          | Plato Opal Modo Hoja              | 1,30           | 19,50             |                 |
|               | 9           | Plato Cuenco Vitricado #7         | 1,10           | 9,90              |                 |
|               | 12          | Plato Tendido Vitricado 10.5      | 2,10           | 25,20             |                 |
|               | 6           | Porta Bocadito Kz1505-2P          | 3,75           | 22,50             |                 |
|               | 3           | Portacubiertos Bandeja Azul       | 2,70           | 8,10              |                 |
|               | 5           | Portacubiertos Vertical Verde     | 1,40           | 7,00              |                 |
|               | 3           | Portacubiertos Vertical Rojo      | 1,40           | 4,20              |                 |
|               | 9           | Porta Vasos Rojo 26X18X16Cm       | 1,30           | 11,70             |                 |
|               | 7           | Porta Vasos Azul 26X18X16Cm       | 1,30           | 9,10              |                 |
|               | 7           | Portavajilla Gigante Consuplast   | 10,00          | 70,00             |                 |
|               | 3           | Minibar Indurama Ri-150 Blanco    | 240,00         | 720,00            |                 |
|               | 1           | Refrigerador Ri-785I Croma        | 1.330,00       | 1.330,00          |                 |
|               | 1           | Refrigerador Ri-780I Croma        | 1.090,00       | 1.090,00          |                 |
|               | 2           | Minibar Indurama Ri-150 Blanco    | 240,00         | 480,00            |                 |
|               | 3           | Minibar Ri-120Cr Indu_A           | 220,00         | 660,00            |                 |
|               | 3           | Minibar Ri-130Cr Indu_A           | 260,00         | 780,00            |                 |
|               | 2           | Minibar- 150 Indurama             | 270,00         | 540,00            |                 |
|               | 1           | Refrigerador Ind Ri-389           | 500,00         | 500,00            |                 |
|               | 1           | Refrigerador Ri-589 Indu_A        | 800,00         | 800,00            |                 |
|               | 1           | Refrigerador Indurama Ri-770      | 955,00         | 955,00            |                 |
|               | 3           | Refrigerador Ri 480 BI Metal      | 610,00         | 1.830,00          |                 |
|               | 2           | Refrigerador Ri-485 Qua Metal     | 745,00         | 1.490,00          |                 |
|               | 2           | Refrigerador Ri- 580 Qua Metal    | 810,00         | 1.620,00          |                 |
|               | 1           | Refrigerador Ind Ri-585 Qua Metal | 835,00         | 835,00            |                 |
|               | 1           | Refrigerador Rg13Nf Global Metal  | 495,00         | 495,00            |                 |
|               | 2           | Refrigerador Global 200Nf Blanco  | 475,00         | 950,00            |                 |
|               | 1           | Refrigerador Ri 395 Indurama      | 540,00         | 540,00            |                 |
|               | 1           | Refrigerador Ri-405 Ava Metal     | 555,00         | 555,00            |                 |
|               | 2           | Refrigerador Ri- 530 Ava Blanca   | 685,00         | 1.370,00          |                 |
|               | 1           | Refrigerador Ind Ri 575 Qua Metal | 670,00         | 670,00            |                 |
|               | 1           | Vitrina Indurama Vfv-400          | 870,00         | 870,00            |                 |
|               | 1           | Vitrina Indurama Vfv-520          | 1.320,00       | 1.320,00          |                 |
|               | 1           | Refrigerador Ri 475 Croma         | 600,00         | 600,00            |                 |
|               | 2           | Refrigerador - Ri 375 Blanca      | 430,00         | 860,00            |                 |
|               | 2           | Refrigerador Ri- 375 Croma        | 500,00         | 1.000,00          |                 |
|               | 1           | Refrigerador Ri- 405 Indurama     | 490,00         | 490,00            |                 |
|               |             | <b>Suman y pasan</b>              |                | <b>171.785,95</b> |                 |



**EMPRESA COMERCIAL " JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"****INVENTARIO FINAL****AL 30 DE JUNIO DEL 2022****FolioNº 16**

| <b>CÓDIGO</b> | <b>CANT</b> | <b>DETALLE</b>                     | <b>V. UNIT</b> | <b>V. PARCIAL</b> | <b>V. TOTAL</b> |
|---------------|-------------|------------------------------------|----------------|-------------------|-----------------|
|               |             | <b>Vienen</b>                      |                | <b>171.785,95</b> |                 |
|               | 1           | Refrigerador Ri-395 Indurama C/Ds  | 560,00         | 560,00            |                 |
|               | 1           | Refrigerador Ri 425 C7Ds Croma     | 540,00         | 540,00            |                 |
|               | 1           | Refrigerador Ri 470 Croma          | 600,00         | 600,00            |                 |
|               | 1           | Refrigerador Ri 480 Cr C/Ds        | 655,00         | 655,00            |                 |
|               | 1           | Refrigerador Ri 580 Croma C/D      | 705,00         | 705,00            |                 |
|               | 3           | Peinadora                          | 280,00         | 840,00            |                 |
|               | 3           | Ropero 3 Cuerpos Blanco            | 280,00         | 840,00            |                 |
|               | 4           | Ropero 3 Puertas 4 Cajones         | 285,00         | 1.140,00          |                 |
|               | 3           | Ropero 3 Puertas 6 Cajones Melam   | 285,00         | 855,00            |                 |
|               | 3           | Semanero                           | 135,00         | 405,00            |                 |
|               | 10          | Sabana Durazno Llanas 2 1/2 Plazas | 21,00          | 210,00            |                 |
|               | 8           | Sabana Durazno Llanas 3 Plz        | 24,00          | 192,00            |                 |
|               | 22          | Sabana Royal De 1 Plaza            | 10,00          | 220,00            |                 |
|               | 13          | Sabana Extra Bordada 1-1/2 Plz     | 11,00          | 143,00            |                 |
|               | 13          | Sabana Ensueño 1.5 Plz Eden        | 14,00          | 182,00            |                 |
|               | 11          | Sabana Ensueño 2.0 Plz Eden        | 16,00          | 176,00            |                 |
|               | 12          | Sabana Ensueño 2.5 Plz Eden        | 17,50          | 210,00            |                 |
|               | 24          | Sabana Deli 1.5 Plz Eden           | 11,00          | 264,00            |                 |
|               | 22          | Sabana Deli 2.0 Plz Eden           | 14,00          | 308,00            |                 |
|               | 10          | Sabana Deli 2.5 Plz Eden           | 15,50          | 155,00            |                 |
|               | 2           | Cobertor Princess 1.5 Plz Eden     | 30,00          | 60,00             |                 |
|               | 3           | Cobertor Princess 2.0 Plz Eden     | 33,00          | 99,00             |                 |
|               | 2           | Cobertor Princess 2.5 Plz Eden     | 38,00          | 76,00             |                 |
|               | 7           | Cortina Luxury Doble Hoja          | 38,50          | 269,50            |                 |
|               | 5           | Sanduchera Hamilton Beach 25430    | 28,00          | 140,00            |                 |
|               | 12          | Sanduchera 2 Panes Umco Blanca     | 25,00          | 300,00            |                 |
|               | 2           | Sanduchera 2 Panes Umco            | 24,00          | 48,00             |                 |
|               | 3           | Sanduchera 2 Panes Umco Negra      | 25,00          | 75,00             |                 |
|               | 3           | Sanduchera 4 Panes Umco Negra      | 56,50          | 169,50            |                 |
|               | 3           | Sarten Privilege # 20 Umco         | 16,50          | 49,50             |                 |
|               | 3           | Sarten Privilege # 24 Umco         | 23,00          | 69,00             |                 |
|               | 4           | Sarten Privilege # 28 Umco         | 25,00          | 100,00            |                 |
|               | 3           | Sarten Milano #24 T/Vidrio         | 11,50          | 34,50             |                 |
|               | 2           | Sarten Milano # 18 Umco            | 6,25           | 12,50             |                 |
|               | 3           | Sarten Milano # 20 Umco            | 6,25           | 18,75             |                 |
|               | 3           | Sarten Milano #26                  | 10,00          | 30,00             |                 |
|               | 3           | Sarten Milano 20 Cm T/ Vidrio      | 9,00           | 27,00             |                 |
|               | 1           | Secadora Gas 20Kg Croma Glp        | 650,00         | 650,00            |                 |
|               |             | <b>Suman y pasan</b>               |                | <b>183.214,20</b> |                 |

**EMPRESA COMERCIAL " JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"****INVENTARIO FINAL****AL 30 DE JUNIO DEL 2022****FolioNº 17**

| <b>CÓDIGO</b> | <b>CANT</b> | <b>DETALLE</b>                    | <b>V. UNIT</b> | <b>V. PARCIAL</b> | <b>V. TOTAL</b> |
|---------------|-------------|-----------------------------------|----------------|-------------------|-----------------|
|               |             | <b>Vienen</b>                     |                | <b>183.214,20</b> |                 |
|               | 1           | Secadora Gas 20Kg Blanca Glp      | 660,00         | 660,00            |                 |
|               | 2           | Secadora Gas20KI Blanca           | 530,00         | 1.060,00          |                 |
|               | 1           | Sierra Circular Dewalt            | 210,00         | 210,00            |                 |
|               | 1           | Sierra Circular Blackedecker      | 65,00          | 65,00             |                 |
|               | 1           | Sierra Circular Dwe575K 7.1/4     | 145,00         | 145,00            |                 |
|               | 12          | Silla Bombay Rattan Wengue        | 10,00          | 120,00            |                 |
|               | 13          | Silla Bombay Rattan Beige         | 10,00          | 130,00            |                 |
|               | 15          | Silla Marsella Blanca             | 8,75           | 131,25            |                 |
|               | 23          | Silla Perugia Blanco              | 8,50           | 195,50            |                 |
|               | 35          | Silla Portugal Blanca             | 6,75           | 236,25            |                 |
|               | 16          | Silla Marsella Concho Vino        | 8,75           | 140,00            |                 |
|               | 20          | Silla Portugal Concho Vino        | 6,75           | 135,00            |                 |
|               | 17          | Silla Malaga Color Beige          | 7,50           | 127,50            |                 |
|               | 17          | Silla Malaga Color Blanco         | 7,50           | 127,50            |                 |
|               | 18          | Silla Malaga Concho De Vino       | 7,25           | 130,50            |                 |
|               | 16          | Silla Perugia Ratan Glamour Cafe  | 8,50           | 136,00            |                 |
|               | 24          | Silla Perugia Ratan Glamour Beige | 8,50           | 204,00            |                 |
|               | 15          | Silla Perugia Concho De Vino      | 8,50           | 127,50            |                 |
|               | 12          | Silla Perugia Dorada              | 8,50           | 102,00            |                 |
|               | 4           | Silla Para Oficina L501           | 98,00          | 392,00            |                 |
|               | 2           | Sillon Relax Cleveland Plomo      | 235,00         | 470,00            |                 |
|               | 2           | Sillon Relax Cleveland Azul       | 235,00         | 470,00            |                 |
|               | 1           | Sofa Cama S/ Brazos 135 Chocolate | 215,00         | 215,00            |                 |
|               | 1           | Sofa Cama S/Brazos 105 Plomo      | 165,00         | 165,00            |                 |
|               | 1           | Soldadora Inverter Ingco          | 173,00         | 173,00            |                 |
|               | 2           | Tacho Ultra-Max 17 Lt Rojo        | 7,50           | 15,00             |                 |
|               | 2           | Tacho Ultra-Max 17 Lt Azul        | 7,50           | 15,00             |                 |
|               | 2           | Tacho Ultra-Max 8 Lt Rojo         | 5,00           | 10,00             |                 |
|               | 2           | Tacho Ultra-Max 8 Lt-Negro        | 5,00           | 10,00             |                 |
|               | 1           | Taladro Inalambrico De Rotacion   | 37,00          | 37,00             |                 |
|               | 1           | Taladro Percutor Dewalt           | 230,00         | 230,00            |                 |
|               | 1           | Taladro Inalambrico               | 76,00          | 76,00             |                 |
|               | 2           | Tamalera Umco # 32                | 35,00          | 70,00             |                 |
|               | 3           | Tamalera Umco # 38                | 55,00          | 165,00            |                 |
|               | 4           | Tamalera Umco # 24                | 18,00          | 72,00             |                 |
|               | 6           | Tv Indurama 32 PI                 | 350,00         | 2.100,00          |                 |
|               | 3           | Tv Indurama 43 PI                 | 515,00         | 1.545,00          |                 |
|               | 3           | Tv Indurama 50 PI                 | 740,00         | 2.220,00          |                 |
|               |             | <b>Suman y pasan</b>              |                | <b>195.847,20</b> |                 |

**EMPRESA COMERCIAL "JOYERIA Y RELOJERIA DANNY"****INVENTARIO FINAL****AL 30 DE JUNIO DEL 2022****Folio Nº 18**

| <b>CÓDIGO</b> | <b>CANT</b> | <b>DETALLE</b>                      | <b>V. UNIT</b> | <b>V. PARCIAL</b> | <b>V. TOTAL</b>   |
|---------------|-------------|-------------------------------------|----------------|-------------------|-------------------|
|               |             | <b>Vienen</b>                       |                | <b>195.847,20</b> |                   |
|               | 2           | Tv Indurama 55 PI                   | 830,00         | 1.660,00          |                   |
|               | 2           | Tv Indurama 65 PI                   | 1.125,00       | 2.250,00          |                   |
|               | 5           | Tv Tcl 32PI                         | 310,00         | 1.550,00          |                   |
|               | 1           | Tv Tcl 43PI                         | 590,00         | 590,00            |                   |
|               | 2           | Tv Tcl 50L                          | 765,00         | 1.530,00          |                   |
|               | 2           | Tv Tcl 55PI                         | 780,00         | 1.560,00          |                   |
|               | 1           | Tv Tcl 65 PI Qled                   | 1.200,00       | 1.200,00          |                   |
|               | 2           | Tv Riviera 43 PI                    | 465,00         | 930,00            |                   |
|               | 1           | Tv Riviera 32 PI                    | 265,00         | 265,00            |                   |
|               | 3           | Trofeo Copa Columna H:65 F2 Pt38    | 24,00          | 72,00             |                   |
|               | 4           | Trofeos De Plastico Columna         | 31,00          | 124,00            |                   |
|               | 15          | Trofeos De Plastico Columna         | 5,00           | 75,00             |                   |
|               | 10          | Valvula Regulador Industrial        | 5,00           | 50,00             |                   |
|               | 26          | Vaso Plastico 12 Onz Transparente   | 0,25           | 6,50              |                   |
|               | 3           | Vaso Plastico 12 Onz Azul           | 0,25           | 0,75              |                   |
|               | 10          | Vaso Plastico 0.38 Lt (12817) Imusa | 0,75           | 7,50              |                   |
|               | 24          | Vaso Herradura 100 Al               | 0,55           | 13,20             |                   |
|               | 24          | Vaso Herradura 124 Al               | 0,80           | 19,20             |                   |
|               | 48          | Vaso Herradura 378 Al               | 1,05           | 50,40             |                   |
|               | 6           | Ventilador Smc 16 Cont.Pared        | 53,00          | 318,00            |                   |
|               | 3           | Ventilador Smc Pedestal             | 62,00          | 186,00            |                   |
|               | 5           | Ventilador Prima Fs45 3 En 1        | 40,00          | 200,00            |                   |
|               | 6           | Waflera Hamilton Beach 4P Ng        | 68,00          | 408,00            |                   |
|               | 4           | Waflera Oster Cg-120 4 Panes        | 90,00          | 360,00            |                   |
| <b>TOTAL</b>  |             |                                     |                | <b>209.272,75</b> | <b>209.272,75</b> |

**NO TIENE LOGO**

R.U.C.: 0103679221001

FACTURA

No. 001-100-000003382

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN

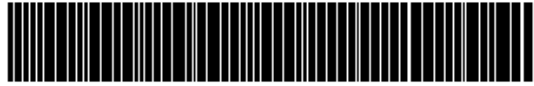
0206202201010367922100120011000000033820936507511

FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN: 10/06/2022 17:43:03

AMBIENTE: PRODUCCIÓN

EMISIÓN: NORMAL

CLAVE DE ACCESO



0206202201010367922100120011000000033820936507511

PALLAZHCO CHILLOGALLI CARLOS AMBROCIO

PALLAZHCO CHILLOGALLI CARLOS AMBROCIO

Dirección Matriz: LA ALBORADA AV JORGE MOSQUERA SN Y QUITO

Dirección Sucursal: LA ALBORADA AV JORGE MOSQUERA

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD SI

Razón Social / Nombres y Apellidos: OCHOA LOJANO FAVIOLA DEL ROSARIO  
Identificación: 1900293471  
Fecha: 02/06/2022 Placa / Matrícula: null Guía  
Direccion: MORONA SANTIAGO GUALAQUIZA y GUALAQUIZA

| Cod. Principal | Cod. Auxiliar          | Cantidad | Descripción              | Detalle Adicional | Precio Unitario | Subsidio | Precio sin Subsidio | Descuento | Precio Total |
|----------------|------------------------|----------|--------------------------|-------------------|-----------------|----------|---------------------|-----------|--------------|
| 020002552      | 000000000<br>010000349 | 1.00     | .MINIBAR RI-130CR INDU_A | 8800302230251     | 245.54          | 0.00     | 0.00                | 0.00      | 245.54       |

| Forma de pago                               | Valor  |
|---|--------|
| 01 - SIN UTILIZACION DEL SISTEMA FINANCIERO | 275.00 |

|  |        |
|--|--------|
| SUBTOTAL 12%   | 245.54 |
| SUBTOTAL 0%  | 0.00   |
| SUBTOTAL NO OBJETO DE IVA                                | 0.00   |
| SUBTOTAL EXENTO DE IVA                                   | 0.00   |
| SUBTOTAL SIN IMPUESTOS                                   | 245.54 |
| TOTAL DESCUENTO  | 0.00   |
| ICE  | 0.00   |
| IVA 12%  | 29.46  |
| TOTAL DEVOLUCION IVA                                     | 0.00   |
| IRBPNR   | 0.00   |
| PROPINA  | 0.00   |
| VALOR TOTAL  | 275.00 |
| VALOR TOTAL SIN SUBSIDIO                                 | 0.00   |
| AHORRO POR SUBSIDIO:<br>(Incluye IVA cuando corresponda) | 0.00   |

**NO TIENE LOGO**

R.U.C.: 0103679221001

FACTURA

No. 001-100-000003397

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN

0206202201010367922100120011000000033970936507511

FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN: 10/06/2022 17:45:09

AMBIENTE: PRODUCCIÓN

EMISIÓN: NORMAL

CLAVE DE ACCESO



0206202201010367922100120011000000033970936507511

PALLAZHCO CHILLOGALLI CARLOS AMBROCIO

PALLAZHCO CHILLOGALLI CARLOS AMBROCIO

Dirección Matriz: LA ALBORADA AV JORGE MOSQUERA SN Y QUITO

Dirección Sucursal: LA ALBORADA AV JORGE MOSQUERA

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD SI

|                                     |                          |                    |      |      |
|-------------------------------------|--------------------------|--------------------|------|------|
| Razón Social / Nombres y Apellidos: | MEDINA MOROCHO MILTON    |                    |      |      |
| Identificación                      | 1900439926001            |                    |      |      |
| Fecha                               | 02/06/2022               | Placa / Matrícula: | null | Guía |
| Dirección:                          | HERMINIO CARRION Y QUITO |                    |      |      |

| Cod. Principal | Cod. Auxiliar | Cantidad | Descripción                                  | Detalle Adicional | Precio Unitario | Subsidio | Precio sin Subsidio | Descuento | Precio Total |
|----------------|---------------|----------|--|-------------------|-----------------|----------|---------------------|-----------|--------------|
| 020003261      | 6B13114       | 1.00     | .BALANZA PARA MOSTRADOR PLANA CAMRY SP-100KG |                   | 53.57           | 0.00     | 0.00                | 0.00      | 53.57        |

| Información Adicional |                                |
|-----------------------|--------------------------------|
| Telefono:             | 0997721139                     |
| Email:                | milton_2_4@hotmail.com         |
| Observaciones:        | ENTREGAS FACTURADAS: 000009710 |

| Forma de pago               | Valor |
|-----------------------------|-------|
| 15 - COMPENSACION DE DEUDAS | 60.00 |

|                           |       |
|---------------------------|-------|
| SUBTOTAL 12%              | 53.57 |
| SUBTOTAL 0%               | 0.00  |
| SUBTOTAL NO OBJETO DE IVA | 0.00  |
| SUBTOTAL EXENTO DE IVA    | 0.00  |
| SUBTOTAL SIN IMPUESTOS    | 53.57 |
| TOTAL DESCUENTO           | 0.00  |
| ICE                       | 0.00  |
| IVA 12%                   | 6.43  |
| TOTAL DEVOLUCION IVA      | 0.00  |
| IRBPNR                    | 0.00  |
| PROPINA                   | 0.00  |
| VALOR TOTAL               | 60.00 |

|  |      |
|--|------|
| VALOR TOTAL SIN SUBSIDIO                                 | 0.00 |
| AHORRO POR SUBSIDIO:<br>(Incluye IVA cuando corresponda) | 0.00 |



**FACTURA No.**

**001-100-000003115**

**NUMERO DE AUTORIZACION**

0904202201010367922100120011000000031150936507516

**FECHA Y HORA DE AUTORIZACION:**

2022-04-13T10:00:18-05:00

**AMBIENTE:** PRODUCCION

**EMISION:** NORMAL

**CLAVE DE ACCESO**

0904202201010367922100120011000000031150936507516

**R.U.C.:** 0103679221001

**PALLAZHCO CHILLOGALLI CARLOS AMBROCIO**

LA ALBORADA AV JORGE MOSQUERA SN Y QUITO

**Teléfonos:** 991258403 - 072310293

**Correo:** comercialdanny2011@hotmail.com

**OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD**

SI

Agente de Retencion No. Resolucion: 1

Contribuyente Regimen RIMPE

**Sr(es):** FLORES MEDINA JUANITA DELMIRA

**Dirección:** EL PANGUI

**Correo:**

**Telefono:** 0986053381

**Emitida:** 09/04/2022

**RUC/CI:** 0703496836

**Vence:** 09/04/2022

| Codigo                           | Cantidad | Descripcion                       | Precio Unitario | Desc % | Precio Total  | I |
|----------------------------------|----------|-----------------------------------|-----------------|--------|---------------|---|
| VU093                            | 1.0000   | JUEGO CALDEROS RECORTADO 16/20 UM | 19.6429         | 0.00   | 19.64         | * |
| 0000000000100003                 | 1.0000   | .MINIBAR RI-130CR INDU_A          | 236.6071        | 0.00   | 236.61        | * |
| <b>Forma de Pago</b>             |          | <b>Valor</b>                      |                 |        |               |   |
| COMPENSACIÓN DE DEUDAS           |          | 287.00                            |                 |        |               |   |
| <b>Subtotal 12%</b>              |          |                                   |                 |        | 256.25        |   |
| <b>Subtotal 0%</b>               |          |                                   |                 |        | 0.00          |   |
| <b>Subtotal No Objeto de IVA</b> |          |                                   |                 |        | 0.00          |   |
| <b>Subtotal sin Impuestos</b>    |          |                                   |                 |        | 256.25        |   |
| <b>Total Descuento</b>           |          |                                   |                 |        | 0.00          |   |
| <b>ICE</b>                       |          |                                   |                 |        | 0.00          |   |
| <b>IVA 12%</b>                   |          |                                   |                 |        | 30.75         |   |
| <b>VALOR TOTAL</b>               |          |                                   |                 |        | 287.00        |   |
| <b>Total Sin Subsidio \$:</b>    |          |                                   |                 |        | <b>287.00</b> |   |
| <b>Total Subsidio \$:</b>        |          |                                   |                 |        | <b>0.00</b>   |   |

\_\_\_\_\_  
Cliente

\_\_\_\_\_  
0001 OFICINA

# NO TIENE LOGO

R.U.C.: 0103679221001

FACTURA

No. 001-100-000003426

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN

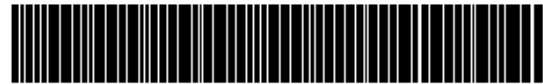
1606202201010367922100120011000000034260936507511

FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN: 16/06/2022 10:34:01

AMBIENTE: PRODUCCIÓN

EMISIÓN: NORMAL

CLAVE DE ACCESO



1606202201010367922100120011000000034260936507511

PALLAZHCO CHILLOGALLI CARLOS AMBROCIO

PALLAZHCO CHILLOGALLI CARLOS AMBROCIO

Dirección Matriz: LA ALBORADA AV JORGE MOSQUERA SN Y QUITO

Dirección Sucursal: LA ALBORADA AV JORGE MOSQUERA

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD SI

|                                     |            |                              |      |      |  |
|-------------------------------------|------------|------------------------------|------|------|--|
| Razón Social / Nombres y Apellidos: |            | TACURI CASTRO EMERITA JOHANA |      |      |  |
| Identificación                      | 1900875103 | Placa / Matrícula:           | null | Guía |  |
| Fecha                               | 16/06/2022 |                              |      |      |  |
| Dirección:                          | LA RECTA   |                              |      |      |  |

| Cod. Principal | Cod. Auxiliar     | Cantidad | Descripción                     | Detalle Adicional  | Precio Unitario | Subsidio | Precio sin Subsidio | Descuento | Precio Total |
|----------------|-------------------|----------|---------------------------------|--|-----------------|----------|---------------------|-----------|--------------|
| 020000928      | MMO28XX<br>000101 | 1.00     | .MOTO XY125-30A( AO 2022 )NEGRO | MOTO XY125-30A( AO 2022 )NEGRO<br>RAMV: MA185258<br>COLOR: NEGRO | 1232.14         | 0.00     | 0.00                | 0.00      | 1232.14      |

| Información Adicional |  |
|-----------------------|--|
| Telefono:             | 098569029  |
| Observaciones:        | MARCA: SHINERAY<br>MODELO: XY125-30A<br>ANO: 2022<br>PROCEDECENCIA: CHINA<br>CILINDRAJE: 125<br>TONELAJE: 0.25<br>PASAJEROS: 2<br>COLOR: NEGRO<br>CAMV: MA185258<br>CHASIS: LXYXCJL07N0153164<br>MOTOR: XY1P52FMINA070101<br>CLASE: MOTOCICLETA<br>TIPO: PASEO |

| Forma de pago               | Valor   |
|-----------------------------|---------|
| 15 - COMPENSACION DE DEUDAS | 1380.00 |

|  |         |
|--|---------|
| SUBTOTAL 12%   | 1232.14 |
| SUBTOTAL 0%  | 0.00    |
| SUBTOTAL NO OBJETO DE IVA                                | 0.00    |
| SUBTOTAL EXENTO DE IVA                                   | 0.00    |
| SUBTOTAL SIN IMPUESTOS                                   | 1232.14 |
| TOTAL DESCUENTO  | 0.00    |
| ICE  | 0.00    |
| IVA 12%  | 147.86  |
| TOTAL DEVOLUCION IVA                                     | 0.00    |
| IRBPNR   | 0.00    |
| PROPINA  | 0.00    |
| VALOR TOTAL  | 1380.00 |
| VALOR TOTAL SIN SUBSIDIO                                 | 0.00    |
| AHORRO POR SUBSIDIO:<br>(Incluye IVA cuando corresponda) | 0.00    |

# NO TIENE LOGO

R.U.C.: 1900425776001

FACTURA

No. 003-100-000022744

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN

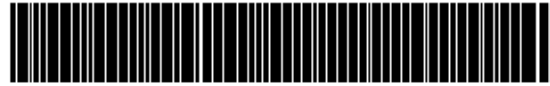
0406202201190042577600120031000000227441234567815

FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN: 04/06/2022 10:03:23

AMBIENTE: PRODUCCIÓN

EMISIÓN: NORMAL

CLAVE DE ACCESO



0406202201190042577600120031000000227441234567815

CUEVA SIMANCAS ROMEL ALCIVAR

HARDWARE STORE CUEVA

Dirección Matriz: AVE. JORGE MOSQUERA Y 10 DE NOVIEMBRE

Dirección Sucursal: AVE. JORGE MOSQUERA Y 10 DE NOVIEMBRE

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD SI

|                                     |                 |                    |      |
|-------------------------------------|-----------------|--------------------|------|
| Razón Social / Nombres y Apellidos: | CARLOS PALLASCO |                    |      |
| Identificación                      | 0103679221      | Placa / Matrícula: | null |
| Fecha                               | 04/06/2022      | Guía               |      |
| Dirección:                          | PANGUI          |                    |      |

| Cod. Principal | Cod. Auxiliar | Cantidad | Descripción                            | Detalle Adicional | Precio Unitario | Subsidio | Precio sin Subsidio | Descuento | Precio Total |
|----------------|---------------|----------|--|-------------------|-----------------|----------|---------------------|-----------|--------------|
| 391            | 391           | 1.00     | PLATINA LAMINADA 2''X 1/4'' - (50X6MM) | UNIDAD            | 20.09           | 0.00     | 0.00                | 0.00      | 20.09        |

| Información Adicional |                               |
|-----------------------|-------------------------------|
| TELEFONO:             | 0991258403                    |
| E-MAIL:               | comercialdany2011@hotmail.com |
| TIPO DE VENTA:        | CONTADO                       |
| COMENTARIO:           | JEFE \$22.50                  |
| DIRECCION:            | PANGUI                        |
| VENDEDOR:             | GRACE PESANTEZ                |
| CAJERO:               | GRACE PESANTEZ                |

| Forma de pago                               | Valor |
|---|-------|
| 01 - SIN UTILIZACION DEL SISTEMA FINANCIERO | 22.50 |

|  |       |
|--|-------|
| SUBTOTAL 12%   | 20.09 |
| SUBTOTAL 0%  | 0.00  |
| SUBTOTAL NO OBJETO DE IVA                                | 0.00  |
| SUBTOTAL EXENTO DE IVA                                   | 0.00  |
| SUBTOTAL SIN IMPUESTOS                                   | 20.09 |
| TOTAL DESCUENTO  | 0.00  |
| ICE  | 0.00  |
| IVA 12%  | 2.41  |
| TOTAL DEVOLUCION IVA                                     | 0.00  |
| IRBPNR   | 0.00  |
| VALOR TOTAL  | 22.50 |
| VALOR TOTAL SIN SUBSIDIO                                 | 0.00  |
| AHORRO POR SUBSIDIO:<br>(Incluye IVA cuando corresponda) | 0.00  |



# NO TIENE LOGO

R.U.C.: 0190159663001

FACTURA

No. 001-103-000043253

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN

1904202201019015966300120011030000432530004325317

FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN: 19/04/2022 10:16:25

AMBIENTE: PRODUCCIÓN

EMISIÓN: NORMAL

CLAVE DE ACCESO



1904202201019015966300120011030000432530004325317

CORPORACION JCEVCORP CIA. LTDA.

CORPORACION JCEVCORP CIA. LTDA.

Dirección AZUAY / CUENCA / EL VECINO / MIGUEL NARVAEZ  
Matriz: S/N Y CARLOS TOSI

Dirección  
Sucursal:

Contribuyente Especial 369

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD SI

Agente de Retención Resolución No. 1

|                                     |                                       |                    |      |
|-------------------------------------|---------------------------------------|--------------------|------|
| Razón Social / Nombres y Apellidos: | PALLAZHCO CHILLOGALLI CARLOS AMBROCIO |                    |      |
| Identificación                      | 0103679221001                         | Placa / Matricula: | null |
| Fecha                               | 19/04/2022                            | Guía               |      |
| Dirección:                          | AVENIDA JORGE MOSQUERA Y QUITO        |                    |      |

| Cod. Principal | Cod. Auxiliar | Cantidad | Descripción             | Detalle Adicional | Precio Unitario | Subsidio | Precio sin Subsidio | Descuento | Precio Total |
|----------------|---------------|----------|-------------------------|-------------------|-----------------|----------|---------------------|-----------|--------------|
| ASM-MOTO75     |               | 1.00     | MOTO DAYTONA DY200 WOLF | Guayaquil Assem   | 1765.00         | 0.00     | 0.00                | 0.00      | 1765.00      |
| SERVLOG        |               | 1.00     | SERVICIOS LOGISTICOS    | Guayaquil Assem   | 35.00           | 0.00     | 0.00                | 0.00      | 35.00        |

| Información Adicional |                                |                           |  |
|-----------------------|--------------------------------|---------------------------|--|
| Tipo:                 | PASEO                          | SUBTOTAL 12%              |  |
| Tonelaje:             | 0.25                           | SUBTOTAL 0%               |  |
| Cilindraje:           | 200 CC                         | SUBTOTAL NO OBJETO DE IVA |  |
| Capacidad:            | 2                              | SUBTOTAL EXENTO DE IVA    |  |
| Telefono:             | 072310293                      | SUBTOTAL SIN IMPUESTOS    |  |
| Email:                | comercialdanny2011@hotmail.com | TOTAL DESCUENTO           |  |
| No Motor:             | 163FMLN2501750                 | ICE                       |  |
| No Chasis:            | LTZPCNLK6N5001713              | IVA 12%                   |  |
| Cam:                  | S00120500                      | TOTAL DEVOLUCION IVA      |  |
| Anio:                 | 2022                           | IRBPNR                    |  |
| Color:                | NEGRO                          | PROPINA                   |  |
| Fecha Vencimiento:    | 2022-05-19                     | VALOR TOTAL               |  |
|                       |                                | VALOR TOTAL SIN SUBSIDIO  |  |

**NO TIENE LOGO**

R.U.C.: 1900249903001

FACTURA

No. 001-023-000012299

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN

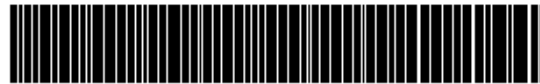
1705202201190024990300120010230000122991190081710

FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN: 18/05/2022 07:37:23

AMBIENTE: PRODUCCIÓN

EMISIÓN: NORMAL

CLAVE DE ACCESO



1705202201190024990300120010230000122991190081710

VERA CABRERA JORGE ENRIQUE

FERROCOMERCIAL VERA

Dirección Matriz: LUIS BASTIDAS SN Y JOSE ARCENTALES

Dirección Sucursal: LUIS BASTIDAS SN Y JOSE ARCENTALES

Contribuyente Especial 00192

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD SI

Razón Social / Nombres y Apellidos: PALLAZHCO CHILLOGALLI CARLOS AMBROSIO

Identificación 0103679221001

Fecha 17/05/2022

Placa / Matricula: null

Guía

Dirección: EL PANGUI

| Cod. Principal | Cod. Auxiliar | Cantidad | Descripción                        | Detalle Adicional | Precio Unitario | Subsidio | Precio sin Subsidio | Descuento | Precio Total |
|----------------|---------------|----------|------------------------------------|-------------------|-----------------|----------|---------------------|-----------|--------------|
| TPOS00029      |               | 6.00     | TUBO POSTE GALVANIZADO 2P (2.0X6M) |                   | 26.43           | 0.00     | 0.00                | 0.00      | 158.57       |

| Información Adicional |                                       |
|-----------------------|---------------------------------------|
| Dirección:            | EL PANGUI                             |
| Email:                | comercialdanny@hotmail.com            |
| Vencimiento:          | 17/05/2022                            |
| Comercio:             | PALLAZHCO CHILLOGALLI CARLOS AMBROSIO |

| Forma de pago                               | Valor  |
|---|--------|
| 01 - SIN UTILIZACION DEL SISTEMA FINANCIERO | 177.60 |

|                           |        |
|---------------------------|--------|
| SUBTOTAL 12%              | 158.57 |
| SUBTOTAL 0%               | 0.00   |
| SUBTOTAL NO OBJETO DE IVA | 0.00   |
| SUBTOTAL EXENTO DE IVA    | 0.00   |
| SUBTOTAL SIN IMPUESTOS    | 158.57 |
| TOTAL DESCUENTO           | 0.00   |
| ICE                       | 0.00   |
| IVA 12%                   | 19.03  |
| TOTAL DEVOLUCION IVA      | 0.00   |
| IRBPNR                    | 0.00   |
| PROPINA                   | 0.00   |
| VALOR TOTAL               | 177.60 |

|  |      |
|--|------|
| VALOR TOTAL SIN SUBSIDIO                                 | 0.00 |
| AHORRO POR SUBSIDIO:<br>(Incluye IVA cuando corresponda) | 0.00 |

# NO TIENE LOGO

R.U.C.: 1102468152001

FACTURA

No. 001-001-000103960

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN

0205202201110246815200120010010001039601234567811

FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN: 02/05/2022 18:38:27

AMBIENTE: PRODUCCIÓN

EMISIÓN: NORMAL

CLAVE DE ACCESO



0205202201110246815200120010010001039601234567811

PEREZ ABAD JUAN FELIX

PROHOGAR

Dirección Matriz: GRAN COLOMBIA 85-35 ENTRE TENA Y ANCON

Dirección Sucursal:

Contribuyente Especial 0432

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD SI

Razón Social / Nombres y Apellidos: PALLAZHCO CHILLOGALLI CARLOS AMBROCIO

Identificación 0103679221001

Fecha 02/05/2022 Placa / Matrícula: null Guía

Dirección:

| Cod. Principal | Cod. Auxiliar | Cantidad | Descripción                                | Detalle Adicional | Precio Unitario | Subsidio | Precio sin Subsidio | Descuento | Precio Total |
|----------------|---------------|----------|--|-------------------|-----------------|----------|---------------------|-----------|--------------|
| LO188          |               | 4.00     | LICUADORA OSTER BLSTBPST-013 NEGRO         |                   | 78.91           | 0.00     | 0.00                | 0.00      | 315.64       |
| S              |               | 0.00     | SERIE.211100012226<br>211100012225         |                   | 0.00            | 0.00     | 0.00                | 0.00      | 0.00         |
| S              |               | 0.00     | SERIE.211100012223<br>211100012224         |                   | 0.00            | 0.00     | 0.00                | 0.00      | 0.00         |
| LO186          |               | 4.00     | LICUADORA OSTER 4655-013 3VL 700W MEX CROM |                   | 63.86           | 0.00     | 0.00                | 0.00      | 255.43       |
| S              |               | 0.00     | SERIE.220200059237<br>220200059238         |                   | 0.00            | 0.00     | 0.00                | 0.00      | 0.00         |
| S              |               | 0.00     | SERIE.220200059235<br>220200059236         |                   | 0.00            | 0.00     | 0.00                | 0.00      | 0.00         |
| LO233          |               | 4.00     | LICUADORA OSTER BLSTPBRG-013 3VEL 1100W    |                   | 140.19          | 0.00     | 0.00                | 0.00      | 560.75       |
| S              |               | 0.00     | SERIE.220300000582<br>220300000581         |                   | 0.00            | 0.00     | 0.00                | 0.00      | 0.00         |
| S              |               | 0.00     | SERIE.220300000569<br>220300000570         |                   | 0.00            | 0.00     | 0.00                | 0.00      | 0.00         |
| VA204          |               | 6.00     | RALLADOR PENTAGONAL ROJO 8550              |                   | 3.93            | 0.00     | 0.00                | 0.00      | 23.57        |
| VA201          |               | 6.00     | CERNIDOR UMCO 20CM 8557                    |                   | 4.06            | 0.00     | 0.00                | 0.00      | 24.38        |
| VU193          |               | 6.00     | JGO CALDEROS EXTRA UMCO 16/24              |                   | 25.45           | 0.00     | 0.00                | 0.00      | 152.68       |
| VU109          |               | 6.00     | JGO CALDEROS RECORTADOS UMCO 16/24         |                   | 27.14           | 0.00     | 0.00                | 0.00      | 162.84       |

| Cod. Principal | Cod. Auxiliar | Cantidad | Descripción                          | Detalle Adicional | Precio Unitario | Subsidio | Precio sin Subsidio | Descuento | Precio Total |
|----------------|---------------|----------|--------------------------------------|-------------------|-----------------|----------|---------------------|-----------|--------------|
| VU097          |               | 6.00     | JGO CALDEROS ECONOMICOS UMCO 16/24   |                   | 18.71           | 0.00     | 0.00                | 0.00      | 112.23       |
| 7861026910642  |               | 3.00     | CALDERO RECORTADO # 32 UMCO          |                   | 21.70           | 0.00     | 0.00                | 0.00      | 65.09        |
| 7861026910598  |               | 3.00     | CALDERO RECORTADO # 36 UMCO          |                   | 29.20           | 0.00     | 0.00                | 0.00      | 87.59        |
| LO200          |               | 3.00     | CAFETERA OSTER BVSTDCS12B-013 12T NG |                   | 30.55           | 0.00     | 0.00                | 0.00      | 91.66        |
| S              |               | 0.00     | SERIE 211100010142<br>211100010141   |                   | 0.00            | 0.00     | 0.00                | 0.00      | 0.00         |
| S              |               | 0.00     | SERIE 211100010151                   |                   | 0.00            | 0.00     | 0.00                | 0.00      | 0.00         |
| LO225          |               | 3.00     | CAFETERA OSTER BVSTDC05-013 5TZ NG   |                   | 20.43           | 0.00     | 0.00                | 0.00      | 61.29        |

| Información Adicional |  |
|-----------------------|--|
| Dirección:            | EL PANQUI AV JORGE MOSQUETA Y QUITO          |
| Email:                | comercialdanny2011@hotmail.com               |
| Forma de Pago:        | OTROS CON UTILIZACION DEL SISTEMA FINANCIERO |
| Correo Electronico:   | prohogar0901@gmail.com                       |
| Tel.:                 | 072720355                                    |

| Forma de pago                                     | Valor   |
|---|---------|
| 20 - OTROS CON UTILIZACION DEL SISTEMA FINANCIERO | 2142.73 |

|                           |         |
|---------------------------|---------|
| SUBTOTAL 12%              | 1913.15 |
| SUBTOTAL 0%               | 0.00    |
| SUBTOTAL NO OBJETO DE IVA | 0.00    |
| SUBTOTAL EXENTO DE IVA    | 0.00    |
| SUBTOTAL SIN IMPUESTOS    | 1913.15 |
| TOTAL DESCUENTO           | 0.00    |
| ICE                       | 0.00    |
| IVA 12%                   | 229.58  |
| TOTAL DEVOLUCION IVA      | 0.00    |
| IRBPNR                    | 0.00    |
| PROPINA                   | 0.00    |
| VALOR TOTAL               | 2142.73 |

|  |      |
|--|------|
| VALOR TOTAL SIN SUBSIDIO                                 | 0.00 |
| AHORRO POR SUBSIDIO:<br>(Incluye IVA cuando corresponda) | 0.00 |



**REGISTRO ÚNICO DE CONTRIBUYENTES  
PERSONAS NATURALES**



**NÚMERO RUC:** 0103679221001  
**APELLIDOS Y NOMBRES:** PALLAZHCO CHILLOGALLI CARLOS AMBROCIO

**NOMBRE COMERCIAL:** COMERCIAL JOYERIA Y RELOJERIA DANNY  
**CONTADOR:** CUENCA SANCHEZ NARCISA DE JESUS  
**CLASE CONTRIBUYENTE:** OTROS **OBLIGADO LLEVAR CONTABILIDAD:** SI  
**CALIFICACIÓN ARTESANAL:** S/N **NÚMERO:** S/N

**FEC. NACIMIENTO:** 25/01/1980 **FEC. INICIO ACTIVIDADES:** 01/04/2003  
**FEC. INSCRIPCIÓN:** 16/07/2003 **FEC. ACTUALIZACIÓN:** 26/12/2018  
**FEC. SUSPENSIÓN DEFINITIVA:** **FEC. REINICIO ACTIVIDADES:**

**ACTIVIDAD ECONÓMICA PRINCIPAL**

VENTA AL POR MENOR DE GRAN VARIEDAD DE PRODUCTOS DE MUEBLES, ARTEFACTOS ELECTRODOMESTICOS, ARTÍCULOS DE JOYERÍA

**DOMICILIO TRIBUTARIO**

Provincia: ZAMORA CHINCHIPE Canton: EL PANGUI Parroquia: EL PANGUI Calle: AV. JORGE MOSQUERA Numero: SN Interseccion: QUITO Referencia: A MEDIA CUADRA DEL PARQUE CENTRAL Telefono: 072310293 Email: comercialdanny2011@hotmail.com Celular: 0991258403

**OBLIGACIONES TRIBUTARIAS**

- \* ANEXO RELACION DEPENDENCIA
- \* ANEXO TRANSACCIONAL SIMPLIFICADO
- \* DECLARACIÓN DE RETENCIONES EN LA FUENTE
- \* DECLARACIÓN MENSUAL DE IVA

*Son derechos de los contribuyentes: Derechos de trato y confidencialidad, Derechos de asistencia o colaboración, Derechos económicos, Derechos de información, Derechos procedimentales; para mayor información consulte en [www.sri.gob.ec](http://www.sri.gob.ec).  
Las personas naturales cuyo capital, ingresos anuales o costos y gastos anuales sean superiores a los límites establecidos en el Reglamento para la aplicación de la ley de régimen tributario interno están obligados a llevar contabilidad, convirtiéndose en agentes de retención, no podrán acogerse al Régimen Simplificado (RISE) y sus declaraciones de IVA deberán ser presentadas de manera mensual.  
Recuerde que sus declaraciones de IVA podrán presentarse de manera semestral siempre y cuando no se encuentre obligado a llevar contabilidad, transfiera bienes o preste servicios únicamente con tarifa 0% de IVA y/o sus ventas con tarifa diferente de 0% sean objeto de retención del 100% de IVA.*

**# DE ESTABLECIMIENTOS REGISTRADOS**

|                                   |                            |          |   |
|-----------------------------------|----------------------------|----------|---|
| # DE ESTABLECIMIENTOS REGISTRADOS | 1                          | ABIERTOS | 1 |
| JURISDICCIÓN                      | \ ZONA 7\ ZAMORA CHINCHIPE | CERRADOS | 0 |



Código: RIMRUC2019002418913

Fecha: 18/09/2019 09:45:22 AM



**ALICIA M. SUING OCHOA**  
**ABOGADA/PERITO TRADUCTOR/MEDIADORA**  
MAT: 11-2015-270  
CALIFICACIÓN PERITO N° 1238594  
Cel: 0992851539 correo: amsuing@gmail.com

Loja 26 de enero de 2023

**ALICIA MARGARITA SUING OCHOA**, con cédula de identidad 1104506322, profesora de inglés con registro en la Senescyt 1008-11-1087914 y perito acreditado con número de calificación 1238594 certifico:

Qué tengo el conocimiento y dominio del Idioma Inglés y que la traducción del resumen del trabajo titulado ORGANIZACIÓN CONTABLE A LA EMPRESA “COMERCIAL JOYERIA Y RELOJERIA DANNY” DEL CANTÓN EL PANGUI, PROVINCIA DE ZAMORA CHINCHIPE, PERIODO DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2022, cuyo propietario es la señorita **DORIS BIRMANIA SARANGO MINGA.**, con cédula 1900732783, es verdadero y correcto a mi mejor saber y entender

Atentamente

**ALICIA  
MARGARITA  
SUING OCHOA**

Firmado digitalmente por ALICIA MARGARITA SUING OCHOA  
Nombre de reconocimiento (DN): c=EC, serialNumber=1104506322, cn=SUING OCHOA, cn=ALICIA MARGARITA SUING OCHOA, 1.3.6.1.4.1.3742.10.4=1104506322, ou=Certificado de Clase 2 de Personal Física EC (IRRIJA), givenName=ALICIA MARGARITA, email=amsuing@gmail.com, st=Loja, Fecha: 2023.01.26 15:43:47 -05'00'

Lic. Alicia Suing Ochoa