



unl

Universidad
Nacional
de Loja

UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA

Facultad Jurídica, Social y Administrativa

Carrera de Contabilidad y Auditoría

Organización Contable a Jaramillo Vélez Margarita Rosa de la Ciudad de Loja, mayo-
junio 2022

Trabajo de Titulación previo a la obtención
del Título de Ingeniera en Contabilidad y
Auditoría, Contador Público-Auditor.

AUTORA:

Carla Vanessa Medina Medina

DIRECTORA:

Lic. Irma Soledad Guamo Armijos. Mg. Sc

Loja - Ecuador

2023

Loja, 12 de junio del 2023

Lic. Irma Soledad Guamo Armijos. Mg. Sc

DIRECTORA DEL TRABAJO DE TITULACIÓN

CERTIFICO:

Que he revisado y orientado todo el proceso de elaboración del Trabajo de Titulación denominado: **Organización Contable a Jaramillo Vélez Margarita Rosa de la Ciudad De Loja, mayo-junio 2022**, previo a la obtención del título de **Ingeniera en Contabilidad y Auditoría, Contador Público-Auditor**, de la autoría de la estudiante **Carla Vanessa Medina Medina**, con **cédula de identidad** Nro. **1150864617**, una vez que el trabajo cumple con todos los requisitos exigidos por la Universidad Nacional de Loja para el efecto, autorizo su presentación del mismo para su respectiva sustentación y defensa.

Lic. Irma Soledad Guamo Armijos. Mg. Sc

DIRECTORA DEL TRABAJO DE TITULACIÓN

Autoría

Yo, **Carla Vanessa Medina Medina**, declaro ser autora del presente Trabajo de Titulación y eximo expresamente a la Universidad Nacional de Loja y a sus representantes jurídicos de posibles reclamos y acciones legales, por el contenido del mismo. 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: 1150864617

Fecha: Loja, 12 de junio del 2023

Correo electrónico: carla.medina@unl.edu.ec

Teléfono: 0983859782

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

Yo, **Carla Vanessa Medina Medina**, declaro ser la autora del Trabajo de Titulación denominado: **Organización Contable a Jaramillo Vélez Margarita Rosa de la Ciudad de Loja, mayo-junio 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 de la siguiente manera 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 doce días del mes de junio del dos mil veintitrés.

Firma:

Autora: Carla Vanessa Medina Medina

Cédula: 1150864617

Dirección: Loja

Correo electrónico: carla.medina@unl.edu.ec

Teléfono: 0983859782

DATOS COMPLEMENTARIOS

Director del Trabajo de Titulación: Lic. Irma Soledad Guamo Armijos. Mg. Sc

Dedicatoria

El presente trabajo de titulación lo dedico primeramente a Dios y a la Virgencita del Cisne, por darme la fortaleza, salud, perseverancia y permitirme lograr cumplir un objetivo tan anhelado en mi vida profesional.

Con todo mi amor a mi mamá Mariela Medina, por ser un pilar fundamental en mi vida quien con su amor, consejos y sacrificio hicieron posible que culmine mi carrera universitaria y obtenga mi título profesional. Igualmente, a mi compañero de vida, por estar conmigo en las buenas y las malas, siempre motivándome y ayudándome en lo que más podía, gracias por tu apoyo incondicional. A mi hermana, por brindarme su ayuda y apoyo moral para seguir con mis estudios, a mis compañeros y amigos, que de una u otra manera contribuyeron para lograr culminar con éxito mi carrera.

Carla Vanessa Medina Medina

Agradecimiento

Quiero expresar mi gratitud a la Universidad Nacional de Loja, a la Facultad Jurídica, Social y Administrativa, a la Carrera de Contabilidad y Auditoría a las autoridades y personal docente, que con dedicación, responsabilidad y experiencia académica fueron conmigo de la mano en todo el proceso de mi formación profesional, impartiendo sus sabios consejos y enseñanzas.

De manera especial mi agradecimiento a mi directora de tesis la Lic. Irma Soledad Guamo Armijos.Mg.Sc, quien, con sus conocimientos, su experiencia, su paciencia y motivación ha logrado que pueda culminar con mi trabajo de la presente tesis.

A la Dra. Margarita Jaramillo propietaria de la Veterinaria San Bernardo, quién me facilito la información y permitirme realizar todo el proceso investigativo y práctico dentro de su establecimiento.

Carla Vanessa Medina Medina

Índice de Contenidos

Portada	i
Certificación	ii
Autoría	iii
Carta de autorización	iii
Dedicatoria	v
Agradecimiento	vi
Índice de Contenidos	vii
Índice de Figuras	xv
Índice de Tablas.....	xv
Índices de Anexos	xvi
1. Título	1
2. Resumen	2
2.1 Abstract	3
3. Introducción	4
4. Marco Teórico	5
Empresa	5
Definición.....	5
Objetivo.....	5
Importancia.....	5
Características	5
Clasificación de las Empresas	5
Por la Actividad.....	5
Industriales	5
Comerciales	6
Servicios	6
Extractivas.....	6

Agropecuarias.....	6
Por el Sector al que Pertenecen	6
Públicas	6
Privadas	6
Mixtas.....	6
Por el Tamaño	6
Microempresas	6
Pequeñas.....	6
Medianas	6
Grandes.....	6
Por la Función Económica	6
Primarias.....	6
Secundarias.....	6
Terciarias	6
Por la Constitución	7
Negocios unipersonales o individuales	7
Sociedades o compañías.....	7
Fideicomisos.....	7
Consortios o asociaciones de empresas	7
Instituciones sin fines de lucro	7
Por la Inversión de Capital	7
Subsidiarias	7
Asociadas	7
Controladoras	7
Negocios conjuntos	7
Grupos empresariales	7
Contabilidad	8

Definición.....	8
Importancia.....	8
Objetivos	8
Finalidad de la Contabilidad	8
Clasificación.....	9
Contabilidad Comercial.....	9
Contabilidad de Costos o Industrial	9
Contabilidad Bancaria	9
Contabilidad Gubernamental.....	9
Contabilidad Agropecuaria.....	9
Contabilidad Hotelera	9
Contabilidad Minera.....	9
Contabilidad de Servicios.....	9
Contabilidad de Construcciones	9
Características	9
Oportuna.....	10
Confiable	10
Razonable	10
Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados	10
Clasificación.....	10
Equidad.....	10
Ente.....	10
Bienes Económicos	11
Moneda de Cuenta.....	11
Empresa en Marcha.....	11
Ejercicio	11
Objetividad	11

Prudencia.....	11
Uniformidad	11
Exposición.....	12
Materialidad	12
Valuación al costo	12
Devengado.....	12
Realización	12
Partida doble.....	13
Cuenta.....	13
Características	13
Explícita	13
Completa	13
Específica	13
Asignación del nombre de la cuenta.....	13
Partes de la Cuenta	14
Personificación de las Cuentas	14
Ecuación Contable.....	15
Sistemas de Registro y Control de Inventarios	15
Sistema de Cuenta Múltiple o Inventario Periódico.....	15
Características	16
Cuentas que Utiliza	16
Inventario de Mercaderías	16
Ventas.....	16
Devoluciones en Ventas	16
Compras	16
Devoluciones en Compras.....	17
Transporte en Compras.	17

Costo de Ventas.....	17
Ganancia bruta.....	17
Precio de venta	17
Ventajas.....	17
Desventajas.....	17
Regulación de la Cuenta Mercadería.....	18
Sistema de Cuenta Permanente o Inventario Perpetuo.....	18
Características	18
Métodos de Valoración del Kárdex.....	20
Método FIFO (en inglés) o PEPS.....	20
Método Promedio Ponderado.....	20
Ventajas.....	20
Desventajas.....	20
Plan de Cuentas	20
Definición.....	20
Codificación de las cuentas	21
Tipos de sistema de codificación.....	21
Sistema de Codificación Alfabético.....	22
Sistema de Codificación Numérico.....	22
Sistema de Codificación Mixto	22
Características	22
Jerarquizado	22
Adecuada clasificación.....	22
Claridad en la denominación de las cuentas contables.....	22
Flexibilidad.....	22
Estructura del plan de cuentas	22
Manual Contable	23

Objetivos	23
Proceso Contable.....	24
Documentación Fuente.....	25
Importancia.....	25
Normas para la Elaboración de los Documentos	25
Características	25
Formalidad	25
Aprobación.....	25
Responsabilidad	25
Vinculación	26
Preparación técnica.....	26
Clasificación.....	26
Por su Origen.....	26
Internos.....	26
Externos.....	26
Por su Naturaleza	26
Negociables	26
No negociables	26
Por el Alcance	26
De efecto múltiple	26
De efecto simple.....	27
Comerciales.....	27
Por la Formalidad	27
Regulados	27
No Regulados	27
Comprobantes de Venta	27
Factura.....	27

Cheque.....	28
Requisitos	29
Rol de Pagos.....	30
Provisiones Sociales	30
Inventario Inicial	30
Estado de Situación Inicial.....	31
Libro Diario.....	32
Importancia.....	32
Partes del asiento contable	32
Libro Mayor	34
Importancia.....	34
Balance de Comprobación.....	34
Importancia.....	35
Ajustes	35
Importancia.....	35
Tipos de Ajustes	36
Ajuste por Provisión para Cuentas Incobrables	36
Ajustes por Consumo	36
Ajustes Diferidos: Prepagados y Precobrados.....	36
Condiciones y características de los diferidos.....	36
Ajustes por Obligaciones y Derechos Pendientes	37
Obligaciones y derechos pendientes.....	37
Ajustes por Depreciación	37
Ajustes por Amortización de Intangibles	38
Ajustes por Omisión de registro, errores y usos indebidos	38
Omisión	38
Errores	38

Usos Indebidos	38
Hoja de Trabajo	39
Estados Financieros	39
Finalidad de los Estados Financieros	39
Características	40
Comprensibilidad	40
Relevancia	40
Confiabilidad	40
Comparabilidad	40
Clasificación	40
Estado de Situación Financiera	40
Estado de Resultados	42
Estado de Flujo de Efectivo	43
Notas a los Estados Financieros	44
Obligaciones Tributarias	44
Registro Único de Contribuyentes (RUC)	45
El Régimen Simplificado para Emprendedores y Negocios Populares (RIMPE) ...	45
Inscritos en el RUC Hasta el 31 de diciembre de 2021	45
RIMPE Emprendedores	45
Comprobantes de Venta	45
Impuesto a la Renta	46
Impuesto al valor agregado	47
Vigencia	48
Personas Naturales no Obligadas a Llevar Contabilidad	48
Obligaciones Laborales	48
Inscripción del trabajador con relación de dependencia	48
Provisiones Sociales	49

5. Metodología	51
6. Resultados	53
7. Discusión	172
8. Conclusiones	173
9. Recomendaciones	174
10. Bibliografía	175
11. Anexos	178

Índice de Figuras

Figura 1. Partes de una cuenta contable	14
Figura 2. Ecuación contable	15
Figura 3. Ganancia Bruta	17
Figura 4. Estructura del proceso contable	24
Figura 5. Factura	28
Figura 6. Cheque	29

Índice de Tablas

Tabla 1. Cuentas principales y cuentas auxiliares del Sistema Cuenta Múltiple	18
Tabla 2. Valoración del costo de las ventas realizadas	19
Tabla 3. Inventario de mercaderías	19
Tabla 4. Valoración de las ventas.....	19
Tabla 5. Estructura del Plan de Cuentas.....	23
Tabla 6. Clasificación de los Documentos	26
Tabla 7. Rol de Pagos.....	30
Tabla 8. Rol de Provisiones.....	30
Tabla 9. Formato inventario inicial	31
Tabla 10. Formato estado de situación inicial	31
Tabla 11. Formato libro diario	33
Tabla 12. Formato libro mayor.....	34
Tabla 13. Formato balance de comprobación	35
Tabla 14. Formato hoja de trabajo.....	39
Tabla 15. Formato estado de situación financiera	41
Tabla 16. Formato estado de resultados	42
Tabla 17. Formato estado de flujo de efectivo	43

Tabla 18. Impuesto a la renta	46
Tabla 19. Impuesto al valor agregado	47

Índices de Anexos

Anexo 1. Auxiliar de ventas	181
Anexo 2. Auxiliar de compras	199
Anexo 3. Auxiliar de cuentas por cobrar	203
Anexo 4. Auxiliar de cuentas por pagar	210
Anexo 5. Auxiliar de transporte de mercadería	216
Anexo 6. Rol de pagos y provisiones	217
Anexo 7. Cálculos de depreciación de propiedad, planta y equipo.....	218
Anexo 8. Registro auxiliar calculo consumo de suministros de oficina.....	218
Anexo 9. Cálculo factor proporcional.....	219
Anexo 10. Regulación de la cuenta mercaderías.....	220
Anexo 11. Tabla de amortización.....	221
Anexo 12. Inventario final	223
Anexo 13. Facturas de compras.....	241
Anexo 14. Facturas de ventas	245
Anexo 15. Factura de transporte de mercaderías.....	248
Anexo 16. Facturas de servicios básicos	249
Anexo 17. RUC de la empresa	251
Anexo 18. Certificado de la Traducción	266

1. Título

Organización Contable a Jaramillo Vélez Margarita Rosa de la Ciudad de Loja, mayo-junio 2022.

2. Resumen

El desarrollo de la presente tesis titulada “ORGANIZACIÓN CONTABLE A JARAMILLO VELEZ MARGARITA ROSA DE LA CIUDAD DE LOJA, MAYO-JUNIO 2022” se desarrolló con el propósito de cumplir con lo que determina el Reglamento De Régimen Académico previo a obtener el Título de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría, Contador Público Auditor.

Así mismo tiene como finalidad implantar una organización contable en base a los objetivos propuestos y con ello poder conocer la situación económica- financiera de la empresa.

Para dar cumplimiento a los objetivos planteados, se inició con un análisis de las principales actividades que realiza la entidad, lo cual permitió la constatación física de sus bienes lo que sirvió de base para la elaboración del plan de cuentas codificado y ordenado de acuerdo a sus necesidades, un manual de cuentas que comprende la descripción, movimiento y saldo de cada una de las cuentas que sirvieron de base y guía para la aplicación del proceso contable.

Consecutivamente con la recolección y organización de la información obtenida en base a la documentación fuente de mayo – junio del 2022 proporcionada por la propietaria, se elaboró el inventario inicial, obteniendo un registro de bienes, valores, obligaciones y el capital que posee, el cual ayudo a la elaboración del estado de situación inicial y determinar el activo, pasivo y patrimonio; e iniciar con el registro contable; así mismo se diseñó los libros auxiliares de compra, venta, cuentas por pagar y cuentas por cobrar, roles de pago y provisiones que facilitó el registro apropiado de las operaciones en el libro diario, asientos de ajuste y cierre al final del ejercicio económico; así mismo se utilizó el sistema de cuenta múltiple o inventario periódico que permitió el control detallado del inventario de mercadería y obtener la utilidad bruta en ventas, pasando a registrar todos los valores de cada una de las cuentas en el libro mayor, para trasladar sus valores al balance de comprobación de sumas y saldos, hoja de trabajo hasta la obtención de estados financieros con sus respectivas notas explicativas.

Así, con la implementación contable aplicada en la empresa se logró llevar un control y organización adecuada de las actividades económicas, obteniendo información clara y ordenada reflejada en los estados financieros, que sirven de base para que la propietaria pueda tomar decisiones apropiadas para el crecimiento y bienestar de su negocio.

Palabras Clave: Organización Contable, Estados Financieros, Proceso Contable, Económica, Financiera.

2.1 Abstract

The development of this thesis denominated "ACCOUNTING ORGANIZATION TO JARAMILLO VELEZ MARGARITA ROSA OF THE CITY OF LOJA, MAY-JUNE 2022 " was developed with the purpose of complying with what is determined by the Academic Regime Regulation prior to obtaining the Engineering Degree in Accounting and Auditing, Public Accountant Auditor.

Likewise, its purpose is to implement an accounting organization based on the proposed objectives and thus be able to know the economic-financial situation of the company.

In order to comply with the proposed objectives, an analysis of the main activities was carried out by the entity, which allowed the physical verification of its assets, these served as the basis for the preparation of the codified and ordered chart of accounts according to its needs, an accounts manual that includes the description, movement and balance of each of the accounts that served as the basis and guide for the application of the accounting process.

Consecutively with the collection and organization of the information obtained based on the source documentation from May - June 2022 provided by the owner, the initial inventory was prepared, obtaining a record of assets, values, obligations and the capital it owns, which I help to prepare the initial balance sheet and determine the assets, liabilities and equity; and start with the accounting record; Likewise, the auxiliary books for purchase, sale, accounts payable and accounts receivable, payment papers and provisions were designed, which facilitated the proper recording of operations in the daily book, adjustment and closing entries at the end of the fiscal year; Likewise, the multiple account system or periodic inventory was used, which allowed detailed control of the merchandise inventory and to obtain the gross profit in sales, registering all the values of each one of the accounts in the ledger, to transfer their values. to the trial balance of sums and balances, work sheet until obtaining financial statements with their respective explanatory notes.

Thus, with the accounting implementation applied in the company, it was possible to carry out adequate control and organization of economic activities, obtaining clear and orderly information reflected in the financial statements, which serve as the basis for the owner to make appropriate decisions for growth and well-being of your business.

Keywords: Accounting Organization, Financial statements, Accounting, Economic, Financial Process.

3. Introducción

La organización contable, es una herramienta crucial en el funcionamiento de las empresas; facilita el manejo y control de los recursos materiales, económicos; permite organizar, almacenar y analizar información financiera; con el fin de conocer la situación actual de las mismas con el objetivo de contribuir a la toma de decisiones que garanticen su estabilidad, continuidad y rentabilidad.

El trabajo de titulación denominado “ORGANIZACIÓN CONTABLE A JARAMILLO VELEZ MARGARITA ROSA DE LA CIUDAD DE LOJA, MAYO-JUNIO 2022” tiene como propósito brindar información económica- financiera de la misma, a través de la organización contable lo cual nos permitió recoger, registrar, analizar e interpretar los hechos económicos en libros principales y secundarios, considerando la normativa contable y tributaria vigente, hasta concluir con elaboración y presentación de los Estados Financieros, de tal manera, le permita a su propietaria contar con información real y confiable para el control eficiente de las actividades económicas de su negocio.

El presente trabajo se encuentra estructurado de acuerdo al Reglamento del Régimen Académico de la Universidad Nacional de Loja, de la siguiente manera: **Título**, que es la denominación de la presente tesis; **Resumen**, fue desarrollado en base a los objetivos planteados en donde se describe de forma general el desarrollo del trabajo; **Introducción**, se describe la importancia del tema, el aporte a la empresa y como se encuentra estructurado el trabajo de tesis; **Marco Teórico**, comprende la fundamentación teórica de contenidos relacionados con la contabilidad, proceso contable y obligaciones tributarias; **Metodología**, se detalla aquellos materiales y métodos que fueron utilizados y aplicados en transcurso del desarrollo del trabajo de tesis; **Resultados**, contiene el contexto empresarial y se realiza el proceso contable en el cual se elaboró un plan y manual de cuentas, el levantamiento del inventario inicial, memorando de operaciones para proceder a registrar transacciones de la veterinaria en los principales libros, hasta la obtención de los estados financieros con sus respectivas notas explicativas; **Discusión**, constan las situaciones de cómo se encontraba la empresa antes y después de la aplicación de la organización contable; **Conclusiones**, se plantean en base a los resultados obtenidos luego de haber aplicado la organización contable; **Recomendaciones**, comprende las posibles soluciones donde se trata de brindar un aporte para que su propietaria pueda tomar decisiones orientadas al buen manejo de su negocio; **Bibliografía**, fuentes bibliográficas para la obtención de información en el desarrollo del presente trabajo y **Anexos**, constan los respaldos que sustentan el trabajo desarrollado.

4. Marco Teórico

Empresa

Definición

(Zapata, 2017) Afirma que empresa se define como “un ente económico con responsabilidad social, creado por uno o varios propietarios para realizar actividades de comercialización o producción de bienes o para prestar servicios, y requiere la ayuda de recursos humanos, financieros y tecnológicos” (pág. 24).

(Elizalde & Montero, 2020) mencionan que al hablar de “empresa nos referimos a las actividades realizadas por una persona o conjunto de personas que se han organizado para satisfacer una o varias necesidades existentes en una sociedad. Esto se realiza mediante la utilización de ciertos recursos materiales y financieros que son empleados para producir los bienes y servicios que cubrirán las necesidades detectadas” (pág. 12).

Objetivo

De acuerdo a (Rus Arias, 2020) “los objetivos de una empresa son los estados o situaciones que la empresa pretende conseguir en el futuro utilizando sus recursos disponibles presentes y los previsibles”.

Importancia

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. (Espejo Jaramillo. & López, 2018).

Características

- Autonomía en la gestión.
- Propiedad privada de los bienes de equipo.
- Libertad contractual
- Al servicio del mercado
- Objetivación del lucro: beneficio (Rey Pompo, 2017)

Clasificación de las Empresas

Según (Espejo Jaramillo. & López, 2018) las empresas se clasifican considerando varios criterios:

Por la Actividad

Industriales. La actividad básica de este tipo de empresas es la compra de materias primas para transformarlas en productos terminados para su posterior comercialización.

Comerciales. Son aquellas empresas que se dedican a la adquisición de bienes o productos, con el objeto de comercializarlos sin realizar transformación alguna y obtener ganancias.

Servicios. La actividad económica de este tipo de empresas es la generación o venta de productos intangibles.

Extractivas. Son aquellas empresas que se dedican a la explotación de los recursos que se encuentran en el subsuelo.

Agropecuarias. Son las empresas que realizan actividades de agricultura y ganadería.

Por el Sector al que Pertenecen

Públicas. Son entidades creadas por la Constitución o Ley, por actos legislativos seccionales (ordenanzas) para la prestación de servicios públicos, constituyéndose como personas jurídicas de derecho público.

Privadas. Son personas naturales o jurídicas de derecho privado, que se dedican a la producción, comercialización de bienes y servicios.

Mixtas. El capital de las empresas mixtas está constituido por aportes del sector privado y del sector público.

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.

Por la Constitución

Negocios unipersonales o individuales. - Pueden constituirse ante un juez de lo civil, como compañía unipersonal de responsabilidad limitada, exclusivamente con un socio, quien se llama gerente propietario, el aporte de capital no podrá ser inferior a la remuneración básica mínima unificada multiplicada por diez, debe pagarse íntegramente al momento de la constitución.

Sociedades o compañías. - Se constituyen con el aporte de capital de varias personas naturales o jurídicas, se clasifican en sociedades de hecho y de derecho.

Fideicomisos. - Es un contrato en virtud del cual una o más personas llamadas constituyentes, transfieren de manera temporal e irrevocable la propiedad de bienes muebles o inmuebles que existen o se espera que existan a un tercero que conforma un patrimonio autónomo, para que lo administre.

Conorcios o asociaciones de empresas. - Son asociaciones económicas en las que una serie de empresas buscan desarrollar una actividad conjunta mediante la creación de una nueva sociedad. Es el acuerdo por el cual los accionistas de empresas independientes acceden a entregar el control de sus acciones a cambio de certificados del consorcio que les dan derecho a participar en las ganancias comunes.

Instituciones sin fines de lucro. – Son aquellas que se constituyen con la finalidad de prestar servicios sin ánimo de lucro, con finalidad social, el financiamiento procede de donaciones o aportes de personas, instituciones y organizaciones de todo tipo.

Por la Inversión de Capital

Subsidiarias. - Entidades cuyo capital está conformado por el aporte de un inversionista mayoral 50%, quien ejerce control directa o indirectamente, o por intermedio de otra subsidiaria controlada.

Asociadas. - Son entidades cuyo capital está conformado con el aporte mayor al 20% y menor al 50%, de un inversionista que tiene poder de voto y posee influencia significativa.

Controladoras. - Son entidades que invierten en subsidiarias hasta alcanzar el 50% o más de su patrimonio, con el objeto de ejercer control directo o indirecto sobre la subsidiaria.

Negocios conjuntos. - Son acuerdos contractuales entre dos o más personas que emprenden actividades económicas sometidas a control conjunto de las operaciones, de los activos o de otras entidades controladas.

Grupos empresariales. - Son los conjuntos de varias entidades controladoras, con sus respectivas subsidiarias, asociadas y negocios conjuntos, que tienen finalidades específicas y se orientan bajo una dirección común (págs. 16,17,18).

Contabilidad

Definición

(Bravo Valdivieso, 2015) al referirse al concepto de contabilidad afirma: “Es la ciencia, el arte y la técnica que permite el análisis, clasificación, registro, control e interpretación de las transacciones que se realizan en una empresa, con el objeto de conocer su situación económica y financiera al término de un ejercicio económico o período contable”.

Por otro lado, (Omeñaca García, 2017) define a la contabilidad “como ciencia que orienta a los sujetos económicos para que estos coordinen y estructuren en libros y registros adecuados la composición cualitativa y cuantitativa de su patrimonio, así como las operaciones que modifican, amplían o reducen dicho patrimonio” (pág. 21)

Importancia

Según (Elizalde & Montero, 2020) es importante debido que “El sistema de información y control que nos proporciona la contabilidad es muy necesario en toda empresa, ya que es por su intermedio que los administradores conocerán su buen o mal funcionamiento financiero. Además, proporcionará un escenario adecuado para la correcta optimización de los recursos (pág. 34).

Objetivos

Menciona (Omeñaca García, 2017) que el objetivo fundamental es servir de instrumento de información y, aunque son múltiples las informaciones o datos que puede suministrar la contabilidad, podemos concretarlos en tres:

- a) Informar de la situación de la empresa, tanto en su aspecto económico-cuantitativo como en su aspecto económico-financiero. Los inventarios y los balances serán fundamentalmente los instrumentos a través de los cuales se presentará esa información.
- b) Informar de los resultados obtenidos en cada ejercicio económico, es decir, cuánto se ha ganado o perdido en un período de tiempo determinado.
- c) Informar de las causas de dichos resultados. Mucho más importante que saber «cuánto» se gana o se pierde es saber el «porqué» de esas pérdidas y de esas ganancias, para tratar de corregir gastos e incrementar ingresos en lo sucesivo. (pág. 22)

Finalidad de la Contabilidad

Para (Rey Pompo, 2017)“La contabilidad tiene como finalidad determinar la situación de la empresa en su comienzo, controlar variaciones que se van produciendo a lo largo del ejercicio económico y determinar, asimismo, el resultado del periodo y la situación de la empresa al final del ejercicio” (pág. 7).

Clasificación

La clasificación de la contabilidad está en función de las actividades que desarrollan las empresas tal como lo indica (Espejo Jaramillo. & López, 2018).

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, editoriales, etc.

Contabilidad de Costos o Industrial

Empresas que se dedican a la transformación de materia prima en productos terminados. Ejemplos: fábricas de calzado, de ropa, de muebles, etc.

Contabilidad Bancaria

Instituciones del sistema financiero. Ejemplos: bancos, cooperativas de ahorro y crédito (abiertas al público), etc.

Contabilidad Gubernamental

Instituciones del sector público. Ejemplos: Ministerio de Economía y Finanzas, Municipios, Consejos Provinciales, etc.

Contabilidad Agropecuaria

Empresas que desarrollan actividades de agricultura y ganadería. Ejemplos: granjas agrícolas, porcinas, haciendas florícolas, etc.

Contabilidad Hotelera

Empresas que se dedican a presentar servicios de hospedaje y restaurante.

Contabilidad Minera

Empresas dedicadas a la exploración de recursos naturales renovables o no. Ejemplos: empresas petroleras, mineras, entre otras.

Contabilidad de Servicios

Empresas que se dedican a prestar algún tipo de servicio a la sociedad. Ejemplos: salud, educación, vigilancia, servicios profesionales, etc.

Contabilidad de Construcciones

Empresas dedicadas al diseño, planificación y construcción de edificaciones, puentes, carreteras, etc. (pág. 23).

Características

(Zapata, 2017) menciona que “la información que el contador presente al propietario o grupo de accionistas de una empresa debe cumplir ciertas características a fin de que se puedan tomar decisiones acertadas”.

Oportuna. Los registros contables deben encontrarse actualizados. No debe existir retraso en la información. De esta manera quienes estén interesados en conocer el movimiento de una cuenta o el estado en que se encuentran los recursos de la empresa podrán recurrir inmediatamente a esta fuente de información.

Confiable. Todas las operaciones deben ser registradas con base en las normas, técnicas, en leyes y principios contables, y con criterio profesional, en los cuales se sustenten plenamente las decisiones empresariales.

Razonable. La labor del contador debe estar sujeta al cumplimiento de las normas de ética establecidas, con el objetivo de que las cifras presentadas en los balances sean transparentes y reflejen la realidad económica y financiera de la empresa.

Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados

Según (Elizalde & Montero, 2020) hace referencia que “son un conjunto de normas que sirven de guía para realizar los registros contables de las operaciones económicas y financieras de una empresa”.

Además, constituyen parámetros para la elaboración de los estados financieros teniendo en cuenta la uniformidad, de tal forma que la información generada en la técnica contable pueda ser comparable entre distintas empresas independientemente de la región en la que se encuentren.

Clasificación

Según (Elizalde & Montero, 2020) los principios de contabilidad generalmente aceptados se clasifican en:

Equidad

Este principio establece que la contabilidad de una empresa debe sustentarse en la equidad, esto significa que, los hechos económicos y la información generada se han de sustenta en la equidad para todas las partes que tengan intereses en la empresa, dejando de lado intereses particulares o de otro tipo.

Ente

Este principio considera que cada empresa es independiente de las personas que la formaron, por lo tanto, se encuentra supeditada a sus propios derechos y obligaciones. Aquellos derechos y obligaciones son independientes de las personas que crearon la empresa. No se puede por ningún motivo considerar que los bienes, derechos y obligaciones de una persona o propietario, son los mismos de la empresa.

Bienes Económicos

Este principio determina que en los estados financieros deben constar siempre bienes materiales e inmateriales que tengan valor económico. Se debe recordar que existen dos tipos de bienes: materiales, como la maquinaria; e inmateriales, como una marca o patente.

Moneda de Cuenta

Según este principio, el patrimonio debe estar expresado en la moneda de curso legal del país. Esto es importante por cuanto de esta forma se pueden agrupar dentro de un mismo recurso (moneda) todos los componentes del patrimonio y asignarles un precio por cada unidad.

Empresa en Marcha

Este principio contable se refiere al supuesto de que toda actividad contable debe ser realizada considerando que la empresa se encuentra en marcha y no prevé cerrar en el corto plazo. Caso contrario, esta novedad debe ser registrada en las notas de los estados financieros.

Los indicios que pueden poner de manifiesto dudas sobre la continuidad de la empresa son pérdidas importantes o deterioro sustancial de los activos de una empresa, pérdidas importantes de clientes, mercados, proveedores principales, entre otros.

Ejercicio

Este principio indica que la medición del plan contable se debe realizar en intervalos iguales de tiempo, mismo que podría ser cada 12 meses o, lo que es lo mismo, un año. Esta medición a intervalos regulares permitirá conocer los resultados de gestión de la empresa por parte de los administradores, impuestos que cancelar al estado, entre otros aspectos para cada período de tiempo.

Objetividad

Objetividad es sinónimo de fiabilidad dentro del proceso contable. Significa que las operaciones económicas y financiera que se han registrado deben ser verificables. En consecuencia, toda información contable debe estar sustentada con pruebas objetivas.

Prudencia

Según este principio, no se debe sobrestimar o subestimar los valores del activo al momento de realizar su registro contable. Al decir sobrestimar, nos referimos al hecho de registrar un elemento del activo con un valor demasiado alto, en cambio que subestimar significa lo contrario.

Uniformidad

Este principio significa que se deben mantener siempre los mismos criterios para el proceso contable, excepto cuando las circunstancias requieren modificación de aquellos criterios, debido a cambios necesarios dentro de la empresa. En ese caso, dichos cambios

deberán quedar registrados en la memoria contable. La memoria contable, es un documento en donde consta de manera detallada, información contable de la empresa. Este documento contiene, además, el inmovilizado material (bienes físicos duraderos), el inmovilizado intangible (bienes duraderos intangibles), los pasivos financieros, los activos, y las inversiones.

Este principio se vuelve muy importante de considerar al momento de realizar la actividad contable, sobre todo cuando es necesario hacer comparaciones de la información contable de la empresa en distintos períodos, para verificar su crecimiento y rentabilidad en el tiempo.

Exposición

Este principio establece que los estados financieros deben ser elaborados de forma clara y concisa, de tal manera que permita interpretar y obtener un juicio acerca de los resultados de operación y la situación general de la empresa.

Materialidad

Para la aplicación de los principios generales y normas particulares, se debe actuar con sentido práctico; sin embargo, muchas veces hay situaciones que no encuadran, pero a pesar de ello no presentan problemas ya que su efecto no distorsiona el cuadro general.

Valuación al costo

Según este principio, los activos (tangibles o intangibles) deben ser registrados según el costo en que fueron adquiridos o el costo que se generó para producirlos. Para establecer el precio de un activo se debe considerar el precio del bien, más los costos y gastos que se generaron para adquirir dicho bien.

Devengado

Este principio se refiere a la importancia de registrar los hechos económicos en el momento que suceden, independientemente de la fecha en que se realiza el pago o cobro.

Realización

Este principio establece que solamente deben reconocerse en el proceso contable los hechos económicos efectivamente realizados. Se puede confirmar que un hecho se ha realizado cuando:

- Un hecho u operación económica se ha realizado efectivamente
- Una transacción con terceros se ha perfeccionado debido a la adquisición de derechos y obligaciones.
- Una transacción interna que se ha originado en la empresa.

Partida doble

Según este principio, toda transacción se debe registrar como mínimo en dos cuentas o partidas, aunque pueden ser más, es decir; que en toda transacción existirá un doble registro. El primer registro contabilizará el aumento o disminución de un elemento patrimonial y el segundo registro contabilizará lo contrario al primero en otra cuenta. Esto con la finalidad de evidenciar el aumento o disminución de los diferentes elementos patrimoniales.

Está basado en el hecho que en toda transacción existen dos partes afectadas, por lo tanto; no hay deudor sin acreedor (Elizalde & Montero, 2020).

La aplicación de la partida doble, se fundamenta en las siguientes afirmaciones:

- Cuando hay una persona que vende, hay otra que compra.
- No existe deudor sin acreedor y viceversa. (Espejo Jaramillo. & López, 2018)

Cuenta

Manifiestan (Elizalde & Montero, 2020) nos manifiestan que “la cuenta es un elemento fundamental que sirve para el registro individual y detallado de los movimientos contables que se producen en cada uno de los elementos patrimoniales (activo, pasivo y patrimonio)” (pág. 77).

Por otro lado (Gamboa Salinas & Santiago Chávez, 2017) expresan que “Es darle un nombre específico a las transacciones efectuadas por la empresa, es de gran importancia porque por medio de su registro sistemático y similar permite la interpretación de las operaciones de la empresa” (pág. 34)

Características

Mencionan (Espejo Jaramillo. & López, 2018) que la denominación de las cuentas contables debe cumplir con ciertas características:

Explícita

Es decir, por si solo debe explicarse y no dar opción a confundir los nombres de las cuentas contables.

Completa

De tal manera que identifique fácilmente la naturaleza de las cuentas contables.

Específica

Evitar denominaciones generales como “varios” u “otros”, ya que da lugar a que se registren operaciones de distinta naturaleza, desvirtuando la transparencia de la información contable. (pág. 77)

Asignación del nombre de la cuenta

Según (Zapata, 2017) las características de la asignación del nombre de las cuentas son:

- El nombre debe ser claro y completo.
- No debe dar lugar a confusiones con cuentas similares.
- Ha de tratar de agrupar a un gran número de bienes, valores, derechos y obligaciones.

Partes de la Cuenta

Al sector izquierdo se le denomina “debe”, en el cual se registran los débitos o cargos de la cuenta. También se dice que registra los valores que ingresan (cuando se habla de activos), las pérdidas o gastos y la cancelación de las obligaciones contraídas (pasivos). En el sector derecho se registran los créditos o abonos, y se le denomina “haber”, es decir, constan los pasivos contraídos, las ganancias obtenidas y los activos cuando disminuyen. (Zapata, 2017, pág. 45)

- El saldo es deudor cuando la sumatoria del debe es mayor a la sumatoria del haber, este tipo de saldo corresponde a las cuentas del activo, costos y gastos.
- El saldo es acreedor cuando la sumatoria del debe es menor a la sumatoria del haber, este tipo de saldo corresponde a las cuentas del pasivo, patrimonio e ingresos.

Figura 1

Partes de una cuenta contable

1. Nombre de la cuenta	
2. Lado izquierdo Deudor Debe Débito Cargo 4. Suma (D)	3. Lado derecho Acreedor Haber Crédito Abono Suma (H)
5. Saldo (D - H)	

Nota: La figura muestra como representar una cuenta contable, tomado de (Espejo Jaramillo. & López, 2018, pág. 77)

- El saldo es deudor cuando la sumatoria del debe es mayor a la sumatoria del haber, este tipo de saldo corresponde a las cuentas del activo, costos y gastos.
- El saldo es acreedor cuando la sumatoria del debe es menor a la sumatoria del haber, este tipo de saldo corresponde a las cuentas del pasivo, patrimonio e ingresos.

Personificación de las Cuentas

La personificación de las cuentas es uno de los enunciados que se deriva del principio más antiguo y estructural de la contabilidad que se denomina “partida doble”. Este consiste en

que cada hecho u operación que se efectúe afectará por lo menos a dos cuentas contables; por tanto, este principio exige el cumplimiento de la siguiente regla: no habrá deudor sin acreedor, y viceversa. (Zapata, 2017)

Ecuación Contable

(Gamboa Salinas & Santiago Chávez, 2017) menciona que la ecuación contable “Constituye la fórmula básica de la contabilidad y sirve para conocer los cambios que se producen en el Activo, Pasivo y Patrimonio de la empresa, por efecto de las diversas operaciones comerciales en un determinado periodo. (pág. 39)

(Elizalde & Montero, 2020) Hace referencia que el “activo es un recurso controlable por la empresa como resultado de sucesos pasados, del que la entidad espera obtener en el futuro beneficios económicos. Por ejemplo: mercaderías, dinero en caja, en bancos; maquinaria, cuentas por cobrar, inversiones, entre otros. En cambio, el pasivo son las obligaciones presentes que mantiene la entidad de sucesos pasados y, para cancelarlas, la entidad espera desprenderse de probables recursos que incorporan beneficios económicos. Por ejemplo: préstamos bancarios, deudas con proveedores, hipotecas, etc. El patrimonio es el valor que se obtiene al realizar el cálculo del activo menos el pasivo” (pág. 105).

Figura 2
Ecuación contable



Sistemas de Registro y Control de Inventarios

Los sistemas de control del inventario de mercaderías utilizados en el ambiente comercial son:

Sistema de Cuenta Múltiple o Inventario Periódico

El uso del sistema por parte de las empresas es limitado, sin embargo, se explica brevemente la forma de operación del sistema, por si acaso alguien insiste en su utilización. Este sistema usa como cuenta fija a “mercaderías” y toda la dinámica que implica las compras y ventas las realiza a través de cuentas principales como: compras, ventas, devoluciones en ventas, costo de ventas, devoluciones en compras, transporte en compras, utilidad bruta en ventas, entre otras (Zapata, 2017).

Características

- El inventario se obtendrá de la bodega, tomando físicamente el inventario y valorado al último precio de costo o el VNR el que sea menor.
- Realizar asientos de regulación para determinar el valor de utilidad en ventas e introducir en los registros contables el valor del inventario final.
- Utilizar varias cuentas de apoyo, entre otras: ventas, compras, inventario de mercaderías, devoluciones y descuentos en ventas, devoluciones, transporte y seguros en compras o ventas, costo de ventas y ganancia bruta en ventas.
- Sistema obsoleto, porque no contribuye al control y tampoco ayuda a generar información oportuna y confiable.

Cuentas que Utiliza

Inventario de Mercaderías. Esta cuenta tiene un movimiento muy limitado durante el período y por tanto delega a otras cuentas su dinámica real. Solo se mueve en tres momentos al registrar al inventario inicial, al realizar las regulaciones y para registrar el valor del inventario final.

Los inventarios de mercaderías constituyen aquellas existencias de artículos que se encuentran en las bodegas en un momento dado.

Los inventarios también conocidos como existencias, pueden ser identificados en dos momentos:

- **Inventario inicial:** valor que tienen las mercaderías al iniciar un período.
- **Inventario final:** valor de las mercaderías no vendidas, en consecuencia, constan físicamente al terminar el período.

Ventas. Cuenta que denota beneficio se encarga de registrar las ventas de mercaderías que constan en las facturas respectivas u otro documento oficial que lo reemplace. Las ventas pueden hacerse al contado o crédito (los intereses incluidos deben desagregarse). Los registros alternativos serán como se explica a continuación.

Devoluciones en Ventas. Por devolución de mercaderías se debe emitir la nota de crédito mercantil.

Compras. Cuenta que transitoriamente toma las funciones de mercaderías y se encarga de registrar las adquisiciones tanto al contado como a crédito. El valor de la afectación contable es el precio de lista de dichas mercaderías. Las compras pueden realizarse con pago de contado o a crédito (los intereses deben segregarse).

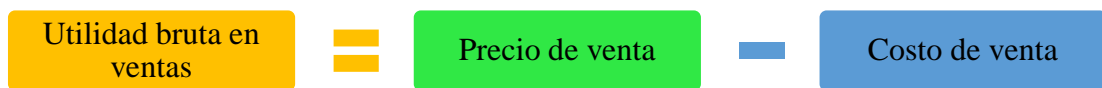
Devoluciones en Compras. Devoluciones son aquellos retornos de mercaderías que se hacen a los proveedores, por acuerdo establecido previamente o por una decisión unilateral, al considerar inadecuada la mercadería recibida.

Transporte en Compras. Es una cuenta que influye en el costo y aparece por los pagos u obligaciones adquiridas por concepto de traslado de mercaderías desde la bodega del proveedor nacional o internacional desde la aduana hasta la del comprador.

Costo de Ventas. El valor de las ventas registradas al costo se conoce como Costo de ventas. En este sistema se lo conoce al fin del período a partir de la toma física y valoración de inventarios que no pudieron ser vendidos dentro del período.

Ganancia bruta. Es una cuenta de resultados por tanto transitoria que se encarga de registrar la diferencia obtenida entre las ventas menos el costo de dichas ventas durante un período determinado.

Figura 3
Ganancia Bruta



Nota: La figura hace referencia a la ecuación de la ganancia bruta en ventas, tomado de (Zapata, 2017)

Precio de venta. Es fijado en función de las condiciones del mercado en el que regula la “mano invisible” de una Ley Económica Natural denominada oferta y demanda, además de las políticas de comercialización de la empresa y en ocasiones las regulaciones estatales que obliga a fijar precios topes (precios regulados).

Ventajas

- Permite información detallada de cada cuenta.
- Es de fácil aplicación y comprensión.

Desventajas

- No permite un control adecuado de la bodega, debido a la ausencia de control minucioso del movimiento de entradas y salidas, el inventario final sólo se obtiene de la constatación física y valoración final.
- Se podría complicar si el número de cuentas de apoyo se extiende más allá de lo indispensable.
- No informa oportunamente ni proporciona datos sobre el costo de ventas en un momento determinado.

En este sistema se utiliza la denominada “CUENTA MÚLTIPLE” que está compuesta de cuentas principales y cuentas auxiliares con sus respectivos saldos.

Regulación de la Cuenta Mercadería

El proceso de regulación es parte sustantiva del funcionamiento del sistema cuenta múltiple; se efectúa indispensablemente al finalizar el ejercicio económico, con el fin de:

- Cerrar paulatinamente las cuentas de apoyo.
- Introducir en los registros contables el valor del inventario físico que es extracontable
- Determinar el valor del costo de ventas y la utilidad bruta en ventas. (Zapata, 2017)

Tabla 1

Cuentas principales y cuentas auxiliares del Sistema Cuenta Múltiple

Cuentas Principales	Cuentas Auxiliares	Saldos
1. Mercaderías	Inventario inicial de mercaderías	Deudor
	Inventario final de mercaderías	Deudor
2. Compras	Gasto transporte en compras	Deudor
	Descuento en compras	Acreedor
	Devolución en compras	Acreedor
3. Ventas	Recargo en Ventas	Acreedor
	Gasto transporte en ventas	Deudor
	Devolución en ventas	Deudor
	Descuento en ventas	Deudor
4. Costo de ventas		Deudor

Nota: La tabla hace referencia a las Cuentas principales y cuentas auxiliares del Sistema de Cuenta Múltiple (Gamboa Salinas & Santiago Chávez, 2017, pág. 150).

Sistema de Cuenta Permanente o Inventario Perpetuo

Este es el sistema apropiado a las necesidades actuales y futuras de control e información; dadas las enormes ventajas se ha posicionado en empresas comerciales, industriales y de servicios.

Características

- **Utiliza tres cuentas directas:** inventario de mercaderías, ventas y costo de ventas.
- **Es necesario contar con un auxiliar para cada tipo de artículo (Kárdex).** Por tanto, el inventario se puede determinar en cualquier momento
- **Por cada asiento de venta o devolución en venta.** Es necesario realizar otro que registre dicho movimiento al precio de costo.

Tabla 2*Valoración del costo de las ventas realizadas*

COSTO DE VENTA	
DÉBITOS	CRÉDITOS
Por venta de mercaderías, pero al costo que se obtiene del Kárdex.	Por devoluciones de mercaderías al costo Utilice los mismos valores con los que fueron egresados del Kárdex al momento del registro de la venta el costo
	Cierre del ejercicio económico anual

Nota: La tabla hace referencia a los débitos y créditos del inventario de mercaderías por el Sistema de Cuenta Permanente o Inventario Perpetuo (Zapata, 2017)

Tabla 3*Inventario de mercaderías*

INVENTARIO DE MERCADERÍAS	
DÉBITOS	CRÉDITOS
• Por el registro del inventario inicial	• Para registrar las ventas de mercaderías al costo
• Para registrar las compras (precio de lista más transportes, más seguros etc.) sean locales, nacionales o internacionales	• Para registrar las notas de crédito comercial por devoluciones de compras previas y otros conceptos que permitan reducir costos
• Por el registro al costo, de las devoluciones efectuadas por los clientes	• Para registrar bajas o castigos autorizados de inventarios que deben salir de las bodegas en mal estado
Por regulaciones que consten en notas de débito comercial	

Nota: La tabla hace referencia a los débitos y créditos del inventario de mercaderías por el Sistema de Cuenta Permanente o Inventario Perpetuo (Zapata, 2017).

Tabla 4*Valoración de las ventas*

VENTAS	
DÉBITOS	CRÉDITOS
• Por error en la facturación, cosa que se evidenciará en notas de crédito en favor del cliente	• Por venta de mercaderías, según consta en la factura, antes de IVA y otros tributos.
• Devoluciones de mercaderías que previamente fueron facturadas.	• Por alcances al precio que inicialmente constan en la factura, estos hechos deben constar en las notas de débito comercial
• Cierre del ejercicio económico anual	

Nota: La tabla hace referencia a los débitos y créditos de la valoración del costo de las ventas realizadas por el Sistema de Cuenta Permanente o Inventario Perpetuo (Zapata, 2017).

Métodos de Valoración del Kárdex

El movimiento de entradas, salidas y saldos por cada tipo de producto a través de esta tarjeta Kárdex conlleva un control exigente y minucioso de cantidades físicas, pero fundamentalmente de valores tanto a nivel unitario como total. La valoración inicial y recurrente será el de costo histórico utilizando cualquiera de los métodos de valuación reconocidos por las NIIF para este propósito:

Método FIFO (en inglés) o PEPS. Siglas que significan lo primero en entrar, lo primero en salir. Este método es aplicable a las mercaderías cuyos precios están incrementándose sostenida y consistentemente en función del índice de inflación, generalmente.

De acuerdo con la filosofía del método, la valoración de los despachos se realiza en este orden:

- Inventario inicial.
- Primera compra.
- Segunda compra.
- Así sucesivamente

Método Promedio Ponderado. Forma de valoración utilizada por la relativa facilidad de cálculo y por considerar que se ajusta adecuadamente a la tendencia voluble del mercado, es decir, unas veces suben los precios y otras bajan indistintamente, es conveniente que las mercaderías que estén en este vaivén sean valoradas al P. P (Zapata, 2017, págs. 120-132).

Ventajas

- Permite ejercer un eficaz control sobre bodega y los encargados de la custodia.
- Difícilmente se podrá caer en el desabastecimiento o sobrecarga de stock.
- El saldo final se determina en cualquier momento, de manera contable.
- En cualquier instante, se puede conocer la Utilidad bruta en ventas.

Desventajas

- Requiere de inversión tecnológica en programas de inventarios y de mucha acuciosidad del operador del sistema.

Plan de Cuentas

Definición

(Elizalde & Montero, 2020) hace referencia que el “plan general de cuentas es un listado sistemático de todas las cuentas que la empresa empleará para registrar sus operaciones

económicas y financieras. El principal objetivo del plan general de cuentas es organizar adecuadamente las cuentas y por ende el proceso contable de una empresa”.

(Espejo Jaramillo. & López, 2018) mencionan que “El plan de cuentas facilita la contabilización de las operaciones realizadas en la empresa; al contar con un listado ordenado y clasificado, las personas responsables del registro contable pueden identificar las cuentas que corresponden a cada transacción; así mismo, facilita la elaboración y presentación de los estados financieros”. (pág. 80)

Manifiestan (Gamboa Salinas & Santiago Chávez, 2017) que el diseño del plan de cuentas debe cumplir varios requisitos tales como:

- Homogeneidad (Guarda consistencia en la estructuración)
- Integridad (Presentar todas las cuentas requeridas para el registro)
- Sistemática (Debe haber un orden)
- Flexibilidad (Debe permitir realizar modificaciones conforme al tipo de empresa).

Codificación de las cuentas

La codificación de las cuentas se refiere al registro de estas por medio de letras, número y símbolos. Un código se convierte en un elemento equivalente a una cuenta determinada.

El objetivo de la codificación de cuentas es la economía del tiempo al organizar, archivar y localizar las cuentas.

(Zapata, 2017) hace referencia que con la codificación de cuentas se obtienen las siguientes ventajas:

- Simplifica el proceso de la información, es decir, agiliza el registro y el procesamiento de este.
- Facilita el archivo y la rápida ubicación de las fichas o registros que representan las cuentas.
- Permite la incorporación de nuevas cuentas dentro del plan, como consecuencia de nuevas operaciones.
- Posibilita, mediante la asignación de código, que se puedan distinguir las clases de cuentas.
- Permite el acceso, con relativa facilidad, al procesamiento automático de datos. (pág. 50)

Tipos de sistema de codificación

Dependiendo de la utilización que se haga de números, letras, o ambos a la vez; estos pueden ser alfabético, numérico, mixto.

Sistema de Codificación Alfabético

Este sistema utiliza las letras para codificar las cuentas del plan contable de una empresa.

Sistema de Codificación Numérico

Este sistema se basa en la combinación de números en la codificación de las cuentas que integran el plan contable de una empresa.

Sistema de Codificación Mixto

Este sistema codifica las cuentas del plan contable, mediante letras, números o abreviaturas (Elizalde & Montero, 2020, pág. 87).

Características

Jerarquizado

Debe permitir diferentes niveles de clasificación para identificar las categorías, partidas, cuentas y subcuentas, a fin de presentar el detalle de información que se considere necesario.

Adecuada clasificación

La clasificación de las cuentas contables debe realizarse de acuerdo con la normativa contable vigente.

Claridad en la denominación de las cuentas contables

Las denominaciones de las cuentas contables deben ser claras y concisas, de acuerdo a la naturaleza. Se debe evitar denominaciones generales o ambiguas.

Flexibilidad

Debe estar estructurado de tal manera que permita, en cualquier momento, agregar categorías, partidas, cuentas o subcuentas, según las necesidades de información de la empresa (Espejo Jaramillo. & López, 2018, pág. 80).

Estructura del plan de cuentas

1. Primer nivel. - Asignación del primer dígito a los elementos del Estado de Situación Financiera (1 activo, 2 pasivo, 3 patrimonio) y del Estado del Resultado Integral (4 ingresos, 5 gastos, 6 otro resultado integral).

2. Segundo nivel. -La asignación de los dos dígitos siguientes (segundo y tercero) corresponden a las categorías de cada uno de los elementos indicados en el primer nivel.

3. Tercer nivel. - La asignación del cuarto y quinto dígitos corresponden a las partidas del activo y pasivo. A este efecto se presenta las partidas del activo y pasivo detallados de acuerdo a la naturaleza de la empresa y necesidades de información.

4. Cuarto nivel. - Los dígitos sexto y séptimo se asignan a la subclasificación de las partidas, representan las cuentas de mayor.

5. Quinto nivel. El octavo y noveno dígitos corresponden a las cuentas auxiliares, que se crean de acuerdo a los requerimientos de cada empresa.

Tabla 5

Estructura del Plan de Cuentas

Código	Detalle	Nivel
1	Activo	Elemento
1.01	Activos corrientes	Categoría
1.01.01	Efectivo y equivalentes al efectivo	Partida
1.01.01.01	Caja	Cuenta mayor
1.01.01.02	Caja chica	Cuenta mayor
1.01.01.03	Bancos	Cuenta mayor
1.01.01.03.01	Banco Solidario Cta. Cte.	cuenta auxiliar
1.01.01.03.02	Banco Bolivariano Cta. Cte.	cuenta auxiliar

Nota: La tabla nos muestra la estructura del plan de cuentas, incluyendo todos los niveles, tomado de (Espejo Jaramillo. & López, 2018, pág. 83)

Manual Contable

Manifiestan (Guajardo Cantú & Andradre de Guajardo, 2018) que “el manual contable es también llamado guía de contabilización, representa la estructura del sistema de contabilidad de una entidad económica. Se trata de un documento en el que, además de los número y nombres de las cuentas contables, se describe de manera detallada lo que debe registrarse en cada una de ellas, lo que representa su saldo y los documentos que dan soporte a las transacciones (factura, recibo de nómina, contrato, etc).

Este manual sirve de referencia cuando se registran transacciones económicas. Mediante el catálogo de cuentas (que por lo general se detalla en las primeras páginas del manual contable) y el manual o guía contabilizadora puede lograrse una excelente decisión del sistema contable y determinar cómo se debe registrarse las transacciones (pág. 79).

Objetivos

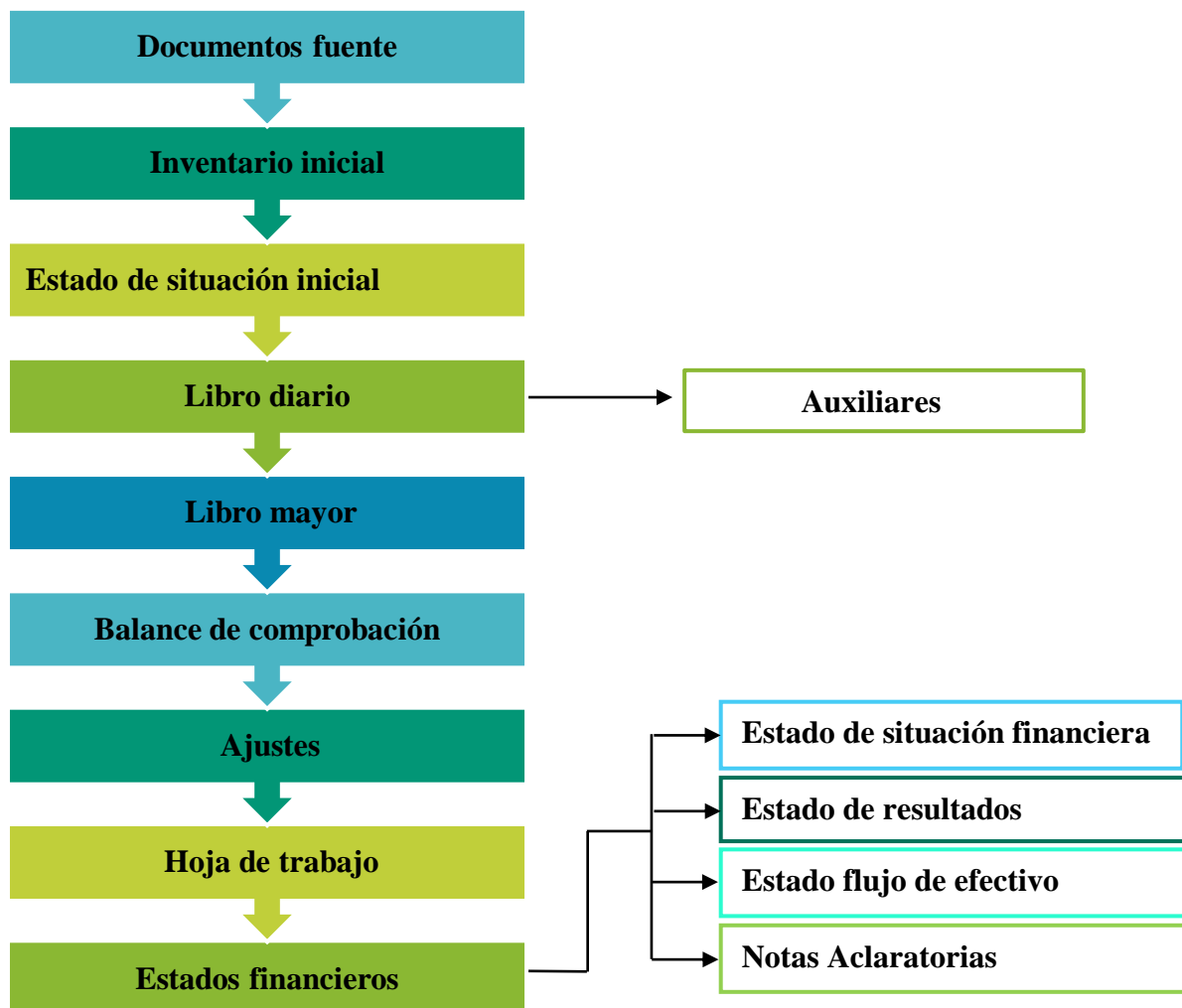
- Permitir el establecimiento de las cuentas para el registro de las operaciones
- Estructurar la organización de las cuentas por secciones.
- Garantizar la correcta formulación de los Estados Financieros.
- Permitir la Realización de cambios que se presenten, tales como la eliminación o inclusión de cuentas.
- Facilitar el logro de los objetivos de la contabilidad.
- Como estructura básica en la organización y diseño del sistema contable.
- Como medio para obtener información

- Para utilizar la misma cuenta frente a hechos similares
- Proporcionar una imagen numérica de lo que sucede en la vida y en la actividad organizacional.

Proceso Contable

Define (Zapata, 2017) al proceso contable como “el conjunto de pasos lógicos y ordenados que el contador debe seguir desde el momento mismo en que se pone en marcha la empresa y durante toda su existencia, cuando reconocerá muchas transacciones que al menos en parte afectan la economía y las finanzas de la empresa. Este proceso, permite reconocer, valorar y presentar la información contable por cada operación y de manera acumulada por cada cierto período de tiempo; también facilita la evaluación y el control de los recursos económicos y financieros, y proporciona a los usuarios un conocimiento permanente del flujo de la información contable.

Figura 4
Estructura del Proceso Contable



Nota: La figura muestra el esquema del proceso contable.

Documentación Fuente

(TELLO AYALA et al., 2018) Los documentos fuente son la representación física que respalda las transacciones comerciales de toda empresa y son fundamentalmente documentos de apoyo e informativos siendo la fuente de datos del proceso contable. Además de proporcionar un grado de confiabilidad y credibilidad de los registros contables son utilizados en casos legales, de aquí la importancia de los documentos en cuanto a su llenado y tenencia (pág. 20).

Importancia

El reconocimiento de los actos de comercio solo es posible mediante la presencia de documentos “fuente”. Estos dejan constancia inequívoca de que ha ocurrido una transferencia, una posesión, una consignación, en fin, todo acto que modifica las condiciones actuales o la propiedad, el dominio o los usos de bienes y servicios; por tanto, la documentación es tan importante como el hecho o acto de comercio propiamente dicho. De allí que se deben tener en cuenta los aspectos que pueden ayudar a identificarlos correctamente.

Normas para la Elaboración de los Documentos

Todas las empresas requieren documentar sus transacciones, y dejar evidencia de todo el trabajo que llevan a cabo los empleados a través de documentos escritos. La gran mayoría de la información correspondiente a las transacciones que realiza una empresa se plasma en documentos, y estos deben ser diseñados y elaborados de acuerdo con la actividad económica, uso, destino, normas, etc. (Zapata, 2017)

Características

Formalidad

Un documento oficializa un hecho económico o administrativo; por tanto, genera derechos y obligaciones. A manera de ejemplo, un contrato de trabajo establece los derechos y las obligaciones del empleador y del empleado.

Aprobación

Todo documento debe tener un respaldo legal para su diseño y emisión. No se permite que una persona sin la facultad para crear formatos de documentos los ponga en circulación, así como tampoco puede modificar datos, diseño o contenido sin autorización de jefes o superiores con capacidad para hacerlo.

Responsabilidad

En todo documento debe identificarse, mediante la firma o escritura del nombre, a la persona o personas que emiten, completan, controlan o efectúan el seguimiento del documento. Así, al pie del documento, debe constar la sumilla (firma corta) de quien emite (sea que llene

parte o todo el documento en su contenido básico), y además constarán las firmas (corta o larga) de quienes a continuación van actuando, controlando, informando, etc.

Vinculación

Todo documento se caracteriza por vincular a las partes que intervienen o relacionan en el acto o contrato; por lo general involucran a dos partes, pero no es raro el caso en el que se vinculan a más personas o empresas

Preparación técnica

La propuesta del diseño implica definir la forma, color, tamaño, el número de copias y otras actividades importantes; requiere un estudio minucioso que incluye el costeo de su aplicación. El documento nuevo o modificado debe armonizar y acoplarse al grupo de procedimientos que estén vigentes.

Clasificación

Tabla 6.

Clasificación de los Documentos

<i>Por su Origen</i>	Internos	Son aquellos que se generan, emiten o elaboran en la empresa, con el fin de evidenciar una venta, una disposición, un traspaso interno de bienes.
	Externos	Son aquellos documentos que se generan, emiten o elaboran en otras empresas y que llegan a la nuestra como constancia de una compra.
<i>Por su Naturaleza</i>	Negociables	Son aquellos que tienen un valor intrínseco en sí, y dadas su relevancia sirven de prueba irrefutable de hechos económico-jurídicos; así, por Ejemplo: la letra de cambio, que evidencia una deuda, la póliza de acumulación, que deja constancia de una inversión naciera en un banco.
	No negociables	Son aquellos documentos que evidencian hechos y operaciones internas, órdenes de pago, disposiciones y hechos similares. Ejemplo: comprobantes de caja, notas de depósito.
<i>Por el Alcance</i>	De efecto múltiple	Son aquellos que conllevan más de un efecto o acción; es decir, pueden servir para realizar más de una acción o demostrar varios efectos. Ejemplo: el contrato de trabajo, un vóucher de tarjeta de crédito, la factura-pagaré.

	De efecto simple	Son aquellos documentos que producen una sola acción; es decir, sirven exclusivamente para un propósito o finalidad. Ejemplo: letra de cambio, nota de depósito.
	Comerciales	Son aquellos que se originan en el sector comercial; estos son expedidos en negocios de compra y venta de bienes y servicios no financiero. Ejemplo: factura, nota de venta.
<i>Por la Formalidad</i>	Regulados	Son aquellos que constan en leyes y reglamentos, y por tanto obligatoriamente deben dar asidero a lo dispuesto en la base legal correspondiente Ejemplo: factura, nota de venta.
	No Regulados	Son aquellos cuyo diseño, control y distribución responden a necesidades propias de cada empresa, y casi en ninguna circunstancia son objeto de requerimiento o control estatal Ejemplo: notas de ingreso, comprobantes de egreso.

Nota: la tabla hace referencia a la clasificación de los documentos fuente, tomado de (Zapata, 2017).

Comprobantes de Venta

Se los debe entregar a los adquirientes para dejar constancia de la transferencia de bienes o de la prestación servicios, o cuando se ejecuten transacciones gravadas con tributos (Zapata, 2017).

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

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

Según el Art 8. (Reglamento de comprobantes de venta, 2015) nos señala que “están obligados a emitir y entregar comprobantes de venta todos los sujetos pasivos de impuestos, a pesar de que el adquirente no los solicite o exprese que no los requiere”.

Figura 5
Factura

EMPRESA "XY"			
"Contribuyente Régimen RIMPE"			
DIRECCIÓN: _____		FACTURA	001-001-00
LOJA- ECUADOR			
RUC _____		N° AUT.SRI 1129126807	
Señor(es).....			
RUC/CI.....		F. EMISIÓN.....	
DIRECCIÓN.....			
Telf.....			
FORMA DE PAGO: EFECTIVO:DINERO ELECTRONICO:OTROS.....			
CANT.	DETALLE	V. UNIT	V.TOTAL
SUBTOTAL			
IVA 12 %			
IVA 0 %			
F. AUTORIZADA	F. CLIENTE	TOTAL \$	

Cheque. Según (Espejo Jaramillo. & López, 2018) menciona que “Es un documento de pago a la vista, a la orden del beneficiario, mediante el cual el girador ordena a una entidad financiera, realice el pago contra los fondos que mantiene en cuentas corrientes. El cheque es transmisible por medio de endoso a una tercera persona hasta el monto permitido. El plazo para la presentación en la institución girada en el caso de cheques girados y pagados en Ecuador es de 20 días, desde la fecha de emisión y de 90 días en el caso de cheques girados en el exterior y pagaderos en el Ecuador. El banco girado puede pagar un cheque aún después de expirados los plazos establecidos y dentro de los trece meses posteriores a la fecha de su emisión” (pág. 486).

Clases de cheques

Cheque cruzado: Se identifica porque el girador traza dos líneas transversales, generalmente en el ángulo superior izquierdo. Esta clase de cheques, sirve únicamente para ser depositados en la cuenta del beneficiario, no son susceptibles de endoso.

Cheque no negociable: El cheque que contenga la expresión “no a la orden” u otra equivalente como “no endosable”, “no negociable”, “no transferible”, no es transferible sino en la forma y con los efectos de una cesión ordinaria. Este cheque será acreditado únicamente en la cuenta perteneciente al beneficiario o pagado en moneda al propio beneficiario o al cesionario.

Cheque certificado: El cheque que contenga la palabra “certificado”, escrita, fechada y firmada por el girado, obliga a este a pagar el cheque a su presentación y libera al girador de la responsabilidad del pago.

Cheque de gerencia: A solicitud del titular de la cuenta bancaria, el banco puede entregar cheques de gerencia a la orden del beneficiario solicitado y debitará los valores de la cuenta del solicitante.

Requisitos

Según la (Ley de Cheques) en su Art1. Nos menciona que el cheque deberá contener:

1. La denominación de cheque, inserta en el texto mismo del documento y expresada en el idioma empleado para su redacción;
2. El mandato puro y simple de pagar una suma determinada de dinero;
3. El nombre de quien debe pagar o girado
4. La indicación del lugar del pago;
5. La indicación de la fecha y del lugar de la emisión del cheque; y,
6. La firma de quien expide el cheque o girador.

Figura 6
Cheque

<p><i>NOMBRE DEL BANCO</i> de _____</p> <p>Saldo anterior _____</p> <p>Depósitos _____</p> <p>Total _____</p> <p>Este cheque _____</p> <p>Otros cargos _____</p> <p>Saldo _____</p>	<p><i>NOMBRE DEL BANCO</i></p> <p style="text-align: right;">Cuenta N° _____</p> <p style="text-align: right;">Cheque N° _____</p> <p style="text-align: right;">.....</p> <hr/> <p><i>Páguese a la orden</i> de _____ US. \$</p> <p><i>La cantidad</i> de _____ US.</p> <p><i>Dólares</i></p> <p>Ciudad _____ / Año _____ / Mes _____ / Día _____</p> <hr/> <p style="text-align: right;"><i>Firma</i></p>
---	--

Rol de Pagos

Manifiestan (Espejo Jaramillo. & López, 2018) que “es el documento que refleja los ingresos por beneficios corrientes a los empleados y las deducciones efectuadas para determinar el valor líquido a percibir por el empleado, que generalmente se paga en forma mensual”.

Tabla 7
Rol de Pagos

EMPRESA "XY"									
ROL DE PAGOS									
MES DE.....									
N°	NOMBRE	CARGO	SUELDO	INGRESOS		TOTAL INGRESOS	EGRESOS	TOTAL A PAGAR	FIRMA
				H. EXTRAS	H. SUPLEM.		APORTE PERSONAL 9,45%		
TOTAL									

Provisiones Sociales

Según el Código de Trabajo, los trabajadores tienen derecho a percibir ciertas remuneraciones y beneficios adicionales en forma mensual como es el caso de los fondos de reserva, decimotercera y decimocuarta remuneraciones.

Tabla 8
Rol de Provisiones

EMPRESA "XY"									
ROL DE PROVISIONES									
MES DE.....									
N°	NOMBRE	CARGO	TOTAL, INGRESOS	APORTE PATRONAL 12,15%	DÉCIMO TERCER SUELDO	DÉCIMO CUARTO SUELDO	FONDOS DE RESERVA	VACACIONES	TOTAL
TOTAL									

Inventario Inicial

Inventario inicial, se conoce como el saldo que corresponde a tu cuenta al iniciar un periodo contable, y, por lo general, se produce después y tiene el mismo valor del inventario final que correspondió al corte del ejercicio contable anterior.

En otras palabras, el inventario inicial es el saldo que tienes antes de comprar inventario adicional o antes de vender el inventario existente durante el periodo que transcurre (Euroinnova Business School, 2021).

Tabla 9
Formato inventario inicial

EMPRESA "XY" INVENTARIO INICIAL Al ... de de... Expresado en dólares (\$)					
CÓDIGO	CANTIDAD	DETALLE	PRECIO UNITARIO	VALOR PACIAL	VALOR TOTAL

Estado de Situación Inicial

El estado de situación inicial representa la situación de una empresa en un tiempo determinado, en los Activos, Pasivos y Patrimonio (Gamboa Salinas & Santiago Chávez, 2017).

Tabla 10
Formato estado de situación inicial

EMPRESA "XY" ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL Al 01 de ... del ... Expresado en dólares (\$)		
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y equivalentes del Efectivo	XXX	
Bancos	XXX	
Cuentas por Cobrar	XXX	
Inventarios	XXX	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		XXX
ACTIVO NO CORRIENTE		
Propiedad Planta y Equipo	XXX	
Muebles y Enseres	XXX	
Equipo de oficina	XXX	
Maquinaria y Equipo	XXX	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		XXX
TOTAL ACTIVO		XXX
PASIVO		

EMPRESA "XY"		
ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL		
Al 01 de ... del ...		
Expresado en dólares (\$)		
PASIVO CORRIENTE		
Cuentas por Pagar	XXX	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		XXX
PASIVO NO CORRIENTE		
Préstamo Bancario	XXX	
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		XXX
TOTAL PASIVO		XXX
PATRIMONIO		
Capital	XXX	
TOTAL PATRIMONIO		<u>XXX</u>
TOTAL PASIVO+PATRIMONIO		<u>XXX</u>
<hr style="width: 20%; margin: 0 auto;"/> Propietaria	<hr style="width: 20%; margin: 0 auto;"/> Loja, ...de...del...	Contador

Libro Diario

Menciona (Zapata, 2017) que el libro diario es “La jurnalización es el registro inicial e inmediato de toda transacción que realiza una empresa en uno de los libros principales de la contabilidad, denominado libro diario o diario general. Este registro debe hacerse bajo la fórmula de asiento contable, cuidando siempre el cumplimiento del principio de partida doble”.

Importancia

En este libro fundamental “de entrada original” se registran los hechos que a día a día van ocurriendo en la empresa, de forma inmediata a su ocurrencia. Esta fase, denominada jurnalización, se hace bajo la figura de asiento contable de acuerdo con el principio de partida doble, lo que ayudará a mantener el equilibrio de la fórmula contable. Por tanto, en el libro diario se podrá evidenciar la afectación a la situación económico-financiera producto de decisiones que la gerencia ha tomado respecto a hacer algo que la empresa requiere (pág. 66).

Partes del asiento contable

En todo asiento contable se debe distinguir lo siguiente:

- **Fecha de las transacciones.** Aquí se registra el año, el mes y el día en que se llevó a cabo o se reconoció la operación.
- **Número de asiento.** Se debe asignar un número a cada operación, el cual se llevará en forma secuencial durante todo el período contable.
- **Código.** En este campo se registrará el código asignado a cada una de las partidas que se afectan en las transacciones.
- **Nombres de las cuentas afectadas.** En el libro diario se utiliza el sector denominado “Detalle o descripción” para indicar las cuentas deudoras y acreedoras, y una explicación del asiento contable.

Además de la información general detallada anteriormente, presenta tres sectores destinados a valorar:

- **Parcial.** En este campo se registran los valores monetarios (US\$) de las cuentas deudoras y acreedoras que sirven como auxiliares a las cuentas principales.
 - **Debe.** En este sector constan los valores de las cuentas principales que al momento de la transacción reciben, para el caso de los activos y gastos; se pagan o abonan en caso de pasivos y patrimonio y rentas.
 - **Haber.** Este campo registra los valores de las cuentas principales que entregan, en caso de activos y cierre de gastos, y los aumentos de pasivos, rentas y patrimonio.
- (pág. 67)

Tabla 11
Formato libro diario

EMPRESA "XY" LIBRO DIARIO DEL ___ AL ___ DEL ___ Expresado en dólares (\$)					
					Folio N°.....
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
SUMAN Y PASAN					

balance de comprobación reemplaza a los estados financieros y tampoco debe confundirse con el balance general o estado de situación financiera”.

Importancia

- Permite verificar que se han trasladado correctamente la información de todas las cuentas del diario general al libro mayor y de éste al balance de comprobación.
- Permite verificar que los saldos de las cuentas se presenten de manera razonable.
- Sirve de base para la elaboración de los estados financieros (Estado de situación financiera y Estado del resultado integral).

Tabla 13

Formato balance de comprobación

EMPRESA “XY”						
BALANCE DE COMPROBACIÓN						
Periodo: Del al Del.....						
Expresado en dólares (\$)						
No	CUENTAS	CÓDIGO	SUMAS		SALDOS	
			DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
SUMAS IGUALES						

Ajustes

Según (Zapata, 2017) “Los ajustes se deberán registrar tan pronto se evidencie el error, omisión o desactualización. Sin embargo, algunos prefieren ajustar las cuentas en bloque; es decir, a fin de mes o a fin de año, como prerequisite indispensable para elaborar los estados financieros. Los ajustes se registran en forma de asiento, el cual cumplirá todos los requisitos técnicos requeridos en esta fórmula, exigiendo documentación” (pág. 75).

Importancia

Los ajustes permiten mejorar la valoración de las cuentas mediante la depuración oportuna y apropiada, lo que permite configurar la real situación económica y financiera de la empresa.

Tipos de Ajustes

Ajuste por Provisión para Cuentas Incobrables

Por lo general, las empresas venden a crédito. Para otorgarlo a quienes lo solicitan, aplican un proceso riguroso que les conduce a calificarlos o no como sujetos de crédito. Incluso en algunos casos, se obliga a los solicitantes a presentar garantes o garantías que aseguren el cumplimiento de los pagos. En su cuantificación y reconocimiento se deben citar concretamente los siguientes elementos:

- Su reconocimiento dará lugar a un gasto, pero simultáneamente se crea una cuenta de contrapartida denominada “Provisión cuentas incobrables”, que actúa como cuenta de valuación de su respectivo activo en el balance general.
- Para valorar se debe realizar un análisis del riesgo de cobro de cada cuenta pendiente a fin de determinar el valor de la provisión.
- La Ley de Régimen Tributario Interno del Ecuador acepta las provisiones para créditos incobrables originados en operaciones del giro ordinario del negocio, efectuadas en cada ejercicio impositivo a razón del 1% anual sobre los créditos comerciales concedidos en dicho ejercicio y que se encuentren pendientes de recaudación al cierre del mismo, sin que la provisión acumulada pueda exceder del 10% de la cartera total.

Ajustes por Consumo

Son asientos que se registran con el fin de dejar en el valor real a los inventarios de suministros, materiales y útiles de oficina o de limpieza. Constituyen gastos para la empresa al momento en que se registran los consumos.

Ajustes Diferidos: Prepagados y Precobrados

Condiciones y características de los diferidos. Es la expresión contable que se utiliza para dejar constancia en el presente de activos o pasivos que se irán devengando en el futuro tan pronto se evidencie el uso, su devengo o la realización, según sea el caso. El objetivo de los ajustes por diferidos es dejar a las cuentas del activo prepagados (o pagados por anticipado) o pasivo pre cobrados (o cobros anticipados), en los saldos actuales.

Importancia de realizar pagos por adelantado y reconocer los denominados gastos y rentas diferidos

Las empresas realizan cobros o pagos anticipados a fin de asegurar (congelar) los precios futuros de los bienes o servicios que recibirán o utilizarán en el futuro. Este método eventual de transar genera ciertos beneficios económicos que redundarán en los resultados económicos.

Características de los Pagos Anticipados

- La cuenta caja acredita antes de recibir el bien o servicio.
- Se convierten en gastos al momento de devengarse.
- Mientras no se consuman o utilicen, estos valores constituyen activos para la empresa.
- El ajuste se registra en el momento de devengar el servicio

Características de los Cobros Anticipados

- La cuenta caja debita antes de prestar el servicio.
- Todo ingreso cobrado por anticipado, al devengarse, se convierte en rentas.
- Mientras no se devenguen, constituyen pasivos para la empresa (otros pasivos).
- El ajuste se registra al momento de prestar el servicio.

Ajustes por Obligaciones y Derechos Pendientes

Obligaciones y derechos pendientes. - Los acumulados pendientes se presentan en el momento en que la empresa deja de pagar gastos o cobrar ingresos que ya se devengaron. Por tal razón, se deben registrar las obligaciones o derechos que provienen de estas transacciones, con el fin de preparar los estados financieros.

Ajustes por Depreciación. -La depreciación constituye el desgaste que sufren los activos fijos dado el uso normal o intensivo; por esta razón, en los libros contables debe registrarse el gasto depreciación, y simultáneamente se reconoce que los activos fijos ya no pueden tener el mismo valor que tenían cuando nuevos.

En síntesis, la depreciación:

- Es el desgaste que sufren los activos fijos por el uso, la utilización o el consumo sostenido (términos sinónimos).
- Constituye un gasto para la empresa.
- Al momento de registrar el asiento de ajuste se crea una cuenta acreedora denominada Depreciación acumulada, que debe constar en el balance general como una cuenta de “valuación” de su respectivo activo fijo.
- Este desgaste se debe reportar periódicamente a fin de depurar resultados y actualizar el valor del activo fijo

Existen varios métodos técnicos para calcular el desgaste de los activos fijos, entre los cuales se destacan:

- Método lineal.
- Método de unidades producidas.

- Método de saldos decrecientes.

Método de lineal. Mencionan (Espejo Jaramillo. & López, 2018) que “El método lineal, conocido comúnmente como método de línea recta consiste en distribuir linealmente el valor depreciable de un elemento de propiedades, planta y equipo a lo largo de su vida útil. Este método es el más utilizado; sin embargo, se considera que presenta inconvenientes de orden técnico porque se asume que el activo no produce en las mismas condiciones durante la vida útil” (pág. 240).

Su fórmula es la siguiente:

DP=	Valor nominal - Valor residual
	Vida útil

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

- Inmuebles (excepto terrenos), naves, aeronaves, barcasas y similares 5% anual.
- Instalaciones, maquinarias, equipos y muebles 10% anual.
- Vehículos, equipos de transporte y equipo caminero móvil 20% anual.
- Equipos de cómputo y software 33% anual.(Reglamento para Aplicación Ley de Régimen Tributario Interno, 2020).

Ajustes por Amortización de Intangibles. Las empresas requieren de activos fijos tangibles como bienes, equipos, mobiliario etc. También necesitarán ciertos intangibles como permisos, franquicias, software, entre otros; estos últimos, dado el uso igual a los tangibles, los cuales se van sostenidamente desgastando o agotando. Como intangibles se suele reconocer a los diferidos y a los intangibles propiamente dichos.

Ajustes por Omisión de registro, errores y usos indebidos

Omisión. Se genera cuando, por la falta de registro de operaciones efectuadas, el sistema contable no las ha conocido. Esto ocasiona que las cuentas presenten saldos incompletos.

Errores. Ocurren por selección equivocada de cuentas y aplicación de valores incorrectos. Estas acciones inapropiadas provocarán que ciertas cuentas presenten valores que no les corresponden, por lo que algunas cuentas subvalorarán sus saldos, pero también podrán presentar sobrevaloraciones por valores aplicados incorrectamente.

Usos Indebidos. Por abusos o exceso de confianza por parte de los custodios de dinero, bienes, etc., se suelen presentar desfases (faltantes) que se evidencian entre los saldos contables

y la presencia física de recursos. Este tipo de usos indebidos se puede detectar a partir de estudios específicos, como constataciones físicas, arqueos, confirmaciones, etc (págs. 75-85).

Hoja de Trabajo

Según (Pérez Porto & Gardey, 2018) menciona que “se trata de un documento interno que contribuye a ordenar la información para elaborar un estado financiero, aunque su utilización no es obligatoria”.

En la hoja de trabajo, el contador reúne los datos de las actividades que realizó una empresa durante un cierto periodo. Allí los organiza de manera lógica y puede hacer todas las correcciones que considere necesarias.

Tabla 14

Formato hoja de trabajo

EMPRESA “XY” HOJA DE TRABAJO													
N	CUENTAS	CÓDIGO	SALDOS		AJUSTES		BALANCE AJUSTADO		ESTADO DE RESULTADOS		E. SITUACIÓN FINANCIERA		
			Deudor	Acreedor	Debe	Haber	Debe	Haber	Gastos	Ingresos	Activo	Pasivo + patrimonio	

Estados Financieros

Manifiestan (Espejo Jaramillo. & López, 2018) “Los estados financieros son informes presentados por la administración de la empresa, reflejan razonablemente las cifras de la situación financiera, los resultados económicos, los flujos de fondos y la evolución del patrimonio, en un periodo determinado y sirven a los diferentes usuarios como base para tomar decisiones en beneficio de la entidad”.

Finalidad de los Estados Financieros

Los estados financieros constituyen una representación estructurada de la situación financiera y del rendimiento financiero de una entidad. El objetivo de los estados financieros es suministrar información acerca de la situación financiera, el rendimiento financiero y de los flujos de efectivo de una entidad, que sea útil a una amplia variedad de usuarios a la hora de tomar decisiones económicas.

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

- Tomar decisiones de inversión y crédito.

- Evaluar la gestión gerencial, la solvencia, liquidez de la empresa y la capacidad de generar fondos.
- Conocer el origen y las características de los recursos, para estimar la capacidad financiera de crecimiento, de financiamiento y de inversión.
- Formularse un juicio sobre los resultados financieros de la administración, en cuanto a la rentabilidad, solvencia, generación de fondos y capacidad de desarrollo empresarial

Características

Comprensibilidad

Cualidad esencial que facilitará comprender los aspectos más importantes sin mayor dificultad, aun a usuarios que no tengan cultura contable.

Relevancia

La información que proporcionan debe permitir a los usuarios identificar los datos más importantes, a partir de los cuales se tomarán decisiones.

Confiabilidad

Las cifras que correspondan a los conceptos expuestos deben ser suficientemente razonables, es decir, pueden ser comprobables.

Comparabilidad

Las cifras estarán expresadas en moneda de un mismo poder adquisitivo, a fin de hacerlas comparables al momento de establecer diferencias de un período a otro.

Clasificación

Estado de Situación Financiera

Denominado comúnmente balance general, es un estado que proporciona información de tipo financiera, en el cual se reflejan los recursos controlados de la empresa, como son, el efectivo y equivalentes, instrumentos financieros en especial las cuentas por cobrar, las existencias, propiedad – planta y equipo. También se proyectan las obligaciones o compromisos adquiridos tanto de corto, como largo plazo conocidos como pasivo corriente y pasivo no corriente; dentro de la estructura patrimonial está el capital contable, las utilidades y las reservas de la organización.

Toda esta información antes descrita se presenta a una fecha determinada, la cual es requerida por los usuarios, entre ellos, la gerencia con la finalidad analizar la liquidez, el nivel de recaudación de cuentas por cobrar, la rotación de inventarios, la optimización en la inversión en activos fijos, el nivel de endeudamiento, el grado de representatividad del patrimonio dentro del todo, entre otros. (Soto González et al. 2017, págs. 11,12).

Tabla 15*Formato estado de situación financiera*

EMPRESA "XY"			
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA			
Del 01 de ... al ... de ... del ...			
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes del efectivo	XXX		
Cuentas y documentos por cobrar	XXX		
Inventarios	XXX		
Otros activos corrientes	XXX		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		XXX	
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedad Planta y Equipo	XXX		
Muebles y Enseres	XXX		
Otros activos no corrientes	XXX		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		XXX	
TOTAL ACTIVO			XXX
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas y documentos por pagar	XXX		
Otros pasivos corrientes	XXX		
TOTAL PASIVO CORRIENTE		XXX	
PASIVO NO CORRIENTE			
Otros pasivos no corriente	XXX		
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		XXX	
TOTAL PASIVO			XXX
PATRIMONIO			
Capital	XXX		
TOTAL CAPITAL			
RESULTADO DEL EJERCICIO			
Resultado Del Ejercicio	XXX		
Utilidad Neta Del Ejercicio	XXX		
TOTAL RESULTADOS		XXX	
TOTAL PATRIMONIO			XXX
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			XXX
			Loja, ... de ... del ...
_____		_____	
Propietaria		Contador	

Estado de Resultados

Consideran (Soto González et al. 2017) que “ es denominado comúnmente estado de pérdidas y ganancias. Éste reporte presenta información de tipo económica, es decir refleja los beneficios económicos o ingresos generados en un periodo contable, esto también incluye a los costos y gastos; el principal objetivo de este estado financiero es proporcionar el resultado económico es decir, la utilidad o pérdida que la empresa obtuvo durante un determinado periodo contable, cuya información es importante para el análisis del nivel de ventas, el grado de los costos y gastos en comparación a los ingresos, el rendimiento respecto a las ganancias obtenidas; toda esta información es esencial para que la gerencia tome las mejores decisiones, basadas en análisis técnicos (pág.13).

Tabla 16

Formato estado de resultados

EMPRESA XY”		
ESTADO DE RESULTADOS		
Del 01 de ... al ... de ... del ...		
INGRESOS		
Ventas	XXX	
Costos de ventas	XXX	
Utilidad bruta en ventas	XXX	
TOTAL DE INGRESOS		XXX
GASTOS DE ADMISTRACIÓN		
Consumo de suministros de Oficina	XXX	
Servicios Básicos	XXX	
Depreciación de muebles y enseres	XXX	
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		XXX
GASTO DE VENTAS		
Cuentas incobrables	XXX	
TOTAL GASTO DE VENTAS		XXX
OTROS GASTOS		
Otros gastos	XXX	
TOTAL OTROS GASTOS		XXX
TOTAL GASTOS		XXX
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		XXX
		Loja, ... de ... del ...
<hr/>	<hr/>	
Gerente	Contador	

Estado de Flujo de Efectivo

Mencionan (Espejo Jaramillo. & López, 2018) que el Estado de flujos de efectivo provee a los usuarios de los estados financieros, información fundamental, condensada y comprensible, sobre los movimientos de ingresos y egresos del efectivo y equivalentes al efectivo de la empresa durante un periodo determinado, sirve de base para evaluar la capacidad de generar efectivo y equivalentes al efecto y las necesidades de financiamiento de la entidad.

Tabla 17
Formato estado de flujo de efectivo

EMPRESA “XY”		
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO		
Del 01 de ... al ... de ... del ...		
A. Flujos de efectivo por actividades de operación		
(+) Recibido de clientes		XXX
Ventas		
Ventas de productos de alimentación		
Ventas de accesorios para mascotas	XXX	
(-) Pagado a proveedores		XXX
Pagos a proveedores	XXX	
Compra de mercaderías	XXX	
(-) Pagado por Gastos Administrativos		XXX
Consumo de Suministros de Oficina	XXX	
Servicios Básicos	XXX	
Depreciación de Muebles y Enseres	XXX	
(=) Flujo neto usado por actividades de operación		XXX
B. Flujo de efectivo por actividades de inversión		XXX
(=) Flujo neto usado por actividades de inversión		XXX
C. Flujos de efectivo por actividades de financiamiento		XXX
(=) Flujo neto usado por actividades de financiamiento		XXX
FLUJO NETO DE EFECTIVO o (A ± B ± C)		XXX
(+) Efectivo y equivalentes del Efectivo en el inicio del periodo	XXX	
(-) Efectivo y equivalentes del efectivo al final del periodo		XXX
Loja, ... de ... del ...		
_____	_____	
Gerente	Contador	

Según (Espejo Jaramillo. & López, 2018), el estado de flujos de efectivo se clasifica en las siguientes actividades:

Actividades de operación. Son aquellas actividades relacionadas con el 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.

Actividades 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.

Actividades 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.

Notas a los Estados Financieros

Afirman (Espejo Jaramillo. & López, 2018) que “Las notas aclaratorias o notas explicativas, las cuales tienen la finalidad de proporcionar un resumen de las políticas contables significativas y explicar de forma cualitativa la información numérica que se presenta en cada estado financiero, para así sea comprendida de mejor manera dicha información”.

La presentación sistemática de las notas a los estados financieros comprende:

- Destacar los ámbitos de la actividad que la entidad considere más pertinentes para la comprensión el rendimiento y situación financiera, agrupando, por ejemplo, información sobre determinadas actividades de operación;
- Agrupar información sobre las partidas valoradas del mismo modo, tales como activos valorados al valor razonable; o bien
- Seguir el orden de las partidas del estado o estados de resultados y de otro resultado integral y del estado de situación financiera.

Obligaciones Tributarias

Obligación tributaria es el vínculo jurídico personal, existente entre el Estado o las entidades acreedoras de tributos y los contribuyentes o responsables de aquellos, en virtud del cual debe satisfacerse una prestación en dinero, especies o servicios apreciables en dinero, al verificarse el hecho generador previsto por la ley (CODIGO TRIBUTARIO, 2018).

Los sujetos que intervienen en las obligaciones tributarias son:

Sujeto activo.- Sujeto activo es el ente público acreedor del tributo.

Sujeto pasivo.- Es sujeto pasivo la persona natural o jurídica que, según la ley, está obligada al cumplimiento de la prestación tributaria, sea como contribuyente o como responsable.

Contribuyente.- Conforme el Art. 25 del Código tributario 2018, indica que “contribuyente es la persona natural o jurídica a quien la ley impone la prestación tributaria por la verificación del hecho generador. Nunca perderá su condición de contribuyente quien, según la ley, deba soportar la carga tributaria, aunque realice su traslación a otras personas.”

Registro Único de Contribuyentes (RUC)

Es un instrumento que tiene por función registrar e identificar a los contribuyentes con fines impositivos y como objeto proporcionar información a la Administración Tributaria.

Sirve para realizar alguna actividad económica de forma permanente u ocasional en el Ecuador. Corresponde al número de identificación asignado a todas aquellas personas naturales y/o sociedades, que sean titulares de bienes o derechos por los cuales deben pagar impuestos (Registro Único de Contribuyentes, 2016).

El Régimen Simplificado para Emprendedores y Negocios Populares (RIMPE)

Es un nuevo régimen impositivo que se crea mediante la Ley Orgánica para el Desarrollo Económico y Sostenibilidad Fiscal tras la pandemia COVID 19 publicada en 3S R.O 587 el 29 de noviembre de 2021 y está vigente desde el 1 de enero de 2022.

Inscritos en el RUC Hasta el 31 de diciembre de 2021

Los contribuyentes que al 31 de diciembre de 2021 hayan pertenecido al Régimen Impositivo Simplificado, Régimen para Microempresas y Régimen General, y que cumplan las condiciones para pertenecer al RIMPE, se incorporarán a dicho régimen de manera automática sin necesidad de ingresar ninguna solicitud o trámite.

RIMPE Emprendedores

Personas naturales y jurídicas con ingresos brutos anuales de hasta USD 300.000 (al 31 de diciembre del año anterior).

Comprobantes de Venta

Los contribuyentes sujetos al régimen RIMPE deberán emitir facturas, documentos complementarios, liquidaciones de compra de bienes y prestación de servicios, así como comprobantes de retención en los casos que proceda.

Los contribuyentes que a la fecha de incorporación al RIMPE tengan facturas autorizadas y vigentes podrán seguir emitiéndolas siempre y cuando incorporen la leyenda “Contribuyente Régimen RIMPE” de forma manual, mediante sello o cualquier forma de impresión.

Los nuevos contribuyentes catalogados como RIMPE deberán informar al establecimiento gráfico autorizado por el SRI que incluya la leyenda “Contribuyente Régimen RIMPE” en los comprobantes de venta autorizados.

Los contribuyentes que emiten comprobantes de venta, retención y documentos complementarios en el esquema electrónico y que pertenezcan al RIMPE deberán incluir la leyenda “Contribuyente Régimen RIMPE” en la sección de Información Adicional del comprobante electrónico, posteriormente, se incorporará la leyenda en la sección del esquema que el SRI establezca.

Impuesto a la Renta

El Impuesto a la Renta es aquel que se aplica sobre los ingresos de fuente ecuatoriana obtenidos a título gratuito oneroso provenientes del trabajo o capital consistentes en dinero, especies o servicios y los ingresos obtenidos en el exterior por personas naturales domiciliadas en el país o por sociedades nacionales. (Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, 2020)

Para calcular la base imponible considerarán los ingresos brutos gravados, provenientes de las actividades acogidas a este régimen y se restarán las devoluciones o descuentos; adicionalmente se sumarán o restarán, los ajustes de generación y/o reversión por efecto de aplicación de impuestos diferidos. Son aplicables los beneficios tributarios relacionados con los ingresos previstos en la normativa legal.

Tabla 18

Impuesto a la renta

Límite inferior (USD)	Límite superior (USD)	Impuesto a la fracción básica	Tipo marginal (%)
-	20.000,00	60,00	0
20.000,01	50.000,00	60,00	1
50.000,01	75.000,00	360,00	1,25
75.000,01	100.000,00	672,50	1,50
100.000,01	200.000,00	1.047,50	1,75
200.000,01	300.000,00	2.797,52	2

Nota: La tabla muestra como se efectuara la declaración y pago del impuesto a la renta, tomado de (Servicio de Rentas Internas, s.f.)

La tarifa impositiva de este régimen no estará sujeta a rebaja o disminución alguna. La declaración se efectuará de manera obligatoria, aunque no existieren valores de ingresos, retenciones o crédito tributario durante el período fiscal anual.

Impuesto al valor agregado

El Servicio de Rentas Internas define al Impuesto al Valor Agregado como “un impuesto que grava el valor de las transferencias locales o importaciones de bienes muebles, en todas las etapas de su comercialización, y al valor de los servicios prestados”.

Tarifas de Impuesto al Valor Agregado

El Servicio de Rentas Internas a través de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno establece que las tarifas vigentes son la del 0% y 12% aplicadas tanto para bienes y servicios.

Declaración y pago

La declaración y pago del IVA en forma semestral y acumulada por las transacciones generadas en actividades acogidas o no a este régimen:

Tabla 19

Impuesto al valor agregado

9no dígito del RUC	Fecha de vencimiento	
	Primer semestre (enero a junio)	Segundo semestre (julio a diciembre)
1	10 de julio	10 de enero
2	12 de julio	12 de enero
3	14 de julio	14 de enero
4	16 de julio	16 de enero
5	18 de julio	18 de enero
6	20 de julio	20 de enero
7	22 de julio	22 de enero
8	24 de julio	24 de enero
9	26 de julio	26 de enero
0	28 de julio	28 de enero

Nota: La tabla muestra como se efectuara la declaración y pago del impuesto a la renta, tomado de (Servicio de Rentas Internas, s.f.)

Sin perjuicio de la obligación semestral de IVA, el contribuyente podrá presentar declaraciones mensuales en los períodos que así lo requiera.

Credito Tributario

Según la (ley Regimen Tributario Interno, 2020) “Se tendrá derecho a crédito tributario por el IVA pagado en las adquisiciones bienes y servicios gravados con este impuesto,

siempre que tales bienes y servicios se destinen únicamente a la producción y comercialización de otros bienes y servicios gravados, que podrá ser usado hasta en 5 años contados desde la fecha de exigibilidad de la declaración, adicionalmente para tener derecho al crédito tributario el valor del impuesto debe mostrarse por separado en los respectivos comprobantes de venta, documentos de importación y comprobantes de retención.”

Vigencia

Este régimen será de aplicación obligatoria por el plazo de 3 años contados desde la primera declaración del Impuesto a la Renta, siempre que cumplan con las condiciones para pertenecer a este régimen.

Personas Naturales no Obligadas a Llevar Contabilidad

Son las personas nacionales y extranjeras que realizan actividades económicas; y sus ingresos son menores o iguales a \$ 100.000, o su capital de trabajo es menor o igual a \$ 60.000 o sus costos y gastos han sido menores a \$80.000. (Servicio de Rentas Internas, s.f.)

Jaramillo Vélez Margarita Rosa es un contribuyente no obligado a llevar contabilidad que se dedica a la venta de productos veterinarios como medicación, alimentación y accesorios para animales domésticos, así mismo también realiza actividades de peluquería, atención médica y control de animales.

Obligaciones Laborales

De acuerdo al Art. 9 del (Codigo de Trabajo, 2020) denomina a trabajador a la persona que se obliga a la prestación del servicio o a la ejecución de la obra se denomina trabajador y puede ser empleado u obrero.

Según el Art. 10 del (Codigo de Trabajo, 2020) menciona como empleador a la persona o entidad, de cualquier clase que fuere, por cuenta u orden de la cual se ejecuta la obra o a quien se presta el servicio, se denomina empresario o empleador.

Inscripción del trabajador con relación de dependencia

Menciona el (Codigo de Trabajo, 2020) en el Art.42 que es obligación del empleador inscribir a los trabajadores en el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, desde el primer día de labores, dando aviso de entrada dentro de los primeros quince días, y dar avisos de salida, de las modificaciones de sueldos y salarios, de los accidentes de trabajo y de las enfermedades profesionales, y cumplir con las demás obligaciones previstas en las leyes sobre seguridad social.

Provisiones Sociales

Los beneficios sociales corresponden exactamente a aquellos derechos reconocidos a los trabajadores y que también son de carácter obligatorio que van más allá de las remuneraciones normales y periódicas que reciben por su trabajo.

1. **Afiliación a la Seguridad Social:** El trabajador debe ser afiliado (por parte del empleador) desde el primer día de trabajo.
2. **Pago por horas extras y suplementarias:** El trabajador tiene derecho a percibir el pago por horas extras y suplementarias, en el caso que trabaje estas horas.
3. **Pago del décimo tercero y décimo cuarto sueldo:** El trabajador tiene derecho a percibir el pago del décimo tercer sueldo en las fechas establecidas.
4. **Pago del fondo de reserva:** El trabajador tiene derecho a percibir los Fondos de Reserva a partir del segundo año de trabajo.
5. **Vacaciones anuales:** El trabajador tiene derechos a un periodo de vacaciones laborales remuneradas.
6. **Pago de la jubilación patronal:** Los trabajadores que por 25 años o más hubieren prestado Servicios, continuada o interrumpidamente, tendrán derecho a ser jubilados por sus empleadores.
7. **Licencia por paternidad:** El trabajador (padre de familia) tiene derecho a un periodo de licencia por paternidad.
8. **Licencia por maternidad:** La mujer trabajadora tiene derecho a un periodo de licencia por maternidad.
9. **Pago del subsidio por maternidad:** La madre trabajadora tiene derecho al subsidio por maternidad.
10. **Pago de utilidades:** El trabajador tiene derechos al pago por concepto de utilidades. (Ministerio de Relaciones Laborales, 2014)

Decimotercer sueldo.- “Los trabajadores tienen derecho a que sus empleadores les paguen mensualmente, la parte proporcional a la doceava parte de las remuneraciones que perciban durante el año calendario. A pedido escrito del trabajador, este valor podrá recibirse de forma acumulada, hasta el 24 de diciembre de cada año” (Codigo de Trabajo, 2020).

Decimocuarto sueldo: “Los trabajadores percibirán, además una bonificación mensual equivalente a la doceava parte de la remuneración básica mínima unificada para los trabajadores en general. A pedido escrito del trabajador, este valor podrá recibirse de forma acumulada, hasta el 15 de marzo en las regiones de la costa e insular, y hasta el 15 de agosto en las regiones de la sierra y amazonía” (Codigo de Trabajo, 2020).

Fondo de reserva: “Todo trabajador que preste servicios por más de un año tiene derecho a que el empleador le abone una suma equivalente a un mes de sueldo o salario por cada año completo posterior al primero de sus servicios. Estas sumas constituirán su fondo de reserva o trabajo capitalizado” (Codigo de Trabajo, 2020).

Vacaciones. - “Todo trabajador tendrá derecho a gozar anualmente de un período ininterrumpido de quince días de descanso, incluidos los días no laborables. Los trabajadores que hubieren prestado servicios por más de cinco años en la misma empresa o al mismo empleador, tendrán derecho a gozar adicionalmente de un día de vacaciones por cada uno de los años excedentes o recibirán en dinero la remuneración correspondiente a los días excedentes” (Codigo de Trabajo, 2020).

5. Metodología

Materiales

Suministros de Oficina

- Esferos
- Lápiz
- Borrador
- Carpetas
- Perforadora
- Grapadora
- Resmas de papel bond

Tecnológicos

- Impresora
- Portátil
- Programa Excel
- Flash Memory
- Internet

Material bibliográfico

- Libros
- Páginas Web

Métodos

Método Científico. Permitió la recopilación de la revisión de literatura información sobre el tema abordado mediante la utilización de fuentes bibliográficas como: libros, revistas, artículos, leyes, reglamentos, páginas web oficiales, relacionadas con Contabilidad y Obligaciones Tributarias.

Método Inductivo. Se lo utilizo para analizar los hechos particulares lo cual nos ayudó en la elaboración de un plan y un manual de cuentas analizando los grupos, subgrupos facilitando así el reconocimiento de las cuentas aplicadas en el proceso contable de Jaramillo Vélez Margarita Rosa.

Método Deductivo. Permitió realizar un análisis general de la Veterinaria sobre los aspectos contables, tributarios y otras disposiciones legales, que fueron aplicadas para realizar el Proceso Contable.

Método Analítico. Se utilizo para analizar, clasificar, sintetizar y ordenar cronológicamente la información contable obtenida de la empresa aplicada durante el proceso contable y con ello determinar la situación económica y financiera.

Método Sintético. Sirvió para determinar aspectos importantes que se generaron en el periodo contable de la empresa y como una herramienta en la redacción de la discusión, conclusiones y recomendaciones de los resultados del proceso contable.

Método Matemático. Se utilizo para realizar los cálculos matemáticos en el desarrollo del proceso contable tales como el inventario inicial, registro de auxiliares, depreciaciones liquidación del IVA entre otros, hasta la elaboración de estados financieros.

6. Resultados

CONTEXTO EMPRESARIAL DE LA EMPRESA

La empresa "Jaramillo Vélez Margarita Rosa" (Veterinaria San Bernardo), se encuentra ubicada en la ciudad de Loja en las calles Alonso de Mercadillo 162-43 entre Olmedo y Calle Juan José Peña, bajo la responsabilidad de la Médico Veterinario Margarita Jaramillo como propietaria de la empresa con RUC 1102277355001, catalogada por el Servicio de Rentas Internas como persona natural no obligada a llevar contabilidad, inició sus actividades económicas el 01 de octubre de 1995, con un pequeño capital el mismo que le permitió desarrollar sus actividades comerciales.

Esta microempresa se dedicada a la venta al por mayor y menor de productos veterinarios, como también atención médica y control de animales, desde su creación hasta la actualidad la Veterinaria San Bernardo se mantiene en el mercado, gracias a la dedicación, esfuerzo de su propietaria ha conseguido incrementar su negocio en función de sus operaciones y clientes, aspectos que son atribuibles a la calidad y calidez de su atención.

Las obligaciones tributarias referentes a su actividad económica son:

- Declaración del Impuesto al Valor Agregado
- Declaración de Impuesto a la Renta Personas Naturales

Base Legal

Jaramillo Vélez Margarita Rosa al ser una empresa legalmente constituida se rige mediante leyes, normas, reglamentos que son necesarios para el buen funcionamiento de las actividades comerciales y de prestación de servicios veterinarios.

- Constitución de la República del Ecuador
- Ley de Seguridad Social
- Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y Reglamento
- Código de Trabajo
- Reglamento de Comprobantes de Venta, Retención y Documentos Complementarios
- Ordenanzas municipales.

**JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
PLAN DE CUENTAS**



Código	Descripción
1	ACTIVO
1.1	ACTIVO CORRIENTE
1.1.01	Efectivo y equivalentes al efectivo
1.1.01.01	Caja
1.1.01.02	Bancos
1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834
1.1.01.02.02	Banco Bolivariano Cta. Cte.# 1405017051
1.1.02	Cuentas y Documentos por Cobrar
1.1.02.01	Cuentas por Cobrar Clientes
1.1.02.02	Documentos por Cobrar Clientes
1.1.03	Inventarios
1.1.03.01	Inventario de Mercadería
1.1.03.02	Suministros de oficina
1.1.03.03	Bienes de control administrativo
1.1.03.04	Bienes de Menor cuantía
1.1.04	Servicios y otros pagos anticipados
1.1.04.01	Anticipos a Proveedores
1.1.04.02	Anticipos de Sueldos
1.1.05	Activos por Impuestos Corrientes
1.1.05.01	IVA en compras
1.1.05.02	Credito Tributario
1.1.05.02 .01	Crédito Tributario IVA
1.2	ACTIVO NO CORRIENTE
1.2.01	Propiedades, planta y equipo
1.2.01.01	Muebles y enseres
1.2.01.02	Equipo de atención veterinaria
1.2.01.03	Equipo de computación
1.2.02	(-) Depreciación Acumulada Propiedad, Planta y Equipo
1.2.02.01	(-) Depreciación Acumulada Muebles y enseres
1.2.02.02	(-) Depreciación Acumulada Equipo de atención veterinaria
1.2.02.03	(-) Depreciación Acumulada Equipo de computación
2	PASIVO
2.1	PASIVO CORRIENTE
2.1.01	Cuentas y documentos por pagar
2.1.01.01	Cuentas por pagar proveedores
2.1.01.02	Documentos por pagar proveedores
2.1.03	Obligaciones con la Administración Tributaria
2.1.03.01	IVA en Ventas
2.1.04	Obligaciones con IESS
2.1.04.01	Aporte individual al IESS por pagar
2.1.04.02	Aporte patronal IESS por pagar
2.1.05	Obligaciones con el Personal
2.1.05.01	Sueldos por Pagar
2.1.05.02	Provisiones sociales por pagar
2.1.05.02.01	Décimo tercer sueldo por pagar
2.1.05.02.02	Décimo cuarto sueldo por pagar
2.1.05.02.03	Fondos de reserva por pagar
2.2	PASIVO NO CORRIENTE
2.2.01	Obligaciones con Instituciones Financieras
2.2.01.01	Prestamo Hipotecario por pagar

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
PLAN DE CUENTAS



Código	Descripción
3	PATRIMONIO
3.1	CAPITAL
3.1.01	Capital Propio
3.1.02	RESULTADOS DEL EJERCICIO
3.1.02.01	Utilidad del Ejercicio
3.1.02.02	(-) Pérdida del Ejercicio
4	INGRESOS
4.1	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS
4.1.01	Ingresos Operacionales
4.1.01.01	Ventas
4.1.01.01.01	Ventas 0%
4.1.01.01.02	Ventas 12%
4.1.01.02	Servicios Veterinarios
4.1.01.03	Utilidad Bruta en Ventas
4.1.02	Ingresos no Operacionales
4.1.02.01	Ganancia en Venta de Activos
5	COSTOS Y GASTOS
5.1	COSTOS
5.1.01	Costos Operacionales
5.1.01.01	Compras
5.1.01.01.01	Compras 0%
5.1.01.01.02	Compras 12%
5.1.01.02	(-) Descuento en Compras
5.1.01.03	(-) Devolución en Compras
5.1.01.04	Transporte en compras
5.1.01.05	Costo de venta
5.2	GASTOS
5.2.01	Gastos Operacionales
5.2.01.01	Sueldos
5.2.01.02	Aporte patronal IESS
5.2.01.03	Provisiones sociales
5.2.01.03.01	Décimo tercer sueldo
5.2.01.03.02	Décimo cuarto sueldo
5.2.01.03.03	Fondos de reserva
5.2.01.04	Servicios Básicos
5.2.01.04.01	Agua potable
5.2.01.04.02	Luz eléctrica
5.2.01.04.03	Teléfono
5.2.01.04.04	Internet
5.2.01.04.05	Recolección y tratamiento de desechos peligrosos
5.2.01.05	Depreciación Muebles y enseres
5.2.01.06	Depreciación Equipo de atención veterinaria
5.2.01.07	Depreciación Equipo de computación
5.2.01.08	Consumo de Suministros de Oficina
5.2.01.09	Mantenimiento y Reparación
5.2.01.10	Gasto factor proporcional
5.2.01.11	Otros Gastos
5.2.02	Gastos no Operacionales
5.2.02.01	Pérdida en Venta de Activos
5.2.02.02	Perdidas Varias
5.2.03	Gastos Fiancieras
5.2.03.01	Intereses

MANUAL DE CUENTAS

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA



1 ACTIVO. Un activo es un recurso controlado por la entidad como resultado de sucesos pasados, del que la entidad espera obtener, en el futuro, beneficios económicos.

Los beneficios económicos futuros incorporados a un activo consisten en el potencial de este para contribuir directa o indirectamente, a los flujos de efectivo y a otros equivalentes al efectivo de la entidad.

1.1 Activo Corriente. Registra los recursos de alta liquidez que dispone la entidad para sus operaciones regulares y que su uso no está restringido. El activo corriente, también llamado activo circulante o líquido, es el activo de una empresa que puede hacerse líquido (convertirse en dinero) en menos de doce meses.

1.1.01 Efectivo y Equivalentes al Efectivo. Se registran los recursos de liquidez de los cuales dispone la empresa para sus operaciones normales.

1.1.01.01 Caja. Registra la existencia de dinero en efectivo (monedas y billetes) y/o cheques de la veterinaria.

Débito	Crédito	Saldo
Por los valores en efectivo que ingresan por venta de mercaderías y la prestación de servicios veterinarios.	Por depósitos realizados en los bancos, por pagos en efectivo.	Deudor

1.1.01.02 Bancos. Representa el dinero disponible en las cuentas corrientes o de ahorros que la empresa mantiene disponible en las instituciones financieras

Débito	Crédito	Saldo
Por los depósitos realizados en cuenta, transferencias recibidas, por notas de crédito.	Por pagos realizados con cheques, por los retiros bancarios, transferencias realizadas a terceros y notas de crédito por el banco.	Deudor

1.1.02 Cuentas y Documentos por Cobrar. Comprende las deudas pendientes de cobro, que se conceden en la venta de mercaderías.

1.1.02.01 Cuentas por Cobrar Clientes. Registra los créditos concedidos por la entidad sin la suscripción de ningún documento, por conceptos de venta de servicios.

Débito	Crédito	Saldo
Por el valor de créditos concedidos, sin respaldo de documento.	Por los valores cancelados por los deudores.	Deudor

1.1.02.02 Documentos por Cobrar Clientes. Registra los créditos concedidos con respaldo de un documento, por conceptos de venta de servicios.		
Débito	Crédito	Saldo
Por el valor de los créditos concedidos, con respaldo de documento.	Por los valores cancelados por los deudores.	Deudor
1.1.03 Inventarios. Son activos que posee la empresa para ser vendidos en el consumo normal de la operación, en proceso de producción con vista a esa venta o en forma de materiales o suministros, para ser consumidos en el proceso de producción, o en la prestación de servicios.		
1.1.03.01 Inventario de Mercadería. Registra las existencias de los bienes que posee la empresa para la venta.		
Débito	Crédito	Saldo
Por el valor del inventario inicial y la determinación de la mercadería disponible para la venta.	Al final del ejercicio cuando se regula la cuenta mercaderías por la eliminación del saldo del inventario inicial.	Deudor
1.1.03.02 Suministros de oficina. Controla los valores de los artículos adquiridos para uso y consumo en las oficinas de la empresa.		
Débito	Crédito	Saldo
Por la compra de suministro de Oficina.	Por el consumo. Y Por devoluciones efectuadas al proveedor.	Deudor
1.1.03.03 Bienes de control administrativo. Representan bienes no consumibles de propiedad de la empresa, tendrán una vida útil superior a un año y serán utilizados en las actividades de la entidad.		
Débito	Crédito	Saldo
Por la adquisición del bien.	Por la venta o cuando se dan de baja, por pérdida o robo.	Deudor
1.1.03.04 Bienes de menor cuantía. Registra la compra de bienes de menor cuantía y serán utilizados en las actividades de la entidad.		
Débito	Crédito	Saldo
Por la adquisición del bien.	Por la venta o cuando se dan de baja, por pérdida o robo.	Deudor

1.1.04 Servicios y otros pagos anticipados. Representa el valor de los servicios y pagos anticipados que la entidad efectúa por periodos menores a un año y cuyo beneficio espera durante el desarrollo normal de las operaciones.		
1.1.04.01 Anticipos a Proveedores. Registra los valores cancelados en forma anticipada a proveedores de bienes y/o servicios.		
Débito	Crédito	Saldo
Por los pagos anticipados realizados a proveedores.	Por devolución de los pagos anticipados.	Deudor
1.1.04.02 Anticipos de Sueldos. Registra los valores que adeuda el personal de la entidad por concepto de anticipos.		
Débito	Crédito	Saldo
Por el anticipo de sueldo concedido.	Por la recuperación del anticipo de sueldo en el rol de pago.	Deudor
1.1.05 Activos por Impuestos Corrientes. Se registran en esta cuenta el IVA en compras, créditos tributarios por el Impuesto al Valor Agregado e Impuesto a la Renta y, los anticipos que se entrega por impuesto a la renta, se registra la cantidad a pagar o recuperar por el impuesto a las ganancias relativo a la ganancia fiscal del periodo actual o de periodos contables anteriores.		
1.1.05.01 IVA en compras. Registra el valor pagado en la adquisición de mercaderías que se encuentran gravados con este impuesto.		
Débito	Crédito	Saldo
Por la adquisición de productos o servicios con tarifa 12%.	Por la declaración del impuesto al valor agregado.	Deudor
1.1.05.02 Crédito Tributario. Representa el saldo a favor de la empresa por el porcentaje correspondiente al IVA aplicado sobre las compras efectuadas de artículos alcanzados por dicho gravamen.		
1.1.05.02 .01 Crédito Tributario IVA. Representa la diferencia entre el IVA en compras y el IVA en ventas, en aquellas que arroje un saldo a favor.		
Débito	Crédito	Saldo
Al momento de realizar la declaración de IVA, cuando el saldo del Iva compras es mayor al IVA ventas.	En las declaraciones mensuales para compensar el saldo del IVA ventas e IVA compras.	Deudor

1.2 ACTIVO NO CORRIENTE. Representa valores, instrumentos y bienes que la empresa que no son convertidos en efectivo dentro de un año.		
1.2.01 Propiedades, planta y equipo. Agrupa bienes de propiedad de la empresa que están destinadas para su uso y tienen una vida útil mayor a un año.		
1.2.01.01 Muebles y enseres. Registra los diferentes muebles de propiedad de la veterinaria que son utilizados para el desarrollo de sus operaciones.		
Débito	Crédito	Saldo
Por la adquisición de muebles y enseres. Por el valor en mejoras, que representan un mayor valor para el bien.	Por la venta del bien. Por la baja, ya sea por pérdida, robo, caso fortuito de fuerza mayor.	Deudor
1.2.01.02 Equipo de atención veterinaria. Registra el equipo veterinario que es utilizado para las actividades diarias de la veterinaria.		
Débito	Crédito	Saldo
Por la adquisición de equipos veterinarios. Por el valor en mejoras, que representan un mayor valor para el bien.	Por la venta, cuando se dan de baja, por pérdida, robo o fuerza mayor.	Deudor
1.2.01.03 Equipo de computación. Registra los equipos informáticos de propiedad de la veterinaria y utilizados para el desarrollo de sus operaciones.		
Débito	Crédito	Saldo
Por la adquisición del bien y por el valor de mejoras que representen un mayor valor de los equipos de computación.	Por la venta o cuando se dan de baja, por pérdida o robo.	Deudor
1.2.02 (-) Depreciación Acumulada Propiedad, Planta y Equipo. Registra los valores acumulados por la pérdida de valor que sufren los activos fijos de propiedad de la empresa por el desgaste, la obsolescencia o antigüedad de éstos.		
1.2.02.01 (-) Depreciación Acumulada Muebles y enseres. Registra el valor de disminución de los muebles de propiedad de la veterinaria por efecto del uso o por su obsolescencia.		

Débito	Crédito	Saldo
Por el valor de la depreciación acumulada al momento de la venta, baja o pérdida.	Por el valor de la depreciación acumulada, calculada por cualquiera de los métodos.	Acreeedor
1.2.02.02 (-) Depreciación Acumulada Equipo de atención veterinaria. Registra el valor de la disminución de los equipos de atención veterinaria por efecto de uso u obsolescencia.		
Débito	Crédito	Saldo
Por el valor de la depreciación acumulada al momento de la venta, baja, donación o pérdida. Por ajustes realizados.	Por el valor de la depreciación acumulada, calculada por cualquiera de los métodos.	Acreeedor
1.2.02.03 (-) Depreciación Acumulada Equipo de computación. Registra el valor de disminución de los equipos de computación por efecto del uso u obsolescencia.		
Débito	Crédito	Saldo
Por el valor de la depreciación acumulada al momento de la venta, baja, donación o pérdida.	Por el valor de la depreciación acumulada, calculada por cualquiera de los métodos.	Acreeedor
2 PASIVO. En esta cuenta de agrupan las cuentas que registran deudas y obligaciones que tiene la empresa con terceros.		
2.1 PASIVO CORRIENTE. El pasivo corriente o pasivo circulante es la parte del pasivo que contiene las obligaciones a corto plazo de una empresa.		
2.1.01 Cuentas y documentos por pagar. Son las obligaciones que provienen exclusivamente de las actividades comerciales de la empresa con terceros y deben ser canceladas hasta un año.		
2.1.01.01 Cuentas por pagar proveedores. Registran las obligaciones de pago en favor de proveedores relacionados y no relacionados adquiridos en el curso normal del negocio, como resultado de la adquisición de bienes.		
Débito	Crédito	Saldo
Por la cancelación parcial o total de las obligaciones.	Por el valor de las obligaciones Adquiridas.	Acreeedor
2.1.01.02 Documentos por pagar proveedores. Registra las obligaciones contraídas por la empresa con proveedores que están respaldadas con la firma de un documento y se esperan ser cubiertas en un plazo inferior a un año.		

Débito	Crédito	Saldo
Por la cancelación parcial o total de las obligaciones.	Por el valor de las obligaciones Adquiridas.	Acreedor
2.1.03 Obligaciones con la Administración Tributaria. Registra las deudas estimadas del ente económico para atender el pago de las obligaciones fiscales y que mensualmente se contabilizan con cargo a ganancias y pérdida.		
2.1.03.01 IVA en Ventas. Representa valores por impuesto al valor agregado que se recauda al momento de la venta de bienes gravados con IVA.		
Débito	Crédito	Saldo
Cuando se realiza la liquidación del IVA.	El momento que se realiza la venta de bienes y/o servicios gravados con IVA.	Acreedor
2.1.04 Obligaciones con IESS. Representan las obligaciones que mantiene la veterinaria con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social los cuales se debe cancelar de manera mensual.		
2.1.04.01 Aporte individual al IESS por pagar. Representa valores que se descuentan en el rol de pagos al personal y se encuentran pendientes de pago al IESS por concepto de Aporte Individual (9,45%).		
Débito	Crédito	Saldo
Por el depósito mensual de los aportes en el IESS.	Por las retenciones realizadas mensualmente en el rol de pagos.	Acreedor
2.1.04.02 Aporte patronal IESS por pagar. Representa valores que se encuentran pendientes de pago al IESS por concepto de Aporte Patronal (12,15%).		
Débito	Crédito	Saldo
Por el depósito mensual de los aportes en el IESS.	Por el valor causado mensualmente por concepto de aporte patronal al IESS.	Acreedor
2.1.05 Obligaciones con el Personal. Son las obligaciones que mantiene el empleador de la veterinaria con sus empleados.		
2.1.05.01 Sueldos por Pagar. Representan las obligaciones pendientes de pago al personal de la empresa por conceptos de sueldos.		
Débito	Crédito	Saldo
El momento que se realiza el pago de las obligaciones.	Por los sueldos devengados y que se encuentran pendientes de pago.	Acreedor

2.1.05.02 Provisiones sociales por pagar. Registra los valores adecuados por concepto de décimo tercero y cuarto, fondos de reservas a favor del empleado

2.1.05.02.01 Décimo tercer sueldo por pagar. Es un beneficio que reciben los trabajadores y que se encuentra pendiente de pago, correspondiente a una remuneración equivalente a la doceava parte de las remuneraciones que se percibieron durante el año, el cual será cancelado hasta el 24 de diciembre.

Débito	Crédito	Saldo
Por pago de las obligaciones.	Por los valores devengados y que se encuentran pendientes de pago.	Acreedor

2.1.05.02.02 Décimo cuarto sueldo por pagar. Es un beneficio y lo deben percibir todos los trabajadores bajo relación de dependencia, indistintamente de su cargo o remuneración. Debe ser pagado hasta el 15 de marzo de cada año en las regiones de la Costa e Insular. Para la región de la Sierra y región Amazónica, hasta el 15 de agosto de cada año.

Débito	Crédito	Saldo
Por pago de las obligaciones.	Por los valores devengados y que se encuentran pendientes de pago.	Acreedor

2.1.05.02.03 Fondos de reserva por pagar. Registra los beneficios ocasionados por concepto de fondos de reserva del personal que labora en la empresa. Tienen derecho a gozar de este beneficio, todo trabajador que preste servicios por más de un año al mismo empleador, corresponde a la doceava parte de un sueldo.

Débito	Crédito	Saldo
Por pago de las obligaciones.	Por los valores devengados y que se encuentran pendientes de pago.	Acreedor

2.1.05.02.04 Vacaciones por Pagar. Registra los beneficios ocasionados por concepto de vacaciones del personal que labora en la empresa.

Débito	Crédito	Saldo
Por pago de las obligaciones.	Por los valores devengados y que se encuentran pendientes de pago.	Acreedor

2.2 PASIVO NO CORRIENTE. Representa las obligaciones que tiene la empresa con terceros a largo plazo es decir las obligaciones mayores a un año.

2.2.01 Obligaciones con Instituciones Financieras. Son todas las obligaciones contraídas por la empresa mediante la obtención de recursos provenientes de establecimientos de crédito financiero como bancos y corporaciones para financiarse en el largo plazo.

2.2.01.01 Préstamo Hipotecario por pagar. Son préstamos contraídos por las empresas, pero debidamente garantizadas con bienes e inmuebles.		
Débito	Crédito	Saldo
Por los abonos o la cancelación total.	Por el préstamo hipotecario adquirido	Acreedor
3 PATRIMONIO. Son los bienes, valores y derechos puestos en la empresa, o por el capital aportado por el propietario y los resultados del ejercicio económico.		
3.1 CAPITAL. Es el aporte del propietario de la empresa, diferencia que existe entre el activo y pasivo.		
3.1.01 Capital Propio. Representa la diferencia entre activos y pasivos de la empresa.		
Débito	Crédito	Saldo
Por la disminución de capital por pérdidas dentro ejercicio económico.	Por aportes del propietario, por la utilidad del ejercicio económico.	Acreedor
3.1.02 RESULTADOS DEL EJERCICIO. Representan las utilidades o pérdidas, estos se ven afectados por el incremento por medio de las utilidades y disminución por pérdida, aplicación o distribución de otras cuentas.		
3.1.02.01 Utilidad del periodo. Refleja el resultado positivo que ha tenido en el actual ejercicio económico después de descontar los impuestos.		
Débito	Crédito	Saldo
Por el cierre del ejercicio y determinación de la ganancia del periodo.	Por la diferencia obtenida con el cierre de todas las cuentas de resultados.	Acreedor
3.1.02.02(-) Pérdida neta del periodo. Representa el resultado negativo que ha tenido la empresa en el actual ejercicio económico		
Débito	Crédito	Saldo
Por el valor de la pérdida obtenida en el ejercicio económico.	Por amortización de las pérdidas obtenidas.	Deudor
4 INGRESOS. Representa valores que reflejan los recursos financieros que han ingresado a la empresa.		
4.1 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS. Registran los ingresos que son percibidos en el desarrollo normal, cotidiano y habitual, estos incurren de manera regular en el tiempo.		
4.1.01 Ingresos Operacionales. Son los valores recibidos y/o causados como resultados de las operaciones propias de la actividad empresarial.		

4.1.01.01 Ventas. Registra los valores recibos y/o causados por la empresa por concepto de venta de mercadería y de servicio prestados.		
Débito	Crédito	Saldo
Por el cierre de las ventas.	Por el valor de las ventas efectuadas.	Acreedor
4.1.01.01.01 Ventas 0%. Representa el valor de ventas con tarifa 0% que realiza la empresa.		
Débito	Crédito	Saldo
Por el cierre de las ventas.	Por el valor de las ventas efectuadas.	Acreedor
4.1.01.01.02 Ventas 12%. Representa el valor de ventas con tarifa 12% que realiza la empresa.		
Débito	Crédito	Saldo
Por el cierre de las ventas.	Por el valor de las ventas efectuadas.	Acreedor
4.1.01.02 Servicios Veterinarios. Registra los valores que recibe la empresa por concepto de prestación de los servicios veterinarios.		
Débito	Crédito	Saldo
Por el ajuste que se realiza en el momento de determinar la utilidad.	Por la prestación de servicios por el médico veterinario.	Acreedor
4.1.01.03 Utilidad Bruta en Ventas. Representa valor establecido mediante diferencia entre ventas reales y costo de ventas; representado la ganancia obtenida en las operaciones de la empresa.		
Débito	Crédito	Saldo
Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de ingreso.	Por la diferencia de las ventas netas y el costo de venta.	Acreedor
4.1.02 Ingresos no Operacionales. Son valores adicionales que la empresa recibe, por actividades diferentes al giro normal del negocio.		
4.1.02.01 Ganancia en Venta de Activos. Registra la ganancia obtenida en la venta de los activos fijos de la empresa, una vez que estos han cumplido su vida útil, y se procede a su venta para renovarlos.		
Débito	Crédito	Saldo
Por ajustes realizados. Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de ingreso.	Por la utilidad obtenida en la venta de activos.	Acreedor

5. COSTOS Y GASTOS. Son desembolsos que realiza la empresa por la utilización de servicios.		
5.1 COSTOS. Son los valores que la empresa invierte en la adquisición de productos para la venta que se esperan serán recuperados durante el desarrollo de las actividades empresariales.		
5.1.01. Costos operacionales. Son considerados aquellos desembolsos que se encuentran vinculados con la comercialización de mercaderías que existe en la empresa.		
5.1.01.01 Compras. Registra los valores por la compra de mercaderías destinadas para la venta.		
5.1.01.01.01 Compras 0%. Registra los valores de todas las adquisiciones de existencias 0% que realiza al contado o a crédito.		
Débito	Crédito	Saldo
Por la compra de mercaderías tarifa 0%.	Por la regulación de mercadería.	Deudor
5.1.01.01.02 Compras 12%. Esta subcuenta registra los valores de todas las adquisiciones de existencias 12%.		
Débito	Crédito	Saldo
Por la compra de mercaderías tarifa 12%.	Por la regulación de mercadería.	Deudor
5.1.01.02 (-) Descuento en Compras. Representa los descuentos que nos otorgan los proveedores en las compras de mercadería.		
Débito	Crédito	Saldo
Por la regulación de la cuenta de inventario de mercaderías.	Por los descuentos que nos conceden en las compras.	Acreedor
5.1.01.03 (-) Devolución en Compras. Representa el valor de la mercadería devuelta a los proveedores por diferentes conceptos.		
Débito	Crédito	Saldo
Al final del ejercicio económico para el cierre de la cuenta y determinar las ventas netas.	Por el retorno de las mercaderías a los proveedores.	Acreedor
5.1.01.04 Transporte en compras. Representa el pago de fletes de las mercaderías adquiridas hasta las bodegas de la empresa.		

Débito	Crédito	Saldo
Por el pago de los fletes de las mercaderías hasta el lugar de destino.	Al final del ejercicio por la regulación de mercaderías.	Deudor
5.1.01.05 Costo de Venta. Representa el valor de las mercaderías vendidas al precio de costo.		
Debito	Crédito	Saldo
Al final del ejercicio 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.	Deudor
5.2 GASTOS. Representa los pagos o desembolsos realizados para cumplir con el giro normal de la empresa.		
5.2.01 Gastos Operacionales. Representan desembolsos ocasionados por la empresa y que están vinculados directamente con la administración de la Empresa.		
5.2.01.01 Sueldos. Representa desembolsos relacionados con los sueldos de los trabajadores de la empresa.		
Débito	Crédito	Saldo
Por el valor pagado o causado por concepto de sueldos del personal.	Por justes, al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.	Deudor
5.2.01.02 Aporte patronal IESS. Representa desembolsos relacionados con el Aporte al IESS, de conformidad a las disposiciones legales.		
Débito	Crédito	Saldo
Por el valor pagado o causado por concepto de Aporte Patronal.	Por justes, al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.	Deudor
5.2.01.03.01 Décimo tercer sueldo. Representa el valor que los trabajadores perciben hasta el 24 de diciembre de cada año, representa los valores que se paga a los empleados que labora en la empresa por concepto de décimo tercera remuneración, de conformidad con las disposiciones legales.		

Débito	Crédito	Saldo
Por el valor pagado o causado por concepto de decimotercer sueldo.	Por justes, al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.	Deudor
5.2.01.03.02 Décimo cuarto sueldo. Representa desembolsos relacionados con el decimocuarto sueldo del personal que labora en la empresa, de conformidad con las disposiciones legales.		
Débito	Crédito	Saldo
Por el valor pagado o causado por concepto de decimocuarto sueldo.	Por justes, al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.	Deudor
5.2.01.03.03 Fondos de reserva. Registra los gastos ocasionados por concepto de fondos de reserva del personal que labora en la empresa, de conformidad con las disposiciones legales, los mismos que son depositados anualmente en el IESS.		
Débito	Crédito	Saldo
Por el valor pagado o causado por concepto de fondos de reserva a los trabajadores de la empresa.	Por justes, al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.	Deudor
5.2.01.04 Servicios Básicos. Registra el valor de los gastos pagados o causados por concepto de servicios básicos utilizados en el desarrollo de las actividades de la empresa.		
Débito	Crédito	Saldo
Por el valor pagado o causado por concepto de servicios básicos.	Por ajustes realizados. Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.	Deudor
5.2.01.04.01 Agua potable. Registra el valor de los gastos pagados o causados por concepto de agua potable en el desarrollo de las actividades de la empresa.		
Débito	Crédito	Saldo
Por el valor pagado o causado por concepto de agua potable.	Por el valor pagado o causado por concepto de agua potable.	Deudor
5.2.01.04.02 Luz eléctrica. Representa desembolsos relacionados con el pago de luz eléctrica.		

Débito	Crédito	Saldo
Por el valor pagado o causado por concepto de luz eléctrica.	Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.	Deudor
5.2.01.04.03 Teléfono. Representa desembolsos relacionados con el pago del teléfono.		
Débito	Crédito	Saldo
Por el valor pagado o causado por concepto del consumo de teléfono.	Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.	Deudor
5.2.01.04.04 Internet. Representa desembolsos relacionados con el pago de consumo de Internet.		
Débito	Crédito	Saldo
Por el valor pagado o causado por concepto del consumo de internet.	Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.	Deudor
5.2.01.04.05 Recolección y tratamiento de desechos peligrosos. Representa desembolsos relacionados con el pago de recolección de desechos peligrosos.		
Débito	Crédito	Saldo
Por el valor pagado o causado por concepto del pago de desechos peligroso.	Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.	Deudor
5.2.01.05 Depreciación Muebles y enseres. Registra los valores de la depreciación de los muebles y enseres de oficina, calculados por la empresa de acuerdo al método de depreciación seleccionado.		
Débito	Crédito	Saldo
Por el valor de la depreciación efectuada durante el ejercicio económico.	Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.	Deudor
5.2.01.06 Depreciación de Equipo de atención veterinaria. Representa el valor del desgaste del equipo, por su uso. Calculado por cualquier método .		

Débito	Crédito	Saldo
Por el valor de la depreciación efectuada durante el ejercicio económico.	Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.	Deudor
5.2.01.07 Depreciación Equipo de computación. Registra los valores de la depreciación de los equipos de computación, calculados por la empresa de acuerdo al método de depreciación seleccionado.		
Débito	Crédito	Saldo
Por el valor de la depreciación efectuada en el periodo económico.	Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.	Deudor
5.2.01.08 Consumo de Suministros de Oficina. Registra los valores de suministros de oficina por su utilización.		
Débito	Crédito	Saldo
Por el valor del consumo de los útiles.	Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.	Deudor
5.2.01.09 Mantenimiento y Reparación. Registra pagos realizados por el mantenimiento y reparación de equipos y local comercial para el giro de las operaciones de la empresa.		
Débito	Crédito	Saldo
Por el valor pagado o causado por concepto de mantenimiento y reparación.	Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.	Deudor
5.2.01.10 Gasto factor proporcional. Corresponde al IVA obtenido al aplicar el factor de proporcionalidad, cuando la empresa realiza ventas con 0 y 12% de IVA.		
Débito	Crédito	Saldo
Al momento de realizar la liquidación del IVA realizado al finalizar cada mes.	Al cierre del ejercicio contable en asiento de ajuste de gastos.	Deudor
5.2.01.11 Otros Gastos. Registran las obligaciones normales que tiene la empresa diferente a los clasificados en los rubros anteriores.		

Débito	Crédito	Saldo
Por el valor pagado o causado por concepto de otros gastos.	Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.	Deudor
5.2.02 Gastos no Operacionales. Agrupa las cuentas que representan los cargos no operativos que incurren la empresa en el desarrollo no cotidiano o normal de sus actividades en un ejercicio económico determinado.		
5.2.02.01 Pérdida en Venta de Activos. Registra los valores ocasionados por la pérdida en la venta de activos no cotidianas de la empresa.		
Débito	Crédito	Saldo
Por la venta de activos fijos que ocasionan pérdida.	Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.	Deudor
5.2.02.02 Perdidas Varias. Registra los valores ocasionados por las pérdidas varias diferente a los clasificados en los rubros anteriores.		
Débito	Crédito	Saldo
Por el gasto que se ha originado.	Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.	Deudor
5.2.02.03 Gastos Financieros. Registra los valores por gastos causados por servicios bancarios.		
Débito	Crédito	Saldo
Por el gasto que se ha originado.	Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.	Deudor
5.2.02.03.01 Intereses. Registra los valores pagados o causados por concepto de intereses pagados por la empresa por créditos solicitados.		
Débito	Crédito	Saldo
Por el gasto generado por concepto de Intereses.	Por ajustes realizados. Al final del ejercicio económico para cerrar cuentas de gasto.	Deudor

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
INVENTARIO INICIAL
AL 31 MAYO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD



Folio N° 1

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNITARIO	V. PARCIAL	V. TOTAL
1		ACTIVO			
1.1		ACTIVO CORRIENTE			
1.1.01		Efectivo y equivalente al efectivo			
1.1.01.01		Caja			543,26
	20	Billetes	20,00	400,00	
	11	Billetes	10,00	110,00	
	5	Billetes	5,00	25,00	
	7	Monedas	1,00	7,00	
	1	Monedas	0,50	0,50	
	2	Monedas	0,25	0,50	
	2	Monedas	0,10	0,20	
	1	Monedas	0,05	0,05	
	1	Monedas	0,01	0,01	
1.1.01.02		Bancos			20.115,11
1.1.01.02.01		Banco Solidario Cta. Cte.	6.231,94		
1.1.01.02.02		Banco Bolivariano Cta. Cte.	13.883,17		
1.1.02		Cuentas y Documentos por Cobrar			
1.1.02.01		Cuentas por Cobrar Clientes			2.812,65
		Laura Astudillo		162,00	
		Israel Busto		30,00	
		Francisco Bayancela		80,00	
		María Luisa Correa		280,30	
		Diana Castro		115,75	
		Paúl Flandoli		68,00	
		Rosmery Godoy		14,50	
		Rosa Hurtado		93,60	
		Paulina Hurtado		82,80	
		Jaime Jaramillo		37,30	
		Lorena Jaramillo		118,50	
		Verónica Morillo		235,00	
		Israel Ordoñez		120,50	
		María Soledad Rubio		135,60	
		Sandrita Quito		508,00	
		Stefany Rosas		45,50	
		Nely Sauca		52,50	
		Mabel Carrión		20,00	
		Andrea Bravo		85,00	
		Jesús de la Cueva		115,00	
		Beatriz Guamán		285,00	
		Diana Jumbo		127,80	
1.1.03		Inventario			
1.1.03.01		Inventario de Mercadería			19.096,76
710998	2	Juguete de gato - plush ribbon	3,00	6,00	
710981	1	Juguete de gato - mouse wand	3,00	3,00	
711001	1	Juguete de gato - 3-ballswap	4,00	4,00	
		SUMAN Y PASAN			42.567,78

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
INVENTARIO INICIAL
AL 31 MAYO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD



Folio N° 2

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNITARIO	V. PARCIAL	V. TOTAL
		VIENEN			42.567,78
710875	1	Juguete de gato - play cat toy	4,50	4,50	
81503	2	Juguete de gato - animal planet	2,50	5,00	
292029	1	Juguete de gato -animal planet	2,00	2,00	
13960	1	Juguete de gato -animal planet	2,00	2,00	
NT43	1	Kong- refillables	8,50	8,50	
34897	2	Juguete de gato - animal planet	3,50	7,00	
81435	1	Juguete de gato - animal planet	3,00	3,00	
35719	1	Juguete láser para gato	4,00	4,00	
800163	1	Juguete láser para gato	4,00	4,00	
NKV32	1	Kong- juguete elephant	16,00	16,00	
CA413	1	Kong active- juguete de gato	7,50	7,50	
45935	1	Kuguete pelota lana pluma	3,00	3,00	
32385	1	Juguete de gato	5,00	5,00	
C4	1	Kong kitty - juguete para gato	11,00	11,00	
CPP4	1	Kong pull a partz - juguete para gato	13,50	13,50	
NKR1	1	kong will knots - juguete	21,50	21,50	
CCN5	1	kong catnip infuser	15,00	15,00	
81930	3	Juguete para mascota - animal planet	8,00	24,00	
CA459	1	Kong play spaces camper	29,00	29,00	
714620	1	Play doy toy - juguete para mascotas	8,50	8,50	
NKR3	1	Kong will knots - juguete	17,00	17,00	
20220	1	Chuckit fetch games - pelota	17,50	17,50	
DMX13	1	Kong dura max- pelota	12,50	12,50	
KB1	1	Kong ball - pelota	19,00	19,00	
ATS2	1	Kong squeakair	4,00	4,00	
SKSB22	1	Kong sport signature - pelota	4,50	4,50	
BZB2	1	Kong beezles	12,50	12,50	
PRL2	1	Kong tago long	13,00	13,00	
DMX11	1	Kong dura max- pelota	21,00	21,00	
PB1	1	Kong bounzer	24,00	24,00	
X9621HH	2	Zapatos para perro	3,50	7,00	
KP51	1	Kong goodie bone	9,50	9,50	
RBH32	1	Kong huggz	13,50	13,50	
SKB2	1	Kong signature - pelota	7,50	7,50	
K2	1	Kong -extreme medium 7- 16 kg	20,00	20,00	
KP1	1	Kong puppy- juguete interactivo	18,00	18,00	
PEP32	1	Kong- rewards dispenset small 18kg	19,50	19,50	
PEP12	1	Kong- rewards large1+kg	21,50	21,50	
CA434	1	Kong wrangler -juguete para gato	14,50	14,50	
CA435	1	Kong wrangler kneading- juguete para gato	18,50	18,50	
RLC13	1	Kong kiddos comfort- juguete elefante de peluche	18,50	18,50	
RCL14	1	Kong kiddos comfort- juguete león de peluche	18,50	18,50	
		SUMAN Y PASAN			42.567,78

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
INVENTARIO INICIAL
AL 31 MAYO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD



Folio N° 3

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNITARIO	V. PARCIAL	V. TOTAL
		VIENEN			42.567,78
CAT45	1	Kong connects window teaser - juguete para gato	13,50	13,50	
CT52	1	Kong connects danglers- juguete de plumas	14,50	14,50	
CAT42E	1	Kong active grappleteaser- juguete de gato	12,00	12,00	
WCG1	1	Kong cat wubba bird- juguete para gato	13,00	13,00	
PSW22	1	Kong chewstix sticks medium - juguete	18,50	18,50	
PSW21	1	Kong chewstix bone medium- juguete de hueso	16,50	16,50	
PSW11	1	Kong chewstix bone large - juguete de hueso	21,00	21,00	
CR1	1	Kong kickeroo pattern - juguete para gato	11,00	11,00	
CAT55	1	Kong teaser loopz -vara con cola para gato	14,50	14,50	
CT53	1	Kong cat connects switch - juguete con plumas	18,00	18,00	
K1	1	Kong extreme large 13-30kg -juguete rellenable	21,50	21,50	
T2	2	Kong classic medium 7-16kg - juguete rellenable	18,00	36,00	
RLC11	1	Kong comfort kiddos bear - juguete de peluche	18,50	18,50	
CRCL42	1	Kong crackles winkz -juguete de peluche	11,00	11,00	
KS2	1	Kong stuff-a-ball medium - juguete rellenable	19,50	19,50	
BB3	1	Kong biscuit ball -juguete dispensador de golosinas	21,50	21,50	
KMX	1	Kong ring x-large 27- 41kg - juguete de caucho	22,50	22,50	
TD12	1	Kong duet tug and squeak large - juguete interactivo	22,50	22,50	
PF3	2	Kong safestix - juguete flexible para mascota	15,50	31,00	
PW2	1	Kong wobbler - juguete interactivo para perros dispensadores de golosinas	22,00	22,00	
KT2	1	Kong tails -juguete de goma para tirar y lanzar	22,50	22,50	
PSS1	1	Kong squeezz stick assorted large - juguete	19,50	19,50	
LG1	1	Kong ballistic boomerang - juguete para mascota	20,00	20,00	
KF3	1	Kong flyer - juguete disco de goma	19,50	19,50	
B0-4404	1	Pelota para mascota - servi market	7,50	7,50	
4C9134T	1	Alfombra para gato 50 x 23cm	8,50	8,50	
J04X020	1	Juguete para mascota diseño de pesa - scamvet	2,50	2,50	
GMR618	1	Juguete para mascota hueso macizo -vanderpet	8,50	8,50	
07000880	1	Juguete para mascota hueso -furacao pet	3,75	3,75	
DUR015	1	Pelota nucleo macizo - vanderpet	5,00	5,00	
ASTXB	1	Kong squeakair ball - pelota para mascotas	11,00	11,00	
UB1	1	Kong extreme ball - pelota de goma	21,00	21,00	
32945	1	Trixie denta fun - cuerda de juego para perro	10,00	10,00	
PW4	1	Kong cat wobbler-dispensador de golosinas	22,50	22,50	
10615515	1	Juguete sogá para perro - m-pets	1,50	1,50	
10616099	1	Juguete para perro twist eight - m-pets	4,00	4,00	
AP-D028-010	2	Juguete para perro - animal planet	5,50	11,00	
AP-D014-011	1	Juguete para perro - animal planet	4,00	4,00	
X150	1	Juguete para mascota llanta con cuerda - scamvet	5,00	5,00	
PT148	1	Juguete diseño cuerpo espin - pet king	2,00	2,00	
RT12J080	1	Juguete pelota maciza tipo tornado -vanderpet	7,00	7,00	
GMR622	1	Juguete pelota maciza futbol americano-vanderpet	8,50	8,50	
GMR629	2	Juguete hueso translucido macizo -vanderpet	4,00	8,00	
		SUMAN Y PASAN			42.567,78

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
INVENTARIO INICIAL
AL 31 MAYO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD



Folio N° 4

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNITARIO	V. PARCIAL	V. TOTAL
		VIENEN			42.567,78
	2	Juguete rubber toys - betoven	10,00	20,00	
BPS-3010	1	Juguete vinillo para perro - petshop	4,00	4,00	
349497	1	Trixie,serpientejuguete dispensador de golosinas	15,50	15,50	
	1	Espaco para petiscos - durapets	9,00	9,00	
LD932	1	Juguete de entretenición	4,00	4,00	
XSQ001	2	Juguete pelota tweeter ball - pet king	6,50	13,00	
PT123	1	Juguete pelota cebra para mascota - pet king	3,00	3,00	
PT124	1	Juguete pelota jabali para mascota - pet king	3,00	3,00	
PT125	1	Juguete pelota jirafa para mascota - pet king	3,00	3,00	
	1	Juguete para mascota - durapets	4,50	4,50	
PT105	1	Juguete para mascota pelota de colores - pet king	2,00	2,00	
PT106	1	Juguete diseño tubo de colores - pet king	4,00	4,00	
0749	1	Juguete huesos macizo - furacao pet	6,00	6,00	
GMR628	1	Juguete hueso translucido macizo - vanderpet	8,50	8,50	
BPS-2999	2	Juguete pelota de caucho para perro - petshop	7,00	14,00	
PT111	1	Juguete diseño con apliques alto relleno - pet king	1,50	1,50	
PT114	1	Juguete pelota futbol masticable - pet king	1,50	1,50	
2012291	1	Juguete para perro hueso con sonido - bomei	2,50	2,50	
21019168	1	Juguete hueso para mascota - pet articles	4,00	4,00	
PT133	1	Juguete para mascota dona rosada - pet king	2,50	2,50	
P720C	1	Juguete masticable chocolate flavor - pet king	5,50	5,50	
PT131	1	Juguete para mascota diseño calabaza - pet king	2,00	2,00	
BPS-3063	1	Juguete vinillo para perro 9cm - petshop	2,50	2,50	
BPS-3086	1	Juguete vinillo para perro 16cm - petshop	4,50	4,50	
PT100	1	Juguete diseño pesa con pupos - pet king	2,50	2,50	
HX001P	1	Juguete hueso colorido 14.5 x 4.5cm -pet king	2,50	2,50	
PT143	1	Juguete hueso colorido 16 x 7 cm -pet king	1,50	1,50	
	2	Juguete pet supplies	2,00	4,00	
PT102	1	Juguete para mascota pelota con pupos - pet king	2,00	2,00	
PTK06DH52L	1	Juguete para mascota pelota - pet king	4,00	4,00	
PT120	1	Juguete pelota con aplique de cara - pet king	2,00	2,00	
1910675	1	Juguete para mascota con cuerda - bomei	4,00	4,00	
21019174	1	Juguete hueso para mascota - pet articles	1,50	1,50	
AP-D028-013	1	Juguete para mascota pet toy - animal planet	3,50	3,50	
AP-D794-031	1	Juguete para mascota pet toy - animal planet	7,50	7,50	
	1	Juguete para mascota pet toys diseño pastel	1,50	1,50	
06000880	1	Juguete para mascota hueso -furacao pet	8,00	8,00	
9035	1	Sumistros para mascotas	6,00	6,00	
PSA21	1	Kong squeezz - pelota para mascota	6,50	6,50	
D8200	1	John deere dog toy tir dog	4,00	4,00	
D8400	1	John deere tractor plush dog toy	4,00	4,00	
PTK05CMS20A	1	Pet fur & lint remover - quita pelusas de mascotas	8,50	8,50	
225954	1	Botella para beber para mascotas -jab	4,50	4,50	
		SUMAN Y PASAN			42.567,78

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
INVENTARIO INICIAL
AL 31 MAYO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD



Folio N° 5

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNITARIO	V. PARCIAL	V. TOTAL
		VIENEN			42.567,78
BTB-001	2	Denta clean oral - higiene for your pet	4,00	8,00	
PTK04BPP05	2	Bozal para perro #5 - pet king	5,50	11,00	
PTK025BK04A	2	Recogedor de heces para mascota	9,50	19,00	
PTK04BPP03	2	Bozal para perro #3 - pet king	4,50	9,00	
PTK04BPP04	1	Bozal para perro #4 - pet king	5,00	5,00	
PTK04BPP06	1	Bozal para perro #6 - pet king	6,00	6,00	
2012293	1	Petnail scissors - limpieza y aseo para mascota	3,50	3,50	
8740	1	High quality products professional- limpieza y aseo	5,50	5,50	
2901S5	1	Kit limpieza para mascotas - pet king	7,00	7,00	
AP-D706-066	1	Cepillo de dientes para mascota - animal planet	1,50	1,50	
9402B	4	Cepillo de caucho para mascotas - pet king	3,50	14,00	
2356	1	Trixie soft burste - cepillo suave	6,00	6,00	
9304	1	Cepillo para perro - pet king	7,00	7,00	
9502C	3	Cepillo manga madera cerdas de metal	3,00	9,00	
BPS2860	1	Cepillo manga plastica celeste con negro	6,50	6,50	
900148	2	Cepillo doble mango madera - pet king	3,50	7,00	
9600	2	Cepillo mango plastico negro con verde- pet king	4,00	8,00	
Q9501	2	Cepillo mango plastico rosado - pet king	4,50	9,00	
9505	1	Cepillo mango plastico negro - pet king	3,00	3,00	
9500	2	Cepillo mango de madera cerdas de metal- pet king	5,00	10,00	
9501	2	Cepillo mango de madera color rojo - pet king	3,50	7,00	
9401T	1	Cepillo de caucho con boton quita pelos - pet king	11,50	11,50	
K9001	2	Cepillo doble mango madera - pet king	4,50	9,00	
8705	3	Cepillo para mascota - pet supplies	3,00	9,00	
	1	Cepillo para mascota - pet supplies	2,00	2,00	
9408	1	Peine de acero color negro para perro - pet king	2,00	2,00	
G9652L	1	Peine doble de acero manga de cauch - pet king	4,50	4,50	
00177	1	Peine magic coat -remove pets	14,00	14,00	
FP1007B-61	1	Peine metal - pets show	8,00	8,00	
97205	1	Peine magic coat - bright ledlights	10,00	10,00	
97023	1	Peine magic coat - coarse & fine teeth	12,50	12,50	
7007	1	Peine caucho morado - ultra grip ergonomical	11,50	11,50	
11345	1	Cepillo mango caucho azul y plomo-magic coat	15,50	15,50	
24EA	1	Magic coat - reduces odor quick shed	23,00	23,00	
X0013V9BXD	1	Brand new packa ging - thats pet	25,00	25,00	
7021	1	Dematting comb	9,00	9,00	
80580	1	Nail clipper pet grooming tool - andis	19,00	19,00	
8738	1	High quality products corta uñas	4,00	4,00	
C4123	1	Corta uña tipo alicate mangonegro y rojo - pet king	5,50	5,50	
01862	1	Gooming scissors -tjera peluqueria canina	21,00	21,00	
G175EG	1	Cepillo mango madera - oster animal care	10,00	10,00	
HYL0046AH	1	Funda para desechos color negro - pet king	2,00	2,00	
HYL0046AG	1	Funda para desechos color verde - pet king	2,00	2,00	
10100203	1	Funda para desechos dog waste bags lemon- m-pets	2,50	2,50	
		SUMAN Y PASAN			42.567,78

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
INVENTARIO INICIAL
AL 31 MAYO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD



Folio N° 6

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNITARIO	V. PARCIAL	V. TOTAL
		VIENEN			42.567,78
10165799	1	Funda para desechos dog waste bags - m-pets	2,50	2,50	
HYL0042	1	Dispensador fundas desechos color negro-pet king	2,00	2,00	
HYL0041P1	2	Dispensador fundas desechos color morado-pet king	3,50	7,00	
09118	1	Cepillo de goma cerdas macizas - furacaopet	3,00	3,00	
PTK05CBS12B	1	Cepillo de goma - pet king	3,50	3,50	
CY002	1	Guante con cepillo de goma - pets how	3,50	3,50	
PWG70432312	1	Tasa control de porciones - dexas	12,50	12,50	
030276	1	Cuchara pala para aseo de gatos - vanderpet	3,00	3,00	
00063	1	Pala cat litter scoop - noba	5,50	5,50	
5905	1	Bird accessories weekend feeder - savic	4,50	4,50	
5912	3	Bird accessories cockatiel fountain - savic	4,50	13,50	
Y0099	1	Bird clip on perch	2,50	2,50	
4CACG03	1	Ista pet - juguete escalera	4,00	4,00	
PTK04HL0120R	2	Arnes con correa para mascota stamp love-pet king	5,50	11,00	
PTK04HL0125P	1	Arnes con correa y seguro para mascota - pet king	6,50	6,50	
PTK04HL0115P	1	Arnes con correa color rosado - pet king	4,50	4,50	
PTK04HL0115B	1	Arnes con correa para mascota color azul -pet king	4,50	4,50	
	1	Arnes guia para mascota - betoven s	7,00	7,00	
	1	Arnes guia para mascota - betoven m	8,50	8,50	
	1	Arnes guia para mascota - betoven xl	12,00	12,00	
	1	Arnes guia para mascota - betoven s	17,00	17,00	
	1	Arnes guia para mascota - betoven m	20,00	20,00	
21010090	1	Arnes police para mascota s	7,00	7,00	
21010162	1	Arnes police para mascota m	12,50	12,50	
	2	Arnes para mascola xl	11,00	22,00	
RPCP	1	Arnes de cuero	5,00	5,00	
RPCX5	1	Arnes de cuero	7,00	7,00	
	1	Arnes de cuero	12,00	12,00	
	1	Pechera scrapy	3,00	3,00	
	1	Collar tache punta de cuero	21,50	21,50	
	1	Chaleco grande -keep solutions	18,00	18,00	
	1	Collar grande	6,00	6,00	
RCC	3	Collar de cuello pequeño	1,50	4,50	
NK1304SB	1	Collar diseño de perlas 3,5*34 cm-pet king	2,00	2,00	
NK1304MB	1	Collar diseño de perlas 3,5*39 cm-pet king	3,00	3,00	
NK1304LB	1	Collar diseño de perlas 3,5*45 cm-pet king	4,00	4,00	
265	2	Collar cuero diamante mediano- keep solutions	8,50	17,00	
NK4005L	1	Collar aplique de hueso 2,5*50cm azul -pet king	4,00	4,00	
NK4003L	1	Collar aplique de hueso 2,5*50cm rojo -pet king	4,50	4,50	
NK4003M	1	Collar aplique de hueso 1,9*40cm negro -pet king	3,00	3,00	
2110040	2	Collar cuero redondo - vet pets	2,50	5,00	
2110053	2	Collar de cuero con punta l	5,00	10,00	
G007	2	Collar para gato hebilla metalica - vanderpet	2,00	4,00	
DCAT010-01	1	Collar para gato back - doco pet	3,00	3,00	
DCAT011-07	1	Collar para gato lime - doco pet	3,00	3,00	
TBK08	1	Collar negro 20cm- coastal pet	1,50	1,50	
		SUMAN Y PASAN			42.567,78

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
INVENTARIO INICIAL
AL 31 MAYO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD



Folio N° 7

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNITARIO	V. PARCIAL	V. TOTAL
		VIENEN			42.567,78
9077	2	Collar para gato ajustable	3,00	6,00	
10801999	1	Collar para perro m-pets	3,50	3,50	
	3	Collar para mascota -betoven	3,50	10,50	
	1	Collar para mascota -betoven	4,00	4,00	
DCS006-10M	1	Collar nylon m olivo - doco pet	5,50	5,50	
DCS006-57M	1	Collar nylon m safety lime - doco pet	5,50	5,50	
DCS006-58M	1	Collar nylon m safety orange - doco pet	5,50	5,50	
DCS006-06M	1	Collar nylon m purple - doco pet	5,50	5,50	
DCS006-03M	1	Collar nylon m red - doco pet	5,50	5,50	
DCS006-57S	1	Collar nylon s safety lime - doco pet	4,00	4,00	
DCS006-04XS	1	Collar nylon xs fink - doco pet	2,50	2,50	
DCS006-01XS	2	Collar nylon xs back - doco pet	2,50	5,00	
DCS006-15XS	2	Collar nylon xs navy blue - doco pet	2,50	5,00	
DCS006-03XS	1	Collar nylon xs red - doco pet	2,50	2,50	
DCS006-06XS	1	Collar nylon xs purple - doco pet	2,50	2,50	
C010	1	Collar moño para gato	5,00	5,00	
050806	1	Collar de cuero leopardo - toscano pet	3,00	3,00	
8429	4	Collar con pañoleta ajustable - smily pet	3,00	12,00	
SH4215	1	Collar para mascota -vanderpet	1,50	1,50	
SH4216	1	Collar para mascota -vanderpet	2,00	2,00	
SH2393	1	Collar para mascota unicolor -vanderpet	2,00	2,00	
SH3327	2	Collar para gato -vanderpet	1,50	3,00	
NK3003B	1	Collar para gato -pet king	1,50	1,50	
SH3198	1	Collar para gato -vanderpet	1,50	1,50	
AP-D735-206	2	Correa para perro -animal planet	5,00	10,00	
SH4217+SH4212	2	Collar + correa in couple with leash - vanderpet	4,00	8,00	
SH3121+3115	2	Trailla + collar 20mm - vanderpet	4,00	8,00	
SH3024+SH3018	1	Collar decorado + trailla - vanderpet	4,00	4,00	
	1	East side collectin correa metallic gold	2,00	2,00	
DCLB1122-BEL	1	Correa - doco	10,50	10,50	
NK4504	1	Collar color azul incluye aplique - pet king	2,00	2,00	
XL4580	1	Collar para mascota color naranja	11,00	11,00	
DCSN1048-15S	1	Correa nylon leash navy blue talla s - doco	6,00	6,00	
DCSN1048-03S	1	Correa nylon leash red talla s - doco	6,00	6,00	
SW-ALC0554-01	2	Correa + collar pets pioneer	4,00	8,00	
	1	Correa + arnes animal prind	12,50	12,50	
AP-D735-229	1	Collar comfort - animal planet 20mm x 50cm l	6,00	6,00	
AP-D735-230	1	Collar comfort - animal planet 25mm x 60cm xl	7,00	7,00	
	6	Collar -miami beach	4,00	24,00	
SW-A0019-06	1	Show lead - pets pioneer	1,50	1,50	
SW-A0019-01	1	Show lead - pets pioneer	1,50	1,50	
SH4217+SH4212	2	Collar in couple with leash - vanderpet	2,00	4,00	
AP-D715-457	1	Pechera + correa animal planet talla s	11,50	11,50	
AP-D715-466	1	Pechera + correa animal planet talla m	15,00	15,00	
AP-D715-301	1	Pechera + correa animal planet talla l	12,00	12,00	
9110	3	Arnes + correa - coolcat	4,50	13,50	
21010045	1	Arnes + correa - coolcat	5,50	5,50	
		SUMAN Y PASAN			42.567,78

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
INVENTARIO INICIAL
AL 31 MAYO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD



Folio N° 8

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNITARIO	V. PARCIAL	V. TOTAL
		VIENEN			42.567,78
	1	Correa color rojo	15,00	15,00	
21010105	1	Correa + arnes talla s	5,00	5,00	
21010106	2	Correa + arnes talla m	5,50	11,00	
PTK04Y0110	2	Correa tipo cuerda poliester-pet king 10 x 1200mm	5,00	10,00	
PTK04Y0108	3	Correa tipo cuerda poliester - pet king 8 x 1200mm	4,50	13,50	
59139	1	Comfort control leash -four paws	8,50	8,50	
CROPE5048-06L	1	Correa tipo cuerda purple - doco	15,50	15,50	
CROPE5048-03L	1	Correa tipo cuerda red - doco	15,50	15,50	
21010109	2	Arnes + correa - coolcat	5,50	11,00	
1220	1	Arnes + correa - hr suministros para mascotas	3,50	3,50	
2101016	1	Arnes + correa - hr suministros para mascotas	4,00	4,00	
8392	1	Arnes + correa - hr suministros para mascotas	6,50	6,50	
	2	Arnes + correa	6,50	13,00	
21010104	2	Arnes + correa - coolcat	6,00	12,00	
21010103	2	Arnes + correa color celeste - coolcat	5,50	11,00	
5194563	1	Arnes ajustable + correa x-small - top paw	5,00	5,00	
JM-A0124-40	1	Pets pioneer	15,00	15,00	
1917574	1	Arnes + correa color negro con rojo - bomei	3,50	3,50	
PET-1003-20	1	Arnes + correa color negro morado diseño huesos	5,00	5,00	
8382	2	Arnes + correa - hr suministros para mascotas	7,00	14,00	
SH3698+3706	1	Arnes + correa 15mm -vanderpet	3,50	3,50	
8393	1	Arnes + correa - hr suministros para mascotas	6,50	6,50	
203802	1	Trixie - pechera poliester s-m	18,00	18,00	
12125	1	Harness small color naranja- alcott	14,00	14,00	
CGH922XS-ROS	1	Harness xs- guau!! dog fashion	6,50	6,50	
SH787	1	Collar nylon unicolor- vanderpet	3,00	3,00	
1116-15	1	Collar unicolor -bobo	3,50	3,50	
	1	Collar unicolor -bobo	3,00	3,00	
CHP-1	1	Pechera + correa color amarillo con rojo	2,50	2,50	
12719	1	Harness extra - small color rosa- alcott	13,00	13,00	
	1	Arnes color morado con diseño de copos de nieve	3,00	3,00	
	1	Arnes color verde con diseño e trebol	2,00	2,00	
	1	Arnes color azul	2,00	2,00	
S-6.62	2	Chaleco con bolsillo -keep solutions	13,00	26,00	
	2	Pechera scrapy talla l -creations my dog	5,00	10,00	
	1	Pechera scrapy talla m -creations my dog	3,50	3,50	
	33	Collar nylon mb	2,50	82,50	
8429	1	Collar con pañoleta para mascota	3,50	3,50	
2012275	1	Pet milk bottle -pet nurse	3,50	3,50	
2012279	1	Pet bottles	4,00	4,00	
P674	4	Bebedero automatico para mascota	2,00	8,00	
SAM- 100	1	Adol - a - door - s.a.m	3,50	3,50	
SAM- 43	1	Toob - a - y - s.a.m	2,25	2,25	
4CACH20	3	Cadena para mascota - century pets	1,00	3,00	
		SUMAN Y PASAN			42.567,78

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
INVENTARIO INICIAL
AL 31 MAYO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD



Folio N° 9

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNITARIO	V. PARCIAL	V. TOTAL
		VIENEN			42.567,78
RD3024	1	Pet accessories collar - oigaro	4,50	4,50	
SH2701	2	Collar ahogo irlandes 4.5mm x 24" - vanderpet	5,00	10,00	
1309	1	Ahogo cadena - 4.0mm x 28"	5,00	5,00	
SHK1648	2	Cadena eslabon manija sintetica - vanderpet	2,00	4,00	
SHL2012-1	1	Cadena sintetica t-s - vanderpet	2,50	2,50	
CP3048	2	Cadena niquelada para mascota pet king	2,50	5,00	
FP-047-078	2	Retractable dog leash 5m - for pet	7,00	14,00	
CE1100	1	Pet leash + harness - numbell	8,00	8,00	
7N30270	2	Collar de cuero- 15mm - pets dreams	5,00	10,00	
PTK04KT020	1	Arnes-correa para mascota - pet king	5,00	5,00	
PTK04TL0215	1	Arnes-correa elastica negro con rojo - pet king	3,50	3,50	
PTK04TL0315	2	Arnes-correa elastica negro con azul - pet king	3,50	7,00	
PTK04PC2015MV	1	Arnes con correa y collar color negro - pet king	6,50	6,50	
PTK04PC2015MR	1	Arnes con correa y collar color rojo - pet king	6,50	6,50	
PTK04PC2015MA	1	Arnes con correa y collar color azul - pet king	6,50	6,50	
PTK04JST15A	2	Correa con seguro colo rojo - pet king	4,50	9,00	
PTK04JST20A	1	Correa con seguro para mascota - pet king	5,00	5,00	
SH541+538	2	Trailla + collar alcohado 20 mm - vanderpet	4,00	8,00	
Oel-154	1	Pechera con arnes grande keep solutions	19,00	19,00	
CE1028	1	Pet leash + harness - numbell	10,50	10,50	
TT0	1	Correa de cuero - toscano	5,00	5,00	
11633	1	Correa ajustable medium color rojo - alcott	15,00	15,00	
11630	1	Correa ajustable medium - alcott	15,00	15,00	
17241	1	Trixie correa poliester para mascota s-m 8mm	13,50	13,50	
17251	1	Trixie correa poliester para mascota l-xl 13mm	20,00	20,00	
CAL-022	1	Correa cordon tejido- vanderpet	4,50	4,50	
BPS-2629	1	Correa redonda 120cm - pet shop	8,50	8,50	
PTK04PC2020MV	1	Arnes con correa y collar color negro - pet king	8,00	8,00	
PTK04PC2020MR	1	Arnes con correa y collar color rojo - pet king	8,00	8,00	
PTK04PC2025MA	1	Arnes con correa y collar - pet king	10,00	10,00	
PTK04PC2025MR	1	Arnes con correa y collar - pet king	10,00	10,00	
	1	Buso scrapy	20,00	20,00	
	6	Buso scrapy	13,50	81,00	
	2	Buso scrapy	13,00	26,00	
	2	Buso scrapy	12,50	25,00	
	4	Buso scrapy	12,00	48,00	
	5	Buso scrapy	11,00	55,00	
	5	Buso scrapy	11,50	57,50	
	1	Buso scrapy	10,50	10,50	
	6	Buso scrapy	10,00	60,00	
	11	Buso scrapy	9,00	99,00	
	8	Buso scrapy	9,50	76,00	
	13	Buso scrapy	8,50	110,50	
	4	Buso scrapy	8,00	32,00	
		SUMAN Y PASAN			42.567,78

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
INVENTARIO INICIAL
AL 31 MAYO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD



Folio N° 10

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNITARIO	V. PARCIAL	V. TOTAL
		VIENEN			42.567,78
	11	Buso scrapy	7,50	82,50	
	10	Buso scrapy	7,00	70,00	
SNOOPY XXS	2	Buso scrapy	12,00	24,00	
SNOOPY TO	2	Buso scrapy	10,50	21,00	
SNOOPY TO	2	Chaqueta snoopy	12,00	24,00	
SNOOPY XXS	1	Chaqueta snoopy	13,50	13,50	
SNAU TO	1	Chaqueta puffer jacket -dog fashion	10,50	10,50	
TRUCK XXS	1	Buso truck tanks - sport dog	7,50	7,50	
VALENTINE TO	1	Buso valentin tank to- dog fashion	6,00	6,00	
CUTE DOG TO	1	Buso cute dog tank to - dog fashion	6,00	6,00	
DOGGY TO	1	Buso doggy tank	6,00	6,00	
CUTE DOG XXS	1	Buso cute dog tank xxs - dog fashion	7,50	7,50	
VALENTINE TO	1	Buso valentin tank xxs - dog fashion	7,50	7,50	
DOGGIE TO	2	Buso pijama para mascota doggie pajama to	2,50	5,00	
	1	Gorra canine cap for dogs - coastal pet	3,00	3,00	
	1	Vestido cruzado xs	5,50	5,50	
	4	Buso de lana para mascota - amorino	10,00	40,00	
	3	Buso de lana para mascota - amorino	9,50	28,50	
	4	Buso de lana para mascota - amorino	8,50	34,00	
	2	Buso de lana para mascota - amorino	8,00	16,00	
SNOOPY PUFFER L	1	Chaquet snoopy puffer jacket l	20,00	20,00	
SNOOPY PUFFER M	1	Chaquet snoopy puffer jacket m	18,50	18,50	
SNOOPY PUFFER XS	1	Chaquet snoopy puffer jacket xs	15,00	15,00	
SNOOPY WINTER L	1	Chaquet snoopy winter jacket l	20,00	20,00	
SNOOPY WINTER M	1	Chaquet snoopy winter jacket m	18,50	18,50	
SNOOPY WINTER S	1	Chaquet snoopy winter jacket s	16,50	16,50	
SNOOPY WINTER XS	1	Chaquet snoopy winter jacket xs	15,00	15,00	
SNOOPY WINTER XXS	1	Chaquet snoopy winter jacket xxs	13,50	13,50	
SNOOPY HOODIE L	1	Buso snoopy hoodie swea tshirt l	17,50	17,50	
SNOOPY HOODIE XS	1	Buso snoopy hoodie swea tshirt xs	13,50	13,50	
SNOOPY SW L	1	Buso snoopy sw hoodie l	17,50	17,50	
SNOOPY HOODIE M	1	Buso snoopy hoodie swea tshirt m	16,00	16,00	
SNOOPY SW M	1	Buso snoopy sw hoodie m	16,00	16,00	
SNOOPY SW XS	1	Buso snoopy sw hoodie xs	13,50	13,50	
SNOOPY SW S	1	Buso snoopy sw hoodie s	14,50	14,50	
	1	Buso scrapy	8,50	8,50	
DOGGY L	1	Buso doggy tank l - dog fashion	10,50	10,50	
CUTE L	1	Buso cute dog tank l - dog fashion	10,50	10,50	
VALENTINE L	1	Buso valentine tank l - dog fashion	10,50	10,50	
DOGGY M	1	Buso doggy tank m - dog fashion	9,50	9,50	
CUTE M	1	Buso cute dog tank m - dog fashion	9,50	9,50	
VALENTINE M	1	Buso valentine tank m - dog fashion	9,50	9,50	
DOGGY S	1	Buso doggy tank s - dog fashion	9,00	9,00	
CUTE S	1	Buso cute dog tank s - dog fashion	9,00	9,00	
VALENTINE S	1	Buso valentine tank s - dog fashion	9,00	9,00	
HIBISCUS L	1	Vestido hibiscus dress l	11,50	11,50	
SMILE L	1	Vestido smile dress l	11,50	11,50	
SMILE M	1	Vestido smile dress m	11,00	11,00	
		SUMAN Y PASAN			42.567,78

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
INVENTARIO INICIAL
AL 31 MAYO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD



Folio N° 11

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNITARIO	V. PARCIAL	V. TOTAL
		VIENEN			42.567,78
HIBISCUS M	1	Vestido hibiscus dress m	11,00	11,00	
HIBISCUS XS	1	Vestido hibiscus dress xs	9,00	9,00	
HIBISCUS TO	1	Vestido hibiscus dress to	6,50	6,50	
BABY S	1	Vestido baby dress s	7,00	7,00	
SHITZU M	1	Buso shitzu jacket m	16,00	16,00	
TOBY S	1	Buso toby jacket s	14,50	14,50	
	3	Overol jean para mascota m	10,00	30,00	
	1	Overol jean para mascota	12,00	12,00	
	1	Overol jean para mascota	5,00	5,00	
	1	Buso para mascota- bomei	6,00	6,00	
HT11517N	3	Pechera negra bordes de puntos blancos-pet king	5,00	15,00	
HT21517N	1	Pechera para mascota color negro -pet king	5,00	5,00	
HT21517R	1	Pechera para mascota color rojo -pet king	5,00	5,00	
HT21517G	2	Pechera para mascota color celeste -pet king	5,00	10,00	
HT11517P	1	Pechera rosada bordes de puntos blancos-pet king	5,00	5,00	
HT21517P	1	Pechera rosada blancos - pet king	5,00	5,00	
SHEYLA L	1	Chaleco sheyla jacket l -sport dog	17,00	17,00	
SHEYLA L	1	Chaleco sheyla jacket l -dog fashion	17,50	17,50	
SHEYLA XXS	1	Chaleco sheyla jacket xxs -sport dog	12,00	12,00	
SAMUEL L	1	Camisa samuel shirt l	12,00	12,00	
SAMUEL M	1	Camisa samuel shirt m	11,00	11,00	
	1	Camisa para mascota	4,00	4,00	
BRUNO XS	1	Chaleco bruno coat xs	12,00	12,00	
ARIEL XS	1	Chaleco ariel coat xs	10,50	10,50	
MARCOS XS	1	Chaleco jean marcos coat xs	11,00	11,00	
MARCOS XXS	1	Chaleco jean marcos coat xxs	10,00	10,00	
	7	Camisets de equipos	3,00	21,00	
	11	Camisets de equipos	4,00	44,00	
	1	Camisets de equipos	5,00	5,00	
	3	Camisa para mascota- creations my dog	5,50	16,50	
DT3	2	Vestido para mascota	10,00	20,00	
DT2	1	Traje de pirata para mascota	7,50	7,50	
	1	Traje de capitán america para mascota	10,00	10,00	
	1	Corbata para mascota	2,50	2,50	
Z-S	2	Zapatos para mascota	9,00	18,00	
XL0038	1	Medias para mascota - pet socks	6,00	6,00	
	2	Gorra para mascota color rojo con cachitos	4,50	9,00	
	1	Camiseta con cuello lagarto para mascota talla 2	6,50	6,50	
	1	Camiseta con cuello lagarto para mascota talla 1	5,50	5,50	
	1	Camiseta con cuello lagarto para mascota	4,50	4,50	
DOGGIE XXS	7	Buso pijama para mascota doggie pajama xxs	3,00	21,00	
DOGGIE M	3	Buso pijama para mascota doggie pajama m	4,50	13,50	
DOGGIE S	1	Buso pijama para mascota doggie pajama s	4,00	4,00	
048-0123	1	Mochila para mascotas xl -your pets s.a	15,50	15,50	
118795	1	Chaleco pesas	32,00	32,00	
4C9137T	1	Chaleco mochila	37,00	37,00	
PTK03PB8001BW3	1	Bolso para transportar mascota - pet king	25,00	25,00	
PTK03PB8001S	1	Bolso para transportar varios colores - pet king	30,00	30,00	
	1	Bolso para transportar color azul marino	25,00	25,00	
		SUMAN Y PASAN			42.567,78

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
INVENTARIO INICIAL
AL 31 MAYO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD



Folio N° 12

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNITARIO	V. PARCIAL	V. TOTAL
		VIENEN			42.567,78
1918486	1	Bolso para transportar mascota color negro	22,00	22,00	
	1	Bolso para transportar mascota color rojo	25,00	25,00	
PTK03PB378L	1	Bolso para transportar color melon - pet king	30,00	30,00	
PTK03PB378M	1	Bolso para transportar color rosado - pet king	28,00	28,00	
PTK03YF015J	1	Jaula plastica transportadora naranja-pet king	34,00	34,00	
3222/00WP	1	Jaula plastica transportadora -savic	28,00	28,00	
	1	Jaula plastica transportadora color negra con rosado - pet king	22,00	22,00	
AP-D024-032	1	Transportador para mascota - animal planet	22,00	22,00	
AP-D024-002	1	Transportador para mascota - animal planet	48,00	48,00	
2012076	1	Transportador plastico para mascota	26,00	26,00	
	1	Mochila transportadora mascota color amarillo	30,00	30,00	
AP-D024-038	2	Caja de arena para gatos - animal planet	14,00	28,00	
A0264	1	Caja de arena para gatos - savic	13,00	13,00	
GMR902	1	Caja de arena para gatos - vanderpet	13,00	13,00	
K-CAT002	1	Caja de arena para gatos - vanderpet	10,00	10,00	
20170WTB	1	Caja de arena para gatos - savic	25,00	25,00	
A0227	1	Caja de arena para gatos - savic	38,00	38,00	
PTK03BP239	1	Jaula transportadora para mascota - pet king	37,00	37,00	
	1	Caja de arena para gatos	39,00	39,00	
NP1061P	1	Caja de arena y pala para ase de gatos - pet king	30,00	30,00	
098743	1	Caja de arena para gatos -furacaopet	14,00	14,00	
PTK03MB102P	1	Caja de arena y pala para aseo de gatos-pet king	25,00	25,00	
	1	Sani dog - durapets	18,50	18,50	
	1	Bolso para mascota -trixie	32,00	32,00	
A3273	1	Jaula transportador de plastico	22,00	22,00	
J002	1	Jaula para hamster	35,00	35,00	
951B	1	Jaula para hamster	38,00	38,00	
950B#	1	Jaula para hamster	42,00	42,00	
J00N	1	Jaula para pajaros	33,00	33,00	
J00R	1	Jaula para pajaros	37,00	37,00	
J00J	1	Jaula para hamster	18,00	18,00	
P1107	1	Jaula para hamster	25,00	25,00	
J00Q	1	Jaula para pajaros	25,00	25,00	
312#	1	Jaula para pajaros	28,00	28,00	
407#	1	Jaula para pajaros	27,00	27,00	
	1	Jaula para pajaros	24,00	24,00	
J00Y	1	Jaula para pajaros	30,00	30,00	
J006	1	Jaula para hamster	20,00	20,00	
J003	1	Jaula para hamster	20,00	20,00	
	1	Cama redonda l -betoven	29,00	29,00	
	3	Cama redonda m -betoven	25,00	75,00	
	2	Cama nido l -betoven	29,00	58,00	
	1	Cama nido -betoven	26,00	26,00	
	1	Cama nido -betoven	28,00	28,00	
	1	Cama nido para mascota	35,00	35,00	
	1	Cama flor l - betoven	40,00	40,00	
		SUMAN Y PASAN			42.567,78

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA

INVENTARIO INICIAL

AL 31 MAYO DEL 2022

Expresado en dólares americanos USD



Folio N° 13

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNITARIO	V. PARCIAL	V. TOTAL
		VIENEN			42.567,78
	1	Cama flor m - betoven	35,00	35,00	
	1	Cama flor s - betoven	32,00	32,00	
DELUXE BED S	1	Cama redonda deluxe bed s- pet fashion	35,00	35,00	
DELUXE BED M	1	Cama redonda deluxe bed m- pet fashion	40,00	40,00	
DELUXE BED L	1	Cama redonda deluxe bed l- pet fashion	45,00	45,00	
	1	Cama cruzada s-mb	20,00	20,00	
	2	Cama mb deluxe	24,00	48,00	
	1	Cama para mascota -vanderpet	18,00	18,00	
716921	2	Cama para mascota xxxl- m-pets	38,00	76,00	
716730	1	Cama para mascota xxl- m-pets	29,00	29,00	
716723	1	Cama para mascota xl- m-pets	26,00	26,00	
716716	1	Cama para mascota l- m-pets	22,00	22,00	
716709	1	Cama para mascota m- m-pets	18,00	18,00	
716693	1	Cama para mascota s- m-pets	15,00	15,00	
716860	2	Cama para mascota xs- m-pets	14,00	28,00	
716853	1	Cama para mascota xxs- m-pets	12,00	12,00	
	1	Cama para mascota-vanderpet	18,00	18,00	
CAMX1	1	Cama redonda para mascota -ostic	24,00	24,00	
	1	Cama scrapy	16,50	16,50	
	1	Cama redonda xs -betoven	15,00	15,00	
	1	Cama cruzada m- betoven	34,00	34,00	
	1	Cama cruzada l- betoven	37,00	37,00	
	1	Cama cruzada xl - betoven	40,00	40,00	
PD001	1	Cama dreams	42,00	42,00	
	1	Colchoneta deluxe s - betoven	34,00	34,00	
	1	Colchoneta deluxe m - betoven	37,00	37,00	
	2	Colchoneta ortopedica m - betoven	30,00	60,00	
	2	Colchoneta ortopedica l - betoven	34,00	68,00	
	2	Colchoneta ortopedica xl - betoven	37,00	74,00	
	1	Colchoneta para mascota	17,00	17,00	
	1	Cama para mascota smart pets	30,00	30,00	
	1	Cama	22,00	22,00	
SWEAT DREAM L	1	Casa sweat dream house l - dog fashion	48,00	48,00	
SWEAT DREAM M	1	Casa sweat dream house m - dog fashion	43,00	43,00	
SWEAT DREAM S	1	Casa sweat dream house s - dog fashion	38,00	38,00	
AS2035L	1	Casa igloo orejitas	28,00	28,00	
	1	Casa igloo length	32,00	32,00	
	1	Casa igloo medium	29,00	29,00	
001ERK	2	Juguete gato vara	8,50	17,00	
2288	1	Repelente educador perros y gatos	13,00	13,00	
4002572	1	Shampoo 2 en 1- dermahealth	30,00	30,00	
5225	1	Detergente para ropa y cama de mascotas	14,00	14,00	
735557	1	Pañal desechable s - m-pets	4,00	4,00	
735540	1	Pañal desechable xs - m-pets	4,00	4,00	
	7	Pala recogedora de desechos	2,50	17,50	
HT-250	2	Calentador de agua - jad	15,50	31,00	
		SUMAN Y PASAN			42.567,78

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
INVENTARIO INICIAL
AL 31 MAYO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD



Folio N° 14

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNITARIO	V. PARCIAL	V. TOTAL
		VIENEN			42.567,78
HT-275	1	Calentador de agua - jad	17,00	17,00	
	1	Bomba de aire - jad	10,00	10,00	
	1	Bomba de aire silenciosa - jad	12,00	12,00	
CS-02	4	Rascador para gato -vanderpet	3,50	14,00	
CS-03	1	Rascador para gato -vanderpet	4,00	4,00	
20614899	1	Gimnasio yourt pet	35,00	35,00	
CA91	1	Rascador	38,00	38,00	
1918493	1	Plato dispensador	15,00	15,00	
AP-D024-023	2	Plato dispensador	8,00	16,00	
AP-D024-024	1	Plato dispensador	26,50	26,50	
PTK03LS221	1	Plato dispensador scrapy agua	15,00	15,00	
PTK03LS222	1	Plato dispensador scrapy comida	20,00	20,00	
P021	1	Plato doble	3,50	3,50	
SH4109	1	Plato doble	5,50	5,50	
AP-D024-015	2	Plato doble	5,00	10,00	
AP-D024-014	1	Plato doble	4,50	4,50	
AP-D024-013	2	Plato doble	2,50	5,00	
0235	3	Plato picnic savic	4,50	13,50	
5068	1	Plato doble	3,50	3,50	
	1	Plato dispensador - your pet	12,00	12,00	
	1	Plato dispensador - your pet	13,50	13,50	
P1055	1	Plato dispensador	8,50	8,50	
HR9044	2	Plato doble	6,50	13,00	
096220	1	Plato doble	15,00	15,00	
096275	1	Plato	3,50	3,50	
PTK04BP140A	1	Plato	3,00	3,00	
	1	Plato	12,00	12,00	
PTK01P1187	1	Plato	2,50	2,50	
PC1	2	Plato acero	4,50	9,00	
663212	1	Plato doble	2,50	2,50	
1917556	1	Plato	10,50	10,50	
2012091	1	Plato	7,00	7,00	
249674	1	Plato doble	6,00	6,00	
YM0807	1	Botella viajera	4,00	4,00	
1918441	1	Botella viajera	2,00	2,00	
	1	Comedero savic hamster	1,50	1,50	
SH4107	1	Plato	3,00	3,00	
11.16	2	Plato	5,00	10,00	
MAS563	2	Plato	2,50	5,00	
2012088	1	Plato	4,50	4,50	
B147	1	Plato doble	3,00	3,00	
7446	1	Plato doble	4,00	4,00	
HC010	1	Plato	4,50	4,50	
1407	2	Plato	5,00	10,00	
		SUMAN Y PASAN			42.567,78

JARAMILLO VELEZ MARGARITA ROSA
INVENTARIO INICIAL
AL 31 MAYO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD



Folio N° 15

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNITARIO	V. PARCIAL	V. TOTAL
		VIENEN			42.567,78
3001-005	1	Plato	2,00	2,00	
HTGC038	1	Plato doble	6,00	6,00	
	1	Plato	3,50	3,50	
HYB0019M	1	Plato	3,50	3,50	
24953	1	Plato	8,50	8,50	
24952	1	Plato	5,50	5,50	
2012087	1	Plato	2,50	2,50	
2012088	1	Plato	4,50	4,50	
GMR201	1	Plato	5,00	5,00	
HYB00456B	2	Plato doble	4,50	9,00	
24967	1	Plato doble	6,00	6,00	
HYB0045M	1	Plato doble	2,50	2,50	
6MR403	1	Plato doble	6,00	6,00	
096206	1	Plato	3,50	3,50	
1918413	1	Plato doble	6,50	6,50	
048-0100	1	Cuchara viajera l	14,00	14,00	
048-0099	1	Cuchara viajera m	12,50	12,50	
1460	1	Plato acero doble	15,00	15,00	
4C91304	2	Plato acero	6,50	13,00	
10500299	1	Plato doble	11,50	11,50	
800216	1	Plato acero	17,50	17,50	
800215	1	Plato acero	15,50	15,50	
800214	1	Plato acero	10,00	10,00	
079-0026	1	Plato acero	4,50	4,50	
20631499	1	Cuchara medidora	12,00	12,00	
PTK04BP141C	1	Plato ansiedad	6,00	6,00	
730651	1	Plato your pet interactivo - m-pets	14,00	14,00	
	1	Gimnasio mb	43,00	43,00	
	3	Rascador mb gato	18,00	54,00	
AP-C028.058	2	Gimnasio ap para gato	25,00	50,00	
CA441	1	Kong burrow play spaces	26,00	26,00	
	1	Royal canin puppy yorkshire terrier 1.5kg- balanceado	44,00	44,00	
	1	Royal canin puppy chihuahua 1.5 kg - balanceado	48,00	48,00	
	2	Royal canin puppy chihuahua 500 g - balanceado	20,00	40,00	
	1	Royal canin puppy mini 4 kg - balanceado	65,00	65,00	
	1	Royal canin puppy medium 4 kg - balanceado	50,00	50,00	
	2	Royal canin puppy x-small 1.5 kg - balanceado	45,00	90,00	
	3	Royal canin puppy x-small 500 g - balanceado	19,00	57,00	
	3	Royal canin x-small adult 500 g - balanceado	17,00	51,00	
	1	Royal canin puppy yorkshire terrier 500g- balanceado	17,60	17,60	
	1	Royal canin mini adult 2 kg - balanceado	40,00	40,00	
	3	Royal canin adult chihuahua 1.5 kg - balanceado	45,00	135,00	
	6	Royal canin x-small adult 1.5 kg - balanceado	40,00	240,00	
	3	Royal canin mini adult 4 kg - balanceado	60,00	180,00	
	1	Royal canin hepatic 1.5 kg- balanceado	40,00	40,00	
	1	Royal canin hypoallergenic small 3.5kg-balanceado	85,00	85,00	
	1	Royal canin hypoallergenic small 1 kg -balanceado	30,00	30,00	
	2	Royal canin urinary canine 2kg - balanceado	45,00	90,00	
	2	Royal kitten fleline 2kg - balanceado	45,00	90,00	
		SUMAN Y PASAN			42.567,78

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
INVENTARIO INICIAL
AL 31 MAYO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD



Folio N° 16

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNITARIO	V. PARCIAL	V. TOTAL
		VIENEN			42.567,78
	2	Royal kitten feline 400 g - balanceado	11,00	22,00	
	1	Royal kitten persian 2 kg - balanceado	59,00	59,00	
	4	Royal regular fit feline 2kg - balanceado	35,00	140,00	
	2	Royal regular fit feline 400 g - balanceado	10,00	20,00	
	2	Royal adult persian feline 2kg - balanceado	50,00	100,00	
	2	Royal regular sensible cats 2kg- balancead	45,00	90,00	
	3	Royal care hair & skim feline 2 kg- balanceado	40,00	120,00	
	2	Royal renal feline 2 kg - balanceado	45,00	90,00	
	2	Royal hepatic feline 2 kg - balanceado	50,00	100,00	
	1	Royal canin diabetic canini 1.5 k g - balanceado	40,00	40,00	
	2	Royal diabetic feline 1.5 kg - balanceado	45,00	90,00	
	1	Royal gastrointestinal feline 400g - balanceado	16,00	16,00	
	1	Royal gastrointestinal feline 2kg - balanceado	50,00	50,00	
	5	Royal canin mini adult canine 8 kg - balanceado	110,00	550,00	
	1	Royal canin renal canine 7kg - balanceado	125,00	125,00	
	1	Royal canin regular fit canine 10kg- balanceado	125,00	125,00	
	3	Royal canin renal canine 410g - comida humeda	10,00	30,00	
	11	Royal canin mini adult 85g - comida humeda	3,50	38,50	
	1	Royal canin junior 15kg - balanceado	115,00	115,00	
	1	Royal canin adult cc 15kg - balanceado	100,00	100,00	
	1	Nutrivet eterilized 3.5 kg - balanceado	45,50	45,50	
	1	Nutrivet nutritive & health 3 kg - balanceado	36,75	36,75	
	1	Nutrivet energy 20kg - balanceado	94,50	94,50	
	3	Holliday mv renaladultos 2kg - balanceado	47,00	141,00	
	3	Purina dog chow adul minis-pequeños 2kg-balanceado	13,00	39,00	
	2	Purina dog chow adul minis-pequeños 1kg-balanceado	6,70	13,40	
	2	Purina dog chow cacho minis-pequeños 1kg-balanceado	7,00	14,00	
	4	Purina proplan urinary adultos 3kg - balanceado	65,00	260,00	
	3	Purina proplan urinary adultos 1kg - balanceado	25,00	75,00	
	2	Purina proplan liveclear adultos 1kg - balanceado	30,50	61,00	
	2	Purina cat chow gatitos 1.5kg balanceado	14,60	29,20	
	1	Purina cat chow adultos carne 1.5kg balanceado	13,25	13,25	
	2	Purina cat chow vida sana salmon,pollo,queso 1.3kg balanceado	13,40	26,80	
	4	Pro pac gato 2kg - balanceado	30,00	120,00	
	2	Nutrapro gatos adultos vitality pescado 2kg-balanceado	10,00	20,00	
	1	Nutrapro gatitos y gatos con pollo 2kg - balanceado	10,00	10,00	
	10	Nutrapro gatitos y gatos con pollo 500 g - balanceado	3,25	32,50	
	2	Happy dog mini baby & junior 4 kg - balanceado	60,00	120,00	
	1	Happy dog mini adult 4 kg - balanceado	57,00	57,00	
	2	Pro cat adultos receta del mar 454 g -balanceado	2,25	4,50	
	1	Pro cat adultos receta original pollo 454g -balanceado	2,30	2,30	
	11	Pro cat gatitos pollo,cereales y leche 454g -balanceado	2,85	31,35	
	3	pro cat adultos receta original pollo 1.5kg -balanceado	6,50	19,50	
	3	Pro cat adultos receta del mar 1.5 kg -balanceado	6,50	19,50	
		SUMAN Y PASAN			42.567,78

JARAMILLO VELEZ MARGARITA ROSA
INVENTARIO INICIAL
AL 31 MAYO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD



Folio N° 17

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNITARIO	V. PARCIAL	V. TOTAL
		VIENEN			42.567,78
	14	Cani mentos adultos razas pequeñas 454g - balanceado	2,25	31,50	
	20	Cani mentos cachorros razas pequeñas 454g-balanceado	2,45	49,00	
	4	Cani mentos cachorros razas medianas y grandes 2 kg - balanceado	8,95	35,80	
	3	Cani mentos cachorros razas pequeñas 2 kg -balanceado	9,55	28,65	
	4	Cani mentos adultos razas medianas y grandes 4 kg - balanceado	16,15	64,60	
	4	Cani mentos cachorros razas pequeñas 4kg - balanceado	18,15	72,60	
	2	Cani mentos adultos razas medianas y grandes 2 kg - balanceado	8,30	16,60	
	4	Cani mentos adultos razas pequeñas 2 kg - balanceado	9,15	36,60	
	3	Cani mentos adultos razas pequeñas 4 kg - balanceado	17,65	52,95	
	1	Cani mentos cachorros razas medianas y grandes 4 kg - balanceado	16,55	16,55	
	6	Cani senior 7+ perros adultos en edad dorada 4kg - balanceado	19,60	117,60	
	3	Cani adultos razas medianas y grandes 9kg - balanceado	32,80	98,40	
	6	Whiskas sabor a carne - comida humeda para gato adulto 85 g	1,25	7,50	
	4	Whiskas sabor a atun - comida humeda para gato adulto	1,25	5,00	
	7	Whiskas sabor a carne - comida humeda para gatos cahorros en crecimiento 85 g	1,25	8,75	
	3	Whiskas sabor a pollo - comida humeda para gato adulto 85 g	1,25	3,75	
	2	Whiskas sabor a salmon - comida humeda para gato adulto 85 g	1,25	2,50	
	6	Pedigree sabor a pollo en salsa - comida humeda para cachorro 100g	1,25	7,50	
	14	Pedigree sabor a carne en salsa - comida humeda para perro cachorro 100g	1,25	17,50	
	13	Pedigree sabor a pollo en salsa - comida humeda para perro adultos razas pequeñas100g	1,25	16,25	
	15	Pedigree sabor a carne en salsa - comida humeda para perro adultos razas pequeñas100g	1,25	18,75	
	11	Relaxcat arena para gatos 4 kilos	4,50	49,50	
	5	Relaxcat arena para gatos aglutinante 7kilos	9,00	45,00	
	8	Cats pride - arena para gatos 4.53 kg	10,00	80,00	
	2	Nutrapro lavanda arena sanitaria para gatos 4kg	9,00	18,00	
	3	Nutrapro manzana verde -arena sanitaria para gatos 4kg	9,00	27,00	
	2	Nutrapro lavanda arena sanitaria para gatos 10 kg	20,00	40,00	
	1	Nutrapro cristales -arena para gatos 4.70kg	22,50	22,50	
	1	Nutrapro lavanda arena sanitaria para gatos 18 kg	34,00	34,00	
	1	Nutrapro manzana verde - arena sanitaria para gatos 18 kg	34,00	34,00	
	1	Cats expert super premium arena para gato 20 kg	32,00	32,00	
	2	Free miau -arena sanitaria para gatos 4kg	8,25	16,50	
	1	Nexgard spectra 30.1 - 60kg - medicamentos	27,00	27,00	
	1	Nexgard spectra 15.1 - 30kg - medicamentos	24,00	24,00	
	1	Nexgard spectra 7.6 - 15kg - medicamentos	23,00	23,00	
	1	Nexgard spectra 3.6 - 7.5 kg - medicamentos	21,80	21,80	
	1	Nexgard spectra 2 - 3.5 kg - medicamentos	19,50	19,50	
	2	Nexgard 25.1 - 50 kg - medicamentos	22,50	45,00	
		SUMAN Y PASAN			42.567,78

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA

INVENTARIO INICIAL

AL 31 MAYO DEL 2022

Expresado en dólares americanos USD



Folio N° 18

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNITARIO	V. PARCIAL	V. TOTAL
		VIENEN			42.567,78
	2	Nexgard 10.1 - 25kg - medicamentos	20,00	40,00	
	3	Nexgard 4.1 - 10kg - medicamentos	18,00	54,00	
	1	Nexgard 2 - 4 kg - medicamentos	17,00	17,00	
	3	Power comprimidos 6.1- 12kg medicamentos	9,85	29,55	
	3	Power comprimidos 3.1- 6 kg medicamentos	9,65	28,95	
	3	Power comprimidos 2 - 3 kg medicamentos	8,55	25,65	
	4	Simparica trio 1.25- 2.5kg medicamentos	16,60	66,40	
	3	Simparica 2.5- 5 kg medicamentos	17,50	52,50	
	6	Simparica 5- 10 kg medicamentos	19,50	117,00	
	4	Simparica 10 - 20 kg medicamentos	21,50	86,00	
	4	Simparica 20 - 40 kg medicamentos	24,00	96,00	
	4	Pipeta power spot on 4kg pulguicida medicamento	5,57	22,28	
	2	Pipeta power ultra 41- 60 kg pulguicida medicamento	10,00	20,00	
	2	Pipeta power ultra 21- 40 kg pulguicida medicamento	8,84	17,68	
	3	Pipeta power spot on 4-8kg pulguicida medicamento	7,77	23,31	
	1	Pipeta power ultra 11-20 kg pulguicida medicamento	7,56	7,56	
	3	Sinpulgar 409.8 mg medicamento	4,00	12,00	
	10	Sinpulgar 205.9mg medicamento	3,00	30,00	
	59	Sistema endectocida antiparacitario 5mg	1,00	59,00	
	1	Bravecto tableta masticable medicamento	45,00	45,00	
	80	Dermil comprimidos antiinflamatorio para caninos y felinos	0,50	40,00	
	1	Broadline solución tópica para gatos 0.6 - 2.5 kg	15,00	15,00	
	2	Revolution 6% solución topica desparasitante para perros y gatos 2.5 kg	6,50	13,00	
	4	Revolution 12% solución topica desparasitante para perros 20.1- 40 kg	13,60	54,40	
	2	Revolution 12% solución topica desparasitante para perros 10.1- 20 kg	11,00	22,00	
	21	Milpro endoparasitica 16mg - 40mg medicamento	6,00	126,00	
	2	Meltra gold caninos hasta 20kg contiene 2 comprimidos	4,60	9,20	
	2	Meltra gold caninos hasta 60kg contiene 3 comprimidos	8,28	16,56	
	6	Meltra plus palatable antiparasitario caninos hasta 60kg	1,50	9,00	
	2	Beaphar puppy trainer 20ml eucador para cachorros	9,00	18,00	
	3	Holliday ecthol collar antipulgas 63cm perros grandes y medianos	12,00	36,00	
	5	Collar dominal antipulgas para gatos 36cm	6,00	30,00	
	5	Collar dominal antipulgas para perros cachorros y perros chicos 36cm	6,00	30,00	
	5	Collar dominal antipulgas para perros grandes 60cm	8,00	40,00	
	5	Collar dominal antipulgas para perros medianos 48cm	7,25	36,25	
	30	Previcox comprimidos masticables 57mg medicamento	0,75	22,50	
		SUMAN Y PASAN			42.567,78

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
INVENTARIO INICIAL
AL 31 MAYO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD



Folio N° 19

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNITARIO	V. PARCIAL	V. TOTAL
		VIENEN			42.567,78
	8	Previcox comprimidos masticables 227mg medicamento	2,00	16,00	
	13	Virbac endogard endoparasitica para perro mediano 10kg	3,00	39,00	
	2	Virbac endogard endoparasitica para perro chico 2.5 kg	2,50	5,00	
	12	Virbac endogard endoparasitica para perro grande 30 kg	6,00	72,00	
	20	Synulox tabletas antibiotico caninos y felinos 250mg	1,00	20,00	
	2	Holliday total dull cg antiparasitario interno para perros y gatos 15 ml	17,75	35,50	
	28	Baytril saborizado tabletas de 150mg para perros grandes	1,80	50,40	
	19	Baytril saborizado tabletas de 50mg para perros y gatos	0,80	15,20	
	36	Holliday cardial 5mg palatable comprimidos para perros	1,00	36,00	
	10	Holliday floxaday 400 mg comprimidos para perros	3,60	36,00	
	44	Galgocal 600 caifornia uso veterinario	2,00	88,00	
	10	Galgocal 200 caifornia uso veterinario	1,50	15,00	
	8	Provet doxican 200	0,70	5,60	
	2	Holliday ciclosporina 1% via tópica perros 3.5g	35,00	70,00	
	30	Atopica 25mg capsulas blandas perros de 4-7.5kg	1,70	51,00	
	93	Propantelina triton comprimidos	0,50	46,50	
	10	Doxi 200 antibiotico via oral para perros	0,80	8,00	
	20	Doxi 100 antibiotico via oral para perros	0,50	10,00	
	18	Holliday antimicrobiano floxaday 100 mg	1,90	34,20	
	10	Holliday enzimax comprimido oral para perros y gatos	1,20	12,00	
	9	Holliday primocard 1.25 comprimidos para perros	1,30	11,70	
	4	Hollyday cardial b /10 comprimidos para perros	2,90	11,60	
	3	Apoque 16mg tabletas de oclacitinib	3,30	9,90	
	67	Holliday oltrans flex comprimido para perro	1,55	103,85	
	2	Cefapet suspensión antibiotico oral 100 ml	7,50	15,00	
	10	Canbest suspensión oral para perros 5ml	2,60	26,00	
	7	Canisan- d suspensión oral sabor a coco para perros y gatos 2.5ml	3,20	22,40	
	1	Canisan puppy suspensión oral sabor a frambuesa 1.5 ml	2,50	2,50	
	173	Holliday glucocorticoide prednisolona 20mg comprimidos perros y gatos	0,55	95,15	
	4	Holliday relay c comprimidos perras y gatas	4,00	16,00	
	21	Holliday ohm modulador de ansiedad comprimidos perros y gatos	1,00	21,00	
	6	Azitromicina labyes antibioticos comprimidos para perros	2,70	16,20	
	16	Holliday nomat clorofila 75mg comprimidos para perros	0,85	13,60	
	13	holliday anavimin coat suplemento vitaminico para perros y gatos	1,00	13,00	
	21	Holliday iq 180 suplemento alimenticio para perros y gatos	1,10	23,10	
	8	Triton neumoflogin comprimidos uso en perros y gatos	1,00	8,00	
		SUMAN Y PASAN			42.567,78

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
INVENTARIO INICIAL
AL 31 MAYO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD



Folio N° 20

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNITARIO	V. PARCIAL	V. TOTAL
		VIENEN			42.567,78
	30	Dynamide para caninos y felinos	1,00	30,00	
	15	Osteocart plus labyes regenerador osteoarticular	1,00	15,00	
	12	Colotrin comprimidos palatable saborizado	0,80	9,60	
	72	Artrin comprimidos regenerador de cartilagem articular	0,65	46,80	
	42	Artrin plus rregenerador de cartilago articular	1,45	60,90	
	173	U ~derm omega capsulas alimento complementario	0,50	86,50	
	2	Quietis spray relajante 30ml	27,50	55,00	
	2	Sedolax vet solución oral 10ml	5,95	11,90	
	1	Otoflogin triton uso en caninos y felinos	12,50	12,50	
	2	Opter solución ótica para caninos y felinos	10,00	20,00	
	1	Holliday flurbiprofeno solución oftálmica 5ml	20,00	20,00	
	1	Holliday ofloxacina colirio esteril para perros-gatos	21,50	21,50	
	2	Dexaflox colirio con corticoides 5ml	8,50	17,00	
	1	Hialurina colirio lagrimas artificiales 10ml	13,50	13,50	
	1	Tears lágrimas labyes sustituto de lagrimas 8ml	16,00	16,00	
	1	Tobramax labyes suspensión oftálmica	16,00	16,00	
	1	Otiflex c labyes gotas óticas 25ml	14,00	14,00	
	2	Meloxic suspensión oral sabor a miel 10ml	6,50	13,00	
	1	Holliday apetil suspensión para perros y gatos	14,50	14,50	
	1	Holliday gel antiplaca 20ml	8,50	8,50	
	1	Oral care gel oral con clorhexidina 80g	13,00	13,00	
	2	Crema 6a labyes 15g	7,00	14,00	
	1	Crema 6a labyes 30g	12,00	12,00	
	2	Panolog pomada uso en caninos y felinos 15 ml	11,00	22,00	
	2	Mometax suspensión ótica 15ml	14,00	28,00	
	3	Cutamycon - vf crema de 35 g	5,00	15,00	
	2	Saniderm crema tópica 40 g	5,50	11,00	
	1	Trihepat protector hepático labyes jarabe via oral	15,00	15,00	
	1	Colotrin + ha dogs pasta palatable de 200g	21,00	21,00	
	1	Colotrin + ha cats pasta palatable de 80 g	18,00	18,00	
	1	Tonicall complex caninos suplemento alimenticio 10ml suspensión oral	15,00	15,00	
	2	Gentax tópico 50ml	7,50	15,00	
	2	Bactrovet plata am polvo en aerosol	7,00	14,00	
	2	U*vita comprimidos complemento polivitaminico	18,00	36,00	
	2	Nutri plus gel pasta oral suplemento energético para perros y gatos	29,90	59,80	
	2	Uvita malta alimento complementario para gato 50g	16,50	33,00	
	1	U ~derm omega gel alimento complementario dietetico perro y gato 50g	19,50	19,50	
	2	U*vita gel oral complemeto energetico para perro 50g	17,50	35,00	
	2	Londopel control bola de pelo 120ml	13,50	27,00	
		SUMAN Y PASAN			42.567,78

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
INVENTARIO INICIAL
AL 31 MAYO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD



Folio N° 21

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNITARIO	V. PARCIAL	V. TOTAL
		VIENEN			42.567,78
	2	Tinicall ba12 oral 100ml	4,00	8,00	
	1	Viusid alimento complementario 150ml	24,00	24,00	
	2	Cani - tabs omega 3 + epa & dha medium & large	30,00	60,00	
	1	Cani - tabs hip + joint m&l	31,25	31,25	
	1	Cani - tabs hip + joint mini	25,00	25,00	
	1	Cani - tabs immunity & allergies	20,00	20,00	
	3	Carprodyl 25 razas pequeñas y medianas	11,55	34,65	
	1	Carprodyl 100 razas medianas medianas y grandes	13,86	13,86	
	1	Nutri plus tabs suplemento nutricional vitaminico y mineral para perros	26,90	26,90	
	2	Aminomix pet suplemento vitaminico mineral para alimentación animal 100g	10,00	20,00	
	1	Pelo & derme gold suplemento vitaminico mineral para perros y gatos 30g	13,50	13,50	
	1	Canplusvit antianémico - multivitaminico 50 ml	3,81	3,81	
	1	Cani -tabs ut support desarrollo y salud del sistema urinario tabletas	20,00	20,00	
	2	Hemofer - b12 suplemento nutricional para perros razas grandes	26,00	52,00	
	2	Petavil multivitaminico para perros y gatos	18,00	36,00	
	2	Omegavet suplemento nutricional para perros	25,50	51,00	
	2	Calciphos suplento nutricional	17,50	35,00	
	1	Aquadent higiene oral de perros y gatos 250 ml	29,93	29,93	
	1	Holliday dermoxil bactericida antiseborreico oleoso 250ml	15,00	15,00	
	1	Sulficure champú medicado sulfiram y aloe vera 250ml	17,00	17,00	
	1	Provet brillo shampoo crema acondicionador 250 ml	11,50	11,50	
	2	Baxidin champú clorhexidina al 4% y ceramidas 250 ml	17,00	34,00	
	2	Shampoo canino antiseptico bactericida con clorhexidina p.a. dog's 380 cc	7,00	14,00	
	2	Shampoo canino medicado p.a. dog's - 380 cc	6,00	12,00	
	1	Shampoo canino antiseborreico p.a. dog's 380 cc	7,00	7,00	
	2	Basic - pet champú aloe vera y ceramidas 250ml	17,50	35,00	
	1	Pet smack shampoo intensivo 500ml	11,50	11,50	
	2	Pet smack shampoo pelaje claro 500ml	12,00	24,00	
	1	Shampoo petscare pelo blanco y gris 250ml	7,17	7,17	
	1	Herlbal care extractos naturales shampoo 240ml	14,00	14,00	
	2	Tritohehidin shampoo 250 ml	15,00	30,00	
	1	Hexocleen - shampoo clorhexidina 2% de 240 ml	17,00	17,00	
	1	Keracleen shampoo queratolítico, queratoplástico y antiprurítico 240ml	13,00	13,00	
	10	Asuntol jabón para perros de todas las razas 100g	4,69	46,90	
	14	Peluchín jabón medicado cipermetrina 9g	2,95	41,30	
		SUMAN Y PASAN			42.567,78

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
INVENTARIO INICIAL
AL 31 MAYO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD



Folio N° 22

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNITARIO	V. PARCIAL	V. TOTAL
		VIENEN			42.567,78
	3	Iverjabón ivermectina antiparasitario externo 9g	3,00	9,00	
	2	Bolfo polvo para peros y gatos 100g	4,55	9,10	
	2	Talco medicado cariñoso 20g	0,95	1,90	
	1	holliday ecthol shield antiparasitario externo 300ml	20,00	20,00	
	1	hidrodermyl loción triton 120 ml	10,00	10,00	
	1	Terbigerm Solución tópica con aloe vera 120 ml	15,50	15,50	
1.1.03.02		Suministros de oficina			155,35
	1	Calculadora casio	10,00	10,00	
	15	Archivadores	3,25	48,75	
	3	Resmas papel bond A4	4,15	12,45	
	1	Sellos	12,00	12,00	
	10	Tijeras	3,50	35,00	
	11	Block de facturas y recetas	3,00	33,00	
	1	Grapadora	4,15	4,15	
1.1.03.03		Bienes de control administrativo			570,56
	2	Escritorios	95,50	191,00	
	4	Sillas	25,00	100,00	
	9	Repisas flotantes	10,00	90,00	
	2	Gabinets para almacenamiento	65,00	130,00	
	2	Escaleras de acero	29,78	59,56	
1.1.03.04		Bienes de Menor cuantia			298,18
	2	Transportadores	59,90	119,80	
	1	Microondas electrolux	88,40	88,40	
	2	Maquinas de peluquería	44,99	89,98	
		TOTAL ACTIVO CORRIENTE			43.591,87
1.2		ACTIVO NO CORRIENTES			
1.2.01		Propiedad, planta y equipo			
1.2.01.01		Muebles y enseres			2.788,90
	1	Perchas metálicas	218,90	218,90	
	6	Vitrinas	310,00	1.860,00	
	2	Mueble de madera de 18 espacios	355,00	710,00	
1.2.01.02		Equipo de atención veterinaria			5.160,94
	2	Jaulas de hospitalización	1.150,00	2.300,00	
	3	Mesas de peluquería	160,00	480,00	
	1	Mesa de cirugía	220,00	220,00	
	1	Mesa de exploración	250,00	250,00	
	1	Monitor de presión	386,65	386,65	
	2	Lamparas de exploración	218,00	436,00	
	1	Nevera	204,97	204,97	
	1	Soplador mediano	225,00	225,00	
	1	Soplador grande	350,00	350,00	
	1	Equipo esterilizador	100,50	100,50	
	1	Balanza KRUUSE	207,82	207,82	
1.2.01.03		Equipo de computación			1.177,38
	1	Computador de escritorio	455,00	455,00	
	1	Impresora Epson L310	255,00	255,00	
		SUMAN Y PASAN			52.719,09

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
INVENTARIO INICIAL
AL 31 MAYO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD



Folio N° 23

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNITARIO	V. PARCIAL	V. TOTAL
		VIENEN			52.719,09
	1	Impresora Epson LX-300+II	229,00	229,00	
	1	Monitor LG	150,00	150,00	
	2	Mouse inalámbricos	4,99	9,98	
	1	Identificador de llamadas	39,90	39,90	
	1	Teléfono Panasonic	38,50	38,50	
		TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			9.127,22
		TOTAL ACTIVO			52.719,09
2		PASIVO			
2.1		PASIVO CORRIENTE			
2.1.01		Cuentas y documentos por pagar			
2.1.01.01		Cuentas por pagar proveedores			3.203,88
		COMAGROT AGROPECUARIA		352,12	
		Betoven Pet Fashion		696,76	
		Distribuidor SCRAPY		1.149,39	
		Distribuidor SCAMVET		127,86	
		LOJAMED		231,34	
		AGROPEC		214,00	
		AGRIPAC		105,41	
		PRODUCTOR AMAZONICO		327,00	
2.1.04		Obligaciones con IESS			236,78
2.1.04.01		Aporte individual al IESS por pagar		103,59	
2.1.04.02		Aporte patronal IESS por pagar		133,19	
2.1.05		Obligaciones con el Personal			992,62
2.1.05.01		Sueldos por Pagar		992,62	
		TOTAL PASIVO CORRIENTE			4.433,28
2.2		PASIVO NO CORRIENTE			
2.2.01		Obligaciones con Instituciones Financieras			15.000,00
2.2.01.01		Prestamo hipotecario		15.000,00	
		TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			15.000,00
		TOTAL PASIVO			19.433,28
3		PATRIMONIO			
3.1		CAPITAL			33.285,81
3.1.01		Capital propio		33.285,81	
		TOTAL PASIVO + PATRIMONIO			52.719,09

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL
DEL 01 AL 31 DE MAYO DEL 2022



Código	Detalle				
1	ACTIVO				
1.1	ACTIVO CORRIENTE				
1.1.01	Efectivo y equivalentes al efectivo			20.658,37	
1.1.01.01	Caja			543,26	
1.1.01.02	Bancos			20.115,11	
1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	6.231,94			
1.1.01.02.02	Banco Bolivariano Cta. Cte.# 1405017051	13.883,17			
1.1.02	Cuentas y Documentos por Cobrar			2.812,65	
1.1.02.01	Cuentas por Cobrar Clientes			2.812,65	
1.1.03	Inventarios			20.120,85	
1.1.03.01	Inventarios de mercaderías			19.096,76	
1.1.03.02	Suministros de oficina			155,35	
1.1.03.03	Bienes de control administrativo			570,56	
1.1.03.04	Bienes de Menor cuantía			298,18	
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE				43.591,87
1.2	ACTIVO NO CORRIENTES				
1.2.01	Propiedad, planta y equipo			9.127,22	
1.2.01.01	Muebles y enseres			2.788,90	
1.2.01.02	Equipo de atención veterinaria			5.160,94	
1.2.01.03	Equipo de computación			1.177,38	
	TOTAL NO ACTIVO CORRIENTE				9.127,22
	TOTAL ACTIVO				52.719,09
2	PASIVO				
2.1	PASIVO CORRIENTE				
2.1.01	Cuentas y documentos por pagar			3.203,88	
2.1.01.01	Cuentas por pagar proveedores			3.203,88	
2.1.04	Obligaciones con IESS			236,78	
2.1.04.01	Aporte individual al IESS por pagar			103,59	
2.1.04.02	Aporte patronal IESS por pagar			133,19	
2.1.05	Obligaciones con el Personal			992,62	
2.1.05.01	Sueldos por Pagar			992,62	
	TOTAL PASIVO CORRIENTE				4.433,28
2.2	PASIVO NO CORRIENTE				
2.2.01	Obligaciones con Instituciones Financieras			15.000,00	
2.2.01.01	Préstamo Hipotecario			15.000,00	
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE				15.000,00
	TOTAL PASIVO				19.433,28
3	PATRIMONIO				
3.1	CAPITAL				
3.1.01	Capital propio			33.285,81	
	TOTAL PATRIMONIO				33.285,81
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO				52.719,09

Loja, 02 de Mayo del 2022

Dra. Margarita Rosa Jaramillo
PROPIETARIA

Carla Vanessa Medina
CONTADOR

JARAMILLO VELEZ MARGARITA ROSA

MEMORANDUM DE OPERACIONES

En la ciudad de Loja JARAMILLO VELEZ MARGARITA ROSA inicia sus actividades económicas con los siguientes valores:

02 de mayo del 2022

Caja	543,26
Bancos	20.115,11
Cuentas por cobrar clientes	2.812,65
Inventarios de mercaderías	19.096,76
Suministros de oficina	155,35
Bienes de control administrativo	570,56
Bienes de Menor Cuantía	298,18
Muebles y enseres	2.788,90
Equipo de atención veterinaria	5.160,94
Equipo de computación	1.177,38
Cuentas por pagar proveedores	3.203,88
Aporte individual al IESS por pagar	103,59
Aporte patronal IESS por pagar	133,19
Sueldos por pagar	992,62
Préstamo Bancario	15.000,00
Capital propio	33.285,81

03 de mayo del 2022

- Se registra la venta de mercadería según auxiliar de ventas N°001 de la factura No 001-001-000024575 a la 001-001-000024579 a diferentes clientes por un valor de 22,35 IVA 0% y de 191,96 +IVA 12% y prestación de servicios veterinarios \$188,70, nos cancelan en efectivo \$322,35 y transferencia bancaria a la cuenta Banco Solidario \$103,70.

04 de mayo del 2022

- Se registra la venta de mercadería según auxiliar de venta N°002 de la factura No 001-001 000024580 a la 001-001-000024584 a diferentes clientes por un valor de 12,30 IVA 0% y 381,10 + IVA 12% y la prestación de servicios veterinarios por un valor de \$108,00 nos cancelan en efectivo \$250,30 y transferencia bancaria a la cuenta del Banco Bolivariano \$296,83.
- Se registra el cobro de la cuenta pendiente de pago, según auxiliar de cuentas por cobrar N°001.

Cliente	Valor	Forma de pago
Mabel Carrión	\$20,00	Efectivo

- Se realiza el pago de la deuda por compra de mercaderías a proveedores, según auxiliar de cuentas por pagar N°004.

Proveedor	Valor	Forma de pago
Distribuidor SCAMVET	\$127,86	Banco Solidario cheque N°007152

- Se registra el pago de sueldos pendientes de pago del mes de abril del 2022, según estado de situación inicial por el valor de \$992,62 se cancela con Banco Solidario.

05 de mayo del 2022

- Se registra la venta de mercadería según auxiliar de venta N°003 de la factura No 001-001-000024585 a la 001-001-000024589 a diferentes clientes por un valor de 10,50 IVA 0% y 256,25+IVA 12% y la venta de servicios veterinarios 220,15 IVA 0% nos cancelan en efectivo \$288,15 y transferencia a la cuenta del Banco Solidario el valor de \$229,50.

06 de mayo del 2022

- Se registra la compra mercadería del 03 al 06 de mayo 2022 a proveedores según auxiliar de compras N°001 por un valor de 808,18 + IVA, se cancela con transferencia de la cuenta del Banco Solidario el valor de \$555,02 y a crédito \$350,15.
- Se vende mercadería según auxiliar de venta N°004 de la factura No 001-001-000024590 a la 001-001-000024595 a diferentes clientes por un valor de 172,50 IVA 0% y de 247,46 +IVA 12% y la venta de servicios veterinarios 290,10 IVA 0% nos cancelan en efectivo \$442,45 y transferencia bancaria a la cuenta Banco Bolivariano \$297,31.
- Se realiza el pago de la deuda por compra de mercaderías a proveedores, según auxiliar de cuentas por pagar N°005.

Proveedor	Valor	Forma de pago
LOJAMED	\$231,34	Banco Solidario cheque N°007153

- Se realiza el depósito al banco Solidario S.A el valor de \$1.470,00 del efectivo existente en caja.

09 de mayo del 2022

- Se registra la venta de mercadería según auxiliar de venta N°005 de la factura No 001-001-000024596 a la 001-001-000024599 a diferentes clientes por un valor de 4,60 IVA

0% y de 95,53 +IVA 12% y la venta de servicios veterinarios 146,60 IVA 0% nos cancelan en efectivo \$126,59 y transferencia bancaria a la cuenta del Banco Solidario \$131,60.

- Se registra el cobro de la cuenta pendiente de pago, según auxiliar de cuentas por cobrar N°008.

Cliente	Valor	Forma de pago
Paul Flandoli	\$68,00	Cuenta del Banco Solidario

10 de mayo del 2022

- Se registrar el pago de obligaciones pendientes con el IEES del mes de abril del 2022
- Se registra la venta de mercadería según auxiliar de venta N°006 de la factura No 001-001-000024600 a la 001-001-000024607a diferentes clientes por un valor de 38,88 IVA 0% y de 155,72 +IVA 12% y la venta de servicios veterinarios 150,00 IVA 0% nos cancelan en efectivo \$258,50 y transferencia bancaria a la cuenta Banco Bolivariano \$104,78.

11 de mayo del 2022

- Se registra la venta de mercadería según auxiliar de venta N°007 de la factura No 001-001-000024608 a la 001-001-000024609 a diferentes clientes por un valor de 9,60 IVA 0% y de 127,14 +IVA 12% y la prestación de servicios veterinarios 133,40 nos cancelan en efectivo \$285,40.

12 de mayo del 2022

- Se registra la compra mercadería de los días del 07 al 12 de mayo del 2022 a proveedores según auxiliar de compras N°002 de por un valor de 349,80 IVA 0% y de 926,71 + IVA 12%, se cancela con Banco Solidario \$1.211,17 y nos conceden crédito por el valor de \$176,55.
- Se vende mercadería según auxiliar de venta N°008 de la factura No 001-001-000024610 a la 001-001-000024613 a diferentes clientes por un valor de 19,00 IVA 0% y de 56,16 +IVA 12% y la prestación de servicios veterinarios por \$238,30 nos cancelan en efectivo \$274,69 y transferencia bancaria a la cuenta Banco Solidario \$45,51.

13 de mayo del 2022

- Se vende mercadería según auxiliar de venta N°009 de la factura No 001-001-000024614 a diferentes clientes por un valor de 30,13 +IVA 12% nos cancelan con transferencia bancaria a la cuenta Banco Bolivariano \$33,75.

- Se realiza el depósito al banco Solidario S.A el valor de 1.300,00 del efectivo existente en caja.

16 de mayo del 2022

- Se vende mercadería según auxiliar de venta N°010 de la factura No del 001-001-000024615 a la 001-001-000024618 a diferentes clientes por un valor de 102,88 IVA 0% y 139,82 +IVA 12% nos cancelan en efectivo \$10,00 y transferencia bancaria a la cuenta Banco Bolivariano \$249,48.

17 de mayo del 2022

- Se vende mercadería según auxiliar de venta N°011 de la factura 001-001-000024619 a la 001-001-000024624 a diferentes clientes por un valor de 84,30 IVA 0% y de 75,17 +IVA 12% y la venta de servicios veterinarios por 45,00 IVA 0% nos cancelan en efectivo \$173,99 y transferencia bancaria a la cuenta Banco Solidario \$39,50.

18 de mayo del 2022

- Se vende mercadería según auxiliar de venta N°012 de la factura No 001-001-000024625 a la 001-001-000024629 a diferentes clientes por un valor de 49,50 IVA 0% y de 115,18 +IVA 12% y la venta de servicios veterinarios por 179,00 nos cancelan en efectivo \$223,50 y transferencia bancaria a la cuenta Banco Bolivariano \$134,00.
- Se realiza el pago de la deuda por compra de mercaderías a proveedores, según auxiliar de cuentas por pagar N°003.

Proveedor	Valor	Forma de pago
Distribuidor SCRAPY	\$970,99	Banco Solidario cheque N°007156

19 de mayo del 2022

- Se vende mercadería según auxiliar de venta N°013 de la factura No 001-001-000024630 a la 001-001-000024638 a diferentes clientes por un valor de 116,15 IVA 0% y de 100,90 +IVA 12% y la venta de servicios veterinarios por 258,60 IVA 0% nos cancelan en efectivo \$256,26 a Banco Bolivariano \$109,50 y transferencia bancaria a la cuenta al banco solidario al \$122,00.
- Se registra el cobro de la cuenta pendiente, según auxiliar de cuentas por cobrar N°003.

Cliente	Valor	Forma de pago
Israel Bustos	\$30,00	Cuenta del Banco Solidario

- Se realiza el pago de la deuda por compra de mercaderías a proveedores, según auxiliar de cuentas por pagar N°008.

Proveedor	Valor	Forma de pago
PRODUCTOR AMAZONICO	\$327,00	Banco Solidario cheque N°007157

20 de mayo del 2022

- Se registra la compra mercadería de los días 17 al 20 de mayo del 2022 a proveedores según auxiliar de compras N°003 por un valor de 307,80 IVA 0% y 1.059,48 + IVA 12% se cancela con Bancos Solidario \$886,23 y nos conceden crédito de \$608,18.
- Se vende mercadería según auxiliar de venta N°014 de la factura No 001-001-000024639 a la 001-001-000024646 a diferentes clientes por un valor de 9,70 IVA 0% y de 116,25+IVA 12% y la venta de servicios veterinarios por 287,00 IVA 0% nos cancelan en efectivo \$399,90 y transferencia bancaria a la cuenta Banco Bolivariano \$27,00.
- Se registra el abono de la cuenta pendiente, según auxiliar de cuentas por cobrar N°016.

Cliente	Valor	Forma de pago
María Soledad Rubio	\$60,00	Efectivo

- Se realiza el depósito al banco Solidario S.A el valor de \$1.105,00 del efectivo existente en caja.

24 de mayo del 2022

- Se realiza el pago de la deuda por compra de mercaderías a proveedores, según auxiliar de cuentas por pagar N°006.

Proveedor	Valor	Forma de pago
AGROPEC	\$214,00	Banco Solidario cheque N°007158

- Se vende mercadería según auxiliar de venta N°015 de la factura No 001-001-000024647 a la 001-001-000024652 a diferentes clientes por un valor de 63,00 IVA 0% y de 182,33+IVA 12% y la prestación de servicios veterinarios por 77,80\$, nos cancelan en efectivo 270,00 y transferencia bancaria a la cuenta Banco Bolivariano 75,01 \$.
- Se registra el pago y abono de las cuentas pendientes, según auxiliares de cuentas por cobrar N°004-012.

Cliente	Valor	Forma de pago
Francisco Bayancela	\$80,00	Efectivo
Jaime Jaramillo	\$37,30	Efectivo

25 de mayo del 2022

- Se registra la venta de mercadería según auxiliar de venta N°016 de la factura No 001-001-000024653 a la 001-001-000024662 a diferentes clientes por un valor de 174,00 IVA 0% y de 261,65 +IVA 12% y la venta de servicios veterinarios por 158,90 IVA 0% nos cancelan en efectivo \$326,50 y transferencia bancaria a las cuentas Banco Solidario \$256,45 y Banco Bolivariano \$43,00.
- Se registra el abono de la cuenta pendiente, según auxiliar de cuentas por cobrar N°007.

Cliente	Valor	Forma de pago
Diana Castro	\$115,75	Efectivo

- Se realiza el pago de la deuda por compra de mercaderías a proveedores, según auxiliar de cuentas por pagar N°007.

Proveedor	Valor	Forma de pago
AGRIPAC	\$105,41	Banco Solidario cheque N°007159

26 de mayo del 2022

- Se registra la compra mercadería de los días 24 al 26 de mayo del 2022 a proveedores según auxiliar de compras N°004 por un valor de 519,68 IVA 0% y 773,82 + IVA cancelamos con Banco Solidario \$396,30 en efectivo \$105,41 y a crédito de \$884,64.
- Se registra la venta de mercadería según auxiliar de venta N°017 de la factura No 001-001-000024663 a la 001-001-000024671 a diferentes clientes por un valor de 34,50 IVA 0% y de 248,89 +IVA 12% y la venta de servicios veterinarios por 105,00 IVA 0% nos cancelan en efectivo \$ 262,26 y transferencia bancaria a las cuentas Banco Solidario \$65,00 y Banco Bolivariano \$91,00.
- Se registra el pago de la cuenta pendiente, según auxiliar de cuentas por cobrar N°013.

Cliente	Valor	Forma de pago
Lorena Jaramillo	\$118,50	Banco Solidario S. A

27 de mayo del 2022

- Se registra el abono de la cuenta pendiente, según auxiliar de cuentas por cobrar N°015.

Cliente	Valor	Forma de pago
Israel Ordoñez	\$50,00	Efectivo

- Se registra la venta de mercadería según auxiliar de venta N°018 de la factura No 001-001-000024672 al 001-001-000024684 a diferentes clientes por un valor de 144,50 IVA 0% y de 129,37 +IVA 12% y la venta de servicios veterinarios por 57,00 IVA 0% nos cancelan en efectivo \$346,39.
- Se registran el pago por concepto de transporte de mercadería del mes de mayo del 2022 por el valor de \$29,00 según auxiliar de transporte de mercadería No 001 se cancela en efectivo.
- Se realiza el pago de la deuda por compra de mercaderías a proveedores, según auxiliares de cuentas por pagar N°001-002-003.

Proveedor	Valor	Forma de pago
COMAGROT AGROPECUARIA	\$352,12	Banco Solidario cheque N°007160
Betoven Pet Fashion	\$696,76	Banco Solidario cheque N°007161
Distribuidor SCRAPY	\$ 178,40	Banco Solidario cheque N°007162

- Se registra el pago de servicios básicos del mes de abril del 2022 se cancela en efectivo de acuerdo al siguiente detalle:

Agua potable	19,21
Luz eléctrica	20,80
Teléfono	13,43
Internet	24,90
Recolección y tratamiento de desechos peligrosos	8,46

- Se realiza el depósito al banco Solidario S.A el valor de \$815,00 del efectivo existente en caja.

30 de mayo del 2022

- Se registra la venta de mercadería según auxiliar de venta N°019 de la factura No 001-001-000024685 a la 001-001-000024688 a diferentes clientes por un valor de 127,06 +IVA 12% y la venta de servicios veterinarios por 130,00 IVA 0% nos cancelan en efectivo \$178,31 y transferencia bancaria a la cuenta Banco Bolivariano \$94,00.
- Se registra el pago de la cuenta pendiente, según auxiliar de cuentas por cobrar N°002.

Cliente	Valor	Forma de pago
Laura Astudillo	\$162,00	Cuenta del Banco Solidario

31 de mayo del 2022

- Se registra el pago de la cuenta pendiente, según auxiliar de cuentas por cobrar N°010.

Cliente	Valor	Forma de pago
Rosa Hurtado	\$93,60	Cuenta del Banco Solidario

- Se registra la compra mercadería de los días 27 al 31 de mayo del 2022 a proveedores según auxiliar de compras N°005 por un valor de 774,86 + IVA 12% cancelamos con caja \$75,29 al banco Solidario \$439,51 y un crédito de \$353,05.
- Se registra la venta de mercadería según auxiliar de venta N°020 de la factura No 001-001-000024689 a la 001-001-000024694 a diferentes clientes por un valor de 77,30 IVA 0% y de 117,40 +IVA 12% y la venta de servicios veterinarios por 119,70 IVA 0% nos cancelan en efectivo \$249,00 y transferencia bancaria a las cuentas Banco Solidario \$39,50 y Banco Bolivariano \$40,00.
- Se registran la liquidación de IVA del mes de mayo del 2022.
- Se registra el pago cuota del préstamo hipotecario del mes de mayo por el valor de \$125,67.

01 de junio del 2022

- Se cancela sueldos y se realiza registro de los beneficios sociales según el rol de pagos del mes de mayo del 2022.
- Se registra la venta de mercadería según auxiliar de venta N°021 de la factura No 001-001-000024695 a la 001-001-000024700 a diferentes clientes por un valor de 129,70 IVA 0% y de 167,76 IVA 12% y la venta de servicios veterinarios por 30,00 IVA 0% nos cancelan en efectivo \$231,59 y transferencia bancaria a la cuenta Banco Bolivariano \$116,00.

02 de junio del 2022

- Se vende mercadería según auxiliar de venta N°022 de la factura No 001-001-000024701 a la 001-001-000024710 a diferentes clientes por un valor de 220,35 IVA 0% y de 269,68 IVA 12% y la venta de servicios veterinarios por 137,40 IVA 0% nos cancelan en efectivo \$229,1 y transferencia bancaria a las cuentas Banco Bolivariano \$392,64 y al Banco Solidario 38,00 \$.

03 de junio del 2022

- Se registra la compra mercadería de los días 01 al 03 de junio del 2022 a proveedores según auxiliar de compras N°006 por un valor de 2.070,54 + IVA 12% se cancela con

transferencia Bancaria de la cuenta del Banco Solidario de \$1.579,19 y nos conceden un crédito de \$739,82.

- Se registra la venta de mercadería según auxiliar de venta N°023 de la factura cuenta No 001-001-000024711 al 001-001-000024715 a diferentes clientes por un valor de 42,00 \$ IVA 0% y de 115,41 IVA 12% y la venta de servicios veterinarios por 59,60 IVA 0% nos cancelan en efectivo \$230,86.
- Se registra el abono de las cuentas pendientes, según auxiliar de cuentas por cobrar No 009 cancela en efectivo.

Cliente	Valor	Forma de pago
Rosmery Godoy	\$10,50	Efectivo

- Se realiza el depósito al banco Solidario S.A el valor de \$760,00 del efectivo existente en caja.

06 de junio del 2022

- Se registra la venta de mercadería según auxiliar de venta N°024 de la factura No 001-001-000024716 a la 001-001-000024724 a diferentes clientes por un valor de 39,50 \$ IVA 0% y de 129,33 IVA 12% y la venta de servicios veterinarios por 159,40 IVA 0% nos cancelan en efectivo \$274,25 y transferencia bancaria a la cuenta al Banco Bolivariano \$69,50.

07 de junio del 2022

- Se registra la venta de mercadería según auxiliar de venta N°025 de la factura No 001-001-000024725 a la 001-001-000024735 a diferentes clientes por un valor de 138,46 \$ IVA 0% y de 210,01 IVA 12% y la venta de servicios veterinarios por 82,50 IVA 0% nos cancelan en efectivo \$257,80 y transferencia bancaria a la cuenta Banco Bolivariano \$198,37.
- Se registra el abono de la cuenta, según auxiliar de cuentas por cobrar N°016.

Cliente	Valor	Forma de pago
María Soledad Rubio	\$40,00	Efectivo

08 de junio del 2022

- Se registra la venta de mercadería según auxiliar de venta N°026 de la factura No 001-001-000024736 al 001-001-000024744 a diferentes clientes por un valor de 109,50 \$ IVA 0% y de 150,45 IVA 12% y la venta de servicios veterinarios por 80,00 IVA 0%

nos cancelan en efectivo \$323,00 y transferencia bancaria a la cuenta Banco Solidario \$35,00.

- Se registra el abono de la cuenta pendiente, según auxiliar de cuentas por cobrar N°022 cancela con una transferencia al Banco Solidario.

Cliente	Valor	Forma de pago
Diana Jumbo	\$127,80	Cuenta del Banco Solidario

09 de junio del 2022

- Se registra la venta de mercadería según auxiliar de venta No 27 de la factura No 001-001-000024745 a la 001-001-000024753 a diferentes clientes por un valor de 99,20 \$ IVA 0% y de 135,57 IVA 12% y la venta de servicios veterinarios por 131,00 IVA 0% nos cancelan en efectivo \$203,54 y transferencia bancaria a las cuentas Banco Bolivariano \$36,50 y Banco Solidario \$142,00.
- Se registra el pago de la cuenta pendiente, según auxiliar de cuentas por cobrar N°014.

Cliente	Valor	Forma de pago
Verónica Morillo	\$235,00	Cuenta del Banco Solidario

10 de junio del 2022

- Se registra la compra de mercadería de los días 06 al 10 de junio del 2022 a proveedores según auxiliar de compras N°007 por un valor de 1.820,76 IVA 0% y 1.437,90 + IVA 12% se cancela con transferencia Bancaria de la cuenta del Banco Solidario de \$194,78 y nos conceden un crédito de \$3.236,42.
- Se registra la venta de mercadería según auxiliar de venta N°028 de la factura No 001-001-000024754 al 001-001-000024759 a diferentes clientes por un valor de 43,70 \$ IVA 0% y de 88,40 IVA 12% y la venta de servicios veterinarios por 33,00 IVA 0% nos cancelan en efectivo \$81,50 y transferencia bancaria a la cuenta Banco Bolivariano \$94,21.
- Se registra el pago de las cuentas pendientes, según auxiliares de cuentas por cobrar N°005-016 y 018.

Cliente	Valor	Forma de pago
María Soledad Rubio	\$35,60	Efectivo
Stefany Rosas	\$45,50	Efectivo
Andrea Bravo	\$85,00	Efectivo

- Se realiza el pago de la deuda por compra de mercaderías a proveedores, según auxiliar de cuentas por pagar N°001.

Proveedor	Valor	Forma de pago
COMAGROT AGROPECUARIA	\$223,91	Banco Solidario cheque N°007171

- Se registrar el pago de obligaciones con el IEES del mes de mayo del 2022, debitado de la cuenta bancaria Banco Solidario de la empresa.
- Se realiza el depósito al banco Solidario S.A el valor de \$1.070,00 del efectivo existente en caja.

13 de junio del 2022

- Se registra la venta de mercadería según auxiliar de venta N°029 de la factura No 001-001-000024760 al 001-001-000024771a diferentes clientes por un valor de 190,69 \$ IVA 0% y de 415,00 IVA 12% y la prestación de servicios veterinarios por 26,50 IVA 0% nos cancelan en efectivo \$301,25 y transferencia bancaria a las cuentas Banco Bolivariano \$207,74 y al Banco Solidario \$172,99.
- Se registra el pago de las cuentas pendientes, según auxiliares de cuentas por cobrar N°011-019-021.

Cliente	Valor	Forma de pago
Paulina Hurtado	\$ 82,80	Cuenta Banco Solidario
Nely Sauca	\$ 52,50	Cuenta Banco Bolivariano
Beatriz Guamán	\$ 285,00	Cuenta Banco Solidario

- Se realiza el pago de la deuda por compra de mercaderías a proveedores por el valor de \$40,00 según auxiliar de cuentas por pagar N°004 se cancela con caja.

Proveedor	Valor	Forma de pago
Distribuidor SCAMVET	\$40,00	Efectivo

14 de junio del 2022

- Se registra la venta de mercadería según auxiliar de venta N°030 de la factura No 001-001-000024772 a la 001-001-000024777 a diferentes clientes por un valor de 55,60 IVA 0% y de 136,15 IVA 12% y la venta de servicios veterinarios por 8,00 IVA 0%, cancelan en efectivo \$216,09.

- Se realiza el pago de la deuda por compra de mercaderías a proveedores, según auxiliar de cuentas por pagar N°003.

Proveedor	Valor	Forma de pago
Distribuidor SCRAPY	\$ 28,36	Banco Solidario cheque N°007173

15 de junio del 2022

- Se registra la venta de mercadería según auxiliar de venta N°031 de la factura No 001-001-000024778 a la 001-001-000024783 a diferentes clientes por un valor de 39,00 \$ IVA 0% y de 30,58 IVA 12% y la venta de servicios veterinarios por 57,00 IVA 0% nos cancelan en efectivo \$105,75 y transferencia bancaria a la cuenta Banco Bolivariano \$24,50.
- Se registra el pago de la cuenta pendiente, según auxiliar de cuentas por cobrar N°006.

Cliente	Valor	Forma de pago
María Luisa Correa	\$ 280,30	Cuenta del Banco Solidario

16 de junio del 2022

- Se registra la compra mercadería de los días 14 al 16 de junio del 2022 a proveedores según auxiliar de compras N°008 por un valor de 588,68 + IVA 12% se cancela con transferencia bancaria del Banco Solidario el valor de \$520,92 y a crédito un valor de \$138,40.
- Se registra la venta de mercadería según auxiliar de venta N°032 de la factura No 001-001-000024784 a la 001-001-000024793 a diferentes clientes por un valor de 111,52 \$ IVA 0% y de 158,94 IVA 12% y la venta de servicios veterinarios por 66,00 IVA 0% nos cancelan en efectivo \$155,66 y transferencia bancaria a las cuentas Banco Bolivariano \$35,37 y al Banco Solidario \$164,51.

17 de junio del 2022

- Se registra la venta de mercadería según auxiliar de venta N°033 de la factura No001-001-000024794 a la 001-001-000024797 a diferentes clientes por un valor de 90,49 IVA 12% nos cancelan en efectivo \$55,35 y transferencia bancaria a la cuenta Banco Bolivariano \$46,00.
- Se realiza el depósito al banco Solidario S.A el valor de \$1.505,00 del efectivo existente en caja.

18 de junio del 2022

- Se realiza el pago de la deuda por compra de mercaderías a proveedores, según auxiliar de cuentas por pagar N°013.

Proveedor	Valor	Forma de pago
AMORINO PETS	\$ 274,17	Banco Solidario cheque N°007174

19 de junio 2022

- Se realiza el pago de la deuda por compra de mercaderías a proveedores por el valor de 179,53 \$, con cheque N°007166 según auxiliar de cuentas por pagar N°011.

Proveedor	Valor	Forma de pago
COMAVISUR CIA.LTDA	\$ 179,53	Banco Solidario cheque N°007166

20 de junio del 2022

- Se registra la venta de mercadería según auxiliar de venta N°034 de la factura No 001-001-000024798 a la 001-001-000024802 a diferentes clientes por de 32,30 IVA 0% y de 159,33 IVA 12% y la venta de servicios veterinarios por 101,70 IVA 0% cancelan en efectivo \$121,35 y transferencia bancaria a la cuenta Banco Solidario \$191,10.

21 de junio del 2022

- Se registra la venta de mercadería según auxiliar de venta N°035 de la factura No 001-001-000024803 a la 001-001-000024807 a diferentes clientes por de 40,20 IVA 0% y de 174,11 IVA 12% y la prestación de servicios veterinarios 107,50 nos cancelan en efectivo \$216,20 y transferencia bancaria a la cuenta Banco Solidario \$126,50.

22 de junio del 2022

- Se registra la venta de mercadería según auxiliar de venta N°036 de la factura No 001-001-000024808 a la 001-001-000024811 a diferentes clientes por de 39,00 IVA 0% y de 30,36 IVA 12% nos cancelan en efectivo \$73,00.

23 de junio del 2022

- Se registra la venta de mercadería según auxiliar de venta N°037 de la factura No 001-001-000024812 a la 001-001-000024814 a diferentes clientes por de 65,50 \$ IVA 0% y de 33,04 IVA 12% y la prestación de servicios veterinarios 133,00 nos

cancelan en efectivo \$215,50 y transferencia bancaria a la cuenta Banco Bolivariano \$20,00.

- Se realiza el pago de la deuda por compra de mercaderías a proveedores, según auxiliar de cuentas por pagar N°001.

Proveedor	Valor	Forma de pago
COMAGROT AGROPECUARIA	\$120,85	Banco Solidario cheque N°007175

24 de junio del 2022

- Se registra la compra mercadería de los días 20 al 24 de junio del 2022 a proveedores según auxiliar de compras N°009 por un valor de 552,16 + IVA 12% se cancela con banco Solidario \$480,01 y nos conceden crédito \$138,41.
- Se registra la venta de mercadería según auxiliar de venta N°038 de la factura No 001-001-000024815 a la 001-001-000024817 a diferentes clientes por de 27,00 IVA 0% y 172,40 IVA 12% y la venta de servicios veterinarios por 123,90 IVA 0% nos cancelan en efectivo \$184,50 y transferencia bancaria a las cuentas Banco Solidario \$91,50 y Banco Bolivariano \$68,00.
- Se realiza el depósito al banco Solidario S.A el valor de \$775,00 del efectivo existente en caja.

27 de junio del 2022

- Se registra la venta de mercadería según auxiliar de venta N°039 de la factura No 001-001-000024818 a la 001-001-000024823 a diferentes clientes por de 42,33 IVA 0% 261,16 IVA 12% y la venta de servicios veterinarios por 15,00 IVA 0% nos cancelan en efectivo \$122,66 y transferencia bancaria a las cuentas Banco Solidario \$20,00 y Banco Bolivariano \$207,18.
- Se registra el pago de servicios básicos del mes de mayo del 2022 se cancela en efectivo de acuerdo al siguiente detalle:

Agua potable	19,21
Luz eléctrica	22,57
Teléfono	12,74
Internet	25,62
Recolección y tratamiento de desechos peligrosos	5,50

- Se registra el Abono de la cuenta pendiente de la cliente Sandra Quito, por el valor de \$200,00 según auxiliares de cuentas por cobrar N°017 cancelan en efectivo.

Cliente	Valor	Forma de pago
Sandra Quito	\$200,00	Efectivo

28 de junio del 2022

- Se registra la venta de mercadería según auxiliar de venta N°040 de la factura No 001-001-000024824 a la 001-001-000024828 a diferentes clientes por de 67,60 IVA 0% 103,02 IVA 12% nos cancelan en efectivo \$142,99 y transferencia bancaria a la cuenta Banco Bolivariano \$40,00.

29 de junio del 2022

- Se registra la venta de mercadería según auxiliar de venta N°041 de la factura No 001-001-000024829 a la 001-001-000024831 a diferentes clientes por de 25,95 \$ IVA 0% 85,76 IVA 12% nos cancelan en efectivo \$122,00.
- Se registra el Abono de la cuenta pendiente, según auxiliar de cuentas por cobrar No 020 cancelan en efectivo.

Cliente	Valor	Forma de pago
Jesús Cueva	\$ 80,00	Efectivo

30 de junio del 2022

- Se registra la compra de mercadería de los días 27 al 30 de junio del 2022 a proveedores según auxiliar de compras N°010 por un valor de 131,21 IVA 0% y 379,49 + IVA 12% se cancela con banco Solidario \$332,37 y nos conceden crédito \$223,86.
- Se vende mercadería según auxiliar de venta N°042 de la factura No 001-001-000024832 a la 001-001-000024837 a diferentes clientes por de 34,00 \$ IVA 0% 229,65 IVA 12% y la prestación de servicios veterinarios por 64,50 nos cancelan en efectivo \$222,01 y transferencia bancaria a la cuenta Banco Bolivariano \$133,70.
- Se realiza el pago de la deuda por compra de mercaderías a proveedores, según auxiliar de cuentas por pagar N°001-009.

Proveedor	Valor	Forma de pago
COMAGROT AGROPECUARIA	\$ 200,36	Banco Solidario cheque N°007178
Ecuaquimica C. A	\$86,24	Banco Solidario cheque N°007182

- Se registra el pago cuota del préstamo hipotecario del mes de junio del 2022 por el valor de \$125,67.
- Se registran el pago por concepto de transporte de mercadería del mes de junio del 2022 por el valor de \$40,00 según auxiliar de transporte de mercadería No 002 se cancela en efectivo.
- Se registran la liquidación de IVA del mes de junio del 2022.

DATOS ADICIONALES

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

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
LIBRO DIARIO
DEL 01 MAYO AL 30 DE JUNIO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD



Folio N°1

Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
2/5/2021		1			
	1.1.01.01	Caja		543,26	
	1.1.01.02	Bancos		20.115,11	
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	6.231,94		
	1.1.01.02.02	Banco Bolivariano Cta. Cte.# 1405017051	13.883,17		
	1.1.02.01	Cuentas por cobrar clientes		2.812,65	
	1.1.03.01	Inventarios de mercaderías		19.096,76	
	1.1.03.02	Suministros de Oficina		155,35	
	1.1.03.03	Bienes de control administrativo		570,56	
	1.1.03.04	Bienes de Menor cuantía		298,18	
	1.2.01.01	Muebles y enseres		2.788,90	
	1.2.01.02	Equipo de atención veterinaria		5.160,94	
	1.2.01.03	Equipo de computación		1.177,38	
	2.1.01.01	Cuentas por pagar proveedores			3.203,88
	2.1.04.01	Aporte individual al IESS por pagar			103,59
	2.1.04.02	Aporte patronal IESS por pagar			133,19
	2.1.05	Sueldos por pagar			992,62
	2.2.01.01.01	Préstamo Hipotecario por pagar			15.000,00
	3.1.01	Capital propio			33.285,81
		P/r Estado de situación inicial			
3/5/2022		2			
	1.1.01.01	Caja		322,35	
	1.1.01.02	Bancos		103,70	
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	103,70		
	4.1.01.01	Ventas			214,31
	4.1.01.01.01	Ventas 0%	22,35		
	4.1.01.01.02	Ventas 12%	191,96		
	4.1.01.02	Servicios Veterinarios			188,70
	2.1.03.01	IVA en Ventas			23,04
		P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°001			
4/5/2022		3			
	1.1.01.01	Caja		250,30	
	1.1.01.02	Bancos		296,83	
	1.1.01.02.02	Banco Bolivariano Cta. Cte.# 1405017051	296,83		
	4.1.01.01	Ventas			393,40
	4.1.01.01.01	Ventas 0%	12,30		
	4.1.01.01.02	Ventas 12%	381,10		
	4.1.01.02	Servicios Veterinarios			108,00
	2.1.03.01	IVA en Ventas			45,73
		P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°002			
4/5/2022		4			
	1.1.01.01	Caja		20,00	
	1.1.02.01	Cuentas por cobrar clientes Mabel Carrión	20,00		20,00
		P/r Pago de deuda pendiente(Auxiliar de cuentas por cobrar N°001)			
		SUMAN Y PASAN		53.712,27	53.712,27

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
LIBRO DIARIO
DEL 01 MAYO AL 30 DE JUNIO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD



Folio N°2

Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		53.712,27	53.712,27
4/5/2022		5			
	2.1.01.01	Cuentas por pagar proveedores		127,86	
		Distribuidor SCAMVET	127,86		
	1.1.01.02	Bancos			127,86
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	127,86		
		P/r Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007152(auxiliar de cuentas por pagar 004)			
4/5/2022		6			
	2.1.05.01	Sueldos por Pagar		992,62	
	1.1.01.02	Bancos			992,62
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	992,62		
		P/r Pago de sueldos pendientes de pago del mes de abril 2022			
5/5/2022		7			
	1.1.01.01	Caja		288,15	
	1.1.01.02	Bancos		229,50	
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	229,50		
	4.1.01.01	Ventas			266,75
	4.1.01.01.01	Ventas 0%	10,50		
	4.1.01.01.02	Ventas 12%	256,25		
	4.1.01.02	Servicios Veterinarios			220,15
	2.1.03.01	IVA en Ventas			30,75
		P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°003			
6/5/2022		8			
	5.1.01.01	Compras		808,18	
	5.1.01.01.02	Compras 12%	808,18		
	1.1.05.01	IVA Compras		96,98	
	1.1.01.02	Bancos			555,02
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	555,02		
	2.1.01.01	Cuentas por pagar proveedores			350,15
		P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°001			
6/5/2022		9			
	1.1.01.01	Caja		442,45	
	1.1.01.02	Bancos		297,31	
	1.1.01.02.02	Banco Bolivariano Cta. Cte.# 1405017051	297,31		
	4.1.01.01	Ventas			419,96
	4.1.01.01.01	Ventas 0%	172,50		
	4.1.01.01.02	Ventas 12%	247,46		
	4.1.01.02	Servicios Veterinarios			290,10
	2.1.03.01	IVA en Ventas			29,70
		P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°004			
6/5/2022		10			
	2.1.01.01	Cuentas por pagar proveedores		231,34	
		LOJAMED	231,34		
		SUMAN Y PASAN		57.226,65	56.995,31

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
LIBRO DIARIO
DEL 01 MAYO AL 30 DE JUNIO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD



Folio N°3

Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		57.226,65	56.995,31
	1.1.01.02	Bancos			231,34
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	231,34		
		P/r Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007153 (Auxiliar de cuentas por pagar 005)			
		11			
6/5/2022	1.1.01.02	Bancos		1.470,00	
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	1.470,00		
	1.1.01.01	Caja			1.470,00
		P/r depósito al Banco Solidario S.A del efectivo existente en caja			
		12			
9/5/2022	1.1.01.01	Caja		126,59	
	1.1.01.02	Bancos		131,60	
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	131,60		
	4.1.01.01	Ventas			100,13
	4.1.01.01.01	Ventas 0%	4,60		
	4.1.01.01.02	Ventas 12%	95,53		
	4.1.01.02	Servicios Veterinarios			146,60
	2.1.03.01	IVA en Ventas			11,46
		P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°005			
		13			
9/5/2022	1.1.01.02	Bancos		68,00	
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	68,00		
	1.1.02.01	Cuentas por cobrar clientes Paul Flandoli	68,00		68,00
		P/r Pago de deuda pendiente (Auxiliar de cuentas por cobrar N°008)			
		14			
10/5/2022	2.1.04.01	Aporte individual al IESS por pagar		103,59	
	2.1.04.02	Aporte patronal IESS por pagar		133,19	
	1.1.01.02	Bancos			236,78
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	236,78		
		P/r. pago de obligaciones pendientes al IESS mes de abril del 2022.			
		15			
10/5/2022	1.1.01.01	Caja		258,50	
	1.1.01.02	Bancos		104,78	
	1.1.01.02.02	Banco Bolivariano Cta. Cte.# 1405017051	104,78		
	4.1.01.01	Ventas			194,60
	4.1.01.01.01	Ventas 0%	38,88		
	4.1.01.01.02	Ventas 12%	155,72		
	4.1.01.02	Servicios Veterinarios			150,00
	2.1.03.01	IVA en Ventas			18,69
		P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°006			
		SUMAN Y PASAN		59.622,91	59.622,91

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
LIBRO DIARIO
DEL 01 MAYO AL 30 DE JUNIO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD



Folio N°4

Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		59.622,91	59.622,91
11/5/2022		16			
	1.1.01.01	Caja		285,40	
	4.1.01.01	Ventas			136,74
	4.1.01.01.01	Ventas 0%	9,60		
	4.1.01.01.02	Ventas 12%	127,14		
	4.1.01.02	Servicios Veterinarios			133,40
	2.1.03.01	IVA en Ventas			15,26
		P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°007			
12/5/2022		17			
	5.1.01.01	Compras		1.276,51	
	5.1.01.01.01	Compras 0%	349,80		
	5.1.01.01.02	Compras 12%	926,71		
	1.1.05.01	IVA Compras		111,21	
	1.1.01.02	Bancos			1.211,17
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	1.211,17		
	1.1.01.02	Cuentas por pagar proveedores			176,55
		P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°002			
12/5/2022		18			
	1.1.01.01	Caja		274,69	
	1.1.01.02	Bancos		45,51	
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	45,51		
	4.1.01.01	Ventas			75,16
	4.1.01.01.01	Ventas 0%	19,00		
	4.1.01.01.02	Ventas 12%	56,16		
	4.1.01.02	Servicios Veterinarios			238,3
	2.1.03.01	IVA en Ventas			6,74
		P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°008			
13/5/2022		19			
	1.1.01.02	Bancos		33,75	
	1.1.01.02.02	Banco Bolivariano Cta. Cte.# 1405017051	33,75		
	4.1.01.01	Ventas			30,13
	4.1.01.01.02	Ventas 12%	30,13		
	2.1.03.01	IVA en Ventas			3,62
		P/r Venta de mercaderías a clientes según auxiliar de ventas N°009			
13/5/2022		20			
	1.1.01.02	Bancos		1.300,00	
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	1.300,00		
	1.1.01.01	Caja			1.300,00
		P/r depósito al banco solidario S.A del efectivo existente en caja			
16/5/2022		21			
	1.1.01.01	Caja		10,00	
		SUMAN Y PASAN		62.959,97	62.949,97

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
LIBRO DIARIO
DEL 01 MAYO AL 30 DE JUNIO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD



Folio N°5

Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		62.959,97	62.949,97
	1.1.01.02	Bancos		249,48	
	1.1.01.02.02	Banco Bolivariano Cta. Cte.# 1405017051	249,48		
	4.1.01.01	Ventas			242,7
	4.1.01.01.01	Ventas 0%	102,88		
	4.1.01.01.02	Ventas 12%	139,82		
	2.1.03.01	IVA en Ventas			16,78
17/5/2022		P/r Venta de mercaderías a clientes según auxiliar de ventas N°010			
		22			
	1.1.01.01	Caja		173,99	
	1.1.01.02	Bancos		39,50	
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	39,50		
	4.1.01.01	Ventas			159,47
	4.1.01.01.01	Ventas 0%	84,30		
	4.1.01.01.02	Ventas 12%	75,17		
	4.1.01.02	Servicios Veterinarios			45,00
	2.1.03.01	IVA en Ventas			9,02
18/5/2022		P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°011			
		23			
	1.1.01.01	Caja		223,50	
	1.1.01.02	Bancos		134,00	
	1.1.01.02.02	Banco Bolivariano Cta. Cte.# 1405017051	134,00		
	4.1.01.01	Ventas			164,68
	4.1.01.01.01	Ventas 0%	49,50		
	4.1.01.01.02	Ventas 12%	115,18		
	4.1.01.02	Servicios Veterinarios			179,00
	2.1.03.01	IVA en Ventas			13,82
18/5/2022		P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°012			
		24			
	2.1.01.01	Cuentas por pagar proveedores Distribuidor SCRAPY		970,99	
			970,99		
	1.1.01.02	Bancos			970,99
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	970,99		
19/5/2022		Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007156 (Auxiliar de cuentas por pagar 003)			
		25			
	1.1.01.01	Caja		256,26	
	1.1.01.02	Bancos		231,50	
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	122,00		
	1.1.01.02.02	Banco Bolivariano Cta. Cte.# 1405017051	109,50		
	4.1.01.01	Ventas			217,05
	4.1.01.01.01	Ventas 0%	116,15		
	4.1.01.01.02	Ventas 12%	100,90		
		SUMAN Y PASAN		65.239,19	64.968,48

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
LIBRO DIARIO
DEL 01 MAYO AL 30 DE JUNIO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD



Folio N°6

Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		65.239,19	64.968,48
	4.1.01.02	Servicios Veterinarios			258,60
	2.1.03.01	IVA en Ventas			12,11
19/5/2022		P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios de servicios veterinarios, a clientes según auxiliar de ventas N°013			
		26			
	1.1.01.02	Bancos		30,00	
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	30,00		
	1.1.02.01	Cuentas por cobrar clientes			30,00
		Israel Bustos	30,00		
19/5/2022		Pago de deuda pendiente(Auxiliar de cuentas por cobrar N°003			
		27			
	2.1.01.01	Cuentas por pagar proveedores		327,00	
		PRODUCTOR AMAZONICO	327,00		
	1.1.01.02	Bancos			327,00
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	327,00		
20/5/2022		Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007157(Auxiliar de cuentas por pagar 008			
		28			
	5.1.01.01	Compras		1.367,28	
	5.1.01.01.01	Compras 0%	307,80		
	5.1.01.01.02	Compras 12%	1.059,48		
	1.1.05.01	IVA Compras		127,14	
	1.1.01.02	Bancos			886,23
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	886,23		
	2.1.01.01	Cuentas por pagar proveedores			608,18
20/5/2022		P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°003			
		29			
	1.1.01.01	Caja		399,90	
	1.1.01.02	Bancos		27,00	
	1.1.01.02.02	Banco Bolivariano Cta. Cte.# 1405017051	27,00		
	4.1.01.01	Ventas			125,95
	4.1.01.01.01	Ventas 0%	9,70		
	4.1.01.01.02	Ventas 12%	116,25		
	4.1.01.02	Servicios Veterinarios			287,00
	2.1.03.01	IVA en Ventas			13,95
20/5/2022		P/r Venta de mercaderías y prestación de servicio veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°014			
		30			
	1.1.01.01	Caja		60,00	
	1.1.02.01	Cuentas por cobrar clientes			60,00
		Maria soledad Rubio	60,00		
		Abono de la deuda pendiente(Auxiliar de cuentas por cobrar N°016)			
		SUMAN Y PASAN		67.577,51	67.577,51

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
LIBRO DIARIO
DEL 01 MAYO AL 30 DE JUNIO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD



Folio N°7

Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		67.577,51	67.577,51
20/5/2022		31			
	1.1.01.02	Bancos		1.105,00	
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	1.105,00		
	1.1.01.01	Caja			1.105,00
		P/r depósito al banco solidario S.A del efectivo existente en caja.			
24/5/2022		32			
	2.1.01.01	Cuentas por pagar proveedores		214,00	
		AGROPEC	214,00		
	1.1.01.02	Bancos			214,00
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	214,00		
		Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007158 (Auxiliar de cuentas por pagar 006)			
24/5/2022		33			
	1.1.01.01	Caja		270,00	
	1.1.01.02	Bancos		75,01	
	1.1.01.02.02	Banco Bolivariano Cta. Cte.# 1405017051	75,01		
	4.1.01.01	Ventas			245,33
	4.1.01.01.01	Ventas 0%	63,00		
	4.1.01.01.02	Ventas 12%	182,33		
	2.1.03.01	IVA en Ventas			21,88
	4.1.01.02	Servicios Veterinarios			77,80
		P/r Venta de mercaderías y prestación de servicio veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°015			
24/5/2022		34			
	1.1.01.01	Caja		117,30	
	1.1.02.01	Cuentas por cobrar clientes			117,30
		Franciaco Bayancela	80,00		
		Jaime Jaramillo	37,30		
		P/r Pagos y abono de las deudas pendientes (Auxiliares de cuentas por cobrar N°004-012)			
25/5/2022		35			
	1.1.01.01	Caja		326,50	
	1.1.01.02	Bancos		299,45	
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	256,45		
	1.1.01.02.02	Banco Bolivariano Cta. Cte.# 1405017051	43,00		
	4.1.01.01	Ventas			435,65
	4.1.01.01.01	Ventas 0%	174,00		
	4.1.01.01.02	Ventas 12%	261,65		
	4.1.01.02	Servicios Veterinarios			158,90
	2.1.03.01	IVA en Ventas			31,40
		P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°016			
25/5/2022		36			
	1.1.01.01	Caja		115,75	
		SUMAN Y PASAN		70.100,51	69.984,76

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
LIBRO DIARIO
DEL 01 MAYO AL 30 DE JUNIO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD



Folio N°08

Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		70.100,51	69.984,76
	1.1.02.01	Cuentas por cobrar clientes Diana Castro	115,75		115,75
25/5/2022		Abono de la deuda pendiente(Auxiliar de cuentas por cobrar N°007			
		37			
	2.1.01.01	Cuentas por pagar proveedores AGRIPAC	105,41	105,41	
	1.1.01.02	Bancos			105,41
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	105,41		
26/5/2022		Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007159(Auxiliar de cuentas por pagar 007)			
		38			
	5.1.01.01	Compras		1.293,50	
	5.1.01.01.01	Compras 0%	519,68		
	5.1.01.01.02	Compras 12%	773,82		
	1.1.05.01	IVA Compras		92,86	
	1.1.01.01	Caja			105,41
	1.1.01.02	Bancos			396,30
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	396,30		
	2.1.01.01	Cuentas por pagar proveedores			884,64
26/5/2022		P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°004			
		39			
	1.1.01.01	Caja		262,26	
	1.1.01.02	Bancos		155,99	
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	65,00		
	1.1.01.02.02	Banco Bolivariano Cta. Cte.# 1405017051	91,00		
	4.1.01.01	Ventas			283,39
	4.1.01.01.01	Ventas 0%	34,50		
	4.1.01.01.02	Ventas 12%	248,89		
	4.1.01.02	Servicios Veterinarios			105,00
	2.1.03.01	IVA en Ventas			29,87
26/5/2022		P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°017			
		40			
	1.1.01.02	Bancos		118,50	
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	118,50		
	1.1.02.01	Cuentas por cobrar clientes Lorena Jaramillo	118,50		118,50
27/5/2022		Pago de deuda pendiente(Auxiliar de cuentas por cobrar N°013			
		41			
	1.1.01.01	Caja		50,00	
	1.1.02.01	Cuentas por cobrar clientes Israel Ordoñez	50,00		50,00
		SUMAN Y PASAN		72.179,04	72.179,04

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
LIBRO DIARIO
DEL 01 MAYO AL 30 DE JUNIO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD



Folio N°09

Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		72.179,04	72.179,04
27/5/2022		Abono de la deuda pendiente(Auxiliar de cuentas por cobrar N°015)			
		42			
	1.1.01.01	Caja		346,39	
	4.1.01.01	Ventas			273,87
	4.1.01.01.01	Ventas 0%	144,50		
	4.1.01.01.02	Ventas 12%	129,37		
	4.1.01.02	Servicios Veterinarios			57,00
	2.1.03.01	IVA en Ventas			15,52
		P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°018			
27/5/2022		43			
	5.1.01.04	Transporte en compras		29,00	
	1.1.01.01	Caja			29,00
		P/r pago por concepto de transporte de mercadería del mes de mayo del 2022, según auxiliar de transporte de mercadería No 001			
27/5/2022		44			
	2.1.01.01	Cuentas por pagar proveedores		1.227,28	
		COMAGROT AGROPECUARIA	352,12		
		Betoven Pet Fashion	696,76		
		Distribuidor SCRAPY	178,40		
	1.1.01.02	Bancos			1.227,28
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	1.227,28		
		P/r Pago a proveedores por compra de mercadería según cheques N°007161- 007160-007152 (auxiliares de cuentas por pagar N°001-002-003)			
27/5/2022		45			
	5.2.01.04	Servicios Básicos		86,80	
	5.2.01.04.01	Agua potable	19,21		
	5.2.01.04.02	Luz eléctrica	20,80		
	5.2.01.04.03	Teléfono	13,43		
	5.2.01.04.04	Internet	24,90		
	5.2.01.04.05	Recolección y tratamiento de desechos peligrosos	8,46		
	1.1.05.01	IVA Compras		4,60	
	1.1.01.01	Caja			91,40
		P/r pago de servicios básicos mes de abril del 2022			
27/5/2022		46			
	1.1.01.02	Bancos		815,00	
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	815,00		
	1.1.01.01	Caja			815,00
		P/r depósito al banco solidario S.A del efectivo existente en caja			
30/5/2022		47			
	1.1.01.01	Caja		178,31	
	1.1.01.02	Bancos		94,00	
	1.1.01.02.02	Banco Bolivariano Cta. Cte.# 1405017051	94,00		
		SUMAN Y PASAN		74.960,42	74.688,11

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
LIBRO DIARIO
DEL 01 MAYO AL 30 DE JUNIO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD



Folio N°10

Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		74.960,42	74.688,11
	4.1.01.01	Ventas			127,06
	4.1.01.01.02	Ventas 12%	127,06		
	4.1.01.02	Servicios Veterinarios			130,00
	2.1.03.01	IVA en Ventas			15,25
30/5/2022		P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°019			
		48			
	1.1.01.02	Bancos		162,00	
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	162,00		
	1.1.02.01	Cuentas por cobrar clientes Laura Astudillo	162,00		162,00
31/5/2022		Pago de deuda pendiente(Auxiliar de cuentas por cobrar N°002)			
		49			
	1.1.01.02	Bancos		93,60	
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	93,60		
	1.1.02.01	Cuentas por cobrar clientes Rosa Hurtado	93,60		93,60
31/5/2022		Pago de deuda pendiente(Auxiliar de cuentas por cobrar N°010)			
		50			
	5.1.01.01	Compras		774,86	
	5.1.01.01.02	Compras 12%	774,86		
	1.1.05.01	IVA Compras		92,98	
	1.1.01.01	Caja			75,29
	1.1.01.02	Bancos			439,51
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	439,51		
	2.1.01.01	Cuentas por pagar proveedores			353,05
31/5/2022		P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°005			
		51			
	1.1.01.01	Caja		249,00	
	1.1.01.02	Bancos		79,49	
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	39,50		
	1.1.01.02.02	Banco Bolivariano Cta. Cte.# 1405017051	40,00		
	4.1.01.01	Ventas			194,70
	4.1.01.01.01	Ventas 0%	77,30		
	4.1.01.01.02	Ventas 12%	117,40		
	4.1.01.02	Servicios Veterinarios			119,70
	2.1.03.01	IVA en Ventas			14,09
31/5/2022		P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°020			
		52			
	2.1.03.01	IVA en Ventas		378,66	
	1.1.05.02	Credito Tributario		7,07	
	5.2.01.11	Gasto factor proporcional		140,04	
	1.1.05.01	IVA Compras			525,77
		SUMAN Y PASAN		76.938,12	76.938,12

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
LIBRO DIARIO
DEL 01 MAYO AL 30 DE JUNIO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD



Folio N°11

Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		76.938,12	76.938,12
31/5/2022		P/r. liquidación del IVA del mes de mayo del 2022			
		53			
	2.2.01.01.01	Prestamo Hipotecario por pagar		118,36	
	5.2.03.01	Intereses		7,30	
	1.1.01.01	Caja			125,67
		P/r pago cuota préstamo hipotecario del mes de mayo del 2022			
1/6/2022		54			
	5.2.01.01	Sueldos		1.096,21	
	5.2.01.02	Aporte patronal IESS		133,19	
	5.2.01.03	Provisiones sociales		288,92	
	5.2.01.03.01	Décimo tercer sueldo	91,35		
	5.2.01.03.02	Décimo cuarto sueldo	106,25		
	5.2.01.03.03	Fondos de reserva	91,31		
	1.1.01.02	Bancos			992,62
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	992,62		
	2.1.04.01	Aporte individual al IESS por pagar			103,59
	2.1.04.02	Aporte patronal IESS por pagar			133,19
	2.1.05.02	Provisiones sociales por pagar			288,92
	2.1.05.02.01	Décimo tercer sueldo por pagar	91,35		
	2.1.05.02.02	Décimo cuarto sueldo por pagar	106,25		
	2.1.05.02.03	Fondos de reserva por pagar	91,31		
		P/r pago de sueldos del mes de mayo del 2022			
1/6/2022		55			
	1.1.01.01	Caja		231,592	
	1.1.01.02	Bancos		116,00	
	1.1.01.02.02	Banco Bolivariano Cta. Cte.# 1405017051	116,00		
	4.1.01.01	Ventas			297,46
	4.1.01.01.01	Ventas 0%	129,70		
	4.1.01.01.02	Ventas 12%	167,76		
	4.1.01.02	Servicios Veterinarios			30,00
	2.1.03.01	IVA en Ventas			20,13
		P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°021			
2/6/2022		56			
	1.1.01.01	Caja		229,15	
	1.1.01.02	Bancos		430,64	
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	38,00		
	1.1.01.02.02	Banco Bolivariano Cta. Cte.# 1405017051	392,64		
	4.1.01.01	Ventas			490,03
	4.1.01.01.01	Ventas 0%	220,35		
	4.1.01.01.02	Ventas 12%	269,68		
	4.1.01.02	Servicios Veterinarios			137,40
	2.1.03.01	IVA en Ventas			32,36
		P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°022			
		SUMAN Y PASAN		79.589,49	79.589,48

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
LIBRO DIARIO
DEL 01 MAYO AL 30 DE JUNIO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD



Folio N°12

Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		79.589,49	79.589,48
3/6/2022		57			
	5.1.01.01	Compras		2.070,54	
	5.1.01.01.02	Compras 12%	2.070,54		
	1.1.05.01	IVA Compras		248,46	
	1.1.01.02	Bancos			1.579,19
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	1.579,19		
	2.1.01.01	Cuentas por pagar proveedores			739,82
		P/r Compra de mercaderías proveedores según auxiliar de compras N°006			
3/6/2022		58			
	1.1.01.01	Caja		230,86	
	4.1.01.01	Ventas			157,41
	4.1.01.01.01	Ventas 0%	42,00		
	4.1.01.01.02	Ventas 12%	115,41		
	4.1.01.02	Servicios Veterinarios			59,60
	2.1.03.01	IVA en Ventas			13,85
		P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°023			
3/6/2022		59			
	1.1.01.01	Caja		10,50	
	1.1.02.01	Cuentas por cobrar clientes Rosmety Godoy	10,50		10,50
		Pago de deuda pendiente(Auxiliar de cuentas por cobrar N°009)			
3/6/2022		60			
	1.1.01.02	Bancos		760,00	
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	760,00		
	1.1.01.01	Caja			760,00
		P/r depósito al banco Solidario S.A ventas del 30 de mayo al 03 de junio 2022.			
6/6/2022		61			
	1.1.01.01	Caja		274,25	
	1.1.01.02	Bancos		69,50	
	1.1.01.02.02	Banco Bolivariano Cta. Cte.# 1405017051	69,50		
	4.1.01.01	Ventas			168,83
	4.1.01.01.01	Ventas 0%	39,50		
	4.1.01.01.02	Ventas 12%	129,33		
	4.1.01.02	Servicios Veterinarios			159,40
	2.1.03.01	IVA en Ventas			15,52
		P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°024			
7/6/2022		62			
	1.1.01.01	Caja		257,80	
	1.1.01.02	Bancos		198,37	
	1.1.01.02.02	Banco Bolivariano Cta. Cte.# 1405017051	198,37		
	4.1.01.01	Ventas			348,47
	4.1.01.01.01	Ventas 0%	138,46		
		SUMAN Y PASAN		83.709,77	83.602,07

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
LIBRO DIARIO
DEL 01 MAYO AL 30 DE JUNIO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD



Folio N°13

Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		83.709,77	83.602,07
	4.1.01.01.02	Ventas 12%	210,01		
	4.1.01.02	Servicios Veterinarios			82,50
	2.1.03.01	IVA en Ventas			25,20
		P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°025			
7/6/2022		63			
	1.1.01.01	Caja		40,00	
	1.1.02.01	Cuentas por cobrar clientes Maria soledad Rubio	40,00		40,00
		Pago de deuda pendiente(Auxiliar de cuentas por cobrar N°016			
8/6/2022		64			
	1.1.01.01	Caja		323,00	
	1.1.01.02	Bancos		35,00	
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	35,00		
	4.1.01.01	Ventas			259,95
	4.1.01.01.01	Ventas 0%	109,50		
	4.1.01.01.02	Ventas 12%	150,45		
	4.1.01.02	Servicios Veterinarios			80,00
	2.1.03.01	IVA en Ventas			18,05
		P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°026			
8/6/2022		65			
	1.1.01.02	Bancos		127,80	
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	127,80		
	1.1.02.01	Cuentas por cobrar clientes Diana Jumbo	127,80		127,80
		P/r abono de deuda pendiente(Auxiliar de cuentas por cobrar N°022			
9/6/2022		66			
	1.1.01.01	Caja		203,54	
	1.1.01.02	Bancos		178,50	
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	142,00		
	1.1.01.02.02	Banco Bolivariano Cta. Cte.# 1405017051	36,50		
	4.1.01.01	Ventas			234,77
	4.1.01.01.01	Ventas 0%	99,20		
	4.1.01.01.02	Ventas 12%	135,57		
	4.1.01.02	Servicios Veterinarios			131,00
	2.1.03.01	IVA en Ventas			16,27
		P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°027			
9/6/2022		67			
	1.1.01.02	Bancos		235,00	
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	235,00		
	1.1.02.01	Cuentas por cobrar clientes Veronica Morillo	235,00		235,00
SUMAN Y PASAN				84.852,61	84.852,61

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
LIBRO DIARIO
DEL 01 MAYO AL 30 DE JUNIO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD



Folio N°14

Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		84.852,61	84.852,61
10/6/2022		P/r abono de deuda pendiente(Auxiliar de cuentas por cobrar N°014)			
		68			
	5.1.01.01	Compras		3.258,66	
	5.1.01.01.01	Compras 0%	1.820,76		
	5.1.01.01.02	Compras 12%	1.437,90		
	1.1.05.01	IVA Compras		172,55	
	1.1.01.02	Bancos			194,78
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	194,78		
	2.1.01.01	Cuentas por pagar proveedores			3.236,42
10/6/2022		P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°007			
		69			
	1.1.01.01	Caja		81,50	
	1.1.01.02	Bancos		94,21	
	1.1.01.02.02	Banco Bolivariano Cta. Cte.# 1405017051	94,21		
	4.1.01.01	Ventas			132,10
	4.1.01.01.01	Ventas 0%	43,70		
	4.1.01.01.02	Ventas 12%	88,40		
	4.1.01.02	Servicios Veterinarios			33,00
	2.1.03.01	IVA en Ventas			10,61
10/6/2022		P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°028			
		70			
	1.1.01.01	Caja		166,10	
	1.1.02.01	Cuentas por cobrar clientes			166,10
		Maria soledad Rubio	35,60		
		Stefany Rosas	45,50		
		Andrea Bravo	85,00		
10/6/2022		Pago de deuda pendiente(Auxiliares de cuentas por cobrar N°005-016y 018)			
		71			
	2.1.01.01	Cuentas por pagar proveedores		223,91	
		COMAGROT AGROPECUARIA	223,91		
	1.1.01.02	Bancos			223,91
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	223,91		
10/6/2022		P/r Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007171(Auxiliar de cuentas por pagar 001)			
		72			
	2.1.04.01	Aporte individual al IESS por pagar		103,59	
	2.1.04.02	Aporte patronal IESS por pagar		133,19	
	1.1.01.02	Bancos			236,78
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	236,78		
10/6/2022		P/r Pago de obligaciones con el IESS mes de mayo del 2022			
		73			
	1.1.01.02	Bancos		1.070,00	
		SUMAN Y PASAN		90.156,32	89.086,32

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
LIBRO DIARIO
DEL 01 MAYO AL 30 DE JUNIO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD



Folio N°15

Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		90.156,32	89.086,32
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	1.070,00		
	1.1.01.01	Caja			1.070,00
13/6/2022		P/r depósito al banco Solidario S.A del efectivo existente en caja			
		74			
	1.1.01.01	Caja		301,25	
	1.1.01.02	Bancos		380,74	
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	172,99		
	1.1.01.02.02	Banco Bolivariano Cta. Cte.# 1405017051	207,74		
	4.1.01.01	Ventas			605,69
	4.1.01.01.01	Ventas 0%	190,69		
	4.1.01.01.02	Ventas 12%	415,00		
	4.1.01.02	Servicios Veterinarios			26,50
	2.1.03.01	IVA en Ventas			49,80
13/6/2022		P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°029			
		75			
	1.1.01.02	Bancos		420,30	
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	367,80		
	1.1.01.02.02	Banco Bolivariano Cta. Cte.# 1405017051	52,50		
	1.1.02.01	Cuentas por cobrar clientes			420,30
		Paulina Hurtado	82,80		
		Nely Sauca	52,50		
		Beatriz Guaman	285,00		
13/6/2022		Pago de deuda pendiente(Auxiliares de cuentas por cobrar N°011 - 019 y 021)			
		76			
	2.1.01.01	Cuentas por pagar proveedores		40,00	
		Distribuidor SCAMVET	40,00		
	1.1.01.01	Caja			40,00
14/6/2022		P/r Pago de la deuda por compra de mercaderías con caja (Auxiliar de cuentas por pagar 004)			
		77			
	1.1.01.01	Caja		216,09	
	4.1.01.01	Ventas			191,75
	4.1.01.01.01	Ventas 0%	55,60		
	4.1.01.01.02	Ventas 12%	136,15		
	4.1.01.02	Servicios Veterinarios			8,00
	2.1.03.01	IVA en Ventas			16,34
14/6/2022		P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°030			
		78			
	2.1.01.01	Cuentas por pagar proveedores		28,36	
		Distribuidor SCRAPY	28,36		
	1.1.01.02	Bancos			28,36
		SUMAN Y PASAN		91.543,06	91.543,05

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
LIBRO DIARIO
DEL 01 MAYO AL 30 DE JUNIO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD



Folio N°16

Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		91.543,06	91.543,05
15/6/2022	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834 P/r Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007173(Auxiliar de cuentas por pagar 003) 79	28,36		
	1.1.01.01	Caja		105,75	
	1.1.01.02	Bancos		24,50	
	1.1.01.02.02	Banco Bolivariano Cta. Cte.# 1405017051	24,50		
	4.1.01.01	Ventas			69,58
	4.1.01.01.01	Ventas 0%	39,00		
	4.1.01.01.02	Ventas 12%	30,58		
	4.1.01.02	Servicios Veterinarios			57,00
	2.1.03.01	IVA en Ventas			3,67
15/6/2022		P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios a clientes, según auxiliar de ventas N°031 80			
	1.1.01.02	Bancos		280,30	
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	280,30		
	1.1.02.01	Cuentas por cobrar clientes Maria Luisa Correa			280,30
16/6/2022		P/r Pago de deuda pendiente(Auxiliar de cuentas por cobrar N°006) 81			
	5.1.01.01	Compras		588,68	
	5.1.01.01.02	Compras 12%	588,68		
	1.1.05.01	IVA Compras		70,64	
	1.1.01.02	Bancos			520,92
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	520,92		
	2.1.01.01	Cuentas por pagar proveedores			138,40
16/6/2022		P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°008 82			
	1.1.01.01	Caja		155,66	
	1.1.01.02	Bancos		199,88	
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	164,51		
	1.1.01.02.02	Banco Bolivariano Cta. Cte.# 1405017051	35,37		
	4.1.01.01	Ventas			270,46
	4.1.01.01.01	Ventas 0%	111,52		
	4.1.01.01.02	Ventas 12%	158,94		
	4.1.01.02	Servicios Veterinarios			66,00
	2.1.03.01	IVA en Ventas			19,07
17/6/2022		P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°032 83			
	1.1.01.01	Caja		55,35	
	1.1.01.02	Bancos		46,00	
	1.1.01.02.02	Banco Bolivariano Cta. Cte.# 1405017051	46,00		
SUMAN Y PASAN				93.069,82	92.968,46

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
LIBRO DIARIO
DEL 01 MAYO AL 30 DE JUNIO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD



Folio N°17

Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		93.069,82	92.968,46
	4.1.01.01	Ventas			90,49
	4.1.01.01.02	Ventas 12%	90,49		
	2.1.03.01	IVA en Ventas			10,86
17/6/2022		P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°033			
		84			
	1.1.01.02	Bancos		1.505,00	
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	1.505,00		
	1.1.01.01	Caja			1.505,00
18/6/2022		P/r depósito al banco Solidario S.A del efectivo existente en caja.			
		85			
	2.1.01.01	Cuentas por pagar proveedores		274,17	
		AMORINO PETS	274,17		
	1.1.01.02	Bancos			274,17
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	274,17		
		P/r Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007174(Auxiliar de cuentas por pagar 013)			
		86			
19/6/2022	2.1.01.01	Cuentas por pagar proveedores		179,53	
		COMAVISUR CIALTDA	179,53		
	1.1.01.02	Bancos			179,53
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	179,53		
		P/r Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007166 (Auxiliar de cuentas por pagar 011)			
		87			
20/6/2022	1.1.01.01	Caja		121,35	
	1.1.01.02	Bancos		191,10	
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	191,10		
	4.1.01.01	Ventas			191,63
	4.1.01.01.01	Ventas 0%	32,30		
	4.1.01.01.02	Ventas 12%	159,33		
	4.1.01.02	Servicios Veterinarios			101,70
	2.1.03.01	IVA en Ventas			19,12
		P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°034			
		88			
21/6/2022	1.1.01.01	Caja		216,20	
	1.1.01.02	Bancos		126,50	
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	126,50		
	4.1.01.01	Ventas			214,31
	4.1.01.01.01	Ventas 0%	40,20		
	4.1.01.01.02	Ventas 12%	174,11		
	4.1.01.02	Servicios Veterinarios			107,50
	2.1.03.01	IVA en Ventas			20,89
		SUMAN Y PASAN		95.683,68	95.683,67

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
LIBRO DIARIO
DEL 01 MAYO AL 30 DE JUNIO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD



Folio N°18

Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		95.683,68	95.683,67
22/6/2022		P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°035			
		89			
	1.1.01.01	Caja		73,00	
	4.1.01.01	Ventas			69,36
	4.1.01.01.01	Ventas 0%	39,00		
	4.1.01.01.02	Ventas 12%	30,36		
	2.1.03.01	IVA en Ventas			3,64
23/6/2022		P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°036			
		90			
	1.1.01.01	Caja		215,50	
	1.1.01.02	Bancos		20,00	
	1.1.01.02.02	Banco Bolivariano Cta. Cte.# 1405017051	20,00		
	4.1.01.01	Ventas			98,54
	4.1.01.01.01	Ventas 0%	65,50		
	4.1.01.01.02	Ventas 12%	33,04		
	4.1.01.02	Servicios Veterinarios			133,00
	2.1.03.01	IVA en Ventas			3,96
23/6/2022		P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°037			
		91			
	2.1.01.01	Cuentas por pagar proveedores COMAGROT AGROPECUARIA	120,85	120,85	
	1.1.01.02	Bancos			120,85
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	120,85		
24/6/2022		P/r Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007175(Auxiliar de cuentas por pagar 001)			
		92			
	5.1.01.01	Compras		552,16	
	5.1.01.01.02	Compras 12%	552,16		
	1.1.05.01	IVA Compras		66,26	
	1.1.01.02	Bancos			480,01
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	480,01		
	2.1.01.01	Cuentas por pagar proveedores			138,41
24/6/2022		P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°009			
		93			
	1.1.01.01	Caja		184,50	
	1.1.01.02	Bancos		159,49	
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	91,50		
	1.1.01.02.02	Banco Bolivariano Cta. Cte.# 1405017051	68,00		
	4.1.01.01	Ventas			199,40
	4.1.01.01.01	Ventas 0%	27,00		
	4.1.01.01.02	Ventas 12%	172,40		
SUMAN Y PASAN				97.075,43	96.930,84

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
LIBRO DIARIO
DEL 01 MAYO AL 30 DE JUNIO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD



Folio N°19

Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		97.075,43	96.930,84
	4.1.01.02	Servicios Veterinarios			123,90
	2.1.03.01	IVA en Ventas			20,69
		P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°038			
		94			
24/6/2022	1.1.01.02	Bancos		775,00	
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	775,00		
	1.1.01.01	Caja			775,00
		P/r depósito al banco solidario S.A del efectivo existente.			
		95			
27/6/2022	1.1.01.01	Caja		122,66	
	1.1.01.02	Bancos		227,18	
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	20,00		
	1.1.01.02.02	Banco Bolivariano Cta. Cte.# 1405017051	207,18		
	4.1.01.01	Ventas			303,49
	4.1.01.01.01	Ventas 0%	42,33		
	4.1.01.01.2	Ventas 12%	261,16		
	4.1.01.02	Servicios Veterinarios			15,00
	2.1.03.01	IVA en Ventas			31,34
		P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°039			
		96			
27/6/2022	5.2.01.04	Servicios Básicos		85,64	
	5.2.01.04.01	Agua potable	19,21		
	5.2.01.04.02	Luz eléctrica	22,57		
	5.2.01.04.03	Teléfono	12,74		
	5.2.01.04.04	Internet	25,62		
	5.2.01.04.05	Recolección y tratamiento de desechos peligrosos	5,50		
	1.1.05.01	IVA Compras		4,60	
	1.1.01.01	Caja			90,25
		P/r pago de servicios básicos mes de mayo del 2022			
		97			
27/6/2022	1.1.01.01	Caja		200,00	
	1.1.02.01	Cuentas por cobrar clientes Sandra Quito	200,00		200,00
		P/r Abono de deuda pendiente(Auxiliar de cuentas por cobrar N°017)			
		98			
28/6/2022	1.1.01.01	Caja		142,99	
	1.1.01.02	Bancos		40,00	
	1.1.01.02.02	Banco Bolivariano Cta. Cte.# 1405017051	40,00		
	4.1.01.01	Ventas			170,62
	4.1.01.01.01	Ventas 0%	67,60		
	4.1.01.01.02	Ventas 12%	103,02		
		SUMAN Y PASAN		98.673,49	98.661,12

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
LIBRO DIARIO
DEL 01 MAYO AL 30 DE JUNIO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD



Folio N°20

Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		98.673,49	98.661,12
	2.1.03.01	IVA en Ventas			12,36
29/6/2022		P/r Venta de mercaderías a clientes según auxiliar de ventas N°040			
		99			
	1.1.01.01	Caja		122,00	
	4.1.01.01	Ventas			111,71
	4.1.01.01.01	Ventas 0%	25,95		
	4.1.01.01.02	Ventas 12%	85,76		
	2.1.03.01	IVA en Ventas			10,29
29/6/2022		P/r Venta de mercaderías a clientes según auxiliar de ventas N°041			
		100			
	1.1.01.01	Caja		80,00	
	1.1.02.01	Cuentas por cobrar clientes Jesus Cueva	80,00		80,00
30/6/2022		P/r Abono de la deuda pendiente(Auxiliar de cuentas por cobrar N°020)			
		101			
	5.1.01.01	Compras		510,70	
	5.1.01.01.01	Compras 0%	131,21		
	5.1.01.01.02	Compras 12%	379,49		
	1.1.05.01	IVA Compras		45,54	
	1.1.01.02	Bancos			332,37
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	332,37		
	2.1.01.01	Cuentas por pagar proveedores			223,86
30/6/2022		P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°010			
		102			
	1.1.01.01	Caja		222,01	
	1.1.01.02	Bancos		133,70	
	1.1.01.02.02	Banco Bolivariano Cta. Cte.# 1405017051	133,70		
	4.1.01.01	Ventas			263,65
	4.1.01.01.01	Ventas 0%	34,00		
	4.1.01.01.02	Ventas 12%	229,65		
	4.1.01.02	Servicios Veterinarios			64,50
	2.1.03.01	IVA en Ventas			27,56
30/6/2022		P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°042			
		103			
	2.1.01.01	Cuentas por pagar proveedores COMAGROT AGROPECUARIA	200,36	286,60	
		Ecuaquimica C.A	86,24		
	1.1.01.02	Bancos			286,60
	1.1.01.02.01	Banco Solidario Cta. Cte.# 2626500020834	286,60		
30/6/2022		P/r Pago de la deuda por compra de mercaderias con cheque N°007178(Auxiliar de cuentas por pagar 001)			
		104			
	2.2.01.01.01	Prestamo Hipotecario por pagar		118,42	
		SUMAN Y PASAN		100.192,46	100.074,03

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
LIBRO DIARIO
DEL 01 MAYO AL 30 DE JUNIO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD



Folio N°21

Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		100.192,46	100.074,03
	5.2.03.01	Intereses		7,25	
	1.1.01.01	Caja			125,67
		P/r pago cuota préstamo hipotecario del mes de junio 2022			
		105			
30/6/2022	5.1.01.04	Transporte en compras		40,00	
	1.1.01.01	Caja			40,00
		P/r pago por concepto de transporte de mercadería del mes de junio 2022 según auxiliar de transporte de mercadería No 002			
		106			
30/6/2022	2.1.03.01	IVA en Ventas		401,59	
	1.1.05.02	Credito Tributario		10,36	
	5.2.01.11	Gasto factor proporcional		196,10	
	1.1.05.01	IVA Compras			608,06
		P/r. liquidación del IVA del mes de junio 2022			
		107			
30/6/2022	5.2.01.01	Sueldos		1.096,21	
	5.2.01.02	Aporte patronal IESS		133,19	
	5.2.01.03	Provisiones sociales		288,92	
	5.2.01.03.01	Décimo tercer sueldo	91,35		
	5.2.01.03.02	Décimo cuarto sueldo	106,25		
	5.2.01.03.03	Fondos de reserva	91,31		
	2.1.05.01	Sueldos por Pagar			992,62
	2.1.04.01	Aporte individual al IESS por pagar			103,59
	2.1.04.02	Aporte patronal IESS por pagar			133,19
	2.1.05.02	Provisiones sociales por pagar			288,92
	2.1.05.02.01	Décimo tercer sueldo por pagar	91,35		
	2.1.05.02.02	Décimo cuarto sueldo por pagar	106,25		
	2.1.05.02.03	Fondos de reserva por pagar	91,31		
		P/r sueldos por pagar del mes de junio del 2022		102.366,07	102.366,07
		AJUSTES			
		108			
30/6/2022	5.2.01.08	Consumo de Suministros de Oficina		42,03	
	1.1.03.02	Suministros de Oficina			42,03
		P/r Consumo de suministro de oficina			
		109			
	5.2.01.05	Depreciación Muebles y enseres		41,83	
	5.2.01.06	Depreciación Equipo de atención veterinaria		77,41	
	5.2.01.07	Depreciación Equipo de computación		43,82	
	1.2.02.01	(-) Depreciación Acumulada Muebles y enseres			41,83
	1.2.02.02	(-) Depreciación Acumulada Equipo de atención veterinaria			77,41
	1.2.02.03	(-) Depreciación Acumulada Equipo de computación			43,82
		P/r Depreciaciones de activos fijos			
		SUMAN Y PASAN		102.571,17	102.571,17

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
LIBRO DIARIO
DEL 01 MAYO AL 30 DE JUNIO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD



Folio N°22

Fecha	Código	Detalle	Parcial	Debe	Haber
		VIENEN		102.571,17	102.571,17
		ASIENTOS DE REGULACIÓN			
		110			
	5.1.01.01	Compras		69,00	
	5.1.01.04	Transporte en compras			69,00
		P/r Determinar las compras netas			
		111			
	5.1.01.05	Costo de ventas		31.666,83	
	1.1.03.01	Inventario de mercaderia (inicial)			19.096,76
	5.1.01.01	Compras			12.570,07
		P/r Cierre de compras netas e inventario inicial y determinación del costo de ventas			
		112			
	1.1.03.01	Inventario de mercaderia (final)		22.679,95	
	5.1.01.05	Costo de ventas			22.679,95
		P/r Inventario final y costo de ventas			
		113			
	4.1.01.01	Ventas		9.240,73	
	5.1.01.05	Costo de ventas			8.986,88
	4.1.01.03	Utilidad bruta en ventas			253,85
		P/r Utilidad bruta en ventas			
		ASIENTOS DE CIERRE			
		114			
	4.1.01.03	Utilidad bruta en ventas		253,85	
	4.1.01.02	Servicios Veterinarios		4.309,25	
	5.2.01.01	Sueldos			2.192,42
	5.2.01.02	Aporte patronal IESS			266,38
	5.2.01.03	Provisiones sociales			577,83
	5.2.01.04	Servicios Básicos			172,44
	5.2.01.05	Depreciación Muebles y enseres			41,83
	5.2.01.06	Depreciación Equipo de atención veterinaria			77,41
	5.2.01.07	Depreciación Equipo de computación			43,82
	5.2.01.08	Consumo de Suministros de Oficina			42,03
	5.2.01.10	Gasto factor proporcional			336,14
	5.2.03.01	Intereses			14,55
	3.1.02.03	Utilidad del Ejercicio			798,24
		P/r. Cierre y utilidad del ejercicio.			
		SUMAS IGUALES		170.790,78	170.790,78

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
LIBRO MAYOR



Expresado en dólares americanos

Cuenta: Caja

Código: 1.1.01.01

FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
2/5/2022	P/r Estado de situación inicial	1	1	543,26		543,26
3/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°001	2	1	322,35		865,61
4/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°002	3	1	250,30		1.115,90
4/5/2022	P/r Pago de deuda pendiente (Auxiliar de cuentas por cobrar N°001)	4	1	20,00		1.135,90
5/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°003	7	2	288,15		1.424,05
6/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°004	9	2	442,45		1.866,50
6/5/2022	P/r depósito al Banco Solidario S.A del efectivo existente en caja	11	2		1.470,00	396,50
9/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°005	12	3	126,59		523,10
10/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°006	15	3	258,50		781,60
11/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°007	16	4	285,40		1.066,99
12/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°008	18	4	274,69		1.341,69
13/5/2022	P/r depósito al banco solidario S.A del efectivo existente en caja	20	4		1.300,00	41,69
16/5/2022	P/r Venta de mercaderías a clientes según auxiliar de ventas N°010	21	4	10,00		51,69
17/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°011	22	4	173,99		225,68
18/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°012	23	4	223,50		449,18
19/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios de servicios veterinarios, a clientes según auxiliar de ventas N°013	25	5	256,26		705,44
20/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicio veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°014	29	6	399,90		1.105,34
20/5/2022	Abono de la deuda pendiente (Auxiliar de cuentas por cobrar N°016)	30	6	60,00		1.165,34
20/5/2022	P/r depósito al banco solidario S.A del efectivo existente en caja.	31	7		1.105,00	60,34
24/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicio veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°015	33	7	270,00		330,34
24/5/2022	P/r Pagos y abono de las deudas pendientes (Auxiliares de cuentas por cobrar N°004-012)	34	7	117,30		447,64
25/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°016	35	7	326,50		774,14
	SUMAN Y PASAN			4.649,14	3.875,00	

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
LIBRO MAYOR
Expresado en dólares americanos



Cuenta: Caja				Código:	1.1.01.01	
FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN			4.649,14	3.875,00	
25/5/2022	Abono de la deuda pendiente (Auxiliar de cuentas por cobrar N°007).	36	7	115,75		889,89
26/5/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°004.	38	8		105,41	784,47
26/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°017.	39	8	262,26		1.046,73
27/5/2022	Abono de la deuda pendiente (Auxiliar de cuentas por cobrar N°015).	41	8	50,00		1.096,73
27/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°018.	42	9	346,39		1.443,13
27/5/2022	P/r pago por concepto de transporte de mercadería del mes de mayo del 2022, según auxiliar de transporte de mercadería No 001	43	9		29,00	1.414,13
27/5/2022	P/r pago de servicios básicos mes de mayo del 2022.	45	9		91,40	1.322,73
27/5/2022	P/r depósito al banco solidario S.A del efectivo existente en caja	46	9		815,00	507,73
30/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°019.	47	9	178,31		686,03
31/5/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°005.	50	10		75,29	610,75
31/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°020.	51	10	249,00		859,75
31/5/2022	P/r pago cuota préstamo hipotecario del mes de mayo del 2022.	53	11		125,67	734,08
1/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°021.	55	11	231,59		965,67
2/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°022.	56	11	229,15		1.194,82
3/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°023.	58	12	230,86		1.425,68
3/6/2022	Pago de deuda pendiente (Auxiliar de cuentas por cobrar N°009).	59	12	10,50		1.436,18
3/6/2022	P/r depósito al banco Solidario S.A ventas del 30 de mayo al 03 de junio 2022.	60	12		760,00	676,18
6/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°024	61	12	274,25		950,43
7/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°025	62	12	257,80		1.208,24
7/6/2022	Pago de deuda pendiente (Auxiliar de cuentas por cobrar N°016)	63	13	40,00		1.248,24
8/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°026	64	13	323,00		1.571,24
9/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°027	66	13	203,54		1.774,78
10/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°028	69	14	81,50		1.856,28
	SUMAN Y PASAN			7.733,05	5.876,77	

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA

LIBRO MAYOR

Expresado en dólares americanos



Cuenta: Caja

Código: 1.1.01.01

FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN			7.733,05	5.876,77	
10/6/2022	Pago de deuda pendiente (Auxiliares de cuentas por cobrar N°005-016y 018).	70	14	166,10		2.022,38
10/6/2022	P/r depósito al banco Solidario S.A del efectivo existente en caja.	73	14		1.070,00	952,38
13/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°029	74	15	301,25		1.253,63
13/6/2022	P/r Pago de la deuda por compra de mercaderías con caja (Auxiliar de cuentas por pagar 004).	76	15		40,00	1.213,63
14/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°030.	77	15	216,09		1.429,72
15/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios a clientes, según auxiliar de ventas N°031	79	16	105,75		1.535,47
16/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°032	82	16	155,66		1.691,13
17/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°033	83	16	55,35		1.746,48
17/6/2022	P/r depósito al banco Solidario S.A del efectivo existente en caja.	84	17		1.505,00	241,48
20/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°034.	87	17	121,35		362,83
21/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°035	88	17	216,20		579,03
22/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°036	89	18	73,00		652,03
23/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°037	90	18	215,50		867,53
24/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°038	93	18	184,50		1.052,02
27/6/2022	P/r depósito al banco solidario S.A del efectivo existente.	94	19		775,00	277,02
27/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°039	95	19	122,66		399,68
27/6/2022	P/r pago de servicios básicos mes de junio del 2022	96	19		90,25	309,43
27/6/2022	P/r Abono de deuda pendiente (Auxiliar de cuentas por cobrar N°017)	97	19	200,00		509,43
28/6/2022	P/r Venta de mercaderías a clientes según auxiliar de ventas N°040	98	19	142,99		652,42
29/6/2022	P/r Venta de mercaderías a clientes según auxiliar de ventas N°041	99	20	122,00		774,42
29/6/2022	P/r Abono de la deuda pendiente (Auxiliar de cuentas por cobrar N°020)	100	18	80,00		854,42
30/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°042	102	20	222,01		1.076,42
30/6/2022	P/r pago cuota préstamo hipotecario del mes de junio 2022	104	20		125,67	950,75
30/6/2022	P/r pago por concepto de transporte de mercadería del mes de junio 2022 según auxiliar de transporte de mercadería No 002	105	21		40,00	910,75
	SUMAN			10.433,44	9.522,69	910,75

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA

LIBRO MAYOR

Expresado en dólares americanos



Cuenta: Bancos

Código: 1.1.01.02

FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
2/5/2021	P/r Estado de situación inicial	1	1	20.115,11		20.115,11
3/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°001	2	1	103,70		20.218,81
4/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°002	3	1	296,83		20.515,64
4/5/2022	P/r Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007152(auxiliar de cuentas por pagar 004)	5	2		127,86	20.387,78
4/5/2022	P/r Pago de sueldos pendientes de pago del mes de abril 2022	6	2		992,62	19.395,17
5/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°003	7	2	229,50		19.624,67
6/5/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°001	8	2		555,02	19.069,65
6/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°004	9	2	297,31		19.366,96
6/5/2022	P/pago de la deuda por compra de mercaderías con chequeN°007153(Auxiliar de cuentas por pagar 005)	10	3		231,34	19.135,62
6/5/2022	P/r depósito al Banco Solidario S.A del efectivo existente en caja	11	3	1.470,00		20.605,62
9/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°005	12	3	131,60		20.737,22
9/5/2022	P/r Pago de deuda pendiente (Auxiliar de cuentas por cobrar N°008	13	3	68,00		20.805,22
10/5/2022	P/r. pago de obligaciones pendientes al IESS mes de abril del 2022.	14	3		236,78	20.568,43
10/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°006	15	3	104,78		20.673,22
12/5/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°002	17	4		1.211,17	19.462,05
12/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°008	18	4	45,51		19.507,56
13/5/2022	P/r Venta de mercaderías a clientes según auxiliar de ventas N°009	19	4	33,75		19.541,30
13/5/2022	P/r depósito al banco solidario S.A del efectivo existente en caja	20	4	1.300,00		20.841,30
16/5/2022	P/r Venta de mercaderías a clientes según auxiliar de ventas N°010	21	5	249,48		21.090,78
17/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°011	22	5	39,50		21.130,28
18/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°012	23	5	134,00		21.264,28
18/5/2022	Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007156 (Auxiliar de cuentas por pagar 003)	24	5		970,99	20.293,29
19/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios de servicios veterinarios, a clientes según auxiliar de ventas N°013	25	5	231,50		20.524,79
19/5/2022	Pago de deuda pendiente (Auxiliar de cuentas por cobrar N°003	26	6	30,00		20.554,79
19/5/2022	Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007157(Auxiliar de cuentas por pagar 008	27	6		327,00	20.227,79
20/5/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°003	28	6		886,23	19.341,56
SUMAN Y PASAN				24.880,57	5.539,01	

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA

LIBRO MAYOR

Expresado en dólares americanos



Cuenta: Bancos

Código: 1.1.01.02

FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN			24.880,57	5.539,01	
20/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicio veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°014	29	6	27,00		19.368,56
20/5/2022	P/r depósito al banco solidario S.A del efectivo existente en caja.	31	7	1.105,00		20.473,56
21/5/2022	Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007158 (Auxiliar de cuentas por pagar 006)	32	7		214,00	20.259,56
24/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicio veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°015	33	7	75,01		20.334,56
25/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°016	35	7	299,45		20.634,01
25/5/2022	Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007159(Auxiliar de cuentas por pagar 007)	37	8		105,41	20.528,60
26/5/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°004	38	8		396,30	20.132,30
26/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°017	39	8	155,99		20.288,30
26/5/2022	Pago de deuda pendiente (Auxiliar de cuentas por cobrar N°013	40	8	118,50		20.406,80
27/5/2022	P/r Pago a proveedores por compra de mercadería según cheques N°007161- 007160-007152 (auxiliares de cuentas por pagar N°001-002-003)	44	9		1.227,28	19.179,52
27/5/2022	P/r depósito al banco solidario S.A del efectivo existente en caja	46	9	815,00		19.994,52
30/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°019	47	9	94,00		20.088,52
30/5/2022	Pago de deuda pendiente (Auxiliar de cuentas por cobrar N°002)	48	10	162,00		20.250,52
31/5/2022	Pago de deuda pendiente (Auxiliar de cuentas por cobrar N°010	49	10	93,60		20.344,12
31/5/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°005	50	10		439,51	19.904,61
31/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°020	51	10	79,49		19.984,10
31/5/2022	P/r pago de sueldos del mes de mayo del 2022	54	11		992,62	18.991,48
1/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°021	55	11	116,00		19.107,48
2/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°022	56	11	430,64		19.538,12
3/6/2022	P/r Compra de mercaderías proveedores según auxiliar de compras N°006	57	12		1.579,19	17.958,93
3/6/2022	P/r depósito al banco Solidario S.A ventas del 30 de mayo al 03 de junio 2022.	60	12	760,00		18.718,93
6/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°024	61	12	69,50		18.788,43
	SUMAN Y PASAN			29.281,75	10.493,32	

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA

LIBRO MAYOR

Expresado en dólares americanos



Cuenta: Bancos

Código: 1.1.01.02

FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN			29.281,75	10.493,32	
7/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°025	62	12	198,37		18.986,80
8/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°026	64	13	35,00		19.021,80
8/6/2022	P/r abono de deuda pendiente (Auxiliar de cuentas por cobrar N°022)	65	13	127,80		19.149,60
9/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°027	66	13	178,50		19.328,10
9/6/2022	P/r abono de deuda pendiente (Auxiliar de cuentas por cobrar N°014)	67	13	235,00		19.563,10
10/6/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°007	68	14		194,78	19.368,31
10/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°028	69	14	94,21		19.462,52
10/6/2022	P/r Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007171(Auxiliar de cuentas por pagar 001)	71	14		223,91	19.238,61
10/6/2022	P/r Pago de obligaciones con el IESS mes de mayo del 2022	72	14		236,78	19.001,83
10/6/2022	P/r depósito al banco Solidario S.A del efectivo existente en caja	73	15	1.070,00		20.071,83
13/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°029	74	15	380,74		20.452,57
13/6/2022	Pago de deuda pendiente (Auxiliares de cuentas por cobrar N°011 - 019 y 021)	75	15	420,30		20.872,87
14/6/2022	P/r Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007173(Auxiliar de cuentas por pagar 003)	78	16		28,36	20.844,51
15/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios a clientes, según auxiliar de ventas N°031	79	16	24,50		20.869,01
15/6/2022	P/r Pago de deuda pendiente (Auxiliar de cuentas por cobrar N°006)	80	16	280,30		21.149,31
16/6/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°008	81	16		520,92	20.628,39
16/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°032	82	16	199,88		20.828,26
17/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°033	83	16	46,00		20.874,26
17/6/2022	P/r depósito al banco Solidario S.A del efectivo existente en caja.	84	17	1.505,00		22.379,26
18/6/2022	P/r Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007174(Auxiliar de cuentas por pagar 013)	85	17		274,17	22.105,09
19/6/2022	P/r Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007166 (Auxiliar de cuentas por pagar 011)	86	17		179,53	21.925,55
20/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°034	87	17	191,10		22.116,65
	SUMAN Y PASAN			34.268,44	12.151,78	

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA LIBRO MAYOR Expresado en dólares americanos						
Cuenta:	Bancos			Código:	1.1.01.02	
FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN			34.268,44	12.151,78	
21/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°035	88	17	126,50		22.243,16
23/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°037	90	18	20,00		22.263,16
23/6/2022	P/r Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007175(Auxiliar de cuentas por pagar 001)	91	18		120,85	22.142,31
24/6/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°009	92	18		480,01	21.662,30
24/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°038	93	18	159,49		21.821,80
24/6/2022	P/r depósito al banco solidario S.A del efectivo existente.	94	19	775,00		22.596,80
27/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°039	95	19	227,18		22.823,97
28/6/2022	P/r Venta de mercaderías a clientes según auxiliar de ventas N°040	98	19	40,00		22.863,97
30/6/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°010	101	20		332,37	22.531,59
30/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°042	102	20	133,70		22.665,30
30/6/2022	P/r Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007178(Auxiliar de cuentas por pagar 001)	103	20		286,60	22.378,70
	SUMAN			35.750,31	13.371,61	22.378,70

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA LIBRO MAYOR Expresado en dólares americanos						
Cuenta:	Bancos			Código:	1.1.01.02	
Subcuenta:	Banco Solidario			Código:	1.1.01.02.01	
FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
2/5/2021	P/r Estado de situación inicial	1	1	6.231,94		6.231,94
3/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°001	2	1	103,70		6.335,64
4/5/2022	P/r Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007152(auxiliar de cuentas por pagar 004)	5	2		127,86	6.207,78
4/5/2022	P/r Pago de sueldos pendientes de pago del mes de abril 2022	6	2		992,62	5.215,16
5/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°003	7	2	229,50		5.444,66
6/5/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°001	8	2		555,02	4.889,65
6/5/2022	P/r Pago de la deuda por compra de mercaderías con chequeN°007153(Auxiliar de cuentas por pagar 005)	10	3		231,34	4.658,31
	SUMAN Y PASAN			6.565,14	1.906,83	

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA

LIBRO MAYOR

Expresado en dólares americanos



Cuenta: Bancos

Código: 1.1.01.02

Subcuenta: Banco Solidario

Código: 1.1.01.02.01

FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN			6.565,14	1.906,83	
6/5/2022	P/r depósito al Banco Solidario S.A del efectivo existente en caja	11	3	1.470,00		6.128,31
9/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°005	12	3	131,60		6.259,91
9/5/2022	P/r Pago de deuda pendiente (Auxiliar de cuentas por cobrar N°008	13	3	68,00		6.327,91
10/5/2022	P/r. pago de obligaciones pendientes al IESS mes de abril del 2022.	14	3		236,78	6.091,13
12/5/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°002	17	4		1.211,17	4.879,96
12/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°008	18	4	45,51		4.925,46
13/5/2022	P/r depósito al banco solidario S.A del efectivo existente en caja	20	4	1.300,00		6.225,46
17/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°011	22	5	39,50		6.264,96
18/5/2022	Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007156 (Auxiliar de cuentas por pagar 003)	24	5		970,99	5.293,97
19/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios de servicios veterinarios, a clientes según auxiliar de ventas N°013	25	5	122,00		5.415,97
19/5/2022	Pago de deuda pendiente (Auxiliar de cuentas por cobrar N°003	26	6	30,00		5.445,97
19/5/2022	Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007157(Auxiliar de cuentas por pagar 008	27	6		327,00	5.118,97
20/5/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°003	28	6		886,23	4.232,74
20/5/2022	P/r depósito al banco solidario S.A del efectivo existente en caja.	31	7	1.105,00		5.337,74
21/5/2022	Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007158 (Auxiliar de cuentas por pagar 006)	32	7		214,00	5.123,74
25/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°016	35	7	256,45		5.380,19
25/5/2022	Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007159(Auxiliar de cuentas por pagar 007)	37	8		105,41	5.274,78
26/5/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°004	38	8		396,30	4.878,48
26/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°017	39	8	65,00		4.943,48
26/5/2022	Pago de deuda pendiente (Auxiliar de cuentas por cobrar N°013	40	8	118,50		5.061,98
27/5/2022	P/r Pago a proveedores por compra de mercadería según cheques N°007161- 007160-007152 (auxiliares de cuentas por pagar N°001-002-003)	44	9		1.227,28	3.834,70
27/5/2022	P/r depósito al banco solidario S.A del efectivo existente en caja	46	9	815,00		4.649,70
30/5/2022	Pago de deuda pendiente (Auxiliar de cuentas por cobrar N°002)	48	10	162,00		4.811,70
31/5/2022	Pago de deuda pendiente (Auxiliar de cuentas por cobrar N°010	49	10	93,60		4.905,30
	SUMAN Y PASAN			12.387,30	7.482,00	

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA

LIBRO MAYOR

Expresado en dólares americanos




Cuenta: Bancos


Código: 1.1.01.02

Subcuenta: Banco Solidario

Código: 1.1.01.02.01

FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN			12.387,30	7.482,00	
31/5/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°005	50	10		439,51	4.465,79
31/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°020	51	10	39,50		4.505,28
1/6/2022	P/r pago de sueldos del mes de mayo del 2022	54	11		992,62	3.512,66
2/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°022	56	11	38,00		3.550,66
3/6/2022	P/r Compra de mercaderías proveedores según auxiliar de compras N°006	57	12		1.579,19	1.971,48
3/6/2022	P/r depósito al banco Solidario S.A ventas del 30 de mayo al 03 de junio 2022.	60	12	760,00		2.731,48
8/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°026	64	13	35,00		2.766,48
8/6/2022	P/r abono de deuda pendiente (Auxiliar de cuentas por cobrar N°022)	65	13	127,80		2.894,28
9/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°027	66	13	142,00		3.036,28
9/6/2022	P/r abono de deuda pendiente (Auxiliar de cuentas por cobrar N°014)	67	13	235,00		3.271,28
10/6/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°007	68	14		194,78	3.076,49
10/6/2022	P/r Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007171(Auxiliar de cuentas por pagar 001)	71	14		223,91	2.852,58
10/6/2022	P/r Pago de obligaciones con el IESS mes de mayo del 2022	72	14		236,78	2.615,80
10/6/2022	P/r depósito al banco Solidario S.A del efectivo existente en caja	73	15	1.070,00		3.685,80
13/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°029	74	15	172,99		3.858,79
13/6/2022	Pago de deuda pendiente (Auxiliares de cuentas por cobrar N°011 - 019 y 021)	75	15	367,80		4.226,59
14/6/2022	P/r Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007173(Auxiliar de cuentas por pagar 003)	78	16		28,36	4.198,24
15/6/2022	P/r Pago de deuda pendiente (Auxiliar de cuentas por cobrar N°006)	80	16	280,30		4.478,54
16/6/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°008	81	16		520,92	3.957,61
16/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°032	82	16	164,51		4.122,12
17/6/2022	P/r depósito al banco Solidario S.A del efectivo existente en caja.	84	17	1.505,00		5.627,12
18/6/2022	P/r Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007174(Auxiliar de cuentas por pagar 013)	85	17		274,17	5.352,95
	SUMAN Y PASAN			17.325,19	11.972,25	

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA LIBRO MAYOR Expresado en dólares americanos 						
Cuenta:	Bancos	Código:	1.1.01.02			
Subcuenta:	Banco Solidario	Código:	1.1.01.02.01			
FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN			17.325,19	11.972,25	
19/6/2022	P/r Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007166 (Auxiliar de cuentas por pagar 011)	86	17		179,53	5.173,41
20/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°034	87	17	191,10		5.364,51
21/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°035	88	17	126,50		5.491,01
23/6/2022	P/r Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007175(Auxiliar de cuentas por pagar 001)	91	18		120,85	5.370,17
24/6/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°009	92	18		480,01	4.890,16
24/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°038	93	18	91,50		4.981,65
24/6/2022	P/r depósito al banco solidario S.A del efectivo existente.	94	19	775,00		5.756,65
27/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°039	95	19	20,00		5.776,65
30/6/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°010	101	20		332,37	5.444,28
30/6/2022	P/r Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007178(Auxiliar de cuentas por pagar 001)	103	20		286,60	5.157,68
SUMAN				18.529,29	13.371,61	5.157,68

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA LIBRO MAYOR Expresado en dólares americanos 						
Cuenta:	Bancos	Código:	1.1.01.02			
Subcuenta:	Banco Bolivariano	Código:	1.1.01.02.02			
FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
2/5/2021	P/r Estado de situación inicial	1	1	13.883,17		13.883,17
4/5/2022	P/r Venta de mercaderías a clientes Según auxiliar de ventas N°002	3	1	296,83		14.180,00
6/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°004	9	2	297,31		14.477,31
10/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°006	15	3	104,78		14.582,09
13/5/2022	P/r Venta de mercaderías a clientes según auxiliar de ventas N°009	19	4	33,75		14.615,84
16/5/2022	P/r Venta de mercaderías a clientes según auxiliar de ventas N°010	21	5	249,48		14.865,32
18/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°012	23	5	134,00		14.999,32
19/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios de servicios veterinarios, a clientes según auxiliar de ventas N°013	25	5	109,50		15.108,82
SUMAN Y PASAN				15.108,82		

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA

LIBRO MAYOR

Expresado en dólares americanos



Cuenta: Bancos
Banco Bolivariano

Código: 1.1.01.02
Código: 1.1.01.02.02

FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN			15.108,82		
20/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicio veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°014	29	6	27,00		15.135,82
24/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicio veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°015	33	7	75,01		15.210,83
25/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°016	35	7	43,00		15.253,82
26/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°017	39	8	91,00		15.344,82
30/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°019	47	9	94,00		15.438,82
31/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°020	51	10	40,00		15.478,82
1/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°021	55	11	116,00		15.594,82
2/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°022	56	11	392,64		15.987,46
6/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°024	61	12	69,50		16.056,95
7/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°025	62	12	198,37		16.255,32
9/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°027	66	13	36,50		16.291,82
10/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°028	69	14	94,21		16.386,03
13/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°029	74	15	207,74		16.593,77
13/6/2022	Pago de deuda pendiente (Auxiliares de cuentas por cobrar N°011 - 019 y 021)	75	15	52,50		16.646,27
15/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios a clientes, según auxiliar de ventas N°031	79	16	24,50		16.670,77
15/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°032	82	16	35,37		16.706,14
17/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°033	83	16	46,00		16.752,14
23/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°037	90	18	20,00		16.772,15
24/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°038	93	18	68,00		16.840,14
27/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°039	95	19	207,18		17.047,32
28/6/2022	P/r Venta de mercaderías a clientes según auxiliar de ventas N°040	98	19	40,00		17.087,31
30/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°042	102	20	133,70		17.221,02
	SUMAN			17.221,02	-	17.221,02

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
LIBRO MAYOR





Expresado en dólares americanos


Cuenta: Cuentas por Cobrar Clientes


Código: 1.1.02.01


FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
2/5/2021	P/r Estado de situación inicial	1	1	2.812,65		2.812,65
4/5/2022	P/pago de deuda pendiente (Auxiliar de cuentas por cobrar N°001)	4	1		20,00	2.792,65
9/5/2022	P/r Pago de deuda pendiente (Auxiliar de cuentas por cobrar N°008)	13	3		68,00	2.724,65
19/5/2022	Pago de deuda pendiente (Auxiliar de cuentas por cobrar N°003)	26	6		30,00	2.694,65
20/5/2022	Abono de la deuda pendiente (Auxiliar de cuentas por cobrar N°016)	30	6		60,00	2.634,65
24/5/2022	P/r pagos y abono de las deudas pendientes (Auxiliares de cuentas por cobrar N°004-012)	34	7		117,30	2.517,35
25/5/2022	Abono de la deuda pendiente (Auxiliar de cuentas por cobrar N°007)	36	8		115,75	2.401,60
26/5/2022	Pago de deuda pendiente (Auxiliar de cuentas por cobrar N°013)	40	8		118,50	2.283,10
27/5/2022	Abono de la deuda pendiente (Auxiliar de cuentas por cobrar N°015)	41	8		50,00	2.233,10
30/5/2022	Pago de deuda pendiente (Auxiliar de cuentas por cobrar N°002)	48	10		162,00	2.071,10
31/5/2022	Pago de deuda pendiente (Auxiliar de cuentas por cobrar N°010)	49	10		93,60	1.977,50
3/6/2022	Pago de deuda pendiente (Auxiliar de cuentas por cobrar N°009)	59	12		10,50	1.967,00
7/6/2022	Pago de deuda pendiente (Auxiliar de cuentas por cobrar N°016)	63	13		40,00	1.927,00
8/6/2022	P/r abono de deuda pendiente (Auxiliar de cuentas por cobrar N°022)	65	13		127,80	1.799,20
9/6/2022	P/r abono de deuda pendiente (Auxiliar de cuentas por cobrar N°014)	67	13		235,00	1.564,20
10/6/2022	Pago de deuda pendiente (Auxiliares de cuentas por cobrar N°005-016y 018)	70	14		166,10	1.398,10
13/6/2022	Pago de deuda pendiente (Auxiliares de cuentas por cobrar N°011 - 019 y 021)	75	15		420,30	977,80
15/6/2022	P/r Pago de deuda pendiente (Auxiliar de cuentas por cobrar N°006)	80	16		280,30	697,50
27/6/2022	P/r Abono de deuda pendiente (Auxiliar de cuentas por cobrar N°017)	97	19		200,00	497,50
29/6/2022	P/r Abono de la deuda pendiente (Auxiliar de cuentas por cobrar N°020)	100	20		80,00	417,50
SUMAN				2.812,65	2.395,15	417,50


JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA LIBRO MAYOR Expresado en dólares americanos 						
Cuenta: Inventarios de Mercaderías		Código: 1.1.03.01				
FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
2/5/2021	P/r Estado de situación inicial	1	1	19.096,76		19.096,76
SUMAN				19.096,76		19.096,76
30/6/2022	P/r Cierre de compras netas e inventario inicial y determinación del costo de ventas	111	22		19.096,76	-
30/6/2022	P/r Inventario final y costo de ventas	112	22	22.679,95		22.679,95


JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA LIBRO MAYOR Expresado en dólares americanos 						
Cuenta: Suministros de Oficina		Código: 1.1.03.02				
FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
2/5/2021	P/r Estado de situación inicial	1	1	155,35		155,35
SUMAN				155,35		155,35
30/6/2022	P/r Consumo de suministro de oficina	108	21		42,03	113,32
SUMAN				-	42,03	42,03


JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA LIBRO MAYOR Expresado en dólares americanos 						
Cuenta: Bienes de control administrativo		Código: 1.1.03.03				
FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
2/5/2021	P/r Estado de situación inicial	1	1	570,56		570,56
SUMAN				570,56		570,56


JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA LIBRO MAYOR Expresado en dólares americanos 						
Cuenta: Bienes de Menor cuantía		Código: 1.1.03.04				
FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
2/5/2021	P/r Estado de situación inicial	1	1	298,18		298,18
SUMAN				298,18		298,18


JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA LIBRO MAYOR Expresado en dólares americanos 						
Cuenta:	IVA Compras			Código:	1.1.05.01	
FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
6/5/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°001	8	2	96,98		96,98
12/5/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°002	17	4	111,21		208,19
20/5/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°003	28	6	127,14		335,32
26/5/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°004	38	8	92,86		428,18
27/5/2022	P/r pago de servicios básicos mes de mayo del 2022	45	10	4,60		432,78
31/5/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°005	50	10	92,98		525,77
31/5/2022	P/r. liquidación del IVA del mes de mayo del 2022	52	11		525,77	-
3/6/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°006	57	12	248,46		248,46
10/6/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°007	68	15	172,55		421,01
16/6/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°008	81	17	70,64		491,65
24/6/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°009	92	19	66,26		557,91
27/6/2022	P/r pago de servicios básicos mes de junio del 2022	96	20	4,60		562,52
30/6/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°010	101	20	45,54		608,06
30/6/2022	P/r. liquidación del IVA del mes de junio 2022	106	21		608,06	-
SUMAN				1.133,82	1.133,82	-


JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA LIBRO MAYOR Expresado en dólares americanos 						
Cuenta:	Crédito Tributario IVA			Código:	1.1.05.02 .01	
FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
31/5/2022	P/r. liquidación del IVA del mes de mayo del 2022	52	10	7,07		7,07
30/6/2022	P/r. liquidación del IVA del mes de junio 2022	106	21	10,36		
SUMAN				17,43		17,43


JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA LIBRO MAYOR Expresado en dólares americanos 						
Cuenta:	Muebles y Enseres			Código:	1.2.01.01	
FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
2/5/2021	P/r Estado de situación inicial	1	1	2.788,90		2.788,90
SUMAN				2.788,90	-	2.788,90

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA LIBRO MAYOR Expresado en dólares americanos 						
Cuenta: Equipo de atención veterinaria				Código: 1.2.01.02		
FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
2/5/2021	P/r Estado de situación inicial	1	1	5.160,94		5.160,94
SUMAN				5.160,94	-	5.160,94

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA LIBRO MAYOR Expresado en dólares americanos 						
Cuenta: Equipo de computación				Código: 1.2.01.03		
FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
2/5/2021	P/r Estado de situación inicial	1	1	1.177,38		1.177,38
SUMAN				1.177,38	-	1.177,38

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA LIBRO MAYOR Expresado en dólares americanos 						
Cuenta: (-) Depreciación Acumulada Muebles y enseres				Código: 1.2.02.01		
FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
30/6/2022	P/r Depreciaciones de activos fijos	110	21		41,83	41,83
SUMAN				-	41,83	41,83

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA LIBRO MAYOR Expresado en dólares americanos 						
Cuenta: (-) Depreciación Acumulada Equipo de atención veterinaria				Código: 1.2.02.02		
FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
30/6/2022	P/r Depreciaciones de activos fijos	110	21		77,41	77,41
SUMAN				-	77,41	77,41

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA LIBRO MAYOR Expresado en dólares americanos 						
Cuenta: (-) Depreciación Acumulada Equipo de computación				Código: 1.2.02.03		
FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
30/6/2022	P/r Depreciaciones de activos fijos	110	21		43,82	43,82
SUMAN				-	43,82	43,82

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
LIBRO MAYOR



Expresado en dólares americanos

Cuenta: Cuentas por pagar proveedores

Código: 2.1.01.01

FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
2/5/2021	P/r Estado de situación inicial	1	1		3.203,88	3.203,88
4/5/2022	P/r Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007152(auxiliar de cuentas por pagar 004)	5	2	127,86		3.076,02
6/5/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°001	8	2		350,15	3.426,17
6/5/2022	P/pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007153(Auxiliar de cuentas por pagar 005)	10	2	231,34		3.194,83
12/5/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°002	17	4		176,55	3.371,37
18/5/2022	Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007156 (Auxiliar de cuentas por pagar 003)	24	5	970,99		2.400,38
19/5/2022	Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007157(Auxiliar de cuentas por pagar 008)	27	6	327,00		2.073,38
20/5/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°003	28	6		608,18	2.681,56
21/5/2022	Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007158 (Auxiliar de cuentas por pagar 006)	32	7	214,00		2.467,56
25/5/2022	Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007159(Auxiliar de cuentas por pagar 007)	37	8	105,41		2.362,15
26/5/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°004	38	8		884,64	3.246,80
27/5/2022	P/r Pago a proveedores por compra de mercadería según cheques N°007161- 007160-007152 (auxiliares de cuentas por pagar N°001-002-003)	44	9	1.227,28		2.019,52
31/5/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°005	50	10		353,05	2.372,56
3/6/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°006	57	12		739,82	3.112,38
10/6/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°007	68	14		3.236,42	6.348,80
10/6/2022	P/r Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007171(Auxiliar de cuentas por pagar 001)	71	14	223,91		6.124,89
13/6/2022	P/r Pago de la deuda por compra de mercaderías con caja (Auxiliar de cuentas por pagar 004)	76	15	40,00		6.084,89
14/6/2022	P/r Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007173(Auxiliar de cuentas por pagar 003)	78	15	28,36		6.056,53
16/6/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°008	81	17		138,40	6.194,93
18/6/2022	P/r Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007174(Auxiliar de cuentas por pagar 013)	85	17	274,17		5.920,76
19/6/2022	P/r Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007166 (Auxiliar de cuentas por pagar 011)	86	17	179,53		5.741,23
23/6/2022	P/r Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007175(Auxiliar de cuentas por pagar 001)	91	18	120,85		5.620,38
24/6/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°009	92	18		138,41	5.758,79
30/6/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°010	101	20		223,86	5.982,65
30/6/2022	P/r Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007178(Auxiliar de cuentas por pagar 001)	103	20	286,60		5.696,05
	SUMAN			4.357,30	10.053,36	5.696,05

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA

LIBRO MAYOR

Expresado en dólares americanos



Cuenta: IVA en Ventas

Código: 2.1.03.01

FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
3/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°001	2	1		23,04	23,04
4/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°002	3	1		45,73	68,77
5/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°003	7	2		30,75	99,52
6/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°004	9	2		29,70	129,21
9/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°005	12	3		11,46	140,68
10/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°006	15	3		18,69	159,36
11/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°007	16	4		15,26	174,62
12/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°008	18	4		6,74	181,36
13/5/2022	P/r Venta de mercaderías a clientes según auxiliar de ventas N°009	19	4		3,62	184,97
16/5/2022	P/r Venta de mercaderías a clientes según auxiliar de ventas N°010	21	5		16,78	201,75
17/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°011	22	5		9,02	210,77
18/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°012	23	5		13,82	224,59
19/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios de servicios veterinarios, a clientes según auxiliar de ventas N°013	25	6		12,11	236,70
20/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicio veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°014	29	6		13,95	250,65
24/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicio veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°015	33	7		21,88	272,53
25/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°016	35	7		31,40	303,93
26/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°017	39	8		29,87	333,80
27/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°018	42	9		15,52	349,32
30/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°019	47	10		15,25	364,57
31/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°020	51	10		14,09	378,66
31/5/2022	P/r. liquidación del IVA del mes de mayo del 2022	52	10	378,66		-
	SUMAN Y PASAN			378,66	378,66	

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA

LIBRO MAYOR


Expresado en dólares americanos





Cuenta: IVA en Ventas


Código: 2.1.03.01


FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN			378,66	378,66	-
1/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°021	55	11		20,13	20,13
2/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°022	56	11		32,36	52,49
3/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°023	58	12		13,85	66,34
6/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°024	61	12		15,52	81,86
7/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°025	62	12		25,20	107,06
8/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°026	64	13		18,05	125,12
9/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°027	66	13		16,27	141,39
10/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°028	69	14		10,61	151,99
13/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°029	74	15		49,80	201,79
14/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°030	77	15		16,34	218,13
15/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios a clientes, según auxiliar de ventas N°031	79	16		3,67	221,80
16/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°032	82	16		19,07	240,87
17/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°033	83	17		10,86	251,73
20/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°034	87	17		19,12	270,85
21/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°035	88	17		20,89	291,75
22/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°036	89	18		3,64	295,38
23/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°037	90	18		3,96	299,35
24/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°038	93	19		20,69	320,04
27/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°039	95	19		31,34	351,38
28/6/2022	P/r Venta de mercaderías a clientes según auxiliar de ventas N°040	98	20		12,36	363,74
29/6/2022	P/r Venta de mercaderías a clientes según auxiliar de ventas N°041	99	20		10,29	374,03
30/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°042	102	20		27,56	401,59
30/6/2022	P/r. liquidación del IVA del mes de junio 2022	106	21	401,59		-
	SUMAN			780,24	780,24	-


JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA 						
LIBRO MAYOR						
Expresado en dólares americanos						
Cuenta:	Aporte individual al IESS por pagar			Código:	2.1.04.01	
FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
2/5/2021	P/r Estado de situación inicial	1	1		103,59	103,59
10/5/2022	P/r. pago de obligaciones pendientes al IESS mes de abril del 2022.	14	3	103,59		-
1/6/2022	P/r pago de sueldos del mes de mayo del 2022	54	11		103,59	103,59
10/6/2022	P/r Pago de obligaciones con el IESS mes de mayo del 2022	72	14	103,59		-
30/6/2022	P/r sueldos por pagar del mes de junio del 2022	107	21		103,59	103,59
SUMAN				207,18	310,78	(103,59)


JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA 						
LIBRO MAYOR						
Expresado en dólares americanos						
Cuenta:	Aporte patronal IESS por pagar			Código:	2.1.04.02	
FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
2/5/2021	P/r Estado de situación inicial	1	1		133,19	133,19
10/5/2022	P/r. pago de obligaciones pendientes al IESS mes de abril del 2022.	14	3	133,19		-
1/6/2022	P/r pago de sueldos del mes de mayo del 2022	54	11		133,19	133,19
10/6/2022	P/r Pago de obligaciones con el IESS mes de mayo del 2022	72	11	133,19		-
30/6/2022	P/r sueldos por pagar del mes de junio del 2022	107	21		133,19	133,19
SUMAN				266,38	399,57	(133,19)


JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA 						
LIBRO MAYOR						
Expresado en dólares americanos						
Cuenta:	Sueldos por pagar			Código:	2.1.04.02	
FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
2/5/2021	P/r Estado de situación inicial	1	1		992,62	992,62
4/5/2022	P/r Pago de sueldos pendientes de pago del mes de abril 2022	6	3	992,62		-
30/6/2022	P/r sueldos por pagar del mes de junio del 2022	107	21		992,62	992,62
SUMAN				992,62	1.985,24	(992,62)

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA 						
LIBRO MAYOR						
Expresado en dólares americanos						
Cuenta:	Provisiones sociales por pagar			Código:	2.1.05.02	
FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
31/5/2022	P/r pago de sueldos del mes de mayo del 2022	54	11		288,92	288,92
30/6/2022	P/r sueldos por pagar del mes de junio del 2022	107	21		288,92	577,83
SUMAN				-	577,83	577,83

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA 						
LIBRO MAYOR						
Expresado en dólares americanos						
Cuenta:	Préstamo Hipotecario			Código:	2.2.01.01	
FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
2/5/2021	P/r Estado de situación inicial	1	1		15.000,00	15.000,00
31/5/2022	P/r pago cuota préstamo hipotecario del mes de mayo del 2022	53	11	118,36		14.881,64
30/6/2022	P/r pago cuota préstamo hipotecario del mes de junio 2022	104	20	118,42		14.763,21
SUMAN				236,79	15.000,00	14.763,21

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA LIBRO MAYOR Expresado en dólares americanos 						
Cuenta: Capital propio				Código: 3.1.01		
FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
2/5/2021	P/r Estado de situación inicial	1	1		33.285,81	33.285,81
SUMAN				-	33.522,59	33.285,81

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA LIBRO MAYOR Expresado en dólares americanos 						
Cuenta: Utilidad del Ejercicio				Código: 3.1.02.01		
FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
30/6/2022	P/r. Cierre y utilidad del ejercicio.	114	22		798,24	798,24
SUMAN				-	798,24	798,24

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA LIBRO MAYOR Expresado en dólares americanos 						
Cuenta: Ventas				Código: 4.1.01.01		
FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
3/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°001	2	1		214,31	214,31
4/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°002	3	1		393,40	607,71
5/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°003	7	2		266,75	874,46
6/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°004	9	2		419,96	1.294,42
9/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°005	12	3		100,13	1.394,55
10/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°006	15	3		194,60	1.589,15
11/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°007	16	4		136,74	1.725,89
12/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°008	18	4		75,16	1.801,05
13/5/2022	P/r Venta de mercaderías a clientes según auxiliar de ventas N°009	19	4		30,13	1.831,18
16/5/2022	P/r Venta de mercaderías a clientes según auxiliar de ventas N°010	21	5		242,70	2.073,88
17/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°011	22	5		159,47	2.233,35
18/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°012	23	5		164,68	2.398,03
19/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios, a clientes según auxiliar de ventas N°013	25	5		217,05	2.615,08
20/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicio veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°014	29	6		125,95	2.741,03
24/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicio veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°015	33	7		245,33	2.986,36
25/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°016	35	7		435,65	3.422,01
26/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°017	39	8		283,39	3.705,40
27/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°018	42	9		273,87	3.979,27
30/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°019	47	10		127,06	4.106,33
31/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°020	51	10		194,70	4.301,03
1/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°021	55	11		297,46	4.598,49
SUMAN Y PASAN				-	4.598,49	

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
LIBRO MAYOR
 Expresado en dólares americanos



Cuenta: Ventas		Código: 4.1.01.01				
FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN			-	4.598,49	
2/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°022	56	11		490,03	5.088,52
3/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°023	58	12		157,41	5.245,93
6/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°024	61	12		168,83	5.414,76
7/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°025	62	12		348,47	5.763,23
8/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°026	64	13		259,95	6.023,18
9/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°027	66	13		234,77	6.257,95
10/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°028	69	14		132,10	6.390,05
13/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°029	74	15		605,69	6.995,74
14/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°030	77	15		191,75	7.187,49
15/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios a clientes, según auxiliar de ventas N°031	79	16		69,58	7.257,07
16/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°032	82	16		270,46	7.527,53
17/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°033	83	17		90,49	7.618,02
20/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°034	87	17		191,63	7.809,65
21/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°035	88	17		214,31	8.023,96
22/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°036	89	18		69,36	8.093,32
23/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°037	90	18		98,54	8.191,86
24/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°038	93	18		199,40	8.391,26
27/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°039	95	19		303,49	8.694,75
28/6/2022	P/r Venta de mercaderías a clientes según auxiliar de ventas N°040	98	19		170,62	8.865,37
29/6/2022	P/r Venta de mercaderías a clientes según auxiliar de ventas N°041	99	20		111,71	8.977,08
30/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°042	102	20		263,65	9.240,73
SUMAN				0,00	9.240,73	9.240,73
30/6/2022	P/r Utilidad bruta en ventas	114	22	9.240,73		-

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
LIBRO MAYOR
Expresado en dólares americanos



Cuenta: Ventas
Subcuenta: Ventas 0%

Código: 4.1.01.01.01

FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
3/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°001	2	1		22,35	22,35
4/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°002	3	1		12,30	34,65
5/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°003	7	2		10,50	45,15
6/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°004	9	2		172,50	217,65
9/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°005	12	3		4,60	222,25
10/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°006	15	3		38,88	261,13
11/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°007	16	4		9,60	270,73
12/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°008	18	4		19,00	289,73
16/5/2022	P/r Venta de mercaderías a clientes según auxiliar de ventas N°010	21	5		102,88	392,61
17/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°011	22	5		84,30	476,91
18/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°012	23	5		49,50	526,41
19/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios de servicios veterinarios, a clientes según auxiliar de ventas N°013	25	6		116,15	642,56
20/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicio veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°014	29	6		9,70	652,26
24/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicio veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°015	33	7		63,00	715,26
25/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°016	35	7		174,00	889,26
26/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°017	39	8		34,50	923,76
27/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°018	42	9		144,50	1.068,26
31/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°020	51	10		77,30	1.145,56
1/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°021	55	11		129,70	1.275,26
2/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°022	56	11		220,35	1.495,61
SUMAN Y PASAN					-	1.495,61

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
LIBRO MAYOR
Expresado en dólares americanos



Cuenta: Ventas
Subcuenta: Ventas 0%

Código: 4.1.01.01.01

FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN			-	1.495,61	
3/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°023	58	12		42,00	1.537,61
6/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°024	61	12		39,50	1.577,11
7/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°025	62	12		138,46	1.715,57
8/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°026	64	13		109,50	1.825,07
9/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°027	66	13		99,20	1.924,27
10/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°028	69	14		43,70	1.967,97
13/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°029	74	15		190,69	2.158,66
14/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°030	77	15		55,60	2.214,26
15/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios a clientes, según auxiliar de ventas N°031	79	16		39,00	2.253,26
16/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°032	82	16		111,52	2.364,78
20/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°034	87	17		32,30	2.397,08
21/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°035	88	17		40,20	2.437,28
22/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°036	89	18		39,00	2.476,28
23/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°037	90	18		65,50	2.541,78
24/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°038	93	18		27,00	2.568,78
27/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°039	95	19		42,33	2.611,11
28/6/2022	P/r Venta de mercaderías a clientes según auxiliar de ventas N°040	98	19		67,60	2.678,71
29/6/2022	P/r Venta de mercaderías a clientes según auxiliar de ventas N°041	99	20		25,95	2.704,66
30/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°042	102	20		34,00	2.738,66
	SUMAN			0,00	2.738,66	2.738,66

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA

LIBRO MAYOR

Expresado en dólares americanos



Cuenta: Ventas

Subcuenta: Ventas 12%

Código: 4.1.01.01.02

FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
3/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°001	2	1		191,96	191,96
4/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°002	3	1		381,10	573,06
5/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°003	7	2		256,25	829,31
6/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°004	9	2		247,46	1.076,77
9/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°005	12	3		95,53	1.172,30
10/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°006	15	3		155,72	1.328,02
11/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°007	16	4		127,14	1.455,16
12/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°008	18	4		56,16	1.511,32
13/5/2022	P/r Venta de mercaderías a clientes según auxiliar de ventas N°009	19	4		30,13	1.541,45
16/5/2022	P/r Venta de mercaderías a clientes según auxiliar de ventas N°010	21	5		139,82	1.681,27
17/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°011	22	5		75,17	1.756,44
18/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°012	23	5		115,18	1.871,62
19/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios de servicios veterinarios, a clientes según auxiliar de ventas N°013	25	5		100,90	1.972,52
20/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicio veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°014	29	6		116,25	2.088,77
24/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicio veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°015	33	7		182,33	2.271,10
25/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°016	35	7		261,65	2.532,75
26/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°017	39	8		248,89	2.781,64
27/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°018	42	9		129,37	2.911,01
30/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°019	47	10		127,06	3.038,07
SUMAN Y PASAN				-	3.038,07	

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA

LIBRO MAYOR


Expresado en dólares americanos




Cuenta: Ventas
Subcuenta: Ventas 12%

Código: 4.1.01.01.02

FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN			-	3.038,07	
31/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°020	50	10		117,40	3.155,47
1/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°021	55	11		167,76	3.323,23
2/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°022	56	11		269,68	3.592,91
3/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°023	58	12		115,41	3.708,32
6/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°024	61	12		129,33	3.837,65
7/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°025	62	13		210,01	4.047,66
8/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°026	64	13		150,45	4.198,11
9/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°027	64	13		135,57	4.333,68
10/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°028	69	14		88,40	4.422,08
13/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°029	74	15		415,00	4.837,08
14/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°030	77	15		136,15	4.973,23
15/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios a clientes, según auxiliar de ventas N°031	79	16		30,58	5.003,81
16/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°032	82	16		158,94	5.162,75
17/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°033	83	17		90,49	5.253,24
20/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°034	87	17		159,33	5.412,57
21/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°035	88	17		174,11	5.586,68
22/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°036	89	18		30,36	5.617,04
23/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°037	90	18		33,04	5.650,08
24/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°038	93	18		172,40	5.822,48
	SUMAN Y PASAN			-	5.822,48	

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA LIBRO MAYOR Expresado en dólares americanos 						
Cuenta:	Ventas					
Subcuenta	Ventas 12%		Código: 4.1.01.01.02			
FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN			-	5.822,48	
27/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°039	95	19		261,16	6.083,64
28/6/2022	P/r Venta de mercaderías a clientes según auxiliar de ventas N°040	98	19		103,02	6.186,66
29/6/2022	P/r Venta de mercaderías a clientes según auxiliar de ventas N°041	99	2'		85,76	6.272,42
30/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°042	102	20		229,65	6.502,07
SUMAN				0,00	6502,07	6.502,07

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA LIBRO MAYOR Expresado en dólares americanos 						
Cuenta:	Servicios Veterinarios					
			Código: 4.1.01.02			
FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
3/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°001	2	1		188,70	188,70
4/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°002	3	1		108,00	296,70
5/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°003	7	2		220,15	516,85
6/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°004	9	2		290,10	806,95
9/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°005	12	3		146,60	953,55
10/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°006	15	3		150,00	1.103,55
11/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°007	16	4		133,40	1.236,95
12/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°008	18	4		238,30	1.475,25
17/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°011	22	5		45,00	1.520,25
18/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°012	23	5		179,00	1.699,25
19/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios de servicios veterinarios, a clientes según auxiliar de ventas N°013	25	6		258,60	1.957,85
20/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicio veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°014	29	6		287,00	2.244,85
SUMAN Y PASAN					2.244,85	2.244,85

**JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
LIBRO MAYOR**




Expresado en dólares americanos


Cuenta: Servicios Veterinarios


Código: 4.1.01.02


FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN				2.244,85	2.244,85
24/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicio veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°015	33	7		77,80	2.322,65
25/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°016	35	7		158,90	2.481,55
26/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°017	39	8		105,00	2.586,55
27/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°018	42	9		57,00	2.643,55
30/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°019	47	10		130,00	2.773,55
31/5/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°020	51	10		119,70	2.893,25
1/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°021	55	11		30,00	2.923,25
2/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°022	56	11		137,40	3.060,65
3/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°023	58	12		59,60	3.120,25
6/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°024	61	12		159,40	3.279,65
7/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°025	62	13		82,50	3.362,15
8/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes, según auxiliar de ventas N°026	64	13		80,00	3.442,15
9/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°027	66	13		131,00	3.573,15
10/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°028	69	14		33,00	3.606,15
13/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°029	74	15		26,50	3.632,65
14/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°030	77	15		8,00	3.640,65
15/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios a clientes, según auxiliar de ventas N°031	79	16		57,00	3.697,65
16/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°032	82	16		66,00	3.763,65
20/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°034	87	17		101,70	3.865,35
	SUMAN Y PASAN				3865,35	3.865,35


JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA LIBRO MAYOR Expresado en dólares americanos 						
Cuenta: Servicios Veterinarios					Código: 4.1.01.02	
FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN				3.865,35	3.865,35
21/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°035	88	17		107,50	3.972,85
23/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°037	90	18		133,00	4.105,85
24/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°038	93	18		123,90	4.229,75
27/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°039	95	19		15,00	4.244,75
30/6/2022	P/r Venta de mercaderías y prestación de servicios veterinarios a clientes según auxiliar de ventas N°042	102	20		64,50	4.309,25
	SUMAN			-	4.309,25	4.309,25

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA LIBRO MAYOR Expresado en dólares americanos						
Cuenta: Utilidad bruta en ventas					Código: 4.1.01.03	
FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
30/6/2022	P/r Utilidad bruta en ventas	113	22		253,85	253,85
30/6/2022	P/r. Cierre y utilidad del ejercicio.	114	22	253,85		-
	SUMAN			253,85	253,85	-

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA LIBRO MAYOR Expresado en dólares americanos 						
Cuenta: Compras					Código: 5.1.01.01	
FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
6/5/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°001	8	2	808,18		808,18
12/5/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°002	17	4	1.276,51		2.084,69
20/5/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°003	28	6	1.367,28		3.451,97
26/5/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°004	38	8	1.293,50		4.745,47
31/5/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°005	50	10	774,86		5.520,33
3/6/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°006	57	12	2.070,54		7.590,87
10/6/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°007	68	14	3.258,66		10.849,53
16/6/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°008	81	16	588,68		11.438,21
24/6/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°009	92	18	552,16		11.990,37
30/6/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°010	101	20	510,70		12.501,07
	SUMAN				-	12.501,07
30/6/2022	P/r Determinar las compras netas	110	22	69,00		12.570,07
30/6/2022	P/r Cierre de compras netas e inventario inicial y determinación del costo de ventas	111	22		12.570,07	-
	SUMAN			12.570,07	12.570,07	-

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA LIBRO MAYOR Expresado en dólares americanos 						
Cuenta:	Compras					
Subcuenta:	Compras 12%		Código: 5.1.01.01.02			
FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
6/5/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°001	8	2	808,18		808,18
12/5/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°002	16	4	926,71		1.734,89
20/5/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°003	27	6	1.059,48		2.794,37
26/5/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°004	37	8	773,82		3.568,19
31/5/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°005	49	10	774,86		4.343,05
3/6/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°006	56	11	2.070,54		6.413,59
10/6/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°007	68	13	1.437,90		7.851,49
16/6/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°008	81	16	588,68		8.440,17
24/6/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°009	92	18	552,16		8.992,33
30/6/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°010	101	20	379,49		9.371,82
SUMAN				9.371,82	-	9.371,82

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA LIBRO MAYOR Expresado en dólares americanos 						
Cuenta:	Compras					
Subcuenta:	Compras 0 %		Código: 4.1.01.01.01			
FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
12/5/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°002	17	4	349,80		349,80
20/5/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°003	28	6	307,80		657,60
26/5/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°004	38	8	519,68		1.177,28
10/6/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°007	68	14	1.820,76		2.998,04
30/6/2022	P/r Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°010	101	20	131,21		3.129,25
SUMAN				3.129,25	-	3.129,25

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA LIBRO MAYOR Expresado en dólares americanos 						
Cuenta:	Transporte en compras					
Subcuenta:			Código: 5.1.01.04			
FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
27/5/2022	P/r pago por concepto de transporte de mercadería del mes de mayo del 2022, según auxiliar de transporte de mercadería No 001	43	9	29,00		29,00
30/6/2022	P/r pago por concepto de transporte de mercadería del mes de junio 2022 según auxiliar de transporte de mercadería No 002	105	21	40,00		69,00
SUMAN				69,00	-	69,00
30/6/2022	P/r Determinar las compras netas	110	22		69,00	-

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA						
LIBRO MAYOR						
Expresado en dólares americanos						
Cuenta:	Sueldos				Código:	5.2.01.01
FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
01/6/2022	P/r pago de sueldos del mes de mayo del 2022	54	11	1.096,21		1.096,21
30/6/2022	P/r sueldos por pagar del mes de junio del 2022	107	21	1.096,21		2.192,42
SUMAN				2.192,42	-	2.192,42
30/6/2022	P/r. Cierre y utilidad del ejercicio.	114	22		2.192,42	-


JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA						
LIBRO MAYOR						
Expresado en dólares americanos						
Cuenta:	Aporte patronal IESS				Código:	5.2.01.02
FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
31/5/2022	P/r pago de sueldos del mes de mayo del 2022	54	11	133,19		133,19
30/6/2022	P/r sueldos por pagar del mes de junio del 2022	107	21	133,19		266,38
SUMAN				266,38	-	266,38
30/6/2022	P/r. Cierre y utilidad del ejercicio.	114	22		266,38	-


JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA						
LIBRO MAYOR						
Expresado en dólares americanos						
Cuenta:	Provisiones sociales				Código:	5.2.01.03
FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
31/5/2022	P/r pago de sueldos del mes de mayo del 2022	54	11	334,59		334,59
30/6/2022	P/r sueldos por pagar del mes de junio del 2022	107	20	334,59		
SUMAN				669,18	-	669,18
30/6/2022	P/r. Cierre y utilidad del ejercicio.	115	23		669,18	-


JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA						
LIBRO MAYOR						
Expresado en dólares americanos						
Cuenta:	Servicios Básicos				Código:	5.2.01.04
FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
27/5/2022	P/r pago de servicios básicos mes de abril del 2022	45	9	86,80		86,80
30/6/2022	P/r pago de servicios básicos mes de mayo del 2022	95	19	85,64		172,44
SUMAN				172,44	-	172,44
30/6/2022	P/r. Cierre y utilidad del ejercicio.	114	22		172,44	-


JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA						
LIBRO MAYOR						
Expresado en dólares americanos						
Cuenta:	Depreciación Muebles y enseres				Código:	5.2.01.05
FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
30/6/2022	P/r Depreciaciones de activos fijos	109	21	41,83	-	41,83
SUMAN				41,83	-	41,83
30/6/2022	P/r. Cierre y utilidad del ejercicio.	114	22		41,83	-


JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA						
LIBRO MAYOR						
Expresado en dólares americanos						
Cuenta:	Depreciación Equipo de atención veterinaria				Código:	5.2.01.06
FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
30/6/2022	P/r Depreciaciones de activos fijos	109	21	77,41		77,41
SUMAN				77,41	-	77,41
30/6/2022	P/r. Cierre y utilidad del ejercicio.	114	22		77,41	-

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA LIBRO MAYOR Expresado en dólares americanos 						
Cuenta: Depreciación Equipo de computación		Código: 5.2.01.07				
FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
30/6/2022	P/r Depreciaciones de activos fijos	119	21	43,82	-	43,82
SUMAN				43,82	-	43,82
30/6/2022	P/r. Cierre y utilidad del ejercicio.	114	22		43,82	-

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA LIBRO MAYOR Expresado en dólares americanos 						
Cuenta: Consumo de Suministros de Oficina		Código: 5.2.01.08				
FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
30/6/2022	P/r Consumo de suministro de oficina	108	21	42,03		42,03
SUMAN				42,03		42,03
30/6/2022	P/r. Cierre y utilidad del ejercicio.	114	22		42,03	-
SUMAN				42,03	42,03	-

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA LIBRO MAYOR Expresado en dólares americanos 						
Cuenta: Gasto factor proporcional		Código: 5.2.01.11				
FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
31/5/2022	P/r. liquidación del IVA del mes de mayo del 2022	52	10	140,04		140,04
30/6/2022	P/r. liquidación del IVA del mes de junio 2022	106	21	196,10		336,14
SUMAN				336,14		336,14
30/6/2022	P/r. Cierre y utilidad del ejercicio.	114	22		336,14	-
SUMAN				336,14	336,14	-

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA LIBRO MAYOR Expresado en dólares americanos 						
Cuenta: Intereses		Código: 5.2.03.01				
FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
31/5/2022	P/r pago cuota préstamo hipotecario del mes de mayo del 2022	53	10	7,30		7,30
30/6/2022	P/r pago cuota préstamo hipotecario del mes de junio 2022	104	21	7,25		14,55
SUMAN				14,55		14,55
30/6/2022	P/r. Cierre y utilidad del ejercicio.	114	22		14,55	-
SUMAN				14,55	14,55	-

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA LIBRO MAYOR Expresado en dólares americanos 						
Cuenta: Costo de ventas		Código: 5.1.01.05				
FECHA	DETALLE	A	F	DEBE	HABER	SALDO
30/6/2022	P/r Cierre de compras netas e inventario inicial y determinación del costo de ventas	111	22	31.666,83		31.666,83
30/6/2022	P/r Inventario final y costo de ventas	112	22		22.679,95	8.986,88
30/6/2022	P/r Utilidad bruta en ventas	113	22		8.986,88	-
SUMAN				31.666,83	31.666,83	-

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
BALANCE DE COMPROBACION
Al 30 de junio del 2022



N°	Código	Cuentas	Sumas		Saldos	
			Debe	Haber	Deudor	Acreedor
1	1.1.01.01	Caja	10.433,44	9.522,69	910,75	
2	1.1.01.02	Bancos	35.750,31	13.371,61	22.378,70	
3	1.1.02.01	Cuentas por cobrar clientes	2.812,65	2.395,15	417,50	
4	1.1.03.01	Inventario de Mercaderías	19.096,76	-	19.096,76	
5	1.1.03.02	Suministros de oficina	155,35	-	155,35	
6	1.1.03.03	Bienes de control administrativo	570,56	-	570,56	
7	1.1.03.04	Bienes de menor cuantía	298,18	-	298,18	
8	1.1.05.01	IVA compras	1.133,82	1.133,82	-	
9	1.1.05.02 .01	Crédito Tributario IVA	17,43	-	17,43	
10	1.2.01.01	Muebles y enseres	2.788,90	-	2.788,90	
11	1.2.01.02	Equipo de atención veterinaria	5.160,94	-	5.160,94	
12	1.2.01.03	Equipo de computación	1.177,38	-	1.177,38	
13	2.1.01.01	Cuentas por pagar proveedores	4.357,30	10.053,36		5.696,05
14	2.1.03.01	IVA en Ventas	780,24	780,24		-
15	2.1.04.01	Aporte individual al IESS por paga	207,18	310,78		103,59
16	2.1.04.02	Aporte patronal IESS por pagar	266,38	399,57		133,19
17	2.1.05.01	Sueldos por Pagar	992,62	1.985,24		992,62
18	2.1.05.02	Provisiones sociales por pagar		577,83		577,83
19	2.2.01.01	Préstamo Hipotecario	236,79	15.000,00		14.763,21
20	3.1.01	Capital propio		33.285,81		33.285,81
21	4.1.01.01	Ventas	-	9.240,73		9.240,73
22	4.1.01.02	Prestación de Servicios	-	4.309,25		4.309,25
23	5.1.01.01	Compras	12.501,07	-	12.501,07	
24	5.1.01.04	Transporte en compras	69,00		69,00	
25	5.2.01.01	Sueldos	2.192,42	-	2.192,42	
26	5.2.01.02	Aporte patronal IESS	266,38	-	266,38	
27	5.2.01.03	Provisiones sociales	577,83	-	577,83	
28	5.2.01.04	Servicios Básicos	172,44	-	172,44	
29	5.2.01.11	Gasto factor proporcional	336,14	-	336,14	
30	5.2.03.01	Intereses	14,55	-	14,55	
		Total	102.366,07	102.366,07	69.102,29	69.102,29

Loja, 30 de junio de 2022

Dra. Margarita Rosa Jaramillo
PROPIETARIA

Carla Vanessa Medina
CONTADOR

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA



HOJA DE TRABAJO

Al 30 de junio del 2022

Código	Detalle	Saldos		Ajustes		Balance Ajustado		Estado de Resultados		Estado de Situación Financiera	
		Deudor	Acreedor	Debe	Haber	Debe	Haber	Gastos	Ingresos	Debe	Haber
1.1.01.01	Caja	910,75				910,75				910,75	
1.1.01.02	Bancos	22.378,70				22.378,70				22.378,70	
1.1.02.01	Cuentas por cobrar clientes	417,50				417,50				417,50	
1.1.03.01	Inventario de mercaderías	19.096,76		22.679,95	19.096,76	22.679,95				22.679,95	
1.1.03.02	Suministros de oficina	155,35			42,03	113,32				113,32	
1.1.03.03	Bienes de control administrativo	570,56				570,56				570,56	
1.1.03.04	Bienes de menor cuantía	298,18				298,18				298,18	
1.1.05.01	IVA compras	0,00				0,00				0,00	
1.1.05.02 .01	Crédito tributario IVA	17,43				17,43				17,43	
1.2.01.01	Muebles y enseres	2.788,90				2.788,90				2.788,90	
1.2.01.02	Equipo de atención veterinaria	5.160,94				5.160,94				5.160,94	
1.2.01.03	Equipo de computación	1.177,38				1.177,38				1.177,38	
1.2.02.01	(-) Depreciación Acumulada Muebles y enseres				41,83		41,83			-41,83	
1.2.02.02	(-) Depreciación Acumulada Equipo de atención veterinaria				77,41		77,41			-77,41	
1.2.02.03	(-) Depreciación Acumulada Equipo de computación				43,82		43,82			-43,82	
2.1.01.01	Cuentas por pagar proveedores		5.696,05				5.696,05				5.696,05
2.1.03.01	IVA en ventas		0,00				0,00				0,00
2.1.04.01	Aporte individual al IESS por pagar		103,59				103,59				103,59
2.1.04.02	Aporte patronal IESS por pagar		133,19				133,19				133,19
2.1.05.01	Sueldos por Pagar		992,62				992,62				992,62
2.1.05.02	Provisiones sociales por pagar		577,83				577,83				577,83
2.2.01.01	Préstamo hipotecario		14.763,21				14.763,21				14.763,21
3.1.01	Capital propio		33.285,81				33.285,81				33.285,81
3.1.02.01	Utilidad del Ejercicio							798,24			798,24
4.1.01.01	Ventas		9.240,73	9.240,73							
4.1.01.02	Servicios veterinarios		4.309,25				4.309,25		4.309,25		
4.1.01.03	Utilidad bruta en ventas				253,85		253,85		253,85		
5.1.01.01	Compras	12.501,07		69,00	12.570,07						
5.1.01.04	Transporte en compras	69,00			69,00						
5.1.01.05	Costo de ventas			31.666,83	31.666,83						

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
HOJA DE TRABAJO
Al 30 de junio del 2022



Código	Detalle	Saldos		Ajustes		Balance Ajustado		Estado de Resultados		Estado de Situación Financiera	
		Deudor	Acreedor	Debe	Haber	Debe	Haber	Gastos	Ingresos	Debe	Haber
5.2.01.01	Sueldos	2.192,42				2.192,42		2.192,42			
5.2.01.02	Aporte patronal IESS	266,38				266,38		266,38			
5.2.01.03	Provisiones sociales	577,83				577,83		577,83			
5.2.01.04	Servicios básicos	172,44				172,44		172,44			
5.2.01.05	Depreciación muebles y enseres			41,83		41,83		41,83			
5.2.01.06	Depreciación equipo de atención veterinaria			77,41		77,41		77,41			
5.2.01.07	Depreciación equipo de computación			43,82		43,82		43,82			
5.2.01.08	Consumo de suministros de Oficina			42,03		42,03		42,03			
5.2.01.10	Gasto factor proporcional	336,14				336,14		336,14			
5.2.03.01	Intereses	14,55				14,55		14,55			
SUMAS IGUALES		69.102,29	69.102,29	63.861,61	63.861,61	60.278,48	60.278,48	4.563,10	4.563,10	56.350,54	56.350,54

JARAMILLO VELEZ MARGARITA ROSA
ESTADO DE RESULTADOS
Al 30 de Junio del 2022
Expresado en Dólares USD \$



4	INGRESOS		
4.1	INGRESOS OPERACIONALES		
4.1.01	Ventas	9.240,73	
4.1.01.02	Prestacion de Servicios	4.309,25	
	(-) Costo de Ventas	8.986,88	
4.1.04	Utilidad Bruta en Ventas		4.563,10
	TOTAL INGRESOS		4.563,10
5.2	GASTOS		
5.2.01	GASTOS OPERACIONALES		
5.2.01.01	Sueldos	2.192,42	
5.2.01.02	Aporte patronal IESS	266,38	
5.2.01.03	Provisiones sociales	577,83	
5.2.01.04	Servicios Básicos	172,44	
5.2.01.05	Depreciación Muebles y enseres	41,83	
5.2.01.06	Depreciación Equipo de atención veterinaria	77,41	
5.2.01.07	Depreciación Equipo de computación	43,82	
5.2.01.08	Consumo de Suministros de Oficina	42,03	
5.2.01.11	Gasto factor proporcional	336,14	
5.2.03.01	Intereses	14,55	
	TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS Y OPERACIONALES		3.764,86
	TOTAL GASTOS		3.764,86
3.2	RESULTADOS		
3.2.01	RESULTADOS DEL EJERCICIO		
3.1.02.01	Utilidad del Ejercicio		798,24
Loja, 30 de Junio del 2022			
Dra. Margarita Rosa Jaramillo		Carla Vanessa Medina	
PROPIETARIA		CONTADOR	

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 30 de Junio del 2022



Código	Detalle		
1	ACTIVO		
1.1	ACTIVO CORRIENTE		
1.1.01	Efectivo y equivalentes al efectivo		23.289,45
1.1.01.01	Caja	910,75	
1.1.01.02	Bancos	22.378,70	
1.1.02	Cuentas y Documentos por Cobrar		417,50
1.1.02.01	Cuentas por Cobrar Clientes	417,50	
1.1.03	Inventarios		23.662,01
1.1.03.01	Inventarios final de mercaderías	22.679,95	
1.1.03.02	Suministros de oficina	113,32	
1.1.03.03	Bienes de control administrativo	570,56	
1.1.03.04	Bienes de Menor cuantía	298,18	
1.1.05	Activos por Impuestos Corrientes		17,43
1.1.05.02	Credito Tributario	17,43	
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		47.386,39
1.2	ACTIVO NO CORRIENTES		
1.2.01	Propiedad, planta y equipo		8.964,15
1.2.01.01	Muebles y enseres	2.788,90	
1.2.01.02	Equipo de atención veterinaria	5.160,94	
1.2.01.03	Equipo de computación	1.177,38	
1.2.02.01	(-) Depreciación Acumulada Muebles y enseres	-41,83	
1.2.02.02	(-) Depreciación Acumulada Equipo de atención veterinaria	-77,41	
1.2.02.03	(-) Depreciación Acumulada Equipo de computación	-43,82	
	TOTAL NO ACTIVO CORRIENTE		8.964,15
	TOTAL ACTIVO		56.350,54
2	PASIVO		
2.1	PASIVO CORRIENTE		
2.1.01	Cuentas y documentos por pagar		5.696,05
2.1.01.01	Cuentas por pagar proveedores	5.696,05	
2.1.04	Obligaciones con IESS		236,78
2.1.04.01	Aporte individual al IESS por pagar	103,59	
2.1.04.02	Aporte patronal IESS por pagar	133,19	
2.1.05	Obligaciones con el Personal		1.570,45
2.1.05.01	Sueldos por Pagar	992,62	
2.1.05.02	Provisiones sociales por pagar	577,83	
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		7.503,28
2.2	PASIVO NO CORRIENTE		
2.2.01	Obligaciones con Instituciones Financieras		14.763,21
2.2.01.01	Préstamo Hipotecario	14.763,21	
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		14.763,21
	TOTAL PASIVO		22.266,50
3	PATRIMONIO		
3.1	CAPITAL		
3.1.01	Capital propio		34.084,05
3.1.01.01	Capital propio	33.285,81	
3.1.02.01	Utilidad del ejercicio	798,24	
	TOTAL PATRIMONIO		34.084,05
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		56.350,54

Loja, 30 de junio de 2022

Dra. Margarita Rosa Jaramillo
PROPIETARIA

Carla Vanessa Medina
CONTADOR

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO
AL 30 DE JUNIO DEL 2022
EXPRESADO EN DÓLARES



A. FLUJO DEL EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
(+ EFECTIVO RECIBIDO POR CLIENTES)		
Ventas	14.330,23	
Cuentas por Cobrar a Clientes	2.395,15	
TOTAL EFECTIVO RECIBIDO DE CLIENTES		16.725,38
(-) EFECTIVO PAGADO A PROVEEDORES Y EMPLEADOS		
Compra de mercadería	6.776,21	
Pago Transporte en compras	69,00	
Pago Sueldos y Salarios	1.985,24	
Pago de Aportes al IESS	473,56	
Pago de Servicios Básicos	181,65	
Pago a proveedores	4.357,30	
Pago Prestamo Hipotecario	251,34	
TOTAL EFECTIVO PAGADO A PROVEEDORES Y EMPLEADOS		14.094,30
TOTAL EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		2.631,08
B. FLUJO DEL EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
TOTAL EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		0,00
C. FLUJO DEL EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
TOTAL EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		0,00
INCREMENTO O DISMINUCIÓN DEL EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES		
Efectivo y sus equivalentes		2.631,08
Efectivo y sus equivalentes al inicio del periodo		20.658,37
Efectivo a sus equivalentes al final del periodo		23.289,45

Loja, 30 de Junio del 2022

Jaramillo Vélez Margarita Rosa
PROPIETARIA

Medina Medina Carla Vanessa
CONTADORA

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CORRESPONDIENTE AL 30 DE JUNIO DEL 2022



NOTA 1

ACTIVIDAD DE LA EMPRESA

La empresa "Jaramillo Vélez Margarita Rosa" (Veterinaria San Bernardo), con RUC 1102277355001, su representante legal es la Médico Veterinario Margarita Jaramillo constituyéndose como persona natural no obligada a llevar contabilidad, esta microempresa se dedicada a la venta al por mayor y menor de productos veterinarios, como también atención médica y control de animales.

NOTA 2.

PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Se presenta los estados financieros los mismos que están conformados por:

- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultados
- Estado de Flujo del Efectivo
- Notas Explicativas a los Estados Financieros

Los Estados Financieros han sido realizados de acuerdo a las Normas Internacionales de Contabilidad, las Normas Internacionales de Información Financiera y los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.

Las Notas a los Estados Financieros que presentamos son de cumplimiento a las políticas contables de las cuentas más relevantes o cuyos saldos sean significativos en su rubro, dentro de los Estados Financieros.

NOTA 2.01

PERIODO CONTABLE

Los presentes Estados Financieros cubren el periodo del 01 de mayo al 30 de junio del 2022.

NOTA 3

CUENTA MERCADERIAS

Cabe indicar que para el control de la cuenta mercadería, se utilizó el método de sistema de cuenta múltiple o inventario periódico, con fines académicos, ya que en la actualidad no se lo está utilizando dentro de las organizaciones contables.

NOTA 4

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO

La composición de este rubro al 30 de junio del 2022 corresponde por los siguientes conceptos:

Caja	910,75
Bancos	22.378,70
Total, de efectivo y equivalentes del efectivo	23.289,45

El valor del efectivo y sus equivalentes al final del periodo está reflejado en el estado de situación financiera en la cuenta efectivo y sus equivalentes.

NOTA 5

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Muebles y Enseres	2.788,90
Equipo de atención veterinaria	5.160,94
Equipo de computación	1.177,38
Total, de Propiedad, Planta y Equipo	9.127,22

Se reconoció como propiedad, planta y equipo a los activos que cumplieron con las siguientes condiciones:

Que sea controlada por la empresa, que el costo del activo puede medirse con fiabilidad, que sea tangible y que se esperan que el bien se utilice por más de un periodo.

La depreciación de activos fijos de la empresa, se efectuó de acuerdo a los porcentajes señalados en la Ley de Régimen de Tributario Interno, por el método de línea recta, la depreciación de equipo de computación 33% valor residual y 3 años de vida útil, la depreciación de equipo de atención veterinaria 10% valor residual y 10 años de vida útil y la depreciación de muebles y enseres 10% valor residual y 10 años de vida útil, además se lleva un registro de dichos cálculos de la depreciación, con un valor de \$163,07 que es la suma a las depreciaciones acumuladas.

NOTA 6

RESULTADOS DEL EJERCICIO

Durante el periodo contable comprendido desde el 01 de mayo al 30 de junio del 2022 Jaramillo Vélez Margarita obtuvo una utilidad del ejercicio de \$ 798,24.

7. **Discusión**

El trabajo de tesis desarrollado en Jaramillo Vélez Margarita Rosa (Veterinaria San Bernardo) de la ciudad de Loja, luego de un dialogo con la propietaria se pudo constatar que tenía varias dificultades en el aspecto contable al no disponer de un proceso control contable, que dificultan el normal desarrollo de las actividades, así mismo la documentación fuente de la empresa no se encontraba archivada de manera cronológica, ordenada y secuencial, el inventario lo mantenían en un cuaderno de anotaciones lo cual ocasionaba que su propietaria desconozca las cantidades de los productos, provocando algunas veces el desabastecimiento o exceso de mercadería, al no tener un control de entradas, salidas y existencias de cada producto, así mismo no tenía registros que le permita controlar con efectividad sus transacciones económicas; todas las situaciones antes mencionadas daban como resultado que la información financiera generada no fuera confiable, por lo tanto, dicha información no era útil como herramienta para la correcta toma de decisiones

Con la finalidad de dar soluciones a los problemas se dio paso a Implementar la organización contable del período mayo - junio 2022, partiendo del levantamiento del inventario inicial de todos los bienes, valores y obligaciones, lo que sirvió como base para la elaboración del estado de situación inicial, se elaboró el plan y manual de cuentas de acuerdo las actividades, productos y servicios, posteriormente con la documentación fuente se procedió a realizar el registro de los auxiliares de compra, venta, cuentas por pagar y cuentas por cobrar que facilitaron registrar los movimientos de las operaciones diarias de la empresa en libro diario, libro mayor, balance de comprobación, hoja de trabajo y finalmente los Estados Financieros con sus respectivas notas explicativas.

Esta información es de gran importancia puesto que le permitirá a la propietaria contar con información financiera real y con ello tener un mayor control de sus recursos que le sirva para tomar decisiones adecuadas que contribuyan a la buena marcha del negocio, así como estrategias que promuevan el incremento y progreso de su negocio.

8. Conclusiones

Luego de haber realizado el trabajo de tesis en Jaramillo Vélez Margarita, durante el periodo mayo – junio del 2022 se puede determinar las siguientes conclusiones:

- Se diseñó un plan y manual de cuentas en función de su actividad económica, lo cual permitió ordenar, clasificar, codificar, describir las cuentas del activo, pasivo, patrimonio, ingresos, costos y gastos, facilitando el registro de las operaciones diarias de la empresa.
- Se realizó el levantamiento del inventario de mercaderías mediante la constatación física, de los valores, bienes, derechos y obligaciones, identificando y clasificando adecuadamente los activos, pasivos y patrimonio.
- Se elaboró los registros auxiliares de compras, ventas, pago a proveedores y cobro a clientes, los mismo sirvieron de apoyo para consolidar y resumir las operaciones y facilitar la aplicación del proceso contable y mantener un control adecuado de las transacciones económicas.
- Se desarrolló el proceso contable de conformidad con la normativa vigente así mismo permitió conocer con certeza y en forma objetiva la situación económica-financiera de Jaramillo Vélez Margarita Rosa determinando que obtuvo una utilidad de \$ 798,24, la cual se considera que puede incrementar si se acoge a los lineamientos que se le ha propuesto con la intención de que contribuyan al mejoramiento y desarrollo del negocio.

9. Recomendaciones

- Se recomienda a la propietaria considerar el plan y manual de cuentas propuesto el mismo fue diseñado de acuerdo a las necesidades de la empresa y en función a sus actividades diarias, lo que le facilitará el registro de las transacciones que la veterinaria realice.
- Actualizar periódicamente el inventario de mercaderías realizando constataciones físicas y así poder tener un control adecuado de sus existencias y evitar desabastecimiento o exceso de mercadería.
- Archivar de manera cronológica, ordenada y secuencial documentos fuentes que ingresen a la veterinaria.
- Hacer uso de los libros auxiliares de compras, ventas, cuentas por cobrar, cuentas por pagar que se diseñaron, lo cual permitirá una mejor organización de las diferentes operaciones que desarrolla la empresa.
- Adoptar el diseño de organización contable desarrollado en la presente tesis la misma que proporcionará a la propietaria información útil y confiable sobre la situación económica – financiera de su negocio.
- Se sugiere a la propietaria tener una cuenta bancaria específica para las actividades que ejecuta la empresa con el fin de conocer el saldo real del estado de las cuentas bancarias.

10. Bibliografía

- Bravo Valdivieso, M. (2015). *Contabilidad General* (DECIMO PRIMERA ed.). Quito, Ecuador: Escobar Impresores.
- Codigo de Trabajo. (22 de junio de 2020). *www.ces.gob.ec*. Obtenido de https://www.ces.gob.ec/lotaip/2020/Junio/Literal_a2/C%C3%B3digo%20del%20Trabajo.pdf
- CODIGO TRIBUTARIO. (21 de Agosto de 2018). *LEXISFINDER*. Obtenido de [file:///C:/Users/FAMILIA/Downloads/C_DIGO%20TRIBUTARIO%20-%20CTributario%20967%20\(2\).pdf](file:///C:/Users/FAMILIA/Downloads/C_DIGO%20TRIBUTARIO%20-%20CTributario%20967%20(2).pdf)
- Elizalde, L., & Montero, E. (2020). *Contabilidad inicial*. Riobamba, Ecuador: Dirección de Publicaciones.
- Espejo Jaramillo., L. B., & López, G. (2018). *CONTABILIDAD GENERAL. ENFOQUE CON NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIIF)* (Primera Edición ed.). Loja, Ecuador: Editorial de la Universidad Técnica Particular de Loja.
- Euroinnova Business School. (26 de Noviembre de 2021). *euroinnova.ec*. Obtenido de <https://www.euroinnova.ec/blog/que-es-inventario-inicial>
- Gamboa Salinas , J. M., & Santiago Chávez, N. I. (2017). *INTRODUCCIÓN A LA CONTABILIDAD GENERAL* (Primera Edición ed.). Ambato: EDITORIAL UTA.
- Guajardo Cantú, G., & Andradre de Guajardo, N. (2018). *Contabilidad Financiera* (Séptima Edición ed.). Mexico: McGraw-Hill.
- IESS. (2020). *www.iess.gob.ec*. Obtenido de <https://www.iess.gob.ec/es/web/empleador/obligaciones>
- Ley de Cheques. (2016). *www.ecotec.edu.ec*. Obtenido de https://www.ecotec.edu.ec/material/material_2016D_DEM302_11_60108.pdf

ley Regimen, T. (2020). *www.lexis.com.ec*. Obtenido de <https://www.lexis.com.ec/biblioteca/ley-regimen-tributario-interno>

Ministerio de Relaciones Laborales. (2014). *www.trabajo.gob.ec*. Obtenido de <https://www.trabajo.gob.ec/wp-content/uploads/2014/08/BANCO-DE-PREGUNTAS-BENEFICIOS-SOCIALES.pdf>

Omeñaca García, J. (2017). *Contabilidad General*. España: EDICIONES DEUSTO.

Pérez Porto , J., & Gardey, G. (2018). *definicion.de*. Obtenido de <https://definicion.de/hoja-de-trabajo/>

Registro Único de Contribuyentes, L. (20 de Mayo de 2016). *sri.gob.ec*. Obtenido de [file:///C:/Users/FAMILIA/Downloads/160520%20Ley%20del%20RUC%20\(1\).pdf](file:///C:/Users/FAMILIA/Downloads/160520%20Ley%20del%20RUC%20(1).pdf)

Reglamento de comprobantes de venta, r. y. (28 de febrero de 2015). *www.sri.gob.ec*. Obtenido de [file:///C:/Users/FAMILIA/Downloads/REGLAMENTO%20DE%20COMPROBANTES%20DE%20VENTA%20RETENCI_N%20Y%20DOCUMENTOS%20COMPLEMENTARIOS%20\(1\).pdf](file:///C:/Users/FAMILIA/Downloads/REGLAMENTO%20DE%20COMPROBANTES%20DE%20VENTA%20RETENCI_N%20Y%20DOCUMENTOS%20COMPLEMENTARIOS%20(1).pdf)

REGLAMENTO, A. A. (05 de 10 de 2020). *www.sri.gob.ec*. Obtenido de file:///C:/Users/VANE/Downloads/REGLAMENTO_APLICACI%C3%93N_DE_LA_LEY_DE_REGIMEN_TRIBUTARIO_INTERNO.pdf

Rey Pompo, J. (2017). *Contabilidad General* (Segunda Edición ed.). Madrid, España: Praninfo.

Rus Arias, E. (10 de Abril de 2020). *economipedia.com*. Obtenido de <https://economipedia.com/definiciones/objetivos-de-una-empresa.html>

Servicio de Rentas Internas. (s.f.). *www.compraspublicas.gob.ec*. Obtenido de [file:///C:/Users/FAMILIA/Downloads/31289%20\(1\).pdf](file:///C:/Users/FAMILIA/Downloads/31289%20(1).pdf)

Servicio de Rentas Internas. (s.f.). *www.sri.gob.ec*. Obtenido de <https://www.sri.gob.ec/rimpe#:~:text=RIMPE%20%2D%20EMPRENDEDORES-Comprobantes%20de%20venta,en%20los%20casos%20que%20proceda>.


Soto González, C., Ramón Guanuche, R., Solórzano González, A., Sarmiento Chugcho, C., &


Mite Alban, M. (2017). ANÁLISIS DE ESTADOS FINANCIEROS “La clave del equilibrio gerencial” (Primera Edición ed.). Guayaquil, Ecuador: Grupo Compas.

Zapata, P. (2017). *CONTABILIDAD GENERAL Con base en Normas Internacionales de Información Financiera* (Octava edición ed.). (S. G. M, Ed.) Bogotá, Colombia: Alfaomega Colombiana S.A.

11. Anexos

Anexo 1. Auxiliar de ventas

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA AUXILIAR DE VENTAS 3 DE MAYO DEL 2022 										
										Auxiliar N°001
FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL SERVICIOS 0%	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
								BANCO		EFECTIVO
								B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO	
3/5/2022	001-001-000024575	Patrick Valdivieso			28,57	3,43	32,00			32,00
3/5/2022	001-001-000024576	Fany Espinoza Capa		14,65			14,65			14,65
3/5/2022	001-001-000024577	Bryan Riofrio Zaruma			129,46	15,54	145,00			145,00
3/5/2022	001-001-000024578	Consumidor Final	103,70				103,70	103,70		0,00
3/5/2022	001-001-000024579	Consumidor Final	85,00	7,70	33,93	4,07	130,70			130,70
		TOTAL	188,70	22,35	191,96	23,04	426,05	103,70		322,35

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA AUXILIAR DE VENTAS 4 DE MAYO DEL 2022 										
										Auxiliar N°002
FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL SERVICIOS 0%	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
								BANCO		EFECTIVO
								B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO	
4/5/2022	001-001-000024580	Johanna Fox			96,43	11,57	108,00		108,00	
4/5/2022	001-001-000024581	Susana Montaña			70,39	8,45	78,84		78,84	
4/5/2022	001-001-000024582	Enith Quezada			98,21	11,79	110,00		110,00	
4/5/2022	001-001-000024583	Jenny Condolo Torres			111,61	13,39	125,00			125,00
4/5/2022	001-001-000024584	Consumidor Final	108,00	12,30	4,46	0,54	125,30			125,30
		TOTAL	108,00	12,30	381,10	45,73	547,13		296,83	250,30

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
AUXILIAR DE VENTAS
5 DE MAYO DEL 2022



Auxiliar N°003

FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL SERVICIOS 0%	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
								BANCO		EFECTIVO
								B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO	
5/5/2022	001-001-000024585	María Elena Jaramillo Carrión	25,00		182,59	21,91	229,50	229,50		
5/5/2022	001-001-000024586	Miguel Marín Gómez			43,75	5,25	49,00			49,00
5/5/2022	001-001-000024587	Luis Rodrigo Gualpa Erazo			9,82	1,18	11,00			11,00
5/5/2022	001-001-000024588	Consumidor Final	120,15	4,50	9,38	1,13	135,16			135,16
5/5/2022	001-001-000024589	Tatiana Johanna Camacho	75,00	6,00	10,71	1,29	93,00			93,00
		TOTAL	220,15	10,50	256,25	30,75	517,65	229,50	0,00	288,15

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
AUXILIAR DE VENTAS
6 DE MAYO DEL 2022



Auxiliar N°004

FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL SERVICIOS 0%	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
								BANCO		EFECTIVO
								B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO	
6/5/2022	001-001-000024590	Gladis Maricela Faggioni			75,89	9,11	85,00			85,00
6/5/2022	001-001-000024591	Consumidor Final	110,10	10,00	17,86	2,14	140,10			140,10
6/5/2022	001-001-000024592	Debbie Iñiguez		147,40	78,04	9,36	234,80		234,80	
6/5/2022	001-001-000024593	Elvia Barcnas		12,00	45,09	5,41	62,50		62,50	
6/5/2022	001-001-000024594	Consumidor Final	105,00		8,93	1,07	115,00			115,00
6/5/2022	001-001-000024595	Margarita del Rocío Celi	75,00	3,10	21,65	2,60	102,35			102,35
		TOTAL	290,10	172,50	247,46	29,70	739,76		297,31	442,45

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
AUXILIAR DE VENTAS
9 DE MAYO DEL 2022



Auxiliar N°005

FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL SERVICIOS 0%	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
								BANCO		EFECTIVO
								B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO	
9/5/2022	001-001-000024596	Consumidor Final	131,6	4,60	8,93	1,07	146,20	131,60		14,60
9/5/2022	001-001-000024597	Zaida Regalado Álvarez			50,89	6,11	57,00			57,00
9/5/2022	001-001-000024598	Ivonne Antonieta Armijos	15,00				15,00			15,00
9/5/2022	001-001-000024599	Pablo Mora			35,71	4,29	40,00			40,00
		TOTAL	146,60	4,60	95,53	11,46	258,19	131,60	-	126,59

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
AUXILIAR DE VENTAS
10 DE MAYO DEL 2022



Auxiliar N°006

FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL SERVICIOS 0%	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
								BANCO		EFECTIVO
								B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO	
10/5/2022	001-001-000024600	Carmen Segunda Pardo	30,00	7,50	13,62	1,63	52,75			52,75
10/5/2022	001-001-000024601	Cindy Torres		6,00	12,50	1,50	20,00		20,00	
10/5/2022	001-001-000024602	Jaime Celi		25,38			25,38		25,38	
10/5/2022	001-001-000024603	María Olivia Pilco			7,37	0,88	8,25			8,25
10/5/2022	001-001-000024604	Sandra Ramírez			53,04	6,36	59,40		59,40	
10/5/2022	001-001-000024605	Consumidor Final	120,00				120,00			120,00
10/5/2022	001-001-000024606	Diana Guevara			35,71	4,29	40,00			40,00
10/5/2022	001-001-000024607	Marcia Astudillo			33,48	4,02	37,50			37,50
		TOTAL	150,00	38,88	155,72	18,69	363,29		104,78	258,50

**JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
AUXILIAR DE VENTAS
11 DE MAYO DEL 2022**



Auxiliar N°007

FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL SERVICIOS 0%	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
								BANCO		EFECTIVO
								B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO	
11/5/2022	001-001-000024608	Consumidor Final	133,40	9,60	28,93	3,47	175,40			175,40
11/5/2022	001-001-000024609	Leonardo Jaramillo			98,21	11,79	110,00			110,00
		TOTAL	133,40	9,60	127,14	15,26	285,40			285,40

**JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
AUXILIAR DE VENTAS
12 DE MAYO DEL 2022**



Auxiliar N°008

FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL SERVICIOS 0%	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
								BANCO		EFECTIVO
								B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO	
12/5/2022	001-001-000024610	Consumidor Final	115,3		7,05	0,85	123,20			123,20
12/5/2022	001-001-000024611	Soraya Reyes			40,63	4,88	45,51	45,51		
12/5/2022	001-001-000024612	Consumidor Final	123,00	19,00			142,00			142,00
12/5/2022	001-001-000024613	Carmen Loaiza			8,48	1,02	9,50			9,50
		TOTAL	238,30	19,00	56,16	6,74	320,20	45,51		274,69

**JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
AUXILIAR DE VENTAS
13 DE MAYO DEL 2022**



Auxiliar N°009

FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL SERVICIOS 0%	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
								BANCO		EFECTIVO
								B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO	
13/5/2022	001-001-000024614	Roberto Rojas			30,13	3,62	33,75			33,75
		TOTAL	-	-	30,13	3,62	33,75			33,75

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
AUXILIAR DE VENTAS
16 DE MAYO DEL 2022



Auxiliar N°010

FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL SERVICIOS 0%	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
								BANCO		EFECTIVO
								B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO	
16/5/2022	001-001-000024615	Bruce Prator		27,54	96,43	11,57	135,54		135,54	
16/5/2022	001-001-000024616	Jorge Fernández		10,00		0,00	10,00			10,00
16/5/2022	001-001-000024617	Diego Rodríguez		65,34			65,34		65,34	
16/5/2022	001-001-000024618	Lauro Ramos Matailo			43,39	5,21	48,60		48,60	
		TOTAL		102,88	139,82	16,78	259,48		249,48	10,00

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
AUXILIAR DE VENTAS
17 DE MAYO DEL 2022



Auxiliar N°011

FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL SERVICIOS 0%	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
								BANCO		EFECTIVO
								B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO	
17/5/2022	001-001-000024619	Jonny Reyes			33,48	4,02	37,50			37,50
17/5/2022	001-001-000024620	Kate Cueva	15,00				15,00			15,00
17/5/2022	001-001-000024621	María Vivanco	30,00				30,00			30,00
17/5/2022	001-001-000024622	Jorge Miño		20,00	35,71	4,29	60,00			60,00
17/5/2022	001-001-000024623	Katherine Torres		39,50			39,50	39,50		
17/5/2022	001-001-000024624	Jonny Reyes		24,80	5,98	0,72	31,50			31,50
		TOTAL	45,00	84,30	75,17	9,02	213,49	39,50		173,99

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
AUXILIAR DE VENTAS
18 DE MAYO DEL 2022



Auxiliar N°012

FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL SERVICIOS 0%	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
								BANCO		EFECTIVO
								B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO	
18/5/2022	001-001-000024625	Leslie Ochoa		40,00	39,29	4,71	84,00		84,00	
18/5/2022	001-001-000024626	Neli Abad			44,64	5,36	50,00		50,00	
18/5/2022	001-001-000024627	Cesar Leonardo Saraguro	5,00			-	5,00			5,00
18/5/2022	001-001-000024628	Consumidor Final	95,00	9,50		-	104,50			104,50
18/5/2022	001-001-000024629	Consumidor Final	79,00		31,25	3,75	114,00	-		114,00
		TOTAL	179,00	49,50	115,18	13,82	357,50	-	134,00	223,50

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
AUXILIAR DE VENTAS
19 DE MAYO DEL 2022



Auxiliar N°013

FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL SERVICIOS 0%	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
								BANCO		EFECTIVO
								B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO	
19/5/2022	001-001-000024630	Brighth Anahy Sandoval		9,85	3,13	0,38	13,36			13,36
19/5/2022	001-001-000024631	Glenda Mireya Villavicencio	15,00	20,50			35,50			35,50
19/5/2022	001-001-000024632	Gabriela Guamizo		74,50	5,80	0,70	81,00		81,00	
19/5/2022	001-001-000024633	Rodika Katherine Larrea	15,00				15,00			15,00
19/5/2022	001-001-000024634	Leonardo Ordoñez			25,45	3,05	28,50		28,50	
19/5/2022	001-001-000024635	Consumidor Final	106,6	6,70	6,25	0,75	120,30			120,30
19/5/2022	001-001-000024636	Consumidor Final	122,00	4,60	5,36	0,64	132,60	122,00		10,60
19/5/2022	001-001-000024637	María Soledad Novillo			4,02	0,48	4,50			4,50
19/5/2022	001-001-000024638	Patricio Benítez Orellana			50,89	6,11	57,00			57,00
		TOTAL	258,60	116,15	100,90	12,11	487,76	122,00	109,50	256,26

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
AUXILIAR DE VENTAS
20 DE MAYO DEL 2022



Auxiliar N°014

FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL SERVICIOS 0%	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
								BANCO		EFECTIVO
								B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO	
20/5/2022	001-001-000024639	Consumidor Final	45,00		7,37	0,88	53,25			53,25
20/5/2022	001-001-000024640	Lauro Ramos Matailo	27,00				27,00		27,00	
20/5/2022	001-001-000024641	Consumidor Final	30,00				30,00			30,00
20/5/2022	001-001-000024642	Carmen Reinalda Veintimilla			22,32	2,68	25,00			25,00
20/5/2022	001-001-000024643	Consumidor Final	125,00	9,70	29,46	3,54	167,70			167,70
20/5/2022	001-001-000024644	Charito Romero Chimbo			13,71	1,65	15,36			15,36
20/5/2022	001-001-000024645	Jesús Ernestina pinzón			35,71	4,29	40,00			40,00
20/5/2022	001-001-000024646	Henry Patricio Luzuriaga	60,00		7,68	0,92	68,60			68,60
		TOTAL	287,00	9,70	116,25	13,95	426,90		27,00	399,90

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
AUXILIAR DE VENTAS
24 DE MAYO DEL 2022



Auxiliar N°015

FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL SERVICIOS 0%	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
								BANCO		EFECTIVO
								B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO	
24/5/2022	001-001-000024647	María Lourdes Salcedo		24,00			24,00			24,00
24/5/2022	001-001-000024648	Consumidor Final		27,00			27,00			27,00
24/5/2022	001-001-000024649	Roseline Fraicoise			97,86	11,74	109,60			109,60
24/5/2022	001-001-000024650	Consumidor Final	77,80	12,00	17,50	2,10	109,40			109,40
24/5/2022	001-001-000024651	Marcela Inés Vélez			49,11	5,89	55,00		55,00	
24/5/2022	001-001-000024652	Fanny Peña			17,86	2,14	20,00		20,00	
		TOTAL	77,80	63,00	182,33	21,88	345,01		75,01	270,00

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
AUXILIAR DE VENTAS
25 DE MAYO DEL 2022



Auxiliar N°016

FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL SERVICIOS 0%	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
								BANCO		EFECTIVO
								B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO	
25/5/2022	001-001-000024653	Alicia Orellana Barrazueta	35,00	36,90	40,18	4,82	116,90	116,90		
25/5/2022	001-001-000024654	José Andrade		26,00			26,00		26,00	
25/5/2022	001-001-000024655	Darío Dávila		14,50	2,23	0,27	17,00		17,00	
25/5/2022	001-001-000024656	Maura Ocampo Berru			34,82	4,18	39,00			39,00
25/5/2022	001-001-000024657	Hacienda Santa Gertrudis			58,04	6,96	65,00	65,00		
25/5/2022	001-001-000024658	José Emiliano Castro		59,00			59,00			59,00
25/5/2022	001-001-000024659	Consumidor Final	75,00	13,50	20,09	2,41	111,00			111,00
25/5/2022	001-001-000024660	Consumidor Final	48,90	9,00	35,71	4,29	97,90			97,90
25/5/2022	001-001-000024661	Diego Paolo Loján			66,56	7,99	74,55	74,55		
25/5/2022	001-001-000024662	Consumidor Final		15,10	4,02	0,48	19,60			19,60
		TOTAL	158,90	174,00	261,65	31,40	625,95	256,45	43,00	326,50

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
AUXILIAR DE VENTAS
26 DE MAYO DEL 2022



Auxiliar N°017

FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL SERVICIOS 0%	SUBTOTAL 0%	SUBTOT AL 12%	IVA	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
								BANCO		EFECTIVO
								B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO	
26/5/2022	001-001-000024663	Cesar Leonardo Sraguro	8,00				8,00			8,00
26/5/2022	001-001-000024664	Consumidor Final	57,00		11,61	1,39	70,00			70,00
26/5/2022	001-001-000024665	Carmen Segunda Pardo			8,93	1,07	10,00			10,00
26/5/2022	001-001-000024666	Paulina del Rosario Arpi			111,61	13,39	125,00			125,00
26/5/2022	001-001-000024667	Vanessa Marcela Espinoza	15,00		44,64	5,36	65,00	65,00		
26/5/2022	001-001-000024668	Francisco Castillo		14,50			14,50			14,50
26/5/2022	001-001-000024669	Francisco Castillo	25,00		45,98	5,52	76,50			76,50
26/5/2022	001-001-000024670	Julio Cesar Guarnizo			8,53	1,02	9,55			9,55
26/5/2022	001-001-000024671	Elvia Elizabeth Barcenas		20,00	17,59	2,11	39,70			39,70
		TOTAL	105,00	34,50	248,89	29,87	418,26	65,00	91,00	262,26

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
AUXILIAR DE VENTAS
27 DE MAYO DEL 2022



Auxiliar N°018

FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL SERVICIOS 0%	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
								BANCO		EFECTIVO
								B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO	
27/5/2022	001-001-000024672	Fabian Tobias Espinoza		34,00			34,00			34,00
27/5/2022	001-001-000024673	Fernando Ortega		9,00			9,00			9,00
27/5/2022	001-001-000024674	Diego Antonio Castillo			17,86	2,14	20,00			20,00
27/5/2022	001-001-000024675	Consumidor Final			7,54	0,90	8,44			8,44
27/5/2022	001-001-000024676	Ana Gabriela Castillo	33,00	48,00	31,92	3,83	116,75			116,75
27/5/2022	001-001-000024677	Consumidor Final		5,85			5,85			5,85
27/5/2022	001-001-000024678	Paulina del Rosario Arpi	18,00		2,86	0,34	21,20			21,20
27/5/2022	001-001-000024679	Ivonne Antonieta Armijos	6,00	3,75			9,75			9,75
27/5/2022	001-001-000024680	Consumidor Final		12,00			12,00			12,00
27/5/2022	001-001-000024681	Guiselle Estefania Luna			33,48	4,02	37,50			37,50
27/5/2022	001-001-000024682	Guiselle Estefania Luna		17,50			17,50			17,50
27/5/2022	001-001-000024683	Consumidor Final		14,40			14,40			14,40
27/5/2022	001-001-000024684	Tereza de Jesús Ordoñez			35,71	4,29	40,00			40,00
		TOTAL	57,00	144,50	129,37	15,52	346,39			346,39

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA AUXILIAR DE VENTAS 30 DE MAYO DEL 2022										
										Auxiliar N°019
FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL SERVICIOS 0%	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
								BANCO		EFECTIVO
								B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO	
30/5/2022	001-001-000024685	Julio Valarezo Peña			50,89	6,11	57,00		57,00	
30/5/2022	001-001-000024686	Carmen Segunda Pardo			44,02	5,28	49,30			49,30
30/5/2022	001-001-000024687	Consumidor Final	95,00		30,36	3,64	129,00			129,00
30/5/2022	001-001-000024688	Margorth Guevara	35,00		1,79	0,21	37,00		37,00	
		TOTAL	130,00		127,06	15,25	272,31		94,00	178,31

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA AUXILIAR DE VENTAS 31 DE MAYO DEL 2022										
										Auxiliar N°020
FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL SERVICIOS 0%	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
								BANCO		EFECTIVO
								B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO	
31/5/2022	001-001-000024689	Ana Lucia Jaramillo			35,71	4,29	40,00		40,00	
31/5/2022	001-001-000024690	Edison Marlo Alverca		13,00	11,61	1,39	26,00			26,00
31/5/2022	001-001-000024691	Fabian Tobias Espinoza			41,96	5,04	47,00			47,00
31/5/2022	001-001-000024692	Consumidor Final	46,70			-	46,70			46,70
31/5/2022	001-001-000024693	Lorena Jaqueline Jaramillo	33,00		5,80	0,70	39,50	39,50		
31/5/2022	001-001-000024694	Dolores Guadalupe Pacheco	40,00	64,30	22,32	2,68	129,30			129,30
		TOTAL	119,70	77,30	117,40	14,09	328,49	39,50	40,00	249,00

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA AUXILIAR DE VENTAS 01 JUNIO DEL 2022										
										Auxiliar N°021
FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL SERVICIOS 0%	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
								BANCO		EFECTIVO
								B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO	
1/6/2022	001-001-000024695	Jonathan Erazo			6,92	0,83	7,75			7,75
1/6/2022	001-001-000024696	Liliana del Cisne Jaramillo			30,36	3,64	34,00			34,00
1/6/2022	001-001-000024697	Stacey Louria			11,73	1,41	13,14		8,00	5,14
1/6/2022	001-001-000024698	Consumidor Final		9,70	22,32	2,68	34,70			34,70
1/6/2022	001-001-000024699	Jamie Beatriz Montero			96,43	11,57	108,00		108,00	
1/6/2022	001-001-000024700	Karina Ludeña	30,00	120,00			150,00			150,00
		TOTAL	30,00	129,70	167,76	20,13	347,59	-	116,00	231,59

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
AUXILIAR DE VENTAS
02 JUNIO DEL 2022



Auxiliar N°022

FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL SERVICIOS 0%	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
								BANCO		EFECTIVO
								B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO	
2/6/2022	001-001-000024701	Andrés Coronel		24,80	77,23	9,27	111,30		111,30	
2/6/2022	001-001-000024702	María Coronel			4,02	0,48	4,50			4,50
2/6/2022	001-001-000024703	Diana Flores		27,50			27,50			27,50
2/6/2022	001-001-000024704	Nathaly Pinta			31,25	3,75	35,00			35,00
2/6/2022	001-001-000024705	Consumidor Final	37,80	17,50			55,30			55,30
2/6/2022	001-001-000024706	Juan Herrera	22,00	34,25			56,25			56,25
2/6/2022	001-001-000024707	Shyna Torres	15,00	23,00			38,00	38,00		
2/6/2022	001-001-000024708	Stacey Louria		59,40	157,18	18,86	235,44		235,44	
2/6/2022	001-001-000024709	Consumidor Final	35,60	15,00			50,60			50,60
2/6/2022	001-001-000024710	Esthela Padilla	27,00	18,90			45,90		45,90	
		TOTAL	137,40	220,35	269,68	32,36	659,79	38,00	392,64	229,15

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
AUXILIAR DE VENTAS
03 JUNIO DEL 2022



Auxiliar N°023

FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL SERVICIOS 0%	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
								BANCO		EFECTIVO
								B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO	
3/6/2022	001-001-000024711	Consumidor Final	44,60	23,00	7,37	0,88	75,85			75,85
3/6/2022	001-001-000024712	Carolyn Hokulea		15,00	58,93	7,07	81,00			81,00
3/6/2022	001-001-000024713	Marco Flores			3,57	0,43	4,00			4,00
3/6/2022	001-001-000024714	Bolívar Tapia			26,79	3,21	30,00			30,00
3/6/2022	001-001-000024715	Rene Enríquez	15,00	4,00	18,75	2,25	40,00			40,00
		TOTAL	59,60	42,00	115,41	13,85	230,86	-	-	230,86

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
AUXILIAR DE VENTAS
06 JUNIO DEL 2022



Auxiliar N°024

FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL SERVICIOS 0%	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
								BANCO		EFECTIVO
								B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO	
6/6/2022	001-001-000024716	Kate Cueva		7,00			7,00			7,00
6/6/2022	001-001-000024717	María Ayuso			62,05	7,45	69,50		69,50	
6/6/2022	001-001-000024718	Fanny Espinoza		10,00			10,00			10,00
6/6/2022	001-001-000024719	Consumidor Final	57,60	5,60	7,37	0,88	71,45			71,45
6/6/2022	001-001-000024720	Consumidor Final	71,8	6,9	8,48	1,02	88,20			88,20
6/6/2022	001-001-000024721	Consumidor Final	30,00	10,00			40,00			40,00
6/6/2022	001-001-000024722	Charito Romero			14,42	1,73	16,15			16,15
6/6/2022	001-001-000024723	Consumidor Final			5,36	0,64	6,00			6,00
6/6/2022	001-001-000024724	Consumidor Final			31,65	3,80	35,45			35,45
		TOTAL	159,40	39,50	129,33	15,52	343,75		69,50	274,25

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
AUXILIAR DE VENTAS
07 JUNIO DEL 2022



Auxiliar N°025

FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL SERVICIOS 0%	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
								BANCO		EFECTIVO
								B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO	
7/6/2022	001-001-000024725	Consumidor Final	56,00	12,10	12,50	1,50	82,10			82,10
7/6/2022	001-001-000024726	Consumidor Final			38,39	4,61	43,00			43,00
7/6/2022	001-001-000024727	Diego Hidalgo		32,00			32,00			32,00
7/6/2022	001-001-000024728	Elvia Bárcenas			22,77	2,73	25,50			25,50
7/6/2022	001-001-000024729	Gladis Faggioni			22,77	2,73	25,50			25,50
7/6/2022	001-001-000024730	Diego Jumbo	3,50		58,04	6,96	68,50		68,50	
7/6/2022	001-001-000024731	Mónica Jaramillo		18,36	42,86	5,14	66,36		66,36	
7/6/2022	001-001-000024732	Jonathan Erazo			2,90	0,35	3,25			3,25
7/6/2022	001-001-000024733	Consumidor Final		12,50			12,50			12,50
7/6/2022	001-001-000024734	Darío Dávila		63,5			63,50		63,50	
7/6/2022	001-001-000024735	Consumidor Final	23,00		9,78	1,17	33,95			33,95
		TOTAL	82,50	138,46	210,01	25,20	456,17		198,37	257,80

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
AUXILIAR DE VENTAS
07 JUNIO DEL 2022



Auxiliar N°026

FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL SERVICIOS 0%	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
								BANCO		EFECTIVO
								B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO	
8/6/2022	001-001-000024736	Mónica Jaramillo	25,00				25,00			25,00
8/6/2022	001-001-000024737	Luis León			21,43	2,57	24,00			24,00
8/6/2022	001-001-000024738	Consumidor Final		20,50			20,50			20,50
8/6/2022	001-001-000024739	Violeta Castro			8,93	1,07	10,00			10,00
8/6/2022	001-001-000024740	ANULADA								
8/6/2022	001-001-000024741	Rosa Aguirre			31,25	3,75	35,00	35,00		
8/6/2022	001-001-000024742	Patricia Moreira			53,57	6,43	60,00			60,00
8/6/2022	001-001-000024743	Cesar Saraguro		36,50			36,50			36,50
8/6/2022	001-001-000024744	Consumidor Final	55,00	52,50	35,27	4,23	147,00			147,00
		TOTAL	80,00	109,50	150,45	18,05	358,00	35,00		323,00

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
AUXILIAR DE VENTAS
09 JUNIO DEL 2022



Auxiliar N°027

FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL SERVICIOS 0%	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
								BANCO		EFECTIVO
								B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO	
9/6/2022	001-001-000024745	Carmen Pardo			16,96	2,04	19,00			19,00
9/6/2022	001-001-000024746	Alicia Barraqueta	101,00	41,00			142,00	142,00		
9/6/2022	001-001-000024747	Diana Martínez	15,00	21,50			36,50		36,50	
9/6/2022	001-001-000024748	Diana Guevara			43,75	5,25	49,00			49,00
9/6/2022	001-001-000024749	Rene Endara		26,00			26,00			26,00
9/6/2022	001-001-000024750	Rene Endara			18,30	2,20	20,50			20,50
9/6/2022	001-001-000024751	Anabel Larriva			45,98	5,52	51,50			51,50
9/6/2022	001-001-000024752	Consumidor Final	15,00	10,70	7,01	0,84	33,55			33,55
9/6/2022	001-001-000024753	Consumidor Final			3,57	0,43	4,00			4,00
		TOTAL	131,00	99,20	135,57	16,27	382,04	142,00	36,50	203,54

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
AUXILIAR DE VENTAS
10 JUNIO DEL 2022



Auxiliar N°028

FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL SERVICIOS 0%	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
								BANCO		EFECTIVO
								B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIA NO	
10/6/2022	001-001-000024754	Consumidor Final			26,79	3,21	30,00			30,00
10/6/2022	001-001-000024755	Aenny Vásquez		2,00	5,80	0,70	8,50			8,50
10/6/2022	001-001-000024756	Edwin Ludeña			37,95	4,55	42,50		42,50	
10/6/2022	001-001-000024757	Consumidor Final			8,93	1,07	10,00			10,00
10/6/2022	001-001-000024758	Rodrigo Celi	33,00			-	33,00			33,00
10/6/2022	001-001-000024759	Dolores Pacheco		41,70	8,93	1,07	51,70		51,70	
		TOTAL	33,00	43,70	88,40	10,61	175,71	-	94,21	81,50

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
AUXILIAR DE VENTAS
13 JUNIO DEL 2022



Auxiliar N°029

FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL SERVICIOS 0%	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
								BANCO		EFECTIVO
								B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO	
13/6/2022	001-001-000024760	Dolores Rivas			17,86	2,14	20,00			20,00
13/6/2022	001-001-000024761	ANULADA								
13/6/2022	001-001-000024762	Fanny Peña			49,11	5,89	55,00			55,00
13/6/2022	001-001-000024763	Danny Solano		52,00			52,00			52,00
13/6/2022	001-001-000024764	Paula Vélez	26,50	34,00			60,50			60,50
13/6/2022	001-001-000024765	Wilson Condoy		29,90			29,90		29,90	
13/6/2022	001-001-000024766	Katherine Torres		1,50	77,23	9,27	88,00	88,00		
13/6/2022	001-001-000024767	José Cabrera		27,54	94,02	11,28	132,84		132,84	
13/6/2022	001-001-000024768	David Romo			75,89	9,11	85,00	85,00		
13/6/2022	001-001-000024769	Galo Arrobo		40,75	57,14	6,86	104,75			104,75
13/6/2022	001-001-000024770	Sandra Valdivieso			40,18	4,82	45,00		45,00	
13/6/2022	001-001-000024771	Consumidor Final		5,00	3,57	0,43	9,00			9,00
		TOTAL	26,50	190,69	415,00	49,80	681,99	172,99	207,74	301,25

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
AUXILIAR DE VENTAS
14 JUNIO DEL 2022



Auxiliar N°030

FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL SERVICIOS 0%	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
								BANCO		EFECTIVO
								B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO	
14/6/2022	001-001-000024772	Consumidor Final		10,00	24,54	2,94	37,48			37,48
14/6/2022	001-001-000024773	Carmen Macas		23,00			23,00			23,00
14/6/2022	001-001-000024774	Fredy Hidalgo			8,93	1,07	10,00			10,00
14/6/2022	001-001-000024775	Roseline Vatinet		19,00	80,36	9,64	109,00			109,00
14/6/2022	001-001-000024776	Gladys Novillo			22,32	2,68	25,00			25,00
14/6/2022	001-001-000024777	Consumidor Final	8,00	3,60			11,60			11,60
		TOTAL	8,00	55,60	136,15	16,34	216,09			216,09

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
AUXILIAR DE VENTAS
15 JUNIO DEL 2022



Auxiliar N°031

FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL SERVICIOS 0%	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
								BANCO		EFECTIVO
								B. SOLIDARIO	B. BOLIVARIANO	
15/6/2022	001-001-000024778	Fausto Ramon		11,50			11,50			11,50
15/6/2022	001-001-000024779	ANULADO					-			
15/6/2022	001-001-000024780	Jonathan Erazo			16,30	1,96	18,25			18,25
15/6/2022	001-001-000024781	ASOCERALBI	45,00		4,46	0,54	50,00		10,00	40,00
15/6/2022	001-001-000024782	ASOCERALBI		14,50			14,50		14,50	
15/6/2022	001-001-000024783	Sandra Soto	12,00	13,00	9,82	1,18	36,00			36,00
		TOTAL	57,00	39,00	30,58	3,67	130,25		24,50	105,75

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
AUXILIAR DE VENTAS
16 JUNIO DEL 2022



Auxiliar N°032

FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL SERVICIOS 0%	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
								BANCO		EFECTIVO
								B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO	
16/6/2022	001-001-000024784	Gabriela Romo		1,50	80,36	9,64	91,50	91,50		
16/6/2022	001-001-000024785	Zenelia Cumbicus		7,25			7,25			7,25
16/6/2022	001-001-000024786	Jaime Calderón			19,20	2,30	21,50			21,50
16/6/2022	001-001-000024787	Consumidor Final		20,00			20,00			20,00
16/6/2022	001-001-000024788	Consumidor Final		24,90			24,90			24,90
16/6/2022	001-001-000024789	Tania Feijo		20,00			20,00			20,00
16/6/2022	001-001-000024790	Rubén Alvarado	27,00	8,37			35,37		35,37	
16/6/2022	001-001-000024791	Luis Reyes	39,00	29,50	4,02	0,48	73,00	73,00		
16/6/2022	001-001-000024792	John Cevallos			26,79	3,21	30,00			30,00
16/6/2022	001-001-000024793	Leslie León			28,57	3,43	32,00			32,00
		TOTAL	66,00	111,52	158,94	19,07	355,53	164,51	35,37	155,66

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
AUXILIAR DE VENTAS
17 JUNIO DEL 2022



Auxiliar N°033

FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL SERVICIOS 0%	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
								BANCO		EFECTIVO
								B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO	
17/6/2022	001-001-000024794	Carolyn Hokulea			6,70	0,80	7,50			7,50
17/6/2022	001-001-000024795	Carmen Granda			22,32	2,68	25,00		16,00	9,00
17/6/2022	001-001-000024796	Hilda Dolores			25,76	3,09	28,85			28,85
17/6/2022	001-001-000024797	Rosas Iñiguez			35,71	4,29	40,00		30,00	10,00
		TOTAL	-	-	90,49	10,86	101,35		46,00	55,35

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
AUXILIAR DE VENTAS
20 JUNIO DEL 2022



Auxiliar N°034

FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL SERVICIOS 0%	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
								BANCO		EFECTIVO
								B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO	
20/6/2022	001-001-000024798	José Castro			23,44	2,81	26,25			26,25
20/6/2022	001-001-000024799	Alicia Orellana		1,50	40,18	4,82	46,50	46,50		
20/6/2022	001-001-000024800	Consumidor Final	78,70	9,90	5,80	0,70	95,10			95,10
20/6/2022	001-001-000024801	Consumidor Final	23,00	6,50	9,55	1,15	40,20	40,20		
20/6/2022	001-001-000024802	Mery Bautista		14,4	80,36	9,64	104,40	104,40		
		TOTAL	101,70	32,30	159,33	19,12	312,45	191,10		121,35

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
AUXILIAR DE VENTAS
21 JUNIO DEL 2022



Auxiliar N°035

FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL SERVICIOS 0%	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
								BANCO		EFECTIVO
								B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO	
21/6/2022	001-001-000024803	Francisco Castillo		1,50	111,61	13,39	126,50	126,50		
21/6/2022	001-001-000024804	Juan Rodríguez			53,57	6,43	60,00			60,00
21/6/2022	001-001-000024805	Fabian López		16,00			16,00			16,00
21/6/2022	001-001-000024806	Consumidor Final	107,50	22,70			130,20			130,20
21/6/2022	001-001-000024807	Ronald Peña			8,93	1,07	10,00			10,00
		TOTAL	107,50	40,20	174,11	20,89	342,70	126,50		216,20

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
AUXILIAR DE VENTAS
22 JUNIO DEL 2022



Auxiliar N°036

FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL SERVICIOS 0%	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
								BANCO		EFECTIVO
								B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO	
22/6/2022	001-001-000024808	Zenelia Cumbicus			8,04	0,96	9,00			9,00
22/6/2022	001-001-000024809	Elvia Bárcenas		20,00		-	20,00			20,00
22/6/2022	001-001-000024810	Edison García		19,00	22,32	2,68	44,00			44,00
22/6/2022	001-001-000024811	ANULADA					-			-
		TOTAL	-	39,00	30,36	3,64	73,00	-		73,00

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
AUXILIAR DE VENTAS
23 JUNIO DEL 2022



Auxiliar N°037

FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL SERVICIOS 0%	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
								BANCO		EFECTIVO
								B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO	
23/6/2022	001-001-000024812	Paulina Arpi	18,00	51	15,18	1,82	86,00			86,00
23/6/2022	001-001-000024813	Consumidor Final	115,00	14,50			129,50			129,50
23/6/2022	001-001-000024814	Juan Valarezo			17,86	2,14	20,00		20,00	
		TOTAL	133,00	65,50	33,04	3,96	235,50	-	20,00	215,50

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
AUXILIAR DE VENTAS
24 JUNIO DEL 2022



Auxiliar N°038


FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL SERVICIOS 0%	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
								BANCO		EFECTIVO
								B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO	
24/6/2022	001-001-000024815	Stovall Stacey Heather	5,00		77,23	9,27	91,50	91,50		
24/6/2022	001-001-000024816	Consumidor Final	118,90	27,00	34,46	4,14	184,50			184,50
24/6/2022	001-001-000024817	María Guarderas			60,71	7,29	68,00		68,00	
		TOTAL	123,90	27,00	172,40	20,69	343,99	91,50	68,00	184,50


JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
AUXILIAR DE VENTAS
27 JUNIO DEL 2022




Auxiliar N°039


FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL SERVICIOS 0%	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
								BANCO		EFECTIVO
								B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO	
27/6/2022	001-001-000024818	Consumidor Final		7,18	178,57	21,43	207,18		207,18	
27/6/2022	001-001-000024819	José Castro			31,25	3,75	35,00			35,00
27/6/2022	001-001-000024820	Nelson Bravo	15,00	16,00			31,00			31,00
27/6/2022	001-001-000024821	Jesús Pinzón			35,71	4,29	40,00	20,00		20,00
27/6/2022	001-001-000024822	Consumidor Final		19,15			19,15			19,15
27/6/2022	001-001-000024823	Liliana Loayza			15,63	1,88	17,51			17,51
		TOTAL	15,00	42,33	261,16	31,34	349,83	20,00	207,18	122,66


<p style="text-align: center;">JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA AUXILIAR DE VENTAS 27 JUNIO DEL 2022</p>  <p style="text-align: right;">Auxiliar N°040</p>										
FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL SERVICIOS 0%	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
								BANCO		EFECTIVO
								B. SOLIDARIO	B. BOLIVARIANO	
28/6/2022	001-001-000024824	Consumidor Final		23,90	35,71	4,29	63,90			63,90
28/6/2022	001-001-000024825	Consumidor Final		16,60	12,05	1,45	30,10			30,10
28/6/2022	001-001-000024826	María García		8,50	12,05	1,45	22,00			22,00
28/6/2022	001-001-000024827	Ivonne Armijos		18,60	7,50	0,90	27,00			27,00
28/6/2022	001-001-000024828	Pablo Alvarado			35,71	4,29	40,00		40,00	
		TOTAL	-	67,60	103,02	12,36	182,98		40,00	142,99


<p style="text-align: center;">JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA AUXILIAR DE VENTAS 29 JUNIO DEL 2022</p>  <p style="text-align: right;">Auxiliar N°041</p>										
FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL SERVICIOS 0%	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
								BANCO		EFECTIVO
								B. SOLIDARIO	B. BOLIVARIANO	
29/6/2022	001-001-000024829	Jonny Reyes			33,48	4,02	37,50			37,50
29/6/2022	001-001-000024830	Consumidor Final		25,95	8,75	1,05	35,75			35,75
29/6/2022	001-001-000024831	Norman Jaramillo			43,53	5,22	48,75			48,75
		TOTAL	-	25,95	85,76	10,29	122,00	-	-	122,00

<p style="text-align: center;">JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA AUXILIAR DE VENTAS 30 JUNIO DEL 2022</p>  <p style="text-align: right;">Auxiliar N°042</p>										
FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL SERVICIOS 0%	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
								BANCO		EFECTIVO
								B. SOLIDARIO	B. BOLIVARIANO	
30/6/2022	001-001-000024832	Rene Enderaza			40,63	4,88	45,51			45,51
30/6/2022	001-001-000024833	Rosa Ortiz			22,77	2,73	25,50			25,50
30/6/2022	001-001-000024834	Stovall Stacy Heather	20,00		8,93	1,07	30,00			30,00
30/6/2022	001-001-000024835	Dolores Luzuriaga	15,00	19,50			34,50			34,50
30/6/2022	001-001-000024836	Telmo Piedra			77,23	9,27	86,50			86,50
30/6/2022	001-001-000024837	Gabriela Guamizo	29,50	14,50	80,09	9,61	133,70		133,70	
		TOTAL	64,50	34,00	229,65	27,56	355,71	-	133,70	222,01

Anexo 2. Auxiliar de compras

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA AUXILIAR DE COMPRAS 03 AL 06 MAYO 2022 										
										AuxiliarN°001
FECHA	FACTURA	PROVEEDOR	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	DESCUEN TO	IVA	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
								EFFECTIVO	BANCO	CREDITO
3/5/2022	007-900-000150156	Ecuaquimica C.A		77,00		9,24	86,24			86,24
4/5/2022	001-002-000004357	Distribuciones SCAMVET		35,71		4,29	40,00			40,00
6/5/2022	003-005-000003765	COMAGROT AGROPECUARIA		199,92		23,99	223,91			223,91
6/5/2022	001-100-000055575	ILIANZA S.A		353,25		42,39	395,64		395,64	
6/5/2022	001-100-000055573	ILIANZA S.A		142,30		17,08	159,38		159,38	
		TOTAL		808,18		96,98	905,16		555,02	350,15

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA AUXILIAR DE COMPRAS 07 AL 13 DE MAYO 2022 										
										AuxiliarN°002
FECHA	FACTURA	PROVEEDOR	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	DESCUEN TO	IVA	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
								EFFECTIVO	BANCO	CREDITO
7/5/2022	001-003-000004685	CORIVET DISTRIBUIDORA CIA L	349,80	25,73		3,09	378,62		378,62	
9/5/2022	001-002-000002949	YOUR PETS S.A		458,17		54,98	513,15		513,15	
10/5/2022	001-100-000055664	ILIANZA S.A		285,18		34,22	319,40		319,40	
11/5/2022	001-011-000002926	Betoven PET FASHION		132,31		15,88	148,19			148,19
12/5/2022	002-001-000001208	Distribuciones Scrapy		25,32		3,04	28,36			28,36
		TOTAL	349,80	926,71		111,21	1.387,72		1.211,17	176,55

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA AUXILIAR DE COMPRAS 17 AL 20 DE MAYO 										
										AuxiliarN°003
FECHA	FACTURA	PROVEEDOR	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	DESCUEN TO	IVA	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
								EFFECTIVO	BANCO	CREDITO
17/5/2022	002-002-000021118	DISPROVET ECUADOR S.A	204,00			-	204,00			204,00
18/5/2022	003-005-000003964	COMAGROT AGROPECUARIA		107,90		12,95	120,85			120,85
19/5/2022	001-100-000055973	ILIANZA S.A		740,39		88,85	829,24		829,24	
19/5/2022	001-100-000055974	ILIANZA S.A		50,89		6,11	57,00		57,00	
20/5/2022	001-005-000047449	COMAVISUR CIA.LTDA		160,30		19,24	179,53			179,53
20/5/2022	001-004-000013170	MEGACENTRO EL CHACARERO	103,80			-	103,80			103,80
		TOTAL	307,80	1.059,48		127,14	1.494,42		886,23	608,18

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
AUXILIAR DE COMPRAS
24 AL 26 DE MAYO 2022



AuxiliarN°004

FECHA	FACTURA	PROVEEDOR	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	DESCUEN TO	IVA	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
								EFFECTIVO	BANCO	CREDITO
24/5/2022	001-001-0002901	DISTRIBUIDORA AGROPEC-EC C	221,80			-	221,80			221,80
25/5/2022	157-900-000020249	AGRIPAC S.A		94,12		11,29	105,41	105,41		
25/5/2022	001-001-0025833	AMORINO PET	102,88	119,74		14,37	236,99			236,99
26/5/2022	001-100-000056153	ILIANZA S.A		353,84		42,46	396,30		396,30	
26/5/2022	001-002-000004511	RAARCO CIA LTDA	165,00			-	165,00			165,00
26/5/2022	001-002-000004512	RAARCO CIA LTDA		92,64		11,12	103,76			103,76
26/5/2022	001-002-000007243	LOJAMED	30,00	113,48		13,62	157,10			157,10
		TOTAL	519,68	773,82		92,86	1.386,36	105,41	396,30	884,64

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
AUXILIAR DE COMPRAS
27 AL 31 DE MAYO 2022



AuxiliarN°005

FECHA	FACTURA	PROVEEDOR	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	DESCUEN TO	IVA	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
								EFFECTIVO	BANCO	CREDITO
27/5/2022	003-005-000004188	COMAGROT AGROPECUARIA		178,89		21,47	200,36			200,36
27/5/2022	001-001-0005305	AMORINO PET		33,20		3,98	37,18			37,18
31/5/2022	001-002-000004453	DISTRIBUCIONES SCAMVET		103,13		12,38	115,51			115,51
31/5/2022	157-900-000020337	AGRIPAC S.A		67,22		8,07	75,29	75,29		
31/5/2022	001-100-000056328	ILIANZA S.A		153,90		18,47	172,37		172,37	
31/5/2022	001-100-000056327	ILIANZA S.A		238,52		28,62	267,14		267,14	
		TOTAL		774,86		92,98	867,84	75,29	439,51	353,05

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
AUXILIAR DE COMPRAS
01 AL 03 DE MAY 2022



AuxiliarN°006

FECHA	FACTURA	PROVEEDOR	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	DESCUEN TO	IVA	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
								EFFECTIVO	BANCO	CREDITO
1/6/2022	002-001-000001221	Distribuciones Scrapy		243,94		29,27	273,21			273,21
2/6/2023	001-011-000003153	Betoven PET FASHION		344,84		41,38	386,22			386,22
2/6/2023	001-011-000003154	Betoven PET FASHION		71,77		8,61	80,38			80,38
3/6/2023	001-100-000056542	ILIANZA S.A		923,52		110,82	1.034,34		1.034,34	
3/6/2023	001-100-000056543	ILIANZA S.A		486,47		58,38	544,85		544,85	
		TOTAL		2.070,54		248,46	2.319,00		1.579,19	739,82

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
AUXILIAR DE COMPRAS
06 AL 10 DE MAYO 2022



AuxiliarN°007

FECHA	FACTURA	PROVEEDOR	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	DESCUEN TO	IVA	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
								EFFECTIVO	BANCO	CREDITO
6/6/2023	001-001-000005841	Distribuidora Veterinaria LASFE	47,00			-	47,00			47,00
6/6/2023	001-001-000006774	Distribuidora Veterinaria LASFE		172,49		20,70	193,19			193,19
7/6/2023	007-900-000152115	Ecuaquimica C.A	53,08	204,87		24,58	282,53			282,53
7/6/2023	001-002-000014142	Agropecuaria en el Austro	396,12				396,12			396,12
7/6/2022	002-002-000021656	DISPROVET ECUADOR S.A	1.110,53				1.110,53			1.110,53
7/6/2022	002-001-000001229	Distribuciones Scrapy		300,70		36,08	336,78			336,78
7/6/2022	001-001-0025894	AMORINO PET	88,63	158,92		19,07	266,62			266,62
7/6/2022	157-900-000020446	AGRIPAC S.A	75,00	106,95		12,83	194,78		194,78	
8/6/2023	001-003-000004916	CORIVET DISTRIBUIDORA CIA L	50,40	117,50		14,10	182,00			182,00
8/6/2023	003-005-000004455	COMAGROT AGROPECUARIA		171,14		20,54	191,68			191,68
10/6/2022	003-005-000004500	COMAGROT AGROPECUARIA		115,07		13,81	128,88			128,88
10/6/2022	001-011-000003248	Betoven PET FASHION		90,26		10,83	101,09			101,09
		TOTAL	1.820,76	1.437,90		172,55	3.431,21		194,78	3.236,42

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
AUXILIAR DE COMPRAS
14-jun-22



AuxiliarN°008

FECHA	FACTURA	PROVEEDOR	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	DESCUEN TO	IVA	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
								EFFECTIVO	BANCO	CREDITO
14/6/2022	002-001-000001233	Distribuciones Scrapy		123,57		14,83	138,40			138,40
16/6/2022	001-100-000056937	ILIANZA S.A		414,22		49,71	463,93		463,93	
16/6/2022	001-100-000056938	ILIANZA S.A		50,89		6,11	57,00		57,00	
		TOTAL		588,68		70,64	659,32		520,92	138,40

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
AUXILIAR DE COMPRAS
20 AL 24 DE JUNIO 2022



AuxiliarN°009

FECHA	FACTURA	PROVEEDOR	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	DESCUEN TO	IVA	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
								EFFECTIVO	BANCO	CREDITO
20/6/2022	001-100-000057006	ILIANZA S.A		108,3		13,00	121,30		121,30	
21/6/2022	001-100-000057060	ILIANZA S.A		237,23		28,47	265,70		265,70	
23/6/2022	002-001-000001245	Distribuciones Scrapy		61,79		7,41	69,20			69,20
24/6/2022	002-001-000001246	Distribuciones Scrapy		61,79		7,41	69,20			69,20
24/6/2022	157-900-000020728	AGRIPAC S.A		83,05		9,97	93,02		93,02	
		TOTAL		552,16		66,26	618,42		480,01	138,41


JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
AUXILIAR DE COMPRAS
27 AL 30 JUNIO





AuxiliarN°010


FECHA	FACTURA	PROVEEDOR	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	DESCUEN TO	IVA	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
								EFFECTIVO	BANCO	CREDITO
27/6/2022	002-001-000001248	Distribuciones Scrapy		123,57		14,83	138,40			138,40
27/6/2022	002-003-000000918	SCOOBY	61,20			-	61,20		61,20	
30/6/2022	001-004-000013480	EL CHACARERO AGROPECUARIO	70,01			-	70,01			70,01
30/6/2022	001-100-000057326	ILIANZA S.A		77,50		9,30	86,80		86,80	
30/6/2022	001-100-000057325	ILIANZA S.A		164,62		19,75	184,37		184,37	
30/6/2022	001-002-000007457	LOJAMED		13,80		1,66	15,46			15,46
		TOTAL	131,21	379,49		45,54	556,24		332,37	223,86


Anexo 3. Auxiliar cuentas por cobrar


JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA  AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR								
Cliete : Mabel Carrión								Auxiliar N°001
FECHA	DETALLE	DEBE	HABER	SALDO	FORMAS DE PAGO			
					BANCO		EFFECTIVO	
					B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO		
2/5/2022	Estado Situación inicial	20,00		20,00				
4/5/2022	Pago de deuda pendiente(Auxiliar de cuentas por cobrar N°001)		20,00	0,00			20,00	
	TOTAL	20,00	20,00	20,00			20,00	


JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA  AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR								
Cliete : Laura Astudillo								Auxiliar N°002
FECHA	DETALLE	DEBE	HABER	SALDO	FORMAS DE PAGO			
					BANCO		EFFECTIVO	
					B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO		
2/5/2022	Estado Situación inicial	162,00		162,00				
30/5/2022	Pago de deuda pendiente(Auxiliar de cuentas por cobrar N°002)		162,00	0,00	162,00			
	TOTAL	162,00	162,00	162,00	162,00			


JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA  AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR								
Cliete : Israel Bustos								Auxiliar N°003
FECHA	DETALLE	DEBE	HABER	SALDO	FORMAS DE PAGO			
					BANCO		EFFECTIVO	
					B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO		
2/3/2022	Estado Situación inicial	30,00		30,00				
19/5/2022	Pago de deuda pendiente(Auxiliar de cuentas por cobrar N°003)		30,00	0,00	30,00			
	TOTAL	30,00	30,00	30,00	30,00			


JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA  AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR							
Cliente : Francisco Bayancela					Auxiliar N°004		
FECHA	DETALLE	DEBE	HABER	SALDO	FORMAS DE PAGO		
					BANCO		EFECTIVO
					B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO	
2/5/2022	Estado Situación inicial	80,00		80,00			
24/5/2022	Pago de deuda pendiente(Auxiliar de cuentas por cobrar N°004)		80,00	0,00			80,00
	TOTAL	80,00	80,00	80,00			80,00


JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA  AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR							
Cliente : Andrea Bravo					Auxiliar N°005		
FECHA	DETALLE	DEBE	HABER	SALDO	FORMAS DE PAGO		
					BANCO		EFECTIVO
					B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO	
1/5/2022	Estado Situación inicial	85,00		85,00			
10/6/2022	Pago de deuda pendiente(Auxiliar de cuentas por cobrar N°005)		85,00	0,00	85,00		
	TOTAL	85,00	85,00	85,00	85,00		


JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA  AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR							
Cliente : Maria Luisa Correa					Auxiliar N°006		
FECHA	DETALLE	DEBE	HABER	SALDO	FORMAS DE PAGO		
					BANCO		EFECTIVO
					B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO	
2/5/2022	Estado Situación inicial	280,30		280,30			
15/6/2022	Pago de la deuda pendiente(Auxiliar de cuentas por cobrar N°006)		280,30	0,00	280,30		
	TOTAL	280,30	280,30	280,30	280,30		


JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR 							
Cliente : Diana Castro							Auxiliar N°007
FECHA	DETALLE	DEBE	HABER	SALDO	FORMAS DE PAGO		
					BANCO		EFECTIVO
					B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO	
2/5/2022	Estado Situación inicial	115,75		115,75			
25/5/2022	Pago de la deuda pendiente(Auxiliar de cuentas por cobrar N°007)		115,75	-			115,75
	TOTAL	115,75	115,75	115,75			115,75


JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR 							
Cliente : Paul Flandoli							Auxiliar N°008
FECHA	DETALLE	DEBE	HABER	SALDO	FORMAS DE PAGO		
					BANCO		EFECTIVO
					B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO	
2/5/2022	Estado Situación inicial	68,00		68,00			
9/5/2022	Pago de deuda pendiente(Auxiliar de cuentas por cobrar N°008)		68,00	0,00	68,00		
	TOTAL	68,00	68,00	68,00	68,00		


JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR 							
Cliente : Rosmery Godoy							Auxiliar N°009
FECHA	DETALLE	DEBE	HABER	SALDO	FORMAS DE PAGO		
					BANCO		EFECTIVO
					B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO	
2/5/2022	Estado Situación inicial	14,50		14,50			
3/6/2022	Abonoo de deuda pendiente(Auxiliar de cuentas por cobrar N°009)		10,50	4,00			10,50
	TOTAL	14,50	10,50	18,50			10,50


JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA  AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR							
Cliente : Rosa Hurtado				Auxiliar N°010			
FECHA	DETALLE	DEBE	HABER	SALDO	FORMAS DE PAGO		
					BANCO		EFECTIVO
					B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO	
2/5/2022	Estado Situación inicial	93,60		93,60			
31/5/2022	Pago de deuda pendiente(Auxiliar de cuentas por cobrar N°010)		93,60	-	93,60		
	TOTAL	93,60	93,60	93,60	93,60		

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA  AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR							
Cliente :Paulina Hurtado				Auxiliar N°011			
FECHA	DETALLE	DEBE	HABER	SALDO	FORMAS DE PAGO		
					BANCO		EFECTIVO
					B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO	
2/5/2022	Estado Situación inicial	82,80		82,80			
13/6/2022	Pago de deuda pendiente(Auxiliar de cuentas por cobrar N°011)		82,80		82,80		
	TOTAL	82,80	82,80	82,80	82,80		

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA  AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR							
Cliente : Jaime Jaramillo				Auxiliar N°012			
FECHA	DETALLE	DEBE	HABER	SALDO	FORMAS DE PAGO		
					BANCO		EFECTIVO
					B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO	
2/5/2022	Estado Situación inicial	37,30		37,30			
24/5/2022	Pago de deuda pendiente(Auxiliar de cuentas por cobrar N°012)		37,30	0,00			37,30
	TOTAL	37,30	37,30	37,30			37,30

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA  AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR							
Ciente : Lorena Jaramillo				Auxiliar N°013			
FECHA	DETALLE	DEBE	HABER	SALDO	FORMAS DE PAGO		
					BANCO		EFECTIVO
					B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO	
2/5/2022	Estado Situación inicial	118,50		118,50			
26/5/2022	Pago de deuda pendiente(Auxiliar de cuentas por cobrar N°013)		118,50	0,00	118,50		
	TOTAL	118,50	118,50	118,50	118,50		

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA  AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR							
Ciente : Veronica Morillo				Auxiliar N°014			
FECHA	DETALLE	DEBE	HABER	SALDO	FORMAS DE PAGO		
					BANCO		EFECTIVO
					B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO	
2/5/2022	Estado Situación inicial	235,00		235,00			
9/6/2022	Pago de deuda pendiente(Auxiliar de cuentas por cobrar N°014)		235,00	0,00	235,00		
	TOTAL	235,00	235,00	235,00	235,00		

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA  AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR							
Ciente : Israel Ordoñez				Auxiliar N°015			
FECHA	DETALLE	DEBE	HABER	SALDO	FORMAS DE PAGO		
					BANCO		EFECTIVO
					B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO	
2/5/2022	Estado Situación inicial	120,50		120,50			
27/5/2022	Abono de la deuda pendiente(Auxiliar de cuentas por cobrar N°015)		50,00	70,50			50,00
	TOTAL	120,50	50,00	191,00			50,00

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA 
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR

Cliente :Maria soledad Rubio

Auxiliar N°016

FECHA	DETALLE	DEBE	HABER	SALDO	FORMAS DE PAGO		
					BANCO		EFECTIVO
					B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO	
2/5/2022	Estado Situación inicial	135,60		135,60			
20/5/2022	Abono de la deuda pendiente(Auxiliar de cuentas por cobrar N°016)		60,00	75,60			60,00
7/6/2022	Abonode deuda pendiente(Auxiliar de cuentas por cobrar N°016)		40,00	35,60			40,00
10/6/2022	Pago de deuda pendiente(Auxiliar de cuentas por cobrar N°016)		35,60	0,00			35,60
	TOTAL	135,60	135,60	246,80			135,60

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA 
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR

Cliente : Sandra Quito

Auxiliar N°017


FECHA	DETALLE	DEBE	HABER	SALDO	FORMAS DE PAGO		
					BANCO		EFECTIVO
					B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO	
2/5/2022	Estado Situación inicial	508,00		508,00			
27/6/2022	Abonode deuda pendiente(Auxiliar de cuentas por cobrar N°017)		200,00	308,00			200,00
	TOTAL	508,00	200,00	816,00			200,00


JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA 
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR


Cliente :Stefany Rosas


Auxiliar N°018

FECHA	DETALLE	DEBE	HABER	SALDO	FORMAS DE PAGO		
					BANCO		EFECTIVO
					B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO	
2/5/2022	Estado Situación inicial	45,50		45,50			
10/6/2022	Pago de deuda pendiente(Auxiliar de cuentas por cobrar N°018)		45,50	0,00			45,50
	TOTAL	45,50	45,50	45,50			45,50

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR 								
Cliente :Nely Sauca								Auxiliar N°019
FECHA	DETALLE	DEBE	HABER	SALDO	FORMAS DE PAGO			
					BANCO		EFFECTIVO	
					B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO		
2/5/2022	Estado Situación inicial	52,50		52,50				
13/6/2022	Pago de deuda pendiente(Auxiliar de cuentas por cobrar N°019)		52,50			52,50		
	TOTAL	52,50	52,50	52,50				

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR 								
Cliente : Jesús de la Cueva								Auxiliar N°020
FECHA	DETALLE	DEBE	HABER	SALDO	FORMAS DE PAGO			
					BANCO		EFFECTIVO	
					B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO		
1/5/2022	Estado Situación inicial	115,00		115,00				
29/6/2022	Abono de la deuda pendiente(Auxiliar de cuentas por cobrar N°020)		80,00	35,00			80,00	
	TOTAL	115,00	80,00	150,00			80,00	

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR 								
Cliente : Beatriz Guaman								Auxiliar N°021
FECHA	DETALLE	DEBE	HABER	SALDO	FORMAS DE PAGO			
					BANCO		EFFECTIVO	
					B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO		
1/5/2022	Estado Situación inicial	285,00		285,00				
13/6/2022	Pago de deuda pendiente(Auxiliar de cuentas por cobrar N°021)		285,00	0,00	285,00			
	TOTAL	285,00	285,00	285,00				

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR 								
Cliente : Diana Jumbo								Auxiliar N°022
FECHA	DETALLE	DEBE	HABER	SALDO	FORMAS DE PAGO			
					BANCO		EFFECTIVO	
					B.SOLIDARIO	B.BOLIVARIANO		
1/5/2022	Estado Situación inicial	127,80		127,80				
8/6/2022	Pago de deuda pendiente(Auxiliar de cuentas por cobrar N°022)		127,80	0,00	127,80			
	TOTAL	127,80	127,80	127,80	127,80			

Anexo 4. Auxiliar cuentas por pagar

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR Expresado en dólares Americanos								
Proveedor: COMAGROT AGROPECUARIA							Auxiliar N°001	
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO	FORMAS DE PAGO		
						CHEQUE	TRANFEREN	EFFECTIVO
2/5/2022	Estado de situación inicial			352,12	352,12			
6/5/2022	Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°001	003-005-000003765		223,91	576,03			
18/5/2022	Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°003	003-005-000003964		120,85	696,88			
27/5/2022	Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007161(Auxiliar de cuentas por pagar 001)		352,12		344,76	352,12		
27/5/2022	Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°005	003-005-000004188		200,36	545,12			
8/6/2022	Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°007	003-005-000004455		191,68	736,79			
10/6/2022	Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°007	003-005-000004500		128,88	865,67			
10/6/2022	Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007171(Auxiliar de cuentas por pagar 001)		223,91		641,76	223,91		
23/6/2022	Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007175(Auxiliar de cuentas por pagar 001)		120,85		520,91	120,85		
30/6/2022	Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007178(Auxiliar de cuentas por pagar 001)		200,36		320,56	200,36		

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR Expresado en dólares Americanos								
Proveedor: Betoven Pet Fashion							Auxiliar N°002	
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO	FORMAS DE PAGO		
						CHEQUE	TRANFEREN	EFFECTIVO
2/5/2022	Estado de situación inicial			696,76	696,76			
11/5/2022	Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°002	001-011-000002926		148,19	844,95			
27/5/2022	Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007160(Auxiliar de cuentas por pagar 002)		696,76		148,19	696,76		

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR
 Expresado en dólares Americanos



Proveedor: Distribuidor SCRAPY

Auxiliar N°003

FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO	FORMAS DE PAGO		
						CHEQUE	TRANFEREN	EFECTIVO
2/5/2022	Estado de situación inicial			1.149,39	1.149,39			
12/5/2022	Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°002	002-001-000001208		28,36	1.177,75			
18/5/2022	Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007156 (Auxiliar de cuentas por pagar 003)		970,99		206,76	970,99		
14/6/2022	Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007173 (Auxiliar de cuentas por pagar 003)		28,36		178,40	28,36		
27/5/2022	Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007162 (Auxiliar de cuentas por pagar 003)		178,40		0,00	178,40		
1/6/2022	Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°006	002-001-000001221		273,21	273,21			
7/6/2022	Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°007	002-001-000001229		336,78	610,00			
14/6/2022	Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°008	002-001-000001233		138,40	748,40			
23/6/2022	Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°009	002-001-000001245		69,20	817,60			
24/6/2022	Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°009	002-001-000001246		69,20	886,80			
27/6/2022	Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°010	002-001-000001248		138,40	1.025,20			

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR
 Expresado en dólares Americanos



Proveedor: Distribuidor SCAMVET

Auxiliar N°004

FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO	FORMAS DE PAGO		
						CHEQUE	TRANFEREN	EFECTIVO
2/5/2022	Estado de situación inicial			127,86	127,86			
4/5/2022	Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007152(Auxiliar de cuentas por pagar 004)		127,86		0,00	127,86		
4/5/2022	Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°001	001-002-000004357		40,00	40,00			
31/5/2022	Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°005	001-002-000004453		115,51	155,50			
13/6/2022	Pago de la deuda por compra de mercaderías a proveedores con caja (Auxiliar de cuentas por pagar 004)		40,00		115,50			40,00

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR Expresado en dólares Americanos								
Proveedor: LOJAMED						Auxiliar N°005		
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO	FORMAS DE PAGO		
						CHEQUE	TRANSFERENCIA	EFFECTIVO
2/5/2022	Estado de situación inicial			231,34	231,34			
6/5/2022	Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007153(Auxiliar de cuentas por pagar 005)		231,34		0,00	231,34		
26/5/2022	Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°004	001-002-000007243		157,10	157,10			
30/6/2022	Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°010	001-002-000007457		15,46	172,55			


JARAMILLO VELEZ MARGARITA ROSA AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR Expresado en dólares Americanos								
Proveedor: AGROPEC						Auxiliar N°006		
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO	FORMAS DE PAGO		
						CHEQUE	TRANSFERENCIA	EFFECTIVO
2/5/2022	Estado de situación inicial			214,00	214,00			
24/5/2022	Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007158 (Auxiliar de cuentas por pagar 006)		214,00		0,00	214,00		
24/5/2022	Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°004	001-001-0002901		221,80	0,00			


JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR Expresado en dólares Americanos								
Proveedor: AGRIPAC						Auxiliar N°007		
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO	FORMAS DE PAGO		
						CHEQUE	TRANSFERENCIA	EFFECTIVO
2/5/2022	Estado de situación inicial			105,41	105,41			
25/5/2022	Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007159(Auxiliar de cuentas por pagar 007)		105,41		0,00	105,41		


JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR Expresado en dólares Americanos								
Proveedor: PRODUCTOR AMAZONICO						Auxiliar N°008		
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO	FORMAS DE PAGO		
						CHEQUE	TRANFEREN	EFFECTIVO
2/5/2022	Estado de situación inicial			327,00	327,00			
19/5/2022	Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007157(Auxiliar de cuentas por pagar 008)		327,00		0,00	327,00		

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR Expresado en dólares Americanos								
Proveedor: Ecuaquímica C.A						Auxiliar N°009		
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO	FORMAS DE PAGO		
						CHEQUE	TRANFEREN	EFFECTIVO
3/5/2022	Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°001	007-900-000150156		86,24	86,24			
07/06/2022	Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°007	007-900-000152115		282,53	368,77			
30/6/2022	Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007182(Auxiliar de cuentas por pagar 008)		86,24			86,24		

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR Expresado en dólares Americanos								
Proveedor: DISPROVET ECUADOR S.A						Auxiliar N°010		
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO	FORMAS DE PAGO		
						CHEQUE	TRANFEREN	EFFECTIVO
17/5/2022	Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°003	002-002-000021118		204,00	204,00			
7/6/2022	Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°007	002-002-000021656		1.110,53	1.314,53			

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR Expresado en dólares Americanos 								
Proveedor: COMAVISUR CIA.LTDA						Auxiliar N°011		
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO	FORMAS DE PAGO		
						CHEQUE	TRANSFERENCIA	EFFECTIVO
20/5/2022	Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°003	001-005-000047449		179,53	179,53			
19/6/2022	Pago de la deuda por compra de mercaderías con cheque N°007166(Auxiliar de cuentas por pagar 011)		179,53		0,00	179,53		

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR Expresado en dólares Americanos 								
Proveedor: MEGACENTRO EL CHACARERO						Auxiliar N°012		
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO	FORMAS DE PAGO		
						CHEQUE	TRANSFERENCIA	EFFECTIVO
20/5/2022	Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°003	001-004-000013170		103,80	103,80			
30/6/2022	Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°010	001-004-000013480		70,01	173,81			

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR Expresado en dólares Americanos 								
Proveedor: AMORINO PET						Auxiliar N°013		
FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO	FORMAS DE PAGO		
						CHEQUE	TRANSFERENCIA	EFFECTIVO
25/5/2022	Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°004	001-001-0025833		236,99	236,99			
27/5/2022	Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°005	001-001-0005305		37,18	274,17			
7/6/2022	Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°007	001-001-0025894		266,62	540,79			
18/6/2022	Pago de la deuda de las facturas 5833-5305 por compra de mercaderías con cheque N°007174(Auxiliar de cuentas por pagar 013)		274,17		266,62	274,17		

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR
 Expresado en dólares Americanos



Proveedor: LASFE

Auxiliar N°014

FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO	FORMAS DE PAGO		
						CHEQUE	TRANSFEREN	EFFECTIVO
6/6/2022	Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°007			240,19	240,19			

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR
 Expresado en dólares Americanos



Proveedor: Agropecuaria en el Austro

Auxiliar N°015

FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO	FORMAS DE PAGO		
						CHEQUE	TRANSFEREN	EFFECTIVO
7/6/2022	Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°007	001-002-000014142		396,12	396,12			

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR
 Expresado en dólares Americanos





Proveedor: CORIVET DISTRIBUIDORA CIA LTDA

Auxiliar N°016

FECHA	DETALLE	FACTURA	DEBE	HABER	SALDO	FORMAS DE PAGO		
						CHEQUE	TRANSFEREN	EFFECTIVO
8/6/2022	Compra de mercaderías a proveedores según auxiliar de compras N°007	001-003-000004916		182,00	182,00			

Anexo 5. Auxiliar transporte de mercadería

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA AUXILIAR DE TRANSPORTE DE MERCADERÍA MES MAYO 2022 					
N°001					
FECHA	FACTURA	PROVEEDOR	DETALLE		FORMAS DE PAGO
			SUBTOTAL 0%	TOTAL	EFFECTIVO
11/5/2022	002-001-000006943	Compañía de Transportes Pesado Ciudad de Loja	5,00	5,00	5,00
13/5/2022	002-001-000006967	Compañía de Transportes Pesado Ciudad de Loja	10,00	10,00	10,00
20/5/2022	002-001-000007034	Compañía de Transportes Pesado Ciudad de Loja	8,00	8,00	8,00
24/5/2022	001-010-000047600	IPATRANS S.A	2,00	2,00	2,00
25/5/2022	001-010-000047677	IPATRANS S.A	2,00	2,00	2,00
27/5/2022	002-001-000007089	Compañía de Transportes Pesado Ciudad de Loja	2,00	2,00	2,00
TOTAL			29,00	29,00	29,00


JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA AUXILIAR DE TRANSPORTE DE MERCADERÍA MES JUNIO 2022 					
N°002					
FECHA	FACTURA	PROVEEDOR	DETALLE		FORMAS DE PAGO
			SUBTOTAL 0%	TOTAL	EFFECTIVO
1/6/2022	002-001-000007124	Compañía de Transportes Pesado Ciudad de Loja	4,00	4,00	4,00
6/6/2022	001-010-000048216	IPATRANS S.A	3,00	3,00	3,00
7/6/2022	002-001-000007174	Compañía de Transportes Pesado Ciudad de Loja	20,00	20,00	20,00
17/6/2022	002-001-000007264	Compañía de Transportes Pesado Ciudad de Loja	6,00	6,00	6,00
22/6/2022	002-001-000007285	Compañía de Transportes Pesado Ciudad de Loja	5,00	5,00	5,00
30/6/2022	01-010-000048647	IPATRANS S.A	2,00	2,00	2,00
TOTAL			40,00	40,00	40,00

Anexo 6. Rol de pagos y provisiones


JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA									
ROL DE PAGOS									
MES DE MAYO 2022									
N°	NOMBRES	CARGO	SUELDO	INGRESOS		TOTAL INGRESOS	EGRESOS	TOTAL A PAGAR	FIRMA
				H. EXTRAS	H. SUPLEM.		APORTE PERSONAL 9,45%		
1	Jaramillo Velez Margarita Rosa	Medico-Veterinario	443,72	0,00	0,00	443,72	41,93	401,79	
2	Quizhpe Quizhpe Magada Maria	Cajera	439,99	0,00	0,00	439,99	41,58	398,41	
3	Ramirez Hurtado Kevin Alexander	Ayudande	212,50	0,00	0,00	212,50	20,08	192,42	
TOTAL			1.096,21	0,00	0,00	1.096,21	103,59	992,62	

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA									
ROL DE PROVISIONES									
MES DE MAYO 2022									
N°	NOMBRES	CARGO	TOTAL INGRESOS	APORTE PATRONAL 12,15%	DÉCIMO TERCER SUELDO	DÉCIMO CUARTO SUELDO	FONDOS DE RESERVA	VACACIONES	TOTAL
1	Jaramillo Velez Margarita Rosa	Medico-Veterinario	443,72	53,91	36,98	35,42	36,96	18,49	280,45
2	Quizhpe Quizhpe Magada Maria	Cajera	439,99	53,46	36,67	35,42	36,65	18,33	277,80
3	Ramirez Hurtado Kevin Alexander	Ayudande	212,50	25,82	17,71	35,42	17,70	8,85	115,86
TOTAL			1.096,21	133,19	91,35	106,25	91,31	45,68	674,11

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA									
ROL DE PAGOS									
MES DE JUNIO 2022									
N°	NOMBRES	CARGO	SUELDO	INGRESOS		TOTAL INGRESOS	EGRESOS	TOTAL A PAGAR	FIRMA
				H. EXTRAS	H. SUPLEM.		APORTE PERSONAL 9,45%		
1	Jaramillo Velez Margarita Rosa	Medico-Veterinario	443,72	0,00	0,00	443,72	41,93	401,79	
2	Quizhpe Quizhpe Magada Maria	Cajera	439,99	0,00	0,00	439,99	41,58	398,41	
3	Ramirez Hurtado Kevin Alexander	Ayudande	212,50	0,00	0,00	212,50	20,08	192,42	
TOTAL			1.096,21	0,00	0,00	1.096,21	103,59	992,62	

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA 									
ROL DE PROVISIONES									
MES DE JUNIO 2022									
Nº	NOMBRES	CARGO	TOTAL INGRESOS	APORTE PATRONAL 12,15%	DÉCIMO TERCER SUELDO	DÉCIMO CUARTO SUELDO	FONDOS DE RESERVA	VACACIONES	TOTAL
1	Jaramillo Velez Margarita Rosa	Medico-Veterinario	443,72	53,91	36,98	35,42	36,96	18,49	280,45
2	Quizhpe Quizhpe Magada Maria	Cajera	439,99	53,46	36,67	35,42	36,65	18,33	277,80
3	Ramirez Hurtado Kevin Alexander	Ayudande	212,50	25,82	17,71	35,42	17,70	8,85	115,86
TOTAL			1.096,21	133,19	91,35	106,25	91,31	45,68	674,11

Anexo 7. Cálculos de la depreciación de propiedad, planta y equipo

JARAMILLO VELEZ MARGARITA ROSA 									
DEPRECIACIONES									
DEL 01 MAYO AL 30 DE JUNIO									
METODO DE LÍNEA RECTA			Dp=		Valor nominal-Valor residual				
					Vida útil				
CÓDIGO	ACTIVO	VALOR NOMINAL	%	VALOR RESIDUAL	AÑOS DE VIDA ÚTIL	DEP. ANUAL	DEP. MENSUAL	DEP. ACUMULADA	
1.2.01.01	Muebles y Enseres	2.788,90	10,00%	278,89	10	251,00	20,92	41,83	
1.2.01.02	Equipo de atención veterinaria	5.160,94	10,00%	516,09	10	464,48	38,71	77,41	
1.2.01.03	Equipo de computación	1.177,38	33,00%	388,54	3	262,95	21,91	43,82	
TOTAL		9.127,22		1.183,52		978,43	81,54	163,07	

Anexo 8. Registro auxiliar para el cálculo de consumo de suministros de oficina


JARAMILLO VELEZ MARGARITA ROSA				
CONSUMO SUMINISTROS DE OFICINA				
Cant	Detalle	Valor del inventario inicial	Valor estimado de consumo	Saldo final
1	Calculadora casio	10,00	2,00	8,00
15	Archivadores	48,75	6,50	42,25
3	Resmas papel bond A4	12,45	8,30	4,15
1	Sellos	12,00	2,40	9,60
10	Tijeras	35,00	7,00	28,00
11	Block de facturas y recetas	33,00	15,00	18,00
1	Grapadora	4,15	0,83	3,32
TOTAL		155,35	42,03	113,32

Anexo 9. Cálculo factor proporcional


JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA Liquidación IVA Cálculo Factor Proporcional may-22			
Ventas 0%	1.145,56	IVA en ventas	378,66
Ventas 12%	3.155,47	IVA en Compras	525,77
$\%FP = \frac{\text{Ventas 12\%}}{\text{Ventas 12\%} + \text{Ventas 0\%}}$			
%FP=			
	3.155,47		
	4.301,03		
%FP=			0,7337
$FP = \text{IVA compras} * \%FP$			
FP=	525,77	*	0,7337
FP=			385,73
$CRDT = FP - \text{IVA ventas}$			
CRDT			7,07
$GFP = \text{IVA compras} - FP$			
GFP=	525,77	-	385,73
GFP=			140,04

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA Liquidación IVA Cálculo Factor Proporcional jun-22			
Ventas 0%	1.593,10	IVA en ventas	401,59
Ventas 12%	3.346,60	IVA en Compras	608,06
$\%FP = \frac{\text{Ventas 12\%}}{\text{Ventas 12\%} + \text{Ventas 0\%}}$			
%FP=			
	3.346,60		
	4.939,70		
%FP=			0,6775
$FP = \text{IVA compras} * \%FP$			
FP=	608,06	*	0,6775
FP=			411,95
$CRDT = FP - \text{IVA ventas}$			
CRDT			10,36
$GFP = \text{IVA compras} - FP$			
GFP=	608,06	-	411,95
GFP=			196,10

Anexo 10. Regulación de la cuenta mercaderías

JARAMILLO VELEZ MARGARITA ROSA REGULACIÓN DE LA CUENTA MERCADERÍAS 	
Determinación de compras netas	
Compras brutas	12.501,07
(-) Descuento en compras	0,00
(-) Devolución en compras	0,00
(+) Transporte en compras	69,00
Compras netas	12.570,07
Determinación de ventas netas	
Ventas brutas	9.240,73
(-) Descuento en ventas	0,00
(-) Devolución en ventas	0,00
Ventas netas	9.240,73
Determinación del valor del costo de venta	
Inventario de mercadería inicial	19.096,76
(+) Compras netas	12.570,07
(=) Mercadería disponible para la venta	31.666,83
(-) Inventario de mercadería final	22.679,95
(=) Costo de ventas	8.986,88
Determinación de utilidad bruta en ventas	
Ventas netas	9.240,73
(-) Costo de ventas	8.986,88
(=) Utilidad bruta en ventas	253,85
Determinación del valor del inventario de mercadería final	
Inventario de mercadería inicial	19.096,76
(+) Compras netas	12.501,07
(=) Mercadería disponible para la venta	31.597,83
(-) Costo de ventas	8.986,88
Inventario de mercadería final	22.610,95

Anexo 11. Tabla de amortización

 BANCO DEL INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL PRESTAMOS HIPOTECARIOS TABLA DE AMORTIZACION						
MONTO	15.000,00					
TASA DE INTERES	5,99%					
TASA DE INTERES MENSUAL	0,0004870					
PERIODOS	123					
DIVIDENDO	\$125,67					
CUOTA	SALDO ANTERIOR	AMORTIZACIÓN	INTERES	DIVIDENDO	SALDO CAPITAL	
1	15.000,00	\$118,36	7,30	\$125,67	14.881,64	
2	14.881,64	118,42	7,25	125,67	14.763,21	
3	14.763,21	118,48	7,19	125,67	14.644,73	
4	14.644,73	118,54	7,13	125,67	14.526,19	
5	14.526,19	118,60	7,07	125,67	14.407,60	
6	14.407,60	118,65	7,02	125,67	14.288,95	
7	14.288,95	118,71	6,96	125,67	14.170,23	
8	14.170,23	118,77	6,90	125,67	14.051,47	
9	14.051,47	118,83	6,84	125,67	13.932,64	
10	13.932,64	118,88	6,79	125,67	13.813,75	
11	13.813,75	118,94	6,73	125,67	13.694,81	
12	13.694,81	119,00	6,67	125,67	13.575,81	
13	13.575,81	119,06	6,61	125,67	13.456,75	
14	13.456,75	119,12	6,55	125,67	13.337,64	
15	13.337,64	119,17	6,50	125,67	13.218,46	
16	13.218,46	119,23	6,44	125,67	13.099,23	
17	13.099,23	119,29	6,38	125,67	12.979,94	
18	12.979,94	119,35	6,32	125,67	12.860,59	
19	12.860,59	119,41	6,26	125,67	12.741,18	
20	12.741,18	119,46	6,20	125,67	12.621,72	
21	12.621,72	119,52	6,15	125,67	12.502,19	
22	12.502,19	119,58	6,09	125,67	12.382,61	
23	12.382,61	119,64	6,03	125,67	12.262,97	
24	12.262,97	119,70	5,97	125,67	12.143,28	
25	12.143,28	119,76	5,91	125,67	12.023,52	
26	12.023,52	119,81	5,86	125,67	11.903,70	
27	11.903,70	119,87	5,80	125,67	11.783,83	
28	11.783,83	119,93	5,74	125,67	11.663,90	
29	11.663,90	119,99	5,68	125,67	11.543,91	
30	11.543,91	120,05	5,62	125,67	11.423,86	
31	11.423,86	120,11	5,56	125,67	11.303,76	
32	11.303,76	120,16	5,50	125,67	11.183,59	
33	11.183,59	120,22	5,45	125,67	11.063,37	
34	11.063,37	120,28	5,39	125,67	10.943,09	
35	10.943,09	120,34	5,33	125,67	10.822,75	
36	10.822,75	120,40	5,27	125,67	10.702,35	
37	10.702,35	120,46	5,21	125,67	10.581,89	
38	10.581,89	120,52	5,15	125,67	10.461,37	
39	10.461,37	120,58	5,09	125,67	10.340,80	
40	10.340,80	120,63	5,04	125,67	10.220,16	
41	10.220,16	120,69	4,98	125,67	10.099,47	
42	10.099,47	120,75	4,92	125,67	9.978,72	
43	9.978,72	120,81	4,86	125,67	9.857,91	
44	9.857,91	120,87	4,80	125,67	9.737,04	
45	9.737,04	120,93	4,74	125,67	9.616,11	
46	9.616,11	120,99	4,68	125,67	9.495,12	
47	9.495,12	121,05	4,62	125,67	9.374,08	
48	9.374,08	121,10	4,57	125,67	9.252,97	
49	9.252,97	121,16	4,51	125,67	9.131,81	
50	9.131,81	121,22	4,45	125,67	9.010,59	
51	9.010,59	121,28	4,39	125,67	8.889,31	
52	8.889,31	121,34	4,33	125,67	8.767,97	
53	8.767,97	121,40	4,27	125,67	8.646,57	
54	8.646,57	121,46	4,21	125,67	8.525,11	
55	8.525,11	121,52	4,15	125,67	8.403,59	
56	8.403,59	121,58	4,09	125,67	8.282,01	
57	8.282,01	121,64	4,03	125,67	8.160,37	
58	8.160,37	121,70	3,97	125,67	8.038,68	

CUOTA	SALDO ANTERIOR	AMORTIZACIÓN	INTERES	DIVIDENDO	SALDO CAPITAL
59	8.038,68	121,76	3,91	125,67	7.916,92
60	7.916,92	121,81	3,86	125,67	7.795,11
61	7.795,11	121,87	3,80	125,67	7.673,24
62	7.673,24	121,93	3,74	125,67	7.551,30
63	7.551,30	121,99	3,68	125,67	7.429,31
64	7.429,31	122,05	3,62	125,67	7.307,26
65	7.307,26	122,11	3,56	125,67	7.185,15
66	7.185,15	122,17	3,50	125,67	7.062,98
67	7.062,98	122,23	3,44	125,67	6.940,75
68	6.940,75	122,29	3,38	125,67	6.818,46
69	6.818,46	122,35	3,32	125,67	6.696,11
70	6.696,11	122,41	3,26	125,67	6.573,70
71	6.573,70	122,47	3,20	125,67	6.451,23
72	6.451,23	122,53	3,14	125,67	6.328,70
73	6.328,70	122,59	3,08	125,67	6.206,11
74	6.206,11	122,65	3,02	125,67	6.083,47
75	6.083,47	122,71	2,96	125,67	5.960,76
76	5.960,76	122,77	2,90	125,67	5.837,99
77	5.837,99	122,83	2,84	125,67	5.715,17
78	5.715,17	122,89	2,78	125,67	5.592,28
79	5.592,28	122,95	2,72	125,67	5.469,33
80	5.469,33	123,01	2,66	125,67	5.346,33
81	5.346,33	123,07	2,60	125,67	5.223,26
82	5.223,26	123,13	2,54	125,67	5.100,13
83	5.100,13	123,19	2,48	125,67	4.976,95
84	4.976,95	123,25	2,42	125,67	4.853,70
85	4.853,70	123,31	2,36	125,67	4.730,40
86	4.730,40	123,37	2,30	125,67	4.607,03
87	4.607,03	123,43	2,24	125,67	4.483,60
88	4.483,60	123,49	2,18	125,67	4.360,12
89	4.360,12	123,55	2,12	125,67	4.236,57
90	4.236,57	123,61	2,06	125,67	4.112,96
91	4.112,96	123,67	2,00	125,67	3.989,30
92	3.989,30	123,73	1,94	125,67	3.865,57
93	3.865,57	123,79	1,88	125,67	3.741,78
94	3.741,78	123,85	1,82	125,67	3.617,94
95	3.617,94	123,91	1,76	125,67	3.494,03
96	3.494,03	123,97	1,70	125,67	3.370,06
97	3.370,06	124,03	1,64	125,67	3.246,03
98	3.246,03	124,09	1,58	125,67	3.121,94
99	3.121,94	124,15	1,52	125,67	2.997,79
100	2.997,79	124,21	1,46	125,67	2.873,58
101	2.873,58	124,27	1,40	125,67	2.749,31
102	2.749,31	124,33	1,34	125,67	2.624,98
103	2.624,98	124,39	1,28	125,67	2.500,59
104	2.500,59	124,45	1,22	125,67	2.376,14
105	2.376,14	124,51	1,16	125,67	2.251,63
106	2.251,63	124,57	1,10	125,67	2.127,05
107	2.127,05	124,63	1,04	125,67	2.002,42
108	2.002,42	124,69	0,98	125,67	1.877,72
109	1.877,72	124,76	0,91	125,67	1.752,97
110	1.752,97	124,82	0,85	125,67	1.628,15
111	1.628,15	124,88	0,79	125,67	1.503,27
112	1.503,27	124,94	0,73	125,67	1.378,34
113	1.378,34	125,00	0,67	125,67	1.253,34
114	1.253,34	125,06	0,61	125,67	1.128,28
115	1.128,28	125,12	0,55	125,67	1.003,16
116	1.003,16	125,18	0,49	125,67	877,98
117	877,98	125,24	0,43	125,67	752,74
118	752,74	125,30	0,37	125,67	627,43
119	627,43	125,36	0,31	125,67	502,07
120	502,07	125,43	0,24	125,67	376,64
121	376,64	125,49	0,18	125,67	251,16
122	251,16	125,55	0,12	125,67	125,61
123	125,61	125,61	0,06	125,67	0,00

Anexo 12. Inventario Final

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA INVENTARIO FINAL AL 30 JUNIO DEL 2022 Expresado en dólares americanos USD					
					Folio N° 1
CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNITARIO	V. PARCIAL	V. TOTAL
1		ACTIVO			
1.1		ACTIVO CORRIENTE			
1.1.03		Inventario			
1.1.03.01		Inventario de Mercadería			22.679,95
710998	1	Juguete de gato - plush ribbon	3,00	3,00	
710981	1	Juguete de gato - mouse wand	3,00	3,00	
711001	1	Juguete de gato - 3-ballswap	4,00	4,00	
710875	1	Juguete de gato - play cat toy	4,50	4,50	
81503	1	Juguete de gato - animal planet	2,50	2,50	
292029	1	Juguete de gato -animal planet	2,00	2,00	
13960	1	Juguete de gato -animal planet	2,00	2,00	
NT43	1	Kong- refillables	8,50	8,50	
34897	1	Juguete de gato - animal planet	3,50	3,50	
81435	1	Juguete de gato - animal planet	3,00	3,00	
35719	1	Juguete láser para gato	4,00	4,00	
800163	1	Juguete láser para gato	4,00	4,00	
NKV32	1	Kong- juguete elephant	16,00	16,00	
CA413	1	Kong active- juguete de gato	7,50	7,50	
45935	1	Juguete pelota lana pluma	3,00	3,00	
32385	1	Juguete de gato	5,00	5,00	
C4	1	Kong kitty - juguete para gato	11,00	11,00	
CPP4	1	Kong pull a partz - juguete para gato	13,50	13,50	
NKR1	1	Kong will knots - juguete	21,50	21,50	
CCN5	1	Kong catnip infuser	15,00	15,00	
81930	2	Juguete para mascota - animal planet	8,00	16,00	
CA459	1	Kong play spaces camper	29,00	29,00	
714620	1	Play doy toy - juguete para mascotas	8,50	8,50	
NKR3	1	Kong will knots - juguete	17,00	17,00	
20220	1	Chuckit fetch games - pelota	17,50	17,50	
DMX13	1	Kong dura max- pelota	12,50	12,50	
KB1	1	Kong ball - pelota	19,00	19,00	
ATS2	1	Kong squeakair	4,00	4,00	
SKSB22	1	Kong sport signature - pelota	4,50	4,50	
BZB2	1	Kong beezles	12,50	12,50	
PRL2	1	Kong tago long	13,00	13,00	
DMX11	1	Kong dura max- pelota	21,00	21,00	
PB1	1	Kong bounzer	24,00	24,00	
X9621HH	2	Zapatos para perro	3,50	7,00	
KP51	1	Kong goodie bone	9,50	9,50	
RBH32	1	Kong huggz	13,50	13,50	
SKB2	1	Kong signature - pelota	7,50	7,50	
K2	1	Kong -extreme medium 7- 16 kg	20,00	20,00	
KP1	1	Kong puppy- juguete interactivo	18,00	18,00	
PEP32	1	Kong- rewards dispensset small 18kg	19,50	19,50	
PEP12	1	Kong- rewards large1+kg	21,50	21,50	
CA434	1	Kong wrangler -juguete para gato	14,50	14,50	
CA435	1	Kong wrangler kneading- juguete para gato	18,50	18,50	
RLC13	1	Kong kiddos comfort- juguete elefante de peluche	18,50	18,50	
RCL14	1	Kong kiddos comfort- juguete león de peluche	18,50	18,50	
CAT45	1	Kong connects window teaser - juguete para gato	13,50	13,50	
CT52	1	Kong connects danglers- juguete de plumas	14,50	14,50	
CAT42E	1	Kong active grapplerteaser- juguete de gato	12,00	12,00	



JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
INVENTARIO FINAL
AL 30 JUNIO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD



Folio N° 2

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNITARIO	V. PARCIAL	V. TOTAL
WCG1	1	Kong cat wubba bird- juguete para gato	13,00	13,00	
PSW22	1	Kong chewstix sticks medium - juguete de hueso	18,50	18,50	
PSW21	1	Kong chewstix bone medium- juguete de hueso	16,50	16,50	
PSW11	1	Kong chewstix bone large - juguete de hueso para perro	21,00	21,00	
CR1	1	Kong kickeroo pattern - juguete para gato	11,00	11,00	
CAT55	1	Kong teaser loopz -vara con cola para gato	14,50	14,50	
CT53	1	Kong cat connects switch- juguete con plumas	18,00	18,00	
K1	1	Kong extreme large 13- 30kg - juguete rellenable	21,50	21,50	
T2	2	Kong classic medium 7- 16kg - juguete rellenable	18,00	36,00	
RLC11	1	Kong comfort kiddos bear - juguete de peluche	18,50	18,50	
CRCL42	1	Kong crackles winkz - juguete de peluche	11,00	11,00	
KS2	1	Kong stuff-a-ball medium - juguete rellenable	19,50	19,50	
BB3	1	Kong biscuit ball - juguete dispensador de golosinas	21,50	21,50	
KMX	1	Kong ring x-large 27- 41kg - juguete de caucho	22,50	22,50	
TD12	1	Kong duet tug and squeak large - juguete interactivo	22,50	22,50	
PF3	1	Kong safestix - juguete flexible para mascota	15,50	15,50	
PW2	1	Kong wobblers - juguete interactivo para perros dispensadores de golosinas	22,00	22,00	
KT2	1	Kong tails - juguete de goma para tirar y lanzar Kong squeezz stick assorted large - juguete en forma de palo	22,50	22,50	
PSS1	1		19,50	19,50	
LG1	1	Kong ballistic boomerang - juguete para mascota	20,00	20,00	
KF3	1	Kong flyer - juguete disco de goma	19,50	19,50	
B0-4404	1	Pelota para mascota - servi market	7,50	7,50	
4C9134T	1	Alfombra para gato 50 x 23cm	8,50	8,50	
J04X020	1	Juguete para mascota diseño de pesa - scamvet	2,50	2,50	
GMR618	1	Juguete para mascota hueso macizo -vanderpet	8,50	8,50	
07000880	1	Juguete para mascota hueso -furacao pet	3,75	3,75	
DUR015	1	Pelota nucleo macizo - vanderpet	5,00	5,00	
ASTXB	1	Kong squeakair ball - pelota para mascotas	11,00	11,00	
UB1	1	Kong extreme ball - pelota de goma para mascotas	21,00	21,00	
32945	1	Trixie denta fun - cuerda de juego para perro	10,00	10,00	
PW4	1	Kong cat wobbler- juguete dispensador de golosinas	22,50	22,50	
10615515	1	Juguete soga para perro - m-pets	1,50	1,50	
10616099	1	Juguete para perro twist eight - m-pets	4,00	4,00	
AP-D028-010	1	Juguete para perro - animal planet	5,50	5,50	
AP-D014-011	1	Juguete para perro - animal planet	4,00	4,00	
X150	1	Juguete para mascota llanta con cuerda - scamvet	5,00	5,00	
PT148	1	Juguete para mascota diseño cuerpo espin - pet king	2,00	2,00	
RT12J080	1	Juguete pelota maciza tipo tornado - vanderpet	7,00	7,00	
GMR622	1	Juguete pelota maciza futbol americano - vanderpet	8,50	8,50	
GMR629	2	Juguete hueso translucido macizo - vanderpet	4,00	8,00	
	2	Juguete rubber toys - betoven	10,00	20,00	
BPS-3010	1	Juguete vinillo para perro - petshop Trixie snake para perros, serpiente de juguete de goma, dispensador de golosinas	4,00	4,00	
349497	1		15,50	15,50	
	1	Espacio para petiscos - durapets	9,00	9,00	
LD932	1	Juguete de entretenición	4,00	4,00	
XSQ001	1	Juguete pelota tweeter ball - pet king	6,50	6,50	
PT123	1	Juguete pelota cebra para mascota - pet king	3,00	3,00	
PT124	1	Juguete pelota jabali para mascota - pet king	3,00	3,00	
PT125	1	Juguete pelota jirafa para mascota - pet king	3,00	3,00	
	1	Juguete para mascota - durapets	4,50	4,50	

JARAMILLO VÉLEZ MARGARITA ROSA
INVENTARIO FINAL
AL 30 JUNIO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD



Folio N° 3

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNITARIO	V. PARCIAL	V. TOTAL
PT105	1	Juguete para mascota pelota de colores - pet king	2,00	2,00	
PT106	1	Juguete para diseño tubo de colores - pet king	4,00	4,00	
0749	1	Juguete huesos macizo - furacao pet	6,00	6,00	
GMR628	1	Juguete hueso translucido macizo - vanderpet	8,50	8,50	
BPS-2999	2	Juguete pelota transparente de caucho para perro - petshop	7,00	14,00	
PT111	1	Juguete diseño con apliques alto relleno - pet king	1,50	1,50	
PT114	1	Juguete para mascota pelota futbol masticable - pet king	1,50	1,50	
2012291	1	Juguete para perro hueso con sonido - bomei	2,50	2,50	
21019168	1	Juguete hueso para mascota - pet articles	4,00	4,00	
PT133	1	Juguete para mascota dona rosada - pet king	2,50	2,50	
P720C	1	Juguete masticable para mascota chocolate flavor - pet king	5,50	5,50	
PT131	1	Juguete para mascota diseño calabaza - pet king	2,00	2,00	
BPS-3063	1	Juguete vinillo para perro 9cm - petshop	2,50	2,50	
BPS-3086	1	Juguete vinillo para perro 16cm - petshop	4,50	4,50	
PT100	1	Juguete para mascota diseño pesa con pupos - pet king	2,50	2,50	
HX001P	1	Juguete para mascota hueso colorido 14.5 x 4.5cm - pet king	2,50	2,50	
PT143	1	Juguete para mascota hueso colorido 16 x 7 cm -pet king	1,50	1,50	
PT102	2	Juguete pet supplies	2,00	4,00	
PTK06DH52L	1	Juguete para mascota pelota con pupos - pet king	2,00	2,00	
PT120	1	Juguete para mascota pelota - pet king	4,00	4,00	
1910675	1	Juguete para mascota pelota con aplique de cara de perro - pet king	2,00	2,00	
21019174	1	Juguete para mascota con cuerda - bomei	4,00	4,00	
AP-D028-013	1	Juguete hueso para mascota - pet articles	1,50	1,50	
AP-D794-031	1	Juguete para mascota pet toy - animal planet	3,50	3,50	
06000880	1	Juguete para mascota pet toy - animal planet	7,50	7,50	
9035	1	Juguete para mascota pet toys diseño pastel	1,50	1,50	
PSA21	1	Juguete para mascota hueso -furacao pet	8,00	8,00	
D8200	1	Sumiistros para mascotas	6,00	6,00	
D8400	1	Kong squeezz - pelota para mascota	6,50	6,50	
PTK05CMS20A	1	John deere dog toy tir dog	4,00	4,00	
225954	1	John deere tractor plush dog toy	4,00	4,00	
BTB-001	1	Pet fur & lint remover - quita pelusas de mascotas	8,50	8,50	
PTK04BPP05	1	Pet drinking bottle botella para beber para -jab	4,50	4,50	
PTK025BK04A	1	Denta clean oral - hygiene for your pet	4,00	4,00	
PTK04BPP03	1	Bozal para perro #5 - pet king	5,50	5,50	
PTK04BPP04	1	Recogedor de heces para mascota	9,50	9,50	
PTK04BPP06	1	Bozal para perro #3 - pet king	4,50	4,50	
2012293	1	Bozal para perro #4 - pet king	5,00	5,00	
8740	1	Bozal para perro #6 - pet king	6,00	6,00	
2901S5	1	Petnail scissors - limpieza y aseo para mascota	3,50	3,50	
AP-D706-066	1	High quality products professional - limpieza y aseo	5,50	5,50	
9402B	1	Kit limpieza para mascotas - pet king	7,00	7,00	
2356	1	Cepillo de dientes para mascota - animal planet	1,50	1,50	
9304	2	Cepillo de caucho para mascotas - pet king	3,50	7,00	
9502C	1	Trixie soft burste - cepillo suave	6,00	6,00	
BPS2860	1	Cepillo para perro - pet king	7,00	7,00	
900148	3	Cepillo manga madera cerdas de metal para mascota	3,00	9,00	
9600	1	Cepillo manga plástica celeste con negro	6,50	6,50	
	2	Cepillo doble mango madera para mascota - pet king	3,50	7,00	
	2	Cepillo mango plástico negro con verde para -pet king	4,00	8,00	

**INVENTARIO FINAL
AL 30 JUNIO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD**



Folio N° 4

CÓDIGO	CANT	DETALLE	V. UNITARIO	V. PARCIAL	V. TOTAL
Q9501	1	Cepillo mango plastico rosado con cerdas de metal para mascota - pet king	4,50	4,50	
9505	1	Cepillo mango plastico negro con cerdas de metal para mascota - pet king	3,00	3,00	
9500	2	Cepillo mango de madera cerdas de metal para mascota - pet king	5,00	10,00	
9501	2	Cepillo mango de madera color rojo cerdas de metal para mascota - pet king	3,50	7,00	
9401T	1	Cepillo de caucho con boton quita pelos para mascotas - pet King	11,50	11,50	
K9001	2	Cepillo doble mango madera para mascota - pet king	4,50	9,00	
8705	3	Cepillo para mascota - pet supplies	3,00	9,00	
9408	1	Cepillo para mascota - pet supplies	2,00	2,00	
G9652L	1	Peine de acero color negro para perro - pet king	2,00	2,00	
00177	1	Peine doble de acero manga de caucho - pet king	4,50	4,50	
FP1007B-61	1	Peine magic coat -remove pets	14,00	14,00	
97205	1	Peine metal - pets show	8,00	8,00	
97023	1	Peine magic coat - bright ledlights	10,00	10,00	
7007	1	Peine magic coat - coarse & fine teeth	12,50	12,50	
11345	1	Pene caucho morado - ultra grip ergonomical	11,50	11,50	
24EA	1	Cepillo mangocolor azul con plomo-magic coat	15,50	15,50	
X0013V9BXD	1	Magic coat - reduces odor quick shed	23,00	23,00	
7021	1	Brand new packa ging - thats pet	25,00	25,00	
80580	1	Dematting comb	9,00	9,00	
8738	1	Nail clipper pet grooming tool - andis	19,00	19,00	
C4123	1	High quality products corta uñas	4,00	4,00	
01862	1	corta uña tipo alicate mango caucho negro con rojo - pet king	5,50	5,50	
G175EG	1	Gooming scissors-four paws tijera peluqueria canina	21,00	21,00	
HYL0046AH	1	Cepillo mango madera - oster animal care	10,00	10,00	
HYL0046AG	1	Funda para desechos color negro - pet king	2,00	2,00	
10100203	1	Funda para desechos color verde - pet king	2,00	2,00	
10165799	1	Funda para desechos dog waste bags lemon - m-pets	2,50	2,50	
HYL0042	1	Funda para desechos dog waste bags - m-pets	2,50	2,50	
HYL0041P1	2	Disp.ensador con fundas para desechos color negro - pet King	2,00	2,00	
09118	1	Dispensador con fundas para desechos color morado - pet King	3,50	7,00	
PTK05CBS12B	1	Cepillo de goma cerdas macizas - furacaopet	3,00	3,00	
CY002	1	Cepillo de goma - pet king	3,50	3,50	
PWG70432312	1	Guante con cepillo de goma - pets how	3,50	3,50	
030276	1	Tasa control de porciones - dexas	12,50	12,50	
00063	1	Cuchara pala para aseo de gatos - vanderpet	3,00	3,00	
5905	1	Pala cat litter scoop - noba	5,50	5,50	
5912	1	Bird accessories weekend feeder - savic	4,50	4,50	
Y0099	3	Bird accessories cockatiel fountain - savic	4,50	13,50	
4CACG03	1	Bird clip on perch	2,50	2,50	
PTK04HL0120R	1	Ista pet - juguete escalera	4,00	4,00	
PTK04HL0125P	1	Arnés con correa para mascota stamp love - pet king	5,50	5,50	
PTK04HL0115P	1	Arnés con correa y seguro - pet king	6,50	6,50	
PTK04HL0115B	1	Arnés con correa color rosado - pet king	4,50	4,50	
21010090	1	Arnés con correa para color azul - pet king	4,50	4,50	
21010162	1	Arnés guía para mascota - betoven s	7,00	7,00	
	1	Arnés guía para mascota - betoven m	8,50	8,50	
	1	Arnés guía para mascota - betoven xl	12,00	12,00	
	1	Arnés guía para mascota - betoven s	17,00	17,00	
	1	Arnés guia para mascota - betoven m	20,00	20,00	
	1	Arnés police para mascota s	7,00	7,00	
	1	Arnés police para mascota m	12,50	12,50	
	1	Arnés para mascola xl	11,00	11,00	

**INVENTARIO FINAL
AL 30 JUNIO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD**



Folio N° 5

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNITARIO	V. PARCIAL	V. TOTAL
RPCP	1	Arnés de cuero	5,00	5,00	
RPCX5	1	Arnés de cuero	7,00	7,00	
	1	Arnés de cuero	12,00	12,00	
	1	Pechera scrapy	3,00	3,00	
	1	Collar tache punta de cuero	21,50	21,50	
	1	Chaleco grande -keep solutions	18,00	18,00	
	1	Collar grande	6,00	6,00	
RCC	1	Collar de cuello pequeño	1,50	1,50	
NK1304SB	1	Collar diseño de perlas 3,5*34 cm-pet king	2,00	2,00	
NK1304MB	1	Collar diseño de perlas 3,5*39 cm-pet king	3,00	3,00	
NK1304LB	1	Collar diseño de perlas 3,5*45 cm-pet king	4,00	4,00	
265	2	Collar cuero diamante mediano- keep solutions	8,50	17,00	
NK4005L	1	Collar aplique de hueso 2,5*50cm azul -pet king	4,00	4,00	
NK4003L	1	Collar aplique de hueso 2,5*50cm rojo -pet king	4,50	4,50	
NK4003M	1	Collar aplique de hueso 1,9*40cm negro -pet king	3,00	3,00	
2110040	2	Collar cuero redondo - vet pets	2,50	5,00	
2110053	1	Collar de cuero con punta l	5,00	5,00	
G007	2	Collar para gato hebilla metalica - vanderpet	2,00	4,00	
DCAT010-01	1	Collar para gato back - doco pet	3,00	3,00	
DCAT011-07	1	Collar para gato lime - doco pet	3,00	3,00	
TBK08	1	Collar negro 20cm- coastal pet	1,50	1,50	
9077	2	Collar para gato ajustable	3,00	6,00	
10801999	1	Collar para perro m-pets	3,50	3,50	
	2	Collar para mascota -betoven	3,50	7,00	
	1	Collar para mascota -betoven	4,00	4,00	
DCS006-10M	1	Collar nylon m olivo - doco pet	5,50	5,50	
DCS006-57M	1	Collar nylon m safety lime - doco pet	5,50	5,50	
DCS006-58M	1	Collar nylon m safety orange - doco pet	5,50	5,50	
DCS006-06M	1	Collar nylon m purple - doco pet	5,50	5,50	
DCS006-03M	1	Collar nylon m red - doco pet	5,50	5,50	
DCS006-57S	1	Collar nylon s safety lime - doco pet	4,00	4,00	
DCS006-04XS	1	Collar nylon xs fink - doco pet	2,50	2,50	
DCS006-01XS	1	Collar nylon xs back - doco pet	2,50	2,50	
DCS006-15XS	1	Collar nylon xs navy blue - doco pet	2,50	2,50	
DCS006-03XS	1	Collar nylon xs red - doco pet	2,50	2,50	
DCS006-06XS	1	Collar nylon xs purple - doco pet	2,50	2,50	
C010	1	Collar moño para gato	5,00	5,00	
050806	1	Collar de cuero leopardo - toscano pet	3,00	3,00	
8429	3	Collar con pañoleta ajustable - smily pet	3,00	9,00	
SH4215	1	Collar para mascota -vanderpet	1,50	1,50	
SH4216	1	Collar para mascota -vanderpet	2,00	2,00	
SH2393	1	Collar para mascota uncolor -vanderpet	2,00	2,00	
SH3327	2	Collar para gato -vanderpet	1,50	3,00	
NK3003B	1	Collar para gato -pet king	1,50	1,50	
SH3198	1	Collar para gato -vanderpet	1,50	1,50	
AP-D735-206	1	Correa para perro -animal planet	5,00	5,00	
SH4217+SH4212	2	Collar + correa in couple with leash - vanderpet	4,00	8,00	
SH3121+3115	2	Trilla + collar 20mm - vanderpet	4,00	8,00	
SH3024+SH3018	1	Collar decorado + trailla - vanderpet	4,00	4,00	
	1	East side collectin correa metallic gold	2,00	2,00	
DCLB1122-BEL	1	Correa - doco	10,50	10,50	
NK4504	1	Collar para color azul incluye aplique - pet king	2,00	2,00	

**INVENTARIO FINAL
AL 30 JUNIO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD**



Folio N° 6

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNITARIO	V. PARCIAL	V. TOTAL
XL4580	1	Collar para mascota color naranja	11,00	11,00	
DCSN1048-15S	1	Correa nylon leash navy blue talla s - doco	6,00	6,00	
DCSN1048-03S	1	Correa nylon leash red talla s - doco	6,00	6,00	
SW-ALC0554-01	2	Correa + collar pets pioneer	4,00	8,00	
	1	Correa + arnes animal prind	12,50	12,50	
AP-D735-229	1	Collar comfort - animal planet 20mm x 50cm l	6,00	6,00	
AP-D735-230	1	Collar comfort - animal planet 25mm x 60cm xl	7,00	7,00	
	3	Collar -miami beach	4,00	12,00	
SW-A0019-06	1	Show lead - pets pioneer	1,50	1,50	
SW-A0019-01	1	Show lead - pets pioneer	1,50	1,50	
SH4217+SH4212	2	Collar in couple with leash - vanderpet	2,00	4,00	
AP-D715-457	1	Pechera + correa animal planet talla s	11,50	11,50	
AP-D715-466	1	Pechera + correa animal planet talla m	15,00	15,00	
AP-D715-301	1	Pechera + correa animal planet talla l	12,00	12,00	
9110	2	Arnés + correa - coolcat	4,50	9,00	
21010045	1	Arnés + correa - coolcat	5,50	5,50	
	1	Correa color rojo	15,00	15,00	
21010105	1	Correa + arnes talla s	5,00	5,00	
21010106	2	Correa + arnes talla m	5,50	11,00	
		Correa tipo cuerda poliester - pet king 10 x 1200mm	5,00	10,00	
PTK04Y0110	2		5,00	10,00	
PTK04Y0108	3	Correa tipo cuerda poliester - pet king 8 x 1200mm	4,50	13,50	
59139	1	Comfort control leash -four paws	8,50	8,50	
DCROPE5048-06L	1	Correa tipo cuerda purple - doco	15,50	15,50	
DCROPE5048-03L	1	Correa tipo cuerda red - doco	15,50	15,50	
21010109	2	Arnés + correa - coolcat	5,50	11,00	
1220	1	Arnés + correa - hr suministros para mascotas	3,50	3,50	
2101016	1	Arnés + correa - hr suministros para mascotas	4,00	4,00	
8392	1	Arnés + correa - hr suministros para mascotas	6,50	6,50	
	2	Arnés + correa	6,50	13,00	
21010104	1	Arnés + correa - coolcat	6,00	6,00	
21010103	1	Arnés + correa color celeste - coolcat	5,50	5,50	
5194563	1	Arnés ajustable + correa x-small - top paw	5,00	5,00	
JM-A0124-40	1	Pets pioneer	15,00	15,00	
1917574	1	Arnés + correa color negro con rojo - bomei	3,50	3,50	
		Arnés + correa color negro morado con diseño de huesos y patitas	5,00	5,00	
PET-1003-20	1		5,00	5,00	
		Arnés + correa alcohado - hr suministros para mascotas	7,00	14,00	
8382	2		7,00	14,00	
SH3698+3706	1	Arnés + correa 15mm -vanderpet	3,50	3,50	
8393	1	Arnés + correa - hr suministros para mascotas	6,50	6,50	
203802	1	Trixie - pechera poliester s-m	18,00	18,00	
12125	1	Harness small color naranja- alcott	14,00	14,00	
GCGH922XS-ROS	1	Harness xs- guau!! dog fashion	6,50	6,50	
SH787	1	Collar nylon unicolor- vanderpet	3,00	3,00	
1116-15	1	Collar unicolor -bobo	3,50	3,50	
	1	Collar unicolor -bobo	3,00	3,00	
CHP-1	1	Pechera + correa color amarillo con rojo	2,50	2,50	
12719	1	Harness extra - small color rosa- alcott	13,00	13,00	
	1	Arnés color morado con diseño de copos de nieve	3,00	3,00	
	1	Arnés color verde con diseño e trebol	2,00	2,00	
	1	Arnés s color azul	2,00	2,00	
S-6.62	2	Chaleco con bolsillo -keep solutions	13,00	26,00	
	2	Pechera scrapy talla l -creations my dog	5,00	10,00	
	1	Pechera scrapy talla m -creations my dog	3,50	3,50	

**INVENTARIO FINAL
AL 30 JUNIO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD**



Folio N° 7

CÓDIGO	CANT	DETALLE	V. UNITARIO	V. PARCIAL	V. TOTAL
	15	Collar nylon mb	2,50	37,50	
8429	1	Collar con pañoleta para mascota	3,50	3,50	
2012275	1	Pet milk bottle -pet nurse	3,50	3,50	
2012279	1	Pet bottles	4,00	4,00	
P674	2	Bebedero automatico para mascota	2,00	4,00	
SAM- 100	1	Adol - a - door - s.a.m	3,50	3,50	
SAM- 43	1	Toob - a - y - s.a.m	2,25	2,25	
4CACH20	3	Cadena para mascota - century pets	1,00	3,00	
RD3024	1	Pet accessories collar - oigaro	4,50	4,50	
SH2701	2	Collar ahogo irlandes 4.5mm x 24" - vanderpet	5,00	10,00	
1309	1	Ahogo cadena - 4.0mm x 28"	5,00	5,00	
		Cadena eslabon manija sintetica 16mm x 120cm			
SHK1648	2	- vanderpet	2,00	4,00	
SHL2012-1	1	Cadena sintetica t-s - vanderpet	2,50	2,50	
		Cadena niquelada para mascota 3mm x 120cm			
CP3048	2	pet King	2,50	5,00	
FP-047-078	2	Retractable dog leash 5m - for pet	7,00	14,00	
CE1100	1	Pet leash + harness - numbell	8,00	8,00	
7N30270	2	Collar de cuero- 15mm - pets dreams	5,00	10,00	
PTK04KT020	1	Arnés-correa para mascota - pet king	5,00	5,00	
		Arnés-correa elastica para mascota negro con			
PTK04TL0215	1	rojo - pet king	3,50	3,50	
		Arnés-correa elastica par negro con azul-pet			
PTK04TL0315	2	king	3,50	7,00	
		Arnés con correa y collar color negro para			
PTK04PC2015MV	1	mascota - pet king	6,50	6,50	
		Arnés con correa y collar color rojo para mascota			
PTK04PC2015MR	1	- pet king	6,50	6,50	
		Arnés con correa y collar color azul para mascota			
PTK04PC2015MA	1	- pet king	6,50	6,50	
PTK04JST15A	1	Correa con seguro colo rojo - pet king	4,50	4,50	
PTK04JST20A	1	Correa con seguro para mascota - pet king	5,00	5,00	
SH541+538	2	Trailla + collar alcohado 20 mm - vanderpet	4,00	8,00	
Oel-154	1	Pechera con arnes grande keep solutions	19,00	19,00	
CE1028	1	Pet leash + harness - numbell	10,50	10,50	
TT0	1	Correa de cuero - toscano	5,00	5,00	
11633	1	Correa ajustable medium color rojo - alcott	15,00	15,00	
11630	1	Correa ajustable medium - alcott	15,00	15,00	
17241	1	Trixie correa poliester para mascota s-m 8mm	13,50	13,50	
17251	1	Trixie correa poliester para mascota l-xl 13mm	20,00	20,00	
CAL-022	1	Correa cordon tejido- vanderpet	4,50	4,50	
BPS-2629	1	Correa redonda 120cm - pet shop	8,50	8,50	
		Arnés con correa y collar para mascota colo			
PTK04PC2020MV	1	negro - pet king	8,00	8,00	
		Arnés con correa y collar para mascota colo rojo			
PTK04PC2020MR	1	- pet king	8,00	8,00	
PTK04PC2025MA	1	Arnés con correa y collar - pet king	10,00	10,00	
PTK04PC2025MR	1	Arnés con correa y collar - pet king	10,00	10,00	
	1	Buso scrapy	20,00	20,00	
	5	Buso scrapy	13,50	67,50	
	2	Buso scrapy	13,00	26,00	
	2	Buso scrapy	12,50	25,00	
	4	Buso scrapy	12,00	48,00	
	5	Buso scrapy	11,00	55,00	
	4	Buso scrapy	11,50	46,00	
	1	Buso scrapy	10,50	10,50	
	6	Buso scrapy	10,00	60,00	
	10	Buso scrapy	9,00	90,00	
	8	Buso scrapy	9,50	76,00	
	9	Buso scrapy	8,50	76,50	
	4	Buso scrapy	8,00	32,00	

INVENTARIO FINAL
AL 30 JUNIO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD



Folio N° 8

CÓDIGO	CANT	DETALLE	V. UNITARIO	V. PARCIAL	V. TOTAL
	9	Buso scrappy	7,50	67,50	
	8	Buso scrappy	7,00	56,00	
SNOOPY XXS	2	Buso snoopy	12,00	24,00	
SNOOPY TO	2	Buso snoopy	10,50	21,00	
SNOOPY TO	2	Chaqueta snoopy	12,00	24,00	
SNOOPY XXS	1	Chaqueta snoopy	13,50	13,50	
SNAU TO	1	Chaqueta puffer jacket -dog fashion	10,50	10,50	
TRUCK XXS	1	Buso truck tanks - sport dog	7,50	7,50	
VALENTINE TO	1	Buso valentin tank to- dog fashion	6,00	6,00	
CUTE DOG TO	1	Buso cute dog tank to - dog fashion	6,00	6,00	
DOGGY TO	1	Buso doggy tank	6,00	6,00	
CUTE DOG XXS	1	Buso cute dog tank xxs - dog fashion	7,50	7,50	
VALENTINE TO	1	Buso valentin tank xxs - dog fashion	7,50	7,50	
DOGGIE TO	2	Buso pijama doggie pajama to	2,50	5,00	
	1	Gorra canine cap for dogs – coastal pet	3,00	3,00	
	1	Vestido cruzado xs	5,50	5,50	
	3	Buso de lana para mascota - amorino	10,00	30,00	
	3	Buso de lana para mascota - amorino	9,50	28,50	
	4	Buso de lana para mascota - amorino	8,50	34,00	
	2	Buso de lana para mascota - amorino	8,00	16,00	
SNOOPY PUFFER L	1	Chaquet snoopy puffer jacket l	20,00	20,00	
SNOOPY PUFFER M	1	Chaquet snoopy puffer jacket m	18,50	18,50	
SNOOPY PUFFER XS	0	Chaquet snoopy puffer jacket xs	15,00	0,00	
SNOOPY WINTER L	1	Chaquet snoopy winter jacket l	20,00	20,00	
SNOOPY WINTER M	1	Chaquet snoopy winter jacket m	18,50	18,50	
SNOOPY WINTER S	1	Chaquet snoopy winter jacket s	16,50	16,50	
SNOOPY WINTER XS	1	Chaquet snoopy winter jacket xs	15,00	15,00	
SNOOPY WINTER XXS	1	Chaquet snoopy winter jacket xxs	13,50	13,50	
SNOOPY HOODIE L	1	Buso snoopy hoodie swea tshirt l	17,50	17,50	
SNOOPY HOODIE XS	1	Buso snoopy hoodie swea tshirt xs	13,50	13,50	
SNOOPY SW L	1	Buso snoopy sw hoodie l	17,50	17,50	
SNOOPY HOODIE M	1	Buso snoopy hoodie swea tshirt m	16,00	16,00	
SNOOPY SW M	1	Buso snoopy sw hoodie m	16,00	16,00	
SNOOPY SW XS	1	Buso snoopy sw hoodie xs	13,50	13,50	
SNOOPY SW S	1	buso snoopy sw hoodie s	14,50	14,50	
	1	Buso scrappy	8,50	8,50	
DOGGY L	1	Buso doggy tank l - dog fashion	10,50	10,50	
CUTE L	1	Buso cute dog tank l - dog fashion	10,50	10,50	
VALENTINE L	1	Buso valentine tank l - dog fashion	10,50	10,50	
DOGGY M	1	Buso doggy tank m - dog fashion	9,50	9,50	
CUTE M	1	Buso cute dog tank m - dog fashion	9,50	9,50	
VALENTINE M	1	Buso valentine tank m - dog fashion	9,50	9,50	
DOGGY S	1	Buso doggy tank s - dog fashion	9,00	9,00	
CUTE S	1	Buso cute dog tank s - dog fashion	9,00	9,00	
VALENTINE S	1	Buso valentine tank s - dog fashion	9,00	9,00	
HIBISCUS L	1	Vestido hibiscus dress l	11,50	11,50	
SMILE L	1	Vestido smile dress l	11,50	11,50	
SMILE M	1	Vestido smile dress m	11,00	11,00	
HIBISCUS M	1	Vestido hibiscus dress m	11,00	11,00	
HIBISCUS XS	1	Vestido hibiscus dress xs	9,00	9,00	
HIBISCUS TO	1	Vestido hibiscus dress to	6,50	6,50	
BABY S	1	Vestido baby dress s	7,00	7,00	

**INVENTARIO FINAL
AL 30 JUNIO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD**



Folio N° 9

CÓDIGO	CANT	DETALLE	V. UNITARIO	V. PARCIAL	V. TOTAL
SHITZU M	1	Buso shitzu jacket m	16,00	16,00	
TOBY S	1	Buso toby jacket s	14,50	14,50	
	2	Overol jean para mascota m	10,00	20,00	
	1	Overol jean para mascota	12,00	12,00	
	1	Overol jean para mascota	5,00	5,00	
	1	Buso para mascota- bomei	6,00	6,00	
		Pechera para mascota color negro con bordes de puntos			
HT11517N	2	blancos - pet king	5,00	10,00	
HT21517N	1	Pechera para mascota color negro -pet king	5,00	5,00	
HT21517R	1	Pechera para mascota color rojo -pet king	5,00	5,00	
HT21517G	1	Pechera para mascota color celeste -pet king	5,00	5,00	
		Pechera para mascota color rosada con bordes de puntos			
HT11517P	1	blancos - pet king	5,00	5,00	
HT21517P	1	Pechera para mascota color rosada blancos - pet king	5,00	5,00	
SHEYLA L	1	Chaleco sheyla jacket l -sport dog	17,00	17,00	
SHEYLA L	1	Chaleco sheyla jacket l -dog fashion	17,50	17,50	
SHEYLA XXS	1	Chaleco sheyla jacket xxs -sport dog	12,00	12,00	
SAMUEL L	1	Camisa samuel shirt l	12,00	12,00	
SAMUEL M	1	Camisa samuel shirt m	11,00	11,00	
	1	Camisa para mascota	4,00	4,00	
BRUNO XS	1	Chaleco bruno coat xs	12,00	12,00	
ARIEL XS	1	Chaleco ariel coat xs	10,50	10,50	
MARCOS XS	1	Chaleco jean marcos coat xs	11,00	11,00	
MARCOS XXS	1	Chaleco jean marcos coat xxs	10,00	10,00	
	7	Camisets de equipos	3,00	21,00	
	10	Camisets de equipos	4,00	40,00	
	1	Camisets de equipos	5,00	5,00	
	2	Camisa para mascota- creations my dog	5,50	11,00	
DT3	2	Vestido para mascota	10,00	20,00	
DT2	1	Traje de pirata para mascota	7,50	7,50	
	1	Traje de capitán america para mascota	10,00	10,00	
	1	Corbata para mascota	2,50	2,50	
Z-S	2	Zapatos para mascota	9,00	18,00	
XL0038	1	Medias para mascota - pet socks	6,00	6,00	
	2	Gorra para mascota color rojo con cachitos	4,50	9,00	
	1	Camiseta con cuello lagarto para mascota talla 2	6,50	6,50	
	1	Camiseta con cuello lagarto para mascota talla 1	5,50	5,50	
	1	Camiseta con cuello lagarto para mascota	4,50	4,50	
DOGGIE XXS	5	Buso pijama para mascota doggie pajama xxs	3,00	15,00	
DOGGIE M	2	Buso pijama para mascota doggie pajama m	4,50	9,00	
DOGGIE S	1	Buso pijama para mascota doggie pajama s	4,00	4,00	
048-0123	1	Mochila para mascotas xl -your pets s.a	15,50	15,50	
118795	1	Chaleco pesas	32,00	32,00	
4C9137T	1	Chaleco mochila	37,00	37,00	
PTK03PB8001BW3	1	Bolso para transportar mascota - pet king	25,00	25,00	
PTK03PB8001S	1	Bolso para transportar mascota varios colores - pet king	30,00	30,00	
	1	Bolso para transportar mascota color azul marino	25,00	25,00	
1918486	1	Bolso para transportar mascota color negro	22,00	22,00	
	1	Bolso para transportar mascota color rojo	25,00	25,00	
PTK03PB378L	1	Bolso para transportar mascota color melon - pet king	30,00	30,00	
PTK03PB378M	1	Bolso para transportar mascota color rosado - pet king	28,00	28,00	
PTK03YF015J	1	Jaula plastica transportadora color naranja - pet king	34,00	34,00	
3222/00WP	1	Jaula plastica transportadora -savic	28,00	28,00	
	1	Jaula plastica transportadora color negra con rosado - pet King	22,00	22,00	

**INVENTARIO FINAL
AL 30 JUNIO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD**



Folio N° 10

CÓDIGO	CANT	DETALLE	V. UNITARIO	V. PARCIAL	V. TOTAL
AP-D024-032	1	Transportador para mascota - animal planet	22,00	22,00	
AP-D024-002	1	Transportador para mascota - animal planet	48,00	48,00	
2012076	1	Transportador plastico para mascota	26,00	26,00	
	1	Mochila transportadora para mascota color amarillo	30,00	30,00	
AP-D024-038	1	Caja de arena para gatos - animal planet	14,00	14,00	
A0264	1	Caja de arena para gatos - savic	13,00	13,00	
GMR902	1	Caja de arena para gatos - vanderpet	13,00	13,00	
K-CAT002	1	Caja de arena para gatos - vanderpet	10,00	10,00	
20170WTB	1	Caja de arena para gatos - savic	25,00	25,00	
A0227	1	Caja de arena para gatos - savic	38,00	38,00	
PTK03BP239	1	Jaula transportadora para mascota - pet king	37,00	37,00	
	1	Caja de arena para gatos	39,00	39,00	
NP1061P	1	Caja de arena y pala para ase de gatos - pet king	30,00	30,00	
098743	1	Caja de arena para gatos -furacaopet	14,00	14,00	
PTK03MB102P	1	Caja de arena y pala para aseo de gatos - pet king	25,00	25,00	
	1	Sani dog - durapets	18,50	18,50	
	1	Bolso para mascota -trixie	32,00	32,00	
A3273	1	Jaula transportador de plastico	22,00	22,00	
J002	1	Jaula para hamster	35,00	35,00	
951B	1	Jaula para hamster	38,00	38,00	
950B#	1	Jaula para hamster	42,00	42,00	
J00N	1	Jaula para pajaros	33,00	33,00	
J00R	1	Jaula para pajaros	37,00	37,00	
J00J	1	Jaula para hamster	18,00	18,00	
P1107	1	Jaula para hamster	25,00	25,00	
J00Q	1	Jaula para pajaros	25,00	25,00	
312#	1	Jaula para pajaros	28,00	28,00	
407#	1	Jaula para pajaros	27,00	27,00	
	1	Jaula para pajaros	24,00	24,00	
J00Y	1	Jaula para pajaros	30,00	30,00	
J006	1	Jaula para hamster	20,00	20,00	
J003	1	Jaula para hamster	20,00	20,00	
	1	Cama redonda l -betoven	29,00	29,00	
	2	Cama redonda m -betoven	25,00	50,00	
	2	Cama nido l -betoven	29,00	58,00	
	1	Cama nido -betoven	26,00	26,00	
	1	Cama nido -betoven	28,00	28,00	
	1	Cama nido para mascota	35,00	35,00	
	1	Cama flor l - betoven	40,00	40,00	
	1	Cama flor m - betoven	35,00	35,00	
	1	Cama flor s - betoven	32,00	32,00	
DELUXE BED S	1	Cama redonda deluxe bed s- pet fashion	35,00	35,00	
DELUXE BED M	1	Cama redonda deluxe bed m- pet fashion	40,00	40,00	
DELUXE BED L	1	Cama redonda deluxe bed l- pet fashion	45,00	45,00	
	1	Cama cruzada s-mb	20,00	20,00	
	2	Cama mb deluxe	24,00	48,00	
	1	Cama para mascota -vanderpet	18,00	18,00	
716921	2	Cama para mascota xxxl- m-pets	38,00	76,00	
716730	1	Cama para mascota xxl- m-pets	29,00	29,00	
716723	1	Cama para mascota xl- m-pets	26,00	26,00	
716716	1	Cama para mascota l- m-pets	22,00	22,00	

**INVENTARIO FINAL
AL 30 JUNIO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD**



Folio N° 11

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNITARIO	V. PARCIAL	V. TOTAL
716709	1	Cama para mascota m- m-pets	18,00	18,00	
716693	1	Cama para mascota s- m-pets	15,00	15,00	
716860	2	Cama para mascota xs- m-pets	14,00	28,00	
716853	1	Cama para mascota xxs- m-pets	12,00	12,00	
	1	Cama para mascota-vanderpet	18,00	18,00	
CAMX1	1	Cama redonda para mascota -ostic	24,00	24,00	
	1	Cama scrapy	16,50	16,50	
	1	Cama redonda xs -betoven	15,00	15,00	
	1	Cama cruzada m- betoven	34,00	34,00	
	1	Cama cruzada l- betoven	37,00	37,00	
	1	Cama cruzada xl - betoven	40,00	40,00	
PD001	1	Cama dreams	42,00	42,00	
	1	Colchoneta deluxe s - betoven	34,00	34,00	
	1	Colchoneta deluxe m - betoven	37,00	37,00	
	2	Colchoneta ortopedica m - betoven	30,00	60,00	
	2	Colchoneta ortopedica l - betoven	34,00	68,00	
	2	Colchoneta ortopedica xl - betoven	37,00	74,00	
	1	Colchoneta para mascota	17,00	17,00	
	1	Cama para mascota smart pets	30,00	30,00	
	1	Cama	22,00	22,00	
SWEAT DREAM L	1	Casa sweat dream house l - dog fashion	48,00	48,00	
SWEAT DREAM M	1	Casa sweat dream house m - dog fashion	43,00	43,00	
SWEAT DREAM S	1	Casa sweat dream house s - dog fashion	38,00	38,00	
AS2035L	1	Casa igloo orejitas	28,00	28,00	
	1	Casa igloo length	32,00	32,00	
	1	Casa igloo medium	29,00	29,00	
001ERK	1	Juguete gato vara	8,50	8,50	
2288	1	Repelente educador perros y gatos	13,00	13,00	
4002572	1	Shampoo 2 en 1- dermahealth	30,00	30,00	
5225	1	Detergente para ropa y cama de mascotas	14,00	14,00	
735557	1	Pañal desechable s - m-pets	4,00	4,00	
735540	1	Pañal desechable xs - m-pets	4,00	4,00	
	5	Pala recogedora de desechos	2,50	12,50	
HT-250	2	Calentador de agua - jad	15,50	31,00	
HT-275	1	Calentador de agua - jad	17,00	17,00	
	1	Bomba de aire - jad	10,00	10,00	
	1	Bomba de aire silenciosa - jad	12,00	12,00	
CS-02	4	Rascador para gato -vanderpet	3,50	14,00	
CS-03	1	Rascador para gato -vanderpet	4,00	4,00	
20614899	1	Gimnasio yourt pet	35,00	35,00	
CA91	1	Rascador	38,00	38,00	
1918493	1	Plato dispensador	15,00	15,00	
AP-D024-023	1	Plato dispensador	8,00	8,00	
AP-D024-024	1	Plato dispensador	26,50	26,50	
PTK03LS221	1	Plato dispensador scrapy agua	15,00	15,00	
PTK03LS222	1	Plato dispensador scrapy comida	20,00	20,00	
P021	1	Plato doble	3,50	3,50	
SH4109	1	Plato doble	5,50	5,50	
AP-D024-015	1	Plato doble	5,00	5,00	
AP-D024-014	1	Plato doble	4,50	4,50	
AP-D024-013	2	Plato doble	2,50	5,00	
0235	1	Plato picnic savic	4,50	4,50	

**INVENTARIO FINAL
AL 30 JUNO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD**



Folio N° 12

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNITARIO	V. PARCIAL	V. TOTAL
5068	1	Plato doble	3,50	3,50	
	1	Plato dispensador - your pet	12,00	12,00	
	1	Plato dispensador - your pet	13,50	13,50	
P1055	1	Plato dispensador	8,50	8,50	
HR9044	1	Plato doble	6,50	6,50	
096220	1	Plato doble	15,00	15,00	
096275	1	Plato	3,50	3,50	
PTK04BP140A	1	Plato	3,00	3,00	
	1	Plato	12,00	12,00	
PTK01P1187	1	Plato	2,50	2,50	
PC1	1	Plato acero	4,50	4,50	
663212	1	Plato doble	2,50	2,50	
1917556	1	Plato	10,50	10,50	
2012091	1	Plato	7,00	7,00	
249674	1	Plato doble	6,00	6,00	
YM0807	1	Botella viajera	4,00	4,00	
1918441	1	Botella viajera	2,00	2,00	
	1	Comedero savic hamster	1,50	1,50	
SH4107	1	Plato	3,00	3,00	
11.16	2	Plato	5,00	10,00	
MAS563	1	Plato	2,50	2,50	
2012088	1	Plato	4,50	4,50	
B147	1	Plato doble	3,00	3,00	
7446	1	Plato doble	4,00	4,00	
HC010	1	Plato	4,50	4,50	
1407	1	Plato	5,00	5,00	
3001-005	1	Plato	2,00	2,00	
HTGC038	1	Plato doble	6,00	6,00	
	1	Plato	3,50	3,50	
HYB0019M	1	Plato	3,50	3,50	
24953	1	Plato	8,50	8,50	
24952	1	Plato	5,50	5,50	
2012087	1	Plato	2,50	2,50	
2012088	1	Plato	4,50	4,50	
GMR201	1	Plato	5,00	5,00	
HYB00456B	1	Plato doble	4,50	4,50	
24967	1	Plato doble	6,00	6,00	
HYB0045M	1	Plato doble	2,50	2,50	
6MR403	1	Plato doble	6,00	6,00	
096206	1	Plato	3,50	3,50	
1918413	1	Plato doble	6,50	6,50	
048-0100	1	Cuchara viajera l	14,00	14,00	
048-0099	1	Cuchara viajera m	12,50	12,50	
1460	1	Plato acero doble	15,00	15,00	
4C91304	2	Plato acero	6,50	13,00	
10500299	1	Plato doble	11,50	11,50	
800216	1	Plato acero	17,50	17,50	
800215	1	Plato acero	15,50	15,50	
800214	1	Plato acero	10,00	10,00	
079-0026	1	Plato acero	4,50	4,50	
20631499	1	Cuchara medidora	12,00	12,00	
PTK04BP141C	1	Plato ansiedad	6,00	6,00	

**INVENTARIO FINAL
AL 30 JUNIO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD**



Folio N° 13

CÓDIGO	CANT	DETALLE	V. UNITARIO	V. PARCIAL	V. TOTAL
730651	1	Plato your pet interactivo - m-pets	14,00	14,00	
	1	Gimnasio mb	43,00	43,00	
	3	Rascador mb gato	18,00	54,00	
AP-C028.058	2	Gimnasio ap para gato	25,00	50,00	
CA441	1	Kong burrow play spaces	26,00	26,00	
	2	Royal canin puppy yorkshire terrier 1.5 kg – balanceado	44,00	88,00	
	2	Royal canin puppy chihuahua 1.5 kg - balanceado	48,00	96,00	
	2	Royal canin puppy chihuahua 500 g - balanceado	20,00	40,00	
	2	Royal canin puppy mini 4 kg - balanceado	65,00	130,00	
	2	Royal canin puppy medium 4 kg - balanceado	50,00	100,00	
	2	Royal canin puppy x-small 1.5 kg - balanceado	45,00	90,00	
	3	Royal canin puppy x-small 500 g - balanceado	19,00	57,00	
	3	Royal canin x-small adult 500 g - balanceado	17,00	51,00	
	2	Royal canin puppy yorkshire terrier 500 g - balanceado	17,60	35,20	
	3	Royal canin mini adult 2 kg - balanceado	40,00	120,00	
	3	Royal canin adult chihuahua 1.5 kg - balanceado	45,00	135,00	
	6	Royal canin x-small adult 1.5 kg - balanceado	40,00	240,00	
	3	Royal canin mini adult 4 kg - balanceado	60,00	180,00	
	2	Royal canin hepatic 1.5 kg- balanceado	40,00	80,00	
	2	Royal canin hypoallergenic small dogs 3.5kg-balanceado	85,00	170,00	
	2	Royal canin hypoallergenic small dogs 1 kg -balanceado	30,00	60,00	
	2	Royal canin urinary canine 2kg - balanceado	45,00	90,00	
	2	Royal kitten fleline 2kg - balanceado	45,00	90,00	
	4	Royal kitten fleline 400 g - balanceado	11,00	44,00	
	3	Royal kitten persian 2 kg - balanceado	59,00	177,00	
	4	Royal regular fit feline 2kg - balanceado	35,00	140,00	
	4	Royal regular fit feline 400 g - balanceado	10,00	40,00	
	2	Royal adult persian feline 2kg - balanceado	50,00	100,00	
	2	Royal regular sensible cats 2kg- balancead	45,00	90,00	
	3	Royal care hair & skim feline 2 kg- balanceado	40,00	120,00	
	2	Royal renal feline 2 kg - balanceado	45,00	90,00	
	2	Royal hepatic feline 2 kg - balanceado	50,00	100,00	
	3	Royal canin diabetic canini 1.5 k g - balanceado	40,00	120,00	
	2	Royal diabetic feline 1.5 kg - balanceado	45,00	90,00	
	3	Royal gastrointestinal feline 400g - balanceado	16,00	48,00	
	2	Royal gastrointestinal feline 2kg - balanceado	50,00	100,00	
	3	Royal canin mini adult canine 8 kg - balanceado	110,00	330,00	
	2	Royal canin renal canine 7kg - balanceado	125,00	250,00	
	2	Royal canin regular fit canine 10kg- balanceado	125,00	250,00	
	3	Royal canin renal canine 410g - comida humeda	10,00	30,00	
	8	Royal canin mini adult 85g - comida humeda	3,50	28,00	
	2	Royal canin junior 15kg - balanceado	115,00	230,00	
	2	Royal canin adult cc 15kg - balanceado	100,00	200,00	
	2	Nutrivet eterilized 3.5 kg - balanceado	45,50	91,00	
	2	Nutrivet nutritive & health 3 kg - balanceado	36,75	73,50	
	2	Nutrivet energy 20kg - balanceado	94,50	189,00	
	3	Holliday mv renaladultos 2kg - balanceado	47,00	141,00	
	3	Purina dog chow adultos minis y pequeños 2kg – balanceado	13,00	39,00	
	2	Purina dog chow adultos minis y pequeños 1kg – balanceado	6,70	13,40	
	2	Purina dog chow cachorros minis y pequeños 1kg – balanceado	7,00	14,00	
	4	Purina proplan urinary adultos 3kg - balanceado	65,00	260,00	
	3	Purina proplan urinary adultos 1kg - balanceado	25,00	75,00	

**INVENTARIO FINAL
AL 30 JUNIO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD**



Folio N° 14

CÓDIGO	CANT	DETALLE	V. UNITARIO	V. PARCIAL	V. TOTAL
	2	Purina proplan liveclear adultos 1kg - balanceado	30,50	61,00	
	2	Purina cat chow gatitos 1.5kg balanceado	14,60	29,20	
	5	Purina cat chow adultos carne 1.5kg balanceado	13,25	66,25	
	4	Purina cat chow vida sana salmon,pollo,queso 1.3kg balanceado	13,40	53,60	
	7	Pro pac gato 2kg – balanceado	30,00	210,00	
	4	Nutrapro gatos adultos vitality con pescado 2kg - balanceado	10,00	40,00	
	10	Nutrapro gatitos y gatos con pollo 2kg - balanceado	10,00	100,00	
	20	Nutrapro gatitos y gatos con pollo 500 g - balanceado	3,25	65,00	
	3	Happy dog mini baby & junior 4 kg - balanceado	60,00	180,00	
	2	Happy dog mini adult 4 kg - balanceado	57,00	114,00	
	15	Pro cat adultos receta del mar 454 g -balanceado	2,25	33,75	
	15	Pro cat adultos receta original pollo 454g -balanceado	2,30	34,50	
	10	Pro cat gatitos pollo,cereales y leche 454g -balanceado	2,85	28,50	
	10	Pro cat adultos receta original pollo 1.5kg -balanceado	6,50	65,00	
	12	Pro cat adultos receta del mar 1.5 kg -balanceado	6,50	78,00	
	15	Canı mentos adultos razas pequeñas 454g - balanceado	2,25	33,75	
	20	Canı mentos cachorros razas pequeñas 454g - balanceado	2,45	49,00	
		Canı mentos cachorros razas medianas y grandes 2 kg – balanceado	8,95	35,80	
	4				
	3	Canı mentos cachorros razas pequeñas 2 kg - balanceado	9,55	28,65	
		Canı mentos adultos razas medianas y grandes 4 kg – balanceado	16,15	80,75	
	5				
	5	Canı mentos cachorros razas pequeñas 4kg - balanceado	18,15	90,75	
		Canı mentos adultos razas medianas y grandes 2 kg – balanceado	8,30	16,60	
	2				
	4	Canı mentos adultos razas pequeñas 2 kg - balanceado	9,15	36,60	
	3	Canı mentos adultos razas pequeñas 4 kg - balanceado	17,65	52,95	
		Canı mentos cachorros razas medianas y grandes 4 kg – balanceado	16,55	16,55	
	1				
	6	Canı senior 7+ perros adultos en edad dorada 4kg – balanceado	19,60	117,60	
	3	Canı adultos razas medianas y grandes 9kg - balanceado	32,80	98,40	
	6	Whiskas sabor a carne - comida humeda para gato adulto 85 g	1,25	7,50	
	12	Whiskas sabor a atun - comida humeda para gato adulto 85 g	1,25	15,00	
		Whiskas sabor a carne - comida humeda para gatos cachorros en crecimiento 85 g	1,25	15,00	
	12				
	8	Whiskas sabor a pollo - comida humeda para gato adulto 85 g	1,25	10,00	
	8	Whiskas sabor a salmon - comida humeda para gato adulto 85 g	1,25	10,00	
		Pedigree sabor a pollo en salsa - comida humeda para cachorro 100g	1,25	7,50	
	6				
		Pedigree sabor a carne en salsa - comida humeda para perro cachorro 100g	1,25	12,50	
	10				
		Pedigree sabor a pollo en salsa - comida humeda para perro adultos razas pequeñas 100g	1,25	17,50	
	14				
		Pedigree sabor a carne en salsa - comida humeda para perro adultos razas pequeñas 100g	1,25	16,25	
	13				
	10	Relaxcat arena para gatos 4 kilos	4,50	45,00	
	5	Relaxcat arena para gatos aglutinante 7kilos	9,00	45,00	
	8	Cats pride - arena para gatos 4.53 kg	10,00	80,00	
	2	Nutrapro lavanda arena sanitaria para gatos 4kg	9,00	18,00	
	3	Nutrapro manzana verde - arena sanitaria para gatos 4kg	9,00	27,00	
	2	Nutrapro lavanda arena sanitaria para gatos 10 kg	20,00	40,00	
	2	Nutrapro cristales -arena para gatos 4.70kg	22,50	45,00	
	2	Nutrapro lavanda arena sanitaria para gatos 18 kg	34,00	68,00	
	2	Nutrapro manzana verde - arena sanitaria para gatos 18 kg	34,00	68,00	
	2	Cats expert super premium arena para gato 20 kg	32,00	64,00	

**INVENTARIO FINAL
AL 30 JUNIO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD**



Folio N° 15

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V. UNITARIO	V. PARCIAL	V. TOTAL
	2	Free miau -arena sanitaria para gatos 4kg	8,25	16,50	
	2	Nexgard spectra 30.1 - 60kg - medicamentos	27,00	54,00	
	2	Nexgard spectra 15.1 - 30kg - medicamentos	24,00	48,00	
	2	Nexgard spectra 7.6 - 15kg - medicamentos	23,00	46,00	
	2	Nexgard spectra 3.6 - 7.5 kg - medicamentos	21,80	43,60	
	2	Nexgard spectra 2 - 3.5 kg - medicamentos	19,50	39,00	
	2	Nexgard 25.1 - 50 kg - medicamentos	22,50	45,00	
	2	Nexgard 10.1 - 25kg - medicamentos	20,00	40,00	
	3	Nexgard 4.1 - 10kg - medicamentos	18,00	54,00	
	2	Nexgard 2 - 4 kg - medicamentos	17,00	34,00	
	6	Power comprimidos 6.1- 12kg medicamentos	9,85	59,10	
	6	Power comprimidos 3.1- 6 kg medicamentos	9,65	57,90	
	6	Power comprimidos 2 - 3 kg medicamentos	8,55	51,30	
	4	Simparica trio 1.25- 2.5kg medicamentos	16,60	66,40	
	8	Simparica 2.5- 5 kg medicamentos	17,50	140,00	
	6	Simparica 5- 10 kg medicamentos	19,50	117,00	
	8	Simparica 10 - 20 kg medicamentos	21,50	172,00	
	8	Simparica 20 - 40 kg medicamentos	24,00	192,00	
	8	Pipeta power spot on 4kg pulguicida medicamento	5,57	44,56	
	4	Pipeta power ultra 41- 60 kg pulguicida medicamento	10,00	40,00	
	4	Pipeta power ultra 21- 40 kg pulguicida medicamento	8,84	35,36	
	4	Pipeta power spot on 4 - 8kg pulguicida medicamento	7,77	31,08	
	4	Pipeta power ultra 11 - 20 kg pulguicida medicamento	7,56	30,24	
	10	Sinpulgar 409.8 mg medicamento	4,00	40,00	
	20	Sinpulgar 205.9mg medicamento	3,00	60,00	
	40	Sistema endectocida antiparasitario 5mg	1,00	40,00	
	1	Bravecto tableta masticable medicamento	45,00	45,00	
	70	Dermil comprimidos antiinflamatorio para caninos y felinos	0,50	35,00	
	2	Broadline solución tópica para gatos 0.6 - 2.5 kg	15,00	30,00	
	4	Revolution 6% solución topica desparasitante para perros y gatos 2.5 kg	6,50	26,00	
	5	Revolution 12% solución topica desparasitante para perros 20.1-40 kg	13,60	68,00	
	6	Revolution 12% solución topica desparasitante para perros 10.1-20 kg	11,00	66,00	
	16	Milpro endoparasitocida 16mg - 40mg medicamento	6,00	96,00	
	5	Meltra gold caninos hasta 20kg contiene 2 comprimidos	4,60	23,00	
	5	Meltra gold caninos hasta 60kg contiene 3 comprimidos	8,28	41,40	
	12	Meltra plus palatable antiparasitario caninos hasta 60kg	1,50	18,00	
	2	Beaphar puppy trainer 20ml eucador para cachorros	9,00	18,00	
	3	Holliday ecthol collar antipulgas 63cm perros grandes y medianos	12,00	36,00	
	10	Collar dominal antipulgas para gatos 36cm	6,00	60,00	
	10	Collar dominal antipulgas para perros cachorros y perros chicos 36cm	6,00	60,00	
	10	Collar dominal antipulgas para perros grandes 60cm	8,00	80,00	
	10	Collar dominal antipulgas para perros medianos 48cm	7,25	72,50	
	15	Previcox comprimidos masticables 57mg medicamento	0,75	11,25	
	14	Previcox comprimidos masticables 227mg medicamento	2,00	28,00	
	13	Virbac endogard endoparasitocida para perro mediano 10kg	3,00	39,00	
	6	Virbac endogard endoparasitocida para perro chico 2.5 kg	2,50	15,00	
	12	Virbac endogard endoparasitocida para perro grande 30 kg	6,00	72,00	
	20	Synulox tabletas antibiotico caninos y felinos 250mg	1,00	20,00	
	4	Holliday total dull cg antiparasitario interno para perros y gatos 15 ml	17,75	71,00	
	28	Baytril saborizado tabletas de 150mg para perros grandes	1,80	50,40	
	19	Baytril saborizado tabletas de 50mg para perros y gatos	0,80	15,20	
	36	Holliday cardinal 5mg tableta comprimidos para perros	1,00	36,00	

**INVENTARIO FINAL
AL 30 JUNIO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD**



Folio N° 16

CÓDIGO	CANT	DETALLE	V. UNITARIO	V. PARCIAL	V. TOTAL
	10	Holliday floxaday 400 mg comprimidos para perros	3,60	36,00	
	44	Galgocal 600 caifornia uso veterinario	2,00	88,00	
	10	Galgocal 200 caifornia uso veterinario	1,50	15,00	
	8	Provet doxican 200	0,70	5,60	
	2	Holliday ciclosporina 1% vis topica para perros 3.5 g	35,00	70,00	
	30	Atopica 25 mg capsulas blandas para perros de 4 - 7.5 kg	1,70	51,00	
	93	Propantelina triton comprimidos	0,50	46,50	
	10	Doxi 200 antibiotico via oral para perros	0,80	8,00	
	20	Doxi 100 antibiotico via oral para perros	0,50	10,00	
	18	Holliday antimicrobiano floxaday 100 mg	1,90	34,20	
	10	Holliday enzimax comprimido oral para perros y gatos	1,20	12,00	
	9	Holliday primocard 1.25 comprimidos para perros	1,30	11,70	
	9	Hollyday cardinal b /10 comprimidos para perros	2,90	26,10	
	4	Apoque 16mg tabletas de oclacitinib	3,30	13,20	
	67	Holliday oltrans flex comprimido para perro	1,55	103,85	
	3	Cefapet suspensión antibiotico oral 100 ml	7,50	22,50	
	10	Canbest suspensión oral para perros 5ml	2,60	26,00	
		Canisan- d suspensión oral sabor a coco para perros y gatos			
	7	2.5ml	3,20	22,40	
	5	Canisan puppy suspensión oral sabor a frambuesa 1.5 ml	2,50	12,50	
		Holliday glucocorticoide prednisolona 20mg comprimidos			
	173	perros y gatos	0,55	95,15	
	4	Holliday relay c comprimidos perras y gatas	4,00	16,00	
		Holliday ohm modulador de ansiedad comprimidos perros y			
	21	gatos	1,00	21,00	
	6	azitromicina labyes antibioticos comprimidos para perros	2,70	16,20	
	16	Holliday nomat clorofila 75mg comprimidos para perros	0,85	13,60	
		Holliday anavimin coat suplemento vitaminico para perros y			
	13	gatos	1,00	13,00	
	21	Holliday iq 180 suplemento alimenticio para perros y gatos	1,10	23,10	
	8	Triton neumoflogin comprimidos uso en perros y gatos	1,00	8,00	
	30	Dynamide para caninos y felinos	1,00	30,00	
	15	Osteocart plus labyes regenerador osteoarticular	1,00	15,00	
	12	Colotrin comprimidos palatable saborizado	0,80	9,60	
	72	Artrin comprimidos regenerador de cartilagem articular	0,65	46,80	
	42	Artrin plus rregenerador de cartilago articular	1,45	60,90	
	173	U ~derm omega capsulas alimento complementario	0,50	86,50	
	4	Quietis spray relajante 30ml	27,50	110,00	
	4	Sedolax vet solución oral 10ml	5,95	23,80	
	1	Otoflogin triton uso en caninos y felinos	12,50	12,50	
	2	Opter solución ótica para caninos y felinos	10,00	20,00	
	2	Holliday flurbiprofeno solución oftálmica 5ml	20,00	40,00	
	2	Holliday ofloxacina colirio esteril para perros y gatos	21,50	43,00	
	2	Dexaflox colirio con corticoides 5ml	8,50	17,00	
	1	Hialurina colirio lagrimas artificiales 10ml	13,50	13,50	
	1	Tears lágrimas labyes sustituto de lagrimas 8ml	16,00	16,00	
	1	Tobramax labyes suspensión oftálmica	16,00	16,00	
	1	Otiflex c labyes gotas óticas 25ml	14,00	14,00	
	2	Meloxic suspensión oral sabor a miel 10ml	6,50	13,00	
	4	Holliday apetil suspensión para perros y gatos	14,50	58,00	
	4	Holliday gel antiplaca 20ml	8,50	34,00	
	5	Oral care gel oral con clorhexidina 80g	13,00	65,00	
	4	Crema 6a labyes 15g	7,00	28,00	
	2	Crema 6a labyes 30g	12,00	24,00	
	2	Panolog pomada uso en caninos y felinos 15 ml	11,00	22,00	

**INVENTARIO FINAL
AL 30 JUNIO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD**



Folio N° 17

CÓDIGO	CANT	DETALLE	V. UNITARIO	V. PARCIAL	V. TOTAL
	2	Mometax suspensión ótica 15ml	14,00	28,00	
	3	Cutamycon - vf crema de 35 g	5,00	15,00	
	2	Saniderm crema tópica 40 g	5,50	11,00	
	2	Trihepat protector hepático labyes jarabe via oral	15,00	30,00	
	2	Colotrin + ha dogs pasta palatable de 200g	21,00	42,00	
	2	Colotrin + ha cats pasta palatable de 80 g	18,00	36,00	
	2	Tonicall complex caninos suplemento alimenticio 10ml suspensión oral	15,00	30,00	
	2	Gentax tópico 50ml	7,50	15,00	
	3	Bactrovet plata am polvo en aerosol	7,00	21,00	
	2	U*vita comprimidos complemento polivitaminico	18,00	36,00	
	2	Nutri plus gel pasta oral suplemento energético para perros y gatos	29,90	59,80	
	2	U*vita malta alimento complementario para gato 50g	16,50	33,00	
	1	U ~derm omega gel alimento complementario dietetico perro y gato 50g	19,50	19,50	
	2	U*vita gel oral complemeto energetico para perro 50g	17,50	35,00	
	6	Londopel control bola de pelo 120ml	13,50	81,00	
	6	Tinicall ba12 oral 100ml	4,00	24,00	
	1	Viusid alimento complementario 150ml	24,00	24,00	
	2	Cani - tabs omega 3 + epa & dha medium & large	30,00	60,00	
	4	Cani - tabs hip + joint m&l	31,25	125,00	
	4	Cani - tabs hip + joint mini	25,00	100,00	
	4	Cani - tabs immunity & allergies	20,00	80,00	
	3	Carprodyl 25 razas pequelas y medianas	11,55	34,65	
	1	Carprodyl 100 razas medianas medianas y grandes	13,86	13,86	
	1	Nutri plus tabs suplemento nutricional vitaminico y mineral para perros	26,90	26,90	
	2	Aminomix pet suplemento vitaminico mineral para alimetación animal 100g	10,00	20,00	
	2	Pelo & derme gold suplemento vitaminico mineral para perros y gatos 30g	13,50	27,00	
	10	Canplusvit antianémico - multivitamínico 50 ml	3,81	38,10	
	2	Cani -tabs ut support desarrollo y salud del sistema urinario tabletas	20,00	40,00	
	2	Hemofer - b12 suplemento nutricional para perros razas grandes	26,00	52,00	
	2	Petavil multivitaminico para perros y gatos	18,00	36,00	
	2	Omegavet suplemento nutricional para perros	25,50	51,00	
	2	Calciphos suplento nutricional	17,50	35,00	
	2	Aquadent higiene oral de perros y gatos 250 ml	29,93	59,86	
	3	Holliday dermoxil bactericida antiseborreo oleoso 250ml	15,00	45,00	
	3	Sulficure champú medicado sulfiram y aloe vera 250ml	17,00	51,00	
	4	Provet brillo shampoo crema acondicionador 250 ml	11,50	46,00	
	5	Baxidin champú clorhexidina al 4% y ceramidas 250 ml	17,00	85,00	
	3	Shampoo canino antiseptico bactericida con clorhexidina p.a. dog's 380 cc	7,00	21,00	
	4	Shampoo canino medicado p.a. dog's - 380 cc	6,00	24,00	
	4	Shampoo canino antiseborreico p.a. dog's 380 cc	7,00	28,00	
	2	Basic - pet champú aloe vera y ceramidas 250ml	17,50	35,00	
	2	Pet smack shampoo intensivo 500ml	11,50	23,00	

INVENTARIO FINAL
AL 30 JUNIO DEL 2022
Expresado en dólares americanos USD



Folio N° 18

CÓDIGO	CANT	DETALLE	V. UNITARIO	V. PARCIAL	V. TOTAL
	2	Pet smack shampoo pelaje claro 500ml	12,00	24,00	
	2	Shampoo petscare pelo blanco y gris 250ml	7,17	14,34	
	3	Herlbal care extractos naturales shampoo 240ml	14,00	42,00	
	2	tritohexidin shampoo 250 ml	15,00	30,00	
	2	Hexocleen - shampoo clorhexidina 2% de 240 ml	17,00	34,00	
	2	Keracleen shampoo queratolítico, queratoplástico y antiprurítico 240ml	13,00	26,00	
	10	Asuntol jabón para perros de todas las razas 100g	4,69	46,90	
	14	Peluchín jabón medicado cipermetrina 9g	2,95	41,30	
	5	Iverjabón ivermectina antiparasitario externo 9g	3,00	15,00	
	6	Bolfo polvo para peros y gatos 100g	4,55	27,30	
	2	Talco medicado cariñoso 20g	0,95	1,90	
	4	Holliday ecthol shield antiparasitario externo 300ml	20,00	80,00	
	2	Hidrodermyl loción triton 120 ml	10,00	20,00	
	5	Terbigerm solución tópica con aloe vera 120 ml	15,50	77,50	

Anexo 13. Facturas de compra

DISTRIBUCIONES
SCAM VET

SALCEDO BERMEO CARLOS GEOVANNY
RUC: 1102108501001
Dirección Matriz: 18 de Noviembre entre Carimanga y Celica
Telf.: 072565859
Email: scamvetdistribuidora@gmail.com

CONTRIBUYENTE RÉGIMEN DIARIO
Agente de Retención Resolución No.: 1

FACTURA ELECTRÓNICA

Número de Comprobante:
001-002-000004357

Número de autorización SRI:
0405202201110210850100120010020000043571190081718

Fecha y hora de autorización:

CLAVE DE ACCESO:
0405202201110210850100120010020000043571190081718

Ambiente: Tipo de emisión:
PRODUCCIÓN NORMAL

Fecha de emisión: 2022-05-04 Vencimiento: 03/06/2022

Sr (a): JARAMILLO VELEZ MARGARITA ROSA DRA.

R.U.C.I.L: 1102277355001

Dirección: Mercadillo y Olmedo

Email: sanbemardo.vet@gmail.com
2570062

DETALLE				
CANTIDAD	DESCRIPCIÓN	PRECIO UNITARIO \$	DESC. UNIT.\$	TOTAL \$
12.000000	PEDIGREE SOBRE CACHORRO CARNE 100GR	0.892857	0.00	10.71
14.000000	PEDIGREE SOBRE ADULTO RP CARNE 100GR	0.892857	0.00	12.50
14.000000	PEDIGREE SOBRE ADULTO RP POLLO 100GR	0.892857	0.00	12.50
1.000000	PEDIGREE SOBRE CACHORRO CARNE 100GR	0.892857	0.89	0.00
1.000000	PEDIGREE SOBRE ADULTO RP CARNE 100GR	0.892857	0.89	0.00
SUBTOTAL BRUTOS				37.49
SUBTOTAL IVA 12% \$				35.71
SUBTOTAL 0% \$				0.00
SUBTOTAL NO OBJETO DE IVA \$				0.00
SUBTOTAL SIN IMPUESTOS \$				35.71
SUBTOTAL EXENTO DE IVA \$				0.00
DESCUENTO \$				1.78
ICE \$				0.00
IVA 12% \$				4.29
IRBPNR \$				0.00
PROPINA \$				0.00
VALOR TOTAL \$				40.00

PAGOS			
FORMA DE PAGO	VALOR	PLAZO	UNIDAD
OTROS CON UTILIZACIÓN DEL SISTEMA FINANCIERO	40.00	30	dias



PRODUCTOS BETOVEN CIA LTDA
 RUC : 0190358854001
 GUADALAJARA S/N Y CIRCUNVALACION SUR
 CUENCA - ECUADOR
 Tlfs. : 0998433718

CLAVE DE ACCESO : 1105202201019035885400120010110000029260010110110
 NÚMERO AUTORIZACIÓN : 1105202201019035885400120010110000029260010110110
 FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN : 2022-05-11T15:04:51-05:00
 AMBIENTE : PRODUCCIÓN
 EMISIÓN : NORMAL
 OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD : 51
 AGENTE DE RETENCIÓN RESOLUCIÓN: 1

FACTURA NRO. 001-011-000002926

Telefono : 2739092

FECHA : 11 de mayo de 2022
 NOMBRE : JARAMILLO DRA. MARGARITA
 DIRECCION : MERCADILLO Y OLMEDO (CLINICA SAN BERNARDO)
 CED/RUC : 1102277355001 E-MAIL : sanbernardo.vet@gmail.com

Producto	Descripcion	Cantidad	Promo.	Precio	Dcto.	Valor
81402922	SUPER PREMION CHAT STIRILISE 3,5 KILOS	2.00	0	32.5010	0.00	65.00
81402930	X NUTRITIVO ENERGI* 30-20 20K	1.20	0	47.3122	0.00	67.31

SON : CIENTO CUARENTA Y OCHO DOLARES CON 19/100
 Nota: 1 PAQUETE AL CORRO POR TRACAPERLO

CONTADO : 0.00 CREDITO : 148.19 TARJETA : 0.00
 OTROS CON UTILIZACION DEL SISTEMA FINANCIERO

SUBTOTAL : 132.31
 SUBTOTAL 12 : 132.31
 SUBTOTAL 0 : 0.00
 DESCUENTO : 0.00
 IVA 12 : 15.88
 TOTAL USD \$ --> : 148.19

REALIZADO POR
 JIMENEZ GUILLERMO ESTEBAN

RECIBI CONFORME

DISTRIBUCIONES SCRAPY
 De: Martha Inés Armijos Ordóñez
 VENTA AL POR MENOR DE ALIMENTOS PARA MASCOTAS EN ESTABLECIMIENTOS ESPECIALIZADOS,
 VENTA AL POR MAYOR DE OTROS PRODUCTOS DIVERSOS PARA EL CONSUMIDOR

Calle Bernardo Valdivieso 215-24 y Catacocha Establecimiento: Barrio Época, Calle Honduras 243-12 y Brasil
 Cel. 0993186686 LOJA - ECUADOR

C. 1102839303001
 SRI. 1129289838

FACTURA 002-001-000001208
 Contribuyente régimen RIMPE

Fecha: 12/05/2022
 Cliente: DRA. JARAMILLO VELEZ MARGARITA ROSA
 RUC: 1102277355001 Telf.: 2570092
 Direccion: MERCADILLO Y JUAN JOSÉ PENA

Detalle	V. Unit.	V. Total
RELAXCAT AGLOTINANTE 7KG	6.35	25.32
Subtotal	\$	25.32
Descuento	\$	0.00
Subtotal 0%	\$	0.00
Subtotal 12%	\$	25.32
IVA 12%	\$	3.04
Total	\$	28.36

MON. 36/100 DOLARES

Telextempo Sistemas (07)-2-593-632
 WhastFax 99

CLIENTE: AUTORIZADA:

FORMA DE PAGO: CREDITO / DÉBITO OTROS



YOURPETS S.A.
 Dir. Matriz: MAPASINGUE ESTE CALLE TERCERA
 Dir. Sucursal: Mapasingue Este, Calle Tercera y la 2da
 Contribuyente Especial Nro.
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD: SI
 Agente de Retención: Resolución No. 1

P.U.C: 0993076279001

FACTURA

No. 001-002-000002949

NÚMERO AUTORIZACIÓN
 0905202201099307627900120010020000029499846951113

FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN
 2022-05-09 15:31:28-05:00

AMBIENTE: Producción

EMISIÓN: Normal

CLAVE DE ACCESO



0905202201099307627900120010020000029499846951113

Razón Social / Nombres y Apellidos: JARAMILLO VELEZ MARGARITA ROSA
 Fecha Emisión: 09/05/2022

RUC / CE: 1102277355001

Guía de Remisión:

Cod. Principal	Cod. Auxiliar	Cant.	Descripción	Empaque	Precio Unitario	Descuento	Precio Total
20600899	6953182710929	3.00	JUGUETE PARA GATO MARIPOSA - 25 x 10 x 2 cm	PIEZA	\$2.45	\$0.00	\$7.35
20601599 *	6953182711001	3.00	JUGUETE PARA GATO CON VARITA 35 CM ECOLOGICA	PIEZA	\$2.75	\$0.00	\$8.25
20627899 *	6953182731801	2.00	RACADOR PARA GATO 40 x 40 x 79 cm CON COJIN INCLUIDO	PIEZA	\$32.04	\$0.00	\$64.08
20701299 *	6953182709619	1.00	RASCADOR PARA MASCOTAS 40 x 40 x 86 cm / PILAR :8.5 cm	UNIDAD	\$48.31	\$0.00	\$48.31
AP-CD04-051	6947685014141	3.00	RASCADOR P/ GATOS 38cm (CHINA)	PIEZA	\$12.07	\$0.00	\$36.21
AP-C028-054	6947685035467	2.00	GIMNASIO P/ GATOS 49*49*120CM	UNIDAD	\$92.92	\$0.00	\$185.84
AP-C028-056	6947685035481	1.00	GIMNASIO P/ GATOS 49*45*120CM	UNIDAD	\$73.75	\$0.00	\$73.75
AP-D013-001	7450106092318	6.00	PLATO P/MASCOTAS 10CM/160ML	PIEZA	\$3.05	\$0.00	\$18.30
AP-D013-013	7450106092431	6.00	PLATO P/MASCOTAS 12CM/360ML	PIEZA	\$2.68	\$0.00	\$16.08

Información Adicional

Agente de Retención Resolución Nro. NAC-DNCRASC20-00000001
 Info Cliente: Dirección: MERCADILLO162-45 Y OLMEDO Teléf: 991825400
 Forma de Pago: .D. C. PAGO. Más información Telf: 2003543 ext: 120,105,218
 Dpt. Crédito y Cobranzas, Pagos (cinthya@lmar-ec.com Cell: 0993692571). Retenciones a (retenciones@lmar-ec.com
 Whatsaap 0959085306). Depósitos (whatsaap 0991188613)
 Nota: 5%

SUBTOTAL 12 %	\$458.17
SUBTOTAL 0%	\$0.00
SUBTOTAL No sujeto IVA	\$0.00
SUBTOTAL SIN IMPUESTOS	\$458.17
DESCUENTO	\$0.00
ICE	\$0.00
IVA 12%	\$54.98
PROPINA	\$0.00
VALOR TOTAL	\$513.15

Forma de Pago	Valor	Plazo	Tiempo
SIN UTILIZACIÓN DEL SISTEMA FINANCIERO	\$513.15	1	DIAS



VANEGAS QUIROZ MARIA AUGUSTA
SCOOPY

Dirección: QUITO 1556 ENTRE 18 DE NOVIEMBRE Y SUCRE
Matriz:
Dirección Sucursal:
Email: ma_augusta06@hotmail.com
Tel: 072586715 - 0997029745

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD SI
AGENTE DE RETENCIÓN RESOLUCIÓN No. 1
CONTRIBUYENTE RÉGIMEN RIMPE

R.U.C.: 1102865654001

FACTURA

No. 002-003-000000918

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN
270620220111028656540012002003000009181234567811

FECHA Y HORA DE AUTORIZACIÓN: 2022-06-28T17:46:46-05:00

AMBIENTE: PRODUCCIÓN
EMISIÓN: NORMAL

CLAVE DE ACCESO

270620220111028656540012002003000009181234567811

Razón Social / Nombres y Apellidos: JARAMILLO VELEZ MARGARITA ROSA
Identificación: 1102277355001
Fecha Emisión: 27/06/2022
Guía Remisión:

Cod. Principal	Cant	Descripción	Precio Unitario	Descuento	Precio Total
7798042366 163	60.0000	PIMOCARD 1.25 X 5 KG	1.0200	0.00	61.20
SUBTOTAL 12%					0.00
SUBTOTAL 0%					61.20
SUBTOTAL No objeto de IVA					0.00
SUBTOTAL Exento de IVA					0.00
SUBTOTAL SIN IMPUESTOS					61.20
TOTAL Descuento					0.00
ICE					0.00
IVA 12%					0.00
VALOR TOTAL					61.20

Información Adicional	
direccion	MERCADILLO Y OLMEDO
email	sarbemardo.vet@gmail.com
Forma de Pago	Efectivo 61.20

Anexo 14. Facturas de Venta

SAN BERNARDO
Jaramillo Vélez Margarita Rosa
 CONTRIBUYENTE RÉGIMEN MICROEMPRESAS
 DIR: MERCADILLO 182- 45 Y OLMEDO - 2730092
 0991825400 * LOJA
 RUC: 1102277355001
 N° AUT. S.R.L. 1129126807

Señor(es): **Bryan Rolivo Zamora**

RUC / CI: **1104178908** # DE EMISIÓN: **03-05-2022**

Dirección: **Curto entre Av Universidad y 18 de Nov**
 Tel: **0963877565**

FORMA DE PAGO: Efectivo... Dinero Electrónico... Tar. Crédito/Débito... Otros...

CANT.	DETALLE	V/UNIT.	V/TOTAL
1	Pascador Gato AP-C028-039	129,46	129,46

SUBTOTAL: 129,46
 IVA 12%: 15,54
 TOTAL: 145,00

CLIENTE: *[Signature]*
 ORIGINAL: *[Signature]*
 COPIA: *[Signature]*

SAN BERNARDO
Jaramillo Vélez Margarita Rosa
 CONTRIBUYENTE RÉGIMEN MICROEMPRESAS
 DIR: MERCADILLO 182- 45 Y OLMEDO - 2730092
 0991825400 * LOJA
 RUC: 1102277355001
 N° AUT. S.R.L. 1129126807

Señor(es): **Enith Uvezada Loiza**

RUC / CI: **1103201545** # DE EMISIÓN: **04-05-2022**

Dirección: **Av. Cuxibamba 23-35**
 Tel: **0963877565**

FORMA DE PAGO: Efectivo... Dinero Electrónico... Tar. Crédito/Débito... Otros...

CANT.	DETALLE	V/UNIT.	V/TOTAL
1	Mini adulto 8kg	98,21	98,21

SUBTOTAL: 98,21
 IVA 12%: 11,79
 TOTAL: 110,00

CLIENTE: *[Signature]*
 ORIGINAL: *[Signature]*
 COPIA: *[Signature]*

SAN BERNARDO
Jaramillo Vélez Margarita Rosa
 CONTRIBUYENTE RÉGIMEN MICROEMPRESAS
 DIR: MERCADILLO 182- 45 Y OLMEDO - 2730092
 0991825400 * LOJA
 RUC: 1102277355001
 N° AUT. S.R.L. 1129126807

Señor(es): **MARGARITA DEL SOCIO DEL CORPO**

RUC / CI: **1102292951** # DE EMISIÓN: **03-05-2022**

Dirección: **AV SALVADOR BUSTAMANTE DEL NUEVA YORK**
 Tel: **0997318520**

FORMA DE PAGO: Efectivo... Dinero Electrónico... Tar. Crédito/Débito... Otros...

CANT.	DETALLE	V/UNIT.	V/TOTAL
1	NUTEAPRO GATO ESTERIZADO 8.92	8.92	8.92
1	ARENA NUTEAPRO 4 KG 15	8.03	8.03
1	WHISKAS SOBRE SALMON 85	1.11	1.11
1	OVARIOSHETERECTOMIA	75.00	75.00
1	COLLAR ISABELINO SOY #12.5	1.78	1.78
1	COLLAR SCRABY HUESOS	1.78	1.78
2	BAVTRIL TABLETAS 50 MG X 10	0.80	1.60
2	ALERPLAM TABLETAS 15	0.75	1.50

SUBTOTAL: 21.55
 IVA 12%: 2.60
 TOTAL: 24.15

CLIENTE: *[Signature]*
 ORIGINAL: *[Signature]*
 COPIA: *[Signature]*

SAN BERNARDO
Jaramillo Vélez Margarita Rosa
 CONTRIBUYENTE RÉGIMEN MICROEMPRESAS
 DIR: MERCADILLO 182- 45 Y OLMEDO - 2730092
 0991825400 * LOJA
 RUC: 1102277355001
 N° AUT. S.R.L. 1129126807

Señor(es): **Luis Rodrigo Gualpa Oroz**

RUC / CI: **1102867189001** # DE EMISIÓN: **5-05-2022**

Dirección: **Cdo. Zedillo**
 Tel: **0963877565**

FORMA DE PAGO: Efectivo... Dinero Electrónico... Tar. Crédito/Débito... Otros...

CANT.	DETALLE	V/UNIT.	V/TOTAL
1	J anew	9,82	9,82

SUBTOTAL: 9,82
 IVA 12%: 1,18
 TOTAL: 11,00

CLIENTE: *[Signature]*
 ORIGINAL: *[Signature]*
 COPIA: *[Signature]*

SAN BERNARDO
Jaramillo Vélez Margarita Rosa
 "CONTRIBUYENTE RÉGIMEN MICROEMPRESAS"
 DIR: MERCADILLO 182-45 Y OLMEDO - 2730092
 - 0991825400 * LOJA
 RUC 1102277355001
 N° AUT. S.R.L. 1129126807

Señor(es): LEONARDO JAVIER JARAMILLO GARCÍA
 RUC / CI: 1102553597001 F. DE EMISION: 10/3, 11/05/2022
 Dirección: ZOILO RODRIGUEZ Y ANTISANA
 Telf: 0987436123 POR LO SIGUIENTE

FORMA DE PAGO: Efectivo: Dinero Electrónico: Tarj. Crédito/Débito: Otros:

CANT.	DETALLE	V/UNIT.	V/TOTAL
	ROYAL MINI ADULTO 8 KG 15	98.21	98.21
		SUBTOTAL	98.21
		IVA 12%	11.79
		IVA 0%	0.00
		TOTAL \$	110.00

COMPR. VALIDO HASTA DIC/31/2022

GRATIAS MARIEZ
 MONI GARCIA SUAREZ
 TELFONO 877 822
 INC. 1102277355001
 CUIT. 30111518
 CUIT. 30111518
 N° 23901 - 24900
 INC. CUIT. 30111518

F. CLIENTE
 AUTORIZADA

ORIGINAL
 COPIA

ADQUIRENTE
 EMISOR

SAN BERNARDO
Jaramillo Vélez Margarita Rosa
 "CONTRIBUYENTE RÉGIMEN MICROEMPRESAS"
 DIR: MERCADILLO 182-45 Y OLMEDO - 2730092
 - 0991825400 * LOJA
 RUC 1102277355001
 N° AUT. S.R.L. 1129126807

Señor(es): MARÍA OLGA MIVANCO
 RUC / CI: 1101954295 F. DE EMISION: 10/3, 17/05/2022
 Dirección: AZUAY 14-52 ENTRE BOLIVAR Y SUCRE
 Telf: 2550552 POR LO SIGUIENTE

FORMA DE PAGO: Efectivo: Dinero Electrónico: Tarj. Crédito/Débito: Otros:

CANT.	DETALLE	V/UNIT.	V/TOTAL
	BAÑO Y CORTE PELO PERRO	15.00	15.00
	BAÑO Y CEPILLADO PERRO	15.00	15.00
		SUBTOTAL	30.00
		IVA 12%	0.00
		IVA 0%	0.00
		TOTAL \$	30.00

COMPR. VALIDO HASTA DIC/31/2022

GRATIAS MARIEZ
 MONI GARCIA SUAREZ
 TELFONO 877 822
 INC. 1102277355001
 CUIT. 30111518
 CUIT. 30111518
 N° 23901 - 24900
 INC. CUIT. 30111518

F. CLIENTE
 AUTORIZADA

ORIGINAL
 COPIA

ADQUIRENTE
 EMISOR

SAN BERNARDO
Jaramillo Vélez Margarita Rosa
 "CONTRIBUYENTE RÉGIMEN MICROEMPRESAS"
 DIR: MERCADILLO 182-45 Y OLMEDO - 2730092
 - 0991825400 * LOJA
 RUC 1102277355001
 N° AUT. S.R.L. 1129126807

Señor(es): Roseline Francoise
 RUC / CI: 175492130-8 F. DE EMISION: 24-05-22
 Dirección: Chinguilanchi
 Telf: POR LO SIGUIENTE

FORMA DE PAGO: Efectivo: Dinero Electrónico: Tarj. Crédito/Débito: Otros:

CANT.	DETALLE	V/UNIT.	V/TOTAL
1	Urinary lew	40,18	40,18
1	Renal colon	40,18	40,18
1	Senior 4kg	17,50	17,50
		SUBTOTAL	97,86
		IVA 12%	11,74
		IVA 0%	0,00
		TOTAL \$	109,60

COMPR. VALIDO HASTA DIC/31/2022

GRATIAS MARIEZ
 MONI GARCIA SUAREZ
 TELFONO 877 822
 INC. 1102277355001
 CUIT. 30111518
 CUIT. 30111518
 N° 23901 - 24900
 INC. CUIT. 30111518

F. CLIENTE
 AUTORIZADA

ORIGINAL
 COPIA

ADQUIRENTE
 EMISOR

SAN BERNARDO
Jaramillo Vélez Margarita Rosa
 "CONTRIBUYENTE RÉGIMEN MICROEMPRESAS"
 DIR: MERCADILLO 182-45 Y OLMEDO - 2730092
 - 0991825400 * LOJA
 RUC 1102277355001
 N° AUT. S.R.L. 1129126807

Señor(es): Tereza de Jesus Ordóñez Flay
 RUC / CI: 10746863 F. DE EMISION: 27-05-2022
 Dirección: Daniel Flay
 Telf: POR LO SIGUIENTE

FORMA DE PAGO: Efectivo: Dinero Electrónico: Tarj. Crédito/Débito: Otros:

CANT.	DETALLE	V/UNIT.	V/TOTAL
1	hair / skin	35,71	35,71
		SUBTOTAL	35,71
		IVA 12%	4,29
		IVA 0%	0,00
		TOTAL \$	40,00

COMPR. VALIDO HASTA DIC/31/2022

GRATIAS MARIEZ
 MONI GARCIA SUAREZ
 TELFONO 877 822
 INC. 1102277355001
 CUIT. 30111518
 CUIT. 30111518
 N° 23901 - 24900
 INC. CUIT. 30111518

F. CLIENTE
 AUTORIZADA

ORIGINAL
 COPIA

ADQUIRENTE
 EMISOR

SAN BERNARDO
Jaramillo Vélez Margarita Rosa
 "CONTRIBUYENTE RÉGIMEN MICROEMPRESAS"
 DIR: MERCADILLO 162-45 Y OLMEDO - 2730092
 - 0991825400 * LOJA
 RUC 1102277355001
 FACTURA No 0024695
 001-001-00 N° AUT. S.R.L. 1129126807

Señor(es): JONATHAN BRAZO CASER
 RUC / CI: 0104152152 F. DE EMISIÓN: 01-05-2022
 Dirección: EL DATAN - QUITO
 Tel: 09926706504 POR LO SIGUIENTE

CANT.	DETALLE	V/UNIT.	V/TOTAL
1	ARENA RELAY CAT 4 KG	1.01	1.01
1	NUTRAPPOR CATOGATITO 500	2.90	2.90
		SUBTOTAL	3.92
		IVA 12%	-0.63
		IVA 0%	0.00
		TOTAL \$	7.75
		ORIGINAL COPIA	ADQUIRENTE EMISOR

FORMA DE PAGO: Efectivo, Dinero Electrónico, Tar, Crédito/Débito, Otros

COMPR. VALIDO HASTA 31/12/2022

GRAFICAS MARQUEZ
 MISION ALTO SURQUITO
 TELEFONO: 977 422
 RUC: 1102000001
 APT. N° 1158
 CANTON PUECOLOMBUZO
 N° 23901 - 24000
 INC. CANTON PUECOLOMBUZO

F. ALICERTEADA

SAN BERNARDO
Jaramillo Vélez Margarita Rosa
 "CONTRIBUYENTE RÉGIMEN MICROEMPRESAS"
 DIR: MERCADILLO 162-45 Y OLMEDO - 2730092
 - 0991825400 * LOJA
 RUC 1102277355001
 FACTURA No 0024718
 001-001-00 N° AUT. S.R.L. 1129126807

Señor(es): Fanny Copnora
 RUC / CI: 1719819235 F. DE EMISIÓN: 6-06-22
 Dirección: Juan José Peira y Judas Pello
 Tel: POR LO SIGUIENTE

CANT.	DETALLE	V/UNIT.	V/TOTAL
1	vacuna sextuple	10	10
		SUBTOTAL	10
		IVA 12%	-
		IVA 0%	-
		TOTAL \$	10
		ORIGINAL COPIA	ADQUIRENTE EMISOR

FORMA DE PAGO: Efectivo, Dinero Electrónico, Tar, Crédito/Débito, Otros

COMPR. VALIDO HASTA 31/12/2022

GRAFICAS MARQUEZ
 MISION ALTO SURQUITO
 TELEFONO: 977 422
 RUC: 1102000001
 APT. N° 1158
 CANTON PUECOLOMBUZO
 N° 23901 - 24000
 INC. CANTON PUECOLOMBUZO

F. ALICERTEADA

SAN BERNARDO
Jaramillo Vélez Margarita Rosa
 "CONTRIBUYENTE RÉGIMEN MICROEMPRESAS"
 DIR: MERCADILLO 162-45 Y OLMEDO - 2730092
 - 0991825400 * LOJA
 RUC 1102277355001
 FACTURA No 0024737
 001-001-00 N° AUT. S.R.L. 1129126807

Señor(es): Luis Paez Leon
 RUC / CI: 1102569504001 F. DE EMISIÓN: 8-06-22
 Dirección: Bolívar e Imbabura
 Tel: POR LO SIGUIENTE

CANT.	DETALLE	V/UNIT.	V/TOTAL
1	Crema	21,43	21,43
		SUBTOTAL	21,43
		IVA 12%	2,57
		IVA 0%	-
		TOTAL \$	24,00
		ORIGINAL COPIA	ADQUIRENTE EMISOR

FORMA DE PAGO: Efectivo, Dinero Electrónico, Tar, Crédito/Débito, Otros

COMPR. VALIDO HASTA 31/12/2022

GRAFICAS MARQUEZ
 MISION ALTO SURQUITO
 TELEFONO: 977 422
 RUC: 1102000001
 APT. N° 1158
 CANTON PUECOLOMBUZO
 N° 23901 - 24000
 INC. CANTON PUECOLOMBUZO

F. ALICERTEADA

SAN BERNARDO
Jaramillo Vélez Margarita Rosa
 "CONTRIBUYENTE RÉGIMEN MICROEMPRESAS"
 DIR: MERCADILLO 162-45 Y OLMEDO - 2730092
 - 0991825400 * LOJA
 RUC 1102277355001
 FACTURA No 0024739
 001-001-00 N° AUT. S.R.L. 1129126807

Señor(es): Violeta Costeo
 RUC / CI: 1150201216 F. DE EMISIÓN: 8-06-2022
 Dirección: Pucallpa y Gonzales Suarez
 Tel: POR LO SIGUIENTE

CANT.	DETALLE	V/UNIT.	V/TOTAL
1	Receives	8,93	8,93
		SUBTOTAL	8,93
		IVA 12%	1,07
		IVA 0%	-
		TOTAL \$	10
		ORIGINAL COPIA	ADQUIRENTE EMISOR

FORMA DE PAGO: Efectivo, Dinero Electrónico, Tar, Crédito/Débito, Otros

COMPR. VALIDO HASTA 31/12/2022

GRAFICAS MARQUEZ
 MISION ALTO SURQUITO
 TELEFONO: 977 422
 RUC: 1102000001
 APT. N° 1158
 CANTON PUECOLOMBUZO
 N° 23901 - 24000
 INC. CANTON PUECOLOMBUZO

F. ALICERTEADA

SAN BERNARDO
Jaramillo Vélez Margarita Rosa
 "CONTRIBUYENTE RÉGIMEN MICROEMPRESAS"
 DIR: MERCADILLO 162- 45 Y OLMEDO - 2730092
 - 0991825400 * LOJA
 RUC 1102277355001
 N° AUT. S.R.J. 1129126807

FACTURA
 N° 001-001-00 N° 0024762

Señor(es): **Fanny Peña**
 RUC / CI: **1100145976** F. DE EMISIÓN: **13-06-22**
 Dirección: **La Prodeus**
 Telf: _____

FORMA DE PAGO: Efectivo: _____ Dinero Electrónico: _____ Tarj. Crédito/Débito: _____ Otros: _____

CANT.	DETALLE	V/UNIT.	V/TOTAL
1	Perual Royal	40,18	40,18
1	Perual húmedo	8,93	8,93
SUBTOTAL		49,11	49,11
IVA 12%		5,89	5,89
TOTAL \$		55,00	55,00

GRÁFICAS NARIÁEZ
 MONI. EXTER. NARIÁEZ PUNO
 TELÉFONO: 077 822
 DIR. 11000000001
 AUT. N° 1196
 CANTON: ELOY ALFARO/LOJA
 N° 23901 - 24900
 DIR. CALLE: CALLE 1000 m

COMPR. VALIDO HASTA 01/01/2022

CLIENTE: _____
 ORIGINAL COPIA
 ADOQUIRENTE EMISOR

SAN BERNARDO
Jaramillo Vélez Margarita Rosa
 "CONTRIBUYENTE RÉGIMEN MICROEMPRESAS"
 DIR: MERCADILLO 162- 45 Y OLMEDO - 2730092
 - 0991825400 * LOJA
 RUC 1102277355001
 N° AUT. S.R.J. 1129126807

FACTURA
 N° 001-001-00 N° 0024780

Señor(es): **Jonathan Elviro Castro**
 RUC / CI: **1104152152** F. DE EMISIÓN: **13-06-22**
 Dirección: **Tomas Bomar Balan**
 Telf: _____

FORMA DE PAGO: Efectivo: _____ Dinero Electrónico: _____ Tarj. Crédito/Débito: _____ Otros: _____

CANT.	DETALLE	V/UNIT.	V/TOTAL
1	Huho mo coto	8,93	8,93
1	Sieno free moU	7,37	7,37
SUBTOTAL		16,30	16,30
IVA 12%		1,93	1,93
TOTAL \$		18,23	18,23

GRÁFICAS NARIÁEZ
 MONI. EXTER. NARIÁEZ PUNO
 TELÉFONO: 077 822
 DIR. 11000000001
 AUT. N° 1196
 CANTON: ELOY ALFARO/LOJA
 N° 23901 - 24900
 DIR. CALLE: CALLE 1000 m

COMPR. VALIDO HASTA 01/01/2022

CLIENTE: _____
 ORIGINAL COPIA
 ADOQUIRENTE EMISOR

Anexo 15. Facturas Transporte de Mercadería

COMPañIA DE TRANSPORTE PESADO CIUDAD DE LOJA COPELOJA CIA.LTDA.

Dirección Loja: IV Centenario, Nicolas Garcia y Azuay esq.
 RUC: 1190081377001 Teléfono: 07 2582932 - 0959233699
 No. Factura: 002-001-000007124
 Agente de Retención: RESOL N: NAC-DNCRASC20-00000001
 Auth: 0106202201119008137700120020010000071241190081711

Fecha: 2022-06-01 Remite: ILIANZA S.A.
 Cliente: JARAMILLO VELEZ MARGARITA ROSA CI Remite: 0992132043001
 CI-RUC: 1102277355001 Recibe: JARAMILLO VELEZ MARGARITA ROSA
 Teléfono: 072570092 CI Recibe: 1102277355001
 Dirección: LOJA / MERCADILLO 11-70 Y OLMEDO Dirección: LOJA / MERCADILLO 11-70 Y OLMEDO
 Recibe: OLMEDO
 Guía Remisión: 9854 Telf Recibe: 072570092
 Correo: sanbernardo.vet@gmail.com Placa: LAA-1877
 Chofer: NIXON CUENCA

Cantidad	Producto	Precio	Total
2.0	cartones	2.00	4.00

Cobro: AL COBRO LOJA Base 12%: 0.00
 Base 0%: 4.00
 IVA 12%: 0.00
 Total: 4.00

NO ACEPTAMOS RECLAMOS UNA VEZ ENTREGADA LA MERCADERÍA Y FIRMADA ESTA FACTURA CON EL RECIBI CONFORME

Transporte Ciudad de Loja Recibí Conforme - Destinatario

0106202201119008137700120020010000071241190081711

COMPAÑIA DE TRANSPORTE PESADO CIUDAD DE LOJA COPELOJA CIA.LTDA.

Dirección Loja: IV Centenario, Nicolás García y Anaya esq.
 RUC: 1190081377001 Teléfono: 07 2567932 - 0959233699
 No. Factura: 002-001-000006967
 Agente de Retención: RESOL N: NAC-DNCRASC20-00000001
 Auth: 1305202201119008137700120020010000069671190081711

Fecha: 2022-05-13 Remite: YOURPETS S.A.
 Cliente: JARAMILLO VELEZ MARGARITA ROSA CI Remite: 0993076279001
 CI-RUC: 1102277355001 Recibe: JARAMILLO VELEZ MARGARITA ROSA
 Teléfono: 072570092 CI Recibe: 1102277355001
 Dirección: LOJA / MERCADILLO 11-70 Y OLMEDO Dirección: LOJA / MERCADILLO 11-70 Y OLMEDO
 Recibe: OLMEDO
 Guía Remisión: 1710 Telf Recibe: 072570092
 Correo: sanbernardo.vet@gmail.com Placa: ABA-9909
 Chofer: MANUEL MACAS

Cantidad	Producto	Precio	Total
5.0	cartones	2.00	10.00

Cobro: AL COBRO LOJA	Base 12%:	0.00
NO ACEPTAMOS RECLAMOS UNA VEZ ENTREGADA LA MERCADERÍA Y FIRMADA ESTA FACTURA CON EL RECIBI CONFORME	Base 0%:	10.00
	IVA 12%:	0.00
	Total	10.00



Transporte Ciudad de Loja Recibi Conforme al Destinatario

Anexo 16. Factura servicios básicos

EERSSA - Loja
COMPROBANTE DE PAGO

No. Comprobante: 410009701714. 3
 Oficina: EERSSA - Loja Centro
 Cajero/a: ACORDOVA Caja: 07
 Fecha de Pago: 27.05.2022 09:04:37

Nombre: GONZALO AUGUSTO JARAMILLO
 No. Cuenta Contrato: 20002-90799
 No. Me. Jr: 1000418232
 Dirección Servicio: MERCADILLO SAN SEBASTIÁN, LOJA

Total pagado: 20,80
 Forma de Pago: EF.20,80
 Saldo pendiente: 0,00

DETALLE ÚLTIMA FACTURA

Consumo(kWh)	123,00
Lectura Actual	2789,00
Meses Pendientes	0
Venta de Energía	11,32
Subsidio	0,00
Comercialización	1,41
Alumbrado Público	1,89
(1) Total SE y AP	14,42
(2) Total Pendientes	0,00
Contrib. Bomberos	6,38
Recolección de Basura	0,00
(3) Total Otros Valores	6,38
Valor electricidad(1)+(2)	14,42
VALOR A PAGAR (1)+(2)+(3)	20,80

SUBSIDIOS

Cocclón Eléctrica	0,00
Calentamiento Agua	0,00
Tarifa Eléctrica	7,07-
Tarifa Dignidad	0,00

****ESTE DOCUMENTO NO TIENE VALOR TRIBUTARIO****

Descargue sus facturas de nuestra página web www.eerssa.gob.ec

MUNICIPIO DE LOJA
 ADMINISTRACIÓN PÚBLICA Y DEFENSA
 R.U.C.: 1160000240001

CONTRIBUYENTE ESPECIAL: Resolución: 0178134 PCD-2019 del 08-nov-2019
 Mado: José Antonio Espigares DÍ y Bolívar, Teléfono: 3019007 - Fax: 3019007

TITULO DE CREDITO
 11954932

Municipio de Loja: JARAMILLO VELEZ MARGARITA ROSA
 Identificación: 1102277355 Domicilio: MERCADILLO NUMERO: 11-70 INTERSECCION: OLMEDO REFERENCIA: F

Fecha: 27/05/2022 Vencimiento: 18/06/2022
 Liquidación: 27/05/2022 09:21:31 Título: 11954932 Corresponde a: 2022-04
 Rubro: 00707 Lugar y F. Emisión: Loja, 20/05/2022

Concepto: REC. TRANS. TRAT Y DISP FINAL DESECHOS SANITARIOS PELIGROSOS
 Motivación: Ord. 041-2018, publicada el 27 de septiembre de 2018

Contribuyente: 1048 - 80402 Peso/Kg: 4.80
 Valor emble: 8.46
 Explicación: 4.80 KG DESECHOS PELIGROSOS
 Referencia: MEMO 004-07-JH-CS-2022, INT-OF-OS-25370-2022
 Dirección: MERCADILLO 11-58 Y JUA JOSE PEÑA
 Grupo: DESECHOS SANITARIOS PELIGROSOS Ubicación #: VETERINARIA

Detalle de liquidación			
Cantidad	Rubro	Concepto	Valor
1	00707	REC. TRANS. TRAT Y DISP FINAL DESECHOS SANITARIOS PELIGROSOS	8.38
1	80444	COSTO DE PROCESO DE DATOS	0.10
SUBTOTAL			8.48
DESCUENTOS			0.00
INTERESES			0.00
RECARGOS			0.00
TOTAL PAGO			8.48

Administración Tributaria:	Dirección Financiera	Firma autorizada	Firma cliente
Departamento que lo emite:	Jefatura de Rentas		

**MUNICIPIO DE LOJA**

ADMINISTRACIÓN PÚBLICA Y DEFENSA

R.U.C.: 1160000240001

CONTRIBUYENTE ESPECIAL: Resolución: 8178184 FOSOL 6593 del 28-ago-2004
Mstr. José Antonio Egiguren Bñ y Bulfoer, Teléfono: 3516407 - Fax: 3516407**FACTURA**

001-019-000323771

Documento Electrónico sin Efectos Tributarios

Municipio de Loja
CORTRIBUYENTE: JARAMILLO VELEZ ADRIANA MARIA
Identificación: 1102277348Domicilio: MERCADILLO NUMERO: 5H
INTERSECCIÓN: JUAN JOSE PENA
REFERENCIA

Fecha: 27/05/2022

Liquideación: 27/05/2022 09:22:27

Vencimiento: 24/07/2022

Obligación No: 11965606

Corresponde a: 2022-mayo

Código: 00078

Lugar y F. Emisión: Loja, 25/05/2022

Cuenta por cobrar: SERVICIO DE AGUA POTABLE

Motivación: Art. 568 al 568 COOTAD

Servicio: 752797

Consumo del Servicio: 3.00

Valor emitido: 19.21

Explicación: A160210248 - COMERCIAL - Funcionario

Referencia:

Dirección: MERCADILLO 642-41

Número medidor: A160210248

Estado medidor: Funcionando

Categoría: COMERCIAL

Ruta: 10 - 238

Lectura anterior: 167

Lectura actual: 170

Consumo (m3): 3.00

Tipo exención: NINGUNO

Valor exención: 0.00

Detalle de liquidación			
Cantidad	Código	Cuenta por cobrar	Valor
1	00078	SERVICIO DE AGUA POTABLE	9.24
1	00459	ALCANTARILLADO	4.62
1	00460	APORTES PLANES MAESTROS	1.85
1	00464	SEGURIDAD CIUDADANA	0.06
1	00450	PROTECCION MICROCUENCAS	0.26
1	00448	COSTO BASICO DE FACTURACION	0.41
1	00043	RECOLECCIÓN DE BASURA	2.77
1	00648	AJUSTE MESES PASADOS	0.05
SUBTOTAL			19.21
BASE IMPONIBLE (0.00 %)			9.24
IVA (0.00 %)			0.00
INTERESES			0.00
RECARGOS			0.00
TOTAL PAGO			19.21

Administración Tributaria:	Dirección Financiera
Departamento que lo emite:	Jefatura de Rentas

Firma autorizada

Firma cliente



Apellidos y nombres		Número RUC
JARAMILLO VELEZ MARGARITA ROSA		1102277355001
Estado	Régimen	Artesano
ACTIVO	RIMPE - EMPRENDEDOR	No registra
Fecha de registro	Fecha de actualización	
16/11/1995	24/02/2021	
Inicio de actividades	Reinicio de actividades	Cese de actividades
01/10/1995	No registra	No registra
Jurisdicción		Obligado a llevar contabilidad
ZONA 7 / LOJA / LOJA		NO
Tipo	Agente de retención	Contribuyente especial
PERSONAS NATURALES	NO	NO

Domicilio tributario

Ubicación geográfica

Provincia: LOJA Cantón: LOJA Parroquia: SAN SEBASTIAN

Dirección

Calle: MERCADILLO Número: 162-45 Intersección: OLMEDO Número de piso: 0
 Referencia: FRENTE A LA COOPERATIVA PADRE JULIAN LORENTE

Medios de contacto

Teléfono trabajo: 072563246 Celular: 0991825400 Teléfono trabajo: 072730092 Email: sanbernardo.ve1@gmail.com

Actividades económicas

- G46492202 - VENTA AL POR MAYOR DE PRODUCTOS VETERINARIOS.
- M75000101 - ACTIVIDADES DE ATENCIÓN MÉDICA Y CONTROL DE ANIMALES, EXCLUIDO LOS DOMÉSTICOS. ESTAS ACTIVIDADES SON LLEVADAS A CABO POR VETERINARIOS CUALIFICADOS QUE PRESTAN SERVICIOS EN HOSPITALES VETERINARIOS ASÍ COMO TAMBIÉN EN ESTABLECIMIENTOS AGROPECUARIOS, A DOMICILIO, EN CONSULTORIOS, QUIRÓFANOS PRIVADOS Y EN OTROS LUGARES.
- S96090501 - ACTIVIDADES DE SERVICIOS PARA ANIMALES DOMÉSTICOS, COMO LAS RESIDENCIAS Y PELUQUERÍAS PARA ANIMALES.

Establecimientos

Abiertos

1

Cerrados

0

Obligaciones tributarias

- 1011 - DECLARACIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA PERSONAS NATURALES
- 2021 - DECLARACIÓN SEMESTRAL IVA

i Las obligaciones tributarias reflejadas en este documento están sujetas a cambios. Revise periódicamente sus obligaciones tributarias en www.sri.gob.ec.

Apellidos y nombres
JARAMILLO VELEZ MARGARITA ROSA

Número RUC
1102277355001

Números del RUC anteriores

No registra



Código de verificación: RCR1681420318764718
Fecha y hora de emisión: 13 de abril de 2023 16:11
Dirección IP: 10.1.2.142

Validez del certificado: El presente certificado es válido de conformidad a lo establecido en la Resolución No. NAC-DGERCCO-15-00000217, publicada en el Tercer Suplemento del Registro Oficial 462 del 19 de marzo de 2015, por lo que no requiere sello ni firma por parte de la Administración Tributaria, mismo que lo puede verificar en la página transaccional SRI en línea y/o en la aplicación SRI Móvil.

Anexo 18. Certificado de la Traducción.



Loja, 16 de mayo del 2023

David Andrés Araujo Palacios.

TRADUCTOR E INTÉRPRETE DE IDIOMAS (INGLÉS-ESPAÑOL-INGLÉS)

CERTIFICO:

Que se ha realizado la traducción de español a inglés del resumen derivado del trabajo de titulación denominado **“Organización Contable a Jaramillo Vélez Margarita Rosa de la Ciudad de Loja, mayo- junio 2022.”** de autoría de la Srta. **Carla Vanessa Medina Medina** portadora de la cédula de identidad número **1150864617** estudiante de la carrera de **Contabilidad y Auditoría**, de la Facultad de Jurídica, social y administrativa de la **Universidad Nacional de Loja**, el mismo que se encuentra bajo la dirección del Lic. **Irma Soledad Guamo Armijos, Mg. Sc**

Es todo cuanto puedo certificar en honor a la verdad, facultando al interesado hacer uso del presente en lo que considere conveniente.

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'DAAP', written over a large, faint watermark of the letters 'YEP!'.

David Andrés Araujo Palacios

Registro Senescyt: **MDT-3104-CCL-252098**

Teléfono: 0963660998