



UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA

CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORIA

MODALIDAD DE ESTUDIOS A DISTANCIA

**“IMPLANTACIÓN DE LA CONTABILIDAD
COMERCIAL EN “LISTOMOVIL” DE LA
CIUDAD DE LOJA, PERÍODO ENERO-
MARZO DEL 2013”**

Tesis previo a la obtención al título de
Ingeniera en Contabilidad y Auditoría.
CPA.

Autora:

Dayssi Jaqueline Albito Panamito

Directora:

Mg. Natalia Largo Sánchez

LOJA –ECUADOR

2013

Mg. Natalia Largo Sanchez, DOCENTE DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA, CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA, MODALIDAD DE ESTUDIOS A DISTANCIA Y DIRECTORA DE TESIS.

CERTIFICA:

Que la tesis intitulada "IMPLANTACIÓN DE LA CONTABILIDAD COMERCIAL EN "LISTOMOVIL" DE LA CIUDAD DE LOJA, PERÍODO ENERO- MARZO DEL 2013" elaborada por la señora egresada Dayssi Jaqueline Albito Panamito, previo optar al Grado de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría CPA. ha sido realizado bajo el artículo 151 del Reglamento de Régimen Académico de la Universidad Nacional de Loja y revisada, por lo que autorizo su presentación ante el Tribunal de Grado.

Loja, diciembre del 2013.


Mg. Natalia Largo Sanchez
DIRECTORA

AUTORÍA

Yo; Dayssi Jaqueline Albito Panamito declaro ser autora del presente trabajo de tesis y eximo expresamente a la Universidad Nacional de Loja y sus representantes jurídicos de posibles reclamos o acciones legales por el contenido de la misma.

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

Autor: Dayssi Jaqueline Albito Panamito

Firma:



Cédula: 1714841531

Fecha: Loja diciembre de 2013

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

Yo Dayssi Jaqueline Albito Panamito declaro ser autora de la tesis titulada: "IMPLANTACIÓN DE LA CONTABILIDAD COMERCIAL EN "LISTOMOVIL" DE LA CIUDAD DE LOJA, PERÍODO ENERO- MARZO DEL 2013" como requisito para optar al grado de: Ingeniera en contabilidad y auditoría, CPA.; autorizo al Sistema Bibliotecario de la Universidad Nacional de Loja para que con fines académicos, muestre al mundo la producción intelectual de la Universidad, a través de la visibilidad de su contenido de la siguiente manera en el Repositorio Digital Institucional:

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

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

Para constancia de esta autorización, en la ciudad de Loja, a los 13 días del mes de diciembre del dos mil trece, firma la autora.

Firma:

Autora: Dayssi Jaqueline Albito Panamito

Cedula: 1714841531

Dirección: Zapotillo

Correo Electrónico: giansofi@yahoo.es

Teléfono:..... Celular: 0985972749

DATOS COMPLEMENTARIOS

Directora de tesis: Mg. Natalia Largo Sanchez

Tribunal de Grado: Mg. Lucia Armijos Tandazo - Presidenta

Mg. Lady Añazco Reyes - Miembro

Mg. María del Rocío Delgado Guerrero - Miembro

DEDICATORIA

En el presente trabajo quiero hacer un humilde Agradecimiento a Dios, que me ha dado la vida y fortaleza para continuar en la formación profesional y humana a lo largo de mi vida.

A mi madre por su ayuda y constante cooperación.

A mi esposo, mis hijos por apoyarme y ayudarme en los momentos más difíciles, cuyo afecto resulta invaluable por la situación misma de la primacía de la unidad familiar.

A todos;

GRACIAS

Dayssi Jaqueline

AGRADECIMIENTO

Mis sinceros agradecimientos a la Universidad Nacional de Loja, Modalidad de Estudios a Distancia, carrera de contabilidad y auditoría, por permitirme superar profesionalmente. Al personal administrativo y maestros gracias por enseñarme que el éxito se logra en base al trabajo, honestidad, entusiasmo, humildad, paciencia y estudio.

De manera especial Mg. Natalia Largo Sanchez, Directora de tesis muchas gracias por su invaluable amistad, esfuerzo y dedicación brindada durante todo este tiempo que realicé mi tesis, ya que llegar al objetivo es importante, además, se transforma en un nuevo punto de partida para iniciar otra búsqueda y continuar superándome.

A LISTOMOVIL, propiedad del señor Sanchez Seraquive Darwin Ulises, gracias por su compromiso, entrega y responsabilidad durante la realización de la tesis.

Dayssi Jaqueline

a. TÍTULO

“IMPLANTACIÓN DE LA CONTABILIDAD COMERCIAL EN “LISTOMOVIL” DE LA CIUDAD DE LOJA, PERÍODO ENERO- MARZO DEL 2013”

b. RESUMEN EN CASTELLANO Y TRADUCIDO AL INGLÉS

Con la implantación de la contabilidad comercial se estará cumpliendo con los requisitos exigidos por el Reglamento de Régimen Académico del Sistema Nacional de Educación Superior, para obtener el título de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría, Contador Público Auditor, se entregó al señor gerente un proceso contable ordenado y sistemático de los movimientos económicos y financieros de la empresa, datos que sean oportunos, confiables y completos que permitan tomar decisiones de inversión.

Dando cumplimiento a los objetivos planteados se procedió a organizar la documentación fuente que constituyó la base para registrar las operaciones comerciales en los libros contables iniciado con el conteo físico de los bienes, derechos y obligaciones que tenía la empresa al inicio, luego se elaboró el plan y manual con las cuentas que conforman el activo, pasivo, patrimonio, ingresos, costos y gastos que facilitó la contabilización de las operaciones que fueron registradas en el diario general, libro mayor, balance de comprobación hasta llegar a la presentación del Estado de Resultados, de Situación Financiera y Estado de Flujo de Efectivo para analizarlos con los indicadores de liquidez solvencia y rentabilidad.

Se entregó un proceso contable por el sistema de cuenta permanente al propietario ordenado y sistemático de los diferentes movimientos económicos iniciando con la verificación de la documentación fuente y el registro contable de las transacciones en los diferentes libros hasta la preparación de Estados Financieros lo que es recomendable para la empresa ya que le permitirá a los diferentes usuarios la toma de decisiones oportunas.

SUMMARY

With the introduction of commercial accounting shall comply with the requirements of the rules of procedure of the National Academic Higher Education, to get the engineering degree in Accounting and Auditing, CPA Auditor, will be delivered to the Manager for an accounting process orderly and systematic economic and financial movements of the company, data are timely, reliable and comprehensive capacity investment decisions.

Fulfilling the objectives proceeded to organize the source documents which formed the basis for recording business transactions in the books started with the physical count of the assets, rights and obligations held by the company at the beginning, then prepared the plan and manual accounts that comprise assets, liabilities, equity, revenues, costs and expenses that facilitated the posting of transactions that were recorded in the general journal, general ledger, trial balance up to the presentation of the income statement, of financial position and cash flows.

He gave an accounting process by the system owner has the permanent and systematic orderly different economic movements starting with the source document verification and accounting of transactions in different books to the preparation of financial statements that is recommended for the company and will allow different users making decisions.

c. INTRODUCCIÓN

LISTOMOVIL, propiedad del señor Sanchez Seraquive Darwin Ulises, inicia sus actividades el 18 de mayo del 2009 en la provincia de Loja, cantón Loja, parroquia Sucre en las calles: España 19-135 Argentina, se encuentra registrada en el Servicio de Rentas Internas con el Ruc: 1102776190001, obligado a llevar contabilidad, su actividad principal se basa en la venta al por mayor y menor de aparatos y equipo de comunicación.

Desarrollar el presente trabajo fue de gran importancia ya que se entregó un proceso contable a su propietario de acuerdo a los principios, normas y reglamentos de contabilidad y tiene el propósito de mejorar la actividad empresarial brindando información confiable, oportuna y pertinente, para la toma de decisiones de inversión que permitan optimizar la calidad de productos que se ofrece al cliente y pueda mantenerse en el mercado local, para el sector empresarial servirá como un modelo de organización y registro de las actividades económicas de sus empresas.

la siguiente investigación está estructurada de acuerdo al Reglamento de Régimen Académico de la Universidad Nacional de Loja: **Título** de la investigación, **Resumen en castellano y traducido al inglés** incluye la justificación, el cumplimiento de los objetivos y una visión general de los resultados obtenidos, **Introducción** en donde se encuentra la importancia y propósito que persigue el trabajo; **Revisión de literatura** comprende la fundamentación teórica; **Materiales y métodos** en los que se describe los materiales, métodos y técnicas que fueron utilizados para el desarrollo; **Resultados** contiene el proceso contable. **Discusión** Se hace una autoevaluación de los procedimientos utilizados y con las problemáticas encontradas; **Conclusiones** hacen referencia a los resultados concretos que se han obtenido; **Recomendaciones** que se las realizó para entregar a su propietario que le permita mejorar la información económica del negocio; **Bibliografía** en donde se describe las fuentes bibliográficas que sirvieron para sustentar la parte teórica, por último se presenta los **Anexos**, se realizaron

tarjetas kárdex, anexos de ventas, compras, los respectivos cuadros de depreciación de los activos fijos, copias de facturas, comprobantes de retención que sirvieron de base para llegar con éxito a presentar Estados Financieros confiables y el proyecto aprobado.

d. REVISIÓN DE LITERATURA

CONTABILIDAD

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

Objetivos

Los principales objetivos de la contabilidad, se resumen en los siguientes puntos.

- a) “Conocer, registrar y presentar los bienes y recursos de propiedad de un ente económico, reconocer las obligaciones que tiene la empresa para responder con estos recursos, a sus propietarios y otros entes. Mostrar los cambios experimentados en tales recursos y la utilidad obtenida durante el periodo.

- b) Hacer que la codificación, el registro y la presentación de la información contable sea clara, precisa y útil, entre otras cosas para:
 - ❖ Ayudar a la administración con una información oportuna y veraz para orientar la organización y dirección del negocio.
 - ❖ Predecir comportamientos futuros de las cuentas, como flujos de efectivo, ventas, gastos, utilidades e inversiones.
 - ❖ Servir de base para la valoración de la empresa, la determinación de precios y tarifas, la estimación de las cargas tributarias, el análisis de la situación financiera de la empresa y su planeación.
 - ❖ Evaluar la gestión de la administración y la dirección de la empresa.
 - ❖ Ejercer control sobre las operaciones de un ente económico.”²

¹BRAVO Valdivieso Mercedes, Contabilidad General, 7ma. Ed. Quito-Ecuador, Nuevo Día, 2007, Pág. 1

² Espejo Jaramillo Lupe, Contabilidad General, Quito-Ecuador, UTPL, 2007, pág. 9

CONTABILIDAD COMERCIAL

Encargada de registrar y controlar la compra venta y distribución de mercaderías elaboradas y su posterior comercialización.

PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD

“Son aquellas normas y reglas de carácter general o específico emitidos por entidades de la profesión contable y que son aplicables para el tratamiento de las transacciones financieras de una entidad la aplicación de los principios de contabilidad generalmente aceptados surge como una necesidad de informar con mayor claridad la situación financiera y los resultados de una entidad.”³

Equidad.- “Es el principio fundamental en toda organización. En toda entidad se hallan diversos intereses que deben estar reflejados en los estados contables, al crear estos deben ser equitativos con respecto a los intereses de las distintas partes.

Ente.- Los estados contables siempre que se refiera a un ente, el propietario es considerado como tercero y no como dueño de la entidad.

Bienes Económicos.- Principio que establece que los bienes económicos son todos aquellos bienes materiales y/o inmateriales que pueden ser valuados en términos monetarios.

Moneda Común.- Principio que establece que para registrar los estados financieros se debe tener una moneda común, la cual es generalmente la moneda legal del país en que funciona el ente.

Empresa en Marcha.- Este principio implica la permanencia y proyección de la empresa en el mercado, no debiendo interrumpir sus actividades, sino por el contrario deberá seguir operando de forma indefinida.

³Espejo Jaramillo Lupe, Contabilidad General. Quito-Ecuador, UTPL, 2007, pág. 21

Ejercicio.- La empresa se ve obligada a medir el resultado de su gestión, en períodos determinados, ya sea por razones administrativas, legales, fiscales o financieras.

Objetividad.- Los cambios en el activo, pasivo y en la expresión contable del patrimonio neto, se debe conocer formalmente en los registros contables, tan pronto como sea posible medirlos objetivamente y expresar dicha medida en términos monetarios.

Prudencia.- Este principio dice que no se deben subestimar los hechos económicos que se van a contabilizar.

Exposición.- Establece que todo estado financiero debe tener la información necesaria para poder interpretar adecuadamente la situación de la empresa a la que se refiere.

Materialidad.- Las transacciones de poco valor significativo no se deben tomar en cuenta porque no altera el resultado final de los estados financieros.

Valuación al Costo.- Los activos y servicios que tiene una empresa se deben registrar a su costo histórico o de adquisición. Para establecer este costo se toma en cuenta los gastos en transporte y fijación para su funcionamiento.

Devengado.- Establece que las variaciones patrimoniales (ingresos o egresos), que se consideran para establecer el resultado económico competen a un período sin considerar si ya se han cobrado o pagado.

Realización.- Los resultados económicos solo deben computarse cuando sean realizados. Este está relacionado con el concepto de devengado."⁴.

⁴http://es.wikipedia.org/wiki/Principios_de_Contabilidad_Generalmente_Aceptados

PRINCIPIOS DE LA PARTIDA DOBLE

La partida doble significa que cada transacción se registra dos efectos, uno que recibe y otro que entrega, por tanto afectará por lo menos a dos partidas o cuentas contables por igual valor para que exista equilibrio.

- ✖ “No puede existir deudor sin acreedor, ni acreedor sin deudor.
- ✖ La persona o cuenta que recibe debe a la persona o cuenta que da o entrega.
- ✖ Lo que entra debe ser igual a lo que sale y viceversa.
- ✖ Las partidas que representan pérdidas se debitan y las que representan ganancias se acreditan.
- ✖ En cada cuenta deben registrarse partidas de una sola naturaleza.
- ✖ Todas las cosas deben salir con la misma denominación o cuenta con que entraron.”⁵

NORMAS ECUATORIANAS DE CONTABILIDAD

Han sido emitidas para regular, estandarizar y armonizar los procedimientos contables universales los mismos que se dirigen básicamente a las empresas comerciales, industriales y de servicios.

NEC 1 Presentación de los Estados Financieros

“Esta norma prescribe las bases de presentación de los estados financieros de propósito general, estableciendo una orientación para su estructura y contenido, para asegurar la comparabilidad con los estados financieros de períodos anteriores de la misma empresa y con los estados financieros de otras empresas.

NEC 3 Estado de Flujos de Efectivo

Esta norma trata de concienciar la necesitada del estado de flujo de efectivo, dejándonos saber que gracias a ellos podemos evaluar la habilidad de la empresa

⁵<http://espanol.answers.yahoo.com/question/index?qid=20100712180918AAu40vk>

para generar efectivo y sus equivalentes y las necesidades en las que fueron utilizados dichos flujos de efectivo. Para ello requiere la presentación de información acerca de los cambios históricos en el efectivo y sus equivalentes de una empresa, por medio de un estado de flujo de efectivo que clasifica sus actividades operativas, de inversión y financiamiento durante el período.

NEC 5 Utilidad o Pérdida Neta por el Período

Esta norma señala la clasificación, revelación y tratamiento contable de ciertas partidas en el estado de resultado de modo que todas las empresas lo preparen y presenten sobre una base consistente. Además requiere la clasificación y revelación separada de las partidas extraordinarias y la revelación de ciertas partidas de las ganancias o pérdidas por actividades ordinarias, también especifica el tratamiento contable para los cambios en estimaciones contables, cambios en políticas contables y la corrección de errores fundamentales.

NEC 9 Ingresos

Ingreso es la utilidad que se origina en el curso de las actividades ordinarias de una empresa, por ello esta norma prescribe o señala el tratamiento contable del ingreso que se origina de ciertos tipos de transacciones y eventos, se centra en determinar cuándo reconocer el ingreso, especificándonos que éste existe cuando es probable que habrá flujo de beneficios económicos futuros hacia la empresa los cuales pueden ser cuantificados confiablemente

NEC 11 Inventarios

Esta norma señala el tratamiento contable para inventarios bajo el sistema de costo histórico. Trata principalmente de la cantidad de costo que ha de ser reconocida como un activo y mantenida en los registros hasta que los ingresos relacionados sean reconocidos. También proporciona guías prácticas sobre la determinación del costo y su subsecuente reconocimiento como un gasto, inclusive alguna disminución a su valor neto de realización.

NEC 12 Propiedades, planta y equipo

Señala el tratamiento contable para los activos fijos como: el momento indicado de reconocimiento de los activos, la determinación de sus valores en libros y los cargos por depreciación que deben ser reconocidos en relación con ellos y la determinación y tratamiento contable de otras disminuciones en los valores en libros. Para ello requiere una partida de propiedades, planta y equipo registrada en libros a su costo de adquisición menos su depreciación, o la cantidad de recuperación cuando haya evidencia de un deterioro del valor.

NEC 13 Contabilización de la Depreciación

Esta norma nos incita a registrar la distribución del importe depreciable de un activo durante su vida útil estimada. El monto de la depreciación deberá ser asignado, sobre una base sistemática, a cada uno de los períodos contables que alcance la vida útil del activo. Para ello nos da a conocer la forma correcta para escoger un método de depreciación acertado.

NEC 27 Deterioro del valor de los activos

Esta norma establece los procedimientos que una empresa debe aplicar para asegurar que el valor de sus activos no supera el importe que puede recuperar de los mismos.”⁶

SISTEMA DE REGISTRO Y CONTROL DE MERCADERIAS

Es el conjunto de actividades y técnicas utilizadas para mantener la cantidad de artículos en el nivel deseado.

El Sistema de Inventario Permanente o Perpetuo.- Permite un control constante de los inventarios, al llevar el registro de cada unidad que ingresa y sale del inventario. Este control se lleva mediante tarjetas llamadas kárdex, en donde

6

https://www.google.com.ec/?gws_rd=cr&ei=RaBVUsqx-Cbin4APMz4CgAQ#q=normas+ecuatorianas+de+contabilidad+concepto&revid=1637365625

se lleva el registro de cada unidad, su valor de compra, la fecha de adquisición, el valor de la salida de cada unidad y la fecha en la que se retira del inventario. De esta forma, en todo momento se puede conocer el saldo exacto de los inventarios y el valor del costo de ventas.

El sistema de inventario permanente utiliza las siguientes cuentas contables:

- ✓ Inventario de Mercaderías
- ✓ Ventas
- ✓ Costo de ventas
- ✓ Utilidad Bruta en ventas

Asientos de regulación

El proceso de regulación forma parte del funcionamiento del sistema de cuenta permanente que se lo realizará con el siguiente asiento contable.

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
xxxx		xxxx			
	4.1.01	Ventas		xxxx	
	4.1.02	Utilidad Bruta en Ventas			xxxx
	5.1.01	Costo de Ventas			xxxx
		P/r La utilidad bruta en ventas			

Métodos de valuación de inventarios

Los métodos de valuación de inventarios se relacionan con la forma en cómo a los inventarios se les asigna su costo al momento en que se venden y salen de la empresa.

Método Promedio Ponderado.- “Para evaluar el inventario con el método de costo promedio cada vez que entran artículos al inventario, ya sea que se compren o que se vengan del proceso de producción, se calcula un nuevo promedio dividiendo el nuevo monto acumulado entre el nuevo número de artículos en el inventario.”⁷

⁷ RODRIGUEZ M., Análisis de Estados Financieros, (2012) (1ra Ed.)Mc Graw Hill. Mexico. Pág. 29-30

TARJETA KÁRDEX

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

LISTOMOVIL TARJETA KÁRDEX										
Artículo:				Existencia máxima:						
Unidad de medida				Existencia Mínima:						
Método:										
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total

PLAN DE CUENTAS

Es la enumeración de cuentas ordenadas sistemáticamente aplicable a la empresa, que proporciona los nombres y el código de cada una de las cuentas.

Importancia

“Facilita la contabilización de las operaciones realizadas en la empresa, ya que al contar con un listado ordenado y clasificado, las personas responsables del registro sabrán que cuentas afectan a las transacciones; así mismo, facilita la elaboración y presentación de los estados financieros.”⁸

MANUAL DE CUENTAS

Es la guía que explica cómo podemos utilizar el plan de cuentas. Ya que presenta información precisa sobre los siguientes aspectos.

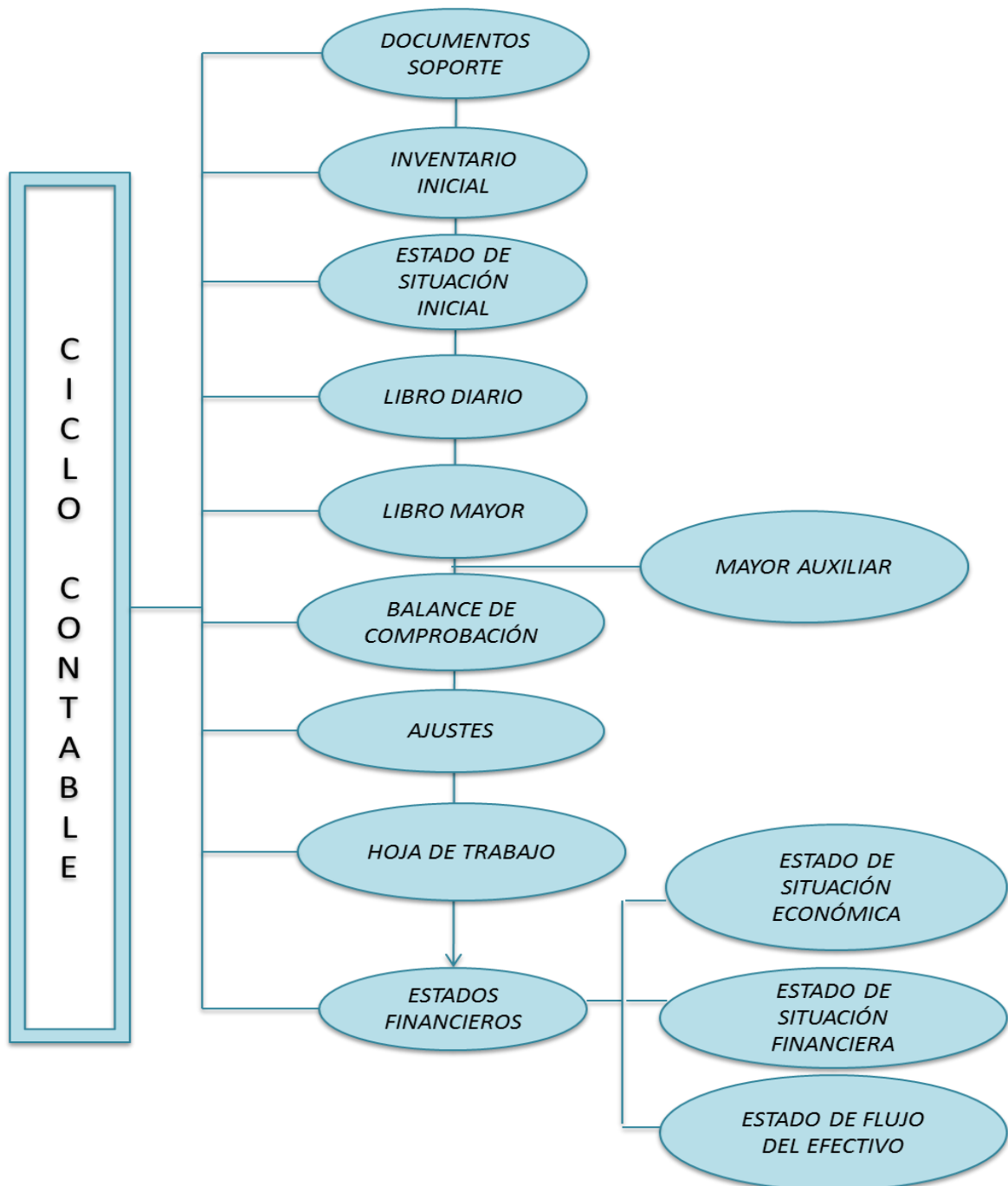
- ✳ Concepto de la cuenta.
- ✳ Cuándo y por qué se debita.
- ✳ Cuándo y por qué se acredita.

⁸Espejo Jaramillo Lupe, Contabilidad General, 2da Ed. Quito-Ecuador, UTPL, 2008, pág. 57

✳ El saldo de la cuenta.

PROCESO CONTABLE

Constituye la serie de pasos o la secuencia que sigue la información contable desde el origen de las transacciones (comprobantes o documentos fuente) hasta la preparación de Estados Financieros.



DOCUMENTOS SOPORTE

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

Proporcionan un mayor grado de confiabilidad y validez a los registros contables; los documentos comerciales son utilizados como referencia y como comprobante de respaldo en caso de desacuerdo legal.

Documentos Negociables

“Son aquellos que completan la actividad comercial generalmente se utiliza para cancelar una deuda, garantizar una obligación, financiar una obra etc. su redacción está sujeta a ciertas formalidades legales las mismas que requieren de un estudio e interpretación cuidadosa de los principios teóricos Son documentos que se pueden transferir a terceras personas.⁹”

✳ Cheque.

Cheque

Es un documento de pago inmediato, los mismos que son girados a cargo de los bancos; quienes entregan talonarios numerados en serie. Para librar o girar un cheque el girador debe tener los fondos suficientes o sobre giro que le otorga el banco.



⁹BRAVO Valdivieso Mercedes, Contabilidad General, 7ma. Ed. Quito-Ecuador, Nuevo Día, 2007,Pág. 33

Comprobante de Retención

“Son los documentos que acreditan la retención del impuesto al valor agregado y del impuesto a la renta, que efectúan las personas o empresas que actúan como agentes de retención.”¹¹

NOMBRE o RAZÓN SOCIAL		C.I. / R.U.C.		FECHA			
DIRECCIÓN / TELÉFONO		TIPO DE COMPROBANTE DE VENTA		Nº DE COMPROBANTE DE VENTA			
Negocios Unidos Benetton Cía. Ltda		1792393760001		LUGAR	DÍA	MES	AÑO
Jorge Juan 1131-241 y Av. Mariano de Jesús		Factura		001-001-000000020			
EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	CÓDIGO DE IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO		
2013	482.14	Renta	312	1%	4.82		
FIRMA DEL AGENTE DE RETENCIÓN			RECIBÍ CONFORME		TOTAL RETENDIDO \$		

IMPRENTA COSMOS • José Santiago Alejandro Ojeda • R.U.C.: 110049322001 • Aut. Nº: 1148
 Fecha Aut.: 16/ENERO/2013 • Del 000001 al 000100
 Válido hasta: 16/ENERO/2014
 ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO, COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN

ROL DE PAGO

“Es el resumen de los ingresos: salario básico, horas suplementarias, Horas extraordinarias y otros beneficios; menos las deducciones correspondientes, tales como: aporte personal o individual al I.E.S.S y otros.”¹²

¹¹ <http://www.solservicesa.com/preguntas-frecuentes/44-tributacion/62-i-que-son-los-comprobantes-de-retencion>

¹² BRAVO Valdivieso Mercedes y Ubidia Tapia Carmita. Contabilidad de costos, Quito-Ecuador, Nuevo Día 2009, Pág. 65

LISTOMOVIL ROL DE PAGOS						
Año: 2013 Mes: Enero			Cargo: Vendedores			
NOMBRES	SALARIO	TOTAL	Apor.	FONDOS RESERVA	LÍQUIDO A PAGAR	FIRMAS
		INGRESOS	Pers. 9,35%			
SUMAN:						
Gerente (f).....			Contadora (f).....			
LISTOMOVIL ROL DE PROVISIONES						
Año: 2013 Mes: Febrero			Cargo: Vendedores			
NOMBRES	SUELDO	DÉCIMO	DÉCIMO	VACACIÓN	Aporte Patronal 12.15%	TOTAL PROV.
		3er SUELDO	4to SUELDO			
SUMAN:						
Gerente (f).....			Contadora (f).....			

INVENTARIO INICIAL

Representa el valor de las existencias que dispone la empresa al comienzo del ejercicio económico, es decir muestra los activos, pasivos y patrimonio.

LISTOMOVIL” INVENTARIO INICIAL AL.....del 2013 Expresado En Dólares USD					
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CANTIDAD	C/UNITARIO	C/PARCIAL	C/TOTAL

ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL

“Refleja la información financiera que dispone la empresa al comienzo del ejercicio económico, es decir muestra los activos, pasivos y patrimonio.”¹³

"LISTOMOVIL"
ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL
Al 01 de enero del 2013
Expresado en Dólares USD

1.	ACTIVOS			
1.1.	ACTIVOS CORRIENTES			
1.1.01	Caja	xxxx		
1.1.02	Bancos	xxxx		
1.1.03	Cuentas por Cobrar Clientes	xxxx		
1.1.05	Inventario de Mercaderías	xxxx		
1.1.09	Suministros de Oficina	xxxx		
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		xxxx	
1.2.	ACTIVOS NO CORRIENTES			
1.2.01	Muebles, Enseres y Equipo	xxxx		
1.2.03	Equipos de Computación y Software	xxxx		
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		xxxx	
	TOTAL ACTIVOS			<u>xxx</u>
2.	PASIVOS			
2.1.	PASIVOS CORRIENTES			
2.1.01	Aporte IESS por pagar	xxxx		
2.1.03	Retención Renta	xxxx		
2.1.04	Retenciones IVA	xxxx		
2.1.05	Proveedores	xxxx		
2.1.06	Obligaciones Patronales	xxxx		
2.1.07	IVA por Pagar	xxxx		
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES		xxxx	
	TOTAL PASIVOS			<u>xxxx</u>
3.	PATRIMONIO			
3.1.01	Capital	xxxx		
	TOTAL PATRIMONIO			xxxx
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			<u>xxxx</u>
	Loja, 01 de enero del 2013			

.....
GERENTE

.....
CONTADORA

¹³ Espejo Jaramillo Lupe, Contabilidad General, 2da Ed. Quito-Ecuador, UTPL, 2007, pág. 380

LIBRO DIARIO

Permite registrar en forma cronológica todas las transacciones comerciales realizadas por la empresa y se encuentra entre los principales libros de cualquier sistema contable.

LISTOMOVIL LIBRO DIARIO DEL.....2013 Expresado En Dólares USD					
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER

LIBRO MAYOR

Es el libro de contabilidad en donde se organizan y clasifican las diferentes cuentas que moviliza la cooperativa de sus activos, pasivos y patrimonio. Para que los registros sean válidos deben asentarse en el libro debidamente autorizado.

LISTOMOVIL LIBRO MAYOR Del 2013 Expresado en Dólares USD						
CUENTA:			CÓDIGO:			
FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
				DEBE	HABER	

AUXILIAR DE COMPRAS

En este libro se registran todas las operaciones de compra que realiza la empresa.

"LISTOMOVIL" AUXILIAR DE COMPRAS												
03-ene						ANEXO:001						
FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RETENCIÓN				CONTADO	CRÉDITO	FECHA DE VENCIMIENTO
						1%	2%	30%	70%			
SUMAN												

DIARIO DE VENTAS

Se registran las ventas de los bienes que produce o compra para luego comercializar, los registros se hacen por orden cronológico.

"LISTOMOVIL" AUXILIAR DE VENTAS							
03-ene				ANEXO 001			
FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	ANT. RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CRÉDITO
SUMAN							

BALANCE DE COMPROBACIÓN

Presenta en forma agrupada todas las cuentas a nivel de mayor con los movimientos totales del debe, haber y el saldo respectivo, permite entre otros principios contables, verificar el cumplimiento de la partida doble.

LISTOMOVIL BALANCE DE COMPROBACIÓN Del 2013 Expresado en Dólares USD						
Nº	CÓDIGO	CUENTA	SUMAS		SALDOS	
			DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR

AJUSTES

“Al finalizar el período contable es necesario realizar una serie de ajustes con el objetivo de que cada una de las cuentas demuestren su saldo real o verdadero. Los ajustes corrigen y regulan el proceso de datos del período contable, corrigen los saldos de las cuentas que se obtiene de los procedimientos de registro ordinario de un día a otro.”¹⁴

Los ajustes con mayor frecuencia se presentan son:

- ✳ Ajustes por errores y omisión
- ✳ Ajustes por prepagados
- ✳ Ajustes por gastos pendientes de pago
- ✳ Ajuste por depreciaciones de activos fijos
- ✳ Ajustes por provisión para posibles incobrables

¹⁴BRAVO Valdivieso Mercedes, Contabilidad General, 7ma. Ed. Quito-Ecuador, Nuevo Día, 2007, pág.165

HOJA DE TRABAJO

Es una herramienta que permite a los contadores presentar en forma ordenada, resumida y detallada gran parte del proceso contable.

LISTOMOVIL HOJA DE TRABAJO DEL 2012 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$											
Código	Cuentas	Balance de comprobación		Ajustes		Balance Ajustado		E. Situación económica		E. Situación Financiera	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber	Gastos	Ingreso	Debe	Haber

ESTADOS FINANCIEROS

“Son reportes formales, que reflejan razonablemente las cifras de la situación financiera y económica de una empresa, información que sirve a los diferentes usuarios para tomar decisiones cruciales en beneficio de la entidad.”¹⁵

Estado de Situación Económica

Es un informe financiero que presenta de manera ordenada y clasificada los ingresos generados, los costos y gastos incurridos por la empresa en un período determinado. La diferencia entre los ingresos y los gastos constituye la utilidad o pérdida del ejercicio económico.

¹⁵Espejo Jaramillo Lupe, Contabilidad General, 2da. Ed. Quito-Ecuador, UTPL, 2007, pág. 402

"LISTOMOVIL"
ESTADO DE SITUACIÓN ECONÓMICA
Del 01 de enero al 31 de marzo 2013
Expresado en Dólares USD

4.	INGRESOS		
4.1	INGRESOS OPERACIONALES		
4.1.01	Ventas	xxxx	
5.1.01	Costo de Ventas	xxxx	
4.1.02	Utilidad Bruta en Ventas		xxxxx
6	GASTOS		
6.1.	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		
6.1.01	Sueldos del Personal Administrativo	xxxx	
6.1.02	Aporte Patronal 12,15%	xxxx	
6.1.03	Obligaciones Patronales	xxxx	
6.1.04	Servicios por Comisiones	xxxx	
6.1.05	Cuentas Incobrables	xxxx	
6.1.06	Servicios Profesionales	xxxx	
6.1.07	Depreciación Muebles, Enseres y Equipo	xxxx	
6.1.08	Depreciación Equipos de Computación y Software	xxxx	
6.1.09	Gasto Suministros de Oficina	xxxx	
6.1.10	Gasto Suministros de Aseo	xxxx	
6.1.11	Otros Gastos	xxxx	
	TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS		xxxxx
	TOTAL GASTOS		xxxxx
3.2.01	UTILIDAD DEL EJERCICIO		xxxxx

Loja, 31 de Marzo del 2013

.....
 GERENTE

.....
 CONTADORA

Estado de Situación Financiera

Permite conocer la situación financiera de la empresa, las mismas que servirán para que se tomen decisiones acertadas.

"LISTOMOVIL"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Del 01 de enero al 31 de marzo 2013
Expresado en Dólares USD

1. ACTIVOS			
1.1. ACTIVOS CORRIENTES			
1.1.01 Caja	XXXX		
1.1.02 Bancos	XXXX		
1.1.03 Cuentas por Cobrar Clientes	XXXX		
1.1.04 (-) Provisiones Ctas. Incobrables	-XXXX		
1.1.05 Inventario de Mercaderías	XXXX		
1.1.06 Anticipo Retención Fuente 1%	XXXX		
1.1.07 Crédito Tributario IVA	XXXX		
1.1.09 Suministros de Oficina	XXXX		
1.1.10 Suministros de Aseo	XXXX		
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		XXXXX	
1.2. ACTIVOS NO CORRIENTES			
1.2.01 Muebles, Enseres y Equipo	XXXX		
1.2.02 (-) Depreciación Acumulada Muebles, Enseres y Equipo	-XXXX		
1.2.03 Equipos de Computación y Software	XXXX		
1.2.04 (-) Depreciación Acumulada Equipos de Computación y Software	-XXXX		
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		XXXXX	
TOTAL ACTIVOS			<u>XXXXX</u>
2. PASIVOS			
2.1. PASIVOS CORRIENTES			
2.1.01 Aporte IESS por pagar	XXXX		
2.1.03 Retención Renta	XXXX		
2.1.04 Retenciones IVA	XXXX		
2.1.05 Proveedores	XXXX		
2.1.06 Obligaciones Patronales	XXXX		
2.1.07 IVA por Pagar	XXXX		
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		XXXXX	
TOTAL PASIVOS		XXXXX	
3. PATRIMONIO			
3.1.01 Capital	XXXX		
3.2.01 Utilidad del Ejercicio	XXXX		
TOTAL PATRIMONIO		XXXXX	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			<u>XXXXX</u>

Loja, 31 de Marzo del 2013

.....
GERENTE

.....
CONTADORA

Estado de Flujo del Efectivo

“Se elabora al término de un ejercicio económico, presenta en forma sintetizada y clasificada los diversos conceptos de entrada y salida de recursos monetarios, efectuados durante un periodo, con el propósito de evaluar con mayor objetividad la liquidez o solvencia de la empresa.”¹⁶

"LISTOMOVIL"
ESTADO DEL FLUJO DEL EFECTIVO
Del 01 de enero al 31 de marzo 2013
Expresado en Dólares USD

1. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS		
(+) EFECTIVO RECIBIDOS DE CLIENTES		xxxx
INGRESO POR VENTAS	xxxx	
PAGO DE CLIENTES	xxxx	
(-) EFECTIVO PAGADO APROVEEDORES		xxxx
PAGO DE MERCADERÍA	xxxx	
PAGO A PROVEEDORES	xxxx	
(-) EFECTIVO PAGADO POR GASTOS ADMINISTRATIVOS		xxxx
ADQUISICIÓN SUMINISTROS DE OFICINA	xxxx	
ADQUISICIÓN DE CABLES Y ADAPTADORES	xxxx	
APORTES AL IESS	xxxx	
PAGO DE IMPUESTOS AL SRI	xxxx	
PAGO POR COMISIONES	xxxx	
PAGO POR SERVICIOS PROFESIONALES	xxxx	
PAGO DE SUELDOS	xxxx	
EFECTIVO PAGADO POR GASTOS FINANCIEROS		xxxx
(=) EFECTIVO NETO (O USADO) POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN (A)		-xxxx
2. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		xxxx
COMPRA DE PROGRAMA DE FACTURACIÓN	xxxx	
(=) EFECTIVO NETO (O USADO) POR ACTIVIDADES INVERSIÓN (B)		xxxx
3. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
(-) EGRESOS EFECTUADOS PARA		xxxx
PAGO DE PRESTAMO BANCARIO		
(=) EFECTIVO NETO (O USADO) POR ACTIVIDADES FINANCIAMIENTO (C)		xxxx
(=) FLUJO DEL EFECTIVO NETO TOTAL (A+B+C)		<u>-xxxx</u>
4. AUMENTO NETO EN EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES		
EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL INICIO DEL PERIODO		xxxx
EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO		<u>xxxx</u>

Loja, 31 de Marzo del 2013

CONTADORA

GERENTE

¹⁶BRAVO Valdivieso Mercedes, Contabilidad General, 5ta. Ed. Quito-Ecuador, Nuevo Día 2004, Pág. 192

INDICADORES FINANCIEROS

Es una relación entre cifras extractadas de los Estados Financieros y otros informes contables de una empresa con el propósito de reflejar en forma objetiva el comportamiento de la misma. Interpreta, en forma numérica, el comportamiento o el desempeño de toda una organización o una de sus partes. Al ser comparada con algún nivel de referencia, el análisis de estos indicadores puede estar señalando alguna desviación sobre la cual se podrán tomar acciones correctivas o preventivas según el caso.

INDICADORES O ÍNDICES DE LIQUIDEZ A CORTO PLAZO

Índice de Liquidez. Mide la disponibilidad de la empresa, a corto plazo (menos sus inventarios) para cubrir sus deudas a corto plazo.

$$\text{Índice de liquidez} = \frac{\text{Activo Corriente} - \text{Inventario}}{\text{Pasivo Corriente}}$$

✖ Estándar entre 0.5 hasta 1.0

INDICES DE ESTRUCTURA FINANCIERA Y SOLVENCIA A LARGO PLAZO

Índice de Solidez. Permite evaluar la estructura de financiamiento del Activo Total. Mientras menor sea la participación del Pasivo Total en el financiamiento del Activo Total, menor es el riesgo financiamiento de la empresa, mayor es el margen de garantía y seguridad para los acreedores y mayor es la capacidad de endeudamiento adicional para atender expansiones.

$$\text{Índice Solidez} = \frac{\text{Pasivo Total}}{\text{Activo Total}}$$

✖ Estándar 0.50

ÍNDICES DE RENTABILIDAD

“Se denomina rentabilidad a la relación entre la utilidad y alguna variable ventas, capital, activos, etc. La que permite conocer en forma aproximada si la gestión realizada es aceptable en términos de rendimiento financiero.

Rentabilidad sobre ventas: Permite conocer la utilidad por cada dólar vendido. Este índice cuando es más alto representa una mayor rentabilidad esto depende del tipo de negocio o actividades de la empresa.

$$\text{Rentabilidad sobre Ventas} = \frac{\text{Utilidad neta del ejercicio}}{\text{Ventas}}$$

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

Es la relación jurídica personal existente entre el Estado y los Contribuyentes o responsables del pago de los tributos, en virtud de la cual se deben satisfacer el pago de un tributo ya sea en efectivo, especies o servicios.

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (IVA)

“Es un valor adicional que los ecuatorianos pagamos cuando adquirimos ciertos bienes y servicios, con el fin de que el Estado pueda contar con recursos económicos que le permitan atender adecuadamente las necesidades de la población. Los contribuyentes que venden bienes y/o prestan servicios gravados con tarifa 12% e IVA, deben presentar declaraciones de manera mensual. La declaración de cada mes se presenta en el mes siguiente, y el plazo máximo depende del noveno dígito del RUC.”¹⁷

RETENCIONES DEL IVA

“Los citados agentes declararán y pagarán el impuesto retenido mensualmente y entregarán a los establecimientos afiliados el correspondiente comprobante de

¹⁷ YEROVI, Cristina. Mi Guía Tributaria IVA. 2da ed. Quito-Ecuador. Sesos Creación Visual, 2011, pág. 6 y 15

retención del impuesto, el que le servirá como crédito tributario en las declaraciones del mes que corresponda.

Los agentes de retención del IVA estarán sujetos a las obligaciones y sanciones establecidas para los agentes de retención del Impuesto a la Renta.

Los agentes de retención presentarán mensualmente las declaraciones de las retenciones, en la forma, condiciones y con el detalle que determine el Servicio de Rentas Internas.”¹⁸

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

IMPUESTO A LA RENTA (IR)

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

¹⁸ <http://www.sri.gob.ec/web/10138/155>

Deben pagar las personas naturales, las sucesiones indivisas y las sociedades, ecuatorianas o extranjeras, residentes o no en el país, que hayan percibido rentas gravadas en el Ecuador.”¹⁹

RETENCIONES EN LA FUENTE

“Toda persona jurídica o persona natural obligada a llevar contabilidad que pague o acredite en cuenta cualquier tipo de ingreso que constituya renta gravada para quien los reciba, actuará como agente de retención del Impuesto a la Renta. Los agentes de retención están obligados a entregar el respectivo comprobante de retención, dentro del término no mayor de cinco días de recibido el comprobante de venta, a las personas a quienes deben efectuar la retención.”²⁰

Código de retención Actual (vigentes para el período 2012)	Concepto Retención Actual (vigentes para el período 2012)	Porcentajes de Retención
303	Honorarios profesionales y dietas	10
304	Servicios predomina el intelecto - Por pagos realizados a notarios y registradores de la propiedad o mercantiles - Honorarios y demás pagos realizados a personas naturales que presten servicios de docencia. - Por remuneraciones a deportistas, entrenadores, cuerpo técnico, árbitros y artistas residentes	8
307	Servicios predomina la mano de obra	2
308	Servicios entre sociedades	2
309	Servicios publicidad y comunicación	1
310	Transporte privado de pasajeros o servicio público o privado de carga	1
312	Transferencia de bienes muebles de naturaleza corporal	1
319	Arrendamiento mercantil	1
320	Arrendamiento bienes inmuebles	8

¹⁹ <http://www.slideshare.net/ivita2/los-impuestos-2953206>

²⁰ <http://www.sri.gob.ec/web/guest/retenciones-en-la-fuente>

ANEXO RELACIÓN DEPENDENCIA

De acuerdo a la Resolución NAC-DGER2006-0791 todas las sociedades y empleadores en su calidad de agentes de retención deben presentar un reporte detallado de los pagos y retenciones en la fuente de impuesto a la renta realizadas.

El archivo debe ser enviado por Internet, según el siguiente calendario:

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

ANEXO TRANSACCIONAL SIMPLIFICADO

“Los contribuyentes deben presentar un reporte detallado de las transacciones correspondientes a compras, ventas, exportaciones y retenciones de IVA y de Impuesto a la Renta.

Si no se genera ningún tipo de movimiento para un determinado mes, no se tendrá la obligación de presentar el anexo. Este archivo debe estar estructurado de acuerdo a las especificaciones de la ficha técnica disponible en el portal de Servicios en Línea.

El archivo puede ser enviado por Internet, según el siguiente calendario:²¹

²¹ <http://www.sri.gob.ec/web/guest/anexo-transaccional-simplificado-ats>

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

e. MATERIALES Y MÉTODOS

MATERIALES

Los materiales que fueron utilizados son: copias de facturas, comprobantes de retención, computadora, impresora, sumadora, lápices, esferográfico, bibliografía y otros.

MÉTODOS

Es el procedimiento riguroso, formulado de una manera lógica, que el investigador debe seguir en la adquisición del conocimiento.

Científico

Permitió fundamentar al establecimiento de procedimientos lógicos, homogéneos y razonables para desarrollar la implantación de la contabilidad comercial por el sistema de control de inventarios cuenta permanente que fu el principal objetivo a investigar, entregando al propietario un informe relacionado con su actividad económica.

Deductivo

Accedió a la verificación y organización de la documentación fuente como: facturas de compra y venta, comprobantes de retención, estado de cuenta, valores de cheques, y otros documentos legalmente autorizados que sirvieron para registrar las transacciones económicas en los libros contables, se realizó la constatación física del inventario y clasificarlo de acuerdo al grupo que se encuentran en el plan de cuentas.

Inductivo

Parte de aspectos específicos para luego determinar aspectos generales. Sirvió para realizar el proceso contable partiendo desde la elaboración del plan y manual de cuentas, estado de situación inicial y la jornalización de las transacciones

económicas en libro diario para luego sintetizar las cuentas en el mayor general hasta llegar a la preparación y presentación de los Estados Financieros.

Sintético

Se seleccionó los aspectos más relevantes que se han suscitado en el período contable mediante la aplicación de indicadores financieros y de esta manera elaborar el informe final y plantear las Conclusiones y Recomendaciones que sirvieron para el mejoramiento en aspectos contables.

TÉCNICAS

Observación

Se realizó directamente en los archivos de la empresa como: movimientos económicos, facturas, comprobantes de retención, estados de cuentas y demás documentos para conocer aspectos generales relativos a las operaciones que efectúa la empresa.

Entrevista

Se lo utilizó directamente al gerente propietario de la empresa para solicitar la debida autorización para relazar la contabilidad.

f. Resultados

"LISTOMOVIL" PLAN DE CUENTAS

1. **ACTIVOS**

1.1. **ACTIVOS CORRIENTES**

- 1.1.01 Caja
- 1.1.02 Bancos
- 1.1.03 Cuentas por Cobrar Clientes
- 1.1.04 (-) Provisiones Ctas. Incobrables
- 1.1.05 Inventario de Mercaderías
- 1.1.06 Anticipo Retención Fuente 1%
- 1.1.07 Crédito Tributario IVA
- 1.1.08 IVA Compras
- 1.1.09 Suministros de Oficina
- 1.1.10 Suministros de Aseo

1.2. **ACTIVOS NO CORRIENTES**

- 1.2.01 Muebles, Enseres y Equipo
 (-) Depreciación Acumulada Muebles, Enseres y
- 1.2.02 Equipo
- 1.2.03 Equipos de Computación y Software
 (-) Depreciación Acumulada Equipos de
- 1.2.04 Computación y Software

2. **PASIVOS**

2.1. **PASIVOS CORRIENTES**

- 2.1.01 Aporte IESS por pagar
- 2.1.01.01 Aporte Patronal 12,15%
- 2.1.01.02 Aporte Personal 9,35%
- 2.1.02 IVA en Ventas
- 2.1.03 Retención Renta
- 2.1.03.01 Retención Renta 1%
- 2.1.03.02 Retención Renta 2%
- 2.1.03.03 Retención Renta 8%
- 2.1.03.04 Retención Renta 10%
- 2.1.04 Retenciones IVA
- 2.1.04.01 Retenciones IVA 30%
- 2.1.04.02 Retenciones IVA 70%
- 2.1.04.03 Retenciones IVA 100%
- 2.1.05 Proveedores
- 2.1.06 Obligaciones Patronales
- 2.1.06.01 Décimo Tercer Sueldo
- 2.1.06.02 Décimo Cuarto Sueldo

- 2.1.06.03 Vacaciones
- 2.1.06.04 Fondos de Reserva
- 2.1.07 IVA por Pagar

3. PATRIMONIO

3.1 CAPITAL

- 3.1.01 Capital

3.2. RESULTADOS

- 3.2.01 Utilidad del Ejercicio
- 3.2.02 Pérdida del Ejercicio

4. INGRESOS

4.1 INGRESOS OPERACIONALES

- 4.1.01 Ventas
- 4.1.02 Utilidad Bruta en Ventas

5 COSTOS

5.1 COSTOS OPERACIONALES

- 5.1.01 Costo de Ventas

6 GASTOS

6.1. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

- 6.1.01 Sueldos del Personal Administrativo
- 6.1.02 Aporte Patronal 12,15%
- 6.1.03 Obligaciones Patronales
 - 6.1.03.01 Décimo Tercero Sueldo
 - 6.1.03.02 Décimo Cuarto Sueldo
 - 6.1.03.03 Vacaciones
 - 6.1.03.04 Fondos de Reserva
- 6.1.04 Servicios por Comisiones
- 6.1.05 Cuentas Incobrables
- 6.1.06 Servicios Profesionales
- 6.1.07 Depreciación Muebles, Enseres y Equipo
- 6.1.08 Depreciación Equipos de Computación y Software
- 6.1.09 Gasto Suministros de Oficina
- 6.1.10 Gasto Suministros de Aseo
- 6.1.11 Otros Gastos

7 CUENTAS TRANSITORIAS

- 7.1.01 Pérdidas y Ganancias

LISTOMOVIL

MANUAL DE CUENTAS

1. Activos. Un activo es un valor que una empresa dispone y que puede ser medido, representado o convertido en dinero en efectivo.

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

1.1.01 Caja. Controla el movimiento del dinero recaudado y entregado por los movimientos económicos

Debe. Por entradas de dinero en efectivo y cheques recibidos por cualquier concepto (ventas al contado, cobro de deudas, etc.) y por sobrantes de caja cuando se realiza arqueos.

Haber. Por depósitos realizados en las cuentas bancarias, por pagos en efectivo, y por faltantes en caja al realizar arqueos.

Saldo. Deudor

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

Debe. Por depósitos, notas de crédito y por cheques anulados con posterioridad a su contabilización.

Haber. Por pagos realizados con cheques y por notas de débito.

Saldo. Deudor

1.1.03 Cuentas por cobrar clientes. Figuran los créditos concedidos por la empresa sin la suscripción de ningún documento, por concepto de la venta de mercadería.

Debe. Por el valor de los créditos concedidos, sin respaldo de documento.

Haber. Por valores cancelados por los deudores.

Saldo. Deudor

1.1.04. (-) Provisión cuentas incobrables. Registran valores que se provisionan para cubrir el riesgo de cuentas de dudosa recuperación.

Debe. Por los valores que se ha decidido dar de baja y por ajustes cuando hay error en el registro contable.

Haber. Por los valores estimados como incobrables de las cuentas por cobrar y por ajustes para incrementar el saldo estimado como incobrable.

Saldo. Acreedor.

1.1.05 Inventario de mercaderías. Son los productos que disponen la empresa para su venta.

Debe. Por el inventario inicial de mercaderías, por la adquisición o compra de mercaderías y por devolución de mercaderías por parte de los clientes (al precio de costo).

Haber. Por la salida de mercadería al precio de costo y por la devolución de mercaderías al proveedor.

Saldo. Deudor

1.1.06 Anticipo retención en la fuente 1%. Valores que son retenidos (1%) en la venta de bienes que están sujetos a retención en la fuente del Impuesto a la Renta.

Debe. Por la venta de bienes en empresas que actúan como agentes de retención.

Haber. Al momento de realizar las declaraciones anuales del impuesto a la renta.

Saldo. Deudor

1.1.07 Crédito tributario IVA. Son valores pagados por concepto del impuesto del valor agregado (IVA) en las adquisiciones, representan un valor a favor de la empresa.

Debe. Al realizar las declaraciones del IVA.

Haber. En las declaraciones mensuales para compensar el saldo del IVA ventas e IVA, compras.

Saldo. Deudor

1.1.08 IVA en compras. Registra los valores cancelados por concepto de impuestos al valor agregado en la compra de bienes y /o servicios que se encuentren grabados con este impuesto.

Debe. Por la compra de bienes o servicios gravados con el impuesto al valor agregado.

Haber. Por devoluciones de bienes o servicios y por la declaración del impuesto al valor agregado.

Saldo. Deudor

1.1.09 Suministros de oficina. Representa la compra suministros de oficina para el consumo interno y que pasan a formar parte del inventario.

Debe. Por la compra de suministros que pasan a formar parte del inventario.

Haber. Por el consumo y por devoluciones efectuadas.

Saldo. Deudor

1.1.10 Suministros de aseo. Controla la compra de suministros para aseo de la empresa y que pasan a formar parte del inventario.

Debe. Por la compra de suministros de aseo que pasan a formar parte del inventario.

Haber. Por el consumo y por devoluciones efectuadas.

Saldo. Deudor

1.2 Activos no corrientes. Agrupa los bienes de propiedad de la empresa, que están destinados para su uso y que tienen una vida útil mayor a un año.

1.2.01 Muebles, enseres y equipo. Representa los diferentes muebles de propiedad de la empresa y utilizados para el desarrollo de sus operaciones.

Debe. Por la adquisición, por el valor de mejoras que representen un mayor valor de los muebles de oficinas.

Haber. Por ventas, cuando se dan de baja, por pérdida, robo, caso fortuito o fuerza mayor y por donaciones entregadas.

Saldo. Deudor

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

Debe. Por el valor de la depreciación acumulada al momento de la venta, baja, donación o pérdida y por ajustes realizados.

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

Saldo. Acreedor

1.2.03 Equipos de computación y software. Determina los equipos informáticos de propiedad de la empresa y utilizados para el desarrollo de sus operaciones.

Debe. Por la adquisición, por el valor de mejoras que representen un mayor valor de los equipos de computación.

Haber. Por venta, cuando se dan de baja por pérdida, robo, caso fortuito o fuerza mayor.

Saldo: Deudor

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

Debe. Por el valor de la depreciación acumulada al momento de la venta, baja, donación o pérdida y por ajustes realizados.

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

Saldo. Acreedor

2. Pasivos

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

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

2.1.01 Aporte IESS por pagar. Son las obligaciones de la empresa a favor del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, por concepto de aporte patronal y aporte personal

Debe. Por el depósito mensual de los aportes en el IESS.

Haber. Por el valor causado mensual por concepto de aportes patronales al IESS.

Saldo. Acreedor

2.1.02 IVA en ventas. Representa los valores de los impuestos al valor adeudado que se recauda el momento de la venta de bienes gravados con IVA.

Debe. Por devoluciones realizadas por parte de los clientes y cuando se realiza las declaraciones del impuesto al valor agregado.

Haber. Al momento que se realiza la venta de bienes gravados con impuesto al valor agregado.

Saldo. Acreedor

2.1.03 Retención renta. Representa los valores que se retiene por concepto del impuesto a la renta en la compra de bienes.

Debe. Cuando se realiza el pago de las retenciones en la fuente efectuadas.

Haber. Cuando se realizan las retenciones del impuesto en la renta por concepto de bienes.

Saldo. Acreedor

2.1.04 Retenciones IVA. Son los valores que se retiene por concepto de impuesto al valor agregado en la compra de bienes gravados con IVA.

Debe. Cuando se realiza el pago del impuesto al valor agregado y se cancela los valores retenidos.

Haber. Cuando se realiza las retenciones de IVA en la compra de bienes.

Saldo. Acreedor

2.1.05 Proveedores. Representa obligaciones que contrae la empresa por situaciones de compra de mercaderías a crédito y no cuentan con documento de respaldo.

Debe. Por la cancelación parcial o total de las obligaciones

Haber. Por las obligaciones contraídas.

Saldo. Acreedor

2.1.06 Obligaciones Patronales. El empleador está obligado a cancelar a sus trabajadores beneficios adicionales como es el caso del decimotercer sueldo, decimocuarto sueldo, fondos de reserva, aporte patronal y vacaciones, en fechas establecidas en el Código de trabajo, por lo tanto es necesario provisionar mensualmente esas obligaciones, cumpliendo de esta manera el método de devengado.

Debe. Por el valor de las provisiones pagadas a los trabajadores que han sido causados en el mismo período.

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

Saldo. Acreedor

2.1.07 IVA por pagar. Representa los valores del impuesto al valor agregado que se recauda al momento de las ventas gravadas con IVA.

Debe. Por devoluciones realizadas por parte de los clientes y cuando se realiza la declaración del impuesto al valor agregado.

Haber. El momento que se realiza la venta de bienes gravados con impuesto al valor agregado.

Saldo. Acreedor

3. Patrimonio

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

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

Debe. Por la amortización de las pérdidas del ejercicio económico.

Haber. Por los incrementos de capital por nuevos inversionistas y por capitalizaciones de las utilidades.

Saldo. Acreedor.

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

3.2.01 Utilidad del ejercicio. Refleja el resultado positivo que ha tenido la empresa en el actual ejercicio económico.

Debe. Por la distribución de las utilidades para cumplir con las obligaciones patronales y fiscales (utilidad para los trabajadores, impuesto a la renta. etc.), por la determinación de las reservas.

Haber. Por el valor de las utilidades obtenidas en el ejercicio económico.

Saldo. Acreedor

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

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

Haber. Por las amortizaciones de las pérdidas obtenidas.

Saldo. Acreedor

4. Ingresos

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

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

4.1.01 Ventas. Esta cuenta registra el valor de la venta de mercaderías.

Debe. Por el valor de la devolución (clientes) de productos terminados y vendidos (precio de venta)

Haber. Por el valor de la venta de productos terminados al contado o crédito.

Saldo. Acreedor

4.1.02 Utilidad bruta en ventas. Representa la ganancia obtenida en la comercialización de las mercaderías. Se obtiene por la diferencia de las ventas netas y costos de ventas.

Debe. Al final del ejercicio económico por el cierre de los descuentos y devoluciones en ventas y determinar las ventas netas y por el cierre de las ventas netas.

Haber. Por la venta de mercadería al contado o crédito.

Saldo. Acreedor

5 Costos

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

5.1.01 Costo de venta. Representa el costo de las mercaderías vendidas al precio de adquisición.

Debe. Por la salida de la mercadería al precio de costo.

Haber. Por el retorno de las mercaderías por parte de los clientes al precio de costo.

Saldo. Deudor

6. Gastos

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

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

6.1.01 Sueldos del personal administrativo. Representa las remuneraciones que la empresa abona a su personal.

Debe. Por los valores devengados que constan en el respectivo rol de pagos.

Haber. Por ajustes y cierre al final del período contable.

Saldo. Deudor.

6.1.02 Aporte patronal 12,15%. Registra el valor pagado o causados por la empresa por concepto de aportes patronales al IESS, de conformidad con las disposiciones legales.

Debe. Por el valor pagado o causado por concepto de aportes patronales al IESS del personal que labora en la empresa.

Haber. Por ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

Saldo. Deudor

6.1.03 Obligaciones patronales. Representa los gastos ocasionados por concepto de decimotercer sueldo, decimocuarto sueldo, fondos de reserva, vacaciones e Impuesto a la Renta.

Debe. Por el valor pagado o causado por concepto decimotercer sueldo, decimocuarto sueldo, fondos de reserva, vacaciones e impuesto a la renta del personal que labora en la empresa.

Haber. Por ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

Saldo. Deudor

6.1.04 Servicios por comisiones.- Registra los valores cancelados por concepto de comisiones por ventas.

Debe. Por el valor pagado o causado por concepto de comisiones por ventas.

Haber. Por ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

Saldo. Deudor

6.1.05 Cuentas incobrables. Está compuesto por aquellos deudores que la empresa estima, por diversos factores que no abonarán sus deudas.

Debe. Por el valor calculado como incobrable según el método aplicado.

Haber. Por ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

Saldo. Deudor

6.1.06 Servicios profesionales.- Controla los pagos por gastos de servicios contables y otros servicios profesionales

Debe. Por el pago de servicios profesionales a la contadora de la empresa.

Haber. Por ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

Saldo. Deudor

6.1.07 Depreciación muebles, enseres y equipo. Representa los valores por desgaste de los muebles utilizadas en la empresa, de acuerdo al método legal de depreciación.

Debe. Por el valor de la depreciación efectuada durante el ejercicio económico.

Haber. Por ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

Saldo. Deudor

6.1.08 Depreciación equipos de computación y software. Son los valores de la depreciación de los equipos de computación, calculados por la empresa de acuerdo al método legal.

Debe. Por el valor de la depreciación efectuada durante el ejercicio económico.

Haber. Por ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

Saldo. Deudor

6.1.09 Gasto suministros de oficina. Registra el consumo de los suministros de oficina, para el desarrollo de actividades propias del negocio.

Debe. Por el valor causado por consumo de suministros de oficina.

Haber. Por ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

Saldo. Deudor.

6.1.10 Gasto suministros de aseo. Son valores causados por concepto de suministros de aseo.

Debe. Por el valor causado por concepto de suministros de aseo.

Haber. Por ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

Saldo. Deudor.

6.1.11 Otros Gastos.- Controla otros gastos que no están estipulados tales como la compra de cables y adaptadores.

Debe. Por el valor causado por concepto de cables y adaptadores.

Haber. Por ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

Saldo. Deudor.

7 Cuentas transitorias

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

7.1 Pérdidas y ganancias. Es una cuenta temporal que sirve para registrar al final del ejercicio económico al cierre de las cuentas de ingresos, gasto, utilidad o pérdida del ejercicio.

Debe. Por el cierre de las cuentas de gastos y por el registro de la utilidad del ejercicio económico (los ingresos son mayores a los gastos)

Haber. Por el cierre de las cuentas de ingreso y el registro de la pérdida del ejercicio económico. (Los gastos son mayores a los ingresos).

Saldo. Cero.

"LISTOMOVIL"
INVENTARIO INICIAL
 Al 01 de enero del 2013
 Expresado en Dólares USD

Folio Nro. 001

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CANTIDAD	C/UNITARIO	C/PARCIAL	C/TOTAL
1.	ACTIVOS				
1.1.	ACTIVOS CORRIENTES				152.668,56
1.1.01	Caja			177,38	
	Billetes de \$ 1,00	4	4,00		
	Billetes de \$ 5,00	5	25,00		
	Billetes de \$ 10,00	3	30,00		
	Billetes de \$ 20,00	5	100,00		
	Monedas de \$ 1,00	10	10,00		
	Monedas de \$ 0,50 ctvs.	12	6,00		
	Monedas de \$ 0,25 ctvs.	3	0,75		
	Monedas de \$ 0,10 ctvs.	12	1,20		
	Monedas de \$ 0,05 ctvs.	5	0,25		
	Monedas de \$ 0,01 ctv.	18	0,18		
1.1.02	Bancos			22.565,75	
	Cta. Cte. Banco de Loja N° 1039212244	1	22.565,75		
1.1.03	Cuentas por Cobrar Clientes			2.325,15	
	Robles Zhañay María del Cisne	1	2.325,15		
1.1.05	Inventario de Mercaderías			127.467,28	
1.1.05.01	ALCATEL 013401002500115	9	18,75	168,78	
1.1.05.02	ALCATEL 217A	4	39,99	159,96	
1.1.05.03	ALCATEL ONE TOUCH 217 A	10	18,36	183,60	
1.1.05.04	ALCATEL OT 208A	12	18,75	224,95	
1.1.05.05	ALCATEL OT 606 A	4	53,57	214,26	
1.1.05.06	ALTAVOZ LG	2	0,75	1,50	
1.1.05.07	AMIGO CHIP	125	6,25	781,25	
1.1.05.08	AMIGO KIT BLUTI172	28	19,01	532,35	
1.1.05.09	AMIGO KIT BLU AZUL	10	44,99	449,90	
1.1.05.10	AMIGO KIT BLU BLANCO	184	44,99	8.278,16	
1.1.05.11	AMIGO KIT RING 201	124	49,99	6.198,76	
1.1.05.12	AMIGO KIT VERYKOOL 125	81	59,99	4.859,19	
1.1.05.13	AMIGO KIT ZTE GS512	12	39,99	479,88	
1.1.05.14	AUDIFONOS BEATS	14	15,00	210,00	
1.1.05.15	AURICULAR N 95	26	3,12	81,17	
1.1.05.16	B BENY 9220	18	150,00	2.699,93	
1.1.05.17	B BENY 9780	17	234,37	3.984,36	
1.1.05.18	BATERIA 1100-1208	158	2,25	355,50	
1.1.05.19	BATERIA 36	161	13,50	2.173,50	
1.1.05.20	BATERIA 6101	63	2,00	126,00	
	Suman y pasan				152.668,56

"LISTOMOVIL"
INVENTARIO INICIAL
 Al 01 de enero del 2013
 Expresado en Dólares USD

Folio Nro. 002

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CANTIDAD	C/UNITARIO	C/PARCIAL	C/TOTAL
	Vienen				152.668,56
1.1.05.21	BATERIA 9700-8520	140	6,00	840,00	
1.1.05.22	BATERIA B BENY 8520	41	8,03	329,33	
1.1.05.23	BATERIA NOKIA BL	22	4,38	96,25	
1.1.05.24	BATERIA OR NOKIA BL 50T	15	4,69	70,31	
1.1.05.25	BATERIA OR NOKIA BL-4D	14	2,18	30,45	
1.1.05.26	BATERIA OR NOKIA BL-5C 1100	15	2,18	32,63	
1.1.05.27	BATERIA ORIGINAL B BERRY	16	7,50	119,95	
1.1.05.28	BATERIA SAMSUNG LG	6	3,00	18,00	
1.1.05.29	BATERIA SONY B52-43	1	4,00	4,00	
1.1.05.30	BATERIAS GENERICAS	16	1,50	24,00	
1.1.05.31	BLACKBERRY 9220	19	183,04	3.477,76	
1.1.05.32	BLACKBERRY 9320 COLORES	8	220,54	1.764,32	
1.1.05.33	BLACKBERRY 9360	2	294,64	589,28	
1.1.05.34	BLACKBERRY 9790	5	370,46	1.852,30	
1.1.05.35	BLACKBERRY CURVE 9320	2	245,54	491,08	
1.1.05.36	BLU 355082053291745	51	51,87	2.645,37	
1.1.05.37	BLU DECAMIMI 01331	50	41,07	2.053,50	
1.1.05.38	BLU DECAMIMI 3	8	31,25	249,98	
1.1.05.39	BLU TOCH BOOK 4348-4500	10	125,00	1.250,00	
1.1.05.40	BLU TOCH BOOK 7,0 LITE P100	4	183,04	732,16	
1.1.05.41	CABLE CARGADOR	18	1,32	23,76	
1.1.05.42	CABLE UTP CAT 5 METROS	1	0,35	0,35	
1.1.05.43	CABLES USB	25	1,17	29,25	
1.1.05.44	CANALETAS DE 20*10	5	2,00	10,00	
1.1.05.45	CARCASAS 1112	2	1,75	3,50	
1.1.05.46	CARCASAS 3120	4	6,00	24,00	
1.1.05.47	CARCASAS 5130	1	6,00	6,00	
1.1.05.48	CARCASAS 5310	5	6,00	30,00	
1.1.05.49	CARCASAS 8520	2	11,00	22,00	
1.1.05.50	CARCASAS 9300	1	15,00	15,00	
1.1.05.51	CARCASAS 9700	6	20,00	120,00	
1.1.05.52	CARCASAS 9800	11	25,00	275,00	
1.1.05.53	CARCASAS C3300	7	6,00	42,00	
1.1.05.54	CARGADORES 6/10	315	0,75	236,25	
1.1.05.55	CARGADORES ORIGINALES NOKIA	18	1,67	30,11	
1.1.05.56	CARGADORES V3	31	0,70	21,70	
1.1.05.57	CARGADORES V6	358	0,70	250,60	
	Suman y pasan				152.668,56

"LISTOMOVIL"
INVENTARIO INICIAL
 Al 01 de enero del 2013
 Expresado en Dólares USD

Folio Nro. 003

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CANTIDAD	C/UNITARIO	C/PARCIAL	C/TOTAL
	Vienen				152.668,56
1.1.05.58	CARGADORES V8	300	0,70	210,00	
1.1.05.59	CARTUCHO MAX COLOR AMARILLO	1	3.482,00	3.482,00	
1.1.05.60	CELULAR 7 PHONE 64 GB	4	781,25	3.125,00	
1.1.05.61	CHIPS CLARO	415	1,50	622,50	
1.1.05.62	CHIPS MOVISTAR	53	1,50	79,50	
1.1.05.63	CITIP ACTIVADO	10	2,50	24,99	
1.1.05.64	CONECTORES RJ45	5	0,22	1,10	
1.1.05.65	DISPLAY NOKIA 2760	8	46,87	374,98	
1.1.05.66	ESTUCHE DE TABLET	25	15,62	390,60	
1.1.05.67	ESTUCHE DE TECLADO TABLET	5	18,00	90,00	
1.1.05.68	EXIBISIONES	15	0,60	9,00	
1.1.05.69	FOX PHONE	9	25,00	224,97	
1.1.05.70	IMPRESORA EPSON MATRICAL	10	217,00	2.170,00	
1.1.05.71	IPHONE 5	5	745,54	3.727,70	
1.1.05.72	JAMS CORYY IL	10	120,53	1.205,33	
1.1.05.73	LAMINAS TRANSPARENTE	1	0,50	0,50	
1.1.05.74	LCD 8520-007	5	16,00	80,00	
1.1.05.75	LCD C3300	14	8,00	112,00	
1.1.05.76	LCD S5670	5	12,00	60,00	
1.1.05.77	LG 180	5	22,10	110,48	
1.1.05.78	LG 375	9	97,14	874,26	
1.1.05.79	LG AMIGO KIMENT	12	25,00	299,96	
1.1.05.80	LG C333	14	98,21	1.374,94	
1.1.05.81	LG E405	8	156,25	1.250,00	
1.1.05.82	LG GD 880	18	112,50	2.024,95	
1.1.05.83	LG T300	5	71,43	357,15	
1.1.05.84	LG T375	4	209,82	839,28	
1.1.05.85	MANOS LIBRES	50	1,15	57,50	
1.1.05.86	MICRO SA 2 GB	14	3,50	49,00	
1.1.05.87	MICRO SA 4 GB	10	4,50	45,00	
1.1.05.88	MICROFONO C 3350	11	0,50	5,50	
1.1.05.89	MOTOROLA XT531	15	120,53	1.807,99	
1.1.05.90	MOBILE K103 AMIGO KIT	10	45,51	455,10	
1.1.05.91	NOKIA 100	69	25,00	1.724,79	
1.1.05.92	NOKIA 100 AMIGO KIT	5	59,99	299,95	
1.1.05.93	NOKIA 111	23	58,04	1.334,92	
1.1.05.94	NOKIA 201	6	95,54	573,24	
1.1.05.95	NOKIA 306 ROJO	5	123,21	616,05	
	Suman y pasan				152.668,56

"LISTOMOVIL"
INVENTARIO INICIAL
 Al 01 de enero del 2013
 Expresado en Dólares USD

Folio Nro. 004

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CANTIDAD	C/UNITARIO	C/PARCIAL	C/TOTAL
	Vienen				152.668,56
1.1.05.96	NOKIA 311 ROSA	18	106,25	1.912,43	
1.1.05.97	NOKIA ASH 308	8	129,46	1.035,68	
1.1.05.98	NOKIA C2-02	17	84,37	1.434,31	
1.1.05.99	PARLANTES A-9	18	8,71	156,74	
1.1.05.100	PUIR MOVIL PAST	3	0,87	2,61	
1.1.05.101	RECARGA CLARO 1,00	3871	0,67	2.583,89	
1.1.05.102	RECARGA CLARO 3,00	5000	2,01	10.050,00	
1.1.05.103	RECARGA MOVISTAR 1,00	2000	0,85	1.700,00	
1.1.05.104	RECARGA MOVISTAR 3,00	52	2,01	104,52	
1.1.05.105	RECARGA MOVISTAR 10,00	300	6,70	2.009,25	
1.1.05.106	RING AMIGO KIT	18	21,88	393,75	
1.1.05.107	RING LITE	8	18,75	149,97	
1.1.05.108	SALDOS MOVIL POS	10	0,89	8,90	
1.1.05.109	SAMGUNG GALAXY S II	5	250,00	1.249,99	
1.1.05.110	SAMSUNG Aa DUOS	10	221,42	2.214,20	
1.1.05.111	SAMSUNG ACE	11	159,37	1.753,06	
1.1.05.112	SAMSUNG CHAT 222	14	75,89	1.062,46	
1.1.05.113	SAMSUNG CHAT T322	9	68,75	618,72	
1.1.05.114	SAMSUNG E 1195	8	28,12	224,95	
1.1.05.115	SAMSUNG GALAXY 5360	13	151,79	1.973,27	
1.1.05.116	SAMSUNG GALAXY Aa	8	157,37	1.258,92	
1.1.05.117	SAMSUNG GALAXY Aa PLUS	2	239,29	478,58	
1.1.05.118	SAMSUNG GALAXY GRAND BLANCO	5	437,50	2.187,50	
1.1.05.119	SAMSUNG JUNIPER GT-E1182	10	40,16	401,60	
1.1.05.120	SAMSUNG STAR 3 5222 BLANCO	5	132,14	660,70	
1.1.05.121	SAMSUNG YUNG DUOS	3	165,18	495,54	
1.1.05.122	TABLET 7 VIA 8850 BLANCA	5	110,00	550,00	
1.1.05.123	TABLET BLU	11	87,50	962,50	
1.1.05.124	TARJETA MICRO 2GB	80	96,34	7.707,00	
1.1.05.125	TELEFONO PANASONIC MODELO	4	78,57	314,28	
1.1.05.126	TELEFONO ZTE AMIGO K	14	18,75	262,54	
1.1.05.127	TITI CELLACOM NEGRO	20	25,00	500,00	
1.1.05.128	TOUCH CS 290 LG	1	5,00	5,00	
1.1.05.129	TOUCH N 300	5	5,00	25,00	
1.1.05.130	TOUCH N 303	9	10,00	90,00	
1.1.05.131	USB 4GB HP	20	5,00	99,96	
1.1.05.132	VERIKOOL AMIGO KIT	16	30,00	479,92	
1.1.05.133	XEUSS HERCULES	8	31,25	249,98	
1.1.05.134	XEUSS REF	1	36,16	36,16	
	Suman y pasan				152.668,56

"LISTOMOVIL"
INVENTARIO INICIAL
 Al 01 de enero del 2013
 Expresado en Dólares USD

Folio Nro. 005

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CANTIDAD	C/UNITARIO	C/PARCIAL	C/TOTAL
	Vienen				152.668,56
1.1.09	Suministros de Oficina			90,00	
	Libretin de facturas	2	10,00	20,00	
	Libretin de retenciones	1	8,00	8,00	
	Sellos	3	12,50	37,50	
	Grapadora	2	4,50	9,00	
	Esferos	5	0,50	2,50	
	Carpetas archivadoras	4	3,25	13,00	
1.1.10	Suministros de Aseo			43,00	
	Escobas	2	4,75	9,50	
	Trapeadores	1	6,75	6,75	
	Desinfectantes	3	6,25	18,75	
	Recogedores de Basura	2	4,00	8,00	
1.2.	ACTIVOS NO CORRIENTES				3.102,00
1.2.01	Muebles, Enseres y Equipo			1.245,00	
	Escritorio	1	180,00	180,00	
	Perchas	2	70,00	140,00	
	Mostradores	2	150,00	300,00	
	Vitrinas	1	350,00	350,00	
	Exibidores	1	275,00	275,00	
1.2.03	Equipos de Computación y Software			1.857,00	
	Computadora	2	845,00	1.690,00	
	Impresora	1	167,00	167,00	
	TOTAL DE ACTIVOS				<u>155.770,56</u>
2.	PASIVOS				
2.1.	PASIVOS CORRIENTES				4.685,80
2.1.01	Aporte IESS por pagar			175,87	
	Aporte Patronal 12,15%		99,39		
	Aporte Personal 9,35%		76,48		
2.1.03	Retención Renta			293,31	
	Retención Renta 1%		145,25		
	Retención Renta 2%		85,56		
	Retención Renta 10%		62,50		
2.1.04	Retenciones IVA			231,23	
	Retenciones IVA 30%		156,23		
	Retenciones IVA 100%		75,00		
	Suman y pasan				316.226,92

"LISTOMOVIL"
INVENTARIO INICIAL
 Al 01 de enero del 2013
 Expresado en Dólares USD

Folio Nro. 006

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CANTIDAD	C/UNITARIO	C/PARCIAL	C/TOTAL
	Vienen				316.226,92
2.1.05	Proveedores			3.735,49	
	Representaciones Junior		1.425,14		
	Accell		1.325,12		
	Palomeque Ayora Cristhian Mauricio		985,23		
2.1.06	Obligaciones Patronales			147,67	
	Décimo Tercer Sueldo		68,17		
	Décimo Cuarto Sueldo		53,00		
	Vacaciones		26,50		
2.1.07	IVA por Pagar			102,23	
	IVA del mes anterior		102,23		
	TOTAL PASIVOS				4.685,80
3.	PATRIMONIO				
3.1.01	Capital		151.084,77		
	TOTAL PATRIMONIO			151.084,77	
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO				<u>155.770,56</u>

Loja, 31 de enero del 2013

.....
 GERENTE

.....
 CONTADORA

FLUJO DE OPERACIONES
"LISTOMOVIL"

02/01/2013:

- ✚ Se registra el estado de situación inicial para empezar a realizar el libro diario de la empresa.

03/01/2013:

- ✚ Se registran las ventas según anexo N° 001
- ✚ Se deposita el dinero recibido por las ventas en la cuenta corriente del banco Loja.
- ✚ Se registra las compras según anexo N° 001

04/01/2013:

- ✚ Se registran las ventas según anexo N° 002

- ✚ Nos cancela la Sra. Robles Zhañay María del Cisne el valor de \$ 600,00

05/01/2013:

- ✚ Se registran las ventas según anexo N° 003
- ✚ Se cancela al proveedor de Representaciones Junior por compra de mercadería por el valor de \$ 1.425,14

07/01/2013:

- ✚ Se realiza el depósito en la cuenta corriente de la empresa el valor 1100,00
- ✚ Se registran las ventas según anexo N° 004

08/01/2013:

- ✚ Se registra las compras según anexo N° 002.

09/01/2013:

- ✚ Se registran las ventas según anexo N° 005
- ✚ Se deposita en la cuenta corriente de la empresa el valor de 200,00
- ✚ Se realiza el pago de las Obligaciones Sociales del mes anterior al IESS mediante débito bancario el valor de 175,87

10/01/2013:

- ✚ Se registra las compras según anexo N° 003.
- ✚ Se registran las ventas según anexo N° 006

11/01/2013:

- ✚ Se registran las compras según anexo N° 004
- ✚ Se registran las ventas según anexo N° 007

14/01/2013:

- ✚ Se realiza el depósito de las ventas realizadas
- ✚ Se registran las ventas según anexo N° 008

15/01/2013:

- ✚ Se registra las compras según anexo N° 005.
- ✚ Se registran las ventas según anexo N° 009
- ✚ Se realiza los depósitos en la cuenta corriente del banco de Loja el valor de 4 500,00

16/01/2013:

- ✚ Se registra compra de mercadería según anexo N° 006
- ✚ Se registran las ventas según anexo N° 010

17/01/2013:

- ✚ Se registran las ventas según anexo N° 011
- ✚ Nos cancelan por venta de mercadería la Sra. Robles Zhañay María del Cisne por el valor de \$ 850,00

18/01/2013:

- ✚ Se registra las compras según anexo N° 007

19/01/2013:

- ✚ Cancelamos al proveedor de Accell por compra de mercadería por el valor de \$ 1.325,12

21/01/2013:

- ✚ Se realiza el depósito de las ventas realizadas en la cuenta corriente el valor de 1500,00
- ✚ Se registran las ventas según anexo N° 012

22/01/2013:

- ✚ Se registra las compras según anexo N° 008
- ✚ Se registran las ventas según anexo N° 013
- ✚ Se realiza el depósito en la cuenta corriente del banco de Loja N° 1039212245 el valor de 1500,00.

23/01/2013:

- ✚ Se registra las compras según anexo N° 009
- ✚ Se registran las ventas según anexo N° 014

24/01/2013:

- ✚ Se compra a la Reforma suministros de oficina según factura N° 002-008-00094973 por un valor de \$ 23,00 más IVA cancelamos en efectivo.
- ✚ Se registra la compra de mercadería según anexo N° 010
- ✚ Se registran las ventas según anexo N° 015

25/01/2013:

- ✚ Se cancela al proveedor de Palomeque Ayora Cristian Mauricio por compra de mercadería por el valor de \$ 985,23
- ✚ Se registran las ventas según anexo N° 016

26/01/2013:

- ✚ Se registra las compras según anexo N° 011.
- ✚ Se registran las ventas según anexo N° 017
- ✚ Se realiza el pago al SRI por concepto de la liquidación mensual del IVA, retención de Impuesto a la renta y retenciones del IVA.

28/01/2013:

- ✚ Se realiza el depósito de las ventas en la cuenta corriente del Banco de Loja N° 1039212245 por un valor de \$ 4000,00
- ✚ Se registran las ventas según anexo N° 018

29/01/2013:

- ✚ Nos cancela por venta de mercadería la Sra. Robles Zhañay María del Cisne por el valor de \$ 850,00
- ✚ Se realiza las ventas según anexo N° 019
- ✚ Se deposita en la cuenta corriente del banco de Loja 1300,00

30/01/2013:

- ✚ Se registra la compra de mercadería según anexo N° 012
- ✚ Se realiza las ventas según anexo N° 020

31/01/2013:

- ✚ Se registra las compras según anexo N° 013
- ✚ Se realiza las ventas según anexo N° 021
- ✚ Se cancela a la Sra. Rosa Guillermina Montaña Cabrera por concepto de las ventas que realizo por comisión el valor de \$ 401,79 más IVA. Y se lo hace con cheque.
- ✚ Se cancela a la Ing. Fanni Beatriz Hurtado Ochoa por concepto de la elaboración de los estados financieros mensuales de la empresa el valor de \$ 223,21 más IVA.
- ✚ Se cancelan sueldos al personal de la empresa correspondiente al mes de enero por el valor total de \$ 809,68 se lo realiza mediante cheques.
- ✚ Se realiza la liquidación del IVA correspondiente al mes de enero y se cancela al SRI de acuerdo como lo estipula a la ley es decir con el noveno dígito del RUC.
- ✚ Se realizan las depreciaciones de los activos fijos de acuerdo lo estipula la ley con sus respectivos porcentajes.

01/02/2013:

- ✚ Se registra las compras según anexo N° 014

02/02/2013:

- ✚ Se registra las compras según anexo N° 015

05/02/2013:

- ✚ Se realiza el depósito por las ventas en la cuenta corriente el valor de 6.000,00
- ✚ Se registra las compras según anexo N° 016

- ✚ Se registra las compras según anexo N° 022

07/02/2013:

- ✚ Se registra las compras según anexo N° 017.

08/02/2013:

- ✚ Se registra las compras según anexo N° 023
- ✚ Se realiza el depósito de las ventas en la cuenta corriente del Banco de Loja N° 1039212245 por un valor de 1.000,00
- ✚ Se registra las compras según anexo N° 018

13/02/2013:

- ✚ Se registra las ventas según anexo N° 024
- ✚ Se realiza el pago de las Obligaciones Sociales del mes anterior al IESS mediante debito bancaria el valor de \$175,87

14/02/2013:

- ✚ Se registra las ventas según anexo N° 025
- ✚ Se deposita en la cuenta corriente de la empresa el valor de 2.500,00

15/02/2013:

- ✚ Se registra las compras según anexo N° 019
- ✚ Se registra las ventas según anexo N° 026

16/02/2013:

- ✚ Se registra las ventas según anexo N° 027

18/02/2013:

- ✚ Se registra la compra de mercadería según anexo N° 020
- ✚ Se realiza el depósito de las ventas en la cuenta corriente del Banco de Loja N° 1039212245 por un valor de 900,00

- ✚ Se registra las ventas según anexo N° 028

19/02/2013:

- ✚ Se compra a Sisconet Cía. Ltda. cables y adaptadores según factura N° 001-001-000041986 por el valor de \$ 10,71 más IVA cancelamos en efectivo.
- ✚ Se registra las compras según anexo N° 021.
- ✚ Se registra las ventas según anexo N° 029
- ✚ Se compra al Ing. Jácome Galarza Luis Roberto un sistema de facturación por el valor de \$ 321,43 más IVA y esto según factura N° 001-001-000000108 se cancela con cheque.

20/02/2013:

- ✚ Se registra las compras según el anexo N° 022
- ✚ Se registra las ventas según anexo N° 030
- ✚ Se realiza el depósito de las ventas en la cuenta corriente del Banco de Loja N° 1039212245 por un valor de 800,00

21/02/2013:

- ✚ Se registra las compras según anexo N° 023.
- ✚ Se registra las ventas según anexo N° 031

22/02/2013:

- ✚ Se registra las compras según anexo N° 024
- ✚ Se registra las ventas según anexo N° 032

25/02/2013:

- ✚ Se realiza el depósito de las ventas en la cuenta corriente del Banco de Loja N° 1039212245 por un valor de 1.000,00
- ✚ Se registra las ventas según anexo N° 033

26/02/2013:

- ✚ Se registra las compras según anexo N° 025

- ✚ Se registra las ventas según anexo N° 034
- ✚ Se realiza el pago al SRI por concepto de la liquidación mensual del IVA y retenciones en la fuente y IVA.
- ✚ Se realiza el depósito de las ventas en la cuenta corriente del Banco de Loja N° 1039212245 por un valor de 3500,00

27/02/2013:

- ✚ Se registra las compras según anexo N° 026
- ✚ Se registra las ventas según anexo N° 035

28/02/2013:

- ✚ Se registra las compras según anexo N° 027
- ✚ Se registra las ventas según anexo N° 036
- ✚ Se realiza el depósito de las ventas en la cuenta corriente del Banco de Loja N° 1039212245 por un valor de 2500,00
- ✚ Se cancela a la Ing. Fanni Beatriz Hurtado Ochoa por concepto de la elaboración de los estados financieros mensuales de la empresa el valor de \$ 223,21 más IVA.
- ✚ Se cancelan sueldos al personal de la empresa correspondiente al mes de febrero por el valor total de \$ 809,68 se paga con cheques.
- ✚ Se realiza la liquidación del IVA correspondiente al mes de febrero.
- ✚ Se realizan las depreciaciones de los activos fijos de acuerdo lo estipula la ley con sus respectivos porcentajes.

01/03/2013:

- ✚ Se registra las ventas según anexo N° 037

02/03/2013:

- ✚ Se registra las ventas según anexo N° 038

04/03/2013:

- ✚ Se realiza el depósito por las ventas por un valor de \$ 1000,00

- ✚ Se registra las ventas según anexo N° 039

05/03/2013:

- ✚ Se las compras según anexo N° 028
- ✚ Se registra las ventas según anexo N° 040
- ✚ Se deposita en la cuenta corriente de la empresa el valor de 900,00

06/03/2013:

- ✚ Se registra las ventas según anexo N° 041

07/03/2013:

- ✚ Se registra las compras según anexo N° 029
- ✚ Se registra las ventas según anexo N° 042
- ✚ Se realiza el depósito de las ventas en la cuenta corriente del Banco de Loja N° 1039212245 por un valor de 1900,00

08/03/2013:

- ✚ Se registra las ventas según anexo N° 043

09/03/2013:

- ✚ Se realiza el pago de las Obligaciones Sociales del mes de febrero al IESS mediante débito bancario por el valor de 175,87
- ✚ Se registra las ventas según anexo N° 044

11/03/2013:

- ✚ Se realiza el depósito de las ventas en la cuenta corriente del Banco de Loja N° 1039212245 por un valor de \$ 600,00
- ✚ Se registra las ventas según anexo N° 045

12/03/2013:

- ✚ Se registra las compras según anexo N° 030
- ✚ Se registra las ventas según anexo N° 046
- ✚ Se cancela por la compra de mercadería por el valor de \$ 3.250,71

✚ Se deposita en la cuenta corriente de la empresa el valor de 1300,00

13/03/2013:

✚ Se registra las ventas según anexo N° 047

14/03/2013:

✚ Se registra la compra de mercadería según anexo N° 031

✚ Se registra las ventas según anexo N° 048

✚ Se deposita en la cuenta corriente de la empresa el valor de 1500,00

15/03/2013:

✚ Se registra las compras según anexo N° 032

✚ Se registra las ventas según anexo N° 049

16/03/2013:

✚ Se registra las ventas según anexo N° 050

18/03/2013:

✚ Se realiza el depósito por las ventas realizadas por un valor de \$ 4.500,00

✚ Se registra las compras según el anexo N° 033

✚ Se registra las ventas según anexo N° 051

19/03/2013:

✚ Se cancela por la compra de mercadería por el valor de \$ 4.401,35

✚ Se registra las ventas según anexo N° 052

✚ Se deposita en la cuenta corriente el valor de 1.600,00

20/03/2013:

✚ Se registra la compra de mercadería según anexo N° 034

✚ Se registra las ventas según anexo N° 053

✚ Se realiza el depósito de las ventas en la cuenta corriente del Banco de Loja N° 1039212245 por un valor de 4.872,71

21/03/2013:

- ✚ Se registra las compras según anexo N° 035

22/03/2013:

- ✚ Se cancela por la compra de mercadería por el valor de \$ 950,08
- ✚ Se registra las ventas según anexo N° 054
- ✚ Se registra la compras de mercadería según anexo N° 036

23/03/2013:

- ✚ Se registra las ventas según anexo N° 055

25/03/2013:

- ✚ Se registra la compras de mercadería según anexo N° 037

26/03/2013:

- ✚ Se realiza el depósito de las ventas en la cuenta corriente del Banco de Loja N° 1039212245 por un valor de \$ 2300,00
- ✚ Se registra las ventas según anexo N° 056
- ✚ Se registra compras según anexo N° 038

27/03/2013:

- ✚ Se registra las ventas según anexo N° 057
- ✚ Se deposita en la cuenta corriente de la empresa el valor de 2352,46

28/03/2013:

- ✚ Se registra la compra de mercadería N° 039.
- ✚ Se registra las ventas según anexo N° 058

31/03/2013:

- ✚ Se cancela a la Ing. Fanni Beatriz Hurtado Ochoa por concepto de la elaboración de los estados financieros mensuales de la empresa el valor de \$ 223,21 más IVA.
- ✚ Se cancela sueldo al personal de la empresa correspondientes al mes de marzo por un valor de \$ 809,68 se los paga en cheques

- ✚ Se realiza el depósito de las ventas en la cuenta corriente del Banco de Loja N° 1039212245 por un valor de \$ 2500,00
- ✚ Se realiza la liquidación mensual del IVA correspondiente al mes.
- ✚ Se realiza la depreciación mensual de los activos fijos de la empresa
- ✚ Se realiza el consumo a los suministros de oficina en un 40% y a los suministros de aseo 30%.
- ✚ Se realiza la provisión del 1% de las cuentas por cobrar.

"LISTOMOVIL"
ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL
 Al 01 de enero del 2013
 Expresado en Dólares USD

1.	ACTIVOS		
1.1.	ACTIVOS CORRIENTES		
1.1.01	Caja	177,38	
1.1.02	Bancos	22.565,75	
1.1.03	Cuentas por Cobrar Clientes	2.325,15	
1.1.05	Inventario de Mercaderías	127.467,28	
1.1.09	Suministros de Oficina	90,00	
1.1.10	Suministros de Aseo	43,00	
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		152.668,56
1.2.	ACTIVOS NO CORRIENTES		
1.2.01	Muebles, Enseres y Equipo	1.245,00	
1.2.03	Equipos de Computación y Software	1.857,00	
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		3.102,00
	TOTAL ACTIVOS		<u>155.770,56</u>
2.	PASIVOS		
2.1.	PASIVOS CORRIENTES		
2.1.01	Aporte IESS por pagar	175,87	
2.1.03	Retención Renta	293,31	
2.1.04	Retenciones IVA	231,23	
2.1.05	Proveedores	3.735,49	
2.1.06	Obligaciones Patronales	147,67	
2.1.07	IVA por Pagar	102,23	
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES		4.685,80
	TOTAL PASIVOS		<u>4.685,80</u>
3.	PATRIMONIO		
3.1.01	Capital	151.084,77	
	TOTAL PATRIMONIO		151.084,77
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>155.770,56</u>

Loja, 01 de enero del 2013

.....
 GERENTE

.....
 CONTADORA

"LISTOMOVIL"
LIBRO DIARIO
 Del 01 de enero al 31 de marzo 2013
 Expresado en Dólares USD

FOLIO Nro. 001

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
02/01/2013		1			
	1.1.01	Caja		177,38	
	1.1.02	Bancos		22.565,75	
	1.1.03	Cuentas por Cobrar Clientes		2.325,15	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías		127.467,28	
	1.1.09	Suministros de Oficina		90,00	
	1.1.10	Suministros de Aseo		43,00	
	1.2.01	Muebles, Enseres y Equipo		1.245,00	
	1.2.03	Equipos de Computación y Software		1.857,00	
	2.1.01	Aporte IESS por pagar			175,87
	2.1.03	Retención Renta			293,31
	2.1.04	Retenciones IVA			231,23
	2.1.05	Proveedores			3.735,49
	2.1.06	Obligaciones Patronales			147,67
	2.1.07	IVA por Pagar			102,23
	3.1.01	Capital			151.084,77
		P/r Estado de Situación Inicial			
03/01/2013		2			
	1.1.01	Caja		25.621,72	
	4.1.01	Ventas			22.876,54
	2.1.02	IVA en Ventas			2.745,18
		P/r anexo de ventas N° 001			
03/01/2013		3			
	5.1.01	Costo de Ventas		16.013,58	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			16.013,58
		P/r costo de ventas del anexo N° 001			
03/01/2013		4			
	1.1.02	Bancos		25.621,72	
	1.1.01	Caja			25.621,72
		P/r depósito en la cuenta de ahorros de la ventas			
03/01/2013		5			
	1.1.05	Inventario de Mercaderías		1.986,16	
	1.1.08	IVA Compras		238,34	
	1.1.02	Bancos			2.204,64
	2.1.03	Retención Renta			19,86
	2.1.03.01	Retención Renta 1%	19,86		
		P/r anexo de compras N° 001			
		Suman y pasan		225.252,09	225.252,09

"LISTOMOVIL"
LIBRO DIARIO
 Del 01 de enero al 31 de marzo 2013
 Expresado en Dólares USD

FOLIO Nro. 002

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		vienen		225.252,09	225.252,09
04/01/2013		6			
	1.1.01	Caja		424,96	
	4.1.01	Ventas			379,43
	2.1.02	IVA en Ventas			45,53
		P/r anexo de ventas N° 002			
04/01/2013		7			
	5.1.01	Costo de Ventas		284,57	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			284,57
		P/r costo de ventas del anexo N° 002			
04/01/2013		8			
	1.1.01	Caja		600,00	
	1.1.03	Cuentas por Cobrar Clientes			600,00
		P/r Cobro de deuda por venta de mercadería			
05/01/2013		10			
	1.1.01	Caja		5,00	
	4.1.01	Ventas			4,46
	2.1.02	IVA en Ventas			0,54
		P/r anexo de ventas N° 003			
05/01/2013		11			
	5.1.01	Costo de Ventas		3,21	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			3,21
		P/r costo de ventas del anexo N° 003			
05/01/2013		12			
	2.1.05	Proveedores		1.425,14	
	1.1.02	Bancos			1.425,14
		P/r Pago de deuda a Representaciones Junior			
07/01/2013		13			
	1.1.02	Bancos		1.100,00	
	1.1.01	Caja			1.100,00
		P/r Depósito por las ventas realizadas de varios días			
		Suman y pasan		229.094,97	229.094,97

"LISTOMOVIL"
LIBRO DIARIO
 Del 01 de enero al 31 de marzo 2013
 Expresado en Dólares USD

FOLIO Nro. 003

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		vienen		229.094,97	229.094,97
07/01/2013		14			
	1.1.01	Caja		10,00	
	4.1.01	Ventas			8,93
	2.1.02	IVA en Ventas			1,07
		P/r anexo de ventas N° 004			
07/01/2013		15			
	5.1.01	Costo de Ventas		5,63	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			5,63
		P/r costo de ventas del anexo N° 004			
08/01/2013		16			
	1.1.05	Inventario de Mercaderías		285,71	
	1.1.08	IVA Compras		34,29	
	1.1.02	Bancos			315,85
	2.1.03	Retención Renta			2,86
	2.1.03.01	Retención Renta1%	2,86		
	2.1.04	Retenciones IVA			1,29
	2.1.04.01	Retenciones IVA 30%	1,29		
		P/r anexo de compras N° 002			
09/01/2013		17			
	1.1.01	Caja		96,25	
	4.1.01	Ventas			85,94
	2.1.02	IVA en Ventas			10,31
		P/r anexo de ventas N° 005			
09/01/2013		18			
	5.1.01	Costo de Ventas		62,73	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			62,73
		P/r costo de ventas del anexo N° 005			
09/01/2013		19			
	1.1.02	Bancos		200,00	
	1.1.01	Caja			200,00
		P/r depósito en la cuenta corriente			
09/01/2013		20			
	2.1.01	Aporte IESS por pagar		175,87	
	2.1.01.01	Aporte Patronal 12,15%	99,39		
	2.1.01.02	Aporte Personal 9,35%	76,48		
	1.1.02	Bancos			175,87
		P/r Pago de Obligaciones Sociales al IESS			
		Suman y pasan		229.965,45	229.965,45

"LISTOMOVIL"

LIBRO DIARIO

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

FOLIO Nro. 004

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		vienen		229.965,45	229.965,45
10/01/2013		21			
	1.1.05	Inventario de Mercaderías		821,43	
	1.1.08	IVA Compras		98,57	
	1.1.02	Bancos			911,79
	2.1.03	Retención Renta			8,21
	2.1.03.01	Retención Renta1%	8,21		
		P/r anexo de compras N° 003			
10/01/2013		22			
	1.1.01	Caja		1.121,97	
	4.1.01	Ventas			1.001,76
	2.1.02	IVA en Ventas			120,21
		P/r anexo de ventas N° 006			
10/01/2013		23			
	5.1.01	Costo de Ventas		731,28	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			731,28
		P/r costo de ventas del anexo N° 006			
11/01/2013		24			
	1.1.05	Inventario de Mercaderías		1.696,43	
	1.1.08	IVA Compras		203,57	
	1.1.02	Bancos			1.883,04
	2.1.03	Retención Renta			16,96
	2.1.03.01	Retención Renta1%	16,96		
		P/r anexo de compras N° 004			
11/01/2013		25			
	1.1.01	Caja		1.121,97	
	4.1.01	Ventas			1.001,76
	2.1.02	IVA en Ventas			120,21
		P/r anexo de ventas N° 007			
11/01/2013		26			
	5.1.01	Costo de Ventas		721,27	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			721,27
		P/r costo de ventas del anexo N° 007			
		Suman y pasan		236.481,95	236.481,95

"LISTOMOVIL"

LIBRO DIARIO

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

FOLIO Nro. 005

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		vienen		236.481,95	236.481,95
14/01/2013		27			
	1.1.02	Bancos		1.000,00	
	1.1.01	Caja			1.000,00
		P/r Depósito por las ventas realizadas de varios días			
14/01/2013		28			
	1.1.01	Caja		136,02	
	4.1.01	Ventas			121,45
	2.1.02	IVA en Ventas			14,57
		P/r anexo de ventas N° 008			
14/01/2013		29			
	5.1.01	Costo de Ventas		82,59	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			82,59
		P/r El costo de ventas del anexo N° 008			
15/01/2013		30			
	1.1.05	Inventario de Mercaderías		1.060,16	
	1.1.08	IVA Compras		127,22	
	1.1.02	Bancos			1.176,78
	2.1.03	Retención Renta			10,60
	2.1.03.01	Retención Renta1%	10,60		
		P/r anexo de compras N° 005			
15/01/2013		31			
	1.1.01	Caja		269,55	
	1.1.06	Anticipo Retención Fuente 1%		2,43	
	4.1.01	Ventas			242,84
	2.1.02	IVA en Ventas			29,14
		P/r anexo de ventas N° 009			
15/01/2013		32			
	5.1.01	Costo de Ventas		174,84	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			174,84
		P/r costo de ventas del anexo N° 009			
15/01/2013		33			
	1.1.02	Bancos		500,00	
	1.1.01	Caja			500,00
		P/r Depósito por las ventas realizadas de varios días			
		Suman y pasan		239.334,76	239.334,76

"LISTOMOVIL"

LIBRO DIARIO

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

FOLIO Nro. 006

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		vienen		239.334,76	239.334,76
16/01/2013		34			
	1.1.05	Inventario de Mercaderías		1.941,60	
	1.1.08	IVA Compras		232,99	
	1.1.02	Bancos			2.155,18
	2.1.03	Retención Renta			19,42
	2.1.03.01	Retención Renta1%	19,42		
		P/r anexo de compras N° 006			
16/01/2013		35			
	1.1.01	Caja		300,00	
	4.1.01	Ventas			267,86
	2.1.02	IVA en Ventas			32,14
		P/r anexo de ventas N° 010			
16/01/2013		36			
	5.1.01	Costo de Ventas		195,54	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			195,54
		P/r costo de ventas del anexo N° 010			
17/01/2013		37			
	1.1.01	Caja		404,07	
	1.1.06	Anticipo Retención Fuente 1%		2,95	
	4.1.01	Ventas			363,41
	2.1.02	IVA en Ventas			43,61
		P/r anexo de ventas N° 11			
17/01/2013		38			
	5.1.01	Costo de Ventas		247,12	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			247,12
		P/r costo de ventas del anexo N° 011			
17/01/2013		39			
	1.1.01	Caja		850,00	
	1.1.03	Cuentas por Cobrar Clientes			850,00
		P/r Cobro de deuda por venta de mercadería			
		Suman y pasan		243.509,03	243.509,03

"LISTOMOVIL "

LIBRO DIARIO

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

FOLIO Nro. 007

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		vienen		243.509,03	243.509,03
18/01/2013		40			
	1.1.05	Inventario de Mercaderías		1.825,45	
	1.1.08	IVA Compras		219,05	
	1.1.02	Bancos			2.024,64
	2.1.03	Retención Renta			18,25
	2.1.03.01	Retención Renta1%	18,25		
	2.1.04	Retenciones IVA			1,61
	2.1.04.01	Retenciones IVA 30%	1,61		
		P/r anexo de compras N° 007			
19/01/2013		41			
	2.1.05	Proveedores		1.325,12	
	1.1.02	Bancos			1.325,12
		P/r Pago de deuda a Accell			
21/01/2013		42			
	1.1.02	Bancos		1.500,00	
	1.1.01	Caja			1.500,00
		P/r Depósito por las ventas realizadas			
21/01/2013		43			
	1.1.01	Caja		1.263,98	
	1.1.06	Anticipo Retención Fuente 1%		3,84	
	4.1.01	Ventas			1.131,98
	2.1.02	IVA en Ventas			135,84
		P/r anexo de ventas N° 012			
21/01/2013		44			
	5.1.01	Costo de Ventas		769,75	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			769,75
		P/r costo de ventas del anexo N° 012			
		Suman y pasan		250.416,22	250.416,22

"LISTOMOVIL"

LIBRO DIARIO

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

FOLIO Nro. 008

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		vienen		250.416,22	250.416,22
22/01/2013		45			
	1.1.05	Inventario de Mercaderías		3.282,26	
	1.1.08	IVA Compras		393,87	
	1.1.02	Bancos			3.528,37
	2.1.03	Retención Renta			32,82
	2.1.03.01	Retención Renta1%	32,82		
	2.1.04	Retenciones IVA			114,94
	2.1.04.01	Retenciones IVA 30%	114,94		
		P/r anexo de compras N° 008			
22/01/2013		46			
	1.1.01	Caja		1.667,80	
	4.1.01	Ventas			1.489,11
	2.1.02	IVA en Ventas			178,69
		P/r anexo de ventas N° 013			
22/01/2013		47			
	5.1.01	Costo de Ventas		1.057,27	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			1.057,27
		P/r costo de ventas del anexo N° 013			
22/01/2013		48			
	1.1.02	Bancos		1.500,00	
	1.1.01	Caja			1.500,00
		P/r Depósito en la cuenta de ahorros			
23/01/2013		49			
	1.1.05	Inventario de Mercaderías		6.003,49	
	1.1.08	IVA Compras		720,42	
	1.1.02	Bancos			6.619,77
	2.1.03	Retención Renta			60,03
	2.1.03.01	Retención Renta1%	60,03		
	2.1.04	Retenciones IVA			44,10
	2.1.04.01	Retenciones IVA 30%	44,10		
		P/r anexo de compras N° 009			
23/01/2013		50			
	1.1.01	Caja		2.015,63	
	4.1.01	Ventas			1.799,67
	2.1.02	IVA en Ventas			215,96
		P/r anexo de ventas N° 014			
		Suman y pasan		267.056,96	267.056,96

"LISTOMOVIL"

LIBRO DIARIO

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

FOLIO Nro. 009

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		vienen		267.056,96	267.056,96
23/01/2013		51			
	5.1.01	Costo de Ventas		1.241,77	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			1.241,77
		P/r costo de ventas del anexo N° 014			
24/01/2013		52			
	1.1.09	Suministros de Oficina		23,00	
	1.1.08	IVA Compras		2,76	
	1.1.01	Caja			25,53
	2.1.03	Retención Renta			0,23
	2.1.03.01	Retención Renta1%	0,23		
		P/r La compra de suministros de oficina factura N° 002-008-00094973			
24/01/2013		53			
	1.1.05	Inventario de Mercaderías		44,71	
	1.1.08	IVA Compras		5,37	
	1.1.02	Bancos			49,63
	2.1.03	Retención Renta			0,45
	2.1.03.01	Retención Renta1%	0,45		
		P/r anexo de compras N° 010			
24/01/2013		54			
	1.1.01	Caja		153,61	
	1.1.06	Anticipo Retención Fuente 1%		1,38	
	4.1.01	Ventas			138,39
	2.1.02	IVA en Ventas			16,61
		P/r anexo de ventas N° 015			
24/01/2013		55			
	5.1.01	Costo de Ventas		88,57	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			88,57
		P/r costo de ventas del anexo N° 015			
25/01/2013		56			
	2.1.05	Proveedores		985,23	
	1.1.02	Bancos			985,23
		P/r Pago de deuda a Palomeque Ayora Cristian Mauricio			
		Suman y pasan		269.603,37	269.603,37

"LISTOMOVIL"

LIBRO DIARIO

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

FOLIO Nro. 010

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		vienen		269.603,37	269.603,37
25/01/2013		57			
	1.1.01	Caja		235,00	
	4.1.01	Ventas			209,82
	2.1.02	IVA en Ventas			25,18
		P/r anexo de ventas N° 016			
25/01/2013		58			
	5.1.01	Costo de Ventas		142,68	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			142,68
		P/r costo de ventas del anexo N° 016			
26/01/2013		59			
	1.1.05	Inventario de Mercaderías		714,44	
	1.1.08	IVA Compras		85,73	
	1.1.02	Bancos			793,03
	2.1.03	Retención Renta			7,14
	2.1.03.01	Retención Renta1%	7,14		
		P/r anexo de compras N° 011			
26/01/2013		60			
	1.1.01	Caja		349,17	
	4.1.01	Ventas			311,76
	2.1.02	IVA en Ventas			37,41
		P/r anexo de ventas N° 017			
26/01/2013		61			
	5.1.01	Costo de Ventas		215,11	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			215,11
		P/r costo de ventas del anexo N° 017			
26/01/2013		62			
	2.1.03	Retención Renta		293,31	
	2.1.04	Retenciones IVA		231,23	
	2.1.07	IVA por Pagar		102,23	
	1.1.02	Bancos			626,77
		P/r Pago del IVA al SRI del mes anterior			
		Suman y pasan		271.972,27	271.972,27

"LISTOMOVIL"

LIBRO DIARIO

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

FOLIO Nro. 011

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		vienen		271.972,27	271.972,27
28/01/2013		63			
	1.1.02	Bancos		4.000,00	
	1.1.01	Caja			4.000,00
		P/r Depósito por las ventas realizadas			
28/01/2013		64			
	1.1.01	Caja		29,90	
	4.1.01	Ventas			26,70
	2.1.02	IVA en Ventas			3,20
		P/r anexo de ventas N° 018			
28/01/2013		65			
	5.1.01	Costo de Ventas		19,22	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			19,22
		P/r costo de ventas del anexo N° 018			
29/01/2013		66			
	1.1.01	Caja		850,00	
	1.1.03	Cuentas por Cobrar Clientes			850,00
		P/r Cobro de deuda por venta de mercadería			
29/01/2013		67			
	1.1.01	Caja		176,00	
	4.1.01	Ventas			157,14
	2.1.02	IVA en Ventas			18,86
		P/r anexo de ventas N° 019			
29/01/2013		68			
	5.1.01	Costo de Ventas		114,71	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			114,71
		P/r costo de ventas del anexo N° 019			
29/01/2013		69			
	1.1.02	Bancos		1.300,00	
	1.1.01	Caja			1.300,00
		P/r Depósito por las ventas realizadas			
30/01/2013		70			
	1.1.05	Inventario de Mercaderías		560,01	
	1.1.08	IVA Compras		67,20	
	1.1.02	Bancos			621,61
	2.1.03	Retención Renta			5,60
	2.1.03.01	Retención Renta1%	5,60		
		P/r anexo de compras N° 012			
		Suman y pasan		279.089,32	279.089,32

"LISTOMOVIL"**LIBRO DIARIO**

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

FOLIO Nro. 012

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		vienen		279.089,32	279.089,32
30/01/2013		71			
	1.1.01	Caja		1.828,29	
	1.1.06	Anticipo Retención Fuente 1%		4,11	
	4.1.01	Ventas			1.636,07
	2.1.02	IVA en Ventas			196,33
		P/r anexo de ventas N° 020			
30/01/2013		72			
	5.1.01	Costo de Ventas		1.128,89	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			1.128,89
		P/r costo de ventas del anexo N° 020			
31/01/2013		73			
	1.1.05	Inventario de Mercaderías		254,46	
	1.1.08	IVA Compras		30,54	
	1.1.02	Bancos			282,45
	2.1.03	Retención Renta			2,54
	2.1.03.01	Retención Renta1%	2,54		
		P/r anexo de compras N° 013			
31/01/2013		74			
	1.1.01	Caja		4.659,57	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías		6,43	
	4.1.01	Ventas			4.166,07
	2.1.02	IVA en Ventas			499,93
		P/r anexo de ventas N° 021			
31/01/2013		75			
	5.1.01	Costo de Ventas		3.041,23	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			3.041,23
		P/r costo de ventas del anexo N° 021			
		Suman y pasan		279.089,32	279.089,32

"LISTOMOVIL"
LIBRO DIARIO
 Del 01 de enero al 31 de marzo 2013
 Expresado en Dólares USD

FOLIO Nro. 013

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		vienen		279.089,32	279.089,32
31/01/2013		76			
	6.1.04	Servicios por Comisiones		401,79	
	1.1.08	IVA Compras		48,21	
	1.1.02	Bancos			408,22
	2.1.03	Retención Renta			8,04
	2.1.03.02	Retención Renta 2%	8,04		
	2.1.04	Retenciones IVA			33,75
	2.1.04.02	Retenciones IVA 70%	33,75		
		P/r el pago por servicios de comisión en ventas			
31/01/2013		77			
	6.1.06	Servicios Profesionales		223,21	
	1.1.08	IVA Compras		26,79	
	1.1.02	Bancos			200,89
	2.1.03	Retención Renta			22,32
	2.1.03.04	Retención Renta 10%	22,32		
	2.1.04	Retenciones IVA			26,79
	2.1.04.03	Retenciones IVA 100%	26,79		
		P/r El pago por los servicios profesionles de la Ing. Fanni Beatriz Hurtado Ochoa			
31/01/2013		78			
	6.1.01	Sueldos del Personal Administrativo		818,00	
	6.1.02	Aporte Patronal 12,15%		99,39	
	6.1.03	Obligaciones Patronales		215,83	
	6.1.03.01	Décimo Tercero Sueldo	68,17		
	6.1.03.02	Décimo Cuarto Sueldo	53,00		
	6.1.03.03	Vacaciones	26,50		
	6.1.03.04	Fondos de Reserva	68,17		
	1.1.02	Bancos			809,68
	2.1.01	Aporte IESS por pagar			175,87
	2.1.01.01	Aporte Patronal 12,15%	99,39		
	2.1.01.02	Aporte Personal 9,35%	76,48		
	2.1.06	Obligaciones Patronales			147,67
	2.1.06.01	Décimo Tercer Sueldo	68,17		
	2.1.06.02	Décimo Cuarto Sueldo	53,00		
	2.1.06.03	Vacaciones	26,50		
		P/r Pago de sueldos y salarios del mes			
		Suman y pasan		280.922,54	280.922,54

"LISTOMOVIL"

LIBRO DIARIO

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

FOLIO Nro. 014

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
31/01/2013		vienen		280.922,54	280.922,54
		79			
	2.1.02	IVA en Ventas		4.391,83	
	1.1.08	IVA Compras			2.534,92
31/01/2013	2.1.07	IVA por Pagar			1.856,91
		P/r Liquidación mensual del IVA			
		80			
	6.1.07	Depreciación Muebles, Enseres y Equipo		10,38	
31/01/2013	6.1.08	Depreciación Equipos de Computación y Software		51,58	
	1.2.02	(-) Depreciación Acumulada Muebles, Enseres y Equipo			10,38
	1.2.04	(-) Depreciación Acumulada Equipos de Computación y Software			51,58
		P/r La depreciación mensual de los activos fijos			
01/02/2013		81			
	1.1.05	Inventario de Mercaderías		10.762,72	
	1.1.08	IVA Compras		1.291,53	
	1.1.02	Bancos			11.651,16
	2.1.03	Retención Renta			107,63
	2.1.03.01	Retención Renta1%	107,63		
	2.1.04	Retenciones IVA			295,46
02/01/2013	2.1.04.01	Retenciones IVA 30%	295,46		
		P/r anexo de compras N° 014			
		82			
	1.1.05	Inventario de Mercaderías		6.345,48	
	1.1.08	IVA Compras		761,46	
	1.1.02	Bancos			7.043,48
	2.1.03	Retención Renta			63,45
05/02/2013	2.1.03.01	Retención Renta1%	63,45		
		P/r anexo de compras N° 015			
		83			
	1.1.02	Bancos		6.000,00	
	1.1.01	Caja			6.000,00
		P/r Déposito por las ventas realizadas			
		Suman y pasan		310.537,51	310.537,51

"LISTOMOVIL"

LIBRO DIARIO

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

FOLIO Nro. 015

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		vienen		310.537,51	310.537,51
05/02/2013		84			
	1.1.05	Inventario de Mercaderías		2.089,29	
	1.1.08	IVA Compras		250,71	
	1.1.02	Bancos			2.319,11
	2.1.03	Retención Renta			20,89
	2.1.03.01	Retención Renta1%	20,89		
		P/r anexo de compras N° 016			
05/02/2013		85			
	1.1.01	Caja		130,00	
	4.1.01	Ventas			116,07
	2.1.02	IVA en Ventas			13,93
		P/r anexo de ventas N° 022			
05/02/2013		86			
	5.1.01	Costo de Ventas		73,12	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			73,12
		P/r costo de ventas del anexo N° 022			
07/02/2013		87			
	1.1.05	Inventario de Mercaderías		178,87	
	1.1.08	IVA Compras		21,46	
	1.1.02	Bancos			198,55
	2.1.03	Retención Renta			1,79
	2.1.03.01	Retención Renta1%	1,79		
		P/r anexo de compras N° 017			
08/02/2013		88			
	1.1.01	Caja		344,96	
	4.1.01	Ventas			308,00
	2.1.02	IVA en Ventas			36,96
		P/r anexo de ventas N° 023			
08/02/2013		89			
	5.1.01	Costo de Ventas		212,52	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			212,52
		P/r El costo de ventas del anexo N° 023			
		Suman y pasan		313.838,45	313.838,45

"LISTOMOVIL"
LIBRO DIARIO
Del 01 de enero al 31 de marzo 2013
Expresado en Dólares USD

FOLIO Nro. 016

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		vienen		313.838,45	313.838,45
08/02/2013		90			
	1.1.02	Bancos		1.000,00	
	1.1.01	Caja			1.000,00
		P/r depósito en la cuenta de ahorros			
08/02/2013		91			
	1.1.05	Inventario de Mercaderías		44,64	
	1.1.08	IVA Compras		5,36	
	1.1.02	Bancos			47,95
	2.1.03	Retención Renta			0,45
	2.1.03.01	Retención Renta1%	0,45		
	2.1.04	Retenciones IVA			1,61
	2.1.04.01	Retenciones IVA 30%	1,61		
		P/r anexo de compras N° 018			
13/02/2013		92			
	1.1.01	Caja		356,99	
	4.1.01	Ventas			318,74
	2.1.02	IVA en Ventas			38,25
		P/r anexo de ventas N° 024			
13/02/2013		93			
	5.1.01	Costo de Ventas		216,74	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			216,74
		P/r costo de ventas del anexo N° 024			
13/02/2013		94			
	2.1.01	Aporte IESS por pagar		175,87	
	2.1.01.01	Aporte Patronal 12,15%	99,39		
	2.1.01.02	Aporte Personal 9,35%	76,48		
	1.1.02	Bancos			175,87
		P/r Pago de Obligaciones Sociales al IESS			
14/02/2013		95			
	1.1.01	Caja		2.334,11	
	1.1.06	Anticipo Retención Fuente 1%		3,93	
	4.1.01	Ventas			2.087,53
	2.1.02	IVA en Ventas			250,50
		P/r anexo de ventas N° 025			
14/02/2013		96			
	5.1.01	Costo de Ventas		1.356,89	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			1.356,89
		P/r costo de ventas del anexo N° 025			
		Suman y pasan		319.332,98	319.332,98

"LISTOMOVIL"
LIBRO DIARIO
 Del 01 de enero al 31 de marzo 2013
 Expresado en Dólares USD

FOLIO Nro. 017

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		vienen		319.332,98	319.332,98
14/02/2013		97			
	1.1.02	Bancos		2.500,00	
	1.1.01	Caja			2.500,00
		P/r depósito en la cuenta de corriente			
15/02/2013		98			
	1.1.05	Inventario de Mercaderías		296,87	
	1.1.08	IVA Compras		35,62	
	1.1.02	Bancos			328,00
	2.1.03	Retención Renta			2,97
	2.1.03.01	Retención Renta1%	2,97		
	2.1.04	Retenciones IVA			1,53
	2.1.04.01	Retenciones IVA 30%	1,53		
		P/r anexo de compras N° 019			
15/02/2013		99			
	1.1.01	Caja		249,98	
	4.1.01	Ventas			223,20
	2.1.02	IVA en Ventas			26,78
		P/r anexo de ventas N° 026			
15/02/2013		100			
	5.1.01	Costo de Ventas		136,15	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			136,15
		P/r costo de ventas del anexo N° 026			
16/02/2013		101			
	1.1.01	Caja		652,98	
	4.1.01	Ventas			583,02
	2.1.02	IVA en Ventas			69,96
		P/r anexo de ventas N° 027			
16/02/2013		102			
	5.1.01	Costo de Ventas		367,30	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			367,30
		P/r costo de ventas del anexo N° 027			
18/02/2013		103			
	1.1.05	Inventario de Mercaderías		1.327,68	
	1.1.08	IVA Compras		159,32	
	1.1.02	Bancos			1.473,72
	2.1.03	Retención Renta			13,28
	2.1.03.01	Retención Renta1%	13,28		
		P/r anexo de compras N° 020			
		Suman y pasan		325.058,89	325.058,89

"LISTOMOVIL"
LIBRO DIARIO
 Del 01 de enero al 31 de marzo 2013
 Expresado en Dólares USD

FOLIO Nro. 018

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		vienen		325.058,89	325.058,89
18/02/2013		104			
	1.1.02	Bancos		900,00	
	1.1.01	Caja			900,00
		P/r Depósitos de las ventas			
18/02/2013		105			
	1.1.01	Caja		323,08	
	4.1.01	Ventas			288,47
	2.1.02	IVA en Ventas			34,62
		P/r anexo de ventas N° 028			
18/02/2013		106			
	5.1.01	Costo de Ventas		181,73	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			181,73
		P/r costo de ventas del anexo N° 028			
19/02/2013		107			
	6.1.11	Otros Gastos		10,71	
	1.1.08	IVA Compras		1,29	
	1.1.01	Caja			11,89
	2.1.03	Retención Renta			0,11
	2.1.03.01	Retención Renta1%	0,11		
		P/r La compra de cables y adaptadores según factura N° 001-001-0041986			
19/02/2013		108			
	1.1.05	Inventario de Mercaderías		189,58	
	1.1.08	IVA Compras		22,75	
	1.1.02	Bancos			210,43
	2.1.03	Retención Renta			1,90
	2.1.03.01	Retención Renta1%	1,90		
		P/r anexo de compras N° 021			
19/02/2013		109			
	1.1.01	Caja		267,99	
	4.1.01	Ventas			239,28
	2.1.02	IVA en Ventas			28,71
		P/r anexo de ventas N° 029			
		Suman y pasan		326.956,03	326.956,03

"LISTOMOVIL"**LIBRO DIARIO**

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

FOLIO Nro. 019

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		vienen		326.956,03	326.956,03
19/02/2013		110			
	5.1.01	Costo de Ventas		150,75	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			150,75
		P/r costo de ventas del anexo N° 029			
19/02/2013		111			
	1.2.03	Equipos de Computación y Software		321,43	
	1.1.08	IVA Compras		38,57	
	1.1.02	Bancos			345,22
	2.1.03	Retención Renta			3,21
	2.1.03.01	Retención Renta1%	3,21		
	2.1.04	Retenciones IVA			11,57
	2.1.04.01	Retenciones IVA 30%	11,57		
		P/r La compra según factura N° 001-001-000000108			
20/02/2013		112			
	1.1.05	Inventario de Mercaderías		7.253,43	
	1.1.08	IVA Compras		870,41	
	1.1.02	Bancos			2.066,59
	2.1.05	Proveedores			5.984,72
	2.1.03	Retención Renta			72,53
	2.1.03.01	Retención Renta1%	72,53		
		P/r anexo de compras N° 022			
20/02/2013		113			
	1.1.01	Caja		250,00	
	4.1.01	Ventas			223,21
	2.1.02	IVA en Ventas			26,79
		P/r anexo de ventas N° 030			
20/02/2013		114			
	5.1.01	Costo de Ventas		154,01	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			154,01
		P/r costo de ventas del anexo N° 030			
20/02/2013		115			
	1.1.02	Bancos		800,00	
	1.1.01	Caja			800,00
		P/r depósito en la cuenta de ahorros			
		Suman y pasan		335.994,63	335.994,63

"LISTOMOVIL"
LIBRO DIARIO
 Del 01 de enero al 31 de marzo 2013
 Expresado en Dólares USD

FOLIO Nro. 020

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		vienen		335.994,63	335.994,63
21/02/2013		116			
	1.1.05	Inventario de Mercaderías		366,83	
	1.1.08	IVA Compras		44,02	
	1.1.02	Bancos			407,18
	2.1.03	Retención Renta			3,67
	2.1.03.01	Retención Renta1%	3,67		
		P/r anexo de compras N° 023			
21/02/2013		117			
	1.1.01	Caja		947,65	
	1.1.06	Anticipo Retención Fuente 1%		6,72	
	4.1.01	Ventas			852,12
	2.1.02	IVA en Ventas			102,25
		P/r anexo de ventas N° 031			
21/02/2013		118			
	5.1.01	Costo de Ventas		536,84	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			536,84
		P/r costo de ventas del anexo N° 031			
22/02/2013		119			
	1.1.05	Inventario de Mercaderías		254,46	
	1.1.08	IVA Compras		30,54	
	1.1.02	Bancos			282,45
	2.1.03	Retención Renta			2,54
	2.1.03.01	Retención Renta1%	2,54		
		P/r anexo de compras N° 024			
22/02/2013		120			
	1.1.01	Caja		180,00	
	4.1.01	Ventas			160,71
	2.1.02	IVA en Ventas			19,29
		P/r anexo de ventas N° 032			
22/02/2013		121			
	5.1.01	Costo de Ventas		104,46	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			104,46
		P/r costo de ventas del anexo N° 032			
		Suman y pasan		338.466,14	338.466,14

"LISTOMOVIL"

LIBRO DIARIO

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

FOLIO Nro. 021

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		vienen		338.466,14	338.466,14
25/02/2013		122			
	1.1.02	Bancos		1.000,00	
	1.1.01	Caja			1.000,00
		P/r Déposito por las ventas realizadas de			
25/02/2013		123			
	1.1.01	Caja		8,00	
	4.1.01	Ventas			7,14
	2.1.02	IVA en Ventas			0,86
		P/r anexo d ventas N° 033			
25/02/2013		124			
	5.1.01	Costo de Ventas		4,43	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			4,43
		P/r costo de ventas del anexo N° 033			
26/02/2013		125			
	1.1.05	Inventario de Mercaderías		178,88	
	1.1.08	IVA Compras		21,47	
	1.1.02	Bancos			198,56
	2.1.03	Retención Renta			1,79
	2.1.03.01	Retención Renta1%	1,79		
		P/r anexo de compras N° 025			
26/02/2013		126			
	1.1.01	Caja		3.915,84	
	1.1.06	Anticipo Retención Fuente 1%		7,08	
	4.1.01	Ventas			3.502,61
	2.1.02	IVA en Ventas			420,31
		P/r anexo de ventas N° 034			
26/02/2013		127			
	5.1.01	Costo de Ventas		2.416,80	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			2.416,80
		P/r costo de ventas del anexo N° 034			
26/02/2013		128			
	2.1.03	Retención Renta		565,49	
	2.1.04	Retenciones IVA		547,10	
	2.1.07	IVA por Pagar		1.856,91	
	1.1.02	Bancos			2.969,50
		P/r Pago del IVA al SRI del mes anterior			
		Suman y pasan		348.988,13	348.988,13

"LISTOMOVIL"

LIBRO DIARIO

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

FOLIO Nro. 022

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		vienen		348.988,13	348.988,13
26/02/2013		129			
	1.1.02	Bancos		3.500,00	
	1.1.01	Caja			3.500,00
		P/r depósito en la cuenta de ahorros			
27/02/2013		130			
	1.1.05	Inventario de Mercaderías		5.298,19	
	1.1.08	IVA Compras		635,78	
	1.1.02	Bancos			434,32
	2.1.05	Proveedores			5.446,67
	2.1.03	Retención Renta			52,98
	2.1.03.01	Retención Renta1%	52,98		
		P/r anexo de compras N° 026			
27/02/2013		131			
	1.1.01	Caja		1.636,24	
	1.1.06	Anticipo Retención Fuente 1%		3,95	
	4.1.01	Ventas			1.464,45
	2.1.02	IVA en Ventas			175,73
		P/r anexo de ventas N° 035			
27/02/2013		132			
	5.1.01	Costo de Ventas		1.010,47	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			1.010,47
		P/r costo de ventas del anexo N° 035			
28/02/2013		133			
	1.1.05	Inventario de Mercaderías		1.607,14	
	1.1.08	IVA Compras		192,86	
	1.1.02	Bancos			1.783,93
	2.1.03	Retención Renta			16,07
	2.1.03.01	Retención Renta1%	16,07		
		P/r anexo de compras N° 027			
28/02/2013		134			
	1.1.01	Caja		613,43	
	1.1.06	Anticipo Retención Fuente 1%		0,40	
	4.1.01	Ventas			548,06
	2.1.02	IVA en Ventas			65,77
		P/r anexo de ventas N° 036			
28/02/2013		135			
	5.1.01	Costo de Ventas		378,16	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			378,16
		P/r costo de ventas del anexo N° 036			
		Suman y pasan		363.864,75	363.864,75

"LISTOMOVIL"
LIBRO DIARIO
Del 01 de enero al 31 de marzo 2013
Expresado en Dólares USD

FOLIO Nro. 023

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
28/02/2013		136			
	1.1.02	Bancos		2.500,00	
	1.1.01	Caja			2.500,00
		P/r Depósito de la cueta de ahorros			
28/02/2013		137			
	6.1.06	Servicios Profesionales		223,21	
	1.1.08	IVA Compras		26,79	
	1.1.02	Bancos			200,89
	2.1.03	Retención Renta			22,32
	2.1.03.04	Retención Renta 10%	22,32		
	2.1.04	Retenciones IVA			26,79
	2.1.04.03	Retenciones IVA 100%	26,79		
		P/r El pago por servicios profesionales a la Ing. Fanni Beatriz Hurtado Ochoa			
28/02/2013		138			
	6.1.01	Sueldos del Personal Administrativo		818,00	
	6.1.02	Aporte Patronal 12,15%		99,39	
	6.1.03	Obligaciones Patronales		215,83	
	6.1.03.01	Décimo Tercero Sueldo	68,17		
	6.1.03.02	Décimo Cuarto Sueldo	53,00		
	6.1.03.03	Vacaciones	26,50		
	6.1.03.04	Fondos de Reserva	68,17		
	1.1.02	Bancos			809,68
	2.1.01	Aporte IESS por pagar			175,87
	2.1.01.01	Aporte Patronal 12,15%	99,39		
	2.1.01.02	Aporte Personal 9,35%	76,48		
	2.1.06	Obligaciones Patronales			147,67
	2.1.06.01	Décimo Tercer Sueldo	68,17		
	2.1.06.02	Décimo Cuarto Sueldo	53,00		
	2.1.06.03	Vacaciones	26,50		
		P/r Pago de sueldos y salarios del mes			
28/02/2013		139			
	2.1.02	IVA en Ventas		1.256,37	
	1.1.07	Crédito Tributario IVA		3.153,56	
	1.1.08	IVA Compras			4.409,93
		P/r La liquidación mensual del IVA			
28/02/2013		140			
	6.1.07	Depreciación Muebles, Enseres y Equipo		10,38	
	6.1.08	Depreciación Equipos de Computación y Software		51,58	
	1.2.02	(-) Depreciación Acumulada Muebles, Enseres y Equipo			10,38
	1.2.04	(-) Depreciación Acumulada Equipos de Computación y Software			51,58
		P/r La depreciación mensual de los activos fijos			
		Suman y pasan		5.855,10	5.855,10

"LISTOMOVIL"

LIBRO DIARIO

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

FOLIO Nro. 024

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		vienen		5.855,10	5.855,10
01/03/2013		141			
	1.1.01	Caja		474,21	
	1.1.06	Anticipo Retención Fuente 1%		19,51	
	1.1.03	Cuentas por Cobrar Clientes		2.099,03	
	4.1.01	Ventas			2.314,96
	2.1.02	IVA en Ventas			277,80
		P/r anexo de ventas N° 037			
01/03/2013		142			
	5.1.01	Costo de Ventas		1.666,77	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			1.666,77
		P/r El costo de ventas del anexo N° 037			
02/03/2013		143			
	1.1.01	Caja		365,97	
	4.1.01	Ventas			326,76
	2.1.02	IVA en Ventas			39,21
		P/r anexo de ventas N° 038			
02/03/2013		144			
	5.1.01	Costo de Ventas		62,08	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			62,08
		P/r costo de ventas del anexo N° 038			
04/03/2013		145			
	1.1.02	Bancos		1.000,00	
	1.1.01	Caja			1.000,00
		P/r Depósito por las ventas realizadas de varios días			
04/03/2013		146			
	1.1.01	Caja		56,26	
	4.1.01	Ventas			50,23
	2.1.02	IVA en Ventas			6,03
		P/r anexo de ventas N° 039			
04/03/2013		147			
	5.1.01	Costo de Ventas		31,14	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			31,14
		P/r costo de ventas del anexo N° 039			
		Suman y pasan		11.630,08	11.630,08

"LISTOMOVIL"
LIBRO DIARIO
Del 01 de enero al 31 de marzo 2013
Expresado en Dólares USD

FOLIO Nro. 025

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		vienen		11.630,08	11.630,08
05/03/2013		148			
	1.1.05	Inventario de Mercaderías		844,20	
	1.1.08	IVA Compras		101,30	
	1.1.02	Bancos			937,06
	2.1.03	Retención Renta			8,44
	2.1.03.01	Retención Renta1%	8,44		
		P/r anexo de compras N° 028			
05/03/2013		149			
	1.1.01	Caja		670,81	
	1.1.06	Anticipo Retención Fuente 1%		0,60	
	4.1.01	Ventas			599,48
	2.1.02	IVA en Ventas			71,94
		P/r anexo de ventas N° 040			
05/03/2013		150			
	5.1.01	Costo de Ventas		365,68	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			365,68
		P/r costo de ventas del anexo N° 040			
05/03/2013		151			
	1.1.02	Bancos		900,00	
	1.1.01	Caja			900,00
		P/r depósito de la cuenta de ahorros			
06/03/2013		152			
	1.1.01	Caja		1.474,33	
	4.1.01	Ventas			1.316,37
	2.1.02	IVA en Ventas			157,96
		P/r anexo de ventas N° 041			
06/03/2013		153			
	5.1.01	Costo de Ventas		829,31	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			829,31
		P/r costo de ventas del anexo N° 041			
07/03/2013		154			
	1.1.05	Inventario de Mercaderías		489,43	
	1.1.08	IVA Compras		58,73	
	1.1.02	Bancos			544,13
	2.1.03	Retención Renta			2,02
	2.1.03.01	Retención Renta1%	4,89		
	2.1.04	Retenciones IVA			2,02
	2.1.04.01	Retenciones IVA 30%	2,02		
		P/r anexo de compras N° 029			
		Suman y pasan		17.364,50	17.364,50

"LISTOMOVIL"
LIBRO DIARIO
 Del 01 de enero al 31 de marzo 2013
 Expresado en Dólares USD

FOLIO Nro. 026

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		viene		17.364,50	17.364,50
07/03/2013		155			
	1.1.01	Caja		463,19	
	4.1.01	Ventas			413,56
	2.1.02	IVA en Ventas			49,63
		P/r anexo de ventas N° 042			
07/03/2013		156			
	5.1.01	Costo de Ventas		285,36	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			285,36
		P/r costo de ventas del anexo N° 042			
07/03/2013		157			
	1.1.02	Bancos		1.900,00	
	1.1.01	Caja			1.900,00
		P/r depósito en la cuenta corriente			
08/03/2013		158			
	1.1.01	Caja		502,98	
	4.1.01	Ventas			449,09
	2.1.02	IVA en Ventas			53,89
		P/r anexo de ventas N° 043			
08/03/2013		159			
	5.1.01	Costo de Ventas		251,49	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			251,49
		P/r costo de ventas del anexo N° 043			
09/03/2013		160			
	2.1.01	Aporte IESS por pagar		175,87	
	2.1.01.01	Aporte Patronal 12,15%	99,39		
	2.1.01.02	Aporte Personal 9,35%	76,48		
	1.1.02	Bancos			175,87
		P/r Pago de Obligaciones Sociales al IESS			
09/03/2013		161			
	1.1.01	Caja		103,96	
	4.1.01	Ventas			92,82
	2.1.02	IVA en Ventas			11,14
		P/r anexo de ventas N° 044			
09/03/2013		162			
	5.1.01	Costo de Ventas		68,69	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			68,69
		P/r costo de ventas del anexo N° 044			
		Suman y pasan		21.116,03	21.116,03

"LISTOMOVIL"
LIBRO DIARIO
Del 01 de enero al 31 de marzo 2013
Expresado en Dólares USD

FOLIO Nro. 027

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		vienen		21.116,03	21.116,03
11/03/2013		163			
	1.1.02	Bancos		600,00	
	1.1.01	Caja			600,00
		P/r Déposito de las ventas realizadas de varios días			
11/03/2013		164			
	1.1.01	Caja		392,55	
	1.1.06	Anticipo Retención Fuente 1%		0,73	
	4.1.01	Ventas			351,14
	2.1.02	IVA en Ventas			42,14
		P/r anexo de ventas N° 045			
11/03/2013		165			
	5.1.01	Costo de Ventas		249,31	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			249,31
		P/r costo de ventas del anexo N° 045			
12/03/2013		166			
	1.1.05	Inventario de Mercaderías		254,46	
	1.1.08	IVA Compras		30,54	
	1.1.02	Bancos			282,45
	2.1.03	Retención Renta			2,54
	2.1.03.01	Retención Renta1%	2,54		
		P/r anexo de compras N° 030			
12/03/2013		167			
	1.1.01	Caja		920,00	
	4.1.01	Ventas			821,43
	2.1.02	IVA en Ventas			98,57
		P/r anexo de ventas N° 046			
12/03/2013		168			
	5.1.01	Costo de Ventas		566,79	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			566,79
		P/r costo de ventas del anexo N° 046			
12/03/2013		169			
	2.1.05	Proveedores		3.250,71	
	1.1.02	Bancos			3.250,71
		P/r Pago de deuda con los proveedores			
12/03/2013		170			
	1.1.02	Bancos		1.300,00	
	1.1.01	Caja			1.300,00
		P/r depósito en la cuenta corriente			
		Suman y pasan		27.381,11	27.381,11

"LISTOMOVIL"
LIBRO DIARIO
Del 01 de enero al 31 de marzo 2013
Expresado en Dólares USD

FOLIO Nro. 028

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		vienen		27.381,11	27.381,11
13/03/2013		171			
	1.1.01	Caja		1.040,72	
	4.1.01	Ventas			929,21
	2.1.02	IVA en Ventas			111,51
		P/r anexo de ventas N° 047			
13/03/2013		172			
	5.1.01	Costo de Ventas		696,91	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			696,91
		P/r costo de ventas del anexo N° 047			
14/03/2013		173			
	1.1.05	Inventario de Mercaderías		178,87	
	1.1.08	IVA Compras		21,46	
	1.1.02	Bancos			198,55
	2.1.03	Retención Renta			1,79
	2.1.03.01	Retención Renta1%	1,79		
		P/r anexo de compras N° 031			
14/03/2013		174			
	1.1.01	Caja		448,07	
	4.1.01	Ventas			400,06
	2.1.02	IVA en Ventas			48,01
		P/r anexo de ventas N° 048			
14/03/2013		175			
	5.1.01	Costo de Ventas		260,04	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			260,04
		P/r costo de ventas del anexo N° 048			
14/03/2013		176			
	1.1.02	Bancos		1.500,00	
	1.1.01	Caja			1.500,00
		P/r depósito en la cuenta corriente			
15/03/2013		177			
	1.1.05	Inventario de Mercaderías		132,14	
	1.1.08	IVA Compras		15,86	
	1.1.02	Bancos			144,75
	2.1.03	Retención Renta			1,32
	2.1.03.01	Retención Renta1%	1,32		
	2.1.04	Retenciones IVA			1,93
	2.1.04.01	Retenciones IVA 30%	1,93		
		P/r anexo de compras N° 032			
		Suman y pasan		31.675,17	31.675,17

"LISTOMOVIL"

LIBRO DIARIO

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

FOLIO Nro. 029

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		vienen		31.675,17	31.675,17
15/03/2013		178			
	1.1.01	Caja		1.849,19	
	4.1.01	Ventas			1.651,06
	2.1.02	IVA en Ventas			198,13
		P/r anexo de ventas N° 049			
15/03/2013		179			
	5.1.01	Costo de Ventas		1.040,17	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			1.040,17
		P/r costo de ventas del anexo N° 049			
16/03/2013		180			
	1.1.01	Caja		2.850,77	
	4.1.01	Ventas			2.545,33
	2.1.02	IVA en Ventas			305,44
		P/r anexo de ventas N° 050			
16/03/2013		181			
	5.1.01	Costo de Ventas		1.807,18	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			1.807,18
		P/r costo de ventas del anexo N° 050			
18/03/2013		182			
	1.1.02	Bancos		4.500,00	
	1.1.01	Caja			4.500,00
		P/r Déposito de la ventas realizadas de varios días			
18/03/2013		183			
	1.1.05	Inventario de Mercaderías		7.797,33	
	1.1.08	IVA Compras		935,68	
	1.1.02	Bancos			8.655,04
	2.1.03	Retención Renta			77,97
	2.1.03.01	Retención Renta1%	77,97		
		P/r anexo de compras N° 033			
18/03/2013		184			
	1.1.01	Caja		1.210,59	
	1.1.06	Anticipo Retención Fuente 1%		2,39	
	4.1.01	Ventas			1.083,02
	2.1.02	IVA en Ventas			129,96
		P/r anexo de ventas N° 051			
		Suman y pasan		53.668,47	53.668,47

"LISTOMOVIL"

LIBRO DIARIO

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

FOLIO Nro. 030

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		vienen		53.668,47	53.668,47
18/03/2013		185			
	5.1.01	Costo de Ventas		682,30	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			682,30
		P/r costo de ventas del anexo 051			
19/03/2013		186			
	2.1.05	Proveedores		4.401,35	
	1.1.02	Bancos			4.401,35
		P/r Pago de deuda a proveedores			
19/03/2013		187			
	1.1.01	Caja		165,00	
	4.1.01	Ventas			147,32
	2.1.02	IVA en Ventas			17,68
		P/r anexo de ventas N° 052			
19/03/2013		188			
	5.1.01	Costo de Ventas		89,87	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			89,87
		P/r costo de ventas del anexo N° 052			
19/03/2013		189			
	1.1.02	Bancos		1.600,00	
	1.1.01	Caja			1.600,00
		P/r depósito en la cuenta corriente			
20/03/2013		190			
	1.1.05	Inventario de Mercaderías		4.801,79	
	1.1.08	IVA Compras		576,21	
	1.1.02	Bancos			5.329,99
	2.1.03	Retención Renta			48,02
	2.1.03.01	Retención Renta1%	48,02		
		P/r anexo de compras N° 034			
20/03/2013		191			
	1.1.01	Caja		4.872,71	
	4.1.01	Ventas			4.350,63
	2.1.02	IVA en Ventas			522,08
		P/r anexo de ventas N° 053			
20/03/2013		192			
	5.1.01	Costo de Ventas		2.827,91	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			2.827,91
		P/r costo de ventas del anexo N° 053			
		Suman y pasan		73.685,61	73.685,61

"LISTOMOVIL"

LIBRO DIARIO

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

FOLIO Nro. 031

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		vienen		73.685,61	73.685,61
20/03/2013		193			
	1.1.02	Bancos		4.872,71	
	1.1.01	Caja			4.872,71
		P/r depósiro en la cuenta corriente			
21/03/2013		194			
	1.1.05	Inventario de Mercaderías		1.878,56	
	1.1.08	IVA Compras		225,43	
	1.1.02	Bancos			2.085,20
	2.1.03	Retención Renta			18,79
	2.1.03.01	Retención Renta1%	18,79		
		P/r anexo de compras N° 035			
22/03/2013		195			
	2.1.05	Proveedores		950,08	
	1.1.02	Bancos			950,08
		P/r Pago de deuda a proveedores			
22/03/2013		196			
	1.1.01	Caja		440,49	
	1.1.06	Anticipo Retención Fuente 1%		3,49	
	4.1.01	Ventas			396,41
	2.1.02	IVA en Ventas			47,57
		P/r anexo de ventas N° 054			
22/03/2013		197			
	5.1.01	Costo de Ventas		269,56	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			269,56
		P/r costo de ventas del anexo N° 054			
22/03/2013		198			
	1.1.05	Inventario de Mercaderías		1.650,94	
	1.1.08	IVA Compras		198,11	
	1.1.02	Bancos			1.832,54
	2.1.03	Retención Renta			16,51
	2.1.03.01	Retención Renta1%	16,51		
		P/r anexo de compras N° 036			
23/03/2013		199			
	1.1.01	Caja		1.868,91	
	4.1.01	Ventas			1.668,67
	2.1.02	IVA en Ventas			200,24
		P/r anexo de ventas N° 055			
		Suman y pasan		86.043,88	86.043,88

"LISTOMOVIL "

LIBRO DIARIO

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

FOLIO Nro. 032

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		vienen		86.043,88	86.043,88
23/03/2013		200			
	5.1.01	Costo de Ventas		118,14	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			118,14
		P/r costo de ventas del anexo N° 055			
25/03/2013		201			
	1.1.05	Inventario de Mercaderías		482,14	
	1.1.08	IVA Compras		57,86	
	1.1.02	Bancos			535,18
	2.1.03	Retención Renta			4,82
	2.1.03.01	Retención Renta1%	4,82		
		P/r anexo de compras N° 037			
26/03/2013		202			
	1.1.02	Bancos		2.300,00	
	1.1.01	Caja			2.300,00
		P/r Déposito de la ventas realizadas de varios días			
26/03/2013		203			
	1.1.01	Caja		44,30	
	4.1.01	Ventas			39,55
	2.1.02	IVA en Ventas			4,75
		P/r anexo de ventas N° 056			
26/03/2013		204			
	5.1.01	Costo de Ventas		22,15	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			22,15
		P/r costo de ventas del anexo N° 056			
26/03/2013		205			
	1.1.05	Inventario de Mercaderías		352,31	
	1.1.08	IVA Compras		42,28	
	1.1.02	Bancos			391,06
	2.1.03	Retención Renta			3,52
	2.1.03.01	Retención Renta1%	3,52		
		P/r anexo de compras N° 038			
		Suman y pasan		89.463,05	89.463,05

"LISTOMOVIL"
LIBRO DIARIO
 Del 01 de enero al 31 de marzo 2013
 Expresado en Dólares USD

FOLIO Nro. 033

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		vienen		89.463,05	89.463,05
27/03/2013		206			
	1.1.01	Caja		2.352,46	
	1.1.06	Anticipo Retención Fuente 1%		1,11	
	4.1.01	Ventas			2.101,40
	2.1.02	IVA en Ventas			252,17
		P/r anexo de ventas N° 057			
27/03/2013		207			
	5.1.01	Costo de Ventas		1.176,78	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			1.176,78
		P/r costo de ventas del anexo N° 057			
27/03/2013		208			
	1.1.01	Caja		2.352,46	
	1.1.02	Bancos			2.352,46
		P/r Depósito de la ventas realizadas			
28/03/2013		209			
	1.1.05	Inventario de Mercaderías		4.527,09	
	1.1.08	IVA Compras		543,25	
	1.1.02	Bancos			5.025,07
	2.1.03	Retención Renta			45,27
	2.1.03.01	Retención Renta1%	45,27		
		P/r anexo de compra N° 039			
28/03/2013		210			
	1.1.01	Caja		2.461,26	
	4.1.01	Ventas			2.197,55
	2.1.02	IVA en Ventas			263,71
		P/r anexo de ventas N° 058			
28/03/2013		211			
	5.1.01	Costo de Ventas		1.384,46	
	1.1.05	Inventario de Mercaderías			1.384,46
		P/r costo de ventas del anexo N° 058			
31/03/2013		212			
	6.1.06	Servicios Profesionales		223,21	
	1.1.08	IVA Compras		26,79	
	1.1.02	Bancos			200,89
	2.1.03	Retención Renta			22,32
	2.1.03.04	Retención Renta 10%	22,32		
	2.1.04	Retenciones IVA			26,79
	2.1.04.03	Retenciones IVA 100%	26,79		
		P/r Pago a la Ing. Fanni Beatriz Hurtado Ochoa			
		Suman y pasan		104.511,92	104.511,92

"LISTOMOVIL"

LIBRO DIARIO

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

FOLIO Nro. 034

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		vienen		104.511,92	104.511,92
31/03/2013		213			
	6.1.01	Sueldos del Personal Administrativo		818,00	
	6.1.02	Aporte Patronal 12,15%		99,39	
	6.1.03	Obligaciones Patronales		215,83	
	6.1.03.01	Décimo Tercero Sueldo	68,17		
	6.1.03.02	Décimo Cuarto Sueldo	53,00		
	6.1.03.03	Vacaciones	26,50		
	6.1.03.04	Fondos de Reserva	68,17		
	1.1.02	Bancos			809,68
	2.1.01	Aporte IESS por pagar			175,87
	2.1.01.01	Aporte Patronal 12,15%	99,39		
	2.1.01.02	Aporte Personal 9,35%	76,48		
	2.1.06	Obligaciones Patronales			147,67
	2.1.06.01	Décimo Tercer Sueldo	68,17		
	2.1.06.02	Décimo Cuarto Sueldo	53,00		
	2.1.06.03	Vacaciones	26,50		
		P/r Pago de sueldos y salarios del mes			
31/03/2013		214			
	1.1.02	Bancos		2.500,00	
	1.1.01	Caja			2.500,00
		P/r Depósito de la ventas			
31/03/2013		215			
	2.1.02	IVA en Ventas		3.062,57	
	1.1.08	IVA Compras			2.833,49
	2.1.07	IVA por Pagar			229,08
		P/r Liquidación mensula del IVA			
31/03/2013		216			
	6.1.07	Depreciación Muebles, Enseres y Equipo		10,38	
	6.1.08	Depreciación Equipos de Computación y Software		51,58	
	1.2.02	(-) Depreciación Acumulada Muebles, Enseres y Equipo			10,38
	1.2.04	(-) Depreciación Acumulada Equipos de Computación y Software			51,58
		P/r Depreciación mensual de activos fijos			
31/03/2013		217			
	6.1.09	Gasto Suministros de Oficina		36,00	
	6.1.10	Gasto Suministros de Aseo		15,05	
	1.1.09	Suministros de Oficina			36,00
	1.1.10	Suministros de Aseo			15,05
		P/r El consumo de los suministros			
		Suman y pasan		111.320,71	111.320,71

"LISTOMOVIL"

LIBRO DIARIO

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

FOLIO Nro. 035

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
31/03/2013		vienen 218		111.320,71	111.320,71
	6.1.05	Cuentas Incobrables		21,24	
	1.1.04	(-) Provisiones Ctas. Incobrables P/r La provisión del 1% de las cuentas			21,24
31/03/2013		219			
	4.1.01	Ventas		72.589,75	
	4.1.02	Utilidad Bruta en Ventas			24.195,70
	5.1.01	Costo de Ventas P/r La utilidad bruta en ventas			48.394,05
31/03/2013		220			
	4.1.02	Utilidad Bruta en Ventas		24.195,70	
	7.1.01	Pérdidas y Ganancias P/r Cierre de cuentas de ingreso			24.195,70
31/03/2013		221			
	7.1.01	Pérdidas y Ganancias		24.195,70	
	6.1.01	Sueldos del Personal Administrativo			2.454,00
	6.1.02	Aporte Patronal 12,15%			298,16
	6.1.03	Obligaciones Patronales			647,50
	6.1.04	Servicios por Comisiones			401,79
	6.1.05	Cuentas Incobrables			21,24
	6.1.06	Servicios Profesionales			669,63
	6.1.07	Depreciación Muebles, Enseres y Equipo			31,13
	6.1.08	Depreciación Equipos de Computación y Software			154,73
	6.1.09	Gasto Suministros de Oficina			36,00
	6.1.10	Gasto Suministros de Aseo			15,05
	6.1.11	Otros Gastos			10,71
	3.2.01	UTILIDAD DEL EJERCICIO P/r Cierre de las cuentas de gastos			19.455,76
		Suman Iguales		<u>232.323,11</u>	<u>232.323,11</u>

"LISTOMOVIL"

LIBRO MAYOR

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

CUENTA: CAJA

CODIGO: 1.1.01

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
				DEBE	HABER	
02/01/2013	Estado de Situación Inicial	1	1	177,38		177,38
03/01/2013	Venta de mercadería	1	2	25.621,72		25.799,10
03/01/2013	Depósito en la cuenta de ahorros	1	4		25.621,72	177,38
04/01/2013	Venta de mercadería	2	6	424,96		602,34
04/01/2013	Cobro de cuentas por cobrar	2	8	600,00		1.202,34
05/01/2013	Venta de mercadería	2	10	5,00		1.207,34
07/01/2013	Depósito de las ventas	2	13		1.100,00	107,34
07/01/2013	Venta de mercadería	3	14	10,00		117,34
09/01/2013	Venta de mercadería	3	17	96,25		213,59
09/01/2013	Depósito en la cuenta corriente	3	19		200,00	13,59
10/01/2013	Venta de mercadería	4	22	1.121,97		1.135,56
11/01/2013	Venta de mercadería	4	25	1.121,97		2.257,53
14/01/2013	Depósito de las ventas	5	27		1.000,00	1.257,53
14/01/2013	Venta de mercadería	5	28	136,02		1.393,55
15/01/2013	Venta de mercadería	5	31	269,55		1.663,11
15/01/2013	Depósito a la cuenta corriente	5	33		500,00	1.163,11
16/01/2013	Venta de mercadería	6	35	300,00		1.463,11
17/01/2013	Venta de mercadería	6	37	404,07		1.867,18
17/01/2013	Cobro de cuentas por cobrar	6	39	850,00		2.717,18
21/01/2013	Depósito de las ventas	7	42		1.500,00	1.217,18
21/01/2013	Venta de mercadería	7	43	1.263,98		2.481,16
22/01/2013	Venta de mercadería	8	46	1.667,80		4.148,96
22/01/2013	Depósito en la cuenta corriente	8	48		1.500,00	2.648,96
23/01/2013	Venta de mercadería	8	50	2.015,63		4.664,59
24/01/2013	Compra de suministros de oficina	9	52		25,53	4.639,06
24/01/2013	Venta de mercadería	9	54	153,61		4.792,68
25/01/2013	Venta de mercadería	10	57	235,00		5.027,67
26/01/2013	Venta de mercadería	10	60	349,17		5.376,85
28/01/2013	Depósito de las ventas	11	63		4.000,00	1.376,85
28/01/2013	Venta de mercadería	11	64	29,90		1.406,75
29/01/2013	Cobro de cuentas por cobrar	11	66	850,00		2.256,75
29/01/2013	Depósito en la cuenta corriente	11	69		1.300,00	956,75
29/01/2013	Venta de mercadería	11	67	176,00		1.132,75
30/01/2013	Venta de mercadería	12	71	1.828,29		2.961,04
31/01/2013	Venta de mercadería	12	74	4.659,57		7.620,61
05/02/2013	Depósito de las ventas	14	83		6.000,00	1.620,61
05/02/2013	Venta de mercadería	15	85	130,00		1.750,61
	Suman y pasan			44.497,87	42.747,25	1.750,61

"LISTOMOVIL"

LIBRO MAYOR

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

CUENTA: CAJA

CODIGO: 1.1.01

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
				DEBE	HABER	
	Vienen			44.497,87	42.747,25	
08/02/2013	Venta de mercadería	15	88	344,96		2.095,57
08/02/2013	Depósito en la cuenta corriente	16	90		1.000,00	1.095,57
13/02/2013	Venta de mercadería	16	92	356,99		1.452,56
14/02/2013	Venta de mercadería	16	95	2.334,11		3.786,66
14/02/2013	P/r depósito en la cuenta de ahorro	17	97		2.500,00	1.286,66
15/02/2013	Venta de mercadería	17	99	249,98		1.536,65
16/02/2013	Venta de mercadería	17	101	652,98		2.189,63
18/02/2013	Depósito de las ventas	18	104		900,00	1.289,63
18/02/2013	Venta de mercadería	18	105	323,08		1.612,71
19/02/2013	Compra de cables y adaptadores	18	107		11,89	1.600,83
19/02/2013	Venta de mercadería	18	109	267,99		1.868,82
20/02/2013	Venta de mercadería	19	113	250,00		2.118,81
20/02/2013	P/r depósito en la cuenta de corriente	19	115		800,00	1.318,81
21/02/2013	Venta de mercadería	20	117	947,65		2.266,47
22/02/2013	Venta de mercadería	20	120	180,00		2.446,46
25/02/2013	Depósito de las ventas	21	122		1.000,00	1.446,46
25/02/2013	Venta de mercadería	21	123	8,00		1.454,46
26/02/2013	Venta de mercadería	21	126	3.915,84		5.370,30
26/02/2013	Depósito en la cuenta corriente	22	129		3.500,00	1.870,30
27/02/2013	Venta de mercadería	22	131	1.636,24		3.506,54
28/02/2013	Venta de mercadería	22	134	613,43		4.119,97
28/02/2013	Depósito en la cuenta corriente	23	136		2.500,00	1.619,97
01/03/2013	Venta de mercadería	24	141	474,21		2.094,18
02/03/2013	Venta de mercadería	24	143	365,97		2.460,15
04/03/2013	Depósito de las ventas	24	145		1.000,00	1.460,15
04/03/2013	Venta de mercadería	24	146	56,26		1.516,41
05/03/2013	Venta de mercadería	25	149	670,81		2.187,22
05/03/2013	Depósito de las ventas	25	151		900,00	1.287,22
06/03/2013	Venta de mercadería	25	152	1.474,33		2.761,55
07/03/2013	Venta de mercadería	26	155	463,19		3.224,74
07/03/2013	Venta de mercadería	26	157		1.900,00	1.324,74
08/03/2013	Venta de mercadería	26	158	502,98		1.827,72
09/03/2013	Venta de mercadería	26	161	103,96		1.931,68
11/03/2013	Depósito de las ventas	27	163		600,00	1.331,68
	Suman y pasan			60.690,82	59.359,14	1.331,68

"LISTOMOVIL"

LIBRO MAYOR

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

CUENTA: **CAJA**

CODIGO: **1.1.01**

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
				DEBE	HABER	
	Vienen			60.690,82	59.359,14	
11/03/2013	Venta de mercadería	27	164	392,55		1.724,23
12/03/2013	Venta de mercadería	27	167	920,00		2.644,23
12/03/2013	Depósito en la cuenta corriente	27	170		1.300,00	1.344,23
13/03/2013	Venta de mercadería	28	171	1.040,72		2.384,95
14/03/2013	Venta de mercadería	28	174	448,07		2.833,01
14/03/2013	Depósito en la cuenta corriente	28	176		1.500,00	1.333,01
15/03/2013	Venta de mercadería	29	178	1.849,19		3.182,20
16/03/2013	Venta de mercadería	29	180	2.850,77		6.032,97
18/03/2013	Depósito de las ventas	29	182		4.500,00	1.532,97
18/03/2013	Venta de mercadería	29	184	1.210,59		2.743,56
19/03/2013	Venta de mercadería	30	187	165,00		2.908,56
19/03/2013	Depósito en la cuenta corriente	30	189		1.600,00	1.308,56
20/03/2013	Venta de mercadería	30	191	4.872,71		6.181,26
20/03/2013	Depósito en la cuenta corriente	31	193		4.872,71	1.308,56
22/03/2013	Venta de mercadería	31	196	440,49		1.749,05
23/03/2013	Venta de mercadería	31	199	1.868,91		3.617,96
26/03/2013	Depósito de las ventas	32	202		2.300,00	1.317,96
26/03/2013	Venta de mercadería	32	203	44,30		1.362,26
27/03/2013	Venta de mercadería	33	206	2.352,46		3.714,72
27/03/2013	Depósito de las ventas	33	208		2.352,46	1.362,26
28/03/2013	Venta de mercadería	33	210	2.461,26		3.823,51
31/03/2013	Depósito de las ventas	34	214		2.500,00	1.323,51
	SUMAN			81.607,82	80.284,31	1.323,51

"LISTOMOVIL"

LIBRO MAYOR

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

CUENTA: **BANCOS**

CODIGO: **1.1.02**

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
				DEBE	HABER	
02/01/2013	Estado de Situación Inicial	1	1	22.565,75		22.565,75
03/01/2013	Compra de mercadería	1	5		2.204,64	20.361,11
03/01/2013	Depósito en la cuenta corriente			25.621,72		45.982,84
05/01/2013	Pago a proveedores	2	12		1.425,14	44.557,70
07/01/2013	Depósito de las ventas	2	13	1.100,00		45.657,70
	Suman y paasan			49.287,47	3.629,78	45.657,70

"LISTOMOVIL"

LIBRO MAYOR

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

CUENTA: **BANCOS**

CODIGO: **1.1.02**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO
			DEBE	HABER	
	Vienen		49.287,47	3.629,78	
08/01/2013	Compra de mercadería	3 16		315,85	45.341,84
09/01/2013	Pago al IESS	3 20		175,87	45.165,97
10/01/2013	Compra de mercadería	4 21		911,79	44.254,19
11/01/2013	Compra de mercadería	4 24		1.883,04	42.371,15
14/01/2013	Depósito de las ventas	5 27	1.000,00		43.371,15
15/01/2013	Compra de mercadería	5 30		1.176,78	42.194,37
15/01/2013	Depósito en la cuenta corriente		500,00		42.694,37
16/01/2013	Compra de mercadería	6 34		2.155,18	40.539,20
18/01/2013	Compra de mercadería	7 40		2.024,64	38.514,55
09/01/2013	Depósito en la cuenta corriente		200,00		38.714,55
19/01/2013	Pago a proveedores	7 41		1.325,12	37.389,43
21/01/2013	Depósito de las ventas	7 42	1.500,00		38.889,43
22/01/2013	Compra de mercadería	8 45		3.528,37	35.361,07
22/01/2013	Depósito en la cuenta corriente		1.500,00		36.861,07
23/01/2013	Compra de mercadería	8 49		6.619,77	30.241,29
24/01/2013	Compra de mercadería	9 53		49,63	30.191,66
25/01/2013	Pago a proveedores	9 56		985,23	29.206,43
26/01/2013	Compra de mercadería	10 59		793,03	28.413,41
26/01/2013	Pago del IVA al SRI	10 62		626,77	27.786,64
28/01/2013	Depósito de las ventas	11 63	4.000,00		31.786,64
29/01/2013	Depósito de las ventas		1.300,00		33.086,64
30/01/2013	Compra de mercadería	11 70		621,61	32.465,03
31/01/2013	Compra de mercadería	12 73		282,45	32.182,57
31/01/2013	Pago por comisiones	13 76		408,22	31.774,36
31/01/2013	Pago por servicios profesionales	13 77		200,89	31.573,47
31/01/2013	Pago de sueldos a los empleados	13 78		809,68	30.763,78
01/02/2013	Compra de mercadería	14 81		11.651,16	19.112,62
02/01/2013	Compra de mercadería	14 82		7.043,48	12.069,14
05/02/2013	Depósito de las ventas	14 83	6.000,00		18.069,14
05/02/2013	Compra de mercadería	15 84		2.319,11	15.750,03
07/02/2013	Compra de mercadería	15 87		198,55	15.551,48
08/02/2013	Compra de mercadería	16 91		47,95	15.503,53
08/02/2013	Depósito en la cuenta corriente	16 90	1.000,00		16.503,53
13/02/2013	Pago al IESS	16 94		175,87	16.327,66
14/02/2013	Depósito en la cuenta corriente	17 97	2.500,00		18.827,66
15/02/2013	Compra de mercadería	17 98		328,00	18.499,67
18/02/2013	Compra de mercadería	17 103		1.473,72	17.025,94
	Suman y paasan		68.787,47	51.761,53	17.025,94

"LISTOMOVIL"

LIBRO MAYOR

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

CUENTA: **BANCOS**

CODIGO: **1.1.02**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO	
			DEBE	HABER		
	Vienen			68.787,47	51.761,53	
18/02/2013	Depósito de las ventas	18 104	900,00		17.925,94	
19/02/2013	Compra de mercadería	18 108		210,43	17.715,51	
19/02/2013	Pago por programa de facturación	19 111		345,22	17.370,29	
20/02/2013	Compra de mercadería	19 113		2.066,59	15.303,70	
20/02/2013	Déposito en la cuenta de ahorros	19 115	800,00		14.503,70	
21/02/2013	Compra de mercadería	20 116		407,18	14.096,52	
22/02/2013	Compra de mercadería	20 119		282,45	13.814,07	
25/02/2013	Depósito de las ventas	21 122	1.000,00		14.814,07	
26/02/2013	Compra de mercadería	21 125		198,56	14.615,52	
26/02/2013	Pago del IVA al SRI	21 128		2.969,50	11.646,02	
26/02/2013	P/r depósito en la cuenta corriente	22 129	3.500,00		15.146,02	
27/02/2013	Compra de mercadería	22 130		434,32	14.711,69	
28/02/2013	Compra de mercadería	22 133		1.783,93	12.927,77	
28/02/2013	Pago por servicios profesionales	23 137		200,89	12.726,88	
28/02/2013	Pago de sueldos a los empleados	23 138		809,68	11.917,20	
28/02/2013	Depósito en la cuenta corriente	23 136	2.500,00		14.417,20	
04/03/2013	Depósito de las ventas	24 145	1.000,00		15.417,20	
05/03/2013	Compra de mercadería	25 148		937,06	14.480,13	
05/03/2013	Depósito en la cuenta corriente	25 151	900,00		15.380,13	
07/03/2013	Compra de mercadería	25 154		544,13	14.836,01	
07/03/2013	Depósito en la cuenta corriente	26 157	1.900,00		16.736,01	
09/03/2013	Pago al IESS	26 160		175,87	16.560,14	
11/03/2013	Depósito de las ventas	27 163	600,00		17.160,14	
12/03/2013	Compra de mercadería	27 166		282,45	16.877,69	
12/03/2013	Pago a proveedores	27 169		3.250,71	13.626,98	
12/03/2013	Depósito en la cuenta corriente	28 170	1.300,00		14.926,98	
14/03/2013	Compra de mercadería	28 173		198,55	14.728,43	
14/03/2013	Depósito en la cuenta corriente	28 176	1.500,00		16.228,43	
15/03/2013	Compra de mercadería	28 177		144,75	16.083,68	
18/03/2013	Depósito de las ventas	29 182	4.500,00		20.583,68	
18/03/2013	Compra de mercadería	29 183		8.655,04	11.928,65	
19/03/2013	Pago a proveedores	30 186		4.401,35	7.527,30	
19/03/2013	Depósito en la cuenta corriente	30 189	1.600,00		9.127,30	
20/03/2013	Compra de mercadería	30 190		5.329,99	3.797,31	
20/03/2013	Depósito en la cuenta corriente	31 193	4.872,71		8.670,02	
21/03/2013	Compra de mercadería	31 194		2.085,20	6.584,82	
	SUMAN			95.660,18	87.475,37	8.184,82

"LISTOMOVIL"

LIBRO MAYOR

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

CUENTA: **BANCOS**

CODIGO: **1.1.02**

FECHA	DETALLE		REF.	SUMAS		SALDO
				DEBE	HABER	
				95.660,18	87.475,37	
22/03/2013	Pago a proveedores	31	195		950,08	5.634,74
22/03/2013	Compra de mercadería	31	198		1.832,54	3.802,19
25/03/2013	Compra de mercadería	32	201		535,18	3.267,02
26/03/2013	Depósito de las ventas	32	202	2.300,00		5.567,02
26/03/2013	Compra de mercadería	32	205		391,06	5.175,95
27/03/2013	Depósito en la cuenta corriente	33	208	2.352,46		7.528,42
28/03/2013	Compra de mercadería	33	209		5.025,07	2.503,35
31/03/2013	Pago por servicios profesionales	33	212		200,89	2.302,46
31/03/2013	Pago de sueldos a los empleados	34	213		809,68	1.492,77
31/03/2013	Depósito de las ventas	34	214	2.500,00		3.992,77
	SUMAN			102.812,64	97.219,87	5.592,77

"LISTOMOVIL"

LIBRO MAYOR

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

CUENTA: **CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

CODIGO: **1.1.03**

FECHA	DETALLE		REF.	SUMAS		SALDO
				DEBE	HABER	
02/01/2013	Estado de Situación Inicial	1	1	2.325,15		2.325,15
04/01/2013	Cobro de cuentas por cobrar	2	8		600,00	1.725,15
17/01/2013	Cobro de cuentas por cobrar	6	39		850,00	875,15
29/01/2013	Cobro de cuentas por cobrar	11	66		850,00	25,15
01/03/2013	Venta de mercadería	26	156	2.099,03		2.124,18
	SUMAN			4.424,18	2.300,00	2.124,18

"LISTOMOVIL"

LIBRO MAYOR

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

CUENTA: **(-) PROVISIONES CTAS. INCOBRABLES**

CODIGO: **1.1.04**

FECHA	DETALLE		REF.	SUMAS		SALDO
				DEBE	HABER	
31/03/2013	Provisión del 1% de las cuentas	35	218		21,24	21,24
	SUMAN			0,00	21,24	21,24

"LISTOMOVIL"

LIBRO MAYOR

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

CUENTA: INVENTARIO DE MERCADERÍAS				CODIGO: 1.1.05		
FECHA	DETALLE	REF.	REF.	SUMAS		SALDO
				DEBE	HABER	
02/01/2013	Estado de Siuación Inicial	1	1	127.467,28		127.467,28
03/01/2013	El costo de ventas	1	3		16.013,58	111.453,71
03/01/2013	Compra de mercadería	1	5	1.986,16		113.439,87
04/01/2013	El costo de ventas	2	7		284,57	113.155,29
05/01/2013	El costo de ventas	2	11		3,21	113.152,08
07/01/2013	El costo de ventas	3	15		5,63	113.146,46
08/01/2013	Compra de mercadería	3	16	285,71		113.432,17
09/01/2013	El costo de ventas	3	18		62,73	113.369,43
10/01/2013	Compra de mercadería	4	21	821,43		114.190,86
10/01/2013	El costo de ventas	4	23		731,28	113.459,58
11/01/2013	Compra de mercadería	4	24	1.696,43		115.156,01
11/01/2013	El costo de ventas	4	26		721,27	114.434,74
14/01/2013	El costo de ventas	5	29		82,59	114.352,15
15/01/2013	Compra de mercadería	5	30	1.060,16		115.412,31
15/01/2013	El costo de ventas	6	32		174,84	115.237,47
16/01/2013	Compra de mercadería	6	34	1.941,60		117.179,07
16/01/2013	El costo de ventas	6	36		195,54	116.983,53
17/01/2013	El costo de ventas	6	38		247,12	116.736,41
18/01/2013	Compra de mercadería	7	40	1.825,45		118.561,86
21/01/2013	El costo de ventas	7	44		769,75	117.792,12
22/01/2013	Compra de mercadería	8	45	3.282,26		121.074,38
22/01/2013	El costo de ventas	8	47		1.057,27	120.017,11
23/01/2013	Compra de mercadería	8	49	6.003,49		126.020,60
23/01/2013	El costo de ventas	9	51		1.241,77	124.778,83
24/01/2013	Compra de mercadería	9	53	44,71		124.823,54
24/01/2013	El costo de ventas	9	55		88,57	124.734,97
25/01/2013	El costo de ventas	10	58		142,68	124.592,29
26/01/2013	Compra de mercadería	10	59	714,44		125.306,73
26/01/2013	El costo de ventas	10	61		215,11	125.091,61
28/01/2013	El costo de ventas	11	65		19,22	125.072,39
29/01/2013	El costo de ventas	11	68		114,71	124.957,68
30/01/2013	Compra de mercadería	11	70	560,01		125.517,69
30/01/2013	El costo de ventas	12	72		1.128,89	124.388,80
31/01/2013	Compra de mercadería	12	73	254,46		124.643,26
31/01/2013	El costo de ventas	12	75		3.041,23	121.602,03
	Suman y pasan			147.943,59	26.341,57	121.602,03

"LISTOMOVIL"

LIBRO MAYOR

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

CUENTA: **INVENTARIO DE MERCADERÍAS** CODIGO: **1.1.05**

FECHA	DETALLE		REF.	SUMAS		SALDO
				DEBE	HABER	
	Vienen			147.943,59	26.341,57	
01/02/2013	Compra de mercadería	14	81	10.762,72		132.364,75
02/01/2013	Compra de mercadería	14	82	6.345,48		138.710,23
05/02/2013	Compra de mercadería	15	84	2.089,29		140.799,52
05/02/2013	El costo de ventas	15	86		73,12	140.726,39
07/02/2013	Compra de mercadería	15	87	178,87		140.905,26
08/02/2013	El costo de ventas	15	89		212,52	140.692,74
08/02/2013	Compra de mercadería	16	91	44,64		140.737,38
13/02/2013	El costo de ventas	16	93		216,74	140.520,64
14/02/2013	El costo de ventas	16	96		1.356,89	139.163,75
15/02/2013	Compra de mercadería	17	98	296,87		139.460,62
15/02/2013	El costo de ventas	17	100		136,15	139.324,46
16/02/2013	El costo de ventas	17	102		367,30	138.957,16
18/02/2013	Compra de mercadería	17	103	1.327,68		140.284,84
18/02/2013	El costo de ventas	18	106		181,73	140.103,11
19/02/2013	Compra de mercadería	18	108	189,58		140.292,69
19/02/2013	El costo de ventas	19	110		150,75	140.141,94
20/02/2013	Compra de mercadería	19	112	7.253,43		147.395,37
20/02/2013	El costo de ventas	19	114		154,01	147.241,36
21/02/2013	Compra de mercadería	20	116	366,83		147.608,19
21/02/2013	El costo de ventas	20	118		536,84	147.071,35
22/02/2013	Compra de mercadería	20	119	254,46		147.325,81
22/02/2013	El costo de ventas	20	121		104,46	147.221,35
25/02/2013	El costo de ventas	21	124		4,43	147.216,92
26/02/2013	Compra de mercadería	21	125	178,88		147.395,80
26/02/2013	El costo de ventas	21	127		2.416,80	144.979,00
27/02/2013	Compra de mercadería	22	130	5.298,19		150.277,19
27/02/2013	El costo de ventas	22	132		1.010,47	149.266,72
28/02/2013	Compra de mercadería	22	133	1.607,14		150.873,86
28/02/2013	El costo de ventas	22	135		378,16	150.495,70
01/03/2013	El costo de ventas	24	142		1.666,77	148.828,93
02/03/2013	El costo de ventas	24	144		62,08	148.766,84
04/03/2013	El costo de ventas	24	147		31,14	148.735,70
05/03/2013	Compra de mercadería	25	148	844,20		149.579,90
	Suman y pasan			184.981,86	35.401,96	149.579,90

"LISTOMOVIL"

LIBRO MAYOR

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

CUENTA: INVENTARIO DE MERCADERÍAS CODIGO: 1.1.05

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO	
			DEBE	HABER		
	Vienen			184.981,86	35.401,96	
05/03/2013	El costo de ventas	25 150			365,68	149.214,22
06/03/2013	El costo de ventas	25 153			829,31	148.384,91
07/03/2013	Compra de mercadería	25 154	489,43			148.874,34
07/03/2013	El costo de ventas	26 156			285,36	148.588,98
08/03/2013	El costo de ventas	26 159			251,49	148.337,49
09/03/2013	El costo de ventas	26 162			68,69	148.268,81
11/03/2013	El costo de ventas	27 165			249,31	148.019,50
12/03/2013	Compra de mercadería	27 166	254,46			148.273,96
12/03/2013	El costo de ventas	27 168			566,79	147.707,17
13/03/2013	El costo de ventas	28 172			696,91	147.010,26
14/03/2013	Compra de mercadería	28 173	178,87			147.189,13
14/03/2013	El costo de ventas	28 175			260,04	146.929,09
15/03/2013	Compra de mercadería	28 177	132,14			147.061,23
15/03/2013	El costo de ventas	29 179			1.040,17	146.021,07
16/03/2013	El costo de ventas	29 181			1.807,18	144.213,88
18/03/2013	Compra de mercadería	29 183	7.797,33			152.011,21
18/03/2013	El costo de ventas	30 185			682,30	151.328,91
19/03/2013	El costo de ventas	30 188			89,87	151.239,04
20/03/2013	Compra de mercadería	30 190	4.801,79			156.040,83
20/03/2013	El costo de ventas	30 192			2.827,91	153.212,92
21/03/2013	Compra de mercadería	31 194	1.878,56			155.091,48
22/03/2013	El costo de ventas	31 197			269,56	154.821,93
22/03/2013	Compra de mercadería	31 198	1.650,94			156.472,86
23/03/2013	El costo de ventas	32 200			118,14	156.354,72
25/03/2013	Compra de mercadería	32 201	482,14			156.836,86
26/03/2013	El costo de ventas	32 204			22,15	156.814,71
26/03/2013	Compra de mercadería	32 205	352,31			157.167,02
27/03/2013	El costo de ventas	33 207			1.176,78	155.990,24
28/03/2013	Compra de mercadería	33 209	4.527,09			160.517,33
28/03/2013	El costo de ventas	35 219			1.384,46	159.132,87
	SUMAN			207.526,92	48.394,05	159.132,87

"LISTOMOVIL"

LIBRO MAYOR

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

CUENTA: **ANTICIPO RETENCIÓN FUENTE 1%**

CODIGO: **1.1.06**

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
				DEBE	HABER	
15/01/2013	P/r anexo de ventas N° 009	5	31	2,43		2,43
17/01/2013	P/r anexo de ventas N° 11	6	37	2,95		5,38
21/01/2013	P/r anexo de ventas N° 012	7	43	3,84		9,22
24/01/2013	P/r anexo de ventas N° 015	9	53	1,38		10,60
30/01/2013	P/r anexo de ventas N° 020	12	71	4,11		14,71
31/01/2013	P/r anexo de ventas N° 021	12	74	6,43		21,14
14/02/2013	P/r anexo de ventas N° 025	16	95	3,93		25,06
21/02/2013	P/r anexo de ventas N° 031	20	117	6,72		31,79
26/02/2013	P/r anexo de ventas N° 034	21	126	7,08		38,87
27/02/2013	P/r anexo de ventas N° 035	22	131	3,95		42,81
28/02/2013	P/r anexo de ventas N° 036	22	134	0,40		43,21
01/03/2013	P/r anexo de ventas N° 037	24	141	19,51		62,73
05/03/2013	P/r anexo de ventas N° 040	25	149	0,60		63,33
11/03/2013	P/r anexo de ventas N° 045	27	164	0,73		64,06
18/03/2013	P/r anexo de ventas N° 051	29	184	2,39		66,45
22/03/2013	P/r anexo de ventas N° 054	31	196	3,49		69,94
27/03/2013	P/r anexo de ventas N° 057	33	206	1,11		71,05
	SUMAN			71,05	0,00	71,05

"LISTOMOVIL"

LIBRO MAYOR

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

CUENTA: **CRÉDITO TRIBUTARIO IVA**

CODIGO: **1.1.07**

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
				DEBE	HABER	
28/02/2013	Liquidación mensual del IVA	23	139	3.153,56		3.153,56
	SUMAN			3.153,56	0,00	3.153,56

"LISTOMOVIL"

LIBRO MAYOR

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

CUENTA: IVA COMPRAS

CODIGO: 1.1.08

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDO	
			DEBE	HABER		
03/01/2013	Compra de mercadería	1	5	238,34		238,34
08/01/2013	Compra de mercadería	3	16	34,29		272,62
10/01/2013	Compra de mercadería	4	21	98,57		371,20
11/01/2013	Compra de mercadería	4	24	203,57		574,77
15/01/2013	Compra de mercadería	5	30	127,22		701,99
16/01/2013	Compra de mercadería	6	34	232,99		934,98
18/01/2013	Compra de mercadería	7	40	219,05		1.154,03
22/01/2013	Compra de mercadería	8	45	393,87		1.547,90
23/01/2013	Compra de mercadería	8	49	720,42		2.268,32
24/01/2013	Compra de suministros de oficina	9	52	2,76		2.271,08
24/01/2013	Compra de mercadería	9	53	5,37		2.276,45
26/01/2013	Compra de mercadería	10	59	85,73		2.362,18
30/01/2013	Compra de mercadería	11	70	67,20		2.429,38
31/01/2013	Compra de mercadería	12	73	30,54		2.459,92
31/01/2013	Pago por comisiones	13	76	48,21		2.508,13
31/01/2013	Pago por servicios profesionales	13	77	26,79		2.534,92
31/01/2013	Liquidación mensual del IVA	14	79		2.534,92	0,00
01/02/2013	Compra de mercadería	14	81	1.291,53		1.291,52
02/01/2013	Compra de mercadería	14	82	761,46		2.052,98
05/02/2013	Compra de mercadería	15	84	250,71		2.303,70
07/02/2013	Compra de mercadería	15	87	21,46		2.325,16
08/02/2013	Compra de mercadería	16	91	5,36		2.330,52
15/02/2013	Compra de mercadería	17	98	35,62		2.366,14
18/02/2013	Compra de mercadería	17	103	159,32		2.525,46
19/02/2013	Compra de cables y adaptadores	18	107	1,29		2.526,75
19/02/2013	Compra de mercadería	18	108	22,75		2.549,50
19/02/2013	Compra de programa de facturación	19	111	38,57		2.588,07
20/02/2013	Compra de mercadería	19	112	870,41		3.458,48
21/02/2013	Compra de mercadería	20	116	44,02		3.502,50
22/02/2013	Compra de mercadería	20	119	30,54		3.533,04
26/02/2013	Compra de mercadería	21	125	21,47		3.554,50
27/02/2013	Compra de mercadería	22	130	635,78		4.190,28
28/02/2013	Compra de mercadería	22	133	192,86		4.383,14
28/02/2013	Pago por servicios profesionales	23	137	26,79		4.409,93
28/02/2013	Liquidación mensual del IVA	23	139		4.409,93	0,00
05/03/2013	Compra de mercadería	25	148	101,30		101,30
07/03/2013	Compra de mercadería	25	154	58,73		160,03
12/03/2013	Compra de mercadería	27	166	30,54		190,57
14/03/2013	Compra de mercadería	28	173	21,46		212,03
	SUMAN			7.156,88	6.944,85	

"LISTOMOVIL"

LIBRO MAYOR

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

CUENTA: IVA COMPRAS

CODIGO: 1.1.08

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
				DEBE	HABER	
	Vienen			7.156,88	6.944,85	
15/03/2013	Compra de mercadería	28	177	15,86		227,89
18/03/2013	Compra de mercadería	29	183	935,68		1.163,57
20/03/2013	Compra de mercadería	30	190	576,21		1.739,78
21/03/2013	Compra de mercadería	31	194	225,43		1.965,21
22/03/2013	Compra de mercadería	31	198	198,11		2.163,32
25/03/2013	Compra de mercadería	32	201	57,86		2.221,18
26/03/2013	Compra de mercadería	32	205	42,28		2.263,46
28/03/2013	Compra de mercadería	33	209	543,25		2.806,71
31/03/2013	Pago por servicios profesionales	33	212	26,79		2.833,49
31/03/2013	Liquidación mensual del IVA	34	215		2.833,49	0,00
	SUMAN			9.778,34	9.778,34	0,00

"LISTOMOVIL"

LIBRO MAYOR

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

CUENTA: SUMINISTROS DE OFICINA

CODIGO: 1.1.09

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
				DEBE	HABER	
02/01/2013	Estado de Situación inicial	1	1	90,00		90,00
24/01/2013	Compra de suministros de oficina	9	52	23,00		113,00
31/03/2013	Consumo de los suministros	34	217		36,00	77,00
	SUMAN			113,00	36,00	77,00

"LISTOMOVIL"

LIBRO MAYOR

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

CUENTA: SUMINISTROS DE ASEO

CODIGO: 1.1.10

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
				DEBE	HABER	
02/01/2013	Estado de Situación Inicial	1	1	43,00		43,00
31/03/2013	Consumo de suministros	34	217		15,05	27,95
	SUMAN			43,00	15,05	27,95

"LISTOMOVIL"

LIBRO MAYOR

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

CUENTA: **MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO** CODIGO: **1.2.01**

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
				DEBE	HABER	
02/01/2013	Estado de Situación Inicial	1	1	1.245,00		1.245,00
	SUMAN			1.245,00	0,00	1.245,00

"LISTOMOVIL"

LIBRO MAYOR

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

CUENTA: **(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA MUEBLES, ENSERES Y CODIGO: 1.2.02**

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
				DEBE	HABER	
31/01/2013	Depreciación de activos fijos	14	80		10,38	10,38
28/02/2013	Depreciación de activos fijos	23	140		10,38	20,75
31/03/2013	Depreciación de activos fijos	34	216		10,38	31,13
	SUMAN			0,00	31,13	31,13

"LISTOMOVIL"

LIBRO MAYOR

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

CUENTA: **EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE** CODIGO: **1.2.03**

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
				DEBE	HABER	
02/01/2013	Estado de Situación Inicial	1	1	1.857,00		1.857,00
19/02/2013	Compra de programa de facturación	19	111	321,43		2.178,43
	SUMAN Y PASAN			2.178,43	0,00	2.178,43

"LISTOMOVIL"

LIBRO MAYOR

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA EQUIPOS DE

CUENTA: **COMPUTACIÓN Y SOFTWARE** CODIGO: **1.2.04**

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
				DEBE	HABER	
31/01/2013	Depreciación de activos fijos	14	80		51,58	51,58
28/02/2013	Depreciación de activos fijos	23	140		51,58	103,16
31/03/2013	Depreciación de activos fijos	34	216		51,58	154,73
	SUMAN			0,00	154,73	154,73

"LISTOMOVIL"

LIBRO MAYOR

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

CUENTA: APORTE IESS POR PAGAR CODIGO: 2.1.01

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
				DEBE	HABER	
02/01/2013	Estado de Situación Inicial	1	1		175,87	175,87
09/01/2013	Pago de obligaciones con el IESS	3	20	175,87		0,00
31/01/2013	Pago de sueldos y salarios	13	78		175,87	175,87
13/02/2013	Pago de obligaciones con el IESS	16	94	175,87		0,00
28/02/2013	Pago de sueldos y salarios	23	138		175,87	175,87
09/03/2013	Pago de obligaciones con el IESS	26	160	175,87		0,00
31/03/2013	Pago de sueldos y salarios	34	213		175,87	175,87
	SUMAN			527,61	703,48	175,87

"LISTOMOVIL"

LIBRO MAYOR

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

CUENTA: IVA EN VENTAS CODIGO: 2.1.02

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
				DEBE	HABER	
03/01/2013	Venta de mercadería	1	2		2.745,18	2.745,18
04/01/2013	Venta de mercadería	2	6		45,53	2.790,72
05/01/2013	Venta de mercadería	2	10		0,54	2.791,25
07/01/2013	Venta de mercadería	3	14		1,07	2.792,32
09/01/2013	Venta de mercadería	3	17		10,31	2.802,64
10/01/2013	Venta de mercadería	4	22		120,21	2.922,85
11/01/2013	Venta de mercadería	4	25		120,21	3.043,06
14/01/2013	Venta de mercadería	5	28		14,57	3.057,63
15/01/2013	Venta de mercadería	5	31		29,14	3.086,77
16/01/2013	Venta de mercadería	6	35		32,14	3.118,92
17/01/2013	Venta de mercadería	6	37		43,61	3.162,53
21/01/2013	Venta de mercadería	7	43		135,84	3.298,36
22/01/2013	Venta de mercadería	8	46		178,69	3.477,06
23/01/2013	Venta de mercadería	8	50		215,96	3.693,02
24/01/2013	Venta de mercadería	9	54		16,61	3.709,62
25/01/2013	Venta de mercadería	10	57		25,18	3.734,80
26/01/2013	Venta de mercadería	10	60		37,41	3.772,21
28/01/2013	Venta de mercadería	11	64		3,20	3.775,42
29/01/2013	Venta de mercadería	11	67		18,86	3.794,27
30/01/2013	Venta de mercadería	12	71		196,33	3.990,60
31/01/2013	Venta de mercadería	12	74		499,93	4.490,53
	Suman y pasan				4.490,53	

"LISTOMOVIL"

LIBRO MAYOR

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

CUENTA: IVA EN VENTAS CODIGO: 2.1.02

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
				DEBE	HABER	
	Vienen				4.490,53	
31/01/2013	Liquidación mensual del IVA	14	79	4.391,83		98,70
05/02/2013	Venta de mercadería	15	85		13,93	112,63
08/02/2013	Venta de mercadería	15	88		36,96	149,59
13/02/2013	Venta de mercadería	16	92		38,25	187,84
14/02/2013	Venta de mercadería	16	95		250,50	438,34
15/02/2013	Venta de mercadería	17	99		26,78	465,13
16/02/2013	Venta de mercadería	17	101		69,96	535,09
18/02/2013	Venta de mercadería	18	105		34,62	569,70
19/02/2013	Venta de mercadería	18	109		28,71	598,42
20/02/2013	Venta de mercadería	19	113		26,79	625,20
21/02/2013	Venta de mercadería	20	117		102,25	727,46
22/02/2013	Venta de mercadería	20	120		19,29	746,74
25/02/2013	Venta de mercadería	21	123		0,86	747,60
26/02/2013	Venta de mercadería	21	126		420,31	1.167,91
27/02/2013	Venta de mercadería	22	131		175,73	1.343,65
28/02/2013	Venta de mercadería	22	134		65,77	1.409,41
28/02/2013	Liquidación mensual del IVA	23	139	1.256,37		153,04
01/03/2013	Venta de mercadería	24	141		277,80	430,84
02/03/2013	Venta de mercadería	24	143		39,21	470,05
04/03/2013	Venta de mercadería	24	146		6,03	476,08
05/03/2013	Venta de mercadería	25	149		71,94	548,02
06/03/2013	Venta de mercadería	25	152		157,96	705,98
07/03/2013	Venta de mercadería	26	155		49,63	755,61
08/03/2013	Venta de mercadería	26	158		53,89	809,50
09/03/2013	Venta de mercadería	26	161		11,14	820,64
11/03/2013	Venta de mercadería	27	164		42,14	862,77
12/03/2013	Venta de mercadería	27	167		98,57	961,34
13/03/2013	Venta de mercadería	28	171		111,51	1.072,85
14/03/2013	Venta de mercadería	28	174		48,01	1.120,86
15/03/2013	Venta de mercadería	29	178		198,13	1.318,98
16/03/2013	Venta de mercadería	29	180		305,44	1.624,42
18/03/2013	Venta de mercadería	32	184		129,96	1.754,39
19/03/2013	Venta de mercadería	30	187		17,68	1.772,06
20/03/2013	Venta de mercadería	30	191		522,08	2.294,14
22/03/2013	Venta de mercadería	31	196		47,57	2.341,71
23/03/2013	Venta de mercadería	31	199		200,24	2.541,95
26/03/2013	Venta de mercadería				4,75	2.546,70
	Suman y pasan			5648,2	8.194,90	

"LISTOMOVIL"

LIBRO MAYOR

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

CUENTA: IVA EN VENTAS CODIGO: 2.1.02

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
				DEBE	HABER	
	Vienen			5648,2	8.194,90	
27/03/2013	Venta de mercadería	33	206		252,17	2.798,86
28/03/2013	Venta de mercadería	33	210		263,71	3.062,57
31/03/2013	Liquidación mensual del IVA	34	215	3.062,57		0,00
	SUMAN			8.710,77	8.710,77	0,00

"LISTOMOVIL"

LIBRO MAYOR

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

CUENTA: RETENCIÓN RENTA CODIGO: 2.1.03

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
				DEBE	HABER	
02/01/2013	Estado de Situación Inicial	1	1		293,31	293,31
03/01/2013	Compra de mercadería	1	5		19,86	313,17
08/01/2013	Compra de mercadería	3	16		2,86	316,03
10/01/2013	Compra de mercadería	4	21		8,21	324,24
11/01/2013	Compra de mercadería	4	24		16,96	341,21
15/01/2013	Compra de mercadería	5	30		10,60	351,81
16/01/2013	Compra de mercadería	6	34		19,42	371,22
18/01/2013	Compra de mercadería	7	40		18,25	389,48
22/01/2013	Compra de mercadería	8	45		32,82	422,30
23/01/2013	Compra de mercadería	8	49		60,03	482,34
24/01/2013	Compra de suministros de oficina	9	52		0,23	482,57
24/01/2013	Compra de mercadería	9	53		0,45	483,01
26/01/2013	Compra de mercadería	10	59		7,14	490,16
26/01/2013	Pago del IVA al SRI	10	62	293,31		196,85
30/01/2013	Compra de mercadería	11	70		5,60	202,45
31/01/2013	Compra de mercadería	12	73		2,54	204,99
31/01/2013	Pago por servicio de comisión	13	76		8,04	213,03
31/01/2013	Pago por servicios profesionales	13	77		22,32	235,35
01/02/2013	Compra de mercadería	14	81		107,63	342,98
02/01/2013	Compra de mercadería	14	82		63,45	406,43
05/02/2013	Compra de mercadería	15	84		20,89	427,32
07/02/2013	Compra de mercadería	15	87		1,79	429,11
08/02/2013	Compra de mercadería	16	91		0,45	429,56
15/02/2013	Compra de mercadería	17	98		2,97	432,53
	SUMAN			293,31	725,84	

"LISTOMOVIL"

LIBRO MAYOR

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

CUENTA: **RETENCIÓN RENTA** CODIGO: **2.1.03**

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
				DEBE	HABER	
	Viene			293,31	725,84	
18/02/2013	Compra de mercadería	17	103		13,28	445,81
19/02/2013	Compra de cables y adaptadores	18	107		0,11	445,91
19/02/2013	Compra de mercadería	18	108		1,90	447,81
19/02/2013	Compra de programa de facturación	19	111		3,21	451,02
20/02/2013	Compra de mercadería	19	112		72,53	523,56
21/02/2013	Compra de mercadería	20	116		3,67	527,23
22/02/2013	Compra de mercadería	20	119		2,54	529,77
26/02/2013	Compra de mercadería	21	125		1,79	531,56
26/02/2013	Pago del IVA al SRI	21	128	565,49		-33,93
27/02/2013	Compra de mercadería	22	130		52,98	19,05
28/02/2013	Compra de mercadería	22	133		16,07	35,12
28/02/2013	Pago por servicios profesionales	23	137		22,32	57,44
05/03/2013	Compra de mercadería	25	148		8,44	65,88
07/03/2013	Compra de mercadería	25	154		2,02	67,90
12/03/2013	Compra de mercadería	27	166		2,54	70,45
14/03/2013	Compra de mercadería	28	173		1,79	72,24
15/03/2013	Compra de mercadería	28	177		1,32	73,56
18/03/2013	Compra de mercadería	29	183		77,97	151,53
20/03/2013	Compra de mercadería	30	190		48,02	199,55
21/03/2013	Compra de mercadería	31	194		18,79	218,34
22/03/2013	Compra de mercadería	31	198		16,51	234,85
25/03/2013	Compra de mercadería	32	201		4,82	239,67
26/03/2013	Compra de mercadería	32	205		3,52	243,19
28/03/2013	Compra de mercadería	31	195		45,27	288,46
31/03/2013	Pago por servicios profesionales	33	212		22,32	310,78
	SUMAN			858,80	1.169,58	310,78

"LISTOMOVIL"

LIBRO MAYOR

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

CUENTA: **RETENCIONES IVA** CODIGO: **2.1.04**

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
				DEBE	HABER	
02/01/2013	Estado de Situación Inicial	1	1		231,23	231,23
08/01/2013	Compra de mercadería	3	16		1,29	232,52
	SUMAN				232,52	

"LISTOMOVIL"

LIBRO MAYOR

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

CUENTA: **RETENCIONES IVA** CODIGO: **2.1.04**

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
				DEBE	HABER	
	Vienen				232,52	
18/01/2013	Compra de mercadería	7	40		1,61	234,12
22/01/2013	Compra de mercadería	8	45		114,94	349,06
23/01/2013	Compra de mercadería	8	49		44,10	393,16
26/01/2013	Pago del IVA al SRI	10	62	231,23		161,93
31/01/2013	Servicios por comisiones	13	76		33,75	195,68
31/01/2013	Pago por servicios profesionales	13	77		26,79	222,47
01/02/2013	Compra de mercadería	14	81		295,46	517,93
08/02/2013	Compra de mercadería	16	91		1,61	519,53
15/02/2013	Compra de mercadería	17	98		1,53	521,06
19/02/2013	Compra de mercadería	19	111		11,57	532,63
26/02/2013	Pago del IVA al SRI	21	128	547,10		-14,47
28/02/2013	Pago por servicios profesionales	23	137		26,79	12,32
07/03/2013	Compra de mercadería	25	154		2,02	14,34
15/03/2013	Compra de mercadería	28	177		1,93	16,27
31/03/2013	Pago por servicios profesionales	33	212		26,79	43,05
	SUMAN			778,33	821,38	43,05

"LISTOMOVIL"

LIBRO MAYOR

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

CUENTA: **PROVEEDORES** CODIGO: **2.1.05**

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
				DEBE	HABER	
02/01/2013	Estado de Situación Inicial	1	1		3.735,49	3.735,49
05/01/2013	Pago a proveedores	2	12	1.425,14		2.310,35
19/01/2013	Pago a proveedores	7	41	1.325,12		985,23
25/01/2013	Pago a proveedores	9	56	985,23		0,00
20/02/2013	Compra de mercadería	19	112		5.984,72	5.984,72
27/02/2013	Compra de mercadería	22	130		5.446,67	11.431,39
12/03/2013	Pago a proveedores	23	138	3.250,71		8.180,68
19/03/2013	Pago a proveedores	30	186	4.401,35		3.779,33
22/03/2013	Pago a proveedores	31	195	950,08		2.829,25
	SUMAN			12.337,63	15.166,88	2.829,25

"LISTOMOVIL"

LIBRO MAYOR

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

CUENTA: OBLIGACIONES PATRONALES

CODIGO: 2.1.06

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
				DEBE	HABER	
02/01/2013	Estado de Situación Inicial	1	1		147,67	147,67
31/01/2013	Pago de sueldos y salarios	13	78		147,67	295,33
28/02/2013	Pago de sueldos y salarios	23	138		147,67	443,00
31/03/2013	Pago de sueldos y salarios	34	213		147,67	590,67
	SUMAN			0,00	590,67	590,67

"LISTOMOVIL"

LIBRO MAYOR

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

CUENTA: IVA POR PAGAR

CODIGO: 2.1.07

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
				DEBE	HABER	
02/01/2013	Estado de Situación Inicial	1	1		102,23	102,23
26/01/2013	Pago del IVA al SRI	10	62	102,23		0,00
31/01/2013	Liquidación mensual del IVA	14	79		1.856,91	1.856,91
26/02/2013	Pago del IVA al SRI	21	128	1.856,91		0,00
31/03/2013	Liquidación mensual del IVA	34	215		229,08	229,08
	SUMAN			1.959,14	2.188,22	229,08

"LISTOMOVIL"

LIBRO MAYOR

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

CUENTA: CAPITAL

CODIGO: 3.1.01

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
				DEBE	HABER	
02/01/2013	Estado de Situación Inicial	27	164		151.084,77	151.084,77
	SUMAN			0,00	151.084,77	151.084,77

"LISTOMOVIL"

LIBRO MAYOR

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

CUENTA: **VENTAS**

CODIGO: **4.1.01**

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
				DEBE	HABER	
03/01/2013	Venta de mercadería	1	2		22.876,54	22.876,54
04/01/2013	Venta de mercadería	2	6		379,43	23.255,97
05/01/2013	Venta de mercadería	2	10		4,46	23.260,43
07/01/2013	Venta de mercadería	3	14		8,93	23.269,36
09/01/2013	Venta de mercadería	3	17		85,94	23.355,30
10/01/2013	Venta de mercadería	4	22		1.001,76	24.357,06
11/01/2013	Venta de mercadería	4	25		1.001,76	25.358,82
14/01/2013	Venta de mercadería	5	28		121,45	25.480,27
15/01/2013	Venta de mercadería	5	31		242,84	25.723,11
16/01/2013	Venta de mercadería	6	35		267,86	25.990,97
17/01/2013	Venta de mercadería	6	37		363,41	26.354,38
21/01/2013	Venta de mercadería	7	43		1131,98	27.486,36
22/01/2013	Venta de mercadería	8	46		1489,11	28.975,47
23/01/2013	Venta de mercadería	8	50		1799,67	30.775,14
24/01/2013	Venta de mercadería	9	54		138,39	30.913,53
25/01/2013	Venta de mercadería	10	57		209,82	31.123,35
26/01/2013	Venta de mercadería	10	60		311,76	31.435,11
28/01/2013	Venta de mercadería	11	64		26,70	31.461,81
29/01/2013	Venta de mercadería	11	67		157,14	31.618,95
30/01/2013	Venta de mercadería	12	71		1.636,07	33.255,02
31/01/2013	Venta de mercadería	12	74		4.166,07	37.421,09
05/02/2013	Venta de mercadería	15	85		116,07	37.537,16
08/02/2013	Venta de mercadería	15	88		308,00	37.845,16
13/02/2013	Venta de mercadería	16	92		318,74	38.163,90
14/02/2013	Venta de mercadería	16	95		2.087,53	40.251,43
15/02/2013	Venta de mercadería	17	99		223,20	40.474,63
16/02/2013	Venta de mercadería	17	101		583,02	41.057,65
18/02/2013	Venta de mercadería	18	105		288,47	41.346,12
19/02/2013	Venta de mercadería	18	109		239,28	41.585,40
20/02/2013	Venta de mercadería	19	113		223,21	41.808,61
21/02/2013	Venta de mercadería	20	117		852,12	42.660,73
22/02/2013	Venta de mercadería	20	120		160,71	42.821,44
25/02/2013	Venta de mercadería	21	123		7,14	42.828,58
26/02/2013	Venta de mercadería	21	126		3.502,61	46.331,19
27/02/2013	Venta de mercadería	22	131		1.464,45	47.795,64
28/02/2013	Venta de mercadería	22	134		548,06	48.343,70
01/03/2013	Venta de mercadería	24	141		2.314,96	50.658,66
	Suman y pasan				50.658,66	50.658,66

"LISTOMOVIL"

LIBRO MAYOR

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

CUENTA: VENTAS

CODIGO: 4.1.01

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
				DEBE	HABER	
	Vienen				50.658,66	
02/03/2013	Venta de mercadería	24	143		326,76	50.985,42
04/03/2013	Venta de mercadería	24	146		50,23	51.035,65
05/03/2013	Venta de mercadería	25	149		599,48	51.635,13
06/03/2013	Venta de mercadería	25	152		1.316,37	52.951,50
07/03/2013	Venta de mercadería	26	155		413,56	53.365,06
08/03/2013	Venta de mercadería	26	158		449,09	53.814,15
09/03/2013	Venta de mercadería	26	161		92,82	53.906,97
11/03/2013	Venta de mercadería	27	164		351,14	54.258,11
12/03/2013	Venta de mercadería	27	167		821,43	55.079,54
13/03/2013	Venta de mercadería	28	171		929,21	56.008,75
14/03/2013	Venta de mercadería	28	174		400,06	56.408,81
15/03/2013	Venta de mercadería	29	178		1.651,06	58.059,87
16/03/2013	Venta de mercadería	29	180		2.545,33	60.605,20
18/03/2013	Venta de mercadería	29	184		1.083,02	61.688,22
19/03/2013	Venta de mercadería	30	187		147,32	61.835,54
20/03/2013	Venta de mercadería	30	191		4.350,63	66.186,17
22/03/2013	Venta de mercadería	31	196		396,41	66.582,58
23/03/2013	Venta de mercadería	31	199		1.668,67	68.251,25
26/03/2013	Venta de mercadería	32	203		39,55	68.290,80
27/03/2013	Venta de mercadería	33	206		2.101,40	70.392,20
28/03/2013	Venta de mercadería	33	210		2.197,55	72.589,75
31/03/2013	Utilidad bruta en ventas	35	219	72.589,75		0,00
	SUMAN			72.589,75	72.589,75	0,00

"LISTOMOVIL"

LIBRO MAYOR

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

CUENTA: UTILIDAD BRUTA EN VENTAS

CODIGO: 4.1.02

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
				DEBE	HABER	
31/03/2013	Utilidad bruta en ventas	13	78		24.195,70	24.195,70
31/03/2013	Cierre de las cuentas de ingreso	35	220	24.195,70		0,00
	SUMAN			24.195,70	24.195,70	0,00

"LISTOMOVIL"

LIBRO MAYOR

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

CUENTA: COSTO DE VENTAS CODIGO: 5.1.01

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
				DEBE	HABER	
03/01/2013	El costo de ventas	1	3	16.013,58		16.013,58
04/01/2013	El costo de ventas	2	7	284,57		16.298,15
05/01/2013	El costo de ventas	2	11	3,21		16.301,36
07/01/2013	El costo de ventas	3	15	5,63		16.306,99
09/01/2013	El costo de ventas	3	18	62,73		16.369,72
10/01/2013	El costo de ventas	4	23	731,28		17.101,01
11/01/2013	El costo de ventas	4	26	721,27		17.822,27
14/01/2013	El costo de ventas	5	29	82,59		17.904,86
15/01/2013	El costo de ventas	5	32	174,84		18.079,70
16/01/2013	El costo de ventas	6	36	195,54		18.275,24
17/01/2013	El costo de ventas	6	38	247,12		18.522,36
21/01/2013	El costo de ventas	7	44	769,75		19.292,11
22/01/2013	El costo de ventas	8	47	1.057,27		20.349,38
23/01/2013	El costo de ventas	9	51	1.241,77		21.591,15
24/01/2013	El costo de ventas	9	55	88,57		21.679,72
25/01/2013	El costo de ventas	10	58	142,68		21.822,40
26/01/2013	El costo de ventas	10	61	215,11		22.037,51
28/01/2013	El costo de ventas	11	65	19,22		22.056,73
29/01/2013	El costo de ventas	11	68	114,71		22.171,45
30/01/2013	El costo de ventas	12	72	1.128,89		23.300,33
31/01/2013	El costo de ventas	12	75	3.041,23		26.341,57
05/02/2013	El costo de ventas	13	76	73,12		26.414,69
08/02/2013	El costo de ventas	15	89	212,52		26.627,21
13/02/2013	El costo de ventas	16	93	216,74		26.843,96
14/02/2013	El costo de ventas	16	96	1.356,89		28.200,85
15/02/2013	El costo de ventas	17	100	136,15		28.337,00
16/02/2013	El costo de ventas	17	102	367,30		28.704,30
18/02/2013	El costo de ventas	18	106	181,73		28.886,04
19/02/2013	El costo de ventas	19	110	150,75		29.036,79
20/02/2013	El costo de ventas	19	114	154,01		29.190,80
21/02/2013	El costo de ventas	19	118	536,84		29.727,64
22/02/2013	El costo de ventas	19	121	104,46		29.832,10
25/02/2013	El costo de ventas	21	124	4,43		29.836,52
26/02/2013	El costo de ventas	21	127	2.416,80		32.253,33
27/02/2013	El costo de ventas	22	132	1.010,47		33.263,80
28/02/2013	El costo de ventas	22	135	378,16		33.641,96
01/03/2013	El costo de ventas	24	142	1.666,77		35.308,73
02/03/2013	El costo de ventas	24	144	62,08		35.370,81
	SUMAN			35.370,81	0,00	35.370,81

"LISTOMOVIL"

LIBRO MAYOR

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

CUENTA: COSTO DE VENTAS CODIGO: 5.1.01

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
				DEBE	HABER	
	Vienen			35.370,81	0,00	
04/03/2013	El costo de ventas	24	147	31,14		35.401,96
05/03/2013	El costo de ventas	25	150	365,68		35.767,64
06/03/2013	El costo de ventas	25	153	829,31		36.596,95
07/03/2013	El costo de ventas	26	156	285,36		36.882,31
08/03/2013	El costo de ventas	26	159	251,49		37.133,80
09/03/2013	El costo de ventas	26	162	68,69		37.202,49
11/03/2013	El costo de ventas	27	165	249,31		37.451,79
12/03/2013	El costo de ventas	27	168	566,79		38.018,58
13/03/2013	El costo de ventas	28	172	696,91		38.715,49
14/03/2013	El costo de ventas	28	175	260,04		38.975,53
15/03/2013	El costo de ventas	29	179	1.040,17		40.015,70
16/03/2013	El costo de ventas	29	181	1.807,18		41.822,88
18/03/2013	El costo de ventas	30	185	682,30		42.505,18
19/03/2013	El costo de ventas	30	188	89,87		42.595,05
20/03/2013	El costo de ventas	30	192	2.827,91		45.422,96
22/03/2013	El costo de ventas	31	197	269,56		45.692,52
23/03/2013	El costo de ventas	32	200	118,14		45.810,66
26/03/2013	El costo de ventas	32	204	22,15		45.832,81
27/03/2013	El costo de ventas	33	207	1.176,78		47.009,59
28/03/2013	El costo de ventas	33	211	1.384,46		48.394,05
31/03/2013	Utilidad bruta en ventas	35	219		48.394,05	0,00
	SUMAN			48394,05	48394,05	0,00

"LISTOMOVIL"

LIBRO MAYOR

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

CUENTA: SUELDOS DEL PERSONAL ADMINISTRATIVO CODIGO: 6.1.01

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
				DEBE	HABER	
31/01/2013	Pago de sueldos y salarios	13	78	818,00		818,00
28/02/2013	Pago de sueldos y salarios	23	138	818,00		1.636,00
31/03/2013	Pago de sueldos y salarios	34	213	818,00		2.454,00
31/03/2013	Cierre de las cuentas de gasto	35	221		2.454,00	0,00
	SUMAN			2.454,00	2.454,00	0,00

"LISTOMOVIL"

LIBRO MAYOR

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

CUENTA: APORTE PATRONAL 12,15%

CODIGO: 6.1.02

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
				DEBE	HABER	
31/01/2013	Pago de sueldo y salario	13	78	99,39		99,39
28/02/2013	Pago de sueldo y salario	23	138	99,39		198,77
31/03/2013	Pago de sueldo y salario	34	213	99,39		298,16
31/03/2013	Cierre de las cuentas de gasto	35	221		298,16	0,00
	SUMAN			298,16	298,16	0,00

"LISTOMOVIL"

LIBRO MAYOR

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

CUENTA: OBLIGACIONES PATRONALES

CODIGO: 6.1.03

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
				DEBE	HABER	
31/01/2013	Pago de sueldo y salarios	13	78	215,83		215,83
28/02/2013	Pago de sueldo y salarios	23	138	215,83		431,67
31/03/2013	Pago de sueldo y salarios	34	213	215,83		647,50
31/03/2013	Cierre de las cuentas de gasto	35	221		647,50	0,00
	SUMAN			647,50	647,50	0,00

"LISTOMOVIL"

LIBRO MAYOR

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

CUENTA: SERVICIOS POR COMISIONES

CODIGO: 6.1.04

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
				DEBE	HABER	
31/01/2013	Pago por comisiones	13	76	401,79		401,79
31/03/2013	Cierre de las cuentas de gasto	35	221		401,79	0,00
	SUMAN			401,79	401,79	0,00

"LISTOMOVIL"

LIBRO MAYOR

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

CUENTA: CUENTAS INCOBRABLES

CODIGO: 6.1.05

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
				DEBE	HABER	
31/03/2013	Provisión de las cuentas 1%	35	218	21,24		21,24
31/03/2013	Cierre de las cuentas de gasto	35	221		21,24	0,00
	SUMAN			21,24	21,24	0,00

"LISTOMOVIL"

LIBRO MAYOR

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

CUENTA: SERVICIOS PROFESIONALES

CODIGO: 6.1.06

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
				DEBE	HABER	
31/01/2013	Pago por servicios profesionales	13	77	223,21		223,21
28/02/2013	Pago por servicios profesionales	23	137	223,21		446,42
31/03/2013	Pago por servicios profesionales	33	212	223,21		669,63
31/03/2013	Cierre de las cuentas de gasto	35	221		669,63	0,00
	SUMAN			669,63	669,63	0,00

"LISTOMOVIL"

LIBRO MAYOR

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

CUENTA: DEPRECIACIÓN MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO

CODIGO: 6.1.07

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
				DEBE	HABER	
31/01/2013	Depreciación Muebles y Enseres	14	80	10,38		10,38
28/02/2013	Depreciación Muebles y Enseres	23	140	10,38		20,75
31/03/2013	Depreciación Muebles y Enseres	34	216	10,38		31,13
31/03/2013	Cierre de las cuentas de gasto	35	221		31,13	0,00
	SUMAN			31,13	31,13	0,00

"LISTOMOVIL"

LIBRO MAYOR

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

CUENTA: DEPRECIACIÓN EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE CODIGO: 6.1.08

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
				DEBE	HABER	
31/01/2013	Depreciación Equipos de Computación	14	80	51,58		51,58
28/02/2013	Depreciación Equipos de Computación	23	140	51,58		103,16
31/03/2013	Depreciación Equipos de Computación	34	216	51,58		154,73
31/03/2013	Cierre de las cuentas de gasto	35	221		154,73	0,00
	SUMAN			154,73	154,73	0,00

"LISTOMOVIL"

LIBRO MAYOR

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

CUENTA: GASTO SUMINISTROS DE OFICINA CODIGO: 6.1.09

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
				DEBE	HABER	
31/03/2013	Consumo Suministros de Oficina	34	217	36,00		36,00
31/03/2013	Cierre de las cuentas de gasto	35	221		36,00	0,00
	SUMAN			36,00	36,00	0,00

"LISTOMOVIL"

LIBRO MAYOR

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

CUENTA: GASTO SUMINISTROS DE ASEO CODIGO: 6.1.10

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
				DEBE	HABER	
31/03/2013	Consumo Suministros de Aseo	34	217	15,05		15,05
31/03/2013	Cierre de las cuentas de gasto	35	221		15,05	0,00
	SUMAN			15,05	15,05	0,00

"LISTOMOVIL"

LIBRO MAYOR

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

CUENTA: OTROS GASTOS

CODIGO: 6.1.11

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
				DEBE	HABER	
19/02/2013	Compra de cables y adaptadores	18	107	10,71		10,71
31/03/2013	Cierre de las cuentas de gasto	35	221		10,71	0,00
	SUMAN			10,71	10,71	0,00

"LISTOMOVIL"

LIBRO MAYOR

Del 01 de enero al 31 de marzo 2013

Expresado en Dólares USD

CUENTA: PÉRDIDAS Y GANANCIAS

CODIGO: 7.1.01

FECHA	DETALLE	REF.		SUMAS		SALDO
				DEBE	HABER	
31/03/2013	Cierre de las cuentas de ingreso	35	220		24.195,70	24.195,70
31/03/2013	Cierre de las cuentas de gasto	35	221	24.195,70		0,00
	SUMAN			24.195,70	24.195,70	0,00

"LISTOMOVIL"
BALANCE DE COMPROBACIÓN
Del 01 de enero al 31 de marzo 2013
Expresado en Dólares USD

Nº	CODIGO	CUENTA	SUMAS		SALDOS	
			DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1	1.1.01	Caja	81.607,82	80.284,31	1.323,51	
2	1.1.02	Bancos	102.812,64	97.219,87	5.592,77	
3	1.1.03	Cuentas por Cobrar Clientes	4.424,18	2.300,00	2.124,18	
4	1.1.04	(-) Provisiones Ctas. Incobrables		21,24		21,24
5	1.1.05	Inventario de Mercaderías	207.526,92	48.394,05	159.132,87	
6	1.1.06	Anticipo Retención Fuente 1%	71,05		71,05	
7	1.1.07	Crédito Tributario IVA	3.153,56		3.153,56	
8	1.1.08	IVA Compras	9.778,34	9.778,34		
9	1.1.09	Suministros de Oficina	113,00	36,00	77,00	
10	1.1.10	Suministros de Aseo	43,00	15,05	27,95	
11	1.2.01	Muebles, Enseres y Equipo	1.245,00		1.245,00	
12	1.2.02	(-) Depreciación Acumulada Muebles, Enseres y Equipo		31,13		31,13
13	1.2.03	Equipos de Computación y Software	2.178,43		2.178,43	
14	1.2.04	(-) Depreciación Acumulada Equipos de Computación y Software		154,73		154,73
15	2.1.01	Aporte IESS por pagar	527,61	703,48		175,87
16	2.1.02	IVA en Ventas	8.710,77	8.710,77		0,00
17	2.1.03	Retención Renta	858,80	1.169,58		310,78
18	2.1.04	Retenciones IVA	778,33	821,38		43,05
19	2.1.05	Proveedores	12.337,63	15.166,88		2.829,25
20	2.1.06	Obligaciones Patronales		590,67		590,67
21	2.1.07	IVA por Pagar	1.959,14	2.188,22		229,08
22	3.1.01	Capital		151.084,77		151.084,77
23	4.1.01	Ventas		72.589,75		72.589,75
24	5.1.01	Costo de Ventas	48.394,05		48.394,05	
25	6.1.01	Sueldos del Personal Administrativo	2.454,00		2.454,00	
26	6.1.02	Aporte Patronal 12,15%	298,16		298,16	
27	6.1.03	Obligaciones Patronales	647,50		647,50	
28	6.1.04	Servicios por Comisiones	401,79		401,79	
29	6.1.05	Cuentas Incobrables	21,24		21,24	
30	6.1.06	Servicios Profesionales	669,63		669,63	
31	6.1.07	Depreciación Muebles, Enseres y Equipo	31,13		31,13	
32	6.1.08	Depreciación Equipos de Computación y Software	154,73		154,73	
33	6.1.09	Gasto Suministros de Oficina	36,00		36,00	
34	6.1.10	Gasto Suministros de Aseo	15,05		15,05	
35	6.1.11	Otros Gastos	10,71		10,71	
		SUMAN	491.260,22	491.260,22	228.060,32	228.060,32

"LISTOMOVIL"
HOJA DE TRABAJO
 Del 01 de enero al 31 de marzo 2013
 Expresado en Dólares USD

Folio Nro. 001

CÓD	CUENTA	BALANCE DE COMPROBANTES		AJUSTES		BALANCE AJUSTADO		ESTADO DE SITUACIÓN ECONÓMICA		ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	
		SALDOS		DEBE	HABER	DEBE	HABER	GASTOS	INGRESOS	DEBE	HABER
		DEBE	HABER								
1.1.01	Caja	1323,51				1.323,51				1.323,51	
1.1.02	Bancos	5592,77				5.592,77				5.592,77	
1.1.03	Cuentas por Cobrar Clientes	2124,18				2.124,18				2.124,18	
1.1.04	(-) Provisiones Ctas. Incobrables		21,24				21,24				21,24
1.1.05	Inventario de Mercaderías	159132,87				159.132,87				159.132,87	
1.1.06	Anticipo Retención Fuente 1%	71,05				71,05				71,05	
1.1.07	Crédito Tributario IVA	3153,56				3.153,56				3.153,56	
1.1.09	Suministros de Oficina	77,00			36,00	77,00				77,00	
1.1.10	Suministros de Aseo	27,95			15,05	27,95				27,95	
1.2.01	Muebles, Enseres y Equipo	1245,00				1.245,00				1.245,00	
1.2.02	(-) Depreciación Acumulada Muebles, Enseres y Equipo		31,13		31,13		31,13				31,13
1.2.03	Equipos de Computación y Software	2178,43				2.178,43				2.178,43	
1.2.04	(-) Depreciación Acumulada Equipos de Computación y Software		154,73		154,73		154,73				154,73
2.1.01	Aporte IESS por pagar		175,87				175,87				175,87
2.1.03	Retención Renta		310,78				310,78				310,78
2.1.04	Retenciones IVA		43,05				43,05				43,05
2.1.05	Proveedores		2829,25				2.829,25				2.829,25
2.1.06	Obligaciones Patronales		590,67				590,67				590,67
2.1.07	IVA por Pagar		229,08				229,08				229,08
3.1.01	Capital		151084,77				151.084,77				151.084,77
4.1.01	Ventas		72589,75	72589,75							
4.1.02	Utilidad Bruta en Ventas				24195,70		24.195,70	24.195,70			
5.1.01	Costo de Ventas	48394,05			48394,05						
6.1.01	Sueldos del Personal Administrativo	2454,00				2.454,00		2.454,00			
6.1.02	Aporte Patronal 12,15%	298,16				298,16		298,16			
	SUMAN	226072,54	228060,32	72589,75	72826,66	177.678,49	179.666,27	2.752,16	24195,7	174.926,33	155.470,57

"LISTOMOVIL"
HOJA DE TRABAJO
 Del 01 de enero al 31 de marzo 2013
 Expresado en Dólares USD

Folio Nro. 002

CÓD	CUENTA	BALANCE DE COMPRO		AJUSTES		BALANCE AJUSTADO		ESTADO DE SITUACIÓN ECONÓMICA		ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	
		SALDOS						GASTOS	INGRESOS	DEBE	HABER
		DEBE	HABER	DEBE	HABER						
	Vienen	226072,54	228060,32	72589,75	72826,66	177678,49	179666,27	2752,16	24195,70	174926,33	155470,57
6.1.03	Obligaciones Patronales	647,50				647,50		647,50			
6.1.04	Servicios por Comisiones	401,79				401,79		401,79			
6.1.05	Cuentas Incobrables	21,24				21,24		21,24			
6.1.06	Servicios Profesionales	669,63				669,63		669,63			
6.1.07	Depreciación Muebles, Enseres y Equipo	31,13		31,13		31,13		31,13			
6.1.08	Depreciación Equipos de Computación y Sc	154,73		154,73		154,73		154,73			
6.1.09	Gasto Suministros de Oficina	36,00		36,00		36,00		36,00			
6.1.10	Gasto Suministros de Aseo	15,05		15,05		15,05		15,05			
6.1.11	Otros Gastos	10,71				10,71		10,71			
	SUMAN	228.060,32	228.060,32	72.826,66	72.826,66	179.666,27	179.666,27	4.739,94	24195,70	174926,33	155470,57
3.2.01	Utilidad del Ejercicio							19.455,76			19.455,76
	SUMAN IGUALES							24.195,70	24.195,70	174.926,33	174.926,33

"LISTOMOVIL"
ESTADO DE SITUACIÓN ECONÓMICA
Del 01 de enero al 31 de marzo 2013
Expresado en Dólares USD

4.	INGRESOS		
4.1	INGRESOS OPERACIONALES		
4.1.01	Ventas	72.589,75	
5.1.01	Costo de Ventas	48.394,05	
4.1.02	Utilidad Bruta en Ventas		24.195,70
6	GASTOS		
6.1.	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		
6.1.01	Sueldos del Personal Administrativo	2.454,00	
6.1.02	Aporte Patronal 12,15%	298,16	
6.1.03	Obligaciones Patronales	647,50	
6.1.04	Servicios por Comisiones	401,79	
6.1.05	Cuentas Incobrables	21,24	
6.1.06	Servicios Profesionales	669,63	
6.1.07	Depreciación Muebles, Enseres y Equipo	31,13	
6.1.08	Depreciación Equipos de Computación y Software	154,73	
6.1.09	Gasto Suministros de Oficina	36,00	
6.1.10	Gasto Suministros de Aseo	15,05	
6.1.11	Otros Gastos	10,71	
	TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS		4739,94
	TOTAL GASTOS		4739,94
3.2.01	UTILIDAD DEL EJERCICIO		19.455,76

Loja, 31 de Marzo del 2013

.....
GERENTE

.....
CONTADORA

"LISTOMOVIL"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de marzo 2013
Expresado en Dólares USD

1.	ACTIVOS		
1.1.	ACTIVOS CORRIENTES		
1.1.01	Caja	1.323,51	
1.1.02	Bancos	5.592,77	
1.1.03	Cuentas por Cobrar Clientes	2.124,18	
1.1.04	(-) Provisiones Ctas. Incobrables	-21,24	
1.1.05	Inventario de Mercaderías	159.132,87	
1.1.06	Anticipo Retención Fuente 1%	71,05	
1.1.07	Crédito Tributario IVA	3.153,56	
1.1.09	Suministros de Oficina	77,00	
1.1.10	Suministros de Aseo	27,95	
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		171.481,66
1.2.	ACTIVOS NO CORRIENTES		
1.2.01	Muebles, Enseres y Equipo	1.245,00	
1.2.02	(-) Depreciación Acumulada Muebles, Enseres y	-31,13	
1.2.03	Equipos de Computación y Software	2.178,43	
1.2.04	(-) Depreciación Acumulada Equipos de Comput	-154,73	
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		3.237,57
	TOTAL ACTIVOS		<u>174.719,23</u>
2.	PASIVOS		
2.1.	PASIVOS CORRIENTES		
2.1.01	Aporte IESS por pagar	175,87	
2.1.03	Retención Renta	310,78	
2.1.04	Retenciones IVA	43,05	
2.1.05	Proveedores	2.829,25	
2.1.06	Obligaciones Patronales	590,67	
2.1.07	IVA por Pagar	229,08	
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES		4.178,70
	TOTAL PASIVOS		4.178,70
3.	PATRIMONIO		
3.1.01	Capital	151.084,77	
3.2.01	Utilidad del Ejercicio	19.455,76	
	TOTAL PATRIMONIO		170.540,53
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>174.719,23</u>

Loja, 31 de Marzo del 2013

.....
GERENTE

.....
CONTADORA

"LISTOMOVIL"
ESTADO DEL FLUJO DEL EFECTIVO
 Del 01 de enero al 31 de marzo 2013
 Expresado en Dólares USD

1. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS		
(+) EFECTIVO RECIBIDOS DE CLIENTES		81.430,44
INGRESO POR VENTAS	79.130,44	
PAGO DE CLIENTES	2.300,00	
(-) EFECTIVO PAGADO APROVEEDORES		89.310,84
PAGO DE MERCADERÍA	76.973,21	
PAGO A PROVEEDORES	12.337,63	
(-) EFECTIVO PAGADO POR GASTOS ADMINISTRATIVOS		7.601,23
ADQUISICIÓN SUMINISTROS DE OFICINA	25,53	
ADQUISICIÓN DE CABLES Y ADAPTADORES	11,89	
APORTES AL IESS	527,61	
PAGO DE IMPUESTOS AL SRI	3.596,27	
PAGO POR COMISIONES	408,22	
PAGO POR SERVICIOS PROFESIONALES	602,67	
PAGO DE SUELDOS	2.429,05	
EFECTIVO PAGADO POR GASTOS FINANCIEROS		0,00
(=) EFECTIVO NETO (O USADO) POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN (A)		-15.481,63
2. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		345,22
COMPRA DE PROGRAMA DE FACTURACIÓN	345,22	
(=) EFECTIVO NETO (O USADO) POR ACTIVIDADES INVERSIÓN (B)		345,22
3. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
(-) EGRESOS EFECTUADOS PARA		0,00
PAGO DE PRESTAMO BANCARIO		
(=) EFECTIVO NETO (O USADO) POR ACTIVIDADES FINANCIAMIENTO (C)		0,00
(=) FLUJO DEL EFECTIVO NETO TOTAL		<u>-15.826,84</u>
4. AUMENTO NETO EN EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES		
EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL INICIO DEL PERIODO		22.743,13
EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO		<u>6.916,29</u>

Loja, 31 de Marzo del 2013

.....
 CONTADORA

.....
 GERENTE

LISTOMOVIL INDICARES FINANCIEROS

Indicador de Liquidez

$$\text{Índice de Liquidez.} = \frac{\text{Activo Corriente} - \text{Inventarios}}{\text{Pasivo Corriente}}$$

$$\text{Índice de Liquidez} = \frac{171.481,66 - 159.132,87}{4.178,70}$$

$$\text{Índice de Liquidez} = 2,96$$

Estándar entre 05 hasta 10

Interpretación: Mediante la aplicación de este indicador nos demuestra que posee 2.96 de disponibilidad que tiene la empresa para hacer frentes a sus obligaciones a corto plazo, valores que se encuentran disponibles en bancos y el cobro a los clientes.

Indicador de Solvencia

$$\text{Índice de Solvencia.} = \frac{\text{Pasivo Total}}{\text{Activo Total}}$$

$$\text{Índice de Solvencia} = \frac{4.178,70}{174.719,23}$$

$$\text{Índice de Solvencia} = 0,02$$

Estándar 05

Interpretación: La aplicación de este ratio financiero nos permite identificar que el activo se encuentra comprometido en un mínima parte que es de 0,02 lo que

podría buscar nuevas líneas de financiamiento para aumentar la productividad de la empresa.

Indicadores de rentabilidad

$$\text{Índice de Rentabilidad} = \frac{\text{Utilidad Neta del Ejercicio}}{\text{Ventas}}$$

$$\text{Índice de Rentabilidad} = \frac{19.455,76}{72.589,75}$$

$$\text{Índice de Rentabilidad} = 0,27$$

Interpretación: Listomovil luego de haber cancelado sus obligaciones administrativas dispone de 0, 27 centavos valor que puede ser invertido para mejorar su economía.

g. DISCUSIÓN

LISTOMOVIL, no llevaba un adecuado registro, control y manejo del inventario de mercadería, que se tiene en bodega para la venta diaria del negocio lo que ocasionaba que no haya un stock. Para ello fue necesario realizar un control exclusivo de la mercadería mediante la aplicación de las tarjetas kárdex que permitió controlar los ingresos, egresos y saldos de los artículos para obtener una variable existencia que permita cubrir y satisfacer la oferta y demanda del mercado local.

En relación a la documentación soporte que facilitó el registro de los hechos económicos, se encontraban archivados de manera desorganizada e incumplían los requisitos de llenado, primeramente se procedió a ordenarlos de acuerdo a la fecha y secuencia numérica de las facturas y mostrar a sus propietario el adecuado llenado de acuerdo a las indicaciones exigidas por el Reglamento de comprobantes de venta y retención lo que permitió la debida anotación de las transacciones comerciales en los libros contables.

No se llevaba un registro de las transacciones comerciales por el sistema de partida doble ni se tomaba en consideración los principios contables, Normas Internacionales de Información financiera para la elaboración de Estados Financieros, para ello fue necesario realizar un proceso contable sistemático de todos los movimientos que tuvieron relación con la actividad empresarial registrando en los diferentes libros contables de acuerdo a las exigencias de las NEC que permitieron obtener información confiable y oportuna para conocer la situación económica financiera y mediante la aplicación de los índices de solvencia, liquidez y rentabilidad se evaluó el desempeño financiero por la que está atravesando la empresa para tomar decisiones que permita mejorar la inversión de su negocio.

h. CONCLUSIONES

- ❖ La documentación fuente que se constituye en elementos de información para el registro contable, se encuentran legalmente autorizado por el Servicio de Rentas Internas y llenado de acuerdo al reglamento de comprobante de venta y retención, además fueron archivados de acuerdo a los movimientos económicos de la empresa.

- ❖ Se realizó el inventario inicial en forma ordenada, detallada, codificada y valorado los bienes, derechos y obligaciones que tenía la empresa al iniciar el proceso contable.

- ❖ La implementación de la contabilidad por el sistema de cuenta permanente se realizó ordenada y sistemáticamente de los diferentes registros, inicia con la elaboración del plan y manual de cuentas y verificación de la documentación soporte, el registro de las transacciones en los libros contables hasta la preparación y presentación de los Estados Financieros,

- ❖ Se aplicó indicadores financieros los cuales permitieron comprobar la, liquidez, solvencia y rentabilidad sobre ventas para que la persona encargada de la gerencia tome decisiones de inversión.

i. RECOMENDACIONES

- ❖ La documentación fuente que sirve para el registro de la contabilidad deben ser llenados de acuerdo a los requisitos exigidos por el Reglamento de Comprobantes de venta y de retención para que sustente costos y gastos de la empresa, además se guardarán durante siete años en forma íntegra.

- ❖ A la contadora se le recomienda tomar en cuenta los formatos del inventario, para que siga llevando ordenado, codificados los artículos que tienen en bodega para que le permitan a su propietaria controlar sus existencias y satisfacer adecuadamente el requerimiento de sus clientes.

- ❖ La implementación de la contabilidad por el sistema de cuenta permanente le permitirá controlar el movimiento de la cuenta mercadería con la ayuda de las kárdex para su control, además permitirá obtener Estados Financieros razonables, confiable, pertinentes para la toma de decisiones.

- ❖ Considerar los resultados expuestos en los indicadores financieros que permite señalar los puntos fuertes y débiles de su negocio y establecer probabilidades y tendencias de los movimientos económicos.

j. BIBLIOGRAFÍA

- 1) BRAVO Valdivieso Mercedes. (2007). *Contabilidad General*. (7ma. Ed.). Quito-Ecuador. Editorial Nuevo día.
- 2) BRAVO Valdivieso Mercedes y Ubidia Tapia Carmita. (2007) *Contabilidad Costos*. (1ra. Ed.). Quito-Ecuador. Editorial Nuevo día.
- 3) ESPEJO Jaramillo Lupe. (2007). *Contabilidad general*. (1ra. Ed.). Loja-Ecuador: Universidad Técnica Particular de Loja.
- 4) MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS, (2004) *Manual General de Contabilidad Gubernamental*. Registro Oficial Nro. 605 Quito-Ecuador
- 5) YEROVI Cristina. (2011). *Mi Guía Tributaria IVA*. (2da ed.). Quito-Ecuador. Sesos Creación Visual.
- 6) ZAPATA Sánchez Pedro. (2011). *Contabilidad General*. (7ma. Ed.). Bogotá Colombia. McGraw-hill-Interamericana.

Direcciones de Internet:

- ❖ Principio de la partida doble. (En línea)
<http://espanol.answers.yahoo.com/question/index?qid=20100712180918AAu4Ovk>, (citado el 2 de marzo del 2012).
- ❖ Letra de cambio (En línea) www.monografias.com/trabajos14/documenmercant/documenmercant.shtml, (citado el 15 de marzo del 2012).
- ❖ Principios de contabilidad (en línea)
http://es.wikipedia.org/wiki/Principios_de_Contabilidad_Generalmente_Aceptados, (citado el 15 de marzo del 2012).

❖ La empresa. (en línea)
<http://espanol.answers.yahoo.com/question/index?qid=20100712180918AAu4Ovk>(citado el 15 de marzo del 2012.)

k. ANEXO

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: ALCATEL 013401002500115										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 9					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							9	18,75	168,78
03-ene	Venta fac.001-001-000001143				1	18,75	18,75	8	18,75	150,02

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: ALCATEL 217A										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 26					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							4	39,99	159,96
16-ene	Compra fac.001-001-000214144	20	39,99	799,80				24	39,99	959,76
25-mar	Compra fac.006-001-00003322	2	39,99	79,98				26	39,99	1039,74

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: ALCATEL ONE TOUCH 217 A										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 71					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							10	18,36	183,60
18-feb	Venta fac.003-001-000000014				1	18,36	18,36	9	18,36	165,24
27-feb	Compra fac.002-001-000000030	22	18,36	403,92				31	18,36	569,16
27-feb	Compra fac.002-001-000000030	20	18,36	367,20				51	18,36	936,36
27-feb	Compra fac.002-001-000000030	20	18,36	367,20				71	18,36	1303,56
01-mar	Venta fac.001-001-000001257				22	18,36	403,92	49	18,36	899,64
01-mar	Venta fac.001-001-000001258				3	18,36	55,08	46	18,36	844,56
28-mar	Venta fac.001-001-000001346				1	18,36	18,36	45	18,36	826,20

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: ALCATEL OT 208A										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 12					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							12	18,75	224,95
23-ene	Venta fac.001-001-000001191				1	18,75	18,75	11	18,75	206,21
28-ene	Venta fac.001-001-000001193				1	18,75	18,75	10	18,75	187,46
13-ene	Venta fac.003-001-000000002				1	18,75	18,75	9	18,75	168,71
16-feb	Venta fac.003-001-000000009				1	18,75	18,75	8	18,75	149,97
16-mar	Venta fac.003-001-000000032				1	18,75	18,75	7	18,75	131,22

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: ALCATEL OT 606 A										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 4					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							4	53,57	214,26
21-ene	Venta fac.001-001-000001188				1	53,57	53,57	3	53,57	160,70
05-mar	Venta fac.001-001-000001269				1	53,57	53,57	2	53,57	107,13

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: ALTA VOZ LG										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 7					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							2	0,75	1,50
05-mar	Compra fac.001-002-0001915	5	0,75	3,75				7	0,75	5,25

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: AMIGO CHIP										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 7625					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							125	6,25	781,25
03-ene	Compra fac.001-001-00021300	400	6,25	2500,00				525	6,25	3281,25
11-ene	Compra fac.001-001-00021387	1000	6,25	6250,00				1525	6,25	9531,25
18-ene	Compra fac.001-001-00021457	1000	6,25	6250,00				2525	6,25	15781,25
05-feb	Compra fac.001-001-00021623	1300	6,25	8125,00				3825	6,25	23906,25
16-feb	Compra fac.001-001-0000944	300	6,25	1875,00				4125	6,25	25781,25
20-feb	Compra fac.001-001-00021757	1000	6,25	6250,00				5125	6,25	32031,25
28-feb	Compra fac.001-001-00021847	1000	6,25	6250,00				6125	6,25	38281,25
18-mar	Compra fac.001-001-00022039	1500	6,25	9375,00				7625	6,25	47656,25

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: AMIGO KIT BLUT1172										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 28					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							28	19,01	532,35
05-mar	Venta fac.001-001-000001264				10	19,01	190,13	18	19,01	342,23
11-mar	Venta fac.001-001-000001288				1	19,01	19,01	17	19,01	323,21
12-mar	Venta fac.001-001-000001290				1	19,01	19,01	16	19,01	304,20
13-mar	Venta fac.001-001-000001296				6	19,01	114,08	10	19,01	190,13
13-mar	Venta fac.001-001-000001297				5	19,01	95,06	5	19,01	95,06

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: AMIGO KIT BLU AZUL										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 25					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							10	44,99	449,90
20-feb	Compra fac.001-001-00021755	25	44,99	1124,75				25	44,99	1124,75

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: AMIGO KIT BLU BLANCO										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 204					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							184	44,99	8278,16
20-feb	Compra fac.001-001-00021756	10	44,99	449,90				194	44,99	8728,06
21-feb	Compra fac.001-001-00021769	10	44,99	449,90				204	44,99	9177,96

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: AMIGO KIT RING 201										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 137					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							124	49,99	6198,76
15-ene	Compra fac.001-001-00021414	10	49,99	499,90				134	49,99	6698,66
01-feb	Compra fac.001-001-00021589	3	49,99	149,97				137	49,99	6848,63

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: AMIGO KIT VERYKOOL 125										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 111					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							81	59,99	4859,19
15-ene	Compra fac.001-001-00021414	10	59,99	599,90				91	59,99	5459,09
01-feb	Compra fac.001-001-00021589	20	59,99	1199,80				111	59,99	6658,89

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: AMIGO KIT ZTE GS512										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 50					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							12	39,99	479,88
01-feb	Compra fac.001-001-00021589	20	39,99	799,80				32	39,99	1279,68
01-feb	Compra fac.001-001-00021588	1	39,99	39,99				33	39,99	1319,67
26-feb	Venta fac.001-001-000001225				2	39,99	79,98	31	39,99	1239,69
25-mar	Compra fac.006-001-00003322	19	39,99	759,81				50	39,99	1999,50

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: AUDIFONOS BEATS										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 24					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							14	15,00	210,00
03-ene	Venta Fac. 001-001-000001140	10	15,00	150,00				24	15,00	360,00

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: AURICULAR N 95										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 26					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							26	3,12	81,17
18-feb	Venta fac.003-001-000000013				1	3,12	3,12	25	3,12	78,05

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: B BENY 9220										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 18					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							18	150,00	2699,93

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: B BENY 9780										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 17					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							17	234,37	3984,36

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: BATERIA 1100-1208										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 158					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							158	2,25	355,50
03-ene	Venta fac.001-001-000001140				150	2,25	337,50	8	2,25	18,00

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: BATERIA 36										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 161					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							161	13,50	2173,50
03-ene	Venta fac.001-001-000001140				150	13,50	2025,00	11	13,50	148,50

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: BATERIA 6101										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 63					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							63	2,00	126,00
17-ene	Venta fac.001-001-000001159				22	2,00	44,00	41	2,00	82,00
26-mar	Venta fac.001-001-000001334				10	2,00	20,00	31	2,00	62,00

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: BATERIA 9700-8520										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 160					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							140	6,00	840,00
20-feb	Compra fac.001-002-001890	20	6,00	120,00				160	6,00	960,00
03-ene	Venta fac.001-001-000001140				150	6,00	900,00	10	6,00	60,00
23-ene	Venta fac.001-001-000001189				1	6,00	6,00	9	6,00	54,00

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: BATERIA B BENY 8520										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 71					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							41	8,03	329,33
25-mar	Compra fac.001-001-000001144	30	8,03	240,98				71	8,03	570,31

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: BATERIA NOKIA BL										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 22					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							22	4,38	96,25
26-feb	Venta fac.001-001-000001225				2	4,38	8,75	20	4,38	87,50

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: BATERIA OR NOKIA BL 50T										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima:			15		
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima:			1		
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							15	4,69	70,31
27-feb	Venta fac.003-001-000000028				1	4,69	4,69	14	4,69	65,63

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: BATERIA OR NOKIA BL-4D										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima:			14		
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima:			1		
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							14	2,18	30,45
27-mar	Venta fac.001-001-000001336				1	2,18	2,18	13	2,18	28,28
28-mar	Venta fac.001-001-000001345				10	2,18	21,75	3	2,18	6,53

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: BATERIA OR NOKIA BL-5C 1100										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima:			15		
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima:			1		
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							15	2,18	32,63
27-mar	Venta fac.001-001-000001336				1	2,18	2,18	14	2,18	30,45
28-mar	Venta fac.001-001-000001345				5	2,18	10,88	9	2,18	19,58

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: BATERIA ORIGINAL B BERRY										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima:			16		
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima:			1		
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							16	7,50	119,95
31-ene	Venta fac.001-001-000001182				1	7,50	7,50	15	7,50	112,46
13-ene	Venta fac.003-001-000000003				1	7,50	7,50	14	7,50	104,96

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: BATERIA SAMSUNG LG										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 26					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							6	3,00	18,00
20-feb	Compra fac.001-002-001890	20	3,00	60,00				26	3,00	78,00
28-mar	Venta fac.001-001-000001345				5	3,00	15,00	21	3,00	63,00

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: BATERIA SONY B52-43										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 5					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							1	4,00	4,00
20-feb	Compra fac.001-002-001890	4	4,00	16,00				5	4,00	20,00

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: BATERIAS GENERICAS										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 16					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							16	1,50	24,00
03-ene	Venta fac.001-001-000001144				10	1,50	15,00	6	1,50	9,00

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: BLACKBERRY 9220										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 20					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							19	183,04	3477,76
10-ene	Venta fac.001-001-000001150				1	183,04	183,04	18	183,04	3294,72
14-feb	Venta fac.001-001-000001206				2	183,04	366,08	16	183,04	2928,64
26-feb	Venta fac.001-001-000001230				1	183,04	183,04	15	183,04	2745,60
16-feb	Venta fac.003-001-000000010				1	183,04	183,04	14	183,04	2562,56
15-mar	Venta fac.001-001-000001306				1	183,04	183,04	13	183,04	2379,52
16-mar	Venta fac.001-001-000001308				3	183,04	549,12	10	183,04	1830,40
20-mar	Venta fac.001-001-000001325				10	183,04	1830,40	0	183,04	0,00
28-may	Compra fac.002-001-00000037	20	183,04	3660,80				20	183,04	3660,80

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: BLACKBERRY 9320 COLORES										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 9					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							8	220,54	1764,32
23-ene	Compra fac.002-001-00000033	1	220,54	220,54				9	220,54	1984,86
31-ene	Venta fac.001-001-000001180				1	220,54	220,54	8	220,54	1764,32
15-mar	Venta fac.001-001-000001307				2	220,54	441,08	6	220,54	1323,24
20-mar	Venta fac.001-001-000001323				1	220,54	220,54	5	220,54	1102,70
20-mar	Venta fac.001-001-000001325				1	220,54	220,54	4	220,54	882,16

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: BLACKBERRY 9360										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 4					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							2	294,64	589,28
20-feb	Compra fac.001-001-0002748	2	294,64	589,28				4	294,64	1178,56
16-feb	Venta fac.003-001-000000011				1	294,64	294,64	3	294,64	883,92
05-mar	Venta fac.001-001-000001271				1	294,64	294,64	2	294,64	589,28

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: BLACKBERRY 9790										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 11					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							5	370,46	1852,30
20-mar	Compra fac.002-001-00000037	4	370,46	1481,84				9	370,46	3334,14
21-mar	Compra fac.001-001-0002967	2	370,46	740,92				11	370,46	4075,06

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: BLACKBERRY CURVE 9320										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 3					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							2	245,54	491,08
23-ene	Compra fac.002-001-00000033	1	245,54	245,54				3	245,54	736,62

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: BLU 355082053291745										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 51					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							51	51,87	2645,37
15-mar	Venta fac.001-001-000001306				4	51,87	207,48	47	51,87	2437,89

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: BLU DECAMIMI 01331										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 70					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							50	41,07	2053,50
10-ene	Compra fac.002-001-00000026	20	41,07	821,40				70	41,07	2874,90
16-mar	Venta fac.001-001-000001308				2	41,07	82,14	68	41,07	2792,76

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: BLU DECAMIMI 3										
Unidad de Medida: Unidades Existencia Máxima: 8										
Método : Promedio ponderado Existencia Mínima: 1										
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							8	31,25	249,98
14-ene	Venta fac.001-001-000001156				1	31,25	31,25	7	31,25	218,74
09-mar	Venta fac.001-001-000001276				1	31,25	31,25	6	31,25	187,49
14-mar	Venta fac.001-001-000001302				1	31,25	31,25	5	31,25	156,24
16-mar	Venta fac.001-001-000001309				1	31,25	31,25	4	31,25	124,99
18-mar	Venta fac.003-001-000000044				1	31,25	31,25	3	31,25	93,74
19-mar	Venta fac.003-001-000000050				1	31,25	31,25	2	31,25	62,50

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: BLU TOCH BOOK 4348-4500										
Unidad de Medida: Unidades Existencia Máxima: 12										
Método : Promedio ponderado Existencia Mínima: 1										
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							10	125,00	1250,00
08-ene	Compra fac.001-001-00000055	2	125,00	250,00				12	125,00	1500,00
14-feb	Venta fac.001-001-000001209				2	125,00	250,00	10	125,00	1250,00

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: BLU TOCH BOOK 7,0 LITE P100										
Unidad de Medida: Unidades Existencia Máxima: 10										
Método : Promedio ponderado Existencia Mínima: 1										
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							4	183,04	732,16
27-feb	Compra fac.002-001-00000030	10	183,04	1830,40				10	183,04	1830,40

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: CABLE CARGADOR										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 18					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							18	1,32	23,76

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: CABLE UTP CAT 5 METROS										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 38					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							1	0,35	0,35
05-mar	Compra fac.002-001-00000137	37	0,35	12,95				38	0,35	13,30

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: CABLES USB										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 25					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							25	1,17	29,25
26-ene	Venta fac.001-001-000001171				3	1,17	3,51	22	1,17	25,74
16-mar	Venta fac.001-001-000001311				4	1,17	4,68	18	1,17	21,06

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: CANALETAS DE 20*10										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 20					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							5	2,00	10,00
05-mar	Compra fac.002-001-00000137	15	2,00	30,00				20	2,00	40,00

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: CARCASAS 1112										
Unidad de Medida: Unidades Existencia Máxima: 12										
Método : Promedio ponderado Existencia Mínima: 1										
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							2	1,75	3,50
05-mar	Compra fac.001-002-0001914	10	1,75	17,50				12	1,75	21,00

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: CARCASAS 3120										
Unidad de Medida: Unidades Existencia Máxima: 9										
Método : Promedio ponderado Existencia Mínima: 1										
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							4	6,00	24,00
05-mar	Compra fac.001-002-0001914	5	6,00	30,00				9	6,00	54,00

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: CARCASAS 5130										
Unidad de Medida: Unidades Existencia Máxima: 6										
Método : Promedio ponderado Existencia Mínima: 1										
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							1	6,00	6,00
05-mar	Compra fac.001-002-0001914	5	6,00	30,00				6	6,00	36,00

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: CARCASAS 5310										
Unidad de Medida: Unidades Existencia Máxima: 14										
Método : Promedio ponderado Existencia Mínima: 1										
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							5	6,00	30,00
07-ene	Venta fac.001-001-000001148				1	6,00	6,00	4	6,00	24,00
05-mar	Compra fac.001-002-0001914	10	6,00	60,00				14	6,00	84,00

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: CARCASAS 8520										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 7					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							2	11,00	22,00
05-mar	Compra fac.001-002-0001914	5	11,00	55,00				7	11,00	77,00

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: CARCASAS 9300										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 5					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							1	15,00	15,00
05-mar	Compra fac.001-002-0001914	5	15,00	75,00				5	15,00	75,00

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: CARCASAS 9700										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 9					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							6	20,00	120,00
05-mar	Compra fac.001-002-0001914	3	20,00	60,00				9	20,00	180,00

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: CARCASAS 9800										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 14					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							11	25,00	275,00
05-mar	Compra fac.001-002-0001914	3	25,00	75,00				14	25,00	350,00

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: CARCASAS C3300										
Unidad de Medida: Unidades						Existencia Máxima: 13				
Método : Promedio ponderado						Existencia Mínima: 1				
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							7	6,00	42,00
05-mar	Compra fac.001-002-0001914	6	6,00	36,00				13	6,00	78,00

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: CARGADORES 6/10										
Unidad de Medida: Unidades						Existencia Máxima: 315				
Método : Promedio ponderado						Existencia Mínima: 1				
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							315	0,75	236,25
16-mar	Venta fac.001-001-000001311				20	0,75	15,00	295	0,75	221,25

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: CARGADORES ORIGINALES NOKIA										
Unidad de Medida: Unidades						Existencia Máxima: 18				
Método : Promedio ponderado						Existencia Mínima: 1				
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							18	1,67	30,11
03-ene	Venta fac.001-001-000001144				2	1,67	3,35	16	1,67	26,76
14-mar	Venta fac.001-001-000001298				5	1,67	8,36	11	1,67	18,40

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: CARGADORES V3										
Unidad de Medida: Unidades Existencia Máxima: 31										
Método : Promedio ponderado Existencia Mínima: 1										
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							31	0,70	21,70
09-ene	Venta fac.001-001-000001149				10	0,70	7,00	21	0,70	14,70
13-mar	Venta fac.001-001-000001294				10	0,70	7,00	11	0,70	7,70
23-mar	Venta fac.001-001-000001329				10	0,70	7,00	1	0,70	0,70

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: CARGADORES V6										
Unidad de Medida: Unidades Existencia Máxima: 358										
Método : Promedio ponderado Existencia Mínima: 1										
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							358	0,70	250,60
09-ene	Venta fac.001-001-000001149				10	0,70	7,00	348	0,70	243,60
13-mar	Venta fac.001-001-000001294				10	0,70	7,00	338	0,70	236,60

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: CARGADORES V8										
Unidad de Medida: Unidades Existencia Máxima: 500										
Método : Promedio ponderado Existencia Mínima: 1										
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							300	0,70	210,00
03-ene	Compra fac.001-001-0023098	200	0,75	150,00				500	0,70	350,00
09-ene	Venta fac.001-001-000001149				10	0,70	7,00	490	0,70	343,00
31-ene	Venta fac.001-001-000001186				30	0,70	21,00	460	0,70	322,00
13-mar	Venta fac.001-001-000001294				3	0,70	2,10	457	0,70	319,90
20-mar	Venta fac.001-001-000001325				10	0,70	7,00	447	0,70	312,90

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: CARTUCHO MAX COLOR AMARILLO										
Unidad de Medida: Unidades Existencia Máxima: 2										
Método : Promedio ponderado Existencia Mínima: 1										
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							1	3482,00	3482,00
02-feb	Compra fac.001-001-00003645	1	3482,00	3482,00				2	3482,00	6964,00

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: CELULAR 7 PHONE 64 GB										
Unidad de Medida: Unidades Existencia Máxima: 4										
Método : Promedio ponderado Existencia Mínima: 1										
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							4	781,25	3125,00

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: CHIPS CLARO										
Unidad de Medida: Unidades Existencia Máxima: 415										
Método : Promedio ponderado Existencia Mínima: 1										
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							415	1,50	622,50
03-ene	Venta fac.001-001-000001141				10	1,50	15,00	405	1,50	607,50
04-ene	Venta fac.001-001-000001146				10	1,50	15,00	395	1,50	592,50
05-ene	Venta fac.001-001-000001147				2	1,50	3,00	393	1,50	589,50
21-ene	Venta fac.001-001-000001163				50	1,50	75,00	343	1,50	514,50
22-ene	Venta fac.001-001-000001166				100	1,50	150,00	243	1,50	364,50
26-ene	Venta fac.001-001-000001171				20	1,50	30,00	223	1,50	334,50
30-ene	Venta fac.001-001-000001176				100	1,50	150,00	123	1,50	184,50
30-ene	Venta fac.001-001-000001177				100	1,50	150,00	23	1,50	34,50
31-ene	Venta fac.001-001-000001184				10	1,50	15,00	13	1,50	19,50

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: CHIPS MOVISTAR										
Unidad de Medida: Unidades Existencia Máxima: 53										
Método : Promedio ponderado Existencia Mínima: 1										
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							53	1,50	79,50
03-ene	Venta fac.001-001-000001141				10	1,50	15,00	43	1,50	64,50
21-feb	Venta fac.001-001-000001220				10	1,50	15,00	33	1,50	49,50
16-mar	Venta fac.001-001-000001309				20	1,50	30,00	13	1,50	19,50
07-may	Venta fac.003-001-000000035				1	1,50	1,50	12	1,50	18,00

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: CITIP ACTIVADO										
Unidad de Medida: Unidades Existencia Máxima: 10										
Método : Promedio ponderado Existencia Mínima: 1										
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							10	2,50	24,99
07-may	Venta fac.003-001-000000034				1	2,50	2,50	9	2,50	22,49

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: CONECTORES RJ45										
Unidad de Medida: Unidades Existencia Máxima: 5										
Método : Promedio ponderado Existencia Mínima: 1										
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							5	0,22	1,10
05-mar	Compra fac.002-001-00000137	4	0,22	0,88				4	0,22	0,88

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: DISPLAY NOKIA 2760										
Unidad de Medida: Unidades Existencia Máxima: 8										
Método : Promedio ponderado Existencia Mínima: 1										
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							8	46,87	374,98

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: ESTUCHE DE TABLET										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 5					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							5	18,00	90,00
20-feb	Compra fac.001-002-001890	5	18,00	90,00				5	18,00	90,00

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: ESTUCHE DE TECLADO TABLET										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 110					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							5	18,00	90,00
26-ene	Compra fac.006-001-00003284	5	18,00	90,00				10	18,00	180,00
30-ene	Compra fac.006-001-00003286	100	18,00	1800,00				110	18,00	1980,00
14-feb	Venta fac.003-001-000000006				1	18,00	18,00	109	18,00	1962,00
19-mar	Venta fac.003-001-000000045				1	18,00	18,00	108	18,00	1944,00

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: EXIBISIONES										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 165					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							15	0,60	9,00
20-feb	Compra fac.001-002-001890	150	0,60	90,00				165	0,60	99,00

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: FOX PHONE										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 9					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							9	25,00	224,97
14-ene	Venta fac.001-001-000001156				1	25,00	25,00	8	25,00	199,98
18-feb	Venta fac.003-001-000000016				1	25,00	25,00	7	25,00	174,98

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: IMPRESORA EPSON MATRICAL										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 12					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							10	217,00	2170,00
01-feb	Compra fac.001-002-00000672	2	217,00	434,00				12	217,00	2604,00

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: IPHONE 5										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 6					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							5	745,54	3727,70
18-mar	Compra fac.002-001-00000036	1	745,54	745,54				6	745,54	4473,24
28-mar	Venta fac.003-001-000000056				1	745,54	745,54	5	745,54	3727,70

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: JAMS CORYY IL										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 10					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							10	120,53	1205,33
25-ene	Venta fac.001-001-000001168				1	120,53	120,53	9	120,53	1084,79

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: LAMINAS TRANSPARENTE										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 68					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							1	0,50	0,50
05-mar	Compra fac.001-002-0001915	68	0,50	34,00				68	0,50	34,00

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: LCD 8520-007										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 5					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							5	16,00	80,00
05-mar	Compra fac.001-002-0001915	2	16,00	32,00				2	16,00	32,00

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: LCD C3300										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 14					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							14	8,00	112,00

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: LCD S5670										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 5					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							5	12,00	60,00
05-mar	Compra fac.001-002-0001915	2	12,00	24,00				2	12,00	24,00

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: LG 180										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 5					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							5	22,10	110,48
11-ene	Venta fac.001-001-000001151				4	22,10	88,38	1	22,10	22,10

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: LG 375										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 27					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							9	97,14	874,26
23-ene	Venta fac.001-001-000001190				1	97,14	97,14	8	97,14	777,12
31-ene	Venta fac.001-001-000001198				1	97,14	97,14	7	97,14	679,98
20-mar	Compra fac.001-001-0002253	10	97,14	971,40				17	97,14	1651,38
28-may	Compra fac.002-001-00000037	10	97,14	971,40				27	97,14	2622,78

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: LG AMIGO KIMENT										
Unidad de Medida: Unidades										
Existencia Máxima: 12										
Método : Promedio ponderado										
Existencia Mínima: 1										
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							12	25,00	299,96
28-feb	Venta fac.003-001-000000031				1	25,00	25,00	11	25,00	274,97
23-mar	Venta fac.001-001-000001328				1	25,00	25,00	10	25,00	249,97

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: LG C333										
Unidad de Medida: Unidades										
Existencia Máxima: 14										
Método : Promedio ponderado										
Existencia Mínima: 1										
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							14	98,21	1374,94
12-mar	Venta fac.001-001-000001289				1	98,21	98,21	13	98,21	1276,73
15-mar	Venta fac.001-001-000001306				4	98,21	392,84	9	98,21	883,89
28-mar	Venta fac.001-001-000001344				1	98,21	98,21	8	98,21	785,68
20-mar	Compra fac.002-001-00000036	4	98,21	392,84				12	98,21	1178,52

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: LG E405										
Unidad de Medida: Unidades										
Existencia Máxima: 12										
Método : Promedio ponderado										
Existencia Mínima: 1										
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							8	156,25	1250,00
20-mar	Compra fac.001-001-0002253	4	156,25	625,00				12	156,25	1875,00

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: LG GD 880										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 18					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							18	112,50	2024,95
30-ene	Venta fac.001-001-000001196				1	112,50	112,50	17	112,50	1912,45
26-feb	Venta fac.003-001-000000024				1	112,50	112,50	16	112,50	1799,95

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: LG T300										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 7					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							5	71,43	357,15
18-mar	Compra fac.002-001-001844	2	71,43	142,86				7	71,43	500,01
20-mar	Venta fac.001-001-000001321				1	71,43	71,43	6	71,43	428,58

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: LG T375										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 6					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							4	209,82	839,28
22-ene	Compra fac.001-001-001785	2	209,82	419,64				6	209,82	1258,92
11-ene	Venta fac.001-001-000001154				1	209,82	209,82	5	209,82	1049,10
21-ene	Venta fac.001-001-000001161				1	58,04	58,04	4	58,04	232,16
22-ene	Venta fac.001-001-000001165				1	58,04	58,04	3	58,04	174,12
20-feb	Compra fac.001-001-0002748	2	209,82	419,64				5	209,82	1049,10

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: MANOS LIBRES										
Unidad de Medida: Unidades										
Método : Promedio ponderado										
Existencia Máxima: 80										
Existencia Mínima: 1										
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							50	1,15	57,50
03-ene	Compra fac.001-001-0023098	30	0,75	22,50				80	1,15	92,00
16-mar	Venta fac.001-001-000001311				4	1,15	4,60	76	1,15	87,40
23-mar	Venta fac.001-001-000001328				3	1,15	3,45	73	1,15	83,95

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: MICRO SA 2 GB										
Unidad de Medida: Unidades										
Método : Promedio ponderado										
Existencia Máxima: 63										
Existencia Mínima: 1										
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							14	3,50	49,00
31-ene	Venta fac.001-001-000001198				1	3,50	3,50	13	3,50	45,50
20-feb	Compra fac.001-002-001890	50	3,50	175,00				63	3,50	220,50
05-mar	Venta fac.001-001-000001268				4	3,50	14,00	59	3,50	206,50
16-mar	Venta fac.001-001-000001311				3	3,50	10,50	56	3,50	196,00

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: MICRO SA 4 GB										
Unidad de Medida: Unidades										
Método : Promedio ponderado										
Existencia Máxima: 29										
Existencia Mínima: 1										
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							10	4,50	45,00
14-feb	Venta fac.003-001-000000005				1	4,50	4,50	9	4,50	40,50
20-feb	Compra fac.001-002-001890	20	4,50	90,00				29	4,50	130,50
25-feb	Venta fac.003-001-000000023				1	4,50	4,50	28	4,50	126,00
16-mar	Venta fac.001-001-000001311				5	4,50	22,50	23	4,50	103,50

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: MICROFONO C 3350										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 11					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							11	0,50	5,50

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: MOTOROLA XT531										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 15					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							15	120,53	1807,99
26-ene	Venta fac.001-001-000001171				1	120,53	120,53	14	120,53	1687,46
30-ene	Venta fac.001-001-000001178				4	120,53	482,13	10	120,53	1205,33
20-mar	Venta fac.001-001-000001323				6	120,53	723,20	4	120,53	482,13

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: MOBILE K103 AMIGO KIT										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 11					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							10	45,51	455,10
16-ene	Compra fac.006-001-00003277	1	45,51	45,51				11	45,51	500,61

"LISTOMOVIL"
TARJETA DE EXISTENCIAS

Artículo: NOKIA 100

Unidad de Medida: Unidades

Existencia Máxima: 69

Método : Promedio ponderado

Existencia Mínima: 1

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							69	25,00	1724,79
21-ene	Venta fac.001-001-000001161				1	25,00	25,00	68	25,00	1699,80
22-ene	Venta fac.001-001-000001166				16	25,00	399,95	52	25,00	1299,84
26-feb	Venta fac.001-001-000001223				1	25,00	25,00	51	25,00	1274,85
26-feb	Venta fac.001-001-000001225				2	25,00	49,99	49	25,00	1224,85
27-feb	Venta fac.001-001-000001235				10	25,00	249,97	39	25,00	974,88
01-mar	Venta fac.001-001-000001257				10	25,00	249,97	29	25,00	724,91
12-mar	Venta fac.001-001-000001291				1	25,00	25,00	28	25,00	699,92
13-mar	Venta fac.001-001-000001296				4	25,00	99,99	24	25,00	599,93
14-mar	Venta fac.001-001-000001302				1	25,00	25,00	23	25,00	574,93
23-mar	Venta fac.001-001-000001330				5	25,00	124,99	18	25,00	449,95
23-mar	Venta fac.001-001-000001331				1	25,00	25,00	17	25,00	424,95
25-mar	Compra fac.001-001-0002980	2	25,00	49,99				19	25,00	474,94
06-mar	Venta fac.003-001-000000043				1	25,00	25,00	18	25,00	449,95
27-mar	Venta fac.003-001-000000054				1	25,00	25,00	17	25,00	424,95

"LISTOMOVIL"
TARJETA DE EXISTENCIAS

Artículo: NOKIA 100 AMIGO KIT

Unidad de Medida: Unidades

Existencia Máxima: 45

Método : Promedio ponderado

Existencia Mínima: 1

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							5	59,99	299,95
30-ene	Compra fac.006-001-00003287	10	59,99	599,90				15	59,99	899,85
01-feb	Compra fac.001-001-00021588	20	59,99	1199,80				35	59,99	2099,65
27-feb	Compra fac.001-001-00021836	10	59,99	599,90				45	59,99	2699,55

"LISTOMOVIL"
TARJETA DE EXISTENCIAS

Artículo: NOKIA 111

Unidad de Medida: Unidades

Existencia Máxima: 33

Método : Promedio ponderado

Existencia Mínima: 1

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							23	58,04	1334,92
11-ene	Venta fac.001-001-000001151				2	58,04	116,08	21	58,04	1218,84
15-ene	Venta fac.001-001-000001157				1	58,04	58,04	20	58,04	1160,80
14-feb	Venta fac.001-001-000001207				4	58,04	232,16	16	58,04	928,64
19-feb	Venta fac.001-001-000001215				1	58,04	58,04	15	58,04	870,60
27-feb	Venta fac.001-001-000001242				1	58,04	58,04	14	58,04	812,56
13-feb	Venta fac.003-001-000000001				1	58,04	58,04	13	58,04	754,52
15-feb	Venta fac.003-001-000000007				1	58,04	58,04	12	58,04	696,48
18-feb	Venta fac.003-001-000000015				1	58,04	58,04	11	58,04	638,44
20-feb	Venta fac.003-001-000000022				1	58,04	58,04	10	58,04	580,40
26-feb	Venta fac.003-001-000000024				1	58,04	58,04	9	58,04	522,36
13-mar	Venta fac.001-001-000001297				1	58,04	58,04	8	58,04	464,32
20-mar	Venta fac.001-001-000001323				2	58,04	116,08	6	58,04	348,24
23-mar	Venta fac.001-001-000001329				3	58,04	174,12	3	58,04	174,12
28-may	Compra fac.002-001-00000037	10	58,04	580,40				33	58,04	1915,32
19-mar	Venta fac.003-001-000000051				1	58,04	58,04	32	58,04	1857,28

"LISTOMOVIL"
TARJETA DE EXISTENCIAS

Artículo: NOKIA 201

Unidad de Medida: Unidades

Existencia Máxima: 8

Método : Promedio ponderado

Existencia Mínima: 1

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							6	95,54	573,24
11-ene	Venta fac.001-001-000001153				1	95,54	95,54	5	95,54	477,70
14-feb	Venta fac.001-001-000001207				2	95,54	191,08	3	95,54	286,62
18-feb	Compra fac.001-001-001925	5	95,54	477,70				8	95,54	764,32
21-feb	Venta fac.001-001-000001220				1	95,54	95,54	7	95,54	668,78
18-mar	Venta fac.001-001-000001315				2	95,54	191,08	5	95,54	477,70
20-mar	Venta fac.001-001-000001321				2	95,54	191,08	3	95,54	286,62

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: NOKIA 306 ROJO										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 6					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							5	123,21	616,05
04-ene	Venta fac.001-001-000001146				1	123,21	123,21	4	123,21	492,84
11-ene	Venta fac.001-001-000001151				1	123,21	123,21	3	123,21	369,63
16-ene	Venta fac.001-001-000001158				1	123,21	123,21	2	123,21	246,42
22-ene	Venta fac.001-001-000001165				1	123,21	123,21	1	123,21	123,21
20-feb	Compra fac.001-001-0002748	5	123,21	616,05				6	123,21	739,26
16-mar	Venta fac.001-001-000001310				1	123,21	123,21	5	123,21	616,05
22-mar	Venta fac.001-001-000001326				1	123,21	123,21	4	123,21	492,84

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: NOKIA 311 ROSA										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 18					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							18	106,25	1912,43
22-ene	Venta fac.001-001-000001164				1	106,25	106,25	17	106,25	1806,18
22-ene	Venta fac.001-001-000001165				2	106,25	212,49	15	106,25	1593,69
01-feb	Compra fac.001-001-001844	3	106,25	318,74				18	106,25	1912,43
21-feb	Venta fac.001-001-000001217				1	106,25	106,25	17	106,25	1806,18
21-feb	Venta fac.001-001-000001220				2	106,25	212,49	15	106,25	1593,69
20-mar	Venta fac.001-001-000001320				1	106,25	106,25	14	106,25	1487,44
26-mar	Venta fac.001-001-000001335				1	106,25	106,25	13	106,25	1381,20

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: NOKIA ASH 308										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima:		15			
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima:		1			
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							8	129,46	1035,68
31-ene	Venta fac.001-001-000001180				1	129,46	129,46	7	129,46	906,22
30-ene	Venta fac.001-001-000001195				1	129,46	129,46	6	129,46	776,76
01-feb	Compra fac.001-001-001844	6	129,46	776,76				12	129,46	1553,52
20-mar	Compra fac.002-001-00000036	3	129,46	388,38				15	129,46	1941,90

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: NOKIA C2-02										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima:		17			
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima:		1			
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							17	84,37	1434,31
03-ene	Venta fac.001-001-000001144				1	84,37	84,37	16	84,37	1349,94
11-ene	Venta fac.001-001-000001151				1	84,37	84,37	15	84,37	1265,57
11-ene	Venta fac.001-001-000001152				1	84,37	84,37	14	84,37	1181,19
21-ene	Venta fac.001-001-000001162				2	84,37	168,74	12	84,37	1012,45
30-ene	Venta fac.001-001-000001173				4	84,37	337,48	8	84,37	674,97
31-ene	Venta fac.001-001-000001179				4	84,37	337,48	4	84,37	337,48
31-ene	Venta fac.001-001-000001187				1	84,37	84,37	3	84,37	253,11
31-ene	Venta fac.001-001-000001192				1	84,37	84,37	2	84,37	168,74
01-feb	Compra fac.001-001-001844	4	84,37	337,48				6	84,37	506,23
14-feb	Venta fac.001-001-000001207				1	84,37	84,37	5	84,37	421,86
20-feb	Compra fac.001-002-001891	5	84,37	421,86				10	84,37	843,71
26-feb	Venta fac.003-001-000000025				1	84,37	84,37	9	84,37	759,34
18-mar	Compra fac.002-001-00000036	2	84,37	168,74				11	84,37	928,08
20-mar	Compra fac.002-001-00000036	3	84,37	253,11				14	84,37	1181,19
20-mar	Venta fac.001-001-000001320				3	84,37	253,11	11	84,37	928,08
20-mar	Venta fac.001-001-000001323				3	84,37	253,11	8	84,37	674,97
23-mar	Venta fac.001-001-000001330				1	84,37	84,37	7	84,37	590,60
19-mar	Venta fac.003-001-000000052				1	84,37	84,37	6	84,37	506,23

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: PARLANTES A-9										
Unidad de Medida: Unidades										
Existencia Máxima: 18										
Método : Promedio ponderado										
Existencia Mínima: 1										
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							18	8,71	156,74
14-ene	Venta fac.001-001-000001156				2	8,71	17,42	16	8,71	139,32

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: PUIR MOVIL PAST										
Unidad de Medida: Unidades										
Existencia Máxima: 655										
Método : Promedio ponderado										
Existencia Mínima: 1										
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							3	0,87	2,61
16-ene	Compra fac.006-002-00001080	25	0,87	21,75				28	0,87	24,36
22-ene	Compra fac.001-006-002-00109	106	0,87	92,22				134	0,87	116,58
24-ene	Compra fac.006-002-0011030	53	0,87	46,11				187	0,87	162,69
26-ene	Compra fac.006-002-00001111	106	0,87	92,22				293	0,87	254,91
30-ene	Compra fac.006-001-00001116	100	0,87	87,00				393	0,87	341,91
01-feb	Compra fac.006-002-00001123	50	0,87	43,50				443	0,87	385,41
05-feb	Compra fac.006-002-00001140	212	0,87	184,44				655	0,87	569,85
22-feb	Compra fac.006-002-00001186	212	0,87	184,44				212	0,87	184,44
07-mar	Compra fac.006-002-00001210	212	0,87	184,44				212	0,87	184,44
14-mar	Compra fac.006-002-00001230	212	0,87	184,44				212	0,87	184,44
25-mar	Compra fac.006-002-00001274	212	0,87	184,44				424	0,87	368,88

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: RECARGA CLARO 1,00										
Unidad de Medida: Unidades										
Existencia Máxima: 3871										
Método : Promedio ponderado										
Existencia Mínima: 1										
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							3871	0,67	2583,89
03-ene	Venta fac.001-001-000001142				3000	0,67	2002,50	871	0,67	581,39
30-ene	Venta fac.001-001-000001174				100	0,67	66,75	771	0,67	514,64

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: RECARGA CLARO 3,00										
Unidad de Medida: Unidades Existencia Máxima: 5000										
Método : Promedio ponderado Existencia Mínima: 1										
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							5000	2,01	10050,00
03-ene	Venta fac.001-001-000001142				1300	2,01	2613,00	3700	2,01	7437,00
07-may	Venta fac.003-001-000000037				2	2,01	4,02	3698	2,01	7432,98

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: RECARGA MOVISTAR 1,00										
Unidad de Medida: Unidades Existencia Máxima: 2042										
Método : Promedio ponderado Existencia Mínima: 1										
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							2000	0,85	1700,00
08-ene	Compra fac.002-001-00000826	42,1	0,85	35,79				2042	0,85	1735,79
03-ene	Venta fac.001-001-000001142				2000	0,85	1700,00	42	0,85	35,78
18-ene	Compra fac.002-001-00000863	52,63	0,85	44,74				95	0,85	80,52
22-ene	Compra fac.002-001-00000872	52,63	0,85	44,74				147	0,85	125,26
25-ene	Venta fac.001-001-000001170				1	0,85	0,85	146	0,85	124,41
30-ene	Venta fac.001-001-000001175				100	0,85	85,00	46	0,85	39,41
08-feb	Compra fac.002-001-00000931	52,63	0,85	44,74				99	0,85	84,14
14-mar	Compra fac.002-001-00010782	63,16	0,85	53,69				162	0,85	137,83

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: RECARGA MOVISTAR 3,00										
Unidad de Medida: Unidades Existencia Máxima: 52										
Método : Promedio ponderado Existencia Mínima: 1										
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							52	2,01	104,52
03-ene	Venta fac.001-001-000001142				30	2,01	60,30	22	2,01	44,22

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: RECARGA MOVISTAR 10,00										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 300					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							300	6,70	2009,25
03-ene	Venta fac.001-001-000001142				100	6,70	669,75	200	6,70	1339,50
15-feb	Venta fac.003-001-000000008				1	6,70	6,70	199	6,70	1332,80

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: RING AMIGO KIT										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 18					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							18	21,88	393,75
29-ene	Venta fac.001-001-000001194				1	21,88	21,88	17	21,88	371,88
19-feb	Venta fac.003-001-000000020				1	21,88	21,88	16	21,88	350,00
23-mar	Venta fac.001-001-000001329				2	21,88	43,75	14	21,88	306,25
19-mar	Venta fac.003-001-000000053				1	21,88	21,88	13	21,88	284,38

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: RING LITE										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 8					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							8	18,75	149,97

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: SALDOS MOVIL POS										
Unidad de Medida: Unidades Existencia Máxima: 610										
Método : Promedio ponderado Existencia Mínima: 1										
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							10	0,89	8,90
31-ene	Compra fac.004-001-00015963	300	0,89	267,00				310	0,89	275,90
08-feb	Compra fac.004-001-00016130	300	0,89	267,00				610	0,89	542,90
22-feb	Compra fac.004-001-00016219	300	0,89	267,00				300	0,89	267,00
07-mar	Compra fac.004-001-00016393	300	0,89	267,00				300	0,89	267,00
12-mar	Compra fac.004-001-00016466	300	0,89	267,00				315	0,89	280,35

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: SAMGUNG GALAXY S II										
Unidad de Medida: Unidades Existencia Máxima: 5										
Método : Promedio ponderado Existencia Mínima: 1										
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							5	250,00	1249,99
28-mar	Venta fac.003-001-000000058				1	250,00	250,00	4	250,00	999,99

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: SAMSUNG Aa DUOS										
Unidad de Medida: Unidades Existencia Máxima: 14										
Método : Promedio ponderado Existencia Mínima: 1										
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							10	221,42	2214,20
22-ene	Compra fac.001-001-001786	4	221,42	885,68				14	221,42	3099,88

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: SAMSUNG ACE										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 11					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							11	159,37	1753,06
11-feb	Venta fac.001-001-000001208				1	159,37	159,37	10	159,37	1593,69
20-feb	Venta fac.003-001-000000021				1	159,37	159,37	9	159,37	1434,32
26-feb	Venta fac.003-001-000000027				1	159,37	159,37	8	159,37	1274,95

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: SAMSUNG CHAT 222										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 28					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							14	75,89	1062,46
24-ene	Venta fac.001-001-000001167				1	75,89	75,89	13	75,89	986,57
20-feb	Compra fac.001-001-0002748	1	75,89	75,89				14	75,89	1062,46
18-mar	Compra fac.002-001-00000036	14	75,89	1062,46				28	75,89	2124,92
16-mar	Venta fac.001-001-000001307				1	75,89	75,89	27	75,89	2049,03
16-mar	Venta fac.001-001-000001309				1	75,89	75,89	26	75,89	1973,14
18-mar	Venta fac.001-001-000001313				1	75,89	75,89	25	75,89	1897,25
20-mar	Venta fac.001-001-000001320				1	75,89	75,89	24	75,89	1821,36
23-mar	Venta fac.001-001-000001330				1	75,89	75,89	23	75,89	1745,47
28-mar	Venta fac.001-001-000001344				2	75,89	151,78	21	75,89	1593,69

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: SAMSUNG CHAT T322										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 9					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							9	68,75	618,72
01-mar	Venta fac.001-001-000001256				3	68,75	206,24	6	68,75	412,48
05-mar	Venta fac.001-001-000001266				4	68,75	274,99	2	68,75	137,49
18-mar	Compra fac.002-001-00000036	5	68,75	343,74				7	68,75	481,23
16-mar	Venta fac.001-001-000001309				1	68,75	68,75	6	68,75	412,48
23-mar	Venta fac.001-001-000001331				2	68,75	137,49	4	68,75	274,99
27-mar	Venta fac.003-001-000000055				1	68,75	68,75	3	68,75	206,24

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: SAMSUNG E 1195										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 8					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							8	28,12	224,95
27-feb	Venta fac.001-001-000001242				1	28,12	28,12	7	28,12	196,83
20-mar	Venta fac.001-001-000001321				1	28,12	28,12	6	28,12	168,71
20-mar	Venta fac.001-001-000001322				3	28,12	84,36	3	28,12	84,36
19-mar	Venta fac.003-001-000000046				1	28,12	28,12	2	28,12	56,24

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: SAMSUNG GALAXY 5360										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 15					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							13	151,79	1973,27
22-ene	Compra fac.001-001-00000366	2	151,79	303,58				15	151,79	2276,85
22-ene	Venta fac.001-001-000001165				1	151,79	151,79	14	151,79	2125,06
23-mar	Venta fac.001-001-000001328				1	151,79	151,79	13	151,79	1973,27
26-mar	Venta fac.001-001-000001334				1	151,79	151,79	12	151,79	1821,48

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: SAMSUNG GALAXY Aa										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 45					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							8	157,37	1258,92
22-ene	Compra fac.001-001-001785	8	157,37	1258,92				16	157,37	2517,84
30-ene	Venta fac.001-001-000001197				1	157,37	157,37	15	157,37	2360,48
01-feb	Compra fac.001-001-001846	15	157,37	2360,48				30	157,37	4720,95
01-feb	Compra fac.001-001-001845	15	157,37	2360,48				45	157,37	7081,43
26-feb	Venta fac.001-001-000001228				1	157,37	157,37	44	157,37	6924,06
27-feb	Venta fac.001-001-000001242				1	157,37	157,37	43	157,37	6766,70
15-mar	Venta fac.001-001-000001303				1	157,37	157,37	42	157,37	6609,33
18-mar	Venta fac.001-001-000001314				2	157,37	314,73	40	157,37	6294,60

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: SAMSUNG GALAXY Aa PLUS										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 12					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							2	239,29	478,58
01-feb	Compra fac.001-001-001844	6	239,29	1435,74				8	239,29	1914,32
18-feb	Compra fac.001-001-001925	4	239,29	957,16				12	239,29	2871,48

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: SAMSUNG GALAXY GRAND BLANCO										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 6					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							5	437,50	2187,50
12-mar	Venta fac.001-001-000001292				1	437,50	437,50	4	437,50	1750,00
21-mar	Compra fac.001-001-0002967	2	437,50	875,00				6	437,50	2625,00

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: SAMSUNG JUNIPER GT-E1182										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 10					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							10	40,16	401,60
31-ene	Venta fac.001-001-000001179				2	40,16	80,32	8	40,16	321,28
21-feb	Venta fac.001-001-000001220				1	40,16	40,16	7	40,16	281,12
01-mar	Venta fac.001-001-000001256				4	40,16	160,64	3	40,16	120,48

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: SAMSUNG STAR 3 5222 BLANCO										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 10					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							5	132,14	660,70
22-ene	Compra fac.001-001-00000366	10	132,14	1321,40				10	132,14	1321,40

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: SAMSUNG YUNG DUOS										
Unidad de Medida: Unidades Existencia Máxima: 13										
Método : Promedio ponderado Existencia Mínima: 1										
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							3	165,18	495,54
23-ene	Compra fac.001-001-001799	4	165,18	660,72				7	165,18	1156,26
08-feb	Venta fac.001-001-000001201				1	165,18	165,18	6	165,18	991,08
18-mar	Compra fac.002-001-00000036	7	165,18	1156,26				13	165,18	2147,34

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: TABLET 7 VIA 8850 BLANCA										
Unidad de Medida: Unidades Existencia Máxima: 11										
Método : Promedio ponderado Existencia Mínima: 1										
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							5	110,00	550,00
26-ene	Compra fac.006-001-00003284	5	110,00	550,00				10	110,00	1100,00
28-may	Compra fac.002-001-00000037	1	110,00	110,00				11	110,00	1210,00

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: TABLET BLU										
Unidad de Medida: Unidades Existencia Máxima: 11										
Método : Promedio ponderado Existencia Mínima: 1										
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							11	87,50	962,50
11-ene	Venta fac.001-001-000001151				1	87,50	87,50	10	87,50	875,00
26-ene	Venta fac.001-001-000001172				1	87,50	87,50	9	87,50	787,50
31-ene	Venta fac.001-001-000001183				1	87,50	87,50	8	87,50	700,00
14-feb	Venta fac.003-001-000000006				1	87,50	87,50	7	87,50	612,50
18-feb	Venta fac.003-001-000000018				1	87,50	87,50	6	87,50	525,00
01-mar	Venta fac.001-001-000001259				1	87,50	87,50	5	87,50	437,50
19-mar	Venta fac.003-001-000000045				1	87,50	87,50	4	87,50	350,00

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: TARJETA MICRO 2GB										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 80					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							80	96,34	7707,00

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
RUC: 1102776190001										
Artículo: TELEFONO PANASONIC MODELO										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 5					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							4	78,57	314,28
14-mar	Compra fac.001-001-00001208	1	78,57	78,57				5	78,57	392,85

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: TELEFONO ZTE AMIGO K										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 14					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							14	18,75	262,54
26-mar	Venta fac.001-001-000001332				1	18,75	18,75	13	18,75	243,79
06-mar	Venta fac.003-001-000000039				1	18,75	18,75	12	18,75	225,04

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: TITI CELLA COM NEGRO										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 20					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							20	25,00	500,00

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: TOUCH CS 290 LG										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 6					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							1	5,00	5,00
20-feb	Compra fac.001-002-001891	2	5,00	10,00				3	5,00	15,00
05-mar	Compra fac.001-002-0001915	3	5,00	15,00				6	5,00	30,00

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: TOUCH N 300										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 9					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							5	5,00	25,00
20-feb	Compra fac.001-002-001891	2	5,00	10,00				7	5,00	35,00
05-mar	Compra fac.001-002-0001915	2	5,00	10,00				9	5,00	45,00

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: TOUCH N 303										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 11					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							9	10,00	90,00
20-feb	Compra fac.001-002-001891	2	10,00	20,00				11	10,00	110,00
03-ene	Venta fac.001-001-000001140				10	10,00	100,00	1	10,00	10,00

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: USB 4GB HP										
Unidad de Medida: Unidades					Existencia Máxima: 20					
Método : Promedio ponderado					Existencia Mínima: 1					
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							20	5,00	99,96
19-mar	Venta fac.003-001-000000049				1	5,00	5,00	19	5,00	94,96

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: VERIKOOL AMIGO KIT										
Unidad de Medida: Unidades						Existencia Máxima:		26		
Método : Promedio ponderado						Existencia Mínima:		1		
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							16	30,00	479,92
23-ene	Compra fac.006-001-0032824	10	30,00	299,95				26	30,00	779,87
22-ene	Venta fac.001-001-000001166				10	30,00	299,95	16	30,00	479,92
26-feb	Venta fac.001-001-000001225				3	30,00	89,99	13	30,00	389,94
18-feb	Venta fac.003-001-000000017				1	30,00	30,00	12	30,00	359,94

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: XEUSS HERCULES										
Unidad de Medida: Unidades						Existencia Máxima:		20		
Método : Promedio ponderado						Existencia Mínima:		1		
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							8	31,25	249,98
23-ene	Compra fac.002-001-00001801	12	31,25	374,98				20	31,25	624,96
22-ene	Venta fac.001-001-000001166				4	31,25	124,99	16	31,25	499,97
25-ene	Venta fac.001-001-000001169				1	31,25	31,25	15	31,25	468,72
27-feb	Venta fac.003-001-000000030				1	31,25	31,25	14	31,25	437,47
18-mar	Venta fac.001-001-000000031				1	31,25	31,25	13	31,25	406,22

"LISTOMOVIL"										
TARJETA DE EXISTENCIAS										
Artículo: XEUSS REF										
Unidad de Medida: Unidades						Existencia Máxima:		1		
Método : Promedio ponderado						Existencia Mínima:		1		
Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							1	36,16	36,16

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

03-ene

ANEXO 001

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CHEQUE
03-ene	001-001-000001140	6.286,75	754,41	7.041,16		7.041,16	000318
03-ene	001-001-000001141	6.400,00	768,00	7.168,00		7.168,00	000252
03-ene	001-001-000001142	10.076,00	1.209,12	11.285,12		11.285,12	00068 y 0069
03-ene	001-001-000001143	89,24	10,71	99,95		99,95	
03-ene	001-001-000001144	24,55	2,95	27,50		27,50	
	SUMAN	22.876,54	2.745,18	25.621,72	0,00	25.621,72	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

04-ene

ANEXO 002

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CHEQUE
04-ene	001-001-000001145		0,00	0,00		0,00	
04-ene	001-001-000001146	379,43	45,53	424,96		424,96	
	SUMAN	379,43	45,53	424,96	0,00	424,96	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

05-ene

ANEXO 003

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CHEQUE
05-ene	001-001-000001147	4,46	0,54	5,00	0,00	5,00	
	SUMAN	4,46	0,54	5,00	0,00	5,00	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

07-ene

ANEXO 004

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CHEQUE
07-ene	001-001-000001148	8,93	1,07	10,00		10,00	
	SUMAN	8,93	1,07	10,00	0,00	10,00	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

09-ene

ANEXO 005

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CHEQUE
09-ene	001-001-000001149	76,73	9,21	85,94		85,94	
	SUMAN	76,73	9,21	85,94	0,00	85,94	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

10-ene

ANEXO 006

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CHEQUE
10-ene	001-001-000001150	214,28	25,71	239,99		239,99	
	SUMAN	214,28	25,71	239,99		239,99	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

11-ene

ANEXO 007

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CHEQUE
11-ene	001-001-000001151	653,55	78,43	731,98		731,98	
11-ene	001-001-000001152	116,07	13,93	130,00		130,00	
11-ene	001-001-000001153	116,07	13,93	130,00		130,00	
11-ene	001-001-000001154	116,07	13,93	130,00		130,00	
	SUMAN	1.001,76	120,21	1.121,97	0,00	1.121,97	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

14-ene

ANEXO 008

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CHEQUE
14-ene	001-001-000001155		0,00	0,00		0,00	
14-ene	001-001-000001156	121,45	14,57	136,02		136,02	
	SUMAN	121,45	14,57	136,02	0,00	136,02	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

15-ene

ANEXO 009

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CHEQUE
15-ene	001-001-000001157	242,84	29,14	271,98	2,43	269,55	
	SUMAN	242,84	29,14	271,98	2,43	269,55	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

16-ene

ANEXO 010

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CHEQUE
16-ene	001-001-000001158	267,86	32,14	300,00		300,00	
	SUMAN	267,86	32,14	300,00	0,00	300,00	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

17-ene

ANEXO 011

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CHEQUE
17-ene	001-001-000001159	68,75	8,25	77,00		77,00	
17-ene	001-001-000001160	294,66	35,36	330,02	2,95	327,07	
	SUMAN	363,41	43,61	407,02	2,95	404,07	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

21-ene

ANEXO 012

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CHEQUE
21-ene	001-001-000001161	676,39	81,17	757,56		757,56	0089
21-ene	001-001-000001162	294,66	35,36	330,02	2,95	327,07	
21-ene	001-001-000001163	89,50	10,74	100,24	0,90	99,35	
21-ene	001-001-000001188	71,43	8,57	80,00		80,00	
	SUMAN	1.131,98	135,84	1.267,82	3,84	1.263,98	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

22-ene

ANEXO 013

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CHEQUE
22-ene	001-001-000001164	190,00	22,80	212,80		212,80	
22-ene	001-001-000001165	1.299,11	155,89	1.455,00		1.455,00	00218
	SUMAN	1.489,11	178,69	1.667,80	0,00	1.667,80	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

23-ene

ANEXO 014

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CHEQUE
23-ene	001-001-000001166	1.641,65	197,00	1.838,65		1.838,65	0037
23-ene	001-001-000001189	10,71	1,29	12,00		12,00	
23-ene	001-001-000001190	120,53	14,46	134,99		134,99	
23-ene	001-001-000001191	26,78	3,21	29,99		29,99	
	SUMAN	1.799,67	215,96	2.015,63	0,00	2.015,63	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

24-ene

ANEXO 015

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CHEQUE
24-ene	001-001-000001167	138,39	16,61	155,00	1,38	153,61	
	SUMAN	138,39	16,61	155,00	1,38	153,61	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

25-ene

ANEXO 016

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CHEQUE
25-ene	001-001-000001168	160,71	19,29	180,00		180,00	
25-ene	001-001-000001169	49,11	5,89	55,00		55,00	
	SUMAN	209,82	25,18	235,00	0,00	235,00	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

26-ene

ANEXO 017

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CHEQUE
26-ene	001-001-000001170	71,43	8,57	80,00		80,00	
26-ene	001-001-000001171	240,33	28,84	269,17		269,17	
	SUMAN	311,76	37,41	349,17	0,00	349,17	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

28-ene

ANEXO 018

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CHEQUE
28-ene	001-001-000001193	26,70	3,20	29,90		29,90	
	SUMAN	26,70	3,20	29,90	0,00	29,90	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

29-ene

ANEXO 019

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CHEQUE
29-ene	001-001-000001172	125,00	15,00	140,00		140,00	
29-ene	001-001-000001194	32,14	3,86	36,00		36,00	
	SUMAN	157,14	18,86	176,00	0,00	176,00	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

30-ene

ANEXO 020

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CHEQUE
30-ene	001-001-000001173	410,72	49,29	460,01	4,11	455,90	
30-ene	001-001-000001174	169,64	20,36	190,00		190,00	
30-ene	001-001-000001175	169,64	20,36	190,00		190,00	
30-ene	001-001-000001176	174,11	20,89	195,00		195,00	
30-ene	001-001-000001177	176,79	21,21	198,00		198,00	
30-ene	001-001-000001195	147,32	17,68	165,00		165,00	
30-ene	001-001-000001196	164,64	19,76	184,40		184,40	
30-ene	001-001-000001197	223,21	26,79	250,00		250,00	
	SUMAN	1.636,07	196,33	1.832,40		4,11	1.828,29

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

31-ene

ANEXO 021

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO		
						CONTADO	CHEQUE	
31-ene	001-001-000001178	642,84	77,14	719,98	6,43	713,55	0027	
31-ene	001-001-000001179	508,94	61,07	570,01		570,01	0125	
31-ene	001-001-000001180	397,32	47,68	445,00		445,00		
31-ene	001-001-000001181	0,00	0,00	0,00		0,00		
31-ene	001-001-000001182	8,93	1,07	10,00		10,00		
31-ene	001-001-000001183	2.010,00	241,20	2.251,20		2.251,20	00127	
31-ene	001-001-000001184	25,71	3,09	28,80		28,80		
05-feb	001-001-000001185	0,00	0,00	0,00		0,00		
31-ene	001-001-000001186	24,12	2,89	27,01		27,01		
31-ene	001-001-000001187	125,00	15,00	140,00		140,00		
31-ene	001-001-000001192	294,66	35,36	330,02		330,02		
31-ene	001-001-000001198	128,55	15,43	143,98		143,98		
	SUMAN	4.166,07	499,93	4.666,00		6,43	4.659,57	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

05-feb

ANEXO 022

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CHEQUE
05-feb	001-001-000001199	116,07	13,93	130,00		130,00	
	SUMAN	116,07	13,93	130,00	0,00	130,00	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

08-feb

ANEXO 023

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CHEQUE
08-feb	001-001-000001200	100,89	12,11	113,00		113,00	
08-feb	001-001-000001201	174,11	20,89	195,00		195,00	
	SUMAN	275,00	33,00	308,00	0,00	308,00	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

13-feb

ANEXO 024

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CHEQUE
13-feb	001-001-000001202	214,29	25,71	240,00		240,00	
13-feb	003-001-00000001	66,96	8,04	75,00		75,00	
13-feb	003-001-00000002	26,78	3,21	29,99		29,99	
13-feb	003-001-00000003	10,71	1,29	12,00		12,00	
13-feb	003-001-00000004	0,00	0,00	0,00		0,00	
	SUMAN	318,74	38,25	356,99	0,00	356,99	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

14-feb

ANEXO 025

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CHEQUE
14-feb	001-001-000001203	17,86	2,14	20,00		20,00	
14-feb	001-001-000001204	4,46	0,54	5,00		5,00	
14-feb	001-001-000001205	1,00	0,12	1,12		1,12	
14-feb	001-001-000001206	392,86	47,14	440,00	3,93	436,07	
14-feb	001-001-000001207	1.268,00	152,16	1.420,16		1.420,16	
14-feb	003-001-00000005	7,14	0,86	8,00		8,00	
14-feb	001-001-000001208	250,00	30,00	280,00		280,00	
14-feb	001-001-000001209	146,21	17,55	163,76		163,76	
	SUMAN	2.087,53	250,50	2.338,03	3,93	2.334,11	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

15-feb

ANEXO 026

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CHEQUE
15-feb	003-001-00000006	147,32	17,68	165,00		165,00	
15-feb	003-001-00000007	66,96	8,04	75,00		75,00	
15-feb	003-001-00000008	8,92	1,07	9,99		9,99	
	SUMAN	223,20	26,78	249,98	0,00	249,98	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

16-feb

ANEXO 027

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CHEQUE
16-feb	001-001-000001210	2,68	0,32	3,00		3,00	
16-feb	001-001-000001211	4,46	0,54	5,00		5,00	
16-feb	003-001-00000009	26,78	3,21	29,99		29,99	
16-feb	003-001-00000010	214,28	25,71	239,99		239,99	
16-feb	003-001-00000011	334,82	40,18	375,00		375,00	
16-feb	003-001-00000012		0,00	0,00		0,00	
	SUMAN	583,02	69,96	652,98	0,00	652,98	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

18-feb

ANEXO 028

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CHEQUE
18-feb	001-001-000001212	5,36	0,64	6,00		6,00	
18-feb	001-001-000001213	49,55	5,95	55,50		55,50	
18-feb	001-001-000001214	25,89	3,11	29,00		29,00	
18-feb	003-001-00000013	4,46	0,54	5,00		5,00	
18-feb	003-001-00000014	26,78	3,21	29,99		29,99	
18-feb	003-001-00000015	66,96	8,04	75,00		75,00	
18-feb	003-001-00000016	35,71	4,29	40,00		40,00	
18-feb	003-001-00000017	42,85	5,14	47,99		47,99	
	SUMAN	257,56	30,91	288,47	0,00	288,47	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

19-feb

ANEXO 029

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CHEQUE
19-feb	001-001-000001215	60,71	7,29	68,00		68,00	
19-feb	003-001-00000018	147,32	17,68	165,00		165,00	
19-feb	003-001-00000019		0,00	0,00		0,00	
19-feb	003-001-00000020	31,25	3,75	35,00		35,00	
	SUMAN	239,28	28,71	267,99		267,99	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

20-feb

ANEXO 030

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CHEQUE
20-feb	003-001-00000021	223,21	26,79	250,00		250,00	
	SUMAN	223,21	26,79	250,00	0,00	250,00	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

21-feb

ANEXO 031

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CHEQUE
21-feb	001-001-000001216	0,00	0,00	0,00		0,00	
21-feb	001-001-000001217	180,00	21,60	201,60		201,60	
21-feb	001-001-000001218	0,00	0,00	0,00		0,00	
21-feb	001-001-000001219	0,00	0,00	0,00		0,00	
21-feb	001-001-000001220	672,12	80,65	752,77	6,72	746,05	
21-feb	001-001-000001221	0,00	0,00	0,00		0,00	
	SUMAN	852,12	102,25	954,37	6,72	947,65	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

22-feb

ANEXO 032

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CHEQUE
22-feb	003-001-00000022	160,71	19,29	141,42		141,42	
	SUMAN	160,71	19,29	141,42	0,00	141,42	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

25-feb

ANEXO 033

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CHEQUE
25-feb	003-001-00000023	7,14	0,86	8,00		8,00	
	SUMAN	7,14	0,86	8,00	0,00	8,00	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

26-feb

ANEXO 034

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CHEQUE
26-feb	001-001-000001222	708,03	84,96	792,99	7,08	785,91	
26-feb	001-001-000001223	44,64	5,36	50,00		50,00	
26-feb	001-001-000001224	171,87	20,62	192,49		192,49	
26-feb	001-001-000001225	396,67	47,60	444,27		444,27	
26-feb	001-001-000001226	178,55	21,43	199,98		199,98	
26-feb	001-001-000001227	175,65	21,08	196,73		196,73	
26-feb	001-001-000001228	270,53	32,46	302,99		302,99	
26-feb	001-001-000001229	171,13	20,54	191,67		191,67	
26-feb	001-001-000001230	205,35	24,64	229,99		229,99	
26-feb	001-001-000001231	71,01	8,52	79,53		79,53	
26-feb	001-001-000001232	137,90	16,55	154,45		154,45	
26-feb	001-001-000001233	137,04	16,44	153,48		153,48	
26-feb	001-001-000001234	178,00	21,36	199,36		199,36	
26-feb	003-001-00000024	312,49	37,50	349,99		349,99	
26-feb	003-001-00000025	116,07	13,93	130,00		130,00	
26-feb	003-001-00000026		0,00	0,00		0,00	
26-feb	003-001-00000027	227,68	27,32	255,00		255,00	
	SUMAN	3.502,61	420,31	3.922,92	7,08	3.915,84	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

27-feb

ANEXO 035

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CHEQUE
27-feb	001-001-000001235	394,55	47,35	441,90	3,95	437,95	
27-feb	001-001-000001236	53,68	6,44	60,12		60,12	
27-feb	001-001-000001237	49,22	5,91	55,13		55,13	
27-feb	001-001-000001238	209,82	25,18	235,00		235,00	
27-feb	001-001-000001239	178,17	21,38	199,55		199,55	
27-feb	001-001-000001240	175,00	21,00	196,00		196,00	
27-feb	001-001-000001241		0,00	0,00		0,00	
27-feb	001-001-000001242	353,12	42,37	395,49		395,49	
27-feb	003-001-00000028	6,25	0,75	7,00		7,00	
27-feb	003-001-00000029		0,00	0,00		0,00	
27-feb	003-001-00000030	44,64	5,36	50,00		50,00	
	SUMAN	1.464,45	175,73	1.640,18	3,95	1.636,24	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

28-feb

ANEXO 036

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CHEQUE
28-feb	001-001-000001243	174,86	20,98	195,84		195,84	
28-feb	001-001-000001244	174,80	20,98	195,78		195,78	
28-feb	001-001-000001245	122,51	14,70	137,21		137,21	
28-feb	001-001-000001246	40,18	4,82	45,00	0,40	44,60	
	001-001-000001247		0,00	0,00		0,00	
	001-001-000001248		0,00	0,00		0,00	
	001-001-000001249		0,00	0,00		0,00	
28-feb	003-001-00000031	35,71	4,29	40,00		40,00	
	SUMAN	548,06	65,77	613,83	0,40	613,43	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

01-mar

ANEXO 037

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CRÉDITO
01-mar	001-001-000001250	122,59	14,71	137,30		137,30	
01-mar	001-001-000001251		0,00	0,00		0,00	
01-mar	001-001-000001252		0,00	0,00		0,00	
01-mar	001-001-000001253		0,00	0,00		0,00	
01-mar	001-001-000001254		0,00	0,00		0,00	
01-mar	001-001-000001255		0,00	0,00		0,00	
01-mar	001-001-000001256	987,67	118,52	1.106,19	9,88		1.096,31
01-mar	001-001-000001257	842,30	101,08	943,38	8,42		934,95
01-mar	001-001-000001258	61,05	7,33	68,38	0,61		67,77
01-mar	001-001-000001259	214,29	25,71	240,00		240,00	
01-mar	001-001-000001260	60,27	7,23	67,50	0,60	66,90	
01-mar	003-001-00000032	26,79	3,21	30,00		30,00	
	SUMAN	2.314,96	277,80	2.592,76	19,51	474,21	2.099,03

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

02-mar

ANEXO 038

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CHEQUE
02-mar	001-001-000001261	163,38	19,61	182,99		182,99	
02-mar	001-001-000001262	163,38	19,61	182,99		182,99	
	SUMAN	326,76	39,21	365,97	0,00	365,97	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

04-mar

ANEXO 039

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	
04-mar	001-001-000001263	50,23	6,03	56,26	0,00	56,26	
	SUMAN	50,23	6,03	56,26	0,00	56,26	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

05-mar

ANEXO 040

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CHEQUE
05-mar	001-001-000001264	253,50	30,42	283,92		283,92	
05-mar	001-001-000001265	60,27	7,23	67,50	0,60	66,90	
05-mar	001-001-000001266	285,71	34,29	320,00		320,00	
	SUMAN	599,48	71,94	671,42	0,60	670,81	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

06-mar

ANEXO 041

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CHEQUE
06-mar	001-001-000001267	982,00	117,84	1.099,84		1.099,84	
06-mar	001-001-000001268	30,80	3,70	34,50		34,50	
06-mar	001-001-000001269	276,78	33,21	309,99		309,99	
06-mar	003-001-00000033		0,00	0,00		0,00	
06-mar	003-001-00000039	26,79	3,21	30,00		30,00	
	SUMAN	1.316,37	157,96	1.474,33	0,00	1.474,33	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

07-mar

ANEXO 042

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CHEQUE
07-mar	001-001-000001270	26,79	3,21	30,00		30,00	
07-mar	001-001-000001271	360,00	43,20	403,20		403,20	
07-mar	003-001-00000034	3,57	0,43	4,00		4,00	
07-mar	003-001-00000035	5,35	0,64	5,99		5,99	
07-mar	003-001-00000036	12,50	1,50	14,00		14,00	
07-mar	003-001-00000037	5,35	0,64	5,99		5,99	
07-mar	003-001-00000038		0,00	0,00		0,00	
	SUMAN	413,56	49,63	463,19	0,00	463,19	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

08-mar

ANEXO 043

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CHEQUE
08-mar	001-001-000001272	186,14	22,34	208,48		208,48	
08-mar	001-001-000001273	178,12	21,37	199,49		199,49	
08-mar	001-001-000001274	84,83	10,18	95,01		95,01	
08-mar	003-001-00000040		0,00	0,00		0,00	
08-mar	003-001-00000041		0,00	0,00		0,00	
08-mar	003-001-00000042		0,00	0,00		0,00	
	SUMAN	449,09	53,89	502,98	0,00	502,98	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

09-mar

ANEXO 044

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CHEQUE
09-mar	001-001-000001275	8,93	1,07	10,00		10,00	
09-mar	001-001-000001276	44,64	5,36	50,00		50,00	
09-mar	001-001-000001277	39,25	4,71	43,96		43,96	
	SUMAN	92,82	11,14	103,96	0,00	103,96	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

11-mar

ANEXO 045

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CHEQUE
11-mar	001-001-000001278		0,00	0,00		0,00	
11-mar	001-001-000001279	58,21	6,99	65,20		65,20	
11-mar	001-001-000001280	60,27	7,23	67,50		67,50	
11-mar	001-001-000001281		0,00	0,00		0,00	
11-mar	001-001-000001282		0,00	0,00		0,00	
11-mar	001-001-000001283	128,64	15,44	144,08		144,08	
11-mar	001-001-000001284		0,00	0,00		0,00	
11-mar	001-001-000001285		0,00	0,00		0,00	
11-mar	001-001-000001286		0,00	0,00		0,00	
11-mar	001-001-000001287	72,77	8,73	81,50	0,73	80,77	
11-mar	001-001-000001288	31,25	3,75	35,00		35,00	
	SUMAN	351,14	42,14	393,28	0,73	392,55	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

12-mar

ANEXO 046

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CHEQUE
12-mar	001-001-000001289	125,00	15,00	140,00		140,00	
12-mar	001-001-000001290	35,71	4,29	40,00		40,00	
12-mar	001-001-000001291	49,11	5,89	55,00		55,00	
12-mar	001-001-000001292	611,61	73,39	685,00		685,00	
	SUMAN	821,43	98,57	920,00	0,00	920,00	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

13-mar

ANEXO 047

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CHEQUE
13-mar	001-001-000001293	125,00	15,00	140,00		140,00	
13-mar	001-001-000001294	30,07	3,61	33,68		33,68	
13-mar	001-001-000001295		0,00	0,00		0,00	
13-mar	001-001-000001296	309,91	37,19	347,10		347,10	
13-mar	001-001-000001297	421,38	50,57	471,95		471,95	
13-mar	003-001-00000043	42,85	5,14	47,99		47,99	
	SUMAN	929,21	111,51	1.040,72	0,00	1.040,72	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

14-mar

ANEXO 048

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CHEQUE
14-mar	001-001-000001298	13,39	1,61	15,00		15,00	
14-mar	001-001-000001299	88,84	10,66	99,50		99,50	
14-mar	001-001-000001300	120,35	14,44	134,79		134,79	
14-mar	001-001-000001301	177,48	21,30	198,78		198,78	
	SUMAN	400,06	48,01	448,07	0,00	448,07	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

15-mar

ANEXO 049

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CHEQUE
15-mar	001-001-000001302	446,59	53,59	500,18		500,18	
15-mar	001-001-000001303	178,57	21,43	200,00		200,00	
15-mar	001-001-000001304		0,00	0,00		0,00	
15-mar	001-001-000001305	20,54	2,46	23,00		23,00	
15-mar	001-001-000001306	1.005,36	120,64	1.126,00		1.126,00	
	SUMAN	1.651,06	198,13	1.849,19	0,00	1.849,19	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

16-mar

ANEXO 050

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CHEQUE
16-mar	001-001-000001307	897,32	107,68	1.005,00		1.005,00	
16-mar	001-001-000001308	675,89	81,11	757,00		757,00	
16-mar	001-001-000001309	419,45	50,33	469,78		469,78	
16-mar	001-001-000001310	141,06	16,93	157,99		157,99	
16-mar	001-001-000001311	411,61	49,39	461,00		461,00	
	SUMAN	2.545,33	305,44	2.850,77	0,00	2.850,77	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

18-mar

ANEXO 051

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CHEQUE
18-mar	001-001-000001312	223,21	26,79	250,00		250,00	
18-mar	001-001-000001313	165,18	19,82	185,00		185,00	
18-mar	001-001-000001314	419,64	50,36	470,00		470,00	
18-mar	001-001-000001315	239,28	28,71	267,99	2,39	265,60	
18-mar	003-001-00000044	35,71	4,29	40,00		40,00	
	SUMAN	1.083,02	129,96	1.212,98	2,39	1.210,59	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

19-mar

ANEXO 052

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CHEQUE
19-mar	001-001-000001316		0,00	0,00		0,00	
19-mar	001-001-000001317		0,00	0,00		0,00	
19-mar	001-001-000001318		0,00	0,00		0,00	
19-mar	003-001-00000045	147,32	17,68	165,00		165,00	
	SUMAN	147,32	17,68	165,00	0,00	165,00	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

20-mar

ANEXO 053

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CHEQUE
20-mar	001-001-000001319		0,00	0,00		0,00	
20-mar	001-001-000001320	1.100,00	132,00	1.232,00		1.232,00	
20-mar	001-001-000001321	371,43	44,57	416,00		416,00	
20-mar	001-001-000001322	135,71	16,29	152,00		152,00	
20-mar	001-001-000001323	1.741,09	208,93	1.950,02		1.950,02	
20-mar	001-001-000001324		0,00	0,00		0,00	
20-mar	001-001-000001325	1.002,40	120,29	1.122,69		1.122,69	
	SUMAN	4.350,63	522,08	4.872,71	0,00	4.872,71	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

22-mar

ANEXO 054

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CHEQUE
22-mar	001-001-000001326	349,10	41,89	390,99	3,49	387,50	
22-mar	003-001-00000046	40,17	4,82	44,99		44,99	
22-mar	003-001-00000047		0,00	0,00		0,00	
22-mar	003-001-00000048		0,00	0,00		0,00	
22-mar	003-001-00000049	7,14	0,86	8,00		8,00	
	SUMAN	396,41	47,57	443,98	3,49	440,49	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

23-mar

ANEXO 055

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CHEQUE
23-mar	001-001-000001327	66,96	8,04	75,00		75,00	
23-mar	001-001-000001328	456,05	54,73	510,78		510,78	
23-mar	001-001-000001329	303,56	36,43	339,99		339,99	
23-mar	001-001-000001330	521,39	62,57	583,96		583,96	
23-mar	001-001-000001331	276,07	33,13	309,20		309,20	
23-mar	003-001-00000050	44,64	5,36	50,00		50,00	
	SUMAN	1.668,67	200,24	1.868,91	0,00	1.868,91	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

26-mar

ANEXO 056

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CHEQUE
26-mar	001-001-000001332	19,46	2,34	21,80		21,80	
26-mar	001-001-000001333	20,09	2,41	22,50		22,50	
	SUMAN	39,55	4,75	44,30	0,00	44,30	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

27-mar

ANEXO 057

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	
27-mar	001-001-000001334	229,91	27,59	257,50		257,50	
27-mar	001-001-000001335	174,11	20,89	195,00		195,00	
27-mar	001-001-000001336	18,30	2,20	20,50		20,50	
27-mar	001-001-000001337	176,17	21,14	197,31		197,31	
27-mar	001-001-000001338	177,00	21,24	198,24		198,24	
27-mar	001-001-000001339	177,00	21,24	198,24		198,24	
27-mar	001-001-000001340	177,60	21,31	198,91		198,91	
27-mar	001-001-000001341	177,60	21,31	198,91		198,91	
27-mar	001-001-000001342	334,82	40,18	375,00		375,00	
27-mar	001-001-000001343	110,70	13,28	123,98	1,11	122,88	
27-mar	003-001-00000051	66,96	8,04	75,00		75,00	
27-mar	003-001-00000052	120,53	14,46	134,99		134,99	
27-mar	003-001-00000053	26,78	3,21	29,99		29,99	
27-mar	003-001-00000054	35,71	4,29	40,00		40,00	
27-mar	003-001-00000055	98,21	11,79	110,00		110,00	
	SUMAN	2.101,40	252,17	2.353,57	1,11	2.352,46	

LISTOMOVIL
AUXILIAR DE VENTAS

28-mar

ANEXO 058

FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RET. FUENTE 1%	FORMA DE PAGO	
						CONTADO	CHEQUE
28-mar	001-001-000001344	321,43	38,57	360,00		360,00	
28-mar	001-001-000001345	107,37	12,88	120,25		120,25	
28-mar	001-001-000001346	24,11	2,89	27,00		27,00	
14-mar	001-001-000001347		0,00	0,00		0,00	
22-mar	001-001-000001348		0,00	0,00		0,00	
28-mar	001-001-000001349	98,21	11,79	110,00		110,00	
28-mar	001-001-000001350	173,22	20,79	194,01		194,01	
28-mar	001-001-000001351		0,00	0,00		0,00	
28-mar	003-001-00000056	1.116,07	133,93	1.250,00		1.250,00	
28-mar	003-001-00000057		0,00	0,00		0,00	
28-mar	003-001-00000058	357,14	42,86	400,00		400,00	
	SUMAN	2.197,55	263,71	2.461,26	0,00	2.461,26	

"LISTOMOVIL"
AUXILIAR DE COMPRAS

03-ene

ANEXO:001

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RETENCIÓN				CONTADO	CRÉDITO	FECHA DE VENCIMIENTO
						1%	2%	30%	70%			
03-ene	IMPORTADORES DE ACCESORIOS DE CELULARES	001-001-0023098	289,73	34,77	324,50	2,90				321,60		
03-ene	ACCELL	001-001-000213007	1696,43	203,57	1900,00	16,96				1883,04		
SUMAN			1986,16	238,34	2224,50	19,86	0,00	0,00		2204,64	0,00	

"LISTOMOVIL"
AUXILIAR DE COMPRAS

08-ene

ANEXO:002

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RETENCIÓN				CONTADO	CRÉDITO	FECHA DE VENCIMIENTO
						1%	2%	30%	70%			
08-ene	MIPORCAROLIC S.A.	001-001-000000550	250	30,00	280,00	2,50				277,50		
08-ene	FONONET	002-001-000008266	35,71	4,29	40,00	0,36		1,29		38,71		
SUMAN			285,71	34,29	320,00	2,86	0,00	1,29	0,00	316,21	0,00	

"LISTOMOVIL"
AUXILIAR DE COMPRAS

10-ene

ANEXO:003

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RETENCIÓN				CONTADO	CRÉDITO	FECHA DE VENCIMIENTO
						1%	2%	30%	70%			
10-ene	REPRESENTACIONES "JUNIOR"	002-001-000000261	821,43	98,57	920,00	8,21				911,79		
SUMAN			821,43	98,57	920,00	8,21	0,00	0,00	0,00	911,79	0,00	

"LISTOMOVIL"
AUXILIAR DE COMPRAS

11-ene

ANEXO:004

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RETENCIÓN				CONTADOC	CRÉDITO	FECHA DE VENCIMIENTO
						1%	2%	30%	70%			
11-ene	ACCELL	001-001-000213878	1696,43	203,57	1900,00	16,96				1883,04		
SUMAN			1696,43	203,57	1900,00	16,96	0,00	0,00	0,00	1883,04	0,00	

"LISTOMOVIL"
AUXILIAR DE COMPRAS

15-ene

ANEXO:005

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RETENCIÓN				CONTADOC	CRÉDITO	FECHA DE VENCIMIENTO
						1%	2%	30%	70%			
15-ene	ACCELL	001-001-000214148	389,11	46,69	435,80	3,89				431,91		
15-ene	ACCELL	001-001-000214149	671,05	80,53	751,58	6,71				744,87		
SUMAN			1060,16	127,22	1187,38	10,60	0,00	0,00	0,00	1176,78	0,00	

"LISTOMOVIL"
AUXILIAR DE COMPRAS

16-ene

ANEXO:006

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RETENCIÓN				CONTADOC	CRÉDITO	FECHA DE VENCIMIENTO
						1%	2%	30%	70%			
16-ene	DISTRICELL S.A.	006-001-000032777	45,51	5,46	50,97	0,46				50,52		
16-ene	DISTRICELL S.A.	006-002-000010800	21,09	2,53	23,62	0,21				23,41		
16-feb	BENETHEL	001-001-0000944	1875,00	225,00	2100,00	18,75				2081,25		
SUMAN			1941,60	232,99	2174,59	19,42	0,00	0,00	0,00	2155,18	0,00	

"LISTOMOVIL"
AUXILIAR DE COMPRAS

18-ene

ANEXO:007

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RETENCIÓN				CONTADO	CRÉDITO	FECHA DE VENCIMIENTO
						1%	2%	30%	70%			
18-ene	DISTRICELL S.A.	006-002-0010869	84,38	10,13	94,51	0,84				93,66		
18-ene	ACCELL	001-001-000214571	1696,43	203,57	1900,00	16,96				1883,04		
18-ene	FONONET	002-001-000008639	44,64	5,36	50,00	0,45		1,61		47,94		
SUMAN			1825,45	219,05	2044,50	18,25	0,00	1,61	0,00	2024,64	0,00	

"LISTOMOVIL"
AUXILIAR DE COMPRAS

22-ene

ANEXO:008

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RETENCIÓN				CONTADO	CRÉDITO	FECHA DE VENCIMIENTO
						1%	2%	30%	70%			
22-ene	FONONET	002-001-000008729	44,64	5,36	50,00	0,45		1,61		47,94		
22-ene	MARFACELL	001-001-001786	885,68	106,28	991,96	8,86		31,88		951,22		
22-ene	MARFACELL	001-001-001785	2262,50	271,50	2534,00	22,63		81,45		2429,93		
22-ene	DISTRICELL S.A.	006-002-000010959	89,44	10,73	100,17	0,89				99,28		
SUMAN			3282,26	393,87	3676,13	32,82	0,00	114,94	0,00	3528,37	0,00	

"LISTOMOVIL"
AUXILIAR DE COMPRAS

23-ene

ANEXO:009

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RETENCIÓN				CONTADO	CRÉDITO	FECHA DE VENCIMIENTO
						1%	2%	30%	70%			
23-ene	TECCCELL	001-001-000003665	3467,87	416,14	3884,01	34,68				3849,34		
23-ene	SIXT	002-001-000018015	433,93	52,07	486,00	4,34				481,66		
23-ene	DISTRICELL S.A.	006-001-000032824	385,63	46,28	431,91	3,86				428,05		
23-ene	SIXT	002-001-000000331	491,07	58,93	550,00	4,91				545,09		
23-ene	MARFACELL	001-001-001799	1224,99	147,00	1371,99	12,25		44,10		1315,64		
SUMAN			6003,49	720,42	6723,91	60,03	0,00	44,10	0,00	6619,77	0,00	

"LISTOMOVIL"
AUXILIAR DE COMPRAS

24-ene

ANEXO:010

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RETENCIÓN				CONTADO	CRÉDITO	FECHA DE VENCIMIENTO
						1%	2%	30%	70%			
24-ene	DISTRICELL S.A.	006-002-000011030	44,71	5,37	50,08	0,45				49,63		
SUMAN			44,71	5,37	50,08	0,45	0,00	0,00	0,00	49,63	0,00	

"LISTOMOVIL"
AUXILIAR DE COMPRAS

26-ene

ANEXO:011

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RETENCIÓN				CONTADO	CRÉDITO	FECHA DE VENCIMIENTO
						1%	2%	30%	70%			
26-ene	DISTRICELL S.A.	006-001-000032848	625,00	75,00	700,00	6,25				693,75		
26-ene	DISTRICELL S.A.	006-002-000011110	89,44	10,73	100,17	0,89				99,28		
SUMAN			714,44	85,73	800,17	7,14	0,00	0,00	0,00	793,03	0,00	

"LISTOMOVIL"
AUXILIAR DE COMPRAS

30-ene

ANEXO:012

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RETENCIÓN				CONTADO	CRÉDITO	FECHA DE VENCIMIENTO
						1%	2%	30%	70%			
30-ene	DISTRICELL S.A.	006-001-000032870	385,63	46,28	431,91	3,86				428,05		
30-ene	DISTRICELL S.A.	006-002-000011164	84,38	10,13	94,51	0,84				93,66		
30-ene	DISTRICELL S.A.	006-001-000032868	90,00	10,80	100,80	0,90				99,90		
SUMAN			560,01	67,20	627,21	5,60	0,00	0,00	0,00	621,61	0,00	

"LISTOMOVIL"
AUXILIAR DE COMPRAS

31-ene

ANEXO:013

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RETENCIÓN				CONTADOR	CRÉDITO	FECHA DE VENCIMIENTO
						1%	2%	30%	70%			
31-ene	MERCANTIL FLORES CAMPOV	001-004-000159636	254,46	30,54	285,00	2,54				282,45		
SUMAN			254,46	30,54	285,00	2,54	0,00	0,00	0,00	282,45	0,00	

"LISTOMOVIL"
AUXILIAR DE COMPRAS

01-feb

ANEXO:014

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RETENCIÓN				CONTADOR	CRÉDITO	FECHA DE VENCIMIENTO
						1%	2%	30%	70%			
01-feb	DISTRICELL S.A.	006-002-000011236	42,19	5,06	47,25	0,42				46,83		
01-feb	TONERS	001-002-000006727	434,00	52,08	486,08	4,34				481,74		
01-feb	MARFACELL	001-001-001844	2180,36	261,64	2442,00	21,80		78,49		2341,71		
01-feb	MARFACELL	001-001-001845	3013,39	361,61	3375,00	30,13		108,48		3236,38		
01-feb	MARFACELL	001-001-001846	3013,39	361,61	3375,00	30,13		108,48		3236,38		
01-feb	ACCELL	001-001-000215889	889,60	106,75	996,35	8,90				987,46		
01-feb	ACCELL	001-001-000215890	436,44	52,37	488,81	4,36				484,45		
01-feb	ACCELL	001-001-000215891	753,35	90,40	843,75	7,53				836,22		
SUMAN			10762,72	1291,53	12054,25	107,63	0,00	295,46	0,00	11651,16	0,00	

"LISTOMOVIL"
AUXILIAR DE COMPRAS

02-feb

ANEXO:015

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RETENCIÓN				CONTADOR	CRÉDITO	FECHA DE VENCIMIENTO
						1%	2%	30%	70%			
02-feb	JLC COMPUTER SYSTEM	001-001-000000648	6342,00	761,04	7103,04	63,42				7039,62		
02-feb	TONERS	001-001-000036453	3,48	0,42	3,90	0,03				3,86		
SUMAN			6345,48	761,46	7106,94	63,45	0,00	0,00	0,00	7043,48	0,00	

"LISTOMOVIL"
AUXILIAR DE COMPRAS

05-feb

ANEXO:016

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RETENCIÓN				CONTADOR	CRÉDITO	FECHA DE VENCIMIENTO
						1%	2%	30%	70%			
05-feb	ACCELL	001-001-000216235	2089,29	250,71	2340,00	20,89				2319,11		
SUMAN			2089,29	250,71	2340,00	20,89	0,00	0,00	0,00	2319,11	0,00	

"LISTOMOVIL"
AUXILIAR DE COMPRAS

07-feb

ANEXO:017

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RETENCIÓN				CONTADOR	CRÉDITO	FECHA DE VENCIMIENTO
						1%	2%	30%	70%			
07-feb	DISTRICELL S.A.	006-002-0011404	178,87	21,46	200,33	1,79				198,55		
SUMAN			178,87	21,46	200,33	1,79	0,00	0,00	0,00	198,55	0,00	

"LISTOMOVIL"
AUXILIAR DE COMPRAS

08-feb

ANEXO:018

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RETENCIÓN				CONTADOR	CRÉDITO	FECHA DE VENCIMIENTO
						1%	2%	30%	70%			
08-feb	FONONET	002-001-000009311	44,64	5,36	50,00	0,45		1,61		47,95		
SUMAN			44,64	5,36	50,00	0,45		1,61		47,95	0,00	

"LISTOMOVIL"
AUXILIAR DE COMPRAS

15-feb

ANEXO:019

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RETENCIÓN				CONTADOR	CRÉDITO	FECHA DE VENCIMIENTO
						1%	2%	30%	70%			
15-feb	MERCANTIL FLORES CAMPOV	004-001-000161306	254,46	30,54	285,00	2,54				282,45		
15-feb	FONONET	002-001-000009473	42,41	5,09	47,50	0,42		1,53		45,55		
SUMAN			296,87	35,62	332,49	2,97	0,00	1,53	0,00	328,00	0,00	

"LISTOMOVIL" AUXILIAR DE COMPRAS												
18-feb										ANEXO:020		
FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RETENCIÓN				CONTADO	CRÉDITO	FECHA DE VENCIMIENTO
						1%	2%	30%	70%			
18-feb	MARFACELL	001-001-001925	1327,68	159,32	1487,00	13,28				1473,72		
SUMAN			1327,68	159,32	1487,00	13,28	0,00	0,00	0,00	1473,72	0,00	

"LISTOMOVIL" AUXILIAR DE COMPRAS												
19-feb										ANEXO:021		
FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RETENCIÓN				CONTADO	CRÉDITO	FECHA DE VENCIMIENTO
						1%	2%	30%	70%			
19-feb	SISCONET CIA LTDA.	001-001-000041986	10,71	1,29	12,00	0,11				11,89		
19-feb	DISTRICELL S.A.	006-002-000011679	178,87	21,46	200,33	1,79				198,55		
SUMAN			189,58	22,75	212,33	1,90	0,00	0,00	0,00	210,43	0,00	

"LISTOMOVIL" AUXILIAR DE COMPRAS												
20-feb										ANEXO:022		
FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RETENCIÓN				CONTADO	CRÉDITO	FECHA DE VENCIMIENTO
						1%	2%	30%	70%			
20-feb	DISTRIBUIDORA J.M.	001-002-0001890	1622,50	194,70	1817,20	16,23				1800,98		
20-feb	DISTRIBUIDORA J.M.	001-002-0001891	239,29	28,71	268,00	2,39				265,61		
20-feb	PALOMEQUE AYORA CRISTIA	001-001-0002748	2928,57	351,43	3280,00	29,29					3250,71	12-mar
20-feb	ACCELL	001-001-000217657	1607,14	192,86	1800,00	16,07					1783,93	07-mar
20-feb	ACCELL	001-001-000217656	244,55	29,35	273,90	2,45					271,45	22-mar
20-feb	ACCELL	001-001-000217655	611,38	73,37	684,75	6,11					678,63	22-mar
SUMAN			7253,43	870,41	8123,84	72,53	0,00	0,00	0,00	2066,59	5984,72	

"LISTOMOVIL"
AUXILIAR DE COMPRAS

21-feb

ANEXO:023

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RETENCIÓN				CONTADO	CRÉDITO	FECHA DE VENCIMIENTO
						1%	2%	30%	70%			
21-feb	ACCELL	001-001-000217695	366,83	44,02	410,85	3,67				407,18		
SUMAN			366,83	44,02	410,85	3,67	0,00	0,00	0,00	407,18	0,00	

"LISTOMOVIL"
AUXILIAR DE COMPRAS

22-feb

ANEXO:024

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RETENCIÓN				CONTADO	CRÉDITO	FECHA DE VENCIMIENTO
						1%	2%	30%	70%			
22-feb	MERCANTIL FLORES CAMPOV	004-001-000162191	254,46	30,54	285,00	2,54				282,45		
SUMAN			254,46	30,54	285,00	2,54	0,00	0,00	0,00	282,45	0,00	

"LISTOMOVIL"
AUXILIAR DE COMPRAS

26-feb

ANEXO:025

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RETENCIÓN				CONTADO	CRÉDITO	FECHA DE VENCIMIENTO
						1%	2%	30%	70%			
26-feb	DISTRICELL S.A.	006-002-000011867	178,88	21,47	200,35	1,79				198,56		
SUMAN			178,88	21,47	200,35	1,79		0,00	0,00	198,56	0,00	

"LISTOMOVIL"
AUXILIAR DE COMPRAS

27-feb

ANEXO:026

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RETENCIÓN				CONTADOR	CRÉDITO	FECHA DE VENCIMIENTO
						1%	2%	30%	70%			
27-feb	ACCELL	001-001-000218363	941,73	113,01	1054,74	9,42				434,32	1045,32	05-abr
27-feb	ACCELL	001-001-000218364	391,28	46,95	438,23	3,91						
27-feb	REPRESENTACIONES JUNIOR	002-001-000000306	402,68	48,32	451,00	4,03					446,97	19-mar
27-feb	REPRESENTACIONES JUNIOR	002-001-000000307	366,07	43,93	410,00	3,66					406,34	19-mar
27-feb	REPRESENTACIONES JUNIOR	002-001-000000308	2830,36	339,64	3170,00	28,30					3141,70	19-mar
27-feb	REPRESENTACIONES JUNIOR	002-001-000000309	366,07	43,93	410,00	3,66					406,34	19-mar
SUMAN			5298,19	635,78	5933,97	52,98	0,00	0,00	0,00	434,32	5446,67	

"LISTOMOVIL"
AUXILIAR DE COMPRAS

28-feb

ANEXO:027

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RETENCIÓN				CONTADOR	CRÉDITO	FECHA DE VENCIMIENTO
						1%	2%	30%	70%			
28-feb	ACCELL	001-001-000218476	1607,14	192,86	1800,00	16,07				1783,93		
SUMAN			1607,14	192,86	1800,00	16,07	0,00	0,00	0,00	1783,93	0,00	

"LISTOMOVIL"
AUXILIAR DE COMPRAS

05-mar

ANEXO:028

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RETENCIÓN				CONTADOR	CRÉDITO	FECHA DE VENCIMIENTO
						1%	2%	30%	70%			
05-mar	DISTRIBUIDORA J.M.	001-002-0001915	334,38	40,13	374,51	3,34				371,16		
05-mar	DISTRIBUIDORA J.M.	001-002-0001914	509,82	61,18	571,00	5,10				565,90		
SUMAN			844,20	101,30	945,50	8,44	0,00	0,00	0,00	937,06	0,00	

"LISTOMOVIL"
AUXILIAR DE COMPRAS

07-mar

ANEXO:029

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RETENCIÓN				CONTADO	CRÉDITO	FECHA DE VENCIMIENTO
						1%	2%	30%	70%			
07-mar	CUEVA HURTADO MARIO ENRIQUE	002-001-000001378	56,10	6,73	62,83	0,56		2,02		60,25		
07-mar	MERCANTIL FLORES CAMPOVERDE CIA LTDA	004-001-000163933	254,46	30,54	285,00	2,54				282,46		
07-mar	DISTRICELL S.A.	006-002-000012108	178,87	21,46	200,33	1,79				198,55		
SUMAN			489,43	58,73	548,17	4,89	0,00	2,02	0,00	541,25	0,00	

"LISTOMOVIL"
AUXILIAR DE COMPRAS

12-mar

ANEXO:030

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RETENCIÓN				CONTADO	CRÉDITO	FECHA DE VENCIMIENTO
						1%	2%	30%	70%			
12-mar	MERCANTIL FLORES CAMPOVERDE CIA LTDA	004-001-000164666	254,46	30,54	285,00	2,54				282,45		
SUMAN			254,46	30,54	285,00	2,54	0,00	0,00	0,00	282,45	0,00	

"LISTOMOVIL"
AUXILIAR DE COMPRAS

14-mar

ANEXO:031

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RETENCIÓN				CONTADO	CRÉDITO	FECHA DE VENCIMIENTO
						1%	2%	30%	70%			
14-mar	DISTRICELL S.A.	006-002-000012305	178,87	21,46	200,33	1,79				198,55		
SUMAN			178,87	21,46	200,33	1,79	0,00	0,00	0,00	198,55	0,00	

"LISTOMOVIL"
AUXILIAR DE COMPRAS

15-mar

ANEXO:032

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RETENCIÓN				CONTADO	CRÉDITO	FECHA DE VENCIMIENTO
						1%	2%	30%	70%			
15-mar	RIVEL	001-001-000001208	78,57	9,43	88,00	0,79				87,21		
15-mar	FONONET	002-001-000010782	53,57	6,43	60,00	0,54		1,93		57,53		
SUMAN			132,14	15,86	148,00	1,32	0,00	1,93	0,00	144,75	0,00	

"LISTOMOVIL"
AUXILIAR DE COMPRAS

18-mar

ANEXO:033

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RETENCIÓN				CONTADO	CRÉDITO	FECHA DE VENCIMIENTO
						1%	2%	30%	70%			
18-mar	ACCELL	001-001-000220399	2142,86	257,14	2400,00	21,43				2378,57		
18-mar	REPRESENTACIONES "JUNIOR	002-001-000000364	2203,57	264,43	2468,00	22,04				2445,96		
18-mar	REPRESENTACIONES "JUNIOR	002-001-000000366	1683,04	201,96	1885,00	16,83				1868,17		
18-mar	REPRESENTACIONES "JUNIOR	002-001-000000365	1767,86	212,14	1980,00	17,68				1962,32		
SUMAN			7797,33	935,68	8733,01	77,97	0,00	0,00	0,00	8655,04	0,00	

"LISTOMOVIL"
AUXILIAR DE COMPRAS

20-mar

ANEXO:034

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RETENCIÓN				CONTADO	CRÉDITO	FECHA DE VENCIMIENTO
						1%	2%	30%	70%			
20-mar	REPRESENTACIONES "JUNIOR	002-001-000000369	1687,50	202,50	1890,00	16,88				1873,13		
20-mar	REPRESENTACIONES "JUNIOR	002-001-000000370	1517,86	182,14	1700,00	15,18				1684,82		
20-mar	GSM	001-001-0002253	1596,43	191,57	1788,00	15,96				1772,04		
SUMAN			4801,79	576,21	5378,00	48,02	0,00	0,00	0,00	5329,99	0,00	

"LISTOMOVIL"
AUXILIAR DE COMPRAS

21-mar

ANEXO:035

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RETENCIÓN				CONTADOCRÉDITO	FECHA DE VENCIMIENTO
						1%	2%	30%	70%		
21-mar	PALOMEQUE AYORA CRISTIA	001-001-0002967	1878,56	225,43	2103,99	18,79				2085,20	
SUMAN			1878,56	225,43	2103,99	18,79	0,00	0,00	0,00	2085,20	0,00

"LISTOMOVIL"
AUXILIAR DE COMPRAS

22-mar

ANEXO:036

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RETENCIÓN				CONTADOCRÉDITO	FECHA DE VENCIMIENTO
						1%	2%	30%	70%		
22-mar	GSM	001-001-0000342	1650,94	198,11	1849,05	16,51				1832,54	25-abr
SUMAN			1650,94	198,11	1849,05	16,51	0,00	0,00	0,00	0,00	1832,54

"LISTOMOVIL"
AUXILIAR DE COMPRAS

25-mar

ANEXO:037

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RETENCIÓN				CONTADOCRÉDITO	FECHA DE VENCIMIENTO
						1%	2%	30%	70%		
25-mar	PALOMEQUE AYORA CRISTIA	001-001-0002980	482,14	57,86	540,00	4,82				535,18	
SUMAN			482,14	57,86	540,00	4,82	0,00	0,00	0,00	535,18	0,00

"LISTOMOVIL"
AUXILIAR DE COMPRAS

26-mar

ANEXO:038

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RETENCIÓN				CONTADOCRÉDITO	FECHA DE VENCIMIENTO
						1%	2%	30%	70%		
26-mar	DISTRICELL S.A.	006-001-0033224	352,31	42,28	394,59	3,52				391,06	
SUMAN			352,31	42,28	394,59	3,52	0,00	0,00	0,00	391,06	0,00

"LISTOMOVIL"
AUXILIAR DE COMPRAS

28-mar

ANEXO:039

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	RETENCIÓN				CONTADOR	CRÉDITO	FECHA DE VENCIMIENTO
						1%	2%	30%	70%			
28-mar	DISTRICELL S.A.	006-002-000012743	178,88	21,47	200,35	1,79				198,56		
28-mar	REPRESENTACIONES "JUNIOR	002-001-000000376	687,50	82,50	770,00	6,88				763,13		
28-mar	REPRESENTACIONES "JUNIOR	002-001-000000375	3660,71	439,29	4100,00	36,61				4063,39		
SUMAN			4527,09	543,25	5070,34	45,27	0,00	0,00	0,00	5025,07	0,00	

**LISTOMOVIL
ROL DE PAGOS**

Año: 2013

Cargo: Vendedores

Mes: Enero

NOMBRES	SALARIO	TOTAL	Apor.	FONDOS	LÍQUIDO A	FIRMAS
		INGRESOS	Pers. 9,35%	RESERVA	PAGAR	
Sanchez S. Darwin U.	500,00	500,00	46,75	41,67	494,92	
Loaiza Karina	318,00	318,00	29,73	26,50	314,77	
SUMAN:	818,00	818,00	76,48	68,17	809,68	
Gerente (f)..... Contadora (f).....						

**LISTOMOVIL
ROL DE PROVISIONES**

Año: 2013

Cargo Vendedores

Mes: Enero

NOMBRES	SUELDO	DÉCIMO	DÉCIMO	VACACIÓN	Aporte	TOTAL
		3er	4to		Patronal	
		SUELDO	SUELDO		12.15%	PROV.
Sanchez S. Darwin U.	500,00	41,67	26,50	13,25	60,75	142,17
Loaiza Karina	318,00	26,50	26,50	13,25	38,64	104,89
SUMAN:	818,00	68,17	53,00	26,50	99,39	247,05
Gerente (f)..... Contadora (f).....						

LISTOMOVIL ROL DE PAGOS						
Año: 2013			Cargo		Vendedores	
Mes: Febrero						
NOMBRES	SUELDO	TOTAL	Apor.	FONDOS	LÍQUIDO A	FIRMAS
		INGRESOS	Pers. 9,35%	RESERVA	PAGAR	
Sanchez S. Darwin U.	500,00	500,00	46,75	41,67	494,92	
Loaiza Karina	318,00	318,00	29,73	26,50	314,77	
SUMAN:	818,00	818,00	76,48	68,17	809,68	
Gerente (f).....			Contadora (f).....			

LISTOMOVIL ROL DE PROVISIONES						
Año: 2013			Cargo		Vendedores	
Mes: Febrero						
NOMBRES	SUELDO	DÉCIMO	DÉCIMO	VACACIÓN	Aporte	TOTAL
		3er	4to		Patronal	
		SUELDO	SUELDO		12.15%	PROV.
Sanchez S. Darwin U.	500,00	41,67	26,50	13,25	60,75	142,17
Loaiza Karina	318,00	26,50	26,50	13,25	38,64	104,89
SUMAN:	818,00	68,17	53,00	26,50	99,39	247,05
Gerente (f).....			Contadora (f).....			

LISTOMOVIL DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS				
NOMBRE DEL ACTIVO FIJO	VALOR A DEPRECIARCE	PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN	VALOR ANUAL	VALOR MENSUAL
Muebles, Enseres y Equipo.	1.245,00	0,10	124,50	10,38
Equipos de Computación y Software.	1.857,00	0,33	618,94	51,58



Carolina Av. de Los Shyrus 1240 y Av. Portugal
Telfs: 2 438-369 / 2 438-370
Fax: 2 438-369 Edificio Albatros PB
E-mail: accell@porta.net • Quito - Ecuador

RUC: 1791350308001
FACTURA 001-001
000213878

REPRESENTACIONES CELULARES GUERRERO & RODRIGUEZ CIA. LTDA.

Cliente: SANCHEZ SERAQUIVE DARWIN ULISES
DIRECCIÓN: MERCADILLO 1666 Y AV UNIVERSITARIA - ESM
Teléfono: 0726536800
RUC: 1102776190001

AUTORIZACION N° 1111845266
Válido para su emisión hasta 26/Octubre/2013

CONTRIBUYENTE ESPECIAL
Según Resolución N° 393
Del 10/08/2004

FECHA: 11/ENE/2013
CÓDIGO VENDEDOR: OFICINA
CONDICIONES DE PAGO: CONTADO CASH

BODIGO	DESCRIPCIÓN	CANTIDAD	PREC. UNIT	TOTAL
ANTCHI	AMIGO CHIP	300.00	8.25	2475.00
ANTCHI	AMIGO CHIP	100.00	8.25	825.00

Retención 0011

SON: MIL NOVECIENTOS con 0/100
VALOR TOTAL: 3300.00
DCTO.: 4.558.57
12 % IVA: 293.57
I.C.E.: 0.00
TOTAL: 1.300.00

"DEBO Y PAGARÉ INCONDICIONALMENTE EN EL LUGAR QUE SE ME RECONVENGA A LA ORDEN DE REPRESENTACIONES CELULARES GUERRERO Y RODRIGUEZ CIA. LTDA. LA CANTIDAD QUE APARECE EN EL TOTAL DE ESTE DOCUMENTO MÁS EL INTERÉS LEGAL DE MORA DESDE SU VENCIMIENTO, ASÍ COMO EL ADICIONAL DE MORA PERMITIDO POR LA LEY SIN PROTESTO".

- La mercadería viaja por cuenta y riesgo del cliente.
- La mercadería contenida en esta factura será de REPRESENTACIONES CELULARES GUERRERO & RODRIGUEZ C. LTDA. Hasta que no sea cancelada totalmente.
- El pago sírvase realizarlo con cheque cruzado, a orden de REPRESENTACIONES CELULARES GUERRERO & RODRIGUEZ C. LTDA., previo la entrega del recibo de caja.
- En caso de mora se cobrará el interés legal vigente, del %.

ELABORADO	REVISADO	REPR. CELULARES GUERRERO & RODRIGUEZ C. LTDA.	CLIENTE ACEPTA EN TODAS LAS PARTES
		FIRMA AUTORIZADA	FIRMA AUTORIZADA

Bowen Mejía Viviana Leonor
Imprenta GAMI / RUC: 1304188000001
Aprobación SRI: 1214
Fecha de Autorización: 26/10/2012
Del: 10/08/04 al 02/09/06
300 Boletín 10040 (nº) artículos, según ref.

RECIBÍ CONFORME
DPTO. DE VENTAS

Original: ADQUIRENTE Copia rosada: EMISOR Copia verde: COPIA SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO

Sanchez Seraquive Darwin Ulises
VENTA AL POR MENOR DE APARATOS Y EQUIPO DE COMUNICACION, INCLUIDO PARTES Y PIEZAS
Dir.: Mercadillo SN y Av. Universitaria y 18 de Nov.
Telf.: 0999372772 - LOJA - ECUADOR
Obligado a llevar Contabilidad

R.U.C.: 1102776190001
Aut. SRI N°: 1112198934
COMPROBANTE DE RETENCIÓN
001-001- N° 000000011

NOMBRE o RAZÓN SOCIAL		C.I. / R.U.C.		FECHA		
Representaciones Celulares Guerrero & Rodriguez		1791350308001		LUGAR	DÍA	MES AÑO
				Loja	11	01 2013
DIRECCIÓN / TELÉFONO			TIPO DE COMPROBANTE DE VENTA	N° DE COMPROBANTE DE VENTA		
Carolina Av de Los Shyrus 1240 y Av Portugal			Factura	001-001-000213878		
EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	CÓDIGO DE IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO	
2013	1636.43	Renta	312	1%	16.36	
TOTAL RETENIDO \$					16.36	
FIRMA DEL AGENTE DE RETENCIÓN			RECIBÍ CONFORME			

IMPRESA COSMOS - José Santiago Argandoña Ochoa - R.U.C.: 11049322001 - Aut. N° 1148.
Fecha Aut.: 16/ENERO/2013 - Del 00/00/01 al 00/00/00
Válido hasta: 16/ENERO/2014
ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO, COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN



DistriCell S.A.
DISTRIBUCION Y VENTAS
Contribuyente Especial
Según Resolución 441 del
16 de Diciembre del 2011

Matriz: Av. Nueve de Octubre s/n. y
General Córdova San Francisco 300
Local # 10 * PBX: 2560412
Guayaquil - Ecuador
Sucursales: Bolívar s/n de Azuay
y Miguel Rofino
Telf: 072587667 * Loja

FACTURA

Serie 006-002-00

0010800

R.U.C.: 0992321490001
Autorización SRI No.1111362642
Fecha de Autorización: 10/Julio/2012

CLIENTE: Darwin Ulises Sanchez Sarragüe FECHA: 16-01-2013

C.I.: 1102776190 G. REMISION: _____ TELF.: _____

DIRECCION: Mercadillo y Av. Universitaria

FORMA DE PAGO: CONTADO CREDITO TARJETA ABONO SALDO

CHEQUE No. _____ CTA. No. _____ BANCO _____

No ITEM	DESCRIPCION	CANTIDAD	P. UNIT	TOTAL
	<u>Por Movil Pas</u> <u>Base: 069137744</u>	<u>25</u>	<u>087285</u>	<u>2232</u>
<i>Cancelado</i>				

La mora en el pago de esta Factura motivara el cobro del interés legal vigente, además de gastos administrativos. Debo y pagaré a la orden de DISTRICELL S.A.

SUBTOTAL	<u>2232</u>
DESCUENTO	<u>123</u>
SUBTOTAL 0%	
I.V.A. 12%	<u>253</u>
TOTAL US\$	<u>2360</u>

Fecha de Veinte y tres con 62/100 Dólares

CLIENTE: [Signature] VENDEDOR: [Signature]

ALVARADO PÁRRAGA JULIO CÉSAR "EJ. PRINT" R.U.C. 0922120142001 AUT. 8652
Bard Blanco: Adquisición Copia Celeste: Emisor Copia Verde Sin Valor Tributario
80B de 100x3 del 006001 al 014000 - Fecha de Caducidad: 10/Julio/2013

LISTOMOVIL
Sánchez Sarragüe Darwin Ulises
VENTA AL POR MENOR DE APARATOS Y EQUIPO DE COMUNICACION, INCLUIDO PARTES Y PIEZAS
Dir: Mercadillo SN y Av. Universitaria y 18 de Nov.
Telf.: 0999372772 - LOJA - ECUADOR
Obligado a llevar Contabilidad

R.U.C.: 1102776190001
Aut. SRI N°: 1112198934
COMPROBANTE DE RETENCIÓN
001-001- N° 000000019

NOMBRE o RAZÓN SOCIAL		C.I. / R.U.C.	FECHA			
<u>Districell S.A</u>		<u>0992321490001</u>	LUGAR	DÍA	MES	AÑO
<u>Bolívar s/n de Azuay y Miguel Rofino</u>		<u>Factura</u>	<u>Loja</u>	<u>16</u>	<u>01</u>	<u>2013</u>
DIRECCIÓN / TELÉFONO		TIPO DE COMPROBANTE DE VENTA	N° DE COMPROBANTE DE VENTA			
<u>069137744</u>		<u>Factura</u>	<u>006-002-00010800</u>			
EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	CÓDIGO DE IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO	
<u>2013</u>	<u>21.09</u>	<u>Renta</u>	<u>312</u>	<u>10%</u>	<u>0.21</u>	
TOTAL RETENIDO \$					<u>0.21</u>	
FIRMA DEL AGENTE DE RETENCIÓN			RECIBI CONFORME			
<u>[Signature]</u>						

IMPRESA COSMOS - José Santiago Aljando Celyda - R.U.C. 11004932001 - Aut. N° 1148
Fecha Aut. 16/ENERO/2013 - Del 000001 al 000100
Válido hasta 16/ENERO/2014
ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO, COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN

FONONET

ALQUILER DE EQUIPO DE INFORMÁTICA Y COMUNICACIÓN
VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE RECARGAS Y TARJETAS PARA
TELÉFONO MÓVIL - VENTA AL POR MENOR DE ACCESORIOS DE PARTES
Y PIEZAS DE COMPUTADORAS

FACTURA

R.U.C. 1103440523001
001-001- N° 000008639
N° AUT. SRI. 1112088732

DE: RODRIGUEZ JARAMILLO ANDREA MAGALY
Dirección: 18 de Noviembre 11-96 y Mercadillo
*Telf.: 0991818522 *LOJA - ECUADOR

Cliente: SANCHEZ SERAQUIVE DARWIN ULISES
RUC 1102776190001 Telf 081818522
Dir: Mercadillo 18-94
991423094
Fecha: 18/01/2015

CANT.	DESCRIPCION	%	V. Unit.	V. total
52,63	RECARGAS MOVISTAR	5,0	0,8482	44,64
Subtotal				44,64
IVA 12				5,36
TOTAL %				50,00

Cancelado

Firma del Adquirente: *[Firma]*

Firma del Emisor: *[Firma]*

Imprenta Sumaco - José Rodrigo Alejandro Matamoros - R.U.C. 1102616594001 - AUT. Nº 1438
Teléfono: 2577496 - Email: 008001-010500 - Fecha: 19-12-2012 - Válido hasta 07 de Marzo de 2013

ORIGINAL: ADQUIRENTE
COPIA: EMISOR

LISTOMOVIL

Sanchez Seraquive Darwin Ulises
VENTA AL POR MENOR DE APARATOS Y EQUIPO DE
COMUNICACION, INCLUIDO PARTES Y PIEZAS
Dir.: Mercadillo SN y Av. Universitaria y 18 de Nov.
Telf.: 0999372772 - LOJA - ECUADOR
Obligado a llevar Contabilidad

R.U.C.: 1102776190001
Aut. SRI N°: 1112198934
COMPROBANTE DE RETENCIÓN
001-001- N° 000000024

NOMBRE o RAZÓN SOCIAL		C.I. / R.U.C.	FECHA			
Rodriguez Jaramillo Andrea M.		1103440523001	LUGAR	DÍA	MES	AÑO
DIRECCIÓN / TELÉFONO				18	01	2015
18 de Noviembre 11-96 y Mercadillo			TIPO DE COMPROBANTE DE VENTA		N° DE COMPROBANTE DE VENTA	
			Factura		1102776190001	
EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	CÓDIGO DE IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO	
2013	44,64	Renta	-	10%	4,46	
Firma del Agente de Retención: <i>[Firma]</i>				TOTAL RETENIDO \$		4,46
FIRMA DEL AGENTE DE RETENCIÓN			RECIBI CONFORME			

IMPRESA COSMOS - José Santiago Hilerdo Ojeda - R.U.C. 110469322001 - Aut. Nº 1148
Fecha Aut.: 16/ENERO/2013 - Del 000001 al 000100
Válido hasta: 16/ENERO/2014
ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO. COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN



DIR.: Sucre 9-08 y Rocafuerte
Telfs.: 2550400 / 0992 993 920
Loja - Ecuador

Melo Gallardo David Alejandro

R.U.C. 1103740518001
Cód. S.R.I. 1111844207

FACTURA

002-001- N° 000000331

R.U.C. / C.I.: 1102776190001

Nombre : SANCHEZ SARAQUIVE DARWIN ULISES

Dirección: MERCADILLO ENTRE AV. UNIVERSITARIA Y 18 DE

Fecha: 23/01/2013

Teléf.: 0994370831

CANT	DESCRIPCION	V. UNIT.	TOTAL
1	BLACKBERRY 9320 COLORES SERIE: 354760059030289	245.54	245.54
1	BLACKBERRY CURVE 9320 SERIE: 354760058269735	245.54	245.54

Cheque 1345

SON: CIENTO CINCUENTA CON 0.100 DOLARES

CREDITO 550.00 [07/02/2013]

CLIENTE

F. AUTORIZADA

Subtotal 491.07
SUBT. 0% 0.00
IVA 12.00% 68.93
TOTAL \$ 550.00

IMPRESA ORTIZ 2589452 / Ortiz Alvarado Marco Alejandro • R.U.C. 1100575461001
Aut. 1157 • Emisión 000000001-000001000 • 26/Octubre/2012 • Válido hasta 26/Octubre/2013
ORIGINAL: ADQUIRIENTE • COPIA 1: EMISOR • COPIA 2: SIN CRÉDITO TRIBUTARIO

LISTOMOVIL
Sanchez Saraquive Darwin Ulises
VENTA AL POR MENOR DE APARATOS Y EQUIPO DE COMUNICACION, INCLUIDO PARTES Y PIEZAS
Dir.: Mercadillo SN y Av. Universitaria y 18 de Nov.
Telf.: 0999372772 - LOJA - ECUADOR
Obligado a llevar Contabilidad

R.U.C.: 1102776190001
Aut. SRI N°: 1112198934
COMPROBANTE DE RETENCIÓN
001-001- N° 000000037

NOMBRE o RAZÓN SOCIAL		C.I. / R.U.C.	FECHA			
Melo Gallardo David Alejandro		1103740518001	LUGAR	DÍA	MES	AÑO
Sucre 9-08 y Rocafuerte		Loja		23	01	2013
DIRECCIÓN / TELÉFONO		TIPO DE COMPROBANTE DE VENTA	N° DE COMPROBANTE DE VENTA			
Sucre 9-08 y Rocafuerte		Factura	002-001-000000331			
EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	CÓDIGO DE IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO	
2013-14	491.07	Renta	312	1%	4.91	
TOTAL RETENIDO \$					4.91	
FIRMA DEL AGENTE DE RETENCIÓN		RECIBI CONFORME		IMPRESA COSMOS - José Santiago Alvarado Ochoa • ELLC: 11004932001 - Aut. N° 1148 Fecha Aut.: 16/ENERO/2013 - Del 000001 al 000100 Válido hasta: 16/ENERO/2014 ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO, COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN		

MARFACELL
 PAFAN SISALIMA MARYURI ANABELL
 SERVICIO DE ACTIVACION, MANTENIMIENTO Y REPARACION DE TELEFONOS CELULARES

Dir.: Mariscal Lamar 2-88 y Tomás Ordóñez • Tel.: 2841834 • Cels.: 0993681018 / 0992704715
 Cuenca - Ecuador

R.U.C. 0704269679001
 Aut. S.R.I. 1112146578

FACTURA 001-001- N° 001846



Fecha: 01/ Febrero / 2013 RUC: 1102776190001

Cliente: Darwin Ulises Sanchez Seraquive

Dirección: Maracallo 16-54 y Av. Universitaria Teléfono: 2563603

CANT.	DESCRIPCION	V. UNITARIO	V. TOTAL
15	Samsung Galaxy A6	200.89	3013.39
	354850057497182		
	354850057465817		
	354850057497034		
	354850057497083		
	354850057493165		
	354850057497224		
	354850057465908		
	35850057464315		
	354850057465809		
	354850057497166		
	354850057497075		
	354850057502837		
	354850057497240		
	354850057464166		
	354850057393480		

SALIDA LA MERCADERIA NO SE ACEPTA DEVOLUCIONES

FIRMA AUTORIZADA:  FIRMA CLIENTE: 

IMP. LA UNION - VICENTE ANAHUARDI PESANTIZ MONTERO RUC: 010102119001
 APT. 102 - TEL: 282292 - CUENCA
 EMISION 07 / ENERO / 2013 CADUCIDAD 07 / ENERO / 2014 TIPO: 1701 - 2200

SUBTOTAL \$ 3013.39
 DESCUENTO \$ 0.00
 I.V.A. TARIFA 1.2% \$ 361.61
 I.V.A. TARIFA 0% \$ 0.00
 TOTAL \$ 3375.00

LISTOMOVIL
 Sanchez Seraquive Darwin Ulises
 VENTA AL POR MENOR DE APARATOS Y EQUIPO DE COMUNICACION, INCLUIDO PARTES Y PIEZAS

Dir.: Mercadillo SN y Av. Universitaria y 18 de Nov.
 Tel.: 0999372772 - LOJA - ECUADOR
Obligado a llevar Contabilidad

R.U.C.: 1102776190001
 Aut. SRI N°: 1112198934

COMPROBANTE DE VENTA
 001-001- N° 00000068

NOMBRE o RAZÓN SOCIAL		C.I. / R.U.C.	FECHA			
LUGAR		DÍA	MES	AÑO		
Pafan Sisalima Maryuri Anabell		0704269679001	01	02	2013	
DIRECCIÓN / TELÉFONO			TIPO DE COMPROBANTE DE VENTA	N° DE COMPROBANTE DE VENTA		
Maracallo 16-54 y Av. Universitaria			Factura	1102776190001		
EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	CÓDIGO DE IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO	
2013	3013.39	36.16	312	12%	361.61	
				TOTAL RETENIDO \$	361.61	

FIRMA DEL AGENTE DE RETENCIÓN:  RECIBI CONFORME: 

IMPRESA 0268025 - José Santiago Aljován Ochoa - R.U.C.: 110046322001 - Aft. N° 1148
 Fecha Vál.: 16/ENERO/2013 - Ddi 000001 al 000100
 Válido hasta: 16/ENERO/2014
 ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO, COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN



DistriCell S.A.
DISTRIBUCION Y VENTAS
Contribuyente Especial
Según Resolución 441 del
16 de Diciembre del 2011

Matriz: Av. Nueve de Octubre s/n. y
General Córdova San Francisco 300
Local # 10 * PBX: 2560412
Guayaquil - Ecuador
Sucursales: Bolívar s/n el Azuay
y Miguel Ríofrío
Telf: 072587687 * Loja

FACTURA
Serie: 008-002-00
0011679

R.U.C.: 0992321490001
Autorización SRI No.1111362642
Fecha de Autorización: 10/Julio/2012

CLIENTE: Donum Ulises Sanchez FECHA: 19.02.2013
R.U.C.- C.I.: 110277619001 G. REMISION: _____ TELF.: _____
DIRECCION: Granadilla 16-54 y Av. Universidad
FORMA DE PAGO: CONTADO CREDITO TARJETA ABONO _____
 CHEQUE No. _____ CTA. No. _____ BANCO _____

No ITEM	DESCRIPCION	CANTIDAD	P. UNIT	TOTAL
	<u>para celular 100</u>	<u>202</u>	<u>0.9328</u>	<u>188.23</u>
	<u>Bnd: 69137744</u>			

La mora en el pago de esta Factura motivara el cobro del interés legal vigente, además de gastos administrativos. Pago y pagará a la orden de DISTRICELL S.A.

SUBTOTAL	<u>189.28</u>
DESCUENTO	<u>10.41</u>
SUBTOTAL 0%	
I.V.A. 12%	<u>21.46</u>
TOTAL US\$	<u>200.34</u>

Suma de doscientos con 34/100 Dólares

CLIENTE: [Signature] VENDEDOR: [Signature]

ALVARADO PARRAGA JULIO CÉSAR "EJ. PRINT" R.U.C. 0922120142001 AUT. 0563
808 de 100x3 del 006001 al 014000 - Fecha de Caducidad:10/Julio/2013
Bord Blanco: Adquiriente Copia Celeste: Emisor
Copia Verde Sin Valor Tributario

LISTOMOVIL
Sanchez Seraquive Darwin Ulises
VENTA AL POR MENOR DE APARATOS Y EQUIPO DE COMUNICACION, INCLUIDO PARTES Y PIEZAS
Dir.: Mercadillo SN y Av. Universitaria y 18 de Nov.
Telf.: 0999372772 - LOJA - ECUADOR
Obligado a llevar Contabilidad

R.U.C.: 1102776190001
Aut. SRI N°: 1112198934
COMPROBANTE DE RETENCIÓN
001-001- N° 000000083

NOMBRE o RAZÓN SOCIAL		C.I. / R.U.C.	FECHA			
DIRECCIÓN / TELÉFONO		TIPO DE COMPROBANTE DE VENTA	N° DE COMPROBANTE DE VENTA			
Districell S.A.		0992321490001	LUGAR	DÍA	MES	AÑO
Bolívar s/n el Azuay y Miguel Ríofrío		Tarjeta	Loja	19	02	2013
EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	CÓDIGO DE IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO	
2013	188.28	Imp. IVA	241	2%	3.77	
TOTAL RETENIDO \$					3.77	

FIRMA DEL AGENTE DE RETENCIÓN: _____ RECIBI CONFORME: _____

IMPRESA COSMOS - José Santiago Alvarado Cordero - R.U.C.: 110549322001 - Aut. N°: 1148
Fecha Aut.: 16/ENERO/2013 - Del 000001 al 000100
Válido hasta: 16/ENERO/2014
ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO, COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN

MERCANTIL FLORES CAMPOVERDE CÍA. LTDA.

R.U.C. 1191715078001
COD SRI. 1111785340

Matriz: Lauro Guerrero 11-86 y Mercadillo
Telfs.: 2589407 / 2587920 / 091552643 / 091552647
www.fcclulares.com.ec • Loja, Ecuador
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD
Contribuyente especial. Resolución #870 del 03-09-2007

FACTURA 004-001- 000162191

Usuario: JHULLYANA GARCIA
Fecha: 22/02/2013 09:32

Cliente: SANCHEZ SERAQUIVE DARWIN
Ced/RUC: 1102776190001
Direc.: SUCRE 11-33 E/ AZUAY Y
Telef.: 81494738

Cant	V. Unit	V. Total
300.00	*SALDOS MOVIL POS	0.89 267.857
	(-) Dcto 25.00 =	13.393
	Subtotal:	254.464
	(-) Dcto.:	0.000
	Subt OX :	0.000
	Sub.12.00%:	254.464
	IVA 12.00%:	30.54
TOTAL USD =		285.00

285.00 [1378]




Firma Autorizada Recibí Conforme


IMPRESA SUCORTIZ • 2590020 • Manuel Alejandro Ortiz Vega • R.U.C. 1104527345001
Aut. 13400 • Emisión: 147501-167500 • 12-10-2012 • Válido hasta 12/octubre/2013
ORIGINAL: ADQUIRENTE • COPIA: EMISOR

LISTOMOVIL
Sanchez Seraquive Darwin Ulises
VENTA AL POR MENOR DE APARATOS Y EQUIPO DE COMUNICACION, INCLUIDO PARTES Y PIEZAS
Dir.: Mercadillo SN y Av. Universitaria y 18 de Nov.
Telf.: 0999372772 - LOJA - ECUADOR
Obligado a llevar Contabilidad

R.U.C.: 1102776190001
Aut. SRI N°: 1112198934
COMPROBANTE DE RETENCIÓN
001-001- N° 000000093

NOMBRE o RAZÓN SOCIAL		C.I. / R.U.C.	FECHA			
DIRECCIÓN / TELÉFONO		TIPO DE COMPROBANTE DE VENTA	N° DE COMPROBANTE DE VENTA			
Mercantil Flores Campo Verde Cía L		1191715078001	LUGAR	DÍA	MES	AÑO
Lauro Guerrero 11-86 y Mercadillo		Tachara				
EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	CÓDIGO DE IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO	
2013	264.46	Renta	341	2%	5.09	
TOTAL RETENIDO \$					5.09	

IMPRESA COSMOS - José Santiago Avendaño Cordero - R.U.C. 11049032001 - Aut. N° 1148
Fecha Aut.: 16/ENERO/2013 - Del 000001 al 000100
Válido hasta: 16/ENERO/2014
ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO; COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN



FIRMA DEL AGENTE DE RETENCIÓN RECIBÍ CONFORME

Dir.: Juan Jaramillo 2-30 entre Tomas Urdóñez y Manuel Vega - TEL.: 2021 004 - Cels.: 091 231 210 / 091 320 039 - GUAYAS - ECUADOR
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD
 R.U.C. 1203956071001
 AUT. S.R.I. # 1110873807 **FACTURA SERIE 001-002 - 0001915**
 Fecha: 10 de 05 Marzo 2013 R.U.C./C.I.: 1102776190001
 Señor (es): SANCHEZ SERAQUIVE DARWIN ULISES
 Dirección: MERCADILLO Y AV. UNIVERSIDAD Teléfono: 0999 322772

CANT.	DESCRIPCION	V. UNITARIO	VALOR DE VENTA
3	TOUCH B5 290V	5.00	15.00
2	TOUCH T300V	5.00	10.00
2	LCA B520-007V	17.00	34.00
2	LCA S5360V	10.00	20.00
2	LCA B3410	10.00	20.00
3	LCA C3	9.00	27.00
5	LCA S500	5.00	25.00
5	LCA (S130) S310	6.00	30.00
3	LCA LG T300	11.00	33.00
10	LOZIN 8100	1.25	12.50
5	ACUVOZ 5200	1.25	6.25
3	LOZIN 9300 - 9800	4.50	13.50
3	LOZIN 9900	8.50	25.50
3	LOZIN 9360	8.50	25.50
3	LOZIN S3350	4.50	13.50
20	PIN DE CARGA 3650- W300	0.50	10.00
5	ACUVOZ LGV	0.75	3.75
7	MICROFONO C3910V	0.50	3.50
68	LAMINAS TRANSPARENCIAS	0.50	34.00
10	LAMINAS S5930 PRIVACY	1.25	12.50

PAUZHI MINCHALA FANNY NARCISA, GRATICAS JOCEQUINI - TELEFAX: 2040314
 R.U.C. 03101248001 - AUT. 2278 - No. 001051 AL 002050 - 21-MARZO-2012 VALIDO HASTA 21-MARZO-2013

	SUBTOTAL \$	374.50
	DESCUENTO \$	40.12
	SUBTOTAL (-) DESTO. \$	334.38
	I.V.A. 12 % \$	40.12
	VALOR TOTAL	374.50

FIRMA CONFORME: [Firma] FIRMA AUTORIZADA: [Firma]
 cheque 1410

ORIGINAL BLANCO, ADQUIRENTE / COPIA AMARILLA: EMISOR

LISTOMOVIL
 Sanchez Seraquive Darwin Ulises
 VENTA AL POR MENOR DE APARATOS Y EQUIPO DE COMUNICACION, INCLUIDO PARTES Y PIEZAS
 Dir.: Mercadillo SN y Av. Universitaria y 18 de Nov.
 Telf.: 0999372772 - LOJA - ECUADOR
Obligado a llevar Contabilidad

R.U.C.: 1102776190001
 Aut. SRI N°: 1112362068
COMPROBANTE DE RETENCIÓN
 001-001- N° 00000107

NOMBRE o RAZÓN SOCIAL		C.I. / R.U.C.	FECHA			
Hernández Jorge Gabriel		12039 5007 1007	LUGAR	DÍA	MES	AÑO
DIRECCIÓN / TELÉFONO		TIPO DE COMPROBANTE DE VENTA	N° DE COMPROBANTE DE VENTA			
Mercadillo SN y Av. Universitaria y 18 de Nov.		Factura	00000107			
EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	CÓDIGO DE IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO	
2013	334.38	40.12	312	12%	40.12	
FIRMA DEL AGENTE DE RETENCIÓN: <u>[Firma]</u>			RECIBÍ CONFORME		TOTAL RETENIDO \$	

IMPRESA COSMOS - José Santiago Alejandro Córdova - R.U.C.: 110049320201 - Aut. N°: 1148
 Fecha Aut.: 22 FEBRERO 2013 - Del 000191 al 000300
 Válido hasta: 20 FEBRERO 2014
 ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO, COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN



De: Rivas Jaramillo Ángel Teodoro Ing.
 Dir.: 18 de Noviembre 12-00 y Mercadillo
 Telf.: 2570174 *LOJA - ECUADOR
 R.U.C. 1102368998001 / AUT. SRI. 1111518761

ELECTRODOMÉSTICOS

FACTURA
 N° 000001208

FECHA: LOJA 15 DE MARZO DEL 2013
 Cliente: DARWIN ULISES SANCHEZ SERAQUIVE

Dirección: MERCADILLO 16-54

RUC/CI: 1102776190001

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

Teléfono: 2563603

Condiciones de pago: CONTADO

CANT.	DESCRIPCIÓN	V.UNIT	V.TOTAL
1	TELEFONO PANASONIC MODELO KXTG4132	78,57	78,57

Subtotal USD 78,57
 IVA 12% USD 9,43
 TOTAL USD 88,00

SON: OCHENTA Y OCHO DOLARES,00/100

RIVEL
 ELECTRODOMÉSTICOS
 RUC: 1102368998001
 18 DE NOVIEMBRE 12-00 Y MERCADILLO - LOJA (ESQ.) - TELE: 2570174

Firma Autorizada Firma Cliente

IMPRESA SANTIAGO, José Rodrigo Alvarado Matamoros - R.U.C. 110218594001 AUT. N° 1438 *Teléfono: 257496 *Emitida: 000021 - 001620
 Fecha: 15-03-2013 *Válido 15 DE AGOSTO DE 2013

GERENTE

Original: ADQUIRIENTE
 Copia: EMISOR


LISTOMOVIL
 Sanchez Seraquive Darwin Ulises
 VENTA AL POR MENOR DE APARATOS Y EQUIPO DE COMUNICACION, INCLUIDO PARTES Y PIEZAS
 Dir.: Mercadillo SN y Av. Universitaria y 18 de Nov.
 Telf.: 0999372772 - LOJA - ECUADOR
 Obligado a llevar Contabilidad

R.U.C.: 1102776190001
 Aut. SRI N°: 1112362068
COMPROBANTE DE RETENCIÓN
 001-001- N° 00000118


NOMBRE o RAZÓN SOCIAL		C.I. / R.U.C.		FECHA		
Rivas Jaramillo Ángel Teodoro Ing.		1102368998001		LUGAR	DÍA	MES AÑO
DIRECCIÓN / TELÉFONO		TIPO DE COMPROBANTE DE VENTA		N° DE COMPROBANTE DE VENTA		
18 de Noviembre 12-00 y Mercadillo		Factura		001-001-00000118		
EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	CÓDIGO DE IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO	
2013	78,57	venta	340	1%	0,79	
TOTAL RETENIDO \$				0,79		
FIRMA DEL AGENTE DE RETENCIÓN			RECIBÍ CONFORME			

IMPRESA COSMOS - José Santiago Alvarado Ojeda - R.U.C. 11049032001 - Aut. N° 1140
 Fecha Aut.: 22 FEBRERO 2013 - Del 000101 al 000200
 Válido hasta: 22 FEBRERO 2014
 ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO, COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN

001-001-0220399 06191



telefonía celular



Carolina Av. de Los Shyris 1240 y Av. Portugal
 Telfs. 2 439-366 / 2 439-370
 Fax: 2 439-369 Edificio Albaños PB
 E-mail: accell@portis.net • Quito - Ecuador

RUC: 1791350308001
FACTURA 001-001
000220399

REPRESENTACIONES CELULARES GUERRERO & RODRIGUEZ CIA. LTDA.

Ciudad: **SANCHEZ SERAQUIVE DARWIN ULISES**
 Dirección: **MERCADILLO 1656 Y AV UNIVERSITARIA - 1009** de Remisión:
 Teléfono: **072563603** Ruc: **1102776190001**

FECHA: **18/MAR/2013** CÓDIGO VENDEDOR: **OPICINA** CONDICIONES DE PAGO: **CONTADO CASH**

CODIGO	DESCRIPCIÓN	CANTIDAD	PREC. UNIT.	TOTAL
AMTCHI	AMIGO CHIP 895930100042928760 895930100042931259	1.500,0	6,25	9.375,00

*Cancelado
Clay 1414*

SON: **DOS MIL CUATROCIENTOS con 0/100**

VALOR TOTAL	9.375,00
DSCTO.	7.232,14
12 % IVA	257,14
I.C.E.	0,00
TOTAL	2.400,00

DEBO Y PAGARÉ INCONDICIONALMENTE EN EL LUGAR QUE SE ME RECONVENGA A LA ORDEN DE REPRESENTACIONES CELULARES GUERRERO Y RODRIGUEZ CIA. LTDA. LA CANTIDAD QUE APARECE EN EL TOTAL DE ESTE DOCUMENTO MÁS EL INTERÉS LEGAL DE MORA DESDE SU VENIMIENTO, ASÍ COMO EL ADICIONAL DE MORA PERMITIDO POR LA LEY SIN PROTESTO.

- La mercadería viaja por cuenta y riesgo del cliente.
- La mercadería contenida en esta factura será de REPRESENTACIONES CELULARES GUERRERO & RODRIGUEZ C. LTDA. Hasta que no sea cancelada totalmente.
- El pago si vivase realizarlo con cheque cruzado, a orden de REPRESENTACIONES CELULARES GUERRERO & RODRIGUEZ C. LTDA., previo la entrega del recibo de caja.
- En caso de mora se cobrará el interés legal vigente, del %.


ELABORADO	REVISADO	REPR. CELULARES GUERRERO & RODRIGUEZ C. LTDA.	CLIENTE ACEPTA EN TODAS LAS PARTES
		FIRMA AUTORIZADA	FIRMA AUTORIZADA

Bowen Mejía Viviana Cordero
 Representación GAM / RUC: 1304136000001
 Autorización SRI: 1614
 Fecha de Autorización: 20/10/2012
 Del: 0036901 al 0229690
 SW Banco 10043 (en el guante, azul y)

RECIBI CONFORME

DPTO. DE VENTAS

Original: ADQUIRIENTE Copia rosada: EMISOR Copia verde: COPIA SIN DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO



LISTOMOVIL
Sánchez Seraquive Darwin Ulises
VENTA AL POR MENOR DE APARATOS Y EQUIPO DE COMUNICACIÓN, INCLUIDO PARTES Y PIEZAS
Dir.: Mercadillo SN y Av. Universitaria y 18 de Nov.
Telf.: 0999372772 - LOJA - ECUADOR
Obligado a llevar Contabilidad

R.U.C.: 1102776190001
Aut. SRI N°: 1112362068
COMPROBANTE DE RETENCIÓN
001-001- N° 00000120

NOMBRE o RAZÓN SOCIAL	C.I. / R.U.C.	FECHA			
		LUGAR	DÍA	MES	AÑO
Representaciones Celulares Guerrero & Rodriguez	1791350308001	18/3	18	03	2013
DIRECCIÓN / TELÉFONO		TIPO DE COMPROBANTE DE VENTA		N° DE COMPROBANTE DE VENTA	
Carolina Av. de Los Shyris 1240 y Av. Portugal		Factura		00000120	

EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	CÓDIGO DE IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO
2013	2.400,00	Kantu	312	4%	21,12
TOTAL RETENIDO \$					21,12

FIRMA DEL AGENTE DE RETENCIÓN

RECIBI CONFORME

IMPRESITA COMBOR - José Santiago Higuera Ovalle - R.U.C.: 11049032001 - Aut. N° 1148
 Fecha Act.: 22/FEBRERO/2013 - Del 000101 al 000200
 Válido hasta: 22/FEBRERO/2014
 ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO, COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN



LISTOMOVIL

Sanchez Seraquive Darwin Ulises

VENTA AL POR MENOR DE APARATOS Y EQUIPO DE COMUNICACION, INCLUIDO PARTES Y PIEZAS

Dir.: Mercadillo SN y Av. Universitaria y 18 de Nov.
Telf.: 0999372772
LOJA - ECUADOR

R.U.C.: 1102776190001

001 - 001 -

Nº 000001144

Cód. Aut. SRI Nº 1112117601

FACTURA

Fecha de emisión

Día	Mes	Año
3	ENERO	2013

Cliente: Darwin Amable Ramón Cabrera.

R.U.C./C.I. Nº: 1103503726001

Dirección: Bolívar 13-13 entre Mercadillo y Lourdes.

Cant.	DESCRIPCIÓN	V. UNIT.	V. TOTAL
10	Baterías Genéricas	2.00	20.00
2	Cargadores Original Nokia	2.23	4.46
Cancelado			

IMPRESA COSMOS • José Santiago Alejandro Ojeda • R.U.C.: 110048522001 • AUT. Nº 1148
Fecha Aut.: 28/DICIEMBRE/2012 - EMISION: Del 001101 al 001200
Válido hasta: 28/DICIEMBRE/2013

SON: Veinte y siete con cincuenta

[Firma]
FIRMA AUTORIZADA

RECIBÍ CONFORME

SUBTOTAL	24.46
DESCUENTO	
I.V.A. 0%	
I.V.A. %	3.04
TOTAL	27.50

ORIGINAL: ADQUIRIENTE COPIA: EMISOR



LISTOMOVIL

Sanchez Seraquive Darwin Ulises

VENTA AL POR MENOR DE APARATOS Y EQUIPO DE COMUNICACION, INCLUIDO PARTES Y PIEZAS

Dir.: Mercadillo SN y Av. Universitaria y 18 de Nov.
Telf.: 0999372772
LOJA - ECUADOR

R.U.C.: 1102776190001

001 - 001 -

Nº 000001148

Cód. Aut. SRI Nº 1112117601

FACTURA

Fecha de emisión

Día	Mes	Año
4	01	2013

Cliente: *[Firma]*

R.U.C./C.I. Nº: *[Firma]*

Dirección: *[Firma]*

Cant.	DESCRIPCIÓN	V. UNIT.	V. TOTAL
1	cancelado		5.93
Cancelado			

IMPRESA COSMOS • José Santiago Alejandro Ojeda • R.U.C.: 110048522001 • AUT. Nº 1148
Fecha Aut.: 28/DICIEMBRE/2012 - EMISION: Del 001101 al 001200
Válido hasta: 28/DICIEMBRE/2013

SON: 27.50 con 00/100

FIRMA AUTORIZADA

RECIBÍ CONFORME

SUBTOTAL	5.93
DESCUENTO	
I.V.A. 0%	
I.V.A. 12%	4.07
TOTAL	10.00

ORIGINAL: ADQUIRIENTE COPIA: EMISOR



LISTOMOVIL

Sanchez Seraquive Darwin Ulises

VENTA POR MENOR DE APARATOS Y EQUIPO DE COMUNICACION, INCLUIDO PARTES Y PIEZAS

Dir.: Mercadillo SN y Av. Universitaria y 18 de Nov.
Telf.: 0999372772
LOJA - ECUADOR

R.U.C.: 1102776190001
Nº 001-001-000001156
Cód. Aut. SRI Nº 1112117601

FACTURA

Cliente: *Roberto David Mora Medina*
R.U.C./C.I. Nº: *1100132619001*

Fecha de emisión
Día Mes Año
14 ENO. 2013

Dirección: *Zamora 2607639*

Cant.	DESCRIPCION	V. UNIT.	V. TOTAL
2	Pantallas (A-9)	11,61	23,22
1	BLO DECODIFICADOR		42,86
1	FOXCONN		33,93
4	Flash 8MV 4GB	3,36	13,44
<i>Cancelado</i>			

IMPRESA COSMOS • José Santiago Alejandro Ojeda • R.U.C.: 110048522001 • AUT. Nº 1148
Fecha Aut.: 28/DICIEMBRE/2012 - EMISION: Del 001101 al 001200
Válido hasta: 28/DICIEMBRE/2013

SON: *Ciento treinta y seis con 00/100*

FIRMA AUTORIZADA: *[Signature]*
RECIBI CONFORME: *[Signature]*

SUBTOTAL	121,45
DESCUENTO	
I.V.A. 0%	
I.V.A. 12%	14,57
TOTAL	136,02

ORIGINAL: ADQUIRIENTE COPIA: EMISOR



LISTOMOVIL

Sanchez Seraquive Darwin Ulises

VENTA POR MENOR DE APARATOS Y EQUIPO DE COMUNICACION, INCLUIDO PARTES Y PIEZAS

Dir.: Mercadillo SN y Av. Universitaria y 18 de Nov.
Telf.: 0999372772
LOJA - ECUADOR

R.U.C.: 1102776190001
Nº 001-001-000001166
Cód. Aut. SRI Nº 1112117601

FACTURA

Cliente: *Roberto David Mora Medina*
R.U.C./C.I. Nº: *1102988944001*

Fecha de emisión
Día Mes Año
23 01 2013

Dirección: *SARACUNO 0988517262*

Cant.	DESCRIPCION	V. UNIT.	V. TOTAL
16	NOVIA 100	30,36	485,76
10	Very Cool	39,46	394,60
5	J61804	29,46	147,30
4	YEUSS HERCULES	40,18	160,72
4	Nokia 111	59,82	239,28
100	chips Claro	2,14	214,00
<i>Cancelado</i>			

IMPRESA COSMOS • José Santiago Alejandro Ojeda • R.U.C.: 110048522001 • AUT. Nº 1148
Fecha Aut.: 28/DICIEMBRE/2012 - EMISION: Del 001101 al 001200
Válido hasta: 28/DICIEMBRE/2013

SON: *Dieciséis mil ochocientos treinta y ocho con 00/100*

FIRMA AUTORIZADA: *[Signature]*
RECIBI CONFORME: *[Signature]*

SUBTOTAL	1.641,66
DESCUENTO	
I.V.A. 0%	
I.V.A. 12%	196,99
TOTAL	1.838,65

ORIGINAL: ADQUIRIENTE COPIA: EMISOR



LISTOMOVIL

Sanchez Seraquive Darwin Ulises

VENTA AL POR MENOR DE APARATOS Y EQUIPO DE COMUNICACION, INCLUIDO PARTES Y PIEZAS

Dir.: Mercadillo SN y Av. Universitaria y 18 de Nov.
Telf.: 0999372772 - LOJA - ECUADOR
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

R.U.C.: 1102776190001
001 - 001 -
Nº 00001215
Cód. Aut. SRI Nº 1112296325

FACTURA

Cliente: ALEXANDER RODRIGO VALEA MERINO

R.U.C./C.I. Nº: 1103843236701

Dirección: 18 DE NOVIEMBRE Y CATACONCHA

Fecha de emisión		
Día	Mes	Año
19	2-	2013

Cant.	DESCRIPCION	V. UNIT.	V. TOTAL
-------	-------------	----------	----------

1	TELEFONO NOKIA 111 N IMEI: 3519405543289	80.718	80.718
---	---	--------	--------

IMPRESA COSMOS • José Santiago Alejandro Ojeda • R.U.C.: 110049322001 • AUT. Nº 1148
Fecha Aut.: 06/FEBRERO/2013 - EMISION: Del 001201 al 001400
Válido hasta: 06/FEBRERO/2014

SON: Setenta y ocho
00/100 dólares

[Firma]
FIRMA AUTORIZADA

[Firma]
RECIBÍ CONFORME

SUBTOTAL 80.718
DESCUENTO
I.V.A. 0% 0.00
I.V.A. % 7.29
TOTAL 88.008
ORIGINAL: ADQUIRENTE COPIA: EMISOR



LISTOMOVIL

Sanchez Seraquive Darwin Ulises

VENTA AL POR MENOR DE APARATOS Y EQUIPO DE COMUNICACION, INCLUIDO PARTES Y PIEZAS

Dir.: Mercadillo SN y Av. Universitaria y 18 de Nov.
Telf.: 0999372772 - LOJA - ECUADOR
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

R.U.C.: 1102776190001
001 - 001 -
Nº 00001220
Cód. Aut. SRI Nº 1112296325

FACTURA

Cliente: MAYRA DEL ROCIO ROBLES ZHANAY

R.U.C./C.I. Nº: 1103723367001

Dirección: 18 DE NOVIEMBRE Y JOSE ANTONIO EGUIGUREN

Fecha de emisión		
Día	Mes	Año
21	2-	2013

Cant.	DESCRIPCION	V. UNIT.	V. TOTAL
-------	-------------	----------	----------

1	TELEFONO SAMSUNG E21 IMEI: 012973000000404	46.430	46.430	2
1	TELEFONO NOKIA 300 G IMEI: 354145056010668	125.000	125.000	5
1	TELEFONO NOKIA 201 B IMEI: 35193405543289	100.000	100.000	6
1	TELEFONO NOKIA 311 E IMEI: 355193050191365	142.860	142.860	10
1	TELEFONO NOKIA 311 B IMEI: 355477052875926	142.860	142.860	10
15	AMIGO CHIPACTIVADOS	2.009	30.135	
10	CHIPS MOVISTAR	1.339	13.390	
40	AMIGO CHIPS LIBRES	1.786	71.440	

IMPRESA COSMOS • José Santiago Alejandro Ojeda • R.U.C.: 110049322001 • AUT. Nº 1148
Fecha Aut.: 06/FEBRERO/2013 - EMISION: Del 001201 al 001400
Válido hasta: 06/FEBRERO/2014

SON: Setenta y ocho
77/100 dólares

[Firma]
FIRMA AUTORIZADA

[Firma]
RECIBÍ CONFORME

SUBTOTAL 672.12
DESCUENTO
I.V.A. 0% 0.00
I.V.A. % 80.65
TOTAL 752.77
ORIGINAL: ADQUIRENTE COPIA: EMISOR



LISTOMOVIL
Sanchez Seraquive Darwin Ulises

VENTA AL POR MENOR DE APARATOS Y EQUIPO DE COMUNICACION, INCLUIDO PARTES Y PIEZAS

Matriz: Mercadillo SN y Av. Universitaria y 18 de Nov. - Telf.: 0999372772
Dir. Estab.: José Antonio Eguiguren 14-88 y Sucre
Loja - Ecuador
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

R.U.C.: 1102776190001

003 - 001 -
Nº 00000027 ✓

Cód. Aut. SRI Nº 1112296575

FACTURA

Cliente: Gonzales Esra Andri Mojano

Fecha de emisión		
Día	Mes	Año
26	Febrero	2013

R.U.C./C.I. Nº: 9903130442

Dirección: Av. Caribamba

Cant.	DESCRIPCION	V. UNIT.	V. TOTAL
1	1 celular SAMSUNG ACE 354850057464166		227.67

IMPRESA COSMOS • José Santiago Alejandro Ojeda • R.U.C.: 1100495322001 • AUT. Nº 1148
Fecha Aut.: 06/FEBRERO/2013 - EMISION: Del 000001 al 000100
Válido hasta: 06/FEBRERO/2014

SON: doscientos cincuenta y cinco

[Firma]
FIRMA AUTORIZADA

SUBTOTAL 227.67

DESCUENTO

I.V.A. 0%

I.V.A. % 27.33

TOTAL 255.00

ORIGINAL: ADQUIRENTE COPIA: EMISOR



LISTOMOVIL
Sanchez Seraquive Darwin Ulises

VENTA AL POR MENOR DE APARATOS Y EQUIPO DE COMUNICACION, INCLUIDO PARTES Y PIEZAS

Dir.: Mercadillo SN y Av. Universitaria y 18 de Nov.
Telf.: 0999372772 - LOJA - ECUADOR
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

R.U.C.: 1102776190001

001 - 001 -
Nº 00001264 ✓

Cód. Aut. SRI Nº 1112296325

FACTURA

Cliente: MERCY ELIZABETH RUILOVA NAMICELA

Fecha de emisión		
Día	Mes	Año
5	Febrero	2013

R.U.C./C.I. Nº: 1104617780001

Dirección: JOSE ANTONIO EGUIGUREN Y SUCRE

Cant.	DESCRIPCION	V. UNIT.	V. TOTAL
1	AMIGO KIT BLUT172 B- IMEI: 355082054893218	25.350	25.350
1	AMIGO KIT BLUT172 W- IMEI: 355082055295691	25.350	25.350
1	AMIGO KIT BLUT172 B- IMEI: 355082054933613	25.350	25.350
1	AMIGO KIT BLUT172 W- IMEI: 355082053287992	25.350	25.350
1	AMIGO KIT BLUT172 B- IMEI: 355082054970870	25.350	25.350
1	AMIGO KIT BLUT172 W- IMEI: 355082053290556	25.350	25.350
1	AMIGO KIT BLUT172 W- IMEI: 355082053289004	25.350	25.350
1	AMIGO KIT BLUT172 B- IMEI: 355082054970390	25.350	25.350
1	AMIGO KIT BLUT172 B- IMEI: 355082054929095	25.350	25.350
1	AMIGO KIT BLUT172 W- IMEI: 355082053284095	25.350	25.350

IMPRESA COSMOS • José Santiago Alejandro Ojeda • R.U.C.: 1100495322001 • AUT. Nº 1148
Fecha Aut.: 06/FEBRERO/2013 - EMISION: Del 001201 al 001400
Válido hasta: 06/FEBRERO/2014

SON: doscientos ochenta y tres
92/100 dolares

[Firma]
FIRMA AUTORIZADA

SUBTOTAL 253.50

DESCUENTO

I.V.A. 0%

I.V.A. % 30.40

TOTAL 283.92

ORIGINAL: ADQUIRENTE COPIA: EMISOR

LISTOMOVIL
Sanchez Seraquive Darwin Ulises
VENTA AL POR MENOR DE APARATOS Y EQUIPO DE COMUNICACION, INCLUIDO PARTES Y PIEZAS
Dir.: Mercadillo SN y Av. Universitaria y 18 de Nov.
Telf.: 0999372772 - LOJA - ECUADOR
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

R.U.C.: 1102776190001
001 - 001 -
Nº 000001271 ✓
Cód. Aut. SRI Nº 1112296325

FACTURA

Fecha de emisión

Día	Mes	Año
1	3	2013

Cliente: NOVIA RAQUEL RUEDA PONTE

R.U.C./C.I. Nº: 0704327899

Dirección: LA ARGENTIA

Cant.	DESCRIPCION	V. UNIT.	V. TOTAL
1	TELEFONO EBERRY 9360 IMEI 352631055413430	360.000	360.000

IMPRESA COSMOS • José Santiago Alejandro Ojeda • R.U.C.: 1100495322001 • AUT. Nº 1148
Fecha Aut.: 06/FEBRERO/2013 - EMISION: Del 001201 al 001400
Válido hasta: 06/FEBRERO/2014

SON: Cuatrocientos tres
209100 dólares

FIRMA AUTORIZADA: [Firma] RECIBI CONFORME: [Firma]

SUBTOTAL 360.000
DESCUENTO
I.V.A. 0% 0.00
I.V.A. % 43.30
TOTAL 403.30
ORIGINAL: ADQUIRIENTE COPIA: EMISOR

LISTOMOVIL
Sanchez Seraquive Darwin Ulises
VENTA AL POR MENOR DE APARATOS Y EQUIPO DE COMUNICACION, INCLUIDO PARTES Y PIEZAS
Dir.: Mercadillo SN y Av. Universitaria y 18 de Nov.
Telf.: 0999372772 - LOJA - ECUADOR
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

R.U.C.: 1102776190001
001 - 001 -
Nº 000001276 ✓
Cód. Aut. SRI Nº 1112296325

FACTURA

Fecha de emisión

Día	Mes	Año
9	3	2013

Cliente: Consumidor Final

R.U.C./C.I. Nº: 99999999999999

Dirección:

Cant.	DESCRIPCION	V. UNIT.	V. TOTAL
1	BLU DECO MINI 3 IMEI 35397050623174	44.642	44.642

IMPRESA COSMOS • José Santiago Alejandro Ojeda • R.U.C.: 1100495322001 • AUT. Nº 1148
Fecha Aut.: 06/FEBRERO/2013 - EMISION: Del 001201 al 001400
Válido hasta: 06/FEBRERO/2014

SON: Cincuenta
009100 dólares

FIRMA AUTORIZADA: [Firma] RECIBI CONFORME: [Firma]

SUBTOTAL 44.642
DESCUENTO
I.V.A. 0% 0.00
I.V.A. % 5.36
TOTAL 50.00
ORIGINAL: ADQUIRIENTE COPIA: EMISOR

LISTOMOVIL
 Sanchez Seraquive Darwin Ulises
 VENTA AL POR MENOR DE APARATOS Y EQUIPO DE COMUNICACION, INCLUIDO PARTES Y PIEZAS
 Dir.: Mercadillo SN y Av. Universitaria y 18 de Nov.
 Telf.: 0999372772 - LOJA - ECUADOR
Obligado a llevar Contabilidad

R.U.C.: 1102776190001
 Aut. SRI N°: 1112198934
COMPROBANTE DE RETENCIÓN
 001-001- N° 000000040

NOMBRE o RAZÓN SOCIAL		C.I. / R.U.C.		FECHA		
Luzuriaga Espinoza Eulido Honorio		0701095366001		LUGAR	DÍA	MES AÑO
DIRECCIÓN / TELÉFONO		TIPO DE COMPROBANTE DE VENTA		N° DE COMPROBANTE DE VENTA		
15 de Noviembre 12-63 y Bourdes		Facturas		2013-11-15		
EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	CÓDIGO DE IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO	
2013	23.00	Kenta	340	1%	0.23	
TOTAL RETENIDO \$					0.23	

FIRMA DEL AGENTE DE RETENCIÓN: *M. Eulad*
 RECIBI CONFORME

IMPRESA COMERC - José Santiago Alejandro Ochoa - R.U.C.: 1100465320001 - Aut. N°: 1148
 Fecha Aut.: 16/ENERO/2013 - Dni 000001 al 000100
 Válido hasta: 16/ENERO/2014
 ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO, COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN

Sistemas y Computación
SISCONET CIA. LTDA.
 AZUAY 16-31 Y 18 DE NOVIEMBRE - TELF.: 2575155 - FAX: 2575156 - LOJA - ECUADOR
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

R.U.C.: 1190082225001
 No. 0041986
 Cód. Aut. S.R.L. 1111908094

CHA: Loja, 15 de Febrero de 2013
 VENEDOR: LUZURIGA
 DR (ES): SANCHEZ SERAQUIVE DARWIN ULISES
 R.U.C./C.I.: 1102776190001
 RECEPCIÓN: MERCADILLO Y AV. UNIVERSITARIA
 GUÍA DE REMISIÓN:

ANT.	DESCRIPCIÓN	No. DE SERIE	P. UNITARIO	VALOR DE VENTA
1.000	COMPUTADOR IBM MERCEDES BENZ D400 1.000	1.0012.02002.00	1.000	1.000
	colles			

(no sujeto a ret.)
 Gastos Administrativos

BO Y PAGARÉ INCONDICIONALMENTE EN EL LUGAR QUE SE ME RECONVIENE A LA ORDEN DE SISCONET CIA. LTDA.
 DIAS FUJOS CONTADOS DESDE LA FECHA DE SUSCRIPCIÓN DE ESTE DOCUMENTO, LA CANTIDAD
 E APARECE EN EL TOTAL MÁS EL INTERÉS LEGAL DE MORA DESDE SU VENCIMIENTO ASI COMO EL ADICIONAL DE
 RA PERMITIDO POR LA LEY SIN PROTESTO, EN CASO DE NO PAGO, LA SOLA PRESENTACIÓN DE ESTA FACTURA
 TE EL RESPECTIVO JUEZ SERÁ SUFICIENTE PRUEBA DE LO ADEUDADO

SUBTOTAL \$	10.71
I.V.A. 0 %	0.00
I.V.A. 12 %	1.28
TOTAL \$	12.00

ORIGINAL: ADQUIRENTE *COPIA: EMISOR

Fecha de entrega: 15 de Febrero de 2013
 Fecha de Pago:

Firma Autorizada: *Sisconet* CIA. LTDA.
 R.U.C. 1190082225001
 Fecha Aut.: 16/ENERO/2013 - Dni 000001 al 000100
 Válido hasta: 16/ENERO/2014
 ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO, COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN

Firma Cliente: *[Firma]*

Impresario: José Rodrigo Alejandro Marmoros - R.U.C. 1102618894001 - AUT. N° 1438 - Telefax: 2577498 - Emis.: 0051001-043000 - Fecha: 12-11-2012 Válido hasta 12 de Noviembre de 2013

LISTOMOVIL
 Sanchez Seraquive Darwin Ulises
 VENTA AL POR MENOR DE APARATOS Y EQUIPO DE COMUNICACION, INCLUIDO PARTES Y PIEZAS
 Dir.: Mercadillo SN y Av. Universitaria y 18 de Nov.
 Telf.: 0999372772 - LOJA - ECUADOR
Obligado a llevar Contabilidad

R.U.C.: 1102776190001
 Aut. SRI N°: 1112198934
COMPROBANTE DE RETENCIÓN
 001-001- N° 000000084

NOMBRE o RAZÓN SOCIAL		C.I. / R.U.C.	FECHA			
Irene Cruzza Luis Roberto		1127776190001	LUGAR	DÍA	MES	AÑO
DIRECCIÓN / TELÉFONO		TIPO DE COMPROBANTE DE VENTA	N° DE COMPROBANTE DE VENTA			
Mercadillo SN y Av. Universitaria y 18 de Nov. Loja		Compra	000000084			
EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	CÓDIGO DE IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO	
2013	21.13	1.14		5%	1.14	
TOTAL RETENIDO \$			1.14			

IMPRESA COMMO - José Berlanga Alvarado Quito - R.U.C.: 110095322001 - Aut. N°: 1148
 Fecha Aut.: 16/ENERO/2013 - Del 000001 al 000100
 Válido hasta: 16/ENERO/2014
 ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO, COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN

FIRMA DEL AGENTE DE RETENCIÓN: _____ RECIBÍ CONFORME: _____

Rosa Guillermina Montaña Cabrera
 ACTIVIDADES COMERCIALES A CARGO DE COMISIONISTA

Dirección: calle Alfredo Mora Reyes 01136 y Manuel Monteros
 Cel. 0985300052 LOJA - ECUADOR

FECHA DE EMISIÓN
 DÍA MES AÑO
 21 01 2013

RUC: 1103043269001
 Aut. SRI: 1112386283 FACTURA 002-001- 000000029

Cliente: Sanchez Seraquive Darwin Ulises
 Ruc. o C.I. 1102776190001 Telf. _____ Guía de Remisión: _____
 Dirección: Mercadillo SN y Av. Universitaria y 18 de Nov.

CANT.	DETALLE	V. Unit.	V. TOTAL
1	Por comisión de ventas de equipos celulares en el mes de Enero	401.79	401.79
SUBTOTAL \$ 401.79			
DESCUENTOS \$			
I.V.A. 0 % \$			
I.V.A. 12 % \$ 48.21			
TOTAL \$ 450.00			

SON: Cuatrocientos cincuenta

Imprenta "EL DORADO" Hctor Bulivar Delgado RUC: 1100967816001
 Autorización N° 1151 Fecha Emisión: 28/Febrero/2013 del 1 al 100
 Comprobante de venta válido para emisión hasta: 28/Febrero/2014

f.) Autorizada f.) Cliente

ORIGINAL: ADQUIRENTE
 COPIA: EMISOR



UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA

CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORIA

MODALIDAD ESTUDIOS A DISTANCIA

**“IMPLANTACIÓN DE LA CONTABILIDAD
COMERCIAL EN “LISTOMOVIL” DE LA
CIUDAD DE LOJA, PERÍODO ENERO-
MARZO DEL 2013”**

Proyecto de tesis previo a la obtención
al grado de Ingeniera en Contabilidad y
Auditoría. CPA.

Aspirante:

Dayssi Jaqueline Albito Panamito

LOJA -ECUADOR

2013

a. TEMA

“IMPLANTACIÓN DE LA CONTABILIDAD COMERCIAL EN “LISTOMOVIL” DE LA CIUDAD DE LOJA, PERÍODO ENERO-MARZO DEL 2013”

b. PROBLEMÁTICA

Los procesos constantes de la globalización contemplan la interacción favorable de diversos sectores es así que mediante el intercambio comercial las empresas de diferentes países tanto a nivel regional como mundial buscan insertarse en los distintos mercados, pretendiendo con ello desarrollarse en el campo económico.

El desarrollo económico de nuestro país depende de las empresas y sobre todo de sus trabajadores, la economía es un medio para lograr el desarrollo integral del ser humano; su trascendencia, el desarrollo científico y cultural, su calidad de vida y sus oportunidades de progreso y el de toda la nación depende de ésta.

LISTOMOVIL, propiedad del señor Sanchez Seraquive Darwin Ulises, inicia sus actividades el 18 de mayo del 2009 en la provincia de Loja, cantón Loja, parroquia Sucre en las calles: España 19-135 Argentina, se encuentra registrada en el servicio de rentas internas con el Ruc: 1102776190001, obligado a llevar contabilidad, su actividad principal se basa en la venta al por mayor y menor de aparatos y equipo de comunicación.

Con el permiso del señor gerente propietario se procedió a revisar la documentación fuente lo cual se llegó a concluir que tiene ventas mensuales aproximadamente de doce mil dólares, sus costos y gastos alcanzan un valor de dieciocho mil dólares, las obligaciones tributarias son:

- Anexo Relación Dependencia
- Anexo Transaccional Simplificado
- Declaración de Retenciones en la Fuente.
- Declaración mensual del IVA

Luego de haber conocido sus actividades económicas y cuáles son los objetivos del empresario Sanchez Seraquive Darwin Ulises se encuentra las siguientes falencias que necesitan que se investigue y se dé soluciones:

- ✖ LISTOMOVIL, no lleva un adecuado registro, control y manejo del inventario de mercadería, que son los bienes tangibles que se tiene en bodega para la venta diaria del negocio, ocasionando que no haya un stock variable de existencias que permita cubrir y satisfacer la oferta y demanda del mercado local causando perdida en su actividad económica.
- ✖ Inexistencia de un control minucioso de las cuentas de mayor liquidez como son Caja y Bancos, debido a que no se efectúan los depósitos en el momento oportuno y no se elabora el libro bancos que le permita mantener un control diario de los depósitos y retiros efectuados, cheques girados, notas de crédito y/o notas de débito, lo que impide realizar las conciliaciones bancarias oportunas, que eviten gastos innecesarios por concepto de multas e intereses lo que ocasiona disminución de su patrimonio.
- ✖ La no afiliación de los empleados y el desconocimiento de la aplicación de las Leyes de Seguridad Social, puede ocasionarle graves contravenciones o demandas judiciales, por parte de los empleados afectado a desfinanciar el activo corriente.
- ✖ En relación a la documentación soporte que facilita el registro de los hechos económicos, se encuentran archivados de manera desorganizada e incumplen los requisitos de llenado exigidos por el Reglamento de comprobantes de venta y retención lo que conlleva a la indebida anotación de las transacciones comerciales en los libros contables y que multe o suspenda la actividad económica el Servicio de Rentas Internas.
- ✖ El desconocimiento de llevar un control de las cuentas por pagar, no permite saber cuáles y cuándo son los vencimientos de sus facturas ocasionando que

los proveedores cobren interés de sus ventas lo que causa pérdida del efectivo.

- ✖ No se lleva un registro de las transacciones comerciales por el sistema de partida doble ni se toma en consideración los principios contables, Normas Internacionales de Información financiera para la elaboración de Estados Financieros, lo que impide conocer la situación económica financiera por la que está atravesando la empresa, causando que no se tomen decisiones de inversión para mejorar su negocio.
- ✖ El desconocimiento de los indicadores financieros no permite al propietario conocer su capital de trabajo, rentabilidad y capacidad de endeudamiento, obstaculizando que se evalúe el desempeño financiero de la empresa.

Las situaciones antes descritas han determinado que la información económica, financiera y contable que contiene la empresa no es oportuna, eficaz y tampoco sirven en la toma de decisiones para LISTOMOVIL lo que es importante formular el siguiente problema de investigación.

“La inadecuada organización, registro y control de las operaciones comerciales que se dan en LISTOMOVIL no permite conocer la situación económica y financiera así como la toma de decisiones oportunas.”

c. JUSTIFICACIÓN

La Universidad Nacional de Loja, carrera de contabilidad y Auditoría, modalidad Estudios a distancia y rigiéndose por los fundamentos teóricos-metodológicos del SAMOT, brinda a sus estudiantes conocimientos científicos prácticos, necesarios para desafiar la realidad económica, el presente trabajo investigativo entregara una visión del proceso contable que debe tener la empresa comercial, ya que será un medio de generación de datos, reportes y balances para la toma de decisiones.

Con la implantación de la contabilidad comercial se estará cumpliendo con los requisitos exigidos por el Reglamento de Régimen Académico del Sistema Nacional de Educación Superior, para obtener el título de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría, Contador Público Auditor.

La economía de los pueblos se basa en el trabajo de sus integrantes por tal razón es necesario que la empresa “LISTOMOVIL” garantice su posición en el mercado local, para ello se entregará al señor gerente un proceso contable ordenado y sistemático de los movimientos económicos y financieras de la empresa, datos que sean oportunos, confiables y completos que permitan tomar decisiones de inversión.

d. OBJETIVOS

Objetivo General

Implantar la contabilidad comercial en “LISTOMOVIL” de la ciudad de Loja, período enero-marzo del 2013”

Objetivos Específicos

- ✧ Ordenar en forma cronológica, secuencia y numérica la documentación fuente que constituye la base para registrar las operaciones comerciales de la empresa.
- ✧ Realizar el inventario inicial a través del sistema de control inventarios por cuenta Permanente de los valores, bienes y obligaciones que tiene la empresa.
- ✧ Registrar las transacciones comerciales en los libros contables para poder elaborar Estados Financieros confiables, razonables y pertinentes para la toma de decisiones.

- ✱ Analizar la información económica-financiera mediante la aplicación de indicadores financieros que permitan medir la liquidez, solvencia y rentabilidad de la empresa.

e. MARCO TEÓRICO

CONTABILIDAD

“Es la ciencia, el arte y la técnica que permita el registro, clasificación, análisis e interpretación de las transacciones que se realiza en una empresa con el objetivo de conocer su situación económica y financiera al término de un ejercicio económico o periodo contable.”²²

Objetivos

Los principales objetivos de la contabilidad, se resumen en los siguientes puntos.

- c) “Conocer, registrar y presentar los bienes y recursos de propiedad de un ente económico, reconocer las obligaciones que tiene la empresa para responder con estos recursos, a sus propietarios y otros entes. Mostrar los cambios experimentados en tales recursos y la utilidad obtenida durante el periodo.
- d) Hacer que la codificación, el registro y la presentación de la información contable sea clara, precisa y útil, entre otras cosas para:
 - ❖ Ayudar a la administración con una información oportuna y veraz para orientar la organización y dirección del negocio.
 - ❖ Predecir comportamientos futuros de las cuentas, como flujos de efectivo, ventas, gastos, utilidades e inversiones.
 - ❖ Tomar decisiones de crecimiento, inversión, capitalización y crédito.

²²BRAVO Valdivieso Mercedes, Contabilidad General, 7ma. Ed. Quito-Ecuador, Nuevo Día, 2007, Pág. 1

- ❖ Servir de base para la valoración de la empresa, la determinación de precios y tarifas, la estimación de las cargas tributarias, el análisis de la situación financiera de la empresa y su planeación.
- ❖ Evaluar la gestión de la administración y la dirección de la empresa.
- ❖ Ejercer control sobre las operaciones de un ente económico.”²³

CLASIFICACIÓN DE LA CONTABILIDAD

La Contabilidad debe ser llevada en forma obligatoria por todas las instituciones privadas y públicas, de acuerdo con lo que dispone la ley.

Contabilidad Comercial.- Encargada de registrar y controlar la compra venta y distribución de mercaderías elaboradas y su posterior comercialización.

Contabilidad de Costos o Industrial.- Es una actividad contable con el fin de predeterminar, registrar, acumular, distribuir, controlar, analizar, interpretar e informar de los costos de producción, distribución, administración y financiamiento.

De Servicios.- Es la encargada de registro y control de servicios al público por los cuales la empresa reciben dinero a cambio de los mismos; por ejemplo empresas como: luz, agua, teléfono, transporte, etc.

Contabilidad Bancaria.- Es la Contabilidad encargada de aplicar a toda institución bancaria, la misma que controla los depósitos y retiros en moneda nacional y extranjera, créditos, emisión de Pólizas, en fin toda actividad concerniente a estas entidades financieras.

Contabilidad de Cooperativas.- Es la encargada de controlar actividades de organizaciones como cooperativas de producción, de consumo, de crédito, de servicios.

Contabilidad Gubernamental.- “Es el conjunto de principios, normas y

²³ Espejo Jaramillo Lupe, Contabilidad General, 2da Ed. Quito-Ecuador, UTPL, 2007, pág. 9

procedimientos técnicos, que permiten el registro de los hechos económicos de la organización, con el fin de satisfacer las necesidades de información destinada a apoyar el proceso de toma de decisiones de los administradores y de terceros interesados en la gestión institucional, y para servir de sustento al control que deben ejercer los organismos pertinentes”²⁴

PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD

“Son aquellas normas y reglas de carácter general o específico emitidos por entidades de la profesión contable y que son aplicables para el tratamiento de las transacciones financieras de una entidad la aplicación de los principios de contabilidad generalmente aceptados surge como una necesidad de informar con mayor claridad la situación financiera y los resultados de una entidad.”²⁵

Equidad.- “Es el principio fundamental en toda organización. En toda entidad se hallan diversos intereses que deben estar reflejados en los estados contables, al crear estos deben ser equitativos con respecto a los intereses de las distintas partes.

Ente.- Los estados contables siempre que se refiera a un ente, el propietario es considerado como tercero y no como dueño de la entidad.

Bienes Económicos.- Principio que establece que los bienes económicos son todos aquellos bienes materiales y/o inmateriales que pueden ser valuados en términos monetarios.

Moneda Común.- Principio que establece que para registrar los estados financieros se debe tener una moneda común, la cual es generalmente la moneda legal del país en que funciona el ente.

²⁴MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS, “Manual General de Contabilidad Gubernamental. Registro Oficial Nro. 605 Quito Ecuador 2011 Pág. 10

²⁵Espejo Jaramillo Lupe, Contabilidad General, 2da Ed. Quito-Ecuador, UTPL, 2007, pág. 21

Empresa en Marcha.- Este principio implica la permanencia y proyección de la empresa en el mercado, no debiendo interrumpir sus actividades, sino por el contrario deberá seguir operando de forma indefinida.

Ejercicio.- La empresa se ve obligada a medir el resultado de su gestión, en períodos determinados, ya sea por razones administrativas, legales, fiscales o financieras.

Objetividad.- Los cambios en el activo, pasivo y en la expresión contable del patrimonio neto, se debe conocer formalmente en los registros contables, tan pronto como sea posible medirlos objetivamente y expresar dicha medida en términos monetarios.

Prudencia.- Este principio dice que no se deben subestimar los hechos económicos que se van a contabilizar.

Exposición.- Establece que todo estado financiero debe tener la información necesaria para poder interpretar adecuadamente la situación de la empresa a la que se refiere.

Materialidad.- Las transacciones de poco valor significativo no se deben tomar en cuenta porque no altera el resultado final de los estados financieros.

Valuación al Costo.- Los activos y servicios que tiene una empresa se deben registrar a su costo histórico o de adquisición. Para establecer este costo se toma en cuenta los gastos en transporte y fijación para su funcionamiento.

Devengado.- Establece que las variaciones patrimoniales (ingresos o egresos), que se consideran para establecer el resultado económico competen a un período sin considerar si ya se han cobrado o pagado.

Realización.- Los resultados económicos solo deben computarse cuando sean realizados. Este está relacionado con el concepto de devengado."²⁶

PRINCIPIOS DE LA PARTIDA DOBLE

La partida doble significa que cada transacción se registra dos efectos, uno que recibe y otro que entrega, por tanto afectará por lo menos a dos partidas o cuentas contables por igual valor para que exista equilibrio.

- ✘ “No puede existir deudor sin acreedor, ni acreedor sin deudor.
- ✘ La persona o cuenta que recibe debe a la persona o cuenta que da o entrega.
- ✘ Lo que entra debe ser igual a lo que sale y viceversa.
- ✘ Las partidas que representan pérdidas se debitan y las que representan ganancias se acreditan.
- ✘ En cada cuenta deben registrarse partidas de una sola naturaleza.
- ✘ Todas las cosas deben salir con la misma denominación o cuenta con que entraron.”²⁷

NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD

NIC 1 Presentación de estados financieros. Vigencia 01-01-2005

“Constituye el marco general para la presentación de estados financieros con fines generales, incluyendo directrices para su estructura y el contenido mínimo. Presenta los principios fundamentales que subyacen la preparación de estados financieros, incluyendo la hipótesis de empresa en funcionamiento, la uniformidad de la presentación y clasificación, la hipótesis contable del devengo y la materialidad.

²⁶http://es.wikipedia.org/wiki/Principios_de_Contabilidad_Generalmente_Aceptados

²⁷<http://espanol.answers.yahoo.com/question/index?qid=20100712180918AAu4Ovk>

NIC 2 Inventarios (existencias). Vigencias 01-01-2005

Prescribe el tratamiento contable de las existencias, incluyendo la determinación del costo y su consiguiente reconocimiento como gasto. Las existencias deben ser valoradas al costo o al valor neto realizable, según cuál sea menor. Los costos comprenderán el precio de adquisición, el costo de transformación (materiales, mano de obra y gastos generales) y otros costos, en los que se hayan incurrido para dar a las existencias su condición actual, pero no las diferencias de cambio.

NIC 7 Estado de flujos de efectivo. Vigencia 01-01-1994

Exige a las empresas que suministren información acerca de los movimientos históricos en el efectivo y los equivalentes al efectivo mediante la presentación de un estado de flujos de efectivo, clasificados en el periodo según procedan de actividades de operación, de inversión y de financiamiento. Los estados de flujos de efectivos deben analizar los cambios en el efectivo y los equivalentes al efectivo durante un periodo.

NIC 16 Propiedad, planta y equipo (material inmovilización). Vigencia 01-01-2001

Instaura los principios para el reconocimiento inicial y la contabilización posterior de la propiedad, la planta y el equipo.

NIC 18 Ingresos. Vigencia 01-01-1995

Dispone el tratamiento contable de los ingresos que surgen de ciertos tipos de transacciones y eventos. Los ingresos ordinarios deben valorarse utilizando el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir.

NIC19 Retribuciones a los empleados. Vigencia 01-01-1999. Revisiones 01-01-2001 y 31-05-2002

Prescribe el tratamiento contable y la información que se ha de proporcionar con respecto a las retribuciones a los empleados, incluyendo las de corto plazo

(salarios, vacaciones anuales, permisos remunerados por enfermedad participación en ganancias anuales, incentivos y retribuciones no monetarias); pensiones, seguros de vida y asistencia médica pos-empleo; y otras prestaciones a largo plazo (permisos remunerados después de largos periodos de servicio, incapacidad, compensación diferida y participación en ganancias e incentivos a largo plazo).

NIC 32 Instrumentos financieros: información a revelar. Vigencia 01-01-2005

Facilita a los usuarios de los estados financieros la comprensión de los instrumentos financieros reconocidos dentro y fuera del balance, así como su efecto sobre la posición financiera, los resultados y flujos de efectivo de la entidad.

NIC 36 Deterioro del valor de los activos. Vigencia 01-04-2004

Asegura que los activos no están registrados a un importe superior a su importe recuperable y define como se calcula éste.

La NIC 36 es aplicable a todos los activos, excepto existencias (véase NIC Existencia); activos surgidos de los contratos de construcción (véase NIC 11 Contratos de construcción); activos por impuestos diferidos (véase NIC 12 Impuesto sobre las ganancias); activos relacionados con retribuciones a empleados); activos financieros (véase NIC 19 Retribuciones a los empleados); activos financieros (véase NIC 39 Instrumentos financieros: reconocimiento y valoración); propiedades inmobiliarias de inversión valoradas a valor razonable (véase NIC 40 Inmuebles de inversión), y activos biológicos relacionados con la actividad agrícola, valorados a valor razonable, minorado por los costes en el punto de venta (véase NIC 41 Agricultura).

NIC 37 Provisiones, activos y pasivos contingentes. Vigencia 01-01-1999

Asegura que se utiliza bases apropiadas para el reconocimiento y la valoración de provisiones, activos y pasivos contingentes, así como la revelación de información suficiente en las notas a los estados financieros, para permitir a los usuarios

comprender su naturaleza, importe y calendario de vencimiento. El objetivo de esa norma es asegurarse de que solo las obligaciones reales son las que se registran en los estados financieros. no se incluirán los gastos futuros previstos, aun cuando estén autorizados por el Consejo de Administración u órgano de gobierno equivalente, ni las provisiones para cubrir pérdidas propias aseguradas, incertidumbres generales y otros hechos todavía no acontecidos.

NIC 38 Activos intangibles (material inmovilización). Vigencia 01-04-2004

Exige el reconocimiento de un activo inmaterial, ya sea adquirido o desarrollado internamente, y precisa criterios de clasificación.

NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIIF)

NIIF 1 Adopción por primera vez de NIIF. Vigencia 01-01-2004

Presenta una visión general para una empresa que adopte las NIIF por primera vez como base de presentación de sus estados financieros anuales con carácter general, correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2005. Exige:

1. Seleccionar sus políticas contables en función de las NIIF, vigentes al 31 de diciembre de 2005.
2. Preparar, al menos, los estados financieros de 2005 y 2004 y rehacer a efectos comparativos con carácter retroactivo el balance de apertura (primer periodo para que se presenten estados financieros comparativos completos), aplicando la NIIF vigentes al 31 de diciembre del 2005.

Dado que la NIC exige como mínimo la presentación de información comparativa del ejercicio anterior al periodo que se presenta, el balance de apertura será el del 1 de enero de 2004.

Si una empresa que adopte estas normas el 31 de diciembre de 2005 presenta, una selección de datos financieros (sin presentar unos estados financieros

completos) conforme a NIIF para periodos anteriores a 2004 y 2005, esto no cambia el hecho de que su balance de apertura conforme a NIIF tenga fecha del 1 de enero del 2004. Para el caso de Ecuador, los ejercicios correspondientes son los que concluyan en 2009 y 2008.

NIIF 9 Para PIMES

Es un compendio simplificado de las NIIF que pueden utilizar las pequeñas y medianas empresas (PIMES). Para el caso de Ecuador, un gran número de empresas podrían caer en esta definición y por tanto, tendrían que utilizar la normativa de esta NIIF.”²⁸

PLAN DE CUENTAS

Es la enumeración de cuentas ordenadas sistemáticamente aplicable a la empresa, que proporciona los nombres y el código de cada una de las cuentas.

Importancia

“Facilita la contabilización de las operaciones realizadas en la empresa, ya que al contar con un listado ordenado y clasificado, las personas responsables del registro sabrán que cuentas afectan a las transacciones; así mismo, facilita la elaboración y presentación de los estados financieros.”²⁹

Estructura

Se debe diseñar de acuerdo a las necesidades de información presentes y futuras de la empresa y se elaborará luego de un estudio previo que permita conocer sus metas, particularidades, políticas etc. Además debe reunir los siguientes requisitos.

²⁸Zapata Sanchas Pedro. (2011) Contabilidad General. 7ta ed. Bogotá Colombia. Pág.16-21

²⁹Espejo Jaramillo Lupe, Contabilidad General, 2da Ed. Quito-Ecuador, UTPL, 2007, pág. 57

- ✘ Sistemático en el ordenamiento y presentación.
- ✘ Flexibilidad y capaz de aceptar nuevas cuentas.
- ✘ Homogenizo en los agrupamientos practicados.
- ✘ Claro en la denominación en las cuentas seleccionadas.

Codificación de las cuentas

La codificación de las cuentas es un sistema de símbolos que puede ser numéricos o alfabéticos asignados en forma sistemática con el objetivo de identificar a cada uno de los grupos, subgrupos, cuentas y subcuentas que conforman el plan de cuentas.

Numérico.- Consiste en asignar un número secuencial a cada una de las cuentas.

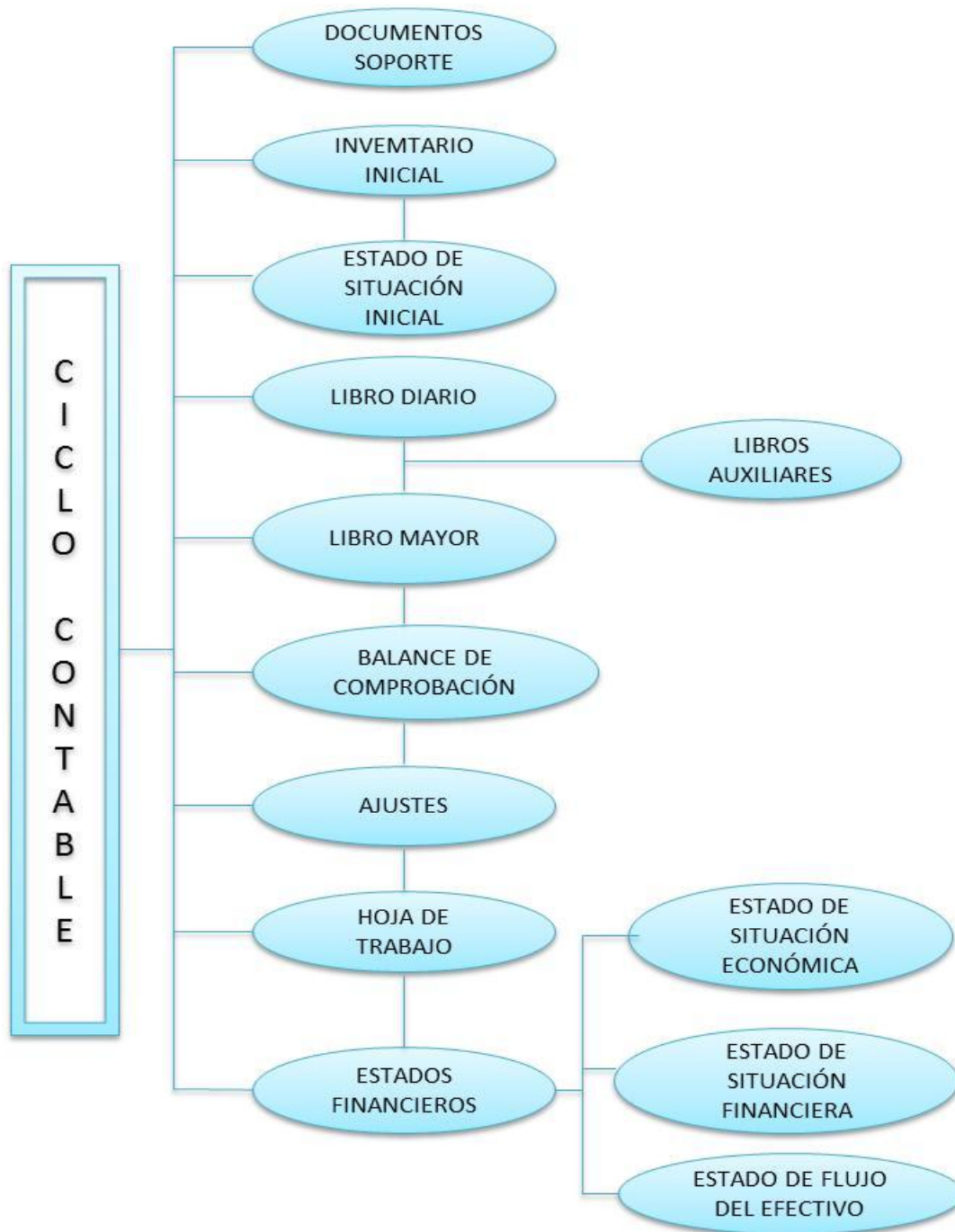
MANUAL DE CUENTAS

Es la guía que explica cómo podemos utilizar el plan de cuentas. Ya que presenta información precisa sobre los siguientes aspectos.

- ✘ Concepto de la cuenta.
- ✘ Cuándo y por qué se debita.
- ✘ Cuándo y por qué se acredita.
- ✘ El saldo de la cuenta.

PROCESO CONTABLE

Constituye la serie de pasos o la secuencia que sigue la información contable desde el origen de las transacciones (comprobantes o documentos fuente) hasta la preparación de Estados Financieros.



Fuente de consulta: Bravo Valdivieso mercedes, Contabilidad General
Elaborado: La Autora

DOCUMENTOS SOPORTE

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

Importancia

Proporcionan un mayor grado de confiabilidad y validez a los registros contables; los documentos comerciales son utilizados como referencia y como comprobante de respaldo en caso de desacuerdo legal.

Documentos Negociables

“Son aquellos que completan la actividad comercial generalmente se utiliza para cancelar una deuda, garantizar una obligación, financiar una obra etc. su redacción está sujeta a ciertas formalidades legales las mismas que requieren de un estudio e interpretación cuidadosa de los principios teóricos Son documentos que se pueden transferir a terceras personas.³⁰”

✖ Cheque.

✖ Letra de cambio.

✖ Pagarés

Cheque

Es un documento de pago inmediato, los mismos que son girados a cargo de los bancos; quienes entregan talonarios numerados en serie. Para librar o girar un cheque el girador debe tener los fondos suficientes o sobre giro que le otorga el banco.

Personas que intervienen. En el cheque intervienen las siguientes personas:

Girador. Es la persona que gira el cheque, el que lo firma y ordena el pago

Beneficiario. Es la persona o entidad a favor de la cual se extiende el cheque

Girado. Es la Institución (Banco) autorizada legalmente por la superintendencia de Bancos, donde el girador tiene su cuenta corriente.

³⁰BRAVO Valdivieso Mercedes, Contabilidad General, 7ma. Ed. Quito-Ecuador, Nuevo Día, 2007,Pág. 33



Fuente de consulta: Archivos de la empresa

Elaborado: La Autora

Letra de Cambio

“Es un documento de crédito que sirve para respaldar las operaciones comerciales realizadas a plazos, la letra de cambio es una orden de pago escrita, por la cual una persona llamada deudor o cargo debe pagar a su vencimiento al tenedor del documento.”³¹

No..... Por \$.....de 20 A..... orden..... domicilio..... cargo de..... domicilio..... Vencimiento.....	<p>No  Vence en Por \$.</p> <p>.....a.....de.....de 20</p> <p>A.....vista se servirá.....Ud.....pagar por esta</p> <p>Letra de Cambio, a la orden de.....</p> <p>La cantidad de</p> <p>Con el interés del.....por ciento anual desde.....</p> <p><i>Sin protesto. Exímese de presentación para aceptación y pago así como de aviso por falta de estos hechos</i></p> <div style="display: flex; justify-content: space-around; margin-top: 10px;"> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; width: 40%;"> A..... </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; width: 40%; text-align: center;"> Atentamente, </div> </div>
---	--

Fuente de consulta: Bravo Valdivieso mercedes, Contabilidad General

Elaborado: La Autora

Pagaré

Es un documento que contiene la promesa incondicional de una persona denominada suscriptora, de que pagará a una segunda persona llamada

³¹<http://www.monografias.com/trabajos14/documenmercant/documenmercant.shtml>

beneficiaria o tenedora, una suma determinada de dinero en un determinado plazo de tiempo.

PAGARÉ

Vencimiento _____ Capital \$ _____

Intereses \$ _____
Total \$ _____

Por este PAGARÉ, yo _____ prometo
incondicionalmente pagar a la orden de _____
la cantidad de \$ _____ el día _____ de _____ de _____. La suma que
ampara este título causará intereses a razón de ____ % _____ y a razón de ____ % anual en caso
de mora.

México, D. F., a _____ de _____ de _____.

(Nombre y firma del suscriptor)

Fuente de consulta: <http://www.google.com.ec/imgres?q=pagares&hl>

Elaborado: La Autora

Documentos no Negociables

“Son aquellos que se requiere para la buena marcha de la empresa, son de uso diario, constante y corriente, están ligados a la vida misma del comercio, son indispensables para el control de la empresa.”³²

- ❖ Factura
- ❖ Comprobante de Retención

FACTURA

Es un documento emitido por el vendedor, en el mismo que se hace constar en forma detallada los bienes o servicios que se expende, indicando condiciones y debe ser extendida por duplicado o triplicado y finalmente legalizado.

³²BRAVO Valdivieso Mercedes, Contabilidad General, 7ma. Ed. Quito-Ecuador, Nuevo Día 2007, Pág. 33

LISTOMOVIL

FACTURA: Nro. 001-001-001259

DE: Sanchez Seraquive Darwin Ulise

Loja-España 19-135 Argentina teléfono 0725720
Telefono: 085229516

Ruc:

1102776190001

Autorización

110277610055

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

Cliente:.....

Ruc./Cl:.....

Teléf:.....

Dirección:.....

Cantidad	Descripción	V. Unitario	Total
		Descuento	
		Total	

IMPRESA SANTIAGO: José Rodrigo Matamoros RUC.
1102615594001 Aut. 1081. Fecha 20/01/2012. Válida 03-01-2013

Son.....

.....

FIRMA AUTORIZADA

FIRMA DEL CLIENTE

Fuente de consulta: Bravo Valdivieso mercedes, Contabilidad General

Elaborado: La Autora

COMPROBANTES DE RETENCIÓN.- Comprobantes que acreditan la retención del impuesto, lo efectúan las personas o empresas que actúan como agentes de retención.

LISTOMOVIL

Loja-España 19-135 Argentina teléfono 072572020

Telefono: 085229516

De: Darwin Ulises Sanchez Seraquive

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

COMPROBANTE DE

Nro. 001-001-001259

RUC: 1102776190001

Autorización 110277610055

Cliente:..... Fecha de emisión:.....

Ruc./CI:..... Tipo de comprobante:.....

Dirección:..... N° de Comprobante :.....

Ejercicio Fiscal	Base Imponible para la Retención	Impuesto	% de Retención	Valor Retenido

Rodrigo Matamoros RUC.

1102615594001 Aut. 1081. Fecha

Son.....

.....

FIRMA AUTORIZADA

FIRMA CLIENTES

Fuente de consulta: <http://www.sri.gob.ec/DocumentosAlfrescoPortlet/descargar/17...>

Elaborado: La Autora

DOCUMENTOS O HERRAMIENTAS QUE FACILITAN EL REGISTRO O PROCESO CONTABLE

Es más fácil alcanzar los resultados esperados cuando se utilizan herramientas apropiadas para el propósito perseguido. Es por ello que proponemos una serie de herramientas que faciliten el proceso contable eficiente.

ROL DE PAGO

“Es el resumen de los ingresos: salario básico, horas suplementarias, Horas extraordinarias y otros beneficios; menos las deducciones correspondientes, tales como: aporte personal o individual al I.E.S.S y otros.”³³

LISTOMOVIL ROL DE PAGOS RUC: 1102776190001										
Mes:										
Nro.	NÓMINA	CARGO	INGRESOS		BENEFICIOS SOCIALES			IESS		LÍQUIDO A PAGAR
			SALARIO	FONDOS DE RESERVA	VACACIONES	DÉCIMO TERCER	DÉCIMO CUARTO	APORTE PERSONAL	APORTE PATRONAL	
	TOTAL									

Fuente de consulta: Bravo Valdivieso mercedes, Contabilidad General

Elaborado: La Autora

DIARIO DE COMPRAS

En este libro se registran todas las operaciones de compra que realiza la empresa.

LISTOMOVIL DIARIO DE COMPRAS RUC: 1102776190001								
Anexo 001								
FECHA	FACTURA	SUBTOTAL	12 % IVA	TOTAL	FORMAS DE PAGO			
					DESCUENTOS	CAJA	BANCOS	CTA. O DOC. POR COBRAR

Fuente de consulta: Bravo Valdivieso mercedes, Contabilidad General

Elaborado: La Autora

³³ BRAVO Valdivieso Mercedes y Ubidia Tapia Carmita. Contabilidad de costos, Quito-Ecuador, Nuevo Día 2007, Pág. 65

DIARIO DE VENTAS

Se registran las ventas de los bienes que produce o compra para luego comercializar, los registros se hacen por orden cronológico.

LISTOMOVIL DIARIO DE VENTAS RUC: 1102776190001										
FEC HA	Nº. FACTURA	SUBTOTAL	12 % IVA	TOTAL	ANTICIPO DE RETENCIONES		EFECTIVO		CRÉDITO	
					FUENTE	IVA	CAJA	BANCOS	C. POR COBAR	D. POR COBAR

Anexo 001

Fuente de consulta: Varios autores

Elaborado: La Autora

INVENTARIO INICIAL

Representa el valor de las existencias que dispone la empresa al comienzo del ejercicio económico, es decir muestra los activos, pasivos y patrimonio.

LISTOMOVIL INVENTARIO INICIAL AL.....del 2013 EXPRESADO EN DÓLARES \$						
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CANT.	V.UNITARIO	V.PARCIAL	V.TOTAL	OBSERVACIONES
Loja,.....						
GERENTE				CONTADORA		

Fuente de consulta: Bravo Valdivieso mercedes, Contabilidad General

Elaborado: La Autora

ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL

“Refleja la información financiera que dispone la empresa al comienzo del ejercicio económico, es decir muestra los activos, pasivos y patrimonio.”³⁴

LISTOMOVIL			
ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL			
AL DEL 2013			
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$			
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
Caja general	xxx		
Bancos	xxx		
Inventarios	xxx		
IVA en compras	xxx		
Anticipos de retención en la fuente	xxx		
Anticipo retención del IVA	xxx		
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		xxxx	
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Muebles de oficina	xxx		
Equipos de oficina	xxx		
Equipos de Computación	xxx		
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		xxxx	
TOTAL ACTIVOS			<u>xxxx</u>
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
Cuentas por pagar	xxx		
IESS por pagar	xxx		
Beneficios Sociales por pagar	xxx		
TOTAL DE PASIVOS CORRIENTES		xxxx	
PASIVOS NO CORRIENTES			
Hipotecas por pagar	<u>xxx</u>		
TOTAL DE PASIVOS NO CORRIENTES		xxxx	
TOTAL DE PASIVOS			<u>xxxx</u>
PATRIMONIO			
CAPITAL	<u>xxx</u>		
TOTAL DE PATRIMONIO		xxxx	
TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO			<u>xxxx</u>
Loja,			
.....			
GERENTE		CONTADORA	

Fuente de consulta: Zapata Pedro, Contabilidad General

Elaborado: La Autora

³⁴ Espejo Jaramillo Lupe, Contabilidad General, 2da Ed. Quito-Ecuador, UTPL, 2007, pág. 380

LIBRO DIARIO

Permite registrar en forma cronológica todas las transacciones comerciales realizadas por la empresa y se encuentra entre los principales libros de cualquier sistema contable.

LISTOMOVIL LIBRO DIARIO						
DEL.....2013 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$						
						FOLIO 001
FECHA	CODIGO	DESCRIPCIÓN	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
Loja,.....						
GERENTE			CONTADORA			

Fuente de consulta: Bravo Valdivieso Mercedes, Contabilidad General

Elaborado: La Autora

LIBRO MAYOR

Es el libro de contabilidad en donde se organizan y clasifican las diferentes cuentas que moviliza la cooperativa de sus activos, pasivos y patrimonio. Para que los registros sean válidos deben asentarse en el libro debidamente autorizado.

LISTOMOVIL LIBRO MAYOR					
DEL 2013 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
CUENTA:			CÓDIGO:		
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF.	DEBE	HABER	SALDO
Loja,.....					
GERENTE			CONTADORA		

Fuente de consulta: Zapata Pedro, Contabilidad General

Elaborado: La Autora

BALANCE DE COMPROBACIÓN

Presenta en forma agrupada todas las cuentas a nivel de mayor con los movimientos totales del debe, haber y el saldo respectivo, permite entre otros principios contables, verificar el cumplimiento de la partida doble.

LISTOMOVIL BALANCE DE COMPROBACIÓN DEL 2013 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
CÓDIGO	CUENTAS	SUMAS		SALDOS	
		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
Loja,.....					
GERENTE			CONTADORA		

Fuente de consulta: Bravo Valdivieso Mercedes, Contabilidad General

Elaborado: La Autora

AJUSTES

“Al finalizar el período contable es necesario realizar una serie de ajustes con el objetivo de que cada una de las cuentas demuestren su saldo real o verdadero. Los ajustes corrigen y regulan el proceso de datos del período contable, corrigen los saldos de las cuentas que se obtiene de los procedimientos de registro ordinario de un día a otro.”³⁵

Los ajustes con mayor frecuencia se presentan son:

- ✳ Ajustes por errores y omisión
- ✳ Ajustes por prepagados
- ✳ Ajustes por gastos pendientes de pago
- ✳ Ajuste por depreciaciones de activos fijos
- ✳ Ajustes por provisión para posibles incobrables

³⁵BRAVO Valdivieso Mercedes, Contabilidad General, 7ma. Ed. Quito-Ecuador, Nuevo Día, 2007, pág.165

HOJA DE TRABAJO

Es una herramienta que permite a los contadores presentar en forma ordenada, resumida y detallada gran parte del proceso contable.

LISTOMOVIL HOJA DE TRABAJO DEL 2013 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$											
Nro.	Cuentas	Saldos		Ajustes		Balance Ajustado		E. Situación económica		E. Situación Financiera	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
Loja,.....											
GERENTE						CONTADORA					

Fuente de consulta: Bravo Valdivieso Mercedes, Contabilidad General

Elaborado: La Autora

ESTADOS FINANCIEROS

“Son reportes formales, que reflejan razonablemente las cifras de la situación financiera y económica de una empresa, información que sirve a los diferentes usuarios para tomar decisiones cruciales en beneficio de la entidad.”³⁶

Estado de Situación Económica

Es un informe financiero que presenta de manera ordenada y clasificada los ingresos generados, los costos y gastos incurridos por la empresa en un período determinado. La diferencia entre los ingresos y los gastos constituye la utilidad o pérdida del ejercicio económico.

³⁶Espejo Jaramillo Lupe, Contabilidad General, 2da. Ed. Quito-Ecuador, UTPL, 2007, pág. 402

LISTOMOVIL
ESTADO DE SITUACIÓN ECONÓMICA
DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

INGRESOS

INGRESOS OPERACIONALES

Ventas	xxx	
(-) Costo de ventas	xxx	
(=) Utilidad bruta en ventas		xxxx

GASTOS

GASTOS OPERACIONALES

Gastos administrativos	xxx	
Sueldos y salarios	xxx	
Gasto beneficios sociales	xxx	
Gasto en seguro	xxx	
Gasto depreciación activos fijos	xxx	
Gastos de comercialización	xxx	
Gastos cuentas incobrables	xxx	
Gastos bancarios	xxx	
Gasto arriendo	xxx	
TOTAL DE GASTOS		xxxx
15% Participación trabajadores	xxx	

UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO xxxx

Loja,

GERENTE

CONTADORA

Fuente de consulta: Zapata Pedro, Contabilidad General
Elaborado: La Autor

Estado de Situación Financiera

Permite conocer la situación financiera de la empresa, las mismas que servirán para que se tomen decisiones acertadas.

LISTOMOVIL
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL DEL 2013
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES

Caja	XXX
Bancos	XXX
Cuentas por pagar	XXX
Provisión cuentas incobrables	XXX
Inventarios	XXX
Anticipo de Retenciones	XXX
Crédito tributario	XXX

TOTAL DE ACTIVOS CORRIENTES

XXXX

ACTIVOS NO CORRIENTES

Muebles de oficina	XXX
(-) Depreciación acumulada muebles de oficina	XXX
Equipos de oficina	XXX
(-) depreciación acumulada equipos de oficina	XXX
Equipos de computación	XXX
(-) Depreciación acumulada equipos de computación	XXX

TOTAL DE ACTIVOS NO CORRIENTES

XXXX

TOTAL DE ACTIVOS

XXXX

PASIVOS

PASIVOS CORRIENTES

Sueldos por pagar	XXX
Cuentas por pagar	XXX
Provisiones sociales por pagar	XXX
15 % Participación trabajadores	XXX

TOTAL DE PASIVOS CORRIENTES

XXXX

TOTAL DE PASIVOS

XXXX

PATRIMONIO

Capital	XXX
---------	-----

RESULTADO DEL EJERCICIO

Utilidad del ejercicio	XXX
------------------------	-----

TOTAL DE PATRIMONIO

XXXX

TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO

XXXX

Loja,

GERENTE

CONTADORA

Fuente de consulta: Zapata Pedro, Contabilidad General

Elaborado: La Autora

Estado de Flujo del Efectivo

“Se elabora al término de un ejercicio económico, presenta en forma sintetizada y clasificada los diversos conceptos de entrada y salida de recursos monetarios, efectuados durante un periodo, con el propósito de evaluar con mayor objetividad la liquidez o solvencia de la empresa.”³⁷

LISTOMOVIL		
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO		
DEL 2013		
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$		
SECTOR A		
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
(+) EFECTIVO RECIBIDO DE CLIENTES ³	xxx	
Ventas de mercadería y servicios	xxx	
Cobro de cuentas pendientes	xxx	
(+) EFECTIVO DE OTROS CLIENTES	xxx	
Dividendo de empresas relacionadas	xxx	
Intereses recibidos	xxx	
Restitución de seguros	xxx	
Arriendos ganados	xxx	
(-) EFECTIVO PAGADO A PROVEEDORES		(xxx)
SECTOR B		
FLUJO DEL EFECTIVO POR INVERSIONES		
Adquisiciones de propiedad planta y equipo	<u>(xxx)</u>	
Procedente de venta de equipos	xxx	
Intereses recibidos	xxx	
Dividendos recibidos	<u>xxx</u>	
Efectivo neto usado en actividades de inversión		xxxx
SECTOR C		
FLUJO DE EFCTIVO POR FINANCIAMIENTO		
Emisión y venta de equipo	xxx	
Préstamos a largo plazo	<u>xxx</u>	
Efectivo neto usado en actividadesde financiamiento		
SECTOR D		
AUMENTO NETO EN EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES		
Aumento neto en efectivo y sus equivalentes		xxxx
Efectivo y sus equivalentes al inicio del periodo		<u>xxxx</u>
Efectivo y sus equivalentes al final del periodo		<u>xxxx</u>
Loja,		
GERENTE	CONTADORA	

Fuente de consulta: Zapata Pedro, Contabilidad General

Elaborado: La Autora

³⁷ BRAVO Valdivieso Mercedes, Contabilidad General, 5ta. Ed. Quito-Ecuador, Nuevo Día 2004, Pág. 192

INDICADORES FINANCIEROS

Es una relación entre cifras extractadas de los Estados Financieros y otros informes contables de una empresa con el propósito de reflejar en forma objetiva el comportamiento de la misma. Interpreta, en forma numérica, el comportamiento o el desempeño de toda una organización o una de sus partes. Al ser comparada con algún nivel de referencia, el análisis de estos indicadores puede estar señalando alguna desviación sobre la cual se podrán tomar acciones correctivas o preventivas según el caso.

INDICADORES O ÍNDICES DE LIQUIDEZ A CORTO PLAZO

Índice de solvencia. "Mide las disponibilidades de la empresa, a corto plazo, para pagar sus compromisos o deudas a corto plazo.

$$\text{Índice de Solvencia} = \frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$$

✖ Estándar entre 1.25 y 2.5 (dependiendo el tipo o naturaleza de la empresa).

Índice de Liquidez. Mide la disponibilidad de la empresa, a corto plazo (menos sus inventarios) para cubrir sus deudas a corto plazo.

$$\text{Índice de liquidez} = \frac{\text{Activo Corriente} - \text{Inventario}}{\text{Pasivo Corriente}}$$

✖ Estándar entre 0.5 hasta 1.0

Índice de Liquidez Inmediata o Prueba Ácida. Mide la capacidad de pago inmediato que tiene la empresa frente a sus obligaciones corrientes. Es un índice más rígido para medir la liquidez de la empresa.

$$\text{Prueba Ácida} = \frac{\text{Activo Corriente} - \text{Inventarios} - \text{Gastos Pagados}}{\text{Pasivos Corrientes}}$$

✳ Estándar entre 0.5 hasta 1.0

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

$$\text{Capital de Trabajo} = \text{Activo Corriente} - \text{Pasivo Corriente}$$

INDICES DE ESTRUCTURA FINANCIERA Y SOLVENCIA A LARGO PLAZO

Índice de Solidez. Permite evaluar la estructura de financiamiento del Activo Total. Mientras menor sea la participación del Pasivo Total en el financiamiento del Activo Total, menor es el riesgo financiamiento de la empresa, mayor es el margen de garantía y seguridad para los acreedores y mayor es la capacidad de endeudamiento adicional para atender expansiones.

$$\text{Índice Solidez} = \frac{\text{Pasivo Total}}{\text{Activo Total}}$$

✳ Estándar 0.50

Índice de Endeudamiento. Señala cuantas veces el Patrimonio está comprometido, en el Pasivo Total, un índice alto compromete la situación financiera, la que podría mejorar con incrementos de Capital o con la capitalización de las utilidades.

$$\text{Índice de Endeudamiento} = \frac{\text{Pasivo Total}}{\text{Patrimonio}}$$

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

Es la relación jurídica personal existente entre el Estado y los Contribuyentes o responsables del pago de los tributos, en virtud de la cual se deben satisfacer el pago de un tributo ya sea en efectivo, especies o servicios.

REGISTRO ÚNICO DE CONTRIBUYENTES (RUC)

Es un sistema que tiene por objeto registrar e identificar a los contribuyentes y proporcionar información a la administración tributaria. El número de inscripción en el RUC es personal e intransferible.

IMPUESTO

Son cargas obligatorias que las personas y empresas tienen que pagar para financiar al estado.

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (IVA)

“Es un valor adicional que los ecuatorianos pagamos cuando adquirimos ciertos bienes y servicios, con el fin de que el Estado pueda contar con recursos económicos que le permitan atender adecuadamente las necesidades de la población.

Declaraciones mensuales del IVA

Los contribuyentes que venden bienes y/o prestan servicios gravados con tarifa 12% e IVA, deben presentar declaraciones de manera mensual. La declaración de cada mes se presenta en el mes siguiente, y el plazo máximo depende del noveno dígito del RUC.”³⁸

RETENCIONES DEL IVA

“Los citados agentes declararán y pagarán el impuesto retenido mensualmente y entregarán a los establecimientos afiliados el correspondiente comprobante de retención del impuesto, el que le servirá como crédito tributario en las declaraciones del mes que corresponda.

³⁸ YEROVI, Cristina. Mi Guía Tributaria IVA. 2da ed. Quito-Ecuador. Sesos Creación Visual, 2011, pág. 6 y 15

Los agentes de retención del IVA estarán sujetos a las obligaciones y sanciones establecidas para los agentes de retención del Impuesto a la Renta.

Los agentes de retención presentarán mensualmente las declaraciones de las retenciones, en la forma, condiciones y con el detalle que determine el Servicio de Rentas Internas.”³⁹

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

Fuente de consulta: <http://www.sri.gob.ec/web/10138/155>

Elaborado: La Autora

IMPUESTO A LA RENTA (IR)

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

Deben pagar las personas naturales, las sucesiones indivisas y las sociedades, ecuatorianas o extranjeras, residentes o no en el país, que hayan percibido rentas gravadas en el Ecuador.”⁴⁰

³⁹ <http://www.sri.gob.ec/web/10138/155>

⁴⁰ <http://www.slideshare.net/ivita2/los-impuestos-2953206>

RETENCIONES EN LA FUENTE

“Toda persona jurídica o persona natural obligada a llevar contabilidad que pague o acredite en cuenta cualquier tipo de ingreso que constituya renta gravada para quien los reciba, actuará como agente de retención del Impuesto a la Renta. Los agentes de retención están obligados a entregar el respectivo comprobante de retención, dentro del término no mayor de cinco días de recibido el comprobante de venta, a las personas a quienes deben efectuar la retención.”⁴¹

Código de retención Actual (vigentes para el período 2012)	Concepto Retención Actual (vigentes para el período 2012)	Porcentajes de Retención
303	Honorarios profesionales y dietas	10
304	Servicios predomina el intelecto - Por pagos realizados a notarios y registradores de la propiedad o mercantiles - Honorarios y demás pagos realizados a personas naturales que presten servicios de docencia. - Por remuneraciones a deportistas, entrenadores, cuerpo técnico, árbitros y artistas residentes	8
307	Servicios predomina la mano de obra	2
308	Servicios entre sociedades	2
309	Servicios publicidad y comunicación	1
310	Transporte privado de pasajeros o servicio público o privado de carga	1
312	Transferencia de bienes muebles de naturaleza corporal	1
319	Arrendamiento mercantil	1
320	Arrendamiento bienes inmuebles	8

Fuente de consulta: <http://www.sri.gob.ec/web/guest/retenciones-en-la-fuente>

Elaborado: La Autora

⁴¹ <http://www.sri.gob.ec/web/guest/retenciones-en-la-fuente>

ANEXO RELACIÓN DEPENDENCIA

De acuerdo a la Resolución NAC-DGER2006-0791 todas las sociedades y empleadores en su calidad de agentes de retención deben presentar un reporte detallado de los pagos y retenciones en la fuente de impuesto a la renta realizadas.

El archivo debe ser enviado por Internet, según el siguiente calendario:

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

Fuente de consulta: <http://www.sri.gob.ec/web/guest/174>

Elaborado: La Autora

ANEXO TRANSACCIONAL SIMPLIFICADO

“Los contribuyentes deben presentar un reporte detallado de las transacciones correspondientes a compras, ventas, exportaciones y retenciones de IVA y de Impuesto a la Renta.

Si no se genera ningún tipo de movimiento para un determinado mes, no se tendrá la obligación de presentar el anexo.

La información se entrega en medio magnético, a través de un archivo comprimido en formato xml. Este archivo debe estar estructurado de acuerdo a las especificaciones de la ficha técnica disponible en el portal de Servicios en Línea.

El archivo puede ser enviado por Internet, según el siguiente calendario:⁴²

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

Fuente de consulta: <http://www.sri.gob.ec/web/guest/anexo-transaccional-simplificado-ats>
Elaborado: La Autora

f) METODOLOGÍA

La metodología que se va a seguir en la investigación será un instrumento informativo, apreciable y fehaciente, para concebir, comprobar, corregir o emplear el conocimiento potencial que determinará la necesidad de definir el proceso y dar solución al problema planteado.

MÉTODOS

Es el procedimiento riguroso, formulado de una manera lógica, que el investigador debe seguir en la adquisición del conocimiento.

Científico

Permitirá fundamentar el establecimiento de procedimientos lógicos, homogéneos y razonables para desarrollar la implantación de la contabilidad comercial por el sistema de control de inventarios cuenta permanente que es el principal objetivo a

⁴² <http://www.sri.gob.ec/web/guest/anexo-transaccional-simplificado-ats>

investigar, entregando al propietario un informe relacionado con su actividad económica.

Deductivo

Permitirá realizar la verificación y organización de la documentación fuente como: facturas de compra y venta, comprobantes de retención, estado de cuenta, valores de cheques, y otros documentos legalmente autorizados que servirán para el registrar las transacciones económicas en los libros contables, realizar la constatación física del inventario y clasificarlo de acuerdo al grupo que se encuentren en el plan de cuentas.

Inductivo

Parte de aspectos específicos para luego determinar aspectos generales. Servirá para realizar el proceso contable partiendo desde la elaboración del plan y manual de cuentas, estado de situación inicial y la jurnalización de las transacciones económicas en libro diario para luego sintetizar las cuentas en el mayor general hasta llegar a la preparación y presentación de los Estados Financieros.

Analítico

Se seleccionarán los aspectos más relevantes que se han suscitado en el período contable mediante la aplicación de indicadores financieros y de esta manera elaborar el informe final y plantear las Conclusiones y Recomendaciones que servirán para mejoramiento en aspectos contables.

TÉCNICAS

Observación

Se realizará directamente en los archivos de la empresa como: movimientos económicos, facturas, comprobantes de retención, estados de cuentas y demás

documentos para conocer aspectos generales relativos a las operaciones que efectúa la empresa.

Entrevista

Se lo efectuará directamente al gerente propietario de la empresa para solicitar la debida autorización para relazar la contabilidad, requisito que servirá para presentarlo con el proyecto de tesis, los documentos de respaldo y conocer cuáles son las actividades de la empresa.

Revisión Bibliográfica

Servirá para extraer información de libros, folletos, páginas de internet para respaldar la revisión de literatura.

f. CRONOGRAMA

		2013/2014																																																		
ACTIVIDADES	TIEMPO	Mayo			Junio				Julio				Agosto				Septiembre				Octubre				Noviembre				Diciembre				Enero				Febrero				Marzo				Abril				Mayo			
		2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4								
1. Revisión y aprobación del proyecto.		X	X	X																																																
3. Revisión de literatura					x	x	x	x	x	x	x																																									
4. Ejecución del trabajo de campo													x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x																												
6. Presentación y aprobación del borrado de tesis																									x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x												
7. Trámites previo a la sustentación de tesis																																									x	x	x	x								
8. Sustentación pública y graduación.																																													x	x	x	x				

g. PRESUPUESTO Y FINANCIAMIENTO

Para el presente trabajo investigativo, se ha considerado utilizar los siguientes recursos.

Talento Humanos

- ✖ Equipo de Investigación, Dayssi Jaqueline Albitto Panamito
- ✖ Propietario de la empresa, Sanchez Seraquive Darwin Ulises
- ✖ Docente:.....

Recursos Materiales

Facturas de venta y compra, comprobantes de retención, Papel bond, Esferográficos, Lápices, borrador, carpetas, anillos, empastados, computadora, impresora, sumadora, perforadora, carpetas, flash memory, entre otros

RECURSOS FINANCIEROS

INGRESOS

- ✖ Dayssi Jaqueline Albitto Panamito \$ 1930,00

TOTAL INGRESOS \$ 1930,00

GASTOS

- ✖ Papel bon 200,00
- ✖ Esferográficos 10,00
- ✖ Lápices 10,00
- ✖ Borrador 10,00

✖ Computadora	900,00
✖ Impresora	200,00
✖ Sumadora	45,00
✖ Perforadora	10,00
✖ Carpetas	15,00
✖ Flash memory	30,00
✖ Empastados	200,00
✖ Varios	<u>300,00</u>
TOTAL	1930,00

FINANCIAMIENTO

Los recursos financieros que sean necesarios para la elaboración del presente trabajo serán asumidos por la autora.

h. BIBLIOGRAFÍA

- 7) BRAVO Valdivieso Mercedes. (2007). *Contabilidad General*. (7ma. Ed.). Quito-Ecuador. Editorial Nuevo día.
- 8) BRAVO Valdivieso Mercedes y Ubidia Tapia Carmita. (2007) *Contabilidad Costos*. (1ra. Ed.). Quito-Ecuador. Editorial Nuevo día.
- 9) ESPEJO Jaramillo Lupe. (2007). *Contabilidad general*. (1ra. Ed.). Loja-Ecuador: Universidad Técnica Particular de Loja.
- 10) YEROVI Cristina. (2011). *Mi Guía Tributaria IVA*. (2da ed.). Quito-Ecuador. Sesos Creación Visual.

11) ZAPATA Sánchez Pedro. (2011). *Contabilidad General*. (7ma. Ed.). Bogotá Colombia. McGraw-hill-Interamericana.

Direcciones de Internet:

- ❖ Principio de la partida doble. (En línea) <http://espanol.answers.yahoo.com/question/index?qid=20100712180918AAu4Ovk>, (citado el 2 de marzo del 2012).
- ❖ Letra de cambio (En línea) www.monografias.com/trabajos14/documenmercant/documenmercant.shtml, (citado el 15 de marzo del 2012).
- ❖ Principios de contabilidad (en línea) http://es.wikipedia.org/wiki/Principios_de_Contabilidad_Generalmente_Aceptados, (citado el 15 de marzo del 2012).
- ❖ La empresa. (en línea) <http://espanol.answers.yahoo.com/question/index?qid=20100712180918AAu4Ovk>(citado el 15 de marzo del 2012.).
- ❖ Retenciones del IVA (en línea) <http://www.sri.gob.ec/web/10138/155> (citado el 05 de enero del 2013).
- ❖ Retenciones en la fuente (en línea) <http://www.sri.gob.ec/web/guest/retenciones-en-la-fuente>. (citado el 05 de enero del 2013).
- ❖ Anexo relación dependencia (en línea) <http://www.sri.gob.ec/web/guest/174>. (citado el 05 de enero del 2013).
- ❖ Anexo transaccional (en línea) <http://www.sri.gob.ec/web/guest/anexo-transaccional-simplificado-ats>. (citado el 05 de enero del 2013).

ÍNDICES

CERTIFICACIÓN.....	II
AUTORÍA.....	III
CARTA DE AUTORIZACIÓN.....	IV
DEDICATORIA.....	V
AGRADECIMIENTO.....	VI
a. TÍTULO.....	1
b. RESUMEN EN CASTELLANO Y TRADUCIDO AL INGLÉS.....	2
c. INTRODUCCIÓN.....	4
d. REVISIÓN DE LITERATURA.....	6
e. MATERIALES Y MÉTODOS.....	33
f. RESULTADOS.....	35
g. DISCUSIÓN.....	137
h. CONCLUSIONES.....	138
i. RECOMENDACIONES.....	139
j. BIBLIOGRAFÍA.....	140
k. ANEXOS.....	142
ÍNDICE.....	279