



**UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA**  
**CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORIA**  
**MODALIDAD DE ESTUDIOS A DISTANCIA**

“APLICACIÓN DE CONTABILIDAD COMERCIAL EN LA EMPRESA  
“OVIEDO DISTRIBUIDORA” EN LA CIUDAD DE LAGO AGRIO,  
PERIODO: OCTUBRE / 2014”

TESIS, PREVIA A OPTAR EL  
TÍTULO DE INGENIERA EN  
CONTABILIDAD Y  
AUDITORIA, CPA

AUTORA:  
Ligia Mariana Castro Chávez

DIRECTORA:  
Mg. Natalia Zhanela Largo Sánchez

Loja - Ecuador  
2015

## CERTIFICACIÓN

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

CERTIFICA:

Que el presente trabajo de investigación titulado “APLICACIÓN DE CONTABILIDAD COMERCIAL EN LA EMPRESA “OVIEDO DISTRIBUIDORA” EN LA CIUDAD DE LAGO AGRIO, PERIODO: OCTUBRE / 2014”, presentado por la aspirante Ligia Mariana Castro Chávez, previo a optar el grado de Ingeniera en contabilidad y auditoría, CPA, ha sido realizado bajo mi dirección y luego de haber revisado, autorizo su impresión y presentación ante el respectivo Tribunal y Grado.

Loja, junio del 2015

  
Mg. Natalia Largo Sánchez  
DIRECTORA DE TESIS

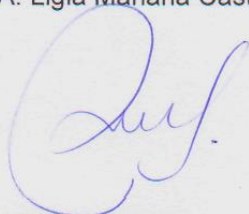
## AUTORÍA

Yo, Ligia Mariana Castro Chávez declaro ser autora del presente trabajo de tesis y eximo expresamente a la Universidad Nacional de Loja y a sus representantes jurídicos de posibles reclamos o acciones, legales por el contenido de la misma.

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

AUTORA: Ligia Mariana Castro Chávez

FIRMA:



CÉDULA: 1715265409

FECHA: Loja, junio del 2015

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

Yo, Ligia Mariana Castro Chávez declaro ser autora de la tesis titulada: "APLICACIÓN DE CONTABILIDAD COMERCIAL EN LA EMPRESA "OVIEDO DISTRIBUIDORA" EN LA CIUDAD DE LAGO AGRIO, PERIODO: OCTUBRE / 2014", como requisito para optar al grado de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría; autorizo al sistema bibliotecario de la Universidad Nacional de Loja para que con fines académicos, muestre al mundo la producción intelectual de la Universidad, a través de la visibilidad de su contenido de la siguiente manera en el Repositorio Digital Institucional.

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

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

Para constancia de esta autorización, en la ciudad de Loja, a los 09 días del mes de junio del dos mil quince, firma el autor.

Firma:

Autora: Ligia Mariana Castro Chávez

Cédula: 1715265409

Dirección: Lago Agrio, Av. 20 de junio y Rumiñahui

Correo Electrónico: [lg.sol@hotmail.com](mailto:lg.sol@hotmail.com)

Teléfono: 062820661 Celular: 0997098722

**DATOS COMPLEMENTARIOS.**

Directora de Tesis: Mg. Natalia Zhanela Largo Sánchez

Tribunal de Grado: Mg. Manuel Aurelio Tocto      Presidente

Mg. María Córdova Mora      Vocal

Mg. Luis Oswaldo Pineda      Vocal

## **DEDICATORIA**

El presente trabajo lo dedico primeramente a Dios por ayudarme en cada momento de mi vida, y por darme la fortaleza para continuar y alcanzar el éxito.

A mi madre, por ser mi ejemplo de esfuerzo, sacrificio, perseverancia y por ser mi fuente de inspiración, quien a pesar de no estar presente estaría enormemente orgullosa de mis logros alcanzados.

A mis hermanos y amigos por brindarme su apoyo incondicional, a mi jefe y compañero de trabajo, quien con sus sabios conocimientos profesionales supo guiarme. A las autoridades universitarias; a los tutores, quienes módulo a módulo me brindaron sus conocimientos y a mi directora de Tesis, siendo ellos pilares fundamentales para la realización de la presente Tesis y culminación de mi carrera universitaria.

Ligia Mariana Castro Chávez

## **AGRADECIMIENTO**

Dejo constancia de mi más sincero agradecimiento a la UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA, CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORIA, MODALIDAD DE ESTUDIOS A DISTANCIA, por concederme la oportunidad de obtener un título profesional, a su personal docente, por sus sabias enseñanzas impartidas a lo largo de la carrera profesional. Así mismo mi agradecimiento especial a la Magister Natalia Zhanela Largo Sánchez, Directora de Tesis, por su acertada contribución profesional y el apoyo brindado en la dirección del presente trabajo.

Al Señor Juan Pablo Oviedo Ordoñez, Propietario de la Empresa Oviedo Distribuidora, por brindarme la información necesaria para la realización del presente trabajo.

A mis familiares, compañeros y amigos quienes me brindaron su comprensión y apoyo a largo de mi carrera, y a todas las personas que de una u otra forma contribuyeron para el desarrollo de la presente tesis.

Ligia Mariana Castro Chávez

**a. TÍTULO**

“APLICACIÓN DE CONTABILIDAD COMERCIAL EN LA EMPRESA  
“OVIEDO DISTRIBUIDORA” EN LA CIUDAD DE LAGO AGRIO,  
PERIODO: OCTUBRE / 2014”

## **b. RESUMEN**

La presente investigación “APLICACIÓN DE CONTABILIDAD COMERCIAL EN LA EMPRESA “OVIEDO DISTRIBUIDORA” EN LA CIUDAD DE LAGO AGRIO, PERIODO: OCTUBRE / 2014”, se la desarrollo con la finalidad de conocer la situación económica de la empresa, y por medio del proceso contable se ha obtenido los resultados deseados.

Con el propósito de dar cumplimiento a los objetivos en el proyecto de tesis, se realizó la recolección de la documentación para el respectivo proceso de registros, se elaboró el plan de cuentas que se utilizó para el desarrollo del proceso contable; se procedió a la elaboración del inventario inicial que sirvió para realizar el Estado de Situación Inicial de las cuentas del Activo, Pasivo y Patrimonio, se efectuó el inventario de mercaderías en forma física, constatando los productos existentes en bodega, se diseñó su control mediante tarjetas Kardex, método promedio ponderado, se aplicó el proceso contable mediante el registro de las transacciones en el Libro Diario, para luego ser Mayorizados, tomando los saldos finales para elaborar el Balance de Comprobación y la Hoja de Trabajo; luego se procedió a la elaboración de los Estados Financieros que reflejan los resultados y la situación económica de la empresa.

Concluido el proceso contable se determinó la situación económica de la empresa a través del Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados y Estado de Flujo de Efectivo, muestra un margen de utilidad representativo tomando en cuenta que se trata de una empresa con siete meses de actividad comercial, como tal se recomienda continuar aplicando este proceso contable para el beneficio de la misma.



## **SUMMARY**

This research “COMMERCIAL APPLICATION OF ACCOUNTING IN THE COMPANY “OVIEDO DISTRIBUTOR”, IN THE CITY OF LAGO AGRIO PERIOD: OCTOBER / 2014”, It is the development in order to know the economic situation of the company, and through the accounting process has achieved the desired results.

In order to comply with the objectives in the draft argument, collecting documentation for the respective process records, the chart of accounts used for the development of the accounting process was developed; we proceeded to the preparation of the initial inventory which served for the State Initial Situation accounts Assets, Liabilities and Equity, the inventory of goods in physical form was made, stating the products on hold, control was designed by Kardex cards, weighted average method, the accounting process applied by recording transactions in the Daybook, before being, taking the final balances to make the Trial Balance and Worksheet; then he proceeded to the preparation of financial statements that reflect the results and financial position of the company.

It concluded the accounting process the economic situation of the company is determined by the Statement of Financial Position, Income Statement and Statement of Cash Flows, shows a margin representative utility considering that this is a company with seven months of activity commercial, as such it is recommended to continue applying the accounting process for the benefit of it.

### **c. INTRODUCCIÓN.**

La “EMPRESA OVIEDO DISTRIBUIDORA”, es un empresa privada con RUC 2100278932001, declarada por el Servicio de Rentas Internas como persona natural no obligada a llevar contabilidad, inicio sus actividades con fecha 07 de abril del 2014, con un capital de \$ 15.000,00 dólares americanos, se encuentra ubicada en la provincia de Sucumbíos Cantón Lago Agrio, en la Av. Tercera y calle Tonsupa, Barrio el Paraíso, su representante legal es el Señor Juan Pablo Oviedo Ordoñez, su actividad comercial es la venta al por mayor y menor de productos diversos para el consumidor.

La aplicación de la contabilidad comercial en la Empresa Oviedo Distribuidora es de vital importancia puesto que permite contar con información financiera, económica, real y oportuna, control y manejo de los recursos que dispone, así como información fundamental para la toma oportuna de decisiones.

Con el desarrollo de la presente investigación y al aplicar la contabilidad comercial en la Empresa Oviedo Distribuidora, se ha logrado organizar la documentación fuente, así como registrar sus actividades comerciales realizadas en el mes de octubre del 2014, que sirven para la elaboración de los Estados Financieros donde se refleja realidad económica de la empresa, facilitando a su propietario, la toma de decisiones oportunas y acertadas que garanticen su crecimiento, de esta manera se ha contribuido para que esta empresa comercial tenga un sistema contable muy bien estructurado acorde con sus requerimientos.

Este trabajo intenta contribuir con información útil y que sirva como fuente guía a estudiantes, y toda persona que necesite información acerca de cómo realizar la aplicación de contabilidad a través de un proceso contable oportuno y veraz, para dar cumplimiento a metas y objetivos en

el periodo establecido. Tener el control del inventario de mercadería bajo un método preciso que le permita tener la cantidad exacta y el costo real de la mercadería. Verificar que las empresas realicen sus debidos registros de ingresos y gastos. Dar recomendaciones dirigidas a mejorar el control interno, y así contribuir a su fortalecimiento.

El presente trabajo es realizado según el Reglamento de Régimen Académico de la Universidad Nacional de Loja. Iniciando con el **Título**, que consiste en el tema de la investigación, **Resumen en castellano y traducido al Inglés**, que resalta una síntesis del contenido de la investigación, en la **Introducción** se detalla información referente a la empresa objeto de estudio, importancia del tema, su aporte a la sociedad y su estructura metodológica; se continua con la **Revisión de Literatura**, en la cual, se exponen todos los aspectos teóricos del tema, en **Materiales y Métodos** se describe todos los métodos y materiales utilizados en todo el proceso investigativo, se continua con los **Resultados** en el que se presenta el desarrollo del proceso contable con el fin de cumplir los objetivos propuestos, en **Discusión** se presento la situación de la empresa antes y después de la aplicación de la contabilidad los resultados obtenidos se los presenta a través de las **Conclusiones**, que detallan el análisis de la investigación efectuada y las **Recomendaciones**, que se desprenden de las conclusiones y que son sugerencias para el mejor desenvolvimiento de la empresa, la **Bibliografía** son las fuentes de consulta que sirvieron de apoyo y los **Anexos** sirvieron como soporte para la elaboración de la presente Tesis y proyecto.

#### **d. REVISIÓN DE LITERATURA.**

**Contabilidad.-** “La contabilidad permite recolectar, identificar, medir, clasificar, registrar, emitir estados financieros, interpretar, analizar, evaluar e informar y hacer el seguimiento al desarrollo de las operaciones de un ente económico, en forma clara, completa y fidedigna”.<sup>1</sup>

**Importancia de la contabilidad.-** “Permite conocer la real situación económico financiera de la empresa desempeñando un papel fundamental que le permite a su propietario controlar las operaciones y conocer los resultados obtenidos, si ha ganado o perdido, cuanto nos deben o debemos, cual es el volumen de compras, ventas y gastos ”<sup>2</sup>

#### **Objetivos de la contabilidad.**

**Objetivo General.-** Proporcionar información de hechos económicos, financieros y sociales suscitados en una empresa u organización; de forma continua, ordenada y sistemática, sobre la marcha y/o desenvolvimiento de la misma, con relación a sus metas y objetivos trazados, con el objeto de llevar cuenta y razón del movimiento de las riquezas públicas y privadas con el fin de conocer sus resultados, para una acertada toma de decisiones.

#### **Objetivos específicos de la contabilidad.**

- ✚ Obtener en cualquier momento información ordenada y sistemática sobre el movimiento económico y financiero del negocio.

---

<sup>1</sup> FIERRO Martínez, Ángel. Contabilidad General. 4ª. Edición. Bogotá: Editorial Ecoe Ediciones, 2011. Pág. 21

<sup>2</sup> SARMIENTO Rubén. Contabilidad General. 2ª. Edición. Quito: Editorial Voluntad, 2010. Pág. 5

- ✚ Establecer en términos monetarios, la información histórica o predictiva, la cuantía de los bienes, deudas y el patrimonio que dispone la empresa.
- ✚ Registrar en forma clara y precisa, todas las operaciones de ingresos y egresos.
- ✚ Proporcionar, en cualquier momento, una imagen clara de la situación financiera del negocio.
- ✚ Prever con anticipación las probabilidades futuras del negocio.
- ✚ Determinar las utilidades o pérdidas obtenidas al final del ciclo del económico.
- ✚ Servir como comprobante fidedigno, ante terceras personas de todos aquellos actos de carácter jurídico en que la contabilidad puede tener fuerza probatoria conforme la ley.
- ✚ Proporcionar oportunamente información en términos de unidades monetarias, referidas a la situación de las cuentas que hayan tenido movimiento hasta la fecha de emisión.
- ✚ Suministrar información requerida para las operaciones de planeación y evaluación y control, salvaguardar los activos de la institución y comunicarse con las partes interesadas y ajenas a la empresa.
- ✚ Participar en la toma de decisiones estratégicas, tácticas y operacionales, y ayudar a coordinar los efectos en toda la organización.<sup>3</sup>

### **Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.**

“Los principios de Contabilidad son un conjunto de reglas generales y normas que sirven de guía contable para formular criterios referentes a la medición del patrimonio y a la información de los elementos patrimoniales y económicos de un ente. Los PCGA constituyen parámetros para que la

---

<sup>3</sup> <http://promonegocios.net/contabilidad/objetivos-contabilidad.html>

confección de los Estados Financieros sea sobre la base de métodos uniformes de técnica contable”<sup>4</sup>.

1. Entidad.- La actividad económica la realizan entidades reconocidas legalmente, las que constituyen combinaciones de recursos humanos, naturales y capital, regulados por una autoridad que toma decisiones orientadas al logro de los objetivos de la entidad.
2. Realización.- La contabilidad, cuantifica en términos monetarios las operaciones realizadas por la entidad con otros participantes en la entidad económica y ciertos eventos económicos que la afecten.
3. Períodos Contables.- La necesidad de conocer los resultados de operación y la situación financiera de la entidad que tiene una existencia continua, se identifican con el periodo en el que ocurren; por tanto cualquier información contable debe indicar claramente el período al que se refiere.
4. Valor Histórico.- Las transacciones y eventos económicos cuantificados por la contabilidad se registran de acuerdo a la cantidad de activos afectados; éstas cifras deberán modificarse en caso de que ocurran acontecimientos posteriores que las hagan perder su significado, aplicando métodos de ajuste, en forma sistemática, que mantengan la imparcialidad y objetividad de la información contable sin considerar la violación o alteración y, la información que se produzca debe ser clara.
5. Negocio en Marcha.- Se refiere a que las cifras representan valores de liquidación, debe ser especificado claramente y serán aceptados

---

<sup>4</sup> ZAPATA Sánchez, Pedro. Contabilidad General. 6ª. Edición. Bogotá: Editorial McGraw-Hill Interamericana, 2009. Pág. 24

solo para información general cuando la entidad está en liquidación.

6. Revelación Suficiente.- La información financiera expuesta en los Estados Financieros contendrá, en forma clara y comprensible, lo necesario para juzgar los resultados de operación y la situación financiera de la entidad.
7. Importancia Relativa.- La información contenida en los Estados financieros mostrará los aspectos más importantes de la entidad, susceptibles para ser cuantificados en términos monetarios.
8. Consistencia.- Los usos de la información contable requiere que sigan procedimientos de cuantificación que permanezcan en el tiempo. Esta información se obtendrá mediante la aplicación de los principios y reglas particulares de cuantificación, para por medio de la comprobación de los Estados Financieros de la entidad, conocer su evolución y mediante esta comprobación de estados conocer la posición relativa de otras entidades económicas y estables.
9. Conservatismo.- La operación del sistema de información contable no es automática, ni sus principios proporcionan guías que resuelvan sin duda cualquier dilema que pueda plantear su aplicación. Por esta relativa inseguridad es necesario utilizar un juicio profesional para operar el sistema y obtener información que en lo posible se apegue a los requisitos mencionados.
10. Registros de Intercambio.- Son transacciones que realizan las empresas de una empresa a otra.
11. Capital de Trabajo.- Es igual activo menos pasivo.

## **Principios de Partida doble.**

La partida doble es un sistema de contabilidad mediante el cual en todo asiento se registra una o más cuentas deudoras y acreedoras; como condición de exactitud, la suma de las cuentas deudoras debe coincidir con el valor de las acreedoras.

Los principios fundamentales en los que se sustentan la partida doble son:

- ✚ No puede existir deudor sin acreedor, ni acreedor sin deudor, puesto que en cualquier trabajo administrativo son necesarios los dos elementos.
- ✚ La suma del valor que se adeude a una o varias cuentas ha de ser igual a que se abone a otra o varias referidas a un mismo hecho contable.
- ✚ La persona o cuenta que recibe, debe a la persona o cuenta que da o entrega.
- ✚ Lo que ingrese debe ser igual a lo que sale o viceversa.
- ✚ Las cuentas que presentan pérdidas o gastos son deudoras y las que representan ingresos o ganancias son acreedoras.
- ✚ En cada cuenta deben registrarse partidas de una misma naturaleza. Significa que toda transacción que se realice será registrada en cuentas deudoras que reciben valores. Tanto en el Debe como en el Haber se registrarán los mismos valores.

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

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

Objetivo.- El objetivo de esta norma es establecer las bases para la presentación de los estados financieros con propósitos de información



general, con el fin de asegurar la compatibilidad de los mismos, tanto con respecto a los estados publicados por la misma empresa en periodos anteriores, como con respecto a los de otras empresas diferentes.

Alcance.- Esta norma será de aplicación para la presentación de todo tipo de estados financieros con propósitos de información general, que sean elaborados y presentados conforme a las normas internacionales de contabilidad.

### **NIC 2: Inventarios.**

Objetivo.- El objetivo de esta norma es prescribir el tratamiento contable de los inventarios, dentro del sistema de medición del costo histórico. Un tema fundamental en la contabilidad de los inventarios es la contabilidad de costos que debe acumularse en un activo, para diferirlo hasta que los ingresos correspondientes sean reconocidos.

Alcance.- Esta norma debe ser aplicada, dentro de los estados financieros, preparados en el contexto del sistema de costo histórico, para contabilizar los inventarios que no sean, obra en proceso provenientes de contratos de construcción, instrumentos financieros e inventarios en proceso de productos ganaderos, agrícolas o forestales.

### **NIC 7: Estados de Flujos de Efectivo.**

Objetivo.- El objetivo de esta norma es exigir a las empresas que suministren información acerca de los movimientos retrospectivos en el efectivo y los equivalentes al efectivo que posee, mediante la presentación de un Estado de Flujo de Efectivo.

Alcance.- Las empresas deben confeccionar un Estado de Flujo de Efectivo, de acuerdo con los requisitos establecidos en esta norma, y deben presentarlo como parte integrante de sus estados financieros, para cada periodo en que sea obligatoria la presentación de éstos.

### **NIC 8: Ganancia o Pérdida Neta del Periodo, Errores Fundamentales y Cambios en las Políticas Contables.**

Objetivo.- El objetivo de la presente norma es prescribir los criterios de clasificación, información a revelar y tratamiento contable de ciertas partidas del estado de resultados, de manera que todas las empresas preparen y presenten el mismo de manera uniforme, con ello se mejora la comparabilidad de los estados financieros de la empresa.

Alcance.- Esta norma debe aplicarse al informar, en el estado de resultados, sobre las ganancias o pérdidas de las actividades ordinarias y extraordinarias, así como al contabilizar los cambios en las estimaciones contables, los errores fundamentales y los cambios en las políticas contables.

### **NIC 16: Propiedad Planta y Equipo.**

Objetivo.- El objetivo de esta norma es prescribir el tratamiento contable de las propiedades, planta y equipo, reconocimiento inicial y contabilización posterior.

Alcance.- Está norma debe ser aplicada en la contabilización de los elementos componentes de las propiedades, planta y equipo, salvo cuando otra Norma Internacional de Contabilidad exija o permita otro tratamiento contable diferente.

### **NIC 18: Ingresos.**

Objetivos.- Los ingresos son definidos, en el marco conceptual para la elaboración y presentación de estados financieros económicos, producidos a lo largo del periodo contable, en forma de entradas o incrementos de valor de los activos, o bien como decremento de los

pasivos, que dan como resultado aumentos del patrimonio neto y no están relacionados con las aportaciones de los propietarios de la empresa.

Alcance.- Esta norma debe ser aplicada al contabilizar ingresos procedentes de las siguientes transacciones y sucesos.

- ✚ La venta de productos;
- ✚ La prestación de servicios.
- ✚ El uso, por parte de terceros, de activos empresariales que produzcan intereses, regalías y dividendos.

### **NIC 32: Instrumentos Financieros: Presentación e Información a revelar.**

Objetivo.- El objetivo de esta norma es mejorar la comprensión que los usuarios de los estados financieros tienen sobre el significado de los instrumentos financieros, se encuentren reconocidos dentro del balance de situación general o en notas complementarias, para la posición financiera, resultados y flujos de efectivo de la empresa.

Alcance.- Esta norma debe ser aplicada al presentar y revelar información sobre cualquier tipo de instrumento financiero, ya esté reconocido en el balance de situación general o no, salvo en los casos de inversiones subsidiarias, inversiones en empresas asociadas, inversiones en negocios conjuntos, inversiones de los empleadores.<sup>5</sup>

### **Clasificación de la Contabilidad.**

- ✚ Contabilidad Comercial.
- ✚ Contabilidad Agrícola.
- ✚ Contabilidad petrolera.
- ✚ Contabilidad Industrial.

---

<sup>5</sup> <http://www.las-nic.es>

- ✚ Contabilidad bancaria.
- ✚ Contabilidad hotelera.
- ✚ Contabilidad gubernamental.<sup>6</sup>

**Contabilidad comercial.-** “Es aquella que se encarga del acercamiento de los bienes desde el productor hacia el intermediario minorista o el consumidor, sin realizar cambios de forma ni de fondo en la naturaleza de los bienes”.<sup>7</sup>

**Contabilidad Agrícola.-** El uso de la contabilidad en las empresas agrícolas cualquiera que sea la importancia de su explotación, permitirá obtener una mayor comprensión del resultado económico y a la vez un mejor conocimiento para determinar, si debe seguir en su cultivo actual, diversificarlo, combinarlo y/o arrendar la tierra. También es aplicable a otros fines tales como obtener información necesaria y correcta para cumplir con los requisitos del pago de impuestos; planificar el mejoramiento de la infraestructura.

**Contabilidad Petrolera.-** La contabilidad petrolera es una rama especializada dentro de la contabilidad general su finalidad es controlar, registrar resumir los costos incurridos en las diferentes fases y actividades de una industria extractiva relacionada con la explotación, refinación, comercialización de crudo, gas natural y sus derivados.

**Contabilidad Industrial.-** Es la que controla las operaciones de las empresas dedicadas a la transformación de la materia prima en productos elaborados.

---

<sup>6</sup> [http:// es.wikipedia.org/wiki/Tipos\\_de\\_contabilidad](http://es.wikipedia.org/wiki/Tipos_de_contabilidad)

<sup>7</sup> NARANJO Marcelo. Contabilidad Comercial y de Servicios. 9ª. Edición. Quito: Editorial Voluntad, 2010. Pág. 11

**Contabilidad Bancaria.-** Es aplicable en el sistema bancario en función del plan de cuentas que proporciona la Superintendencia de Bancos, es decir el contralor de debe ajustar a esta disposición. Es importante señalar que dependiendo de las necesidades de la entidad, se puede incluir cuentas previa autorización de la Superintendencia de Bancos.

**Contabilidad Hotelera.-** La contabilidad hotelera trata sobre el control, manejo y registro de los ingresos, costos, y gastos de un hotel, sobre la base de los principios y normas de contabilidad generalmente aceptados. Trata de suministrar informaciones precisas con la finalidad de que sirvan de herramienta y guía para la toma de decisiones y futuras proyecciones.

**Contabilidad Gubernamental.-** Registra, controla, analiza e interpreta las operaciones de las entidades de Derecho Público, Nación, Ministerios, Municipios, etc. Gracias a este registro el gobierno puede disponer de control y planeamiento en materia tributaria, financiera y económica<sup>8</sup>

### **Sistema de Registro y Control de Mercaderías.**

Para registrar tanto las compras como las ventas de mercaderías en el presente trabajo, se utilizará el Sistema de inventario permanente.

### **Sistema de Inventario Permanente.**

“Denominado también Sistema de Inventario Perpetuo, consiste en controlar el movimiento de la cuenta mercaderías mediante la utilización de tarjetas kardex, las mismas que permiten conocer el valor y la existencia física de mercaderías en forma permanente. Se requiere de

---

<sup>8</sup> <http://es.slideshare.net/ancadira/clasificacin-de-la-contabilidad>

una tarjeta kardex para el control de cada uno de los artículos destinados para la venta”<sup>9</sup>.

Además del control permanente de los inventarios se puede determinar el costo al momento de realizar una venta. Debido a que en cada salida de un producto se registra su cantidad y costo.

### **Ventajas.**

- ✚ Control eficaz, control sobre bodega.
- ✚ No se puede caer en desabastecimiento o sobrecarga de la mercadería.
- ✚ El saldo final de las mercaderías se puede determinar en cualquier momento, de manera contable.
- ✚ En cualquier momento, se puede conocer el costo de la mercadería vendida.

### **Desventajas.**

- ✚ Requiere una inversión elevada para su ejecución. <sup>10</sup>

**Cuentas que intervienen en el sistema de inventario permanente.-** En este sistema se utilizan las siguientes cuentas.

- ✚ Inventario de mercaderías.
- ✚ Ventas.
- ✚ Costo de Ventas.
- ✚ Utilidad Bruta en Ventas o Pérdida en Ventas.

---

<sup>9</sup> Óp.Cit, pág. 20

<sup>10</sup> <http://www.accid.org/revista/castellano/>

### Inventario de mercaderías.

Es una relación detallada, ordenada y valorada de un conjunto de bienes, el inventario de mercaderías constituye la existencia, a precio de costo, de los artículos comprados o producidos por una empresa, para su comercialización.

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA					
LIBRO DIARIO					
DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
FECHA	CÓDIGO CONTAB	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
01/10/2014	1.1.4.01.	INVENTARIO DE MERCADERIAS 0%		XXXXXX	
	1.1.4.02.	INVENTARIO DE MERCADERIAS 12%		XXXXXX	
	1.1.3.01.	IVA EN COMPRAS		XXXXXX	
	2.1.1.01.	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			XXXXXX
		r/ se registra la compra según anexo			

### Ventas.

Es la transferencia de algo (un producto, servicio, idea u otro) a un comprador mediante el pago de un precio convenido.

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA					
LIBRO DIARIO					
DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
					FOLIO:
FECHA	CÓDIGO CONTABLE	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
01-oct-14	1.1.2.01.01	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		XXXXXX	
	4.1.1.01	VENTAS 0%			XXXXXX
	4.1.1.02	VENTAS 12%			XXXXXX
	2.1.3.01	IVA EN VENTAS			XXXXXX
		r/ se registra la venta según anexo			

### Costo de Ventas.

Es el valor en el que se incurre para comercializar un bien, o prestar un servicio.

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA					
LIBRO DIARIO					
DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
FECHA	CÓDIGO CONTAB	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
01/10/2014	5.1.1.01.	COSTO DE VENTA		XXXXXX	
	1.1.4.01.	INVENTARIO DE MERCADERIAS 0%			XXXXXX
	1.1.4.02.	INVENTARIO DE MERCADERIAS 12%			XXXXXX
		r/ resumen costo de venta mercadería			

### Utilidad Bruta en Ventas o Pérdida en Ventas.

Determinación del valor entre: las ventas netas menos el costo de ventas, su resultado será la utilidad o pérdida en ventas.

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA					
LIBRO DIARIO					
DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
FECHA	CÓDIGO CONTAB	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
01/10/2014	3.3.1.01	RESUMEN DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS		XXXXXX	
	3.3.2.01	UTILIDAD DEL EJERCICIO			XXXXXX
		r/ Utilidad del ejercicio			



## Métodos de valoración de mercaderías.

- ✚ Método FIFO (PEPS)
- ✚ Método LIFO (UEPS)
- ✚ Método Promedio ponderado

### Método Promedio Ponderado.

Es un método de valuación de costo promedio en el que se atribuye los costos de los productos entre el inventario y el costo de venta, considerando el número de unidades adquiridas a diferentes precios.

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA										
TARJETA KARDEX										
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$										
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014										
KARDEX: PROMEDIO PONDERADO										
CÓDIGO 429 MÁXIMO: 100										
ARTÍCULO (ACEITE PALMA ORO BOTELLA 1.8 l) MÍNIMO: 5										
FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
01-oct-14	SALDO INICIAL							10	2,78	27,85
02-oct-14	COMPRA DISOR	80	2,78	222,77				90	2,78	250,61
04-oct-14	VENTA SILVA MAGNOLIA				80	2,78	222,77	10	2,78	27,85
31-oct-14	VENTA OLIVA SANDRA				8	2,78	22,28	2	2,78	5,57
		<u>80</u>		<u>222,77</u>	<u>88</u>		<u>245,04</u>			

**Plan de Cuentas.-** “Se define el plan de cuentas de un ente como el ordenamiento de todas las cuentas de las que se sirve el sistema contable para lograr la información patrimonial necesaria para la toma de decisiones, reflejando los efectos de los hechos y operaciones que afecten al ente”.<sup>11</sup>

<sup>11</sup> MUÑOZ Merchante, Ángel. Introducción a la Contabilidad. 2ª. Edición. Madrid: Editorial Ediasa, 2014, Pág. 64

Las cuentas cumplen un papel preponderante dentro del sistema contable de los entes económico-sociales como elemento compilador y procesador de datos. En este sentido el Plan de Cuentas se constituye como modelo de información y control de una realidad económica concreta. Este modelo o Plan de Cuentas ha de servir como medio capaz de suministrar información cualitativa y cuantitativa de la situación patrimonial del ente, así como de las corrientes o flujos en términos monetarios reales que provocan o pueden provocar alteraciones en dicha situación patrimonial.

El Plan de Cuentas establece la clasificación, distribución, y agrupación de las cuentas, según la naturaleza de los elementos que la integran y de operaciones que se realizan o vayan a realizarse, agrupando las cuentas por afinidades contables en grupos que permitan una fácil verificación económica del ente o empresa en un momento dado.

**Manual de Cuentas.-** “Es el documento técnico que explica en forma detallada y lógica el uso de las cuentas en el proceso contable, determinando su estructura de cargo, abono y saldo. Por lo general el manual de cuentas es complemento del plan de cuentas”.<sup>12</sup>

**Sistema contable.-** “El sistema de información contable es la combinación del personal, los registros y los procedimientos que se usan en un negocio para cumplir con las necesidades de información financiera.”<sup>13</sup>

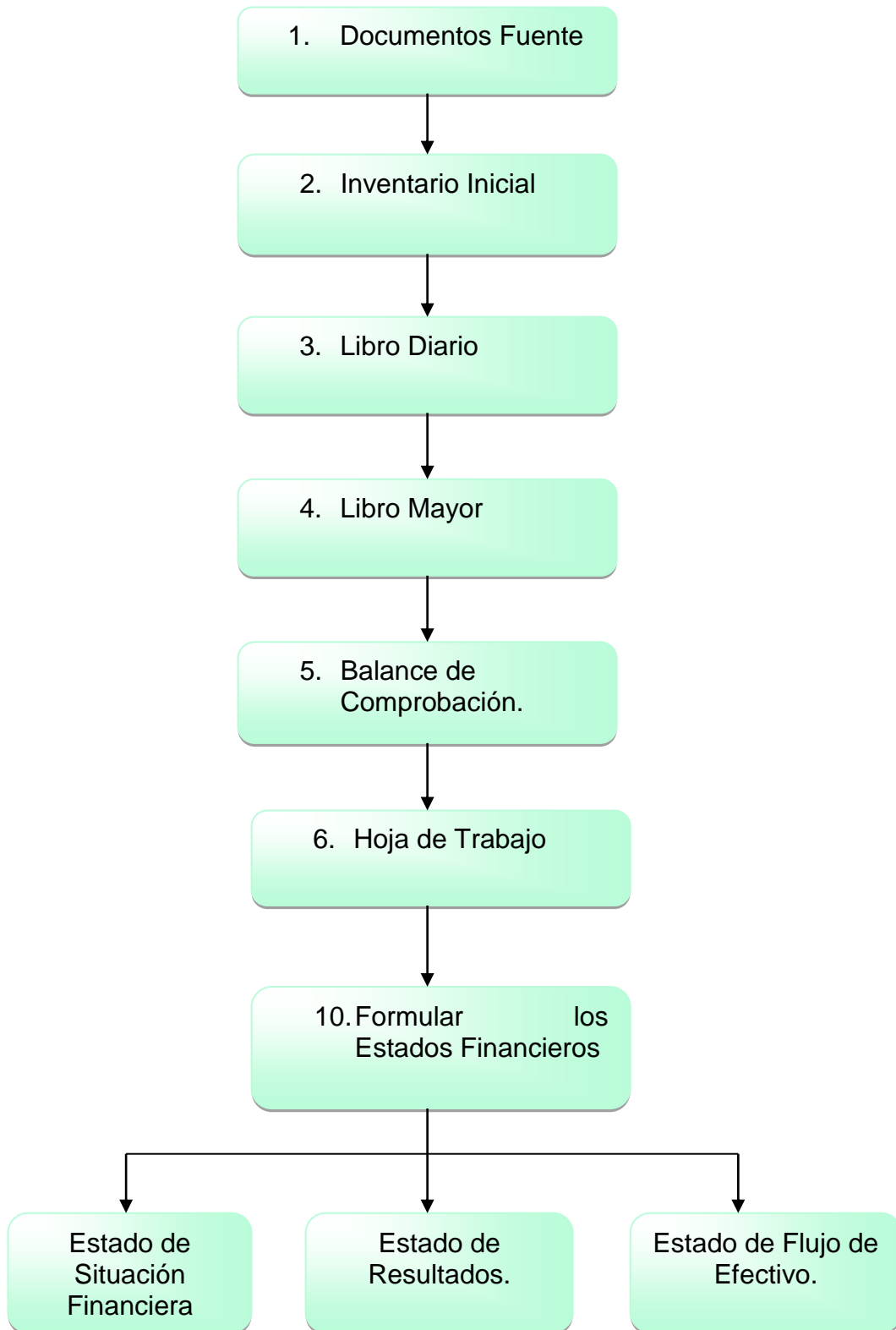
El sistema contable tiene los siguientes propósitos por el cual suministra información cuantitativa y cualitativa, y para lograrlos se debe ejecutar tres pasos básicos relacionados con la actividad financiera: registrar, clasificar y resumir.

---

<sup>12</sup> PÉREZ Gómez, Rosario. Técnica Contable, 7ª. Edición. Quito: Editorial McGraw-Hill Interamericana, 2009, Pág. 33

<sup>13</sup> BRAVO, Mercedes. Contabilidad General, 10ª. Edición. Quito: Editora Escobar, 2011, Pág. 27

## Organizador gráfico del proceso contable.



## Documentos Fuente.

- ✚ Factura.
- ✚ Comprobantes de Ingreso
- ✚ Comprobantes de Egreso

**Factura.-** “Evidencia la compra y venta de bienes y servicios, generalmente entre productores y comerciantes, y en general entre contribuyentes que pueden hacer uso del crédito tributario con IVA pagado en compras”<sup>14</sup>

Oviedo		DISTRIBUIDORA		Oviedo Ordoñez Juan Pablo		FACTURA	
Competimos con calidad y servicio.				Dirección: B. EL PARAISO CALLE 3RA Y TONSUPA Teléfono: (06) 2632 888 Celular: 0999 381 012 / 0969 396 884 Lago Agrio - Sucumbios - Ecuador		SERIE: 001-001 <b>00 0001129</b> RUC: 2100278932001 Autorización del SRI.: 1115347655	
CODIGO CLIENTE: 00036		RUC/C.I.: PUERTO EL CARMEN		FECHA: 24/10/2014		VENCIMIENTO: 09/11/2014	
NOMBRE: CUIJ CHILQUINGA MARIA ROSA		TELEFONO: 0999995833		VENDEDOR: MARCO QUIÑONES		GUIA DE REMISION:	
RAZON SOCIAL: TIENDA JEFFERSON		DIR: ELOY ALFARO A LADO DE LA COOP TRANS PETROLERA					
CODIGO	CANT.	DETALLE	P.V.P.	P. UNITARIO	DCTO.	V. TOTAL	
00414	2.00	AZUCAR 1KG*50 PDAS	0.0000	45.5000	0.0000	91.0000	
<b>TOTAL BRUTO</b>		<b>DESC. %</b>	<b>TOTAL NETO</b>	<b>BASE I. V.A 0%</b>	<b>BASE I. V.A %</b>	<b>I. V.A</b>	<b>TOTAL FACTURA</b>
91.00		0.00	91.00	0.00	91.00	0.00	91.00
<small>IMP. "AMERICA" Mayor Límite Guandán Maricao Aut. 4150 RUC: 210035167091 Imp. 06/AGOSTO 2014 N° FOL. 891 Al 1.890            *CADUCA EL 30 DE AGOSTO DEL 2015 * ORIGINAL: Arguente - 1ª COPIA CELESTE: Emiter - 2ª COPIA ROSADA: SIN CREDITO TRIBUTARIO</small>							
SON: NOVENTA Y UNO, 00/100 DOLARES				NOMBRE:.....			
F. Autorizada:.....				C.I.:..... F. Cliente			
<b>GUÍA DE REMISIÓN</b>		RUC: 2100278932001 Autorización del SRI.: 1115353527		S. 001-001- 00		<b>0001114</b>	
FECHA DE EMISION: 24/10/2014		PUNTO DE PARTIDA: Lago Agrio		RUC: 2100278932001		PLACA:.....	
DESTINATARIO: CUIJ CHILQUINGA		PUNTO DE LLEGADA: ELOY ALFARO A LADO DE LA COOP TRANS PETROLERA		OTROS:.....			
TRANSPORTISTA:.....		RUC:.....					
N° DE CAJAS:.....		NUMERO DE BULTOS:.....					
<small>IMP. "AMERICA" Mayor Límite Guandán Maricao Aut. 4150 RUC: 210035167091 Imp. 06/AGOSTO 2014 N° FOL. 891 Al 1.890            *CADUCA EL 30 DE AGOSTO DEL 2015 * ORIGINAL: Arguente - 1ª COPIA CELESTE: Emiter - 2ª COPIA ROSADA: SIN CREDITO TRIBUTARIO</small>							

**Comprobante de Ingreso.-** Son documentos que se usan para registrar las entradas de dinero en una empresa tales como:

<sup>14</sup> GODOY O. Diccionario Contable y Comercial. 4ª. Edición. Buenos Aires-Argentina: Ediciones Valleta 2009, Pág. 12

**Oviedo**  
DISTRIBUIDORA  
Competimos con calidad y servicio.

Oviedo Ordoñez Juan Pablo  
Dirección.: B. EL PARAÍSO CALLE 3RA Y TONSUPA  
Teléfono.: (06) 2832 888  
Celular.: 0999 381 012 / 0982 633 449  
Lago Agrio - Sucumbios - Ecuador

**COMPROBANTE DE INGRESO**  
0000026

FECHA: \_\_\_\_\_  
NOMBRE: \_\_\_\_\_ VALOR: \$: \_\_\_\_\_  
CONCEPTO: \_\_\_\_\_  
EFFECTIVO:  CHEQUE:  TRANSFERENCIA:  Cheque No.: \_\_\_\_\_ No. Transferencia: \_\_\_\_\_

CÓDIGO CONTABLE	DETALLE	DEBE	HABER

SON: \_\_\_\_\_ TOTAL \$ \_\_\_\_\_

REALIZADO POR: \_\_\_\_\_ APROBADO POR: \_\_\_\_\_ BENEFICIARIO: \_\_\_\_\_  
C.I. \_\_\_\_\_

Imprenta "AMERICA" 3bloks P.Qx3c # 01 - 100

- ✚ Créditos recibidos
- ✚ Ventas
- ✚ Cuotas sociales.
- ✚ Aportes de capital.
- ✚ Subsidios, entre otros.

Los Comprobantes de ingresos deben ser numerados y detallar en forma clara y precisa el origen del ingreso.

**Comprobantes de Egreso.**-Es el documento encargado de mantener el registro de todos los gastos que se realiza en una empresa o negocio, este documento es obligatorio tanto para las pequeñas como para las grandes empresas.<sup>15</sup>

---

<sup>15</sup> óp. Cit Pág. 23

**Oviedo**  
DISTRIBUIDORA  
Competimos con calidad y servicio.

Oviedo Ordoñez Juan Pablo  
Dirección.: B. EL PARAÍSO CALLE 3RA Y TONSUPA  
Teléfono.: (06) 2832 888  
Celular.: 0999 381 012 / 0982 633 449  
Lago Agrio - Sucumbios - Ecuador

**COMPROBANTE DE EGRESO**  
0000026

FECHA: \_\_\_\_\_  
NOMBRE: \_\_\_\_\_ VALOR: \$: \_\_\_\_\_  
CONCEPTO: \_\_\_\_\_  
EFECTIVO:  CHEQUE:  TRANSFERENCIA:  Cheque No.: \_\_\_\_\_ No. Transferencia: \_\_\_\_\_

CÓDIGO CONTABLE	DETALLE	DEBE	HABER

SON: \_\_\_\_\_ TOTAL \$ \_\_\_\_\_

REALIZADO POR: \_\_\_\_\_ APROBADO POR: \_\_\_\_\_ BENEFICIARIO: \_\_\_\_\_  
C.I. \_\_\_\_\_

Imprenta "AMERICA" 180000 P.Q.1c # 03 - 500

**Inventario.-** Un inventario se define como el registro documental con orden y precisión de los bienes y demás cosas pertenecientes a una persona o comunidad. En una entidad o empresa es la relación ordenada de bienes y existencias, a una fecha determinada. Contablemente es una cuenta de activo circulante que representa el valor de las mercaderías existentes en un almacén.<sup>16</sup>

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
INVENTARIO INICIAL  
01 DE OCTUBRE DE 2014  
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V/UNIT.	V/ PARCIAL	V/ TOTAL
		SUMA TOTAL	XXXXX	XXXXX	XXXXX

Lago Agrio, 01 de octubre de 2014

GERENTE

CONTADOR

<sup>16</sup> <http://es.wikipedia.org/wiki/inventario>

**Estado de situación inicial.**- “El balance inicial refleja la situación patrimonial de la empresa en el momento preciso en el que están a punto de iniciarse las operaciones de la empresa, es decir justo antes de comenzar a registrarse éstas”.<sup>17</sup>

<b>EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA</b>			
<b>ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL</b>			
<b>01 DE OCTUBRE DE 2014</b>			
<b>EXPRESADO EN DÓLARES USD \$</b>			
	<b><u>ACTIVOS</u></b>		
	<b><u>CORRIENTE</u></b>		XXXXX
1.1.1.01.	CAJA	XXXXX	
1.1.2.01.01.	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	XXXXX	
1.1.4.01.	INVENTARIO DE MERCADERIAS	XXXXX	
1.1.3.01.	IVA EN COMPRAS	XXXXX	
	<b><u>NO CORRIENTE</u></b>		
	<b><u>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</u></b>		XXXXX
1.2.1.02.01	MUEBLES Y ENSERES	XXXXX	
1.2.1.04.01	EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	XXXXX	
	<b><u>TOTAL ACTIVOS</u></b>		<u>XXXXX</u>
	<b><u>PASIVOS</u></b>		
	<b><u>CORRIENTE</u></b>		XXXXX
2.1.1.01.	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	XXXXX	
2.1.3.01.	IVA EN VENTAS	XXXXX	
	<b><u>TOTAL PASIVO</u></b>		<u>XXXXX</u>
	<b><u>PATRIMONIO</u></b>		
3.1.01.	APORTE DE CAPITAL	XXXXX	
	<b><u>TOTAL PASIVO + CAPITAL</u></b>		<u>XXXXX</u>

Lago Agrio, 01 de octubre de 2014

GERENTE

CONTADOR

<sup>17</sup> LÓPEZ Elizondo. Proceso Contable. 6ª Edición. México: Editorial Nuevo, 2009, Pág. 31

**Libro diario.-** El libro diario es el libro de primera entrada en donde se anotan de forma cronológica todas las operaciones del ente económico, bien sea por partidas individuales o por resúmenes que no puedan exceder de un mes. La unidad de registro en el libro diario es el hecho económico. En el libro diario se deben anotar en forma inicial todos los hechos económicos del ente susceptibles de ser cuantificados en unidades monetarias por eso se le conoce como libro de primera entrada o de registros originales, de acuerdo a la empresa y al volumen de sus operaciones se utiliza diferentes tipo de diario.

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
LIBRO DIARIO  
DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014  
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

FECHA	CÓDIGO CONTABLE	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
<b>TOTAL</b>				<b>XXXXX</b>	<b>XXXXX</b>

FOLIO:

Lago Agrio, 31 de octubre de 2014

GERENTE

CONTADOR

**Libro mayor.-** Libro que recoge los hechos que están en el libro diario pero sin fecha de realización de las operación en la cuenta, sino la cuenta que ha sido operada o con la que hemos trabajo para conocer los aumentos y disminuciones que ha experimentado.<sup>18</sup>

<sup>18</sup> GAYLE Rayburn, Letricia. Contabilidad General. 6ª. Edición. México: Editorial McGraw-Hill Interamericana, 2009, Pág. 40



<b>EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA</b> <b>LIBRO MAYOR</b> <b>DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014</b> <b>EXPRESADO EN DÓLARES USD \$</b>					
<b>CUENTA:</b>			<b>CÓDIGO:</b>		
FECHA	N° ASIENTO DIARIO	DESCRIPCIÓN	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDOS
<b>TOTALES</b>			<b>XXXXX</b>	<b>XXXXX</b>	<b>XXXXX</b>

**Balance de Comprobación.-** Representa las sumas del debe y del haber del libro diario, las cuales deben ser equivalentes a las sumas del debe y del haber del libro mayor, es decir mediante el balance de comprobación se comprueba o se verifica si los importes de ambos libros coinciden correctamente.

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**BALANCE DE COMPROBACIÓN**  
**DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

CÓDIGO	CUENTA	SUMAS		SALDOS	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER
<b>TOTALES</b>		<b>XXXXX</b>	<b>XXXXX</b>	<b>XXXXX</b>	<b>XXXXX</b>

Lago Agrio, 31 de octubre de 2014

GERENTE

CONTADOR

**Hoja de Trabajo.-** Es una herramienta contable considerada como una herramienta de trabajo para el contador, que permite al usuario poder observar el ajuste de los saldos de las cuentas en las cuales se haya obtenido algún error, a la vez permite analizar los movimientos.<sup>19</sup>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA											
HOJA DE TRABAJO											
DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014											
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$											
CÓDIGO	CUENTAS	BALANCE DE COMPROBACION		AJUSTES		BALANCE AJUSTADO		ESTADO DE RESULTADOS		BALANCE GENERAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	GASTOS	RENTAS	ACTIVO	PASIVO
TOTALES		XXXXX	XXXXX	XXXXX	XXXXX	XXXXX	XXXXX	XXXXX	XXXXX	XXXXX	XXXXX



Lago Agrío, 31 de octubre de 2014

GERENTE

CONTADOR

**Ajustes.-** “Es el asiento contable necesario para llevar el saldo de una cuenta al valor real”<sup>20</sup>

Existen dos tipos de ajustes:

-  Ajustes diferidos
-  Ajustes acumulados.

<sup>19</sup> óp. Cit Pág. 42

<sup>20</sup> NAVARRO Pincay, Pedro José. Apuntes de contabilidad. Edición electrónica gratuita. 2013  
Pág. 45

**Ajustes Diferidos:** Cuando en la contabilidad de cualquier negocio existen diferidos es porque existe una transacción comercial por medio de la cual la empresa paga por anticipado ciertas cosas o recibe por anticipado dineros que debe retribuir con servicios que se prestarán.

Tenemos los siguientes:

- ✚ Gastos por anticipado.
- ✚ Ingresos por anticipado.

**Gastos por anticipado.-** Existen para los negocios ciertos elementos que por su naturaleza para adquirirlos el pago debe hacerse por anticipado, este hecho le genera a la empresa derechos con una vida útil definida, es decir le deben un servicio que afectarán periodos contables diversos y por ende, tendrán un efecto en los estados financieros bien sea en el Estado de Resultados o en el Balance General.

Ejemplo.

El 31 de octubre de 2014 se contrató a la Cía. de Seguros Oriente S. A. por un año un seguro para la empresa por \$ 30.000,00; es decir a razón de \$ 2.500,00 mensuales, pagado con cheque.

FECHA	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
31-oct-14	X SEGUROS PAGADOS POR ADELANTADO BANCOS P/r pago adelantado por un año		30.000,00	30.000,00
31-oct-14	X GASTOS SEGUROS SEGUROS PAGADOS POR ADELANTADO P/r gasto consumido en octubre / 2014		2.500,00	2.500,00

La cuenta gasto seguros, constará en la columna de pérdidas del estado de resultados, para registrar el gasto consumido.

La cuenta seguros pagados por adelantado, constará en la columna del activo del balance general de este valor quedará descontado el valor consumido.

**Ingresos por anticipado.-** Un ingreso es la contraprestación económica por la venta de un bien o por la prestación de un servicio, luego si ese ingreso es recibido por anticipado, quiere decir que el bien no se ha entregado o el servicio no se ha prestado, se ha recibido un dinero pero no se ha prestado el servicio, por lo tanto se está debiendo o bien el servicio o bien el dinero, puesto que de no prestar el servicio se deberá reintegrar el dinero, en cualquiera de los casos estamos en deuda con la persona que nos anticipó ese dinero, de modo que su tratamiento no puede ser otro que el de pasivo.

Ejemplo.

El 01 de octubre de 2014 se recibe comisiones por adelantado por \$ 50.000,00 mediante cheque, de los cuales hasta el 31 de octubre de 2014 según liquidación, se ganaron el valor equivalente al 10%.

FECHA	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
01-oct-14	X EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO COMISIONES COBRADAS POR ADELANTADO P/r cobro adelantado por comisiones		50.000,00	50.000,00
01-oct-14	X COMISIONES COBRADAS POR ADELANTADO COMISIONES GANADAS P/r comisión ganada en octubre / 2014		5.000,00	5.000,00

La cuenta comisiones cobradas por adelantado, constará en la columna del pasivo del balance general.

La cuenta comisiones ganadas, constará en la columna de ganancias del estado de resultados para que quede registrada la comisión por el mes devengado.

**Ajustes Acumulados.**- Este tipo de asiento de ajuste también reconoce los gastos en que se ha incurrido durante el periodo contable corriente, pero que al contrario de los ajustes diferidos estos se pagarán en transacciones futuras; es decir, no se ha registrado ningún costo en libros de contabilidad.

Se menciona los siguientes:

- ✚ Ajustes acumulados para los pagos.
- ✚ Ajustes acumulados para los ingresos.

**Ajustes acumulados para los pagos.**- Un gasto es un consumo por tanto debe ser reconocido contablemente por la empresa, sucede cuando el consumo se realiza y el periodo contable de la compañía, (cierre de libros) es inferior al periodo de pago, no obstante se debe afectar la utilidad del periodo por dicho consumo, los ejemplos más citados por la teoría en este caso son cuando una empresa accede a un préstamo con intereses a un periodo de tiempo largo o cuando se cierran las cuentas en mitad del periodo de nómina.

Ejemplo.

Está pendiente de pago el arriendo del local por el mes de octubre de 2014 por \$1.000,00

FECHA	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
31-oct-14	X GASTO ARRIENDOS ARRIENDO ACUMULADO POR PAGAR P/r servicio recibido en octubre / 2014		1.000,00	1.000,00
31-oct-14	X ARRIENDO ACUMULADO POR PAGAR EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO P/r pago pendiente arriendo octubre / 2014		1.000,00	1.000,00

**Ajustes acumulados para los ingresos.-** Es el caso contrario de los gastos, aquí se ha prestado un servicio o se ha entregado una mercancía pero nuestra fecha de cierre de libros es inferior al periodo de recuperación de cartera, los ajustes requieren un ejercicio mental de gran abstracción, al momento de la transacción inicial, al cierre de libros y al momento de recuperación de cartera.

Ejemplo:

Está pendiente el cobro de comisiones por ventas por \$20.000,00

FECHA	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
31-oct-14	X COMISIONES ACUMULADAS POR COBRAR		20.000,00	
	COMISIONES GANADAS P/r comisiones pendientes de cobro			20.000,00
31-oct-14	X EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		20.000,00	
	COMISIONES ACUMULADAS POR COBRAR P/r cobro de la comisión			20.000,00

La cuenta comisión acumulada por cobrar, constará en la columna del activo del balance general, quedando registrado dicho valor como pendiente de cobro.

La cuenta comisiones ganadas, constará en la columna de ganancias del estado de resultados, quedando registrado el ingreso por dicha comisión.

### **Estados Financieros.**

Los Estados Financieros se constituyen en la síntesis objetiva de la empresa, la cual servirá de base para tomar decisiones tendientes a mantener, modificar o ajustar las políticas, métodos, procedimientos, líneas de comercialización.

**Estado de Resultados o de Pérdidas o Ganancias.**- “Es la realidad contable de la situación patrimonial de una empresa a la fecha de emisión del mismo; proporciona información sobre la situación económica dado que informa sobre los recursos que dispone la empresa para realizar su actividad”<sup>21</sup>

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
ESTADO DE RESULTADOS  
DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014  
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

<u><b>INGRESOS OPERACIONALES</b></u>			
	VENTAS		
4.1.1.01.	VENTAS 0%	XXXXX	
4.1.1.02.	VENTAS 12%	XXXXX	
	<b>TOTAL VENTAS NETAS</b>		<u>XXXXX</u>
	<u><b>(-) Costo de Ventas</b></u>		<u>XXXXX</u>
5.1.1.01.	COSTO DE VENTAS	XXXXX	
	<b>(=) UTILIDAD BRUTA EN VENTA</b>		<u>XXXXX</u>
	<u><b>(-) GASTOS</b></u>		<u>XXXXX</u>
6.1.1.01.01.	GASTO MANTENIMIENTO VEHÍCULO	XXXXX	
6.1.1.02.01.	GASTO COMBUSTIBLE VEHÍCULO	XXXXX	
6.1.1.03.01.	GASTO UTILES DE OFICINA	XXXXX	
6.1.1.04.01.	GASTO PROVISIONES CUENTAS INCOBRABLES	XXXXX	
6.1.1.06.01.	GASTO DEPRECIACION VEHÍCULOS	XXXXX	
6.1.1.06.02.	GASTO DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES	XXXXX	
6.1.1.06.03.	GASTO DEPRECIACION EQUIPO DE OFICINA	XXXXX	
6.1.1.06.04.	GASTO DEPRECIACION EQUIPO DE COMPUTACIÓN	XXXXX	
6.1.1.08.01.	IVA QUE SE CARGA AL GASTO	XXXXX	
6.1.2.01.01	GASTO AYUDANTE	XXXXX	
6.1.2.01.02	OTROS GASTOS	XXXXX	
3.2.1.01.	<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>		<u>XXXXX</u>

Lago Agrio, 31 de octubre de 2014

**GERENTE**

**CONTADOR**

<sup>21</sup> AGUIRRE Gómez, Luís. Productos y Servicios Financieros. 1ª. Edición. Guayaquil: Editorial Holguín, 2011, Pág. 13

**Estado de Situación Financiera.-** “Es el segundo estado financiero de importancia, es utilizado para presentar las relaciones entre las principales cuentas del balance general, mostrando todos los movimientos de ingresos (ganancia) y gastos (pérdidas) en un periodo establecido que tiene que ser el mismo, cuyo punto final presenta el balance general”<sup>22</sup>

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

<u>ACTIVOS</u>	<u>XXXXX</u>	<u>PASIVOS</u>	<u>XXXXX</u>
<u>CORRIENTE</u>		<u>CORRIENTE</u>	
1.1.1.01. CAJA	XXXXX	2.1.1.01. CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	XXXXX
1.1.2.01.01. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	XXXXX	2.1.2.01. PRESTAMO SR. JORGE OVIEDO ORDOÑEZ	XXXXX
1.1.2.01.02. (-)PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	XXXXX	2.1.3.01. IVA EN VENTAS	XXXXX
1.1.2.01.03. ANTICIPO SR. JUAN PABLO OVIEDO ORDOÑEZ	XXXXX		
1.1.3.01. IVA EN COMPRAS	XXXXX		
1.1.3.02. CRÉDITO TRIBUTARIO IVA	XXXXX		
1.1.3.03. ANTICIPO DE RETENCIÓN	XXXXX		
1.1.4.01. INVENTARIO DE MERCADERIAS 0%	XXXXX		
1.1.4.02. INVENTARIO DE MERCADERIAS 12%	XXXXX		
	<u>XXXXX</u>		
<b><u>NO CORRIENTE</u></b>	<u>XXXXX</u>		
<b><u>INMUEBLES PLANTA Y EQUIPO</u></b>		<b><u>TOTAL PASIVO</u></b>	<u>XXXXX</u>
1.2.1.01.01. VEHÍCULOS	XXXXX	PATRIMONIO	<u>XXXXX</u>
1.2.1.01.02. (-)DEP. VEHÍCULOS	XXXXX	3.1.01. APOORTE DE CAPITAL	XXXXX
1.2.1.02.01. MUEBLES Y ENSERES	XXXXX		
1.2.1.02.02. (-)DEP. MUEBLES Y ENSERES	XXXXX		
1.2.1.03.01. EQUIPO DE OFICINA	XXXXX	TOTAL PASIVO + CAPITAL	<u>XXXXX</u>
1.2.1.03.02. (-)DEP. EQUIPO DE OFICINA	XXXXX		
1.2.1.04.01. EQUIPO DE COMPUTACIÓN	XXXXX	3.2.1.01. Utilidad del Ejercicio	XXXXX
1.2.1.04.02. (-)DEP. EQUIPO DE COMPUTACIÓN	XXXXX		
	<u>XXXXX</u>		
<b><u>TOTAL ACTIVOS</u></b>	<u>XXXXX</u>	<b><u>TOTAL PASIVO</u></b>	<u>XXXXX</u>

Lago Agrio, 31 de octubre de 2014

GERENTE

CONTADOR

**Estado de Flujo de Efectivo.-** “Proporciona información que corresponde a los ingresos y egresos de efectivo de una empresa durante el periodo

<sup>22</sup> Óp. Cit Pág. 29



determinado, también información sobre inversión, inversión y financiamiento de la empresa”.<sup>23</sup>

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014  
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

**SECTOR A**

**FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

<b>(+) EFECTIVO RECIBIDO DE CLIENTES</b>		<b>XXXXX</b>
(+) VENTA DE MERCADERIAS	XXXXX	
(+) COBRO DE CUENTAS PENDIENTES , CLIENTES	XXXXX	
(-) ANTICIPO RETENCION, CLIENTES	XXXXX	
(+) IVA EN COMPRAS	XXXXX	
<b>(+) EFECTIVO RECIBIDO DE OTROS CLIENTES Y RELACIONADOS</b>		<b>XXXXX</b>
(-) EFECTIVO RECIBIDO RELACIONADO	XXXXX	
<b>(-) EFECTIVO PAGADO A PROVEEDORES</b>		<b>XXXXX</b>
(-) COSTO DE VENTAS	XXXXX	
(+) COMPRA DE MERCADERIAS	XXXXX	
(-) IMPUESTOS POR PAGAR	XXXXX	
(-) PROVEEDORES	XXXXX	
<b>(-) EFECTIVO PAGADO A OTROS PROVEEDORES</b>		<b>XXXXX</b>
(-) PAGO AYUDANTE	XXXXX	
(-) SUMINISTRO DE OFICINA	XXXXX	
(-) MANTENIMIENTO Y COMBUSTIBLE	XXXXX	
(-) IVA QUE SE CARGA AL GASTO	XXXXX	
(-) OTROS GASTOS	XXXXX	
<b>EFECTIVO NETO USADO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN (A)</b>		<b>XXXXX</b>

**SECTOR B**

**FLUJO DEL EFECTIVO POR INVERSIONES**

<b>EFECTIVO NETO USADO POR ACTIVIDAD INVERSIÓN (B)</b>		<b>XXXXX</b>
--	--	--------------

**SECTOR C**

**FLUJO DE EFECTIVO POR FINANCIAMIENTO**


<b>(-) EGRESOS EFECTUADOS PARA:</b>		<b>XXXXX</b>
(-) ABONOS Y CANCELACION DE OBLIGACIONES	XXXXX	
<b>EFECTIVO NETO USADO POR ACTV.FINANCIAMIENTO (C)</b>		<b>XXXXX</b>
<b>FLUJO DEL EFECTIVO NETO TOTAL (A ± B ± C)</b>		<b>XXXXX</b>
<b>(+) EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL 1 DE OCTUBRE</b>		<b>XXXXXX</b>
<b>(=) EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL 31 DE OCTUBRE</b>		<b>XXXXXX</b>

Lago Agrio, 31 de octubre de 2014

GERENTE

CONTADOR

**Obligaciones Tributarias.**

 Declaración mensual de IVA

 Impuesto a la Renta

<sup>23</sup> Óp. Cit Pág. 32

## Gastos Personales

### **Impuesto al valor agregado (IVA)**

El Impuesto al Valor Agregado (IVA) grava el valor de transferencia de dominio o la importación de bienes muebles de naturaleza corporal, en todas sus etapas de comercialización, así como a los derechos de autor, de propiedad industrial y derechos conexos; y al valor de los servicios prestados. Existen básicamente dos tarifas de impuestos que son 12% y tarifa 0%.

Se entiende también como transferencia a la venta de bienes muebles de naturaleza corporal, que hayan sido recibidos en consignación y el arrendamiento de estos con opción de compraventa, incluido el arrendamiento mercantil, bajo todas sus modalidades; así como al uso o consumo personal de los bienes muebles.

La base imponible de este impuesto corresponde al valor total de los bienes muebles de naturaleza corporal que se transfieren o de los servicios que se prestan, calculado sobre la base de sus precios de venta o de la prestación de servicios, que incluyen impuestos, tasas por servicios y demás gastos legalmente imputables al precio.

Este impuesto se declara de forma mensual si los bienes que se transfieren o los servicios que se presten están gravados tarifa 12%; y de manera semestral cuando exclusivamente se transfieran bienes o se presten servicios gravados tarifa 0% o no gravados, así como aquellos que estén sujetos a la retención total del IVA causado, a menos que sea agente de retención de IVA (cuya declaración será mensual).<sup>24</sup>

---

<sup>24</sup> <http://www.sri.gob.ec/web/10138/102>

Noveno Dígito	Fecha máxima de declaración (si es mensual)	Fecha máxima de declaración (si es semestral)	
		Primer semestre	Segundo Semestre
1	10 del mes siguiente	10 de julio	10 de enero
2	12 del mes siguiente	12 de julio	12 de enero
3	14 del mes siguiente	14 de julio	14 de enero
4	16 del mes siguiente	16 de julio	16 de enero
5	18 del mes siguiente	18 de julio	18 de enero
6	20 del mes siguiente	20 de julio	20 de enero
7	22 del mes siguiente	22 de julio	22 de enero
8	24 del mes siguiente	24 de julio	24 de enero
9	26 del mes siguiente	26 de julio	26 de enero
0	28 del mes siguiente	28 de julio	28 de enero

**Impuesto a la Renta.-** Se aplica sobre aquellas rentas que obtengan las personas naturales, las sucesiones indivisas y las sociedades sean nacionales o extranjeras.

Para calcular el impuesto que debe pagar un contribuyente, sobre la totalidad de los ingresos gravados se restará las devoluciones, descuentos, gastos y deducciones imputables a tales ingresos. A este resultado lo llamamos base imponible.

La base imponible de los ingresos del trabajo en relación de dependencia está constituida por el ingreso gravado menos el valor de los aportes personales al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (IESS), excepto cuando estos sean pagados por el empleador.

La declaración del Impuesto a la Renta es obligatoria para todas las personas naturales, sucesiones indivisas y sociedades, aún cuando la totalidad de sus rentas estén constituidas por ingresos exentos, a excepción de: los contribuyentes domiciliados en el exterior, que no tengan representante en el país y que exclusivamente tengan ingresos sujetos a retención en la fuente.

Las personas naturales cuyos ingresos brutos durante el ejercicio fiscal no excedieren a la fracción básica no gravada.

<b>TABLA IMPUESTO A LA RENTA 2014, PERSONAS NATURALES</b>			
<b>Fracción Básica</b>	<b>Exceso hasta</b>	<b>Impuesto a la Renta fracción básica</b>	<b>% Impuesto a la fracción excedente</b>
0	10.410	0	
10.410	13.270	0	5%
13.270	16.590	143	10%
16.590	19.920	475	12%
19.920	39.830	875	15%
39.830	59.730	3.861	20%
59.730	79.660	7.841	25%
79.660	106.200	12.824	30%
106.200	En adelante	20.786	35%

Los plazos para la presentación de la declaración, varían de acuerdo al noveno dígito de la cédula o RUC, de acuerdo al tipo de contribuyente.<sup>25</sup>

<b>Noveno Dígito</b>	<b>Personas Naturales</b>	<b>Sociedades</b>
1	10 de marzo	10 de abril
2	12 de marzo	12 de abril
3	14 de marzo	14 de abril
4	16 de marzo	16 de abril
5	18 de marzo	18 de abril
6	20 de marzo	20 de abril
7	22 de marzo	22 de abril
8	24 de marzo	24 de abril
9	26 de marzo	26 de abril
0	28 de marzo	28 de abril

<sup>25</sup> <http://www.sri.gob.ec/de/impuesto-a-la-renta>

**Gastos Personales.-** Los rubros que corresponden a gastos personales son: educación, vivienda, salud, vestimenta y alimentación.

La deducción total por gastos personales no podrá superar el 50% del total de los ingresos gravados del contribuyente y en ningún caso será mayor al equivalente a 1.3 veces la fracción básica desgravada del Impuesto a la Renta de personas naturales.

De acuerdo a la Resolución NAC-DGERCGC11-00432 deben presentar la información relativa a los gastos personales, correspondientes al año inmediato anterior, las personas naturales que en dicho período superen en sus gastos personales el 50% de la fracción básica desgravada de Impuesto a la Renta vigente para el ejercicio impositivo declarado.

Las personas naturales podrán deducirse sus gastos personales, sin IVA ni ICE, así como los de su cónyuge e hijos menores de edad o con discapacidad, que no perciban ingresos gravados y que dependan del contribuyente.

No serán deducibles los costos o gastos que se respalden con comprobantes de venta no autorizados, conforme lo señala el Reglamento de Comprobantes de Venta, Retención y Documentos Complementarios o que no se respalden en lo señalado en el artículo 34 del Reglamento para la Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno. Con base a lo mencionado, no serán deducibles los costos o gastos que se respalden en comprobantes de venta emitidos en el exterior.

Sin perjuicio de los límites señalados en el numeral anterior, la cuantía máxima de cada tipo de gasto no podrá exceder a la fracción básica desgravada de Impuesto a la Renta en:

- ✚ Vivienda: 0,325 veces

- ✚ Educación: 0,325 veces
- ✚ Alimentación: 0,325 veces
- ✚ Vestimenta: 0,325 veces
- ✚ Salud: 1,3 veces

A manera ilustrativa, algunos de los rubros que se pueden considerar por tipo de gasto de acuerdo a lo señalado en la resolución NAC-DGERCGC12-00006 son los siguientes:<sup>26</sup>

<b>VIVIENDA</b>	Adquisición
	Construcción
	Remodelación
	Ampliación
	Mejora
	Mantenimiento
	Arriendo
	Pago concepto básico: Agua, gas, electricidad, teléfono convencional
	Alícuotas de condominio
<b>Nota:</b> Los gastos destinados a este rubro corresponden a un único bien inmueble	

<b>EDUCACIÓN</b>	Matrícula
	Pensión
	Derechos de grado
	Útiles y textos escolares
	Cuidado infantil
	Uniformes
	Transporte escolar
	Equipos de computación
	Material didáctico para estudio
	Intereses créditos educativos otorgados por instituciones autorizadas
	<b>Nota:</b> Los gastos destinados con la enseñanza que se recibe de una persona o instrucción por medio de la acción docente.

<b>ALIMENTACIÓN</b>	Productos naturales
	Productos artificiales
	Compra de alimentos en centros de expendio de alimentos preparados
	Pensiones alimenticias
<b>Nota:</b> Incluye los gastos relacionados que el ser humano ingiere para subsistir o para su nutrición	

<sup>26</sup> <http://www.sri.gob.ec/de/171>



<b>VESTIMENTA</b>	<b>Nota:</b> Incluye los gastos relacionados con prendas de vestir
-------------------	--

<b>SALUD</b>	Pago de honorarios médicos
	Pago de honorarios de profesionales de la salud debidamente autorizados.
	Medicina prepagada
	Prima seguro médico
	Deducibles de seguros médicos
	Medicamentos
	Insumos médicos
	Lentes y prótesis
	Otros accesorios para la salud
	<b>Nota:</b> Incluye los gastos relacionados para el bienestar físico y mental




## e. MATERIALES Y MÉTODOS

### RECURSOS MATERIALES.

#### Material Bibliográfico

-  Libros
-  Documentos de la Entidad

#### Material de Equipo de Oficina

-  Computadora
-  Impresora
-  Calculadora

### MÉTODOS.

**Método Científico.-** Este método permitió descubrir las condiciones en que se presentan sucesos específicos, caracterizado generalmente por ser tentativo, verificable, de razonamiento riguroso y observación empírica. Para ello se efectuó investigación de campo en la empresa, “OVIEDO DISTRIBUIDORA” con el fin de determinar los principales problemas existentes por la falta de un proceso contable adecuado en sus operaciones, y con ello se dieron alternativas de solución a los problemas encontrados.

**Método Deductivo.-** A través de este método se estudió los aspectos generales relacionados a la actividad contable en el campo comercial, normas y leyes que la rigen, para ello se realizó la revisión bibliográfica con el fin de recopilar algunas definiciones y clasificaciones específicas que contribuyó a elaboración de la fundamentación teórica, reflejando un



conocimiento general de la actividad de la contabilidad comercial que se desarrolla en la organización objeto de estudio.

**Método Inductivo.-** Es el razonamiento que partiendo de casos particulares, se eleva a conocimiento general. Este método permitió conocer situaciones particulares de comercialización de productos de primera necesidad, actividades específicas que generan registros contables, partir de la problemática encontrada en la empresa, para llegar a la obtención de información contable que resulte real y oportuna.

**Método Analítico.-** Este método se lo utilizó para los análisis correspondientes que ayudaron durante todo el trabajo investigativo, tanto en la ejecución de la parte teórica como la práctica, canalizando el análisis e interpretación de los hechos económicos para su correcta aplicación contable; así como para determinar la situación económica – financiera y formular criterios para una oportuna toma de decisiones que orienten hacia acciones de crecimiento y sostenibilidad de la empresa.

**Método Sintético.-** Este método se lo empleo después del análisis general, asociando juicios de valor, abstracciones, conceptos y valores que incrementaron el conocimiento de la realidad y facilito la comprensión del objeto de estudio. Una vez contabilizados los diferentes aspectos del proceso contable se elaboró los estados financieros, también facilito la formulación de las conclusiones y recomendaciones de la investigación.

## **TÉCNICAS.**

**Observación.-** Se la utilizó para levantar, recopilar, verificar, evaluar el desenvolvimiento de las actividades realizadas en la empresa y constatar de manera real y objetiva los datos, para obtener la información necesaria sobre la empresa, e identificar el problema objeto de investigación, así como los ingresos y gastos que se generan en los procesos de compra y venta de la mercadería.

**Entrevista.-** Mediante conversación con el Gerente/Propietario de la empresa, se obtuvo información y documentación de las actividades propias de la entidad, con el fin de conocer los procesos de organización, funcionamiento y obtener una perspectiva de las operaciones que se producen en el transcurso mismo de la vida organizacional.

**Revisión Bibliográfica.-** Es una técnica que se utilizó en el desarrollo de la investigación, para obtener información de fuentes bibliográficas (libros, revistas, internet entre otros), de acorde al tema tratado, la misma que sirvió para estructurar el marco teórico y de esta manera fortalecer la validez de la información que permitió un desarrollo adecuado del tema investigado. Esta técnica se la utilizo en la etapa de revisión literaria.

**f. RESULTADOS**

<b>EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA</b>	
<b>PLAN DE CUENTAS</b>	
<b>CÓDIGO</b>	<b>NOMBRE</b>
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>
<b>1.1</b>	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>
<b>1.1.1</b>	<b>ACTIVO CORRIENTE DISPONIBLE</b>
1.1.1.01	CAJA
<b>1.1.2</b>	<b>ACTIVO CORRIENTE EXIGIBLE</b>
<b>1.1.2.01</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES</b>
1.1.2.01.01	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
1.1.2.01.02	(-)PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES
1.1.2.01.03	ANTICIPO SR. JUAN PABLO OVIEDO ORDOÑEZ
<b>1.1.3</b>	<b>IMPUESTOS</b>
1.1.3.01	IVA EN COMPRAS
1.1.3.02	CRÉDITO TRIBUTARIO IVA
1.1.3.03	ANTICIPO DE RETENCIÓN
<b>1.1.4</b>	<b>ACTIVO CORRIENTE REALIZABLE</b>
1.1.4.01	INVENTARIO DE MERCADERIAS 0%
1.1.4.02	INVENTARIO DE MERCADERIAS 12%
<b>1.1.5</b>	<b>ÚTILES DE OFICINA</b>
1.1.5.01	ÚTILES DE OFICINA
<b>1.2</b>	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>
<b>1.2.1</b>	<b>ACTIVOS FIJOS</b>
<b>1.2.1.01</b>	<b>ACTIVO FIJO VEHÍCULOS</b>
1.2.1.01.01	VEHÍCULOS
1.2.1.01.02	(-)DEP. VEHÍCULOS
<b>1.2.1.02</b>	<b>ACTIVO FIJO MUEBLES Y ENSERES</b>
1.2.1.02.01	MUEBLES Y ENSERES
1.2.1.02.02	(-)DEP. MUEBLES Y ENSERES

<b>EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA</b>	
<b>PLAN DE CUENTAS</b>	
<b>CÓDIGO</b>	<b>NOMBRE</b>
<b>1.2.1.03</b>	<b>ACTIVO FIJO EQUIPO DE OFICINA</b>
1.2.1.03.01	EQUIPO DE OFICINA
1.2.1.03.02	(-)DEP. EQUIPO DE OFICINA
<b>1.2.1.04</b>	<b>ACTIVO FIJO EQUIPOS DE COMPUTACIÓN</b>
1.2.1.04.01	EQUIPO DE COMPUTACIÓN
1.2.1.04.02	(-)DEP. EQUIPO DE COMPUTACIÓN
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>
<b>2.1</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>
<b>2.1.1</b>	<b>PASIVO CORRIENTE PROVEEDORES</b>
2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES
<b>2.1.2</b>	<b>PRESTAMO POR TERCEROS</b>
2.1.2.01	PRESTAMO SR. JORGE OVIEDO ORDOÑEZ
<b>2.1.3</b>	<b>IMPUESTOS</b>
2.1.3.01	IVA EN VENTAS
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>
<b>3.1</b>	<b>CAPITAL</b>
3.1.01	APORTE DE CAPITAL
<b>3.2</b>	<b>RESULTADOS</b>
<b>3.2.1</b>	<b>RESULTADOS EJERCICIO</b>
3.2.1.01	UTILIDAD DEL EJERCICIO
<b>3.3</b>	<b>RESUMEN DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS</b>
<b>3.3.1</b>	<b>RESUMEN DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS</b>
3.3.1.01	RESUMEN DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>
<b>4.1</b>	<b>INGRESOS</b>
<b>4.1.1</b>	<b>INGRESOS OPERATIVOS</b>
4.1.1.01	VENTAS 0%
4.1.1.02	VENTAS 12%
4.1.1.03	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS

<b>EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA</b>	
<b>PLAN DE CUENTAS</b>	
<b>CÓDIGO</b>	<b>NOMBRE</b>
<b>5</b>	<b>COSTOS TOTALES</b>
<b>5.1</b>	<b>COSTO DE VENTAS MERCADERÍA</b>
<b>5.1.1</b>	<b>COSTO DE VENTAS</b>
5.1.1.01	COSTO DE VENTAS
<b>6</b>	<b>GASTOS</b>
<b>6.1</b>	<b>GASTOS</b>
<b>6.1.1</b>	<b>GASTOS GENERALES OPERACIONALES</b>
<b>6.1.1.01</b>	<b>MANTENIMIENTO Y REPARACIONES</b>
6.1.1.01.01	GASTO MANTENIMIENTO VEHÍCULO
<b>6.1.1.02</b>	<b>GASTO COMBUSTIBLES</b>
6.1.1.02.01	GASTO COMBUSTIBLE VEHÍCULO
<b>6.1.1.03</b>	<b>SUMINISTROS DE OFICINA</b>
6.1.1.03.01	GASTO UTILES DE OFICINA
<b>6.1.1.04</b>	<b>GASTO PROVISIONES</b>
6.1.1.04.01	GASTO PROVISIONES CUENTAS INCOBRABLES
<b>6.1.1.05</b>	<b>GASTO ALIMENTACIÓN</b>
6.1.1.05.01	GASTO ALIMENTACIÓN
<b>6.1.1.06</b>	<b>DEPRECIACIONES</b>
6.1.1.06.01	GASTO DEPRECIACION VEHÍCULOS
6.1.1.06.02	GASTO DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES
6.1.1.06.03	GASTO DEPRECIACION EQUIPO DE OFICINA
6.1.1.06.04	GASTO DEPRECIACION EQUIPO DE COMPUTACIÓN
<b>6.1.1.07</b>	<b>IVA QUE SE CARGA AL GASTO</b>
6.1.1.07.01	IVA QUE SE CARGA AL GASTO
<b>6.1.2</b>	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>
<b>6.1.2.01</b>	<b>GASTOS NO DEDUCIBLES</b>
6.1.2.01.01	GASTO AYUDANTE
6.1.2.01.02	OTROS GASTOS

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA				
MANUAL DE CUENTAS				
DESCRIPCION Y FUNCIONAMIENTO DE LAS CUENTAS				
CUENTA	CONCEPTO	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
1 ACTIVOS	Son todos los bienes, valores que posee una empresa que siempre serán deudoras.			
1.1 ACTIVOS CORRIENTES	Los activos corrientes son todos los bienes, valores utilizados para las operaciones de la empresa.			
1.1.1 ACTIVO CORRIENTE DISPONIBLE	Representa el activo que dispone la empresa para ser utilizado inmediatamente para hacer frente a sus obligaciones de pago.			
1.1.1.01 CAJA	Esta cuenta controla el movimiento de los valores en efectivo que posee la empresa, ya sean billetes, monedas y cheques a su favor.	Valores en efectivo, que entran o ingresan a la empresa.	Valores en efectivo que egresan de la empresa por depósitos, pago a proveedores en efectivo.	DEUDOR
1.1.2 ACTIVO CORRIENTE EXIGIBLE	Representa valores que se convertirán en dinero en breve plazo y créditos que no producen directamente rendimiento estos son: cuentas por cobrar, clientes, cuentas personales documentos por cobrar, etc.			
1.1.2.01 CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES	Representan los derechos de cobro a terceros derivado de las ventas de bienes y/o servicios que realiza la empresa en razón de su objeto de estudio.			
1.1.2.01.01 CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	Controla el movimiento de los créditos personales por la venta de mercadería, estos no tienen respaldo como letra de cambio o pagaré.	Por el valor de los créditos concedidos a los clientes por la venta de mercadería.	Por los pagos totales o parciales de los créditos concedidos.	DEUDOR
1.1.2.01.02 PROVISIONES CUENTAS INCOBRABLES	Son los valores incobrables de los créditos pendientes.	Por el asiento de ajuste.	Por el cálculo del 1% sobre el valor de los créditos.	DEUDOR
1.1.2.01.03 ANTICIPO SR. JUAN PABLO OVIEDO ORDOÑEZ	Representa valor en efectivo entregado al propietario de la empresa.	Se debita por la acción realizada.	Se acredita por los pagos parciales o por el pago total.	DEUDOR
1.1.3 IMPUESTOS	Representa un tributo, obligaciones a favor del acreedor tributario regido por el derecho público.			
1.1.3.01 IVA EN COMPRAS	Es un impuesto que grava las compras.	Se debita por la adquisición de mercadería.	Se acredita al momento de la liquidación del IVA	DEUDOR
1.1.3.02 CRÉDITO TRIBUTARIO IVA	El impuesto retenido constituye Crédito Tributario para el contribuyente cuyo ingreso hubiere sido objeto de retención, quien podrá compensarlo de total del impuesto causado en su declaración anual.			
1.1.3.03 ANTICIPO DE RETENCIÓN	Es aquel que se realiza en la venta de mercaderías.	Se debitan por el valor anticipado que se cobra en la venta.	Se acredita por el valor en el ajuste cuando se convierten en gastos.	DEUDOR

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA				
MANUAL DE CUENTAS				
DESCRIPCION Y FUNCIONAMIENTO DE LAS CUENTAS				
CUENTA	CONCEPTO	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
1.1.4 ACTIVO CORRIENTE REALIZABLE	Cuentas materiales, mercancías de la empresa representada por las existencias de mercaderías.			
1.1.4.01 INVENTARIO DE MERCADERIAS 0%	Representa el conjunto de bienes propiedad de la empresa que han sido adquiridos con el ánimo de volverlos a vender en el mismo estado que fueron comprados, bienes con tarifa 0%	Se debita cuándo se hace adquisiciones de mercaderías y por las devoluciones en ventas al costo.	Se acredita por las devoluciones en compras y por la venta de mercaderías al costo.	DEUDOR
1.1.4.02 INVENTARIO DE MERCADERIAS 12%	Representa el conjunto de bienes propiedad de la empresa que han sido adquiridos con el ánimo de volverlos a vender en el mismo estado que fueron comprados, bienes con tarifa 12%	Se debita cuándo se hace adquisiciones de mercaderías y por las devoluciones en ventas al costo.	Se acredita por las devoluciones en compras y por la venta de mercaderías al costo.	DEUDOR
1.1.5 ÚTILES DE OFICINA	En esta cuenta se registran las adquisiciones de útiles de oficina, necesario para la administración y operatividad de la Empresa, estos útiles pueden ser: hojas, proformas, facturas, lapiceros, sellos. Se debita por la compra y se acredita por el valor del consumo.			
1.1.5.01 ÚTILES DE OFICINA	Forma parte del activo corriente, controla el movimiento, de los útiles de oficina adquiridos por la empresa para utilizarlos de acuerdo a sus necesidades.	Se debita por la compra o adquisición de suministros o útiles de oficina.	Se acredita por la utilización de los suministros en el asiento de ajuste por consumo.	DEUDOR
1.2 ACTIVO NO CORRIENTES	Se encuentra constituido por las cuentas que representan bienes de características como: Valor significativo, larga duración y para uso de la empresa.			
1.2.1 ACTIVOS FIJOS	Representa los bienes que la empresa utiliza de manera continua en el curso normal de sus operaciones.			
1.2.1.01 ACTIVO FIJO VEHÍCULOS	Activo Fijo que no esta destinado para ser comercializado, sino para ser utilizado en la actividad comercial de la empresa.			
1.2.1.01.01 VEHÍCULOS	Registra el vehículo adquirido o sus mejoras y adiciones que se encuentren al servicio de la empresa.	Por el costo de adquisición.	Por el valor que se tenga al momento de salida o baja.	DEUDOR
1.2.1.01.02 (-) DEPRECIACIÓN VEHICULOS	Acumulación de valores por el desgaste del vehículo.	Por el porcentaje de depreciación.	Cuándo se da de baja al bien.	ACREEDOR
1.2.1.02 ACTIVO FIJO MUEBLES Y ENSERES	Activo Fijo que no esta destinado para ser comercializado, sino para ser utilizado en la actividad comercial de la empresa.			
1.2.1.02.01 MUEBLES Y ENSERES	Controla los bienes muebles y enseres de la empresa, utilizados en el cumplimiento de las labores administrativas.	Por el costo de adquisición.	Se acredita al momento de vender o dar de baja el bien.	DEUDOR

<b>EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA</b>				
<b>MANUAL DE CUENTAS</b>				
<b>DESCRIPCION Y FUNCIONAMIENTO DE LAS CUENTAS</b>				
<b>CUENTA</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>DÉBITO</b>	<b>CRÉDITO</b>	<b>SALDO</b>
1.2.1.02.02 (-) DEPRECIACIÓN MUEBLES Y ENSERES	Registra la acumulación de valores por el desgaste que sufren los bienes muebles.	Por la venta, remate o baja.	Por las depreciaciones de muebles y enseres y por su baja.	ACREEDOR
1.2.1.03 ACTIVO FIJO EQUIPO DE OFICINA	Activo Fijo que no esta destinado para ser comercializado, sino para ser utilizado en la actividad comercial de la empresa.			
1.2.1.03.01 EQUIPO DE OFICINA	Son los bienes que posee la empresa como: calculadora, sumadora, fax	Por el costo de adquisición.	Por la venta, depreciación, donación o baja.	DEUDOR
1.2.1.03.02 (-) DEPRECIACIÓN EQUIPO DE OFICINA	Representa el valor del desgaste que sufre el equipo de oficina.	Se debita por el valor de la depreciación al final del periodo.	se acredita al cierre del ejercicio.	ACREEDOR
1.2.1.04 ACTIVO FIJO EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	Activo Fijo que no esta destinado para ser comercializado, sino para ser utilizado en la actividad comercial de la empresa.			
1.2.1.04.01 EQUIPO DE COMPUTACIÓN	Son los bienes que posee la empresa como: Computadora e impresora.	Por el costo de adquisición.	Por la venta, depreciación, donación o baja.	DEUDOR
1.2.1.04.02 (-) DEPRECIACIÓN EQUIPO DE COMPUTACIÓN	Representa el valor del desgaste que sufre el equipo de computación por efecto de uso u obsolescencia.	Se debita por el valor de la depreciación al final del periodo.	se acredita al cierre del ejercicio.	ACREEDOR
2 PASIVO	Son todas las obligaciones o deudas de la empresa con terceras personas sobre la propiedad o activo de la misma			
2.1 PASIVO CORRIENTE	Representan las obligaciones o cuentas pendientes que deben pagarse dentro del año corriente.			
2.1.1 PASIVO CORRIENTE PROVEEDORES	Representa las obligaciones que tiene la empresa con sus proveedores, deberán ser cancelados en los plazos ya establecidos.			
2.1.1.01 CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	Son las obligaciones que tiene la empresa con los proveedores, las mismas que deben ser canceladas en un plazo previamente establecido.	Se debita por los pagos parciales o totales de la cuenta.	Por los créditos que los proveedores conceden la empresa al momento de las operaciones comerciales.	ACREEDOR
2.1.2 PRESTAMO POR TERCEROS	Representa el valor recibido por terceras personas, a corto plazo.			



EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA				
MANUAL DE CUENTAS				
DESCRIPCION Y FUNCIONAMIENTO DE LAS CUENTAS				
CUENTA	CONCEPTO	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
2.1.2.01 PRESTAMO SR. JORGE OVIEDO ORDOÑEZ	Obligación que tiene la empresa con terceras personas, misma que debe ser cancelada	Se debita por los pagos parciales o totales de la cuenta.	Se acredita al momento de la operación	ACREEDOR
2.1.3 IMPUESTOS	Representa un tributo, obligaciones a favor del acreedor tributario regido por el derecho público.			
2.1.3.01 IVA EN VENTAS	Registra el valor recaudado en la venta de mercadería, según lo dispuesto en el S.R.I	Por la declaración mensual del impuesto.	Por el valor generado por la venta de mercaderías gravadas.	ACREEDOR
3 PATRIMONIO	Lo constituyen los bienes, valores y derechos pertenecientes a la Empresa, es el derecho del propietario sobre el activo de la empresa.			
3.1 CAPITAL	Representa los recursos que los socios o propietarios han invertido en su empresa.			
3.1.01 APORTE DE CAPITAL	Es el aporte neto al iniciar con las operaciones, aumentará si hay ganancia y disminuirá si hay pérdidas.			
3.2 RESULTADOS	Representa los resultados obtenidos sea esta ganancia o pérdida.			
3.2.1 RESULTADOS EJERCICIO	Representa los resultados obtenidos durante un ejercicio económico de la Empresa.			
3.2.1.01 UTILIDAD DEL EJERCICIO	Registra la utilidad neta o líquida del periodo contable. Si los ingresos son mayores que los gastos, entonces el resultados sería utilidad.	Por el cierre al final del periodo.	Por la utilidad establecida al cierre del periodo contable.	ACREEDOR
3.3 RESUMEN DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	Representa la cuenta de pérdidas y ganancias la cuál recoge el resultado del ejercicio formado por los ingresos y gastos de los mismos.			
3.3.1 RESUMEN DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	Cuenta temporal utilizada en el proceso de cierre.			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA				
MANUAL DE CUENTAS				
DESCRIPCION Y FUNCIONAMIENTO DE LAS CUENTAS				
CUENTA	CONCEPTO	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
3.3.1.01 RESUMEN DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	Cuenta de auxiliar, sirve para cerrar las cuentas de ingreso, gastos, utilidad o pérdida del ejercicio económico.	Por el cierre de las cuentas de gasto, por el registro de la utilidad del ejercicio económico (los ingresos son mayores a los gastos).	Por el cierre de las cuentas de ingreso.	NO TIENE SALDO
4 INGRESOS	Representa los valores que refleja los recursos financieros que ingresan a la entidad.			
4.1 INGRESOS	Son los valores derivado de las transacciones realizadas.			
4.1.1 INGRESOS OPERATIVOS	Son aquellos ingresos producto de la actividad económica.			
4.1.1.01 VENTAS 0%	Representa todos los expendios o ventas de mercaderías que realiza la empresa, aquí se considera el valor de la venta con tarifa 0%	Por el valor de las ventas netas en el asiento de regulación.	Por el valor de las ventas a precio de venta.	Puede ser deudor (pérdidas costo mayor que precio de venta), como también puede tener saldo acreedor o ganancia (precio de venta mayor que costo)
4.1.1.02 VENTAS 12%	Representa todos los expendios o ventas de mercaderías que realiza la empresa, aquí se considera el valor de la venta con tarifa 12%	Por el valor de las ventas netas en el asiento de regulación.	Por el valor de las ventas a precio de venta.	Puede ser deudor (pérdidas costo mayor que precio de venta), como también puede tener saldo acreedor o ganancia (precio de
4.1.1.03 UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	El resultado establecido mediante la diferencia entre las ventas netas y el costo de ventas	Por el asiento de cierre de libros con crédito a la cuenta Resumen de Ingresos y Gastos	Por el valor de la Utilidad Bruta en Ventas obtenida en el periodo	ACREEDOR
5 COSTOS TOTALES	Representa el costo total de un bien o servicio.			
5.1 COSTO DE VENTAS MERCADERÍA	Representada por el costo de la mercadería, misma que se encuentra en bodega.			
5.1.1 COSTO DE VENTAS	Es el costo de venta representado por los bienes que comercializa la empresa.			
5.1.1.01 COSTO DE VENTA	Se utiliza cuándo se realiza los asientos de regulación al finalizar el ejercicio económico, o periodo contable.	En el momento de la regulación para determinar la mercadería disponible para la venta (por el costo de la mercadería).	Por la regulación para determinar la utilidad bruta en ventas.	DEUDOR

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA				
MANUAL DE CUENTAS				
DESCRIPCION Y FUNCIONAMIENTO DE LAS CUENTAS				
CUENTA	CONCEPTO	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
6 GASTOS	Representan los desembolsos que realiza la empresa en el giro normal de sus actividades en un determinado ejercicio económico.			
6.1 GASTOS	Gastos necesarios que tiene que realizar la empresa con la finalidad de ejercer su actividad comercial.			
6.1.1 GASTOS GENERALES OPERACIONALES	Representan los gastos realizados, como parte del gasto operativo que resultan de la actividad propia de la empresa.			
6.1.1.01 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	Representada por las mejoras, con el objeto de permitir su normal funcionamiento de los bienes de uso.			
6.1.1.01.01 GASTO MANTENIMIENTO VEHÍCULO	Representa el gasto que tiene la empresa por el mantenimiento del vehiculo, para tenerlo en buen estado y dar uso en sus operaciones.	Se debita cuando se adquiere el servicio.	Se acredita al momento del cierre de las cuentas de gasto.	DEUDOR
6.1.1.02 GASTO COMBUSTIBLES	Representado por el gasto de combustible que realiza la empresa con el fin de hacer uso del bien.			
6.1.1.02.01 GASTO COMBUSTIBLE VEHÍCULO	Representa el gasto que tiene la empresa por la compra de combustible para el transporte de la mercadería.	Se debita cuando se adquiere el servicio.	Se acredita al momento del cierre de las cuentas de gasto.	DEUDOR
6.1.1.03 SUMINISTROS DE OFICINA	Representa las adquisiciones de suministros para el desempeño de las actividades administrativas.			
6.1.1.03.01 GASTO ÚTILES DE OFICINA	Es el consumo de los útiles de oficina durante un tiempo determinado.	Se debitan por el ajustes de útiles de oficina consumidos en un período.	Se acredita al momento del cierre de las cuentas de gasto.	DEUDOR
6.1.1.04 GASTO PROVISIONES	Representada por cierta cantidad de recursos que conserva la empresa debido a haber contraído una obligación.			
6.1.1.04.01 GASTO PROVISIONES CUENTAS INCOBRABLES	Representa el porcentaje de cuentas incobrables sobre los créditos concedidos que se encuentran pendientes de cobro.	Por el asiento de ajuste.	Se acredita al momento del cierre de las cuentas de gasto.	DEUDOR
6.1.1.05 GASTO ALIMENTACIÓN	Representa el gasto por alimentación para efectos de la actividad comercial.			
6.1.1.05.01 GASTO ALIMENTACIÓN	Representa el gasto de la empresa por alimentación.	Se debita cuando se adquiere el servicio.	Se acredita al momento del cierre de las cuentas de gasto	DEUDOR

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA				
MANUAL DE CUENTAS				
DESCRIPCION Y FUNCIONAMIENTO DE LAS CUENTAS				
CUENTA	CONCEPTO	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
6.1.1.06 DEPRECIACIONES	Representa a la disminución en el valor de un activo para la empresa, debido a su uso o deterioro.			
6.1.1.06.01 GASTO DEPRECIACIÓN VEHÍCULOS	Se aplica al desgaste que sufre el vehículo por efecto de uso y deficiencias producidas en la utilización y funcionamiento.	Por el valor de la depreciación aplicado al final del período.	Se acredita por el cierre del ejercicio.	DEUDOR
6.1.1.06.02 GASTO DEPRECIACIÓN MUEBLES Y ENSERES	Registra la pérdida que sufren anualmente los bienes muebles por el uso u obsolescencia.	Por el valor de la depreciación aplicado al final del período.	Se acredita por el cierre del ejercicio.	DEUDOR
6.1.1.06.03 GASTO DEPRECIACIÓN EQUIPO DE OFICINA	Representa el valor del desgaste que sufre los equipos.	Por el valor de la depreciación aplicado al final del período.	Se acredita por el cierre del ejercicio.	DEUDOR
6.1.1.06.04 GASTO DEPRECIACIÓN EQUIPO DE COMPUTACIÓN	Representa el valor del desgaste que sufre el equipo de computación por efecto de su uso.	Por el valor de la depreciación aplicado al final del período.	Se acredita por el cierre del ejercicio.	DEUDOR
6.1.1.07 IVA QUE SE CARGA AL GASTO	Representa el valor por diferencia de acuerdo al factor de proporcionalidad.			
6.1.1.07.01 IVA QUE SE CARGA AL GASTO	Valor determinado al gasto operacional.	Se debita al realizar la declaración correspondiente.	Se acredita al momento del cierre de las cuentas de gasto.	DEUDOR
6.1.2 GASTOS NO OPERACIONALES	Registra el valor de los gastos causados en la ejecución de diversas transacciones con el objeto de obtener recursos para el cumplimiento de la actividad.			
6.1.2.01 GASTOS NO DEDUCIBLES	Representa ciertos gastos que la empresa realiza pero son rechazados para efectos de impuestos.			
6.1.2.01.01 GASTO AYUDANTE	Son los gastos que tiene la empresa por servicios ocasionales de personal.	Se debita cuando se adquiere el servicio.	Se acredita al momento del cierre de las cuentas de gasto.	DEUDOR
6.1.2.01.02 OTROS GASTOS	Son los gastos no deducibles para la empresa, por falta de la factura correspondiente.	Se debita cuando se adquiere el servicio.	Se acredita al momento del cierre de las cuentas de gasto.	DEUDOR

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA

INVENTARIO INICIAL

01 DE OCTUBRE DE 2014

EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V/UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL
1		<b>ACTIVO</b>			
1.1		<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			79.322,23
1.1.1		<b>ACTIVO CORRIENTE DISPONIBLE</b>			
1.1.1.01		CAJA			2.517,00
	25	Billetes	50,00	1.250,00	
	23	Billetes	20,00	460,00	
	55	Billetes	10,00	550,00	
	34	Billetes	5,00	170,00	
	45	Monedas	1,00	45,00	
	45	Monedas	0,50	22,50	
	56	Monedas	0,25	14,00	
	25	Monedas	0,10	2,50	
	58	Monedas	0,05	2,90	
	10	Monedas	0,01	0,10	
1.1.2		<b>ACTIVO CORRIENTE EXIGIBLE</b>			
1.1.2.01		<b>CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES</b>			
1.1.2.01.01		CUENTAS POR COBRAR CLIENTES			44.353,77
		Factura N° 001-001-000000721 ABRIL ESPIN RAMIRO		231,34	
		Factura N° 001-001-000000772 ABRIL ESPIN RAMIRO		555,13	
		Factura N° 001-001-000000773 ABRIL ESPIN RAMIRO		47,43	
		Factura N° 001-001-000000809 ABRIL ESPIN RAMIRO		453,94	
		Factura N° 001-001-000000810 ABRIL ESPIN RAMIRO		1206,80	
		Factura N° 001-001-000000859 ABRIL ESPIN RAMIRO		89,60	
		Factura N° 001-001-000000852 ABRIL ESPIN RAMIRO		464,71	
		Factura N° 001-001-000000902 ABRIL ESPIN RAMIRO		63,00	
		Factura N° 001-001-000000718 ALARCON ELSA RAQUEL		128,17	
		Factura N° 001-001-000000968 ALARCON ELSA RAQUEL		83,60	
		Factura N° 001-001-000000979 ALARCON ELSA RAQUEL		13,39	
		Factura N° 001-001-000000745 ALVARADO GUTIERREZ CLAUDIA		41,43	
		Factura N° 001-001-000000752 ALVARADO GUTIERREZ CLAUDIA		137,43	
		Factura N° 001-001-000000843 ALVARADO GUTIERREZ CLAUDIA		165,30	
		Factura N° 001-001-000000894 ALVARADO GUTIERREZ CLAUDIA		165,84	
		Factura N° 001-001-000000934 ALVARADO GUTIERREZ CLAUDIA		27,62	
		Factura N° 001-001-000000965 ALVARADO GUTIERREZ CLAUDIA		98,86	
		Factura N° 001-001-000000906 ANGULO LUIS ALBERTO		118,71	
		Factura N° 001-001-000000911 ANGULO TOALOMBO ALFREDO		94,28	
		Factura N° 001-001-000000861 BOLAÑOS PALMAS WILMER		104,66	
		Factura N° 001-001-000000847 BOLAÑOS VARGAS CLARA		265,47	

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**INVENTARIO INICIAL**  
**01 DE OCTUBRE DE 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V/UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL
		Factura N° 001-001-00000848 BOLAÑOS VARGAS CLARA		215,68	
		Factura N° 001-001-00000854 BOLAÑOS VARGAS CLARA		36,60	
		Factura N° 001-001-00000770 CANDO YAGUAR ZOILA		293,18	
		Factura N° 001-001-00000713 CASTILLO ARROYO SILVIO		44,30	
		Factura N° 001-001-00000749 CASTILLO ARROYO SILVIO		73,88	
		Factura N° 001-001-00000815 CASTILLO ARROYO SILVIO		102,09	
		Factura N° 001-001-00000838 CASTILLO ARROYO SILVIO		263,88	
		Factura N° 001-001-00000886 CASTILLO ARROYO SILVIO		54,28	
		Factura N° 001-001-00000907 CASTILLO ARROYO SILVIO		81,55	
		Factura N° 001-001-00000943 CASTILLO ARROYO SILVIO		49,15	
		Factura N° 001-001-00000775 CASTRO GUIDO JOEL		54,55	
		Factura N° 001-001-00000671 CHANALUISA GUZMAN ALBA		105,40	
		Factura N° 001-001-00000726 CHANALUISA GUZMAN ALBA		45,37	
		Factura N° 001-001-00000871 CHANGO TOCTAQUIZA GUSTAVO		34,04	
		Factura N° 001-001-00000868 CHANGO TOCTAQUIZA GUSTAVO		419,11	
		Factura N° 001-001-00000870 CHANGO TOCTAQUIZA GUSTAVO		233,94	
		Factura N° 001-001-00000949 CHAVEZ SHIGUANGO BRYAN		181,53	
		Factura N° 001-001-00000950 CHAVEZ SHIGUANGO BRYAN		5,51	
		Factura N° 001-001-00000897 CHICAIZA CUJI SEGUNDO		121,39	
		Factura N° 001-001-00000874 CHICAIZA TIGSALEMA MARIA		204,90	
		Factura N° 001-001-00000891 CUENCA LALANGUI ROSA MELIDA		160,41	
		Factura N° 001-001-00000575 CUJI CHILQUINGA ERNESTOR		508,10	
		Factura N° 001-001-00000607 CUJI CHILQUINGA ERNESTOR		332,40	
		Factura N° 001-001-00000899 CUJI CHILQUINGA ERNESTOR		563,99	
		Factura N° 001-001-00000791 CUJI CHILQUINGA MARIA ROSA		10,10	
		Factura N° 001-001-00000857 CUJI CHILQUINGA MARIA ROSA		43,85	
		Factura N° 001-001-00000964 CUJI CHILQUINGA MARIA ROSA		92,19	
		Factura N° 001-001-00000629 ENCARNACION SALAZAR		470,00	
		Factura N° 001-001-00000655 ENCARNACION SALAZAR		1287,64	
		Factura N° 001-001-00000714 ENCARNACION SALAZAR		457,34	
		Factura N° 001-001-00000746 ENCARNACION SALAZAR		1207,15	
		Factura N° 001-001-00000887 ENCARNACION SALAZAR		700,79	
		Factura N° 001-001-00000888 ENCARNACION SALAZAR		66,53	
		Factura N° 001-001-00000044 ERAZO ORRICO LOURDES ROCIO		128,46	
		Factura N° 001-001-00000045 ERAZO ORRICO LOURDES ROCIO		368,39	
		Factura N° 001-001-00000732 ERAZO ORRICO LOURDES ROCIO		573,31	
		Factura N° 001-001-00000730 ERAZO ORRICO LOURDES ROCIO		1034,19	
		Factura N° 001-001-00000731 ERAZO ORRICO LOURDES ROCIO		1415,43	
		Factura N° 001-001-00000733 ERAZO ORRICO LOURDES ROCIO		136,02	
		Factura N° 001-001-00000735 ERAZO ORRICO LOURDES ROCIO		245,47	

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**INVENTARIO INICIAL**  
**01 DE OCTUBRE DE 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V/UNIT.	V/ PARCIAL	V/ TOTAL
		Factura N° 001-001-00000704	ERRAEZ ERRAEZ ROSA		167,78
		Factura N° 001-001-00000786	ERRAEZ ERRAEZ ROSA		206,06
		Factura N° 001-001-00000873	ERRAEZ ERRAEZ ROSA		355,42
		Factura N° 001-001-00000885	ESTRELLA QUINATO A GAVINO		161,50
		Factura N° 001-001-00000687	FREIRE IZA MARCELO ANDULFO		100,00
		Factura N° 001-001-00000719	FREIRE IZA MARCELO ANDULFO		413,06
		Factura N° 001-001-00000900	FREIRE IZA MARCELO ANDULFO		165,63
		Factura N° 001-001-00000917	GARCES DAYANA		94,03
		Factura N° 001-001-00000954	GARCES DAYANA		89,05
		Factura N° 001-001-00000896	GREFA AJON PATRICIA ESTEFANIA		131,55
		Factura N° 001-001-00000155	GUACHAMBOSA SANCHEZ MARIA		20,95
		Factura N° 001-001-00000609	GUAMAN MERINO MAYRA		150,94
		Factura N° 001-001-00000699	GUAMAN MERINO MAYRA		93,62
		Factura N° 001-001-00000700	GUAMAN MERINO MAYRA		110,76
		Factura N° 001-001-00000905	GUAMAN MERINO MAYRA		138,59
		Factura N° 001-001-00000908	GUAMAN MERINO MAYRA		50,40
		Factura N° 001-001-00000878	GUARANDA MISHQUE FRANCISCA		61,88
		Factura N° 001-001-00000909	GUARANDA MISHQUE FRANCISCA		129,33
		Factura N° 001-001-00000912	GUARANDA MISHQUE FRANCISCA		525,97
		Factura N° 001-001-00000913	GUARANDA MISHQUE FRANCISCA		160,77
		Factura N° 001-001-00000559	HERRERA QUINATO A OCTAVIO		667,60
		Factura N° 001-001-00000154	JAMA SOLIS SORAYDA		23,91
		Factura N° 001-001-00000889	JAMA SOLIS SORAYDA		73,52
		Factura N° 001-001-00000930	JAMA SOLIS SORAYDA		27,34
		Factura N° 001-001-00000944	JAMA SOLIS SORAYDA		44,24
		Factura N° 001-001-00000971	JAMA SOLIS SORAYDA		31,15
		Factura N° 001-001-00000974	JAMA SOLIS SORAYDA		20,17
		Factura N° 001-001-00000953	JARA MANUEL		1496,92
		Factura N° 001-001-00000816	JHONKELY CIA LTDA		1070,36
		Factura N° 001-001-00000817	JHONKELY CIA LTDA		462,56
		Factura N° 001-001-00000823	JHONKELY CIA LTDA		475,09
		Factura N° 001-001-00000866	JHONKELY CIA LTDA		44,25
		Factura N° 001-001-00000811	JUMBO PUGACHI PEDRO LEONEL		16,91
		Factura N° 001-001-00000793	JUMBO PUGACHI PEDRO LEONEL		69,46
		Factura N° 001-001-00000845	JUMBO PUGACHI PEDRO LEONEL		158,41
		Factura N° 001-001-00000865	JUMBO PUGACHI PEDRO LEONEL		48,67
		Factura N° 001-001-00000966	JUMBO PUGACHI PEDRO LEONEL		102,87
		Factura N° 001-001-00000946	LOOR MENDOZA JULIO CESAR		93,24
		Factura N° 001-001-00000937	LOOR MENDOZA JULIO CESAR		235,20
		Factura N° 001-001-00000955	LOOR MENDOZA JULIO CESAR		94,86

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**INVENTARIO INICIAL**  
**01 DE OCTUBRE DE 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V/UNIT.	V/ PARCIAL	V/ TOTAL
		Factura N° 001-001-00000581	MALLA TORRES LUZ DEL CARMEN		253,54
		Factura N° 001-001-00000876	MAZA OLALLA JOSE LUIS		122,65
		Factura N° 001-001-00000925	MAZA OLALLA JOSE LUIS		326,03
		Factura N° 001-001-00000927	MAZA OLALLA JOSE LUIS		15,57
		Factura N° 001-001-00000961	MAZA OLALLA JOSE LUIS		102,68
		Factura N° 001-001-00000697	NARANJO PALACIOS LUZ ESTHELA		272,00
		Factura N° 001-001-00000822	NARANJO PALACIOS LUZ ESTHELA		178,00
		Factura N° 001-001-00000921	NINA GUAMAN JOAQUIN		151,06
		Factura N° 001-001-00000922	NINA GUAMAN JOAQUIN		113,63
		Factura N° 001-001-00000957	NINA GUAMAN JOAQUIN		41,25
		Factura N° 001-001-00000929	NINASUNTA NINASUNTA BLANCA		110,81
		Factura N° 001-001-00000962	NINASUNTA NINASUNTA BLANCA		408,49
		Factura N° 001-001-00000855	OÑATE GUEVARA FABIAN		233,49
		Factura N° 001-001-00000644	OÑATE MORALES SEGUNDO		1573,43
		Factura N° 001-001-00000821	OÑATE MORALES SEGUNDO		268,57
		Factura N° 001-001-00000851	OÑATE MORALES SEGUNDO		102,28
		Factura N° 001-001-00000972	OÑATE MORALES SEGUNDO		148,34
		Factura N° 001-001-00000856	OROZCO YANEZ EUGENIA ELIZABETH		426,29
		Factura N° 001-001-00000794	PACHECO CARRION VICTORIANO		120,00
		Factura N° 001-001-00000869	PARDO PARDO LUZ		296,95
		Factura N° 001-001-00000762	PASUY CHAPUE NELVA		130,52
		Factura N° 001-001-00000802	PASUY CHAPUE NELVA		97,03
		Factura N° 001-001-00000840	PASUY CHAPUE NELVA		11,38
		Factura N° 001-001-00000829	PASUY CHAPUE NELVA		120,35
		Factura N° 001-001-00000881	PASUY CHAPUE NELVA		188,44
		Factura N° 001-001-00000977	PASUY CHAPUE NELVA		17,46
		Factura N° 001-001-00000958	PASUY CHAPUE NELVA		43,00
		Factura N° 001-001-00000766	PASUY ESPAÑA MARIA LUCY		104,66
		Factura N° 001-001-00000788	PASUY ESPAÑA MARIA LUCY		52,56
		Factura N° 001-001-00000877	PASUY ESPAÑA MARIA LUCY		78,84
		Factura N° 001-001-00000970	PASUY ESPAÑA MARIA LUCY		198,76
		Factura N° 001-001-00000830	PAUTA CURILLO LUIS SALVADOR		26,81
		Factura N° 001-001-00000804	PINTO HIDALGO ELENA CONSUELO		174,10
		Factura N° 001-001-00000803	PINTO HIDALGO ELENA CONSUELO		189,65
		Factura N° 001-001-00000785	PORTILLA CASTILLO YESSENIA		90,54
		Factura N° 001-001-00000819	PORTILLA CASTILLO YESSENIA		25,65
		Factura N° 001-001-00000867	PORTILLA CASTILLO YESSENIA		120,69
		Factura N° 001-001-00000947	PORTILLA CASTILLO YESSENIA		126,40
		Factura N° 001-001-00000864	PULIG YANEZ JOSE ROBERTO		311,70
		Factura N° 001-001-00000299	RADA BALLESTEROS PATRICIA		144,54



**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**INVENTARIO INICIAL**  
**01 DE OCTUBRE DE 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V/UNIT.	V/ PARCIAL	V/ TOTAL
		Factura N° 001-001-000000837 RAMOS PARREÑO CELIDA MARIA		238,15	
		Factura N° 001-001-000000901 RAMOS PARREÑO CELIDA MARIA		130,07	
		Factura N° 001-001-000000931 RAMOS PARREÑO CELIDA MARIA		186,43	
		Factura N° 001-001-000000967 RAMOS PARREÑO CELIDA MARIA		130,31	
		Factura N° 001-001-000000973 RAMOS PARREÑO CELIDA MARIA		20,59	
		Factura N° 001-001-000000903 REQUELME LAPO JUAN DARIO		93,30	
		Factura N° 001-001-000000753 RIAÑUZ LOPEZ ROSA AMELIA		189,20	
		Factura N° 001-001-000000754 RIAÑUZ LOPEZ ROSA AMELIA		39,53	
		Factura N° 001-001-000000833 RIAÑUZ LOPEZ ROSA AMELIA		405,58	
		Factura N° 001-001-000000835 RIAÑUZ LOPEZ ROSA AMELIA		15,71	
		Factura N° 001-001-000000892 RIAÑUZ LOPEZ ROSA AMELIA		286,43	
		Factura N° 001-001-000000893 RIAÑUZ LOPEZ ROSA AMELIA		87,83	
		Factura N° 001-001-000000904 RIAÑUZ LOPEZ ROSA AMELIA		5,39	
		Factura N° 001-001-000000760 RIOFRIO ACARO WILMER VICENTE		60,58	
		Factura N° 001-001-000000880 RIOFRIO ACARO WILMER VICENTE		324,16	
		Factura N° 001-001-000000920 RIOFRIO ACARO WILMER VICENTE		190,29	
		Factura N° 001-001-000000792 RODRIGUEZ DOMELIN DANIEL		64,80	
		Factura N° 001-001-000000844 RODRIGUEZ DOMELIN DANIEL		73,02	
		Factura N° 001-001-000000895 RODRIGUEZ DOMELIN DANIEL		113,82	
		Factura N° 001-001-000000935 RODRIGUEZ DOMELIN DANIEL		69,68	
		Factura N° 001-001-000000751 ROMERO FARINANGO IRMA		64,92	
		Factura N° 001-001-000000850 ROMERO FARINANGO IRMA		118,34	
		Factura N° 001-001-000000926 ROMERO GARCIA RAQUEL		52,76	
		Factura N° 001-001-000000960 ROMERO GARCIA RAQUEL		20,47	
		Factura N° 001-001-000000584 ROMERO GARCIA SILVIA		100,00	
		Factura N° 001-001-000000882 ROMERO LUNA ANGEL BYRON		474,75	
		Factura N° 001-001-000000883 ROMERO LUNA ANGEL BYRON		242,73	
		Factura N° 001-001-000000884 ROMERO LUNA ANGEL BYRON		59,67	
		Factura N° 001-001-000000942 ROMERO LUNA ANGEL BYRON		41,10	
		Factura N° 001-001-000000969 ROMERO LUNA ANGEL BYRON		30,97	
		Factura N° 001-001-000000597 ROMERO PULIDO BLANCA		95,00	
		Factura N° 001-001-000000862 RUIZ VASCO LUZ MARIA AMERICA		3,52	
		Factura N° 001-001-000000936 RUIZ VASCO LUZ MARIA AMERICA		342,36	
		Factura N° 001-001-000000846 SALAZAR CONZA LORGIA BENILDE		210,19	
		Factura N° 001-001-000000842 SALAZAR CONZA LORGIA BENILDE		89,81	
		Factura N° 001-001-000000763 SAMANIEGO RODRIGUEZ ANABEL		130,00	
		Factura N° 001-001-000000875 SAMANIEGO RODRIGUEZ ANABEL		226,70	
		Factura N° 001-001-000000924 SAMANIEGO RODRIGUEZ ANABEL		93,96	
		Factura N° 001-001-000000959 SAMANIEGO RODRIGUEZ ANABEL		164,38	
		Factura N° 001-001-000000782 SANDOVAL ALVAREZ LIZANDRO		17,15	

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**INVENTARIO INICIAL**  
**01 DE OCTUBRE DE 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V/UNIT.	V/ PARCIAL	V/ TOTAL
		Factura N° 001-001-000000928 SANGACHA PUMBABAY		74,16	
		Factura N° 001-001-000000910 SILVA CARVAJAL LILIA		163,02	
		Factura N° 001-001-000000952 SILVA CARVAJAL LILIA		62,67	
		Factura N° 001-001-000000796 SILVA CARVAJAL MAGNOLIA		42,98	
		Factura N° 001-001-000000915 SILVA CARVAJAL MAGNOLIA		290,84	
		Factura N° 001-001-000000914 SILVA CARVAJAL MAGNOLIA		125,74	
		Factura N° 001-001-000000938 SILVA CARVAJAL MAGNOLIA		23,41	
		Factura N° 001-001-000000918 SISA CAIZA EVA BEATRIZ		1664,22	
		Factura N° 001-001-000000919 SISA CAIZA EVA BEATRIZ		189,39	
		Factura N° 001-001-000000939 SISA CAIZA EVA BEATRIZ		210,29	
		Factura N° 001-001-000000945 SISA CAIZA EVA BEATRIZ		126,43	
		Factura N° 001-001-000000956 SISA CAIZA EVA BEATRIZ		1669,08	
		Factura N° 001-001-000000963 SISA CAIZA EVA BEATRIZ		185,42	
		Factura N° 001-001-000000978 SISA CAIZA EVA BEATRIZ		246,87	
		Factura N° 001-001-000000670 TANDAZO CORDOVA CRISTIAN		170,00	
		Factura N° 001-001-000000748 TANDAZO CORDOVA CRISTIAN		73,56	
		Factura N° 001-001-000000834 TANDAZO CORDOVA CRISTIAN		237,76	
		Factura N° 001-001-000000975 TANDAZO CORDOVA CRISTIAN		48,94	
		Factura N° 001-001-000000591 TINIZARAY JARAMILLO HERMAN		23,43	
		Factura N° 001-001-000000898 TORRES BODERO ZOILA ROSA		49,65	
		Factura N° 001-001-000000940 VEGA CASANOVA FRANCISCO		150,02	
		Factura N° 001-001-000000737 VEGA ZAPATA VICENTE MIGUEL		97,03	
		Factura N° 001-001-000000948 YAGUANA RAMIREZ GALO EFREN		44,25	
<b>1.1.3</b>		<b>IMPUESTOS</b>			
1.1.3.01		IVA EN COMPRAS			<b>1.992,73</b>
1.1.3.02		CRÉDITO TRIBUTARIO IVA			<b>5.099,37</b>
<b>1.1.4</b>		<b>ACTIVO CORRIENTE REALIZABLE</b>			
1.1.4.01		INVENTARIO DE MERCADERIAS 0%			<b>7.685,89</b>
	10	ACEITE PALMA ORO BOTELLA 1.8 l	2,78	27,85	
	37	ACEITE PALMA ORO FRASCO 900 cc	1,43	52,91	
	166	ACEITE COCINERO FRASCO 900 cc	1,98	328,68	
	21	ACEITE COCINERO GALON	7,63	160,23	
	9	ACEITE COCINERO 2 l	3,88	34,94	
	5	ACEITE GIRASOL 2 l	5,37	26,85	
	84	ACEITE PALMA DE ORO FUNDA 1 l	1,38	115,92	
	5	ACEITE SUPER 20 l	28,52	142,60	
	1	ACEITE SUPER BOTELLA 900 cc	1,62	1,62	
	99	ACHIOTE PALMA DE ORO FRASCO 1 l	1,34	132,66	

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**INVENTARIO INICIAL**  
**01 DE OCTUBRE DE 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V/UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL
	7	ALKA-SELTZER DISP X 10 SOBRES	1,80	12,60	
	11	APRONAX 550 gr DISP X 20 TABLETAS	4,80	52,80	
	6	ARROZ DE CEBADA MASCORONA 400 gr	0,90	5,40	
	10	ARROZ EXTRA LIRA 1 q	38,00	380,00	
	5	ARROZ SAN ANDRES 1 q	43,00	215,00	
	2	ARVEJA X 10 lb	5,35	10,70	
	3	ASPIRINA EFERVESCENTE X 20 SOBRES	4,80	14,40	
	192	ATUN REAL A/F 142 gr	1,01	193,92	
	676	ATUN REAL A/F 180 gr	1,18	797,68	
	48	ATUN REAL 354 gr	2,46	118,08	
	247	ATUN REAL TUN TUN 350 gr	2,09	516,23	
	8	AZUCAR 1 kg X 50 FUNDAS	42,35	338,80	
	3	AZUCAR 2 kg X 25 FUNDAS	42,35	127,05	
	1	AZUCAR TABABUELA 50 kg	37,50	37,50	
	53	BONELLA MARGARINA VITAL 500 gr	1,56	82,68	
	138	BONELLA MARGARINA 250 gr	0,81	111,78	
	4	CANGUIL 10 lb	4,80	19,20	
	78	COCOA LA UNIVERSAL 170 gr	0,77	60,06	
	26	COCOA LA UNIVERSAL 440 gr	1,77	46,02	
	31	DRAGON 475 cc X 30 UNIDADES	1,81	56,11	
	27	DRAGON ATOMIZADOR X 24 UNIDADES	2,71	73,17	
	48	ENCEBOLLADOS DE ATUN 400 gr	1,68	80,64	
	5	FEMEN X 48 UNIDADES	8,59	42,95	
	208	FIDEO AMANCAY CANASTA CHICO 900 gr	0,47	97,76	
	108	FIDEO AMANCAY LAZO 900 gr	0,47	50,76	
	152	FIDEO AMANCAY CANASTA MEDIANO 900 gr	0,47	71,44	
	274	FIDEO AMANCAY LAZO 900 gr	0,47	128,78	
	3	FIDEO AMANCAY MACARRON 900 gr	0,50	1,50	
	12	FIDEO AMANCAY TORNILLO 900 gr	0,50	6,00	
	5	FINALIN FORTE X 100 UNIDADES	14,78	73,90	
	62	FOCO SILVANIA AHORRADOR 20 W	1,64	101,68	
	6	HARINA DE ARVEJA MASCORONA 400 g	1,45	8,70	
	6	HARINA DE HABA MASCORONA 400 g	1,45	8,70	
	1	HARINA HARIMAX 50 kg	37,00	37,00	
	13	HARINA MIRIMAX 25 lb	9,25	120,25	
	13	HARINA PLATANO 400 g	0,86	11,18	
	240	LECHE LENUSTRIT FDA 900 cc	0,71	170,40	
	7	LENTEJA 25 lb	13,11	91,77	
	8	MACHICA 400 g	1,06	8,45	
	58	MACARELA REAL TOMATE 425 g	1,72	99,76	

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**INVENTARIO INICIAL**  
**01 DE OCTUBRE DE 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V/UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL
	5	MAGGI SOPA POLLO C/ARROZ	6,63	33,15	
	5	MAGGI SOPA POLLO C/FIDEOS	6,63	33,15	
	15	MAICENA MASCORON 400 g	0,73	10,95	
	33	MAIZABROSA 1/2 kg	0,85	28,05	
	32	MAIZABROSA 1 kg	1,63	52,16	
	4	MANTECA 3 CHANCHITOS BALDE 3 kg	4,22	16,88	
	28	MANTECA 3 CHANCHITOS TAZONA 1 kg	1,76	49,28	
	18	MANTECA SABRO BALDE 3 kg	6,80	122,40	
	20	MANTECA SABROSA TAZON 1 kg	1,92	38,40	
	4	MARGARINA KLAR 3 Kg	8,50	34,01	
	5	MAGGI DISPLAY X 14 UNIDADES	12,42	62,10	
	10	MAGGI DISPLAY X 24 UNIDADES	5,32	53,20	
	7	MENTOL CHINO	6,12	42,84	
	60	NATURA SURTIDAS 200 ml	0,51	30,60	
	8	PINOL RICO MASCORONA 400 g	1,44	11,55	
	2	PINOL RICO MASCORONA 500 g	1,18	2,37	
	5	QUINUA LAVADA MASCORONA 400 g	3,75	18,75	
	4	QUINUA LAVADA MASCORONA 500 g	3,64	14,58	
	150	QUAKER 500 g	0,89	133,50	
	34	QUAKER MOLIDA 500 g	1,17	39,78	
	4	SAL ANDRES DISPLAY X 50 SOBRES	5,15	20,60	
	5	SAL CRISAL 1 kg	0,35	1,75	
	5	SAL CRISAL 2 kg	0,58	2,92	
	161	SARDINA REAL TOMATE 425 g	1,21	194,81	
	10	SPAGUETTI AMANCAY 400 g	0,50	5,00	
	43	SPAGUETTI AMANCAY 200 g	0,35	15,05	
	20	TAPIOKITA 400 g	1,40	28,00	
	1	TAPIORICA FRESA 400 g	1,40	1,40	
	98	TINAPA ACEITE A/F	0,74	72,52	
	469	TINAPA REAL	0,65	304,85	
	145	VAN CAMPS TAPA LISA	1,24	179,80	
	246	VAN CAMPS TRIPACK	2,14	526,44	
1.1.4.02		INVENTARIO DE MERCADERIAS 12%			17.638,27
	27	ACEITE JOHNSONS ORIGINAL 50 ml	1,01	27,27	
	24	AJI PICANTE 100 ml	0,48	11,52	
	24	ALIÑO ILE BOTELLA 320 g	0,79	18,96	
	7	AXIÓN 235 g LIMÓN	0,66	4,59	
	2	AXIÓN 450 g AVENA	1,10	2,20	
	5	AXIÓN 450 g LIMÓN	1,10	5,50	

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**INVENTARIO INICIAL**  
**01 DE OCTUBRE DE 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V/UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL
	5	AXIÓN 450 g ALOE	1,10	5,50	
	36	AXIÓN 900 g AVENA	2,27	81,72	
	36	AXIÓN 900 g BICARBONATO	2,27	81,72	
	12	AXIÓN 900 g LIMÓN	2,29	27,48	
	9	BON BON BUM MARACUYA X 24 UNIDADES	1,72	15,48	
	12	BON BON BUM SURTIDO X 24 UNIDADES	1,54	18,48	
	2	BON BON BUM UVA 15 X 24 UNIDADES	1,72	3,44	
	24	BRUJITA LA DURITA X 14 UNIDADES	1,84	44,16	
	6	CAFÉ LISTO 10 g X 80 SOBRES	14,30	85,80	
	4	CAFÉ PRES 2 10 g X 80 SOBRES	14,30	57,20	
	4	CAFÉ PRES 2 DELTAPACK 50 g X 20 SOBRES	18,01	72,04	
	20	CAFÉ PRES 2 JARRO X 24 UNIDADES	3,55	71,00	
	53	CAFÉ PRES 2 VASO X 48 UNIDADES	2,12	112,36	
	15	CARAMELO BARRILETE X 100 UNIDADES	1,72	25,80	
	7	CARAMELO BIANCHI X 100 UNIDADES	1,87	13,09	
	21	CARAMELO DURO SURTIDO	1,54	32,34	
	29	CARAMELO LECHE MIEL 418 g	1,75	50,75	
	11	CARAMELO MENTA GLACIAL	1,54	16,94	
	58	CEPILLO COLGATE PREMIER X 12 UNIDADES	6,18	358,44	
	17	CHICLE BOLIN BOLA MENTA X 24 UNIDADES	1,88	31,96	
	7	CHICLE BOLIN BOLA SABORES X 24 UNIDADES	1,88	13,16	
	15	CHICLE TATUAJE SIMPSONS X 100 UNIDADES	3,71	55,65	
	9	CHICLE TATUAJE BEN 10 X 100 UNIDADES	3,71	33,39	
	11	CHICLE TATUAJE CHAVO X 100 UNIDADES	3,70	40,70	
	11	CHICLE TOPLINE BERRIES X 20 UNIDADES	3,00	33,00	
	9	CHICLE TOPLINE MENTA X 20 UNIDADES	3,00	27,00	
	11	CHICLE TOPLINE MENTOL X 20 UNIDADES	3,00	33,00	
	8	CHICLE TOPLINE SANDIA X 20 UNIDADES	3,00	24,00	
	19	CHOCOLATE NIKOLO DISP X 30 UNIDADES	4,05	76,95	
	2	CHUPETE PIRULITO SURTIDA FUNDA X 25 UNIDADES	0,82	1,64	
	19	CHUPETE BARRILETE X 24 UNIDADES	2,04	38,76	
	24	CHUPETE SUPER COCO X 24 UNIDADES	1,58	37,92	
	84	CINTA EMBALAJE GRANDE OPAL	0,82	68,88	
	72	CLORO BIOCLIN 1000 ml	1,15	82,80	
	96	CLORO BIOCLIN 500 ml	0,69	66,24	
	18	CLORO BIOCLIN GALÓN	2,73	49,14	
	55	COMBO REY LECHE SISPACK	1,70	93,32	
	10	COTONETE JOHNSON X 150 UNIDADES	2,26	22,60	
	12	CREMA DE PEINAR SAVITAL AGUACATE DISP X 16 UNIDADES	2,17	26,04	
	11	CREMA DE PEINAR SAVITAL PLACENTA DISP X 16 UNIDADES	2,17	23,87	

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**INVENTARIO INICIAL**  
**01 DE OCTUBRE DE 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V/UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL
	50	DEJA FLORAL 200 g	0,51	25,50	
	11	DEJA LIMÓN 1 kg	2,68	29,48	
	5	DEJA FLORAL 1 kg	2,68	13,38	
	50	DEJA LIMÓN 200 g	0,57	28,50	
	72	DEJA LIMÓN 360 g	0,90	64,80	
	12	DEJA SUAVE BRISA 1 kg	2,68	32,16	
	3	DESODORANTE LADY SPEED SACHET	3,07	9,21	
	6	DETÁN LOCIÓN ADULTO 60 ml	1,45	8,67	
	6	DETÁN LOCIÓN NIÑOS 120 ml	2,02	12,12	
	1	DIENTES POTESITO	6,84	6,84	
	1	DISPENSADOR DE PAPEL JUMBO PROFESIONAL	18,50	18,50	
	8	EGOS CARAMELO HELAR SURTIDO X 100 UNIDADES	1,45	11,60	
	3	EGOS CARAMELO MIEL LECHE X 100 UNIDADES	1,45	4,35	
	4	EGOS CHUPETE MUNDIAL CH/ FRESA X 24 UNIDADES	1,26	5,04	
	216	ENERGIZAN VOLCÁN	0,40	86,40	
	9	ESCOBA REGINA	1,94	17,46	
	4	ESFERO AZUL KORES X 12 UNIDADES	2,16	8,64	
	4	ESFERO NEGRO KORES X 12 UNIDADES	2,16	8,64	
	2	ESFERO ROJO KORES X 12 UNIDADES	2,16	4,32	
	3	ESPONJILLA KASS 3 X 50 UNIDADES	3,13	9,39	
	34	FOCO SILVANIA INCANDESCENTE 105 W	0,77	26,18	
	14	FRESCO SOLO FRAMBUESA 10 g X 10 UNIDADES	1,89	26,46	
	11	FRESCO SOLO FRESA 10 g X 10 UNIDADES	1,89	20,79	
	27	FRESKLIN DOYPACK 200 ml LAVANDA	0,38	10,26	
	2	FRESKLIN FLORAL SACHET X 12 UNIDADES	2,92	5,84	
	1	FRESKLIN LAVANDA SACHET X 12 UNIDADES	2,92	2,92	
	24	FRESKLIN FLORAL 1 l	1,69	40,56	
	21	FRESKLIN FLORAL 500 ml	0,96	20,16	
	24	FRESKLIN LAVANDA 1 l	1,52	36,48	
	15	FRESKLIN LAVANDA 500 ml	0,96	14,40	
	17	FRESKLIN MANZANA 500 ml	0,96	16,32	
	1	FRESKLIN LAVANDA 2 l	2,94	2,94	
	2	FRESKLIN MANZANA 2 l	2,87	5,74	
	50	FUNDA INDUSTRIAL 30 X 36 NEGRA S/M X 10 UNIDADES	0,83	41,50	
	98	FUNDA CHAMPIÓN 23 X 27 X 20 UNIDADES	1,39	136,22	
	11	FUNDA MEGA YUMBO NEGRA X 100 UNIDADES	3,17	34,87	
	317	FUNDA P-2 NEGRA IMPRESA X 50 UNIDADES	0,26	82,42	
	268	FUNDA P-5 NEGRA IMPRESA X 50 UNIDADES	0,38	101,84	
	165	FUNDA P-7 NEGRA IMPRESA X 50 UNIDADES	0,58	95,70	
	5	FUNDA ROLLO 12 X 18 10 l	2,42	12,10	

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**INVENTARIO INICIAL**  
**01 DE OCTUBRE DE 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V/UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL
	4	FUNDA ROLLO 5 X 10 1 l	2,28	9,12	
	3	FUNDA ROLLO 7 X 10 2 l	2,42	7,26	
	8	FUNDA ROLLO 7 X 12 3 l	2,22	17,76	
	2	FUNDA ROLLO 8 X 12 4 l	2,30	4,60	
	11	FUNDA ROLLO 9 X 15 5 l	2,42	26,62	
	23	FUNDA YUMBO NEGRA X 100 UNIDADES	1,96	45,08	
	20	FUNDA SUPER YUMBO NEGRA X 100 UNIDADES	2,68	53,60	
	162	GALLETA DUCAL	1,48	239,76	
	13	GALLETAS CIRCUS CHOCOLATE X 12 UNIDADES	1,30	16,90	
	13	GALLETAS CIRCUS FRESA X 12 UNIDADES	1,30	16,90	
	13	GALLETAS CIRCUS VAINILLA X 12 UNIDADES	1,30	16,90	
	40	GALLETAS SALTICAS 70 gr X 48 UNIDADES	0,21	8,40	
	100	GALLETA RICAS X 100 UNIDADES	0,32	32,00	
	108	GALLETA AMOR PEQUEÑA X 100 UNIDADES	0,54	58,32	
	65	GALLETA AMOR GRANDE X 60 UNIDADES	0,88	57,20	
	53	GALLETA SAL	1,53	80,93	
	58	GALLETA VAINILLA	1,53	88,56	
	28	GALLETA ZOOLOGÍA	1,53	42,75	
	282	GEL EGO POWER 90 g	0,55	155,10	
	120	GEL EGO POWER 190 g	0,92	109,93	
	15	GEL HADA CEREZA 250 g	1,10	16,50	
	91	GEL HADA CEREZA 500 g	2,18	198,38	
	16	GEL HADA FRAMBUEZA 250 g	1,10	17,60	
	65	GEL HADA FRAMBUEZA 500 g	2,18	141,70	
	12	GEL HADA FRESA 250 g	1,10	13,20	
	67	GEL HADA FRESA 500 g	2,18	146,06	
	11	GOLPE CHOCOLATE DISP X 24 UNIDADES	4,27	46,97	
	3	GRISLYAROS X 100 UNIDADES	2,09	6,27	
	12	HUEVO TOY'S DISP X 12 UNIDADES	8,55	102,60	
	3	HUGGIES VERDE MEDIANO X 26 UNIDADES	6,05	18,15	
	45	ILE REFRITO 130 g	0,91	40,95	
	48	ILE ALIÑO VASO 240 g	0,90	43,20	
	90	ILE ALIÑO VASO 130 g	0,48	43,20	
	2.560	JABÓN FRONTERAX	0,28	716,80	
	13	JABÓN HOTEL X 25 UNIDADES	1,16	15,08	
	9	JABÓN JOHNSONS REM/BACTERIAS X 3 UNIDADES	2,47	22,23	
	21	JABÓN LAVA TODO FLORAL 500 g	0,94	19,74	
	4	JABÓN MACHO MEDIANO	0,68	2,72	
	25	JABÓN PERLA BLANCO	0,38	9,59	
	20	JABÓN PERLA ROSADO	0,38	7,67	

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**INVENTARIO INICIAL**  
**01 DE OCTUBRE DE 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V/UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL
	22	JABÓN PERLA VERDE	0,38	8,44	
	6	JABÓN PROACTIVE ALOE X 3 UNIDADES	1,91	11,46	
	60	JABÓN PROTEX P5LL6	4,04	242,40	
	2	JABÓN PROTEX ALOE X 3 UNIDADES	2,18	4,37	
	2	JABÓN PROTEX AVENA X 3 UNIDADES	2,18	4,37	
	3	JABÓN PROTEX FRESH X 3 UNIDADES	2,18	6,55	
	4	JABÓN PROTEX HERBAL X 3 UNIDADES	2,18	8,73	
	7	JABÓN PROTEX LIMPIEZA PROFUNDA X 3 UNIDADES	2,18	15,28	
	3	JABÓN PROTEX PROPOLIS X 3 UNIDADES	2,18	6,55	
	41	JABÓN PROTEX VITAMINA E X 3 UNIDADES	2,45	100,45	
	108	JABÓN TOP COMBI BEBE	0,35	37,71	
	73	JABÓN TOP COMBI FLORAL	0,35	25,49	
	105	JABÓN TOP COMBI LIMÓN	0,35	36,67	
	72	JUGO SUNNY DURAZNO	0,51	36,72	
	12	JUGO SUNNY GUAYABA	0,51	6,12	
	48	JUGO SUNNY MANGO	0,51	24,48	
	36	JUGO SUNNY MORA	0,51	18,36	
	12	JUGOS YA FRESA DISPLAY X 10 UNIDADES	2,12	25,44	
	8	JUGOS YA GUANABANA DISPLAY X 10 UNIDADES	2,12	16,96	
	10	JUGOS YA MANGO DISPLAY X 10 UNIDADES	2,12	21,21	
	15	JUGOS YA MORA DISPLAY X 10 UNIDADES	2,12	31,80	
	17	JUGOS YA NARAJILLA DISPLAY X 10 UNIDADES	2,12	36,04	
	15	JUGOS YA NARANJA DISPLAY X 10 UNIDADES	2,12	31,82	
	15	JUGOS YA PIÑA COCO DISPLAY X 10 UNIDADES	2,12	31,80	
	6	JUGOS YA PIÑA DISPLAY X 10 UNIDADES	2,12	12,72	
	1	JUGOS YA TAMARINDO DISPLAY X 10 UNIDADES	2,12	2,12	
	10	LAVA CREMA LIMÓN 1000 g	2,20	22,00	
	36	LAVA CREMA MANDARINA 250 g	0,66	23,76	
	12	LAVA CREMA MANDARINA 500 g	1,18	14,16	
	24	LAVA CREMA ROSADA 1000 g	2,25	54,00	
	32	LAVA CREMA ROSADA 250 g	0,66	21,12	
	24	LAVA CREMA UVA 1000 g	2,20	52,80	
	36	LAVA CREMA UVA 250 g	0,66	23,76	
	12	LAVA CREMA UVA 500 g	1,18	14,16	
	72	LAVA CREMA VERDE 250 g	0,66	47,52	
	13	LAVA CREMA VERDE 500 g	1,18	15,34	
	2	LAVAJILLA ROSADA LIMÓN 5 kg	9,06	18,12	
	6	LECHE CONDENSADA 397 g	2,10	12,60	
	6	LISTERINE FRES BURST 180 ml	2,37	14,22	
	50	LISTERINE ZERO MENTA VERDE 180 ml	2,81	140,50	



**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**INVENTARIO INICIAL**  
**01 DE OCTUBRE DE 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V/UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL
	7	MAYONESA BALDE	8,79	61,53	
	10	MOGUL DIENTES 500 g	3,14	31,40	
	10	NAIPE X 12 UNIDADES	3,90	39,00	
	59	NUCITA CREMA ORIGINAL X 12 UNIDADES	1,32	77,88	
	3	PAÑAL POMPIS MEDIANO X 100 UNIDADES	10,34	31,02	
	5	PAÑITOS HUMEDOS POMPIS X 100 UNIDADES	1,78	8,90	
	3	PAÑALIN CLASICO PEQUEÑO X 24 UNIDADES	2,29	6,87	
	4	PAÑALIN CLASICO MEDIANO X 96 UNIDADES	11,95	47,79	
	65	PAPEL HIGIÉNICO ELITE CELESTE X 4 UNIDADES	0,85	55,25	
	605	PAPEL HIGIÉNICO ELITE CELESTE UNITARIO	0,23	139,15	
	185	PAPEL HIGIÉNICO ELITE ROJO X 4 UNIDADES	0,76	140,60	
	955	PAPEL HIGIÉNICO FLOR UNITARIO	0,31	296,05	
	1.224	PAPEL HIGIÉNICO SCOTH UNITARIO	0,22	274,35	
	189	PAPEL HIGIÉNICO SCOTH PLUS X 4 UNIDADES	0,88	166,98	
	480	PAPEL HIGIÉNICO SCOTH RINDEMAX X 6 UNIDADES	2,14	1.027,20	
	10	PAPEL HIGIÉNICO SCOTH JUMBO X 4 UNIDADES	9,49	94,90	
	5	PARA MI BEBE ESTUCHE QUINTUPLE CARTÓN	7,12	35,60	
	5	PARA MI BEBE ESTUCHE TRIO FLEX	4,23	21,15	
	60	PASTA COLGATE MENTA 22 ml	0,27	16,20	
	1.212	PASTA COLGATE MENTA 63 ml	0,54	654,53	
	240	PASTA COLGATE MENTA 75 ml	0,62	149,93	
	5	PASTA COLGATE MENTA 150 ml	1,84	9,21	
	178	PASTA COLGATE TRIPLE ACCIÓN 150 ml	2,21	393,38	
	336	PASTA COLGATE TRIPLE ACCIÓN 22 ml	0,37	124,32	
	2.232	PASTA COLGATE TRIPLE ACCIÓN 63 ml	0,69	1.540,08	
	240	PASTA COLGATE TRIPLE ACCIÓN 75 ml	0,84	201,58	
	24	PASTA COLGATE JUNIOR 2-5 AÑOS	1,80	43,20	
	8	PAÑITOS HUMEDOS JOHNSONS ALOE X 50 UNIDADES	1,79	14,32	
	6	PAÑITOS HUMEDOS JOHNSONS ORIGINAL X 50 UNIDADES	1,79	10,74	
	156	PILA ENERGIZER ALKALINA AA X 2 UNIDADES	1,47	229,32	
	141	PILA EVEREADY GRANDE DISPLAY X 6 PARES	6,23	878,43	
	22	PILA EVEREADY GOLD AA X 2 UNIDADES	0,50	11,00	
	12	PROTECTOR KOTEX X 15 + TOALLA KOTEX	4,35	52,20	
	8	QUIPITOS X 24 UNIDADES	3,26	26,08	
	21	ROCKLETS 20 g DISPLAY X 24 UNIDADES	5,37	112,77	
	24	SABORA	1,35	32,40	
	5	SALSA TOMATE GALÓN	2,55	12,75	
	4	SAPOLIO DETERGENTE 15 kg	26,52	106,07	
	48	SAPOLIO MATA CUCARACHA 360 ml	2,61	125,28	
	12	SAPOLIO MATA MOSCAS 360 ml	2,61	31,32	

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**INVENTARIO INICIAL**  
**01 DE OCTUBRE DE 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V/UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL
	125	SERVILLETA ELITE X 75 UNIDADES	0,19	23,75	
	60	SERVILLETA ELITE AZUL X 200 UNIDADES	0,95	57,00	
	32	SERVILLETA ELITE ROJA X 100 UNIDADES	0,24	7,68	
	85	SERVILLETA SCOTH X 100 UNIDADES	0,73	62,05	
	3	SHAMPOO SAVITAL 550 ml AGUACATE Y SABILA	3,03	9,08	
	18	SHAMPOO SAVITAL 550 ml PLACENTA SABILA	3,03	54,51	
	5	SHAMPOO SAVITAL AGUACATE DISPLAY X 16 SACHET	2,17	10,86	
	16	SHAMPOO SAVITAL PLACENTA DISPLAY X 16 SACHET	2,17	34,74	
	4	SHAMPOO JOHNSONS ANTES DE DORMIR 200 ml	3,08	12,31	
	4	SHAMPOO JOHNSONS ANTES DE DORMIR 400 ml	4,18	16,70	
	4	SHAMPOO JOHNSONS ALOE 200 ml	3,08	12,31	
	3	SHAMPOO JOHNSONS LISO 200 ml	3,08	9,23	
	4	SHAMPOO JOHNSONS LISO 400 ml	4,18	16,70	
	4	SHAMPOO JOHNSONS OSCURO 200 ml	3,08	12,32	
	4	SHAMPOO JOHNSONS OSCURO 400 ml	4,18	16,70	
	2	SHAMPOO JOHNSONS OSCURO 750 ml	6,49	12,97	
	3	SHAMPOO JOHNSONS RIZADO 400 ml	4,18	12,53	
	6	SHAMPOO JOHNSONS ALOE Y VITAMINA E 400 ml	4,18	25,05	
	8	SHAMPOO JOHNSONS ALOE Y VITAMINA E 750 ml	7,12	56,96	
	3	SHAMPOO JOHNSONS FRAGANCIA PROLONGADA 400 ml	4,18	12,53	
	2	SHAMPOO JOHNSONS MANZANILLA 750 ml	6,49	12,97	
	1	SHAMPOO JOHNSONS MANZANILLA 200 ml	3,13	3,13	
	3	SHAMPOO JOHNSONS MANZANILLA 400 ml	4,25	12,74	
	2	SHAMPOO PARA MI BEBE MANZANILLA 250 ml	2,20	4,39	
	4	SHAMPOO PARA MI BEBE MANZANILLA 500 ml	3,27	13,09	
	1	SHAMPOO PARA MI BEBE MANZANILLA 800 ml	4,34	4,34	
	3	SHAMPOO PARA MI BEBE MIEL Y AVENA 250 ml	2,20	6,59	
	7	SHICK DESECHABLE QUATRO X 8 UNIDADES	8,86	62,02	
	4	SHICK EXACTA ULTRABARBA DISPLAY X 24 UNIDADES	12,40	49,60	
	8	SHICK XTREME 3P/SENSIBLE DISPLAY X 24 UNIDADES	18,65	149,20	
	2	SPEED STICK ROLLÓN ACTIVE	1,59	3,17	
	3	SPEED STICK ROLLÓN NIGHT	1,59	4,76	
	1	SPEED STICK ROLLÓN EXTREME	1,59	1,59	
	2	SPEED STICK SACHET	2,74	5,49	
	1	SPEED LADY ROLLÓN PRO 5	1,59	1,59	
	3	SEDAL CREMA PEINAR NEGROS LUMINOSOS 300 ml	3,17	9,51	
	3	SEDAL CREMA PEINAR RIZOS OBEDIENTES 300 ml	3,17	9,51	
	1	SEDAL CREMA PEINAR LISO PERFECTO 300 ml	3,17	3,17	
	4	SEDAL CREMA PEINAR CERAMIDAS 300 ml	3,17	12,68	
	6	SEDAL SHAMPOO NEGROS LUMINOSOS 200 ml	2,08	12,48	

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**INVENTARIO INICIAL**  
**01 DE OCTUBRE DE 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V/UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL
	3	SEDAL SHAMPOO RIZOS OBEDIENTES 200 ml	2,08	6,24	
	5	SEDAL SHAMPOO SOS CASPA 200 ml	2,08	10,40	
	75	SURF POLVO FLORAL 360 g	0,65	48,75	
	38	SURF POLVO HORTENCIAS 360 g	0,65	24,70	
	3	SURF POLVO HORTENCIA BLANCAS 200 g	0,36	1,08	
	12	SURF POLVO LIMON 360 g	0,65	7,80	
	3	SURF POLVO ROSAS LILAS 360 g	0,65	1,95	
	780	STAYFREE ALAS ESPECIAL	0,68	530,40	
	32	SUAVITEL FRESCA PRIMAVERA 1 l	4,08	130,56	
	7	SUAVITEL 1l + PROMOCION SUAVITEL 40 ml	4,12	28,84	
	8	SUAVITEL FRESCA PRIMAVERA 1900 ml	5,20	41,60	
	185	SUAVITEL FRESCA PRIMAVERA 180 ml DOUYPACK	0,60	111,00	
	176	SUAVITEL FRESCA PRIMAVERA 400 ml DOUYPACK	0,64	112,64	
	56	SUAVITEL SACHET 100 ml	4,04	226,24	
	8	SUAVITEL SACHET 40 ml	1,63	13,04	
	10	SUAVITEL SIN ENJUAJE ANOCHECER 850 ml	2,56	25,58	
	4	SUNNY BTLL DURAZNO 237 ml	5,71	22,85	
	12	SUNNY BTLL MANGO 237 ml	5,71	68,54	
	12	SUNTEA TE FRIO EN POLVO x 8 UNIDADES	1,63	19,56	
	10	SUNTEA TE FRIO DURAZNO X 8 UNIDADES	1,96	19,60	
	11	SUNTEA TE FRIO LIMÓN X 8 UNIDADES	1,96	21,56	
	12	SUNTEA TE FRIO MANZANA X 8 UNIDADES	1,96	23,52	
	12	SUNTEA TE FRIO MARACUYA X 8 UNIDADES	1,96	23,52	
	10	TAMPICO CITRUS 260 ml	0,17	1,65	
	12	TAPA TARRINA 1/2-1l BOOP X 50 UNIDADES	0,93	11,16	
	11	TARRINA 1 l BOOP ESTRIADA X 50 UNIDADES	1,37	15,07	
	35	TOALLA SCOTH DURAMAX	2,46	86,10	
	81	TOALLITA HUGGIES VERDE X 48 UNIDADES	1,68	136,08	
	15	TOALLITAS HUGGIES R/N X 48 UNIDADES	2,61	39,15	
	132	VASO 5 ONZAS COLERO X 50 UNIDADES	0,36	47,52	
	95	VASO 7 ONZAS TRANSPARENTE X 50 UNIDADES	0,39	37,05	
	423	VELAS SANTA MONICA X 3 UNIDADES	0,57	239,00	
	60	VELAS SANTA MONICA X 4 UNIDADES	0,57	33,90	
	50	VELAS SANTA MONICA X 5 UNIDADES	0,52	26,00	
<b>1.1.5</b>		<b>ÚTILES DE OFICINA</b>			
<b>1.1.5.01</b>		<b>UTILES DE OFICINA</b>			<b>35,20</b>
	5	Resma de Papel	3,00	15,00	
	3	Cuaderno Académico	2,50	7,50	
	6	Esferos	0,20	1,20	
	3	Corrector	1,00	3,00	

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 INVENTARIO INICIAL  
 01 DE OCTUBRE DE 2014  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V/UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL
	3	Caja de Clip	0,50	1,50	
	2	Caja de Grapas	0,65	1,30	
	3	Resaltador	0,90	2,70	
	2	Lapíz	1,50	3,00	
<b>1.2</b>		<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			<b>49.049,50</b>
<b>1.2.1</b>		<b>ACTIVOS FIJOS</b>			
<b>1.2.1.01</b>		<b>ACTIVO FIJO VEHICULOS</b>			
1.2.1.01.01	1	VEHICULOS MARCA HINO PLACAS PYI-380			<b>45.500,00</b>
<b>1.2.1.02</b>		<b>ACTIVO FIJO MUEBLES Y ENSERES</b>			
1.2.1.02.01		MUEBLES Y ENSERES			<b>1.125,00</b>
	2	Estación de Trabajo	295,00	590,00	
	1	Escritorio	130,00	130,00	
	2	Silla Giratoria	110,00	220,00	
	1	Silla Triple	140,00	140,00	
	1	Silla	45,00	45,00	
<b>1.2.1.03</b>		<b>ACTIVO FIJO EQUIPO DE OFICINA</b>			
1.2.1.03.01		EQUIPO DE OFICINA			<b>294,50</b>
	2	Teléfono panasony	55,00	110,00	
	2	Sumadora Casio FR-2650A	25,00	50,00	
	1	Fax Panasonic	125,00	125,00	
	2	Grapadora	3,50	7,00	
	1	Perforadora	2,50	2,50	
<b>1.2.1.04</b>		<b>ACTIVO FIJO EQUIPO DE COMPUTACIÓN</b>			
1.2.1.04.01		EQUIPO DE COMPUTACIÓN			<b>2.130,00</b>
	1	Computadora LG LED-20M35	850,00		
	1	Computadora Samsun	750,00		
	1	Impresora Epson L555	355,00		
	1	Impresora Epson 2126 AC	175,00		
		<b>TOTAL ACTIVO</b>			<b>128.371,73</b>
<b>2</b>		<b>PASIVO</b>			
<b>2.1</b>		<b>PASIVO CORRIENTE</b>			<b>63.677,81</b>
<b>2.1.1</b>		<b>PASIVO CORRIENTE PROVEEDORES</b>			
2.1.1.01		CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			<b>47.089,62</b>
		Factura N° 001-001-000115433 CAÑARTE LOPEZ MERCEDES MARIA		355,20	

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**INVENTARIO INICIAL**  
**01 DE OCTUBRE DE 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V/UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL
		Factura N° 001-001-000326101	DICOFHI	435,99	
		Factura N° 001-001-000326153	DICOFHI	712,81	
		Factura N° 001-001-000158123	DISHERLAG	1345,98	
		Factura N° 001-001-000158145	DISHERLAG	1276,90	
		Factura N° 001-001-000158202	DISHERLAG	1765,54	
		Factura N° 001-001-000158298	DISHERLAG	561,23	
		Factura N° 001-001-000158343	DISHERLAG	1243,89	
		Factura N° 001-001-000158411	DISHERLAG	456,44	
		Factura N° 001-001-000158598	DISHERLAG	2064,23	
		Factura N° 001-001-000132900	DISOL	1266,29	
		Factura N° 001-001-000315132	DISOR CIA LTDA	1230,34	
		Factura N° 001-001-000315175	DISOR CIA LTDA	1555,09	
		Factura N° 001-001-000315199	DISOR CIA LTDA	899,01	
		Factura N° 001-001-000315275	DISOR CIA LTDA	1339,14	
		Factura N° 001-005-000014009	DISTRIBUCIONES 2001	611,45	
		Factura N° 001-001-000006521	DISTRIBUCIONES CAVIHNOS	2750,00	
		Factura N° 001-001-000006541	DISTRIBUCIONES CAVIHNOS	750,00	
		Factura N° 001-001-000100554	DISTRIBUCIONES SUPERIOR	579,54	
		Factura N° 001-001-000100754	DISTRIBUCIONES SUPERIOR	1276,54	
		Factura N° 001-001-000100876	DISTRIBUCIONES SUPERIOR	1551,80	
		Factura N° 003-001-000038124	DISTRIBUIDORA ABAD - HNOS	669,50	
		Factura N° 001-001-000116243	DISTRIORIENTE	345,89	
		Factura N° 001-001-000116322	DISTRIORIENTE	831,86	
		Factura N° 005-001-000107309	GODOY RUIZ	223,43	
		Factura N° 001-001-000182163	HR DISTRIBUCIONES	1425,76	
		Factura N° 001-001-000182132	HR DISTRIBUCIONES	1287,98	
		Factura N° 001-001-000182198	HR DISTRIBUCIONES	2367,65	
		Factura N° 001-001-000182209	HR DISTRIBUCIONES	1543,55	
		Factura N° 001-001-000182244	HR DISTRIBUCIONES	1654,99	
		Factura N° 001-001-000182299	HR DISTRIBUCIONES	2673,05	
		Factura N° 001-001-000182432	HR DISTRIBUCIONES	3826,08	
		Factura N° 001-001-000182540	HR DISTRIBUCIONES	842,10	
		Factura N° 001-001-000182654	HR DISTRIBUCIONES	243,78	
		Factura N° 001-001-000182788	HR DISTRIBUCIONES	763,98	
		Factura N° 001-001-000158671	MENESES Y MARTINEZ DISTRIBUCIONES	1326,03	
		Factura N° 004-001-000147009	MULTISERVICIOS JUAN DE LA CRUZ	1215,68	
		Factura N° 001-001-000003008	PLASTICOS SAN CARLOS	1444,28	
		Factura N° 001-001-000005676	UR SERVICIOS	376,62	
2.1.2.01		PRESTAMO SR. JORGE OVIEDO ORDOÑEZ			15.000,00

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 INVENTARIO INICIAL  
 01 DE OCTUBRE DE 2014  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CÓDIGO	CANT.	DETALLE	V/UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL
2.1.3		IMPUESTOS			
2.1.3.01		IVA EN VENTAS			1.588,19
		<b>TOTAL PASIVO</b>			<b>63.677,81</b>
<b>3</b>		<b>PATRIMONIO</b>			
3.1		<b>CAPITAL</b>			
3.1.01		APORTE DE CAPITAL			64.693,92
		<b>TOTAL PATRIMONIO</b>			<b>64.693,92</b>
		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>			<b>128.371,73</b>

Lago Agrio, 31 de octubre de 2014

GERENTE

CONTADOR

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL**  
**01 DE OCTUBRE DE 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

<b>1</b>	<b><u>ACTIVO</u></b>	
<b>1.1</b>	<b><u>ACTIVO CORRIENTE</u></b>	<b><u>79.322,23</u></b>
<b>1.1.1</b>	<b><u>ACTIVO CORRIENTE DISPONIBLE</u></b>	
1.1.1.01	CAJA	2.517,00
<b>1.1.2</b>	<b><u>ACTIVO CORRIENTE EXIGIBLE</u></b>	
<b>1.1.2.01</b>	<b><u>CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES</u></b>	
1.1.2.01.01	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	44.353,77
<b>1.1.3</b>	<b><u>IMPUESTOS</u></b>	
1.1.3.01	IVA EN COMPRAS	1.992,73
1.1.3.02	CRÉDITO TRIBUTARIO IVA	5.099,37
<b>1.1.4</b>	<b><u>ACTIVO CORRIENTE REALIZABLE</u></b>	
1.1.4.01	INVENTARIO DE MERCADERIAS 0%	7.685,89
1.1.4.02	INVENTARIO DE MERCADERIAS 12%	17.638,27
1.1.5.01	UTILES DE OFICINA	35,20
<b>1.2</b>	<b><u>ACTIVO NO CORRIENTE</u></b>	<b><u>49.049,50</u></b>
<b>1.2.1</b>	<b><u>ACTIVOS FIJOS</u></b>	
<b>1.2.1.01</b>	<b><u>ACTIVO FIJO VEHICULOS</u></b>	
1.2.1.01.01	VEHICULOS	45.500,00
<b>1.2.1.02</b>	<b><u>ACTIVO FIJO MUEBLES Y ENSERES</u></b>	
1.2.1.02.01	MUEBLES Y ENSERES	1.125,00
<b>1.2.1.03</b>	<b><u>ACTIVO FIJO EQUIPO DE OFICINA</u></b>	
1.2.1.03.01	EQUIPO DE OFICINA	294,50
<b>1.2.1.04</b>	<b><u>ACTIVO FIJO EQUIPO DE COMPUTACION</u></b>	
1.2.1.04.01	EQUIPO DE COMPUTACION	2.130,00
	<b><u>TOTAL ACTIVO</u></b>	<b><u>128.371,73</u></b>
<b>2</b>	<b><u>PASIVO</u></b>	
<b>2.1</b>	<b><u>PASIVO CORRIENTE</u></b>	<b><u>63.677,81</u></b>
<b>2.1.1</b>	<b><u>PASIVO CORRIENTE PROVEEDORES</u></b>	
2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	47.089,62
2.1.2.01	PRESTAMO SR. JORGE OVIEDO ORDOÑEZ	15.000,00
<b>2.1.3</b>	<b><u>IMPUESTOS</u></b>	
2.1.3.01	IVA EN VENTAS	1.588,19
	<b><u>TOTAL PASIVO</u></b>	<b><u>63.677,81</u></b>
<b>3</b>	<b><u>PATRIMONIO</u></b>	
<b>3.1</b>	<b><u>CAPITAL</u></b>	
3.1.01	APORTE DE CAPITAL	64.693,92
	<b><u>TOTAL PATRIMONIO</u></b>	<b><u>64.693,92</u></b>
	<b><u>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</u></b>	<b><u>128.371,73</u></b>

Lago Agrio, 31 de octubre de 2014

GERENTE

CONTADOR

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**MEMORANDUM DE OPERACIONES**  
**DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014**

La Empresa Oviedo Distribuidora dedicada a la Compra – Venta de mercadería, con RUC N° 2100278932001, perteneciente al Sr. Juan Pablo Oviedo Ordoñez, el cuál inicia sus operaciones económicas de acuerdo a valores del inventario inicial al 01 de octubre de 2014

**Octubre 01**

- ✓ Se realiza el registro contable respectivo a la liquidación de IVA por el mes de septiembre.

**Octubre 02**

- ✓ Se realiza la compra de mercadería a varios clientes según anexo nro. 01 por el valor de \$ 3187,38

**Octubre 03**

- ✓ Se realiza la compra de mercadería a varios clientes según anexo nro. 02 por el valor de \$ 4567,01
- ✓ Se realiza ventas a varios clientes según anexo nro. 01 por el valor de \$ 956,51
- ✓ Se registra el costo por la venta efectuada según anexo nro. 01
- ✓ Se realiza cobro de mercadería en efectivo según anexo nro. 01 por el valor de \$ 8038,29



- ✓ Se realiza cancelación de mercadería en efectivo según anexo nro. 01 por el valor de \$ 4160,10
- ✓ Se realiza gastos de alimentación, combustible y recarga telefónica en efectivo por el valor de \$ 50,50

#### **Octubre 04**

- ✓ Se realiza ventas a varios clientes según anexo nro. 02 por el valor de \$ 5975,84
- ✓ Se registra el costo por la venta efectuada según anexo nro. 02
- ✓ Se realiza cobro de mercadería en efectivo según anexo nro. 02 por el valor de \$ 3608,13
- ✓ Se realiza gastos de alimentación, combustible en efectivo por el valor de \$ 19,50

#### **Octubre 05**

- ✓ Se realiza ventas a varios clientes según anexo nro. 03 por el valor de \$ 1256,23
- ✓ Se registra el costo por la venta efectuada según anexo nro. 03
- ✓ Se realiza cobro de mercadería en efectivo según anexo nro. 03 por el valor de \$ 2595,36
- ✓ Se realiza gastos de alimentación en efectivo por el valor de \$ 8,25

- ✓ Se realiza gasto de combustible en efectivo por el valor de \$ 20,00 con factura nro. 147491
- ✓ Se realiza abono a préstamo del Sr. Jorge Oviedo, se cancela en efectivo por el valor de 5000,00

### **Octubre 09**

- ✓ Se realiza la compra de mercadería a varios clientes según anexo nro. 03 por el valor de \$ 269,68
- ✓ Se realiza ventas a varios clientes según anexo nro. 04 por el valor de \$ 638,16
- ✓ Se registra el costo por la venta efectuada según anexo nro. 04
- ✓ Se realiza cobro de mercadería en efectivo según anexo nro. 04 por el valor de \$ 1165,76
- ✓ Se realiza cancelación de mercadería en efectivo según anexo nro. 02 por el valor de \$ 1287,98
- ✓ Se realiza gastos de alimentación, combustible en efectivo por el valor de \$ 27,00

### **Octubre 10**

- ✓ Se realiza la compra de mercadería a varios clientes según anexo nro. 04 por el valor de \$ 1368,04

- ✓ La Empresa Disherlag nos realiza nota de crédito nro. 001-001-000017087 por el valor de \$ 6,88

#### **Octubre 11**

- ✓ Se realiza ventas a varios clientes según anexo nro. 05 por el valor de \$ 6343,09
- ✓ Se registra el costo por la venta efectuada según anexo nro. 05

#### **Octubre 13**

- ✓ Se realiza gastos de alimentación, combustible en efectivo por el valor de \$ 22,50
- ✓ Se realiza la compra de mercadería a varios clientes según anexo nro. 05 por el valor de \$ 516,64
- ✓ La Empresa Disherlag nos realiza nota de crédito nro. 001-001-000017092 por el valor de \$ 845,90

#### **Octubre 14**

- ✓ Se realiza la compra de mercadería a varios clientes según anexo nro. 06 por el valor de \$ 992,71
- ✓ Se realiza ventas a varios clientes según anexo nro. 06 por el valor de \$ 300,45
- ✓ Se registra el costo por la venta efectuada según anexo nro. 06
- ✓ Se realiza cobro de mercadería en efectivo según anexo nro. 05 por el valor de \$ 4340,09

- ✓ Se realiza gastos de alimentación, combustible en efectivo por el valor de \$ 21,00

#### **Octubre 15**

- ✓ Se realiza la compra de mercadería a varios clientes según anexo nro. 07 por el valor de \$ 1706,30
- ✓ Se realiza ventas a varios clientes según anexo nro. 07 por el valor de \$ 207,07
- ✓ Se registra el costo por la venta efectuada según anexo nro. 07
- ✓ Se realiza cobro de mercadería en efectivo según anexo nro. 06 por el valor de \$ 2241,13
- ✓ Se realiza gastos de alimentación, combustible y recarga telefónica en efectivo por el valor de \$ 37,35

#### **Octubre 16**

- ✓ Se realiza la compra de mercadería a varios clientes según anexo nro. 08 por el valor de \$ 1646,54
- ✓ Se realiza ventas a varios clientes según anexo nro. 08 por el valor de \$ 694,12
- ✓ Se registra el costo por la venta efectuada según anexo nro. 08

- ✓ Se realiza cobro de mercadería en efectivo según anexo nro. 07 por el valor de \$ 2759,42
- ✓ Se realiza cancelación de mercadería en efectivo según anexo nro. 03 por el valor de \$ 2367,65
- ✓ Se realiza gastos de alimentación, combustible en efectivo por el valor de \$ 28,50

#### **Octubre 17**

- ✓ Se realiza la compra de mercadería a varios clientes según anexo nro. 09 por el valor de \$ 395,86

#### **Octubre 18**

- ✓ Se realiza la compra de mercadería a varios clientes según anexo nro. 10 por el valor de \$ 10,53
- ✓ Se realiza ventas a varios clientes según anexo nro. 09 por el valor de \$ 4763,99
- ✓ Se registra el costo por la venta efectuada según anexo nro. 09
- ✓ Se realiza cobro de mercadería en efectivo según anexo nro. 08 por el valor de \$ 2121,97
- ✓ Se realiza cancelación de mercadería en efectivo según anexo nro. 04 por el valor de \$ 2750,00

- ✓ Se realiza gastos de alimentación y combustible en efectivo por el valor de \$ 21,00
- ✓ Se realiza gasto por mantenimiento de vehículo en efectivo por el valor de \$ 218,00 Factura nro. 001-001-00000673

### **Octubre 19**

- ✓ Se realiza ventas a varios clientes según anexo nro. 10 por el valor de \$ 528,13
- ✓ Se registra el costo por la venta efectuada según anexo nro. 10
- ✓ Se realiza cobro de mercadería en efectivo según anexo nro. 09 por el valor de \$ 1050,24
- ✓ Se realiza cancelación de mercadería en efectivo según anexo nro. 05 por el valor de \$ 3669,00
- ✓ Se realiza gastos de alimentación en efectivo por el valor de \$ 10,50
- ✓ Se realiza gasto por combustible de vehículo en efectivo por el valor de \$ 10,00 Factura nro. 001-001-000011718

### **Octubre 20**

- ✓ Se realiza la compra de mercadería a varios clientes según anexo nro. 11 por el valor de \$ 296,45

### **Octubre 21**

- ✓ Se realiza la compra de mercadería a varios clientes según anexo nro. 12 por el valor de \$ 96,95

### **Octubre 23**

- ✓ Se realiza ventas a varios clientes según anexo nro. 11 por el valor de \$ 113,35
- ✓ Se registra el costo por la venta efectuada según anexo nro. 11
- ✓ Se realiza cobro de mercadería en efectivo según anexo nro. 10 por el valor de \$ 3856,83
- ✓ Se realiza cancelación de mercadería en efectivo según anexo nro. 06 por el valor de \$ 1543,55
- ✓ Se realiza gastos de alimentación y combustible en efectivo por el valor de \$ 33,50
- ✓ Se realiza gasto por mantenimiento de vehículo en efectivo por el valor de \$ 12,00 Factura nro. 001-001-000001179

### **Octubre 24**

- ✓ Se realiza la compra de mercadería a varios clientes según anexo nro. 13 por el valor de \$ 767,48
- ✓ Se realiza ventas a varios clientes según anexo nro. 12 por el valor de \$ 331,48
- ✓ Se registra el costo por la venta efectuada según anexo nro. 12

- ✓ Se realiza cobro de mercadería en efectivo según anexo nro. 11 por el valor de \$ 3380,88
- ✓ Se realiza cancelación de mercadería en efectivo según anexo nro. 07 por el valor de \$ 4377,87
- ✓ Se realiza gastos de alimentación y recarga telefónica en efectivo por el valor de \$ 32,30
- ✓ Se realiza gasto por combustible de vehículo en efectivo por el valor de \$ 10,00 Factura nro. 001-001-000150553

#### **Octubre 26**

- ✓ Se realiza ventas a varios clientes según anexo nro. 13 por el valor de \$ 2285,63
- ✓ Se registra el costo por la venta efectuada según anexo nro. 13
- ✓ Se realiza cobro de mercadería en efectivo según anexo nro. 12 por el valor de \$ 1729,75
- ✓ Se realiza cancelación de mercadería en efectivo según anexo nro. 08 por el valor de \$ 1444,28
- ✓ Se realiza gastos de alimentación en efectivo por el valor de \$ 11,00



- ✓ Se realiza gasto por combustible de vehículo en efectivo por el valor de \$ 15,00 Factura nro. 001-001-000011851

### **Octubre 28**

- ✓ Se realiza la compra de mercadería a varios clientes según anexo nro. 14 por el valor de \$ 29,70

### **Octubre 29**

- ✓ Se realiza ventas a varios clientes según anexo nro. 14 por el valor de \$ 360,24
- ✓ Se registra el costo por la venta efectuada según anexo nro. 14
- ✓ Se realiza cobro de mercadería en efectivo según anexo nro. 13 por el valor de \$ 3353,76
- ✓ Se realiza cancelación de mercadería en efectivo según anexo nro. 09 por el valor de \$ 4724,00
- ✓ Se realiza gastos de alimentación y combustible en efectivo por el valor de \$ 19,80
- ✓ Se realiza gasto de ayudante, se cancela en efectivo el valor de \$ 90,00

### **Octubre 30**

- ✓ Se realiza la compra de mercadería a varios clientes según anexo nro. 15 por el valor de \$ 973,91

## **Octubre 31**

- ✓ Se realiza la compra de mercadería a varios clientes según anexo nro. 16 por el valor de \$ 3013,14
- ✓ Se realiza ventas a varios clientes según anexo nro. 15 por el valor de \$ 9313,67
- ✓ Se registra el costo por la venta efectuada según anexo nro. 15
- ✓ Se realiza cobro de mercadería en efectivo según anexo nro. 14 por el valor de \$ 3441,45
- ✓ Se realiza cancelación de mercadería en efectivo según anexo nro. 10 por el valor de \$ 5041,76
- ✓ Se realiza gastos de alimentación, combustible y recarga telefónica en efectivo por el valor de \$ 42,00
- ✓ Se realiza préstamo al Sr. Juan Pablo Oviedo Ordoñez propietario de la empresa, en efectivo el valor de \$ 1000,00
- ✓ Se realiza el registro contable respectivo a la liquidación de IVA por el mes de octubre.
- ✓ Se realiza ajuste contable por consumo de útiles de oficina en mes de octubre por el valor de \$ 10,56
- ✓ Se realiza la depreciación de activos fijos por el mes de octubre por el valor de \$ 1004,15

- ✓ Se realiza la provisión de las Cuentas por cobrar por el valor de \$ 347,39
  
- ✓ Se realiza el cierre de las cuentas de ingreso.
  
- ✓ Se realiza el cierre de las cuentas de gasto.
  
- ✓ Se realiza el cierre del costo de venta.

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

FOLIO: 01

FECHA	CÓDIGO CONTABL	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
01-oct-14		- 1 -			
	1.1.1.01	CAJA		2.517,00	
	1.1.2.01.01	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		44.353,77	
	1.1.3.01	IVA EN COMPRAS		1.992,73	
	1.1.3.02	CRÉDITO TRIBUTARIO IVA		5.099,37	
	1.1.4.01	INVENTARIO DE MERCADERIAS 0%		7.685,89	
	1.1.4.02	INVENTARIO DE MERCADERIAS 12%		17.638,27	
	1.1.5.01	UTILES DE OFICINA		35,20	
	1.2.1.01.01	VEHICULO		45.500,00	
	1.2.1.02.01	MUEBLES Y ENSERES		1.125,00	
	1.2.1.03.01	EQUIPO DE OFICINA		294,50	
	1.2.1.04.01	EQUIPO DE COMPUTACION		2.130,00	
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			47.089,62
	2.1.2.01	PRESTAMO SR. JORGE OVIEDO ORDOÑEZ			15.000,00
	2.1.3.01	IVA EN VENTAS			1.588,19
	3.1.01	CAPITAL			64.693,92
		r/ asiento de apertura			
01-oct-14		- 2 -			
	2.1.3.01	IVA EN VENTAS		1.588,19	
	1.1.3.02	CREDITO TRIBUTARIO IVA		404,54	
	1.1.3.01	IVA EN COMPRAS			1.992,73
		r/ declaracion mes de septiembre			
02-oct-14		- 3 -			
	1.1.4.01	INVENTARIO DE MERCADERIAS 0%		2.285,47	
	1.1.4.02	INVENTARIO DE MERCADERIAS 12%		805,27	
	1.1.3.01	IVA EN COMPRAS		96,63	
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			3.187,38
		r/ se registra la compra según anexo n° 01			
03-oct-14		- 4 -			
	1.1.4.01	INVENTARIO DE MERCADERIAS 0%		519,08	
	1.1.4.02	INVENTARIO DE MERCADERIAS 12%		3.614,23	
	1.1.3.01	IVA EN COMPRAS		433,71	
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			4.567,01
		r/ se registra la compra según anexo n° 02			
		<b>PASAN</b>		<b>138.118,85</b>	<b>138.118,85</b>

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

FOLIO: 02

FECHA	CÓDIGO CONTABL	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>138.118,85</b>	<b>138.118,85</b>
03-oct-14		<b>- 5 -</b>			
	1.1.2.01.01	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		956,51	
	4.1.1.01	VENTAS 0%			673,09
	4.1.1.02	VENTAS 12%			253,06
	2.1.3.01	IVA EN VENTAS			30,37
		r/ se registra la venta según anexo n° 01			
03-oct-14		<b>- 6 -</b>			
	5.1.1.01	COSTO DE VENTA		812,09	
	1.1.4.01	INVENTARIO DE MERCADERIAS 0%			599,87
	1.1.4.02	INVENTARIO DE MERCADERIAS 12%			212,23
		r/ resumen costo de venta mercaderia 03-oct-14			
03-oct-14		<b>- 7 -</b>			
	1.1.1.01	CAJA		8.038,29	
	1.1.2.01.01	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES			8.038,29
		r/ se registra cobro de mercaderia según anexo n° 01			
03-oct-14		<b>- 8 -</b>			
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		4.160,10	
	1.1.1.01	CAJA			4.160,10
		r/ se registra cancelación de mercaderia según anexo n° 01			
03-oct-14		<b>- 9 -</b>			
	6.1.2.01.02	OTROS GASTOS		50,50	
	1.1.1.01	CAJA			50,50
		r/ resumen gastos de alimentación, combustible y recarga telefónica 03-oct-14			
04-oct-14		<b>- 10 -</b>			
	1.1.2.01.01	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		5.975,84	
	4.1.1.01	VENTAS 0%			2.676,76
	4.1.1.02	VENTAS 12%			2.945,61
	2.1.3.01	IVA EN VENTAS			353,47
		r/ se registra la venta según anexo n° 02			
		<b>PASAN</b>		<b>158.112,19</b>	<b>158.112,19</b>

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

FOLIO: 03

FECHA	CÓDIGO CONTABL	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>158.112,19</b>	<b>158.112,19</b>
04-oct-14		- 11 -			
	5.1.1.01	COSTO DE VENTA		4.967,30	
	1.1.4.01	INVENTARIO DE MERCADERIAS 0%			2.335,91
	1.1.4.02	INVENTARIO DE MERCADERIAS 12%			2.631,40
		r/ resumen costo de venta mercadería 04-oct-14			
04-oct-14		- 12 -			
	1.1.1.01	CAJA		3.608,13	
	1.1.2.01.01	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES			3.608,13
		r/ se registra cobro de mercadería según anexo n° 02			
04-oct-14		- 13 -			
	6.1.2.01.02	OTROS GASTOS		19,50	
	1.1.1.01	CAJA			19,50
		r/ resumen gastos de alimentación y combustible 04-oct-14			
05-oct-14		- 14 -			
	1.1.2.01.01	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		1.256,23	
	4.1.1.01	VENTAS 0%			458,03
	4.1.1.02	VENTAS 12%			712,68
	2.1.3.01	IVA EN VENTAS			85,52
		r/ se registra la venta según anexo n° 03			
05-oct-14		- 15 -			
	5.1.1.01	COSTO DE VENTA		1.026,47	
	1.1.4.01	INVENTARIO DE MERCADERIAS 0%			389,10
	1.1.4.02	INVENTARIO DE MERCADERIAS 12%			637,36
		r/ resumen costo de venta mercadería 05-oct-14			
05-oct-14		- 16 -			
	1.1.1.01	CAJA		2.595,36	
	1.1.2.01.01	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES			2.595,36
		r/ se registra cobro de mercadería según anexo n° 03			
		<b>PASAN</b>		<b>171.585,18</b>	<b>171.585,18</b>

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

FOLIO: 04

FECHA	CÓDIGO CONTABL	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>171.585,18</b>	<b>171.585,18</b>
05-oct-14		- 17 -			
	6.1.2.01.02	OTROS GASTOS		8,25	
	1.1.1.01	CAJA			8,25
		r/ gastos de alimentación 05-oct-14			
05-oct-14		- 18 -			
	6.1.1.02.01	GASTO COMBUSTIBLE VEHÍCULO		17,86	
	1.1.3.01	IVA EN COMPRAS		2,14	
	1.1.1.01	CAJA			20,00
		r/ gastos de combustible factura N° 147491			
05-oct-14		- 19 -			
	2.1.2.01	PRESTAMO SR. JORGE OVIEDO ORDOÑEZ		5.000,00	
	1.1.1.01	CAJA			5.000,00
		r/ abono préstamo a terceros			
09-oct-14		- 20 -			
	1.1.4.01	INVENTARIO DE MERCADERIAS 0%		159,37	
	1.1.4.02	INVENTARIO DE MERCADERIAS 12%		98,49	
	1.1.3.01	IVA EN COMPRAS		11,82	
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			269,68
		r/ se registra la compra según anexo n° 03			
09-oct-14		- 21 -			
	1.1.2.01.01	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		638,16	
	4.1.1.01	VENTAS 0%			414,72
	4.1.1.02	VENTAS 12%			199,50
	2.1.3.01	IVA EN VENTAS			23,94
		r/ se registra la venta según anexo n° 04			
09-oct-14		- 22 -			
	5.1.1.01	COSTO DE VENTA		566,66	
	1.1.4.01	INVENTARIO DE MERCADERIAS 0%			367,56
	1.1.4.02	INVENTARIO DE MERCADERIAS 12%			199,10
		r/ resumen costo de venta mercaderia 09-oct-14			
		<b>PASAN</b>		<b>178.087,94</b>	<b>178.087,94</b>

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

FOLIO: 05

FECHA	CÓDIGO CONTABL	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>178.087,94</b>	<b>178.087,94</b>
		<b>- 23 -</b>			
09-oct-14	1.1.1.01	CAJA		1.165,76	
	1.1.2.01.01	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES			1.165,76
		r/ se registra cobro de mercadería según anexo n° 04			
09-oct-14		<b>- 24 -</b>			
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		1.287,98	
	1.1.1.01	CAJA			1.287,98
		r/ se registra cancelación de mercadería según anexo n° 02			
09-oct-14		<b>- 25 -</b>			
	6.1.2.01.02	OTROS GASTOS		27,00	
	1.1.1.01	CAJA			27,00
		r/ resumen gastos de alimentación y combustible 09-oct-14			
10-oct-14		<b>- 26 -</b>			
	1.1.4.01	INVENTARIO DE MERCADERIAS 0%		767,63	
	1.1.4.02	INVENTARIO DE MERCADERIAS 12%		536,08	
	1.1.3.01	IVA EN COMPRAS		64,33	
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			1.368,04
		r/ se registra la compra según anexo n° 04			
10-oct-14		<b>- 27 -</b>			
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		6,88	
	1.1.4.01	INVENTARIO DE MERCADERIAS 0%			6,88
		r/ nota de crédito N° 17087 / Factura N° 159290			
11-oct-14		<b>- 28 -</b>			
	1.1.2.01.01	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		6.343,09	
	4.1.1.01	VENTAS 0%			2.439,20
	4.1.1.02	VENTAS 12%			3.485,61
	2.1.3.01	IVA EN VENTAS			418,27
		r/ se registra la venta según anexo n° 05			
		<b>PASAN</b>		<b>188.286,68</b>	<b>188.286,68</b>



EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA

LIBRO DIARIO

DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014

EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO: 06

FECHA	CÓDIGO CONTABL	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>188.286,68</b>	<b>188.286,68</b>
11-oct-14		<b>- 29 -</b>			
	5.1.1.01	COSTO DE VENTA		4.903,49	
	1.1.4.01	INVENTARIO DE MERCADERIAS 0%			2.100,97
	1.1.4.02	INVENTARIO DE MERCADERIAS 12%			2.802,51
		r/ resumen costo de venta mercaderia 11-oct-14			
11-oct-14		<b>- 30 -</b>			
	6.1.2.01.02	OTROS GASTOS		22,50	
	1.1.1.01	CAJA			22,50
		r/ resumen gastos de alimentación y combustible 11-oct-14			
13-oct-14		<b>- 31 -</b>			
	1.1.4.01	INVENTARIO DE MERCADERIAS 0%		153,00	
	1.1.4.02	INVENTARIO DE MERCADERIAS 12%		324,68	
	1.1.3.01	IVA EN COMPRAS		38,96	
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			516,64
		r/ se registra la compra según anexo n° 05			
13-oct-14		<b>- 32 -</b>			
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		845,90	
	1.1.4.02	INVENTARIO DE MERCADERIAS 12%			755,27
	1.1.3.01	IVA EN COMPRAS			90,63
		r/ nota de crédito N° 17092 / Factura N° 155384			
14-oct-14		<b>- 33 -</b>			
	1.1.4.01	INVENTARIO DE MERCADERIAS 0%		470,69	
	1.1.4.02	INVENTARIO DE MERCADERIAS 12%		466,09	
	1.1.3.01	IVA EN COMPRAS		55,93	
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			992,71
		r/ se registra la compra según anexo n° 06			
14-oct-14		<b>- 34 -</b>			
	1.1.2.01.01	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		300,45	
	4.1.1.01	VENTAS 0%			92,92
	4.1.1.02	VENTAS 12%			185,30
	2.1.3.01	IVA EN VENTAS			22,24
		r/ se registra la venta según anexo n° 06			
		<b>PASAN</b>		<b>195.868,38</b>	<b>195.868,38</b>

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

FOLIO: 07

FECHA	CÓDIGO CONTABL	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>195.868,38</b>	<b>195.868,38</b>
14-oct-14		- 35 -			
	5.1.1.01	COSTO DE VENTA		244,04	
	1.1.4.01	INVENTARIO DE MERCADERIAS 0%			82,55
	1.1.4.02	INVENTARIO DE MERCADERIAS 12%			161,49
		r/ resumen costo de venta mercaderia 14-oct-14			
14-oct-14		- 36 -			
	1.1.1.01	CAJA		4.340,09	
	1.1.2.01.01	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES			4.340,09
		r/ se registra cobro de mercaderia según anexo n° 05			
14-oct-14		- 37 -			
	6.1.2.01.02	OTROS GASTOS		21,00	
	1.1.1.01	CAJA			21,00
		r/ resumen gastos de alimentación y combustible 14-oct-14			
15-oct-14		- 38 -			
	1.1.4.01	INVENTARIO DE MERCADERIAS 0%		267,50	
	1.1.4.02	INVENTARIO DE MERCADERIAS 12%		1.284,64	
	1.1.3.01	IVA EN COMPRAS		154,16	
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			1.706,30
		r/ se registra la compra según anexo n° 07			
15-oct-14		- 39 -			
	1.1.2.01.01	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		207,07	
	4.1.1.01	VENTAS 0%			153,60
	4.1.1.02	VENTAS 12%			47,74
	2.1.3.01	IVA EN VENTAS			5,73
		r/ se registra la venta según anexo n° 07			
15-oct-14		- 40 -			
	5.1.1.01	COSTO DE VENTA		180,62	
	1.1.4.01	INVENTARIO DE MERCADERIAS 0%			138,92
	1.1.4.02	INVENTARIO DE MERCADERIAS 12%			41,69
		r/ resumen costo de venta mercaderia 15-oct-14			
		<b>PASAN</b>		<b>202.567,49</b>	<b>202.567,49</b>

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

FOLIO: 08

FECHA	CÓDIGO CONTABL	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>202.567,49</b>	<b>202.567,49</b>
15-oct-14		<b>- 41 -</b>			
	1.1.1.01	CAJA		2.241,13	
	1.1.2.01.01	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES			2.241,13
		r/ se registra cobro de mercadería según anexo n° 06			
15-oct-14		<b>- 42 -</b>			
	6.1.2.01.02	OTROS GASTOS		37,35	
	1.1.1.01	CAJA			37,35
		r/ resumen gastos de alimentación, combustible y recarga telefónica 15-oct-14			
16-oct-14		<b>- 43 -</b>			
	1.1.4.01	INVENTARIO DE MERCADERIAS 0%		701,66	
	1.1.4.02	INVENTARIO DE MERCADERIAS 12%		843,64	
	1.1.3.01	IVA EN COMPRAS		101,24	
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			1.646,54
		r/ se registra la compra según anexo n° 08			
16-oct-14		<b>- 44 -</b>			
	1.1.2.01.01	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		694,12	
	4.1.1.02	VENTAS 12%			619,75
	2.1.3.01	IVA EN VENTAS			74,37
		r/ se registra la venta según anexo n° 08			
16-oct-14		<b>- 45 -</b>			
	5.1.1.01	COSTO DE VENTA		561,90	
	1.1.4.02	INVENTARIO DE MERCADERIAS 12%			561,90
		r/ resumen costo de venta mercadería 16-oct-14			
16-oct-14		<b>- 46 -</b>			
	1.1.1.01	CAJA		2.759,42	
	1.1.2.01.01	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES			2.759,42
		r/ se registra cobro de mercadería según anexo n° 07			
		<b>PASAN</b>		<b>210.507,94</b>	<b>210.507,94</b>

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

FOLIO: 09

FECHA	CÓDIGO CONTABL	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>210.507,94</b>	<b>210.507,94</b>
		<b>- 47 -</b>			
16-oct-14	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		2.367,65	
	1.1.1.01	CAJA			2.367,65
		r/ se registra cancelación de mercaderia según anexo n° 03			
16-oct-14		<b>- 48 -</b>			
	6.1.2.01.02	OTROS GASTOS		28,50	
	1.1.1.01	CAJA			28,50
		r/ resumen gastos de alimentación y combustible 16-oct-14			
17-oct-14		<b>- 49 -</b>			
	1.1.4.01	INVENTARIO DE MERCADERIAS 0%		305,25	
	1.1.4.02	INVENTARIO DE MERCADERIAS 12%		80,90	
	1.1.3.01	IVA EN COMPRAS		9,71	
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			395,86
		r/ se registra la compra según anexo n° 09			
18-oct-14		<b>- 50 -</b>			
	1.1.4.02	INVENTARIO DE MERCADERIAS 12%		9,40	
	1.1.3.01	IVA EN COMPRAS		1,13	
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			10,53
		r/ se registra la compra según anexo n° 10			
18-oct-14		<b>- 51 -</b>			
	1.1.2.01.01	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		4.763,99	
	1.1.3.03	1% RETENCION FUENTE VENTAS		4,44	
	4.1.1.01	VENTAS 0%			1.682,98
	4.1.1.02	VENTAS 12%			2.754,87
	2.1.3.01	IVA EN VENTAS			330,58
		r/ se registra la venta según anexo n° 09			
18-oct-14		<b>- 52 -</b>			
	5.1.1.01	COSTO DE VENTA		3.696,71	
	1.1.4.01	INVENTARIO DE MERCADERIAS 0%			1.355,46
	1.1.4.02	INVENTARIO DE MERCADERIAS 12%			2.341,25
		r/ resumen costo de venta mercaderia 18-oct-14			
		<b>PASAN</b>		<b>221.775,61</b>	<b>221.775,61</b>

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

FOLIO: 10

FECHA	CÓDIGO CONTABL	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>221.775,61</b>	<b>221.775,61</b>
		<b>-53-</b>			
18-oct-14	1.1.1.01	CAJA		2.121,97	
	1.1.2.01.01	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES			2.121,97
		r/ se registra cobro de mercadería según anexo n° 08			
18-oct-14		<b>-54-</b>			
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		2.750,00	
	1.1.1.01	CAJA			2.750,00
		r/ se registra cancelación de mercadería según anexo n° 04			
18-oct-14		<b>-55-</b>			
	6.1.2.01.02	OTROS GASTOS		21,00	
	1.1.1.01	CAJA			21,00
		r/ resumen gastos de alimentación y combustible 18-oct-14			
18-oct-14		<b>-56-</b>			
	6.1.1.01.01	GASTO MANTENIMIENTO VEHÍCULO		194,64	
	1.1.3.01	IVA EN COMPRAS		23,36	
	1.1.1.01	CAJA			218,00
		r/ mantenimiento vehículo factura N° 6673			
19-oct-14		<b>-57-</b>			
	1.1.2.01.01	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		528,13	
	4.1.1.01	VENTAS 0%			213,14
	4.1.1.02	VENTAS 12%			281,24
	2.1.3.01	IVA EN VENTAS			33,75
		r/ se registra la venta según anexo n° 10			
19-oct-14		<b>-58-</b>			
	5.1.1.01	COSTO DE VENTA		425,46	
	1.1.4.01	INVENTARIO DE MERCADERIAS 0%			187,02
	1.1.4.02	INVENTARIO DE MERCADERIAS 12%			238,44
		r/ resumen costo de venta mercadería 19-oct-14			
		<b>PASAN</b>		<b>227.840,17</b>	<b>227.840,17</b>

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

FOLIO: 11

FECHA	CÓDIGO CONTABL	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		227.840,17	227.840,17
19-oct-14		<b>- 59 -</b>			
	1.1.1.01	CAJA		1.050,24	
	1.1.2.01.01	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES			1.050,24
		r/ se registra cobro de mercadería según anexo n° 09			
19-oct-14		<b>- 60 -</b>			
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		3.669,00	
	1.1.1.01	CAJA			3.669,00
		r/ se registra cancelación de mercadería según anexo n° 05			
19-oct-14		<b>- 61 -</b>			
	6.1.2.01.02	OTROS GASTOS		10,50	
	1.1.1.01	CAJA			10,50
		r/ gasto alimentación s/f			
19-oct-14		<b>- 62 -</b>			
	6.1.1.02.01	GASTO COMBUSTIBLE VEHÍCULO		8,93	
	1.1.3.01	IVA EN COMPRAS		1,07	
	1.1.1.01	CAJA			10,00
		r/ gasto combustible factura N° 11718			
20-oct-14		<b>- 63 -</b>			
	1.1.4.01	INVENTARIO DE MERCADERIAS 0%		296,45	
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			296,45
		r/ se registra la compra según anexo n° 11			
21-oct-14		<b>- 64 -</b>			
	1.1.4.01	INVENTARIO DE MERCADERIAS 0%		68,02	
	1.1.4.02	INVENTARIO DE MERCADERIAS 12%		25,83	
	1.1.3.01	IVA EN COMPRAS		3,10	
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			96,95
		r/ se registra la compra según anexo n° 12			
		<b>PASAN</b>		<b>232.973,31</b>	<b>232.973,31</b>

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

FOLIO: 12

FECHA	CÓDIGO CONTABL	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>232.973,31</b>	<b>232.973,31</b>
23-oct-14		<b>- 65 -</b>			
	1.1.2.01.01	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		113,35	
	4.1.1.01	VENTAS 0%			79,75
	4.1.1.02	VENTAS 12%			30,00
	2.1.3.01	IVA EN VENTAS			3,60
		r/ se registra la venta según anexo n° 11			
23-oct-14		<b>- 66 -</b>			
	5.1.1.01	COSTO DE VENTA		98,12	
	1.1.4.01	INVENTARIO DE MERCADERIAS 0%			72,17
	1.1.4.02	INVENTARIO DE MERCADERIAS 12%			25,95
		r/ resumen costo de venta mercadería 23-oct-14			
23-oct-14		<b>- 67 -</b>			
	1.1.1.01	CAJA		3.856,83	
	1.1.2.01.01	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES			3.856,83
		r/ se registra cobro de mercadería según anexo n° 10			
23-oct-14		<b>- 68 -</b>			
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		1.543,55	
	1.1.1.01	CAJA			1.543,55
		r/ se registra cancelación de mercadería según anexo n° 06			
23-oct-14		<b>- 69 -</b>			
	6.1.2.01.02	OTROS GASTOS		33,50	
	1.1.1.01	CAJA			33,50
		r/ resumen gastos de alimentación y combustible 23-oct-14			
23-oct-14		<b>- 70 -</b>			
	6.1.1.01.01	GASTO MANTENIMIENTO VEHÍCULO		10,71	
	1.1.3.01	IVA EN COMPRAS		1,29	
	1.1.1.01	CAJA			12,00
		r/ mantenimiento vehículo fac. 1179			
		<b>PASAN</b>		<b>238.630,66</b>	<b>238.630,66</b>

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

FOLIO: 13

FECHA	CÓDIGO CONTABL	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>238.630,66</b>	<b>238.630,66</b>
24-oct-14		<b>- 71 -</b>			
	1.1.4.01	INVENTARIO DE MERCADERIAS 0%		473,22	
	1.1.4.02	INVENTARIO DE MERCADERIAS 12%		262,73	
	1.1.3.01	IVA EN COMPRAS		31,53	
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			767,48
		r/ se registra la compra según anexo n° 13			
24-oct-14		<b>- 72 -</b>			
	1.1.2.01.01	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		331,48	
	4.1.1.01	VENTAS 0%			288,28
	4.1.1.02	VENTAS 12%			38,57
	2.1.3.01	IVA EN VENTAS			4,63
		r/ se registra la venta según anexo n° 12			
24-oct-14		<b>- 73 -</b>			
	5.1.1.01	COSTO DE VENTA		297,16	
	1.1.4.01	INVENTARIO DE MERCADERIAS 0%			264,04
	1.1.4.02	INVENTARIO DE MERCADERIAS 12%			33,12
		r/ resumen costo de venta mercaderia 24-oct-14			
24-oct-14		<b>- 74 -</b>			
	1.1.1.01	CAJA		3.380,88	
	1.1.2.01.01	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES			3.380,88
		r/ se registra cobro de mercaderia según anexo n° 11			
24-oct-14		<b>- 75 -</b>			
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		4.377,87	
	1.1.1.01	CAJA			4.377,87
		r/ se registra cancelación de mercaderia según anexo n° 07			
24-oct-14		<b>- 76 -</b>			
	6.1.2.01.02	OTROS GASTOS		32,30	
	1.1.1.01	CAJA			32,30
		r/ resumen gastos de alimentación y recarga telefónica 24-oct-14			
		<b>PASAN</b>		<b>247.817,82</b>	<b>247.817,82</b>



**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

FOLIO: 14

FECHA	CÓDIGO CONTABL	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>247.817,82</b>	<b>247.817,82</b>
24-oct-14		<b>- 77 -</b>			
	6.1.1.02.01	GASTO COMBUSTIBLE VEHÍCULO		8,93	
	1.1.3.01	IVA EN COMPRAS		1,07	
	1.1.1.01	CAJA			10,00
		r/ gasto de combustible fac. 150553			
26-oct-14		<b>- 78 -</b>			
	1.1.2.01.01	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		2.285,63	
	4.1.1.01	VENTAS 0%			1.236,81
	4.1.1.02	VENTAS 12%			936,45
	2.1.3.01	IVA EN VENTAS			112,37
		r/ se registra la venta según anexo n° 13			
26-oct-14		<b>- 79 -</b>			
	5.1.1.01	COSTO DE VENTA		1.885,87	
	1.1.4.01	INVENTARIO DE MERCADERIAS 0%			1.112,36
	1.1.4.02	INVENTARIO DE MERCADERIAS 12%			773,50
		r/ resumen costo de venta mercadería 26-oct-14			
26-oct-14		<b>- 80 -</b>			
	1.1.1.01	CAJA		1.729,75	
	1.1.2.01.01	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES			1.729,75
		r/ se registra cobro de mercadería según anexo n° 12			
26-oct-14		<b>- 81 -</b>			
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		1.444,28	
	1.1.1.01	CAJA			1.444,28
		r/ se registra cancelación de mercadería según anexo n° 08			
26-oct-14		<b>- 82 -</b>			
	6.1.2.01.02	OTROS GASTOS		11,00	
	1.1.1.01	CAJA			11,00
		r/ gasto de alimentación			
		<b>PASAN</b>		<b>255.184,35</b>	<b>255.184,35</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
LIBRO DIARIO  
DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014  
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO: 15

FECHA	CÓDIGO CONTABL	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>255.184,35</b>	<b>255.184,35</b>
26-oct-14		<b>- 83 -</b>			
	6.1.1.02.01	GASTO COMBUSTIBLE VEHÍCULO		13,39	
	1.1.3.01	IVA EN COMPRAS		1,61	
	1.1.1.01	CAJA			15,00
		r/ gasto de combustible fac. 11851			
28-oct-14		<b>- 84 -</b>			
	1.1.4.02	INVENTARIO DE MERCADERIAS 12%		26,52	
	1.1.3.01	IVA EN COMPRAS		3,18	
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			29,70
		r/ se registra la compra según anexo n° 14			
29-oct-14		<b>- 85 -</b>			
	1.1.2.01.01	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		360,24	
	4.1.1.01	VENTAS 0%			276,64
	4.1.1.02	VENTAS 12%			74,64
	2.1.3.01	IVA EN VENTAS			8,96
		r/ se registra la venta según anexo n° 14			
29-oct-14		<b>- 86 -</b>			
	5.1.1.01	COSTO DE VENTA		247,20	
	1.1.4.01	INVENTARIO DE MERCADERIAS 0%			180,17
	1.1.4.02	INVENTARIO DE MERCADERIAS 12%			67,03
		r/ resumen costo de venta mercaderia 29-oct-14			
29-oct-14		<b>- 87 -</b>			
	1.1.1.01	CAJA		3.353,76	
	1.1.2.01.01	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES			3.353,76
		r/ se registra cobro de mercaderia según anexo n° 13			
29-oct-14		<b>- 88 -</b>			
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		4.724,00	
	1.1.1.01	CAJA			4.724,00
		r/ se registra cancelación de mercaderia según anexo n° 09			
		<b>PASAN</b>		<b>263.914,26</b>	<b>263.914,26</b>

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

FOLIO: 16

FECHA	CÓDIGO CONTABL	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>263.914,26</b>	<b>263.914,26</b>
29-oct-14		<b>- 89 -</b>			
	6.1.2.01.02	OTROS GASTOS		19,80	
	1.1.1.01	CAJA			19,80
		r/ resumen gastos de alimentación y combustible 29-oct-14			
29-oct-14		<b>- 90 -</b>			
	6.1.2.01.01	GASTO AYUDANTE		90,00	
	1.1.1.01	CAJA			90,00
		r/ gasto de ayudante			
30-oct-14		<b>- 91 -</b>			
	1.1.4.01	INVENTARIO DE MERCADERIAS 0%		525,98	
	1.1.4.02	INVENTARIO DE MERCADERIAS 12%		399,94	
	1.1.3.01	IVA EN COMPRAS		47,99	
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			973,91
		r/ se registra la compra según anexo n° 15			
31-oct-14		<b>- 92 -</b>			
	1.1.4.01	INVENTARIO DE MERCADERIAS 0%		1.250,86	
	1.1.4.02	INVENTARIO DE MERCADERIAS 12%		1.573,46	
	1.1.3.01	IVA EN COMPRAS		188,82	
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			3.013,14
		r/ se registra la compra según anexo n° 16			
31-oct-14		<b>- 93 -</b>			
	1.1.2.01.01	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		9.313,67	
	1.1.3.03	1% RETENCION FUENTE VENTAS		5,66	
	4.1.1.01	VENTAS 0%			3.763,84
	4.1.1.02	VENTAS 12%			4.960,26
	2.1.3.01	IVA EN VENTAS			595,23
		r/ se registra la venta según anexo n° 15			
31-oct-14		<b>- 94 -</b>			
	5.1.1.01	COSTO DE VENTA		7.678,13	
	1.1.4.01	INVENTARIO DE MERCADERIAS 0%			3.315,58
	1.1.4.02	INVENTARIO DE MERCADERIAS 12%			4.362,55
		r/ resumen costo de venta mercaderia 31-oct-14			
		<b>PASAN</b>		<b>285.008,57</b>	<b>285.008,57</b>

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

FOLIO: 17

FECHA	CÓDIGO CONTABL	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>285.008,57</b>	<b>285.008,57</b>
31-oct-14		<b>- 95 -</b>			
	1.1.1.01	CAJA		3.441,45	
	1.1.2.01.01	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES			3.441,45
		r/ se registra cobro de mercadería según anexo n° 14			
31-oct-14		<b>- 96 -</b>			
	2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		5.041,76	
	1.1.1.01	CAJA			5.041,76
		r/ se registra cancelación de mercadería según anexo n° 10			
31-oct-14		<b>- 97 -</b>			
	6.1.2.01.02	OTROS GASTOS		42,00	
	1.1.1.01	CAJA			42,00
		r/ resumen gastos de alimentación, combustible y recarga telefónica 31-oct-14			
31-oct-14		<b>- 98 -</b>			
	1.1.2.01.03	PRESTAMO SR. JUAN PABLO OVIEDO ORDOÑEZ		1.000,00	
	1.1.1.01	CAJA			1.000,00
		r/ préstamo propietario de la empresa			
31-oct-14		<b>- 99 -</b>			
	2.1.3.01	IVA EN VENTAS		2.103,03	
	6.1.1.07.01	IVA QUE SE CARGA AL GASTO		534,20	
	1.1.3.01	IVA EN COMPRAS			1.182,13
	1.1.3.02	CREDITO TRIBUTARIO IVA			1.455,10
		r/ declaracion mes de octubre			
31-oct-14		<b>- 100 -</b>			
	6.1.1.03.01	GASTO UTILES DE OFICINA		10,56	
	1.1.5.01	UTILES DE OFICINA			10,56
		r/ consumo de útiles de oficina			
		<b>PASAN</b>		<b>297.181,57</b>	<b>297.181,57</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA

LIBRO DIARIO

DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014

EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO: 18

FECHA	CÓDIGO CONTABL	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>		<b>297.181,57</b>	<b>297.181,57</b>
31-oct-14		<b>- 101 -</b>			
	6.1.1.06.01	GASTO DEPRECIACION VEHÍCULOS		606,67	
	1.2.1.01.02	(-)DEP. VEHÍCULOS			606,67
	6.1.1.06.02	GASTO DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES		8,44	
	1.2.1.02.02	(-)DEP. MUEBLES Y ENSERES			8,44
	6.1.1.06.03	GASTO DEPRECIACION EQUIPO DE OFICINA		2,21	
	1.2.1.03.02	(-)DEP. EQUIPO DE OFICINA			2,21
	6.1.1.06.04	GASTO DEPRECIACION EQUIPO DE COMPUTACION		39,45	
	1.2.1.04.02	(-)DEP. EQUIPO DE COMPUTACION			39,45
		r/ depreciación de activos fijos mes de octubre			
31-oct-14		<b>- 102 -</b>			
	6.1.1.04.01	GASTO PROVISIONES CUENTAS INCOBRABLES		347,39	
	1.1.2.01.02	(-)PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES			347,39
		r/ provisión cuentas incobrables			
31-oct-14		<b>- 103 -</b>			
	4.1.1.01	VENTAS 0%		14.449,76	
	4.1.1.02	VENTAS 12%		17.525,28	
	3.3.1.01	RESUMEN DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS			31.975,04
		r/ cierre de las cuentas de ingreso			
31-oct-14		<b>- 104 -</b>			
	3.3.1.01	RESUMEN DE PERDIDAS Y GANANCIAS		2.278,07	
	6.1.1.01.01	GASTO MANTENIMIENTO VEHÍCULO			205,35
	6.1.1.02.01	GASTO COMBUSTIBLE VEHÍCULO			49,11
	6.1.1.03.01	GASTO UTILES DE OFICINA			10,56
	6.1.1.04.01	GASTO PROVISIONES CUENTAS INCOBRABLES			347,39
	6.1.1.06.01	GASTO DEPRECIACION VEHÍCULOS		606,67	
	6.1.1.06.02	GASTO DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES		8,44	
	6.1.1.06.03	GASTO DEPRECIACION EQUIPO DE OFICINA		2,21	
	6.1.1.06.04	GASTO DEPRECIACION EQUIPO DE COMPUTACIÓN		39,45	
	6.1.1.07.01	NA QUE SE CARGA AL GASTO			534,20
	6.1.2.01.01	GASTO AYUDANTE			90,00
	6.1.2.01.02	OTROS GASTOS			384,70
		r/ cierre de las cuentas de gasto			
		<b>PASAN</b>		<b>332.438,83</b>	<b>332.438,83</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
LIBRO DIARIO  
DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014  
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO: 19

FECHA	CÓDIGO CONTABL	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		<b>VIENEN</b>			
		<b>- 105 -</b>			
31-oct-14				332.438,83	332.438,83
	3.3.1.01	RESUMEN DE PERDIDAS Y GANANCIAS		27.591,21	
	5.1.1.01	COSTO DE VENTAS			27.591,21
		r/ cierre del costo de ventas			
31-oct-14					
		<b>- 106 -</b>			
	3.3.1.01	RESUMEN DE PERDIDAS Y GANANCIAS		2.105,76	
	3.2.1.01	UTILIDAD DEL EJERCICIO			2.105,76
		r/ utilidad del ejercicio			
<b>TOTAL</b>				<b>362.135,80</b>	<b>362.135,80</b>

Lago Agrio, 31 de octubre de 2014

GERENTE

CONTADOR

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**

**LIBRO MAYOR**

**DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014**

**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

**CUENTA:** CAJA

**CÓDIGO:** 1.1.1.01

FECHA	N° ASIENTO DIARIO	DESCRIPCIÓN	DEBITOS	CRÉDITOS	SALDOS
1-oct-14	1/1	Estado de Situación Inicial	2.517,00		2.517,00
3-oct-14	2/7	Resumen cuentas por cobrar 03-oct-14	8.038,29		10.555,29
3-oct-14	2/8	Resumen cuentas por pagar 03-oct-14		4.160,10	6.395,19
3-oct-14	2/9	Resumen gastos 03-oct-14		50,50	6.344,69
4-oct-14	3/12	Resumen cuentas por cobrar 04-oct-14	3.608,13		9.952,82
4-oct-14	3/13	Resumen gastos 04-oct-14		19,50	9.933,32
5-oct-14	3/16	Resumen cuentas por cobrar 05-oct-14	2.595,36		12.528,68
5-oct-14	4/17	Gastos de alimentación 05-oct-14		8,25	12.520,43
5-oct-14	4/18	Gastos de combustible factura 147491		20,00	12.500,43
5-oct-14	4/19	Abono préstamo a terceros		5.000,00	7.500,43
9-oct-14	5/23	Resumen cuentas por cobrar 09-oct-14	1.165,76		8.666,19
9-oct-14	5/24	Resumen cuentas por pagar 09-oct-14		1.287,98	7.378,21
9-oct-14	5/25	Resumen gastos 09-oct-14		27,00	7.351,21
11-oct-14	6/30	Resumen gastos 11-oct-14		22,50	7.328,71
14-oct-14	7/36	Resumen cuentas por cobrar 14-oct-14	4.340,09		11.668,80
14-oct-14	7/37	Resumen gastos 14-oct-14		21,00	11.647,80
15-oct-14	8/41	Resumen cuentas por cobrar 15-oct-14	2.241,13		13.888,93
15-oct-14	8/42	Resumen gastos 15-oct-14		37,35	13.851,58
16-oct-14	8/46	Resumen cuentas por cobrar 16-oct-14	2.759,42		16.611,00
16-oct-14	9/47	Resumen cuentas por pagar 16-oct-14		2.367,65	14.243,35
16-oct-14	9/48	Resumen gastos 16-oct-14		28,50	14.214,85
18-oct-14	10/53	Resumen cuentas por cobrar 18-oct-14	2.121,97		16.336,82
18-oct-14	10/54	Resumen cuentas por pagar 18-oct-14		2.750,00	13.586,82
18-oct-14	10/55	Resumen gastos 18-oct-14		21,00	13.565,82
18-oct-14	10/56	Mantenimiento vehículo fac. 6673		218,00	13.347,82
19-oct-14	11/59	Resumen cuentas por cobrar 19-oct-14	1.050,24		14.398,06
19-oct-14	11/60	Resumen cuentas por pagar 19-oct-14		3.669,00	10.729,06
19-oct-14	11/61	Gasto alimentación		10,50	10.718,56
19-oct-14	11/62	Gasto combustible fac. 11718		10,00	10.708,56
23-oct-14	12/67	Resumen cuentas por cobrar 23-oct-14	3.856,83		14.565,39
23-oct-14	12/68	Resumen cuentas por pagar 23-oct-14		1.543,55	13.021,84
23-oct-14	12/69	Resumen gastos 23-oct-14		33,50	12.988,34
23-oct-14	12/70	Mantenimiento vehículo fac. 1179		12,00	12.976,34
24-oct-14	13/74	Resumen cuentas por cobrar 24-oct-14	3.380,88		16.357,22
24-oct-14	13/75	Resumen cuentas por pagar 24-oct-14		4.377,87	11.979,35
24-oct-14	13/76	Resumen gastos 24-oct-14		32,30	11.947,05
24-oct-14	14/77	Gasto de combustible fac. 150553		10,00	11.937,05
26-oct-14	14/80	Resumen cuentas por cobrar 26-oct-14	1.729,75		13.666,80
26-oct-14	14/81	Resumen cuentas por pagar 26-oct-14		1.444,28	12.222,52
26-oct-14	14/82	Gasto de alimentación		11,00	12.211,52
26-oct-14	15/83	Gasto de combustible fac. 11851		15,00	12.196,52
29-oct-14	15/87	Resumen cuentas por cobrar 29-oct-14	3.353,76		15.550,28
29-oct-14	15/88	Resumen cuentas por pagar 29-oct-14		4.724,00	10.826,28
29-oct-14	16/89	Resumen gastos 29-oct-14		19,80	10.806,48
29-oct-14	16/90	Gasto de ayudante		90,00	10.716,48
31-oct-14	17/95	Resumen cuentas por cobrar 31-oct-14	3.441,45		14.157,93
31-oct-14	17/96	Resumen cuentas por pagar 31-oct-14		5.041,76	9.116,17
31-oct-14	17/97	Resumen gastos 31-oct-14		42,00	9.074,17
31-oct-14	17/98	Préstamo propietario de la empresa		1.000,00	8.074,17
<b>TOTALES</b>			<b>46.200,06</b>	<b>38.125,89</b>	<b>8.074,17</b>

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**

**LIBRO MAYOR**

**DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014**

**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

**CUENTA:** CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

**CÓDIGO:** 1.1.2.01.01

FECHA	N° ASIENTO DIARIO	DESCRIPCIÓN	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDOS
1-oct-14	1/1	Estado de Situación Inicial	44.353,77		44.353,77
3-oct-14	2/5	Resumen venta de mercadería 03-oct-14	956,51		45.310,28
3-oct-14	2/7	Resumen cuentas por cobrar 03-oct-14		8.038,29	37.271,99
4-oct-14	2/10	Resumen venta de mercadería 04-oct-14	5.975,84		43.247,84
4-oct-14	3/12	Resumen cuentas por cobrar 04-oct-14		3.608,13	39.639,71
5-oct-14	3/14	Resumen venta de mercadería 05-oct-14	1.256,23		40.895,94
5-oct-14	3/16	Resumen cuentas por cobrar 05-oct-14		2.595,36	38.300,58
9-oct-14	4/21	Resumen venta de mercadería 09-oct-14	638,16		38.938,74
9-oct-14	5/23	Resumen cuentas por cobrar 09-oct-14		1.165,76	37.772,98
11-oct-14	5/28	Resumen venta de mercadería 11-oct-14	6.343,09		44.116,07
14-oct-14	6/34	Resumen venta de mercadería 14-oct-14	300,45		44.416,52
14-oct-14	7/36	Resumen cuentas por cobrar 14-oct-14		4.340,09	40.076,43
15-oct-14	7/39	Resumen venta de mercadería 15-oct-14	207,07		40.283,50
15-oct-14	8/41	Resumen cuentas por cobrar 15-oct-14		2.241,13	38.042,37
16-oct-14	8/44	Resumen venta de mercadería 16-oct-14	694,12		38.736,49
16-oct-14	8/46	Resumen cuentas por cobrar 16-oct-14		2.759,42	35.977,07
18-oct-14	9/51	Resumen venta de mercadería 18-oct-14	4.763,99		40.741,06
18-oct-14	10/53	Resumen cuentas por cobrar 18-oct-14		2.121,97	38.619,09
19-oct-14	10/57	Resumen venta de mercadería 19-oct-14	528,13		39.147,22
19-oct-14	11/59	Resumen cuentas por cobrar 19-oct-14		1.050,24	38.096,98
23-oct-14	12/65	Resumen venta de mercadería 23-oct-14	113,35		38.210,33
23-oct-14	12/67	Resumen cuentas por cobrar 23-oct-14		3.856,83	34.353,50
24-oct-14	13/72	Resumen venta de mercadería 24-oct-14	331,48		34.684,98
24-oct-14	13/74	Resumen cuentas por cobrar 24-oct-14		3.380,88	31.304,10
26-oct-14	14/78	Resumen venta de mercadería 26-oct-14	2.285,63		33.589,73
26-oct-14	14/80	Resumen cuentas por cobrar 26-oct-14		1.729,75	31.859,98
29-oct-14	15/85	Resumen venta de mercadería 29-oct-14	360,24		32.220,22
29-oct-14	15/87	Resumen cuentas por cobrar 29-oct-14		3.353,76	28.866,46
31-oct-14	16/93	Resumen venta de mercadería 31-oct-14	9.313,67		38.180,13
31-oct-14	17/95	Resumen cuentas por cobrar 31-oct-14		3.441,45	34.738,68
<b>TOTALES</b>			<b>78.421,74</b>	<b>43.683,06</b>	<b>34.738,68</b>



EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA					
LIBRO MAYOR					
DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
CUENTA: (-)PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES				CÓDIGO: 1.1.2.01.02	
FECHA	N° ASIENTO DIARIO	DESCRIPCIÓN	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDOS
31-oct-14	18/102	Provisión cuentas incobrables		347,39	(347,39)
<b>TOTALES</b>			-	<b>347,39</b>	<b>(347,39)</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA					
LIBRO MAYOR					
DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
CUENTA: ANTICIPO SR. JUAN PABLO OVIEDO ORDOÑEZ				CÓDIGO: 1.1.2.01.03	
FECHA	N° ASIENTO DIARIO	DESCRIPCIÓN	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDOS
31-oct-14	17/98	Préstamo propietario de la empresa	1.000,00		1.000,00
<b>TOTALES</b>			<b>1.000,00</b>	-	<b>1.000,00</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA					
LIBRO MAYOR					
DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
CUENTA: IVA EN COMPRAS				CÓDIGO: 1.1.3.01	
FECHA	N° ASIENTO DIARIO	DESCRIPCIÓN	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDOS
1-oct-14	1/1	Estado de Situación Inicial	1.992,73		1.992,73
1-oct-14	1/2	Declaración de IVA mes de septiembre		1.992,73	-
2-oct-14	1/3	Resumen compra de mercaderia 02-oct-14	96,63		96,63
3-oct-14	1/4	Resumen compra de mercaderia 03-oct-14	433,71		530,34
5-oct-14	4/18	Gastos de combustible factura 147491	2,14		532,48
9-oct-14	4/20	Resumen compra de mercaderia 09-oct-14	11,82		544,30
10-oct-14	5/26	Resumen compra de mercaderia 10-oct-14	64,33		608,63
13-oct-14	6/31	Resumen compra de mercaderia 13-oct-14	38,96		647,59
13-oct-14	6/32	Nota de crédito N° 17092 / Factura N° 155384		90,63	556,96
14-oct-14	6/33	Resumen compra de mercaderia 14-oct-14	55,93		612,89
15-oct-14	7/38	Resumen compra de mercaderia 15-oct-14	154,16		767,05
16-oct-14	8/43	Resumen compra de mercaderia 16-oct-14	101,24		868,29
17-oct-14	9/49	Resumen compra de mercaderia 17-oct-14	9,71		877,99
18-oct-14	9/50	Resumen compra de mercaderia 18-oct-14	1,13		879,12
18-oct-14	10/56	Mantenimiento vehículo fac. 6673	23,36		902,48
19-oct-14	11/62	Gasto combustible fac. 11718	1,07		903,55
21-oct-14	11/64	Resumen compra de mercaderia 21-oct-14	3,10		906,65
23-oct-14	12/70	Mantenimiento vehículo fac. 1179	1,29		907,93
24-oct-14	13/71	Resumen compra de mercaderia 24-oct-14	31,53		939,46
24-oct-14	14/77	Gasto de combustible fac. 150553	1,07		940,53
26-oct-14	15/83	Gasto de combustible fac. 11851	1,61		942,14
28-oct-14	15/84	Resumen compra de mercaderia 28-oct-14	3,18		945,32
30-oct-14	16/91	Resumen compra de mercaderia 30-oct-14	47,99		993,32
31-oct-14	16/92	Resumen compra de mercaderia 31-oct-14	188,82		1.182,13
31-oct-14	17/99	Declaración de IVA mes de octubre		1.182,13	0,00
<b>TOTALES</b>			<b>3.265,49</b>	<b>3.265,49</b>	<b>0,00</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA					
LIBRO MAYOR					
DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
CUENTA: CRÉDITO TRIBUTARIO IVA				CÓDIGO: 1.1.3.02	
FECHA	N° ASIENTO DIARIO	DESCRIPCIÓN	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDOS
1-oct-14	1/1	Estado de Situación Inicial	5.099,37		5.099,37
1-oct-14	1/2	Declaración de IVA mes de septiembre	404,54		5.503,91
31-oct-14	17/99	Declaración de IVA mes de octubre		1.455,10	4.048,81
<b>TOTALES</b>			<b>5.503,91</b>	<b>1.455,10</b>	<b>4.048,81</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA					
LIBRO MAYOR					
DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
CUENTA: ANTICIPO DE RETENCIÓN				CÓDIGO: 1.1.3.03	
FECHA	N° ASIENTO DIARIO	DESCRIPCIÓN	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDOS
18-oct-14	9/51	Resumen venta de mercaderia 18-oct-14	4,44		4,44
31-oct-14	16/93	Resumen venta de mercaderia 31-oct-14	5,66		10,10
<b>TOTALES</b>			<b>10,10</b>	<b>-</b>	<b>10,10</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA					
LIBRO MAYOR					
DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
CUENTA: INVENTARIO DE MERCADERIAS 0%				CÓDIGO: 1.1.4.01	
FECHA	N° ASIENTO DIARIO	DESCRIPCIÓN	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDOS
1-oct-14	1/1	Estado de Situación Inicial	7.685,89		7.685,89
2-oct-14	1/3	Resumen compra de mercaderia 02-oct-14	2.285,47		9.971,36
3-oct-14	1/4	Resumen compra de mercaderia 03-oct-14	519,08		10.490,44
3-oct-14	2/6	Resumen costo de venta mercaderia 03-oct-14		599,87	9.890,57
4-oct-14	3/11	Resumen costo de venta mercaderia 04-oct-14		2.335,91	7.554,66
5-oct-14	3/15	Resumen costo de venta mercaderia 05-oct-14		389,10	7.165,56
9-oct-14	4/20	Resumen compra de mercaderia 09-oct-14	159,37		7.324,93
9-oct-14	4/22	Resumen costo de venta mercaderia 09-oct-14		367,56	6.957,37
10-oct-14	5/26	Resumen compra de mercaderia 10-oct-14	767,63		7.725,00
10-oct-14	5/27	Nota de crédito N° 17087 / Factura N° 159290		6,88	7.718,12
11-oct-14	6/29	Resumen costo de venta mercaderia 11-oct-14		2.100,97	5.617,14
13-oct-14	6/31	Resumen compra de mercaderia 13-oct-14	153,00		5.770,14
14-oct-14	6/33	Resumen compra de mercaderia 14-oct-14	470,69		6.240,83
14-oct-14	7/35	Resumen costo de venta mercaderia 14-oct-14		82,55	6.158,28
15-oct-14	7/38	Resumen compra de mercaderia 15-oct-14	267,50		6.425,78
15-oct-14	7/40	Resumen costo de venta mercaderia 15-oct-14		138,92	6.286,86
16-oct-14	8/43	Resumen compra de mercaderia 16-oct-14	701,66		6.988,52
17-oct-14	9/49	Resumen compra de mercaderia 17-oct-14	305,25		7.293,77
18-oct-14	9/52	Resumen costo de venta mercaderia 18-oct-14		1.355,46	5.938,31
19-oct-14	10/58	Resumen costo de venta mercaderia 19-oct-14		187,02	5.751,29
20-oct-14	11/63	Resumen compra de mercaderia 20-oct-14	296,45		6.047,74
21-oct-14	11/64	Resumen compra de mercaderia 21-oct-14	68,02		6.115,76
23-oct-14	12/66	Resumen costo de venta mercaderia 23-oct-14		72,17	6.043,59
24-oct-14	13/71	Resumen compra de mercaderia 24-oct-14	473,22		6.516,81
24-oct-14	13/73	Resumen costo de venta mercaderia 24-oct-14		264,04	6.252,77
26-oct-14	14/79	Resumen costo de venta mercaderia 26-oct-14		1.112,36	5.140,40
29-oct-14	15/86	Resumen costo de venta mercaderia 29-oct-14		180,17	4.960,23
30-oct-14	16/91	Resumen compra de mercaderia 30-oct-14	525,98		5.486,21
31-oct-14	16/92	Resumen compra de mercaderia 31-oct-14	1.250,86		6.737,07
31-oct-14	16/94	Resumen costo de venta mercaderia 31-oct-14		3.315,58	3.421,49
<b>TOTALES</b>			<b>15.930,07</b>	<b>12.508,58</b>	<b>3.421,49</b>

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**

**LIBRO MAYOR**

**DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014**

**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

**CUENTA:** INVENTARIO DE MERCADERIAS 12%

**CÓDIGO:** 1.1.4.02

FECHA	N° ASIENTO DIARIO	DESCRIPCIÓN	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDOS
1-oct-14	1/1	Estado de Situación Inicial	17.638,27		17.638,27
2-oct-14	1/3	Resumen compra de mercaderia 02-oct-14	805,27		18.443,55
3-oct-14	1/4	Resumen compra de mercaderia 03-oct-14	3.614,23		22.057,77
3-oct-14	2/6	Resumen costo de venta mercaderia 03-oct-14		212,23	21.845,55
4-oct-14	3/11	Resumen costo de venta mercaderia 04-oct-14		2.631,40	19.214,15
5-oct-14	3/15	Resumen costo de venta mercaderia 05-oct-14		637,36	18.576,78
9-oct-14	4/20	Resumen compra de mercaderia 09-oct-14	98,49		18.675,27
9-oct-14	4/22	Resumen costo de venta mercaderia 09-oct-14		199,10	18.476,18
10-oct-14	5/26	Resumen compra de mercaderia 10-oct-14	536,08		19.012,26
11-oct-14	6/29	Resumen costo de venta mercaderia 11-oct-14		2.802,51	16.209,75
13-oct-14	6/31	Resumen compra de mercaderia 13-oct-14	324,68		16.534,43
13-oct-14	6/32	Nota de crédito N° 17092 / Factura N° 155384		755,27	15.779,16
14-oct-14	6/33	Resumen compra de mercaderia 14-oct-14	466,09		16.245,25
14-oct-14	7/35	Resumen costo de venta mercaderia 14-oct-14		161,49	16.083,76
15-oct-14	7/38	Resumen compra de mercaderia 15-oct-14	1.284,64		17.368,40
15-oct-14	7/40	Resumen costo de venta mercaderia 15-oct-14		41,69	17.326,71
16-oct-14	8/43	Resumen compra de mercaderia 16-oct-14	843,64		18.170,35
16-oct-14	8/45	Resumen costo de venta mercaderia 16-oct-14		561,90	17.608,45
17-oct-14	9/49	Resumen compra de mercaderia 17-oct-14	80,90		17.689,35
18-oct-14	9/50	Resumen compra de mercaderia 18-oct-14	9,40		17.698,75
18-oct-14	9/52	Resumen costo de venta mercaderia 18-oct-14		2.341,25	15.357,50
19-oct-14	10/58	Resumen costo de venta mercaderia 19-oct-14		238,44	15.119,07
21-oct-14	11/64	Resumen compra de mercaderia 21-oct-14	25,83		15.144,90
23-oct-14	12/66	Resumen costo de venta mercaderia 23-oct-14		25,95	15.118,95
24-oct-14	13/71	Resumen compra de mercaderia 24-oct-14	262,73		15.381,68
24-oct-14	13/73	Resumen costo de venta mercaderia 24-oct-14		33,12	15.348,56
26-oct-14	14/79	Resumen costo de venta mercaderia 26-oct-14		773,50	14.575,06
28-oct-14	15/84	Resumen compra de mercaderia 28-oct-14	26,52		14.601,58
29-oct-14	15/86	Resumen costo de venta mercaderia 29-oct-14		67,03	14.534,54
30-oct-14	16/91	Resumen compra de mercaderia 30-oct-14	399,94		14.934,48
31-oct-14	16/92	Resumen compra de mercaderia 31-oct-14	1.573,46		16.507,94
31-oct-14	16/94	Resumen costo de venta mercaderia 31-oct-14		4.362,55	12.145,39
<b>TOTALES</b>			<b>27.990,18</b>	<b>15.844,78</b>	<b>12.145,39</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA					
LIBRO MAYOR					
DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
CUENTA: ÚTILES DE OFICINA				CÓDIGO: 1.1.5.01	
FECHA	N° ASIENTO DIARIO	DESCRIPCIÓN	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDOS
1-oct-14	1/1	Estado de Situación Inicial	35,20		35,20
			35,20	-	35,20
31-oct-14	17/100	Consumo de útiles de oficina	-	10,56	24,64
<b>TOTALES</b>			<b>35,20</b>	<b>10,56</b>	<b>24,64</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA					
LIBRO MAYOR					
DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
CUENTA: VEHÍCULOS				CÓDIGO: 1.2.1.01.01	
FECHA	N° ASIENTO DIARIO	DESCRIPCIÓN	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDOS
1-oct-14	1/1	Estado de Situación Inicial	45.500,00		45.500,00
<b>TOTALES</b>			<b>45.500,00</b>	<b>-</b>	<b>45.500,00</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA					
LIBRO MAYOR					
DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
CUENTA: (-)DEP. VEHÍCULOS				CÓDIGO: 1.2.1.01.02	
FECHA	N° ASIENTO DIARIO	DESCRIPCIÓN	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDOS
31-oct-14	18/101	Depreciación de activos fijos mes de octubre		606,67	(606,67)
<b>TOTALES</b>			<b>-</b>	<b>606,67</b>	<b>(606,67)</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA					
LIBRO MAYOR					
DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
CUENTA: MUEBLES Y ENSERES				CÓDIGO: 1.2.1.02.01	
FECHA	N° ASIENTO DIARIO	DESCRIPCIÓN	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDOS
1-oct-14	1/1	Estado de Situación Inicial	1.125,00	-	1.125,00
<b>TOTALES</b>			<b>1.125,00</b>	<b>-</b>	<b>1.125,00</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA					
LIBRO MAYOR					
DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
CUENTA: (-)DEP. MUEBLES Y ENSERES				CÓDIGO: 1.2.1.02.02	
FECHA	N° ASIENTO DIARIO	DESCRIPCIÓN	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDOS
31-oct-14	18/101	Depreciación de activos fijos mes de octubre		8,44	(8,44)
<b>TOTALES</b>			<b>-</b>	<b>8,44</b>	<b>(8,44)</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA					
LIBRO MAYOR					
DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
CUENTA: EQUIPO DE OFICINA				CÓDIGO: 1.2.1.03.01	
FECHA	N° ASIENTO DIARIO	DESCRIPCIÓN	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDOS
1-oct-14	1/1	Estado de Situación Inicial	294,50	-	294,50
<b>TOTALES</b>			<b>294,50</b>	<b>-</b>	<b>294,50</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA					
LIBRO MAYOR					
DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
<b>CUENTA:</b> (-)DEP. EQUIPO DE OFICINA				<b>CÓDIGO:</b> 1.2.1.03.02	
FECHA	N° ASIENTO DIARIO	DESCRIPCIÓN	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDOS
31-oct-14	18/101	Depreciación de activos fijos mes de octubre		2,21	(2,21)
<b>TOTALES</b>			-	2,21	(2,21)

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA					
LIBRO MAYOR					
DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
<b>CUENTA:</b> EQUIPO DE COMPUTACIÓN				<b>CÓDIGO:</b> 1.2.1.04.01	
FECHA	N° ASIENTO DIARIO	DESCRIPCIÓN	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDOS
1-oct-14	1/1	Estado de Situación Inicial	2.130,00	-	2.130,00
<b>TOTALES</b>			2.130,00	-	2.130,00

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA					
LIBRO MAYOR					
DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
<b>CUENTA:</b> (-)DEP. EQUIPO DE COMPUTACIÓN				<b>CÓDIGO:</b> 1.2.1.04.02	
FECHA	N° ASIENTO DIARIO	DESCRIPCIÓN	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDOS
31-oct-14	18/101	Depreciación de activos fijos mes de octubre		39,45	(39,45)
<b>TOTALES</b>			-	39,45	(39,45)

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA					
LIBRO MAYOR					
DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
CUENTA: CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES				CÓDIGO: 2.1.1.01	
FECHA	N° ASIENTO DIARIO	DESCRIPCIÓN	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDOS
1-oct-14	1/1	Estado de Situación Inicial		47.089,62	(47.089,62)
2-oct-14	1/3	Resumen compra de mercaderia 02-oct-14		3.187,38	(50.277,00)
3-oct-14	1/4	Resumen compra de mercaderia 03-oct-14		4.567,01	(54.844,01)
3-oct-14	2/8	Resumen cuentas por pagar 03-oct-14	4.160,10		(50.683,91)
9-oct-14	4/20	Resumen compra de mercaderia 09-oct-14		269,68	(50.953,59)
9-oct-14	5/24	Resumen cuentas por pagar 09-oct-14	1.287,98		(49.665,61)
10-oct-14	5/26	Resumen compra de mercaderia 10-oct-14		1.368,04	(51.033,65)
10-oct-14	5/27	Nota de crédito N° 17087 / Factura N° 159290	6,88		(51.026,77)
13-oct-14	6/31	Resumen compra de mercaderia 13-oct-14		516,64	(51.543,41)
13-oct-14	6/32	Nota de crédito N° 17092 / Factura N° 155384	845,90		(50.697,51)
14-oct-14	6/33	Resumen compra de mercaderia 14-oct-14		992,71	(51.690,22)
15-oct-14	7/38	Resumen compra de mercaderia 15-oct-14		1.706,30	(53.396,51)
16-oct-14	8/43	Resumen compra de mercaderia 16-oct-14		1.646,54	(55.043,05)
16-oct-14	9/47	Resumen cuentas por pagar 16-oct-14	2.367,65		(52.675,40)
17-oct-14	9/49	Resumen compra de mercaderia 17-oct-14		395,86	(53.071,26)
18-oct-14	9/50	Resumen compra de mercaderia 18-oct-14		10,53	(53.081,79)
18-oct-14	10/54	Resumen cuentas por pagar 18-oct-14	2.750,00		(50.331,79)
19-oct-14	11/60	Resumen cuentas por pagar 19-oct-14	3.669,00		(46.662,79)
20-oct-14	11/63	Resumen compra de mercaderia 20-oct-14		296,45	(46.959,24)
21-oct-14	11/64	Resumen compra de mercaderia 21-oct-14		96,95	(47.056,19)
23-oct-14	12/68	Resumen cuentas por pagar 23-oct-14	1.543,55		(45.512,64)
24-oct-14	13/71	Resumen compra de mercaderia 24-oct-14		767,48	(46.280,12)
24-oct-14	13/75	Resumen cuentas por pagar 24-oct-14	4.377,87		(41.902,25)
26-oct-14	14/81	Resumen cuentas por pagar 26-oct-14	1.444,28		(40.457,97)
28-oct-14	15/84	Resumen compra de mercaderia 28-oct-14		29,70	(40.487,67)
29-oct-14	15/88	Resumen cuentas por pagar 29-oct-14	4.724,00		(35.763,67)
30-oct-14	16/91	Resumen compra de mercaderia 30-oct-14		973,91	(36.737,58)
31-oct-14	16/92	Resumen compra de mercaderia 31-oct-14		3.013,14	(39.750,72)
31-oct-14	17/96	Resumen cuentas por pagar 31-oct-14	5.041,76		(34.708,96)
<b>TOTALES</b>			<b>32.218,97</b>	<b>66.927,93</b>	<b>(34.708,96)</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA					
LIBRO MAYOR					
DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
CUENTA: PRESTAMO SR. JORGE OVIEDO ORDOÑEZ				CÓDIGO: 2.1.2.01	
FECHA	N° ASIENTO DIARIO	DESCRIPCIÓN	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDOS
1-oct-14	1/1	Estado de Situación Inicial		15.000,00	(15.000,00)
5-oct-14	4/19	Abono préstamo a terceros	5.000,00		(10.000,00)
<b>TOTALES</b>			<b>5.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>(10.000,00)</b>



EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA					
LIBRO MAYOR					
DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
CUENTA: IVA EN VENTAS				CÓDIGO: 2.1.3.01	
FECHA	N° ASIENTO DIARIO	DESCRIPCIÓN	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDOS
1-oct-14	1/1	Estado de Situación Inicial		1.588,19	(1.588,19)
1-oct-14	1/2	Declaración de IVA mes de septiembre	1.588,19		-
3-oct-14	2/5	Resumen venta de mercadería 03-oct-14		30,37	(30,37)
4-oct-14	2/10	Resumen venta de mercadería 04-oct-14		353,47	(383,84)
5-oct-14	3/14	Resumen venta de mercadería 05-oct-14		85,52	(469,36)
9-oct-14	4/21	Resumen venta de mercadería 09-oct-14		23,94	(493,30)
11-oct-14	5/28	Resumen venta de mercadería 11-oct-14		418,27	(911,58)
14-oct-14	6/34	Resumen venta de mercadería 14-oct-14		22,24	(933,81)
15-oct-14	7/39	Resumen venta de mercadería 15-oct-14		5,73	(939,54)
16-oct-14	8/44	Resumen venta de mercadería 16-oct-14		74,37	(1.013,91)
18-oct-14	9/51	Resumen venta de mercadería 18-oct-14		330,58	(1.344,49)
19-oct-14	10/57	Resumen venta de mercadería 19-oct-14		33,75	(1.378,24)
23-oct-14	12/65	Resumen venta de mercadería 23-oct-14		3,60	(1.381,84)
24-oct-14	13/72	Resumen venta de mercadería 24-oct-14		4,63	(1.386,47)
26-oct-14	14/78	Resumen venta de mercadería 26-oct-14		112,37	(1.498,85)
29-oct-14	15/85	Resumen venta de mercadería 29-oct-14		8,96	(1.507,80)
31-oct-14	16/93	Resumen venta de mercadería 31-oct-14		595,23	(2.103,03)
31-oct-14	17/99	Declaración de IVA mes de octubre	2.103,03		(0,00)
<b>TOTALES</b>			<b>3.691,22</b>	<b>3.691,22</b>	<b>(0,00)</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA					
LIBRO MAYOR					
DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
CUENTA: APOORTE DE CAPITAL				CÓDIGO: 3.1.01	
FECHA	N° ASIENTO DIARIO	DESCRIPCIÓN	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDOS
1-oct-14	1/1	Estado de Situación Inicial		64.693,92	(64.693,92)
<b>TOTALES</b>			<b>-</b>	<b>64.693,92</b>	<b>(64.693,92)</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA					
LIBRO MAYOR					
DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
CUENTA: UTILIDAD DEL EJERCICIO				CÓDIGO: 3.2.1.01	
FECHA	N° ASIENTO DIARIO	DESCRIPCIÓN	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDOS
31-oct-14	19/106	Utilidad del ejercicio		2.105,76	(2.105,76)
<b>TOTALES</b>			-	<b>2.105,76</b>	<b>(2.105,76)</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA					
LIBRO MAYOR					
DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
CUENTA: RESUMEN DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS				CÓDIGO: 3.3.1.01	
FECHA	N° ASIENTO DIARIO	DESCRIPCIÓN	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDOS
31-oct-14	18/103	Cierre de las cuentas de ingreso	-	31.975,04	(31.975,04)
31-oct-14	18/104	Cierre de las cuentas de gasto	2.278,07		(29.696,97)
31-oct-14	19/105	Cierre del costo de ventas	27.591,21		(2.105,76)
31-oct-14	19/106	Utilidad del ejercicio	2.105,76		-
<b>TOTALES</b>			<b>31.975,04</b>	<b>31.975,04</b>	<b>-</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA					
LIBRO MAYOR					
DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
CUENTA: VENTAS 0%				CÓDIGO: 4.1.1.01	
FECHA	N° ASIENTO DIARIO	DESCRIPCIÓN	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDOS
3-oct-14	2/5	Resumen venta de mercadería 03-oct-14		673,09	(673,09)
4-oct-14	2/10	Resumen venta de mercadería 04-oct-14		2.676,76	(3.349,85)
5-oct-14	3/14	Resumen venta de mercadería 05-oct-14		458,03	(3.807,88)
9-oct-14	4/21	Resumen venta de mercadería 09-oct-14		414,72	(4.222,60)
11-oct-14	5/28	Resumen venta de mercadería 11-oct-14		2.439,20	(6.661,80)
14-oct-14	6/34	Resumen venta de mercadería 14-oct-14		92,92	(6.754,72)
15-oct-14	7/39	Resumen venta de mercadería 15-oct-14		153,60	(6.908,32)
18-oct-14	9/51	Resumen venta de mercadería 18-oct-14		1.682,98	(8.591,30)
19-oct-14	10/57	Resumen venta de mercadería 19-oct-14		213,14	(8.804,44)
23-oct-14	12/65	Resumen venta de mercadería 23-oct-14		79,75	(8.884,19)
24-oct-14	13/72	Resumen venta de mercadería 24-oct-14		288,28	(9.172,47)
26-oct-14	14/78	Resumen venta de mercadería 26-oct-14		1.236,81	(10.409,28)
29-oct-14	15/85	Resumen venta de mercadería 29-oct-14		276,64	(10.685,92)
31-oct-14	16/93	Resumen venta de mercadería 31-oct-14		3.763,84	(14.449,76)
			-	<b>14.449,76</b>	<b>(14.449,76)</b>
31-oct-14	18/103	Cierre de las cuentas de ingreso	<b>14.449,76</b>	-	
<b>TOTALES</b>			<b>14.449,76</b>	<b>14.449,76</b>	<b>-</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA					
LIBRO MAYOR					
DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
CUENTA: VENTAS 12%				CÓDIGO: 4.1.1.02	
FECHA	N° ASIENTO DIARIO	DESCRIPCIÓN	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDOS
3-oct-14	2/5	Resumen venta de mercadería 03-oct-14		253,06	(253,06)
4-oct-14	2/10	Resumen venta de mercadería 04-oct-14		2.945,61	(3.198,67)
5-oct-14	3/14	Resumen venta de mercadería 05-oct-14		712,68	(3.911,35)
9-oct-14	4/21	Resumen venta de mercadería 09-oct-14		199,50	(4.110,85)
11-oct-14	5/28	Resumen venta de mercadería 11-oct-14		3.485,61	(7.596,46)
14-oct-14	6/34	Resumen venta de mercadería 14-oct-14		185,30	(7.781,76)
15-oct-14	7/39	Resumen venta de mercadería 15-oct-14		47,74	(7.829,50)
16-oct-14	8/44	Resumen venta de mercadería 16-oct-14		619,75	(8.449,25)
18-oct-14	9/51	Resumen venta de mercadería 18-oct-14		2.754,87	(11.204,12)
19-oct-14	10/57	Resumen venta de mercadería 19-oct-14		281,24	(11.485,36)
23-oct-14	12/65	Resumen venta de mercadería 23-oct-14		30,00	(11.515,36)
24-oct-14	13/72	Resumen venta de mercadería 24-oct-14		38,57	(11.553,93)
26-oct-14	14/78	Resumen venta de mercadería 26-oct-14		936,45	(12.490,38)
29-oct-14	15/85	Resumen venta de mercadería 29-oct-14		74,64	(12.565,02)
31-oct-14	16/93	Resumen venta de mercadería 31-oct-14		4.960,26	(17.525,28)
			-	<b>17.525,28</b>	<b>(17.525,28)</b>
31-oct-14	18/103	Cierre de las cuentas de ingreso	<b>17.525,28</b>	-	
<b>TOTALES</b>			<b>17.525,28</b>	<b>17.525,28</b>	-

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA					
LIBRO MAYOR					
DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
CUENTA: COSTO DE VENTAS				CÓDIGO: 5.1.1.01	
FECHA	N° ASIENTO DIARIO	DESCRIPCIÓN	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDOS
3-oct-14	2/6	Resumen costo de venta mercadería 03-oct-14	812,09		812,09
4-oct-14	3/11	Resumen costo de venta mercadería 04-oct-14	4.967,30		5.779,40
5-oct-14	3/15	Resumen costo de venta mercadería 05-oct-14	1.026,47		6.805,86
9-oct-14	4/22	Resumen costo de venta mercadería 09-oct-14	566,66		7.372,52
11-oct-14	6/29	Resumen costo de venta mercadería 11-oct-14	4.903,49		12.276,01
14-oct-14	7/35	Resumen costo de venta mercadería 14-oct-14	244,04		12.520,05
15-oct-14	7/40	Resumen costo de venta mercadería 15-oct-14	180,62		12.700,66
16-oct-14	8/45	Resumen costo de venta mercadería 16-oct-14	561,90		13.262,56
18-oct-14	9/52	Resumen costo de venta mercadería 18-oct-14	3.696,71		16.959,27
19-oct-14	10/58	Resumen costo de venta mercadería 19-oct-14	425,46		17.384,73
23-oct-14	12/66	Resumen costo de venta mercadería 23-oct-14	98,12		17.482,85
24-oct-14	13/73	Resumen costo de venta mercadería 24-oct-14	297,16		17.780,01
26-oct-14	14/79	Resumen costo de venta mercadería 26-oct-14	1.885,87		19.665,87
29-oct-14	15/86	Resumen costo de venta mercadería 29-oct-14	247,20		19.913,08
31-oct-14	16/94	Resumen costo de venta mercadería 31-oct-14	7.678,13		27.591,21
			<b>27.591,21</b>	-	<b>27.591,21</b>
31-oct-14	19/105	Cierre del costo de ventas		<b>27.591,21</b>	
<b>TOTALES</b>			<b>27.591,21</b>	<b>27.591,21</b>	-

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA					
LIBRO MAYOR					
DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
<b>CUENTA:</b> GASTO MANTENIMIENTO VEHÍCULO				<b>CÓDIGO:</b> 6.1.1.01.01	
FECHA	N° ASIENTO DIARIO	DESCRIPCIÓN	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDOS
18-oct-14	10/56	Mantenimiento vehículo factura N° 6673	194,64		194,64
23-oct-14	12/70	Mantenimiento vehiculo factura N° 1179	10,71		205,35
			<b>205,35</b>	<b>-</b>	<b>205,35</b>
31-oct-14	18/104	Cierre de las cuentas de gasto		<b>205,35</b>	
<b>TOTALES</b>			<b>205,35</b>	<b>205,35</b>	<b>-</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA					
LIBRO MAYOR					
DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
<b>CUENTA:</b> GASTO COMBUSTIBLE VEHÍCULO				<b>CÓDIGO:</b> 6.1.1.02.01	
FECHA	N° ASIENTO DIARIO	DESCRIPCIÓN	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDOS
5-oct-14	4/18	Gasto combustible factura N° 147491	17,86		17,86
19-oct-14	11/62	Gasto combustible factura N° 11718	8,93		26,79
24-oct-14	14/77	Gasto combustible factura N° 150553	8,93		35,72
26-oct-14	15/83	Gasto combustible factura N° 11851	13,39		49,11
			<b>49,11</b>	<b>-</b>	<b>49,11</b>
31-oct-14	18/104	Cierre de las cuentas de gasto		<b>49,11</b>	
<b>TOTALES</b>			<b>49,11</b>	<b>49,11</b>	<b>-</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA					
LIBRO MAYOR					
DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
<b>CUENTA:</b> GASTO UTILES DE OFICINA				<b>CÓDIGO:</b> 6.1.1.03.01	
FECHA	N° ASIENTO DIARIO	DESCRIPCIÓN	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDOS
31-oct-14	17/100	Consumo de útiles de oficina	10,56		10,56
			<b>10,56</b>	<b>-</b>	<b>10,56</b>
31-oct-14	18/104	Cierre de las cuentas de gasto		<b>10,56</b>	
<b>TOTALES</b>			<b>10,56</b>	<b>10,56</b>	<b>-</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA					
LIBRO MAYOR					
DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
<b>CUENTA:</b> GASTO PROVISIONES CUENTAS INCOBRABLES				<b>CÓDIGO:</b> 6.1.1.04.01	
FECHA	N° ASIENTO DIARIO	DESCRIPCIÓN	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDOS
31-oct-14	18/102	Provisión cuentas incobrables	347,39		347,39
			347,39	-	347,39
31-oct-14	18/104	Cierre de las cuentas de gasto		347,39	
<b>TOTALES</b>			<b>347,39</b>	<b>347,39</b>	<b>-</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA					
LIBRO MAYOR					
DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
<b>CUENTA:</b> GASTO DEPRECIACION VEHÍCULOS				<b>CÓDIGO:</b> 6.1.1.06.01	
FECHA	N° ASIENTO DIARIO	DESCRIPCIÓN	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDOS
31-oct-14	18/101	Depreciación de activos fijos mes de octubre	606,67		606,67
			606,67	-	606,67
31-oct-14	18/104	Cierre de las cuentas de gasto		606,67	
<b>TOTALES</b>			<b>606,67</b>	<b>606,67</b>	<b>-</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA					
LIBRO MAYOR					
DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
<b>CUENTA:</b> GASTO DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES				<b>CÓDIGO:</b> 6.1.1.06.02	
FECHA	N° ASIENTO DIARIO	DESCRIPCIÓN	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDOS
31-oct-14	18/101	Depreciación de activos fijos mes de octubre	8,44		8,44
			8,44	-	8,44
31-oct-14	18/104	Cierre de las cuentas de gasto		8,44	
<b>TOTALES</b>			<b>8,44</b>	<b>8,44</b>	<b>-</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA					
LIBRO MAYOR					
DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
<b>CUENTA:</b> GASTO DEPRECIACION EQUIPO DE OFICINA				<b>CÓDIGO:</b> 6.1.1.06.03	
FECHA	N° ASIENTO DIARIO	DESCRIPCIÓN	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDOS
31-oct-14	18/101	Depreciación de activos fijos mes de octubre	2,21		2,21
			2,21	-	2,21
31-oct-14	18/104	Cierre de las cuentas de gasto		2,21	
<b>TOTALES</b>			<b>2,21</b>	<b>2,21</b>	<b>-</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA					
LIBRO MAYOR					
DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
<b>CUENTA:</b> GASTO DEPRECIACION EQUIPO DE COMPUTACIÓN				<b>CÓDIGO:</b> 6.1.1.06.04	
FECHA	N° ASIENTO DIARIO	DESCRIPCIÓN	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDOS
31-oct-14	18/101	Depreciación de activos fijos mes de octubre	39,45		39,45
			39,45	-	39,45
31-oct-14	18/104	Cierre de las cuentas de gasto		39,45	
<b>TOTALES</b>			<b>39,45</b>	<b>39,45</b>	<b>-</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA					
LIBRO MAYOR					
DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
<b>CUENTA:</b> IVA QUE SE CARGA AL GASTO				<b>CÓDIGO:</b> 6.1.1.07.01	
FECHA	N° ASIENTO DIARIO	DESCRIPCIÓN	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDOS
31-oct-14	17/99	Declaración de IVA mes de octubre	534,20		534,20
			534,20	-	534,20
31-oct-14	18/104	Cierre de las cuentas de gasto		534,20	
<b>TOTALES</b>			<b>534,20</b>	<b>534,20</b>	<b>-</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA					
LIBRO MAYOR					
DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
CUENTA: GASTO AYUDANTE				CÓDIGO: 6.1.2.01.01	
FECHA	N° ASIENTO DIARIO	DESCRIPCIÓN	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDOS
29-oct-14	16/90	Gasto de ayudante	90,00		90,00
			<b>90,00</b>	-	<b>90,00</b>
31-oct-14	18/104	Cierre de las cuentas de gasto		<b>90,00</b>	
<b>TOTALES</b>			<b>90,00</b>	<b>90,00</b>	-

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA					
LIBRO MAYOR					
DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
CUENTA: OTROS GASTOS				CÓDIGO: 6.1.2.01.02	
FECHA	N° ASIENTO DIARIO	DESCRIPCIÓN	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDOS
3-oct-14	2/9	Gastos varios 03-oct-14	50,50		50,50
4-oct-14	3/13	Gastos varios 04-oct-14	19,50		70,00
5-oct-14	4/17	Gasto alimentación	8,25		78,25
9-oct-14	5/25	Gastos varios 09-oct-14	27,00		105,25
11-oct-14	6/30	Gastos varios 11-oct-14	22,50		127,75
14-oct-14	7/37	Gastos varios 14-oct-14	21,00		148,75
15-oct-14	8/42	Gastos varios 15-oct-14	37,35		186,10
16-oct-14	9/48	Gastos varios 16-oct-14	28,50		214,60
18-oct-14	10/55	Gastos varios 18-oct-14	21,00		235,60
19-oct-14	11/61	Gasto alimentación	10,50		246,10
23-oct-14	12/69	Gastos varios 23-oct-14	33,50		279,60
24-oct-14	13/76	Gastos varios 24-oct-14	32,30		311,90
26-oct-14	14/82	Gasto alimentación	11,00		322,90
29-oct-14	16/89	Gastos varios 29-oct-14	19,80		342,70
31-oct-14	17/97	Gastos varios 31-oct-14	42,00		384,70
			<b>384,70</b>	-	<b>384,70</b>
31-oct-14	18/104	Cierre de las cuentas de gasto		<b>384,70</b>	
<b>TOTALES</b>			<b>384,70</b>	<b>384,70</b>	-

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**BALANCE DE COMPROBACIÓN**  
**DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

CÓDIGO	CUENTA	SUMAS		SALDOS	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER
1.1.1.01	CAJA	46.200,06	38.125,89	8.074,17	
1.1.2.01.01	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	78.421,74	43.683,06	34.738,68	
1.1.2.01.02	(-)PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES		347,39		347,39
1.1.2.01.03	ANTICIPO SR. JUAN PABLO OVIEDO ORDOÑEZ	1.000,00		1.000,00	
1.1.3.01	IVA EN COMPRAS	3.265,49	3.265,49	0,00	
1.1.3.02	CRÉDITO TRIBUTARIO IVA	5.503,91	1.455,10	4.048,81	
1.1.3.03	ANTICIPO DE RETENCIÓN	10,10		10,10	
1.1.4.01	INVENTARIO DE MERCADERIAS 0%	15.930,07	12.508,58	3.421,49	
1.1.4.02	INVENTARIO DE MERCADERIAS 12%	27.990,18	15.844,78	12.145,39	
1.1.5.01	ÚTILES DE OFICINA	35,20	10,56	24,64	
1.2.1.01.01	VEHÍCULOS	45.500,00		45.500,00	
1.2.1.01.02	(-)DEP. VEHÍCULOS		606,67		606,67
1.2.1.02.01	MUEBLES Y ENSERES	1.125,00		1.125,00	
1.2.1.02.02	(-)DEP. MUEBLES Y ENSERES		8,44		8,44
1.2.1.03.01	EQUIPO DE OFICINA	294,50		294,50	
1.2.1.03.02	(-)DEP. EQUIPO DE OFICINA		2,21		2,21
1.2.1.04.01	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	2.130,00		2.130,00	
1.2.1.04.02	(-)DEP. EQUIPO DE COMPUTACIÓN		39,45		39,45
2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	32.218,97	66.927,93		34.708,96
2.1.2.01	PRÉSTAMO SR. JORGE OVIEDO ORDOÑEZ	5.000,00	15.000,00		10.000,00
2.1.3.01	IVA EN VENTAS	3.691,22	3.691,22		0,00
3.1.01	APORTE DE CAPITAL		64.693,92		64.693,92
4.1.1.01	VENTAS 0%		14.449,76		14.449,76
4.1.1.02	VENTAS 12%		17.525,28		17.525,28
5.1.1.01	COSTO DE VENTAS	27.591,21		27.591,21	
6.1.1.01.01	GASTO MANTENIMIENTO VEHÍCULO	205,35		205,35	
6.1.1.02.01	GASTO COMBUSTIBLE VEHÍCULO	49,11		49,11	
6.1.1.03.01	GASTO ÚTILES DE OFICINA	10,56		10,56	
6.1.1.04.01	GASTO PROVISIONES CUENTAS INCOBRABLES	347,39		347,39	
6.1.1.06.01	GASTO DEPRECIACION VEHÍCULOS	606,67		606,67	
6.1.1.06.02	GASTO DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES	8,44		8,44	
6.1.1.06.03	GASTO DEPRECIACION EQUIPO DE OFICINA	2,21		2,21	
6.1.1.06.04	GASTO DEPRECIACION EQUIPO DE COMPUTACIÓN	39,45		39,45	
6.1.1.07.01	IVA QUE SE CARGA AL GASTO	534,20		534,20	
6.1.2.01.01	GASTO AYUDANTE	90,00		90,00	
6.1.2.01.02	OTROS GASTOS	384,70		384,70	
	<b>TOTALES</b>	<b>298.185,72</b>	<b>298.185,72</b>	<b>142.382,07</b>	<b>142.382,07</b>

Lago Agrio, 31 de octubre de 2014

GERENTE

CONTADOR



EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA											
HOJA DE TRABAJO											
DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014											
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$											
CÓDIGO	CUENTAS	BALANCE DE COMPROBACION		AJUSTES		BALANCE AJUSTADO		ESTADO DE RESULTADOS		BALANCE GENERAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	GASTOS	RENTAS	ACTIVO	PASIVO
1.1.1.01	CAJA	8.074,17				8.074,17				8.074,17	
1.1.2.01.01	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	34.738,68				34.738,68				34.738,68	
1.1.2.01.02	(-)PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES				347,39		347,39				347,39
1.1.2.01.03	ANTICIPO SR. JUAN PABLO OVIEDO ORDOÑEZ	1.000,00				1.000,00				1.000,00	
1.1.3.01	IVA EN COMPRAS	0,00				0,00				0,00	
1.1.3.02	CRÉDITO TRIBUTARIO IVA	4.048,81				4.048,81				4.048,81	
1.1.3.03	ANTICIPO DE RETENCIÓN	10,10				10,10				10,10	
1.1.4.01	INVENTARIO DE MERCADERIAS 0%	3.421,49				3.421,49				3.421,49	
1.1.4.02	INVENTARIO DE MERCADERIAS 12%	12.145,39				12.145,39				12.145,39	
1.1.5.01	ÚTILES DE OFICINA	35,20			10,56	24,64				24,64	
1.2.1.01.01	VEHICULOS	45.500,00				45.500,00				45.500,00	
1.2.1.01.02	(-)DEP. VEHICULOS				606,67		606,67				606,67
1.2.1.02.01	MUEBLES Y ENSERES	1.125,00				1.125,00				1.125,00	
1.2.1.02.02	(-)DEP. MUEBLES Y ENSERES				8,44		8,44				8,44
1.2.1.03.01	EQUIPO DE OFICINA	294,50				294,50				294,50	
1.2.1.03.02	(-)DEP. EQUIPO DE OFICINA				2,21		2,21				2,21
1.2.1.04.01	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	2.130,00				2.130,00				2.130,00	
1.2.1.04.02	(-)DEP. EQUIPO DE COMPUTACIÓN				39,45		39,45				39,45
2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		34.708,96				34.708,96				34.708,96
2.1.2.01	PRESTAMO SR. JORGE OVIEDO ORDOÑEZ		10.000,00				10.000,00				10.000,00
2.1.3.01	IVA EN VENTAS		0,00				0,00				0,00
3.1.01	APORTE DE CAPITAL		64.693,92				64.693,92				64.693,92
4.1.1.01	VENTAS 0%		14.449,76				14.449,76		14.449,76		
4.1.1.02	VENTAS 12%		17.525,28				17.525,28		17.525,28		
5.1.1.01	COSTO DE VENTAS	27.591,21				27.591,21		27.591,21			
6.1.1.01.01	GASTO MANTENIMIENTO VEHÍCULO	205,35				205,35		205,35			
6.1.1.02.01	GASTO COMBUSTIBLE VEHÍCULO	49,11				49,11		49,11			
6.1.1.03.01	GASTO ÚTILES DE OFICINA				10,56		10,56				
6.1.1.04.01	GASTO PROVISIONES CUENTAS INCOBRABLES				347,39		347,39				
6.1.1.06.01	GASTO DEPRECIACION VEHICULOS				606,67		606,67		606,67		
6.1.1.06.02	GASTO DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES				8,44		8,44				
6.1.1.06.03	GASTO DEPRECIACION EQUIPO DE OFICINA				2,21		2,21				
6.1.1.06.04	GASTO DEPRECIACION EQUIPO DE COMPUTACIÓN				39,45		39,45				
6.1.1.07.01	IVA QUE SE CARGA AL GASTO	534,20				534,20		534,20			
6.1.2.01.01	GASTO AYUDANTE	90,00				90,00		90,00			
6.1.2.01.02	OTROS GASTOS	384,70				384,70		384,70			
3.2.1.01	UTILIDAD DEL EJERCICIO							2.105,76			2.105,76
	<b>TOTALES</b>	<b>141.377,92</b>	<b>141.377,92</b>	<b>1.014,71</b>	<b>1.014,71</b>	<b>142.382,07</b>	<b>142.382,07</b>	<b>31.975,04</b>	<b>31.975,04</b>	<b>112.512,79</b>	<b>112.512,79</b>

Lago Agrio, 31 de octubre de 2014

GERENTE

CONTADOR

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014**  
**EXPRESADO EN DOLARES USD \$**

<b><u>INGRESOS OPERACIONALES</u></b>		
<b>VENTAS</b>		
4.1.1.01	VENTAS 0%	14.449,76
4.1.1.02	VENTAS 12%	17.525,28
<b>TOTAL VENTAS NETAS</b>		<b><u>31.975,04</u></b>
<b><u>(-) Costo de Ventas</u></b>		
5.1.1.01	COSTO DE VENTAS	-27.591,21
<b>(=) UTILIDAD BRUTA EN VENTA</b>		<b><u>4.383,83</u></b>
<b><u>(-) GASTOS</u></b>		
		<b><u>2.278,07</u></b>
6.1.1.01.01	GASTO MANTENIMIENTO VEHÍCULO	205,35
6.1.1.02.01	GASTO COMBUSTIBLE VEHÍCULO	49,11
6.1.1.03.01	GASTO UTILES DE OFICINA	10,56
6.1.1.04.01	GASTO PROVISIONES CUENTAS INCOBRABLES	347,39
6.1.1.06.01	GASTO DEPRECIACION VEHÍCULOS	606,67
6.1.1.06.02	GASTO DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES	8,44
6.1.1.06.03	GASTO DEPRECIACION EQUIPO DE OFICINA	2,21
6.1.1.06.04	GASTO DEPRECIACION EQUIPO DE COMPUTACIÓN	39,45
6.1.1.07.01	IVA QUE SE CARGA AL GASTO	534,20
6.1.2.01.01	GASTO AYUDANTE	90,00
6.1.2.01.02	OTROS GASTOS	384,70
3.2.1.01	<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	<b><u>2.105,76</u></b>

Lago Agrio, 31 de octubre de 2014

GERENTE

CONTADOR

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

<u>ACTIVOS</u>	<u>63.115,91</u>	<u>PASIVOS</u>	<u>44.708,96</u>
<u>CORRIENTE</u>		<u>CORRIENTE</u>	
1.1.1.01 CAJA	8.074,17	2.1.1.01 CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	34.708,96
1.1.2.01.01 CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	34.738,68	2.1.2.01 PRESTAMO SR. JORGE OVIEDO ORDOÑEZ	10.000,00
1.1.2.01.02 (-)PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	-347,39		
1.1.2.01.03 ANTICIPO SR. JUAN PABLO OVIEDO ORDOÑEZ	1.000,00		
1.1.3.01 IVA EN COMPRAS	0,00		
1.1.3.02 CRÉDITO TRIBUTARIO IVA	4.048,81		
1.1.3.03 ANTICIPO DE RETENCIÓN	10,10		
1.1.4.01 INVENTARIO DE MERCADERIAS 0%	3.421,49		
1.1.4.02 INVENTARIO DE MERCADERIAS 12%	12.145,39		
1.1.5.01 ÚTILES DE OFICINA	24,64		
	<u>48.392,74</u>		
<b><u>NO CORRIENTE</u></b>		<b><u>TOTAL PASIVO</u></b>	<b><u>44.708,96</u></b>
<b><u>INMUEBLES PLANTA Y EQUIPO</u></b>		<b><u>PATRIMONIO</u></b>	<b><u>64.693,92</u></b>
1.2.1.01.01 VEHÍCULOS	45.500,00	3.1.01 APORTE DE CAPITAL	64.693,92
1.2.1.01.02 (-)DEP. VEHÍCULOS	-606,67		
1.2.1.02.01 MUEBLES Y ENSERES	1.125,00	<b><u>TOTAL PASIVO + CAPITAL</u></b>	<b><u>109.402,88</u></b>
1.2.1.02.02 (-)DEP. MUEBLES Y ENSERES	-8,44		
1.2.1.03.01 EQUIPO DE OFICINA	294,50	3.2.1.01 Utilidad del Ejercicio	2.105,76
1.2.1.03.02 (-)DEP. EQUIPO DE OFICINA	-2,21		
1.2.1.04.01 EQUIPO DE COMPUTACIÓN	2.130,00		
1.2.1.04.02 (-)DEP. EQUIPO DE COMPUTACIÓN	-39,45		
	<u>111.508,64</u>	<b><u>TOTAL PASIVO</u></b>	<b><u>111.508,64</u></b>
<b><u>TOTAL ACTIVOS</u></b>			

Lago Agrio, 31 de octubre de 2014

GERENTE

CONTADOR

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

**SECTOR A**

**FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

<b>(+) EFECTIVO RECIBIDO DE CLIENTES</b>		<b>44.623,32</b>
(+ VENTA DE MERCADERIAS	31.975,04	
(+ COBRO DE CUENTAS PENDIENTES , CLIENTES	9.615,09	
(-) ANTICIPO RETENCION, CLIENTES	-10,10	
(+ IVA EN COMPRAS	3.043,29	
<b>(+) EFECTIVO RECIBIDO DE OTROS CLIENTES Y RELACIONADOS</b>		<b>-1.000,00</b>
(-) EFECTIVO RECIBIDO RELACIONADO	-1.000,00	
<b>(-) EFECTIVO PAGADO A PROVEEDORES</b>		<b>-31.792,22</b>
(-) COSTO DE VENTAS	-27.591,21	
(+ COMPRA DE MERCADERIAS	9.767,84	
(-) IMPUESTOS POR PAGAR	-1.588,19	
(-) PROVEEDORES	-12.380,66	
<b>(-) EFECTIVO PAGADO A OTROS PROVEEDORES</b>		<b>-1.273,92</b>
(-) PAGO AYUDANTE	-90,00	
(-) SUMINISTRO DE OFICINA	-10,56	
(-) MANTENIMIENTO Y COMBUSTIBLE	-254,46	
(-) IVA QUE SE CARGA AL GASTO	-534,20	
(-) OTROS GASTOS	-384,70	
<b>EFECTIVO NETO USADO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN (A)</b>		<b><u>10.557,17</u></b>

**SECTOR B**

**FLUJO DEL EFECTIVO POR INVERSIONES**

<b>EFECTIVO NETO USADO POR ACTIVIDAD INVERSIÓN (B)</b>		<b><u>0,00</u></b>
--	--	--------------------

**SECTOR C**

**FLUJO DE EFECTIVO POR FINANCIAMIENTO**

<b>(-) EGRESOS EFECTUADOS PARA:</b>		<b>-5.000,00</b>
(-) ABONOS Y CANCELACION DE OBLIGACIONES	-5.000,00	
<b>EFECTIVO NETO USADO POR ACTV.FINANCIAMIENTO (C)</b>		<b><u>-5.000,00</u></b>
<b>FLUJO DEL EFECTIVO NETO TOTAL (A ± B ± C)</b>		<b><u>5.557,17</u></b>
<b>(+) EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL 1 DE OCTUBRE</b>		<b>2.517,00</b>
<b>(=) EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL 31 DE OCTUBRE</b>		<b><u>8.074,17</u></b>

Lago Agrio, 31 de octubre de 2014

GERENTE

CONTADOR

## **g. DISCUSIÓN.**

La Empresa Oviedo Distribuidora de la ciudad de Lago Agrio al 01 de octubre de 2014, la entidad carecía de un Plan de Cuentas acorde a sus necesidades por lo que fue necesario elaborarlos para registrar las diferentes operaciones económicas de la empresa. Esta además no contaba con registros contables desconociendo los saldos reales en el inventario, razón por la cual se realizó el conteo de su inventario inicial al 01 de octubre de 2014, carecían de control de Inventarios tanto de entradas y salidas de mercadería de bodega, por lo cual se diseñó y aplicó las tarjetas kardex registrando en las mismas los movimientos del inventario de mercaderías, permitiendo tener actualizado los saldos de existencias para la venta.

El proceso contable se lo efectuó con las operaciones del mes de octubre de 2014, aplicando los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, Normas Ecuatorianas de Contabilidad y dando cumplimiento a las disposiciones del Servicio de Rentas Internas, se realizaron las transacciones de los movimientos económicos en el Libro Diario, para luego ser mayorizadas cada una de las cuentas que tuvieron movimiento en el periodo establecido. De la Mayorización se obtuvo la información para elaborar el Balance de Comprobación de Sumas y Saldos, estructurar la hoja de trabajo de la cual se obtuvo los valores que se tomarían en cuenta para preparar y presentar los Estados Financieros como son: El Estado de Resultados, El Estado de Situación Financiera, y el Estado de Flujo de Efectivo, se obtuvo la situación económica de la Empresa Oviedo Distribuidora, la misma que es puesta a conocimiento del propietario.

## **h. CONCLUSIONES.**

Luego de los Resultados obtenidos se plantean las siguientes conclusiones:

1. La Empresa Oviedo Distribuidora de la Ciudad de Lago Agrio, Provincia de Sucumbíos dispone de documentación necesaria para sus correspondientes registros contables, su información es veraz, confiable y oportuna.
2. Se ha elaborado el Plan de Cuentas para registrar los movimientos económicos en el Libro Diario como en el Libro Mayor.
3. Se efectuó el levantamiento del inventario inicial de todos los valores, bienes, derechos y obligaciones que tiene la empresa, mismo que nos facilitó conocer de una forma física, real y general toda su estructura, además nos permitió dar el punto de partida al inicio de nuestro proceso contable.
4. Se aplicó el control de la mercadería, mediante el sistema de inventario permanente, y el uso eficaz de la Tarjeta Kardex para los debidos registros de entradas y salidas de cada uno de los productos de la distribuidora, con el fin de conocer las existencias diarias.
5. Se ha realizado detalladamente el proceso contable, lo cual nos permitió obtener los Estados Financieros con resultados al 31 de octubre de 2014, obteniéndose los Estados Financieros: Estado de Resultados, Estado de Situación Financiera y Estado de Flujo de efectivo, que revelan la situación económica financiera de la Empresa Oviedo Distribuidora.

## **i. RECOMENDACIONES.**

1. Aplicar inmediatamente su contabilidad para generar información veraz, confiable y oportuna para la toma de decisiones y permita un aporte técnico contable y aplicarlo como base de datos a un sistema.
2. Mantener el Plan de Cuentas que se elaboró para registrar las diferentes transacciones contables.
3. Continuar con la realización del inventario inicial con el propósito de tener conocimiento sobre las existencias con las que cuenta la empresa.
4. Mantener la utilización y actualización de las Tarjetas Kardex con el propósito de tener conocimiento de las existencias en bodega, además de llevar un preciso control de mercaderías, y poder determinar oportunamente el stock de cada uno de los productos existentes a la venta.
5. En la Contabilidad Comercial establecida, aplicar principios y normas de contabilidad, Normativa Tributaria, acorde a lo que disponen los organismos de control. Los Estados Financieros reflejan la situación real de la empresa de un periodo determinado, por lo tanto, se debe continuar con su elaboración y puesta en conocimiento del propietario de Oviedo Distribuidora, para que si el caso requiere se tome las medidas correctivas que se estime conveniente.

## **j. BIBLIOGRAFÍA.**

- ✚ AGUIRRE Gómez, Luís. Productos y Servicios Financieros. 1ª. Edición. Guayaquil: Editorial Holguín, 2011
- ✚ BRAVO, Mercedes. Contabilidad General, 10ª. Edición. Quito: Editora Escobar, 2011
- ✚ LÓPEZ Elizondo. Proceso Contable. 6ª Edición. México: Editorial Nuevo, 2009
- ✚ FIERRO Martínez, Ángel. Contabilidad General. 4ª. Edición. Bogotá: Editorial Ecoe Ediciones, 2011
- ✚ GAYLE Rayburn, Letricia. Contabilidad General. 6ª. Edición. México: Editorial McGraw-Hill Interamericana, 2009
- ✚ GODOY O. Diccionario Contable y Comercial. 4ª. Edición. Buenos Aires-Argentina: Ediciones Valleta 2009
- ✚ NARANJO Marcelo. Contabilidad Comercial y de Servicios. 9ª. Edición. Quito: Editorial Voluntad, 2010
- ✚ NAVARRO Pincay, Pedro José. Apuntes de contabilidad. Edición electrónica gratuita. 2013 Pág. 45
- ✚ MUÑOZ Merchante, Ángel. Introducción a la Contabilidad. 2ª. Edición. Madrid: Editorial Ediasa, 2014
- ✚ PÉREZ Gómez, Rosario. Técnica Contable, 7ª. Edición. Quito: Editorial McGraw-Hill Interamericana, 2009
- ✚ SARMIENTO Rubén. Contabilidad General. 2ª. Edición. Quito: Editorial Voluntad, 2010



✚ ZAPATA Sánchez, Pedro. Contabilidad General. 6ª. Edición. Bogotá: Editorial McGraw-Hill Interamericana, 2009

### **Documentos electrónicos.**

✚ <http://www.sri.gob.ec/web/10138/102>

✚ <http://www.sri.gob.ec/de/impuesto-a-la-renta>

✚ <http://www.sri.gob.ec/de/171>

✚ <http://www.accid.org/revista/castellano/> (citado el 26 de enero de 2012)

✚ <http://www.las-nic.es>

✚ <http://es.wikipedia.org/wiki/inventario> (citado el 06 de mayo de 2014)

✚ [http://es.wikipedia.org/wiki/Tipos\\_de\\_contabilidad](http://es.wikipedia.org/wiki/Tipos_de_contabilidad) (citado el 02 de julio de 2014)

✚ <http://promonegocios.net/contabilidad/objetivos-contabilidad.html> (citado el 28 de agosto 2010)

✚ <http://es.slideshare.net/ancadira/clasificacin-de-la-contabilidad> (16 de agosto de 2009)

k. ANEXOS

**ANEXO N° 1**  
**RUC DE LA EMPRESA**

**REGISTRO UNICO DE CONTRIBUYENTES**  
**PERSONAS NATURALES**



**NUMERO RUC:** 2100278932001

**APELLIDOS Y NOMBRES:** OVIEDO ORDOÑEZ JUAN PABLO

**NOMBRE COMERCIAL:** OVIEDO DISTRIBUIDORA

**CLASE CONTRIBUYENTE:** OTROS      **OBLIGADO LLEVAR CONTABILIDAD:** NO

**CALIFICACIÓN ARTESANAL:**      **NUMERO:**

---

**FEC. NACIMIENTO:** 10/06/1992      **FEC. ACTUALIZACION:** 28/10/2014

**FEC. INICIO ACTIVIDADES:** 20/01/2011      **FEC. SUSPENSIÓN DEFINITIVA:**

**FEC. INSCRIPCIÓN:** 20/01/2011      **FEC. REINICIO ACTIVIDADES:** 07/04/2014

---

**ACTIVIDAD ECONOMICA PRINCIPAL:**

VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE PRODUCTOS DIVERSOS PARA EL CONSUMIDOR.

---

**DOMICILIO TRIBUTARIO:**

Provincia: SUCUMBIDOS Cantón: LAGO AGRIO Parroquia: NUEVA LOJA Calle: TERCERA Número: S/N Intersección:  
TONSUPA Referencia: BARRIO EL PARAISO, JUNTO A LA MECÁNICA MARENDA, CASA MIXTA DOS PISOS COLOR  
CAFE CON CERRAMIENTO E-mail: impreamerica@hotmail.com

**DOMICILIO ESPECIAL:**

---

**OBLIGACIONES TRIBUTARIAS:**

\* DECLARACIÓN MENSUAL DE IVA

---

Las personas naturales que superen los límites establecidos en el Reglamento para la Aplicación de la Ley de Equidad Tributaria, estarán obligadas a llevar contabilidad, convirtiéndose en agentes de retención, y no podrán acogerse al Régimen Simplificado (RISE).

Si supera los montos establecidos en el reglamento estará obligado a llevar contabilidad para el siguiente ejercicio fiscal y la presentación de sus obligaciones será mensual.

---

<b># DE ESTABLECIMIENTOS REGISTRADOS:</b>	del 001 al 001	<b>ABIERTOS:</b>	1
<b>JURISDICCIÓN:</b>	REGIONAL NORTE SUCUMBIDOS	<b>CERRADOS:</b>	0

---

  
FIRMA DEL CONTRIBUYENTE

  
SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

Declaro que los datos contenidos en este documento son exactos y verosímeros, por lo que asumo la responsabilidad legal que de ello se deriven (Art. 97 Código Tributario, Art. 9 Ley del RUC y Art. 9 Reglamento para la Aplicación de la Ley del RUC).

**Usuario:** LMCC020614      **Lugar de emisión:** LAGO AGRIO/CALLE ELOY      **Fecha y hora:** 28/10/2014 16:46:40

Página 1 de 2

**REGISTRO UNICO DE CONTRIBUYENTES  
PERSONAS NATURALES**



**NUMERO RUC:** 2100278932001  
**APELLIDOS Y NOMBRES:** OVIEDO ORDOÑEZ JUAN PABLO

**ESTABLECIMIENTOS REGISTRADOS:**

<b>Nº. ESTABLECIMIENTO:</b>	00*	<b>ESTADO:</b>	ABIERTO	<b>MATRIZ:</b>	<b>FEC. INICIO ACT.:</b> 20/01/2011
<b>NOMBRE COMERCIAL:</b>	OVIEDO DISTRIBUIDORA				<b>FEC. CIERRE:</b> 31/12/2011
<b>ACTIVIDADES ECONÓMICAS:</b>					

VENTA AL POR MAYOR Y MENOR DE PRODUCTOS DIVERSOS PARA EL CONSUMIDOR.

**DIRECCIÓN ESTABLECIMIENTO:**

Provincia: SUCUMBIOS Cantón: LAGO AGRIO Parroquia: NUEVA LOJA Barrio: EL PARAISO Calle: TERCERA Número: S/N  
Intercorrión: TONSUPA Referencia: JUNTO A LA MECANICA MARENDA, CASA MIXTA DOS PISOS COLOR CAFE CON  
CERRAMIENTO Oficina: PB Celular: 0999381012 Email: impreamerica@hotmail.com

  
FIRMA DEL CONTRIBUYENTE

  
SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

Declaro que los datos consignados en este documento son exactos y verdaderos, por lo que asumo la responsabilidad legal que de ella se derivan (Art. 57 Código Tributario, Art. 9 Ley del RUC y Art. 9 Reglamento para la Aplicación de la Ley del RUC)  
Usuario: LMCC020514 Lugar de emisión: LAGO AGRIO/CALLE ELOY Fecha y hora: 28/10/2014 16:46:40

**ANEXO N° 2**  
**AUXILIAR DE COMPRAS**

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA ANEXO AUXILIAR DE COMPRAS EXPRESADO EN DÓLARES USD \$ DEL 02 DE OCTUBRE DEL 2014						
						ANEXO N° 01
FACTURA	PROVEEDOR	SUBTOT AL 12%	SUBTOT AL 0%	IVA 12%	TOTAL A PAGAR	
					CREDITO	CONTADO
001-001-000116473	DISTRIORIENTE	183,50	444,96	22,02	650,48	
001-001-000315495	DISOR	33,53	682,41	4,02	719,96	
001-001-000315494	DISOR	256,06		30,73	286,79	
001-001-000158610	DISHERLAG	21,52		2,58	24,10	
021-002-000240931	DIPOR		533,60	-	533,60	
001-001-000326266	DICOFHI	264,46		31,73	296,19	
001-001-000326267	DICOFHI	46,21		5,54	51,75	
001-001-000006673	DISTRIBUIDORA CAVI - HNOS		624,50	-	624,50	
<b>INFORME DEL DÍA</b>	<b>TOTAL</b>	<b>805,27</b>	<b>2.285,47</b>	<b>96,63</b>	<b>3.187,38</b>	-

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA ANEXO AUXILIAR DE COMPRAS EXPRESADO EN DÓLARES USD \$ DEL 03 DE OCTUBRE DEL 2014						
						ANEXO N° 02
FACTURA	PROVEEDOR	SUBTOT AL 12%	SUBTOT AL 0%	IVA 12%	TOTAL A PAGAR	
					CREDITO	CONTADO
001-001-000158740	DISHERLAG	160,65	82,37	19,28	262,30	
001-001-000158741	DISHERLAG	282,76		33,93	316,69	
001-001-000158742	DISHERLAG	292,77	7,10	35,13	335,00	
001-001-000158743	DISHERLAG	299,05	6,07	35,89	341,01	
001-001-000158744	DISHERLAG	107,41		12,89	120,30	
002-004-000065473	VEGA SUPERMERCADO	407,30	195,90	48,88	652,08	
001-001-000100953	DISTRIBUCIONES SUPERIOR	146,21	105,00	17,54	268,75	
003-001-000038409	DISTRIBUIDORA ABAD - HNOS	900,64	57,60	108,08	1.066,32	
001-001-000001906	DISTRIBUCIONES POTTER	548,90		65,87	614,77	
001-001-000182853	HR DISTRIBUCIONES	468,54	65,04	56,22	589,80	
<b>INFORME DEL DÍA</b>	<b>TOTAL</b>	<b>3.614,23</b>	<b>519,08</b>	<b>433,71</b>	<b>4.567,01</b>	-

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA ANEXO AUXILIAR DE COMPRAS EXPRESADO EN DÓLARES USD \$ DEL 09 DE OCTUBRE DEL 2014						
						ANEXO N° 03
FACTURA	PROVEEDOR	SUBTOT AL 12%	SUBTOT AL 0%	IVA 12%	TOTAL A PAGAR	
					CREDITO	CONTADO
004-001-000147208	MULTISERVICIOS JUAN DE LA CRUZ	48,20		5,78	53,98	
001-001-000316268	DISOR	50,29	159,37	6,03	215,69	
<b>INFORME DEL DÍA</b>	<b>TOTAL</b>	<b>98,49</b>	<b>159,37</b>	<b>11,82</b>	<b>269,68</b>	-

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA						
ANEXO AUXILIAR DE COMPRAS						
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$						
DEL 10 DE OCTUBRE DEL 2014						
ANEXO N° 04						
FACTURA	PROVEEDOR	SUBTOT AL 12%	SUBTOT AL 0%	IVA 12%	TOTAL A PAGAR	
					CREDITO	CONTADO
001-001-000117122	DISTRIORENTE	155,50	42,97	18,66	217,13	
001-001-000006774	DISTRIBUIDORA CAVI - HNOS		604,00	-	604,00	
001-001-000159289	DISHERLAG	368,23	43,22	44,19	455,64	
001-001-000159290	DISHERLAG	12,35	77,44	1,48	91,27	
<b>INFORME DEL DÍA</b>	<b>TOTAL</b>	<b>536,08</b>	<b>767,63</b>	<b>64,33</b>	<b>1.368,04</b>	<b>-</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA						
ANEXO AUXILIAR DE COMPRAS						
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$						
DEL 13 DE OCTUBRE DEL 2014						
ANEXO N° 05						
FACTURA	PROVEEDOR	SUBTOT AL 12%	SUBTOT AL 0%	IVA 12%	TOTAL A PAGAR	
					CREDITO	CONTADO
001-001-000183290	HR DISTRIBUCIONES	144,00		17,28	161,28	
001-001-000006072	UR SERVICIOS	50,90	153,00	6,11	210,01	
001-001-000328698	DICOFHI	129,78		15,57	145,35	
<b>INFORME DEL DÍA</b>	<b>TOTAL</b>	<b>324,68</b>	<b>153,00</b>	<b>38,96</b>	<b>516,64</b>	<b>-</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA						
ANEXO AUXILIAR DE COMPRAS						
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$						
DEL 14 DE OCTUBRE DEL 2014						
ANEXO N° 06						
FACTURA	PROVEEDOR	SUBTOT AL 12%	SUBTOT AL 0%	IVA 12%	TOTAL A PAGAR	
					CREDITO	CONTADO
001-001-000316465	DISOR		80,78	-	80,78	
001-001-000006808	DISTRIBUIDORA CAVI - HNOS		205,00	-	205,00	
001-001-000183379	HR DISTRIBUCIONES	466,09	184,91	55,93	706,93	
<b>INFORME DEL DÍA</b>	<b>TOTAL</b>	<b>466,09</b>	<b>470,69</b>	<b>55,93</b>	<b>992,71</b>	<b>-</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA						
ANEXO AUXILIAR DE COMPRAS						
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$						
DEL 15 DE OCTUBRE DEL 2014						
ANEXO N° 07						
FACTURA	PROVEEDOR	SUBTOT AL 12%	SUBTOT AL 0%	IVA 12%	TOTAL A PAGAR	
					CREDITO	CONTADO
001-001-000159560	DISHERLAG	524,09		62,89	586,98	
001-001-000159621	DISHERLAG	551,42		66,17	617,59	
001-001-000101634	DISTRIBUCIONES SUPERIOR	209,13	267,50	25,10	501,73	
<b>INFORME DEL DÍA</b>	<b>TOTAL</b>	<b>1.284,64</b>	<b>267,50</b>	<b>154,16</b>	<b>1.706,30</b>	<b>-</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA						
ANEXO AUXILIAR DE COMPRAS						
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$						
DEL 16 DE OCTUBRE DEL 2014						
ANEXO N° 08						
FACTURA	PROVEEDOR	SUBTOT AL 12%	SUBTOT AL 0%	IVA 12%	TOTAL A PAGAR	
					CREDITO	CONTADO
001-001-000159712	DISHERLAG	283,11		33,97	317,08	
001-001-000159713	DISHERLAG	101,30		12,16	113,46	
001-001-000316626	DISOR	100,58	483,55	12,07	596,20	
001-001-000101733	DISTRIBUCIONES SUPERIOR		37,00	-	37,00	
001-001-000117630	DISTRIORIENTE	130,16	80,31	15,62	226,09	
001-001-000117643	DISTRIORIENTE		100,80	-	100,80	
005-001-000107555	GODOY RUIZ	64,03		7,68	71,71	
005-001-000107556	GODOY RUIZ	3,22		0,39	3,61	
001-001-000003190	PLASTICOS SAN CARLOS	161,24		19,35	180,59	
<b>INFORME DEL DÍA</b>	<b>TOTAL</b>	<b>843,64</b>	<b>701,66</b>	<b>101,24</b>	<b>1.646,54</b>	<b>-</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA						
ANEXO AUXILIAR DE COMPRAS						
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$						
DEL 17 DE OCTUBRE DEL 2014						
ANEXO N° 09						
FACTURA	PROVEEDOR	SUBTOT AL 12%	SUBTOT AL 0%	IVA 12%	TOTAL A PAGAR	
					CREDITO	CONTADO
001-001-000159750	DISHERLAG	80,90		9,71	90,61	
001-001-000006903	DISTRIBUIDORA CAVI - HNOS		248,00	-	248,00	
001-001-000316782	DISOR		57,25	-	57,25	
<b>INFORME DEL DÍA</b>	<b>TOTAL</b>	<b>80,90</b>	<b>305,25</b>	<b>9,71</b>	<b>395,86</b>	<b>-</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA						
ANEXO AUXILIAR DE COMPRAS						
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$						
DEL 18 DE OCTUBRE DEL 2014						
ANEXO N° 10						
FACTURA	PROVEEDOR	SUBTOT AL 12%	SUBTOT AL 0%	IVA 12%	TOTAL A PAGAR	
					CREDITO	CONTADO
001-001-000159820	DISHERLAG	9,40		1,13	10,53	
INFORME DEL DÍA	TOTAL	9,40	-	1,13	10,53	-

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA						
ANEXO AUXILIAR DE COMPRAS						
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$						
DEL 20 DE OCTUBRE DEL 2014						
ANEXO N° 11						
FACTURA	PROVEEDOR	SUBTOT AL 12%	SUBTOT AL 0%	IVA 12%	TOTAL A PAGAR	
					CREDITO	CONTADO
001-001-000330158	DICOFHI		296,45	-	296,45	
INFORME DEL DÍA	TOTAL	-	296,45	-	296,45	-

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA						
ANEXO AUXILIAR DE COMPRAS						
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$						
DEL 21 DE OCTUBRE DEL 2014						
ANEXO N° 12						
FACTURA	PROVEEDOR	SUBTOT AL 12%	SUBTOT AL 0%	IVA 12%	TOTAL A PAGAR	
					CREDITO	CONTADO
001-001-000117910	DISTRIORENTE	25,83	68,02	3,10	96,95	
INFORME DEL DÍA	TOTAL	25,83	68,02	3,10	96,95	-

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA						
ANEXO AUXILIAR DE COMPRAS						
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$						
DEL 24 DE OCTUBRE DEL 2014						
ANEXO N° 13						
FACTURA	PROVEEDOR	SUBTOT AL 12%	SUBTOT AL 0%	IVA 12%	TOTAL A PAGAR	
					CREDITO	CONTADO
001-001-000317368	DISOR		171,07	-	171,07	
001-001-000160250	DISHERLAG	112,97		13,56	126,53	
001-001-000331173	DICOFHI	149,76	175,10	17,97	342,83	
001-001-000331174	DICOFHI		127,05	-	127,05	
<b>INFORME DEL DÍA</b>	<b>TOTAL</b>	<b>262,73</b>	<b>473,22</b>	<b>31,53</b>	<b>767,48</b>	<b>-</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA						
ANEXO AUXILIAR DE COMPRAS						
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$						
DEL 28 DE OCTUBRE DEL 2014						
ANEXO N° 14						
FACTURA	PROVEEDOR	SUBTOT AL 12%	SUBTOT AL 0%	IVA 12%	TOTAL A PAGAR	
					CREDITO	CONTADO
001-005-000014125	DISTRIBUCIONES 2001	26,52		3,18	29,70	
<b>INFORME DEL DÍA</b>	<b>TOTAL</b>	<b>26,52</b>	<b>-</b>	<b>3,18</b>	<b>29,70</b>	<b>-</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA						
ANEXO AUXILIAR DE COMPRAS						
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$						
DEL 30 DE OCTUBRE DEL 2014						
ANEXO N° 15						
FACTURA	PROVEEDOR	SUBTOT AL 12%	SUBTOT AL 0%	IVA 12%	TOTAL A PAGAR	
					CREDITO	CONTADO
001-001-000102585	DISTRIBUCIONES SUPERIOR		157,50	-	157,50	
001-001-000118750	DISTRIORIENTE	319,59	34,53	38,35	392,47	
001-001-000317791	DISOR	50,29	333,95	6,03	390,27	
001-001-000317792	DISOR	30,06		3,61	33,67	
<b>INFORME DEL DÍA</b>	<b>TOTAL</b>	<b>399,94</b>	<b>525,98</b>	<b>47,99</b>	<b>973,91</b>	<b>-</b>



**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**ANEXO AUXILIAR DE COMPRAS**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**  
**DEL 31 DE OCTUBRE DEL 2014**

**ANEXO N° 16**

FACTURA	PROVEEDOR	SUBTOT AL 12%	SUBTOT AL 0%	IVA 12%	TOTAL A PAGAR	
					CREDITO	CONTADO
001-001-000160778	DISHERLAG	187,85	10,81	22,54	221,20	
001-001-000160779	DISHERLAG	182,05		21,85	203,90	
001-001-000160780	DISHERLAG	153,50		18,42	171,92	
001-001-000184326	HR DISTRIBUCIONES	1.050,06	399,55	126,01	1.575,62	
001-001-000007118	DISTRIBUIDORA CAVI- HNOS		840,50	-	840,50	
<b>INFORME DEL DÍA</b>	<b>TOTAL</b>	<b>1.573,46</b>	<b>1.250,86</b>	<b>188,82</b>	<b>3.013,14</b>	<b>-</b>

**ANEXO N° 3**  
**AUXILIAR DE VENTAS**

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA ANEXO AUXILIAR DE VENTAS EXPRESADO EN DÓLARES USD \$ DEL 03 DE OCTUBRE DEL 2014							
ANEXO N° 01							
FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	RET. FTE.	TOTAL A RECIBIR	
		12%	0%			CREDITO	CONTADO
001-001-00000993	SILVA CARVAJAL MAGNOLIA		24,72	-		24,72	
001-001-00000994	PASUY CHAPUE NELVA	43,95	10,30	5,27		59,52	
001-001-00000995	TINIZARAY JARAMILLO HERMAN	6,48	45,18	0,78		52,44	
001-001-00000996	RAMOS VICTOR SALOMON		49,66	-		49,66	
001-001-00000997	ROMERO FARINANGO IRMA	25,17	8,64	3,02		36,83	
001-001-00000998	GUARANGA MISHQUE FRANCISCA	43,30	58,08	5,20		106,58	
001-001-00000999	RIÑUZO LOPEZ ROSA AMELIA	87,46	59,75	10,50		157,71	
001-001-000001000	RAMOS PARREÑO CELIDA MARIA	25,17	164,57	3,02		192,76	
001-001-000001001	RIOFRIO ACARO WILMER VICENTE	21,53	252,19	2,58		276,30	
<b>INFORME DEL DÍA</b>	<b>TOTAL</b>	<b>253,06</b>	<b>673,09</b>	<b>30,37</b>	-	<b>956,51</b>	-

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA ANEXO AUXILIAR DE VENTAS EXPRESADO EN DÓLARES USD \$ DEL 04 DE OCTUBRE DEL 2014							
ANEXO N° 02							
FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	RET. FTE.	TOTAL A RECIBIR	
		12%	0%			CREDITO	CONTADO
001-001-000001002	RODRIGUEZ DURAN CINTHIA	12,93	2,23	1,55		16,71	
001-001-000001003	ANULADO			-		-	
001-001-000001004	ANULADO			-		-	
001-001-000001005	ORTIZ REYES MARIA EUGENIA	117,92	53,97	14,15		186,04	
001-001-000001006	SISA CAIZA EVA BEATRIZ	453,11	1.439,23	54,37		1.946,71	
001-001-000001007	SISA CAIZA EVA BEATRIZ	665,42	107,00	79,85		852,27	
001-001-000001008	GARCES DAYANA	25,92	48,50	3,11		77,53	
001-001-000001009	SILVA CARVAJAL MAGNOLIA	923,75	497,89	110,85		1.532,49	
001-001-000001010	RIOFRIO ACARO WILMER VICENTE	28,08		3,37		31,45	
001-001-000001011	MAZA OLAYA JOSE LUIS	144,11	235,17	17,29		396,57	
001-001-000001012	PASUY CHAPUE NELVA	100,59		12,07		112,66	
001-001-000001013	ROMERO GARCIA RAQUEL	12,83	65,33	1,54		79,70	
001-001-000001014	PARDÓ PARDO LUZ	110,33	21,23	13,24		144,80	
001-001-000001015	VERA SALAZAR WILSON EDUARDO	92,30	24,99	11,08		128,37	
001-001-000001016	ALVARADO GUTIERREZ CLAUDIA LILIANA	85,04	45,25	10,20		140,49	
001-001-000001017	SANDOVAL ALVAREZ LIZANDRO MANUEL		33,94	-		33,94	
001-001-000001018	RODRIGUEZ DOMELIN DANIEL SANTIAGO	55,87	69,70	6,70		132,27	
001-001-000001019	JUMBO PUGACHI PEDRO LEONEL	117,41	32,33	14,09		163,83	
<b>INFORME DEL DÍA</b>	<b>TOTAL</b>	<b>2.945,61</b>	<b>2.676,76</b>	<b>353,47</b>	-	<b>5.975,84</b>	-

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**ANEXO AUXILIAR DE VENTAS**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**  
**DEL 05 DE OCTUBRE DEL 2014**

ANEXO N° 03

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RET. FTE.	TOTAL A RECIBIR	
						CREDITO	CONTADO
001-001-000001020	ROMERO PULIDO BLANCA	91,75	22,29	11,01		125,05	
001-001-000001021	ROMERO PULIDO BLANCA	45,52	18,32	5,46		69,30	
001-001-000001022	CUJI CHILQUINGA MARIA ROSA		20,70	-		20,70	
001-001-000001023	TORRES BODERO ZOILA ROSA	51,98		6,24		58,22	
001-001-000001024	ÑATE GUEVARA FABIAN	187,64	242,47	22,52		452,63	
001-001-000001025	CASTRO R. GUIDO JOEL	126,51	68,88	15,18		210,57	
001-001-000001026	CASTRO R. GUIDO JOEL	10,58		1,27		11,85	
001-001-000001027	SISA CAIZA EVA BEATRIZ		44,87	-		44,87	
001-001-000001028	SISA CAIZA EVA BEATRIZ	133,48		16,02		149,50	
001-001-000001029	FREIRE IZA MARCELO ANDULFO	48,69		5,84		54,53	
001-001-000001030	MENA DORA	16,53		1,98		18,51	
001-001-000001031	ANULADO			-		-	
001-001-000001032	YAGUANA RAMIREZ GALO EFREN		40,50	-		40,50	
<b>INFORME DEL DÍA</b>	<b>TOTAL</b>	<b>712,68</b>	<b>458,03</b>	<b>85,52</b>	<b>-</b>	<b>1.256,23</b>	<b>-</b>

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**ANEXO AUXILIAR DE VENTAS**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**  
**DEL 09 DE OCTUBRE DEL 2014**

ANEXO N° 04

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RET. FTE.	TOTAL A RECIBIR	
						CREDITO	CONTADO
001-001-000001033	MONAR MONAR WILSON GERMAN	72,95	119,25	8,75		200,95	
001-001-000001034	SAMANIEGO RODRIGUEZ ANABEL	58,83	210,36	7,06		276,25	
001-001-000001035	MONCADA SIXTO	43,55	44,00	5,23		92,78	
001-001-000001036	JARAMILLO VIDAL ZOILO ARISTABEL	4,75	41,11	0,57		46,43	
001-001-000001037	ALVARADO GUTIERREZ CLAUDIA LILIANA	19,42		2,33		21,75	
<b>INFORME DEL DÍA</b>	<b>TOTAL</b>	<b>199,50</b>	<b>414,72</b>	<b>23,94</b>	<b>-</b>	<b>638,16</b>	<b>-</b>

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**

**ANEXO AUXILIAR DE VENTAS  
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
DEL 11 DE OCTUBRE DEL 2014**

ANEXO N° 05

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RET. FTE.	TOTAL A RECIBIR	
						CREDITO	CONTADO
001-001-000001038	NINA GUAMAN JOAQUIN	66,50	75,96	7,98		150,44	
001-001-000001039	SILVA CARVAJAL LILIA	97,61		11,71		109,32	
001-001-000001040	ORTIZ REYES MARIA EUGENIA	31,33	9,56	3,76		44,65	
001-001-000001041	GUARANGA MISHQUE FRANCISCA	247,15	106,62	29,66		383,43	
001-001-000001042	GUARANGA MISHQUE FRANCISCA	21,97	135,00	2,64		159,61	
001-001-000001043	MONAR MONAR WILSON GERMAN	43,36		5,20		48,56	
001-001-000001044	PARDO SANCHEZ NNORMA JADHIRA		45,00	-		45,00	
001-001-000001045	ALEN CASTRO TITO TANIA		93,30	-		93,30	
001-001-000001046	MONAR MONAR MEDARDO	120,43		14,45		134,88	
001-001-000001047	GARCES DAYANA		48,50	-		48,50	
001-001-000001048	RIOFRIO ACARO WILMER VICENTE	6,39	135,80	0,77		142,96	
001-001-000001049	LOOR MENDOZA JULIO CESAR	151,02	68,38	18,12		237,52	
001-001-000001050	PASUY CHAPUE NELVA	168,00	32,80	20,16		220,96	
001-001-000001051	PINTO HIDALGO ELENA CONSUELO	97,67	121,93	11,72		231,32	
001-001-000001052	ESTRELLA QUINATO GAVINO ARNULFO	41,08	261,60	4,93		307,61	
001-001-000001053	SANGACHA PUMBABAY ABELINDRA ISABEL	101,55	61,37	12,19		175,11	
001-001-000001054	NINASUNTA NINASUNTA BLANCA MARIBEL	277,19	9,98	33,26		320,43	
001-001-000001055	NINASUNTA NINASUNTA BLANCA MARIBEL	20,48		2,46		22,94	
001-001-000001056	ENCARNACION SALAZAR ORLANDO LIBERATO		105,07	-		105,07	
001-001-000001057	ENCARNACION SALAZAR ORLANDO LIBERATO	243,53		29,22		272,75	
001-001-000001058	JARAMILLO VIDAL ZOILO ARISTABEL	40,56	97,04	4,87		142,47	
001-001-000001059	NARANJO PALACIO LUZ ESTHELA	14,10	274,23	1,69		290,02	
001-001-000001060	ABRIL ESPIN RAMIRO	57,49	108,28	6,90		172,67	
001-001-000001061	CANDO YAGUAR ZOILA GUILLERMINA	255,20	73,90	30,62		359,72	
001-001-000001062	CUJI CHILIQINGA MARIA ROSA	22,73	90,50	2,73		115,96	
001-001-000001063	GREFA AJON PATRICIA ESTEFANIA	31,84	44,80	3,82		80,46	
001-001-000001064	ALVARADO GUTIERREZ CLAUDIA LILIANA	162,58	133,02	19,51		315,11	
001-001-000001065	RODRIGUEZ DOMELIN DANIEL SANTIAGO	39,57	94,70	4,75		139,02	
001-001-000001066	OROZCO YANEZ EUGENIA LIZBETH		14,74	-		14,74	
001-001-000001067	YANEZ LEMA MARIA	946,33		113,56		1.059,89	
001-001-000001068	MASHARI PEREZ MARIANA	40,58	2,40	4,87		47,85	
001-001-000001069	PASUY ESPAÑA MARIA LUCY	30,39	59,10	3,65		93,14	
001-001-000001070	ROMERO GARCIA RAQUEL	46,46		5,58		52,04	
001-001-000001071	MAZA OLAYA JOSE LUIS	62,51	72,87	7,50		142,88	
001-001-000001072	SISA CAIZA EVA BEATRIZ		62,75	-		62,75	
<b>INFORME DEL DÍA</b>	<b>TOTAL</b>	<b>3.485,61</b>	<b>2.439,20</b>	<b>418,27</b>	<b>-</b>	<b>6.343,09</b>	<b>-</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA							
ANEXO AUXILIAR DE VENTAS							
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$							
DEL 14 DE OCTUBRE DEL 2014							
ANEXO N° 06							
FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RET. FTE.	TOTAL A RECIBIR	
						CREDITO	CONTADO
001-001-000001073	PORTILLA CASTILLO YESSENIA MARISELA	124,67	50,35	14,96		189,98	
001-001-000001074	CUMBICOS REYES DELIA	60,63		7,28		67,91	
001-001-000001075	ANULADO			-		-	
001-001-000001076	PORTILLA CASTILLO YESSENIA MARISELA		42,57	-		42,57	
				-		-	
				-		-	
<b>INFORME DEL DÍA</b>	<b>TOTAL</b>	<b>185,30</b>	<b>92,92</b>	<b>22,24</b>	<b>-</b>	<b>300,45</b>	<b>-</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA							
ANEXO AUXILIAR DE VENTAS							
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$							
DEL 15 DE OCTUBRE DEL 2014							
ANEXO N° 07							
FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RET. FTE.	TOTAL A RECIBIR	
						CREDITO	CONTADO
001-001-000001077	PORTILLA CASTILLO YESSENIA MARISELA		21,69	-		21,69	
001-001-000001078	SAMANIEGO RODRIGUEZ ANABEL		91,00	-		91,00	
001-001-000001079	SISA CAIZA EVA BEATRIZ	10,42		1,25		11,67	
001-001-000001080	ANULADO			-		-	
001-001-000001081	ALVARADO GUTIERREZ CLAUDIA LILIANA	37,32	40,91	4,48		82,71	
				-		-	
<b>INFORME DEL DÍA</b>	<b>TOTAL</b>	<b>47,74</b>	<b>153,60</b>	<b>5,73</b>	<b>-</b>	<b>207,07</b>	<b>-</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA							
ANEXO AUXILIAR DE VENTAS							
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$							
DEL 16 DE OCTUBRE DEL 2014							
ANEXO N° 08							
FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RET. FTE.	TOTAL A RECIBIR	
						CREDITO	CONTADO
001-001-000001082	ARBOLEDA LOPEZ EVELYN JUDITH	619,75		74,37		694,12	
				-		-	
				-		-	
				-		-	
				-		-	
<b>INFORME DEL DÍA</b>	<b>TOTAL</b>	<b>619,75</b>	<b>-</b>	<b>74,37</b>	<b>-</b>	<b>694,12</b>	<b>-</b>

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**

**ANEXO AUXILIAR DE VENTAS  
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

**DEL 18 DE OCTUBRE DEL 2014**

**ANEXO N° 09**

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	RET. FTE.	TOTAL A RECIBIR	
		12%	0%			CREDITO	CONTADO
001-001-000001083	PASUY CHAPUE NELVA	28,22	65,70	3,39		97,31	
001-001-000001084	ROMERO LUNA ANGEL BYRON	76,55	7,95	9,19		93,69	
001-001-000001085	SILVA CARVAJAL LILIA	109,11	49,45	13,09		171,65	
001-001-000001086	SILVA CARVAJAL LILIA	55,58		6,67		62,25	
001-001-000001087	NINA GUAMAN JOAQUIN	32,39	64,40	3,89		100,68	
001-001-000001088	GARCES DAYANA	89,03		10,68		99,71	
001-001-000001089	GUARANGA MISHQUE FRANCISCA	6,17	181,87	0,74		188,78	
001-001-000001090	SILVA CARVAJAL MAGNOLIA	183,64	106,40	22,04		312,08	
001-001-000001091	SISA CAIZA EVA BEATRIZ	59,59	16,88	7,15		83,62	
001-001-000001092	RIOFRIO ACARO WILMER VICENTE	7,13	105,21	0,86		113,20	
001-001-000001093	SALAZAR CONZA LORGIA BENILDE	124,74	98,99	14,97		238,70	
001-001-000001094	PINTO HIDALGO ELENA CONSUELO	53,96		6,47		60,43	
001-001-000001095	PAUTA CURILLO LUIS SALVADOR	18,08		2,17		20,25	
001-001-000001096	RUIZ VASCO LUZ MARIA AMERICA	405,60	38,41	48,67	4,44	488,24	
001-001-000001097	ERRAEZERRAEZ ROSA		83,20	-		83,20	
001-001-000001098	PASUY ESPAÑA MARIA LUCY	14,36	15,35	1,72		31,43	
001-001-000001099	ROMERO GARCIA RAQUEL		37,86	-		37,86	
001-001-000001100	MAZA OLAYA JOSE LUIS	61,08	144,99	7,33		213,40	
001-001-000001101	ANGULO TOALOMBO ALFREDO	57,60		6,91		64,51	
001-001-000001102	CHICAIZA TIGSALEMA MARIA MERCEDES	92,28		11,07		103,35	
001-001-000001103	CUENCA LALANGUI ROSA MELIDA	15,93	41,50	1,91		59,34	
001-001-000001104	NINASUNTA NINASUNTA BLANCA MARIBEL	156,08	199,19	18,73		374,00	
001-001-000001105	JARAMILLO VIDAL ZOILO ARISTABEL	25,58	20,09	3,07		48,74	
001-001-000001106	CAMAS MAZA MARIA SEMIRA	101,06	18,98	12,13		132,17	
001-001-000001107	YUNGAZACA YANEZ ROSA NINFE	76,18		9,14		85,32	
001-001-000001108	BOLAÑOS PALMAS WILMER CELESTINO	26,41	33,25	3,17		62,83	
001-001-000001109	ULLCO ULLCO MARTHA MARIA	103,58	11,71	12,43		127,72	
001-001-000001110	USHCO USHCO ROSA ZOILA	26,65		3,20		29,85	
001-001-000001111	PACHECO CARRION VICTORIANO JAVIER	330,98		39,72		370,70	
001-001-000001112	ALVARADO GUTIERREZ CLAUDIA LILIANA		38,55	-		38,55	
001-001-000001113	ANULADO			-		-	
001-001-000001114	RAMOS VICTOR SALOMON	54,67		6,56		61,23	
001-001-000001115	ALVARADO GUTIERREZ CLAUDIA LILIANA		48,94	-		48,94	
001-001-000001116	MASHARI PEREZ MARIANA	16,63		2,00		18,63	
001-001-000001117	ABRIL ESPIN RAMIRO		175,64	-		175,64	
001-001-000001118	CUJI CHILIQINGA MARIA ROSA	77,22	12,60	9,27		99,09	
001-001-000001119	RAMOS PARREÑO CELIDA MARIA	54,75	43,13	6,57		104,45	
001-001-000001120	RIAÑUZ LOPEZ ROSA AMELIA	214,03	22,74	25,68		262,45	
<b>INFORME DEL DÍA</b>	<b>TOTAL</b>	<b>2.754,87</b>	<b>1.682,98</b>	<b>330,58</b>	<b>4,44</b>	<b>4.763,99</b>	<b>-</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA							
ANEXO AUXILIAR DE VENTAS							
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$							
DEL 19 DE OCTUBRE DEL 2014							
ANEXO N° 10							
FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RET. FTE.	TOTAL A RECIBIR	
						CREDITO	CONTADO
001-001-000001121	ONATE GUEVARA FABIAN	148,74		17,85		166,59	
001-001-000001122	RAMOS PARREÑO CELIDA MARIA	25,92	0,04	3,11		29,07	
001-001-000001123	ANGEL QUINLLE	106,58	116,22	12,79		235,59	
001-001-000001124	FREIRE IZA MARCELO ANDULFO		96,88	-		96,88	
				-		-	
				-		-	
<b>INFORME DEL DÍA</b>	<b>TOTAL</b>	<b>281,24</b>	<b>213,14</b>	<b>33,75</b>	<b>-</b>	<b>528,13</b>	<b>-</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA							
ANEXO AUXILIAR DE VENTAS							
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$							
DEL 23 DE OCTUBRE DEL 2014							
ANEXO N° 11							
FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RET. FTE.	TOTAL A RECIBIR	
						CREDITO	CONTADO
001-001-000001125	ANGULO LUIS ALBERTO	30,00		3,60		33,60	
001-001-000001126	OVIEDO ORDOÑEZ JUAN PABLO		79,75	-		79,75	
				-		-	
				-		-	
				-		-	
				-		-	
<b>INFORME DEL DÍA</b>	<b>TOTAL</b>	<b>30,00</b>	<b>79,75</b>	<b>3,60</b>	<b>-</b>	<b>113,35</b>	<b>-</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA							
ANEXO AUXILIAR DE VENTAS							
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$							
DEL 24 DE OCTUBRE DEL 2014							
ANEXO N° 12							
FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RET. FTE.	TOTAL A RECIBIR	
						CREDITO	CONTADO
001-001-000001127	ROMERO FARINANGO IRMA		106,78	-		106,78	
001-001-000001128	ALVARADO GUTIERREZ CLAUDIA LILIANA	38,57	90,50	4,63		133,70	
001-001-000001129	CUJI CHILQUINGA MARIA ROSA		91,00	-		91,00	
				-		-	
				-		-	
				-		-	
<b>INFORME DEL DÍA</b>	<b>TOTAL</b>	<b>38,57</b>	<b>288,28</b>	<b>4,63</b>	<b>-</b>	<b>331,48</b>	<b>-</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA							
ANEXO AUXILIAR DE VENTAS							
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$							
DEL 26 DE OCTUBRE DEL 2014							
ANEXO N° 13							
FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RET. FTE.	TOTAL A RECIBIR	
						CREDITO	CONTADO
001-001-000001130	MAZA OLAYA JOSE LUIS	94,76	120,81	11,37		226,94	
001-001-000001131	PASUY CHAPUE NELVA	105,17	51,98	12,62		169,77	
001-001-000001132	ENCARNACION SALAZAR ORLANDO LIBERATO	314,53	71,63	37,74		423,90	
001-001-000001133	JARAMILLO VIDAL ZOILO ARISTABEL	35,92	10,35	4,31		50,58	
001-001-000001134	FREIRE IZA MARCELO ANDULFO		122,36	-		122,36	
001-001-000001135	TORRES BODERO ZOILA ROSA	13,22		1,59		14,81	
001-001-000001136	NINA GUAMAN JOAQUIN	13,25	27,09	1,59		41,93	
001-001-000001137	JUMBO PUGACHI PEDRO LEONEL	74,52	111,45	8,94		194,91	
001-001-000001138	RIÑUZ LOPEZ ROSA AMELIA	42,18	144,25	5,06		191,49	
001-001-000001139	ROMERO LUNA ANGEL BYRON	74,73	5,88	8,97		89,58	
001-001-000001140	GUARANGA MISHQUE FRANCISCA	59,82	144,37	7,18		211,37	
001-001-000001141	ORDÓÑEZ AREVALO FLOR	4,67	131,63	0,56		136,86	
001-001-000001142	ANGULO LUIS ALBERTO	31,79	31,25	3,81		66,85	
001-001-000001143	ANGULO LUIS ALBERTO		175,75	-		175,75	
001-001-000001144	RAMOS PARREÑO CELIDA MARIA		88,01	-		88,01	
001-001-000001145	BOLAÑOS PALMAS WILMER CELESTINO	71,90		8,63		80,53	
<b>INFORME DEL DÍA</b>	<b>TOTAL</b>	<b>936,45</b>	<b>1.236,81</b>	<b>112,37</b>	<b>-</b>	<b>2.285,63</b>	<b>-</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA							
ANEXO AUXILIAR DE VENTAS							
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$							
DEL 29 DE OCTUBRE DEL 2014							
ANEXO N° 14							
FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RET. FTE.	TOTAL A RECIBIR	
						CREDITO	CONTADO
001-001-000001146	REQUELME LAPO JUAN DARIO	26,92	57,90	3,23		88,05	
001-001-000001147	GUARANGA MISHQUE FRANCISCA		91,00	-		91,00	
001-001-000001148	NINA GUAMAN JOAQUIN	33,50		4,02		37,52	
001-001-000001149	OVIEDO ORDÓÑEZ JUAN PABLO	14,22	46,93	1,71		62,86	
001-001-000001150	ABRIL ESPIN RAMIRO		80,81	-		80,81	
<b>INFORME DEL DÍA</b>	<b>TOTAL</b>	<b>74,64</b>	<b>276,64</b>	<b>8,96</b>	<b>-</b>	<b>360,24</b>	<b>-</b>



**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**ANEXO AUXILIAR DE VENTAS**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**  
**DEL 31 DE OCTUBRE DEL 2014**

ANEXO N° 15

FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL 12%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	RET. FTE.	TOTAL A RECIBIR	
						CREDITO	CONTADO
001-001-000001151	JUMBO PUGACHI PEDRO LEONEL		10,90	-		10,90	
001-001-000001152	CHILUZA CUJI SEGUNDO A.	173,14	12,53	20,78		206,45	
001-001-000001153	CUJI CHILUQUINGA MARIA ROSA	21,60		2,59		24,19	
001-001-000001154	ÑATE GUEVARA FABIAN	145,89	93,43	17,51		256,83	
001-001-000001155	ÑATE GUEVARA FABIAN	57,67	74,66	6,92		139,25	
001-001-000001156	FREIRE IZA MARCELO ANDULFO	109,44	66,75	13,13		189,32	
001-001-000001157	ÑATE MORALES SEGUNDO RAFAEL	248,58	423,20	29,83		701,61	
001-001-000001158	VERA SALAZAR WILSON EDUARDO	128,67	78,99	15,44		223,10	
001-001-000001159	VERA SALAZAR WILSON EDUARDO	23,88	17,02	2,87		43,77	
001-001-000001160	PACHECO CARRION VICTORIANO JAVIER	53,33	10,83	6,40		70,56	
001-001-000001161	SANDOVAL ALVAREZ LIZANDRO MANUEL		10,90	-		10,90	
001-001-000001162	QUINTANA GOYE ANGEL	82,63	40,94	9,92		133,49	
001-001-000001163	RAMOS PARREÑO CELIDA MARIA	54,42	92,21	6,53		153,16	
001-001-000001164	USHCO USHCO ROSA ZOILA	89,39	59,47	10,73		159,59	
001-001-000001165	ULLCO ULLCO MARTHA MARIA	46,58	16,90	5,59		69,07	
001-001-000001166	ULLCO ULLCO MARTHA MARIA	82,11	77,21	9,85		169,17	
001-001-000001167	OLIVA VELASQUEZ SANDRA PATRICIA	93,93	119,50	11,27		224,70	
001-001-000001168	JARAMILLO VIDAL ZOILO ARISTABEL	61,35	46,00	7,36		114,71	
001-001-000001169	CUENCA LALANGUI ROSA MELIDA		75,35	-		75,35	
001-001-000001170	HERRERA HERRERA PIEDAD	182,80		21,94		204,74	
001-001-000001171	NINASUNTA NINASUNTA BLANCA MARIBEL	124,40	68,64	14,93		207,97	
001-001-000001172	ENCARNACION SALAZAR ORLANDO LIBERATO	77,90	147,91	9,35		235,16	
001-001-000001173	ENCARNACION SALAZAR ORLANDO LIBERATO	806,73	73,28	96,81		976,82	
001-001-000001174	SANGACHA PUMBABAY ABELINDRA ISABEL	58,42	51,67	7,01		117,10	
001-001-000001175	ROMERO GARCIA RAQUEL	42,55	94,39	5,11		142,05	
001-001-000001176	PASUY ESPAÑA MARIA LUCY	62,85	31,49	7,54		101,88	
001-001-000001177	MAZA OLAYA JOSE LUIS	92,04	213,49	11,04		316,57	
001-001-000001178	SISA CAIZA YOLANDA ISABEL	362,52	203,93	43,50	5,66	604,29	
001-001-000001179	CHANALUISA GUZMAN ALBA ALEGRIA	13,92	91,01	1,67		106,60	
001-001-000001180	SAMANIEGO RODRIGUEZ ANABEL		91,00	-		91,00	
001-001-000001181	SALAZAR BURGOS MARIA	20,55		2,47		23,02	
001-001-000001182	PINTO HIDALGO ELENA CONSUELO		87,75	-		87,75	
001-001-000001183	CHANGO TOCTAQUIZA GUSTAVO ESTUARDO	42,60		5,11		47,71	
001-001-000001184	GARCES DAYANA		91,40	-		91,40	
001-001-000001185	LOOR MENDOZA JULIO CESAR	107,94	39,38	12,95		160,27	
001-001-000001186	ANULADO			-		-	
001-001-000001187	RIOFRIO ACARO WILMER VICENTE	23,43	203,76	2,81		230,00	
001-001-000001188	SISA CAIZA EVA BEATRIZ	311,05	99,33	37,33		447,71	
001-001-000001189	SISA CAIZA EVA BEATRIZ	657,71	17,86	78,93		754,50	
001-001-000001190	SISA CAIZA EVA BEATRIZ	103,50	282,70	12,42		398,62	
001-001-000001191	GUARANGA MISHQUE FRANCISCA	89,04	141,79	10,68		241,51	
001-001-000001192	SILVA CARVAJAL MAGNOLIA		73,41	-		73,41	
001-001-000001193	SILVA CARVAJAL LILIA	23,68	6,00	2,84		32,52	
001-001-000001194	ORTIZ REYES MARIA EUGENIA	83,16	35,10	9,98		128,24	
001-001-000001195	NINA GUAMAN JOAQUIN	159,22	111,86	19,11		290,19	
001-001-000001196	ORDÓÑEZ AREVALO FLOR	14,53	46,50	1,74		62,77	
001-001-000001197	PASUY CHAPUE NELVA	27,12		3,25		30,37	
001-001-000001198	YAGUANA RAMIRO		91,40	-		91,40	
001-001-000001199	ANGULO TOALOMBO ALFREDO		42,00	-		42,00	
<b>INFORME DEL DÍA</b>	<b>TOTAL</b>	<b>4.960,26</b>	<b>3.763,84</b>	<b>595,23</b>	<b>5,66</b>	<b>9.313,67</b>	<b>-</b>

**ANEXO N° 4**  
**AUXILIAR CUENTAS POR PAGAR**

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA ANEXO AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR EXPRESADO EN DÓLARES USD \$ DEL 03 DE OCTUBRE DEL 2014							
ANEXO N° 01							
FECHA	FACTURA	PROVEEDOR	COMPROBANTE DE EGRESO	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO
					EFFECTIVO	TRANSF. EN BANCOS	
20/08/2014	001-001-000115433	CAÑARTE LOPEZ MERCEDES MARIA	N° 0000001	355,20	355,20		
20/08/2014	001-001-000326101	DICOFHI	N° 0000002	435,99	435,99		
20/08/2014	001-001-000315132	DISOR CIA LTDA	N° 0000003	1230,34	1230,34		
21/08/2014	001-001-000326153	DICOFHI	N° 0000004	712,81	712,81		
21/08/2014	001-001-000182163	HR DISTRIBUCIONES	N° 0000005	1425,76	1425,76		
<b>INFORME DEL DÍA</b>			<b>TOTAL</b>	<b>4.160,10</b>	<b>4.160,10</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA ANEXO AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR EXPRESADO EN DÓLARES USD \$ DEL 09 DE OCTUBRE DEL 2014							
ANEXO N° 02							
FECHA	FACTURA	PROVEEDOR	COMPROBANTE DE EGRESO	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO
					EFFECTIVO	TRANSF. EN BANCOS	
30/08/2014	001-001-000182132	HR DISTRIBUCIONES	N° 0000007	1287,98	1287,98		
<b>INFORME DEL DÍA</b>			<b>TOTAL</b>	<b>1.287,98</b>	<b>1.287,98</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA ANEXO AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR EXPRESADO EN DÓLARES USD \$ DEL 16 DE OCTUBRE DEL 2014							
ANEXO N° 03							
FECHA	FACTURA	PROVEEDOR	COMPROBANTE DE EGRESO	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO
					EFFECTIVO	TRANSF. EN BANCOS	
03/09/2014	001-001-000182198	HR DISTRIBUCIONES	N° 0000008	2367,65	2367,65		
<b>INFORME DEL DÍA</b>			<b>TOTAL</b>	<b>2.367,65</b>	<b>2.367,65</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA ANEXO AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR EXPRESADO EN DÓLARES USD \$ DEL 18 DE OCTUBRE DEL 2014							
ANEXO N° 04							
FECHA	FACTURA	PROVEEDOR	COMPROBANTE DE EGRESO	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO
					EFFECTIVO	TRANSF. EN BANCOS	
08/09/2014	001-001-000006521	DISTRIBUCIONES CAVIHNOS	N° 0000009	2750,00	2750,00		
<b>INFORME DEL DÍA</b>			<b>TOTAL</b>	<b>2.750,00</b>	<b>2.750,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA ANEXO AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR EXPRESADO EN DÓLARES USD \$ DEL 19 DE OCTUBRE DEL 2014							
ANEXO N° 05							
FECHA	FACTURA	PROVEEDOR	COMPROBANTE DE EGRESO	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO
					EFFECTIVO	TRANSF. EN BANCOS	
08/09/2014	001-001-000158123	DISHERLAG	N° 0000010	1345,98	1345,98		
08/09/2014	003-001-000038124	DISTRIBUIDORA ABAD - HNOS	N° 0000011	669,50	669,50		
08/09/2014	001-001-000005676	UR SERVICIOS	N° 0000012	376,62	376,62		
10/09/2014	001-001-000158145	DISHERLAG	N° 0000014	1276,90	1276,90		
<b>INFORME DEL DÍA</b>			<b>TOTAL</b>	<b>3.669,00</b>	<b>3.669,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA ANEXO AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR EXPRESADO EN DÓLARES USD \$ DEL 23 DE OCTUBRE DEL 2014							
ANEXO N° 06							
FECHA	FACTURA	PROVEEDOR	COMPROBANTE DE EGRESO	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO
					EFFECTIVO	TRANSF. EN BANCOS	
11/09/2014	001-001-000182209	HR DISTRIBUCIONES	N° 0000015	1543,55	1543,55		
<b>INFORME DEL DÍA</b>			<b>TOTAL</b>	<b>1.543,55</b>	<b>1.543,55</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA ANEXO AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR EXPRESADO EN DÓLARES USD \$ DEL 24 DE OCTUBRE DEL 2014								ANEXO N° 07
FECHA	FACTURA	PROVEEDOR	COMPROBANTE DE EGRESO	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	
					EFFECTIVO	TRANSF. EN BANCOS		
12/09/2014	001-001-000182244	HR DISTRIBUCIONES	N° 0000016	1654,99	1654,99			
14/09/2014	001-001-000158202	DISHERLAG	N° 0000017	1765,54	1765,54			
15/09/2014	001-005-000014009	DISTRIBUCIONES 2001	N° 0000018	611,45	611,45			
15/09/2014	001-001-000116243	DISTRIORENTE	N° 0000019	345,89	345,89			
INFORME DEL DÍA				TOTAL	4.377,87	4.377,87	-	-

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA ANEXO AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR EXPRESADO EN DÓLARES USD \$ DEL 26 DE OCTUBRE DEL 2014								ANEXO N° 08
FECHA	FACTURA	PROVEEDOR	COMPROBANTE DE EGRESO	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	
					EFFECTIVO	TRANSF. EN BANCOS		
15/09/2014	001-001-000003008	PLASTICOS SAN CARLOS	N° 0000021	1444,28	1444,28			
INFORME DEL DÍA				TOTAL	1.444,28	1.444,28	-	-

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA ANEXO AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR EXPRESADO EN DÓLARES USD \$ DEL 29 DE OCTUBRE DEL 2014								ANEXO N° 09
FECHA	FACTURA	PROVEEDOR	COMPROBANTE DE EGRESO	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	
					EFFECTIVO	TRANSF. EN BANCOS		
15/09/2014	001-001-000182299	HR DISTRIBUCIONES	N° 0000022	2673,05	2673,05			
15/09/2014	001-001-000132900	DISOL	N° 0000023	1266,29	1266,29			
16/09/2014	005-001-000107309	GODOY RUIZ	N° 0000024	223,43	223,43			
16/09/2014	001-001-000158298	DISHERLAG	N° 0000025	561,23	561,23			
INFORME DEL DÍA				TOTAL	4.724,00	4.724,00	-	-

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA ANEXO AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR EXPRESADO EN DÓLARES USD \$ DEL 31 DE OCTUBRE DEL 2014								ANEXO N° 10
FECHA	FACTURA	PROVEEDOR	COMPROBANTE DE EGRESO	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	
					EFFECTIVO	TRANSF. EN BANCOS		
16/09/2014	004-001-000147009	MULTISERVICIOS JUAN DE LA CRUZ	N° 0000026	1215,68	1215,68			
16/09/2014	001-001-000182432	HR DISTRIBUCIONES	N° 0000028	3826,08	3826,08			
INFORME DEL DÍA				TOTAL	5.041,76	5.041,76	-	-

**ANEXO N° 5**  
**AUXILIAR CUENTAS POR COBRAR**

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA ANEXO AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR EXPRESADO EN DÓLARES USD \$ DEL 03 DE OCTUBRE DEL 2014							
ANEXO N° 01							
FECHA	FACTURA	CLIENTE	COMPROBANTE DE INGRESO	VALOR TOTAL	COBRO EN EFECTIVO	SALDO	
15/05/2014	001-001-000000155	GUACHAMBOSA SANCHEZ MARIA	N° 0000001	20,95	20,95		
15/05/2014	001-001-000000154	JAMA SOLIS SORAYDA	N° 0000002	23,91	23,91		
23/05/2014	001-001-000000299	RADA BALLESTEROS PATRICIA	N° 0000003	144,54	144,54		
13/06/2014	001-001-000000044	ERAZO ORRICO LOURDES ROCIO	N° 0000004	128,46	128,46		
15/06/2014	001-001-000000045	ERAZO ORRICO LOURDES ROCIO	N° 0000005	368,39	368,39		
11/07/2014	001-001-000000575	CUJI CHILQUINGA ERNESTOR	N° 0000006	508,10	508,10		
11/07/2014	001-001-000000559	HERRERA QUINATO OCTAVIO	N° 0000007	667,60	667,60		
14/07/2014	001-001-000000581	MALLA TORRES LUZ DEL CARMEN	N° 0000009	253,54	253,54		
15/07/2014	001-001-000000584	ROMERO GARCIA SILVIA	N° 0000010	100,00	100,00		
18/07/2014	001-001-000000607	CUJI CHILQUINGA ERNESTOR	N° 0000011	332,40	332,40		
18/07/2014	001-001-000000597	ROMERO PULIDO BLANCA	N° 0000012	95,00	95,00		
18/07/2014	001-001-000000591	TINZARAY JARAMILLO HERMAN	N° 0000013	23,43	23,43		
23/07/2014	001-001-000000609	GUAMAN MERINO MAYRA	N° 0000014	150,94	150,94		
25/07/2014	001-001-000000629	ENCARNACION SALAZAR	N° 0000015	470,00	470,00		
29/07/2014	001-001-000000644	OÑATE MORALES SEGUNDO	N° 0000016	1573,43	1573,43		
01/08/2014	001-001-000000655	ENCARNACION SALAZAR	N° 0000017	1287,64	1287,64		
08/08/2014	001-001-000000671	CHANALUISA GUZMAN ALBA	N° 0000018	105,40	105,40		
08/08/2014	001-001-000000687	FREIRE IZA MARCELO ANDULFO	N° 0000019	100,00	100,00		
08/08/2014	001-001-000000697	NARANJO PALACIOS LUZ ESTHELA	N° 0000020	272,00	272,00		
08/08/2014	001-001-000000670	TANDAZO CORDOVA CRISTIAN	N° 0000021	170,00	170,00		
10/08/2014	001-001-000000699	GUAMAN MERINO MAYRA	N° 0000022	93,62	93,62		
10/08/2014	001-001-000000700	GUAMAN MERINO MAYRA	N° 0000023	110,76	110,76		
16/08/2014	001-001-000000714	ENCARNACION SALAZAR	N° 0000024	457,34	457,34		
16/08/2014	001-001-000000704	ERRAEZ ERRAEZ ROSA	N° 0000025	167,78	167,78		
16/08/2014	001-001-000000719	FREIRE IZA MARCELO ANDULFO	N° 0000026	413,06	413,06		
<b>INFORME DEL DÍA</b>				<b>TOTAL</b>	<b>8.038,29</b>	<b>8.038,29</b>	<b>-</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA ANEXO AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR EXPRESADO EN DÓLARES USD \$ DEL 04 DE OCTUBRE DEL 2014							
ANEXO N° 02							
FECHA	FACTURA	CLIENTE	COMPROBANTE DE INGRESO	VALOR TOTAL	COBRO EN EFECTIVO	SALDO	
16/08/2014	001-001-000000721	ABRIL ESPIN RAMIRO	N° 0000027	231,34	231,34		
16/08/2014	001-001-000000718	ALARCON ELSA RAQUEL	N° 0000028	128,17	128,17		
16/08/2014	001-001-000000713	CASTILLO ARROYO SILVIO	N° 0000029	44,30	44,30		
16/08/2014	001-001-000000726	CHANALUISA GUZMAN ALBA	N° 0000030	45,37	45,37		
18/08/2014	001-001-000000732	ERAZO ORRICO LOURDES ROCIO	N° 0000031	573,31	573,31		
18/08/2014	001-001-000000730	ERAZO ORRICO LOURDES ROCIO	N° 0000032	1034,19	1034,19		
18/08/2014	001-001-000000731	ERAZO ORRICO LOURDES ROCIO	N° 0000033	1415,43	1415,43		
18/08/2014	001-001-000000733	ERAZO ORRICO LOURDES ROCIO	N° 0000034	136,02	136,02		
<b>INFORME DEL DÍA</b>				<b>TOTAL</b>	<b>3.608,13</b>	<b>3.608,13</b>	<b>-</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA ANEXO AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR EXPRESADO EN DÓLARES USD \$ DEL 05 DE OCTUBRE DEL 2014							ANEXO N° 03
FECHA	FACTURA	CLIENTE	COMPROBANTE DE INGRESO	VALOR TOTAL	COBRO EN EFECTIVO	SALDO	
18/08/2014	001-001-000000735	ERAZO ORRICO LOURDES ROCIO	N° 0000036	245,47	245,47		
19/08/2014	001-001-000000737	VEGA ZAPATA VICENTE MIGUEL	N° 0000037	97,03	97,03		
21/08/2014	001-001-000000745	ALVARADO GUTIERREZ CLAUDIA	N° 0000038	41,43	41,43		
23/08/2014	001-001-000000752	ALVARADO GUTIERREZ CLAUDIA	N° 0000039	137,43	137,43		
23/08/2014	001-001-000000749	CASTILLO ARROYO SILVIO	N° 0000040	73,88	73,88		
23/08/2014	001-001-000000746	ENCARNACION SALAZAR	N° 0000041	1207,15	1207,15		
23/08/2014	001-001-000000762	PASUY CHAPUE NELVA	N° 0000042	130,52	130,52		
23/08/2014	001-001-000000766	PASUY ESPAÑA MARIA LUCY	N° 0000043	104,66	104,66		
23/08/2014	001-001-000000753	RIAÑUZ LOPEZ ROSA AMELIA	N° 0000044	189,20	189,20		
23/08/2014	001-001-000000754	RIAÑUZ LOPEZ ROSA AMELIA	N° 0000046	39,53	39,53		
23/08/2014	001-001-000000760	RIOFRIO ACARO WILMER VICENTE	N° 0000047	60,58	60,58		
23/08/2014	001-001-000000751	ROMERO FARINANGO IRMA	N° 0000048	64,92	64,92		
23/08/2014	001-001-000000763	SAMANIEGO RODRIGUEZ ANABEL	N° 0000049	130,00	130,00		
23/08/2014	001-001-000000748	TANDAZO CORDOVA CRISTIAN	N° 0000050	73,56	73,56		
<b>INFORME DEL DÍA</b>				<b>TOTAL</b>	<b>2.595,36</b>	<b>2.595,36</b>	-

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA ANEXO AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR EXPRESADO EN DÓLARES USD \$ DEL 09 DE OCTUBRE DEL 2014							ANEXO N° 04
FECHA	FACTURA	CLIENTE	COMPROBANTE DE INGRESO	VALOR TOTAL	COBRO EN EFECTIVO	SALDO	
23/08/2014	001-001-000000772	ABRIL ESPIN RAMIRO	N° 0000051	555,13	555,13		
23/08/2014	001-001-000000773	ABRIL ESPIN RAMIRO	N° 0000052	47,43	47,43		
23/08/2014	001-001-000000770	CANDO YAGUAR ZOILA	N° 0000053	293,18	293,18		
23/08/2014	001-001-000000775	CASTRO GUIDO JOEL	N° 0000054	54,55	54,55		
24/08/2014	001-001-000000782	SANDOVAL ALVAREZ LIZANDRO	N° 0000056	17,15	17,15		
28/08/2014	001-001-000000785	PORTILLA CASTILLO YESSENIA	N° 0000057	90,54	90,54		
30/08/2014	001-001-000000792	RODRIGUEZ DOMELIN DANIEL	N° 0000058	64,80	64,80		
30/08/2014	001-001-000000796	SILVA CARVAJAL MAGNOLIA	N° 0000059	42,98	42,98		
<b>INFORME DEL DÍA</b>				<b>TOTAL</b>	<b>1.165,76</b>	<b>1.165,76</b>	-

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA ANEXO AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR EXPRESADO EN DÓLARES USD \$ DEL 14 DE OCTUBRE DEL 2014							ANEXO N° 05
FECHA	FACTURA	CLIENTE	COMPROBANTE DE INGRESO	VALOR TOTAL	COBRO EN EFECTIVO	SALDO	
30/08/2014	001-001-000000809	ABRIL ESPIN RAMIRO	N° 0000060	453,94	453,94		
30/08/2014	001-001-000000810	ABRIL ESPIN RAMIRO	N° 0000061	1206,80	1206,80		
30/08/2014	001-001-000000815	CASTILLO ARROYO SILVIO	N° 0000062	102,09	102,09		
30/08/2014	001-001-000000791	CUJI CHILQUINGA MARIA ROSA	N° 0000063	10,10	10,10		
30/08/2014	001-001-000000786	ERRAEZ ERRAEZ ROSA	N° 0000064	206,06	206,06		
30/08/2014	001-001-000000811	JUMBO PUGACHI PEDRO LEONEL	N° 0000065	16,91	16,91		
30/08/2014	001-001-000000793	JUMBO PUGACHI PEDRO LEONEL	N° 0000067	69,46	69,46		
30/08/2014	001-001-000000794	PACHECO CARRION VICTORIANO	N° 0000068	120,00	120,00		
30/08/2014	001-001-000000802	PASUY CHAPUE NELVA	N° 0000069	97,03	97,03		
30/08/2014	001-001-000000788	PASUY ESPAÑA MARIA LUCY	N° 0000070	52,56	52,56		
31/08/2014	001-001-000000816	JHONKELY CIA LTDA	N° 0000071	1070,36	1070,36		
31/08/2014	001-001-000000817	JHONKELY CIA LTDA	N° 0000072	462,56	462,56		
31/08/2014	001-001-000000822	NARANJO PALACIOS LUZ ESTHELA	N° 0000073	178,00	178,00		
31/08/2014	001-001-000000821	OÑATE MORALES SEGUNDO	N° 0000074	268,57	268,57		
31/08/2014	001-001-000000819	PORTILLA CASTILLO YESSENIA	N° 0000075	25,65	25,65		
<b>INFORME DEL DÍA</b>				<b>TOTAL</b>	<b>4.340,09</b>	<b>4.340,09</b>	-

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA ANEXO AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR EXPRESADO EN DÓLARES USD \$ DEL 15 DE OCTUBRE DEL 2014							
ANEXO N° 06							
FECHA	FACTURA	CLIENTE	COMPROBANTE DE INGRESO	VALOR TOTAL	COBRO EN EFECTIVO	SALDO	
31/08/2014	001-001-00000823	JHONKELY CIA LTDA	N° 0000076	475,09	475,09		
06/09/2014	001-001-00000855	OÑATE GUEVARA FABIAN	N° 0000077	233,49	233,49		
06/09/2014	001-001-00000851	OÑATE MORALES SEGUNDO	N° 0000078	102,28	102,28		
06/09/2014	001-001-00000840	PASUY CHAPUE NELVA	N° 0000079	11,38	11,38		
06/09/2014	001-001-00000830	PAUTA CURILLO LUIS SALVADOR	N° 0000080	26,81	26,81		
06/09/2014	001-001-00000837	RAMOS PARREÑO CELIDA MARIA	N° 0000081	238,15	238,15		
06/09/2014	001-001-00000833	RIAÑUZ LOPEZ ROSA AMELIA	N° 0000082	405,58	405,58		
06/09/2014	001-001-00000835	RIAÑUZ LOPEZ ROSA AMELIA	N° 0000083	15,71	15,71		
06/09/2014	001-001-00000844	RODRIGUEZ DOMELIN DANIEL	N° 0000084	73,02	73,02		
06/09/2014	001-001-00000850	ROMERO FARINANGO IRMA	N° 0000085	118,34	118,34		
06/09/2014	001-001-00000862	RUIZ VASCO LUZ MARIA AMERICA	N° 0000086	3,52	3,52		
06/09/2014	001-001-00000846	SALAZAR CONZA LORGIA BENILDE	N° 0000087	210,19	210,19		
06/09/2014	001-001-00000842	SALAZAR CONZA LORGIA BENILDE	N° 0000088	89,81	89,81		
06/09/2014	001-001-00000834	TANDAZO CORDOVA CRISTIAN	N° 0000089	237,76	237,76		
<b>INFORME DEL DÍA</b>				<b>TOTAL</b>	<b>2.241,13</b>	<b>2.241,13</b>	<b>-</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA ANEXO AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR EXPRESADO EN DÓLARES USD \$ DEL 16 DE OCTUBRE DEL 2014							
ANEXO N° 07							
FECHA	FACTURA	CLIENTE	COMPROBANTE DE INGRESO	VALOR TOTAL	COBRO EN EFECTIVO	SALDO	
06/09/2014	001-001-00000859	ABRIL ESPIN RAMIRO	N° 0000090	89,60	89,60		
06/09/2014	001-001-00000852	ABRIL ESPIN RAMIRO	N° 0000091	464,71	464,71		
06/09/2014	001-001-00000843	ALVARADO GUTIERREZ CLAUDIA	N° 0000094	165,30	165,30		
06/09/2014	001-001-00000861	BOLAÑOS PALMAS WILMER	N° 0000095	104,66	104,66		
06/09/2014	001-001-00000847	BOLAÑOS VARGAS CLARA	N° 0000096	265,47	265,47		
06/09/2014	001-001-00000848	BOLAÑOS VARGAS CLARA	N° 0000097	215,68	215,68		
06/09/2014	001-001-00000854	BOLAÑOS VARGAS CLARA	N° 0000098	36,60	36,60		
06/09/2014	001-001-00000838	CASTILLO ARROYO SILVIO	N° 0000099	263,88	263,88		
06/09/2014	001-001-00000857	CUJI CHILQUINGA MARIA ROSA	N° 0000100	43,85	43,85		
06/09/2014	001-001-00000845	JUMBO PUGACHI PEDRO LEONEL	N° 0000101	158,41	158,41		
06/09/2014	001-001-00000856	OROZCO YANEZ EUGENIA ELIZABETH	N° 0000102	426,29	426,29		
06/09/2014	001-001-00000829	PASUY CHAPUE NELVA	N° 0000103	120,35	120,35		
07/09/2014	001-001-00000864	PULIG YANEZ JOSE ROBERTO	N° 0000104	311,70	311,70		
11/09/2014	001-001-00000866	JHONKELY CIA LTDA	N° 0000105	44,25	44,25		
11/09/2014	001-001-00000865	JUMBO PUGACHI PEDRO LEONEL	N° 0000106	48,67	48,67		
<b>INFORME DEL DÍA</b>				<b>TOTAL</b>	<b>2.759,42</b>	<b>2.759,42</b>	<b>-</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA ANEXO AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR EXPRESADO EN DÓLARES USD \$ DEL 18 DE OCTUBRE DEL 2014							
ANEXO N° 08							
FECHA	FACTURA	CLIENTE	COMPROBANTE DE INGRESO	VALOR TOTAL	COBRO EN EFECTIVO	SALDO	
13/09/2014	001-001-00000867	PORTILLA CASTILLO YESSENIA	N° 0000108	120,69	120,69		
14/09/2014	001-001-00000901	RAMOS PARREÑO CELIDA MARIA	N° 0000109	130,07	130,07		
14/09/2014	001-001-00000903	REQUELME LAPO JUAN DARIO	N° 0000110	93,30	93,30		
14/09/2014	001-001-00000892	RIAÑUZ LOPEZ ROSA AMELIA	N° 0000111	286,43	286,43		
14/09/2014	001-001-00000880	RIOFRIO ACARO WILMER VICENTE	N° 0000112	324,16	324,16		
14/09/2014	001-001-00000895	RODRIGUEZ DOMELIN DANIEL	N° 0000113	113,82	113,82		
14/09/2014	001-001-00000882	ROMERO LUNA ANGEL BYRON	N° 0000114	474,75	474,75		
14/09/2014	001-001-00000883	ROMERO LUNA ANGEL BYRON	N° 0000115	242,73	242,73		
14/09/2014	001-001-00000884	ROMERO LUNA ANGEL BYRON	N° 0000116	59,67	59,67		
14/09/2014	001-001-00000875	SAMANIEGO RODRIGUEZ ANABEL	N° 0000117	226,70	226,70		
14/09/2014	001-001-00000898	TORRES BODERO ZOILA ROSA	N° 0000118	49,65	49,65		
<b>INFORME DEL DÍA</b>				<b>TOTAL</b>	<b>2.121,97</b>	<b>2.121,97</b>	<b>-</b>

<b>EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA</b> <b>ANEXO AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR</b> <b>EXPRESADO EN DÓLARES USD \$</b> <b>DEL 19 DE OCTUBRE DEL 2014</b>						
						ANEXO N° 09
FECHA	FACTURA	CLIENTE	COMPROBANTE DE INGRESO	VALOR TOTAL	COBRO EN EFECTIVO	SALDO
14/09/2014	001-001-00000896	GREFA AJON PATRICIA ESTEFANIA	N° 0000119	131,55	131,55	
14/09/2014	001-001-00000905	GUAMAN MERINO MAYRA	N° 0000120	138,59	138,59	
14/09/2014	001-001-00000876	MAZA OLALLA JOSE LUIS	N° 0000121	122,65	122,65	
14/09/2014	001-001-00000869	PARDO PARDO LUZ	N° 0000123	296,95	296,95	
14/09/2014	001-001-00000881	PASUY CHAPUE NELVA	N° 0000124	188,44	188,44	
14/09/2014	001-001-00000877	PASUY ESPAÑA MARIA LUCY	N° 0000125	78,84	78,84	
14/09/2014	001-001-00000893	RIAÑUZ LOPEZ ROSA AMELIA	N° 0000127	87,83	87,83	
14/09/2014	001-001-00000904	RIAÑUZ LOPEZ ROSA AMELIA	N° 0000128	5,39	5,39	
<b>INFORME DEL DÍA</b>			<b>TOTAL</b>	<b>1.050,24</b>	<b>1.050,24</b>	<b>-</b>

<b>EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA</b> <b>ANEXO AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR</b> <b>EXPRESADO EN DÓLARES USD \$</b> <b>DEL 23 DE OCTUBRE DEL 2014</b>						
						ANEXO N° 10
FECHA	FACTURA	CLIENTE	COMPROBANTE DE INGRESO	VALOR TOTAL	COBRO EN EFECTIVO	SALDO
14/09/2014	001-001-00000902	ABRIL ESPIN RAMIRO	N° 0000129	63,00	63,00	
14/09/2014	001-001-00000894	ALVARADO GUTIERREZ CLAUDIA	N° 0000130	165,84	165,84	
14/09/2014	001-001-00000886	CASTILLO ARROYO SILVIO	N° 0000131	54,28	54,28	
14/09/2014	001-001-00000871	CHANGO TOCTAQUIZA GUSTAVO	N° 0000132	34,04	34,04	
14/09/2014	001-001-00000868	CHANGO TOCTAQUIZA GUSTAVO	N° 0000133	419,11	419,11	
14/09/2014	001-001-00000870	CHANGO TOCTAQUIZA GUSTAVO	N° 0000134	233,94	233,94	
14/09/2014	001-001-00000897	CHICAIZA CUJI SEGUNDO	N° 0000135	121,39	121,39	
14/09/2014	001-001-00000874	CHICAIZA TIGSALEMA MARIA	N° 0000136	204,90	204,90	
14/09/2014	001-001-00000891	CUENCA LALANGUI ROSA MELIDA	N° 0000137	160,41	160,41	
14/09/2014	001-001-00000899	CUJI CHILIQUEINGA ERNESTOR	N° 0000138	563,99	563,99	
14/09/2014	001-001-00000887	ENCARNACION SALAZAR	N° 0000139	700,79	700,79	
14/09/2014	001-001-00000888	ENCARNACION SALAZAR	N° 0000142	66,53	66,53	
14/09/2014	001-001-00000873	ERRAEZ ERRAEZ ROSA	N° 0000143	355,42	355,42	
14/09/2014	001-001-00000885	ESTRELLA QUINATO GAVINO	N° 0000144	161,50	161,50	
14/09/2014	001-001-00000900	FREIRE IZA MARCELO ANDULFO	N° 0000145	165,63	165,63	
14/09/2014	001-001-00000878	GUARANDA MISHQUE FRANCISCA	N° 0000146	61,88	61,88	
14/09/2014	001-001-00000889	JAMA SOLIS SORAYDA	N° 0000147	73,52	73,52	
16/09/2014	001-001-00000906	ANGULO LUIS ALBERTO	N° 0000148	118,71	118,71	
16/09/2014	001-001-00000907	CASTILLO ARROYO SILVIO	N° 0000149	81,55	81,55	
17/09/2014	001-001-00000908	GUAMAN MERINO MAYRA	N° 0000150	50,40	50,40	
<b>INFORME DEL DÍA</b>			<b>TOTAL</b>	<b>3.856,83</b>	<b>3.856,83</b>	<b>-</b>



<b>EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA</b> <b>ANEXO AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR</b> <b>EXPRESADO EN DÓLARES USD \$</b> <b>DEL 24 DE OCTUBRE DEL 2014</b>						
						ANEXO N° 11
FECHA	FACTURA	CLIENTE	COMPROBANTE DE INGRESO	VALOR TOTAL	COBRO EN EFECTIVO	SALDO
17/09/2014	001-001-00000909	GUARANDA MISHQUE FRANCISCA	N° 0000151	129,33	129,33	
19/09/2014	001-001-00000921	NINA GUAMAN JOAQUIN	N° 0000152	151,06	151,06	
19/09/2014	001-001-00000931	RAMOS PARREÑO CELIDA MARIA	N° 0000153	186,43	186,43	
19/09/2014	001-001-00000920	RIOFRIO ACARO WILMER VICENTE	N° 0000154	190,29	190,29	
19/09/2014	001-001-00000935	RODRIGUEZ DOMELIN DANIEL	N° 0000155	69,68	69,68	
19/09/2014	001-001-00000926	ROMERO GARCIA RAQUEL	N° 0000156	52,76	52,76	
19/09/2014	001-001-00000924	SAMANIEGO RODRIGUEZ ANABEL	N° 0000157	93,96	93,96	
19/09/2014	001-001-00000928	SANGACHA PUMBABAY	N° 0000158	74,16	74,16	
19/09/2014	001-001-00000910	SILVA CARVAJAL LILIA	N° 0000159	163,02	163,02	
19/09/2014	001-001-00000915	SILVA CARVAJAL MAGNOLIA	N° 0000160	290,84	290,84	
19/09/2014	001-001-00000914	SILVA CARVAJAL MAGNOLIA	N° 0000161	125,74	125,74	
19/09/2014	001-001-00000918	SISA CAIZA EVA BEATRIZ	N° 0000162	1664,22	1664,22	
19/09/2014	001-001-00000919	SISA CAIZA EVA BEATRIZ	N° 0000163	189,39	189,39	
<b>INFORME DEL DÍA</b>			<b>TOTAL</b>	<b>3.380,88</b>	<b>3.380,88</b>	<b>-</b>

<b>EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA</b> <b>ANEXO AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR</b> <b>EXPRESADO EN DÓLARES USD \$</b> <b>DEL 26 DE OCTUBRE DEL 2014</b>						
						ANEXO N° 12
FECHA	FACTURA	CLIENTE	COMPROBANTE DE INGRESO	VALOR TOTAL	COBRO EN EFECTIVO	SALDO
19/09/2014	001-001-00000934	ALVARADO GUTIERREZ CLAUDIA	N° 0000164	27,62	27,62	
19/09/2014	001-001-00000911	ANGULO TOALOMBO ALFREDO	N° 0000165	94,28	94,28	
19/09/2014	001-001-00000917	GARCES DAYANA	N° 0000166	94,03	94,03	
19/09/2014	001-001-00000912	GUARANDA MISHQUE FRANCISCA	N° 0000167	525,97	525,97	
19/09/2014	001-001-00000913	GUARANDA MISHQUE FRANCISCA	N° 0000169	160,77	160,77	
19/09/2014	001-001-00000930	JAMA SOLIS SORAYDA	N° 0000170	27,34	27,34	
19/09/2014	001-001-00000925	MAZA OLALLA JOSE LUIS	N° 0000171	326,03	326,03	
19/09/2014	001-001-00000927	MAZA OLALLA JOSE LUIS	N° 0000172	15,57	15,57	
19/09/2014	001-001-00000922	NINA GUAMAN JOAQUIN	N° 0000173	113,63	113,63	
19/09/2014	001-001-00000929	NINASUNTA NINASUNTA BLANCA	N° 0000174	110,81	110,81	
20/09/2014	001-001-00000938	SILVA CARVAJAL MAGNOLIA	N° 0000175	23,41	23,41	
20/09/2014	001-001-00000939	SISA CAIZA EVA BEATRIZ	N° 0000176	210,29	210,29	
<b>INFORME DEL DÍA</b>			<b>TOTAL</b>	<b>1.729,75</b>	<b>1.729,75</b>	<b>-</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA ANEXO AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR EXPRESADO EN DÓLARES USD \$ DEL 29 DE OCTUBRE DEL 2014							ANEXO N° 13
FECHA	FACTURA	CLIENTE	COMPROBANTE DE INGRESO	VALOR TOTAL	COBRO EN EFECTIVO	SALDO	
20/09/2014	001-001-000000943	CASTILLO ARROYO SILVIO	N° 0000177	49,15	49,15		
20/09/2014	001-001-000000944	JAMA SOLIS SORAYDA	N° 0000178	44,24	44,24		
20/09/2014	001-001-000000946	LOOR MENDOZA JULIO CESAR	N° 0000179	93,24	93,24		
20/09/2014	001-001-000000937	LOOR MENDOZA JULIO CESAR	N° 0000180	235,20	235,20		
20/09/2014	001-001-000000942	ROMERO LUNA ANGEL BYRON	N° 0000181	41,10	41,10		
20/09/2014	001-001-000000936	RUIZ VASCO LUZ MARIA AMERICA	N° 0000183	342,36	342,36		
20/09/2014	001-001-000000945	SISA CAIZA EVA BEATRIZ	N° 0000184	126,43	126,43		
20/09/2014	001-001-000000956	SISA CAIZA EVA BEATRIZ	N° 0000185	1669,08	1669,08		
20/09/2014	001-001-000000963	SISA CAIZA EVA BEATRIZ	N° 0000186	185,42	185,42		
20/09/2014	001-001-000000978	SISA CAIZA EVA BEATRIZ	N° 0000187	246,87	246,87		
20/09/2014	001-001-000000940	VEGA CASANOVA FRANCISCO	N° 0000188	150,02	150,02		
23/09/2014	001-001-000000947	PORTILLA CASTILLO YESSENIA	N° 0000189	126,40	126,40		
23/09/2014	001-001-000000948	YAGUANA RAMIREZ GALO EFREN	N° 0000190	44,25	44,25		
<b>INFORME DEL DÍA</b>				<b>TOTAL</b>	<b>3.353,76</b>	<b>3.353,76</b>	<b>-</b>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA ANEXO AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR EXPRESADO EN DÓLARES USD \$ DEL 31 DE OCTUBRE DEL 2014							ANEXO N° 14
FECHA	FACTURA	CLIENTE	COMPROBANTE DE INGRESO	VALOR TOTAL	COBRO EN EFECTIVO	SALDO	
24/09/2014	001-001-000000949	CHAVEZ SHIGUANGO BRYAN	N° 0000191	181,53	181,53		
24/09/2014	001-001-000000950	CHAVEZ SHIGUANGO BRYAN	N° 0000192	5,51	5,51		
27/09/2014	001-001-000000968	ALARCON ELSA RAQUEL	N° 0000193	83,60	83,60		
27/09/2014	001-001-000000979	ALARCON ELSA RAQUEL	N° 0000194	13,39	13,39		
27/09/2014	001-001-000000965	ALVARADO GUTIERREZ CLAUDIA	N° 0000196	98,86	98,86		
27/09/2014	001-001-000000964	CUJI CHILQUINGA MARIA ROSA	N° 0000197	92,19	92,19		
27/09/2014	001-001-000000954	GARCES DAYANA	N° 0000198	89,05	89,05		
27/09/2014	001-001-000000971	JAMA SOLIS SORAYDA	N° 0000199	31,15	31,15		
27/09/2014	001-001-000000974	JAMA SOLIS SORAYDA	N° 0000200	20,17	20,17		
27/09/2014	001-001-000000953	JARA MANUEL	N° 0000201	1496,92	1496,92		
27/09/2014	001-001-000000966	JUMBO PUGACHI PEDRO LEONEL	N° 0000202	102,87	102,87		
27/09/2014	001-001-000000955	LOOR MENDOZA JULIO CESAR	N° 0000203	94,86	94,86		
27/09/2014	001-001-000000961	MAZA OLALLA JOSE LUIS	N° 0000204	102,68	102,68		
27/09/2014	001-001-000000957	NINA GUAMAN JOAQUIN	N° 0000205	41,25	41,25		
27/09/2014	001-001-000000962	NINASUNTA NINASUNTA BLANCA	N° 0000206	408,49	408,49		
27/09/2014	001-001-000000972	OÑATE MORALES SEGUNDO	N° 0000208	148,34	148,34		
27/09/2014	001-001-000000977	PASUY CHAPUE NELVA	N° 0000209	17,46	17,46		
27/09/2014	001-001-000000958	PASUY CHAPUE NELVA	N° 0000210	43,00	43,00		
27/09/2014	001-001-000000970	PASUY ESPAÑA MARIA LUCY	N° 0000211	198,76	198,76		
27/09/2014	001-001-000000967	RAMOS PARREÑO CELIDA MARIA	N° 0000212	130,31	130,31		
27/09/2014	001-001-000000973	RAMOS PARREÑO CELIDA MARIA	N° 0000213	20,59	20,59		
27/09/2014	001-001-000000960	ROMERO GARCIA RAQUEL	N° 0000214	20,47	20,47		
<b>INFORME DEL DÍA</b>				<b>TOTAL</b>	<b>3.441,45</b>	<b>3.441,45</b>	<b>-</b>

**ANEXO N° 6**  
**KARDEX**

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
TARJETA KARDEX  
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00429

MÁXIMO: 100

ARTÍCULO: ACEITE PALMA ORO BOTELLA 1.8 l

MÍNIMO: 5

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							10	2,78	27,85
2-oct-14	COMPRA DISOR F-315495	80	2,78	222,77				90	2,78	250,61
4-oct-14	VENTA SILVA MAGNOLIA F-1009				80	2,78	222,77	10	2,78	27,85
31-oct-14	VENTA OLIVA SANDRA F-1167				8	2,78	22,28	2	2,78	5,57
		<u>80</u>		<u>222,77</u>	<u>88</u>		<u>245,04</u>			

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**TARJETA KARDEX**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**  
**DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014**

**KARDEX: PROMEDIO PONDERADO**

**CÓDIGO:** 00157

**MÁXIMO:** 400

**ARTÍCULO:** ACEITE PALMA ORO FRASCO 900 cc

**MÍNIMO:** 5

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							37	1,43	52,91
2-oct-14	COMPRA DISOR F-315495	300	1,43	427,68				337	1,43	480,59
3-oct-14	VENTA SILVA MAGNOLIA F-993				15	1,43	21,39	322	1,43	459,20
3-oct-14	VENTA RAMOS SALOMON F-996				5	1,43	7,13	317	1,43	452,07
4-oct-14	VENTA SILVA MAGNOLIA F-1009				150	1,43	213,91	167	1,43	238,16
4-oct-14	VENTA MAZA JOSE F-1011				15	1,43	21,39	152	1,43	216,76
4-oct-14	VENTA RODRIGUEZ DANIEL F-1018				30	1,43	42,78	122	1,43	173,98
5-oct-14	VENTA ONATE FABIAN F-1024				15	1,43	21,39	107	1,43	152,59
9-oct-14	VENTA SAMANIEGO ANABEL F-1034				15	1,43	21,39	92	1,43	131,20
9-oct-14	COMPRA DISOR F-316268	90	1,43	128,30				182	1,43	259,50
11-oct-14	VENTA PINTO ELENA F-1051				15	1,43	21,39	167	1,43	238,12
11-oct-14	VENTA ESTRELLA GAVINO F-1052				30	1,43	42,78	137	1,43	195,34
11-oct-14	VENTA NARANJO LUZ F-1059				15	1,43	21,39	122	1,43	173,95
11-oct-14	VENTA ALVARADO CLAUDIA F-1064				30	1,43	42,78	92	1,43	131,18
11-oct-14	VENTA RODRIGUEZ DANIEL F-1065				30	1,43	42,78	62	1,43	88,40
11-oct-14	VENTA PASUY MARIA F-1069				15	1,43	21,39	47	1,43	67,01
11-oct-14	VENTA MAZA JOSE F-1071				30	1,43	42,78	17	1,43	24,24
14-oct-14	VENTA PORTILLA YESSSENIA F-1073				1	1,43	1,43	16	1,43	22,81
14-oct-14	VENTA PORTILLA YESSSENIA F-1076				14	1,43	19,96	2	1,43	2,85
16-oct-14	COMPRA DISOR F-316626	225	1,43	320,76				227	1,43	323,61
18-oct-14	VENTA SILVA LILIA F-1085				30	1,43	42,77	197	1,43	280,84
18-oct-14	VENTA SILVA MAGNOLIA F-1090				15	1,43	21,38	182	1,43	259,46
18-oct-14	VENTA SALAZAR LORGIA F-1093				15	1,43	21,38	167	1,43	238,08
18-oct-14	VENTA MAZA JOSE F-1100				15	1,43	21,38	152	1,43	216,69
18-oct-14	VENTA ALVARADO CLAUDIA F-1115				30	1,43	42,77	122	1,43	173,92
19-oct-14	VENTA ANGEL QUINLE F-1123				15	1,43	21,38	107	1,43	152,54
19-oct-14	VENTA FREIRE MARCELO F-1124				60	1,43	85,54	47	1,43	67,00
24-oct-14	COMPRA DISOR F-317368	120	1,43	171,07				167	1,43	238,08
26-oct-14	VENTA MAZA JOSE F-1130				15	1,43	21,38	152	1,43	216,69
26-oct-14	VENTA FREIRE MARCELO F-1134				75	1,43	106,92	77	1,43	109,77
30-oct-14	COMPRA DISOR F-317791	120	1,43	171,07				197	1,43	280,84
31-oct-14	VENTA ONATE SEGUNDO F-1157				75	1,43	106,92	122	1,43	173,92
31-oct-14	VENTA VERA WILSON F-1158				15	1,43	21,38	107	1,43	152,54
31-oct-14	VENTA ULLCO MARTHA F-1166				15	1,43	21,38	92	1,43	131,16
31-oct-14	VENTA MAZA JOSE F-1177				30	1,43	42,77	62	1,43	88,39
31-oct-14	VENTA CHANALUISA ALBA F-1179				15	1,43	21,38	47	1,43	67,00
31-oct-14	VENTA SILVA MAGNOLIA F-1192				45	1,43	64,15	2	1,43	2,85
		855		1.218,89	890		1.268,95			

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
TARJETA KARDEX  
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014**

**KARDEX: PROMEDIO PONDERADO**  
**CÓDIGO: 00158** **MÁXIMO: 200**  
**ARTÍCULO: ACEITE COCINERO FRASCO 900 cc** **MÍNIMO: 10**

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							166	1,98	328,68
3-oct-14	VENTA TINZARAY HERMAN F-995				15	1,98	29,70	151	1,98	298,98
5-oct-14	VENTA OÑATE FABIAN F-1024				30	1,98	59,40	121	1,98	239,58
9-oct-14	VENTA MONAR WILSON F-1033				45	1,98	89,10	76	1,98	150,48
11-oct-14	VENTA PASUY MARIA F-1069				15	1,98	29,70	61	1,98	120,78
16-oct-14	COMPRA DISOR F-316626	30	1,98	59,51				91	1,98	180,29
26-oct-14	VENTA NINA JOAQUIN F-1136				15	1,98	29,72	76	1,98	150,57
31-oct-14	VENTA ABRIL RAMIRO F-1150				45	1,98	89,15	31	1,98	61,42
31-oct-14	VENTA CHANALUISA ALBA F-1179				30	1,98	59,43	1	1,98	1,98
		30		59,51	195		386,20			

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
TARJETA KARDEX  
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014**

**KARDEX: PROMEDIO PONDERADO**  
**CÓDIGO: 00160** **MÁXIMO: 30**  
**ARTÍCULO: ACEITE COCINERO GALÓN** **MÍNIMO: 5**

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							21	7,63	160,23
5-oct-14	VENTA OÑATE FABIAN F-1024				6	7,63	45,78	15	7,63	114,45
11-oct-14	VENTA ESTRELLA GAVINO F-1052				6	7,63	45,78	9	7,63	68,67
18-oct-14	VENTA ABRIL RAMIRO F-1117				6	7,63	45,78	3	7,63	22,89
		-		-	18		137,34			

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
TARJETA KARDEX  
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014**

**KARDEX: PROMEDIO PONDERADO**  
**CÓDIGO: 00188** **MÁXIMO: 20**  
**ARTÍCULO: ACEITE COCINERO 2 l** **MÍNIMO: 5**

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							9	3,88	34,94
9-oct-14	COMPRA DISOR F-316268	8	3,88	31,06				17	3,88	66,01
9-oct-14	VENTA SAMANIEGO ANABEL F-1034				8	3,88	31,06	9	3,88	34,94
11-oct-14	VENTA ESTRELLA GAVINO F-1052				8	3,88	31,06	1	3,88	3,88
		8		31,06	16		62,12			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00683

MÁXIMO: 5

ARTÍCULO: ACEITE COCINERO 5 l

MÍNIMO: 1

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
2-oct-14	COMPRA DISOR F-315495	4	7,99	31,96				4	7,99	31,96
5-oct-14	VENTA SISA EVA F-1027				4	7,99	31,96	-	0,00	0,00
		<u>4</u>		<u>31,96</u>			<u>31,96</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00459

MÁXIMO: 30

ARTÍCULO: ACHIOTE FAVORITA 1/2 l

MÍNIMO: 5

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
2-oct-14	COMPRA DISTRIORIENTE F-116473	30	1,74	52,32				30	1,74	52,32
		<u>30</u>		<u>52,32</u>			<u>-</u>			<u>-</u>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00531

MÁXIMO: 20

ARTÍCULO: ACHIOTE FAVORITA 1 l

MÍNIMO: 5

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
16-oct-14	COMPRA DISTRIORIENTE F-117630	15	3,05	45,78				15	3,05	45,78
26-oct-14	VENTA ORDÓÑEZ FLOR F-1141				3	3,05	9,16	12	3,05	36,62
		<u>15</u>		<u>45,78</u>	<u>3</u>		<u>9,16</u>			



**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**TARJETA KARDEX**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**  
**DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014**

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO  
**CÓDIGO:** 00304 **MÁXIMO:** 30  
**ARTÍCULO:** ACEITE PALMA ORO FRASCO 1/2 l **MÍNIMO:** 5

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
14-oct-14	COMPRA DISOR F-316465	24	0,82	19,71				24	0,82	19,71
15-oct-14	VENTA PORTILLA YESSSENIA F-1077				24	0,82	19,71	-	-	-
16-oct-14	COMPRA DISOR F-316626	24	0,82	19,71				24	0,82	19,71
18-oct-14	VENTA SILVA MAGNOLIA F-1090				24	0,82	19,71	-	-	-
		<b>48</b>		<b>39,41</b>	<b>48</b>		<b>39,41</b>			

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**TARJETA KARDEX**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**  
**DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014**

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO  
**CÓDIGO:** 00155 **MÁXIMO:** 80  
**ARTÍCULO:** ACEITE PALMA DE ORO FUNDA 1 l **MÍNIMO:** 20

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							84	1,38	115,92
4-oct-14	VENTA MAZA JOSE F-1011				24	1,38	33,12	60	1,38	82,80
9-oct-14	VENTA JARAMILLO ZOILO F-1036				12	1,38	16,56	48	1,38	66,24
11-oct-14	VENTA GUARANGA FRANCISCA F-1041				36	1,38	49,68	12	1,38	16,56
11-oct-14	VENTA ESTRELLA GAVINO F-1052				12	1,38	16,56	-	-	-
14-oct-14	COMPRA DISOR F-316465	36	1,38	49,83				36	1,38	49,83
15-oct-14	VENTA ALVARADO CLAUDIA F-1081				24	1,38	33,22	12	1,38	16,61
16-oct-14	COMPRA DISOR F-316626	36	1,38	49,83				48	1,38	66,43
18-oct-14	VENTA MAZA JOSE F-1100				12	1,38	16,61	36	1,38	49,83
18-oct-14	VENTA ABRIL RAMIRO F-1117				36	1,38	49,83	-	-	-
30-oct-14	COMPRA DISOR F-317791	72	1,38	99,65				72	1,38	99,65
31-oct-14	VENTA MAZA JOSE F-1177				12	1,38	16,61	60	1,38	83,04
31-oct-14	VENTA GUARANGA FRANCISCA F-1191				12	1,38	16,61	48	1,38	66,43
		<b>144</b>		<b>199,30</b>	<b>180</b>		<b>248,79</b>			

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**TARJETA KARDEX**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**  
**DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014**

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO  
**CÓDIGO:** 00499 **MÁXIMO:** 5  
**ARTÍCULO:** ACEITE SUPER 20 l **MÍNIMO:** 1

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							5	28,52	142,60
3-oct-14	VENTA RIOFRIO WILMER F-1001				3	28,52	85,56	2	28,52	57,04
11-oct-14	VENTA RIOFRIO WILMER F-1048				1	28,52	28,52	1	28,52	28,52
14-oct-14	COMPRA HR DISTRIBUCIONES F-183379	5	28,52	142,61				6	28,52	171,13
18-oct-14	VENTA PASUY NELVA F-1083				2	28,52	57,04	4	28,52	114,09
26-oct-14	VENTA ORDONEZ FLOR F-1141				1	28,52	28,52	3	28,52	85,56
26-oct-14	VENTA ANGULO LUIS F-1142				1	28,52	28,52	2	28,52	57,04
31-oct-14	COMPRA HR DISTRIBUCIONES F-184326	5	28,81	144,05				7	28,73	201,09
31-oct-14	VENTA CUENCA ROSA F-1169				1	28,73	28,73	6	28,73	172,37
31-oct-14	VENTA RIOFRIO WILMER F-1187				3	28,73	86,18	3	28,73	86,18
		<b>10</b>		<b>286,66</b>			<b>343,08</b>			























EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO  
 CÓDIGO: 00208  
 ARTÍCULO: AXIÓN 450 g AVENA

MÁXIMO: 40  
 MÍNIMO: 5

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							2	1,10	2,20
3-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-158743	6	1,10	6,61				8	1,10	8,81
4-oct-14	VENTA VERA WILSON F-1015				3	1,10	3,30	5	1,10	5,51
9-oct-14	VENTA MONCADA SIXTO F-1035				3	1,10	3,30	2	1,10	2,20
16-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-159712	24	1,10	26,40				26	1,10	28,60
18-oct-14	VENTA NINASUNTA BLANCA F-1104				12	1,10	13,20	14	1,10	15,40
		<u>30</u>		<u>33,01</u>	<u>18</u>		<u>19,81</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO  
 CÓDIGO: 00210  
 ARTÍCULO: AXIÓN 450 g LIMÓN

MÁXIMO: 40  
 MÍNIMO: 10

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							5	1,10	5,50
3-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-158743	6	1,10	6,61				11	1,10	12,11
4-oct-14	VENTA MAZA JOSE F-1011				3	1,10	3,30	8	1,10	8,81
4-oct-14	VENTA VERA WILSON F-1015				3	1,10	3,30	5	1,10	5,50
16-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-159712	24	1,10	26,40				29	1,10	31,90
18-oct-14	VENTA NINASUNTA BLANCA F-1104				12	1,10	13,20	17	1,10	18,70
		<u>30</u>		<u>33,01</u>	<u>18</u>		<u>19,81</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO  
 CÓDIGO: 00258  
 ARTÍCULO: AXIÓN 235 g ALOE

MÁXIMO: 15  
 MÍNIMO: 5

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
3-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-158742	12	0,66	7,88				12	0,66	7,88
4-oct-14	VENTA MAZA JOSE F-1011				4	0,66	2,63	8	0,66	5,25
26-oct-14	VENTA JUMBO PEDRO F-1137				3	0,66	1,97	5	0,66	3,28
31-oct-14	VENTA SISA EVA F-1188				5	0,66	3,28	-	-	-
		<u>12</u>		<u>7,88</u>	<u>12</u>		<u>7,88</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00123

MÁXIMO: 15

ARTÍCULO: AXIÓN 450 g ALOE

MÍNIMO: 5

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							5	1,10	5,50
3-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-158743	6	1,10	6,61				11	1,10	12,11
4-oct-14	VENTA MAZA JOSE F-1011				3	1,10	3,30	8	1,10	8,81
4-oct-14	VENTA VERA WILSON F-1015				3	1,10	3,30	5	1,10	5,50
		<u>6</u>		<u>6,61</u>	<u>6</u>		<u>6,61</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00331

MÁXIMO: 40

ARTÍCULO: AXIÓN 900 g AVENA

MÍNIMO: 10

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							36	2,27	81,72
		<u>-</u>		<u>-</u>	<u>-</u>		<u>-</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00209

MÁXIMO: 10

ARTÍCULO: AXIÓN 450 g BICARBONATO

MÍNIMO: 5

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
3-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-158743	6	1,10	6,61				6	1,10	6,61
4-oct-14	VENTA VERA WILSON F-1015				3,0	1,10	3,31	3	1,10	3,31
9-oct-14	VENTA MONCADA SIXTO F-1035				3,0	1,10	3,31	-	-	-
		<u>6</u>		<u>6,61</u>	<u>6</u>		<u>6,61</u>			



EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
TARJETA KARDEX  
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO  
CÓDIGO: 00609  
ARTÍCULO: AZUCAR 2 kg X 25 FUNDAS

MÁXIMO: 10  
MÍNIMO: 2

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							3	42,35	127,05
9-oct-14	VENTA MONCADA SIXTO F-1035				1	42,35	42,35	2	42,35	84,70
11-oct-14	VENTA CUJIMARIA F-1062				1	42,35	42,35	1	42,35	42,35
11-oct-14	VENTA RODRIGUEZ DANIEL F-1065				1	42,35	42,35	-	-	-
					<b>3</b>	<b>127,05</b>				

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
TARJETA KARDEX  
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO  
CÓDIGO: 00586  
ARTÍCULO: AZUCAR TABABUELA 50 kg

MÁXIMO: 10  
MÍNIMO: 2

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							1	37,50	37,50
2-oct-14	COMPRA DISTRIBUIDORA CAVIHNOS F-6673	1	37,50	37,50				2	37,50	75,00
10-oct-14	COMPRA DISTRIBUIDORA CAVIHNOS F-6774	2	37,50	75,00				4	37,50	150,00
11-oct-14	VENTA RIOFRIO WILMER F-1048				1	37,50	37,50	3	37,50	112,50
18-oct-14	VENTA RIOFRIO WILMER F-1092				1	37,50	37,50	2	37,50	75,00
19-oct-14	VENTA ANGEL QUINLE F-1123				1	37,50	37,50	1	37,50	37,50
26-oct-14	VENTA ORDOÑEZ FLOR F-1141				1	37,50	37,50	-	-	-
31-oct-14	COMPRA DISTRIBUIDORA CAVIHNOS F-7118	5	37,50	187,50				5	37,50	187,50
31-oct-14	VENTA GARCES DAYANA F-1184				1	37,50	37,50	4	37,50	150,00
31-oct-14	VENTA RIOFRIO WILMER F-1187				1	37,50	37,50	3	37,50	112,50
31-oct-14	VENTA YAGUANA RAMIRO F-1198				1	37,50	37,50	2	37,50	75,00
		<b>8</b>	<b>300,00</b>		<b>7</b>	<b>262,50</b>				

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
TARJETA KARDEX  
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO  
CÓDIGO: 00652  
ARTÍCULO: BIGEN TINTE 58 NEGRO NATURAL

MÁXIMO: 2  
MÍNIMO: 1

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
3-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-158740	1	2,76	2,76				1	2,76	2,76
4-oct-14	VENTA ORTIZ MARIA F-1005				1	2,76	2,76	-	-	-
		<b>1</b>	<b>2,76</b>		<b>1</b>	<b>2,76</b>				













EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00579

MÁXIMO: 5

ARTÍCULO: CANGUIL 10 lb

MÍNIMO: 1

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							4	4,80	19,20
5-oct-14	VENTA OÑATE FABIAN F-1024				2	4,80	9,60	2	4,80	9,60
26-oct-14	VENTA RIANÚZ ROSA F-1138				1	4,80	4,80	1	4,80	4,80
					3		14,40			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00451

MÁXIMO: 20

ARTÍCULO: CARAMELO BARRILETE 400 g

MÍNIMO: 5

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
2-oct-14	COMPRA DISOR F-315494	18	1,45	26,10				18	1,45	26,10
		18		26,10						

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00332

MÁXIMO: 20

ARTÍCULO: CARAMELO BARRILETE X 100 UNIDADES

MÍNIMO: 5

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							15	1,72	25,80
4-oct-14	VENTA PASUY NELVA F-1012				3	1,72	5,16	12	1,72	20,64
11-oct-14	VENTA NINA JOAQUIN F-1038				1	1,72	1,72	11	1,72	18,92
11-oct-14	VENTA SILVA LILIA F-1039				1	1,72	1,72	10	1,72	17,20
18-oct-14	VENTA SILVA LILIA F-1085				1	1,72	1,72	9	1,72	15,48
26-oct-14	VENTA ROMERO ANGEL F-1139				2	1,72	3,44	7	1,72	12,04
					8		13,76			



EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA											
TARJETA KARDEX											
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$											
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014											
KARDEX: PROMEDIO PONDERADO											
CÓDIGO:	00552					MÁXIMO:	20				
ARTÍCULO:	CARAMELO MENTA GLACIAL					MÍNIMO:	5				
FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS			
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	
1-oct-14	SALDO INICIAL							11	1,54	16,94	
4-oct-14	VENTA PASUY NELVA F-1012				3	1,54	4,62	8	1,54	12,32	
5-oct-14	VENTA ROMERO BLANCA F-1020				1	1,54	1,54	7	1,54	10,78	
5-oct-14	VENTA CASTRO GUIDO F-1025				2	1,54	3,08	5	1,54	7,70	
18-oct-14	VENTA ROMERO ANGEL F-1084				2	1,54	3,08	3	1,54	4,62	
18-oct-14	VENTA GARCES DAYANA F-1088				2	1,54	3,08	1	1,54	1,54	
24-oct-14	COMPRA DICOFHI F-331173	15	1,54	23,14				16	1,54	24,68	
31-oct-14	VENTA OLIVA SANDRA F-1167				2	1,54	3,08	14	1,54	21,59	
31-oct-14	VENTA CHANALUISA ALBA F-1179				3	1,54	4,63	11	1,54	16,96	
31-oct-14	VENTA PASUY NELVA F-1197				11	1,54	16,96	-	-	-	
					<u>15</u>	<u>23,14</u>	<u>26</u>	<u>40,08</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA											
TARJETA KARDEX											
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$											
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014											
KARDEX: PROMEDIO PONDERADO											
CÓDIGO:	00121					MÁXIMO:	60				
ARTÍCULO:	CEPILLO COLGATE PREMIER X 12 UNIDADES					MÍNIMO:	10				
FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS			
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	
1-oct-14	SALDO INICIAL							58	6,18	358,44	
4-oct-14	VENTA MAZA JOSE F-1011				1	6,18	6,18	57	6,18	352,26	
5-oct-14	VENTA ROMERO BLANCA F-1020				1	6,18	6,18	56	6,18	346,08	
5-oct-14	VENTA OÑATE FABIAN F-1024				2	6,18	12,36	54	6,18	333,72	
5-oct-14	VENTA CASTRO GUIDO F-1025				1	6,18	6,18	53	6,18	327,54	
11-oct-14	VENTA CANDO ZOILA F-1061				6	6,18	37,08	47	6,18	290,46	
18-oct-14	VENTA RAMOS SALOMON F-1114				1	6,18	6,18	46	6,18	284,28	
28-oct-14	VENTA PASUY NELVA F-1131				1	6,18	6,18	45	6,18	278,10	
28-oct-14	VENTA JUMBO PEDRO F-1137				1	6,18	6,18	44	6,18	271,92	
31-oct-14	VENTA OÑATE SEGUNDO F-1157				6	6,18	37,08	38	6,18	234,84	
31-oct-14	VENTA OLIVA SANDRA F-1167				1	6,18	6,18	37	6,18	228,66	
31-oct-14	VENTA HERRERA PIEDAD F-1170				1	6,18	6,18	36	6,18	222,48	
					<u>-</u>	<u>-</u>	<u>22</u>	<u>135,96</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA											
TARJETA KARDEX											
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$											
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014											
KARDEX: PROMEDIO PONDERADO											
CÓDIGO:	00625					MÁXIMO:	30				
ARTÍCULO:	CHICLE BOLÍN BOLA MENTA X 24 UNIDADES					MÍNIMO:	5				
FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS			
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	
1-oct-14	SALDO INICIAL							17	1,88	31,96	
3-oct-14	VENTA RIANUZ ROSA F-999				3	1,88	5,64	14	1,88	26,32	
4-oct-14	VENTA PASUY NELVA F-1012				3	1,88	5,64	11	1,88	20,68	
5-oct-14	VENTA ROMERO BLANCA F-1021				2	1,88	3,76	9	1,88	16,92	
11-oct-14	VENTA MASHARI MARIANA F-1068				2	1,88	3,76	7	1,88	13,16	
18-oct-14	VENTA GARCES DAYANA F-1088				1	1,88	1,88	6	1,88	11,28	
18-oct-14	VENTA SILVA MAGNOLIA F-1090				2	1,88	3,76	4	1,88	7,52	
18-oct-14	VENTA RIANUZ ROSA F-1120				1	1,88	1,88	3	1,88	5,64	
28-oct-14	VENTA PASUY NELVA F-1131				2	1,88	3,76	1	1,88	1,88	
								1	1,88	1,88	
								1	1,88	1,88	
					<u>-</u>	<u>-</u>	<u>16</u>	<u>30,08</u>			



EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00540

MÁXIMO: 20

ARTÍCULO: CHICLE TATUAJE CHAVO X 100 UNIDADES

MÍNIMO: 5

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							11	3,70	40,70
4-oct-14	VENTA RODRIGUEZ DANIEL F-1018				1	3,70	3,70	10	3,70	37,00
11-oct-14	VENTA NINA JOAQUIN F-1038				1	3,70	3,70	9	3,70	33,30
11-oct-14	VENTA SILVA LILIA F-1039				1	3,70	3,70	8	3,70	29,60
14-oct-14	VENTA PORTILLA YESSENIA F-1073				1	3,70	3,70	7	3,70	25,90
18-oct-14	VENTA SILVA LILIA F-1085				1	3,70	3,70	6	3,70	22,20
18-oct-14	VENTA RIANUZ ROSA F-1120				1	3,70	3,70	5	3,70	18,50
31-oct-14	VENTA SILVA LILIA F-1193				1	3,70	3,70	4	3,70	14,80
31-oct-14	VENTA NINA JOAQUIN F-1195				1	3,70	3,70	3	3,70	11,10
		-		-	8		29,60			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00624

MÁXIMO: 15

ARTÍCULO: CHICLE TOPLINE BERRIES X 20 UNIDADES

MÍNIMO: 5

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							11	3,00	33,00
11-oct-14	VENTA MASHARI MARIANA F-1068				1	3,00	3,00	10	3,00	30,00
14-oct-14	VENTA PORTILLA YESSENIA F-1073				1	3,00	3,00	9	3,00	27,00
		-		-	2		6,00			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00621

MÁXIMO: 15

ARTÍCULO: CHICLE TOPLINE MENTA X 20 UNIDADES

MÍNIMO: 5

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							9	3,00	27,00
5-oct-14	VENTA ROMERO BLANCA F-1021				1	3,00	3,00	8	3,00	24,00
11-oct-14	VENTA MASHARI MARIANA F-1068				1	3,00	3,00	7	3,00	21,00
14-oct-14	VENTA PORTILLA YESSENIA F-1073				1	3,00	3,00	6	3,00	18,00
		-		-	3		9,00			





**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**TARJETA KARDEX**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**  
**DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014**

**KARDEX: PROMEDIO PONDERADO**  
**CÓDIGO: 00392** **MÁXIMO: 75**  
**ARTÍCULO: CHUPETE PIRULITO SURTIDA FUNDA X 25 UNIDADES** **MÍNIMO: 10**

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS					
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL			
1-oct-14	SALDO INICIAL							2	0,82	1,64			
3-oct-14	COMPRA DISTRIBUCIONES SUPERIOR F- 100953	25	0,82	20,43				27	0,82	22,07			
4-oct-14	VENTA PASUY NELVA F-1012				3	0,82	2,45	24	0,82	19,62			
11-oct-14	VENTA MASHARI MARIANA F-1068				3	0,82	2,45	21	0,82	17,16			
11-oct-14	VENTA ROMERO RAQUEL F-1070				6	0,82	4,90	15	0,82	12,26			
14-oct-14	VENTA PORTILLA YESSENA F-1043				3	0,82	2,45	12	0,82	9,81			
15-oct-14	COMPRA DISTRIBUCIONES SUPERIOR F- 101634	50	0,82	40,86				62	0,82	50,67			
18-oct-14	VENTA SILVA MAGNOLIA F-1090				2	0,82	1,63	60	0,82	49,03			
18-oct-14	VENTA SALAZAR LORGIA F-1093				25	0,82	20,43	35	0,82	28,60			
31-oct-14	VENTA SISA EVA F-1188				25	0,82	20,43	10	0,82	8,17			
		<u>75</u>			<u>61,29</u>			<u>67</u>			<u>54,75</u>		

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**TARJETA KARDEX**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**  
**DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014**

**KARDEX: PROMEDIO PONDERADO**  
**CÓDIGO: 00132** **MÁXIMO: 20**  
**ARTÍCULO: CHUPETE BARRILETE X 16 UNIDADES** **MÍNIMO: 5**

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
2-oct-14	COMPRA DISOR F-315494	16	1,53	24,48				16	1,53	24,48
		<u>16</u>			<u>24,48</u>			<u>-</u>		

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**TARJETA KARDEX**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**  
**DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014**

**KARDEX: PROMEDIO PONDERADO**  
**CÓDIGO: 00675** **MÁXIMO: 20**  
**ARTÍCULO: CHUPETE BARRILETE X 24 UNIDADES** **MÍNIMO: 2**

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS					
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL			
1-oct-14	SALDO INICIAL							19	2,04	38,76			
4-oct-14	VENTA PASUY NELVA F-1012				3	2,04	6,12	16	2,04	32,64			
4-oct-14	VENTA ALVARADO CLAUDIA F-1016				2	2,04	4,08	14	2,04	28,56			
4-oct-14	VENTA RODRIGUEZ DANIEL F-1018				3	2,04	6,12	11	2,04	22,44			
5-oct-14	VENTA ROMERO BLANCA F-1020				2	2,04	4,08	9	2,04	18,36			
11-oct-14	VENTA GUARANGA FRANCISCA F-1042				1	2,04	2,04	8	2,04	16,32			
11-oct-14	VENTA ROMERO RAQUEL F-1070				3	2,04	6,12	5	2,04	10,20			
18-oct-14	VENTA SILVA LILIA F-1085				1	2,04	2,04	4	2,04	8,16			
18-oct-14	VENTA GARCES DAYANA F-1088				2	2,04	4,08	2	2,04	4,08			
31-oct-14	VENTA SANGACHA ISABEL F-1174				1	2,04	2,04	1	2,04	2,04			
31-oct-14	VENTA SILVA LILIA F-1193				1	2,04	2,04	-	-	-			
		<u>-</u>			<u>-</u>			<u>19</u>			<u>38,76</u>		

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
TARJETA KARDEX  
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00333

MÁXIMO: 50

ARTÍCULO: CHUPETE SUPER COCO X 24 UNIDADES

MÍNIMO: 10

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							24	1,58	37,92
2-oct-14	COMPRA DISOR F-315494	24	1,58	37,92				48	1,58	75,84
4-oct-14	VENTA PASUY NELVA F-1012				3	1,58	4,74	45	1,58	71,10
4-oct-14	VENTA RODRIGUEZ DANIEL F-1018				2	1,58	3,16	43	1,58	67,94
5-oct-14	VENTA ROMERO BLANCA F-1020				2	1,58	3,16	41	1,58	64,78
11-oct-14	VENTA GUARANGA FRANCISCA F-1042				1	1,58	1,58	40	1,58	63,20
11-oct-14	VENTA ROMERO RAQUEL F-1070				3	1,58	4,74	37	1,58	58,46
11-oct-14	VENTA MAZA JOSE F-1071				3	1,58	4,74	34	1,58	53,72
18-oct-14	VENTA GARCES DAYANA F-1088				2	1,58	3,16	32	1,58	50,56
18-oct-14	VENTA RAMOS SALOMON F-1114				3	1,58	4,74	29	1,58	45,82
18-oct-14	VENTA MASHARI MARIANA F-1116				2	1,58	3,16	27	1,58	42,66
18-oct-14	VENTA RIANÚZ ROSA F-1120				6	1,58	9,48	21	1,58	33,18
31-oct-14	VENTA SANGACHA ISABEL F-1174				1	1,58	1,58	20	1,58	31,60
31-oct-14	VENTA PASUY MARIA F-1176				3	1,58	4,74	17	1,58	26,86
		<u>24</u>		<u>37,92</u>	<u>31</u>		<u>48,98</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
TARJETA KARDEX  
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00040

MÁXIMO: 100

ARTÍCULO: CINTA EMBALAJE GRANDE OPAL

MÍNIMO: 50

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							84	0,82	68,88
31-oct-14	VENTA OLIVA SANDRA F-1167				6	0,82	4,92	78	0,82	63,96
		<u>-</u>		<u>-</u>	<u>6</u>		<u>4,92</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
TARJETA KARDEX  
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00357

MÁXIMO: 60

ARTÍCULO: CLOROX SACHETÓN 270 ml

MÍNIMO: 10

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
30-oct-14	COMPRA DISTRIORENTE F-118750	60	0,24	14,25				60	0,24	14,25
		<u>60</u>		<u>14,25</u>			<u>-</u>			



EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00130

MÁXIMO: 15

ARTÍCULO: CLORO TRITÓN GALÓN

MÍNIMO: 5

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
31-oct-14	COMPRA HR DISTRIBUCIONES F-184326	12	2,45	29,34				12	2,45	29,34
		12		29,34	-		-			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00471

MÁXIMO: 80

ARTÍCULO: COCOA LA UNIVERSAL 170 g

MÍNIMO: 10

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							78	0,77	60,06
11-oct-14	VENTA RODRIGUEZ DANIEL F-1065				15	0,77	11,55	63	0,77	48,51
18-oct-14	VENTA USHO ROSA F-1110				6	0,77	4,62	57	0,77	43,89
31-oct-14	VENTA OÑATE FABIAN F-1154				12	0,77	9,24	45	0,77	34,65
31-oct-14	VENTA SISA EVA F-1188				45	0,77	34,65	-	-	-
		-		-	78		60,06			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00551

MÁXIMO: 30

ARTÍCULO: COCOA LA UNIVERSAL 440 g

MÍNIMO: 5

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							26	1,77	46,02
11-oct-14	VENTA PINTO ELENA F-1051				6	1,77	10,62	20	1,77	35,40
18-oct-14	VENTA USHCO ROSA F-1110				6	1,77	10,62	14	1,77	24,78
18-oct-14	VENTA RIANÚZ ROSA F-1120				6	1,77	10,62	8	1,77	14,16
24-oct-14	COMPRA DICOFI F-331173	20	1,77	35,35				28	1,77	49,51
		20		35,35	18		31,86			











EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: '00521

MÁXIMO: 5

ARTÍCULO: DESINFECTANTE OLIMPIA FRESCURA 4 I

MÍNIMO: 1

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
2-oct-14	COMPRA DISTRORIENTE F-116473	1	5,84	5,84				1	5,84	5,84
3-oct-14	VENTA RIOFRIO WILMER F-1001				1	5,84	5,84	-	-	-
		<u>1</u>	<u>5,84</u>	<u>1</u>	<u>5,84</u>					

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: '00572

MÁXIMO: 5

ARTÍCULO: DESINFECTANTE OLIMPIA EUCALIPTO SILVESTRE 4 I

MÍNIMO: 1

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
16-oct-14	COMPRA DISTRORIENTE F-117630	1	5,84	5,84				1	5,84	5,84
		<u>1</u>	<u>5,84</u>	<u>-</u>	<u>-</u>					

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: '00428

MÁXIMO: 5

ARTÍCULO: DESODORANTE LADY SPEED SACHET

MÍNIMO: 1

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							3	3,07	9,21
		<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>					































EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
TARJETA KARDEX  
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO  
CÓDIGO: 00280  
ARTÍCULO: FRESKLIN LAVANDA 11

MÁXIMO: 30  
MÍNIMO: 10

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							24	1,52	36,48
31-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-160780	1	1,52	1,52				25	1,52	38,00
31-oct-14	VENTA LOOR JULIO F-1185				6	1,52	9,12	19	1,52	28,88
		1		1,52	6		9,12			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
TARJETA KARDEX  
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO  
CÓDIGO: 00174  
ARTÍCULO: FRESKLIN LAVANDA 500 ml

MÁXIMO: 60  
MÍNIMO: 10

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							15	0,96	14,40
5-oct-14	VENTA ROMERO BLANCA F-1020				2	0,96	1,92	13	0,96	12,48
11-oct-14	VENTA GUARANGA FRANCISCA F-1041				5	0,96	4,80	8	0,96	7,68
11-oct-14	VENTA NINASUNTA BLANCA F-1054				8	0,96	7,68	-	-	-
16-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-159712	8	0,96	7,71				8	0,96	7,71
18-oct-14	VENTA USHCO ROSA F-1110				2	0,96	1,93	6	0,96	5,78
18-oct-14	VENTA CUJIMARIA F-1118				3	0,96	2,89	3	0,96	2,89
24-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-160250	12	0,96	11,55				15	0,96	14,44
26-oct-14	VENTA ENCARNACION ORLANDO F-1132				12	0,96	11,55	3	0,96	2,89
31-oct-14	COMPRA HR DISTRIBUCIONES F-184326	24	0,98	23,40				27	0,97	26,29
31-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-160779	24	0,96	23,12				51	0,97	49,41
31-oct-14	VENTA FREIRE MARCELO F-1156				4	0,97	3,88	47	0,97	45,53
31-oct-14	VENTA VERA WILSON F-1158				4	0,97	3,88	43	0,97	41,66
31-oct-14	VENTA USHCO ROSA F-1164				8	0,97	7,75	35	0,97	33,91
31-oct-14	VENTA ULLCO MARTHA F-1166				3	0,97	2,91	32	0,97	31,00
31-oct-14	VENTA SISA EVA F-1189				24	0,97	23,25	8	0,97	7,75
		68		65,78	75		72,43			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
TARJETA KARDEX  
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO  
CÓDIGO: 00285  
ARTÍCULO: FRESKLIN MANZANA 500 ml

MÁXIMO: 20  
MÍNIMO: 5

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							17	0,96	16,32
5-oct-14	VENTA ROMERO BLANCA F-1020				2	0,96	1,92	15	0,96	14,40
11-oct-14	VENTA GUARANGA FRANCISCA F-1041				5	0,96	4,80	10	0,96	9,60
11-oct-14	VENTA NINASUNTA BLANCA F-1054				6	0,96	5,76	4	0,96	3,84
16-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-159712	8	0,96	7,71				12	0,96	11,55
18-oct-14	VENTA USHCO ROSA F-1110				2	0,96	1,93	10	0,96	9,63
18-oct-14	VENTA CUJIMARIA F-1118				3	0,96	2,89	7	0,96	6,74
31-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-160779	12	0,96	11,55				19	0,96	18,29
31-oct-14	VENTA FREIRE MARCELO F-1156				4	0,96	3,85	15	0,96	14,44
31-oct-14	VENTA VERA WILSON F-1158				4	0,96	3,85	11	0,96	10,59
31-oct-14	VENTA USHCO ROSA F-1164				8	0,96	7,70	3	0,96	2,89
		20		19,26	34		32,69			



**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**TARJETA KARDEX**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**  
**DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014**

**KARDEX: PROMEDIO PONDERADO**

**CÓDIGO: 00699**

**MÁXIMO: 15**

**ARTÍCULO: FRESKLIN LAVANDA 2 I**

**MÍNIMO: 5**

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							1	2,94	2,94
10-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-159289	3	2,94	8,82				4	2,94	11,76
11-oct-14	VENTA MONAR MERARDO F-1046				3	2,94	8,82	1	2,94	2,94
16-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-159712	5	2,94	14,71				6	2,94	17,65
17-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-159750	6	2,94	17,65				12	2,94	35,30
18-oct-14	VENTA RUIZ LUZ MARIA F-1096				9	2,94	26,48	3	2,94	8,83
18-oct-14	VENTA RAMOS CELIDA F-1119				3	2,94	8,83	-	-	-
		<u>14</u>		<u>41,18</u>	<u>15</u>		<u>44,12</u>			

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**TARJETA KARDEX**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**  
**DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014**

**KARDEX: PROMEDIO PONDERADO**

**CÓDIGO: 00668**

**MÁXIMO: 10**

**ARTÍCULO: FRESKLIN MANZANA 2 I**

**MÍNIMO: 5**

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							2	2,87	5,74
10-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-159289	3	2,87	8,61				5	2,87	14,35
11-oct-14	VENTA MONAR MERARDO F-1046				3	2,87	8,61	2	2,87	5,74
16-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-159712	4	2,87	11,48				6	2,87	17,22
18-oct-14	VENTA RUIZ LUZ MARIA F-1096				3	2,87	8,61	3	2,87	8,61
18-oct-14	VENTA RAMOS CELIDA F-1119				3	2,87	8,61	-	-	-
		<u>7</u>		<u>20,09</u>	<u>9</u>		<u>25,83</u>			

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**TARJETA KARDEX**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**  
**DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014**

**KARDEX: PROMEDIO PONDERADO**

**CÓDIGO: 00172**

**MÁXIMO: 70**

**ARTÍCULO: FUNDA INDUSTRIAL 30 X 36 NEGRA S/M X 10 UNIDADES**

**MÍNIMO: 30**

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							50	0,83	41,50
16-oct-14	COMPRA PLASTICOS SAN CARLOS F-3190	20	0,83	16,60				70	0,83	58,10
18-oct-14	VENTA RUIZ LUZ MARIA F-1096				20	0,83	16,60	50	0,83	41,50
18-oct-14	VENTA CAMAS MARIA F-1106				1	0,83	0,83	49	0,83	40,67
		<u>20</u>		<u>16,60</u>	<u>21</u>		<u>17,43</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00718

MÁXIMO: 20

ARTÍCULO: FUNDA 30 X 36 ROJA 60 X 10 UNIDADES

MÍNIMO: 5

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
16-oct-14	COMPRA PLASTICOS SAN CARLOS F-3190	20	1,19	23,80				20	1,19	23,80
18-oct-14	VENTA RUIZ LUZ MARIA F-1096				20	1,19	23,80	-	-	-
		<u>20</u>		<u>23,80</u>	<u>20</u>		<u>23,80</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00719

MÁXIMO: 20

ARTÍCULO: FUNDA 30 X 36 VERDE LA DURA X 10 UNIDADES

MÍNIMO: 5

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
16-oct-14	COMPRA PLASTICOS SAN CARLOS F-3190	20	1,74	34,80				20	1,74	34,80
18-oct-14	VENTA RUIZ LUZ MARIA F-1096				20	1,74	34,80	-	-	-
		<u>20</u>		<u>34,80</u>	<u>20</u>		<u>34,80</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00720

MÁXIMO: 20

ARTÍCULO: FUNDA 30 X 36 PLATA LA DURA X 10 UNIDADES

MÍNIMO: 5

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
16-oct-14	COMPRA PLASTICOS SAN CARLOS F-3190	20	2,40	48,00				20	2,40	48,00
18-oct-14	VENTA RUIZ LUZ MARIA F-1096				20	2,40	48,00	-	-	-
		<u>20</u>		<u>48,00</u>	<u>20</u>		<u>48,00</u>			















EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00300

MÁXIMO: 15

ARTÍCULO: GALLETAS CIRCUS FRESA X 12 UNIDADES

MÍNIMO: 5

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							13	1,30	16,90
18-oct-14	VENTA SILVA LILIA F-1086				1	1,30	1,30	12	1,30	15,60
31-oct-14	VENTA GUARANGA FRANCISCA F-1191				1	1,30	1,30	11	1,30	14,30
					<u>2</u>			<u>2,60</u>		

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00302

MÁXIMO: 20

ARTÍCULO: GALLETAS CIRCUS VAINILLA X 12 UNIDADES

MÍNIMO: 10

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							13	1,30	16,90
18-oct-14	VENTA SILVA LILIA F-1086				1	1,30	1,30	12	1,30	15,60
31-oct-14	VENTA GUARANGA FRANCISCA F-1191				1	1,30	1,30	11	1,30	14,30
					<u>2</u>			<u>2,60</u>		

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00672

MÁXIMO: 40

ARTÍCULO: GALLETA TACO MARÍA

MÍNIMO: 10

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
3-oct-14	COMPRA VEGA SUPERMERCADO F- 65473	36	0,62	22,32				36	0,62	22,32
4-oct-14	VENTA ROMERO RAQUEL F-1013				18	0,62	11,16	18	0,62	11,16
11-oct-14	VENTA PASUY NELVA F-1050				18	0,62	11,16	-	-	-
					<u>36</u>		<u>22,32</u>	<u>36</u>		<u>22,32</u>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00066

MÁXIMO: 600

ARTÍCULO: GALLETAS SALTICAS 70 g X 48 UNIDADES

MÍNIMO: 100

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							40	0,21	8,40
3-oct-14	COMPRA DISTRIBUCIONES SUPERIOR F-100953	480	0,21	102,68				520	0,21	111,08
4-oct-14	VENTA MAZA JOSE F-1011				48	0,21	10,25	472	0,21	100,83
4-oct-14	VENTA PASUY NELVA F-1012				96	0,21	20,51	376	0,21	80,32
11-oct-14	VENTA GUARANGA FRANCISCA F-1041				48	0,21	10,25	328	0,21	70,06
11-oct-14	VENTA GREFA PATRICIA F-1063				48	0,21	10,25	280	0,21	59,81
18-oct-14	VENTA GARCES DAYANA F-1088				48	0,21	10,25	232	0,21	49,56
18-oct-14	VENTA SALAZAR LORGIA F-1093				48	0,21	10,25	184	0,21	39,30
18-oct-14	VENTA MASHARI MARIANA F-1116				24	0,21	5,13	160	0,21	34,18
18-oct-14	VENTA RIANUZ ROSA F-1120				48	0,21	10,25	112	0,21	23,92
31-oct-14	VENTA NINA JOAQUIN F-1195				48	0,21	10,25	64	0,21	13,67
		480		102,68	456		97,41			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00684

MÁXIMO: 60

ARTÍCULO: GALLETA DAISY

MÍNIMO: 15

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
3-oct-14	COMPRA VEGA SUPERMERCADO F-65473	60	0,44	26,70				60	0,44	26,70
4-oct-14	VENTA ROMERO RAQUEL F-1013				30	0,44	13,35	30	0,44	13,35
31-oct-14	VENTA PASUY MARIA F-1176				15	0,44	6,67	15	0,44	6,67
		60		26,70	45		20,02			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00390

MÁXIMO: 300

ARTÍCULO: GALLETA RICAS X 100 UNIDADES

MÍNIMO: 50

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							100	0,32	32,00
3-oct-14	COMPRA VEGA SUPERMERCADO F-65473	200	0,32	64,00				300	0,32	96,00
4-oct-14	VENTA ROMERO RAQUEL F-1013				50	0,32	16,00	250	0,32	80,00
11-oct-14	VENTA SANGACHA ISABEL F-1053				50	0,32	16,00	200	0,32	64,00
11-oct-14	VENTA MASHARI MARIANA F-1068				6	0,32	1,92	194	0,32	62,08
18-oct-14	VENTA SILVA MAGNOLIA F-1090				25	0,32	8,00	169	0,32	54,08
18-oct-14	VENTA MAZA JOSE F-1100				69	0,32	22,08	100	0,32	32,00
31-oct-14	VENTA OÑATE FABIAN F-1155				50	0,32	16,00	50	0,32	16,00
31-oct-14	VENTA SANGACHA ISABEL F-1174				50	0,32	16,00	-	-	-
		200		64,00	300		96,00			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA TARJETA KARDEX EXPRESADO EN DÓLARES USD \$ DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014										
KARDEX: PROMEDIO PONDERADO										
CÓDIGO: 00580 MÁXIMO: 250										
ARTÍCULO: GALLETA AMOR PEQUEÑA X 100 UNIDADES MÍNIMO: 30										
FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							108	0,54	58,32
3-oct-14	COMPRA VEGA SUPERMERCADO F- 65473	100	0,54	53,57				208	0,54	111,89
4-oct-14	VENTA MAZA JOSE F-1011				25	0,54	13,45	183	0,54	98,44
11-oct-14	VENTA SILVA LILIA F-1039				25	0,54	13,45	158	0,54	84,99
11-oct-14	VENTA PASUY NELVA F-1050				20	0,54	10,76	138	0,54	74,23
11-oct-14	VENTA SANGACHA ISABEL F-1053				12	0,54	6,46	126	0,54	67,78
11-oct-14	VENTA PASUY MARIA F-1069				6	0,54	3,23	120	0,54	64,55
14-oct-14	VENTA PORTILLA YESSENIA F-1073				12	0,54	6,46	108	0,54	58,10
26-oct-14	VENTA PASUY NELVA F-1131				25	0,54	13,45	83	0,54	44,65
26-oct-14	VENTA ROMERO ANGEL F-1139				30	0,54	16,14	53	0,54	28,51
29-oct-14	VENTA OVIEDO JUAN F-1149				2	0,54	1,08	51	0,54	27,43
31-oct-14	VENTA OÑATE FABIAN F-1154				15	0,54	8,07	36	0,54	19,37
31-oct-14	VENTA SANGACHA ISABEL F-1174				12	0,54	6,46	24	0,54	12,91
31-oct-14	VENTA GUARANGA FRANCISCA F-1191				16	0,54	8,61	8	0,54	4,30
		<u>100</u>		<u>53,57</u>	<u>200</u>		<u>107,59</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA TARJETA KARDEX EXPRESADO EN DÓLARES USD \$ DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014										
KARDEX: PROMEDIO PONDERADO										
CÓDIGO: 00581 MÁXIMO: 130										
ARTÍCULO: GALLETA AMOR GRANDE X 60 UNIDADES MÍNIMO: 20										
FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							65	0,88	57,20
3-oct-14	COMPRA VEGA SUPERMERCADO F- 65473	60	0,88	52,68				125	0,88	109,88
4-oct-14	VENTA MAZA JOSE F-1011				25	0,88	21,98	100	0,88	87,90
11-oct-14	VENTA SANGACHA ISABEL F-1053				12	0,88	10,55	88	0,88	77,36
11-oct-14	VENTA PASUY MARIA F-1069				6	0,88	5,27	82	0,88	72,08
18-oct-14	VENTA SALAZAR LORGIA F-1093				17	0,88	14,94	65	0,88	57,14
26-oct-14	VENTA TORRES ZOILA F-1135				12	0,88	10,55	53	0,88	46,59
26-oct-14	VENTA ROMERO ANGEL F-1139				15	0,88	13,19	38	0,88	33,40
31-oct-14	VENTA OÑATE FABIAN F-1154				15	0,88	13,19	23	0,88	20,22
31-oct-14	VENTA GUARANGA FRANCISCA F-1191				20	0,88	17,58	3	0,88	2,64
		<u>60</u>		<u>52,68</u>	<u>122</u>		<u>107,24</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA TARJETA KARDEX EXPRESADO EN DÓLARES USD \$ DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014										
KARDEX: PROMEDIO PONDERADO										
CÓDIGO: 00573 MÁXIMO: 80										
ARTÍCULO: GALLETTAS NESTLÉ MÍNIMO: 30										
FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
3-oct-14	COMPRA VEGA SUPERMERCADO F- 65473	26	1,45	37,70				26	1,45	37,70
3-oct-14	COMPRA VEGA SUPERMERCADO F- 65473	26	1,45	37,70				52	1,45	75,40
3-oct-14	COMPRA VEGA SUPERMERCADO F- 65473	26	1,45	37,70				78	1,45	113,10
		<u>78</u>		<u>113,10</u>						

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA										
TARJETA KARDEX										
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$										
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014										
KARDEX: PROMEDIO PONDERADO										
CÓDIGO: 00403										
MÁXIMO: 60										
ARTÍCULO: GALLETA SAL										
MÍNIMO: 10										
FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							53	1,53	80,93
4-oct-14	VENTA MAZA JOSE F-1011				12	1,53	18,32	41	1,53	62,60
11-oct-14	VENTA NINA JOAQUIN F-1038				14	1,53	21,38	27	1,53	41,23
31-oct-14	VENTA ULLCO MARTHA F-1166				6	1,53	9,16	21	1,53	32,06
31-oct-14	VENTA SANGACHA ISABEL F-1174				6	1,53	9,16	15	1,53	22,90
31-oct-14	VENTA MAZA JOSE F-1177				14	1,53	21,38	1	1,53	1,53
					-		-	52		79,40

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA										
TARJETA KARDEX										
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$										
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014										
KARDEX: PROMEDIO PONDERADO										
CÓDIGO: 00404										
MÁXIMO: 60										
ARTÍCULO: GALLETA VAINILLA										
MÍNIMO: 10										
FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							58	1,53	88,56
4-oct-14	VENTA MAZA JOSE F-1011				12	1,53	18,32	46	1,53	70,24
11-oct-14	VENTA NINA JOAQUIN F-1038				12	1,53	18,32	34	1,53	51,91
18-oct-14	VENTA PASUY MARIA F-1098				2	1,53	3,05	32	1,53	48,86
31-oct-14	VENTA SANGACHA ISABEL F-1174				6	1,53	9,16	26	1,53	39,70
31-oct-14	VENTA ROMERO RAQUEL F-1175				12	1,53	18,32	14	1,53	21,38
31-oct-14	VENTA MAZA JOSE F-1177				12	1,53	18,32	2	1,53	3,05
					-		-	56		85,51

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA										
TARJETA KARDEX										
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$										
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014										
KARDEX: PROMEDIO PONDERADO										
CÓDIGO: 00412										
MÁXIMO: 30										
ARTÍCULO: GALLETA ZOOLOGÍA										
MÍNIMO: 5										
FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							28	1,53	42,75
4-oct-14	VENTA MAZA JOSE F-1011				10	1,53	15,27	18	1,53	27,48
18-oct-14	VENTA PASUY MARIA F-1098				6	1,53	9,16	12	1,53	18,32
31-oct-14	VENTA MAZA JOSE F-1177				10	1,53	15,27	2	1,53	3,05
					-		-	26		39,70



EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00165

MÁXIMO: 100

ARTÍCULO: GEL HADA CEREZA 500 g

MÍNIMO: 20

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							91	2,18	198,38
4-oct-14	VENTA SILVA MAGNOLIA F-1009				8	2,18	17,44	83	2,18	180,94
31-oct-14	VENTA OÑATE FABIAN F-1154				8	2,18	17,44	75	2,18	163,50
					16		34,88			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00577

MÁXIMO: 20

ARTÍCULO: GEL HADA FRAMBUEZA 250 g

MÍNIMO: 10

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							16	1,10	17,60
4-oct-14	VENTA SILVA MAGNOLIA F-1009				14,00	1,10	15,40	2	1,10	2,20
15-oct-14	COMPRA DISTRIBUCIONES SUPERIOR F-101634	16	1,10	17,59				18	1,10	19,79
					16		17,59	14		15,40

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00167

MÁXIMO: 70

ARTÍCULO: GEL HADA FRAMBUEZA 500 g

MÍNIMO: 20

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							65	2,18	141,70
4-oct-14	VENTA SILVA MAGNOLIA F-1009				8	2,18	17,44	57	2,18	124,26
29-oct-14	VENTA OVIEDO JUAN F-1149				1	2,18	2,18	56	2,18	122,08
31-oct-14	VENTA OÑATE FABIAN F-1154				8	2,18	17,44	48	2,18	104,64
					17		37,06			



EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
TARJETA KARDEX  
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00303

MÁXIMO: 5

ARTÍCULO: GRISSLY AROS X 100 UNIDADES

MÍNIMO: 2

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							3	2,09	6,27
18-oct-14	VENTA SILVA LILIA F-1086				1,00	2,09	2,09	2	2,09	4,18
					1	2,09				

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
TARJETA KARDEX  
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00039

MÁXIMO: 5

ARTÍCULO: GLADE AUTOMIZADOR MANZANA CANELA 270 ml

MÍNIMO: 1

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
18-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-159820	1	9,40	9,40				1	9,40	9,40
19-oct-14	VENTA RAMOS CELIDA F-1122				1	9,40	9,40	-	-	-
					1	9,40	9,40			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
TARJETA KARDEX  
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00735

MÁXIMO: 5

ARTÍCULO: HAR TINTE CREMA COLOR 4-6 BORJONA ROJIZO

MÍNIMO: 2

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
31-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-160778	3	4,83	14,50				3	4,83	14,50
31-oct-14	VENTA CHILUIZA SEGUNDO F-1152				3	4,83	14,50	-	-	-
					3	14,50	14,50			



EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00734

MÁXIMO: 5

ARTÍCULO: HAR TINTE CREMA COLOR 4-0 CASTAÑO MEDIO

MÍNIMO: 2

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
31-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-160778	3	4,83	14,50				3	4,83	14,50
31-oct-14	VENTA CHILUIZA SEGUNDO F-1152				3	4,83	14,50	-	-	-
		<u>3</u>		<u>14,50</u>	<u>3</u>		<u>14,50</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00733

MÁXIMO: 5

ARTÍCULO: HAR TINTE CREMA COLOR 5-37 CASTAÑO SEDUCTOR

MÍNIMO: 2

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
31-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-160778	3	4,83	14,50				3	4,83	14,50
31-oct-14	VENTA CHILUIZA SEGUNDO F-1152				3	4,83	14,50	-	-	-
		<u>3</u>		<u>14,50</u>	<u>3</u>		<u>14,50</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00732

MÁXIMO: 5

ARTÍCULO: HAR TINTE CREMA COLOR 2-8 NEGRO AZULADO

MÍNIMO: 2

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
31-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-160778	2	4,83	9,66				2	4,83	9,66
31-oct-14	VENTA CHILUIZA SEGUNDO F-1152				2	4,83	9,66	-	-	-
		<u>2</u>		<u>9,66</u>	<u>2</u>		<u>9,66</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00731

MÁXIMO: 5

ARTÍCULO: HAR TINTE CREMA COLOR 2-NEGRO

MÍNIMO: 2

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
31-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-160778	2	4,83	9,66				2	4,83	9,66
31-oct-14	VENTA CHILUIZA SEGUNDO F-1152				2,00	4,83	9,66	-	-	-
		<u>2</u>		<u>9,66</u>	<u>2</u>		<u>9,66</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00574

MÁXIMO: 10

ARTÍCULO: HARINA DE ARVEJA MASCORONA 500 g

MÍNIMO: 5

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
3-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-158740	6	1,26	7,55				6	1,26	7,55
		<u>6</u>		<u>7,55</u>			<u>-</u>			<u>-</u>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00065

MÁXIMO: 10

ARTÍCULO: HARINA DE ARVEJA MASCORONA 400 g

MÍNIMO: 5

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							6	1,45	8,70
4-oct-14	VENTA SISA EVA F-1006				6	1,45	8,70	-	-	-
		<u>-</u>		<u>-</u>	<u>6</u>		<u>8,70</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00575

MÁXIMO: 5

ARTÍCULO: HARINA TRÉBOL ROJO 50 g

MÍNIMO: 1

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
24-oct-14	COMPRA DICOFHI F-331173	1	35,52	35,52				1	35,52	35,52
		<u>1</u>	<u>35,52</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00421

MÁXIMO: 10

ARTÍCULO: HARINA DE HABA MASCORONA 500 g

MÍNIMO: 5

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
3-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-158740	6	1,31	7,84				6	1,31	7,84
		<u>6</u>	<u>1,31</u>	<u>7,84</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00475

MÁXIMO: 10

ARTÍCULO: HARINA DE HABA MASCORONA 400 g

MÍNIMO: 5

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							6	1,45	8,70
4-oct-14	VENTA SISA EVA F-1006				6	1,45	8,70	-	-	-
		<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>6</u>	<u>1,45</u>	<u>8,70</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>



**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**TARJETA KARDEX**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**  
**DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014**

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO  
**CÓDIGO:** 00538 **MÁXIMO:** 15  
**ARTÍCULO:** HUEVO TOY'S DISP X 12 UNIDADES **MÍNIMO:** 5

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							12	8,55	102,60
11-oct-14	VENTA NINA JOAQUIN F-1038				1	8,55	8,55	11	8,55	94,05
18-oct-14	VENTA RIANÚZ ROSA F-1120				2	8,55	17,10	9	8,55	76,95
					<u>3</u>					<u>25,65</u>

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**TARJETA KARDEX**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**  
**DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014**

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO  
**CÓDIGO:** 00641 **MÁXIMO:** 20  
**ARTÍCULO:** HUEVITOS FUNDA 400 g X 30 UNIDADES **MÍNIMO:** 10

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
24-oct-14	COMPRA DICOFFI F-331173	16	2,77	44,34				16	2,77	44,34
31-oct-14	VENTA SISA EVA F-1188				6	2,77	16,63	10	2,77	27,71
31-oct-14	VENTA SILVA LILIA F-1193				1	2,77	2,77	9	2,77	24,94
31-oct-14	VENTA ORTIZ MARIA F-1194				1	2,77	2,77	8	2,77	22,17
31-oct-14	VENTA NINA JOAQUIN F-1195				1	2,77	2,77	7	2,77	19,40
					<u>16</u>					<u>44,34</u>
								<u>9</u>		<u>24,94</u>

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**TARJETA KARDEX**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**  
**DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014**

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO  
**CÓDIGO:** 00135 **MÁXIMO:** 15  
**ARTÍCULO:** HUGGIES VERDE MEDIANO X 26 UNIDADES **MÍNIMO:** 5

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							3	6,05	18,15
15-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-159621	8	6,05	48,43				11	6,05	66,58
16-oct-14	VENTA ARBOLEDA EVELYN F-1082				8	6,05	48,42	3	6,05	18,16
31-oct-14	COMPRA HR DISTRIBUCIONES F-184326	8	5,83	46,64				11	5,89	64,79
31-oct-14	VENTA ENCARNACION ORLANDO F-1173				8	5,89	47,12	3	5,89	17,67
					<u>16</u>					<u>95,07</u>
								<u>16</u>		<u>95,55</u>

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**TARJETA KARDEX**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**  
**DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014**

**KARDEX: PROMEDIO PONDERADO**  
**CÓDIGO: 00640** **MÁXIMO: 50**  
**ARTÍCULO: HUGGIES T.H ACTIVE FRESH FLIPTOP X 48 UNIDADES** **MÍNIMO: 20**

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
3-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-158743	24	1,50	36,03				24	1,50	36,03
31-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-160778	24	1,50	36,03				48	1,50	72,06
		<b>48</b>		<b>72,06</b>						

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**TARJETA KARDEX**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**  
**DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014**

**KARDEX: PROMEDIO PONDERADO**  
**CÓDIGO: 00363** **MÁXIMO: 15**  
**ARTÍCULO: HUGGIES T.H RECIENTE NACIDO FLIPTOP X 48 UNIDADES** **MÍNIMO: 5**

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
15-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-159621	12	2,58	30,91				12	2,58	30,91
		<b>12</b>		<b>30,91</b>						

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**TARJETA KARDEX**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**  
**DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014**

**KARDEX: PROMEDIO PONDERADO**  
**CÓDIGO: 00138** **MÁXIMO: 20**  
**ARTÍCULO: HUGGIES VERDE GRANDE X 72 UNIDADES** **MÍNIMO: 5**

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
3-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-158743	5	18,68	93,41				5	18,68	93,41
4-oct-14	VENTA VERA WILSON F-1015				1	18,68	18,68	4	18,68	74,73
10-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-159289	10	18,68	186,81				14	18,68	261,54
11-oct-14	VENTA ENCARNACION ORLANDO F-1057				10	18,68	186,81	4	18,68	74,73
15-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-159621	10	18,68	186,81				14	18,68	261,54
16-oct-14	VENTA ARBOLEDA EVELYN F-1082				10	18,68	186,81	4	18,68	74,72
18-oct-14	VENTA RIANUZ ROSA F-1120				2	18,68	37,36	2	18,68	37,36
31-oct-14	COMPRA HR DISTRIBUCIONES F-184326	14	17,99	251,83				16	18,07	289,19
31-oct-14	VENTA ULLCO MARTHA F-1165				1	18,07	18,07	15	18,07	271,12
31-oct-14	VENTA ENCARNACION ORLANDO F-1173				6	18,07	108,45	9	18,07	162,67
		<b>39</b>		<b>718,86</b>	<b>30</b>		<b>556,19</b>			











EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00240

MÁXIMO: 10

ARTÍCULO: JABÓN JOHNSON MENTOL X 3 UNIDADES

MÍNIMO: 5

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
10-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-159289	5	2,47	12,35				5	2,47	12,35
31-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-160779	2	2,47	4,94				7	2,47	17,29
		<u>7</u>		<u>17,29</u>			<u>-</u>			<u>-</u>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00702

MÁXIMO: 5

ARTÍCULO: JABÓN JOHNSONS ORIGINAL X 3 UNIDADES

MÍNIMO: 1

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
10-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-159290	5	2,47	12,35				5	2,47	12,35
11-oct-14	VENTA MONAR MERARDO F-1046				5	2,47	12,35	-	-	-
31-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-160779	1	2,47	2,47			-	1	2,47	2,47
31-oct-14	VENTA QUINTANA ANGEL F-1162				1	2,47	2,47	-	-	-
		<u>6</u>		<u>14,82</u>	<u>6</u>		<u>14,82</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00701

MÁXIMO: 10

ARTÍCULO: JABÓN JOHNSONS REMUEVE BACTERIAS X 3 UNIDADES

MÍNIMO: 2

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							9	2,47	22,23
11-oct-14	VENTA MONAR MERARDO F-1046				5	2,47	12,35	4	2,47	9,88
31-oct-14	VENTA QUINTANA ANGEL F-1162				2	2,47	4,94	2	2,47	4,94
					<u>7</u>		<u>17,29</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA											
TARJETA KARDEX											
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$											
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014											
KARDEX: PROMEDIO PONDERADO											
CÓDIGO:	00460							MÁXIMO:	150		
ARTÍCULO:	JABÓN LAVA TODO LIMÓN 250 g							MÍNIMO:	20		
FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS			
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	
2-oct-14	COMPRA DISTRORIENTE F-116473	48	0,47	22,60				48	0,47	22,60	
10-oct-14	COMPRA DISTRORIENTE F-117122	48	0,47	22,60				96	0,47	45,21	
11-oct-14	VENTA ALVARADO CLAUDIA F-1064				48	0,47	22,60	48	0,47	22,60	
16-oct-14	COMPRA DISTRORIENTE F-117630	48	0,47	22,60				96	0,47	45,21	
18-oct-14	VENTA SALAZAR LORGIA F-1093				48	0,47	22,60	48	0,47	22,60	
29-oct-14	VENTA OVIEDO JUAN F-1149				2	0,47	0,94	46	0,47	21,66	
30-oct-14	COMPRA DISTRORIENTE F-118750	96	0,47	45,21				142	0,47	66,87	
31-oct-14	VENTA ULLCO MARTHA F-1166				48	0,47	22,60	94	0,47	44,26	
31-oct-14	VENTA NINASUNTA BLANCA F-1171				48	0,47	22,60	46	0,47	21,66	
31-oct-14	VENTA ORTIZ MARIA F-1194				24	0,47	11,30	22	0,47	10,36	
		240		113,02	218		102,66				

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA											
TARJETA KARDEX											
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$											
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014											
KARDEX: PROMEDIO PONDERADO											
CÓDIGO:	00482							MÁXIMO:	150		
ARTÍCULO:	JABÓN LAVA TODO FLORAL 250 g							MÍNIMO:	10		
FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS			
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	
2-oct-14	COMPRA DISTRORIENTE F-116473	48	0,47	22,60				48	0,47	22,60	
10-oct-14	COMPRA DISTRORIENTE F-117122	48	0,47	22,60				96	0,47	45,21	
11-oct-14	VENTA PINTO ELENA F-1051				12	0,47	5,65	84	0,47	39,56	
11-oct-14	VENTA SANGACHA ISABEL F-1053				48	0,47	22,60	36	0,47	16,95	
16-oct-14	COMPRA DISTRORIENTE F-117630	96	0,47	45,21				132	0,47	62,16	
18-oct-14	VENTA SALAZAR LORGIA F-1093				48	0,47	22,60	84	0,47	39,56	
18-oct-14	VENTA CAMAS MARIA F-1106				48	0,47	22,60	36	0,47	16,95	
29-oct-14	VENTA OVIEDO JUAN F-1149				2	0,47	0,94	34	0,47	16,01	
30-oct-14	COMPRA DISTRORIENTE F-118750	96	0,47	45,21				130	0,47	61,22	
31-oct-14	VENTA NINASUNTA BLANCA F-1171				48	0,47	22,60	82	0,47	38,61	
31-oct-14	VENTA PASUY MARIA F-1176				48	0,47	22,60	34	0,47	16,01	
31-oct-14	VENTA ORTIZ MARIA F-1194				24	0,47	11,30	10	0,47	4,71	
								10	0,47	4,71	
		288		135,62	278		130,91				

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA											
TARJETA KARDEX											
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$											
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014											
KARDEX: PROMEDIO PONDERADO											
CÓDIGO:	00530							MÁXIMO:	30		
ARTÍCULO:	JABÓN LAVA TODO FLORAL 500 g							MÍNIMO:	10		
FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS			
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	
1-oct-14	SALDO INICIAL							21	0,94	19,74	
3-oct-14	VENTA GUARANGA FRANCISCA F-998				21,00	0,94	19,74	-	-	-	
10-oct-14	COMPRA DISTRORIENTE F-117122	24	0,94	22,60				24	0,94	22,60	
11-oct-14	VENTA MONAR WILSON F-1043				12,00	0,94	11,30	12	0,94	11,30	
11-oct-14	VENTA MONAR MERARDO F-1046				12,00	0,94	11,30	-	-	-	
		24		22,60	45		42,34				

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00619

MÁXIMO: 30

ARTÍCULO: JABÓN LAVA TODO LIMÓN 500 g

MÍNIMO: 5

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
10-oct-14	COMPRA DISTRIORIENTE F-117122	24	0,94	22,60				24	0,94	22,60
		<u>24</u>		<u>22,60</u>						

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00723

MÁXIMO: 50

ARTÍCULO: JABÓN MEGABLU

MÍNIMO: 5

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
21-oct-14	COMPRA DISTRIORIENTE F-117910	48	0,54	25,95				48	0,54	25,95
23-oct-14	VENTA ANGULO LUIS F-1125				48	0,54	25,95	-	-	-
		<u>48</u>		<u>25,95</u>	<u>48</u>		<u>25,95</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00311

MÁXIMO: 5

ARTÍCULO: JABÓN MACHO MEDIANO

MÍNIMO: 1

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							4	0,68	2,72
4-oct-14	VENTA PARDO LUZ F-1014				4	0,68	2,72	-	-	-
		<u>-</u>		<u>-</u>	<u>4</u>		<u>2,72</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00207

MÁXIMO: 5

ARTÍCULO: JABÓN PALMOLIVE ALOE X 3 UNIDADES

MÍNIMO: 1

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
3-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-158742	4	1,99	7,96			-	4	1,99	7,96
11-oct-14	VENTA NINASUNTA BLANCA F-1054				4	1,99	7,96	-	-	-
		<u>4</u>		<u>7,96</u>	<u>4</u>		<u>7,96</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00509

MÁXIMO: 5

ARTÍCULO: JABÓN PALMOLIVE AVENA X 3 UNIDADES

MÍNIMO: 1

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
3-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-158742	4	1,99	7,96				4	1,99	7,96
11-oct-14	VENTA NINASUNTA BLANCA F-1054				4	1,99	7,96	-	-	-
		<u>4</u>		<u>7,96</u>	<u>4</u>		<u>7,96</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00202

MÁXIMO: 5

ARTÍCULO: JABÓN PALMOLIVE COCO/ALGODÓN X 3 UNIDADES

MÍNIMO: 1

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
3-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-158743	5	1,99	9,95				5	1,99	9,95
11-oct-14	VENTA NINASUNTA BLANCA F-1054				5	1,99	9,95	-	-	-
		<u>5</u>		<u>9,95</u>	<u>5</u>		<u>9,95</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00510

MÁXIMO: 5

ARTÍCULO: JABÓN PALMOLIVE PERF/TONE X 3 UNIDADES

MÍNIMO: 1

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
3-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-158743	5	1,99	9,94				5	1,99	9,94
11-oct-14	VENTA NINASUNTA BLANCA F-1054				5	1,99	9,94	-	-	-
		<u>5</u>		<u>9,94</u>	<u>5</u>		<u>9,94</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00338

MÁXIMO: 10

ARTÍCULO: JABÓN PALMOLIVE NATURALS Y FRUTAS X 3 UNIDADES

MÍNIMO: 5

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
3-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-158743	6	1,99	11,93				6	1,99	11,93
11-oct-14	VENTA NINASUNTA BLANCA F-1054				6	1,99	11,93	-	-	-
		<u>6</u>		<u>11,93</u>	<u>6</u>		<u>11,93</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00520

MÁXIMO: 150

ARTÍCULO: JABÓN PERLA BLANCO

MÍNIMO: 20

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							25	0,38	9,59
2-oct-14	COMPRA DISTRORIENTE F-116473	96	0,38	36,84				121	0,38	46,43
4-oct-14	VENTA SILVA MAGNOLIA F-1009				48	0,38	18,42	73	0,38	28,01
10-oct-14	COMPRA DISTRORIENTE F-117122	48	0,38	18,42				121	0,38	46,43
11-oct-14	VENTA SILVA LILIA F-1039				16	0,38	6,14	105	0,38	40,29
11-oct-14	VENTA MONAR WILSON F-1043				24	0,38	9,21	81	0,38	31,08
11-oct-14	VENTA NINASUNTA BLANCA F-1055				24	0,38	9,21	57	0,38	21,87
11-oct-14	VENTA ROMERO RAQUEL F-1070				8	0,38	3,07	49	0,38	18,80
30-oct-14	COMPRA DISTRORIENTE F-118750	48	0,38	18,42				97	0,38	37,22
31-oct-14	VENTA VERA WILSON F-1158				16	0,38	6,14	81	0,38	31,08
31-oct-14	VENTA HERRERA PIEDAD F-1170				16	0,38	6,14	65	0,38	24,94
31-oct-14	VENTA SISA EVA F-1188				48	0,38	18,42	17	0,38	6,52
31-oct-14	VENTA GUARANGA FRANCISCA F-1191				14	0,38	5,37	3	0,38	1,15
		<u>192</u>		<u>73,67</u>	<u>214</u>		<u>82,11</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA TARJETA KARDEX EXPRESADO EN DÓLARES USD \$ DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014										
KARDEX: PROMEDIO PONDERADO										
CÓDIGO: 00518 MÁXIMO: 150										
ARTÍCULO: JABÓN PERLA ROSADO MÍNIMO: 20										
FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							20	0,38	7,67
2-oct-14	COMPRA DISTRORIENTE F-116473	96	0,38	36,84				116	0,38	44,51
4-oct-14	VENTA SILVA MAGNOLIA F-1009				48	0,38	18,42	68	0,38	26,09
10-oct-14	COMPRA DISTRORIENTE F-117122	48	0,38	18,42				116	0,38	44,51
11-oct-14	VENTA SILVA LILIA F-1039				16	0,38	6,14	100	0,38	38,37
11-oct-14	VENTA MONAR WILSON F-1043				24	0,38	9,21	76	0,38	29,16
11-oct-14	VENTA NINASUNTA BLANCA F-1055				24	0,38	9,21	52	0,38	19,95
11-oct-14	VENTA ROMERO RAQUEL F-1070				8	0,38	3,07	44	0,38	16,88
30-oct-14	COMPRA DISTRORIENTE F-118750	96	0,38	36,84				140	0,38	53,72
31-oct-14	VENTA VERA WILSON F-1158				16	0,38	6,14	124	0,38	47,58
31-oct-14	VENTA HERRERA PIEDAD F-1170				16	0,38	6,14	108	0,38	41,44
31-oct-14	VENTA SISA EVA F-1188				96	0,38	36,84	12	0,38	4,60
31-oct-14	VENTA GUARANGA FRANCISCA F-1191				8	0,38	3,07	4	0,38	1,54
		240		92,09	256		98,23			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA TARJETA KARDEX EXPRESADO EN DÓLARES USD \$ DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014										
KARDEX: PROMEDIO PONDERADO										
CÓDIGO: 00519 MÁXIMO: 130										
ARTÍCULO: JABÓN PERLA VERDE MÍNIMO: 20										
FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							22	0,38	8,44
2-oct-14	COMPRA DISTRORIENTE F-116473	96	0,38	36,84				118	0,38	45,28
4-oct-14	VENTA SILVA MAGNOLIA F-1009				48	0,38	18,42	70	0,38	26,86
11-oct-14	VENTA SILVA LILIA F-1039				16	0,38	6,14	54	0,38	20,72
11-oct-14	VENTA ROMERO RAQUEL F-1070				8	0,38	3,07	46	0,38	17,65
30-oct-14	COMPRA DISTRORIENTE F-118750	48	0,38	18,42				94	0,38	36,07
31-oct-14	VENTA VERA WILSON F-1158				16	0,38	6,14	78	0,38	29,93
31-oct-14	VENTA HERRERA PIEDAD F-1170				16	0,38	6,14	62	0,38	23,79
31-oct-14	VENTA SISA EVA F-1188				48	0,38	18,42	14	0,38	5,37
31-oct-14	VENTA GUARANGA FRANCISCA F-1191				8	0,38	3,07	6	0,38	2,30
		144		55,25	160		61,39			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA TARJETA KARDEX EXPRESADO EN DÓLARES USD \$ DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014										
KARDEX: PROMEDIO PONDERADO										
CÓDIGO: 00661 MÁXIMO: 10										
ARTÍCULO: JABÓN PROACTIVE ALOE X 3 UNIDADES MÍNIMO: 5										
FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							6	1,91	11,46
4-oct-14	VENTA VERA WILSON F-1015				2	1,91	3,82	4	1,91	7,64
					2		3,82			



**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**TARJETA KARDEX**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**  
**DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014**

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00468

MÁXIMO: 70

ARTÍCULO: JABÓN PROTEX P5LL6

MÍNIMO: 30

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							60	4,04	242,40
4-oct-14	VENTA ORTIZ MARIA F-1005				1	4,04	4,04	59	4,04	238,36
11-oct-14	VENTA LOOR JULIO F-1049				2	4,04	8,08	57	4,04	230,28
18-oct-14	VENTA SILVA LILIA F-1085				3	4,04	12,12	54	4,04	218,16
18-oct-14	VENTA CAMAS MARIA F-1106				1	4,04	4,04	53	4,04	214,12
26-oct-14	VENTA JUMBO PEDRO F-1137				1	4,04	4,04	52	4,04	210,08
26-oct-14	VENTA ANGULO LUIS F-1142				1	4,04	4,04	51	4,04	206,04
31-oct-14	VENTA FREIRE MARCELO F-1156				6	4,04	24,24	45	4,04	181,80
31-oct-14	VENTA QUINTANA ANGEL F-1162				2	4,04	8,08	43	4,04	173,72
					<b>17</b>		<b>68,68</b>			

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**TARJETA KARDEX**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**  
**DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014**

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00706

MÁXIMO: 150

ARTÍCULO: JABÓN PROTEX AVENA P5LL6

MÍNIMO: 100

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
15-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-159560	144	3,64	524,09				144	3,64	524,09
18-oct-14	VENTA SILVA LILIA F-1085				3	3,64	10,92	141	3,64	513,17
18-oct-14	VENTA CAMAS MARIA F-1106				1	3,64	3,64	140	3,64	509,53
26-10-214	VENTA JUMBO PEDRO F-1137				1	3,64	3,64	139	3,64	505,89
31-oct-14	VENTA FREIRE MARCELO F-1156				6	3,64	21,84	133	3,64	484,06
31-oct-14	VENTA QUINTANA ANGEL F-1162				1	3,64	3,64	132	3,64	480,42
		<b>144</b>		<b>524,09</b>	<b>12</b>		<b>43,67</b>			

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**TARJETA KARDEX**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**  
**DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014**

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00205

MÁXIMO: 15

ARTÍCULO: JABÓN PROTEX ALOE X 3 UNIDADES

MÍNIMO: 5

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							2	2,18	4,37
3-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-158742	6	2,18	13,10				8	2,18	17,47
4-oct-14	VENTA RODRIGUEZ DANIEL F1018				2	2,18	4,37	6	2,18	13,10
5-oct-14	VENTA TORRES ZOILA F-1023				1	2,18	2,18	5	2,18	10,92
5-oct-14	VENTA CASTRO GUIDO F-1025				1	2,18	2,18	4	2,18	8,73
10-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-159289	8	2,18	17,47				12	2,18	26,20
11-oct-14	VENTA LOOR JULIO F-1049				3	2,18	6,55	9	2,18	19,65
11-oct-14	VENTA NINASUNTA BLANCA F-1054				3	2,18	6,55	6	2,18	13,10
31-oct-14	VENTA SISA EVA F-1189				6	2,18	13,10	-	-	-
		<b>14</b>		<b>30,57</b>	<b>16</b>		<b>34,94</b>			

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**TARJETA KARDEX**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**  
**DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014**

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO  
**CÓDIGO:** 00335 **MÁXIMO:** 15  
**ARTÍCULO:** JABÓN PROTEX AVENA X 3 UNIDADES **MÍNIMO:** 5

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							2	2,18	4,37
3-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-158742	6	2,18	13,10				8	2,18	17,47
4-oct-14	VENTA RODRIGUEZ DANIEL F-1018				2	2,18	4,37	6	2,18	13,10
5-oct-14	VENTA TORRES ZOILA F-1023				1	2,18	2,18	5	2,18	10,92
5-oct-14	VENTA CASTRO GUIDO F-1025				1	2,18	2,18	4	2,18	8,73
10-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-159289	8	2,18	17,47				12	2,18	26,20
11-oct-14	VENTA NINASUNTA BLANCA F-1054				3	2,18	6,55	9	2,18	19,65
11-oct-14	VENTA YANEZ MARIA F-1067				1	2,18	2,18	8	2,18	17,47
11-oct-14	VENTA PASUY MARIA F-1069				1	2,18	2,18	7	2,18	15,29
26-oct-14	VENTA MAZA JOSE F-1130				1	2,18	2,18	6	2,18	13,10
31-oct-14	VENTA SISA EVA F-1189				6	2,18	13,10	-	-	-
		<u>14</u>		<u>30,57</u>	<u>16</u>		<u>34,94</u>			

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**TARJETA KARDEX**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**  
**DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014**

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO  
**CÓDIGO:** 00204 **MÁXIMO:** 15  
**ARTÍCULO:** JABÓN PROTEX FRESH X 3 UNIDADES **MÍNIMO:** 3

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							3	2,18	6,55
3-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-158742	6	2,18	13,10				9	2,18	19,65
4-oct-14	VENTA RODRIGUEZ DANIEL F-1018				2	2,18	4,37	7	2,18	15,28
5-oct-14	VENTA TORRES ZOILA F-1023				1	2,18	2,18	6	2,18	13,10
5-oct-14	VENTA CASTRO GUIDO F-1025				1	2,18	2,18	5	2,18	10,92
10-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-159289	8	2,18	17,47				13	2,18	28,39
11-oct-14	VENTA MONAR WILSON F-1043				1	2,18	2,18	12	2,18	26,20
11-oct-14	VENTA LOOR JULIO F-1049				3	2,18	6,55	9	2,18	19,65
11-oct-14	VENTA NINASUNTA BLANCA F-1054				3	2,18	6,55	6	2,18	13,10
11-oct-14	VENTA YANEZ MARIA F-1067				1	2,18	2,18	5	2,18	10,92
26-oct-14	VENTA MAZA JOSE F-1130				1	2,18	2,18	4	2,18	8,73
31-oct-14	VENTA SISA EVA F-1189				4	2,18	8,73	-	-	-
		<u>14</u>		<u>30,57</u>	<u>17</u>		<u>37,12</u>			

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**TARJETA KARDEX**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**  
**DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014**

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO  
**CÓDIGO:** 00431 **MÁXIMO:** 10  
**ARTÍCULO:** JABÓN PROTEX HERBAL X 3 UNIDADES **MÍNIMO:** 2

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							4	2,18	8,73
4-oct-14	VENTA RODRIGUEZ DANIEL F-1018				2	2,18	4,37	2	2,18	4,37
5-oct-14	VENTA TORRES ZOILA F-1023				1	2,18	2,18	1	2,18	2,18
10-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-159289	8	2,18	17,47				9	2,18	19,65
11-oct-14	VENTA LOOR JULIO F-1049				3	2,18	6,55	6	2,18	13,10
11-oct-14	VENTA NINASUNTA BLANCA F-1054				3	2,18	6,55	3	2,18	6,55
26-oct-14	VENTA MAZA JOSE F-1130				1	2,18	2,18	2	2,18	4,37
31-oct-14	VENTA SISA EVA F-1189				2	2,18	4,37	-	-	-
		<u>8</u>		<u>17,47</u>	<u>12</u>		<u>26,20</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00336

MÁXIMO: 20

ARTÍCULO: JABÓN PROTEX LIMPIEZA PROFUNDA X 3 UNIDADES

MÍNIMO: 5

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							7	2,18	15,28
3-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-158742	6	2,18	13,10				13	2,18	28,38
4-oct-14	VENTA RODRIGUEZ DANIEL F-1018				2	2,18	4,37	11	2,18	24,02
5-oct-14	VENTA TORRES ZOILA F-1023				1	2,18	2,18	10	2,18	21,83
5-oct-14	VENTA CASTRO GUIDO F-1025				1	2,18	2,18	9	2,18	19,65
10-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-159289	8	2,18	17,47				17	2,18	37,12
11-oct-14	VENTA MONAR WILSON F-1043				1	2,18	2,18	16	2,18	34,94
11-oct-14	VENTA LOOR JULIO F-1049				3	2,18	6,55	13	2,18	28,39
11-oct-14	VENTA NINASUNTA BLANCA F-1054				3	2,18	6,55	10	2,18	21,84
11-oct-14	VENTA YANEZ MARIA F-1067				1	2,18	2,18	9	2,18	19,65
11-oct-14	VENTA PASUY MARIA F-1069				1	2,18	2,18	8	2,18	17,47
26-oct-14	VENTA MAZA JOSE F-1130				1	2,18	2,18	7	2,18	15,28
31-oct-14	VENTA SISA EVA F-1189				7	2,18	15,28	-	-	-
		<b>14</b>		<b>30,57</b>	<b>21</b>		<b>45,85</b>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00337

MÁXIMO: 10

ARTÍCULO: JABÓN PROTEX PRÓPOLIS X 3 UNIDADES

MÍNIMO: 3

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							3	2,18	6,55
4-oct-14	VENTA RODRIGUEZ DANIEL F-1018				2	2,18	4,37	1	2,18	2,18
10-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-159289	8	2,18	17,47				9	2,18	19,65
11-oct-14	VENTA MONAR WILSON F-1043				1	2,18	2,18	8	2,18	17,47
11-oct-14	VENTA LOOR JULIO F-1049				3	2,18	6,55	5	2,18	10,92
11-oct-14	VENTA NINASUNTA BLANCA F-1054				3	2,18	6,55	2	2,18	4,37
11-oct-14	VENTA YANEZ MARIA F-1067				1	2,18	2,18	1	2,18	2,18
29-oct-14	VENTA OVIEDO JUAN F-1149				1	2,18	2,18	-	-	-
		<b>8</b>		<b>17,47</b>	<b>11</b>		<b>24,02</b>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00206

MÁXIMO: 50

ARTÍCULO: JABÓN PROTEX VITAMINA E X 3 UNIDADES

MÍNIMO: 10

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							41	2,45	100,45
4-oct-14	VENTA RODRIGUEZ DANIEL F-1018				2	2,45	4,90	39	2,45	95,55
11-oct-14	VENTA MONAR WILSON F-1043				1	2,45	2,45	38	2,45	93,10
11-oct-14	VENTA LOOR JULIO F-1049				6	2,45	14,70	32	2,45	78,40
11-oct-14	VENTA NINASUNTA BLANCA F-1054				6	2,45	14,70	26	2,45	63,70
11-oct-14	VENTA YANEZ MARIA F-1067				3	2,45	7,35	23	2,45	56,35
31-oct-14	VENTA SISA EVA F-1189				23	2,45	56,35	-	-	-
		-		-	<b>41</b>		<b>100,45</b>			







EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00558

MÁXIMO: 30

ARTÍCULO: JUGOS YA FRESA DISPLAY X 10 UNIDADES

MÍNIMO: 5

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							12	2,12	25,44
2-oct-14	COMPRA DICOFHI F-326266	8	2,12	16,96				20	2,12	42,40
4-oct-14	VENTA ALVARADO CLAUDIA F-1016				3	2,12	6,36	17	2,12	36,04
4-oct-14	VENTA JUMBO PEDRO F-1019				3	2,12	6,36	14	2,12	29,68
11-oct-14	VENTA GUARANGA FRANCISCA F-1041				3	2,12	6,36	11	2,12	23,32
18-oct-14	VENTA SILVA LILIA F-1085				1	2,12	2,12	10	2,12	21,20
18-oct-14	VENTA NINA JOAQUIN F-1087				1	2,12	2,12	9	2,12	19,08
18-oct-14	VENTA ULLCO MARTHA F-1109				1	2,12	2,12	8	2,12	16,96
18-oct-14	VENTA RIANUZ ROSA F-1120				1	2,12	2,12	7	2,12	14,84
31-oct-14	VENTA OÑATE SEGUNDO F-1157				1	2,12	2,12	6	2,12	12,72
31-oct-14	VENTA ULLCO MARTHA F-1166				2	2,12	4,24	4	2,12	8,48
31-oct-14	VENTA SISA EVA F-1190				4	2,12	8,48	-	-	-
		<u>8</u>		<u>16,96</u>	<u>20</u>		<u>42,40</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00559

MÁXIMO: 20

ARTÍCULO: JUGOS YA GUANABANA DISPLAY X 10 UNIDADES

MÍNIMO: 5

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							8	2,12	16,96
2-oct-14	COMPRA DICOFHI F-326266	8	2,12	16,96				16	2,12	33,92
4-oct-14	VENTA ALVARADO CLAUDIA F-1016				1	2,12	2,12	15	2,12	31,80
4-oct-14	VENTA JUMBO PEDRO F-1019				3	2,12	6,36	12	2,12	25,44
11-oct-14	VENTA NINA JOAQUIN F-1038				1	2,12	2,12	11	2,12	23,32
11-oct-14	VENTA SILVA LILIA F-1039				1	2,12	2,12	10	2,12	21,20
11-oct-14	VENTA GUARANGA FRANCISCA F-1041				3	2,12	6,36	7	2,12	14,84
11-oct-14	VENTA ROMERO RAQUEL F-1070				1	2,12	2,12	6	2,12	12,72
18-oct-14	VENTA SILVA LILIA F-1085				1	2,12	2,12	5	2,12	10,60
18-oct-14	VENTA NINA JOAQUIN F-1087				1	2,12	2,12	4	2,12	8,48
18-oct-14	VENTA RIANUZ ROSA F-1120				1	2,12	2,12	3	2,12	6,36
24-oct-14	COMPRA DICOFHI F-331173	3	2,12	6,37				6	2,12	12,73
31-oct-14	VENTA OÑATE FABIAN F-1155				2	2,12	4,24	4	2,12	8,48
31-oct-14	VENTA OÑATE SEGUNDO F-1157				1	2,12	2,12	3	2,12	6,36
31-oct-14	VENTA VERA WILSON F-1158				1	2,12	2,12	2	2,12	4,24
31-oct-14	VENTA SISA EVA F-1190				2	2,12	4,24	-	-	-
		<u>11</u>		<u>23,33</u>	<u>19</u>		<u>40,29</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00561

MÁXIMO: 10

ARTÍCULO: JUGOS YA LIMÓN DISPLAY X 10 UNIDADES

MÍNIMO: 2

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
2-oct-14	COMPRA DICOFHI F-326266	6	2,12	12,72				6	2,12	12,72
4-oct-14	VENTA JUMBO PEDRO F-1019				2	2,12	4,24	4	2,12	8,48
11-oct-14	VENTA NINA JOAQUIN F-1038				1	2,12	2,12	3	2,12	6,36
11-oct-14	VENTA GUARANGA FRANCISCA F-1041				1	2,12	2,12	2	2,12	4,24
11-oct-14	VENTA SANGACHA ISABEL F-1053				1	2,12	2,12	1	2,12	2,12
18-oct-14	VENTA RIANÚZ ROSA F-1120				1	2,12	2,12	-	-	-
24-oct-14	COMPRA DICOFHI F-331173	6	2,12	12,72				6	2,12	12,72
31-oct-14	VENTA OÑATE FABIAN F-1155				2	2,12	4,24	4	2,12	8,48
31-oct-14	VENTA OÑATE SEGUNDO F-1157				1	2,12	2,12	3	2,12	6,36
31-oct-14	VENTA ULLCO MARTHA F-1166				2	2,12	4,24	1	2,12	2,12
31-oct-14	VENTA SISA EVA F-1190				1	2,12	2,12	-	-	-
		<b>12</b>		<b>25,45</b>	<b>12</b>		<b>25,45</b>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00563

MÁXIMO: 10

ARTÍCULO: JUGOS YA MANDARINA DISPLAY X 10 UNIDADES

MÍNIMO: 2

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
24-oct-14	COMPRA DICOFHI F-331173	6	2,12	12,72				6	2,12	12,72
31-oct-14	VENTA OÑATE SEGUNDO F-1157				1	2,12	2,12	5	2,12	10,60
31-oct-14	VENTA SISA EVA F-1190				5	2,12	10,60	-	-	-
		<b>6</b>		<b>12,72</b>	<b>6</b>		<b>12,72</b>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00557

MÁXIMO: 20

ARTÍCULO: JUGOS YA MANGO DISPLAY X 10 UNIDADES

MÍNIMO: 5

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							10	2,12	21,21
2-oct-14	COMPRA DICOFHI F-326266	8	2,12	16,96				18	2,12	38,17
4-oct-14	VENTA JUMBO PEDRO F-1019				3	2,12	6,36	15	2,12	31,81
11-oct-14	VENTA NINA JOAQUIN F-1038				1	2,12	2,12	14	2,12	29,69
11-oct-14	VENTA GUARANGA FRANCISCA F-1041				3	2,12	6,36	11	2,12	23,33
18-oct-14	VENTA SILVA LILIA F-1085				1	2,12	2,12	10	2,12	21,21
31-oct-14	VENTA OÑATE FABIAN F-1155				2	2,12	4,24	8	2,12	16,96
31-oct-14	VENTA ULLCO MARTHA F-1166				2	2,12	4,24	6	2,12	12,72
		<b>8</b>		<b>16,96</b>	<b>12</b>		<b>25,45</b>			







EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA										
TARJETA KARDEX										
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$										
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014										
KARDEX: PROMEDIO PONDERADO										
CÓDIGO: 00564					MÁXIMO: 10					
ARTÍCULO: JUGOS YA TAMARINDO DISPLAY X 10 UNIDADES					MÍNIMO: 3					
FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							1	2,12	2,12
18-oct-14	VENTA CUENCA ROSA F-1103				1	2,12	2,12	-	-	-
24-oct-14	COMPRA DICOFHI F-331173	6	2,12	12,72				6	2,12	12,72
31-oct-14	VENTA OÑATE FABIAN F-1155				2	2,12	4,24	4	2,12	8,48
31-oct-14	VENTA OÑATE SEGUNDO F-1157				1	2,12	2,12	3	2,12	6,36
		<u>6</u>		<u>12,72</u>	<u>4</u>		<u>8,48</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA										
TARJETA KARDEX										
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$										
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014										
KARDEX: PROMEDIO PONDERADO										
CÓDIGO: 00241					MÁXIMO: 50					
ARTÍCULO: KOTEX PROTECTOR X 15 UNIDADES					MÍNIMO: 20					
FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
3-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-158743	24	0,97	23,31				24	0,97	23,31
31-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-160779	24	0,97	23,31				48	0,97	46,62
		<u>48</u>		<u>46,62</u>	<u>-</u>		<u>-</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA										
TARJETA KARDEX										
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$										
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014										
KARDEX: PROMEDIO PONDERADO										
CÓDIGO: 00116					MÁXIMO: 10					
ARTÍCULO: LAMPARA SYLVANIA DE EMERGENCIA 48 LED					MÍNIMO: 2					
FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
3-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-158742	6	13,63	81,77				6	13,63	81,77
4-oct-14	VENTA SILVA MAGNOLIA F-1009				3	13,63	40,88	3	13,63	40,88
11-oct-14	VENTA LOOR JULIO F-1049				1	13,63	13,63	2	13,63	27,26
16-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-159713	3	13,63	40,89				5	13,63	68,15
18-oct-14	VENTA RUIZ LUZ MARIA F-1096				4	13,63	54,52	1	13,63	13,63
18-oct-14	VENTA YUNGAZACA ROSA F-1107				1	13,63	13,63	-	-	-
		<u>9</u>		<u>122,66</u>	<u>9</u>		<u>122,66</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA										
TARJETA KARDEX										
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$										
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014										
KARDEX: PROMEDIO PONDERADO										
CÓDIGO: 00094					MÁXIMO: 15					
ARTÍCULO: LINTERNA EVEREADY FC 250					MÍNIMO: 2					
FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
24-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-160250	12	5,26	63,07				12	5,26	63,07
26-oct-14	VENTA BOLANOS WILMER F-1145				12	5,26	63,07	-	-	-
		<u>12</u>		<u>63,07</u>	<u>12</u>		<u>63,07</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA										
TARJETA KARDEX										
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$										
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014										
KARDEX: PROMEDIO PONDERADO										
CÓDIGO: 00320					MÁXIMO: 10					
ARTÍCULO: LAVA CREMA LIMÓN 1000 g					MÍNIMO: 1					
FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							10	2,20	22,00
5-oct-14	VENTA ROMERO BLANCA F-1020				1	2,20	2,20	9	2,20	19,80
5-oct-14	VENTA OÑATE FABIAN F-1024				4	2,20	8,80	5	2,20	11,00
11-oct-14	VENTA GUARANGA FRANCISCA F-1041				3	2,20	6,60	2	2,20	4,40
29-oct-14	VENTA REQUELME JUAN F-1146				1	2,20	2,20	1	2,20	2,20
29-oct-14	VENTA OVIEDO JUAN F-1149				1	2,20	2,20	-	-	-
		<u>-</u>		<u>-</u>	<u>10</u>		<u>22,00</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA										
TARJETA KARDEX										
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$										
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014										
KARDEX: PROMEDIO PONDERADO										
CÓDIGO: 00330					MÁXIMO: 40					
ARTÍCULO: LAVA CREMA MANDARINA 250 g					MÍNIMO: 10					
FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							36	0,66	23,76
18-oct-14	VENTA CAMAS MARIA F-1106				3	0,66	1,98	33	0,66	21,78
26-oct-14	VENTA JUMBO PEDRO F-1137				3	0,66	1,98	30	0,66	19,80
31-oct-14	VENTA OLIVA SANDRA F-1167				3	0,66	1,98	27	0,66	17,82
31-oct-14	VENTA SISA EVA F-1188				12	0,66	7,92	15	0,66	9,90
		<u>-</u>		<u>-</u>	<u>21</u>		<u>13,86</u>			



EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO  
 CÓDIGO: 00317  
 ARTÍCULO: LAVA CREMA UVA 1000 g

MÁXIMO: 30  
 MÍNIMO: 5

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							24	2,20	52,80
5-oct-14	VENTA ROMERO BLANCA F-1020				1	2,20	2,20	23	2,20	50,60
5-oct-14	VENTA OÑATE FABIAN F-1024				4	2,20	8,80	19	2,20	41,80
11-oct-14	VENTA GUARANGA FRANCISCA F-1041				3	2,20	6,60	16	2,20	35,20
26-oct-14	VENTA ENCARNACION ORLANDO F-1132				12	2,20	26,40	4	2,20	8,80
26-oct-14	VENTA ORDOÑEZ FLOR F-1141				1	2,20	2,20	3	2,20	6,60
					<u>21</u>		<u>46,20</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO  
 CÓDIGO: 00327  
 ARTÍCULO: LAVA CREMA UVA 250 g

MÁXIMO: 40  
 MÍNIMO: 10

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							36	0,66	23,76
18-oct-14	VENTA CAMAS MARIA F-1106				3	0,66	1,98	33	0,66	21,78
26-oct-14	VENTA JUMBO PEDRO F-1137				3	0,66	1,98	30	0,66	19,80
31-oct-14	VENTA SISA EVA F-1188				12	0,66	7,92	18	0,66	11,88
					<u>18</u>		<u>11,88</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO  
 CÓDIGO: 00322  
 ARTÍCULO: LAVA CREMA UVA 500 g

MÁXIMO: 15  
 MÍNIMO: 3

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							12	1,18	14,16
18-oct-14	VENTA SILVA MAGNOLIA F-1090				6	1,18	7,08	6	1,18	7,08
26-oct-14	VENTA JUMBO PEDRO F-1137				3	1,18	3,54	3	1,18	3,54
					<u>9</u>		<u>10,62</u>			







EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00407

MÁXIMO: 30

ARTÍCULO: LECHE VAQUITA lb

MÍNIMO: 5

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
3-oct-14	COMPRA VEGA SUPERMERCADO F- 65473	30	3,45	103,50				30	3,45	103,50
9-oct-14	VENTA SAMANIEGO ANABEL F-1034				12	3,45	41,40	18	3,45	62,10
31-oct-14	VENTA ENCARNACION ORLANDO F-1172				18	3,45	62,10	-	-	-
		<u>30</u>		<u>103,50</u>	<u>30</u>		<u>103,50</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00724

MÁXIMO: 10

ARTÍCULO: LECHE CONDENSADA 397 g

MÍNIMO: 2

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							6	2,10	12,60
31-oct-14	VENTA NINA JOAQUIN F-1195				6	2,10	12,60	-	-	-
		<u>-</u>		<u>-</u>	<u>6</u>		<u>12,60</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00568

MÁXIMO: 10

ARTÍCULO: LENTEJA 25 lb

MÍNIMO: 2

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							7	13,11	91,77
3-oct-14	VENTA RIOFRIO WILMER F-1001				1	13,11	13,11	6	13,11	78,66
5-oct-14	VENTA OÑATE FABIAN F-1024				1	13,11	13,11	5	13,11	65,55
5-oct-14	VENTA CASTRO GUIDO F-1025				1	13,11	13,11	4	13,11	52,44
11-oct-14	VENTA ABRIL RAMIRO F-1060				2	13,11	26,22	2	13,11	26,22
		<u>-</u>		<u>-</u>	<u>5</u>		<u>65,55</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
TARJETA KARDEX  
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00086

MÁXIMO: 10

ARTÍCULO: LISTERINE COOL MINT 180 ml

MÍNIMO: 2

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
31-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-160779	6	2,40	14,38				6	2,40	14,38
31-oct-14	VENTA VERA WILSON F-1158				1	2,40	2,40	5	2,40	11,98
31-oct-14	VENTA OLIVA SANDRA F-1167				3	2,40	7,19	2	2,40	4,79
		<u>6</u>		<u>14,38</u>	<u>4</u>		<u>9,59</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
TARJETA KARDEX  
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00185

MÁXIMO: 10

ARTÍCULO: LISTERINE FRES BURST 180 ml

MÍNIMO: 2

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							6	2,37	14,22
18-oct-14	VENTA ULLCO MARTHA F-1109				4	2,37	9,48	2	2,37	4,74
		<u>-</u>		<u>-</u>	<u>4</u>		<u>9,48</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
TARJETA KARDEX  
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00606

MÁXIMO: 50

ARTÍCULO: LISTERINE ZERO MENTA VERDE 180 ml

MÍNIMO: 20

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							50	2,81	140,50
31-oct-14	VENTA VERA WILSON F-1158				2,00	2,81	5,62	48	2,81	134,88
		<u>-</u>		<u>-</u>	<u>2</u>		<u>5,62</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO  
 CÓDIGO: 00512  
 ARTÍCULO: MÁCHICA 400 g

MÁXIMO: 10  
 MÍNIMO: 2

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							8	1,06	8,45
11-oct-14	VENTA SISA EVA F-1072				7	1,06	7,39	1	1,06	1,06
					7		7,39			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO  
 CÓDIGO: 00008  
 ARTÍCULO: MACARELA REAL TOMATE 425 g

MÁXIMO: 60  
 MÍNIMO: 20

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							58	1,72	99,76
4-oct-14	VENTA JUMBO PEDRO F-1019				8	1,72	13,76	50	1,72	86,00
11-oct-14	VENTA ESTRELLA GAVINO F-1052				24	1,72	41,28	26	1,72	44,72
31-oct-14	VENTA VERA WILSON F-1158				6	1,72	10,32	20	1,72	34,40
					38		65,36			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO  
 CÓDIGO: 00410  
 ARTÍCULO: MAGGI SOPA POLLO C/ARROZ

MÁXIMO: 10  
 MÍNIMO: 3

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							5	6,63	33,15
18-oct-14	VENTA ROMERO ANGEL F-1084				1	6,63	6,63	4	6,63	26,52
					1		6,63			







EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO  
 CÓDIGO: 00242  
 ARTÍCULO: MAGGI CALDO GALLINA

MÁXIMO: 15  
 MÍNIMO: 3

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
3-oct-14	COMPRA VEGA SUPERMERCADO F- 65473	12	0,92	11,04				12	0,92	11,04
		<u>12</u>		<u>11,04</u>	<u>-</u>		<u>-</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO  
 CÓDIGO: 00408  
 ARTÍCULO: MAGGI DISPLAY X 14 UNIDADES

MÁXIMO: 5  
 MÍNIMO: 2

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							5	12,42	62,10
9-oct-14	VENTA SAMANIEGO ANABEL F-1034				1	12,42	12,42	4	12,42	49,68
		<u>-</u>		<u>-</u>	<u>1</u>		<u>12,42</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO  
 CÓDIGO: 00409  
 ARTÍCULO: MAGGI DISPLAY X 24 UNIDADES

MÁXIMO: 30  
 MÍNIMO: 5

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							10	5,32	53,20
3-oct-14	COMPRA VEGA SUPERMERCADO F- 65473	12	5,32	63,88				22	5,32	117,08
4-oct-14	VENTA ROMERO RAQUEL F-1013				2	5,32	10,64	20	5,32	106,44
4-oct-14	VENTA PARDO LUZ F-1014				1	5,32	5,32	19	5,32	101,11
5-oct-14	VENTA CUJI MARIA F-1022				3	5,32	15,97	16	5,32	85,15
9-oct-14	VENTA SAMANIEGO ANABEL F-1034				2	5,32	10,64	14	5,32	74,51
11-oct-14	VENTA NINA JOAQUIN F-1038				1	5,32	5,32	13	5,32	69,18
11-oct-14	VENTA PINTO ELENA F-1051				1	5,32	5,32	12	5,32	63,86
11-oct-14	VENTA PASUY MARIA F-1069				1	5,32	5,32	11	5,32	58,54
11-oct-14	VENTA MAZA JOSE F-1071				1	5,32	5,32	10	5,32	53,22
26-oct-14	VENTA MAZA JOSE F-1130				1	5,32	5,32	9	5,32	47,90
31-oct-14	VENTA CUJI MARIA F-1153				2	5,32	10,64	7	5,32	37,25
31-oct-14	VENTA ENCARNACION ORLANDO F-1172				2	5,32	10,64	5	5,32	26,61
31-oct-14	VENTA MAZA JOSE F-1177				1	5,32	5,32	4	5,32	21,29
		<u>12</u>		<u>63,88</u>	<u>18</u>		<u>95,79</u>			







EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00124

MÁXIMO: 5

ARTÍCULO: PAÑAL POMPIS MEDIANO X 100 UNIDADES

MÍNIMO: 3

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							3	10,34	31,02
3-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-158740	2	10,34	20,68				5	10,34	51,70
4-oct-14	VENTA RODRIGUEZ CINTHIA F-1002				1,00	10,34	10,34	4	10,34	41,36
5-oct-14	VENTA MENA DORA F-1030				1,00	10,34	10,34	3	10,34	31,02
		<u>2</u>		<u>20,68</u>	<u>2</u>		<u>20,68</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00434

MÁXIMO: 10

ARTÍCULO: PAÑITOS HUMEDOS POMPIS X 100 UNIDADES

MÍNIMO: 5

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							5	1,78	8,90
3-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-158740	1	1,78	1,78				6	1,78	10,68
4-oct-14	VENTA RODRIGUEZ CINTHIA F-1002				1	1,78	1,78	5	1,78	8,90
		<u>1</u>		<u>1,78</u>	<u>1</u>		<u>1,78</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00150

MÁXIMO: 5

ARTÍCULO: PAÑALIN CLÁSICO PEQUEÑO X 24 UNIDADES

MÍNIMO: 2

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							3	2,29	6,87
24-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-160250	1	2,29	2,29				4	2,29	9,16
26-oct-14	VENTA MAZA JOSE F-1130				1	2,29	2,29	3	2,29	6,87
		<u>1</u>		<u>2,29</u>	<u>1</u>		<u>2,29</u>			

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**TARJETA KARDEX**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**  
**DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014**

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO  
CÓDIGO: 00152 MÁXIMO: 10  
ARTÍCULO: PAÑALIN CLÁSICO MEDIANO X 96 UNIDADES MÍNIMO: 3

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							4	11,95	47,79
10-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-159289	3	11,95	35,84				7	11,95	83,63
11-oct-14	VENTA PASUYNELVA F-1050				1	11,95	11,95	6	11,95	71,68
11-oct-14	VENTA PASUY MARIA F-1069				1	11,95	11,95	5	11,95	59,73
11-oct-14	VENTA MAZA JOSE F-1071				1	11,95	11,95	4	11,95	47,79
		<u>3</u>		<u>35,84</u>	<u>3</u>		<u>35,84</u>			

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**TARJETA KARDEX**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**  
**DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014**

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO  
CÓDIGO: 00238 MÁXIMO: 130  
ARTÍCULO: PAPEL HIGIÉNICO ELITE EXTRA X 4 UNIDADES MÍNIMO: 20

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
31-oct-14	COMPRA HR DISTRIBUCIONES F-184326	120	0,66	78,60				120	0,66	78,60
		<u>120</u>		<u>78,60</u>			<u>-</u>			<u>-</u>

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**TARJETA KARDEX**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**  
**DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014**

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO  
CÓDIGO: 00019 MÁXIMO: 150  
ARTÍCULO: PAPEL HIGIÉNICO ELITE CELESTE X 4 UNIDADES MÍNIMO: 20

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							65	0,85	55,25
11-oct-14	VENTA CANDO ZOILA F-1061				48	0,85	40,80	17	0,85	14,45
11-oct-14	VENTA CUJI MARIA F-1062				12	0,85	10,20	5	0,85	4,25
31-oct-14	COMPRA HR DISTRIBUCIONES F-184326	144	0,85	122,40				149	0,85	126,65
31-oct-14	VENTA OÑATE FABIAN F-1155				12	0,85	10,20	137	0,85	116,45
31-oct-14	VENTA ENCARNACION ORLANDO F-1173				120	0,85	102,00	17	0,85	14,45
		<u>144</u>		<u>122,40</u>	<u>192</u>		<u>163,20</u>			



**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**TARJETA KARDEX**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**  
**DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014**

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: '00125

MÁXIMO: 1400

ARTÍCULO: PAPEL HIGIÉNICO SCOTH UNITARIO

MÍNIMO: 500

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							1,224	0,22	274,35
2-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-158610	96	0,22	21,52				1,320	0,22	295,87
4-oct-14	VENTA PASUYNELVA F-1012				48	0,22	10,76	1,272	0,22	285,11
5-oct-14	VENTA ROMERO BLANCA F-1021				48	0,22	10,76	1,224	0,22	274,35
11-oct-14	VENTA SILVA LLIA F-1039				48	0,22	10,76	1,176	0,22	263,59
11-oct-14	VENTA PINTO ELENA F-1051				48	0,22	10,76	1,128	0,22	252,83
11-oct-14	VENTA NINASUNTA BLANCA F-1054				48	0,22	10,76	1,080	0,22	242,08
11-oct-14	VENTA YANEZ MARIA F-1067				144	0,22	32,28	936	0,22	209,80
18-oct-14	VENTA ULLCO MARTHA F-1109				12	0,22	2,69	924	0,22	207,11
31-oct-14	VENTA OÑATE SEGUNDO F1157				144	0,22	32,28	780	0,22	174,83
31-oct-14	VENTA HERRERA PIEDAD F-1170				144	0,22	32,28	636	0,22	142,56
		<u>96</u>		<u>21,52</u>	<u>684</u>		<u>153,31</u>			

<b>EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA</b>										
<b>TARJETA KARDEX</b>										
<b>EXPRESADO EN DÓLARES USD \$</b>										
<b>DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014</b>										
<b>KARDEX: PROMEDIO PONDERADO</b>										
<b>CÓDIGO: '00126</b>										
<b>MÁXIMO: 300</b>										
<b>ARTÍCULO: PAPEL HIGIÉNICO SCOTH PLUS X 4 UNIDADES</b>										
<b>MÍNIMO: 100</b>										
FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							189	0,88	166,98
3-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-158742	96	0,88	84,85				285	0,88	251,83
4-oct-14	VENTA SILVA MAGNOLIA F-1009				120	0,88	106,03	165	0,88	145,80
4-oct-14	VENTA ALVARADO CLAUDIA F-1016				12	0,88	10,60	153	0,88	135,19
11-oct-14	VENTA PINTO ELENA F-1051				12	0,88	10,60	141	0,88	124,59
11-oct-14	VENTA NINASUNTA BLANCA F-1054				12	0,88	10,60	129	0,88	113,99
16-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-159712	72	0,88	63,64				201	0,88	177,63
18-oct-14	VENTA MAZA JOSE F-1100				12	0,88	10,60	189	0,88	167,02
18-oct-14	VENTA NINASUNTA BLANCA F-1104				12	0,88	10,60	177	0,88	156,42
18-oct-14	VENTA CUJI MARIA F-1118				12	0,88	10,60	165	0,88	145,82
26-oct-14	VENTA ENCARNACION ORLANDO F-1132				36	0,88	31,81	129	0,88	114,01
31-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-160780	144	0,88	127,27				273	0,88	241,28
31-oct-14	VENTA OÑATE FABIAN F-1154				12	0,88	10,60	261	0,88	230,67
31-oct-14	VENTA VERA WILSON F-1158				12	0,88	10,60	249	0,88	220,07
31-oct-14	VENTA MAZA JOSE F-1177				12	0,88	10,60	237	0,88	209,47
		<u>312</u>		<u>275,76</u>	<u>264</u>		<u>233,28</u>			













**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**TARJETA KARDEX**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**  
**DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014**

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00660

MÁXIMO: 30

ARTÍCULO: PASTA COLGATE JUNIOR 2-5 AÑOS

MÍNIMO: 5

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS					
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL			
1-oct-14	SALDO INICIAL							24	1,80	43,20			
11-oct-14	VENTA JARAMILLO ZOILO F-1058				12	1,80	21,60	12	1,80	21,60			
		<u>-</u>			<u>-</u>			<u>12</u>			<u>21,60</u>		

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**TARJETA KARDEX**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**  
**DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014**

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00575

MÁXIMO: 10

ARTÍCULO: PINOL RICO MASCORONA 400 g

MÍNIMO: 2

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS					
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL			
1-oct-14	SALDO INICIAL							8	1,44	11,55			
5-oct-14	VENTA SISA EVA F-1027				6	1,44	8,66	2	1,44	2,89			
		<u>-</u>			<u>-</u>			<u>6</u>			<u>8,66</u>		

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**TARJETA KARDEX**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**  
**DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014**

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00348

MÁXIMO: 10

ARTÍCULO: PINOL RICO MASCORONA 500 g

MÍNIMO: 5

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							2	1,18	2,37
3-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-158742	6	1,18	7,10				8	1,18	9,47
		<u>6</u>			<u>7,10</u>			<u>-</u>		









EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00539

MÁXIMO: 30

ARTÍCULO: ROCKLETS 20 g DISPLAY X 24 UNIDADES

MÍNIMO: 10

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							21	5,37	112,77
11-oct-14	VENTA NINA JOAQUIN F-1038				1	5,37	5,37	20	5,37	107,40
18-oct-14	VENTA SILVA LILIA F-1086				1	5,37	5,37	19	5,37	102,03
18-oct-14	VENTA GARCES DAYANA F-1088				1	5,37	5,37	18	5,37	96,66
31-oct-14	VENTA NINA JOAQUIN F-1195				1	5,37	5,37	17	5,37	91,29
		-		-	4			21,48		

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00507

MÁXIMO: 30

ARTÍCULO: SABORA

MÍNIMO: 10

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							24	1,35	32,40
31-oct-14	VENTA ROMERO RAQUEL F-1175				3	1,35	4,05	21	1,35	28,35
31-oct-14	VENTA MAZA JOSE F-1177				3	1,35	4,05	18	1,35	24,30
		-		-	6			8,10		

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00722

MÁXIMO: 200

ARTÍCULO: SABORA SOBRE 50 g

MÍNIMO: 50

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
16-oct-14	COMPRA COMERCIALIZADORA GODOY F-107555	144	0,27	38,59				144	0,27	38,59
16-oct-14	COMPRA COMERCIALIZADORA GODOY F-107556	12	0,27	3,22				156	0,27	41,81
18-oct-14	VENTA SISA EVA F-1091				6	0,27	1,61	150	0,27	40,20
26-oct-14	VENTA MAZA JOSE F-1130				1	0,27	0,27	149	0,27	39,93
		156		41,81	7			1,88		





EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00481

MÁXIMO: 5

ARTÍCULO: SALSA TOMATE GALÓN

MÍNIMO: 2

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							5	2,55	12,75
3-oct-14	VENTA RAMOS CELIDA F-1000				2	2,55	5,10	3	2,55	7,65
					<u>2</u>		<u>5,10</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00288

MÁXIMO: 5

ARTÍCULO: SAPOLIO DETERGENTE 15 kg

MÍNIMO: 2

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							4	26,52	106,07
28-oct-14	COMPRA DISTRIBUCIONES 2001 F-14125	1	26,52	26,52				5	26,52	132,59
					<u>1</u>	<u>26,52</u>	<u>-</u>			<u>-</u>

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00680

MÁXIMO: 50

ARTÍCULO: SAPOLIO MATA CUCARACHA 360 ml

MÍNIMO: 20

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							48	2,61	125,28
4-oct-14	VENTA VERA WILSON F-1015				2	2,61	5,22	46	2,61	120,06
18-oct-14	VENTA ALVARADO CLAUDIA F-1112				6	2,61	15,66	40	2,61	104,40
					<u>8</u>		<u>20,88</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00358

MÁXIMO: 15

ARTÍCULO: SAPOLIO MATA MOSCAS 360 ml

MÍNIMO: 3

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							12	2,61	31,32
4-oct-14	VENTA VERA WILSON F-1015				2	2,61	5,22	10	2,61	26,10
18-oct-14	VENTA ALVARADO CLAUDIA F-1112				6	2,61	15,66	4	2,61	10,44
					8	20,88				

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00007

MÁXIMO: 200

ARTÍCULO: SARDINA REAL TOMATE 425 g

MÍNIMO: 50

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							161	1,21	194,81
31-oct-14	VENTA OÑATE FABIAN F-1155				24	1,21	29,04	137	1,21	165,77
31-oct-14	VENTA OÑATE SEGUNDO F-1157				48	1,21	58,08	89	1,21	107,69
31-oct-14	VENTA MAZA JOSE F-1177				10	1,21	12,10	79	1,21	95,59
					82	99,22				

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00347

MÁXIMO: 30

ARTÍCULO: SARDINAS ISABEL EN TOMATE 425 g

MÍNIMO: 15

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
24-oct-14	COMPRA DICO FHI F- 331173	24	1,10	26,35				24	1,10	26,35
		24	26,35							







**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**TARJETA KARDEX**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**  
**DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014**

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00592

MÁXIMO: 10

ARTÍCULO: SHAMPOO JOHNSONS ANTES DE DORMIR 400 ml

MÍNIMO: 5

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							4	4,18	16,70
3-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-158741	2	4,18	8,35				6	4,18	25,05
4-oct-14	VENTA SISA EVA F-1007				2	4,18	8,35	4	4,18	16,70
31-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-160779	3	4,25	12,74				7	4,21	29,44
31-oct-14	VENTA CHILUIZA SEGUNDO F-1152				3	4,21	12,62	4	4,21	16,82
		<u>5</u>		<u>21,09</u>	<u>5</u>		<u>20,97</u>			

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**TARJETA KARDEX**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**  
**DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014**

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00465

MÁXIMO: 10

ARTÍCULO: SHAMPOO JOHNSONS ALOE 200 ml

MÍNIMO: 5

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							4	3,08	12,31
3-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-158741	3	3,08	9,23				7	3,08	21,54
4-oct-14	VENTA SISA EVA F-1007				3	3,08	9,23	4	3,08	12,31
		<u>3</u>		<u>9,23</u>	<u>3</u>		<u>9,23</u>			

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**TARJETA KARDEX**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**  
**DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014**

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00466

MÁXIMO: 10

ARTÍCULO: SHAMPOO JOHNSONS LISO 200 ml

MÍNIMO: 3

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							3	3,08	9,23
3-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-158740	3	3,08	9,23				6	3,08	18,46
4-oct-14	VENTA SISA EVA F-1007				3	3,08	9,23	3	3,08	9,23
		<u>3</u>		<u>9,23</u>	<u>3</u>		<u>9,23</u>			







EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00604

MÁXIMO: 10

ARTÍCULO: SHAMPOO JOHNSONS ALOE Y VITAMINA E 750 ml

MÍNIMO: 3

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							8	7,12	56,96
4-oct-14	VENTA SISA EVA F-1007				6	7,12	42,72	2	7,12	14,24
					6		42,72			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00602

MÁXIMO: 10

ARTÍCULO: SHAMPOO JOHNSONS FRAGANCIA PROLONGADA 400 ml

MÍNIMO: 3

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							3	4,18	12,53
3-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-158741	2	4,18	8,35				5	4,18	20,88
4-oct-14	VENTA SISA EVA F-1007				2	4,18	8,35	3	4,18	12,53
					2		8,35	2		8,35

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00599

MÁXIMO: 10

ARTÍCULO: SHAMPOO JOHNSONS MANZANILLA 750 ml

MÍNIMO: 3

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							2	6,49	12,97
3-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-158741	4	6,49	25,94				6	6,49	38,91
4-oct-14	VENTA SISA EVA F-1007				4	6,49	25,94	2	6,49	12,97
31-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-160778	1	6,48	6,48				3	6,48	19,45
31-oct-14	VENTA CHILUIZA SEGUNDO F-1152				1	6,48	6,48	2	6,48	12,97
					5		32,42	5		32,42

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA											
TARJETA KARDEX											
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$											
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014											
KARDEX: PROMEDIO PONDERADO											
CÓDIGO: 00736							MÁXIMO: 5				
ARTÍCULO: SHAMPOO JOHNSONS MANZANILLA 200 ml							MÍNIMO: 2				
FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS			
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	
1-oct-14	SALDO INICIAL							1	3,13	3,13	
31-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-160778	3	3,13	9,38				4	3,13	12,51	
31-oct-14	VENTA CHILUIZA SEGUNDO F-1152				3	3,13	9,38	1	3,13	3,13	
		<u>3</u>		<u>9,38</u>	<u>3</u>		<u>9,38</u>				

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA											
TARJETA KARDEX											
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$											
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014											
KARDEX: PROMEDIO PONDERADO											
CÓDIGO: 00597							MÁXIMO: 10				
ARTÍCULO: SHAMPOO JOHNSONS MANZANILLA 400 ml							MÍNIMO: 3				
FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS			
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	
1-oct-14	SALDO INICIAL							3	4,25	12,74	
31-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-160779	3	4,25	12,74				6	4,25	25,48	
31-oct-14	VENTA CHILUIZA SEGUNDO F-1152				3	4,25	12,74	3	4,25	12,74	
		<u>3</u>		<u>12,74</u>	<u>3</u>		<u>12,74</u>				

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA											
TARJETA KARDEX											
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$											
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014											
KARDEX: PROMEDIO PONDERADO											
CÓDIGO: 00573							MÁXIMO: 15				
ARTÍCULO: SHAMPOO PARA MI BEBE MANZANILLA 250 ml							MÍNIMO: 3				
FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS			
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	
1-oct-14	SALDO INICIAL							2	2,20	4,39	
3-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-158741	12	2,20	26,34				14	2,20	30,73	
4-oct-14	VENTA SISA EVA F-1007				12	2,20	26,34	2	2,20	4,39	
		<u>12</u>		<u>26,34</u>	<u>12</u>		<u>26,34</u>				

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
TARJETA KARDEX  
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00064

MÁXIMO: 20

ARTÍCULO: SHAMPOO PARA MI BEBE MANZANILLA 500 ml

MÍNIMO: 5

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							4	3,27	13,09
3-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-158741	12	3,27	39,28				16	3,27	52,37
4-oct-14	VENTA SISA EVA F-1007				12	3,27	39,28	4	3,27	13,09
		12		39,28	12		39,28			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
TARJETA KARDEX  
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00450

MÁXIMO: 15

ARTÍCULO: SHAMPOO PARA MI BEBE MANZANILLA 800 ml

MÍNIMO: 3

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							1	4,34	4,34
3-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-158741	12	4,34	52,12				13	4,34	56,46
4-oct-14	VENTA SISA EVA F-1007				12	4,34	52,12	1	4,34	4,34
		12		52,12	12		52,12			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
TARJETA KARDEX  
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00574

MÁXIMO: 15

ARTÍCULO: SHAMPOO PARA MI BEBE MIEL Y AVENA 250 ml

MÍNIMO: 3

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							3	2,20	6,59
3-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-158742	12	2,20	26,34				15	2,20	32,93
4-oct-14	VENTA SISA EVA F-1007				12	2,20	26,34	3	2,20	6,59
		12		26,34	12		26,34			











EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA										
TARJETA KARDEX										
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$										
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014										
KARDEX: PROMEDIO PONDERADO										
CÓDIGO: 00246						MÁXIMO: 10				
ARTÍCULO: SEDAL CREMA PEINAR NEGROS LUMINOSOS 300 ml						MÍNIMO: 3				
FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							3	3,17	9,51
3-oct-14	COMPRA DISTRIBUIDORA ABAD HNOS. F- 38409	6	3,17	19,02				9	3,17	28,53
4-oct-14	VENTA SISA EVA F-1006				6	3,17	19,02	3	3,17	9,51
		<u>6</u>		<u>19,02</u>	<u>6</u>		<u>19,02</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA										
TARJETA KARDEX										
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$										
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014										
KARDEX: PROMEDIO PONDERADO										
CÓDIGO: 00229						MÁXIMO: 10				
ARTÍCULO: SEDAL CREMA PEINAR RIZOS OBEDIENTES 300 ml						MÍNIMO: 3				
FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							3	3,17	9,51
3-oct-14	COMPRA DISTRIBUIDORA ABAD HNOS. F- 38409	6	3,17	19,02				9	3,17	28,53
11-oct-14	VENTA NINASUNTA BLANCA F-1054				6	3,17	19,02	3	3,17	9,51
		<u>6</u>		<u>19,02</u>	<u>6</u>		<u>19,02</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA										
TARJETA KARDEX										
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$										
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014										
KARDEX: PROMEDIO PONDERADO										
CÓDIGO: 00228						MÁXIMO: 10				
ARTÍCULO: SEDAL CREMA PEINAR LISO PERFECTO 300 ml						MÍNIMO: 2				
FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							1	3,17	3,17
3-oct-14	COMPRA DISTRIBUIDORA ABAD HNOS. F- 38409	6	3,17	19,02				7	3,17	22,19
11-oct-14	VENTA NINASUNTA BLANCA F-1054				6	3,17	19,02	1	3,17	3,17
		<u>6</u>		<u>19,02</u>	<u>6</u>		<u>19,02</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
TARJETA KARDEX  
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00251

MÁXIMO: 10

ARTÍCULO: SEDAL CREMA PEINAR CERAMIDAS 300 ml

MÍNIMO: 2

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							4	3,17	12,68
3-oct-14	COMPRA DISTRIBUIDORA ABAD HNOS. F- 38409	6	3,17	19,02				10	3,17	31,70
4-oct-14	VENTA SISA EVA F-1006				6	3,17	19,02	4	3,17	12,68
		6		19,02	6		19,02			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
TARJETA KARDEX  
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00233

MÁXIMO: 10

ARTÍCULO: SEDAL SHAMPOO NEGROS LUMINOSOS 200 ml

MÍNIMO: 2

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							6	2,08	12,48
3-oct-14	COMPRA DISTRIBUIDORA ABAD HNOS. F- 38409	4	2,08	8,32				10	2,08	20,80
18-oct-14	VENTA SILVA LILIA F-1085				4	2,08	8,32	6	2,08	12,48
		4		8,32	4		8,32			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
TARJETA KARDEX  
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00235

MÁXIMO: 10

ARTÍCULO: SEDAL SHAMPOO RIZOS OBEDIENTES 200 ml

MÍNIMO: 3

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							3	2,08	6,24
3-oct-14	COMPRA DISTRIBUIDORA ABAD HNOS. F- 38409	4	2,08	8,32				7	2,08	14,56
18-oct-14	VENTA SILVA LILIA F-1085				4	2,08	8,32	3	2,08	6,24
		4		8,32	4		8,32			



**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
TARJETA KARDEX  
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014**

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00398

MÁXIMO: 450

ARTÍCULO: SURF POLVO HORTENCIAS BLANCAS 200 g

MÍNIMO: 200

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							3	0,36	1,08
3-oct-14	COMPRA DISTRIBUIDORA ABAD HNOS. F- 38409	400	0,36	144,00				403	0,36	145,08
11-oct-14	VENTA NINASUNTA BLANCA F-1054				50	0,36	18,00	353	0,36	127,08
26-oct-14	VENTA PASUY NELVA F-1131				50	0,36	18,00	303	0,36	109,08
		<u>400</u>		<u>144,00</u>	<u>100</u>		<u>36,00</u>			

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
TARJETA KARDEX  
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014**

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00689

MÁXIMO: 200

ARTÍCULO: SURF POLVO LIMÓN 360 g

MÍNIMO: 50

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							12	0,65	7,80
3-oct-14	COMPRA DISTRIBUIDORA ABAD HNOS. F- 38409	180	0,65	117,00				192	0,65	124,80
4-oct-14	VENTA SILVA MAGNOLIA F-1009				144	0,65	93,60	48	0,65	31,20
4-oct-14	VENTA RIOFRIO WLMER F-1010				36	0,65	23,40	12	0,65	7,80
		<u>180</u>		<u>117,00</u>	<u>180</u>		<u>117,00</u>			

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
TARJETA KARDEX  
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014**

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00690

MÁXIMO: 200

ARTÍCULO: SURF POLVO ROSAS LILAS 360 g

MÍNIMO: 50

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							3	0,65	1,95
3-oct-14	COMPRA DISTRIBUIDORA ABAD HNOS. F- 38409	180	0,65	117,00				183	0,65	118,95
4-oct-14	VENTA SILVA MAGNOLIA F-1009				108	0,65	70,20	75	0,65	48,75
9-oct-14	VENTA SAMANIEGO ANABEL F-1034				36	0,65	23,40	39	0,65	25,35
11-oct-14	VENTA PINTO ELENA F-1051				36	0,65	23,40	3	0,65	1,95
		<u>180</u>		<u>117,00</u>	<u>180</u>		<u>117,00</u>			

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**TARJETA KARDEX**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**  
**DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014**

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO  
**CÓDIGO:** 00691 **MÁXIMO:** 400  
**ARTÍCULO:** SURF POLVO ROSAS LILAS 200 g **MÍNIMO:** 200

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
3-oct-14	COMPRA DISTRIBUIDORA ABAD HNOS. F- 38409	400	0,36	144,00				400	0,36	144,00
11-oct-14	VENTA PINTO ELENA F-1051				12	0,36	4,32	388	0,36	139,68
		<u>400</u>		<u>144,00</u>	<u>12</u>		<u>4,32</u>			

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**TARJETA KARDEX**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**  
**DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014**

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO  
**CÓDIGO:** 00077 **MÁXIMO:** 800  
**ARTÍCULO:** STAYFREE ALAS ESPECIAL **MÍNIMO:** 200

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							780	0,68	530,40
3-oct-14	VENTA RIANUZ ROSA F-999				36	0,68	24,48	744	0,68	505,92
4-oct-14	VENTA ORTIZ MARIA F-1005				12	0,68	8,16	732	0,68	497,76
5-oct-14	VENTA ROMERO BLANCA F-1020				24	0,68	16,32	708	0,68	481,44
9-oct-14	VENTA SAMANIEGO ANABEL F-1034				24	0,68	16,32	684	0,68	465,12
11-oct-14	VENTA SANGACHA ISABEL F-1053				12	0,68	8,16	672	0,68	456,96
18-oct-14	VENTA CAMAS MARIA F-1106				24	0,68	16,32	648	0,68	440,64
31-oct-14	VENTA OLIVA SANDRA F-1167				12	0,68	8,16	636	0,68	432,48
31-oct-14	VENTA ENCARNACION ORLANDO F-1173				72	0,68	48,96	564	0,68	383,52
31-oct-14	VENTA NINA JOAQUIN F-1195				36	0,68	24,48	528	0,68	359,04
		<u>-</u>		<u>-</u>	<u>252</u>		<u>171,36</u>			

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**TARJETA KARDEX**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**  
**DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014**

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO  
**CÓDIGO:** 00114 **MÁXIMO:** 40  
**ARTÍCULO:** SUAVITEL FRESCA PRIMAVERA 1 I **MÍNIMO:** 10

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							32	4,08	130,56
4-oct-14	VENTA SISA EVA F-1006				6	4,08	24,48	26	4,08	106,08
11-oct-14	VENTA PINTO ELENA F-1051				2	4,08	8,16	24	4,08	97,92
11-oct-14	VENTA YANEZ MARIA F-1067				6	4,08	24,48	18	4,08	73,44
24-oct-14	COMPRA DISHERLAG F-160250	6	4,08	24,50				24	4,08	97,94
26-oct-14	VENTA ENCARNACION ORLANDO F-1132				6	4,08	24,49	18	4,08	73,46
26-oct-14	VENTA JARAMILLO ZOILO F-1133				6	4,08	24,49	12	4,08	48,97
31-oct-14	VENTA FREIRE MARCELO F-1156				6	4,08	24,49	6	4,08	24,49
31-oct-14	VENTA OLIVA SANDRA F-1167				1	4,08	4,08	5	4,08	20,40
		<u>6</u>		<u>24,50</u>	<u>33</u>		<u>134,66</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00477

MÁXIMO: 10

ARTÍCULO: SUAVITEL 1l + PROMOCIÓN SUAVITEL 40 ml

MÍNIMO: 5

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							7	4,12	28,84
11-oct-14	VENTA MONAR MERARDO F-1046				1	4,12	4,12	6	4,12	24,72
31-oct-14	VENTA QUINTANA ANGEL F-1162				1	4,12	4,12	5	4,12	20,60
					2			8,24		

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00169

MÁXIMO: 10

ARTÍCULO: SUAVITEL FRESCA PRIMAVERA 1900 ml

MÍNIMO: 3

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							8	5,20	41,60
11-oct-14	VENTA CANDO ZOILA F-1061				5	5,20	26,00	3	5,20	15,60
					5			26,00		

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00112

MÁXIMO: 200

ARTÍCULO: SUAVITEL FRESCA PRIMAVERA 180 ml DOUYPACK

MÍNIMO: 50

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							185	0,60	111,00
18-oct-14	VENTA CAMAS MARIA F-1106				12	0,60	7,20	173	0,60	103,80
26-oct-14	VENTA GUARANGA FRANCISCA F-1140				36	0,60	21,60	137	0,60	82,20
31-oct-14	VENTA HERRERA PIEDAD F-1170				48	0,60	28,80	89	0,60	53,40
					96			57,60		







EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO  
 CÓDIGO: 00376 MÁXIMO: 5  
 ARTÍCULO: SUNNY BTLL MORA 237 ml MÍNIMO: 2

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
2-oct-14	COMPRA DISOR F-315494	2	5,71	11,42				2	5,71	11,42
		<u>2</u>		<u>11,42</u>						

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO  
 CÓDIGO: 00343 MÁXIMO: 40  
 ARTÍCULO: SUNTEA TÉ FRÍO EN POLVO x 8 UNIDADES MÍNIMO: 10

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							12	1,63	19,56
3-oct-14	COMPRA DISTRIBUCIONES POTTER F-1906	20	1,63	32,60				32	1,63	52,16
		<u>20</u>		<u>32,60</u>						

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO  
 CÓDIGO: 00694 MÁXIMO: 15  
 ARTÍCULO: SUNTEA TÉ FRÍO DURAZNO X 8 UNIDADES MÍNIMO: 5

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							10	1,96	19,60
4-oct-14	VENTA JUMBO PEDRO F-1019				1	1,96	1,96	9	1,96	17,64
26-oct-14	VENTA JUMBO PEDRO F-1137				1	1,96	1,96	8	1,96	15,68
31-oct-14	VENTA ENCARNACION ORLANDO F-1172				1	1,96	1,96	7	1,96	13,72
		<u>-</u>		<u>-</u>	<u>3</u>		<u>5,88</u>			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA										
TARJETA KARDEX										
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$										
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014										
KARDEX: PROMEDIO PONDERADO										
CÓDIGO: 00695										
MÁXIMO: 15										
ARTÍCULO: SUNTEA TÉ FRÍO LIMÓN X 8 UNIDADES										
MÍNIMO: 5										
FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							11	1,96	21,56
4-oct-14	VENTA JUMBO PEDRO F-1019				1	1,96	1,96	10	1,96	19,60
26-oct-14	VENTA JUMBO PEDRO F-1137				1	1,96	1,96	9	1,96	17,64
31-oct-14	VENTA ENCARNACION ORLANDO F-1172				3	1,96	5,88	6	1,96	11,76
					5			9,80		

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA										
TARJETA KARDEX										
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$										
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014										
KARDEX: PROMEDIO PONDERADO										
CÓDIGO: 00696										
MÁXIMO: 15										
ARTÍCULO: SUNTEA TÉ FRÍO MANZANA X 8 UNIDADES										
MÍNIMO: 5										
FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							12	1,96	23,52
4-oct-14	VENTA JUMBO PEDRO F-1019				1	1,96	1,96	11	1,96	21,56
31-oct-14	VENTA ENCARNACION ORLANDO F-1172				4	1,96	7,84	7	1,96	13,72
					5			9,80		

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA										
TARJETA KARDEX										
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$										
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014										
KARDEX: PROMEDIO PONDERADO										
CÓDIGO: 00697										
MÁXIMO: 15										
ARTÍCULO: SUNTEA TÉ FRÍO MARACUYA X 8 UNIDADES										
MÍNIMO: 5										
FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							12	1,96	23,52
4-oct-14	VENTA JUMBO PEDRO F-1019				1	1,96	1,96	11	1,96	21,56
26-oct-14	VENTA JUMBO PEDRO F-1137				1	1,96	1,96	10	1,96	19,60
26-oct-14	VENTA RIAÑUZ ROSA F-1138				1	1,96	1,96	9	1,96	17,64
31-oct-14	VENTA SISA EVA F-1190				4	1,96	7,84	5	1,96	9,80
					7			13,72		



EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00501

MÁXIMO: 20

ARTÍCULO: TAPIOKITA 400 g

MÍNIMO: 5

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							20	1,40	28,00
18-oct-14	VENTA SILVA MAGNOLIA F-1090				15	1,40	21,00	5	1,40	7,00
					15		21,00			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CODIGO: 00713

MÁXIMO: 50

ARTICULO: TAPIORICA SURTIDA 400 g

MÍNIMO: 20

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
16-oct-14	COMPRA DISTRORIENTE F-117643	48	1,40	67,20				48	1,40	67,20
18-oct-14	VENTA NINASUNTA BLANCA F-1104				8	1,40	11,20	40	1,40	56,00
					48		67,20			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00714

MÁXIMO: 10

ARTÍCULO: TAPIORICA FRESA 400 g

MÍNIMO: 3

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							1	1,40	1,40
16-oct-14	COMPRA DISTRORIENTE F-117643	6	1,40	8,40				7	1,40	9,80
31-oct-14	VENTA OÑATE FABIAN F-1154				1	1,40	1,40	6	1,40	8,40
					6		8,40			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00405

MÁXIMO: 10

ARTÍCULO: TAPIORICA MANZANA 400 g

MÍNIMO: 3

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
16-oct-14	COMPRA DISTRIORIENTE F-117643	6	1,40	8,40				6	1,40	8,40
		6		8,40	-		-			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00143

MÁXIMO: 10

ARTÍCULO: TAPIORICA MORA 400 g

MÍNIMO: 3

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
16-oct-14	COMPRA DISTRIORIENTE F-117643	6	1,38	8,29				6	1,38	8,29
		6		8,29	-		-			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00717

MÁXIMO: 10

ARTÍCULO: TAPIORICA PIÑA 400 g

MÍNIMO: 3

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
16-oct-14	COMPRA DISTRIORIENTE F-117643	6	1,40	8,40				6	1,40	8,40
31-oct-14	VENTA OÑATE FABIAN F-1154				1	1,40	1,40	5	1,40	7,00
		6		8,40	1		1,40			



EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00728

MÁXIMO: 50

ARTÍCULO: TINAPA ISABEL SALSA TOMATE 156 g

MÍNIMO: 20

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
24-oct-14	COMPRA DICOFHI F-331173	50	0,59	29,40				50	0,59	29,40
31-oct-14	VENTA VERA WILSON F-1158				15	0,59	8,82	35	0,59	20,58
		50		29,40	15		8,82			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00375

MÁXIMO: 40

ARTÍCULO: TOALLA SCOTH DURAMAX

MÍNIMO: 20

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
1-oct-14	SALDO INICIAL							35	2,46	86,10
18-oct-14	VENTA YUNGAZACA ROSA F-1107				3	2,46	7,38	32	2,46	78,72
26-oct-14	VENTA JARAMILLO ZOILO F-1133				3	2,46	7,38	29	2,46	71,34
		-		-	6		14,76			

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
 TARJETA KARDEX  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$  
 DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014

KARDEX: PROMEDIO PONDERADO

CÓDIGO: 00292

MÁXIMO: 30

ARTÍCULO: TOALLAS HIGIÉNICAS NOSOTRAS BÁSICA ALAS X 10 UNIDADES

MÍNIMO: 10

FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL
2-oct-14	COMPRA DISTRIORIENTE F-116473	24	0,91	21,92				24	0,91	21,92
5-oct-14	VENTA TORRES ZOILA F-1023				12	0,91	10,96	12	0,91	10,96
		24		21,92	12		10,96			











**ANEXO N° 7**  
**CORTE DE CAJA**

CORTE DE CAJA			
Fecha: 03-oct-14	Preparado Por: Ligia Castro		
	SALDO INICIAL	2.517,00	
<b><u>INGRESOS OPERATIVO</u></b>	<b><u>EFFECTIVO</u></b>	<b><u>CRÉDITO</u></b>	
Ventas Diarias Totales:		\$ 956,51	
Cuentas por Cobrar Clientes	\$ 8.038,29		
<b>Total Ingresos operativo</b>	<b>\$ 8.038,29</b>	<b>\$ 956,51</b>	
<b>Total Efectivo Recibido</b>	<b>\$ 8.038,29</b>		
<b><u>GASTOS OPERATIVO</u></b>	<b><u>EFFECTIVO</u></b>		
Cuentas por pagar proveedores	\$ 4.160,10		
<b>Total Gasto operativo</b>	<b>\$ 4.160,10</b>		
<b><u>OTROS GASTOS</u></b>			
Gasto alimentación	\$ 10,50		
Gasto Combustible	\$ 20,00		
Gasto Recarga Telefónica	\$ 20,00		
<b>Total Otros Gastos</b>	<b>\$ 50,50</b>		
<b>Total Efectivo pagado</b>	<b>\$ 4.210,60</b>		
<b>Efectivo Disponible</b>	<b>\$ 6.344,69</b>		
	<b><u>CANTIDAD</u></b>	<b><u>VALOR</u></b>	<b><u>TOTAL</u></b>
	29	\$ 0,01	\$ 0,29
	45	\$ 0,05	\$ 2,25
	119	\$ 0,10	\$ 11,90
	41	\$ 0,25	\$ 10,25
	126	\$ 0,50	\$ 63,00
	117	\$ 1,00	\$ 117,00
	132	\$ 5,00	\$ 660,00
	109	\$ 10,00	\$ 1.090,00
	207	\$ 20,00	\$ 4.140,00
	5	\$ 50,00	\$ 250,00
	<b>Total Efectivo</b>	<b>\$ 6.344,69</b>	
		-	
		<b>OK</b>	
<hr style="width: 200px; margin: 0 auto;"/> <b>ELABORADO POR</b> <b>LIGIA CASTRO</b>	<hr style="width: 200px; margin: 0 auto;"/> <b>REVISADO POR</b> <b>JUAN PABLO OVIEDO</b>		

## CORTE DE CAJA

Fecha: 04-oct-14

Preparado Por: Ligia Castro

	<u>EFFECTIVO</u>	<u>SALDO ANTERIOR</u>	6.344,69
<b><u>INGRESOS OPERATIVO</u></b>		<b><u>CRÉDITO</u></b>	
Ventas Diarias Totales:		\$	5.975,84
Cuentas por Cobrar Clientes	\$ 3.608,13		
<b>Total Ingresos operativo</b>	<b>\$ 3.608,13</b>	<b>\$</b>	<b>5.975,84</b>
<b>Total Efectivo Recibido</b>	<b>\$ 3.608,13</b>		
<b><u>GASTOS OPERATIVO</u></b>	<b><u>EFFECTIVO</u></b>		
Cuentas por pagar proveedores	\$ -		
<b>Total Gasto operativo</b>	<b>\$ -</b>		
<b><u>OTROS GASTOS</u></b>			
Gasto alimentación	\$ 9,50		
Gasto Combustible	\$ 10,00		
<b>Total Otros Gastos</b>	<b>\$ 19,50</b>		
<b>Total Efectivo pagado</b>	<b>\$ 19,50</b>		
<b>Efectivo Disponible</b>			<b>\$ 9.933,32</b>

<u>CANTIDAD</u>	<u>VALOR</u>	<u>TOTAL</u>
32	\$ 0,01	\$ 0,32
45	\$ 0,05	\$ 2,25
125	\$ 0,10	\$ 12,50
41	\$ 0,25	\$ 10,25
134	\$ 0,50	\$ 67,00
126	\$ 1,00	\$ 126,00
167	\$ 5,00	\$ 835,00
201	\$ 10,00	\$ 2.010,00
321	\$ 20,00	\$ 6.420,00
9	\$ 50,00	\$ 450,00

**Total Efectivo** **\$ 9.933,32**

-

**OK**

\_\_\_\_\_  
ELABORADO POR  
LIGIA CASTRO

\_\_\_\_\_  
REVISADO POR  
JUAN PABLO OVIEDO

**CORTE DE CAJA**

Fecha: 05-oct-14

Preparado Por: Ligia Castro

SALDO ANTERIOR      9.933,32

**INGRESOS OPERATIVO**

**EFFECTIVO**

**CRÉDITO**

Ventas Diarias Totales:		\$ 1.256,23
Cuentas por Cobrar Clientes	\$ 2.595,36	
<b>Total Ingresos operativo</b>	<b>\$ 2.595,36</b>	<b>\$ 1.256,23</b>

**Total Efectivo Recibido**

**\$ 2.595,36**

**GASTOS OPERATIVO**

**EFFECTIVO**

Cuentas por pagar proveedores	\$ -
<b>Total Gasto operativo</b>	<b>\$ -</b>

**OTROS GASTOS**

Gasto alimentación	\$ 8,25
Gasto Combustible Fac 147491	\$ 20,00
Abono Préstamo Sr. Jorge Oviedo	\$ 5.000,00
<b>Total Otros Gastos</b>	<b>\$ 5.028,25</b>

**Total Efectivo pagado**

**\$ 5.028,25**

**Efectivo Disponible**

**\$ 7.500,43**

<b>CANTIDAD</b>	<b>VALOR</b>	<b>TOTAL</b>
23	\$ 0,01	\$ 0,23
43	\$ 0,05	\$ 2,15
128	\$ 0,10	\$ 12,80
41	\$ 0,25	\$ 10,25
134	\$ 0,50	\$ 67,00
8	\$ 1,00	\$ 8,00
78	\$ 5,00	\$ 390,00
150	\$ 10,00	\$ 1.500,00
273	\$ 20,00	\$ 5.460,00
1	\$ 50,00	\$ 50,00

**Total Efectivo**

**\$ 7.500,43**

-

**OK**

\_\_\_\_\_  
**ELABORADO POR  
LIGIA CASTRO**

\_\_\_\_\_  
**REVISADO POR  
JUAN PABLO OVIEDO**

**CORTE DE CAJA**

Fecha: 09-oct-14

Preparado Por: Ligia Castro

SALDO ANTERIOR 7.500,43

**INGRESOS OPERATIVO**

**EFFECTIVO**

**CRÉDITO**

Ventas Diarias Totales: \$ 638,16

Cuentas por Cobrar Clientes \$ 1.165,76

**Total Ingresos operativo \$ 1.165,76 \$ 638,16**

**Total Efectivo Recibido \$ 1.165,76**

**GASTOS OPERATIVO**

**EFFECTIVO**

Cuentas por pagar proveedores \$ 1.287,98

**Total Gasto operativo \$ 1.287,98**

**OTROS GASTOS**

Gasto alimentación \$ 12,00

Gasto Combustible \$ 15,00

**Total Otros Gastos \$ 27,00**

**Total Efectivo pagado \$ 1.314,98**

**Efectivo Disponible \$ 7.351,21**

<u>CANTIDAD</u>	<u>VALOR</u>	<u>TOTAL</u>
21	\$ 0,01	\$ 0,21
43	\$ 0,05	\$ 2,15
121	\$ 0,10	\$ 12,10
41	\$ 0,25	\$ 10,25
125	\$ 0,50	\$ 62,50
4	\$ 1,00	\$ 4,00
78	\$ 5,00	\$ 390,00
150	\$ 10,00	\$ 1.500,00
266	\$ 20,00	\$ 5.320,00
1	\$ 50,00	\$ 50,00

**Total Efectivo \$ 7.351,21**

OK

ELABORADO POR  
LIGIA CASTRO

REVISADO POR  
JUAN PABLO OVIEDO

**CORTE DE CAJA**

Fecha: 11-oct-14

Preparado Por: Ligia Castro

SALDO ANTERIOR 7.351,21

**INGRESOS OPERATIVO**

**EFFECTIVO**

**CRÉDITO**

Ventas Diarias Totales: \$ 6.343,09

Cuentas por Cobrar Clientes \$ -

**Total Ingresos operativo \$ - \$ 6.343,09**

**Total Efectivo Recibido**

**\$ -**

**GASTOS OPERATIVO**

**EFFECTIVO**

Cuentas por pagar proveedores \$ -

**Total Gasto operativo \$ -**

**OTROS GASTOS**

Gasto alimentación \$ 12,50

Gasto Combustible \$ 10,00

**Total Otros Gastos \$ 22,50**

**Total Efectivo pagado**

**\$ 22,50**

**Efectivo Disponible**

**\$ 7.328,71**

<u>CANTIDAD</u>	<u>VALOR</u>	<u>TOTAL</u>
21	\$ 0,01	\$ 0,21
43	\$ 0,05	\$ 2,15
121	\$ 0,10	\$ 12,10
41	\$ 0,25	\$ 10,25
124	\$ 0,50	\$ 62,00
2	\$ 1,00	\$ 2,00
78	\$ 5,00	\$ 390,00
146	\$ 10,00	\$ 1.460,00
267	\$ 20,00	\$ 5.340,00
1	\$ 50,00	\$ 50,00

**Total Efectivo**

**\$ 7.328,71**

-

**OK**

\_\_\_\_\_  
**ELABORADO POR  
LIGIA CASTRO**

\_\_\_\_\_  
**REVISADO POR  
JUAN PABLO OVIEDO**



**CORTE DE CAJA**

Fecha: 14-oct-14

Preparado Por: Ligia Castro

SALDO ANTERIOR 7.328,71

**INGRESOS OPERATIVO**

**EFFECTIVO**

**CRÉDITO**

Ventas Diarias Totales:		\$ 300,45
Cuentas por Cobrar Clientes	\$ 4.340,09	
<b>Total Ingresos operativo</b>	<b>\$ 4.340,09</b>	<b>\$ 300,45</b>

**Total Efectivo Recibido** **\$ 4.340,09**

**GASTOS OPERATIVO**

**EFFECTIVO**

Cuentas por pagar proveedores	\$ -
<b>Total Gasto operativo</b>	<b>\$ -</b>

**OTROS GASTOS**

Gasto alimentación	\$ 11,00
Gasto Combustible	\$ 10,00
<b>Total Otros Gastos</b>	<b>\$ 21,00</b>

**Total Efectivo pagado** **\$ 21,00**

**Efectivo Disponible** **\$ 11.647,80**

<u>CANTIDAD</u>	<u>VALOR</u>	<u>TOTAL</u>
30	\$ 0,01	\$ 0,30
89	\$ 0,05	\$ 4,45
138	\$ 0,10	\$ 13,80
67	\$ 0,25	\$ 16,75
135	\$ 0,50	\$ 67,50
45	\$ 1,00	\$ 45,00
200	\$ 5,00	\$ 1.000,00
267	\$ 10,00	\$ 2.670,00
354	\$ 20,00	\$ 7.080,00
15	\$ 50,00	\$ 750,00

**Total Efectivo** **\$ 11.647,80**

-

**OK**

\_\_\_\_\_  
ELABORADO POR  
LIGIA CASTRO

\_\_\_\_\_  
REVISADO POR  
JUAN PABLO OVIEDO

**CORTE DE CAJA**

Fecha: 15-oct-14

Preparado Por: Ligia Castro

SALDO ANTERIOR 11.647,80

**INGRESOS OPERATIVO**

**EFFECTIVO**

**CRÉDITO**

Ventas Diarias Totales: \$ 207,07

Cuentas por Cobrar Clientes \$ 2.241,13

**Total Ingresos operativo \$ 2.241,13 \$ 207,07**

**Total Efectivo Recibido**

**\$ 2.241,13**

**GASTOS OPERATIVO**

**EFFECTIVO**

Cuentas por pagar proveedores \$ -

**Total Gasto operativo**

**\$ -**

**OTROS GASTOS**

Gasto alimentación \$ 12,35

Gasto Combustible \$ 15,00

Gasto Recarga Telefónica \$ 10,00

**Total Otros Gastos \$ 37,35**

**Total Efectivo pagado**

**\$ 37,35**

**Efectivo Disponible**

**\$ 13.851,58**

CANTIDAD	VALOR	TOTAL
33	\$ 0,01	\$ 0,33
103	\$ 0,05	\$ 5,15
156	\$ 0,10	\$ 15,60
88	\$ 0,25	\$ 22,00
145	\$ 0,50	\$ 72,50
46	\$ 1,00	\$ 46,00
282	\$ 5,00	\$ 1.410,00
360	\$ 10,00	\$ 3.600,00
394	\$ 20,00	\$ 7.880,00
16	\$ 50,00	\$ 800,00

**Total Efectivo**

**\$ 13.851,58**

OK

ELABORADO POR  
LIGIA CASTRO

REVISADO POR  
JUAN PABLO OVIEDO

**CORTE DE CAJA**

Fecha: 16-oct-14

Preparado Por: Ligia Castro

		<b>SALDO ANTERIOR</b>	<b>13.851,58</b>
<b><u>INGRESOS OPERATIVO</u></b>	<b><u>EFFECTIVO</u></b>	<b><u>CRÉDITO</u></b>	
Ventas Diarias Totales:		\$ 694,12	
Cuentas por Cobrar Clientes	\$ 2.759,42		
<b>Total Ingresos operativo</b>	<b>\$ 2.759,42</b>	<b>\$ 694,12</b>	
<b>Total Efectivo Recibido</b>	<b>\$ 2.759,42</b>		
<b><u>GASTOS OPERATIVO</u></b>	<b><u>EFFECTIVO</u></b>		
Cuentas por pagar proveedores	\$ 2.367,65		
<b>Total Gasto operativo</b>	<b>\$ 2.367,65</b>		
<b><u>OTROS GASTOS</u></b>			
Gasto alimentación	\$ 8,50		
Gasto Combustible	\$ 20,00		
<b>Total Otros Gastos</b>	<b>\$ 28,50</b>		
<b>Total Efectivo pagado</b>	<b>\$ 2.396,15</b>		
<b>Efectivo Disponible</b>			<b>\$ 14.214,85</b>

<u>CANTIDAD</u>	<u>VALOR</u>	<u>TOTAL</u>
35	\$ 0,01	\$ 0,35
110	\$ 0,05	\$ 5,50
160	\$ 0,10	\$ 16,00
96	\$ 0,25	\$ 24,00
146	\$ 0,50	\$ 73,00
46	\$ 1,00	\$ 46,00
350	\$ 5,00	\$ 1.750,00
362	\$ 10,00	\$ 3.620,00
394	\$ 20,00	\$ 7.880,00
16	\$ 50,00	\$ 800,00

**Total Efectivo** **\$ 14.214,85**

-

**OK**

\_\_\_\_\_  
ELABORADO POR  
LIGIA CASTRO

\_\_\_\_\_  
REVISADO POR  
JUAN PABLO OVIEDO

**CORTE DE CAJA**

Fecha: 18-oct-14

Preparado Por: Ligia Castro

SALDO ANTERIOR 14.214,85

**INGRESOS OPERATIVO**

**EFFECTIVO**

**CRÉDITO**

Ventas Diarias Totales: \$ 4.763,99

Cuentas por Cobrar Clientes \$ 2.121,97

**Total Ingresos operativo \$ 2.121,97 \$ 4.763,99**

**Total Efectivo Recibido**

**\$ 2.121,97**

**GASTOS OPERATIVO**

**EFFECTIVO**

Cuentas por pagar proveedores \$ 2.750,00

**Total Gasto operativo**

**\$ 2.750,00**

**OTROS GASTOS**

Gasto alimentación \$ 11,00

Gasto Combustible \$ 10,00

Mantenimiento Veh. Fac. 6673 \$ 218,00

**Total Otros Gastos \$ 239,00**

**Total Efectivo pagado**

**\$ 2.989,00**

**Efectivo Disponible**

**\$ 13.347,82**

<u>CANTIDAD</u>	<u>VALOR</u>	<u>TOTAL</u>
22	\$ 0,01	\$ 0,22
95	\$ 0,05	\$ 4,75
146	\$ 0,10	\$ 14,60
73	\$ 0,25	\$ 18,25
134	\$ 0,50	\$ 67,00
43	\$ 1,00	\$ 43,00
340	\$ 5,00	\$ 1.700,00
360	\$ 10,00	\$ 3.600,00
355	\$ 20,00	\$ 7.100,00
16	\$ 50,00	\$ 800,00

**Total Efectivo**

**\$ 13.347,82**

-

**OK**

\_\_\_\_\_  
**ELABORADO POR  
LIGIA CASTRO**

\_\_\_\_\_  
**REVISADO POR  
JUAN PABLO OVIEDO**

## CORTE DE CAJA

Fecha: 19-oct-14

Preparado Por: Ligia Castro

<u>INGRESOS OPERATIVO</u>	<u>EFFECTIVO</u>	<u>SALDO ANTERIOR</u>	13.347,82
		<u>CRÉDITO</u>	
Ventas Diarias Totales:		\$	528,13
Cuentas por Cobrar Clientes	\$ 1.050,24		
<b>Total Ingresos operativo</b>	<b>\$ 1.050,24</b>	<b>\$</b>	<b>528,13</b>
<b>Total Efectivo Recibido</b>	<b>\$ 1.050,24</b>		
<u>GASTOS OPERATIVO</u>	<u>EFFECTIVO</u>		
Cuentas por pagar proveedores	\$ 3.669,00		
<b>Total Gasto operativo</b>	<b>\$ 3.669,00</b>		
<u>OTROS GASTOS</u>			
Gasto alimentación	\$ 10,50		
Gasto Combustible Fac. 11718	\$ 10,00		
<b>Total Otros Gastos</b>	<b>\$ 20,50</b>		
<b>Total Efectivo pagado</b>	<b>\$ 3.689,50</b>		
<b>Efectivo Disponible</b>			<b>\$ 10.708,56</b>

<u>CANTIDAD</u>	<u>VALOR</u>	<u>TOTAL</u>
21	\$ 0,01	\$ 0,21
75	\$ 0,05	\$ 3,75
136	\$ 0,10	\$ 13,60
66	\$ 0,25	\$ 16,50
129	\$ 0,50	\$ 64,50
35	\$ 1,00	\$ 35,00
291	\$ 5,00	\$ 1.455,00
207	\$ 10,00	\$ 2.070,00
345	\$ 20,00	\$ 6.900,00
3	\$ 50,00	\$ 150,00

**Total Efectivo** **\$ 10.708,56**

-

**OK**

\_\_\_\_\_  
ELABORADO POR  
LIGIA CASTRO

\_\_\_\_\_  
REVISADO POR  
JUAN PABLO OVIEDO

## CORTE DE CAJA

Fecha: 23-oct-14

Preparado Por: Ligia Castro

SALDO ANTERIOR 10.708,56

**INGRESOS OPERATIVO**

**EFFECTIVO**

**CRÉDITO**

Ventas Diarias Totales:	\$	113,35
Cuentas por Cobrar Clientes	\$ 3.856,83	
<b>Total Ingresos operativo</b>	<b>\$ 3.856,83</b>	<b>\$ 113,35</b>

**Total Efectivo Recibido**

**\$ 3.856,83**

**GASTOS OPERATIVO**

**EFFECTIVO**

Cuentas por pagar proveedores	\$	1.543,55
<b>Total Gasto operativo</b>	<b>\$ 1.543,55</b>	

**OTROS GASTOS**

Gasto alimentación	\$	13,50
Gasto Combustible	\$	20,00
Gasto Mant. Veh. Fac 1179	\$	12,00
<b>Total Otros Gastos</b>	<b>\$ 45,50</b>	

**Total Efectivo pagado**

**\$ 1.589,05**

**Efectivo Disponible**

**\$ 12.976,34**

CANTIDAD	VALOR	TOTAL
34	\$ 0,01	\$ 0,34
88	\$ 0,05	\$ 4,40
176	\$ 0,10	\$ 17,60
78	\$ 0,25	\$ 19,50
157	\$ 0,50	\$ 78,50
86	\$ 1,00	\$ 86,00
322	\$ 5,00	\$ 1.610,00
273	\$ 10,00	\$ 2.730,00
389	\$ 20,00	\$ 7.780,00
13	\$ 50,00	\$ 650,00

**Total Efectivo**

**\$ 12.976,34**

-

**OK**

\_\_\_\_\_  
**ELABORADO POR  
LIGIA CASTRO**

\_\_\_\_\_  
**REVISADO POR  
JUAN PABLO OVIEDO**

## CORTE DE CAJA

Fecha: 24-oct-14

Preparado Por: Ligia Castro

SALDO ANTERIOR 12.976,34

**INGRESOS OPERATIVO**

**EFFECTIVO**

**CRÉDITO**

Ventas Diarias Totales:	\$	331,48
Cuentas por Cobrar Clientes	\$ 3.380,88	
<b>Total Ingresos operativo</b>	<b>\$ 3.380,88</b>	<b>\$ 331,48</b>

**Total Efectivo Recibido** **\$ 3.380,88**

**GASTOS OPERATIVO**

**EFFECTIVO**

Cuentas por pagar proveedores	\$ 4.377,87	
<b>Total Gasto operativo</b>	<b>\$ 4.377,87</b>	

**OTROS GASTOS**

Gasto alimentación	\$ 12,30	
Gasto Recarga Telefónica	\$ 20,00	
Gasto Combustible Fac. 150553	\$ 10,00	
<b>Total Otros Gastos</b>	<b>\$ 42,30</b>	

**Total Efectivo pagado** **\$ 4.420,17**

**Efectivo Disponible** **\$ 11.937,05**

<u>CANTIDAD</u>	<u>VALOR</u>	<u>TOTAL</u>
30	\$ 0,01	\$ 0,30
76	\$ 0,05	\$ 3,80
167	\$ 0,10	\$ 16,70
55	\$ 0,25	\$ 13,75
143	\$ 0,50	\$ 71,50
66	\$ 1,00	\$ 66,00
297	\$ 5,00	\$ 1.485,00
245	\$ 10,00	\$ 2.450,00
359	\$ 20,00	\$ 7.180,00
13	\$ 50,00	\$ 650,00

**Total Efectivo** **\$ 11.937,05**

-

**OK**

\_\_\_\_\_  
**ELABORADO POR  
LIGIA CASTRO**

\_\_\_\_\_  
**REVISADO POR  
JUAN PABLO OVIEDO**

## CORTE DE CAJA

Fecha: 26-oct-14

Preparado Por: Ligia Castro

	<b>SALDO ANTERIOR</b>	<b>11.937,05</b>
<b><u>INGRESOS OPERATIVO</u></b>	<b><u>EFFECTIVO</u></b>	<b><u>CRÉDITO</u></b>
Ventas Diarias Totales:	\$	2.285,63
Cuentas por Cobrar Clientes	\$ 1.729,75	
<b>Total Ingresos operativo</b>	<b>\$ 1.729,75</b>	<b>\$ 2.285,63</b>
<b>Total Efectivo Recibido</b>	<b><u>\$ 1.729,75</u></b>	
<b><u>GASTOS OPERATIVO</u></b>	<b><u>EFFECTIVO</u></b>	
Cuentas por pagar proveedores	\$ 1.444,28	
<b>Total Gasto operativo</b>	<b>\$ 1.444,28</b>	
<b><u>OTROS GASTOS</u></b>		
Gasto alimentación	\$ 11,00	
Gasto Combustible Fac. 11851	\$ 15,00	
<b>Total Otros Gastos</b>	<b>\$ 26,00</b>	
<b>Total Efectivo pagado</b>	<b><u>\$ 1.470,28</u></b>	
<b>Efectivo Disponible</b>		<b><u>\$ 12.196,52</u></b>

CANTIDAD	VALOR	TOTAL
37	\$ 0,01	\$ 0,37
86	\$ 0,05	\$ 4,30
176	\$ 0,10	\$ 17,60
65	\$ 0,25	\$ 16,25
154	\$ 0,50	\$ 77,00
76	\$ 1,00	\$ 76,00
301	\$ 5,00	\$ 1.505,00
259	\$ 10,00	\$ 2.590,00
363	\$ 20,00	\$ 7.260,00
13	\$ 50,00	\$ 650,00

**Total Efectivo** **\$ 12.196,52**

OK

\_\_\_\_\_  
**ELABORADO POR  
LIGIA CASTRO**

\_\_\_\_\_  
**REVISADO POR  
JUAN PABLO OVIEDO**



**CORTE DE CAJA**

Fecha: 29-oct-14

Preparado Por: Ligia Castro

SALDO ANTERIOR 12.196,52

**INGRESOS OPERATIVO**

**EFFECTIVO**

**CRÉDITO**

Ventas Diarias Totales:		\$ 360,24
Cuentas por Cobrar Clientes	\$ 3.353,76	
<b>Total Ingresos operativo</b>	<b>\$ 3.353,76</b>	<b>\$ 360,24</b>

**Total Efectivo Recibido**

**\$ 3.353,76**

**GASTOS OPERATIVO**

**EFFECTIVO**

Cuentas por pagar proveedores	\$ 4.724,00
<b>Total Gasto operativo</b>	<b>\$ 4.724,00</b>

**OTROS GASTOS**

Gasto alimentación	\$ 9,80
Gasto Combustible	\$ 10,00
Gasto ayudante	\$ 90,00
<b>Total Otros Gastos</b>	<b>\$ 109,80</b>

**Total Efectivo pagado**

**\$ 4.833,80**

**Efectivo Disponible**

**\$ 10.716,48**

<u>CANTIDAD</u>	<u>VALOR</u>	<u>TOTAL</u>
23	\$ 0,01	\$ 0,23
75	\$ 0,05	\$ 3,75
165	\$ 0,10	\$ 16,50
58	\$ 0,25	\$ 14,50
141	\$ 0,50	\$ 70,50
56	\$ 1,00	\$ 56,00
291	\$ 5,00	\$ 1.455,00
277	\$ 10,00	\$ 2.770,00
314	\$ 20,00	\$ 6.280,00
1	\$ 50,00	\$ 50,00

**Total Efectivo**

**\$ 10.716,48**

-

**OK**

\_\_\_\_\_  
ELABORADO POR  
LIGIA CASTRO

\_\_\_\_\_  
REVISADO POR  
JUAN PABLO OVIEDO

**CORTE DE CAJA**

Fecha: 31-oct-14

Preparado Por: Ligia Castro

SALDO ANTERIOR 10.716,48

**INGRESOS OPERATIVO**

**EFFECTIVO**

**CRÉDITO**

Ventas Diarias Totales:		\$ 9.313,67
Cuentas por Cobrar Clientes	\$ 3.441,45	
<b>Total Ingresos operativo</b>	<b>\$ 3.441,45</b>	<b>\$ 9.313,67</b>

**Total Efectivo Recibido** **\$ 3.441,45**

**GASTOS OPERATIVO**

**EFFECTIVO**

Cuentas por pagar proveedores	\$ 5.041,76
<b>Total Gasto operativo</b>	<b>\$ 5.041,76</b>

**OTROS GASTOS**

Gasto alimentación	\$ 12,00
Gasto Combustible	\$ 10,00
Gasto Recarga Telefónica	\$ 20,00
Préstamo Sr. Juan Pablo Oviedo	\$ 1.000,00
<b>Total Otros Gastos</b>	<b>\$ 1.042,00</b>

**Total Efectivo pagado** **\$ 6.083,76**

**Efectivo Disponible** **\$ 8.074,17**

<u>CANTIDAD</u>	<u>VALOR</u>	<u>TOTAL</u>
17	\$ 0,01	\$ 0,17
46	\$ 0,05	\$ 2,30
82	\$ 0,10	\$ 8,20
62	\$ 0,25	\$ 15,50
94	\$ 0,50	\$ 47,00
11	\$ 1,00	\$ 11,00
88	\$ 5,00	\$ 440,00
220	\$ 10,00	\$ 2.200,00
265	\$ 20,00	\$ 5.300,00
1	\$ 50,00	\$ 50,00

**Total Efectivo** **\$ 8.074,17**

-

**OK**

\_\_\_\_\_  
ELABORADO POR  
LIGIA CASTRO

\_\_\_\_\_  
REVISADO POR  
JUAN PABLO OVIEDO

## ANEXO N° 8 FACTURAS DE COMPRAS



**DICOFH**  
DISTRIBUIDORA COMERCIAL  
FREIRE E HIJOS CIA. LTDA.  
R.U.C. 2 19 1 7 0 6 2 6 1 0 0 1  
MATRIZ: TRANSPORTISTA AV. PETROLERA S/N Y CALAPAGOS  
TELÉFONO: (06) 2839 939 - LAGO AGRO



**Pain Plus**



**familia**  
LO MEJOR PARA MI FAMILIA



**ISABEL**



**GUSTAS**

**FACTURA**  
No. 001-001-00 0331174  
AUTORIZACION S.R.L. No. 1115180488

**CLIENTE:** OVIEDO ORDÓÑEZ JUAN PABLO 033149  
**DIRECCIÓN:** LAGO-B. PARAISO CALLE TERCERA Y TONSUPA  
**TEL.:** 0969396884 No. CONTROL : F1331174  
**R.U.C.:** 2100278932001

**FORMA DE PAGO:** CREDITO 8 DIAS  
**FECHA DE EMISIÓN:** 24/10/2014  
**FECHA DE VENCIMIENTO:** 01/11/2014  
**VENDEDOR:** PABLO MASARHE

CODIGO	DESCRIPCIÓN	PRESENTACION	CANTIDAD	PRECIO UNIT.	VALOR NETO
05167	AZUCAR SAN CARLOS BLANCA DE 1 KL # 50 UNID	UNIDAD	150	0.847	127.05 \$
BOLETOS SORTEO	BOLETOS SORTEO NAVIDAD 2014 **** PROMOCION	UNIDAD	1	0.000	0.00 \$



Recibido  
28-10-2014  
Pablo Masarhe

**LA CANTIDAD DE:** 0.00 **PRECIO TOTAL:** 127.05 **VALOR NETO:** 127.05

**TARIFA 0%:** 127.05  
**TARIFA 12%:** 0.00  
**IVA:** 0.00  
**TOTAL:** 127.05

ELABORADO POR

DESPECHADO POR

DEUDOR - ACEPTANTE

ADQUIRIENTE



**Distri Oriente**  
ECUADOR, Cia. Ltda  
Telf: (062) 831-916 Fax: (062) 818-180 Movil: 097772417; 093859336  
Dir: Machala N58-23 y Vicente Andá Aguirre  
email: distrioriente@hotmail.es  
CONTRIBUYENTE ESPECIAL RES. 047

**RUC: 1792209358001**  
**FACTURA** 001-001-  
**0116473**  
**AUT. SRI 1115141325**  
DOCUMENTO CATEGORIZADO: NO

**CLIENTE:** OVIEDO ORDÓÑEZ JUAN PABLO  
**COMERCIO:** OVIEDO DISTRIBUIDORA  
**DIRECC.:** TERCERA S/N Y TONSUPA

**ZONA:** LAGO-B  
**FEC. EMISION:** 02/10/2014  
**FEC. VENCIM.:** 17/10/2014 15 días  
**FORMA PAGO:** Crédito  
**VENDEDOR:** PABLO JIMMY

**CEJULA:** 2100278932001 **TELEF.:**

CODIGO	DESCRIPCIÓN	CANT	Cajas	Unidades	PVP	PRECIO	SUBTTL
046	MANT LA SABROSA BALDE 3 KL X 9	47	5		6.301	8.3616	272.064
707	PROMO MANT LA SABROSA BALDE 3 KL X 8	10	1	2	0.000	0.0000	0.000
007	MANT LA SABROSA TAZON 1KGX 16	54	3		1.918	1.3184	103.594
708	PROMO MANT LA SABROSA TAZON 1KGX 16	6		6	0.000	0.0000	0.000
068	MARGARINA KLAR 3KLX 50 BALDE	2		2	8.502	8.5020	17.004
024	JABON PERLA 200GX 48 VERDE	36	2		0.383	0.3837	36.835
025	JABON PERLA 200GX 48 ROSADO	36	2		0.383	0.3837	36.835
026	JABON PERLA 200GX 48 BLANCO	36	2		0.383	0.3837	36.835
029	JABON LAVATODO 250GX 48 FLORAL	48	1		0.470	0.4709	22.603
030	JABON LAVATODO 250GX 48 LIMON	48	1		0.470	0.4709	22.603
638	TH NOS BASICA ALAS AJ SEG 24PX 10U	24	1		0.913	0.9135	21.924
801	AGHIOTE FAVORITA B 1/2 LX 30	30		1	1.744	1.7440	52.320
005	PROMO. AGHIOTE FAVORITA B 1/2 LX 30	6		6	0.000	0.0000	0.000
121	DESINF. OUMPIA FRESCURA FRUTAL 4 LIT	1		1	5.842	5.8424	5.842

Total Articulos: 557  
**SON: SEISCIENTOS CINCUENTA, 48/100**

Subtotal: 628.48  
Subtotal 0%: 444.98  
Subtotal 12%: 183.48  
Iva 12%: 22.02  
**TOTAL \$ 650.48**

ENTREGUE CONFORME

RECIBI CONFORME

Por favor exhiba su recibo de cancelación

DEBO Y PAGARE A LA ORDEN DE DISTRI ORIENTE Cia. Ltda. LO QUE CONSTA EN LA FACTURA POR CONCEPTO DE MERCADERIAS SIN PROTESTO NI AVISOS, EN CASO DE MORA PAGARE INTERESES AL MAXIMO PERMITIDO POR LA LEY  
DISEÑOS E IMPRESION LEO - Patricia Teléfara Cárdenas Benítez - RUC 1708439706001 - Av. 1948 - Telf: 2939-921 - Fecha Aut. 27 JUNIO 2014 - del 111001 al 121000 - VALIDO HASTA 27 JUNIO 2015  
ORIGINAL: CLIENTE - Terc. COPIA AMARILLA: EMISOR - 2da. COPIA CELESTE: S.R.L.

**Distribuciones 2001** "CONTRIBUYENTE ESPECIAL" NAC-PCTRS6E11-00438 DEL 16/12/2011  
**FACTURA 001-005** Nº 000014125  
 AUTORIZACIÓN S.R.I.: 1116386728

BORJA HIDALGO LUIS ALFONSO  
 Dirección: B. Central Csta. Eloy Alfaro en y Marañón  
 Teléfono: (06) 2832 451 - 2832 510 - 2832 514  
 LAGO AGUÍO - Ecuador - Ecuador

00005040 FORMA DE PAGO: CREDITO  
 FECHA: 29-October-2014 DOCUMENTO FND: 50014125  
 PLAZO: 30 DIAS RESPONSABLE: ED EDWIN  
 F.ENTREGA: 29-October-2014 VEND: GORDON JUAN 0967734232  
 FECHA VENCIMIENTO: 27-Noviembre-201428-October-2014 12:10:25  
 TOTAL: VEINTINUEVE con 70/100

INDICARE: OVIDEDO ORDÓEZ JUAN PABLO CODIGO: 00005040  
 RAZON SOCIAL: R.U.C.: 2100278932  
 DIRECCION: B. PARAISO C.3RA Y TONBUFA F.ENTREGA: 29-October-2014  
 CIUDAD: LAGO MAYORISTAS F.ENTREGA: 29-October-2014  
 TELEFONO: 0999381012

CANT.	CODIGO INTERNO	DESCRIPCIÓN	CODIGO DE BARRA	LVA.	V. UNITARIO	VALOR TOTAL
1.00	15652	SAPOLIO DETERGENTE 15 KG. L	7751851001908	A	26.5179	26.5179

NOTA: PRECIOS NO INCLUYE IVA (A- MARCA IVA= B- NO MARCA IVA)  
 NOTAS: TODO RECLAMO DEBE SER REALIZADO DENTRO DE LOS OCHO DIAS DESPUES DE EMITIDA LA FACTURA LEER PARTE POSTERIOR.

26.52	12 %	0.00	0.00	26.52	3.18	29.70
Base Tarifa		Base Tarifa %		Descuento		Sub-total Base Imponible
LVA		LVA %		LVA		Total Factura

Debo y pagare sin condicón a LUIS ALFONSO BORJA HIDALGO, el valor de la presente factura, incluyendo impuestos, en el lugar y en el momento establecido en esta factura, en el momento de la entrega de las mercancías, inclusive costos y honorarios profesionales que ocasionen el cargo de esta obligación, dentro del plazo para establecer el monto de tales gastos la sola exoneración del Fornecedor.

NOTA: Todo reclamo debe ser realizado dentro de los 8 días de emitida la factura, los mismos deberán ser notificados a los siguientes teléfonos (06) 2832-054. Cel: 0999 510 852. Exija su orden de reclamo. Los productos de estas marcas no tienen devolución por fecha de caducidad. Faltante de la factura reclame en 48 horas. Precio no incluye IVA (A. MARCA IVA) (B. NO MARCA IVA).

Distribuciones 2001  
 BORJA HIDALGO LUIS ALFONSO  
 FECHA EMISION: 29-October-2014  
 PUNTO PARTIDA: LAGO AGUÍO  
 CÁMERA: 1  
 TOTAL: 1

TRANSPORTISTA: JOFFE GUALOTO  
 TRANSPORTE: CAROLIN FREYDIO  
 R.U.C./C.I.: 1718356718  
 PLACAS: PFB-472

DESTINATARIO: OVIDEDO ORDÓEZ JUAN PABLO  
 R.U.C./C.I.: 2100278932  
 PUNTO LLEGADA: LAGO MAYORISTAS

GUIA DE REMISION S. 001-005: 00  
 0014125

Impresión "AMERICANA" MAYRA LILIANA GUAMAN HERRERO - Aut. 1150 RUC: 2100391107001 Fecha Imp: 13/ AGOSTO / 2014 Nº 13.501 Al 33.500 \*VALIDA HASTA EL 13 DE AGOSTO DEL 2014\*

**DISTRIBUIDORA ABAD HNOS.** **FACTURA** SERIE 003-001 000038409  
 Lojaiza Moreno Lorena del Rocío  
 R.U.C.: 1500557528001  
 AUT. S.R.I.: 1115005914

001-001: 12 de Febrero S/N y Mariscal Sucre  
 003-001: Amazonas Fausto Espinoza Pinto S/N y Tercera,  
 Frente a la Escuela 26 de Septiembre  
 Telf. 06 2366-216 - Cel: 0997518995 \*LAGO AGUÍO  
 OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD  
 CONTRIBUYENTE ESPECIAL RES. Nº 438

Oficina / Punto de partida: **ABAD HERMANOS**

Cliente	R.U.C./C.I.	Cód. Cliente	Tipo Cliente	Fecha Factura / Inicio	Fecha Term. Tratado	Número Interno
OVIDEDO ORDÓEZ JUAN PABLO	2100278932	185111	01/03	03/10/2014	03/10/2014	38409
OVIDEDO ORDÓEZ JUAN PABLO			Vendedor		Factura Vence	Fecha Pedido
			Credito 15		18/10/2014	02/10/2014
Dirección / Punto de Llegada	Provincia	Cantón			Número Pedido	No. Guia
BARRIO PARAISO CALLE 3 Y COMIS P00	SUCUMBIOS	LAGO AGUÍO			1365	
	Farmacia	LAGO AGUÍO			Sector	Peso Kilos
	NUEVA LOJA	LAGO AGUÍO				441.724

Mensaje: Estimado Cliente de DISTRIBUIDORA ABAD HNOS, nuestra empresa no es responsable de sus cancelaciones si Ud. no tiene como respaldo el recibo original de pago.

Código Producto	Descripción	P.V.P.	Descuento %	Precio Unitario Neto (*)	Cantidad	Unidades	Valor Total
86620	BONILLA MARG VITAL SCH 6X20X50G	0.30	28.80	0.00	0.24	2	57.60
583738	DEJA MULTIACCION POLVO FLORAL 100X100G	0.35	26.00	0.00	0.26	2	58.24
583707	DEJA MULTIACCION POLVO FLORAL 36X360G	1.10	28.80	0.00	0.30	2	64.51
509663	DEJA MULTIACCION POLVO FLORAL 50X200G	0.70	25.50	0.00	0.31	2	57.12
702270	SEDAL CR PEIN NEGROS LUMIN 12X300ML	4.49	38.04	0.00	3.17	6	21.30
433262	SEDAL CR PEIN RIZOS OBDIENTES 12X300ML	4.49	38.04	0.00	3.17	6	21.30
969507	SEDAL CR PEINAR LISO PERFEC 12X300ML	4.49	38.04	0.00	3.17	6	21.30
975312	SEDAL CR PEINAR SOS CERAMIDAS 12X300ML	4.49	38.04	0.00	3.17	6	21.30
970277	SEDAL SH NEGROS LUMINOSOS 12X200ML	2.98	24.96	0.00	2.08	4	9.32
969515	SEDAL SH RIZOS OBDIENTES 12X200ML	2.98	24.96	0.00	2.08	4	9.32
970282	SEDAL SH SOS CASPA 12X200ML	2.98	24.96	0.00	2.08	4	9.32
563944	SURF POLVO HORT F BDA 36X360G PR ESP	0.90	23.40	0.00	0.65	5	131.04
921359	SURF POLVO HORTENCIA F BLANCAS 50X200G	0.90	18.00	0.00	0.36	8	161.28
563254	SURF POLVO LIMPI 36X360G	0.90	23.40	0.00	0.65	5	131.04
563943	SURF POLVO ROSAS LILAS 36X360G PR ESP	0.90	23.40	0.00	0.65	5	131.04
927895	SURF POLVO ROSAS LILAS 50X200G	0.50	18.00	0.00	0.36	8	161.28

He recibido en cantidad y calidad las mercancías detalladas en esta factura y NO A PAGARE sin protesta, incondicionalmente en la ciudad de Loja y DISTRIBUIDORA ABAD HNOS en el plazo estipulado contando desde hoy. En caso de mora me sujeto a los intereses máximos de mora previstos en la ley y a ser demandado en juicio ejecutivo verbal sumario a elección del actor, ante los juzgados de esta ciudad, para lo cual renuncio a otro domicilio.

Firma Cliente: *[Firma]* Fecha: 04-10-2014  
 Firma Autorizada: *[Firma]*  
 Código Motivo de Devolución: *[Código]*

Total Bruto	958.24	Total Descuentos	0.00	Base Imponible	958.24	I.V.A.	108.08	NETO A PAGAR	1,066.32
Total I.V.A 0%	57.60		0.00		57.60	0.00		57.60	
Total I.V.A	900.64		0.00		900.64	108.08		1,008.72	
Total	958.24		0.00		958.24	108.08		1,066.32	

Si paga al contado, favor pagar Total I.V.A. en este caso

Si paga antes de días, favor pagar Total I.V.A. en este caso

FAVOR REVISE LA MERCADERIA CONTRA FACTURA

AL MOMENTO DE CANCELAR LA FACTURA SOLICITE SU RECIBO DE PAGO ORIGINAL CLIENTE / COPIA ROSADA: SIN VALOR TRIBUTARIO / COPIA AMARILLA: EMISOR  
 Sonia Marlene Gutiérrez Intriago - E&M ARTES GRÁFICAS R.U.C. 1708891504001 Aut. 1359 - Telf. (06) 2835-255 Numerado del 30.501 al 40.500 - Fecha Imp. 04/Junio del 2015

# UR SERVICIOS

RÍOS ZAMBRANO MAYRA LORENA  
R.U.C.: 1204774598001

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD  
**FACTURA**  
001-001-00006072  
AUT. N° 1115036645  
FECHA DE AUTORIZACIÓN: 10 de Junio 2014  
VALIDO PARA SU EMISIÓN HASTA: 10 de Junio 2015

Dirección: Coop. Unión Orellana, Av 9 de Octubre s/n y Av: Loreto  
Cels.: 0991810420 / 0999661595 Francisco de Orellana Ecuador

Nombre: Sr. Diego Ordóñez Juan Pablo  
Razón Social: Diego Distribuciones  
Dirección: El Paraíso calle 3era y Tansupa.  
Fecha: 10 de Agosto 13 Octubre 2014  
RUC.: 200 27 893 2001  
Teléfono:  
Vendedor:

CAD.	COD.	PRODUCTO	CANT.	V/Unid.	V/Total.	CAD.	COD.	PRODUCTO	CANT.	V/Unid.	V/Total
		<b>FRANCESA</b>						<b>*SUSPIRO</b>			
	1.01	*APLANCHADO					1.26	*TORTA DE NARANJA			
	1.02	APANADURA LIBRA					1.27	*TORTA DECOR. PEQ			
	1.03	APANADURA MEDIA					1.28	*TORTA DECOR. MED.			
	1.04	BIZCOCHO					1.29	*TORTA DECOR. GRANDE			
	1.05	GALLETAS CHICA					1.30	<b>MARISCAL</b>			
	1.06	GALLETAS TUBO					1.31	PAN CORTADO			
	1.07	MELBA					1.32	PAN INTEGRAL SAL			
	1.08	MELBA CHOCOLATADA					1.33	PAN INTEGRAL DULCE			
	1.09	OREJITA					1.34	PAN DE HAMBURGUESA			
	1.10	ROSCA					1.35	PAN HOT DOG			
	1.11	TOSTADA					1.36	PAN PRINCIPE			
		<b>MERCADILLO</b>					1.37	PAN ENRROLLADO			
	1.12	*GEMELOS						<b>REY LECHE</b>			
	1.13	*ROSQUILLA					1.38	LENUTRIT CAJA	18	8.50	153
	1.14	*ROSETA					1.39	REY LECHE COMBO	9	10,18	90
	1.15	*MELBA DE CHOCOLATE					1.40	REY LECHE ENTERA			
	1.16	*OREJITA					1.41	REY LECHE SABORES LITRO X 12			
	1.17	PAN DE ANÍS					1.42	REY QUESO CREMA 250GR			
	1.18	PAN YEMA DULCE					1.43	REY QUESO 500GR			
	1.19	PAN YEMA SAL					1.44	REY QUESO MOZARELLA 250GR			
	1.20	PAN DE LECHE					1.45	REY QUESO MOZARELLA 500GR			
	1.21	*PONQUE PEQUEÑO					1.46	YOGURT REY ROCKER 90GR X 6			
	1.22	*PONQUE MEDIANO					1.47	YOGURT REY ROCKER 150GR X 6			
	1.23	*ROSCONES					1.48	REY BOLOS DIS X12			
	1.24	PAN DE HAMBURGUESA					1.49	ARROZ DE 1 Kg			
	1.25	PAN DE HOTDOG					1.50	ARROZ DE 2 Kg			
							1.51	ARROZ DE 5 Kg			

Son: 210.90 Dolares

Sub Total: 210.90  
IVA. 0%: 153.00  
IVA. 12%: 6.11  
TOTAL: 210.90

FIRMA DEL EMPESOR: [Firma] DAVILA HUGO ENRIQUE / 1701500165001 / AUT SRI 8153 / IMPRESOR: ORIGINAL: Cliente COPIA: Emisor COPIA: Sin Valor Tributario

Contribuyente Especial Segun Resolución N° 636 del 29-12-2005

COMERCIALIZADORA  
**GODOY RUIZ S.A.**  
R.U.C. 1791401336001  
MATRIZ  
Av. 6 de Diciembre N 39-29 y el Telégrafo  
Telf: 2257 071 - Telefax: 2461 562 Quito - Ecuador  
LAGO AGRIO Barro Napo Av. Bolivia Sin y  
Via Quito Telf: 2831679  
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

Cliente: 0504350 Telf:  
Nombre: JUAN PABLO OMEDO ORDINES Fecha Emisión: 16/10/2014  
R. Social: JUAN PABLO OMEDO ORDINES Fecha de Remisión:  
N° Ruc. o C.C.: 210027893200 Referencia: 005-001-000100355  
Dirección: B PARAISO Y CALLE TERCERA TONSUPA. V0305005 ARNELIO JARAMA  
Ciudad: LAGO AGRI Transporte:  
AUT. SRI. 1113801581  
CADUCA EL 31/OCTUBRE/2014

**FACTURA**  
Serie: 005-001  
000107555

ITEM	BOD	REFERENCIA	DESCRIPCIÓN	MED.	CANTIDAD	DCTO.	I.V.A	PRECIO	IMPORTE
1	01	7861021200410	Sabora sobre 50g		144	0.00	SI	0.2680	38.59
2	01	7861021201156	Alfño ILE botella pet 1Kg		12	0.00	SI	2.1200	25.44

es de pago  
30 DIAS  
Plz. 15/11/2014 0:00 Valor

SON: SESENTA Y UN COM 71.71 US DOLARES

El presente es un documento de venta de \$ 0.00  
Despachado por [Firma]

Recibi Conforme Cliente  
Favor Cancelar a nombre de Comercializadora Godoy Ruiz S.A.  
Emitir la retención dentro de los cinco días de recibido el comprobante de venta  
(art. 39-Reglamento de comprobantes de venta y retención)

**\*\*GRACIAS POR SU COMPRA\*\***

SUMAN \$	
DCTO. \$	64.03
OTROS \$	0.00
SUBTOTAL \$	64.03
SUBTOTAL TARIFA 0%	0.00
SUBTOTAL TARIFA %	64.03
I.V.A. 12 % \$	7.68
<b>TOTAL \$</b>	<b>71.71</b>

Imp. Nueva Imagen Daniela Hornos - Avilanes Guallpa - Ruc: 2100245402001 Aut. SRI: 9077 Imp. 000098101 AL 000108100 31/OCT/2014

Original Adquiriente /era Coon Emisor/ Zda copia sin derecho credito tributario 3ra Copia: Archivo

**DISTRIBUIDOR AUTORIZADO**  
**Distribuciones Potter**  
 INCA RODRIGUEZ JAVIER OMAR  
 VENTA AL POR MENOR DE PRODUCTOS DE CONFITERIA  
 Dir.: B. San Francisco \* Francisco de Orellana s/n Libertador Bolivar  
 Telf.: 0997653485 - 062 835 050  
 Lago Agrio - Sucumbios - Ecuador

**FACTURA**  
 RUC.: 0603448689001  
 AUT. SRI: 1115650640  
 SERIE: 001-001  
**000001906**  
 OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD RUC.

**CLIENTE**  
**JUAN PABLO OVIEDO ORDONEZ** 2100278932001  
**DIRECCION**  
**BARRIO PARAISO**  
**CUIDAD Y FECHA DE EMISION**  
**LAGO AGRIO, 03 - OCTUBRE - 2014**

**FORMA DE PAGO**  
**CREDITO**  **CONTADO**   
**GUIA DE REM No.**  
**VENCE**  
**DIAS**

CANT.	DESCRIPCION	V. UNIT.	V. TOTAL
	EGO GEL SACHET X8		
	EGO GEL URBAN 300gr		
	EGO GEL BLACK 500gr		
	AROMATEL ULTRA SACHET X10		
	AROMATEL ULTRA 90ml		
	AROMATEL ULTRA 360 ml		
	AROMATEL ULTRA 970ml		
28	SUNTEA TE FRIO EN POLVO X8	1,63	27,60
	SAVITAL MEGA SACHET X16	2,160	134,30
	SAVITAL CREMA PARA PEINAR 275 ml		
	SAVITAL SHAMPO FLEX 100ml		
48	SAVITAL SHAMPO FLEX 170ml	2,91	139,68
	SAVITAL SHAMPO BOTELLA 75ml		
	SAVITAL ACONDICIONADOR 350 ml		
	EGO CREMA DE PEINAR SACHET X8		
	EGO CREMA DE PEINAR 60Gr		
	EGO CREMA DE PEINAR 200Gr		
	EGO SHAMPO MEGASACHET X16		
	EGO SHAMPO BOTELLA 75ml		
	EGO SHAMPO BOTELLA 230ml		
38	JUGOS YA SURTIDOS X10	3,04	115,52
	FORIDENT CUATRIACCION	0,89	33,70
	DONA GALLINA TARRO X48		
24	DONA GALLINA DISPLAY X24	3,26	78,24
	GRUPITOS X24		
Son:		<b>SUB-TOTAL</b>	<b>548,90</b>
		<b>IVA 12 %</b>	<b>65,87</b>
		<b>IVA %</b>	
		<b>TOTAL</b>	<b>614,77</b>

Valencia Freire Monica Natalia - Imprenta Offset Cristian - RUC.: 2100039425001 - Aut. 1360 - Impreso del 1/9/11 al 2000 el 29/Septiembre/2014 - Valido para su emision hasta 29/Septiembre/2015

f.) AUTORIZADA *[Firma]* f.) CLIENTE

ORIGINAL: Adquirente - COPIA ROSADO - COPIA AMARILLO

**Vega Supermercado**  
 VENTA POR MAYOR Y MENOR DE ALIMENTOS EN GENERAL  
 ACTIVIDADES DE TRANSPORTE DE CARGA EN CAMION  
 Dirección: calle Vicente Rocafuerte, y 12 de Febrero  
 TELF.: (06) 2834 857 LAGO AGRIO - SUCUMBIOS - ECUADOR  
 R.U.C.: 1712530128001 AUT. SRI: 1114668373  
**FACTURA 002-004 000065473**  
 CONTRIBUYENTE ESPECIAL  
 RESOLUCION # 162  
 CLIENTE: JUAN PABLO OVIEDO

RUC: 2100278932 03/10/14  
 DIR: DISHERLAG

100	WAFFER AMOR PRE	0.60	60.00	A
60	WAFFER AMOR CLA	0.98	59.00	A
36	GALLETAS MARIA	0.69	25.00	A
60	DAISY GALLETA C	0.50	29.90	A
200	RICAS GALLETAS	0.36	71.68	A
56	LA VAQUITA EN P	1.65	92.40	B
30	LA VAQUITA EN P	3.45	103.50	B
26	GALLETAS NESTLE	1.62	42.22	A
26	GALLETAS NESTLE	1.62	42.22	A
26	GALLETAS NESTLE	1.62	42.22	A
12	MAGGI CALDO GAL	1.03	12.36	A
12	MAGGI CALDO GAL	5.96	71.55	A

**SUBTOTAL:** 603.20  
**IVA:** 48.88  
**TOTAL:** 652.08

Firma Autorizada: *[Firma]* Firma Cliente: *[Firma]*  
 ORIGINAL: Adquirente - COPIA ROSADO - COPIA AMARILLO  
 Angel Francisco Alvarez Salazar - SUIMPRENTA  
 Lago Agrio Telfax: 2830-300. RUC. 1706284086001. AUT. 1356.  
 EMISION: 54081 - 72099. IMPRESO: Abril/2014 CADUCA: Abril/2015

**DISTRIBUIDORA IMPORTADORA DIPOR S.A.**  
 MATRIZ GUAYAQUIL - VIA DIALLE KM 10.5 - PEIX: 04 3705400  
 BUCURSAL LAGO AGRIO: PARRICOLA LA BONTA - VIA QUITO LAGO AGRIO KM 7  
 TEL: (06) 800 7800 Ec. 3401

**tonicorp**  
 RUC.: 0603789561001 Aut. SRI No. 1115185972  
 Contribuyente Especial Resolución No. 0228 del 7 de Mayo de 1998  
**FACTURA 021-002-240931**  
 No. 021-002-000240931  
 Fecha Emisión: 02-oct-2014 Fecha de Vencimiento: 02-10-2014  
 Cliente: OVIEDO ORDONEZ JUAN PABLO Forma de Pago: Efectivo  Cheque   
 R.U.C.: 2100278932001 Codigo Cliente: 24735 N° Pedido: 242205  
 Dirección: BARRIO PARAISO JTO MECAN ARENSA CALLE 111 5/A Y TONSURBA CONSOLIDADO  
 Contacto: OVIEDO ORDONEZ JUAN PABLO Telf: 0

CODIGO	PRODUCTO	Vend.	CANT.	UNID.	V. UNIT.	V. TOTAL
310007	SAL YOD. FLUOR.1	50	0.34	20	0.3760	244.4000
310009	SAL YOD. FLUOR.2	20	20	20	525.06160	223.4000

**SUBTOTAL:** 467.80  
**IVA 12%:** 56.78  
**TOTAL:** 524.58

Detalle de pago:  
 Efectivo: 524.58  
 Subtotal IVA 12%: 0.00  
 Subtotal IVA 0%: 567.80  
 Subtotal No Objeto IVA: 0.00  
 Descuento IVA 12%: 0.00  
 Descuento IVA 0%: 0.00  
 Subtotal: 567.80  
 Valor IVA 12%: 0.00  
**TOTAL A PAGAR:** 567.80

Transportista: JEFFERSON ROMERO ALQUILA  
 C.A.: 17924  
 Fecha traslado: 02/10/2014

Nombre comercial destinatario: 2014

Firma Autorizada: *[Firma]* Recibo Conforme

ORIGINAL: Adquirente - COPIA ROSADO - EMISOR - COPIA AMARILLO - SRI - SIN DERECHO A CREDITO TRIBUTARIO

**FACTURA S004-001-000147208**  
 Autorización S.R.I. N° 1115402470  
 CONTRIBUYENTE ESPECIAL  
 SEGÚN RESOLUCIÓN N° MAC-GCORCEC10-00047 DEL 19/02/2014

**JUAN DE LA CRUZ Multiservicios Juan de la Cruz S.A.** R.U.C. 1792201160001  
 Matriz Quito: Km. 8 Mariano Cordero Oet-44 y Av. Panamericana Norte • Telfs.: 2800 900 - 2482 790  
 Sucursal - Lago Agrio: Colinas Petroleras Principal 210 - Telf.: 06 28333-150

Razón Social: **OVIEDO ORDOÑEZ JUAN PABLO**  
 Nombre: **OVIEDO DISTRIBUIDORA** 3052089  
 RUC/C.I.: **2100278932001**  
 Dirección: **TERCERA S/N Y TONSUPA, BARRIO PARAISO**  
 Condición: **10462153** División: **MAYORISTA B2**

Fecha: **09/10/2014** Sector: **08/noviembre/2014** Teléfono: **0628332888**  
 Pedido: **LAGO AGRIO** N° Despacho: **LAGO AGRIO** Elementos: **55**  
 Ciudad: **LAGO AGRIO** División: **MAYORISTA B2**

Cód. Interno	Código de Barras	Descripción	CREDI	Cantidad	Precio Unit.	% Desc.	% Bonif.	Valor # Pagar
* 1336	7861036712076	LAVA CREMA 1000GR. VERDE / 12	1196833	24	2.07	3.		48.20

DECLARAMOS haber recibido la mercadería delimitada anteriormente, consecuentemente deberemos y pagaremos incondicionalmente en la fecha arriba establecida por valor recibido, a la orden de **MULTISERVICIOS JUAN DE LA CRUZ S.A.**, en el domicilio arriba indicado la cantidad determinada en esta factura. En caso de MORSA, pagaremos el máximo permitido por la ley. El pago de esta obligación no podrá hacerse por partes ni aun por nuestros sucesores en derecho. Renunciamos domicilio y nos sometemos a los jueces competentes. Sin Protesto. - Exprese de presentación para el pago y de avales por falta de pago.

NOTA: Por cualquier pago exija el recibo correspondiente. Los pagos deben hacerse con cheques a nombre de **MULTISERVICIOS JUAN DE LA CRUZ S.A.**

Valor Bruto: 49.69  
 Descuento: 1.49  
 Valor Neto: 48.20  
 Base Tarifa 0: 0.00  
 Base Tarifa 12%: 48.20  
 IVA 12%: 5.78

**PEDIDO POCKET N° 1.63630**

Regreé Conforme  
 Omedo Cabrera Juan Bouffier **GRAFICAS OLMEDO** - R.U.C. 170884884001 Aut. SRI 10178 - Telf. 2623-400 - Impresión del 000145001 al 000153000 - Fecha Aut. SRI: 15 - Agosto - 2014 • Para su emisión hasta 15 / AGOSTO / 2015

**Multiservicios Juan de la Cruz S.A.** R.U.C. 1792201160001  
 Matriz Quito: Km. 8 Mariano Cordero Oet-44 y Av. Panamericana Norte • Telfs.: 2800 900 - 2482 790  
 Sucursal - Lago Agrio: Colinas Petroleras Principal 210 - Telf.: 06 28333-150

**GUÍA DE REMISIÓN S004-001-000147208**  
 Autorización S.R.I. N° 1115402494  
 CONTRIBUYENTE ESPECIAL SEGÚN RESOLUCIÓN N° MAC-GCORCEC10-00047 DEL 19/02/2014

Origen: **LAGO AGRIO** Motivo: **VENTA** Nombre: **OVIEDO ORDOÑEZ JUAN PABLO**  
 Destino: **LAGO AGRIO** Transportista: **GINO** C.I.: **4001000147208**  
 Fecha Inicio: **09/10/2014** Placas: **HINO - PFU 851** Firma: **OVIEDO**  
 Fecha Fin: **09/10/2014** C/RUC: **g** Fecha: **09/10/2014**

Entregué Conforme

**HERL DISHERLAG**  
 HERNANDEZ CHAMORRO JUANITO FRANKLIN  
 RUC 1500203409001

Matriz: Benjaín Carrion s/n y Cotopaxi - Miraflores  
 Telf.: (06) 2820 051 / 2820 129  
 Cel.: 0984-622-076 • E-mail: disherlag1@yahoo.com  
 Lago Agrio - Ecuador  
 CONTRIBUYENTE ESPECIAL - RES. # 826 - 22/12/2009  
 OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

AUTORIZACION SRI # 1114958146  
**FACTURA 001-001-158742** 158742

CODIGO CLIENTE: 006331 R.U.C. ó C.I.: 2100278932001  
 NOMBRE: OVIEDO ORDOÑEZ JUAN PABLO CIUDAD: LAGO AGRIO  
 RAZON SOCIAL: OVIEDO ORDOÑEZ JUAN PABLO TELEF.: 098973509  
 DIRECCION: BARRIO EL PARAISO JUNTO A LA MECANICA MARENSA

FECHA: 03/10/2014  
 CONDICIONES: 15 DIAS Pedido: 0  
 VENDEDOR: JUAN OVIEDO  
 GUIA DE REMISION: 159362

CODIGO	CANT.	BONIF.	COD.DE BARRAS	DETALLE	P.V.P.	PRE.UNIT.	DESCUENTO VALOR	VALOR TOTAL
* 03018	12	0	7861001800258	PARA MI BEBE SHAMPOO MIEL Y AVENA 250 CC.	4,39	2,360	7	26,34
80326	6	0	7861015400178	PINEL RICO MASCORONA 500 GR.	0,00	1,209	2	7,10
* 08807	96	0	7861023205512	PAPEL HIGIENICO SCOTT PLUS DOBLE HOJA X 4	1,49	0,950	7	84,82
* 08927	12	0	7861023205536	PAPEL HIGIENICO SCOTT PLUS DOBLE HOJA X 1	0,40	0,241	99	0,03
* 03578	6	0	1102048254546	LAMPARA SYLVANIA DE EMERGENCIA 48 LED	0,00	15,313	11	81,77
* 70025	12	0	7702010380891	AXION CREMA LAVAPLATOS ALDE 235 GR.	0,92	0,713	8	7,88
* 08511	12	0	7702010381102	AXION CREMA LAVAPLATOS AVENA 235 GR.	0,92	0,713	8	7,88
* 08400	24	0	7702010380730	AXION CREMA LAVAPLATOS LIMON 235 GR.	0,92	0,713	8	15,74
* 02574	6	0	7702010920653	PROTEX JABON P.ECONOMICO ALDE X 3 UND..330GR.	3,39	2,374	8	13,10
* 02572	6	0	7702010920615	PROTEX JABON P.ECONOMICO AVENA X 3 UND..330GR.	3,39	2,374	8	13,10
* 02571	6	0	7702010920622	PROTEX JABON P.ECONOMICO FRESH X 3 UND..330GR.	3,39	2,374	8	13,10
* 03100	4	0	7702010920820	PROTEX JABON P.ECONOMICO LIMPIEZA PROF.X 3 UND.	3,39	2,374	8	13,10
* 08494	4	0	7702010910661	PALMOLIVE JABON NATURALS ALDE Y OLIVA X 3	3,08	2,162	8	7,96
* 9492	4	0	7702010910555	PALMOLIVE JABON NATURALS AVENA X 3	3,08	2,162	8	7,96

ESTIMADO CLIENTE: CUALQUIER RECLAMO FAVOR HACER DENTRO DE 48 HORAS DE RECIBIR LA MERCADERIA

TOTAL BRUTO	DESC / BONIF.	DESC %	TOTAL NETO	BASE I.V.A. 0 %	BASE I.V.A. %	I.V.A.	TOTAL FACTURA
330,03	0,00	30,16	229,87	7,10	33,77	33,13	330,00

NOTA: DISHERLAG Conserva el derecho de dominio sobre esta mercadería hasta su completa cancelación.

LAGO AGRIO, VENCE: 18/10/2014 No.: 158742 NOMBRE: **OVIEDO**  
 DEBO Y PAGARE A LA ORDEN DE DISHERLAG C.I.:  
 LA SUMA DE: **TRESCIENTOS TREINTA Y CINCO 00/100 DOLARES**

CON EL INTERÉS DE MORSA, POR EL VENCIMIENTO DE ESTE VENCIMIENTO SIN PROTESTOS NI AVISOS. FIRMA CLIENTE

**GUÍA DE REMISION No. 001-001-000-159362**  
 Autorización S.R.I. # 1114958146 RUC 1500203409001

DISHERLAG Matriz: Benjaín Carrion s/n y Cotopaxi - Miraflores  
 HERNANDEZ CHAMORRO JUANITO FRANKLIN RUC/C.I.: 1500203409001  
 CONTRIBUYENTE ESPECIAL - RES. # 826 - 22/12/2009 Telf.: (06) 2820 051 • Cel.: 0984622076 • Lago Agrio - Ecuador

FECHA DE EMISION: 03/10/2014 PUNTO DE PARTIDA: **BENJAMIN CARRION S/N Y COTOPAXI** RUC/C.I.:  
 DESTINATARIO: **OVIEDO ORDOÑEZ JUAN PABLO** PUNTO DE LEGADA: **BARRIO EL PARAISO JUNTO A LA MECANICA** LACA: **2100278932001**  
 TRANSPORTISTA: **SALAZAR CUNILATA WILLIAM ENNES** RUC/C.I.: **2100554969** OTROS: **PGSL368**  
 No. de CAJAS:

TRANSPORTISTA DESTINATARIO

Tel: 022 547 567 • Gráficas ARBOLEDA - Jorge Amal Arboleda Duque - RUC 1708097437001 - Autoriz.: 1206 - F. de Autorización: 28/02/2014 - Caduca: 28/02/2015 - Del 15/02/11 al 16/02/12 • VALIDA PARA SU EMISION HASTA EL 28 DE MAYO DEL 2015

**VELÁSQUEZ ZAMBRANO HAROLD ANTONIO**  
**Distribuciones Superior**  
 LA MEJOR ATENCIÓN CON LOS MEJORES PRECIOS 0101634  
 CONTRIBUYENTE ESPECIAL SEGUN RESOLUCION NAC/PCTN/SGE/13-0018 DEL 02-04-2013

Central, Av. Vicente Rocafuerte s/n y 12 de Febrero  
 Telfs.: 062834857 / 0989470269  
 LAGO AGRIO - SUCUMBIDOS - ECUADOR  
 OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

**FACTURA COMERCIAL**  
 001-001-00 **0101634**  
 R.U.C.: 1307535839001  
 AUTORIZACION N° 1115071352

NOMBRE: OVIEDO ORDÓÑEZ JUAN PABLO CODIGO: 00003756 FECHA EMISION: 15/10/2014  
 RUC/Ci: 2100278932001 Teléfono: 0999381012 VENCIMIENTO: 30/10/2014  
 Dirección: S. PARAISO C. TERCERA Y TONSUPA LAGO A RUBEN JUEVES VENDEDOR: 2 RUBEN EITA

CODIGO	CODIGO DE BARRAS	DESCRIPCION	CANT.	PVP	P. UNIT.	DESCTO.	P.U. NETO	TOTAL
MS022	7861004920526	FIDEO AMANCAY CABELLO DE ANGEL 400G	125.00		0.5000	0.0%	0.5000	62.5000
MS009	7861004920366	FIDEO AMANCAY MACARON 400GRX25	25.00		0.5000	0.0%	0.5000	12.5000
MS03B	7861004220458	FIDEO AMANCAY TORNILLO CH 400GRX25	25.00		0.5000	0.0%	0.5000	12.5000
11189	7702011042576	YBON BON BUM SURTIDO 1585/24/206	30.00		1.7500	12.0%	1.7248	46.2000
11188	7702011081186	YBON BON BUM FRESA 1585/24/206	30.00		1.7500	12.0%	1.7248	46.2000
11867	7702011022509	YBON BON BUM JI MANGO 1585/24/206	15.00		1.7500	12.0%	1.7248	23.1000
2	7702011000026	YBON BON BUM FRESA 1585/24/206	30.00		1.7500	12.0%	1.7248	46.2000
MS021	7861004920489	SPAGUETTI AMANCAY 400X50	150.00		0.5000	0.0%	0.5000	75.0000
MS020	7861004920472	SPAGUETTI AMANCAY 200X100	300.00		0.3500	0.0%	0.3500	105.0000
LV021	7861008900706	YBON BON BUM FRESA 1585/24/206	16.00		1.1696	6.0%	1.2314	17.5914
LV022	7861008900715	YBON BON BUM MANGO 1585/24/206	16.00		1.1696	6.0%	1.2314	17.5914
LV023	7861008900722	YBON BON BUM CEREZA 1585/24/206	16.00		1.1696	6.0%	1.2314	17.5914

\* El cliente acepta que la persona que firma el presente tiene autorización para recibir y por lo tanto en todo acto representativo del cliente y se hace responsable de su cancelación.  
 No se admiten reclamos después de recibida la mercadería a su conformidad. Debe y pagará a DISTRIBUCIONES SUPERIOR en efectivo e incondicionalmente el total de esta factura.  
 En caso de incumplir pagará la tasa máxima por mora más gastos que por servicios se genere desde su vencimiento.  
 ESTIMADO CLIENTE PARA MENOS CANCELACION DE ESTE DOCUMENTO EN LA FORMA QUE CORRESPONDE, CASO CONTRARIO SE CONSIDERARA PENDIENTE DE PAGO.  
 NOTA: NO RECIBIMOS DEVOLUCIONES DE PRODUCTOS CADUADOS.

VALOR GRAVADO CON I.V.A. 0%	267.50
VALOR GRAVADO CON I.V.A. 6%	209.13
DESCUENTO	0.00
IMPORTE I.V.A.	25.10
<b>TOTAL FACTURA</b>	<b>501.73</b>

ELABORADO POR \_\_\_\_\_ DESPACHADO POR \_\_\_\_\_ FIRMA DEL DEUDOR C.I. \_\_\_\_\_

**DISOR Cía. Ltda.**  
 DISTRIBUCIONES DEL ORIENTE CIA. LTDA.  
 MATRIZ: Benjamin Carrión s/n y Montecristi  
 Telefono: (06) 2820 381 - 2830 482 - LAGO AGRIO - ECUADOR  
 E-MAIL: disor@pydaco.com  
 www.pydaco.com  
 en LUG. 2190000349001

No. AUTORIZACION 1114471445  
 CLIENTE: OVIEDO JUAN PABLO  
 DIRECCION: CALLE TERCERA Y TONSUPA  
 TELEFONO: 969396884 R.U.C.: 2100278932001 LAGO AGRIO - PARAISO

**FACTURA**  
 No. 001-001-00031549

PEDIDO	COD. CLIENTE	V E N D E D O R	TIPO	FECHA EMISION	VENCIMIENTO	FACTURA
340506	6770	003 F11 (O) REYES VICTOR	MA	02-OCT-2014 8.2	17-OCT-2014	315494 TALE T

CODIGO	DESCRIPCION	Ux/c	CANTIDAD CAJAS	UNIDADES	PRECIO UNIT.	%	VALOR DSCTO.	VALOR NETO	LVA
0129900102	CARAMELO BIANCHI #18	18	1	0	1.5800			28.4400	5.0%
0129900203	CARAMELO BARRILETE 400GR 1#50X18	18	1	0	1.4500			26.1000	5.0%
0150100101	POBOS ELEPHANT 1#410	410	2	0	4.1000			82.0000	5.0%
0129901402	CHUPETA SUPERBONO BONDOM 304GR 1#24X24	24	2	0	1.5800			31.2000	5.0%
0129902007	CHUPETE BARRILETE 490G 1#24X16	16	2	0	1.5300			30.6000	5.0%
0722501040	SUNNY BTLL DURAZNO 237ML 1#12X12+1	1	0	3	5.7119			17.1357	5.0%
0722501042	SUNNY BTLL MANGO 237ML 1#12X12+1	1	0	3	5.7119			17.1357	5.0%
0722501041	SUNNY BTLL NORA 237ML 1#12X12+1	1	0	3	5.7119			17.1357	5.0%

Original: Cliente - 1era. Copia: Emisor - Ventas - 2da. Copia: Cobranzas - 3era. Copia: Contabilidad  
 SON 1 DOSCIENTOS OCHENTA Y SEIS Con. 17100 Dolares

Subtotal 256.0590  
 0.00 I.V.A. 0.00 %  
 256.06 I.V.A. 12.00 %  
**Total a Pagar 286.79**


He recibido en cantidad y calidad las mercaderías detalladas en esta factura por el valor indicado en "Total a pagar" cantidad que me comprometo a pagar en el plazo establecido a partir de hoy. En caso de mora me sugiero a ser demandado en Juicio Verbal sumario, ante los Jueces de la Provincia, para lo cual renuncio domicilio.

CONTRIBUYENTES ESPECIALES RESOLUCION No. 5368 DEL 02-06-1995

DEL TRASLADO: VENTAS  
 VITO DE PARTIDA: Via a la Refinería s/n junto al INNFA  
 PUNTO DE LLEGADA: CALLE TERCERA Y TONSUPA  
 FECHA DE PARTIDA: 03-OCT-2014 FECHA DE LLEGADA: 03-OCT-2014  
 TRANSPORTISTA: DISOR CIA. LTDA - LAGO AGRIO R.U.C.: 2190000349001

RECIBI CONFORME \_\_\_\_\_ FIRMA AUTORIZADA \_\_\_\_\_






**DISTRIBUIDORA  
CAVI - HNOS**  
CALIZ VILLACIS ALBA LOURDES  
Venta de arroz y azúcar al por mayor y menor  
RUC: 2100098807001  
Dirección: Miraflores, Av. El Maestro s/n y Tungurahua  
Lago Agrio - Sucumbios - Ecuador  
Tel.: 062 821 277 / Cel.: 0997 101 908


**FACTURA**  
SERIE: 001 - 001 - 00  
**Nº 0006673**  
**AUT. SRI. 1115202580**

Sr. (es): JUAN PABLO OVIEDO ORDÓÑEZ CREDITO  
Dirección: BARRIO PARAISO CALL 3 Y TONSUPA VEINCE: 17/10/14  
RUC: CI: 2100278932001 Guía de remisión:  
Fecha: LAGO AGRIO, 2-October-2014 Tel: 0999381012

CANT.	DETALLE	V. UNITARIO	V. TOTAL
11	ARROZ SAN ANDRES	43.00	473.00
3	ARROZ LIRA	38.00	114.00
1	AZUCAR TABABUELA	37.50	37.50
			
<p>Son: SEISCIENTOS VEINTICUATRO con 50/100</p>			<p><b>SUB TOTAL</b> 624.50 <b>TARIFA 0 %</b> 0.00 <b>IVA. 12 %</b> 0.00 <b>TOTAL</b> 624.50</p>

Nota: En pago del valor en esta FACTURA se suscribe el pagaré N°..... que consta al pie  
 Pagaré N°..... Por \$..... de la fecha en..... días fijos en  
 esta ciudad o en lugar en el que se convenga a la orden de DISTRIBUIDORA CAVI HNOS. la cantidad de.....  
 esta cantidad..... Oblig..... a pagarla al vencimiento del plazo expresado en  
 moneda legal sin protesto.

Lago Agrio, .....  
 V. Autorizada  
**VELEZ CHAVEZ LEYO GASTELUX** Imprenta "Gráficas Vélez" RUC: 1305617621001 AUT. - 2509  
 Numerados del 0005701 al 0007700 - Fecha de Impresión: 09/Julio/2014



**DISTRIBUCIONES  
Hermel José Ramírez Asanza RTH**  
R.U.C. 1500273238001

**FACTURA**  
S001-001-000 **183379**  
AUTORIZACIÓN SRI 1114879840

MATRIZ: Barrio Las Praderas, Ext. Calle Estefanía Crespo s/n - PBX: (06) 2899 173  
 LA JOYA DE LOS SACHAS - ORELLANA - ECUADOR  
 Correo: distribuciones@yahoo.com

CLIENTE: OVIEDO ORDÓÑEZ JUAN PABLO R.U.C./C.I.: 1500278992001  
 DIRECCION: DISTRIBUIDORA FECHA DE EMISION: 14/10/2014  
 CIUDADE: AV AMALCONA S PARAISE CSRA Y TONSUPA VENDEDO: 29/10/2014  
 TELF: LAGO AGRIO GUIA DE REMISION: SUAREZ MANUEL

CODIGO	DESCRIPCION	CANT.	P.V.P.	V.UNITARIO	DCTO.	VALOR NETO
606	*CAFE PRES 2 10GR 80 *24 DEY	12	20.00	14.3000		171.6000
18	*CAFE PRES 2 JARRO 100GR*24	24	5.00	3.6250	2%	65.2600
855	ACEITE SUPER BOTELLA 900CC*15UND	15	2.00	1.6200		24.3000
855	ACEITE SUPER BOTELLA 900CC*15UND	1	2.00	1.6200	99%	0.0002
129	ACEITE SUPER FUNDA 1LT*12UND	12	2.00	1.5000		18.0000
607	ACEITE SUPER CANECA 20LT	5	28.00	28.8100	1%	142.6095
1295	*SERV. ELITE ROJA 100*40 32202	400	0.25	0.2450	2%	96.0400
671	*SERV. ELITE ROJA 75U*60PAQ 32201	600	0.28	0.1925	2%	113.1900

VALOR GRABADO IVA 0% 194.01  
 VALOR GRABADO IVA % 455.09  
 SUBTOTAL 651.00  
 IMPORTE I.V.A. 65.92  
**TOTAL FACTURA \$ 706.93**

SON: SEISCIENTOS SEIS, 93/100  
**039999**  
 DISTRIBUCIONES Hermel José Ramírez Asanza RTH  
 RUC: 1500273238001  
 PUNTO DE PARTIDA: 14/10/2014  
 DESTINATARIO: JOYA DE LOS SACHAS  
 MOTIVO DEL ENVIO: OVIEDO ORDÓÑEZ JUAN PABLO  
 TRANSPORTISTA: DESTINATARIO

**ANEXO N° 9**  
**FACTURAS DE VENTAS**

CÓDIGO		CANT.	DETALLE	P.V.P.	P. UNITARIO	DCTO.	V. TOTAL
00472	1.00	ARRCZ SAN ANDRES QQ	0.0000	45.0000	0.0000	45.0000	
00222	12.00	BONELLA MARG 250GR *36	0.0000	1.1716	0.0920	13.0750	
00530	21.00	*JABON LAV TODO FLORAL*24	0.0000	1.1113	0.0555	22.1707	
00157	24.00	*JABON TOP COMBI REJE*48UNDS	0.0000	0.4402	0.0000	10.5652	
00169	24.00	*JABON TOP COMBI LIMON*48 U.	0.0000	0.4402	0.0000	10.5652	

TOTAL BRUTO	DESC. %	TOTAL NETO	BASE I. V.A 0%	BASE I. V.A %	I. V.A	TOTAL FACTURA
103.51	2.19	101.39	43.30	59.08	5.20	106.59

Imp. "AMERICA" Mayra Liliana Guzmán Marín, Aut. 4195, Ruc: 2100278932001, Imp. 06/ AGOSTO /2014, N° Fact. 035 Al. 1.830  
\*CADUCA EL 06 DE AGOSTO DEL 2015\* ORIGINAL: Aquilino - 1° COPIA CELESTE: Emilio - 2° COPIA ROSADA: SIN CRÉDITO TRIBUTARIO

SON: CIENTO SEIS, 59/100 DOLARES

F. Autorizada: \_\_\_\_\_

NOMBRE: \_\_\_\_\_ F. Cliente

C.I.: \_\_\_\_\_

**GUÍA DE REMISIÓN** RUC: 2100278932001 Autorización del SRI: 1115353527 S. 001-001- 00 **0000983**

FECHA DE EMISION: 03/10/2014 PUNTO DE PARTIDA: Lago Agrio RUC: 2100278932001  
DESTINATARIO: GUARANGA MISHQUE PUNTO DE LLEGADA: CALLE PRINCIPAL PLACA: 2100278932001  
TRANSPORTISTA: RUC:  
N° DE CAJAS: NUMERO DE BULTOS: OTROS

CÓDIGO		CANT.	DETALLE	P.V.P.	P. UNITARIO	DCTO.	V. TOTAL
00610	<24.00	*AJI PICANTE 100 ML	0.0000	0.6000	0.0000	14.4000	
00004	<96.00	ATUN REAL A/F 180GR* 48UN	0.0000	1.3664	0.0683	124.6156	
00499	<3.00	ACEITE SUPER 20 LITROS	0.0000	32.1343	1.6067	91.5829	
00521	<1.00	*OLIMPIA FRESCURA FRUTAL 4LI	0.0000	7.1272	0.0000	7.1272	
00070	<6.00	FIDEO AMANCAY LAZO 900 *25	0.0000	0.5904	0.0000	3.5424	
00078	<6.00	FIDEO AMANCAY CARNAS MADIANO*	0.0000	0.5904	0.0000	3.5424	
00478	<4.00	FIDEO AMANCAY TORNILLO*25	0.0000	0.5904	0.0000	2.3616	
00074	30.00	SPAGUETTI AMAN 200GR*100UND	0.0000	0.4305	0.0129	8.3517	
00568	<1.00	LENTEJA 25 LIBRAS	0.0000	19.1500	0.9575	18.1925	

TOTAL BRUTO	DESC. %	TOTAL NETO	BASE I. V.A 0%	BASE I. V.A %	I. V.A	TOTAL FACTURA
386.31	12.59	333.72	31.51	252.19	2.98	376.30

Imp. "AMERICA" Mayra Liliana Guzmán Marín, Aut. 4195, Ruc: 2100278932001, Imp. 06/ AGOSTO /2014, N° Fact. 035 Al. 1.830  
\*CADUCA EL 06 DE AGOSTO DEL 2015\* ORIGINAL: Aquilino - 1° COPIA CELESTE: Emilio - 2° COPIA ROSADA: SIN CRÉDITO TRIBUTARIO

SON: DOSCIENTOS SETENTA Y SEIS, 30/100

F. Autorizada: \_\_\_\_\_

NOMBRE: \_\_\_\_\_ F. Cliente  
C.I.: 910026403090

**GUÍA DE REMISIÓN** RUC: 2100278932001 Autorización del SRI: 1115353527 S. 001-001- 00 **0000986**

FECHA DE EMISION: 03/10/2014 PUNTO DE PARTIDA: Lago Agrio RUC: 2100278932001  
DESTINATARIO: RIFORIO ACARO WILMER PUNTO DE LLEGADA: CALLE PRINCIPAL ITO A LA PLACA: 2100278932001  
TRANSPORTISTA: RUC:  
N° DE CAJAS: NUMERO DE BULTOS: OTROS

Oviedo		Oviedo Ordoñez Juan Pablo			FACTURA		
DISTRIBUIDORA		Dirección: B. EL PARAISO CALLE 3RA Y TONSUPA Teléfono: (06) 2832 888 Celular: 0999 381 012 / 0969 396 884 Lago Agrio - Sucumbios - Ecuador			SERIE: 001-001 000001002 RUC.: 2100278932001 Autorización del SRI: 1115347685		
Competimos con calidad y servicio:							
<b>CÓDIGO CLIENTE:</b> 00140	<b>RUC/C.I.:</b> 2100805635	<b>FECHA:</b> 04/10/2014					
<b>NOMBRE:</b> RODRIGUEZ DURAN CINTHIA	<b>CIUDAD:</b> DURENO	<b>VENCIMIENTO:</b> 19/10/2014					
<b>RAZÓN SOCIAL:</b> RODRIGUEZ DURAN CINTHIA	<b>TELÉFONO:</b> 0996099417	<b>VENDEDOR:</b> MARCO QUIÑÓNEZ					
<b>DIR:</b> DURENO	<b>GUÍA DE REMISIÓN:</b>						

CODIGO	CANT.	DETALLE	PVP	P. UNITARIO	DCTO.	V. TOTAL
00124	1.00	*POMPE PAÑAL MEDIAX180	0.0000	12.9250	0.0000	12.9250
00434	1.00	*POMPE PANITOS HUMEDOSX100 D	0.0000	2.2250	0.0000	2.2250

TOTAL BRUTO	DESC. %	TOTAL NETO	BASE I. V.A 0%	BASE I. V.A %	I. V.A	TOTAL FACTURA
15.15	0.00	15.15	12.93	2.23	1.54	16.72

Imp. "AMERICA" Mayra Lizana Guanda Marina, Aut. 4150 RUC: 210039107001 Imp. 06/ AGOSTO / 2014 N° Fact. 851 AJ 1.820  
"CADUCA EL 06 DE AGOSTO DEL 2015" - ORIGINAL: Adquirente - 1° COPIA CELESTE: Emisor - 2° COPIA ROSADA: SIN CREDITO TRIBUTARIO

SON: DIECISEIS, 70/100 DOLARES NOMBRE: F. Cliente

F. Autorizada: C.I.: S. 001-001- 00 RUC: 0000987

**GUÍA DE REMISIÓN** RUC: 2100278932001 Autorización del SRI: 1115353527 S. 001-001- 00 RUC: 0000987

FECHA DE EMISIÓN: 04/10/2014 PUNTO DE PARTIDA: Lago Agrio RUC: 2100278932001  
DESTINATARIO: RODRIGUEZ DURAN PUNTO DE LLEGADA: DURENO PLACA:  
TRANSPORTISTA: RUC:  
N° DE CAJAS: NUMERO DE BULTOS: OTROS:

Imp. "AMERICA" Mayra Lizana Guanda Marina, Aut. 4150 RUC: 210039107001 Imp. 06/ AGOSTO / 2014 N° Fact. 851 AJ 1.820  
"CADUCA EL 06 DE AGOSTO DEL 2015" - ORIGINAL: Adquirente - 1° COPIA CELESTE: Emisor - 2° COPIA ROSADA: SIN CREDITO TRIBUTARIO

Oviedo		Oviedo Ordoñez Juan Pablo			FACTURA		
DISTRIBUIDORA		Dirección: B. EL PARAISO CALLE 3RA Y TONSUPA Teléfono: (06) 2832 888 Celular: 0999 381 012 / 0969 396 884 Lago Agrio - Sucumbios - Ecuador			SERIE: 001-001 000001005 RUC.: 2100278932001 Autorización del SRI: 1115347685		
Competimos con calidad y servicio:							
<b>CÓDIGO CLIENTE:</b> 00132	<b>RUC/C.I.:</b>	<b>FECHA:</b> 04/10/2014					
<b>NOMBRE:</b> ORTIZ REYES MARIA EUGENIA	<b>CIUDAD:</b> PUERTO NUEVO	<b>VENCIMIENTO:</b> 19/10/2014					
<b>RAZÓN SOCIAL:</b> ORTIZ REYES MARIA EUGENIA	<b>TELÉFONO:</b>	<b>VENDEDOR:</b> MARCO QUIÑÓNEZ					
<b>DIR:</b> PUERTO NUEVO - CLIENTE SILVIA MAGNOLIA	<b>GUÍA DE REMISIÓN:</b>						

CODIGO	CANT.	DETALLE	PVP	P. UNITARIO	DCTO.	V. TOTAL
00095	1.00	*SHICK XTREME10/SENSIBILEDISP/	0.0000	20.5526	0.0000	20.5526
00470	1.00	*VELAS STA MONICA*4	0.0000	0.6667	0.0000	16.6666
00270	1.00	*GEL EGO POWER 90GR/	0.0000	8.7386	0.0000	8.7438
00043	1.00	ARROZ EXTRA LIRA/	0.0000	40.8500	0.0000	40.8500
00043	1.00	ARROZ EXTRA LIRA/	0.0000	4.0758	0.0000	4.0758
00049	1.00	*JAB PTOEX PSLL/	0.0000	6.6667	0.0000	6.6667
00025	1.00	*PASTA COLO TRACCION 63ML/	0.0000	0.9928	0.1696	8.6792
00362	1.00	*PASTA COLO TRACCION 63ML/	0.0000	1.1045	0.0000	13.2540
00452	1.00	*FUCHIRIX POLVO 45 GR/	0.0000	3.4437	0.0000	3.4437
00081	1.00	*EIGEN TINTE 58 NEGRO NATURA/	0.0000	1.0461	0.0000	12.5541
00081	1.00	*ACRILE JOHNSON ORIGINAL 50ML/	0.0000	21.3207	0.0000	21.3207
00019	1.00	*CAFE PRES O DELTAPACK 50GR/	0.0000	0.5328	0.0000	6.5071
00414	1.00	*ENERGIAN VOLCAN *12/	0.0000	1.2659	0.0000	2.7319
00284	1.00	*EGOS CHUPET MUNDIAL CH/ FR/	0.0000	1.0500	0.0000	12.4006
00077	1.00	*STAYFREE ALAS ESPECIAL*45	0.0000	1.0270	1.0165	0.0308

TOTAL BRUTO	DESC. %	TOTAL NETO	BASE I. V.A 0%	BASE I. V.A %	I. V.A	TOTAL FACTURA
174.82	0.08	171.89	117.70	54.10	14.15	186.04

Imp. "AMERICA" Mayra Lizana Guanda Marina, Aut. 4150 RUC: 210039107001 Imp. 06/ AGOSTO / 2014 N° Fact. 851 AJ 1.820  
"CADUCA EL 06 DE AGOSTO DEL 2015" - ORIGINAL: Adquirente - 1° COPIA CELESTE: Emisor - 2° COPIA ROSADA: SIN CREDITO TRIBUTARIO

SON: CIENTO OCHENTA Y SEIS, 04/100 DOLARES NOMBRE: F. Cliente

F. Autorizada: C.I.: S. 001-001- 00 RUC: 0000990

**GUÍA DE REMISIÓN** RUC: 2100278932001 Autorización del SRI: 1115353527 S. 001-001- 00 RUC: 0000990

FECHA DE EMISIÓN: 04/10/2014 PUNTO DE PARTIDA: Lago Agrio RUC: 2100278932001  
DESTINATARIO: ORTIZ REYES MARIA PUNTO DE LLEGADA: PUERTO NUEVO PLACA:  
TRANSPORTISTA: RUC:  
N° DE CAJAS: NUMERO DE BULTOS: OTROS:

Imp. "AMERICA" Mayra Lizana Guanda Marina, Aut. 4150 RUC: 210039107001 Imp. 06/ AGOSTO / 2014 N° Fact. 851 AJ 1.820  
"CADUCA EL 06 DE AGOSTO DEL 2015" - ORIGINAL: Adquirente - 1° COPIA CELESTE: Emisor - 2° COPIA ROSADA: SIN CREDITO TRIBUTARIO

<b>Oviedo</b> DISTRIBUIDORA		Oviedo Ordoñez Juan Pablo Dirección.: B. EL PARAISO CALLE 3RA Y TONSUPA Teléfono.: (05) 2832 888 Celular.: 0999 381 012 / 0969 396 884 Lago Agro - Sucumbios - Ecuador			<b>FACTURA</b> SERIE: 001-001 <b>000001011</b> RUC.: 2100278932001 Autorización del SRI.: 1115347685	
CÓDIGO CLIENTE: 00065 NOMBRE: MAZA OLAYA JOSE LUIS RAZÓN SOCIAL: MAZA OLAYA DIR: VIA PRICIPAL FRENTE DE LA CLIENTA PASUY		RUC/C.I.: 2100449501001 CIUDAD: CHIRITZA TELÉFONO: 09994531454		FECHA: 04/10/2014 VENCIMIENTO: 19/10/2014 VENDEDOR: MARCO QUIROÑEZ GUIA DE REMISIÓN: CO QUIROÑEZ		
<b>CODIGO</b>	<b>CANT.</b>	<b>DETALLE</b>	<b>P.V.P.</b>	<b>P. UNITARIO</b>	<b>DCTO.</b>	<b>V. TOTAL</b>
00403	23.00	GALLETA PB SAL	0.0000	1.9546	0.0390	22.880
00404	12.00	GALLETA PB VAINILLA	0.0000	1.9656	0.0393	23.1154
00412	10.00	GALLETA ZOOLOGIA	0.0000	1.9546	0.0000	19.5460
00066	48.00	GALLETAS SALTICAS 70GR *48	0.0000	0.2500	0.0000	12.0000
00104	48.00	ATUN REAL AP 180GR *48 UN	0.0000	1.3664	0.0683	62.3078
00206	25.00	TINAPA REAL *100	0.0000	0.7183	0.0000	17.9575
00211	4.00	*AXION 235 GR AVENAX	0.0000	0.7520	0.0000	3.0082
00212	4.00	*AXION 235 GR LIMON	0.0000	0.7520	0.0000	3.0082
00258	4.00	*AXION 235 GR ALOE	0.0000	0.7520	0.0000	3.0082
00210	3.00	*AXION 450 GR LIMON	0.0000	1.3225	0.0000	3.9677
00123	3.00	*AXION 450 GR ALOE	0.0000	1.3225	0.0000	3.9677
00155	24.00	ACEITE PALMA ORO FDA LIT *12	0.0000	1.3222	0.0000	3.1733
00157	15.00	ACEIT PALMA ORO POC 806CC	0.0000	1.5204	0.0000	22.8060
00187	48.00	JABON TOP COMBI BEBE *48 UNDS	0.0000	0.4402	0.0088	20.7079
00181	48.00	JABON TOP COMBI FLOREAL *48	0.0000	0.4402	0.0088	20.7079
00430	10.00	BJAKER 500GR *25 UNDS	0.0000	1.6218	0.0336	16.1598
00580	25.00	GALLETA AMOR POC *100	0.0000	1.0225	0.0614	25.9809
00581	25.00	GALLETA AMOR ODE *60	0.0000	0.5964	0.0000	14.9100
00673	12.00	LECHE VAQUITA 300GR	0.0000	1.4250	0.0000	17.1000
00222	12.00	SONELLA MARG 250GR *36	0.0000	1.8125	0.0000	21.7500
00483	1.00	CEPILLO COLG PREMIER *12	0.0000	1.1716	0.0702	1.2418
			0.0000	0.4508	0.0000	0.4508
<b>TOTAL BRUTO</b>	<b>DESC. %</b>	<b>TOTAL NETO</b>	<b>BASE I. V. A 0%</b>	<b>BASE I. V. A %</b>	<b>I. V. A</b>	<b>TOTAL FACTURA</b>
388.20	7.92	357.96	1498.44	319.17	17.39	395.32

Imp. "AMERICA" Maiza Litena Quamán Maritza Aut. 4190 Ruc: 2100291127001 Imp. 05/AGOSTO/2014 N° Fact. 851 A1 1.829  
"CADUCA EL 08 DE AGOSTO DEL 2015" - ORIGINAL: Adaptatema - 1° COPIA CELESTE: Emisor 2° COPIA ROSADA: SIN CREDITO TRIBUTARIO

SON: TRESCIENTOS NOVENTA Y SEIS, 37/100      NOMBRE: .....  
F. Autorizada: .....      C.I.: .....      F. Cliente

<b>GUÍA DE REMISIÓN</b>		RUC.: 2100278932001 Autorización del SRI.: 1115353527		S. 001-001- 00		0000996	
FECHA DE EMISIÓN:	04/10/2014	PUNTO DE PARTIDA:	Lago Agro	RUC:	2100278932001		
DESTINATARIO:	MAZA OLAYA JOSE LUIS	PUNTO DE LLEGADA:	VIA PRICIPAL FRENTE DE LA CLIENTA PASUY	PLACA:			
TRANSPORTISTA:		RUC:		OTROS:			
N° DE CAJAS:		NUMERO DE BULTOS:					

Imp. "AMERICA" Maiza Litena Quamán Maritza Aut. 4190 Ruc: 2100291127001 Imp. 05/AGOSTO/2014 N° Fact. 851 A1 1.824  
"CADUCA EL 08 DE AGOSTO DEL 2015" - ORIGINAL: Adaptatema - 1° COPIA CELESTE: Emisor 2° COPIA ROSADA: SIN CREDITO TRIBUTARIO

<b>Oviedo</b> DISTRIBUIDORA		Oviedo Ordoñez Juan Pablo Dirección.: B. EL PARAISO CALLE 3RA Y TONSUPA Teléfono.: (05) 2832 888 Celular.: 0999 381 012 / 0969 396 884 Lago Agro - Sucumbios - Ecuador			<b>FACTURA</b> SERIE: 001-001 <b>000001014</b> RUC.: 2100278932001 Autorización del SRI.: 1115347685	
CÓDIGO CLIENTE: 00131 NOMBRE: PARDO PARDO LUZ RAZÓN SOCIAL: VIVERES REINA DEL CISNE DIR: AV PICHINCHA MARGEN IZQ FTE AL POZO		RUC/C.I.: 1100494770 CIUDAD: PACAYACU TELÉFONO:		FECHA: 04/10/2014 VENCIMIENTO: 19/10/2014 VENDEDOR: MARCO QUIROÑEZ GUIA DE REMISIÓN:		
<b>CODIGO</b>	<b>CANT.</b>	<b>DETALLE</b>	<b>P.V.P.</b>	<b>P. UNITARIO</b>	<b>DCTO.</b>	<b>V. TOTAL</b>
00067	1.00	HARINA MIRIMAX 25 LIBRAS	0.0000	10.9022	0.0000	10.9022
00227	50.00	*DEJA FLORAL 300GR*50	0.0000	0.5916	0.0295	28.1010
00068	8.00	FIDRO AMANCA Y LAZO 900 *25	0.0000	0.5904	0.0000	4.7232
00162	48.00	*JABON TOP COMBI LIMON *48 U'	0.0000	0.4402	0.0178	20.2652
00259	1.00	*FRESK FLORAL SACHET *12	0.0000	3.3710	0.0000	3.3710
00260	1.00	*FRESK LAVANDA SACHET *12	0.0000	3.3710	0.0000	3.3710
00499	1.00	MAGGI DISP *24	0.0000	6.9000	0.0000	6.9000
00274	12.00	*SERVILLETA ELITE *75 UNDS *60	0.0000	0.2421	0.0000	2.9052
00075	12.00	*PASTA COLG T/ACCION 63ML	0.0000	0.8928	0.2142	8.1428
00498	12.00	*PASTA COLG T/ACCION 22ML	0.0000	0.3928	0.0000	4.7136
00400	12.00	*PASTA COLG MENTA P. 75ML	0.0000	0.7371	0.0368	8.4037
00087	36.00	*SURF POLVO BLNCO 360X36	0.0000	0.7800	0.0000	28.0800
00311	4.00	*JABON MACHO MEDIANO *24 UN	0.0000	0.7126	0.0000	2.8507
<b>TOTAL BRUTO</b>	<b>DESC. %</b>	<b>TOTAL NETO</b>	<b>BASE I. V. A 0%</b>	<b>BASE I. V. A %</b>	<b>I. V. A</b>	<b>TOTAL FACTURA</b>
136.89	5.33	131.56	110.22	21.34	13.24	144.80

Imp. "AMERICA" Maiza Litena Quamán Maritza Aut. 4190 Ruc: 2100291127001 Imp. 05/AGOSTO/2014 N° Fact. 851 A1 1.825  
"CADUCA EL 08 DE AGOSTO DEL 2015" - ORIGINAL: Adaptatema - 1° COPIA CELESTE: Emisor 2° COPIA ROSADA: SIN CREDITO TRIBUTARIO

SON: CIENTO CUARENTA Y CUATRO, 80/100      NOMBRE: .....  
F. Autorizada: .....      C.I.: 1100494770      F. Cliente

<b>GUÍA DE REMISIÓN</b>		RUC.: 2100278932001 Autorización del SRI.: 1115353527		S. 001-001- 00		0000999	
FECHA DE EMISIÓN:	04/10/2014	PUNTO DE PARTIDA:	Lago Agro	RUC:	2100278932001		
DESTINATARIO:	PARDO PARDO LUZ	PUNTO DE LLEGADA:	AV PICHINCHA MARGEN IZQ FTE AL POZO	PLACA:			
TRANSPORTISTA:		RUC:		OTROS:			
N° DE CAJAS:		NUMERO DE BULTOS:					

Imp. "AMERICA" Maiza Litena Quamán Maritza Aut. 4190 Ruc: 2100291127001 Imp. 05/AGOSTO/2014 N° Fact. 851 A1 1.824  
"CADUCA EL 08 DE AGOSTO DEL 2015" - ORIGINAL: Adaptatema - 1° COPIA CELESTE: Emisor 2° COPIA ROSADA: SIN CREDITO TRIBUTARIO



Oviedo Ordoñez Juan Pablo

Dirección: B. EL PARAISO CALLE 3RA Y TONSUPA
Teléfono: (06) 2832 888
Celular: 0999 381 012 / 0969 396 884
Lago Agrio - Sucumbios - Ecuador

FACTURA

SERIE: 001-001

000001020

RUC.: 2100278932001
Autorización del SRI.: 1115347685

Competimos con calidad y servicio:

Table with client and vendor information including Codigo Cliente, Nombre, Razon Social, Dir, RUC/C.I., Ciudad, Telefono, Fecha, Vencimiento, and Vendedor.

Main invoice table with columns: CODIGO, CANT., DETALLE, P.V.P., P. UNITARIO, DCTO., V. TOTAL. Lists various products like LAVA CREMA LIMON, STAYFREE ALAS ESPECIAL, etc.

Summary table with columns: TOTAL BRUTO, DESC. %, TOTAL NETO, BASE I. V.A 0%, BASE I. V.A %, I. V.A, TOTAL FACTURA.

IMP. AMERICA\* Mayor Línea Quimica Marino, Aut. 4196, Ruc: 210038107001, Imp. 06/ AGOSTO 2014, N° FISC. 621 A1 1.820
\*CADUCA EL 05 DE AGOSTO DEL 2015 - ORIGINAL: Aquilante - 1° COPIA: Celeste: Emisor - 2° COPIA: ROSADA: SIN CREDITO TRIBUTARIO
SON: CIENTO VEINTICINCO, 05/100 DOLARES

GUÍA DE REMISIÓN

RUC.: 2100278932001
Autorización del SRI.: 1115353527

S. 001-001- 00

0001005

Remission guide table with fields: FECHA DE EMISION, DESTINATARIO, TRANSPORTISTA, N° DE CAJAS, PUNTO DE PARTIDA, PUNTO DE LLEGADA, RUC, NUMERO DE BULTOS.

IMP. AMERICA\* Mayor Línea Quimica Marino, Aut. 4196, Ruc: 210038107001, Imp. 06/ AGOSTO 2014, N° FISC. 625 A1 1.824
\*CADUCA EL 05 DE AGOSTO DEL 2015 - ORIGINAL: Aquilante - 1° COPIA: Celeste: Emisor - 2° COPIA: ROSADA: SIN CREDITO TRIBUTARIO



Oviedo Ordoñez Juan Pablo

Dirección: B. EL PARAISO CALLE 3RA Y TONSUPA
Teléfono: (06) 2832 888
Celular: 0999 381 012 / 0969 396 884
Lago Agrio - Sucumbios - Ecuador

FACTURA

SERIE: 001-001

000001025

RUC.: 2100278932001
Autorización del SRI.: 1115347685

Competimos con calidad y servicio:

Table with client and vendor information including Codigo Cliente, Nombre, Razon Social, Dir, RUC/C.I., Ciudad, Telefono, Fecha, Vencimiento, and Vendedor.

Main invoice table with columns: CODIGO, CANT., DETALLE, P.V.P., P. UNITARIO, DCTO., V. TOTAL. Lists various products like CEPILLO COLO PREMIER, PASTA COLO TACCION, etc.

Summary table with columns: TOTAL BRUTO, DESC. %, TOTAL NETO, BASE I. V.A 0%, BASE I. V.A %, I. V.A, TOTAL FACTURA.

IMP. AMERICA\* Mayor Línea Quimica Marino, Aut. 4196, Ruc: 210038107001, Imp. 06/ AGOSTO 2014, N° FISC. 621 A1 1.820
\*CADUCA EL 05 DE AGOSTO DEL 2015 - ORIGINAL: Aquilante - 1° COPIA: Celeste: Emisor - 2° COPIA: ROSADA: SIN CREDITO TRIBUTARIO
SON: DOSCIENTOS DIEZ, 57/100 DOLARES

GUÍA DE REMISIÓN


RUC.: 2100278932001
Autorización del SRI.: 1115353527

S. 001-001- 00

0001010

Remission guide table with fields: FECHA DE EMISION, DESTINATARIO, TRANSPORTISTA, N° DE CAJAS, PUNTO DE PARTIDA, PUNTO DE LLEGADA, RUC, NUMERO DE BULTOS.

IMP. AMERICA\* Mayor Línea Quimica Marino, Aut. 4196, Ruc: 210038107001, Imp. 06/ AGOSTO 2014, N° FISC. 625 A1 1.824
\*CADUCA EL 05 DE AGOSTO DEL 2015 - ORIGINAL: Aquilante - 1° COPIA: Celeste: Emisor - 2° COPIA: ROSADA: SIN CREDITO TRIBUTARIO



**Oviedo**  
DISTRIBUIDORA

Competimos con calidad y servicio.

Oviedo Ordoñez Juan Pablo  
 Dirección: B. EL PARAÍSO CALLE 3RA Y TONSUPA  
 Teléfono: (06) 2832 888  
 Celular: 0999 381 012 / 0969 398 884  
 Lago Agro - Sucumbios - Ecuador

**FACTURA**

SERIE: 001-001

**000001039**

RUC.: 2100278932001  
Autorización del SRI: 1115347685

CÓDIGO CLIENTE: 00100  
 NOMBRE: SILVA CARVAJAL LILIA  
 RAZÓN SOCIAL: TIENDA ESPERANZA  
 DIR: VIA PUERTO NUEVO ANTES DEL PUENTE

RUC/C.I.: PUERTO NUEVO  
 CIUDAD: PUERTO NUEVO  
 TELÉFONO: 05731131534

FECHA: 11/10/2014  
 VENCIMIENTO: 26/10/2014  
 VENDEDOR: MARCO QUIÑÓNEZ  
 GUIA DE REMISION:

CODIGO	CANT.	DETALLE	P.V.P.	P. UNITARIO	DCTO.	V. TOTAL							
00332	1.00	*CARAMELO BARTULETE*100/	0.0000	18.788	0.0000	18.788							
00386	2.00	*EGOS CHUPET MUNDIAL CHSURT	0.0000	1.3500	0.0000	2.7000							
00520	16.00	*JABON PERLA BLANCO *48UN	0.0000	0.4450	0.0089	6.9789							
00518	16.00	*JABON PERLA ROSADO *48UN	0.0000	0.4437	0.0088	6.9573							
00519	16.00	*JABON PERLA VERDE *48UN	0.0000	0.4437	0.0088	6.9573							
00558	1.00	*JUGOS YA PIÑA COCO DISP*10	0.0000	2.5569	0.0511	2.5058							
00559	1.00	*JUGOS YA GUANABANA DISP*10	0.0000	2.5569	0.0511	2.5058							
00310	1.00	*JUGO SUNNY MORA*12/	0.0000	0.5400	0.0108	0.5292							
00693	1.00	*QUINTOS*24/	0.0000	3.9120	0.0000	3.9120							
00540	1.00	*CHICLE TATAUJE CHAVO*100	0.0000	3.9895	0.0793	3.9102							
00541	1.00	*CHICLE TATAUJE BEN10 *100	0.0000	3.9718	0.0794	3.8924							
00542	1.00	*CHICLE TATAUJE SIMPSONS*100	0.0000	3.9718	0.0794	3.8924							
00626	1.00	*CHICLE BOLIN BOLA SABORES*24	0.0000	2.1862	0.0000	2.1862							
00024	5.00	*FUNDA P-5 NEGRA IMPRESA C/F	0.0000	0.6525	0.0000	3.2625							
00025	5.00	*FUNDA P-2 NEGRA IMPRESA C/F	0.0000	0.3985	0.0000	1.9925							
00026	5.00	*FUNDA P-7 NEGRA IMPRESA C/F	0.0000	0.8325	0.0000	4.1625							
00580	25.00	*GALLETA AMOR PEQ*100/	0.0000	0.6964	0.0000	17.4100							
00135	48.00	*P.H. SCOTH 1*48 UNDS/	0.0000	0.2697	0.0053	12.8966							
00635	1.00	*SHICK DESECH. CUATRO*8/	0.0000	9.4959	0.1899	9.3060							
<b>TOTAL BRUTO</b>	<b>98.83</b>	<b>DESC. %</b>	<b>1.23</b>	<b>TOTAL NETO</b>	<b>97.61</b>	<b>BASE I.V.A 0%</b>	<b>97.61</b>	<b>BASE I.V.A %</b>	<b>0.00</b>	<b>I.V.A</b>	<b>11.71</b>	<b>TOTAL FACTURA</b>	<b>109.32</b>

Imp. "AMERICA" Mayra Lillana Guzmán Marín. Aut. 4150. Ruc: 210029107001 Imp. 05/ AGOSTO/ 2014. N° Fact. 851. Al 1.850  
 \*CADUCA EL 06 DE AGOSTO DEL 2015\* \* ORIGINAL: Adquiriente - 1° COPIA CELESTE: Emisor - 2° COPIA ROSADA: SIN CREDITO TRIBUTARIO

F. Autorizada:.....

**GUÍA DE REMISIÓN**

FECHA DE EMISIÓN: 11/10/2014  
 DESTINATARIO: SILVA CARVAJAL LILIA  
 TRANSPORTISTA:  
 N° DE CAJAS:

RUC: 2100278932001  
 Autorización del SRI: 1115353527

S. 001-001- 00


PUNTO DE PARTIDA: Lago Agro  
 PUNTO DE LLEGADA: VIA PUERTO NUEVO ANTES DEL PUENTE  
 RUC:  
 NUMERO DE BULTOS:

RUC: 2100278932001

PLACA: 0001024

F. Cliente

Imp. "AMERICA" Mayra Lillana Guzmán Marín. Aut. 4150. Ruc: 210029107001 Imp. 06/ AGOSTO/ 2014. N° Fact. 856. Al 1.834  
 \*CADUCA EL 06 DE AGOSTO DEL 2015\* \* ORIGINAL: Adquiriente - 1° COPIA CELESTE: Emisor - 2° COPIA ROSADA: SIN CREDITO TRIBUTARIO



**Oviedo**  
DISTRIBUIDORA

Competimos con calidad y servicio.

Oviedo Ordoñez Juan Pablo  
 Dirección: B. EL PARAÍSO CALLE 3RA Y TONSUPA  
 Teléfono: (06) 2832 888  
 Celular: 0999 381 012 / 0969 398 884  
 Lago Agro - Sucumbios - Ecuador

**FACTURA**

SERIE: 001-001

**000001049**

RUC.: 2100278932001  
Autorización del SRI: 1115347685

CÓDIGO CLIENTE: 00047  
 NOMBRE: LÓPEZ MENDOZA JULIO CESAR  
 RAZÓN SOCIAL: TIENDA EL COLORADO  
 DIR: CALLE DE LA PANADERIA Y JUGUERIA SUPREMA

RUC/C.I.: 2100374679  
 CIUDAD: PUERTO NUEVO  
 TELÉFONO: 005732156039

FECHA: 11/10/2014  
 VENCIMIENTO: 26/10/2014  
 VENDEDOR: MARCO QUIÑÓNEZ  
 GUIA DE REMISION:

CODIGO	CANT.	DETALLE	P.V.P.	P. UNITARIO	DCTO.	V. TOTAL							
00569	2.00	*ESFERO NEGRO KOREX X 12	0.0000	3.0731	0.0000	12.2925							
00571	1.00	*ESFERO AZUL KOREX X 12	0.0000	3.7438	0.0000	3.7438							
00432	24.00	*PASTA COLG MENTA P 150ML	0.0000	2.7439	0.0000	2.7439							
000206	5.00	*JABON PROTEX VITAMINA E *3	0.0000	2.1154	0.1388	47.9194							
00037	3.00	*JABON PROTEX PROPOLIS *3	0.0000	2.6209	0.1572	14.7824							
00336	3.00	*JABON PROTEX LIMPE/PROP	0.0000	2.6209	0.1572	7.3912							
00431	5.00	*JABON PROTEX HERBAL *3	0.0000	2.6209	0.1572	7.3912							
00204	3.00	*JABON PROTEX FRESH *3	0.0000	2.5763	0.1545	7.3652							
00205	3.00	*JABON PROTEX ALOE*3	0.0000	2.6209	0.1572	7.3912							
00469	2.00	*JABON PROTEX FRESH PS LLG	0.0000	2.6209	0.1572	7.3912							
00115	10.00	*FOCO STYLIAN AHOYORAN* 96W CTA	0.0000	4.1800	0.0000	8.2000							
00116	1.00	*LAMPARA SYLVANIA DE EMERGEN	0.0000	2.0875	0.0926	20.2490							
00424	24.00	*JUNGHREX POLVO 99GR/	0.0000	22.7678	0.0000	22.7678							
<b>TOTAL BRUTO</b>	<b>229.85</b>	<b>DESC. %</b>	<b>9.25</b>	<b>TOTAL NETO</b>	<b>214.02</b>	<b>BASE I.V.A 0%</b>	<b>214.02</b>	<b>BASE I.V.A %</b>	<b>26.88</b>	<b>I.V.A</b>	<b>5.13</b>	<b>TOTAL FACTURA</b>	<b>246.03</b>

Imp. "AMERICA" Mayra Lillana Guzmán Marín. Aut. 4150. Ruc: 210029107001 Imp. 05/ AGOSTO/ 2014. N° Fact. 851. Al 1.850  
 \*CADUCA EL 06 DE AGOSTO DEL 2015\* \* ORIGINAL: Adquiriente - 1° COPIA CELESTE: Emisor - 2° COPIA ROSADA: SIN CREDITO TRIBUTARIO

F. Autorizada:.....

**GUÍA DE REMISIÓN**

FECHA DE EMISIÓN: 11/10/2014  
 DESTINATARIO: MENDOZA JULIO  
 TRANSPORTISTA:  
 N° DE CAJAS:

RUC: 2100278932001  
 Autorización del SRI: 1115353527

S. 001-001- 00

PUNTO DE PARTIDA: Lago Agro  
 PUNTO DE LLEGADA: CALLE DE LA PANADERIA  
 RUC:  
 NUMERO DE BULTOS:

RUC: 2100278932001

PLACA: 000278932001

F. Cliente

Imp. "AMERICA" Mayra Lillana Guzmán Marín. Aut. 4150. Ruc: 210029107001 Imp. 06/ AGOSTO/ 2014. N° Fact. 835. Al 1.834  
 \*CADUCA EL 06 DE AGOSTO DEL 2015\* \* ORIGINAL: Adquiriente - 1° COPIA CELESTE: Emisor - 2° COPIA ROSADA: SIN CREDITO TRIBUTARIO

**Oviedo**  
DISTRIBUIDORA

Competimós con calidad y servicio:

Oviedo Ordoñez Juan Pablo

Dirección: B. EL PARAISO CALLE 3RA Y TONSUPA  
Teléfono: (06) 2832 888  
Celular: 0999 381 012 / 0969 396 884  
Lago Agrio - Sucumbios - Ecuador

**FACTURA**  
SERIE: 001-001  
**000001106**  
RUC.: 2100278932001  
Autorización del SRI.: 1115347685

CÓDIGO CLIENTE: 00007	RUC/C.I.: 2100350293001	FECHA: 18/10/2014
NOMBRE: CAMAS MAZA MARIA SEMIRA	CIUDAD: TARAPOTA	VENCIMIENTO: 02/11/2014
RAZÓN SOCIAL: COMERCIAL PARAISO	TELÉFONO: 0997734663	VENDEDOR: MARCO QUIROÑEZ
DIR: CALLE PLATA DEL CHUAYBENO DIAGONAL AL ESTADIO		

CODIGO	CANT.	DETALLE	P.V.P.	P. UNITARIO	DCTO.	V. TOTAL
00077	24.00	*STAYFREE ALAS ESPECIAL*45	0.0000	1.0270	0.0000	24.6493
00077	6.00	*STAYFREE ALAS ESPECIAL*45	0.0000	1.0270	0.0000	0.0616
00498	12.00	*PASTA COLG. T/ACCION 22ML	0.0000	0.3928	0.0000	4.7136
00400	12.00	*PASTA COLG. MENTA F. 75ML	0.0000	0.7371	0.0147	8.6691
00468	1.00	*JABON PROTEX FRESH P5 LL8	0.0000	4.3674	0.0000	4.3674
00706	1.00	*JABON PROTEX AVENA PS118	0.0000	4.3674	0.0000	4.3674
00330	3.00	*LAVA CREMA MANDRINA 250GR*36	0.0000	0.7163	0.0214	2.0844
00329	3.00	*LAVA CREMA ROSADA 250GR*36	0.0000	0.7163	0.0214	2.0844
00336	3.00	*LAVA CREMA VERDE 250GR*36	0.0000	0.7163	0.0214	2.0844
00327	3.00	*LAVA CREMA UVA 250GR*36	0.0000	0.7163	0.0214	2.0844
00112	12.00	*SUAVITEL P/PRIMV 190GR DOUY	0.0000	0.7051	0.0141	8.2923
00482	48.00	*JABON LAV. TODO FLOR*48	0.0000	0.5462	0.0218	25.1706
00069	12.00	*FIDEO AMANCAEY CABELLO*25	0.0000	0.6100	0.0000	7.3200
00074	12.00	*SPAGUETTI AMAN 200GR*100UND	0.0000	0.4305	0.0000	5.1660
00362	6.00	*FUNGIFEX POLVO 45 GR	0.0000	1.1045	0.0220	6.4944
00025	5.00	*FUNDA P-2 NEGRA IMPRESA C/F	0.0000	0.3985	0.0000	1.9926
00024	5.00	*FUNDA P-3 NEGRA IMPRESA C/F	0.0000	0.6525	0.0000	3.2627
00172	1.00	*FUNDA INDUST. 30*36 NEG*10	0.0000	1.1569	0.0000	1.1569
00036	4.00	*FUNDA CHAMPION 23X27 PAR 60	0.0000	1.5036	0.0000	6.0147

TOTAL BRUTO	DESC. %	TOTAL NETO	BASE I. V.A. 0%	BASE I. V.A. %	I. V.A.	TOTAL FACTURA
127.92	7.88	120.04	101.06	18.98	12.13	132.17

\*IMP. "AMERICA" Mayra Lizbeth Quamán Martínez Aut. 4180 Ruc: 210039187001 Imp. 08/ AGOSTO/ 2014 N° Fact. 851 Al 1.834  
\*CADUCA EL 08 DE AGOSTO DEL 2015 - ORIGINAL: Adquirentes - 1° COPIA CELESTE: Emisor - 2° COPIA ROSADA: SIN CREDITO TRIBUTARIO

SON: CIENTO TREINTA Y DOS, 17/100 DOLARES

F. Autorizada: .....

RUC.: 2100278932001  
Autorización del SRI.: 111533527

S. 001-001- 00

F. Cliente

**GUÍA DE REMISIÓN**

FECHA DE EMISION: 18/10/2014	PUNTO DE PARTIDA: Lago Agrio	RUC: 2100278932001
DESTINATARIO: CAMAS MAZA MARIA	PUNTO DE LLEGADA: CALLE PLATA DEL	PLACA: OTROS
TRANSPORTISTA: S	RUC:	
N° DE CAJAS: S	NUMERO DE BULTOS: 3	

\*IMP. "AMERICA" Mayra Lizbeth Quamán Martínez Aut. 4180 Ruc: 210039187001 Imp. 08/ AGOSTO/ 2014 N° Fact. 851 Al 1.834  
\*CADUCA EL 08 DE AGOSTO DEL 2015 - ORIGINAL: Adquirentes - 1° COPIA CELESTE: Emisor - 2° COPIA ROSADA: SIN CREDITO TRIBUTARIO

**Oviedo**  
DISTRIBUIDORA

Competimós con calidad y servicio:

Oviedo Ordoñez Juan Pablo

Dirección: B. EL PARAISO CALLE 3RA Y TONSUPA  
Teléfono: (06) 2832 888  
Celular: 0999 381 012 / 0969 396 884  
Lago Agrio - Sucumbios - Ecuador

**FACTURA**  
SERIE: 001-001  
**000001120**  
RUC.: 2100278932001  
Autorización del SRI.: 1115347685

CÓDIGO CLIENTE: 00025	RUC/C.I.: 2100350293001	FECHA: 18/10/2014
NOMBRE: RIANUZ LOPEZ ROSA AMELIA	CIUDAD: PALMA ROJA	VENCIMIENTO: 02/11/2014
RAZÓN SOCIAL: TIENDA R Y R	TELÉFONO: 0999748359	VENDEDOR: MARCO QUIROÑEZ
DIR: VÍA PRINCIPAL DIAGONAL TANQUE DE AGUA		

CODIGO	CANT.	DETALLE	P.V.P.	P. UNITARIO	DCTO.	V. TOTAL
0161	48.00	*JABON TOP COMBI FLORAL* 48	0.0000	0.4402	0.0000	21.1305
0066	48.00	*GALLETAS SALTICAS 70GR *48	0.0000	0.2391	0.0000	11.4780
00551	6.00	*COCOA LA UNIVERSAL 440GR	0.0000	1.9832	0.0000	11.9024
00513	6.00	*CHUPETE SUPER COCO*24	0.0000	2.0374	0.0407	11.8799
00229	2.00	*HUEVO TOYS DISP*12	0.0000	9.3126	0.1862	18.2547
00229	2.00	*HUEVO TOYS DISP*12	0.0000	2.1862	0.0000	2.1862
00536	1.00	*COLPE CHOCOLATE DISP*24	0.0000	4.6531	0.0000	4.6531
00540	1.00	*CHICLE TATUAJE CHAVO*100	0.0000	3.9895	0.0793	3.8901
00138	2.00	*HUGGIES VERDE GDE *72UN	0.0000	21.0366	0.6310	40.8110
00289	12.00	*GEL EGO POWER 190GR	0.0000	1.2000	0.0240	14.1120
00270	12.00	*GEL EGO POWER 90GR	0.0000	0.7286	0.0145	8.5688
00489	50.00	*VELAS STA MONICA *3	0.0000	0.6667	0.0133	32.6706
00558	1.00	*JUGOS YA FREJA DISP*10	0.0000	2.5568	0.0511	2.5056
00559	1.00	*JUGOS YA GUANABANA DISP*10	0.0000	2.5568	0.0511	2.5056
00560	1.00	*JUGOS YA MORA DISP*10	0.0000	2.5568	0.0511	2.5056
00561	1.00	*JUGOS YA LIMON DISP*10	0.0000	2.5568	0.0511	2.5056
00562	1.00	*JUGOS YA NARANJA DISP*10	0.0000	2.5568	0.0511	2.5056
00097	1.00	*PILA EVEREADY GDE DISP* 6 P	0.0000	7.9115	0.1582	7.7533
00182	12.00	*LECHE LENUTRIT FDA 900-CC	0.0000	0.8756	0.0175	10.2970
00074	12.00	*SPAGUETTI AMAN 200GR*100UND	0.0000	0.4305	0.0000	5.0826
00073	12.00	*SPAGUETTI AMAN 400GR*50	0.0000	0.6273	0.0125	7.3770
00025	5.00	*FUNDA P-2 NEGRA IMPRESA C/F	0.0000	0.3985	0.0000	1.9926
00024	5.00	*FUNDA P-3 NEGRA IMPRESA C/F	0.0000	0.6525	0.0000	3.2627
00026	5.00	*FUNDA P-2 NEGRA IMPRESA C/F	0.0000	0.8325	0.0000	4.1626
00045	1.00	*FUNDA ROLLO 8 X 12 4LB	0.0000	2.6925	0.0000	2.6925

TOTAL BRUTO	DESC. %	TOTAL NETO	BASE I. V.A. 0%	BASE I. V.A. %	I. V.A.	TOTAL FACTURA
240.73	1.96	236.77	214.03	22.74	25.99	262.73

\*IMP. "AMERICA" Mayra Lizbeth Quamán Martínez Aut. 4180 Ruc: 210039187001 Imp. 08/ AGOSTO/ 2014 N° Fact. 851 Al 1.834  
\*CADUCA EL 08 DE AGOSTO DEL 2015 - ORIGINAL: Adquirentes - 1° COPIA CELESTE: Emisor - 2° COPIA ROSADA: SIN CREDITO TRIBUTARIO

SON: DOSCIENTOS SESENTA Y DOS, 48/100

F. Autorizada: .....

RUC.: 2100278932001  
Autorización del SRI.: 111533527

S. 001-001- 00

F. Cliente

**GUÍA DE REMISIÓN**

FECHA DE EMISION: 18/10/2014	PUNTO DE PARTIDA: Lago Agrio	RUC: 2100278932001
DESTINATARIO: RIANUZ LOPEZ ROSA	PUNTO DE LLEGADA: VÍA PRINCIPAL DIAGONAL	PLACA: OTROS
TRANSPORTISTA: S	RUC:	
N° DE CAJAS: S	NUMERO DE BULTOS: 3	

\*IMP. "AMERICA" Mayra Lizbeth Quamán Martínez Aut. 4180 Ruc: 210039187001 Imp. 08/ AGOSTO/ 2014 N° Fact. 851 Al 1.834  
\*CADUCA EL 08 DE AGOSTO DEL 2015 - ORIGINAL: Adquirentes - 1° COPIA CELESTE: Emisor - 2° COPIA ROSADA: SIN CREDITO TRIBUTARIO

**Oviedo**  
DISTRIBUIDORA

Competimós con calidad y servicio.

Oviedo Ordoñez Juan Pablo

Dirección.: B. EL PARAÍSO CALLE 3RA Y TONSUPA  
Teléfono.: (06) 2832 888  
Celular.: 0999 381 012 / 0969 396 884  
Lago Agrio - Sucumbios - Ecuador

CÓDIGO CLIENTE: 09045  
NOMBRE: ANGEL QUINLE  
RAZÓN SOCIAL: MICROMERCADO JESSY  
DIR: LADO DE LA IMPRENTA VELEZ DIAGONAL AL

RUC/C.I.:  
CIUDAD: LAGO AGRIO  
TELÉFONO: 0990203956

**FACTURA**  
SERIE: 001-001  
**000001123**  
RUC.: 2100278932001  
Autorización del SRI.: 1115347685

FECHA: 20/10/2014  
VENCIMIENTO: 04/11/2014  
VENDEDOR: JUAN PABLO  
GUIA DE REMISION:

CODIGO	CANT.	DETALLE	PVP	P. UNITARIO	DCTO.	V. TOTAL
00385	1.00	AZÚCAR TABABUELA 50 K	0.0000	42.0000	0.0000	42.0000
00389	16.00	*SERVILLETA ELITE AZUL 200*1	0.0000	1.0700	0.0533	16.2649
00374	60.00	*SERVILLETA ELITE*75UND*60	0.0000	0.2421	0.0046	14.2359
00020	96.00	*P.H. ELITE CELESTE 448	0.0000	0.1980	0.0093	24.3993
00677	12.00	*TAMPICO CITRUS 360ML*12	0.0000	0.2820	0.0141	3.2148
00079	12.00	*TAMPICO CITRUS 500ML*12	0.0000	1.6818	0.0672	24.2192
00157	15.00	ACEIT PALMA ORO FCO 900CC	0.0000	1.1716	0.1991	23.3382
00222	24.00	BONELLA MARG 250GR *36	0.0000	6.1249	0.3674	11.5146
00221	2.00	BONELLA MARG SACHET*20	0.0000	0.9520	0.0571	32.2156
00223	36.00	*DEJA FLORAL 360GR*36	0.0000	0.5916	0.0293	14.0505
00227	25.00	*DEJA FLORAL 200GR*50	0.0000	2.0934	0.0837	6.0301
00014	3.00	DRAGON 475CC *30UN	0.0000	3.1436	0.1257	9.0535
00013	3.00	DRAGON ATOMIZADOR *24UN				

TOTAL BRUTO	DESC. %	TOTAL NETO	BASE I. V.A 0%	BASE I. V.A %	I. V.A	TOTAL FACTURA
235.46	12.66	222.80	106.64	116.16	12.79	235.59

Imp. "AMERICA" Mayra Lliana Guzmán Marín, Aut. 4196 Ruc: 2100291107001 Imp. 06/AGOSTO/2014 N° Fact. 651 AI 1.859  
\*CADUCA EL 06 DE AGOSTO DEL 2015\*\* ORIGINAL: Adquirente - 1° COPIA CELESTE: Emisor - 2° COPIA ROSADA: SIN CREDITO TRIBUTARIO

SON: DOSCIENTOS TREINTA Y CINCO, 59/100

NOMBRE:.....  
C.I.:..... F. Cliente

**GUIA DE REMISION** RUC.: 2100278932001 S. 001-001- 00 0001108  
Autorización del SRI.: 1115353527

FECHA DE EMISION: 20/10/2014 PUNTO DE PARTIDA: Lago Agrio RUC: 2100278932001  
DESTINATARIO: ANGEL QUINLE CIUDAD: TARAPOTA PLACA: OTROS  
TRANSPORTISTA: RUC: A LADO DE LA IMPRENTA VELEZ DIAGONAL AL  
N° DE CAJAS: NUMERO DE BULTOS:

F. Autorizada:.....

Imp. "AMERICA" Mayra Lliana Guzmán Marín, Aut. 4196 Ruc: 2100291107001 Imp. 06/AGOSTO/2014 N° Fact. 653 AI 1.834  
\*CADUCA EL 06 DE AGOSTO DEL 2015\*\* ORIGINAL: Adquirente - 1° COPIA CELESTE: Emisor - 2° COPIA ROSADA: SIN CREDITO TRIBUTARIO

**Oviedo**  
DISTRIBUIDORA

Competimós con calidad y servicio.

Oviedo Ordoñez Juan Pablo

Dirección.: B. EL PARAÍSO CALLE 3RA Y TONSUPA  
Teléfono.: (06) 2832 888  
Celular.: 0999 381 012 / 0969 396 884  
Lago Agrio - Sucumbios - Ecuador

CÓDIGO CLIENTE: 00076  
NOMBRE: NINASUNTA NINASUNTA BLANCA MARI  
RAZÓN SOCIAL: LEGUMBRERIA MARY  
DIR: VIA PRINCIPAL JTO RESTAURANT DON CASTILLO

RUC/C.I.:  
CIUDAD: TARAPOTA  
TELÉFONO: 0986492079

**FACTURA**  
SERIE: 001-001  
**000001171**  
RUC.: 2100278932001  
Autorización del SRI.: 1115347685

FECHA: 31/10/2014  
VENCIMIENTO: 15/11/2014  
VENDEDOR: MARCO QUINONEZ  
GUIA DE REMISION:

CODIGO	CANT.	DETALLE	PVP	P. UNITARIO	DCTO.	V. TOTAL
00312	11.00	*LAVA CREMA VERDE 1000GR*12	0.0000	2.3899	0.0716	25.5004
00316	1.00	*LAVA CREMA ROSADA 1000GR*12	0.0000	2.3899	0.0716	2.3182
00533	25.00	QUAKER MOLIDO 500GR*25FDAS	0.0000	1.2450	0.0000	31.1250
00326	36.00	*LAVA CREMA VERDE 250GR*36	0.0000	0.7163	0.0214	25.0136
0482	48.00	*JABON LAV TODO FLOR*48	0.0000	0.5462	0.0163	25.4328
00460	48.00	*JABON LAV TODO LIMON*48	0.0000	0.5461	0.0163	25.4294
00161	24.00	*JABON TOP COMBI FLORAL* 48	0.0000	0.4402	0.0088	10.3539
00162	24.00	*JABON TOP COMBI LIMON* 48	0.0000	0.4402	0.0088	10.3539
00221	3.00	BONELLA MARG SACHET*36	0.0000	6.1248	0.2756	17.5475
00162	24.00	LECHE LENUTRIT FDA 900 CC	0.0000	0.8756	0.0437	19.9636

TOTAL BRUTO	DESC. %	TOTAL NETO	BASE I. V.A 0%	BASE I. V.A %	I. V.A	TOTAL FACTURA
192.58	5.40	193.04	124.48	88.64	14.03	207.07

Imp. "AMERICA" Mayra Lliana Guzmán Marín, Aut. 4196 Ruc: 2100291107001 Imp. 06/AGOSTO/2014 N° Fact. 651 AI 1.859  
\*CADUCA EL 06 DE AGOSTO DEL 2015\*\* ORIGINAL: Adquirente - 1° COPIA CELESTE: Emisor - 2° COPIA ROSADA: SIN CREDITO TRIBUTARIO

SON: DOSCIENTOS SIETE, 97/100 DOLARES

NOMBRE:.....  
C.I.:..... F. Cliente

**GUIA DE REMISION** RUC.: 2100278932001 S. 001-001- 00 0001156  
Autorización del SRI.: 1115353527

FECHA DE EMISION: 31/10/2014 PUNTO DE PARTIDA: Lago Agrio RUC: 2100278932001  
DESTINATARIO: NINASUNTA NINASUNTA CIUDAD: TARAPOTA PLACA: OTROS  
TRANSPORTISTA: RUC: A LADO DE LA IMPRENTA VELEZ DIAGONAL AL  
N° DE CAJAS: NUMERO DE BULTOS:

F. Autorizada:.....

Imp. "AMERICA" Mayra Lliana Guzmán Marín, Aut. 4196 Ruc: 2100291107001 Imp. 06/AGOSTO/2014 N° Fact. 653 AI 1.834  
\*CADUCA EL 06 DE AGOSTO DEL 2015\*\* ORIGINAL: Adquirente - 1° COPIA CELESTE: Emisor - 2° COPIA ROSADA: SIN CREDITO TRIBUTARIO



# Oviedo

DISTRIBUIDORA

Competimos con calidad y servicio.

Oviedo Ordoñez Juan Pablo

Dirección: B. EL PARAISO CALLE 3RA Y TONSUPA  
Teléfono: (06) 2832 888  
Celular: 0999 381 012 / 0969 396 884  
Lago Agrio - Sucumbios - Ecuador

## FACTURA

SERIE: 001-001  
**000001173**  
RUC: 2100278932001  
Autorización del SRI: 1115347685

CÓDIGO CLIENTE: 00015

RUC.I.: 1101724530

NOMBRE: ENCARNACION SALAZAR ORLANDO LIE

CUIDAD: TARAPOA

RAZÓN SOCIAL: COMERCIAL SU ECONOMIA

TELÉFONO: 0995591611

DIR: VIA PRINCIPAL JUNTO AL BANCO DE FOMENTO

FECHA: 31/10/2014

VENCIMIENTO: 15/11/2014

VENDEDOR: OVIEDO

GUIA DE REMISION: 000001173

CODIGO	CANT.	DETALLE	P.V.P	P. UNITARIO	DCTO.	V. TOTAL
00138	6.00	*HUGGIES VERDE GDE *72UN	0.0000	21.0366	0.8414	121.1709
00136	6.00	*HUGGIES VERDE MED 72UN	0.0000	17.7038	0.5311	103.0365
00135	8.00	*HUGGIES VERDE MEDIANO *26UN	0.0000	6.8291	0.2048	52.9945
00137	8.00	*HUGGIES VERDE GDE *22UN	0.0000	6.8291	0.2048	52.9945
00134	8.00	*HUGGIES PEQ*30*8P	0.0000	6.8847	0.2005	51.8733
00077	72.00	*STAYFREE ALAS ESPECIAL*45	0.0000	1.0270	0.0000	73.9497
00077	19.00	*STAYFREE ALAS ESPECIAL*45	0.0000	2.2888	0.0915	0.1848
00495	80.00	*P.H. SCOTH RINDEMAX *6	0.0000	0.0000	0.0000	175.7874
00496	10.00	*PROMOCIO SCOTH PELUCHES	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000
00503	2.00	*FEMALIN FORTE *100	0.0000	19.6250	0.0000	39.2500
00504	2.00	*FEMEN*46 UNDS	0.0000	17.0160	0.0000	34.0320
019	120.00	*P.H. ELITE CELESTE *4	0.0000	1.0466	0.0209	123.0854
00128	144.00	*P.H. PAPEL FLOR *46	0.0000	0.3660	0.0073	51.6528

TOTAL BRUTO	DESC. %	TOTAL NETO	BASE I. V.A 0%	BASE I. V.A %	I. V.A	TOTAL FACTURA
922.32	42.31	800.01	806.73	73.28	98.81	976.82

Imp. "AMERICA" Mayra Libera Quiroz Marín Aut. 4198 Ruc: 210029102001 Imp. 09/AGOSTO/2014 N° Fact. 881 N° 1.850

"CADUCA EL 01 DE AGOSTO DEL 2015" ORIGINAL: Adquiriente - 1ª COPIA CELESTE: Emisor - 2ª COPIA ROSADA: SIN CREDITO TRIBUTARIO

SON: NOVECIENTOS SETENTA Y SEIS, 82/100

NOMBRE:.....

F. Autorizada:.....

C.I.:.....

F. Cliente

### GUIA DE REMISION

RUC: 2100278932001  
Autorización del SRI: 1115353527

S. 001-001- 00

0001158

FECHA DE EMISION: 31/10/2014

PUNTO DE PARTIDA: Lago Agrio

RUC: 2100278932001

DESTINATARIO ENCARNACION SALAZAR

PUNTO DE LLEGADA: VIA PRINCIPAL JUNTO AL

OTROS

TRANSPORTISTA

RUC:


N° DE CAJAS

NUMERO DE BULTOS:


Imp. "AMERICA" Mayra Libera Quiroz Marín Aut. 4198 Ruc: 210029102001 Imp. 09/AGOSTO/2014 N° Fact. 826 Al 1.834

"CADUCA EL 01 DE AGOSTO DEL 2015" ORIGINAL: Adquiriente - 1ª COPIA CELESTE: Emisor - 2ª COPIA ROSADA: SIN CREDITO TRIBUTARIO

**ANEXO N° 10**  
**COMPROBANTES DE INGRESO**

 Competimos con calidad y servicio.	Oviedo Ordoñez Juan Pablo Dirección: B. EL PARAÍSO CALLE 3RA Y TONSUPA Teléfono.: (06) 2832 888 Celular.: 0999 381 012 / 0982 633 449 Lago Agrio - Sucumbios - Ecuador	<b>COMPROBANTE DE INGRESO</b> 0000001	
	FECHA: 23 octubre 2014 NOMBRE: Celso G. Sánchez Tava. CONCEPTO: Cobro factura # 001-001-000000155 EFECTIVO: <input checked="" type="checkbox"/> CHEQUE: <input type="checkbox"/> TRANSFERENCIA: <input type="checkbox"/>	VALOR: \$ 20,95 Cheque No.: _____ No. Transferencia: _____	
<b>CÓDIGO CONTABLE</b>	<b>DETALLE</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>
1.1.1.01	Caja	20,95	
1.1.2.01.01	Cuentas por cobrar Clientes.		20,95
SON: Veinte con 95/100 -		<b>TOTAL \$</b>	20,95
REALIZADO POR: Joa P. Oviedo	APROBADO POR: Celia Cochambaza	BENEFICIARIO: Oviedo Distribuidora C.I. 9100278932001	

Imprenta "AMERICA" Sábalo P. Quito # 01 - 100

 Competimos con calidad y servicio.	Oviedo Ordoñez Juan Pablo Dirección: B. EL PARAÍSO CALLE 3RA Y TONSUPA Teléfono.: (06) 2832 888 Celular.: 0999 381 012 / 0982 633 449 Lago Agrio - Sucumbios - Ecuador	<b>COMPROBANTE DE INGRESO</b> 0000002	
	FECHA: 23 octubre 2014 NOMBRE: Joana Selva Sosa CONCEPTO: Cobro de factura # 001-001-000000154 EFECTIVO: <input checked="" type="checkbox"/> CHEQUE: <input type="checkbox"/> TRANSFERENCIA: <input type="checkbox"/>	VALOR: \$ 23,91 Cheque No.: _____ No. Transferencia: _____	
<b>CÓDIGO CONTABLE</b>	<b>DETALLE</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>
1.1.1.01	Caja	23,91	
1.1.2.01.01	Cuentas por cobrar Clientes		23,91
SON: Veinte tres con 91/100 -		<b>TOTAL \$</b>	23,91
REALIZADO POR: Joa P. Oviedo	APROBADO POR: Celia Cochambaza	BENEFICIARIO: Oviedo Distribuidora C.I. 9100278932001	

Imprenta "AMERICA" Sábalo P. Quito # 01 - 100



Competimos con calidad y servicio.

Oviedo Ordoñez Juan Pablo  
Dirección: B. EL PARAÍSO CALLE 3RA Y TONSUPA  
Teléfono: (06) 2832 888  
Celular: 0999 381 012 / 0982 633 449  
Lago Agro - Sucumbios - Ecuador

COMPROBANTE DE INGRESO

0000003

FECHA: 03 octubre 2014  
NOMBRE: Paga Colegiero Polvora  
CONCEPTO: Pago Polvora # 201-201-000000299  
EFECTIVO:  CHEQUE:  TRANSFERENCIA:  Cheque No.: No. Transferencia:

VALOR: S: 144,54

CODIGO CONTABLE	DETALLE	DEBE	HABER
1.1.1.01	Caja	144,54	
1.1.2.01.01	Cuentas por cobrar clientes		144,54

SON: Ciento cuarenta y cuatro con 54/100 - TOTAL \$ 144,54

REALIZADO POR: Juan P. Oviedo APROBADO POR: [Signature] BENEFICIARIO: Oviedo Distribuidora C.I. 9100278732001

Imprenta "AMERICA" Ciudad P.O. Box # 02 - 200



Competimos con calidad y servicio.

Oviedo Ordoñez Juan Pablo  
Dirección: B. EL PARAÍSO CALLE 3RA Y TONSUPA  
Teléfono: (06) 2832 888  
Celular: 0999 381 012 / 0982 633 449  
Lago Agro - Sucumbios - Ecuador

COMPROBANTE DE INGRESO

0000004

FECHA: 03 octubre 2014  
NOMBRE: Pago Empresa Puntos Polvo  
CONCEPTO: Pago Polvora # 201-201-000000044  
EFECTIVO:  CHEQUE:  TRANSFERENCIA:  Cheque No.: No. Transferencia:

VALOR: S: 128,46

CODIGO CONTABLE	DETALLE	DEBE	HABER
1.1.1.01	Caja	128,46	
1.1.2.01.01	Cuentas por cobrar clientes		128,46

SON: Ciento veintiocho y cuatro con 46/100 - TOTAL \$ 128,46

REALIZADO POR: Juan P. Oviedo APROBADO POR: [Signature] BENEFICIARIO: Oviedo Distribuidora C.I. 9100278732001

Imprenta "AMERICA" Ciudad P.O. Box # 02 - 200



Oviado Ordoñez Juan Pablo  
 Dirección: B. EL PARAISO CALLE 3RA Y TONSUPA  
 Teléfono.: (06) 2832 888  
 Celular.: 0999 361 012 / 0982 833 449  
 Lago Agrio - Sucumbios - Ecuador

COMPROBANTE  
 DE INGRESO  
 0000005

Competitividad con calidad y servicio:

FECHA: 03 octubre 2014  
 NOMBRE: Pago Grupo de los Pájaros  
 CONCEPTO: Cheque Pájaros # 001-001-000000045  
 EFECTIVO:  CHEQUE:  TRANSFERENCIA:  Cheque No.: No. Transferencia:

VALOR: \$ 368,39

CÓDIGO CONTABLE	DETALLE	DEBE	HABER
1.1.1.01	Caja	368,39	
1.1.2.01.01	Cuentos por cobrar clientes		368,39

SON: Trecentos sesenta y ocho con 39/100 = TOTAL \$ 368,39

REALIZADO POR: Juan P. Ordoñez

APROBADO POR: [Signature]


BENEFICIARIO: Grupo de los Pájaros  
 C.I. 2102273938001

Imprenta "AMÉRICA" S.A. C. P. Quito - Ecuador

**ANEXO N° 11**  
**COMPROBANTES DE EGRESO**

 <b>Oviedo</b> DISTRIBUIDORA Competimos con calidad y servicio.	Oviedo Ordoñez Juan Pablo Dirección.: B. EL PARAÍSO CALLE 3RA Y TONSUPA Teléfono.: (06) 2832 888 Celular.: 0999 381 012 / 0982 633 449 Lago Agrio - Sucumbios - Ecuador	<b>COMPROBANTE DE EGRESO</b> <b>0000001</b>	
	FECHA: 03 octubre 2014 NOMBRE: Conste Agui Jacinto Javi'a CONCEPTO: Cancelación factura # 001-001-000115483 EFECTIVO: <input checked="" type="checkbox"/> CHEQUE: <input type="checkbox"/> TRANSFERENCIA: <input type="checkbox"/>	VALOR \$: 355,20. No. Transferencia:	
CÓDIGO CONTABLE	DETALLE	DEBE	HABER
2.1.1.01	Cuentas por pagar proveedores	355,20.	
1.1.1.01	Caja		355,20.
SON: trescientos cincuenta y cinco con 20/100.		TOTAL \$	355,20.
REALIZADO POR: Joa P. Oviedo.	APROBADO POR: Joa P. Oviedo.	BENEFICIARIO: Conste Jacinto C.I. 2100937813001	

Imprenta "AMERICA" S.A.S. Lago P. Q. C. # 05 - 500

 <b>Oviedo</b> DISTRIBUIDORA Competimos con calidad y servicio.	Oviedo Ordoñez Juan Pablo Dirección.: B. EL PARAÍSO CALLE 3RA Y TONSUPA Teléfono.: (06) 2832 888 Celular.: 0999 381 012 / 0982 633 449 Lago Agrio - Sucumbios - Ecuador	<b>COMPROBANTE DE EGRESO</b> <b>0000002</b>	
	FECHA: 03 octubre 2014 NOMBRE: Conste Agui Jacinto Javi'a CONCEPTO: Cancelación factura # 001-001-000326101 EFECTIVO: <input checked="" type="checkbox"/> CHEQUE: <input type="checkbox"/> TRANSFERENCIA: <input type="checkbox"/>	VALOR \$: 435,99 No. Transferencia:	
CÓDIGO CONTABLE	DETALLE	DEBE	HABER
2.1.1.01	Cuentas por pagar proveedores	435,99	
1.1.1.01	Caja		435,99
SON: Cuatrocientos treinta y cinco con 99/100.		TOTAL \$	435,99
REALIZADO POR: Joa P. Oviedo.	APROBADO POR: Joa P. Oviedo.	BENEFICIARIO: Jef. C.I.	

Imprenta "AMERICA" S.A.S. Lago P. Q. C. # 05 - 500



Oviedo Ordoñez Juan Pablo

Dirección:  
B. EL PARAÍSO CALLE 3RA Y TONSUPA  
Teléfono.: (06) 2832 888  
Celular.: 0999 381 012 / 0982 633 449  
Lago Agrio - Sucumbios - Ecuador

COMPROBANTE DE EGRESO

0000003

Competimos con calidad y servicio.

FECHA: 03 octubre de 2014

NOMBRE: *[Signature]*

VALOR: \$ 1230,34

CONCEPTO: *Cancelación factura # 001-001-000315132*

EFFECTIVO:  CHEQUE:  TRANSFERENCIA:  Cheque No.: \_\_\_\_\_ No. Transferencia: \_\_\_\_\_

CODIGO CONTABLE	DETALLE	DEBE	HABER
2.1.1.01	Cuentos por pagar Proveedores	1230,34	
1.1.1.01	Caja		1230,34

SON: *Un mil doscientos treinta con 34/100 -*

TOTAL \$ 1230,34

REALIZADO POR:

*[Signature]*

APROBADO POR:

*[Signature]*

BENEFICIARIO:

*[Signature]*

C.I.

Imprenta "AMERICA" 440000 Págs. = 02 - 100



Oviedo Ordoñez Juan Pablo

Dirección:  
B. EL PARAÍSO CALLE 3RA Y TONSUPA  
Teléfono.: (06) 2832 888  
Celular.: 0999 381 012 / 0982 633 449  
Lago Agrio - Sucumbios - Ecuador

COMPROBANTE DE EGRESO

0000004

Competimos con calidad y servicio.

FECHA: 03 octubre 2014

NOMBRE: *[Signature]*

VALOR: \$ 712,81

CONCEPTO: *Cancelación factura # 001-001-000326153*

EFFECTIVO:  CHEQUE:  TRANSFERENCIA:  Cheque No.: \_\_\_\_\_ No. Transferencia: \_\_\_\_\_

CODIGO CONTABLE	DETALLE	DEBE	HABER
2.1.1.01	Cuentos por pagar Proveedores	712,81	
1.1.1.01	Caja		712,81

SON: *Setecientos doce con 81/100 -*

TOTAL \$ 712,81

REALIZADO POR:

*[Signature]*

APROBADO POR:

*[Signature]*

BENEFICIARIO:

*[Signature]*

C.I.

Imprenta "AMERICA" 440000 Págs. = 02 - 100



Oviecto Ordoñez Juan Pablo  
 Dirección: B. EL PARAÍSO CALLE 3RA Y TONSUPA  
 Teléfono: (05) 2832 888  
 Celular: 0999 381 012 / 0982 633 449  
 Lago Agrio - Sucumbios - Ecuador

**COMPROBANTE DE EGRESO**  
**0000005**

Competimos con calidad y servicio:

FECHA: 03 octubre 2014  
 NOMBRE: HR Pastajeceras  
 CONCEPTO: Coneja 2 factura #001-001-00017113  
 EFECTIVO:  CHEQUE:  TRANSFERENCIA:  Cheque No.: \_\_\_\_\_ No. Transferencia: \_\_\_\_\_

VALOR: \$ 1425,76

CODIGO CONTABLE	DETALLE	DEBE	HABER
<u>2.1.1.01</u>	<u>Cuentas por pagar proveedor</u>	<u>1425,76</u>	
<u>1.1.1.01</u>	<u>Caja</u>		<u>1425,76</u>

SON: Quatrocientos veinte y cinco con 76/100 - TOTAL \$ 1425,76

REALIZADO POR: Juan P. Ordoñez APROBADO POR: Juan P. Ordoñez BENEFICIARIO: HR Pastajeceras  
 C.I. \_\_\_\_\_

Impreso "AMERICA" Modelo P&G de # 03 - 2007



**UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA**  
**CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORIA**  
**MODALIDAD DE ESTUDIOS A DISTANCIA**

“APLICACIÓN DE CONTABILIDAD COMERCIAL EN LA EMPRESA  
“OVIEDO DISTRIBUIDORA” EN LA CIUDAD DE LAGO AGRIO,  
PERIODO: OCTUBRE / 2014”

Proyecto de tesis previo a optar  
el grado de Ingeniera en  
Contabilidad y Auditoría,  
Contador Público Auditor

Aspirante:

Ligia Mariana Castro Chávez

Correo electrónico: [lg.sol@hotmail.com](mailto:lg.sol@hotmail.com)

Loja - Ecuador  
2015



**a. Tema.**

“APLICACIÓN DE CONTABILIDAD COMERCIAL EN LA EMPRESA “OVIEDO DISTRIBUIDORA” EN LA CIUDAD DE LAGO AGRIO, PERIODO: OCTUBRE / 2014”

**b. Problemática.**

Actualmente en nuestro país existen muchas obligaciones tributarias y contables, los mismos que conllevan a una serie de procedimientos como es la obtención de reportes contables y financieros. En muchas empresas no dan importancia a los aspectos administrativos y contables sin tener en cuenta que por falta de control y la carencia de contabilidad podrían surgir una serie de problemas contables y financieros, afectando la sostenibilidad de los negocios en general.

Toda empresa tiene la necesidad de llevar un control de sus negociaciones con el fin de obtener mayor productividad y aprovechamiento de su patrimonio. Es de gran importancia que los negocios realicen sus operaciones de una manera ágil y objetiva, razón por la cual se hace necesario un sistema adecuado que permita obtener información confiable. Las empresas con el fin de cumplir con sus metas deseadas y ser competitivas dentro del mercado en el cual se desenvuelven deben seleccionar un eficiente sistema de información que contribuya al fortalecimiento del control interno de los negocios.

La empresa Oviedo Distribuidora, ubicada en la Ciudad de Lago Agrio, tiene como actividad económica la venta de productos diversos para el consumidor, misma que no está obligada a llevar contabilidad, empezó sus actividades el 07 de abril del 2014, inicio con un monto de capital de \$15.000,00 dólares, tiene un promedio de 200 facturas en venta y 50 facturas en compra.

Los problemas identificados son:

La falta de un sistema de contabilidad adecuado no permite a la Empresa “Oviedo Distribuidora” obtener un detalle de cartera en sus cuentas por cobrar, como resultado de su falta de análisis y seguimiento tiene leves problemas de liquidez.

De igual manera sucede con las cuentas por pagar, ya que al no tener el control adecuado, su propietario realiza las correspondientes cancelaciones fuera de las fechas de pago, causando la falta de credibilidad en sus proveedores, hasta posibles retiros en los convenios de créditos.

Al no poseer un inventario real, es incierta la cantidad existente de la mercadería, problema que se genera por la falta de control, esto se ve reflejado cuando se realiza el despacho de pedidos, ya que en muchos casos la mercadería no es suficiente, ocasionando faltantes de la misma e inconformidad en los clientes.

Es necesario comprender la importancia que tiene la aplicación de un sistema de contabilidad, es por eso que este trabajo de investigación se enfocará a determinar la estructura contable que le permita optimizar recursos y proveer información confiable y útil.

### **c. Justificación.**

La intención de este proyecto es conocer la situación financiera de la Empresa Oviedo Distribuidora, al momento que se aplique el sistema contable se verán reflejados los resultados como tal, Así mismo permitirá manejar de manera precisa, oportuna y adecuada los inventarios para evitar, excesos y pérdidas: compras y ventas; estableciendo con certeza cuanto tenemos en bodega, cuando es el momento y la cantidad que se debe solicitar para abastecer con el tiempo y la medida justa de mercadería. Así mismo conocer sus ingresos y gastos reales si el negocio está generando ganancias o pérdidas.

Su beneficiario directo con la aplicación de la estructura contable será su propietario ya que al obtener los resultados de dichos procedimientos contables, podrá medir su gestión ante la entidad. Además se pretende cambiar y producir mejores resultados con calidad y eficiencia.

#### **d. Objetivos.**

**Objetivo general.-** Aplicar la Contabilidad comercial en la empresa “Oviedo Distribuidora” en la ciudad de Lago Agrio, periodo: octubre / 2014

**Objetivos específicos.-** entre los cuales tenemos:

1. Obtener la documentación necesaria para el proceso de registro, ya que son parte fundamental para el inicio de las actividades.
2. Aplicar un plan de cuentas para diseñar la estructura de la información contable, conforme a los requerimientos de la empresa ya que facilitara su contabilización, así mismo facilitara la elaboración y presentación de los estados financieros.
3. Aplicar el inventario de los valores, bienes derechos y obligaciones que tiene la empresa, para conocer en forma detallada y ordenada, los elementos que componen su estructura y así fortalecer su control, además esto permitirá el inicio del proceso contable.
4. Aplicar el control de la cuenta mercaderías a través del sistema de inventario permanente en cada uno de sus productos, lo que permitirá conocer oportunamente el stock de la mercadería.
5. Realizar el proceso contable y obtener su resultado final para que su propietario cuente con información confiable, para el buen desarrollo de la misma.

#### **e. Marco teórico.**

**Contabilidad.-** “La contabilidad permite recolectar, identificar, medir, clasificar, registrar, emitir estados financieros, interpretar, analizar, evaluar e informar y hacer el seguimiento al desarrollo de las operaciones de un ente económico, en forma clara, completa y fidedigna”.<sup>27</sup>

**Importancia de la contabilidad.-** “Permite conocer la real situación económico financiera de la empresa desempeñando un papel fundamental que le permite a su propietario controlar las operaciones y conocer los resultados obtenidos, si ha ganado o perdido, cuanto nos deben o debemos, cual es el volumen de compras, ventas y gastos ”<sup>28</sup>

#### **Objetivos de la contabilidad.**

**Objetivo General.-** Proporcionar información de hechos económicos, financieros y sociales suscitados en una empresa u organización; de forma continua, ordenada y sistemática, sobre la marcha y/o desenvolvimiento de la misma, con relación a sus metas y objetivos trazados, con el objeto de llevar cuenta y razón del movimiento de las riquezas públicas y privadas con el fin de conocer sus resultados, para una acertada toma de decisiones.

#### **Objetivos específicos de la contabilidad.**

- ✚ Obtener en cualquier momento información ordenada y sistemática sobre el movimiento económico y financiero del negocio.

---

<sup>27</sup> Fierro Ángel: Cuarta Edición. 2011, Pág. 21

<sup>28</sup> Sarmiento Rubén: Segunda Edición. 2010, Pág. 5

- ✚ Establecer en términos monetarios, la información histórica o predictiva, la cuantía de los bienes, deudas y el patrimonio que dispone la empresa.
- ✚ Registrar en forma clara y precisa, todas las operaciones de ingresos y egresos.
- ✚ Proporcionar, en cualquier momento, una imagen clara de la situación financiera del negocio.
- ✚ Prever con anticipación las probabilidades futuras del negocio.
- ✚ Determinar las utilidades o pérdidas obtenidas al final del ciclo del económico.
- ✚ Servir como comprobante fidedigno, ante terceras personas de todos aquellos actos de carácter jurídico en que la contabilidad puede tener fuerza probatoria conforme la ley.
- ✚ Proporcionar oportunamente información en términos de unidades monetarias, referidas a la situación de las cuentas que hayan tenido movimiento hasta la fecha de emisión.
- ✚ Suministrar información requerida para las operaciones de planeación y evaluación y control, salvaguardar los activos de la institución y comunicarse con las partes interesadas y ajenas a la empresa.
- ✚ Participar en la toma de decisiones estratégicas, tácticas y operacionales, y ayudar a coordinar los efectos en toda la organización.<sup>29</sup>

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

### **Normas Internacionales de Contabilidad (NIC 1)**

#### **Presentación de Estados Financieros.**

Objetivo.- El objetivo de esta norma es establecer las bases para la presentación de los estados financieros con propósitos de información

---

<sup>29</sup> <http://promonegocios.net/contabilidad/objetivos-contabilidad.html>

general, con el fin de asegurar la compatibilidad de los mismos, tanto con respecto a los estados publicados por la misma empresa en periodos anteriores, como con respecto a los de otras empresas diferentes.

Alcance.- Esta norma será de aplicación para la presentación de todo tipo de estados financieros con propósitos de información general, que sean elaborados y presentados conforme a las normas internacionales de contabilidad.

## **Norma Internacional de Contabilidad (NIC 2)**

### **Inventarios.**

Objetivo.- El objetivo de esta norma es prescribir el tratamiento contable de los inventarios, dentro del sistema de medición del costo histórico. Un tema fundamental en la contabilidad de los inventarios es la contabilidad de costos que debe acumularse en un activo, para diferirlo hasta que los ingresos correspondientes sean reconocidos.

Alcance.- Esta norma debe ser aplicada, dentro de los estados financieros, preparados en el contexto del sistema de costo histórico, para contabilizar los inventarios que no sean, obra en proceso provenientes de contratos de construcción, instrumentos financieros e inventarios en proceso de productos ganaderos, agrícolas o forestales.

## **Norma Internacional de Contabilidad (NIC 8)**

### **Ganancia o Pérdida Neta del Periodo, Errores Fundamentales y Cambios en las Políticas Contables.**

Objetivo.- El objetivo de la presente norma es prescribir los criterios de clasificación, información a revelar y tratamiento contable de ciertas

partidas del estado de resultados, de manera que todas las empresas preparen y presenten el mismo de manera uniforme, con ello se mejora la comparabilidad de los estados financieros de la empresa.

Alcance.- Esta norma debe aplicarse al informar, en el estado de resultados, sobre las ganancias o pérdidas de las actividades ordinarias y extraordinarias, así como al contabilizar los cambios en las estimaciones contables, los errores fundamentales y los cambios en las políticas contables.

### **Normas Internacional de Contabilidad (NIC 18)**

#### **Ingresos.**

Objetivos.- Los ingresos son definidos, en el marco conceptual para la elaboración y presentación de estados financieros económicos, producidos a lo largo del periodo contable, en forma de entradas o incrementos de valor de los activos, o bien como decremento de los pasivos, que dan como resultado aumentos del patrimonio neto y no están relacionados con las aportaciones de los propietarios de la empresa.

Alcance.- Esta norma debe ser aplicada al contabilizar ingresos procedentes de las siguientes transacciones y sucesos.

- ✚ La venta de productos;
- ✚ La prestación de servicios.
- ✚ El uso, por parte de terceros, de activos empresariales que produzcan intereses, regalías y dividendos.








## **Norma Internacional de Contabilidad (NIC 32)**

### **Instrumentos Financieros: Presentación e Información a revelar.**

Objetivo.- El objetivo de esta norma es mejorar la comprensión que los usuarios de los estados financieros tienen sobre el significado de los instrumentos financieros, se encuentren reconocidos dentro del balance de situación general o en notas complementarias, para la posición financiera, resultados y flujos de efectivo de la empresa.

Alcance.- Esta norma debe ser aplicada al presentar y revelar información sobre cualquier tipo de instrumento financiero, ya esté reconocido en el balance de situación general o no, salvo en los casos de inversiones subsidiarias, inversiones en empresas asociadas, inversiones en negocios conjuntos, inversiones de los empleadores.<sup>30</sup>

### **Clases de Contabilidad.**

-  Contabilidad Comercial.
-  Contabilidad Agrícola.
-  Contabilidad petrolera.
-  Contabilidad Industrial.
-  Contabilidad bancaria.
-  Contabilidad hotelera.
-  Contabilidad gubernamental.<sup>31</sup>

**Contabilidad comercial.-** “Es aquella que se encarga del acercamiento de los bienes desde el productor hacia el intermediario minorista o el

---

<sup>30</sup> <http://www.las-nic.es/>

<sup>31</sup> [http:// es.wikipedia.org/wiki/Tipos\\_de\\_contabilidad](http://es.wikipedia.org/wiki/Tipos_de_contabilidad)



consumidor, sin realizar cambios de forma ni de fondo en la naturaleza de los bienes”.<sup>32</sup>

### **Sistema de Registro y Control de Mercaderías.**

#### **Sistema de Cuenta Múltiple.**

Conocido también como periódico, es aquel que se caracteriza por llevar un control detallado mediante varias cuentas.

#### **Sistema de Cuenta Permanente.**

Conocido también como perpetuo, es aquel que se lleva el control de las cuentas mercaderías mediante tarjetas kardex. Además utiliza tres cuentas, inventario de mercaderías, ventas y costo de ventas.

#### **Ventajas.**

- ✚ Control eficaz, control sobre bodega.
- ✚ No se puede caer en desabastecimiento o sobrecarga de la mercadería.
- ✚ El saldo final de las mercaderías se puede determinar en cualquier momento, de manera contable.
- ✚ En cualquier momento, se puede conocer el costo de la mercadería vendida.

#### **Desventajas.**

- ✚ Requiere una inversión elevada para su ejecución. <sup>33</sup>

---

<sup>32</sup> Naranjo Marcelo: Segunda Edición. 2010, Pág. 11

<sup>33</sup> <http://www.accid.org/revista/castellano/>

## Cuentas que intervienen en el sistema.

### Asiento Compras.

Inventario de mercaderías

IVA compras

Cuentas por pagar

R/ compra de mercaderías

---

### Asiento Ventas.

Caja

Cuentas por Cobrar

Ventas

IVA ventas

R/ venta de mercaderías

---

Costo de venta

Inventario de Mercaderías

R/ Costo de venta mercaderías

---

**Plan de Cuentas.-** “Es define el plan de cuentas de un ente como el ordenamiento de todas las cuentas de las que se sirve el sistema contable para lograr la información patrimonial necesaria para la toma de decisiones, reflejando los efectos de los hechos y operaciones que afecten al ente”.<sup>34</sup>

**Sistema contable.-** “Un sistema contable son todos aquellos elementos de información contable y financiera que se realiza entre sí, con el fin de

---

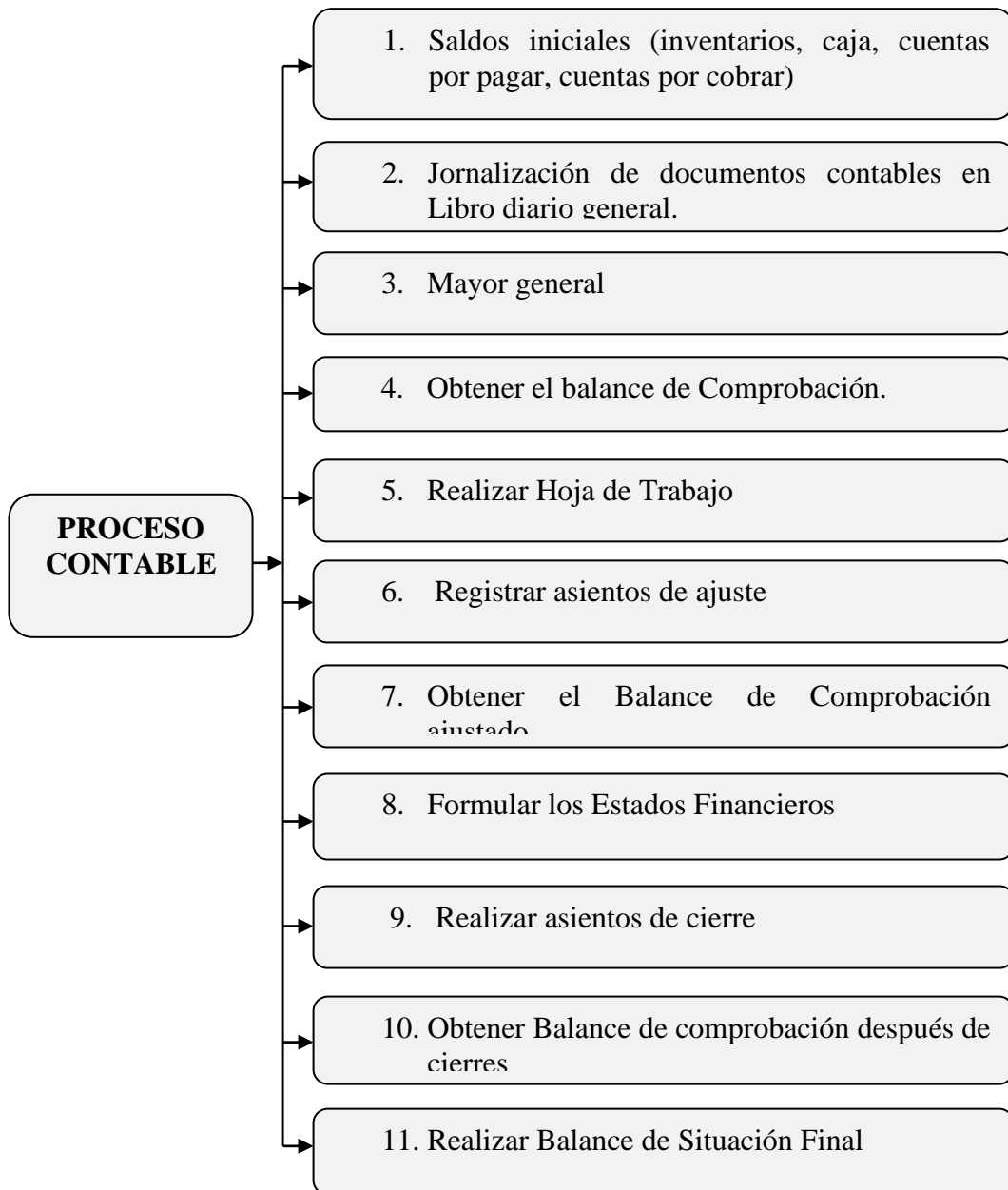
<sup>34</sup> Muñoz Ángel: Segunda Edición. 2010, Pág. 64

apoyar la toma de decisiones gerenciales de una empresa de manera eficiente y oportuna, pero esta información debe ser analizada, clasificada, registrada (libros correspondientes diario, mayor, auxiliares entre otros) y resumida (estados financieros), para que pueda llegar a un sin número de usuarios finales que se vinculan con el negocio desde los inversionistas o dueños del negocio, hasta los clientes y el gobierno”.<sup>35</sup>

---

<sup>35</sup> Pérez Fabián: Cuarta Edición. 2009, Pág. 23

### Organizador gráfico del proceso contable.



## Documentos Fuente.

- ✚ Facturas de Compra
- ✚ Facturas de Venta
- ✚ Comprobantes de Ingreso
- ✚ Comprobantes de Egreso
- ✚ Nota de crédito
- ✚ Retención en la Fuente

**Factura de Compra.-** “Este es un documento mercantil que refleja toda la información de una operación de compra, la información fundamental que aparece debe reflejar la entrega de un producto o la provisión de un servicio, junto a la fecha de devengo, además de indicar la cantidad a pagar en relación a las existencias, bienes poseídos por una empresa para su venta”<sup>36</sup>

CODIGO CLIENTE		R.U.C. o C.I.		FECHA	
006331		2100278932001		24/10/2014	
NOMBRE		CIUDAD		CONDICIONES	
OVIEDO ORDONEZ JUAN PABLO		LAGO AGRIO		15 DIAS Pedido : 0	
RAZON SOCIAL		TEL.FAX		VENDEDOR	
BARRIO EL PARAISO JUNTO A LA MEDANITA PARENSA		098973509		JUAN OVIEDO	
DIRECCION				GUIA DE REMISION:	
				160870	

CODIGO	CANT.	BONIF.	COD DE BARRAS	DETALLE	P.V.P	PRE UNIT	DESCUENTO VALOR	VALOR TOTAL
* 08446	12	0	7702010310904	FABULOSO KLIN DESINFECTANTE FLORAL 500 CC.	1,34	1,047	8	1,01
* 08443	12	0	7702010310843	FABULOSO KLIN DESINFECTANTE LAVANDA 500 CC.	1,34	1,047	8	1,01
* 07541	1	0	7862102816032	PANALIN CLASICO PEGUENO X 24 E	3,55	2,406	3	0,12
* 04010	6	0	7702010780363	SUMAVITEL FRESCA PRIMAVERA 1000X2 PRECIO ESPECIAL	6,46	4,439	8	2,13
* 09015	12	0	4891138833822	LINTERNA EVEREADY REF. FC250 LED	8,00	3,776	9	6,24

TOTAL BRUTO	DESC / BONIF.	DESC %	TOTAL NETO	BASE I.V.A. 0 %	BASE I.V.A. %	I.V.A.	TOTAL FACTURA
123,47	0,00	10,50	112,97	0,00	112,97	13,56	126,53

NOTA: DISHERLAG Conserva el derecho de dominio sobre esta mercadería hasta su completa cancelación.

LAGO AGRIO. 24/10/2014 VENCE: 08/11/2014 No.: 160250

DEBO Y PAGARE A LA ORDEN DE DISHERLAG LA SUMA DE: CIENTO VEINTE Y SEIS 53/100 DOLARES

CON EL INTERES DE MORA, MAS EL CONVENCIONAL DESDE SU VENCIMIENTO SIN PROTESTOS NI AVISOS.


GUIA DE REMISION No. 001-001-000 **160870**

DISHERLAG Matriz: Benjamin Carrion s/n y Cotopaxi - Miraflores  
 CONTRIBUYENTE ESPECIAL - RES. # 826 - 22/12/2009 Tel.: (06) 2820 051 • Lago Agrio - Ecuador

FECHA DE EMISION: 24/10/2014 PUNTO DE PARTIDA: BENJAMIN CARRION SN Y COTOPAXI  
 DESTINATARIO: OVIEDO ORDONEZ JUAN PABLO PUNTO DE LLEGADA: BARRIO EL PARAISO JUNTO A LA MEDANITA  
 TRANSPORTISTA: SALAZAR CUNALATA WILLIAM ERNES C.C.I.: 2100554969 PLACA: P081368  
 No. DE CAJAS: 4 No. BULTOS:

<sup>36</sup> Godoy Greco: Cuarta Edición. 2009, Pág. 12

**Factura de Venta.-** “Una factura de venta es un documento solicitando el pago por bienes o servicios vendidos. Por lo general el documento especifica la cantidad y naturaleza de los bienes o servicios involucrados, la fecha y el número de factura”.<sup>37</sup>

		<b>Oviedo Ordoñez Juan Pablo</b> Dirección.: B. EL PARAÍSO CALLE 3RAY TONSUPA Teléfono.: (06) 2632 888 Celular.: 0999 381 012 / 0969 396 884 Lago Agrio - Sucumbios - Ecuador		<b>FACTURA</b> SERIE: 001-001 <b>000001129</b> RUC.: 2100278932001 Autorización del SRI.: 1115347685			
CÓDIGO CLIENTE: 00036 NOMBRE: CUJI CHILQUINGA MARIA ROSA RAZÓN SOCIAL: TIENDA JEFFERSON DIR: ELOY ALFARO A LADO DE LA COOP TRANS PETROLERA		RUC/C.I.: CIUDAD: PUERO EL CARMEN TELÉFONO: 0989905833		FECHA: 24/10/2014 VENCIMIENTO: 09/11/2014 VENEDOR: MARCO QUIÑÓNEZ GUIA DE REMISION:			
CODIGO	CANT.	DETALLE	P.V.P.	P. UNITARIO	DCTO.	V. TOTAL	
00414	2.00	AZUCAR 1KG*50 FDAS	0.0000	45.5000	0.0000	91.0000	
<b>TOTAL BRUTO</b>		<b>DESC. %</b>	<b>TOTAL NETO</b>	<b>BASE I. V.A 0%</b>	<b>BASE I. V.A %</b>	<b>I. V.A</b>	<b>TOTAL FACTURA</b>
91.00		0.00	91.00	0.00	91.00	0.00	91.00
Imp. "AMERICA" Mayor Límite Guandán Maricao Aut. 4150 Ruc: 210039107001 Imp. 06/AGOSTO 2014 N° Falt. 601 Al 1.800 *CADUCA EL 06 DE AGOSTO DEL 2015 * ORIGINAL: Adquirente - 1° COPIA CELESTE: Emisor - 2° COPIA ROSADA: SIN CRÉDITO TRIBUTARIO							
F. Autorizada:..... <b>GUÍA DE REMISIÓN</b>			RUC.: 2100278932001 Autorización del SRI.: 1115363627		S. 001-001- 00 <b>0001114</b>		
FECHA DE EMISION: 24/10/2014 DESTINATARIO: CUJI CHILQUINGA TRANSPORTISTA: N° DE CAJAS:		PUNTO DE PARTIDA: Lago Agrio PUNTO DE LLEGADA: ELOY ALFARO A LADO DE PLACA: RUC: NUMERO DE BULTOS:		RUC: 2100278932001 PLACA: OTROS:			
Imp. "AMERICA" Mayor Límite Guandán Maricao Aut. 4150 Ruc: 210039107001 Imp. 06/AGOSTO 2014 N° Falt. 601 Al 1.800 *CADUCA EL 06 DE AGOSTO DEL 2015 * ORIGINAL: Adquirente - 1° COPIA CELESTE: Emisor - 2° COPIA ROSADA: SIN CRÉDITO TRIBUTARIO							

**Comprobante Ingreso.-** Son documentos que se usan para registrar las entradas de dinero en una empresa tales como:

- ✚ Créditos recibidos
- ✚ Ventas
- ✚ Cuotas sociales.
- ✚ Aportes de capital.
- ✚ Subsidios, entre otros.

<sup>37</sup> óp. Cit Pág. 12

Los Comprobantes de ingresos deben ser numerados y detallar en forma clara y precisa el origen del ingreso.

<b>EMPRESA OVIEDO DISTRIBUIDORA</b>		<b>N° 00001</b>	
<b>COMPROBANTE DE INGRESO</b>			
FECHA:		VALOR	\$ <input style="width: 80%;" type="text"/>
NOMBRE:		EFFECTIVO	<input style="width: 80%;" type="text"/>
CONCEPTO:			
CHEQUE N°	<input style="width: 30px;" type="text"/>	BANCO	
<b>CÓDIGO CONTABLE</b>	<b>DETALLE</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>
SON: _____		TOTAL: \$ <input style="width: 100px;" type="text"/>	
REALIZADO POR:	APROBADO POR:	BENEFICIARIO:	
		C.C.	

**Comprobantes de Egreso.**-Es el documento encargado de mantener el registro de todos los gastos que se realiza en una empresa o negocio, este documento es obligatorio tanto para las pequeñas como para las grandes empresas.<sup>38</sup>

---

<sup>38</sup> óp. Cit Pág. 23

<b>EMPRESA OVIEDO DISTRIBUIDORA</b>		<b>N° 00001</b>	
<b>COMPROBANTE DE EGRESO</b>			
FECHA: _____			
NOMBRE: _____			
CONCEPTO: _____			
BANCO: _____	CUENTA N° _____	CHEQUE: <input style="width: 50px; height: 20px;" type="text"/>	
<b>CÓDIGO CONTABLE</b>	<b>DETALLE</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>
SON: _____		TOTAL: \$ <input style="width: 50px; height: 20px;" type="text"/>	
<b>REALIZADO POR:</b>	<b>APROBADO POR:</b>	<b>BENEFICIARIO:</b>  _____ C.C.	

**Notas de Crédito.-** Es aquel documento comercial emitido por el vendedor en el cual se detallan conceptos por los que un comprador dispone de crédito a su favor en su cuenta comercial. Es un documento registrable y siempre genera saldo positivo para el cliente. <sup>39</sup>

**Retención 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 quienes lo reciba, actuara como agente de retención del impuesto a la renta. Los agentes de

<sup>39</sup> <http://notadecredito.net/>



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.<sup>40</sup>

**Inventario.-** Un inventario se define como el registro documental con orden y precisión de los bienes y demás cosas pertenecientes a una persona o comunidad. En una entidad o empresa es la relación ordenada de bienes y existencias, a una fecha determinada. Contablemente es una cuenta de activo circulante que representa el valor de las mercaderías existentes en un almacén.<sup>41</sup>

EMPRESA OVIEDO DISTRIBUIDORA				
INVENTARIO INICIAL DE MERCADERIAS				
1 DE OCTUBRE DE 2014				
CÓDIGO	CANT.	DESCRIPCIÓN	VALOR UNIT.	VALOR TOT.
<b>SUMA TOTAL</b>			XXXXX	XXXXX

**Kardex.-** “Es una herramienta que le permite imprimir reportes con información resumida acerca de las transacciones de inventarios de su negocio”<sup>42</sup>

<sup>40</sup> [www.sri.gob.ec](http://www.sri.gob.ec)

<sup>41</sup> <http://es.wikipedia.org/wiki/inventario>

<sup>42</sup> Urias Valiente: Tercera Edición. 2009, Pág. 22

OVIEDO DISTRIBUIDORA										
KARDEX										
CÓDIGO: _____					MÁXIMO: _____					
ARTÍCULO: _____					MÍNIMO: _____					
FECHA	CONCEPTO	ENTRADAS			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL	CANT.	C.UNIT.	C.TOTAL

**Estado de situación inicial.**- “El balance inicial refleja la situación patrimonial de la empresa en el momento preciso en el que están a punto de iniciarse las operaciones de la empresa, es decir justo antes de comenzar a registrarse éstas”.<sup>43</sup>

---

<sup>43</sup> López Elizondo: Sexta Edición. 2009, Pág. 31

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL**  
**01 DE OCTUBRE DE 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

**ACTIVOS**

**CORRIENTE**

		XXXXX
CAJA	XXXXX	
BANCOS	XXXXX	
INVENTARIO DE MERCADERIAS	XXXXX	
CUENTAS POR COBRAR	XXXXX	
IVA EN COMPRAS	XXXXX	

**NO CORRIENTE**

**INMUEBLES PLANTA Y EQUIPO**

		XXXXX
MUEBLES DE OFICINA	XXXXX	
EQUIPOS DE COMPUTACION	XXXXX	

**TOTAL ACTIVOS**

XXXXX

**PASIVOS**

**CORRIENTE**

		XXXXX
CUENTAS POR PAGAR	XXXXX	
DOCUMENTOS POR PAGAR	XXXXX	
IVA EN VENTAS	XXXXX	

**TOTAL PASIVO**

XXXXX

**PATRIMONIO**

CAPITAL SOCIAL	XXXXX	
----------------	-------	--

**TOTAL PASIVO + CAPITAL**

XXXXX

\_\_\_\_\_  
GERENTE

\_\_\_\_\_  
CONTADOR

**Libro diario.-** El libro diario es el libro de primera entrada en donde se anotan de forma cronológica todas las operaciones del ente económico,

bien sea por partidas individuales o por resúmenes que no puedan exceder de un mes. La unidad de registro en el libro diario es el hecho económico. En el libro diario se deben anotar en forma inicial todos los hechos económicos del ente susceptibles de ser cuantificados en unidades monetarias por eso se le conoce como libro de primera entrada o de registros originales, de acuerdo a la empresa y al volumen de sus operaciones se utiliza diferentes tipo de diario.

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
LIBRO DIARIO**

FECHA	CÓDIGO CONTABLE	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
<b>TOTAL</b>				XXXXX	XXXXX

**Libro mayor.**- Libro que recoge los hechos que están en el libro diario pero sin fecha de realización de las operación en la cuenta, sino la cuenta que ha sido operada o con la que hemos trabajo para conocer los aumentos y disminuciones que ha experimentado.<sup>44</sup>

---

<sup>44</sup> Gayle Raybun Letricia: Sexta Edición. 2009, Pág. 40

<b>EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA</b>					
Folio N° 01		<b>LIBRO MAYOR</b>			
CÓDIGO: _____					
FECHA	N° ASIENTO DIARIO	DESCRIPCIÓN	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDOS

**Balance de Comprobación.-** Representa las sumas del debe y del haber del libro diario, las cuales deben ser equivalentes a las sumas del debe y del haber del libro mayor, es decir mediante el balance de comprobación se comprueba o se verifica si los importes de ambos libros coinciden correctamente.

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**BALANCE DE COMPROBACIÓN**  
**DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

CUENTA	SUMAS		SALDOS	
	DEBE	HABER	DEBE	HABER
CAJA				
BANCOS				
INVENTARIO DE MERCADERIAS				
CUENTAS POR COBRAR				
IVA EN COMPRAS				
MUEBLES DE OFICINA				
EQUIPOS DE COMPUTACION				
CUENTAS POR PAGAR				
DOCUMENTOS POR PAGAR				
IVA EN VENTAS				

XXXXX	XXXXX	XXXXX	XXXXX
-------	-------	-------	-------

**Hoja de Trabajo.**- Es una herramienta contable considerada como una herramienta de trabajo para el contador, que permite al usuario poder observar el ajuste de los saldos de las cuentas en las cuales se haya obtenido algún error, a la vez permite analizar los movimientos.<sup>45</sup>

---

<sup>45</sup> óp. Cit Pág. 42

EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA

HOJA DE TRABAJO  
DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014  
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CÓDIGO	CUENTAS	BALANCE DE COMPROBACION		AJUSTES		BALANCE AJUSTADO		ESTADO DE RESULTADOS		BALANCE GENERAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	GASTOS	RENTAS	ACTIVO	PASIVO
0001	CAJA										
0002	BANCOS										
0003	INVENTARIO DE MERCADERIAS										
0004	CUENTAS POR COBRAR										
0005	IVA EN COMPRAS										
0006	MUEBLES DE OFICINA										
0007	EQUIPOS DE COMPUTACION										
0008	CUENTAS POR PAGAR										
0009	DOCUMENTOS POR PAGAR										
0010	IVA EN VENTAS										
	<b>TOTALES</b>	XXXXX	XXXXX	XXXXX	XXXXX	XXXXX	XXXXX	XXXXX	XXXXX	XXXXX	XXXXX

**Ajustes.-** “Es el asiento contable necesario para llevar el saldo de una cuenta al valor real”<sup>46</sup>

### **Estados Financieros.**

**Estado de Resultados.-** “Es la realidad contable de la situación patrimonial d una empresa a la fecha de emisión del mismo; proporciona información sobre la situación económica dado que informa sobre los recursos que dispone la empresa para realizar su actividad”<sup>47</sup>

---

<sup>46</sup> Navarro Pincay, Pedro José. Apuntes de contabilidad. 2013. Edición electrónica gratuita. Pág. 45

<sup>47</sup> Aguirre Gómez Luís: Primera Edición. 2011, Pág. 13



**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

**INGRESOS OPERACIONALES**

VENTAS		
(-) DESCUENTO EN VENTAS	XXXXX	
(-) DEVOLUCION EN VENTAS	XXXXX	
<b>VENTAS NETAS</b>		<b>XXXXX</b>

**(-) Costo de Ventas**

		<b>XXXXX</b>
II DE MERCADERIAS		XXXXX
(+) COMPRAS	XXXXX	
(-) DESCUENTO EN COMPRAS	XXXXX	
(-) DEVOLUCION EN COMPRAS	XXXXX	
(+) TRANSPORTE	XXXXX	
COMPRAS NETAS		XXXXX
MERCADERIAS DISPONIBLE VENTA		XXXXX
(-) I.F. DE MERCADERIAS		
<b>=UTILIDAD BRUTA EN VENTA</b>		<b>XXXXX</b>

**(-) GASTOS**

GASTO ALIMENTACION		
MOVILIZACION		
SUMINISTRO DE OFICINA		
SERVICIOS BASICOS		
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>		<b>XXXXX</b>

\_\_\_\_\_  
GERENTE

\_\_\_\_\_  
CONTADOR

**Estado de Situación Financiera.**- “Es el segundo estado financiero de importancia, es utilizado para presentar las relaciones entre las principales cuentas del balance general, mostrando todos los movimientos de ingresos (ganancia) y gastos (pérdidas) en un periodo establecido que

tiene que ser el mismo, cuyo punto final presenta el balance general”<sup>48</sup>

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA**

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014  
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

<u>ACTIVOS</u>		<u>PASIVOS</u>	
<u>CORRIENTE</u>	XXXXX	<u>CORRIENTE</u>	XXXXX
BANCOS	XXXXX	CUENTAS POR PAGAR	XXXXX
INVENTARIO DE MERCADERIAS	XXXXX	DOCUMENTOS POR PAGAR	XXXXX
CUENTAS POR COBRAR	XXXXX	IVA EN VENTAS	XXXXX
IVA EN COMPRAS	XXXXX		
INVENTARIO SUMINISTRO DE OFICINA	XXXXX		
<u>NO CORRIENTE</u>	XXXXX		
<u>INMUEBLES PLANTA Y EQUIPO</u>		<u>TOTAL PASIVO</u>	XXXXX
MUEBLES DE OFICINA			
EQUIPOS DE COMPUTACION		<u>PATRIMONIO</u>	XXXXX
		CAPITAL SOCIAL	XXXXX
		<u>TOTAL PASIVO + CAPITAL</u>	XXXXX
		Utilidad o pérdida del ejercicio	XXXXX
<u>TOTAL ACTIVOS</u>	<u>XXXXX</u>	<u>TOTAL PASIVO</u>	<u>XXXXX</u>

\_\_\_\_\_  
GERENTE

\_\_\_\_\_  
CONTADOR

<sup>48</sup> óp. Cit Pág. 29

**Estado de Flujo de Efectivo.**- “Proporciona información que corresponde a los ingresos y egresos de efectivo de una empresa durante el periodo determinado, también información sobre inversión, inversión y financiamiento de la empresa”.<sup>49</sup>

Método directo

**EMPRESA COMERCIAL OVIEDO DISTRIBUIDORA  
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
DEL 1 AL 31 DE OCTUBRE DE 2014  
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**


<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		XXXXX
Efectivo recibido por clientes	XXXXX	
(-) Efectivo pagado a proveedores	XXXXX	
(-) Intereses pagados	XXXXX	
(-) Impuesto a la renta	XXXXX	
(=) Flujo Neto de Operación	XXXXX	
 <b>FLUJO DE EFECTIVO POR FINANCIAMIENTO</b>		 XXXXX
(-) Préstamos Bancarios	XXXXX	
Crédito a largo plazo	XXXXX	
(-) Capital	XXXXX	
(-) Pago de dividendos	XXXXX	
(=) Flujo Neto de Financiamiento	XXXXX	
 <b>FLUJO DE EFECTIVO POR INVERSIÓN</b>		 XXXXX
(-) Propiedad planta y equipo	XXXXX	
(-) Inversiones a largo plazo	XXXXX	
(=) Flujo Neto de Inversión	XXXXX	
 <b>FLUJO DEL EFECTIVO NETO TOTAL</b>		 <u>XXXXX</u>

\_\_\_\_\_  
GERENTE

\_\_\_\_\_  
CONTADOR

<sup>49</sup> Aguirre Gómez Luís: Primera Edición. 2011, Pág. 32

## Obligaciones Tributarias.

 Declaración mensual de IVA

**Impuesto al valor agregado (IVA).**- Grava el valor de transferencia de dominio o la importación de bienes muebles de naturaleza corporal.

**Impuesto a la Renta.**- Se aplica sobre aquellas rentas que obtengan las personas naturales, las sucesiones indivisas y las sociedades sean nacionales o extranjeras. <sup>50</sup>

### Plazos para declarar y pagar.

PLAZOS PARA DECLARAR Y PAGAR IMPUESTOS				
NOVENO DIGITO RUC	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO			IMPUESTO A LA RENTA
	IVA			
	MENSUAL	PRIMER SEMESTRE	SEGUNDO SEMESTRE	PERSONAS NATURALES
1	10 del mes siguiente	10 de julio	10 de enero	10 de marzo
2	12 del mes siguiente	12 de julio	12 de enero	12 de marzo
3	14 del mes siguiente	14 de julio	14 de enero	14 de marzo
4	16 del mes siguiente	16 de julio	16 de enero	16 de marzo
5	18 del mes siguiente	18 de julio	18 de enero	18 de marzo
6	20 del mes siguiente	20 de julio	20 de enero	20 de marzo
7	22 del mes siguiente	22 de julio	22 de enero	22 de marzo
8	24 del mes siguiente	24 de julio	24 de enero	24 de marzo
9	26 del mes siguiente	26 de julio	26 de enero	26 de marzo
0	28 del mes siguiente	28 de julio	28 de enero	28 de marzo

<sup>50</sup> [www.sri.gob.ec](http://www.sri.gob.ec)

### Retenciones del impuesto a la renta (tabla de retenciones).

TABLA IMPUESTO A LA RENTA 2014, PERSONAS NATURALES			
Fracción Básica	Exceso hasta	Impuesto a la Renta fracción básica	%Impuesto a la fracción excedente
0	10.410	0	
10.410	13.270	0	5%
13.270	16.590	143	10%
16.590	19.920	475	12%
19.920	39.830	875	15%
39.830	59.730	3.861	20%
59.730	79.660	7.841	25%
79.660	106.200	12.824	30%
106.200	En adelante	20.786	35%

#### f. Metodología.

Para el desarrollo de la presente investigación se empleará la metodología en base a toda la información recopilada, aplicando métodos, y técnicas que facilitarán obtener los resultados finales.

#### Métodos de Investigación.

- ✓ **Método Inductivo.**- Este método será utilizado para determinar la situación actual de la empresa, establecer y aplicar el proceso contable que englobe todos los movimientos económicos y financieros. Con la ayuda de este método se revisará, estudiará y se analizará toda la documentación correspondiente que involucran el desarrollo de la contabilidad, con la finalidad de llegar a conclusiones generales.

- ✓ **Método analítico.**- Este método será aplicado en el momento que se realice el análisis a los resultados en los Estados Financieros que se generaran, los mismos que serán revisados y se obtendrá los resultados finales de la aplicación del proceso contable en la presente investigación.
- ✓ **Método Sintético.**- Este método lo utilizare para presentar de manera clara los resultados de todo el proceso de análisis y así poder llegar a conclusiones y plantear las recomendaciones.

#### **Técnicas de Investigación.**

- ✓ **Observación.**- Nos permitirá observar los hechos y acciones para establecer las causas de la problemática. Esta técnica será utilizada para levantar, recopilar, verificar y evaluar información de las actividades realizadas, para la aplicación del proceso contable.
- ✓ **Entrevista.**- La entrevista la utilizare en el momento que dialogue con el gerente, para obtener datos reales de la empresa, y conocer lo que espera con la aplicación de este proceso.

**g. Cronograma.**

ACTIVIDADES	2014-2015																															
	OCTUBRE				NOVIEMBRE				DICIEMBRE				ENERO				FEBRERO				MARZO				ABRIL				MAYO			
	TIEMPO	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
1. Revisión y aprobación del proyecto																																
2. Revisión de literatura																																
3. Ejecución del trabajo de campo																																
4. Elaboración del borrador de tesis																																
5. Presentación y aprobación del borrador de tesis																																
6. Trámites previo a la sustentación de la tesis																																
7. Sustentación pública y graduación																																

## h. Presupuesto y financiamiento.

### Presupuesto.

Descripción del ítem	Cantidad	Costo Unitario	Monto Total
<b>1. Material de escritorio</b>			
Papel bond A4	3 resmas	\$3,50	\$10,50
Esferográficos	3 unidades	\$0,50	\$ 1,50
Fólderes	6 unidades	\$2,50	\$15,00
Perforadora	1 unidad	\$3,00	\$ 3,00
Grapadora	1 unidad	\$2,00	\$ 2,00
<b>2. Suministros</b>			
USB	1 unidad	\$15,00	\$15,00
Cartucho de recarga negro	2 unidades	\$18,00	\$36,00
Cartucho de recarga colores	2 unidades	\$23,00	\$46,00
<b>3. Equipos</b>			
Computador portátil	1 unidad	\$900,00	\$900,00
<b>4. Telecomunicaciones</b>			
Recargas electrónicas	5 recargas	\$3,00	\$15,00
Internet	3 meses	\$17,50	\$52,50
<b>5. Transporte</b>			
Pasajes	100 días	\$2,50	\$250,00
<b>6. Impresos, empastado</b>			
Resultados de la investigación			\$200,00
		<b>TOTAL</b>	<b>\$1546,50</b>

### Financiamiento.

Esta investigación cuenta con recursos propios del autor.



## **i. Bibliografía.**

- ✚ AGUIRRE, Gómez Luís. Productos y Servicios Financieros. Editorial Holguín, Primera Edición, 2011
  
- ✚ LÓPEZ, Elizondo: Proceso Contable. Editorial Nuevo, Sexta Edición, 2009
  
- ✚ FIERRO, Martínez Ángel. Contabilidad General. Editorial Ecoe Ediciones, Cuarta Edición, 2011
  
- ✚ GAYLE, Raybun Letricia. Contabilidad General. Editorial McGraw-Hill, Sexta Edición. 2009
  
- ✚ GODOY, Greco. Diccionario Contable y Comercial. Cuarta Edición, 2009
  
- ✚ NARANJO, Marcelo. Contabilidad Comercial y de Servicios. Editorial Voluntad, Novena Edición, 2011
  
- ✚ NAVARRO, Pedro José. Apuntes de Contabilidad. Edición Electrónica Gratuita, 2013
  
- ✚ MUÑOZ, Ángel. Introducción a la Contabilidad. Editorial Ediasa, Segunda Edición, 2010
  
- ✚ PEREZ, Fabián. Contabilidad General. Editorial Pearson, Quinta Edición, 2009
  
- ✚ SARMIENTO, Rubén. Contabilidad general. Editorial Voluntad, Segunda Edición, 2010
  
- ✚ URIAS, Valiente. Introducción a la Contabilidad. Editorial Ediasa, Tercera Edición, 2009
- ✚ [www.sri.gob.ec](http://www.sri.gob.ec)
  
- ✚ <http://www.accid.org/revista/castellano/>

 <http://www.las-nic.es/>

 <http://es.wikipedia.org/wiki/inventario>

 [http://es.wikipedia.org/wiki/Tipos\\_de\\_contabilidad](http://es.wikipedia.org/wiki/Tipos_de_contabilidad)

 <http://notadecredito.net/>

 <http://promonegocios.net/contabilidad/objetivos-contabilidad.html>

## ÍNDICE

<b>PORTADA</b> .....	I
<b>CERTIFICACIÓN</b> .....	II
<b>AUTORÍA</b> .....	III
<b>CARTA DE AUTORIZACIÓN</b> .....	IV
<b>DEDICATORIA</b> .....	V
<b>AGRADECIMIENTO</b> .....	VI
<b>a. TÍTULO</b> .....	1
<b>b. RESUMEN</b> .....	2
<b>SUMMARY</b> .....	3
<b>c. INTRODUCCIÓN</b> .....	4
<b>d. REVISIÓN DE LITERATURA</b> .....	6
<b>e. MATERIALES Y MÉTODOS</b> .....	42
<b>f. RESULTADOS</b> .....	45
<b>g. DISCUSIÓN</b> .....	127
<b>h. CONCLUSIONES</b> .....	128
<b>i. RECOMENDACIONES</b> .....	129
<b>j. BIBLIOGRAFÍA</b> .....	130
<b>k. ANEXOS</b> .....	132
<b>ÍNDICE</b> .....	389