



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

TITULO

“APLICACIÓN DE UN SISTEMA CONTABLE PARA EL COMERCIAL “MI FERRETERIA”, DE LA CIUDAD DE LOJA, PERIODO SEPTIEMBRE-NOVIEMBRE DEL 2014”.

TESIS PREVIO LA OBTENCION DEL
TITULO DE LICENCIADA EN
CONTABILIDAD Y AUDITORIA, CPA.

AUTORA:

María del Cisne Ochoa Merino

DIRECTOR:

Mg. Manuel Aurelio Tocto

LOJA – ECUADOR
2015

CERTIFICACION

Mg. Manuel Aurelio Tocto **DOCENTE DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA, CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORIA, MODALIDAD DE ESTUDIOS A DISTANCIA Y DIRECTOR DE TESIS.**

CERTIFICA:

Que el presente trabajo de tesis titulado: **“Aplicación de un sistema contable para el comercial “Mi Ferrería”, de la ciudad de Loja, periodo septiembre-noviembre del 2014”**, realizado por la aspirante María del Cisne Ochoa Merino, previo a optar el título de Licenciada en Contabilidad y Auditoría; CPA, fue dirigido, asesorado y revisado en su forma y contenido, el mismo que cumple con los requisitos exigidos por Universidad Nacional de Loja, en virtud del cual autorizo su presentación ante el Tribunal de Grado correspondiente.

Loja, junio del 2015



Mg. Manuel Aurelio Tocto

DIRECTOR DE TESIS


AUTORIA

Yo María del Cisne Ochoa Merino, 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.

Nombre: María del Cisne Ochoa Merino

Firma: 

Ci: 1104362650

Fecha: junio del 2015

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

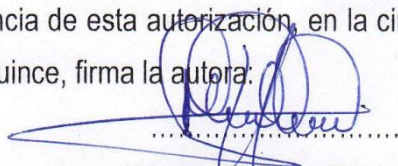
Yo, María del Cisne Ochoa Merino, declaro ser autora de la tesis titulada "APLICACIÓN DE UN SISTEMA CONTABLE PARA EL COMERCIAL "MI FERRETERIA", DE LA CIUDAD DE LOJA, PERIODO SEPTIEMBRE-NOVIEMBRE DEL 2014" como requisito para optar al título de Licenciada en Contabilidad y Auditoría C.P.A y autorizo al Sistema Bibliotecario de la Universidad Nacional de Loja para que con fines académicos, muestre al mundo la reproducción intelectual de la Universidad, a través de la visibilidad de su contenido en el Repositorio Digital Institucional de la siguiente manera:

Los usuarios puedan 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 15 días del mes de junio del dos mil quince, firma la autora:

Firma



Autora: María del Cisne Ochoa Merino

Cédula: 1104362650

Dirección: Loja, calles Manuel José Aguirre entre Venezuela y Picoita

Teléfono: 072571142

Correo: cisnecita_85@hotmail.com

DATOS COMPLEMENTARIOS:

Director de Tesis: Mg. Manuel Aurelio Tocto

Tribunal de Grado:

Mg. Natalia Largo Sánchez Presidenta

Mg. Luis Pineda Miembro Tribunal

Mg. María Córdova Mora Miembro Tribunal

DEDICATORIA

A mis padres queridos por su infinito cariño, quienes me enseñaron con su ejemplo que el día a día es una oportunidad más para conseguir nuevas metas. ¡Mi éxito es el de ustedes!

A mis familiares y amigos, que estuvieron compartiendo mis alegrías y desánimos, confiando siempre en que lo lograría.

María del Cisne

AGRADECIMIENTO

Dejo constancia de mi profundo agradecimiento a la Universidad Nacional de Loja, institución que brinda una educación superior de calidad, a través de sus docentes, quienes en su afán de formar profesionales capaces de colaborar con el bienestar de la colectividad y el desarrollo de la localidad, imparten en las aulas universitarias sus conocimientos científicos de manera desinteresada y eficiente. Para ellos mi sincero agradecimiento.

Al Mg. Manuel Aurelio Toco, Director de Tesis, por su profesionalismo y colaboración en la realización de este trabajo, pero sobre todo por su apoyo y motivación recibido a lo largo de mi carrera.

Al Sr. Ing. Andrés Santiago Carpio Torres, representante de la empresa "MI FERRETERIA", quien me facilitó en forma oportuna y de manera generosa toda la información requerida en el proceso contable realizado.

Un agradecimiento especial merecen todas las personas que estuvieron a mi lado apoyándome y motivándome para alcanzar el objetivo propuesto.

A todos ustedes, muchas gracias.

María del Cisne

TABLA DE CONTENIDOS

- a. Título
 - b. Resumen
 - Summary
 - c. Introducción
 - d. Revisión de Literatura
 - e. Métodos y Materiales
 - f. Resultados
 - g. Discusión
 - h. Conclusiones
 - i. Recomendaciones
 - j. Bibliografía
 - k. Anexos
- INDICE

a. TITULO

“APLICACIÓN DE UN SISTEMA CONTABLE PARA EL COMERCIAL “MI FERRETERIA”, DE LA CIUDAD DE LOJA, PERIODO SEPTIEMBRE-NOVIEMBRE DEL 2014”.

b. RESUMEN EN CASTELLANO Y TRADUCIDO AL INGLES

Considerando la importancia de los conocimientos adquiridos en las aulas universitarias y como requisito indispensable para la obtención del título de Licenciada en Contabilidad y Auditoría, Contador Público Auditor , se justifica la elaboración del presente trabajo titulado “APLICACIÓN DE UN SISTEMA CONTABLE PARA EL COMERCIAL “MI FERRETERIA”, DE LA CIUDAD DE LOJA, PERIODO SEPTIEMBRE-NOVIEMBRE DEL 2014”.

Con la aplicación de la contabilidad en la empresa objeto de estudio, se consiguió cumplir con los objetivos propuesto al inicio del periodo; es así que, se realizó el levantamiento de información económica a través de la elaboración de un inventario inicial con los valores correspondientes a los activos, pasivos y patrimonio que poseía la empresa al 01 de septiembre del presente año. Se estructuró un Plan y Manual de Cuentas de acuerdo al tipo de actividad que realiza el negocio. Se Diseñaron los libros contables y auxiliares; donde se registró la información económica generada desde septiembre a noviembre. Con la información ordenada y procesada se consiguió estructura y presentar los estados financieros como son: el Estado de Resultados, Estado de Situación Financiera y Estado del Flujo del Efectivo, donde se reflejó la situación actual de la ferretería.

Por lo expuesto; se concluye, que es de vital importancia que toda empresa adopte un sistema contable para el control y registro de sus operaciones, lo que permitirá valorar a la misma en su accionar y su capacidad para generar ingresos y utilidades, factores que se conocerán a través de la presentación de los Estados Financieros; por lo que, se recomienda a su propietario, adoptar el modelo presentado en forma constante para que pueda disponer de información confiable con respecto a la marcha de su empresa.

SUMMARY

Considering the importance of the knowledge acquired in university classrooms and as a prerequisite for obtaining the Bachelor of Accounting and Auditing, Auditor CPA requirement, the preparation of this paper entitled "Implementation of an accounting system for the commercial" MI is justified HARDWARE "CITY OF LOJA, between September-November 2014".

With the application of accounting in the company under study, it was possible to meet the proposed objectives at the beginning of the period; Thus, the lifting of economic information was made through the development of an initial inventory values for assets, liabilities and equity held by the company at 01 September this year. Plan and Accounting Manual for the type of activity performed by the business was structured. The books and aids were designed; where economic information generated was recorded from September to November. Sorted and processed the information structure was achieved and presenting the financial statements such as: the Income Statement, Statement of Financial Position and Cash Flow Status, where the current situation is reflected hardware.

For these reasons; It was concluded that it is vital that every company adopted an accounting system for the control and registration of operations, which will assess it in their actions and their ability to generate revenue and profit, factors that will be known through Presentation of Financial Statements; therefore, it is recommended to its owner, adopting the model presented consistently so you can have reliable information regarding the progress of your company.

c. INTRODUCCION

“MI FERRETERIA” es una empresa que se encuentra ubicada en la ciudad de Loja, en las calles 18 de Noviembre y Rocafuerte. Inicia este negocio el día 03 de mayo del año 2005, legalizada y registrada en el Servicio de Rentas Internas con el número de RUC 1103747356001 y su principal actividad la compra y venta de artículos de ferretería como son: pinturas, cemento, mangueras, clavos, cerraduras, tornillos, plásticos, alambre, tomacorrientes, cintas, brochas, maquinaria para construcción, entre otros. Sus ingresos fluctúan entre los \$60000,00 dólares anuales y un capital actual de \$100000,00 elementos que lo han llevado a obtener la calificación de persona natural obligada a llevar contabilidad.

A pesar de su trayectoria empresarial, esta ferretería no dispone de un sistema contable que le ayude a ordenar y registrar la información económica que se genera diariamente dentro de esta organización, por lo que su propietario en varias ocasiones se ha visto obligado a desistir de inversiones importantes que podrían ayudar al engrandecimiento de su empresa. Por lo que se destaca la importancia de la contabilidad dentro de la vida activa de toda organización económica, ya que su aplicación permite conocer la realidad económica y financiera, su evolución, sus tendencias y lo que se puede esperar a futuro de la empresa.

Por lo expuesto, se presenta este trabajo de investigación el mismo que se encuentra estructurado de la siguiente manera: **Título** que describe el ámbito de aplicación de estudio; **Resumen en Castellano y traducido al inglés**, donde se plantean las ideas centrales en términos breves y precisos de la investigación. **Introducción** que detalla la estructura del trabajo; **Revisión de Literatura** conformada por la fundamentación teórica que sintetiza y argumenta las categorías básicas de la aplicación de la contabilidad comercial; **Materiales y Métodos** en este apartado se indica en forma concisa dónde, cuándo y cómo se ha realizado la investigación; **Resultados** conformado por el plan y manual de cuentas, inventario inicial, libro diario y registros que ayudan a la determinación de la situación financiera de la ferretería; **Discusión** donde se contrasta la información

obtenida con los resultados esperados; **Conclusiones** son los hallazgos concretos que se han obtenido durante la investigación; **Recomendaciones** se derivan de las conclusiones y constituyen sugerencias a fin de que sean consideradas; **Bibliografía** que detalla las fuentes de consulta sobre la temática investigada; **Anexos** se incluye los documentos legales e importantes que sirvieron para generar la información como: RUC, facturas y el proyecto aprobado.

d. REVISION DE LITERATURA

CONTABILIDAD

Es el arte de registrar, clasificar y sintetizar, en forma significativa, expresándolos en dinero, los actos y las operaciones que se generen dentro de una empresa, para obtener resultados que sirvan a los ejecutivos para la toma de decisiones con respecto al futuro de la organización.

Importancia

- Es importante porque controla y registra técnicamente las operaciones utilizando el sistema de control que impide fraudes y errores.
- Demuestra, comprueba y analiza las operaciones de una empresa basadas en conocimiento de todos los hechos.
- Sirve como comprobante o prueba ante terceros conforme a la ley, así como también da a conocer con anticipación las probabilidades futuras de la empresa.

Objetivos

- “Proporcionar una imagen numérica de lo que en realidad sucede en la vida y en la actividad de la empresa.
- Proporcionar una base en cifras para orientar las actuaciones de gerencia en su toma de decisiones.
- Proporcionar la justificación de la correcta gestión de los recursos de la empresa”¹.

Clasificación

De acuerdo a la actividad que realizan las empresas la contabilidad se clasifica en:

¹ <http://es.calameo.com/read/003347166e29ff6aa4ec6> (citado 17 agosto del 2011)

ACTIVIDAD	DENOMINACIÓN
Empresas que se dedican a la compra-venta, sin cambiar las características del producto.	Contabilidad Comercial
Empresas que se dedican a la transformación de materia prima en productos terminados.	Contabilidad de costos
Instituciones que realizan servicios de bancarización.	Contabilidad bancaria
Instituciones dedicadas a realizar actividades en beneficio de una colectividad.	Contabilidad Gubernamental
Empresas que se dedican a actividades de agricultura y ganadería.	Contabilidad agropecuaria
Empresas que ofrecen servicios de hospedaje.	Contabilidad hotelera
Empresas que se dedican a la explotación del subsuelo.	Contabilidad minera

NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD

NIC 1. Presentación de estados financieros: “Se refiere a los estados financieros de propósito general e indica las necesidades que satisfacen a los usuarios de los mismos. Dichos estados financieros comprenden el balance general, el estado de resultados, un estado de cambios en el patrimonio, un estado de flujo de efectivo y las notas de los estados financieros respectivas, con cualquier estado financiero complementario y otras explicaciones.

NIC 2. Existencias: Prescribe el tratamiento contable de los inventarios dentro del sistema de medición del costo histórico. Igualmente suministra una guía para la determinación de tal costo.

NIC 7. Estado de flujos de efectivo: Este estado es definido por la NIC 1 como uno de los estados financieros básicos.

NIC 8. Políticas contables, cambios en las estimaciones contables y errores: Las correcciones de errores fundamentales (aquellos que se descubren en el periodo corriente y que son de tal magnitud que hace que los estados financieros de periodos anterior no se consideren fidedignos) se tratan como un ajuste a periodos anteriores contra las ganancias retenidas y la información comparativa debe ser corregida.

NIC 10. Hechos posteriores a la fecha del balance: La entidad debe proceder a efectuar ajustes a los estados financieros como consecuencia de hechos ocurridos con posterioridad a la fecha de cierre siempre y cuando provengan (los hechos) de condiciones o evidencias existentes a la fecha de cierre.

NIC 12. Impuesto sobre las ganancias: El impuesto corriente debe ser reconocido como un pasivo pero si el valor ya pagado excede el valor a pagar deberá ser presentado como un activo.

NIC 14. Información Financiera por Segmentos : Este estándar es obligatorio para empresas cuyas acciones o títulos de deuda cotizan en el mercado público de valores o que estén en proceso de emitir títulos para ser cotizados en mercados públicos de valores.

NIC 16. Propiedad Planta y Equipo: El costo del activo es el valor de efectivo u otro medio equivalente pagado o el valor razonable de la contraprestación entregada para comprar un activo. Valor razonable es la cantidad por la cual puede ser intercambiado un activo entre comprador y vendedor debidamente informados en una transacción libre.

NIC 17. Arrendamientos: Se indica que existen dos tipos de contratos de arrendamiento: el financiero y el operativo.

NIC 18. Ingresos ordinarios: Los ingresos deben ser reconocidos cuando los riesgos y beneficios significativos han sido transferidos al comprador, el control sobre la gestión de los bienes ha sido transferido, el ingreso puede ser medido con fiabilidad, es probable que se reciban los beneficios económicos asociados con la transacción, los costos incurridos pueden ser medidos con fiabilidad y los ingresos y costos están correlacionados.

NIC 19. Retribuciones a los empleados: Esta norma trata de los beneficios a los empleados por la prestación de sus servicios e incluyen: los salarios prestaciones sociales, pagos post-retiro, beneficios luego del retiro, aportes de pensiones, beneficios por terminación del contrato, beneficios por compensación en acciones, pólizas de seguro, entre otros.

NIC 20. Contabilización de las subvenciones oficiales e información a revelar sobre ayudas públicas: Las subvenciones deben ser reconocidas como ingresos en forma sistemática a lo largo de los períodos necesarios para compensarlos con los costos incurridos. Lo recibido por tales subvenciones no será acreditado al patrimonio neto.

NIC 21. Efectos de las variaciones en los tipos de cambio de la moneda extranjera: Este Estándar Internacional indica que las transacciones en moneda extranjera se convierten a la tasa de cierre.

NIC 23. Costes por intereses: Bajo el tratamiento por punto de referencia, los costos por intereses deben ser reconocidos como gastos en el período en que se incurre en ellos.

NIC 24. Información a revelar sobre partes vinculadas: Define una “parte vinculada” cuando una de ellas tiene la posibilidad de ejercer control sobre la otra o de ejercer influencias significativas en decisiones financieras y operativas.

NIC 26. Contabilización e información financiera sobre planes de prestaciones por retiro: En un plan de aporte definido y en un plan de beneficios definido se debe presentar un estado de los activos netos para atender los beneficios así como las políticas de capitalización.

NIC 27. Estados financieros consolidados y separados: Toda controladora (Matriz) debe presentar estados financieros consolidados, entendido estos como los que presentan

la situación financiera, el resultado de operaciones y los cambios en el patrimonio en el flujo de efectivo de un grupo de empresas.

NIC 28. Inversiones en entidades asociadas: Define a una entidad asociada como aquella en la cual un inversionista posee influencia significativa, pero que no es una subsidiaria, ni un negocio en conjunto. Se asume que esa influencia significativa existe cuando se posee más del 20% de la asociada.

NIC 29. Información financiera en economías hiperinflacionarias: Este estándar debe ser aplicado por entidades en sus estados financieros individuales o consolidados que los presente en una moneda de una economía hiperinflacionaria.

NIC 30. Información a revelar en los estados financieros de bancos y entidades financieras similares: Trata sobre las revelaciones que deben efectuar los bancos e instituciones financieras similares. Dichas revelaciones tiene que ver son su liquidez, solvencia, riesgos y políticas contables, entre otras.

NIC 31. Participaciones en negocios conjuntos: Define un “negocio conjunto” como un acuerdo por medio del cual dos o más entidades participan en una actividad económica que tiene un control conjunto.

NIC 32. Instrumentos financieros: Presentación: Es aquel que da lugar simultáneamente a un activo y a un pasivo financieros o un instrumento de capital en una entidad.

NIC 33. Ganancias por acción: Este Estándar es obligatorio para entes cuyas acciones comunes se coticen en el mercado público de valores o que estén en proceso de emitir acciones comunes en dichos mercados.

NIC 34. Información financiera intermedia: Aplica cuando una entidad decide publicar (por obligación o en forma voluntaria) información financiera intermedia. Incluye criterios para el reconocimiento, medición y presentación.

NIC 36. Deterioro del valor de los activos: A la fecha de cierre de estados financieros la entidad debe evaluar si alguno de sus activos ha sufrido alguna pérdida de valor, en cuyo caso se debe estimar el valor recuperable del activo.

NIC 37. Provisiones, activos y pasivos contingente : Se debe reconocer una provisión cuando la entidad tiene una obligación presente como resultado de un suceso pasado, es probable que la entidad tenga que desprenderse de recursos y puede estimarse confiablemente su valor.

NIC 38. Activos intangibles: Un activo intangible se reconoce como tal solo si es probable que los beneficios económicos futuros que generará el activo fluyan a la entidad y su costo pueda ser medido confiablemente.

NIC 39. Instrumentos financieros: reconocimiento y valoración: Un activo o pasivo financiero (incluyendo los derivados financieros y ciertos instrumentos financieros) debe ser reconocido en el balance general cuando la entidad se convierta en parte obligada.”²

PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GENERALMENTE ACEPTADOS

Son conceptos básicos que establecen la delimitación e identificación del ente económico, las bases de cuantificación de las operaciones y la presentación de la información económica y financiera de la empresa.

Principio Fundamental: PARTIDA DOBLE

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

² www.globalcontable.com/archivosgenerales/secciones/ifrs/.../agn.doc (citado el 10 junio del 2011)

Este principio se sustenta en lo siguiente:

- No puede existir deudor sin acreedor, ni acreedor sin deudor, puesto que en cualquier operación administrativa son necesarios los dos elementos.
- La suma de valor que se adeude a una o varias cuentas ha de ser igual a la 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 y viceversa.

Principios de Uso Frecuente

Equidad.- En toda entidad se hallan diversos intereses que deben estar reflejados en los Estados Financieros. Al crear éstos, deben ser equitativos con respecto a los intereses de las distintas partes.

Ente.- Lo constituye la empresa.

Medición de Recursos.- Bienes materiales e inmateriales y su valor económico.

Periodo de Tiempo.- Preparación y presentación de la información económica en forma periódica.

Empresa en Marcha.- Se refiere a todo organismo económico cuya existencia personal tiene plena vigencia y proyección futura.

Unidad de Medida.- Valorización de los elementos patrimoniales utilizando como común denominador a la moneda que tiene curso legal en el país donde funciona el ente o la empresa.

Periodo.- La empresa se ve obligada a medir el resultado de su gestión, cada cierto tiempo, ya sea por razones administrativas, legales, fiscales o financieras.

Uniformidad.- Los principios generales, deben ser aplicados uniformemente de un ejercicio a otro.

Prudencia.- Contabilizar todas las pérdidas cuando se conocen y las ganancias solamente cuando se hayan realizado”³.

CONTABILIDAD COMERCIAL

“Sistema de información que expresa en términos cuantitativos y monetarios las transacciones que se realizan en una empresa que se dedica a la compra y venta de artículos terminados, así como ciertos acontecimientos que la afectan, con el fin de proporcionar información útil y segura a usuarios internos y externos de la organización comercial”⁴.

SISTEMA DE REGISTRO Y CONTROL DE MERCADERIAS

Los sistemas de registro y control de la cuenta mercaderías son:

- Sistema de cuenta múltiple o de Inventario Periódico
- Sistema de Inventario Permanente o Inventario Perpetuo

Sistema de cuenta múltiple: “Denominado también sistema de inventario periódico, consiste en controlar el movimiento de la cuenta mercaderías en varios o múltiples cuentas que por su nombre nos indican a que se refiere cada una de ellas, además se requiera la elaboración de inventarios periódicos o extracontables que se obtienen mediante la toma o constatación física de la mercaderías que existe en la empresa en un momento determinado.

³ ESPEJO, Lupe. Contabilidad General. Año 2010. Loja-Ecuador. Pág. 22-23

⁴ BRAVO, Mercedes. Contabilidad General. Año 2011 (10ma Edición). Quito-Ecuador. Pág. 2

Sistema de Inventario Permanente: Denominado también sistema de inventario perpetuo consiste en controlar el movimiento de la cuenta mercaderías mediante la utilización de tarjetas kárdex las mismas que permiten conocer el valor y la existencia física de mercaderías en forma permanente.

Se requiere de una tarjeta kardex para el control de cada uno de los artículos destinados para la venta.

CUENTAS QUE INTERVIENEN: En este sistema se controla el movimiento de la cuenta mercadería a través de las siguientes cuentas:

- Inventario de Mercaderías
- Ventas
- Costos de Ventas
- Utilidad Bruta en Ventas o Pérdida en Ventas⁵

INVENTARIO DE MERCADERÍAS.- Registra los valores del Inventario Inicial, las Compras de mercaderías y el valor de las ventas al costo.

Debita.- Por el valor del inventario inicial, compras de mercaderías y por las devoluciones de ventas al costo.

Acredita.- Por las devoluciones en compras y por las ventas de mercaderías al costo.

VENTAS.- Registra las ventas de mercaderías, sean estas al contado o a crédito y las devoluciones en ventas a precio de ventas.

Debita.- Por el valor de las devoluciones en venta a precio de venta y por el valor de las ventas netas en el asiento de regulación.

Acredita.- Por el valor de las ventas a precio de ventas.

⁵ BRAVO, Mercedes. Contabilidad General. Año 2011 (10ma Edición). Quito-Ecuador. Pág. 107-115

COSTO DE VENTAS.- En esta cuenta se registra las ventas de mercaderías y las devoluciones en ventas al costo.

Debita.- Por las ventas de mercaderías al costo.

Acredita.- Se acredita por la devolución en ventas al costo y por el valor de la regulación.

En toda venta de mercadería se realiza dos asientos el primero a precio de venta y el segundo a precio de costo. El mismo procedimiento se sigue en las devoluciones en ventas.

UTILIDAD BRUTA EN VENTAS.- En esta cuenta se registra la utilidad bruta en ventas (sin restar gastos o egresos) obtenida durante el ejercicio. Esta se cierra al finalizar el periodo contable con crédito a la cuenta Pérdidas y Ganancias o Resumen de Rentas y Gastos.

Debita.- Por el asiento de cierre de libros con crédito a la cuenta Pérdidas y Ganancias o Resumen de Rentas y Gastos.

Acredita.- Por el valor establecido mediante la diferencia entre las ventas netas menos el costo de ventas en el asiento de regulación.

PÉRDIDA BRUTA EN VENTAS.- En esta cuenta se registra el valor de la pérdida en ventas, establecida en el ejercicio, cuando el costo de venta es mayor que las ventas netas.

Debita.- Por el valor de la pérdida en ventas del periodo.

Acredita.- Por el asiento de cierre de libros con débito a la cuenta Pérdidas y Ganancias o Resumen de Rentas y Gastos. La cuenta pérdida en ventas se cierra al finalizar el periodo con débito a la cuenta Pérdidas y Ganancias o Resumen de Rentas y Gastos.

VENTAJAS

Las ventajas específicas de este sistema son:

- Permite un control eficaz de las mercaderías.
- El saldo final se lo determina en cualquier momento en forma contable
- Se puede conocer el resultado económico de la actividad de compra y venta.

ASIENTOS DE REGULACIÓN

**COMERCIAL MI FERRETERIA
LIBRO DIARIO
EXPRESADO EN DOLARES USD**

FECHA	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
200x	1			
Diciem. 31	Ventas		XXXXXX	
	Costo de Ventas			XXXXXX
	Utilidad Bruta en Ventas			XXXXXX
	v/para registrar la utilidad bruta en ventas obtenida en el ejercicio.			
	2			
	Ventas		XXXXXX	
	Pérdida en Ventas		XXXXXX	
	Costo de Ventas			XXXXXX
	v/ para registrar la pérdida en ventas.			
	3			
	Utilidad Bruta en Ventas		XXXXXX	
	Pérdidas y Ganancias o			XXXXXX
	Resumen de Rentas y Gastos			XXXXXX
	v/para cerrar la cuenta de ganancia, renta o ingreso.			
	4			
	Pérdidas y Ganancias o		XXXXXX	
	Resumen de Rentas y Gastos		XXXXXX	
	Pérdida en Ventas			XXXXXX
	v/para cerrar la cuenta de gasto o egreso.			

MÉTODOS DE VALORACIÓN DE INVENTARIOS: “Por la Importancia que tienen los inventarios en las empresas comerciales o industriales, la práctica contable ha establecido diversos métodos de valoración, cada uno de ellos con sus propias características, tratándose de adecuar a las necesidades de cada empresa o del momento económico.

El método utilizado para el control de inventario es:

Método Promedio Ponderado: Este método se denomina de esta manera por cuanto se da una importancia relativa al número de unidades adquiridas en la determinación del costo.”⁶

“Con este método lo que se hace es determinar un promedio, sumando los valores existentes en el inventario con los valores de la nuevas compras, para luego dividirlo entre el número de unidades existentes en el inventario, incluyendo los saldos inicial como los de las nuevas compras” ⁷

Tarjeta Kárdex: Conocida también con el nombre de tarjeta de existencia, permite controlar los diferentes movimientos de ingreso, egreso y saldos de cada uno de los artículos que se manejan en la empresa.

MI FERRETERIA										
TARJETAS KARDEX										
DEL AL DEL 201X										
EXPRESADO EN DOLARES \$										
ARTICULO									MAXIMO	
MEDIDA									MINIMO	
CODIGO										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V/U	V/TOTAL	CANT.	V/U	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL

⁶ ESPEJO, Lupe (2010); “Contabilidad General” Editorial U.T.P.L. Primera Edición. Loja – Ecuador. Pág. 181-182

⁷ GERENCIA.COM <http://www.gerencia.com/metodo-del-promedio-ponderado.html> (citado el 14 de julio del 2014)

PLAN DE CUENTAS

“Es una lista ordenada y pormenorizada de las cuentas que una empresa ha determinado utilizar para el desarrollo de su proceso contable, lo que dependerá de la naturaleza de las actividades económicas que realice.

Se debe considerar los siguientes requisitos para un Plan de Cuentas:

- Debe ser amplio de manera que abarque todas las actividades de la empresa.
- Debe ser flexible para que pueda adaptarse a la evolución de la empresa.
- Debe tener un sistema de codificación numérico de las cuentas de manera que sea fácil su identificación por grupos.”⁸

MANUAL DE CUENTAS

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

PROCESO CONTABLE

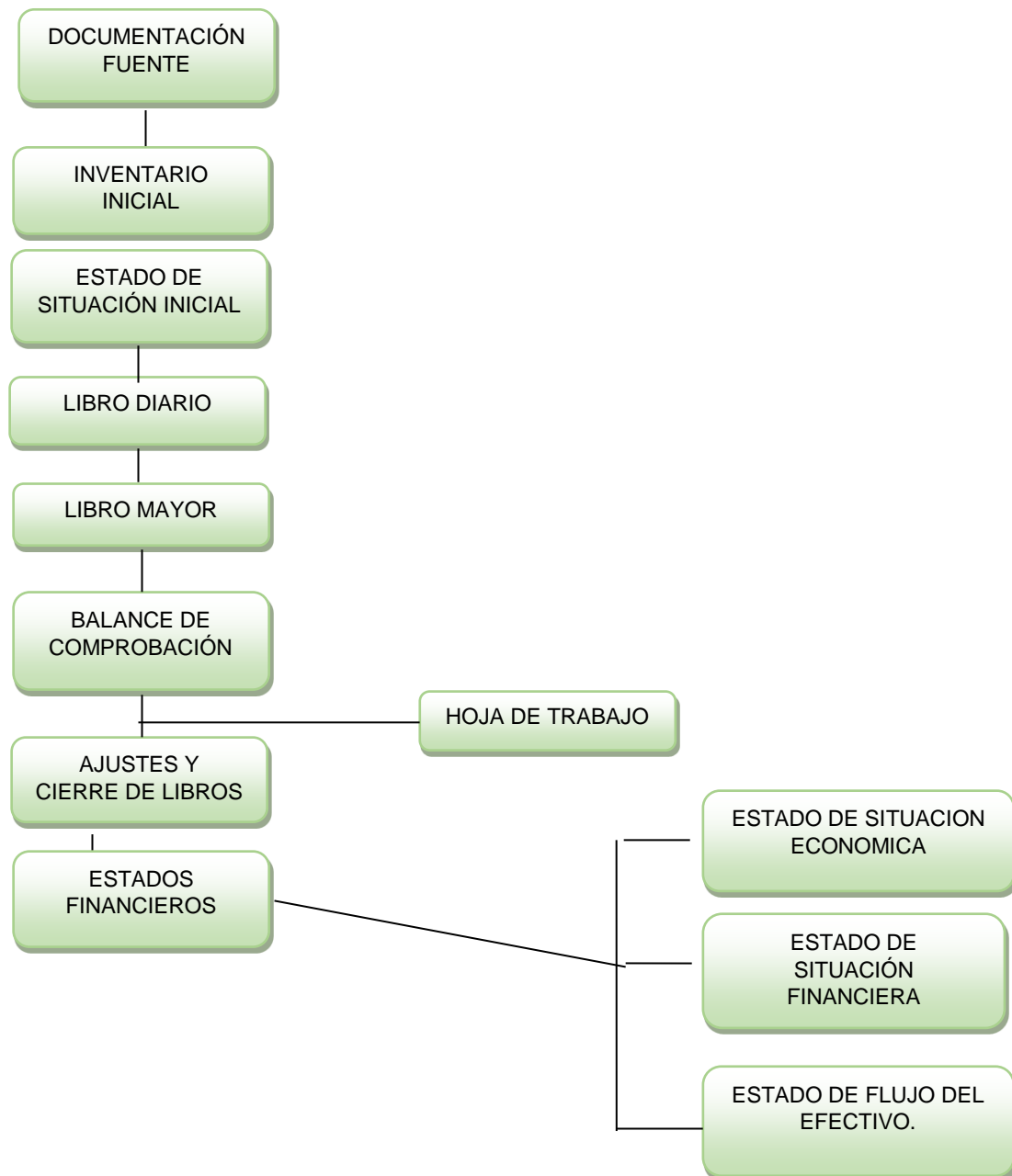
“Es el proceso ordenado y sistemático de los diferentes registros contables, inicia con la documentación fuente y el registro de las transacciones en los libros contables hasta la preparación de los Estados Financieros que servirán de base a los diferentes usuarios, para la toma de decisiones”⁹

Su estructura presenta el orden a seguir durante la aplicación de la contabilidad, el mismo que se inicia con la observación de la documentación fuente, para luego elaborar el inventario inicial, estado de situación inicial, libros diario, mayores, balances hasta llegar a

⁸ MANUAL DE CONTABILIDAD BÁSICA. <http://es.calameo.com/read/003347166e29ff6aa4ec6> (citado el 17 de agosto del 2014).

⁹ LUPE, Espejo. Contabilidad General. Loja-Ecuador, pág. 367

obtener los resultados finales a través de la presentación de los Estados Financieros que para una empresa comercial son: Estado de Resultados, Estado de Situación Financiera y Estado de Flujo del Efectivo.

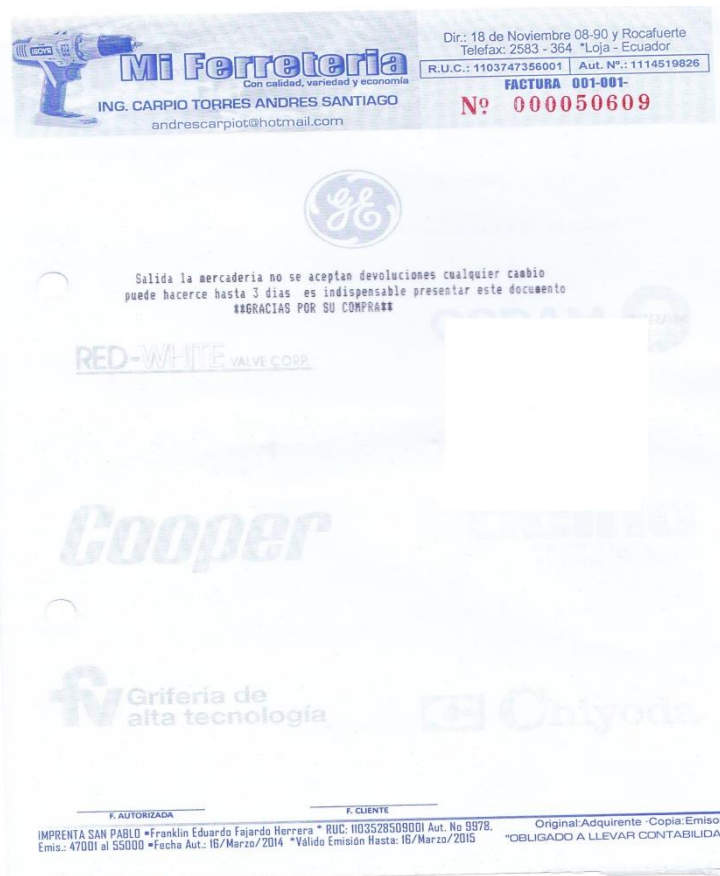


DOCUMENTACIÓN FUENTE

“Constituyen la evidencia escrita que da origen a los registros contables y respaldan todas las transacciones que realiza la empresa”¹⁰

Los documentos más utilizados son:

Factura: Es el documento que sirve de constancia en la transferencia de bienes o prestación de un servicio. En la factura se detallan las mercaderías vendidas o servicios prestados, indicando la cantidad, precio unitario y total, condiciones de pago, impuestos fiscales, etc.




Comprobante de Retención: El comprobante de retención en la fuente es un documento que acredita las retenciones de impuesto a la renta y el valor agregado, realizadas por los distintos sujetos que reciben la calidad de agentes de retención.

¹⁰ZAPATA, Pedro (2010) Contabilidad General. Página 47

 Ing. CARPIO TORRES ANDRÉS SANTIAGO Dirección: 18 de Noviembre 08-90 y Rocafuerte Telefax: 2583-364 Loja - Ecuador		R.U.C.: 1103747356001 Cod. Aut. 1115090451 COMPROBANTE DE RETENCIÓN 001-001- Nº 000005646 "ORIGENADO A LLEVAR CONTABILIDAD"			
Sr.(es): _____					
Dirección: _____					
R.U.C./C.I.: _____		Fecha de Emisión: _____			
Tipo de Comp. de Venta: _____		de Comp. de Venta: _____			
EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	CÓDIGO DEL IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO
TOTAL RETENIDO US. \$					
FIRMA DEL AGENTE DE RETENCIÓN		FIRMA DEL CONTRIBUYENTE		ORIGINAL- SUJETO PASIVO RETENIDO COPIA- AGENTE DE RETENCIÓN	
<small>IMPRENTA SAN PABLO • Fray Juan Evaristo Fajardo Herrera • R.U.C.: 110352859001 • AUT. Nº 9978 Del 00005401 al 000059800 • FECHA AUT. 19/JUNIO/2014 • Válido hasta: 19/JUNIO/2015</small>					

Cheque: “El cheque debe contener el mandato puro y simple de pagar una suma de dinero, es pagadero a la vista; a su presentación el Banco está obligado a pagarlo o protestarlo, aunque tenga fecha futura”.¹¹

 BANCO NACIONAL DE FOMENTO	SUCURSAL	02-002	Cuenta No.	3150045765
	LOJA	300	Cheque No.	210
CHEQUE NACIONAL		US\$		
Páguese a la orden de _____		_____		
La suma de _____		Dólares U.S.		
Lugar y fecha de emisión		Firma		
ANDRÉS SANTIAGO CARPIO TORRES		_____		
<small>No invadir la zona inferior con rasgos caligráficos ni sellos</small>				
0000027^02002300^3001029591^05				3557

INVENTARIO INICIAL

Es la recopilación ordenada de las pertenencias que posee una persona o empresa en su actividad económica y así mismo las obligaciones que tiene que cumplir.

A través del inventario le permite conocer al propietario o accionista de una empresa, los activos, pasivos y patrimonio.

¹¹ ESPEJO, Lupe (2010); “Contabilidad General” Editorial U.T.P.L.(2da. Edición) Loja – Ecuador. Pág. 377

**COMERCIAL MI FERRETERIA
INVENTARIO INICIAL
ALDEL 20XX
EXPRESADO EN DOLARES USD**

Folio N° 01

CÓDIGO	DETALLE	Cant.	Valor unitario	Valor Total

Loja, 01 de, del

GERENTE

CONTADOR

ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL

“El Estado de Situación Inicial, es un informe financiero que refleja la situación del patrimonio al inicio de la operaciones de la empresa. Se estructura a través de tres conceptos: activo, pasivo y patrimonio.”¹²

**MI FERRETERIA
ESTADO DE SITUACION INICIAL
AL 01 DE SEPTIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES**

1.	ACTIVOS		
1.1	CORRIENTE		
1.1.1	CAJA	XXXXXX	
1.1.2	BANCOS	XXXXXX	
1.1.3	CUENTAS POR COBRAR	XXXXXX	
1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA	XXXXXX	
1.1.7	ANTICIPO RETENCION EN LA FUENTE	XXXXXX	
1.1.8	CREDITO TRIBUTARIO	XXXXXX	
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	XXXXXX	XXXXXX
1.2	NO CORRIENTE		
1.2.1	MUEBLES Y ENSERES	XXXXXX	
1.2.3	EQUIPO DE COMPUTACION	XXXXXX	
1.2.5	VEHICULO	XXXXXX	
	TOTAL DE ACTIVOS NO CORRIENTES	XXXXXX	XXXXXX
	TOTAL ACTIVOS		XXXXXX
2.	PASIVOS		
2.1	CORRIENTE		
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	XXXXXX	
2.1.2	IESS POR PAGAR	XXXXXX	
2.1.5	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR	XXXXXX	
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	XXXXXXX	XXXXXXX
	TOTAL PASIVO		XXXXXXX
3.	PATRIMONIO		
3.1	CAPITAL		
3.1.1	CAPITAL	XXXXXX	
	TOTAL PATRIMONIO		XXXXXX
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		XXXXXX

Loja, septiembre 01 del 2014

.....
f. Gerente

.....
f. Contadora

¹² ESTADO DE SITUACION INICIAL http://procesocontablecnt.blogspot.com/2013/03/estado-de-situacion-inicial_14.html (citado el 14 marzo del 2014)

LIBRO DIARIO

“Es libro diario es el primer registro contable que sirve para anota en orden cronológico de fecha las operaciones que ocurren en la empresa, en base la documentación fuente. Para el registro de las transacciones se requiere el criterio por parte del profesional contable, de tal manera que la información que se refleja sea apropiada.”¹³

**COMERCIAL MI FERRETERIA
LIBRO DIARIO
DEL ... AL DEL 201X
EXPRESADO EN DOLARES USD**

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	FOLIO N ro	
				DEBE	HABER

Loja, 30 de, del

GERENTE

CONTADOR

LIBRO MAYOR

“Se encarga del control de todas las cuentas principales; con la finalidad de agrupar y verificar los valores de las cuentas que aparecen en el libro diario. Se abrirán mayores para cada cuenta respetando el plan de cuentas, esto facilita la formulación de los estados financieros”¹⁴.

**COMERCIAL MI FERRETERIA
LIBRO MAYOR
DELAL DEL 201X
EXPRESADO EN DOLARES USD**

Cuenta :
Código:

FECHA	DESCRIPCIÓN	N° ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	

Loja, 30 de, del

GERENTE

CONTADOR

¹³ ESPEJO, Lupe (2010); “Contabilidad General” Editorial U.T.P.L. (2da edición). Loja – Ecuador. Pág. 381

¹⁴ MAYOR CONTABLE <https://debitoor.es/glosario/definicion-libro-de-mayor> (citado el 31 marzo del 2014)

BALANCE DE COMPROBACIÓN

El balance de comprobación denominado también de sumas y saldos, sirve para comprobar la exactitud del registro contable en los registros de entrada original y el mayor general.

COMERCIAL MI FERRETERIA
BALANCE DE COMPROBACIÓN
 AL.....
EXPRESADO EN DÓLARES USD

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SUMAS		SALDOS	
		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
TOTAL					

Loja, 30 de, del

f.....
GERENTE

f.....
CONTADOR

HOJA DE TRABAJO

“También conocida con el nombre de estado de trabajo, no es un documento contable obligatorio o indispensable, tiene carácter optativo, y además de índole interna, que el contador formula antes de hacer el cierre anual de las operaciones y que le sirve de guía para hacer con seguridad los asientos de ajuste, los de pérdidas y ganancias y el cierre del libro diario, así como los estados financieros”¹⁵.

COMERCIAL MI FERRETERIA											
HOJA DE TRABAJO											
Al											
EXPRESADO EN DÓLARES USD											
COD.	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDOS		AJUSTES		BALANC. AJUSTADO		E. RESULTADOS		ESTADO SIT. FINANCIERA	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACRED.	INGRESOS	GASTOS	ACTIVO	PASIVO
TOTAL											

¹⁵ ESTUDIO DE LA CONTABILIDAD GENERAL. http://www.ecured.cu/index.php/Proceso_contable (citado el 15 octubre del 2014).

AJUSTES

Los ajustes permiten presentar saldos razonables a través de la depuración oportuna y apropiada de todas las cuentas que, por diversas causas, no presentan valores que puedan ser comparados y por ende, no indican la verdadera situación y estado actual del negocio o empresa.

Entre los principales ajustes tenemos:

- Desgaste para propiedad planta y equipo.
- Provisiones para posibles incobrables.

Desgaste para propiedad planta y equipo: La depreciación es el desgaste que sufren los activos fijos, por su uso, obsolescencia o destrucción. El asiento tipo para registrar el gasto por este concepto es el siguiente:

**COMERCIAL "MI FERRETERIA"
LIBRO DIARIO
EXPRESADO EN DOLARES**

FECHA	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
200X	DEPRECIACION DE MUEBLES Y ENSERES		XXXXXX	
dic-31	DEPRECIACION DE EQUIPO DE COMPUTACION		XXXXXX	
	DEPRECIACION DE VEHICULOS		XXXXXX	
	DEPRECIACION ACUM. MUEBLES Y ENSERES			XXXXXX
	DEPRECIACION ACUM. EQUIPO DE COMPUTACION			XXXXXX
	DEPRECIACION ACUM. VEHICULO			XXXXXX
	p/r depreciaciones trimestrales del activo corriente.			

La Ley de Régimen Tributario Interno, determina los siguientes porcentajes para la depreciación de activos fijos:

**COMERCIAL "MI FERRETERIA"
TABLA DE DEPRECIACIONES DE ACTIVOS FIJOS
EXPRESADO EN DOLARES**

DESCRIPCION DEL BIEN	% DEPRECIACION
Edificios	5%
Muebles y Enseres	10%
Equipo de Computación	33%
Vehiculos	20%

Provisiones para posibles incobrables: Se debe registrar la posibilidad cierta de que parte de las cuentas pendientes de cobro no podrán hacerse efectivas. Entonces el asiento será:

**COMERCIAL MI FERRETERIA
LIBRO DIARIO
EXPRESADO EN DOLARES USD**

FECHA	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
200x Diciem. 31	1 Gasto cuentas Incobrables Provisión Cuentas Incobrables p/r registro de la provisión para posibles cuentas incobrables		XXXXXX	XXXXXX

ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros son reportes formales, que reflejan razonablemente las cifras de la situación financiera y económica de una empresa, información que sirve a los diferentes usuarios para tomar decisiones cruciales en beneficio de la entidad.

Estado de Situación Económica: Llamando también Estado de Resultados es un informe financiero que presenta de manera ordenada y clasificada los ingresos generados, los costos y gastos incurridos por la empresa en un periodo determinado.

MI FERRETERIA
ESTADO DE SITUACION ECONOMICA
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

4.	INGRESOS OPERACIONALES			
4.1.1	VENTAS		XXXXXX	
6.1.1 (-)	COSTO DE VENTAS		XXXXXX	
4.1.2 =	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS			XXXXX
	(-) GASTOS			
	ADMINISTRATIVOS		XXXXX	
5.1.1	SUELDOS Y SALARIOS		XXXXX	
5.1.2	APORTE PATRONAL AL IESS		XXXXX	
5.1.3	PROVISIONES SOCIALES		XXXXX	
5.1.4	SERVICIO DE MONITOREO		XXXXX	
5.1.5	DEPRECIACION DE MUEBLES Y ENSERES		XXXXX	
5.1.6	DEPRECIACION DE EQUIPO DE COMPUTACION		XXXXX	
5.1.7	DEPRECIACION DE VEHICULOS		XXXXX	
5.2	GASTOS DE VENTAS		XXXXXX	
5.2.2	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA		XXXXXX	
5.2.1	CUENTAS INCOBRABLES		XXXXXX	
	TOTAL GASTOS			XXXXXX
=	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO			XXXXXX

Loja, noviembre 30 del 2014

f. Gerente

f. Contadora

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Es un Estado que demuestra la situación financiera de una empresa, a través de la relación de Activo, Pasivo y Patrimonio, y se puede presentar en dos formas: Horizontal y Vertical.

MI FERRETERIA			
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA			
AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014			
EXPRESADO EN DOLARES			
1	ACTIVOS		
1.1.	CORRIENTE		
1.1.1	CAJA		XXXXX
1.1.2	BANCOS		XXXXXX
1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	XXXXXX	XXXXXX
1.1.3.1 (-)	PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES	<u>XXXXXX</u>	
1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA		XXXXXX
1.1.7	ANTICIPO RETENCION EN LA FUENTE		XXXXXX
1.1.8	CREDITO TRIBUTARIO		<u>XXXXXX</u>
	TOTAL DE ACTIVO CORRIENTE		XXXXXXX
1.2	NO CORRIENTE		
1.2.1	MUEBLES Y ENSERES	XXXXXX	XXXXXX
1.2.2 (-)	DEPRECIACION ACUMULADA MUEBLES Y ENSERES	<u>XXXXXXX</u>	
1.2.3	EQUIPO DE COMPUTACION	XXXXXX	XXXXXX
1.2.4 (-)	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO COMPUTACION	<u>XXXXXXX</u>	
1.2.5	VEHICULO	XXXXXX	XXXXXX
1.2.6	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO COMPUTACION	<u>XXXXXXX</u>	
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		XXXXXX
	TOTAL ACTIVOS		<u><u>XXXXXX</u></u>
2.	PASIVOS		
2.1	CORRIENTE		
2.1.1	C UENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		XXXXXX
2.1.2	IESS POR PAGAR		XXXXXX
2.1.3	PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR		XXXXXX
2.1.5	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR		<u>XXXXXX</u>
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		<u>XXXXXXX</u>
	TOTAL PASIVOS		<u>XXXXXXX</u>
3.	PATRIMONIO		
3.1	CAPITAL		
3.1.1	CAPITAL	XXXXXXX	
3.2	RESULTADOS		
3.2.1	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	<u>XXXXXX</u>	
	TOTAL PATRIMONIO		<u>XXXXXXX</u>
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u><u>XXXXXXX</u></u>

Loja, noviembre 30 del 2014

f. Gerente

f. Contadora

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

“Es el informe contable principal que presenta en forma significativamente resumida y clasificada por actividades de operación, inversión y financiamiento, los diversos

conceptos de entrada y salida de recursos monetarios efectuados durante un periodo, con el propósito de medir la habilidad gerencial en recaudar y usar el dinero, así como evaluar la capacidad financiera de la empresa, en función de su liquidez presente y futura.”¹⁶

COMERCIAL MI FERRETERIA		
ESTADO FLUJO DEL EFECTIVO		
DEL AL DEL 201X		
EXPRESADO EN DOLARES USD		
A ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
	FLUJO DEL EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	XXXXXXXX
(+)	EFECTIVO RECIBIDO DE CLIENTES	
	Venta de mercaderías	XXXXXXXX
	Cobro de cuentas pendientes	XXXXXXXX
(-)	EFECTIVO PAGADO A PROVEEDORES	XXXXXXXX
	Pago a proveedores	XXXXXXXX
	Compra de mercadería	XXXXXXXX
(-)	EFECTIVO PAGADO A OTROS PROVEEDORES	XXXXXXXX
	Pago a empleados, sueldos, beneficios entre otros	XXXXXXXX
	Pago de servicios básicos	XXXXXXXX
	Arriendos	XXXXXXXX
	EFECTIVO NETO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN (A)	XXXXXXXX
B ACTIVIDADES DE INVERSION		
	FLUJO DEL EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION	XXXXXXXX
(+)	INGRESOS PRODUCTO DE	
	Venta de Propiedad Planta y Equipo	XXXXXXXX
	Dividendos recibidos	XXXXXXXX
	EFECTIVO PROVISTO NETO POR ACTIVIDADES DE INVERSION (B)	XXXXXXXX
C ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
	FLUJO DEL EFECTIVO POR FINANCIAMIENTO	XXXXXXXX
(+)	INGRESOS PRODUCTO DE PRÉSTAMO	
	Préstamo neto recibido por el Banco	XXXXXXXX
(-)	EGRESOS EFECTUADOS PARA	XXXXXXXX
	Pago de cuotas de amortización de préstamos	XXXXXXXX
	EFECTIVO NETO PROVISTO PARA ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO ©	XXXXXXXX
	FLUJO DEL EFECTIVO NETO TOTAL	XXXXXXXX
(+)	EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL 01 DE ENERO DEL 201X	XXXXXXXX
=	EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL 31 DE MARZO DEL 201X	XXXXXXXX
		Loja, 201x
.....	
f. Gerente		f. Contadora

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS DE MI FERRETERIA

“MI FERRETERIA” debe presentar su declaración de acuerdo al noveno dígito del RUC que es 1103747356001, y como persona obligada a llevar contabilidad deberá presentar las siguientes declaraciones ante el Servicio de Rentas Internas:

¹⁶ZAPATA, Pedro (2010) **Contabilidad General**. Páginas 299.

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA: Se debe realizar mensualmente, en el formulario 104, inclusive cuando en uno o varios períodos no se haya registrado venta de bienes o prestación de servicios, no se hayan producido adquisiciones o efectuado retenciones en la fuente por dicho impuesto.

Como contribuyente obligado a llevar contabilidad deberá realizar retenciones de IVA en todas sus compras o adquisiciones, de acuerdo a la siguiente tabla:

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

Plazos para declarar y pagar el IVA.- Los sujetos pasivos gravados con tarifa 12% presentarán la declaración mensual y pagarán el IVA, tomando en cuenta el noveno dígito del RUC en las fechas que se indican a continuación.

Si el noveno dígito es	Fecha de vencimiento (hasta el día)
1	10 del mes siguiente
2	12 del mes siguiente
3	14 del mes siguiente
4	16 del mes siguiente
5	18 del mes siguiente
6	20 del mes siguiente
7	22 del mes siguiente
8	24 del mes siguiente
9	26 del mes siguiente
0	28 del mes siguiente

Declaraciones de Retenciones en la Fuente: “La retención es la obligación que tiene el comprador de bienes y servicios, de no entregar el valor total de la compra al proveedor, sino de guardar o retener un porcentaje en concepto de impuestos. Este valor debe ser entregado al Estado a nombre del contribuyente, para quien esta retención le significa un prepago o anticipo de impuestos. La declaración debe realizarse mensualmente en el formulario 103.

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

Base para la retención en la fuente.- La base de la retención establecida de \$50,00 no se aplica a los pagos o créditos en cuenta que se realicen por rendimientos financieros u otros conceptos no especificados, casos en los cuales se aplicará la retención en la fuente sobre la totalidad del monto pagado o acreditado en cuenta, sin importar su monto.

La siguiente tabla demuestra los porcentajes de retención en la Fuente:

CASOS DE RETENCION DEL IMPUESTO A LA RENTA	%
Pago por transporte privado de pasajeros o transporte público o privado de carga.	1%
Aquellos efectuados por concepto de energía eléctrica.	1%
Por la compra de todo tipo de bienes muebles de naturaleza corporal, . Así como los de origen agrícola, avícola, pecuario, apícola, cunícola, bioacuático y forestal, excepto combustibles.	1%
Pago en actividades de construcción, urbanización, lotización o actividades similares.	1%
Por seguros y reaseguros (10% del valor de las primas facturadas)	1%
Pago por servicios en medio de comunicación y de agencias de publicidad.	1%
Pagos a personas naturales por servicios donde prevalezca la mano de obra sobre el factor intelectual	2%
Pagos o créditos realizados por las empresas emisoras de tarjetas de crédito a sus establecimientos afiliados.	2%
Pagos no contemplados en porcentajes específicos de retención	2%
Por honorarios, comisiones y demás pagos realizados a personas naturales nacionales o extranjeras residentes en el país por más de seis meses, que presten servicios en los que prevalezca el intelecto sobre la mano de obra, incluye docencia, siempre y cuando dicho servicio no esté relacionado con el título profesional que ostente la persona que lo preste.	8%
Los de arrendamiento de bienes inmuebles a sociedades.	8%
Los de arrendamiento de bienes inmuebles a naturales..	8%
pago a deportistas, entrenadores, árbitros y miembros de cuerpos técnico y artistas nacionales que no se encuentren en relación de dependencia.	8%
Los realizados a notarios y registradores de la propiedad	8%
Por honorarios, comisiones y demás pagos realizados a personas naturales profesionales nacionales o extranjeras residentes en el país por más de seis meses, que presten servicios en los que prevalezca el intelecto sobre la mano de obra, siempre y cuando los mismos estén relacionados con su título profesional.	10%

Crédito Tributario.- “El impuesto retenido constituye crédito tributario para el contribuyente cuyo ingreso hubiere sido objeto de retención, quién podrá compensarlo del total del impuesto causado en su declaración anual. Si las retenciones fueren mayores que el impuesto causado el contribuyente hará el correspondiente reclamo de pago indebido, el que será resuelto por el servicio de rentas internas en el plazo previsto legalmente por la emisión de resoluciones en reclamos de los contribuyentes.”¹⁷


IMPUESTO A LA RENTA: El Impuesto a la Renta se aplica sobre aquellas rentas que obtengan las personas naturales, las sucesiones indivisas y las sociedades sean nacionales o extranjeras. El ejercicio impositivo comprende del 1o. de enero al 31 de diciembre.

¹⁷BRAVO, Mercedes. 2011. Contabilidad General, 10ma. Edición. Editorial ESCOBAR, Quito – Ecuador, Pág. 328

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

Para las personas obligadas a llevar contabilidad se lo realiza en el formulario 102.

Deducción de gastos personales: A partir del año fiscal 2011 y para establecer el monto, se consideran los siguientes gastos personales como deducibles para la declaración del impuesto a la renta.

 GASTOS PERSONALES	
VIVIENDA	
ARRIENDO	Arriendo de un único inmueble usado para vivienda.
INTERESES PRESTAMO HIPOTECARIO	Los intereses de préstamos hipotecarios otorgados por instituciones autorizadas, destinados a la ampliación, remodelación, restauración, adquisición o construcción, de una única vivienda. En este caso, serán pruebas suficientes los certificados conferidos por la institución que otorgó el crédito; o el débito respectivo reflejado en los estados de cuenta o libretas de ahorro.
IMPUESTO PREDIAL	Impuestos prediales de un único bien inmueble en el cual habita y que sea de su propiedad.
EDUCACION	
MATRICULA Y PENSION	Matrícula y pensión en todos los niveles del sistema educativo, inicial, educación general básica, bachillerato y superior, así como la colegiatura, los cursos de actualización, seminarios de formación profesional debidamente aprobados por el Ministerio de Educación o del Trabajo cuando corresponda o por el Consejo Nacional de Educación Superior según el caso, realizados en el territorio ecuatoriano.
UTILES Y TEXTOS ESCOLARES	Útiles y textos escolares, y materiales didácticos utilizados en la educación.
EDUCACION PARA DISCAPACITADOS	Servicios de educación especial para personas discapacitadas, brindados por centros y por profesionales reconocidos por los órganos competentes.
CUIDADO INFANTIL	Servicios prestados por centros de cuidado infantil.
UNIFORMES	Uniformes.
SALUD	
HONORARIOS PROFESIONALES DE SALUD	Honorarios de médicos y profesionales de la salud con título profesional avalado por el Consejo Nacional de Educación Superior.
SERVICIOS DE SALUD	Servicios de salud prestados por clínicas, hospitales, laboratorios clínicos y farmacias autorizadas por el Ministerio de Salud Pública.
MEDICINAS Y OTROS	Medicamentos, insumos médicos, lentes y prótesis.
MEDICINA PREPAGADA Y PRIMA DE SEGURO MEDICO	Medicina prepagada y prima de seguro médico en contratos individuales y corporativos. En los casos que estos valores correspondan a una póliza corporativa y los mismos sean descontados del rol de pagos del contribuyente, este documento será válido para sustentar el gasto correspondiente.
DEDUCIBLE DEL SEGURO	El deducible no reembolsado de la liquidación del seguro privado.
ALIMENTACION	
ALIMENTOS	Compras de alimentos para consumo humano.
PENSIONES ALIMENTICIAS	Pensiones alimenticias, debidamente sustentadas en resolución judicial o actuación de la autoridad correspondiente.
RESTAURANTES	Compra de alimentos en Centros de expendio de alimentos preparados.
VESTIMENTA	
ROPA EN GENERAL	Se considerarán gastos de vestimenta los realizados por cualquier tipo de prenda de vestir.
<p>IMPORTANTE:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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 de Impuesto a la Renta de personas naturales. - Para la deducibilidad de los gastos personales, los comprobantes de venta deberán estar a nombre del contribuyente, su cónyuge o conviviente, sus hijos menores de edad o con discapacidad que no perciban ingresos gravados y que dependan del contribuyente, con el correspondiente número de cédula de identidad. 	

Los contribuyentes que utilicen gastos personales en su declaración del impuesto a la renta deberán acatar los siguientes límites:

- Vivienda: 0.325 veces de la fracción básica exenta del Impuesto a la Renta
- Educación: 0.325 veces de la fracción básica exenta del Impuesto a la Renta
- Alimentación: 0.325 veces de la fracción básica exenta del Impuesto a la Renta
- Vestimenta: 0.325 veces de la fracción básica exenta del Impuesto a la Renta
- Salud: 1.3 veces de la fracción básica exenta del Impuesto a la Renta

Tabla para el cálculo de Impuesto a la Renta

AÑO 2014 En dólares			
Fracción Básica	Exceso hasta	Impuesto Fracción Básica	% Impuesto Fracción Excedente
0.00	10,410,00	0.00	0%
10,410,00	13,270,00	0.00	5%
13,270,00	16,590,00	143	10%
16,590,00	19,920,00	475	12%
19,920,00	39,830,00	875	15%
39,830,00	59,730,00	3,861,00	20%
59,730,00	79,660,00	7,841,00	25%
79,660,00	106,200,00	12,824,00	30%
106,200,00	En adelante	20,786,00	35%

NAC-DGERCGC12-00835 publicada en el S. S. R.O. 857 de 26-12-2012

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:

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

Pago de Anticipo de Impuesto a la Renta: Es un valor equivalente al 50% del Impuesto a la Renta causado en el ejercicio anterior. Este valor deberá ser pagado en dos cuotas iguales en los meses de julio y septiembre del ejercicio fiscal en curso; se lo realiza en el formulario 115.

Presentar Anexos

Los anexos corresponden a la información detallada de las operaciones que realiza el contribuyente y que están obligados a presentar mediante Internet en el Sistema de Declaraciones, en el periodo indicado conforme al noveno dígito del RUC.

Anexo Transaccional Simplificado (ATS). Es un reporte mensual de la información relativa a compras, ventas, exportaciones, comprobantes anulados y retenciones en general, y deberá ser presentado a mes subsiguiente.

La presentación del anexo ATS se realizará de acuerdo a la resolución NAC-DGERCGC13-00071, publicada en el Registro Oficial 897 de 22/02/2013, en el cual se establece el siguiente cronograma de presentación.

Anexo de Impuesto a la Renta en Relación de Dependencia (RDEP)

Corresponde a la información relativa a las retenciones en la fuente del Impuesto a la Renta realizadas a sus empleados bajo relación de dependencia por concepto de sus remuneraciones en el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de cada año. Deberá ser presentado una vez al año en el mes de febrero.”¹⁸

¹⁸ SERVICIO DE RENTAS INTERNAS, www.sri.gob.ec/web/guest/detalle?idnoticia=5251&marquesina=1. (citado el 15 de octubre del 2014).

e. MATERIALES Y METODOS

Se utilizaron los siguientes materiales y métodos para el desarrollo de esta investigación:

Materiales

De oficina: Hojas papel bond, lápices, calculadora, cds, carpetas, facturas, entre otros.

Informáticos: computadora, internet, impresora, driver.

Bibliográficos: Libros, páginas de consulta en línea.

Métodos

Científico: Con este método se emplearon técnicas y procedimientos para producir conocimiento, a través de la recopilación de teorías, conceptos y descripciones referentes a la contabilidad comercial, para estructurar la Revisión de la Literatura.

Deductivo: Partió de la observación de las actividades que se realizan en la empresa, con la finalidad de conocer su comportamiento contable, de esta manera se logró llegar a particularidades del mismo, permitiendo la formulación de conclusiones y recomendaciones de este trabajo.

Analítico: Se empleó para clasificar y ordenar la información recopilada de la documentación fuente como facturas, cheques, notas de ventas, etc. con la finalidad de sintetizarla para su registro posterior.

Inductivo: Se aplicaron las Leyes y Principios de la Contabilidad Generalmente Aceptados para desarrollar la práctica a través del registro de las transacciones en el libro diario, mayores, balances y demás auxiliares contables.

Sintético: Permitió presentar la realidad financiera por la que a traviesa la empresa, esto gracias a la elaboración de los Estados Financieros, que ayudaron al propietario para que tome las decisiones gerenciales que permitan el buen desarrollo de su negocio.

Técnicas

Observación: Sirvió para obtener una visión clara y objetiva sobre las actividades de la entidad.

Entrevista: Se aplicó al propietario de la ferretería, a los colaboradores, administradores, entre otros para determinar los aspectos concernientes a la administración, contabilidad y tratamiento de las transacciones.

Recolección Bibliográfica: Ayudó a la elaboración de la revisión literaria y para aplicar el proceso contables, basados en los conceptos, detalles, teorías referentes a la contabilidad comercial y su proceso.

f. RESULTADOS

MI FERRETERIA PLAN DE CUENTAS

- 1. ACTIVOS**
- 1.1. ACTIVO CORRIENTE**
- 1.1.1 Caja
- 1.1.2 Bancos
- 1.1.3 Cuentas por Cobrar Clientes
- 1.1.3.1 Clientes
- 1.1.3.1 (-) Provisión de cuentas incobrables
- 1.1.4 Inventario de Mercaderías
- 1.1.5 I.V.A en Compras
- 1.1.6 Anticipo I.V.A Retenido
- 1.1.7 Anticipo Retención en la Fuente
- 1.1.8 Crédito Tributario

- 1.2 ACTIVO NO CORRIENTE**
- 1.2.1 Muebles y Enseres
- 1.2.2 (-) Depreciación acumulada de Muebles y enseres
- 1.2.3 Equipo de Computación
- 1.2.4 (-) Depreciación Acumulada de Equipo de computación
- 1.2.5 Vehículo
- 1.2.6 (-) Depreciación Acumulada de Vehículo

- 2. PASIVOS**
- 2.1 PASIVO CORRIENTE**
- 2.1.1 Cuentas por Pagar proveedores
- 2.1.2 IESS por pagar
- 2.1.2.1 Aporte Individual por pagar
- 2.1.2.2 Aporte Patronal por pagar
- 2.1.3 Provisiones Sociales por pagar
- 2.1.3.1 Décimo Tercer Sueldo
- 2.1.3.2 Décimo Cuarto Sueldo
- 2.1.3.3 Fondos de Reserva

- 2.1.3.4 Vacaciones
- 2.1.4 I.V.A en Ventas
- 2.1.5 Retención en la Fuente por pagar
- 2.1.6 IVA por pagar

- 3. PATRIMONIO**
- 3.1 CAPITAL**
- 3.1.1 Aporte de capital

- 3.2 RESULTADOS**
- 3.2.1 Utilidad neta del Ejercicio
- 3.2.2 Pérdida neta del Ejercicio.

- 4. INGRESOS**
- 4.1 INGRESOS OPERACIONALES**
- 4.1.1 Ventas
- 4.1.2 Utilidad Bruta en Ventas

- 5. GASTOS**
- 5.1 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN**
- 5.1.1 Sueldos y Salarios
- 5.1.2 Aporte Patronal IESS
- 5.1.3 Provisiones Sociales
- 5.1.3.1 Décimo tercer sueldo
- 5.1.3.2 Décimo cuarto sueldo
- 5.1.3.3 Fondos de Reserva
- 5.1.3.4 Vacaciones
- 5.1.4 Servicio de Monitoreo
- 5.1.5 Depreciación de Muebles y Enseres
- 5.1.6 Depreciación de Equipo de Computación
- 5.1.7 Depreciación de Vehículo

- 5.2 GASTOS DE VENTAS**
- 5.2.1 Gasto Cuentas Incobrables
- 5.2.2 Publicidad y Propaganda
- 6. COSTOS**
- 6.1 COSTO DE MERCADERIA VENDIDA**
- 6.1.1 Costo de Venta

- 7. CUENTAS TRANSITORIAS**
- 7.1 RESUMEN DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS**
- 7.1.1 Resumen de Pérdidas y Ganancias.

MI FERRETERIA

MANUAL DE CUENTAS

1. ACTIVOS

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

1.1 ACTIVO CORRIENTE

El Activo Corriente integra todo el efectivo, cuentas corrientes, recursos y derechos que se espera convertirlos en efectivo.

1.1.1 Caja: Registra la existencia del dinero efectivo (monedas y billetes) y cheques a la vista que dispone la empresa.

Se debita:

Por entrada del dinero en efectivo y cheques recibidos por cualquier concepto.

Por sobrantes de caja, cuando se realiza arqueos.

Se acredita:

Por depósitos realizados en cuentas bancarias.

Por pagos en efectivo.

Por faltantes en caja al realizar arqueos.

Saldo: Deudor

1.1.2 Bancos: Controla el dinero que dispone la empresa, depositado en cuentas corrientes y de ahorros en diferentes instituciones financieras.

Se debita:

Por depósitos.

Por notas de crédito.

Por cheques anulados con posterioridad a su contabilización.

Se acredita:

Por pagos realizados con cheque.

Por notas de débito.

Saldo: Deudor

1.1.3 Cuentas por Cobrar Clientes: Registra los créditos concedidos sin respaldo de un documento, por venta de mercaderías.

Se debita:

Por el valor de los créditos concedidos, sin respaldo de documentos.

Se acredita:

Por los valores cancelados por los deudores.

Saldo: Deudor

1.1.3.1 (-) Provisiones de Cuentas Incobrables: Cuenta que registra los valores que se provisionan para cubrir el riesgo de dudosa recuperación.

Se debita:

Por los valores que se han decidido dar de baja.

Por ajustes cuando hay errores en el registro contable.

Se acredita:

Por los valores estimados como incobrables de la cartera de clientes.

Por ajustes para incrementar el saldo estimado como incobrables.

Saldo: Deudor

1.1.4 Inventario de Mercaderías: Son los productos que disponen las empresas comerciales para su venta.

Se debita:

Por el valor del inventario inicial.

Por las compras de mercaderías al contado o crédito.

Por las devoluciones de mercaderías por parte del cliente al precio de costo.

Se acredita:

Por la salida de las mercaderías al precio de costo.

Por la devolución de mercaderías al proveedor.

Saldo: Deudor.

1.1.5 I.V.A en Compras: Registra los valores cancelados por concepto de Impuesto al Valor Agregado en la compra de bienes y/o servicios que se encuentran gravados con este impuesto.

Se debita:

Por la compra de bienes gravados con este impuesto.

Se acredita:

Por devoluciones de bienes o servicios.

Por la declaración del Impuesto al Valor Agregado.

Saldo: Deudor

1.1.6 Anticipo I.V.A Retenido: Registra los valores retenidos del impuesto al valor agregado en la venta de bienes gravados.

Se debita:

Por la venta de bienes y servicios gravados con IVA a empresas que actúan como agentes de retención.

Se acredita:

Por la declaración del impuesto al valor agregado.

Saldo: Deudor

1.1.7 Anticipo Retención en la Fuente: Esta cuenta registra los valores retenidos en la venta de bienes o servicios que están sujetos a retención del impuesto a la renta.

Se debita:

Por la venta de bienes y servicios a empresa que actúan como agentes de retención.

Se acredita:

Al momento de realizar la declaración anual del Impuesto a la Renta.

Saldo: Deudor

1.1.8 Crédito Tributario: Controla los valores pagados por concepto de I.V.A en las adquisiciones, representa un valor a favor de la empresa.

Se debita:

Al momento de realizar la declaración del IVA, cuando el saldo del IVA en compras es mayor al IVA en ventas.

Se acredita:

En las declaraciones mensuales para compensar el saldo de IVA en ventas e IVA en compras.

Saldo: Deudor

1.2 ACTIVO NO CORRIENTE

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

1.2.1 Muebles y Enseres: Corresponde a los muebles de propiedad de la empresa (mesas, vitrinas, sillas, etc.), los mismos que están destinados a prestar servicios como elementos de trabajo.

Se debita:

Por la adquisición.

Por el valor de las mejoras que representen un mayor valor de los muebles y enseres.

Por el valor estimado en donaciones recibidas.

Se acredita:

Por venta.

Cuando se dan de baja por pérdida, robo, caso fortuito o fuerza mayor.

Por donaciones entregadas.

Saldo: Deudor

1.2.2 (-) Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres: Representa el valor de disminución del 10% anual de los Muebles propiedad de la empresa por efecto del uso o por su obsolescencia

Se debita:

Por el valor de la depreciación acumulada al momento de la venta, donación o pérdida.

Por ajustes realizados.

Se acredita:

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

Saldo: Acreedor.

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

Se debita:

Por la adquisición.

Se acredita:

Por donaciones entregadas.

Por venta.

Saldo: Deudor

1.2.4 (-) Depreciación Acumulada de Equipo de Computación: Representa el valor por disminución del 33% anual que sufren los equipos de Computación como: computadoras, impresoras, sistemas informáticos, entre otros.

Se debita:

Por el valor de la depreciación acumulada al momento de la venta, donación o pérdida.

Por ajustes realizados.

Se acredita:

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

Saldo: Acreedor

1.2.5 Vehículo: Registra el valor de los vehículos de propiedad de la empresa y utilizados para sus actividades comerciales.

Se debita:

Por la adquisición.

Se acredita:

Por donaciones entregadas.

Por venta.

Saldo: Deudor

1.2.6 (-) Depreciación Acumulada de Vehículo: Representa el valor por disminución del 20% anual que sufren los vehículos de propiedad de la empresa.

Se debita:

Por el valor de la depreciación acumulada al momento de la venta, donación o pérdida.

Por ajustes realizados.

Se acredita:

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

Saldo: Acreedor

2. PASIVOS

Son las deudas que una empresa tiene para con terceras personas, que no sean las partes de sus socios, accionistas o dueños.

2.1 PASIVO CORRIENTE

El pasivo corriente constituye todas las deudas pendientes que tiene la empresa para con terceras personas como por ejemplo cuentas por pagar, documentos por pagar y toda deuda pendiente que tenga un plazo menor de un año.

2.1.1 Cuentas por Pagar Proveedores: Son deudas de la empresa sin respaldo de documentos para con terceras personas y deben ser canceladas en un plazo no mayor a un año.

Se debita:

Por los pagos totales o parciales de la cuenta, que efectúa la empresa al crédito concedido.

Se acredita:

Por el monto de la deuda contraída.

Saldo: Acreedor

2.1.2 IESS por Pagar: Representa los valores que se descuentan en el rol de pagos al personal de la empresa por concepto de aporte individual al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (IESS), los mismos que deben ser depositados mensualmente.

Se debita:

Por el depósito mensual de los aportes en el IESS.

Se acredita:

Por las retenciones realizadas mensualmente en el rol de pagos.

Saldo: Acreedor

2.1.3 Provisiones Sociales por Pagar: El empleador está obligado a cancelar a sus trabajadores beneficios como es el caso del décimo tercer sueldo, décimo cuarto sueldo, fondos de reserva y vacaciones, en fechas establecidas en el Código de Trabajo, por cuanto es necesario provisionar mensualmente esas obligaciones, cumpliendo de esta manera el método del devengado o de causación.

2.1.3.1 Décimo Tercer Sueldo: Registra el valor por beneficio que reciben los trabajadores bajo relación de dependencia y corresponde a una remuneración equivalente a la doceava parte de las remuneraciones que hubiere percibido durante el 01 de diciembre del año anterior al 30 de noviembre del año en curso.

2.1.3.2 Décimo Cuarto Sueldo: Controla el valor a pagar del décimo cuarto sueldo para los empleados.

2.1.3.3 Vacaciones: Son derechos que tiene el empleado luego de haber cumplido el año de trabajo.

2.1.3.4 Fondos de Reserva: Registra el valor a pagar de los fondos de reserva, cuando el empleado cumple un año de labores.

Se debita:

Por el valor de las provisiones pagadas a los trabajadores que han sido causadas en el mismo periodo.

Se acredita:

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

Saldo: Acreedor

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

Se debita:

Por las devoluciones realizadas por parte de los clientes.

Cuando se realiza la declaración del impuesto al valor agregado.

Se acredita:

El momento que se realiza la venta de bienes y/o servicios gravados con impuesto IVA.

Saldo: Acreedor

2.1.5 Retenciones en la Fuente por pagar: Registra los valores del impuesto a la renta que la empresa debe cancelar en el año fiscal por este concepto.

Se debita:

Por la cancelación del Impuesto a la Renta.

Se acredita:

Por el valor del Impuesto a la Renta causado y se encuentra pendiente de pago.

Saldo: Acreedor

2.1.6 IVA por Pagar: Registra las obligaciones por concepto de IVA pendientes de pago.

Se debita:

Por la cancelación del impuesto IVA

Se acredita:

Por el valor del impuesto IVA por pagar causado y se encuentra pendiente de pago.

Saldo: Acreedor

3. PATRIMONIO

Representa el valor de la inversión que tiene el propietario al momento de iniciar su actividad económica.

3.1 CAPITAL: Son los recursos que requiere la empresa para poder operar. Para determinar el capital de trabajo de una forma más objetiva, se debe restar de los Activos Corrientes, los Pasivos Corrientes. De esta forma obtenemos lo que se llama el capital de trabajo neto contable.

3.1.1 Aporte de Capital: Registra los recursos de los cuales dispone la empresa, para realizar su actividad económica al primer día de cada periodo contable.

Se debita:

Por la liquidación definitiva de la empresa.

Se acredita:

Al momento de constituir la empresa, aumento de capital o revalorización de aportes iniciales.

Saldo: Acreedor

3.2 RESULTADOS: Cuenta que reconoce las utilidades o pérdidas generadas por las actividades de la empresa, durante el periodo económico.

3.2.1 Utilidad neta del Ejercicio: Registra la utilidad obtenida en el periodo y que constan en el Estado de Resultados.

Se debita:

Por el asiento de cierre de libros con crédito a la cuenta Pérdidas y Ganancias o Resumen de Rentas y Gastos.

Se acredita:

Por la utilidad bruta en ventas obtenida en el periodo.

Saldo: Acreedor

3.2.2 Pérdida neta del Ejercicio: Refleja el resultado negativo que ha tenido la empresa en el actual ejercicio económico.

Se debita:

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

Se acredita:

Por la amortización de las pérdidas obtenidas.

Saldo: Acreedor

4. INGRESOS

Valores recibidos en un periodo determinado, los cuales son producto del giro normal de las actividades de la empresa; por lo tanto son altamente recurrentes y sus cifras son significativas.

4.1 INGRESOS OPERACIONALES: Es una cuenta que registra la venta de bienes y servicios propios de la producción.

4.1.1 Ventas: En esta cuenta se registra todos los expedidos o ventas que realiza la empresa.

Se debita:

Por el valor de las devoluciones y descuentos en ventas.

Por el valor de las ventas netas en los asientos de regulación.

Se acredita:

Por las ventas al contado o a crédito.

Saldo: Acreedor

4.1.2 Utilidad Bruta en Ventas: En esta cuenta se registra el valor de la utilidad bruta en ventas obtenidas durante el ejercicio

Se debita:

Por el asiento de cierre de libros.

Se acredita:

Por el valor de la utilidad bruta en ventas obtenida en un periodo.

Saldo: Acreedor

5. GASTOS

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

5.1. GASTOS DE ADMINISTRACION: Son los gastos ocasionados por la empresa y que están vinculados directamente con la gestión administrativa.

5.1.1. Sueldos y Salarios: Registra los gastos ocasionados por concepto de sueldos del personal de la empresa, de conformidad con las disposiciones legales.

Se debita:

Por el valor pagado o causado por concepto de sueldos del personal de la empresa.

Se acredita:

Por ajustes realizados

Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

Saldo: Deudor

5.1.2 Aporte Patronal IESS: Registra los valores que deben pagarse a los trabajadores de acuerdo a las normas legales y normas vigentes, tales como el Aporte Patronal y el 1% de Otras Contribuciones (SOLCA Y IEC).

Se debita:

Por el pago de estos beneficios.

Se acredita:

Por el cierre del ejercicio.

Saldo: Deudor

5.1.3 Provisiones Sociales: Gastos ocasionados por concepto de: décimo tercer sueldo, décimo cuarto sueldo, fondos de reserva y vacaciones a los empleados.

5.1.3.1 Décimo Tercer Sueldo: Controla el décimo tercer sueldos que se cancela a los empleados.

5.1.3.2 Décimo cuarto Sueldo: Controla el décimo cuarto sueldo o bono escolar que es un beneficio y lo deben percibir todos los trabajadores bajo relación de dependencia, indistintamente de su cargo o remuneración.

5.1.3.3 Vacaciones: Son beneficios que percibe los empleados cuando ha prestado sus servicios por más de un año.

5.1.3.4 Fondos de Reserva: Controla los pagos que se debe realizar a los trabajadores cuando cumplen un año bajo relación de dependencia.

Se debita:

Por el pago de estos beneficios.

Se acredita:

Por el cierre del ejercicio.

Saldo: Deudor

5.1.4 Servicio de Monitoreo: Son los gastos ocasionados por concepto de seguridad del local comercial.

Se debita:

Por el pago de estos gastos.

Se acredita:

Por el cierre del ejercicio.

Saldo: Deudor

5.1.5 Depreciación de Muebles y Enseres: Esta cuenta registra los desgastes, robo, obsolescencia y deterioro que pueden afectar a los Muebles y Enseres propiedad de la empresa.

Se debita:

Por el ajuste de las depreciaciones.

Se acredita:

Por el cierre del ejercicio.

Saldo: Deudor

5.1.6 Depreciación de Equipo de Computación: Registra los desgastes, robo, obsolescencia y deterioro que pueden afectar a las computadoras, equipos informáticos, software propiedad de la empresa.

Se debita:

Por el ajuste de las depreciaciones.

Se acredita:

Por el cierre del ejercicio.

Saldo: Deudor

5.1.7 Depreciación de Vehículo: Registra los desgastes, robo, obsolescencia y deterioro que pueden afectar a los vehículos propiedad de la empresa.

Se debita:

Por el ajuste de las depreciaciones.

Se acredita:

Por el cierre del ejercicio.

Saldo: Deudor

5.2 GASTOS DE VENTA

Comprende los gastos ocasionados en el giro normal de la empresa y que están relacionados directamente con la gestión de ventas, con el objeto de alcanzar mayor eficiencia en la distribución de los productos.

5.2.1 Cuentas Incobrables: Registra el valor calculado por concepto de incobrables de las deudas pendientes de cobro.

Se debita:

Por el valor calculado como incobrable según el método aplicado.

Se acredita:

Por ajustes realizados.

Al final del ejercicio económico por cierre de las cuentas de gasto.

Saldo: Deudor

5.2.2 Publicidad y propaganda: Son gastos ocasionados con la finalidad de promocionar a la empresa y los productos que comercializa.

Se debita:

Por la generación del gasto

Se acredita:

Por el cierre del ejercicio.

Saldo: Deudor

6. COSTOS

Son erogaciones de dinero que se aplican para la elaboración de un producto terminado.

6.1 COSTO DE MERCADERÍA VENDIDA

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

6.1.1 Costo de Venta: Representa el costo de la mercadería vendida al precio de adquisición o precio de costo.

Se debita:

Por la salida de la mercadería al precio de costo.

Se acredita:

Por el retorno de la mercadería por parte de los clientes al precio de costo.

Saldo: Deudor

7. CUENTAS TRANSITORIAS

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

7.1 Resumen de Pérdidas y Ganancias: Sirve para cerrar las cuentas de ingresos, gastos y la utilidad o pérdida del ejercicio económico.

Se debita:

Por el cierre de las cuentas de gasto.

Por el registro de la utilidad del ejercicio económico (los ingresos son mayores a los gastos)

Se acredita:

Por el cierre de las cuentas de ingreso.

Por el registro de la pérdida del ejercicio económico (los gastos son mayores a los ingresos)

Saldo: Nulo

MI FERRETERIA
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE SEPTIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

COD.	CANT.	DETALLE	V/UNITARIO	V/PARCIAL	TOTAL
1.		ACTIVOS			
1.1		CORRIENTE			
1.1.1		CAJA			4778,75
	120	Billetes	20	2400,00	
	200	Billetes	10	2000,00	
	60	Billetes	5	300,00	
	62	Monedas	1	62,00	
	25	Monedas	0,5	12,50	
	10	Monedas	0,25	2,50	
	10	Monedas	0,1	1,00	
	15	Monedas	0,05	0,75	
1.1.2		BANCOS			600,00
	1	Cuenta corriente Banco de Guayaquil	600,00	600,00	
1.1.3		CUENTAS POR COBRAR			735,58
	1	Celi Coronel Humberto Rodrigo	98,21		
	1	MIDUVI	300,49		
	1	Empresa eléctrica regional del SUR	64,44		
	1	Escuela conductores profesionales	127,47		
	1	Cámara de Comercio de Loja	71,67		
	1	Gobierno Autónomo de la parroquia de Zambí	73,30		
1.1.4		INVENTARIO DE MERCADERIA			27634,12
	15	CINTA FATAPE AISLANTE	0,24	3,60	
	2	CERRDURA TRAVEX ORIGINAL 700	27,72	55,44	
	12	MASCARILLAS RESPIRADORAS	0,48	5,76	
	15	CEMENTO DE CONTACTO	0,58	8,70	
	6	AMARRAS PLASTICAS 30	3,80	22,80	
	4	BRAKE 2P 40	38,00	152,00	
	40	FOCO ESPIRAL 85W	5,25	210,00	
	25	FOCO ESPIRAL 65W	4,60	115,00	
	12	SELLO ROJO	1,03	12,32	
	4	CERRADURA ELECTRICA 60MM	62,26	249,04	
	6	CERRADURA 500	25,72	154,32	
	1	ESCALERA ALUMINIO 4P	44,30	44,30	
	2	PORTERO NP/220	106,02	212,04	
	3	TALADRO 1/2" 550W	26,46	79,38	
	25	REFLECTORES 20W	43,00	1075,00	
	10	DESTORNILLADOR ESTRELLA 14X4	5,40	54,00	
	28	DESTORNILLADOR ESTRELLA 14X5	6,96	194,88	
	18	FLEXOMETRO C/CAUCHO	7,20	129,60	
	9	FLEXOMETRO 5MTS	28,80	259,20	
	200	TEFLON ROJO	0,11	22,00	
	150	TEFLON 19X15M	0,67	100,50	
	9	REJILLAS CON CANASTILLA 21/2"	3,78	34,02	
	200	UNION BRONCE P/MANGUERA	1,00	200,00	
	8	LLAVE P/LAVAVO	4,58	36,64	
	80	CODO 90"	0,36	28,80	
	35	TAPON MACHO 1/2	0,29	10,15	
	10	CERRADURA SOBREPONER 50MM	55,85	558,50	
	10	CERRADURA ELECTRICA 50-70# 8992 VIRO	95,84	958,40	
	6	CERRADURA ELECTRICA 50-70 # 8972 VIRO	95,84	575,04	
	6	CERRADURA ELECTRICA 50-70 # 8992 VIRO	95,84	575,04	
		PASAN		6136,47	

MI FERRETERIA
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE SEPTIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

COD.	CANT.	DETALLE	V/UNITARIO	V/PARCIAL	TOTAL
		VIENEN		6136,47	
11		ABRAZADERA 1 1/4" * 2"	0,15	1,65	
21		ABRAZADERA 1.9/16" * 2.1/2"	0,30	6,36	
87		ABRAZADERA 13/16"*1 1/2"	0,10	9,02	
559		ABRAZADERA 5/8 PLATINIUM TWN ANCHA P GAS	0,05	27,34	
264		ABRAZADERA 7/8 PLATINIUM TWN ANCHA P JARDIN	0,09	23,24	
18		ABRAZADERA D/PRESION T-501 28-30 TITAN	1,60	28,88	
3		ABRELATA MANGO PLASTICO (45155)	2,14	6,43	
5		ABRELATA NIQUELADO	12,18	60,91	
12		ACEITE 3 EN 1 GRANDE	1,10	13,21	
12		ACEITE 3 EN 1 PEQUEÑO	0,56	6,67	
1		ACEITE DE 2 TIEMPOS 1/2 LTR TRUPER (466409)	6,02	6,02	
8		ACEITE GOLD ROJO 240ML	0,83	6,63	
3		ACEITE PENETRANTE WRENCH 5.5 ONZ	3,07	9,22	
2		ACEITE RALLY PENETRANTE 5.5OZ T531B100	3,08	6,17	
12		ACEITE ROJO GOLD GOLD	0,83	9,96	
4		ACEITE ROJO JANNET	1,30	5,20	
4		ACEITE ROJO JANNET PEQUEÑO	0,70	2,79	
6		ACEITE ROJO KRIK SILICON PROTECTOR	2,46	14,74	
4		ACEITE ROJO OLD ENGLISH MANSION	2,89	11,57	
7		ACEITE SINGER	0,96	6,70	
2		ACEITE WD-40 11 ONZ	5,12	10,23	
10		ACEITE WD-40 5.5 ONZ	3,35	33,48	
2		ACEITERA TRUPER 300 ML FLEX	2,88	5,75	
13		ACOPLE 1 1/2 PARA FREGADERO HUECO GRANDE	0,16	2,04	
9		ACOPLE 1 1/4 PARA LAVAMANOS HUECO PEQUEÑO	0,26	2,30	
6		ACOPLE CONECTOR RAPIDO HEMBRA 1/4" CROMADO TC 2	0,49	2,96	
15		ACOPLE P/MANGUERA D/COMPRESOR	0,56	8,39	
7		ACOPLE P/VALVULA D/GAS	1,32	9,21	
12		ACOPLE PARA MEDIDOR DE AGUA 1/2"	3,92	47,06	
2		ACOPLE RAPIDO	1,41	2,82	
6		ACOPLE RAPIDO 1/4" HEMBRA CAMBELL C/U	0,59	3,56	
13		ACOPLE SIFON 1 1/2 FV	0,68	8,83	
8		ACOPLE SIFON 1 1/4 FV	0,67	5,38	
5		ADAPTADOR 1/2" P/MANGUERA METALICO	0,57	2,83	
15		ADAPTADOR 1/2" P/TANQUE D/SISTERNA PLASTIGAMA	1,61	24,16	
2		ADAPTADOR 1/2" P/TANQUE D/SISTERNA POLIMEX	1,56	3,12	
22		ADAPTADOR 1" A 1/2" P/MANGUERA	0,37	8,07	
22		ADAPTADOR 1" P/MANGUERA	0,15	3,38	
45		ADAPTADOR 3/4" P/MANGUERA	0,19	8,48	
1		ADAPTADOR ACOUSTIC 12V-300 MA	3,40	3,40	
3		ADAPTADOR CON INTERRUPTOR	0,92	2,77	
2		ADAPTADOR DE BOQUILLA E12 A E27 (66210)	1,48	2,96	
2		ADAPTADOR DE BOQUILLA E14 A E27 (66209)	1,48	2,96	
5		ADAPTADOR DE BOQUILLA E27 A E14 (66208)	1,48	7,39	
2		ADAPTADOR DE CINTA LED	10,22	20,43	
1		ADAPTADOR DELUXE 12V-1000 MA. 18W MW79(42510020)	5,63	5,63	
6		ADAPTADOR DELUXE 12V-300 MA. 5W MW88 (42510010)	3,63	21,80	
5		ADAPTADOR DELUXE 12V-500 MA. 18W	4,35	21,74	
96		ADAPTADOR EPEM UNIVERSAL	0,40	38,72	
		PASAN		6719,03	

MI FERRETERIA
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE SEPTIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

COD.	CANT.	DETALLE	V/UNITARIO	V/PARCIAL	TOTAL
		VIENEN		6719,03	
162		ADAPTADOR FLEX 1/2" P/MANGUERA	0,05	8,59	
75		ADAPTADOR NARANJA 3 A 2	0,18	13,40	
38		ADAPTADOR P/AUDIO GRANDE A PEQUEÑO	0,12	4,41	
5		ADAPTADOR P/AUDIO PEQUEÑO A GRANDE	0,09	0,45	
20		ADAPTADOR P/AUDIO Y VIDEO HEMBRA	0,04	0,89	
75		ADAPTADOR P/AUDIO Y VIDEO MACHO	0,04	3,35	
26		ADAPTADOR P/AURICULAR 3P METAL	0,17	4,32	
22		ADAPTADOR P/AURICULAR PLASTICO	0,07	1,57	
99		ADAPTADOR RCA MACHO	0,15	15,01	
59		ADAPTADOR REDONDO A PLANO NEGRO	0,15	8,72	
294		ADAPTADOR RG59 HEMBRA A MACHO KY580	0,25	73,11	
3		AGITADOR PLASTICO GOYA	0,30	0,90	
138		AGUJA PARA INFLAR BALON	0,10	14,40	
957		ALAMBRE D/COBRE #30 C/ONZA	0,80	765,60	
299		ALAMBRE DE AMARRE NEGRO # 18	0,50	148,69	
2		ALAMBRE DE PUAS 100 MTRS MOTTO	9,19	18,37	
162,3		ALAMBRE GALVANIZADO # 14 (2.15)	0,68	110,25	
34,9		ALAMBRE GALVANIZADO # 16 (1.7)	0,66	23,19	
259,5		ALAMBRE GALVANIZADO # 18 20KG=44LBS (1.25)	0,73	188,82	
145		ALAMBRE GALVANIZADO # 20 (0.90) 1/2 LIBRA	0,66	95,85	
33		ALDABA 2 1/2" DORADA INDUMA	0,22	7,15	
19		ALDABA 2" DORADA INDUMA	0,16	2,96	
4		ALDABA 3 1/2" DORADA 3	0,38	1,54	
23		ALDABA 3" DORADA INDUMA	0,28	6,49	
10		ALDABA 4 1/2" DORADA	0,36	3,59	
24		ALDABA 4" DORADA INDUMA	0,36	8,58	
88		ALDABA C/CANCAMO	0,08	7,02	
1		ALDABA C/CANCAMO ACE 51468	1,10	1,10	
28		ALDABA C/CANCAMO PEQUEÑO	0,07	2,00	
18,05		ALFOMBRA EV FLOOR MUSGO 1.22*12MTS GRIS	10,11	182,42	
4,15		ALFOMBRA GRIS CON RESPALDO 1.2M ANCHO (15MTR)	9,21	38,23	
8,3		ALFOMBRA GRIS SIN RESPALDO 1.2M ANCHO (15MTR)	8,64	71,68	
9,25		ALFOMBRA NEGRA CON RESPALDO 1.2M ANCHO (15MTR)	10,04	92,90	
1		ALFOMBRA "BIENVENIDO" 35*58 (807141)	2,66	2,66	
306		AMARRAS PLASTICAS 4*300MM	0,02	5,65	
200		AMARRAS PLASTICAS BLITZ	0,01	2,05	
4002		AMARRAS PLASTICAS COLORES (587524)	0,01	34,55	
1600		AMARRAS PLASTICAS T10 25CM	0,03	50,62	
683		AMARRAS PLASTICAS T12 30CM	0,04	28,01	
310		AMARRAS PLASTICAS T14 35CM	0,04	12,76	
2160		AMARRAS PLASTICAS T4 10CM	0,01	14,63	
1378		AMARRAS PLASTICAS T6 15CM	0,01	19,95	
1083		AMARRAS PLASTICAS T8 20CM	0,02	25,97	
1		AMOLADORA 4 1/2" SILK S-980 800W (75229)	30,75	30,75	
100		ANGULO INDUMA 1 1/2"	0,10	9,70	
172		ANGULO INDUMA 1 1/4"	0,06	10,60	
82		ANGULO INDUMA 2"	0,08	6,29	
34		ANGULO INDUMA 3/4"	0,05	1,59	
15,5		ANGULO INDUMA PARA CAMA 4" DORADO	0,97	14,99	
11		ANGULO PARA CAMA NACIONAL 4"	0,95	10,48	
		PASAN		8925,83	

MI FERRETERIA
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE SEPTIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

COD.	CANT.	DETALLE	V/UNITARIO	V/PARCIAL	TOTAL
		VIENEN		8925,83	
	9	ANGULOS PARA CAMA INDUMA C.16 ST DOR	0,97	8,70	
138		ANILINA D/COLORES	0,10	13,80	
1		ANILINA DORADA	0,28	0,28	
5		ANILLO DE CERA BRIGGS USA	2,05	10,25	
6		ANILLO DE CERA EDESA 13190	1,93	11,56	
3		ANILLO DE CERA FV AC.1	2,23	6,70	
100		ANZUELO # 12	0,02	1,70	
50		ANZUELO 3 PTS.	0,02	1,20	
150		ANZUELO JP # 10	0,02	2,69	
100		ANZUELO JP # 9	0,04	3,57	
6429		ARANDELA 1/4 ANCHA GLAVANIZADA	0,01	94,71	
3911		ARANDELA 3/8	0,01	34,92	
1977		ARANDELA 5/16	0,02	31,52	
172		ARANDELA D/PRESION 3/16	0,01	1,37	
605		ARANDELA DELGADA 1/8" ACERO INOXIDABLE SAE	0,00	2,12	
300		ARANDELA DELGADA 3/16" ACERO INOXIDABLE SAE	0,01	4,08	
1220		ARANDELA DELGADA 5/32" ACERO INOXIDABLE SAE	0,01	7,30	
365		ARGOLLA 1/2" P/CORTINA	0,08	28,88	
250		ARGOLLA 1" P/CORTINA	0,12	30,11	
200		ARGOLLA 3/4" P/CORTINA	0,09	18,02	
69		ARGOLLA C/CADENA P/LLAVERO DORADA	0,01	0,83	
767		ARGOLLA SIN CADENA PARA LLAVERO PLATEADA (20516)	0,02	18,83	
30		BALANCIN PLASTICO P/INODORO	0,70	20,97	
58		BALANCIN PLASTICO P/INODORO EDESA 5127	1,58	91,64	
1		BALANZA 110LBS AZUL PLATO PLANO CAMRY (SP50)	37,04	37,04	
6		BALANZA 11LBS PLASTICA P/COCINA CAMRY	3,61	21,65	
1		BALANZA 44 LBS PLATO CUCHARA CUMMINS TOOL	12,17	12,17	
41		BASE P/FILAMENTO 1000W - 1500W	1,02	41,79	
6		BASE P/FILAMENTO 150W	0,66	3,93	
3		BASE P/FILAMENTO 500W	0,75	2,25	
2		BASE P/LAMPARA D/TECHO 70052	5,78	11,56	
11		BASE PARA BOQUILLA PLOMA 1 SERVICIO	0,62	6,78	
10		BASE PARA BOQUILLA PLOMA 3 SERVICIO	0,83	8,25	
30		BASE PARA BREAKER G.E. SOBREPUESTO	0,17	5,15	
0		BASE PARA BREAKER SDI NEGRA	2,72	0,00	
32		BASE PARA BREAKER TIPO SDI NEGRA	1,06	33,79	
5		BASE PARA CAUTIN COLOR NEGRO CON ESPONJA ZD-10	1,79	8,94	
3		BASE PARA FOTOCELULA	2,25	6,75	
4		BASE PARA NIQUELINA DE REVERBERO DE LOZA	0,96	3,83	
3		BASE PARA VASO DE LICUADORA	1,00	3,01	
1		BASE TUBO LED 0.6MTR B-103	2,95	2,95	
1		BASE TUBO LED 1.2MTR B-104	3,21	3,21	
65		BASE Y LATA 1*20 HENGSHENG	2,15	139,47	
47		BASE Y LATA 1*40 HENGSHENG	2,56	120,39	
4		BATERIA PARA TELEFONO GP T160 600MAH	3,49	13,97	
3		BATERIA PARA TELEFONO GP T207 550MAH	3,15	9,45	
4		BATERIA PARA TELEFONO GP T390 910MAH	4,62	18,47	
1		BATERIA RECARGABLE 8.4V GP 170	6,23	6,23	
10		BATERIA RECARGABLE 8.4V GP 200 GP20R8H-C1	7,10	71,05	
10		BATONA PARA CIRUJANO DESECHABLE CG-013/082913 10P	0,85	8,48	
		PASAN		9972,15	

MI FERRETERIA
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE SEPTIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

COD.	CANT.	DETALLE	V/UNITARIO	V/PARCIAL	TOTAL
		VIENEN		9972,15	
	15	BENJAMIN CON CADENA CREMA TIPO EAGLE F.L	0,41	6,09	
	27	BENJAMIN CON CADENA NEGRO P.R.L (T-150 F.L)	0,46	12,47	
	6	BENJAMIN S/CADENA NEGRO 1 TOMA	0,36	2,19	
	1	BERBIQUI D/254MM 10'' PRETUL BC-10P 20240	15,40	15,40	
	3	BETUN EN PASTA CAFE	0,65	1,95	
	9	BETUN EN PASTA NEGRO 42 ML POLO	0,70	6,34	
	3	BIDET ABS PARA ADULT REF: Q5/MW35B/636087 (24457)	8,04	24,11	
	21,5	BISAGRA 1 1/2'' REFORZADA	0,10	2,04	
	21	BISAGRA 1'' REFORZADA	0,05	0,96	
	34	BISAGRA 2 1/2'' REFORZADA	0,16	5,55	
	410	BISAGRA 2'' DORADA INDUMA	0,12	51,25	
	53	BISAGRA 2'' REFORZADA	0,15	8,03	
	78	BISAGRA 3 1/2'' DORADA ECONOMICA GOLDEN	0,45	35,12	
	10	BOOSTER VHF/UHF NEGRO CABLE PLANO BX-335G (450760)	7,20	71,98	
	24	BOQUILLA BAQUELITA CREMA CON ENCHUFE	0,21	4,98	
	11	BOQUILLA BAQUELITA NEGRA C/INTERRUPTOR	0,23	2,57	
	22	BOQUILLA BAQUELITA NEGRA P/LAMPARA D/VELADOR	0,19	4,20	
	39	BOQUILLA COLGANTE BAQUELITA CREMA	0,18	7,18	
	328	BOQUILLA COLGANTE BAQUELITA NEGRA	0,11	35,33	
	24	BOQUILLA COLGANTE DE CAUCHO	0,30	7,13	
	31	BOQUILLA COLGANTE DE LOZA-CAUCHO	0,18	5,73	
	22	BOQUILLA CON CADENA	0,35	7,66	
	66	BOQUILLA D/LOZA E10	0,11	7,53	
	579	BOQUILLA D/LOZA E14	0,10	58,28	
	7	BOQUILLA D/LOZA E40	0,64	4,50	
	22	BOQUILLA DE LOZA CON NEPLO PARA LAMPARA	0,32	6,96	
	354	BOQUILLA DE LOZA E12	0,12	41,33	
	50	BOQUILLA DE LOZA E27	0,16	7,88	
	28	BREAKER 15AMP G.E 1/2'' P/CAJA	2,97	83,06	
	2	BREAKER 15AMP G.E 1'' BIFASICO SOBREPUESTO	0,00	0,00	
	7	BREAKER 15AMP G.E 1'' SOBREPUESTO	3,97	27,81	
	11	BREAKER 16AMP SQUARE D 1''	3,41	37,54	
	2	BREAKER 16AMP SQUARE D 1'' TRIFASICO	21,79	43,57	
	6	BREAKER 16AMP SQUARE D BIFASICO	8,44	50,61	
	27	BREAKER 20AMP BTICINO 1''	2,91	78,69	
	20	BREAKER 20AMP G.E 1/2'' P/CAJA	2,95	59,07	
	7	BREAKER 20AMP G.E 1'' BIFASICO PARA CAJA	8,62	60,36	
	4	BREAKER 20AMP G.E 1'' BIFASICO SOBREPUESTO	9,25	37,01	
	2	BREAKER 20AMP G.E 1'' SOBREPUESTO	4,08	8,17	
	2	BREAKER 20AMP G.E 1'' TRIFASICO SOBREPUESTO	19,91	39,82	
	12	BREAKER 20AMP SQUARE D 1''	3,40	40,85	
	14	BREAKER 20AMP SQUARE D BIFASICO	8,46	118,47	
	2	BREAKER 20AMP SQUARE D TRIFASICO	21,95	43,90	
	24	BREAKER 30AMP G.E 1/2'' P/CAJA	2,95	70,88	
	4	BREAKER 30AMP G.E 1'' BIFASICO SOBREPUESTO	9,91	39,65	
	7	BREAKER 30AMP G.E 1'' BIFASICO PARA CAJA	8,62	60,36	
	3	BREAKER 30AMP G.E 1'' SOBREPUESTO	4,19	12,58	
	2	BREAKER 30AMP G.E 1'' TRIFASICO SOBREPUESTO	21,28	42,56	
	15	BREAKER 32AMP SQUARE D 1''	3,35	50,26	
	58	BROCA DEWALT 6.00MM CONCRETO	0,81	46,84	
		PASAN		11468,94	

MI FERRETERIA
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE SEPTIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

COD.	CANT.	DETALLE	V/UNITARIO	V/PARCIAL	TOTAL
		VIENEN		11468,94	
	7	BROCA DEWALT 6.00MM DE PERCUSION DEWALT	1,76	12,31	
	10	BROCA METAL ALEMANA 1/4	0,74	7,41	
	10	BROCA METAL ALEMANA 1/8	0,36	3,57	
	8	BROCA METAL ALEMANA 3/16	0,47	3,79	
	10	BROCA METAL ALEMANA 7/32	0,66	6,61	
	9	BROCA METAL HSS 0.5 MM	2,03	18,29	
	74	BROCA METAL HSS 1.0 MM	0,52	38,43	
	40	BROCA METAL HSS 1.5MM	0,52	20,62	
	37	BROCA METAL HSS 1/16''	0,57	21,09	
	2	BROCA METAL HSS 1/2''	4,05	8,10	
	2	BROCA METAL HSS 1/64''	2,05	4,10	
	10	BROCA METAL HSS 10.5MM	2,82	28,20	
	8	BROCA METAL HSS 10MM	2,45	19,62	
	5	BROCA METAL HSS 11.5MM	3,32	16,58	
	3	BROCA METAL HSS 11MM	3,28	9,84	
	45	BROCA METAL HSS 2.0 MM	0,57	25,43	
	48	BROCA METAL HSS 2.5 MM	0,57	27,59	
	37	BROCA METAL HSS 3.0 MM	0,58	21,63	
	40	BROCA METAL HSS 3.2 MM	0,69	27,40	
	29	BROCA METAL HSS 3.5 MM	0,74	21,58	
	7	BROCA METAL HSS 3/8''	2,06	14,45	
	20	BROCA METAL HSS 4.0 MM	0,74	14,76	
	17	BROCA METAL HSS 4.5 MM	0,82	13,94	
	9	BROCA METAL HSS 4.8 MM	0,82	7,38	
	26	BROCA METAL HSS 5.0 MM 7/32''	0,92	23,83	
	17	BROCA METAL HSS 5.5 MM	0,94	15,92	
	7	BROCA METAL HSS 5/64''	0,43	3,02	
	24	BROCA METAL HSS 6.0 MM	1,15	27,52	
	8	BROCA METAL HSS 6.5MM	1,22	9,75	
	17	BROCA METAL HSS 7 MM	1,24	21,10	
	16	BROCA METAL HSS 7.5MM	1,54	24,62	
	22	BROCHA 1 1/2'' SOYODA (ZH03150)	0,38	8,36	
	17	BROCHA 1/2'' SOYODA (ZH03050)	0,18	3,14	
	18	BROCHA 1'' SOYODA (ZH03100)	0,27	4,92	
	3	BROCHA 2 1/2'' BP	0,50	1,50	
	25	BROCHA 2 1/2'' SOYODA (ZH03250)	0,69	17,31	
	25	BROCHA 2'' SOYODA (ZH03200)	0,47	11,73	
	23	BROCHA 3/4'' SOYODA (ZH03075)	0,20	4,69	
	25	BROCHA 3'' SOYODA (ZH03300)	0,87	21,68	
	11	BROCHA 4'' SOYODA (ZH03400)	1,45	15,95	
	12	BROCHA 5'' SOYODA (ZH03500)	2,62	31,45	
	19	BROCHA 6'' SOYODA (ZH03600)	2,79	53,06	
	11	BROCHA WILSON 2 1/2''	2,13	23,39	
	3	BROCHA WILSON 2''	1,68	5,05	
	6	BROCHA WILSON 3''	2,55	15,31	
	13	BROCHA WILSON 4''	3,55	46,16	
	2	BROCHA WILSON 5''	5,19	10,39	
	1394	CABLE COAXIAL RG 59	0,09	119,98	
	148	CABLE COAXIAL RG-6 NEGRO	0,19	28,22	
		PASAN		12409,68	

**MI FERRETERIA
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE SEPTIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES**

COD.	CANT.	DETALLE	V/UNITARIO	V/PARCIAL	TOTAL
		VIENEN		12409,68	
	46,5	CABLE GEMELO # 10	1,01	46,85	
	235	CABLE GEMELO # 12 ELECTROCABLE	0,94	219,76	
	44	CABLE GEMELO # 12 INCABLE	0,81	35,82	
	101,5	CABLE GEMELO # 12 PERUANO	0,60	60,60	
	913	CABLE GEMELO # 14 ELECTRO CABLE	0,58	527,66	
	107	CABLE GEMELO # 14 INCABLE	0,58	62,45	
	100	CABLE GEMELO # 14 NEGRO	0,25	25,06	
	4053	CABLE GEMELO # 16 ELECTRO CABLE	0,39	1584,27	
	188	CABLE GEMELO # 16 INCABLE	0,43	79,91	
	9	CABLE GEMELO # 16 PERUANO	0,26	2,36	
	573	CABLE GEMELO # 16 TRANSPARENTE PARA PARLANTE (30	0,22	127,46	
	796,5	CABLE GEMELO # 18 ELECTRO CABLE	0,27	213,28	
	215	CABLE SOLIDO # 10 INCABLE	0,49	105,50	
	1100	CABLE SOLIDO # 12 CABLEC THHN	0,32	347,60	
	1689	CABLE SOLIDO # 14 ELECTRO CABLE	0,22	368,43	
	31,75	CABLE TELEFONICO 22 AWG BLANCO	0,13	4,10	
	1455	CABLE TELEFONICO INTERIOR 2*22 ELECTROCABLE (200M	0,13	193,89	
	377	CABLE TELEFONICO NEGRO P/EXTERIOR 2*20 (300MTRS)	0,20	75,91	
	314	CABLE TELEFONICO P/INTERIOR 4H CREMA ROLLO D/100 M	0,07	22,89	
	21	CANDADO GLOBE AMARILLO 16MM	0,69	14,47	
	12	CANDADO GLOBE AMARILLO 20MM 3/4`` (HL201)	0,87	10,50	
	12	CANDADO GLOBE AMARILLO 25MM 1`` (HL202)	0,94	11,33	
	23	CANDADO GLOBE AMARILLO 30MM 1 1/4``	1,41	32,34	
	12	CANDADO GLOBE AMARILLO 40MM 1 1/2`` (HL204)	1,89	22,69	
	12	CANDADO GLOBE AMARILLO 50MM 2`` (HL205)	3,46	41,52	
	12	CANDADO GLOBE AMARILLO 60MM 2 1/2`` (HL206)	5,21	62,55	
	2	CANDADO VIRO CUADRADO 84MM	32,09	64,19	
	29	CANDADO VIRO FAI 30MM	3,02	87,53	
	1	CANDADO VIRO FAI 40MM	4,18	4,18	
	975	CLAVO ACERO 1 1/2`` CAJA*130 CLAVOS	0,03	25,26	
	1507	CLAVO ACERO 1 1/2`` TIPO JAPONES CAJA 130 CLAVOS	0,02	22,71	
	836	CLAVO ACERO 1`` CAJA*173 CLAVOS	0,02	18,16	
	453	CLAVO ACERO 1`` TIPO JAPONES CAJA 135 CLAVOS	0,01	4,40	
	1707	CLAVO ACERO 2 1/2`` CAJA*64 CLAVOS	0,05	82,40	
	448	CLAVO ACERO 2 1/2`` TIPO JAPONES CAJA 64 CLAVOS	0,02	9,05	
	1212	CLAVO ACERO 2`` CAJA*92 CLAVOS	0,04	49,50	
	569	CLAVO ACERO 2`` TIPO JAPONES CAJA 92 CLAVOS	0,01	8,00	
	408	CLAVO ACERO 3 1/2`` CAJA*39 CLAVOS	0,07	30,47	
	603	CLAVO ACERO 3`` CAJA*47 CLAVOS	0,07	40,51	
	193	CLAVO ACERO 3`` TIPO JAPONES CAJA 47 CLAVOS	0,03	5,31	
	643	CLAVO ACERO 4`` CAJA*35 CLAVOS	0,08	54,34	
	2306	CLAVO AZULADO 1 1/4 2.5 * 30MM	0,01	19,29	
	1459	CLAVO AZULADO 11/2`` 2.5*40MM 1.6 FUNDA	0,01	15,39	
	2047	CLAVO AZULADO 1`` 2.0 * 25MM	0,01	21,93	
	1035	CLAVO AZULADO 1`` 2.5*25MM	0,03	33,46	
	1485	CLAVO AZULADO 2`` 2.5*50MM	0,01	11,20	
	3120	CLAVO AZULADO 3/4`` 2.0*20MM	0,00	10,68	
	100	CLAVO DE HERRAJE # 5 CORONA	0,09	9,31	
	100	CLAVO DE HERRAJE #6 CORONA	0,09	9,17	
		PASAN		17345,29	

MI FERRETERIA
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE SEPTIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

COD.	CANT.	DETALLE	V/UNITARIO	V/PARCIAL	TOTAL
		VIENEN		17345,29	
	161,8	CLAVO P/MADERA 1 1/2"	0,78	126,21	
	174,4	CLAVO P/MADERA 1"	0,86	150,47	
	22,5	CLAVO P/MADERA 1" S/CABEZA	0,69	15,51	
	416	CLAVO P/MADERA 2 1/2" * 10 25K=55LBS (65*3.45)	0,48	200,02	
	424,3	CLAVO P/MADERA 2" * 12 25KG=55LBS (50*2.8)	0,49	206,42	
	73	CLAVO P/MADERA 3 1/2"	0,66	48,35	
	186,8	CLAVO P/MADERA 3"	4,41	822,72	
	91,5	CLAVO P/MADERA 4"	0,65	59,92	
	87	CLAVO P/MADERA 5"	0,72	62,40	
	90	CONECTOR COAXIAL RG-6 COOPER	0,28	25,27	
	1669	CONECTOR COAXIAL RG6 ECON	0,05	77,61	
	11	CONECTOR COAXIAL RG6 P/PONCHAR F/AZUL	0,48	5,27	
	259	CONECTOR COAXIAL RG6 P/PONCHAR F/NEGRO ECON.	0,38	98,76	
	10	CONECTOR EMT 1 1/2"	1,25	12,50	
	2	CONECTOR EMT 1 1/4"	0,82	1,64	
	374	DILUYENTE LITRO (BARRIL DE 50 GL)	1,14	425,71	
	7	DISCO MOLEDOR FIJO PARA MOLINO CORONA	2,97	20,76	
	2	DISCO MOLEDOR GIRATORIO Y PASADOR PARA MOLINO CO	3,96	7,92	
	24	DISCO NORTON CORTE METAL 4 1/2 * 1/16	0,94	22,50	
	11	DISCO NORTON CORTE METAL 7*1/16*7/8	1,32	14,47	
	6	DISCO NORTON CORTE METAL 9**1/8*7/8	2,15	12,90	
	2	DISCO P/ESMERIL D/BANCO TRUPER 6" CA-104	6,88	13,75	
	2	DISCO RHINO DE DIAMANTE 4 1/2" CORTE HUMEDO	2,29	4,57	
	3	DISCO RHINO DE DIAMANTE 4 1/2" CORTE SECO	2,21	6,63	
	5	DISCO RHINO DE DIAMANTE 7" CORTE HUMEDO	6,70	33,51	
	13	DISCO RHINO DE DIAMANTE 7" CORTE SECO	7,06	91,78	
	2	DISCO RHINO DE DIAMANTE 9" CORTE HUMEDO	10,67	21,35	
	2	DISCO RHINO DE DIAMANTE 9" CORTE SECO	10,31	20,62	
	5	DISCO SANFLEX 7" DIAMANTE SECO	3,50	17,50	
	33	DUCHA LORENZETTI MAXI SHOWER BLANCA 3T SIN MANGU	11,90	392,65	
	26	EMPASTE SIKA INTERIOR 20KG	7,94	206,31	
	8	EMPASTE SIKA MONOTOP EXTERIOR 20KG	15,51	124,09	
	105	ENCHUFE BAQUELITA	0,10	10,51	
	28	ENCHUFE BTICINO 2 POSICIONES	1,31	36,65	
	49	ENCHUFE BTICINO BLANCO	0,52	25,39	
	31	ENCHUFE COOPER 2 PATAS VINYL AMARILLO 4862 15 AMP	1,66	51,37	
	9	ENCHUFE COOPER 3 PATAS BLINDADO AMARILLO 4	1,51	13,56	
	1	ESCALERA ALUMINIO 7 ESCALONES (24960)	69,99	69,99	
	1	ESCALERA ALUMINIO 8 ESCALONES (24961)	72,80	72,80	
	1	ESCALERA CONVERTIBLE 4.25 MTR 3 CUERPOS (320070)	100,00	100,00	
	1	ESCALERA CONVERTIBLE 5.93 MTRS 3 CUERPOS	130,40	130,40	
	8	EXTINTOR ABC 2LBS RHINO	6,85	54,76	
	1	EXTINTOR ABC 2LBS POWER	7,77	7,77	
	8	EXTINTOR ABC 5LBR RECARGABLE ADMIRAL	14,88	119,02	
	1	EXTRACTOR 10" ELECTRIC LIFE REF: EL-10P/981317(4555	12,50	12,50	
	55	FOCO AHORRADOR 15W ESPIRAL AMERICANLITE	1,85	101,60	
	442	FOCO AHORRADOR 20W 2U BLANCO GENERAL ELECTRIC	0,96	423,01	
	69	FOCO AHORRADOR 20W 3U L/A 827 OSRAM	2,39	164,69	
	175	FOCO AHORRADOR 20W 3U SYLVANIA	1,76	308,38	
	19	FOCO AHORRADOR 20W ESPIRAL	2,29	43,59	
		PASAN		22441,38	

**MI FERRETERIA
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE SEPTIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES**

COD.	CANT.	DETALLE	V/UNITARIO	V/PARCIAL	TOTAL
		VIENEN		22441,38	
	48	FOCO AHORRADOR 20W ESPIRAL AMERICANLITE	1,83	87,70	
	13	FOCO AHORRADOR 20W ESPIRAL CALIDA	2,32	30,16	
	177	FOCO AHORRADOR 25W ESPIRAL E27MINI-LYNX SYLVANIA	2,41	426,42	
	175	FOCO AHORRADOR 62W RHINO ESPIRAL (45W)	3,19	558,88	
	116	FOCO AHORRADOR 65W ESPIRAL UNIC	4,63	536,68	
	261	FOCO AHORRADOR 85W UNIC ESPIRAL	5,62	1466,96	
	72	FOCO DICROICO HALOGENO 50W MR16 AMERICANLED	1,25	89,80	
	3	FOCO DICROICO 10LED ROJO PIN	3,39	10,18	
	2	FOCO DICROICO 12LED AMARILLO LONG LIFE	4,98	9,96	
	10	FOCO DICROICO 15LED AMARILLO KART	4,67	46,66	
	1	FOCO DICROICO 15LED AZUL MR 16	2,91	2,91	
	17	FOCO DICROICO 15LED AZUL UFENG	4,70	79,90	
	2	FOCO DICROICO 15LED MULTICOLOR KART	4,30	8,61	
	2	FOCO DICROICO 21LED BLANCO BOQ/E27 JOSTIN LIGHTING	4,32	8,65	
	5	FOCO DICROICO 21LED BLANCO JOSTIN LIGHTING	3,65	18,26	
	4	FOCO DICROICO 21LED GU10 AZUL JOSTIN LIGHTING	4,29	17,14	
	2	FOCO DICROICO 21LED GU10 BLANCO JOSTIN LIGHTING	4,02	8,04	
	14	FOCO DICROICO 21LED GU10 VERDE JOSTIN LIGHTING	4,44	62,19	
	4	FOCO DICROICO 21LED MULTICOLOR JOSTIN LIGHTING	4,20	16,81	
	12	FOCO DICROICO 21LED VERDE BOQ/E27 JOSTIN LIGHTING	4,62	55,46	
	12	FOCO DICROICO 21LED VERDE JOSTIN LIGHTING	4,49	53,91	
	12	FOCO DICROICO 27LED E27 AZUL 5050	5,57	66,86	
	69	FOCO DICROICO 27LED E27 CALIDO 5050	5,35	369,03	
	15	FOCO DICROICO 27LED E27 RGB 5050	6,01	90,18	
	9	FOCO DICROICO 27LED E27 ROJO 5050	5,35	48,13	
	14	FOCO DICROICO 27LED E27 VERDE 5050	5,35	74,89	
	12	FOCO DICROICO 27LED GU10 5050 BLANCO	5,35	64,17	
	8	FOCO DICROICO 27LED GU10 5050 CALIDA	2,67	21,39	
	19	FOCO DICROICO 27LED MR16 AZUL 5050	5,42	102,95	
	31	FOCO DICROICO 27LED MR16 BLANCO 5050	5,35	165,79	
	12	FOCO DICROICO 27LED MR16 CALIDO 5050	5,35	64,18	
	15	FOCO DICROICO 27LED MR16 RGB 5050	5,98	89,70	
	10	FOCO DICROICO 27LED MR16 ROJO 5050	5,35	53,48	
	9	FOCO DICROICO 27LED MR16 VERDE 5050	5,35	48,13	
	268	GANCHO PARA TABLA ACANALADA 12'' CROMADO (23710)	0,54	144,54	
	6	GRIFO 1/2'' CALCO	4,83	28,99	
	9	GRIFO 1/2'' EDESA LIVIANO 20034	3,89	35,00	
	3	GRIFO 1/2'' EDESA PESADO 20004	7,63	22,88	
	2	GRIFO 1/2'' FV E436.13.T NIQUELADO	6,40	12,80	
	1	GRIFO 1/2'' FV CRUZ E436.01.13 T NIQUELADO	6,58	6,58	
	20	GRIFO 1/2'' FV LIVIANO E439.13XBR	3,85	76,96	
	6	MANGUERA REFORZADA	1,80	10,80	
1.1.7		ANTICIPO RETENCION EN LA FUENTE			3114,30
	1	Retenciones de enero a agosto 2014	3114,30		
1.1.8		CREDITO TRIBUTARIO			214,16
		Crédito del mes de agosto	214,16		
		TOTAL ACTIVO CORRIENTE			37076,91
1.2		NO CORRIENTE			
1.2.1	1	NO CORRIENTE		502,00	
	10	MUEBLES Y ENSERES			
	12	Escritorio secretaria	180,00		

**MI FERRETERIA
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE SEPTIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES**

COD.	CANT.	DETALLE	V/UNITARIO	V/PARCIAL	TOTAL
	6	Exhibidores de vidrio	110,00		
	1	Exhibidores de metal	80,00		
		Sillas de aluminio	22,00		
1.2.3	2	Sillón negro giratorio	110,00		
	2	EQUIPO DE COMPUTACION		3790,00	
	1	Computadores, CPU, Monitor LG	1200,00		
		Impresoras canon 280	90,00		
1.2.5	1	Sistema informático VISUAL FAC	2500,00		
		VEHICULO		18000,00	
		Suzuki, gran vitara año 2012, gris	18000,00		22292,00
		TOTAL DE ACTIVOS NO CORRIENTES			59368,91
		TOTAL ACTIVOS			
2.		PASIVOS			
2.1		CORRIENTE			
2.1.1		CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		8374,00	
	1	Importadora Ferreteria Molina S.A	1840,00		
	1	Mega Profer S.a	614,00		
		Distribuidora Granda	960,00		
	1	Boyaca	4960,00		
2.1.2		IESS POR PAGAR		332,64	
		Aporte personal por pagar	145,53		
		Aporte patronal por pagar	187,11		
2.1.3		PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR		1661,17	
		Décimo tercer sueldo	1147,81		
		Vacaciones	513,36		
2.1.5		RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR		116,00	
	1	Saldo mes de agosto	116,00		
		TOTAL PASIVO CORRIENTE			10483,81
		TOTAL PASIVO			10483,81
3.		PATRIMONIO			
3.1		CAPITAL		48885,10	
3.1.1		APORTE DE CAPITAL	48885,10		
		TOTAL PATRIMONIO			48885,10
		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			59368,91

Loja, septiembre 01 del 2014

f. Gerente

f. Contadora

**MEMORANDUM DE OPERACIONES “MI FERRETERIA”
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014**

Septiembre 01

- Se registra el asiento por Estado de Situación Inicial

Septiembre 02

- Se deposita en la cuenta corriente del banco de Guayaquil el valor de \$ 2700.00 en efectivo.

Septiembre 07

- Se registra las ventas de la semana del 01 al 07 de septiembre según auxiliar N° 01 por el valor de \$ 27,85 Ventas 0% y \$748.40 Ventas 12%.
- Se registra las compras de la semana del 01 al 07 de septiembre según auxiliar N° 01 por el valor de \$ 5714.92 Compras 12%.

Septiembre 14

- Se registra las ventas de la semana del 08 al 14 de septiembre según auxiliar N° 02 por el valor de \$ 414.37 Ventas 0% y \$4887.55 Ventas 12%.
- Se registra las compras de la semana del 08 al 14 de septiembre según auxiliar N° 02 por el valor de \$ 6188.04 Compras 12%. y \$ 1116.25 compras 0%.
- Se deposita en la cuenta corriente del banco de Guayaquil el valor de \$6200,00 en efectivo.

Septiembre 15

- Según factura N° 001-003-006747, se cancela mediante cheque N° al DIARIO LA HORA CIA. LTDA. El valor de \$ 66.53 por publicidad de 6 meses.
- Se cancela mediante cheque N° al IESS el valor de \$ 332.64 aportes al IESS correspondiente al mes de agosto.
- Se deposita en la cuenta corriente del banco de Guayaquil el valor de \$ 1000,00 en efectivo.

- Se cancela mediante débito bancario el valor de \$116.00 por retenciones en la fuente el mes de agosto.

Septiembre 21

- Se registra las ventas de la semana del 15 al 21 de septiembre según auxiliar N° 03 por el valor de \$ 289.50 Ventas 0% y \$2781.57 Ventas 12%.
- Se registra las compras de la semana del 15 al 21 de septiembre según auxiliar N° 03 por el valor de \$5402.91 Compras 12%. y \$ 3.24 compras 0%.

Septiembre 28

- Se registra las ventas de la semana del 22 al 28 de septiembre según auxiliar N° 04 por el valor de \$ 216.01 Ventas 0% y \$1953.63 Ventas 12%.
- Se registra las compras de la semana del 22 al 28 de septiembre según auxiliar N° 04 por el valor de \$296.01 Compras 12%. y \$42.50 compras 0%.

Septiembre 30

- Se registra las ventas de la semana del 29 al 30 de septiembre según auxiliar N° 05 por el valor de \$20.50 Ventas 0% y \$824.22 Ventas 12%.
- Se registra las compras de la semana del 29 al 30 de septiembre según auxiliar N° 05 por el valor de \$673.14 Compras 12%.
- Se deposita en la cuenta corriente del banco de Guayaquil el valor de \$ 6500,00 en efectivo.
- Se cancela mediante cheque el sueldo al personal que labora en la empresa, de acuerdo a la información del rol de pagos, correspondiente al mes de septiembre.
- Se realiza el asiento para el cierre de las cuentas de IVA en Ventas e IVA en COMPRAS.

Octubre 02

- Se cancela mediante cheque N° el valor de \$668.05 a FURRUX SA por deuda pendiente de pago.

Octubre 04

- Se cancela mediante cheques por deudas pendientes de pago a los siguientes proveedores:

FERRUX S.A \$ 355.20

CINTAS TEXTILES S.A \$ 390.00

ALMACENES BOYACA \$ 750.00

Octubre 05

- Se registra las ventas de la semana del 01 al 05 de octubre según auxiliar N° 06 por el valor de \$60 Ventas 0% y \$1204.85 Ventas 12%.
- Se registra las compras de la semana del 01 al 05 de octubre según auxiliar N° 06 por el valor de \$2827.01 Compras 12%. y \$183.72 compras 0%.
- Se deposita en la cuenta corriente del banco de Guayaquil el valor de \$2000,00 en efectivo.

Octubre 12

- Se registra las ventas de la semana del 06 al 12 de octubre según auxiliar N° 07 por el valor de \$396.20 Ventas 0% y \$1713.10 Ventas 12%.
- Se registra las compras de la semana del 06 al 12 de octubre según auxiliar N° 07 por el valor de \$4655.29 Compras 12%. y \$6.27 compras 0%.
- Se deposita en la cuenta corriente del banco de Guayaquil el valor de \$ 2200,00 en efectivo.
- Se cancela mediante cheque a FERRUX S.A \$ 250.00 por deuda pendiente de pago.
- Se cancela mediante cheque a DISCA \$134.79 por deuda pendiente de pago.

Octubre 13

- Se cancela mediante cheque N° al IESS el valor de \$ 332.64 aportes al IESS correspondiente al mes de septiembre.

Octubre 16

- Se cancela mediante cheque por deuda pendiente de pago a los siguientes proveedores:

FERRETERIA LEON S.A	\$ 432.10
CEDIPORT SA	\$213.33
IMPORTADORA COMERCIAL HIERRO	\$ 685.09

- Se cancela mediante débito bancario al S.R.I el valor de \$170.15 por Retenciones en la Fuente del mes de septiembre.

Octubre 19

- Se registra las ventas de la semana del 13 al 19 de octubre según auxiliar N° 08 por el valor de \$83 Ventas 0% y \$1985.97 Ventas 12%.
- Se registra las compras de la semana del 13 al 19 de octubre según auxiliar N° 08 por el valor de \$8279.94 Compras 12%.
- Se deposita en la cuenta corriente del banco de Guayaquil el valor de \$ 2500.00 en efectivo.
- Se cancela mediante cheque a DISFERCAL \$ 198.22 por deuda pendiente de pago.

Octubre 24

- Se cancela mediante cheque por deuda pendiente de pago a los siguientes proveedores:

MEDEXA S.A	\$ 44.85
DAROTI S.A	\$ 622.83
HUANC PINC	\$ 181.61

Octubre 26

- Se registra las ventas de la semana del 20 al 26 de octubre según auxiliar N° 09 por el valor de \$112.15 Ventas 0% y \$2025.40 Ventas 12%.
- Se registra las compras de la semana del 20 al 26 de octubre según auxiliar N° 09 por el valor de \$4309.35 Compras 12%.
- Se cancela mediante cheque por deuda pendiente de pago a los siguientes proveedores:

FERRETRIA LEON S.A	\$112.87
--------------------	----------

SISTEL	\$ 95.92
FERRETERIA MOLINA	\$ 123.20

Octubre 31

- Se registra las ventas de la semana del 27 al 31 de octubre según auxiliar N° 10 por el valor de \$392.05 Ventas 0% y \$8818.95 Ventas 12%.
- Se registra las compras de la semana del 27 al 31 de octubre según auxiliar N° 10 por el valor de \$71.50 Compras 12%. y \$101.85 compras 0%.
- Se deposita en la cuenta corriente del banco de Guayaquil el valor de \$12400.00 en efectivo.
- Se cancela mediante cheque el sueldo al personal que labora en la empresa, de acuerdo a la información del rol de pagos, correspondiente al mes de octubre.
- Se realiza el asiento para el cierre de las cuentas de IVA en Ventas e IVA en COMPRAS.

Noviembre 01

- Se cancela con cheque N° al CONSORCIO GEMESEG ADASMEG (PCC) según factura N° 001-001-00002112, el valor de 19.20 por servicio de monitoreo mes de noviembre.
- Se cancela mediante cheque a FERRETERIA LEON \$1159.27 por deuda pendiente de pago.

Noviembre 06

- Se cancela mediante transferencia bancaria a ALMACENES JUAN EL JURÍ el valor de \$1182.39.
- Se cancela mediante transferencia bancaria a IMPORPARIS el valor de \$630.42

Noviembre 09

- Se registra las ventas de la semana del 03 al 09 de noviembre según auxiliar N° 11 por el valor de \$175.09 Ventas 0% y \$1138.28 Ventas 12%.

- Se registra las compras de la semana del 03 al 09 de noviembre según auxiliar N° 11 por el valor de \$5284.28 Compras 12%.
- Se deposita en la cuenta corriente del banco de Guayaquil el valor de \$ 200.00 en efectivo.

Noviembre 12

- Se cancela mediante cheque N° al IESS el valor de \$ 332.64 aportes al IESS correspondiente al mes de octubre.

Noviembre 13

- Se cancela mediante transferencia bancaria a IIMPORTADORA FERRETERIA MOLINA el valor de \$934.04.

Noviembre 16

- Se registra las ventas de la semana del 10 al 16 de noviembre según auxiliar N° 12 por el valor de \$105.40 Ventas 0% y \$3465.54 Ventas 12%.
- Se registra las compras de la semana del 10 al 16 de noviembre según auxiliar N° 12 por el valor de \$3242.14 Compras 12% y \$ 405.00 compras 0%.
- Se deposita en la cuenta corriente del banco de Guayaquil el valor de \$ 3800.00 en efectivo.
- Se cancela mediante débito bancario al SRI el valor de \$211.01 por Retenciones en la Fuente del mes de octubre.

Noviembre 18

- Se cancela mediante transferencia bancaria a SPORKINSA el valor de \$1150.75.
- Se cancela mediante transferencia bancaria a IMDISCOR el valor de \$1744.24.

Noviembre 23

- Se registra las ventas de la semana del 17 al 23 de noviembre según auxiliar N° 13 por el valor de \$264.35 Ventas 0% y \$2864.15 Ventas 12%.

- Se registra las compras de la semana del 17 al 23 de noviembre según auxiliar N° 13 por el valor de \$4029.57 Compras 12%.
- Se deposita en la cuenta corriente del banco de Guayaquil el valor de \$ 3500.00 en efectivo.
- Se cancela mediante transferencia bancaria a JORGE TRUJILLO FLORES el valor de \$1495.61.

Noviembre 30

- Se registra las ventas de la semana del 25 al 30 de noviembre según auxiliar N° 14 por el valor de \$142.78 Ventas 0% y \$2320.39 Ventas 12%.
- Se registra las compras de la semana del 17 al 23 de noviembre según auxiliar N° 14 por el valor de \$1175.69 Compras 12%.
- Se cancela mediante cheque el sueldo al personal que labora en la empresa, de acuerdo a la información del rol de pagos, correspondiente al mes de noviembre.
- Se realiza el asiento para el cierre de las cuentas de IVA en Ventas e IVA en COMPRAS.

NOTA ACLARATORIA:

- Debido al volumen de mercadería se procede a detallar una muestra de tarjetas kardex existentes en el almacén.

MI FERRETERIA
ESTADO DE SITUACION INICIAL
AL 01 DE SEPTIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

1.	ACTIVOS		
1.1	CORRIENTE		
1.1.1	CAJA	4778,75	
1.1.2	BANCOS	600,00	
1.1.3	CUENTAS POR COBRAR	735,58	
1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA	27634,12	
1.1.7	ANTICIPO RETENCION EN LA FUENTE	3114,30	
1.1.8	CREDITO TRIBUTARIO	214,16	
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		37076,91
1.2	NO CORRIENTE		
1.2.1	MUEBLES Y ENSERES	502,00	
1.2.3	EQUIPO DE COMPUTACION	3790,00	
1.2.5	VEHICULO	18000,00	
	TOTAL DE ACTIVOS NO CORRIENTES		22292,00
	TOTAL ACTIVOS		<u>59368,91</u>
2.	PASIVOS		
2.1	CORRIENTE		
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	8374,00	
2.1.2	IESS POR PAGAR	332,64	
2.1.3	PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	1661,17	
2.1.5	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR	116,00	
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		10483,81
	TOTAL PASIVO		10483,81
3.	PATRIMONIO		
3.1	CAPITAL		
3.1.1	APORTE DE CAPITAL	48885,10	
	TOTAL PATRIMONIO		48885,10
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>59368,91</u>

Loja, septiembre 01 del 2014

f. Gerente

f. Contadora

MI FERRETERIA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

Folio 1

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		1			
sep-01	1.1.1	CAJA		4778,75	
	1.1.2	BANCOS		600,00	
	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR		735,58	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA		27634,12	
	1.1.7	ANTICIPO RETENCION EN LA FUENTE		3114,30	
	1.1.8	CREDITO TRIBURARIO		214,16	
	1.2.1	MUEBELES Y ENSERES		502,00	
	1.2.3	EQUIPO DE COMPUTACION		3790,00	
	1.2.5	VEHICULO		18000,00	
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			8374,00
	2.1.2	IESS POR PAGAR			332,64
	2.1.3	PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR			1661,17
	2.1.5	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			116,00
	3.1.1	APORTE DE CAPITAL			48885,10
		p/r asiento por Estado de Situación Inicial			
		2			
sep-02	1.1.2	BANCOS		2700,00	
	1.1.1	CAJA			2700,00
		p/r deposito en cuenta corriente.			
		3			
sep-07	1.1.1	CAJA		865,68	
	1.1.7	ANTICIPO RETENCION EN LA FUENTE		0,34	
	1.1.7.1	Anticipo Retención en la Fuente 1%	0,34		
	4.1.1	VENTAS			776,25
	4.1.1	Ventas 0%	27,85		
	4.1.2	Ventas 12%	748,40		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			89,77
		p/r ventas de la semana del 01 al 07 septiembre, seg. aux.N° 01.			
		4			
sep-07	6.1.1	COSTO DE VENTAS		621,00	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			621,00
		P/r salida de mercaderia a precio de costb.			
		5			
sep-07	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA		5714,92	
	1.1.4.2	Compras 12%	5714,92		
	1.1.5	IVA EN COMPRAS		721,81	
	1.1.1	CAJA			608,04
	1.1.2	BANCOS			1276,93
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			4494,23
	2.1.5	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			57,53
	2.1.5.1	Retencion en la Fuente por pagar 1%	57,53		
		p/r compra de la semana del 01 al 07 septiembre, seg. auxiliar N°01.			
		6			
sep-14	1.1.1	CAJA		5877,78	
	1.1.6	ANTICIPO IVA RETENIDO		105,31	
	1.1.6.1	Anticipo IVA retenido 30%	105,31		
	1.1.7	ANTICIPO RETENCION EN LA FUENTE		31,50	
	1.1.7.1	Anticipo Retención en la Fuente 1%	31,50		
	4.1.1	VENTAS			5421,78
	4.1.1	Ventas 0%	467,62		
	4.1.2	Ventas 12%	4954,16		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			592,81
		SUMAN PASAN		76007,24	76007,24

MI FERRETERIA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

Folio 2

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		76007,24	76007,24
		p/r ventas de la semana del 08 al 14 septiembre, según auxiliar N° 02.			
		7			
sep-14	6.1.1	COSTO DE VENTAS		4337,42	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			4337,42
		P/r salida de mercaderia a precio de costo.			
		8			
sep-14	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA		1589,37	
	1.1.4.1	Compras 0%	1116,25		
	1.1.4.2	Compras 12%	473,12		
	1.1.5	IVA EN COMPRAS		56,86	
	1.1.2	BANCOS			390,45
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			1239,88
	2.1.5	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			15,90
	2.1.5.1	Retencion en la Fuente por pagar 1%	15,90		
		p/r compra de la semana del 08 al 14 septiembre, seg. auxiliar N°02.			
		9			
sep-14	1.1.2	BANCOS		6200,00	
	1.1.1	CAJA			6200,00
		p/r deposito en cuenta corriente.			
		10			
sep-15	5.2.2	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA		66,53	
	1.1.5	IVA EN COMPRAS		7,98	
	1.1.2	BANCOS			73,85
	2.1.5	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			0,67
	2.1.5.1	Retencion en la Fuente por pagar 1%	0,67		
		p/r pago de publicidad al DIARIO LA HORA.			
		11			
sep-15	2.1.2	IESS POR PAGAR		332,64	
	2.1.2.1	Aporte personal por pagar	145,53		
	2.1.2.2	Aporte patronal por pagar	187,11		
	1.1.2	BANCOS			332,64
		p/r pago al IESS por aportes del mes de agosto.			
		12			
sep-15	1.1.2	BANCOS		1000,00	
	1.1.1	CAJA			1000,00
		p/r deposito en cuenta corriente.			
		13			
sep-15	2.1.5	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR		116,00	
	1.1.2	BANCOS			116,00
		p/r debito bancario por Retenciones del mes de agosto			
		14			
sep-21	1.1.1	CAJA		3265,60	
	1.1.6	ANTICIPO IVA RETENIDO		8,97	
	1.1.6.1	Anticipo IVA retenido 30%	8,97		
	1.1.7	ANTICIPO RETENCION EN LA FUENTE		2,49	
	1.1.7.1	Anticipo Retención en la Fuente 1%	2,49		
	4.1.1	VENTAS			2951,21
	4.1.1	Ventas 0%	236,25		
	4.1.2	Ventas 12%	2714,96		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			325,85
		p/r ventas de la semana del 15 al 21 septiembre, según auxiliar N° 03.			
		SUMAN PASAN		92991,11	92991,11

MI FERRETERIA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

Folio 3

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		92991,11	92991,11
		15			
	6.1.1	COSTO DE VENTAS		2360,97	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			2360,97
		P/r salida de mercaderia a precio de costo.			
		16			
sep-21	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA		5406,15	
	1.1.4.1	Compras 0%	3,24		
	1.1.4.2	Compras 12%	5402,91		
	1.1.5	IVA EN COMPRAS		644,80	
	1.1.2	BANCOS			843,85
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			5148,12
	2.1.5	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			58,98
	2.1.5.1	Retencion en la Fuente por pagar 1%	58,98		
		p/r compra de la semana del 15 al 21 septiembre, seg. auxiliar N°03.			
		17			
sep-28	1.1.1	CAJA		2397,95	
	1.1.6	ANTICIPO IVA RETENIDO		4,04	
	1.1.6.1	Anticipo IVA retenido 30%	4,04		
	1.1.7	ANTICIPO RETENCION EN LA FUENTE		1,29	
	1.1.7.1	Anticipo Retención en la Fuente 1%	1,29		
	4.1.1	VENTAS			2169,64
	4.1.1	Ventas 0%	216,01		
	4.1.2	Ventas 12%	1953,63		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			233,65
		p/r ventas de la semana del 22 al 28 septiembre, según auxiliar N° 04.			
		18			
sep-28	6.1.1	COSTO DE VENTAS		1735,71	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			1735,71
		P/r salida de mercaderia a precio de costo.			
		19			
sep-28	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA		2687,43	
	1.1.4.1	Compras 0%	42,50		
	1.1.4.2	Compras 12%	2644,93		
	1.1.5	IVA EN COMPRAS		317,38	
	1.1.2	BANCOS			1060,64
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			1914,06
	2.1.5	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			30,11
	2.1.5.1	Retencion en la Fuente por pagar 1%	30,11		
		p/r compra de la semana del 22 al 28 septiembre, seg. auxiliar N°04.			
		20			
sep-30	1.1.1	CAJA		943,49	
	1.1.7	ANTICIPO RETENCION EN LA FUENTE		0,06	
	1.1.7.1	Anticipo Retención en la Fuente 1%	0,06		
	4.1.1	VENTAS			844,72
	4.1.1	Ventas 0%	20,50		
	4.1.2	Ventas 12%	824,22		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			98,83
		p/r ventas de la semana del 29 al 30 septiembre, según auxiliar N° 05.			
		SUMAN PASAN		109490,39	109490,39

MI FERRETERIA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

Folio 4

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		109490,39	109490,39
		21			
sep-30	6.1.1	COSTO DE VENTAS		675,78	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			675,78
		P/r salida de mercaderia a precio de costo.			
		22			
sep-30	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA		673,14	
	1.1.4.2	Compras 12%	673,14		
	1.1.5	IVA EN COMPRAS		80,77	
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			746,95
	2.1.5	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			6,96
	2.1.5.1	Retencion en la Fuente por pagar 1%	2,68		
		p/r compra de la semana del 29 al 30 septiembre, seg. auxiliar N°05.			
		23			
sep-30	1.1.2	BANCOS		6500,00	
	1.1.1	CAJA			6500,00
		p/r deposito en cuento corriente.			
		24			
sep-30	5.1.1	SUELDOS Y SALARIOS		1540,00	
	5.1.2	APORTE PATRONAL AL IESS		187,11	
	1.1.2	BANCOS			1394,47
	2.1.2	IESS POR PAGAR			332,64
	2.1.2.1	Aporte individual por pagar	145,53		
	2.1.2.2	Aporte patronal por pagar	187,11		
		p/r pago de sueldos al personal que labora en la empresa, correspondiente al mes de septiembre.			
		25			
sep-30	5.1.3	PROVISIONES SOCIALES		434,12	
	5.1.3.1	Décimo tercer sueldo	128,33		
	5.1.3.2	Décimo cuarto sueldo	113,33		
	5.1.3.3	Fondos de Reserva	128,28		
	5.1.3.4	Vacaciones	64,17		
	2.1.3	PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR			434,12
		p/r cálculo de los beneficios sociales de los trabajadores.			
		26			
sep-30	2.1.4	IVA EN VENTAS		1340,9	
	1.1.8	CREDITO TRIBUTARIO		607,02	
	1.1.5	IVA EN COMPRAS			1829,60
	1.1.6	ANTICIPO IVA RETENIDO			118,32
		p/r la determinación del crédito tributario del mes de septiembre.			
		27			
oct-02	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		668,05	
	1.1.2	BANCOS			668,05
		p/r abono al proveedor FURRUX SA por deuda pendiente de pago.			
		28			
oct-04	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		1495,2	
	1.1.2	BANCOS			1495,20
		p/r abono a varios proveedores por deudas pendientes de pago.			
		SUMAN PASAN		123692,47	123692,47

MI FERRETERIA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

Folio 5

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		123692,47	123692,47
		29			
oct-05	1.1.1	CAJA		1403,52	
	1.1.6	ANTICIPO IVA RETENIDO		4,56	
	1.1.6.1	Anticipo IVA retenido 30%	4,56		
	1.1.7	ANTICIPO RETENCION EN LA FUENTE		1,34	
	1.1.7.1	Anticipo Retención en la Fuente 1%	1,34		
	4.1.1	VENTAS			1264,85
	4.1.1	Ventas 0%	60,00		
	4.1.2	Ventas 12%	1204,85		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			144,57
		p/r ventas de la semana del 01 al 05 octubre, según auxiliar N° 06.			
		30			
oct-05	6.1.1	COSTO DE VENTAS		1011,88	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			1011,88
		P/r salida de mercaderia a precio de costo.			
		31			
oct-05	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA		3010,73	
	1.1.4.1	Compras 0%	183,72		
	1.1.4.2	Compras 12%	2827,01		
	1.1.5	IVA EN COMPRAS		327,71	
	1.1.2	BANCOS			1584,45
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			1723,88
	2.1.5	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			30,11
	2.1.5.1	Retencion en la Fuente por pagar 1%	0,96		
		p/r compra de la semana del 01 al 05 octubre, seg. auxiliar N°06.			
		32			
oct-05	1.1.2	BANCOS		2000,00	
	1.1.1	CAJA			2000,00
		p/r deposito en cuenta corriente.			
		33			
oct-12	1.1.1	CAJA		2307,45	
	1.1.6	ANTICIPO IVA RETENIDO		4,11	
	1.1.6.1	Anticipo IVA retenido 30%	4,11		
	1.1.7	ANTICIPO RETENCION EN LA FUENTE		3,36	
	1.1.7.1	Anticipo Retención en la Fuente 1%	3,36		
	4.1.1	VENTAS			2109,30
	4.1.1	Ventas 0%	396,20		
	4.1.2	Ventas 12%	1713,10		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			205,61
		p/r ventas de la semana del 06 al 12 octubre, según auxiliar N° 07.			
		34			
oct-12	6.1.1	COSTO DE VENTAS		1687,44	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			1687,44
		P/r salida de mercaderia a precio de costo.			
		35			
oct-12	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA		4661,56	
	1.1.4.1	Compras 0%	6,27		
	1.1.4.2	Compras 12%	4655,29		
	1.1.5	IVA EN COMPRAS		504,99	
	1.1.2	BANCOS			1378,01
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			3741,30
	2.1.5	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			47,24
	2.1.5.1	Retencion en la Fuente por pagar 1%	1,79		
		p/r compra de la semana del 06 al 12 octubre, seg. auxiliar N°07.			
		SUMAN PASAN		140621,11	140621,11

MI FERRETERIA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

Folio 6

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		140621,11	140621,11
oct-12		36			
	1.1.2	BANCOS		2200,00	
	1.1.1	CAJA			2200,00
		p/r deposito en cuenta corriente.			
		37			
oct-12	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		250,00	
	1.1.2	BANCOS			250,00
		p/r abono al proveedor FERRUX SA por deuda pendiente de pago.			
		38			
oct-12	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		134,79	
	1.1.2	BANCOS			134,79
		p/r abono al proveedor DISCA por deuda pendiente de pago.			
		39			
oct-13	2.1.2	IESS POR PAGAR		332,64	
	2.1.2.1	Aporte personal por pagar	145,53		
	2.1.2.2	Aporte patronal por pagar	187,11		
	1.1.2	BANCOS			332,64
		p/r pago al IESS por aportes del mes de septiembre.			
		40			
oct-16	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		1330,52	
	1.1.2	BANCOS			1330,52
		p/r abono a varios proveedores por deudas pendientes de pago.			
		41			
oct-16	2.1.5	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR		170,15	
	1.1.2	BANCOS			170,15
		p/r debito bancario por Retenciones del mes de septiembre			
		42			
oct-19	1.1.1	CAJA		2302,43	
	1.1.7	ANTICIPO RETENCION EN LA FUENTE		0,74	
	1.1.7.1	Anticipo Retención en la Fuente 1%	0,74		
	4.1.1	VENTAS			2068,97
	4.1.1	Ventas 0%	83,00		
	4.1.2	Ventas 12%	1985,97		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			234,20
		p/r ventas de la semana del 13 al 19 octubre, según auxiliar N° 08.			
		43			
oct-19	6.1.1	COSTO DE VENTAS		1655,18	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			1655,18
		P/r salida de mercaderia a precio de costo.			
		44			
oct-19	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA		8279,94	
	1.1.4.2	Compras 12%	8279,94		
	1.1.5	IVA EN COMPRAS		991,46	
	1.1.2	BANCOS			3215,04
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			5967,60
	2.1.5	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			88,76
	2.1.5.1	Retencion en la Fuente por pagar 1%	88,76		
		p/r compra de la semana del 01 al 05 octubre, seg. auxiliar N°06.			
		SUMAN PASAN		158268,96	158268,96

MI FERRETERIA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

Folio 7

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		158268,96	158268,96
		45			
oct-19	1.1.2	BANCOS		2500,00	
	1.1.1	CAJA			2500,00
		p/r deposito en cuenta corriente.			
		46			
oct-19	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		198,22	
	1.1.2	BANCOS			198,22
		p/r abono al proveedor DISFERCAL deuda pendiente de pago.			
		47			
oct-24	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		849,29	
	1.1.2	BANCOS			849,29
		p/r abono a varios proveedores por deudas pendientes de pago.			
		48			
oct-26	1.1.1	CAJA		2380,58	
	4.1.1	VENTAS			2137,55
	4.1.1	Ventas 0%	112,15		
	4.1.2	Ventas 12%	2025,40		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			243,03
		p/r ventas de la semana del 20 al 26 octubre, según auxiliar N° 09.			
		49			
oct-26	6.1.1	COSTO DE VENTAS		1710,04	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			1710,04
		P/r salida de mercaderia a precio de costo.			
		50			
oct-26	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA		4309,35	
	1.1.4.2	Compras 12%	4309,35		
	1.1.5	IVA EN COMPRAS		517,13	
	1.1.2	BANCOS			325,00
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			4458,32
	2.1.5	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			43,16
	2.1.5.1	Retencion en la Fuente por pagar 1%	43,16		
		p/r compra de la semana del 20 al 26 octubre, seg. auxiliar N°09.			
		51			
oct-26	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		331,99	
	1.1.2	BANCOS			331,99
		p/r abono a varios proveedores por deudas pendientes de pago.			
		52			
oct-31	1.1.1	CAJA		10265,32	
	1.1.7	ANTICIPO RETENCION EN LA FUENTE			1,98
	1.1.7.1	Anticipo Retención en la Fuente 1%	1,98		
	4.1.1	VENTAS			9211,00
	4.1.1	Ventas 0%	392,05		
	4.1.2	Ventas 12%	8818,95		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			1056,30
		p/r ventas de la semana del 27 al 31 octubre, según auxiliar N° 10.			
		SUMAN PASAN		181332,86	181332,86

MI FERRETERIA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

Folio 8

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		181332,86	181332,86
		53			
oct-31	6.1.1	COSTO DE VENTAS		7368,80	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			7368,80
		P/r salida de mercaderia a precio de costo.			
		54			
oct-31	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA		173,35	
	1.1.4.1	Compras 0%	101,85		
	1.1.4.2	Compras 12%	71,50		
	1.1.5	IVA EN COMPRAS		8,58	
	1.1.2	BANCOS			180,20
	2.1.5	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			1,74
	2.1.5.1	Retencion en la Fuente por pagar 1%	1,74		
		p/r compra de la semana del 27 al 31 octubre, seg. auxiliar N°10.			
		55			
oct-31	1.1.2	BANCOS		12400,00	
	1.1.1	CAJA			12400,00
		p/r deposito en cuenta corriente.			
oct-31		56			
	5.1.1	SUELDOS Y SALARIOS		1540,00	
	5.1.2	APORTE PATRONAL AL IESS		187,11	
	1.1.2	BANCOS			1394,47
	2.1.2	IESS POR PAGAR			332,64
	2.1.2.1	Aporte individual por pagar	145,53		
	2.1.2.2	Aporte patronal por pagar	187,11		
		p/r pago de sueldos al personal que labora en la empresa, correspondiente al mes de octubre.			
		57			
oct-31	5.1.3	PROVISIONES SOCIALES		434,12	
	5.1.3.1	Décimo tercer sueldo	128,33		
	5.1.3.2	Décimo cuarto sueldo	113,33		
	5.1.3.3	Fondos de Reserva	128,28		
	5.1.3.4	Vacaciones	64,17		
	2.1.3	PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR			434,12
		p/r cálculo de los beneficios sociales de los trabajadores.			
		58			
oct-31	2.1.4	IVA EN VENTAS		1883,71	
	1.1.8	CREDITO TRIBUTARIO		474,83	
	1.1.5	IVA EN COMPRAS			2349,87
	1.1.6	ANTICIPO IVA RETENIDO			8,67
		p/r la determinación del crédito tributario del mes de octubre.			
		59			
nov-01	5.1.4	SERVICIO DE MONITOREO		19,20	
	1.1.5	IVA EN COMPRAS		2,30	
	1.1.2	BANCOS			20,41
	2.1.5	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			1,09
	2.1.5.1	Retencion en la Fuente por pagar 1%	0,19		
		p/r pago a GEMASEG por servicio de monitoreo del almacén.			
		SUMAN PASAN		205824,86	205824,86

MI FERRETERIA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

Folio 9

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		205824,86	205824,86
		60			
nov-01	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		1159,27	
	1.1.2	BANCOS			1159,27
		p/r abono al proveedor FERRETERIA LEON por deuda pendiente de pago.			
		61			
nov-06	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		1182,39	
	1.1.2	BANCOS			1182,39
		p/r abono mediante transferencia bancaria al proveedor JUAN EL JURI por deuda pendiente de pago.			
		62			
nov-06	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		630,42	
	1.1.2	BANCOS			630,42
		p/r abono mediante transferencia bancaria al proveedor IMPORPARIS por deuda pendiente de pago.			
		63			
nov-09	1.1.1	CAJA		1441,08	
	1.1.6	ANTICIPO IVA RETENIDO		4,42	
	1.1.6.1	Anticipo IVA retenido 30%	4,42		
	1.1.7	ANTICIPO RETENCION EN LA FUENTE		1,23	
	1.1.7.1	Anticipo Retención en la Fuente 1%	1,23		
	4.1.1	VENTAS			1310,51
	4.1.1	Ventas 0%	175,09		
	4.1.2	Ventas 12%	1135,42		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			136,22
		p/r ventas de la semana del 03 al 09 de noviembre, según auxiliar N° 11			
		64			
nov-09	6.1.1	COSTO DE VENTAS		1048,41	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			1048,41
		P/r salida de mercaderia a precio de costo.			
		65			
nov-09	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA		5284,28	
	1.1.4.1	Compras 0%	0,00		
	1.1.4.2	Compras 12%	5284,28		
	1.1.5	IVA EN COMPRAS		622,64	
	1.1.2	BANCOS			4799,47
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			1052,92
	2.1.5	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			54,53
	2.1.5.1	Retencion en la Fuente por pagar 1%	54,53		
		p/r compra de la semana del 03 al 09 noviembre, seg. auxiliar N°11			
		66			
nov-09	1.1.2	BANCOS		2000,00	
	1.1.1	CAJA			2000,00
		p/r deposito en cuenta corriente.			
		67			
nov-12	2.1.2	IESS POR PAGAR		332,64	
	2.1.2.1	Aporte personal por pagar	145,53		
	2.1.2.2	Aporte patronal por pagar	187,11		
	1.1.2	BANCOS			332,64
		p/r pago al IESS por aportes del mes de octubre.			
		SUMAN PASAN		219531,64	219531,64

MI FERRETERIA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

Folio 10

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		219531,64	219531,64
		68			
nov-13	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		934,04	
	1.1.2	BANCOS			934,04
		p/r abono mediante transferencia bancaria al proveedor FERRETERIA MOLINA por deuda pendiente de pago.			
		69			
nov-16	1.1.1	CAJA		3937,33	
	1.1.6	ANTICIPO IVA RETENIDO		32,36	
	1.1.6.1	Anticipo IVA retenido 30%	32,36		
	1.1.7	ANTICIPO RETENCION EN LA FUENTE		9,20	
	1.1.7.1	Anticipo Retención en la Fuente 1%	9,20		
	4.1.1	VENTAS			3563,89
	4.1.1	Ventas 0%	105,40		
	4.1.2	Ventas 12%	3458,49		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			415,00
		p/r ventas de la semana del 10 al 16 de noviembre, según auxiliar N° 12.			
		70			
nov-16	6.1.1	COSTO DE VENTAS		2851,11	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			2851,11
		P/r salida de mercaderia a precio de costb.			
		71			
nov-16	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA		3647,14	
	1.1.4.1	Compras 0%	405,00		
	1.1.4.2	Compras 12%	3242,14		
	1.1.5	IVA EN COMPRAS		378,84	
	1.1.2	BANCOS			454,08
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			3535,05
	2.1.5	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			36,85
	2.1.5.1	Retencion en la Fuente por pagar 1%	36,85		
		p/r compra de la semana del 10 al 16 noviembre, seg. auxiliar N°12			
		72			
nov-16	1.1.2	BANCOS		3800,00	
	1.1.1	CAJA			3800,00
		p/r deposito en cuenta corriente.			
		73			
nov-16	2.1.5	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR		211,01	
	1.1.2	BANCOS			211,01
		p/r debito bancario por Retenciones del mes de septiembre			
		74			
nov-18	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		1150,75	
	1.1.2	BANCOS			1150,75
		p/r abono mediante transferencia bancaria al proveedor SPORKINSA por deuda pendiente de pago.			
		75			
nov-18	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		1744,24	
	1.1.2	BANCOS			1744,24
		p/r abono mediante transferencia bancaria al proveedor IMDISCOR por deuda pendiente de pago.			
		SUMAN PASAN		238227,66	238227,66

MI FERRETERIA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

Folio 11

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		238227,66	238227,66
		76			
nov-23	1.1.1	CAJA		3416,11	
	1.1.6	ANTICIPO IVA RETENIDO		42,43	
	1.1.6.1	Anticipo IVA retenido 30%	42,43		
	1.1.7	ANTICIPO RETENCION EN LA FUENTE		13,64	
	1.1.7.1	Anticipo Retención en la Fuente 1%	13,64		
	4.1.1	VENTAS			3128,50
	4.1.1	Ventas 0%	264,35		
	4.1.2	Ventas 12%	2864,15		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			343,67
		p/r ventas de la semana del 17 al 23 de noviembre, según auxiliar N° 13			
		77			
nov-23	6.1.1	COSTO DE VENTAS		2502,80	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			2502,80
		P/r salida de mercaderia a precio de costo.			
		78			
nov-23	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA		4029,57	
	1.1.4.2	Compras 12%	4029,57		
	1.1.5	IVA EN COMPRAS		483,53	
	1.1.2	BANCOS			1932,05
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			2534,58
	2.1.5	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			46,47
	2.1.5.1	Retencion en la Fuente por pagar 1%	46,47		
		p/r compra de la semana del 17 al 23 noviembre, seg. auxiliar N°13.			
		79			
nov-23	1.1.2	BANCOS		3500,00	
	1.1.1	CAJA			3500,00
		p/r deposito en cuenta corriente.			
		80			
nov-23	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		1495,61	
	1.1.2	BANCOS			1495,61
		p/r abono mediante transferencia bancaria al proveedor JORGE TRUJILLO por deuda pendiente de pago.			
		81			
nov-30	1.1.1	CAJA		2721,85	
	1.1.6	ANTICIPO IVA RETENIDO		14,82	
	1.1.6.1	Anticipo IVA retenido 30%	14,82		
	1.1.7	ANTICIPO RETENCION EN LA FUENTE		4,46	
	1.1.7.1	Anticipo Retención en la Fuente 1%	4,46		
	4.1.1	VENTAS			2463,17
	4.1.1	Ventas 0%	142,78		
	4.1.2	Ventas 12%	2320,39		
	2.1.4	IVA EN VENTAS			277,96
		p/r ventas de la semana del 25 al 30 de noviembre, según auxiliar N° 14.			
		82			
nov-30	6.1.1	COSTO DE VENTAS		1970,54	
	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA			1970,54
		P/r salida de mercaderia a precio de costo.			
		SUMAN PASAN		258423,01	258423,01

MI FERRETERIA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

Folio 12

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		258423,01	258423,01
		83			
nov-30	1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA		1175,69	
	1.1.4.2	Compras 12%	1175,69		
	1.1.5	IVA EN COMPRAS		141,09	
	1.1.2	BANCOS			637,34
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			667,67
	2.1.5	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			11,77
	2.1.5.1	Retencion en la Fuente por pagar 1% p/r compra de la semana del 25 al 30 noviembre, seg. auxiliar N°14.	11,77		
nov-30		84			
	5.1.1	SUELDOS Y SALARIOS		1540,00	
	5.1.2	APORTE PATRONAL AL IESS		187,11	
	1.1.2	BANCOS			1394,47
	2.1.2	IESS POR PAGAR			332,64
	2.1.2.1	Aporte individual por pagar	145,53		
	2.1.2.2	Aporte patronal por pagar p/r pago de sueldos al personal que labora en la empresa, correspondiente al mes de NOVIEMBRE.	187,11		
nov-30		85			
	5.1.3	PROVISIONES SOCIALES		434,12	
	5.1.3.1	Décimo tercer sueldo	128,33		
	5.1.3.2	Décimo cuarto sueldo	113,33		
	5.1.3.3	Fondos de Reserva	128,28		
	5.1.3.4	Vacaciones	64,17		
	2.1.3	PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR p/r cálculo de los beneficios sociales de los trabajadores.			434,12
nov-30		86			
	2.1.4	IVA EN VENTAS		1172,85	
	1.1.8	CREDITO TRIBUTARIO		549,58	
	1.1.5	IVA EN COMPRAS			1628,41
	1.1.6	ANTICIPO IVA RETENIDO p/r la determinación del crédito tributario del mes de noviembre.			94,03
nov-30		87			
	5.1.5	DEPRECIACION DE MUEBLES Y ENSERES		12,55	
	5.1.6	DEPRECIACION DE EQUIPO DE COMPUTACION		312,68	
	5.1.7	DEPRECIACION DE VEHICULOS		900,00	
	1.2.2	DEPRECIACION ACUM. MUEBLES Y ENSERES			12,55
	1.2.4	DEPRECIACION ACUM. EQUIPO DE COMPUTACION			312,68
	1.2.6	DEPRECIACION ACUM. VEHICULO p/r depreciaciones trimestrales del activo corriente.			900,00
nov-30		88			
	5.2.1	CUENTAS INCOBRABLES		22,08	
	1.1.3.1	PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES p/r provisión cuentas incobrables trimestral.			22,08
		SUMAN PASAN		264870,76	264870,76

MI FERRETERIA
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

Folio 13

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		264870,76	264870,76
		89			
nov-30	4.1.1	VENTAS		39421,34	
	4.1.2	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS			7884,27
	6.1.1	COSTO DE VENTAS			31537,08
		p/r determinar la utilidad bruta en ventas			
		90			
nov-30	4.1.2	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		7884,27	
	5.1.1	SUELDOS Y SALARIOS			4620,00
	5.1.2	APORTE PATRONAL AL IEES			561,33
	5.1.3	PROVISIONES SOCIALES			1302,35
	5.1.4	SERVICIO DE MONITOREO			19,20
	5.2.2	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA			66,53
	5.1.5	DEPRECIACION DE MUEBLES Y ENSERES			12,55
	5.1.6	DEPRECIACION DE EQUIPO DE COMPUTACION			312,68
	5.1.7	DEPRECIACION DE VEHICULOS			900,00
	5.2.1	CUENTAS INCOBRABLES			22,08
	3.2.1	UTILIDA NETA DEL EJERCICIO			67,56
		p/r determinar la utilidad neta del ejercicio.			
		TOTAL		304292,10	304292,10

Loja, noviembre 30 del 2014

f. Gerente

f. Contadora

MI FERRETERIA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

CUENTA CAJA		CODIGO 1.1.1			
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
sep-01	Estado de Situacion Inicial	1/1	4778,75		4778,75
sep-02	Por deposito	1/2		2700,00	2078,75
sep-07	A ventas	1/3	865,68		2944,43
sep-07	p/r compra de la semana del 01 al 07 septiembre, se	1/5		608,04	2336,39
sep-14	p/r ventas de la semana del 08 al 14septiembre, seg	1/6	5877,78		8214,16
sep-14	p/r deposito en cuenta corriente.	2/9		6200,00	2014,16
sep-15	p/r deposito en cuenta corriente.	2/12		1000,00	1014,16
sep-21	p/r ventas de la semana del 15 al 21 septiembre, seg	2/13	3265,60		4279,77
sep-28	p/r ventas de la semana del 22 al 28 septiembre, seg	3/16	2397,95		6677,72
sep-30	p/r ventas de la semana del 29 al 30 septiembre, seg	3/20	943,49		7621,21
sep-30	p/r deposito en cuenta corriente.	4/22		6500,00	1121,21
oct-05	p/r ventas de la semana del 01 al 05 octubre, según	5/29	1403,52		2524,73
oct-05	p/r deposito en cuenta corriente.	5/31		2000,00	524,73
oct-12	p/r ventas de la semana del 06 al 12 octubre, según	5/33	2307,45		2832,17
oct-12	p/r deposito en cuenta corriente.	6/35		2200,00	632,17
oct-19	p/r ventas de la semana del 13 al 19 octubre, según	6/42	2302,43		2934,60
oct-19	p/r deposito en cuenta corriente.	7/43		2500,00	434,60
oct-26	p/r ventas de la semana del 20 al 26 octubre, según	7/48	2380,58		2815,18
oct-31	p/r ventas de la semana del 27 al 31 octubre, según	7/51	10265,32		13080,50
oct-31	p/r deposito en cuenta corriente.	7/53		12400,00	680,50
nov-09	p/r ventas de la semana del 03 al 09 de noviembre,	9/63	1441,08		2121,58
nov-09	p/r deposito en cuenta corriente.	9/64		2000,00	121,58
nov-16	p/r ventas de la semana del 10 al 16 de noviembre,	10/67	3937,33		4058,92
nov-16	p/r deposito en cuenta corriente.	10/70		3800,00	258,92
nov-23	p/r ventas de la semana del 17 al 23 de noviembre,	11/73	3416,11		3675,02
nov-23	p/r deposito en cuenta corriente.	11/76		3500,00	175,02
nov-30	p/r ventas de la semana del 25 al 30 de noviembre,	11/78	2721,85		2896,88
TOTAL			48304,92	45408,04	

MI FERRETERIA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

CUENTA BANCOS		CODIGO 1.1.2			
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
sep-01	Estado de Situacion Inicial	1/1	600,00		600,00
sep-02	p/r deposito en cuenta corriente.	1/2	2700,00		3300,00
sep-07	p/r compra de la semana del 01 al 07 septiembre, se	1/5		1276,93	2023,07
sep-14	p/r compra de la semana del 08 al 14 septiembre, se	2/8		390,45	1632,62
sep-14	p/r deposito en cuenta corriente.	2/9	6200,00		7832,62
sep-15	p/r pago de publicidad al DIARIO LA HORA.	2/10		73,85	7758,77
sep-15	p/r pago al IESS por aportes del mes de agosto.	2/11		332,64	7426,13
sep-15	p/r deposito en cuenta corriente.	2/12	1000,00		8426,13
sep-15	p/r debito bancario por Retenciones del mes de ago	2/13		116,00	8310,13
sep-21	p/r compra de la semana del 15 al 21 septiembre, se	3/15		843,85	7466,28
sep-28	p/r compra de la semana del 22 al 28 septiembre, se	3/18		1060,64	6405,64
sep-30	p/r deposito en cuenta corriente.	4/22	6500,00		12905,64
sep-30	p/r pago de sueldos al personal que labora en la em	4/23		1394,47	11511,17
SUMAN Y PASAN			17000,00	5488,83	

MI FERRETERIA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

CUENTA BANCOS			CODIGO 1.1.2		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		17000,00	5488,83	11511,17
oct-02	p/r abono al proveedor FURRUX SA por deuda pendiente de	4/26		668,05	10843,12
oct-04	p/r abono a varios proveedores por deudas pendientes de	4/27		1495,20	9347,92
oct-05	p/r compra de la semana del 01 al 05 octubre, seg. auxiliar	5/30		1584,45	7763,47
oct-05	p/r deposito en cuenta corriente.	5/31	2000,00		9763,47
oct-12	p/r compra de la semana del 06 al 12 octubre, seg. as	5/34		1378,01	8385,46
oct-12	p/r deposito en cuenta corriente.	6/35	2200,00		10585,46
oct-12	p/r abono al proveedor FERRUX SA por deuda pendiente	6/36		250,00	10335,46
oct-12	p/r abono al proveedor DISCA por deuda pendiente	6/37		134,79	10200,67
oct-13	p/r pago al IESS por aportes del mes de septiembre	6/38		332,64	9868,03
oct-16	p/r abono a varios proveedores por deudas pendientes	6/39		1330,52	8537,51
oct-16	p/r debito bancario por Retenciones del mes de sept	6/41		170,15	8367,36
oct-19	p/r compra de la semana del 01 al 05 octubre, seg. as	6/42		3215,04	5152,32
oct-19	p/r deposito en cuenta corriente.	7/43	2500,00		7652,32
oct-19	p/r abono al proveedor DISFERCAL deuda pendiente	7/44		198,22	7454,10
oct-24	p/r abono a varios proveedores por deudas pendientes	7/45		849,29	6604,81
oct-26	p/r compra de la semana del 20 al 26 octubre, seg. as	7/48		325,00	6279,81
oct-26	p/r abono a varios proveedores por deudas pendientes	7/49		331,99	5947,82
oct-31	p/r compra de la semana del 27 al 31 octubre, seg. as	8/52		180,20	5767,63
oct-31	p/r deposito en cuenta corriente.	8/53	12400,00		18167,63
oct-31	p/r pago de sueldos al personal que labora en la em	8/54		1394,47	16773,16
nov-01	p/r pago a GEMASEG por servicio de monitoreo del	8/57		20,41	16752,74
nov-01	p/r abono al proveedor FERRETERIA LEON por de	9/58		1159,27	15593,47
nov-06	p/r abono mediante transferencia bancaria al provee	9/59		1182,39	14411,08
nov-06	p/r abono mediante transferencia bancaria al provee	9/60		630,42	13780,66
nov-09	p/r compra de la semana del 03 al 09 noviembre, se	9/63		4799,47	8981,19
nov-09	p/r deposito en cuenta corriente.	9/64	2000,00		10981,19
nov-12	p/r pago al IESS por aportes del mes de octubre.	10/65		332,64	10648,55
nov-13	p/r abono mediante transferencia bancaria al provee	10/66		934,04	9714,51
nov-16	p/r compra de la semana del 10 al 16 noviembre, se	10/69		454,08	9260,43
nov-16	p/r deposito en cuenta corriente.	10/70	3800,00		13060,43
nov-16	p/r debito bancario por Retenciones del mes de sept	10/71		211,01	12849,42
nov-18	p/r abono mediante transferencia bancaria al provee	10/72		1150,75	11698,67
nov-18	p/r abono mediante transferencia bancaria al provee	10/73		1744,24	9954,43
nov-23	p/r compra de la semana del 17 al 23 noviembre, se	11/76		1932,05	8022,38
nov-23	p/r deposito en cuenta corriente.	11/77	3500,00		11522,38
nov-23	p/r abono mediante transferencia bancaria al provee	11/78		1495,61	10026,77
nov-30	p/r compra de la semana del 25 al 30 noviembre, se	12/81		637,34	9389,43
nov-30	p/r pago de sueldos al personal que labora en la em	12/82		1394,47	7994,96
TOTAL			45400,00	37405,04	

MI FERRETERIA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

CUENTA CUENTAS POR COBRAR CLIENTES CODIGO 1.1.3

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
sep-01	Estado de Situación Inicial	1/1	735,58	0,00	735,58
TOTAL			735,58		

MI FERRETERIA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

CUENTA PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES CODIGO 1.1.3.1

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
nov-30	Asiento de ajuste	12/88		22,08	22,08
TOTAL			0,00	22,08	

MI FERRETERIA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

CUENTA INVENTARIO DE MERCADERIA CODIGO 1.1.4

FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
sep-01	p/r asiento por Estado de Situación Inicial	1/1	27634,12		27634,12
sep-07	P/r salida de mercaderia a precio de costo.	1/4		621,00	27013,12
sep-07	p/r compra de la semana del 01 al 07 septiembre, se	1/5	5714,92		32728,04
sep-14	P/r salida de mercaderia a precio de costo.	2/7		4337,42	28390,62
sep-14	p/r compra de la semana del 08 al 14 septiembre, se	2/8	1589,37		29979,99
sep-21	P/r salida de mercaderia a precio de costo.	3/14		2360,97	27619,02
sep-21	p/r compra de la semana del 15 al 21 septiembre, se	3/15	5406,15		33025,17
sep-28	P/r salida de mercaderia a precio de costo.	3/17		1735,71	31289,46
sep-28	p/r compra de la semana del 22 al 28 septiembre, se	3/18	2687,43		33976,89
sep-30	P/r salida de mercaderia a precio de costo.	4/20		675,78	33301,11
sep-30	p/r compra de la semana del 29 al 30 septiembre, se	4/21	673,14		33974,25
oct-05	P/r salida de mercaderia a precio de costo.	5/29		1011,88	32962,37
oct-05	p/r compra de la semana del 01 al 05 octubre, seg. a	5/30	3010,73		35973,10
oct-12	P/r salida de mercaderia a precio de costo.	5/33		1687,44	34285,66
oct-12	p/r compra de la semana del 06 al 12 octubre, seg. a	5/34	4661,56		38947,22
oct-19	P/r salida de mercaderia a precio de costo.	6/41		1655,18	37292,04
oct-19	p/r compra de la semana del 01 al 05 octubre, seg. a	6/42	8279,94		45571,98
oct-26	P/r salida de mercaderia a precio de costo.	7/47		1710,04	43861,94
oct-26	p/r compra de la semana del 20 al 26 octubre, seg. a	7/48	4309,35		48171,29
oct-31	P/r salida de mercaderia a precio de costo.	8/51		7368,80	40802,49
oct-31	p/r compra de la semana del 27 al 31 octubre, seg. a	8/52	173,35		40975,84
nov-09	P/r salida de mercaderia a precio de costo.	9/62		1048,41	39927,44
nov-09	p/r compra de la semana del 03 al 09 noviembre, se	9/63	5284,28		45211,72
nov-16	P/r salida de mercaderia a precio de costo.	10/68		2851,11	42360,60
nov-16	p/r compra de la semana del 10 al 16 noviembre, se	10/69	3647,14		46007,74
nov-23	P/r salida de mercaderia a precio de costo.	11/74		2502,80	43504,94
nov-23	p/r compra de la semana del 17 al 23 noviembre, se	11/75	4029,57		47534,51
nov-30	P/r salida de mercaderia a precio de costo.	11/79		1970,54	45563,97
nov-30	p/r compra de la semana del 25 al 30 noviembre, se	12/80	1175,69		46739,66
TOTAL			78276,74	31537,08	

MI FERRETERIA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

CUENTA IVA EN COMPRAS			CODIGO		1.1.5
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
sep-07	p/r compra de la semana del 01 al 07 septiembre, se	1/5	721,81		721,81
sep-14	p/r compra de la semana del 08 al 14 septiembre, se	2/8	56,86		778,67
sep-15	p/r pago de publicidad al DIARIO LA HORA.	2/10	7,98		786,65
sep-21	p/r compra de la semana del 15 al 21 septiembre, se	3/15	644,80		1431,45
sep-28	p/r compra de la semana del 22 al 28 septiembre, se	3/18	317,38		1748,83
sep-30	p/r compra de la semana del 29 al 30 septiembre, se	4/21	80,77		1829,60
sep-30	p/r la determinación del crédito tributario del mes de	4/25		1829,60	0,00
oct-05	p/r compra de la semana del 01 al 05 octubre, seg.	5/30	327,71		327,71
oct-12	p/r compra de la semana del 06 al 12 octubre, seg.	5/34	504,99		832,70
oct-19	p/r compra de la semana del 01 al 05 octubre, seg.	6/42	991,46		1824,16
oct-26	p/r compra de la semana del 20 al 26 octubre, seg.	6/48	517,13		2341,29
oct-31	p/r compra de la semana del 27 al 31 octubre, seg.	8/52	8,58		2349,87
oct-31	p/r la determinación del crédito tributario del mes de	8/56		2349,87	0,00
nov-01	p/r pago a GEMASEG por servicio de monitoreo del	8/57	2,30		2,31
nov-09	p/r compra de la semana del 03 al 09 noviembre, se	9/63	622,64		624,95
nov-16	p/r compra de la semana del 10 al 16 noviembre, se	10/69	378,84		1003,79
nov-23	p/r compra de la semana del 17 al 23 noviembre, se	11/75	483,53		1487,32
nov-30	p/r compra de la semana del 25 al 30 noviembre, se	12/80	141,09		1628,41
nov-30	p/r la determinación del crédito tributario del mes de	12/83		1628,41	0,00
TOTAL			5807,88	5807,88	

MI FERRETERIA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

CUENTA ANTICIPO IVA RETENIDO			CODIGO		1.1.6
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
sep-14	p/r ventas de la semana del 08 al 14septiembre, seg	1/6	105,31		105,31
sep-21	p/r ventas de la semana del 15 al 21 septiembre, seg	2/13	8,97		114,28
sep-28	p/r ventas de la semana del 22 al 28 septiembre, seg	3/16	4,04		118,32
sep-30	p/r la determinación del crédito tributario del mes de	4/25		118,32	0,00
oct-05	p/r ventas de la semana del 01 al 05 octubre, según	5/28	4,56		4,57
oct-12	p/r ventas de la semana del 06 al 12 octubre, según	5/32	4,11		8,67
oct-31	p/r la determinación del crédito tributario del mes de	8/56		8,67	0,00
nov-09	p/r ventas de la semana del 03 al 09 de noviembre,	9/61	4,42		4,43
nov-16	p/r ventas de la semana del 10 al 16 de noviembre,	10/67	32,36		36,79
nov-23	p/r ventas de la semana del 17 al 23 de noviembre,	11/73	42,43		79,21
nov-30	p/r ventas de la semana del 25 al 30 de noviembre,	11/78	14,82		94,03
nov-30	p/r la determinación del crédito tributario del mes de	12/83		94,03	0,00
TOTAL			221,02	221,02	

MI FERRETERIA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

CUENTA ANTICIPO RETENCION EN LA FUENTE			CODIGO 1.1.7		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
sep-01	Estado de situacion inicial	1/1	3114,30		3114,30
sep-07	p/r ventas de la semana del 01 al 07 septiembre, seg	1/3	0,34		3114,64
sep-14	p/r ventas de la semana del 08 al 14septiembre, seg	1/6	31,50		3146,14
sep-21	p/r ventas de la semana del 15 al 21 septiembre, seg	2/13	2,49		3148,63
sep-28	p/r ventas de la semana del 22 al 28 septiembre, seg	3/16	1,29		3149,92
sep-30	p/r ventas de la semana del 29 al 30 septiembre, seg	3/19	0,06		3149,98
oct-05	p/r ventas de la semana del 01 al 05 octubre, según	5/28	1,34		3151,32
oct-12	p/r ventas de la semana del 06 al 12 octubre, según	5/32	3,36		3154,68
oct-19	p/r ventas de la semana del 13 al 19 octubre, según	6/40	0,74		3155,42
oct-31	p/r ventas de la semana del 27 al 31 octubre, según	7/50	1,98		3157,40
nov-09	p/r ventas de la semana del 03 al 09 de noviembre,	9/61	1,23		3158,62
nov-16	p/r ventas de la semana del 10 al 16 de noviembre,	10/67	9,20		3167,82
nov-23	p/r ventas de la semana del 17 al 23 de noviembre,	11/73	13,64		3181,46
nov-30	p/r ventas de la semana del 25 al 30 de noviembre,	11/78	4,46		3185,92
TOTAL			3185,92	0,00	

MI FERRETERIA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

CUENTA CREDITO TRIBUTARIO			CODIGO 1.1.8		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
sep-01	Estado de situacion inicial	1/1	214,16		214,16
sep-30	p/r la determinación del crédito tributario del mes de	4/25	607,02		821,18
oct-31	p/r la determinación del crédito tributario del mes de	8/56	474,83		1296,01
nov-30	p/r la determinación del crédito tributario del mes de	12/83	549,58		1845,59
TOTAL			1845,59	0,00	

MI FERRETERIA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

CUENTA MUEBLES Y ENSERES			CODIGO 1.2.1		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
sep-01	Estado de situacion inicial	1/1	502,00		502,00
TOTAL			502,00	0,00	

MI FERRETERIA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

CUENTA DEPRECIACION ACUMULADA MUEBLES Y ENSERES			CODIGO 1.2.2		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
nov-30	p/r depreciaciones trimestrales del activo corriente.	12/87		12,55	12,55
TOTAL			0,00	12,55	

MI FERRETERIA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

CUENTA EQUIPO DE COMPUTACION			CODIGO 1.2.3		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
sep-01	p/r asiento por Estado de Situación Inicial	1/1	3790,00		3790,00
TOTAL			3790,00	25,10	

MI FERRETERIA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

CUENTA DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTACION			CODIGO 1.2.4		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
nov-30	p/r depreciaciones trimestrales del activo corriente.	12/87		312,68	312,68
TOTAL			0,00	312,68	

MI FERRETERIA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

CUENTA VEHICULO			CODIGO 1.2.5		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
sep-01	p/r asiento por Estado de Situación Inicial	1/1	18000,00		18000,00
TOTAL			18000,00	0,00	

MI FERRETERIA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

CUENTA DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE VEHICULO			CODIGO 1.2.6		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
nov-30	p/r depreciaciones trimestrales del activo corriente.	12/87		900,00	900,00
TOTAL			0,00	900,00	

MI FERRETERIA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

CUENTA CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			CODIGO 2.1.1		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
sep-01	Estado de situacion inicial	1/1		8374,00	8374,00
sep-07	p/r compra de la semana del 01 al 07 septiembre, se	1/5		4494,23	12868,23
sep-14	p/r compra de la semana del 08 al 14 septiembre, se	2/8		1239,88	14108,11
sep-21	p/r compra de la semana del 15 al 21 septiembre, se	3/15		5148,12	19256,23
sep-28	p/r compra de la semana del 22 al 28 septiembre, se	3/18		1914,06	21170,29
SUMAN Y PASAN				21170,29	

MI FERRETERIA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

CUENTA CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES			CODIGO 2.1.1		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN			21170,29	21170,29
sep-30	p/r compra de la semana del 29 al 30 septiembre, se	4/21		746,95	21917,24
oct-02	p/r abono al proveedor FURRUX SA por deuda pen	4/26	668,05		21249,19
oct-04	p/r abono a varios proveedores por deudas pendie	4/27	1495,2		19753,99
oct-05	p/r compra de la semana del 01 al 05 octubre, seg.	4/30		1723,88	21477,87
oct-12	p/r compra de la semana del 06 al 12 octubre, seg.	4/34		3741,30	25219,17
oct-12	p/r abono al proveedor FERRUX SA por deuda pen	6/36	250,00		24969,17
oct-12	p/r abono al proveedor DISCA por deuda pendiente	6/37	134,79		24834,38
oct-16	p/r abono a varios proveedores por deudas pendie	6/39	1330,52		23503,86
oct-19	p/r compra de la semana del 01 al 05 octubre, seg.	4/42		5967,60	29471,46
oct-19	p/r abono al proveedor DISFERCAL deuda pendier	7/44	198,22		29273,24
oct-24	p/r abono a varios proveedores por deudas pendie	7/45	849,29		28423,95
oct-26	p/r compra de la semana del 20 al 26 octubre, seg.	4/48		4458,32	32882,27
oct-26	p/r abono a varios proveedores por deudas pendie	7/49	331,99		32550,28
nov-01	p/r abono al proveedor FERRETERIA LEON por de	9/58	1159,27		31391,01
nov-06	p/r abono mediante transferencia bancaria al provee	9/59	1182,39		30208,62
nov-06	p/r abono mediante transferencia bancaria al provee	9/60	630,42		29578,20
nov-09	p/r compra de la semana del 03 al 09 noviembre, se	9/63		1052,92	30631,12
nov-13	p/r abono mediante transferencia bancaria al provee	10/66	934,04		29697,08
nov-16	p/r compra de la semana del 10 al 16 noviembre, se	10/69		3535,05	33232,13
nov-18	p/r abono mediante transferencia bancaria al provee	10/71	1150,75		32081,38
nov-18	p/r abono mediante transferencia bancaria al provee	10/72	1744,24		30337,14
nov-23	p/r compra de la semana del 17 al 23 noviembre, se	11/75		2534,58	32871,72
nov-23	p/r abono mediante transferencia bancaria al provee	11/77	1495,61		31376,11
nov-30	p/r compra de la semana del 25 al 30 noviembre, se	12/80		667,67	32043,78
TOTAL			13554,78	45598,56	

MI FERRETERIA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

CUENTA IESS POR PAGAR			CODIGO 2.1.2		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
sep-01	Estado de situacion inicial	1/1		332,64	332,64
sep-15	p/r pago al IESS por aportes del mes de agosto.	2/11	332,64	0,00	0,00
sep-30	p/r pago de sueldos al personal que labora en la em	4/23		332,64	332,64
oct-13	p/r pago al IESS por aportes del mes de septiembre.	6/38	332,64		0,00
oct-31	p/r pago de sueldos al personal que labora en la em	8/54		332,64	332,64
nov-12	p/r pago al IESS por aportes del mes de octubre.	10/65	332,64		0,00
nov-30	p/r pago de sueldos al personal que labora en la em	12/81		332,64	332,64
TOTAL			997,92	1330,56	

MI FERRETERIA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

CUENTA PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR			CODIGO		2.1.3
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
sep-01	p/r asiento por Estado de Situación Inicial	1/1		1661,17	1661,17
sep-30	p/r cálculo de los beneficios sociales de los trabajado	4/24		434,12	2095,28
oct-31	p/r cálculo de los beneficios sociales de los trabajado	7/55		434,12	2529,40
nov-30	p/r cálculo de los beneficios sociales de los trabajado	12/82		434,12	2963,51
TOTAL			0,00	2963,51	

MI FERRETERIA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

CUENTA IVA EN VENTAS			CODIGO		2.1.4
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
sep-07	p/r ventas de la semana del 01 al 07 septiembre, seg	1/3		89,77	89,77
sep-14	p/r ventas de la semana del 08 al 14septiembre, seg	1/6		592,81	682,57
sep-21	p/r ventas de la semana del 15 al 21 septiembre, seg	2/13		325,85	1008,42
sep-28	p/r ventas de la semana del 22 al 28 septiembre, seg	3/16		233,65	1242,07
sep-30	p/r ventas de la semana del 29 al 30 septiembre, seg	4/19		98,83	1340,90
sep-30	p/r la determinación del crédito tributario del mes de s	5/25	1340,9		0,00
oct-05	p/r ventas de la semana del 01 al 05 octubre, según	5/28		144,57	144,57
oct-12	p/r ventas de la semana del 06 al 12 octubre, según	5/32		205,61	350,18
oct-19	p/r ventas de la semana del 13 al 19 octubre, según	6/40		234,20	584,38
oct-26	p/r ventas de la semana del 20 al 26 octubre, según	7/46		243,03	827,41
oct-31	p/r ventas de la semana del 27 al 31 octubre, según	8/50		1056,30	1883,71
oct-31	p/r la determinación del crédito tributario del mes de o	8/56	1883,71		0,00
nov-09	p/r ventas de la semana del 03 al 09 de noviembre,	9/61		136,22	136,22
nov-16	p/r ventas de la semana del 10 al 16 de noviembre,	10/67		415,00	551,22
nov-23	p/r ventas de la semana del 17 al 23 de noviembre,	11/73		343,67	894,89
nov-30	p/r ventas de la semana del 25 al 30 de noviembre,	11/78		277,96	1172,85
nov-30	p/r la determinación del crédito tributario del mes de n	12/83	1172,8536		0,00
TOTAL			4397,46	4397,46	

MI FERRETERIA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

CUENTA RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			CODIGO		2.1.5
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
sep-01	p/r asiento por Estado de Situación Inicial	1/1		116,00	116,00
sep-07	p/r compra de la semana del 01 al 07 septiembre, se	1/5		57,53	173,53
sep-14	p/r compra de la semana del 08 al 14 septiembre, se	2/8		15,90	189,43
sep-15	p/r pago de publicidad al DIARIO LA HORA.	2/10		0,67	190,10
sep-15	p/r debito bancario por Retenciones del mes de ago	2/13	116,00		74,10
sep-21	p/r compra de la semana del 15 al 21 septiembre, se	3/16		58,98	133,08
sep-28	p/r compra de la semana del 22 al 28 septiembre, se	3/19		30,11	163,19
sep-30	p/r compra de la semana del 29 al 30 septiembre, se	4/22		6,96	170,15
SUMAN Y PASAN			116,00	286,15	

MI FERRETERIA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

CUENTA RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR			CODIGO 2.1.5		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		116,00	286,15	286,15
oct-05	p/r compra de la semana del 01 al 05 octubre, seg. 5/31			30,11	316,26
oct-12	p/r compra de la semana del 06 al 12 octubre, seg. 6/35			47,24	363,50
oct-16	p/r debito bancario por Retenciones del mes de sept 6/41		170,15		193,35
oct-19	p/r compra de la semana del 01 al 05 octubre, seg. 6/43			88,76	282,11
oct-26	p/r compra de la semana del 20 al 26 octubre, seg. 7/49			43,16	325,27
oct-31	p/r compra de la semana del 27 al 31 octubre, seg. 8/53			1,74	327,00
nov-01	p/r pago a GEMESEG por servicio de monitoreo del 8/58			1,09	328,09
nov-09	p/r compra de la semana del 03 al 09 noviembre, se 9/64			54,53	382,62
nov-16	p/r compra de la semana del 10 al 16 noviembre, se 10/70			36,85	419,47
nov-16	p/r debito bancario por Retenciones del mes de sept 10/73		211,01		208,46
nov-23	p/r compra de la semana del 17 al 23 noviembre, se 11/76			46,47	254,93
nov-30	p/r compra de la semana del 25 al 30 noviembre, se 12/81			11,77	266,70
TOTAL			497,16	647,86	

MI FERRETERIA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

CUENTA APOORTE DE CAPITAL			CODIGO 3.1.1		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
sep-01	p/r asiento por Estado de Situación Incial	1/1		48885,10	48885,10
TOTAL			0,00	48885,10	

MI FERRETERIA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

CUENTA UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO			CODIGO 3.2.1		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
nov-30	Asiento de ajuste	13/90		69,54	69,54
TOTAL			0,00	69,54	

MI FERRETERIA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

CUENTA VENTAS			CODIGO 4.1.1		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
sep-07	p/r ventas de la semana del 01 al 07 septiembre, seg 1/3			776,25	776,25
sep-14	p/r ventas de la semana del 08 al 14septiembre, seg 1/6			5421,78	6198,03
sep-21	p/r ventas de la semana del 15 al 21 septiembre, seg 2/14			2951,21	9149,24
sep-28	p/r ventas de la semana del 22 al 28 septiembre, seg 2/17			2169,64	11318,88
sep-30	p/r ventas de la semana del 29 al 30 septiembre, seg 2/20			844,72	12163,60
oct-05	p/r ventas de la semana del 01 al 05 octubre, según 5/29			1264,85	13428,45
SUMAN Y PASAN			0,00	13428,45	

MI FERRETERIA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

CUENTA VENTAS			CODIGO 4.1.1		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	VIENEN		0,00	13428,45	13428,45
oct-12	p/r ventas de la semana del 06 al 12 octubre, según	5/33		2109,30	15537,75
oct-19	p/r ventas de la semana del 13 al 19 octubre, según	6/42		2068,97	17606,72
oct-26	p/r ventas de la semana del 20 al 26 octubre, según	7/48		2137,55	19744,27
oct-31	p/r ventas de la semana del 27 al 31 octubre, según	7/52		9211,00	28955,27
nov-09	p/r ventas de la semana del 03 al 09 de noviembre,	9/63		1310,51	30265,78
nov-16	p/r ventas de la semana del 10 al 16 de noviembre,	10/69		3563,89	33829,67
nov-23	p/r ventas de la semana del 17 al 23 de noviembre,	11/76		3128,50	36958,17
nov-30	p/r ventas de la semana del 25 al 30 de noviembre,	11/81		2463,17	39421,34
TOTAL			0,00	39421,34	

MI FERRETERIA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

CUENTA UTILIDAD BRUTA DEL EJERCICIO			CODIGO 4.1.2		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
nov-30	Asiento de ajuste	13/89		7886,25	7886,25
TOTAL			0,00	7886,25	

MI FERRETERIA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

CUENTA SUELDOS Y SALARIOS			CODIGO 5.1.1		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
sep-30	p/r pago de sueldos al personal que labora en la em	4/24	1540,00		1540,00
oct-31	p/r pago de sueldos al personal que labora en la em	8/56	1540,00		3080,00
nov-30	p/r pago de sueldos al personal que labora en la em	12/84	1540,00		4620,00
TOTAL			4620,00	0,00	

MI FERRETERIA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

CUENTA APOORTE PATRONAL AL IESS			CODIGO 5.1.2		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
sep-30	p/r pago de sueldos al personal que labora en la em	4/24	187,11		187,11
oct-31	p/r pago de sueldos al personal que labora en la em	8/56	187,11		374,22
nov-30	p/r pago de sueldos al personal que labora en la em	12/84	187,11		561,33
TOTAL			561,33	0,00	

MI FERRETERIA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

CUENTA PROVISIONES SOCIALES			CODIGO		5.1.3
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
sep-30	p/r cálculo de los beneficios sociales de los trabajadores	4/25	434,12		434,12
oct-31	p/r cálculo de los beneficios sociales de los trabajadores	8/57	434,12		868,23
nov-30	p/r cálculo de los beneficios sociales de los trabajadores	12/85	434,12		1302,35
TOTAL			1302,35	0,00	

MI FERRETERIA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

CUENTA SERVICIO DE MONITOREO			CODIGO		5.1.4
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
nov-01	p/r pago a GEMESEG por servicio de monitoreo del	8/59	19,20		19,20
TOTAL			19,20	0,00	

MI FERRETERIA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

CUENTA DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES			CODIGO		5.1.5
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
nov-30	p/r depreciaciones trimestrales del activo corriente.	12/87	12,55		12,55
TOTAL			12,55	0,00	

MI FERRETERIA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

CUENTA DEPRECIACION EQUIPO DE COMPUTACION			CODIGO		5.1.6
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
nov-30	p/r depreciaciones trimestrales del activo corriente.	12/87	312,68		312,68
TOTAL			312,68	0,00	

MI FERRETERIA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

CUENTA DEPRECIACION DE VEHICULO			CODIGO		5.1.7
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
nov-30	p/r depreciaciones trimestrales del activo corriente.	12/87	900,00		900,00
TOTAL			900,00	0,00	

MI FERRETERIA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

CUENTA GASTO CUENTAS INCOBRABLE			CODIGO		5.2.1
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
nov-30	p/r provisión cuentas incobrables trimestral.	12/88	22,08		22,08
TOTAL			22,08	0,00	

MI FERRETERIA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

CUENTA PUBLICIDAD Y PROPAGANDA			CODIGO		5.2.2
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
sep-15	p/r pago de publicidad al DIARIO LA HORA.	2/10	66,53		66,53
TOTAL			66,53	0,00	

MI FERRETERIA
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

CUENTA COSTO DE VENTA			CODIGO		6.1.1
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
sep-07	P/r salida de mercaderia a precio de costo.	1/4	621,00		621,00
sep-14	P/r salida de mercaderia a precio de costo.	2/7	4337,42		4958,42
sep-21	P/r salida de mercaderia a precio de costo.	3/15	2360,97		7319,39
sep-28	P/r salida de mercaderia a precio de costo.	3/18	1735,71		9055,10
sep-30	P/r salida de mercaderia a precio de costo.	4/21	675,78		9730,88
oct-05	P/r salida de mercaderia a precio de costo.	5/30	1011,88		10742,76
oct-12	P/r salida de mercaderia a precio de costo.	5/34	1687,44		12430,20
oct-19	P/r salida de mercaderia a precio de costo.	6/43	1655,18		14085,38
oct-26	P/r salida de mercaderia a precio de costo.	7/49	1710,04		15795,42
oct-31	P/r salida de mercaderia a precio de costo.	8/53	7368,80		23164,22
nov-09	P/r salida de mercaderia a precio de costo.	9/64	1048,41		24212,62
nov-16	P/r salida de mercaderia a precio de costo.	10/70	2851,11		27063,74
nov-23	P/r salida de mercaderia a precio de costo.	11/77	2502,80		29566,54
nov-30	P/r salida de mercaderia a precio de costo.	11/82	1970,54		31537,08
TOTAL			31537,08	0,00	

Loja, noviembre 30 del 2014

.....
f. Gerente

.....
f. Contadora

MI FERRETERIA
BALANCE DE COMPROBACION
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SUMAS		SALDOS	
		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1.1.1	CAJA	48304,92	45408,04	2896,88	
1.1.2	BANCOS	45400,00	37405,04	7994,96	
1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	735,58		735,58	
1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA	78276,74	31537,08	46739,66	
1.1.5	IVA EN COMPRAS	5807,88	5807,88	0,00	
1.1.6	ANTICIPO IVA RETENIDO	221,02	221,02	0,00	
1.1.7	ANTICIPO RETENCION EN LA FUENTE	3185,92		3185,92	
1.1.8	CREDITO TRIBUTARIO	1845,59		1845,59	
1.2.1	MUEBLES Y ENSERES	502,00		502,00	
1.2.3	EQUIPO DE COMPUTACION	3790,00		3790,00	
1.2.5	VEHICULO	18000,00		18000,00	
2.1.1	C UENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	13554,78	45598,56		32043,78
2.1.2	IESS POR PAGAR	997,92	1330,56		332,64
2.1.3	PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	0,00	2963,51		2963,51
2.1.4	IVA EN VENTAS	4397,46	4397,46		0,00
2.1.5	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR	497,16	647,86		150,70
3.1.1	APORTE DE CAPITAL		48885,10		48885,10
4.1.1	VENTAS		39421,34		39421,34
5.1.1	SUELDOS Y SALARIOS	4620,00		4620,00	
5.1.2	APORTE PATRONAL AL IEISS	561,33		561,33	
5.1.3	PROVISIONES SOCIALES	1302,35		1302,35	
5.1.4	SERVICIO DE MONITOREO	19,20		19,20	
5.2.2	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	66,53		66,53	
6.1.1	COSTO DE VENTA	31537,08		31537,08	
TOTAL		263623,45	263623,45	123797,08	123797,08

Loja, noviembre 30 del 2014

f. Gerente

f. Contadora

MI FERRETERIA
HOJA DE TRABAJO
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

CODIGO	NOMBRE CUENTA	BALANCE COMPROBACION		AJUSTES		BALANCE AJUSTADO		ESTADO SIT. ECONOMICA		ESTADO SITUACION FINAN.	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEBE	HABER	GASTOS	INGRESOS	ACTIVO	PASIVO/PATRI
1.1.1	CAJA	2896,88				2896,88				2896,88	
1.1.2	BANCOS	7994,96				7994,96				7994,96	
1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	735,58				735,58				735,58	
1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA	46739,66				46739,66				46739,66	
1.1.7	ANTICIPO RETENCION EN LA FUENTE	3185,92				3185,92				3185,92	
1.1.8	CREDITO TRIBUTARIO	1845,59				1845,59				1845,59	
1.2.1	MUEBLES Y ENSERES	502,00				502,00				502,00	
1.2.3	EQUIPO DE COMPUTACION	3790,00				3790,00				3790,00	
1.2.5	VEHICULO	18000,00				18000,00				18000,00	
2.1.1	C UENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		32043,78				32043,78				32043,78
2.1.2	IESS POR PAGAR		332,64				332,64				332,64
2.1.3	PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR		2963,51				2963,51				2963,51
2.1.5	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR		150,70				150,70				150,70
3.1.1	APORTE DE CAPITAL		48885,10				48885,10				48885,10
4.1.1	VENTAS		39421,34	39421,34			0,00				
5.1.1	SUELDOS Y SALARIOS	4620,00				4620,00		4620,00			
5.1.2	APORTE PATRONAL AL IESE	561,33				561,33		561,33			
5.1.3	PROVISIONES SOCIALES	1302,35				1302,35		1302,35			
5.1.4	SERVICIO DE MONITOREO	19,20				19,20		19,20			
5.2.2	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	66,53				66,53		66,53			
6.1.1	COSTO DE VENTA	31537,08			31537,08	0,00					
	SUMAN	123797,08	123797,08								
5.1.5	DEPRECIACION DE MUEBLES Y ENSERES			12,55		12,55		12,55			
5.1.6	DEPRECIACION DE EQUIPO DE COMPUTACION			312,68		312,68		312,68			
5.1.7	DEPRECIACION DE VEHICULOS			900,00		900,00		900,00			
5.2.1	CUENTAS INCOBRABLES			22,08		22,08		22,08			
1.2.2	DEPRECIACION ACUM. MUEBLES Y ENSERES				12,55		12,55				-12,55
1.2.4	DEPRECIACION ACUM. EQUIPO DE COMPUTACION				312,68		312,68				-312,68
1.2.6	DEPRECIACION ACUM. VEHICULO				900,00		900,00				-900,00
1.1.3.1	PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES				22,08		22,08				-22,08
	SUMAN Y PASAN			40668,65	32784,38	93507,31	85623,04	7816,71	0,00	84443,29	84375,73

MI FERRETERIA
 HOJA DE TRABAJO
 DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
 EXPRESADO EN DOLARES

CODIGO	NOMBRE CUENTA	BALANCE COMPROBACION		AJUSTES		BALANCE AJUSTADO		ESTADO SIT. ECONOMICA		ESTADO SITUACION FINAN.	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEBE	HABER	GASTOS	INGRESOS	ACTIVO	PASIVO/PATRI
4.1.2	VIENEN			40668,65	32784,38	93507,31	85623,04	7816,71	0,00	84443,29	84375,73
	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS				7884,27		7884,27		7884,27		
	SUMAN IGUAL			40668,65	40668,65	93507,31	93507,31	7816,71	7884,27		
3.2.1	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO							67,56			67,56
	SUMAN IGUAL							7884,27	7884,27	84443,29	84443,29

MI FERRETERIA
ESTADO DE SITUACION ECONOMICA
DEL 01 DE SEPTIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

4.	INGRESOS OPERACIONALES		
4.1.1	VENTAS	39421,34	
6.1.1 (-)	COSTO DE VENTAS	<u>-31537,08</u>	
4.1.2 =	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		7884,27
	(-) GASTOS		
	ADMINISTRATIVOS		7728,10
5.1.1	SUELDOS Y SALARIOS	4620,00	
5.1.2	APORTE PATRONAL AL IESS	561,33	
5.1.3	PROVISIONES SOCIALES	1302,35	
5.1.4	SERVICIO DE MONITOREO	19,20	
5.1.5	DEPRECIACION DE MUEBLES Y ENSERES	12,55	
5.1.6	DEPRECIACION DE EQUIPO DE COMPUTACION	312,68	
5.1.7	DEPRECIACION DE VEHICULOS	<u>900,00</u>	
5.2	GASTOS DE VENTAS		88,61
5.2.2	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	66,53	
5.2.1	CUENTAS INCOBRABLES	<u>22,08</u>	
	TOTAL GASTOS		<u>7816,71</u>
=	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		67,56

Loja, noviembre 30 del 2014

f. Gerente

f. Contadora

MI FERRETERIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

1	ACTIVOS		
1.1.	CORRIENTE		
1.1.1	CAJA		2896,88
1.1.2	BANCOS		7994,96
1.1.3	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	735,58	713,50
1.1.3.1 (-)	PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES	<u>-22,08</u>	
1.1.4	INVENTARIO DE MERCADERIA		46739,66
1.1.7	ANTICIPO RETENCION EN LA FUENTE		3185,92
1.1.8	CREDITO TRIBUTARIO		<u>1845,59</u>
	TOTAL DE ACTIVO CORRIENTE		63376,52
1.2	NO CORRIENTE		
1.2.1	MUEBLES Y ENSERES	502,00	489,45
1.2.2 (-)	DEPRECIACION ACUMULADA MUEBLES Y ENSERES	<u>-12,55</u>	
1.2.3	EQUIPO DE COMPUTACION	3790,00	3477,33
1.2.4 (-)	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO COMPUTACION	<u>-312,68</u>	
1.2.5	VEHICULO	18000,00	17100,00
1.2.6	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO COMPUTACION	<u>-900,00</u>	
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		21066,78
	TOTAL ACTIVOS		<u>84443,29</u>
2.	PASIVOS		
2.1	CORRIENTE		
2.1.1	C UENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		32043,78
2.1.2	IESS POR PAGAR		332,64
2.1.3	PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR		2963,51
2.1.5	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR		<u>150,70</u>
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		35490,63
	TOTAL PASIVOS		35490,63
3.	PATRIMONIO		
3.1	CAPITAL		
3.1.1	APORTE DE CAPITAL	48885,10	
3.2	RESULTADOS		
3.2.1	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	<u>67,56</u>	
	TOTAL PATRIMONIO		48952,66
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>84443,29</u>

Loja, noviembre 30 del 2014

f. Gerente

f. Contadora

MI FERRETERIA
ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO
AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

SECTOR A		
	FLUJO DEL EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	43526,17
(+)	EFECTIVO RECIBIDO DE CLIENTES	
	Venta de mercaderías	43526,17
(-)	EFECTIVO PAGADO A PROVEEDORES	-32240,33
	Pago a proveedores	13554,78
	Compra de mercadería	18685,55
(-)	EFECTIVO PAGADO A OTROS PROVEEDORES	-5772,75
	Pago a empleados, sueldos, beneficios entre otros	5181,33
	Publicidad	73,85
	Pago al SRI	497,16
	Por servicio de monitoreo	20,41
	EFECTIVO NETO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN (A)	5513,09
SECTOR B		
	FLUJO DEL EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	0,00
	EFECTIVO NETO PROVISTO PARA ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
SECTOR C		
	FLUJO DEL EFECTIVO POR FINANCIAMIENTO	0,00
(+)	INGRESOS PRODUCTO DE PRÉSTAMO	
(-)	EGRESOS EFECTUADOS PARA	0,00
	EFECTIVO NETO PROVISTO PARA ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO ©	<u>0,00</u>
	FLUJO DEL EFECTIVO NETO TOTAL	5513,09
(+)	EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL 01 DE SEPTIEMBRE DEL 2014	<u>5378,75</u>
=	EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014	<u><u>10891,84</u></u>

Loja, noviembre 30 del 2014

f. Gerente

f. Contadora

g. Discusión

La ciudad de Loja, en los últimos años se ha destacado por la creciente actividad comercial; es así, que existen varios locales comerciales que vende productos para satisfacer las necesidades de la colectividad, dentro de este grupo encontramos al negocio “MI FERRETERIA” ubicado en la ciudad de Loja, en las calles 18 de Noviembre y Rocafuerte. Su representante legal el Sr. Andrés Santiago Carpio Torres, inicia este negocio el día 03 de mayo del año 2005, legalizada y registrada en el Servicio de Rentas Internas con el número de RUC 1103747356001 y como persona obligada a llevar contabilidad.

Este negocio, enfrentaba inconvenientes relacionados con el aspecto contable, ya que no existía un conocimiento acerca de la importancia de aplicar la contabilidad dentro de sus actividades; por lo que, la ausencia de este proceso generaba dificultades como son: El dinero en efectivo, que se recauda diariamente por las ventas o cobros a clientes, era utilizado principalmente para cubrir gastos personales de la gerencia por lo que los pagos a proveedores se realizan fuera de los plazos acordados. El control de las mercaderías se guiaba únicamente a la comparación de las cantidades y precios que constaban en las facturas de compras y ventas; a pesar de mantener una cuenta corriente ésta no era utilizada para cancelar pagos a proveedores, sueldos a empleados o cualquier otro egreso que se originaba propio de la actividad de la empresa. No existía un registro de ventas y compras apropiado, debido a que no lo consideraban importante. No se elaboraban roles de pago o contratos a los empleados, los sueldos y liquidaciones eran realizados en efectivo. A pesar de mantener la categoría de obligado a llevar contabilidad, no se aplica un sistema contable y solamente realizan declaraciones mensuales de IVA, Retenciones en la fuente y anexos, bajo la firma de un contador ocasional. No se ha realizaba un levantamiento físico de todos los bienes, derechos y obligaciones que posee la empresa al inicio de un nuevo año.

Ante estas circunstancias, se procedió a la Aplicación de la Contabilidad Comercial para “Mi Ferretería”, ayudando a contrarrestar esta dificultades, es así que: se sugirió asignar un

sueldo mensual al propietario para que el efectivo que ingresara a la empresa sea utilizado exclusivamente para cubrir los gastos propios de la actividad. Se diseñaron tarjetas kardex para el registro de la mercadería: Se elaboraron roles de pagos y cuadro de provisiones para que el propietario cuente con un documento de respaldo válido de este egreso. Se elaboraron registro de compras y ventas semanales para facilitar el registro de la información comercial. Se procedió al levantamiento físico de todos los bienes y obligaciones que poseía la ferretería para determinar el capital inicial de la misma empresa y finalmente se sugirió contratar personal profesional para que siga aplicando el sistema contable, lo que ayudará al propietario a contar con información real acerca de la situación de su empresa.

h. Conclusiones

- La elaboración del inventario inicial de la Ferretería permitió conocer el valor real de sus Activos y pasivos y determinar el patrimonio que poseía la empresa la 01 de septiembre del 2014.

- Al diseñar un Plan y Manual de Cuentas de acuerdo al tipo de actividad que realiza el negocio, se contribuyó para que la información sea registrada de forma ordenada y eficiente.

- El diseño de los libros contables y auxiliares sirvió para resumir la información económica que se generaba durante el periodo septiembre-noviembre.

- Una vez concluido el proceso contable, se presentó la información financiera a través del Estado de Resultados, Estado de Situación Financiera y Estado del Flujo del Efectivo, donde se reflejó la real situación de “Mi Ferretería.”

i. Recomendaciones

- Se recomienda seguir elaborando inventarios al inicio de cada periodo económico o cuando Mi Ferrería lo amerite, ya que esta información guiará a su propietario para conocer el valor de su patrimonio inicial.

- Aplicar el Plan y Manual de Cuentas diseñado en este trabajo ya que ayudará para que la información sea registrada de forma ordenada y homogénea de un periodo a otro.

- Conservar el diseño de los libros contables y auxiliares para resumir la información económica que se genere durante futuros periodos contables.

- Aplicar el Sistema contable que se presentó en este trabajo, el mismo que ayudará a su propietario a conocer los resultados económicos que se generen por su actividad, los mismos que se verán plasmados en los Estados Financieros que se presente al finalizar cada periodo económico.

j. BIBLIOGRAFIA

- BRAVO, Mercedes. 2011. **Contabilidad General**. (10ma Edición). Quito-Ecuador. Editora Escobar.
- ESPEJO, L. 2010. **Contabilidad General**. (2da edición) Loja-Ecuador. Editorial UTPL.
- ZAPATA, P. 2010. **Contabilidad General**, (6ta Edición), Colombia: Editorial McGraw-Hill Interamericana

Consultas en línea

- ESTADO DE SITUACION INICIAL
http://procesocontablecnt.blogspot.com/2013/03/estado-de-situacion-inicial_14.html (citado el 14 marzo del 2014).
- GERENCIA.COM <http://www.gerencie.com/metodo-del-promedio-ponderado.html> (citado el 14 de julio del 2014).
- ESTUDIO DE LA CONTABILIDAD GENERAL.
http://www.ecured.cu/index.php/Proceso_contable (citado el 15 octubre del 2010).
- MANUAL DE CONTABILIDAD BÁSICA.
<http://es.calameo.com/read/003347166e29ff6aa4ec6> (citado el 17 de agosto del 2014).
- MAYOR CONTABLE <https://debitoor.es/glosario/definicion-libro-de-mayor> (citado el 31 marzo del 2014).
- SERVICIO DE RENTAS INTERNAS,
www.sri.gob.ec/web/guest/detalle?idnoticia=5251&marquesina=1 (citado el 15 octubre del 2014).

k. Anexos

MI FERRETERIA
AUXILIAR DE VENTAS
DEL 01 AL 07 SEPTIEMBRE 2014

FECHA	FACTURA	CLIENTE	AUXILIAR 01					
			SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA 12%	ANTICIPO IVA 30%	ANTICIPO RENT. FTE 1%	TOTAL PAGAR
sep-03	000050801	Delagado Flores Angel Eduardo	0,00	14,29	1,71	0,00	0,00	16,00
sep-03	000050802	Ontaneda Garcia Rodolfo Vicente	0,00	6,7	0,80	0,00	0,00	7,50
sep-03	000050803	Jara Guamán Luis Antonio	0,00	18,75	2,25	0,00	0,00	21,00
sep-03	000050804	CONSUMIDOR FINAL	0,00	3,57	0,43	0,00	0,00	4,00
sep-03	000050805	Sauca Medina Fredi Vinicio	0,00	11,96	1,44	0,00	0,00	13,40
sep-04	000050806	Peña Córdova Julio César	0,00	4,46	0,54	0,00	0,00	5,00
sep-04	000050807	Otero Espinoza Wilson Gustavo	0,00	2,68	0,32	0,00	0,00	3,00
sep-04	000050808	Pinzon Condolo Soraida de Jesús	2,40	20,23	2,43	0,00	0,00	25,06
sep-04	000050809	CONSUMIDOR FINAL	3,00	17,48	2,10	0,00	0,00	22,58
sep-04	000050810	CONSUMIDOR FINAL	0,00	11,52	1,38	0,00	0,00	12,90
sep-04	000050811	Narvaez Valarezo Franco Alexander	0,00	23,21	2,79	0,00	0,00	26,00
sep-04	000050812	CONSUMIDOR FINAL	0,00	22,86	2,74	0,00	0,00	25,60
sep-04	000050813	CONSUMIDOR FINAL	0,00	10,27	1,23	0,00	0,00	11,50
sep-04	000050814	Salinas Ordoñez Eliza del Consuelo	0,0	38,93	4,67	0,00	0,00	43,60
sep-04	000050815	Centro Educativo APRODIA Cia Ita	0,00	34,20	4,10	0,00	0,34	37,96
sep-04	000050816	Gómez Marquez Nelson Bolívar	0,00	3,57	0,43	0,00	0,00	4,00
sep-04	000050818	Lara Eddie	0,00	1,78	0,21	0,00	0,00	1,99
sep-04	000050819	Cuenca Macas Juan Antonio	0,00	10,27	1,23	0,00	0,00	11,50
sep-04	000050820	CONSUMIDOR FINAL	0,00	11,61	1,39	0,00	0,00	13,00
sep-04	000050821	Pasiche Acaro Monica Maria	0,00	26,79	3,21	0,00	0,00	30,00
sep-04	000050822	Galvan Galvan Fabricio Miguel	0,00	8,35	1,00	0,00	0,00	9,35
sep-04	000050823	Unidad Educativa la Porciuncula	0,00	4,46	0,54	0,00	0,00	5,00
sep-04	000050824	Chase Yaguache Olga María	0,00	2,68	0,32	0,00	0,00	3,00
sep-04	000050825	CONSUMIDOR FINAL	10,40	27,59	3,31	0,00	0,00	41,30
sep-04	000050826	Pereira Cabrera Vanessa Alexandra	0,00	17,32	2,08	0,00	0,00	19,40
sep-04	000050827	CONSUMIDOR FINAL	5,90	4,46	0,54	0,00	0,00	10,90
sep-04	000050828	Falon Alvarez Elar Eloy	3,90	5,09	0,61	0,00	0,00	9,60
sep-04	000050829	Ojeda Jaramillo Gladys Margoth	0,00	7,37	0,88	0,00	0,00	8,25
sep-05	000050830	CONSUMIDOR FINAL	0,00	5,27	0,63	0,00	0,00	5,90
sep-05	000050831	Jaramillo Valarezo María Enidt	0,00	13,66	1,64	0,00	0,00	15,30
sep-05	000050832	Fernández Gutierrez Laura María	0,00	103,79	12,45	0,00	0,00	116,24
sep-05	000050833	CONSUMIDOR FINAL	0,00	4,38	0,53	0,00	0,00	4,91
sep-05	000050834	Ojeda Gralewski Arthur	0,00	5,36	0,64	0,00	0,00	6,00
sep-05	000050835	Piñeda Guaman Carlos Rigoberto	0,00	13,66	1,64	0,00	0,00	15,30
sep-05	000050836	CONSUMIDOR FINAL	0,00	6,7	0,80	0,00	0,00	7,50
sep-05	000050837	Cango Carlos Alfonso	0,00	14,87	1,78	0,00	0,00	16,65
sep-05	000050838	CONSUMIDOR FINAL	0,00	14,29	1,71	0,00	0,00	16,00
sep-05	000050839	Paladines Lapo Juan Alberto	0,00	1,61	0,19	0,00	0,00	1,80
sep-05	000050840	CONSUMIDOR FINAL	0,00	22,95	2,75	0,00	0,00	25,70
sep-05	000050841	Rey Castillo Hencer Gustavo	0,00	2,23	0,27	0,00	0,00	2,50
sep-05	000050842	Vargas Saritama Pola Mercedes	0,00	11,74	1,41	0,00	0,00	13,15
sep-06	000050843	CONSUMIDOR FINAL	0,00	1,79	0,21	0,00	0,00	2,00
sep-06	000050844	Guachizaca Guamán Máximo Gonzalo	0,00	32,50	3,90	0,00	0,00	36,40
sep-06	000050845	Castillo Vera Marcela Beatriz	0,00	7,48	0,90	0,00	0,00	8,38
sep-06	000050846	Flores Lozano Carlos Franz	0,00	6,61	0,79	0,00	0,00	7,40
sep-06	000050847	Guaman Gozález José Luis	0,00	3,84	0,46	0,00	0,00	4,30
sep-06	000050848	Vaque Ulluari nGerman Vicente	2,25	25,58	3,07	0,00	0,00	30,90
sep-06	000050849	CONSUMIDOR FINAL	0,00	5,36	0,64	0,00	0,00	6,00
sep-06	000050850	CONSUMIDOR FINAL	0,00	15,18	1,82	0,00	0,00	17,00
sep-06	000050851	Vera Pullaguari Ladi Beatriz	0,00	4,46	0,54	0,00	0,00	5,00
sep-06	000050852	CONSUMIDOR FINAL	0,00	4,29	0,51	0,00	0,00	4,80
sep-06	000050853	Matute Rodrigo Luis Aurelio	0,00	4,38	0,53	0,00	0,00	4,91
sep-06	000050854	CONSUMIDOR FINAL	0,00	3,57	0,43	0,00	0,00	4,00
sep-06	000050855	Paredes Agredia Lino Nolberto	0,00	35,71	4,29	0,00	0,00	40,00
sep-06	000050856	Gonzalez Tinoco Máximo	0,00	4,69	0,56	0,00	0,00	5,25
TOTALES			27,85	748,40	89,77	0,00	0,34	865,68

MI FERRETERIA
AUXILIAR DE VENTAS
DEL 08 AL 14 SEPTIEMBRE 2014

AUXILIAR 2

FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL		IVA 12%	ANTICIPO IVA		RENT. FTE 1%	TOTAL PAGAR
			0%	12%		30%			
sep-08	000050857	Tiendas Industriales Asociadas TIA	1,20	14,46	1,74	0,00	0,00	17,40	
sep-08	000050858	Luzuriaga Leon Leonardo Miguel	0,00	8,30	1,00	0,00	0,00	9,30	
sep-08	000050859	CONSUMIDOR FINAL	5,25	2,86	0,34	0,00	0,00	8,45	
sep-08	000058860	CONSUMIDOR FINAL	0,00	7,95	0,95	0,00	0,00	8,90	
sep-08	000050861	Castillo Luna Gonzalo Eduardo	0,00	12,50	1,50	0,00	0,00	14,00	
sep-08	000050862	Mallaguari Saritama Pablo Isidro	0,00	4,46	0,54	0,00	0,00	5,00	
sep-08	000050863	CONSUMIDOR FINAL	0,00	16,96	2,04	0,00	0,00	19,00	
sep-08	000050864	Ponce Calle Segundo Genaro	0,00	23,35	2,80	0,00	0,00	26,15	
sep-08	000050865	CONSUMIDOR FINAL	9,00	13,57	1,63	0,00	0,00	24,20	
sep-08	000050866	Guilen Mendoza Enriqueta Leopoldina	0,00	14,29	1,71	0,00	0,00	16,00	
sep-08	000050867	Delgado Flores Angel Eduardo	0,00	2,90	0,35	0,00	0,00	3,25	
sep-08	000050868	Tiendas Industriales Asociadas TIA	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,00	
sep-08	000050869	Puchaisela Pinta Digna Mercedes	0,00	7,95	0,95	0,00	0,00	8,90	
sep-08	000050870	CONSUMIDOR FINAL	0,00	21,43	2,57	0,00	0,00	24,00	
sep-08	000050871	Instituto Tecnológico Superior Sudamerica	0,00	4,69	0,56	0,00	0,05	5,20	
sep-08	000050872	Tapia Bravo Miguel Eduardo	0,00	0,67	0,08	0,00	0,00	0,75	
sep-08	000050873	Burneo Castillo Silvana Cumanda	0,00	0,98	0,12	0,00	0,00	1,10	
sep-08	000050874	Mendoza Astudillo Augusto Patricio	0,00	2,32	0,28	0,00	0,00	2,60	
sep-08	000050875	Torres Flores Gloria Josefina	0,00	5,18	0,62	0,00	0,00	5,80	
sep-08	000050876	Supernordicos Corona	0,00	0,54	0,06	0,00	0,00	0,60	
sep-08	000050877	Salinas Patiño Roosevelt Alcides	0,00	16,96	2,04	0,00	0,00	19,00	
sep-08	000050878	CONSUMIDOR FINAL	0,00	6,38	0,77	0,00	0,00	7,15	
sep-08	000050879	Granda Uchuari Olivia Largo	0,00	15,00	1,80	0,00	0,00	16,80	
sep-08	000050880	Barragan Cordova Julio Vicente	0,00	2,68	0,32	0,00	0,00	3,00	
sep-09	000050881	Hidalgo Montero Dayana Cecibel	0,00	4,51	0,54	0,00	0,00	5,05	
sep-09	000050882	Diocesis de Loja	0,00	38,39	4,61	0,00	0,00	43,00	
sep-09	000050883	GAD Municipal de Loja	0,00	6,92	0,83	0,25	0,07	7,43	
sep-09	000050884	GAD Municipal de Loja	0,00	9,60	1,15	0,35	0,10	10,31	
sep-09	000050885	Ojeda Jaramillo Gladys Margoth	0,00	13,39	1,61	0,00	0,00	15,00	
sep-09	000050886	Torres Ojeda Kelly Alicia	0,00	2,95	0,35	0,00	0,00	3,30	
sep-09	000050887	Chace Yaguachi Olga María	0,00	5,71	0,69	0,00	0,00	6,40	
sep-09	000050888	GAD Municipal de Loja	0,00	6,96	0,84	0,25	0,07	7,48	
sep-09	000050889	ANULADA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
sep-09	000050890	Sisalima Dominguez Marlon Fabian	4,50	0,00	0,00	0,00	0,00	4,50	
sep-09	000050891	CONSUMIDOR FINAL	0,00	3,88	0,47	0,00	0,00	4,35	
sep-09	000050892	Solorzano Mora Sonia Graciela	1,60	1,16	0,14	0,00	0,00	2,90	
sep-09	000050893	Copperativa Cristo Rey	0,00	2,23	0,27	0,00	0,00	2,50	
sep-09	000050894	Cabrera Delia María	0,00	10,71	1,29	0,00	0,00	12,00	
sep-09	000050895	CONSUMIDOR FINAL	0,00	2,23	0,27	0,00	0,00	2,50	
sep-09	000050896	CONSUMIDOR FINAL	0,00	8,04	0,96	0,00	0,00	9,00	
sep-09	000050897	CONSUMIDOR FINAL	0,00	13,39	1,61	0,00	0,00	15,00	
sep-09	000050899	CONSUMIDOR FINAL	0,00	16,96	2,04	0,00	0,00	19,00	
sep-09	000050900	Narvaez Sarango Juan José	0,00	16,88	2,03	0,00	0,00	18,91	
sep-09	000050901	CONSUMIDOR FINAL	0,00	7,41	0,89	0,00	0,00	8,30	
sep-09	000050902	Peña Moreno Kelly Yohanna	0,00	57,14	6,86	0,00	0,00	64,00	
sep-09	000050903	Flores Quezada Rodrigo	1,40	16,96	2,04	0,00	0,00	20,40	
sep-09	000050904	CONSUMIDOR FINAL	0,00	6,96	0,84	0,00	0,00	7,80	
sep-09	000050904	ANULADA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

**MI FERRETERIA
AUXILIAR DE VENTAS
DEL 08 AL 14 SEPTIEMBRE 2014**

AUXILIAR 2

FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA 12%	ANTICIPO IVA 30%	ANTICIPO RENT. FTE 1%	TOTAL PAGAR
sep-09	000050906	CONSUMIDOR FINAL	0,00	16,12	1,93	0,00	0,00	18,05
sep-09	000050907	Morocho Puchaicela Jorge Alfonso	0,00	14,28	1,71	0,00	0,00	15,99
sep-09	000050908	CONSUMIDOR FINAL	0,00	2,41	0,29	0,00	0,00	2,70
sep-09	000050909	Hidalgo Suarez Ursula Margoñ	0,00	3,79	0,45	0,00	0,00	4,24
sep-09	000050910	Ortega Pardo Jorge Alberb	0,00	6,96	0,84	0,00	0,00	7,80
sep-09	000050911	CONSUMIDOR FINAL	0,00	14,29	1,71	0,00	0,00	16,00
sep-09	000050912	Macías Sánchez Fabricio	0,00	38,39	4,61	0,00	0,00	43,00
sep-09	000050913	CONSUMIDOR FINAL	0,00	5,80	0,70	0,00	0,00	6,50
sep-09	000050914	Cajas Siguenza Jose Felipe	0,00	34,82	4,18	0,00	0,00	39,00
sep-09	000050915	Carvallo Iñiguez Krupscaya Nataly	0,00	1,12	0,13	0,00	0,00	1,25
sep-09	000050916	Guajala Sandoval Alcira Alejandra	0,00	9,73	1,17	0,00	0,00	10,90
sep-10	000050917	CONSUMIDOR FINAL	0,00	14,20	1,70	0,00	0,00	15,90
sep-10	000050918	Barrelo Barros Monica Elizabeth	0,00	35,49	4,26	0,00	0,00	39,75
sep-10	000050919	CONSUMIDOR FINAL	0,00	8,75	1,05	0,00	0,00	9,80
sep-10	000050920	CONSUMIDOR FINAL	0,00	17,86	2,14	0,00	0,00	20,00
sep-10	000050921	CONSUMIDOR FINAL	0,00	19,64	2,36	0,00	0,00	22,00
sep-10	000050922	Sanmarín Keli Patricia	0,00	16,88	2,03	0,00	0,00	18,91
sep-10	000050923	Cabrera Ortega Wilman Antonio	0,00	15,89	1,91	0,00	0,00	17,80
sep-10	000050924	Parra Pineda Marino	0,00	18,55	2,23	0,00	0,00	20,78
sep-10	000050925	CONSUMIDOR FINAL	0,00	13,66	1,64	0,00	0,00	15,30
sep-10	000050926	CONSUMIDOR FINAL	1,30	7,50	0,90	0,00	0,00	9,70
sep-10	000050927	Romero Ochoa Lidia María	0,00	24,11	2,89	0,00	0,00	27,00
sep-10	000050928	Armijos Riofrio Jacqueline Margot	0,00	21,43	2,57	0,00	0,00	24,00
sep-10	000050929	CONSUMIDOR FINAL	0,00	2,23	0,27	0,00	0,00	2,50
sep-10	000050930	Benitez Yazbek Juan Mauricio	0,00	13,30	1,60	0,00	0,00	14,90
sep-10	000050931	Erazo Maldonado Mónica Yaqueline	0,00	25,44	3,05	0,00	0,00	28,49
sep-10	000050932	Jaramillo Jaramillo Julia Inez	0,00	4,91	0,59	0,00	0,00	5,50
sep-10	000050933	ANULADA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sep-10	000050934	Fajardo Herrera José Mauricio	0,00	3,93	0,47	0,00	0,00	4,40
sep-10	000050935	CONSUMIDOR FINAL	0,00	13,39	1,61	0,00	0,00	15,00
sep-10	000050936	Erazo Maldonado Mónica Yaqueline	0,00	143,74	17,25	0,00	0,00	160,99
sep-10	000050937	CONSUMIDOR FINAL	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00
sep-10	000050938	CONSUMIDOR FINAL	0,00	15,98	1,92	0,00	0,00	17,90
sep-10	000050939	Zarzosa Monroy Carlos Vicente	0,00	74,11	8,89	0,00	0,00	83,00
sep-10	000050940	Davila Flora Esthela	0,00	53,57	6,43	0,00	0,00	60,00
sep-10	000050941	Riofrio Balcazar Victor Hugo	0,00	6,96	0,84	0,00	0,00	7,80
sep-10	000050942	CONSUMIDOR FINAL	0,00	25,89	3,11	0,00	0,00	29,00
sep-11	000050943	CONSUMIDOR FINAL	0,00	50,22	6,03	0,00	0,00	56,25
sep-11	000050944	Camacha Chamba María Santos	0,00	7,72	0,93	0,00	0,00	8,65
sep-11	000050945	Vectorcon CIA. LTDA	0,00	1110,18	132,02	39,61	11,10	1191,49
sep-11	000050946	VECTORcon CIA. LTDA	7,80	1222,21	146,67	44,00	12,22	1320,45
sep-11	000050947	Ximaceg Elevadores	1,20	6,61	0,79	0,00	0,00	8,60
sep-11	000050948	CONSUMIDOR FINAL	3,20	3,30	0,40	0,00	0,00	6,90
sep-11	000050949	CONSUMIDOR FINAL	0,00	2,59	0,31	0,00	0,00	2,90
sep-11	000050950	CONSUMIDOR FINAL	0,00	6,74	0,81	0,00	0,00	7,55
sep-11	000050951	Luzuriaga Espinoza Guido Honorio	0,00	22,99	2,76	0,00	0,00	25,75
sep-11	000050952	CONSUMIDOR FINAL	0,00	7,86	0,94	0,00	0,00	8,80
sep-11	000050953	Luzuriaga Espinoza Guido Honorio	0,00	8,17	0,98	0,00	0,00	9,15
sep-11	000050954	Cabrera Gonzalez Oscar Ivan	0,00	4,37	0,52	0,00	0,00	4,89
sep-11	000050955	Camacho Chamba María Santos	0,00	25,67	3,08	0,00	0,00	28,75
sep-11	000050956	Vivanco Arias Yolando Daniel	0,00	4,91	0,59	0,00	0,00	5,50

**MI FERRETERIA
AUXILIAR DE VENTAS
DEL 08 AL 14 SEPTIEMBRE 2014**

AUXILIAR 2

FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL		IVA 12%	ANTICIPO IVA		TOTAL PAGAR
			0%	12%		30%	RENT. FTE 1%	
sep-11	000050957	Merino Alvarez Leidy Mariuxi	0,00	17,86	2,14	0,00	0,00	20,00
sep-11	000050958	Gonzalez Mendoza Gloria María	0,00	2,86	0,34	0,00	0,00	3,20
sep-11	000050959	Guaman Caraguay Itmenia Josefina	5,60	19,11	2,29	0,00	0,00	27,00
sep-11	000050960	Marco Veintimilla	38,17	4,58	0,00	0,00	0,00	42,75
sep-12	000050961	Distribuidora y Comercializadora de la Vega	10,80	0,00	0,00	0,00	0,00	10,80
sep-12	000050962	Universidad Internacional del Ecuador	76,80	471,70	56,60	16,98	5,49	582,64
sep-12	000050963	Instituto Tecnológico Superior Sudamerica	0,00	40,40	4,85	1,46	0,40	43,39
sep-12	000050964	CONSUMIDOR FINAL	0,00	9,60	1,15	0,00	0,00	10,75
sep-12	000050966	CONSUMIDOR FINAL	0,00	4,73	0,57	0,00	0,00	5,30
sep-12	000050967	Torres Vidal Sebastian Nolberto	0,00	10,04	1,20	0,00	0,00	11,24
sep-12	000050968	CONSUMIDOR FINAL	0,00	1,43	0,17	0,00	0,00	1,60
sep-12	000050970	Cooperativa Cámara de Comercio de Loja	16,20	51,07	6,13	0,00	0,00	73,40
sep-12	000050971	CONSUMIDOR FINAL	0,00	8,71	1,05	0,00	0,00	9,76
sep-12	000050972	Ojeda Rodríguez Galo Antonio	0,00	56,25	6,75	0,00	0,00	63,00
sep-12	000050973	CONSUMIDOR FINAL	10,40	0,00	0,00	0,00	0,00	10,40
sep-12	000050974	CONSUMIDOR FINAL	0,00	26,79	3,21	0,00	0,00	30,00
sep-12	000050975	CONSUMIDOR FINAL	0,00	40,18	4,82	0,00	0,00	45,00
sep-12	000050979	Velez Efen Octavio	14,00	0,71	0,09	0,00	0,00	14,80
sep-12	000050982	Estrella Amaya Jenny María	2,25	31,70	3,80	0,00	0,00	37,75
sep-12	000050983	Cooperativa de A Y C Educadores de Loja	132,70	67,41	8,09	2,43	2,00	203,77
sep-12	000050984	CONSUMIDOR FINAL	0,00	11,16	1,34	0,00	0,00	12,50
sep-12	000050985	CONSUMIDOR FINAL	0,00	2,86	0,34	0,00	0,00	3,20
sep-12	000050986	CONSUMIDOR FINAL	0,00	6,25	0,75	0,00	0,00	7,00
sep-12	000050987	Armijos Armijos Lupe Melida	0,00	5,80	0,70	0,00	0,00	6,50
sep-12	000050988	CONSUMIDOR FINAL	0,00	12,14	1,46	0,00	0,00	13,60
sep-12	000050989	CONSUMIDOR FINAL	0,00	52,68	6,32	0,00	0,00	59,00
sep-12	000050990	Robles Zhanay Mayra del Rocío	0,00	7,59	0,91	0,00	0,00	8,50
sep-12	000050991	Largo Largo Juan Luis	22,50	0,89	0,11	0,00	0,00	23,50
sep-12	000050992	Gonzalez Minchalo Alvaro Ernesto	21,00	39,29	4,71	0,00	0,00	65,00
sep-13	000050993	Tiendas Industriales Asociadas TIA	0,00	7,81	0,94	0,00	0,00	8,75
sep-13	000050994	Toledo Valladares Nancy Guillermina	0,00	3,13	0,38	0,00	0,00	3,51
sep-13	000050995	Cabrera Blicota Yoreth del Carmen	0,00	33,93	4,07	0,00	0,00	38,00
sep-13	000050996	CONSUMIDOR FINAL	0,00	1,34	0,16	0,00	0,00	1,50
sep-13	000050997	Montaño Jairo	0,00	19,51	2,34	0,00	0,00	21,85
sep-13	000050998	Vasquez Uluari German Vicente	0,00	5,00	0,60	0,00	0,00	5,60
sep-13	000050999	Prado Hidalgo Dario Javier	0,00	14,29	1,71	0,00	0,00	16,00
sep-13	000051000	Jaya Chamba Jimmy Gonzalo	2,25	0,00	0,00	0,00	0,00	2,25
sep-13	000051001	CONSUMIDOR FINAL	0,00	4,02	0,48	0,00	0,00	4,50
sep-13	000051002	Tandazo Peña Liliana Maribel	0,00	16,96	2,04	0,00	0,00	19,00
sep-13	000051003	Vaca Montoya José Antonio	0,00	93,71	11,25	0,00	0,00	104,96
sep-13	000051004	Pogo Herrera Jesús María	0,00	2,01	0,24	0,00	0,00	2,25
sep-13	000051005	Matute Rodrigo Luis Aurelio	0,00	5,26	0,63	0,00	0,00	5,89
sep-13	000051006	CONSUMIDOR FINAL	0,00	2,86	0,34	0,00	0,00	3,20
sep-13	000051007	CONSUMIDOR FINAL	0,00	3,57	0,43	0,00	0,00	4,00
sep-13	000051008	Merisalde Lapo Lilla María	67,50	16,07	1,93	0,00	0,00	85,50
sep-13	000051009	CONSUMIDOR FINAL	0,00	33,48	4,02	0,00	0,00	37,50
TOTALES			467,62	4954,16	592,81	105,31	31,50	5881,78

**MI FERRETERIA
AUXILIAR DE VENTAS
DEL 15 AL 21 SEPTIEMBRE 2014**

AUXILIAR 3

FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA 12%	ANTICIPO IVA 30%	ANTICIPO RENT. FTE 1%	TOTAL PAGAR
sep-15	000051010	CONSUMIDOR FINAL	0,00	50,88	6,11	0,00	0,00	56,99
sep-15	000051011	Gallegos Eras Irmó Pedro	0,00	60,71	7,29	0,00	0,00	68,00
sep-15	000051012	Jaya Chamba Jimmy Gonzalo	0,00	0,71	0,09	0,00	0,00	0,80
sep-15	000051013	Belduma Martínez Mercedes Dolores	0,00	13,39	1,61	0,00	0,00	15,00
sep-15	000051014	Torres Carrión José Reducindo	0,00	16,07	1,93	0,00	0,00	18,00
sep-15	000051015	CONSUMIDOR FINAL	0,00	3,62	0,43	0,00	0,00	4,05
sep-15	000051016	CONSUMIDOR FINAL	0,00	8,84	1,06	0,00	0,00	9,90
sep-15	000051017	Barragan Cordova María José	0,00	25,62	3,07	0,00	0,00	28,69
sep-15	000051018	Maurad Ordoñez María Florinda	0,00	8,48	1,02	0,00	0,00	9,50
sep-15	000051019	Ludeña Speed Telecom y CIA	0,00	3,21	0,39	0,00	0,00	3,60
sep-15	000051020	CONSUMIDOR FINAL	0,00	3,35	0,40	0,00	0,00	3,75
sep-15	000051021	CONSUMIDOR FINAL	14,25	0,00	0,00	0,00	0,00	14,25
sep-15	000051022	Villa Sobmayor Doris Noemi	7,80	0,00	0,00	0,00	0,00	7,80
sep-15	000051023	Aguilar Chamba Luis Antonio	12,00	42,86	5,14	0,00	0,00	60,00
sep-15	000051024	CONSUMIDOR FINAL	0,00	3,57	0,43	0,00	0,00	4,00
sep-15	000051025	Federación Ecuatbriana de Fútbol	0,00	6,25	0,75	0,00	0,00	7,00
sep-15	000051026	CONSUMIDOR FINAL	0,00	4,02	0,48	0,00	0,00	4,50
sep-15	000051027	Calderon Torres Constructora	0,00	22,32	2,68	0,00	0,00	25,00
sep-15	000051028	Davila Armijos Maura del Cisne	0,00	7,50	0,90	0,00	0,00	8,40
sep-15	000051029	Armijos Armijos Angel Antonio	0,00	41,56	4,99	0,00	0,00	46,55
sep-15	000051030	Ojeda Gralowska Arthur	0,00	4,24	0,51	0,00	0,00	4,75
sep-15	000051031	CONSUMIDOR FINAL	0,00	5,27	0,63	0,00	0,00	5,90
sep-15	000051032	Aguilar Chamba Luis Antonio	5,60	10,13	1,22	0,00	0,00	16,95
sep-15	000051033	CINTRAVE	0,00	1,91	0,23	0,00	0,00	2,14
sep-15	000051034	Valarezo Afiasco Enrique	0,00	42,86	5,14	0,00	0,00	48,00
sep-15	000051035	Jara Obando Carmen Leonila	0,00	9,02	1,08	0,00	0,00	10,10
sep-15	000051036	CONSUMIDOR FINAL	0,00	13,30	1,60	0,00	0,00	14,90
sep-15	000051037	CONSUMIDOR FINAL	0,00	3,93	0,47	0,00	0,00	4,40
sep-15	000051038	Flores Criollo Nelly	0,00	22,32	2,68	0,00	0,00	25,00
sep-15	000051039	Camacho Chamba María Santos	0,00	3,79	0,45	0,00	0,00	4,24
sep-15	000051040	Jimenez Dávila Rut Edit	0,00	15,18	1,82	0,00	0,00	17,00
sep-15	000051041	Quinche Bravo Julia María	0,00	3,75	0,45	0,00	0,00	4,20
sep-15	000051042	CONSUMIDOR FINAL	0,00	5,75	0,69	0,00	0,00	6,44
sep-15	000051043	CONSUMIDOR FINAL	0,00	16,96	2,04	0,00	0,00	19,00
sep-15	000051044	Matute Rodrigo Luis Aurelio	0,00	2,68	0,32	0,00	0,00	3,00
sep-15	000051045	Campoverde Ludeña Gladys Esperanza	0,00	6,07	0,73	0,00	0,00	6,80
sep-15	000051046	CONSUMIDOR FINAL	0,00	19,91	2,39	0,00	0,00	22,30
sep-15	000051047	CONSUMIDOR FINAL	0,00	6,61	0,79	0,00	0,00	7,40
sep-15	000051048	CONSUMIDOR FINAL	2,25	9,24	1,11	0,00	0,00	12,60
sep-15	000051049	Basquez Brito Frans Giovanni	0,00	20,67	2,48	0,00	0,00	23,15
sep-15	000051050	CONSUMIDOR FINAL	0,00	73,30	8,80	0,00	0,00	82,10
sep-15	000051051	Jaya Chamba Jimmy Gonzalo	12,30	0,00	0,00	0,00	0,00	12,30
sep-15	000051052	CONSUMIDOR FINAL	0,00	7,86	0,94	0,00	0,00	8,80
sep-15	000051053	CONSUMIDOR FINAL	0,00	3,57	0,43	0,00	0,00	4,00
sep-15	000051054	CONSUMIDOR FINAL	0,00	33,39	4,01	0,00	0,00	37,40
sep-16	000051055	CONSUMIDOR FINAL	0,00	5,31	0,64	0,00	0,00	5,95
sep-16	000051056	Erizo Maldonado Mónica Yaqueline	0,00	347,66	41,72	0,00	0,00	389,38
sep-16	000051057	Rojas Rojas Amada	0,00	84,82	10,18	0,00	0,00	95,00
sep-16	000051058	Minga Chalan Víctor Fabian	0,00	10,71	1,29	0,00	0,00	12,00
sep-16	000051059	SINTRAVE	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00
sep-16	000051060	CONSUMIDOR FINAL	1,20	0,00	0,00	0,00	0,00	1,20
sep-16	000051061	Universidad Nacional de Loja	0,00	113,26	13,59	4,08	1,13	121,64

MI FERRETERIA
AUXILIAR DE VENTAS
DEL 15 AL 21 SEPTIEMBRE 2014

AUXILIAR 3

FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA 12%	ANTICIPO IVA 30%	ANTICIPO RENT. FTE 1%	TOTAL PAGAR
sep-16	000051062	Celi Tandazo Miguel Alcibar	3,90	5,58	0,67	0,00	0,00	10,15
sep-16	000051063	CONSUMIDOR FINAL	0,00	13,39	1,61	0,00	0,00	15,00
sep-16	000051064	CONSUMIDOR FINAL	0,00	7,37	0,88	0,00	0,00	8,25
sep-16	000051065	CONSUMIDOR FINAL	0,00	15,18	1,82	0,00	0,00	17,00
sep-16	000051066	Ojeda Jaramillo Gladys Margoth	0,00	4,38	0,53	0,00	0,00	4,91
sep-16	000051067	CONSUMIDOR FINAL	0,00	15,89	1,91	0,00	0,00	17,80
sep-16	000051068	CONSUMIDOR FINAL	0,00	7,05	0,85	0,00	0,00	7,90
sep-16	000051069	Instituto Tecnológico Sudamericano	0,00	8,12	0,97	0,29	0,08	8,72
sep-16	000051070	Sarmiento Andrade Yoredy Bethzabe	0,00	11,16	1,34	0,00	0,00	12,50
sep-16	000051071	Minga Chalan Victor Fabian	0,00	10,71	1,29	0,00	0,00	12,00
sep-16	000051072	Casa Koreana de Repueests	0,00	8,84	1,06	0,00	0,00	9,90
sep-16	000051073	CONSUMIDOR FINAL	0,00	15,98	1,92	0,00	0,00	17,90
sep-16	000051074	Vasquez Uluari German Vicente	0,00	21,25	2,55	0,00	0,00	23,80
sep-16	000051075	CONSUMIDOR FINAL	0,00	9,73	1,17	0,00	0,00	10,90
sep-17	000051076	I.EE. Alianza Cristiana y Misionera	0,00	8,84	1,06	0,32	0,09	9,49
sep-17	000051077	Pullaguari Arcinega Julio Emmanuel	4,50	0,00	0,00	0,00	0,00	4,50
sep-17	000051078	Chace Yaguachi Olga María	0,00	1,79	0,21	0,00	0,00	2,00
sep-17	000051079	Comité de Ferias de Loja	0,00	21,43	2,57	0,00	0,00	24,00
sep-17	000051080	CONSUMIDOR FINAL	0,00	84,19	10,10	0,00	0,00	94,29
sep-17	000051081	Malla Andino Teresa de Jesús	0,00	20,09	2,41	0,00	0,00	22,50
sep-17	000051082	Granda Villegas Yajaira	1,50	0,00	0,00	0,00	0,00	1,50
sep-17	000051083	Capa Reyes Angel Fabian	0,00	27,68	3,32	0,00	0,00	31,00
sep-17	000051084	Tiendas Industriales Asociadas TIA	0,00	18,44	2,21	0,00	0,00	20,65
sep-17	000051085	Tiendas Industriales Asociadas TIA	0,00	13,30	1,60	0,00	0,00	14,90
sep-17	000051086	Andrade Sánchez Andrea Nathali	0,00	5,80	0,70	0,00	0,00	6,50
sep-17	000051087	Taday Cabrera Juan Carlos	0,00	23,84	2,86	0,00	0,00	26,70
sep-17	000051088	CONSUMIDOR FINAL	7,80	0,00	0,00	0,00	0,00	7,80
sep-17	000051090	CONSUMIDOR FINAL	0,00	6,61	0,79	0,00	0,00	7,40
sep-17	000051091	Pillajo Anaguano Klever Romaneli	1,20	3,35	0,40	0,00	0,00	4,95
sep-17	000051092	Ludeña Castillo Joé Luis	0,00	39,11	4,69	0,00	0,00	43,80
sep-17	000051093	CONSUMIDOR FINAL	0,00	37,50	4,50	0,00	0,00	42,00
sep-17	000051094	Camacho Chamba María Santos	0,00	5,58	0,67	0,00	0,00	6,25
sep-17	000051095	CONSUMIDOR FINAL	0,00	5,80	0,70	0,00	0,00	6,50
sep-17	000051097	Dirección Distrital 19D01 Yacuambi Zamora	0,00	120,89	14,51	0,00	0,00	135,40
sep-17	000051098	Irene Robaldino Pedro Daniel	0,00	6,96	0,84	0,00	0,00	7,80
sep-18	000051099	Matute Rodrigo Luis Aurelio	0,00	17,86	2,14	0,00	0,00	20,00
sep-18	000051100	Alvarado Juela Byron Humberto	0,00	4,38	0,53	0,00	0,00	4,91
sep-18	000051101	CONSUMIDOR FINAL	0,00	5,80	0,70	0,00	0,00	6,50
sep-18	000051102	ALPISUR CIA. LTDA.	0,00	112,99	13,56	4,07	1,13	121,35
sep-18	000051103	COAC de Ahorro y Crédito Loja Internacio	0,00	11,61	1,39	0,00	0,00	13,00
sep-18	000051104	CONSUMIDOR FINAL	0,00	5,89	0,71	0,00	0,00	6,60
sep-18	000051105	CONSUMIDOR FINAL	2,25	6,16	0,74	0,00	0,00	9,15
sep-18	000051106	CONSUMIDOR FINAL	0,00	7,81	0,94	0,00	0,00	8,75
sep-18	000051107	Gonzalez Abad Gudelia María	0,00	6,96	0,84	0,00	0,00	7,80
sep-18	000051108	CONSUMIDOR FINAL	0,00	1,16	0,14	0,00	0,00	1,30
sep-18	000051109	Velasco Jiménez Dalia	0,00	5,80	0,70	0,00	0,00	6,50
sep-18	000051110	CONSUMIDOR FINAL	0,00	10,36	1,24	0,00	0,00	11,60
sep-18	000051111	Rodríguez Moreno Rosa Alicia	0,00	7,95	0,95	0,00	0,00	8,90
sep-18	000051112	Jimenez Calva Gloria María	0,00	7,14	0,86	0,00	0,00	8,00
sep-18	000051113	Ruiz Jimenez Amicar Vicente	15,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15,00
sep-18	000051114	Herrera Castillo Rosa	51,00	6,25	0,75	0,00	0,00	58,00

MI FERRETERIA
AUXILIAR DE VENTAS
DEL 15 AL 21 SEPTIEMBRE 2014

AUXILIAR 3

FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO IVA	ANTICIPO	TOTAL PAGAR
			0%	12%		30%	RENT. FTE 1%	
sep-18	000051115	Morejon Villavicencio Felipe Javier	0,00	8,71	1,05	0,00	0,00	9,76
sep-18	000051117	CONSUMIDOR FINAL	48,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48,00
sep-18	000051118	CONSUMIDOR FINAL	0,00	4,38	0,53	0,00	0,00	4,91
sep-19	000051119	CONSUMIDOR FINAL	0,00	26,61	3,19	0,00	0,00	29,80
sep-19	000051120	Galarza Sanchez Estefania	0,00	12,32	1,48	0,00	0,00	13,80
sep-19	000051121	Martinez Cazar Hans	0,00	32,14	3,86	0,00	0,00	36,00
sep-19	000051122	ALPISUR CIA. LTDA.	0,00	5,89	0,71	0,21	0,06	6,33
sep-19	000051123	Jara Obando Carmen Leonila	0,00	3,48	0,42	0,00	0,00	3,90
sep-19	000051124	CONSUMIDOR FINAL	0,00	2,14	0,26	0,00	0,00	2,40
sep-19	000051125	Suquilanda Diego	0,00	1,78	0,21	0,00	0,00	1,99
sep-19	000051126	CONSUMIDOR FINAL	7,80	3,04	0,36	0,00	0,00	11,20
sep-19	000051127	UEP José Antonio Eguiguren La Salle	0,00	1,12	0,13	0,00	0,00	1,25
sep-19	000051128	Pinzon Chamba Auner Eduardo	0,00	8,84	1,06	0,00	0,00	9,90
sep-19	000051129	Ludeña Castillo José Luis	0,00	44,73	5,37	0,00	0,00	50,10
sep-19	000051130	Optica OPTIAUSTRO	15,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15,00
sep-19	000051131	Benitez Yazbek Juan Mauricio	0,00	8,93	1,07	0,00	0,00	10,00
sep-19	000051132	Benitez Yazbek Juan Mauricio	0,00	5,27	0,63	0,00	0,00	5,90
sep-19	000051133	CONSUMIDOR FINAL	0,00	4,46	0,54	0,00	0,00	5,00
sep-19	000051134	CONSUMIDOR FINAL	0,00	5,36	0,64	0,00	0,00	6,00
sep-19	000051135	Luzuriaga Ruiz Yuli Roxana	0,00	17,14	2,06	0,00	0,00	19,20
sep-19	000051136	CONSUMIDOR FINAL	0,00	11,16	1,34	0,00	0,00	12,50
sep-19	000051137	Atocha Requenes Juan Antonio	0,00	28,48	3,42	0,00	0,00	31,90
sep-19	000051138	Jimenez Figueroa Marco Vinicio	0,00	5,36	0,64	0,00	0,00	6,00
sep-19	000051139	Gonzalez Gonzalez Rosario del Cisne	6,50	0,00	0,00	0,00	0,00	6,50
sep-19	000051140	Velepucha Guzman Byron Leonardo	0,00	11,61	1,39	0,00	0,00	13,00
sep-19	000051141	Castillo Coronel Floresmilo Rafael	0,00	4,02	0,48	0,00	0,00	4,50
sep-19	000051142	Rosales Vicente Celso Victor	0,00	53,71	6,45	0,00	0,00	60,16
sep-19	000051143	Ocampo Pachar Esthela del Rosario	11,40	4,38	0,53	0,00	0,00	16,31
sep-19	000051144	CONSUMIDOR FINAL	0,00	4,11	0,49	0,00	0,00	4,60
sep-19	000051145	SPORTMANCAR	0,00	2,68	0,32	0,00	0,00	3,00
sep-20	000051146	CONSUMIDOR FINAL	0,00	16,88	2,03	0,00	0,00	18,91
sep-20	000051147	CONSUMIDOR FINAL	0,00	5,40	0,65	0,00	0,00	6,05
sep-20	000051148	CONSUMIDOR FINAL	0,00	111,61	13,39	0,00	0,00	125,00
sep-20	000051149	CONSUMIDOR FINAL	0,00	79,46	9,54	0,00	0,00	89,00
sep-20	000051150	CONSUMIDOR FINAL	0,00	21,43	2,57	0,00	0,00	24,00
sep-20	000051151	I.E.E. Alianza Cristiana y Misionera	0,00	1,34	0,16	0,00	0,00	1,50
sep-20	000051152	Sanchez Cartuche Wilson Eduardo	0,00	47,85	5,74	0,00	0,00	53,59
sep-20	000051153	CONSUMIDOR FINAL	0,00	7,95	0,95	0,00	0,00	8,90
sep-20	000051154	I.E.E. Alianza Cristiana y Misionera	0,00	1,25	0,15	0,00	0,00	1,40
sep-20	000051155	Ochoa Sánchez Elvia Savina	0,00	6,70	0,80	0,00	0,00	7,50
sep-20	000051156	Cordova Vivanco Luis Anivbal	0,00	1,25	0,15	0,00	0,00	1,40
sep-20	000051157	Cevallos Muñoz Victor Hugo	0,00	24,02	2,88	0,00	0,00	26,90
sep-20	000051158	Merchan Ramirez Edgar Raul	0,00	4,55	0,55	0,00	0,00	5,10
sep-20	000051159	CONSUMIDOR FINAL	0,00	11,79	1,41	0,00	0,00	13,20
sep-20	000051160	INSDATEL S.A	0,00	1,25	0,15	0,00	0,00	1,40
TOTALES			236,25	2714,96	325,85	8,97	2,49	3271,60

**MI FERRETERIA
AUXILIAR DE VENTAS
DEL 22 AL 28 SEPTIEMBRE 2014**

AUXILIAR 4

FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO IVA	ANTICIPO	TOTAL PAGAR
			0%	12%		30%	RENT. FTE 1%	
sep-22	000051161	Erazo Maldonado Mónica Yakeline	0,00	62,50	7,50	0,00	0,00	70,00
sep-22	000051162	Cordova Cordova Mabel Mireya	0,00	6,16	0,74	0,00	0,00	6,90
sep-22	000051163	Delgado Mancheno Yessenia Paola	0,00	3,21	0,39	0,00	0,00	3,60
sep-22	000051164	CONSUMIDOR FINAL	0,00	15,18	1,82	0,00	0,00	17,00
sep-22	000051165	CONSUMIDOR FINAL	0,00	11,87	1,42	0,00	0,00	13,29
sep-22	000051166	CONSUMIDOR FINAL	0,00	42,86	5,14	0,00	0,00	48,00
sep-22	000051167	CONSUMIDOR FINAL	0,00	9,91	1,19	0,00	0,00	11,10
sep-22	000051168	Sinchire Grande Julia Erlinda	0,00	21,29	2,55	0,00	0,00	23,84
sep-22	000051169	CEVASCOP CIA LTDA	17,10	56,16	6,74	2,02	0,73	77,25
sep-22	000051170	Guayanay Troya Francisco Benito	0,00	8,75	1,05	0,00	0,00	9,80
sep-22	000051171	CONSUMIDOR FINAL	0,00	11,16	1,34	0,00	0,00	12,50
sep-22	000051173	CEVASCOP CIA LTDA	0,00	38,48	4,62	1,39	0,38	41,33
sep-22	000051174	Galarza Sánchez Estefania	0,00	1,25	0,15	0,00	0,00	1,40
sep-22	000051175	CONSUMIDOR FINAL	0,00	3,39	0,41	0,00	0,00	3,80
sep-22	000051176	Granados Ulloa Edison Ferney	0,00	6,43	0,77	0,00	0,00	7,20
sep-22	000051177	CONSUMIDOR FINAL	0,00	56,25	6,75	0,00	0,00	63,00
sep-22	000051178	unidad Educativa Particular La Salle	0,00	1,12	0,13	0,00	0,00	1,25
sep-22	000051179	COAC Padre Julian Lorente	0,00	1,79	0,21	0,00	0,00	2,00
sep-22	000051180	CONSUMIDOR FINAL	0,00	0,58	0,07	0,00	0,00	0,65
sep-22	000051181	Rojas Chamba Yenny Leonor	0,00	15,09	1,81	0,00	0,00	16,90
sep-22	000051182	Peña Córdova Julio César	17,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17,00
sep-23	000051183	CONSUMIDOR FINAL	0,00	40,00	4,80	0,00	0,00	44,80
sep-23	000051184	CONSUMIDOR FINAL	0,00	7,95	0,95	0,00	0,00	8,90
sep-23	000051185	Villegas Iniguez Edgar Guillermo	0,00	49,01	5,88	0,00	0,00	54,89
sep-23	000051186	Cabrera Luis Eduardo	0,00	3,39	0,41	0,00	0,00	3,80
sep-23	000051187	Alejandro Capa Edgar Benigno	0,00	10,04	1,20	0,00	0,00	11,24
sep-23	000051188	Delgado Benavides Julio Edison	0,00	20,36	2,44	0,00	0,00	22,80
sep-23	000051189	CONSUMIDOR FINAL	0,00	17,86	2,14	0,00	0,00	20,00
sep-23	000051190	Granda Esparza Vicente Paul	0,00	21,43	2,57	0,00	0,00	24,00
sep-23	000051191	Quezada Moncayo Alex Segundo	0,00	12,50	1,50	0,00	0,00	14,0
sep-23	000051192	Polo Castro Blanca Gladys	7,50	10,36	1,24	0,00	0,00	19,10
sep-23	000051194	CONSUMIDOR FINAL	0,00	2,95	0,35	0,00	0,00	3,30
sep-23	000051195	Cabrera Gonzalez Oscar Ivan	0,00	2,86	0,34	0,00	0,00	3,20
sep-23	000051196	SOMEC	0,00	17,68	2,12	0,64	0,18	18,99
sep-23	000051197	CONSUMIDOR FINAL	0,00	84,82	10,18	0,00	0,00	95,00
sep-23	000051198	Vallejo Rojas César Augusto	0,00	7,37	0,88	0,00	0,00	8,25
sep-23	000051199	Herrera Guerrero Jorge Rafael	1,50	0,00	0,00	0,00	0,00	1,50
sep-23	000051200	Arias Gonzalez José Humberto	0,00	13,39	1,61	0,00	0,00	15,00
sep-23	000051201	Las Fragancias CIA. LTDA	0,00	8,48	1,02	0,00	0,00	9,50
sep-23	000051203	Torres Neira Diana Elizabeth	0,00	34,29	4,11	0,00	0,00	38,40
sep-23	000051204	Calva Brito Amelia Francisca	0,00	9,37	1,12	0,00	0,00	10,49
sep-23	000051205	Erazo Maldonado Monica Jakeline	0,00	26,78	3,21	0,00	0,00	29,99
sep-23	000051206	Torres Gualan Claudio Marcelo	0,00	4,69	0,56	0,00	0,00	5,25
sep-24	000051207	Prado Enriquez Pablo César	7,80	5,76	0,69	0,00	0,00	14,25
sep-24	000051208	CONSUMIDOR FINAL	0,00	1,96	0,24	0,00	0,00	2,20
sep-24	000051209	Azanza Aguilar Galo Manuel	0,30	30,71	3,69	0,00	0,00	34,70
sep-24	000051210	Azanza Aguilar Galo Manuel	0,00	3,39	0,41	0,00	0,00	3,80
sep-24	000051211	CONSUMIDOR FINAL	0,00	20,54	2,46	0,00	0,00	23,00
sep-24	000051212	Llivosaca Cevallos Dan Esau	49,11	5,89	0,00	0,00	0,00	55,00
sep-24	000051213	Galvan Galvan Fabricio Miguel	0,00	1,78	0,21	0,00	0,00	1,99
sep-24	000051214	CONSUMIDOR FINAL	0,00	32,14	3,86	0,00	0,00	36,00
sep-24	000051215	Rodriguez Cegarra Edwin Dagoberto	0,00	2,90	0,35	0,00	0,00	3,25
sep-24	000051216	CONSUMIDOR FINAL	0,00	4,38	0,53	0,00	0,00	4,91

MI FERRETERIA
AUXILIAR DE VENTAS
DEL 22 AL 28 SEPTIEMBRE 2014

AUXILIAR 4

FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO IVA	ANTICIPO	TOTAL PAGAR
			0%	12%		30%	RENT. FTE 1%	
sep-24	000051217	CONSUMIDOR FINAL	0,00	78,56	9,43	0,00	0,00	87,99
sep-24	000051218	Guajala Sandoval Alcira Alejandra	6,15	11,87	1,42	0,00	0,00	19,44
sep-24	000051219	CONSUMIDOR FINAL	0,00	8,30	1,00	0,00	0,00	9,30
sep-24	000051221	Pineda Herrera Mariaqna de Jesús	0,00	4,02	0,48	0,00	0,00	4,50
sep-24	000051222	Granda Pardo Leonardo Eifren	12,30	0,00	0,00	0,00	0,00	12,30
sep-25	000051223	Cuenca Yanangomez Euclides Bolivar	0,00	33,48	4,02	0,00	0,00	37,50
sep-25	000051225	CONSUMIDOR FINAL	0,00	5,54	0,66	0,00	0,00	6,20
sep-25	000051226	Arthariguana Ortiz Angela Nurinarda	0,00	5,18	0,62	0,00	0,00	5,80
sep-25	000051227	Chace Yaguachi Olga María	0,00	1,79	0,21	0,00	0,00	2,00
sep-25	000051228	Erazo Maldonado Mónica Yaqueline	0,00	41,07	4,93	0,00	0,00	46,00
sep-25	000051229	CONSUMIDOR FINAL	0,00	2,05	0,25	0,00	0,00	2,30
sep-25	000051230	Importadora Vimotech CIA.LTDA	3,60	0,00	0,00	0,00	0,00	3,60
sep-25	000051231	Carpio Castillo Eifren	0,00	17,86	2,14	0,00	0,00	20,00
sep-25	000051232	Importadora Vimochet CIA.LTDA	0,00	0,16	0,02	0,00	0,00	0,18
sep-25	000051233	CONSUMIDOR FINAL	0,00	4,51	0,54	0,00	0,00	5,05
sep-25	000051234	Peña Moreno Kelly Yohanna	11,20	49,37	5,92	0,00	0,00	66,49
sep-25	000051235	Zambrano Abeiga Esplendida Eliorgita	0,00	12,50	1,50	0,00	0,00	14,00
sep-25	000051236	Tene Medina Luis Alberto	1,20	8,30	1,00	0,00	0,00	10,50
sep-25	000051237	Zambrano Abeiga Esplendida Eliorgita	0,00	4,02	0,48	0,00	0,00	4,50
sep-25	000051239	García Luzuriga Gretly Noemi	0,00	3,84	0,46	0,00	0,00	4,30
sep-25	000051240	CONSUMIDOR FINAL	0,00	12,50	1,50	0,00	0,00	14,00
sep-25	000051241	Cueva Fiallos César Ulises	0,00	7,41	0,89	0,00	0,00	8,30
sep-25	000051242	Ponce Prado Jorge Wuadi	0,00	19,37	2,32	0,00	0,00	21,69
sep-25	000051243	CONSUMIDOR FINAL	0,00	67,50	8,10	0,00	0,00	75,60
sep-25	000051244	Chamba Manuel de Jesús	0,00	15,63	1,88	0,00	0,00	17,51
sep-25	000051245	Sanmartín Jimenez Lorena Noemi	0,00	9,91	1,19	0,00	0,00	11,10
sep-25	000051246	CONSUMIDOR FINAL	6,40	0,00	0,00	0,00	0,00	6,40
sep-25	000051247	Cooperativa de Ahorro Cámara de Comercio	0,00	92,68	11,12	0,00	0,00	103,80
sep-25	000051248	Castillo Álvarez Rodrigo Albio	0,00	14,29	1,71	0,00	0,00	16,00
sep-25	000051249	Tiendas Industriales Asociadas TIA	0,00	2,90	0,35	0,00	0,00	3,25
sep-25	000051250	Torres Neira Diana Elizabeth	0,00	11,16	1,34	0,00	0,00	12,50
sep-25	000051251	Tello Cano Leonidas Alberto	0,00	2,68	0,32	0,00	0,00	3,00
sep-26	000051252	CONSUMIDOR FINAL	3,20	2,01	0,24	0,00	0,00	5,45
sep-26	000051253	CONSUMIDOR FINAL	0,00	6,03	0,72	0,00	0,00	6,75
sep-26	000051254	Castro Carpio Franco Francisco	3,90	0,00	0,00	0,00	0,00	3,90
sep-26	000051255	Galvan Galvan Fabricio Miguel	0,00	1,79	0,21	0,00	0,00	2,00
sep-26	000051256	Casa Religiosa Santo Domingo de Loja	0,00	0,89	0,11	0,00	0,00	1,00
sep-26	000051257	CONSUMIDOR FINAL	0,00	12,50	1,50	0,00	0,00	14,00
sep-26	000051258	Storzano Alvarado María Augusta	0,00	1,78	0,21	0,00	0,00	1,99
sep-26	000051259	Carlos Eduardo Aguirre Valdivieso	14,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14,00
sep-26	000051260	Carlos Eduardo Aguirre Valdivieso	0,00	1,79	0,21	0,00	0,00	2,00
sep-26	000051261	Encarnación Mocha Luz America	0,00	17,86	2,14	0,00	0,00	20,00
sep-26	000051262	Neira Granda Enzo	0,00	7,32	0,88	0,00	0,00	8,20
sep-26	000051263	Guaman Quinche José	0,00	13,39	1,61	0,00	0,00	15,00
sep-26	000051264	Quezada Lima Juan Ignacio	0,00	33,84	4,06	0,00	0,00	37,90
sep-26	000051265	Cordova Cordova Mabel Mireya	0,00	8,93	1,07	0,00	0,00	10,00
sep-26	000051266	Chace Yaguachi Olga María	0,00	8,39	1,01	0,00	0,00	9,40
sep-26	000051267	CONSUMIDOR FINAL	0,00	23,26	2,79	0,00	0,00	26,05
sep-26	000051268	Flores Castillo Carmen de los Angeles	0,00	7,59	0,91	0,00	0,00	8,50
sep-26	000051269	CONSUMIDOR FINAL	0,00	1,34	0,16	0,00	0,00	1,50
sep-26	000051270	CONSUMIDOR FINAL	0,00	14,28	1,71	0,00	0,00	15,99
sep-26	000051271	Vladimir Aparecido Marcolino	0,00	21,65	2,60	0,00	0,00	24,25

MI FERRETERIA
AUXILIAR DE VENTAS
DEL 22 AL 28 SEPTIEMBRE 2014

AUXILIAR 4

FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL		IVA 12%	ANTICIPO IVA	ANTICIPO	TOTAL PAGAR
			0%	12%		30%	RENT. FTE 1%	
sep-26	000051272	Garay Villacis Andres	0,00	1,65	0,20	0,00	0,00	1,85
sep-26	000051273	CONSUMIDOR FINAL	0,00	16,25	1,95	0,00	0,00	18,20
sep-26	000051274	Zambrano Abeiga Esplendida Eliorgita	0,00	12,50	1,50	0,00	0,00	14,00
sep-26	000051275	CONSUMIDOR FINAL	0,00	2,28	0,27	0,00	0,00	2,55
sep-26	000051276	CONSUMIDOR FINAL	0,00	2,32	0,28	0,00	0,00	2,60
sep-26	000051277	CONSUMIDOR FINAL	0,00	0,89	0,11	0,00	0,00	1,00
sep-26	000051278	Peña Moreno Kelly Yohanna	0,00	20,98	2,52	0,00	0,00	23,50
sep-26	000051279	CONSUMIDOR FINAL	0,00	27,68	3,32	0,00	0,00	31,00
sep-26	000051280	Peña Moreno Kelly Yohanna	0,00	6,76	0,81	0,00	0,00	7,57
sep-26	000051281	CONSUMIDOR FINAL	0,00	26,79	3,21	0,00	0,00	30,00
sep-26	000051282	Ruiz Jimenez Amilcar Vicente	15,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15,00
sep-27	000051283	CONSUMIDOR FINAL	0,00	16,96	2,04	0,00	0,00	19,00
sep-27	000051284	CONSUMIDOR FINAL	0,00	14,51	1,74	0,00	0,00	16,25
sep-27	000051285	CONSUMIDOR FINAL	0,00	3,57	0,43	0,00	0,00	4,00
sep-27	000051286	CONSUMIDOR FINAL	0,00	4,29	0,51	0,00	0,00	4,80
sep-27	000051287	Valverde Marin Gloria del Cisne	0,00	8,93	1,07	0,00	0,00	10,00
sep-27	000051288	CONSUMIDOR FINAL	0,00	17,54	2,10	0,00	0,00	19,64
sep-27	000051289	Morocho Arrobo Augusto Michael	0,00	3,37	0,40	0,00	0,00	3,77
sep-27	000051290	Baculima Tene Byron Fabian	0,00	24,02	2,88	0,00	0,00	26,90
sep-27	000051291	CONSUMIDOR FINAL	0,00	16,52	1,98	0,00	0,00	18,50
sep-27	000051292	Puga Quinche Santos Benito	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20,00
sep-27	000051293	CONSUMIDOR FINAL	0,00	17,41	2,09	0,00	0,00	19,50
sep-27	000051295	Matute Rodrigo Luis Aurelio	0,00	3,57	0,43	0,00	0,00	4,00
sep-27	000051296	Azanza Ortiz Maritza Elizabeth	8,25	0,00	0,00	0,00	0,00	8,25
sep-27	000051297	CONSUMIDOR FINAL	0,00	4,46	0,54	0,00	0,00	5,00
sep-27	000051298	CONSUMIDOR FINAL	1,50	7,14	0,86	0,00	0,00	9,50
sep-27	000051299	Amay Ríos Dalton Paúl	0,00	4,02	0,48	0,00	0,00	4,50
sep-27	000051300	Carrión Torres Max Javier	0,00	13,39	1,61	0,00	0,00	15,00
sep-27	000051301	Zambrano Abeiga Esplendida Eliorgita	0,00	9,37	1,12	0,00	0,00	10,49
sep-27	000051302	CONSUMIDOR FINAL	0,00	15,98	1,92	0,00	0,00	17,90
sep-27	000051303	Galvan Galvan Fabricio Miguel	0,00	0,36	0,04	0,00	0,00	0,40
sep-27	000051304	Castro Carpio Franco Francisco	0,00	13,39	1,61	0,00	0,00	15,00
sep-27	000051305	Jaramillo Suarez Luis Fernando	0,00	15,18	1,82	0,00	0,00	17,00
sep-27	000051306	Cabrera Silvia Gustavo Alejandro	9,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9,00
TOTALES			216,01	1953,63	233,65	4,04	1,29	2405,95

**MI FERRETERIA
AUXILIAR DE VENTAS
DEL 28 AL 30 SEPTIEMBRE 2014**

AUXILIAR 5

FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA 12%	ANTICIPO IVA 30%	ANTICIPO RENT. FTE 1%	TOTAL PAGAR
sep-29	000051307	Fernández Morocho Susana Lucrecia	0,00	6,16	0,74	0,00	0,00	6,90
sep-29	000051308	Medina Benitez José Lino	0,00	38,39	4,61	0,00	0,00	43,00
sep-29	000051309	Valencia Jaramillo Rosa Gabriela	0,00	7,86	0,94	0,00	0,00	8,80
sep-29	000051310	CONSUMIDOR FINAL	0,00	1,79	0,21	0,00	0,00	2,00
sep-29	000051311	Balcazar Eras Dunia del Carmen	0,00	7,37	0,88	0,00	0,00	8,25
sep-29	000051312	Torres Agila Diana del Rocio	0,00	0,49	0,00	0,00	0,06	0,43
sep-29	000051313	CONSUMIDOR FINAL	0,00	2,14	0,26	0,00	0,00	2,40
sep-29	000051314	CONSUMIDOR FINAL	0,00	4,38	0,53	0,00	0,00	4,91
sep-29	000051315	CONSUMIDOR FINAL	0,00	25,00	3,00	0,00	0,00	28,00
sep-29	000051316	Galvan Ceil Marcos	0,00	9,82	1,18	0,00	0,00	11,00
sep-29	000051317	CONSUMIDOR FINAL	0,00	7,75	0,93	0,00	0,00	8,68
sep-29	000051318	Tiendas Industriales Asociadas TIA	0,00	2,86	0,34	0,00	0,00	3,20
sep-29	000051319	Chamba Flores María Belén	3,20	0,00	0,00	0,00	0,00	3,20
sep-29	000051320	Vallejo Alvarado Xavier	0,00	16,96	2,04	0,00	0,00	19,00
sep-29	000051321	Benitez Coronel Francisco	0,00	3,57	0,43	0,00	0,00	4,00
sep-29	000051322	CONSUMIDOR FINAL	0,00	4,69	0,56	0,00	0,00	5,25
sep-29	000051323	CONSUMIDOR FINAL	0,00	4,69	0,56	0,00	0,00	5,25
sep-29	000051324	Guerrero Rios Ruth Elizabeth	0,00	196,43	23,57	0,00	0,00	220,00
sep-29	000051325	CONSUMIDOR FINAL	0,00	62,50	7,50	0,00	0,00	70,00
sep-29	000051326	CONSUMIDOR FINAL	0,00	15,62	1,87	0,00	0,00	17,49
sep-29	000051327	CONSUMIDOR FINAL	0,00	7,81	0,94	0,00	0,00	8,75
sep-29	000051328	Gonzalez Gonzalez Rosario del Cisne	0,00	5,36	0,64	0,00	0,00	6,00
sep-29	000051329	Aguirre Villacis Carlo Oswaldo	0,00	11,12	1,33	0,00	0,00	12,45
sep-29	000051330	Galvan Galvan Fabricio Miguel	0,00	93,75	11,25	0,00	0,00	105,00
sep-30	000051331	Torres Agila Diana del Rocio	0,00	0,98	0,12	0,00	0,00	1,10
sep-30	000051332	Jaya Chamba Jimmy Gonzalo	4,50	0,00	0,00	0,00	0,00	4,50
sep-30	000051333	Alvarado Ramon Rosa Amalia	0,00	4,80	0,58	0,00	0,00	5,38
sep-30	000051334	EXCELNET	0,00	6,61	0,79	0,00	0,00	7,40
sep-30	000051335	Farres Ordoñez Ivan	0,00	8,39	1,01	0,00	0,00	9,40
sep-30	000051337	Carreño Salazar Fanny Esperanza	2,75	0,00	0,00	0,00	0,00	2,75
sep-30	000051338	Livisaca Cevallos Dan Esau	0,00	80,36	9,64	0,00	0,00	90,00
sep-30	000051339	CONSUMIDOR FINAL	0,00	5,53	0,66	0,00	0,00	6,19
sep-30	000051340	CONSUMIDOR FINAL	0,00	42,86	5,14	0,00	0,00	48,00
sep-30	000051341	CONSUMIDOR FINAL	0,00	31,25	3,75	0,00	0,00	35,00
sep-30	000051342	Benitez Coronel Francisco	0,00	3,57	0,43	0,00	0,00	4,00
sep-30	000051343	Velez Efren Octavio	1,40	14,73	1,77	0,00	0,00	17,90
sep-30	000051344	Jaya Chamba Jimmy Gonzalo	2,25	0,00	0,00	0,00	0,00	2,25
sep-30	000051345	CONSUMIDOR FINAL	0,00	15,18	1,82	0,00	0,00	17,00
sep-30	000051346	Flores Astudillo Glenda Patricia	3,90	0,00	0,00	0,00	0,00	3,90
sep-30	000051347	CONSUMIDOR FINAL	0,00	16,52	1,98	0,00	0,00	18,50
sep-30	000051348	Pobosi Grijalva Carlos Fernando	0,00	3,57	0,43	0,00	0,00	4,00
sep-30	000051349	Abarca Perez Marjorie	2,50	0,00	0,00	0,00	0,00	2,50
sep-30	000051350	Granada Ulloa Edison Ferney	0,00	53,36	6,40	0,00	0,00	59,76
TOTALES			20,50	824,22	98,83	0,00	0,06	943,49

**MI FERRETERIA
AUXILIAR DE VENTAS
DEL 01 AL 05 OCTUBRE 2014**

AUXILIAR 6

FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO IVA	ANTICIPO	TOTAL PAGAR
			0%	12%		30%	RENT. FTE 1%	
oct-01	000051351	Unidad Educativa Partilar la Imaculada	0,00	8,75	1,05	0,00	0,00	9,80
oct-01	000051352	Benavides Carrión Livia María	11,60	0,00	0,00	0,00	0,00	11,60
oct-01	000051353	Aguilar Salazar Gladys María	4,80	13,08	1,57	0,00	0,00	19,45
oct-01	000051354	Mora Medina Matilde	0,00	6,16	0,74	0,00	0,00	6,90
oct-01	000051355	Chamba Flores María Belén	0,00	1,79	0,21	0,00	0,00	2,00
oct-01	000051356	Enrique Ullauri Materiales de Construcción	0,00	10,71	1,29	0,00	0,00	12,00
oct-01	000051357	Espinoza Ordoñez Gloria Angélica	0,00	2,01	0,24	0,00	0,00	2,25
oct-01	000051358	Armijos Guaman Nely Alexandra	0,00	47,32	5,68	0,00	0,00	53,00
oct-01	000051359	Blacio Aguirre Galo Stalin	0,00	58,04	6,96	0,00	0,00	65,00
oct-01	000051360	Tiendas Industriales Asociadas TIA	0,00	1,11	0,13	0,00	0,00	1,24
oct-01	000051361	Unidad Educativa la Porciuncula	0,00	2,23	0,27	0,00	0,00	2,50
oct-01	000051362	Piedra Herrera Alexandra Beatriz	0,00	8,04	0,96	0,00	0,00	9,00
oct-01	000051363	Salinas Patiño Roosevelt Verth Alcides	0,00	4,46	0,54	0,00	0,00	5,00
oct-01	000051364	Betancourt Guaman José Nixon	0,00	1,34	0,16	0,00	0,00	1,50
oct-01	000051365	Hernández Cuenca Franco Carlos	0,00	10,04	1,20	0,00	0,00	11,24
oct-02	000051366	Diócesis de Loja	0,00	7,95	0,95	0,00	0,00	8,90
oct-02	000051367	Gaona Alonso Ramiro	0,00	14,73	1,77	0,00	0,00	16,50
oct-02	000051368	Valdivieso Burneo Beatriz Eugenia	0,00	6,25	0,75	0,00	0,00	7,00
oct-02	000051369	Moreno Loaiza Ulda Maritza	0,00	58,04	6,96	0,00	0,00	65,00
oct-02	000051370	Loaiza Maldonado Grimesa	0,00	13,39	1,61	0,00	0,00	15,00
oct-02	000051371	Salinas Galarza Nixon	0,00	5,18	0,62	0,00	0,00	5,80
oct-02	000051372	Castro Chiriboga Ramiro	0,00	7,05	0,85	0,00	0,00	7,90
oct-02	000051373	Moreno Loaiza Ulda Maritza	0,00	12,05	1,45	0,00	0,00	13,50
oct-02	000051374	Bravo Loaiza Mónica	3,60	13,74	1,65	0,00	0,00	18,99
oct-02	000051375	Cuenca Morocho Maritza Elizabeth	0,00	21,70	2,60	0,00	0,00	24,30
oct-02	000051376	Febres Torres Santiago Javier	0,00	26,79	3,21	0,00	0,00	30,00
oct-02	000051377	Valdivieso Jimenez Jakeline	0,00	12,5	1,50	0,00	0,00	14,00
oct-02	000051378	Febres Torres Santiago Javier	0,00	9,37	1,12	0,00	0,00	10,49
oct-02	000051379	Espinoza Ordoñez Gloria Angélica	0,00	12,19	1,46	0,00	0,00	13,65
oct-02	000051380	Villavicencio Pazmiño Miguel Andrés	0,00	4,46	0,54	0,00	0,00	5,00
oct-04	000051381	Yuangui Segundo Fidel	0,00	3,35	0,40	0,00	0,00	3,75
oct-04	000051382	Carrion Ramon Patricio Ramiro	0,00	24,1	2,89	0,00	0,00	26,99
oct-04	000051383	González Pullaguari Alonso Ivan	0,00	9,38	1,13	0,00	0,00	10,51
oct-04	000051384	Cárdenas Rolando	0,00	4,29	0,51	0,00	0,00	4,80
oct-04	000051385	Sánchez Quizpe Jaime Fabian	0,00	278,46	33,42	0,00	0,00	311,88
oct-04	000051386	Guayllas Lozano Julio Pedro	0,00	2,86	0,34	0,00	0,00	3,20
oct-04	000051387	CEVASCOP CIA. LTDA	0,00	7,10	0,85	0,00	0,07	7,88
oct-04	000051388	Jungal Valladares Fausto Anibal	0,00	13,39	1,61	0,00	0,00	15,00
oct-04	000051389	Cuenca Macas Patricia Soledad	0,00	32,14	3,86	0,00	0,00	36,00
oct-04	000051390	Salto Poma Lidia América	0,00	20,80	2,50	0,00	0,00	23,30
oct-04	000051391	Cadena Agreda Rosa Beatriz	0,00	29,46	3,54	0,00	0,00	33,00
oct-04	000051392	Carrion Yaguana Byron Rodrigo	0,00	17,23	2,07	0,00	0,00	19,30
oct-04	000051393	Amay Yunga Ruth Paulina	30,00	7,5	0,90	0,00	0,00	38,40
oct-04	000051394	Correa Guamán Juan Oswaldo	0,00	8,93	1,07	0,00	0,00	10,00
oct-04	000051395	Gonzaga Sarango Marco Edison	0,00	16,07	1,93	0,00	0,00	18,00
oct-04	000051396	Buebo Maji Manuela	0,00	20,36	2,44	0,00	0,00	22,80
oct-05	000051397	Tiendas Industriales Asociadas TIA	0,00	6,69	0,80	0,00	0,00	7,49
oct-05	000051398	Granda Pinza Amable Andrés	0,00	5,00	0,60	0,00	0,00	5,60
oct-05	000051399	Enrique Sarango Neil	10,00	4,46	0,54	0,00	0,00	15,00
oct-05	000051400	Guachizaca Vintimilla Carmelia	0,00	11,61	1,39	0,00	0,00	13,00
oct-05	000051401	Paladines Jaramillo Maritza Paulina	0,00	20,00	2,40	0,00	0,00	22,40
oct-05	000051402	Sánchez Quizpe Jaime Fabian	0,00	73,34	8,80	0,00	0,00	82,14
oct-05	000051403	Fernández Sabando Miriam Security ABC	0,00	21,43	2,57	0,00	0,00	24,00
oct-05	000051404	Tiendas Industriales Asociadas TIA	0,00	24,06	2,89	0,00	0,00	26,95
oct-05	000051405	GAD Municipal de Loja	0,00	13,3	1,60	0,48	0,13	14,29
oct-05	000051406	GAD municipal de Loja	0,00	3,08	0,37	0,11	0,03	3,31
oct-05	000051407	GAD Municipal de Loja	0,00	105,09	12,61	3,78	1,05	112,87
oct-05	000051408	Ríos Montalvan Bairon Eduardo	0,00	6,7	0,80	0,00	0,00	7,50
oct-05	000051409	Tiendas Industriales Asociadas TIA	0,00	8,93	1,07	0,00	0,00	10,00
oct-05	000051410	GAD Municipal de Loja	0,00	5,27	0,63	0,19	0,05	5,66
TOTALES			60,00	1204,85	144,57	4,56	1,34	1403,52

**MI FERRETERIA
AUXILIAR DE VENTAS
DEL 06 AL 12 OCTUBRE 2014**

AUXILIAR 7

FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA 12%	ANTICIPO IVA 30%	ANTICIPO RENT. FTE 1%	TOTAL PAGAR
oct-06	000051411	Torres Ordoñez Segundo Manuel	0,00	9,33	1,12	0,00	0,00	10,45
oct-06	000051412	Academia Santa Cecilia	0,00	1,79	0,21	0,00	0,00	2,00
oct-06	000051413	Padilla Encalada Patricio Manuel	0,00	17,86	2,14	0,00	0,00	20,00
oct-06	000051414	Cabrera Zoila Isabel	0,00	6,92	0,83	0,00	0,00	7,75
oct-06	000051415	Verdesoto Armijos Luis Moisés	0,00	10,03	1,20	0,00	0,00	11,23
oct-06	000051416	Erazo Ordoñez Dolores	3,20	7,95	0,95	0,00	0,00	12,10
oct-06	000051417	Cordero Rojas Manuel Mesias	0,00	4,91	0,59	0,00	0,00	5,50
oct-06	000051418	Amay Yunga Ruth Paulina	24,00	10,89	1,31	0,00	0,00	36,20
oct-06	000051419	Cornejo Romero ángel Alberto	0,00	34,64	4,16	0,00	0,00	38,80
oct-06	000051420	Guerrero Torres Eduardo	0,00	4,91	0,59	0,00	0,00	5,50
oct-06	000051421	muñoz Cueva Blanca Irene	0,00	17,41	2,09	0,00	0,00	19,50
oct-06	000051422	Galvan Glavan Fabricio Miguel	0,00	4,46	0,54	0,00	0,00	5,00
oct-06	000051423	Veintimilla Guaypacha Miguel Ángel	0,00	3,21	0,39	0,00	0,00	3,60
oct-06	000051424	Unidad Educativa Particular la Inmaculada	0,00	8,04	0,96	0,00	0,00	9,00
oct-06	000051425	Tapia Montesdeoca Luis Alfredo	0,00	17,86	2,14	0,00	0,00	20,00
oct-06	000051426	Distribuidora y comercializadora de la Vega	0,00	88,39	10,61	0,00	0,00	99,00
oct-06	000051427	Espinoza Cabrera Juliana Stefanie	0,00	74,11	8,89	0,00	0,00	83,00
oct-06	000051428	Jumbo Jumbo Jorge Antonio	0,00	4,99	0,60	0,00	0,00	5,59
oct-06	000051429	Contento Córdova Carlos Leonardo	0,00	0,89	0,11	0,00	0,00	1,00
oct-06	000051430	Hernández González Edgar Augusto	0,00	7,95	0,95	0,00	0,00	8,90
oct-06	000051431	Hidalgo Palacios María Peregrina	0,00	1,79	0,21	0,00	0,00	2,00
oct-06	000051432	Albino Balcazar Maritza del Cisne	0,00	50,96	6,12	0,00	0,00	57,08
oct-06	000051433	Valdivieso Burneo Beatriz Eugenia	0,00	18,66	2,24	0,00	0,00	20,90
oct-07	000051434	Guiñaguazo Sánchez Luis Alfredo	0,00	33,48	4,02	0,00	0,00	37,50
oct-07	000051435	Sisalima Domingez Marlon Fabian	0,00	2,49	0,30	0,00	0,00	2,79
oct-07	000051436	Verdesoto Armijos Luis Moisés	0,00	3,35	0,40	0,00	0,00	3,75
oct-07	000051437	Naula Poma Jeofre Danilo	0,00	25,17	3,02	0,00	0,00	28,19
oct-07	000051438	Unidad Educativa Particular la Inmaculada	0,00	3,48	0,42	0,00	0,00	3,90
oct-07	000051439	Pobosi Grijalva Carlos Fernando	0,00	23,21	2,79	0,00	0,00	26,00
oct-07	000051440	Unidad Educativa Santa Mariana de Jesús	0,00	44,72	5,37	0,00	0,00	50,09
oct-07	000051441	Cabrera Luis Eduardo	0,00	17,99	2,16	0,00	0,00	20,15
oct-07	000051442	Fierro Delgado Gisela Viviana	0,00	11,38	1,37	0,00	0,00	12,75
oct-07	000051443	Fundación Panel	0,00	1,7	0,20	0,00	0,00	1,90
oct-07	000051444	Jaramillo Narcisa de Jesús	0,00	34,82	4,18	0,00	0,00	39,00
oct-07	000051445	Tiendas Industriales Asociadas TIA	0,00	1,61	0,19	0,00	0,00	1,80
oct-07	000051446	Diócesis de Loja	0,00	39,29	4,71	0,00	0,00	44,00
oct-07	000051447	Sarango Solano Magdalena	0,00	3,48	0,42	0,00	0,00	3,90
oct-07	000051448	Unidad Educativa Santa Mariana de Jesús	0,00	44,72	5,37	0,00	0,00	50,09
oct-08	000051449	Herrera Paredes Lider Hitler	8,50	30	3,60	0,00	0,00	42,10
oct-08	000051450	Capa Reyes Ángel Fabian	12,80	0,00	0,00	0,00	0,00	12,80
oct-08	000051451	Vivanco Vega Nelson Patricio	8,50	0	0,00	0,00	0,00	8,50
oct-08	000051452	Guerrero Torres Eduardo	0,00	4,82	0,58	0,00	0,00	5,40
oct-08	000051453	Morocho Víctor	0,00	4,91	0,59	0,00	0,00	5,50
oct-08	000051454	Flores Martínez Nestor	0,00	21,04	2,52	0,00	0,00	23,56
oct-08	000051455	Mendoza Astudillo Augusto Patricio	0,00	4,91	0,59	0,00	0,00	5,50
oct-08	000051456	Guerrero y Asociados Jaga	0,00	1,92	0,23	0,00	0,00	2,15
oct-08	000051457	Riofrio Riofrio José Salomón	0,00	7,05	0,85	0,00	0,00	7,90
oct-08	000051458	Banda Mejía Marco Vinicio	0,00	4,69	0,56	0,00	0,00	5,25

**MI FERRETERIA
AUXILIAR DE VENTAS
DEL 06 AL 12 OCTUBRE 2014**

		AUXILIAR 7						
FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA 12%	ANTICIPO IVA 30%	ANTICIPO RENT. FTE 1%	TOTAL PAGAR
oct-08	000051459	Hidalgo Rosales Luis Felipe	0,00	38,39	4,61	0,00	0,00	43,00
oct-08	000051460	Jara Víctor Emilio	0,00	2,59	0,31	0,00	0,00	2,90
oct-08	000051461	Chuquimarca Cuenca Tayra Gabriela	2,60	0,00	0,00	0,00	0,00	2,60
oct-08	000051462	Chicaiza Quishpe Betty	0,00	27,5	3,30	0,00	0,00	30,80
oct-08	000051463	Cámara de Construcción de Loja	0,00	3,57	0,43	0,00	0,00	4,00
oct-08	000051464	Cordero Sánchez Andrea del Cisne	0,00	11,29	1,35	0,00	0,00	12,64
oct-08	000051465	GAD Municipal de Loja	0,00	2,68	0,32	0,10	0,03	2,88
oct-08	000051466	Guamán González José Luis	0,00	11,34	1,36	0,00	0,00	12,70
oct-08	000051467	Quishpe Sánchez Lauro Vicente	0,00	12,5	1,50	0,00	0,00	14,00
oct-08	000051468	Zhingre González Gloria	6,75	0,4	0,05	0,00	0,00	7,20
oct-08	000051469	FALTEAM CIA. LTDA.	8,90	2,68	0,32	0,00	0,12	11,78
oct-08	000051470	Fiscalía de Loja	210,00	0,00	0,00	0,00	2,10	207,90
oct-08	000051471	Unidad Educativa la Porciúncula	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,60
oct-08	000051472	AMAVI Liqueor's CIA.LTDA	0,00	0,89	0,11	0,00	0,00	1,00
oct-08	000051473	Velez Ordoñez Efrén Orlando	0,00	40,6	4,87	0,00	0,00	45,47
oct-08	000051474	Loaiza Dávila Rosa Margarita	0,00	6,96	0,84	0,00	0,00	7,80
oct-08	000051475	Cuenca Macas Juan Antonio	0,00	6,92	0,83	0,00	0,00	7,75
oct-08	000051476	Lincango Simbañe Willian Patricio	0,00	9,55	1,15	0,00	0,00	10,70
oct-08	000051477	Jiménez Ludeña Ernesto Gonzalo	0,00	75,89	9,11	0,00	0,00	85,00
oct-08	000051478	Alberca Jiménez María Orfelina	0,00	16,07	1,93	0,00	0,00	18,00
oct-08	000051479	Barnuevo Romero Jorge Andrés	0,00	14,73	1,77	0,00	0,00	16,50
oct-08	000051480	Gia Ordoñez Andrés Oswaldo	0,00	6,38	0,77	0,00	0,00	7,15
oct-08	000051481	González Salinas Edgar Rodrigo	0,00	3,48	0,42	0,00	0,00	3,90
oct-09	000051482	Torres Neira Diana Elizabeth	0,00	9,04	1,08	0,00	0,00	10,12
oct-09	000051483	Celi Pesantes Manuel Alberto	0,00	4,15	0,50	0,00	0,00	4,65
oct-09	000051484	Quilodran Rodríguez Federico Eleazar	2,60	6,07	0,73	0,00	0,00	9,40
oct-09	000051485	Quito Villa Jospe Moisés	2,80	24,46	2,94	0,00	0,00	30,20
oct-09	000051486	Sánchez Velastegui Miriam Susana	0,00	10,98	1,32	0,00	0,00	12,30
oct-09	000051487	Solorzano Naula Petita del Carmen	0,00	7,5	0,90	0,00	0,00	8,40
oct-09	000051488	Solorzano Naula Petita del Carmen	0,00	8,39	1,01	0,00	0,00	9,40
oct-09	000051489	Vasuez Gómez Edison Leonardo	0,00	12,95	1,55	0,00	0,00	14,50
oct-09	000051490	Barragán Guerrero José Luis	0,00	20,54	2,46	0,00	0,00	23,00
oct-11	000051491	Tiendas Industriales Asociadas TIA	0,00	0,36	0,04	0,00	0,00	0,40
oct-11	000051492	Ortega Blacio Hernán	0,00	5,62	0,67	0,00	0,00	6,29
oct-11	000051493	Fiscalía de Loja	0,00	102,31	12,28	3,68	1,02	109,88
oct-11	000051494	Sosoranga Zapata Inéz Alexandra	0,00	8,57	1,03	0,00	0,00	9,60
oct-11	000051495	Larrea Guerrero Gorki	1,40	0	0,00	0,00	0,00	1,40
oct-11	000051496	Vera Vera Luis Albaro	0,00	5,27	0,63	0,00	0,00	5,90
oct-11	000051497	Vicente Miguel Martínez Chuquimarca	0,00	17,46	2,10	0,00	0,00	19,56
oct-11	000051498	Fernández Guterrez Laura Maria	0,00	3,57	0,43	0,00	0,00	4,00
oct-11	000051499	Masache Abad José Domingo	0,00	6,65	0,80	0,00	0,00	7,45
oct-11	000051500	Chamba Flores María Belén	0,00	2,86	0,34	0,00	0,00	3,20
oct-11	000051501	Pinta Pinta Sonya Marilo	0,00	3,93	0,47	0,00	0,00	4,40
oct-11	000051502	Ramírez Riofrio Ricardo José	0,00	28,12	3,37	0,00	0,00	31,49
oct-11	000051503	Ludeña Sánchez Gladys Judith	0,00	6,96	0,84	0,00	0,00	7,80
oct-11	000051504	Solorzano Naula Petita del Carmen	0,00	10,98	1,32	0,00	0,00	12,30
oct-11	000051505	Centro de Rehabilitación Ashnayoga	0,00	11,16	1,34	0,00	0,00	12,50
oct-11	000051506	Palacios Vélez Carmen Eloiza	0,00	6,38	0,77	0,00	0,00	7,15
oct-11	000051507	Feijo Román Rosa	11,70	5,8	0,70	0,00	0,00	18,20
oct-11	000051508	Nero Granda Segundo Manuel	0,00	64,29	7,71	0,00	0,00	72,00
oct-11	000051509	Garay Villacís Andrés	0,00	6,61	0,79	0,00	0,00	7,40
oct-12	000051510	Mora Serrano Lid María del Cisne	0,00	3,48	0,42	0,00	0,00	3,90
oct-12	000051511	Carrión Armijos Arnulfo Gonzalo	0,00	10,13	1,22	0,00	0,00	11,35
oct-12	000051512	Del Pozo Borja Darwin Patricio	0,00	3,12	0,37	0,00	0,00	3,49
oct-12	000051513	Rodríguez Rueda Rocio del Carmen	0,00	20,98	2,52	0,00	0,00	23,50
oct-12	000051514	Medina Briceño María del Carmen	3,60	12,32	1,48	0,00	0,00	17,40
oct-12	000051515	Gad Municipal de Loja	0,00	10,71	1,29	0,00	0,00	12,00
oct-12	000051516	GAD Municipal de Loja	0,00	6,79	0,81	0,00	0,00	7,60
oct-12	000051517	Torres Neira Nancy Cecilia	0,00	1,96	0,24	0,00	0,00	2,20
oct-12	000051518	Jaya Chamba Jimmy Gonzalo	0,00	5,27	0,63	0,00	0,00	5,90
oct-12	000051519	COMPUNET	0,00	15,09	1,81	0,00	0,00	16,90
oct-12	000051520	GAD Municipal de Loja	0,00	9,11	1,09	0,33	0,09	9,78
oct-12	000051521	Gonzales Suarez Israel Santos	0,00	9,06	1,09	0,00	0,00	10,15
oct-12	000051522	Mogro Ramirez Porfirio Fabian	0,00	24,11	2,89	0,00	0,00	27,00
oct-12	000051523	Aguilar Jaramillo Ana Lucia	43,20	28,08	3,37	0,00	0,00	74,65
oct-12	000051524	Chase Yaguache Olga María	0,00	29,46	3,54	0,00	0,00	33,00
oct-12	000051525	Cajas Guamán Miguel Ángel	6,40	4,24	0,51	0,00	0,00	11,15
oct-12	000051526	Fagardo Herrera Franklin Eduardo	15,75	0,00	0,00	0,00	0,00	15,75
oct-12	000051527	Hurtado Vargas Gabriela Stephania	0,00	5,58	0,67	0,00	0,00	6,25
oct-12	000051528	Palacios Zola Luis	0,00	3,75	0,45	0,00	0,00	4,20
oct-12	000051529	Sánchez Bueno Albita María	18,00	30,36	3,64	0,00	0,00	52,00
oct-12	000051530	Alban Rogelio Amadeo	2,90	0,89	0,11	0,00	0,00	3,90
oct-12	000051531	Torres Villamagua Daniel Fernando	0,00	5,04	0,60	0,00	0,00	5,64
TOTALES			396,20	1713,10	205,61	4,11	3,36	2314,45

**MI FERRETERIA
AUXILIAR DE VENTAS
DEL 13 AL 19 OCTUBRE 2014**

		AUXILIAR							8
FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA 12%	ANTICIPO IVA 30%	ANTICIPO RENT. FTE 1%	TOTAL PAGAR	
oct-13	000051532	Istituto Tecnológico Superior Sudamericano	0,00	4,91	0,00	0,00	0,05	4,86	
oct-13	000051533	Constructora Inmobiliaria CASATEC	0,00	42,72	5,13	0,00	0,43	47,42	
oct-13	000051534	Ocampo Jiménez Jorge	0,00	3,79	0,45	0,00	0,00	4,24	
oct-13	000051535	Jaya Chamba Jimmy Gonzalo	19,70	0,00	0,00	0,00	0,00	19,70	
oct-13	000051536	Galvan Galvan Fabricio Miguel	0,00	4,24	0,51	0,00	0,00	4,75	
oct-13	000051537	Ocampo Armijos José Rafael	0,00	33,93	4,07	0,00	0,00	38,00	
oct-13	000051538	Cueva Viente Jenny del Carmen	0,00	7,95	0,95	0,00	0,00	8,90	
oct-13	000051539	Gonzalez Jaramillo Luis Eduardo	0,00	123,21	14,79	0,00	0,00	138,00	
oct-13	000051540	Puchaicela Pineda Andrea Yolando	0,00	13,30	1,60	0,00	0,00	14,90	
oct-13	000051541	Pinzon Rengel Eunice Cecibel	0,00	30,62	3,67	0,00	0,00	34,29	
oct-13	000051542	Garay Villacís Andrés	0,00	2,9	0,35	0,00	0,00	3,25	
oct-13	000051543	Bustan Yunga Pedro Zamora	0,00	69,64	8,36	0,00	0,00	78,00	
oct-13	000051544	Romero Guanuchi Nelson Fabian	0,50	27,63	3,32	0,00	0,00	31,45	
oct-13	000051545	Granda Bargas Jeisson David	0,00	17,86	2,14	0,00	0,00	20,00	
oct-13	000051546	Ludeñas Iñiguez Balmore Alcivar	0,00	10,71	1,29	0,00	0,00	12,00	
oct-13	000051547	Ludeñas Castillo José Luis	0,00	26,34	3,16	0,00	0,00	29,50	
oct-13	000051548	Avila Aguilar Carlos Efen	0,00	3,93	0,47	0,00	0,00	4,40	
oct-13	000051549	Área de la Salud #12 Vilcabamba	0,00	158,93	19,07	0,00	0,00	178,00	
oct-13	000051550	Empresa Tecnológica Toners CIA.LTDA	0,00	0,89	0,11	0,00	0,00	1,00	
oct-13	000051551	Quezada Ochoa Ruth Elizabeth	0,00	8,43	1,01	0,00	0,00	9,44	
oct-13	000051552	Torre Sánchez Romel Ramiro	7,80	0,00	0,00	0,00	0,00	7,80	
oct-13	000051553	Cueva Calderón Fernando Elias	0,00	11,34	1,36	0,00	0,00	12,70	
oct-13	000051554	Tiendas Industriales Asociadas TIA	0,00	4,80	0,58	0,00	0,00	5,38	
oct-13	000051555	Casa Religiosa Santo Domingo	0,00	17,63	2,12	0,00	0,00	19,75	
oct-14	000051556	XIMACEG ELEVADORES	0,00	6,61	0,79	0,00	0,00	7,40	
oct-14	000051557	Armijos Ordoñez Amable Albertano	0,00	29,46	0,00	0,00	0,00	29,46	
oct-14	000051558	Cueva Herrera Manuel	0,00	11,34	1,36	0,00	0,00	12,70	
oct-14	000051559	Quizpe Suquilanda Rolando Carlos	0,00	3,57	0,43	0,00	0,00	4,00	
oct-14	000051560	Ordoñez Guanuche Julio Enrique	0,00	47,32	5,68	0,00	0,00	53,00	
oct-14	000051561	Mena Pardo Sebastian Andrés	0,00	55,71	6,69	0,00	0,00	62,40	
oct-14	000051562	Jadan Patiño Alexandra Esperanza	0,00	5,80	0,70	0,00	0,00	6,50	
oct-14	000051563	Cueva Rueda Vicenta Mirella	4,50	0,00	0,00	0,00	0,00	4,50	
oct-14	000051564	Jaura Jaura Carmen Cerafina	0,00	21,43	2,57	0,00	0,00	24,00	
oct-14	000051565	Hurtado Abarca Leoncio Gabriel	10,80	0,22	0,03	0,00	0,00	11,05	
oct-14	000051566	Mendoza Relete Victor Francisco	0,00	11,61	1,39	0,00	0,00	13,00	
oct-14	000051567	Casa Religiosa Santo Domingo	0,00	7,05	0,85	0,00	0,00	7,90	
oct-14	000051568	Rovalino Árevalo Ángel Porfirio	0,00	8,04	0,96	0,00	0,00	9,00	
oct-14	000051569	Centro Artesanal Luz Hortensia Ruiz	0,00	19,64	2,36	0,00	0,00	22,00	
oct-14	000051570	González Salinas Edgar Rodrigo	0,00	25,98	3,12	0,00	0,00	29,10	
oct-14	000051571	Marin Gloria Teresa	0,00	22,32	2,68	0,00	0,00	25,00	
oct-14	000051572	Maíta Palacios Franklin Rubén	0,00	6,79	0,81	0,00	0,00	7,60	
oct-14	000051573	Vélez Ordoñez Romel Augusto	2,90	8,21	0,99	0,00	0,00	12,10	
oct-14	000051574	Castillo Castillo Carlos Vicente	2,20	19,64	2,36	0,00	0,00	24,20	
oct-14	000051575	Ochoa García Héctor Enrique	0,00	8,39	1,01	0,00	0,00	9,40	
oct-15	000051576	Cajas Svisaca Rosa Enith	0,00	6,25	0,75	0,00	0,00	7,00	
oct-15	000051577	Castillo Garcia Hernán Luis	0,00	4,91	0,59	0,00	0,00	5,50	
oct-15	000051578	Pulguarí Paucar Julia Antonieta	0,00	5,36	0,64	0,00	0,00	6,00	
oct-15	000051579	Granda Zuñiga Gloria Rosio	0,00	17,86	2,14	0,00	0,00	20,00	
oct-15	000051580	Ocampo Pachar Esthela del Rosario	0,00	6,39	0,77	0,00	0,00	7,16	
oct-15	000051581	Rogel Catillo José Manuel	0,00	3,57	0,43	0,00	0,00	4,00	
oct-15	000051582	Alarcon Burneo Franco Ramiro	12,80	39,73	4,77	0,00	0,00	57,30	
oct-15	000051583	Flores Martínez Nestor	0,00	34,73	4,17	0,00	0,00	38,90	
oct-15	000051584	Morocho Córdova Lorena Cecibel	0,00	7,14	0,86	0,00	0,00	8,00	
oct-15	000051585	Hidalgo Rosales Julio César	0,00	240,53	28,86	0,00	0,00	269,39	
oct-15	000051586	Jiménez Ayala Bárbara Virginia	0,00	14,91	1,79	0,00	0,00	16,70	
oct-15	000051587	Jaramillo Espinosa José Rubén	0,00	11,34	1,36	0,00	0,00	12,70	
oct-15	000051588	Costa Samaniego José Hernán	0,00	17,86	2,14	0,00	0,00	20,00	
oct-15	000051589	Valdivieso Burneo Javier Leonardo	0,00	6,56	0,79	0,00	0,00	7,35	
oct-15	000051590	Jiménez Lidia Marina	0,00	6,94	0,83	0,00	0,00	7,77	
oct-15	000051591	Unidad Educativa la Porciúncula	0,00	2,23	0,27	0,00	0,00	2,50	
oct-15	000051592	Cabrera Cabrera Lider	0,00	1,34	0,16	0,00	0,00	1,50	
oct-16	000051593	Jiménez Lozano Arturo René	0,00	6,61	0,79	0,00	0,00	7,40	
oct-16	000051594	INSDATEL S.A	0,00	26,16	3,14	0,00	0,26	29,04	
oct-16	000051595	Tiendas Industriales Asociadas TIA	0,00	1,61	0,19	0,00	0,00	1,80	

**MI FERRETERIA
AUXILIAR DE VENTAS
DEL 13 AL 19 OCTUBRE 2014**

AUXILIAR 8

FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO IVA	ANTICIPO	TOTAL PAGAR
			0%	12%		30%	RENT. FTE 1%	
oct-16	000051596	Guamán Villamagua Manuel José	0,00	13,62	1,63	0,00	0,00	15,25
oct-16	000051597	Pozo Velasco Edison Homero	0,00	8,84	1,06	0,00	0,00	9,90
oct-16	000051598	Reinoso Santín Yessenia Katherine	4,50	2,23	0,27	0,00	0,00	7,00
oct-16	000051599	I.E.E Alianza Cristiana Misionera	0,00	15,62	1,87	0,00	0,00	17,49
oct-16	000051600	Muñoz Guzmán Rober Antonio	0,00	27,45	3,29	0,00	0,00	30,74
oct-16	000051601	Valdivieso Burneo Batriz Eugenia	0,00	4,02	0,48	0,00	0,00	4,50
oct-16	000051602	Tenesaca Simancas César Augusto	0,00	20,00	2,40	0,00	0,00	22,40
oct-16	000051603	Díaz Caraguay José Iván	0,00	8,84	1,06	0,00	0,00	9,90
oct-16	000051604	Carrión Bravo Luis Alberto	0,00	12,68	1,52	0,00	0,00	14,20
oct-16	000051605	Plaza Chumbe Janneth Angelita	0,00	4,55	0,55	0,00	0,00	5,10
oct-16	000051606	Tapia López María Cristina	0,00	5,80	0,70	0,00	0,00	6,50
oct-16	000051607	Encalada Cueva María del Cisne	1,30	8,93	1,07	0,00	0,00	11,30
oct-18	000051608	Jaramillo Balcázar Dennis	0,00	2,45	0,29	0,00	0,00	2,74
oct-18	000051609	Nole Mori Liliana Mariel	0,00	16,96	2,04	0,00	0,00	19,00
oct-18	000051610	Benítez Yazbek Juan Mauricio	0,00	8,93	1,07	0,00	0,00	10,00
oct-18	000051611	Matute Rodríguez Luis Aurelio	0,00	1,79	0,21	0,00	0,00	2,00
oct-18	000051612	Celi Córdova José Rodrigo	0,00	10,00	1,20	0,00	0,00	11,20
oct-18	000051613	Área de la Salud #12 Vicabamba	0,00	16,23	1,95	0,00	0,00	18,18
oct-18	000051614	Mena Pardo Sebastián Andrés	0,00	153,93	18,47	0,00	0,00	172,40
oct-18	000051615	Vega Vega Carlos Leonardo	0,00	4,69	0,56	0,00	0,00	5,25
oct-18	000051616	Freire Morán Henry	0,25	43,48	5,22	0,00	0,00	48,95
oct-18	000051617	Matute Rodríguez Luis Aurelio	0,00	5,36	0,64	0,00	0,00	6,00
oct-19	000051618	Diócesis de Loja	0,00	35,71	4,29	0,00	0,00	40,00
oct-19	000051619	Matute Rodríguez Luis Aurelio	0,00	4,02	0,48	0,00	0,00	4,50
oct-19	000051620	Pasiche Acaro Mónica María	0,00	10,71	1,29	0,00	0,00	12,00
oct-19	000051621	Poma Elvía Margarita	0,00	14,29	1,71	0,00	0,00	16,00
oct-19	000051622	Sánchez Pasaza Fanny Esther	0,00	10,00	1,20	0,00	0,00	11,20
oct-19	000051623	Sociedad Obrera Unión General de Trabajadores	15,75	0,00	0,00	0,00	0,00	15,75
oct-19	000051624	Ríos Cueva Napoleón	0,00	15	1,80	0,00	0,00	16,80
oct-19	000051625	Matute Rodríguez Luis Aurelio	0,00	2,14	0,26	0,00	0,00	2,40
oct-19	000051626	Guamán Illescas Martha Lucía	0,00	5,36	0,64	0,00	0,00	6,00
oct-19	000051627	Galvan Celi Marcos Enrique	0,00	30,62	3,67	0,00	0,00	34,29
oct-19	000051628	González Salinas Ulises Mauricio	0,00	11,07	1,33	0,00	0,00	12,40
oct-19	000051629	Ruiz Alvarado Juan Carlos	0,00	13,39	1,61	0,00	0,00	15,00
oct-19	000051630	Lincango Simbañe Willian Patricio	0,00	11,20	1,34	0,00	0,00	12,54
oct-19	000051631	Ramírez Riofrio Ricardo José	0,00	19,20	2,30	0,00	0,00	21,50
TOTALES			83,00	1985,97	234,20	0,00	0,74	2310,43

**MI FERRETERIA
AUXILIAR DE VENTAS
DEL 20 AL 26 OCTUBRE 2014**

FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA 12%	AUXILIAR		
						ANTICIPO IVA 30%	ANTICIPO RENT. FTE 1%	TOTAL PAGAR
oct-20	000051632	Ojeda Jaramillo Gladys Margoth	0,00	2,85	0,34	0,00	0,00	3,19
oct-20	000051633	Jaramillo Celi Imelda	0,00	17,86	2,14	0,00	0,00	20,00
oct-20	000051634	Ortega Samaniego Richard Anibal	0,00	20,54	2,46	0,00	0,00	23,00
oct-20	000051635	Ríos Cueva Napoleón	0,00	13,39	1,61	0,00	0,00	15,00
oct-20	000051636	Fundación de Arte y Cultura de los Mendic	0,00	23,04	2,76	0,00	0,00	25,80
oct-20	000051637	Espinosa Ulloa Ivan Alberto	0,00	1,43	0,17	0,00	0,00	1,60
oct-20	000051638	Macanchi Ríos Verónica del Rocío	0,00	5,27	0,63	0,00	0,00	5,90
oct-20	000051639	Matute Rodríguez Luis Aurelio	0,00	8,93	1,07	0,00	0,00	10,00
oct-20	000051640	Suquilanda Eras Karla Ivonne	0,00	15,18	1,82	0,00	0,00	17,00
oct-21	000051641	Arias Piedra Gilbert Alexci	0,00	15,09	1,81	0,00	0,00	16,90
oct-21	000051642	Instituto Miguel Angel Suarez	0,00	26,61	3,19	0,00	0,00	29,80
oct-21	000051643	Quezada Castillo Manuel de Jesús	0,00	53,57	6,43	0,00	0,00	60,00
oct-21	000051644	Sánchez Cabrera Romel Patricio	0,00	32,59	3,91	0,00	0,00	36,50
oct-21	000051645	Román Carrión Sulema	0,00	35,71	4,29	0,00	0,00	40,00
oct-21	000051646	Matute Rodríguez Luis Aurelio	0,00	3,39	0,41	0,00	0,00	3,80
oct-21	000051647	Buslán Ordoñez Jenny Margoth	1,20	3,57	0,43	0,00	0,00	5,20
oct-21	000051648	Palacios Solo César Edison	29,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29,00
oct-21	000051649	Vivanco Obando Daniel Amable	0,00	1,34	0,16	0,00	0,00	1,50
oct-21	000051650	Lima Escaleras Mercedes Georgina	0,00	24,55	2,95	0,00	0,00	27,50
oct-21	000051651	Jaramillo Narcisca de Jesús	5,60	8,26	0,99	0,00	0,00	14,85
oct-21	000051652	Japón Calderón Franklin Enrique	0,00	8,93	1,07	0,00	0,00	10,00
oct-21	000051653	Galvan Palacios Lider Ariel	0,00	47,77	5,73	0,00	0,00	53,50
oct-21	000051654	Intriago Jenny Dolores	0,00	2,01	0,24	0,00	0,00	2,25
oct-21	000051655	Granda Abedaño Rosa Erminia	2,60	15,18	1,82	0,00	0,00	19,60
oct-21	000051656	Castillo León Kenny Katherine	0,00	4,38	0,53	0,00	0,00	4,91
oct-21	000051657	Castillo León Kenny Katherine	0,00	9,82	1,18	0,00	0,00	11,00
oct-21	000051658	Salinas Patiño Roosel Verth Alcides	0,00	4,46	0,54	0,00	0,00	5,00
oct-21	000051659	Velez Reyes Susana Patricia	0,00	4,02	0,48	0,00	0,00	4,50
oct-21	000051660	Vallejo Rojas César Augusto	11,00	15,89	1,91	0,00	0,00	28,80
oct-21	000051661	Martínez Mejía Judith Elizabeth	0,00	29,37	3,52	0,00	0,00	32,89
oct-21	000051662	Maldonado Loaiza Iván Alberto	0,00	25,71	3,09	0,00	0,00	28,80
oct-21	000051663	Carrión Ramón Patricio Ramiro	0,00	55,36	6,64	0,00	0,00	62,00
oct-21	000051664	Tarihuana Cabrera Nancy Marlene	0,00	129,54	15,54	0,00	0,00	145,08
oct-22	000051665	Jaramillo Hidalgo Javier Grónimo	0,00	19,55	2,35	0,00	0,00	21,90
oct-22	000051666	Sisalima Domingez Marlon Fabian	0,00	3,17	0,38	0,00	0,00	3,55
oct-22	000051667	Medina Guerrero Anderson Lenin	0,00	4,29	0,51	0,00	0,00	4,80
oct-22	000051668	Sociedad Obrera Unión General de Trabaj	2,25	24,64	2,96	0,00	0,00	29,85
oct-22	000051669	Quezada Lima Juan Ignacio	0,00	25,98	3,12	0,00	0,00	29,10
oct-22	000051670	Matute Rodríguez Luis Aurelio	0,00	4,46	0,54	0,00	0,00	5,00
oct-22	000051671	Martínez Ochoa Livia Angélica	2,25	6,7	0,80	0,00	0,00	9,75
oct-22	000051672	Valdivieso Vásquez y CIA	0,00	19,4	2,33	0,00	0,00	21,73
oct-22	000051673	Minga Guamán Carmila Cumandá	0,00	2,01	0,24	0,00	0,00	2,25
oct-22	000051674	Sandoval Alverca Marjorie Jessenia	0,00	5,59	0,67	0,00	0,00	6,26
oct-22	000051675	Pucha Sivisaca Nancy Mercedes	0,00	14,64	1,76	0,00	0,00	16,40
oct-23	000051676	Correa Torres Julia María	0,00	7,68	0,92	0,00	0,00	8,60
oct-23	000051677	Cevallos Novillo Indria María	0,00	8,93	1,07	0,00	0,00	10,00
oct-23	000051678	Granda Gallardo Zolanda Elizabeth	0,00	5,8	0,70	0,00	0,00	6,50
oct-23	000051679	González Lidia Esperanza	0,00	15,18	1,82	0,00	0,00	17,00
oct-23	000051680	Capa Reyes Angel Fabian	9,00	1,16	0,14	0,00	0,00	10,30
oct-23	000051681	Jiménez Ayala Bárbara Virginia	0,00	13,39	1,61	0,00	0,00	15,00
oct-23	000051682	Rodríguez Torres Alexandra	0,00	2,01	0,24	0,00	0,00	2,25
oct-23	000051683	Martínez Ochoa Livia Angélica	0,00	9,87	1,18	0,00	0,00	11,05
oct-23	000051684	Maldonado Guerrero Humberto Xavier	0,00	17,86	2,14	0,00	0,00	20,00
oct-23	000051685	Quezada Paredes Katy Silvana	0,00	6,7	0,80	0,00	0,00	7,50
oct-23	000051686	Damicela Quizpe Manuel Jhony	0,00	7,68	0,92	0,00	0,00	8,60
oct-23	000051687	Yuri Aguinsaca Alcibar Armando	0,00	62,5	7,50	0,00	0,00	70,00
oct-23	000051688	Rodríguez Torres Alexandra	0,00	13,66	1,64	0,00	0,00	15,30
oct-23	000051689	Ivañes Criollo Wilson Patricio	0,00	35,89	4,31	0,00	0,00	40,20
oct-23	000051690	Pulla Gualán Rosa Elvira	0,00	122,1	14,65	0,00	0,00	136,75
oct-25	000051691	Gavilanes Vasquez Danny Gabriel	0,00	18,66	2,24	0,00	0,00	20,90
oct-25	000051692	Pulla Gualán Rosa Elvira	0,00	14,38	1,73	0,00	0,00	16,11
oct-25	000051693	Bravo Jaramillo Alba del Cisne	0,00	25,89	3,11	0,00	0,00	29,00
oct-25	000051694	Matute Rodríguez Luis Aurelio	0,00	1,61	0,19	0,00	0,00	1,80
oct-25	000051695	Balancourt Guamán José Nixon	0,00	1,34	0,16	0,00	0,00	1,50
oct-25	000051696	Sarango Amay Karina Marilú	0,00	10,85	1,30	0,00	0,00	12,15
oct-25	000051697	Peréz Acaro Jorge Luis	0,00	33,04	3,96	0,00	0,00	37,00
oct-25	000051698	Galvan Galvan Fabricio Miguel	0,00	17,77	2,13	0,00	0,00	19,90
oct-25	000051699	Ojeda Gralewka Arthur	0,00	1,52	0,18	0,00	0,00	1,70
oct-25	000051700	Castillo Macas Ediana Graciela	0,00	10,71	1,29	0,00	0,00	12,00
oct-25	000051701	EXCELNET	4,50	0	0,00	0,00	0,00	4,50
oct-25	000051702	Itiniana Ortega Karina Janneth	0,00	15,98	1,92	0,00	0,00	17,90
oct-25	000051703	Chamba Yaguana José Antoliano	0,00	3,04	0,36	0,00	0,00	3,40
oct-25	000051704	Nole Nole Angel Manuel	7,80	0,00	0,00	0,00	0,00	7,80
oct-25	000051705	Guachizaca Guachizaca María Piedad del C	0,00	8,84	1,06	0,00	0,00	9,90
oct-25	000051706	EXCELNET	0,00	15,89	1,91	0,00	0,00	17,80
oct-25	000051707	Camacho Calva Franklin David	0,00	16,07	1,93	0,00	0,00	18,00
oct-26	000051708	Ojeda Jaramillo Gladys Margoth	0,00	2,68	0,32	0,00	0,00	3,00
oct-26	000051709	Fundación Centro Cultural Asloch	0,00	2,68	0,32	0,00	0,00	3,00
oct-26	000051710	Condominio el Vergel	0,00	62,5	7,50	0,00	0,00	70,00
oct-26	000051711	Toro Fernández Erwin Nahin	0,00	375,19	45,02	0,00	0,00	420,21
oct-26	000051712	Toro Fernández Erwin Nahin	33,75	12,05	1,45	0,00	0,00	47,25
oct-26	000051713	Bravo Lozano Mónica	0,00	8,35	1,00	0,00	0,00	9,35
oct-26	000051714	Gutiérrez Arrobo José Luis	3,20	48,39	5,81	0,00	0,00	57,40
oct-26	000051715	Celi Córdova José Rodrigo	0,00	4,46	0,54	0,00	0,00	5,00
oct-26	000051716	GAD Municipal de Loja	0,00	11,87	1,42	0,00	0,00	13,29
oct-26	000051717	Ojeda Rodríguez Galo Anbnio	0,00	15,63	1,88	0,00	0,00	17,51
oct-26	000051718	Moreno Loaiza Ulda Maritza	0,00	26,79	3,21	0,00	0,00	30,00
oct-26	000051719	Valverde Valverde Robert Oswaldo	0,00	10,31	1,24	0,00	0,00	11,55
oct-26	000051720	Ordoñez Rodríguez Imelda Rosenda	0,00	11,07	1,33	0,00	0,00	12,40
oct-26	000051721	Prado Enrique Pablo César	0,00	4,46	0,54	0,00	0,00	5,00
oct-26	000051722	Ochoa Regalado Vctor Oswaldo	0,00	31,25	3,75	0,00	0,00	35,00
oct-26	000051723	Gualpa Gualpa Ana María	0,00	2,01	0,24	0,00	0,00	2,25
oct-26	000051724	Quezada López Christian Bolívar	0,00	8,04	0,96	0,00	0,00	9,00
oct-26	000051725	Benítez Saraguro Gonzalo Efen	0,00	13,30	1,60	0,00	0,00	14,90
oct-26	000051726	Moreno Loaiza Ulda Maritza	0,00	37,95	4,55	0,00	0,00	42,50
oct-26	000051727	Churo Cardenas Jacoba María	0,00	4,29	0,51	0,00	0,00	4,80
oct-26	000051728	Calva Tapia Gina	0,00	10,09	1,21	0,00	0,00	11,30
		TOTALES	112,15	2025,40	243,03	0,00	0,00	2380,58

**MI FERRETERIA
AUXILIAR DE VENTAS
DEL 27 AL 31 OCTUBRE 2014**

AUXILIAR 10

FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA 12%	ANTICIPO IVA 30%	ANTICIPO RENT. FTE 1%	TOTAL PAGAR
oct-27	000051729	Sociedad Obrera Unión General de Trabajadores	0,00	6,25	0,75	0,00	0,00	7,00
oct-27	000051730	Ordoñez Salinas Pablo Oswaldo	0,00	16,96	2,04	0,00	0,00	19,00
oct-27	000051731	Vega Castillo Marlon Ramiro	0,00	6,07	0,73	0,00	0,00	6,80
oct-27	000051732	Ochoa Regalado Víctor Oswaldo	0,00	31,25	3,75	0,00	0,00	35,00
oct-27	000051733	Soto Guamán José Luis	0,00	10,4	1,25	0,00	0,00	11,65
oct-27	000051734	Peñarrela Chauvin Leonardo	0,00	1,12	0,13	0,00	0,00	1,25
oct-27	000051735	Betancourt Patiño María Elizabeth	28,80	0,00	0,00	0,00	0,00	28,80
oct-27	000051736	Betancourt Guaman José Nixon	38,70	4,06	0,49	0,00	0,00	43,25
oct-27	000051737	Fundación Centro Cultural Asloch	0,00	2,68	0,32	0,00	0,00	3,00
oct-27	000051738	Jara Víctor Emilio	2,25	2,59	0,31	0,00	0,00	5,15
oct-27	000051739	Rey Ordoñez Glenda Karina	0,00	15,09	1,81	0,00	0,00	16,90
oct-27	000051740	Velez Ordoñez Romel Augusto	0,00	7,95	0,95	0,00	0,00	8,90
oct-28	000051741	Ruiz Jiménez Amílcar Vicente	0,00	144,9	17,39	0,00	0,00	162,29
oct-28	000051742	Delgado Zonia Patricia	0,00	12,72	1,53	0,00	0,00	14,25
oct-28	000051743	Galvan Galvan Fabricio Miguel	0,00	24,06	2,89	0,00	0,00	26,95
oct-28	000051744	Torres Reyes César Augusto	1,20	3,3	0,40	0,00	0,00	4,90
oct-28	000051745	Cajamarca Pullaguari	0,00	52,58	6,31	0,00	0,00	58,89
oct-28	000051746	Cano Ramón Franklin Manuel	0,00	16,87	2,02	0,00	0,00	18,89
oct-28	000051747	Cajamarca Pullaguari Israel Wladimir	0,00	13,48	1,62	0,00	0,00	15,10
oct-28	000051748	Cajamarca Pullaguari Israel Wladimir	0,00	20,89	2,51	0,00	0,00	23,40
oct-28	000051749	Gonza Jima María Esperanza	0,00	8,57	1,03	0,00	0,00	9,60
oct-28	000051750	Benítez Yazbek Juan Mauricio	0,00	8,62	1,03	0,00	0,00	9,65
oct-28	000051751	Jiménez Villalta Elsy Anita	0,00	23,08	2,77	0,00	0,00	25,85
oct-28	000051752	Carrión Pardo Jaime Patricio	0,00	7,14	0,86	0,00	0,00	8,00
oct-28	000051753	Salinas Ordoñez Eliza del Consuelo	0,00	15,76	1,89	0,00	0,00	17,65
oct-28	000051754	Hidalgo Palacios María Peregrina	0,00	1,34	0,16	0,00	0,00	1,50
oct-28	000051755	Tiendas Industriales Asociadas TIA	0,00	31,25	3,75	0,00	0,00	35,00
oct-28	000051756	Lapo Jima José Luis	0,00	62,5	7,50	0,00	0,00	70,00
oct-28	000051757	Sanmartín Quezada Clara Bienvenida	4,00	5,36	0,64	0,00	0,00	10,00
oct-28	000051758	Quezada Mendoza Paola Marciela	0,00	11,16	1,34	0,00	0,00	12,50
oct-28	000051759	Romero Pineda Rocío del Cisne	6,00	0,80	0,10	0,00	0,00	6,90
oct-28	000051760	Ortega Cabrera Dolores	0,00	8,93	1,07	0,00	0,00	10,00
oct-28	000051761	Vivanco Obando Daniel Amable	0,00	2,23	0,27	0,00	0,00	2,50
oct-29	000051762	Galvan Galvan Fabricio Miguel	0,00	34,1	4,09	0,00	0,00	38,19
oct-29	000051763	Morocho Vargas Dolores	12,00	3,04	0,36	0,00	0,00	15,40
oct-29	000051764	Rengel Castillo Julia Victoria	0,00	28,57	3,43	0,00	0,00	32,00
oct-29	000051765	Sor Ana Luisa Bravo	0,00	3,79	0,45	0,00	0,00	4,24
oct-29	000051766	Acaro Rodríguez José Jaime	0,00	15,58	1,87	0,00	0,00	17,45
oct-29	000051767	Vega Rivadeneira Sandra Elizabeth	0,00	11,43	1,37	0,00	0,00	12,80
oct-29	000051768	Fernández Gutiérrez Laura María	0,00	25,89	3,11	0,00	0,00	29,00
oct-29	000051769	Martínez Cazar Hans	0,00	112,5	13,50	0,00	0,00	126,00
oct-29	000051770	Sarango Lopez Héctor	0,00	25	3,00	0,00	0,00	28,00
oct-30	000051771	Galvan Galvan Fabricio Miguel	0,00	14,91	1,79	0,00	0,00	16,70
oct-30	000051772	SOMECE	0,00	10,89	1,31	0,00	0,00	12,20
oct-30	000051773	Ruiz Larrea Juan Ramón	267,00	7789,74	934,77	0,00	0,00	8991,51
oct-30	000051774	Azuero Azuero Mariana de Jesús	0,00	23,62	2,83	0,00	0,00	26,45
oct-30	000051775	Benítez Yazbek Juan Mauricio	0,00	8,93	1,07	0,00	0,00	10,00
oct-30	000051776	Yasbek Otero Grace Cecilia	0,00	3,76	0,45	0,00	0,00	4,21
oct-30	000051777	Montaño Jairo	4,80	6,16	0,74	0,00	0,00	11,70
oct-30	000051778	Loarte Guaya Wilman Augusto	0,00	15,63	1,88	0,00	0,00	17,51
oct-30	000051779	Rodríguez Palacios Nancy Esther	14,50	0,00	0,00	0,00	0,00	14,50
oct-30	000051780	Astudillo Astudillo Melva	5,60	14,64	1,76	0,00	0,00	22,00
oct-30	000051781	Torres Mora Luis Klever	0,00	20,98	2,52	0,00	0,00	23,50
oct-30	000051782	Carrión Cabrera Luz Ibelia	5,60	0,00	0,00	0,00	0,00	5,60
oct-30	000051783	Calvas Maza Tito Federico	0,00	9,82	1,18	0,00	0,00	11,00
oct-30	000051784	Solorzano Peña Darwin Alcivar	0,00	16,52	0,00	0,00	1,98	14,54
oct-30	000051785	Salazar Piedra Génesis Mercedes	0,00	19,91	2,39	0,00	0,00	22,30
oct-30	000051786	Ontaneda Rosales Dayana Alexandra	0,00	5,27	0,63	0,00	0,00	5,90
oct-30	000051787	Becerra Amay Vicente David	1,60	12,95	1,55	0,00	0,00	16,10
oct-30	000051788	Paredes Agreda Lino Nolberto	0,00	5,36	0,64	0,00	0,00	6,00
TOTALES			392,05	8818,95	1056,30	0,00	1,98	10265,32

**MI FERRETERIA
AUXILIAR DE VENTAS
DEL 03 AL 09 DE NOVIEMBRE 2014**

		AUXILIAR							11
FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA 12%	ANTICIPO IVA 30%	ANTICIPO RENT. FTE 1%	TOTAL PAGAR	
nov-04	000052101	Jiménez Elizalde Doria Carmita	0,00	8,48	1,02	0,00	0,00	9,50	
nov-04	000052102	CONSUMIDOR FINAL	0,00	4,91	0,59	0,00	0,00	5,50	
nov-04	000052103	Cango Cango Gladys Margarita	0,00	1,70	0,20	0,00	0,00	1,90	
nov-04	000052104	CONSUMIDOR FINAL	0,00	6,16	0,74	0,00	0,00	6,90	
nov-04	000052105	Quichimbo Miquitama Fredi Gerardo	1,80	4,29	0,51	0,00	0,00	6,60	
nov-05	000052106	Torres Neira Diana Elizabeth	0,00	3,57	0,43	0,00	0,00	4,00	
nov-05	000052107	CONSUMIDOR FINAL	0,00	13,84	1,66	0,00	0,00	15,50	
nov-05	000052108	Ochoa Chiriboga Luis Antonio	1,50	0,00	0,00	0,00	0,00	1,50	
nov-05	000052109	Ojeda Jaramillo Gladys Margoth	0,00	3,35	0,40	0,00	0,00	3,75	
nov-05	000052110	Unión Popular de Mujeres de Loja	0,00	6,70	0,80	0,00	0,00	7,50	
nov-05	000052111	Rosales Luis Alfredo	0,00	6,79	0,81	0,00	0,00	7,60	
nov-05	000052112	CONSUMIDOR FINAL	0,00	5,27	0,63	0,00	0,00	5,90	
nov-05	000052113	Tigre Minga Fausto Ismael	3,99	0,00	0,00	0,00	0,00	3,99	
nov-05	000052114	Ávila Aguilar Carlos Efrén	0,00	7,14	0,86	0,00	0,00	8,00	
nov-05	000052115	Cuenca Macas Juan Antonio	0,00	40,71	4,89	0,00	0,00	45,60	
nov-05	000052116	Arias Piedra Gilbert Alexci	7,50	0,00	0,00	0,00	0,00	7,50	
nov-05	000052117	CONSUMIDOR FINAL	0,00	0,89	0,11	0,00	0,00	1,00	
nov-05	000052118	Suna Curillo Diana Stefania	0,00	23,66	2,84	0,00	0,00	26,50	
nov-05	000052119	Garzón Armijos Duvalio de Jesús	0,00	16,96	2,04	0,00	0,00	19,00	
nov-05	000052120	Tene Yauri Ermes Isidro	0,00	15,35	1,84	0,00	0,00	17,19	
nov-05	000052121	CONSUMIDOR FINAL	0,00	6,96	0,84	0,00	0,00	7,80	
nov-05	000052122	CONSUMIDOR FINAL	0,00	8,93	1,07	0,00	0,00	10,00	
nov-05	000052123	Vallejo Rojas Delia María	0,00	6,87	0,82	0,00	0,00	7,69	
nov-05	000052124	García Campos Félix Heleodoro	0,00	59,82	7,18	0,00	0,00	67,00	
nov-05	000052125	Pineda Herrera Mariana de Jesús	0,00	7,28	0,87	0,00	0,00	8,15	
nov-05	000052126	CONSUMIDOR FINAL	0,00	17,54	2,10	0,00	0,00	19,64	
nov-05	000052127	Ocampo Pachar Daysi Alexandra	1,50	3,48	0,42	0,00	0,00	5,40	
nov-05	000052128	Criollo Morochó Sandra María	0,00	6,16	0,74	0,00	0,00	6,90	
nov-06	000052129	CONSUMIDOR FINAL	0,00	2,23	0,27	0,00	0,00	2,50	
nov-06	000052130	CONSUMIDOR FINAL	0,00	3,84	0,46	0,00	0,00	4,30	
nov-06	000052131	CONSUMIDOR FINAL	0,00	4,02	0,48	0,00	0,00	4,50	
nov-06	000052132	CONSUMIDOR FINAL	0,00	4,02	0,48	0,00	0,00	4,50	
nov-06	000052133	Guamán Obregon Laura Paola	3,90	13,17	1,58	0,00	0,00	18,65	
nov-06	000052134	Quezada Rivera María Nunila	0,00	8,04	0,96	0,00	0,00	9,00	
nov-06	000052135	Espinoza Espejo Enrique Bolívar	4,50	0,00	0,00	0,00	0,00	4,50	
nov-06	000052136	CONSUMIDOR FINAL	0,00	3,57	0,43	0,00	0,00	4,00	
nov-06	000052137	Montalvan Saraguro Bethi Azucena	13,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13,00	
nov-06	000052138	Montalvan Saraguro Ruth Morandeyra	2,60	0,00	0,00	0,00	0,00	2,60	
nov-06	000052139	Herrera Guerrero Jorge Rafael	0,00	1,88	0,23	0,00	0,00	2,11	
nov-06	000052140	Sinchiri Puga María Rosenia	0,00	30,80	3,70	0,00	0,00	34,50	
nov-06	000052141	Jaramillo Galvan José Rodrigo	0,00	4,29	0,51	0,00	0,00	4,80	
nov-06	000052142	CONSUMIDOR FINAL	0,00	5,09	0,61	0,00	0,00	5,70	
nov-06	000052143	Velez Jiménez Mirtha Delicia	0,00	105,30	12,64	0,00	0,00	117,94	
nov-06	000052144	Valdivieso Burneo Julio Benigno	0,00	35,71	4,29	0,00	0,00	40,00	
nov-06	000052145	Calva Calva Elida Carmen	0,00	7,95	0,95	0,00	0,00	8,90	
nov-06	000052146	CONSUMIDOR FINAL	0,00	4,38	0,53	0,00	0,00	4,91	
nov-06	000052147	CONSUMIDOR FINAL	0,00	5,58	0,67	0,00	0,00	6,25	
nov-06	000052150	Municipio de Loja	0,00	122,86	14,74	4,42	1,23	131,95	
nov-06	000052151	Salazar Jaramillo Fabián Eduardo	0,00	3,69	0,44	0,00	0,00	4,13	
nov-06	000052152	CONSUMIDOR FINAL	0,00	7,83	0,94	0,00	0,00	8,77	
nov-06	000052153	Estrada Ramos Luz Hortencia	0,00	3,57	0,43	0,00	0,00	4,00	
nov-06	000052154	CONSUMIDOR FINAL	0,00	6,03	0,72	0,00	0,00	6,75	
nov-06	000052155	CONSUMIDOR FINAL	0,00	1,79	0,21	0,00	0,00	2,00	
nov-06	000052156	Castillo García Wilma Guadalupe	11,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11,00	
nov-07	000052157	Sánchez Pinzón Julia Eurora	0,00	13,39	1,61	0,00	0,00	15,00	
nov-07	000052158	Hidalgo Sánchez Yolanda	0,00	35,53	4,26	0,00	0,00	39,79	
nov-07	000052159	Vega Vega Sonia Amarilis	0,00	12,95	1,55	0,00	0,00	14,50	
nov-07	000052160	Granados Ulloa Edison Ferney	0,00	0,71	0,09	0,00	0,00	0,80	
nov-07	000052161	CONSUMIDOR FINAL	0,00	6,96	0,84	0,00	0,00	7,80	
nov-07	000052162	Quezada Paredes Katy Silvana	0,00	17,86	2,14	0,00	0,00	20,00	
nov-07	000052163	Hidalgo Palacios María Peregrina	0,00	1,79	0,21	0,00	0,00	2,00	

MI FERRETERIA
AUXILIAR DE VENTAS
DEL 03 AL 09 DE NOVIEMBRE 2014

AUXILIAR 11

FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO IVA	ANTICIPO	TOTAL PAGAR
			0%	12%		30%	RENT. FTE 1%	
nov-07	000052164	Yunga Godoy Byron Rolando	0,00	6,70	0,80	0,00	0,00	7,50
nov-07	000052165	CONSUMIDOR FINAL	9,00	8,84	1,06	0,00	0,00	18,90
nov-07	000052166	Delgado Tigre María del Cisne	0,00	3,48	0,42	0,00	0,00	3,90
nov-07	000052167	Tello Cano Leonidas Alberio	0,00	1,79	0,21	0,00	0,00	2,00
nov-07	000052168	Prado Enriquez Pablo César	4,80	0,00	0,00	0,00	0,00	4,80
nov-07	000052169	Herrera Sob Rosa Andrea	0,00	16,96	2,04	0,00	0,00	19,00
nov-07	000052170	Vivanco Obando Daniel Amable	0,00	2,59	0,31	0,00	0,00	2,90
nov-07	000052171	Pineda Cuenca Diego Eduardo	0,00	5,71	0,69	0,00	0,00	6,40
nov-07	000052172	Maldonado Toledo Maribel Alexandra	0,00	15,18	1,82	0,00	0,00	17,00
nov-07	000052173	CONSUMIDOR FINAL	0,00	4,76	0,57	0,00	0,00	5,33
nov-07	000052174	Torres Pogo Ángel Leonardo	0,00	15,18	1,82	0,00	0,00	17,00
nov-07	000052175	CONSUMIDOR FINAL	0,00	33,48	4,02	0,00	0,00	37,50
nov-07	000052176	Capa Guachon Vicente Eduardo	0,00	8,35	1,00	0,00	0,00	9,35
nov-07	000052177	Canelos Ojeda Edison Fabian	0,00	13,12	1,57	0,00	0,00	14,69
nov-07	000052178	Restaurant la Castellana	0,00	3,39	0,41	0,00	0,00	3,80
nov-07	000052179	CONSUMIDOR FINAL	0,00	8,08	0,97	0,00	0,00	9,05
nov-07	000052180	Granados Ulloa Edison Ferney	0,00	0,89	0,11	0,00	0,00	1,00
nov-07	000052181	Rosero Romero Fanny Enith	0,00	3,39	0,41	0,00	0,00	3,80
nov-07	000052182	Vivanco Obando Daniel Amable	0,00	27,68	3,32	0,00	0,00	31,00
nov-07	000052183	Arias Armijos Rosa Cecibel	105,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105,00
nov-08	000052184	Puga Quinche Santos Benib	4,20	0,71	0,09	0,00	0,00	5,00
nov-08	000052185	Vallejo Rojas Delia María	0,80	4,46	0,54	0,00	0,00	5,80
nov-08	000052186	Cango Chamba Romer Marcelo	0,00	3,57	0,43	0,00	0,00	4,00
nov-08	000052187	Jara Obando Carmen Leonila	0,00	5,36	0,64	0,00	0,00	6,00
nov-08	000052188	CONSUMIDOR FINAL	0,00	8,75	1,05	0,00	0,00	9,80
nov-08	000052189	Calva Vargas Enoc Víctor	0,00	7,95	0,95	0,00	0,00	8,90
nov-08	000052190	Jaramillo Floro Oswaldo	0,00	6,16	0,74	0,00	0,00	6,90
nov-08	000052191	CONSUMIDOR FINAL	0,00	27,54	3,30	0,00	0,00	30,84
nov-08	000052192	CONSUMIDOR FINAL	0,00	3,12	0,37	0,00	0,00	3,49
nov-08	000052193	CONSUMIDOR FINAL	0,00	13,62	1,63	0,00	0,00	15,25
nov-08	000052194	Jara Obando Carmen Leonila	0,00	5,36	0,64	0,00	0,00	6,00
nov-08	000052195	CONSUMIDOR FINAL	0,00	2,92	0,35	0,00	0,00	3,27
nov-08	000052196	CONSUMIDOR FINAL	0,00	25,58	3,07	0,00	0,00	28,65
nov-08	000052197	Medina Medina María Antonia	0,00	40,00	4,80	0,00	0,00	44,80
nov-08	000052198	Arias Armijos Rosa Cecibel	0,00	8,35	1,00	0,00	0,00	9,35
nov-08	000052199	Fernández Blacio Hugo Arturo	0,00	5,27	0,63	0,00	0,00	5,90
nov-08	000052200	Chalan Jumbo Julio Mauricio	0,00	7,41	0,89	0,00	0,00	8,30
nov-08	000052201	Cabrera Medina Nauri del Cisne	0,00	7,77	0,93	0,00	0,00	8,70
nov-08	000052202	Jiménez Chamba Ramiro Fernando	0,00	10,31	1,24	0,00	0,00	11,55
TOTALES			175,09	1135,42	136,22	4,42	1,23	1452,08

**MI FERRETERIA
AUXILIAR DE VENTAS
DEL 10 AL 16 DE NOVIEMBRE 2014**

FECHA	FACTURA	CLIENTE	AUXILIAR						12
			SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA 12%	ANTICIPO IVA 30%	ANTICIPO RENT. FTE 1%	TOTAL PAGAR	
nov-10	000052203	CONSUMIDOR FINAL	0,00	0,98	0,12	0,00	0,00	1,10	
nov-10	000052204	Balcazar Eras Dunia del Carmen	0,00	16,07	1,93	0,00	0,00	18,00	
nov-10	000052205	Montero Noranbil Mónica Patricia	0,00	1,70	0,20	0,00	0,00	1,90	
nov-10	000052206	Vasquez Brito Frans Giovanni	3,60	9,64	1,16	0,00	0,00	14,40	
nov-10	000052207	Herrera Ochoa Jeovanny Guillermo	0,00	10,63	1,28	0,00	0,00	11,91	
nov-10	000052208	TELCODYNAMICS	0,00	17,86	2,14	0,00	0,00	20,00	
nov-10	000052209	Condominio el Vergel	16,30	0,00	0,00	0,00	0,00	16,30	
nov-10	000052210	Tiendas Industriales Asociadas TIA	0,00	10,26	1,23	0,00	0,00	11,49	
nov-10	000052211	Castillo Valarezo Janneth Lucia	0,00	7,95	0,95	0,00	0,00	8,90	
nov-10	000052212	Poma Medina Yolanda	0,00	7,28	0,87	0,00	0,00	8,15	
nov-10	000052213	CONSUMIDOR FINAL	0,00	7,81	0,94	0,00	0,00	8,75	
nov-10	000052214	CONSUMIDOR FINAL	0,00	2,59	0,31	0,00	0,00	2,90	
nov-10	000052215	Torres Salinas Rosa Matilde	3,90	17,28	2,07	0,00	0,00	23,25	
nov-10	000052216	Delgado Vallego Ramiro Patricio	0,00	21,25	2,55	0,00	0,00	23,80	
nov-10	000052217	Arias Armijos Rosa Ceibel	0,00	3,39	0,41	0,00	0,00	3,80	
nov-11	000052218	Dávila Chamba Jorge Orlando	0,00	26,12	3,13	0,00	0,00	29,25	
nov-11	000052219	Crespo Urgilés Carlos Rogelio	0,00	3,12	0,37	0,00	0,00	3,49	
nov-11	000052220	Cuenca Cuenca Ángel Santiago	0,00	1,92	0,23	0,00	0,00	2,15	
nov-11	000052221	Serrano Balcazar Eswin Oliver	1,50	0,00	0,00	0,00	0,00	1,50	
nov-11	000052222	Gualaquiza Cabrera Luci Maritza	13,80	11,07	1,33	0,00	0,00	26,20	
nov-11	000052223	CONSUMIDOR FINAL	0,00	2,68	0,32	0,00	0,00	3,00	
nov-11	000052224	Miles Lojan Ángel German	0,00	37,50	4,50	0,00	0,00	42,00	
nov-11	000052225	Arias Armijos Rosa Ceibel	0,00	4,02	0,48	0,00	0,00	4,50	
nov-11	000052226	CONSUMIDOR FINAL	6,50	0,00	0,00	0,00	0,00	6,50	
nov-11	000052227	CONSUMIDOR FINAL	0,00	0,89	0,11	0,00	0,00	1,00	
nov-11	000052228	Bravo Tamayo Rolando Francisco	0,00	3,57	0,43	0,00	0,00	4,00	
nov-11	000052229	Arias Armijos Rosa Ceibel	0,00	6,16	0,74	0,00	0,00	6,90	
nov-11	000052231	Sánchez Cisneros Elsa Marlene	5,00	2,68	0,32	0,00	0,00	8,00	
nov-11	000052232	Velasquez Ganchoso Wlter Eloy	0,00	31,07	3,73	0,00	0,00	34,80	
nov-11	000052233	Club Deportivo Poder	0,00	4,29	0,51	0,00	0,00	4,80	
nov-11	000052234	Torres Neira Diana Elizabeth	0,00	5,67	0,68	0,00	0,00	6,35	
nov-11	000052235	CONSUMIDOR FINAL	0,00	9,73	1,17	0,00	0,00	10,90	
nov-11	000052236	Narvaez Garnica Marianela Linett	0,00	20,54	2,46	0,00	0,00	23,00	
nov-11	000052237	CONSUMIDOR FINAL	0,00	11,61	1,39	0,00	0,00	13,00	
nov-11	000052238	CONSUMIDOR FINAL	0,00	36,43	4,37	0,00	0,00	40,80	
nov-11	000052239	Riofrio Leiva Luis Antonio	0,00	20,54	2,46	0,00	0,00	23,00	
nov-11	000052240	Serrano Balcazar Eswin Oliver	1,40	0,00	0,00	0,00	0,00	1,40	
nov-11	000052241	Ordoñez Espinoza Bernardita del Cisne	0,00	11,06	1,33	0,00	0,00	12,39	
nov-11	000052242	Cabrera Toledo Edy Gustavo	0,00	25,89	3,11	0,00	0,00	29,00	
nov-11	000052243	Universidad Nacional de Loja	0,00	364,28	43,71	0,00	0,00	407,99	
nov-11	000052244	Narvaez Garnica Marianela Linett	0,00	34,82	4,18	0,00	0,00	39,00	
nov-11	000052245	Distribuidora y Comercializadora de la Vega	0,00	5,36	0,64	0,00	0,00	6,00	
nov-11	000052246	Moreno Viña Gohana Jakeline	0,00	9,24	1,11	0,00	0,00	10,35	
nov-11	000052247	CONSUMIDOR FINAL	0,00	0,36	0,04	0,00	0,00	0,40	
nov-11	000052248	León Granda Jorge Geovanny	0,00	31,25	3,75	0,00	0,00	35,00	
nov-12	000052249	CONSUMIDOR FINAL	0,00	2,68	0,32	0,00	0,00	3,00	
nov-12	000052250	Arias Armijos Rosa Ceibel	0,00	12,05	1,45	0,00	0,00	13,50	
nov-12	000052251	CONSUMIDOR FINAL	10,80	2,07	0,25	0,00	0,00	13,12	
nov-12	000052252	CONSUMIDOR FINAL	0,00	13,84	1,66	0,00	0,00	15,50	
nov-12	000052253	Jiménez Ludeña Ernesto Gonzalo	0,00	119,86	14,38	0,00	0,00	134,24	
nov-12	000052254	Jiménez Ludeña Ernesto Gonzalo	0,00	289,46	34,74	0,00	0,00	324,20	
nov-12	000052255	Jiménez Ludeña Ernesto Gonzalo	0,00	24,82	2,98	0,00	0,00	27,80	
nov-12	000052256	Chamba Fabricio	0,00	10,94	1,31	0,00	0,00	12,25	
nov-12	000052257	Hospital Clínica San Agustín	0,00	0,89	0,11	0,00	0,00	1,00	
nov-12	000052258	CONSUMIDOR FINAL	0,00	17,68	2,12	0,00	0,00	19,80	
nov-12	000052259	Gualán Zapata Leonardo Ramiro	0,00	4,29	0,51	0,00	0,00	4,80	
nov-12	000052260	CONSUMIDOR FINAL	0,00	9,37	1,12	0,00	0,00	10,49	
nov-12	000052261	CONSUMIDOR FINAL	2,25	0,89	0,11	0,00	0,00	3,25	
nov-12	000052262	León Pullaguari Vicente Patricio	0,00	0,45	0,05	0,00	0,00	0,50	
nov-12	000052263	Ximaceg Elevadores	0,00	14,91	1,79	0,00	0,00	16,70	
nov-12	000052264	Diocesis de Loja	0,00	4,02	0,48	0,00	0,00	4,50	
nov-12	000052265	Consorcio Conserbeg y Luis Rodríguez As	0,00	5,27	0,63	0,00	0,00	5,90	
nov-12	000052266	Tiendas Industriales TIA	0,00	2,46	0,30	0,00	0,00	2,76	

MI FERRETERIA
AUXILIAR DE VENTAS
DEL 10 AL 16 DE NOVIEMBRE 2014

AUXILIAR 12

FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO IVA	ANTICIPO	TOTAL PAGAR
			0%	12%		30%	RENT. FTE 1%	
nov-12	000052267	Municipio de Loja	0,00	10,00	1,20	0,36	0,10	10,74
nov-12	000052268	Municipio de Loja	0,00	10,27	1,23	0,37	0,10	11,03
nov-12	000052269	Municipio de Loja	0,00	9,69	1,16	0,35	0,10	10,41
nov-12	000052270	CONSUMIDOR FINAL	0,00	16,87	2,02	0,00	0,00	18,89
nov-12	000052271	Reyes Gonzáles Tomás Casario	7,20	32,14	3,86	0,00	0,00	43,20
nov-12	000052272	CONSUMIDOR FINAL	0,00	8,66	1,04	0,00	0,00	9,70
nov-12	000052273	Loyola Checa Roberto	5,60	21,56	2,59	0,00	0,00	29,75
nov-12	000052274	Jaya Chamba Jimmy Gonzalo	0,00	6,21	0,75	0,00	0,00	6,96
nov-12	000052275	Reyes Vélez Luis Alejandro	0,00	20,54	2,46	0,00	0,00	23,00
nov-12	000052276	CONSUMIDOR FINAL	0,00	7,20	0,86	0,00	0,00	8,06
nov-12	000052277	Apolo Carrión Ximena Alexandra	0,00	5,36	0,64	0,00	0,00	6,00
nov-12	000052278	Martínez Cazar Hans	0,00	4,38	0,53	0,00	0,00	4,91
nov-12	000052279	Riseño Jara Hernán	0,00	10,18	1,22	0,00	0,00	11,40
nov-13	000052280	CORDILOJA	0,00	0,89	0,11	0,00	0,00	1,00
nov-13	000052281	CONSUMIDOR FINAL	0,00	2,23	0,27	0,00	0,00	2,50
nov-13	000052282	Saca Angamarca Josúe Rubén	0,00	15,09	1,81	0,00	0,00	16,90
nov-13	000052283	I.E.E. Alianza Cristiana y Misionera	0,00	0,89	0,11	0,00	0,00	1,00
nov-13	000052284	Unidad Educativa particular La Salle	0,00	20,53	2,46	0,00	0,21	22,78
nov-13	000052285	Carrión Mercy del Rocío	0,00	31,16	3,74	0,00	0,00	34,90
nov-13	000052286	Morales Rivera Luis Alberto	0,00	8,48	1,02	0,00	0,00	9,50
nov-13	000052287	Universidad Nacional de Loja	0,00	504,78	60,57	18,17	5,05	542,13
nov-13	000052288	Universidad Nacional de Loja	0,00	364,25	43,71	13,11	3,64	391,20
nov-13	000052289	CONSUMIDOR FINAL	0,00	10,98	1,32	0,00	0,00	12,30
nov-13	000052290	CONSUMIDOR FINAL	0,00	15,63	1,88	0,00	0,00	17,51
nov-13	000052291	Rosero Romero Fanny Enith	0,00	3,28	0,39	0,00	0,00	3,67
nov-13	000052292	CONSUMIDOR FINAL	0,00	3,39	0,41	0,00	0,00	3,80
nov-13	000052293	Armijos Tituana Jorky Roselevet	0,00	15,18	1,82	0,00	0,00	17,00
nov-13	000052294	Alberca Castillo Norma Yadira	0,00	6,70	0,80	0,00	0,00	7,50
nov-13	000052296	CONSUMIDOR FINAL	2,80	9,82	1,18	0,00	0,00	13,80
nov-13	000052297	CONSUMIDOR FINAL	0,00	10,71	1,29	0,00	0,00	12,00
nov-13	000052298	Colegio Particular Eugenio Espejo	0,00	4,02	0,48	0,00	0,00	4,50
nov-13	000052300	Muñoz Cueva Blanca	0,00	16,96	2,04	0,00	0,00	19,00
nov-13	000052301	CONSUMIDOR FINAL	0,00	8,92	1,07	0,00	0,00	9,99
nov-13	000052302	Flores Rosas Dani Paúl	0,00	4,02	0,48	0,00	0,00	4,50
nov-13	000052303	Valdivieso María Piedad	0,00	3,02	0,36	0,00	0,00	3,38
nov-13	000052304	CONSUMIDOR FINAL	0,00	26,79	3,21	0,00	0,00	30,00
nov-13	000052305	Ayala Robles Héctor Vicente	0,00	9,29	1,11	0,00	0,00	10,40
nov-13	000052306	Vivanco Obando Daniel Amable	0,00	16,83	2,02	0,00	0,00	18,85
nov-13	000052307	Villegas Iniguez Edgar Guillermo	0,00	8,48	1,02	0,00	0,00	9,50
nov-13	000052308	Villegas Iniguez Edgar Guillermo	0,00	11,43	1,37	0,00	0,00	12,80
nov-14	000052309	Carrión Mercy del Rocío	0,00	16,83	2,02	0,00	0,00	18,85
nov-14	000052310	Ojeda Jaramillo Gladys Margoth	0,00	2,85	0,34	0,00	0,00	3,19
nov-14	000052311	CORDILOJA	0,00	0,89	0,11	0,00	0,00	1,00
nov-14	000052312	CONSUMIDOR FINAL	0,00	10,89	1,31	0,00	0,00	12,20
nov-14	000052313	Vivanco Obando Daniel Amable	0,00	6,70	0,80	0,00	0,00	7,50
nov-14	000052314	CONSUMIDOR FINAL	0,00	4,38	0,53	0,00	0,00	4,91
nov-14	000052315	Zhunaula Sauca Edgar Eduardo	2,25	5,22	0,63	0,00	0,00	8,10
nov-14	000052316	Pardo Solano Leny Mireya	0,00	3,21	0,39	0,00	0,00	3,60
nov-14	000052317	Torres Agila Diana del Rocío	0,00	0,49	0,06	0,00	0,00	0,55
nov-14	000052318	CONSUMIDOR FINAL	0,00	12,50	1,50	0,00	0,00	14,00
nov-14	000052319	Calva Calva Elida Carmen	0,00	4,91	0,59	0,00	0,00	5,50
nov-14	000052320	Delgado Mancheno Yessenia Paola	0,00	3,35	0,40	0,00	0,00	3,75
nov-14	000052321	Guerrero Becerra Celia Enriqueta	0,00	6,07	0,73	0,00	0,00	6,80

**MI FERRETERIA
AUXILIAR DE VENTAS
DEL 10 AL 16 DE NOVIEMBRE 2014**

AUXILIAR 12

FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA 12%	ANTICIPO IVA 30%	ANTICIPO RENT. FTE 1%	TOTAL PAGAR
nov-14	000052323	Álvarez Álvarez Lucía	0,00	30,27	3,63	0,00	0,00	33,90
nov-14	000052324	Jiménez Reyes Narcisa de Jesús	0,00	5,00	0,60	0,00	0,00	5,60
nov-14	000052325	Cabrera Erazo Marco Felipe	0,00	52,59	6,31	0,00	0,00	58,90
nov-14	000052326	CONSUMIDOR FINAL	0,00	8,93	1,07	0,00	0,00	10,00
nov-14	000052327	García Mendieta Cristian Gonzálo	0,00	2,68	0,32	0,00	0,00	3,00
nov-14	000052328	Tiendas Industriales TIA	0,00	5,89	0,71	0,00	0,00	6,60
nov-14	000052329	CONSUMIDOR FINAL	0,00	12,77	1,53	0,00	0,00	14,30
nov-14	000052330	Loja Medina Mónica Alexandra	0,00	17,86	2,14	0,00	0,00	20,00
nov-14	000052331	Lojano Canuza Silvana Marisol	0,00	5,62	0,67	0,00	0,00	6,29
nov-14	000052332	Campoverde Saavedra Roberth Reinaldo	0,00	34,82	4,18	0,00	0,00	39,00
nov-14	000052333	Paula Corea Ángel Mario	0,00	7,14	0,86	0,00	0,00	8,00
nov-14	000052334	Luzuriaga León Erik	0,00	7,50	0,90	0,00	0,00	8,40
nov-15	000052335	Balcazar Ortiz Julio César	0,00	8,48	1,02	0,00	0,00	9,50
nov-15	000052336	EBCA	0,00	247,75	29,73	0,00	0,00	277,48
nov-15	000052337	Ortega Abarca Kleber Antonio	0,00	10,63	1,28	0,00	0,00	11,91
nov-15	000052338	INSDATEL S.A	0,00	3,35	0,40	0,00	0,00	3,75
nov-15	000052339	Chalco Vaquez Luis Gonzálo	0,00	16,88	2,03	0,00	0,00	18,91
nov-15	000052340	Aguirre Sarango Servio Lenín	0,00	1,61	0,19	0,00	0,00	1,80
nov-15	000052341	Ochoa Castillo Flor María	0,00	3,57	0,43	0,00	0,00	4,00
nov-15	000052342	Montaño Sarango Rosa María	14,00	65,80	7,90	0,00	0,00	87,70
nov-15	000052343	Instituto Tecnológico Superior Sudamericano	0,00	5,36	0,64	0,00	0,00	6,00
nov-15	000052344	CONSUMIDOR FINAL	0,00	5,36	0,64	0,00	0,00	6,00
nov-15	000052345	González León María Piedad	0,00	8,48	1,02	0,00	0,00	9,50
nov-15	000052346	CONSUMIDOR FINAL	0,00	2,68	0,32	0,00	0,00	3,00
nov-15	000052347	Vallejo Rojas Delia María	0,00	8,30	1,00	0,00	0,00	9,30
nov-15	000052348	Granados Ulloa Edison Ferney	0,00	7,50	0,90	0,00	0,00	8,40
nov-15	000052349	Hidalgo Montero Dayana	0,00	11,83	1,42	0,00	0,00	13,25
nov-15	000052350	Jaya Chamba Jimmy Gonzalo	8,50	0,00	0,00	0,00	0,00	8,50
nov-15	000052351	Torres Salinas Rosa Matilde	0,00	5,80	0,70	0,00	0,00	6,50
nov-15	000052352	Granda Herrera Telmo David	0,00	25,80	3,10	0,00	0,00	28,90
nov-15	000052353	Vallejo Rojas Delia María	0,00	4,91	0,59	0,00	0,00	5,50
nov-15	000052354	CONSUMIDOR FINAL	0,00	12,14	1,46	0,00	0,00	13,60
nov-15	000052355	Vivanco Obando Daniel Amable	0,00	4,29	0,51	0,00	0,00	4,80
nov-15	000052356	Orellana Calva Guillermo Gustavo	0,00	8,04	0,96	0,00	0,00	9,00
nov-15	000052357	Jiménez Ludeña Ernesto Gonzalo	0,00	31,25	3,75	0,00	0,00	35,00
TOTALES			105,40	3458,49	415,00	32,36	9,20	3961,33

**MI FERRETERIA
AUXILIAR DE VENTAS
DEL 17 AL 23 DE NOVIEMBRE 2014**

AUXILIAR 13

FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO IVA	ANTICIPO	TOTAL PAGAR
			0%	12%		30%	RENT. FTE 1%	
nov-17	000052358	Hidalgo Ojeda Esperanza	0,00	14,29	1,71	0,00	0,00	16,00
nov-17	000052359	Hidalgo Ojeda Esperanza	0,00	7,14	0,86	0,00	0,00	8,00
nov-17	000052360	Jaramillo Balcazar Dennis	0,00	0,89	0,11	0,00	0,00	1,00
nov-17	000052361	Tiendas Industriales Asociadas TIA	10,50	1,34	0,16	0,00	0,00	12,00
nov-17	000052362	Castillo Chimbo Angel Patricio	0,00	15,09	1,81	0,00	0,00	16,90
nov-17	000052363	Eguiguren Veintimilla Manuel Eduardo	0,00	10,62	1,27	0,00	0,00	11,89
nov-17	000052364	Carrion Mercy del Rocío	0,00	4,46	0,54	0,00	0,00	5,00
nov-17	000052365	Merchán Quinche Carmen Amada	0,00	3,57	0,43	0,00	0,00	4,00
nov-17	000052366	Solano Pablo	0,00	0,54	0,06	0,00	0,00	0,60
nov-17	000052367	CONSUMIDOR FINAL	0,00	3,04	0,36	0,00	0,00	3,40
nov-17	000052368	Jara Obando Carmen Leonila	0,00	10,27	1,23	0,00	0,00	11,50
nov-17	000052369	Poma Elvia Margarita	0,00	60,92	7,31	0,00	0,00	68,23
nov-17	000052370	Jaramillo Nuñez Darwin Anibal	0,00	17,77	2,13	0,00	0,00	19,90
nov-17	000052371	Betancourt Soto Franklin Fernando	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00
nov-17	000052372	Quichimbo Saraguro Niguel Arcángel	0,00	3,04	0,36	0,00	0,00	3,40
nov-17	000052373	Cooperativa de Ahorro y Crédito Cristo Re	0,00	14,20	1,70	0,51	0,14	15,25
nov-17	000052374	CONSUMIDOR FINAL	2,10	7,05	0,85	0,00	0,00	10,00
nov-17	000052375	Benítez Yazbek Juan Mauricio	0,00	8,93	1,07	0,00	0,00	10,00
nov-17	000052376	Ruiz Jiménez Amílcar Vicente	0,00	39,06	4,69	0,00	0,00	43,75
nov-17	000052377	Ramírez Romero José Alfredo	0,00	7,14	0,86	0,00	0,00	8,00
nov-18	000052378	Torres Neira Diana Elizabeth	0,00	22,23	2,67	0,00	0,00	24,90
nov-18	000052379	Importadora Vimolech CIA.LTDA	0,00	35,27	4,23	0,00	0,35	39,15
nov-18	000052380	Ruiz Jiménez Amílcar Vicente	2,25	4,37	0,52	0,00	0,00	7,14
nov-18	000052381	CONSUMIDOR FINAL	0,00	2,86	0,34	0,00	0,00	3,20
nov-18	000052381	Apolo Samaniego Carlos Eduardo	0,00	25,09	3,01	0,00	0,00	28,10
nov-18	000052383	CONSUMIDOR FINAL	0,00	17,10	2,05	0,00	0,00	19,15
nov-18	000052384	Agila González Guillermo Augusto	0,00	4,24	0,51	0,00	0,00	4,75
nov-18	000052385	Torres Neira Diana Elizabeth	0,00	8,84	1,06	0,00	0,00	9,90
nov-18	000052386	Villegas Iñiguez Edgar Guillermo	0,00	20,54	2,46	0,00	0,00	23,00
nov-18	000052387	Maitas Robles Darwin Segundo	0,00	8,71	1,05	0,00	0,00	9,76
nov-18	000052388	CONSUMIDOR FINAL	3,90	0,00	0,00	0,00	0,00	3,90
nov-18	000052389	Galvan Galvan Fabricio Miguel	0,00	5,27	0,63	0,00	0,00	5,90
nov-18	000052390	Conde Rojas Roxana Vicenta	0,00	13,39	1,61	0,00	0,00	15,00
nov-18	000052391	Ochoa Jara Manuel Fernando	0,00	9,37	1,12	0,00	0,00	10,49
nov-18	000052392	Ojeda Jaramillo Gladys Margoth	0,00	7,95	0,95	0,00	0,00	8,90
nov-18	000052393	Arévalo Cobos Karina Marisol	0,00	8,93	1,07	0,00	0,00	10,00
nov-18	000052394	CONSUMIDOR FINAL	0,00	25,45	3,05	0,00	0,00	28,50
nov-18	000052395	CONSUMIDOR FINAL	0,00	1,96	0,24	0,00	0,00	2,20
nov-18	000052396	Torres Salinas Rosa Matilde	0,00	8,75	1,05	0,00	0,00	9,80
nov-19	000052397	Suescun Vallejo Rosa Piedad	0,00	40,18	4,82	0,00	0,00	45,00
nov-19	000052398	Herrera Guerrero Jorge Rafael	1,50	0,00	0,00	0,00	0,00	1,50
nov-19	000052399	CONSUMIDOR FINAL	0,00	32,14	3,86	0,00	0,00	36,00
nov-19	000052400	CONSUMIDOR FINAL	0,00	16,07	1,93	0,00	0,00	18,00
nov-19	000052401	Betty Yolanda Jaramillo Castillo	8,40	0,00	0,00	0,00	0,00	8,40
nov-19	000052402	CONSUMIDOR FINAL	0,00	7,95	0,95	0,00	0,00	8,90
nov-19	000052403	Arthariguana Ortiz Angela Nurinarda	0,00	10,67	1,28	0,00	0,00	11,95
nov-19	000052404	CONSUMIDOR FINAL	0,00	8,04	0,96	0,00	0,00	9,00
nov-19	000052405	Lituaña Hualpa Angel Patricio	0,00	21,92	2,63	0,00	0,00	24,55
nov-19	000052406	Jara Obando Carmen Leonila	0,00	0,80	0,10	0,00	0,00	0,90
nov-19	000052407	Iñiguez Avendaño Daniel Alejandro	0,00	7,77	0,93	0,00	0,00	8,70
nov-19	000052408	Conde Rojas Roxana Vicenta	0,00	6,83	0,82	0,00	0,00	7,65
nov-19	000052409	INSDATEL S.A	0,00	2,59	0,31	0,00	0,00	2,90
nov-19	000052410	CONSUMIDOR FINAL	0,00	3,17	0,38	0,00	0,00	3,55
nov-19	000052411	Idrovo Idrovo Hugo Edmundo	0,00	4,46	0,54	0,00	0,00	5,00
nov-19	000052412	Tocto José Miguel	0,00	35,27	4,23	0,00	0,00	39,50
nov-19	000052413	CONSUMIDOR FINAL	0,00	8,04	0,96	0,00	0,00	9,00
nov-19	000052414	CONSUMIDOR FINAL	0,00	0,89	0,11	0,00	0,00	1,00
nov-19	000052415	CONSUMIDOR FINAL	0,00	6,70	0,80	0,00	0,00	7,50
nov-19	000052416	Faicán Quishpe Lucía	3,20	8,93	1,07	0,00	0,00	13,20
nov-19	000052417	Aguirre Riofrío Edgar Lenin	0,00	5,36	0,64	0,00	0,00	6,00
nov-19	000052418	Jaramillo Galvan José Rodrigo	4,80	11,87	1,42	0,00	0,00	18,09
nov-19	000052419	CONSUMIDOR FINAL	0,00	1,34	0,16	0,00	0,00	1,50
nov-19	000052420	Vivanco Obando Daniel Amable	0,00	4,29	0,51	0,00	0,00	4,80
nov-19	000052421	CONSUMIDOR FINAL	0,00	0,89	0,11	0,00	0,00	1,00

**MI FERRETERIA
AUXILIAR DE VENTAS
DEL 17 AL 23 DE NOVIEMBRE 2014**

		AUXILIAR							13
FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA 12%	ANTICIPO IVA 30%	ANTICIPO RENT. FTE 1%	TOTAL PAGAR	
nov-19	000052422	Vallejo Rojas César Augusto	4,90	48,75	5,85	0,00	0,00	59,50	
nov-20	000052423	Jara Vitor Emilio	2,90	21,25	2,55	0,00	0,00	26,70	
nov-20	000052424	CONSUMIDOR FINAL	0,00	24,02	2,88	0,00	0,00	26,90	
nov-20	000052425	CONSUMIDOR FINAL	0,00	12,05	1,45	0,00	0,00	13,50	
nov-20	000052426	CONSUMIDOR FINAL	0,00	15,62	1,87	0,00	0,00	17,49	
nov-20	000052427	Arellano Huratado Ana María	0,00	6,70	0,80	0,00	0,00	7,50	
nov-20	000052428	Viñamagua Coronel Carlos	3,40	0,00	0,00	0,00	0,00	3,40	
nov-20	000052429	Municipio de Loja	89,00	122,81	14,74	4,42	2,12	220,01	
nov-20	000052430	Municipio de Loja	0,00	84,32	10,12	3,04	0,84	90,56	
nov-20	000052431	Sánchez Enriquezth del Rocio	0,00	0,71	0,09	0,00	0,00	0,80	
nov-20	000052432	Larrea Villavicencio Pablo Stanislao	0,00	8,93	1,07	0,00	0,00	10,00	
nov-20	000052433	CONSUMIDOR FINAL	0,00	16,16	1,94	0,00	0,00	18,10	
nov-20	000052434	CONSUMIDOR FINAL	0,00	31,25	3,75	0,00	0,00	35,00	
nov-20	000052435	CONSUMIDOR FINAL	0,00	11,07	1,33	0,00	0,00	12,40	
nov-20	000052436	Celi Astudillo Lorena Janet del Carmen	0,00	3,75	0,45	0,00	0,00	4,20	
nov-20	000052437	Medina Ordoñez Marina Esperanza	0,00	13,04	1,56	0,00	0,00	14,60	
nov-20	000052438	Cueva Quezada Mónica Jaqueline	0,00	11,52	1,38	0,00	0,00	12,90	
nov-20	000052439	Unidad Educativa Particular La Salle	0,00	29,46	3,54	1,06	0,29	31,64	
nov-20	000052440	García Samaniego María Fernando	0,00	2,46	0,30	0,00	0,00	2,76	
nov-20	000052441	CONSUMIDOR FINAL	0,00	7,59	0,91	0,00	0,00	8,50	
nov-20	000052442	Espinoza Sigcho Delia María	0,00	14,55	1,75	0,00	0,00	16,30	
nov-21	000052443	CONSUMIDOR FINAL	0,00	84,82	10,18	0,00	0,00	95,00	
nov-21	000052444	Montesinos Jaramillo Galo Oswaldo	0,00	16,07	1,93	0,00	0,00	18,00	
nov-21	000052445	CONSUMIDOR FINAL	0,00	62,50	7,50	0,00	0,00	70,00	
nov-21	000052446	Aguirre Blanca	0,00	8,48	1,02	0,00	0,00	9,50	
nov-21	000052447	Luzuriaga Herrera Adita Alexandra	0,00	46,43	5,57	0,00	0,00	52,00	
nov-21	000052448	Burneo Burneo Rodrigo Fabián	0,00	7,95	0,95	0,00	0,00	8,90	
nov-21	000052449	Vivanco Obando Daniel Amable	0,00	2,68	0,32	0,00	0,00	3,00	
nov-21	000052450	Peña Córdova Julio César	1,60	2,63	0,32	0,00	0,00	4,55	
nov-21	000052451	CONSUMIDOR FINAL	0,00	40,18	4,82	0,00	0,00	45,00	
nov-21	000052452	Unidad Educativa Particular La Salle	0,00	16,07	1,93	0,00	0,00	18,00	
nov-21	000052453	Armijos Cuenca Pedro Roberto	0,00	8,57	1,03	0,00	0,00	9,60	
nov-21	000052456	Castillo Masache José Francel	0,00	16,96	2,04	0,00	0,00	19,00	
nov-21	000052457	Lapo Mejía Jhon Hernesto	0,00	6,16	0,74	0,00	0,00	6,90	
nov-21	000052458	CONSUMIDOR FINAL	0,00	35,18	4,22	0,00	0,00	39,40	
nov-21	000052459	Alejo Michay Elsa Virginia	0,00	9,87	1,18	0,00	0,00	11,05	
nov-21	000052460	Reyes Guevara María Dorina	0,00	98,21	11,79	0,00	0,00	110,00	
nov-21	000052461	Ríos González Daniel Eduardo	0,00	14,29	1,71	0,00	0,00	16,00	
nov-21	000052462	Ordoñez Cuenca Rosario Delfina	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,00	
nov-22	000052463	CONSUMIDOR FINAL	4,90	51,07	6,13	0,00	0,00	62,10	
nov-22	000052464	CONSUMIDOR FINAL	0,00	8,93	1,07	0,00	0,00	10,00	
nov-22	000052465	CONSUMIDOR FINAL	0,00	10,71	1,29	0,00	0,00	12,00	
nov-22	000052466	Galvan Galvan Fabricio Miguel	0,00	0,36	0,04	0,00	0,00	0,40	
nov-22	000052467	Namicela Ordoñez Henry Leonardo	0,00	49,11	5,89	0,00	0,00	55,00	
nov-22	000052468	CONSUMIDOR FINAL	0,00	7,14	0,86	0,00	0,00	8,00	
nov-22	000052469	Valdivieso Blasio Renato Paul	14,00	8,04	0,96	0,00	0,00	23,00	
nov-22	000052470	CONSUMIDOR FINAL	0,00	4,82	0,58	0,00	0,00	5,40	
nov-22	000052471	Torres Gaona Luis Alipio	0,00	8,71	1,05	0,00	0,00	9,76	
nov-22	000052472	CONSUMIDOR FINAL	0,00	3,39	0,41	0,00	0,00	3,80	
nov-22	000052473	CONSUMIDOR FINAL	0,00	2,68	0,32	0,00	0,00	3,00	
nov-22	000052474	Villafuerte Álvarez Jenny Alexandra	0,00	24,02	2,88	0,00	0,00	26,90	
nov-22	000052475	Dirección Distrital 11D1 Loja Educación	61,00	927,67	111,32	33,40	9,89	1056,71	
nov-22	000052476	CONSUMIDOR FINAL	0,00	4,96	0,60	0,00	0,00	5,56	
nov-22	000052477	Jaramillo Valdivieso Jonathan Abel	0,00	14,60	1,75	0,00	0,00	16,35	
nov-22	000052478	CONSUMIDOR FINAL	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	
nov-22	000052480	Ordoñez Cuenca Rosario Delfina	0,00	2,46	0,30	0,00	0,00	2,76	
nov-22	000052481	Tiendas Industriales Asociadas TIA	0,00	1,79	0,21	0,00	0,00	2,00	
nov-22	000052482	CONSUMIDOR FINAL	0,00	3,30	0,40	0,00	0,00	3,70	
nov-22	000052483	Lara Arteaga Adelaida Marisol	0,00	8,75	1,05	0,00	0,00	9,80	
nov-22	000052484	Silva Pacheco Lorena Cecilia	0,00	5,27	0,63	0,00	0,00	5,90	
nov-22	000052485	Tello Arevalo Horfando Cristina	30,00	47,46	5,70	0,00	0,00	83,16	
TOTALES			264,35	2864,15	343,67	42,43	13,64	3429,11	

MI FERRETERIA
AUXILIAR DE VENTAS
DEL 24 AL 30 DE NOVIEMBRE 2014

AUXILIAR 14

FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL	SUBTOTAL	IVA 12%	ANTICIPO IVA	ANTICIPO	TOTAL PAGAR
			0%	12%		30%	RENT. FTE 1%	
nov-24	000052486	Espinoza Ordoñez Gloria Angélica	8,00	9,02	1,08	0,00	0,00	18,10
nov-24	000052487	CONSUMIDOR FINAL	0,00	13,39	1,61	0,00	0,00	15,00
nov-24	000052488	Comunidad Franciscana de Loja	0,00	2,68	0,32	0,00	0,00	3,00
nov-24	000052489	CONSUMIDOR FINAL	0,00	19,64	2,36	0,00	0,00	22,00
nov-24	000052490	Rojas Chamba Lidia Diana	0,00	4,02	0,48	0,00	0,00	4,50
nov-24	000052494	Empresa Eléctrica Regional del SUR	0,00	34,82	4,18	1,25	0,35	37,40
nov-24	000052495	CONSUMIDOR FINAL	0,00	3,79	0,45	0,00	0,00	4,24
nov-24	000052496	Cueva Quezada Patricia	0,00	2,86	0,34	0,00	0,00	3,20
nov-24	000052497	CONSUMIDOR FINAL	0,00	23,21	2,79	0,00	0,00	26,00
nov-24	000052500	Empresa Eléctrica Regional del SUR	0,00	26,44	3,17	0,95	0,26	28,39
nov-24	000052501	CONSUMIDOR FINAL	0,00	32,37	3,88	0,00	0,00	36,25
nov-24	000052502	CONSUMIDOR FINAL	4,90	44,64	5,36	0,00	0,00	54,90
nov-24	000052503	CONSUMIDOR FINAL	0,00	14,29	1,71	0,00	0,00	16,00
nov-24	000052504	CONSUMIDOR FINAL	0,00	26,79	3,21	0,00	0,00	30,00
nov-24	000052508	Carrion Gualán Melania Nohemi	13,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13,00
nov-24	000052509	CONSUMIDOR FINAL	0,00	5,62	0,67	0,00	0,00	6,29
nov-24	000052510	Empresa Eléctrica Regional del SUR	0,00	26,44	3,17	0,95	0,26	28,39
nov-24	000052511	Empresa Eléctrica Regional del SUR	30,98	3,72	0,00	0,00	0,35	34,35
nov-24	000052512	CONSUMIDOR FINAL	0,00	4,06	0,49	0,00	0,00	4,55
nov-24	000052513	CONSUMIDOR FINAL	0,00	1,61	0,19	0,00	0,00	1,80
nov-24	000052514	Chalaco Armijos Leticia Maribel	0,00	8,84	1,06	0,00	0,00	9,90
nov-24	000052515	Chalaco Armijos Leticia Maribel	0,00	8,84	1,06	0,00	0,00	9,90
nov-24	000052516	Vivanco Obando Daniel Amable	0,00	1,34	0,16	0,00	0,00	1,50
nov-24	000052517	CONSUMIDOR FINAL	0,00	16,96	2,04	0,00	0,00	19,00
nov-24	000052518	Reinoso Tene Alba Corina	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00
nov-24	000052519	CONSUMIDOR FINAL	0,00	10,62	1,27	0,00	0,00	11,89
nov-24	000052520	Jumbo Jiménez Miguel Ángel	0,00	8,83	1,06	0,00	0,00	9,89
nov-25	000052521	CONSUMIDOR FINAL	0,00	3,79	0,45	0,00	0,00	4,24
nov-25	000052522	CONSUMIDOR FINAL	0,00	19,46	2,34	0,00	0,00	21,80
nov-25	000052523	Prado Enriquez Pablo César	0,00	2,95	0,35	0,00	0,00	3,30
nov-25	000052524	Solca Núcleo de Loja	0,00	16,74	2,01	0,00	0,00	18,75
nov-25	000052525	Balcazar Eras Dunia del Carmen	0,00	6,16	0,74	0,00	0,00	6,90
nov-25	000052526	Granda Zuríga Gloria Rocio	0,00	17,41	2,09	0,00	0,00	19,50
nov-25	000052527	Pauta Izquierdo Felipe Andrés	0,00	7,86	0,94	0,00	0,00	8,80
nov-25	000052528	CONSUMIDOR FINAL	0,00	0,98	0,12	0,00	0,00	1,10
nov-25	000052529	CONSUMIDOR FINAL	0,00	15,62	1,87	0,00	0,00	17,49
nov-25	000052530	Municipio de Loja	0,00	4,04	0,48	0,14	0,04	4,34
nov-25	000052531	Masache Jumbo Emilia	0,00	4,49	0,54	0,00	0,00	5,03
nov-25	000052532	CONSUMIDOR FINAL	0,00	11,52	1,38	0,00	0,00	12,90
nov-25	000052533	Capa Bermeo Carlos Alfredo	0,00	25,30	3,04	0,00	0,00	28,34
nov-26	000052534	CONSUMIDOR FINAL	0,00	15,62	1,87	0,00	0,00	17,49
nov-26	000052535	Peña Córdova Julio César	0,00	26,79	3,21	0,00	0,00	30,00
nov-26	000052536	Vivanco Obando Daniel Amable	0,00	2,23	0,27	0,00	0,00	2,50
nov-26	000052537	Peña Córdova Julio César	0,00	3,57	0,43	0,00	0,00	4,00
nov-26	000052538	CONSUMIDOR FINAL	0,00	26,79	3,21	0,00	0,00	30,00
nov-26	000052539	Herrera Guerrero Jorge Rafael	3,75	0,00	0,00	0,00	0,00	3,75
nov-26	000052540	Calle Iñiguez Jorge Fernando	0,00	31,52	3,78	0,00	0,00	35,30
nov-26	000052541	Galvan Galvan Fabricio Miguel	0,00	7,59	0,91	0,00	0,00	8,50
nov-26	000052542	CONSUMIDOR FINAL	0,00	21,43	2,57	0,00	0,00	24,00
nov-26	000052543	Loaiza Carpio Segundo Germán	1,30	14,59	1,75	0,00	0,00	17,64

**MI FERRETERIA
AUXILIAR DE VENTAS
DEL 24 AL 30 DE NOVIEMBRE 2014**

		AUXILIAR							14
FECHA	FACTURA	CLIENTE	SUBTOTAL 0%	SUBTOTAL 12%	IVA 12%	ANTICIPO IVA 30%	ANTICIPO RENT. FTE 1%	TOTAL PAGAR	
nov-26	000052544	Vega Castillo Marlón Ramiro	2,50	2,50	0,30	0,00	0,00	5,30	
nov-26	000052545	Serrano Balazar Eswin Oliver	0,00	4,46	0,54	0,00	0,00	5,00	
nov-27	000052546	CONSUMIDOR FINAL	0,00	10,94	1,31	0,00	0,00	12,25	
nov-27	000052547	Guarnizo Bélgica Edid	0,00	177,26	21,27	0,00	0,00	198,53	
nov-27	000052548	Palacios Santur Sisalima del Cisne	5,60	16,70	2,00	0,00	0,00	24,30	
nov-27	000052549	Bustamante Bustamante Maria Luisa	0,00	6,70	0,80	0,00	0,00	7,50	
nov-27	000052550	CONSUMIDOR FINAL	0,00	26,02	3,12	0,00	0,00	29,14	
nov-27	000052551	Paccha Paccha Alba Johanna	0,00	15,62	1,87	0,00	0,00	17,49	
nov-27	000052552	Quizhpe Macas Lida Clemencia	6,75	0,00	0,00	0,00	0,00	6,75	
nov-27	000052553	Samaniego Ordoñez Segundo Daniel	0,00	9,82	1,18	0,00	0,00	11,00	
nov-27	000052555	Torres Sánchez Romel Ramiro	7,50	0,00	0,00	0,00	0,00	7,50	
nov-27	000052556	Ávila Aguilar Carlos Efrén	0,00	11,16	1,34	0,00	0,00	12,50	
nov-27	000052557	Torres Gaona Luis Alpio	0,00	25,45	3,05	0,00	0,00	28,50	
nov-27	000052558	CONSUMIDOR FINAL	0,00	2,23	0,27	0,00	0,00	2,50	
nov-27	000052559	Esparza Cajamarca Juan Carlos	0,00	6,29	0,75	0,00	0,00	7,04	
nov-27	000052560	Vallejo Rojas César Augusto	0,00	54,20	6,50	0,00	0,00	60,70	
nov-27	000052561	Puchaisela Pinta Digna Mercedes	0,00	11,43	1,37	0,00	0,00	12,80	
nov-27	000052562	Cumbicus Briceño Betty Liliana	0,00	72,86	8,74	0,00	0,00	81,60	
nov-27	000052563	Rodríguez Tomala Erick Alexander	0,00	8,04	0,96	0,00	0,00	9,00	
nov-27	000052564	Paccha Paccha Alba Johanna	0,00	26,79	3,21	0,00	0,00	30,00	
nov-28	000052565	CONSUMIDOR FINAL	0,00	3,75	0,45	0,00	0,00	4,20	
nov-28	000052566	Diocesis de Loja	0,00	30,31	3,64	0,00	0,00	33,95	
nov-28	000052567	Anibal Alonso Camacho Carrasco	0,00	160,71	19,29	0,00	0,00	180,00	
nov-28	000052568	Palacios Santur Siliana del Cisne	0,00	81,92	9,83	0,00	0,00	91,75	
nov-28	000052569	Anibal Alonso Camacho Carrasco	0,00	40,71	4,89	0,00	0,00	45,60	
nov-28	000052570	Montero Carrión Gladys Cecilia	0,00	59,66	7,16	0,00	0,00	66,82	
nov-28	000052571	Sánchez Gaona José Luis	0,00	18,75	2,25	0,00	0,00	21,00	
nov-28	000052572	CONSUMIDOR FINAL	0,00	37,50	4,50	0,00	0,00	42,00	
nov-28	000052573	CONSUMIDOR FINAL	0,00	8,62	1,03	0,00	0,00	9,65	
nov-28	000052574	Morocho Paqui Vilma Marlene	36,00	7,14	0,86	0,00	0,00	44,00	
nov-28	000052575	CONSUMIDOR FINAL	0,00	2,68	0,32	0,00	0,00	3,00	
nov-28	000052576	Salas Paucar Diego Germán	0,00	8,92	1,07	0,00	0,00	9,99	
nov-28	000052577	CONSUMIDOR FINAL	0,00	25,89	3,11	0,00	0,00	29,00	
nov-28	000052578	Merino Jumbo Víctor Mauricio	0,00	7,59	0,91	0,00	0,00	8,50	
nov-28	000052579	Villamagua Maldonado María del Cisne	0,00	11,07	1,33	0,00	0,00	12,40	
nov-28	000052580	Quizhpe Salinas Jorge Enrique	0,00	16,96	2,04	0,00	0,00	19,00	
nov-28	000052581	Centro Infantil el Paraíso Mágico	0,00	11,61	1,39	0,00	0,00	13,00	
nov-28	000052582	Belizaca Cabrera José Antonio	14,25	0,00	0,00	0,00	0,00	14,25	
nov-28	000052583	Larrea Guerrero Gorki	0,00	3,57	0,43	0,00	0,00	4,00	
nov-29	000052584	Arteaga Rios Judith Tarcila	0,00	17,77	2,13	0,00	0,00	19,90	
nov-29	000052585	CONSUMIDOR FINAL	0,00	4,24	0,51	0,00	0,00	4,75	
nov-29	000052586	Salas Paucar Diego Germán	0,00	21,43	2,57	0,00	0,00	24,00	
nov-29	000052587	CONSUMIDOR FINAL	0,00	6,47	0,78	0,00	0,00	7,25	
nov-29	000052588	Torres Salinas Rosa Matilde	0,00	10,80	1,30	0,00	0,00	12,10	
nov-29	000052589	Torres Salinas Rosa Matilde	0,00	8,39	1,01	0,00	0,00	9,40	
nov-29	000052590	Castillo Vivanco José Bolívar	0,00	10,71	1,29	0,00	0,00	12,00	
nov-29	000052591	Cruz Muñoz Juan Queirolo	0,00	2,05	0,25	0,00	0,00	2,30	
nov-29	000052592	CONSUMIDOR FINAL	0,00	4,93	0,59	0,00	0,00	5,52	
nov-29	000052593	Angamarca Lliguin Luis Alfonso	0,00	9,64	1,16	0,00	0,00	10,80	
nov-29	000052594	Riofrio Juela José Augustb	0,00	14,29	1,71	0,00	0,00	16,00	
nov-29	000052595	CONSUMIDOR FINAL	0,00	35,71	4,29	0,00	0,00	40,00	
nov-29	000052596	CONSUMIDOR FINAL	0,00	3,13	0,38	0,00	0,00	3,51	
nov-29	000052597	CONSUMIDOR FINAL	0,00	3,93	0,47	0,00	0,00	4,40	
nov-29	000052598	Guarnizo Bélgica Edid	0,00	7,14	0,86	0,00	0,00	8,00	
nov-29	000052599	Suquilanda Simancas Juan Pablo	0,00	21,43	2,57	0,00	0,00	24,00	
nov-29	000052600	CONSUMIDOR FINAL	0,00	1,52	0,18	0,00	0,00	1,70	
nov-29	000052601	CONSUMIDOR FINAL	0,00	3,75	0,45	0,00	0,00	4,20	
nov-29	000052602	CONSUMIDOR FINAL	0,00	7,41	0,89	0,00	0,00	8,30	
nov-29	000052603	Peña Valdez César Vilmar	0,00	16,96	2,04	0,00	0,00	19,00	
nov-29	000052604	Trelles Mantilla Walter Alcides	0,00	7,81	0,94	0,00	0,00	8,75	
nov-29	000052605	ASOCIACIÓN AGIA	0,00	318,99	38,28	11,48	3,19	342,60	
nov-29	000052606	INSDATEL S.A	0,00	0,89	0,11	0,03	0,01	0,96	
nov-29	000052607	CONSUMIDOR FINAL	0,00	7,54	0,90	0,00	0,00	8,44	
nov-29	000052608	CONSUMIDOR FINAL	0,00	9,28	1,11	0,00	0,00	10,39	
nov-29	000052609	Jara Obando Carmen Leonila	0,00	5,89	0,71	0,00	0,00	6,60	
nov-29	000052610	León Vega Carlos Vinicio	0,00	34,29	4,11	0,00	0,00	38,40	
nov-29	000052611	CONSUMIDOR FINAL	5,25	7,68	0,92	0,00	0,00	13,85	
nov-29	000052612	Prado Granda Yhilda Liced	0,00	31,43	3,77	0,00	0,00	35,20	
nov-29	000052613	Gómez Ana	0,00	4,38	0,53	0,00	0,00	4,91	
nov-29	000052614	Rivas Julio César	0,00	13,39	1,61	0,00	0,00	15,00	
TOTALES			142,78	2320,39	277,96	14,82	4,46	2735,85	

MI FERRETERIA
REGISTRO DE COMPRAS
DEL 01 AL 07 SEPTIEMBRE 2014
EXPRESADO EN DOLARES

AUXILIAR 1

FECHA	FACTURA	CLIENTE	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	IVA 12%	IMPUESTO	% DE LA RETENCIÓN	Valor de la retención	VALOR A PAGAR	F/PAGO
sep-01	001-001-000030589	FERRUX S.A		601,85	72,22	RENTA	1%	6,02	668,05	02-oct
sep-01	001-001-00008504	FERRETERIA LEÓN S.A		25,02	3,00	RENTA	1%	0,25	27,77	CHEQUE
sep-02	001-001-000054118	IMPORTACIONES ABRAMOWCZ RICAURTE		56,74	6,81	RENTA	1%	0,57	62,98	CHEQUE
sep-02	001-001-000048370	MEDEXA S.A		244,00	29,28	RENTA	1%	2,44	270,84	05-oct
sep-02	001-001-0108325	DISFERCAL CENTRO DE DISTRIBUCIÓN		63,50	71,62	RENTA	1%	0,64	134,48	17-oct
sep-03	001-001-000076430	DISTRIGRANDA CIA.LTDA		83,54	10,02	RENTA	1%	1,64	91,92	18-oct
sep-03	002-001-000064025	MEGAPROFER S.A		547,79	65,73	RENTA	1%	5,48	608,04	CONTADO
sep-04	001-001-000030610	FERRUX S.A		320,00	38,40	RENTA	1%	3,20	355,20	04-oct
sep-04	001-001-000111914	CINTAS TEXTILES S.A		351,35	42,16	RENTA	1%	3,51	390,00	04-oct
sep-04	014-001-000066843	ALMACENES BOYACA S.A		35,49	3,80	RENTA	1%	0,32	38,97	CHEQUE
sep-04	014-001-000066842	ALMACENES BOYACA S.A		854,85	92,79	RENTA	1%	7,78	939,86	04-nov
sep-04	001-001-0108426	DISFERCAL CENTRO DE DISTRIBUCIÓN		178,58	21,43	RENTA	1%	1,79	198,22	19-oct
sep-04	001-001-00020433	SISTEL		685,23	82,23	RENTA	1%	6,85	760,61	CHEQUE
sep-04	001-001-000020426	SISTEL		349,89	41,99	RENTA	1%	5,28	386,6	CHEQUE
sep-04	014-001-000066839	ALMACENES BOYACA S.A		1150,23	121,71	RENTA	1%	10,20	1261,74	04-nov
sep-05	014-001-000067077	ALMACENES BOYACA S.A		166,86	18,62	RENTA	1%	1,56	183,92	04-nov
TOTAL			0,00	5714,92	721,81			57,53	6379,2	

MI FERRETERIA
REGISTRO DE COMPRAS
DEL 08 AL 14 SEPTIEMBRE 2014
EXPRESADO EN DOLARES

AUXILIAR 2

FECHA	FACTURA	CLIENTE	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	IVA 12%	IMPUESTO	% DE LA RETENCIÓN	Valor de la retención	VALOR A PAGAR	F/PAGO
sep-08	012-001-00044724	IMPORTADORA COMERCIAL EL HIERRO		77,63	9,32	RENTA	1%	0,78	86,17	CHEQUE
sep-08	001-001-000030636	FERRUX S.A	1116,25	0,00	0,00	RENTA	1%	11,16	1105,09	08-oct
sep-10	012-001-00044793	IMPORTADORA COMERCIAL EL HIERRO		10,68	1,28	RENTA	1%	0,11	11,85	CHEQUE
sep-10	001-001-00012554	IMPORTADORA FERRETERIA MOLINA		121,28	14,64	RENTA	1%	1,22	134,7	CHEQUE
sep-14	011-001-000091258	IMPORTADORA COMERCIAL EL HIERRO		93,32	11,20	RENTA	1%	0,93	103,59	CHEQUE
sep-13	012-001-00044873	IMPORTADORA COMERCIAL EL HIERRO		48,78	5,85	RENTA	1%	0,49	54,14	CHEQUE
sep-13	001-001-000019835	DISCA		121,43	14,57	RENTA	1%	1,21	134,79	15-oct
TOTAL			1116,25	473,12	56,86			15,90	1630,33	

MI FERRETERIA
REGISTRO DE COMPRAS
DEL 15 AL 21 SEPTIEMBRE 2014
EXPRESADO EN DOLARES

AUXILIAR 3

FECHA	FACTURA	CLIENTE	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	IVA 12%	IMPUESTO	% DE LA RETENCIÓN	Valor de la retención	VALOR A PAGAR	F/PAGO
sep-15	002-002-00017522	COMERCIAL MARCELO MENDIETA		257,58	27,60	RENTA	1%	2,30	282,88	CHEQUE
sep-16	001-001-00009587	FERRETERIA LEÓN S.A		90,03	10,80	RENTA	1%	0,9	99,93	CHEQUE
sep-16	001-001-00009586	FERRETERIA LEÓN S.A		389,28	46,71	RENTA	1%	3,89	432,1	oct-16
sep-16	001-001-00008612	FERRETERIA LEÓN S.A	3,24	0,00	0,00	RENTA	1%	0,03	3,21	CHEQUE
sep-16	001-001-00008611	FERRETERIA LEÓN S.A		160,23	19,23	RENTA	1%	1,60	177,86	oct-16
sep-16	001-001-000058091	CEDIMPORT S.A		192,19	23,06	RENTA	1%	1,92	213,33	oct-16
sep-16	002-001-0084064	JORGE WILFRIDO TRUJILLO FLORES		73,57	8,83	RENTA	1%	0,74	81,66	CHEQUE
sep-16	001-001-0108714	DISFERCAL CENTRO DE DISTRIBUCIÓN		64,31	7,72	RENTA	1%	0,64	71,39	CHEQUE
sep-16	001-001-0108713	DISFERCAL CENTRO DE DISTRIBUCIÓN		41,22	4,95	RENTA	1%	0,41	45,76	CHEQUE
sep-16	001-001-000205038	ALMACEN JUAN MONTERO CIA. LTDA		149,40	17,93	RENTA	1%	1,49	165,84	CHEQUE
sep-16	010-001-000486101	FERREMUNDO S.A		609,12	73,09	RENTA	1%	6,15	676,06	90 DIAS
sep-16	010-001-000486100	FERREMUNDO S.A		1128,18	135,38	RENTA	1%	11,39	1252,17	90 DIAS
sep-16	001-001-000019909	DISCA		84,14	9,86	RENTA	1%	0,82	93,18	CHEQUE
sep-16	010-001-000486098	FERREMUNDO S.A		1434,80	172,18	RENTA	1%	14,49	1592,49	90 DIAS
sep-17	012-001-00044937	IMPORTADORA COMERCIAL EL HIERRO		617,20	74,06	RENTA	1%	6,17	685,09	oct-17
sep-19	001-001-000077219	DISTRIGRANDA CIA.LTDA		111,66	13,40	RENTA	1%	6,04	119,02	11-nov
TOTAL			3,24	5402,91	644,80			58,98	5991,97	

MI FERRETERIA
REGISTRO DE COMPRAS
DEL 22 AL 28 SEPTIEMBRE 2014
EXPRESADO EN DOLARES

AUXILIAR 4

FECHA	FACTURA	CLIENTE	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	IVA 12%	IMPUESTO	LA RETENCIÓN	Valor de la retención	VALOR A PAGAR	F/PAGO
sep-22	002-001 000056631	COTZUL		35.54	4.26	RENTA	1%	0.36	39.44	CHEQUE
sep-22	001-002-00 0020045	IMDISCOR Importadora y Distribuidora Cortez		341.33	40.96	RENTA	1%	5.29	377.00	20-oct
sep-22	017-001-000057454	COMERCIAL KIWI S.A		172.05	20.65	RENTA	1%	1.72	190.98	CHEQUE
sep-22	001-001-00 0021162	SISTEL		131.32	15.76	RENTA	1%	1.31	145.77	CHEQUE
sep-22	001-001-00 0014420	JUAN ÁLVAREZ CIA LTDA		127.53	15.30	RENTA	1%	1.28	141.55	CHEQUE
sep-22	001-001 0108872	DISFERCAL CENTRO DE DISTRIBUCIÓN		91.54	10.98	RENTA	1%	0.92	101.60	06-nov
sep-23	012-001-00 0045040	IMPORTADORA COMERCIAL EL HIERRO		55.18	6.62	RENTA	1%	0.55	61.25	CHEQUE
sep-23	012-001-00 0045044	IMPORTADORA COMERCIAL EL HIERRO		42.69	5.12	RENTA	1%	0.43	47.38	CHEQUE
sep-23	001-001-00 0048696	MEDEXA S.A		40.40	4.85	RENTA	1%	0.40	44.85	23-oct
sep-23	001-001-00 0028862	DARONTI S.A		561.11	67.33	RENTA	1%	5.61	622.83	23-oct
sep-24	001-001 0010119	MANUEL TULIO ZAMORA MACÍAS	42.50	0.00	0.00	RENTA	1%	0.43	42.07	CHEQUE
sep-24	001-001-00 0021029	HUANC CHEN PINC HSIUNG		164.83	19.78	RENTA	1%	3.00	181.61	24-oct
sep-25	012-001-00 0045140	IMPORTADORA COMERCIAL EL HIERRO		115.95	13.91	RENTA	1%	1.16	128.70	CHEQUE
sep-25	001-001-000012938	IMPORTADORA FERRETERIA MOLINA		228.99	27.48	RENTA	1%	2.29	254.18	25-oct
sep-25	001-001-00 0008687	FERRETERIA LEÓN S.A		50.57	6.07	RENTA	1%	0.51	56.13	oct-25
sep-25	001-001-00 0069660	FERRETERIA LEÓN S.A		51.12	6.13	RENTA	1%	0.51	56.74	oct-25
sep-26	001-001-00 0021386	SISTEL		86.41	10.37	RENTA	1%	0.86	95.92	oct-25
sep-26	001-001-00 0012979	IMPORTADORA FERRETERIA MOLINA		110.99	13.32	RENTA	1%	1.11	123.20	26-oct
sep-27	001-001-00 0001001	CAMPOVERDE CAMPOVERDE JOSÉ ISAÍAS		237.38	28.49	RENTA	1%	2.37	263.50	CHEQUE
TOTAL			42.50	2644.93	317.38			30.11	2974.70	

MI FERRETERIA
REGISTRO DE COMPRAS
DEL 29 AL 30 SEPTIEMBRE 2014
EXPRESADO EN DOLARES

AUXILIAR 5

FECHA	FACTURA	CLIENTE	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	IVA 12%	IMPUESTO	LA RETENCIÓN	Valor de la retención	VALOR A PAGAR	F/PAGO
sep-29	001-001-00 0077847	DISTRIGRANDA CIA LTDA		28.37	3.40	RENTA	1%	0.51	31.26	13-nov
sep-30	001-001 0109070	DISFERCAL CENTRO DE DISTRIBUCIÓN		36.72	4.41	RENTA	1%	0.37	40.76	13-nov
sep-30	001-001-00 0112419	CINTAS TEXTILES S.A		394.62	47.35	RENTA	1%	3.95	438.02	oct-30
sep-30	024-501-000002039	PINTURAS CONDOR S.S		213.43	25.61	RENTA	1%	2.13	236.91	13-nov
TOTAL				673.14	80.77			6.96	746.95	

MI FERRETERIA
REGISTRO DE COMPRAS
DEL 01 AL 05 OCTUBRE 2014
EXPRESADO EN DOLARES

AUXILIAR 6

FECHA	FACTURA	CLIENTE	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	IVA 12%	IMPUESTO	LA RETENCIÓN	Valor de la retención	VALOR A PAGAR	F/PAGO
oct-01	012-001-00 0043958	IMPORTADORA COMERCIAL EL HIERRO		54.91	6.59	RENTA	1%	0.55	60.95	CHEQUE
oct-01	001-001-000030349	FERRUX S.A		96.00	0.00	RENTA	1%	0.96	95.04	nov-01
oct-01	001-001-000030348	FERRUX S.A		176.98	21.23	RENTA	1%	1.77	196.44	nov-01
oct-01	001-001-00 0080724	FERRETERIA IMPERIAL		78.57	9.43	RENTA	1%	0.79	87.21	CHEQUE
oct-02	001-001-00 0069296	FERRETERIA LEÓN S.A		210.85	25.30	RENTA	1%	2.11	234.04	nov-01
oct-02	001-001-00 0069297	FERRETERIA LEÓN S.A		131.18	15.74	RENTA	1%	1.31	145.61	nov-01
oct-02	001-001-00 0069298	FERRETERIA LEÓN S.A		203.28	24.39	RENTA	1%	2.03	225.64	nov-01
oct-02	001-001-00 0069299	FERRETERIA LEÓN S.A		34.25	4.11	RENTA	1%	0.34	38.02	nov-01
oct-02	001-00100 0069301	FERRETERIA LEÓN S.A		10.71	1.29	RENTA	1%	0.11	11.89	nov-01
oct-02	001-001-00 0008299	FERRETERIA LEÓN S.A		185.78	22.29	RENTA	1%	1.86	206.21	nov-01
oct-02	001-001-00 0008300	FERRETERIA LEÓN S.A		268.34	32.20	RENTA	1%	2.68	297.86	nov-01
oct-02	001-001-00 0008302	FERRETERIA LEÓN S.A		24.75	2.97	RENTA	1%	0.25	27.47	nov-01
oct-02	001-001-00 0008303	FERRETERIA LEÓN S.A	5.52	0.00	0.00	RENTA	1%	0.06	5.46	nov-01
oct-04	001-001-00 0201405	Almacén Juan Montero CIA		216.39	25.97	RENTA	1%	2.16	240.2	nov-04
oct-04	001-001-00 0019080	SISTEL	178.2	0.00	0.00	RENTA	1%	1.78	176.42	CHEQUE
oct-05	017-001-000055551	COMERCIAL KIWI S.A		397.37	47.68	RENTA	1%	3.97	441.08	CHEQUE
oct-05	017-001-000055556	COMERCIAL KIWI S.A		737.65	88.52	RENTA	1%	7.38	818.79	CHEQUE
TOTAL			183.72	2827.01	327.71			30.11	3308.33	

MI FERRETERIA
REGISTRO DE COMPRAS
DEL 06 AL 12 OCTUBRE 2014
EXPRESADO EN DOLARES

AUXILIAR 7

FECHA	FACTURA	CLIENTE	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	IVA 12%	IMPUESTO	A RETENCION	Valor de la retención	VALOR A PAGAR	F/PAGO
oct-06	001-001-001- 000044028	Importadora Comercial el Hierro		416,00	49,92	RENTA	1%	4,16	461,76	CHEQUE
oct-06	001-001-00 0019215	SISTEL		91,20	10,94	RENTA	1%	0,91	101,23	CHEQUE
oct-06	012-001-00 0044032	IMPORTADORA COMERCIAL EL HIERRO		12,90	1,55	RENTA	1%	0,13	14,32	CHEQUE
oct-06	001-001-00 0028076	DARONTI S.A		269,77	32,37	RENTA	1%	2,70	299,44	05-nov
oct-06	001-001-00 0047957	MEDEXA S.A		52,58	6,31	RENTA	1%	0,53	58,36	05-nov
oct-06	001-001-00 0053909	Importaciones Abramowicz Ricaurte		122,68	14,03	RENTA	1%	1,23	135,48	05-nov
oct-06	001-001-00 0018427	MANCARE	6,27	0,00	0,00	RENTA	1%	0,06	6,21	05-nov
oct-06	001-020-00 0034380	Almacenes Juan Ejuri		711,56	85,37	RENTA	1%	7,12	789,81	06-nov
oct-06	001-020-00 0034381	Almacenes Juan Ejuri		327,88	39,34	RENTA	1%	3,28	363,94	06-nov
oct-06	001-020-00 0034382	Almacenes Juan Ejuri		25,80	3,10	RENTA	1%	0,26	28,64	06-nov
oct-06	001-001-00 0061708	COMPANIA FERRETERA JIMENEZCORP		49,05	5,89	RENTA	1%	0,49	54,45	06-nov
oct-06	001-001-000091859	IMPORPARIS		373,76	44,85	RENTA	1%	3,74	414,87	06-nov
oct-06	001-001- 000091858	IMPORPARIS		194,19	23,30	RENTA	1%	1,94	215,55	06-nov
oct-06	001-001-000074952	DISTRIGRANDA CIALTDA		668,77	27,33	RENTA	1%	6,69	689,41	CHEQUE
oct-07	001-001-00 0146073	REPRESENTACIONES REINOSO		100,26	12,03	RENTA	1%	1,00	111,29	CHEQUE
oct-07	001-001-00 0038610	HUANG FU JU CHU		416,75	50,01	RENTA	1%	4,78	461,98	07-nov
oct-08	001-001-00 0165802	Pino Aristata		134,01	16,08	RENTA	1%	1,34	148,75	08-nov
oct-09	001-001 000018725	DISCA		21,43	2,57	RENTA	1%	0,21	23,79	09-nov
oct-12	002-002-00 0000344	DISTRIBUIDORA AMERICAN HOME		129,76	15,57	RENTA	1%	1,30	144,03	11-nov
oct-12	001-001-00 0011889	IMPORTADORA FERRETERIA MOLINA		536,94	64,43	RENTA	1%	5,37	596	12-nov
		TOTAL	6,27	4655,29	504,99			47,24	5119,31	

MI FERRETERIA
REGISTRO DE COMPRAS
DEL 13 AL 19 OCTUBRE 2014
EXPRESADO EN DOLARES

AUXILIAR 8

FECHA	FACTURA	CLIENTE	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	IVA 12%	IMPUESTO	A RETENCION	Valor de la retención	VALOR A PAGAR	F/PAGO
oct-13	001-001-000030460	FERRUX S.A		132	15,84	RENTA	1%	1,32	146,52	13-nov
oct-13	001-001-0011890	IMPORTADORA FERRETERIA MOLINA		488,45	58,61	RENTA	1%	4,88	542,18	13-nov
oct-13	001-001-00 0011891	IMPORTADORA FERRETERIA MOLINA		353,03	42,36	RENTA	1%	3,53	391,86	13-nov
oct-13	002-001-00 0017833	SPOKINSA		166,50	17,84	RENTA	1%	1,49	182,85	13-nov
oct-13	017-001-000055932	COMERCIAL KIM S.A		115	13,8	RENTA	1%	1,15	127,65	CHEQUE
oct-14	012-001-00 0044247	IMPORTADORA COMERCIAL EL HIERRO		338,40	40,61	RENTA	1%	3,38	375,63	CHEQUE
oct-14	001-001-00 0069398	FERRETERIA LEÓN S.A		14,73	1,77	RENTA	1%	0,15	16,35	nov-14
oct-14	001-001-00 0008395	FERRETERIA LEÓN S.A		163,30	19,60	RENTA	1%	1,63	181,27	nov-14
oct-15	001-001-00 0080936	JORGE WILFRIDO TRUJILLO FLORES		71,50	8,58	RENTA	1%	0,72	79,36	CHEQUE
oct-15	001-001-00 0019671	SISTEL		367,86	44,14	RENTA	1%	3,68	408,32	CHEQUE
oct-15	001-001-000093136	IMPORPARIS		76,03	9,12	RENTA	1%	0,76	84,39	nov-15
oct-18	002-002-00 0000349	DISTRIBUIDORA AMERICAN HOME		183,14	21,98	RENTA	1%	1,83	203,29	nov-17
oct-18	001-001- 0001755	AMERICANLED		370,12	44,41	RENTA	1%	3,70	410,83	nov-17
oct-19	001-001-00 0019790	SISTEL		203,73	24,45	RENTA	1%	3,82	224,36	CHEQUE
oct-19	001-001- 000075726	DISTRIGRANDA CIALTDA		152,02	18,25	RENTA	1%	4,21	166,06	dic-03
oct-19	001-001-00 0062538	COMPANIA FERRETERA JIMENEZCORP		233,17	27,98	RENTA	1%	2,33	258,82	CHEQUE
oct-19	001-001-00 0062539	COMPANIA FERRETERA JIMENEZCORP		313,08	37,57	RENTA	1%	4,76	345,89	CHEQUE
oct-19	012-001-00 0044338	IMPORTADORA COMERCIAL EL HIERRO		620,84	74,50	RENTA	1%	6,21	689,13	CHEQUE
oct-19	012-001-00 0044339	IMPORTADORA COMERCIAL EL HIERRO		619,14	74,30	RENTA	1%	6,19	687,25	CHEQUE
oct-19	001-001 0000017896	SPOKINSA		1036,71	124,41	RENTA	1%	10,37	1150,75	18-nov
oct-19	001-001-00 0046652	IMDISCOR		653,41	78,41	RENTA	1%	6,55	725,27	19-nov
oct-19	001-001-00 0046653	IMDISCOR		918,01	110,16	RENTA	1%	9,20	1018,97	19-nov
oct-19	001-001-00 0046654	IMDISCOR		96,07	11,53	RENTA	1%	0,96	106,64	19-nov
oct-19	001-001-0107920	DISFERCAL		130,27	15,63	RENTA	1%	1,30	144,6	03-dic
oct-19	001-001 0107921	DISFERCAL		99,58	11,95	RENTA	1%	1,00	110,53	03-dic
oct-19	001-001-00 0010224	DIMCORP		16,79	2,01	RENTA	1%	0,17	18,63	CHEQUE
oct-19	001-001-0107926	DISFERCAL		347,06	41,65	RENTA	1%	3,47	385,24	nov-03
		TOTAL	0	8279,94	991,46			88,76	9182,64	

MI FERRETERIA
REGISTRO DE COMPRAS
DEL 20 AL 26 OCTUBRE 2014
EXPRESADO EN DOLARES

AUXILIAR 9

FECHA	FACTURA	CLIENTE	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	IVA 12%	IMPUESTO	A RETENCIÓN	Valor de la retención	VALOR A PAGAR	F/PAGO
oct-20	001-001-00 0061416	FERRETERIA JARA		62,86	7,54	RENTA	1%	0,63	69,77	CHEQUE
oct-20	001-001 0107582	DISFERCAL		136,48	16,38	RENTA	1%	1,36	151,5	21-nov
oct-20	001-001-00 0011888	IMPORTADORA FERRETERIA MOLINA		544,56	65,35	RENTA	1%	5,45	604,46	21-nov
oct-20	001-001-00 0000990	CAMPOVERDE CAMPOVERDE JOSÉ ISAÍAS		274,89	32,99	RENTA	1%	2,75	305,13	21-nov
oct-25	012-001-00 0044411	IMPORTADORA COMERCIAL EL HIERRO		29,12	3,49	RENTA	1%	0,29	32,32	CHEQUE
oct-25	012-001-00 0044412	IMPORTADORA COMERCIAL EL HIERRO		85,32	10,24	RENTA	1%	0,85	94,71	CHEQUE
oct-25	012-001-00 0044444	IMPORTADORA COMERCIAL EL HIERRO		342,40	41,09	RENTA	1%	3,42	380,07	23-nov
oct-25	001-001 0108064	DISFERCAL		113,84	13,66	RENTA	1%	1,14	126,36	23-nov
oct-25	010-001-00 0481888	FERREMUNDO		359,73	43,17	RENTA	1%	3,63	399,27	23-nov
oct-26	010-001-00 0482174	FERREMUNDO		379,15	45,50	RENTA	1%	3,83	420,82	23-nov
oct-26	002-001-0082430	JORGE WILFRIDO TRUJILLO FLORES		141,95	17,03	RENTA	1%	1,42	157,56	23-nov
oct-26	002-001-0082431	JORGE WILFRIDO TRUJILLO FLORES		192,26	23,07	RENTA	1%	1,92	213,41	23-nov
oct-26	002-001 0082437	JORGE WILFRIDO TRUJILLO FLORES		797,32	95,68	RENTA	1%	7,97	885,03	23-nov
oct-26	002-001-0082438	JORGE WILFRIDO TRUJILLO FLORES		205,92	24,71	RENTA	1%	2,06	228,57	23-nov
oct-26	002-001 0082459	JORGE WILFRIDO TRUJILLO FLORES		9,95	1,19	RENTA	1%	0,10	11,04	23-nov
oct-26	001-001-00 0028388	DARONTI S.A		179,13	21,50	RENTA	1%	1,79	198,84	24-nov
oct-26	001-001-000030543	FERRUX S.A		115,50	13,86	RENTA	1%	1,16	128,2	CHEQUE
oct-26	001-001-000057396	CEDIMPORTSA		338,97	40,68	RENTA	1%	3,39	376,26	25-nov
TOTAL				4309,35	517,13			43,16	4783,32	

MI FERRETERIA
REGISTRO DE COMPRAS
DEL 27 AL 31 OCTUBRE 2014
EXPRESADO EN DOLARES

AUXILIAR 10

FECHA	FACTURA	CLIENTE	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	IVA 12%	IMPUESTO	A RETENCIÓN	Valor de la retención	VALOR A PAGAR	F/PAGO
oct-27	001-001-000010381	PRAVER		101,85	0,00	RENTA	1%	1,02	100,83	CHEQUE
oct-27	002-001-0082826	JORGE WILFRIDO TRUJILLO FLORES		71,5	8,58	RENTA	1%	0,72	79,37	CHEQUE
TOTAL				101,85	71,50			1,74	180,20	

MI FERRETERIA
REGISTRO DE COMPRAS
DEL 03 AL 09 NOVIEMBRE 2014
EXPRESADO EN DOLARES

AUXILIAR 11

FECHA	FACTURA	CLIENTE	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	IVA 12%	IMPUESTO	A RETENCIÓN	Valor de la retención	VALOR A PAGAR	F/PAGO
nov-04	001-001-00 0023008	SISTEL		381,71	45,81	RENTA	1%	5,01	422,51	CHEQUE
nov-04	001-001-00 0023029	SISTEL		21,50	2,58	RENTA	1%	0,22	23,86	CHEQUE
nov-05	001-001-00 0045853	IMPORTADORA COMERCIAL EL HIERRO		190	22,80	RENTA	1%	1,90	210,9	CHEQUE
nov-05	001-001-000059321	CEDIMPORT S.A		141,38	16,97	RENTA	1%	1,41	156,94	05-dic
nov-05	001-001-000059322	CEDIMPORT		163,71	19,65	RENTA	1%	1,64	181,72	05-dic
nov-05	001-001-00 0209293	ALMACÉN JUAN MONTERO		142,88	17,15	RENTA	1%	1,43	158,6	CHEQUE
nov-05	001-001-00 0023070	SISTEL		219,17	26,30	RENTA	1%	2,19	243,28	CHEQUE
nov-05	002-001-0087376	JORGE WILFRIDO TRUJILLO FLORES		221,83	26,62	RENTA	1%	2,22	246,23	CHEQUE
nov-05	002-001-0087379	JORGE WILFRIDO TRUJILLO FLORES		766,49	91,98	RENTA	1%	7,66	850,81	CHEQUE
nov-05	002-001-0087380	JORGE WILFRIDO TRUJILLO FLORES		194,87	23,38	RENTA	1%	1,95	216,3	CHEQUE
nov-05	002-001-0087381	JORGE WILFRIDO TRUJILLO FLORES		84,55	10,15	RENTA	1%	0,85	93,85	CHEQUE
nov-05	002-001-0087382	JORGE WILFRIDO TRUJILLO FLORES		187,17	22,46	RENTA	1%	2,03	207,6	CHEQUE
nov-05	002-001-0087384	JORGE WILFRIDO TRUJILLO FLORES		23,64	2,84	RENTA	1%	0,24	26,24	CHEQUE
nov-06	002-002-00 0017728	MENDIETA MÉNDEZ MARCELO RODRIGO		239,35	25,64	RENTA	1%	2,14	262,85	CHEQUE
nov-06	012-001-00 0045909	IMPORTADORA COMERCIAL EL HIERRO		529,85	63,58	RENTA	1%	5,30	588,13	CHEQUE
nov-06	012-001-00 0045910	IMPORTADORA COMERCIAL EL HIERRO		305,49	36,66	RENTA	1%	3,05	339,1	CHEQUE
nov-06	002-001-00 0664650	MEGAPROFER		804,94	96,59	RENTA	1%	8,05	893,48	CHEQUE
nov-06	002-001-00 0664651	MEGAPROFER		10,23	1,23	RENTA	1%	0,69	10,77	CHEQUE
nov-07	001-001-000022003	DISCA		4,46	0,54	RENTA	1%	0,04	4,96	CHEQUE
nov-07	001-001-000104659	IMPORPARIS		211,32	25,36	RENTA	1%	2,11	234,57	dic-07
nov-07	001-001-000104660	IMPORPARIS		340,06	40,81	RENTA	1%	3,40	377,47	dic-07
nov-07	001-001-000104661	IMPORPARIS		29,52	3,54	RENTA	1%	0,30	32,76	dic-07
nov-07	001-001-000104662	IMPORPARIS		70,16	0,00	RENTA	1%	0,70	69,46	dic-07
TOTAL				5284,28	622,64			54,53	5852,39	

MI FERRETERIA
REGISTRO DE COMPRAS
DEL 10 AL 16 NOVIEMBRE 2014
EXPRESADO EN DOLARES

AUXILIAR 12

FECHA	FACTURA	CLIENTE	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	IVA 12%	IMPUESTO	LA RETENCIÓN	Valor de la retención	VALOR A PAGAR	F/PAGO
nov-10	001-001-000022085	DISCA		108,94	13,07	RENTA	1%	1,09	120,92	10-dic
nov-10	012-001-00 0045952	IMPORTADORA COMERCIAL EL HIERRO		74,98	9,00	RENTA	1%	0,75	83,23	CHEQUE
nov-10	001-001-000022074	DISCA		120,98	14,52	RENTA	1%	1,21	134,29	10-dic
nov-10	001-001-0001937	AMERCANLED		889,83	106,780	RENTA	1%	8,90	987,71	dic-10
nov-10	001-001-0110347	DISFERCAL		102,22	12,27	RENTA	1%	1,02	113,47	dic-25
nov-10	001-001-0110348	DISFERCAL		63,89	7,67	RENTA	1%	0,64	70,92	dic-25
nov-10	001-001-00 0049251	MEDEXA S.A		604,70	72,56	RENTA	1%	6,05	671,21	dic-10
nov-10	001-001-00 0019316	MANCARE		15,09	1,81	RENTA	1%	0,15	16,75	dic-10
nov-11	001-001-00 0003403	CEDIMPORT S.A	220,00	0,00	0	RENTA	1%	2,2	217,80	dic-11
nov-11	001-001-00 0004823	ELECTNER		76,80	8,76	RENTA	1%	0,73	84,83	dic-11
nov-11	002-001-00 0018383	SPOKINSA		519,51	59,22	RENTA	1%	4,94	573,79	dic-11
nov-12	001-001-00 0039523	HUANG FU JU CHU		245	29,40	RENTA	1%	3,07	271,33	dic-12
nov-12	001-001-00 0039524	HUANG FU JU CHU		155,38	18,75	RENTA	1%	1,57	172,56	dic-12
nov-13	001-001-00 0001039	CAMPOVERDE CAMPOVERDE JOSÉ ISAÍAS		64,32	7,72	RENTA	1%	0,64	71,4	CHEQUE
nov-13	001-001-00 0023463	SISTEL		28,00	3,36	RENTA	1%	0,28	31,08	CHEQUE
nov-13	001-001-00022196	DISCA		62,95	7,55	RENTA	1%	0,63	69,87	13-dic
nov-14	001-001-0001952	AMERICALED		26,70	3,20	RENTA	1%	0,30	29,6	dic-14
nov-14	001-001-00 0003420	FERRETERIA Z & Z	185,00	0,00	0	RENTA	1%	1,85	183,15	CHEQUE
nov-15	001-001-000080316	DISTRIGRANDA CIA LTDA	0,00	82,85	3,20	RENTA	1%	0,8285	85,22	CHEQUE
		TOTAL	405,00	3242,14	378,84			36,85	3989,13	

MI FERRETERIA
REGISTRO DE COMPRAS
DEL 17 AL 23 NOVIEMBRE 2014
EXPRESADO EN DOLARES

AUXILIAR 13

FECHA	FACTURA	CLIENTE	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	IVA 12%	IMPUESTO	LA RETENCIÓN	Valor de la retención	VALOR A PAGAR	F/PAGO
nov-17	001-001-00 0014590	JUAN ÁLVAREZ CIA LTDA		693,38	83,20	RENTA	1%	6,93	769,65	CHEQUE
nov-18	001-001-00 0068855	COMPANÍA FERRETERIA JIMÉNEZCORP		211,66	25,40	RENTA	1%	2,12	234,94	dic-18
nov-18	001-001-00 0068856	COMPANÍA FERRETERIA JIMÉNEZCORP		137,54	16,51	RENTA	1%	2,93	151,12	dic-18
nov-18	001-001-000059661	CEDIMPORT S.A		127,60	15,31	RENTA	1%	1,28	141,63	dic-18
nov-18	002-001-00 0001608	ASSUERO ARZUBI SEBASTIAN		134,73	16,17	RENTA	1%	1,35	149,55	CHEQUE
nov-19	001-001-000080391	DISTRIGRANDA CIA LTDA		138,14	16,57	RENTA	1%	4,84	149,87	ene-03
nov-21	012-001-00 0046226	IMPORTADORA COMERCIAL EL HIERRO		638,92	76,67	RENTA	1%	6,39	709,2	CHEQUE
nov-21	012-001-00 0046227	IMPORTADORA COMERCIAL EL HIERRO		273,56	32,83	RENTA	1%	2,74	303,65	CHEQUE
nov-21	001-020-00 0036524	ALMACENES JUAN ELJURI		476,26	57,14	RENTA	1%	4,76	528,64	dic-21
nov-21	001-020-00-0036525	ALMACENES JUAN ELJURI		455,52	54,66	RENTA	1%	4,56	505,62	dic-21
nov-21	002-002 000000522	DSITRIBUIDORA AMERICAN HOME		310,48	37,26	RENTA	1%	3,10	344,64	dic-21
nov-22	004-001-00 0106036	FERRETERIA ESPINOZA		336,34	40,36	RENTA	1%	4,51	372,19	dic-22
nov-22	004-001-00 0106104	FERRETERIA ESPINOZA		95,44	11,45	RENTA	1%	0,96	105,93	dic-22
		TOTAL	0,00	4029,57	483,53			46,47	4466,63	

MI FERRETERIA
REGISTRO DE COMPRAS
DEL 24 AL 30 NOVIEMBRE 2014
EXPRESADO EN DOLARES

AUXILIAR 14

FECHA	FACTURA	CLIENTE	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	IVA 12%	IMPUESTO	LA RETENCIÓN	Valor de la retención	VALOR A PAGAR	F/PAGO
nov-25	002-001-00 0671929	MEGAPROFER		151,90	18,23	RENTA	1%	1,52	168,61	CHEQUE
nov-26	001-001-00 0024039	SISTEL		55,81	6,70	RENTA	1%	0,56	61,95	CHEQUE
nov-28	001-001-0110995	DISFERCAL		189,50	22,74	RENTA	1%	1,90	210,34	CHEQUE
nov-28	001-001-00 0054959	IMPORTACIONES ABRAMOWCZ RICAURTE		601,51	72,18	RENTA	1%	6,02	667,67	dic-25
nov-28	001-001-00 0168248	PINO ARISTATA		176,97	21,24	RENTA	1%	1,77	196,44	CHEQUE
		TOTAL	0,00	1175,69	141,09			11,77	1305,01	

MI FERRETERIA										
TARJETAS KARDEX										
DEL 01 de septiembre al 30 de noviembre del 2014										
ARTICULO: Cinta aislante 20 y					EXISTENICA MÁXIMA:					
UNIDAD MED: UNIDADES					EXISTENICA MINIMA:					
REFERENCIA:					EXISTENICA CRITICA:					
FECHA	DETALLE	ENTRADA			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL
01/09/2014	Estado de situacion Inicial	15	0,24	3,60				15	0,24	3,60
08/10/2014	Venta s/f 001-001-000051438				3	0,24	0,72	12	0,24	2,88
07/11/2014	Venta s/f 001-001-000052167				2	0,24	0,48	10	0,24	2,40
07/11/2014	Venta s/f 001-001-000052176				1	0,24	0,24	9	0,24	2,16
12/11/2014	Venta s/f 001-001-000052270				1	0,24	0,24	8	0,24	1,92
12/11/2014	Venta s/f 001-001-000052254				2	0,24	0,48	6	0,24	1,44
14/11/2014	Venta s/f 001-001-000052332				1	0,24	0,24	5	0,24	1,20
19/11/2014	Venta s/f 001-001-000052422				2	0,24	0,48	3	0,24	0,72
21/11/2014	Venta s/f 001-001-000052463				1	0,24	0,24	2	0,24	0,48
22/11/2014	Venta s/f 001-001-000052482				1	0,24	0,24	1	0,24	0,24
24/11/2014	Venta s/f 001-001-000052501				1	0,24	0,24	0	0,00	0,00

MI FERRETERIA										
TARJETAS KARDEX										
DEL 01 de septiembre al 30 de noviembre del 2014										
ARTICULO: Cerradura travex original 700					EXISTENICA MÁXIMA:					
UNIDAD MED: UNIDADES					EXISTENICA MINIMA:					
REFERENCIA:					EXISTENICA CRITICA:					
FECHA	DETALLE	ENTRADA			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL
01/09/2014	Estado de situacion Inicial	2	27,72	55,44				2	27,72	55,44
03/09/2014	Compra s/f 002-001-000640025	2	27,72	55,44				4	27,72	110,88
10/09/2014	Venta s/f 00050927				1	27,72	27,72	3	27,72	83,16

MI FERRETERIA										
TARJETAS KARDEX										
DEL 01 de septiembre al 30 de noviembre del 2014										
ARTICULO: Mascarillas respiradoras					EXISTENICA MÁXIMA:					
UNIDAD MED: UNIDADES					EXISTENICA MINIMA:					
REFERENCIA:					EXISTENICA CRITICA:					
FECHA	DETALLE	ENTRADA			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL
01/09/2014	Estado de situacion Inicial	12	0,48	5,76				12	0,48	5,76
03/09/2014	Compra s/f 002-001-000640025	10	0,47	4,70				22	0,48	10,46

MI FERRETERIA										
TARJETAS KARDEX										
DEL 01 de septiembre al 30 de noviembre del 2014										
ARTICULO: Cemento africano					EXISTENICA MÁXIMA:					
UNIDAD MED: UNIDADES					EXISTENICA MINIMA:					
REFERENCIA:					EXISTENICA CRITICA:					
FECHA	DETALLE	ENTRADA			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL
01/09/2014	Estado de situacion Inicial	15	0,58	8,70				15	0,58	8,70
03/09/2014	Compra s/f 002-001-000640025	60	0,57	34,20				75	0,57	42,90
12/09/2014	Venta s/f 001-001-000050990				1	0,57	0,57	74	0,57	42,33
06/10/2014	Venta s/f 001-001-000051429				1	0,57	0,57	73	0,57	41,76
19/11/2014	Venta s/f 001-001-000052406				1	0,57	0,57	72	0,57	41,18

MI FERRETERIA										
TARJETAS KARDEX										
DEL 01 de septiembre al 30 de noviembre del 2014										
ARTICULO: Amarras plásticas de 30cm						EXISTENICA MÁXIMA:				
UNIDAD MEC UNIDADES						EXISTENICA MINIMA:				
REFERENCIA:						EXISTENICA CRITICA:				
FECHA	DETALLE	ENTRADA			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL
01/09/2014	Estado de situacion Inicial	6	3,80	22,80				6	3,80	22,80
04/09/2015	Compra s/f 001-001-00020426	1	3,8	3,80				7	3,80	26,60

MI FERRETERIA										
TARJETAS KARDEX										
DEL 01 de septiembre al 30 de noviembre del 2014										
ARTICULO: Brake 2p 40						EXISTENICA MÁXIMA:				
UNIDAD MEC UNIDADES						EXISTENICA MINIMA:				
REFERENCIA:						EXISTENICA CRITICA:				
FECHA	DETALLE	ENTRADA			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL
01/09/2014	Estado de situacion Inicial	4	38,00	152,00				4	38,00	152,00
04/09/2015	Compra s/f 001-001-000020433	2	38,02	76,04				6	38,01	228,04
21/11/2014	Venta s/f 001-001-000052447				1	38,01	38,01	5	38,01	190,03

MI FERRETERIA										
TARJETAS KARDEX										
DEL 01 de septiembre al 30 de noviembre del 2014										
ARTICULO: Foco espiral 85w						EXISTENICA MÁXIMA:				
UNIDAD MEC UNIDADES						EXISTENICA MINIMA:				
REFERENCIA:						EXISTENICA CRITICA:				
FECHA	DETALLE	ENTRADA			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL
01/09/2014	Estado de situacion Inicial	40	5,25	210,00				40	5,25	210,00
08/09/2015	Compra s/f 001-001-000030636	125	5,25	656,25				165	5,25	866,25
12/09/2014	Venta s/f 001-001-000050979				1	5,25	5,25	164	5,25	861,00
12/09/2014	Venta s/f 001-001-000050983				1	5,25	5,25	163	5,25	855,75
12/09/2014	Venta s/f 001-001-000050992				3	5,25	15,75	160	5,25	840,00
13/09/2014	Venta s/f 001-001-000051008				1	5,25	5,25	159	5,25	834,75
18/09/2014	Venta s/f 001-001-000051113				2	5,25	10,50	157	5,25	824,25
19/09/2014	Venta s/f 001-001-000051130				2	5,25	10,50	155	5,25	813,75
19/09/2014	Venta s/f 001-001-000051143				1	5,25	5,25	154	5,25	808,50
23/09/2014	Venta s/f 001-001-000051192				1	5,25	5,25	153	5,25	803,25
08/10/2014	Venta s/f 001-001-000051449				1	5,25	5,25	152	5,25	798,00
08/10/2014	Venta s/f 001-001-000051450				1	5,25	5,25	151	5,25	792,75
08/10/2014	Venta s/f 001-001-000051451				1	5,25	5,25	150	5,25	787,50
08/10/2014	Venta s/f 001-001-000051469				1	5,25	5,25	149	5,25	782,25
13/10/2014	Venta s/f 001-001-000051518				1	5,25	5,25	148	5,25	777,00
05/11/2014	Venta s/f 001-001-000052116				1	5,25	5,25	147	5,25	771,75
07/11/2014	Venta s/f 001-001-000052183				15	5,25	78,75	132	5,25	693,00

MI FERRETERIA										
TARJETAS KARDEX										
DEL 01 de septiembre al 30 de noviembre del 2014										
ARTICULO: Foco espiral de 65w							EXISTENICA MÁXIMA:			
UNIDAD MED UNIDADES							EXISTENICA MINIMA:			
REFERENCIA:							EXISTENICA CRITICA:			
FECHA	DETALLE	ENTRADA			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL
01/09/2014	Estado de situacion Inicial	25	4,60	115,00				25	4,60	115,00
08/09/2015	Compra s/f 001-001-000030636	100	4,6	460,00				125	4,60	575,00
12/09/2014	Venta s/f 001-001-000050979				1	4,60	4,60	124	4,60	570,40
12/09/2014	Venta s/f 001-001-000050991				1	4,60	4,60	123	4,60	565,80
26/09/2014	Venta s/f 001-001-000051282				1	4,60	4,60	122	4,60	561,20
11/11/2014	Venta s/f 001-001-000052226				1	4,60	4,60	121	4,60	556,60
15/11/2014	Venta s/f 001-001-000052350				1	4,60	4,60	120	4,60	552,00
28/11/2014	Venta s/f 001-001-000052574				2	4,60	9,20	118	4,60	542,80

MI FERRETERIA										
TARJETAS KARDEX										
DEL 01 de septiembre al 30 de noviembre del 2014										
ARTICULO: Sello rojo							EXISTENICA MÁXIMA:			
UNIDAD MED UNIDADES							EXISTENICA MINIMA:			
REFERENCIA:							EXISTENICA CRITICA:			
FECHA	DETALLE	ENTRADA			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL
01/09/2014	Estado de situacion Inicial	12	1,03	12,36				12	1,03	12,36
03/09/2015	Compra s/f 001-001-000076430	25	1,02	25,50				37	1,02	37,86
17/09/2015	Venta s/f 001-001-000051075				1	1,03	1,03	36	1,02	36,83
20/09/2014	Venta s/f 001-001-000051156				1	1,02	1,02	35	1,02	35,81

MI FERRETERIA										
TARJETAS KARDEX										
DEL 01 de septiembre al 30 de noviembre del 2014										
ARTICULO: Cerradura electrica 60mm							EXISTENICA MÁXIMA:			
UNIDAD MED UNIDADES							EXISTENICA MINIMA:			
REFERENCIA:							EXISTENICA CRITICA:			
FECHA	DETALLE	ENTRADA			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL
01/09/2014	Estado de situacion Inicial	4	62,26	249,04				4	62,26	249,04
04/09/2015	Compra s/f 014-001-000066839	3	62,26	186,78				7	62,26	435,82
								7	62,26	435,82

MI FERRETERIA										
TARJETAS KARDEX										
DEL 01 de septiembre al 30 de noviembre del 2014										
ARTICULO: Cerradura 500							EXISTENICA MÁXIMA:			
UNIDAD MED UNIDADES							EXISTENICA MINIMA:			
REFERENCIA:							EXISTENICA CRITICA:			
FECHA	DETALLE	ENTRADA			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL
01/09/2014	Estado de situacion Inicial	6	25,72	154,32				6	25,72	154,32
04/09/2015	Compra s/f 014-001-000066839	3	25,72	77,16				9	25,72	231,48
								9	25,72	231,48

MI FERRETERIA										
TARJETAS KARDEX										
DEL 01 de septiembre al 30 de noviembre del 2014										
ARTICULO: Escalera de aluminio 4pasos							EXISTENICA MÁXIMA:			
UNIDAD MEC UNIDADES							EXISTENICA MINIMA:			
REFERENCIA:							EXISTENICA CRITICA:			
FECHA	DETALLE	ENTRADA			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL
01/09/2014	Estado de situacion Inicial	1	44,30	44,30				1	44,30	44,30
05/09/2014	Compra sd/f 014-001-000067077	1	44,3	44,30				2	44,30	88,60
10/09/2014	Venta s/f 001-001-000050940				1	44,30	44,30	1	44,30	44,30
22/11/2014	Venta s/f 001-001-000052467				1	44,30	44,30	0	0,00	0,00

MI FERRETERIA										
TARJETAS KARDEX										
DEL 01 de septiembre al 30 de noviembre del 2014										
ARTICULO: Portero 3dep beige/np/220							EXISTENICA MÁXIMA:			
UNIDAD MEC UNIDADES							EXISTENICA MINIMA:			
REFERENCIA:							EXISTENICA CRITICA:			
FECHA	DETALLE	ENTRADA			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL
01/09/2014	Estado de situacion Inicial	2	106,02	212,04				2	106,02	212,04
04/09/2015	Compra s/f 014-001-000066842	2	106,02	212,04				4	106,02	424,08
								4	106,02	424,08

MI FERRETERIA										
TARJETAS KARDEX										
DEL 01 de septiembre al 30 de noviembre del 2014										
ARTICULO: Taladro 1/2" 550w S200							EXISTENICA MÁXIMA:			
UNIDAD MEC UNIDADES							EXISTENICA MINIMA:			
REFERENCIA:							EXISTENICA CRITICA:			
FECHA	DETALLE	ENTRADA			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL
01/09/2014	Estado de situacion Inicial	3	26,46	79,38				3	26,46	79,38
04/09/2015	Compra s/f 014-001-000066842	4	26,46	105,84				7	26,46	185,22
								7	26,46	185,22

MI FERRETERIA										
TARJETAS KARDEX										
DEL 01 de septiembre al 30 de noviembre del 2014										
ARTICULO: Reflectores 20w							EXISTENICA MÁXIMA:			
UNIDAD MEC UNIDADES							EXISTENICA MINIMA:			
REFERENCIA:							EXISTENICA CRITICA:			
FECHA	DETALLE	ENTRADA			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL
01/09/2014	Estado de situacion Inicial	25,00	43,00	1075,00				25,00	43,00	1075,00
01/09/2014	Compra s/f 001-001-000030589	10,00	43,00	430,00				35,00	43,00	1505,00
										1505,00

MI FERRETERIA										
TARJETAS KARDEX										
DEL 01 de septiembre al 30 de noviembre del 2014										
ARTICULO: Destornillador estrella 4x4					EXISTENCA MÁXIMA:					
UNIDAD MED UNIDADES					EXISTENCA MINIMA:					
REFERENCIA:					EXISTENCA CRITICA:					
FECHA	DETALLE	ENTRADA			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL
01/09/2014	Estado de situacion Inicial	10	5,40	54,00				10	5,40	54,00
01/09/2014	Compra s/f 001-001-000030589	24,00	5,40	129,60				34,00	5,40	183,60
16/09/2014	Compra s/f 010-001-000486101	4,00	5,68	22,72						

MI FERRETERIA										
TARJETAS KARDEX										
DEL 01 de septiembre al 30 de noviembre del 2014										
ARTICULO: Destornillador estrell 4x5					EXISTENCA MÁXIMA:					
UNIDAD MED UNIDADES					EXISTENCA MINIMA:					
REFERENCIA:					EXISTENCA CRITICA:					
FECHA	DETALLE	ENTRADA			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL
01/09/2014	Estado de situacion Inicial	28	6,96	194,88				28	6,96	194,88
01/09/2014	Compra s/f 001-001-000030589	24,00	6,96	167,04				52,00	6,96	361,92

MI FERRETERIA										
TARJETAS KARDEX										
DEL 01 de septiembre al 30 de noviembre del 2014										
ARTICULO: Flexometro c/caucho 3mts					EXISTENCA MÁXIMA:					
UNIDAD MED UNIDADES					EXISTENCA MINIMA:					
REFERENCIA:					EXISTENCA CRITICA:					
FECHA	DETALLE	ENTRADA			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL
01/09/2014	Estado de situacion Inicial	18	7,20	129,60				18	7,20	129,60
01/09/2014	Compra s/f 001-001-000030589	24,00	7,20	172,80				42,00	7,20	302,40

MI FERRETERIA										
TARJETAS KARDEX										
DEL 01 de septiembre al 30 de noviembre del 2014										
ARTICULO: Flexometro de 5mts					EXISTENCA MÁXIMA:					
UNIDAD MED UNIDADES					EXISTENCA MINIMA:					
REFERENCIA:					EXISTENCA CRITICA:					
FECHA	DETALLE	ENTRADA			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL
01/09/2014	Estado de situacion Inicial	9	28,80	259,20				9	28,80	259,20
01/09/2014	Compra s/f 001-001-000030589	24,00	28,80	691,20				33,00	28,80	950,40

MI FERRETERIA										
TARJETAS KARDEX										
DEL 01 de septiembre al 30 de noviembre del 2014										
ARTICULO: Teflón Rojo				EXISTENICA MÁXIMA:						
UNIDAD MEC UNIDADES				EXISTENICA MINIMA:						
REFERENCIA:				EXISTENICA CRITICA:						
FECHA	DETALLE	ENTRADA			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL
01/09/2014	Estado de situacion Inicial	200	0,11	22,00				200	0,11	22,00
01/09/2014	Compra s/f 001-001-000030589	300,00	0,11	33,00				500,00	0,11	55,00
08/09/2014	Venta s/f 001-001-50864				1	0,11	0,11	499	0,11	54,89
08/09/2014	Venta s/f 001-001-50872				1	0,11	0,11	498	0,11	54,78
08/09/2014	Venta s/f 001-001-50883				1	0,11	0,11	497	0,11	54,67
08/09/2014	Venta s/f 001-001-50878				1	0,11	0,11	496	0,11	54,56
10/09/2014	Venta s/f 001-001-50918				1	0,11	0,11	495	0,11	54,45
10/09/2014	Venta s/f 001-001-50963				1	0,11	0,11	494	0,11	54,34
13/09/2014	Venta s/f 001-001-50997				1	0,11	0,11	493	0,11	54,23
15/09/2014	Venta s/f 001-001-51049				1	0,11	0,11	491	0,11	54,01
17/09/2014	Venta s/f 001-001-51084				1	0,11	0,11	492	0,11	54,12
18/09/2014	Venta s/f 001-001-51111				2	0,11	0,22	489	0,11	53,79
22/09/2014	Venta s/f 001-001-51180				1	0,11	0,11	491	0,11	54,01
30/09/2014	Venta s/f 001-001-51340				1	0,11	0,11	488	0,11	53,68
08/10/2014	Venta s/f 001-001-51464				1	0,11	0,11	490	0,11	53,90
08/10/2014	Venta s/f 001-001-51480				1	0,11	0,11	487	0,11	53,57
05/11/2014	Venta s/f 001-001-52126				1	0,11	0,11	489	0,11	53,79
06/11/2014	Venta s/f 001-001-52133				1	0,11	0,11	486	0,11	53,46
08/11/2014	Venta s/f 001-001-52191				1	0,11	0,11	488	0,11	53,68
08/11/2014	Venta s/f 001-001-52195				1	0,11	0,11	485	0,11	53,35

MI FERRETERIA										
TARJETAS KARDEX										
DEL 01 de septiembre al 30 de noviembre del 2014										
ARTICULO: Teflón 19c15m				EXISTENICA MÁXIMA:						
UNIDAD MEC UNIDADES				EXISTENICA MINIMA:						
REFERENCIA:				EXISTENICA CRITICA:						
FECHA	DETALLE	ENTRADA			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL
01/09/2014	Estado de situacion Inicial	150	0,67	100,50				150	0,67	100,50
01/09/2014	Compra s/f 001-001-000030589	100,00	0,67	67,00				250,00	0,67	167,50
06/11/2014	Venta s/f 001-001-000052150				5	0,67	3,35	245,00	0,67	164,15
06/11/2014	Venta s/f 001-001-000052158				1	0,67	0,67	244,00	0,67	163,48
11/11/2014	Venta s/f 001-001-000052246				1	0,67	0,67	243,00	0,67	162,81
13/11/2014	Venta s/f 001-001-000052306				3	0,67	2,01	240,00	0,67	160,80
25/11/2014	Venta s/f 001-001-00005252				2	0,67	1,34	238,00	0,67	159,46

MI FERRETERIA										
TARJETAS KARDEX										
DEL 01 de septiembre al 30 de noviembre del 2014										
ARTICULO: Rejilla con canastilla metalica 2 1/2				EXISTENICA MÁXIMA:						
UNIDAD MEC UNIDADES				EXISTENICA MINIMA:						
REFERENCIA:				EXISTENICA CRITICA:						
FECHA	DETALLE	ENTRADA			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL
01/09/2014	Estado de situacion Inicial	9	3,78	34,02				9	3,78	34,02
01/09/2014	Compra s/f 001-001-000030589	12,00	3,78	45,36				21,00	3,78	79,38

MI FERRETERIA										
TARJETAS KARDEX										
DEL 01 de septiembre al 30 de noviembre del 2014										
ARTICULO: Unión bronce p/manguera							EXISTENICA MÁXIMA:			
UNIDAD MED UNIDADES							EXISTENICA MINIMA:			
REFERENCIA:							EXISTENICA CRITICA:			
FECHA	DETALLE	ENTRADA			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL
01/09/2014	Estado de situacion Inicial	200	1,00	200,00				200	1,00	200,00
01/09/2014	Compra s/f 001-001-000030589	50,00	1,00	50,00				250,00	1,00	250,00

MI FERRETERIA										
TARJETAS KARDEX										
DEL 01 de septiembre al 30 de noviembre del 2014										
ARTICULO: llave p/lavavo							EXISTENICA MÁXIMA:			
UNIDAD MED UNIDADES							EXISTENICA MINIMA:			
REFERENCIA:							EXISTENICA CRITICA:			
FECHA	DETALLE	ENTRADA			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL
01/09/2014	Estado de situacion Inicial	8	4,58	36,64				8	4,58	36,64

MI FERRETERIA										
TARJETAS KARDEX										
DEL 01 de septiembre al 30 de noviembre del 2014										
ARTICULO: codo 90"							EXISTENICA MÁXIMA:			
UNIDAD MED UNIDADES							EXISTENICA MINIMA:			
REFERENCIA:							EXISTENICA CRITICA:			
FECHA	DETALLE	ENTRADA			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL
01/09/2014	Estado de situacion Inicial	80	0,36	28,80				80	0,36	28,80

MI FERRETERIA										
TARJETAS KARDEX										
DEL 01 de septiembre al 30 de noviembre del 2014										
ARTICULO: tapon macho 1/2							EXISTENICA MÁXIMA:			
UNIDAD MED UNIDADES							EXISTENICA MINIMA:			
REFERENCIA:							EXISTENICA CRITICA:			
FECHA	DETALLE	ENTRADA			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL
01/09/2014	Estado de situacion Inicial	35	0,29	10,15				35	0,29	10,15

MI FERRETERIA										
TARJETAS KARDEX										
DEL 01 de septiembre al 30 de noviembre del 2014										
ARTICULO: cerradura de sobreponer 50mm						EXISTENICA MÁXIMA:				
UNIDAD MEC UNIDADES						EXISTENICA MINIMA:				
REFERENCIA:						EXISTENICA CRITICA:				
FECHA	DETALLE	ENTRADA			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL
01/09/2014	Estado de situacion Inicial	10	55,85	558,50				10	55,85	558,50

MI FERRETERIA										
TARJETAS KARDEX										
DEL 01 de septiembre al 30 de noviembre del 2014										
ARTICULO: cerradura electrica 50-70 # 8992 Viro						EXISTENICA MÁXIMA:				
UNIDAD MEC UNIDADES						EXISTENICA MINIMA:				
REFERENCIA:						EXISTENICA CRITICA:				
FECHA	DETALLE	ENTRADA			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL
01/09/2014	Estado de situacion Inicial	10	95,84	958,40				10	95,84	958,40

MI FERRETERIA										
TARJETAS KARDEX										
DEL 01 de septiembre al 30 de noviembre del 2014										
ARTICULO: cerradura electrica 50-70 # 8972 Viro						EXISTENICA MÁXIMA:				
UNIDAD MEC UNIDADES						EXISTENICA MINIMA:				
REFERENCIA:						EXISTENICA CRITICA:				
FECHA	DETALLE	ENTRADA			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL
01/09/2014	Estado de situacion Inicial	6	95,84	575,04				6	95,84	575,04

MI FERRETERIA										
TARJETAS KARDEX										
DEL 01 de septiembre al 30 de noviembre del 2014										
ARTICULO: cerradura electrica 50-70 # 8992 Viro						EXISTENICA MÁXIMA:				
UNIDAD MEC UNIDADES						EXISTENICA MINIMA:				
REFERENCIA:						EXISTENICA CRITICA:				
FECHA	DETALLE	ENTRADA			SALIDAS			SALDOS		
		CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL	CANT.	P/UNIT.	P/TOTAL
01/09/2014	Estado de situacion Inicial	6	95,84	575,04				6	95,84	575,04

MI FERRETERIA
CUADRO DE DEPRECIACIONES

NOMBRE DEL BIEN	COSTO	% DEPRECIACION	VALOR RESIDUAL	V/DEP. MENS	V/TRIMESTRAL
MUEBLES Y ENSERES	502,00	10	50,20	4,18	12,55
EQUIPO DE COMPUTACION	3790,00	33	1250,70	104,23	312,68
VEHICULO	18000,00	20	3600,00	300,00	900,00
TOTAL					1225,23

MI FERRETERIA
ROL DE PAGOS
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

N°	NOMBRE	CARGO	INGRESOS	EGRESOS		TOTAL A RECIBIR
			S.B.U	ANTICIPO	APORTE 9,45%	
1	Andres Santiago Carpio Torres	Gerente	500,00		47,25	452,75
2	Maria Elena Orozco	Cajera	360,00		34,02	325,98
3	Juan Patricio Tapia	Despachador	340,00		32,13	307,87
4	Galo Sivilsaka	Despachador	340,00		32,13	307,87
TOTAL			1540,00	0,00	145,53	1394,47

MI FERRETERIA
CUADRO DE PROVISIONES SOCIALES PARA TRABAJADORES
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

N°	NOMBRE	CARGO	S.B.U	DECIMO III	DECIMO IV	FONDOS RESERVA	VACACIONES	APORTE PATRONAL
1	Andres Santiago Carpio Torres	Gerente	500,00	41,67	28,33	41,65	20,83	60,75
2	Maria Elena Orozco	Cajera	360,00	30,00	28,33	29,99	15,00	43,74
3	Juan Patricio Tapia	Despachador	340,00	28,33	28,33	28,32	14,17	41,31
4	Galo Sivilsaka	Despachador	340,00	28,33	28,33	28,32	14,17	41,31
TOTAL			1540,00	128,33	113,33	128,28	64,17	187,11

MI FERRETERIA
ROL DE PAGOS
DEL 01 AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

N°	NOMBRE	CARGO	INGRESOS	EGRESOS		TOTAL A RECIBIR
			S.B.U	ANTICIPO	APORTE 9,45%	
1	Andres Santiago Carpio Torres	Gerente	500,00		47,25	452,75
2	Maria Elena Orozco	Cajera	360,00		34,02	325,98
3	Juan Patricio Tapia	Despachador	340,00		32,13	307,87
4	Galo Sivilisaka	Despachador	340,00		32,13	307,87
TOTAL			1540,00	0,00	145,53	1394,47

MI FERRETERIA
CUADRO DE PROVISIONES SOCIALES PARA TRABAJADORES
DEL 01 AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

N°	NOMBRE	CARGO	S.B.U	DECIMO III	DECIMO IV	FONDOS RESERVA	VACACIONES	APORTE PATRONAL
1	Andres Santiago Carpio Torres	Gerente	500,00	41,67	28,33	41,65	20,83	60,75
2	Maria Elena Orozco	Cajera	360,00	30,00	28,33	29,99	15,00	43,74
3	Juan Patricio Tapia	Despachador	340,00	28,33	28,33	28,32	14,17	41,31
4	Galo Sivilisaka	Despachador	340,00	28,33	28,33	28,32	14,17	41,31
TOTAL			1540,00	128,33	113,33	128,28	64,17	187,11

MI FERRETERIA
ROL DE PAGOS
DEL 01 AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

N°	NOMBRE	CARGO	INGRESOS	EGRESOS		TOTAL A RECIBIR
			S.B.U	ANTICIPO	APORTE 9,45%	
1	Andres Santiago Carpio Torres	Gerente	500,00		47,25	452,75
2	Maria Elena Orozco	Cajera	360,00		34,02	325,98
3	Juan Patricio Tapia	Despachador	340,00		32,13	307,87
4	Galo Sivilisaka	Despachador	340,00		32,13	307,87
TOTAL			1540,00	0,00	145,53	1394,47

MI FERRETERIA
CUADRO DE PROVISIONES SOCIALES PARA TRABAJADORES
DEL 01 AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DOLARES

N°	NOMBRE	CARGO	S.B.U	DECIMO III	DECIMO IV	FONDOS RESERVA	VACACIONES	APORTE PATRONAL
1	Andres Santiago Carpio Torres	Gerente	500,00	41,67	28,33	41,65	20,83	60,75
2	Maria Elena Orozco	Cajera	360,00	30,00	28,33	29,99	15,00	43,74
3	Juan Patricio Tapia	Despachador	340,00	28,33	28,33	28,32	14,17	41,31
4	Galo Sivilisaka	Despachador	340,00	28,33	28,33	28,32	14,17	41,31
TOTAL			1540,00	128,33	113,33	128,28	64,17	187,11

**MI FERRETERIA
AUXILIAR DE PROVEEDORES**

PROVEEDORES:	FERRUX S.A		
DETALLE	DEBITO	CREDITO	SALDO
Por factura 001-001- 000030589		668,05	668,05
Por factura 001-001 000030610		355,20	1023,25
Por factura 001-001- 000030636		1105,09	2128,34
Por factura 001-001-000030349		95,04	2223,38
Por factura 001-001-000030348		196,44	2419,82
Abono con cheque	668,05		1751,77
Abono con cheque	355,2		1396,57
Abono con cheque	250		1146,57
Por factura 001-001 000030460		146,52	1293,09

**MI FERRETERIA
AUXILIAR DE PROVEEDORES**

PROVEEDORES:	ALMACENES BOYACA		
DETALLE	DEBITO	CREDITO	SALDO
Por Estado situación Inicial		4960,00	4960,00
Por factura 014-001-00 0066842		939,86	5899,86
Por factura 014-001-00 0066839		1261,74	7161,60
Por factura 014-001-00 0067077		183,92	7345,52
Abono mediante cheque	750,00		6595,52

**MI FERRETERIA
AUXILIAR DE PROVEEDORES**

PROVEEDORES:	DISCA		
DETALLE	DEBITO	CREDITO	SALDO
Por factura 001-001 000019835		134,79	134,79
Por factura 001-001 000018725		23,79	158,58
Abono mediante cheque	134,79		23,79
Por factura 001-001-000022085		120,92	144,71
Por factura 001-001 000022074		134,29	279,00
Por factura 001-001-00022196		69,87	348,87

**MI FERRETERIA
AUXILIAR DE PROVEEDORES**

PROVEEDORES:	FERRETERIA LEON		
DETALLE	DEBITO	CREDITO	SALDO
Por factura 001-001-00 0069586		432,10	432,10
Por factura 001-001-00 0008611		177,86	609,96
Por factura 001-001-00 0008687		56,13	666,09
Por factura 001-001-00 0069660		56,74	722,83
Por factura 001-001-00 0069296		234,04	956,87
Por factura 001-001-00 0069297		145,61	1102,48
Por factura 001-001-00 0069298		225,64	1328,12
Por factura 001-001-00 0069299		38,02	1366,14
Por factura 001-00100 0069301		11,89	1378,03
Por factura 001-001-00 0008299		206,21	1584,24
Por factura 001-001-00 0008300		297,86	1882,10
Por factura 001-001-00 0008302		27,47	1909,57
Por factura 001-001-00 0008303		5,46	1915,03
Por factura 001-001-00 0069398		16,35	1931,38
Por factura 001-001-00 0008395		181,27	2112,65
Abono con cheque	432,1		1680,55
Abono con cheque	112,87		1567,68
Abono con cheque	1159,27		408,41

**MI FERRETERIA
AUXILIAR DE PROVEEDORES**

PROVEEDORES:	CEDIPORT		
DETALLE	DEBITO	CREDITO	SALDO
Por factura 001-001-000058091		213,33	213,33
Abono mediante cheque	213,33		0,00
Por factura 001-001- 000057396		376,26	376,26
Por factura 001-001- 000059321		156,94	533,2
Por factura 001-001- 000059322		181,72	714,92
Por factura 001-001-00 0003403		217,80	932,72
Por factura 001-001-000059661		141,63	1074,35

**MI FERRETERIA
AUXILIAR DE PROVEEDORES**

PROVEEDORES:	IMPORTADORA DEL HIERRO		
DETALLE	DEBITO	CREDITO	SALDO
Por factura 012-001-00 0044937		685,09	685,09
Abono con cheque	685,09		0,000
Por factura 012-001-00 0044444		380,07	380,07

**MI FERRETERIA
AUXILIAR DE PROVEEDORES**

PROVEEDORES:		DISFERCAL	
DETALLE	DEBITO	CREDITO	SALDO
Por factura 001-001 0108325		134,48	134,48
Por factura 001-001 0108426		198,22	332,7
Por abono con cheque	198,22		134,48
Por factura 001-001 0108872		101,60	236,08
Por factura 001-001 0109070		40,76	276,84
Por factura 001-001-0107920		144,6	421,44
Por factura 001-001 0107921		110,53	531,97
Por factura 001-001-0107926		385,24	917,21
Por factura001-001 0107582		151,5	1068,71
Por factura 001-001 0108064		126,36	1195,07
Por factura001-001-0110347		113,47	1308,54
Por factura 001-001 0110348		70,92	1379,46

**MI FERRETERIA
AUXILIAR DE PROVEEDORES**

PROVEEDORES:		MEDEXA	
DETALLE	DEBITO	CREDITO	SALDO
Por factura 001-001-00 0048370		270,84	270,84
Por factura 001-001-00 0048696		44,85	315,69
Abono cheque	44,85		270,84
Por factura 001-001-00 0047957		58,36	329,2
Por factura 001-001-00 0049251		671,21	1000,41

**MI FERRETERIA
AUXILIAR DE PROVEEDORES**

PROVEEDORES:		DAROTI	
DETALLE	DEBITO	CREDITO	SALDO
Por factura 001-001-00 0028862		622,83	622,83
Abono cheque	622,83		0,00
Por factura 001-001-00 0028076		299,44	299,44
Por factura 001-001-00 0028388		198,84	498,28

**MI FERRETERIA
AUXILIAR DE PROVEEDORES**

PROVEEDORES:		HUANC CHEN PINC HSIUNG	
DETALLE	DEBITO	CREDITO	SALDO
Por factura 001-001-00 0021029		181,61	181,61
Abono cheque	181,61		0,00

**MI FERRETERIA
AUXILIAR DE PROVEEDORES**

PROVEEDORES:		SISTEL	
DETALLE	DEBITO	CREDITO	SALDO
Por factura 001-001-00 0021386		95,92	95,92
Abono cheque	95,92		0,00

**MI FERRETERIA
AUXILIAR DE PROVEEDORES**

PROVEEDORES:		FERRETERIA MOLINA	
DETALLE	DEBITO	CREDITO	SALDO
Por factura 001-001-000012938		254,18	254,18
Por factura 001-001-00 0012979		123,20	377,38
Por abono con cheque	123,2		254,18
Por factura 001-001-00 0011889		596	850,18
Por factura 001-001-0011890		542,18	1392,36
Por abono con cheque	934,04		458,32
Por factura 001-001-00 0011891		391,86	850,18
Por factura 001-001-00 0011888		604,46	1454,64

**MI FERRETERIA
AUXILIAR DE PROVEEDORES**

PROVEEDORES:		JUAN EL JURI	
DETALLE	DEBITO	CREDITO	SALDO
Por factura 001-020-00 0034380		789,81	789,81
Por factura 001-020-00 0034381		363,94	1153,75
Por factura 001-020-00 0034382		28,64	1182,39
Abono con cheque	1182,39		0,000
Por factura 001-020-00 0036524		528,64	528,64
Por factura 001-020-00- 0036525		505,62	1034,26

**MI FERRETERIA
AUXILIAR DE PROVEEDORES**

PROVEEDORES:		IMPORPARIS	
DETALLE	DEBITO	CREDITO	SALDO
Por factura 001-001-000091859		414,87	414,87
Por factura 001-001- 000091858		215,55	630,42
Por factura 001-001-000093136		84,39	714,81
Abono con cheque	630,42		84,39
Por factura 001-001- 000104659		234,57	318,96
Por factura 001-001-000104660		377,47	696,43
Por factura 001-001-000104661		32,76	729,19
Por factura 001-001-000104662		69,46	798,65

**MI FERRETERIA
AUXILIAR DE PROVEEDORES**

PROVEEDORES:	SPORKINSA		
DETALLE	DEBITO	CREDITO	SALDO
Por factura 002-001-00 0017833		182,85	182,85
Por factura 001-001 0000017896		1150,75	1333,6
Por factura 002.001-00 0018383		573,79	1907,39
Abono con cheque	1150,75		756,64

**MI FERRETERIA
AUXILIAR DE PROVEEDORES**

PROVEEDORES:	INDISCOR		
DETALLE	DEBITO	CREDITO	SALDO
Por factura 001-002-00 0020045		377,00	377
Por factura 001-001-00 0046652		725,27	1102,27
Por factura 001-001-00 0046653		1018,97	2121,24
Por factura 001-001-00 0046654		106,64	2227,88
Abono con cheque	1744,24		483,64

**MI FERRETERIA
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR**

CLIENTES		Celi Coronel Humberto Rodrigo		
FECHA	DETALLE	DEBITO	CREDITO	SALDO
sep-01	Por Estado de situación Inicial	98,21		98,21

**MI FERRETERIA
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR**

CLIENTES		MIDUVI		
FECHA	DETALLE	DEBITO	CREDITO	SALDO
sep-01	Por Estado de situación Inicial	300,49		300,49

**MI FERRETERIA
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR**

CLIENTES		Empresa Eléctrica Regional del SUR		
FECHA	DETALLE	DEBITO	CREDITO	SALDO
sep-01	Por Estado de situación Inicial	64,44		64,44

**MI FERRETERIA
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR**

CLIENTES		ESCUELA DE CONDUCTORES PROFESIONALE		
FECHA	DETALLE	DEBITO	CREDITO	SALDO
sep-01	Por Estado de situación Inicial	127,47		127,47

**MI FERRETERIA
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR**

CLIENTES		CAMARA DE COMERCIO LOJA		
FECHA	DETALLE	DEBITO	CREDITO	SALDO
sep-01	Por Estado de situación Inicial	71,67		71,67

**MI FERRETERIA
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR**

CLIENTES		Gobierno Autónomo de la parroquia de Zambí		
FECHA	DETALLE	DEBITO	CREDITO	SALDO
sep-01	Por Estado de situación Inicial	73,30		73,30



Mi Ferrreteria

Con calidad, variedad y economía

ING. CARPIO TORRES ANDRES SANTIAGO
andrescarpiot@hotmail.com

Dir.: 18 de Noviembre 08-90 y Rocafuerte
Telefax: 2583 - 364 *Loja - Ecuador

R.U.C.: 1103747356001 Aut. N°.: 1114519826

FACTURA 001-001-
N° 000050815

CLIENTE: CENTRO EDUCATIVO APRODIA CIA LTDA CARPE DIEM
Direc.: 10 DE AGOSTO 08 76 Y AV DRILLAS DEL ZAMORA
Telef: 2583495 Fecha: 04/07/2014
Rut: 1191738051001

Vendedor.: ALMACEN
Pago: EFECTIVO

Código	DESCRIPCION	Cant.	P.U.	Total
005416	*ALFOMBRA NEGRA CON RESPALDO 1.2M	2.25	12.500	28.125
004701	*MANTEL TELA	4.00	1.517	6.071

SON: TREINTA Y OCHO, 30/100 DOLARES
Usuario: ~~ANDRES CARPIO~~ VALVE CORP

Venta Tarifa 0%	0.00
Venta Tarifa 12%	34.20
Descuento	0.00
SubTotal	34.20
IVA 12%	4.10
TOTAL FACTURA \$	38.30

BODEGA 1

Tovaconpu Sistemas Visual / Fac 8.0 (07)2560057

Hora: 13:21

Salida la mercaderia no se aceptan devoluciones cualquier cambio
puede hacerse hasta 3 dias es indispensable presentar este documento
GRACIAS POR SU COMPRA

Grifería de alta tecnología

Chiyoda

[Signature]
F. AUTORIZADA

[Signature]
F. CLIENTE

IMPRESA SAN PABLO - Franklin Eduardo Fajardo Herrera * RUC: 1103528509001 Aut. No 8978.
Emis.: 47001 a/ 55000 * Fecha Aut.: 16/Marzo/2014 * Válido Emisión Hasta: 16/Marzo/2015

Original: Adquirente - Copia: Emisor
"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD".



Mi Ferrería

Con calidad, variedad y economía

ING. CARPIO TORRES ANDRES SANTIAGO
andrescarpiot@hotmail.com

Dir.: 18 de Noviembre 08-90 y Rocafuerte
Telefax: 2583 - 364 *Loja - Ecuador

R.U.C.: 1103747356001 Aut. N°.: 1114519826

FACTURA 001-001-
N° 000050816

CLIENTE: GOMEZ MARQUEZ NELSON BOLIVAR

Direc.: ZAMORA

Telef: 07605178

Ruc: 1900105139

Fecha: 04/07/2014

Vendedor.: ALMACEN

Rago: EFECTIVO

Código	DESCRIPCION	Cant.	P.U.	Total
005436	*MANGUERA ABASTO P/INODORO 16" FV	1.00	3.571	3.571

Venta Tarifa 0% 0.00

Venta Tarifa 12% 3.57

Descuento 0.00

SubTotal 3.57

IVA 12% 0.43

TOTAL FACTURA \$ 4.00

SON: CUATRO, 00/100 DOLARES

Usuario: ANDRES CARPIO T

RED-VALVE VALVE CORP.

BODEGA 1

Tovaconpu Sistemas Visual Fac 8.0 (07)2560057

Hora: 14:42

Salida la mercaderia no se aceptan devoluciones cualquier cambio
puede hacerse hasta 3 dias es indispensable presentar este documento

GRACIAS POR SU COMPRA

COOPER

Grifería de
alta tecnología

Chiyoda

F. AUTORIZADA

F. CLIENTE

IMPRESA SAN PABLO - Franklin Eduardo Fajardo Herrera * RUC: 1103528509001 Aut. No 9978,
Emis.: 47001 al 55000 - Fecha Aut.: 16/Marzo/2014 * Valido Emisión Hasta: 16/Marzo/2015

Original: Adquirente - Copia: Emisor
"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD".



Mi Ferrreteria

Con calidad, variedad y economía

ING. CARPIO TORRES ANDRES SANTIAGO
andrescarpiot@hotmail.com

Dir.: 18 de Noviembre 08-90 y Rocafuerte
Telefax: 2583 - 364 *Loja - Ecuador

R.U.C.: 1103747356001 | Aut. N°.: 1114519826

FACTURA 001-001-

Nº 000050818

CLIENTE: LARA EDDIE
Direc.: GUAYAQUIL
Telef:
Ruc: 0916457856



Fecha: 14/09/2014

Vendedor.: ALMACEN
Pago: EFECTIVO

Código	DESCRIPCION	Cant.	P.U.	Total
35	*TACO DE NYLON PARA ESTUCCO	20.00	0.089	1.784

SON UNO 00/100 DOLARES
RED-WHITE VALVE CORP.
Usuario: DAVID SOLORZANO

Venta Tarifa 0%	0.00
Venta Tarifa 12%	0.21
Descuento	0.00
SubTotal	1.78
IVA 12%	0.21
TOTAL FACTURA \$	1.99

BODEGA 1
Hora: 15:01

Tovarcompu Sistemas Visual Fac 8.0 (07)2560057

Salida la mercaderia no se aceptan devoluciones cualquier cambio
puede hacerse hasta 3 dias es indispensable presentar este documento
GRACIAS POR SU COMPRA

Griferia de
alta tecnologia

Chiyoda

F. AUTORIZADA

F. CLIENTE

IMPRENTA SAN PABLO • Franklin Eduardo Fajardo Herrera • RUC: 1103528509001 Aut. No 9978.
Emis.: 47001 al 55000 • Fecha Aut.: 16/Marzo/2014 • Válido Emisión Hasta: 16/Marzo/2015

Original: Adquirente - Copia: Emisor
"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD".



Mi Ferrreteria

Con calidad, variedad y economía

ING. CARPIO TORRES ANDRES SANTIAGO
andrescarpiot@hotmail.com

Dir.: 18 de Noviembre 08-90 y Rocafuerte
Telefax: 2583 - 364 *Loja - Ecuador

R.U.C.: 1103747356001 Aut. N°.: 1114519826

FACTURA 001-001-
Nº 000050819

CLIENTE: CUENCA MACAS JUAN ANTONIO

Direc.: CATACocha Y BOLIVAR

Telef.: 2573680

Ruc.: 1100658739

Fecha: 04/09/2014

Vendedor.: ALMACEN

Pago: EFECTIVO

Código	DESCRIPCION	Cant.	P.U.	Total
004872	*BOQUILLA DE LOZA CON NEPLO PARA	1.00	0.892	0.892
000754	*FOCO DICROICO HALOGENO 50W BOQ/E27	3.00	3.125	9.375

SDN: ONCE, 50/100 DOLARES

Usuario: ANDRES CARPIO

Venta Tarifa 0%	0.00
Venta Tarifa 12%	10.27
Descuento	0.00
SubTotal	10.27
IVA 12%	1.23
TOTAL FACTURA \$	11.50

BODEGA 1

TovaCompu Sistemas Visual Fac 0.0 (07)2560057

Horas: 15:27

Salida la mercaderia no se aceptan devoluciones cualquier cambio
puede hacerse hasta 3 dias es indispensable presentar este documento
GRACIAS POR SU COMPRA

f Grifería de
alta tecnología

G Oniyoda

[Signature]
F. AUTORIZADA

[Signature]
F. CLIENTE

IMPRESA SAN PABLO • Franklin Eduardo Fajardo Herrera • RUC: 1103528509001 Aut. No 9978.
Emis.: 47001 al 55000 • Fecha Aut.: 16/Marzo/2014 • Válido Emisión Hasta: 16/Marzo/2015

Original: Adquirente - Copia: Emisor
"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD".



Mi Ferrreteria

Con calidad, variedad y economía

ING. CARPIO TORRES ANDRES SANTIAGO
andrescarpiot@hotmail.com

Dir.: 18 de Noviembre 08-90 y Rocafuerte
Telefax: 2583 - 364 *Loja - Ecuador

R.U.C.: 1103747356001 Aut. N°.: 1114519826

FACTURA 001-001-

N° 000052110

CLIENTE: UNION POPULAR DE MUJERES DE LOJA

Direc.: URB. LAS PALMERAS BERNABE LUIS 07-10 Y HERMAND MIGUEL

Telef: 2578614

Fecha 05/11/2014

Vendedor.: ALMACEN

Ruc: 1191702901001

Pago: EFECTIVO

Código	DESCRIPCION	Cant.	P.U.	Total
003228	*BATERIA P/TELEFONO NEW ENERGY 3.6V	1.00	6.696	6.696

Venta Tarifa 0% 0.00

Venta Tarifa 12% 6.70

Descuento 0.00

SubTotal 6.70

IVA 12% 0.80

TOTAL FACTURA \$ 7.50

SON: SIETE, 50/100 DOLARES

Usuario: ANDRES CARPIO TORRES
RED-WHITE VALVE CORP

BODEGA 1

TovaCompu Sistemas Visual Fac 8.0 (07)2560057

Hora: 10:55

Salida la mercaderia no se aceptan devoluciones cualquier cambio
puede hacerse hasta 3 dias es indispensable presentar este documento
GRACIAS POR SU COMPRA

Cooper

Grifería de alta tecnología

F. AUTORIZADA

CLIENTE

IMPRESA SAN PABLO *Franklin Eduardo Fajardo Herrera * RUC: 1103528509001 Aut. No 8978,
Emis.: 47001 al 55000 *Fecha Aut.: 16/Marzo/2014 *Válido Emisión Hasta: 16/Marzo/2015

Original:Adquirente -Copia:Emisor
"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD".



Mi Ferrería

Con calidad, variedad y economía

ING. CARPIO TORRES ANDRES SANTIAGO
andrescarpiot@hotmail.com

Dir.: 18 de Noviembre 08-90 y Rocafuerte
Telefax: 2583 - 364 *Loja - Ecuador

R.U.C.: 1103747356001 Aut. N°: 1114519826

FACTURA 001-001-

N° 000052111

CLIENTE: ROSALES LUIS ALFREDO

Direc.: JOSE MARIA PEÑA 1179 Y MERCADILLO

Telef: 2584289

Fecha: 05/11/2014

Ruc: 1100052016

Vendedor.: ALMACEN

Paqd: EFECTIVO

Código	DESCRIPCION
000085	*PILA 2AA ENERGIZER

Cant.	P.U.	Total
4.00	1.696	6.785

SON: SIETE, 60/100 DOLARES

Venta Tarifa 0% 0.00

Venta Tarifa 12% 6.79

Descuento 0.00

SubTotal 6.79

IVA 12% 0.81

TOTAL FACTURA \$ 7.60

Usuario: ANDRES CARPIO T
RED-WRITE VALVE CORP.

BODEGA 1

Tovacompu Sistemas Visual Fac 8.0 (07)2560057

Hora: 11:13

Salida la mercaderia no se aceptan devoluciones cualquier cambio
puede hacerce hasta 3 dias es indispensable presentar este documento

GRACIAS POR SU COMPRA

COOPER

Grifería de alta tecnología

F. AUTORIZADA

F. CLIENTE

IMPRENTA SAN PABLO • Franklin Eduardo Fajardo Herrera • RUC: 1103528809001 Aut. No 9978.
Emis.: 47001 al 55000 • Fecha Aut.: 16/Marzo/2014 • Válido Emisión Hasta: 16/Marzo/2015

Original: Adquirente - Copia: Emisor
"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD".



Mi Ferrreteria

Con calidad, variedad y economía

ING. CARPIO TORRES ANDRES SANTIAGO
andrescarpiot@hotmail.com

Dir.: 18 de Noviembre 08-90 y Rocafuerte
Telefax: 2583 - 364 *Loja - Ecuador

R.U.C.: 1103747356001 Aut. N°: 1114519826

FACTURA 001-001-

N° 000052113

CLIENTE: TIGRE MINGA FAUSTO ISMAEL

Direc.: ALAMEDA REAL CASA 21

Telef:

Ruc: 1103196430

Fecha: 05/11/2014



Vendedor.: ALMACEN

Pago: EFECTIVO

Código	DESCRIPCION	Cant.	P.U.	Total
000598	FDCO AHORRADOR ZOW ZU BLANCO GENERAL	3.00	1.330	3.990

Venta Tarifa 0% 3.99

Venta Tarifa 12% 0.00

Descuento 0.00

SubTotal 3.99

IVA 12% 0.00

TOTAL FACTURA \$ 3.99

SON: TRES, 99/100 DOLARES

Usuario: ANDRES CARPIO T
RED-WIFI VALVE CORP.

BODEGA 1

Tovaconpu Sistemas Visual Fac 8.0 (07)2560057

Hora: 11:45

Salida la mercaderia no se aceptan devoluciones cualquier cambio
puede hacerse hasta 3 dias es indispensable presentar este documento
GRACIAS POR SU COMPRA

Cooper

Griferia de alta tecnología

F. AUTORIZADA

F. CLIENTE

IMPRESA SAN PABLO * Franklin Eduardo Fajardo Herrera * RUC: 1088528509001 Aut. No 9978,
Emis.: 47001 al 55000 * Fecha Aut.: 16/Marzo/2014 * Válido Emisión Hasta: 16/Marzo/2015

Original: Adquirente - Copia: Emisor
"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD".



Mi Ferrreteria

Con calidad, variedad y economía

ING. CARPIO TORRES ANDRES SANTIAGO
andrescarpiot@hotmail.com

Dir.: 18 de Noviembre 08-90 y Rocafuerte
Telefax: 2583 - 364 *Loja - Ecuador

R.U.C.: 1103747356001 Aut. N°: 1114519826

FACTURA 001-001-

N° 000052114

CLIENTE: AVILA AGUILAR CARLOS EFREN

Direc.: av oio jaramillo y argentina

Telef: Fecha 05/11/2014

Ruc: 1104138282001

Vendedor.: ALMACEN

Pago: EFECTIVO

Código	DESCRIPCION	Cant.	P.U.	Total
000362	*PISTOLA TRUPER PARA BARRA DE SILICON	1,00	7.142	7.142

SON: OCHO, 00/100 DOLARES

Usuario: ANDRES CARPIO TORRES
RED-WHITE VALVE CORP.

Venta Tarifa 0% 0.00

Venta Tarifa 12% 7.14

Descuento 0.00

SubTotal 7.14

IVA 12% 0.86

TOTAL FACTURA \$ 8.00

BODEGA 1

Tovaconpu Sistemas Visual Fac 8.0 (07)2560057

Hora: 13:08

Salida la mercaderia no se aceptan devoluciones cualquier cambio
puede hacerse hasta 3 dias es indispensable presentar este documento
GRACIAS POR SU COMPRA

Cooper

Grifería de alta tecnología

[Handwritten signature]
F. AUTORIZADA F. CLIENTE

IMPRESA SAN PABLO *Franklin Eduardo Fajardo Herrera * RUC: 1103528509001 Aut. No 9978,
Emis.: 47001 a/55000 *Fecha Aut.: 16/Marzo/2014 *Válido Emisión Hasta: 16/Marzo/2015

Original:Adquirente -Copia:Emisor
"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD".



Mi Ferrería

Con calidad, variedad y economía

ING. CARPIO TORRES ANDRES SANTIAGO

andrescarpiot@hotmail.com

Dir.: 18 de Noviembre 08-90 y Rocafuerte
Telefax: 2583 - 364 *Loja - Ecuador

R.U.C.: 1103747356001

Aut. N°: 1114519826

FACTURA 001-001-

Nº 000052115

CLIENTE: CUENCA MACAS JUAN ANTONIO

Direc.: CATACOCHA Y BOLIVAR

Telef: 2573680

Fecha: 05/11/2014

Ruc: 1100658739

Vendedor.: ALMACEN

Pago: EFECTIVO

Código	DESCRIPCION	Cant.	P.U.	Total
000746	*FOCO DICRIICO 2ILED AZUL BOQ/E27	4.00	5.357	21.428
00	*FOCO DICRIICO HALOGENO 50W MR16	3.00	1.785	5.357
001178	*BOQUILLA GIRATORIA SIMPLE PLOMA	4.00	3.482	13.928

SON: CUARENTA Y CINCO, 40/100 DOLARES

Usuario: ANDRES CARPIO T

Venta Tarifa 0%	0.00
Venta Tarifa 12%	40.71
Descuento	0.00
SubTotal	40.71
IVA 12%	4.89
TOTAL FACTURA \$	45.60

BODEGA 1

Tovaconpu Sistemas Visual Fac 8.0 (07)2560057

Hora: 13:44

Salida la mercaderia no se aceptan devoluciones cualquier cambio puede hacerse hasta 3 dias es indispensable presentar este documento
GRACIAS POR SU COMPRA

Grifería de alta tecnología

Miyoda

F. AUTORIZADA

F. CLIENTE

IMPRENTA SAN PABLO • Franklin Eduardo Fajardo Herrera / RUC: 1103528509001 Aut. No 9978,
Emis.: 4700 al 55000 • Fecha Aut.: 16/Marzo/2014 • Válido Emisión Hasta: 16/Marzo/2015

Original: Adquirente - Copia: Emisor
"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD".



Mi Ferrreteria

Con calidad, variedad y economía

ING. CARPIO TORRES ANDRES SANTIAGO

andrescarpiot@hotmail.com

Dir.: 18 de Noviembre 08-90 y Rocafuerte
Telefax: 2583 - 364 *Loja - Ecuador

R.U.C.: 1103747356001 Aut. N°.: 1114519826

FACTURA 001-001-

Nº 000050803

CLIENTE: JARA GUAMAN LUIS ANTONIO

Direc.: SUCRE Y MIGUEL RIOFRIO

Telef:

Ruc: 1104622483001

Fecha: 03/07/2014

Vendedor.: ALMACEN

Pago: EFECTIVO

Código	DESCRIPCION	Cant.	P.U.	Total
00225B	*ANTENA DE AIRE CR14-R EN FORMA DE V	1,00	18.750	18.750

SON: VEINTIUNO, 00/100 DOLARES

Usuario: ANDRES CARPIO T

RED-WHITE VALVE CORP.

Venta Tarifa 0%	0.00
Venta Tarifa 12%	18.75
Descuento	0.00
SubTotal	18.75
IVA 12%	2.25
TOTAL FACTURA \$	21.00

BODEGA 1

Tovacompu Sistemas Visual Fac 8.0 (07)2560057

Hora: 18:13

Salida la mercaderia no se aceptan devoluciones cualquier cambio puede hacerse hasta 3 dias es indispensable presentar este documento

GRACIAS POR SU COMPRA

Cooper

Griferia de alta tecnología

Chiyoun

F. AUTORIZADA

F. CLIENTE

IMPRESA SAN PABLO • Franklin Eduardo Fajardo Herrera • RUC: 1103528509001 Aut. No 9978.
Emis.: 47001 al 55000 • Fecha Aut.: 16/Marzo/2014 • Válido Emisión Hasta: 16/Marzo/2015

Original: Adquirente - Copia: Emisor
"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD".



ALMACEN Juan Montero
Cía. Ltda.

Contribuyente Especial Resolución N° 0636 del 29/12/2005

Dirección: Av. Gil Ramírez Dávalos 3-48 y Elia Liut
Teléfonos: (593) 7 286 3755
(593) 7 280 4351
(593) 7 286 5212
ventas@ajm.ec
Cuenca - Ecuador

RUC: 0190055507001
AUT. SRI: 1115535267

FACTURA
001-001-00 0209293

CLIENTE: Cardpio Torres Andres Santiago
DIRECCION: 18 Noviembre 08-90 y Rocafuerte
CIUDAD: LOJA

TELEFONO: 2583364
VENDEDOR: EDUARDO TORRES

FECHA: 05/nov/2014 11:29
R.U.C. o C.I.: 1103747356001

ITEM	CODIGO	DESCRIPCION	CANTIDAD	PREC. UNITARIO	TOTAL
1	174113	PRE16095 Conmutador Simple Bl. PREMIUM	6.00	3.3400	20%
2	174115	PRE16115 Conmutador Triple Bl. PREMIUM	3.00	6.1800	20%
3	174112	PRE16054 Interrup. Triple Bl. PREMIUM	1.00	6.1700	20%
4	174119	PRE16382 Toma Doble Polar. Bl. PREMIUM	3.00	2.9500	20%
5	320070	DE3X7 Escalera Convertible 4.25mt 3x7 ALUMINIO	1.00	125.0000	20%
					100.0000

+ 4.50

SON: Ciento sesenta con 03/100

TODO DESPACHO AL SALIR DE NUESTRAS BODEGAS VIAJAN POR CUENTA Y RIESGO DEL COMPRADOR. Me comprometo a pagar a Almacén Juan Montero Cia.Ltda. el valor de esta factura al vencimiento establecido. En caso de mora pagaré interés al máximo permitido por la ley aceptada. Por haber recibido real y materialmente la mercadería y/o servicio, sin protesto ni avisos.
NOTA: NO OLVIDE ENTREGAR EL COMPROBANTE DE RETENCION DENTRO DE LOS 5 DIAS POSTERIORES A LA RECEPCION DE LA FACTURA.

VENTA NETA	142.88
SUBTOTAL 12%	142.88
SUBTOTAL 0%	0.00
I.V.A.12 %	17.15
TOTAL \$	160.03

OBSERVACIONES:

F.PAGO: 30 dias
Trans. Fuente: OF No. 32853 /

DESPACHADO POR

ACEPTADO POR EL CLIENTE

COMPROBANTE DE RETENCION
R.U.C.: 1103747356001 Cod. Aut. 1115599451
001-001-00 000005761
"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

Ing. CARPIO TORRES ANDRES SANTIAGO
Dirección: 18 de Noviembre 08-90 y Rocafuerte
Telefax: 2583-364 "Loja - Ecuador"

Sr(es): ALMACEN JUAN MONTERO CIA. LTDA
Dirección: AV. GIL RAMIREZ DAVALOS 3-48 Y ELIA LIUT
R.U.C.I.: 0190055507001 Fecha de Emisión: Loja, 05 de Noviembre de 2014

Tipo de Comp. de Venta: FACTURA N° de Comp. de Venta: 001-001-000009293

EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCION	IMPUESTO	CODIGO DEL IMPUESTO	% DE RETENCION	VALOR RETENIDO
2014	142.88	RENTA	312	1 %	1.43
TOTAL RETENIDO US. \$					1.43

FIRMA DEL AGENTE DE RETENCION FIRMA DEL CONTRIBUYENTE
IMPRESA SAN PABLO - Fariña, Ecuador - Fariña Herrera - R.U.C.: 110328590001 - Tel. N° 9978
Del 06/06/2011 al 06/06/2015 - FECHA ALTA: 19/JUNIO/2014 - Válido hasta: 19/JUNIO/2015

ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO
COPIA: AGENTE DE RETENCION



Lot. Inmaculada A sin y Tecas - Pechiches • Telf.: (04)2103782 - (04)2100048 - (04)2100239
E-mail: info@cedimportsa.com - www.cedimportsa.com • Guayaquil - Ecuador

FACTURA No. 001-001-000059322
AUT. S.R.L# 1115368094
R.U.C. 0992292598001 FV-059322

Contribuyente Especial según Resolución 10-00048 10/Feb./2010

Cliente: **CARPIO TORRES ANDRES SANTIAGO** Código: 09DR R.U.C.: 1103747356001 Vendedor: **JAIR CASTRO**
Nombre Comercial: **MI FERRETERIA** Ciudad: LOJA - E. Fecha de Pago: CREDITO 30 F/Emisión: **5/Nov/2014**
Dirección: 18 DE NOVIEMBRE #08-80 Y ROCAFUERT frente Centro Comer Telfs.: 072-562180 F/Vencimiento: 5/Dic/14 G. de Remisión:

COD. PRODUCTO	DESCRIP. DEL PRODUCTO	CANTIDAD	PRECIO UNIT.	%	DESCT.	SUBTOTAL USD.
10097913	MANTEL PVC WF2040 0.10MMX140CMX30M	1.000	38.52	0.00%	0.00	38.52
10097923	MANTEL PVC WF2163C 0.10MMX140CMX30M	1.000	38.52	0.00%	0.00	38.52
1097920	MANTEL PVC WF2240C 0.10MMX140CMX30M	1.000	38.52	0.00%	0.00	38.52
10097919	MANTEL PVC WF2183E 0.10MMX140CMX30M	1.000	38.52	0.00%	0.00	38.52
10097916	MANTEL PVC WF2151A 0.10MMX140CMX30M	1.000	38.52	0.00%	0.00	38.52



ESTIMADO CLIENTE: El vendedor no está autorizado a recibir pagos en efectivo bajo ningún concepto, favor realizar depósito en nuestra Cta. Cte. # 5061326 del Banco Guayaquil o # 1250603989 del Banco Internacional

Vencimientos :
5/Dic/14 \$183.36

ACEPTAREMOS DEVOLUCIONES Y/O RECLAMOS EN LAS CONDICIONES INDICADAS EN EL REVERSO DE ESTA FACTURA.

VALOR VENTA	DESCUENTO %	DESCUENTO USD.	SUB-TOTAL	I.V.A.	SEGURO / TRANSPORTE	TOTAL
192.00	13.00%	24.96	167.04	19.65	0.00	\$186.69

DEBO Y PAGARE incondicionalmente a la orden de CEDIMPORTSA S.A en el lugar y fecha que se me reconvenga, el valor total expresado en este documento mas los impuestos legales respectivos, y el máximo interés legal por mora autorizado por la junta bancaria para bancos e instituciones financieras, sin protesto, eximiese de presentación para el pago así como de aviso por falta de este hecho. Renuncio domicilio y me someto a los jueces competentes de la ciudad de Guayaquil y al tramite ejecutivo o verbal sumario a elección del beneficiario o sus cesionarios. Así como también me someto bajo responsabilidad solidaria en la aceptación a este documento como instrumento de cobro. Acepto que el beneficiario ceda y transfiere en cualquier momento los derechos que emanan del presente documento sin que sea necesaria notificación alguna ni nueva aceptación de mi parte. Se aclara que el beneficiario es la persona a quien o a cuya orden debo efectuar el pago.	Recibido por	Revisado por
--	--------------	--------------

ADQUIRENTE

CEDIMPORTSA S.A. - R.U.C. 0992292598001 - Tel.: 072-562180 - Fax: 072-562180 - E-mail: info@cedimportsa.com - www.cedimportsa.com

COMPROBANTE DE RETENCION
R.U.C.: 1103747356001 Cod. Aut. 1115090451
001-001- N° 000005760
"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

Sr.(es): **CEDIMPORTSA S.A**
Dirección: **LOT. INMACULADA A SIN Y TECAS - PECHICHES**
R.U.C./C.I.: **0992292598001** Fecha de Emisión: **Loja, 05 de Noviembre de 2014**
Tipo de Comp. de Venta: **FACTURA** N° de Comp. de Venta: **001-001-000059322**

EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCION	IMPUESTO	CÓDIGO DEL IMPUESTO	% DE RETENCION	VALOR RETENIDO
2014	163.71	RENTA	S12	1 %	1.64
TOTAL RETENIDO US. \$					1.64

FIRMA DEL CONTRIBUYENTE: *[Firma]* FIRMA DEL RETENIDO: *[Firma]*
ORIGINAL, SUJETO PASIVO RETENIDO
CUSTA: AGENTE DE RETENCION

IMPORTE SIN PAGAR: Fraxión Eduardo Fajardo Herrera • R.U.C.: 110328500001 • AUT. N° 9078
Del 06/05/2011 al 06/05/2011 • FECHA AUT. 18/JUNIO/2014 • Valido hasta: 18/JUNIO/2015

JORGE WILFRIDO TRUJILLO FLORES
EL MUNDO FERRERERO A TU SERVICIO

RUC: 1705139564001
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

FACTURA No. 002-001-0087376

AUTORIZACION SRI: 1114067656

CLIENTE: CARPIO TORRES ANDRES SANTIAGO (1139)
DIRECCION: 18 DE NOVIEMBRE 8-90 ENTRE ROCAFUERTE
TELEFONO: 72582180
FECHA: Quenca : 5/Noviembre/2014

CUIDAD: LOJA
VENDEDOR: YR
FORMA DE PAGO: 1103747356001
RUC:

COMERCIAL TRUJILLO
JORGE WILFRIDO TRUJILLO FLORES
MATRIZ: AV. GIL RAMIREZ DAVALOS # 14-87 Y TURHUAIACO
TEL: (07) 286 6018 CEL: (09) 8027 0946 - CUENCA - ECUADOR
SUCURSAL: CHILIGALLO AV. GUTIERREZ 3334 Y CALLE 533-107
QUITO TELEFONO: (093-2) 2686 981 Ext. 216
QUITO - ECUADOR
info@comercialtrujillo.com.ec
ventas@comercialtrujillo.com.ec
info@importadortrujillo.com.ec
1800 438438

CANTIDAD	UNID.	BD	DESCRIPCION	PRECIO	DSCTO %	PREC-DSCTO	VAL_DSCTO	SUBTOTAL
01015	2.00	UNID	01 ACOPL.D/COMP.CHD 5PCS ALUM.1/4	1.9554	0.00 %	1.96	0.00	3.91
9170-C	4.00	UNID	01 CAND.CHDLO.ANTICIZ.BRONC.70MM	7.2333	0.00 %	7.23	0.00	28.93
9190-C	4.00	UNID	01 CAND.CHDLO.ANTICIZ.BRONC.70MM	10.3907	0.00 %	10.39	0.00	41.56
FD007-C	2.00	UNID	01 CHESMOSO 120 GRADOS USA CHDLO.	8.3974	0.00 %	8.40	0.00	16.79
HE-NI0010	1.00	UNID	01 NIV.LASER CON.GERMANY AMARIL.	7.8093	0.00 %	7.81	0.00	7.81
HE-PI0010	10.00	UNID	01 PITON BRONCE MANUJERA COMANDO	1.1381	0.00 %	1.14	0.00	11.39
HA-1295	6.00	UNID	01 TIMBRE INALAMB.100CTR.COMANDO	5.2413	0.00 %	5.24	0.00	31.45
A-CL046	1.00	MLL	01 CLAVO ACERO NEGRO 11/4 X2.5MM	7.2986	0.00 %	7.30	0.00	7.30
A-CL0101	1.00	MLL	01 CLAVO ACERO NEGRO 2 X2.5mm.	11.3193	0.00 %	11.32	0.00	11.32
E-60A	1.00	PAQ	01 BORNERA CABL. 60A PARLOUT 120UN	12.8979	0.00 %	12.90	0.00	12.90
E-04003	1.00	UNID	01 CAJA TERMICA 90D 1/FASES 4 PT	12.4821	0.00 %	12.48	0.00	12.48
GD-85	1.00	UNID	01 CAJA TERM.COMANDO 8 REF.	20.4100	0.00 %	20.41	0.00	20.41
000099	25.00	UNID	01 EFEM ENCHUFE NEGRO.FLN 10A-250	0.1366	0.00 %	0.14	0.00	3.42
000099-CH	25.00	UNID	01 EFEM ENCHUFE BEAN.FLN CALV.25	0.1366	0.00 %	0.14	0.00	3.42
DC-008	20.00	CTO	01 GRAPA PLAST..RED.8MM C/CLAVO	0.4375	0.00 %	0.44	0.00	8.75

FAVOR CANCELAR ÚNICAMENTE CON CHEQUE CRUZADO A FAVOR DE LA EMPRESA. - ENJIA SU RECIBO DE COBRO, ÚNICO DOCUMENTO VÁLIDO PARA LA CANCELACIÓN DE LA MISMA.

VENTA CON TARIFA 0 % : 0.00
VENTA CON TARIFA 12 % : 221.83
IVA 12 % : 26.62
TOTAL : 248.45

GUÍA DE REMISION No. 002-001-0087376
JORGE WILFRIDO TRUJILLO FLORES
RUC: 1705139564001
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

INICIO TRASLADO: AV. GIL RAMIREZ DAVALOS N 14 87 Y TURHUAIACO
PUNTO DE PARTIDA: CARPIO TORRES ANDRES SANTIAGO
DESTINATARIO: FACTURA
MOTIVO DEL ENVIO:

BIENES TRANSPORTADOS: (Ref. Fact No.)
TERMINA TRASLADO: 18 DE NOVIEMBRE 8-90 ENTRE RUC
PUNTO DE LLEGADA:
TRANSPORTISTA/ C.I.:
No. DE CAJAS: PALM 05/11/14 13:04:52

TRANSPORTISTA: - USUARIO - DESTINATARIO DESPACHADOR

COMPROBANTE DE RETENCION

R.U.C.: 1103747356001 Cod. Aut. 1115090451
01-001- No. 000005767
"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

Ing. CARPIO TORRES ANDRES SANTIAGO
Dirección: 18 de Noviembre 08-90 y Rocafuerte
Telefax: 2583-364 Loja - Ecuador

Sr (es): JORGE WILFRIDO TRUJILLO FLORES
Dirección: AV. GIL RAMIREZ DAVALOS 1407 Y TURHUAIACO
R.U.C./I.: 1705139564001 Fecha de Emisión: Loja, 05 de Noviembre de 2014

Tipo de Comp. de Venta: FACTURA N° de Comp. de Venta: 002-001-00087376

EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCION	IMPUESTO	CÓDIGO DEL IMPUESTO	% DE RETENCION	VALOR RETENIDO
2014	221.83	RENTA	312	1 %	2.22
TOTAL RETENIDO US. \$					2.22

FIRMA DEL CONTRIBUYENTE
IMPRESA SANTANA - Freddy Eduardo Fajardo Herrera - R.U.C.: 1105285909/ AUT. N° 9978
Del 06/06/2011 al 06/06/2016 - FECHA AUT. 15/JUNIO/2014 - Válido hasta: 15/JUNIO/2015

ORIGINAL - SUJETO PASIVO RETENIDO
COPIA - AGENTE DE RETENCION



Lot. Inmaconsa A s/n y Tecas - Pechiches • Telf.: (04)2103782 - (04)2100048 - (04)2100239
E-mail: info@cedimportsa.com - www.cedimportsa.com • Guayaquil - Ecuador
Contribuyente Especial según Resolución 10-00048 10/Feb./2010

FACTURA No. 001-001-000059321
AUT. S.R.I.# 1115368094
R.U.C. 0992292596001 FV-059321

Cliente: **CARPIO TORRES ANDRES SANTIAGO** Código: 09DR R.U.C.: 1103747356001 Vendedor: JAIR CASTRO
Nombre Comercial: **MI FERRETERIA** Ciudad: LOJA - EL BAMBINO De Pago: CREDITO 30 F/Emisión: 5/Nov/2014
Dirección: 18 DE NOVIEMBRE # 08-80 Y ROCAFUERT frente Centro Comer Telfs.: 072-552180 F/Vencimiento: 5/Dic/14 G. de Remisión:

COD. PRODUCTO	DESCRIP. DEL PRODUCTO	CANTIDAD	PRECIO UNIT.	%	DESCT.	SUBTOTAL USD.
100671	ALICATE 8" Salford (60 CAJA)	6.000	2.60	0.00%	0.00	15.60
006998	SET DESTORNILLADOR PRECISION X6 Salford	6.000	0.67	0.00%	0.00	4.02
069980	VIDRIO REPUESTO PARA SOLDAR N. 10	10.000	0.10	0.00%	0.00	1.00
100700262	LAMPARA EMERG.GN-368 EXIT LED GARRINI	3.000	15.00	0.00%	0.00	45.00
1005960907	ADAPTADOR DE CINTA LINEAL LED	1.000	12.00	0.00%	0.00	12.00
100132	TAPA TOMA DOBLE BEIGE INDUMA	100.000	0.24	0.00%	0.00	24.00
100129	TAPA CAJA OCTOGONAL GRANDE INDUMA	100.000	0.28	0.00%	0.00	28.00
100102	ANGULO PARA CAMA INDUMA	12.000	1.03	0.00%	0.00	12.36
100424	TORNILLO AUTOR.8X1 1/4"	1.000	8.84	0.00%	0.00	8.84
1004302	TORNILLO TIP 8X1 (5ML CARTON)	1.000	9.85	0.00%	0.00	9.85

CEDIMPORTSA S.A.

KÖRN

ESTIMADO CLIENTE: El vendedor no está autorizado a recibir pagos en efectivo bajo ningún concepto, favor realizar depósito en nuestra Cta. Cie. # 5061325 del Banco Guayaquil o # 1250903989 del Banco Internacional

+4,00
+1,2%

Vencimientos :
5/Dic/14 \$158.36

ACEPTAMOS DEVOLUCIONES Y/O RECLAMOS EN LAS CONDICIONES INDICADAS EN EL REVERSO DE ESTA FACTURA.

VALOR VENTA	DESCUENTO %	DESCUENTO USD.	SUB-TOTAL	I.V.A.	SEGURO / TRANSPORTE	TOTAL
160.67	12.00%	19.28	141.38	16.97	0.00	\$158.36
					Recibido por	Revisado por

ADQUIRENTE

DEBO Y PAGARE incondicionalmente a la orden de CEDIMPORTSA S.A. en el lugar y fecha que se me reconvenga, el valor total expresado en este documento más los impuestos legales respectivos, y el máximo interés legal por mora autorizado por la junta bancaria para bancos e instituciones financieras, sin protesto, eximise de presentación para el pago así como de aviso por falta de este hecho. Renuncio domicilio y me someto a los jueces competentes de la ciudad de Guayaquil y al tramite ejecutivo o verbal sumario a elección del beneficiario o sus cesionarios. Así como también me someto bajo responsabilidad solidaria en la aceptación a este documento como instrumento de cobro. Acepto que el beneficiario ceda y transfiere en cualquier momento los derechos que emanan del presente documento sin que sea necesaria notificación alguna ni nueva aceptación de mi parte. Se aclara que el beneficiario es la persona a quien o a cuya orden debo efectuar el pago.

R.U.C.: 1103747356001 | Ed. Aut. 1115090451
COMPROBANTE DE RETENCION
001-001- **Nº 000005759**
"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

Sr.(es): **CEDIMPORTSA S.A.**
Dirección: **LOT. INMACONSA A S/N Y TECAS - PECHICHES**
R.U.C.I.: **0992292596001** Fecha de Emisión: **Loja, 05 de Noviembre de 2014**
Tipo de Comp. de Venta: **FACTURA** N° de Comp. de Venta: **001-001-000059321**

EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCION	IMPUESTO	CODIGO DEL IMPUESTO	% DE RETENCION	VALOR RETENIDO
2014	141.38	RENTA	312	1 %	1.41
TOTAL RETENIDO US. \$					1.41

FIRMA DEL AGENTE DE RETENCION: *[Firma]* FIRMA DEL CONTRIBUYENTE: *[Firma]*
ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO
COPIA: AGENTE DE RETENCION

Sistel

RUC: 0190389006001
 www.sistel.com.ec
 ventas@sistel.com.ec
 Jesús Arriaga 3-40 y Alfonso Malo
 Telfs.: 2832864 - 2828725
 2844136 - 2823447
 Fax: 2844137 • Cuenca - Ecuador

Autorización SRI # 1115466104

FACTURA

001-001-00023029

Sistel



Cliente:CARPIO TORRES ANDRES SANTIAGO..... R.U.C./C.I....1103747356001.....
 Dirección: 18 DE NOVIEMBRE 0890 Y ROCAFUERTE..... Fecha: ...martes, 04 de noviembre de 2014
 Ciudad: ...LOJA..... 072583364..... 001 ATARIGUANA GIOVANNY..


ADQUIRENTE

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CANT.	P. U.	P. TOTAL
P-1101	CANALETA 32 X 12 BLANCA	10	2.15	21.50

x 8,00

Condiciones de Pago:	Subtotal	21.50
Orden de Compra:	I.V.A. 0%	0.00
.....	I.V.A. 12%	2.58
Recibí Conforme	TOTAL \$	24.08

MONSALVE MORENO CIA. LTDA. - R.U.C. 0190043797001 - AUTORIZACIÓN N° 1019
 S.003 Form. N° 0021031 al 0020030 - Fecha de Autorización: 27 / Agosto / 2014 - Fecha de Caducidad: 27 / Agosto / 2015





Ing. CARPIO TORRES ANDRES SANTIAGO
 Dirección: 18 de Noviembre 08-90 y Rocafuerte
 Telefax: 2583-364 • Loja - Ecuador

R.U.C.: 1103747356001 Cod. Aut. 1115090451
COMPROBANTE DE RETENCION
 001-001- N°: 000005757
 "OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

Sr(es): SISTEL
 Dirección: JESUS ARRIAGA 3-40 Y ALFONSO MALO
 R.U.C./C.I.: 0190389006001 Fecha de Emisión: Loja, 04 de Noviembre de 2014
 Tipo de Comp. de Venta: FACTURA N° de Comp. de Venta: 001-001-000023029

EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCION	IMPUESTO	CÓDIGO DEL IMPUESTO	% DE RETENCION	VALOR RETENIDO
2014	21.50	RENTA	312	1 %	0.22
TOTAL RETENIDO U.S. \$					0.22

FIRMA DEL AGENTE DE RETENCION


FIRMA DEL CONTRIBUYENTE


ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO
 COPIA: AGENTE DE RETENCION

IMPRESA SAN PABLO - Franklin Eduardo Fajardo Herrera • R.U.C.: 1103528500001 • ABR-16-2018
 Del 00005401 al 000005800 • FECHA AUT. 19/JUNIO/2014 • Válido hasta: 19/JUNIO/2015



FERRETERIA LEÓN S.A.

IMPORTADOR Y DISTRIBUIDOR
R.U.C. 0992595051001
Maquinaria y Equipo agrícola, Seguridad industrial
y Ferrería en general
Rumichaca 1123 y Aguirre
Telfs.: 2531083 - 2533 551 • Fax: 2533 449 • Guayaquil - Ecuador
E-mail: ferreteria.leon.ec@gmail.com - www.ferreterialeon.com

FACTURA
N° 001-001-00 0008504
Autorización SRI N° 1114508889

RAZÓN SOCIAL: #1 FERRETERIA	FECHA: 2014/09/01
SEÑOR (ES): #10255 CARPIO TORRES ANDRES SANTIAGO	TELF.S.: 2503364
DIRECCIÓN: 48 DE NOVIEMBRE 08-90 Y ROCAFUERTE	GUÍA DE REMISIÓN:
C/D: LOJA	VENDEDOR: 29 N.
RL .C.I.: #103747356001	FORMA DE PAGO: 2014/10/01
P/TRANSPORTE: 1.5 COOP.LOJA	
PEDIDO N°: 0	

CÓDIGO	CANTIDAD	UNID.	DESCRIPCIÓN	P. UNITARIO	% DSCTO.	SUBTOTAL
85400	1.00	UND	SELLADORA ELECT 40CM PLASTI TW	25.0179		25.02



SON: VEINTE Y OCHO, 02/100 DOLARES	F01	8504	08:40:43	BASE 12%	25.02
				BASE 0%	0.00
				DESCUENTO	0.00
				SUBTOTAL 12%	25.02
				SUBTOTAL 0%	0.00
				IVA	3.00
				VALOR TOTAL	28.02

El comprador de estos bienes, plenamente de acuerdo con la cantidad, calidad y precio de esta factura, declara que se somete a las condiciones establecidas en las leyes y a la forma de pago que aquí consta. Por lo tanto acepta pagar los máximos intereses de ley para el caso de caer en mora. Las mercancías viajan por cuenta y riesgo del comprador.
NO SE ACEPTAN DEVOLUCIONES DE MERCADERÍA UNA VEZ SALIDA DEL ALMACÉN

Impreso por POLIGRÁFICA C.A. - Telfs.: (04) 2566733, Durán (02) 2504184, Quito • RUC 0990158436001 • Aut.: 1122 • SP. - 1.200 U. • 000007801 - 000009000 • 13/Marzo/2014 • Válido hasta 13/Marzo/2015

CLIENTE

		COMPROBANTE DE RETENCIÓN R.U.C.: 1103747356001 Cod. Aut. 1115090451 N° 000005637 "OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"			
Sr(es): FERRETERIA LEON S.A					
Dirección: RUMICHACA 1123 Y AGUIRRE					
R.U.C./C.I.: 0992595051001		Fecha de Emisión: Toja, 01 de Septiembre de 2014			
Tipo de Comp. de Venta: FACTURA		N° de Comp. de Venta: 001001-00008504			
EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	CÓDIGO DEL IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO
2014	25.02	RENTA	312	1 %	0.25
TOTAL RETENIDO US. \$					0.25
FIRMA DEL EMITENTE DE RETENCIÓN		FIRMA DEL CONTRIBUYENTE		ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN	
<small>IMPRESA SAN PABLO • Fija: Eduardo Fajardo Herrera • R.U.C.: 11052850001 • AUT N° 9678 Del 09/05/2011 al 09/09/2015 • FECHA AUT. 19/JUNIO/2014 • Válido hasta: 19/JUNIO/2015</small>					

**Importaciones Abramowicz
Ricaurte A.R. S.A.**

Matriz: Vélez 1701 y Esmeraldas
Telfs.: 2451131 - 2361039 - 2451132 - 2193093 - 2193095
Guayaquil - Ecuador

RUC 0991296379001

FACTURA

N° 001-001-00 0054118

AUTORIZACIÓN SRI N° 1115042075

Cliente: CARPIO TORRES ANDRES SANTIAGO
Almacén: LOJ0094
Dirección: MI FERRETERIA
Teléfono: 2583364
Ciudad: LOJA
RUC: 1103747356001

Fecha de Emisión: 02-sep-2014
Guía de Remisión: 53410 P-98731
Forma de Pago: 30-45-60
Vencimiento: 02/10 17/10 01/11
Vendedor: 63
Transporte: AGUILA LOJANA C

CÓDIGO	CANTIDAD	DESCRIPCIÓN	P. UNITARIO	VALOR DE VENTA
7537512	3	Maxi 4T Blanca 110v C/Mano	13.85	41.55
0103-2	5	Resistencia Maxi 110v	3.01	15.05
	1	SERVICIO DE PEDIDO	0.14	0.14
VALOR TOTAL			63.55	
DESCUENTO			0.00	
VALOR NETO			63.55	
IVA 12%			7.63	
TOTAL FACTURA			71.18	

NOTA: El Iva es calculado sobre (Valor Neto menos Venta Tarifa 0%)
SE ACEPTAN RECLAMOS HASTA 5 DIAS DE HABER RECIBIDO LA MERCADERIA
GARANZIA DE UN AÑO POR DEFECTO DE FABRICACION

DEBO Y PAGARÉ A LA ORDEN DE IMPORTACIONES ABRAMOWICZ RICAURTE A.R. S.A. LA SUMA FIJADA EN EL TOTAL DE ESTA FACTURA
SALIDA LA MERCADERIA DE LA BODEGA NO ACEPTAMOS DEVOLUCIONES
EXIJA SU RECIBO DE COBRO, ES SU ÚNICO COMPROBANTE DE PAGO
GIRAR CHEQUE ÚNICAMENTE A NOMBRE DE LA COMPAÑIA
- CLIENTE -

R.U.C.: 1103747356001 Cod. Aut. 1115090451
COMPROBANTE DE RETENCIÓN
(01-01) N° 000005636
"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

Ing. CARPIO TORRES ANDRES SANTIAGO
Dirección: 18 de Noviembre 08-90 y Rocafuerte
Telefax: 2583-364 Loja - Ecuador

Sr(es): IMPORTACIONES ABRAMOWICZ RICAURTE A.R. S.A.
Dirección: VELEZ 1701 Y ESMERALDAS
R.U.C.I.: 0991296379001 Fecha de Emisión: 02 de Septiembre de 2014
Tipo de Comp. de Venta: FACTURA N° de Comp. de Venta: 0044 31 000054118

EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	CÓDIGO DEL IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO
2014	56.74	RENTA	312	1%	0.57
TOTAL RETENIDO US. \$					0.57

FIRMA DEL AGENTE DE RETENCIÓN: [Firma]
FIRMA DEL CONTRIBUYENTE: [Firma]
IMPRESA SAN PABLO - Franklin Estrella Fajardo Herrera - R.U.C.: 110232620001 - AUT. N° 6078
Del 09/02/2011 al 09/02/2016 - FECHA AUT. 18/JUNIO/2014 - Válido hasta: 18/JUNIO/2015
ORIGINAL - SUJETO PASIVO RETENIDO
COPIA - AGENTE DE RETENCIÓN

MEDEXA S.A.

RUC 0992215690001

FACTURA

Nº 001-001-00 0048370

Matriz: Vélez 1701 y Esmeraldas
Tells.: 2421131 - 2361039 - 2451132 - 2193093 - 2193095
Guayaquil - Ecuador

48370

AUTORIZACIÓN SRI Nº 1114331193

Cliete: CARPIO TORRES ANDRES SANTIAGO
LDJ0094
Almacén: MI FERRETERIA
Dirección: 18 DE NOVIEMBRE 08-90 Y ROCAFUERTE FRENT
Teléfono: 2583364
Ciudad: LOJA
RUC: 1103747356001

Fecha de Emisión: 02-sep-2014
Guía de Remisión: 48389 P-98731
Forma de Pago: 30-45-60
Vencimiento: 02/10 17/10 01/11
Vendedor: 63
Transporte: AGUILA LOJANA C

CODIGO	CANTIDAD	DESCRIPCIÓN	P. UNITARIO	VALOR DE VENTA
0101-4	6	Maxi 3T Blanca 110v C/Mang	13.85	83.10
0101-4-01	1	Maxi 3T Beige 110v C/Mang	13.85	13.85
0101-4-02	1	Maxi 3T Azul 110v C/Mang	13.85	13.85
0101-4-04	1	Maxi 3T Gris 110v C/Mang	13.85	13.85
MAXIPROMO	5	Maxi 3T Blanca 110v S/Mang	12.00	60.00
0402-8	5	Maxi Shower 3T BL 110v S/M	10.49	52.45
7520002	3	Braza de ducha blanco Mono	2.10	6.30
	1	SERVICIO DE PEDIDO	0.60	0.60

NOTA: El Iva es calculado sobre (Valor Neto menos Venta Tarifa 0%)
SE ACEPTAN RECLAMOS HASTA 5 DIAS DE HABER RECIBIDO LA MERCADERIA
GARANTIA DE 1 AÑO POR DEFECTO DE FABRICACION

VALOR TOTAL	DESCUENTO	VALOR NETO	IVA 12%	IVA 0%	TRANSPORTE	TOTAL FACTURA
244.00	0.00	244.00	29.28	0.00	0.00	273.28

DEBO Y PAGARE A LA ORDEN DE MEDEXA S.A. LA SUMA FLUADA EN EL TOTAL DE ESTA FACTURA
SALIDA LA MERCADERIA DE LA BODEGA NO ACEPTAMOS DEVOLUCIONES
EXIJA SU RECIBO DE COBRO, ES SU ÚNICO COMPROBANTE DE PAGO
GIRAR CHEQUE ÚNICAMENTE A NOMBRE DE LA COMPAÑIA
- CLIENTE -

R.U.C.: 1103747356001 Cod. Aut. 1115090451

COMPROBANTE DE RETENCIÓN

001-001- Nº 000005635

"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

Sr(es): MEDEXA S.A.
Dirección: VELEZ 1701 Y ESMERALDAS
R.U.C./C.I.: 0992215690001 Fecha de Emisión: Loja, 02 de Septiembre de 2014
Tipo de Comp. de Venta: FACTURA Nº de Comp. de Venta: 001-001-000048370

EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	CÓDIGO DEL IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO
2014	244.00	RENTA	812	1%	2.44

TOTAL RETENIDO US. \$ 2.44

FIRMA DEL CONTRIBUYENTE: *[Firma]*
FIRMA DEL AGENTE DE RETENCIÓN: *[Firma]*

ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO
COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN

MEDEXA S.A. - R.U.C. 0992215690001 - AUT. Nº 9978
Miguel Ángel Fajardo - R.U.C. 11032850001 - AUT. Nº 9978
Del 000055401 al 000055800 - FECHA AUT. 15/JUN/2014 - Válido hasta: 15/JUN/2016



DISTRIBUIDORA GRANDA
DISTRIGRANDA CIA. LTDA.

CONTRIBUYENTE ESPECIAL NO. NAC-PCTRSGE11-00290 DEL 29 DE JULIO DE 2011
 Dir.: Orillas del Zamora s/n y Clodoveo Carrion *LOJA - ECUADOR 001-001-00
 Telf.: 072 573 - 006 / 2571 - 698 / 2570 - 696
 OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

FACTURA

R.U.C.: 1191732169001

0076430

AUT. SRI. 1115369533

CODIGO: ANDC
 CLIENTE: CARPIO TORRES ANDRES SANTIAGO
 COMERCIO: MI FERRETERIA
 R.U.C.: 1103747356001
 DIRECCION: 18 DE NOVIEMBRE 0890 Y ROCAFUERTE
 TELEFONO: 2583364
 CIUDAD: LOJA

No.: 076430
 ZONA: LOJA
 VEND.: GARCIA GUILLERMO
 FECHA: 03/09/2014
 RUTA: FERRETERIAS MARTES
 VENCE: 18/10/2014
 HORA: 11:49:51

CODIGO	DESCRIPCION	CAJAS	UNID	P.UNIT	P.CAJA	DES	IIVA%	TOTAL \$
EN002	*ENERG. BP2-AA X 12UD/4BC	0	13	1.4285	68.5714	7.69	12	19.2004
EN006	*ENERG. BP2-AAA X 12UD/4BC	0	13	1.4285	68.5714	7.69	12	19.2004
DSF002	OSRAM FLUORESCENTE B20W T10 G13/30C	1	0	1.0200	30.6000	0.00	0	30.6000
P57305-3	FLUORESCENTE 40W UNIV 40T100/25C	2	0	1.0000	25.0000	0.00	0	50.0000
PS1210-12	*FLASHLIGHT 21 LED/BLACK1 /12C	0	2	6.5025	78.0300	0.00	12	14.5656
LIE048	*LINTERNA HEAD LAMP.HL3AAASSEN/4C	0	1	11.6071	69.6428	0.00	12	12.9999
LSR001	*LEJIA SELLO ROJO /4BC	0	25	1.0267	49.2854	4.00	12	27.5999

VENTA A: CREDITO

VTA. I.V.A. TARIFA 12%: 83.54
 VTA. I.V.A. TARIFA 0%: 80.60

VALOR BRUTO: \$ 168.02
 (-) DESCUENTO: \$ 3.88
 SUBTOTAL: \$ 164.14
 (+) I.V.A.: 10.02
 (+) RECARGOS: 0.00
TOTAL \$: 174.16

OBSERVACIONES:

Tovacompu sistemas Visual Fac 6.0 SQL

[Firma Autorizada]
 FIRMA AUTORIZADA

[Firma Cliente]
 FIRMA CLIENTE

IMPRESA SANTIAGO, José Rodrigo Alejandro Matamoros - R.U.C. 1102618594001 AUT. N° 1438 *Telefax: 2577496 *E-mis: 076001-078000 *Fecha: 09-08-2014 *Válido hasta el 09 de Agosto de 2015
 ORIGINAL: ADQUIRENTE: COPIA CELESTE. EMISOR: COPIA ROSADA: SIN DERECHO A CREDITO TRIBUTARIO

R.U.C.: 1103747356001 Cod. Aut. 1115090451
COMPROBANTE DE RETENCION
 001-001- N° 000005630
 OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

Ing. CARPIO TORRES ANDRES SANTIAGO
 Dirección: 18 de Noviembre 08-90 y Rocafuerte
 Telefax: 2583-364 *Loja - Ecuador

Sr.(es): DISTRIGRANDA CIA. LTDA
 Dirección: ORILLAS DEL ZAMORA SIN Y CLODOVEO CARRION
 R.U.C./C.I.: 1191732169001 Fecha de Emisión: Loja, 03 de Septiembre de 2014
 Tipo de Comp. de Venta: FACTURA N° de Comp. de Venta: 001-001-000076430

EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCION	IMPUESTO	CODIGO DEL IMPUESTO	% DE RETENCION	VALOR RETENIDO
2014	164.14	RENTA	312	1 %	1.64
TOTAL RETENIDO US. \$					1.64

FIRMA DEL AGENTE DE RETENCION: *[Firma]*
 FIRMA DEL CONTRIBUYENTE: *[Firma]*
 ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO
 COPIA: AGENTE DE RETENCION

IMPRESA SAN PABLO - Fr. San Eduardo Palumbo Herrera - R.U.C.: 110320505001 - AUT. N° 6678
 Del 04/05/2011 al 03/05/2016 * FECHA AUT.: 18/JUNIO/2014 * Válido hasta: 18/JUNIO/2016



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

“APLICACIÓN DE UN SISTEMA CONTABLE PARA EL COMERCIAL “MI FERRETERIA”, DE LA CIUDAD DE LOJA, PERIODO SEPTIEMBRE-NOVIEMBRE DEL 2014”.

PROYECTO DE TESIS PREVIO A
OPTAR EL TITULO DE LICENCIADA
EN CONTABILIDAD Y AUDITORIA,
CPA.

ASPIRANTE:

María del Cisne Ochoa Merino

Correo electrónico:

cisnecita_85@hotmail.com

LOJA – ECUADOR

2015

a. TEMA

“Aplicación de un sistema contable para el comercial “Mi Ferretería”, de la ciudad de Loja, periodo septiembre-noviembre del 2014”.

b. PROBLEMÁTICA

Las empresas comerciales se han constituido en uno de los principales factores que ayudan al desarrollo económico a nivel mundial. La compra y venta de productos terminados se a convertido en una actividad que genera grandes ganancias para los empresarios de todo el mundo.

En nuestro país la creciente demanda de productos para satisfacer las necesidades de la población ha cobrado gran auge en los últimos años, especialmente en el área de la construcción; por tal motivo, personas particulares invierten su capital en la comercialización de productos de ferretería, con la finalidad de obtener una rentabilidad por el capital invertido.

En la ciudad de Loja, encontramos varios negocios dedicados a la venta de artículos de ferretería; sin embargo estas empresas se ven en un constante peligro financiero, debido a que atraviesan por diferentes problemas administrativos, económicos, laborales, entre otros, todo ello por la ausencia o desconocimiento de un sistema contable que se aplique en las actividades diarias de estos negocios.

Por esta razón, se ha tomado como ejemplo al negocio “MI FERRETERIA” ubicado en la ciudad de Loja, en las calles Santiago de las Montañas y Av. Orillas del Zamora. Su representante legal el Sr. Andrés Santiago Carpio Torres, inicia este negocio el día 03 de mayo del año 2005, legalizada y registrada en el Servicio de Rentas Internas con el número de RUC 1103747356001 y su principal actividad la compra y venta de artículos de ferretería como son: pinturas, cemento, mangueras, clavos, cerraduras, tornillos, plásticos,

alambre, tomacorrientes, cintas, brochas, maquinaria para construcción, entre otros. En sus inicios este negocio contaba con la administración únicamente de su propietario. Actualmente mantiene una organización administrativa conformada por un gerente, un promotor, una cajera y un vendedor, sus ingresos fluctúan entre los \$60000,00 dólares anuales, con un promedio de ventas mensuales de \$ 5000,00 y un capital actual de \$100000,00 elementos que lo han llevado a obtener la calificación de persona natural obligada a llevar contabilidad.

Desde sus inicios hasta la actualidad la ferretería no cuenta con un sistema de contabilidad que le permita registrar en forma correcta las actividades económicas que se generan diariamente; sin embargo, cuenta con un sistema informático de facturación, debido al número de ventas que fluctúan entre los 220 movimientos al mes.

A pesar de sus ingresos considerables y su administración el negocio "MI FERREERIA" presenta algunos inconvenientes económicos y administrativos que dificultan la toma de decisiones gerenciales para el desarrollo normal de la empresa, entre estas dificultades podemos anotar las siguientes:

- El dinero en efectivo, que se recauda diariamente por las ventas o cobros a clientes, es utilizado principalmente para cubrir gastos personales de la gerencia por lo que los pagos a proveedores se realizan fuera de los plazos acordados, lo que origina que las promociones en cuanto a descuentos o productos nuevos no sean otorgados a este negocio.
- El control de las mercaderías se rige únicamente a la comparación de las cantidades y precios que constan en las facturas de compras y ventas, lo que no permite determinar el valor actual del inventario de artículos que dispone la empresa, provocando compras innecesarias y hasta caducidad de las mercaderías.
- A pesar de mantener una cuenta corriente ésta no es utilizada para cancelar pagos a proveedores, sueldos a empleados o cualquier otros egreso que se origine propio de

la actividad de la empresa, por lo que, el registro de estos egresos no son contabilizados, lo que incita a dudas al momento de cumplir con estas obligaciones.

- No cuentan con un registro de ventas y compras apropiado, debido a que no lo consideran importante, ya que para determinar los ingresos o gastos obtenidos se rigen solamente a las facturas, lo que provoca que la utilidad de la empresa no refleje la realidad por la que atraviesa este negocio.
- No se elaboran roles de pago o contratos a los empleados, los sueldos y liquidaciones son realizados en efectivo , sin constancia de estos egresos, debido a que no cuentan con un profesional contable dentro de la empresa, lo que podría generar a futuro litigios laborales e indemnizaciones considerables para los trabajadores.
- A pesar de mantener la categoría de obligado a llevar contabilidad, no se aplica un sistema contable y solamente realizan declaraciones mensuales de IVA, Retenciones en la fuente y anexos, bajo la firma de un contador ocasional, lo que consideran adecuado y económico; sin embargo esta medida podría generar sanciones ante los organismos de control al momento de solicitar la contabilidad de esta empresa.
- No se ha realizado un levantamiento físico de todos los bienes, derechos y obligaciones que posee la empresa al inicio de un nuevo año, debido al desconocimiento por parte de las personas que laboran en la empresa, esto dificulta determinar el capital real que posee actualmente la empresa.

c. JUSTIFICACIÓN

Este trabajo de investigación se realiza con la principal finalidad de aplicar los conocimientos adquiridos durante los años de preparación académica en la Universidad Nacional de Loja y como requisito indispensable para obtener el título de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría, Contador Público Auditor.

Su aplicación permitirá también aportar al desarrollo económico de “MI FERRETERIA” ya que se pondrá a disposición de su gerente la información financiera que se genere durante el periodo de estudio, lo que permitirá conocer la realidad de la empresa y en base a los resultados obtenidos se conocerá las debilidades que deberán ser corregidas, o las fortalezas que posee la empresa, mismas que serán conservadas y motivadas para el engrandecimiento de este negocio.

Esta investigación influirá también en la parte social, ya que con el desarrollo de la empresa se generan nuevas fuentes de trabajo para personas entendidas en la comercialización de productos de ferretería, administradores, promotores, contadores, choferes, entre otros.

Al culminar la investigación se podrá contar con una nueva fuente de consulta, para los estudiantes de la carrera de contabilidad y auditoría de la Universidad Nacional de Loja y demás personas que se interesen en el tema.

d. OBJETIVOS

General

- Aplicar un sistema contable para el comercial “Mi Ferretería”, de la ciudad de Loja, periodo septiembre - noviembre del 2014.

Específicos

- Realizar un inventario inicial de las cuentas de Activo, pasivo y patrimonio que posee la empresa la 01 de septiembre del presente año.
- Elaborar un Plan y Manual de Cuentas de acuerdo al tipo de actividad que realice el negocio.
- Diseñar los libros contables y auxiliares que permitan registrar la información económica que se genere durante el periodo agosto-octubre.

- Presentar la información financiera a través del Estado de Resultados, Estado de Situación Financiera y Estado del Flujo del Efectivo.

e. MARCO TEORICO

CONTABILIDAD

Es el arte de registrar, clasificar y sintetizar, en forma significativa, expresándolos en dinero, los actos y las operaciones que se generen dentro de una empresa, para obtener resultados que sirvan a los ejecutivos para la toma de decisiones con respecto al futuro de la organización.

Importancia

- Es importante porque controla y registra técnicamente las operaciones utilizando el sistema de control que impide fraudes y errores.
- Demuestra, comprueba y analiza las operaciones de una empresa basadas en conocimiento de todos los hechos.
- Sirve como comprobante o prueba ante terceros conforme a la ley, así como también da a conocer con anticipación las probabilidades futuras de la empresa.

Objetivos

- “Proporcionar una imagen numérica de lo que en realidad sucede en la vida y en la actividad de la empresa.
- Proporcionar una base en cifras para orientar las actuaciones de gerencia en su toma de decisiones.
- Proporcionar la justificación de la correcta gestión de los recursos de la empresa”¹⁹.

¹⁹ <http://es.calameo.com/read/003347166e29ff6aa4ec6> (citado 17 agosto del 2011)

Clasificación

De acuerdo a la actividad que realizan las empresas la contabilidad se clasifica en:

ACTIVIDAD	DENOMINACIÓN
Empresas que se dedican a la compra-venta, sin cambiar las características del producto.	Contabilidad Comercial
Empresas que se dedican a la transformación de materia prima en productos terminados.	Contabilidad de costos
Instituciones que realizan servicios de bancarización.	Contabilidad bancaria
Instituciones dedicadas a realizar actividades en beneficio de una colectividad.	Contabilidad Gubernamental
Empresas que se dedican a actividades de agricultura y ganadería.	Contabilidad agropecuaria
Empresas que ofrecen servicios de hospedaje.	Contabilidad hotelera
Empresas que se dedican a la explotación del subsuelo.	Contabilidad minera

NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD

NIC 1. Presentación de estados financieros: “Se refiere a los estados financieros de propósito general e indica las necesidades que satisfacen a los usuarios de los mismos. Dichos estados financieros comprenden el balance general, el estado de resultados, un estado de cambios en el patrimonio, un estado de flujo de efectivo y las notas de los estados financieros respectivas, con cualquier estado financiero complementario y otras explicaciones.

NIC 2. Existencias: Prescribe el tratamiento contable de los inventarios dentro del sistema de medición del costo histórico. Igualmente suministra una guía para la determinación de tal costo.

NIC 7. Estado de flujos de efectivo: Este estado es definido por la NIC 1 como uno de los estados financieros básicos.

NIC 8. Políticas contables, cambios en las estimaciones contables y errores: Las correcciones de errores fundamentales (aquellos que se descubren en el periodo corriente y que son de tal magnitud que hace que los estados financieros de periodos anterior no se consideren fidedignos) se tratan como un ajuste a periodos anteriores contra las ganancias retenidas y la información comparativa debe ser corregida.

NIC 10. Hechos posteriores a la fecha del balance: La entidad debe proceder a efectuar ajustes a los estados financieros como consecuencia de hechos ocurridos con posterioridad a la fecha de cierre siempre y cuando provengan (los hechos) de condiciones o evidencias existentes a la fecha de cierre.

NIC 12. Impuesto sobre las ganancias: El impuesto corriente debe ser reconocido como un pasivo pero si el valor ya pagado excede el valor a pagar deberá ser presentado como un activo.

NIC 14. Información Financiera por Segmentos : Este estándar es obligatorio para empresas cuyas acciones o títulos de deuda cotizan en el mercado público de valores o que estén en proceso de emitir títulos para ser cotizados en mercados públicos de valores.

NIC 16. Propiedad Planta y Equipo: El costo del activo es el valor de efectivo u otro medio equivalente pagado o el valor razonable de la contraprestación entregada para comprar un activo. Valor razonable es la cantidad por la cual puede ser intercambiado un activo entre comprador y vendedor debidamente informados en una transacción libre.

NIC 17. Arrendamientos: Se indica que existen dos tipos de contratos de arrendamiento: el financiero y el operativo.

NIC 18. Ingresos ordinarios: Los ingresos deben ser reconocidos cuando los riesgos y beneficios significativos han sido transferidos al comprador, el control sobre la gestión de

los bienes ha sido transferido, el ingreso puede ser medido con fiabilidad, es probable que se reciban los beneficios económicos asociados con la transacción, los costos incurridos pueden ser medidos con fiabilidad y los ingresos y costos están correlacionados.

NIC 19. Retribuciones a los empleados: Esta norma trata de los beneficios a los empleados por la prestación de sus servicios e incluyen: los salarios prestaciones sociales, pagos post-retiro, beneficios luego del retiro, aportes de pensiones, beneficios por terminación del contrato, beneficios por compensación en acciones, pólizas de seguro, entre otros.

NIC 20. Contabilización de las subvenciones oficiales e información a revelar sobre ayudas públicas: Las subvenciones deben ser reconocidas como ingresos en forma sistemática a lo largo de los períodos necesarios para compensarlos con los costos incurridos. Lo recibido por tales subvenciones no será acreditado al patrimonio neto.

NIC 21. Efectos de las variaciones en los tipos de cambio de la moneda extranjera: Este Estándar Internacional indica que las transacciones en moneda extranjera se convierten a la tasa de cierre.

NIC 23. Costes por intereses: Bajo el tratamiento por punto de referencia, los costos por intereses deben ser reconocidos como gastos en el período en que se incurre en ellos.

NIC 24. Información a revelar sobre partes vinculadas: Define una “parte vinculada” cuando una de ellas tiene la posibilidad de ejercer control sobre la otra o de ejercer influencias significativas en decisiones financieras y operativas.

NIC 26. Contabilización e información financiera sobre planes de prestaciones por retiro: En un plan de aporte definido y en un plan de beneficios definido se debe presentar un estado de los activos netos para atender los beneficios así como las políticas de capitalización.

NIC 27. Estados financieros consolidados y separados: Toda controladora (Matriz) debe presentar estados financieros consolidados, entendido estos como los que presentan la situación financiera, el resultado de operaciones y los cambios en el patrimonio en el flujo de efectivo de un grupo de empresas.

NIC 28. Inversiones en entidades asociadas: Define a una entidad asociada como aquella en la cual un inversionista posee influencia significativa, pero que no es una subsidiaria, ni un negocio en conjunto. Se asume que esa influencia significativa existe cuando se posee más del 20% de la asociada.

NIC 29. Información financiera en economías hiperinflacionarias: Este estándar debe ser aplicado por entidades en sus estados financieros individuales o consolidados que los presente en una moneda de una economía hiperinflacionaria.

NIC 30. Información a revelar en los estados financieros de bancos y entidades financieras similares: Trata sobre las revelaciones que deben efectuar los bancos e instituciones financieras similares. Dichas revelaciones tiene que ver son su liquidez, solvencia, riesgos y políticas contables, entre otras.

NIC 31. Participaciones en negocios conjuntos: Define un “negocio conjunto” como un acuerdo por medio del cual dos o más entidades participan en una actividad económica que tiene un control conjunto.

NIC 32. Instrumentos financieros: Presentación: Es aquel que da lugar simultáneamente a un activo y a un pasivo financieros o un instrumento de capital en una entidad.

NIC 33. Ganancias por acción: Este Estándar es obligatorio para entes cuyas acciones comunes se coticen en el mercado público de valores o que estén en proceso de emitir acciones comunes en dichos mercados.

NIC 34. Información financiera intermedia: Aplica cuando una entidad decide publicar (por obligación o en forma voluntaria) información financiera intermedia. Incluye criterios para el reconocimiento, medición y presentación.

NIC 36. Deterioro del valor de los activos: A la fecha de cierre de estados financieros la entidad debe evaluar si alguno de sus activos ha sufrido alguna pérdida de valor, en cuyo caso se debe estimar el valor recuperable del activo.

NIC 37. Provisiones, activos y pasivos contingente : Se debe reconocer una provisión cuando la entidad tiene una obligación presente como resultado de un suceso pasado, es probable que la entidad tenga que desprenderse de recursos y puede estimarse confiablemente su valor.

NIC 38. Activos intangibles: Un activo intangible se reconoce como tal solo si es probable que los beneficios económicos futuros que generará el activo fluyan a la entidad y su costo pueda ser medido confiablemente.

NIC 39. Instrumentos financieros: reconocimiento y valoración: Un activo o pasivo financiero (incluyendo los derivados financieros y ciertos instrumentos financieros) debe ser reconocido en el balance general cuando la entidad se convierta en parte obligada.”²⁰

PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GENERALMENTE ACEPTADOS

Son conceptos básicos que establecen la delimitación e identificación del ente económico, las bases de cuantificación de las operaciones y la presentación de la información económica y financiera de la empresa.

Principio Fundamental: PARTIDA DOBLE

Se desglosa de la transacción separando equitativamente la parte real y la parte financiera, afectando a dos a más cuentas de tal manera que coincida el total de los cargos de dichas cuentas y el total de créditos de las mismas.

²⁰ www.globalcontable.com/archivosgenerales/secciones/ifrs/.../agn.doc (citado el 10 junio del 2011)

Este principio se sustenta en lo siguiente:

- No puede existir deudor sin acreedor, ni acreedor sin deudor, puesto que en cualquier operación administrativa son necesarios los dos elementos.
- La suma de valor que se adeude a una o varias cuentas ha de ser igual a la 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 y viceversa.

Principios de Uso Frecuente

Equidad.- En toda entidad se hallan diversos intereses que deben estar reflejados en los Estados Financieros. Al crear éstos, deben ser equitativos con respecto a los intereses de las distintas partes.

Ente.-Lo constituye la empresa.

Medición de Recursos.- Bienes materiales e inmateriales y su valor económico.

Periodo de Tiempo.-Preparación y presentación de la información económica en forma periódica.

Empresa en Marcha.- Se refiere a todo organismo económico cuya existencia personal tiene plena vigencia y proyección futura.

Unidad de Medida.- Valorización de los elementos patrimoniales utilizando como común denominador a la moneda que tiene curso legal en el país donde funciona el ente o la empresa.

Periodo.- La empresa se ve obligada a medir el resultado de su gestión, cada cierto tiempo, ya sea por razones administrativas, legales, fiscales o financieras.

Uniformidad.- Los principios generales, deben ser aplicados uniformemente de un ejercicio a otro.

Prudencia.- Contabilizar todas las pérdidas cuando se conocen y las ganancias solamente cuando se hayan realizado.

CONTABILIDAD COMERCIAL

“Sistema de información que expresa en términos cuantitativos y monetarios las transacciones que se realizan en una empresa que se dedica a la compra y venta de artículos terminados, así como ciertos acontecimientos que la afectan, con el fin de proporcionar información útil y segura a usuarios internos y externos de la organización comercial”²¹.

SISTEMA DE REGISTRO Y CONTROL DE MERCADERIAS

Los sistemas de registro y control de la cuenta mercaderías son:

- Sistema de cuenta múltiple o de Inventario Periódico
- Sistema de Inventario Permanente o Inventario Perpetuo

Sistema de cuenta múltiple: “Denominado también sistema de inventario periódico, consiste en controlar el movimiento de la cuenta mercaderías en varios o múltiples cuentas que por su nombre nos indican a que se refiere cada una de ellas, además se requiera la elaboración de inventarios periódicos o extracontables que se obtienen mediante la toma o constatación física de la mercaderías que existe en la empresa en un momento determinado.

²¹ BRAVO, Mercedes. Contabilidad General. Año 2011 (10ma Edición). Quito-Ecuador. Pág. 2

Sistema de inventario permanente: Denominado también sistema de inventario perpetuo consiste en controlar el movimiento de la cuenta mercaderías mediante la utilización de tarjetas kárdex las mismas que permiten conocer el valor y la existencia física de mercaderías en forma permanente.

Se requiere de una tarjeta kardex para el control de cada uno de los artículos destinados para la venta.

Cuentas que intervienen: En este sistema se controla el movimiento de la cuenta mercadería a través de las siguientes cuentas:

- Inventario de Mercaderías
- Ventas
- Costos de Ventas
- Utilidad Bruta en Ventas o Pérdida en Ventas²²

Inventario de mercaderías.- Registra los valores del Inventario Inicial, las Compras de mercaderías y el valor de las ventas al costo.

Debita.- Por el valor del inventario inicial, compras de mercaderías y por las devoluciones de ventas al costo.

Acredita.- Por las devoluciones en compras y por las ventas de mercaderías al costo.

Ventas.- Registra las ventas de mercaderías, sean estas al contado o a crédito y las devoluciones en ventas a precio de ventas.

Debita.- Por el valor de las devoluciones en venta a precio de venta y por el valor de las ventas netas en el asiento de regulación.

²² BRAVO, Mercedes. Contabilidad General. Año 2011 (10ma Edición). Quito-Ecuador. Pág. 107-115

Acredita.- Por el valor de las ventas a precio de ventas.

Costo de ventas.- En esta cuenta se registra las ventas de mercaderías y las devoluciones en ventas al costo.

Debita.- Por las ventas de mercaderías al costo.

Acredita.- Se acredita por la devolución en ventas al costo y por el valor de la regulación.

En toda venta de mercadería se realiza dos asientos el primero a precio de venta y el segundo a precio de costo. El mismo procedimiento se sigue en las devoluciones en ventas.

Utilidad bruta en ventas.- En esta cuenta se registra la utilidad bruta en ventas (sin restar gastos o egresos) obtenida durante el ejercicio. Esta se cierra al finalizar el periodo contable con crédito a la cuenta Pérdidas y Ganancias o Resumen de Rentas y Gastos.

Debita.- Por el asiento de cierre de libros con crédito a la cuenta Pérdidas y Ganancias o Resumen de Rentas y Gastos.

Acredita.- Por el valor establecido mediante la diferencia entre las ventas netas menos el costo de ventas en el asiento de regulación.

Pérdida Bruta en ventas.- En esta cuenta se registra el valor de la pérdida en ventas, establecida en el ejercicio, cuando el costo de venta es mayor que las ventas netas.

Debita.- Por el valor de la pérdida en ventas del periodo.

Acredita.- Por el asiento de cierre de libros con débito a la cuenta Pérdidas y Ganancias o Resumen de Rentas y Gastos. La cuenta pérdida en ventas se cierra al finalizar el periodo con débito a la cuenta Pérdidas y Ganancias o Resumen de Rentas y Gastos.

VENTAJAS

Las ventajas específicas de este sistema son:

- Permite un control eficaz de las mercaderías.
- El saldo final se lo determina en cualquier momento en forma contable
- Se puede conocer el resultado económico de la actividad de compra y venta.

ASIENTOS DE REGULACIÓN

**COMERCIAL MI FERRETERIA
LIBRO DIARIO
EXPRESADO EN DOLARES USD**

FECHA	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
200x	1			
Diciem. 31	Ventas		XXXXXX	
	Costo de Ventas			XXXXXX
	Utilidad Bruta en Ventas			XXXXXX
	v/para registrar la utilidad bruta en ventas obtenida en el ejercicio.			
	2			
	Ventas		XXXXXX	
	Pérdida en Ventas		XXXXXX	
	Costo de Ventas			XXXXXX
	v/ para registrar la pérdida en ventas.			
	3			
	Utilidad Bruta en Ventas		XXXXXX	
	Pérdidas y Ganancias o			XXXXXX
	Resumen de Rentas y Gastos			XXXXXX
	v/para cerrar la cuenta de ganancia, renta o ingreso.			
	4			
	Pérdidas y Ganancias o		XXXXXX	
	Resumen de Rentas y Gastos		XXXXXX	
	Pérdida en Ventas			XXXXXX
	v/para cerrar la cuenta de gasto o egreso.			

Métodos de Valoración de Inventarios: “Por la Importancia que tienen los inventarios en las empresas comerciales o industriales, la práctica contable ha establecido diversos métodos de valoración, cada uno de ellos con sus propias características, tratándose de adecuar a las necesidades de cada empresa o del momento económico.

El método utilizado para el control de inventario es:

Método Promedio Ponderado: Este método se denomina de esta manera por cuanto se da una importancia relativa al número de unidades adquiridas en la determinación del costo.”²³

“Con este método lo que se hace es determinar un promedio, sumando los valores existentes en el inventario con los valores de la nuevas compras, para luego dividirlo entre el número de unidades existentes en el inventario, incluyendo los saldos inicial como los de las nuevas compras” ²⁴

Tarjeta Kárdex: Conocida también con el nombre de tarjeta de existencia, permite controlar los diferentes movimientos de ingreso, egreso y saldos de cada uno de los artículos que se manejan en la empresa.

MI FERRETERIA										
TARJETAS KARDEX										
DEL AL DEL 201X										
EXPRESADO EN DOLARES \$										
ARTICULO									MAXIMO	
MEDIDA									MINIMO	
CODIGO										
FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V/U	V/TOTAL	CANT.	V/U	V/TOTAL	CANT.	V/UNIT.	V/TOTAL

²³ ESPEJO, Lupe (2010); “Contabilidad General” Editorial U.T.P.L. Primera Edición. Loja – Ecuador. Pág. 181-182

²⁴ GERENCIA.COM <http://www.gerencie.com/metodo-del-promedio-ponderado.html> (citado el 14 de julio del 2014)

PLAN DE CUENTAS

“Es una lista ordenada y pormenorizada de las cuentas que una empresa ha determinado utilizar para el desarrollo de su proceso contable, lo que dependerá de la naturaleza de las actividades económicas que realice.

Se debe considerar los siguientes requisitos para un Plan de Cuentas:

- Debe ser amplio de manera que abarque todas las actividades de la empresa.
- Debe ser flexible para que pueda adaptarse a la evolución de la empresa.
- Debe tener un sistema de codificación numérico de las cuentas de manera que sea fácil su identificación por grupos.”²⁵

MANUAL DE CUENTAS

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

SISTEMA CONTABLE

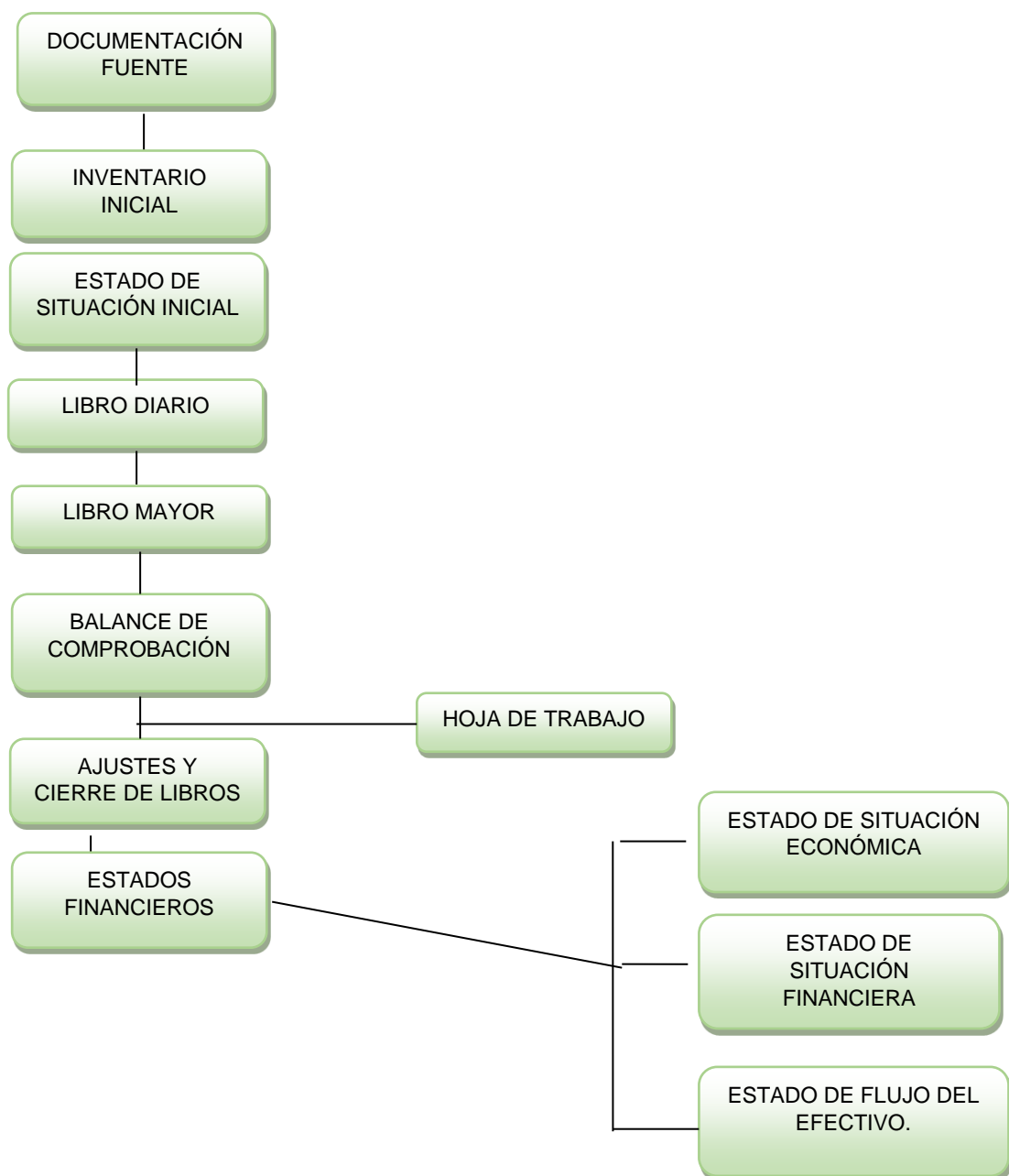
“El Sistema de información contables es la combinación del personal, los registros y los procedimientos que se usan en un negocio para cumplir con las necesidades de información financiera.

Contiene la clasificación de las cuentas y de los libros de contabilidad, formas, procedimientos y controles, que sirven para contabilizar y controlar el activo, pasivo, patrimonio, ingresos, gastos y los resultados de las transacciones”²⁶.

²⁵ MANUAL DE CONTABILIDAD BÁSICA. <http://es.calameo.com/read/003347166e29ff6aa4ec6> (citado el 17 de agosto del 2011).

²⁶ BRAVO, Mercedes. Contabilidad General. Año 2011 (10ma Edición). Quito-Ecuador. Pág. 17

Su estructura presenta el orden a seguir durante la aplicación de la contabilidad, el mismo que se inicia con la observación de la documentación fuente, para luego elaborar el inventario inicial, estado de situación inicial, libros diario, mayores, balances hasta llegar a obtener los resultados finales a través de la presentación de los Estados Financieros que para una empresa comercial son: Estado de Resultados, Estado de Situación Financiera y Estado de Flujo del Efectivo.



DOCUMENTACIÓN FUENTE

“Constituyen la evidencia escrita que da origen a los registros contables y respaldan todas las transacciones que realiza la empresa”²⁷

Los documentos más utilizados son:

Factura: Es el documento que sirve de constancia en la transferencia de bienes o prestación de un servicio. En la factura se detallan las mercaderías vendidas o servicios prestados, indicando la cantidad, precio unitario y total, condiciones de pago, impuestos fiscales, etc.

Mi Ferrería
Con calidad, variedad y economía
ING. CARPIO TORRES ANDRÉS SANTIAGO
andrescarpio@hotmail.com

Dir.: 18 de Noviembre 08-80 y Rocafuerte
Telefón: 2983 - 384 - Loja - Ecuador
R.U.C.: 11037472560911 A.L.S. N°: 1114519828

FACTURA 001-001
N° 000050911

CLIENTE:
Direc.:
Telef.:
Ruc:
Código DESCRIPCIÓN
L 71

Fecha: 06/03/2014
Vendedor: ALMACEN
Pago: EFECTIVO

SON: 1
Usuario: DAVID SOLÓRZANO

VENTA Tarifa 0%
VENTA Tarifa 12%
DESCUENTO
Sub-Total
IVA 12%
TOTAL FACTURA \$

BODEGA 1
Hora: 18:31

Teléfono Sixlines Visual Fax S.R.L. 0571258857

Validez de mercadería: no se aceptan devoluciones, cualquier cambio puede hacerse hasta 3 días; no es responsable presentador este documento. REBRATAS POR SU COMPRA.

Criferia de alta tecnología

IMPRESORA SAM PABLO • Financiera: Eduardo Fajardo Herrera • RUC: 100002585000 Act. No. 3370; Emis.: 47891 al 50000 • Fecha Act.: 16/Marzo/2014 • Validez Emisión Hasta: 16/Marzo/2015 Original Adquirente: Copia Emisor. DELEGADO A LLEVAR CONTABILIDAD.

Comprobante de Retención: El comprobante de retención en la fuente es un documento que acredita las retenciones de impuesto a la renta y el valor agregado, realizadas por los distintos sujetos que reciben la calidad de agentes de retención.

²⁷ZAPATA, Pedro (2010) Contabilidad General. Página 47

Ing. CARPIO TORRES ANDRES SANTIAGO
 Dirección: 18 de Noviembre 08-90 y Rocafuerte
 Telefax: 2583-364 -Loja - Ecuador


R.U.C.:1103747356001 Cod. Aut. 1115090451
COMPROBANTE DE RETENCION
 001-001- N° 000005646
 "OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

Sr.(es): _____
 Dirección: _____
 R.U.C./C.I.: _____ Fecha de Emisión: _____
 Tipo de Comp. de Venta: _____ de Comp. de Venta: _____

EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCION	IMPUESTO	CÓDIGO DEL IMPUESTO	% DE RETENCION	VALOR RETENIDO
TOTAL RETENIDO US. \$					

FIRMA DEL AGENTE DE RETENCION: _____ FIRMA DEL CONTRIBUYENTE: _____
IMPRESA SAN PABLO - Franklin Eduardo Fajardo Herrera • R.U.C.: 1103128505001 • AUT. N° 0978
 Del 000005401 al 000005800 • FECHA AUT. 19/JUNIO/2014 • Válido hasta: 19/JUNIO/2015 ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO
 COPIA: AGENTE DE RETENCION

Cheque: “El cheque debe contener el mandato puro y simple de pagar una suma de dinero, es pagadero a la vista; a su presentación el Banco está obligado a pagarlo o protestarlo, aunque tenga fecha futura”.²⁸

	SUCURSAL	02-002	Cuenta No.	3150045765
	LOJA	300	Cheque No.	210
CHEQUE NACIONAL		US\$		
Páguese a la orden de _____				
La suma de _____ Dólares U.S.				
Lugar y fecha de emisión				
ANDRÉS SANTIAGO CARPIO TORRES			Firma	
<small>No invadir la zona inferior con rasgos caligráficos ni sellos</small>				
0000027^02002300^3001029591^05				3557

INVENTARIO INICIAL

Es la recopilación ordenada de las pertenencias que posee una persona o empresa en su actividad económica y así mismo las obligaciones que tiene que cumplir.

A través del inventario le permite conocer al propietario o accionista de una empresa, los activos, pasivos y patrimonio.

²⁸ ESPEJO, Lupe (2010); “Contabilidad General” Editorial U.T.P.L.(2da. Edición) Loja – Ecuador. Pág. 377

**COMERCIAL MI FERRETERIA
INVENTARIO INICIAL
ALDEL 20XX
EXPRESADO EN DOLARES USD**

Folio N° 01

CÓDIGO	DETALLE	Cant.	Valor unitario	Valor Total

Loja, 01 de, del

GERENTE

CONTADOR

ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL

“El Estado de Situación Inicial, es un informe financiero que refleja la situación del patrimonio al inicio de la operaciones de la empresa. Se estructura a través de tres conceptos: activo, pasivo y patrimonio.”²⁹

**MI FERRETERIA
ESTADO DE SITUACION INICIAL
AL DEL 201X
EXPRESADO EN DOLARES USD**

1	ACTIVOS		
1.1.	ACTIVO CORRIENTE		XXXXX
1.1.1	Caja	XXXXX	
1.1.2	Cuentas por cobrar	XXXXX	
1.1.3	Inventario de Mercaderías	XXXXX	
1.2.	ACTIVO NO CORRIENTE		XXXXX
1.2.1	Muebles y Enseres	XXXXX	
1.2.2	Equipo de Computación	XXXXX	
1.2.3	Equipo de Oficina	XXXXX	
	TOTAL ACTIVOS		<u><u>XXXXX</u></u>
2	PASIVOS		
2.1	PASIVO CORRIENTE		XXXXX
2.1.1	IESS por pagar	XXXXX	
2.2	PASIVO NO CORRIENTE		XXXXX
2.2.1	Préstamo Bancario por pagar	XXXXX	
	TOTAL PASIVOS		<u>XXXXX</u>
3	PATRIMONIO		
3.1.	CAPITAL		XXXXX
3.1.1	Capital Inicial	XXXXX	
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u><u>XXXXX</u></u>

Loja, del 200X

f.

GERENTE

f.

CONTADOR

²⁹ ESTADO DE SITUACION INICIAL http://procesocontablecnt.blogspot.com/2013/03/estado-de-situacion-inicial_14.html (citado el 14 marzo del 2013)

LIBRO DIARIO

“Es libro diario es el primer registro contable que sirve para anota en orden cronológico de fecha las operaciones que ocurren en la empresa, en base la documentación fuente. Para el registro de las transacciones se requiere el criterio por parte del profesional contable, de tal manera que la información que se refleja sea apropiada.”³⁰

**COMERCIAL MI FERRETERIA
LIBRO DIARIO
DEL ... AL DEL 201X
EXPRESADO EN DOLARES USD**

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	FOLIO N ro	
				DEBE	HABER

Loja, 30 de, del

GERENTE

CONTADOR

LIBRO MAYOR

“Se encarga del control de todas las cuentas principales; con la finalidad de agrupar y verificar los valores de las cuentas que aparecen en el libro diario. Se abrirán mayores para cada cuenta respetando el plan de cuentas, esto facilita la formulación de los estados financieros”³¹.

**COMERCIAL MI FERRETERIA
LIBRO MAYOR
DELAL DEL 201X
EXPRESADO EN DOLARES USD**

Cuenta :
Código:

FECHA	DESCRIPCIÓN	N° ASIENTO	MOVIMIENTO		SALDO
			DEBE	HABER	

Loja, 30 de, del

GERENTE

CONTADOR

³⁰ ESPEJO, Lupe (2010); “Contabilidad General” Editorial U.T.P.L. (2da edición). Loja – Ecuador. Pág. 381

³¹ MAYOR CONTABLE <https://debitoor.es/glosario/definicion-libro-de-mayor> (citado el 31 marzo del 2013)

BALANCE DE COMPROBACIÓN

El balance de comprobación denominado también de sumas y saldos, sirve para comprobar la exactitud del registro contable en los registros de entrada original y el mayor general.

**COMERCIAL MI FERRETERIA
BALANCE DE COMPROBACIÓN
AL.....
EXPRESADO EN DOLARES USD**

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SUMAS		SALDOS	
		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
TOTAL					

Loja, 30 de, del

f.....
GERENTE

f.....
CONTADOR

HOJA DE TRABAJO

“También conocida con el nombre de estado de trabajo, no es un documento contable obligatorio o indispensable, tiene carácter optativo, y además de índole interna, que el contador formula antes de hacer el cierre anual de las operaciones y que le sirve de guía para hacer con seguridad los asientos de ajuste, los de pérdidas y ganancias y el cierre del libro diario, así como los estados financieros”³².

COMERCIAL MI FERRETERIA HOJA DE TRABAJO Al											
EXPRESADO EN DÓLARES USD											
COD.	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDOS		AJUSTES		BALANC. AJUSTADO		E. RESULTADOS		ESTADO SIT. FINANCIERA	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEUDOR	ACRED.	INGRESOS	GASTOS	ACTIVO	PASIVO
TOTAL											

³² ESTUDIO DE LA CONTABILIDAD GENERAL. http://www.ecured.cu/index.php/Proceso_contable (citado el 15 octubre del 2010).

AJUSTES

Los ajustes permiten presentar saldos razonables a través de la depuración oportuna y apropiada de todas las cuentas que, por diversas causas, no presentan valores que puedan ser comparados y por ende, no indican la verdadera situación y estado actual del negocio o empresa.

Entre los principales ajustes tenemos:

- Desgaste para propiedad planta y equipo.
- Provisiones para posibles incobrables.

Desgaste para propiedad planta y equipo: La depreciación es el desgaste que sufren los activos fijos, por su uso, obsolescencia o destrucción. El asiento tipo para registrar el gasto por este concepto es el siguiente:

**COMERCIAL MI FERRETERIA
LIBRO DIARIO
EXPRESADO EN DOLARES USD**

FECHA	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
200x Diciem. 31	1 Gasto Dpreciación Depreciación Acum. de Activo p/r registro de la depreciación anual.		XXXXXX	XXXXXX

Provisiones para posibles incobrables: Se debe registrar la posibilidad cierta de que parte de las cuentas pendientes de cobro no podrán hacerse efectivas. Entonces el asiento será:

**COMERCIAL MI FERRETERIA
LIBRO DIARIO
EXPRESADO EN DOLARES USD**

FECHA	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
200x Diciem. 31	1 Gasto cuentas Incobrables Provisión Cuentas Incobrables p/r registro de la provisión para posibles cuentas incobrables		XXXXXX	XXXXXX

ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros son reportes formales, que reflejan razonablemente las cifras de la situación financiera y económica de una empresa, información que sirve a los diferentes usuarios para tomar decisiones cruciales en beneficio de la entidad.

Estado de Situación Económica: Llamando también Estado de Resultados es un informe financiero que presenta de manera ordenada y clasificada los ingresos generados, los costos y gastos incurridos por la empresa en un periodo determinado.

COMERCIAL MI FERRETERIA
ESTADO DE RESULTADOS
DEL AL
EXPRESADO EN DÓLARES USD

4.	INGRESOS		
4.1.01	VENTAS	XXXXX	
6.1.1	COSTO DE VENTAS	XXXXX	
4.1.2	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	XXXXX	XXXXX
5.	GASTOS		
5.1	GASTOS ADMINISTRATIVOS		XXXXX
5.1.1	SUELDOS Y SALARIOS	XXXXX	
5.1.2	APORTE PATRONAL IESS	XXXXX	
5.1.3	PROVISIONES SOCIALES	XXXXX	
5.1.4	SERVICIOS BÁSICOS	XXXXX	
5.1.5	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES	XXXXX	
5.1.6	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO OFICINA	XXXXX	
5.2	DE VENTA		XXXXX
5.2.1	CUENTAS INCOBRABLES	XXXXX	
	TOTAL GASTOS		XXXXXX
3.2.1	UTILIDAD O PÉRDIDA NETA DEL EJERCICIO		XXXXXX

Loja,,

.....
f. Gerente

.....
f. Contador

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Es un Estado que demuestra la situación financiera de una empresa, a través de la relación de Activo, Pasivo y Patrimonio, y se puede presentar en dos formas: Horizontal y Vertical.

COMERCIAL MI FERRETERIA			
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA			
AL			
EXPRESADO EN DÓLARES USD			
1. ACTIVOS			
1.1 ACTIVO CORRIENTE			XXXXX
1.1.1 CAJA		XXXXXX	
1.1.2 BANCOS		XXXXXX	
1.1.4 INVENTARIO DE MERCADERÍA		XXXXXX	
1.1.8 CRÉDITO TRIBUTARIO		XXXXXX	
1.2 ACTIVO NO CORRIENTE			XXXXX
1.2.1 MUEBLES Y ENSERES	XXXXXX	XXXXXX	
1.2.2 DEPREC. ACUM. MUEBLES Y ENSERES	<u>XXXXXX</u>		
1.2.3 EQUIPO DE COMPUTACIÓN	XXXXXX	XXXXXX	
1.2.4 DEPREC. ACUM. DE EQUIPO COMPUT.	<u>XXXXXX</u>		
TOTAL ACTIVOS			<u><u>XXXXX</u></u>
2 PASIVOS			
2.1 PASIVO CORRIENTE			XXXXX
2.1.1 CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		XXXXXX	
2.1.2 IESS POR PAGAR		XXXXXX	
2.1.3 PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR		XXXXXX	
2.2 PASIVO NO CORRIENTE			XXXXX
2.2.1 PRÉSTAMO BANCARIO POR PAGAR		XXXXXX	
TOTAL PASIVO			XXXXX
3 PATRIMONIO			
3.1.1 CAPITAL INICIAL		XXXXXX	
3.2 RESULTADOS			
3.2.1 UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO		XXXXXX	
TOTAL PATRIMONIO			<u><u>XXXXXX</u></u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			<u><u>XXXXX</u></u>

Loja, 1 de del 2014

.....
f. Gerente

.....
f. Contador

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

“Es el informe contable principal que presenta en forma significativamente resumida y clasificada por actividades de operación, inversión y financiamiento, los diversos conceptos de entrada y salida de recursos monetarios efectuados durante un periodo, con el propósito de medir la habilidad gerencial en recaudar y usar el dinero, así como evaluar la capacidad financiera de la empresa, en función de su liquidez presente y futura.”³³

COMERCIAL MI FERRETERIA		
ESTADO FLUJO DEL EFECTIVO		
DEL AL DEL 201X		
EXPRESADO EN DOLARES USD		
A ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
	FLUJO DEL EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	XXXXXXXX
(+)	EFFECTIVO RECIBIDO DE CLIENTES	
	Venta de mercaderías	XXXXXXXX
	Cobro de cuentas pendientes	XXXXXXXX
(-)	EFFECTIVO PAGADO A PROVEEDORES	XXXXXXXX
	Pago a proveedores	XXXXXXXX
	Compra de mercadería	XXXXXXXX
(-)	EFFECTIVO PAGADO A OTROS PROVEEDORES	XXXXXXXX
	Pago a empleados, sueldos, beneficios entre otros	XXXXXXXX
	Pago de servicios básicos	XXXXXXXX
	Arriendos	XXXXXXXX
	EFFECTIVO NETO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN (A)	XXXXXXXX
B ACTIVIDADES DE INVERSION		
	FLUJO DEL EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION	XXXXXXXX
(+)	INGRESOS PRODUCTO DE	
	Venta de Propiedad Planta y Equipo	XXXXXXXX
	Dividendos recibidos	XXXXXXXX
	EFFECTIVO PROVISTO NETO POR ACTIVIDADES DE INVERSION (B)	XXXXXXXX
C ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
	FLUJO DEL EFECTIVO POR FINANCIAMIENTO	XXXXXXXX
(+)	INGRESOS PRODUCTO DE PRÉSTAMO	
	Préstamo neto recibido por el Banco	XXXXXXXX
(-)	EGRESOS EFECTUADOS PARA	XXXXXXXX
	Pago de cuotas de amortización de préstamos	XXXXXXXX
	EFFECTIVO NETO PROVISTO PARA ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO ©	XXXXXXXX
	FLUJO DEL EFECTIVO NETO TOTAL	XXXXXXXX
(+)	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL 01 DE ENERO DEL 201X	<u>XXXXXXXX</u>
=	EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL 31 DE MARZO DEL 201X	<u>XXXXXXXX</u>
	Loja, 201x	
	
	f. Gerente	f. Contadora

³³ZAPATA, Pedro (2008) **Contabilidad General**. Páginas 299.

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS DE MI FERRETERIA

“MI FERRETERIA” debe presentar su declaración de acuerdo al noveno dígito del RUC que es 1103747356001, y como persona obligada a llevar contabilidad deberá presentar las siguientes declaraciones ante el Servicio de Rentas Internas:

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA: Se debe realizar mensualmente, en el formulario 104, inclusive cuando en uno o varios períodos no se haya registrado venta de bienes o prestación de servicios, no se hayan producido adquisiciones o efectuado retenciones en la fuente por dicho impuesto.

Como contribuyente obligado a llevar contabilidad deberá realizar retenciones de IVA en todas sus compras o adquisiciones, de acuerdo a la siguiente tabla:

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

Plazos para declarar y pagar el IVA.- Los sujetos pasivos gravados con tarifa 12% presentarán la declaración mensual y pagarán el IVA, tomando en cuenta el noveno dígito del RUC en las fechas que se indican a continuación.

Si el noveno dígito es	Fecha de vencimiento (hasta el día)
1	10 del mes siguiente
2	12 del mes siguiente
3	14 del mes siguiente
4	16 del mes siguiente
5	18 del mes siguiente
6	20 del mes siguiente
7	22 del mes siguiente
8	24 del mes siguiente
9	26 del mes siguiente
0	28 del mes siguiente

Declaraciones de Retenciones en la Fuente: “La retención es la obligación que tiene el comprador de bienes y servicios, de no entregar el valor total de la compra al proveedor, sino de guardar o retener un porcentaje en concepto de impuestos. Este valor debe ser entregado al Estado a nombre del contribuyente, para quien esta retención le significa un prepago o anticipo de impuestos. La declaración debe realizarse mensualmente en el formulario 103.

Toda persona jurídica o persona natural obligada a llevar contabilidad que pague o acredite en cuenta cualquier tipo de ingreso que constituya renta gravada para quien los reciba, actuará como agente de retención del Impuesto a la Renta. Los agentes de retención están obligados a entregar el respectivo comprobante de retención, dentro del

término no mayor de cinco días de recibido el comprobante de venta, a las personas a quienes deben efectuar la retención.

Base para la retención en la fuente.- La base de la retención establecida de \$50,00 no se aplica a los pagos o créditos en cuenta que se realicen por rendimientos financieros u otros conceptos no especificados, casos en los cuales se aplicará la retención en la fuente sobre la totalidad del monto pagado o acreditado en cuenta, sin importar su monto.

La siguiente tabla demuestra los porcentajes de retención en la Fuente:

CASOS DE RENTACION DEL IMPUESTO A LA RENTA	%
Pago por transporte privado de pasajeros o transporte público o privado de carga.	1%
Aquellos efectuados por concepto de energía eléctrica.	1%
Por la compra de todo tipo de bienes muebles de naturaleza corporal. Así como los de origen agrícola, avícola, pecuario, apícola, cunícula, bioacuático y forestal, excepto combustibles.	1%
Pago en actividades de construcción, urbanización, lotización o actividades similares.	1%
Por seguros y reaseguros (10% del valor de las primas facturadas)	1%
Pago por servicios en medio de comunicación y de agencias de publicidad.	1%
Pagos a personas naturales por servicios donde prevalezca la mano de obra sobre el factor intelectual	2%
Pagos o créditos realizados por las empresas emisoras de tarjetas de crédito a sus establecimientos afiliados.	2%
Pagos no contemplados en porcentajes específicos de retención	2%
Por honorarios, comisiones y demás pagos realizados a personas naturales nacionales o extranjeras residentes en el país por más de seis meses, que presten servicios en los que prevalezca el intelecto sobre la mano de obra, incluye docencia, siempre y cuando dicho servicio no esté relacionado con el título profesional que ostente la persona que lo preste.	8%
Los de arrendamiento de bienes inmuebles a sociedades.	8%
Los de arrendamiento de bienes inmuebles a naturales.	8%
pago a deportistas, entrenadores, árbitros y miembros de cuerpos técnico y artistas nacionales que no se encuentren en relación de dependencia.	8%
Los realizados a notarios y registradores de la propiedad	8%
Por honorarios, comisiones y demás pagos realizados a personas naturales profesionales nacionales o extranjeras residentes en el país por más de seis meses, que presten servicios en los que prevalezca el intelecto sobre la mano de obra, siempre y cuando los mismos estén relacionados con su título profesional.	10%

Crédito Tributario.- “El impuesto retenido constituye crédito tributario para el contribuyente cuyo ingreso hubiere sido objeto de retención, quién podrá compensarlo del total del impuesto causado en su declaración anual. Si las retenciones fueren mayores que el impuesto causado el contribuyente hará el correspondiente reclamo de pago

indebido, el que será resuelto por el servicio de rentas internas en el plazo previsto legalmente por la emisión de resoluciones en reclamos de los contribuyentes.”³⁴

IMPUESTO A LA RENTA: El Impuesto a la Renta se aplica sobre aquellas rentas que obtengan las personas naturales, las sucesiones indivisas y las sociedades sean nacionales o extranjeras. El ejercicio impositivo comprende del 1o. de enero al 31 de diciembre.

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

Para las personas obligadas a llevar contabilidad se lo realiza en el formulario 102.

Tabla para el cálculo de Impuesto a la Renta

AÑO 2014 En dólares			
Fracción Básica	Exceso hasta	Impuesto Fracción Básica	% Impuesto Fracción Excedente
0.00	10,410,00	0.00	0%
10,410,00	13,270,00	0.00	5%
13,270,00	16,590,00	143	10%
16,590,00	19,920,00	475	12%
19,920,00	39,830,00	875	15%
39,830,00	59,730,00	3,861,00	20%
59,730,00	79,660,00	7,841,00	25%
79,660,00	106,200,00	12,824,00	30%
106,200,00	En adelante	20,786,00	35%

NAC-DGERCGC12-00835 publicada en el S. S. R.O. 857 de 26-12-2012

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:

³⁴BRAVO, Mercedes. 2011. Contabilidad General, 10ma. Edición. Editorial ESCOBAR, Quito – Ecuador, Pág. 328

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

Pago de Anticipo de Impuesto a la Renta: Es un valor equivalente al 50% del Impuesto a la Renta causado en el ejercicio anterior. Este valor deberá ser pagado en dos cuotas iguales en los meses de julio y septiembre del ejercicio fiscal en curso; se lo realiza en el formulario 115.

Presentar Anexos

Los anexos corresponden a la información detallada de las operaciones que realiza el contribuyente y que están obligados a presentar mediante Internet en el Sistema de Declaraciones, en el periodo indicado conforme al noveno dígito del RUC.

Anexo Transaccional Simplificado (ATS). Es un reporte mensual de la información relativa a compras, ventas, exportaciones, comprobantes anulados y retenciones en general, y deberá ser presentado a mes subsiguiente.

La presentación del anexo ATS se realizará de acuerdo a la resolución NAC-DGERCGC13-00071, publicada en el Registro Oficial 897 de 22/02/2013, en el cual se establece el siguiente cronograma de presentación.

Anexo de Impuesto a la Renta en Relación de Dependencia (RDEP)

Corresponde a la información relativa a las retenciones en la fuente del Impuesto a la Renta realizadas a sus empleados bajo relación de dependencia por concepto de sus remuneraciones en el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de cada año. Deberá ser presentado una vez al año en el mes de febrero.”³⁵

f. METODOLOGIA

Se utilizará los siguientes métodos y técnicas para el desarrollo de esta investigación.

Métodos

Científico: Su aplicación permitirá elaborar y formular conceptos, teorías y descripciones de los temas a investigar.

Deductivo: Servirá para realizará la clasificación de la información recopilada existente en el comercial, permitiendo la formulación de conclusiones y recomendaciones de este trabajo.

Inductivo: Ayudará al registro de las transacciones en el libro diario, mayores, balances que permitirán obtener resultados finales.

Analítico: Se empleará para clasificar y ordenar cada una de las operaciones comerciales del ejercicio práctico, basados en la normativa de principios, leyes y reglamentos de la contabilidad.

Sintético: Permitirá presentar la realidad financiera por la que a traviesa la empresa, esto gracias a la elaboración de los Estados Financieros, que ayudarán al propietaria para que tome las decisiones gerenciales que permitan el buen desarrollo de su negocio.

³⁵ SERVICIO DE RENTAS INTERNAS, www.sri.gob.ec/web/guest/detalle?idnoticia=5251&marquesina=1. (citado el 15 de octubre del 2014).

Técnicas

Observación: Servirá para obtener una visión clara y objetiva sobre las actividades de la entidad.

Entrevista: Será aplicada al propietario del comercial, a los colaboradores, administradores, entre otros para determinar los aspectos concernientes a la administración, contabilidad y tratamiento de las transacciones.

h. PRESUPUESTO Y FINANCIAMIENTO

TALENTO HUMANO

La presente investigación se realizará con la colaboración de:

Propietario del negocio "MI FERRETERÍA": Sr. Andrés Santiago Carpio Torres.

Director de Tesis: Por designar

Aspirante: María del Cisne Ochoa Merino.

MATERIALES:

Se utilizarán los siguientes materiales en el desarrollo del este trabajo:

Bibliográficos: Libros, páginas web, manuales y revistas.

De oficina: Hojas, calculadoras, copias, esferos, lápices, entre otros.

De computación: Computadora, copiadora y flash.

PRESUPUESTO:

INGRESOS

Aporte de la autora	1000,00	
TOTAL INGRESOS	<u>1000,00</u>	1000,00

EGRESOS

Materiales de oficina	100,00	
Materiales bibliográficos	180,00	
Materiales informáticos	300,00	
Anillados	200,00	
Transporte y comunicación	120,00	
Copias	100,00	
TOTAL EGRESOS	<u>1000,00</u>	1000,00

FINANCIAMIENTO: La realización de esta investigación y los egresos que se originen por la misma será asumidos en su totalidad por la aspirante al grado de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría, Contador Público Auditor.

i. BIBLIOGRAFIA

- BRAVO, Mercedes. 2011. **Contabilidad General**. (10ma Edición). Quito-Ecuador. Editora Escobar.
- ESPEJO, L. 2010. **Contabilidad General**. (2da edición) Loja-Ecuador. Editorial UTPL.
- ZAPATA, P. 2010. **Contabilidad General**, (6ta Edición), Colombia: Editorial McGraw-Hill Interamericana

Consultas en línea

- ESTADO DE SITUACION INICIAL
http://procesocontablecnt.blogspot.com/2013/03/estado-de-situacion-inicial_14.html (citado el 14 marzo del 2013).
- GERENCIA.COM <http://www.gerencie.com/metodo-del-promedio-ponderado.html> (citado el 14 de julio del 2014).
- ESTADO DE SITUACION INICIAL
http://procesocontablecnt.blogspot.com/2013/03/estado-de-situacion-inicial_14.html (citado el 14 marzo del 2013)
- ESTUDIO DE LA CONTABILIDAD GENERAL.
http://www.ecured.cu/index.php/Proceso_contable (citado el 15 octubre del 2010).
- MANUAL DE CONTABILIDAD BÁSICA.
<http://es.calameo.com/read/003347166e29ff6aa4ec6> (citado el 17 de agosto del 2011).
- MAYOR CONTABLE <https://debitoor.es/glosario/definicion-libro-de-mayor> (citado el 31 marzo del 2013)
- SERVICIO DE RENTAS INTERNAS,
www.sri.gob.ec/web/guest/detalle?idnoticia=5251&marquesina=1 (citado el 15 octubre del 2014).

INDICE

Contenido	Pag
Portada	i
Certificación	ii
Autoría	iii
Carta de autorización de tesis	iv
Dedicatoria	v
Agradecimiento	vi
Tabla de Contenidos	vii
a. Título	1
b. Resumen	2
Summary	3
c. Introducción	4
d. Revisión de Literatura	6
e. Métodos y Materiales	35
f. Resultados	37
g. Discusión	107
h. Conclusiones	109
i. Recomendaciones	110
j. Bibliografía	111
k. Anexos	112
INDICE	219