



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

TÍTULO:

**“APLICACIÓN DE CONTABILIDAD COMERCIAL EN EL AUTOMOTRIZ
“REINA DEL CISNE”, PERIODO OCTUBRE A NOVIEMBRE DEL 2014,
DEL CANTÓN YANTZAZA, PROVINCIA DE ZAMORA CHINCHIPE”**

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

AUTORA:

Janela Carolina Sucunuta Morocha

DIRECTORA:

Mg. María del Rocío Delgado Guerrero

Loja - Ecuador
2015

CERTIFICACIÓN

Mg. María del Rocío Delgado Guerrero

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

CERTIFICA:

Que la presente investigación titulada: **“APLICACIÓN DE CONTABILIDAD COMERCIAL EN EL AUTOMOTRIZ “REINA DEL CISNE”, PERIODO OCTUBRE A NOVIEMBRE DEL 2014, DEL CANTÓN YANTZAZA, PROVINCIA DE ZAMORA CHINCHIPE”**, presentada por la aspirante, Janela Carolina Sucunuta Morocho, previo a optar el Título de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría CPA, la misma que ha sido revisada minuciosamente tanto en su forma como en su contenido.

Por lo expuesto anteriormente autorizó su presentación ante el respectivo Tribunal de Grado.

Loja, Julio del 2015

..........

MG. MARÍA DEL ROCÍO DELGADO GUERRERO
DIRECTORA DE TESIS

AUTORÍA

Yo, Janela Carolina Sucunuta Morocho declaro ser autora del presente trabajo de tesis y eximo expresamente a la Universidad Nacional de Loja y a sus representantes jurídicos de posibles reclamos o acciones legales por el contenido de la misma.

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

Autora: Janela Carolina Sucunuta Morocho

Firma:



Cédula: 1900652916

Fecha: Julio 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, **Janela Carolina Sucunuta Morocho**, declaro ser autora del presente trabajo de tesis titulada: **“APLICACIÓN DE CONTABILIDAD COMERCIAL EN EL AUTOMOTRIZ “REINA DEL CISNE”, PERIODO OCTUBRE A NOVIEMBRE DEL 2014, DEL CANTÓN YANTZAZA, PROVINCIA DE ZAMORA CHINCHIPE”**, como requisito para optar al grado de: Ingeniera en Contabilidad y Auditoría, autorizo al Sistema Bibliotecario de la Universidad Nacional de Loja para que con fines académicos, muestre al mundo la producción intelectual de la Universidad, a través de la visibilidad de su contenido de la siguiente manera en el Repositorio Digital Institucional:

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

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

Para constancia de esta autorización, en la ciudad de Loja, a los treinta y un días del mes de Julio del dos mil quince, firma la autora.

Firma:



Autora: **Janela Carolina Sucunuta Morocho**

Cédula: **1900652916**

Dirección: **Zamora Chinchipe, Yantzaza, José Arcentales y Martín Ayúy**

Correo electrónico: **yanela_carolina21@hotmail.com**

Teléfono celular: **0981080710**

DATOS COMPLEMENTARIOS:

Directora de Tesis: **Mg. María del Rocío Delgado Guerrero**

Tribunal de Grado:	Presidenta del Tribunal	Mg. Natalia Largo S.
	Miembro del Tribunal	Mg. Manuel Tocto
	Miembro del Tribunal	Mg. Luis Pineda

DEDICATORIA

A Dios, por permitirme llegar a este momento tan especial en mi vida, por los triunfos y los momentos difíciles que me han enseñado a valorar cada día más.

A mis padres Julio y Zoila, por ser las personas que me han acompañado durante todo mi trayecto estudiantil y de vida, que con sus consejos han sabido guiarme para culminar mi carrera profesional.

A mis hermanos, y a todas y cada una de las personas que de una u otra manera me han sabido apoyar e inspirar para la culminación de mis objetivos.

A mis profesores, gracias por su tiempo, por su apoyo, así como por la sabiduría que me transmitieron en el desarrollo de mi formación profesional.

Janela Carolina

AGRADECIMIENTO

Agradezco a Dios por protegerme durante todo mi camino y darme fuerzas para superar obstáculos y dificultades a lo largo de toda mi vida.

A mi madre, que con su demostración de una madre ejemplar me ha enseñado a no desfallecer ni rendirme ante nada y siempre perseverar a través de su infinita bondad y amor.

A mi padre, gracias por su apoyo, la orientación que me ha dado, por iluminar mi camino y darme la oportunidad de poder realizarme en mis estudios y mi vida.

Agradezco a la Mg. María del Rocío Delgado Guerrero por su apoyo en la dirección de esta tesis, gracias a su paciencia y enseñanza, y finalmente un eterno agradecimiento a esta prestigiosa Universidad la cual abre sus puertas a jóvenes como nosotros, preparándonos para un futuro competitivo y formándonos como personas de bien.

Janela Carolina

a. TÍTULO

**“APLICACIÓN DE CONTABILIDAD COMERCIAL EN EL AUTOMOTRIZ
“REINA DEL CISNE”, PERIODO OCTUBRE A NOVIEMBRE DEL 2014,
DEL CANTÓN YANTZAZA, PROVINCIA DE ZAMORA CHINCHIPE”**

b. RESUMEN EN CASTELLANO TRADUCIDO AL INGLÉS

El desenvolvimiento del presente trabajo investigativo se efectuó en base al objetivo general sobre la: aplicación de contabilidad comercial en el Automotriz “Reina del Cisne”, periodo octubre a noviembre del 2014, del cantón Yantzaza, provincia de Zamora Chinchipe.

Dando así cumplimiento a los objetivos específicos planteados, su desarrollo se inicia con el registro, clasificación e interpretación de las transacciones diarias que se efectúan en el Automotriz “REINA DEL CISNE”, que conllevaron a la elaboración de documentos contables como el libro diario, libro mayor, balance de comprobación hasta la formulación de los estados financieros; con el fin de ofrecer información sobre su situación económica al finalizar un ejercicio contable, mismo que al ejecutarse determinó como resultado que la empresa genera una utilidad negativa, que al ser de conocimiento de su Propietaria le permitiría tomar medidas con el fin de optimizar la gestión financiera y posteriormente ampliar sus perspectivas del negocio.

La metodología utilizada para el desarrollo y estudio del trabajo investigativo inicia con el uso de la observación directa y la entrevista para recabar y recolectar información, misma que se analizó, clasificó y esquematizo para proceder a la jurnalización, mayorización y posteriormente la presentación de los estados financieros.

Mediante los resultados obtenidos se pudo concluir que la aplicación del sistema contable en el Automotriz, constituye una herramienta básica para el manejo económico y administrativo del negocio por lo cual se recomienda que se continúe con la aplicación del proceso contable aplicado.

SUMMARY

The development of this research work was carried out based on the general objective: commercial accounting application in Automotive "Reina del Cisne" October-November period of 2014, the canton Yantzaza province of Zamora Chinchipe.

Thus fulfilling the specific objectives, development begins with the registration, classification and interpretation of daily transactions taking place in the automotive "REINA DEL CISNE," which led to the preparation of accounting documents and the journal, book greater, trial balance to the preparation of financial statements; in order to provide information on their financial situation at the end of an accounting period, it determined that as a result run the company generates a negative value, which when knowledge would enable its owner to take measures to optimize the management financial and subsequently extend its business prospects.

The methodology used for the development and study of the research work begins with the use of direct observation and interview to collect and gather information, which is analyzed, classified and sketched to proceed with the *jornalización*, majorization and then the presentation of states financial.

By the results it was concluded that the application of the accounting system in the Automotive, is an essential tool for economic and administrative management of the business for which it is recommended to continue with the application of the accounting process applied.

c. INTRODUCCIÓN

El Automotriz “REINA DEL CISNE” es un negocio familiar dedicado a la venta de piezas, accesorios y repuestos en general de todo tipo de vehículos, el cual cuenta con una amplia experiencia en el campo automotriz, ubicado en el Barrio Central en las calles José Arcentales entre Primero de Mayo y Martín Ayúy en el cantón Yantzaza, provincia de Zamora Chinchipe, siendo su actual propietaria la Srta. Janela Carolina Sucunuta Morocho, Persona Natural No Obligada a Llevar Contabilidad con número de RUC. 1900652916001.

El propósito de la presente investigación es ayudar de manera eficiente y oportuna al manejo de la información contable dentro de la empresa permitiendo visualizar su situación financiera actual; proporcionando también un aporte significativo al Automotriz a través de la generación de información veraz y oportuna para la toma de decisiones; principalmente dirigida a su propietaria quien podrá contar con una guía, que hará posible conocer la realidad económico-financiera de su negocio, facilitando así la toma de decisiones acertadas.

La estructura del trabajo de investigación se contempla en las Normas establecidas en el Reglamento de Régimen Académico vigente de la Universidad Nacional de Loja: iniciando con el **Título** que describe el tema de la presente investigación, **Resumen en castellano traducido al inglés** que es una síntesis de lo que se realizó con su respectiva traducción al inglés, la **Introducción** que presenta la importancia del tema, el contribución a la institución, y una síntesis sobre el contenido del trabajo; la **Revisión de Literatura** que consiste en una recopilación bibliográfica de los contenidos teóricos del problema expuesto, esencialmente sobre la Contabilidad Comercial, como su concepto y el proceso de la estructura contable; los **Materiales y Métodos**, que se

utilizaron en todas las etapas del proceso contable, el **Resultado** donde se muestra la organización contable del negocio, la **Discusión** es en donde se detalla cómo se encontró a la empresa antes y después del proceso contable. Finalmente se exponen las **Conclusiones** que son presentas en forma concreta de acuerdo los puntos más importantes y significativos encontrados en el desarrollo de la práctica, **Recomendaciones** que es el aporte de sugerencias que permitan la toma de decisiones adecuadas orientadas a dar solución a los problemas que mantiene el negocio, **Bibliografía** la cual especifica las fuentes bibliográficas de donde se tomó la información que sirvió como base teórica para la práctica contable de la investigación y los **Anexos** es donde se colocan los auxiliares de venta, auxiliares de compras, las copias de facturas de compras y ventas, auxiliar de costo de ventas, tarjetas Kárdex, los respectivos cuadros de depreciación, rol de pagos, provisiones; que sustentan el trabajo investigativo y por último el proyecto de tesis aprobado.

d. REVISIÓN DE LITERATURA

CONTABILIDAD

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

IMPORTANCIA

La contabilidad es una técnica importante para la elaboración y prestación de la información financiera de las transacciones comerciales, financieras y económicas realizadas por las entidades comerciales, industriales de servicio, de servicios públicos y privados y se utilizan en la toma de decisiones. Desempeña un papel importante, ya que constituye un valioso instrumento para el éxito administrativo y económico de un negocio, cualquiera que sea su naturaleza.

OBJETIVOS

- ✓ Ayuda a la toma de decisiones para un mejor manejo de los recursos.
- ✓ Evalúa la gestión administrativa y financiera.
- ✓ Ejerce el control sobre los ingresos y gastos para la obtención de la utilidad.
- ✓ Permite realizar comparaciones y predecir el futuro empresarial.

¹ WILSON VELASTEGUI, El ABC de la Contabilidad, Ejercicios Propuestos, <https://es.scribd.com/doc/65073986/CONTABILIDAD-GENERAL#scribd>, 2011; Pág. 21

PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GENERALMENTE ACEPTADOS (PCGA)

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

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

Realización: La contabilidad cuantifica en términos monetarios las operaciones realizadas por la entidad con otros participantes en la actividad económica y ciertos eventos económicos que la afectan.

Periodo (Ejercicio): La empresa se ve obligada a medir el resultado de su gestión, cada cierto tiempo, ya sea por razones administrativas, legales, fiscales o financieras. Al tiempo que se emplea para realizar esta medición se le llama periodo.

Bienes Económicos: Los Estados Financieros se refieren siempre a bienes económicos, es decir bienes materiales e inmateriales que posean valor económico y por ende susceptibles de ser valuados en términos monetarios.

Unidad de Medida (Moneda): Generalmente se utiliza como común denominador a la moneda que tiene curso legal en el país que funciona el ente o la empresa.

Empresa en Marcha: Hace referencia al organismo económico cuya existencia personal tiene plena vigencia y proyección futura.

Valuación al Costo: Los bienes que posee la empresa deben ser valuados al costo de adquisición o producción, como concepto básico de valuación; así mismo las fluctuaciones de la moneda común denominador, no deben incidir en alteraciones al principio expresado, sino que se harán los ajustes necesarios a la expresión monetaria de los respectivos costos, por ejemplo ante un fenómeno inflacionario.

Devengado: Este principio se refiere a las variaciones patrimoniales que deben considerarse para establecer el resultado económico son las que competen a un ejercicio sin entrar a considerar si se han cobrado o pagado.

Objetividad: Los cambios en los activos, pasivos y en la expresión contable del patrimonio neto, deben reconocerse formalmente en los registros contables, tan pronto como sea posible, mediarlos objetivamente y expresar esa media en moneda de cuenta.

Uniformidad: Para preparar los Estados Financieros de un determinado ente deben ser aplicados uniformemente de un ejercicio a otro.

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

Exposición: Los Estados Financieros deben contener toda la información y discriminación básica y adicional que sea necesaria para una adecuada interpretación de la situación financiera y de los resultados económicos del ente a que se refieren.²

² BRAVO VALDIVIESO MERCEDES, Contabilidad General, Editorial Nuevo día, Quito – Ecuador, 2009; Pág. 48 – 104.

LA PARTIDA DOBLE

En Contabilidad se aplica el principio de partida doble que dice “No hay deudor sin acreedor o viceversa” mediante el cual se recibe y se entrega, dinero, mercaderías documentos o servicios en general, para que se cumpla dicho principio se requiere por lo menos la intervención de dos cuentas, la una que recibe irá al debe, es decir se debitará y la otra que entrega irá al haber, es decir se acreditará, lo cual tendrá que ser por un mismo valor, esta acción es la que se conoce como asiento contable o journalización en el libro diario”.

“Constituye el principio contable generalmente aceptado más práctico, útil y conveniente para producir los Estados Financieros; consiste en que cada hecho u operación que se realice afectará, por lo menos, a dos partidas o cuentas contables”

En conclusión la partida doble permite que en toda transacción se desglose en forma equitativa la parte real y la parte financiera es decir si afecta a dos o más cuentas al debe y al haber de tal forma que todo lo que se recibe es igual a todo lo que se entrega.

CLASES DE CONTABILIDAD

La Contabilidad se puede clasificar de acuerdo a los campos de especialización que cumple la empresa, así tenemos los siguientes campos:

- ✓ **Contabilidad General o Comercial.-** es utilizada en negocios que se dedican principalmente a la compra y venta de mercadería y servicios no financieros. Ej. Almacenes de calzado, Tiendas, Supermercados, entre otros.

- ✓ **Contabilidad de Costos.-** Se aplica a empresas dedicadas a transformar la materia prima en productos terminados. Ej. Empresas manufactureras, madereras, mineras, agrícolas, etc.
- ✓ **Contabilidad Gubernamental.-** Se aplica a empresas y organismos del Estado. Ej. Ministerios, Instituciones educativas estatales, direcciones estatales, etc.
- ✓ **Contabilidad Bancaria.-** Se utiliza en las entidades financieras, bancos, cooperativas, y todas las entidades controladas por la Superintendencia de Bancos.

CONTABILIDAD COMERCIAL

Se aplica las empresas comerciales que se encargan de vender y comprar bienes, por ejemplo: automóviles, computadores, vestidos, zapatos, útiles de aseo, limpieza, alimentos, repuestos, accesorios.

En este tipo de empresa, es necesario establecer un control permanente en el inventario de mercaderías, de modo que se conozca mal momento la existencia real de todos los ítems que integran el inventario.

El registro de los ingresos y egresos monetarios permite que la empresa saque conclusiones sobre su desempeño y que planifique sus actividades en el corto, mediano y largo plazo. Con la contabilidad comercial, por ejemplo, es posible saber cuáles fueron las ganancias mensuales de una tienda en el último año y de qué capital dispone para realizar inversiones.

Todos los comercios desarrollan, de alguna manera, la contabilidad comercial. Aquellos que movilizan grandes cantidades de dinero suelen contar con un departamento o con un especialista dedicado

exclusivamente a los estudios contables. Los pequeños comercios, en cambio, pueden prescindir de un contador ya que el propietario realiza las tareas básicas del ámbito, como registrar los gastos por la compra de mercadería y las ventas realizadas.³

NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD O NICs

Son un conjunto de normas o leyes que establecen la información que deben presentarse en los estados financieros y la forma en que esa información debe aparecer, en dichos estados.

NIC 1: Presentación de estados financieros.- Prescribe las bases de presentación de los estados financieros con el propósito general, para asegurar la comparabilidad con los estados financieros de períodos anteriores, ya sea de la misma empresa o con estados de otras empresas.

NIC 2: Inventarios (existencia).- Esta norma explica el tratamiento que se le debe dar a las existencias, la cantidad de coste que será reconocido como activo y el tratamiento hasta que los correspondientes ingresos ordinarios sean reconocidos. La norma da las pautas para determinar ese coste, así como para el posterior reconocimiento como un gasto del ejercicio.

NIC 7: Estado de flujo en efectivo.- Exige a las empresas la información acerca de los movimientos históricos de efectivo a través de la presentación de un estado de flujos de efectivo.

³ DEFINICION DE. Contabilidad Comercial (en línea) <http://definicion.de/contabilidad-comercial/>

NIC 8: Política contables, cambios en estimaciones contables y errores.- Trata de realzar la relevancia y fiabilidad de los estados financieros de una entidad, así como la comparabilidad con los estados financieros emitidos por los ejercicios anteriores, y con los elaborados por otras entidades.

NIC 10: Hechos posteriores a la fecha del balance.- Dispone cuando una empresa debe proceder a ajustar sus estados financieros por hechos a la fecha del balance.

NIC 11: Contratos de construcción.- Prescribe el tratamiento contable de los ingresos ordinarios y los costes relacionados con los contratos de construcción.

NIC 12: Impuesto sobre la ganancia.- Señala el método contable del impuesto a las ganancias.

NIC 16: Propiedad planta y equipo (material inmobiliario).- Señala el tratamiento contable de propiedades, planta y equipo, de forma que los usuarios de los estados financieros puedan conocer la información acerca de la inversión que la entidad tiene en sus propiedades, planta y equipo, así como los cambios que se hayan producido en dicha inversión.

NIC 17: Arrendamientos.- Dispone, para arrendatarios y arrendadores, las políticas contables adecuadas para contabilizar y revelar la información relativa a los arrendamientos.

NIC 18: Ingresos.- Dispone el proceso contable de los ingresos que surgen de ciertos tipos de transacciones y eventos.

NIC 19: Retribuciones a los empleados.- En esta Norma se obliga a las empresas a reconocer: (a) un pasivo cuando el empleado ha prestado los servicios a cambio del derecho de recibir pagos en el futuro; y (b) un gasto cuando la empresa ha consumido el beneficio económico procedente del servicio prestado por el empleado a cambio de las retribuciones en cuestión.

NIC 20: Contabilización de las subvenciones del Gobierno e información a revelar sobre las gubernamentales.- Esta Norma trata sobre la contabilización e información a revelar acerca de las subvenciones del gobierno, así como de la información a revelar sobre otras formas de ayudas gubernamentales.

NIC 21: Efecto de las variaciones en los tipos de cambios de moneda.- Establece como se incorpora, en los estados financieros de una entidad, las transacciones en moneda extranjera y los negocios en el extranjero y como convertir los estados financieros a la moneda de presentación elegida.

NIC 23: Costos por intereses.- Determina el proceso contable de los costos por intereses. Incluyen interés, amortización de descuentos o primas correspondientes a préstamos, y amortización de gastos de formalización de contratos de préstamo.

NIC 24: Información a revelar sobre partes vinculadas.- Solicita que los estados financieros de una entidad contengan la información necesaria para poner de manifiesto la posibilidad de que tanto la posición financiera como el resultado del ejercicio, puedan haberse visto afectados por la existencia de partes vinculadas, así como por transacciones realizadas y saldos pendientes con ellas.

NIC 26: Contabilización de información financiera sobre planes de presentación por retiro.- Especifica los principios de valorización y desglose de información financiera en relación con los planes de presentación por retiro.

NIC 27: Estados financieros consolidados y contabilización de inversiones en subsidiarias.- Señala los requisitos para la presentación de los estados financieros consolidados de un grupo de empresas, bajo el control de una dominante.

NIC 28: Contabilización de inversiones en empresas asociadas.- Señala sobre la contabilización de las inversiones en empresas asociadas, por parte de un inversionista.

NIC 29: Información financiera en economías hiperinflacionarias.- Prescribe sobre el proceso que debe tener el efecto de una economía hiperinflacionaria en los precios, como deben ser incorporados a los estados financieros, ya sean individuales o consolidados.

NIC 31: Información financiera de los intereses en negocio conjuntos.- Prescribe sobre la contabilización de las inversiones en negocios conjuntos, así como en la presentación de la información financiera sobre los activos, pasivos, gastos e ingresos de los negocios conjuntos en los estados financieros de los participantes e inversionistas, independientemente de la estructura o forma jurídica bajo la cual tienen lugar las actividades del negocio conjunto.

NIC 32: Instrucciones financieras: Información a revelar.- Mejora la comprensión que los usuarios de los estados financieros tienen sobre el significado de los instrumentos financieros, se encuentren reconocidos

dentro o fuera del balance de situación general, para la posición financiera, los resultados y los flujos de efectivo de la empresa.

NIC 33: Beneficios por acción.- Establece los principios para la determinación para mejorar la comparación y presentación de los beneficios por acción, para mejorar la comparación de la rentabilidad entre diferentes sociedades en un mismo ejercicio.

NIC 34: Información financiera de fecha intermedia.- Regula el mínimo contenido de la información financiera intermedia y los criterios de reconocimiento y valorización que se van aplicar en esta información.

NIC 36: Deterioro del valor de los activos.- Establece los procedimientos que una entidad aplicará para asegurarse de que sus activos están contabilizados por un importe que no sea superior a su importe recuperable.

NIC 37: Provisiones, activo y pasivos.- Asegura que se utilicen las bases apropiadas para el reconocimiento y la medición de las provisiones, activos y pasivos de carácter contingente, así como que se revele la información complementaria suficiente, por medio de las notas a los estados financieros, como para permitir a los usuarios comprender la naturaleza, calendario de vencimiento e importes, de las anteriores partidas.

NIC 38: Activos intangibles.- Exige el reconocimiento de un activo inmaterial, ya se adquirido o desarrollado internamente y precisa criterios de clasificación.

NIC 39: Instrumentos Financieros: Reconocimiento y valorización.- El objetivo de esta Norma consiste en establecer los principios contables

para el reconocimiento y valoración de los activos financieros, los pasivos financieros y de algunos contratos de compra o venta de elementos no financieros.

NIC 40: Propiedades de inversiones.- Consiste en establecer los principios para el reconocimiento y valoración de los activos financieros, los pasivos financieros y de algunos contratos de compra o venta de elementos no financieros.

NIC 41: Agricultura.- Establece el proceso contable y la consecuente presentación y revelación en los estados financieros para la actividad agrícola, lo cual es la administración de la transformación de activos biológicos (animales o plantas vivientes) para la producción agrícola o en activos biológicos adicionales.⁴

SISTEMAS DE REGISTRO Y CONTROL DE MERCADERÍAS

Según la Ley de Régimen Tributario Interno, reconoce a dos sistemas de control de inventarios para la mercadería y en concordancia con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados (PCGA).

Se clasifican en:

- ✓ Sistema de Cuenta Múltiple
- ✓ Sistema de Inventario Permanente o Perpetuo.

⁴ BRAVO VALDIVIESO MERCEDES, Contabilidad General, Editorial Nuevo día, Quito – Ecuador, 2009; Pág. 357-367

SISTEMA DE CUENTA MÚLTIPLE

Denominado también Sistema de Inventario Periódico, consiste en controlar el movimiento de la Cuenta Mercaderías en varias o múltiples cuentas que por su nombre nos indican a que se refieren cada una de ellas, además se requiere la elaboración de inventarios periódicos que se obtienen mediante la toma o constatación física de la mercadería que existe en la empresa en un periodo determinado.⁵

Características:

El sistema de cuenta múltiple o inventario periódico, identifica por las siguientes características⁶:

- ✓ Se utiliza varias cuentas en el registro contable.
- ✓ Requiere al término del periodo contable, regularizar la cuenta mercaderías.
- ✓ El inventario final de mercaderías, se lo determina realizando la toma física, ya sea midiendo, pesando, contando y a veces estimando.
- ✓ Solo al término del periodo contable se conoce la ganancia o pérdida bruta en ventas,
- ✓ El sistema de inventario periódico es recomendable utilizar en las empresas comerciales.
- ✓ Se puede o no utilizar las tarjetas de control de mercaderías, llamadas Kárdex.

⁵ BRAVO VALDIVIESO MERCEDES, Contabilidad General, 10ma. Edición, Editorial Escobar, Quito – Ecuador, 2011; Pág. 107

⁶ MARCELO NARANJO SALGUERO, JOSELITO NARANJO SALGUERO. Contabilidad Comercial y de Servicios, Imprenta Don Bosco, Quito - Ecuador; 2009. Pág. 210, 211.

Ventajas:

- ✓ Se tiene una información detallada de cada una de las cuentas.
- ✓ Su registro contable es de fácil aplicación.
- ✓ El costo material y humano es reducido.

Desventajas:

- ✓ Al no utilizar las tarjetas Kárdex, se dificulta su control y puede ocasionar desviaciones de mercaderías en las entradas y salidas.
- ✓ Se requiere un mayor control extra contable.

Cuentas que intervienen:

Por las características del sistema, la utilización de varias cuentas es lo predominante y estas son:

- ✓ Compras
- ✓ Ventas
- ✓ Devolución en compras
- ✓ Devolución en ventas
- ✓ Descuento en ventas
- ✓ Interés en ventas
- ✓ Interés en compras
- ✓ Recargo en compras
- ✓ Recargo en ventas
- ✓ Transporte en compra
- ✓ Transporte en ventas
- ✓ Rebaja en compras
- ✓ Rebaja en ventas
- ✓ Mercaderías

SISTEMA DE INVENTARIO PERMANENTE O PERPETUO

Las empresas comerciales e industriales, dentro de su sistema contable, están en la posibilidad de optar por uno de los sistemas contables aceptados y reconocidos por las leyes tributarias ecuatorianas y uno de ellos es el sistema de inventario permanente – permanencia en inventario perpetuo, son sinónimos que identifican a este procedimiento contable.

Parte integrante de la administración financiera de una empresa comercial o industria, que corresponde todo el proceso de las operaciones contable – financieras en base a la utilización de un procedimiento exclusivo de manera especial en el uso de cuentas el control y valoración de mercaderías, con el auxiliar de tarjetas Kárdex.⁷

El procedimiento de inventarios perpetuos o constantes tiene las siguientes ventajas:

- ✓ Se puede conocer, en cualquier momento el importe del inventario final, sin necesidad de practicar inventarios físicos.
- ✓ No es necesario cerrar el negocio para poder determinar el inventario final de mercaderías, puesto a que existe una cuenta que controla las existencias.
- ✓ Se pueden descubrir extravíos, robos o errores en el manejo de las mercaderías, puesto que se sabe con exactitud el importe de las mercaderías que debiera haber.
- ✓ Se puede conocer, en cualquier momento, el importe del costo de lo vendido.
- ✓ Se puede conocer en cualquier momento el importe de la utilidad o pérdida bruta.

⁷ MARCELO NARANJO SALGUERO, JOSELITO NARANJO SALGUERO. Contabilidad Comercial y de Servicios, Imprenta Don Bosco, Quito - Ecuador; 2009. Pág. 234.

Este sistema permite tener el control y el manejo de la información de las mercaderías en cualquier momento del ciclo contable, es decir de enero a diciembre: con este sistema es necesario contar con la tarjeta Kárdex para cada una de las mercaderías con las que cuenta la empresa.

Este sistema utiliza varias cuentas básicas para el control y registro contable que son:

Inventario de Mercaderías.- se registra en el débito el inventario inicial, las compras brutas totales, transporte y fletes en compras cuando hubiere, por devoluciones en venta; se acredita las devoluciones en compras al costo, por venta de mercaderías a precio de costo; el saldo representa el valor del inventario final al momento requerido, el que debe coincidir con la existencia física de la bodega y el Kárdex. Esta cuenta se encuentra en constante movimiento y en cualquier momento reflejara inventario final.

Ventas.- se registra en el débito las devoluciones en ventas y cierre del ejercicio económico. Se acredita por las ventas de las mercaderías, el saldo representa el valor de las ventas netas.

Costo de ventas.- se registra en el débito las ventas de mercaderías (al precio de costo), el saldo representa el costo de ventas (neto). Por cada transacción de venta o devolución es necesario registrar la salida de mercaderías al precio de costo.

Utilidad Bruta en Ventas.- en esta cuenta se registra el valor de la utilidad bruta en ventas sin restar los gastos.

Perdida en Ventas.- En esta cuenta se registra el valor de la pérdida en ventas establecida en el ejercicio cuando el costo de ventas es mayor que las ventas netas.

ASIENTOS TIPO

Para registrar la Compra de Mercadería:

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		X			
		Inventario Mercaderías		XXX	
		IVA en Compras		XXX	
		Cuentas por Pagar			XXX
		P/R. Compra de mercadería a crédito			

Para registrar la Venta de Mercadería:

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		X			
		Caja		XXX	
		Ventas			XXX
		IVA en Ventas			XXX
		P/r. Venta de mercadería			
		X			
		Costo de Ventas		XXX	
		INVENTARIO MERCADERIAS			XXX
		P/R. Venta de mercadería al precio de costo			

Para registrar la Utilidad Bruta en Ventas

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		X			
		Ventas		XXX	
		Costo de Ventas			XXX
		Utilidad Bruta en Ventas			XXX
		P/R. Utilidad bruta en ventas del periodo			

Para registrar el cierre de las Cuentas de Ingreso

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		X			
		Utilidad Bruta en Ventas		XXX	
		Resumen de Pérdidas y Ganancias			XXX
		P/R. El cierre de las cuentas de Ingreso			

Métodos de Valoración de Inventarios:

Estos funcionan mediante un estricto control contable del movimiento producido en bodega, se registra en tarjeta de control abierto por cada grupo de productos equivalentes, valorado al costo, puede determinarse de acuerdo con el costo inicial, promedio, final. Para el efecto tenemos los siguientes métodos.

- ✓ Método FIFO o PEPS.
- ✓ Método Promedio Ponderado.
- ✓ Método Última compra (Costo Actual).

Los métodos de valoración se demuestran mediante tarjetas de control de existencias (Kárdex), permitiendo tener un control concreto y actualizado de todos los ítems que conforman la cuenta mercaderías. La selección de métodos es de responsabilidad del Contador, se tomará en cuenta la naturaleza de la mercadería, las políticas contables y de comercialización vigentes en la empresa, el grado de información interna requerida y la situación económica del país.

METODO FIFO O PEPS PRIMERO EN ENTRAR PRIMERO EN SALIR.-

Esto significa que las cantidades de un artículo que salen del almacén se van valorando al precio de compra de las primeras entradas. Lo que

queda en el almacén al final del ejercicio estará valorado al precio de lo último que se compró.

METODO PROMEDIO PONDERADO.- Se trata de valorar todas las existencias de un artículo en el almacén al mismo precio medio. Cuando se hace una nueva compra, se calcula el precio medio entre las existencias que había y la compra realizada. Todas las existencias quedan valoradas al precio medio resultante, que esta ponderado por las cantidades mezcladas.⁸

PRECIO DE ÚLTIMA COMPRA.- Este método permite valorar la mercadería al precio actual del mercado.

**AUTOMOTRIZ “REINA DEL CISNE”
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

PRODUCTO:		METODO:								
U. DE MEDIDA:		ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
FECHA	DETALLE	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL

PLAN DE CUENTAS

Es una lista de cuentas ordenadas de manera específica que se ajusta a las necesidades de una empresa, que sirve de base en el proceso contable para alcanzar los fines deseados.

⁸ JOSE REY POMBO, Contabilidad General, 2da Edición, Editorial Paraninfo SA, Madrid – España, 2011; Pág. 111

El plan de cuentas constituye un instrumento de consulta y sirve para ordenar y clasificar las cuentas contables para la presentación de los Estados Financieros, debe ser analítico, específico y particular además de flexible, homogéneo y claro. Las cuentas contables se clasifican en:

Cuentas del Activo: Están representadas por todos los bienes, valores y derechos que una empresa posee en una fecha determinada; estas cuentas pueden ser tangibles, como Caja, Documentos por cobrar, Vehículos, etc., e intangibles como Franquicias, Marcas, Patentes, etc.

Cuentas del Pasivo: Representan obligaciones y responsabilidades contraídas por la empresa con terceras personas, las mismas que en un plazo determinado deben ser honradas, pagadas o devengadas. Ej. Documentos por pagar, Ingresos cobrados por anticipado, etc.

Cuentas del Patrimonio: Representan los aportes de los socios, los resultados obtenidos por la actividad de la empresa, y las reservas de la empresa. Ej. Capital social, Reserva legal, Utilidades del presente ejercicio, etc.

Cuentas de Ingresos: Representan los beneficios o ganancias de una empresa sean operacionales o no operacionales.

Cuentas de Gastos: Denominación aplicada a los conceptos que denotan uso, consumo, extinción o devengo de bienes y servicios necesarios para mantener las operaciones de la empresa.

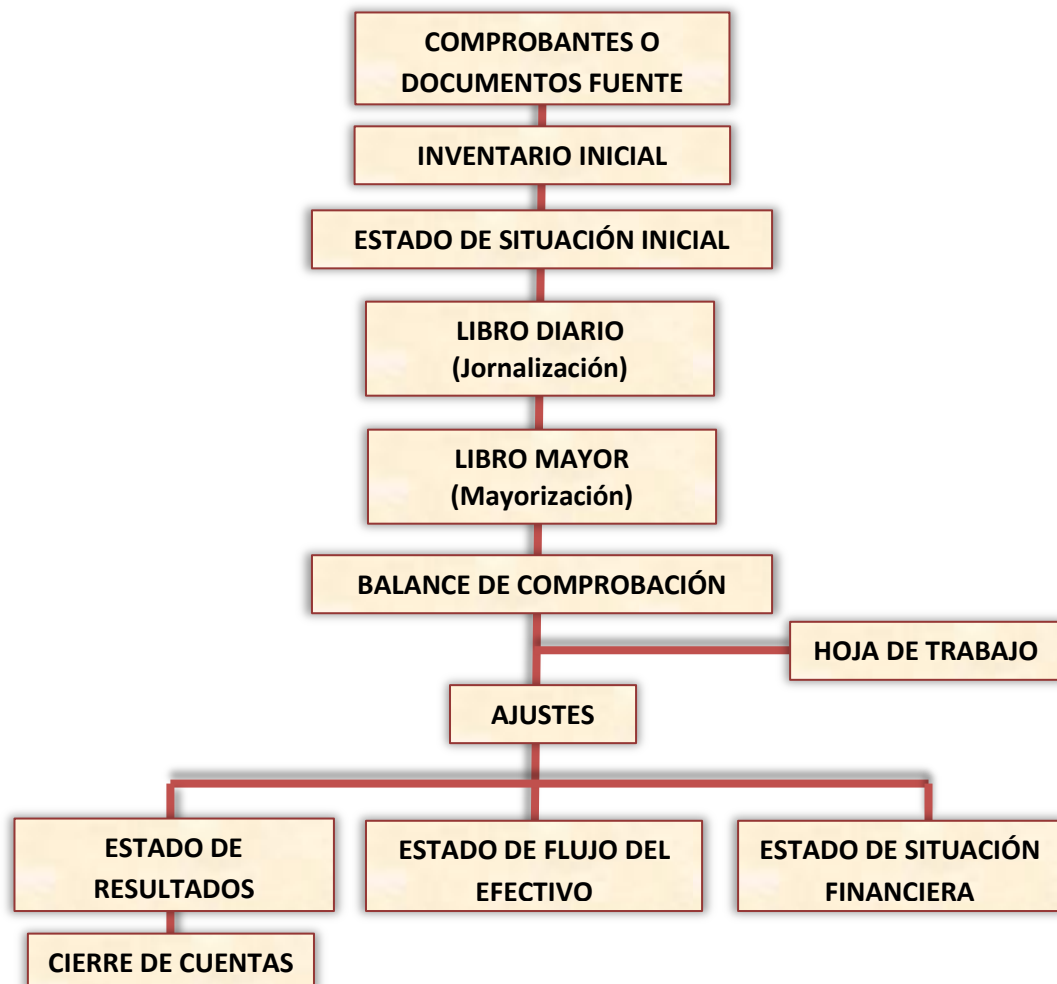
MANUAL DE CUENTAS

Es el índice o instructivo, donde, ordenada y sistemáticamente, se detallarán todas las cuentas aplicables en la contabilidad de una

negociación o empresa, proporcionando los nombres y, en su caso los números de las cuentas.

Es importante al establecer un catálogo de cuentas, para un manejo adecuado de éste, que se acompañe de una guía que detalle los movimientos que afectarán a cada una de las cuentas contenidas en el mismo.

SISTEMA CONTABLE



DOCUMENTOS FUENTE

La documentación fuente constituye la justificación de las transacciones realizadas por la empresa y el elemento esencial para el registro contable; es decir, son una prueba íntegra y verificable por parte de terceras personas.

Todas las compras de bienes y servicios que constan registradas en la contabilidad, deberán estar respaldadas con los correspondientes comprobantes de venta y documentos de importancia de ser el caso, emitidos por los vendedores o proveedores, debiendo constar en los archivos del contribuyente en forma cronológica, secuencial y numérica.

Así mismo, todos los gastos y, en general, los ingresos y egresos relacionados con las actividades comerciales que desarrollen, deben estar respaldados por los respectivos recibos, comprobantes de depósitos, ordenes de pagos demás documentos necesarios.⁹

La finalidad de esta exigencia es el asegurar una adecuada y veraz relación entre el resultado obtenido al final de un ejercicio económico y los movimientos realizados durante el mismo.

Factura.- Documento que el vendedor o empresario utiliza para detallar la mercadería vendida o servicios prestados, especificando el tipo de mercadería o servicio, precio unitario y total, impuestos fiscales (IVA), y otras particularidades actualizadas en los requisitos exigidos en las facturas pre impresas. En el momento de hacer uso de este documento se debe emitir en original y copia, en la factura se recopila información utilizada en los registros contables.

⁹ ESPEJO JARAMILLO LUPE BEATRIZ. Contabilidad General, Universidad Técnica Particular de Loja, 2009; Pág. 117

AUTOMOTRIZ
Reina del Cisne
Janela Carolina Sucunuta Morocho
 Direc: Central, José Arcentales s/n y Martín Ayuy
 TELF: 2300 - 357
 YANTZAZA - ZAMORA CH. - ECUADOR

RUC. 1900652916001
 AUT. S.R.I. 1115330532

FECHA	DIA	MES	AÑO

FACTURA 001-001
Nº 000000586

Cliente: _____
 RUC/ CI: _____
 Dirección: _____

CANT	DETALLE	V. UNIT	V. TOTAL

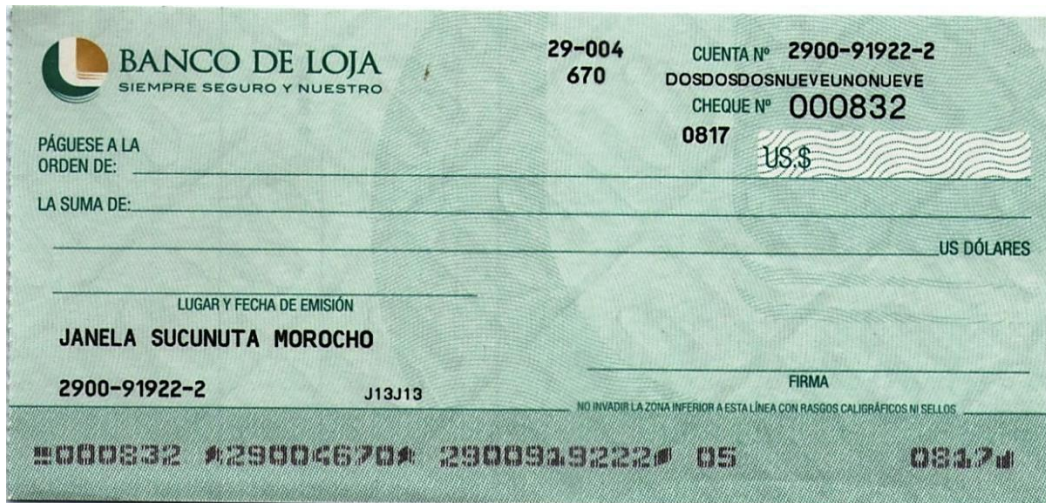
GRÁFICAS ANDRÉS. TELF 2300541 ERREYES RAMÍREZ NARCISA ZULEMA.
 RUC 1900366848001 *AUT. Nº. 11002. Fecha de Autorización: 01/Agosto/2014.
 Válido hasta el 01/Noviembre/2014
 EMISION: del 000000551 al 000000650

SUBTOTAL \$	
DESCUENTO	
B.IVA 0%	
B.IVA 12%	
IVA 12%	
V. TOTAL \$	

FIRMA AUTORIZADA **FIRMA CLIENTE**
 Original Blanco: Adquirente Copia Color: Emisor

Cheque.- es un título mediante el cual una persona o institución que dispone de cuenta corriente expide una orden de pago inmediata por una cierta cantidad, a favor de un beneficiario que será cancelado por una institución bancaria.¹⁰

¹⁰ ESPEJO JARAMILLO LUPE BEATRIZ. Contabilidad General, Universidad Técnica Particular de Loja, 2009; Pág. 379



INVENTARIO INICIAL

Se lo realiza al iniciar el año o el ejercicio económico, el mismo que servirá como apertura para el ejercicio de las operaciones de la empresa.

“Es la relación pormenorizada y valoración del conjunto de bienes y derechos pertenecientes a una persona física o jurídica que forman su patrimonio. Partida contable que recoge el nivel de existencia de mercadería de una empresa en un momento determinado”

**AUTOMOTRIZ “REINA DEL CISNE”
INVENTARIO INICIAL
AL _____ DE _____ DEL _____
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$**

CODIGO	CANT.	DESCRPCIÓN	V/ UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL	OBSERVACIÓN
TOTALES						

SON:

Yantzaza,.....

F) GERENTE

F) CONTADOR

ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL

El estado de situación inicial refleja la información financiera que dispone la empresa al comienzo del ejercicio económico, es decir muestra los activos, pasivos y patrimonio.

En el caso que la empresa funcione por varios periodos, la información financiera del 31 de diciembre da inicio al siguiente ejercicio contable.¹¹

COMPONENTES:

ACTIVO

Son todos los valores, bienes y derechos de propiedad de la empresa.

PASIVO

Son todas las obligaciones o deudas de la empresa con terceras personas o los derechos de terceras personas sobre la propiedad o activo de la empresa.

PATRIMONIO

Es el derecho del propietario o propietarios sobre el activo de la empresa. Diferencia entre el Activo y el Pasivo.

¹¹ ESPEJO JARAMILLO LUPE BEATRIZ. Contabilidad General, Universidad Técnica Particular de Loja, 2009; Pág. 380

AUTOMOTRIZ “REINA DEL CISNE”
ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL
AL _____
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

1	ACTIVOS		
1.1	ACTIVO CORRIENTE		
1.1.1	Caja	\$ XXX	
1.1.2	Caja Chica	\$ XXX	
1.1.3	Bancos	\$ XXX	
1.1.4	Cuentas por Cobrar	\$ XXX	
1.1.5	Inventario de Mercaderías	\$ XXX	
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$ XXX
12	ACTIVO NO CORRIENTE		
1.2.2	Muebles y Enseres	\$ XXX	
1.2.3	Equipo de Oficina	\$ XXX	
1.2.4	Equipo de Computación	\$ XXX	
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	<u>\$ XXX</u>	
	TOTAL DE ACTIVOS		<u>\$ XXX</u>
2	PASIVOS		
2.1	PASIVO CORRIENTE		
2.1.1	Documentos por Pagar	\$ XXX	
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	<u>\$ XXX</u>	
	TOTAL PASIVOS		\$ XXX
3	PATRIMONIO		
3.1	CAPITAL		
3.1.1	Capital	\$ XXX	
	TOTAL CAPITAL	<u>\$ XXX</u>	
	TOTAL PATRIMONIO		<u>\$ XXX</u>
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>\$ XXX</u>

Yantzaza,.....

F) GERENTE

F) CONTADOR

LIBRO DIARIO

En el Libro Diario se registra cada una de las transacciones que realiza el comerciante diariamente en un determinado ciclo contable indicando en cada uno de los registros el nombre de las cuentas deudoras y el nombre de las cuentas acreedoras mediante los llamados asientos contables. Es importante ya que es parte fundamental y el eje de la empresa por cuanto en él se anotan las diversas transacciones que va realizando el comerciante.

AUTOMOTRIZ “REINA DEL CISNE”
LIBRO DIARIO
DEL _____ AL _____ DEL _____
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N°

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		SUMAN			

F) GERENTE

F) CONTADOR

LIBRO MAYOR

Es el resumen de todas las transacciones comerciales que aparecen en el libro diario, el que generalmente se lleva en tarjetas individuales, es decir por separado todas y cada una de las cuentas.¹²

¹² SARMIENTO RUBÉN, Contabilidad General, 2da Edición, Editorial NORMA, 2009; Pág. 97

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
 DEL _____ AL _____ DEL _____
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N°

CODIGO:

CUENTA:

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	

F) GERENTE

F) CONTADOR

Libros auxiliares

Para efectos de control es conveniente que el Mayor General se subdivida en libros auxiliares necesarios para cada una de las cuentas. Este registro se realiza utilizando las subcuentas e individualizando la información contable.

La apertura de los libros auxiliares depende de las cuentas y la necesidad de información que la empresa requiere de esta. Se elaborará varios auxiliares que permitan poseer información específica.

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
 DEL _____ AL _____ DEL _____
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FECHA	CLIENTE	N° FACT.	B. IMP 0%	B. IMP 12%	IVA COB.	CAJA	CREDITO
	TOTALES						

F) GERENTE

F) CONTADOR

BALANCE DE COMPROBACIÓN

Es un registro interno, que presenta en forma agrupada todas las cuentas a nivel de mayor con los movimientos totales del debe y haber y el saldo respectivo, permite entre otros principios contables el cumplimiento de la partida doble.¹³

El balance de comprobación también permite confirmar que la contabilidad de la empresa esté bien organizada. Es posible que el balance de sumas y saldos sea correcto y que, sin embargo, incluya una contabilidad defectuosa. Ese sería el caso, por ejemplo, de alguien que ha pagado a un proveedor pero le anotó dicho pago a otro. El balance sería correcto desde los números, pero no en la práctica.

**AUTOMOTRIZ “REINA DEL CISNE”
BALANCE DE COMPROBACIÓN
DEL _____ AL _____ DEL _____
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

N° ORDEN	CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SUMAS		SALDOS	
			DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR

F) GERENTE

F) CONTADOR

HOJA DE TRABAJO

Es una herramienta contable que permite al contador presentar en forma resumida y analítica gran parte del proceso contable. Se elabora a partir de los Saldos del Balance de Comprobación y contiene Ajustes, Balance

¹³ ESPEJO, JARAMILLO LUPE BEATRIZ. Contabilidad General, Universidad Técnica Particular de Loja, 2009; Pág. 388.

Ajustado, Estado de Pérdidas y Ganancias, Estado Pérdidas y Ganancias y Estado de Situación Financiera.¹⁴

AUTOMOTRIZ “REINA DEL CISNE”
HOJA DE TRABAJO
DEL _____ AL _____ DEL _____
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

N° ORDEN	CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDOS		AJUSTES		B. AJUSTADO		EST. DE RESULT.		E. DE SITUAC. FINAN.	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEBE	HABER	INGRESOS	GASTOS	ACTIVO	PASIVO

F) GERENTE

F) CONTADOR

AJUSTES

Los ajustes contables, en la contabilidad, los realizamos por dos razones:

- ✓ Al cierre del ejercicio contable (Cada vez que elaboramos los estados financieros) debemos hacer los respectivos asientos de ajustes, para las cuentas mencionadas anteriormente.
- ✓ Cuando en los registros del libro diario o libro mayor cometemos errores, utilizamos los ajustes para revertir la operación que hayamos registrado de forma incorrecta.

Los ajustes que se presentan con más frecuencia son:

- ✓ Acumulados
- ✓ Diferidos
- ✓ Depreciaciones
- ✓ Amortizaciones
- ✓ Consumo

¹⁴ BRAVO VALDIVIESO MERCEDES, Contabilidad General, 10ma. Edición, Editorial Escobar, Quito – Ecuador, 2011; Pág. 49-56

- ✓ Provisiones
- ✓ Regulaciones

Ajustes por Acumulados.- Los ajustes acumulados se caracterizan en cuanto la cuenta caja registra con posterioridad a la realización del gasto o de la renta de acuerdo a los PCGA exigen en la contabilidad se utilice la base de las acumulaciones, se debe registrar los gastos cuando se incurre en ello y los ingresos cuando se devenga.

Asiento Tipo:

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		X			
		Gasto Sueldos		XXX	
		Sueldos Acumulados por Pagar			XXX
		P/R. Sueldos por pagar			

Ajustes Diferidos.- Los ajustes diferidos se realizan cuando la cuenta caja registra con anterioridad la realización de un gasto o de renta.

Asiento Tipo:

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		X			
		Gasto Publicidad		XXX	
		Publicidad Pagada por Adelantado			XXX
		P/R. La publicidad pagada por anticipado			

Ajustes por Depreciación. – Los activos fijos (edificios, maquinarias, muebles y otros), pierden su valor por el uso o por la obsolescencia disminuyendo su potencial de servicio.

Según el artículo 25 del Reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno los tiempos de vida útil son:

NOMBRE DEL ACTIVO	% DEP. ANUAL	AÑOS DE VIDA UTIL
Edificio	5%	20 años
Vehículos	20%	5 años
Muebles y Enseres	10%	10 años
Equipo de Oficina	10%	10 años
Equipos de Computación	33%	3 años
Maquinarias	10%	10 años

Asiento tipo:

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		X			
	5.2.8	Depreciación de Muebles y Enseres de Oficina		XXX	
	5.2.9	Depreciación de Equipo de Oficina		XXX	
	5.2.10	Depreciación de Equipo de Computación		XXX	
	1.2.2	(-) Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres de Oficina			XXX
	1.2.4	(-) Depreciación Acumulada de Equipo de Oficina			XXX
	1.2.6	(-) Depreciación Acumulada de Equipo de Computación			XXX
		P/R. Depreciación de Activos Fijos de Noviembre			

Ajuste por Consumo.- La cuenta Útiles de oficina, Materiales de oficina o suministros es un activo que representa el Stock adquirido por la empresa para utilizarlo de acuerdo a sus necesidades. Al finalizar el período se requiere del ajuste correspondiente para sacar del saldo de esta cuenta los útiles o materiales consumidos que son los únicos que pasaron como gastos.

Asiento Tipo:

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		X			
		Consumo de Suministros de Oficina		XXX	
		Suministros de Oficina			XXX
		P/R. El consumo de Suministros de Oficina del mes de Noviembre			

Ajustes por Provisiones.- Las empresas venden sus mercaderías al contado y a crédito, algunos de estos créditos pueden ser incobrables, razón por la que la Ley de Régimen Tributario Interno establece el cálculo del 1% anual de previsión sobre los créditos comerciales pendientes de recaudación.

Asiento tipo:

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		X			
	5.2.11	Cuentas Incobrables		XXX	
	1.1.4	(-)Provisión Cuentas Incobrables			XXX
		P/R. Provisión para cuentas por cobrar del mes de Noviembre			

ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros se realizan al finalizar el periodo contable luego de haber aplicado el debido proceso, permite conocer la situación económica y financiera de la entidad.

La información que los Estados Financieros proporcionan sirve de base para la toma de decisiones, pues reflejan los resultados obtenidos de las operaciones realizadas.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Es un resumen de todo lo que tiene la empresa, de lo que debe, de lo que le deben y de lo que realmente le pertenece a su propietario, a una fecha determinada.

Al elaborar el estado de situación financiera se obtiene la información valiosa sobre el negocio, como el estado de sus deudas, lo que debe cobrar o la disponibilidad de dinero en el momento o en un futuro próximo.

El balance general debe contener los siguientes datos:

ENCABEZADO

- ✓ Nombre de la empresa o nombre del propietario.
- ✓ Indicación de que se trata de un balance general o estado de situación financiera.
- ✓ Fecha de formulación.

CUERPO

- ✓ Nombre y valor detallado de cada una de las cuentas que forman el activo.
- ✓ Nombre y valor detallado de cada una de las cuentas que forman el pasivo.
- ✓ Importe del capital contable.

FIRMAS

- ✓ Del contador que hizo y autorizó.
- ✓ Del propietario o responsable legal del negocio.

El Balance general se puede presentar en 2 formas:

- ✓ En forma de reporte.
- ✓ En forma de cuenta.

COMPONENTES:

ACTIVO

Son todos los valores, bienes y derechos de propiedad de la empresa.

PASIVO

Son todas las obligaciones o deudas de la empresa con terceras personas o los derechos de terceras personas sobre la propiedad o activo de la empresa.

PATRIMONIO

Es el derecho del propietario o propietarios sobre el activo de la empresa.

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL _____ AL _____
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

1	ACTIVOS		
1.1	ACTIVO CORRIENTE		
1.1.1	Caja	\$ XXX	
1.1.3	Bancos	\$ XXX	
1.1.4	Cuentas por Cobrar	\$ XXX	
1.1.4.1	(-) Provisión Cuentas Incobrables	\$ XXX	
1.1.5	Inventario de Mercaderías	\$ XXX	
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$ XXX
12	ACTIVO NO CORRIENTE		
1.2.2	Muebles y Enseres	\$ XXX	
1.2.2.1	(-) Depreciación Acum. de Muebles y Enseres	\$ XXX	
1.2.3	Equipo de Oficina	\$ XXX	
1.2.3.1	(-) Depreciación Acum. de Equipo de Oficina	\$ XXX	
1.2.4	Equipo de Computación	\$ XXX	
1.2.4.1	(-) Depreciación Acum. de Equipo de Computación	<u>\$ XXX</u>	
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		<u>\$ XXX</u>
	TOTAL DE ACTIVOS		<u><u>\$ XXX</u></u>
2	PASIVOS		
2.1	PASIVO CORRIENTE		
2.1.2	Cuentas por Pagar	\$ XXX	
2.1.3	IVA POR PAGAR	\$ XXX	
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		<u>\$ XXX</u>
	TOTAL PASIVOS		\$ XXX
3	PATRIMONIO		
3.1	CAPITAL		
3.1.1	Capital	<u>\$ XXX</u>	
	TOTAL CAPITAL		\$ XXX
3.2	RESULTADOS		
3.2.2	UTILIDAD DEL EJERCICIO	<u>\$ XXX</u>	
	TOTAL RESULTADOS		<u>\$ XXX</u>
	TOTAL PATRIMONIO		<u><u>\$ XXX</u></u>
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u><u>\$ XXX</u></u>

Yantzaza.....

F) GERENTE

F) CONTADOR

ESTADO DE RESULTADOS

Documento contable que muestra el resultado de las operaciones (utilidad, pérdida remanente y excedente) de una entidad durante un periodo determinado.

Presenta la situación financiera de una empresa a una fecha determinada, tomando como parámetro los ingresos y gastos efectuados; proporciona la utilidad neta de la empresa. Generalmente acompaña a la hoja del Balance General.

Estado que muestra la diferencia entre el total de los ingresos en sus diferentes modalidades; venta de bienes, servicios, cuotas y aportaciones y los egresos representados por costos de ventas, costo de servicios, prestaciones y otros gastos y productos de las entidades en un periodo determinado.

COMPONENTES:

INGRESOS

Son aumentos transitorios del patrimonio que generan aumento de activos o disminución de pasivos.

GASTOS

Son disminuciones transitorias del patrimonio, ocasionadas por el esfuerzo financiero, para generar los ingresos.

AUTOMOTRIZ “REINA DEL CISNE”
ESTADO DE RESULTADOS
DEL _____ AL _____
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

4	INGRESOS		
4.1	INGRESOS OPERACIONALES		
4.1.1	VENTAS	\$ XXX	
5.1.1	(-) Costo de Ventas	\$ XXX	
4.1.2	(=) Utilidad Bruta en Ventas	\$ XXX	
	TOTAL INGRESOS		\$ XXX
5	(-) GASTOS		
5.1	GASTOS OPERACIONALES		
5.1.2	Sueldos y Salarios	\$ XXX	
5.1.3	Aporte Patronal	\$ XXX	
5.1.4	Gasto Beneficios Sociales	\$ XXX	
5.1.5	Arriendos	\$ XXX	
5.1.6	Cuentas Incobrables	\$ XXX	
5.1.7	Servicios Básicos	\$ XXX	
5.1.8	Consumo Suministros de Aseo	\$ XXX	
5.1.9	Consumo Suministros de Oficina	\$ XXX	
5.1.10	Consumo Suministros de Empaque y Embalaje	\$ XXX	
5.1.11	Depreciación Muebles y Enseres	\$ XXX	
5.1.12	Depreciación Equipo de Oficina	\$ XXX	
5.1.13	Depreciación Equipo de Computación	\$ XXX	
	TOTAL GASTOS		\$ XXX
	UTILIDAD DEL EJERCICIO		\$ XXX

Yantzaza,.....

F) GERENTE

F) CONTADOR

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Es el Estado que presenta en forma clasificada, las entradas y salidas de recursos financieros de la empresa, por un tiempo determinado, reflejando en forma resumida las transacciones que afectan a los saldos de las cuentas de caja, bancos, caja chica, fondos rotativos, las inversiones temporales.

COMPONENTES:

ACTIVIDADES OPERACIÓN

Son el efectivo generado por/utilizado en operaciones diarias de corto plazo de la empresa.

ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Son el efectivo generado por/utilizado en operaciones de inversión de largo plazo (incluye compra/venta de activos no corrientes).

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Son el efectivo generado por/utilizado en contratación y/o pago de fuentes de financiamiento propias y ajenas.

**AUTOMOTRIZ “REINA DEL CISNE”
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL _____ AL _____
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$**

A. FLUJOS DE CAJA POR ACTIVIDADES OPERATIVAS

AUMENTO DE CUENTAS POR COBRAR	\$ XXX
AUMENTO DE INVENTARIO DE MERCADERIAS	\$ XXX
DISMINUCIÓN EN SUMINISTROS DE OFICINA	\$ XXX
AUMENTO EN CREDITO TRIBUTARIO	\$ XXX
DISMINUCIÓN VEHÍCULO	\$ XXX
AUMENTO EDIFICIO	\$ XXX
AUMENTO CUENTAS POR PAGAR	\$ XXX
DISMINUCIÓN DEL CAPITAL	\$ XXX
(+) UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$ XXX
Mas DEPRECIACIÓN ACUMULADA	\$ XXX
FUJO NETO DE ACTIVIDADES OPERATIVAS	\$ XXX

B. FLUJOS DE CAJA POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

INGRESOS RECIBIDOS POR EFECTIVO NETO USADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	\$ XXX
FUJO NETO DE ACTIVIDADES INVERSIÓN	\$ XXX

C. FLUJO DE CAJA POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

AUMENTO PRESTAMOS BANCARIOS	\$ XXX
AUMENTO DE INTERESES POR PAGAR	\$ XXX
FUJO NETO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	\$ XXX

SALDO CONCILIADO DE CAJA Y SUS EQUIVALENTES	\$ XXX
--	--------

Mas SALDO INICIAL DE CAJA Y SUS EQUIVALENTES	\$ XXX
Igual SALDO FINAL DE CAJA Y SUS EQUIVALENTES	\$ XXX

Yantzaza,.....

F) GERENTE

F) CONTADOR

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

PERSONAS NATURALES

Son todas las personas, nacionales o extranjeras, que realizan actividades económicas lícitas.

Las personas naturales se clasifican en obligadas a llevar contabilidad y no obligadas a llevar contabilidad. El Automotriz “Reina del Cisne” es una empresa No Obligada a Llevar Contabilidad, por lo tanto no es agente de Retención pero está sujeto a ser Retenido por empresas obligadas a llevar contabilidad.

Las personas naturales que realizan alguna actividad económica están obligadas a inscribirse en el RUC; emitir y entregar comprobantes de venta autorizados por el SRI por todas sus transacciones y presentar declaraciones de impuestos de acuerdo a su actividad económica.¹⁵

RUC

Corresponde a un número de identificación para todas las personas naturales y sociedades que realicen alguna actividad económica en el Ecuador, en forma permanente u ocasional o que sean titulares de bienes o derechos por los cuales deban pagar impuestos.¹⁶

El RUC es el número que identifica a cada contribuyente y está conformado por sus dígitos de cédula más el 001: 1900652916 001

¹⁵ Servicios de Rentas Internas, Personas Naturales. Disponibles en:
<http://www.sri.gob.ec/web/guest/31>

¹⁶ Servicios de Rentas Internas, RUC. Disponibles en:
<http://www.sri.gob.ec/web/10138/92>

El RUC registra información relativa al contribuyente como por ejemplo:

- ✓ **Dirección de la matriz:** Zamora Chinchipe, Yantzaza, Barrio Central, José Arcentales y Martín Ayúy.
- ✓ **Nro. De establecimientos donde realiza la actividad económica:** 001
- ✓ **Descripción de las actividades económicas que lleva a cabo:** Venta de accesorios y repuestos para automotores.
- ✓ **Obligaciones tributarias que se derivan de aquellas:** Declaración Mensual de IVA y Declaración Anual de Impuesto a la Renta

1. IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (IVA)

El Impuesto al Valor Agregado (IVA) grava al valor de la transferencia de dominio o a la importación de bienes muebles de naturaleza corporal, en todas sus etapas de comercialización, así como a los derechos de autor, de propiedad industrial y derechos conexos; y al valor de los servicios prestados. Existen básicamente dos tarifas para este impuesto que son 12% y tarifa 0%.¹⁷

El Automotriz tiene como obligación tributaria presentar la declaración mensual del IVA, debiendo realizarla mediante el formulario 104 A no obligados a llevar contabilidad. La fecha máxima para realizar la declaración se determina según el noveno dígito de la cédula, en el caso del Automotriz deberá declarar hasta el 10 de cada mes.

¹⁷ Servicios de Rentas Internas, Impuesto al Valor Agregado. Disponibles en: <http://www.sri.gob.ec/web/10138/102>

Tabla de Declaración Mensual del IVA:

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

2. IMPUESTO A LA RENTA (IR)

El impuesto a la renta se aplica a todas las personas o empresas que generen una ganancia o utilidad al final de cada año.

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.¹⁸

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:

¹⁸ Servicios de Rentas Internas, Impuesto a la Renta. Disponibles en:
<http://www.sri.gob.ec/web/guest/impuesto-a-la-renta>

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

e. MATERIALES Y MÉTODOS

Para la ejecución del trabajo investigativo se utilizó los siguientes materiales, métodos y técnicas:

MATERIALES

- ❖ Equipo de Oficina
- ❖ Útiles de oficina
- ❖ Internet
- ❖ Material bibliográfico relacionado con el tema propuesto
- ❖ Equipo informático

MÉTODOS

Partiendo del método científico se utilizó los métodos auxiliares siguientes:

Científico.- Se aplicó en toda la investigación, con el fin de descubrir ciertos fenómenos objeto de estudio, que conllevaron a la formulación de conclusiones y recomendaciones.

Inductivo.- Se utilizó este método para estudiar cada una de las causas reales que originaron los problemas que ocasiono el deficiente proceso contable en el Automotriz “Reina del Cisne” del cantón Yantzaza, y que impiden la obtención de información veraz real y oportuna, con el propósito de llegar a concluir el problema general.

Deductivo.- Se logró verificar la forma en que se vienen ejecutando las actividades diarias dentro del negocio, y si están cumpliendo a cabalidad con sus obligaciones.

TÉCNICAS

Observación directa, se identificó el tipo de actividad comercial que brinda, así como la estructura administrativa- financiera de la entidad.

Entrevista, a la Srta. Propietaria y personas inmersas en el negocio, recabando información económica.

Recolección de información bibliográfica, que permitió obtener generalidades para descender a trabajos particulares y a datos singulares, sobre aspectos teóricos contables.

f. RESULTADOS

AUTOMOTRIZ “REINA DEL CISNE”

PLAN DE CUENTAS

1. ACTIVO

1.1. Activo Corriente

1.1.1. Caja

1.1.2. Bancos

1.1.2.1. Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222

1.1.2.2. Banco de Loja Cta. Ah. 2901101502

1.1.3. Cuentas por Cobrar

1.1.4. (-) Provisión de Cuentas Incobrables

1.1.5. Inventario Mercaderías

1.1.6. IVA en Compras

1.1.7. Crédito Tributario

1.1.8. Suministros de Oficina

1.1.9. Material de Aseo

1.2. Activo no Corriente

1.2.1. Muebles y Enseres de Oficina

1.2.2. (-) Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres de Oficina

1.2.3. Equipo de Oficina

1.2.4. (-) Depreciación Acumulada de Equipo de Oficina

1.2.5. Equipo de Computación

1.2.6. (-) Depreciación Acumulada de Equipo de Computación

2. PASIVO

2.1. Pasivo Corriente

2.1.1. Cuentas Por Pagar

- 2.1.2. Documentos por Pagar
- 2.1.3. IVA en Ventas
- 2.1.4. IVA por Pagar
- 2.1.5. Retenciones en la Fuente por Pagar
- 2.1.6. IVA Retenido por Pagar
- 2.1.7. Sueldos por Pagar
- 2.1.8. Beneficios Sociales por Pagar
 - 2.1.8.1. Décimo Tercer Sueldo
 - 2.1.8.2. Décimo Cuarto Sueldo
 - 2.1.8.3. Vacaciones
 - 2.1.8.4. Fondos de Reserva
- 2.1.9. IESS por Pagar
 - 2.1.9.1. Aporte Patronal por Pagar
 - 2.1.9.2. Aporte Personal por Pagar

2.2. Pasivo Corriente

- 2.2.1. Préstamo Bancario
 - 2.2.1.1. Banco de Loja
 - 2.2.1.2. Grameen
- 2.2.2. Intereses por Pagar
 - 2.2.2.1. Banco de Loja
 - 2.2.2.2. Grameen

3. PATRIMONIO

3.1. Capital

- 3.1.1. Aporte Capital

3.2. Resultados

- 3.2.1. Utilidad del Presente Ejercicio
- 3.2.2. Perdida del Presente Ejercicio

4. INGRESOS

4.1. Ingresos Operacionales

4.1.1. Ventas

4.1.2. Utilidad Bruta en Ventas

4.2. Ingresos no Operacionales

4.2.1. Intereses Ganados

5. COSTOS

5.1. Costos Operacionales

5.1.1. Costo de Ventas

5.2. Gastos de Administración

5.2.1. Gasto Sueldos

5.2.2. Honorarios Profesionales

5.2.3. Gastos Remuneraciones Adicionales

5.2.3.1. Décimo Tercer Sueldo

5.2.3.2. Décimo Cuarto Sueldo

5.2.3.3. Vacaciones

5.2.3.4. Fondos de Reserva

5.2.4. Aporte Patronal

5.2.5. Consumo de Suministros de Oficina

5.2.6. Consumo de Material de Aseo

5.2.7. Servicios Básicos

5.2.7.1. Luz Eléctrica

5.2.7.2. Teléfono

5.2.8. Depreciación de Muebles y Enseres

5.2.9. Depreciación de Equipo de Oficina

5.2.10. Depreciación de Equipo de Computación

5.2.11. Cuentas Incobrables

5.2.12. Publicidad y Propaganda

5.2.13. Gastos Generales

5.2.14. Gasto IVA

5.2.15. Mantenimiento y Reparación de Activos Fijos

5.3. Gastos Financieros

5.3.1. Servicios Bancarios

5.3.2. Intereses Bancarios

6. CUENTAS DE CIERRE

6.1. Pérdidas y Ganancias

6.1.1. Resumen de Pérdidas y Ganancias

AUTOMOTRIZ “REINA DEL CISNE”

MANUAL DE CUENTAS

1. ACTIVO

Son todos los bienes y valores que posee la empresa.

1.1. ACTIVO CORRIENTE

Son aquellos valores que se convierten en líquidos en corto tiempo.

1.1.1. CAJA

Conformado por todos los billetes, monedas que dispone o ingresan a la empresa en efectivo.

SE DEBITA.- Por los valores de todas las entradas en dinero o título de valores.

SE ACREDITA.- Por el valor de todas las salidas en dinero o título de valores.

1.1.2. BANCOS

Son todos los valores que posee la empresa en una cuenta bancaria.

1.1.2.1. Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222

Cuenta destinada para la cancelación mediante cheques y transferencias Bancarias a proveedores, depósitos de clientes y gastos imprevistos.

1.1.2.1. Banco de Loja Cta. Ah. 2901101502

Cuenta destinada para depósitos de valores de la empresa y trasferencias entre cuentas propias.

SE DEBITA.- Cuando la empresa recibe cobros efectuados directamente al banco, por los depósitos o transferencias realizadas.

SE ACREDITA.- Cuando se paga o se realiza egresos mediante cheques y transferencias, saldo deudor.

1.1.3. CUENTAS POR COBRAR

Es donde se registran los valores correspondientes a los préstamos otorgados a los clientes sin que exista ningún respaldo.

SE DEBITA.- Por el valor de facturas a crédito.

SE ACREDITA.- Por los cobros correspondientes, saldo deudor.

1.1.4. (-) PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES

Es el valor que servirá para proteger las cuentas que se encuentran por cobrar por si estas no son recaudaran en el futuro.

SE DEBITA.- Cuando se liquida esta cuenta.

SE ACREDITA.- Cuando al final del ejercicio se calcula el 1% del valor total. Saldo acreedor.

1.1.5. INVENTARIO MERCADERIAS

Es una cuenta en donde están registradas las mercaderías que tiene la empresa para la venta, cuando inicia el ejercicio se conoce como Inventario Inicial, al final del ejercicio se conoce como Inventario Final.

SE DEBITA.- Por el inventario inicial de mercaderías, por las compras de mercaderías y por las devoluciones en ventas al costo.

SE ACREDITA.- Por las devoluciones en compras, y por las ventas de mercaderías al costo.

1.1.6. IVA EN COMPRAS

Registra el valor pagado por compras grabadas con IVA de acuerdo al porcentaje legalmente establecido.

DEBITA.- Por las compras gravadas con IVA.

ACREDITA.- Por la declaración mensual en la liquidación.

1.1.7. CREDITO TRIBUTARIO

Se origina cuando el valor del IVA en compras, es mayor al IVA en ventas, con la finalidad de recuperar el exceso pagado durante un período determinado.

DEBITA.- Cuando las compras superan el monto de las ventas.

ACREDITA.- Al momento de la declaración del impuesto: las ventas son mayores a las compras.

1.1.8. SUMINISTROS DE OFICINA

Son todos los materiales de escritorio como papel, esferos lápiz, hojas de papel bond, tinta, etc.

SE DEBITA.- Cuando se realiza la compra de estos materiales.

SE ACREDITA.- Por el consumo de los mismos, saldo deudor.

1.1.9 MATERIAL DE ASEO

Está conformado por todos los materiales fungibles destinados para el consumo interno.

SE DEBITA.- por la compra de estos materiales.

SE ACREDITA.- Por el consumo de estos, saldo deudor.

1.2. ACTIVO CORRIENTE

Son bienes de larga duración que se adquieren para el uso de las operaciones regulares de la empresa y que no están disponibles para la venta.

1.2.1. MUEBLES Y ENSERES DE OFICINA

Son bienes muebles destinados al servicio de la empresa como, vitrinas, sillas, muebles para computadora, basureros, etc.

SE DEBITA.- Cuando se realiza la compra de bienes muebles para el uso de la empresa.

SE ACREDITA.- Por la venta de una de ellos, saldo deudor.

1.2.2. (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES DE OFICINA

Registra la pérdida del valor de los muebles de oficina que se producen por algunas causas como desgaste, envejecimiento, nueva tecnología, destrucción, etc. La tasa de depreciación es el 10% anual y la vida útil es de diez años.

SE DEBITA.- Cuando la empresa vende este activo fijo.

SE ACREDITA.- Cuando se realiza la depreciación de los activos, saldo acreedor.

1.2.3. EQUIPO DE OFICINA

Son los equipos que la empresa posee para trabajar en la oficina.

SE DEBITA.- Por la adquisición de los equipos.

SE ACREDITA.- Por la venta de estos, saldo deudor.

1.2.4. (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE OFICINA

Registra la pérdida del valor de los equipos de oficina que se producen por algunas causas como desgaste, envejecimiento, nueva tecnología, destrucción, etc. La tasa de depreciación es el 10% anual y la vida útil es de diez años.

SE DEBITA.- Cuando la empresa vende este activo fijo.

SE ACREDITA.- Cuando se realiza la depreciación de los activos, saldo acreedor.

1.2.5. EQUIPO DE COMPUTACIÓN

Se trata de los equipos de computación para el uso de la empresa.

SE DEBITA.- Por la compra de equipos de computación.

SE ACREDITA.- Por la venta de estos, saldo deudor.

1.2.6. (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN

Registra la pérdida del valor de los equipos de cómputo que se producen por algunas causas como desgaste, envejecimiento, nueva tecnología, destrucción, etc. La tasa de depreciación es el 33% anual y la vida útil es de tres años.

SE DEBITA.- Cuando la empresa vende este activo fijo.

SE ACREDITA.- Cuando se realiza la depreciación de los activos, saldo acreedor.

2. PASIVO

Son todas las obligaciones o deudas de la empresa con terceras personas o los derechos de terceras personas sobre propiedad o activo de la empresa.

2.1. PASIVO CORRIENTE

Representan las obligaciones o cuentas a corto o mediano plazo o menores a un año de acuerdo a la fecha de vencimiento en que la empresa debe pagar las deudas.

2.1.1. CUENTAS POR PAGAR

Son valores que los proveedores confían a la empresa para que luego de un lapso de tiempo realicen sus respectivos pagos.

SE DEBITA.- Cuando se paga la deuda.

SE ACREDITA.- Cuando se adquiere la deuda, saldo acreedor.

2.1.2. DOCUMENTOS POR PAGAR

El importe de los pagarés (deudas documentadas) de nuestras firmas entregadas a terceros, que debemos pagar cuando llegue su vencimiento.

SE DEBITA.- Cuando pagamos los documentos o los renovamos.

SE ACREDITA.- Cuando firmamos un pagaré, letra de cambio, entre otros.

2.1.3. IVA EN VENTAS

Se utiliza en la venta de bienes o servicios que realiza la empresa.

SE DEBITA.- Por devoluciones en venta, liquidación y pago del IVA.

SE ACREDITA.- Por el cobro del impuesto en la venta de bienes y servicios, saldo acreedor.

2.1.4. IVA POR PAGAR

Son valores que se retienen por concepto del IVA en las compras de medicamentos gravados con este impuesto.

SE DEBITA.- Al momento de realizar la declaración del IVA y se paga los valores retenidos.

SE ACREDITA.- Cuando se hace la retención del IVA por la compra de los medicamentos que se encuentran sujetos al 12%, saldo acreedor.

2.1.5. RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR

Representan todas las retenciones realizadas por la empresa como agente de retención, estas pueden ser el 1% en bienes 2% en servicios, 8% por honorarios no profesionales y el 10% por honorarios profesionales.

SE DEBITA.- Por la declaración y el pago que se realiza cada mes de las retenciones efectuadas.

SE ACREDITA.- Por las retenciones en la fuente del impuesto a la renta que se realiza, saldo acreedor.

2.1.6. IVA RETENIDO POR PAGAR

Son los valores que retiene la empresa cuando realice compras a personas que estén por debajo de su nivel en calidad de contribuyentes (personas naturales no obligadas a llevar contabilidad) en los porcentajes que establece la Ley.

DEBITA.- Por las liquidaciones mensuales del IVA

ACREDITA.- Por el valor a pagarse por las retenciones realizadas.

2.1.7. SUELDOS POR PAGAR

El importe de la deuda contraída por los haberes (sueldos) adeudados a los empleados u obreros por su trabajo.

SE DEBITA.- Cuando se abonan los sueldos.

SE ACREDITA.- Cuando al efectuar la liquidación de sueldos se establece cuál es la deuda con los empleados para cumplir con el pago de los sueldos.

2.1.8. BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR

Se trata de todos los beneficios de Ley que el patrono tiene que pagar a sus trabajadores.

2.1.8.1. Décimo Tercer Sueldo

Es un beneficio que perciben los trabajadores en relación de dependencia, debe cumplirse hasta el próximo 24 de diciembre conforme lo establece el código laboral, se calcula en base a todo lo que el trabajador recibe mensualmente.

2.1.8.2. Décimo Cuarto Sueldo

Es un beneficio Social que se paga al trabajador, hasta el 15 de Agosto en la región Sierra, y hasta el 15 de Marzo en la Costa. Aparece en el rol solo en él correspondiente.

2.1.8.3. Vacaciones

Es el derecho que tiene todo trabajador a que el empleador le otorgue un descanso remunerado por el hecho de haberle trabajado un determinado tiempo.

2.1.8.3. Fondos de Reserva

Se paga en el mes de Marzo únicamente cuando el trabajador labora más de un año en la misma empresa. Aparece en el rol de pagos de manera mensual, cuando el trabajador ha decidido que así sea, caso contrario, este valor se envía al IESS.

SE DEBITA.- Por los pagos realizados a los trabajadores.

SE ACREDITA.- Por los valores adeudados o pendientes de pago, saldo acreedor.

2.1.9. IESS POR PAGAR

Son los aportes al Seguro Social que debe realizar la empresa mensualmente por los valores retenidos del aporte personal y el aporte patronal que el empleador paga a sus empleados.

2.1.9.1. Aporte Patronal por Pagar

Registra el aporte personal del 9.45% que se retiene de los sueldos para ser cancelados al IESS.

2.1.9.2. Aporte Personal por Pagar

Es la obligación mensual del 12,15% que debe cumplir el empleador por sus trabajadores afiliados al IESS.

SE DEBITA.- Por el pago realizado al IESS.

SE ACREDITA.- Por los valores retenidos a los trabajadores y empleados.

2.2. PASIVO CORRIENTE

Son las obligaciones que tiene la farmacia con tercero, a largo plazo.

2.2.1. PRÉSTAMO BANCARIO

Controla los valores que adeuda la empresa a una institución financiera.

2.2.1.1. Banco de Loja

Registra el crédito otorgado por la Institución.

2.2.1.2. Grameen

Registra el crédito otorgado por la Institución.

SE DEBITA.- Por los pagos realizados: abonos parciales o cancelación total.

SE ACREDITA.- Por los valores adeudados o pendientes de pago.

2.2.2. INTERES POR PAGAR

Son los valores que se cancela por la tasa de interés del préstamo bancario.

2.2.1.1. Banco de Loja

Registra el interés generado por el crédito otorgado por la Institución.

2.2.1.2. Grameen

Registra el interés generado por el crédito otorgado por la Institución.

SE DEBITA.- Por los pagos realizados: abonos parciales o cancelación total.

SE ACREDITA.- Por los valores adeudados o pendientes de pago.

3. PATRIMONIO

Es el derecho del propietario o propietarios sobre el activo de la empresa.

3.1. CAPITAL

Son los aportes económicos o en bienes que realizan la empresa.

3.1.1. APORTE CAPITAL

Es el valor total de los bienes aportados por el propietario al realizar operaciones y sus ampliaciones posteriores.

SE DEBITA.- Cuando se incrementa bienes o dinero a la empresa.

SE ACREDITA.- Cuando existen pérdidas del ejercicio, saldo deudor.

3.2. RESULTADOS

Representa las utilidades o pérdidas de periodo, se efectúan por el incremento de las utilidades y disminuyen por las pérdidas, aplicación o distribución a otras cuentas.

3.2.1. UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO

En esta cuenta se registra el resultado neto del período.

SE DEBITA.- Por la transferencia, al inicio de un nuevo ejercicio, de la utilidad del ejercicio anterior.

SE ACREDITA.- Por el resultado positivo neto del período.

3.2.2. PERDIDA DEL PRESENTE EJERCICIO

Es la perdida que obtiene la empresa en el ejercicio en curso, cuando los gastos son mayores que los ingresos.

4. INGRESOS

Comprende el conjunto de cuentas que originan ganancias o utilidad al final de un ejercicio contable de la empresa.

4.1. INGRESOS OPERACIONALES

Son todas las cuentas que han originado ingresos a la empresa de las cuales se puede obtener ganancia.

4.1.1. VENTAS

En esta cuenta se registran todos los expendios o ventas de mercaderías, sean estas al contado o crédito y las devoluciones en ventas a precio de ventas.

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

SE ACREDITA.- Por el valor de las ventas o expendios a precio de venta, saldo acreedor.

4.1.2. UTILIDAD BRUTA EN VENTAS

Registra el valor establecido mediante la diferencia entre las ventas netas y el costo de ventas, cuando las ventas son mayores que el costo de ventas la empresa obtiene utilidad.

SE DEBITA.- Por los asientos de cierre con crédito a la cuenta Pérdidas y Ganancias o Resumen de Rentas y Gastos.

SE ACREDITA.- Por la utilidad bruta en ventas obtenidas en un periodo, saldo acreedor.

4.2. INGRESOS NO OPERACIONALES

Proviene de actividades diferentes del giro normal de la empresa.

4.2.1. INTERESES GANADOS

Está compuesta por las erogaciones efectuadas y devengadas en el ejercicio en concepto de intereses.

SE DEBITA POR.- Al devengarse o al recibir la notificación a través de una nota de débito.

SE ACREDITA.- Al finalizar el ejercicio contra la cuenta de resultados.

5. COSTOS

Son valores incurridos en la producción o transformación de un producto.

5.1. COSTOS OPERACIONALES

Son valores que egresan de la empresa por las actividades que realizan.

5.1.1. COSTO DE VENTAS

Son los valores que se determinan mediante regulación, además revela las ventas a precio de costo al final del período.

DEBITA.- Por el costo de productos vendidos.

ACREDITA.- Por ajustes al final del período.

5.2. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Representa los desembolsos que realiza la empresa por diversos conceptos en las actividades que realiza.

5.2.1. GASTO SUELDOS

Son los valores que la empresa paga a sus trabajadores por la labor que ellos realizan en la empresa.

SE DEBITA.- Cuando se realiza el pago.

SE ACREDITA.- Por los asientos de cierre, saldo deudor.

5.2.2. HONORARIOS PROFESIONALES

Corresponde a los pagos que se efectúa al Contador por sus actividades Tributarias.

SE DEBITA.- Por los valores pagados al Contador.

SE ACREDITA.- Por el asiento de cierre de las cuentas de gastos al final del ejercicio.

5.2.3. GASTOS REMUNERACIONES ADICIONALES

Son desembolsos que realiza la empresa por el pago de los beneficios de Ley.

5.2.3.1. Décimo Tercer Sueldo

Es un beneficio que perciben los trabajadores en relación de dependencia, debe cumplirse hasta el próximo 24 de diciembre conforme lo estable el código laboral, se calcula en base a todo lo que el trabajador recibe mensualmente.

5.2.3.2. Décimo Cuarto Sueldo

Es un beneficio Social que se paga al trabajador, hasta el 15 de Agosto en la región Sierra, y hasta el 15 de Marzo en la Costa. Aparece en el rol solo en él correspondiente.

5.2.3.3. Vacaciones

Es el derecho que tiene todo trabajador a que el empleador le otorgue un descanso remunerado por el hecho de haberle trabajado un determinado tiempo.

5.2.3.3. Fondos de Reserva

Se paga en el mes de Marzo únicamente cuando el trabajador labora más de un año en la misma empresa. Aparece en el rol de pagos de manera mensual, cuando el trabajador ha decidido que así sea, caso contrario, este valor se envía al IESS.

SE DEBITA.- Por los pagos realizados al personal.

SE ACREDITA.- Por los ajustes al final del ejercicio o por el cierre de las cuentas de gastos.

5.2.4. APOORTE PATRONAL

Son los valores que el empleador deposita al IESS, es decir el 12.15% de aporte patronal y 1% que corresponde al IECE y SECAP.

SE DEBITA.- Cuando se realiza el pago de estos valores.

SE ACREDITA.- Por el asiento de cierre de las cuentas de gastos al final del ejercicio.

5.2.5. CONSUMO SUBMINISTROS DE OFICINA

Controla los gastos de estos suministros de oficina los mismos que deben ser ajustados al final del ejercicio.

SE DEBITA.- Por el consumo de suministros.

SE ACREDITA.- Por los ajustes al final del ejercicio o por el cierre de las cuentas de gastos.

5.2.6. CONSUMO DE MATERIAL DE ASEO

Controla los gastos de Materiales de aseo, los mismos que deben ser ajustados al final del ejercicio.

SE DEBITA.- Por el consumo de Materiales de aseo.

SE ACREDITA.- Por los ajustes al final del ejercicio o por el cierre de las cuentas de gastos.

5.2.7. SERVICIOS BÁSICOS

Controla los gastos de lo que son agua, luz y teléfono, los mismos que deben ser ajustados al final del ejercicio.

5.2.7.1. Luz Eléctrica

Controla los pagos por consumo de luz.

5.2.7.2. Teléfono

Controla los pagos por consumo de teléfono.

SE DEBITA.- Por el pago de estos servicios.

SE ACREDITA.- Por los ajustes al final del ejercicio o por el cierre de las cuentas de gastos.

5.2.8. DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES

Son los valores que se acumulan para depreciar los Muebles y enseres por su uso, desgaste o envejecimiento, etc. Su depreciación es del 10% anual y su vida útil es de 10 años.

SE DEBITA.- Cuando se realizan estas depreciaciones.

SE ACREDITA.- Por el asiento de cierre, saldo deudor.

5.2.9. DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE OFICINA

Son los valores que se acumulan para depreciar los Equipos de Oficina por su uso, desgaste o envejecimiento, etc. Su depreciación es del 10% anual y su vida útil es de 10 años.

SE DEBITA.- Cuando se realizan estas depreciaciones.

SE ACREDITA.- Por el asiento de cierre, saldo deudor.

5.2.10. DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN

Son los valores que se acumulan para depreciar de Equipos de Cómputo por su uso, desgaste o envejecimiento. Su depreciación es del 33% anual y su vida útil es de 3 años.

SE DEBITA.- Cuando se realizan estas depreciaciones.

SE ACREDITA.- Por el asiento de cierre, saldo deudor.

5.2.11. CUENTAS INCOBRABLES

Son los valores que se calculan sobre las Cuentas por Cobrar, este valor es el porcentaje del 1% anual de las mismas que se van debitando poco a poco en cada ejercicio contable.

SE DEBITA.- Cuando se realiza el asiento de ajuste.

SE ACREDITA.- Por el asiento de cierre, saldo deudor.

5.2.12. PUBLICIDAD Y PROPAGANDA

Controla el valor que la empresa paga por publicidad

DEBITA.- Por los pagos.

ACREDITA.- Al momento del cierre del ejercicio.

5.2.13. GASTOS GENERALES

Son los gastos imprevistos pagados por diferentes operaciones realizadas por la empresa.

SE DEBITA.- Por el valor pagado en el momento que se presenta el gasto.

SE ACREDITA.- Por el asiento de cierre, saldo deudor.

5.2.14. GASTO IVA

Son valores que se paga por concepto de pago de IVA al momento de las declaraciones.

SE DEBITA.- Por los pagos efectuados al SRI.

SE ACREDITA.- Por el asiento de cierre, saldo deudor.

5.2.15. MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE ACTIVOS FIJOS

Son las reparaciones que se da a un activo fijo para conservarlo en óptimas condiciones, pero ello no va a aumentar su vida útil ni su producción.

SE DEBITA.- Por los pagos realizados por concepto reparación de un bien.

SE ACREDITA.- Por el asiento de cierre, saldo deudor.

5.3. GASTOS FINANCIEROS

Estos se originan en el momento que la farmacia requiere la obtención de capital de terceros, como servicios bancarios, prestados por una institución bancaria, entre otros.

5.3.1. SERVICIOS BANCARIOS

Son los valores que nos debitan las instituciones bancarias de la cuenta corriente por intereses de los sobregiros, por estado de cuenta, renovación de tarjeta, tarifa de chequera, tarifa considerada para los cheques que van a cámara, etc.

SE DEBITA.- Por el valor debitado en el momento ocurren los servicios que nos presta la institución.

SE ACREDITA.- Por el asiento de cierre, saldo deudor.

5.3.2. INTERESES BANCARIOS

Registra todos los valores pagados a instituciones financieras por concepto de intereses por créditos otorgados a la Farmacia.

SE DEBITA.- Por los pagos realizados por concepto intereses bancarios.

SE ACREDITA.- Por el asiento de cierre, saldo deudor.

6. CUENTAS DE CIERRE

Registra todas las cuentas que representan costos y gastos dentro de la empresa y poder verificar la utilidad líquida del ejercicio.

6.1. PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Registra las pérdidas o ganancias incurridas en el ejercicio económico de la empresa.

6.1.1. RESUMEN DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Es una cuenta transitoria que sirve para registrar al final del ejercicio económico el cierre de las cuentas de ingreso, gastos, utilidades o pérdidas del ejercicio.

SE DEBITA.- Por el asiento de cierre de las cuentas de costos y gastos.

SE ACREDITA.- Por el cierre de la cuenta de ingresos.

AUTOMOTRIZ “REINA DEL CISNE”

MEMORANDUM

- ✚ Al 01 de octubre del 2014 el Automotriz REINA DEL CISNE inicia su ejercicio económico según Estado de Situación Inicial.

- ✚ **Octubre 01.-** Se adquiere mercadería a Distribuciones RG Ricardo Guerra según factura # 001-001-0002026 por un valor de \$ 227,51 incluido IVA, la compra fue a crédito.

- ✚ **Octubre 01.-** Se deposita en la cuenta corriente del Automotriz Reina del Cisne el valor de \$ 70,00 dinero disponible en caja, según comprobante de depósito N° 25288613.

- ✚ **Octubre 01.-** Se cancela el valor de \$ 20,00 en efectivo por concepto de pago de cuota de crédito mantenido en Grameen.

- ✚ **Octubre 01.-** Se vende mercadería por \$ 116,79 más IVA al contado, acorde a facturas N° 581 – 583, según el auxiliar de ventas.

- ✚ **Octubre 02.-** Se deposita en la cuenta corriente del Automotriz el valor de \$ 70,00 dinero disponible en caja, según comprobante de depósito N° 25288614.

- ✚ **Octubre 02.-** Se vende mercadería por \$ 94,33 más IVA, al contado, facturas N° 584-585, según auxiliar de ventas.

- ✚ **Octubre 03.-** Se cancela una factura pendiente a proveedor Lumicar por un valor de \$ 500,00 mismo que es cancelado mediante cheque N° 810.

- ✚ **Octubre 03.-** Se registra mercadería vendida de un valor de \$ 282,68 más IVA, al contado; según facturas N° 586-588 según auxiliar de ventas.

- ✚ **Octubre 03.-** Se efectúa un depósito en la cuenta corriente del Almacén por un valor de \$ 380,00 dinero disponible en caja.

- ✚ **Octubre 06.-** Se efectúa un pedido de mercadería a Lumicar por la cantidad de \$ 126,00 según factura # 001-001-000043549 valor que es cancelado mediante transferencia bancaria N° 3177947 a la cuenta del proveedor.

- ✚ **Octubre 06.-** Se efectúa un retiro mediante la tarjeta nexco de la cuenta corriente del Automotriz, de un valor de \$50,00

- ✚ **Octubre 06.-** Se cancela una factura pendiente del mes de septiembre a almacén Ferriperinos por el valor de \$ 136, 17 mismo que se acredita mediante transferencia bancaria a la cuenta respectiva.

- ✚ **Octubre 06.-** Se realiza una transferencia bancaria entre cuentas propias, por un valor de \$ 50,00 de la cuenta corriente a la cuenta de ahorros del Automotriz.

- ✚ **Octubre 06.-** Se deposita en la cuenta corriente del Automotriz el valor de \$ 78,00 según comprobante de depósito N° 24925723 y el valor de \$ 40,00 con comprobante N° 25288616 dinero disponible en caja.

- ✚ **Octubre 06.-** Se vende mercadería por un valor de \$ 84,82 más IVA del cual se da a crédito personal \$ 29,95 con facturas N° 589-592, según auxiliar de ventas.
- ✚ **Octubre 07.-** Se vende mercadería al contado por \$ 54,33 más IVA, facturas N° 593-594 según auxiliar de ventas.
- ✚ **Octubre 08.-** Se paga a Grameen el valor de \$ 20,00 por cuota de crédito.
- ✚ **Octubre 08.-** Se efectúa una transferencia bancaria con debito a la cuenta corriente del Automotriz de un valor de \$ 20,00 por concepto pedido de mercadería a Repuestos Mendoza.
- ✚ **Octubre 08.-** Se vende mercadería por el valor de \$ 223,08 más IVA al contado, facturas N° 595-599 de acuerdo al auxiliar de ventas.
- ✚ **Octubre 09.-** Se efectúan ventas de mercadería de un valor de \$ 78,35 más IVA al contado acorde a facturas N° 600-602 según auxiliar de ventas.
- ✚ **Octubre 10.-** Se vende mercadería al contado con facturas N° 603-606 por un valor de \$ 100,00 más IVA, según auxiliar de ventas.
- ✚ **Octubre 10.-** Se deposita el valor de \$ 200 en la cuenta corriente del Automotriz, dinero disponible en caja.
- ✚ **Octubre 13.-** Solicita una nuevo libretin de cheques por un valor de \$ 27,00 más IVA mismo que es debitado de la cuenta corriente del Automotriz.

- ✚ **Octubre 13.-** Se efectúa el pedido de mercadería a Lumicar por el valor de \$ 68,00 según factura # 001-001-000043709 se cancela con transferencia bancaria N° 3196741 a la cuenta del proveedor.
- ✚ **Octubre 13.-** Se vende mercadería por un valor de \$ 62,01 más IVA al contado, factura N° 607 acorde al auxiliar de ventas.
- ✚ **Octubre 14.-** Se paga el teléfono por un valor de \$ 21,93 según factura # 001-001-012985739 en efectivo.
- ✚ **Octubre 14.-** Se vende mercadería al contado por un valor de \$ 216,70 más IVA y a crédito \$100,00 con facturas N° 608-612 según auxiliar de ventas.
- ✚ **Octubre 15.-** Se retira del cajero automático \$50,00 valor que es debitado de la cuenta corriente.
- ✚ **Octubre 15.-** Se recibe la factura # 001-001-000006975 de MASTER PC por un valor de \$ 105,00 incluido IVA por concepto de arreglo del computador del negocio, valor que es cancelado en efectivo.
- ✚ **Octubre 15.-** Se transfiere el valor de \$ 50,00 desde la cuenta de ahorros a la cuenta corriente del Automotriz.
- ✚ **Octubre 15.-** Se deposita en la cuenta corriente del automotriz el valor de \$ 40,00 mediante comprobante de depósito N° 24933774 dinero disponible en caja.
- ✚ **Octubre 15.-** Se cancela una cuota del crédito otorgado por Grameen valor en efectivo de \$ 20,00

- ✚ **Octubre 15.-** Se vende mercadería al contado por el valor de \$ 75,09 más IVA, facturas N° 613-614 según auxiliar de ventas.

- ✚ **Octubre 15.-** Se efectúa un depósito en la cuenta de ahorros del Automotriz por un valor de \$ 200,00 mediante comprobante de depósito N° 3205145 cantidades que se encuentra disponible en caja.

- ✚ **Octubre 16.-** El Sr. Manuel Romero nos efectúa un depósito de \$ 80,00 por concepto de pedido de algunos accesorios valor que es acreditado en la cuenta corriente mediante comprobante de depósito N° 24933714.

- ✚ **Octubre 16.-** Se registra un depósito de \$ 120,00 en la cuenta de ahorros valor que se encuentra disponible en caja, deposito según comprobante de depósito N° 24933712

- ✚ **Octubre 16.-** Se cancela una letra del préstamo vigente, valor que es debitado de la cuenta corriente del Automotriz.

- ✚ **Octubre 16.-** Se registran ventas por un valor de \$ 112,23 más IVA, a crédito de un valor de \$ 60,00, facturas N° 615-618 según auxiliar de ventas.

- ✚ **Octubre 17.-** Se vende mercadería al contado por un valor de \$ 101,47 más IVA, facturas N° 619-621 según auxiliar de ventas.

- ✚ **Octubre 18.-** Se cancela a los siguientes proveedores:

Ferripernos	con Ch. 826 el valor de \$ 136,18
Distribuciones RG	con Ch. 827 el valor de \$ 179,54

- ✚ **Octubre 20.-** Se adquiere mercadería a Lumicar según factura # 001-001-000043875 por un valor de \$ 155,00 incluido IVA, a crédito.

- ✚ **Octubre 20.-** Se vende mercadería por un valor de \$ 83,44 más IVA al contado con facturas N° 622-624 según auxiliar de ventas.

- ✚ **Octubre 21.-** Se registra la venta de mercadería al contado por un valor de \$ 68,93 más IVA, facturas N° 625-626 acorde al auxiliar ventas.

- ✚ **Octubre 22.-** Se efectúa una transferencia de la cuenta de ahorros a la cuenta corriente de un valor de \$ 320,00

- ✚ **Octubre 22.-** Se cancela una cuota de Grameen de un valor de \$ 20,00

- ✚ **Octubre 22.-** Se vende mercadería por un valor de \$ 94,55 más IVA al contado, facturas N° 627-628n según auxiliar de ventas.

- ✚ **Octubre 23.-** Se adquiere mercadería a Autolateria Beto por un valor de \$ 71,97 incluido IVA, según factura # 001-001-00014634.

- ✚ **Octubre 23.-** Se vende mercadería por \$ 187,10 más IVA de los cuales damos un crédito de \$ 60,00 de acuerdo a facturas N° 629-634 según auxiliar de ventas.

- ✚ **Octubre 24.-** Se vende mercadería por un monto de \$ 121,56 más IVA, se deja crédito \$ 42,50 según facturas N° 635-638 d acuerdo al auxiliar de ventas.

- ✚ **Octubre 24.-** Se transfiere el valor de \$320,00 desde la cuenta corriente a la cuenta de ahorros del Automotriz.
- ✚ **Octubre 24.-** Se efectúa un depósito en la cuenta corriente del Automotriz por el valor de las ventas de la semana, en efectivo.
- ✚ **Octubre 27.-** Se efectúan ventas por un valor de \$ 98,57 más IVA al contado, facturas N° 639-641 según auxiliar de ventas.
- ✚ **Octubre 28.-** Se compra mercadería a crédito a Lumicar por un valor de \$ 90,00 incluido IVA, según factura #001-001-000044099.
- ✚ **Octubre 28.-** Se cancela factura pendiente del mes septiembre a Lumicar por el valor de \$ 607,17 mediante Ch. 811
- ✚ **Octubre 28.-** Se efectúa un depósito en la cuenta corriente del Automotriz de \$ 100,00 según comprobante de depósito N° 24926620
- ✚ **Octubre 28.-** Se registra una transferencia bancaria a la cuenta del Automotriz efectuada por el Sr. Julio Sucunuta de \$ 500,00 con referencia N° 3233021 por concepto de abono de una cuenta pendiente de pago.
- ✚ **Octubre 28.-** Se registran ventas por un valor de \$ 347,99 más IVA del cual queda a crédito \$ 20,00 con facturas N° 642-648 según auxiliar de ventas.
- ✚ **Octubre 28.-** Se efectúan dos transferencias bancarias de un valor de \$120,00 de referencia N° 3233011 y \$ 200,00 de referencia N° 3234334 ambas desde la cuenta de ahorros a la cuenta corriente del Automotriz.

- ✚ **Octubre 29.-** Pago de la cuota semanal a Grameen de un valor de \$ 20,00 disponibles en caja.

- ✚ **Octubre 29.-** Se realizan ventas por \$ 47,23 más IVA al contado, facturas N° 649-650 según auxiliar de ventas.

- ✚ **Octubre 30.-** Se vende mercadería por \$ 92,95 más IVA, con \$ 42,22 a crédito y la diferencia al contado, facturas N° 651-654 según auxiliar de ventas.

- ✚ **Octubre 31.-** Se efectúan ventas por el valor de \$ 101,12 más IVA al contado, facturas N° 655-657 según auxiliar de ventas.

- ✚ **Noviembre 04.-** Se deposita en la cuenta corriente del Automotriz el valor de \$ 440,00 mediante comprobante de depósito N° 24927054 dinero disponible en caja.

- ✚ **Noviembre 05.-** Se realiza el pago de cuota de crédito en Grameen por \$ 20,00

- ✚ **Noviembre 05.-** Se adquiere mercadería según Nota de Venta N° 324 al Sr. Juan Carlos Pérez por un valor de \$ 100,00 que es cancelado con Ch. 835

- ✚ **Noviembre 05.-** Se adquiere mercadería mediante pedido, valores que son cancelados a través de transferencias bancarias a la cuenta del proveedor:

Inés Lañon	referencia N° 3261305 de un valor de \$ 100,00
Electricar	referencia N° 3264280 de un valor de \$ 8,00

- ✚ **Noviembre 05.-** Se vende mercadería por un valor de \$ 56,31 más IVA al contado, facturas N° 658-663 según auxiliar de ventas.
- ✚ **Noviembre 06.-** Se realiza la venta de mercadería por un valor de \$ 98,30 más IVA de los cuales se otorga \$ 32,00 a crédito según facturas N° 664-665 del auxiliar de ventas.
- ✚ **Noviembre 07.-** Se vende mercadería por \$ 123,70 más IVA al contado con facturas N° 666-669 según auxiliar de ventas.
- ✚ **Noviembre 07.-** Depósito de las ventas realizadas durante la semana, efectivo depositado en la cuenta corriente del Automotriz.
- ✚ **Noviembre 09.-** Se cancela los valores pendientes al IESS del mes de Octubre.
- ✚ **Noviembre 10.-** Se realizan ventas por un monto de \$ 98,44 más IVA al contado, con facturas N° 670-672 según auxiliar de ventas.
- ✚ **Noviembre 11.-** Se compra mercadería a Distribuciones RG Ricardo Guerra por un valor de \$ 85,59 incluido IVA, según factura # 001-001-0002047 a crédito.
- ✚ **Noviembre 11.-** Se realiza un depósito de \$ 81,00 en la cuenta corriente del Automotriz, según comprobante de depósito N° 25863824 valor disponible en caja.
- ✚ **Noviembre 11.-** Se vende mercadería por el valor de \$ 63,61 más IVA al contado, factura N° 673 según auxiliar de ventas.
- ✚ **Noviembre 12.-** Se cancela \$ 20,00 en efectivo por pago de crédito a Grameen.

- ✚ **Noviembre 12.-** Se vende mercadería por \$ 82,41 más IVA al contado, facturas N° 674-675 según auxiliar de ventas.
- ✚ **Noviembre 13.-** Se realizan ventas por el valor de \$ 100,00 más IVA al contado, facturas N° 676-678 según auxiliar de ventas.
- ✚ **Noviembre 14.-** Se registran las ventas del día de la mercadería por un valor de \$ 147,55 más IVA al contado, facturas N° 679-683 según auxiliar de ventas.
- ✚ **Noviembre 16.-** Se deposita en la cuenta corriente del Automotriz los valores obtenidos por las ventas de la semana.
- ✚ **Noviembre 16.-** Se registra un debito en la cuenta corriente del Automotriz por concepto de pago de una cuota del préstamo vigente del Banco de Loja.
- ✚ **Noviembre 17.-** Se cancela el consumo de teléfono según factura # 001-001-014488196 de un valor de \$ 22,70 en efectivo.
- ✚ **Noviembre 17.-** Se deposita el valor de \$ 80,00 en la cuenta de ahorros del Automotriz según comprobante de depósito N° 3296235 valores que se encuentra disponible en caja.
- ✚ **Noviembre 17.-** Se adquiere mercadería a Lumicar de un valor de \$ 100,00 según referencia N° 3295639 mismo que es acreditado a la cuenta del proveedor mediante transferencia bancaria.
- ✚ **Noviembre 17.-** Se registran ventas de mercadería por un valor de \$ 73,26 más IVA, de los cuales quedan \$ 20,00 a crédito con facturas N° 684-685 según auxiliar de ventas.

✚ **Noviembre 18.-** Se transfiere el valor de \$ 80,00 disponibles en la cuenta de ahorros hacia la cuenta corriente.

✚ **Noviembre 18.-** Mediante pedido se compra mercadería a los siguientes proveedores:

Electricar T/B ref. N° 3299687 de un valor de \$ 110,00

Autolatería Beto con Ch. 831 de un valor de \$ 72,00

✚ **Noviembre 18.-** Se efectúa un depósito en la cuenta corriente del Automotriz según comprobante de depósito N° 25863827 de un valor de \$ 140,00 mismo que se encuentra disponible en caja.

✚ **Noviembre 18.-** Se efectúan ventas de mercadería por un valor de \$187,23 más IVA al contado, facturas N° 686-690 según auxiliar de ventas.

✚ **Noviembre 18.-** Se realiza la transferencia bancaria de \$ 40,00 entre cuentas propias, de la cuenta corriente a la cuenta de ahorros del Automotriz.

✚ **Noviembre 19.-** Se realiza un depósito con cargo a la cuenta corriente del Automotriz de la cantidad de \$ 220,00 acorde a comprobante de depósito N° 24924262 dineros que se encuentra disponible en caja.

✚ **Noviembre 19.-** Se efectúa una transferencia de la cuenta de ahorros a la cuenta corriente por un valor de \$ 40,00

✚ **Noviembre 19.-** Se cancela facturas pendientes por adquisición de mercadería a Lumicar valores que son cancelados con Ch. 836 de un valor de \$ 200,00 y Ch. 837 por \$ 320,00

- ✚ **Noviembre 19.-** Pago de una la cuota semanal a Grameen de \$ 20,00 en efectivo.

- ✚ **Noviembre 19.-** Se vende mercadería al contado por un valor de \$ 62,10 más IVA, factura N° 691 según auxiliar de ventas.

- ✚ **Noviembre 20.-** Se efectúan ventas de mercadería según facturas N° 692-693 por un valor de \$ 82,01 más IVA correspondiendo a crédito \$ 58,00 según auxiliar de ventas.

- ✚ **Noviembre 21.-** Se registra un depósito de \$ 100,00 en la cuenta corriente del Automotriz según comprobante de depósito N° 25863823 valor disponible en caja.

- ✚ **Noviembre 21.-** Se transfiere el valor de \$ 2,00 de la cuenta corriente a la cuenta de ahorros.

- ✚ **Noviembre 21.-** Se vende mercadería por un valor de \$ 45,18 más IVA al contado, factura N° 694 según auxiliar de ventas.

- ✚ **Noviembre 21.-** Se deposita el valor de \$ 50,00 en la cuenta de ahorros del Automotriz mediante comprobante de depósito N° 25288618, dinero disponible en caja.

- ✚ **Noviembre 21.-** Se retira del cajero la cantidad de \$50,00 de la cuenta ahorros más un debito de \$ 0,50 por retiro en cajero de otra entidad.

- ✚ **Noviembre 22.-** Se cancela mediante transferencia bancaria con referencia N° 3310929 el valor de \$ 40,00 a la Lumicar por abono de deudas pendientes.

- ✚ **Noviembre 24.-** Se registran las ventas de mercadería por un valor de \$ 94,33 más IVA al contado, facturas N° 695-698 según auxiliar de ventas.
- ✚ **Noviembre 24.-** Se retira el valor de \$50,00 de la cuenta corriente mediante tarjeta nexa, debitándose el valor de \$ 0,45 por retiro en cajeros de otras entidades.
- ✚ **Noviembre 25.-** Se efectúa un pedido de mercadería a Lumicar de un valor de \$ 39,00 valor que se cancela con transferencia a la cuenta bancaria del proveedor con referencia N° 3315254.
- ✚ **Noviembre 25.-** Se efectúa un retiro del cajero automático por un valor de \$ 20,00 de la cuenta corriente
- ✚ **Noviembre 25.-** Se vende mercadería por un valor de \$ 82,05 más IVA de contado, facturas N° 699-700 según auxiliar de ventas.
- ✚ **Noviembre 26.-** Se retira mediante tarjeta nexa los valores de \$ 20,00 y \$ 40,00 respectivamente de la cuenta corriente.
- ✚ **Noviembre 26.-** Se cancela el valor de \$ 20,00 a Grameen por abono de cuota semanal.
- ✚ **Noviembre 26.-** Se efectúa una transferencia de \$ 1,00 de la cuenta de ahorros a la cuenta corriente.
- ✚ **Noviembre 26.-** Se realizan ventas de mercadería por un valor de \$192,46 más IVA para ello se deja a crédito \$ 100,00 según facturas N° 701-707 de acuerdo al auxiliar de ventas.
- ✚ **Noviembre 27.-** Se vende mercadería por \$ 74,38 más IVA al contado, facturas N° 708-709 según auxiliar de ventas.

- ✚ **Noviembre 28.-** Se receipta una transferencia bancaria a la cuenta corriente del Automotriz efectúa por el Sr. Manuel Romero por una venta efectuada, con referencia N° 3330822 de un valor de \$260,00

- ✚ **Noviembre 28.-** Se registra el depósito a la cuenta del Automotriz según comprobante N° 24928839 el valor de \$ 56,00 dinero disponible en caja.

- ✚ **Noviembre 28.-** Se realizan ventas de mercadería por un valor de \$ 121,43 más IVA al contado, facturas N° 710-713 según auxiliar de venta.

- ✚ **Noviembre 30.-** Se deposita en la cuenta corriente del Automotriz el valor de \$ 150,00 con comprobante de depósito N° 24935079 valor disponible en caja.

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 1

COD.	CANT.	DESCRPCIÓN	V/ UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL	OBSERV.
1.		ACTIVOS				
1.1		ACTIVO CORRIENTE				
1.1.1		CAJA			260,33	
	8	BILLETES DE 20	20,00	160,00		
	4	BILLETES DE 10	10,00	40,00		
	6	BILLETES DE 5	5,00	30,00		
	13	MONEDAS DE 1	1,00	13,00		
	21	MONEDAS DE 0,50	0,50	10,50		
	12	MONEDAS DE 0,25	0,25	3,00		
	28	MONEDAS DE 0,10	0,10	2,80		
	18	MONEDAS DE 0,05	0,05	0,90		
	13	MONEDAS DE 0,01	0,01	0,13		
1.1.2		BANCOS			418,89	
1.1.2.1	1	CUENTA CORRIENTE BANCO DE LOJA NRO. 2900919222	418,89	418,89		
1.1.2.2	1	CUENTA DE AHORROS BANCO DE LOJA NRO. 2901101502	-	-		
1.1.3.		CUENTAS POR COBRAR			3.673,50	
	1	JULIO SUCUNUTA	1.834,00	1.834,00		
	1	EDY SUCUNUTA	824,00	824,00		
	1	MANUEL ORDOÑEZ	240,00	240,00		
	1	JESUS ROMERO	110,00	110,00		
	1	MANUEL ROMERO	98,00	98,00		
	1	JUAN SALTOS	35,00	35,00		
	1	VICENTE CORREA	26,75	26,75		
	1	EDWAR SOLORZANO	154,95	154,95		
	1	DARWIN QUEZADA	58,00	58,00		
	1	TUCO ZHINGRE	230,00	230,00		
	1	JHON ALEX SOLORZANO	62,80	62,80		
1.1.5		INVENTARIO MERCADERÍAS			21.475,33	
	9	AGUA DE BATERIA DESTILADA	0,90	8,10		

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 2

COD.	CANT.	DESCRPCIÓN	V/ UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL	OBSERV.
	6	AGUA BATERIA ACCIDO	0,90	5,40		
	4	AGUA DE RADIADOR ROJA GL	3,25	13,00		
	3	AGUA DE RADIADOR VERDE GL	3,25	9,75		
	8	AGUA DE RADIADOR 1/4	1,60	12,80		
	3	ALDAVAS MITSUBISHI	4,25	12,75		
	7	ALDAVAS NISSAN FRONTIER/ 1200	3,00	21,00		
	5	ALDAVAS CHEVROLET 2300 REFORZ.	5,50	27,50		
	4	ALDAVAS T. HILUX ANTIGUA	3,50	14,00		
	2	ALDAVAS T. VIGO ORIGINAL	30,00	60,00		
	1	APRON DE CHEVROLET LUV 90-97	15,00	15,00		FALDÓN
	1	APRON CHEVROLET LUV 2300 98-99	18,00	18,00		
	1	APRON MAZDA B. 2200 - 2600 04/07	38,00	38,00		
	1	APRON DE DATSUN 1500 M. 72/79	11,50	11,50		
	1	APRON TOYOTA HAILUX 4X2 00/02	24,00	24,00		
	1	APRON DE TOYOTA HAILUX 4X4 03	53,00	53,00		
	1	APRON O BOGOTE SUZUKI II / SWIFT	11,50	11,50		
	798	ARANDELA REFORZADA 1/4	0,02	15,96		
	589	ARANDELA REFORZADA 5/16	0,02	11,78		
	329	ARANDELA REFORZADA 7/16	0,03	9,87		
	392	ARANDELA REFORZADA 1/2	0,03	11,76		
	593	ARANDELA REFORZADA 3/8	0,03	17,79		
	1102	ARANDELA GALVANIZADA 5/32	0,01	11,02		
	928	ARANDELA GALVANIZADA 3/16	0,01	9,28		
	821	ARANDELA GALVANIZADA 1/4	0,02	16,42		
	392	ARANDELA GALVANIZADA 5/16	0,03	11,76		
	291	ARANDELA GALVANIZADA 7/16	0,04	11,64		
	146	ARANDELA GALVANIZADA 1/2	0,04	5,84		
	138	ARANDELA GALVANIZADA 3/8	0,04	4,83		
	1029	ARANDELA PRESIÓN 1/4	0,02	20,58		
	1493	ARANDELA PRESIÓN 5/16	0,02	29,86		
	432	ARANDELA PRESIÓN 7/16	0,03	12,96		
	283	ARANDELA PRESIÓN 1/2	0,03	8,49		
	256	ARANDELA PRESIÓN 3/8	0,03	7,68		
	3	BASE DE FARO RECTANG. GRANDE	6,75	20,25		
	2	BASE DE FARO REDONDO GRANDE	6,12	12,24		

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 3

COD.	CANT.	DESCRPCIÓN	V/ UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL	OBSERV.
	2	BASE DE FARO DOBLE REDONDO	7,80	15,60		
	3	BASE FARO DOBLE RECTANGULAR	7,10	21,30		
	4	BASE MOTOR MAZDA BT-50 DIESEL	18,00	72,00		
	4	BASE MOTOR MAZDA BT-50 GASLN	21,00	84,00		
	5	BASE MOTOR MAZDA B2600	18,00	90,00		
	4	BASE MOTOR MAZDA B2200	18,00	72,00		
	2	BASE MOTOR SUZUKI I DELANT. RH	17,50	35,00		
	3	BASE MOTOR SUZUKI I REDONDA	5,00	15,00		
	2	BASE MOTOR SUZUKI II DELANT.	21,00	42,00		
	3	BASE MOTOR SUZUKI II POST.	5,75	17,25		
	11	BASE MOTOR T. DYNA/ 2200	7,00	77,00		
	4	BASE MOTOR DATSUN 1500	11,00	44,00		
	5	BASE MOTOR TOYOTA 1600/2000	9,00	45,00		
	3	BASE MOTOR CHEVR. LUV 1600 LH	8,34	25,02		
	2	BASE MOTOR CHEVR. LUV 1600 RH	8,34	16,68		
	2	BASE MOTOR TROOPER 1800 LH	11,80	23,60		
	1	BASE MOTOR TROOPER 1800 RH	11,80	11,80		
	2	BASE MOTOR MITSUBISHI L200	12,00	24,00		
	2	BASE CAJA MITSUBISHI	17,00	34,00		
	3	BASE CAJA DATSUN 1200	7,50	22,50		
	5	BASE CAJA T. DYNA	7,15	35,75		
	2	BASE CAJA SAN REMO	5,00	10,00		
	3	BASE CAJA MAZDA 2200	21,50	64,50		
	3	BASE CAJA SUZUKI I	12,70	38,10		
	5	BASE CAJA TOYOTA STOUT	8,50	42,50		
	9	BASE CAJA DATSUN 1500	6,25	56,25		
	3	BASE CAJA MAZDA B2000/2600	22,65	67,95		
	2	BASE CAJA VITARA ANTIGUO	7,00	14,00		
	4	BASE CAJA TOYOTA 2200	6,30	25,20		
	9	BASE CABINA TOYOTA 2000/2200	4,30	38,70		
	9	BASE CABINA LUV 2300/ TROOPER	7,85	70,65		
	11	BASE CABINA LUV 2300/TROPER C/A	9,04	99,44		
	2	BASE CABINA TROOPER DELANT. RH	21,00	42,00		
	3	BASE CABINA TROOPER DELANT. LH	21,00	63,00		
	12	BASE CABINA CHEV. LUV DIMAX 4X4	14,15	169,80		

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 4

COD.	CANT.	DESCRPCIÓN	V/ UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL	OBSERV.
	16	BASE CABINA CHEV. LUV DIMAX 4X2	10,50	168,00		
	3	BASE AMORTIGUADOR SUZUKI II	5,75	17,25		
	2	BASE AMORTIG. CHEVROLET AVEO	5,00	10,00		
	8	BASE AMORTIGUADOR DATSUN 1200	9,50	76,00		
	3	BASE B/CAMBIO SUZUKI SWIFT/SPRINT	21,35	64,05		
	2	BASE SOPORTE CARDAN SAN REMO	5,60	11,20		
	1	BASE SOPORTE CARDAN CHEVROLET	4,90	4,90		
	15	BOQUILLAS 1P METÁLICA	0,35	5,25		
	11	BOQUILLAS 2P METÁLICA	0,35	3,85		
	8	BOQUILLAS FOCO PEQUEÑO METÁL.	0,15	1,20		
	7	BOQUILLAS DE FOCO DE UÑA	0,45	3,15		
	14	BORNIS BATERIA GRANDE	1,25	17,50		
	12	BORNIS BATERIA MEDIANA	1,50	18,00		
	16	BORNIS BATERIA PEQUEÑO	1,75	28,00		
	3	CABLE DE BUJIAS T. STOUT 2000	9,00	27,00		
	1	CABLE DE BUJIAS DATSUN 1500	7,00	7,00		
	1	CABLE DE BUJIAS ISUZU 1600	9,50	9,50		
	1	CABLE DE BUJIAS SUSUKI II	8,00	8,00		
	3	CABLE BUJIAS MAZDA 2600/MONT.	15,00	45,00		
	12	CAUCHO PARABRIS TOYOTA (MTS)	4,25	51,00		
	10	CAUCHO PARABRIS FORD (MTS)	4,25	42,50		
	14	CAUCHO PARABRIS CON CEJA (MTS)	4,25	59,50		
	14	CAUCHO VIDRIO FELPA 234 (MTS)	3,00	42,00		
	12	CAUCHO VIDRIO FELPA 324 (MTS)	2,75	33,00		
	10	CAUCHO VIDRIO FELPA 172 (MTS)	2,50	25,00		
	9	CAUCHO VIDRIO FELPA 151 (MTS)	1,80	16,20		
	12	CAUCHO RUDON GRIS	3,00	36,00		
	9	CAUCHO FILO PUERTA/ALMA HIERRO	3,75	33,75		
	14	CAUCHO VIDRIO/FILO PUERTA	2,25	31,50		
	10	CAUCHO PARA BASE 242	2,50	25,00		
	14	CAUCHO TRICETA SUZUKI I	2,75	38,50		
	11	CAUCHO TRICETA SUZUKI II	3,00	33,00		
	9	CAUCHO PUNTA SUZUKI I	2,75	24,75		
	12	CAUCHO PUNTA SUZUKI II	2,75	33,00		
	1	CAPOT CHEVROLET 2.2 - 02/04	73,50	73,50		

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 5

COD.	CANT.	DESCRPCIÓN	V/ UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL	OBSERV.
	1	CAPOT SUZUKI I	70,00	70,00		
	1	CAPOT SUZUKI II	70,00	70,00		
	1	CAPOT MAZDA B-2200 01/05	102,00	102,00		
	1	CAPOT TOYOTA VIGO 2010	98,00	98,00		
	1	CAPOT NISSAN FRONTIER 2011	83,00	83,00		
	1	CAPOT HYUNDAI ATOS 2006	77,00	77,00		
	1	CAPOT DATSUN 1200	71,00	71,00		
	2	CAUCHO CARDAN TOYOTA DYNA	24,00	48,00		
	1	CAUCHO DEL CARDAN T. HILUX 4X2	24,00	24,00		
	2	CAUCHO DEL CARDAN DIMAX 4X4	26,00	52,00		
	2	CAUCHO DEL CARDAN MAZDA B2600	22,00	44,00		
	1	CAUCHO DEL CARDAN M. B2200/2600	24,00	24,00		
	2	CAUCHO DEL CARD. CHEVR. 2300 4X4	23,00	46,00		
	2	CERCO DE FARO DE SUZUKI I	8,25	16,50		
	6	CERCO DE FARO RECTANG. GRANDE	2,25	13,50		
	5	CERCO DE FARO REDONDO GRANDE	2,00	10,00		
	5	CERCO DE FARO REDONDO PEQUEÑO	1,75	8,75		
	1	COMPUERTA DATSUN 1200	80,00	80,00		
	2	CINTURÓN DE SEGURIDAD MECANICO	19,00	38,00		
	2	CINTURÓN DE SEGURIDAD MANUAL	9,00	18,00		
	10	CINTA TEFLON	0,20	2,00		
	9	CINTA AISLANTE NEGRA GRANDE	0,30	2,70		
	7	CINTA AISLANTE NEGRA PEQUEÑA	0,45	3,15		
	2	CHAPA INTERNA TOYOTA DYNA RH	10,50	21,00		
	3	CHAPA INTERNA TOYOTA DYNA LH	10,50	31,50		
	3	CHAPA INTERNA TOYOTA HILUX RH	9,50	28,50		
	4	CHAPA INTERNA TOYOTA HILUX LH	9,50	38,00		
	2	CHAPA INTERNA MAZDA RH	16,50	33,00		
	2	CHAPA INTERNA MAZDA LH	16,50	33,00		
	2	CHAPA INTERNA ISUZU NHR RH	16,00	32,00		
	2	CHAPA INTERNA ISUZU NHR LH	16,00	32,00		
	3	ELEVADOR DE VIDRIO T. DYNA RH	11,00	33,00		
	2	ELEVADOR DE VIDRIO T. DYNA LH	11,00	22,00		
	1	ELEVADOR VIDRIO T. DYNA RH TJERA	12,50	12,50		
	1	ELEVADOR VIDRIO T. DYNA LH TJERA	12,50	12,50		

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 6

COD.	CANT.	DESCRPCIÓN	V/ UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL	OBSERV.
	1	ELEVADOR DE VIDRIO T. HILUX RH	13,00	13,00		
	1	ELEVADOR DE VIDRIO T. HILUX LH	13,00	13,00		
	2	ELEVADOR DE VIDRIO SUZUKI I RH	12,50	25,00		
	2	ELEVADOR DE VIDRIO SUZUKI I LH	12,50	25,00		
	3	ELEVADOR DE VIDRIO SUZUKI II RH	16,50	49,50		
	2	ELEVADOR DE VIDRIO SUZUKI II LH	16,50	33,00		
	1	ELEVADOR CHEVROLET 2300 RH	9,00	9,00		
	1	ELEVADOR CHEVROLET 2300 LH	9,00	9,00		
	1	ELEVADOR DE VIDRIO ISUZU NHR RH	38,00	38,00		
	1	ELEVADOR DE VIDRIO ISUZU NHR LH	38,00	38,00		
	1	ELEVADOR VIDIRO DATSUN 1200 RH	10,50	10,50		
	1	ELEVADOR VIDIRO DATSUN 1200 LH	10,50	10,50		
	1	ELEVADOR VIDIRO DATSUN 1500 RH	11,00	11,00		
	1	ELEVADOR VIDIRO DATSUN 1500 LH	11,00	11,00		
	4	EMBLEMA CROMADO DATSUN 1500	2,25	9,00		
	7	EMBLEMA CROMADO DE HAILUX	2,50	17,50		
	5	EMBLEMA CROMADO DE T. STOUT	2,25	11,25		
	3	EMBLEMA ROJO DE SUZUKI	1,75	5,25		
	2	EMBLEMA DELANT. DORADO CHEVR.	2,25	4,50		
	5	EMBLEMA MAZDA	1,75	8,75		
	4	EMBLEMA HILUX MODERNA	2,00	8,00		
	3	EMBLEMA CROMADO FORZA	1,50	4,50		
	7	EMBLEMA DE MAZDA B2200	2,25	15,75		
	6	EMBLEMA DE MAZDA BT- 50	2,75	16,50		
	4	EMBLEMA DE LAN CRUISER	2,50	10,00		
	8	EMBLEMA DE TOYOTA VIGO	2,25	18,00		
	6	EMBLEMA HYNDAI	2,25	13,50		
	4	EMBLEMA DECORAT. CAPOT MAZDA	4,25	17,00		
	5	EMBLEMA DECORAT. CAPOT SUZUKI	4,25	21,25		
	4	EMBLEMA DECORATIVO CAPOT FORD	4,25	17,00		
	5	EMBLEMA DECORAT. CAPOT TOYOTA	4,25	21,25		
	4	ESPEJO TOYOTA DYNA GRANDE	3,50	14,00		
	4	ESPEJO TOYOTA DYNA 98	4,25	17,00		
	2	ESPEJO HAILUX 00/05	8,00	16,00		
	2	ESPEJO HAILUX M. 90	6,75	13,50		

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 7

COD.	CANT.	DESCRPCIÓN	V/ UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL	OBSERV.
	1	ESPEJO T. VIGO NIQUELADO ELECTRICO ORIGINAL LH	272,50	272,50		
	2	ESPEJO T. VIGO NEGRO 2006	42,00	84,00		
	2	ESPEJO T. VIGO NIQUELADO 2008	55,00	110,00		
	2	ESPEJO CHEVR. 2.2 BASE ANCHA	12,00	24,00		
	2	ESPEJO CHEVR. 2300 BASE CORTA	11,00	22,00		
	2	ESPEJO DIMAX NIQUELADO 2005	35,00	70,00		
	2	ESPEJO DIMAX NEGRO 2005	27,00	54,00		
	2	ESPEJO DIMAX NIQUEL 2011 ELECTR.	42,00	84,00		
	1	ESPEJO MAZDA B 2200 RH	9,50	9,50		
	2	ESPEJO MAZDA BT-50 NEGRO	32,00	64,00		
	2	ESPEJO NISSAN FRONTIER 2011	7,80	15,60		
	2	ESPEJO SUZUQUI I	9,00	18,00		
	2	ESPEJO SUZUQUI II	16,50	33,00		
	2	ESPEJO TROOPER	5,00	10,00		
	2	ESPEJO LANCRUISER NIQUELADO	9,00	18,00		
	2	ESPEJO LANCRUISER NEGRO	5,75	11,50		
	2	ESPEJO VITARA 3 PUERTAS	27,00	54,00		
	2	ESPEJO HINO FB 2003	13,75	27,50		
	2	ESPEJO HINO DUTRO	9,00	18,00		
	2	ESPEJO MITSUBISHI L200	9,00	18,00		
	4	ESPEJO MITSUBISHI CANTER	7,50	30,00		
	2	ESPEJO MERCEDES BENZ	6,50	13,00		
	5	ESPEJO TOYOTA 2000/2200	3,25	16,25		
	2	ESPEJO DATSUN 1200	3,25	6,50		
	5	ESPEJO CABINA DATSUN 1200	2,00	10,00		
	4	ESPEJO CABINA TOYOTA 2000/2200	3,75	15,00		
	2	FARO SPRINT	28,00	56,00		
	2	FARO SUZUKI II	28,00	56,00		
	2	FARO CHEVR. LUV 98	28,00	38,00		
	1	FARO HYNDAI HD.72 LH	45,00	45,00		
	1	FARO POST. T. YARIS SEDAN LH	40,00	40,00		
	5	FARO RECTANG. GRAND CAMBIABLE	5,00	25,00		
	2	FARO RECTANG. GRANDE SELL. 12V	6,75	13,50		
	4	FARO RECTANG. PEQUEÑO CAMBIABL	4,50	18,00		
	5	FARO REDONDO GRANDE CAMBIABLE	5,00	25,00		

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 8

COD.	CANT.	DESCRPCIÓN	V/ UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL	OBSERV.
	2	FARO REDONDO GRANDE SELL. 12V	6,75	13,50		
	4	FARO REDONDE PEQUEÑO CAMBIABLE	4,50	18,00		
	2	FARO REDONDO PEQUEÑO SELL. 12V	5,25	10,50		
	10	FARO COCUYO METÁLICO AMARILLO	2,75	27,50		
	8	FARO COCUYO METÁLICO VERDE	2,75	22,00		
	9	FARO COCUYO METÁLICO AZUL	2,75	24,75		
	8	FARO COCUYO METÁLICO ROJO	2,75	22,00		
	6	FARO COCUYO PLASTICO AMARILLO	1,50	9,00		
	6	FARO COCUYO PLASTICO VERDE	1,50	9,00		
	6	FARO COCUYO PLASTICO ROJO	1,50	9,00		
	6	FARO COCUYO PLASTICO AZUL	1,50	9,00		
	1	FARO COCUYO REDONDO AMARILLO	2,75	2,75		
	3	FARO COCUYO REDONDO VERDE	2,75	8,25		
	2	FARO COCUYO REDONDO ROJO	2,75	5,50		
	2	FARO COCUYO REDONDO MORADO	2,75	5,50		
	2	FARO PLATAF. METÁLICO BLANCO	4,25	8,50		
	2	FARO PLATAF. METÁLICO AMARILLO	4,25	8,50		
	2	FARO PLATAF. METÁLICO ROJO	4,25	8,50		
	46	FOCO 12 VOLTIOS 1P GRANDE	0,25	11,50		
	38	FOCO 12 VOLTIOS 2P GRANDE	0,25	9,50		
	42	FOCO 24 VOLTIOS 1P GRANDE	0,25	10,50		
	41	FOCO 24 VOLTIOS 2P GRANDE	0,25	10,25		
	29	FOCO 12 VOLTIOS 1P MEDIANO	0,18	5,22		
	35	FOCO 24 VOLTIOS 1P MEDIANO	0,18	6,30		
	28	FOCO 12 VOLTIOS UÑA NARVA	0,35	9,80		
	25	FOCO 24 VOLTIOS UÑA	0,22	5,50		
	5	FOCO 24 VOLTIOS UÑA MEDIANO	0,75	3,75		
	18	FOCO 12 VOLTIOS 3W TIPO BALA	0,20	3,60		
	22	FOCO 24 VOLTIOS 3W TIPO BALA	0,18	3,96		
	19	FOCO 12 VOLTIOS LA GRIMA	0,22	4,18		
	22	FOCO 24 VOLTIOS LA GRIMA NARVA	0,45	9,90		
	8	FOCO 12 VOLT SALON PEQ. NARVA	0,45	3,60		
	5	FOCO 24 VOLT SALON PEQ. NARVA	0,45	2,25		
	6	FOCO 12 VOLTIOS SALON MEDIANO	0,50	3,00		
	4	FOCO 24 VOLTIOS SALON MEDIANO	0,50	2,00		

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 9

COD.	CANT.	DESCRPCIÓN	V/ UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL	OBSERV.
	28	FOCO 12 VOLTIOS SALON GRANDE	0,75	21,00		
	8	FOCO 12 VOLTIOS 7W/2HB	1,25	10,00		
	4	FOCO 12 VOLTIOS 7W/2HB AMARILLO	2,00	8,00		
	11	FOCO HALOGENO 12V 60W55 H3	1,25	13,75		
	7	FOCO HALOGENO 24V 60W55 H3	1,25	8,75		
	13	FOCO HALOGENO 12V 100W90 H3	1,40	18,20		
	9	FOCO HALOGENO 24V 100W90 H3	1,40	12,60		
	10	FOCO HALOGENO 12V 60W55 H4	2,00	20,00		
	6	FOCO HALOGENO 24V 60W55 H4	2,00	12,00		
	13	FOCO HALOGENO 12V 100W90 H4	2,00	26,00		
	7	FOCO HALOGENO 24V 100W90 H4	2,00	14,00		
	6	FOCO HALOG 12V 100W90 H4 AZUL	3,00	18,00		
	52	FUSIBLES 10 AMP UÑA	0,05	2,60		
	41	FUSIBLES 15 AMP UÑA	0,05	2,05		
	58	FUSIBLES 20 AMP UÑA	0,05	2,90		
	21	FUSIBLES 25 AMP UÑA	0,05	1,05		
	49	FUSIBLES 30 AMP UÑA	0,05	2,45		
	62	FUSIBLES 10 AMP UÑA PEQUEÑO	0,05	3,10		
	51	FUSIBLES 15 AMP UÑA PEQUEÑO	0,05	2,55		
	18	FUSIBLES 20 AMP UÑA PEQUEÑO	0,05	0,90		
	78	FUSIBLES 25 AMP UÑA PEQUEÑO	0,05	3,90		
	34	FUSIBLES 30 AMP UÑA PEQUEÑO	0,05	1,70		
	20	FUSIBLES 10 AMP VIDRIO	0,05	1,00		
	17	FUSIBLES 15 AMP VIDRIO	0,05	0,85		
	12	FUSIBLES 20 AMP VIDRIO	0,05	0,60		
	4	FUSIBLES 30 AMP VIDRIO	0,05	0,20		
	2	FUSIBLE PLASTICO 30 AMP MEDIANO	0,90	1,80		
	3	FUSIBLE PLASTICO VARIOS PEQUEÑO	0,75	2,25		
	2	FUSIBLE PLASTICO 30 AMP GRANDE	0,95	1,90		
	2	GUÍA DELANT. LUV 2300 M. 90/97 RH	3,25	6,50		
	3	GUÍA DELANT. LUV 2300 M. 90/97 LH	3,25	9,75		
	2	GUÍA DELANTERA LUV M. 00/01 RH	5,50	11,00		
	2	GUÍA DELANTERA LUV M. 00/01 LH	5,50	11,00		
	2	GUÍA DELANT. LUV 2.2 M. 02/05 RH	6,50	13,00		
	2	GUÍA DELANT. LUV 2.2 M. 02/05 LH	6,50	13,00		

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 10

COD.	CANT.	DESCRPCIÓN	V/ UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL	OBSERV.
	2	GUÍA DELANT. SUZUKI I/ SPRINT RH	3,15	6,30		
	2	GUÍA DELANT. SUZUKI I/ SPRINT LH	3,15	6,30		
	3	GUÍA DELANT. SUZUKI II/ SWIFT RH	3,30	9,90		
	2	GUÍA DELANT. SUZUKI II/ SWIFT LH	3,30	6,60		
	2	GUÍA DELANTERA MAZDA RH	2,50	5,00		
	3	GUÍA DELANTERA MAZDA LH	2,50	7,50		
	2	GUÍA DELANT. DE MAZDA M. 81 RH	3,25	6,50		
	2	GUÍA DELANT. DE MAZDA M. 81 LH	3,25	6,50		
	3	GUÍA DELANTERA DATSUN 1200 RH	2,75	8,25		
	2	GUÍA DELANTERA DATSUN 1200 LH	2,75	5,50		
	2	GUÍA DELANTERA DATSUN 1500 RH	3,00	6,00		
	2	GUÍA DELANTERA DATSUN 1500 LH	3,00	6,00		
	1	GUÍA DELANTERA DATSUN 1800 RH	2,00	2,00		
	1	GUÍA DELANTERA DATSUN 1800 LH	2,00	2,00		
	1	GUÍA DELANTERA NISSAN 2400 RH	2,50	2,50		
	1	GUÍA DELANTERA NISSAN 2400 LH	2,50	2,50		
	4	GUÍA DELANT. T. HILUX M. 77/79 RH	3,25	13,00		
	2	GUÍA DELANT. T. HILUX M. 77/79 LH	3,25	6,50		
	3	GUÍA DELANTERA T. STOUT 2200 RH	2,75	8,25		
	3	GUÍA DELANTERA T. STOUT 2200 LH	2,75	8,25		
	1	GUÍA DELANT. MITSUBISHI L-200 RH	3,40	3,40		
	1	GUÍA DELANT. MITSUBISHI L-200 LH	3,40	3,40		
	2	GUÍA ESQUINERA SUZUKI I/ SPRINT RH	3,50	7,00		
	3	GUÍA ESQUINERA SUZUKI I/ SPRINT LH	3,50	10,50		
	4	GUÍA ESQUINERA SUZUKI II/ SWIFT RH	5,50	22,00		
	5	GUÍA ESQUINERA SUZUKI II/ SWIFT LH	5,50	27,50		
	2	GUÍA ESQUINERA LUV 1800 RH	4,50	9,00		
	1	GUÍA ESQUINERA LUV 1800 LH	4,50	4,50		
	3	GUÍA ESQ. LUV 2300 M. 90/97 RH	3,50	10,50		
	2	GUÍA ESQ. LUV 2300 M. 90/97 LH	3,50	7,00		
	2	GUÍA ES.MAZDA B2200 M. 90/96 RH	3,25	6,50		
	1	GUÍA ESQ. MAZDA B2200 M. 90/96 RH	3,25	3,25		
	1	GUÍA ESQUINERA TROOPER II RH	5,00	5,00		
	1	GUÍA ESQUINERA TROOPER II LH	5,00	5,00		
	1	GUÍA ESQUINERA TROOPER 84/88 RH	4,50	4,50		

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 11

COD.	CANT.	DESCRPCIÓN	V/ UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL	OBSERV.
	1	GUÍA ESQUINERA TROOPER 84/88 LH	4,50	4,50		
	1	GUÍA ESQUINERA T. LANCRUISER RH	7,00	7,00		
	1	GUÍA ESQUINERA T. LANCRUISER LH	7,00	7,00		
	4	GUÍA ESQ. TOYOTA HILUX M. 84/88 RH	4,50	18,00		
	3	GUÍA ESQ. TOYOTA HILUX M. 84/88 LH	4,50	13,50		
	1	GUÍA ESQUINERA DATSUN 1800 RH	3,35	3,35		
	1	GUÍA ESQUINERA DATSUN 1800 LH	3,35	3,35		
	1	GUÍA ESQ. MITSUBISHI L-200 RH	5,75	5,75		
	1	GUÍA ESQ. MITSUBISHI L-200 LH	5,75	5,75		
	2	GUÍA ESQ. T. HILUX 4X2 M. 90/99 RH	6,50	13,00		
	3	GUÍA ESQ. T. HILUX 4X4 M. 90/99 RH	8,00	24,00		
	2	GUÍA ESQ. T. HILUX 4X4 M. 90/99 LH	8,00	16,00		
	2	GUÍA ES. T. HILUX 4X4 M. 90/99 LH	6,75	13,50		
	2	GUÍA ESQUINERA T. HILUX/STOUT II M. 00/02 RH GRIS	7,75	15,50		
	3	GUÍA ESQUINERA T. HILUX/STOUT II M. 00/02 LH GRIS	7,75	23,25		
	2	GUÍA ESQUINERA T. HILUX/STOUT II M. 00/02 RH NIQ.	8,00	16,00		
	1	GUÍA ESQUINERA T. HILUX/STOUT II M. 00/02 LH NIQ.	8,00	8,00		
	1	GUÍA ESQ. NISSAN FRONTIER 2400 RH	4,50	4,50		
	1	GUÍA ESQ. NISSAN FRONTIER 2400 LH	4,50	4,50		
	2	GUÍA ESQ. T. H/STOUT II M. 03/05 RH	12,00	24,00		
	2	GUÍA ESQ. T. H/STOUT II M. 03/05 LH	12,00	24,00		
	2	GUÍA ESQUINERA MAZDA M. 00/03 RH	12,25	24,50		
	2	GUÍA ESQUINERA MAZDA M. 00/03 LH	12,25	24,50		
	2	GUÍA ESQUIENRA MAZDA M. 97/99 RH	6,75	13,50		
	2	GUÍA ESQUIENRA MAZDA M. 97/99 LH	6,75	13,50		
	2	GUÍA ESQUINERA LUV 2.2 M. 00/05 RH	7,00	14,00		
	1	GUÍA ESQUINERA LUV 2.2 M. 00/05 LH	7,00	7,00		
	1	GUÍA ESQUINERA MITSUBISHI MONTERO M. 85/89 RH	5,00	5,00		
	1	GUÍA ESQUINERA MITSUBISHI MONTERO M. 85/89 LH	5,00	5,00		
	2	GUÍA ESQ. T. DYNA M. 80/95 RH	5,00	10,00		
	2	GUÍA ESQU. T. DYNA M. 80/95 LH	5,00	10,00		
	1	GUÍA ESQ. T. DYNA INF. M. 98/00 RH	7,25	7,25		

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 12

COD.	CANT.	DESCRPCIÓN	V/ UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL	OBSERV.
	2	GUÍA ESQU. T. DYNA INF.M. 98/00 LH	7,25	14,50		
	2	GUÍA ESQUINERA HINO ANTIGUO RH	10,00	20,00		
	2	GUÍA ESQUINERA HINO ANTIGUO LH	10,00	20,00		
	2	GUÍA ESQ. HINO DUTRO M. 00/02 RH	14,00	28,00		
	1	GUÍA ESQ. HINO DUTRO M. 00/02 LH	14,00	14,00		
	2	GUÍA ESQUINERA DAIHA TSUN DELTA BL M. 80/84 RH	5,00	10,00		
	2	GUÍA ESQUINERA DAIHA TSUN DELTA BL M. 80/84 LH	5,00	10,00		
	1	GUÍA ESQ. ISUZU NPR M. 98 RH	11,00	11,00		
	1	GUÍA ESQ. ISUZU NPR M. 98 LH	11,00	11,00		
	1	GUÍA ESQUINERA ISUZU 1800 RH	7,50	7,50		
	1	GUÍA ESQUINERA ISUZU 1800 LH	7,50	7,50		
	1	GUÍA ESQUINERA NHR 2006 RH	16,00	16,00		
	1	GUÍA ESQUINERA NHR 2006 LH	16,00	16,00		
	1	GUÍA ESQUINERA SAN REMO RH	3,00	3,00		
	1	GUÍA ESQUINERA SAN REMO LH	3,00	3,00		
	1	GUÍA POSTERIOR LUV 2300 M.90/96 RH	6,25	6,25		
	1	GUÍA POSTERIOR LUV 2300 M.90/96 LH	6,25	6,25		
	2	GUÍA POSTERIOR LUV M. 98/01 RH	12,00	24,00		
	1	GUÍA POSTERIOR LUV M. 98/01 LH	12,00	12,00		
	2	GUÍA POSTERIOR LUV 2.2 M. 02/05 RH	11,50	23,00		
	2	GUÍA POSTERIOR LUV 2.2 M. 02/05 LH	11,50	23,00		
	2	GUÍA POSTERIOR LUV 2.2 M. 02/05 RH	12,25	24,50		
	2	GUÍA POSTERIOR LUV 2.2 M. 02/05 LH	12,25	24,50		
	3	GUÍA POSTERIOR DIMAX 06/09 4X2 RH	25,00	75,00		
	2	GUÍA POSTERIOR DIMAX 06/09 4X2 LH	25,00	50,00		
	2	GUÍA POSTERIOR DIMAX 06/09 4X4 RH	26,00	52,00		
	2	GUÍA POSTERIOR DIMAX 06/09 4X4 LH	26,00	52,00		
	1	GUÍA POST. MITSUB. L200 M.87/99 RH	9,50	9,50		
	1	GUÍA POST. MITSUB. L200 M.87/99 LH	9,50	9,50		
	1	GUÍA POSTERIOR DATSUN 1500 RH	7,00	7,00		
	2	GUÍA POSTERIOR DATSUN 1500 LH	7,00	14,00		
	2	GUÍA POSTERIOR DATSUN 1200 RH	11,00	22,00		
	2	GUÍA POSTERIOR DATSUN 1200 LH	11,00	22,00		
	1	GUÍA POST. DATSUN 1200 RH NIQUEL.	12,25	12,25		

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 13

COD.	CANT.	DESCRPCIÓN	V/ UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL	OBSERV.
	1	GUÍA POST.DATSUN 1200 LH NIQUEL.	12,25	12,25		
	1	GUÍA POST. N FRONTIER 06/10 2400RH	8,50	8,50		
	1	GUÍA POST. N FRONTIER 06/10 2400LH	8,50	8,50		
	1	GUÍA POSTERIOR MAZDA M. 88/99 RH	9,00	9,00		
	1	GUÍA POSTERIOR MAZDA M. 88/99 LH	9,00	9,00		
	1	GUÍA POSTERIOR MAZDA M. 00/03 RH	24,00	24,00		
	1	GUÍA POSTERIOR MAZDA M. 00/03 LH	24,00	24,00		
	1	GUÍA POSTERIOR MAZDA M. 04 RH	26,00	26,00		
	1	GUÍA POSTERIOR MAZDA M. 04 LH	26,00	26,00		
	1	GUÍA POST. MAZDA BT-50 08/09 RH	35,00	35,00		
	1	GUÍA POST. MAZDA BT-50 08/09 LH	35,00	35,00		
	1	GUÍA POSTERIOR MAZDA BT-50 08/09 RH ORIGINAL	65,00	65,00		
	1	GUÍA POSTERIOR MAZDA BT-50 08/09 LH ORIGINAL	65,00	65,00		
	1	GUÍA POSTERIOR MAZDA BT-50 2010 RH CROMADO	42,00	42,00		
	1	GUÍA POSTERIOR MAZDA BT-50 2010 LH CROMADO	42,00	42,00		
	1	GUÍA POSTERIOR MAZDA BT-50 2010 RH ORIGINAL CR.	72,00	72,00		
	1	GUÍA POSTERIOR MAZDA BT-50 2010 LH ORIGINAL CR.	72,00	72,00		
	2	GUÍA POSTERIOR TOYOTA DYNA RH	6,50	13,00		
	2	GUÍA POSTERIOR TOYOTA DYNA LH	6,50	13,00		
	2	GUÍA POST. TOYOTA 2000/2200 RH	4,75	9,50		
	3	GUÍA POST. TOYOTA 2000/2200 RH	4,75	14,25		
	1	GUÍA POSTERIOR T. HILUX M. 80/89 RH	7,00	7,00		
	1	GUÍA POSTERIOR T. HILUX M. 80/89 LH	7,00	7,00		
	2	GUÍA POSTERIOR T. HILUX M. 90/99 RH	6,50	13,00		
	2	GUÍA POSTERIOR T. HILUX M. 90/99 LH	6,50	13,00		
	1	GUÍA POST.T. HILUX 4X4 M. 03/05 RH	25,00	25,00		
	1	GUÍA POST. T. HILUX 4X4 M. 03/05 LH	25,00	25,00		
	1	GUÍA POSTERIOR T. HILUX M. 00/05 RH	12,00	12,00		
	1	GUÍA POSTERIOR T. HILUX M. 00/05 LH	12,00	12,00		
	1	GUÍA POSTERIOR T. VIGO M. 06/10 RH	27,00	27,00		
	1	GUÍA POSTERIOR T. VIGO M. 06/10 LH	27,00	27,00		
	1	GUÍA POSTERIOR T. VIGO M. 11/13 RH	36,00	36,00		

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 14

COD.	CANT.	DESCRPCIÓN	V/ UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL	OBSERV.
	1	GUÍA POSTERIOR T. VIGO M. 11/13 LH	36,00	36,00		
	2	GUÍA POSTERIOR SUZUKI I RH	18,00	36,00		
	3	GUÍA POSTERIOR SUZUKI I LH	18,00	54,00		
	1	GUÍA POSTERIOR SUZUKI II RH	32,00	32,00		
	1	GUÍA POSTERIOR SUZUKI II LH	32,00	32,00		
	3	GUÍA POSTERIOR ISUZU NPR RH/LH	6,75	20,25		
	2	GUÍA POSTERIOR ISUZU NHR RH	8,00	16,00		
	1	GUÍA POSTERIOR ISUZU NHR LH	8,00	8,00		
	8	GUÍA DIRECC.L T. HILUX M. 77/79	1,90	15,20		
	11	GUÍA DIRECC. T. STOUT 2200 M. 80/99	1,70	18,70		
	9	GUÍA DIRECC. T. VIGO/ COROLLA	4,00	36,00		
	13	GUÍA DIRECCIONAL DATSUN 1200	1,60	20,80		
	10	GUÍA DIRECCIONAL DATSUN 1800	1,50	15,00		
	12	GUÍA DIRECCIONAL DATSUN 1500	1,50	18,00		
	10	GUÍA DIRECCIONAL MAZDA M. 81	1,80	18,00		
	14	GUÍA DIRECCIONAL MAZDA 98/04	4,25	59,50		
	11	GUÍA DIRECCIONAL MAZDA 04/07	4,50	49,50		
	14	GUÍA DIRECCIONAL MAZDA BT-50	7,50	105,00		
	9	GUÍA DIRECCI. SUZUKI I (PRESIÓN)	2,25	20,25		
	16	GUÍA DIRECC. SUZUKI I TORNILLO	1,90	30,40		
	9	GUÍA DIRECC.SUZUKI II AMARILLO	2,00	18,00		
	7	GUÍA DIRECCIONAL SUZUKI II BLANCO	2,50	17,50		
	6	GUÍA DIRECCIONAL VITARA RH	1,80	10,80		
	5	GUÍA DIRECCIONAL VITARA LH	1,80	9,00		
	12	GUÍA DIRECCIONAL LUV M. 98/01	3,50	42,00		
	14	GUÍA DIRECCIONAL LUV 2.2 M. 02/05	3,50	49,00		
	8	GUÍA DIRECCIONAL DIMAX	4,50	36,00		
	1	GUARDA CHOQUE DELANT. SUZUKI I	25,00	25,00		
	1	GUARDA CHOQUE DELANT. SUZUKI II 92/95	26,00	26,00		
	1	GUARDOCHOQUE DELANT. LUV 2.2 02/06	22,00	22,00		
	1	GUARDOCHOQUE DELANT. MAZDA BT-50 2008	48,00	48,00		
	1	GUARDOCHOQUE DELANT. DIMAX 05/08	36,51	36,51		
	1	GUARDOCHOQUE DELANT. TOYOTA COROLLA 2010	55,00	55,00		

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 15

COD.	CANT.	DESCRPCIÓN	V/ UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL	OBSERV.
	1	GUARDA CHOQUE DELANT. HYUNDAI ACCENT 2010	55,00	55,00		
	1	GUARDA CHOQUE DELANT. HAILUX 4X2 06/08	30,33	30,33		
	1	GUARDA CHOQUE DELANT. DATSUN 1200	34,00	34,00		
	1	GUARDA CHOQUE POST. SUZUKI I	60,00	60,00		
	1	GUARDA CHOQUE POST. SUZUKI II	150,00	150,00		
	1	GUARDOCHOQUE POST. FIAT I M. 93	45,00	45,00		
	1	GUARDA FANGO SUZUKI I RH	44,00	44,00		
	2	GUARDA FANGO SUZUKI I LH	44,00	88,00		
	1	GUARDA FANGO SUZUKI II RH	21,00	21,00		
	2	GUARDA FANGO SUZUKI II LH	21,00	42,00		
	1	GUARDA FANGO DATSUN 1200 RH	70,00	70,00		
	1	GUARDA FANGO DATSUN 1200 LH	70,00	70,00		
	1	GUARDA FANGO MAZDA 2009 SIN HUECOS RH	35,00	35,00		
	2	GUARDA F. MAZDA B2000 M.84 RH	25,00	50,00		
	1	GUARDA FANGO T. RUNNER M.99 LH	38,00	38,00		
	1	GUARDA FANGO T. VIGO 2009 CON HUECOS RH	45,00	45,00		
	1	GUARDA FANGO T. VIGO 2009 CON HUECOS LH	45,00	45,00		
	1	GUARDA FANGO HYUNDAI GETZ RH	38,00	38,00		
	1	GUARDA FANGO T. COROLLA 2010 RH	38,00	38,00		
	1	GUARDA FANGO T. COROLLA 2010 LH	38,00	38,00		
	1	GUARDA FANGO MAZDA B2200 01/07	32,00	32,00		
	1	GUARDA FANGO T. HILUX 2003 4X4	42,00	42,00		
	1	GUARDA FANGO T. HILUX 2003 4X2	42,00	42,00		
	1	GUARDA F. NISSAN FRONTIER 2011	34,00	34,00		
	2	GUARDA POLVO RUEDA SUZUKI I RH	10,50	21,00		
	2	GUARDA POLVO RUEDA SUZUKI I LH	10,50	21,00		
	2	GUARDA POLVO RUEDA SUZUKI II RH	7,50	15,00		
	3	GUARDA POLVO RUEDA SUZUKI II LH	7,50	22,50		
	1	GUARDA POLVO RUEDA DELANT. HILUX 02/06 RH	18,00	18,00		
	1	GUARDA POLVO RUEDA DELANT. HILUX 02/06 LH	18,00	18,00		
	2	GUARDA POLVO RUEDA DELANT. T. VIGO 2007 RH	22,00	44,00		

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 16

COD.	CANT.	DESCRPCIÓN	V/ UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL	OBSERV.
	3	GUARDAPOLVO RUEDA DELANT. T. VIGO 2007 LH	22,00	66,00		
	2	GUARDAPOLVO RUEDA MAZDA BT-50 2008 RH	16,00	32,00		
	1	GUARDAPOLVO RUEDA MAZDA BT-50 2008 LH	16,00	16,00		
	1	GUARDAPOLVO RUEDA TOYOTA COROLLA 2010 RH	15,00	15,00		
	1	GUARDAPOLVO RUEDA TOYOTA COROLLA 2010 LH	15,00	15,00		
	2	GURADAP. RUEDA CHEVY-TAXI RH	12,00	24,00		
	2	GURADAP. RUEDA CHEVY-TAXI LH	12,00	24,00		
	1	GUARDAPOLVO RUEDA HYUNDAI GETZ 02/06 RH	12,00	12,00		
	1	GUARDAPOLVO RUEDA HYUNDAI GETZ 02/06 LH	12,00	12,00		
	1	GUARDAPOLVO RUEDA TOYOTA YARIS 2008 RH	14,00	14,00		
	1	GUARDAPOLVO RUEDA TOYOTA YARIS 2008 LH	14,00	14,00		
	1	GUARDAPOLVO RUEDA HYUNDAI GETZ 2010 RH	12,00	12,00		
	1	GUARDAPOLVO RUEDA HYUNDAI GETZ 2010 LH	12,00	12,00		
	6	GUARDALODOS TOYOTA	14,00	84,00		
	4	GUARDALODOS MAZDA	14,00	56,00		
	5	GUARDALODOS CHEVROLET	14,00	70,00		
	4	GUARDALODOS UNIVERSAL	14,00	56,00		
	6	GUARDALODOS SUZUKI	11,00	66,00		
	6	GUARDOLODOS HYUNDAI	11,00	66,00		
	3	GUARDALODOS NISSAN	11,00	33,00		
	17	GRAMPA TOYOTA	3,50	59,50		
	11	GRAMPA MAZDA	4,00	44,00		
	8	GRAMPA ISUZU	3,75	30,00		
	5	LUNA DELANT. LUV 2300 M. 90/97 RH	1,75	8,75		
	6	LUNA DELANT. LUV 2300 M. 90/97 LH	1,75	10,50		
	6	LUNA DELANTERA SUZUKI I/ SPRINT M. 88/91 RH	1,00	6,00		
	6	LUNA DELANTERA SUZUKI I/ SPRINT M. 88/91 LH	1,00	6,00		
	4	LUNA DELANTERA SUZUKI II/ SWIFT M. 92/02 RH	1,25	5,00		

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 17

COD.	CANT.	DESCRPCIÓN	V/ UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL	OBSERV.
	7	LUNA DELANTERA SUZUKI II/ SWIFT M. 92/02 LH	1,25	8,75		
	8	LUNA DELANTERA MAZDA B2200 RH	1,10	8,80		
	9	LUNA DELANTERA MAZDA B2200 LH	1,10	9,90		
	10	LUNA DELANTERA DATSUN 1200 RH	1,35	13,50		
	7	LUNA DELANTERA DATSUN 1200 LH	1,35	9,45		
	12	LUNA DELANTERA DATSUN 1500 RH	1,50	18,00		
	9	LUNA DELANTERA DATSUN 1500 LH	1,50	13,50		
	6	LUNA DELANTERA DATSUN 1800 LH M. 80/88 RH	1,25	7,50		
	5	LUNA DELANTERA DATSUN 1800 LH M. 80/88 LH	1,25	6,25		
	15	LUNA DELANTERA TOYOTA STOUT 2200 M. 80/99 RH	1,30	19,50		
	18	LUNA DELANTERA TOYOTA STOUT 2200 M. 80/99 LH	1,30	23,40		
	8	LUNA DELANTERA MITSUBISHI L200 M. 88/98 RH	1,20	9,60		
	7	LUNA DELANTERA MITSUBISHI L200 M. 88/98 LH	1,20	8,40		
	9	LUNA DELANTERA TOYOTA HILUX M. 82/84 RH	1,50	13,50		
	13	LUNA DELANTERA TOYOTA HILUX M. 82/84 LH	1,50	19,50		
	7	LUNA DELANTERA LUV 2300 M. 98 RH	1,25	8,75		
	10	LUNA DELANTERA LUV 2300 M. 98 LH	1,25	12,50		
	11	LUNA ESQUINERA T. STOUT 2200 RH	1,15	12,65		
	10	LUNA ESQUINERA T. STOUT 2200 LH	1,15	11,50		
	6	LUNA ESQUINERA HILUX M. 80 RH	1,25	7,50		
	5	LUNA ESQUINERA HILUX M. 80 LH	1,25	6,25		
	4	LUNA ESQ. MAZDA B2200 M. 90/96 RH	1,30	5,20		
	3	LUNA ESQ. MAZDA B2200 M. 90/96 LH	1,30	3,90		
	4	LUNA POSTERIOR TOYOTA DYNA RH	2,25	9,00		
	5	LUNA POSTERIOR TOYOTA DYNA LH	2,25	11,25		
	8	LUNA POST. TOYOTA 2000/2200 RH	1,50	12,00		
	6	LUNA POST. TOYOTA 2000/2200 LH	1,50	9,00		
	3	LUNA POSTERIOR HINO DUTRO RH	3,00	9,00		
	3	LUNA POSTERIOR HINO DUTRO LH	3,00	9,00		
	11	LIQUIDO DE FRENO 12 ONZ	2,25	24,75		
	2	MANIJA EXTERIOR DATSUN 1200 RH	4,25	8,50		

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 18

COD.	CANT.	DESCRPCIÓN	V/ UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL	OBSERV.
	3	MANIJA EXTERIOR DATSUN 1200 LH	4,25	12,75		
	2	MANIJA EXTER. LUV 2300 DELANT. RH	7,50	15,00		
	2	MANIJA EXTER. LUV 2300 DELANT.LH	7,50	15,00		
	3	MANIJA EXTERIOR DATSUN 1500 RH	2,25	6,75		
	3	MANIJA EXTERIOR DATSUN 1500 LH	2,25	6,75		
	2	MANIJA EXTERIOR DATSUN 1800 RH	4,00	8,00		
	1	MANIJA EXTERIOR DATSUN 1800 LH	4,00	4,00		
	2	MANIJA EXTERIOR HINO FB RH	10,80	21,60		
	2	MANIJA EXTERIOR HINO FB LH	10,80	21,60		
	1	MANIJA EXTERIOR HINO DUTRO RH	9,70	9,70		
	2	MANIJA EXTERIOR HINO DUTRO LH	9,70	19,40		
	2	MANIJA EXTERIOR NHR/NPR RH	9,00	18,00		
	2	MANIJA EXTERIOR NHR/NPR LH	9,00	18,00		
	3	MANIJA EXTERIOR MITSUBISHI CANTER/DYNA RH	14,50	43,50		
	4	MANIJA EXTERIOR MITSUBISHI CANTER/ DYNA LH	14,50	58,00		
	2	MANIJA EXTER VITARA 3 PUERTAS RH	10,00	20,00		
	2	MANIJA EXTER VITARA 3 PUERTAS LH	10,00	20,00		
	2	MANIJA EXTERIOR GRANVITARA 5 PUERTAS RH	8,75	17,50		
	2	MANIJA EXTERIOR GRANVITARA 5 PUERTAS LH	8,75	17,50		
	3	MANIJA EXTERIOR SUZUKI I RH	3,50	10,50		
	4	MANIJA EXTERIOR SUZUKI I LH	3,50	14,00		
	4	MANIJA EXTERIOR SUZUKI II RH	5,50	22,00		
	5	MANIJA EXTERIOR SUZUKI II LH	5,50	27,50		
	2	MANIJA EXTERIOR HYUNDAI ATOS DELANT. 97/01 RH	8,50	17,00		
	2	MANIJA EXTERIOR HYUNDAI ATOS DELANT. 97/01 LH	8,50	17,00		
	2	MANIJA EXTERIOR HYUNDAI ATOS POST. 97/01 RH	4,50	9,00		
	2	MANIJA EXTERIOR HYUNDAI ATOS POST. 97/01 LH	4,50	9,00		
	3	MANIJA EXTERIOR HYUNDAI ACCENT DELANT. 95/05 RH	4,50	13,50		
	2	MANIJA EXTERIOR HYUNDAI ACCENT DELANT. 95/05 LH	4,50	9,00		
	1	MANIJA EXTERIOR HYUNDAI GETZ DELANT. 02/08 RH	11,50	11,50		

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 19

COD.	CANT.	DESCRPCIÓN	V/ UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL	OBSERV.
	1	MANIJA EXTERIOR HYUNDAI GETZ DELANT. 02/08 LH	11,50	11,50		
	2	MANIJA EXTERIOR HYUNDAI GETZ POST. 02/08 RH	8,00	16,00		
	3	MANIJA EXTERIOR HYUNDAI GETZ POST. 02/08 LH	8,00	24,00		
	2	MANIJA EXTERIOR HYUNDAI ACCENT DELANT. 2006 RH	7,00	14,00		
	2	MANIJA EXTERIOR HYUNDAI ACCENT DELANT. 2006 LH	7,00	14,00		
	2	MANIJA EXTERIOR HYUNDAI ACCENT POST. 2006 RH	7,00	14,00		
	2	MANIJA EXTERIOR HYUNDAI ACCENT POST. 2006 LH	7,00	14,00		
	1	MANIJA EXTER HYUNDAI HD-72 RH 02	5,15	5,15		
	1	MANIJA EXTER HYUNDAI HD-72 LH 02	5,15	5,15		
	1	MANIJA EXTERIOR MAZDA BT-50 RH DELANT	12,00	12,00		
	1	MANIJA EXTERIOR MAZDA BT-50 LH DELANT	12,00	12,00		
	2	MANIJA EXTERIOR DIMAX RH	8,50	17,00		
	2	MANIJA EXTERIOR DIMAX LH	8,50	17,00		
	2	MANIJA EXTERIOR T. DYNA RH	3,75	7,50		
	3	MANIJA EXTERIOR T. DYNA LH	3,75	11,25		
	2	MANIJA EXTERIOR T. 2200 RH	4,50	9,00		
	3	MANIJA EXTERIOR T. 2200 LH	4,50	13,50		
	1	MANIJA EXTERIOR T. HILUX 2001 DELANT. RH NIQUELADA	9,70	9,70		
	1	MANIJA EXTERIOR T. HILUX 2001 DELANT. LH NIQUELADA	9,70	9,70		
	2	MANIJA EXTERIOR T. HILUX 2001 DELANT. RH NEGRA	5,00	10,00		
	3	MANIJA EXTERIOR T. HILUX 2001 DELANT. LH NEGRA	5,00	15,00		
	1	MANIJA EXTERIOR MAZDA M. 98 RH	3,80	3,80		
	1	MANIJA EXTERIOR MAZDA M. 98 LH	3,80	3,80		
	2	MANIJA EXTERIOR MAZDA M. 01/07 RH DELANT/POST	5,50	11,00		
	2	MANIJA EXTERIOR MAZDA M. 01/07 LH DELANT/POST	5,50	11,00		
	2	MANIJA EXTERIOR HINO FB RH	7,25	14,50		
	1	MANIJA EXTERIOR HINO FB LH	7,25	7,25		
	2	MANIJA EXTERIOR SAN REMO RH	4,50	9,00		

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 20

COD.	CANT.	DESCRPCIÓN	V/ UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL	OBSERV.
	2	MANIJA EXTERIOR SAN REMO LH	4,50	9,00		
	3	MANIJA INTERIOR TOYOTA DYNA RH	2,10	6,30		
	3	MANIJA INTERIOR TOYOTA DYNA LH	2,10	6,30		
	2	MANIJA INTERIOR T. HILUX 01/05 RH	2,90	5,80		
	3	MANIJA INTERIOR T. HILUX 01/05 LH	2,90	8,70		
	1	MANIJA INTERIO T. HILUX 02 RH POST.	5,35	5,35		
	1	MANIJA INTERIO T. HILUX 02 LH POST.	5,35	5,35		
	1	MANIJA INTER T. HILUX 06 RH DELANT.	7,50	7,50		
	1	MANIJA INTER T. HILUX 06 LH DELANT.	7,50	7,50		
	2	MANIJA INTERIOR T. VIGO 06/11 RH	6,00	12,00		
	2	MANIJA INTERIOR T. VIGO 06/11 LH	6,00	12,00		
	5	MANIJA INTERIOR SUZUKI I RH	4,50	22,50		
	3	MANIJA INTERIOR SUZUKI I LH	4,50	13,50		
	4	MANIJA INTERIOR SUZUKI II RH	3,75	15,00		
	3	MANIJA INTERIOR SUZUKI II LH	3,75	11,25		
	4	MANIJA INTERIOR VITARA RH	3,50	14,00		
	4	MANIJA INTERIOR VITARA LH	3,50	14,00		
	2	MANIJA INTER. GRANVITARA 2002 RH	4,70	9,40		
	2	MANIJA INTER. GRANVITARA 2002 LH	4,70	9,40		
	5	MANIJA INTERIOR LUV 2300 RH	1,90	9,50		
	7	MANIJA INTERIOR LUV 2300 LH	1,90	13,30		
	2	MANIJA INTERIO DIMAX RH ORIGINAL	16,00	32,00		
	2	MANIJA INTERIO DIMAX LH ORIGINAL	16,00	32,00		
	2	MANIJA INTERIOR HYUNDAI MATIX DELANT. 06 RH	5,40	10,80		
	2	MANIJA INTERIOR HYUNDAI MATIX DELANT. 06 LH	5,40	10,80		
	1	MANIJA INTERIOR HYUNDAI HD 72 02 RH ORIGINAL	15,45	15,45		
	1	MANIJA INTERIOR HYUNDAI HD 72 02 LH ORIGINAL	15,45	15,45		
	3	MANIJA INTERIOR HYUNDAI ACCENT/ VERNA DELANT./POST. 01/05 RH	6,00	18,00		
	4	MANIJA INTERIOR HYUNDAI ACCENT/ VERNA DELANT./POST. 01/05 LH	6,00	24,00		
	1	MANIJA INTERIOR HYUNDAI ACCENT DELANT. 06/11 RH	8,25	8,25		
	1	MANIJA INTERIOR HYUNDAI ACCENT DELANT. 06/11 LH	8,25	8,25		

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 21

COD.	CANT.	DESCRPCIÓN	V/ UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL	OBSERV.
	3	MANIJA INTERIOR HYUNDAI ACCENT POST. 06/11 RH	7,95	23,85		
	4	MANIJA INTERIOR HYUNDAI ACCENT POST. 06/11 LH	7,95	31,80		
	2	MANIJA INTERIOR HYUNDAI EXCEL POST. 92/96 RH	5,50	11,00		
	2	MANIJA INTERIOR HYUNDAI EXCEL POST. 92/96 LH	5,50	11,00		
	3	MANIJA INTERIOR HYUNDAI ACCENT/ ATOS/ EXCEL DELANT./POST. 95/97 RH	3,75	11,25		
	2	MANIJA INTERIOR HYUNDAI ACCENT/ ATOS/ EXCEL DELANT./POST. 95/97 LH	3,75	7,50		
	2	MANIJA INTERIOR HYUNDAI ACCENT/ KIA RIO DELANT. 06/10 RH	10,50	21,00		
	1	MANIJA INTERIOR HYUNDAI ACCENT/ KIA RIO DELANT. 06/10 LH	10,50	10,50		
	2	MANIJA INTERIOR HYUNDAI GETZ 02/07 RH	5,90	11,80		
	2	MANIJA INTERIOR HYUNDAI GETZ 02/07 LH	5,90	11,80		
	2	MANIJA INTERIOR RENAULT LOGAN/ CLIO POST. 2009 RH	9,00	18,00		
	2	MANIJA INTERIOR RENAULT LOGAN/ CLIO POST. 2009 LH	9,00	18,00		
	2	MANIJA INTERIOR MAZDA BT-50 08 RH DELANT.	10,60	21,20		
	2	MANIJA INTERIOR MAZDA BT-50 08 LH DELANT.	10,60	21,20		
	2	MANIJA INTERIOR MAZDA 99/07 RH	5,00	10,00		
	2	MANIJA INTERIOR MAZDA 99/07 LH	5,00	10,00		
	3	MANIJA INTERIOR MAZDA 98 RH	2,10	6,30		
	4	MANIJA INTERIOR MAZDA 98 LH	2,10	8,40		
	3	MANIJA INTERIOR TOYOTA 2200 RH	2,55	7,65		
	4	MANIJA INTERIOR TOYOTA 2200 LH	2,55	10,20		
	5	MANIJA COMPUERTA T. HILUX 04/10 NEGRA	6,50	32,50		
	2	MANIJA COMPUERTA T. HILUX 04/10 NIQUELADA	8,80	17,60		
	6	MANIJA COMPUERTA MAZDA 02/06 NEGRA	5,25	31,50		
	2	MANIJA COMPUERTA MAZDA 02/06 NIQUELADA	9,50	19,00		
	3	MANIJA COMPUERTA MAZDA BT-50 NEGRA	19,00	57,00		

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 22

COD.	CANT.	DESCRPCIÓN	V/ UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL	OBSERV.
	2	MANIJA COMPUERTA CHEVR. LUV DIMAX 05/08 NEGRA	10,50	21,00		
	1	MANIJA COMPUERTA GRAN VITARA	11,00	11,00		
	1	MANIJA COMPUERTA SUZUKI I	7,00	7,00		
	1	MASCARILLA T. HILUX 4X4 92/98 NIQ.	31,00	31,00		
	1	MASCARILLA T. HILUX 2002	26,00	26,00		
	1	MASCARILLA T. HILUX 2003	23,00	23,00		
	1	MASCARILLA T. VIGO 06/10	31,00	31,00		
	2	MASCARILLA SUZUKI I	21,00	42,00		
	2	MASCARILLA SUZUKI II	5,50	11,00		
	1	MASCARILLA DATSUN 1200	15,00	15,00		
	1	MASCARILLA CHEVROLET 2300 02/04	21,00	21,00		
	1	MASCARILLA TOYOTA 2200 M. 96	22,00	22,00		
	1	MASCARILLA MAZDA BT-50 2008 NEGRA	41,96	41,96		
	1	MASCARILLA MAZDA B5-50 2010	45,00	45,00		
	1	MASCARILLA MAZDA B2200 04/07	21,00	21,00		
	1	MASCARILLA MAZDA B2200 04/07 NIQUELADO	40,00	40,00		
	1	MASCARILLA NISSAN FRONTIER NEGRA 4X2	34,00	34,00		
	1	MASCARILLA MAZD BT-50 4X2 2012	95,00	95,00		
	1	MASCARILLA CHEVROLET 2.2	20,00	20,00		
	4	MASILLA RALLY GRANDE	2,00	8,00		
	6	MASILLA RALLY PEQUEÑA	1,75	10,50		
	1	MOQUETA HINO JUEGO	38,00	38,00		
	6	MOQUETA UNIVERSAL NEGRA/GRIS	9,00	54,00		
	3	MOQUETA DAKAR JUEGO	28,00	84,00		
	2	PLUMA 11" TAIWAN	1,75	3,50		
	3	PLUMA 14" TAIWAN	2,00	6,00		
	2	PLUMA 15" TAIWAN	2,50	5,00		
	8	PLUMA 16" TAIWAN	2,50	20,00		
	5	PLUMA 18" TAIWAN	3,00	15,00		
	4	PLUMA 19" TAIWAN	3,00	12,00		
	6	PLUMA 20" TAIWAN	3,50	21,00		
	3	PLUMA 22" TAIWAN	4,25	12,75		
	4	PLUMA 22" BOSH	6,90	27,60		

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 23

COD.	CANT.	DESCRPCIÓN	V/ UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL	OBSERV.
	492	PERNO HIERRO 1/4 X 3/4	0,02	9,84		
	394	PERNO HIERRO 1/4 X 1	0,02	7,88		
	301	PERNO HIERRO 1/4 X 1 1/2	0,02	6,02		
	298	PERNO HIERRO 1/4 X 2	0,03	8,94		
	283	PERNO HIERRO 1/4 X 2 1/2	0,03	8,49		
	192	PERNO HIERRO 1/4 X 3	0,03	5,76		
	92	PERNO HIERRO 1/4 X 4	0,04	3,68		
	65	PERNO HIERRO 1/4 X 5	0,04	2,60		
	273	PERNO HIERRO 5/16 X 3/4	0,02	5,46		
	203	PERNO HIERRO 5/16 X 1	0,02	4,06		
	167	PERNO HIERRO 5/16 X 1 1/2	0,03	5,01		
	182	PERNO HIERRO 5/16 X 2	0,03	5,46		
	103	PERNO HIERRO 5/16 X 2 1/2	0,03	3,09		
	273	PERNO HIERRO 3/8 X 1	0,02	5,46		
	123	PERNO HIERRO 3/8 X 1 1/2	0,03	3,69		
	127	PERNO HIERRO 3/8 X 2	0,03	3,81		
	84	PERNO HIERRO 3/8 X 2 1/2	0,04	3,36		
	382	PERNO HIERRO 7/16 X 1	0,02	7,64		
	283	PERNO HIERRO 7/16 X 1 1/2	0,03	8,49		
	97	PERNO HIERRO 7/16 X 2	0,03	2,91		
	43	PERNO HIERRO 7/16 X 2 1/2	0,04	1,72		
	67	PERNO HIERRO 1/2 X 1	0,02	1,34		
	56	PERNO HIERRO 1/2 X 1 1/2	0,03	1,68		
	67	PERNO ORIGINAL 5X15 C/T	0,07	4,69		
	87	PERNO ORIGINAL 5X20 C/T	0,07	6,09		
	98	PERNO ORIGINAL 5X25 C/T	0,07	6,86		
	121	PERNO ORIGINAL 6X15 C/T	0,08	9,68		
	153	PERNO ORIGINAL 6X20 C/T	0,10	15,30		
	92	PERNO ORIGINAL 6X25 C/T	0,10	9,20		
	67	PERNO ORIGINAL 6X30 C/T	0,15	10,05		
	80	PERNO ORIGINAL 6X35 C/T	0,16	12,80		
	65	PERNO ORIGINAL 6X40 C/T	0,18	11,70		
	72	PERNO ORIGINAL 6X45 C/T	0,20	14,40		
	51	PERNO ORIGINAL 8X15 C/T	0,12	6,12		
	47	PERNO ORIGINAL 8X20 C/T	0,15	7,05		

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 24

COD.	CANT.	DESCRPCIÓN	V/ UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL	OBSERV.
	86	PERNO ORIGINAL 8X25 C/T	0,15	12,90		
	68	PERNO ORIGINAL 8X30 C/T	0,18	12,24		
	43	PERNO ORIGINAL 8X40 C/T	0,22	9,46		
	36	PERNO ORIGINAL 10X30 C/T	0,20	7,20		
	29	PERNO ORIGINAL 10X35 C/T	0,22	6,38		
	32	PERNO ORIGINAL 12X30 C/T	0,22	7,04		
	24	PERNO ORIGINAL 12X40 C/T	0,25	6,00		
	8	PIÑON TOYOTA	3,75	30,00		
	5	PIÑON 4 PATAS	3,75	18,75		
	10	PIÑON UNIVERSAL	3,75	37,50		
	1	PUERTA DATSUN 1200 RH	109,00	109,00		
	1	PUERTA DATSUN 1200 LH	109,00	109,00		
	16	ROTULA T. HILUX 96 4X4	17,00	272,00		
	4	ROTULA T. HILUX 78	21,00	84,00		
	4	ROTULA MAZDA 1600	16,50	66,00		
	2	ROTULA MONTERO/ MITSUBISHI L200	22,00	44,00		
	4	ROTULA CHEVROLET 2300	15,00	60,00		
	2	ROTULA LADA	11,80	23,60		
	4	ROTULA DATSUN 1200	6,10	24,40		
	2	ROTULA SUZUKI II	6,50	13,00		
	4	ROTULA CHEVROLET CORSA	18,50	74,00		
	4	ROTULA SWIFT	19,00	76,00		
	4	ROTULA CHEVROLET LUV 2300 4X2 INFERIOR	12,00	48,00		
	5	SILICON NEGRO GRANDE	2,75	13,75		
	7	SILICON GRIS GRANDE	2,75	19,25		
	9	SILICON TRANSPARENTE GRANDE	2,75	24,75		
	4	SILICON ROJO GRANDE	2,75	11,00		
	6	SILICON GRIS PEQUEÑO	1,90	11,40		
	8	SILICON TRANSPARENTE PEQUEÑO	1,90	15,20		
	11	SICAFLEX 221	9,50	104,50		
	5	SICAFLEX 253	8,75	43,75		
	11	SOQUET 2 HEMBRA	0,25	2,75		
	9	SOQUET 2 MACHO	0,25	2,25		
	13	SOQUET 3 HEMBRA	0,35	4,55		
	10	SOQUET 3 MACHO	0,35	3,50		

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 25

COD.	CANT.	DESCRPCIÓN	V/ UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL	OBSERV.
	9	SOQUET 4 HEMBRA	0,40	3,60		
	9	SOQUET 4 MACHO	0,40	3,60		
	10	SOQUET 6 HEMBRA	0,50	5,00		
	8	SOQUET 6 MACHO	0,50	4,00		
	14	SOQUET DE SILVIN	0,75	10,50		
	18	SOQUET DE HALOGENO CERAMICA	1,00	18,00		
	4	SPRAY DE CARBURADOR	3,00	12,00		
	3	SPRAY W-40	4,25	12,75		
	72	TERMINAL DE LATON HEMBRA	0,05	3,60		
	65	TERMINAL DE LATON MACHO	0,05	3,25		
	54	TERMINAL DE LATON 3/16	0,15	8,10		
	41	TERMINAL DE LATON 1/4	0,15	6,15		
	38	TERMINAL DE LATON 5/16	0,15	5,70		
	45	TERMINAL DE LATON 3/8	0,15	6,75		
	39	TERMINAL COBRE 3/8	0,20	7,80		
	11	TERMINAL COBRE CABLE BATERIA 1/2	0,60	6,60		
	14	TERMINAL LATON 3/8 CLABLE BATER.	0,45	6,30		
	2	TERMINAL DIRECCIÓN T. HILUX 2000	14,50	29,00		
	2	TERMINAL DIRECCIÓN T. STOUT 2000	16,80	33,60		
	4	TERMINAL DIRECC. T. HILUX 4X4 M.96	7,00	28,00		
	4	TERMINAL DIRECCIÓN DATSUN 1200 CORTOS	13,00	52,00		
	2	TERMINAL DIRECCIÓN DATSUN 1200 LARGOS	12,50	25,00		
	2	TERMINAL DIRECCIÓN TOYOTA M. 77	9,50	19,00		
	4	TERMINAL DIRECC. LUV 1600/2300 RH	5,75	23,00		
	4	TERMINAL DIRECCIÓN ZUSUKI I / II	6,10	24,40		
	2	TERMINAL DIRECCIÓN HYNDAL LH	7,50	15,00		
	14	TOPE CAPOT CHEVROLET	0,50	7,00		
	12	TOPE CAPOT SUZUKI I	0,90	10,80		
	16	TOPE CAPOT SUZUKI II	0,80	12,80		
	10	TOPE CAPOT VITARA	0,30	3,00		
	20	TOPE PUERTA TOYOTA	0,60	12,00		
	18	TOPE PUERTA CHEVROLET	0,50	9,00		
	15	TOPE PUERTA MAZDA	0,60	9,00		
	12	TOPE DE PISO GRANDE	1,50	18,00		

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 26

COD.	CANT.	DESCRPCIÓN	V/ UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL	OBSERV.
	9	TOPE DE PISO MEDIANO	1,25	11,25		
	17	TOPE DE PISO PEQUEÑO	1,25	21,25		
	21	TOPE DE PISO 378	1,00	21,00		
	26	TOPE DE PISO 542	0,90	23,40		
	19	TOPE DE PISO 125	0,70	13,30		
	22	TOPE DE PISO 238	0,60	13,20		
	24	TOPE VARILLA CAPOT	0,60	14,40		
	342	TORNILLO TRIPA DE PATO 1/2X10	0,02	6,84		
	123	TORNILLO TRIPA DE PATO 3/4X8	0,02	2,46		
	178	TORNILLO TRIPA DE PATO 3/4X10	0,02	3,56		
	183	TORNILLO TRIPA DE PATO 3/4X12	0,02	3,66		
	156	TORNILLO TRIPA DE PATO 3/4X14	0,04	6,24		
	242	TORNILLO TRIPA DE PATO 5/8X10	0,02	4,84		
	197	TORNILLO TRIPA DE PATO 5/8X12	0,03	5,91		
	234	TORNILLO TRIPA DE PATO 5/8X14	0,03	7,02		
	293	TORNILLO TRIPA DE PATO 5X10	0,03	8,79		
	192	TORNILLO TRIPA DE PATO 5X15	0,03	5,76		
	218	TORNILLO TRIPA DE PATO 5X20	0,04	8,72		
	183	TORNILLO TRIPA DE PATO 12X1/2	0,03	5,49		
	162	TORNILLO TRIPA DE PATO 12X1	0,03	4,86		
	92	TORNILLO TRIPA DE PATO 12X1 1/2	0,03	2,76		
	192	TORNILLO TRIPA DE PATO 14X1/2	0,03	5,76		
	123	TORNILLO TRIPA DE PATO 14X1	0,03	3,69		
	104	TORNILLO TRIPA DE PATO 14X1 1/2	0,03	3,12		
	93	TORNILLO TRIPA DE PATO 14X2	0,04	3,72		
	175	TORNILLO C/T 3X8	0,01	1,75		
	196	TORNILLO C/T 3X15	0,01	1,96		
	156	TORNILLO C/T 3X20	0,02	3,12		
	123	TORNILLO C/T 2X25	0,02	2,46		
	174	TORNILLO C/T 3X30	0,03	5,22		
	190	TORNILLO C/T 4X8	0,02	3,80		
	182	TORNILLO C/T 4X10	0,03	5,46		
	158	TORNILLO C/T 4X15	0,03	4,74		
	191	TORNILLO C/T 4X20	0,03	5,73		
	182	TORNILLO C/T 4X25	0,03	5,46		

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 27

COD.	CANT.	DESCRPCIÓN	V/ UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL	OBSERV.
	171	TORNILLO C/T 4X30	0,04	6,84		
	193	TORNILLO C/T 4X35	0,04	7,72		
	142	TORNILLO C/T 4X40	0,04	5,68		
	132	TORNILLO C/T 5X8	0,03	3,96		
	185	TORNILLO C/T 5X10	0,03	5,55		
	194	TORNILLO C/T 5X15	0,03	5,82		
	153	TORNILLO C/T 5X20	0,03	4,59		
	176	TORNILLO C/T 5X25	0,03	5,28		
	174	TORNILLO C/T 5X30	0,04	6,96		
	135	TORNILLO C/T 5X35	0,04	5,40		
	107	TORNILLO C/T 5X40	0,04	4,28		
	162	TORNILLO C/T 5X45	0,04	6,48		
	174	TORNILLO C/T 5X50	0,05	8,70		
	99	TORNILLO C/T 6X8	0,04	3,96		
	121	TORNILLO C/T 6X10	0,04	4,84		
	116	TORNILLO C/T 6X15	0,04	4,64		
	98	TORNILLO C/T 6X20	0,04	3,92		
	82	TORNILLO C/T 6X25	0,04	3,28		
	102	TORNILLO C/T 8X10	0,06	6,12		
	92	TORNILLO C/T 8X15	0,06	5,52		
	97	TORNILLO C/T 8X20	0,06	5,82		
	58	TORNILLO C/T 8X25	0,06	3,48		
	99	TORNILLO AVELLANADO C/T 6X8	0,04	3,96		
	121	TORNILLO AVELLANADO C/T 6X10	0,04	4,84		
	116	TORNILLO AVELLANADO C/T 6X15	0,04	4,64		
	98	TORNILLO AVELLANADO C/T 6X20	0,04	3,92		
	192	TORNILLO AVELLANADO C/T 6X25	0,04	7,68		
	101	TORNILLO AVELLANADO C/T 8X10	0,06	6,06		
	93	TORNILLO AVELLANADO C/T 8X15	0,06	5,58		
	81	TORNILLO AVELLANADO C/T 8X20	0,06	4,86		
	92	TORNILLO AVELLANADO C/T 8X25	0,06	5,52		
	5	TRIANGULO REFLECTIVO GRANDE	5,50	27,50		
	7	TRIANGULO REFLECTIVO MEDIANO	4,50	31,50		
	11	TRIANGULO REFLECTIVO DE PISO	3,50	38,50		
	1	U DE RADIADOR SUZUKI I	45,00	45,00		

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 28

COD.	CANT.	DESCRPCIÓN	V/ UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL	OBSERV.
	1	U DE RADIADOR SUZUKI II	40,00	40,00		
	680	VINCHA TAPIZADO AMARILLO	0,22	149,60		
	324	VINCHA GUARDA POLVO MAZDA	0,14	45,36		
	267	VINCHA GUARDA POLVO TOYOTA	0,14	37,38		
	271	VINCHA GUARDA POLV P CHEVROLET	0,14	37,94		
	198	VINCHA 001	0,11	21,78		
	234	VINCHA 002	0,13	30,42		
	212	VINCHA 003	0,12	25,44		
	167	VINCHA 004	0,12	20,04		
	174	VINCHA 005	0,12	20,88		
	201	VINCHA 006	0,11	22,11		
	191	VINCHA 007	0,12	22,92		
	223	VINCHA 008	0,12	26,76		
	21	VINCHA 009 SEGURO PUERTA	0,15	3,15		
	17	VINCHA 011 BASE MANUBRIO	0,20	3,40		
	15	VINCHA 012 BASE MANUBRIO	0,20	3,00		
	156	VINCHA 013	0,25	39,00		
	200	VINCHA 014	0,12	24,00		
	196	VINCHA 015	0,12	23,52		
	228	VINCHA 016	0,13	29,64		
	188	VINCHA 017	0,14	26,32		
	22	VINCHA 018 BASE SEGURO PUERTA	0,25	5,50		
	23	VINCHA 019 PLUMAS	0,38	8,74		
	18	VINCHA 020 BASE MANUBRIO	0,25	4,50		
	25	VINCHA 021 A SEGURO PUERTA	0,25	6,25		
	21	VINCHA 021 B SEGURO PUERTA	0,22	4,62		
	18	VINCHA 021 C SEGURO PUERTA	0,20	3,60		
	11	VINCHA 021 D SEGURO PUERTA	0,25	2,75		
	14	VINCHA 021 E SEGURO PUERTA	0,23	3,22		
	21	VINCHA 021 F SEGURO PUERTA	0,24	5,04		
	197	VINCHA 022	0,11	21,67		
	21	VINCHA 023 BASE MANUBRIO	0,16	3,36		
	18	VINCHA 024 BASE MANUBRIO	0,21	3,78		
	234	VINCHA 025	0,13	30,42		
	148	VINCHA 026	0,22	32,56		

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 29

COD.	CANT.	DESCRPCIÓN	V/ UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL	OBSERV.
	183	VINCHA 027 A	0,09	16,47		
	156	VINCHA 027 B	0,11	17,16		
	191	VINCHA 027 C	0,12	22,92		
	123	VINCHA 027 D	0,12	14,76		
	154	VINCHA 027 E	0,12	18,48		
	201	VINCHA 027 F	0,12	24,12		
	162	VINCHA 027 G	0,12	19,44		
	199	VINCHA 027 H	0,12	23,88		
	211	VINCHA 028	0,13	27,43		
	111	VINCHA 029	0,17	18,87		
	146	VINCHA 030	0,13	18,98		
	167	VINCHA 031	0,13	21,71		
	205	VINCHA 032	0,13	26,65		
	193	VINCHA 033	0,08	15,44		
	22	VINCHA 034 T	0,23	5,06		
	27	VINCHA 034 Y	0,24	6,48		
	191	VINCHA 035	0,19	36,29		
	138	VINCHA 036	0,17	23,46		
	94	VINCHA 037	0,14	13,16		
	16	VINCHA 038 SEGURO PUERTA	0,22	3,52		
	153	VINCHA 039	0,13	19,89		
	79	VINCHA 041	0,13	10,27		
	56	VINCHA 042 PLUMAS	0,45	25,20		
	78	VINCHA 043 PLUMAS	0,32	24,96		
	25	VINCHA 044 BASE SEGURO PUERTA	0,25	6,25		
	172	VINCHA 045	0,14	24,08		
	31	VINCHA 046 SEGURO PUERTA	0,26	8,06		
	22	VINCHA 047 BASE MANUBRIO	0,22	4,84		
	173	VINCHA 048	0,12	20,76		
	31	VINCHA 049 VARILLA CAPOT	0,31	9,61		
	231	VINCHA 058	0,16	36,96		
	268	VINCHA 060 CORREA/VINCHA	0,25	67,00		
	123	VINCHA 061	0,12	14,76		
	99	VINCHA 062	0,12	11,88		
	185	VINCHA 067	0,15	27,75		

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 30

COD.	CANT.	DESCRPCIÓN	V/ UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL	OBSERV.
	293	VINCHA 070	0,14	41,02		
	102	VINCHA 071	0,14	14,28		
	81	VINCHA 072	0,14	11,34		
	134	VINCHA 073	0,14	18,76		
	391	VINCHA 074	0,14	54,74		
	284	VINCHA 075	0,14	39,76		
	34	VINCHA 076	0,14	4,76		
	72	VINCHA 077	0,14	10,08		
	104	VINCHA 079	0,12	12,48		
	91	VINCHA 082	0,16	14,56		
	95	VINCHA 083 LATA	0,17	16,15		
	191	VINCHA 085	0,14	26,74		
	242	VINCHA 086	0,14	33,88		
	210	VINCHA 087	0,14	29,40		
	187	VINCHA 088	0,14	26,18		
	190	VINCHA 089	0,14	26,60		
	91	VINCHA 090	0,14	12,74		
	154	VINCHA 091	0,14	21,56		
	301	VINCHA 092	0,14	42,14		
	32	VINCHA 095 SOPORTE VIDRIO	1,75	56,00		
	184	VINCHA 096	0,17	31,28		
	99	VINCHA 097	0,14	13,86		
	125	VINCHA 098	0,17	21,25		
	222	VINCHA 099	0,21	46,62		
	106	VINCHA 100	0,14	14,84		
	98	VINCHA 101	0,13	12,74		
	165	VINCHA 102	0,12	19,80		
	67	VINCHA 103	0,14	9,38		
	22	VINCHA 104 A PARACHOQ.SUZUKI I	0,75	16,50		
	18	VINCHA 104 B PARACHOQ. SUZUKI II	0,75	13,50		
	283	VINCHA 105	0,19	53,77		
	158	VINCHA 110	0,12	18,96		
	209	VINCHA 111	0,14	29,26		
	82	VINCHA 112	0,13	10,66		
	159	VINCHA 113	0,14	22,26		

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 31

COD.	CANT.	DESCRPCIÓN	V/ UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL	OBSERV.
	191	VINCHA 114	0,17	32,47		
	210	VINCHA 115	0,17	35,70		
	41	VINCHA 116 VARILLA CHAPA	0,22	9,02		
	36	VINCHA 117 GRAPA CHAPA	0,27	9,72		
	29	VINCHA 118 GRAPA CHAPA	0,26	7,54		
	169	VINCHA 119	0,14	23,66		
	200	VINCHA 120	0,14	28,00		
	192	VINCHA 121	0,14	26,88		
	81	VINCHA 122	0,13	10,53		
	104	VINCHA 123	0,14	14,56		
	249	VINCHA 124	0,13	32,37		
	23	VINCHA 125 VARILLA CAPOT	0,32	7,36		
	17	VINCHA 126 VARILLA CAPOT	0,35	5,95		
	68	VINCHA 127 METAL	0,22	14,96		
	25	VINCHA 128 SEGURO MANUBRIO	0,10	2,50		
	19	VINCHA 129 BASE SEGURO PUERTA	0,14	2,66		
	22	VINCHA 131 BASE SEGURO PUERTA	0,16	3,52		
	182	VINCHA 132	0,13	23,66		
	13	VINCHA 134 SEGURO SUZUKI	0,45	5,85		
	156	VINCHA 137 MASCARILLA	0,12	18,72		
	193	VINCHA 139 MASCARILLA	0,12	23,16		
	218	VINCHA 140	0,12	26,16		
	99	VINCHA 141	0,12	11,88		
	130	VINCHA 142	0,12	15,60		
	14	VINCHA 147 SEGURO PUERTA	0,22	3,08		
	17	VINCHA 149 SEGURO PUERTA	0,22	3,74		
	21	VINCHA 150 SEGURO PUERTA	0,22	4,62		
	183	VINCHA 151	0,17	31,11		
	103	VINCHA 155	0,13	13,39		
	92	VINCHA 156	0,14	12,88		
	183	VINCHA 157	0,22	40,26		
	173	VINCHA 159	0,16	27,68		
	283	VINCHA 160	0,19	53,77		
	164	VINCHA 163	0,22	36,08		
	283	VINCHA 168	0,13	36,79		

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 32

COD.	CANT.	DESCRPCIÓN	V/ UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL	OBSERV.
	63	VINCHA 169	0,14	8,82		
	102	VINCHA 170	0,14	14,28		
	214	VINCHA 171	0,17	36,38		
	174	VINCHA 172	0,22	38,28		
	184	VINCHA 173	0,19	34,96		
	172	VINCHA 177	0,22	37,84		
	290	VINCHA 185	0,22	63,80		
	73	VINCHA 186	0,25	18,25		
	128	VINCHA 187	0,22	28,16		
	1	ZAPATAS DE FRENO SAN REMO	4,00	4,00		
	2	ZAPATA FRENO MAZDA B2000/2200	11,00	22,00		
	1	ZAPATAS DE FRENO ISUZU/LUV 2.2-2.3 - 2,5	10,50	10,50		
	1	ZAPATAS DE FRENO CHEV/ROLET LUV 2300	10,50	10,50		
	1	ZAPATAS DE FRENO MITSUBISHI L200	8,25	8,25		
	1	ZAPATAS DE FRENO BT-50	22,00	22,00		
	1	ZAPATAS FRENO TOYOTA STOUT II	9,50	9,50		
	1	ZAPATAS DE FRENO SUZUKI I	13,00	13,00		
1.1.7		CRÉDITO TRIBUTARIO			960,22	
	1	CREDITO TRIBUTARIO APLICARSE	960,22	960,22		
1.1.8.		SUMINISTROS DE OFICINA			74,35	
	1	GRAPADORA	4,50	4,50		
	1	PERFORADORA	5,75	5,75		
	1	TJERA	2,50	2,50		
	1	CALCULADORA CASIO GRANDE	8,50	8,50		
	1	CALCULADORA CASIO PEQUEÑA	5,00	5,00		
	1	CAJA GRAPAS	2,00	2,00		
	13	ESFEROS GRAFICOS	0,30	3,90		
	6	MARCADORES Y RESALTADORES	0,50	3,00		
	2	SOBRE ETIQUETA PRECIOS	1,10	2,20		
	1	SELLO RECARGABLE	10,00	10,00		
	1	LIBRETIN DE RECIBOS	7,00	7,00		
	2	LIBRETINES PROFORMAS	10,00	20,00		

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 33

COD.	CANT.	DESCRPCIÓN	V/ UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL	OBSERV.
		TOTAL ACTIVO CORRIENTE			26.862,62	
1.2.		ACTIVO NO CORRIENTE				
1.2.1.		MUEBLES Y ENSERES DE OFICINA			1.720,00	
	1	VITRINA MOSTRADOR OCTOGONAL	120,00	120,00		
	1	VITRINA DE MOSTRADOR VENTANA	115,00	115,00		
	1	VITRINAS DE MOSTRADOR LATERAL 1.50X1.00 Mts	160,00	160,00		
	1	VITRINAS DE MOSTRADOR LATERAL 2.30X1.00 Mts	210,00	210,00		
	1	VITRINAS HORIZONTAL 1.00X1.80 Mts	180,00	180,00		
	1	VITRINAS HORIZONTAL 1.70X2.30 Mts	265,00	265,00		
	2	PERCHAS METALICAS	120,00	240,00		
	3	PERCHAS DE MADERA	90,00	270,00		
	1	ESCRITORIO	130,00	130,00		
	2	SILLAS	15,00	30,00		
1.2.3.		EQUIPO DE OFICINA			68,00	
	1	TELEFONO	68,00	68,00		
1.2.5.		EQUIPO DE COMPUTACIÓN			577,00	
	1	LAPTOP HP MINI 10"	495,00	495,00		
	1	IMPRESORA HP	82,00	82,00		
		TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			2.365,00	
		TOTAL ACTIVO			29.227,62	
2.		PASIVO				
2.1.		PASIVO CORRIENTE				
2.1.1.		CUENTAS POR PAGAR			2.746,97	
	1	LUMICAR	2.351,81	2.351,81		
	1	FERRIPERNOS	272,35	272,35		

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 34

COD.	CANT.	DESCRPCIÓN	V/ UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL	OBSERV.
	1	DISTRIBUCIONES RG	122,81	122,81		
		TOTAL PASIVO CORRIENTE			2.746,97	
2.2.		PASIVO NO CORRIENTE				
2.2.1.		PRESTAMOS BANCARIOS			5.980,11	
	1	PRESTAMO BANCO DE LOJA	5.527,05	5.527,05		
		PRESTAMO GRAMINN	453,06	453,06		
2.2.2.		INTERESES POR PAGAR			1.346,14	
	1	PRESTAMO BANCO DE LOJA	1.278,57	1.278,57		
	1	PRESTAMO GRAMINN	67,57	67,57		
		TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			7.326,25	
		TOTAL PASIVO			10.073,22	
3.		<u>PATRIMONIO</u>				
3.1.		CAPITAL			19.154,40	
3.1.1.	1	APORTE CAPITAL			19.154,40	
		TOTAL PATRIMONIO			19.154,40	
		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			29.227,62	

SON: VEINTE Y NUEVE MIL DOSCIENTOS VEINTE Y SIETE CON 0,62/100

Yantzaza, 01 de Octubre del 2014

F) GERENTE

F) CONTADOR

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

1	ACTIVOS			
1.1	ACTIVO CORRIENTE			
1.1.1	CAJA	260,33		
1.1.2	BANCOS	418,89		
1.1.3	CUENTAS POR COBRAR	3.673,50		
1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS	21.475,33		
1.1.7	CREDITO TRIBUTARIO	960,22		
1.1.8	SUMINISTROS DE OFICINA	74,35		
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		26.862,62	
1.2	ACTIVO NO CORRIENTE			
1.2.1	MEUEBLES Y ENSERES DE OFICINA	1.720,00		
1.2.3	EQUIPO DE OFICINA	68,00		
1.2.5	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	577,00		
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		2.365,00	
	TOTAL DE ACTIVOS			<u>29.227,62</u>
2	PASIVOS			
2.1	PASIVO CORRIENTE			
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR	2.746,97		
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		2.746,97	
2.2	PASIVO NO CORRIENTE			
2.2.1	PRESTAMOS BANCARIOS	5.980,11		
2.2.2	INTERESES POR PAGAR	1.346,14		
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		7.326,25	
	TOTAL PASIVOS			10.073,22
3	PATRIMONIO			
3.1	CAPITAL			
3.1.1	Aporte Capital	19.154,40		
	TOTAL CAPITAL		19.154,40	
	TOTAL PATRIMONIO			19.154,40
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			<u>29.227,62</u>

Yantzaza, 01 de Octubre del 2014

F) GERENTE

F) CONTADOR

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"

LIBRO DIARIO

DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 1

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
01/10/2014		1			
	1.1.1	CAJA		260,33	
	1.1.2	BANCOS		418,89	
	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR		3.673,50	
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS		21.475,33	
	1.1.7	CREDITO TRIBUTARIO		960,22	
	1.1.8	SUMINISTROS DE OFICINA		74,35	
	1.2.1	MEUEBLES Y ENSERES DE OFICINA		1.720,00	
	1.2.3	EQUIPO DE OFICINA		68,00	
	1.2.5	EQUIPO DE COMPUTACIÓN		577,00	
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR			2.746,97
	2.2.1	PRESTAMOS BANCARIOS			5.980,11
	2.2.2	INTERESES POR PAGAR			1.346,14
	3.1.3	APORTE CAPITAL			19.154,40
		P/R. El Inventario Inicial al 01 de Octubre del 2014			
01/10/2014		2			
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS		203,13	
	1.1.6	IVA EN COMPRAS		24,38	
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR			227,51
		P/R. Compra de mercaderia a credito según fact. 2026			
01/10/2014		3			
	1.1.2	BANCOS		70,00	
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222	70,00		
	1.1.1	CAJA			70,00
		P/R. Deposito en la cuenta del Automotriz C/d. 25288613			
01/10/2014		4			
	2.2.1	PRESTAMOS BANCARIOS		19,22	
	2.2.1.2	Grameen	19,22		
	2.2.2	INTERESES POR PAGAR		0,78	
	2.2.2.2	Grameen	0,78		
	1.1.1	CAJA			20,00
		P/R. Pago de cuota credito Grameen			
		SUMAN Y PASAN		29.545,13	29.545,13

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"

LIBRO DIARIO

DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 2

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		29.545,13	29.545,13
01/10/2014		5			
	1.1.1	CAJA		130,80	
	4.1.1	VENTAS			116,79
	2.1.3	IVA EN VENTAS			14,01
		P/R. Venta de mercaderia, facturas N° 581-583 según auxiliar de ventas			
02/10/2014		6			
	5.1.1	COSTO DE VENTAS		80,47	
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS			80,47
		P/R. La salida de mercaderia al costo			
02/10/2014		7			
	1.1.2	BANCOS		70,00	
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222	70,00		
	1.1.1	CAJA			70,00
		P/R. Deposito en la cuenta del Automotriz C/d. 25288614			
02/10/2014		8			
	1.1.1	CAJA		105,65	
	4.1.1	VENTAS			94,33
	2.1.3	IVA EN VENTAS			11,32
		P/R. Venta de mercaderia, facturas N° 584-585 según auxiliar de ventas			
02/10/2014		9			
	5.1.1	COSTO DE VENTAS		72,30	
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS			72,30
		P/R. La salida de mercaderia al costo			
03/10/2014		10			
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR		500,00	
		Lumicar	500,00		
	1.1.2	BANCOS			500,00
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222	500,00		
		P/R. Pago a un proveedor con Ch. N° 810			
03/10/2014		11			
	1.1.1	CAJA		316,60	
		SUMAN Y PASAN		30.820,96	30.504,35

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"

LIBRO DIARIO

DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 3

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		30.820,96	30.504,35
	4.1.1	VENTAS			282,68
	2.1.3	IVA EN VENTAS			33,92
		P/R. Venta de mercaderia, facturas N° 586-588 según auxiliar de ventas			
03/10/2014		12			
	5.1.1	COSTO DE VENTAS		190,73	
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS			190,73
		P/R. La salida de mercaderia al costo			
03/10/2014		13			
	1.1.2	BANCOS		380,00	
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222	380,00		
	1.1.1	CAJA			380,00
		P/R. Deposito en la Cta. Cte. Del Almacen			
06/10/2014		14			
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS		112,50	
	1.1.6	IVA EN COMPRAS		13,50	
	1.1.2	BANCOS			126,00
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222	126,00		
		P/R. Pedido de mercaderia a Lumicar pago al contado mediante transf.			
06/10/2014		15			
	5.2.13	GASTOS GENERALES		50,00	
	1.1.2	BANCOS			50,00
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222	50,00		
		P/R. Retiro con tarjeta nexco de la cuenta corriente			
06/10/2014		16			
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR		136,17	
		Ferripernos	136,17		
	1.1.2	BANCOS			136,17
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222	136,17		
		P/R. Pago a un proveedor con Ch. N° 810			
		P/R. Pago de cuenta pendiente a Ferripernos mediante transf.			
		SUMAN Y PASAN		31703,85	31703,85

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"

LIBRO DIARIO

DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 4

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		31.703,85	31.703,85
06/10/2014		17			
	1.1.2	BANCOS		50,00	
	1.1.2.2	Banco de Loja Cta. Ah. 2901101502	50,00		
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222			50,00
		P/R. Transferencia bancaria entre cuentas propias			
06/10/2014		18			
	1.1.2	BANCOS		118,00	
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222	118,00		
	1.1.1	CAJA			118,00
		P/R. Dos depositos en la cuenta del Automotriz C/d. 24925723 y C/d. 25288616			
06/10/2014		19			
	1.1.1	CAJA		65,05	
	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR		29,95	
	4.1.1	VENTAS			84,82
	2.1.3	IVA EN VENTAS			10,18
		P/R. Venta de mercaderia, al contado y a credito facturas N° 589-592 según auxiliar de ventas			
06/10/2014		20			
	5.1.1	COSTO DE VENTAS		62,35	
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS			62,35
		P/R. La salida de mercaderia al costo			
07/10/2014		21			
	1.1.1	CAJA		60,85	
	4.1.1	VENTAS			54,33
	2.1.3	IVA EN VENTAS			6,52
		P/R. Venta de mercaderia, facturas N° 593-594 según auxiliar de ventas			
07/10/2014		22			
	5.1.1	COSTO DE VENTAS		35,47	
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS			35,47
		P/R. La salida de mercaderia al costo			
08/10/2014		23			
		SUMAN Y PASAN		32.125,52	32.125,52

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"

LIBRO DIARIO

DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 5

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		32.125,52	32.125,52
	2.2.1	PRESTAMOS BANCARIOS		19,22	
	2.2.1.2	Grameen	19,22		
	2.2.2	INTERESES POR PAGAR		0,78	
	2.2.2.2	Grameen	0,78		
	1.1.1	CAJA			20,00
		P/R. Pago de cuota credito Grameen			
08/10/2014		24			
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS		17,86	
	1.1.6	IVA EN COMPRAS		2,14	
	1.1.2	BANCOS			20,00
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222	20,00		
		P/R. Pedido de mercaderia a Repuestos Mendoza pago al contado mediante transf.			
08/10/2014		25			
	1.1.1	CAJA		249,85	
	4.1.1	VENTAS			223,08
	2.1.3	IVA EN VENTAS			26,77
		P/R. Venta de mercaderia, facturas N° 593-594 según auxiliar de ventas			
08/10/2014		26			
	5.1.1	COSTO DE VENTAS		147,66	
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS			147,66
		P/R. La salida de mercaderia al costo			
09/10/2014		27			
	1.1.1	CAJA		87,75	
	4.1.1	VENTAS			78,35
	2.1.3	IVA EN VENTAS			9,40
		P/R. Venta de mercaderia, facturas N° 600-602 según auxiliar de ventas			
09/10/2014		28			
	5.1.1	COSTO DE VENTAS		52,29	
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS			52,29
		P/R. La salida de mercaderia al costo			
10/10/2014		29			
		SUMAN Y PASAN		32.703,07	32.703,07

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"

LIBRO DIARIO

DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 6

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		32.703,07	32.703,07
	1.1.1	CAJA		112,00	
	4.1.1	VENTAS			100,00
	2.1.3	IVA EN VENTAS			12,00
		P/R. Venta de mercaderia, facturas N° 603-606 según auxiliar de ventas			
10/10/2014		30			
	5.1.1	COSTO DE VENTAS		59,86	
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS			59,86
		P/R. La salida de mercaderia al costo			
10/10/2014		31			
	1.1.2	BANCOS		200,00	
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222	200,00		
	1.1.1	CAJA			200,00
		P/R. Deposito en la Cta. Cte. Del Almacen			
13/10/2014		32			
	1.1.8	SUMINISTROS DE OFICINA		27,00	
		Chequera	27,00		
	1.1.6	IVA EN COMPRAS		3,24	
	1.1.2	BANCOS			30,24
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222	30,24		
		P/R. Solicitud de Chequera con debito a la cuenta del Automotriz			
13/10/2014		33			
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS		60,71	
	1.1.6	IVA EN COMPRAS		7,29	
	1.1.2	BANCOS			68,00
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222	68,00		
		P/R. Pedido de mercaderia a Lumicar pago al contado mediante transf.			
13/10/2014		34			
	1.1.1	CAJA		69,45	
	4.1.1	VENTAS			62,01
	2.1.3	IVA EN VENTAS			7,44
		P/R. Venta de mercaderia, factura N° 607 según auxiliar de ventas			
		SUMAN Y PASAN		33.242,62	33.242,62

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"

LIBRO DIARIO

DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 7

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		33.242,62	33.242,62
13/10/2014		35			
	5.1.1	COSTO DE VENTAS		36,49	
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS			36,49
		P/R. La salida de mercaderia al costo			
14/10/2014		36			
	5.2.7	SERVICIOS BASICOS		21,93	
	5.2.7.2	Telefono	21,93		
	1.1.1	CAJA			21,93
		P/R. Pago de la fact. Del telefono			
14/10/2014		37			
	1.1.1	CAJA		142,70	
	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR		100,00	
	4.1.1	VENTAS			216,70
	2.1.3	IVA EN VENTAS			26,00
		P/R. Venta de mercaderia al contado y a credito, facturas N° 608-612 según auxiliar de ventas			
14/10/2014		38			
	5.1.1	COSTO DE VENTAS		144,94	
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS			144,94
		P/R. La salida de mercaderia al costo			
14/10/2014		39			
	1.1.2	BANCOS		40,00	
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222	40,00		
	1.1.1	CAJA			40,00
		P/R. Deposito en la cuenta del Automotriz C/d. 24933774			
15/10/2014		40			
	5.2.13	GASTOS GENERALES		50,00	
	1.1.2	BANCOS			50,00
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222	50,00		
		P/R. Retiro con tarjeta nexco de la cuenta corriente			
15/10/2014		41			
		SUMAN Y PASAN		33.778,69	33.778,69

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 8

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		33.778,69	33.778,69
	5.2.15	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE ACTIVOS FIJOS		93,75	
	1.1.6	IVA EN COMPRAS		11,25	
	1.1.1	CAJA			105,00
		P/R. Arreglo del computador, según fact. 6975			
15/10/2014		42			
	1.1.2	BANCOS		50,00	
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222	50,00		
	1.1.2.2	Banco de Loja Cta. Ah. 2901101502			50,00
		P/R. Transferencia bancaria entre cuentas propias			
15/10/2014		43			
	2.2.1	PRESTAMOS BANCARIOS		19,22	
	2.2.1.2	Grameen	19,22		
	2.2.2	INTERESES POR PAGAR		0,78	
	2.2.2.2	Grameen	0,78		
	1.1.1	CAJA			20,00
		P/R. Pago de cuota credito Grameen			
15/10/2014		44			
	1.1.1	CAJA		84,10	
	4.1.1	VENTAS			75,09
	2.1.3	IVA EN VENTAS			9,01
		P/R. Venta de mercaderia, facturas N° 613-614 según auxiliar de ventas			
15/10/2014		45			
	5.1.1	COSTO DE VENTAS		49,98	
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS			49,98
		P/R. La salida de mercaderia al costo			
15/10/2014		46			
	1.1.2	BANCOS		200,00	
	1.1.2.2	Banco de Loja Cta. Ah. 2901101502	200,00		
	1.1.1	CAJA			200,00
		P/R. Deposito a la cuenta de ahorros según comprobante de deposito N° 3205145			
		SUMAN Y PASAN		34.287,76	34.287,76

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"

LIBRO DIARIO

DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 9

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		34.287,76	34.287,76
16/10/2014		47			
	1.1.2	BANCOS		80,00	
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222	80,00		
	4.1.1	VENTAS			71,43
	2.1.3	IVA EN VENTAS			8,57
		P/R. Venta al Sr. Manuel Romero con deposito en la cta. N° 24933714 S/fact.			
16/10/2014		48			
	5.1.1	COSTO DE VENTAS		68,35	
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS			68,35
		P/R. La salida de mercaderia al costo			
16/10/2014		49			
	1.1.2	BANCOS		120,00	
	1.1.2.2	Banco de Loja Cta. Ah. 2901101502	120,00		
	1.1.1	CAJA			120,00
		P/R. Deposito a la cuenta de ahorros según comprobante de deposito N° 24933712			
16/10/2014		50			
	2.2.1	PRESTAMOS BANCARIOS		207,24	
	2.2.1.1	Banco de Loja	207,24		
	2.2.2	INTERESES POR PAGAR		108,91	
	2.2.2.1	Banco de Loja	108,91		
	1.1.2	BANCOS			115,75
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222	115,75		
	1.1.1	CAJA			200,40
		P/R. Pago de prestamo del Banco de Loja con debito a la cuenta			
16/10/2014		51			
	1.1.1	CAJA		65,70	
	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR		60,00	
	4.1.1	VENTAS			112,23
	2.1.3	IVA EN VENTAS			13,47
		P/R. Venta de mercaderia, al contado y a credito facturas N° 615-618 según auxiliar de ventas			
		SUMAN Y PASAN		34.997,96	34.997,96

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"

LIBRO DIARIO

DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 10

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		34.997,96	34.997,96
16/10/2014		52			
	5.1.1	COSTO DE VENTAS		83,13	
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS			83,13
		P/R. La salida de mercaderia al costo			
17/10/2014		53			
	1.1.1	CAJA		113,65	
	4.1.1	VENTAS			101,47
	2.1.3	IVA EN VENTAS			12,18
		P/R. Venta de mercaderia, facturas N° 619-621 según auxiliar de ventas			
17/10/2014		54			
	5.1.1	COSTO DE VENTAS		76,05	
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS			76,05
		P/R. La salida de mercaderia al costo			
18/10/2014		55			
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR		315,72	
		Ferripernos	136,18		
		Distribuciones RG	179,54		
	1.1.2	BANCOS			315,72
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222	315,72		
		P/R. Pago de cuenta pendiente a Ferripernos y Distribuciones RG con Ch. 826 - 827			
20/10/2014		56			
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS		138,39	
	1.1.6	IVA EN COMPRAS		16,61	
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR			155,00
		P/R. Compra de mercaderia según fact. 43875 a credito			
20/10/2014		57			
	1.1.1	CAJA		93,45	
	4.1.1	VENTAS			83,44
	2.1.3	IVA EN VENTAS			10,01
		P/R. Venta de mercaderia, facturas N° 622-624 según auxiliar de ventas			
		SUMAN Y PASAN		35.834,96	35.834,96

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"

LIBRO DIARIO

DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 11

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		35.834,96	35.834,96
20/10/2014		58			
	5.1.1	COSTO DE VENTAS		51,65	
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS			51,65
		P/R. La salida de mercaderia al costo			
21/10/2014		59			
	1.1.1	CAJA		77,20	
	4.1.1	VENTAS			68,93
	2.1.3	IVA EN VENTAS			8,27
		P/R. Venta de mercaderia, facturas N° 625-626 según auxiliar de ventas			
21/10/2014		60			
	5.1.1	COSTO DE VENTAS		43,64	
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS			43,64
		P/R. La salida de mercaderia al costo			
22/10/2014		61			
	2.2.1	PRESTAMOS BANCARIOS		19,22	
	2.2.1.2	Grameen	19,22		
	2.2.2	INTERESES POR PAGAR		0,78	
	2.2.2.2	Grameen	0,78		
	1.1.1	CAJA			20,00
		P/R. Pago de cuota credito Grameen			
22/10/2014		62			
	1.1.1	CAJA		105,90	
	4.1.1	VENTAS			94,55
	2.1.3	IVA EN VENTAS			11,35
		P/R. Venta de mercaderia, facturas N° 627-628 según auxiliar de ventas			
22/10/2014		63			
	5.1.1	COSTO DE VENTAS		74,29	
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS			74,29
		P/R. La salida de mercaderia al costo			
22/10/2014		64			
	1.1.2	BANCOS		320,00	
		SUMAN Y PASAN		36.527,64	36.207,64

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"

LIBRO DIARIO

DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 12

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		36.527,64	36.207,64
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222	320,00		
	1.1.2.2	Banco de Loja Cta. Ah. 2901101502			320,00
		P/R. Transferencia bancaria entre cuentas propias			
23/10/2014		65			
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS		64,26	
	1.1.6	IVA EN COMPRAS		7,71	
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR			71,97
		P/R. Compra de mercaderia según fact. 14634 a credito			
23/10/2014		66			
	1.1.1	CAJA		149,55	
	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR		60,00	
	4.1.1	VENTAS			187,10
	2.1.3	IVA EN VENTAS			22,45
		P/R. Venta de mercaderia, facturas N° 629-634 según auxiliar de ventas			
23/10/2014		67			
	5.1.1	COSTO DE VENTAS		138,80	
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS			138,80
		P/R. La salida de mercaderia al costo			
24/10/2014		68			
	1.1.1	CAJA		93,65	
	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR		42,50	
	4.1.1	VENTAS			121,56
	2.1.3	IVA EN VENTAS			14,59
		P/R. Venta de mercaderia, facturas N° 635-638 según auxiliar de ventas			
24/10/2014		69			
	5.1.1	COSTO DE VENTAS		87,72	
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS			87,72
		P/R. La salida de mercaderia al costo			
24/10/2014		70			
	1.1.2	BANCOS		320,00	
		SUMAN Y PASAN		37.491,83	37.171,83

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"

LIBRO DIARIO

DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 13

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		37.491,83	37.171,83
	1.1.2.2	Banco de Loja Cta. Ah. 2901101502	320,00		
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222			320,00
		P/R. Transferencia bancaria entre cuentas propias			
24/10/2014		71			
	1.1.2	BANCOS		519,75	
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222	519,75		
	1.1.1	CAJA			519,75
		P/R. Deposito de la venta de la semana			
27/10/2014		72			
	1.1.1	CAJA		110,40	
	4.1.1	VENTAS			98,57
	2.1.3	IVA EN VENTAS			11,83
		P/R. Venta de mercaderia, facturas N° 639-641 según auxiliar de ventas			
27/10/2014		73			
	5.1.1	COSTO DE VENTAS		65,72	
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS			65,72
		P/R. La salida de mercaderia al costo			
28/10/2014		74			
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS		80,36	
	1.1.6	IVA EN COMPRAS		9,64	
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR			90,00
		P/R. Compra de mercaderia según fact. 44099 a credito			
28/10/2014		75			
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR		607,17	
		Lumicar	607,17		
	1.1.2	BANCOS			607,17
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222	607,17		
		P/R. Pago de fact del mes de Sept. a Lumicar con Ch. 811			
28/10/2014		76			
	1.1.2	BANCOS		100,00	
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222	100,00		
		SUMAN Y PASAN		38.984,87	38.884,87

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"

LIBRO DIARIO

DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 14

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		38.984,87	38.884,87
	1.1.1	CAJA			100,00
		P/R. Deposito en la cuenta del Automotriz C/d. 24926620			
28/10/2014		77			
	1.1.2	BANCOS		500,00	
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222	500,00		
	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR			500,00
		P/R. Abono del Sr. Julio Sucunuta por cuenta pendiente mediante transf.			
28/10/2014		78			
	1.1.1	CAJA		392,15	
	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR		20,00	
	4.1.1	VENTAS			367,99
	2.1.3	I/A EN VENTAS			44,16
		P/R. Venta de mercaderia, facturas N° 642-648 según auxiliar de ventas			
28/10/2014		79			
	5.1.1	COSTO DE VENTAS		274,86	
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS			274,86
		P/R. La salida de mercaderia al costo			
28/10/2014		80			
	1.1.2	BANCOS		320,00	
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222	320,00		
	1.1.2.2	Banco de Loja Cta. Ah. 2901101502			320,00
		P/R. Transferencia bancaria entre cuentas propias			
29/10/2014		81			
	2.2.1	PRESTAMOS BANCARIOS		19,22	
	2.2.1.2	Grameen	19,22		
	2.2.2	INTERESES POR PAGAR		0,78	
	2.2.2.2	Grameen	0,78		
	1.1.1	CAJA			20,00
		P/R. Pago de cuota credito Grameen			
29/10/2014		82			
	1.1.1	CAJA		52,90	
		SUMAN Y PASAN		40.564,77	40.511,87

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"

LIBRO DIARIO

DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 15

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		40.564,77	40.511,87
	4.1.1	VENTAS			47,23
	2.1.3	IVA EN VENTAS			5,67
		P/R. Venta de mercaderia, facturas N° 649-650 según auxiliar de ventas			
29/10/2014		83			
	5.1.1	COSTO DE VENTAS		31,65	
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS			31,65
		P/R. La salida de mercaderia al costo			
30/10/2014		84			
	1.1.1	CAJA		61,88	
	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR		42,22	
	4.1.1	VENTAS			92,95
	2.1.3	IVA EN VENTAS			11,15
		P/R. Venta de mercaderia, facturas N° 651-654 según auxiliar de ventas			
30/10/2014		85			
	5.1.1	COSTO DE VENTAS		74,14	
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS			74,14
		P/R. La salida de mercaderia al costo			
31/10/2014		86			
	1.1.1	CAJA		113,25	
	4.1.1	VENTAS			101,12
	2.1.3	IVA EN VENTAS			12,13
		P/R. Venta de mercaderia, facturas N° 655-657 según auxiliar de ventas			
31/10/2014		87			
	5.1.1	COSTO DE VENTAS		69,32	
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS			69,32
		P/R. La salida de mercaderia al costo			
31/10/2014		88			
	2.1.3	IVA EN VENTAS		352,40	
	1.1.6	IVA EN COMPRAS			95,76
	1.1.7	CREDITO TRIBUTARIO			256,64
		P/R. La liquidación del IVA de Octubre			
		SUMAN Y PASAN		41.309,63	41.309,63

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"

LIBRO DIARIO

DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 16

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		41.309,63	41.309,63
31/10/2014		89			
	5.2.1	GASTO SUELDOS		340,00	
	5.2.4	APORTE PATRONAL		41,31	
	2.1.9	IESS POR PAGAR			73,44
	2.1.9.1	Aporte Patronal por Pagar	41,31		
	2.1.9.2	Aporte Personal por Pagar	32,13		
	1.1.2	BANCOS			307,87
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222	307,87		
		P/R. Pago de sueldo del mes de Octubre			
31/10/2014		90			
	5.2.3	GASTO REMUNERACIONES ADICIONALES		99,16	
	5.2.3.1	Décimo Tercer Sueldo	28,33		
	5.2.3.2	Décimo Cuarto Sueldo	28,33		
	5.2.3.3	Vacaciones	14,17		
	5.2.3.4	Fondos de Reserva	28,33		
	2.1.8.	BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR			99,16
	2.1.8.1	Décimo Tercer Sueldo	28,33		
	2.1.8.2	Décimo Cuarto Sueldo	28,33		
	2.1.8.3	Vacaciones	14,17		
	2.1.8.4	Fondos de Reserva	28,33		
		P/R. Beneficios Sociales por pagar Provisiones de Octubre			
31/10/2014		91			
	5.3.1	SERVICIOS BANCARIOS		5,01	
	1.1.2	BANCOS			5,01
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222	5,01		
		P/R. Las Notas de debito de la cuenta			
31/10/2014		92			
	5.2.8	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES DE OFICINA		14,33	
	5.2.9	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE OFICINA		0,57	
	5.2.10	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN		15,87	
		SUMAN Y PASAN		41.825,88	41.795,11

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"

LIBRO DIARIO

DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 17

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		41.825,88	41.795,11
	1.2.2	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES DE OFICINA			14,33
	1.2.4	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE OFICINA			0,57
	1.2.6	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN			15,87
		P/R. Depreciación de Activos Fijos de Octubre			
31/10/2014		93			
	5.2.5	CONSUMO DE SUMINISTROS DE OFICINA		35,47	
	1.1.8	SUMINISTROS DE OFICINA			35,47
		P/R. El consumo de Suministros de Oficina del mes de Octubre			
31/10/2014		94			
	5.2.11	CUENTAS INCOBRABLES		35,28	
	1.1.4	(-)PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES			35,28
		P/R. Provision para cuentas por cobrar del mes de Octubre			
04/11/2014		95			
	1.1.2	BANCOS		440,00	
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222	440,00		
	1.1.1	CAJA			440,00
		P/R. Deposito en la cuenta del Automotriz C/d. 24927054			
05/11/2014		96			
	2.2.1	PRESTAMOS BANCARIOS		19,22	
	2.2.1.2	Grameen	19,22		
	2.2.2	INTERESES POR PAGAR		0,78	
	2.2.2.2	Grameen	0,78		
	1.1.1	CAJA			20,00
		P/R. Pago de cuota credito Grameen			
05/11/2014		97			
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS		89,29	
	1.1.6	IVA EN COMPRAS		10,71	
	1.1.2	BANCOS			100,00
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222	100,00		
		SUMAN Y PASAN		42.456,64	42.456,64

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"

LIBRO DIARIO

DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 18

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		42.456,64	42.456,64
		P/R. Compra de mercaderia al Sr. Juan Perez con Ch. 835			
05/11/2014		98			
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS		96,43	
	1.1.6	IVA EN COMPRAS		11,57	
	1.1.2	BANCOS			108,00
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222	100,00		
		P/R. Pedido de mercaderia, pago según transf. N° 3261305/3264280			
05/11/2014		99			
	1.1.1	CAJA		63,07	
	4.1.1	VENTAS			56,31
	2.1.3	IVA EN VENTAS			6,76
		P/R. Venta de mercaderia, facturas N° 658-663 según auxiliar de ventas			
05/11/2014		100			
	5.1.1	COSTO DE VENTAS		37,67	
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS			37,67
		P/R. La salida de mercaderia al costo			
06/11/2014		101			
	1.1.1	CAJA		78,10	
	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR		32,00	
	4.1.1	VENTAS			98,30
	2.1.3	IVA EN VENTAS			11,80
		P/R. Venta de mercaderia, facturas N° 664-665 según auxiliar de ventas			
06/11/2014		102			
	5.1.1	COSTO DE VENTAS		69,12	
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS			69,12
		P/R. La salida de mercaderia al costo			
07/11/2014		103			
	1.1.1	CAJA		138,54	
	4.1.1	VENTAS			123,70
	2.1.3	IVA EN VENTAS			14,84
		SUMAN Y PASAN		42.983,13	42.983,13

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"

LIBRO DIARIO

DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 19

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		42983,13	42983,13
		P/R. Venta de mercaderia, facturas N° 666-669 según auxiliar de ventas			
07/11/2014		104			
	5.1.1	COSTO DE VENTAS		81,96	
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS			81,96
		P/R. La salida de mercaderia al costo			
07/11/2014		105			
	1.1.2	BANCOS		279,71	
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222	279,71		
	1.1.1	CAJA			279,71
		P/R. Deposito de la venta de la semana			
09/11/2014		106			
	2.1.9	IESS POR PAGAR		73,44	
	2.1.9.1	Aporte Patronal por Pagar	41,31		
	2.1.9.2	Aporte Personal por Pagar	32,13		
	1.1.1	CAJA			73,44
		P/R. Pago de aportes al IESS del mes de Octubre			
10/11/2014		107			
	1.1.1	CAJA		110,25	
	4.1.1	VENTAS			98,44
	2.1.3	IVA EN VENTAS			11,81
		P/R. Venta de mercaderia, facturas N° 670-672 según auxiliar de ventas			
10/11/2014		108			
	5.1.1	COSTO DE VENTAS		68,74	
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS			68,74
		P/R. La salida de mercaderia al costo			
11/11/2014		109			
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS		76,42	
	1.1.6	IVA EN COMPRAS		9,17	
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR			85,59
		P/R. Compra de mercaderia según fact. 2047 a credito			
11/11/2014		110			
		SUMAN Y PASAN		43.682,82	43.682,82

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"

LIBRO DIARIO

DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 20

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		43682,82	43682,82
	1.1.2	BANCOS		81,00	
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222	81,00		
	1.1.1	CAJA			81,00
		P/R. Deposito en la cuenta del Automotriz C/d.25863824			
11/11/2014		111			
	1.1.1	CAJA		71,24	
	4.1.1	VENTAS			63,61
	2.1.3	IVA EN VENTAS			7,63
		P/R. Venta de mercaderia, factura N° 673 según auxiliar de ventas			
11/11/2014		112			
	5.1.1	COSTO DE VENTAS		45,55	
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS			45,55
		P/R. La salida de mercaderia al costo			
12/11/2014		113			
	2.2.1	PRESTAMOS BANCARIOS		19,22	
	2.2.1.2.	Grameen	19,22		
	2.2.2	INTERESES POR PAGAR		0,78	
	2.2.2.2.	Grameen	0,78		
	1.1.1	CAJA			20,00
		P/R. Pago de cuota credito Grameen			
12/11/2014		114			
	1.1.1	CAJA		92,30	
	4.1.1	VENTAS			82,41
	2.1.3	IVA EN VENTAS			9,89
		P/R. Venta de mercaderia, facturas N° 674-675 según auxiliar de ventas			
12/11/2014		115			
	5.1.1	COSTO DE VENTAS		59,35	
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS			59,35
		P/R. La salida de mercaderia al costo			
13/11/2014		116			
	1.1.1	CAJA		112,00	
		SUMAN Y PASAN		44.164,27	44.052,27

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"

LIBRO DIARIO

DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 21

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		44164,27	44052,27
	4.1.1	VENTAS			100,00
	2.1.3	IVA EN VENTAS			12,00
		P/R. Venta de mercaderia, facturas N° 676-678 según auxiliar de ventas			
13/11/2014		117			
	5.1.1	COSTO DE VENTAS		72,25	
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS			72,25
		P/R. La salida de mercaderia al costo			
14/11/2014		118			
	1.1.1	CAJA		165,26	
	4.1.1	VENTAS			147,55
	2.1.3	IVA EN VENTAS			17,71
		P/R. Venta de mercaderia, facturas N° 679-683 según auxiliar de ventas			
14/11/2014		119			
	5.1.1	COSTO DE VENTAS		109,06	
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS			109,06
		P/R. La salida de mercaderia al costo			
16/11/2014		120			
	1.1.2	BANCOS		551,05	
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222	551,05		
	1.1.1	CAJA			551,05
		P/R. Deposito de la venta de la semana			
16/11/2014		121			
	2.2.1	PRESTAMOS BANCARIOS		211,69	
	2.2.1.1	Banco de Loja	211,69		
	2.2.2	INTERESES POR PAGAR		104,70	
	2.2.2.1	Banco de Loja	104,70		
	1.1.2	BANCOS			316,39
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222	316,39		
		P/R. Pago de prestamo del Banco de Loja con debito a la cuenta			
17/11/2014		122			
	5.2.7	SERVICIOS BASICOS		22,70	
		SUMAN Y PASAN		45.400,97	45.378,27

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"

LIBRO DIARIO

DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 22

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		45400,97	45378,27
	5.2.7.2	Telefono	22,70		
	1.1.1	CAJA			22,70
		P/R. Pago de la fact. Del telefono			
17/11/2014		123			
	1.1.2	BANCOS		80,00	
	1.1.2.2	Banco de Loja Cta. Ah. 2901101502	80,00		
	1.1.1	CAJA			80,00
		P/R. Deposito a la cuenta de ahorros según comprobante de deposito N° 3296235			
17/11/2014		124			
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS		89,29	
	1.1.6	IVA EN COMPRAS		10,71	
	1.1.2	BANCOS			100,00
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222	100,00		
		P/R. Compra de mercaderia a Lumicar, pago según transf. N° 3295639			
17/11/2014		125			
	1.1.1	CAJA		62,05	
	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR		20,00	
	4.1.1	VENTAS			73,26
	2.1.3	IVA EN VENTAS			8,79
		P/R. Venta de mercaderia, facturas N° 684-685 según auxiliar de ventas			
17/11/2014		126			
	5.1.1	COSTO DE VENTAS		48,56	
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS			48,56
		P/R. La salida de mercaderia al costo			
18/11/2014		127			
	1.1.2	BANCOS		80,00	
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222	80,00		
	1.1.2.2	Banco de Loja Cta. Ah. 2901101502			80,00
		P/R. Transferencia bancaria entre cuentas propias			
18/11/2014		128			
		SUMAN Y PASAN		45.791,58	45.791,58

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"

LIBRO DIARIO

DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 23

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		45791,58	45791,58
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS		162,50	
	1.1.6	IVA EN COMPRAS		19,50	
	1.1.2	BANCOS			182,00
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222	182,00		
		P/R. Compra de mercaderia a Electricar/ transf. 3299687, Autolateria Beto Ch. 831			
18/11/2014		129			
	1.1.2	BANCOS		140,00	
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222	140,00		
	1.1.1	CAJA			140,00
		P/R. Deposito en la cuenta del Automotriz C/d.25863827			
18/11/2014		130			
	1.1.1	CAJA		209,70	
	4.1.1	VENTAS			187,23
	2.1.3	IVA EN VENTAS			22,47
		P/R. Venta de mercaderia, facturas N° 658-663 según auxiliar de ventas			
18/11/2014		131			
	5.1.1	COSTO DE VENTAS		128,51	
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS			128,51
		P/R. La salida de mercaderia al costo			
18/11/2014		132			
	1.1.2	BANCOS		40,00	
	1.1.2.2	Banco de Loja Cta. Ah. 2901101502	40,00		
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222			40,00
		P/R. Transferencia bancaria entre cuentas propias			
19/11/2014		133			
	1.1.2	BANCOS		220,00	
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222	220,00		
	1.1.1	CAJA			220,00
		P/R. Deposito en la cuenta del Automotriz C/d.24924262			
19/11/2014		134			
		SUMAN Y PASAN		46.711,79	46.711,79

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"

LIBRO DIARIO

DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 24

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		46711,79	46711,79
	1.1.2	BANCOS		40,00	
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222	40,00		
	1.1.2.2	Banco de Loja Cta. Ah. 2901101502			40,00
		P/R. Transferencia bancaria entre cuentas propias			
19/11/2014		135			
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR		520,00	
		Lumicar	520,00		
	1.1.2	BANCOS			520,00
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222	520,00		
		P/R. Pago de cuenta pendiente a Lumicar con Ch. 836 - 837			
19/11/2014		136			
	2.2.1	PRESTAMOS BANCARIOS		19,22	
	2.2.1.2	Grameen	19,22		
	2.2.2	INTERESES POR PAGAR		0,78	
	2.2.2.2	Grameen	0,78		
	1.1.1	CAJA			20,00
		P/R. Pago de cuota credito Grameen			
19/11/2014		137			
	1.1.1	CAJA		69,55	
	4.1.1	VENTAS			62,10
	2.1.3	IVA EN VENTAS			7,45
		P/R. Venta de mercaderia, factura N° 691 según auxiliar de ventas			
19/11/2014		138			
	5.1.1	COSTO DE VENTAS		41,75	
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS			41,75
		P/R. La salida de mercaderia al costo			
20/11/2014		139			
	1.1.1	CAJA		33,85	
	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR		58,00	
	4.1.1	VENTAS			82,01
	2.1.3	IVA EN VENTAS			9,84
		SUMAN Y PASAN		47.494,95	47.494,95

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"

LIBRO DIARIO

DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 25

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		47494,95	47494,95
		P/R. Venta de mercaderia, facturas N° 692-693 según auxiliar de ventas			
20/11/2014		140			
	5.1.1	COSTO DE VENTAS		50,54	
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS			50,54
		P/R. La salida de mercaderia al costo			
21/11/2014		141			
	1.1.2	BANCOS		100,00	
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222	100,00		
	1.1.1	CAJA			100,00
		P/R. Deposito en la cuenta del Automotriz C/d.24924262			
21/11/2014		142			
	1.1.2	BANCOS		2,00	
	1.1.2.2	Banco de Loja Cta. Ah. 2901101502	2,00		
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222			2,00
		P/R. Transferencia bancaria entre cuentas propias			
21/11/2014		143			
	1.1.1	CAJA		50,60	
	4.1.1	VENTAS			45,18
	2.1.3	IVA EN VENTAS			5,42
		P/R. Venta de mercaderia, factura N° 694 según auxiliar de ventas			
21/11/2014		144			
	5.1.1	COSTO DE VENTAS		32,14	
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS			32,14
		P/R. La salida de mercaderia al costo			
21/11/2014		145			
	1.1.2	BANCOS		50,00	
	1.1.2.2	Banco de Loja Cta. Ah. 2901101502	50,00		
	1.1.1	CAJA			50,00
		P/R. Deposito a la cuenta de ahorros según comprobante de deposito N° 25288618			
21/11/2014		146			
		SUMAN Y PASAN		47.780,23	47.780,23

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"

LIBRO DIARIO

DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 26

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		47780,23	47780,23
	5.2.13	GASTOS GENERALES		50,50	
	1.1.2	BANCOS	50,50		
	1.1.2.2	Banco de Loja Cta. Ah. 2901101502			50,50
		P/R. Retiro con tarjeta nexa de la cuenta de ahorros			
22/11/2014		147			
	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR		40,00	
		Lumicar	40,00		
	1.1.2	BANCOS			40,00
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222	40,00		
		P/R. Se afecta un abono a Lumicar mediante transf. 3310929			
24/11/2014		148			
	1.1.1	CAJA		105,65	
	4.1.1	VENTAS			94,33
	2.1.3	IVA EN VENTAS			11,32
		P/R. Venta de mercadería, facturas N° 695-698 según auxiliar de ventas			
24/11/2014		149			
	5.1.1	COSTO DE VENTAS		67,99	
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS			67,99
		P/R. La salida de mercadería al costo			
24/11/2014		150			
	5.2.13	GASTOS GENERALES		50,45	
	1.1.2	BANCOS	50,45		
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222			50,45
		P/R. Retiro con tarjeta nexa de la cuenta corriente			
25/11/2014		151			
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS		34,82	
	1.1.6	IVA EN COMPRAS		4,18	
	1.1.2	BANCOS			39,00
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222	39,00		
		P/R. Pedido de mercadería a Lumicar pago según transf. 3315254			
		SUMAN Y PASAN		48.133,82	48.133,82

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"

LIBRO DIARIO

DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 27

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		48133,82	48133,82
25/11/2014		152			
	5.2.13	GASTOS GENERALES		20,00	
	1.1.2	BANCOS	20,00		
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222			20,00
		P/R. Retiro con tarjeta nexco de la cuenta corriente			
25/11/2014		153			
	1.1.1	CAJA		91,90	
	4.1.1	VENTAS			82,05
	2.1.3	IVA EN VENTAS			9,85
		P/R. Venta de mercaderia, facturas N° 699-700 según auxiliar de ventas			
25/11/2014		154			
	5.1.1	COSTO DE VENTAS		54,47	
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS			54,47
		P/R. La salida de mercaderia al costo			
26/10/2014		155			
	5.2.13	GASTOS GENERALES		60,00	
	1.1.2	BANCOS	60,00		
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222			60,00
		P/R. Retiro con tarjeta nexco de la cuenta corriente			
26/11/2014		156			
	2.2.1	PRESTAMOS BANCARIOS		19,22	
	2.2.1.2	Grameen	19,22		
	2.2.2	INTERESES POR PAGAR		0,78	
	2.2.2.2	Grameen	0,78		
	1.1.1	CAJA			20,00
		P/R. Pago de cuota credito Grameen			
26/11/2014		157			
	1.1.2	BANCOS		1,00	
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222	1,00		
	1.1.2.2	Banco de Loja Cta. Ah. 2901101502			1,00
		SUMAN Y PASAN		48.381,18	48.381,18

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"

LIBRO DIARIO

DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 28

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		48381,18	48381,18
		P/R. Transferencia bancaria entre cuentas propias			
26/11/2014		158			
	1.1.1	CAJA		115,56	
	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR		100,00	
	4.1.1	VENTAS			192,46
	2.1.3	IVA EN VENTAS			23,10
		P/R. Venta de mercaderia, facturas N° 701-707 según auxiliar de ventas			
26/11/2014		159			
	5.1.1	COSTO DE VENTAS		134,25	
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS			134,25
		P/R. La salida de mercaderia al costo			
27/11/2014		160			
	1.1.1	CAJA		83,31	
	4.1.1	VENTAS			74,38
	2.1.3	IVA EN VENTAS			8,93
		P/R. Venta de mercaderia, facturas N° 708-709 según auxiliar de ventas			
27/11/2014		161			
	5.1.1	COSTO DE VENTAS		45,07	
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS			45,07
		P/R. La salida de mercaderia al costo			
28/11/2014		162			
	1.1.2	BANCOS		260,00	
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222	260,00		
	4.1.1	VENTAS			232,14
	2.1.3	IVA EN VENTAS			27,86
		P/R. Venta al Sr. Manuel Romero con deposito en la cta. N° 3330822			
28/11/2014		163			
	5.1.1	COSTO DE VENTAS		198,30	
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS			198,30
		P/R. La salida de mercaderia al costo			
28/11/2014		164			
		SUMAN Y PASAN		49.317,66	49.317,66

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"

LIBRO DIARIO

DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 29

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		49317,66	49317,66
	1.1.2	BANCOS		56,00	
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222	56,00		
	1.1.1	CAJA			56,00
		P/R. Deposito en la cuenta del Automotriz C/d.24928839			
28/11/2014		165			
	1.1.1	CAJA		136,00	
	4.1.1	VENTAS			121,43
	2.1.3	IVA EN VENTAS			14,57
		P/R. Venta de mercaderia, facturas N° 709-713 según auxiliar de ventas			
28/11/2014		166			
	5.1.1	COSTO DE VENTAS		90,39	
	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS			90,39
		P/R. La salida de mercaderia al costo			
30/11/2014		167			
	1.1.2	BANCOS		150,00	
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222	150,00		
	1.1.1	CAJA			150,00
		P/R. Deposito en la cuenta del Automotriz C/d.24935079			
30/11/2014		168			
	2.1.3	IVA EN VENTAS		242,04	
	1.1.6	IVA EN COMPRAS			65,84
	1.1.7	CREDITO TRIBUTARIO			176,20
		P/R. La liquidación del IVA de Noviembre			
30/11/2014		169			
	5.2.1	Gasto Sueldos		340,00	
	5.2.4	Aporte Patronal		41,31	
	2.1.9	IESS POR PAGAR			73,44
	2.1.9.1	Aporte Patronal por Pagar	41,31		
	2.1.9.2	Aporte Personal por Pagar	32,13		
	1.1.2	BANCOS			307,87
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222	307,87		
		SUMAN Y PASAN		50.373,41	50.373,41

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"

LIBRO DIARIO

DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 30

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		50373,41	50373,41
		P/R. Pago de sueldo con sus proviciones del mes de Noviembre			
31/11/2014		170			
	5.2.3	GASTO REMUNERACIONES ADICIONALES		99,16	
	5.2.3.1	Décimo Tercer Sueldo	28,33		
	5.2.3.2	Décimo Cuarto Sueldo	28,33		
	5.2.3.3	Vacaciones	14,17		
	5.2.3.4	Fondos de Reserva	28,33		
	2.1.8.	BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR			99,16
	2.1.8.1	Décimo Tercer Sueldo	28,33		
	2.1.8.2	Décimo Cuarto Sueldo	28,33		
	2.1.8.3	Vacaciones	14,17		
	2.1.8.4	Fondos de Reserva	28,33		
		P/R. Beneficios Sociales por pagar Provisiones de Noviembre			
30/11/2014		171			
	5.3.1	SERVICIOS BANCARIOS		46,26	
	1.1.2	BANCOS			46,26
	1.1.2.1	Banco de Loja Cta. Cte. 2900919222	45,76		
	1.1.2.2	Banco de Loja Cta. Ah. 2901101502	0,50		
		P/R. Las Notas de debito de la cuenta			
30/11/2014		172			
	5.2.8	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES DE OFICINA		14,33	
	5.2.9	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE OFICINA		0,57	
	5.2.10	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN		15,87	
	1.2.2	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES DE OFICINA			14,33
	1.2.4	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE OFICINA			0,57
	1.2.6	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN			15,87
		P/R. Depreciación de Activos Fijos de Noviembre			
30/11/2014		173			
		SUMAN Y PASAN		50.549,60	50.549,60

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"

LIBRO DIARIO

DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 31

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		50549,60	50549,60
	5.2.5	CONSUMO DE SUMINISTROS DE OFICINA		16,47	
	1.1.8	SUMINISTROS DE OFICINA			16,47
		P/R. El consumo de Suministros de Oficina del mes de Noviembre			
30/11/2014		174			
	5.2.11	CUENTAS INCOBRABLES		37,38	
	1.1.4	(-)PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES			37,38
		P/R. Provision para cuentas por cobrar del mes de Noviembre			
		SUBTOTAL		50.603,45	50.603,45
		REGULACIÓN DE MERCADERÍAS			
30/11/2014		175			
	4.1.1	VENTAS		4.953,64	
	5.1.1	COSTO DE VENTAS			3.507,52
	4.1.2	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS			1.446,12
		P/R. Determinar la utilidad bruta en ventas			
30/11/2014		176			
	4.1.2	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		1.446,12	
	6.1.1	RESUMEN DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS			1.446,12
		P/R. Cerrar las cuentas Ingresos			
30/11/2014		177			
	6.1.1	RESUMEN DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS		1.617,68	
	5.2.1	GASTO SUELDOS			680,00
	5.2.3	GASTO REMUNERACIONES ADICIONALES			198,32
	5.2.4	APORTE PATRONAL			82,62
	5.2.5	CONSUMO DE SUMINISTROS DE OFICINA			51,94
	5.2.7	SERVICIOS BASICOS			44,63
	5.2.8	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES DE OFICINA			28,66
	5.2.9	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE OFICINA			1,14
	5.2.10	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN			31,74
	5.2.11	CUENTAS INCOBRABLES			72,66
	5.2.13	GASTOS GENERALES			280,95
		SUMAN Y PASAN		58.620,89	58.475,87

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO DIARIO
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO N° 32

FECHA	COD.	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN		58620,89	58475,87
	5.2.15	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE ACTIVOS FIJOS			93,75
	5.3.1	SERVICIOS BANCARIOS			51,27
		P/R. Cerrar las cuentas de Gasto			
30/11/2014		178			
	3.2.2	PERDIDA DEL PRESENTE EJERCICIO		171,56	
	6.1.1	RESUMEN DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS			171,56
		P/R. Las Perdida obtenida del ejercicio economico			
		TOTAL		58.792,45	58.792,45

F) GERENTE

F) CONTADOR

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 1.1.1

CUENTA: CAJA

FOLIO N° 1

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
01/10/2014	El Inventario Inicial al 01 de Octubre del 2014	1 /1	260,33		260,33
01/10/2014	Deposito en la cuenta del Automotriz C/d. 25288613	3 /1		70,00	190,33
01/10/2014	Pago de cuota credito Grameen	4 /1		20,00	170,33
01/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 581-583 según auxiliar de ventas	5 /2	130,80		301,13
02/10/2014	Deposito en la cuenta del Automotriz	7 /2		70,00	231,13
02/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 584-585 según auxiliar de ventas	8 /2	105,65		336,78
03/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 586-588 según auxiliar de ventas	11 /2	316,60		653,39
03/10/2014	Deposito en la Cta. Cte. Del Almacen	13 /3		380,00	273,39
06/10/2014	Dos depositos en la cuenta del Automotriz C/d. 24925723 y C/d. 25288616	18 /4		118,00	155,39
06/10/2014	Venta de mercaderia, al contado y a credito facturas N° 589-592 según auxiliar de ventas	19 /4	65,05		220,43
07/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 593-594 según auxiliar de ventas	21 /4	60,85		281,28
08/10/2014	Pago de cuota credito Grameen	23 /4		20,00	261,28
08/10/2014	593-594 según auxiliar de ventas	25 /5	249,85		511,13
09/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 600-602 según auxiliar de ventas	27 /5	87,75		598,89
10/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 603-606 según auxiliar de ventas	29 /5	112,00		710,89
10/10/2014	Deposito en la Cta. Cte. Del Almacen	31 /6		200,00	510,89
13/10/2014	Venta de mercaderia, factura N° 607 según auxiliar de ventas	34 /6	69,45		580,34
14/10/2014	Pago de la fact. Del telefono	36 /7		21,93	558,41
14/10/2014	Venta de mercaderia al contado y a credito, facturas N° 608-612 según auxiliar de ventas	37 /7	142,70		701,11
14/10/2014	Deposito en la cuenta del Automotriz C/d. 24933774	39 /7		40,00	661,11
15/10/2014	Arreglo del computador, fact. 6975	41 /7		105,00	556,11
15/10/2014	Pago de cuota credito Grameen	43 /8		20,00	536,11
15/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 613-614 según auxiliar de ventas	44 /8	84,10		620,21

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 1.1.1

CUENTA: CAJA

FOLIO N° 2

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
15/10/2014	Deposito a la cuenta de ahorros según comprobante de deposito N° 3205145	46 /8		200,00	420,21
16/10/2014	Deposito a la cuenta de ahorros según comprobante de deposito N° 24933712	49 /9		120,00	300,21
16/10/2014	Pago de prestamo del Banco de Loja con debito a la cuenta	50 /9		200,40	99,81
16/10/2014	Venta de mercaderia, al contado y a credito facturas N° 615-618 según auxiliar de ventas	51 /9	65,70		165,51
17/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 619-621 según auxiliar de ventas	53 /10	113,65		279,16
20/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 622-624 según auxiliar de ventas	57 /10	93,45		372,61
21/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 625-626 según auxiliar de ventas	59 /11	77,20		449,81
22/10/2014	Pago de cuota credito Grameen	61 /11		20,00	429,81
22/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 627-628 según auxiliar de ventas	62 /11	105,90		535,71
23/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 629-634 según auxiliar de ventas	66 /12	149,55		685,26
24/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 635-638 según auxiliar de ventas	68 /12	93,65		778,91
24/10/2014	Deposito de la venta de la semana	71 /13		519,75	259,16
27/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 639-641 según auxiliar de ventas	72 /13	110,40		369,55
28/10/2014	Deposito en la cuenta del Automotriz C/d. 24926620	76 /13		100,00	269,55
28/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 642-648 según auxiliar de ventas	78 /14	392,15		661,70
29/10/2014	Pago de cuota credito Grameen	81 /14		20,00	641,70
29/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 649-650 según auxiliar de ventas	82 /14	52,90		694,60
30/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 651-654 según auxiliar de ventas	84 /15	61,88		756,48
31/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 655-657 según auxiliar de ventas	86 /15	113,25		869,74
04/11/2014	Deposito en la cuenta del Automotriz C/d. 24927054	95 /17		440,00	429,74
05/11/2014	Pago de cuota credito Grameen	96 /17		20,00	409,74
05/11/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 658-663 según auxiliar de ventas	99 /18	63,07		472,81

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 1.1.1

CUENTA: CAJA

FOLIO N° 3

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
06/11/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 664-665 según auxiliar de ventas	101 /18	78,10		550,90
07/11/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 666-669 según auxiliar de ventas	103 /18	138,54		689,45
07/11/2014	Deposito de la venta de la semana	105 /19		279,71	409,74
09/11/2014	Pago de aportes al IESS del mes de Octubre	106 /19		73,44	336,30
10/11/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 670-672 según auxiliar de ventas	107 /19	110,25		446,55
11/11/2014	Deposito en la cuenta del Automotriz C/d.25863824	110 /20		81,00	365,55
11/11/2014	Venta de mercaderia, factura N° 673 según auxiliar de ventas	111 /20	71,24		436,79
12/11/2014	Pago de cuota credito Grameen	113 /20		20,00	416,79
12/11/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 674-675 según auxiliar de ventas	114 /20	92,30		509,09
13/11/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 676-678 según auxiliar de ventas	116 /20	112,00		621,09
14/11/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 679-683 según auxiliar de ventas	118 /21	165,26		786,35
16/11/2014	Deposito de la venta de la semana	120 /21		551,05	235,30
17/11/2014	Pago de la fact. Del telefono	122 /21		22,70	212,60
17/11/2014	Deposito a la cuenta de ahorros según comprobante de deposito N° 3296235	123 /22		80,00	132,60
17/11/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 684-685 según auxiliarde ventas	125 /22	62,05		194,65
18/11/2014	Deposito en la cuenta del Automotriz C/d.25863827	129 /23		140,00	54,65
18/11/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 658-663 según auxiliar de ventas	130 /23	209,70		264,35
19/11/2014	Deposito en la cuenta del Automotriz C/d.24924262	133 /23		220,00	44,35
19/11/2014	Pago de cuota credito Grameen	136 /24		20,00	24,35
19/11/2014	Venta de mercaderia, factura N° 691 según auxiliar de ventas	137 /24	69,55		93,90
20/11/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 692-693 según auxiliar de ventas	139 /24	33,85		127,75
21/11/2014	Deposito en la cuenta del Automotriz C/d.24924262	141 /25		100,00	27,75
21/11/2014	Venta de mercaderia, factura N° 694 según auxiliar de ventas	143 /25	50,60		78,35

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 1.1.1

CUENTA: CAJA

FOLIO N° 4

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
21/11/2014	Deposito a la cuenta de ahorros según comprobante de deposito N° 25288618	145 /25		50,00	28,35
24/11/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 695-698 según auxiliar de ventas	148 /26	105,65		134,00
25/11/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 699-700 según auxiliar de ventas	153 /26	91,90		225,90
26/11/2014	Pago de cuota credito Grameen	156 /27		20,00	205,90
26/11/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 701-707 según auxiliar de ventas	158 /28	115,56		321,45
26/11/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 708-709 según auxiliar de ventas	160 /27	83,31		404,76
28/11/2014	Deposito en la cuenta del Automotriz C/d.24928839	164 /29		56,00	348,76
28/11/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 709-713 según auxiliar de ventas	165 /29	136,00		484,76
30/11/2014	Deposito en la cuenta del Automotriz C/d.24935079	167 /29		150,00	334,76
	TOTAL		4.903,74	4.568,98	334,76

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 1.1.2

CUENTA: BANCOS

FOLIO N° 1

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
01/10/2014	El Inventario Inicial al 01 de Octubre del 2014	1 /1	418,89		418,89
01/10/2014	Deposito en la cuenta del Automotriz C/d. 25288613	3 /1	70,00		488,89
02/10/2014	Deposito en la cuenta del Automotriz C/d. 25288614	7 /2	70,00		558,89
03/10/2014	Pago a un proveedor con Ch. N° 810	10 /2		500,00	58,89
03/10/2014	Deposito en la Cta. Cte. Del Almacen	13 /3	380,00		438,89
06/10/2014	Pedido de mercaderia a Lumicar pago al contado mediante transf.	14 /3		126,00	312,89

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR

DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 1.1.2

CUENTA: BANCOS

FOLIO N° 2

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
06/10/2014	Retiro con tarjeta nexos de la cuenta corriente	15 /3		50,00	262,89
06/10/2014	Pago a un proveedor con Ch. N° 810	16 /3		136,17	126,72
06/10/2014	Transferencia bancaria entre cuentas propias	17 /4	50,00		176,72
06/10/2014	Transferencia bancaria entre cuentas propias	17 /4		50,00	126,72
06/10/2014	Dos depositos en la cuenta del Automotriz C/d. 24925723 y C/d. 25288616	18 /4	118,00		244,72
08/10/2014	Pedido de mercaderia a Repuestos Mendoza pago al contado mediante transf.	24 /5		20,00	224,72
10/10/2014	Deposito en la Cta. Cte. Del Almacen	31 /6	200,00		424,72
13/10/2014	Solicitud de Chequera con debito a la cuenta del Automotriz	32 /6		30,24	394,48
13/10/2014	Pedido de mercaderia a Lumicar pago al contado mediante transf.	33 /6		68,00	326,48
14/10/2014	Deposito en la cuenta del Automotriz C/d. 24933774	39 /7	40,00		366,48
15/10/2014	Retiro con tarjeta nexos de la cuenta corriente	40 /7		50,00	316,48
15/10/2014	Transferencia bancaria entre cuentas propias	42 /8	50,00		366,48
15/10/2014	Transferencia bancaria entre cuentas propias	42 /8		50,00	316,48
15/10/2014	Deposito a la cuenta de ahorros según comprobante de deposito N° 3205145	46 /8	200,00		516,48
16/10/2014	Venta al Sr. Manuel Romero con deposito en la cta. N° 24933714	47 /9	80,00		596,48
16/10/2014	Deposito a la cuenta de ahorros según comprobante de deposito N° 24933712	49 /9	120,00		716,48
16/10/2014	Pago de prestamo del Banco de Loja con debito a la cuenta	50 /9		115,75	600,73
18/10/2014	Pago de cuenta pendiente a Ferripernos y Lumicar con Ch. 826 - 827	55 /10		315,72	285,01
22/10/2014	Transferencia bancaria entre cuentas propias	64 /11	320,00		605,01
22/10/2014	Transferencia bancaria entre cuentas propias	64 /11		320,00	285,01
24/10/2014	Transferencia bancaria entre cuentas propias	70 /12	320,00		605,01
24/10/2014	Transferencia bancaria entre cuentas propias	70 /12		320,00	285,01

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"

LIBRO MAYOR

DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 1.1.2

CUENTA: BANCOS

FOLIO N° 3

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
24/10/2014	Deposito de la venta de la semana	71 /13	519,75		804,76
28/10/2014	Pago de fact del mes de Sept. a Lumicar con Ch. 811	75 /13		607,17	197,59
28/10/2014	Deposito en la cuenta del Automotriz C/d. 24926620	76 /13	100,00		297,59
28/10/2014	Abono del Sr. Julio Sucunuta por cuenta pendiente mediante transf.	77 /14	500,00		797,59
28/10/2014	Transferencia bancaria entre cuentas propias	80 /14	320,00		1.117,59
28/10/2014	Transferencia bancaria entre cuentas propias	80 /14		320,00	797,59
31/10/2014	Pago de sueldo del mes de Octubre	89 /16		307,87	489,72
31/10/2014	Las Notas de debito de la cuenta	91 /16		5,01	484,71
04/11/2014	Deposito en la cuenta del Automotriz C/d. 24927054	95 /17	440,00		924,71
05/11/2014	Compra de mercaderia al Sr. Juan Perez con Ch. 835	97 /17		100,00	824,71
05/11/2014	Pedido de mercaderia, pago según transf. N° 3261305/3264280	98 /18		108,00	716,71
07/11/2014	Deposito de la venta de la semana	105 /19	279,71		996,42
11/11/2014	Deposito en la cuenta del Automotriz C/d.25863824	110 /20	81,00		1.077,42
16/11/2014	Deposito de la venta de la semana	120 /21	551,05		1.628,47
16/11/2014	Pago de prestamo del Banco de Loja con debito a la cuenta	121 /21		316,39	1.312,08
17/11/2014	Deposito a la cuenta de ahorros según comprobante de deposito N° 3296235	123 /22	80,00		1.392,08
17/11/2014	Compra de mercaderia a Lumicar, pago según transf. N° 3295639	124 /22		100,00	1.292,08
18/11/2014	Transferencia bancaria entre cuentas propias	127 /22	80,00		1.372,08
18/11/2014	Transferencia bancaria entre cuentas propias	127 /22		80,00	1.292,08
18/11/2014	Compra de mercaderia a Electricar/ transf. 3299687, Autolateria Beto Ch. 831	128 /23		182,00	1.110,08
18/11/2014	Deposito en la cuenta del Automotriz C/d.25863827	129 /23	140,00		1.250,08
18/11/2014	Transferencia bancaria entre cuentas propias	132 /23	40,00		1.290,08
18/11/2014	Transferencia bancaria entre cuentas propias	132 /23		40,00	1.250,08
19/11/2014	Deposito en la cuenta del Automotriz C/d.24924262	133 /23	220,00		1.470,08

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 1.1.2

CUENTA: BANCOS

FOLIO N° 4

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
19/11/2014	Transferencia bancaria entre cuentas propias	134 /24	40,00		1.510,08
19/11/2014	Transferencia bancaria entre cuentas propias	134 /24		40,00	1.470,08
19/11/2014	Pago de cuenta pendiente a Lumicar con Ch. 836 - 837	135 /24		520,00	950,08
21/11/2014	Deposito en la cuenta del Automotriz C/d.24924262	141 /25	100,00		1.050,08
21/11/2014	Transferencia bancaria entre cuentas propias	142 /25	2,00		1.052,08
21/11/2014	Transferencia bancaria entre cuentas propias	142 /25		2,00	1.050,08
21/11/2014	Deposito a la cuenta de ahorros según comprobante de deposito N°	145 /25	50,00		1.100,08
21/11/2014	Retiro con tarjeta nexos de la cuenta de ahorros	146 /26		50,50	1.049,58
22/11/2014	Se afecta un abono a Lumicar mediante transf. 3310929	147 /26		40,00	1.009,58
24/11/2014	Retiro con tarjeta nexos de la cuenta corriente	150 /26		50,45	959,13
25/11/2014	Pedido de mercaderia a Lumicar pago según transf. 3315254	151 /26		39,00	920,13
25/11/2014	Retiro con tarjeta nexos de la cuenta corriente	152 /27		20,00	900,13
26/11/2014	Retiro con tarjeta nexos de la cuenta corriente	155 /27		60,00	840,13
26/11/2014	Transferencia bancaria entre cuentas propias	157 /27	1,00		841,13
26/11/2014	Transferencia bancaria entre cuentas propias	157 /27		1,00	840,13
28/11/2014	Venta al Sr. Manuel Romero con deposito en la cta. N° 3330822	162 /28	260,00		1.100,13
28/11/2014	Deposito en la cuenta del Automotriz C/d.24928839	164 /29	56,00		1.156,13
30/11/2014	Deposito en la cuenta del Automotriz C/d.24935079	167 /29	150,00		1.306,13
31/11/2014	Pago de sueldo del mes de Noviembre	169 /29		307,87	998,26
30/11/2014	Las Notas de debito de la cuenta	171 /30		46,26	952,00
	TOTAL		6.447,40	5.495,40	952,00

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"

LIBRO MAYOR

DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 1.1.2.1

SUB

CUENTA: BANCO DE LOJA CTA. CTE. 2900919222

FOLIO N° 1

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
01/10/2014	El Inventario Inicial al 01 de Octubre del 2014	1 /1	418,89		418,89
01/10/2014	Deposito en la cuenta del Automotriz C/d. 25288613	3 /1	70,00		488,89
02/10/2014	Deposito en la cuenta del Automotriz C/d. 25288614	7 /2	70,00		558,89
03/10/2014	Pago a un proveedor con Ch. N° 810	10 /2		500,00	58,89
03/10/2014	Deposito en la Cta. Cte. Del Almacen	13 /3	380,00		438,89
06/10/2014	Pedido de mercaderia a Lumicar pago al contado mediante transf.	14 /3		126,00	312,89
06/10/2014	Retiro con tarjeta nexa de la cuenta corriente	15 /3		50,00	262,89
06/10/2014	Pago a un proveedor con Ch. N° 810	16 /3		136,17	126,72
06/10/2014	Transferencia bancaria entre cuentas propias	17 /4		50,00	76,72
06/10/2014	Dos depositos en la cuenta del Automotriz C/d. 24925723 y C/d.	18 /4	118,00		194,72
08/10/2014	Pedido de mercaderia a Repuestos Mendoza pago al contado mediante	24 /5		20,00	174,72
10/10/2014	Deposito en la Cta. Cte. Del Almacen	31 /6	200,00		374,72
13/10/2014	Solicitud de Chequera con debito a la cuenta del Automotriz	32 /6		30,24	344,48
13/10/2014	Pedido de mercaderia a Lumicar pago al contado mediante transf.	33 /6		68,00	276,48
14/10/2014	Deposito en la cuenta del Automotriz C/d. 24933774	39 /7	40,00		316,48
15/10/2014	Retiro con tarjeta nexa de la cuenta corriente	40 /7		50,00	266,48
15/10/2014	Transferencia bancaria entre cuentas propias	42 /8	50,00		316,48
16/10/2014	Venta al Sr. Manuel Romero con deposito en la cta. N° 24933714	47 /9	80,00		396,48
16/10/2014	Pago de prestamo del Banco de Loja con debito a la cuenta	50 /9		115,75	280,73
22/10/2014	Transferencia bancaria entre cuentas propias	64 /11	320,00		600,73
18/10/2014	Pago de cuenta pendiente a Ferripernos y Lumicar con Ch. 826 -	55 /10		315,72	285,01
22/10/2014	Deposito de la venta de la semana	71 /13	519,75		804,76
22/10/2014	Transferencia bancaria entre cuentas propias	70 /12		320,00	484,76
28/10/2014	Deposito en la cuenta del Automotriz C/d. 24926620	76 /13	100,00		584,76
28/10/2014	Abono del Sr. Julio Sucunuta por cuenta pendiente mediante transf.	77 /14	500,00		1.084,76

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 1.1.2.1

SUB

CUENTA: BANCO DE LOJA CTA. CTE. 2900919222

FOLIO N° 2

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
28/10/2014	Pago de fact del mes de Sept. a Lumicar con Ch. 811	75 /13		607,17	477,59
28/10/2014	Transferencia bancaria entre cuentas propias	80 /14	320,00		797,59
31/10/2014	Pago de sueldo del mes de Octubre	89 /16		307,87	489,72
31/10/2014	Las Notas de debito de la cuenta	91 /16		5,01	484,71
04/11/2014	Deposito en la cuenta del Automotriz C/d. 24927054	95 /17	440,00		924,71
05/11/2014	Compra de mercaderia al Sr. Juan Perez con Ch. 835	97 /17		100,00	824,71
05/11/2014	Pedido de mercaderia, pago según transf. N° 3261305/3264280	98 /18		108,00	716,71
07/11/2014	Deposito de la venta de la semana	105 /19	279,71		996,42
11/11/2014	Deposito en la cuenta del Automotriz C/d.25863824	110 /20	81,00		1.077,42
16/11/2014	Deposito de la venta de la semana	120 /21	551,05		1.628,47
16/11/2014	Pago de prestamo del Banco de Loja con debito a la cuenta	121 /21		316,39	1.312,08
17/11/2014	Compra de mercaderia a Lumicar, pago según transf. N° 3295639	124 /22		100,00	1.212,08
17/11/2014	Transferencia bancaria entre cuentas propias	127 /22	80,00		1.292,08
18/11/2014	Compra de mercaderia a Electricar/ transf. 3299687, Autolateria Beto Ch. 831	128 /23		182,00	1.110,08
18/11/2014	Deposito en la cuenta del Automotriz C/d.25863827	129 /23	140,00		1.250,08
18/11/2014	Transferencia bancaria entre cuentas propias	132 /23		40,00	1.210,08
19/11/2014	Deposito en la cuenta del Automotriz C/d.24924262	133 /23	220,00		1.430,08
19/11/2014	Transferencia bancaria entre cuentas propias	134 /24	40,00		1.470,08
19/11/2014	Pago de cuenta pendiente a Lumicar con Ch. 836 - 837	135 /24		520,00	950,08
21/11/2014	Deposito en la cuenta del Automotriz C/d.24924262	141 /25	100,00		1.050,08
21/11/2014	Transferencia bancaria entre cuentas propias	142 /25		2,00	1.048,08
22/11/2014	Se afecta un abono a Lumicar mediante transf. 3310929	147 /26		40,00	1.008,08
24/11/2014	Retiro con tarjeta nexos de la cuenta corriente	150 /26		50,45	957,63
25/11/2014	Pedido de mercaderia a Lumicar pago según transf. 3315254	151 /26		39,00	918,63

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 1.1.2.1

CUENTA: BANCO DE LOJA CTA. CTE. 2900919222

FOLIO N° 3

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
25/11/2014	Retiro con tarjeta nexos de la cuenta corriente	152 /27		20,00	898,63
26/11/2014	Retiro con tarjeta nexos de la cuenta corriente	155 /27		60,00	838,63
26/11/2014	Transferencia bancaria entre cuentas propias	157 /27	1,00		839,63
28/11/2014	Venta al Sr. Manuel Romero con deposito en la cta. N° 3330822	162 /28	260,00		1.099,63
28/11/2014	Deposito en la cuenta del Automotriz C/d.24928839	164 /29	56,00		1.155,63
30/11/2014	Pago de sueldo del mes de Noviembre	169 /29		307,87	847,76
30/11/2014	Deposito en la cuenta del Automotriz C/d.24935079	167 /29	150,00		997,76
30/11/2014	Las Notas de debito de la cuenta	171 /30		45,76	952,00
	TOTAL		5.585,40	4.633,40	952,00

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 1.1.2.2

CUENTA: BANCO DE LOJA CTA. AH. 2901101502

FOLIO N° 1

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
06/10/2014	Transferencia bancaria entre cuentas propias	17 /4	50,00		50,00
06/10/2014	Transferencia bancaria entre cuentas propias	17 /4		50,00	-
15/10/2014	Deposito a la cuenta de ahorros según deposito N° 3205145	31 /6	200,00		200,00
16/10/2014	Deposito a la cuenta de ahorros según deposito N° 24933712	49 /9	120,00		320,00
22/10/2014	Transferencia bancaria entre cuentas propias	64 /11		320,00	-
24/10/2014	Transferencia bancaria entre cuentas propias	80 /14	320,00		320,00
24/10/2014	Transferencia bancaria entre cuentas propias	80 /14		320,00	-
17/11/2014	Deposito a la cuenta de ahorros según comprobante de deposito N°	123 /22	80,00		80,00
18/11/2014	Transferencia bancaria entre cuentas propias	127 /22		80,00	-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 1.1.2.2

SUB

CUENTA: BANCO DE LOJA CTA. AH. 2901101502

FOLIO N° 2

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
18/11/2014	Transferencia bancaria entre cuentas propias	132 /23	40,00		40,00
18/11/2014	Transferencia bancaria entre cuentas propias	132 /23		40,00	-
21/11/2014	Transferencia bancaria entre cuentas propias	142 /25	2,00		2,00
21/11/2014	Deposito a la cuenta de ahorros según comprobante de deposito N°	145 /25	50,00		52,00
21/11/2014	Retiro con tarjeta nexco de la cuenta de ahorros	146 /26		50,50	1,50
26/11/2014	Transferencia bancaria entre cuentas propias	157 /27		1,00	0,50
30/11/2014	Las Notas de debito de la cuenta	171 /30		0,50	-
	TOTAL		862,00	862,00	-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 1.1.3

CUENTA: CUENTAS POR COBRAR

FOLIO N° 1

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
01/10/2014	El Inventario Inicial al 01 de Octubre del 2014	1 /1	3.673,50		3.673,50
06/10/2014	Venta de mercaderia, al contado y a credito facturas N° 589-592 según auxiliar de ventas	19 /4	29,95		3.703,45
14/10/2014	Venta de mercaderia al contado y a credito, facturas N° 608-612 según auxiliar de ventas	37 /7	100,00		3.803,45
16/10/2014	Venta de mercaderia, al contado y a credito facturas N° 615-618 según auxiliar de ventas	51 /9	60,00		3.863,45
23/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 629-634 según auxiliar de ventas	66 /12	60,00		3.923,45
24/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 635-638 según auxiliar de ventas	68 /12	42,50		3.965,95
28/10/2014	Abono del Sr. Julio Sucunuta por cuenta pendiente mediante transf.	77 /14		500,00	3.465,95

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 1.1.3

CUENTA: CUENTAS POR COBRAR

FOLIO N° 2

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
28/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 642-648 según auxiliar de ventas	78 /14	20,00		3.485,95
30/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 651-654 según auxiliar de ventas	84 /15	42,22		3.528,17
06/11/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 664-665 según auxiliar de ventas	101 /18	32,00		3.560,17
17/11/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 684-685 según auxiliar de ventas	125 /22	20,00		3.580,17
20/11/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 692-693 según auxiliar de ventas	139 /24	58,00		3.638,17
26/11/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 701-707 según auxiliar de ventas	158 /28	100,00		3.738,17
	TOTAL		4.238,17	500,00	3.738,17

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 1.1.4

(-) PROVISIÓN DE CUENTAS

CUENTA: INCOBRABLES

FOLIO N° 1

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
31/10/2014	Provision para cuentas por cobrar del mes de Octubre	94 /17		35,28	35,28
30/11/2014	Provision para cuentas por cobrar del mes de Noviembre	173 /30		37,38	72,66
	TOTAL		-	72,66	72,66

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 1.1.5

CUENTA: INVENTARIO MERCADERIAS

FOLIO N° 1

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
01/10/2014	El Inventario Inicial al 01 de Octubre del 2014	1 /1	21.475,33		21.475,33
01/10/2014	Compra de mercaderia a credito según fact. 2026	2 /1	203,13		21.678,46
02/10/2014	La salida de mercaderia al costo	6 /2		80,47	21.597,99
02/10/2014	La salida de mercaderia al costo	9 /2		72,30	21.525,69
03/10/2014	La salida de mercaderia al costo	12 /3		190,73	21.334,96
06/10/2014	Pedido de mercaderia a Lumicar pago al contado mediante transf.	14 /3	112,50		21.447,46
06/10/2014	La salida de mercaderia al costo	20 /4		62,35	21.385,11
07/10/2014	La salida de mercaderia al costo	22 /4		35,47	21.349,64
08/10/2014	Pedido de mercaderia a Repuestos Mendoza pago al contado mediante transf.	24 /5	17,86		21.367,50
08/10/2014	La salida de mercaderia al costo	26 /5		147,66	21.219,84
09/10/2014	La salida de mercaderia al costo	28 /5		52,29	21.167,55
26/10/2014	La salida de mercaderia al costo	30 /6		59,86	21.107,69
13/10/2014	Pedido de mercaderia a Lumicar pago al contado mediante transf.	33 /6	60,71		21.168,40
13/10/2014	La salida de mercaderia al costo	35 /7		36,49	21.131,91
14/10/2014	La salida de mercaderia al costo	38 /7		144,94	20.986,97
15/10/2014	La salida de mercaderia al costo	45 /8		49,98	20.937,00
16/10/2014	La salida de mercaderia al costo	48 /9		68,35	20.868,65
16/10/2014	La salida de mercaderia al costo	52 /10		83,13	20.785,52
17/10/2014	La salida de mercaderia al costo	54 /10		76,05	20.709,47
20/10/2014	Compra de mercaderia según fact. 43875 a credito	56 /10	138,39		20.847,86
20/10/2014	La salida de mercaderia al costo	58 /11		51,65	20.796,21
21/10/2014	La salida de mercaderia al costo	60 /11		43,64	20.752,57
22/10/2014	La salida de mercaderia al costo	63 /11		74,29	20.678,28
23/10/2014	Compra de mercaderia según fact. 14634 a credito	65 /12	64,26		20.742,54
23/10/2014	La salida de mercaderia al costo	67 /12		138,80	20.603,74
24/10/2014	La salida de mercaderia al costo	69 /12		87,72	20.516,02
27/10/2014	La salida de mercaderia al costo	73 /13		65,72	20.450,30
28/10/2014	Compra de mercaderia según fact. 44099 a credito	74 /13	80,36		20.530,66
28/10/2014	La salida de mercaderia al costo	79 /14		274,86	20.255,80

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR

DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 1.1.5

CUENTA: INVENTARIO MERCADERIAS

FOLIO N° 2

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
29/10/2014	La salida de mercaderia al costo	83 /15		31,65	20.224,15
30/10/2014	La salida de mercaderia al costo	85 /15		74,14	20.150,01
31/10/2014	La salida de mercaderia al costo	87 /15		69,32	20.080,69
05/11/2014	Compra de mercaderia al Sr. Juan Perez con Ch. 835	97 /17	89,29		20.169,98
05/11/2014	Pedido de mercaderia, pago según transf. N° 3261305/3264280	98 /18	96,43		20.266,41
05/11/2014	La salida de mercaderia al costo	100 /18		37,67	20.228,74
06/11/2014	La salida de mercaderia al costo	102 /18		69,12	20.159,62
07/11/2014	La salida de mercaderia al costo	104 /19		81,96	20.077,66
10/11/2014	La salida de mercaderia al costo	108 /19		68,74	20.008,92
11/11/2014	Compra de mercaderia según fact. 2047 a credito	109 /19	76,42		20.085,34
11/11/2014	La salida de mercaderia al costo	112 /20		45,55	20.039,79
12/11/2014	La salida de mercaderia al costo	115 /20		59,35	19.980,44
13/11/2014	La salida de mercaderia al costo	117 /19		72,25	19.908,19
14/11/2014	La salida de mercaderia al costo	119 /21		109,06	19.799,13
17/11/2014	Compra de mercaderia a Lumicar, pago según transf. N° 3295639	124 /22	89,29		19.888,42
17/11/2014	La salida de mercaderia al costo	126 /22		48,56	19.839,86
18/11/2014	Compra de mercaderia a Electricar/ transf. 3299687, Aut. Beto Ch. 831	128 /23	162,50		20.002,36
18/11/2014	La salida de mercaderia al costo	131 /23		128,51	19.873,85
19/11/2014	La salida de mercaderia al costo	138 /24		41,75	19.832,10
20/11/2014	La salida de mercaderia al costo	140 /25		50,54	19.781,56
21/11/2014	La salida de mercaderia al costo	144 /25		32,14	19.749,42
24/11/2014	La salida de mercaderia al costo	149 /26		67,99	19.681,43
25/11/2014	Pedido de mercaderia a Lumicar pago según transf. 3315254	151 /26	34,82		19.716,25
25/11/2014	La salida de mercaderia al costo	154 /27		54,47	19.661,78
26/11/2014	La salida de mercaderia al costo	159 /28		134,25	19.527,53
27/11/2014	La salida de mercaderia al costo	161 /28		45,07	19.482,46
28/11/2014	La salida de mercaderia al costo	163 /28		198,30	19.284,16
28/11/2014	La salida de mercaderia al costo	166 /29		90,39	19.193,77
	TOTAL		22.701,29	3.507,52	19.193,77

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 1.1.6

CUENTA: IVA EN COMPRAS

FOLIO N° 1

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
01/10/2014	Compra de mercaderia a credito según fact. 2026	2 /1	24,38		24,38
06/10/2014	Pedido de mercaderia a Lumicar pago al contado mediante transf.	14 /3	13,50		37,88
08/10/2014	Mendoza pago al contado mediante transf.	24 /5	2,14		40,02
13/10/2014	Solicitud de Chequera con debito a la cuenta del Automotriz	32 /6	3,24		43,26
13/10/2014	Pedido de mercaderia a Lumicar pago al contado mediante transf.	33 /6	7,29		50,55
15/10/2014	Arreglo del computador, según fact. 6975	41 /7	11,25		61,80
20/10/2014	Compra de mercaderia según fact. 43875 a credito	56 /10	16,61		78,41
23/10/2014	Compra de mercaderia según fact. 14634 a credito	65 /12	7,71		86,12
28/10/2014	Compra de mercaderia según fact. 44099 a credito	74 /13	9,64		95,76
31/10/2014	La liquidación del IVA de Octubre	88 /15		95,76	-
05/11/2014	Compra de mercaderia al Sr. Juan Perez con Ch. 835	97 /17	10,71		10,71
05/11/2014	Pedido de mercaderia, pago según transf. N° 3261305/3264280	98 /18	11,57		22,28
11/11/2014	Compra de mercaderia según fact. 2047 a credito	109 /19	9,17		31,45
17/11/2014	Compra de mercaderia a Lumicar, pago según transf. N° 3295639	124 /22	10,71		42,16
18/11/2014	Compra de mercaderia a Electricar/transf. 3299687, Autolateria Beto Ch. 831	128 /23	19,50		61,66
25/11/2014	Pedido de mercaderia a Lumicar pago según transf. 3315254	151 /26	4,18		65,84
30/11/2014	La liquidación del IVA de Noviembre	168 /29		65,84	-
	TOTAL		161,60	161,60	-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 1.1.7

CUENTA: CREDITO TRIBUTARIO

FOLIO N° 1

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
01/10/2014	El Inventario Inicial al 01 de Octubre del 2014	1 /1	960,22		960,22
31/10/2014	La liquidación del IVA de Octubre	88 /15		256,64	703,58
30/11/2014	La liquidación del IVA de Noviembre	168 /29		176,20	527,38
	TOTAL		960,22	432,84	527,38

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 1.1.8

CUENTA: SUMINISTROS DE OFICINA

FOLIO N° 1

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
01/10/2014	El Inventario Inicial al 01 de Octubre del 2014	1 /1	74,35		74,35
13/10/2014	Solicitud de Chequera con debito a la cuenta del Automotriz	32 /6	27,00		101,35
31/10/2014	El consumo de Suministros de Oficina del mes de Octubre	93 /17		35,47	65,88
30/11/2014	El consumo de Suministros de Oficina del mes de Noviembre	173 /30		16,47	49,41
	TOTAL		101,35	51,94	49,41

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 1.2.1

CUENTA: MEUEBLES Y ENSERES DE OFICINA

FOLIO N° 1

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
01/10/2014	El Inventario Inicial al 01 de Octubre del 2014	1 /1	1.720,00		1.720,00
	TOTAL		1.720,00	-	1.720,00

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 1.2.2

(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE

CUENTA: MUEBLES Y ENSERES DE OFICINA

FOLIO N° 1

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
31/10/2014	Depreciación de Activos Fijos de Octubre	92 /16		14,33	14,33
30/11/2014	Depreciación de Activos Fijos de Noviembre	172 /30		14,33	28,66
	TOTAL		-	28,66	28,66

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 1.2.3

CUENTA: EQUIPO DE OFICINA

FOLIO N° 1

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
01/10/2014	El Inventario Inicial al 01 de Octubre del 2014	1 /1	68,00		68,00
	TOTAL		68,00	-	68,00

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 1.2.4

(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE

CUENTA: EQUIPO DE OFICINA

FOLIO N° 1

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
31/10/2014	Depreciación de Activos Fijos de Octubre	92 /16		0,57	0,57
30/11/2014	Depreciación de Activos Fijos de Noviembre	172 /30		0,57	1,14
	TOTAL		-	1,14	1,14

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

CODIGO: 1.2.5

CUENTA: EQUIPO DE COMPUTACIÓN

FOLIO N° 1

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
01/10/2014	El Inventario Inicial al 01 de Octubre del 2014	1 /1	577,00		577,00
	TOTAL		577,00	-	577,00

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

CODIGO: 1.2.6

(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE

CUENTA: EQUIPO DE COMPUTACIÓN

FOLIO N° 1

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
31/10/2014	Depreciación de Activos Fijos de Octubre	92 /16		15,87	15,87
30/11/2014	Depreciación de Activos Fijos de Noviembre	172 /30		15,87	31,74
	TOTAL		-	31,74	31,74

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

CODIGO: 2.1.1

CUENTA: CUENTAS POR PAGAR

FOLIO N° 1

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
01/10/2014	El Inventario Inicial al 01 de Octubre del 2014	1 /1		2.746,97	2.746,97
01/10/2014	Compra de mercadería a crédito según fact. 2026	2 /1		227,51	2.974,48
01/10/2014	Pago a un proveedor con Ch. N° 810	10 /2	500,00		2.474,48
06/10/2014	Pago a un proveedor con Ch. N° 810	16 /3	136,17		2.338,31
18/10/2014	Pago de cuenta pendiente a Ferripernos y Distribuciones RG con Ch. 826 - 827	55 /10	315,72		2.022,59

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

CODIGO: 2.1.1

CUENTA: CUENTAS POR PAGAR

FOLIO N° 2

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
20/10/2014	Compra de mercaderia según fact. 43875 a credito	56 /10		155,00	2.177,59
23/10/2014	Compra de mercaderia según fact. 14634 a credito	65 /10		71,97	2.249,56
28/10/2014	Compra de mercaderia según fact. 44099 a credito	74 /12		90,00	2.339,56
28/10/2014	Pago de fact del mes de Sept. a Lumicar con Ch. 811	75 /13	607,17		1.732,39
11/11/2014	Compra de mercaderia según fact. 2047 a credito	109 /19		85,59	1.817,98
19/11/2014	Pago de cuenta pendiente a Lumicar con Ch. 836 - 837	135 /24	520,00		1.297,98
22/11/2014	Se afecta un abono a Lumicar mediante transf. 3310929	147 /26	40,00		1.257,98
	TOTAL		2.119,06	3.377,04	1.257,98

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

CODIGO: 2.1.3

CUENTA: IVA EN VENTAS

FOLIO N° 1

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
01/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 581-583 según auxiliar de ventas	5 /2		14,01	14,01
02/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 584-585 según auxiliar de ventas	8 /2		11,32	25,33
03/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 586-588 según auxiliar de ventas	11 /2		33,92	59,25
06/10/2014	Venta de mercaderia, al contado y a credito facturas N° 589-592 según auxiliar de ventas	19 /4		10,18	69,43
07/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 593-594 según auxiliar de ventas	21 /4		6,52	75,95
08/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 593-594 según auxiliar de ventas	25 /5		26,77	102,72
09/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 600-602 según auxiliar de ventas	27 /5		9,40	112,12
10/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 603-606 según auxiliar de ventas	29 /5		12,00	124,12

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 2.1.3

CUENTA: IVA EN VENTAS

FOLIO N° 2

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
13/10/2014	Venta de mercaderia, factura N° 607 según auxiliar de ventas	34 /6		7,44	131,56
14/10/2014	Venta de mercaderia al contado y a credito, facturas N° 608-612 según auxiliar de ventas	37 /7		26,00	157,56
15/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 613-614 según auxiliar de ventas	44 /8		9,01	166,57
16/10/2014	Venta al Sr. Manuel Romero con deposito en la cta. N° 24933714	47 /9		8,57	175,14
16/10/2014	Venta de mercaderia, al contado y a credito facturas N° 615-618 según auxiliar de ventas	51 /9		13,47	188,61
17/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 619-621 según auxiliar de ventas	53 /10		12,18	200,79
20/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 622-624 según auxiliar de ventas	57 /10		10,01	210,80
21/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 625-626 según auxiliar de ventas	59 /11		8,27	219,07
22/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 627-628 según auxiliar de ventas	62 /11		11,35	230,42
23/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 629-634 según auxiliar de ventas	66 /12		22,45	252,87
24/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 635-638 según auxiliar de ventas	68 /12		14,59	267,46
27/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 639-641 según auxiliar de ventas	72 /13		11,83	279,29
28/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 642-648 según auxiliar de ventas	78 /14		44,16	323,45
29/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 649-650 según auxiliar de ventas	82 /14		5,67	329,12
30/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 651-654 según auxiliar de ventas	84 /15		11,15	340,27
31/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 655-657 según auxiliar de ventas	86 /15		12,13	352,40
31/10/2014	La liquidación del IVA de Octubre	88 /15	352,40		-
05/11/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 658-663 según auxiliar de ventas	99 /18		6,76	6,76
06/11/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 664-665 según auxiliar de ventas	101 /18		11,80	18,56
07/11/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 666-669 según auxiliar de ventas	103 /18		14,84	33,40
10/11/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 670-672 según auxiliar de ventas	107 /19		11,81	45,21
11/11/2014	Venta de mercaderia, factura N° 673 según auxiliar de ventas	111 /20		7,63	52,84

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 2.1.3

CUENTA: IVA EN VENTAS

FOLIO N° 3

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
12/11/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 674-675 según auxiliar de ventas	114 /20		9,89	62,73
13/11/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 676-678 según auxiliar de ventas	116 /20		12,00	74,73
14/11/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 679-683 según auxiliar de ventas	118 /21		17,71	92,44
17/11/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 684-685 según auxiliarde ventas	125 /22		8,79	101,23
18/11/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 658-663 según auxiliar de ventas	130 /23		22,47	123,70
19/11/2014	Venta de mercaderia, factura N° 691 según auxiliar de ventas	137 /24		7,45	131,15
20/11/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 692-693 según auxiliar de ventas	139 /24		9,84	140,99
21/11/2014	Venta de mercaderia, factura N° 694 según auxiliar de ventas	143 /25		5,42	146,41
24/11/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 695-698 según auxiliar de ventas	148 /26		11,32	157,73
25/11/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 699-700 según auxiliar de ventas	153 /26		9,85	167,58
26/11/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 701-707 según auxiliar de ventas	158 /28		23,10	190,68
26/11/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 708-709 según auxiliar de ventas	160 /27		8,93	199,61
28/11/2014	Venta al Sr. Manuel Romero con deposito en la cta. N° 3330822	162 /28		27,86	227,47
28/11/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 709-713 según auxiliar de ventas	165 /29		14,57	242,04
30/11/2014	La liquidación del IVA de Noviembre	168 /29	242,04		-
	TOTAL		594,44	594,44	-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

CODIGO: 2.1.8

CUENTA: BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR **FOLIO N° 1**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
31/10/2014	Beneficios Sociales por pagar Provisiones de Octubre	90 /16		99,16	99,16
31/11/2014	Beneficios Sociales por pagar Provisiones de Noviembre	170 /30		99,16	198,32
	TOTAL		-	198,32	198,32

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

CODIGO: 2.1.8.1

SUB CUENTA: DECIMO TERCER SUELDO

FOLIO N° 1

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
31/10/2014	Beneficios Sociales por pagar Provisiones de Octubre	87 /16		28,33	28,33
31/11/2014	Beneficios Sociales por pagar Provisiones de Noviembre	165 /30		28,33	56,66
	TOTAL		-	56,66	56,66

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

CODIGO: 2.1.8.2

SUB CUENTA: DECIMO CUARTO SUELDO

FOLIO N° 1

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
31/10/2014	Beneficios Sociales por pagar Provisiones de Octubre	87 /16		28,33	28,33
31/11/2014	Beneficios Sociales por pagar Provisiones de Noviembre	165 /30		28,33	56,66
	TOTAL		-	56,66	56,66

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

CODIGO: 2.1.8.3
SUB CUENTA: VACACIONES

FOLIO N° 1

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
31/10/2014	Beneficios Sociales por pagar Provisiones de Octubre	87 /16		14,17	14,17
31/11/2014	Beneficios Sociales por pagar Provisiones de Noviembre	165 /30		14,17	28,34
	TOTAL		-	28,34	28,34

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

CODIGO: 2.1.8.4
SUB CUENTA: FONDOS DE RESERVA

FOLIO N° 1

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
31/10/2014	Beneficios Sociales por pagar Provisiones de Octubre	87 /16		28,33	28,33
31/11/2014	Beneficios Sociales por pagar Provisiones de Noviembre	165 /30		28,33	56,66
	TOTAL		-	56,66	56,66

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

CODIGO: 2.1.9
CUENTA: IESS POR PAGAR

FOLIO N° 1

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
31/10/2014	Pago de sueldo del mes de Octubre	89 /16		73,44	73,44
09/11/2014	Pago de aportes al IESS del mes de Octubre	106 /19	73,44		-
31/11/2014	Pago de sueldo del mes de Noviembre	169 /29		73,44	73,44
	TOTAL		73,44	146,88	73,44

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

CODIGO: 2.1.9.1

SUB

CUENTA: APORTE PATRONAL POR PAGAR

FOLIO N° 1

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
31/10/2014	Pago de sueldo del mes de Octubre	86 /16		41,31	41,31
09/11/2014	Pago de aportes al IESS del mes de Octubre	102 /19	41,31		-
31/11/2014	Pago de sueldo del mes de Noviembre	164 /29		41,31	41,31
	TOTAL		41,31	82,62	41,31

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

CODIGO: 2.1.9.2

SUB

CUENTA: APORTE PERSONAL POR PAGAR

FOLIO N° 1

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
31/10/2014	Pago de sueldo del mes de Octubre	86 /16		32,13	32,13
09/11/2014	Pago de aportes al IESS del mes de Octubre	102 /19	32,13		-
31/11/2014	Pago de sueldo del mes de Noviembre	164 /29		32,13	32,13
	TOTAL		32,13	64,26	32,13

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

CODIGO: 2.2.1

CUENTA: PRESTAMOS BANCARIOS

FOLIO N° 1

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
01/10/2014	El Inventario Inicial al 01 de Octubre del 2014	1 /1		5.980,11	5.980,11
01/10/2014	Pago de cuota credito Grameen	4 /2	19,22		5.960,89

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 2.2.1

CUENTA: PRESTAMOS BANCARIOS

FOLIO N° 2

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
08/10/2014	Pago de cuota credito Grameen	23 /4	19,22		5.941,67
15/10/2014	Pago de cuota credito Grameen	43 /8	19,22		5.922,45
16/10/2014	Pago de prestamo del Banco de Loja con debito a la cuenta	50 /9	207,24		5.715,21
22/10/2014	Pago de cuota credito Grameen	61 /11	19,22		5.695,99
29/10/2014	Pago de cuota credito Grameen	81 /14	19,22		5.676,77
05/11/2014	Pago de cuota credito Grameen	96 /17	19,22		5.657,55
12/11/2014	Pago de cuota credito Grameen	113 /20	19,22		5.638,33
16/11/2014	Pago de prestamo del Banco de Loja con debito a la cuenta	121 /21	211,69		5.426,64
19/11/2014	Pago de cuota credito Grameen	136 /24	19,22		5.407,42
26/11/2014	Pago de cuota credito Grameen	156 /27	19,22		5.388,20
	TOTAL		591,91	5.980,11	5.388,20

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 2.2.1.1

SUB CUENTA: BANCO DE LOJA

FOLIO N° 1

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
01/10/2014	El Inventario Inicial al 01 de Octubre del 2014	1 /1		5.527,05	5.527,05
16/10/2014	Pago de prestamo del Banco de Loja con debito a la cuenta	50 /9	207,24		5.319,81
16/11/2014	Pago de prestamo del Banco de Loja con debito a la cuenta	121 /21	211,69		5.108,12
	TOTAL		418,93	5.527,05	5.108,12

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 2.2.1.2
SUB
CUENTA: GRAMEEN

FOLIO N° 1

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
01/10/2014	El Inventario Inicial al 01 de Octubre del 2014	1 /1		453,06	453,06
01/10/2014	Pago de cuota credito Grameen	4 /2	19,22		472,28
08/10/2014	Pago de cuota credito Grameen	23 /4	19,22		491,50
15/10/2014	Pago de cuota credito Grameen	43 /8	19,22		510,72
22/10/2014	Pago de cuota credito Grameen	61 /11	19,22		529,94
29/10/2014	Pago de cuota credito Grameen	81 /14	19,22		549,16
05/11/2014	Pago de cuota credito Grameen	96 /17	19,22		568,38
12/11/2014	Pago de cuota credito Grameen	113 /20	19,22		587,60
19/11/2014	Pago de cuota credito Grameen	136 /24	19,22		606,82
26/11/2014	Pago de cuota credito Grameen	156 /27	19,22		626,04
	TOTAL		172,98	453,06	280,08

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 2.2.2
CUENTA: INTERESES POR PAGAR

FOLIO N° 1

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
01/10/2014	El Inventario Inicial al 01 de Octubre del 2014	1 /1		1.346,14	1.346,14
01/10/2014	Pago de cuota credito Grameen	4 /2	0,78		1.345,36
08/10/2014	Pago de cuota credito Grameen	23 /4	0,78		1.344,58
15/10/2014	Pago de cuota credito Grameen	43 /8	0,78		1.343,80
16/10/2014	Pago de prestamo del Banco de Loja con debito a la cuenta	50 /9	108,91		1.234,89
22/10/2014	Pago de cuota credito Grameen	61 /11	0,78		1.234,11
29/10/2014	Pago de cuota credito Grameen	81 /14	0,78		1.233,33
05/11/2014	Pago de cuota credito Grameen	96 /17	0,78		1.232,55
12/11/2014	Pago de cuota credito Grameen	113 /20	0,78		1.231,77
16/11/2014	Pago de prestamo del Banco de Loja con debito a la cuenta	121 /21	104,70		1.127,07

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

CODIGO: 2.2.2

CUENTA: INTERESES POR PAGAR

FOLIO N° 2

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
19/11/2014	Pago de cuota credito Grameen	136 /24	0,78		1.126,29
26/11/2014	Pago de cuota credito Grameen	156 /27	0,78		1.125,51
	TOTAL		220,63	1.346,14	1.125,51

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

CODIGO: 2.2.2.1

SUB

CUENTA: BANCO DE LOJA

FOLIO N° 1

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
01/10/2014	El Inventario Inicial al 01 de Octubre del 2014	1 /1		1.278,57	1.278,57
16/10/2014	Pago de prestamo del Banco de Loja con debito a la cuenta	50 /9	108,91		1.169,66
16/11/2014	Pago de prestamo del Banco de Loja con debito a la cuenta	121 /21	104,70		1.064,96
	TOTAL		213,61	1.278,57	1.064,96

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

CODIGO: 2.2.2.2

SUB

CUENTA: GRAMEEN

FOLIO N° 1

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
01/10/2014	El Inventario Inicial al 01 de Octubre del 2014	1 /1		67,57	67,57
01/10/2014	Pago de cuota credito Grameen	4 /2	0,78		66,79
08/10/2014	Pago de cuota credito Grameen	23 /4	0,78		66,01
15/10/2014	Pago de cuota credito Grameen	43 /8	0,78		65,23

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

CODIGO: 2.2.2.2
SUB
CUENTA: GRAMEEN

FOLIO N° 2

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
22/10/2014	Pago de cuota credito Grameen	61 /11	0,78		64,45
29/10/2014	Pago de cuota credito Grameen	81 /14	0,78		63,67
05/11/2014	Pago de cuota credito Grameen	96 /17	0,78		62,89
12/11/2014	Pago de cuota credito Grameen	113 /20	0,78		62,11
19/11/2014	Pago de cuota credito Grameen	136 /24	0,78		61,33
26/11/2014	Pago de cuota credito Grameen	156 /27	0,78		60,55
	TOTAL		7,02	67,57	60,55

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

CODIGO: 3.1.3
CUENTA: APORTE CAPITAL

FOLIO N° 1

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
01/10/2014	El Inventario Inicial al 01 de Octubre del 2014	1 /1		19.154,40	19.154,40
	TOTAL		-	19.154,40	19.154,40

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

CODIGO: 4.1.1
CUENTA: VENTAS

FOLIO N° 1

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
01/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 581-583 según auxiliar de ventas	5 /2		116,79	116,79
02/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 584-585 según auxiliar de ventas	8 /2		94,33	211,12
03/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 586-588 según auxiliar de ventas	11 /2		282,68	493,80

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"

LIBRO MAYOR

DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 4.1.1

CUENTA: VENTAS

FOLIO N° 2

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
06/10/2014	Venta de mercaderia, al contado y a credito facturas N° 589-592 según auxiliar de ventas	19 /4		84,82	578,62
07/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 593-594 según auxiliar de ventas	21 /4		54,33	632,95
08/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 593-594 según auxiliar de ventas	25 /5		223,08	856,03
09/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 600-602 según auxiliar de ventas	27 /5		78,35	934,38
10/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 603-606 según auxiliar de ventas	29 /5		100,00	1.034,38
13/10/2014	Venta de mercaderia, factura N° 607 según auxiliar de ventas	34 /6		62,01	1.096,39
14/10/2014	Venta de mercaderia al contado y a credito, facturas N° 608-612 según auxiliar de ventas	37 /7		216,70	1.313,09
15/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 613-614 según auxiliar de ventas	44 /8		75,09	1.388,18
16/10/2014	Venta al Sr. Manuel Romero con deposito en la cta. N° 24933714	47 /9		71,43	1.459,61
16/10/2014	Venta de mercaderia, al contado y a credito facturas N° 615-618 según auxiliar de ventas	51 /9		112,23	1.571,84
17/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 619-621 según auxiliar de ventas	53 /10		101,47	1.673,31
20/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 622-624 según auxiliar de ventas	57 /10		83,44	1.756,75
21/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 625-626 según auxiliar de ventas	59 /11		68,93	1.825,68
22/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 627-628 según auxiliar de ventas	62 /11		94,55	1.920,23
23/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 629-634 según auxiliar de ventas	66 /12		187,10	2.107,33
24/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 635-638 según auxiliar de ventas	68 /12		121,56	2.228,89
27/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 639-641 según auxiliar de ventas	72 /13		98,57	2.327,46
28/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 642-648 según auxiliar de ventas	78 /14		367,99	2.695,45
29/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 649-650 según auxiliar de ventas	82 /14		47,23	2.742,68
30/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 651-654 según auxiliar de ventas	84 /15		92,95	2.835,63
31/10/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 655-657 según auxiliar de ventas	86 /15		101,12	2.936,75

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 4.1.1

CUENTA: VENTAS

FOLIO N° 3

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
05/11/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 658-663 según auxiliar de ventas	99 /18		56,31	2.993,06
06/11/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 664-665 según auxiliar de ventas	101 /18		98,30	3.091,36
07/11/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 666-669 según auxiliarde ventas	103 /18		123,70	3.215,06
10/11/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 670-672 según auxiliar de ventas	107 /19		98,44	3.313,50
11/11/2014	Venta de mercaderia, factura N° 673 según auxiliar de ventas	111 /20		63,61	3.377,11
12/11/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 674-675 según auxiliar de ventas	114 /20		82,41	3.459,52
13/11/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 676-678 según auxiliar de ventas	116 /20		100,00	3.559,52
14/11/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 679-683 según auxiliar de ventas	118 /21		147,55	3.707,07
17/11/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 684-685 según auxiliarde ventas	125 /22		73,26	3.780,33
18/11/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 658-663 según auxiliar de ventas	130 /23		187,23	3.967,56
19/11/2014	Venta de mercaderia, factura N° 691 según auxiliar de ventas	137 /24		62,10	4.029,66
20/11/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 692-693 según auxiliar de ventas	139 /24		82,01	4.111,67
21/11/2014	Venta de mercaderia, factura N° 694 según auxiliar de ventas	143 /25		45,18	4.156,85
24/11/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 695-698 según auxiliar de ventas	148 /26		94,33	4.251,18
25/11/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 699-700 según auxiliar de ventas	153 /26		82,05	4.333,23
26/11/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 701-707 según auxiliar de ventas	158 /28		192,46	4.525,69
26/11/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 708-709 según auxiliar de ventas	160 /27		74,38	4.600,07
28/11/2014	Venta al Sr. Manuel Romero con deposito en la cta. N° 3330822	162 /28		232,14	4.832,21
28/11/2014	Venta de mercaderia, facturas N° 709-713 según auxiliar de ventas	165 /29		121,43	4.953,64
30/11/2014	Determinar la utilidad bruta en ventas	175 /31	4.953,64		-
	TOTAL		4.953,64	4.953,64	-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 4.1.2

CUENTA: UTILIDAD BRUTA EN VENTAS **FOLIO N° 1**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
30/11/2014	Determinar la utilidad bruta en ventas	175 /30		1.446,12	1.446,12
30/11/2014	Cerrar las cuentas Ingresos	176 /31	1.446,12		-
	TOTAL		1.446,12	1.446,12	-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 5.1.1

CUENTA: COSTO DE VENTAS **FOLIO N° 1**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
02/10/2014	La salida de mercaderia al costo	6 /2	80,47		80,47
02/10/2014	La salida de mercaderia al costo	9 /2	72,30		152,77
03/10/2014	La salida de mercaderia al costo	12 /3	190,73		343,50
06/10/2014	La salida de mercaderia al costo	20 /4	62,35		405,85
07/10/2014	La salida de mercaderia al costo	22 /4	35,47		441,32
08/10/2014	La salida de mercaderia al costo	26 /5	147,66		588,98
09/10/2014	La salida de mercaderia al costo	28 /5	52,29		641,27
26/10/2014	La salida de mercaderia al costo	30 /6	59,86		701,13
13/10/2014	La salida de mercaderia al costo	35 /7	36,49		737,62
14/10/2014	La salida de mercaderia al costo	38 /7	144,94		882,56
15/10/2014	La salida de mercaderia al costo	45 /8	49,98		932,53
16/10/2014	La salida de mercaderia al costo	48 /9	68,35		1.000,88
16/10/2014	La salida de mercaderia al costo	52 /10	83,13		1.084,01
17/10/2014	La salida de mercaderia al costo	54 /10	76,05		1.160,06
20/10/2014	La salida de mercaderia al costo	58 /11	51,65		1.211,71
21/10/2014	La salida de mercaderia al costo	60 /11	43,64		1.255,35
22/10/2014	La salida de mercaderia al costo	63 /11	74,29		1.329,64
23/10/2014	La salida de mercaderia al costo	67 /12	138,80		1.468,44
24/10/2014	La salida de mercaderia al costo	69 /12	87,72		1.556,16
27/10/2014	La salida de mercaderia al costo	73 /13	65,72		1.621,88
28/10/2014	La salida de mercaderia al costo	79 /14	274,86		1.896,74

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 5.1.1

CUENTA: COSTO DE VENTAS

FOLIO N° 2

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
29/10/2014	La salida de mercaderia al costo	83 /15	31,65		1.928,39
30/10/2014	La salida de mercaderia al costo	85 /15	74,14		2.002,53
31/10/2014	La salida de mercaderia al costo	87 /15	69,32		2.071,85
05/11/2014	La salida de mercaderia al costo	100 /18	37,67		2.109,52
06/11/2014	La salida de mercaderia al costo	102 /18	69,12		2.178,64
07/11/2014	La salida de mercaderia al costo	104 /19	81,96		2.260,60
10/11/2014	La salida de mercaderia al costo	108 /19	68,74		2.329,34
11/11/2014	La salida de mercaderia al costo	112 /20	45,55		2.374,89
12/11/2014	La salida de mercaderia al costo	115 /20	59,35		2.434,24
13/11/2014	La salida de mercaderia al costo	117 /19	72,25		2.506,49
14/11/2014	La salida de mercaderia al costo	119 /21	109,06		2.615,55
17/11/2014	La salida de mercaderia al costo	126 /22	48,56		2.664,11
18/11/2014	La salida de mercaderia al costo	131 /23	128,51		2.792,62
19/11/2014	La salida de mercaderia al costo	138 /24	41,75		2.834,37
20/11/2014	La salida de mercaderia al costo	140 /25	50,54		2.884,91
21/11/2014	La salida de mercaderia al costo	144 /25	32,14		2.917,05
24/11/2014	La salida de mercaderia al costo	149 /26	67,99		2.985,04
25/11/2014	La salida de mercaderia al costo	154 /26	54,47		3.039,51
26/11/2014	La salida de mercaderia al costo	159 /28	134,25		3.173,76
27/11/2014	La salida de mercaderia al costo	161 /28	45,07		3.218,83
28/11/2014	La salida de mercaderia al costo	163 /28	198,30		3.417,13
28/11/2014	La salida de mercaderia al costo	166 /29	90,39		3.507,52
30/11/2014	Determinar la utilidad bruta en ventas	175 /31		3.507,52	-
	TOTAL		3.507,52	3.507,52	-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 5.2.1

CUENTA: GASTO SUELDOS

FOLIO N° 1

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
31/10/2014	Pago de sueldo del mes de Octubre	89 /16	340,00		340,00
30/11/2014	Pago de sueldo del mes de Noviembre	169 /29	340,00		680,00
30/11/2014	Cerrar las cuentas de Gasto	177 /31		680,00	-
	TOTAL		680,00	680,00	-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 5.2.3

CUENTA: GASTO REMUNERACIONES ADICIONALES

FOLIO N° 1

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
31/10/2014	Beneficios Sociales por pagar Provisiones de Octubre	90 /16	99,16		99,16
30/11/2014	Beneficios Sociales por pagar Provisiones de Noviembre	170 /30	99,16		198,32
30/11/2014	Cerrar las cuentas de Gasto	177 /31		198,32	-
	TOTAL		198,32	198,32	-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 5.2.3.1

SUB

CUENTA: DECIMO TERCER SUELDO

FOLIO N° 1

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
31/10/2014	Beneficios Sociales por pagar Provisiones de Octubre	87 /16	28,33		28,33
30/11/2014	Beneficios Sociales por pagar Provisiones de Noviembre	165 /30	28,33		56,66
	TOTAL		56,66	-	56,66

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 5.2.3.2
SUB
CUENTA: DECIMO CUARTO SUELDO

FOLIO N° 1

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
31/10/2014	Beneficios Sociales por pagar Provisiones de Octubre	87 /16	28,33		28,33
30/11/2014	Beneficios Sociales por pagar Provisiones de Noviembre	165 /30	28,33		56,66
	TOTAL		56,66	-	56,66

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 5.2.3.3
SUB
CUENTA: VACACIONES

FOLIO N° 1

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
31/10/2014	Beneficios Sociales por pagar Provisiones de Octubre	87 /16	14,17		14,17
30/11/2014	Beneficios Sociales por pagar Provisiones de Noviembre	165 /30	14,17		28,34
	TOTAL		28,34	-	28,34

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 5.2.3.4
SUB
CUENTA: FONDOS DE RESERVA

FOLIO N° 1

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
31/10/2014	Beneficios Sociales por pagar Provisiones de Octubre	87 /16	28,33		28,33
30/11/2014	Beneficios Sociales por pagar Provisiones de Noviembre	165 /30	28,33		56,66
	TOTAL		56,66	-	56,66

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 5.2.4

CUENTA: APORTE PATRONAL

FOLIO N° 1

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
31/10/2014	Pago de sueldo del mes de Octubre	89 /16	41,31		41,31
31/11/2014	Pago de sueldo del mes de Noviembre	169 /30	41,31		82,62
30/11/2014	Cerrar las cuentas de Gasto	177 /31		82,62	-
	TOTAL		82,62	82,62	-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 5.2.5

CUENTA: CONSUMO DE SUMINISTROS DE OFICINA

FOLIO N° 1

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
31/10/2014	El consumo de Suministros de Oficina del mes de Octubre	93 /17	35,47		35,47
30/11/2014	El consumo de Suministros de Oficina del mes de Noviembre	173 /30	16,47		51,94
30/11/2014	Cerrar las cuentas de Gasto	177 /31		51,94	-
	TOTAL		51,94	51,94	-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 5.2.7

CUENTA: SERVICIOS BASICOS

FOLIO N° 1

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
14/10/2014	Pago de la fact. Del telefono	36 /7	21,93		21,93
17/11/2014	Pago de la fact. Del telefono	122 /21	22,70		44,63
30/11/2014	Cerrar las cuentas de Gasto	177 /31		44,63	-
	TOTAL		44,63	44,63	-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 5.2.7.2
SUB
CUENTA: TELEFONO

FOLIO N° 1

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
14/10/2014	Pago de la fact. Del telefono	34 /7	21,93		21,93
17/11/2014	Pago de la fact. Del telefono	117 /21	22,70		44,63
	TOTAL		44,63	-	44,63

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 5.2.8
 DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y
CUENTA: ENSERES DE OFICINA

FOLIO N° 1

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
31/10/2014	Depreciación de Activos Fijos de Octubre	92 /16	14,33		14,33
30/11/2014	Depreciación de Activos Fijos de Noviembre	172 /30	14,33		28,66
30/11/2014	Cerrar las cuentas de Gasto	177 /31		28,66	-
	TOTAL		28,66	28,66	-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 5.2.9
CUENTA: DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE OFICINA

FOLIO N° 1

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
31/10/2014	Depreciación de Octubre	92 /16	0,57		0,57
30/11/2014	Depreciación de Noviembre	172 /30	0,57		1,14
30/11/2014	Cerrar las cuentas de Gasto	177 /31		1,14	-
	TOTAL		1,14	1,14	-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 5.2.10
 DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE
CUENTA: COMPUTACIÓN

FOLIO N° 1

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
31/10/2014	Depreciación de Activos Fijos de Octubre	92 /16	15,87		15,87
30/11/2014	Depreciación de Activos Fijos de Noviembre	172 /30	15,87		31,74
30/11/2014	Cerrar las cuentas de Gasto	177 /31		31,74	-
	TOTAL		31,74	31,74	-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 5.2.11
CUENTA: CUENTAS INCOBRABLES

FOLIO N° 1

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
31/10/2014	Provision para cuentas por cobrar del mes de Octubre	94 /17	35,28		35,28
30/11/2014	Provision para cuentas por cobrar del mes de Noviembre	173 /30	37,38		72,66
30/11/2014	Cerrar las cuentas de Gasto	177 /31		72,66	-
	TOTAL		72,66	72,66	-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 5.2.13
CUENTA: GASTOS GENERALES

FOLIO N° 1

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
06/10/2014	Retiro con tarjeta nexa de la cuenta corriente	15 /3	50,00		50,00
15/10/2014	Retiro con tarjeta nexa de la cuenta corriente	40 /7	50,00		100,00
21/11/2014	Retiro con tarjeta nexa de la cuenta de ahorros	146 /26	50,50		150,50

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 5.2.13

CUENTA: GASTOS GENERALES

FOLIO N° 2

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
24/11/2014	Retiro con tarjeta nexa de la cuenta corriente	150 /26	50,45		200,95
25/11/2014	Retiro con tarjeta nexa de la cuenta corriente	152 /27	20,00		220,95
26/11/2014	Retiro con tarjeta nexa de la cuenta corriente	155 /27	60,00		280,95
30/11/2014	Cerrar las cuentas de Gasto	177 /31		280,95	-
	TOTAL		280,95	280,95	-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 5.2.15

MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE

CUENTA: ACTIVOS FIJOS

FOLIO N° 1

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
15/10/2014	Arreglo del computador, según fact. 6975	41 /7	93,75		93,75
30/11/2014	Cerrar las cuentas de Gasto	177 /31		93,75	-
	TOTAL		93,75	93,75	-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 5.3.1

CUENTA: SERVICIOS BANCARIOS

FOLIO N° 1

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
31/10/2014	Las Notas de debito de la cuenta	91 /16	5,01		5,01
30/11/2014	Las Notas de debito de la cuenta	171 /30	46,26		51,27
30/11/2014	Cerrar las cuentas de Gasto	177 /31		51,27	-
	TOTAL		51,27	51,27	-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO MAYOR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: 6.1.1

CUENTA: RESUMEN DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

FOLIO N° 1

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	
30/11/2014	Cerrar las cuentas Ingresos	176 /31		1.446,12	1.446,12
30/11/2014	Cerrar las cuentas de Gasto	177 /31	1.617,68		(171,56)
30/11/2014	Las Perdida obtenida del ejercicio economico	178 /32		171,56	(0,00)
	TOTAL		1.617,68	1.617,68	-

F) GERENTE

F) CONTADOR

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
BALANCE DE COMPROBACIÓN
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

N° ORD	CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SUMAS		SALDOS	
			DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1	1.1.1	CAJA	4.903,74	4.568,98	334,76	
2	1.1.2	BANCOS	6.447,40	5.495,40	952,00	
3	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR	4.238,17	500,00	3.738,17	
4	1.1.4	(-) PROVISIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES	-	72,66		72,66
5	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS	22.701,29	3.507,52	19.193,77	
6	1.1.6	IVA EN COMPRAS	161,60	161,60	-	
7	1.1.7	CREDITO TRIBUTARIO	960,22	432,84	527,38	
8	1.1.8	SUMINISTROS DE OFICINA	101,35	51,94	49,41	
9	1.2.1	MEUEBLES Y ENSERES DE OFICINA	1.720,00	-	1.720,00	
10	1.2.2	(-) DEPRECIACIÓN A CUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES DE OFICINA	-	28,66		28,66
11	1.2.3	EQUIPO DE OFICINA	68,00	-	68,00	
12	1.2.4	(-) DEPRECIACIÓN A CUMULADA DE EQUIPO DE OFICINA	-	1,14		1,14
13	1.2.5	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	577,00	-	577,00	
14	1.2.6	(-) DEPRECIACIÓN A CUMULADA DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN	-	31,74		31,74
15	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR	2.119,06	3.377,04		1.257,98
16	2.1.3	IVA EN VENTAS	594,44	594,44		
18	2.2.1	PRESTAMOS BANCARIOS	591,91	5.980,11		5.388,20
19	2.2.2	INTERESES POR PAGAR	220,63	1.346,14		1.125,51
20	2.1.8	BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	-	198,32		198,32
21	2.1.9	IESS POR PAGAR	73,44	146,88		73,44
22	3.1.3	APORTE CAPITAL	-	19.154,40		19.154,40
23	4.1.1	VENTAS	-	4.953,64		4.953,64
24	5.1.1	COSTO DE VENTAS	3.507,52	-	3.507,52	
27	5.2.1	GASTO SUELDOS	680,00	-	680,00	
25	5.2.3	GASTO REMUNERACIONES ADICIONALES	198,32	-	198,32	
28	5.2.4	A PORTE PATRONAL	82,62	-	82,62	
29	5.2.5	CONSUMO DE SUMINISTROS DE OFICINA	51,94	-	51,94	
26	5.2.7	SERVICIOS BASICOS	44,63	-	44,63	
30	5.2.8	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES DE OFICINA	28,66	-	28,66	

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
BALANCE DE COMPROBACIÓN
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

N° ORD	CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SUMAS		SALDOS	
			DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
31	5.2.9	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE OFICINA	1,14	-	1,14	
32	5.2.10	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN	31,74	-	31,74	
33	5.2.11	CUENTAS INCOBRABLES	72,66	-	72,66	
34	5.2.13	GASTOS GENERALES	280,95	-	280,95	
35	5.2.15	MANTENIMIENTO Y REP. DE ACTIVOS FIJOS	93,75	-	93,75	
36	5.3.1	SERVICIOS BANCARIOS	51,27	-	51,27	
		SUMAN	50.603,45	50.603,45	32.285,69	32.285,69

F) GERENTE

F) CONTADOR

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
HOJA DE TRABAJO
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

N° ORD	COD.	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDOS		AJUSTES		B. AJUSTADO		EST. RESULTADOS		E. DE SITUAC. FINAN.	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEBE	HABER	GASTOS	INGRESOS	ACTIVO	PASIVO
1	1.1.1	CAJA	334,76	-			334,76	-			334,76	-
2	1.1.2	BANCOS	952,00	-			952,00	-			952,00	-
3	1.1.3	CUENTAS POR COBRAR	3.738,17	-			3.738,17	-			3.738,17	-
4	1.1.4	(-) PROVISIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES	-	72,66			-	72,66			(72,66)	
5	1.1.5	INVENTARIO MERCADERIAS	19.193,77	-			19.193,77	-			19.193,77	-
6	1.1.6	IVA EN COMPRAS	-	-			-	-			-	-
7	1.1.7	CREDITO TRIBUTARIO	527,38	-			527,38	-			527,38	-
8	1.1.8	SUMINISTROS DE OFICINA	49,41	-			49,41	-			49,41	-
9	1.2.1	MEUEBLES Y ENSERES DE OFICINA	1.720,00	-			1.720,00	-			1.720,00	-
10	1.2.2	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES DE OFICINA	-	28,66			-	28,66			(28,66)	
11	1.2.3	EQUIPO DE OFICINA	68,00	-			68,00	-			68,00	-
12	1.2.4	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE OFICINA	-	1,14			-	1,14			(1,14)	
13	1.2.5	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	577,00	-			577,00	-			577,00	-
14	1.2.6	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN	-	31,74			-	31,74			(31,74)	
15	2.1.1	CUENTAS POR PAGAR	-	1.257,98			-	1.257,98			-	1.257,98
16	2.1.3	IVA EN VENTAS	-	-			-	-			-	-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
HOJA DE TRABAJO
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

N° ORD	COD.	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDOS		AJUSTES		B. AJUSTADO		EST. RESULTADOS		E. DE SITUAC. FINAN.	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEBE	HABER	GASTOS	INGRESOS	ACTIVO	PASIVO
18	2.2.1	PRESTAMOS BANCARIOS	-	5.388,20			-	5.388,20			-	5.388,20
19	2.2.2	INTERESES POR PAGAR	-	1.125,51			-	1.125,51			-	1.125,51
20	2.1.8	BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	-	198,32			-	198,32			-	198,32
21	2.1.9	IESS POR PAGAR	-	73,44			-	73,44			-	73,44
22	3.1.3	APORTE CAPITAL	-	19.154,40			-	19.154,40			-	19.154,40
23	4.1.1	VENTAS	-	4.953,64	4.953,64		-	-		-		
24	5.1.1	COSTO DE VENTAS	3.507,52	-		3.507,52	-	-	-			
25	4.1.2	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS				1.446,12		1.446,12		1.446,12		
26	5.2.1	GASTO SUELDOS	680,00	-			680,00	-	680,00			
27	5.2.3	GASTO REMUNERACIONES ADICIONALES	198,32	-			198,32	-	198,32			
28	5.2.4	APORTE PATRONAL	82,62	-			82,62	-	82,62			
29	5.2.5	CONSUMO DE SUMINISTROS DE OFICINA	51,94	-			51,94	-	51,94			
30	5.2.7	SERVICIOS BASICOS	44,63	-			44,63	-	44,63			
31	5.2.8	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES DE OFICINA	28,66	-			28,66	-	28,66			
32	5.2.9	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE OFICINA	1,14	-			1,14	-	1,14			
33	5.2.10	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN	31,74	-			31,74	-	31,74			

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
HOJA DE TRBAJO
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

N° ORD	COD.	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDOS		AJUSTES		B. AJUSTADO		EST. RESULTADOS		E. DE SITUAC. FINAN.	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEBE	HABER	GASTOS	INGRESOS	ACTIVO	PASIVO
34	5.2.11	CUENTAS INCOBRABLES	72,66	-			72,66	-	72,66			
35	5.2.13	GASTOS GENERALES	280,95	-			280,95	-	280,95			
36	5.2.15	MANTENIMIENTO Y REP. DE ACTIVOS FIJOS	93,75	-			93,75	-	93,75			
37	5.3.1	SERVICIOS BANCARIOS	51,27	-			51,27	-	51,27			
		SUBTOTAL	32.285,69	32.285,69	4.953,64	4.953,64	28.778,17	28.778,17	1.617,68	1.446,12	27.026,29	27.197,85
		PERDIDA DEL EJERCICIO								171,56		
		SUBTOTAL							1.617,68	1.617,68	27.026,29	27.197,85
38	3.2.2	PERDIDA DEL PRESENTE EJERCICIO									171,56	
		TOTAL							1.617,68	1.617,68	27.197,85	27.197,85

F) GERENTE

F) CONTADOR

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

1	ACTIVOS		
1.1	ACTIVO CORRIENTE		
1.11	CAJA	334,76	
1.12	BANCOS	952,00	
1.13	CUENTAS POR COBRAR	3.738,17	
1.14	(-) PROVISIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES	(72,66)	
1.15	INVENTARIO MERCADERIAS	19.193,77	
1.17	CREDITO TRIBUTARIO	527,38	
1.18	SUMINISTROS DE OFICINA	49,41	
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	<u>24.722,83</u>	
1.2	ACTIVO NO CORRIENTE		
12.1	MEUEBLES Y ENSERES DE OFICINA	1.720,00	
12.2	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES DE OFICINA	(28,66)	
12.3	EQUIPO DE OFICINA	68,00	
12.4	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE OFICINA	(1,14)	
12.5	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	577,00	
12.6	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN	(31,74)	
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	<u>2.303,46</u>	
	TOTAL DE ACTIVOS		<u>27.026,29</u>
2	PASIVOS		
2.1	PASIVO CORRIENTE		
2.11	CUENTAS POR PAGAR	1.257,98	
2.18	BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	198,32	
2.19	IESS POR PAGAR	73,44	
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	<u>1.529,74</u>	
2.2	PASIVO NO CORRIENTE		
2.2.1	PRESTAMOS BANCARIOS	5.388,20	
2.2.2	INTERESES POR PAGAR	1.125,51	
	TOTAL NO PASIVO CORRIENTE	<u>6.513,71</u>	
	TOTAL PASIVOS		<u>8.043,45</u>
3	PATRIMONIO		
3.1	CAPITAL		
3.1.3	APORTE CAPITAL	19.154,40	
	TOTAL CAPITAL	<u>19.154,40</u>	
3.2	RESULTADOS		
3.2.2	PERDIDA DEL PRESENTE EJERCICIO	(171,56)	
	TOTAL RESULTADOS	<u>(171,56)</u>	
	TOTAL PATRIMONIO		<u>18.982,84</u>
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>27.026,29</u>

Yantzaza, 30 de Noviembre del 2014

F) GERENTE

F) CONTADOR

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

4	INGRESOS		
4.1	INGRESOS OPERACIONALES		
4.1.1	VENTAS	4.953,64	
5.1.1	(-) COSTO DE VENTAS	3.507,52	
4.1.2	(=) UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	1.446,12	
	TOTAL INGRESOS		<u>1.446,12</u>
5	(-) GASTOS		
5.2	GASTOS OPERACIONALES		
5.2.1	GASTO SUELDOS	680,00	
5.2.3	GASTO REMUNERACIONES ADICIONALES	198,32	
5.2.4	APORTE PATRONAL	82,62	
5.2.5	CONSUMO DE SUMINISTROS DE OFICINA	51,94	
5.2.7	SERVICIOS BASICOS	44,63	
5.2.8	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES DE OFICINA	28,66	
5.2.9	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE OFICINA	1,14	
5.2.10	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN	31,74	
5.2.11	CUENTAS INCOBRABLES	72,66	
5.2.13	GASTOS GENERALES	280,95	
5.2.15	MANTENIMIENTO Y REP. DE ACTIVOS FIJOS	93,75	
5.3.1	SERVICIOS BANCARIOS	51,27	
	TOTAL GASTOS		1.617,68
	 PERDIDA DEL PRESENTE EJERCICIO		 <u>(171,56)</u>

Yantzaza, 30 de Noviembre del 2014

F) GERENTE

F) CONTADOR

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

A FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS

EFECTIVO RECIBIDO POR VENTAS	4.983,41	
EFECTIVO RECIBIDO POR CUENTAS POR COBRAR	500,00	
EFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES OPERATIVAS	5.483,41	
(-) SALIDAS		
PAGO EN COMPRAS	2.862,06	
GASTO SUELDOS	615,74	
A PORTE PATRONAL	73,44	
SERVICIOS BASICOS	44,63	
GASTOS GENERALES	280,95	
MANTENIMIENTO Y REP. DE ACTIVOS FIJOS	105,00	
SERVICIOS BANCARIOS	51,27	
PAGO DE CHEQUERA	30,24	
TOTAL SALIDAS	4.063,33	
FLUJO NETO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		1.420,08
B FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES INVERSIÓN		
INVERSIONES	-	
FLUJO NETO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		-
C FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
PROVENIENTES DE PRESTAMOS BANCARIOS	812,54	
FLUJO NETO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	812,54	
SALDO CONCILIADO DE CAJA Y SUS EQUIVALENTES		607,54
Mas SALDO INICAL DE CAJA Y SUS EQUIVALENTES		679,22
Igual SALDO FINAL DE CAJA Y SUS EQUIVALENTES		1.286,76

Yantzaza, 30 de Noviembre del 2014

F) GERENTE

F) CONTADOR

g. DISCUSIÓN

Iniciando con el desarrollo de la presente tesis se pudo evidenciar que el Automotriz “REINA DEL CISNE”, se manejaba en forma empírica ya que no llevaba un proceso contable legalmente elaborado que le permita conocer a fondo la situación financiera del negocio y determinar los márgenes de utilidad que este produce.

La contabilidad que se efectuaba en el negocio hacía referencia a varios registros que mantenían en cuadernos de apuntes donde se anotaban las ventas, pagos, cobros, registro de cheques; que se efectuaban diariamente los cuales se encontraban desactualizados lo que impedía conocer los saldos reales de cada rubro.

A la falta del inventario de mercaderías la empresa no podía disponer de información precisa y confiable que determine el stock de mercaderías como: artículos faltantes, artículos de mayor circulación y artículos de menor salida.

Se implantó un sistema contable acorde a las necesidades del negocio; con la recopilación de la información, se acondiciono un Plan y Manual de Cuentas acorde a los requerimientos de la empresa en el que se estableció las cuentas a ser utilizadas; se confecciono el Memorándum describiendo las operaciones económicas que produce el negocio; seguidamente se procedió a la elaboración del Inventario Inicial, de los bienes, derechos y obligaciones, como base del periodo contable; se elaboró el Estado de Situación Inicial, para continuar con el Libro Diario donde se detallan los hechos económicos que se produjeron durante el periodo aplicado, empleándose también Auxiliares de Ventas, Compras, Cuentas por Cobrar y Cuentas por Pagar para su control apropiado, terminado el libro diario se efectuó el pase al Libro Mayor, seguidamente

la preparación del Balance de Comprobación y Hoja de Trabajo, para obtener los Estados Financieros.

Es así que se demuestra, que la presente tesis ha resultado beneficiosa para la propietaria, ya que a través de la aplicación de la contabilidad comercial, se pudo obtener y dar conocer información financiera real y oportuna de las operaciones económicas, que le permita tomar decisiones acertadas para beneficio y crecimiento de su negocio.

h. CONCLUSIONES

Al culminar el presente trabajo investigativo se llegó a formular las siguientes conclusiones:

- 1.** Se levantó un Inventario de bienes, derechos y obligaciones que posee el Automotriz, obteniendo sus valores reales mismos que sirvieron para determinar el Inventario Inicial.
- 2.** Se elaboraron auxiliares de ventas, compras, cuentas por cobrar, cuentas por pagar, y el libro bancos; permitiendo conocer los saldos que existen en cada rubro.
- 3.** La elaboración de las tarjetas Kárdex, ayudo a controlar el movimiento del inventario de mercaderías, lo que permitió dar a conocer el valor y las existencias físicas de la mercadería en forma permanente.
- 4.** Se desarrolló todo el proceso contable de acuerdo a las necesidades de la empresa desde la obtención de la documentación fuente, elaboración del plan y manual de cuentas, estableciendo un inventario inicial, libro diario, libro mayor, balance de comprobación, hoja de trabajo, lo cual permitió la presentación de los Estados Financieros mismo que facilitaron a su propietaria conocer la realidad económica de la empresa, conllevando a tomar decisiones sobre una base de hechos reales.
- 5.** Los objetivos planteados se cumplieron en su totalidad, mediante la aplicación del sistema contable en el Automotriz REINA DEL CISNE, mismo que permitirá poseer una herramienta básica para el manejo económico y administrativo del negocio.

i. RECOMENDACIONES

- 1.** Realizar inventarios periódicos de la mercadería que dispone, de los bienes y obligaciones que posee con la finalidad de organizar y controlar los mismos.
- 2.** Se recomienda a la propietaria del negocio continuar con la aplicación de los auxiliares utilizados en el proceso contable, para tener un apropiado control de cada una de las cuentas.
- 3.** El sistema de inventario permanente, empleado en esta investigación debe mantenerse, ya que es adecuado de acuerdo a las necesidades de control de la mercadería, tomando en cuenta que los artículos que se comercializan son variables.
- 4.** Seguir aplicando el sistema contable en el Automotriz “REINA DEL CISNE” en forma continua el mismo que permita la obtención de valores reales, que ayuden a la propietaria en la aplicación de medidas oportunas que aporten a mejorar la gestión financiera del negocio.
- 5.** A los egresados de la Carrera de Contabilidad y Auditoría CPA para que desarrollen proyectos similares que les permita adquirir conocimientos aplicables en su vida profesional.

j. BIBLIOGRAFÍA

Libros:

- ✓ BRAVO VALDIVIESO MERCEDES, Contabilidad General, Editorial Nuevo día, Quito – Ecuador, 2009.
- ✓ BRAVO VALDIVIESO MERCEDES, Contabilidad General, 10ma. Edición, Editorial Escobar, Quito – Ecuador, 2011.
- ✓ ESPEJO JARAMILLO LUPE BEATRIZ. Contabilidad General, Universidad Técnica Particular de Loja, 2009.
- ✓ JOSE REY POMBO, Contabilidad General, 2da Edición, Editorial Paraninfo SA, Madrid – España, 2011.
- ✓ MARCELO NARANJO SALGUERO, JOSELITO NARANJO SALGUERO. Contabilidad Comercial y de Servicios, Imprenta Don Bosco, Quito – Ecuador, 2009.
- ✓ SARMIENTO RUBÉN, Contabilidad General, 2da Edición, Editorial NORMA, 2009.

Documentos Electrónicos:

- ✓ DEFINICIÓN DE Contabilidad Comercial (en línea)
<http://definicion.de/contabilidad-comercial/>
- ✓ Servicios de Rentas Internas, Personas Naturales. Disponibles en:
<http://www.sri.gob.ec/web/guest/31>

- ✓ Servicios de Rentas Internas, RUC. Disponibles en:
<http://www.sri.gob.ec/web/10138/92>

- ✓ Servicios de Rentas Internas, Impuesto al Valor Agregado.
Disponibles en: <http://www.sri.gob.ec/web/10138/102>

- ✓ Servicios de Rentas Internas, Impuesto a la Renta. Disponibles en:
<http://www.sri.gob.ec/web/guest/impuesto-a-la-renta>

- ✓ WILSON VELASTEGUI, El ABC de la Contabilidad, Ejercicios Propuestos, <https://es.scribd.com/doc/65073986/CONTABILIDAD-GENERAL#scribd>, 2011.

k. ANEXOS

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CLIENTE JULIO SUCUNUTA

FECHA	DETALLE	COMPROBANTE	DEBE	HABER	SALDO
01/10/2014	INVENTARIO INICIAL			1.834,00	1.834,00
23/10/2014	VENTA CREDITO	001-001-000000634		60,00	1.894,00
28/10/2014	ABONO DEUDA	TRANSF. N° 3233021	500,00		1.394,00

F) GERENTE

F) CONTADOR

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CLIENTE EDY SUCUNUTA

FECHA	DETALLE	COMPROBANTE	DEBE	HABER	SALDO
01/10/2014	INVENTARIO INICIAL			824,00	824,00

F) GERENTE

F) CONTADOR

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CLIENTE MANUEL ORDOÑEZ

FECHA	DETALLE	COMPROBANTE	DEBE	HABER	SALDO
01/10/2014	INVENTARIO INICIAL			240,00	240,00

F) GERENTE

F) CONTADOR

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CLIENTE JESUS ROMERO

FECHA	DETALLE	COMPROBANTE	DEBE	HABER	SALDO
01/10/2014	INVENTARIO INICIAL			110,00	110,00

F) GERENTE

F) CONTADOR

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CLIENTE MANUEL ROMERO

FECHA	DETALLE	COMPROBANTE	DEBE	HABER	SALDO
01/10/2014	INVENTARIO INICIAL			98,00	98,00

F) GERENTE

F) CONTADOR

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CLIENTE JUAN SALTOS

FECHA	DETALLE	COMPROBANTE	DEBE	HABER	SALDO
01/10/2014	INVENTARIO INICIAL			35,00	35,00

F) GERENTE

F) CONTADOR

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CLIENTE VICENTE CORREA

FECHA	DETALLE	COMPROBANTE	DEBE	HABER	SALDO
01/10/2014	INVENTARIO INICIAL			26,75	26,75
06/10/2014	VENTA A CREDITO	001-001-000000590		29,95	56,70

F) GERENTE

F) CONTADOR

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CLIENTE EDWAR SOLORZANO

FECHA	DETALLE	COMPROBANTE	DEBE	HABER	SALDO
01/10/2014	INVENTARIO INICIAL			154,95	154,95

F) GERENTE

F) CONTADOR

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CLIENTE DARWIN QUEZADA

FECHA	DETALLE	COMPROBANTE	DEBE	HABER	SALDO
01/10/2014	INVENTARIO INICIAL			58,00	58,00

F) GERENTE

F) CONTADOR

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

CLIENTE TUCO ZHINGRE

FECHA	DETALLE	COMPROBANTE	DEBE	HABER	SALDO
01/10/2014	INVENTARIO INICIAL			230,00	230,00

F) GERENTE

F) CONTADOR

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

CLIENTE JHON ALEX SOLORZANO

FECHA	DETALLE	COMPROBANTE	DEBE	HABER	SALDO
01/10/2014	INVENTARIO INICIAL			62,80	62,80

F) GERENTE

F) CONTADOR

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

CLIENTE JOSE CASTILLO

FECHA	DETALLE	COMPROBANTE	DEBE	HABER	SALDO
14/10/2014	VENTA A CREDITO	001-001-000000608		87,00	87,00
24/10/2014	VENTA A CREDITO	001-001-000000638		42,50	129,50

F) GERENTE

F) CONTADOR

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CLIENTE MARCO QUEZADA

FECHA	DETALLE	COMPROBANTE	DEBE	HABER	SALDO
14/10/2014	VENTA A CREDITO	001-001-000000608		13,00	13,00
16/10/2014	VENTA A CREDITO	001-001-000000615		20,00	33,00
26/11/2014	VENTA A CREDITO	001-001-000000704		65,00	98,00

F) GERENTE

F) CONTADOR

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CLIENTE LUIS CANGO

FECHA	DETALLE	COMPROBANTE	DEBE	HABER	SALDO
16/10/2014	VENTA A CREDITO	001-001-000000618		40,00	40,00
28/10/2014	VENTA A CREDITO	001-001-000000648		20,00	60,00

F) GERENTE

F) CONTADOR

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CLIENTE MARCELO MUÑOZ

FECHA	DETALLE	COMPROBANTE	DEBE	HABER	SALDO
30/10/2014	VENTA A CREDITO	001-001-000000653		42,22	42,22
20/11/2014	VENTA A CREDITO	001-001-000000685		40,00	82,22

F) GERENTE

F) CONTADOR

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

CLIENTE ABRAHAM ROMERO

FECHA	DETALLE	COMPROBANTE	DEBE	HABER	SALDO
06/11/2014	VENTA A CREDITO	001-001-000000665		32,00	32,00
17/11/2014	VENTA A CREDITO	001-001-000000684		20,00	52,00

F) GERENTE

F) CONTADOR

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE CUENTAS POR COBRAR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

CLIENTE MARTIN AMBULUDI

FECHA	DETALLE	COMPROBANTE	DEBE	HABER	SALDO
20/11/2014	VENTA A CREDITO	001-001-000000684		18,00	18,00
26/11/2014	VENTA A CREDITO	001-001-000000705		35,00	53,00

F) GERENTE

F) CONTADOR

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

PROVEEDOR: ACCESORIOS AUTOMOTRICES LUMICAR

FECHA	DETALLE	COMPROBANTE	DEBE	HABER	SALDO
01/10/2014	INVENTARIO INICIAL				2.351,81
01/10/2014	CANCELACIÓN	CHEQ. 210	500,00		1.851,81
20/10/2014	FACT. N° 001-001-000043875			155,00	2.006,81
28/10/2014	FACT. N° 001-001-000044099			90,00	2.096,81
28/10/2014	CANCELACIÓN	CHEQ. 811	607,17		1.489,64
19/11/2014	CANCELACIÓN	CHEQ. 836	200,00		1.289,64
19/11/2014	CANCELACIÓN	CHEQ. 837	320,00		969,64
22/11/2014	CANCELACIÓN	TRANF. 3310929	40,00		929,64

F) GERENTE

F) CONTADOR

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

PROVEEDOR: AUTO LATERIA Y ACCESORIOS BETO

FECHA	DETALLE	COMPROBANTE	DEBE	HABER	SALDO
01/10/2014	INVENTARIO INICIAL				-
23/10/2014	FACT N° 001-001-000014634			71,97	71,97

F) GERENTE

F) CONTADOR

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

PROVEEDOR: DISTRIBUCIONES RG - RICARDO GUERRA

FECHA	DETALLE	COMPROBANTE	DEBE	HABER	SALDO
01/10/2014	INVENTARIO INICIAL				122,81
01/10/2014	FACT. N° 001-001-0002026			227,51	350,32
18/10/2014	CANCELACIÓN	CHEQ. 827	179,54		170,78
11/11/2014	FACT. N° 001-001-0002047			85,59	256,37

F) GERENTE

F) CONTADOR

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE CUENTAS POR PAGAR
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

PROVEEDOR: FERRIPERNOS

FECHA	DETALLE	COMPROBANTE	DEBE	HABER	SALDO
01/10/2014	INVENTARIO INICIAL				272,35
06/10/2014	CANCELACIÓN	TRANSF. N° 3177541	136,17		136,18
18/10/2014	CANCELACIÓN	CHEQ. 826	136,18		-

F) GERENTE

F) CONTADOR

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FECHA	PROVEEDOR	N° FACT.	B. IMP 12%	IVA COB.	BANCOS		CAJA	CREDITO
					COMPR.	VALOR		
01/10/2014	DISTRIB. RG	001-001-0002026	203,13	24,38				227,51
06/10/2014	LUMICAR	001-001-000043549	112,50	13,50	TRANSF. N° 3177947	126,00		
08/10/2014	R. MENDOZA	N/V	17,86	2,14	TRANSF.	20,00		
13/10/2014	LUMICAR	001-001-000043709	60,71	7,29	TRANSF. N° 3196741	68,00		
20/10/2014	LUMICAR	001-001-000043875	138,39	16,61				155,00
23/10/2014	AUTOLAT. BETO	001-001-000014634	64,26	7,71				71,97
28/10/2014	LUMICAR	001-001-000044099	80,36	9,64				90,00
	TOTALES		677,22	81,26		214,00	-	544,48

F) GERENTE

F) CONTADOR

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO AUXILIAR DE COMPRAS
DEL 01 DE NOVIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FECHA	PROVEEDOR	N° FACT.	B. IMP 12%	IVA COB.	BANCOS		CAJA	CREDITO
					COMPR.	VALOR		
05/11/2014	JC. PEREZ	N/V N° 324	89,29	10,71	CHEQ. 835	100,00		
05/11/2014	INES LAÑON	N/V	89,29	10,71	TRANSF. N° 32641305	100,00		
05/11/2014	ELECTRICAR	N/V	7,14	0,86	TRANSF. N° 3264280	8,00		
11/11/2014	DISTRIB. RG	001-001-0002047	76,42	9,17				85,59
17/11/2014	LUMICAR	N/V	89,29	10,71	TRANSF. N° 3295639	100,00		
18/11/2014	ELECTRICAR	N/V	98,21	11,79	TRANSF. N° 3299687	110,00		
18/11/2014	A. BETO	N/V	64,29	7,71	CHEQ. 831	72,00		
25/11/2014	LUMICAR	N/V	34,82	4,18	TRANSF. N° 3315254	39,00		
	TOTALES		548,75	65,85	-	529,01	-	85,59

F) GERENTE

F) CONTADOR

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FECHA	CLIENTE	N° FACT.	B. IMP 0%	B. IMP 12%	IVA COB.	CAJA	CREDITO
01/10/2014	Fredy Calva	001-001-000000581		24,79	2,96	27,75	
01/10/2014	Consumidor Final	001-001-000000582		29,46	3,54	33,00	
01/10/2014	Julio Ramon	001-001-000000583		62,54	7,51	70,05	
TOTAL			-	116,79	14,01	130,80	-
02/10/2014	Juan Hernandez	001-001-000000584		54,69	6,56	61,25	
02/10/2014	Jhonatan Andrade	001-001-000000585		39,64	4,76	44,40	
TOTAL			-	94,33	11,32	105,65	-
03/10/2014	Karina Villarreal	001-001-000000586		56,83	6,82	63,65	
03/10/2014	Nelson Mrocho	001-001-000000587		100,67	12,08	112,75	
03/10/2014	Rosa Duchi	001-001-000000588		125,18	15,02	140,20	
TOTAL			-	282,68	33,92	316,60	-
06/10/2014	Martha Esparza	001-001-000000589		30,36	3,64	34,00	
06/10/2014	Vicente Correa	001-001-000000590		27,01	3,24	0,30	29,95
06/10/2014	Marco Agreda	001-001-000000591		15,17	1,82	16,99	
06/10/2014	Consumidor Final	001-001-000000592		12,28	1,48	13,76	
TOTAL			-	84,82	10,18	65,05	29,95
07/10/2014	Miguel Paqui	001-001-000000593		33,93	4,07	38,00	
07/10/2014	Consumidor Final	001-001-000000594		20,40	2,45	22,85	
TOTAL			-	54,33	6,52	60,85	-
08/10/2014	Diego Ordoñez	001-001-000000595		24,29	2,92	27,21	
08/10/2014	Rafael Guachamin	001-001-000000596		42,77	5,13	47,90	
08/10/2014	Jessica Suquilanda	001-001-000000597		30,36	3,64	34,00	
08/10/2014	Bayron Castillo	001-001-000000598		45,30	5,44	50,74	
08/10/2014	Juan Aguirre	001-001-000000599		80,36	9,64	90,00	
TOTAL			-	223,08	26,77	249,85	-
09/10/2014	Marcos Palacios	001-001-000000600		10,94	1,31	12,25	
09/10/2014	Angel Moreno	001-001-000000601		42,32	5,08	47,40	
09/10/2014	Cristian Carpio	001-001-000000602		25,09	3,01	28,10	
TOTAL			-	78,35	9,40	87,75	-
10/10/2014	Carlos Merino	001-001-000000603		22,10	2,65	24,75	
10/10/2014	Consumidor Final	001-001-000000604		3,35	0,40	3,75	
10/10/2014	Willan Morocho	001-001-000000605		64,28	7,72	72,00	
10/10/2014	Miguel Paqui	001-001-000000606		10,27	1,23	11,50	
TOTAL			-	100,00	12,00	112,00	-
13/10/2014	Consumidor Final	001-001-000000607		62,01	7,44	69,45	
TOTAL			-	62,01	7,44	69,45	-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FECHA	CLIENTE	N° FACT.	B. IMP 0%	B. IMP 12%	IVA COB.	CAJA	CREDITO
14/10/2014	Jose Castillo	001-001-000000608		86,61	10,39	10,00	87,00
14/10/2014	Marco Quezada	001-001-000000609		30,36	3,64	21,00	13,00
14/10/2014	Lauro Abarca	001-001-000000610		25,54	3,06	28,60	
14/10/2014	Fabian Jimenez	001-001-000000611		10,49	1,26	11,75	
14/10/2014	Marcelo Perez	001-001-000000612		63,70	7,65	71,35	
TOTAL			-	216,70	26,00	142,70	100,00
15/10/2014	Fabian Medina	001-001-000000613		62,10	7,45	69,55	
15/10/2014	Wilson Romero	001-001-000000614		12,99	1,56	14,55	
TOTAL			-	75,09	9,01	84,10	-
16/10/2014	Manuel Romero Transf. Bancaria	S/Factura		71,43	8,57	B 80,00	
TOTAL			-	71,43	8,57	80,00	-
16/10/2014	Marco Quezada	001-001-000000615		24,06	2,89	6,95	20,00
16/10/2014	Consumidor Final	001-001-000000616		18,30	2,20	20,50	
16/10/2014	Consumidor Final	001-001-000000617		20,58	2,47	23,05	
16/10/2014	Luis Cango	001-001-000000618		49,29	5,91	15,20	40,00
TOTAL			-	112,23	13,47	65,70	60,00
17/10/2014	Edy Sucunuta	001-001-000000619		22,01	2,64	24,65	
17/10/2014	Segundo Quezada	001-001-000000620		61,83	7,42	69,25	
17/10/2014	Raul Herrera	001-001-000000621		17,63	2,12	19,75	
TOTAL			-	101,47	12,18	113,65	-
20/10/2014	Miguel Paqui	001-001-000000622		45,90	5,51	51,41	
20/10/2014	Fausto Roman	001-001-000000623		13,57	1,62	15,19	
20/10/2014	Diego Ordoñez	001-001-000000624		23,97	2,88	26,85	
TOTAL			-	83,44	10,01	93,45	-
21/10/2014	Consumidor Final	001-001-000000625		37,95	4,55	42,50	
21/10/2014	Angel Zuñiga	001-001-000000626		30,98	3,72	34,70	
TOTAL			-	68,93	8,27	77,20	-
22/10/2014	Jose Fierro	001-001-000000627		62,28	7,47	69,75	
22/10/2014	Angel Zuñiga	001-001-000000628		32,27	3,88	36,15	
TOTAL			-	94,55	11,35	105,90	-
23/10/2014	Marco Quezada	001-001-000000629		18,53	2,22	20,75	
23/10/2014	Javier Aguilar	001-001-000000630		58,48	7,02	65,50	
23/10/2014	Consumidor Final	001-001-000000631		2,23	0,27	2,50	
23/10/2014	Manuel Suquilanda	001-001-000000632		26,34	3,16	29,50	
23/10/2014	Diego Ordoñez	001-001-000000633		17,86	2,14	20,00	
23/10/2014	Julio Sucunuta	001-001-000000634		63,66	7,64	11,30	60,00
TOTAL			-	187,10	22,45	149,55	60,00

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FECHA	CLIENTE	N° FACT.	B. IMP 0%	B. IMP 12%	IVA COB.	CAJA	CREDITO
24/10/2014	Fabian Medina	001-001-000000635		30,58	3,67	34,25	
24/10/2014	Juan Aguirre	001-001-000000636		30,27	3,63	33,90	
24/10/2014	Consumidor Final	001-001-000000637		1,78	0,22	2,00	
24/10/2014	Jose Castillo	001-001-000000638		58,93	7,07	23,50	42,50
TOTAL			-	121,56	14,59	93,65	42,50
27/10/2014	Manuel Ordoñez	001-001-000000639		27,14	3,26	30,40	
27/10/2014	Leydi Castillo	001-001-000000640		42,41	5,09	47,50	
27/10/2014	Jesus Romero	001-001-000000641		29,02	3,48	32,50	
TOTAL			-	98,57	11,83	110,40	-
28/10/2014	Consumidor Final	001-001-000000642		17,23	2,07	19,30	
28/10/2014	Marco Benitez	001-001-000000643		56,25	6,75	63,00	
28/10/2014	Paul Abarca	001-001-000000644		85,85	10,30	96,15	
28/10/2014	Lino Medina	001-001-000000645		20,09	2,41	22,50	
28/10/2014	Jose Fierro	001-001-000000646		62,68	7,52	70,20	
28/10/2014	Carlos Sarango	001-001-000000647		31,47	3,78	35,25	
28/10/2014	Luis Cango	001-001-000000648		94,42	11,33	85,75	20,00
TOTAL			-	367,99	44,16	392,15	20,00
29/10/2014	Fabricio Rios	001-001-000000649		29,82	3,58	33,40	
29/10/2014	Luis Vega	001-001-000000650		17,41	2,09	19,50	
TOTAL			-	47,23	5,67	52,90	-
30/10/2014	Mario Ureña	001-001-000000651		13,71	1,65	15,36	
30/10/2014	Consumidor Final	001-001-000000652		10,31	1,24	11,55	
30/10/2014	Marcelo Muñoz	001-001-000000653		45,54	5,46	8,78	42,22
30/10/2014	Antonio Calle	001-001-000000654		23,39	2,80	26,19	
TOTAL			-	92,95	11,15	61,88	42,22
31/10/2014	Javier Benitez	001-001-000000655		38,84	4,66	43,50	
31/10/2014	Diego Ordoñez	001-001-000000656		31,25	3,75	35,00	
31/10/2014	Fabian Jimenez	001-001-000000657		31,03	3,72	34,75	
TOTAL			-	101,12	12,13	113,25	-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
DEL 01 DE NOVIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FECHA	CLIENTE	N° FACT.	B. IMP 0%	B. IMP 12%	IVA COB.	CAJA	CREDITO
05/11/2014	Patricio Palacios	001-001-000000658		7,19	0,86	8,05	
05/11/2014	Fredy Calva	001-001-000000659		2,37	0,28	2,65	
05/11/2014	Marco Agreda	001-001-000000660		22,33	2,68	25,01	
05/11/2014	Consumidor Final	001-001-000000661		2,23	0,28	2,51	
05/11/2014	Consumidor Final	001-001-000000662		2,10	0,25	2,35	
05/11/2014	Diana Roman	001-001-000000663		20,09	2,41	22,50	
TOTAL			-	56,31	6,76	63,07	-
06/11/2014	Raul Herrera	001-001-000000664		51,34	6,16	57,50	
06/11/2014	Abraham Romero	001-001-000000665		46,96	5,64	20,60	32,00
TOTAL			-	98,30	11,80	78,10	32,00
07/11/2014	Alpisur	001-001-000000666		8,43	1,01	9,44	
07/11/2014	Ulpiano Erazo	001-001-000000667		53,80	6,45	60,25	
07/11/2014	Transporte y Gruas	001-001-000000668		36,38	4,37	40,75	
07/11/2014	Jose Jumbo	001-001-000000669		25,09	3,01	28,10	
TOTAL			-	123,70	14,84	138,54	-
10/11/2014	Miguel Paqui	001-001-000000670		19,20	2,30	21,50	
10/11/2014	Angel Zuñiga	001-001-000000671		9,82	1,18	11,00	
10/11/2014	Fabricio Rios	001-001-000000672		69,42	8,33	77,75	
TOTAL			-	98,44	11,81	110,25	-
11/11/2014	Consumidor Final	001-001-000000673		63,61	7,63	71,24	
TOTAL			-	63,61	7,63	71,24	-
12/11/2014	Raul Herrera	001-001-000000674		22,59	2,71	25,30	
12/11/2014	Jose Fierro	001-001-000000675		59,82	7,18	67,00	
TOTAL			-	82,41	9,89	92,30	-
13/11/2014	Wilson Romero	001-001-000000676		13,39	1,61	15,00	
13/11/2014	Manuel Suquilanda	001-001-000000677		17,01	2,04	19,05	
13/11/2014	Leydi Castillo	001-001-000000678		69,60	8,35	77,95	
TOTAL			-	100,00	12,00	112,00	-
14/11/2014	Miguel Sarango	001-001-000000679		37,05	4,45	41,50	
14/11/2014	Consumidor Final	001-001-000000680		6,65	0,79	7,44	
14/11/2014	Diego Ordoñez	001-001-000000681		45,31	5,44	50,75	
14/11/2014	Modesto Vega	001-001-000000682		15,22	1,83	17,05	
14/11/2014	Wilson Macas	001-001-000000683		43,32	5,20	48,52	
TOTAL			-	147,55	17,71	165,26	-
17/11/2014	Luis Erraez	001-001-000000684		37,77	4,53	22,30	20,00
17/11/2014	Consumidor Final	001-001-000000685		35,49	4,26	39,75	
TOTAL			-	73,26	8,79	62,05	20,00

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
DEL 01 DE NOVIEMBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FECHA	CLIENTE	N° FACT.	B. IMP 0%	B. IMP 12%	IVA COB.	CAJA	CREDITO
18/11/2014	Javier Aguilar	001-001-000000686		10,45	1,25	11,70	
18/11/2014	Cristian Pardo	001-001-000000687		47,10	5,65	52,75	
18/11/2014	Abraham Romero	001-001-000000688		34,82	4,18	39,00	
18/11/2014	Jose Luis Diaz	001-001-000000689		76,56	9,19	85,75	
18/11/2014	Jorge Cabrera	001-001-000000690		18,30	2,20	20,50	
TOTAL			-	187,23	22,47	209,70	-
19/11/2014	Consumidor Final	001-001-000000691		62,10	7,45	69,55	
TOTAL			-	62,10	7,45	69,55	-
20/11/2014	Martin Ambuludi	001-001-000000684		32,23	3,87	18,10	18,00
20/11/2014	Marcelo Muñoz	001-001-000000685		49,78	5,97	15,75	40,00
TOTAL			-	82,01	9,84	33,85	58,00
21/11/2014	Vicente Correa	001-001-000000694		45,18	5,42	50,60	
TOTAL			-	45,18	5,42	50,60	-
24/11/2014	Consumidor Final	001-001-000000695		5,27	0,63	5,90	
24/11/2014	Ines Lañon	001-001-000000696		9,60	1,15	10,75	
24/11/2014	Consumidor Final	001-001-000000097		7,59	0,92	8,51	
24/11/2014	Wilson Romero	001-001-000000698		71,87	8,62	80,49	
TOTAL			-	94,33	11,32	105,65	-
25/11/2014	Leydi Castillo	001-001-000000699		62,50	7,50	70,00	
25/11/2014	Consumidor Final	001-001-000000700		19,55	2,35	21,90	
TOTAL			-	82,05	9,85	91,90	-
26/11/2014	Francisco Hidalgo	001-001-000000701		8,93	1,07	10,00	
26/11/2014	Raul Herrera	001-001-000000702		11,65	1,40	13,05	
26/11/2014	Marlon Quizhpe	001-001-000000703		38,84	4,66	43,50	
26/11/2014	Marco Quezada	001-001-000000704		68,97	8,28	12,25	65,00
26/11/2014	Martin Ambuludi	001-001-000000705		45,27	5,43	15,70	35,00
26/11/2014	Luis Morales	001-001-000000706		9,69	1,17	10,86	
26/11/2014	Carlos Merino	001-001-000000707		9,11	1,09	10,20	
TOTAL			-	192,46	23,10	115,56	100,00
27/11/2014	Diego Ordoñez	001-001-000000708		13,30	1,60	14,90	
27/11/2014	Lauro Abarca	001-001-000000709		61,08	7,33	68,41	
TOTAL			-	74,38	8,93	83,31	-
28/11/2014	Manuel Romero	S/Factura		232,14	27,86	B 260,00	
TOTAL			-	232,14	27,86	260,00	-
28/11/2014	Fabian Medina	001-001-000000710		87,50	10,50	98,00	
28/11/2014	Jessica Suquilanda	001-001-000000711		12,28	1,47	13,75	
28/11/2014	Consumidor Final	001-001-000000712		8,08	0,97	9,05	
28/11/2014	Winner Lozano	001-001-000000713		13,57	1,63	15,20	
TOTAL			-	121,43	14,57	136,00	-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE COSTO DE VENTAS
AL 01 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

NRO. FACT	DETALLE	CANT.	V.UNIT.	V.TOTAL
581	MANIJA EXTERIOR T. DYNA LH	1	3,75	3,75
	MANIJA INTERIOR RENAULT LOGAN/ CLIO POST. 2009 RH	1	9,00	9,00
	FOCO HALOGENO 12V 100W90 H3	3	1,40	4,20
582	GUÍA DIRECCIONAL MAZDA 04/07	1	4,50	4,50
	ROTULA CHEVROLET CORSA	1	18,50	18,50
	PERNO HIERRO 1/4 X 1	10	0,02	0,20
583	BASE AMORTIG. CHEVROLET AVEO	1	5,00	5,00
	CAUCHO DEL CARDAN MAZDA B2600	1	22,00	22,00
	ALDAVAS MITSUBISHI	2	4,25	8,50
	GUÍA ESQUINERA TOYOTA HILUX M. 84/88 RH	1	4,50	4,50
	ARANDELA GALVANIZADA 3/8	9	0,04	0,32
			TOTAL	80,47

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE COSTO DE VENTAS
AL 02 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

NRO. FACT	DETALLE	CANT	V.UNIT.	V.TOTAL
584	GUÍA ESQUINERA SAN REMO RH	1	3,00	3,00
	VINCHA 020 BASE MANUBRIO	5	0,25	1,25
	GUARDAFANGO TOYOTA RUNNER M.99 LH	1	38,00	38,00
	FUSIBLE PLASTICO 30 AMP MEDIANO	1	0,90	0,90
585	ROTULA CHEVROLET CORSA	1	18,50	18,50
	VINCHA 112	18	0,13	2,34
	TORNILLO C/T 5X8	11	0,03	0,33
	TORNILLO C/T 5X45	12	0,04	0,48
	GRAMPA ISUZU	2	3,75	7,50
			TOTAL	72,30

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE COSTO DE VENTAS
AL 03 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

NRO. FACT	DETALLE	CANT	V.UNIT.	V.TOTAL
586	BASE MOTOR TROOPER 1800 RH	1	11,80	11,80
	ARANDELA GALVANIZADA 3/8	32	0,04	1,12
	GUÍA DIRECCIONAL MAZDA 04/07	2	4,50	9,00
	FARO RECTANGULAR GRANDE SELLADO 12V	1	6,75	6,75
	VINCHA 014	45	0,12	5,40
587	MANIJA EXTERIOR HYUNDAI HD-72 RH 02	1	5,15	5,15
	ESPEJO HILUX 00/05	2	8,00	16,00
	BASE A MORTIGUADOR DATSUN 1200	2	9,50	19,00
	VINCHA 016	60	0,15	8,74
	GUÍA ESQUINERA HINO ANTIGUO LH	2	10,00	20,00
	PERNO HIERRO 1/2 X 1 1/2	5	0,03	0,15
588	ELEVADOR DE VIDRIO T. DYNA RH	2	11,00	22,00
	VINCHA 035	40	0,19	7,60
	ELEVADOR DE VIDRIO T. HILUX RH	1	13,00	13,00
	GUÍA POSTERIOR MAZDA M. 88/99 LH	1	9,00	9,00
	BASE MOTOR MAZDA B2600	2	18,00	36,00
	PERNO HIERRO 1/2 X 1	1	0,02	0,02
			TOTAL	190,73

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE COSTO DE VENTAS
AL 06 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

NRO. FACT	DETALLE	CANT	V.UNIT.	V.TOTAL
589	MANIJA INTERIOR HYUNDAI EXCEL POST. 92/96 RH	1	5,50	5,50
	PLUMA 22" BOSH	2	6,90	13,80
	GUÍA DELANTERA TOYOTA HILUX M. 77/79 LH	1	3,25	3,25
590	TOPE PUERTA MAZDA	1	0,60	0,60
	ROTULA T. HILUX 78	1	21,00	21,00
591	EMBLEMA DE MAZDA B2200	1	2,25	2,25
	BASE CAJA T. DYNA	1	7,15	7,15
592	CINTA AISLANTE NEGRA GRANDE	1	0,30	0,30
	EMBLEMA DECORATIVO CAPOT FORD	2	4,25	8,50
			TOTAL	62,35

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE COSTO DE VENTAS
AL 07 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

NRO. FACT	DETALLE	CANT	V.UNIT.	V.TOTAL
593	MANIJA INTERIOR VITARA RH	1	3,50	3,50
	FARO REDONDO GRANDE CAMBIABLE	1	5,00	5,00
	VINCHA 039	20	0,13	2,60
	MOQUETA UNIVERSAL NEGRA/GRIS	1	9,00	9,00
	MASILLA RALLY GRANDE	1	2,00	2,00
594	ESPEJO TOYOTA DYNA 98	1	4,25	4,25
	VINCHA 091	25	0,14	3,50
	MANIJA INTERIOR HYUNDAI EXCEL POST. 92/96 RH	1	5,50	5,50
	TORNILLO AVELLANADO C/T 6X25	3	0,04	0,12
			TOTAL	35,47

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE COSTO DE VENTAS
AL 08 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

NRO. FACT	DETALLE	CANT	V.UNIT.	V.TOTAL
595	TORNILLO AVELLANADO C/T 6X8	8	0,04	0,32
	GUÍA POSTERIOR LUV M. 98/01 LH	1	12,00	12,00
	BASE SOPORTE CARDAN SAN REMO	1	5,60	5,60
596	GUARDAPOLVO RUEDA DELANT. HILUX 02/06 RH	1	18,00	18,00
	MANIJA INTERIOR T. HILUX 01/05 LH	2	2,90	5,80
	FUSIBLES 25 AMP UÑA	4	0,05	0,20
	ARANDELA REFORZADA 7/16	14	0,03	0,42
	VINCHA 118 GRAPA CHAPA	4	0,26	1,04
597	BASE CABINA LUV 2300/ TROOPER	1	7,85	7,85
	PERNO ORIGINAL 8X25 C/T	10	0,15	1,50
	TERMINAL DIRECCIÓN DATSUN 1200 LARGOS	1	12,50	12,50
598	VINCHA 089	32	0,14	4,48
	VINCHA 115	20	0,17	3,40
	MANIJA EXTERI HYUNDAI GETZ DELANT. 02/08 RH	1	11,50	11,50
	FARO COCUYO METÁLICO VERDE	3	2,75	8,25
	EMBLEMA DE LAN CRUISER	1	2,50	2,50
	VINCHA 046 SEGURO PUERTA	6	0,26	1,56

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE COSTO DE VENTAS
AL 08 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

NRO. FACT	DETALLE	CANT	V.UNIT.	V.TOTAL
599	CAUCHO DEL CARDAN MAZDA B2600	1	22,00	22,00
	BOQUILLAS DE FOCO DE UÑA	2	0,45	0,90
	VINCHA 003	32	0,12	3,84
	CAUCHO DEL CARDAN T. HILUX 4X2	1	24,00	24,00
			TOTAL	147,66

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE COSTO DE VENTAS
AL 09 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

NRO. FACT	DETALLE	CANT	V.UNIT.	V.TOTAL
600	BORNIS BATERIA MEDIANA	2	1,50	3,00
	MANIJA INTERIOR SUZUKI I LH	1	4,50	4,50
	VINCHA GUARDA POLV P CHEVROLET	1	0,14	0,14
601	GUÍA POSTERIOR T. VIGO M. 06/10 LH	1	27,00	27,00
	FOCO 24 VOLTIOS SALON PEQUEÑO NARVA	2	0,45	0,90
	FOCO 12 VOLTIOS 1P MEDIANO	1	0,18	0,18
602	VINCHA 116 VARILLA CHAPA	3	0,22	0,66
	CAUCHO PUNTA SUZUKI I	1	2,75	2,75
	VINCHA 021 B SEGURO PUERTA	3	0,22	0,66
	ELEVADOR DE VIDRIO T. DYNA RH TUERA	1	12,50	12,50
			TOTAL	52,29

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE COSTO DE VENTAS
AL 10 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

NRO. FACT	DETALLE	CANT	V.UNIT.	V.TOTAL
603	TERMINAL DE LATON 3/16	8	0,15	1,20
	MANIJA INTERIOR SUZUKI II RH	1	3,75	3,75
	GUÍA POST. NISSAN FRONTIER 06/10 2400 RH	1	8,50	8,50
	ARANDELA REFORZADA 3/8	4	0,03	0,12
604	VINCHA 125 VARILLA CAPOT	2	0,32	0,64
	TORNILLO TRIPA DE PATO 5X20	19	0,04	0,76
	VINCHA 003	1	0,12	0,12
605	FOCO 12 VOLTIOS SALON MEDIANO	2	0,50	1,00
	GUÍA DELANTERA LUV 2300 M. 90/97 RH	1	3,25	3,25
	GUARDAFANGO MAZDA B2200 01/07	1	32,00	32,00
	GUÍA DELANTERA MAZDA RH	1	2,50	2,50
	FARO COCUYO REDONDO VERDE	1	2,75	2,75
606	PERNO HIERRO 1/2 X 1 1/2	17	0,03	0,51
	VINCHA 033	18	0,08	1,44
	VINCHA 004	11	0,12	1,32
			TOTAL	59,86

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE COSTO DE VENTAS
AL 13 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

NRO. FACT	DETALLE	CANT	V.UNIT.	V.TOTAL
607	FOCO HALOGENO 12V 100W90 H3	3	1,40	4,20
	FARO COCUYO PLASTICO ROJO	4	1,50	6,00
	PERNO HIERRO 1/2 X 1 1/2	24	0,03	0,72
	VINCHA 067	29	0,15	4,35
	MASCARILLA MAZDA B2200 04/07	1	21,00	21,00
	VINCHA 116 VARILLA CHAPA	1	0,22	0,22
			TOTAL	36,49

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE COSTO DE VENTAS
AL 14 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

NRO. FACT	DETALLE	CANT	V.UNIT.	V.TOTAL
608	CABLE DE BUJIAS SUSUKI II	1	8,00	8,00
	GUARDOCHOQUE DELANT. LUV 2.2 - 02/06	1	22,00	22,00
	ELEVADOR DE VIDIRO DATSUN 1500 RH	1	11,00	11,00
	FOCO HALOGENO 12V 100W90 H4 AZUL	3	3,00	9,00
	GUÍA ESQUINERA ISUZU NPR M. 98 RH	1	10,00	10,00
609	PLUMA 14" TAIWAN	1	2,00	2,00
	GUÍA ESQUINERA HINO ANTIGUO RH	1	10,00	10,00
	CAUCHO VIDRIO FELPA 151 (MTS)	2	1,80	3,60
	MANUJA EXTERIOR SUZUKI I RH	1	3,50	3,50
610	CABLE DE BUJIAS DATSUN 1500	1	7,00	7,00
	TORNILLO TRIPA DE PATO 3/4X8	25	0,02	0,50
	TORNILLO AVELLANADO C/T 8X20	18	0,06	1,08
	GUÍA POSTERIOR MITSUBISHI L200 M. 87/99 LH	1	9,50	9,50
611	VINCHA 128 SEGURO MANUBRIO	4	0,10	0,40
	MANUJA INTERIOR MAZDA 98 LH	1	2,10	2,10
	GUÍA DELANTERA DATSUN 1500 LH	1	3,00	3,00
	FOCO 12 VOLTIOS SALON PEQUEÑO NA RVA	3	0,45	1,35
612	ESPEJO HINO FB 2003	1	13,75	13,75
	EMBLEMA ROJO DE SUZUKI	2	1,75	3,50
	VINCHA 088	45	0,14	6,30
	ESPEJO HINO DUTRO	1	9,00	9,00
	VINCHA 172	38	0,22	8,36
			TOTAL	144,94

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE COSTO DE VENTAS
AL 15 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

NRO. FACT	DETALLE	CANT	V.UNIT.	V.TOTAL
613	GUÍA POSTERIOR LUV M. 98/01 RH	1	12,00	12,00
	GUÍA DELANTERA NISSAN 2400 LH	1	2,50	2,50
	ESPEJO TROOPER	1	5,00	5,00
	GUARDAPOLVO RUEDA DELANT. T. VIGO 2007 RH	1	22,00	22,00
	VINCHA 157	4	0,22	0,88

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE COSTO DE VENTAS
AL 15 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

NRO. FACT	DETALLE	CANT	V.UNIT.	V.TOTAL
614	FUSIBLES 20 AMP UÑA	11	0,05	0,55
	GUÍA ESQUINERA SUZUKI V SPRINT RH	1	3,50	3,50
	MANIJA EXTERIOR T. DYNA LH	1	3,51	3,51
	TORNILLO C/T 6X20	1	0,04	0,04
			TOTAL	49,98

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE COSTO DE VENTAS
AL 16 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

NRO. FACT	DETALLE	CANT	V.UNIT.	V.TOTAL
615	MANIJA EXTERIOR HINO FB RH	1	7,25	7,25
	TERMINAL DE LA TON 5/16	2	0,15	0,30
	GUÍA POSTERIOR T. HILUX M. 80/89 LH	1	7,00	7,00
	VINCHA 101	15	0,13	1,95
616	EMBLEMA CROMADO DE HAILUX	1	2,50	2,50
	MANIJA EXTERIOR HYUNDAI HD-72 LH 02	1	5,15	5,15
	VINCHA 072	26	0,14	3,64
617	VINCHA 124	13	0,13	1,69
	GURADA POLVO RUEDA CHEVY-TAXI RH	1	12,00	12,00
	PERNO HIERRO 5/16 X 3/4	12	0,02	0,24
618	BOQUILLAS DE FOCO DE UÑA	3	0,45	1,35
	FARO SUZUKI II	1	28,00	28,00
	GURADA POLVO RUEDA CHEVY-TAXI LH	1	12,00	12,00
	TORNILLO AVELLANADO C/T 8X20	1	0,06	0,06
			TOTAL	83,13

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE COSTO DE VENTAS
AL 17 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

NRO. FACT	DETALLE	CANT	V.UNIT.	V.TOTAL
619	ESPEJO MERCEDES BENZ	1	6,50	6,50
	TRIANGULO REFLECTIVO MEDIANO	2	4,50	9,00
	VINCHA 127 METAL	7	0,22	1,54
620	GUÍA DELANTERA NISSAN 2400 LH	1	2,50	2,50
	GUARDAFANGO TOYOTA COROLLA 2010 RH	1	38,00	38,00
	GUÍA ESQUINERA T. DYNA INFERIOR M. 98/00 RH	1	7,25	7,25
621	VINCHA 021 E SEGURO PUERTA	2	0,23	0,46
	FOCO HALOGENO 12V 100W90 H4	2	2,00	4,00
	VINCHA 128 SEGURO MANUBRIO	3	0,10	0,30
	GUÍA DELANTERA LUV 2300 M. 90/97 LH	2	3,25	6,50
			TOTAL	76,05

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE COSTO DE VENTAS
AL 18 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

NRO. FACT	DETALLE	CANT	V.UNIT.	V.TOTAL
622	PERNO HIERRO 5/16 X 2	17	0,03	0,51
	ESPEJO HINO DUTRO	1	9,00	9,00
	BASE B/CAMBIO SUZUKI SWIFT/SPRINT	1	21,35	21,35
623	BOQUILLAS 1P METÁLICA	1	0,35	0,35
	ARANDELA PRESIÓN 5/16	2	0,02	0,04
	VINCHA 034 Y	24	0,24	5,76
624	VINCHA 006	34	0,11	3,74
	GUÍA ESQUINERA T. DYNA INFERIOR M. 98/00 LH	1	7,25	7,25
	TERMINAL DE LA TON 3/8	1	0,15	0,15
	GUÍA ESQUINERA LUV 2300 M. 90/97 RH	1	3,50	3,50
			TOTAL	51,65

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE COSTO DE VENTAS
AL 21 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

NRO. FACT	DETALLE	CANT	V.UNIT.	V.TOTAL
625	MANJA INTERIOR SUZUKI I LH	1	4,50	4,50
	ELEVADOR DE VIDRIO T. HILUX LH	1	13,00	13,00
	SILICON GRIS PEQUEÑO	2	1,90	3,80
	MANJA EXTERIOR HYUNDAI A TOS POST. 97/01 LH	1	4,50	4,50
626	VINCHA 141	35	0,12	4,20
	PERNO HIERRO 3/8 X 1	19	0,02	0,38
	TORNILLO C/T 3X20	23	0,02	0,46
	FUSIBLES 10 AMP VIDRIO	16	0,05	0,80
	GUÍA ESQUINERA T. HILUX/STOUT II M. 03/05 LH	1	12,00	12,00
			TOTAL	43,64

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE COSTO DE VENTAS
AL 22 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

NRO. FACT	DETALLE	CANT	V.UNIT.	V.TOTAL
627	TORNILLO AVELLANADO C/T 6X8	10	0,04	0,40
	PERNO ORIGINAL 6X15 C/T	11	0,08	0,88
	ROTULA SWIFT	1	19,00	19,00
	GUÍA POSTERIOR MAZDA M. 04 RH	1	26,00	26,00
	GUÍA ESQUIENRA MAZDA M. 97/99 RH	1	6,75	6,75
628	VINCHA 028	18	0,13	2,34
	GUÍA DELANTERA DATSUN 1200 LH	1	2,75	2,75
	FOCO HALOGENO 12V 100W90 H4	2	2,00	4,00
	MANJA EXTERIOR DIMAX RH	1	8,50	8,50
	GUÍA DELANTERA DE MAZDA M. 81 LH	1	3,25	3,25
	TORNILLO AVELLANADO C/T 8X15	7	0,06	0,42
			TOTAL	74,29

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE COSTO DE VENTAS
AL 23 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

NRO. FACT	DETALLE	CANT	V.UNIT.	V.TOTAL
629	GUÍA ESQUINERA T. DYNA INFERIOR M. 98/00 LH	1	7,25	7,25
	GUÍA DELANTERA LUV 2.2 M. 02/05 LH	1	6,50	6,50
630	PLUMA 18" TAIWAN	1	3,00	3,00
	TORNILLO TRIPA DE PATO 5X10	20	0,03	0,60
	GUARDAFANGO TOYOTA COROLLA 2010 LH	1	38,00	38,00
	FARO COCUYO REDONDO VERDE	1	2,75	2,75
631	FUSIBLES 20 AMP VIDRIO	4	0,05	0,20
	VINCHA 058	6	0,16	0,96
	VINCHA 131 BASE SEGURO PUERTA	2	0,16	0,32
632	TERMINAL LA TON 3/8 CLABLE BATERIA	1	0,45	0,45
	GUÍA POSTERIOR ISUZU NPR RH/LH	1	6,75	6,75
	GUÍA POSTERIOR LUV 2.2 M. 02/05 RH LUNA ROJA	1	12,25	12,25
633	GUÍA ESQUINERA TOYOTA HILUX M. 84/88 LH	1	4,50	4,50
	GUÍA DELANTERA MAZDA RH	1	2,50	2,50
	GUÍA ESQUINERA T. LANCRUISER LH	1	7,00	7,00
634	ESPEJO T. VIGO NEGRO 2006	1	42,00	42,00
	GUÍA DELANTERA TOYOTA STOUT 2200 RH	1	2,75	2,75
	VINCHA 096	6	0,17	1,02
			TOTAL	138,80

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE COSTO DE VENTAS
AL 24 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

NRO. FACT	DETALLE	CANT	V.UNIT.	V.TOTAL
635	GUÍA ESQUINERA TOYOTA HILUX M. 84/88 RH	1	4,50	4,50
	BASE MOTOR SUZUKI I DELANT. RH	1	17,50	17,50
636	BASE AMORTIGUADOR SUZUKI II	1	5,75	5,75
	FOCO 24 VOLTIOS LAGRIMA NARVA	1	0,45	0,45
	GUÍA DELANTERA LUV 2300 M. 90/97 RH	1	3,25	3,25
	GUARDA LODOS NISSAN	1	11,00	11,00
637	FOCO 12 VOLTIOS 2P GRANDE	1	0,25	0,25
	VINCHA 100	3	0,14	0,42
	VINCHA 126 VARILLA CAPOT	1	0,35	0,35

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE COSTO DE VENTAS
AL 24 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

NRO. FACT	DETALLE	CANT	V.UNIT.	V.TOTAL
638	GUÍA DIRECCIONAL MAZDA 04/07	1	4,50	4,50
	ROTULA CHEVROLET CORSA	1	18,50	18,50
	TERMINAL DIRECCIÓN LUV 1600/2300 RH	1	5,75	5,75
	ELEVADOR DE VIDRIO SUZUKI II LH	1	15,50	15,50
			TOTAL	87,72

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE COSTO DE VENTAS
AL 27 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

NRO. FACT	DETALLE	CANT	V.UNIT.	V.TOTAL
639	ELEVADOR DE VIDRIO SUZUKI II LH	1	15,50	15,50
	ARANDELA REFORZADA 1/2	16	0,03	0,48
	VINCHA 079	12	0,12	1,44
640	ESPEJO TOYOTA DYNA 98	1	4,25	4,25
	FOCO 24 VOLTIOS 1P GRANDE	3	0,25	0,75
	VINCHA 014	30	0,12	3,60
	GUARDAFANGO SUZUKI II LH	1	21,00	21,00
641	VINCHA 125 VARILLA CAPOT	10	0,32	3,20
	GUÍA ESQUINERA T. HILUX/STOUT II M. 03/05 RH	1	12,00	12,00
	VINCHA 037	25	0,14	3,50
			TOTAL	65,72

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE COSTO DE VENTAS
AL 28 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

NRO. FACT	DETALLE	CANT	V.UNIT.	V.TOTAL
642	EMBLEMA DECORATIVO CAPOT MAZDA	1	4,25	4,25
	PERNO HIERRO 3/8 X 1	8	0,02	0,16
	FOCO 24 VOLTIOS LAGRIMA NARVA	3	0,45	1,35
	MANIJA INTERIOR GRANVITARA 2002 RH	1	4,70	4,70

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE COSTO DE VENTAS
AL 28 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

NRO. FACT	DETALLE	CANT	V.UNIT.	V.TOTAL
643	GUÍA ESQUINERA HINO DUTRO M. 00/02 LH	1	14,00	14,00
	ELEVADOR DE VIDRIO SUZUKI I RH	1	12,50	12,50
	MANIJA EXTERIOR T. DYNA LH	1	3,51	3,51
	MANIJA EXTERIOR T. DYNA RH	1	3,51	3,51
644	GUARDA POLVO RUEDA HYUNDAI GETZ 02/06 LH	1	12,00	12,00
	PERNO HIERRO 1/4 X 1 1/2	12	0,02	0,24
	TORNILLO TRIPA DE PATO 3/4X10	16	0,02	0,32
	VINCHA 017	19	0,18	3,40
	GUARDOCHOQUE DELANT. MAZDA BT-50 2008	1	48,00	48,00
645	EMBLEMA HYUNDAI	2	2,25	4,50
	GUÍA POSTERIOR T. HILUX M. 80/89 RH	1	7,00	7,00
	FARO COCUYO PLASTICO ROJO	1	1,50	1,50
	VINCHA 116 VARILLA CHAPA	5	0,22	1,10
646	TORNILLO TRIPA DE PATO 5X10	26	0,03	0,78
	FOCO 24 VOLTIOS LAGRIMA NARVA	4	0,45	1,80
	BASE B/CAMBIO SUZUKI SWIFT/SPRINT	1	21,35	21,35
	GUÍA POSTERIOR MAZDA M. 04 LH	1	26,00	26,00
647	TOPE DE PISO 378	8	1,00	8,00
	GUÍA DELANTERA LUV 2.2 M. 02/05 RH	1	6,50	6,50
	VINCHA 082	24	0,18	4,30
	BORNIS BATERIA MEDIANA	4	1,50	6,00
648	MASCARILLA NISSAN FRONTIER NEGRA 4X2	1	34,00	34,00
	GUARDAFANGO HYUNDAI GETZ RH	1	38,00	38,00
	TORNILLO C/T 4X15	30	0,03	0,90
	VINCHA 036	27	0,17	4,59
	TORNILLO TRIPA DE PATO 5/8X12	20	0,03	0,60
			TOTAL	274,86

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE COSTO DE VENTAS
AL 29 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

NRO. FACT	DETALLE	CANT	V.UNIT.	V.TOTAL
649	MANJA EXTERIOR DATSUN 1500 LH	1	2,25	2,25
	BASE MOTOR SUZUKI I DELANT. RH	1	17,50	17,50
	VINCHA 011 BASE MANUBRIO	3	0,20	0,60
	FUSIBLES 30 AMP UÑA	1	0,05	0,05
650	BASE AMORTIG. CHEVROLET AVEO	1	5,00	5,00
	FOCO HALOGENO 24V 60W55 H4	1	2,00	2,00
	CAUCHO PARABRIS TOYOTA (MTS)	1	4,25	4,25
			TOTAL	31,65

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE COSTO DE VENTAS
AL 30 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

NRO. FACT	DETALLE	CANT	V.UNIT.	V.TOTAL
651	ALDAVAS T. HILUX ANTIGUA	1	3,50	3,50
	VINCHA 125 VARILLA CAPOT	2	0,32	0,64
	ESPEJO TOYOTA DYNA GRANDE	1	3,50	3,50
	VINCHA 100	13	0,14	1,82
652	FARO COCUYO PLASTICO VERDE	1	1,50	1,50
	PERNO ORIGINAL 8X25 C/T	3	0,15	0,45
	GUÍA DELANTERA LUV 2300 M. 90/97 RH	1	3,25	3,25
	BORNIS BATERIA MEDIANA	1	1,50	1,50
653	BASE MOTOR MAZDA B2200	1	18,00	18,00
	MANJA EXTERIOR MITSUBISHI CANTER/ DYNA RH	1	14,50	14,50
	EMBLEMA HILUX MODERNA	1	2,00	2,00
654	VINCHA 034 Y	2	0,24	0,48
	GUÍA ESUQUINERA ISUZU NPR M. 98 LH	1	19,00	19,00
	GUÍA DIRECCIONAL T. VIGO/ COROLLA	1	4,00	4,00
			TOTAL	74,14

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE COSTO DE VENTAS
AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

NRO. FACT	DETALLE	CANT	V.UNIT.	V.TOTAL
655	TORNILLO C/T 5X25	20	0,03	0,60
	VINCHA 102	36	0,12	4,32
	MANUA INTERIOR DIMAX RH ORIGINAL	1	16,00	16,00
	GUÍA POSTERIOR LUV 2300 M. 90/96 RH	1	6,25	6,25
656	GUÍA POSTERIOR ISUZU NHR LH	1	8,00	8,00
	VINCHA 046 SEGURO PUERTA	4	0,26	1,04
	CABLE DE BUJIAS MAZDA 2600/MONT.	1	15,00	15,00
657	GUÍA DELANTERA TOYOTA HILUX M. 77/79 RH	1	3,25	3,25
	GUÍA ESQUINERA TOYOTA HILUX M. 84/88 RH	1	4,50	4,50
	VINCHA 048	28	0,12	3,36
	MANUA EXTERHYUNDAI ACCENT DELANT. 2006 RH	1	7,00	7,00
			TOTAL	69,32

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE COSTO DE VENTAS
AL 05 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

NRO. FACT	DETALLE	CANT	V.UNIT.	V.TOTAL
658	VINCHA 048	4	0,12	0,48
	CAUCHO FILO PUERTA/ALMA HIERRO	1	3,75	3,75
	FOCO 12 VOLTIOS 1P MEDIANO	2	0,18	0,36
659	VINCHA 070	5	0,14	0,70
	VINCHA 027 G	2	0,12	0,24
	TERMINAL DE LATON 3/16	3	0,15	0,45
660	TERMINAL DIRECCIÓN T. HILUX 4X4 M. 96	1	7,00	7,00
	TERMINAL DIRECCIÓN HYUNDAI LH	1	7,50	7,50
	VINCHA 076	5	0,14	0,70
	VINCHA 077	9	0,14	1,26
661	VINCHA 083 LATA	5	0,17	0,85
	VINCHA 090	4	0,14	0,56
662	TORNILLO TRIPA DE PATO 3/4X14	10	0,04	0,40
	VINCHA 091	3	0,14	0,42
	TORNILLO C/T 4X35	4	0,04	0,16
663	VINCHA 098	2	0,17	0,34
	ELEVADOR DE VIDRIO SUZUKI I LH	1	12,50	12,50
			TOTAL	37,67

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE COSTO DE VENTAS
AL 06 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

NRO. FACT	DETALLE	CANT	V.UNIT.	V.TOTAL
664	EMBLEMA DECORATIVO CAPOT MAZDA	1	4,25	4,25
	FOCO 12 VOLTIOS 7W/2HB	2	1,25	2,50
	ELEVADOR DE VIDRIO SUZUKI I RH	1	12,50	12,50
	GUARDAP. RUEDA TOYOTA COROLLA 2010 RH	1	15,00	15,00
665	MASCARILLA T. HILUX 2003	1	23,00	23,00
	GUÍA DELANTERA LUV 2300 M. 90/97 LH	1	3,25	3,25
	BORNIS BATERIA GRANDE	2	1,25	2,50
	TORNILLO AVELLANADO C/T 6X25	13	0,04	0,52
	BASE SOPORTE CARDAN SAN REMO	1	5,60	5,60
			TOTAL	69,12

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE COSTO DE VENTAS
AL 07 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

NRO. FACT	DETALLE	CANT	V.UNIT.	V.TOTAL
666	ARANDELA REFORZADA 1/2	8	0,03	0,24
	VINCHA 047 BASE MANUBRIO	10	0,22	2,20
	SILICON GRIS GRANDE	1	2,75	2,75
667	FOCO HALOGENO 12V 60W55 H3	3	1,25	3,75
	GUÍA ESQUINERA HINO DUTRO M. 00/02 RH	1	14,00	14,00
	BASE A MORTIGUADOR SUZUKI II	2	5,75	11,50
	FARO REDONDE PEQUEÑO CAMBIABLE	1	4,50	4,50
668	CABLE DE BUJIAS ISUZU 1600	1	9,50	9,50
	MANJA EXTERIOR SAN REMO RH	1	4,50	4,50
	GUÍA POSTERIOR LUV 2.2 M. 02/05 RH 3 COLORES	1	11,50	11,50
	VINCHA 128 SEGURO MANUBRIO	13	0,10	1,30
669	FOCO 24 VOLTIOS 1P MEDIANO	4	0,18	0,72
	FARO COCUYO REDONDO ROJO	2	2,75	5,50
	CAUCHO VIDRIO FELPA 172 (MTS)	4	2,50	10,00
			TOTAL	81,96

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE COSTO DE VENTAS
AL 10 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

NRO. FACT	DETALLE	CANT	V.UNIT.	V.TOTAL
670	VINCHA 036	12	0,17	2,04
	GUÍA POSTERIOR DATSUN 1500 RH	1	7,00	7,00
	EMBLEMA ROJO DE SUZUKI	1	1,75	1,75
	FUSIBLES 25 AMP UÑA	5	0,05	0,25
	VINCHA 013	5	0,25	1,25
671	AGUA DE BATERIA DESTILADA	2	0,90	1,80
	EMBLEMA DE MAZDA B2200	1	2,25	2,25
	EMBLEMA HYUNDAI	1	2,25	2,25
672	GUARDACHOQUE DELANT. SUZUKI I	1	25,00	25,00
	TERMINAL DE LATON MACHO	3	0,05	0,15
	GUÍA POSTERIOR DIMAX 06/09 4X2 LH	1	25,00	25,00
			TOTAL	68,74

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE COSTO DE VENTAS
AL 11 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

NRO. FACT	DETALLE	CANT	V.UNIT.	V.TOTAL
673	ESPEJO MITSUBISHI L200	1	9,00	9,00
	GUÍA ESQUINERA LUV 2.2 M. 00/05 RH	1	7,00	7,00
	BASE B/CAMBIO SUZUKI SWIFT/SPRINT	1	21,35	21,35
	VINCHA 072	5	0,14	0,70
	GUÍA ESUQUINERA ISUZU 1800 LH	1	7,50	7,50
			TOTAL	45,55

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE COSTO DE VENTAS
AL 12 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

NRO. FACT	DETALLE	CANT	V.UNIT.	V.TOTAL
674	VINCHA 087	10	0,14	1,40
	FUSIBLES 10 AMP UÑA PEQUEÑO	3	0,05	0,15
	BASE MOTOR TROOPER 1800 LH	1	11,80	11,80
675	ESPEJO MAZDA BT-50 NEGRO	1	32,00	32,00
	GUARDAPOLVO RUEDA TOYOTA YARIS 2008 RH	1	14,00	14,00
			TOTAL	59,35

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE COSTO DE VENTAS
AL 13 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

NRO. FACT	DETALLE	CANT	V.UNIT.	V.TOTAL
676	VINCHA 025	20	0,13	2,60
	SILICON NEGRO GRANDE	1	2,75	2,75
	VINCHA 058	15	0,16	2,40
	TOPE VARILLA CAPOT	2	0,60	1,20
677	GUÍA POSTERIOR TOYOTA 2000/2200 RH	1	4,75	4,75
	ROTULA SUZUKI II	1	6,50	6,50
	ARANDELA PRESIÓN 1/4	13	0,02	0,26
	VINCHA 027 H	3	0,12	0,36
678	LUNA POSTERIOR HINO DUTRO RH	1	3,00	3,00
	VINCHA 115	4	0,17	0,68
	FARO HYNDAI HD.72 LH	1	45,00	45,00
	GUÍA DELANTERA DATSUN 1200 LH	1	2,75	2,75
			TOTAL	72,25

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE COSTO DE VENTAS
AL 14 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

NRO. FACT	DETALLE	CANT	V.UNIT.	V.TOTAL
679	BASE CABINA TROOPER DELANT. RH	1	21,00	21,00
	ESPEJO HAILUX M. 90	1	6,75	6,75
680	TORNILLO C/T 4X10	10	0,03	0,30
	FUSIBLE PLASTICO VARIOS PEQUEÑO	2	0,75	1,50
	PERNO HIERRO 3/8 X 2	11	0,03	0,33
	BORNIS BATERIA MEDIANA	1	1,50	1,50
681	MASCARILLA T. VIGO 06/10	1	31,00	31,00
	FARO COCUYO PLASTICO AZUL	1	1,50	1,50
682	VINCHA 033	11	0,08	0,88
	MANIJA EXTERIOR DATSUN 1500 LH	1	2,25	2,25
	FARO RECTANGULAR GRANDE SELLADO 12V	1	6,75	6,75
683	VINCHA 112	10	0,13	1,30
	GUARDAFANGO NISSAN FRONTIER 2011	1	34,00	34,00
			TOTAL	109,06

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE COSTO DE VENTAS
AL 17 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

NRO. FACT	DETALLE	CANT	V.UNIT.	V.TOTAL
684	FOCO HALOGENO 12V 60W55 H4	2	2,00	4,00
	ELEVADOR DE VIDRIO SUZUKI II RH	1	16,50	16,50
	VINCHA 112	30	0,13	3,90
	PERNO HIERRO 3/8 X 2	14	0,03	0,42
685	BASE MOTOR MAZDA B2200	1	18,00	18,00
	VINCHA 074	41	0,14	5,74
			TOTAL	48,56

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE COSTO DE VENTAS
AL 18 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

NRO. FACT	DETALLE	CANT	V.UNIT.	V.TOTAL
686	SOQUET 6 HEMBRA	2	0,50	1,00
	FUSIBLES 25 AMP UÑA	7	0,05	0,35
	FOCO HALOGENO 24V 100W90 H3	1	1,40	1,40
	BORNIS BATERIA MEDIANA	3	1,50	4,50
687	TERMINAL DE LATON MACHO	2	0,05	0,10
	SICAFLEX 221	1	9,50	9,50
	MANIJA COMPUERTA GRAN VITARA	1	11,00	11,00
	CABLE DE BUJIAS MAZDA 2600/MONT.	1	15,00	15,00
688	ROTULA SUZUKI II	1	6,50	6,50
	GUÍA POSTERIOR NISSAN FRONTIER 06/10 2400 LH	1	8,50	8,50
	MANIJA EXTERIOR DIMAX LH	1	8,50	8,50
689	PERNO ORIGINAL 6X20 C/T	17	0,10	1,70
	BASE A MORTIGUADOR SUZUKI II	1	5,75	5,75
	VINCHA 021 B SEGURO PUERTA	8	0,22	1,76
	GUARDAFANGO T. HILUX 2003 4X2	1	42,00	42,00
690	ALDAVAS NISSAN FRONTIER/ 1200	1	3,00	3,00
	MANIJA INTERIOR SUZUKI II RH	1	3,75	3,75
	VINCHA 014	35	0,12	4,20
			TOTAL	128,51

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE COSTO DE VENTAS
AL 19 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

NRO. FACT	DETALLE	CANT	V.UNIT.	V.TOTAL
691	GUÍA POSTERIOR DATSUN 1500 LH	1	7,00	7,00
	GUARDAPOLVO RUEDA DELANT. T. VIGO 2007 RH	1	22,00	22,00
	CERCO DE FARO RECTANG. GRANDE	2	2,25	4,50
	VINCHA 013	33	0,25	8,25
			TOTAL	41,75

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE COSTO DE VENTAS
AL 20 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

NRO. FACT	DETALLE	CANT	V.UNIT.	V.TOTAL
692	BOQUILLAS DE FOCO DE UÑA	2	0,45	0,90
	MANIJA COMP. CHEVR. LUV DIMAX 05/08 NEGRA	1	10,50	10,50
	FARO REDONDO GRANDE SELLADO 12V	1	6,75	6,75
	PERNO HIERRO 3/8 X 2	8	0,03	0,24
693	GUÍA POSTERIOR DIMAX 06/09 4X2 LH	1	25,00	25,00
	BASE CAJA TOYOTA 2200	1	6,30	6,30
	VINCHA 036	5	0,17	0,85
			TOTAL	50,54

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE COSTO DE VENTAS
AL 21 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

NRO. FACT	DETALLE	CANT	V.UNIT.	V.TOTAL
694	VINCHA 087	36	0,14	5,04
	ESPEJO LA NCRUISER NEGRO	1	5,75	5,75
	BOQUILLAS 1P METÁLICA	1	0,35	0,35
	GUARDAFANGO SUZUKI II LH	1	21,00	21,00
			TOTAL	32,14

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE COSTO DE VENTAS
AL 24 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

NRO. FACT	DETALLE	CANT	V.UNIT.	V.TOTAL
695	GUÍA DELANTERA DE MAZDA M. 81 LH	1	3,25	3,25
	PERNO HIERRO 3/8 X 1	7	0,02	0,14
696	GUÍA DELANTERA MITSUBISHI L-200 RH	1	3,40	3,40
	VINCHA 029	5	0,19	0,95
	CAUCHO PUNTA SUZUKI I	1	2,75	2,75
697	FARO REDONDO GRANDE CAMBIABLE	1	5,00	5,00

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE COSTO DE VENTAS
AL 24 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

NRO. FACT	DETALLE	CANT	V.UNIT.	V.TOTAL
698	APRON DE TOYOTA HAILUX 4X2 00/02	1	24,00	24,00
	GUÍA ESQUINERA TROOPER 84/88 LH	1	4,50	4,50
	CAUCHO DEL CARDAN M. B2200/2600	1	24,00	24,00
			TOTAL	67,99

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE COSTO DE VENTAS
AL 25 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

NRO. FACT	DETALLE	CANT	V.UNIT.	V.TOTAL
699	FARO COCUYO PLASTICO ROJO	1	1,50	1,50
	GUARDOCHOQUE DELANT. DIMAX 05/08	1	36,85	36,85
	VINCHA 045	18	0,14	2,52
	SOQUET 4 MACHO	1	0,40	0,40
700	CINTA TEFLON	2	0,20	0,40
	GUARDALODOS NISSAN	1	11,00	11,00
	GUÍA DIRECCIONAL MAZDA M. 81	1	1,80	1,80
			TOTAL	54,47

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE COSTO DE VENTAS
AL 26 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

NRO. FACT	DETALLE	CANT	V.UNIT.	V.TOTAL
701	MANUA INTERIOR HYUNDAI EXCEL POST. 92/96 LH	1	5,50	5,50
	FUSIBLES 10 AMP UÑA PEQUEÑO	5	0,05	0,25
702	VINCHA 114	20	0,17	3,40
	GUÍA ESQUINERA TOYOTA HILUX M. 84/88 LH	1	4,50	4,50
	FUSIBLES 10 AMP UÑA PEQUEÑO	8	0,05	0,40
703	MANUA INTER. HYUNDAI HD 72 - 02 LH ORIGINAL	1	15,45	15,45
	GUÍA POSTERIOR LUV 2300 M. 90/96 LH	1	6,25	6,25
	ESPEJO TOYOTA DYNA GRANDE	2	3,50	7,00

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE COSTO DE VENTAS
AL 26 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

NRO. FACT	DETALLE	CANT	V.UNIT.	V.TOTAL
704	VINCHA 088	23	0,14	3,22
	MASCARILLA MAZDA BT-50 2008 NEGRA	1	41,96	41,96
	MANIJA EXTER.T. HILUX 2001 DELANT. RH NEGRA	1	5,00	5,00
705	ESPEJO DIMA X NEGRO 2005	1	27,00	27,00
	ARANDELA PRESIÓN 1/4	12	0,02	0,24
	CAUCHO VIDRIO FELPA 324 (MTS)	1	2,75	2,75
706	FARO COCUYO PLASTICO AZUL	1	1,50	1,50
	EMBLEMA DE MAZDA BT- 50	1	2,75	2,75
	ARANDELA PRESIÓN 3/8	4	0,03	0,12
	VINCHA 073	8	0,14	1,12
707	PERNO ORIGINAL 8X30 C/T	1	0,18	0,18
	VINCHA 028	7	0,15	1,02
	MANIJA EXTERIOR MAZDA M. 98 RH	1	3,80	3,80
	VINCHA 073	6	0,14	0,84
			TOTAL	134,25

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE COSTO DE VENTAS
AL 27 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

NRO. FACT	DETALLE	CANT	V.UNIT.	V.TOTAL
708	CABLE DE BUJIAS T. STOUT 2000	1	9,00	9,00
	PERNO HIERRO 1/4 X 1 1/2	16	0,02	0,32
709	CAUCHO PARABRIS CON CEJA (MTS)	3	4,25	12,75
	MASCARILLA CHEVROLET 2300 02/04	1	21,00	21,00
	GUÍA DELANTERA DATSUN 1800 LH	1	2,00	2,00
			TOTAL	45,07

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
AUXILIAR DE COSTO DE VENTAS
AL 28 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

NRO. FACT	DETALLE	CANT	V.UNIT.	V.TOTAL
710	FARO SPRINT	2	28,00	56,00
	TOPE VARILLA CAPOT	2	0,60	1,20
	GUÍA POSTERIOR TOYOTA DYNA RH	1	6,50	6,50
	GUÍA POSTERIOR ISUZU NPR RH/LH	1	6,75	6,75
711	PERNO HIERRO 7/16 X 2	10	0,03	0,30
	CAUCHO PUNTA SUZUKI II	1	2,75	2,75
	VINCHA 032	21	0,13	2,73
	LUNA DELANTERA SUZUKI II/ SWIFT M. 92/02 LH	1	1,25	1,25
712	MANIJA INTERIOR VITARA RH	1	3,50	3,50
	LUNA DELANTERA DATSUN 1500 RH	1	1,50	1,50
713	PERNO ORIGINAL 6X45 C/T	8	0,22	1,79
	ARANDELA REFORZADA 1/4	6	0,02	0,12
	FARO COCUYO PLASTICO AMARILLO	4	1,50	6,00
			TOTAL	90,39

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: M101 **METODO:** ULTIMA COMPRA
PROD: MANIJA INTERIOR RENAULT LOGAN/ CLIO POST. 2009 RH **U. DE MEDIDAD:** UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	2	9,00	18,00			-	2	9,00	18,00
01/10/2014	VENTA S/F. 581			-	1	9,00	9,00	1	9,00	9,00
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: M46 **METODO:** ULTIMA COMPRA
PROD: MANIJA EXTERIOR T. DYNA LH **U. DE MEDIDAD:** UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	3	3,75	11,25			-	3	3,75	11,25
01/10/2014	VENTA S/F. 581			-	1	3,75	3,75	2	3,75	7,50
13/10/2014	COMPRA S/F. 43709	1	3,51	3,51				3	3,51	10,52
15/10/2014	VENTA S/F. 614			-	1	3,51	3,51	2	3,51	7,01
28/10/2014	VENTA S/F. 643			-	1	3,51	3,51	1	3,51	3,51
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: F50 **METODO:** ULTIMA COMPRA
PROD: FOCO HALOGENO 12V 100W90 H3 **U. DE MEDIDAD:** UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	13	1,40	18,20			-	13	1,40	18,20
01/10/2014	VENTA S/F. 581			-	3	1,40	4,20	10	1,40	14,00
13/10/2014	VENTA S/F. 607			-	3	1,40	4,20	7	1,40	9,80
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: G156

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: GUÍA DIRECCIONAL MAZDA 04/07

U. DE MEDIDA: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	11	4,50	49,50			-	11	4,50	49,50
01/10/2014	VENTA S/F. 582			-	1	4,50	4,50	10	4,50	45,00
03/10/2014	VENTA S/F. 586			-	2	4,50	9,00	8	4,50	36,00
24/10/2014	VENTA S/F. 638			-	1	4,50	4,50	7	4,50	31,50
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: R9

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: ROTULA CHEVROLET CORSA

U. DE MEDIDA: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	4	18,50	74,00			-	4	18,50	74,00
01/10/2014	VENTA S/F. 582			-	1	18,50	18,50	3	18,50	55,50
02/10/2014	VENTA S/F. 585			-	1	18,50	18,50	2	18,50	37,00
24/10/2014	VENTA S/F. 638			-	1	18,50	18,50	1	18,50	18,50
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: P11

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: PERNO HIERRO 1/4 X 1

U. DE MEDIDA: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	394	0,02	7,88			-	394	0,02	7,88
01/10/2014	VENTA S/F. 582			-	10	0,02	0,20	384	0,02	7,68
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: B40 **METODO:** ULTIMA COMPRA
PROD: BASE AMORTIG. CHEVROLET AVEO **U. DE MEDIDAD:** UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	2	5,00	10,00			-	2	5,00	10,00
01/10/2014	VENTA S/F. 583			-	1	5,00	5,00	1	5,00	5,00
29/10/2014	VENTA S/F. 650			-	1	5,00	5,00	0	5,00	-
05/11/2014	COMPRA S/F. N/V	3	5,00	15,00				3	5,00	15,00
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: C32 **METODO:** ULTIMA COMPRA
PROD: CAUCHO DEL CARDAN MAZDA B2600 **U. DE MEDIDAD:** UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	2	22,00	44,00			-	2	22,00	44,00
01/10/2014	VENTA S/F. 583			-	1	22,00	22,00	1	22,00	22,00
08/10/2014	VENTA S/F. 599			-	1	22,00	22,00	0	22,00	-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: A6 **METODO:** ULTIMA COMPRA
PROD: ALDAVAS MITSUBISHI **U. DE MEDIDAD:** UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	3	4,25	12,75			-	3	4,25	12,75
01/10/2014	VENTA S/F. 583			-	2	4,25	8,50	1	4,25	4,25
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: G45

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: GUÍA ESQUINERA TOYOTA HILUX M. 84/88 RH

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	4	4,50	18,00			-	4	4,50	18,00
01/10/2014	VENTA S/F. 583			-	1	4,50	4,50	3	4,50	13,50
03/10/2014	VENTA S/F. 588			-	1	4,50	4,50	2	4,50	9,00
24/10/2014	VENTA S/F. 635				1	4,50	4,50	1	4,50	4,50
31/10/2014	VENTA S/F. 657				1	4,50	4,50	0	4,50	-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: A29

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: ARANDELA GALVANIZADA 3/8

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	138	0,04	4,83			-	138	0,04	4,83
01/10/2014	VENTA S/F. 583			-	9	0,04	0,32	129	0,04	4,52
03/10/2014	VENTA S/F. 586			-	32	0,04	1,12	97	0,04	3,40
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: G87

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: GUÍA ESQUINERA SAN REMO RH

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	1	3,00	3,00			-	1	3,00	3,00
02/10/2014	VENTA S/F. 584			-	1	3,00	3,00	0	3,00	-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: V23

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: VINCHA 020 BASEMANUBRIO

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	18	0,25	4,50			-	18	0,25	4,50
02/10/2014	VENTA S/F. 584			-	12	0,25	3,00	6	0,25	1,50
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: G187

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: GUARDAFANGO TOYOTA RUNNER M.99 LH

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	1	38,00	38,00			-	1	38,00	38,00
02/10/2014	VENTA S/F. 584			-	1	38,00	38,00	0	38,00	-
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: F71

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: FUSIBLE PLASTICO 30 AMP MEDIANO

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	2	0,90	1,80			-	2	0,90	1,80
02/10/2014	VENTA S/F. 584			-	1	0,90	0,90	1	0,90	0,90
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: V103

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: VINCHA 112

U. DE MEDIDA: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	82	0,13	10,66			-	82	0,13	10,66
02/10/2014	VENTA S/F. 585			-	18	0,13	2,34	64	0,13	8,32
14/11/2014	VENTA S/F. 683				10	0,13	1,30	54	0,13	7,02
17/11/2014	VENTA S/F. 684			-	30	0,13	3,90	24	0,13	3,12
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: T65

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: TORNILLO C/T 5X8

U. DE MEDIDA: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	132	0,03	3,96			-	132	0,03	3,96
02/10/2014	VENTA S/F. 585			-	11	0,03	0,33	121	0,03	3,63
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: T73

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: TORNILLO C/T 5X45

U. DE MEDIDA: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	162	0,04	6,48			-	162	0,04	6,48
02/10/2014	VENTA S/F. 585			-	12	0,04	0,48	150	0,04	6,00
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: G226 **METODO:** ULTIMA COMPRA
PROD: GRAMPA ISUZU **U. DE MEDIDAD:** UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	8	3,75	30,00			-	8	3,75	30,00
02/10/2014	VENTA S/F. 585			-	2	3,75	7,50	6	3,75	22,50
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: B19 **METODO:** ULTIMA COMPRA
PROD: BASE MOTOR TROOPER 1800 RH **U. DE MEDIDAD:** UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	1	11,80	11,80			-	1	11,80	11,80
03/10/2014	VENTA S/F. 586			-	1	11,80	11,80	0	11,80	-
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: F7 **METODO:** ULTIMA COMPRA
PROD: FARO RECTANGULAR GRANDE SELLADO 12V **U. DE MEDIDAD:** UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	2	6,75	13,50			-	2	6,75	13,50
03/10/2014	VENTA S/F. 586			-	1	6,75	6,75	1	6,75	6,75
14/11/2014	VENTA S/F. 682			-	1	6,75	6,75	0	6,75	-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: V17

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: VINCHA 014

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	200	0,12	24,00			-	200	0,12	24,00
03/10/2014	VENTA S/F. 586			-	45	0,12	5,40	155	0,12	18,60
27/10/2014	VENTA S/F. 640				30	0,12	3,60	125	0,12	15,00
18/11/2014	VENTA S/F. 690			-	35	0,12	4,20	90	0,12	10,80
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: M39

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: MANJA EXTERIOR HYUNDAIHD-72 RH 02

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	1	5,15	5,15			-	1	5,15	5,15
03/10/2014	VENTA S/F. 587			-	1	5,15	5,15	0	5,15	-
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: E38

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: ESPEJO HAILUX 00/05

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	2	8,00	16,00			-	2	8,00	16,00
03/10/2014	VENTA S/F. 587			-	2	8,00	16,00	0	8,00	-
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"

TARJETA KARDEX

DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: B41

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: BASE AMORTIGUADOR DATSUN 1200

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	8	9,50	76,00			-	8	9,50	76,00
03/10/2014	VENTA S/F. 587			-	2	9,50	19,00	6	9,50	57,00
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"

TARJETA KARDEX

DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: V19

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: VINCHA 016

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	228	0,13	29,64			-	228	0,13	29,64
01/10/2014	COMPRA S/F. 2026	100	0,15	14,56				328	0,15	47,76
03/10/2014	VENTA S/F. 587			-	60	0,15	8,74	268	0,15	39,02
11/11/2014	COMPRA S/F. 2047	100	0,15	14,56			-	368	0,15	53,58
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"

TARJETA KARDEX

DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: G76

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: GUÍA ESQUINERA HINO ANTIGUO LH

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	2	10,00	20,00			-	2	10,00	20,00
03/10/2014	VENTA S/F. 587			-	2	10,00	20,00	0	10,00	-
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: P32

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: PERNO HIERRO 1/2 X 1 1/2

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	56	0,03	1,68			-	56	0,03	1,68
03/10/2014	VENTA S/F.587			-	5	0,03	0,15	51	0,03	1,53
10/10/2014	VENTA S/F.606			-	17	0,03	0,51	34	0,03	1,02
13/10/2014	VENTA S/F.607				24	0,03	0,72	10	0,03	0,30
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: E1

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: ELEVADOR DE VIDRIO T. DYNA RH

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	3	11,00	33,00			-	3	11,00	33,00
03/10/2014	VENTA S/F.588			-	2	11,00	22,00	1	11,00	11,00
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: V51

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: VINCHA 035

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	191	0,19	36,29			-	191	0,19	36,29
03/10/2014	VENTA S/F.588			-	40	0,19	7,60	151	0,19	28,69
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

CODIGO: E5 **METODO:** ULTIMA COMPRA
PROD: ELEVADOR DE VIDRIO T. HILUX RH **U. DE MEDIDAD:** UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	1	13,00	13,00			-	1	13,00	13,00
03/10/2014	VENTA S/F. 588			-	1	13,00	13,00	0	13,00	-
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

CODIGO: B7 **METODO:** ULTIMA COMPRA
PROD: BASE MOTOR MAZDA B2600 **U. DE MEDIDAD:** UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	5	18,00	90,00			-	5	18,00	90,00
03/10/2014	VENTA S/F. 588			-	2	18,00	36,00	3	18,00	54,00
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

CODIGO: P31 **METODO:** ULTIMA COMPRA
PROD: PERNO HIERRO 1/2 X 1 **U. DE MEDIDAD:** UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	67	0,02	1,34			-	67	0,02	1,34
03/10/2014	VENTA S/F. 588			-	1	0,02	0,02	66	0,02	1,32
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"

TARJETA KARDEX

DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: M93

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: MANIJA INTERIOR HYUNDAI EXCEL POST. 92/96 RH

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	2	5,50	11,00			-	2	5,50	11,00
06/10/2014	VENTA S/F. 589			-	1	5,50	5,50	1	5,50	5,50
07/10/2014	VENTA S/F. 594			-	1	5,50	5,50	0	5,50	-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"

TARJETA KARDEX

DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: P9

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: PLUMA 22" BOSH

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	4	6,90	27,60			-	4	6,90	27,60
06/10/2014	VENTA S/F. 589			-	2	6,90	13,80	2	6,90	13,80
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"

TARJETA KARDEX

DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: G24

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: GUÍA DELANTERA TOYOTA HILUX M. 77/79 LH

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	2	3,25	6,50			-	2	3,25	6,50
06/10/2014	VENTA S/F. 589			-	2	3,25	6,50	0	3,25	-
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: T25 **METODO:** ULTIMA COMPRA
PROD: TOPE PUERTA MAZDA **U. DE MEDIDAD:** UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	15	0,60	9,00			-	15	0,60	9,00
06/10/2014	VENTA S/F. 590			-	1	0,60	0,60	14	0,60	8,40
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: R2 **METODO:** ULTIMA COMPRA
PROD: ROTULA T. HILUX 78 **U. DE MEDIDAD:** UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	4	21,00	84,00			-	4	21,00	84,00
06/10/2014	VENTA S/F. 590			-	1	21,00	21,00	3	21,00	63,00
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: E27 **METODO:** ULTIMA COMPRA
PROD: EMBLEMA DE MAZDA B2200 **U. DE MEDIDAD:** UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	7	2,25	15,75			-	7	2,25	15,75
06/10/2014	VENTA S/F. 591			-	1	2,25	2,25	6	2,25	13,50
10/11/2014	VENTA S/F. 671			-	1	2,25	2,25	5	2,25	11,25
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

CODIGO: B23 **METODO:** ULTIMA COMPRA
PROD: BASECAJA T. DYNA **U. DE MEDIDAD:** UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	5	7,15	35,75			-	5	7,15	35,75
06/10/2014	VENTA S/F. 591			-	1	7,15	7,15	4	7,15	28,60
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

CODIGO: C43 **METODO:** ULTIMA COMPRA
PROD: CINTA AISLANTE NEGRA GRANDE **U. DE MEDIDAD:** UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	9	0,30	2,70			-	9	0,30	2,70
06/10/2014	VENTA S/F. 592			-	1	0,30	0,30	8	0,30	2,40
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

CODIGO: E34 **METODO:** ULTIMA COMPRA
PROD: EMBLEMA DECORATIVO CAPOT FORD **U. DE MEDIDAD:** UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	4	4,25	17,00			-	4	4,25	17,00
06/10/2014	VENTA S/F. 592			-	2	4,25	8,50	2	4,25	8,50
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"

TARJETA KARDEX

DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: M75

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: MANIJA INTERIOR VITARA RH

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	4	3,50	14,00			-	4	3,50	14,00
07/10/2014	VENTA S/F. 593			-	1	3,50	3,50	3	3,50	10,50
28/11/2014	VENTA S/F. 712			-	1	3,50	3,50	2	3,50	7,00
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"

TARJETA KARDEX

DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: F9

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: FARO REDONDO GRANDE CAMBIABLE

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	5	5,00	25,00			-	5	5,00	25,00
07/10/2014	VENTA S/F. 593			-	1	5,00	5,00	4	5,00	20,00
24/11/2014	VENTA S/F. 697			-	1	5,00	5,00	3	5,00	15,00
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"

TARJETA KARDEX

DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: V55

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: VINCHA 039

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	153	0,13	19,89			-	153	0,13	19,89
07/10/2014	VENTA S/F. 593			-	20	0,13	2,60	133	0,13	17,29
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: M138

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: MOQUETA UNIVERSAL NEGRA/GRIS

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	6	9,00	54,00			-	6	9,00	54,00
07/10/2014	VENTA S/F. 593			-	1	9,00	9,00	5	9,00	45,00
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: M135

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: MASILLA RALLY GRANDE

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	4	2,00	8,00			-	4	2,00	8,00
07/10/2014	VENTA S/F. 593			-	1	2,00	2,00	3	2,00	6,00
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: E37

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: ESPEJO TOYOTA DYNA 98

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	4	4,25	17,00			-	4	4,25	17,00
07/10/2014	VENTA S/F. 594			-	1	4,25	4,25	3	4,25	12,75
27/10/2014	VENTA S/F. 640			-	1	4,25	4,25	2	4,25	8,50
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"

TARJETA KARDEX

DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: V87

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: VINCHA 091

U. DE MEDIDA: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	154	0,14	21,56			-	154	0,14	21,56
07/10/2014	VENTA S/F. 594			-	25	0,14	3,50	129	0,14	18,06
05/11/2014	VENTA S/F. 662			-	3	0,14	0,42	126	0,14	17,64
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"

TARJETA KARDEX

DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: T88

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: TORNILLO AVELLANADO C/T 6X25

U. DE MEDIDA: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	192	0,04	7,68			-	192	0,04	7,68
07/10/2014	VENTA S/F. 594			-	3	0,04	0,12	189	0,04	7,56
06/11/2014	VENTA S/F. 665			-	13	0,04	0,52	176	0,04	7,04
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"

TARJETA KARDEX

DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: T84

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: TORNILLO AVELLANADO C/T 6X8

U. DE MEDIDA: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	99	0,04	3,96			-	99	0,04	3,96
08/10/2014	VENTA S/F. 595			-	8	0,04	0,32	91	0,04	3,64
22/10/2014	VENTA S/F. 627			-	10	0,04	0,40	81	0,04	3,24
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: G92 **METODO:** ULTIMA COMPRA
PROD: GUÍA POSTERIOR LUV M. 98/01LH **U. DE MEDIDAD:** UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	1	12,00	12,00			-	1	12,00	12,00
08/10/2014	VENTA S/F. 595			-	1	12,00	12,00	0	12,00	-
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: B43 **METODO:** ULTIMA COMPRA
PROD: BASE SOPORTE CARDAN SAN REMO **U. DE MEDIDAD:** UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	2	5,60	11,20			-	2	5,60	11,20
08/10/2014	VENTA S/F. 595			-	1	5,60	5,60	1	5,60	5,60
06/11/2014	VENTA S/F. 665			-	1	5,60	5,60	0	5,60	-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: G201 **METODO:** ULTIMA COMPRA
PROD: GUARDAPOLVO RUEDA DELANT. HILUX 02/06 RH **U. DE MEDIDAD:** UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	1	18,00	18,00			-	1	18,00	18,00
08/10/2014	VENTA S/F. 596			-	1	18,00	18,00	0	18,00	-
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: M64

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: MANJA INTERIOR T. HILUX 01/05 LH

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	3	2,90	8,70			-	3	2,90	8,70
08/10/2014	VENTA S/F. 596			-	2	2,90	5,80	1	2,90	2,90
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: F60

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: FUSIBLES 25 AMP UÑA

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	21	0,05	1,05			-	21	0,05	1,05
08/10/2014	VENTA S/F. 596			-	4	0,05	0,20	17	0,05	0,85
10/11/2014	VENTA S/F. 670			-	5	0,05	0,25	12	0,05	0,60
18/11/2014	VENTA S/F. 686			-	7	0,05	0,35	5	0,05	0,25
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: A20

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: ARANDELA REFORZADA 7/16

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	329	0,03	9,87			-	329	0,03	9,87
08/10/2014	VENTA S/F. 596			-	14	0,03	0,42	315	0,03	9,45
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: V109

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: VINCHA 118 GRAPA CHAPA

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	29	0,26	7,54			-	29	0,26	7,54
08/10/2014	VENTA S/F. 596			-	4	0,26	1,04	25	0,26	6,50
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: B33

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: BASE CABINA LUV 2300/TROOPER

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	9	7,85	70,65			-	9	7,85	70,65
08/10/2014	VENTA S/F. 597			-	1	7,85	7,85	8	7,85	62,80
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: P45

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: PERNO ORIGINAL 8X25 C/T

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	86	0,15	12,90			-	86	0,15	12,90
08/10/2014	VENTA S/F. 597			-	10	0,15	1,50	76	0,15	11,40
30/10/2014	VENTA S/F. 652			-	3	0,15	0,45	73	0,15	10,95
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: T14

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: TERMINAL DIRECCIÓN DATSUN 1200 LARGOS

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	2	12,50	25,00			-	2	12,50	25,00
08/10/2014	VENTA S/F. 597			-	1	12,50	12,50	1	12,50	12,50
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: V85

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: VINCHA 089

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	190	0,14	26,60			-	190	0,14	26,60
08/10/2014	VENTA S/F. 598			-	32	0,14	4,48	158	0,14	22,12
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: V106

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: VINCHA 115

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	210	0,17	35,70			-	210	0,17	35,70
08/10/2014	VENTA S/F. 598			-	20	0,17	3,40	190	0,17	32,30
13/11/2014	VENTA S/F. 678			-	4	0,17	0,68	186	0,17	31,62
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: M31 **METODO:** ULTIMA COMPRA
PROD: MANJA EXTERIOR HYUNDAI GETZ DELANT. 02/08 RH **U. DE MEDIDAD:** UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	1	11,50	11,50			-	1	11,50	11,50
08/10/2014	VENTA S/F. 598			-	1	11,50	11,50	0	11,50	-
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: F14 **METODO:** ULTIMA COMPRA
PROD: FARO COCUYO METÁLICO VERDE **U. DE MEDIDAD:** UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	8	2,75	22,00			-	8	2,75	22,00
08/10/2014	VENTA S/F. 598			-	3	2,75	8,25	5	2,75	13,75
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: E29 **METODO:** ULTIMA COMPRA
PROD: EMBLEMA DE LAN CRUISER **U. DE MEDIDAD:** UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	4	2,50	10,00			-	4	2,50	10,00
08/10/2014	VENTA S/F. 598			-	1	2,50	2,50	3	2,50	7,50
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: V61

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: VINCHA 046 SEGURO PUERTA

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	31	0,26	8,06			-	31	0,26	8,06
08/10/2014	VENTA S/F. 599			-	6	0,26	1,56	25	0,26	6,50
31/10/2014	VENTA S/F. 656			-	4	0,26	1,04	21	0,26	5,46
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: B48

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: BOQUILLAS DE FOCO DE UÑA

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	7	0,45	3,15			-	7	0,45	3,15
08/10/2014	VENTA S/F. 599			-	2	0,45	0,90	5	0,45	2,25
16/10/2014	VENTA S/F. 618			-	3	0,45	1,35	2	0,45	0,90
18/11/2014	COMPRA S/F. N/V	25	0,45	11,25				27	0,45	12,15
20/11/2014	VENTA S/F. 692			-	2	0,45	0,90	25	0,45	11,25

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: V7

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: VINCHA 003

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	212	0,12	25,44			-	212	0,12	25,44
08/10/2014	VENTA S/F. 599			-	32	0,12	3,84	180	0,12	21,60
10/10/2014	VENTA S/F. 604			-	1	0,12	0,12	179	0,12	21,48
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: V61

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: VINCHA 046 SEGURO PUERTA

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	31	0,26	8,06			-	31	0,26	8,06
08/10/2014	VENTA S/F. 599			-	6	0,26	1,56	25	0,26	6,50
31/10/2014	VENTA S/F. 656			-	4	0,26	1,04	21	0,26	5,46
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: B48

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: BOQUILLAS DE FOCO DE UÑA

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	7	0,45	3,15			-	7	0,45	3,15
08/10/2014	VENTA S/F. 599			-	2	0,45	0,90	5	0,45	2,25
16/10/2014	VENTA S/F. 618			-	3	0,45	1,35	2	0,45	0,90
18/11/2014	N/V	25	0,45	11,25				27	0,45	12,15
20/11/2014	VENTA S/F. 692			-	2	0,45	0,90	25	0,45	11,25

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: V7

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: VINCHA 003

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	212	0,12	25,44			-	212	0,12	25,44
08/10/2014	VENTA S/F. 599			-	32	0,12	3,84	180	0,12	21,60
10/10/2014	VENTA S/F. 604			-	1	0,12	0,12	179	0,12	21,48
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: V4 **METODO:** ULTIMA COMPRA
PROD: VINCHA GUARDAPOLVP CHEVROLET **U. DE MEDIDAD:** UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	271	0,14	37,94			-	271	0,14	37,94
09/10/2014	VENTA S/F.600			-	1	0,14	0,14	270	0,14	37,80
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: G138 **METODO:** ULTIMA COMPRA
PROD: GUÍA POSTERIORT. VIGO M. 06/10 LH **U. DE MEDIDAD:** UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	1	27,00	27,00			-	1	27,00	27,00
09/10/2014	VENTA S/F.601			-	1	27,00	27,00	0		-
23/10/2014	COMPRA S/F. 14634	1	22,99	22,99			-	1	22,99	22,99
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: F42 **METODO:** ULTIMA COMPRA
PROD: FOCO 24 VOLTIOS SALON PEQUEÑO NARVA **U. DE MEDIDAD:** UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	5	0,45	2,25			-	5	0,45	2,25
09/10/2014	VENTA S/F.601			-	2	0,45	0,90	3	0,45	1,35
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

CODIGO: F32 **METODO:** ULTIMA COMPRA
PROD: FOCO 12 VOLTIOS 1P MEDIANO **U. DE MEDIDAD:** UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	29	0,18	5,22			-	29	0,18	5,22
09/10/2014	VENTA S/F. 601			-	1	0,18	0,18	28	0,18	5,04
05/11/2014	VENTA S/F. 658			-	2	0,18	0,36	26	0,18	4,68
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

CODIGO: V107 **METODO:** ULTIMA COMPRA
PROD: VINCHA 116 VARILLA CHAPA **U. DE MEDIDAD:** UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	41	0,22	9,02			-	41	0,22	9,02
09/10/2014	VENTA S/F. 602			-	3	0,22	0,66	38	0,22	8,36
13/10/2014	VENTA S/F. 607			-	1	0,22	0,22	37	0,22	8,14
28/10/2014	VENTA S/F. 645			-	5	0,22	1,10	32	0,22	7,04
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

CODIGO: C19 **METODO:** ULTIMA COMPRA
PROD: CAUCHO PUNTA SUZUKII **U. DE MEDIDAD:** UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	9	2,75	24,75			-	9	2,75	24,75
09/10/2014	VENTA S/F. 602			-	1	2,75	2,75	8	2,75	22,00
24/11/2014	VENTA S/F. 696			-	1	2,75	2,75	7	2,75	19,25
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

CODIGO: V25

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: VINCHA 021B SEGURO PUERTA

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	21	0,22	4,62			-	21	0,22	4,62
09/10/2014	VENTA S/F. 602			-	3	0,22	0,66	18	0,22	3,96
18/11/2014	VENTA S/F. 689			-	8	0,22	1,76	10	0,22	2,20
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

CODIGO: E3

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: ELEVADOR DE VIDRIO T. DYNA RHTJERA

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	1	12,50	12,50			-	1	12,50	12,50
09/10/2014	VENTA S/F. 602			-	1	12,50	12,50	0	12,50	-
18/11/2014	COMPRA S/F. N/V	1	13,00	13,00			-	1	13,00	13,00
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

CODIGO: T3

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: TERMINAL DELATON 3/16

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	54	0,15	8,10			-	54	0,15	8,10
10/10/2014	VENTA S/F. 603			-	8	0,15	1,20	46	0,15	6,90
05/11/2014	VENTA S/F. 659			-	3	0,15	0,45	43	0,15	6,45
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: M73 **METODO:** ULTIMA COMPRA
PROD: MANIJA INTERIOR SUZUKIIRH **U. DE MEDIDAD:** UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	4	3,75	15,00			-	4	3,75	15,00
10/10/2014	VENTA S/F.603			-	1	3,75	3,75	3	3,75	11,25
18/11/2014	VENTA S/F.690			-	1	3,75	3,75	2	3,75	7,50
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: G109 **METODO:** ULTIMA COMPRA
PROD: GUÍA POSTERIOR NISSAN FRONTIER 06/10 2400 RH **U. DE MEDIDAD:** UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	1	8,50	8,50			-	1	8,50	8,50
10/10/2014	VENTA S/F.603			-	1	8,50	8,50	0	8,50	-
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: A22 **METODO:** ULTIMA COMPRA
PROD: ARANDELA REFORZADA 3/8 **U. DE MEDIDAD:** UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	593	0,03	17,79			-	593	0,03	17,79
10/10/2014	VENTA S/F.603			-	4	0,03	0,12	589	0,03	17,67
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: V116

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: VINCHA 125 VARILLA CAPOT

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	23	0,32	7,36			-	23	0,32	7,36
10/10/2014	VENTA S/F. 604			-	2	0,32	0,64	21	0,32	6,72
27/10/2014	VENTA S/F. 641			-	10	0,32	3,20	11	0,32	3,52
30/10/2014	VENTA S/F. 651			-	2	0,32	0,64	9	0,32	2,88
18/11/2014	COMPRA S/F. N/V	50	0,32	16,00				59	0,32	18,88
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: T44

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: TORNILLO TRIPA DE PATO 5X20

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	218	0,04	8,72			-	218	0,04	8,72
10/10/2014	VENTA S/F. 604			-	19	0,04	0,76	199	0,04	7,96
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: G21

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: GUÍA DELANTERA NISSAN 2400 RH

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	1	2,50	2,50			-	1	2,50	2,50
10/10/2014	VENTA S/F. 604			-	1	2,50	2,50	0	2,50	-
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"

TARJETA KARDEX

DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014

EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

CODIGO: F43

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: FOCO 12 VOLTIOS SALON MEDIANO

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	6	0,50	3,00			-	6	0,50	3,00
10/10/2014	VENTA S/F. 605			-	2	0,50	1,00	4	0,50	2,00
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"

TARJETA KARDEX

DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014

EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

CODIGO: G1

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: GUÍA DELANTERA LUV 2300 M. 90/97 RH

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	2	3,25	6,50			-	2	3,25	6,50
10/10/2014	VENTA S/F. 605			-	1	3,25	3,25	1	3,25	3,25
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"

TARJETA KARDEX

DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014

EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

CODIGO: G193

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: GUARDAFANGO MAZDA B2200 01/07

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	1	32,00	32,00			-	1	32,00	32,00
10/10/2014	VENTA S/F. 605			-	1	32,00	32,00	0	32,00	-
25/11/2014	COMPRA S/F. N/V	1	32,00	32,00			-	1	32,00	32,00
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: G11

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: GUÍA DELANTERA MAZDA RH

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	2	2,50	5,00			-	2	2,50	5,00
10/10/2014	VENTA S/F.605			-	1	2,50	2,50	1	2,50	2,50
23/10/2014	VENTA S/F.633			-	1	2,50	2,50	0	2,50	-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: F22

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: FARO COCUYO REDONDO VERDE

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	3	2,75	8,25			-	3	2,75	8,25
10/10/2014	VENTA S/F.605			-	1	2,75	2,75	2	2,75	5,50
23/10/2014	VENTA S/F.630			-	1	2,75	2,75	1	2,75	2,75
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: V48

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: VINCHA 033

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	193	0,08	15,44			-	193	0,08	15,44
10/10/2014	VENTA S/F.606			-	18	0,08	1,44	175	0,08	14,00
14/11/2014	VENTA S/F.682			-	11	0,08	0,88	164	0,08	13,12
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: V8 **METODO:** ULTIMA COMPRA
PROD: VINCHA 004 **U. DE MEDIDAD:** UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	167	0,12	20,04			-	167	0,12	20,04
10/10/2014	VENTA S/F. 606			-	11	0,12	1,32	156	0,12	18,72
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: F19 **METODO:** ULTIMA COMPRA
PROD: FARO COCUYO PLASTICO ROJO **U. DE MEDIDAD:** UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	6	1,50	9,00			-	6	1,50	9,00
13/10/2014	VENTA S/F. 607			-	4	1,50	6,00	2	1,50	3,00
28/10/2014	VENTA S/F. 645			-	1	1,50	1,50	1	1,50	1,50
25/11/2014	VENTA S/F. 699			-	1	1,50	1,50	0	1,50	
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: V69 **METODO:** ULTIMA COMPRA
PROD: VINCHA 067 **U. DE MEDIDAD:** UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	185	0,15	27,75			-	185	0,15	27,75
13/10/2014	VENTA S/F. 607			-	29	0,15	4,35	156	0,15	23,40
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: M130

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: MASCARILLA MAZDA B2200 04/07

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	1	21,00	21,00			-	1	21,00	21,00
13/10/2014	VENTA S/F.607			-	1	21,00	21,00	0	21,00	-
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: C4

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: CABLE DE BUJIAS SUSUKII

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	1	8,00	8,00			-	1	8,00	8,00
14/10/2014	VENTA S/F.608			-	1	8,00	8,00	0	8,00	-
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: G169

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: GUARDOCHOQUE DELANT. LUV 2.2 - 02/06

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	1	22,00	22,00			-	1	22,00	22,00
14/10/2014	VENTA S/F.608			-	1	22,00	22,00	0	22,00	-
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: E17

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: ELEVADOR DE VIDIRO DATSUN 1500 RH

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	1	11,00	11,00			-	1	11,00	11,00
14/10/2014	VENTA S/F.608			-	1	11,00	11,00	0	11,00	-
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: F56

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: FOCO HALOGENO 12V 100W90 H4 AZUL

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	6	3,00	18,00			-	6	3,00	18,00
14/10/2014	VENTA S/F.608			-	3	3,00	9,00	3	3,00	9,00
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: G81

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: GUÍA ESUQUINERA ISUZU NPR M. 98 RH

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	1	11,00	11,00			-	1	11,00	11,00
06/10/2014	COMPRA S/F. 43549	1	10,00	10,00				2	10,00	20,00
14/10/2014	VENTA S/F.608			-	1	10,00	10,00	1	10,00	10,00
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

CODIGO: P2 **METODO:** ULTIMA COMPRA
PROD: PLUMA 14" TAWAN **U. DE MEDIDAD:** UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	3	2,00	6,00			-	3	2,00	6,00
14/10/2014	VENTA S/F. 609			-	1	2,00	2,00	2	2,00	4,00
05/11/2014	COMPRA S/F. N/V	3	2,00	6,00			-	5	2,00	10,00
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

CODIGO: G75 **METODO:** ULTIMA COMPRA
PROD: GUÍA ESQUINERA HINO ANTIGUO RH **U. DE MEDIDAD:** UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	2	10,00	20,00			-	2	10,00	20,00
14/10/2014	VENTA S/F. 609			-	1	10,00	10,00	1	10,00	10,00
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

CODIGO: C12 **METODO:** ULTIMA COMPRA
PROD: CAUCHO VIDRIO FELPA 151(MTS) **U. DE MEDIDAD:** UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	9	1,80	16,20			-	9	1,80	16,20
14/10/2014	VENTA S/F. 609			-	2	1,80	3,60	7	1,80	12,60
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: M21

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: MANIJA EXTERIOR SUZUKIIRH

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	3	3,50	10,50			-	3	3,50	10,50
14/10/2014	VENTA S/F.609			-	1	3,50	3,50	2	3,50	7,00
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: C2

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: CABLE DE BUJIAS DATSUN 1500

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	1	7,00	7,00			-	1	7,00	7,00
14/10/2014	VENTA S/F.610			-	1	7,00	7,00	0	7,00	-
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: T35

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: TORNILLO TRIPA DE PATO 3/4X8

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	123	0,02	2,46			-	123	0,02	2,46
14/10/2014	VENTA S/F.610			-	25	0,02	0,50	98	0,02	1,96
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"

TARJETA KARDEX

DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: T91

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: TORNILLO AVELLANADO C/T 8X20

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	81	0,06	4,86			-	81	0,06	4,86
14/10/2014	VENTA S/F. 610			-	18	0,06	1,08	63	0,06	3,78
16/10/2014	VENTA S/F. 618			-	1	0,06	0,06	62	0,06	3,72
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"

TARJETA KARDEX

DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: G102

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: GUÍA POSTERIOR MITSUBISHI L200 M. 87/99 LH

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	1	9,50	9,50			-	1	9,50	9,50
14/10/2014	VENTA S/F. 610			-	1	9,50	9,50	0	9,50	-
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"

TARJETA KARDEX

DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: V119

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: VINCHA 128 SEGURO MANUBRIO

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	25	0,10	2,50			-	25	0,10	2,50
14/10/2014	VENTA S/F. 611			-	4	0,10	0,40	21	0,10	2,10
17/10/2014	VENTA S/F. 621			-	3	0,10	0,30	18	0,10	1,80
07/11/2014	VENTA S/F. 668			-	13	0,10	1,30	5	0,10	0,50
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: M108

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: MANIJA INTERIOR MAZDA 98 LH

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	4	2,10	8,40			-	4	2,10	8,40
14/10/2014	VENTA S/F.611			-	1	2,10	2,10	3	2,10	6,30
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: G18

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: GUÍA DELANTERA DATSUN 1500 LH

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	2	3,00	6,00			-	2	3,00	6,00
14/10/2014	VENTA S/F.611			-	1	3,00	3,00	1	3,00	3,00
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: F41

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: FOCO 12 VOLTIOS SALON PEQUEÑO NARVA

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	8	0,45	3,60			-	8	0,45	3,60
14/10/2014	VENTA S/F.611			-	3	0,45	1,35	5	0,45	2,25
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: E57

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: ESPEJO HINO FB 2003

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	2	13,75	27,50			-	2	13,75	27,50
14/10/2014	VENTA S/F. 612			-	1	13,75	13,75	1	13,75	13,75
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: E22

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: EMBLEMA ROJO DE SUZUKI

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	3	1,75	5,25			-	3	1,75	5,25
14/10/2014	VENTA S/F. 612			-	2	1,75	3,50	1	1,75	1,75
10/11/2014	VENTA S/F. 670			-	1	1,75	1,75	0	1,75	-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: V84

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: VINCHA 088

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	187	0,14	26,18			-	187	0,14	26,18
14/10/2014	VENTA S/F. 612			-	45	0,14	6,30	142	0,14	19,88
26/11/2014	VENTA S/F. 704			-	23	0,14	3,22	119	0,14	16,66
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: E58

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: ESPEJO HINO DUTRO

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	2	9,00	18,00			-	2	9,00	18,00
14/10/2014	VENTA S/F. 612			-	1	9,00	9,00	1	9,00	9,00
20/10/2014	VENTA S/F. 622			-	1	9,00	9,00	0	9,00	-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: V143

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: VINCHA 172

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	174	0,22	38,28			-	174	0,22	38,28
14/10/2014	VENTA S/F. 612			-	38	0,22	8,36	136	0,22	29,92
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: G91

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: GUÍA POSTERIOR LUV M. 98/01RH

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	2	12,00	24,00			-	2	12,00	24,00
15/10/2014	VENTA S/F. 613			-	1	12,00	12,00	1	12,00	12,00
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

CODIGO: G22 **METODO:** ULTIMA COMPRA
PROD: GUÍA DELANTERA NISSAN 2400 LH **U. DE MEDIDAD:** UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	1	2,50	2,50			-	1	2,50	2,50
15/10/2014	VENTA S/F. 613			-	1	2,50	2,50	0	2,50	-
05/11/2014	COMPRA S/F. N/V	3	2,67	8,01			-	3	2,67	8,01
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

CODIGO: E53 **METODO:** ULTIMA COMPRA
PROD: ESPEJO TROOPER **U. DE MEDIDAD:** UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	2	5,00	10,00			-	2	5,00	10,00
15/10/2014	VENTA S/F. 613			-	1	5,00	5,00	1	5,00	5,00
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

CODIGO: G203 **METODO:** ULTIMA COMPRA
PROD: GUARDAPOLVO RUEDA DELANT. T. VIGO 2007 RH **U. DE MEDIDAD:** UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	2	22,00	44,00			-	2	22,00	44,00
15/10/2014	VENTA S/F. 613			-	1	22,00	22,00	1	22,00	22,00
19/11/2014	VENTA S/F. 691			-	1	22,00	22,00	0	22,00	-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: V135

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: VINCHA 157

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	183	0,22	40,26			-	183	0,22	40,26
15/10/2014	VENTA S/F. 613			-	4	0,22	0,88	179	0,22	39,38
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: F59

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: FUSIBLES 20 AMP UÑA

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	58	0,05	2,90			-	58	0,05	2,90
15/10/2014	VENTA S/F. 614			-	11	0,05	0,55	47	0,05	2,35
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: G29

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: GUÍA ESQUINERA SUZUKI / SPRINT RH

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	2	3,50	7,00			-	2	3,50	7,00
15/10/2014	VENTA S/F. 614			-	1	3,50	3,50	1	3,50	3,50
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: T78

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: TORNILLO C/T 6X20

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	98	0,04	3,92			-	98	0,04	3,92
15/10/2014	VENTA S/F. 614			-	1	0,04	0,04	97	0,04	3,88
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: M57

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: MANIJA EXTERIOR HINO FB RH

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	2	7,25	14,50			-	2	7,25	14,50
16/10/2014	VENTA S/F. 615			-	1	7,25	7,25	1	7,25	7,25
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: T5

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: TERMINAL DELATON 5/16

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	38	0,15	5,70			-	38	0,15	5,70
16/10/2014	VENTA S/F. 615			-	2	0,15	0,30	36	0,15	5,40
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: G130

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: GUÍA POSTERIOR T. HILUX M. 80/89 LH

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	1	7,00	7,00			-	1	7,00	7,00
16/10/2014	VENTA S/F. 615			-	1	7,00	7,00	0	7,00	-
17/11/2014	COMPRA S/F. N/V	1	7,00	7,00			-	1	7,00	7,00
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: V95

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: VINCHA 101

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	98	0,13	12,74			-	98	0,13	12,74
16/10/2014	VENTA S/F. 615			-	15	0,13	1,95	83	0,13	10,79
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: E20

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: EMBLEMA CROMADO DE HAILUX

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	7	2,50	17,50			-	7	2,50	17,50
16/10/2014	VENTA S/F. 616			-	1	2,50	2,50	6	2,50	15,00
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: M40

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: MANUA EXTERIOR HYUNDAIHD-72 LH02

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	1	5,15	5,15			-	1	5,15	5,15
16/10/2014	VENTA S/F. 616			-	1	5,15	5,15	0	5,15	-
17/11/2014	COMPRA S/F. N/V	4	5,25	21,00			-	4	5,25	21,00
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: V72

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: VINCHA 072

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	81	0,14	11,34			-	81	0,14	11,34
16/10/2014	VENTA S/F. 616			-	26	0,14	3,64	55	0,14	7,70
11/11/2014	VENTA S/F. 673			-	5	0,14	0,70	50	0,14	7,00
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: V115

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: VINCHA 124

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	249	0,13	32,37			-	249	0,13	32,37
16/10/2014	VENTA S/F. 617			-	13	0,13	1,69	236	0,13	30,68
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: G209

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: GURADAPOLVO RUEDA CHEVY- TAXIRH

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	2	12,00	24,00			-	2	12,00	24,00
16/10/2014	VENTA S/F. 617			-	1	12,00	12,00	1	12,00	12,00
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: P18

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: PERNO HIERRO 5/16 X 3/4

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	273	0,02	5,46			-	273	0,02	5,46
16/10/2014	VENTA S/F. 617			-	12	0,02	0,24	261	0,02	5,22
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: F2

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: FARO SUZUKII

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	2	28,00	56,00			-	2	28,00	56,00
16/10/2014	VENTA S/F. 618			-	1	28,00	28,00	1	28,00	28,00
05/11/2014	COMPRA S/F. N/V	2	28,00	56,00			-	3	28,00	84,00
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: G209

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: GURADAPOLVO RUEDA CHEVY- TAXIRH

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	2	12,00	24,00			-	2	12,00	24,00
16/10/2014	VENTA S/F. 617			-	1	12,00	12,00	1	12,00	12,00
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: P18

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: PERNO HIERRO 5/16 X 3/4

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	273	0,02	5,46			-	273	0,02	5,46
16/10/2014	VENTA S/F. 617			-	12	0,02	0,24	261	0,02	5,22
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: F2

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: FARO SUZUKII

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	2	28,00	56,00			-	2	28,00	56,00
16/10/2014	VENTA S/F. 618			-	1	28,00	28,00	1	28,00	28,00
05/11/2014	COMPRA S/F. N/V	2	28,00	56,00			-	3	28,00	84,00
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: V118

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: VINCHA 127 METAL

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	68	0,22	14,96			-	68	0,22	14,96
17/10/2014	VENTA S/F. 619			-	7	0,22	1,54	61	0,22	13,42
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: G191

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: GUARDAFANGO TOYOTA COROLLA 2010 RH

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	1	38,00	38,00			-	1	38,00	38,00
17/10/2014	VENTA S/F. 620			-	1	38,00	38,00	0	38,00	-
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: G73

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: GUÍA ESQUINERA T. DYNA INFERIOR M. 98/00 RH

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	1	7,25	7,25			-	1	7,25	7,25
17/10/2014	VENTA S/F. 620			-	1	7,25	7,25	0	7,25	-
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: V28

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: VINCHA 021E SEGURO PUERTA

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	14	0,23	3,22			-	14	0,23	3,22
17/10/2014	VENTA S/F.621			-	2	0,23	0,46	12	0,23	2,76
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: F54

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: FOCO HALOGENO 12V 100W90 H4

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	13	2,00	26,00			-	13	2,00	26,00
17/10/2014	VENTA S/F.621			-	2	2,00	4,00	11	2,00	22,00
22/10/2014	VENTA S/F.628			-	2	2,00	4,00	9	2,00	18,00
05/11/2014	COMPRA S/F.324	7	2,00					16	2,00	32,00
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: G2

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: GUÍA DELANTERA LUV 2300 M. 90/97 LH

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	3	3,25	9,75			-	3	3,25	9,75
17/10/2014	VENTA S/F.621			-	2	3,25	6,50	1	3,25	3,25
06/11/2014	VENTA S/F.665			-	1	3,25	3,25	0	3,25	-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: P21

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: PERNO HIERRO 5/16 X 2

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	182	0,03	5,46			-	182	0,03	5,46
20/10/2014	VENTA S/F.622			-	17	0,03	0,51	165	0,03	4,95
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: B42

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: BASE B/CAMBIO SUZUKI SWIFT/SPRINT

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	3	21,35	64,05			-	3	21,35	64,05
20/10/2014	VENTA S/F.622			-	1	21,35	21,35	2	21,35	42,70
28/10/2014	VENTA S/F.646			-	1	21,35	21,35	1	21,35	21,35
11/11/2014	VENTA S/F.673			-	1	21,35	21,35	0	21,35	-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: B45

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: BOQUILLAS 1P METÁLICA

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	15	0,35	5,25			-	15	0,35	5,25
20/10/2014	VENTA S/F.623			-	1	0,35	0,35	14	0,35	4,90
21/11/2014	VENTA S/F.694			-	1	0,35	0,35	13	0,35	4,55
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: A31 **METODO:** ULTIMA COMPRA
PROD: ARANDELA PRESIÓN 5/16 **U. DE MEDIDAD:** UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	1493	0,02	29,86			-	1493	0,02	29,86
20/10/2014	VENTA S/F. 623			-	2	0,02	0,04	1491	0,02	29,82
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: V50 **METODO:** ULTIMA COMPRA
PROD: VINCHA 034 Y **U. DE MEDIDAD:** UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	27	0,24	6,48			-	27	0,24	6,48
20/10/2014	VENTA S/F. 623			-	24	0,24	5,76	3	0,24	0,72
30/10/2014	VENTA S/F. 654			-	2	0,24	0,48	1	0,24	0,24
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: V10 **METODO:** ULTIMA COMPRA
PROD: VINCHA 006 **U. DE MEDIDAD:** UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	201	0,11	22,11			-	201	0,11	22,11
20/10/2014	VENTA S/F. 624			-	34	0,11	3,74	167	0,11	18,37
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: G74

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: GUÍA ESQUINERA T. DYNA INFERIOR M. 98/00 LH

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	2	7,25	14,50			-	2	7,25	14,50
20/10/2014	VENTA S/F. 624			-	1	7,25	7,25	1	7,25	7,25
23/10/2014	VENTA S/F. 629			-	1	7,25	7,25	0	7,25	-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: T6

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: TERMINAL DE LATON 3/8

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	45	0,15	6,75			-	45	0,15	6,75
20/10/2014	VENTA S/F. 624			-	1	0,15	0,15	44	0,15	6,60
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: G35

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: GUÍA ESQUINERA LUV 2300 M. 90/97 RH

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	3	3,50	10,50			-	3	3,50	10,50
20/10/2014	VENTA S/F. 624			-	1	3,50	3,50	2	3,50	7,00
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: E6 **METODO:** ULTIMA COMPRA
PROD: ELEVADOR DE VIDRIO T. HILUX LH **U. DE MEDIDAD:** UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	1	13,00	13,00			-	1	13,00	13,00
21/10/2014	VENTA S/F.625			-	1	13,00	13,00	0	13,00	-
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: S5 **METODO:** ULTIMA COMPRA
PROD: SILICON GRIS PEQUEÑO **U. DE MEDIDAD:** UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	6	1,90	11,40			-	6	1,90	11,40
21/10/2014	VENTA S/F.625			-	2	1,90	3,80	4	1,90	7,60
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: M28 **METODO:** ULTIMA COMPRA
PROD: MANJA EXTERIOR HYUNDAIATOS POST.97/01LH **U. DE MEDIDAD:** UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	2	4,50	9,00			-	2	4,50	9,00
21/10/2014	VENTA S/F.625			-	1	4,50	4,50	1	4,50	4,50
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

CODIGO: V127

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: VINCHA 141

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	99	0,12	11,88			-	99	0,12	11,88
21/10/2014	VENTA S/F. 626			-	35	0,12	4,20	64	0,12	7,68
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

CODIGO: P23

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: PERNO HIERRO 3/8 X 1

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	273	0,02	5,46			-	273	0,02	5,46
21/10/2014	VENTA S/F. 626			-	19	0,02	0,38	254	0,02	5,08
28/10/2014	VENTA S/F. 642			-	8	0,02	0,16	246	0,02	4,92
24/11/2014	VENTA S/F. 695			-	7	0,02	0,14	239	0,02	4,78
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

CODIGO: T54

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: TORNILLO C/T 3X20

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	156	0,02	3,12			-	156	0,02	3,12
21/10/2014	VENTA S/F. 626			-	23	0,02	0,46	133	0,02	2,66
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: F67

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: FUSIBLES 10 AMP VIDRIO

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	20	0,05	1,00			-	20	0,05	1,00
21/10/2014	VENTA S/F. 626			-	16	0,05	0,80	4	0,05	0,20
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: G62

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: GUÍA ESQUINERA T. HILUX/STOUT IIM. 03/05 LH

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	2	12,00	24,00			-	2	12,00	24,00
21/10/2014	VENTA S/F. 626			-	1	12,00	12,00	1	12,00	12,00
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: P36

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: PERNO ORIGINAL 6X15 C/T

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	121	0,08	9,68			-	121	0,08	9,68
22/10/2014	VENTA S/F. 627			-	11	0,08	0,88	110	0,08	8,80
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: R10

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: ROTULA SWIFT

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	4	19,00	76,00			-	4	19,00	76,00
22/10/2014	VENTA S/F. 627			-	1	19,00	19,00	3	19,00	57,00
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: G115

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: GUÍA POSTERIOR MAZDA M. 04 RH

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	1	26,00	26,00			-	1	26,00	26,00
22/10/2014	VENTA S/F. 627			-	1	26,00	26,00	0	26,00	-
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: G65

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: GUÍA ESQUIENRA MAZDA M. 97/99 RH

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	2	6,75	13,50			-	2	6,75	13,50
22/10/2014	VENTA S/F. 627			-	1	6,75	6,75	1	6,75	6,75
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: V43

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: VINCHA 028

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	211	0,13	27,43			-	211	0,13	27,43
22/10/2014	VENTA S/F. 628			-	18	0,13	2,34	193	0,13	25,09
11/11/2014	VENTA S/F. 2047	100	0,15	14,56				293	0,15	42,66
26/11/2014	VENTA S/F. 707			-	7	0,15	1,02	286	0,15	41,64
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: G16

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: GUÍA DELANTERA DATSUN 1200 LH

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	2	2,75	5,50			-	2	2,75	5,50
22/10/2014	VENTA S/F. 628			-	1	2,75	2,75	1	2,75	2,75
13/11/2014	VENTA S/F. 678			-	1	2,75	2,75	0	2,75	-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: M43

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: MANIJA EXTERIOR DIMAX RH

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	2	8,50	17,00			-	2	8,50	17,00
22/10/2014	VENTA S/F. 628			-	1	8,50	8,50	1	8,50	8,50
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: G14

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: GUÍA DELANTERA DE MAZDA M. 81LH

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	2	3,25	6,50			-	2	3,25	6,50
22/10/2014	VENTA S/F. 628			-	1	3,25	3,25	1	3,25	3,25
24/11/2014	VENTA S/F. 695			-	1	3,25	3,25	0	3,25	-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: T90

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: TORNILLO AVELLANADO C/T 8X15

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	93	0,06	5,58			-	93	0,06	5,58
22/10/2014	VENTA S/F. 628			-	7	0,06	0,42	86	0,06	5,16
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: G6

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: GUÍA DELANTERA LUV 2.2 M. 02/05 LH

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	2	6,50	13,00			-	2	6,50	13,00
23/10/2014	VENTA S/F. 629			-	1	6,50	6,50	1	6,50	6,50
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: P5 **METODO:** ULTIMA COMPRA
PROD: PLUMA 18" TAIWAN **U. DE MEDIDAD:** UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	5	3,00	15,00			-	5	3,00	15,00
23/10/2014	VENTA S/F. 630			-	1	3,00	3,00	4	3,00	12,00
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: T42 **METODO:** ULTIMA COMPRA
PROD: TORNILLO TRIPA DE PATO 5X10 **U. DE MEDIDAD:** UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	293	0,03	8,79			-	293	0,03	8,79
23/10/2014	VENTA S/F. 630			-	20	0,03	0,60	273	0,03	8,19
28/10/2014	VENTA S/F. 646			-	26	0,03	0,78	247	0,03	7,41
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: G192 **METODO:** ULTIMA COMPRA
PROD: GUARDAFANGO TOYOTA COROLLA 2010 LH **U. DE MEDIDAD:** UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	1	38,00	38,00			-	1	38,00	38,00
23/10/2014	VENTA S/F. 630			-	1	38,00	38,00	0	38,00	-
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: F69

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: FUSIBLES 20 AMP VIDRIO

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	12	0,05	0,60			-	12	0,05	0,60
23/10/2014	VENTA S/F.631			-	4	0,05	0,20	8	0,05	0,40
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: V65

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: VINCHA 058

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	231	0,16	36,96			-	231	0,16	36,96
23/10/2014	VENTA S/F.631			-	6	0,16	0,96	225	0,16	36,00
13/11/2014	VENTA S/F.676			-	15	0,16	2,40	210	0,16	33,60
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: V121

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: VINCHA 131BASE SEGURO PUERTA

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	22	0,16	3,52			-	22	0,16	3,52
23/10/2014	VENTA S/F.631			-	2	0,16	0,32	20	0,16	3,20
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: T9 **METODO:** ULTIMA COMPRA
PROD: TERMINAL LATON 3/8 CLABLE BATERIA **U. DE MEDIDAD:** UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	14	0,45	6,30			-	14	0,45	6,30
23/10/2014	VENTA S/F. 632			-	1	0,45	0,45	13	0,45	5,85
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: G145 **METODO:** ULTIMA COMPRA
PROD: GUÍA POSTERIOR ISUZU NPR RH/LH **U. DE MEDIDAD:** UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	3	6,75	20,25			-	3	6,75	20,25
23/10/2014	VENTA S/F. 632			-	1	6,75	6,75	2	6,75	13,50
28/11/2014	VENTA S/F. 710			-	1	6,75	6,75	1	6,75	6,75
28/10/2014	COMPRA S/F. 44099	2	7,50	15,01				3	7,50	22,51
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: G95 **METODO:** ULTIMA COMPRA
PROD: GUÍA POSTERIOR LUV 2.2 M. 02/05 RH LUNA ROJA **U. DE MEDIDAD:** UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	2	12,25	24,50			-	2	12,25	24,50
23/10/2014	VENTA S/F. 632			-	1	12,25	12,25	1	12,25	12,25
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: G46

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: GUÍA ESQUINERA TOYOTA HILUX M. 84/88 LH

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	3	4,50	13,50			-	3	4,50	13,50
23/10/2014	VENTA S/F. 633			-	1	4,50	4,50	2	4,50	9,00
26/11/2014	VENTA S/F. 702			-	1	4,50	4,50	1	4,50	4,50
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: G44

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: GUÍA ESQUINERA T. LANCRUISER LH

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	1	7,00	7,00			-	1	7,00	7,00
23/10/2014	VENTA S/F. 633			-	1	7,00	7,00	0	7,00	-
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: E41

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: ESPEJO T. VIGO NEGRO 2006

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	2	42,00	84,00			-	2	42,00	84,00
23/10/2014	VENTA S/F. 634			-	1	42,00	42,00	1	42,00	42,00
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: G25

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: GUÍA DELANTERA TOYOTA STOUT 2200 RH

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	3	2,75	8,25			-	3	2,75	8,25
23/10/2014	VENTA S/F.634			-	1	2,75	2,75	2	2,75	5,50
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: V90

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: VINCHA 096

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	184	0,17	31,28			-	184	0,17	31,28
23/10/2014	VENTA S/F.634			-	6	0,17	1,02	178	0,17	30,26
				-			-			-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: B9

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: BASE MOTOR SUZUKI DELANT. RH

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	2	17,50	35,00			-	2	17,50	35,00
24/10/2014	VENTA S/F.635			-	1	17,50	17,50	1	17,50	17,50
29/10/2014	VENTA S/F.649			-	1	17,50	17,50	0	17,50	-
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: F40

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: FOCO 24 VOLTIOS LAGRIMA NARVA

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	22	0,45	9,90			-	22	0,45	9,90
24/10/2014	VENTA S/F. 636			-	1	0,45	0,45	21	0,45	9,45
28/10/2014	VENTA S/F. 642			-	3	0,45	1,35	18	0,45	8,10
28/10/2014	VENTA S/F. 646				4	0,45	1,80	14	0,45	6,30
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: G1

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: GUÍA DELANTERA LUV 2300 M. 90/97 RH

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	2	3,25	6,50			-	2	3,25	6,50
24/10/2014	VENTA S/F. 636			-	1	3,25	3,25	1	3,25	3,25
30/10/2014	VENTA S/F. 652			-	1	3,25	3,25	0	3,25	-
25/11/2014	COMPRA S/F. N/V	2	3,50	7,00				2	3,50	7,00
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
TARJETA KARDEX
DEL 01 DE OCTUBRE AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CODIGO: G223

METODO: ULTIMA COMPRA

PROD: GUARDALODOS NISSAN

U. DE MEDIDAD: UNIDADES

FECHA	DETALLE	ENTRADAS			SALIDAS			EXISTENCIAS		
		CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL	CANT.	V. UNIT.	V. TOTAL
01/10/2014	SALDO INICIAL	3	11,00	33,00			-	3	11,00	33,00
24/10/2014	VENTA S/F. 636			-	1	11,00	11,00	2	11,00	22,00
25/11/2014	VENTA S/F. 700			-	1	11,00	11,00	1	11,00	11,00
				-			-			-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
ROL DE PAGOS
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$
MES: OCTUBRE DEL 2014

Nº	NOMBRES Y APELLIDOS	CARGO	DIAS TRAB.	INGRESOS		SUELDO UNIFIC.	EGRESOS	LIQ. PAGAR	FIRMA
				S.B.	H. EXTRAS		9,45%		
1	Janela Sucunuta	Gerente	30	340,00		340,00	32,13	307,87	
	TOTALES			340,00	-	340,00	32,13	307,87	

SUELDO UNIFICADO 340,00
Aporte Patronal IESS 12,15% 41,31

Yantzaza, 31 de Octubre del 2014

F) GERENTE

F) CONTADOR

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
ROL DE PAGOS
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$
MES: NOVIEMBRE DEL 2014

Nº	NOMBRES Y APELLIDOS	CARGO	DIAS TRAB.	INGRESOS		SUELDO UNIFIC.	EGRESOS	LIQ. PAGAR	FIRMA
				S.B.	H. EXTRAS		9,45%		
1	Janela Sucunuta	Gerente	30	340,00		340,00	32,13	307,87	
	TOTALES			340,00	-	340,00	32,13	307,87	

SUELDO UNIFICADO 340,00
Aporte Patronal IESS 12,15% 41,31

Yantzaza, 30 de Noviembre del 2014

F) GERENTE

F) CONTADOR

**AUTOMOTRIZ “REINA DEL CISNE”
PROVISIONES SOCIALES
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$
MES: OCTUBRE DEL 2014**

Nº	NOMBRES Y APELLIDOS	CARGO	SUELDO UNIFICADO	DECIMO TERCER SUELDO	DECIMO CUARTO SUELDO	VACACIONES	FONDO DE RESERVA	TOTAL
1	Janela Sucunuta	Gerente	340,00	28,33	28,33	14,17	28,33	99,16
	TOTALES		340,00	28,33	28,33	14,17	28,33	99,16

Yantzaza, 31 de Octubre del 2014

F) GERENTE

F) CONTADOR

**AUTOMOTRIZ “REINA DEL CISNE”
PROVISIONES SOCIALES
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$
MES: NOVIEMBRE DEL 2014**

Nº	NOMBRES Y APELLIDOS	CARGO	SUELDO UNIFICADO	DECIMO TERCER SUELDO	DECIMO CUARTO SUELDO	VACACIONES	FONDO DE RESERVA	TOTAL
1	Janela Sucunuta	Gerente	340,00	28,33	28,33	14,17	28,33	99,16
	TOTALES		340,00	28,33	28,33	14,17	28,33	99,16

Yantzaza, 30 de Noviembre del 2014

F) GERENTE

F) CONTADOR

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
CALCULOS DE DEPRECIACIÓN
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CANT.	DETALLE	VALOR INVENT.	% DEPREC.	DEPREC. ANUAL	DEPREC. MENSUAL
	MEUEBLES Y ENSERES DE OFICINA				
1	VITRINA DE MOSTRADOR OCTOGONAL	120,00	10%	12,00	1,00
1	VITRINA DE MOSTRADOR VENTANA	115,00	10%	11,50	0,96
1	VITRINAS DE MOSTRADOR LATERAL 1.50X1.00 MTS	160,00	10%	16,00	1,33
1	VITRINAS DE MOSTRADOR LATERAL 2.30X1.00 MTS	210,00	10%	21,00	1,75
1	VITRINAS HORIZONTAL 1.00X1.80 MTS	180,00	10%	18,00	1,50
1	VITRINAS HORIZONTAL 1.70X2.30 MTS	265,00	10%	26,50	2,21
2	PERCHAS METALICAS	240,00	10%	24,00	2,00
3	PERCHAS DE MADERA	270,00	10%	27,00	2,25
1	ESCRITORIO	130,00	10%	13,00	1,08
2	SILLAS	30,00	10%	3,00	0,25
	TOTAL	1.720,00		172,00	14,33
	EQUIPO DE OFICINA				
1	TELEFONO	68,00	10%	6,80	0,57
	TOTAL	68,00		6,80	0,57
	EQUIPO DE COMPUTACIÓN				
1	LAPTOP HP MINI 10"	495,00	33%	163,35	13,61
1	IMPRESORA HP	82,00	33%	27,06	2,26
	TOTAL	577,00		190,41	15,87

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO BANCOS
AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

BANCO: BANCO DE LOJA
CTA. N°: 2901101502
CUENTA: AHORROS

FECHA	DETALLE	COMPROBANTE	DEBE	HABER	SALDO
01/10/2014	SALDO DEL MES DE OCTUBRE		-		-
06/10/2014	N/C TRANSFERENCIA AUT	3177403	50,00		50,00
15/10/2014	N/D TRANSFERENCIA	3201830		50,00	-
15/10/2014	DEPOSITO EFECTIVO	3205145	200,00		200,00
16/10/2014	DEPOSITOS EFECTIVO	24933712	120,00		320,00
22/10/2014	N/D TRANSFERENCIA	3222915		320,00	-
24/10/2014	N/C TRANSFERENCIA AUT	3227986	320,00		320,00
28/10/2014	N/D TRANSFERENCIA	3233011		120,00	200,00
28/10/2014	N/D TRANSFERENCIA	3234334		200,00	-
	SALDO DE LA CUENTA LA 31/10/2014		690,00	690,00	-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO BANCOS
AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

BANCO: BANCO DE LOJA
CTA. N°: 2901101502
CUENTA: AHORROS

FECHA	DETALLE	COMPROBANTE	DEBE	HABER	SALDO
01/11/2014	SALDO DEL MES DE NOVIEMBRE			-	-
17/11/2014	DEPOSITOS EFECTIVO	3296235	80,00		80,00
18/11/2014	N/D TRANSFERENCIA	3299527		80,00	-
18/11/2014	N/C TRANSFERENCIA AUT	3300893	40,00		40,00
19/11/2014	N/D TRANSFERENCIA	3302506		40,00	-
21/11/2014	DEPOSITOS EFECTIVO	25288618	50,00		50,00
21/11/2014	N/C TRANSFERENCIA AUT	3310641	2,00		52,00
21/11/2014	RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO OTRA ENTIDAD	6640		50,50	1,50
26/11/2014	N/D TRANSFERENCIA	3320892		1,00	0,50
	NOTAS DE DEBITO				
21/11/2014	COSTO POR RETIRO EN CAJEROS DE OTRA ENTIDAD	6640		0,45	0,05
21/11/2014	NOTA DE DEBITO I/A	6640		0,05	-
	SALDO DE LA CUENTA LA 31/10/2014		172,00	172,00	-

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO BANCOS
AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

BANCO: BANCO DE LOJA
CTA. N°: 2900919222
CUENTA: CORRIENTE

FECHA	DETALLE	COMPROB.	DEBE	HABER	SALDO
2014/10/01	SALDO DEL MES DE OCTUBRE		418,89		418,89
2014/10/01	DEPOSITOS VENTAS REALIZADAS	25288613	70,00		488,89
2014/10/02	DEPOSITOS VENTAS REALIZADAS	25288614	70,00		558,89
2014/10/03	CANCELACIÓN LUMICAR	CHEQ. 810		500,00	58,89
2014/10/03	DEPOSITOS VENTAS REALIZADAS	25288632	380,00		438,89
2014/10/06	TRANSFERENCIA LUMICAR	3177947		126,00	312,89
2014/10/06	RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	4965		50,00	262,89
2014/10/06	TRANSFERENCIA CUENTA AHORROS	3177403		50,00	212,89
2014/10/06	TRANSFERENCIA FERRIPERNOS	3177541		136,17	76,72
2014/10/06	DEPOSITOS VENTAS REALIZADAS	24925723	78,00		154,72
2014/10/06	DEPOSITOS VENTAS REALIZADAS	25288616	40,00		194,72
2014/10/08	MENDOZA	3185536		20,00	174,72
2014/10/10	DEPOSITOS VENTAS REALIZADAS	25288665	200,00		374,72
2014/10/13	TRANSFERENCIA LUMICAR	3196741		68,00	306,72
2014/10/13	COSTO CHEQUERA	831		30,24	276,48
2014/10/15	DEPOSITOS VENTAS REALIZADAS	24933774	40,00		316,48
2014/10/15	TRANSFERENCIA CUENTA AHORROS	3201830	50,00		366,48
2014/10/15	RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	8244		50,00	316,48
2014/10/16	DEPOSITOS VENTAS REALIZADAS	24933714	80,00		396,48
2014/10/18	CANCELACIÓN FERRIPERNOS	CHEQ. 826		136,18	260,30
2014/10/18	CANCELACIÓN RICARDO GUERRA RG	CHEQ. 827		179,54	80,76
2014/10/22	DEPOSITOS VENTAS REALIZADAS	249337984	519,75		600,51
2014/10/22	TRANSFERENCIA CUENTA AHORROS	3222915	320,00		920,51
2014/10/24	TRANSFERENCIA CUENTA AHORROS	3227986		320,00	600,51
2014/10/28	TRANSFERENCIA CUENTA AHORROS	3233011	120,00		720,51
2014/10/28	TRANSFERENCIA CUENTA AHORROS	3234334	200,00		920,51
2014/10/28	CANCELACIÓN LUMICAR	CHEQ. 811		607,17	313,34
2014/10/28	DEPOSITOS VENTAS REALIZADAS	24926620	100,00		413,34
2014/10/28	PAGO PRESTAMO	1060142477		115,75	297,59
2014/10/28	TRANSFERENCIA POR CANCELACIÓN	3233021	500,00		797,59
2014/10/31	PAGO SUELDO	CHEQ. 815		307,87	489,72
	NOTAS DE DEBITO				
2014/10/27	COMISION CHEQUE EN CONSULTA	811		0,85	488,87
2014/10/28	GESTION COBRANZA CREDITO	1060142477		4,16	484,71
	SALDO DE LA CUENTA LA 31/10/2014		3.186,64	2.701,93	484,71

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO BANCOS
AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

BANCO: BANCO DE LOJA
CTA. N°: 2900919222
CUENTA: CORRIENTE

FECHA	DETALLE	COMPR.	DEBE	HABER	SALDO
2014/11/01	SALDO DEL MES DE NOVIEMBRE		484,71		484,71
2014/11/04	DEPOSITOS VENTAS REALIZADAS	24927054	440,00		924,71
2014/11/05	CANCELACIÓN JUAN CARLOS PEREZ	CHEQ. 835		100,00	824,71
2014/11/05	TRANSF.CANCELACIÓN INES LAÑÓN	3261305		100,00	724,71
2014/11/05	TRANSFERENCIA CANCELACIÓN ELECTRICAR	3264280		8,00	716,71
2014/11/07	DEPOSITOS VENTAS REALIZADAS	24927134	279,71		996,42
2014/11/11	DEPOSITOS VENTAS REALIZADAS	25863824	81,00		1.077,42
2014/11/16	DEPOSITOS VENTAS REALIZADAS	25863932	551,05		1.628,47
2014/11/16	PAGO PRESTAMO	1060142477		316,39	1.312,08
2014/11/17	TRANSFERENCIA LUMICAR	3295639		100,00	1.212,08
2014/11/18	TRANSFERENCIA ELECTRICAR	3299687		110,00	1.102,08
2014/11/18	DEPOSITOS VENTAS REALIZADAS	25863827	140,00		1.242,08
2014/11/18	CANCELACIÓN AUTOLATERIA BETO	CHEQ. 831		72,00	1.170,08
2014/11/18	TRANSFERENCIA CUENTA AHORROS	3299527	80,00		1.250,08
2014/11/18	TRANSFERENCIA CUENTA AHORROS	3300893		40,00	1.210,08
2014/11/19	TRANSFERENCIA CUENTA AHORROS	3302506	40,00		1.250,08
2014/11/19	DEPOSITOS VENTAS REALIZADAS	24924262	220,00		1.470,08
2014/11/19	CANCELACIÓN LUMICAR	CHEQ. 837		320,00	1.150,08
2014/11/19	CANCELACIÓN LUMICAR	CHEQ. 836		200,00	950,08
2014/11/21	DEPOSITOS VENTAS REALIZADAS	25863823	100,00		1.050,08
2014/11/21	TRANSFERENCIA CUENTA AHORROS	3310641		2,00	1.048,08
2014/11/22	TRANSFERENCIA CANCELACIÓN ZOILA MOROCHO	3310929		40,00	1.008,08
2014/11/24	RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	7736		50,45	957,63
2014/11/25	TRANSFERENCIA CANCELACIÓN LUMICAR	3315254		39,00	918,63
2014/11/25	RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	9429		20,00	898,63
2014/11/26	RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	1491		20,00	878,63
2014/11/26	RETIRO EN CAJERO AUTOMÁTICO	1505		40,00	838,63
2014/11/26	TRANSFERENCIA CUENTA AHORROS	3320892	1,00		839,63
2014/11/28	TRANSFERENCIA POR CANCELACIÓN	3330822	260,00		1.099,63
2014/11/28	DEPOSITOS VENTAS REALIZADAS	24928839	56,00		1.155,63
2014/11/30	DEPOSITOS VENTAS REALIZADAS	24935079	150,00		1.305,63
2014/11/30	PAGO DE SUELDO	CHEQ. 842		307,87	997,76
	NOTAS DE DEBITO				997,76
2014/11/04	INTERES. SOB. OCAS. DEL OCTUBR.	20141031		3,56	994,20

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
LIBRO BANCOS
AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

BANCO: BANCO DE LOJA
CTA. N°: 2900919222
CUENTA: CORRIENTE

FECHA	DETALLE	COMPR.	DEBE	HABER	SALDO
2014/11/04	COMISION CHEQUE EN CONSULTA	811		2,15	992,05
2014/11/18	COMISION CHEQUE EN CONSULTA	831		1,58	990,47
2014/11/24	COSTO POR RETIRO EN CAJEROS DE OTRA ENTIDAD	6640		0,45	990,02
2014/11/24	NOTA DE DEBITO IVA	6640		0,05	989,97
2014/11/28	PLAN DE CLARO OCTUBRE	14150		34,84	955,13
2014/11/30	COSTO CHEQUE EN CONSULTA	831		1,42	953,71
2014/11/30	INTERES LIQ. SOB. OCA S. DEL MES DE N	999999		1,71	952,00
	SALDO DE LA CUENTA LA 30/11/2014		2.883,47	1.931,47	<u>952,00</u>

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
CONCILIACIÓN BANCARIA
AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

SUCUNUTA MOROCHO, JANELA CAROLINA
CUENTA CORRIENTE N°: 2900919222

SALDO SEGÚN ESTADO BANCARIO

AL 31/10/2014 484,71

SALDO CONCILIADO EN BANCOS 484,71

SALDO SEGÚN LIBRO BANCOS 489,72

(-) NOTAS DE DEBITO 5,01

COMISION CHEQUE EN CONSULTA 0,85

GESTION COBRANZA CREDITO 4,16

SALDO CONCILIADO EN LIBRO BANCOS 484,71

SALDO DISPONIBLE EN BANCOS

AL 31 DE OCTUBRE DEL 2014 484,71

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
CONCILIACIÓN BANCARIA
AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

SUCUNUTA MOROCHO, JANELA CAROLINA

CUENTA CORRIENTE N°:

2900919222

SALDO SEGÚN ESTADO BANCARIO

AL 31/10/2014 952,00

SALDO CONCILIADO EN BANCOS **952,00**

SALDO SEGÚN LIBRO BANCOS

997,76

(-) NOTAS DE DEBITO 45,76

INTERES. SOB. OCAS. DEL MES DE OCTUBRE 3,56

COMISION CHEQUE EN CONSULTA MES OCT. 2,15

COMISION CHEQUE EN CONSULTA 1,58

COSTO POR RETIRO EN CAJEROS DE
OTRA ENTIDAD 0,45

NOTA DE DEBITO IVA 0,05

PAGO DE PLAN DE CLARO DEL MES DE OCTUBRE 34,84

COSTO CHEQUE EN CONSULTA 1,42

INTERES LIQ. SOB. OCAS. DEL MES DE NOVIEM. 1,71

SALDO CONCILIADO EN LIBRO BANCOS **952,00**

SALDO DISPONIBLE EN BANCOS

AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2014 **952,00**



REGISTRO UNICO DE CONTRIBUYENTES
REGISTRO UNICO DE CONTRIBUYENTES
PERSONAS NATURALES



NUMERO RUC: 1900652916001
APELLIDOS Y NOMBRES: SUCUNUTA MOROCHO JANELA CAROLINA
NOMBRE COMERCIAL: AUTOMOTRIZ REINA DEL CISNE
CLASE CONTRIBUYENTE: OTROS **OBLIGADO LLEVAR CONTABILIDAD:** NO
CALIFICACIÓN ARTESANAL: AUTOMOTRIZ REINA DEL CISNE **NUMERO:**

FEC. NACIMIENTO: 21/02/1991 **FEC. ACTUALIZACION:** 11/01/2012
FEC. INICIO ACTIVIDADES: 17/03/2009 **FEC. SUSPENSION DEFINITIVA:**
FEC. INSCRIPCIÓN: 17/03/2009 **FEC. REINICIO ACTIVIDADES:**

ACTIVIDAD ECONOMICA PRINCIPAL:
 VENTA DE ACCESORIOS Y REPUESTOS PARA AUTOMOTORES

DOMICILIO TRIBUTARIO:
 Provincia: ZAMORA CHINCHIPE Cantón: YANTAZA Parroquia: YANZATZA Calle: JOSE ARCENTALES Número: SN
 Intersección: MARTIN AYUY Referencia: A MEDIA CUADRA DE LA CACPE YANTAZA Teléfono: 072300357
DOMICILIO ESPECIAL:

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS:
 * DECLARACIÓN MENSUAL DE IVA

Las personas naturales que superen los límites establecidos en el Reglamento para la Aplicación de la Ley de Equidad Tributaria, estarán obligadas a llevar contabilidad, convirtiéndose en agentes de retención, y no podrán acogerse al Régimen Simplificado (RISE)
 Si supera los montos establecidos en el reglamento estará obligado a llevar contabilidad para el siguiente ejercicio fiscal y la presentación de sus obligaciones será mensual.

# DE ESTABLECIMIENTOS REGISTRADOS:	del 001 al 001	ABIERTOS:	1
JURISDICCION:	\ REGIONAL SUR\ ZAMORA CHINCHIPE	CERRADOS:	0



FIRMA DEL CONTRIBUYENTE **SERVICIO DE RENTAS INTERNAS**

Usuario: S5YAURIPOMA Lugar de emisión: ZAMORA/AV. DEL MAESTRO Fecha y hora: 11/01/2012 08:54:28



REGISTRO UNICO DE CONTRIBUYENTES PERSONAS NATURALES



NUMERO RUC: 1900652916001
APELLIDOS Y NOMBRES: SUCUNUTA MOROCHO JANELA CAROLINA

ESTABLECIMIENTOS REGISTRADOS:

No. ESTABLECIMIENTO: 001	ESTADO ABIERTO	MATRIZ	FEC. INICIO ACT. 17/03/2009
NOMBRE COMERCIAL: AUTOMOTRIZ REINA DEL CISNE			FEC. CIERRE:
			FEC. REINICIO:

ACTIVIDADES ECONÓMICAS:

VENTA DE ACCESORIOS Y REPUESTOS PARA AUTOMOTORES

DIRECCIÓN ESTABLECIMIENTO:

Provincia: ZAMORA CHINCHIPE Cantón: YANTZAZA Parroquia: YANTAZZA Barrio: CENTRAL Calle: JOSE ARCENTALES
Número: SN Intersección: MARTIN AYUY Referencia: A MEDIA CUADRA DE LA CAGPE YANTZAZA Telefono Domicilio: 072300357
Celular: 081080710



FIRMA DEL CONTRIBUYENTE

SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

Usuario: S5YAURIPGMA Lugar de emisión: ZAMORA/AV. DEL MAESTRO Fecha y hora: 11/01/2012 08:54:28

AUTOMOTRIZ
Reina del Cisne
 Janela Carolina Sucunata Morocho
 Direc: Central, José Arcntales s/n y Martín Ayuy
 TELF: 2300 - 357
 YANTZAZA - ZAMORA CH. - ECUADOR

RUC. 1900652916001
 AUT. SRI. 1115330532
 FECHA DIA MES AÑO
 09 10 2014
FACTURA 001-001

Nº 000000600

Cliente: **MARCOS LEONEL PALACIOS**
 RUC/ CI: **1900332071001**
 Dirección: **YANTZAZA**

CANT	DETALLE	V. UNIT	V. TOTAL
2	BORNIS MEDIANO	2,01	4,02
1	MANIJA INT. SUZUKI 1 CH	6,70	6,70
1	JINCHA GUARDAPOLVO CHEV.	0,22	0,22

GRÁFICAS ANDRÉS. TELF 2300541 ERREYES RAMÍREZ NARCISA ZULEMA.
 RUC: 1900366848001 *AUT. Nº: 11002. Fecha de Autorización: 01/Agosto/2014.
 Válido hasta el 01/Noviembre/2014
 EMISION: del 000000551 al 000000650

SUBTOTAL \$	10,94
DESCUENTO	
B.IVA 0%	
B.IVA 12%	10,94
IVA 12%	1,31
V. TOTAL \$	12,25


 FIRMA AUTORIZADA FIRMA CLIENTE
 Original Blanco: Adquirente Copia Color: Emisor

AUTOMOTRIZ
Reina del Cisne

Janela Carolina Sucunuta Morocho
Direc: Central, José Arcentales s/n y Martín Ayuy
TELF: 2300 - 357
YANTZAZA - ZAMORA CH. - ECUADOR

RUC. 1900652916001			
AUT. SRI. 1115330532			
FECHA	DIA	MES	AÑO
	09	10	2014

FACTURA 001-001

Nº 000000601

Cliente:	KORENO AGURTO ANGEL
RUC/CI:	1101090114
Dirección:	YANTZAZA

CANT	DETALLE	V. UNIT	V. TOTAL
1	601A POST. T. VIBO H. 08 LH	40,18	40,18
2	FOLIO SALON 24V. NAJWA PED.	0,89	1,78
1	FOLIO IP 12V MEDIANO	0,36	0,36

GRÁFICAS ANDRÉS. TELF 2300541 ERREYES RAMÍREZ NARCISA ZULEMA.
RUC. 1900366848001 *AUT. N.º 11002. Fecha de Autorización: 01/Agosto/2014
Válido hasta el 01/Noviembre/2014
EMISION: del 000000551 al 000000650

SUBTOTAL \$	42,32
DESCUENTO	
B. IVA 0%	
B. IVA 12%	49,32
IVA 12%	5,08
V. TOTAL \$	47,40



FIRMA AUTORIZADA



FIRMA CLIENTE

Original Blanco: Adquirente Copia Color: Emisor

AUTOMOTRIZ
Reina del Cisne
Janela Carolina Sucunata Morocho
 Direc: Central, José Arcentales s/n y Martín Ayuy
 TELF: 2300 - 357
 YANTZAZA - ZAMORA CH. - ECUADOR

RUC. 1900652916001
 AUT. SRI. 1115330532
 FECHA: DIA MES AÑO
 09 10 2014
FACTURA 001-001

Nº 000000602

Cliente: **CRISTIAN CARPIO**
 RUC/CI: **0916957590**
 Dirección: **YANTZAZA**

CANT	DETALLE	V. UNIT	V. TOTAL
3	WINCHA 116 VARIUA	0,40	1,21
1	CAUCHO PUNTA S S	3,79	3,79
3	WINCHO 021 SEGUPO P.	0,45	1,34
1	ELEVADOR T. DYNA RHITJERA	18,75	18,75

GRÁFICAS ANDRÉS. TELF 2300541 ERREYES RAMÍREZ NARCISA ZULEMA
 RUC. 1900366848001 *AUT. N.º 11002 Fecha de Autorización: 01/Agosto/2014
 Válido hasta el 01/Noviembre/2014
 EMISION: del 000000551 al 000000650

SUBTOTAL \$	25,09
DESCUENTO	
B. IVA 0%	
B. IVA 12%	25,09
IVA 12%	3,01
V. TOTAL \$	28,10


 FIRMA AUTORIZADA
 Original Blanco: Adquirente


 FIRMA CLIENTE
 Copia Color: Emisor

AUTOMOTRIZ
Reina del Cisne

Janela Carolina Sucunuta Morocho
Direc: Central, José Arcentales s/n y Martín Ayuy
TEL: 2300 - 357
YANTAZA - ZAMORA CH. - ECUADOR

RUC. 1900652916001			
AUT. SRI. 1115330532			
FECHA	DIA	MES	AÑO
	14	10	2014

FACTURA 001-001

Nº 000000608

Cliente:	EDGAR LOZANO
RUC/ CI:	1104992746
Dirección:	SAN VICENTE DE CAÑAY

CANT	DETALLE	V. UNIT	V. TOTAL
1	CABIE BUJIAS S B	12,95	12,95
1	GUARDACHOC. DELANT LUJ. 2.2	28,57	28,57
1	ELEMENTO DATSUN 1500 RH	15,63	15,63
3	HALDGENO 12U H4 100/90 A70L	4,02	12,06
1	BOIA ESQ. 1707U NPR 98 RH	17,40	17,40

GRÁFICAS ANDRÉS. TELF 2300541 ERREYES RAMÍREZ NARCISA ZULEMA.
RUC. 1900366848001 *AUT Nº. 11002. Fecha de Autorización: 01/Agosto/2014.
Válido hasta el 01/Noviembre/2014
EMISION: del 000000551 al 000000650

SUBTOTAL \$	86,61
DESCUENTO	
B.IVA 0%	
B.IVA 12%	86,61
IVA 12%	10,39
V. TOTAL \$	97,00


FIRMA AUTORIZADA


FIRMA CLIENTE

Original Blanco: Adquirente Copia Color: Emisor

AUTOMOTRIZ
Reina del Cisne

Janela Carolina Sucunuta Morocho
Direc: Central, José Arcentales s/n y Martín Ayuy
TELF: 2300 - 357
YANTZAZA - ZAMORA CH. - ECUADOR

RUC. 1900652916001			
AUT. SRI. 1115330532			
FECHA	DIA	MES	AÑO
	14	10	2014

FACTURA 001-001

Nº 000000609

Cliente:	SIRENA DEL C. VACA PERINO
RUC/CI:	1103885131001
Dirección:	SAN PEDRO - YANTZAZA

CANT	DETALLE	V. UNIT	V. TOTAL
1	PUMPA 14 TW	4,02	4,02
1	GUIA ESP. HIND ANTIGOO RH	12,95	12,95
2	CAUCHO FELPA 151	3,79	7,58
1	MANEJA EXT. SI RH	5,81	5,81

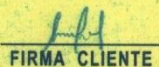
GRÁFICAS ANDRÉS. TELF 2300541 ERREYES RAMÍREZ NARCISA ZULEMA.
RUC. 1900366848001 *AUT. N° 11002. Fecha de Autorización: 01/Agosto/2014.
Válido hasta el 01/Noviembre/2014
EMISIÓN: del 000000551 al 000000650

SUBTOTAL \$	30,36
DESCUENTO	
B. IVA 0%	
B. IVA 12%	3,64
IVA 12%	3,64
V. TOTAL \$	34,00



FIRMA AUTORIZADA

Original Blanco: Adquirente



FIRMA CLIENTE

Copia Color: Emisor

AUTOMOTRIZ
Reina del Cisne

Janela Carolina Sucunuta Morocho
Direc: Central, José Arcentales s/n y Martín Ayuy
TELF: 2300 - 357
YANTAZA - ZAMORA CH. - ECUADOR

RUC. 1900652916001			
AUT. SRI. 1115330532			
FECHA	DIA	MES	AÑO
	14	10	2014

FACTURA 001-001

Nº 000000610

Cliente:	LAURO ABARCA
RUC/ CI:	110 034 8109
Dirección:	YANTAZA

CANT	DETALLE	V. UNIT	V. TOTAL
1	CABLE BOTIAS DATSUN 1300	7,57	7,57
25	TORNILLO TRIPA DE DATO 3/4x8	0,09	2,25
18	TORNILLO ANEL. 4t. 8x20	0,18	3,24
1	GUIA POST. HITSUB. (200 88 LH)	12,48	12,48

GRÁFICAS ANDRÉS. TELF 2300541 ERREYES RAMÍREZ NARCISA ZULEMA.
RUC. 1900366849001 *AUT N°. 11002. Fecha de Autorización: 01/Agosto/2014.
Válido hasta el 01/Noviembre/2014
EMISION: del 000000551 al 000000650

SUBTOTAL \$	25,54
DESCUENTO	
B. IVA 0%	
B. IVA 12%	2,54
IVA 12%	3,06
V. TOTAL \$	28,60

FIRMA AUTORIZADA

Original Blanco: Adquirente

FIRMA CLIENTE

Copia Color: Emisor

AUTOMOTRIZ
Reina del Cisne

Janela Carolina Sucunuta Morocho
Direc: Central, José Arcentales s/n y Martín Ayuy
TELF: 2300 - 357
YANTZAZA - ZAMORA CH. - ECUADOR

RUC. 1900652916001			
AUT. SRI. 1115330532			
FECHA	DÍA	MES	AÑO
	14	10	2014

FACTURA 001-001

Nº 000000611

Cliente:	FABIAN SIMENER
RUC/CI:	1104451727
Dirección:	YANTZAZA

CANT	DETALLE	V. UNIT	V. TOTAL
4	JINCHA 128 SEGURO VIDRIO	0,22	0,88
1	MANITA INT. MA70A 98 LH	2,91	2,91
1	GUIA DE ANT. DATSUN 1500 LH	4,03	4,03
3	FOCO SALON 12 V. PEO. NAQUA	0,89	2,67

GRÁFICAS ANDRÉS. TELF 2300541 EPREYES RAMÍREZ NARCISA ZULEMA.
RUC. 190036648001 *AUT. N° 11002 Fecha de Autorización: 01/Agosto/2014.
Válido hasta el 01/Noviembre/2014
EMISION: del 000000551 al 000000650

SUBTOTAL \$	10,49
DESCUENTO	
B.IVA 0%	
B.IVA 12%	12,49
IVA 12%	1,26
V. TOTAL \$	11,75


FIRMA AUTORIZADA


FIRMA CLIENTE

Original Blanco: Adquirente Copia Color: Emisor

AUTOMOTRIZ
Reina del Cisne
 Janela Carolina Sucunuta Morocho
 Direc: Central, José Arcentales s/n y Martín Ayuy
 TELF: 2300 - 357
 YANTZAZA - ZAMORA CH. - ECUADOR

RUC. 1900652916001
 AUT. SRI. 1115330532
 FECHA: DIA 14 MES 10 AÑO 2014
FACTURA 001-001

Nº 000000612

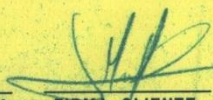
Cliente: MARCELO PEREZ
 RUC/CI: 0691728641001
 Dirección: LAVALLE 29-59 Y FEBRES LOZANO

CANT	DETALLE	V. UNIT	V. TOTAL
1	ESPEJO HIND FB 2003	17,41	17,41
2	EMBIJETA COJOS	3,35	6,70
45	VINCHA 088	0,2232	10,04
1	ESPEJO HIND DUTRO	14,29	14,29
38	VINCHA HR	0,4017	15,27

GRÁFICAS ANDRÉS. TELF 2300541 ERREYES RAMÍREZ NARCISA ZULEMA.
 RUC 1900366848001 *AUT. N.º 11002. Fecha de Autorización: 01/Agosto/2014.
 Válido hasta el 01/Noviembre/2014
 EMISIÓN: del 000000551 al 000000650

SUBTOTAL \$	63,71
DESCUENTO	
B. IVA 0%	
B. IVA 12%	63,71
IVA 12%	7,64
V. TOTAL \$	71,35


 FIRMA AUTORIZADA


 FIRMA CLIENTE

Original Blanco: Adquirente Copia Color: Emisor

AUTOMOTRIZ
Reina del Cisne

Janela Carolina Sucunuta Morocho
Direc: Central, José Arcentales s/n y Martín Ayuy
TELF: 2300 - 357
YANTZAZA - ZAMORA CH. - ECUADOR

RUC. 1900652916001			
AUT. SRI. 1115330532			
FECHA	DIA	MES	AÑO
	21	10	2014

FACTURA 001-001

Nº 000000625

Cliente:	CONSUMIDOR FINAL
RUC/ CI:	
Dirección:	YANTZAZA

CANT	DETALLE	V. UNIT	V. TOTAL
1	MANIJA INT. S I IH	6,70	6,70
1	ELEVADOR VIDRIO T. HIJX 4H	18,75	18,75
2	SINCRON BOIS PEQUEÑO	2,46	4,92
1	MANIJA EXT. HYUNDAI ACOS POS	7,58	7,58

GRAFICAS ANDRÉS. TELF 2300541 ERREYES RAMÍREZ NARCISA ZULEMA.
RUC: 1900366848001 *AUT. Nº. 11002. Fecha de Autorización: 01/Ago/2014.
Válido hasta el 01/Noviembre/2014
EMISION: del 000000551 al 000000650

SUBTOTAL \$	37,95
DESCUENTO	
B. IVA 0%	
B. IVA 12%	37,95
IVA 12%	4,55
V. TOTAL \$	42,50


FIRMA AUTORIZADA
Original Blanco: Adquirente


FIRMA CLIENTE
Copia Color: Emisor

AUTOMOTRIZ
Reina del Cisne

Janela Carolina Sucunuta Morocho
Direc: Central, José Arcentales s/n y Martín Ayuy
TELF: 2300 - 357
YANTZAZA - ZAMORA CH. - ECUADOR

RUC. 1900652916001
AUT. SRI. 1115330532

FECHA	DIA	MES	AÑO
	21	10	2014

FACTURA 001-001

Nº 000000626

Cliente: ANGEL ZUÑIGA
RUC/CI: 1900329309
Dirección: YANTZAZA

CANT	DETALLE	V. UNIT	V. TOTAL
35	VINCHA MI	0,2232	7,81
19	PERNO ALERAO 3/8 x 1	0,1785	3,39
23	TORNILLO 4T 3x20	0,0892	2,05
16	FUSIBLES 10 AMP. VIDEO	0,0892	1,43
1	BOYA ESQ. HAWK/STOUT H LH	16,30	16,30

GRÁFICAS ANDRÉS. TELF 2300541 ERREYES RAMÍREZ NARCISA ZULEMA.
RUC. 190036648001 *AUT. N°. 11002. Fecha de Autorización: 01/Agosto/2014.
Válido hasta el 01/Noviembre/2014
EMISION: del 000000551 al 000000650

SUBTOTAL \$	30,98
DESCUENTO	
B. IVA 0%	
B. IVA 12%	30,98
IVA 12%	3,72
V. TOTAL \$	34,70


FIRMA AUTORIZADA


FIRMA CLIENTE

Original Blanco: Adquirente Copia Color: Emisor

AUTOMOTRIZ
Reina del Cisne
 Janela Carolina Sucunuta Morocho
 Direc: Central, José Arcentales s/n y Martín Ayuy
 TELF: 2300 - 357
 YANTZAZA - ZAMORA CH. - ECUADOR

RUC. 1900652916001
 AUT. SRI. 1115851908
 FECHA DIA MES AÑO
 07 11 2014
FACTURA 001-001

Nº 000000666

Cliente: ALPISOR
 RUC/CI: 1191748782001
 Dirección: LOJA, NICOLAS COPERNICO

CANT	DETALLE	V. UNIT	V. TOTAL
8	ARANDOLA RETORT. 1/2	0,1337	1,07
10	VINCHA 047 BASE HAMBURGO	0,4464	4,46
1	SILICON GRIS GRANDE	2,90	2,90

GRÁFICAS ANDRÉS. TELF 2300541 ERREYES RAMÍREZ NARCISA ZULEMA.
 RUC. 1900366848001 *AUT. Nº. 11002 Fecha de Autorización: 05/Noviembre/2014
 Válido hasta el 05/Febrero/2015
 EMISION: del 000000651 al 000000750

SUBTOTAL \$	8,43
DESCUENTO	
B.IVA 0%	
B.IVA 12%	8,43
IVA 12%	1,01
V. TOTAL \$	9,44

 **FIRMA AUTORIZADA**
 Original Blanco: Adquirente

 **FIRMA CLIENTE**
 Copia Color: Emisor

AUTOMOTRIZ Reina del Cisne

Janela Carolina Succunuta Morocho
 Direc: Central, José Arcentales s/n y Martín Ayuy
 TELF: 2300 - 357
 YANTAZA - ZAMORA CH. - ECUADOR

RUC. 1900652916001			
AUT. SRI. 1115851908			
FECHA	DIA	MES	AÑO
	07	11	2014
FACTURA			001-001

Nº 000000667

Cliete:	ULPIANO ISRAEL ERAZO VEGA
RUC/CI:	1900574706001
Dirección:	YANTAZA

CANT	DETALLE	V. UNIT	V. TOTAL
3	HALDGENO 12V 60/55 H3	1,79	5,37
1	BOIA 950. HIND OUTRO DO RH	25,00	25,00
2	BASE AMORTIGUADOR S II	8,48	16,96
1	FARO REDONDO PER. CAMBIABLE	6,47	6,47

GRÁFICAS ANDRÉS. TELF 2300541 ERREYES RAMÍREZ NARCISA ZULEMA.
 RUC: 1900366848001 *AUT. N° 11002. Fecha de Autorización: 05/Noviembre/2014.
 Válido hasta el 05/Febrero/2015
 EMISION: del 000000651 al 000000750

SUBTOTAL \$	53,80
DESCUENTO	
B.IVA 0%	
B.IVA 12%	63,80
IVA 12%	6,45
V. TOTAL \$	60,25

 **FIRMA AUTORIZADA**
 Original Blanco: Adquirente Copia Color: Emisor

 **FIRMA CLIENTE**

AUTOMOTRIZ
Reina del Cisne

Janela Carolina Sucunuta Morocho
Direc: Central, José Arcentales s/n y Martín Ayuy
TEL: 2300 - 357
YANTAZA - ZAMORA CH. - ECUADOR

RUC. 1900652916001
AUT. SRI. 1115851908

FECHA	DIA	MES	AÑO
	07	11	2014

FACTURA 001-001

Nº 000000668

Cliente:	TRANSPORTE Y GRUAS YANTAZA S.A.
RUC/CI:	1990913206001
Dirección:	IVAN ROTRERO Y ROXANDY COBOS

CANT	DETALLE	V. UNIT	V. TOTAL
1	CABLE BUTIAS ISOTU 1600	12,05	12,05
7	MANIJA EXT. SAN RENO RH	7,59	7,59
13	BOYA POST. UNO 2.2 03 RH 3X	13,84	13,84
13	WINCHA 128 SEG. MANUBRIO	0,2232	2,90

GRÁFICAS ANDRÉS. TELF 2300541 ERREYES RAMÍREZ NARCISA ZULEMA.
RUC 190036648001 *AUT Nº: 11002. Fecha de Autorización: 05/Noviembre/2014.
Válido hasta el 05/Febrero/2015
EMISION: del 000000651 al 000000750

SUBTOTAL \$	36,38
DESCUENTO	
B. IVA 0%	
B. IVA 12%	36,38
IVA 12%	4,37
V. TOTAL \$	40,75


FIRMA AUTORIZADA
Original Blanco: Adquirente


FIRMA CLIENTE
Copia Color: Emisor

AUTOMOTRIZ
Reina del Cisne

Janela Carolina Sucunata Morocho
Direc: Central, José Arcentales s/n y Martín Ayuy
TELF: 2300 - 357
YANTAZA - ZAMORA CH. - ECUADOR

RUC. 1900652916001			
AUT. SRI. 1115851908			
FECHA	DÍA	MES	AÑO
	07	11	2014

FACTURA 001-001

Nº 000000669

Cliente:	JOSE TUMBO
RUC/CI:	1102773494
Dirección:	

CANT	DETALLE	V. UNIT	V. TOTAL
4	FOLIO 24 V. 1P MEDIANO	0,3571	1,43
2	TAPA WICHO REDONDO ROJO	3,794	7,59
4	CAUCHO V. GRUPO T. SERA 172	4,0178	16,07

GRÁFICAS ANDRÉS. TELF 2300541 ERREYES RAMÍREZ NARCISA ZULEMA,
RUC. 1900366948001 *AUT. N° 11002. Fecha de Autorización: 05/Noviembre/2014.
Válido hasta el 05/Febrero/2015
EMISION: del 000000651 al 000000750

SUBTOTAL \$	25,09
DESCUENTO	
B.IVA 0%	
B.IVA 12%	25,09
IVA 12%	3,01
V. TOTAL \$	28,10

 **FIRMA AUTORIZADA**
Original Blanco: Adquirente

 **FIRMA CLIENTE**
Copia Color: Emisor

AUTOMOTRIZ
Reina del Cisne
 Janela Carolina Sucunuta Morocho
 Direc: Central, José Arcentales s/n y Martín Ayuy
 TELF: 2300 - 357
 YANTAZA - ZAMORA CH. - ECUADOR

RUC. 1900652916001
 AUT. SRI. 1115851908
 FECHA DIA MES AÑO
 11 11 2014
FACTURA 001-001

Nº 000000673

Cliente: VICENTE CORREA
 RUC/ CI: 1900220987
 Dirección:

CANT	DETALLE	V. UNIT	V. TOTAL
1	ESPEJO MITSUBISHI 1200	12,95	12,95
1	GUÍA ESP. WU 9.2 02 RH	10,27	10,27
1	BASE UCAMBIO SUZUKI	28,57	28,57
5	VINCHA 072	0,2232	1,11
1	GUÍA ESP. ISUZU 1800 CH	10,71	10,71

GRÁFICAS ANDRÉS. TELF 2300541 ERREYES RAMÍREZ NARCISA ZULEMA.
 RUC: 1900366848001 *AUT. N° 11002. Fecha de Autorización: 05/Noviembre/2014.
 Válido hasta el 05/Febrero/2015
 EMISIÓN: del 000000651 al 000000750

SUBTOTAL \$	63,61
DESCUENTO	
B. IVA 0%	
B. IVA 12%	63,61
IVA 12%	7,63
V. TOTAL \$	71,24


 FIRMA AUTORIZADA
 Original Blanco: Adquirente


 FIRMA CLIENTE
 Copia Color: Emisor

AUTOMOTRIZ Reina del Cisne

Janela Carolina Sucunuta Morocho
 Direc: Central, José Arcentales s/n y Martín Ayuy
 TELF: 2300 - 357
 YANTAZA - ZAMORA CH. - ECUADOR

RUC. 1900652916001		
AUT. SRI. 1115851908		
FECHA	DÍA	MES
	17	11
		2014

FACTURA 001-001

Nº 000000684

Cliente:	LUIS ERRAEZ
RUC/ CI:	1900168806
Dirección:	GUADALUPE

CANT	DETALLE	V. UNIT	V. TOTAL
2	HALOCENO 12V 60/55 H4	3,125	6,25
1	ELEVADOR VIDRIO S II RA	2232	2232
30	JINCHA 112	0,2232	6,70
14	PERNO H 3/8x2	0,1785	2,50

GRÁFICAS ANDRÉS. TELF 2300541 ERREYES RAMÍREZ NARCISA ZULEMA,
 RUC 1900366848001 *AUT. N° 11002. Fecha de Autorización: 05/Noviembre/2014.
 Válido hasta el 05/Febrero/2015
 EMISIÓN: del 000000651 al 000000750

SUBTOTAL \$	37,77
DESCUENTO	
B.IVA 0%	
B.IVA 12%	37,77
IVA 12%	4,53
V. TOTAL \$	42,30



 FIRMA AUTORIZADA FIRMA CLIENTE
Original Blanco: Adquirente Copia Color: Emisor

AUTOMOTRIZ
Reina del Cisne

Janela Carolina Sucunuta Morocho
Direc: Central, José Arcentales s/n y Martín Ayuy
TELF: 2300 - 357
YANTZAZA - ZAMORA CH. - ECUADOR

RUC. 1900652916001			
AUT. SRI. 1115851908			
FECHA	DIA	MES	AÑO
	17	11	2014

FACTURA 001-001

Nº 000000685

Cliente:	CONSUMIDOR FINAL
RUC/CI:	
Dirección:	YANTZAZA

CANT	DETALLE	V. UNIT	V. TOTAL
1	BASE MOTOR MAJDA 02200	26,34	26,34
41	UNCHA 074	0,2232	9,15

GRÁFICAS ANDRÉS. TELF 2300541 ERREYES RAMÍREZ NARCISA ZULEMA
RUC: 1900366848001 *AUT N° 11002. Fecha de Autorización: 05/Noviembre/2014.
Válido hasta el 05/Febrero/2015
EMISION: del 000000651 al 000000750

SUBTOTAL \$	35,49
DESCUENTO	
B. IVA 0%	
B. IVA 12%	35,49
IVA 12%	4,26
V. TOTAL \$	39,75

 **FIRMA AUTORIZADA**
Original Blanco: Adquirente

 **FIRMA CLIENTE**
Copia Color: Emisor

AUTOMOTRIZ
Reina del Cisne

Janela Carolina Sucunata Morocho
Direc: Central, José Arcentales s/n y Martín Ayuy
TELF: 2300 - 357
YANTZAZA - ZAMORA CH. - ECUADOR

RUC. 1900652916001			
AUT. SRI. 1115851908			
FECHA	DIA	MES	AÑO
	21	11	2014
FACTURA 001-001			

Nº 000000694

Cliente:	VICENTE LORREA
RUC/ CI:	1900 220987
Dirección:	BARRIO SAN FRANCISCO

CANT	DETALLE	V. UNIT	V. TOTAL
36	VINCHA 087	0,2232	8,04
1	ESPEJO LIQUOR NEGRO	8,04	8,04
1	BORRILLA IP. METAL	0,53	0,53
1	GUARDATANBOS I. CH	28,57	28,57

GRÁFICAS ANDRÉS, TELF 2300541 ERREYES RAMÍREZ NARCISA ZULEMA,
RUC: 1900366948001 *AUT. N°: 11002. Fecha de Autorización: 05/Noviembre/2014.
Válido hasta el 05/Febrero/2015
EMISION: del 000000651 al 000000750

SUBTOTAL \$	45,18
DESCUENTO	
B. IVA 0%	
B. IVA 12%	45,18
IVA 12%	5,42
V. TOTAL \$	50,60


FIRMA AUTORIZADA


FIRMA CLIENTE

Original Blanco: Adquirente Copia Color: Emisor

AUTOMOTRIZ
Reina del Cisne

Janela Carolina Sucunuta Morocho
Direc: Central, José Arcentales s/n y Martín Ayuy
TELF: 2300 - 357
YANTZAZA - ZAMORA CH. - ECUADOR

RUC. 1900652916001			
AUT. SRI. 1115851908			
FECHA	DIA	MES	AÑO
	25	11	2014

FACTURA 001-001

Nº 000000699

Cliente:	LEYDI CASTIJO
RUC/CI:	190046640001
Dirección:	EL PANDEU

CANT	DETALLE	V. UNIT	V. TOTAL
1	FARO CUAYO PLASTICO ROJO	2,45	2,45
1	GUARDACH. DELANT. DIMAS 05/08	55,36	55,36
18	WINCHA 045	0,2232	4,02
1	SOQUET 4 HACHO	0,67	0,67

GRÁFICAS ANDRÉS. TELF 2300541 ERREYES RAMÍREZ NARCISA ZULEMA,
RUC. 1900366848001 *AUT. N° 11002. Fecha de Autorización: 05/Noviembre/2014.
Válido hasta el 05/Febrero/2015
EMISION: del 000000651 al 000000750

SUBTOTAL \$	62,50
DESCUENTO	
B.IVA 0%	
B.IVA 12%	62,50
IVA 12%	7,50
V. TOTAL \$	70,00

FIRMA AUTORIZADA

FIRMA CLIENTE

Original Blanco: Adquirente Copia Color: Emisor

AUTOMOTRIZ
Reina del Cisne

Janela Carolina Sucunuta Morocho
Direc: Central, José Arcentales s/n y Martín Ayuy
TELF: 2300 - 357
YANTAZA - ZAMORA CH. - ECUADOR

RUC. 1900652916001			
AUT. SRI. 1115851908			
FECHA	DIA	MES	AÑO
	25	11	2014

FACTURA 001-001

Nº 000000700

Cliente:	CONSUMIDOR FINAL
RUC/CI:	
Dirección:	YANTAZA

CANT	DETALLE	V. UNIT	V. TOTAL
2	CINTA TEFLON	0,45	0,90
1	GUADALUPOS NISSAN	16,07	16,07
1	GUIA DE RECC. MAZDA M.81	2,58	2,58

GRÁFICAS ANDRÉS. TELF 2300541 ERREYES RAMÍREZ NARCISA ZULEMA.
RUC. 1900366848001 *AUT N°. 11002. Fecha de Autorización: 05/Noviembre/2014.
Válido hasta el 05/Febrero/2015
EMISION: del 000000651 al 000000750

SUBTOTAL \$	19,55
DESCUENTO	
B.IVA 0%	
B.IVA 12%	19,55
IVA 12%	2,35
V. TOTAL \$	21,90



FIRMA AUTORIZADA

FIRMA CLIENTE

Original Blanco: Adquirente Copia Color: Emisor



Guerra Coronel Ricardo Hernán

Dirección Matriz:
Av. Cevallos 10 - 32 y Tomás Sevilla
Telf.: 032 423119
AMBATO - ECUADOR

R.U.C. 0501152938001

AUTORIZACIÓN S.R.I. N° 1115473736

FACTURA

001-001- 0002026

CARRASCO BARRIGA LUIS EDINSON - EDIGRAF - RUC: 1801841688001 / AUT. 1381 / CUENCA 12-33 Y MARTINEZ - DOCUMENTO CATEGORIZADO. NO

CLIENTE: <u>JANELA SUCUNOTA</u>	FECHA	DÍA	MES	AÑO
RAZON SOCIAL:		<u>01</u>	<u>10</u>	<u>2014</u>
DIRECCIÓN: <u>JOSE ARGENTALES Y MARTIN AYUJE</u>	C.I. ó R.U.C.:	<u>1900652916001</u>		
CIUDAD: <u>YANTZAZA</u> TELEFONO: <u>2300357</u>	GUÍA DE REMISION:	<u>0001522</u>		

CANT.	DESCRIPCIÓN	PRECIO UNITARIO	VALOR TOTAL
<u>5</u>	<u>J60. GUARDALODO T040</u>	<u>11.57</u>	<u>57.85</u>
<u>100</u>	<u>123</u>	<u>0.13</u>	<u>13.00</u>
<u>300</u>	<u>219</u>	<u>0.16</u>	<u>48.00</u>
<u>200</u>	<u>171</u>	<u>0.17</u>	<u>34.00</u>
<u>200</u>	<u>04</u>	<u>0.13</u>	<u>26.00</u>
<u>100</u>	<u>08</u>	<u>0.16</u>	<u>16.00</u>
<u>4</u>	<u>104 DER.</u>	<u>2.07</u>	<u>8.28</u>

He recibido la mercadería detallada en la presente FACTURA, por lo tanto el valor indicado DEBO y PAGARÉ a la orden de GUERRA CORONEL RICARDO HERNAN. En caso de juicio me sujeto a los Jueces competentes y a la acción ejecutiva para lo cual renuncio fuero y domicilio. En caso de pago de ésta FACTURA en fecha posterior a la del vencimiento se aplicará los intereses de mora a la tasa legal vigente. **LA MERCADERÍA VIAJA POR CUENTA Y RIESGO DEL CLIENTE.**

SUB TOTAL 12 %	<u>203.13</u>
SUB TOTAL 0 %	
DESCUENTO	
SUB TOTAL	<u>203.13</u>
I.V.A. 12 %	<u>24.38</u>
V. TOTAL FACTURA	<u>\$ 227.51</u>

FIRMA CLIENTE _____

J. Guerra
FIRMA AUTORIZADA

Blanco: ADQUIRIENTE / Copia: EMISOR

TEL: 032 226272 / N° 2001 AL 2200 / Emitido: 28 DE AGOSTO DE 2014 / Valido hasta: 28 DE AGOSTO DE 2015



LUMICAR
 accesorios automotrices
 capots guardafangos puertas mascarillas

Macas González Germán Agustín
 R.U.C.: 1100569118001
 OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

Quito 16-01 y 18 de Noviembre 07 2575538 / 0984979945 lumicar.loja@gmail.com Loja - Ecuador

Cliente: YANELA CAROLINA SUCUNUTA MOROCHO
 RUC/CI: 1900652916001 Telf:
 Dirección: YANZATZA

FACTURA 001-001-
Nº 000043549
 NÚMERO AUTORIZACIÓN: 1114958794

Fecha: 6/10/2014

Cant.	Detalle	P.U.	P.Total
1	GDACHOQUE DEL ISUZU NHR-NKR 93- NEG	53.57	53.57
1	MASCARILLA ISUZU NHR 00-05 CH	17.86	17.86
1	FARO ESQ ISUZU NHR-NPR 93-06 R	8.93	8.93
1	ESTRIBU CHEVR NHR 07-011 R	32.14	32.14

CIENTO VEINTISÉIS dólares 00/100

Subtot IVA	112.50
Descuento	0.00
Subtot s/IVA	0.00
IVA 12 %	13.50
Total	126.00

RECIBI CONFORME

ENTREGUE CONFORME

OJEDA MATAMOROS LEONARDO PATRICIO | CREATIVA | R.U.C.: 1103151880001 | AUT. N° 6891
 FECHA DE AUTORIZACION: 28/MAYO/2014 | 000040601 AL 000043600 | CADUCA: 28/MAYO/2015

ORIGINAL: ADQUIRIENTE
 COPIA CELESTE: EMISOR



LUMICAR
 accesorios automotrices
 cepots guardafangos puertas mascarillas

Macas González Germán Agustín
 R.U.C.: 1100569118001
 OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

Quito 16-01 y 18 de Noviembre 07 2575538 / 0984979945 lumicar.loja@gmail.com Loja - Ecuador

Cliente: YANELA CAROLINA SUCUNUTA MOROCHO
 RUC/CI: 1900652916001 Telf:
 Dirección: YANZATZA

FACTURA 001-001-
Nº 000043709
 NÚMERO AUTORIZACIÓN:1115657607

Fecha: 13/10/2014

Cant	Detalle	P.U.	P.Total
1	CINTURON 3PAUTOMATICO NEGRO	32.14	32.14
1	MANILLA EXT TY DYNA 85-90 L NEG	3.13	3.13
2	MANILLA EXT TY DYNA 85-95 R NEG	3.13	6.25
1	ELEVADOR DEL SUZUKI II L	13.84	13.84
1	CILINDRO COMPUERTA CHEVR GRAN VITAR	5.36	5.36

SESENTA Y OCHO dólares 00/100

Subtot IVA	60.71
Descuento	0.00
Subtot s/IVA	0.00
IGV 12%	7.29
Total	68.00

RECIBI CONFORME

ENTREGUE CONFORME

OJEDA MATAMOROS LEONARDO PATRICIO | CREATIVA | R.U.C.: 1103151880001 | AUT. N° 6691
 FECHA DE AUTORIZACION: 30/SEPTIEMBRE/2014 | 000043901 AL 000046600 | CADUCA: 30/SEPTIEMBRE/2015

ORIGINAL: ADQUIRIENTE
 COPIA CELESTE: EMISOR

Factura 001-001- N° 000006975



master pc

GARCÍA MACANCHÍ DANA MARIETA
R.U.C.: 1104187628001
Aut. SRI: 1114661824
T./ 2300675
E./ danamarie_gm@hotmail.com
D./ Av. Iván Riofrío s/n y Av. 26 de Febrero
W./ www.masterpc.com.ec
Yantzaza - Ecuador

Obligado a llevar contabilidad

CLIENTE: SUCUNUTA MOROCHO JANELA CAROLINA
RUC/C.I.: 1900652916001

FACTURA: 001001-000006975
FEC EMISION: 15/10/2014 06:27:33 PM
FEC VENCIM.: 15/10/2014
VENDEDOR: FABIAN

DIRECC.: YANTZAZA

TELEF.: 2300357

BODEGA: BODEGA 1

CIUDAD: YANTZAZA

FORMA PAGO: CONTADO

CANT.	COD.	DESCRIPCION	PRECIO	TOTAL
1	8402	DISCO PORTATIL 500GB TOSHIBA SATA		93.75
1	4369	SERVICIOS INF. MASTER.PC YANTZAZA JUAN		

master pc YANTZAZA
en movimiento
VENTAS
RUC: 1104187628001
TELEF: 2300675-023975977

Observaciones:

TERMINOS DE LA GARANTIA LIMITADA:

1 año PORTATILES, PC ESCRITORIO, impresoras partes y piezas,
30 días en accesorios, cables, fuentes de poder, flash memory,
MP3, MP4 y equipos genéricos. Cartuchos, cabezales, toners no tienen
garantía. Salida la mercadería no hay cambios ni devoluciones.
Indispensable, manuales, estuches, cd's, y facturas para garantías.

NO CUBRE: Descargas eléctricas, recarga de cartuchos o toner, derrame líquidos
Programas piratas y ni virus informáticos, todo el servicio es en los talleres MASTERPC

Todo servicio a domicilio es facturado, Respaldo solo 1GB.

SON: CIENTO CINCO, 00/100

Subtotal f	93.75
Descuentos f	0.00
Subtotal Neto f	93.75
Subtotal IVA 0%	0.00
Subtotal IVA 12%	93.75
IVA 12%	11.25
Recargo f	0.00
TOTAL USDI	105.00

IMPRESA SANTA ROSA, Jose Rodrigo Alejandro Matamoros - R.U.C. 1102616394001 * AUT N° 1438
*Telefax: 2577496 * Emis: 006001-0007000 *Fecha: 09-04-2014 *Válido hasta 09 DE ABRIL DE 2015
Original: Adquirente, copia EMISOR
Copia: SIN DEBITO A CREDITO TRIBUTARIO
ENTREGUE CON FIRMA

RECEBI CON FIRMA



LUMICAR
 accesorios automotrices
 capots, guardafangos puertas mascarillas

Macas González Germán Agustín
 R.U.C.: 1100569118001
 OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

Quito 16-01 y 18 de Noviembre 07 2575538 / 0984979945 lumicar.loja@gmail.com Loja - Ecuador

Cliente: YANELA CAROLINA SUCUNUTA MOROCHO
 RUC/CI: 1900652916001 Telf:
 Dirección: YANZATZA

FACTURA 001-001-
Nº 000043875
 NÚMERO AUTORIZACIÓN:1115657607

Fecha: 20/10/2014

Cant.	Detalle	PU.	PTotal
1	RADIADOR RENAUL CLIO S/AIRE	58.04	58.04
1	SILVIN RENAULT LOGAN 08-10 L FT	40.18	40.18
1	SILVIN RENAULT LOGAN 08-10 R FT	40.18	40.18

Subtot IVA	138.39
Descuento	0.00
CIENTO CINCUENTA Y CINCO dólares 00/100	
Subtot s/IVA	0.00
IVA 12 %	16.61
Total	155.00

RECIBI CONFORME

ENTREGUE CONFORME

OJEDA MATAMOROS LEONARDO PATRICIO | REACTIVA | R.U.C.: 110315180001 | AUT. N° 6891
 FECHA DE AUTORIZACION: 30/SEPTIEMBRE/2014 | 000043601 AL 000046800 | CADUCA: 30/SEPTIEMBRE/2015

ORIGINAL: ADQUIRIENTE
 COPIA CELESTE: EMISOR



Auto Latería y Accesorios BETO

Macas Campoverde Jimmy Rafael
DIR.: 18 de Noviembre s/n entre José Félix y Quito
Telfs.: 2575464 / 0981715021 • Loja - Ecuador

R.U.C. 1104680507001
AUT. SRI. 1115582886

FACTURA

001-001- No. 000014634

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

SR. (ES):

Sucuruta Marocho Jonele Caroling

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

1900652916001

TELF.:

FECHA DE EMISIÓN

DÍA 23

MES 10

AÑO 19

DIREC.:

Yantaza

GUÍA DE REMISIÓN

CANT.	DESCRIPCIÓN	P. UNITARIO	VALOR TOTAL
1	Faro post vigo	20.53	20.53
1	Esquinero dtr	16.96	16.96
1	Esquinero deu 2.2	5.35	5.35
1	Moldura capot	21.42	21.42

IMPRENTA ORTIZ \ 2589452 • Ortiz Alvarado Marco Alejandro • R.U.C. 1100575461001 • Aut. 1157
Emisión: 000014301 - 000014800 • FECHA: 16/SEPTIEMBRE/2014 • VÁLIDO HASTA 16/SEPTIEMBRE/2015

SON: Setenta y uno con 9700 dólares.

[Signature]
FIRMA AUTORIZADA

[Signature]
RECIBI CONFORME

ORIGINAL: ADQUIRIENTE • COPIA: EMISOR

SUB TOTAL 12%	
SUB TOTAL 0%	
DESCUENTO	
SUB TOTAL \$	69.26
I.V.A. 12%	7.71
VALOR TOTAL \$	71.97



LUMICAR
 accesorios automotrices
 capots guardafangos puertas mascarillas

Macas González Germán Agustín

R.U.C.: 1100569118001

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

🏠 Quito 16-01 y 18 de Noviembre

☎ 07 2575538 / 0984979945

✉ lumicar.loja@gmail.com

📍 Loja - Ecuador

Cliente: YANELA CAROLINA SUCUNUTA MOROCHO
 RUC/CI: 1900652916001 Telf:
 Dirección: YANZATZA

FACTURA 001-001-

Nº 000044099

NÚMERO AUTORIZACIÓN: 1115657607

Fecha: 28 / 10 / 2014

Cant.	Detalle	PU.	P.Total
1	GDACHOQUE POS CHEVROLET VITARA 2P9	66.96	66.96
1	FARO POS ISUZU NPR 85-95 L DEPO	6.70	6.70
1	FARO POS ISUZU NPR 85-95 R DEPO	6.70	6.70

Subtot IVA 80.36

Descuento 0.00

NOVENTA dólares 00/100

Subtot s/IVA 0.00

IVA 12 % 9.64

Total 90.00

RECIBI CONFORME

ENTREGUE CONFORME

OJEDA MATAMOROS LEONARDO PATRICIO | CREATIVA | R.U.C.: 1103151880001 | AUT. N° 6691
 FECHA DE AUTORIZACION: 30/SEPTIEMBRE/2014 | 000043601 AL 000046600 | CADUCA: 30/SEPTIEMBRE/2015

ORIGINAL: ADQUIRIENTE
 COPIA CELESTE: EMISOR

**R
G**

Guerra Coronel Ricardo Hernán

Dirección Matriz:
Av. Cevallos 10 - 32 y Tomás Sevilla
Telf.: 032 423119
AMBATO - ECUADOR

R.U.C. 0501152938001
AUTORIZACIÓN S.R.I. N° 1115473736

FACTURA

001-001- 0002047

CLIENTE: <u>JANELA SUCUNUTA</u>	FECHA: <table border="1"><tr><td>DÍA</td><td>MES</td><td>AÑO</td></tr><tr><td><u>11</u></td><td><u>11</u></td><td><u>2014</u></td></tr></table>	DÍA	MES	AÑO	<u>11</u>	<u>11</u>	<u>2014</u>
DÍA	MES	AÑO					
<u>11</u>	<u>11</u>	<u>2014</u>					
RAZON SOCIAL:	C.I. ó R.U.C.: <u>1900652916001</u>						
DIRECCIÓN: <u>JOSE ARCEVALLOS y MARTIN AYUJE</u>	GUÍA DE REMISIÓN: <u>0001543</u>						
CIUDAD: <u>YANTAZA</u> TELEFONO: <u>2300357</u>							

CANT.	DESCRIPCIÓN	PRECIO UNITARIO	VALOR TOTAL
<u>6</u>	<u>104 (420 DEC)</u>	<u>2.07</u>	<u>12.42</u>
<u>100</u>	<u>25</u>	<u>0.13</u>	<u>13.00</u>
<u>100</u>	<u>01</u>	<u>0.13</u>	<u>13.00</u>
<u>100</u>	<u>27C</u>	<u>0.13</u>	<u>13.00</u>
<u>100</u>	<u>122</u>	<u>0.13</u>	<u>13.00</u>
<u>100</u>	<u>33</u>	<u>0.12</u>	<u>12.00</u>

He recibido la mercadería detallada en la presente FACTURA, por lo tanto el valor indicado DEBO y PAGARÉ a la orden de GUERRA CORONEL RICARDO HERNAN. En caso de juicio me sujeto a los Jueces competentes y a la acción ejecutiva para lo cual renuncio fuero y domicilio. En caso de pago de ésta FACTURA en fecha posterior a la del vencimiento se aplicará los intereses de mora a la tasa legal vigente. LA MERCADERÍA VIAJA POR CUENTA Y RIESGO DEL CLIENTE.

SUB TOTAL 12 %	<u>76.42</u>
SUB TOTAL 0 %	
DESCUENTO	
SUB TOTAL	<u>76.42</u>
I.V.A. 12 %	<u>9.17</u>
V. TOTAL FACTURA \$	<u>85.59</u>

FIRMA CLIENTE

[Firma]
FIRMA AUTORIZADA

Blanco: ADQUIRIENTE / Copia: EMISOR

CARRASCO BARRIGA LUIS EDINSON - EDIGRAF - RUC: 1801941699001 / AUT. 1361 / CUENCA 12-23 Y MARTINEZ - DOCUMENTO CATEGORIZADO: NO

TELF: 032 826272 / N° 2001 AL 2200 / Emitido: 28 DE AGOSTO DE 2014 / Valido hasta: 28 DE AGOSTO DE 2015



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

**“APLICACIÓN DE CONTABILIDAD COMERCIAL EN
EL AUTOMOTRIZ “REINA DEL CISNE”, PERIODO
OCTUBRE A NOVIEMBRE DEL 2014, DEL CANTÓN
YANTZAZA, PROVINCIA DE ZAMORA CHINCHIPE”**

**PROYECTO DE TESIS, PREVIO A
OPTAR EL TÍTULO DE
INGENIERA EN CONTABILIDAD Y
AUDITORIA CPA.**

ASPIRANTE:

Janela Carolina Sucunuta Morocho

Correo electrónico: yanela_carolina21@hotmail.com

Loja – Ecuador
2014

a. TEMA

“APLICACIÓN DE CONTABILIDAD COMERCIAL EN EL AUTOMOTRIZ “REINA DEL CISNE”, PERIODO OCTUBRE A NOVIEMBRE DEL 2014, DEL CANTÓN YANTZAZA, PROVINCIA DE ZAMORA CHINCHIPE”

b. PROBLEMÁTICA

El Automotriz “REINA DEL CISNE”, es un negocio familiar dedicado a la venta de piezas, accesorios y repuestos en general de todo tipo de vehículos, el cual cuenta con una amplia experiencia en el campo automotriz. Ligado a una gran trayectoria desde su existencia ya que dicho negocio es trascendental dentro la familia Sucunuta Morocho, mismo que tuvo sus inicios desde el año 2001, iniciando como propietaria la Sra. Zoila Mercedes Morocho Guanuche, seguidamente al pasar de los años el negocio fue sucedido a uno de sus hijos el Sr. Jhony Daniel Sucunuta Morocho. De la misma forma por motivos ajenos a su voluntad el 17 de Marzo del año 2009 el negocio es traspasado a su actual propietaria la Srta. Janela Carolina Sucunuta Morocho, con número de RUC. 1900652916001 y se encuentra ubicado en el Barrio Central en las calles José Arcentales entre Primero de Mayo y Martin Ayúy en el cantón Yantzaza, provincia de Zamora Chinchipe.

La administración del negocio está formada únicamente por su propietaria, quien desempeña el papel de gerente y vendedora, que al pasar de los años se ha empeñado en hacer crecer el mismo manteniendo su trayectoria, al igual cuenta con el apoyo y colaboración de su madre la Sra. Zoila Morocho con quien conjuntamente brindan una excelente atención a sus clientes.

El negocio se maneja de forma empírica ya que no lleva un proceso contable legalmente elaborado, cumple con solo declarar el impuesto mensual que generan las facturas que emite. La contabilidad que se efectúa en el negocio hace referencia a varios registros que mantiene en cuadernos de apuntes donde se anotan las ventas, pagos, cobros, entre otros, que se efectúan diariamente; los cuales exigen dedicación y seguimiento. A continuación se detallan:

Las ventas diarias del negocio son registradas en un cuaderno simple en el cual se detalla la fecha, el artículo y el valor del producto vendido.

Cuenta con un cuaderno donde son anotados los artículos faltantes, registro que no demuestra que productos son más solicitados y que productos no se deberían comprar o que no tienen salida. El control diario no proporciona información precisa y confiable para determinar un stock de la mercadería. La falta del Inventario de mercaderías afecta la atención al cliente ya que no permite la agilidad en el proceso de venta, generando pérdida de tiempo, reducción en la rentabilidad y una inadecuada atención a los mismos.

Adjuntamente mantiene un registro de cheques, por pagos efectuados a los proveedores, registró que no se asemeja a un Libro Bancos; no permite conocer los saldos diarios de la cuenta bancaria que posee el negocio, siendo factible e importante el manejo adecuado de este rubro.

El registro de Cuentas por Cobrar se encuentra desactualizado y en forma desordenada lo cual no precisa obtener cuales son los créditos de los clientes vencidos, por vencer y faltantes de cobro, así mismo no se puede determinar cuál es el valor total de la cartera.

En cuanto a Cuentas por Pagar se puede apreciar registros individuales de cada uno de los proveedores, lo cual refleja sus totales en forma directa mas no se expresa como un registro detallado de las deudas adquiridas con los mismos y los pagos efectuados.

Denotamos que al no existir registros formales de las actividades económicas, no se han podido generar Estados Financieros, lo cual impide conocer a fondo la situación financiera del negocio y determinar los márgenes de Utilidad que este produce.

Es por ello que la aplicación de la contabilidad comercial sería una solución factible permitiendo mejorar la efectividad operativa y administrativa, haciendo uso de la metodología contable que facilitará la integración de los procesos enmarcados en los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados y las Normas Internacionales de Contabilidad

Es así que cabe mencionar que todos los individuos, organizaciones y negocios ganan, obtienen, gastan o invierten dinero, es precisamente allí que la Contabilidad interviene como la ciencia que administra el dinero. Hoy por hoy todo negocio tiene la necesidad de controlar el estado de sus finanzas. En la actualidad la contabilidad se representa como parte importante en la toma de decisiones a nivel administrativo. Esta es la herramienta principal utilizada para el manejo de cada uno de los movimientos de un negocio. A través de ella podemos visualizar la situación financiera del mismo.

En función a lo expuesto para el presente trabajo investigativo, se plantea realizar la “Aplicación de la Contabilidad Comercial en el Automotriz “Reina del Cisne”, periodo Octubre a Noviembre del 2014, del cantón Yantzaza, provincia de Zamora Chinchipe”.

En base a esto, algunas de las interrogantes que orientan este estudio son:

LA FALTA DE APLICACIÓN DE CONTABILIDAD COMERCIAL EN EL AUTOMOTRIZ “REINA DEL CISNE” DEL CANTÓN YANTZAZA, PROVINCIA DE ZAMORA CHINCHIPE”, NO PERMITE OBTENER INFORMACIÓN FINANCIERA CONFIABLE, VERAZ Y OPORTUNA PARA LA TOMA DE DECISIONES.

c. JUSTIFICACIÓN

La aplicación cuidadosa de técnicas y herramientas investigativas, permitirá descifrar con objetividad las consecuencias que han originado el problema planteado, así mismo el desarrollo del presente trabajo facilitara dar un aporte significativo al momento del análisis y discusión.

Es así que la presente investigación se justifica desde los siguientes puntos de vista:

- **Científico –Técnico**

La investigación financiera-contable debe estar enmarcada dentro de los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados y las NIC, concretamente con temas específicos relacionados e inherentes a lo que se desarrolla durante el proceso de profesionalización del futuro contador, por lo que se decide realizar esta investigación, considerando que en la actualidad las empresas necesitan conocer su situación financiera, por lo que constituye un problema de alta significancia con repercusiones negativas para quienes no cuentan con un sistema contable.

- **Social**

Esta investigación la dirijo a mis compañeros, profesionales y la comunidad en general que se interesen en el problema evidente, como es la falta de información financiera pertinente para el desarrollo de los esquemas contables requeridos en las empresas comerciales para emprender actividades económicas.

- **Académica**

Su desarrollo permitirá conjugar la teoría con la práctica, poniendo en evidencia los contenidos que se han venido asimilando en nuestra formación profesional. Considerándose así que la presente investigación tiene sus bases justificables en el cumplimiento de los requerimientos del Reglamento del Régimen Académico de la Universidad Nacional de Loja, Modalidad de Estudios a Distancia; misma que se orienta al buen accionar, impartiendo conocimientos para que a futuro impulsen el desarrollo del cantón, la provincia y la comunidad en general.

El desarrollo de la presente investigación guarda estrecha relación con la problemática planteada; por lo tanto al haber logrado obtener la experiencia necesaria y suficiente se emplearan todos los conocimientos adquiridos y así, optar por el Título de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría CPA.

- **Económica**

El conocimiento de la situación financiera del negocio, permitirá conocer a fondo la realidad económica del Automotriz “Reina del Cisne”, permitiendo de esta forma tomar decisiones correctas que tiendan a

mejorar en forma eficiente y eficaz, que conlleven a un crecimiento productivo del negocio.

d. OBJETIVOS

- **General**

Aplicación de la Contabilidad Comercial en el Automotriz “Reina del Cisne” con el propósito de conocer la situación económica del negocio, que permitirá a su propietaria la toma de decisiones acertadas que conlleven al desarrollo del mismo.

- ✓ **Específicos**

- ❖ Llevar a cabo un inventario de los, bienes, derechos y obligaciones para poder saber su valor real y usarlo como Inventario Inicial.
- ❖ Establecer anexos de cuentas por cobrar, cuentas por pagar y mantener un libro bancos para saber cuánto es el valor real que existe en los mismos.
- ❖ Desarrollar el proceso contable para la obtención de los Estados Financieros.

e. MARCO TEÓRICO

CONTABILIDAD

Es la ciencia, el arte y la técnica que permite el registro, clasificación, análisis e interpretación de las transacciones que se realizan en una

empresa con el objeto de conocer su situación económica y financiera al término de un ejercicio económico o periodo contable.¹⁹

IMPORTANCIA

La contabilidad es una técnica importante para la elaboración y prestación de la información financiera de las transacciones comerciales, financieras y económicas realizadas por las entidades comerciales, industriales de servicio, de servicios públicos y privados y se utilizan en la toma de decisiones. Desempeña un papel importante, ya que constituye un valioso instrumento para el éxito administrativo y económico de un negocio, cualquiera que sea su naturaleza.²⁰

OBJETIVOS

- ✓ Ayuda a la toma de decisiones para un mejor manejo de los recursos.
- ✓ Evalúa la gestión administrativa y financiera.
- ✓ Ejerce el control sobre los ingresos y gastos para la obtención de la utilidad.
- ✓ Permite realizar comparaciones y predecir el futuro empresarial.

PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GENERALMENTE ACEPTADOS (PCGA)

Ente: Lo Constituye la empresa como entidad que desarrolla la actividad económica.

¹⁹ BRAVO Valdivieso, Mercedes, Contabilidad General. Octava Edición, Quito - Ecuador, 2007. Pág. 9

²⁰ PEDRO ZAPATA SANCHEZ. Contabilidad General- 4ta Edición, Colombia, Editorial Mc Graw-Hill Interamericana, S.A., 2003.

Realización: La contabilidad cuantifica en términos monetarios las operaciones realizadas por la entidad con otros participantes en la actividad económica y ciertos eventos económicos que la afectan.

Periodo (Ejercicio): La empresa se ve obligada a medir el resultado de su gestión, cada cierto tiempo, ya sea por razones administrativas, legales, fiscales o financieras. Al tiempo que se emplea para realizar esta medición se le llama periodo.

Bienes Económicos: Los Estados Financieros se refieren siempre a bienes económicos, es decir bienes materiales e inmateriales que posean valor económico y por ende susceptibles de ser valuados en términos monetarios.

Unidad de Medida (Moneda): Generalmente se utiliza como común denominador a la moneda que tiene curso legal en el país que funciona el ente o la empresa.

Empresa en Marcha: Hace referencia al organismo económico cuya existencia personal tiene plena vigencia y proyección futura.

Valuación al Costo: Los bienes que posee la empresa deben ser valuados al costo de adquisición o producción, como concepto básico de valuación; así mismo las fluctuaciones de la moneda común denominador, no deben incidir en alteraciones al principio expresado, sino que se harán los ajustes necesarios a la expresión monetaria de los respectivos costos, por ejemplo ante un fenómeno inflacionario.

Devengado: Este principio se refiere a las variaciones patrimoniales que deben considerarse para establecer el resultado económico son las que

competen a un ejercicio sin entrar a considerar si se han cobrado o pagado.

Objetividad: Los cambios en los activos, pasivos y en la expresión contable del patrimonio neto, deben reconocerse formalmente en los registros contables, tan pronto como sea posible, mediarlos objetivamente y expresar esa media en moneda de cuenta.

Uniformidad: Para preparar los Estados Financieros de un determinado ente deben ser aplicados uniformemente de un ejercicio a otro.

Exposición: Los Estados Financieros deben contener toda la información y discriminación básica y adicional que sea necesaria para una adecuada interpretación de la situación financiera y de los resultados económicos del ente a que se refieren.²¹

NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD O NICs

Son un conjunto de normas o leyes que establecen la información que deben presentarse en los estados financieros y la forma en que esa información debe aparecer, en dichos estados.

NIC 1: Presentación de estados financieros.- Prescribe las bases de presentación de los estados financieros con el propósito general, para asegurar la comparabilidad con los estados financieros de períodos anteriores, ya sea de la misma empresa o con estados de otras empresas.

²¹ PEDRO ZAPATA SANCHEZ: CONTABILIDAD GENERAL; Quinta Edición; Editorial McGraw-Hill; Colombia 2005

NIC 2: Inventarios (existencia).- Esta norma explica el tratamiento que se le debe dar a las existencias, la cantidad de coste que será reconocido como activo y el tratamiento hasta que los correspondientes ingresos ordinarios sean reconocidos. La norma da las pautas para determinar ese coste, así como para el posterior reconocimiento como un gasto del ejercicio.

NIC 7: Estado de flujo en efectivo.- Exige a las empresas la información acerca de los movimientos históricos de efectivo a través de la presentación de un estado de flujos de efectivo.

NIC 8: Política contables, cambios en estimaciones contables y errores.- Trata de realzar la relevancia y fiabilidad de los estados financieros de una entidad, así como la comparabilidad con los estados financieros emitidos por los ejercicios anteriores, y con los elaborados por otras entidades.

NIC 10: Hechos posteriores a la fecha del balance.- Dispone cuando una empresa debe proceder a ajustar sus estados financieros por hechos a la fecha del balance.

NIC 11: Contratos de construcción.- Prescribe el tratamiento contable de los ingresos ordinarios y los costes relacionados con los contratos de construcción.

NIC 12: Impuesto sobre la ganancia.- Señala el método contable del impuesto a las ganancias.

NIC 16: Propiedad planta y equipo (material inmobiliario).- Señala el tratamiento contable de propiedades, planta y equipo, de forma que los usuarios de los estados financieros puedan conocer la información acerca

de la inversión que la entidad tiene en sus propiedades, planta y equipo, así como los cambios que se hayan producido en dicha inversión.

NIC 17: Arrendamientos.- Dispone, para arrendatarios y arrendadores, las políticas contables adecuadas para contabilizar y revelar la información relativa a los arrendamientos.

NIC 18: Ingresos.- Dispone el proceso contable de los ingresos que surgen de ciertos tipos de transacciones y eventos.

NIC 19: Retribuciones a los empleados.- En esta Norma se obliga a las empresas a reconocer: (a) un pasivo cuando el empleado ha prestado los servicios a cambio del derecho de recibir pagos en el futuro; y (b) un gasto cuando la empresa ha consumido el beneficio económico procedente del servicio prestado por el empleado a cambio de las retribuciones en cuestión.

NIC 20: Contabilización de las subvenciones del Gobierno e información a revelar sobre las gubernamentales.- Esta Norma trata sobre la contabilización e información a revelar acerca de las subvenciones del gobierno, así como de la información a revelar sobre otras formas de ayudas gubernamentales.

NIC 21: Efecto de las variaciones en los tipos de cambios de moneda.- Establece como se incorpora, en los estados financieros de una entidad, las transacciones en moneda extranjera y los negocios en el extranjero y como convertir los estados financieros a la moneda de presentación elegida.

NIC 23: Costos por intereses.- Determina el proceso contable de los costos por intereses. Incluyen interés, amortización de descuentos o

primas correspondientes a préstamos, y amortización de gastos de formalización de contratos de préstamo.

NIC 24: Información a revelar sobre partes vinculadas.- Solicita que los estados financieros de una entidad contengan la información necesaria para poner de manifiesto la posibilidad de que tanto la posición financiera como el resultado del ejercicio, puedan haberse visto afectados por la existencia de partes vinculadas, así como por transacciones realizadas y saldos pendientes con ellas.

NIC 26: Contabilización de información financiera sobre planes de presentación por retiro.- Especifica los principios de valorización y desglose de información financiera en relación con los planes de presentación por retiro.

NIC 27: Estados financieros consolidados y contabilización de inversiones en subsidiarias.- Señala los requisitos para la presentación de los estados financieros consolidados de un grupo de empresas, bajo el control de una dominante.

NIC 28: Contabilización de inversiones en empresas asociadas.- Señala sobre la contabilización de las inversiones en empresas asociadas, por parte de un inversionista.

NIC 29: Información financiera en economías hiperinflacionarias.- Prescribe sobre el proceso que debe tener el efecto de una economía hiperinflacionaria en los precios, como deben ser incorporados a los estados financieros, ya sean individuales o consolidados.

NIC 31: Información financiera de los intereses en negocio conjuntos.- Prescribe sobre la contabilización de las inversiones en

negocios conjuntos, así como en la presentación de la información financiera sobre los activos, pasivos, gastos e ingresos de los negocios conjuntos en los estados financieros de los participantes e inversionistas, independientemente de la estructura o forma jurídica bajo la cual tienen lugar las actividades del negocio conjunto.

NIC 32: Instrucciones financieras: Información a revelar.- Mejora la comprensión que los usuarios de los estados financieros tienen sobre el significado de los instrumentos financieros, se encuentren reconocidos dentro o fuera del balance de situación general, para la posición financiera, los resultados y los flujos de efectivo de la empresa.

NIC 33: Beneficios por acción.- Establece los principios para la determinación para mejorar la comparación y presentación de los beneficios por acción, para mejorar la comparación de la rentabilidad entre diferentes sociedades en un mismo ejercicio.

NIC 34: Información financiera de fecha intermedia.- Regula el mínimo contenido de la información financiera intermedia y los criterios de reconocimiento y valorización que se van aplicar en esta información.

NIC 36: Deterioro del valor de los activos.- Establece los procedimientos que una entidad aplicará para asegurarse de que sus activos están contabilizados por un importe que no sea superior a su importe recuperable.

NIC 37: Provisiones, activo y pasivos.- Asegura que se utilicen las bases apropiadas para el reconocimiento y la medición de las provisiones, activos y pasivos de carácter contingente, así como que se revele la información complementaria suficiente, por medio de las notas a los estados financieros, como para permitir a los usuarios comprender la

naturaleza, calendario de vencimiento e importes, de las anteriores partidas.

NIC 38: Activos intangibles.- Exige el reconocimiento de un activo inmaterial, ya se adquirido o desarrollado internamente y precisa criterios de clasificación.

NIC 39: Instrumentos Financieros: Reconocimiento y valorización.- El objetivo de esta Norma consiste en establecer los principios contables para el reconocimiento y valoración de los activos financieros, los pasivos financieros y de algunos contratos de compra o venta de elementos no financieros.

NIC 40: Propiedades de inversiones.- Consiste en establecer los principios para el reconocimiento y valoración de los activos financieros, los pasivos financieros y de algunos contratos de compra o venta de elementos no financieros.

NIC 41: Agricultura.- Establece el proceso contable y la consecuente presentación y revelación en los estados financieros para la actividad agrícola, lo cual es la administración de la transformación de activos biológicos (animales o plantas vivientes) para la producción agrícola o en activos biológicos adicionales.²²

CLASES DE CONTABILIDAD

La Contabilidad se puede clasificar de acuerdo a los campos de especialización que cumple la empresa, así tenemos los siguientes campos:

²² PEDRO ZAPATA SANCHEZ. Contabilidad General- 4ta Edición, Colombia, Editorial Mc Graw-Hill Interamericana, S.A., 2003, pág. 39-44.

- ✓ **Contabilidad General o Comercial.-** es utilizada en negocios que se dedican a la compra y venta de mercaderías y servicios no financieros. Ej. Almacenes, Tiendas, Supermercados, etc.
- ✓ **Contabilidad de Costos.-** Se aplica a empresas dedicadas a transformar la materia prima en productos terminados. Ej. Empresas manufactureras, madereras, mineras, agrícolas, etc.
- ✓ **Contabilidad Gubernamental.-** Se aplica a empresas y organismos del Estado. Ej. Ministerios, Instituciones educativas estatales, direcciones estatales, etc.
- ✓ **Contabilidad Bancaria.-** Se utiliza en las entidades financieras, bancos, cooperativas, y todas las entidades controladas por la Superintendencia de Bancos.

CONTABILIDAD COMERCIAL

Se aplica las empresas comerciales que se encargan de vender y comprar bienes, por ejemplo: automóviles, computadores, vestidos, zapatos, útiles de aseo, limpieza, alimentos, repuestos, accesorios.

En este tipo de empresa, es necesario establecer un control permanente en el inventario de mercaderías, de modo que se conozca mal momento la existencia real de todos los ítems que integran el inventario.²³

El registro de los ingresos y egresos monetarios permite que la empresa saque conclusiones sobre su desempeño y que planifique sus actividades en el corto, mediano y largo plazo. Con la contabilidad comercial, por ejemplo, es posible saber cuáles fueron las ganancias mensuales de una tienda en el último año y de qué capital dispone para realizar inversiones.

²³ JOSE VICENTE VASCONEZ. Contabilidad General para el siglo XXI- 3ra Edición, Quito, Imprenta Mariscal, 2004, pág. 27.

Todos los comercios desarrollan, de alguna manera, la contabilidad comercial. Aquellos que movilizan grandes cantidades de dinero suelen contar con un departamento o con un especialista dedicado exclusivamente a los estudios contables. Los pequeños comercios, en cambio, pueden prescindir de un contador ya que el propietario realiza las tareas básicas del ámbito, como registrar los gastos por la compra de mercadería y las ventas realizadas.²⁴

SISTEMAS DE REGISTRO Y CONTROL DE MERCADERÍAS

Según la Ley de Régimen Tributario Interno, reconoce a dos sistemas de control de inventarios para la mercadería y en concordancia con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados (PCGA).

Se clasifican en:

- ✓ Sistema de Cuenta Múltiple
- ✓ Sistema de Inventario Permanente o Perpetuo.

SISTEMA DE CUENTA MÚLTIPLE

Es el conjunto de reglas y principios que ordenados entre sí, permite llegar a la determinación de los estados financieros sobre la base de una secuencia del ciclo contable, utilizando cuentas que aparecen en cada una de las transacciones.

²⁴ DEFINICION DE. Contabilidad Comercial (en línea) <http://definicion.de/contabilidad-comercial/>

Características:

El sistema de cuenta múltiple o inventario periódico, identifica por las siguientes características²⁵:

- ✓ Se utiliza varias cuentas en el registro contable.
- ✓ Requiere al término del periodo contable, regularizar la cuenta mercaderías.
- ✓ El inventario final de mercaderías, se lo determina realizando la toma física, ya sea midiendo, pesando, contando y a veces estimando.
- ✓ Solo al término del periodo contable se conoce la ganancia o pérdida bruta en ventas,
- ✓ El sistema de inventario periódico es recomendable utilizar en las empresas comerciales.
- ✓ Se puede o no utilizar las tarjetas de control de mercaderías, llamadas Kárdex.

Ventajas:

- ✓ Se tiene una información detallada de cada una de las cuentas.
- ✓ Su registro contable es de fácil aplicación.
- ✓ El costo material y humano es reducido.

Desventajas:

- ✓ Al no utilizar las tarjetas Kárdex, se dificulta su control y puede ocasionar desviaciones de mercaderías en las entradas y salidas.
- ✓ Se requiere un mayor control extra contable.

²⁵ MARCELO NARANJO SALGUERO, JOSELITO NARANJO SALGUERO. Contabilidad Comercial y de Servicios, Quito, Imprenta Don Bosco, pág. 210, 211.

Cuentas que intervienen:

Por las características del sistema, la utilización de varias cuentas es lo predominante y estas son:

- ✓ Compras
- ✓ Ventas
- ✓ Devolución en compras
- ✓ Devolución en ventas
- ✓ Descuento en ventas
- ✓ Interés en ventas
- ✓ Interés en compras
- ✓ Recargo en compras
- ✓ Recargo en ventas
- ✓ Transporte en compra
- ✓ Transporte en ventas
- ✓ Rebaja en compras
- ✓ Rebaja en ventas
- ✓ Mercaderías

SISTEMA DE INVENTARIO PERMANENTE O PERPETUO

Las empresas comerciales e industriales, dentro de su sistema contable, están en la posibilidad de optar por uno de los sistemas contables aceptados y reconocidos por las leyes tributarias ecuatorianas y uno de ellos es el sistema de inventario permanente – permanencia en inventario perpetuo, son sinónimos que identifican a este procedimiento contable.

Parte integrante de la administración financiera de una empresa comercial o industria, que corresponde todo el proceso de las operaciones contable – financieras en base a la utilización de un procedimiento

exclusivo de manera especial en el uso de cuentas el control y valoración de mercaderías, con el auxiliar de tarjetas Kárdex.²⁶

El procedimiento de inventarios perpetuos o constantes tiene las siguientes ventajas:

- ✓ Se puede conocer, en cualquier momento el importe del inventario final, sin necesidad de practicar inventarios físicos.
- ✓ No es necesario cerrar el negocio para poder determinar el inventario final de mercaderías, puesto a que existe una cuenta que controla las existencias.
- ✓ Se pueden descubrir extravíos, robos o errores en el manejo de las mercaderías, puesto que se sabe con exactitud el importe de las mercaderías que debiera haber.
- ✓ Se puede conocer, en cualquier momento, el importe del costo de lo vendido.
- ✓ Se puede conocer en cualquier momento el importe de la utilidad o pérdida bruta.

Este sistema permite tener el control y el manejo de la información de las mercaderías en cualquier momento del ciclo contable, es decir de enero a diciembre: con este sistema es necesario contar con la tarjeta Kárdex para cada una de las mercaderías con las que cuenta la empresa.

Este sistema utiliza varias cuentas básicas para el control y registro contable que son:

Inventario de Mercaderías.- es la cuenta contable permanente es decir el saldo de la cuenta se pasa de un periodo a otro, es una cuenta del

²⁶ MARCELO NARANJO SALGUERO, JOSELITO NARANJO SALGUERO. Contabilidad Comercial y de Servicios, Quito, Imprenta Don Bosco, pág. 234.

Activo, Corriente, Realizable, en donde se registra toda la mercadería que tiene la empresa, al precio de compra.

Ventas.- es la cuenta temporal de un periodo, los saldos de esta cuenta no se trasladan de un periodo a otro es una cuenta del ingresos, en donde constan el monto de las mercaderías que fueron vendidas.

Costo de ventas.- es la cuenta contable auxiliar para poder registrar el monto de cuánto cuesta la mercadería que se vendió.

Utilidad Bruta en Ventas o Pérdida en Ventas.- en esta cuenta se registra el valor de la utilidad bruta en ventas sin restar los gastos.²⁷

Perdida en Ventas.- En esta cuenta se registra el valor de la pérdida en ventas establecida en el ejercicio cuando el costo de ventas es mayor que las ventas netas.

NEC 11: Inventarios

El objetivo de este norma establecer lineamientos para que los Inventarios sean tratados bajo el sistema de costos histórico; siendo lo primordial que cantidad de costo debe ser tomada como Activo, hasta que los ingresos sean asumidos, de tal manera que otorga una estructura a seguir para determinar el costo incluyendo cualquier disminución a su valor neto de realización, y así reconocerlo como gasto.

Esta norma debe ser aplicada por todas las empresas en los Estados Financieros preparados en el sistema de costo histórico en la contabilidad de inventarios que no sean:

²⁷ Zapata, Pedro: CONTABILIDAD GENERAL; Quinta Edición; Editorial McGraw-Hill; Colombia 2005; Pag.103

Contratos de construcción, Instrumentos Financieros, Inventario de productores de ganado, de productos forestales, y de agricultura, y depósitos de mineral en la medida que son cuantificados a su valor neto de realización.

La NEC 11 define a los inventarios como un activo que se encuentra retenido que será vendido en el transcurso del ciclo contable en el giro negocio. Los inventarios deben ser cuantificados al más bajo de su costo y su valor de realización, al momento de costear los inventarios se deben tomar en cuenta los costos que se incurren para traer los inventarios a su actual ubicación como (derechos de importación, transporte, y todos los costos que se incurren directamente para poder trasladar y mantener los inventarios).

El valor neto realizable es el precio aproximado de venta en el giro normal del negocio disminuyendo los costos aproximados de terminación así como los costos necesarios para realizar la venta los inventarios, tomando en cuenta que el costo de los inventarios que pueden no ser recuperables si se encuentran dañados o se han vuelto obsoletos.

Métodos de Valoración de Inventarios:

Estos funcionan mediante un estricto control contable del movimiento producido en bodega, se registra en tarjeta de control abierto por cada grupo de productos equivalentes, valorado al costo, puede determinarse de acuerdo con el costo inicial, promedio, final. Para el efecto tenemos los siguientes métodos.

- ✓ Método FIFO o PEPS.

- ✓ Método Promedio Ponderado.

Los métodos de valoración se demuestran mediante tarjetas de control de existencias (Kárdex), permitiendo tener un control concreto y actualizado de todos los ítems que conforman la cuenta mercaderías. La selección de métodos es de responsabilidad del Contador, se tomará en cuenta la naturaleza de la mercadería, las políticas contables y de comercialización vigentes en la empresa, el grado de información interna requerida y la situación económica del país.

En el presente trabajo de investigación para el control de mercaderías se utilizará el método FIFO o PEPS, que significa, lo primero que entra, lo primero que sale, asumiendo que los productos comprados o producidos antes, serán vendidos en primer lugar y, consecuentemente, que los productos que queden en la existencia final serán los producidos o comprados más recientemente.

PLAN DE CUENTAS

Es una lista de cuentas ordenadas de manera específica que se ajusta a las necesidades de una empresa, que sirve de base en el proceso contable para alcanzar los fines deseados.

El plan de cuentas constituye un instrumento de consulta y sirve para ordenar y clasificar las cuentas contables para la presentación de los Estados Financieros, debe ser analítico, específico y particular además de flexible, homogéneo y claro. Las cuentas contables se clasifican en:

Cuentas del Activo: Están representadas por todos los bienes, valores y derechos que una empresa posee en una fecha determinada; estas

cuentas pueden ser tangibles, como Caja, Documentos por cobrar, Vehículos, etc., e intangibles como Franquicias, Marcas, Patentes, etc.

Cuentas del Pasivo: Representan obligaciones y responsabilidades contraídas por la empresa con terceras personas, las mismas que en un plazo determinado deben ser honradas, pagadas o devengadas. Ej. Documentos por pagar, Ingresos cobrados por anticipado, etc.

Cuentas del Patrimonio: Representan los aportes de los socios, los resultados obtenidos por la actividad de la empresa, y las reservas de la empresa. Ej. Capital social, Reserva legal, Utilidades del presente ejercicio, etc.

Cuentas de Ingresos: Representan los beneficios o ganancias de una empresa sean operacionales o no operacionales.

Cuentas de Gastos: Denominación aplicada a los conceptos que denotan uso, consumo, extinción o devengo de bienes y servicios necesarios para mantener las operaciones de la empresa.

MANUAL DE CUENTAS

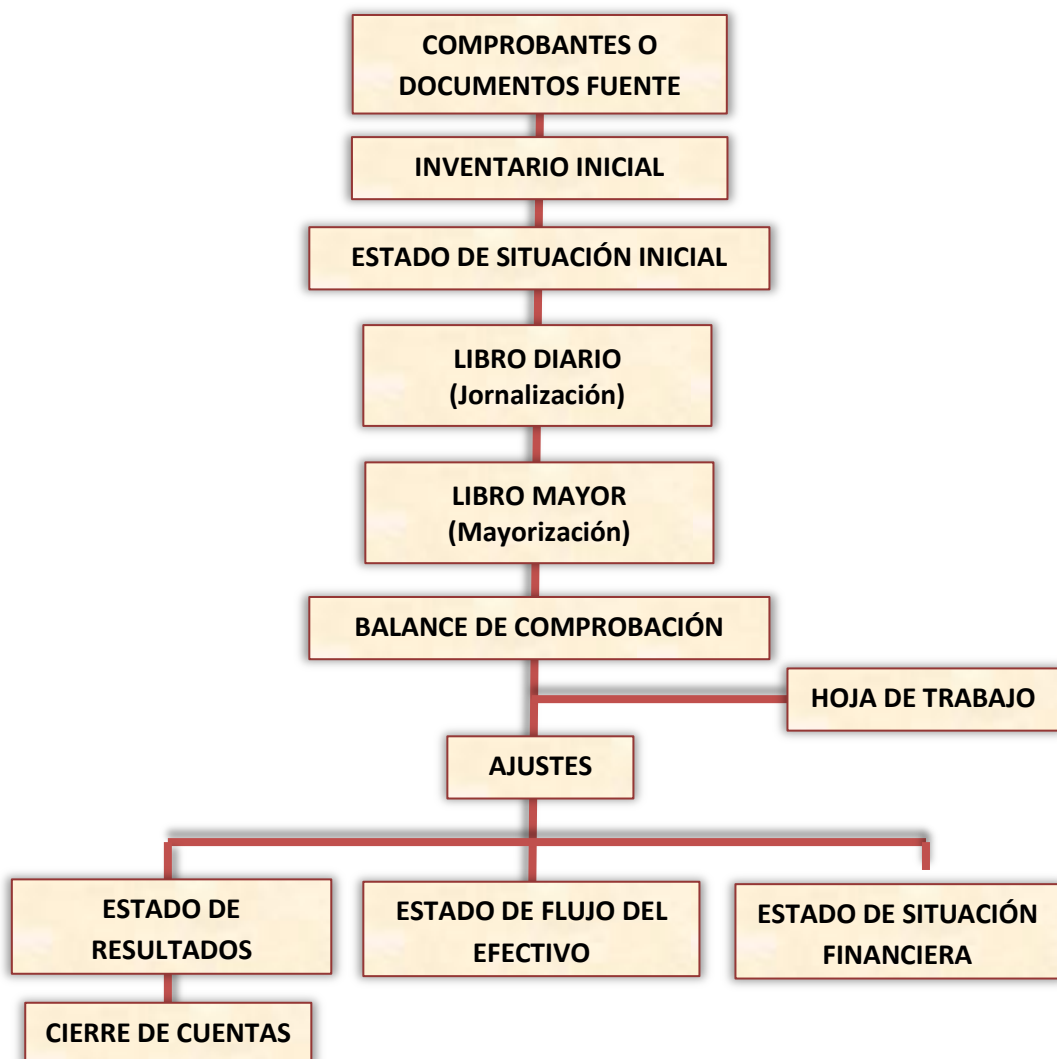
Es el índice o instructivo, donde, ordenada y sistemáticamente, se detallarán todas las cuentas aplicables en la contabilidad de una negociación o empresa, proporcionando los nombres y, en su caso los números de las cuentas.

Es importante al establecer un catálogo de cuentas, para un manejo adecuado de éste, que se acompañe de una guía que detalle los movimientos que afectarán a cada una de las cuentas contenidas en el mismo.

SISTEMA CONTABLE

El sistema contable es el conjunto de pasos o fases de la contabilidad que se repiten en cada período contable, durante la vida de un negocio. Se inicia con el registro de las transacciones, continúa con la labor de pase de las cantidades registradas del diario al libro mayor, la elaboración del balance de comprobación, asientos de ajuste, la hoja de trabajo, finalmente el al cierre, y, los estados financieros.

ORGANIZADOR GRÁFICO DEL PROCESO CONTABLE



DOCUMENTOS FUENTE

La documentación fuente constituye la justificación de las transacciones realizadas por la empresa y el elemento esencial para el registro contable; es decir, son una prueba íntegra y verificable por parte de terceras personas.

Todas las compras de bienes y servicios que constan registradas en la contabilidad, deberán estar respaldadas con los correspondientes comprobantes de venta y documentos de importancia de ser el caso, emitidos por los vendedores o proveedores, debiendo constar en los archivos del contribuyente en forma cronológica, secuencial y numérica.

Así mismo, todos los gastos y, en general, los ingresos y egresos relacionados con las actividades comerciales que desarrollen, deben estar respaldados por los respectivos recibos, comprobantes de depósitos, ordenes de pagos demás documentos necesarios.

La finalidad de esta exigencia es el asegurar una adecuada y veraz relación entre el resultado obtenido al final de un ejercicio económico y los movimientos realizados durante el mismo.

Factura.- Documento que el vendedor o empresario utiliza para detallar la mercadería vendida o servicios prestados, especificando el tipo de mercadería o servicio, precio unitario y total, impuestos fiscales (IVA), y otras particularidades actualizadas en los requisitos exigidos en las facturas pre impresas. En el momento de hacer uso de este documento se debe emitir en original y copia, en la factura se recopila información utilizada en los registros contables.

AUTOMOTRIZ		RUC. 1900652916001	
Reina del Cisne		AUT. S.R.I. 1115330532	
Janela Carolina Sucunuta Morocho		FECHA	
Direc: Central, José Arcentales s/n y Martín Ayuy		DÍA	
TEL: 2300 - 357		MES	
YANTZAZA - ZAMORA CH. - ECUADOR		AÑO	
		FACTURA 001-001	
Nº 000000586			
Cliente:			
RUC/ CI:			
Dirección:			
CANT	DETALLE	V. UNIT	V. TOTAL
<small>GRÁFICAS ANDRÉS. TELF 2300541 ERREYES RAMÍREZ NARCISA ZULEMA. RUC 1900366848001 *AUT. N.º 11002. Fecha de Autorización: 01/Agosto/2014. Válido hasta el 01/Noviembre/2014 EMISION: del 000000551 al 000000650</small>		SUBTOTAL \$ DESCUENTO B.IVA 0% B.IVA 12% IVA 12% V. TOTAL \$	
FIRMA AUTORIZADA Original Blanco: Adquirente Copia Color: Emisor		FIRMA CLIENTE	

Estado de Cuenta Corriente.- es un documento emitido mensualmente por el banco a favor de las personas y/o empresas que disponen cuenta corriente, en donde se detalla los cheques cobrados, depósitos efectuados, notas de débito, notas de crédito emitidas por el banco. Con la información del estado de cuenta corriente y el libro bancos se prepara la conciliación bancaria.

Notas de depósito bancario.- es un documento emitido por cada entidad bancaria, sirve para registrar los valores depositados en cuenta corriente o de ahorros, ya en moneda, billete y/o cheque.²⁸

Cheque.- es un título mediante el cual una persona o institución que dispone de cuenta corriente expide una orden de pago inmediata por una cierta cantidad, a favor de un beneficiario que será cancelado por una institución bancaria.



INVENTARIO INICIAL

Se lo realiza al iniciar el año o el ejercicio económico, el mismo que servirá como apertura para el ejercicio de las operaciones de la empresa.

²⁸ LUPE BEATRIZ ESPEJO JARAMILLO. Contabilidad General, Universidad Técnica Particular de Loja, pág. 367, 378, 379

AUTOMOTRIZ “REINA DEL CISNE”
INVENTARIO INICIAL
AL _____ DE _____ DEL _____
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

CODIGO	CANT.	DESCRPCIÓN	V/ UNIT.	V/PARCIAL	V/TOTAL	OBSERVACIÓN
TOTALES						

SON:

Yantzaza,.....

F) GERENTE

F) CONTADOR

ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL

El estado de situación inicial refleja la información financiera que dispone la empresa al comienzo del ejercicio económico, es decir muestra los activos, pasivos y patrimonio. En el caso que la empresa funcione por varios periodos, la información financiera del 31 de diciembre da inicio al siguiente ejercicio contable.²⁹

²⁹ LUPE BEATRIZ ESPEJO JARAMILLO. Contabilidad General, Universidad Técnica Particular de Loja, pág. 380

AUTOMOTRIZ “REINA DEL CISNE”
ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL
AL _____
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

1	ACTIVOS			
1.1	ACTIVO CORRIENTE			
1.1.1	Caja	\$ XXX		
1.1.2	Caja Chica	\$ XXX		
1.1.3	Bancos	\$ XXX		
1.1.4	Cuentas por Cobrar	\$ XXX		
1.1.5	Inventario de Mercaderías	\$ XXX		
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$ XXX	
12	ACTIVO NO CORRIENTE			
1.2.2	Muebles y Enseres	\$ XXX		
1.2.3	Equipo de Oficina	\$ XXX		
1.2.4	Equipo de Computación	<u>\$ XXX</u>		
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		<u>\$ XXX</u>	
	TOTAL DE ACTIVOS			<u>\$ XXX</u>
2	PASIVOS			
2.1	PASIVO CORRIENTE			
2.1.1	Documentos por Pagar	<u>\$ XXX</u>		
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		<u>\$ XXX</u>	
	TOTAL PASIVOS			\$ XXX
3	PATRIMONIO			
3.1	CAPITAL			
3.1.1	Capital	<u>\$ XXX</u>		
	TOTAL CAPITAL		<u>\$ XXX</u>	
	TOTAL PATRIMONIO			<u>\$ XXX</u>
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			<u>\$ XXX</u>

Yantzaza,.....

F) GERENTE

F) CONTADOR

LIBRO DIARIO

En el Libro Diario se registra cada una de las transacciones que realiza el comerciante diariamente en un determinado ciclo contable indicando en cada uno de los registros el nombre de las cuentas deudoras y el nombre de las cuentas acreedoras mediante los llamados asientos contables. Es importante ya que es parte fundamental y el eje de la empresa por cuanto en él se anotan las diversas transacciones que va realizando el comerciante.

AUTOMOTRIZ “REINA DEL CISNE”
LIBRO DIARIO
DEL _____ AL _____ DEL _____
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

FOLIO N°

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER

F) GERENTE

F) CONTADOR

LIBRO MAYOR

Es aquel que tiene como finalidad trasladar los valores tanto deudores como acreedores, que han sido previamente registrados en al Libro Diario para posteriormente saber cuál es el saldo de cada una de las cuentas.

AUTOMOTRIZ “REINA DEL CISNE”
LIBRO MAYOR
 DEL _____ AL _____ DEL _____
 EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

FOLIO N°

CODIGO:

CUENTA:

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAS		SALDOS
			DEBE	HABER	

F) GERENTE

F) CONTADOR

Libros auxiliares

Para efectos de control es conveniente que el Mayor General se subdivida en libros auxiliares necesarios para cada una de las cuentas. Este registro se realiza utilizando las subcuentas e individualizando la información contable.

La apertura de los libros auxiliares depende de las cuentas y la necesidad de información que la empresa requiere de esta. Se elaborará varios auxiliares que permitan poseer información específica.

AUTOMOTRIZ “REINA DEL CISNE”
LIBRO AUXILIAR DE VENTAS
DEL _____ AL _____ DEL _____
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

FECHA	CLIENTE	N° FACT.	B. IMP 0%	B. IMP 12%	IVA COB.	CAJA	CREDITO
	TOTALES						

F) GERENTE

F) CONTADOR

BALANCE DE COMPROBACIÓN

Es un registro interno, que presenta en forma agrupada todas las cuentas a nivel de mayor con los movimientos totales del debe y haber y el saldo respectivo, permite entre otros principios contables el cumplimiento de la partida doble.³⁰

El balance de comprobación también permite confirmar que la contabilidad de la empresa esté bien organizada. Es posible que el balance de sumas y saldos sea correcto y que, sin embargo, incluya una contabilidad defectuosa. Ese sería el caso, por ejemplo, de alguien que ha pagado a un proveedor pero le anotó dicho pago a otro. El balance sería correcto desde los números, pero no en la práctica.

³⁰ ESPEJO, Jaramillo Lupe Beatriz. “Contabilidad General”. Primera edición (2007). Pág. 388.

AUTOMOTRIZ “REINA DEL CISNE”
BALANCE DE COMPROBACIÓN
 DEL _____ AL _____ DEL _____
 EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

N° ORDEN	CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SUMAS		SALDOS	
			DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR

F) GERENTE

F) CONTADOR

HOJA DE TRABAJO

Con la hoja de trabajo se reubican los efectos de los ajustes, antes de registrarlos en las cuentas; transferir los saldos de las cuentas al balance general o al estado de resultados, procediendo por último a determinar y comprobar la utilidad o pérdida.

AUTOMOTRIZ “REINA DEL CISNE”
HOJA DE TRABAJO
 DEL _____ AL _____ DEL _____
 EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

N° ORDEN	CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDOS		AJUSTES		B. AJUSTADO		EST. DE RESULT.		E. DE SITUAC. FINAN.	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEBE	HABER	INGRESOS	GASTOS	ACTIVO	PASIVO

F) GERENTE

F) CONTADOR

AJUSTES

Los ajustes contables, en la contabilidad, los realizamos por dos razones:

- ✓ Al cierre del ejercicio contable (Cada vez que elaboramos los estados financieros) debemos hacer los respectivos asientos de ajustes, para las cuentas mencionadas anteriormente.
- ✓ Cuando en los registros del libro diario o libro mayor cometemos errores, utilizamos los ajustes para revertir la operación que hayamos registrado de forma incorrecta.

Principales causas por lo cual se registran los ajustes:

Ajustes por omisión.- Por no registrar operaciones efectuadas, lo cual provoca saldos incompletos.

Ajustes por errores.- Por seleccionar cuentas equivocadas y aplicar valores incorrectos.

Ajustes por usos indebidos.- Por abuso de confianza por parte de los administradores, lo cual provoca faltantes, entre los saldos contables.

Ajustes por Pérdidas fortuitas.- En casos que la empresa se despoja de recursos o bienes por pérdidas repentinas.

Ajustes por Prepagados y Precobrados.- En ocasiones las ventas o adquisición requieren del cobro de un anticipo.

Ajustes por gastos y rentas pendientes de pago y cobro, respectivamente.- Por el pago de servicios Básicos, de transporte, de publicidad y propaganda, etc.

Ajustes por desgaste de propiedad, planta y equipo. – Por desgastes que pueden sufrir los activos fijos, por el uso, destrucción, robo, etc.

Ajustes por provisiones para posibles incobrables.- Se registran por la posibilidad de que las cuentas pendientes de cobro no puedan hacerse efectivas.

ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros se realizan al finalizar el periodo contable luego de haber aplicado el debido proceso, permite conocer la situación económica y financiera de la entidad. La información que los Estados Financieros proporcionan sirve de base para la toma de decisiones, pues reflejan los resultados obtenidos de las operaciones realizadas.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Es un resumen de todo lo que tiene la empresa, de lo que debe, de lo que le deben y de lo que realmente le pertenece a su propietario, a una fecha determinada.

Al elaborar el estado de situación financiera se obtiene la información valiosa sobre el negocio, como el estado de sus deudas, lo que debe cobrar o la disponibilidad de dinero en el momento o en un futuro próximo.

El balance general debe contener los siguientes datos:

ENCABEZADO

- ✓ Nombre de la empresa o nombre del propietario

- ✓ Indicación de que se trata de un balance general o estado de situación financiera.
- ✓ Fecha de formulación

CUERPO

- ✓ Nombre y valor detallado de cada una de las cuentas que forman el activo
- ✓ Nombre y valor detallado de cada una de las cuentas que forman el pasivo
- ✓ Importe del capital contable

FIRMAS

- ✓ Del contador que hizo y autorizó
- ✓ Del propietario o responsable legal del negocio

El Balance general se puede presentar en 2 formas:

- ✓ En forma de reporte
- ✓ En forma de cuenta

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL _____ AL _____
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

1	ACTIVOS		
1.1	ACTIVO CORRIENTE		
1.1.1	Caja	\$ XXX	
1.1.3	Bancos	\$ XXX	
1.1.4	Cuentas por Cobrar	\$ XXX	
1.1.4.1	(-) Provisión Cuentas Incobrables	\$ XXX	
1.1.5	Inventario de Mercaderías	\$ XXX	
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$ XXX
12	ACTIVO NO CORRIENTE		
1.2.2	Muebles y Enseres	\$ XXX	
1.2.2.1	(-) Depreciación Acum. de Muebles y Enseres	\$ XXX	
1.2.3	Equipo de Oficina	\$ XXX	
1.2.3.1	(-) Depreciación Acum. de Equipo de Oficina	\$ XXX	
1.2.4	Equipo de Computación	\$ XXX	
1.2.4.1	(-) Depreciación Acum. de Equipo de Computación	<u>\$ XXX</u>	
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		<u>\$ XXX</u>
	TOTAL DE ACTIVOS		<u><u>\$ XXX</u></u>
2	PASIVOS		
2.1	PASIVO CORRIENTE		
2.1.2	Cuentas por Pagar	\$ XXX	
2.1.3	IVA POR PAGAR	\$ XXX	
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		<u>\$ XXX</u>
	TOTAL PASIVOS		\$ XXX
3	PATRIMONIO		
3.1	CAPITAL		
3.1.1	Capital	<u>\$ XXX</u>	
	TOTAL CAPITAL		\$ XXX
3.2	RESULTADOS		
3.2.2	UTILIDAD DEL EJERCICIO	<u>\$ XXX</u>	
	TOTAL RESULTADOS		<u>\$ XXX</u>
	TOTAL PATRIMONIO		<u><u>\$ XXX</u></u>
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u><u>\$ XXX</u></u>

Yantzaza.....

F) GERENTE

F) CONTADOR

ESTADO DE RESULTADOS

Documento contable que muestra el resultado de las operaciones (utilidad, pérdida remanente y excedente) de una entidad durante un periodo determinado.

Presenta la situación financiera de una empresa a una fecha determinada, tomando como parámetro los ingresos y gastos efectuados; proporciona la utilidad neta de la empresa. Generalmente acompaña a la hoja del Balance General.

Estado que muestra la diferencia entre el total de los ingresos en sus diferentes modalidades; venta de bienes, servicios, cuotas y aportaciones y los egresos representados por costos de ventas, costo de servicios, prestaciones y otros gastos y productos de las entidades en un periodo determinado.

AUTOMOTRIZ “REINA DEL CISNE”
ESTADO DE RESULTADOS
DEL _____ AL _____
EXPRESADO EN DÒLARES USD \$

4	INGRESOS		
4.1	INGRESOS OPERACIONALES		
4.1.1	VENTAS	\$ XXX	
5.1.1	(-) Costo de Ventas	\$ XXX	
4.1.2	(=) Utilidad Bruta en Ventas	<u>\$ XXX</u>	
	TOTAL INGRESOS		\$ XXX
5	(-) GASTOS		
5.1	GASTOS OPERACIONALES		
5.1.2	Sueldos y Salarios	\$ XXX	
5.1.3	Aporte Patronal	\$ XXX	
5.1.4	Gasto Beneficios Sociales	\$ XXX	
5.1.5	Arriendos	\$ XXX	
5.1.6	Cuentas Incobrables	\$ XXX	
5.1.7	Servicios Básicos	\$ XXX	
5.1.8	Consumo Suministros de Aseo	\$ XXX	
5.1.9	Consumo Suministros de Oficina	\$ XXX	
5.1.10	Consumo Suministros de Empaque y Embalaje	\$ XXX	
5.1.11	Depreciación Muebles y Enseres	\$ XXX	
5.1.12	Depreciación Equipo de Oficina	\$ XXX	
5.1.13	Depreciación Equipo de Computación	<u>\$ XXX</u>	
	TOTAL GASTOS		<u>\$ XXX</u>
	UTILIDAD DEL EJERCICIO		<u>\$ XXX</u>

Yantzaza,.....

F) GERENTE

F) CONTADOR

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Es el Estado que presenta en forma clasificada, las entradas y salidas de recursos financieros de la empresa, por un tiempo determinado, reflejando en forma resumida las transacciones que afectan a los saldos de las cuentas de caja, bancos, caja chica, fondos rotativos, las inversiones temporales.

AUTOMOTRIZ "REINA DEL CISNE"
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL _____ AL _____
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS

Estado de Situación Inicial	\$ XXX	
Compra de Mercaderías	\$ XXX	
Recuperación de Cartera	\$ XXX	
Servicios Básicos	\$ XXX	
Ventas	\$ XXX	
Material de Empaque y Embalaje	\$ XXX	
Pago de Arriendo	\$ XXX	
Pago de Sueldos	\$ XXX	
Pago al SRI	\$ XXX	
Pago al IESS	\$ XXX	
Devolución en Ventas	\$ XXX	
Reposición de Caja Chica	\$ XXX	
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES OPERATIVAS	<u> </u>	\$ XXX

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Cancelación de Deudas Pendientes	\$ XXX	
Pago de Letra de Cambio	\$ XXX	
EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO	<u> </u>	<u> </u> \$ XXX

Yantzaza,.....

F) GERENTE

F) CONTADOR

CIERRE DE LIBROS

Consiste en contabilizar en el libro diario los asientos para cerrar las cuentas temporales de capital, procediendo luego a pasar dichos asientos al libro mayor, transfiriendo la utilidad o pérdida neta a la cuenta de capital. Los saldos finales en el balance general se convierten en los saldos iniciales para el período siguiente.

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

RUC.- El Registro Único de Contribuyentes, corresponde a la identificación de los contribuyentes que realizan una actividad económica lícita, por lo tanto, todas las sociedades, nacionales o extranjeras, que inicien una actividad económica o dispongan de bienes o derechos por los que tengan que tributar, tienen la obligación de acercarse inmediatamente a las oficinas del SRI para obtener su número de RUC, presentando los requisitos para cada caso.

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

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

Se debe realizar mensualmente, en el Formulario 104, inclusive cuando en uno o varios períodos no se hayan registrado ventas de bienes o prestación de servicios, no se hayan producido adquisiciones o no se hayan efectuado retenciones en la fuente por dicho impuesto. En una

sola declaración por periodo se establece el IVA sea como agente de Retención o de Percepción.

Se entiende también como transferencia a la venta de bienes muebles de naturaleza corporal, que hayan sido recibidos en consignación y el arrendamiento de éstos con opción de compraventa, incluido el arrendamiento mercantil, bajo todas sus modalidades; así como al uso o consumo personal de los bienes muebles.³¹

Plazos para declarar y pagar

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

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

³¹ <http://www.sri.gob.ec/web/10138/102>

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.

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

La declaración del Impuesto a la Renta es obligatoria para todas las personas naturales, sucesiones indivisas y sociedades, aun cuando la totalidad de sus rentas estén constituidas por ingresos exentos, a excepción de:

Los contribuyentes domiciliados en el exterior, que no tengan representante en el país y que exclusivamente tengan ingresos sujetos a retención en la fuente.

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

Cabe mencionar que están obligados a llevar contabilidad todas las sociedades y las personas naturales y sucesiones indivisas que al 1ro. de

enero operen con un capital superior a los USD 60.000, o cuyos ingresos brutos anuales de su actividad económica sean superiores a USD 100.000, o los costos y gastos anuales sean superiores a USD 80.000; incluyendo las personas naturales que desarrollen actividades agrícolas, pecuarias, forestales o similares.³²

Plazos para declarar y pagar

Los plazos para la presentación de la declaración, varían de acuerdo al noveno dígito de la cédula o RUC, de acuerdo al tipo de contribuyente³³:

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

f. METODOLOGÍA

Para la realización del presente proyecto se utilizarán los métodos, técnicas y procedimientos de investigación siguientes:

³² <http://www.sri.gob.ec/web/10138/103>

³³ JOSE VICENTE VASCONEZ. Contabilidad General para el siglo XXI- 3ra Edición, Quito, Imprenta Mariscal, 2004. Pág. 393

- **Métodos**

Partiendo del método científico se utilizarán los métodos auxiliares siguientes:

Científico.- Se aplicara en toda la investigación, con el fin de descubrir ciertos fenómenos objeto de estudio, que conlleven a la formulación de conclusiones y recomendaciones.

Inductivo.- Se utilizara este método para estudiar cada una de las causas reales que originan los problemas que ocasionan el deficiente proceso contable en el Automotriz “Reina del Cisne” del cantón Yantzaza, y que impiden la obtención de una información veraz, real y oportuna, con el propósito de llegar a concluir el problema general.

Deductivo.- Con la ayuda de este Método se lograra verificar la forma en que se vienen ejecutando las actividades diarias dentro del negocio, y si están cumpliendo a cabalidad con sus obligaciones.

- **Técnicas**

Entre las técnicas de investigación a utilizarse se citan:

Observación directa, con el propósito de conocer el tipo de actividad comercial que brinda, así como la estructura administrativa- financiera de la entidad.

Entrevista, a la Srta. Propietaria y personas inmersas en el negocio, para recabar información económica.

Recolección de información bibliográfica, que permitirán obtener generalidades para descender a trabajos particulares y a datos singulares, sobre aspectos teóricos contables.

g. CRONOGRAMA

ACTIVIDADES TIEMPO	2014-2015																					
	SEPT			OCT			NOV			DIC			ENERO			FEBR			MARZO			
1. REVISIÓN Y APROBACIÓN DEL PROYECTO																						
2. REVISIÓN DE LITERATURA																						
3. EJECUCIÓN DEL TRABAJO DE CAMPO *																						
4. ELABORACIÓN DEL BORRADOR DE TESIS																						
5. PRESENTACIÓN Y APROBACIÓN DEL BORRADOR DE TESIS																						
6. TRAMITES PREVIO A LA SUSTENTACIÓN DE TESIS																						
7. SUSTENTACIÓN PÚBLICA Y GRADUACIÓN																						

h. PRESUPUESTO Y FINANCIAMIENTO

a. Recursos Humanos

Se deberá contar con los siguientes recursos:

- ❖ Aspirante: Janela Carolina Sucunuta Morocho
- ❖ Director(a) de Proyecto
- ❖ Propietaria del Automotriz “Reina del Cisne”

b. Recursos Materiales

Se dispondrá de lo siguiente:

- ❖ Equipo de Oficina
- ❖ Útiles de oficina
- ❖ Internet
- ❖ Material bibliográfico relacionado con el tema propuesto
- ❖ Equipo informático

c. Recursos Financieros

INGRESOS

Aporte de la aspirante	1.050,00
------------------------	----------

TOTAL	1.050,00
--------------	-----------------

EGRESOS

Adquisición de bibliografía	100,00
-----------------------------	--------

Equipo de Computación	450,00
-----------------------	--------

Material de escritorio	100,00
------------------------	--------

Impresión del borrador	100,00
------------------------	--------

Impresión del texto definitivo	150,00
--------------------------------	--------

Encuadernación	100,00
----------------	--------

Imprevistos	50,00
-------------	-------

TOTAL	1.050,00
--------------	-----------------

Los gastos ocasionados en el desarrollo de la presente investigación serán cubiertos en su totalidad por la Aspirante.

i. BIBLIOGRAFÍA

Libros:

- ▶ ARIAS B., Gonzalo: NORMAS ECUATORIANAS DE CONTABILIDAD; Editorial Edimpres, Primera Edición; Quito – Ecuador, Cap. 11,2004.
- ▶ DEFINICION DE. Contabilidad Comercial (en línea)
<http://definicion.de/contabilidad-comercial/>
- ▶ BRAVO VALDIVIESO, MERCEDES, Contabilidad General, Octava Edición, Quito - Ecuador, 2007.
- ▶ ESPEJO JARAMILLO LUPE BEATRIZ. Contabilidad General, Universidad Técnica Particular de Loja.
- ▶ ESPEJO, JARAMILLO LUPE BEATRIZ. “Contabilidad General”. Primera edición, 2007.
- ▶ JOSE VICENTE VASCONEZ. Contabilidad Intermedia, Colombia, Editorial Carvajal S.A
- ▶ JOSE VICENTE VASCONEZ. Contabilidad General para el siglo XXI- 3ra Edición, Quito, Imprenta Mariscal, 2004.
- ▶ MARCELO NARANJO SALGUERO, JOSELITO NARANJO SALGUERO. Contabilidad Comercial y de Servicios, Quito, Imprenta Don Bosco.

- ▶ PEDRO ZAPATA SANCHEZ. Contabilidad General- 4ta Edición, Colombia, Editorial Mc Graw-Hill Interamericana, S.A., 2003.
- ▶ PEDRO ZAPATA SANCHEZ: CONTABILIDAD GENERAL; Quinta Edición; Editorial McGraw-Hill; Colombia 2005
- ▶ VILLARREAL, JOSÉ LUIS, Bases Conceptuales de la Teoría Contable, ECOE Ediciones, Bogotá, 2009.

Sitios Web:

- ✓ www.sri.gob.ec

j. ANEXOS

- Carta de Autorización
- RUC de la Empresa

ÍNDICE

PORTADA	i
CERTIFICACIÓN	ii
AUTORÍA	iii
CARTA DE AUTORIZACIÓN	iv
DEDICATORIA	v
AGRADECIMIENTO	vi
a. TÍTULO	1
b. RESUMEN EN CASTELLANO TRADUCIDO AL INGLÉS	2
c. INTRODUCCIÓN	4
d. REVISIÓN DE LITERATURA	6
e. MATERIALES Y MÉTODOS	49
f. RESULTADOS	51
g. DISCUSIÓN	201
h. CONCLUSIONES	203
i. RECOMENDACIONES	204
j. BIBLIOGRAFÍA	205
k. ANEXOS	207
ÍNDICE	397