



UNIVERSIDAD DEL AZUAY
FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
ESCUELA DE CONTABILIDAD SUPERIOR

**“IMPLEMENTACIÓN DE UN SISTEMA CONTABLE PARA LA EMPRESA
COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LÓPEZ”**

TESIS DE GRADUACIÓN PREVIO A LA OBTENCIÓN DEL TÍTULO DE
“INGENIERO EN CONTABILIDAD Y AUDITORÍA”.

AUTORES:

MIRIAM ELIZABETH LOPEZ CÓRDOVA
ANA ISABEL PATIÑO BRAVO

DIRECTOR:

ING. COM. AUGUSTO BUSTAMANTE

CUENCA – ECUADOR

2008

DEDICATORIA

Con amor, respeto y admiración dedico el presente trabajo a mis queridos padres y hermanas, que con su apoyo constante e incondicional han hecho posible el cumplimiento de una meta tan anhelada, a mis abuelitos por ser la guía de mi vida, por sus consejos y oraciones; a mis amigos, compañeros y a todos quienes de una u otra forma fueron partícipes de la culminación de mi carrera.

Ana Patiño

Dedico este trabajo en primer lugar a Dios, quien permitió que logre culminar con éxito mis estudios; luego a mi esposo e hijos que sin egoísmo, sin mirar su propio bienestar me permitieron estudiar; a mis padres que desinteresadamente cuidaron de mis hijos mientras estudiaba, a mis hermanos y todas las personas que me brindaron su cariño, amistad y apoyo.

Miriam López

AGRADECIMIENTO

A Dios sea la gloria, la honra y mi eterno agradecimiento por permitirme cumplir este grandioso sueño; a mis maestros por la paciencia y los conocimientos impartidos durante este largo proceso de aprendizaje, a nuestro querido director por su sabia orientación en el desarrollo de esta tesis, a mi familia y amigos por su apoyo incondicional.

Ana Patiño

Quiero expresar mis más sinceros agradecimientos a todos mis maestros que inculcaron en mi el deseo de superación, a mis padres, esposo e hijos que con paciencia y amor supieron darme la fortaleza y perseverancia para seguir adelante y de manera especial agradezco a Dios quien día a día cuidó de mí y de mi familia y me llenó de su espíritu para alcanzar los deseos de mi corazón.

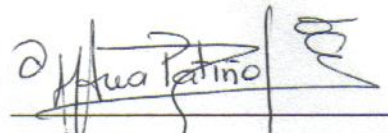
Miriam López

RESPONSABILIDAD

Las ideas, conceptos y contenidos expuestos en esta tesis son de exclusiva responsabilidad de las autoras.



Miriam E. López Córdova



Ana Isabel Patiño Bravo

INDICE DE CONTENIDOS

| CONTENIDO | PAG. |
|---|------------|
| Dedicatoria | ii |
| Agradecimiento | iii |
| Responsabilidad | iv |
| Índice de Contenidos | v - vi |
| Resumen | vii |
| Abstract | viii |
| INTRODUCCION | 1-2 |
| CAPITULO I.- Aspectos Generales de la empresa "Computadoras y Suministros López" | 3 |
| Introducción | 3 |
| Antecedentes de la | |
| 1.1 Empresa | 3-4 |
| 1.2 Estructura Orgánica de la Empresa | 4-5 |
| 1.3 Objetivos | 6 |
| 1.3.1 General | 6 |
| 1.3.2 Específicos | 6 |
| 1.4 Principales Actividades | 6 |
| 1.5 Listado de los artículos que ofrece | 7-10 |
| CAPITULO II.- Descripción, Conceptualización, y Análisis del Sistema Contable-Financieros | 11 |
| Introducción | 11 |
| 2.1 Concepto, Importancia y Objetivos del Sistema Contable | 11-13 |
| 2.2 Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados | 13-16 |
| 2.3 Tratamiento contable de las cuenta con mayor movimiento en el proceso contable de la Empresa "Computadoras y Suministros López" | 16 |
| 2.3.1 Caja-Bancos | 16-26 |
| 2.3.2 Control de Inventarios de Mercaderías | 26-28 |
| 2.3.3 Activos Fijos | 29-31 |
| 2.4 Normas Ecuatorianas de Contabilidad que se deben aplicar en el sistema contable de esta empresa | 32 |
| 2.4.1 NEC 1.- Presentación de los Estados Financieros | 32-33 |
| 2.4.2 NEC 9.- Ingresos | 33 |
| 2.4.3 NEC 11.- Inventarios | 34 |
| 2.4.4 NEC 12.- Propiedad, Planta y Equipo | 34-35 |
| 2.5 Plan de Cuentas | 35-44 |
| 2.6 Documentos que se utilizarán en el proceso contable | 44-53 |

CAPITULO III.- Conceptualización del Proceso Contable **54**

| | |
|--------------------------------------|-------|
| Introducción | 54 |
| 3.1 Jornalización | 54-56 |
| 3.2 Mayorización | 56-57 |
| 3.3 Balance de Comprobación | 57-58 |
| 3.4 Ajustes y Regulaciones Contables | 59 |
| 3.5 Estado de Pérdidas y Ganancias | 59-61 |
| 3.6 Balance General | 62-63 |
| 3.7 Flujo de Caja | 64-66 |

CAPITULO IV.- Aplicación Práctica **67**

| | |
|---|---------|
| 4.1 Borrador de Operaciones | 67-103 |
| 4.2 Plan de Cuentas | 104-116 |
| 4.3 Estado de Situación Inicial | 117-120 |
| 4.4 Diario General | 121-173 |
| 4.5 Mayor General | 174-216 |
| 4.6 Balance de Comprobación | 217-220 |
| 4.7 Asientos de Ajustes | 221-226 |
| 4.8 Balance de Comprobación Ajustado | 227-230 |
| 4.9 Preparación de los Estados Financieros vigentes exigidos por la ley | 231-237 |

CAPITULO V.- Conclusiones y Recomendaciones **238**

| | |
|---------------------|-----|
| 5.1 Conclusiones | 238 |
| 5.2 Recomendaciones | 239 |

BIBLIOGRAFIA **240-241**

ANEXOS **242**

| | |
|--|---------|
| Anexo 1.- Tarjetas Kardex | 243-284 |
| Anexo 2.- Roles de Pagos | 285-286 |
| Anexo 3.- Roles de Provisiones Sociales | 287-288 |
| Anexo 4.- Declaraciones de Impuestos y anexo transaccional | 289-307 |

RESUMEN

Computadoras y Suministros López es una empresa de capital individual que no cuenta con un sistema contable apropiado para el registro de sus operaciones diarias, el cual le proporcione información confiable sobre la situación económica financiera de la misma. La presente propuesta constituye un modelo o guía de los procedimientos de registro y control a seguir en un ciclo contable; apegándose a los principios de contabilidad generalmente aceptados y a los requerimientos de Ley, que le permita manejar eficientemente la información; habiendo utilizado para el efecto, datos reales de esta empresa correspondientes a los tres primeros meses del año 2007.



Ing. Augusto Bustamante
DIRECTOR DE TESIS

ABSTRACT

"Computadoras y Suministros López" is an individual capital company that does not have an appropriate accounting system for the registration of its daily operations which would provide reliable information about its financial economical situation.

This proposal constitutes a model or guide for the recording and control procedures to follow in an accounting cycle, attaching to the generally accepted accounting principles as well as to the requirements of law which will allow the company to handle information efficiently. For this purpose, we have used the company's real data, corresponding to the first three months of the year 2007.



A handwritten signature in black ink, appearing to read "Gabriela Stuardo", written in a cursive style.

INTRODUCCIÓN

Hoy en día, la contabilidad ha tomado renombrada importancia dentro del proceso administrativo de toda empresa. Los organismos públicos de control están siendo cada vez más eficientes y exigentes en sus procedimientos. Los contribuyentes se ven en la obligación de llevar un registro completo de sus operaciones, que satisfagan las necesidades de información requerida por la administración tributaria; siendo, Computadoras y Suministros López, parte de este grupo de contribuyentes.

Con la propuesta que exponemos en el presente trabajo, el cual consiste básicamente en la Implementación de un Sistema Contable, pretendemos brindar al usuario una guía para el registro de sus operaciones, siempre y cuando se generen en el cumplimiento del objeto económico para el cual fue creado; apegándose a los principios de contabilidad generalmente aceptados y a los requerimientos de Ley, que le permita manejar eficientemente la información.

Hemos considerado conveniente dividir la información recopilada durante el desarrollo de la presente tesis en cuatro capítulos, con el fin de brindar al usuario un panorama claro del proceso a seguir en la aplicación del sistema claro que proponemos. En éstos capítulos agrupamos la información de la siguiente manera:

En el primer capítulo se da a conocer preliminarmente los aspectos más representativos de la empresa objeto de estudio; incluyendo: Información general de la empresa, sus antecedentes, objetivos

generales y específicos, principales actividades que desarrolla, estructura orgánica y los artículos que ofrece a sus clientes. El segundo capítulo se enfoca en la conceptualización, descripción y análisis de los elementos que intervienen en la aplicación de todo proceso contable financiero. En el tercer capítulo se conceptualiza el proceso contable que se va a aplicar; y por último; en el cuarto capítulo presentamos la ejecución y puesta en marcha del proceso descrito en el tercer capítulo.

Finalmente presentamos las conclusiones y recomendaciones pertinentes, las cuales emitimos en base a los resultados obtenidos de la aplicación práctica de nuestra propuesta.

CAPITULO I

ASPECTOS GENERALES DE LA EMPRESA “COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LÓPEZ”

INTRODUCCION

Para la emisión de criterios, recomendaciones y conclusiones sobre el funcionamiento de cualquier empresa, es necesario conocer sus inicios, objetivos y el entorno en el que desarrollan sus actividades; por esta razón, el contenido de este capítulo se enfoca al conocimiento preliminar de la empresa; el cual abarca antecedentes, estructura orgánica, objetivos, actividades y artículos que ofrece.

1.1. Antecedentes de la empresa

Computadoras y Suministros López se formó por la tenacidad, constancia y el deseo de salir adelante por parte de su Gerente-Propietario, el Sr. Milton Arturo López Córdova; quien como todo joven lleno de ideales, comenzó a relacionarse en esta área, trabajando en una empresa de venta y mantenimiento de computadoras, adquiriendo experiencia y facilidad para relacionarse con los clientes, pero su visión emprendedora le hizo ir mucho más allá y decidió formar su propia empresa; constituida legalmente el 8 de junio del 2004, con la creación de su Registro Único de Contribuyentes.

Al iniciar su negocio, no contaba con capital económico propio, y gracias al apoyo de sus allegados pudo juntar lo necesario para adquirir los equipos solicitados por los clientes. Empezó vendiendo en su residencia, sólo bajo pedido y pago al contado a sus familiares y amigos. Su estrategia de trabajo era visitarlos en sus hogares y en

base a catálogos ofrecerles los equipos que más se ajusten a sus necesidades.

La honradez, dedicación y responsabilidad de su propietario, con que atendía a sus clientes hizo que sus éstos le recomendaran con otros clientes. De esta manera la empresa fue creciendo física y económicamente, creando la necesidad de alquilar un local en donde exponer sus productos y de contratar personal que contribuya al cumplimiento de sus obligaciones con los clientes. El crecimiento de la empresa implicó además, la obligación de llevar contabilidad impuesta por la administración tributaria, a partir del 1 de Enero del 2007.

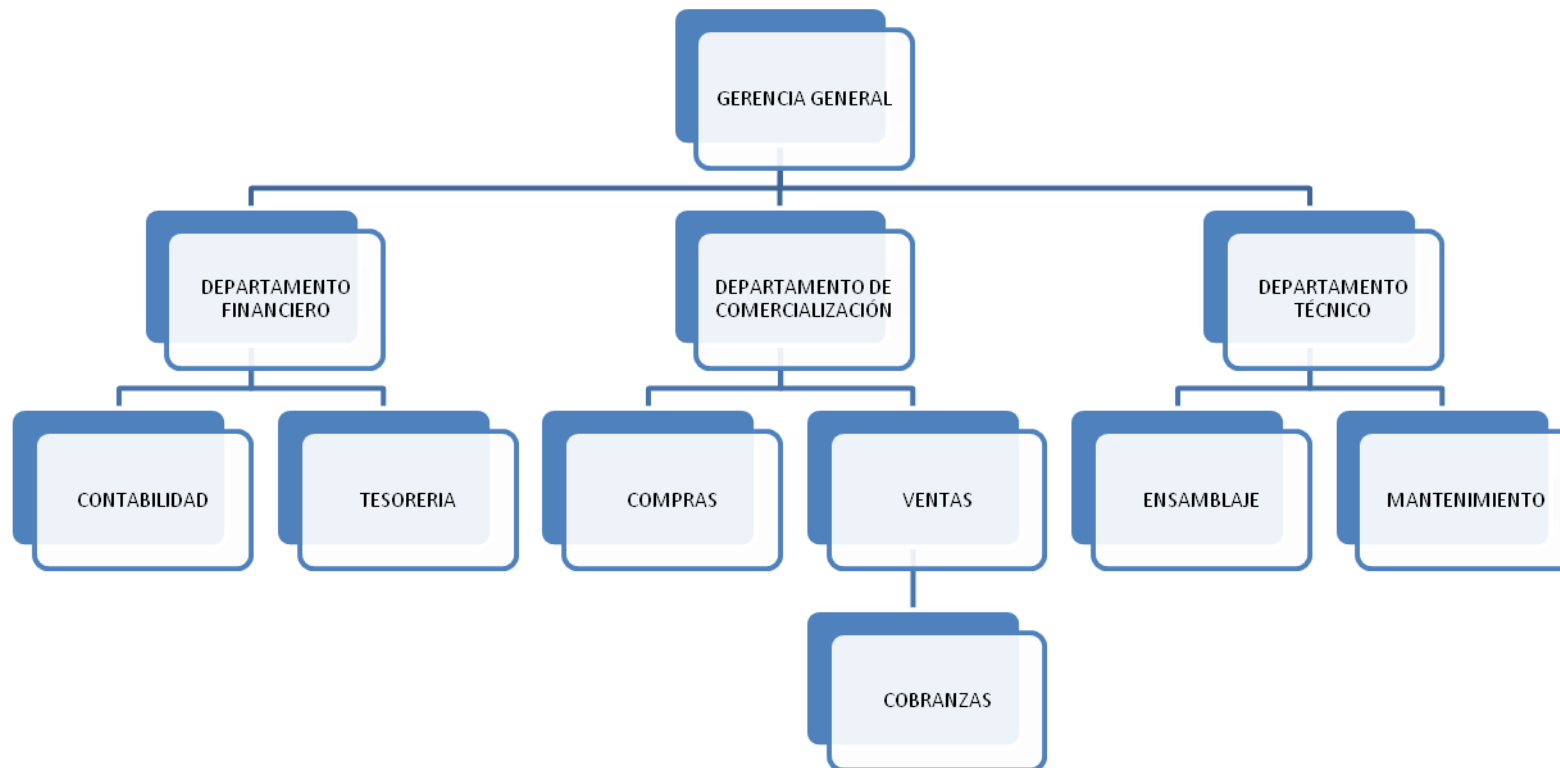
En la actualidad, la empresa se encuentra ubicada en las calles Mariscal Lamar 18-90 y Abraham Sarmiento y ya no solo ofrece la venta de computadoras sino una amplia gama de productos afines, para mayor satisfacción de sus clientes.

1.2. Estructura orgánica de la Empresa

Computadoras y Suministros López, actualmente, no tiene definida una estructura orgánica que permita a sus empleados delimitar y conocer las funciones del cargo que ocupan, haciendo que se desaprovechen los beneficios que brinda la especialización de la mano de obra. Por esta razón, habiendo conocido físicamente la estructura de la empresa, y tomando en cuenta cada una de las funciones desempeñadas por el personal que aquí labora, consideramos oportuno proponer el siguiente organigrama estructural:

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ

ORGANIGRAMA ESTRUCTURAL



1.3. Objetivos

1.3.1. General

Liderar el mercado local en la venta de equipos de computación y accesorios afines; brindando un servicio personalizado y de calidad encaminado a superar las expectativas de los clientes.

1.3.2. Específicos

- Ofrecer productos y servicios de calidad a precios competitivos.
- Contar con personal altamente capacitado en sus diferentes áreas.
- Proyectar una imagen confiable de la empresa a los usuarios de nuestros servicios.
- Alcanzar mayor participación en el mercado.

1.4. Principales actividades

Computadoras y Suministros López, en su afán por satisfacer a su clientela, obtuvo legalmente autorización para ejercer actividades económicas relacionadas con:

- Venta al por mayor y menor de suministros de oficina
- Venta al por menor de computadoras
- Servicio de mantenimiento y reparación de maquinaria informática y equipos periféricos afines.

1.5. Listado de los artículos que ofrece.

A continuación damos a conocer la amplia gama de productos que Computadoras y Suministros López ofrece a sus clientes:



| COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ | |
|---|---|
| LISTA DE ARTICULOS PARA LA VENTA | |
| CASE | DISCOS DUROS |
| CASE COLORS 3007 500W 24PIN | 250GB WDI EXTERNO COMBO |
| FUENTE DE PODER D-LUX 550W 19A | 320GB WDI EXTERNO COMBO |
| CASE QUASAD L-8007 COMBO NEGRO | 160GB MAXTOR SATA 7200RPM |
| CASE SUPER POWER 6089A501 COMBO | 160GB SAMSUNG IDE 7200RPM |
| MOTHER BOARDS | 160GB SAMSUNG SATA 7200RPM |
| ASROCK 775XFIRE INTEL S775,SON,LAN,SATA2 | 73.6GB SEAGATE FWSCSI 10K |
| ASROCK P4 775 VIA S775,800MHZ, V,S,LAN,FAX | 200GB SAMSUNG SATA 7200RPM |
| BIOSTAR P4 M800-M4 S478,DDR1 V,S,R,F | 250GB MAXTOR SATA 7200RPM |
| BIOSTAR P4 M800-ProM7 S775,DDR2 V,S,R | 250GB SAMSUNG SATA 7200RPM |
| INTEL D102GGC uATX 800MHZ,S775 VID,SON,LAN | 300GB SAMSUNG SATA 7200RPM |
| INTEL D945GCCRL uATX 800MHZ,DDR2,S775 V,S,L | 400GB SEAGATE IDE 7200RPM |
| INTEL D945GCLL CD2 S775 VID,SON,RED,LAN | 500GB SEAGATE SATA 7200RPM |
| INTEL D945GCZL C2D,uATX,1066,VI,SO | 80GB MAXTOR IDE 7200RPM |
| INTEL D945GNTLR P4 S775 VID,SON,RED,LAN | 80GB SAMSUNG SATA 7200RPM |
| INTEL D946GZIS CD,S775,1066MHZ,DDR2 | SWITCH, PRINT SERVER |
| INTEL DG965SSCK C2D,uATX,1066,VI,SO | SWITCH 3COM 24P RJ45 BASELINE |
| INTEL DG965WH C2D,ATX,1066,VI,SO | SWITCH ADVANTEK 8P RJ45 10/100/1000 |
| MSI AMD2 K9MMV ATHL64,SEM VID,SON,RED | SWITCH CNET 16P RJ45 10/100 |
| BIOSTAR P4 M800-M4 S775,DDR1 V,S,R,F | SWITCH CNET 24P RJ45 10/100 |
| PARLANTES | SWITCH CNET 5P RJ45 10/100 |
| GENIUS SP-HF2.0 500W BLACK USB | SWITCH CNET 8P RJ45 10/100 |
| GENIUS SW-5.1 1000W | SWITCH DLINK DES1005D 5P 10/100 RJ45 SOHO |
| GENIUS SW-5.1 1500W | SWITCH DLINK DES1008D 8P 10/100 RJ45 SOHO |
| GENIUS SW-5.1 3000W | SWITCH DLINK DES1016D 16P 10/100 RJ45 |
| GENIUS SW-5.1HF 3000W | SWITCH DLINK DES1024D 24P 10/100 RJ45 |
| GENIUS SW-I2.1 1100W 110V | SWITCH DLINK DES3526/A 24PORT 10/100 FAST |
| GENIYS SW F2.1 500W LINE MP3 | SWITCH DLINK DES3550 50P 10/100Mbps |
| PARLANTES GENIUS SP-110 NEGRO | SWITCH DLINK DGS1024D 24P GIGABIT RJ45 |
| PARLANTES GENIUS SP-Q06S NEGRO | |

| PROCESADORES AMD, INTEL | MULTIMEDIA |
|--|--|
| AMD ATHLON AMD2 3000 1.8GHZ 512KB | CAMARA DIG. SONY CYBERSHOT DSC-W70 |
| AMD ATHLON AMD2 3500 2.2GHZ 512KB | CAMARA DLINK VID. CONF. 100K SLIM USB SILVER |
| INTEL CELERON D 336+ 2.8GHZ S775,533 | CAMARA DLINK VID. CONF. DSBC320S |
| INTEL CORE 2 DUO E4300 1.86GHZ | CAMARA GENIUS DIG. DV-611 BLACK |
| INTEL CORE 2 DUO E6300 1.86GHZ | CAMARA GENIUS DIG. GSHOT DV-601 |
| INTEL CORE 2 DUO E6400 2.13GHZ | CAMARA GENIUS DIG. GSHOT P-610 BLUE |
| INTEL CORE 2 DUO E6600 2.4GHZ | CAMARA GENIUS DIG. GSHOT P-635 |
| INTEL P4 541 3.2GHZ, S775,800MHZ,1MB | CAMARA GENIUS VID. CONF EYE |
| INTEL P4 631 3.0GHZ, S775,800MHZ,2MB BOX | CAMARA GENIUS VID. CONF. GF-112/GE-111 |
| INTEL P4 641 3.2GHZ, S775,800MHZ,2MB BOX | CAMARA GENIUS VID. CONF. MESSANGER |
| INTEL PD 820 2.8GHZ,2X2MB,800,S775 | CAMARA GENIUS VIDEO 7-1 VD-1110 11MP |
| INTEL PD 915 2.8GHZ,2X2MB,800,S775 | CAMARA HP + IMP. PHOTO 422 5.2MP |
| INTEL PD 925 3.0GHZ,2X2MB,800,S775 | CD-ROM SAMSUNG INT. 52X NEGRO |
| INTEL PD 935 3.2GHZ,2X2MB,800,S775 | CDRWITER LG 52*32*52 INT. NEGRO |
| INTEL PD 945 3.4GHZ,2X2MB,800,S775 | CDRWITER SAMSUNG 52*32*52 INT. NEGRO |
| MEMORIA | DVD-RWRITER LG GSA-E10N 48X EXT. |
| CORSAIR 1GB PC-400 | DVD-RWRITER LG GSA-H22N 18X INT. NEGRO |
| CORSAIR 1GB PC-667 | DVD-RWRITER LG PLAYER MOVIL DP-172G |
| CORSAIR 256MB PC-400 | DVD-RWRITER SAMSUNG 18X INT. NEGRO |
| CORSAIR 256MB PC-533 | |
| CORSAIR 512MB PC-667 | TARJETA DE VIDEO, TV CARD |
| MARKVISION 1GB PC-400 | ATI X-1300 256MB AGP TV/OUT |
| MARKVISION 1GB PC-533 | ATI X-1300 256MB PCI-EXP. TV/OUT |
| MARKVISION 256MB PC-133 | ATI X-1300 512MB PCI-EXP. TV/OUT |
| MARKVISION 256MB PC-400 | ATI X-550 256MB PCI-EXP. TV/OUT |
| MARKVISION 256MB PC-533 | GEFORCE 7300LE 128MB PCI-EXP. DDR |
| MARKVISION 512MB PC-133 | MSI 128MB PCI-EXP NX6200TC |
| MARKVISION 512MB PC-400 | MSI 128MB PCI-EXP NX7100GS |
| MARKVISION 512MB PC-533 | MSI 128MB PCI-EXP NX7300LE |
| SO-DIMM CORSAIR 1GB 533 NOTEBOOK | PINNACLE AVID LIQUID PRO OEM V.7 |
| SO-DIMM CORSAIR 256MB 533 DDR2 NOT. | PINNACLE STUDIO PLUS 700-PCI V10 |
| SO-DIMM CORSAIR 512MB 333 NOTEBOOK. | PINNACLE STUDIO PLUS 700-USB V10 |
| TARJETA DE RED CNET,ADV,DLINK | TV BOX 3PORT USB NOT./PC |
| TAR, DLINK DFE-530TX PCI 10/100 | TV BOX GENIUS A31 USB 2.0 |
| TAR, RED ADVANTEK USB 54MBPSS WIRELESS | TV FLIGHT 3000 + RADIO FM |
| TAR. DLINK DWL-G520 PCI WIRELESS 108MBPS | TV MINI USB 2.2 RECEIVER ADVANTEK ATV-U600 |
| TAR. RED ADVANTEK NIC 10/100 | TV TERMINATOR PCI |
| TAR. RED ADVANTEK PCI WIRELESS | TV TURNER DLINK USB 2.0 DUB-T210 |
| TAR. RED CNET PCI 10/100 | |
| TAR. RED CNET PCI 11MBPS WIRELESS | |
| TAR. RED CNET USB WIRELESS 611/G | |
| TAR. RED DLINK DWL-G122 WIRELESS G USB | |
| TAR. RED DLINK DWL-G520 PCI WIRELESS 108MBPS | |
| | |

| | |
|---|--|
| TECLADOS, MOUSE | FLASH MEMORY, DIGITAL PLAYER |
| MOUSE APC BIOMETRIC PASWORD MAN. | DIGITAL PLAYER LG FM-30 512MB BLACK |
| MOUSE GENIUS ERGO 520 U+P OPT. GREEN | FLASH MEMORY CORSAIR 1GB USB OEM |
| MOUSE GENIUS NAVIGATOR P-300 USB OPT. | FLASH MEMORY CORSAIR 1GB USB VOYAGER |
| MOUSE GENIUS NS 310 OPT USB NEGRO | FLASH MEMORY CORSAIR 2GB USB VOYAGER |
| MOUSE GENIUS TRAVELLER 505 U+P BLUE | FLASH MEMORY CORSAIR 4GB USB |
| MOUSE GENIUS TRAVELLER P-330 BLACK | FLASH MEMORY CORSAIR 512MB USB OEM |
| MOUSE GENIUS WIRELESS TRAV. SE2 U+P | FLASH MEMORY CORSAIR 8GB USB |
| MOUSE GENIUS XCROLL/NS110 PS2 BLACK | FLASH MEMORY KINGSTON 1GB USB |
| MOUSE GENIUS XCROLL/NS110 USB BLACK | FLASH MEMORY KINGSTON 2GB USB |
| MOUSE LG FLATRON USB OPTICO | FLASH MEMORY KINGSTON 4GB USB MIGO |
| PUNTERO GENIUS WIRELESS LASER | FLASH MEMORY KINGSTON 512MB USB |
| TECL. BENQ A122 SPA USB/PS2 NEGRO | FLASH MEMORY LG 1GB GOLGEN GIFT |
| TECL. BENQ A800-PU3S SPA PS2 NEGRO | FLASH MEMORY LG 1GB PLATINUM GIFT |
| TECL. GENIUS KB-200 PS2 MULT. BK SP | FLASH MEMORY SD CORSAIR 1GB 60X HP,GE |
| TECL.GENIUS KB 21XE MULTIMEDIA | MICRO SD CORSAIR 2GB |
| TECL.GENIUS KB 06XE MULTIMEDIA | PALM HANDHELD T/X |
| NOTEBOOK QUASAD, TOSHIBA, HP | PALM TUNGSTEN E2 |
| HP DV2120LA CD1.66GHZ,512MB,80GB,14.0",DVDW | TARJETAS DE SONIDO |
| HP DV2125LA CD1.6GHZ,1GB,120GB,14.0",DVDW | SOUND BLUSTER X-FI ELITE PRO BOX |
| HP 500 CM2,1 512MB,60HD,14,1WS,WIRELESS | TAR. SONIDO CREAT. LAB SB-073A BOX |
| HP NX7400 DT5600 C2D 1.83,1GB,100GB,15.4",DVDW | TAR. SONIDO CREAT. LAB SB-04660 BOX |
| THINKPAD T60 CD 1.83,80GB,512MB,14",CDRW | TAR. SONIDO CREAT. LAB SB-0790 BOX |
| THINKPAD T60 CD 2.0,100GB,1GB,14",DVDRW | ACCESS POINT Y ROUTERS CNET, DLINK |
| TOSHIBA A6-SP3052 CD1.83,512MB,60GB,14.1,DVDRW | ROUTER CNET CWR-854G WIRELESS 54MBS |
| TOSHIBA A6-SP3062 CD1.6,512MB,80GB,14.1,DVDRW | ROUTER DLINK DI-604 ETHERNET BROADBAND |
| TOSHIBA A7-SP4032 CDT2500 2.0,1GB,100GB,15.4". | ROUTER DLINK DI-624 108MBPS WIRELESS |
| TOSHIBA A8-SP4012 CDT2600 2.17,1GB,100GB,15.4". | ROUTER DLINK DI-634M 108Mbps WIRELESS |
| TOSHIBA L35-SP2011 C410(1.46),60GB,512MB,15" | ROUTER DLINK DI-704UP ETHERNET PS USB |
| SCANNER, CODIGO DE BARRAS | ROUTER DLINK DI-804HU VPN INT. 4P |
| SCANNER GENIUS VIVID 1200X PAG. COMP. | ROUTER DLINK DWL-G730AP WIRELESS G |
| SCANNER GENIUS VIVID 1200XE PAG. COMP. | MONITORES BENQ,LG,SAMSUNG |
| SCANNER EPSON V100 PAG. COMPL. | LG 17" L1718S LCD FLAT PANEL |
| SCANNER HP G3010C PAG. COMPL. | LG 17" L1752TX LCD FLAT PANEL |
| SCANNER MTROLOGICS MK-7120 ORBIT | LG 17" L1952TX LCD FLAT PANEL |
| SCANNER MTROLOGICS MK-9520 PIST. | LG 20" L203WT-BX LCD WIDE SCREEN |
| PROYECTORES EPSON | LG MONITOR + TV 32" TFT 32LX2R |
| PROYEC. EPSON POWER LITE 62C | SAMSUNG 17" 732N LCD |
| PROYEC. EPSON POWER LITE S4 | SAMSUNG 17" 740N LCD |
| | SAMSUNG 19" 940BW LCD |

| IMPRESORAS | |
|---------------------------------------|---|
| EPSON ACCULASER COLOR C-1100 | LEXMARK 2480 MATRICIAL 80COL. |
| EPSON DFX-9000 MATRICIAL | LEXMARK INKJET Z-640 PPM 4800DPI |
| EPSON FX-2190 132COL. MAT. | LEXMARK INKJET Z-647 17/9PPM 4800DPI |
| EPSON FX-890 80COL. MAT. | LEXMARK LASER COLOR C500N RED |
| EPSON LX-300 80COL. MAT. | LEXMARK LASER E120 20PPM |
| EPSON MULT. CX-3900 | LEXMARK LASER E120N RED 20PPM |
| EPSON MULT. CX-4900 | LEXMARK LASER MULT. X-340 25PPM,64MB |
| EPSON MULT. CX-5900 | LEXMARK LASER MULT. X-342N RED 25PPM,64MB |
| EPSON STYLUS COLOR C-79 | LEXMARK MULT. P-4350 22/15PPM 4800DPI |
| HP DJ 1360 | LEXMARK MULT. X-1270 17/9PPM 4800DPI |
| HP MULT. F380 | LEXMARK MULT. X-2470 17PPM,4800 |
| EPSON STYLUS PHOTO R-590 | LEXMARK MULT. X-3470 4800DPI |
| EPSON STYLUS PRO 4800 | LEXMARK MULT. X-4270 19/10PPM 4800DPI |
| EPSON STYLUS PRO 9800 CORT, PARL. | LEXMARK MULT. X-5470 25PPM,4800DPI |
| EPSON TM-L90P PARALELA | LEXMARK MULT. X-8350 25PPM 4800DPI |
| EPSON TM-T88IIIP THERMAL PARALELA | |
| EPSON TMU-220D USB DC24V | |
| EPSON TMU-220PD-603 SERIAL | |
| EPSON TMU-220PD-603 PARALELA | |
| SAMSUNG LASER COLOR CLP-300 USB | |
| SAMSUNG LASER COLOR CLP-300N USB | |
| SAMSUNG LASER COLOR CLP-600N USB | |
| SAMSUNG LASER ML-2010 22PPM | |
| SAMSUNG LASER ML-2251N USB/PAR | |
| SAMSUNG LASER ML-3051N 30PPM, 1200DPI | |
| SAMSUNG LASER ML-3561N 35PPM, 1200DPI | |
| SAMSUNG LASER MULT. SCX-4200 | |
| SAMSUNG LASER MULT. SCX-4521F | |

CAPITULO II

DESCRIPCIÓN, CONCEPTUALIZACIÓN Y ANÁLISIS DEL SISTEMA CONTABLE FINANCIERO.

INTRODUCCION

En el presente capítulo, la Contabilidad y sus complementos, se constituyen en el eje central del mismo; presentando una visión en torno a su definición, objetivos, importancia, principios y procedimientos contables, entre otros aspectos; además se presenta un análisis de la normativa a la cual debe sujetarse toda empresa dentro del territorio nacional, en sus puntos más relevantes. En líneas generales se espera efectuar un primer contacto con los conocimientos básicos que se requieren para el desempeño contable efectivo.

2.1. Concepto Importancia y objetivos del Sistema Contable

Concepto

La contabilidad abarca un campo extenso dentro de las ciencias administrativas, haciendo difícil la tarea de definirlo en un solo concepto compuesto por unas cuantas líneas; por esta razón muchos autores, en sus definiciones, le dan diferentes enfoques. Por lo cual hemos considerado necesario, antes de emitir nuestro propio concepto, mencionar los conceptos emitidos por autores reconocidos en el medio.

“Contabilidad es la técnica que analiza, registra e interpreta en forma ordinaria y cronológicamente, todas las transacciones de un comerciante o empresa, para obtener información cuantificable en unidades monetarias, que facilite, la toma de decisiones, con

respectos a la situación económica y el control de los recursos de la empresa"¹

“La contabilidad es un campo especializado de las ciencias administrativas, que se sustenta en principios y procedimientos generalmente aceptados, destinados a cumplir con los objetivos de análisis, registro y control de las transacciones u operaciones realizadas por una empresa o institución en funcionamiento, con las finalidades de informar e interpretar la situación económica financiera y los resultados operacionales alcanzados en cada periodo o ejercicio contable, durante toda la existencia permanente de la entidad.”²

“La contabilidad es el sistema de información que mide las actividades de las empresas, procesa esa información en estados (informes) y comunica los resultados a los tomadores de decisiones”³

Tomando en consideración los diferentes puntos de vista de los autores citados y basándonos en los conocimientos y experiencia adquiridos en nuestra vida estudiantil y laboral, nos permitimos definir a la contabilidad como un sistema de registro ordenado, que permite consolidar en estados financieros, las operaciones o transacciones que se dan diariamente en el funcionamiento normal de la empresa; permitiendo a sus directivos y demás usuarios de la información, tener una orientación sobre la situación económica y financiera de la empresa.

Importancia

La importancia de la contabilidad surge de la necesidad de control que tienen todas las empresas, para producir información financiera,

¹PAZ, Horacio, Fundamentos de Contabilidad, Primera Edición, Pág. 17

² OROZCO, José, Contabilidad General, Cuarta edición, Pág. 1

³ HORNGREN, Charles; Walter, HARRISON; SMITH Linda; Contabilidad, Quinta edición, Pag. 5

útil en la toma de decisiones que contribuya al cumplimiento de los objetivos planteados.

Objetivos

La contabilidad tiene como objetivo principal, proporcionar en el momento oportuno, información confiable y consistente, sobre las operaciones realizadas por la empresa. Además, se puede detallar objetivos específicos tales como:

- Registrar las operaciones en base a sistemas y procedimientos generalmente aceptados.
- Entregar la información en el momento adecuado y con la agilidad suficiente.
- Interpretar correctamente los estados financieros para la toma de decisiones.

2.2. Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.

Estos principios son la base para el desarrollo de todo proceso contable; convirtiéndose en lineamientos de control para la medición, procesamiento, y comunicación de la información financiera presentada por el contador. Cabe recalcar que estos principios deben ser obligatoriamente aplicados por todo tipo de empresa independientemente de la actividad que realice.

Muchos autores les dan diferentes enfoques, agrupándolos según su categoría, según el grado de relevancia, según los momentos de aplicación, etc. sin salirse de la esencia de cada principio. Nosotras hemos decidido mencionar brevemente un análisis de los principios básicos para la comprensión y desarrollo del sistema contable que pretendemos aplicar en esta empresa.

- **Ente Contable:** Es un organismo o entidad que desarrolla una actividad económica.
- **Negocio en Marcha:** Generalmente una empresa se organiza para una duración ilimitada, salvo especificación contraria; la complejidad de las operaciones comerciales en la actualidad requiere de una planificación a largo plazo. Si la liquidación de una empresa es inminente, no puede ser considerada como empresa en marcha.
- **Uniformidad:** Todos los principios generalmente aceptados deben ser aplicados por la entidad de manera uniforme de un periodo a otro. En caso de presentarse cambios en los principios técnicos y en sus métodos de aplicación, siempre y cuando sean por circunstancias especiales, deberá dejarse constancia de dichos cambios y de los efectos que causen en la información contable.
- **Unidad Monetaria:** Este principio se refiere al tipo de moneda aplicable en la valoración de los bienes materiales e inmateriales susceptibles de ser valuados en términos monetarios. Actualmente, en nuestro país se dispone del dólar como unidad monetaria.
- **Equidad:** El registro de la información generada en los diferentes hechos económicos debe ser equitativa, sin preferencias para ningún sector en particular.
- **Periodo de Tiempo.-** La información que provee la contabilidad financiera debe ser presentada por períodos de tiempo específicos, que generalmente son a corto plazo. Estos períodos de tiempo de un ejercicio y otros, normalmente son iguales con el fin de realizar comparaciones que nos permitan conocer las

tendencias futuras de los diferentes rubros involucrados en la toma de decisiones.

- **Partida Doble:** Este principio es el más práctico, útil y conveniente en el proceso contable que nos da como producto los Estados Financieros; consiste en que cada operación o transacción que se realice afectará, por lo menos, a dos partidas o cuentas contables, determinando en forma precisa, quien es deudor y el acreedor de la transacción.
- **Causación:** Los ingresos y gastos deben ser registrados al momento de ser devengados sin importar, el tiempo o la forma de cobro o pago.
- **Revelación Suficiente:** Los estados financieros deben ser presentados en forma clara y comprensible, acompañados de notas explicativas que demuestren los hechos trascendentales de la empresa, haciendo que la interpretación de los mismos se realice en forma fácil.
- **Objetividad:** Consiste en tener como evidencia, los documentos de soporte que respaldan a cada una de las transacciones registradas en la contabilidad. Este principio es usado como argumento clave de apoyo al principio del costo.
- **Principio del Costo:** Mediante este principio se establece que todas las adquisiciones, ya sean bienes o servicios, deben registrarse a su costo real, denominado también costo histórico; inclusive cuando exista una variación de los precios.
- **Conservatismo:** Todos los cálculos y proyecciones mercantiles deben realizarse sin exageraciones, en forma conservadora, manteniendo un criterio sistemático para su aplicación. Dichas

estimaciones involucran una importante participación del Juicio o Criterio del profesional contable.

2.3. Tratamiento contable de las cuentas con mayor movimiento en el proceso contable de la empresa “Computadoras y Suministros López”

2.3.1. Caja – Bancos

Estas cuentas conforman el efectivo de una empresa; pertenecen al Activo corriente disponible, y tienen por finalidad registrar los movimientos del efectivo que se den dentro de la misma. Sin embargo, es recomendable dar un tratamiento especial a cada cuenta por separado, conociendo su naturaleza y alcance dentro de la organización.

Caja.- Constituye el dinero en efectivo que dispone la empresa, consignándose todos los valores que representan monedas, billetes y cheques a la vista que posee en un momento determinado. Esta es una cuenta deudora; se debita por el importe inicial de efectivo al constituirse la empresa y por la recepción de unidades monetarias en el transcurso de las operaciones; se acredita por los desembolsos de efectivo que efectúe la empresa, por cualquier concepto.

Siguiendo las normas de control interno del efectivo, es recomendable que la cuenta Caja se encuentre saldada; es decir, que todo el dinero recibido sea depositado en el banco íntegramente en el transcurso de 24 horas con el objetivo de salvaguardarlo. Sin embargo, esta medida debe ser aplicada según las políticas empresariales determinadas para el manejo del efectivo.

Una forma eficaz de constatar que los valores monetarios físicos en poder del encargado de caja estén en la cantidad exacta, y de verificar la idoneidad de los registros contables es a través del Arqueo de Caja, siendo este un examen especial del efectivo en el que necesariamente se deberá aplicar normas y procedimientos de auditoría; y que por lo tanto será realizado por un funcionario contable que tenga suficientes conocimientos de la materia.

Es necesario que para la aplicación de este examen, se tengan en consideración las siguientes condiciones:

- El arqueo de caja debe efectuarse sin previo aviso o notificación.
- El encargado para realizar este examen debe estar capacitado en la materia y tener sólidos principios morales.
- Los resultados del arqueo deberán presentarse por escrito, en un documento denominado Acta de Arqueo de Caja.

Los datos que no deben faltar en El Acta de Arqueo de caja son: Fecha y hora de inicio y culminación, detalle de los valores presentados por el encargado de caja, detalle de las inconsistencias encontradas o por el contrario la constancia de que todo está conforme a lo expuesto en los registros contables, y por último las firmas de responsabilidad y legalización del proceso.

Según lo expuesto proponemos el siguiente modelo de Acta para los arqueos de caja que se realicen en el control del efectivo de Computadoras y Suministros López.

| COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ ACTA DE ARQUEO DE CAJA | | |
|--|-----------------------------|--|
| FECHA: | | HORA: |
| DETALLE DEL EFECTIVO | | |
| CANTIDAD | DENOMINACION/DETALLE | TOTAL |
| BILLETES | | |
| | \$ 100.00 | \$ |
| | 50.00 | |
| | 20.00 | |
| | 10.00 | |
| | 5.00 | |
| | 1.00 | |
| SUMAN | | \$ |
| MONEDAS | | |
| | \$ 1.00 | \$ |
| | 0.50 | |
| | 0.25 | |
| | 0.10 | |
| | 0.05 | |
| | 0.01 | |
| SUMAN | | \$ |
| CHEQUES | | |
| | | \$ |
| SUMAN | | \$ |
| TOTAL DEL ARQUEO | | \$ |
| SALDO CONTABLE | | _____ |
| (+)SOBRANTE - (-)FALTANTE | | \$ |
| OBSERVACIONES: | | |
| Los valores detallados en la presente acta fueron contados en mi presencia, y devueltos a entera satisfacción. | | |
| _____ CUSTODIO Nombre: | | _____ DELEGADO Nombre: |

Caja Chica: Conocida también como fondo rotativo o caja menor, es una cuenta deudora y forma parte del Activo corriente; se crea con el fin de satisfacer los gastos de valores relativamente pequeños que no ameritan la emisión de un

2cheque para su pago. El monto de este fondo se establece de acuerdo a las necesidades de la empresa, tomando en cuenta su tamaño y el tipo de actividad que realiza.

Luego de haber dado a conocer el objetivo de la creación de este fondo, es necesario conocer también las formas de registro contable de la creación, reposición y aumento o disminución de la caja chica.

Creación:

El gerente general de Computadoras y suministros López dispone la creación de un fondo de caja chica por el monto de \$ 80.00, para lo cual se emite el Ch. 00320 del Banco del Pichincha.

----- x -----

| | | | |
|-------------|---|----------|----------|
| 1.1.1.01.02 | CAJA CHICA | \$ 80.00 | |
| 1.1.1.02.01 | BANCO DEL PICHINCHA | | \$ 80.00 |
| | V/. Registro de la creación del fondo de caja chica con Cheque N° 00320 | | |

Reposición:

Luego de haber utilizados los fondos asignados para gastos menores se realiza la reposición con Cheque N° 000336 teniendo como soporte de dichos gastos los documentos adjuntos.

----- X -----

| | | | |
|-------------|---|-------|-------|
| 5.2.1.02.13 | GASTOS DE TRANSPORTE | 25.00 | |
| 5.2.1.02.11 | COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES | 30.00 | |
| 5.2.1.01.15 | SERVICIOS DE | 8.30 | |
| 5.2.1.01.12 | CORRESPONDENCIA | 11.40 | |
| | SUMINISTROS DE OFICINA | | |
| 1.1.1.02.01 | BANCO DEL PICHINCHA | | 74.70 |
| | V/. Reposición Fondo de caja chica según recibos adjuntos con Ch. N° 000336 | | |

Incremento:

En vista de que el fondo asignado inicialmente se consume con rapidez, el gerente autoriza el incremento de este fondo en \$ 20.00 mediante emisión de Cheque N° 00340

----- X -----

| | | | |
|-------------|---|-------|-------|
| 1.1.1.01.02 | CAJA CHICA | 20.00 | |
| 1.1.1.02.01 | BANCO DEL PICHINCHA | | 20.00 |
| | V/. Incremento del fondo de caja chica N° con Ch N° 00340. | | |

En el caso de que la administración decida eliminar el fondo de caja chica, por cualquiera que fuere el motivo; se procederá de la siguiente manera:

1. Se debe realizar un arqueo de caja menor, para conocer la cantidad exacta de efectivo y documentos (Notas de ventas, recibos) que se encuentran en poder del encargado del manejo de este fondo.
2. El dinero en efectivo deberá ser depositado en la cuenta corriente de la empresa.

3. Los recibos y demás documentos que sustenten los gastos pagados con este fondo, deberán ser registrados contablemente.

4. Por último se dará de baja al saldo que mantiene esta cuenta.

Ejemplo:

Por motivos de inconformidad del manejo del dinero de caja chica, el gerente decide cerrar este fondo, habiendo encontrado al momento del cierre los siguientes valores:

Dinero en efectivo \$ 55.60

Recibos de transporte \$ 23.00

Recibos por compra de elementos de aseo \$ 14.40

Recibos de combustible para el vehículo \$ 7.00

Quedando registrado en contabilidad de la siguiente manera:

----- X -----

| | | | |
|-------------|--|-------|--------|
| 1.1.1.02.01 | BANCO DEL PICHINCHA | 55.60 | |
| 5.2.1.02.13 | GASTOS DE TRANSPORTE | 23.00 | |
| 5.2.1.01.13 | UTILES DE ASEO Y LIMPIEZA | 14.40 | |
| 5.2.1.02.11 | COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES | 7.00 | |
| 1.1.1.01.02 | CAJA CHICA | | 100.00 |
| | V/. Liquidación del fondo de caja chica. | | |

Bancos: Esta cuenta pertenece al activo corriente y forma parte del disponible que posee la empresa, tiene por finalidad registrar los valores monetarios cuyo movimiento se origina en las instituciones bancarias relacionadas; siendo ésta de saldo Deudor. Es utilizada para dar cumplimiento a la norma de control interno del efectivo, la cual dice que todo egreso debe

hacerse mediante cheques y que los ingresos en efectivo deben ser depositados en las cuentas bancarias que posee la empresa.

El movimiento contable de la cuenta Bancos consiste en lo siguiente: Se debita inicialmente por la apertura de una cuenta bancaria y en lo posterior por depósitos realizados y la emisión de notas de crédito a favor de la empresa; y se acredita por la emisión de cheques y notas de débito bancarias. A pesar de ser una cuenta deudora, puede presentar saldo acreedor en el caso de sobregiros bancarios.

Los sobregiros de la cuenta pueden ser de dos clases:

- Sobregiros en libros
- Sobregiros en la institución bancaria

Sobregiro en Libros: Este tipo de sobregiro se da cuando se emiten cheques con fechas posteriores a la actual llamados comúnmente Cheques Posfechados, los cuales constan contablemente en la cuenta de la empresa, pero no han sido debitados por el banco; es decir, que mientras la cuenta Bancos arroja un saldo negativo en los libros, en el Banco el saldo sigue siendo positivo.

Sobregiro en la institución financiera: Conocido también como sobregiro bancario, se presenta cuando se han emitido cheques a la fecha por un valor mayor al saldo disponible en el Banco. Este sobregiro consta tanto en los libros de la empresa como en el Banco.

Generalmente el saldo que consta en el Estado de Cuenta emitido por el banco, no es igual al que se mantiene en los

libros de la empresa; y para tener la certeza de que ambos son correctos es necesario hacer una conciliación bancaria como registro auxiliar de la cuenta Bancos, la cual definimos a continuación:

Conciliación Bancaria: Es un procedimiento de control interno que debe realizarse mensualmente con la finalidad de establecer el verdadero saldo bancario disponible. Es necesario contar, para su realización, con dos documentos básicos: El estado de cuenta emitido por el banco y el libro bancos de la empresa.

Este proceso consiste en comparar y verificar que los registros realizados por la empresa se encuentren también registrados en el Banco, e identificar las diferencias existentes; concluye cuando logramos que el saldo contable, al sumar y restar las diferencias, sea igual al bancario.

Aplicación:

En los libros contables de Computadoras y Suministros López se encuentran registrados, en la cuenta "*Banco del Pichincha*", los siguientes movimientos, correspondientes al mes de Enero del 2007.

BANCO DEL PICHINCHA -- 11100201

En \$___

| <u>FECHA</u> | <u>CONCEPTO</u> | <u>DEBITOS</u> | <u>CREDITOS</u> | <u>SALDOS</u> |
|--------------|--|----------------|-----------------|---------------|
| 01/01/2007 | ASIENTO DE APERTURA | 19,307.35 | | |
| 02/01/2007 | DEP. N° 318350285 CANC. CTA. X COBRAR | 490.00 | | |
| 02/01/2007 | DEP. 318352245 CACN. CTA. X COBRAR AÑO 2 | 77.00 | | |
| 05/01/2007 | DEPOSITO N° 326059042 | 170.00 | | |
| 05/01/2007 | PAGO CHEQUE N°505 A INTCOMEX | | 1,267.94 | |
| 05/01/2007 | DEPOSITO N° 326058320 CANC. CTA. X COBR | 369.43 | | |
| 08/01/2007 | DEP. 326521091 BCO. PICHINCHA | 110.00 | | |
| 08/01/2007 | DEP. 328077689 BCO. PICHINCHA | 430.00 | | |
| 08/01/2007 | DEP. 328079265 BCO. PICHINCHA | 644.68 | | |
| 08/01/2007 | CANC. FACT. 2006 TECNOMEGA CH/507 | | 2,002.52 | |
| 09/01/2007 | ANULACION PAGO CH/507 | 2,002.52 | | |
| 10/01/2007 | DEPOSITO N° 332977687 CANC. CTA. X COB | 363.00 | | |
| 10/01/2007 | DEPOSITO N° 332970779 CANC. CTA. X COBRA | 533.83 | | |
| 11/01/2007 | CANC. FACT. 2006 CH/506 INTCOMEX | | 2,783.88 | |
| 11/01/2007 | PAGO CON TRANSFERENCIA | | 6,650.86 | |
| 12/01/2007 | DEPOSITO N°339043141 CANC. CTA. X PAGAR | 260.00 | | |
| 15/01/2007 | CANC. FACT. 2006 CH 510 SR. MERCHAN | | 450.00 | |
| 16/01/2007 | ANTICIPO SUELDOS MILTON LOPEZ | | 95.00 | |
| 18/01/2007 | CANC. FACT. 2006 CH. 514 TECNOMEGA | | 1,477.61 | |
| 18/01/2007 | DEPOSITO N° 349233638 E/C 00005 | 92.72 | | |
| 18/01/2007 | DEP. N° 349240129 | 700.00 | | |
| 19/01/2007 | DEPOSITO N° 351102606 CANC. CTA. X COBRA | 1,200.00 | | |
| 19/01/2007 | CANC. CTA. 2006 CH511 INTCOMEX | | 1,491.69 | |
| 19/01/2007 | DEPOSITO N° 351102606 | 269.17 | | |
| 22/01/2007 | PAGO TECNOMEGA CH/515 | | 1,081.38 | |
| 22/01/2007 | DEP. 355769761 | 960.00 | | |
| 22/01/2007 | DEP. 355766471 | 1,099.05 | | |
| 23/01/2007 | PAGO SR. CRISTOBAL ALVAREZ CH/516 | | 88.40 | |
| 23/01/2007 | PAGO A INTCOMEX | | 438.70 | |
| 23/01/2007 | DEPOSITO N° 358150136 | 61.56 | | |
| 25/01/2007 | DEPOSITO N° 362080492 | 416.04 | | |
| 25/01/2007 | DEPOSITO N° 362083204 | 250.00 | | |
| 29/01/2007 | CANC. FACT. 2006 | | 1,708.17 | |
| 29/01/2007 | PRESTAMO CH. 520 | | 400.00 | |
| 29/01/2007 | DEPOSITO N° 366440648 | 362.00 | | |
| 30/01/2007 | PAGO PRESTAMO COOP. JARDIN AZUAYO | | 657.00 | |
| 30/01/2007 | DEPOSITO N° 319689062 | 102.66 | | |
| 31/01/2007 | N/D BANCO DEL PICHINCHA | | 1,839.98 | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 30,271.01 | 22,433.13 | 7,837.88 |

Los movimientos registrados por el Banco del Pichincha según el Estado de Cuenta emitido por esta entidad son los siguientes:

ESTADO DE CUENTA

32196181-04



LOPEZ CORDOVA MILTON ARTURO

MARISCAL LAMAR 18-90 Y ABRAHAN SAR, MIENTO ESQUINA
CORAZON DE JESUS
CUENCA 037 D: 2A000



CICLO: 2
800

Matriz: Av. Amazonas 4560 y Pereira
RUC: 1790010937001
Teléfono: 2980 980
Quito - Ecuador

Pag. 1 de 2

ESTADO DE CUENTA

32196181-04



LOPEZ CORDOVA MILTON ARTURO

MARISCAL LAMAR 18-90 Y ABRAHAN SAR, MIENTO ESQUINA
CORAZON DE JESUS
CUENCA 037 D: 2A000



CICLO: 2
800

Matriz: Av. Amazonas 4560 y Pereira
RUC: 1790010937001
Teléfono: 2980 980
Quito - Ecuador

Pag. 2 de 2

CONCILIACION

| | | | |
|----------------------|-----------|-----------------------|-------------|
| SALDO ANTERIOR | 19.307,35 | SALDO ACTUAL | \$ 7.932,88 |
| + DEPOSITOS/CREDITOS | 5.553,12 | N° DEPOSITOS/CREDITOS | |
| - CHEQUES/DEBITOS | 14.994,88 | N° CHEQUES/DEBITOS | |

DETALLE DE MOVIMIENTOS

| FECHA | OFIC. | N.DOC. | DESCRIPCION | DEBITO | CREDITO | SALDO |
|--------|-------|-----------|-----------------------------------|----------|----------|-----------|
| 02-Ene | 0037 | 318350285 | DEPOSITO | | 490,00 | |
| 02-Ene | 0037 | 318352245 | REMESA CHEQUES | | 77,00 | |
| 02-Ene | 0055 | 495 | PAGO CHEQUE | 1.302,35 | | 8.572,00 |
| 03-Ene | 0197 | 319689062 | PAGO BENEFICIARIO SECTOR PUBLICO | | 102,66 | 8.674,66 |
| 05-Ene | 0037 | 326058320 | REMESA CHEQUES | | 369,43 | |
| 05-Ene | 0037 | 326059042 | DEPOSITO | | 170,00 | |
| 05-Ene | 0028 | 505 | PAGO CHEQUE | 1.267,94 | | 17.946,15 |
| 08-Ene | 0037 | 326521091 | DEPOSITO | | 110,00 | |
| 08-Ene | 0037 | 328077689 | DEPOSITO | | 430,00 | |
| 08-Ene | 0037 | 328079265 | REMESA CHEQUES | | 644,68 | |
| 08-Ene | 0055 | 507 | PAGO CHEQUE | 2.002,52 | | 7.128,31 |
| 09-Ene | 8726 | 480 | PAGO CHEQ. CAMARA | 532,33 | | |
| 09-Ene | 8763 | 320201415 | ANULACIÓN PAGO CHEQUE | | 2.002,52 | 8.598,50 |
| 10-Ene | 0037 | 332970779 | REMESA CHEQUES | | 533,83 | |
| 10-Ene | 0037 | 332977687 | DEPOSITO | | 363,00 | |
| 11-Ene | 8386 | 506 | PAGO CHEQ. CAMARA | 2.783,88 | | 16.711,45 |
| 11-Ene | 0037 | 336427511 | TRANSFERENCIA INTERIOR | 6.650,86 | | 10.060,59 |
| 11-Ene | 0037 | 336427511 | COMISION TRANSFERENCIA CUENTA A C | 4,00 | | |

DETALLE DE MOVIMIENTOS

| FECHA | OFIC. | N.DOC. | DESCRIPCION | DEBITO | CREDITO | SALDO |
|--------|-------|-----------|------------------------------------|----------|----------|-----------|
| 12-Ene | 0037 | 339043141 | DEPOSITO | | 260,00 | |
| 15-Ene | 8726 | 510 | PAGO CHEQ. CAMARA | 450,00 | | 9.865,59 |
| 18-Ene | 0037 | 349233638 | REMESA CHEQUES | | 92,72 | |
| 18-Ene | 0037 | 349240129 | DEPOSITO | | 700,00 | |
| 18-Ene | 0055 | 514 | PAGO CHEQUE | 1.477,61 | | 9180,70 |
| 19-Ene | 0037 | 351096634 | REMESA CHEQUES | | 269,17 | |
| 19-Ene | 0037 | 351102606 | DEPOSITO | | 1.200,00 | 10.649,87 |
| 22-Ene | 0055 | 515 | PAGO CHEQUE | 1.081,38 | | |
| 22-Ene | 0037 | 355766471 | REMESA CHEQUES | | 1.099,05 | |
| 22-Ene | 0037 | 355769761 | DEPOSITO | | 960,00 | 11.627,54 |
| 23-Ene | 8386 | 511 | PAGO CHEQ. CAMARA | 1.491,69 | | |
| 23-Ene | 0197 | 358150136 | PAGO PROVEEDORES SECTOR PUBLICO (B | | 61,56 | |
| 23-Ene | 0197 | 358150136 | COMISIÓN TRANSFERENCIA INTERBANC | 0,30 | | |
| 23-Ene | 0078 | 516 | PAGO CHEQUE | 88,40 | | 10.013,71 |
| 24-Ene | 8386 | 513 | PAGO CHEQ. CAMARA | 438,70 | | 9.670,01 |
| 25-Ene | 0037 | 362080492 | REMESA CHEQUES | | 416,04 | |
| 25-Ene | 0037 | 362083204 | DEPOSITO | | 250,00 | 10.336,05 |
| 29-Ene | 0166 | 366440648 | DEPOSITO | | 362,00 | |
| 29-Ene | 0037 | 520 | PAGO CHEQUE | 400,00 | | |
| 29-Ene | 0019 | 517 | PAGO CHEQUE | 1.708,17 | | 8.589,88 |
| 31-Ene | 8726 | 518 | PAGO CHEQ. CAMARA | 657,00 | | 7.932,88 |

SERVICIOS DEL PICHINCHA
Región Sierra (02) 2-999-999
Región Costa 1700-800-800
Región Austro (07) 2-848-888

Con sólo una llamada... todo un banco a su servicio.

- Consulta de saldos y movimientos.
- Tasas de interés.
- Envío de chequera y tarjeta de débito a domicilio.
- Transferencias.
- Consultas de Visa, Diners Club y MasterCard.
- Emergencias bancarias (bloqueos y prohibiciones).

SERVICIOS DEL PICHINCHA
Región Sierra (02) 2-999-999
Región Costa 1700-800-800
Región Austro (07) 2-848-888

Con sólo una llamada... todo un banco a su servicio.

- Consulta de saldos y movimientos.
- Tasas de interés.
- Envío de chequera y tarjeta de débito a domicilio.
- Transferencias.
- Consultas de Visa, Diners Club y MasterCard.
- Emergencias bancarias (bloqueos y prohibiciones).

Luego de haber realizado la verificación y comparación de movimientos, entre el estado de cuenta emitido por el banco y el mayor de la cuenta "Banco del Pichincha" que consta en los registros contables de la empresa; procedemos a conciliar los saldos de la siguiente manera:

| COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ | | | |
|--|---------------------|--------------------|--------------------|
| CONCILIACION BANCARIA | | | |
| MES: Enero/2007 | | | |
| BANCO: | Banco del Pichincha | CTA.CTE. N° | 32196181-04 |
| SALDO BANCARIO AL 31/01/2007 | | | \$ 7,932.88 |
| (-) Cheques girados y NO cobrados en el mes | | 95.00 | |
| = SALDO BANCARIO CONCILIADO AL 31/01/2007 | | | \$ 7,837.88 |
| Saldo contable al 31/01/2007 | | | 7,837.88 |
| (+) Ingresos no contabilizados | | | 0.00 |
| SALDO CONTABLE CONCILIADO AL 31/01/2007 | | | \$ 7,837.88 |

2.3.2. Control de Inventario de Mercaderías

El inventario representa el valor de las mercaderías existentes en el almacén que han sido adquiridas para destinarlos a la venta. Esta cuenta pertenece al Activo Corriente y al igual que las demás cuentas de activo, presenta saldo deudor; es uno de los activos más grandes existentes en una empresa. Para un adecuado control de los inventarios existen dos sistemas de registro reconocidos por la Ley de Régimen Tributario Interno y avalados por las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, los cuales mencionamos a continuación:

- Sistema de cuenta múltiple o inventario periódico
- Sistema de Inventario Permanente.

Sistema de cuenta múltiple: Este sistema es de fácil comprensión y claridad, permitiendo a los usuarios ahorrar tiempo, puesto que no se requiere llevar registros auxiliares adicionales a las cuentas que se manejan normalmente para el control de las mercaderías. Se caracteriza porque es necesario realizar asientos de ajuste o regulación para determinar la utilidad en ventas y a su vez conocer y registrar el valor del inventario final; las cuentas que se utilizan mayormente en la aplicación de este sistema son: Mercaderías, compras, ventas, devoluciones en compra, devoluciones en venta, descuentos en compras, descuentos en ventas, transporte, seguros y costo de ventas.

Sistema de inventario permanente: Este sistema utiliza para el control de las mercaderías únicamente las cuentas: Mercaderías, costo de ventas, y ventas; adicionalmente utiliza tarjetas de control para cada clase de mercaderías que se comercializa, conocidas como tarjetas kardex. Estas tarjetas permiten tener de manera permanente un control minucioso y continuo de las existencias de mercaderías. El conocimiento de la cantidad disponible ayuda a proteger el inventario contra posibles desabastecimientos o acumulación innecesaria de artículos para la venta.

Hoy en día con este método los administradores pueden tomar mejores decisiones acerca de las cantidades a comprar, los precios a pagar por el inventario, la fijación de precios al cliente y los términos de venta a ofrecer. Para la determinación del costo de los inventarios se cuenta con varios métodos o procedimientos de costeo, de los cuales definiremos brevemente los más conocidos y utilizados.

- **Método Costo Promedio Ponderado:** La aplicación de este método consiste en promediar el costo por unidad de las existencias con el costo unitario de las nuevas adquisiciones; siendo el resultado de esta operación el costo promedio para las unidades que se darán de baja y para la valoración del inventario final.

- **Método último precio de Mercado.-** El fin de este método consiste en valorar las existencias al último o actual precio del mercado, tomando como base las cotizaciones de los proveedores; resultando de cierta forma un tanto arbitrario y alejado de la realidad, debido a las especulaciones o acaparamientos originados por los productores y distribuidores. No cuenta con procedimientos definidos para determinar el coeficiente de variación de precios.

Una vez conocidos los métodos de valoración mayormente utilizados; es decisión del contador o la persona encargada de esta área sugerir el método que esté mas acorde a las exigencias de la empresa. En el caso de "Computadoras y Suministros López" se recomienda utilizar el método Costo Promedio Ponderado, debido a que la compra o ingreso de los artículos para la venta se realiza con gran frecuencia; y por la naturaleza de éstos, los precios se encuentran en constante fluctuación haciendo difícil el control de las mercaderías según su precio; dejando como mejor alternativa promediar dichos precios.

Independientemente del método que se vaya a utilizar, existen modelos estandarizados de tarjetas de control que se adaptan fácilmente a cualquier procedimiento; conocidas como tarjetas Kardex; las cuales básicamente deben contener: En su

encabezado, Nombre del Artículo, código (si lo tuviere), unidad de medida y el método a utilizar; y en el detalle del inventario debe constar las columnas de Fecha, descripción del movimiento, ingresos, egresos y existencias o saldos, con las respectivas columnas auxiliares de cantidad, precio unitario y valor total.

| <u>COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ</u> | | | | | | | | | | |
|--|------------------|----------|------|-------|---------|---|-------|-------------|------|-------|
| KARDEX N° 1 | | | | | | | | | | |
| ARTÍCULO: Mouse Genius Navigator | | | | | | METODO DE VALORACIÓN: Promedio Ponderado | | | | |
| CÓDIGO: MGN01 | | | | | | NIVEL MÍNIMO: 3 | | | | |
| UNIDAD DE MEDIDA: Unidades | | | | | | NIVEL MÁXIMO: 10 | | | | |
| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 12-01-07 | Saldo Inicial | | | | | | | 5 | 4.90 | 24.50 |
| 07-02-07 | Compra fact. 123 | 5 | 5 | 25.00 | | | | 10 | 4.95 | 49.50 |
| | Venta fact. 43 | | | | 3 | 4.95 | 14.85 | 7 | 4.95 | 34.65 |

2.3.3. Activos fijos

Representan los bienes y/o derechos permanentes tangibles e intangibles, de forma duradera que la empresa utiliza para el desarrollo de sus actividades, los mismos que deben tener características tales como: Tener una vida útil mayor o igual a un año, tener un costo significativo y además deben ser adquiridos sin propósito de venderlos o ponerlos en circulación. Los activos fijos tangibles a su vez son clasificados en depreciables y no depreciables los cuales analizaremos a continuación:

Activos Depreciables: Se consideran depreciables a aquellos activos que pierden su valor con el pasar del tiempo, ya sea por su uso o desgaste, obsolescencia, etc. Para el registro de la

pérdida de valor del activo se utilizan diferentes métodos de depreciación tales como:

► **Depreciación en línea recta:** Este método consiste en reducir linealmente el valor en libros a un porcentaje fijo de depreciación, el cuál será descontado en cada uno de los años estimados para la vida útil del activo. Dicho porcentaje varía dependiendo de la naturaleza del activo según las tasas establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno.

La fórmula para su cálculo es:

$$\text{DEPRECIACIÓN ANUAL} = \frac{\text{Valor de compra} - \text{Valor Residual}}{\text{Vida útil en años}}$$

El valor que se obtiene aplicando la fórmula será registrado anualmente en la cuenta Depreciación Acumulada, hasta que dicho valor sea igual al valor en libros original para luego dar de baja al activo. Otra forma de obtener este valor de desgaste es multiplicando el precio de compra del activo por el porcentaje de depreciación establecido.

► **Depreciación Acelerada:** Consiste en cargar el gasto de la depreciación en mayor cantidad en los primeros años para luego ir disminuyendo en los años posteriores, o viceversa. Su cálculo puede ser realizado siguiendo el modelo que presentamos a continuación:

| N° PERIODO | FRACCIÓN | DEPRECIACIÓN | VALOR EN LIBROS |
|--|--|--|---|
| Se asigna un dígito por cada año de vida útil estimado; empiezan con el N° 1 | Se divide el número mayor o menor de los dígitos del año correspondiente(s) según sea el caso) sobre la sumatoria de todos los dígitos de la columna 1 | Se multiplica el quebrado de la columna 2 por el valor original en libros del activo a depreciarse | Se resta el valor en libros menos el valor de depreciación anual de cada año hasta que el saldo sea igual a cero. |

➤ **Depreciación según unidades producidas u horas de producción:** Para el cálculo de la depreciación mediante este método se considera el número de unidades u horas empleadas en la utilización del activo objeto de depreciación. Su fórmula de cálculo es:

$$\text{DEPRECIACIÓN} = \frac{\text{Valor Actual} - \text{Valor Residual}}{\text{Total de unidades u horas}}$$

La naturaleza de los Activos fijos que posee la empresa Computadoras y Suministros López no justifica la aplicación de un método de depreciación acelerado y mucho menos el método según unidades de producción descritos anteriormente; por tanto es recomendable utilizar el método de depreciación por línea recta, el cual permitirá distribuir equitativamente el gasto de depreciación en el número de años establecidos por la Ley de Régimen Tributario Interno.

Activos no depreciables: Son aquellos cuya naturaleza no sufre un desgaste físico; por el contrario, éstos son revalorizados. Otro tipo de activos no depreciables son los que representan un gasto considerable para la empresa, el cual debe ser amortizado en varios años de forma equitativa para

que no afecten la utilidad de un solo periodo. Entre los más conocidos tenemos los Gastos de Constitución, Terrenos, etc.

2.4. Normas Ecuatorianas de Contabilidad que se deben aplicar en el sistema contable de esta empresa.

2.4.1. NEC 1. Presentación de los Estados Financieros.

Esta norma sirve de base para la presentación de estados financieros aplicable a todo tipo de empresas del sector privado, y con ciertas modificaciones en el sector público.

Estados financieros: Representan en forma estructurada la posición financiera de una empresa, siendo de gran utilidad para la toma de decisiones económicas. Estos estados contienen información sobre activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y flujos de efectivo; siendo su presentación responsabilidad exclusiva de los directivos de la empresa. Los estados financieros están compuestos por:

- Balance General
- Estado de Resultados
- Estado de Cambios en el patrimonio
- Estado de flujos de efectivo; y,
- Políticas contables y notas explicativas

Estructura y contenido de los Estados Financieros

Los estados financieros en su encabezado básicamente deben contener lo siguiente:

- a)** El nombre de la empresa.
- b)** Nombre del estado financiero
- c)** La fecha o período cubierto por los estados financieros; y,

d) El tipo de moneda utilizada en el reporte.

Esta norma recomienda que los estados financieros sean presentados anualmente, para efectos de comparación entre períodos. Sin embargo, algunas empresas reportan sus estados en períodos diferentes, para lo cual es necesario presentar la razón para utilizar un período diferente, y el hecho de que sus montos no son comparables.

2.4.2. NEC 9. Ingresos

Esta norma señala el tratamiento contable de los ingresos originados en las actividades ordinarias de la empresa; ya sea por venta de bienes, prestación de servicios y el uso de los activos por parte de terceros; en su tratamiento no considera a los ingresos originados por convenios de arrendamiento, dividendos originados de inversiones contabilizadas bajo el método patrimonial, contratos de seguros, cambios en el valor de activos y pasivos financieros, y cambios en el valor de los activos corrientes.

El ingreso se constituye por las entradas brutas de beneficios económicos recibidos y por recibir de la empresa; no se incluye los valores recibidos o cobrados a favor de terceras personas; tampoco se consideran ingresos los intercambios de bienes y servicios por otros de una naturaleza y valor similar; y cuando existe únicamente la intención de adquirir o facturar los bienes a tiempo para la entrega. Los ingresos originados por venta de bienes, deben mantenerse en el contexto de las leyes vigentes para ser considerados como tales.

2.4.3. NEC 11. Inventarios

Mediante esta norma se puede conocer qué tratamiento contable debe darse a los inventarios bajo el sistema de costo histórico; y a su vez proporciona guías prácticas para la determinación del costo y su posterior reconocimiento como gasto.

Esta norma define a los inventarios como activos retenidos para su venta en el curso ordinario del negocio; como activos en el proceso de producción para dicha venta; o en la forma de materiales o suministros que serán consumidos en el proceso de producción o en la prestación de servicios. Éstos deben ser cuantificados a su costo más bajo y su valor neto de realización.

Costo de Inventarios: Este se compone por todos los costos de compra, de conversión y todos los incurridos en la obtención de los inventarios disponibles para la venta. En el caso de un proveedor de servicios el costo de inventarios consiste básicamente en la mano de obra y otros costos del personal encargado en la prestación del servicio. En ciertos casos este costo puede no ser recuperado, ya sea por daños, obsolescencia o baja en el precio de venta de los inventarios; siendo, las pérdidas económicas que producen estas situaciones, reconocidas contablemente como gastos.

2.4.4. NEC 12. Propiedad, Planta y Equipo

Esta norma tiene por objeto proporcionar las pautas para la contabilización de los activos fijos, determinando el momento indicado de reconocimiento, la determinación de sus valores en libros y los cargos por depreciación. Una partida de propiedad, planta y equipo es reconocida como un activo

cuando se espera que produzcan beneficios económicos futuros a la empresa, y cuando el costo del activo puede ser cuantificado confiablemente.

El costo de este tipo de activos está compuesto por el precio de compra, más los derechos de importación e impuestos no reembolsables sobre la compra, y cualquier costo relacionado con la adquisición del bien. Con el pasar del tiempo ciertos activos tales como edificios y terrenos, pueden ser revaluados. Si dicha revaluación incrementa el valor en libros del activo, el aumento debe ser contabilizado como superávit por revaluación directamente en el patrimonio; si por el contrario, la revaluación ocasiona una disminución del valor en libros, el decremento debe ser contabilizado como gasto.

La cantidad objeto de depreciación debe ser asignada sobre una base sistemática durante su vida útil; y el valor resultante de la aplicación de cualquier método de depreciación que utilice la entidad debe ser considerado como gasto. El terreno y el edificio se manejan por separado para fines contables; puesto que el terreno tiene una vida ilimitada por lo cual no es objeto de depreciación, mientras que el edificio tiene una vida limitada y se convierte en un activo depreciable. Un incremento en el valor del terreno en el que se encuentra ubicado el edificio no afecta a la vida útil del mismo.

2.5. Plan de cuentas

Es necesario que antes de iniciar el proceso contable de una empresa, se establezca un plan o catálogo de las cuentas a utilizarse en dicho proceso; el cual debe ser elaborado en base a las características y necesidades de la empresa. Además se debe manejar un sistema de cuentas auxiliares con el fin de contar con información completa y detallada; para el efecto se puede

adicionar dígitos para la creación de cuentas auxiliares mediante una guía alfanumérica. Para estructurar el plan de cuentas se debe atender a los principios de contabilidad generalmente aceptados y a las normas de contabilidad; además de las necesidades presentes y futuras de la empresa.

Importancia: El Plan de Cuenta se convierte en un instrumento que facilita las tareas de registro y consulta realizadas por el contador y/o el personal auxiliar del departamento contable, permitiendo presentar a la gerencia, de manera oportuna, estados financieros dentro del marco del principio de consistencia; y a su vez mantener un control permanente sobre la situación económica financiera de la empresa, con el fin de permitir la transparencia de la información contable, y por consiguiente su claridad, confiabilidad y comparabilidad; de ahí que radica su importancia.

Estructura y contenido: El Plan único de Cuenta se compone por un catálogo de cuentas que contiene la relación ordenada y clasificada de las clases grupos, cuentas y subcuentas del activo, pasivo, patrimonio, ingresos, costos y gastos, y cuentas de orden identificadas con un código numérico y su respectiva denominación. La estructura y codificación del Catálogo de Cuentas debe partir de agrupamientos sobre la base de los siguientes niveles:

| NIVEL | DENOMINACIÓN |
|-------------|--------------|
| 0 | Clase |
| 00 | Grupo |
| 00 00 | Subgrupo |
| 00 00 00 | Cuenta |
| 00 00 00 00 | Subcuenta |

Las clases identificadas por el primer dígito representan los términos de la situación financiera y económica de la empresa, y son:

| CODIGO | CLASE |
|----------------------|-----------------|
| Situación Financiera | |
| 1 | Activo |
| 2 | Pasivo |
| 3 | Patrimonio |
| Situación Económica | |
| 4 | Ingresos |
| 5 | Costos y Gastos |

Las clases a su vez se dividen en grupos siguiendo algún criterio de uso generalizado. Para el caso del Activo y el Pasivo se tomará como base el criterio de liquidez o tiempo de realización, el Patrimonio se lo subdivide bajo el criterio de inmovilidad, los ingresos y los costos y gastos son divididos según su participación en el cumplimiento del objeto económico de la empresa,; quedando subdivididos en los siguientes grupos:

El Activo

- Circulante o corriente
- Fijo
- Otros Activos

El Pasivo

- Corriente o a Corto Plazo
- Fijo o a largo plazo
- Otros Pasivos

El Patrimonio

- Capital
- Reservas
- Resultados

Ingresos

- Operacionales
- No operacionales

Costos y Gastos

- Operacionales
- No Operacionales

Las cuentas y subcuentas identificadas únicamente por el código numérico, podrán ser utilizadas y denominadas por el ente económico, dentro del rango establecido, dependiendo de sus necesidades de información, conservando la misma estructura del plan único de cuentas. Para el efecto proponemos a Computadoras y Suministros López la aplicación del siguiente catálogo de cuenta:

PLAN DE CUENTAS OPERATIVO

| | |
|-------------|-------------------------------|
| 1. | ACTIVO |
| 1.1. | CORRIENTE |
| 1.1.1. | DISPONIBLE |
| 1.1.1.01. | EFFECTIVO |
| 1.1.1.01.01 | Caja General |
| 1.1.1.01.02 | Caja Chica |
| 1.1.1.02. | BANCOS |
| 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha |
| 1.1.2. | EXIGIBLE |
| 1.1.2.01. | CUENTAS POR COBRAR A CLIENTES |
| 1.1.2.01.01 | Copyservice |
| 1.1.2.01.02 | Fabián Pesantez |
| 1.1.2.01.03 | Guadalupe Padilla |

| | |
|-------------|----------------------------------|
| 1.1.2.01.04 | Juan Sánchez |
| 1.1.2.01.05 | Juan Tepán |
| 1.1.2.01.06 | Magdalena Guaya |
| 1.1.2.01.07 | Orlando Peña |
| 1.1.2.02. | DOCUMENTOS POR COBRAR |
| 1.1.2.02.01 | Hugo Piedra |
| 1.1.2.02.02 | Oro Tierra Consulting |
| 1.1.2.02.03 | Manolo Trujillo |
| 1.1.2.03. | PAGOS DE IMPUESTOS ANTICIPADOS |
| 1.1.2.03.01 | IVA Pagado |
| 1.1.2.03.02 | Retención en la fuente pagada |
| 1.1.2.03.03 | Retención IVA 30% |
| 1.1.2.03.04 | Retención IVA 70% |
| 1.1.2.03.05 | Retención IVA 100% |
| 1.1.2.03.06 | Anticipo Impuesto a la Renta |
| 1.1.2.03.07 | Crédito Tributario de IVA |
| 1.1.2.04. | ANTICIPOS A EMPLEADOS |
| 1.1.2.04.01 | López Sergio |
| 1.1.2.04.02 | López Miriam |
| 1.1.2.05 | PROVISION CUENTAS INCOBRABLES |
| 1.1.2.05.01 | Provisión de Cuentas Incobrables |
| 1.1.2.06 | PRESTAMOS |
| 1.1.2.06.01 | Préstamos a Socios |
| 1.1.2.06.02 | Préstamos a Empleados |
| 1.1.2.07 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR |
| 1.1.2.07.01 | Otras cuentas por cobrar |
| 1.1.4. | REALIZABLE |
| 1.1.4.01 | INVENTARIO DE MERCADERIAS |
| 1.1.4.01.01 | Cables |
| 1.1.4.01.02 | Cartuchos |
| 1.1.4.01.03 | Case |
| 1.1.4.01.04 | Cds y diskettes |
| 1.1.4.01.05 | Discos Duros |
| 1.1.4.01.06 | Flash Memory |
| 1.1.4.01.07 | Fax Modem |
| 1.1.4.01.08 | Impresoras |
| 1.1.4.01.09 | Memorias |
| 1.1.4.01.10 | Monitores |
| 1.1.4.01.11 | Mother Boards |
| 1.1.4.01.12 | Mouse |
| 1.1.4.01.13 | Multimedia |

| | |
|-------------|--------------------------------------|
| 1.1.4.01.14 | Laptos |
| 1.1.4.01.15 | Parlantes |
| 1.1.4.01.16 | Procesadores |
| 1.1.4.01.17 | Proyectores |
| 1.1.4.01.18 | Reguladores |
| 1.1.4.01.19 | Routers |
| 1.1.4.01.20 | Scanner |
| 1.1.4.01.21 | Switch |
| 1.1.4.01.22 | Teclados |
| 1.1.4.01.23 | Dispositivos de Juegos |
| 1.1.4.01.24 | CD-Rew |
| 1.1.4.01.25 | Floppy disk interno/externo |
| 1.1.4.01.26 | Accesorios Varios |
| 1.1.5. | GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO |
| 1.1.5.01 | ARRIENDOS |
| 1.1.5.01.01 | Local 1 |
| 1.1.5.02 | SEGUROS |
| 1.1.5.02.01 | Seguro del Vehículo |
| 1.1.5.02.02 | Seguro del Local 1 |
| 1.1.5.03 | OTROS GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO |
| 1.1.5.03.01 | Publicidad |
| 1.1.5.03.02 | Otros |
| 1.2. | ACTIVO NO CORRIENTE |
| 1.2.1 | ACTIVO FIJO |
| 1.2.1.01 | NO DEPRECIABLES |
| 1.2.1.01.01 | Terrenos |
| 1.2.1.01.02 | Otros |
| 1.2.1.02 | DEPRECIABLES |
| 1.2.1.02.01 | Muebles y Enseres |
| 1.2.1.02.02 | Equipos de Computación |
| 1.2.1.02.03 | Vehículos |
| 1.2.1.02.04 | Edificios |
| 1.2.1.03 | (-) DEPRECIACION ACUMULADA |
| 1.2.1.03.01 | Deprec. Acum. Muebles y Enseres |
| 1.2.1.03.02 | Deprec. Acum. Equipos de Comp. |
| 1.2.1.03.03 | Deprec. Acum. Vehículos |
| 1.2.1.03.04 | Deprec. Acum. Edificios |
| 1.2.2. | ACTIVOS DIFERIDOS |
| 1.2.2.01 | GASTOS DE CONSTITUCIÓN |
| 1.2.2.01.01 | Gastos de Constitución |
| 1.2.2.01.02 | (-) Amort. Acum. Gastos Constitución |

| | |
|-------------|---|
| 1.2.3. | OTROS ACTIVOS |
| 1.2.3.01 | OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES |
| 1.2.3.01.01 | Cuentas por Cobrar largo plazo |
| 2. | PASIVO |
| 2.1. | PASIVO CORRIENTE |
| 2.1.1. | CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES |
| 2.1.1.01. | PROVEEDORES |
| 2.1.1.01.01 | Tecnomega |
| 2.1.1.01.02 | Intcomex |
| 2.1.1.01.03 | Siglo XXI |
| 2.1.2. | CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS |
| 2.1.2.01 | OBLIGACIONES CON EMPLEADOS |
| 2.1.2.01.01 | Nominas por Pagar |
| 2.1.2.01.02 | Décimo Tercer Sueldo |
| 2.1.2.01.03 | Décimo Cuarto Sueldo |
| 2.1.2.01.04 | Vacaciones |
| 2.1.2.01.05 | Participación trabajadores |
| 2.1.2.01.06 | Comisiones |
| 2.1.2.02 | OBLIGACIONES CON EL IESS |
| 2.1.2.02.01 | Aporte Patronal |
| 2.1.2.02.02 | Aporte Personal |
| 2.1.2.02.03 | Fondos de Reserva |
| 2.1.2.02.04 | Prestamos Quirografarios |
| 2.1.2.03 | IMPUESTOS POR PAGAR |
| 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado |
| 2.1.2.03.02 | Retención Fuente 1% |
| 2.1.2.03.03 | Retención Fuente 2% |
| 2.1.2.03.04 | Retención Fuente 5% |
| 2.1.2.03.05 | Retención Fuente 8% |
| 2.1.2.03.06 | Retención IVA 30% |
| 2.1.2.03.07 | Retención IVA 70% |
| 2.1.2.03.08 | Retención IVA 100% |
| 2.1.2.03.09 | Impuesto a la Renta por Pagar |
| 2.1.2.03.10 | Impuestos acumulados por pagar |
| 2.1.2.04. | SERVICIOS BASICOS POR PAGAR |
| 2.1.2.04.01 | Agua y Teléfono por pagar |
| 2.1.2.04.02 | Energía Eléctrica por pagar |
| 2.1.2.05 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR |
| 2.1.2.05.01 | Préstamos a corto plazo |
| 2.1.2.05.02 | Otros |
| 2.1.3. | INGRESOS COBRADOS POR ANTICIPADO |

| | |
|-------------|--|
| 2.1.3.01. | ANTICIPO DE CLIENTES |
| 2.1.3.01.01 | Tepán Juan |
| 2.2. | PASIVOS NO CORRIENTES |
| 2.2.1. | PASIVOS A LARGO PLAZO |
| 2.2.1.01. | PRESTAMOS BANCARIOS |
| 2.2.1.01.01 | Cooperativa Jardín Azuayo |
| 2.2.1.01.02 | CFC Corporación |
| 2.2.1.02. | PRESTAMOS SOCIOS |
| 2.2.1.02.01 | López Milton |
| 3. | PATRIMONIO |
| 3.1. | CAPITAL |
| 3.1.1. | CAPITAL SOCIAL |
| 3.1.1.01. | CAPITAL INDIVIDUAL |
| 3.1.1.01.01 | López Milton |
| 3.2. | RESERVAS |
| 3.2.1. | RESERVAS VARIAS |
| 3.2.1.01. | RESERVA LEGAL |
| 3.2.1.01.01 | Reserva Legal Acumulada |
| 3.2.1.01.02 | Reserva Legal ejercicio actual |
| 3.2.1.02. | OTRAS RESERVAS |
| 3.2.1.02.01 | Reservas Facultativas |
| 3.2.1.02.02 | Reservas Estatutarias |
| 3.3. | RESULTADOS |
| 3.3.1. | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES |
| 3.3.1.01. | UTILIDADES |
| 3.3.1.01.01 | Utilidad acumulada años anteriores |
| 3.3.1.02. | PERDIDAS |
| 3.3.1.02.01 | Pérdida acumulada años anteriores |
| 3.3.2. | RESULTADOS DEL EJERCICIO ACTUAL |
| 3.3.2.01. | UTILIDADES |
| 3.3.2.01.01 | Utilidad del Ejercicio |
| 3.3.2.02. | PERDIDAS |
| 3.3.2.02.01 | Pérdida del Ejercicio |
| 4. | INGRESOS |
| 4.1. | INGRESOS OPERACIONALES |
| 4.1.1. | VENTAS |
| 4.1.1.01. | VENTAS |
| 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% |
| 4.1.1.01.02 | Ventas tarifa 0% |
| 4.1.1.02 | (-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS |
| 4.1.1.02.01 | Devoluciones en Ventas |

| | |
|-------------|-----------------------------------|
| 4.1.1.02.02 | Descuentos en Ventas |
| 4.2. | INGRESOS NO OPERACIONALES |
| 4.2.1. | OTROS INGRESOS |
| 4.2.1.01. | INGRESOS FINANCIEROS |
| 4.2.1.01.01 | Intereses Ganados |
| 4.2.1.01.02 | Otros |
| 4.2.1.02. | OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES |
| 4.2.1.02.01 | Arriendos |
| 4.2.1.02.02 | Comisiones |
| 4.2.1.02.03 | Utilidad en Venta de Activos |
| 4.2.1.02.04 | Varios |
| 5. | EGRESOS |
| 5.1. | COSTOS Y GASTOS |
| 5.1.1. | COSTOS |
| 5.1.1.01. | COSTO DE VENTAS |
| 5.1.1.01.02 | Compras |
| 5.1.1.01.03 | Transportes en Compras |
| 5.1.1.01.04 | (-)Devolución en Compras |
| 5.1.2. | GASTOS OPERATIVOS |
| 5.1.2.01. | GASTOS DE ADMINISTRACIÓN |
| 5.1.2.01.01 | Sueldos |
| 5.1.2.01.02 | Horas adicionales |
| 5.1.2.01.03 | Beneficios Sociales |
| 5.1.2.01.04 | Gastos de Representación |
| 5.1.2.01.05 | Depreciaciones |
| 5.1.2.01.06 | Arriendos |
| 5.1.2.01.07 | Agua y Teléfono |
| 5.1.2.01.08 | Energía Eléctrica |
| 5.1.2.01.09 | Internet |
| 5.1.2.01.10 | Seguros |
| 5.1.2.01.11 | Impuestos, contribuciones y Otros |
| 5.1.2.01.12 | Útiles y suministros de oficina |
| 5.1.2.01.13 | Útiles y suministros de limpieza |
| 5.1.2.01.14 | Seguridad y vigilancia |
| 5.1.2.01.15 | Servicio de Correspondencia |
| 5.1.2.01.16 | Gastos Varios |
| 5.1.2.02. | GASTOS DE VENTAS |
| 5.1.2.02.01 | Sueldos |
| 5.1.2.02.02 | Horas adicionales |
| 5.1.2.02.03 | Beneficios Sociales |
| 5.1.2.02.04 | Comisiones |

| | |
|-------------|-------------------------------------|
| 5.1.2.02.05 | Depreciaciones |
| 5.1.2.02.06 | Arriendos |
| 5.1.2.02.07 | Agua y Teléfono |
| 5.1.2.02.08 | Energía Eléctrica |
| 5.1.2.02.09 | Seguros |
| 5.1.2.02.10 | Publicidad y propaganda |
| 5.1.2.02.11 | Combustibles y Lubricantes |
| 5.1.2.02.12 | Viáticos y Estadías |
| 5.1.2.02.13 | Transporte, envíos |
| 5.1.2.02.14 | Otros Gastos de Ventas |
| 5.1.3. | GASTOS NO OPERACIONALES |
| 5.1.3.01. | GASTOS FINANCIEROS |
| 5.1.3.01.01 | Intereses pagados |
| 5.1.3.01.02 | Comisiones Bancarias |
| 5.1.3.02. | OTROS GASTOS NO OPERACIONALES |
| 5.1.3.02.01 | Impuestos Asumidos |
| 5.1.3.02.02 | Multas e Intereses fiscales |
| 5.1.3.02.03 | Pérdidas en Ventas de Activos fijos |
| 5.1.3.02.04 | Varios |

2.6. Documentos que se utilizarán en el proceso contable

Los documentos comerciales son el sustento de las transacciones y constituyen la fuente de datos para el proceso contable; proporcionando un mayor grado de confiabilidad y valides a dicho proceso. Deben ser archivados ordenadamente durante cinco años como justificativo de ingresos y gastos ante la administración tributaria, además pueden ser utilizados como evidencia legal y referencial para posibles reclamos, ya sea por parte de la empresa o hacia la empresa. Estos documentos pueden ser básicos, Informativos o de apoyo.

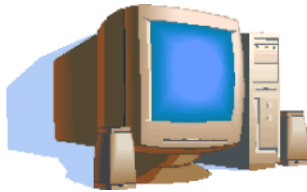
La documentación que se utiliza en el proceso contable puede ser de tipo comercial, que incluye Facturas, Notas de Venta, Liquidaciones de compra, comprobantes de retención en la fuente, Notas de Débito, Notas de Crédito, guías de remisión, etc.; o contable que contribuyen al control efectivo de ingresos, gastos y

demás operaciones relacionadas con la entidad, entre los que podemos mencionar: Comprobantes de Ingresos, comprobantes de egreso o de pagos, recibos, ingresos y egresos de caja, ordenes de compra, etc. Todo esto dependiendo de las disposiciones legales y de las necesidades inmediatas de la empresa.

Documentos Comerciales: Dentro de este grupo podemos incluir a los documentos de venta, que según el art. 1 del reglamento de facturación los define como: *“Todo documento que acredita la transferencia de Bienes o la prestación de servicios y es el justificativo de que una persona es dueña de un bien”*. A continuación presentamos los principales documentos que la empresa está obligada a utilizar en cumplimiento de lo dispuesto por el Servicio de Rentas Internas.

► **Facturas:** Es el documento que recibe el comprador por parte del vendedor como constancia de la adquisición de un bien o servicio; generando: la obligación por parte de éste de pagar un valor monetario establecido en el documento, y el derecho de recibir el bien o servicio objeto del hecho económico. Las dos partes relacionadas pueden hacer uso del documento como sustento de la transacción ante revisiones de auditoría. Cabe recalcar que la factura es un documento que genera derecho a crédito tributario.

Este documento, en su diseño, debe cumplir con los requisitos y especificaciones de ley impuestas por la administración tributaria. Computadoras y Suministros López en su cumplimiento dispone del siguiente formato:



COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ

LOPEZ CORDOVA MILTON ARTURO

Dir.: Mariscal Lamar 18-90 y Abraham Sarmiento Esq. * Telf.: Dom.: 2824 654 *
Cel.: 097874243 – Cuenca

**VENTA MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPOS DE
COMPUTACIÓN**

R.U.C. 0104770698001

AUTORIZACIÓN S.R.I. # 110

FACTURA SERIE 001 - 001 - **N°000685**

Fecha de Emisión: *10 de Enero de 2007*

Teléfono: *2824682*

Fecha de Vencimiento: *10 de Enero de 2007*

R.U.C.: *1204139602001*

Cliente: *Juan Andrade Córdova*

Forma de Pago: *Contado*

Dirección: *Av. Hurtado de Mendoza 5-37*

| CODIGO | CANT. | DESCRIPCION | VALOR UNIT. | V. DE VENTA |
|--------|-------|--|-------------|-------------|
| | 2 | MULTIFUNCION LEXMARK X2470 30A00032 | 80.36 | 160.71 |

Son: *Ciento ochenta, 00/100*

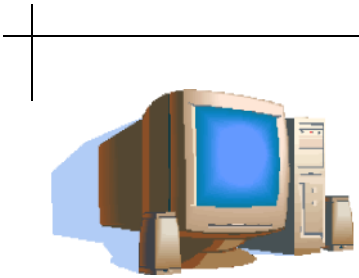
RECIBI CONFORME LA
MERCADERIA DETALLADA EN LA
PRESENTE FACTURA CUYO
VALOR DEBO Y PAGARE A LA
ORDEN DE LOPEZ CORDOVA
MILTON ARTURO

| | |
|--------------|---------------|
| SUBTOTAL | 160.71 |
| I.V.A 12 % | 19.29 |
| I.V.A. 0% | - |
| TOTAL | 180.00 |

ENTREGADO

RECIBIDO

► **Notas o boletas de Venta:** A diferencia de las facturas, estos comprobantes se utilizan para operaciones entre comerciantes y consumidores finales. No generan derecho a crédito tributario pero sí sustentan gastos en la declaración del impuesto a la renta.



COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ

LOPEZ CORDOVA MILTON ARTURO

Dir.: Mariscal Lamar 18-90 y Abraham Sarmiento Esq. * Telf.: Dom.:
2824 654 * Cel.: 097874243 - Cuenca

**VENTA MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPOS DE
COMPUTACIÓN**

R.U.C. 0104770698001

AUTORIZACIÓN S.R.I. #

NOTA DE VENTA SERIE 001 - 001 - **N° 000031**

Señor (es) Guillermo Rosero

Fecha de Emisión: 15 de Enero de 2007

R.U.C./ CED.: 1704434628

Dirección: Mariscal Lamar 12-36

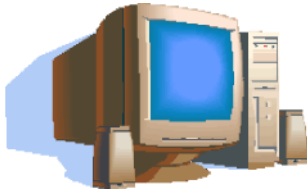
Telf.: 2842569

| CANT. | DESCRIPCION | P. UNIT. | VALOR DE VENTA |
|----------------|------------------------|----------|----------------|
| 1 | CARTUCHO LEXMARK BLACK | 8.00 | 8.00 |
| VALOR TOTAL \$ | | | 8.00 |

FIRMA CLIENTE

FIRMA AUTORIZADA

► **Liquidaciones de Compra de Bienes o prestación de servicios:** Estos documentos se emiten únicamente cuando se realizan operaciones con personas naturales no obligadas a emitir comprobantes de venta. Entre sus principales características podemos mencionar que son documentos generadores de crédito tributario, sustentan costos y gastos para la declaración del impuesto a la renta, y no tiene montos mínimos para su emisión.



COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ

LOPEZ CORDOVA MILTON ARTURO

Dir.: Mariscal Lamar 18-90 y Abraham Sarmiento Esq. * Telf.: Dom.: 2824 654 *
Cel.: 097874243 - Cuenca

**VENTA MANENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPOS DE
COMPUTACIÓN**

R.U.C. 0104770698001
AUTORIZACIÓN S.R.I. #

**LIQUIDACIÓN DE
COMPRAS Y/O SERVICIOS**

SERIE 001 - 001 -

N° 000001

VENDEDOR

Fecha

22 de Enero de 2007

Señor (es) *María Carpio Párraga*

R.U.C./ CED.: *019013278-1*

Dirección: *Armenillas 2-21*

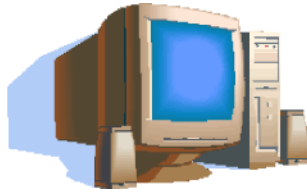
Telf.: *2842121*

Lugar de la Transacción: *Mariscal Lamar 18-90*

| CANT. | DESCRIPCION | P. UNIT. | VALOR DE VENTA |
|---------------------------|-----------------------|----------|----------------|
| 20 | DIARIOS "EL MERCURIO" | 0.30 | 6.00 |
| SUBTOTAL | | | 6.00 |
| I.V.A. TARIFA <u>12</u> % | | | |
| I.V.A 0% | | | |
| VALOR TOTAL | | | 6.00 |

RECIBI CONFORME

► **Notas de crédito:** Se emiten con objeto de modificar únicamente comprobantes de venta generadores de crédito tributario, por diferentes motivos como devoluciones, descuentos, anulaciones o casos similares; otorgando al beneficiario un saldo a su favor que puede ser utilizado como parte de pago en compras futuras.



COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ

LOPEZ CORDOVA MILTON ARTURO

Dir.: Mariscal Lamar 18-90 y Abraham Sarmiento Esq. * Telf.: Dom.: 2824 654
* Cel.: 097874243 – Cuenca

**VENTA MANENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPOS DE
COMPUTACIÓN**

R.U.C. 0104770698001

NOTA DE CREDITO

SERIE 001 - 001 -

N° 0008

AUTORIZACIÓN S.R.I. #

Señor(es): *Juan Sánchez*

Teléfono: *091614711*

Fecha: *14 de Enero del 2007*

R.U.C.: *1791433025001*

Dirección: *Tarqui 1-45*

HEMOS ABONADO A SU FACTURA DE ORIGEN N° *000490*

DE FECHA: *12 de Enero del 2007*

| CODIGO | CANT. | DESCRIPCION | VALOR UNIT. | V. DE VENTA |
|--------|-------|------------------------------------|-------------|-------------|
| | 2 | GENIUS OPTICAL MOUSE NETSCROLL 110 | 4.50 | 9.00 |

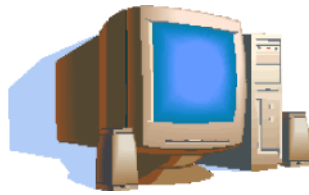
Son: *Diez,08/100*

| | |
|---------------|--------------|
| SUBTOTAL \$ | 9.00 |
| I.V.A 12 % \$ | 1.08 |
| I.V.A. 0% \$ | |
| TOTAL | 10.08 |

ENTREGADO POR

RECIBI
CONFORME

➤ **Notas de débito:** Son documentos utilizados para recuperar costos o gasto incurridos por el vendedor, posteriores a la emisión de comprobantes de venta; siendo deducibles del impuesto a la renta.



COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ

LOPEZ CORDOVA MILTON ARTURO

Dir.: Mariscal Lamar 18-90 y Abraham Sarmiento Esq. * Telf.:
Dom.: 2824 654 * Cel.: 097874243 – Cuenca

**VENTA MANENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPOS
DE COMPUTACIÓN**

R.U.C. 0104770698001

AUTORIZACIÓN S.R.I. # 110402892

NOTA DE DEBITO
SERIE 001 - 001 -

N°
00026

Señor (es): Copyservice Teléfono: 2846878
Fecha: 11 de Enero de 2007 R.U.C.: 010254879001
Dirección: Av. Huaynacapac 6-42

HEMOS ADICIONADO A SU FACTURA DE ORIGEN N° 001-001-000128

DE FECHA: 08-01-2007

| CODIGO | CANT. | DESCRIPCION | VALOR UNIT. | V. DE VENTA |
|--------|-------|-------------------------|-------------|-------------|
| | | Traslado de Mercaderías | | 8.00 |

Son: Ocho,00/100

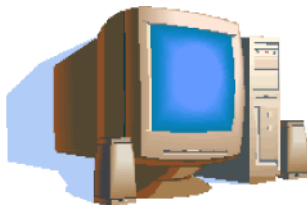
| | |
|---------------|------|
| SUBTOTAL \$ | 8.00 |
| I.V.A 12 % \$ | |
| I.V.A. 0% \$ | |
| TOTAL | 8.00 |

ENTREGADO POR

RECIBI
CONFORME

► **Comprobantes de Retención:** Son utilizados por personas naturales o jurídicas obligadas a llevar contabilidad; considerados como agentes de retención, quienes al momento de adquirir un bien o servicio se obligan a retener en la fuente sobre la base, un porcentaje determinado por la ley de régimen tributario interno. Para el caso de los contribuyentes especiales, además de la retención en la fuente, deben realizar la retención de IVA en los

porcentajes establecidos. Quienes no posean la denominación de contribuyentes especiales podrán retener el IVA únicamente en casos especiales reconocidos por la ley.



COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ

LOPEZ CORDOVA MILTON ARTURO

Dir.: Mariscal Lamar 18-90 y Abraham Sarmiento Esq. * Telf.: Dom.: 2824 654 * Cel.:
097874243 – Cuenca

**VENTA, MANENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPOS DE
COMPUTACIÓN**

R.U.C. 0104770698001
AUTORIZACIÓN S.R.I. #
110456876

COMPROBANTE DE RETENCION

SERIE 001 - 001 -

N°000010

Sr. (es): Tecnomega C.A. Fecha de Emisión: 17/01/07
R.U.C.: 1791433025001 Tipo de Comprobante de Venta: Factura
Dirección: Cuadra No. De Comprobante de Venta: 006-001-06862

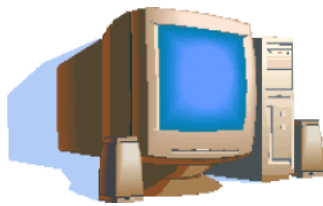
| EJERCICIO FISCAL | BASE IMPONIBLE | IMPUESTO | CODIGO IMPUESTO | % RETENCION | VALOR RETENIDO |
|---------------------------|----------------|----------|-----------------|-------------|----------------|
| 2007 | 1,033.71 | RENTA | 307 | 1% | 10.33 |
| TOTAL RETENCION \$ | | | | | 10.33 |

ENTREGADO

RECIBIDO

Documentos Contables: Como su nombre lo indica, son documentos de carácter contable utilizados para fundamentar los registros de contabilidad; generados dependiendo de las necesidades de información que requiera la empresa. No necesitan la autorización del Servicio de Rentas Internas para su emisión.

- **Comprobante de Pago:** En este documento se registra en forma detallada el motivo que justifica la salida de dinero, ya sea en efectivo o cheque, en el momento en que ocurre; en el cual se incluye los datos del beneficiario y las firmas de conformidad con el pago.



COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ

R.U.C. 0104770698001

LOPEZ CORDOVA MILTON ARTURO

Dir.: Mariscal Lamar 18-90 y Abraham Sarmiento Esq.
* Telf.: Dom.: 2824 654 * Cel.: 097874243 - Cuenca

**COMPROBANTE
DE PAGO**

N°00011

FECHA: 3 de Enero del 2007

POR: \$ 1,267.94

PAGADO A: Intcomex del Ecuador S.A

LA CANTIDAD DE: Mil doscientos sesenta y siete, 94/100

POR CONCEPTO DE: Cancelación Factura N° 035698

| | | |
|------------------|-------------------|-------------------|
| CHEQUE N° 0505 | VALOR \$ 1,267.94 | EFFECTIVO \$ ---- |
| BANCO: PICHINCHA | | |

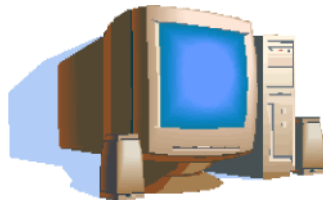
| CODIGO | DETALLE | PARCIAL | DEBE | HABER |
|--------------|----------------|---------|-----------------|-----------------|
| 2.1.1.01.01 | Intcomex | | 1,267.94 | |
| 1.1.1.02.01 | Banco Pichicha | | | 1,267.94 |
| TOTAL | | | 1,267.94 | 1,267.94 |

PREPARADO

APROBADO

RECIBI CONFORME

- **Comprobante de Ingreso:** Es utilizado para dejar constancia del origen del efectivo que ingresa a la empresa, en la fecha en que ocurre dicho ingreso.



COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ

R.U.C. 0104770698001

LOPEZ CORDOVA MILTON ARTURO

Dir.: Mariscal Lamar 18-90 y Abraham Sarmiento Esq. * Telf.: Dom.: 2824
654 * Cel.: 097874243 – Cuenca

**COMPROBANTE DE
INGRESO**

N°00031

FECHA: 28 de Enero del 2007

POR: \$ 156.00

HEMOS RECIBIDO DE: Sr. Fabián Pesantez

LA CANTIDAD DE: Ciento cincuenta y seis.00/100

POR CONCEPTO DE: Cobro factura N° 00669

| | | |
|---------------|---------------|---------------------|
| CHEQUE N°---- | VALOR \$ ---- | EFFECTIVO \$ 156.00 |
| BANCO:---- | | |

| CODIGO | DETALLE | PARCIAL | DEBE | HABER |
|--------------|-----------------|---------|---------------|---------------|
| 1.1.1.01.01 | Caja General | | 156.00 | |
| 1.1.2.01.02 | Fabián Pesantez | | | 156.00 |
| TOTAL | | | 156.00 | 156.00 |

PREPARADO

APROBADO

RECIBIDO POR

CAPITULO III

CONCEPTUALIZACIÓN DEL PROCESO CONTABLE

INTRODUCCIÓN

Según lo establecido en la Ley de Régimen Tributario Interno en su Art. 30, los contribuyentes obligados a llevar contabilidad, deben establecer un sistema contable que permita verificar individualmente las transacciones realizadas en día; las mismas que deben sujetarse a los principios de contabilidad generalmente aceptados y a las disposiciones expuestas en las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC). Este proceso se inicia con la Jurnalización y concluye con la emisión de Estados Financieros como resultado de su aplicación.

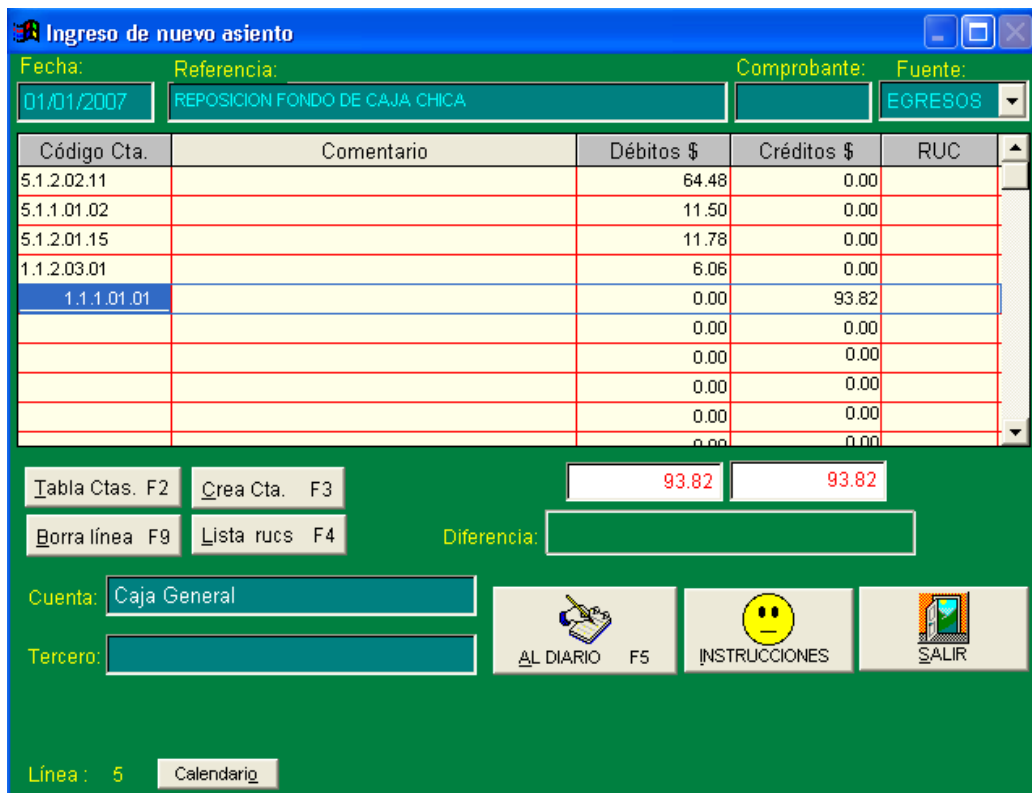
3.1. Jurnalización

Como mencionamos anteriormente, este paso es la base para la ejecución del proceso contable. Consiste en registrar diariamente y en forma simultánea, las transacciones que se originan de las actividades u operaciones de la empresa; siempre y cuando cumplan con los requisitos legales. Estas transacciones deben ser asentadas en un formulario denominado "DIARIO GENERAL" el cual puede ser llevado manualmente en un libro diario; o mediante sistemas computarizados. Actualmente las empresas y/o contribuyentes obligados a llevar contabilidad, optan mayormente, por utilizar un programa contable que les permite manejar la información en forma rápida, resumida y precisa.

Independientemente del medio que se utilice para llevar los registros contables de la Jurnalización, es necesario que cada asiento contable contenga la siguiente información:

- Fecha de Registro
- Descripción general del asiento contable (glosa)
- Número de asiento contable
- Códigos de las cuentas que intervienen.
- Detalle de las cuentas que intervienen
- Las columnas del DEBE y el HABER para registrar los valores monetarios de las cuentas, según corresponda.

El programa a utilizarse en esta empresa es el MONICA 8, el cual nos permite ingresar los asientos de diario mediante la siguiente ventana:



Ingreso de nuevo asiento

Fecha: 01/01/2007 Referencia: REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA Comprobante: Fuente: EGRESOS

| Código Cta. | Comentario | Débitos \$ | Créditos \$ | RUC |
|-------------|------------|------------|-------------|-----|
| 5.1.2.02.11 | | 64.48 | 0.00 | |
| 5.1.1.01.02 | | 11.50 | 0.00 | |
| 5.1.2.01.15 | | 11.78 | 0.00 | |
| 1.1.2.03.01 | | 6.06 | 0.00 | |
| 1.1.1.01.01 | | 0.00 | 93.82 | |
| | | 0.00 | 0.00 | |
| | | 0.00 | 0.00 | |
| | | 0.00 | 0.00 | |
| | | 0.00 | 0.00 | |
| | | 0.00 | 0.00 | |
| | | 0.00 | 0.00 | |

Tabla Ctas. F2 Crea Cta. F3 93.82 93.82

Borra línea F9 Lista rucs F4 Diferencia:

Cuenta: Caja General AL DIARIO F5 INSTRUCCIONES SALIR

Tercero:

Línea: 5 Calendario

El reporte impreso que genera este programa es el siguiente:

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
 Mariscal Lamar 18-90 y Abraham Sarmiento
 2824654 - 097874243

Página 1
 Fecha 12/12/2007

Asiento contable Nro. : 100000067

Fecha 22/01/2007 En \$

REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA

| <u>Código Cta.</u> | <u>Descripción de la cuenta</u> | <u>Debitos</u> | <u>Creditos</u> | <u>Comentario (Glosa Movimiento)</u> |
|--------------------|---------------------------------|----------------|-----------------|--------------------------------------|
| 5.1.2.02.11 | Combustibles y Lubricantes | 64.48 | | |
| 5.1.1.01.02 | Transportes en Compras | 11.50 | | |
| 5.1.2.01.15 | Servicio de Correspondencia | 11.78 | | |
| 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | 6.06 | | |
| 1.1.1.01.01 | Caja General | | 93.82 | |
| T o t a l | | 93.82 | 93.82 | |

3.2. Mayorización

Se denomina Mayorización al proceso de trasladar sistemáticamente al Libro Mayor, los valores registrados en el Libro Diario; manteniendo la ubicación de los valores en las columnas del debe y el haber según corresponda. Es necesario abrir individualmente un registro para cada una de las cuentas, con el fin de conocer su movimiento y su saldo. Su contenido, básicamente es el siguiente:

- Nombre de la cuenta
- Código de la cuenta
- Fecha.
- Descripción del registro
- Referencia (Número de Asiento)
- Columnas de débito, crédito y saldo.

La forma o diseño de este registro es presentado de acuerdo a las necesidades de información que posea la empresa.

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ

 Mariscal Lamar 18-90 y Abraham Samierito
 2824654 - 097874243
 cystlopez@hotmail.com

 Pag. 1
 13/12/2007

Libro Mayor

En \$

1.1.2.03.01 -- IVA Pagado

| <u>FECHA</u> | <u>CONCEPTO</u> | <u>DEBITOS</u> | <u>CREDITOS</u> | <u>SALDOS</u> |
|--------------|--|----------------|-----------------|---------------|
| 09/01/2007 | CTAS. X PAGAR TECNOMEGA FACT. 6862 | 124.01 | | |
| 12/01/2007 | CTAS X PAGAR TECNOMEGA FACT. 6759 | 13.17 | | |
| 17/01/2007 | CTAS. X PAGAR TECNOMEGA FACT. 6891 | 3.12 | | |
| 18/01/2007 | CTAS. X PAGAR INTCOMEX FACT. 15531 | 91.75 | | |
| 18/01/2007 | CTAS X PAGAR INTCOMEX FACT. 32298 | 14.28 | | |
| 20/01/2007 | CTAS. X PAGAR TECNOMEGA FACT. 6969 | 40.16 | | |
| 22/01/2007 | REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA | 6.06 | | |
| 24/01/2007 | CTAS X PAGAR INTCOMEX N° 32733 | 41.81 | | |
| 25/01/2007 | CTAS. X PAGAR TECNOMEGA FACT. 7084 | 9.17 | | |
| 25/01/2007 | CTAS X PAGAR TECNOMEGA FACT. 7086 | 37.04 | | |
| 25/01/2007 | CTAS. X PAGAR INTCOMEX FACT. 15712 | 54.55 | | |
| 26/01/2007 | CTAS X PAGAR TECNOMEGA FACT. 7116 | 14.82 | | |
| 26/01/2007 | CTAS X PAGAR TECNOMEGA FACT. 7175 | 13.17 | | |
| 30/01/2007 | PAGO AUTORUSIA FACT. 24966 X MANTENIMIEN | 4.40 | | |
| 30/01/2007 | REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA | 3.21 | | |
| 31/01/2007 | CIERRE DE IMPUESTOS MES DE ENERO | | 470.72 | |
| | ---- Saldo al 31/01/2007 ---- | 470.72 | 470.72 | |

3.3. Balance de Comprobación

Este registro es preparado en base a los saldos de cada cuenta que constan en los mayores auxiliares; el cual se crea con el fin de verificar y determinar si se ha dado cumplimiento al principio de la partida doble en los registros anteriormente mencionados. Su importancia radica en que sirve de base para identificar las cuentas que deben someterse a los ajustes contables, y posterior a esto estructurar los estados financieros.

Una vez concluido el proceso de registrar los saldos en el balance de comprobación, el siguiente paso es verificar si las sumas totales del debe y el haber son iguales; dando a entender que lo Jornalización y Mayorización se han realizado razonablemente. Cuando no existe la

igualdad esperada, es posible que existan errores numéricos y/o contables en los registros iniciales.

El programa contable utilizado en esta empresa mediante esta ventana genera el siguiente reporte:

Reporte del Balance de comprobación

Blce. al mes de : Del Año de :

Título reporte

Imprimir encabezado (Nro. pág., etc.) Incluir cuentas con balance cero.
 Incluir Cuentas de agrupación

Enviar : Pantalla Impresora Archivo en .. Correo internet

Correo electrónico :

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS
2824654 - 097874243
cyslopez@hotmail.com

Página 1
Fecha 13/12/2007

BALANCE DE COMPROBACIÓN
En \$

| Código | Descripción de cuenta | Hasta el 31/12/2006 | | Movimiento 31/01/2007 | | Acumulado 31/01/2007 | |
|-------------|------------------------|---------------------|-------|-----------------------|----------|----------------------|-------|
| | | Debe | Haber | Debe | Haber | Debe | Haber |
| 1.1.1.01.01 | Caja General | 0.00 | 0.00 | 5456.58 | 5444.69 | 11.89 | 0.00 |
| 1.1.1.01.02 | Caja Chica | 0.00 | 0.00 | 100.00 | 0.00 | 100.00 | 0.00 |
| 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha | | | | | | |
| | Cta. Cte. 32196181-0 | 0.00 | 0.00 | 28268.49 | 18595.93 | 9672.56 | 0.00 |
| 1.1.2.01.02 | Peña Orlando | 0.00 | 0.00 | 1143.99 | 1055.79 | 88.20 | 0.00 |
| 1.1.2.01.05 | Pesántez Fabián | 0.00 | 0.00 | 587.89 | 571.39 | 16.50 | 0.00 |
| 1.1.2.01.07 | Vicuña Iván | 0.00 | 0.00 | 1342.33 | 1229.05 | 113.28 | 0.00 |
| 1.1.2.01.08 | Sigcha Lauro | 0.00 | 0.00 | 260.00 | 60.00 | 200.00 | 0.00 |
| 1.1.2.01.15 | Ledesma Carlos | 0.00 | 0.00 | 580.00 | 0.00 | 580.00 | 0.00 |
| 1.1.2.01.16 | Tenesaca María Eulalia | 0.00 | 0.00 | 400.00 | 0.00 | 400.00 | 0.00 |
| 1.1.2.01.17 | Salazar María | 0.00 | 0.00 | 48.60 | 0.00 | 48.60 | 0.00 |
| 1.1.2.01.18 | Sanchez Juan | 0.00 | 0.00 | 144.04 | 0.00 | 144.04 | 0.00 |
| 1.1.2.01.19 | Vallejo Catalina | 0.00 | 0.00 | 144.40 | 0.00 | 144.40 | 0.00 |
| 1.1.2.01.21 | Alvarez Lilia | 0.00 | 0.00 | 40.40 | 0.00 | 40.40 | 0.00 |
| 1.1.2.01.22 | GCM-6 General Dávalos | 0.00 | 0.00 | 46.18 | 0.00 | 46.18 | 0.00 |
| 1.1.2.01.27 | Tepan Juan | 0.00 | 0.00 | 1185.08 | 1006.68 | 178.40 | 0.00 |
| 1.1.2.01.28 | Copyservice | 0.00 | 0.00 | 76.00 | 0.00 | 76.00 | 0.00 |
| 1.1.2.01.29 | Rodriguez Fernando | 0.00 | 0.00 | 94.80 | 0.00 | 94.80 | 0.00 |

3.4. Ajustes y Regulaciones Contables

Los ajustes o regulaciones de las cuentas se realizan generalmente al finalizar un periodo contable, tomando como base los saldos presentados en el balance de comprobación, con el fin de obtener los saldos razonables para la emisión de los estados financieros. Los ajustes que se realizan con mayor frecuencia son los relacionados con las cuentas de inventarios, pagos o gastos diferidos, ingresos cobrados por anticipado, cuentas incobrables, amortizaciones y depreciaciones, y por posibles errores u omisiones en la contabilización de las diferentes cuentas.

3.5. Estado de Pérdidas y Ganancias

Conocido también como Estado de Resultados, constituye un informe de la situación económica de la empresa en un periodo determinado; tiene por finalidad determinar la pérdida o ganancia de dicho periodo resultante de las operaciones habituales y extraordinarias, que tuvieron efecto durante el periodo. Se compone por las cuentas de Ingresos y Egresos.

Los ingresos a su vez están conformados por las cuentas que acumulan los valores necesarios para solventar los gastos del periodo; los cuales pueden originarse de las actividades primarias de la empresa o por actividades no habituales conocidas como Ingresos no operacionales. Los egresos se componen de los costos y gastos incurridos en el periodo para dar cumplimiento al objeto económico de la empresa y sustentar los gastos que demandan su administración.

Estructura

En su encabezado debe contener:

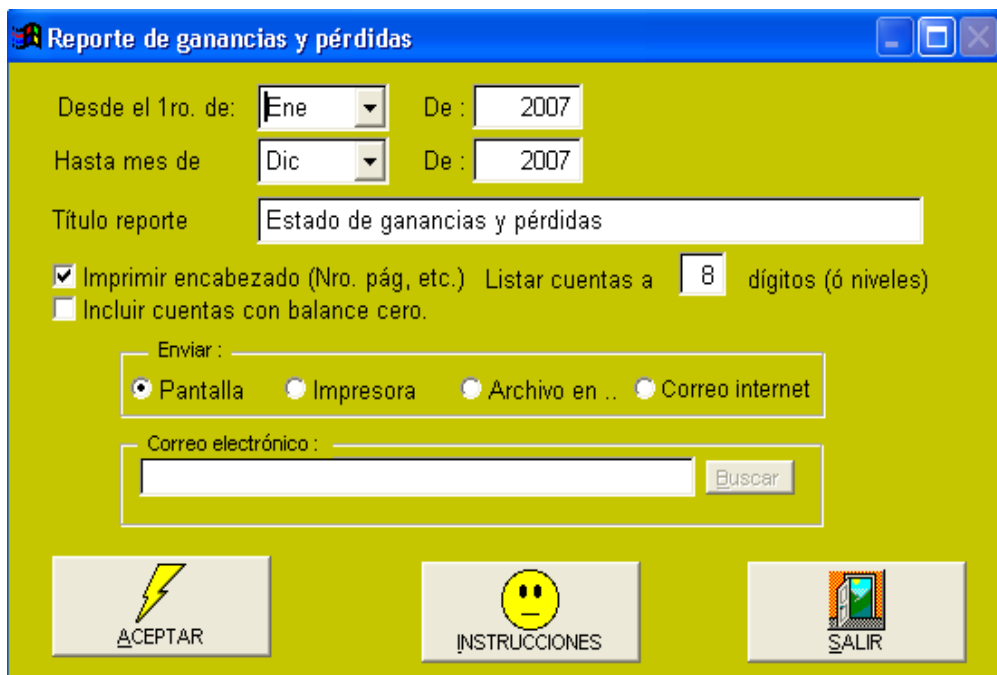
- Nombre de la empresa o entidad
- Nombre del Estado
- Periodo al que corresponde

El cuerpo o texto del estado está compuesto por:

- Ingresos o rentas; y,
- Costos y Gastos, los cuales deben registrarse en forma ordenada y clasificada.

Finalmente, se registrarán las firmas y rúbricas de responsabilidad o legalización del Gerente y del Contador, que avalen la información presentada en este estado.

El programa contable Mónica nos brinda la facilidad de generar reportes de la situación financiera de la empresa en diferentes periodos, ya sean éstos, mensuales, trimestrales, semestrales, etc. Dando la opción de seleccionar tanto el mes de inicio como el de finalización del periodo.



Reporte de ganancias y pérdidas

Desde el 1ro. de: De:

Hasta mes de De:

Título reporte

Imprimir encabezado (Nro. pág, etc.) Listar cuentas a dígitos (ó niveles)

Incluir cuentas con balance cero.

Enviar :

Pantalla Impresora Archivo en .. Correo internet

Correo electrónico :

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS
 Mariscal Lamar 18-90 y Abraham
 2824654 - 097874243

Página 1
 Fecha 15/04/2008

ESTADO DE GANANCIAS Y PÉRDIDAS

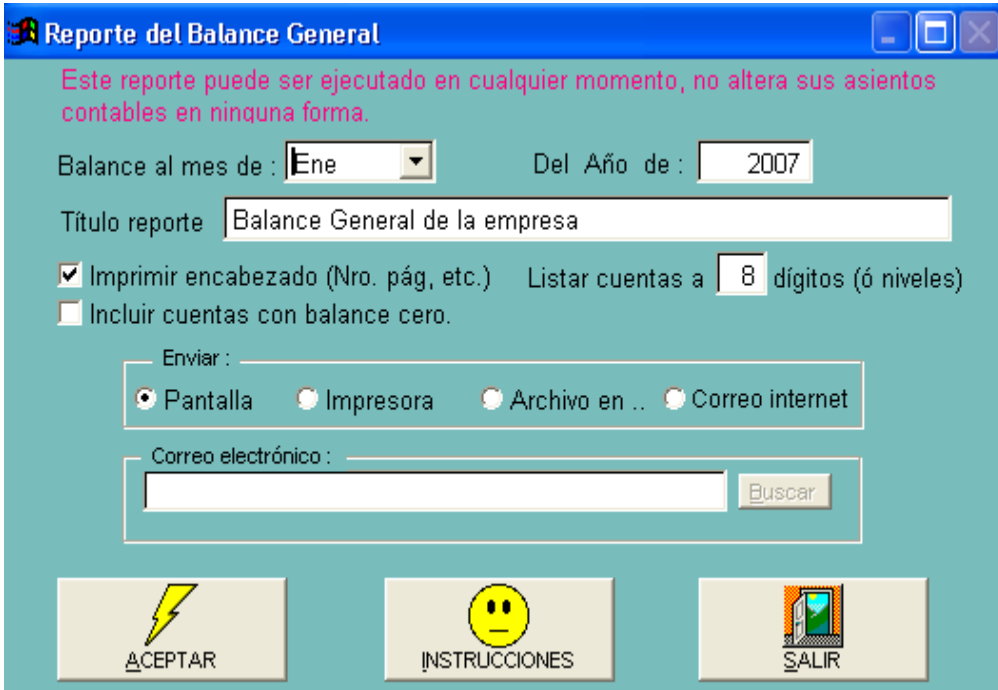
Desde 01/01/2007 Hasta 31/03/2007 En \$

| Código de Cta. | Descripción de la cuenta. | Subtotales | Totales |
|----------------|-----------------------------------|------------|------------------|
| 4. | INGRESOS | | 13,829.55 |
| 4.1. | INGRESOS OPERACIONALES | | 13,829.55 |
| 4.1.1. | VENTAS | | 13,829.55 |
| 4.1.1.01. | VENTAS | | 13,829.55 |
| 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | 13,829.55 | |
| | SUB TOTAL | | 13,829.55 |
| 5. | EGRESOS | | 14,762.56 |
| 5.1. | COSTOS Y GASTOS | | 14,762.56 |
| 5.1.1. | COSTOS | | 8,484.20 |
| 5.1.1.01. | COSTOS DE VENTAS | | 8,484.20 |
| 5.1.1.01.04 | Costo de Ventas | 8,484.20 | |
| 5.1.2. | GASTOS OPERATIVOS | | 5,709.34 |
| 5.1.2.01. | GASTOS DE ADMINISTRACION | | 2,696.72 |
| 5.1.2.01.01 | Sueldos | 1,410.00 | |
| 5.1.2.01.03 | Beneficios Sociales | 512.52 | |
| 5.1.2.01.05 | Depreciaciones | 61.21 | |
| 5.1.2.01.06 | Arriendos | 225.00 | |
| 5.1.2.01.11 | Impuestos, Contribuciones y Otros | 252.21 | |
| 5.1.2.01.12 | Utiles y Suministros de Oficina | 172.18 | |
| 5.1.2.01.13 | Utiles y Suministros de Limpieza | 19.99 | |
| 5.1.2.01.15 | Servicio de Correspondencia | 41.31 | |
| 5.1.2.01.16 | Gastos Varios | 2.30 | |
| 5.1.2.02. | GASTOS DE VENTAS | | 3,012.62 |
| 5.1.2.02.01 | Sueldos | 510.00 | |
| 5.1.2.02.03 | Beneficios Sociales | 170.01 | |
| 5.1.2.02.05 | Depreciaciones | 1,099.50 | |
| 5.1.2.02.06 | Arriendos | 525.00 | |
| 5.1.2.02.07 | Agua y Teléfono | 85.20 | |
| 5.1.2.02.08 | Energía Eléctrica | 21.06 | |
| 5.1.2.02.09 | Seguros | 230.25 | |
| 5.1.2.02.11 | Combustibles y Lubricantes | 328.50 | |
| 5.1.2.02.14 | Otros Gastos de Ventas | 43.10 | |
| 5.1.3. | GASTOS NO OPERACIONALES | | 569.02 |
| 5.1.3.01. | GASTOS FINANCIEROS | | 559.23 |
| 5.1.3.01.01 | Intereses Pagados | 513.65 | |
| 5.1.3.01.02 | Comisiones Bancarias | 45.58 | |
| 5.1.3.02. | OTROS GASTOS NO OPERACIONALES | | 9.79 |
| 5.1.3.02.01 | Impuestos Asumidos | 8.59 | |
| 5.1.3.02.04 | Varios | 1.20 | |
| | SUB TOTAL | | 14,762.56 |
| | GANANCIA / PERDIDA | | (933.01) |

3.6. Balance General

Algunos autores lo llaman Estado de Situación financiera o Estado de Activos, Pasivos y Patrimonio. Este balance refleja la situación financiera de la empresa a una fecha determinada. Constituye un informe contable que presenta ordenada y sistemáticamente las cuentas de Activo, Pasivo y Patrimonio a la fecha de cierre del ejercicio.

El programa contable que se utiliza en esta empresa permite generar reportes del Balance General en cualquier momento que se requiera. En la ventana que aquí presentamos se puede seleccionar el mes al cual se desea ejecutar el reporte.



Reporte del Balance General

Este reporte puede ser ejecutado en cualquier momento, no altera sus asientos contables en ninguna forma.

Balance al mes de : **Ene** Del Año de : **2007**

Título reporte **Balance General de la empresa**

Imprimir encabezado (Nro. pág, etc.) Listar cuentas a **8** dígitos (ó niveles)

Incluir cuentas con balance cero.

Enviar : Pantalla Impresora Archivo en .. Correo internet

Correo electrónico : **Buscar**

ACEPTAR **INSTRUCCIONES** **SALIR**

El reporte de este Balance es presentado bajo el siguiente formato:

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS
Mariscal Lamar 18-90 y Abraham
2824654 - 097874243

Página 1
Fecha 15/04/2008

BALANCE GENERAL DE LA EMPRESA

Al 31/03/2007 En \$

| Código de Cta. | Descripción de la cuenta. | Subtotales | Totales |
|----------------|--------------------------------|------------|-------------|
| 1. | ACTIVOS | | 50,853.66 |
| 1.1. | CORRIENTE | | 28,964.23 |
| 1.1.1. | DISPONIBLE | | 3,271.40 |
| 1.1.1.01. | EFECTIVO | | 137.08 |
| 1.1.1.02. | BANCOS | | 3,134.32 |
| 1.1.2. | EXIGIBLE | | 9,517.00 |
| 1.1.2.01. | CUENTAS POR COBRAR CLIENTES | | 5,768.08 |
| 1.1.2.03. | PAGOS ANTICIPADOS DE IMPUESTOS | | 3,748.92 |
| 1.1.3. | REALIZABLES | | 15,574.83 |
| 1.1.3.01. | INVENTARIO DE MERCADERIAS | | 15,574.83 |
| 1.1.4. | GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO | | 601.00 |
| 1.1.4.02. | SEGUROS | | 601.00 |
| 1.2. | ACTIVO NO CORRIENTE | | 21,889.43 |
| 1.2.1. | ACTIVO FIJO | | 21,889.43 |
| 1.2.1.02. | DEPRECIABLES | | 23,050.14 |
| 1.2.1.03. | DEPRECIACION ACUMULADA | | (1,160.71) |
| | | | 50,853.66 |
| 2. | PASIVO | | 25,989.41 |
| 2.1. | PASIVO CORRIENTE | | 5,038.41 |
| 2.1.1. | CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES | | 2,917.39 |
| 2.1.1.01. | PROVEEDORES | | 2,917.39 |
| 2.1.2. | CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS | | 2,121.02 |
| 2.1.2.01. | OBLIGACIONES CON EMPLEADOS | | 1,174.99 |
| 2.1.2.02. | OBLIGACIONES CON EL IESS | | 326.29 |
| 2.1.2.03. | IMPUESTOS POR PAGAR | | 49.74 |
| 2.1.2.04. | SERVICIOS BASICOS POR PAGAR | | 70.00 |
| 2.1.2.05. | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | | 500.00 |
| 2.2. | PASIVOS NO CORRIENTES | | 20,951.00 |
| 2.2.1. | PASIVOS A LARGO PLAZO | | 20,951.00 |
| 2.2.1.01. | PRESTAMOS BANCARIOS | | 20,951.00 |
| | | | 25,989.41 |
| 3. | PATRIMONIO | | 24,864.25 |
| 3.1. | CAPITAL | | 25,797.26 |
| 3.1.1. | CAPITAL SOCIAL | | 25,797.26 |
| 3.1.1.01. | CAPITAL INDIVIDUAL | | 25,797.26 |
| 3.3. | RESULTADOS | | (933.01) |
| 3.3.2. | RESULTADO DEL EJERCICIO ACTUAL | | (933.01) |
| 3.3.2.01. | UTILIDADES | | (933.01) |
| | | | 24,864.25 |
| | TOTAL PASIVO + CAPITAL | | 50,853.66 |

3.7. Flujos de Caja

Es un informe contable de propósito general que presenta en forma resumida y clasificada, información referente a las fuentes y usos del efectivo por los diferentes conceptos que se han realizado durante un periodo determinado con el fin de medir la habilidad gerencial en recaudar y usar el dinero; así como medir el índice de liquidez presente y futura para cumplir con sus obligaciones inmediatas de la entidad.

Según lo dispuesto en la Norma Ecuatoriana de Contabilidad N° 3 los equivalentes de efectivo constituyen inversiones de corto plazo de alta liquidez, que puedan ser convertidos en efectivo en cualquier momento y el riesgo de perder parte de su valor es mínimo y tener un vencimiento máximo hasta de noventa días contados desde la fecha de su adquisición. Estos deberán presentarse en tres grupos: actividades de operación, de inversión, y de financiamiento.

Para la elaboración de este estado se debe contar con la siguiente información:

- Estado de Resultados del último ejercicio
- Balance General comparativo de dos periodos consecutivos (Variaciones entre saldo inicial y final del periodo)
- Notas explicativas de los estados financieros y/o información adicional sobre algunas operaciones del período.

Este estado puede ser preparado por dos métodos diferentes: El método directo y el método indirecto.

Método directo: Es presentado en forma de un estado de resultados, detallando las actividades de operación, inversión y financiamiento;

obteniendo como resultado el saldo de caja al final del ejercicio económico.

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO METODO DIRECTO
AL 31 DE MARZO DE 2007

| | | |
|--|-----------------|------------------------|
| FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | | |
| Efectivo recibido de los clientes | | 28,254.26 |
| Efectivo recibido de préstamos a corto plazo | | 500.00 |
| Menos: Efectivo Pagado a Proveedores y empleados | 40,142.12 | |
| Efectivo pagado a terceros por prestamos | 400.00 | |
| Efectivo pagado por Intereses e Impuestos | 588.91 | |
| Pago efectivo por otros gastos | <u>2,472.09</u> | <u>43,603.12</u> |
| Pago de efectivo neto por actividades de operación | | -14,848.86 |
| FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | | |
| Efectivo pagado por compra de bienes muebles | | <u>35.14</u> |
| Flujo de efectivo utilizado para actividades de inversión | | -35.14 |
| FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES FINANCIERAS | | |
| Efectivo utilizado en pago de préstamo bancario | | <u>1,151.95</u> |
| Flujo de efectivo neto utilizado para actividades financieras | | <u>-1,151.95</u> |
| DISMINUCIÓN EN EL EFECTIVO | | -16,035.95 |
| EFFECTIVO AL INICIO DEL AÑO | | <u>19,307.35</u> |
| EFFECTIVO AL FINAL DEL AÑO | | <u>3,271.40</u> |

CONCILIACIÓN DE LOS INGRESOS NETOS FLUJO EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

| | | |
|---|-----------------|-----------------------------|
| Pérdida Neta | | -933.01 |
| Mas: Depreciaciones | 1,160.71 | |
| Disminución en Cuentas por cobrar | 13,064.40 | |
| Disminución IVA crédito tributario | 72.45 | |
| Disminución Gastos Pagados por Anticipado | 230.25 | |
| Incremento en Nóminas por Pagar | 807.46 | |
| Incremento en IESS por pagar | 251.29 | |
| Incremento en Beneficios Sociales por pagar | 442.53 | |
| Incremento en gastos por pagar | 70.00 | |
| Incremento en Imp. Renta por pagar | <u>49.74</u> | 16,148.83 |
| Menos: Incremento de Inventarios | 4,196.88 | |
| Incremento en Retenciones Pagadas | 45.11 | |
| Disminución ctas. por pagar proveedores | 24,745.69 | |
| Disminución en Otras Cuentas por Pagar | <u>1,077.00</u> | <u>30,064.68</u> |
| FLUJO DE EFECTIVO NETO ACTIVIDADES DE OPERAC. | | <u>\$ -14,848.86</u> |

Método Indirecto: Este método parte de la utilidad o pérdida del ejercicio para luego ser conciliado con el flujo de efectivo neto de las actividades de operación, la cual debe presentar por separado todas las partidas objeto de la conciliación. Además se debe adicionar o deducir las partidas incluidas en el estado de resultados que no implican un cobro o pago de efectivo.

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO METODO INDIRECTO
AL 31 DE MARZO DE 2007

| | | |
|--|-----------|--------------------|
| FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | | |
| Pérdida Neta | | -933.01 |
| Más: | | |
| Depreciaciones | 1,160.71 | |
| Disminución en Cuentas por cobrar | 13,064.40 | |
| Disminución IVA crédito tributario | 72.45 | |
| Disminución en Gastos Pagados por Anticipado | 230.25 | |
| Incremento en Nóminas por Pagar | 807.46 | |
| Incremento en IESS por pagar | 251.29 | |
| Incremento en Beneficios Sociales por pagar | 442.53 | |
| Incremento en gastos por pagar | 70.00 | |
| Incremento en Imp. Renta por pagar | 49.74 | 16,148.83 |
| Menos: | | |
| Incremento de Inventarios | 4,196.88 | |
| Incremento en Retenciones Pagadas | 45.11 | |
| Disminución ctas. por pagar proveedores | 24,745.69 | |
| Disminución en Otras Cuentas por Pagar | 1,077.00 | 30,064.68 |
| Flujo de efectivo proveniente de actividades de operación | | -14,848.86 |
| FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | | |
| Adquisición de Activos fijos | | 35.14 |
| Flujo de efectivo utilizado para actividades de inversión | | -35.14 |
| FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES FINANCIERAS | | |
| Disminución en préstamos a largo plazo | | 1,151.95 |
| Flujo de efectivo neto utilizado para actividades financieras | | -1,151.95 |
| DISMINUCIÓN EN EL EFECTIVO | | -16,035.95 |
| EFFECTIVO AL INICIO DEL AÑO | | 19,307.35 |
| EFFECTIVO AL FINAL DEL AÑO | | \$ 3,271.40 |

CAPITULO IV

APLICACIÓN PRÁCTICA

4.1. Borrador de Operaciones

Computadoras y Suministros López al iniciar sus actividades económicas al 01 de Enero de 2007 presenta los siguientes saldos:

| | |
|------------------------------------|-----------|
| Dinero en el Banco del Pichincha | 19,307.35 |
| Muebles y Enseres | 425.00 |
| Equipos de Computación | 600.00 |
| Vehículos | 21,990.00 |
| Seguro de Vehículo | 831.25 |
| Monitores | 1,198.56 |
| Case | 321.00 |
| Discos Duros | 1,460.98 |
| Impresoras | 673.70 |
| Mother Board | 1164.50 |
| Procesadores | 354.00 |
| Memorias | 811.00 |
| Cartuchos para impresoras | 465.35 |
| Fax módems | 129.00 |
| Floppy disk | 96.60 |
| Reguladores de Voltaje | 31.50 |
| Flash Memory | 328.02 |
| Cámaras digitales | 269.00 |
| Cables | 32.50 |
| Escanners | 48.00 |
| Dispositivos de juegos | 42.00 |
| Cds y diskettes | 2,037.20 |
| Accesorios varios | 1,915.04 |
| Cuentas por cobrar clientes | 18,832.48 |
| Crédito tributario | 3,776.26 |
| Proveedores | 27,663.08 |
| Varios por pagar | 1,177.00 |
| Prestamos a terceros | 400.00 |
| Préstamo Coop. Jardín Azuayo | 3,270.00 |
| Préstamo por pagar CFC Corporación | 18,832.95 |
| Capital individual | 25,797.26 |

ENERO

Enero 2.- El señor Bolívar Chimbo deposita en la cuenta el valor de \$ 490.00 por cancelación de una cuenta pendiente.

Enero 2.- EL señor Bruno Obelencio deposita en la cta. Cte. El valor de \$ 77.00 por cancelación de la factura N° 626

Enero 3.- Venta a la Sra. Lilia Álvarez según factura N° 668 de 40 Cd-R IMATION Y 10 Diskette Maxell 3 ½ a crédito por un valor de \$ 36.07 más IVA.

Enero 3.- Venta al Cuartel General Dávalos según factura N° 669 de 1 CD-Rew LG Y 1 Mause Genios Optical a crédito por un valor de \$ 43.00 más IVA; nos retienen en la fuente el 1% y el 30% de IVA según comprobante de Retención N° 3003.

Enero 3.- Venta al Sr. Orlando Peña según factura N° 670 de 1 torre de CD Princo a crédito por un valor de \$ 16.07 más IVA.

Enero 3.- Nos transfieren a la cuenta el valor de \$ 102.66 como pago de una cuenta pendiente del año anterior del Municipio de San Fernando.

Enero 4.- Venta al Sr. Fernando Rodriguez según factura N° 671 de 10 cajas de Diskette Maxell por un valor de \$ 18.75 más IVA. Cancela en efectivo.

Enero 4.- Venta a LOROTPRINT CIA. LTDA. según factura N° 672 de 20 CDs IMATION por un valor de \$ 8.57 más IVA. Cancela en efectivo.

Enero 4.- Venta a Fundación UMACPA según factura N° 673 de 2 Cartuchos CANNON negros, 2 cartuchos CANNON color y mantenimiento de 1 computador portátil por un valor de \$ 31.97 más IVA. Cancela en efectivo y nos retienen los valores de Ley según comprobante de Retención N° 0000060.

Enero 4.- El señor Orlando Peña cancela en efectivo la fact. N° 619 por un valor de \$ 105.79.

Enero 5.- Se deposita lo recaudado en efectivo el día anterior. (\$ 170.00)

Enero 5.- El señor Mario flores deposita en la cta. Cte. El valor de \$ 369.43 como abono a cuenta pendiente de cobro.

Enero 5.- Abono a cuenta pendiente de pago a INTCOMEX con Ch. 505 del Banco del Pichincha por un valor de \$ 1,267.94

Enero 8.- Venta a COPYSERVICE según factura N° 675 de 10 cajas de diskette MAXELL por un valor de \$ 19.64 más IVA. Cancela en efectivo.

Enero 8.- Venta a la Sra. Guadalupe Padilla según factura N° 676 de 20 Cd-R IMATION en efectivo por un valor de \$ 8.39 más IVA.

Enero 8.- Venta al Sr. Fabián Pesantez según factura N° 677 de 3 mouse optical a crédito por un valor de \$ 16.07 más IVA.

Enero 8.- Venta a Cega Internacional Traders según factura N° 678 de mantenimiento de 2 computadores y 1 impresora por un valor de \$ 40.00 más IVA. Cancela en efectivo y nos retiene los valores de ley según comprobante de retención N° 0004366.

Enero 8.- El señor Fabián Pesantez cancela en efectivo cuenta pendiente de cobro por un valor de \$ 37.56

Enero 8.- Se deposita lo recaudado en efectivo durante el día (\$ 110.00)

Enero 8.- La Sra. Inés Eulalia Gómez deposita en la cuenta el valor de \$ 430.00 como abono a cuenta pendiente del año 2006.

Enero 8.- El señor Juan Tepán deposita en nuestra cuenta el valor de \$ 644.68 como abono a su cuenta pendiente.

Enero 9.- Venta a Laborex Cía. Ltda. según factura N° 679 de una tarjeta de Red por un valor de \$ 13.39 más IVA. Cancela en efectivo y nos retiene los valores de ley según comprobante de retención N° 0811.

Enero 9.- Venta a Copyservice según factura N° 680 de 60 CD-RW Imation por un valor de \$ 45.53 más IVA a crédito.

Enero 10.- El señor Fabián Pesantez nos cancela su cuenta pendiente con cheque N° 00184 por un valor de \$ 533.83.

Enero 10.- Se deposita en la cuenta el Ch. N° 00184 del señor Fabián Pesantez por \$ 533.83.

Enero 10.- El señor Martín Gualán cancela en efectivo el valor pendiente de pago que mantenía desde el año anterior por un valor de \$ 363.00 el cual se deposita inmediatamente en la cuenta.

Enero 10.- Se paga a INCOMEX varias facturas pendientes del año anterior por un monto de \$ 2,783.88 con Ch. N° 506.

Enero 10.- Se paga a TECNOMEGA varias facturas pendientes del año anterior por un monto de \$ 6,650.86 mediante transferencia interior bancaria.

Enero 12.- Venta al Sr. Iván Vicuña según factura N° 681 de 6 cartuchos Cannon negro y 2 cartuchos Epson color por un valor de \$ 40.43 más IVA a crédito.

Enero 12.- Venta al Sr. Orlando Peña según factura N° 682 de 1 flash memory corsair de 1 GB., 1 Recarga HP Y 20 CDs Imation por un valor de \$ 41.43 más IVA a crédito.

Enero 12.- Se compra a Tecnomega 4 flash memory platinum según factura N° 6759 por \$ 109.76 más IVA a crédito; se retiene el 1% según documento de retención N° 008

Enero 12.- Se recauda de terceros para el pago de arriendo el valor de \$ 200.00 en efectivo.

Enero 12.- Nos cancelan en efectivo el valor de \$60.00 por una factura pendiente del año anterior del Sr. Lauro Sigcha.

Enero 12.- Se deposita en la cuenta el efectivo recaudado durante el día.

Enero 13.- Venta a la Sra. María Salazar según factura N° 683 de 30 sobres para Cds y 5 cajas de Diskette Maxell por un valor de \$ 21.07 más IVA a crédito.

Enero 15.- Venta al Sra. Ruth Ochoa según factura N° 684 de 30 sobres para CDs y 2 cajas de Diskette Maxell por un valor de \$ 15.18 más IVA. Paga en efectivo.

Enero 15.- Se cancela el arriendo del local correspondiente al mes de enero por \$ 250.00 más lo recaudado de terceros con Ch. N° 510 por \$450.00

Enero 16.- Venta al Sr. Juan Tepán según factura N° 685 de 2 impresoras Lexmark multifunción por un valor de \$ 160.71 más IVA a 90 días crédito. Nos retiene en la fuente los valores de Ley según comprobante de retención 1113.

Enero 16.- Venta al Sr. Juan Sánchez según factura N° 686 de 1 Disco duro Maxtor y 20 cajas de diskettes Maxell multifunción por un valor de \$ 95.54 más IVA a crédito. Nos retienen en la fuente según comprobante de retención N° 524.

Enero 16.- Se concede un anticipo de sueldo al Sr. Milton López con Cheque N° 509 por \$ 95.00

Enero 17.- Se compra a Tecnomega 1 trajeta de sonido según factura N° 6891 por \$ 26.00 más IVA a crédito; se retiene el 1% según documento de retención N° 009

Enero 17.- Se compra a Tecnomega 8 discos duros Maxtor, 5 Maimboard y 8 flash memory Kingston según factura N° 6862 por \$ 1,033.41 más IVA a crédito; se retiene el 1% según documento de retención N° 010.

Enero 17.- Venta a Laborex Cia. Ltda. según factura N° 687 de 1 flash memory LG por un valor de \$ 45.00 más IVA al contado. Nos retiene en la fuente los valores de Ley según comprobante de retención N° 815.

Enero 18.- La señora Nancy Quezada abona a su cuenta pendiente el valor de \$ 92.72 con Ch. 638 el cual de deposita inmediatamente.

Enero 18.- El Sr. Orlando Peña nos deposita en la cuenta el valor de \$ 700.00 como abono a su cuenta pendiente.

Enero 18.- Se paga a Tecnomega varias facturas pendientes por un monto de \$ 1,477.61 con Cheque N° 514.

Enero 18.- Se compra a Intcomex 4 impresoras Lexmark, 10 case y 5 DVD-RW LG según factura N° 15531 por \$ 764.55 más IVA a crédito; se retiene el 1% según documento de retención N° 013.

Enero 18.- Se compra a Intcomex 20 floppy Sony según factura N° 32298 por \$ 119.00 más IVA a crédito; se retiene el 1% según documento de retención N° 014.

Enero 18.- Venta a Laborex Cia. Ltda. según factura N° 688 por mantenimiento de 1 computador y 1 Mini HUB por un valor de \$ 25.00 más IVA al contado. Nos retiene en la fuente y de IVA los valores de Ley según comprobante de retención N° 816.

Enero 18.- Venta al Sr. Ivan Vicuña según factura N° 689 de 20 CD-RW Imation por un valor de \$ 15.18 más IVA a 30 días plazo.

Enero 18.- Venta a la Sra. Catalina Vallejo según factura N° 690 de 60 CD-R Imation, 60 CD-RW Imation, 10 cajas de diskette maxell y 100 CD-R Maxell por un valor de \$ 112.14 más IVA a 30 días plazo.

Enero 18.- Venta a la Sra. Nelly Ayora según factura N° 691 de 40 CD-R Imation por un valor de \$ 16.79 más IVA a 15 días plazo.

Enero 18.- El gerente autoriza la creación de un fondo de caja chica por un valor de \$ 100.00 el cual se toma del dinero acumulado en caja.

Enero 19.- Venta al Sr. Fernando Rodríguez según factura N° 692 de 40 CD-R Imation, 40 CD-RW y 20 cajas de diskette maxell por un valor de \$ 84.64 más IVA al contado.

Enero 19.- El Sr. Jesús Cajamarca nos paga su cuenta pendiente por un valor de \$ 269.17, mediante cheque N° 566 el cual se deposita inmediatamente.

Enero 19.- El Sr. Martín Gualán nos paga en efectivo el valor de \$ 1,200.00 como abono a su cuenta pendiente. Se deposita inmediatamente.

Enero 19.- Se paga a Intcomex el valor de \$ 1,491.69 por varias facturas pendientes, con Cheque N° 511

Enero 19.- Se vende a Laborex Cia. Ltda. según factura N° 693, un flash memory LG por un valor de \$ 45.00 más IVA al contado. Nos retiene en la fuente y de IVA los valores de Ley según comprobante de retención N° 817.

Enero 19.- Se vende a Ditecnia Cía. Ltda. según factura N° 694, 2 cartuchos Cannon negro por un valor de \$ 8.93 más IVA al contado. Nos retiene en la fuente y de IVA los valores de Ley según comprobante de retención N° 2422

Enero 19.- Venta a Oro Tierra Consulting Cía. Ltda. según factura N° 695, 6 cartuchos Cannon negro y 4 cartuchos Cannon color por un valor de \$ 33.04 más IVA al contado.

Enero 20.- Se compra a Tecnomega 4 cámaras genius, 2 Joystick Genius, 1 volante Genius, 20 teclados genius, 4 Game pad, 30 mouse y 1 tarjeta de sonido por \$ 334.67 mas IVA, se retiene el 1% en la fuente según comprobante N° 11

Enero 22.- Se paga a Tecnomega el valor de \$ 1,081.38 por varias facturas pendientes, con Cheque N° 515

Enero 22.- Se realiza la reposición del fondo de caja Chica con el efectivo disponible en caja, según los valores detallados a continuación: Combustibles y Lubricantes \$ 64.48, IVA Pagado \$ 7.12 Encomiendas \$ 22.22

Enero 22.- EL Sr. Ivan Vicuña nos abona a su cuenta pendiente el valor de \$ 1099.05 con Cheque N° 154. Se manda a depositar inmediatamente.

Enero 22.- El Sr. Mario Flores nos deposita en la cuenta en efectivo el valor de \$ 960.00 como abono a su cuenta pendiente.

Enero 22.- Venta al Sr. Orlando Peña según factura N° 696 de 1 cartucho HP color por un valor de \$ 21.43 más IVA a 15 días plazo.

Enero 23.- Se paga a Siglo XXI el valor de \$ 88.40 por varias facturas pendientes, con Cheque N° 516 a nombre del Sr. Cristóbal Álvarez.

Enero 23.- Se paga a Intcomex el valor de \$ 438.70 por varias facturas pendientes, con Cheque N° 513

Enero 23.- Venta al Sr. Ivan Vicuña según factura N° 697 de 6 cartuchos Canon negro y 6 cartuchos Canon color por un valor de \$ 45.54 más IVA a 30 días plazo.

Enero23.- Nos transfieren a la cuenta el valor de \$ 61.56 como pago de la factura N° 665 del Municipio de Nabón.

Enero 24.- Se compra a Intcomex según factura N° 32733 de 5 impresoras HP y 4 cartuchos Lexmark color por \$ 348.40 mas IVA, se retiene el 1% en la fuente según comprobante N° 15

Enero 24.- Venta a Copyservice según factura N° 698 de 100 CD-R Maxell por un valor de \$ 22.32 más IVA a 30 días plazo.

Enero 24.- Venta a la Sra. María del Carmen Salazar según factura N° 699 de 100 CD-R Maxell por un valor de \$ 22.32 más IVA a 15 días plazo.

Enero 24.- Se vende al Sr. Juan Sanchez según factura N° 700 de 2 flash memory Kingston por un valor de \$ 33.93 más IVA a crédito. Nos retiene en la fuente los valores de Ley según comprobante de retención N° 532

Enero 25.- Varios clientes nos cancelan con Cheque los siguientes valores: Sr. Pablo López \$ 312.06 con cheque 351 y la Sra. María Luisa Machuca \$ 103.98 con Cheque 648. Se depositan los cheques inmediatamente.

Enero 25.- Nos cancelan en efectivo el Sr. Orlando Peña el valor de \$ 250.00, el cual se deposita al instante.

Enero 25.- Se compra a Tecnomega 2 impresoras Lexmark según factura N° 7084 por \$ 76.44 mas IVA, se retiene el 1% en la fuente según comprobante N° 17

Enero 25.- Se compra a Tecnomega 5 Mainboard Intel según factura N° 7086 por \$ 308.70 mas IVA, se retiene el 1% en la fuente según comprobante N° 18

Enero 25.- Se compra a Intcomex según factura N° 15712 de 6 Mainboard Asrock y 5 DVD-RW LG por \$ 454.55 mas IVA, se retiene el 1% en la fuente según comprobante N° 16

Enero 26.- Se compra a Tecnomega 12 reguladores según factura N° 7116 por \$ 123.48 mas IVA, se retiene el 1% en la fuente según comprobante N° 19

Enero 26.- Se compra a Tecnomega 4 flash memory platinum según factura N° 7175 por \$ 109.75 mas IVA, se retiene el 1% en la fuente según comprobante N° 20

Enero 29.- Nos cancela en efectivo el Sr. Juan Tepán el valor de \$ 362.00 como abono a su cuenta pendiente.

Enero 29.- Se cancela préstamo al Sr. Sergio López por un valor de \$ 400.00 con Cheque N° 520

Enero 29.- Se paga a Intcomex el valor de \$ 1,708.17 con Cheque N° 517 como abono a la cuenta pendiente de pago.

Enero 30.- Se cancela la cuota N° 7 del préstamo a la Cooperativa Jardín Azuayo por un valor de \$ 657.00 incluido intereses con Cheque N° 518

Enero 30.- El Sr. Iván Vicuña nos cancela en efectivo el valor de \$ 130.00 como abono a su cuenta pendiente.

Enero 30.- Se da mantenimiento al vehículo (cambio de aceite y filtros) según factura N° 24966 por un valor de \$ 36.69 más IVA. Se retiene el 1% en la fuente según comprobante N° 12

Enero 30.- Se realiza la reposición del fondo de caja Chica con el efectivo disponible en caja, según los valores detallados a continuación: Combustibles y Lubricantes \$ 36.79, IVA Pagado \$ 3.21 Encomiendas \$ 43.84 y comisión por pago de impuestos \$ 0.50

Enero 31.- Se cancela a Tecnomega \$ 1302.35 con Cheque N° 495 del Banco del Pichincha.

Enero 31.- Se da a Autorusia un anticipo por instalación de sistema de rastreo satelital el valor de \$ 532.33 con Cheque N° 480 del Banco del Pichincha.

Enero 31.- El banco nos emite el estado de cuenta del mes en el que constan los débitos por servicios bancarios por un valor de \$ 5.30

FEBRERO

Febrero 1.- El Sr. Patricio Vicuña nos deposita en la cuenta el valor de \$ 410.00 como abono a su cuenta pendiente.

Febrero 1.- El Sr. Paúl Martínez nos deposita en la cuenta el valor de \$ 421.80 como pago de su cuenta pendiente.

Febrero 2.- La Sra. Nelly Ayora cancela en efectivo la factura N° 691 por un valor \$ 18.80

Febrero 2.- Se realiza adecuaciones en el local generando un gasto de \$ 20.69 cancelado en efectivo; el cuál será descontado del pago del arriendo del presente mes.

Febrero 2.- Se compra a A. S. IMPORTACIONES, 10 diskette maxell, 500 sobres de CD y 10 torres de CD – R maxell, según factura N° 1770 por \$ 497.00 más IVA, se retiene el 1% en la fuente según comprobante N° 21. Nos conceden crédito de 30 días.

Febrero 2.- Se compra 15 cobertores en B.C. Compu según Nota de Venta N° 0003069 por \$ 45.00; se cancela con Cheque N° 000523 del Banco del Pichincha.

Febrero 5.- Se compra a Tecnomega 5 DVD-WR, 10 pad mouse, 30 microfonos, 1 maletín de herramientas, 2 impresoras Lexmark, 10 cables USB, 1 Parlante Genius; según factura N° 7352 por \$ 444.00 más IVA; nos conceden el 2% de descuento; se retiene el 1% en la fuente según comprobante N° 01. Se cancela a 30 días plazo.

Febrero 5.- Nos depositan en la cuenta el valor de \$ 1000.00 como pago de cuenta pendiente de la Sra. Rosa Iñiguez

Febrero 5.- El Sr. Carlos Ledesma cancela el valor de \$ 150.00 como abono a su cuenta pendiente en efectivo.

Febrero 5.- Se deposita en la cuenta el valor cancelado por el Sr. Ledesma.

Febrero 5.- El Sr. Hugo Alvarado nos deposita en la cuenta el valor de \$ 351.00 por cancelación de su cuenta pendiente.

Febrero 5.- Se compra a INTCOMEX ECUADOR S.A., 5 cartuchos HP 21, 5 cartuchos HP 22 y 20 fax modem 56k; según factura N° 33795 por \$ 260.20 más IVA; se retiene el 1% en la fuente según comprobante N° 05. Se cancela a 30 días plazo.

Febrero 6.- El Señor Orlando Peña nos cancela en efectivo el valor de \$ 24.00 de la factura N° 696.

Febrero 6.- Se vende a la Sra. Carmen Torres según fact. 701; 10 cajas de diskette maxell, 10 cd maxell por \$ 25.00 más IVA. Cancela en efectivo.

Febrero 6.- Se vende a la Sra. Guadalupe Padilla según fact. 702; 20 CD-R Imation y 3 cajas de diskette maxell por \$ 14.73 más IVA. Se concede crédito a 15 días.

Febrero 6.- Se vende al Sr. Luis Coraizaca según fact. 703; 40 CD-R Imation y 20 CD-RW Imation por \$ 31.96 más IVA. Se concede crédito a 15 días.

Febrero 6.- Se vende a la Sra. Rosa Iñiguez según fact. 704; 20 CD-RW Imation por \$ 15.18 más IVA. Se concede crédito a 30 días.

Febrero 6.- Se vende al Sr. Juan Sánchez según fact. 705; 120 CD-R Imation, 1 cajas de CD-R maxell y 200 porta CD por \$ 77.14 más IVA. Se concede crédito a 20 días.

Febrero 6.- Se vende al Sr. Orlando Peña según fact. 706; 2 recargas HP Negro y 1 mouse Genius optical Netscroll por \$ 18.75 más IVA. Se concede crédito a 20 días.

Febrero 6.- Se vende al Sr. Ivan Vicuña según fact. 707; 1 flash memory Kingston 1 GB, 1 flash memory 512 MB Kingston, 3 mouse genius optical, 100 CD-R Imation, 30 CD-RW Imation y 3 game pad genius por \$ 136.07 más IVA. Se concede crédito 30 días.

Febrero 6.- Se vende al Sr. Fabián Pesantez 18 cobertores, 3 mouse genius optical y 1 teclado genius KB21XE por \$ 78.69 más IVA según fact. 708 a 15 días plazo.

Febrero 6.- Se vende a DITECNIA CIA.LTDA. 2 Reguladores CDP, 1 fuente de poder ATX y además se realiza la configuración software de 1 computador por \$ 65.72 más IVA según fact. 709. Nos retiene en la fuente y cancela en efectivo.

Febrero 6.- Se vende a Oro Tierra Consulting 1 cartucho HP-45 y 1 cartucho HP-78 por \$ 65.18 más IVA según fact. 710, cancela con cheque

Febrero 6.- Se vende a LABOREX CIA.LTDA. 1 DVD-R LG y se da mantenimiento a un computador por \$ 68.57 más IVA según fact. 711. Nos retienen del IVA y en la fuente; cancela al contado.

Febrero 6.- Se vende al Sr. Juan Tepán 2 cartuchos HP 21 y 2 cartuchos HP 22 por \$ 69.64 más IVA según fact. 712 a 30 días plazo. Nos retiene en la fuente.

Febrero 6.- Se vende a PROCACEL 1 impresora HP 380 Multifunción por \$ 107.14 más IVA según fact. 713 a 15 días plazo.

Febrero 6.- Se da mantenimiento de 1 computador a PROCACEL por \$ 20.00 más IVA según fact. 714 a 15 días plazo.

Febrero 6.- Se realiza un pago a APC Tecnología por \$ 63.00 con Cheque N° 524 del Banco del Pichincha.

Febrero 6.- Se paga la Nota de Venta N° 89 a Gráficas JOCEQUIN por impresión de 4 blocks de facturas y 2 blocks de Notas de venta por un valor de \$ 35.00 con Cheque N° 526 del Banco del Pichincha.

Febrero 6.- Se cancela las Patentes pendientes de pago desde el año 2005 por un total de \$ 252.21. Se paga en efectivo.

Febrero 7.- Se concede un anticipo de sueldo al Sr. Milton López por un valor de \$ 115.00 con Cheque N° 525 del Banco del Pichincha.

Febrero 7.- Se vende al Sr. Fernando Rodríguez 10 auriculares estéreo por \$ 27.68 más IVA según fact. 715 al contado.

Febrero 7.- El señor Juan Tepán nos deposita en la cuenta el valor de \$ 133.00 como abono a su cuenta pendiente.

Febrero 7.- El Sr. Patricio Vicuña nos cancela en efectivo \$ 410.00 como abono a su cuenta pendiente.

Febrero 7.- Se deposita en la cuenta el pago realizado por el Sr. vicuña

Febrero 7.- Se vende a la Sra. Lilia Alvarez 40 CD-R Imation, 30 CD-RW Imation y 1 caja de CD-R Princo por \$ 57.05 más IVA según fact. 716 a 15 días plazo

Febrero 7.- Se vende a la Sra. Lilia Alvarez 50 CD-R Maxell, 50 CD-RW Imation y 10 cajas de diskette Maxell por \$ 80.81 más IVA según fact. 717 a 20 días plazo

Febrero 7.- Se compra a Tecnomega 3 flash memory Corsair de 1GB, 2 Flash memory Kingston 512MB Y 1 Flash memory Kingston de 2GB; según factura N° 7422 por \$ 91.00 más IVA; nos conceden el 2% de descuento; se retiene el 1% en la fuente según comprobante N° 02. Se cancela a 30 días plazo.

Febrero 7.- Se recauda de terceros para el pago de arriendo el valor de \$ 200.00 en efectivo.

Febrero 7.- Se cancela el arriendo del local correspondiente al mes de Febrero por \$ 250.00 más lo recaudado de terceros y se descuenta el gasto por adecuaciones al local con Ch. N° 533 por \$429.31

Febrero 8.- Se realiza la reposición del fondo de caja Chica con el efectivo disponible en caja, según los valores detallados a continuación: Combustibles y Lubricantes \$ 45.01, transporte de mercaderías \$ 9.21, útiles de oficina \$ 35.00, Encomiendas \$ 2.68, gastos varios 0.40

Febrero 8.- Se cancela a TECNOMEGA el valor de \$ 1,356.90 con Cheque N° 531

Febrero 8.- La Sra. Rosa Iñiguez nos cancela en efectivo su cuenta pendiente por el valor de \$ 253.13

Febrero 8.- Se cancela a Autorusia la cuota final por instalación de sistema de rastreo satelital el valor de \$ 532.34 con Cheque N° 481 del Banco del Pichincha.

Febrero 9.- Se deposita en la cuenta todo el efectivo recaudado en días anteriores por un monto de \$ 469.12

Febrero 9.- El Sr. Paúl Martínez nos deposita en la cuenta el valor de \$ 560.00 como abono a su cuenta pendiente.

Febrero 9.- Se cancela al Sr. Daniel Farez \$ 150.00 por elaboración de 3 muebles para computadoras con Cheque del Banco del Pichincha N° 532

Febrero 9.- Se vende al Sr. Juan Tepán un computador Intel PD 3.4GHZ con disco duro de 250GB y memoria RAM de 1GB por un valor de \$ 642.86 más IVA según factura N° 718. Nos retienen en la fuente. Se concede crédito de 90 días.

Febrero 12.- Se compra a INTCOMEX ECUADOR S.A. 10 teclados genius, 5 case colors 8025, 5 case colors 8027 y 3 impresoras HPF380 según factura N° 16185 por \$ 643.00 más IVA; se retiene el 1% en la fuente según comprobante N° 06. Se cancela a 30 días plazo.

Febrero 12.- El Sr. Iván Vicuña nos cancela en efectivo la factura N° 681 por \$ 45.28

Febrero 12.- Se vende a la Sra. Mariana Mora 186 cajas para DVD por \$ 24.91 más IVA según factura N° 719. Cancela en efectivo.

Febrero 12.- Se vende al Sr. Carlos Tintín 10 auriculares estéreo, 10 CD-RW Imation por \$ 35.27 más IVA según factura N° 720. Se concede 30 días plazo.

Febrero 12.- La Sra. María del Carmen Salazar cancela en efectivo el valor de \$ 25.00 como pago de la factura 699.

Febrero 13.- El Sr. Juan Sánchez nos cancela en efectivo \$ 37.66 de la factura 700.

Febrero 13.- Se vende al Sr. Jaime Peña 1 impresora HP2360, por \$ 66.96 más IVA según factura N° 722. Se concede 30 días plazo.

Febrero 13.- Se vende al Sra. María del Carmen Salazar 50 CD-R Maxell, por \$ 17.86 más IVA según factura N° 723. Se concede 15 días plazo.

Febrero 13.- Se paga a Tecnomega con Ch. 528 el valor de \$ 1,302.49

Febrero 13.- El Sr. Juan Sánchez nos deposita en la cuenta el valor de \$ 132.50 como abono a su cuenta pendiente.

Febrero 13.- La Sra. María Tenesaca nos deposita en la cuenta el valor de \$ 150.00 como abono a su cuenta pendiente.

Febrero 13.- Se vende a LAROTPRINT CIA.LTDA. 20 CD-R Imation, por \$ 8.57 más IVA según factura N° 724. Cancela en efectivo.

Febrero 13.- Se compra a Tecnomega 1 parlante Genius 5.1 y 10 mouse genius netscroll; según factura N° 7618 por \$ 86.50 más IVA; nos conceden el 2% de descuento; se retiene el 1% en la fuente según comprobante N° 03. Se cancela a 30 días plazo.

Febrero 13.- Se realiza la reposición del fondo de caja chica con el efectivo disponible en caja, según los valores detallados a continuación: Combustibles y Lubricantes \$ 20.00, Muebles y enseres \$ 35.14 transporte de mercaderías \$ 21.54, suministros de limpieza \$ 19.99

Febrero 14.- Se compra a Tecnomega 1 cámara Sony Digital, 1 flash memori Kingston 2GB, 1 impresora Samsung láser y 1 parlante Genius 5.1 según factura N° 7653 por \$ 447.00 más IVA; nos conceden el 2% de descuento; se retiene el 1% en la fuente según comprobante N° 04. Se cancela a 30 días plazo.

Febrero 14.- El Sr. Carlos Ledesma nos deposita en la cuenta el valor de \$ 330.00 como abono a su cuenta pendiente.

Febrero 14.- Copyservice nos abona de su cuenta pendiente el valor \$39.00 mediante depósito directo a la cuenta.

Febrero 15.- Se realiza el pago de las planillas de aportes al seguro social por el mes de enero.

Febrero 15.- Se vende a la Sra. Nely Ayora una torre de CD-R Princo y 100 sobres para CD, por \$ 21.43 más IVA según factura N° 727. Se le concede 15 días de plazo para el pago.

Febrero 15.- Se vende a la Sra. Nancy Quezada un case colors 8003, 1 motherboard intel D101, 1 disco duro maxtor 150GB, 1 procesador intel P4, 1 tarjeta de video, 1 fax modem 56KB y 2 fuentes de poder, por \$ 364.61 más IVA según factura N° 728. Cancela en efectivo.

Febrero 15.- Se compra a Siglo 21 según fact. N° 165661, 1500 CD-R Imation, 10 torres de CD-R Imation x 100, 1 parlante inspire y 10 teclados genius metálicos, por un valor de \$ 859.14 más IVA; se retiene el 1% en la fuente según comprobante N° 07. Nos conceden crédito de 7 días.

Febrero 16.- El Sr. Juan Tepán nos deposita en la cuenta por \$ 269.90 del efectivo disponible en caja.

Febrero 16.- El cuartel GCM-3 General Dávalos nos realiza una transferencia directa a la cuenta por \$ 46.18 como pago de la factura N° 669.

Febrero 16.- Se cancela a TECNOMEGA \$1,611.66 con Ch. 529 del Banco del Pichincha.

Febrero 16.- Se vende a Ditecnia Cia. Ltda. un computador intel P4 con un disco duro de 80GB y memoria Ram de 512MB, por \$ 490.00 más IVA según factura N° 729. Nos retienen en la fuente y del IVA. Se concede crédito de 60 días.

Febrero 16.- Se vende a Gonzales Crespo y Asociados Cía. Ltda. un computador portátil HP de 60GB y memoria Ram de 512Mb. por \$ 883.05 más IVA según factura N° 730. Nos retienen en la fuente y del IVA. Cancela con Cheque N° 001096 del Banco Bolivariano, postfechado para el 23 de Febrero

Febrero 19.- Se cancela a TECNOMEGA \$1,453.88 con Ch. 530 del Banco del Pichincha.

Febrero 21.- Se vende al Sr. Jaime Moscoso 120 CD-R Imation por \$ 49.28 más IVA según factura N° 731. Se concede crédito de 30 días.

Febrero 21.- Se vende al Sr. Jesús Cajamarca 10 Cajas de Diskette Maxell por \$ 19.64 más IVA según factura N° 732. Cancela en efectivo

Febrero 21.- Se vende a la Sra. María del Carmen Salazar, 10 Cajas de Diskette Maxell por \$ 20.54 más IVA según factura N° 733. Se le concede crédito de 30 días.

Febrero 21.- Se cancela a SIGLO 21 el valor de \$ 962.24 con Cheque N° 534 del Banco del Pichincha.

Febrero 21.- Se retira por medio del cajero automático \$140.00 para cancelar planilla de teléfono por un total de \$ 138.73 de los meses de Noviembre, diciembre y enero; y la diferencia se entrega en caja.

Febrero 21.- Se realiza la reposición del fondo de caja Chica con el efectivo disponible en caja, según los valores detallados a continuación: Combustibles y Lubricantes \$ 55.00, transporte de mercaderías \$ 17.10, útiles de oficina \$ 10.00, Encomiendas \$ 8.80.

Febrero 21.- Se cancela a CFC Corporación la primera cuota del préstamo realizado por un valor de \$ 504.30 el cual corresponde a \$ 301.85 de capital más \$ 202.45 de intereses; se cancela en efectivo.

Febrero 21.- El vendedor entrega en caja el dinero de los cobros realizados, según el siguiente reporte:

| CLIENTE | Nº FACT. | VALOR |
|-------------------|----------|--------|
| Iván Vicuña | 689 | 17.00 |
| Catalina Vallejo | 690 | 125.60 |
| Guadalupe Padilla | 702 | 15.50 |
| Luis Coraizaca | 703 | 35.80 |
| Fabián Pesantez | 708 | 88.13 |
| Procacel | 713-714 | 142.40 |

Febrero 21.- Se realiza el pago en efectivo de sueldos correspondientes al mes de Enero.

Febrero 23.- El Sr. Fernando Rodríguez nos deposita en la cuenta el valor de \$ 40.00

Febrero 23.- El Sr. Juan Tepán nos deposita directamente en la cuenta el valor de \$ 220.00

Febrero 23.- Ditecnia Cía. Ltda. nos realiza un depósito en la cuenta el valor de \$ 1,214.93 como abono a su cuenta pendiente.

Febrero 23.- Se vende al Sr. Orlando Peña 20 CD-R Imation y 1 torre de CD-R Princo por \$ 33.04 más IVA según factura N° 734 a 20 días plazo.

Febrero 23.- se compra a TECNOMEGA 1 toner para impresora Samsung ML2010 por \$ 68.00 más IVA según factura N° 7833 a 30 días plazo. Nos conceden un descuento del 2%. Retenemos el 1% en la fuente con comprobante de retención N° 26.

Febrero 23.- Se cancela a INTCOMEX el valor de \$ 989.58 con Cheque N° 535 del Banco del Pichincha.

Febrero 23.- Se cancela a TECNOMEGA el valor de \$ 1,544.00 con Cheque N° 537 del Banco del Pichincha.

Febrero 24.- Se realiza el mantenimiento de un computador portátil a GCM-6 General Dávalos por \$ 15.00 más IVA según factura N° 735 a crédito. Nos retienen en la fuente y del IVA.

Febrero 25.- Se vende a la Universidad de Cuenca 150 CD-R Imation por \$ 133.93 más IVA, según factura N° 726. Nos retienen en la fuente y del IVA, a crédito.

Febrero 26.- La Sra. Eulalia Tenesaca nos deposita en la cuenta el valor de \$ 80.00

Febrero 26.- El Sr. Juan Tepán nos deposita en la cuenta el valor de \$ 136.00

Febrero 26.- Se vende al Sr. Iván Vicuña 3 cartuchos Epson color, 1 cartucho Epson black y 6 cartuchos canon black por un valor de \$ 64.05 mas IVA según factura N° 736 a crédito 30 días.

Febrero 26.- se compra a TECNOMEGA 4 tarjetas de Red CNET USB por \$ 88.00 más IVA según factura N° 7912 a 30 días plazo. Nos conceden un descuento del 2%. Retenemos el 1% en la fuente con comprobante de retención N° 25.

Febrero 26.- se compra a TECNOMEGA 1 toner para impresora Samsung y micro SD Corsair 1GB por \$ 83.00 más IVA según factura N° 7897 a 30 días plazo. Nos conceden un descuento del 2%. Retenemos el 1% en la fuente con comprobante de retención N° 24.

Febrero 26.- Se cancela a TECNOMEGA el valor de \$ 947.65 con Cheque N° 538 del Banco del Pichincha.

Febrero 26.- Se cancela a TECNOMEGA el valor de \$ 573.73 con Cheque N° 539 del Banco del Pichincha.

Febrero 26.- Se realiza la declaración de impuestos correspondientes al mes de Enero, pagando el valor de \$ 38.45 del formulario 103 más \$ 1.00 de comisión por la transacción bancaria. Se cancela en efectivo.

Febrero 27.- Se vende al Sr. Iván Vicuña 2 tarjetas de Red C-NET por un valor de \$ 80.00 más IVA según factura N° 737 a crédito 30 días.

Febrero 27.- Se realiza el mantenimiento de un computador a Laborex Cía. Ltda. Por \$ 20.00 más IVA según factura N° 738 a crédito. Nos retienen en la fuente y del IVA. Cancela en efectivo.

Febrero 27.- El vendedor entrega en caja el dinero de los cobros realizados, según el siguiente reporte:

| CLIENTE | N° FACT. | VALOR |
|---------------|----------|--------|
| Juan Sánchez | 705 | 86.40 |
| Orlando Peña | 706 | 21.00 |
| Lilia Álvarez | 716-717 | 154.40 |
| María Salazar | 723 | 20.00 |

Febrero 27.- El Sr. Lauro Sigcha nos deposita en la cuenta \$ 160.00

Febrero 27.- deposita en la cuenta \$ 465.17

Febrero 27.- Se cancela a APC Tecnología el valor \$ 19.00 con Cheque N° 540 del Banco del Pichincha.

Febrero 28.- Se vende a SANTANA MUEBLES 1 Fax modem, 1 cartucho HP27, 1 cartucho HP28 y realiza el mantenimiento de un computador por un valor de \$ 88.21 más IVA según factura N° 739 al contado.

Febrero 28.- La Universidad de Cuenca nos realiza una transferencia de \$ 143.85 como pago de la factura N° 726.

Febrero 28.- Se realiza la reposición del fondo de caja Chica con el efectivo disponible en caja, según los valores detallados a continuación: Combustibles y Lubricantes \$ 25.00, transporte de mercaderías \$ 3.48, Encomiendas \$ 2.68.

Febrero 28.- Se paga a Intcomex el valor de \$ 899.31 mediante Cheque N° 536

Febrero 28.- El banco nos emite el estado de cuenta del mes en el que constan los débitos por servicios bancarios por un valor de \$ 1.60

MARZO

Marzo 1.- El Sr. Iván Vicuña Nos deposita en la cuenta el valor de \$ 240.00 como abono a su cuenta pendiente.

Marzo 1.- Se vende a la Sra. Catalina Vallejo, 1 toner Samsung ML2010 por un valor de \$ 75.89 más IVA según factura N° 000741. Se concede crédito de 30 días.

Marzo 1.- Se vende a COPYSERVICE, 10 cajas de Diskette maxell y 1 torre de CD Princo splinde por un monto de \$ 37.50 más IVA , según factura N° 000742. Se concede crédito de 30 días.

Marzo 2.- El Sr. Juan Tepán nos deposita en la cuenta el valor de \$ 500.00 como abono a su cuenta pendiente.

Marzo 2.- El Sr. Martín Gualán nos deposita en la cuenta el valor de \$ 126.00 como abono a su cuenta pendiente.

Marzo 2.- El Sr. Carlos Ledesma nos cancela en efectivo el valor de \$ 340.00

Marzo 2.- Se realiza el pago de la segunda cuota del préstamo a CFC Corporación, por un valor de \$305.10 de capital mas \$ 199.20 de interés, en efectivo.

Mazo 2.- Se compra a AS IMPORTACIONES, 50 cajas de Diskette maxell por un valor de \$87.50 más IVA según factura N° 001903 a crédito 30 días. Se realiza la retención correspondiente.

Marzo 2.- Se compra a TECNOMEGA, 1 Floppy drive 1.44MB externo, 3 tarjetas de sonido genius , 4 CD-RW LG y 1 CD-RW Samsung, por un valor de \$149.50 más IVA según factura N° 0008052 a crédito 30 días. Nos conceden un descuento del 2%, se realiza la retención correspondiente.

Marzo 2.- Se compra a TECNOMEGA, 1 Floppy drive 1.44MB externo USB por un valor de \$25.00 más IVA según factura N° 0008063 a crédito 30 días. Se realiza la retención correspondiente.

Marzo 3.- Se vende a la Sra. Marilú Guillen, 1 computador INTEL P4 con disco duro de 80GB memoria RAM 512MB y monitor de 17"

Samsung por un valor de \$803.57 mas IVA, según factura N° 0000743 a crédito.

Marzo 5.- Se vende al Sr. Fernando Rodríguez, 20 cajas de Diskette Maxell, 1 torre de CD-R Princo y 100 porta CD'S por un valor de \$55.36 mas IVA, según factura N° 0000745. Nos cancela en efectivo.

Marzo 5.- Se vende al Sr. Carlos Tintín, 5 auriculares stereo head, 1 torre de CD-R spindle y 10 CD-RW Imation por un valor de \$37.50 mas IVA, según factura N° 0000746. Nos cancela en efectivo

Marzo 5.- Se vende a la Sra. Catalina Vallejo, 20 CD-RW Imation, 1 torre x 100 de CD-R Princo, 100 Porta CD's, 5 cajas de Diskette maxell y 20 CD-R Imation, por un valor de \$54.20 mas IVA, según factura N° 0000748. Se concede 30 días de crédito.

Marzo 5.- El Sra. María Eulalia Tenesaca nos cancela en efectivo el valor \$ 150.00 en efectivo, como abono a su cuenta pendiente.

Marzo 5.- Se manda a depositar el pago del Sr. Fernando Rodríguez por \$ 150.00

Marzo 5.- Ditecnia Cía Ltda. nos deposita en la cuenta el valor de \$ 120.00 como abono a su cuenta pendiente.

Marzo 5.- La Sra. Nelly Ayora nos deposita en la cuenta el valor de \$ 370.58 como abono a su cuenta pendiente.

Marzo 6.- Se vende a ORO TIERRA CONSULTING CIA.LTDA. 1 computador INTEL P4 disco duro 160GB Memoria RAM 1GB y 1 computador INTEL CELERON disco duro de 80GB memoria RAM 256MB por un valor de \$ 1,339.28 mas IVA según factura N° 000744 a 120 días plazo.

Marzo 6.- La Sra. Nancy Quezada nos deposita en la cuenta el valor de \$ 70.00 como abono a su cuenta pendiente.

Marzo 6.- El Sr. Raúl Flores nos deposita en la cuenta el valor de \$ 119.00 como abono a su cuenta pendiente.

Marzo 6.- El Sr. Juan Tepán nos deposita en la cuenta el valor de \$ 340.00 como abono a su cuenta pendiente.

Marzo 6.- Se compra a TECNOMEGA, 2 Flash Memory 1GB LG, 1 case 3.5" y 1 case 2.5", por un valor de \$72.00 más IVA según factura N° 0008189 a crédito 30 días. Nos conceden un descuento del 2%, se realiza la retención correspondiente.

Marzo 6.- Se compra a TECNOMEGA, 4 UPS APC por un valor de \$148.00 más IVA según factura N° 0008145 a crédito 30 días. Nos conceden un descuento del 2%, se realiza la retención correspondiente.

Marzo 6.- Se compra a TECNOMEGA, 1 Memory Stick 1GB por un valor de \$32.00 más IVA según factura N° 0008148 a crédito 30 días. Se realiza la retención correspondiente.

Marzo 6.- Se cancela a AS Importaciones con Ch. 541 el valor de \$ 100.00

Marzo 6.- Se cancela la planilla de Luz por un valor de 5.15 correspondiente al consumo del mes de enero.

Marzo 7.- Se vende al Sr. Orlando Peña, 2 recargas HP Negro y 1 recarga HP color, por un valor de \$ 23.22 más IVA según factura N° 000749. Se concede crédito de 30 días.

Marzo 7.- Se vende al Sr. Juan Tepán, 2 UPS APC 350VA, por un valor de \$ 107.14 más IVA según factura N° 000750. Se concede crédito de 30 días.

Marzo 7.- Se vende a INCOMODASA, 1 mouse genius optical, 1 teclado genius multimedia y servicio de instalación y configuración de un computador por un valor de \$ 116.07 más IVA según factura N° 000751. Se concede crédito de 30 días.

Marzo 7.- El Sr. Bolivar Chimbo nos deposita en la cuenta el valor de \$ 80.00 como abono a su cuenta pendiente.

Marzo 7.- El Sr. Raúl Flores nos deposita en la cuenta el valor de \$ 20.52 como abono a su cuenta pendiente.

Marzo 7.- Se compra a TECNOMEGA, 5 DVD-WR LG por un valor de \$170.00 más IVA según factura N° 0008223 a crédito 30 días. Nos conceden un descuento del 2%, se realiza la retención correspondiente.

Marzo 8.- El Sr. Ivan Vicuña nos deposita en la cuenta el valor de \$ 514.22 como abono a su cuenta pendiente.

Marzo 8.- Se vende al Sr. Ivan Vicuña, 6 cartuchos canon BCI-24 black y 2 cartuchos canon BCI-24 color, por un valor de \$ 25.89 más IVA según factura N° 000752. Se concede crédito de 30 días.

Marzo 8.- Se compra a TECNOMEGA, 5 parlantes GENIUS SP-P110 por un valor de \$22.50 más IVA según factura N° 0008267 a crédito 30 días. Se realiza la retención correspondiente.

Marzo 9.- La Sra. Catalina Vallejo nos deposita en la cuenta el valor de \$ 600.00 como abono a su cuenta pendiente.

Marzo 10.- Se vende a la Sra. Magdalena Guaya, 1 computador INTEL CORE 2 DUO disco duro 250GB Memoria RAM 2GB monitor LCD 17" Samsung, por un valor de \$ 982.14 más IVA según factura N° 000762. Cancela en efectivo.

Marzo 10.- Se deposita en la cuenta el valor de \$ 1,160.00 del efectivo disponible.

Marzo 10.- Se recauda la aportación de terceros para el pago del arriendo del mes por un valor de \$ 200.00

Marzo 12.- Se realiza el pago del arriendo correspondiente al mes de marzo por un valor de \$ 427.24 con Cheque N° 542

Marzo 12.- La Sra. Nelly Ayora nos deposita en la cuenta el valor de \$ 729.78 como abono a su cuenta pendiente.

Marzo 12.- Se compra a TECNOMEGA, 3 monitores LG 17" por un valor de \$267.00 más IVA según factura N° 0008411 a crédito 30 días. Nos conceden un descuento del 2%, se realiza la retención correspondiente.

Marzo 12.- Se compra en Autorusia $\frac{1}{4}$ de aceite para el vehículo por un valor de \$ 10.80 más IVA según factura N° 0025300. Se cancela en efectivo y se realiza la retención correspondiente.

Marzo 12.- Se realiza el mantenimiento del vehículo por un valor de \$ 6.41 mas IVA según factura N° 000137 en AUTOHYUN S.A. Se cancela en efectivo y se realiza la retención correspondiente.

Marzo 13.- Se cancela la planilla de Luz por un valor de \$ 5.91 correspondiente al consumo del mes de febrero.

Marzo 13.- La Sra. Nancy Quezada nos deposita en la cuenta el valor de \$ 50.00 como abono a su cuenta pendiente.

Marzo 13.- Se cancela a TECNOMEGA el valor de \$ 1,842.25 con Cheque del Banco del Pichincha N° 544

Marzo 13.- El cobrador entrega lo recaudado hasta la fecha según el siguiente detalle:

| CLIENTE | N° FACT. | VALOR |
|---------------|----------|--------|
| Rosa Iñiguez | 704 | 17.00 |
| Iván Vicuña | 707 | 152.40 |
| Juan Tepán | 712 | 77.30 |
| Carlos Tintín | 720 | 39.50 |
| Jaime Peña | 722 | 75.00 |
| Nelly Ayora | 727 | 24.00 |

Marzo 14.- Se vende a la Sra. Fabiola Salazar, 1 disco duro 30GB y 2 disk móvil corsair, por un valor de \$ 51.79 más IVA según factura N° 000754 a 15 días plazo.

Marzo 14.- Se vende al Sr. Gustavo Asmal, 40 CD-R Imation, por un valor de \$ 16.43 más IVA según factura N° 000755. Cancela en efectivo.

Marzo 14.- Se compra a TECNOMEGA, 4 UPS APC por un valor de \$204.00 más IVA según factura N° 0008479 a crédito 30 días. Nos conceden un descuento del 2%, se realiza la retención correspondiente.

Marzo 14.- Se compra a TECNOMEGA, 2 Meinboarth Intel y 2 tarjetas de red, por un valor de \$135.00 más IVA según factura N° 0008510 a crédito 30 días. Nos conceden un descuento del 2%, se realiza la retención correspondiente.

Marzo 14.- Se concede un anticipo de sueldo para el Sr. Milton López por \$ 120.00 con Ch. 542

Marzo 14.- Se realiza la reposición del fondo de caja chica con el efectivo disponible en caja, según el siguiente detalle: Combustibles y Lubricantes \$ 26.77 mas IVA, Útiles de oficina \$ 36.68, Servicio de correspondencia \$ 6.47 y Transporte de mercadería \$ 26.40.

Marzo 14.- Se cancela a TECNOMEGA el valor de \$ 1,190.41 con Cheque del Banco del Pichincha N° 545

Marzo 14.- La Sra. Lilia Álvarez nos deposita en la cuenta el valor de \$ 39.38 como abono a su cuenta pendiente.

Marzo 14.- La Sra. Guadalupe Padilla nos deposita en la cuenta el valor de \$ 390.00 como abono a su cuenta pendiente.

Marzo 15.- Se vende al Sr. Juan Tepán, 1 impresora HP DJ2360, por un valor de \$ 58.04 más IVA según factura N° 000756 a 30 días plazo. Nos retiene en la fuente.

Marzo 16.- Se cancela a INTCOMEX DEL ECUADOR S.A. el valor de \$ 1,002.55 con Cheque del Banco del Pichincha N° 547

Marzo 16.- Se cancela a APC TECNOLOGÍA el valor de \$ 52.90 con Cheque del Banco del Pichincha N° 548

Marzo 16.- Se compra a INTCOMEX, 48 mouse genius, 2 teclados genius, 20 parlantes genius y 2 maletines para laptop, por un valor de \$ 462.86 más IVA según factura N° 0035968 a crédito 30 días. Se realiza la retención correspondiente.

Marzo 16.- Se compra a INTCOMEX, 2 impresoras lexmark Z640 y 5 DVD-RW LG, por un valor de \$235.84 más IVA según factura N° 0035969 a crédito 30 días. Se realiza la retención correspondiente.

Marzo 20.- Se vende al Sr. Orlando Peña, 1 computador INTEL disco duro 250GB memoria RAM 512MB monitor LCD 17" Samsung, por un valor de \$ 696.43 más IVA según factura N° 000757 a 30 días plazo.

Marzo 20.- Se vende a GCM-6 GENERAL DAVALOS, 1 fuente de poder y se da mantenimiento a 7 computadoras, por un valor de \$ 125 más IVA según factura N° 000758, el pago se realiza mediante transferencia. Nos retiene en la fuente y del IVA.

Marzo 20.- Se cancela a TECNOMEGA el valor de \$ 1,440.75 con Cheque del Banco del Pichincha N° 546

Marzo 20.- Ditecnia Cía. Ltda. nos deposita en la cuenta el valor de \$ 310.00 como abono a su cuenta pendiente.

Marzo 20.- El Sr. Orlando Peña nos deposita en la cuenta el valor de \$ 164.64 como abono a su cuenta pendiente.

Marzo 20.- Se compra a TECNOMEGA, 4 impresoras lexmark MULTIFUNCION X-1270, por un valor de \$288.00 más IVA según factura N° 0035969 a crédito 30 días. Nos conceden el 2% de descuento. Se realiza la retención correspondiente.

Marzo 21.- Se da mantenimiento de 1 computador en el Municipio de San Fernando por un valor de \$ 10.00 mas IVA según factura N° 0000759. Nos cancelan mediante transferencia. Nos retiene en la fuente y del IVA.

Marzo 21.- El Sr. Arturo López nos concede un préstamo por un valor de \$ 500.00 en efectivo el cual se deposita en la cuenta inmediatamente.

Marzo 21.- El Sr. Bolivar Chimbo nos deposita en la cuenta el valor de \$ 420.00 como abono a su cuenta pendiente.

Marzo 21.- El Sr. Carlos Ledesma nos deposita en la cuenta el valor de \$ 98.80 como abono a su cuenta pendiente.

Marzo 21.- Se compra a INTCOMEX, 1 computador portátil TOSHIBA, por un valor de \$ 1,049.00 más IVA según factura N° 0036162 a crédito 30 días. Se realiza la retención correspondiente.

Marzo 21.- Se vende al Sr. Hugo Alvarado, 1 computador portátil TOSHIBA, por un valor de \$ 1,196.43 más IVA según factura N° 000758, se concede crédito 30 días.

Marzo 23.- Se vende al Sr. Fernando Rodriguez, 40 CD-RW Imation, 40 CD-R Imation, 10 cajas de diskette maxell y 200 porta CD'S por un valor de \$ 71.25 más IVA según factura N° 000763. Cancela en efectivo.

Marzo 23.- Se vende a la Sra. Nely Ayora, 10 CD-RW Imation y 5 cajas de diskette maxell, por un valor de \$ 17.86 más IVA según factura N° 000761, se concede crédito 15 días.

Marzo 23.- El Sr. Hugo Alvarado nos deposita en la cuenta el valor de \$ 500.00 como abono a su cuenta pendiente.

Marzo 23.- Se cancela la impresión de liquidaciones de compras a Imprenta Jocequim según factura N° 3397 por \$ 50.00 con Cheque N° 551.

Marzo 23.- El Sr. Hugo Alvarado nos deposita en la cuenta el valor de \$ 460.00 como abono a su cuenta pendiente

Marzo 23.- Oro Tierra Consulting nos deposita en la cuenta el valor de \$ 349.17 como abono a su cuenta pendiente

Marzo 23.- Se compra a TECNOMEGA, 10 reguladores de voltaje CDP Y Case 3.5" por un valor de \$288.00 más IVA según factura N° 0035969 a crédito 30 días. Nos conceden el 2% de descuento. Se realiza la retención correspondiente.

Marzo 23.- Se paga a HOLIDAT SERV- CIA.LTDA. por servicio técnico según factura N° 679 por \$ 30.00 mas IVA. Se realiza la retención correspondiente.

Marzo 26.- Se vende al Sr. Jaime Astudillo, 1 impresora multifunción Láser, 1 case color, 1 motherboard intel, 1 procesador intel, 1 memoria RAM corsair, 1 tarjeta de televisión, 1 disco duro de 250GB Samsung y DVD-RW LG por un valor de \$ 644.64 más IVA según factura N° 000764 a crédito.

Marzo 26.- Se vende a la Sra. Magdalena Guaya, 1 computador portátil HP por un valor de \$ 750.00 más IVA según factura N° 000765.

Marzo 26.- Se compra a INTCOMEX, 1 computador portátil TOSHIBA y 2 maletines para laptop, por un valor de \$ 1,095.00 más IVA según factura N° 0017616 a crédito 30 días. Se realiza la retención correspondiente.

Marzo 26.- Se realiza la declaración de impuestos correspondientes al mes de marzo por un valor de \$ 35.40 mas \$0.40 por servicios bancarios. Se paga con el efectivo disponible en caja.

Marzo 26.- El Sr. Gustavo Asmal nos deposita en la cuenta el valor de \$ 18.40 como abono a su cuenta pendiente

Marzo 26.- El Sr. Orlando Peña nos deposita en la cuenta el valor de \$ 234.00 como abono a su cuenta pendiente

Marzo 27.- La Sra. Magdalena Guaya nos deposita en la cuenta el valor de \$ 600.00 como abono a su cuenta pendiente

Marzo 27.- Se cancela a AS Importaciones el valor de \$ 685.13 con Cheque del Banco del Pichincha N° 550

Marzo 27.- Se compra a TECNOMEGA, 5 game PAD genius, 1 cámara look 316 y 4 mouse genius por un valor de \$72.20 más IVA según factura N° 008948 a crédito 30 días. Nos conceden el 2% de descuento. Se realiza la retención correspondiente.

Marzo 28.- El Municipio de San Fernando nos transfiere directamente a la cuenta por \$ 10.26

Marzo 28.- Se vende al Sr. Juan Tepán, 1 computador portátil TOSHIBA, 1 mini mouse genius y un maletín, por un valor de \$ 1,140.00 más IVA según factura N° 000766 a 90 días plazo.

Marzo 28.- Se vende al Sr. Orlando Peña, 2 cartuchos canon BCI-24 black, 1 cartucho HP 21 black y 1 cartucho HP 22 color, por un valor de \$ 46.88 más IVA según factura N° 000767 a 20 días plazo.

Marzo 29.- Se vende a DITECNIA CIA.LTDA. 1 cartucho canon BCI-24 black y 1 cartucho BCI-24 color, por un valor de \$ 8.93 más IVA según factura N° 000768. Cancela en efectivo.

Marzo 30.- Se compra a TECNOMEGA, 2 motherboard Intel por un valor de \$176.00 más IVA según factura N° 009032 a crédito 30 días.

Nos conceden el 2% de descuento. Se realiza la retención correspondiente.

Marzo 30.- Se vende al Sr. Nilto Soto, 1 memoria RAM 1GB, por un valor de \$ 89.29 más IVA según factura N° 000769. Cancela en efectivo. Nos retiene en la fuente.

Marzo 30.- Se vende a la Sra. Guadalupe Padilla, 20 CD-R Imation, por un valor de \$ 8.57 más IVA según factura N° 000768. Cancela en efectivo.

Marzo 30.- Se cancela a TECNOMEGA el valor de \$ 354.08 con Cheque del Banco del Pichincha N° 552

Marzo 30.- Se cancela a TECNOMEGA el valor de \$ 938.74 con Cheque del Banco del Pichincha N° 553

Marzo 30.- Se cancela a INTCOMEX DEL ECUADOR S.A. el valor de \$ 775.55 con Cheque del Banco del Pichincha N° 555

Marzo 30.- Se deposita en la cuenta un Cheque Posfechado por el valor de \$ 60.00

Marzo 30.- Se deposita en la cuenta un Cheque Posfechado por el valor de \$ 680.00 como abono a su cuenta pendiente

Marzo 30.- El GCM-6 General Dávalos nos realiza una transferencia directa a la cuenta por \$ 129.21

Marzo 30.- Se compra a TECNOMEGA, 2 flash memory 1GB LG, 2 flash memory 1GB Corsair y 2 cartuchos lexmark, por un valor de \$105.80 más IVA según factura N° 009061 a crédito 30 días. Nos conceden el 2% de descuento. Se realiza la retención correspondiente.

Marzo 30.- Se compra a TECNOMEGA, 1 flash memory 1GB, por un valor de \$36.00 más IVA según factura N° 009061 a crédito 30 días. Se realiza la retención correspondiente

Marzo 30.- Se realiza la reposición del fondo de caja chica con el efectivo disponible en caja, según el siguiente detalle: Combustibles y Lubricantes \$ 44.65 mas IVA, Útiles de oficina \$ 5.50, Servicio de correspondencia \$ 5.36 y Transporte de mercadería \$ 34.29.

4.2 Plan de Cuentas

Tabla de Cuentas Contables

| <u>Código de Cta.</u> | <u>Descripción de la Cuenta</u> | <u>Clasific. Cta.</u> | <u>Cuenta</u> | <u>RUC</u> |
|-----------------------|---------------------------------|-----------------------|---------------|------------|
| 1. | ACTIVOS | Activo | De grupo | |
| 1.1. | CORRIENTE | Activo | De grupo | |
| 1.1.1. | DISPONIBLE | Activo | De grupo | |
| 1.1.1.01. | EFFECTIVO | Activo | De grupo | |
| 1.1.1.01.01 | Caja General | Activo | Detalle | |
| 1.1.1.01.02 | Caja Chica | Activo | Detalle | |
| 1.1.1.02. | BANCOS | Activo | De grupo | |
| 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | Activo | Detalle | |
| 1.1.2. | EXIGIBLE | Activo | De grupo | |
| 1.1.2.01. | CUENTAS POR COBRAR CLIENTES | Activo | De grupo | |
| 1.1.2.01.01 | Chimbo Bolívar | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.01.02 | Peña Orlando | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.01.03 | Obelencio Bruno | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.01.04 | Flores Mario Raul | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.01.05 | Pesántez Fabián | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.01.06 | Gomez Ines Eulalia | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.01.07 | Vicuña Iván | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.01.08 | Sigcha Lauro | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.01.09 | Quezada Nancy | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.01.10 | Cajamarca Jesús | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.01.11 | I. Municipalidad de Nabón | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.01.12 | López Pablo | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.01.13 | Machuca Maria Luisa | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.01.14 | Gualán Martín | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.01.15 | Ledesma Carlos | Activo | Detalle | |

Tabla de Cuentas Contables

| <u>Código de Cta.</u> | <u>Descripción de la Cuenta</u> | <u>Clasific. Cta.</u> | <u>Cuenta</u> | <u>RUC</u> |
|-----------------------|----------------------------------|-----------------------|---------------|------------|
| 1.1.2.01.16 | Tenesaca María Eulalia | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.01.17 | Salazar María | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.01.18 | Sanchez Juan | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.01.19 | Vallejo Catalina | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.01.20 | Ayora Nelly | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.01.21 | Alvarez Lilia | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.01.22 | GCM-6 General Dávalos | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.01.23 | Larotprint Cía. Ltda. | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.01.24 | Fundación UMACPA | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.01.25 | Laborex Cía. Ltda. | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.01.26 | I. Municipalidad de San Fernando | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.01.27 | Tepan Juan | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.01.28 | Copyservice | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.01.29 | Rodriguez Fernando | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.01.30 | Vicuña Patricio | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.01.31 | Martinez Paúl | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.01.32 | Iñiguez Rosa | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.01.33 | Alvarado Carlos | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.01.34 | Padilla Guadalupe | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.01.35 | Coraizaca Luis | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.01.36 | Procacel | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.01.37 | Tintín Carlos | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.01.38 | Ditecna Cía. Ltda. | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.01.39 | Moscoso Jaime | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.01.40 | Universidad de Cuenca | Activo | Detalle | |

Tabla de Cuentas Contables

| <u>Código de Cta.</u> | <u>Descripción de la Cuenta</u> | <u>Clasific. Cta.</u> | <u>Cuenta</u> | <u>RUC</u> |
|-----------------------|----------------------------------|-----------------------|---------------|------------|
| 1.1.2.01.41 | Guillen Marilú | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.01.42 | Oro Tierra Consulting | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.01.43 | Alvarado Hugo | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.01.44 | Astudillo Jaime | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.01.45 | Guaya Madgalena | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.01.46 | Asmal Gustavo | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.02 | DOCUMENTOS POR COBRAR | Activo | De grupo | |
| 1.1.2.02.01 | Piedra Hugo | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.03 | PAGOS ANTICIPADOS DE IMPUESTOS | Activo | De grupo | |
| 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.03.02 | Retención Fuente Pagada | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.03.03 | Retención IVA Pagada | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.03.04 | Anticipo Impuesto a la Renta | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.03.05 | Credito Tributario | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.04 | ANTICIPOS A EMPLEADOS | Activo | De grupo | |
| 1.1.2.04.01 | Andrade Miriam | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.04.02 | López Milton | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.04.03 | Córdova Angel | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.05 | PROVISION CUENTAS INCOBRABLES | Activo | De grupo | |
| 1.1.2.05.01 | Provisión de Cuentas Incobrables | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.06 | PRESTAMOS | Activo | De grupo | |
| 1.1.2.06.01 | Préstamos a Socios | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.06.02 | Préstamos a Empleados | Activo | Detalle | |
| 1.1.2.07 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR | Activo | De grupo | |
| 1.1.2.07.01 | Otras cuentas por cobrar | Activo | Detalle | |

Tabla de Cuentas Contables

| <u>Código de Cta.</u> | <u>Descripción de la Cuenta</u> | <u>Clasific. Cta.</u> | <u>Cuenta</u> | <u>RUC</u> |
|-----------------------|----------------------------------|-----------------------|---------------|------------|
| 1.1.3. | REALIZABLES | Activo | De grupo | |
| 1.1.3.01. | INVENTARIO DE MERCADERIAS | Activo | De grupo | |
| 1.1.3.01.01 | Cables | Activo | Detalle | |
| 1.1.3.01.02 | Cartuchos | Activo | Detalle | |
| 1.1.3.01.03 | Case | Activo | Detalle | |
| 1.1.3.01.04 | Cds. y Diskettes | Activo | Detalle | |
| 1.1.3.01.05 | Discos Duros | Activo | Detalle | |
| 1.1.3.01.06 | Flash Memory | Activo | Detalle | |
| 1.1.3.01.07 | Fax Modems | Activo | Detalle | |
| 1.1.3.01.08 | Impresoras | Activo | Detalle | |
| 1.1.3.01.09 | Memorias | Activo | Detalle | |
| 1.1.3.01.10 | Monitores | Activo | Detalle | |
| 1.1.3.01.11 | Motherboards | Activo | Detalle | |
| 1.1.3.01.12 | Laptops | Activo | Detalle | |
| 1.1.3.01.13 | Procesadores | Activo | Detalle | |
| 1.1.3.01.14 | Proyectores | Activo | Detalle | |
| 1.1.3.01.15 | Reguladores de Voltaje | Activo | Detalle | |
| 1.1.3.01.16 | Routers | Activo | Detalle | |
| 1.1.3.01.17 | Scanner | Activo | Detalle | |
| 1.1.3.01.18 | Switch | Activo | Detalle | |
| 1.1.3.01.19 | Dispositivos de Juegos | Activo | Detalle | |
| 1.1.3.01.20 | Floppy Disk | Activo | Detalle | |
| 1.1.3.01.21 | Cámaras Digitales | Activo | Detalle | |
| 1.1.3.01.22 | Accesorios Varios y Complementos | Activo | Detalle | |
| 1.1.4. | GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO | Activo | De grupo | |

Tabla de Cuentas Contables

| <u>Código de Cta.</u> | <u>Descripción de la Cuenta</u> | <u>Clasific. Cta.</u> | <u>Cuenta</u> | <u>RUC</u> |
|-----------------------|-------------------------------------|-----------------------|---------------|------------|
| 1.1.4.01 | ARRIENDOS | Activo | De grupo | |
| 1.1.4.01.01 | Arriendos pagados por anticipado | Activo | Detalle | |
| 1.1.4.02. | SEGUROS | Activo | De grupo | |
| 1.1.4.02.01 | Seguro del Vehículo | Activo | Detalle | |
| 1.1.4.02.02 | Seguro del Local | Activo | Detalle | |
| 1.1.4.03 | OTROS GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO | Activo | De grupo | |
| 1.1.4.03.01 | Publicidad | Activo | Detalle | |
| 1.1.4.03.02 | Varios | Activo | Detalle | |
| 1.2. | ACTIVO NO CORRIENTE | Activo | De grupo | |
| 1.2.1. | ACTIVO FIJO | Activo | De grupo | |
| 1.2.1.01. | NO DEPRECIABLES | Activo | De grupo | |
| 1.2.1.01.01 | Terrenos | Activo | Detalle | |
| 1.2.1.01.02 | Otros | Activo | Detalle | |
| 1.2.1.02. | DEPRECIABLES | Activo | De grupo | |
| 1.2.1.02.01 | Muebles y Enseres | Activo | Detalle | |
| 1.2.1.02.02 | Equipos de Computación | Activo | Detalle | |
| 1.2.1.02.03 | Vehículos | Activo | Detalle | |
| 1.2.1.02.04 | Edificios | Activo | Detalle | |
| 1.2.1.03. | DEPRECIACION ACUMULADA | Activo | De grupo | |
| 1.2.1.03.01 | Deprec. Acum. Muebles y Enseres | Activo | Detalle | |
| 1.2.1.03.02 | Deprec. Acum. Equipos de | Activo | Detalle | |
| 1.2.1.03.03 | Deprec. Acum. Vehículos | Activo | Detalle | |
| 1.2.1.03.04 | Dprec. Acum. Edificios | Activo | Detalle | |
| 1.2.2. | ACTIVOS DIFERIDOS | Activo | De grupo | |
| 1.2.2.01. | GASTOS DE CONSTITUCION | Activo | De grupo | |

Tabla de Cuentas Contables

| <u>Código de Cta.</u> | <u>Descripción de la Cuenta</u> | <u>Clasific. Cta.</u> | <u>Cuenta</u> | <u>RUC</u> |
|-----------------------|----------------------------------|-----------------------|---------------|------------|
| 1.2.2.01.01 | Gastos de Constitución | Activo | Detalle | |
| 1.2.2.01.02 | (-) Amortización Acum. Gastos de | Activo | Detalle | |
| 1.2.3. | OTROS ACTIVOS | Activo | De grupo | |
| 1.2.3.01 | OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES | Activo | De grupo | |
| 1.2.3.01.01 | Cuentas por Cobrar a Largo plazo | Activo | Detalle | |
| 2. | PASIVO | Pasivo | De grupo | |
| 2.1. | PASIVO CORRIENTE | Pasivo | De grupo | |
| 2.1.1. | CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES | Pasivo | De grupo | |
| 2.1.1.01. | PROVEEDORES | Pasivo | De grupo | |
| 2.1.1.01.01 | Tecnomega | Pasivo | Detalle | |
| 2.1.1.01.02 | Intcomex | Pasivo | Detalle | |
| 2.1.1.01.03 | Siglo XXI | Pasivo | Detalle | |
| 2.1.1.01.04 | A.S. Importaciones | Pasivo | Detalle | |
| 2.1.1.01.05 | APC Tecnologia | Pasivo | Detalle | |
| 2.1.2. | CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS | Pasivo | De grupo | |
| 2.1.2.01 | OBLIGACIONES CON EMPLEADOS | Pasivo | De grupo | |
| 2.1.2.01.01 | Nominas por pagar | Pasivo | Detalle | |
| 2.1.2.01.02 | Décimo Tercer Sueldo | Pasivo | Detalle | |
| 2.1.2.01.03 | Décimo Cuarto Sueldo | Pasivo | Detalle | |
| 2.1.2.01.04 | Vacaciones | Pasivo | Detalle | |
| 2.1.2.01.05 | Participación Trabajadores | Pasivo | Detalle | |
| 2.1.2.01.06 | Comisiones | Pasivo | Detalle | |
| 2.1.2.02. | OBLIGACIONES CON EL IESS | Pasivo | De grupo | |
| 2.1.2.02.01 | Aporte Patronal | Pasivo | Detalle | |
| 2.1.2.02.02 | Aporte Personal | Pasivo | Detalle | |

Tabla de Cuentas Contables

| <u>Código de Cta.</u> | <u>Descripción de la Cuenta</u> | <u>Clasific. Cta.</u> | <u>Cuenta</u> | <u>RUC</u> |
|-----------------------|----------------------------------|-----------------------|---------------|------------|
| 2.1.2.02.03 | Fondos de Reserva | Pasivo | Detalle | |
| 2.1.2.02.04 | Préstamos Quirografarios | Pasivo | Detalle | |
| 2.1.2.03. | IMPUESTOS POR PAGAR | Pasivo | De grupo | |
| 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | Pasivo | Detalle | |
| 2.1.2.03.02 | Retención Fuente IR 1% | Pasivo | Detalle | |
| 2.1.2.03.03 | Retención Fuente IR 2% | Pasivo | Detalle | |
| 2.1.2.03.04 | Retención Fuente IR 5% | Pasivo | Detalle | |
| 2.1.2.03.05 | Retención Fuente IR 8% | Pasivo | Detalle | |
| 2.1.2.03.06 | Retención IVA 30% | Pasivo | Detalle | |
| 2.1.2.03.07 | Retención IVA 70% | Pasivo | Detalle | |
| 2.1.2.03.08 | Retención IVA 100% | Pasivo | Detalle | |
| 2.1.2.03.09 | Impuesto Renta por Pagar | Pasivo | Detalle | |
| 2.1.2.03.10 | Impuestos Acumulados por Pagar | Pasivo | Detalle | |
| 2.1.2.04. | SERVICIOS BASICOS POR PAGAR | Pasivo | De grupo | |
| 2.1.2.04.01 | Agua | Pasivo | Detalle | |
| 2.1.2.04.02 | Teléfono | Pasivo | Detalle | |
| 2.1.2.04.03 | Energía Eléctrica | Pasivo | Detalle | |
| 2.1.2.05. | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | Pasivo | De grupo | |
| 2.1.2.05.01 | Préstamos a corto plazo | Pasivo | Detalle | |
| 2.1.2.05.02 | Varios | Pasivo | Detalle | |
| 2.1.3. | INGRESOS COBRADOS POR ANTICIPADO | Pasivo | De grupo | |
| 2.1.3.01. | ANTICIPO DE CLIENTES | Pasivo | De grupo | |
| 2.1.3.01.01 | Tepán Juan | Pasivo | Detalle | |
| 2.2. | PASIVOS NO CORRIENTES | Pasivo | De grupo | |
| 2.2.1. | PASIVOS A LARGO PLAZO | Pasivo | De grupo | |

Tabla de Cuentas Contables

| <u>Código de Cta.</u> | <u>Descripción de la Cuenta</u> | <u>Clasific. Cta.</u> | <u>Cuenta</u> | <u>RUC</u> |
|-----------------------|------------------------------------|-----------------------|---------------|------------|
| 2.2.1.01. | PRESTAMOS BANCARIOS | Pasivo | De grupo | |
| 2.2.1.01.01 | Cooperativa Jardín Azuayo | Pasivo | Detalle | |
| 2.2.1.01.02 | CFC Corporación | Pasivo | Detalle | |
| 2.2.1.02. | PRESTAMOS SOCIOS | Pasivo | De grupo | |
| 2.2.1.02.01 | López Milton | Pasivo | Detalle | |
| 3. | PATRIMONIO | Capital | De grupo | |
| 3.1. | CAPITAL | Capital | De grupo | |
| 3.1.1. | CAPITAL SOCIAL | Capital | De grupo | |
| 3.1.1.01. | CAPITAL INDIVIDUAL | Capital | De grupo | |
| 3.1.1.01.01 | López Milton | Capital | Detalle | |
| 3.2. | RESERVAS | Capital | De grupo | |
| 3.2.1. | RESERVAS VARIAS | Capital | De grupo | |
| 3.2.1.01. | RESERVA LEGAL | Capital | De grupo | |
| 3.2.1.01.01 | Reserva Legal Acumulada | Capital | Detalle | |
| 3.2.1.01.02 | Reserva Legal Ejercicio Actual | Capital | Detalle | |
| 3.2.1.02. | OTRAS RESERVAS | Capital | De grupo | |
| 3.2.1.02.01 | Reservas Facultativas | Capital | Detalle | |
| 3.2.1.02.02 | Reservas Estatutarias | Capital | Detalle | |
| 3.3. | RESULTADOS | Capital | De grupo | |
| 3.3.1. | RESULTADOS DE EJERCICIO ANTERIORES | Capital | De grupo | |
| 3.3.1.01. | UTILIDADES | Capital | De grupo | |
| 3.3.1.01.01 | Utilidad acumulada años | Capital | Detalle | |
| 3.3.1.02. | PERDIDAS | Capital | De grupo | |
| 3.3.1.02.01 | Pérdida acumulada años anteriores | Capital | Detalle | |
| 3.3.2. | RESULTADO DEL EJERCICIO ACTUAL | Capital | De grupo | |

Tabla de Cuentas Contables

| <u>Código de Cta.</u> | <u>Descripción de la Cuenta</u> | <u>Clasific. Cta.</u> | <u>Cuenta</u> | <u>RUC</u> |
|-----------------------|---------------------------------|-----------------------|---------------|------------|
| 3.3.2.01. | UTILIDADES | Capital | De grupo | |
| 3.3.2.01.01 | Utilidad del Ejercicio | Capital | Detalle | |
| 3.3.2.02. | PERDIDAS | Capital | De grupo | |
| 3.3.2.02.01 | Pérdida del Ejercicio | Capital | Detalle | |
| 4. | INGRESOS | Ventas | De grupo | |
| 4.1. | INGRESOS OPERACIONALES | Ventas | De grupo | |
| 4.1.1. | VENTAS | Ventas | De grupo | |
| 4.1.1.01. | VENTAS | Ventas | De grupo | |
| 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | Ventas | Detalle | |
| 4.1.1.01.02 | Ventas tarifa 0% | Ventas | Detalle | |
| 4.1.1.02. | (-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS | Ventas | De grupo | |
| 4.1.1.02.01 | Devoluciones en Ventas | Ventas | Detalle | |
| 4.1.1.02.02 | Descuentos en Ventas | Ventas | Detalle | |
| 4.2. | INGRESOS NO OPERACIONALES | Ventas | De grupo | |
| 4.2.1. | OTROS INGRESOS | Ventas | De grupo | |
| 4.2.1.01. | INGRESOS FINANCIEROS | Ventas | De grupo | |
| 4.2.1.01.01 | Intereses Ganados | Ventas | Detalle | |
| 4.2.1.01.02 | Otros | Ventas | Detalle | |
| 4.2.1.02. | OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES | Ventas | De grupo | |
| 4.2.1.02.01 | Arriendos | Ventas | Detalle | |
| 4.2.1.02.02 | Comisiones | Ventas | Detalle | |
| 4.2.1.02.03 | Utilidad en Venta de Activos | Ventas | Detalle | |
| 4.2.1.02.04 | Varios | Ventas | Detalle | |
| 5. | EGRESOS | Gastos | De grupo | |
| 5.1. | COSTOS Y GASTOS | Gastos | De grupo | |

Tabla de Cuentas Contables

| <u>Código de Cta.</u> | <u>Descripción de la Cuenta</u> | <u>Clasific. Cta.</u> | <u>Cuenta</u> | <u>RUC</u> |
|-----------------------|-----------------------------------|-----------------------|---------------|------------|
| 5.1.1. | COSTOS | Gastos | De grupo | |
| 5.1.1.01. | COSTOS DE VENTAS | Gastos | De grupo | |
| 5.1.1.01.01 | Compras | Gastos | Detalle | |
| 5.1.1.01.02 | Transportes en Compras | Gastos | Detalle | |
| 5.1.1.01.03 | (-) Descuento en Compras | Gastos | Detalle | |
| 5.1.1.01.04 | Costo de Ventas | Gastos | Detalle | |
| 5.1.1.01.05 | (-) Devoluciones en Compras | Gastos | Detalle | |
| 5.1.2. | GASTOS OPERATIVOS | Gastos | De grupo | |
| 5.1.2.01. | GASTOS DE ADMINISTRACION | Gastos | De grupo | |
| 5.1.2.01.01 | Sueldos | Gastos | Detalle | |
| 5.1.2.01.02 | Horas adicionales | Gastos | Detalle | |
| 5.1.2.01.03 | Beneficios Sociales | Gastos | Detalle | |
| 5.1.2.01.04 | Gastos de Representación | Gastos | Detalle | |
| 5.1.2.01.05 | Depreciaciones | Gastos | Detalle | |
| 5.1.2.01.06 | Arriendos | Gastos | Detalle | |
| 5.1.2.01.07 | Agua y Teléfono | Gastos | Detalle | |
| 5.1.2.01.08 | Energía Eléctrica | Gastos | Detalle | |
| 5.1.2.01.09 | Internet | Gastos | Detalle | |
| 5.1.2.01.10 | Seguros | Gastos | Detalle | |
| 5.1.2.01.11 | Impuestos, Contribuciones y Otros | Gastos | Detalle | |
| 5.1.2.01.12 | Utiles y Suministros de Oficina | Gastos | Detalle | |
| 5.1.2.01.13 | Utiles y Suminsitros de Limpieza | Gastos | Detalle | |
| 5.1.2.01.14 | Seguridad y Vigilancia | Gastos | Detalle | |
| 5.1.2.01.15 | Servicio de Correspondencia | Gastos | Detalle | |
| 5.1.2.01.16 | Gastos Varios | Gastos | Detalle | |

Tabla de Cuentas Contables

| <u>Código de Cta.</u> | <u>Descripción de la Cuenta</u> | <u>Clasific. Cta.</u> | <u>Cuenta</u> | <u>RUC</u> |
|-----------------------|---------------------------------|-----------------------|---------------|------------|
| 5.1.2.02. | GASTOS DE VENTAS | Gastos | De grupo | |
| 5.1.2.02.01 | Sueldos | Gastos | Detalle | |
| 5.1.2.02.02 | Horas adicionales | Gastos | Detalle | |
| 5.1.2.02.03 | Beneficios Sociales | Gastos | Detalle | |
| 5.1.2.02.04 | Comisiones | Gastos | Detalle | |
| 5.1.2.02.05 | Depreciaciones | Gastos | Detalle | |
| 5.1.2.02.06 | Arriendos | Gastos | Detalle | |
| 5.1.2.02.07 | Agua y Teléfono | Gastos | Detalle | |
| 5.1.2.02.08 | Energía Eléctrica | Gastos | Detalle | |
| 5.1.2.02.09 | Seguros | Gastos | Detalle | |
| 5.1.2.02.10 | Publicidad y Propaganda | Gastos | Detalle | |
| 5.1.2.02.11 | Combustibles y Lubricantes | Gastos | Detalle | |
| 5.1.2.02.12 | Viáticos y Estadías | Gastos | Detalle | |
| 5.1.2.02.13 | Transportes, envíos | Gastos | Detalle | |
| 5.1.2.02.14 | Otros Gastos de Ventas | Gastos | Detalle | |
| 5.1.3. | GASTOS NO OPERACIONALES | Gastos | De grupo | |
| 5.1.3.01. | GASTOS FINANCIEROS | Gastos | De grupo | |
| 5.1.3.01.01 | Intereses Pagados | Gastos | Detalle | |
| 5.1.3.01.02 | Comisiones Bancarias | Gastos | Detalle | |
| 5.1.3.02. | OTROS GASTOS NO OPERACIONALES | Gastos | De grupo | |
| 5.1.3.02.01 | Impuestos Asumidos | Gastos | Detalle | |
| 5.1.3.02.02 | Multas e Intereses fiscales | Gastos | Detalle | |
| 5.1.3.02.03 | Pérdidas en Ventas de Activos | Gastos | Detalle | |
| 5.1.3.02.04 | Varios | Gastos | Detalle | |
| 6. | CUENTAS DE ORDEN | Gastos | De grupo | |

Tabla de Cuentas Contables

| <u>Código de Cta.</u> | <u>Descripción de la Cuenta</u> | <u>Clasific. Cta.</u> | <u>Cuenta</u> | <u>RUC</u> |
|-----------------------|---------------------------------|-----------------------|---------------|------------|
| 6.1. | CUENTAS DE ORDEN | Gastos | De grupo | |
| 6.1.1. | CUENTAS DE ORDEN | Gastos | De grupo | |
| 6.1.1.01. | CUENTAS DE ORDEN | Gastos | De grupo | |
| 6.1.1.01.01 | Resumen de Ingresos y Gastos | Gastos | Detalle | |

Total de cuentas : 279

4.3 Estado de Situación Inicial

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
BALANCE GENERAL DE LA EMPRESA
AL 01 DE ENERO DE 2008

| | | | |
|-------------|--------------------------------|-----------------|-----------|
| 1. | ACTIVOS | | |
| 1.1.1. | DISPONIBLE | | 19,307.35 |
| 1.1.1.02. | BANCOS | | 19,307.35 |
| 1.1.1.02.01 | Banco Pichincha Cta. Cte. 3219 | 19,307.35 | |
| 1.1.2. | EXIGIBLE | | 22,608.74 |
| 1.1.2.01. | CUENTAS POR COBRAR CLIENTES | | 18,832.48 |
| 1.1.2.01.01 | Chimbo Bolívar | 990.00 | |
| 1.1.2.01.02 | Peña Orlando | 1,220.23 | |
| 1.1.2.01.03 | Obelencio Bruno | 196.32 | |
| 1.1.2.01.04 | Flores Mario Raul | 1,448.43 | |
| 1.1.2.01.05 | Pesántez Fabián | 1,284.67 | |
| 1.1.2.01.06 | Gomez Ines Eulalia | 430.00 | |
| 1.1.2.01.07 | Vicuña Iván | 1,741.93 | |
| 1.1.2.01.08 | Sigcha Lauro | 260.00 | |
| 1.1.2.01.09 | Quezada Nancy | 212.72 | |
| 1.1.2.01.10 | Cajamarca Jesús | 609.17 | |
| 1.1.2.01.11 | I. Municipalidad de Nabón | 61.56 | |
| 1.1.2.01.12 | López Pablo | 103.98 | |
| 1.1.2.01.13 | Machuca María | 312.06 | |
| 1.1.2.01.14 | Gualán Martín | 1,800.00 | |
| 1.1.2.01.15 | Ledesma Carlos | 820.00 | |
| 1.1.2.01.16 | Tenesaca María Eulalia | 400.00 | |
| 1.1.2.01.18 | Sanchez Juan | 397.47 | |
| 1.1.2.01.26 | I. Municip. de San Fernando | 102.66 | |
| 1.1.2.01.27 | Tepan Juan | 1,006.68 | |
| 1.1.2.01.28 | Copyservice | 521.00 | |
| 1.1.2.01.30 | Vicuña Patricio | 820.00 | |
| 1.1.2.01.31 | Martinez Paúl | 981.80 | |
| 1.1.2.01.32 | Iñiguez Rosa | 1,253.13 | |
| 1.1.2.01.33 | Alvarado Carlos | 351.00 | |
| 1.1.2.01.34 | Padilla Guadalupe | 389.00 | |
| 1.1.2.01.38 | Ditecna Cia. Ltda. | <u>1,118.67</u> | |
| 1.1.2.03 | PAGOS ANTICIPADOS DE IMPUESTOS | | 3,776.26 |
| 1.1.2.03.05 | Credito Tributario | <u>3,776.26</u> | |
| 1.1.3. | REALIZABLES | | 11,377.95 |

| | | | |
|-------------|----------------------------------|------------------|----------------------------|
| 1.1.3.01. | INVENTARIO DE MERCADERIAS | | 11,377.95 |
| 1.1.3.01.01 | Cables | 32.50 | |
| 1.1.3.01.02 | Cartuchos | 465.35 | |
| 1.1.3.01.03 | Case | 321.00 | |
| 1.1.3.01.04 | Cds. y Diskettes | 2,037.20 | |
| 1.1.3.01.05 | Discos Duros | 1,460.98 | |
| 1.1.3.01.06 | Flash Memory | 328.02 | |
| 1.1.3.01.07 | Fax Modems | 129.00 | |
| 1.1.3.01.08 | Impresoras | 673.70 | |
| 1.1.3.01.09 | Memorias | 811.00 | |
| 1.1.3.01.10 | Monitores | 1,198.56 | |
| 1.1.3.01.11 | Motherboards | 1,164.50 | |
| 1.1.3.01.13 | Procesadores | 354.00 | |
| 1.1.3.01.15 | Regulaores de Voltaje | 31.50 | |
| 1.1.3.01.17 | Scanner | 48.00 | |
| 1.1.3.01.19 | Dispositivos de Juegos | 42.00 | |
| 1.1.3.01.20 | Floppy Disk | 96.60 | |
| 1.1.3.01.21 | Cámaras Digitales | 269.00 | |
| 1.1.3.01.22 | Accesorios Varios y Complementos | <u>1,915.04</u> | |
| 1.1.4. | GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO | | 831.25 |
| 1.1.4.02. | SEGUROS | | 831.25 |
| 1.1.4.02.01 | Seguro del Vehículo | 831.25 | |
| 1.2.1. | ACTIVO FIJO | | 23,015.00 |
| 1.2.1.02. | DEPRECIABLES | | 23,015.00 |
| 1.2.1.02.01 | Muebles y Enseres | 425.00 | |
| 1.2.1.02.02 | Equipos de Computación | 600.00 | |
| 1.2.1.02.03 | Vehículos | <u>21,990.00</u> | |
| | TOTAL DEL ACTIVO | | <u>\$ 77,140.29</u> |
| 2. | PASIVO | | |
| 2.1.1. | CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES | | 27,663.08 |
| 2.1.1.01. | PROVEEDORES | | 27,663.08 |
| 2.1.1.01.01 | Tecnomega | 19,064.27 | |
| 2.1.1.01.02 | Intcomex | 7,690.38 | |
| 2.1.1.01.03 | Siglo XXI | 773.53 | |
| 2.1.1.01.05 | APC Tecnologia | <u>134.90</u> | |
| 2.1.2. | CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS | | 1,577.00 |
| 2.1.2.05. | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | | 1,577.00 |
| 2.1.2.05.01 | Préstamos a corto plazo | 400.00 | |
| 2.1.2.05.02 | Varios | 1,177.00 | |
| 2.2.1. | PASIVOS A LARGO PLAZO | | 22,102.95 |

| | | | |
|-------------|-------------------------------|------------------|-----------------------------------|
| 2.2.1.01. | PRESTAMOS BANCARIOS | | 22,102.95 |
| 2.2.1.01.01 | Cooperativa Jardín Azuayo | 3,270.00 | |
| 2.2.1.01.02 | CFC Corporación | <u>18,832.95</u> | |
| | TOTAL PASIVO | | <u><u>\$ 51,343.03</u></u> |
| 3. | PATRIMONIO | | |
| 3.1.1. | CAPITAL SOCIAL | | 25,797.26 |
| 3.1.1.01. | CAPITAL INDIVIDUAL | | 25,797.26 |
| 3.1.1.01.01 | López Milton | 25,797.26 | |
| | TOTAL PATRIMONIO | | <u><u>\$ 25,797.26</u></u> |
| | TOTAL PASIVO + CAPITAL | | <u><u>\$ 77,140.29</u></u> |

4.4 Diario General

LIBRO DIARIO :

Desde 01/01/2007 Hasta 31/03/2007 En \$

| Cód.Asiento | Código Cta. | Descripción de la cuenta | Debitos | Creditos | Comentario (Glosa Movimiento) |
|-------------|-------------|----------------------------------|-----------|-----------|-------------------------------|
| 100000000 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 19,307.35 | | |
| 100000000 | 1.2.1.02.01 | Muebles y Enseres | 425.00 | | |
| 100000000 | 1.2.1.02.02 | Equipos de Computación | 600.00 | | |
| 100000000 | 1.2.1.02.03 | Vehículos | 21,990.00 | | |
| 100000000 | 1.1.4.02.01 | Seguro del Vehículo | 831.25 | | |
| 100000000 | 1.1.3.01.10 | Monitores | 1,198.56 | | |
| 100000000 | 1.1.3.01.03 | Case | 321.00 | | |
| 100000000 | 1.1.3.01.05 | Discos Duros | 1,460.98 | | |
| 100000000 | 1.1.3.01.08 | Impresoras | 673.70 | | |
| 100000000 | 1.1.3.01.11 | Motherboards | 1,164.50 | | |
| 100000000 | 1.1.3.01.13 | Procesadores | 354.00 | | |
| 100000000 | 1.1.3.01.09 | Memorias | 811.00 | | |
| 100000000 | 1.1.3.01.02 | Cartuchos | 465.35 | | |
| 100000000 | 1.1.3.01.07 | Fax Modems | 129.00 | | |
| 100000000 | 1.1.3.01.20 | Floppy Disk | 96.60 | | |
| 100000000 | 1.1.3.01.15 | Regulaores de Voltaje | 31.50 | | |
| 100000000 | 1.1.3.01.06 | Flash Memory | 328.02 | | |
| 100000000 | 1.1.3.01.21 | Cámaras Digitales | 269.00 | | |
| 100000000 | 1.1.3.01.01 | Cables | 32.50 | | |
| 100000000 | 1.1.3.01.17 | Scanner | 48.00 | | |
| 100000000 | 1.1.3.01.19 | Dispositivos de Juegos | 42.00 | | |
| 100000000 | 1.1.3.01.04 | Cds. y Diskettes | 2,037.20 | | |
| 100000000 | 1.1.3.01.22 | Accesorios Varios y Complementos | 1,915.04 | | |
| 100000000 | 1.1.2.01.01 | Chimbo Bolívar | 990.00 | | |
| 100000000 | 1.1.2.01.02 | Peña Orlando | 1,220.23 | | |
| 100000000 | 1.1.2.01.03 | Obelencio Bruno | 196.32 | | |
| 100000000 | 1.1.2.01.04 | Flores Mario Raul | 1,448.43 | | |
| 100000000 | 1.1.2.01.05 | Pesántez Fabián | 1,284.67 | | |
| 100000000 | 1.1.2.01.06 | Gomez Ines Eulalia | 430.00 | | |
| 100000000 | 1.1.2.01.07 | Vicuña Iván | 1,741.93 | | |
| 100000000 | 1.1.2.01.08 | Sigcha Lauro | 260.00 | | |
| 100000000 | 1.1.2.01.09 | Quezada Nancy | 212.72 | | |
| 100000000 | 1.1.2.01.10 | Cajamarca Jesús | 609.17 | | |
| 100000000 | 1.1.2.01.11 | I. Municipalidad de Nabón | 61.56 | | |
| 100000000 | 1.1.2.01.12 | López Pablo | 103.98 | | |
| 100000000 | 1.1.2.01.13 | Machuca María Luisa | 312.06 | | |
| 100000000 | 1.1.2.01.14 | Gualán Martín | 1,800.00 | | |
| 100000000 | 1.1.2.01.15 | Ledesma Carlos | 820.00 | | |
| 100000000 | 1.1.2.01.16 | Tenesaca María Eulalia | 400.00 | | |
| 100000000 | 1.1.2.01.26 | I. Municipalidad de San Fernando | 102.66 | | |
| 100000000 | 1.1.2.01.27 | Tepan Juan | 1,006.68 | | |
| 100000000 | 1.1.2.01.18 | Sanchez Juan | 397.47 | | |
| 100000000 | 1.1.2.01.28 | Copyservice | 521.00 | | |
| 100000000 | 1.1.2.01.30 | Vicuña Patricio | 820.00 | | |
| 100000000 | 1.1.2.01.31 | Martínez Paúl | 981.80 | | |
| 100000000 | 1.1.2.01.32 | Iñiguez Rosa | 1,253.13 | | |
| 100000000 | 1.1.2.01.33 | Alvarado Carlos | 351.00 | | |
| 100000000 | 1.1.2.01.34 | Padilla Guadalupe | 389.00 | | |
| 100000000 | 1.1.2.01.38 | Ditecna Cia. Ltda. | 1,118.67 | | |
| 100000000 | 1.1.2.03.05 | Credito Tributario | 3,776.26 | | |
| 100000000 | 2.1.1.01.01 | Tecnomega | | 19,064.27 | |

LIBRO DIARIO :

Desde 01/01/2007 Hasta 31/03/2007 En \$

| Cód.Asiento | Código Cta. | Descripción de la cuenta | Debitos | Creditos | Comentario (Glosa Movimiento) |
|--|-------------|-------------------------------|-----------|-----------|-------------------------------|
| 10000000 | 2.1.1.01.02 | Intcomex | | 7,690.38 | |
| 10000000 | 2.1.1.01.03 | Siglo XXI | | 773.53 | |
| 10000000 | 2.1.1.01.05 | APC Tecnologia | | 134.90 | |
| 10000000 | 2.1.2.05.02 | Varios | | 1,177.00 | Servicios Básicos - AUTORUSIA |
| 10000000 | 2.1.2.05.01 | Préstamos a corto plazo | | 400.00 | Sergio López |
| 10000000 | 2.2.1.01.01 | Cooperativa Jardín Azuayo | | 3,270.00 | |
| 10000000 | 2.2.1.01.02 | CFC Corporación | | 18,832.95 | |
| 10000000 | 3.1.1.01.01 | López Milton | | 25,797.26 | |
| ===== 01/01/2007. ASIENTO INICIAL ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 77,140.29 | 77,140.29 | |
| 10000001 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 490.00 | | |
| 10000001 | 1.1.2.01.01 | Chimbo Bolívar | | 490.00 | |
| ===== 02/01/2007. DEPOSITO X COBRO CTA. PENDIENTE SR. CHIMBO ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 490.00 | 490.00 | |
| 10000002 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 77.00 | | |
| 10000002 | 1.1.2.01.03 | Obelencio Bruno | | 77.00 | |
| ===== 02/01/2007. DEPOSITO X COBRO DE CTA. PENDIENTE SR. BRUNO OBELENCIO = | | | | | |
| T o t a l | | | 77.00 | 77.00 | |
| 10000003 | 1.1.2.01.21 | Alvarez Lilia | 40.40 | | |
| 10000003 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 36.07 | |
| 10000003 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 4.33 | |
| ===== 03/01/2007. VENTA FACT. 668 SRA. LILIA ALVAREZ ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 40.40 | 40.40 | |
| 10000004 | 1.1.2.01.22 | GCM-6 General Dávalos | 46.18 | | |
| 10000004 | 1.1.2.03.02 | Retención Fuente Pagada | 0.43 | | |
| 10000004 | 1.1.2.03.03 | Retención IVA Pagada | 1.55 | | |
| 10000004 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 43.00 | |
| 10000004 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 5.16 | |
| ===== 03/01/2007. VENTA FACT. 669 GCM-6 GENERAL DAVALOS ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 48.16 | 48.16 | |
| 10000005 | 1.1.2.01.02 | Peña Orlando | 18.00 | | |
| 10000005 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 16.07 | |
| 10000005 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 1.93 | |
| ===== 03/01/2007. VENTA FACT. 670 Sr. ORLANDO PEÑA ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 18.00 | 18.00 | |

LIBRO DIARIO :

Desde 01/01/2007 Hasta 31/03/2007 En \$

| Cód.Asiento | Código Cta. | Descripción de la cuenta | Debitos | Creditos | Comentario (Glosa Movimiento) |
|--|-------------|----------------------------------|---------|----------|-------------------------------|
| 10000006 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 102.66 | | |
| 10000006 | 1.1.2.01.26 | I. Municipalidad de San Fernando | | 102.66 | |
| ===== 03/01/2007. N/C TRANSFERENCIA MUNICIPIO SAN FERNANDO ===== | | | | | |
| Total | | | 102.66 | 102.66 | |
| 10000007 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 21.00 | | |
| 10000007 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 18.75 | |
| 10000007 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 2.25 | |
| ===== 04/01/2007. VENTA FACT. 671 SR. FERNANDO RODRIGUEZ ===== | | | | | |
| Total | | | 21.00 | 21.00 | |
| 10000008 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 9.60 | | |
| 10000008 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 8.57 | |
| 10000008 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 1.03 | |
| ===== 04/01/2007. VENTA FACT. 672 LAROTPRINT CIA.LTDA. ===== | | | | | |
| Total | | | 9.60 | 9.60 | |
| 10000009 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 33.61 | | |
| 10000009 | 1.1.2.03.02 | Retención Fuente Pagada | 0.32 | | |
| 10000009 | 1.1.2.03.03 | Retención IVA Pagada | 1.87 | | |
| 10000009 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 31.96 | |
| 10000009 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 3.84 | |
| ===== 04/01/2007. VENTA FACT. 673 FUNDACION UMACPA ===== | | | | | |
| Total | | | 35.80 | 35.80 | |
| 10000010 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 105.79 | | |
| 10000010 | 1.1.2.01.02 | Peña Orlando | | 105.79 | |
| ===== 04/01/2007. COBRO SR. ORLANDO PEÑA FACT. 619 ===== | | | | | |
| Total | | | 105.79 | 105.79 | |
| 10000011 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 170.00 | | |
| 10000011 | 1.1.1.01.01 | Caja General | | 170.00 | |
| ===== 05/01/2007. DEPOSITO DE EFECTIVO ===== | | | | | |
| Total | | | 170.00 | 170.00 | |
| 10000012 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 369.43 | | |
| 10000012 | 1.1.2.01.04 | Flores Mario Raul | | 369.43 | |
| ===== 05/01/2007. DEPOSITO SR. MARIO FLORES X ABONO A CTA. PENDIENTE ===== | | | | | |
| Total | | | 369.43 | 369.43 | |

LIBRO DIARIO :

Desde 01/01/2007 Hasta 31/03/2007 En \$

| Cód.Asiento | Código Cta. | Descripción de la cuenta | Debitos | Creditos | Comentario (Glosa Movimiento) |
|---|-------------|-------------------------------|----------|----------|-------------------------------|
| 10000013 | 2.1.1.01.02 | Intcomex | 1,267.94 | | |
| 10000013 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | | 1,267.94 | |
| ===== 05/01/2007. CH. 505 INTCOMEX ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 1,267.94 | 1,267.94 | |
| 10000014 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 22.00 | | |
| 10000014 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 19.64 | |
| 10000014 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 2.36 | |
| ===== 08/01/2007. VENTA FACT. 675 COPYSERVICE ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 22.00 | 22.00 | |
| 10000015 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 9.40 | | |
| 10000015 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 8.39 | |
| 10000015 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 1.01 | |
| ===== 08/01/2007. VENTA FACT. 676 GUADALUPE PADILLA ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 9.40 | 9.40 | |
| 10000016 | 1.1.2.01.05 | Pesántez Fabián | 16.50 | | |
| 10000016 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 14.73 | |
| 10000016 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 1.77 | |
| ===== 08/01/2007. VENTA FACT. 677 SR. FABIAN PESANTEZ ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 16.50 | 16.50 | |
| 10000017 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 41.04 | | |
| 10000017 | 1.1.2.03.02 | Retención Fuente Pagada | 0.40 | | |
| 10000017 | 1.1.2.03.03 | Retención IVA Pagada | 3.36 | | |
| 10000017 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 40.00 | |
| 10000017 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 4.80 | |
| ===== 08/01/2007. VENTA FACT 678 CEGA INTERNATIONAL TRADERS ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 44.80 | 44.80 | |
| 10000018 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 37.56 | | |
| 10000018 | 1.1.2.01.05 | Pesántez Fabián | | 37.56 | |
| ===== 08/01/2007. COBRO CTA. PENDIENTE SR. FABIAN PESANTEZ ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 37.56 | 37.56 | |
| 10000019 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 110.00 | | |
| 10000019 | 1.1.1.01.01 | Caja General | | 110.00 | |
| ===== 08/01/2007. DEPOSITO DE EFECTIVO ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 110.00 | 110.00 | |

LIBRO DIARIO :

Desde 01/01/2007 Hasta 31/03/2007 En \$

| Cód.Asiento | Código Cta. | Descripción de la cuenta | Debitos | Creditos | Comentario (Glosa Movimiento) |
|-------------|-------------|---|---------|----------|-------------------------------|
| 10000020 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 430.00 | | |
| 10000020 | 1.1.2.01.06 | Gomez Ines Eulalia | | 430.00 | |
| | | ===== 08/01/2007. DEPOSITO SRA. INES EULALIA GOMEZ ===== | | | |
| | | Total | 430.00 | 430.00 | |
| 10000021 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 644.68 | | |
| 10000021 | 1.1.2.01.27 | Tepan Juan | | 644.68 | |
| | | ===== 08/01/2007. COBRO CON CH. 125 SR TEPAN Y CH. 468 SR. VICUÑA ===== | | | |
| | | Total | 644.68 | 644.68 | |
| 10000022 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 14.39 | | |
| 10000022 | 1.1.2.03.02 | Retención Fuente Pagada | 0.13 | | |
| 10000022 | 1.1.2.03.03 | Retención IVA Pagada | 0.48 | | |
| 10000022 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 13.39 | |
| 10000022 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 1.61 | |
| | | ===== 09/01/2007. VENTA FACT. 679 LABOREX CIA.LTDA. ===== | | | |
| | | Total | 15.00 | 15.00 | |
| 10000023 | 1.1.2.01.28 | Copyservice | 51.00 | | |
| 10000023 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 45.54 | |
| 10000023 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 5.46 | |
| | | ===== 09/01/2007. VENTA FACT. 680 COPYSERVICE ===== | | | |
| | | Total | 51.00 | 51.00 | |
| 10000024 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 533.83 | | |
| 10000024 | 1.1.2.01.05 | Pesántez Fabián | | 533.83 | |
| | | ===== 10/01/2007. COBRO CON CH. 184 SR. PESANTEZ ===== | | | |
| | | Total | 533.83 | 533.83 | |
| 10000025 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 533.83 | | |
| 10000025 | 1.1.1.01.01 | Caja General | | 533.83 | |
| | | ===== 10/01/2007. DEPOSITO CHEQUE N° 184 SR. PESANTEZ ===== | | | |
| | | Total | 533.83 | 533.83 | |
| 10000026 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 363.00 | | |
| 10000026 | 1.1.2.01.14 | Gualán Martín | | 363.00 | |
| | | ===== 10/01/2007. COBRO EN EFECTIVO CTA. PENDIENTE SR. GUALAN ===== | | | |
| | | Total | 363.00 | 363.00 | |

LIBRO DIARIO :

Desde 01/01/2007 Hasta 31/03/2007 En \$

| Cód.Asiento | Código Cta. | Descripción de la cuenta | Debitos | Creditos | Comentario (Glosa Movimiento) |
|--|-------------|-------------------------------|----------|----------|-------------------------------|
| 10000027 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 363.00 | | |
| 10000027 | 1.1.1.01.01 | Caja General | | 363.00 | |
| ===== 10/01/2007. DEPOSITO DE EFECTIVO ===== | | | | | |
| Total | | | 363.00 | 363.00 | |
| 10000028 | 2.1.1.01.02 | Intcomex | 2,783.88 | | |
| 10000028 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | | 2,783.88 | |
| ===== 10/01/2007. CH. 506 INTCOMEX ===== | | | | | |
| Total | | | 2,783.88 | 2,783.88 | |
| 10000029 | 2.1.1.01.01 | Tecnomega | 6,650.86 | | |
| 10000029 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | | 6,650.86 | |
| ===== 10/01/2007. N/D TRANSFERENCIA A TECNOMEGA X CTA. PENDIENTE ===== | | | | | |
| Total | | | 6,650.86 | 6,650.86 | |
| 10000030 | 1.1.2.01.07 | Vicuña Iván | 45.28 | | |
| 10000030 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 40.43 | |
| 10000030 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 4.85 | |
| ===== 12/01/2007. VENTA FACT. 681 SR. IVAN VICUÑA ===== | | | | | |
| Total | | | 45.28 | 45.28 | |
| 10000031 | 1.1.2.01.02 | Peña Orlando | 46.40 | | |
| 10000031 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 41.43 | |
| 10000031 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 4.97 | |
| ===== 12/01/2007. VENTA FACT. 682 SR. ORLANDO PEÑA ===== | | | | | |
| Total | | | 46.40 | 46.40 | |
| 10000032 | 5.1.1.01.01 | Compras | 109.76 | | |
| 10000032 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | 13.17 | | |
| 10000032 | 2.1.2.03.02 | Retención Fuente IR 1% | | 1.10 | |
| 10000032 | 2.1.1.01.01 | Tecnomega | | 121.83 | |
| ===== 12/01/2007. CTAS X PAGAR TECNOMEGA FACT. 6759 ===== | | | | | |
| Total | | | 122.93 | 122.93 | |
| 10000033 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 200.00 | | |
| 10000033 | 2.1.2.05.02 | Varios | | 200.00 | ARRIENDO |
| ===== 12/01/2007. RECAUDO DE DINERO PARA ARRIENDO ===== | | | | | |
| Total | | | 200.00 | 200.00 | |
| 10000034 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 60.00 | | |

LIBRO DIARIO :

Desde 01/01/2007 Hasta 31/03/2007 En \$

| Cód.Asiento | Código Cta. | Descripción de la cuenta | Debitos | Creditos | Comentario (Glosa Movimiento) |
|--|-------------|-------------------------------|---------|----------|-------------------------------|
| 100000034 | 1.1.2.01.08 | Sigcha Lauro | | 60.00 | |
| ===== 12/01/2007. COBRO EN EFECTIVO SR. LAURO SIGCHA ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 60.00 | 60.00 | |
| 100000035 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 260.00 | | |
| 100000035 | 1.1.1.01.01 | Caja General | | 260.00 | |
| ===== 12/01/2007. DEPOSITO DE EFECTIVO ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 260.00 | 260.00 | |
| 100000036 | 1.1.2.01.17 | Salazar María | 23.60 | | |
| 100000036 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 21.07 | |
| 100000036 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 2.53 | |
| ===== 13/01/2007. VENTA FACT. 683 SRA. MARIA SALAZAR ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 23.60 | 23.60 | |
| 100000037 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 17.00 | | |
| 100000037 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 15.18 | |
| 100000037 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 1.82 | |
| ===== 15/01/2007. VENTA FACT. 684 RUTH OCHOA ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 17.00 | 17.00 | |
| 100000038 | 2.1.2.05.02 | Varios | 200.00 | | |
| 100000038 | 5.1.2.01.06 | Arriendos | 75.00 | | |
| 100000038 | 5.1.2.02.06 | Arriendos | 175.00 | | |
| 100000038 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | | 450.00 | |
| ===== 15/01/2007. CH. 510 SRA. SARA VEGA X ARRIENDO DE ENERO ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 450.00 | 450.00 | |
| 100000039 | 1.1.2.01.27 | Tepan Juan | 178.40 | | |
| 100000039 | 1.1.2.03.02 | Retención Fuente Pagada | 1.60 | | |
| 100000039 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 160.71 | |
| 100000039 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 19.29 | |
| ===== 16/01/2007. VENTA FACT. 685 SR. JUAN TEPAN ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 180.00 | 180.00 | |
| 100000040 | 1.1.2.01.18 | Sanchez Juan | 106.04 | | |
| 100000040 | 1.1.2.03.02 | Retención Fuente Pagada | 0.96 | | |
| 100000040 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 95.54 | |
| 100000040 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 11.46 | |
| ===== 16/01/2007. VENTA FACT. 686 SR. JUAN SANCHEZ ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 107.00 | 107.00 | |

LIBRO DIARIO :

Desde 01/01/2007 Hasta 31/03/2007 En \$

| Cód.Asiento | Código Cta. | Descripción de la cuenta | Debitos | Creditos | Comentario (Glosa Movimiento) |
|---|-------------|-------------------------------|----------|----------|-------------------------------|
| 100000041 | 1.1.2.04.02 | López Milton | 95.00 | | |
| 100000041 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | | 95.00 | |
| ===== 16/01/2007. CH. 509 SR. MILTON LOPEZ POR ANTICIPO DE SUELDO ===== | | | | | |
| Total | | | 95.00 | 95.00 | |
| | | | | | |
| 100000042 | 5.1.1.01.01 | Compras | 26.00 | | |
| 100000042 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | 3.12 | | |
| 100000042 | 2.1.2.03.02 | Retención Fuente IR 1% | | 0.26 | |
| 100000042 | 2.1.1.01.01 | Tecnomega | | 28.86 | |
| ===== 17/01/2007. CTAS. X PAGAR TECNOMEGA FACT. 6891 ===== | | | | | |
| Total | | | 29.12 | 29.12 | |
| | | | | | |
| 100000043 | 5.1.1.01.01 | Compras | 1,033.41 | | |
| 100000043 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | 124.01 | | |
| 100000043 | 2.1.2.03.02 | Retención Fuente IR 1% | | 10.33 | |
| 100000043 | 2.1.1.01.01 | Tecnomega | | 1,147.09 | |
| ===== 09/01/2007. CTAS. X PAGAR TECNOMEGA FACT. 6862 ===== | | | | | |
| Total | | | 1,157.42 | 1,157.42 | |
| | | | | | |
| 100000044 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 48.33 | | |
| 100000044 | 1.1.2.03.02 | Retención Fuente Pagada | 0.45 | | |
| 100000044 | 1.1.2.03.03 | Retención IVA Pagada | 1.62 | | |
| 100000044 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 5.40 | |
| 100000044 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 45.00 | |
| ===== 17/01/2007. VENTA FACT. 687 LABOREX CIA.LTDA. ===== | | | | | |
| Total | | | 50.40 | 50.40 | |
| | | | | | |
| 100000045 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 92.72 | | |
| 100000045 | 1.1.2.01.09 | Quezada Nancy | | 92.72 | |
| ===== 18/01/2007. COBRO CTA. PENDIENTE SRA. NANCY QUEZADA CON CH. 638 ===== | | | | | |
| Total | | | 92.72 | 92.72 | |
| | | | | | |
| 100000046 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 92.72 | | |
| 100000046 | 1.1.1.01.01 | Caja General | | 92.72 | |
| ===== 18/01/2007. DEPOSITO DE CH. 638 ===== | | | | | |
| Total | | | 92.72 | 92.72 | |
| | | | | | |
| 100000047 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 700.00 | | |
| 100000047 | 1.1.2.01.02 | Peña Orlando | | 700.00 | |
| ===== 18/01/2007. COBRO CTA. PENDIENTE SR. ORLANOD PEÑA ===== | | | | | |

LIBRO DIARIO :

Desde 01/01/2007 Hasta 31/03/2007 En \$

| Cód.Asiento | Código Cta. | Descripción de la cuenta | Debitos | Creditos | Comentario (Glosa Movimiento) |
|-------------|-------------|--|----------|----------|-------------------------------|
| | | Total | 700.00 | 700.00 | |
| 10000048 | 2.1.1.01.01 | Tecnomega | 1,477.61 | | |
| 10000048 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | | 1,477.61 | |
| | | ===== 18/01/2007. CH. 514 TECNOMEGA ===== | | | |
| | | Total | 1,477.61 | 1,477.61 | |
| 10000049 | 5.1.1.01.01 | Compras | 764.55 | | |
| 10000049 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | 91.75 | | |
| 10000049 | 2.1.2.03.02 | Retención Fuente IR 1% | | 7.65 | |
| 10000049 | 2.1.1.01.02 | Intcomex | | 848.65 | |
| | | ===== 18/01/2007. CTAS. X PAGAR INTCOMEX FACT. 15531 ===== | | | |
| | | Total | 856.30 | 856.30 | |
| 10000050 | 5.1.1.01.01 | Compras | 119.00 | | |
| 10000050 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | 14.28 | | |
| 10000050 | 2.1.2.03.02 | Retención Fuente IR 1% | | 1.19 | |
| 10000050 | 2.1.1.01.02 | Intcomex | | 132.09 | |
| | | ===== 18/01/2007. CTAS X PAGAR INTCOMEX FACT. 32298 ===== | | | |
| | | Total | 133.28 | 133.28 | |
| 10000051 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 26.13 | | |
| 10000051 | 1.1.2.03.02 | Retención Fuente Pagada | 0.25 | | |
| 10000051 | 1.1.2.03.03 | Retención IVA Pagada | 1.62 | | |
| 10000051 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 3.00 | |
| 10000051 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 25.00 | |
| | | ===== 18/01/2007. VENTA FACT. N° 688 LABOREX CIA.LTDA. ===== | | | |
| | | Total | 28.00 | 28.00 | |
| 10000052 | 1.1.2.01.07 | Vicuña Iván | 17.00 | | |
| 10000052 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 15.18 | |
| 10000052 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 1.82 | |
| | | ===== 18/01/2007. VENTA FACT. N° 689 SR. IVAN VICUÑA ===== | | | |
| | | Total | 17.00 | 17.00 | |
| 10000053 | 1.1.2.01.19 | Vallejo Catalina | 125.60 | | |
| 10000053 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 112.14 | |
| 10000053 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 13.46 | |
| | | ===== 18/01/2007. VENTA FACT. N° 690 SRA. CATALINA VALLEJO ===== | | | |
| | | Total | 125.60 | 125.60 | |

LIBRO DIARIO :

Desde 01/01/2007 Hasta 31/03/2007 En \$

| Cód.Asiento | Código Cta. | Descripción de la cuenta | Debitos | Creditos | Comentario (Glosa Movimiento) |
|--|-------------|-------------------------------|----------|----------|-------------------------------|
| 100000054 | 1.1.2.01.20 | Ayora Nelly | 18.80 | | |
| 100000054 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 16.79 | |
| 100000054 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 2.01 | |
| ===== 18/01/2007. VENTA FACT. N° 691 SRA. NELLY AYORA ===== | | | | | |
| Total | | | 18.80 | 18.80 | |
| 100000055 | 1.1.1.01.02 | Caja Chica | 100.00 | | |
| 100000055 | 1.1.1.01.01 | Caja General | | 100.00 | |
| ===== 18/01/2007. CREACION FONDO DE CAJA CHICA ===== | | | | | |
| Total | | | 100.00 | 100.00 | |
| 100000056 | 1.1.2.01.29 | Rodriguez Fernando | 94.80 | | |
| 100000056 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 84.64 | |
| 100000056 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 10.16 | |
| ===== 19/01/2007. VENTA FACT N° 692 SR. FERNANDO RODRIGUEZ ===== | | | | | |
| Total | | | 94.80 | 94.80 | |
| 100000057 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 269.17 | | |
| 100000057 | 1.1.2.01.10 | Cajamarca Jesús | | 269.17 | |
| ===== 19/01/2007. COBRO CTA. PENDIENTE SR. JESUS CAJAMARCA CON CH. 566 ===== | | | | | |
| Total | | | 269.17 | 269.17 | |
| 100000058 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 269.17 | | |
| 100000058 | 1.1.1.01.01 | Caja General | | 269.17 | |
| ===== 19/01/2007. DEPOSITO DE CH. 566 SR. CAJAMARCA ===== | | | | | |
| Total | | | 269.17 | 269.17 | |
| 100000059 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 1,200.00 | | |
| 100000059 | 1.1.2.01.14 | Gualán Martín | | 1,200.00 | |
| ===== 19/01/2007. COBRO CTA. PENDIENTE SR. MARTIN GUALAN ===== | | | | | |
| Total | | | 1,200.00 | 1,200.00 | |
| 100000060 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 1,200.00 | | |
| 100000060 | 1.1.1.01.01 | Caja General | | 1,200.00 | |
| ===== 19/01/2007. DEPOSITO EFECTIVO SR. GUALÁN ===== | | | | | |
| Total | | | 1,200.00 | 1,200.00 | |
| 100000061 | 2.1.1.01.02 | Intcomex | 1,491.69 | | |
| 100000061 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | | 1,491.69 | |

LIBRO DIARIO :

Desde 01/01/2007 Hasta 31/03/2007 En \$

| Cód.Asiento | Código Cta. | Descripción de la cuenta | Debitos | Creditos | Comentario (Glosa Movimiento) |
|---|-------------|-------------------------------|----------|----------|-------------------------------|
| ===== 19/01/2007. CH. 511 INTCOMEX ===== | | | | | |
| Total | | | 1,491.69 | 1,491.69 | |
| 10000062 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 48.33 | | |
| 10000062 | 1.1.2.03.02 | Retención Fuente Pagada | 0.45 | | |
| 10000062 | 1.1.2.03.03 | Retención IVA Pagada | 1.62 | | |
| 10000062 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 45.00 | |
| 10000062 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 5.40 | |
| ===== 19/01/2007. VENTA FACT. N° 693 LABOREX CIA.TDA. ===== | | | | | |
| Total | | | 50.40 | 50.40 | |
| 10000063 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 9.59 | | |
| 10000063 | 1.1.2.03.02 | Retención Fuente Pagada | 0.09 | | |
| 10000063 | 1.1.2.03.03 | Retención IVA Pagada | 0.32 | | |
| 10000063 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 8.93 | |
| 10000063 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 1.07 | |
| ===== 19/01/2007. VENTA FACT. N° 694 DITECNIA CIA.LTDA. ===== | | | | | |
| Total | | | 10.00 | 10.00 | |
| 10000064 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 37.00 | | |
| 10000064 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 33.04 | |
| 10000064 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 3.96 | |
| ===== 19/01/2007. VENTA FACT. 695 ORO TIERRA CONSULTING CIA.LTDA. ===== | | | | | |
| Total | | | 37.00 | 37.00 | |
| 10000065 | 5.1.1.01.01 | Compras | 334.67 | | |
| 10000065 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | 40.16 | | |
| 10000065 | 2.1.2.03.02 | Retención Fuente IR 1% | | 3.35 | |
| 10000065 | 2.1.1.01.01 | Tecnomega | | 371.48 | |
| ===== 20/01/2007. CTAS. X PAGAR TECNOMEGA FACT. 6969 ===== | | | | | |
| Total | | | 374.83 | 374.83 | |
| 10000066 | 2.1.1.01.01 | Tecnomega | 1,081.38 | | |
| 10000066 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | | 1,081.38 | |
| ===== 22/01/2007. CH. 515 TECNOMEGA ===== | | | | | |
| Total | | | 1,081.38 | 1,081.38 | |
| 10000067 | 5.1.2.02.11 | Combustibles y Lubricantes | 64.48 | | |
| 10000067 | 5.1.1.01.02 | Transportes en Compras | 11.50 | | |
| 10000067 | 5.1.2.01.15 | Servicio de Correspondencia | 11.78 | | |
| 10000067 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | 6.06 | | |

LIBRO DIARIO :

Desde 01/01/2007 Hasta 31/03/2007 En \$

| Cód.Asiento | Código Cta. | Descripción de la cuenta | Debitos | Creditos | Comentario (Glosa Movimiento) |
|--|-------------|-------------------------------|----------|----------|-------------------------------|
| 100000067 | 1.1.1.01.01 | Caja General | | 93.82 | |
| ===== 22/01/2007. REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA ===== | | | | | |
| Total | | | 93.82 | 93.82 | |
| 100000068 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 1,099.05 | | |
| 100000068 | 1.1.2.01.07 | Vicuña Iván | | 1,099.05 | |
| ===== 22/01/2007. COBRO CTA. PENDIENTE SR. IVAN VICUÑA ===== | | | | | |
| Total | | | 1,099.05 | 1,099.05 | |
| 100000069 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 1,099.05 | | |
| 100000069 | 1.1.1.01.01 | Caja General | | 1,099.05 | |
| ===== 22/01/2007. DEPOSITO DE EFECTIVO (SR. VICUÑA) ===== | | | | | |
| Total | | | 1,099.05 | 1,099.05 | |
| 100000070 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 960.00 | | |
| 100000070 | 1.1.2.01.04 | Flores Mario Raul | | 960.00 | |
| ===== 22/01/2007. DEPOSITO SR. MARIO FLORES X ABONO A CTA. PENDIENTE ===== | | | | | |
| Total | | | 960.00 | 960.00 | |
| 100000071 | 1.1.2.01.02 | Peña Orlando | 24.00 | | |
| 100000071 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 21.43 | |
| 100000071 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 2.57 | |
| ===== 22/01/2007. VENTA FACT. 696 SR. ORLANDO PEÑA ===== | | | | | |
| Total | | | 24.00 | 24.00 | |
| 100000072 | 2.1.1.01.03 | Siglo XXI | 88.40 | | |
| 100000072 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | | 88.40 | |
| ===== 23/01/2007. CH. 516 SR. CRISTOBAL ALVAREZ ===== | | | | | |
| Total | | | 88.40 | 88.40 | |
| 100000073 | 2.1.1.01.02 | Intcomex | 438.70 | | |
| 100000073 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | | 438.70 | |
| ===== 23/01/2007. CH. 513 INTCOMEX ===== | | | | | |
| Total | | | 438.70 | 438.70 | |
| 100000074 | 1.1.2.01.07 | Vicuña Iván | 51.00 | | |
| 100000074 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 45.54 | |
| 100000074 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 5.46 | |
| ===== 23/01/2007. VENTA FACT. 697 SR. IVAN VICUÑA ===== | | | | | |

LIBRO DIARIO :

Desde 01/01/2007 Hasta 31/03/2007 En \$

| Cód.Asiento | Código Cta. | Descripción de la cuenta | Debitos | Creditos | Comentario (Glosa Movimiento) |
|-------------|-------------|---|---------|----------|-------------------------------|
| | | T o t a l | 51.00 | 51.00 | |
| 10000075 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 61.56 | | |
| 10000075 | 1.1.2.01.11 | I. Municipalidad de Nabón | | 61.56 | |
| | | ===== 23/01/2007. N/C TRANSFERENCIA MUNICIPIO DE NABON FACT. 665 ===== | | | |
| | | T o t a l | 61.56 | 61.56 | |
| 10000076 | 5.1.1.01.01 | Compras | 348.40 | | |
| 10000076 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | 41.81 | | |
| 10000076 | 2.1.2.03.02 | Retención Fuente IR 1% | | 3.48 | |
| 10000076 | 2.1.1.01.02 | Intcomex | | 386.73 | |
| | | ===== 24/01/2007. CTAS X PAGAR INTCOMEX N° 32733 ===== | | | |
| | | T o t a l | 390.21 | 390.21 | |
| 10000077 | 1.1.2.01.28 | Copyservice | 25.00 | | |
| 10000077 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 22.32 | |
| 10000077 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 2.68 | |
| | | ===== 24/01/2007. VENTA FACT. 698 COPYSERVICE ===== | | | |
| | | T o t a l | 25.00 | 25.00 | |
| 10000078 | 1.1.2.01.17 | Salazar María | 25.00 | | |
| 10000078 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 22.32 | |
| 10000078 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 2.68 | |
| | | ===== 24/01/2007. VENTA FACT 699 SRA. MARIA SALAZAR ===== | | | |
| | | T o t a l | 25.00 | 25.00 | |
| 10000079 | 1.1.2.01.18 | Sanchez Juan | 38.00 | | |
| 10000079 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 33.93 | |
| 10000079 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 4.07 | |
| | | ===== 24/01/2007. VENTA FACT 700 SR. JUAN SANCHEZ ===== | | | |
| | | T o t a l | 38.00 | 38.00 | |
| 10000080 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 416.04 | | |
| 10000080 | 1.1.2.01.13 | Machuca Maria Luisa | | 312.06 | |
| 10000080 | 1.1.2.01.12 | López Pablo | | 103.98 | |
| | | ===== 25/01/2007. COBRO CTAS. PENDIENTES SR. PABLO LOPEZ Y SRA. MARIA MACHU ===== | | | |
| | | T o t a l | 416.04 | 416.04 | |
| 10000081 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 416.04 | | |
| 10000081 | 1.1.1.01.01 | Caja General | | 416.04 | |

LIBRO DIARIO :

Desde 01/01/2007 Hasta 31/03/2007 En \$

| Cód.Asiento | Código Cta. | Descripción de la cuenta | Debitos | Creditos | Comentario (Glosa Movimiento) |
|---|-------------|-------------------------------|---------|----------|-------------------------------|
| ===== 25/01/2007. DEPOSITO CHEQUES SR. LOPEZ Y SRA. MACHUCA ===== | | | | | |
| | | Total | 416.04 | 416.04 | |
| 10000082 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 250.00 | | |
| 10000082 | 1.1.2.01.02 | Peña Orlando | | 250.00 | |
| ===== 25/01/2007. COBRO SR. ORLANDO PEÑA EN EFECTIVO ===== | | | | | |
| | | Total | 250.00 | 250.00 | |
| 10000083 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 250.00 | | |
| 10000083 | 1.1.1.01.01 | Caja General | | 250.00 | |
| ===== 25/01/2007. DEPOSITO DE EFECTIVO ===== | | | | | |
| | | Total | 250.00 | 250.00 | |
| 10000084 | 5.1.1.01.01 | Compras | 76.44 | | |
| 10000084 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | 9.17 | | |
| 10000084 | 2.1.2.03.02 | Retención Fuente IR 1% | | 0.76 | |
| 10000084 | 2.1.1.01.01 | Tecnomega | | 84.85 | |
| ===== 25/01/2007. CTAS. X PAGAR TECNOMEGA FACT. 7084 ===== | | | | | |
| | | Total | 85.61 | 85.61 | |
| 10000085 | 5.1.1.01.01 | Compras | 308.70 | | |
| 10000085 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | 37.04 | | |
| 10000085 | 2.1.2.03.02 | Retención Fuente IR 1% | | 3.09 | |
| 10000085 | 2.1.1.01.01 | Tecnomega | | 342.65 | |
| ===== 25/01/2007. CTAS X PAGAR TECNOMEGA FACT. 7086 ===== | | | | | |
| | | Total | 345.74 | 345.74 | |
| 10000086 | 5.1.1.01.01 | Compras | 454.55 | | |
| 10000086 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | 54.55 | | |
| 10000086 | 2.1.2.03.02 | Retención Fuente IR 1% | | 4.55 | |
| 10000086 | 2.1.1.01.02 | Intcomex | | 504.55 | |
| ===== 25/01/2007. CTAS. X PAGAR INTCOMEX FACT. 15712 ===== | | | | | |
| | | Total | 509.10 | 509.10 | |
| 10000087 | 5.1.1.01.01 | Compras | 123.48 | | |
| 10000087 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | 14.82 | | |
| 10000087 | 2.1.2.03.02 | Retención Fuente IR 1% | | 1.23 | |
| 10000087 | 2.1.1.01.01 | Tecnomega | | 137.07 | |
| ===== 26/01/2007. CTAS X PAGAR TECNOMEGA FACT. 7116 ===== | | | | | |
| | | Total | 138.30 | 138.30 | |

LIBRO DIARIO :

Desde 01/01/2007 Hasta 31/03/2007 En \$

| Cód.Asiento | Código Cta. | Descripción de la cuenta | Debitos | Creditos | Comentario (Glosa Movimiento) |
|---|-------------|-------------------------------|----------|----------|-------------------------------|
| 100000088 | 5.1.1.01.01 | Compras | 109.76 | | |
| 100000088 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | 13.17 | | |
| 100000088 | 2.1.2.03.02 | Retención Fuente IR 1% | | 1.10 | |
| 100000088 | 2.1.1.01.01 | Tecnomega | | 121.83 | |
| ===== 26/01/2007. CTAS X PAGAR TECNOMEGA FACT. 7175 ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 122.93 | 122.93 | |
| 100000089 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 362.00 | | |
| 100000089 | 1.1.2.01.27 | Tepan Juan | | 362.00 | |
| ===== 29/01/2007. COBRO CTA. PENDIENTE SR. JUAN TEPAN ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 362.00 | 362.00 | |
| 100000090 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 362.00 | | |
| 100000090 | 1.1.1.01.01 | Caja General | | 362.00 | |
| ===== 29/01/2007. DEPOSITO DE EFECTIVO ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 362.00 | 362.00 | |
| 100000091 | 2.1.2.05.01 | Préstamos a corto plazo | 400.00 | | |
| 100000091 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | | 400.00 | |
| ===== 29/01/2007. CH. 520 SR. SERGIO LOPEZ X PAGO DE PRESTAMO ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 400.00 | 400.00 | |
| 100000092 | 2.1.1.01.02 | Intcomex | 1,708.17 | | |
| 100000092 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | | 1,708.17 | |
| ===== 29/01/2007. CH. 517 INTCOMEX ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 1,708.17 | 1,708.17 | |
| 100000093 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 130.00 | | |
| 100000093 | 1.1.2.01.07 | Vicuña Iván | | 130.00 | |
| ===== 30/01/2007. COBRO CTA. PENDIENTE SR. IVAN VICUÑA ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 130.00 | 130.00 | |
| 100000094 | 5.1.2.02.14 | Otros Gastos de Ventas | 36.69 | | |
| 100000094 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | 4.40 | | |
| 100000094 | 2.1.2.03.02 | Retención Fuente IR 1% | | 0.37 | |
| 100000094 | 1.1.1.01.01 | Caja General | | 40.72 | |
| ===== 30/01/2007. PAGO AUTORUSIA FACT. 24966 X MANTENIMIENTO VEHICULO ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 41.09 | 41.09 | |

LIBRO DIARIO :

Desde 01/01/2007 Hasta 31/03/2007 En \$

| Cód.Asiento | Código Cta. | Descripción de la cuenta | Debitos | Creditos | Comentario (Glosa Movimiento) |
|--|-------------|--------------------------------|----------|----------|-------------------------------|
| 10000095 | 5.1.2.02.11 | Combustibles y Lubricantes | 36.79 | | |
| 10000095 | 5.1.1.01.02 | Transportes en Compras | 40.30 | | |
| 10000095 | 5.1.2.01.15 | Servicio de Correspondencia | 3.54 | | |
| 10000095 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | 3.21 | | |
| 10000095 | 5.1.2.01.16 | Gastos Varios | 0.50 | | |
| 10000095 | 1.1.1.01.01 | Caja General | | 84.34 | |
| ===== 30/01/2007. REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 84.34 | 84.34 | |
| 10000096 | 2.2.1.01.01 | Cooperativa Jardín Azuayo | 545.00 | | |
| 10000096 | 5.1.3.01.01 | Intereses Pagados | 112.00 | | |
| 10000096 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | | 657.00 | |
| ===== 30/01/2007. CH. 518 COOP. JARDIN AZUAYO CUOTA N° 7 ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 657.00 | 657.00 | |
| 10000097 | 2.1.1.01.01 | Tecnomega | 1,302.35 | | |
| 10000097 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | | 1,302.35 | |
| ===== 31/01/2007. CH. 00495 TECNOMEGA ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 1,302.35 | 1,302.35 | |
| 10000098 | 2.1.2.05.02 | Varios | 532.33 | | |
| 10000098 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | | 532.33 | |
| ===== 31/01/2007. CH. 480 AUTORUSIA ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 532.33 | 532.33 | |
| 10000099 | 5.1.2.02.09 | Seguros | 76.75 | | |
| 10000099 | 1.1.4.02.01 | Seguro del Vehículo | | 76.75 | |
| ===== 31/01/2007. GASTOS DE SEGURO DEVENGADO POR EL MES DE ENERO ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 76.75 | 76.75 | |
| 10000100 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | 144.21 | | |
| 10000100 | 2.1.2.03.02 | Retención Fuente IR 1% | 38.46 | | |
| 10000100 | 1.1.2.03.05 | Credito Tributario | 338.95 | | |
| 10000100 | 1.1.2.03.03 | Retención IVA Pagada | | 12.44 | |
| 10000100 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | | 470.72 | |
| 10000100 | 2.1.2.03.10 | Impuestos Acumulados por Pagar | | 38.46 | |
| ===== 31/01/2007. CIERRE DE IMPUESTOS MES DE ENERO ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 521.62 | 521.62 | |
| 10000101 | 5.1.3.01.02 | Comisiones Bancarias | 5.30 | | |
| 10000101 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | | 5.30 | |

LIBRO DIARIO :

Desde 01/01/2007 Hasta 31/03/2007 En \$

| Cód.Asiento | Código Cta. | Descripción de la cuenta | Debitos | Creditos | Comentario (Glosa Movimiento) |
|--|-------------|--------------------------------------|---------|----------|-------------------------------|
| ===== 31/01/2007. N/D POR SERVICIOS BANCARIOS DEL MES ===== | | | | | |
| Total | | | 5.30 | 5.30 | |
| 100000102 | 5.1.2.01.05 | Depreciaciones | 20.21 | | |
| 100000102 | 5.1.2.02.05 | Depreciaciones | 366.50 | | |
| 100000102 | 1.2.1.03.01 | Deprec. Acum. Muebles y Enseres | | 3.54 | |
| 100000102 | 1.2.1.03.02 | Deprec. Acum. Equipos de Computación | | 16.67 | |
| 100000102 | 1.2.1.03.03 | Deprec. Acum. Vehículos | | 366.50 | |
| ===== 31/01/2007. DEPRECIACIONES DEL MES DE ENERO ===== | | | | | |
| Total | | | 386.71 | 386.71 | |
| 100000103 | 5.1.2.01.01 | Sueldos | 470.00 | | |
| 100000103 | 5.1.2.02.01 | Sueldos | 170.00 | | |
| 100000103 | 1.1.2.04.02 | López Milton | | 95.00 | |
| 100000103 | 2.1.2.02.02 | Aporte Personal | | 59.84 | |
| 100000103 | 2.1.2.01.01 | Nominas por pagar | | 485.16 | |
| 100000103 | 5.1.2.01.03 | Beneficios Sociales | 170.84 | | |
| 100000103 | 5.1.2.02.03 | Beneficios Sociales | 56.67 | | |
| 100000103 | 2.1.2.01.02 | Décimo Tercer Sueldo | | 53.33 | |
| 100000103 | 2.1.2.01.03 | Décimo Cuarto Sueldo | | 42.51 | |
| 100000103 | 2.1.2.01.04 | Vacaciones | | 26.67 | |
| 100000103 | 2.1.2.02.01 | Aporte Patronal | | 80.00 | |
| 100000103 | 2.1.2.02.03 | Fondos de Reserva | | 25.00 | |
| ===== 31/01/2007. ROL DE PAGOS Y PROVISIONES SOCIALES MES DE ENERO ===== | | | | | |
| Total | | | 867.51 | 867.51 | |
| 100000104 | 5.1.2.02.08 | Energía Eléctrica | 10.00 | | |
| 100000104 | 5.1.2.02.07 | Agua y Teléfono | 30.00 | | |
| 100000104 | 2.1.2.04.01 | Agua | | 2.00 | |
| 100000104 | 2.1.2.04.02 | Teléfono | | 28.00 | |
| 100000104 | 2.1.2.04.03 | Energía Eléctrica | | 10.00 | |
| ===== 31/01/2007. PROVISION DE GASTO POR SERVICIOS BÁSICOS ===== | | | | | |
| Total | | | 40.00 | 40.00 | |
| 100000105 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 410.00 | | |
| 100000105 | 1.1.2.01.30 | Vicuña Patricio | | 410.00 | |
| ===== 01/02/2007. DEPOSITO SR. PATRICIO VICUÑA ===== | | | | | |
| Total | | | 410.00 | 410.00 | |
| 100000106 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 421.80 | | |
| 100000106 | 1.1.2.01.31 | Martinez Paúl | | 421.80 | |
| ===== 01/02/2007. DEPOSITO SR. PAUL MARTINEZ ===== | | | | | |
| Total | | | 421.80 | 421.80 | |

LIBRO DIARIO :

Desde 01/01/2007 Hasta 31/03/2007 En \$

| Cód.Asiento | Código Cta. | Descripción de la cuenta | Debitos | Creditos | Comentario (Glosa Movimiento) |
|---|-------------|----------------------------------|----------|----------|-------------------------------|
| 100000107 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 18.80 | | |
| 100000107 | 1.1.2.01.20 | Ayora Nelly | | 18.80 | |
| ===== 02/02/2007. COBRO SRA. NELLY AYORA FACT. 692 ===== | | | | | |
| Total | | | 18.80 | 18.80 | |
| 100000108 | 1.1.4.01.01 | Arriendos pagados por anticipado | 20.69 | | |
| 100000108 | 1.1.1.01.01 | Caja General | | 20.69 | |
| ===== 02/02/2007. PAGO GASTOS DE ADECUACIÓN DEL LOCAL ===== | | | | | |
| Total | | | 20.69 | 20.69 | |
| 100000109 | 5.1.1.01.01 | Compras | 497.00 | | |
| 100000109 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | 59.64 | | |
| 100000109 | 2.1.2.03.02 | Retención Fuente IR 1% | | 4.97 | |
| 100000109 | 2.1.1.01.04 | A.S. Importaciones | | 551.67 | |
| ===== 02/02/2007. COMPRA FACT. 1770 AS IMPORTACIONES ===== | | | | | |
| Total | | | 556.64 | 556.64 | |
| 100000110 | 5.1.1.01.01 | Compras | 45.00 | | |
| 100000110 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | | 45.00 | |
| ===== 02/02/2007. COMPRA N/V 3069 B.C. COMPU ===== | | | | | |
| Total | | | 45.00 | 45.00 | |
| 100000111 | 5.1.1.01.01 | Compras | 444.00 | | |
| 100000111 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | 52.21 | | |
| 100000111 | 2.1.2.03.02 | Retención Fuente IR 1% | | 4.35 | |
| 100000111 | 2.1.1.01.01 | Tecnomega | | 482.98 | |
| 100000111 | 5.1.1.01.03 | (-) Descuento en Compras | | 8.88 | |
| ===== 05/02/2007. COMPRA FACT. N° 7352 TECNOMEGA ===== | | | | | |
| Total | | | 496.21 | 496.21 | |
| 100000112 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 1,000.00 | | |
| 100000112 | 1.1.2.01.32 | Iñiguez Rosa | | 1,000.00 | |
| ===== 05/02/2007. DEPOSITO SRA. ROSA IÑIGUEZ ===== | | | | | |
| Total | | | 1,000.00 | 1,000.00 | |
| 100000113 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 150.00 | | |
| 100000113 | 1.1.2.01.15 | Ledesma Carlos | | 150.00 | |
| ===== 05/02/2007. COBRO SR. CARLOS LEDESMA ===== | | | | | |
| Total | | | 150.00 | 150.00 | |

LIBRO DIARIO :

Desde 01/01/2007 Hasta 31/03/2007 En \$

| Cód.Asiento | Código Cta. | Descripción de la cuenta | Debitos | Creditos | Comentario (Glosa Movimiento) |
|--|-------------|-------------------------------|---------|----------|-------------------------------|
| 100000114 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 150.00 | | |
| 100000114 | 1.1.1.01.01 | Caja General | | 150.00 | |
| ===== 05/02/2007. DEPOSITO DE EFECTIVO ===== | | | | | |
| Total | | | 150.00 | 150.00 | |
| 100000115 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 351.00 | | |
| 100000115 | 1.1.2.01.33 | Alvarado Carlos | | 351.00 | |
| ===== 05/02/2007. DEPOSITO SR. HUGO ALVARADO ===== | | | | | |
| Total | | | 351.00 | 351.00 | |
| 100000116 | 5.1.1.01.01 | Compras | 260.20 | | |
| 100000116 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | 31.22 | | |
| 100000116 | 2.1.2.03.02 | Retención Fuente IR 1% | | 2.60 | |
| 100000116 | 2.1.1.01.02 | Intcomex | | 288.82 | |
| ===== 05/02/2007. COMPRA FACT. 33795 INTCOMEX ===== | | | | | |
| Total | | | 291.42 | 291.42 | |
| 100000117 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 24.00 | | |
| 100000117 | 1.1.2.01.02 | Peña Orlando | | 24.00 | |
| ===== 06/02/2007. COBRO SR. ORLANDO PEÑA ===== | | | | | |
| Total | | | 24.00 | 24.00 | |
| 100000118 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 28.00 | | |
| 100000118 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 25.00 | |
| 100000118 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 3.00 | |
| ===== 06/02/2007. VENTA FACT. 701 SRA. CARMEN TORRES ===== | | | | | |
| Total | | | 28.00 | 28.00 | |
| 100000119 | 1.1.2.01.34 | Padilla Guadalupe | 16.50 | | |
| 100000119 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 14.73 | |
| 100000119 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 1.77 | |
| ===== 06/02/2007. VENTA FACT. 702 SRA. GUADALUPE PADILLA ===== | | | | | |
| Total | | | 16.50 | 16.50 | |
| 100000120 | 1.1.2.01.35 | Coraizaca Luis | 35.80 | | |
| 100000120 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 31.96 | |
| 100000120 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 3.84 | |
| ===== 06/02/2007. VENTA FACT. 703 SR. LUIS CORAIZACA ===== | | | | | |
| Total | | | 35.80 | 35.80 | |

LIBRO DIARIO :

Desde 01/01/2007 Hasta 31/03/2007 En \$

| Cód.Asiento | Código Cta. | Descripción de la cuenta | Debitos | Creditos | Comentario (Glosa Movimiento) |
|---|-------------|--------------------------|---------|----------|-------------------------------|
| 100000121 | 1.1.2.01.32 | Iñiguez Rosa | 17.00 | | |
| 100000121 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 15.18 | |
| 100000121 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 1.82 | |
| ===== 06/02/2007. VENTA FACT. 704 SRA. ROSA IÑIGUEZ ===== | | | | | |
| Total | | | 17.00 | 17.00 | |
| 100000122 | 1.1.2.01.18 | Sanchez Juan | 85.63 | | |
| 100000122 | 1.1.2.03.02 | Retención Fuente Pagada | 0.77 | | |
| 100000122 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 9.26 | |
| 100000122 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 77.14 | |
| ===== 06/02/2007. VENTA FACT. 705 SR. JUAN SANCHEZ ===== | | | | | |
| Total | | | 86.40 | 86.40 | |
| 100000123 | 1.1.2.01.02 | Peña Orlando | 21.00 | | |
| 100000123 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 18.75 | |
| 100000123 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 2.25 | |
| ===== 06/02/2007. VENTA FACT 706 SR. ORLANDO PEÑA ===== | | | | | |
| Total | | | 21.00 | 21.00 | |
| 100000124 | 1.1.2.01.07 | Vicuña Iván | 152.40 | | |
| 100000124 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 136.07 | |
| 100000124 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 16.33 | |
| ===== 06/02/2007. VENTA FACT 707 SR. IVAN VICUÑA ===== | | | | | |
| Total | | | 152.40 | 152.40 | |
| 100000125 | 1.1.2.01.05 | Pesántez Fabián | 88.13 | | |
| 100000125 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 78.69 | |
| 100000125 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 9.44 | |
| ===== 06/02/2007. VENTA FACT. 708 SR. FABIAN PESANTEZ ===== | | | | | |
| Total | | | 88.13 | 88.13 | |
| 100000126 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 70.58 | | |
| 100000126 | 1.1.2.03.02 | Retención Fuente Pagada | 0.66 | | |
| 100000126 | 1.1.2.03.03 | Retención IVA Pagada | 2.37 | | |
| 100000126 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 65.72 | |
| 100000126 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 7.89 | |
| ===== 06/02/2007. VENTA FACT. 709 DITECNIA CIA.LTDA. ===== | | | | | |
| Total | | | 73.61 | 73.61 | |
| 100000127 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 73.00 | | |
| 100000127 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 65.18 | |

LIBRO DIARIO :

Desde 01/01/2007 Hasta 31/03/2007 En \$

| Cód.Asiento | Código Cta. | Descripción de la cuenta | Debitos | Creditos | Comentario (Glosa Movimiento) |
|---|-------------|---------------------------------|---------|----------|-------------------------------|
| 100000127 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 7.82 | |
| ===== 06/02/2007. VENTA FACT. 710 ORO TIERRA CONSULTING ===== | | | | | |
| Total | | | 73.00 | 73.00 | |
| 100000128 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 72.92 | | |
| 100000128 | 1.1.2.03.02 | Retención Fuente Pagada | 0.69 | | |
| 100000128 | 1.1.2.03.03 | Retención IVA Pagada | 3.19 | | |
| 100000128 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 68.57 | |
| 100000128 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 8.23 | |
| ===== 06/02/2007. VENTA FACT. 711 LABOREX CIA.LTDA. ===== | | | | | |
| Total | | | 76.80 | 76.80 | |
| 100000129 | 1.1.2.01.27 | Tepan Juan | 77.30 | | |
| 100000129 | 1.1.2.03.02 | Retención Fuente Pagada | 0.70 | | |
| 100000129 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 69.64 | |
| 100000129 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 8.36 | |
| ===== 06/02/2007. VENTA FACT. 712 SR. JUAN TEPAN ===== | | | | | |
| Total | | | 78.00 | 78.00 | |
| 100000130 | 1.1.2.01.36 | Procacel | 120.00 | | |
| 100000130 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 107.14 | |
| 100000130 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 12.86 | |
| ===== 06/02/2007. VENTA FACT. 713 PROCACEL ===== | | | | | |
| Total | | | 120.00 | 120.00 | |
| 100000131 | 1.1.2.01.36 | Procacel | 22.40 | | |
| 100000131 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 20.00 | |
| 100000131 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 2.40 | |
| ===== 06/02/2007. VENTA FACT. 714 PROCACEL ===== | | | | | |
| Total | | | 22.40 | 22.40 | |
| 100000132 | 2.1.1.01.05 | APC Tecnologia | 63.00 | | |
| 100000132 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | | 63.00 | |
| ===== 06/02/2007. CH. 524 APC TECNOLOGIA ===== | | | | | |
| Total | | | 63.00 | 63.00 | |
| 100000133 | 5.1.2.01.12 | Utiles y Suministros de Oficina | 35.00 | | |
| 100000133 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | | 35.00 | |
| ===== 06/02/2007. CH.526 GRAFICAS JOCEQUIN N/v 00089 ===== | | | | | |
| Total | | | 35.00 | 35.00 | |

LIBRO DIARIO :

Desde 01/01/2007 Hasta 31/03/2007 En \$

| Cód.Asiento | Código Cta. | Descripción de la cuenta | Debitos | Creditos | Comentario (Glosa Movimiento) |
|---|-------------|-----------------------------------|---------|----------|-------------------------------|
| 100000134 | 5.1.2.01.11 | Impuestos, Contribuciones y Otros | 252.21 | | |
| 100000134 | 1.1.1.01.01 | Caja General | | 252.21 | |
| ===== 06/02/2007. PAGO DE PATENTES AÑOS 2005-2007 ===== | | | | | |
| Total | | | 252.21 | 252.21 | |
| 100000135 | 1.1.2.04.02 | López Milton | 115.00 | | |
| 100000135 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | | 115.00 | |
| ===== 07/02/2007. CH. 525 SR. MILTON LOPEZ X ANTICIPO DE SUELDO ===== | | | | | |
| Total | | | 115.00 | 115.00 | |
| 100000136 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 31.00 | | |
| 100000136 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 27.68 | |
| 100000136 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 3.32 | |
| ===== 07/02/2007. VENTA FACT. 715 SR. FERNANDO RODRIGUEZ ===== | | | | | |
| Total | | | 31.00 | 31.00 | |
| 100000137 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 133.00 | | |
| 100000137 | 1.1.2.01.27 | Tepan Juan | | 133.00 | |
| ===== 07/02/2007. DEPOSITO SR. JUAN TEPAN ===== | | | | | |
| Total | | | 133.00 | 133.00 | |
| 100000138 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 410.00 | | |
| 100000138 | 1.1.2.01.30 | Vicuña Patricio | | 410.00 | |
| ===== 07/02/2007. COBRO SR. PATRICIO VICUÑA ===== | | | | | |
| Total | | | 410.00 | 410.00 | |
| 100000139 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 410.00 | | |
| 100000139 | 1.1.1.01.01 | Caja General | | 410.00 | |
| ===== 07/02/2007. DEPOSITO DE EFECTIVO ===== | | | | | |
| Total | | | 410.00 | 410.00 | |
| 100000140 | 1.1.2.01.21 | Alvarez Lilia | 63.90 | | |
| 100000140 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 57.05 | |
| 100000140 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 6.85 | |
| ===== 07/02/2007. VENTA FACT. 716 SRA. LILIA ALVAREZ ===== | | | | | |
| Total | | | 63.90 | 63.90 | |
| 100000141 | 1.1.2.01.21 | Alvarez Lilia | 90.51 | | |
| 100000141 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 80.81 | |

LIBRO DIARIO :

Desde 01/01/2007 Hasta 31/03/2007 En \$

| Cód.Asiento | Código Cta. | Descripción de la cuenta | Debitos | Creditos | Comentario (Glosa Movimiento) |
|---|-------------|----------------------------------|----------|----------|-------------------------------|
| 100000141 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 9.70 | |
| ===== 07/02/2007. VENTA FACT. 717 SRA. LILIA ALVAREZ ===== | | | | | |
| Total | | | 90.51 | 90.51 | |
| | | | | | |
| 100000142 | 5.1.1.01.01 | Compras | 91.00 | | |
| 100000142 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | 10.70 | | |
| 100000142 | 2.1.2.03.02 | Retención Fuente IR 1% | | 0.89 | |
| 100000142 | 2.1.1.01.01 | Tecnomega | | 98.99 | |
| 100000142 | 5.1.1.01.03 | (-) Descuento en Compras | | 1.82 | |
| ===== 07/02/2007. COMPRA FACT. 7422 TECNOMEGA ===== | | | | | |
| Total | | | 101.70 | 101.70 | |
| | | | | | |
| 100000143 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 200.00 | | |
| 100000143 | 2.1.2.05.02 | Varios | | 200.00 | |
| ===== 07/02/2007. APORTE DE TERCEROS PARA ARRIENDO DEL MES ===== | | | | | |
| Total | | | 200.00 | 200.00 | |
| | | | | | |
| 100000144 | 2.1.2.05.02 | Varios | 200.00 | | |
| 100000144 | 5.1.2.01.06 | Arriendos | 75.00 | | |
| 100000144 | 5.1.2.02.06 | Arriendos | 175.00 | | |
| 100000144 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | | 429.31 | |
| 100000144 | 1.1.4.01.01 | Arriendos pagados por anticipado | | 20.69 | |
| ===== 07/02/2007. CH. 533 SRA. SARA VEGA X ARRIENDO DEL MES ===== | | | | | |
| Total | | | 450.00 | 450.00 | |
| | | | | | |
| 100000145 | 5.1.2.02.11 | Combustibles y Lubricantes | 45.01 | | |
| 100000145 | 5.1.2.01.15 | Servicio de Correspondencia | 2.68 | | |
| 100000145 | 5.1.1.01.02 | Transportes en Compras | 9.21 | | |
| 100000145 | 5.1.2.01.12 | Utiles y Suministros de Oficina | 35.00 | | |
| 100000145 | 5.1.2.01.16 | Gastos Varios | 0.40 | | Envío de fax |
| 100000145 | 1.1.1.01.01 | Caja General | | 92.30 | |
| ===== 08/02/2007. REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA ===== | | | | | |
| Total | | | 92.30 | 92.30 | |
| | | | | | |
| 100000146 | 2.1.2.05.02 | Varios | 532.34 | | |
| 100000146 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | | 532.34 | |
| ===== 08/02/2007. CH. 481 AUTORUSIA ===== | | | | | |
| Total | | | 532.34 | 532.34 | |
| | | | | | |
| 100000147 | 2.1.1.01.01 | Tecnomega | 1,356.90 | | |
| 100000147 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | | 1,356.90 | |

LIBRO DIARIO :

Desde 01/01/2007 Hasta 31/03/2007 En \$

| Cód.Asiento | Código Cta. | Descripción de la cuenta | Debitos | Creditos | Comentario (Glosa Movimiento) |
|---|-------------|-------------------------------|----------|----------|-------------------------------|
| ===== 08/02/2007. CH. 531 TECNOMEGA ===== | | | | | |
| | | Total | 1,356.90 | 1,356.90 | |
| 100000148 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 253.13 | | |
| 100000148 | 1.1.2.01.32 | Iñiguez Rosa | | 253.13 | |
| ===== 08/02/2007. COBRO EN EFECTIVO SRA. MARIANA MORA ===== | | | | | |
| | | Total | 253.13 | 253.13 | |
| 100000149 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 469.12 | | |
| 100000149 | 1.1.1.01.01 | Caja General | | 469.12 | |
| ===== 09/02/2007. DEPOSITO DE EFECTIVO ===== | | | | | |
| | | Total | 469.12 | 469.12 | |
| 100000150 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 560.00 | | |
| 100000150 | 1.1.2.01.31 | Martinez Paúl | | 560.00 | |
| ===== 09/02/2007. DEPOSITO SR. PAUL MARTINEZ ===== | | | | | |
| | | Total | 560.00 | 560.00 | |
| 100000151 | 5.1.1.01.01 | Compras | 150.00 | | |
| 100000151 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | | 150.00 | |
| ===== 09/02/2007. CH. 532 SR. DANIEL FAREZ X COMPRA DE MUEBLES P' COMPUTAOR ===== | | | | | |
| | | Total | 150.00 | 150.00 | |
| 100000152 | 1.1.2.01.27 | Tepan Juan | 713.58 | | |
| 100000152 | 1.1.2.03.02 | Retención Fuente Pagada | 6.42 | | |
| 100000152 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 642.86 | |
| 100000152 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 77.14 | |
| ===== 09/02/2007. VENTA FACT. 718 SR. JUAN TEPAN ===== | | | | | |
| | | Total | 720.00 | 720.00 | |
| 100000153 | 5.1.1.01.01 | Compras | 643.00 | | |
| 100000153 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | 77.16 | | |
| 100000153 | 2.1.1.01.02 | Intcomex | | 713.73 | |
| 100000153 | 2.1.2.03.02 | Retención Fuente IR 1% | | 6.43 | |
| ===== 12/02/2007. COMPRA FACT. 16185 INTCOMEX ===== | | | | | |
| | | Total | 720.16 | 720.16 | |
| 100000154 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 45.28 | | |
| 100000154 | 1.1.2.01.07 | Vicuña Iván | | 45.28 | |
| ===== 12/02/2007. COBRO EN EFECTIVO DEL SR. IVAN VICUÑA ===== | | | | | |

LIBRO DIARIO :

Desde 01/01/2007 Hasta 31/03/2007 En \$

| Cód.Asiento | Código Cta. | Descripción de la cuenta | Debitos | Creditos | Comentario (Glosa Movimiento) |
|--|-------------|--------------------------|---------|----------|-------------------------------|
| | | T o t a l | 45.28 | 45.28 | |
| 100000155 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 27.90 | | |
| 100000155 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 24.91 | |
| 100000155 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 2.99 | |
| ===== 12/02/2007. VENTA FACT. 719 SRA. MARIANA MORA ===== | | | | | |
| | | T o t a l | 27.90 | 27.90 | |
| 100000156 | 1.1.2.01.37 | Tintín Carlos | 39.50 | | |
| 100000156 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 35.27 | |
| 100000156 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 4.23 | |
| ===== 12/02/2007. VENTA FACT. 720 SR. CARLOS TINTIN ===== | | | | | |
| | | T o t a l | 39.50 | 39.50 | |
| 100000157 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 25.00 | | |
| 100000157 | 1.1.2.01.17 | Salazar María | | 25.00 | |
| ===== 12/02/2007. COBRO SRA. MARIA DEL CARMEN SALAZAR ===== | | | | | |
| | | T o t a l | 25.00 | 25.00 | |
| 100000158 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 37.66 | | |
| 100000158 | 1.1.2.01.18 | Sanchez Juan | | 37.66 | |
| ===== 13/02/2007. COBRO EN EFECTIVO SR. JUAN SANCHEZ DE LA FACT. 700 ===== | | | | | |
| | | T o t a l | 37.66 | 37.66 | |
| 100000159 | 1.1.2.01.37 | Tintín Carlos | 75.00 | | |
| 100000159 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 66.96 | |
| 100000159 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 8.04 | |
| ===== 13/02/2007. VENTA FACT. 722 SR. CARLOS TINTIN ===== | | | | | |
| | | T o t a l | 75.00 | 75.00 | |
| 100000160 | 1.1.2.01.17 | Salazar María | 20.00 | | |
| 100000160 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 17.86 | |
| 100000160 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 2.14 | |
| ===== 13/02/2007. VENTA FACT. 723 SRA. MARIA DEL CARMEN SALAZAR ===== | | | | | |
| | | T o t a l | 20.00 | 20.00 | |
| 100000161 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 9.60 | | |
| 100000161 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 8.57 | |
| 100000161 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 1.03 | |
| ===== 13/02/2007. VENTA FACT. 724 LAROTPRINT CIA.LTDA. ===== | | | | | |

LIBRO DIARIO :

Desde 01/01/2007 Hasta 31/03/2007 En \$

| Cód.Asiento | Código Cta. | Descripción de la cuenta | Debitos | Creditos | Comentario (Glosa Movimiento) |
|-------------|-------------|--|----------|----------|-------------------------------|
| | | T o t a l | 9.60 | 9.60 | |
| 100000162 | 2.1.1.01.01 | Tecnomega | 1,302.49 | | |
| 100000162 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | | 1,302.49 | |
| | | ===== 13/02/2007. CH. 528 TECNOMEGA ===== | | | |
| | | T o t a l | 1,302.49 | 1,302.49 | |
| 100000163 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 132.50 | | |
| 100000163 | 1.1.2.01.18 | Sanchez Juan | | 132.50 | |
| | | ===== 13/02/2007. DEPOSITO SR. JUAN SANCHEZ ===== | | | |
| | | T o t a l | 132.50 | 132.50 | |
| 100000164 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 150.00 | | |
| 100000164 | 1.1.2.01.16 | Tenesaca María Eulalia | | 150.00 | |
| | | ===== 13/02/2007. DEPOSITO SRA. MARIA TENESACA ===== | | | |
| | | T o t a l | 150.00 | 150.00 | |
| 100000165 | 5.1.1.01.01 | Compras | 86.50 | | |
| 100000165 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | 10.17 | | |
| 100000165 | 5.1.1.01.03 | (-) Descuento en Compras | | 1.73 | |
| 100000165 | 2.1.2.03.02 | Retención Fuente IR 1% | | 0.85 | |
| 100000165 | 2.1.1.01.01 | Tecnomega | | 94.09 | |
| | | ===== 13/02/2007. COMPRA FACT. 7618 TECNOMEGA ===== | | | |
| | | T o t a l | 96.67 | 96.67 | |
| 100000166 | 5.1.2.02.11 | Combustibles y Lubricantes | 20.00 | | |
| 100000166 | 1.2.1.02.01 | Muebles y Enseres | 35.14 | | |
| 100000166 | 5.1.1.01.02 | Transportes en Compras | 21.54 | | |
| 100000166 | 5.1.2.01.13 | Utiles y Suminsitros de Limpieza | 19.99 | | |
| 100000166 | 1.1.1.01.01 | Caja General | | 96.67 | |
| | | ===== 13/02/2007. REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA ===== | | | |
| | | T o t a l | 96.67 | 96.67 | |
| 100000167 | 5.1.1.01.01 | Compras | 447.00 | | |
| 100000167 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | 52.55 | | |
| 100000167 | 5.1.1.01.03 | (-) Descuento en Compras | 8.94 | | |
| 100000167 | 2.1.2.03.02 | Retención Fuente IR 1% | | 4.38 | |
| 100000167 | 2.1.1.01.01 | Tecnomega | | 504.11 | |
| | | ===== 14/02/2007. COMPRA FACT. 7653 TECNOMEGA ===== | | | |
| | | T o t a l | 508.49 | 508.49 | |

LIBRO DIARIO :

Desde 01/01/2007 Hasta 31/03/2007 En \$

| Cód.Asiento | Código Cta. | Descripción de la cuenta | Debitos | Creditos | Comentario (Glosa Movimiento) |
|---|-------------|-------------------------------|---------|----------|-------------------------------|
| 100000168 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 330.00 | | |
| 100000168 | 1.1.2.01.15 | Ledesma Carlos | | 330.00 | |
| ===== 14/02/2007. DEPOSITO SR. CARLOS LEDESMA ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 330.00 | 330.00 | |
| 100000169 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 39.00 | | |
| 100000169 | 1.1.2.01.28 | Copyservice | | 39.00 | |
| ===== 14/02/2007. COBRO A COPYSERVICE CON CH. 656 BCO. DEL AUSTRO ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 39.00 | 39.00 | |
| 100000170 | 2.1.2.02.01 | Aporte Patronal | 96.25 | | |
| 100000170 | 2.1.2.02.02 | Aporte Personal | 72.00 | | |
| 100000170 | 1.1.1.01.01 | Caja General | | 168.25 | |
| ===== 14/02/2007. DEPOSITO DE CHEQUE DE COPYSERVICE ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 168.25 | 168.25 | |
| 100000171 | 1.1.2.01.20 | Ayora Nelly | 24.00 | | |
| 100000171 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 21.43 | |
| 100000171 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 2.57 | |
| ===== 15/02/2007. VENTA FACT. 727 SRA. NELLY AYORA ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 24.00 | 24.00 | |
| 100000172 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 408.36 | | |
| 100000172 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 364.61 | |
| 100000172 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 43.75 | |
| ===== 15/02/2007. VENTA FACT. 738 SRA. NANCY QUEZADA ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 408.36 | 408.36 | |
| 100000173 | 5.1.1.01.01 | Compras | 859.14 | | |
| 100000173 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | 103.10 | | |
| 100000173 | 5.1.3.02.01 | Impuestos Asumidos | 8.59 | | |
| 100000173 | 2.1.1.01.03 | Siglo XXI | | 962.24 | |
| 100000173 | 2.1.2.03.02 | Retención Fuente IR 1% | | 8.59 | |
| ===== 15/02/2007. COMPRA FACT. 165661 SIGLO 21 ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 970.83 | 970.83 | |
| 100000174 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 269.90 | | |
| 100000174 | 1.1.2.01.27 | Tepan Juan | | 269.90 | |
| ===== 16/02/2007. DEPOSITO SR. JUAN TEPAN ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 269.90 | 269.90 | |

LIBRO DIARIO :

Desde 01/01/2007 Hasta 31/03/2007 En \$

| Cód.Asiento | Código Cta. | Descripción de la cuenta | Debitos | Creditos | Comentario (Glosa Movimiento) |
|---|-------------|-------------------------------|----------|----------|-------------------------------|
| 100000175 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 46.18 | | |
| 100000175 | 1.1.2.01.22 | GCM-6 General Dávalos | | 46.18 | |
| ===== 16/02/2007. N/C TRANSFERENCIA GCM-3 GENERAL DAVALOS ===== | | | | | |
| Total | | | 46.18 | 46.18 | |
| 100000176 | 2.1.1.01.01 | Tecnomega | 1,611.66 | | |
| 100000176 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | | 1,611.66 | |
| ===== 16/02/2007. CH. 529 TECNOMEGA ===== | | | | | |
| Total | | | 1,611.66 | 1,611.66 | |
| 100000177 | 1.1.2.01.38 | Ditecnia Cia. Ltda. | 526.26 | | |
| 100000177 | 1.1.2.03.02 | Retención Fuente Pagada | 4.90 | | |
| 100000177 | 1.1.2.03.03 | Retención IVA Pagada | 17.64 | | |
| 100000177 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 490.00 | |
| 100000177 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 58.80 | |
| ===== 16/02/2007. VENTA FACT. 729 DITECNIA CIA.LTDA. ===== | | | | | |
| Total | | | 548.80 | 548.80 | |
| 100000178 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 948.40 | | |
| 100000178 | 1.1.2.03.02 | Retención Fuente Pagada | 8.83 | | |
| 100000178 | 1.1.2.03.03 | Retención IVA Pagada | 31.79 | | |
| 100000178 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 883.05 | |
| 100000178 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 105.97 | |
| ===== 16/02/2007. VENTA FACT. 730 GONZALES CRESPO Y ASOCIADOS ===== | | | | | |
| Total | | | 989.02 | 989.02 | |
| 100000179 | 2.1.1.01.01 | Tecnomega | 1,453.88 | | |
| 100000179 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | | 1,453.88 | |
| ===== 19/02/2007. CH. 530 TECNOMEGA ===== | | | | | |
| Total | | | 1,453.88 | 1,453.88 | |
| 100000180 | 1.1.2.01.39 | Moscoso Jaime | 55.19 | | |
| 100000180 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 49.28 | |
| 100000180 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 5.91 | |
| ===== 21/02/2007. VENTA FACT. 731 SR. JAIME MOSCOSO ===== | | | | | |
| Total | | | 55.19 | 55.19 | |
| 100000181 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 22.00 | | |
| 100000181 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 19.64 | |
| 100000181 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 2.36 | |

LIBRO DIARIO :

Desde 01/01/2007 Hasta 31/03/2007 En \$

| Cód.Asiento | Código Cta. | Descripción de la cuenta | Debitos | Creditos | Comentario (Glosa Movimiento) |
|--|-------------|---------------------------------|---------|----------|-------------------------------|
| ===== 21/02/2007. VENTA FACT. 732 SR. JESUS CAJAMARCA ===== | | | | | |
| Total | | | 22.00 | 22.00 | |
| 100000182 | 1.1.2.01.17 | Salazar María | 23.00 | | |
| 100000182 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 20.54 | |
| 100000182 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 2.46 | |
| ===== 21/02/2007. VENTA FACT. 733 SRA. MARIA DEL CARMEN SALAZAR ===== | | | | | |
| Total | | | 23.00 | 23.00 | |
| 100000183 | 2.1.1.01.03 | Siglo XXI | 962.24 | | |
| 100000183 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | | 962.24 | |
| ===== 21/02/2007. CH. 534 SIGLO 21 PAGO FACT 165661 ===== | | | | | |
| Total | | | 962.24 | 962.24 | |
| 100000184 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 1.27 | | |
| 100000184 | 2.1.2.04.02 | Teléfono | 28.00 | | |
| 100000184 | 2.1.2.05.02 | Varios | 112.33 | | |
| 100000184 | 2.1.2.04.01 | Agua | 2.00 | | |
| 100000184 | 5.1.3.02.04 | Varios | 1.20 | | |
| 100000184 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | | 140.00 | |
| 100000184 | 5.1.2.02.07 | Agua y Teléfono | | 4.80 | |
| ===== 21/02/2007. PAGO CONSUMO DE TELEFONO ===== | | | | | |
| Total | | | 144.80 | 144.80 | |
| 100000185 | 5.1.2.02.11 | Combustibles y Lubricantes | 55.00 | | |
| 100000185 | 5.1.2.01.15 | Servicio de Correspondencia | 8.80 | | |
| 100000185 | 5.1.1.01.02 | Transportes en Compras | 17.10 | | |
| 100000185 | 5.1.2.01.12 | Utiles y Suministros de Oficina | 10.00 | | |
| 100000185 | 1.1.1.01.01 | Caja General | | 90.90 | |
| ===== 21/02/2007. REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA ===== | | | | | |
| Total | | | 90.90 | 90.90 | |
| 100000186 | 2.2.1.01.02 | CFC Corporación | 301.85 | | |
| 100000186 | 5.1.3.01.01 | Intereses Pagados | 202.45 | | |
| 100000186 | 1.1.1.01.01 | Caja General | | 504.30 | |
| ===== 21/02/2007. PAGO PRIMERA CUOTA DE PRESTAMO A CFC CORPORACIÓN ===== | | | | | |
| Total | | | 504.30 | 504.30 | |
| 100000187 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 424.43 | | |
| 100000187 | 1.1.2.01.07 | Vicuña Iván | | 17.00 | |
| 100000187 | 1.1.2.01.19 | Vallejo Catalina | | 125.60 | |

LIBRO DIARIO :

Desde 01/01/2007 Hasta 31/03/2007 En \$

| Cód.Asiento | Código Cta. | Descripción de la cuenta | Debitos | Creditos | Comentario (Glosa Movimiento) |
|---|-------------|-------------------------------|----------|----------|-------------------------------|
| 100000187 | 1.1.2.01.34 | Padilla Guadalupe | | 15.50 | |
| 100000187 | 1.1.2.01.35 | Corazaca Luis | | 35.80 | |
| 100000187 | 1.1.2.01.05 | Pesántez Fabián | | 88.13 | |
| 100000187 | 1.1.2.01.36 | Procacel | | 142.40 | |
| ===== 21/02/2007. COBRO DE VARIAS FACTURAS PENDIENTES ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 424.43 | 424.43 | |
| 100000188 | 2.1.2.01.01 | Nominas por pagar | 603.00 | | |
| 100000188 | 1.1.1.01.01 | Caja General | | 603.00 | |
| ===== 21/02/2007. PAGO DE SUELDOS MES DE ENERO ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 603.00 | 603.00 | |
| 100000189 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 40.00 | | |
| 100000189 | 1.1.2.01.29 | Rodriguez Fernando | | 40.00 | |
| ===== 23/02/2007. DEPOSITO SR. FERNANDO RODRIGUEZ ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 40.00 | 40.00 | |
| 100000190 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 220.00 | | |
| 100000190 | 1.1.2.01.27 | Tepan Juan | | 220.00 | |
| ===== 23/02/2007. DEPOSITO SR. JUAN TEPAN ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 220.00 | 220.00 | |
| 100000191 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 1,214.93 | | |
| 100000191 | 1.1.2.01.38 | Ditecnia Cia. Ltda. | | 1,214.93 | |
| ===== 23/02/2007. DEPOSITO DITECNIA CIA.LTDA. ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 1,214.93 | 1,214.93 | |
| 100000192 | 1.1.2.01.02 | Peña Orlando | 37.00 | | |
| 100000192 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 33.04 | |
| 100000192 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 3.96 | |
| ===== 23/02/2007. VENTA FACT. 734 SR. ORLANDO PEÑA ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 37.00 | 37.00 | |
| 100000193 | 5.1.1.01.01 | Compras | 68.00 | | |
| 100000193 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | 8.00 | | |
| 100000193 | 2.1.2.03.02 | Retención Fuente IR 1% | | 0.67 | |
| 100000193 | 5.1.1.01.03 | (-) Descuento en Compras | | 1.36 | |
| 100000193 | 2.1.1.01.01 | Tecnomega | | 73.97 | |
| ===== 23/02/2007. COMPRA FACT. 7833 TECNOMEGA ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 76.00 | 76.00 | |

LIBRO DIARIO :

Desde 01/01/2007 Hasta 31/03/2007 En \$

| Cód.Asiento | Código Cta. | Descripción de la cuenta | Debitos | Creditos | Comentario (Glosa Movimiento) |
|---|-------------|-------------------------------|----------|----------|-------------------------------|
| 100000194 | 2.1.1.01.02 | Intcomex | 989.58 | | |
| 100000194 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | | 989.58 | |
| ===== 23/02/2007. CH. 535 INTCOMEX DEL ECUADOR ===== | | | | | |
| Total | | | 989.58 | 989.58 | |
| 100000195 | 2.1.1.01.01 | Tecnomega | 1,544.00 | | |
| 100000195 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | | 1,544.00 | |
| ===== 23/02/2007. CH. 537 TECNOMEGA ===== | | | | | |
| Total | | | 1,544.00 | 1,544.00 | |
| 100000196 | 1.1.2.01.22 | GCM-6 General Dávalos | 15.39 | | |
| 100000196 | 1.1.2.03.02 | Retención Fuente Pagada | 0.15 | | |
| 100000196 | 1.1.2.03.03 | Retención IVA Pagada | 1.26 | | |
| 100000196 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 15.00 | |
| 100000196 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 1.80 | |
| ===== 24/02/2007. VENTA FACT. 735 GCM-6 GENERAL DAVALOS ===== | | | | | |
| Total | | | 16.80 | 16.80 | |
| 100000197 | 1.1.2.01.40 | Universidad de Cuenca | 143.85 | | |
| 100000197 | 1.1.2.03.02 | Retención Fuente Pagada | 1.33 | | |
| 100000197 | 1.1.2.03.03 | Retención IVA Pagada | 4.82 | | |
| 100000197 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 133.93 | |
| 100000197 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 16.07 | |
| ===== 25/02/2007. VENTA FACT. 726 UNIVERSIDAD DE CUENCA ===== | | | | | |
| Total | | | 150.00 | 150.00 | |
| 100000198 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 80.00 | | |
| 100000198 | 1.1.2.01.16 | Tenesaca María Eulalia | | 80.00 | |
| ===== 26/02/2007. DEPOSITO SRA. EULALIA TENESACA ===== | | | | | |
| Total | | | 80.00 | 80.00 | |
| 100000199 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 136.00 | | |
| 100000199 | 1.1.2.01.27 | Tepan Juan | | 136.00 | |
| ===== 26/02/2007. DEPOSITO JUAN TEPAN ===== | | | | | |
| Total | | | 136.00 | 136.00 | |
| 100000200 | 1.1.2.01.07 | Vicuña Iván | 71.74 | | |
| 100000200 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 64.05 | |
| 100000200 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 7.69 | |
| ===== 26/02/2007. VENTA FACT. 736 IVAN VICUÑA ===== | | | | | |

LIBRO DIARIO :

Desde 01/01/2007 Hasta 31/03/2007 En \$

| Cód.Asiento | Código Cta. | Descripción de la cuenta | Debitos | Creditos | Comentario (Glosa Movimiento) |
|-------------|-------------|--|---------|----------|-------------------------------|
| | | Total | 71.74 | 71.74 | |
| 100000201 | 5.1.1.01.01 | Compras | 88.00 | | |
| 100000201 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | 10.35 | | |
| 100000201 | 2.1.2.03.02 | Retención Fuente IR 1% | | 0.86 | |
| 100000201 | 5.1.1.01.03 | (-) Descuento en Compras | | 1.76 | |
| 100000201 | 2.1.1.01.01 | Tecnomega | | 95.73 | |
| | | ===== 26/02/2007. COMPRA FACT. 7912 TECNOMEGA ===== | | | |
| | | Total | 98.35 | 98.35 | |
| 100000202 | 5.1.1.01.01 | Compras | 83.00 | | |
| 100000202 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | 9.76 | | |
| 100000202 | 2.1.2.03.02 | Retención Fuente IR 1% | | 0.81 | |
| 100000202 | 5.1.1.01.03 | (-) Descuento en Compras | | 1.66 | |
| 100000202 | 2.1.1.01.01 | Tecnomega | | 90.29 | |
| | | ===== 26/02/2007. COMPRA FACT. 7897 TECNOMEGA ===== | | | |
| | | Total | 92.76 | 92.76 | |
| 100000203 | 2.1.1.01.01 | Tecnomega | 947.65 | | |
| 100000203 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | | 947.65 | |
| | | ===== 26/02/2007. CH. 538 TECNOMEGA ===== | | | |
| | | Total | 947.65 | 947.65 | |
| 100000204 | 2.1.1.01.01 | Tecnomega | 573.73 | | |
| 100000204 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | | 573.73 | |
| | | ===== 26/02/2007. CH. 539 TECNOMEGA ===== | | | |
| | | Total | 573.73 | 573.73 | |
| 100000205 | 2.1.2.03.10 | Impuestos Acumulados por Pagar | 38.46 | | |
| 100000205 | 5.1.2.01.16 | Gastos Varios | 1.00 | | |
| 100000205 | 1.1.1.01.01 | Caja General | | 39.46 | |
| | | ===== 26/02/2007. PAGO DE IMPUESTOS DEL MES DE ENERO ===== | | | |
| | | Total | 39.46 | 39.46 | |
| 100000206 | 1.1.2.01.07 | Vicuña Iván | 89.60 | | |
| 100000206 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 80.00 | |
| 100000206 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 9.60 | |
| | | ===== 27/02/2007. VENTA FACT. 737 SR. IVAN VICUÑA ===== | | | |
| | | Total | 89.60 | 89.60 | |

LIBRO DIARIO :

Desde 01/01/2007 Hasta 31/03/2007 En \$

| Cód.Asiento | Código Cta. | Descripción de la cuenta | Debitos | Creditos | Comentario (Glosa Movimiento) |
|---|-------------|-------------------------------|---------|----------|-------------------------------|
| 100000207 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 20.52 | | |
| 100000207 | 1.1.2.03.02 | Retención Fuente Pagada | 0.20 | | |
| 100000207 | 1.1.2.03.03 | Retención IVA Pagada | 1.68 | | |
| 100000207 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 20.00 | |
| 100000207 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 2.40 | |
| ===== 27/02/2007. VENTA FACT. 738 LABOREX CIA.LTDA. ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 22.40 | 22.40 | |
| 100000208 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 281.80 | | |
| 100000208 | 1.1.2.01.18 | Sanchez Juan | | 86.40 | |
| 100000208 | 1.1.2.01.02 | Peña Orlando | | 21.00 | |
| 100000208 | 1.1.2.01.21 | Alvarez Lilia | | 154.40 | |
| 100000208 | 1.1.2.01.17 | Salazar María | | 20.00 | |
| ===== 27/02/2007. COBRO DE VARIAS FACTURAS VENCIDAS ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 281.80 | 281.80 | |
| 100000209 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 160.00 | | |
| 100000209 | 1.1.2.01.08 | Sigcha Lauro | | 160.00 | |
| ===== 27/02/2007. DEPOSITO SR. LAURO SIGCHA ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 160.00 | 160.00 | |
| 100000210 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 465.17 | | |
| 100000210 | 1.1.1.01.01 | Caja General | | 465.17 | |
| ===== 27/02/2007. DEPOSITO DE EFECTIVO ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 465.17 | 465.17 | |
| 100000211 | 2.1.1.01.05 | APC Tecnologia | 19.00 | | |
| 100000211 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | | 19.00 | |
| ===== 27/02/2007. CH. 540 APC TECNOLOGIA ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 19.00 | 19.00 | |
| 100000212 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 98.80 | | |
| 100000212 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 88.21 | |
| 100000212 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 10.59 | |
| ===== 27/02/2007. VENTA FACT. 739 SANTANA MUEBLES ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 98.80 | 98.80 | |
| 100000213 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 143.85 | | |
| 100000213 | 1.1.2.01.40 | Universidad de Cuenca | | 143.85 | |
| ===== 28/02/2007. N/C TRANSFERENCIA UNIVERSIDAD DE CUENCA ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 143.85 | 143.85 | |

LIBRO DIARIO :

Desde 01/01/2007 Hasta 31/03/2007 En \$

| Cód.Asiento | Código Cta. | Descripción de la cuenta | Debitos | Creditos | Comentario (Glosa Movimiento) |
|--|-------------|--------------------------------|---------|----------|-------------------------------|
| 100000214 | 5.1.2.02.11 | Combustibles y Lubricantes | 25.00 | | |
| 100000214 | 5.1.1.01.02 | Transportes en Compras | 3.48 | | |
| 100000214 | 5.1.2.01.15 | Servicio de Correspondencia | 2.68 | | |
| 100000214 | 1.1.1.01.01 | Caja General | | 31.16 | |
| ===== 28/02/2007. REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA ===== | | | | | |
| Total | | | 31.16 | 31.16 | |
| 100000215 | 2.1.1.01.02 | Intcomex | 899.31 | | |
| 100000215 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | | 899.31 | |
| ===== 28/02/2007. CH. 536 INTCOMEX ===== | | | | | |
| Total | | | 899.31 | 899.31 | |
| 100000216 | 5.1.3.01.02 | Comisiones Bancarias | 1.60 | | |
| 100000216 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | | 1.60 | |
| ===== 28/02/2007. N/D SERVICIOS BANCARIOS ===== | | | | | |
| Total | | | 1.60 | 1.60 | |
| 100000217 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | 484.64 | | |
| 100000217 | 2.1.2.03.02 | Retención Fuente IR 1% | 35.40 | | |
| 100000217 | 1.1.2.03.05 | Credito Tributario | 2.97 | | |
| 100000217 | 1.1.2.03.03 | Retención IVA Pagada | | 62.75 | |
| 100000217 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | | 424.86 | |
| 100000217 | 2.1.2.03.10 | Impuestos Acumulados por Pagar | | 35.40 | |
| ===== 28/02/2007. CIERRE DE IMPUESTOS MES DE FEBRERO ===== | | | | | |
| Total | | | 523.01 | 523.01 | |
| 100000218 | 5.1.2.01.01 | Sueldos | 470.00 | | |
| 100000218 | 5.1.2.02.01 | Sueldos | 170.00 | | |
| 100000218 | 1.1.2.04.02 | López Milton | | 115.00 | |
| 100000218 | 2.1.2.02.02 | Aporte Personal | | 59.85 | |
| 100000218 | 2.1.2.01.01 | Nominas por pagar | | 465.15 | |
| 100000218 | 5.1.2.01.03 | Beneficios Sociales | 170.84 | | |
| 100000218 | 5.1.2.02.03 | Beneficios Sociales | 56.67 | | |
| 100000218 | 2.1.2.01.02 | Décimo Tercer Sueldo | | 53.33 | |
| 100000218 | 2.1.2.01.03 | Décimo Cuarto Sueldo | | 42.51 | |
| 100000218 | 2.1.2.01.04 | Vacaciones | | 26.67 | |
| 100000218 | 2.1.2.02.01 | Aporte Patronal | | 80.00 | |
| 100000218 | 2.1.2.02.03 | Fondos de Reserva | | 25.00 | |
| ===== 28/02/2007. ROL DE PAGOS Y PROVISIONES SOCIALES DE FEBRERO ===== | | | | | |
| Total | | | 867.51 | 867.51 | |
| 100000219 | 5.1.2.02.09 | Seguros | 76.75 | | |

LIBRO DIARIO :

Desde 01/01/2007 Hasta 31/03/2007 En \$

| Cód.Asiento | Código Cta. | Descripción de la cuenta | Debitos | Creditos | Comentario (Glosa Movimiento) |
|--|-------------|--------------------------------------|---------|----------|-------------------------------|
| 10000219 | 1.1.4.02.01 | Seguro del Vehículo | | 76.75 | |
| ===== 28/02/2007. GASTOS DE SEGURO VEHICULAR DE FEBRERO ===== | | | | | |
| Total | | | 76.75 | 76.75 | |
| | | | | | |
| 10000220 | 5.1.2.02.08 | Energía Eléctrica | 10.00 | | |
| 10000220 | 5.1.2.02.07 | Agua y Teléfono | 30.00 | | |
| 10000220 | 2.1.2.04.01 | Agua | | 2.00 | |
| 10000220 | 2.1.2.04.02 | Teléfono | | 28.00 | |
| 10000220 | 2.1.2.04.03 | Energía Eléctrica | | 10.00 | |
| ===== 28/02/2007. PROVISION DE GASTOS POR SERVICIOS BASICOS DE FEBRERO ===== | | | | | |
| Total | | | 40.00 | 40.00 | |
| | | | | | |
| 10000221 | 5.1.2.01.05 | Depreciaciones | 20.50 | | |
| 10000221 | 5.1.2.02.05 | Depreciaciones | 366.50 | | |
| 10000221 | 1.2.1.03.01 | Deprec. Acum. Muebles y Enseres | | 3.83 | |
| 10000221 | 1.2.1.03.02 | Deprec. Acum. Equipos de Computación | | 16.67 | |
| 10000221 | 1.2.1.03.03 | Deprec. Acum. Vehículos | | 366.50 | |
| ===== 28/02/2007. DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS MES DE FEBRERO ===== | | | | | |
| Total | | | 387.00 | 387.00 | |
| | | | | | |
| 10000222 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 240.00 | | |
| 10000222 | 1.1.2.01.07 | Vicuña Iván | | 240.00 | |
| ===== 01/03/2007. DEPOSITO SR. VICUÑA ===== | | | | | |
| Total | | | 240.00 | 240.00 | |
| | | | | | |
| 10000223 | 1.1.2.01.19 | Vallejo Catalina | 85.00 | | |
| 10000223 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 75.89 | |
| 10000223 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 9.11 | |
| ===== 01/03/2007. VENTA FACT. 741 SRA. CATALINA VALLEJO ===== | | | | | |
| Total | | | 85.00 | 85.00 | |
| | | | | | |
| 10000224 | 1.1.2.01.28 | Copyservice | 42.00 | | |
| 10000224 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 37.50 | |
| 10000224 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 4.50 | |
| ===== 01/03/2007. VENTA FACT. 742 COPYSERVICE ===== | | | | | |
| Total | | | 42.00 | 42.00 | |
| | | | | | |
| 10000225 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 500.00 | | |
| 10000225 | 1.1.2.01.27 | Tepan Juan | | 500.00 | |
| ===== 02/03/2007. DEPOSITO SR. JUAN TEPAN ===== | | | | | |
| Total | | | 500.00 | 500.00 | |

LIBRO DIARIO :

Desde 01/01/2007 Hasta 31/03/2007 En \$

| Cód.Asiento | Código Cta. | Descripción de la cuenta | Debitos | Creditos | Comentario (Glosa Movimiento) |
|--|-------------|-------------------------------|---------|----------|-------------------------------|
| 100000226 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 126.00 | | |
| 100000226 | 1.1.2.01.14 | Gualán Martín | | 126.00 | |
| ===== 02/03/2007. DEPOSITO SR. LUIS GUALAN ===== | | | | | |
| Total | | | 126.00 | 126.00 | |
| 100000227 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 340.00 | | |
| 100000227 | 1.1.2.01.15 | Ledesma Carlos | | 340.00 | |
| ===== 02/03/2007. COBRO SR. LEDESMA ===== | | | | | |
| Total | | | 340.00 | 340.00 | |
| 100000228 | 2.2.1.01.02 | CFC Corporación | 305.10 | | |
| 100000228 | 5.1.3.01.01 | Intereses Pagados | 199.20 | | |
| 100000228 | 1.1.1.01.01 | Caja General | | 504.30 | |
| ===== 02/03/2007. PAGO CFC CORPORACION SEGUNDA CUOTA ===== | | | | | |
| Total | | | 504.30 | 504.30 | |
| 100000229 | 5.1.1.01.01 | Compras | 87.50 | | |
| 100000229 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | 10.50 | | |
| 100000229 | 2.1.2.03.02 | Retención Fuente IR 1% | | 0.88 | |
| 100000229 | 2.1.1.01.04 | A.S. Importaciones | | 97.12 | |
| ===== 02/03/2007. COMPRA FACT. 1903 AS IMPORTACIONES ===== | | | | | |
| Total | | | 98.00 | 98.00 | |
| 100000230 | 5.1.1.01.01 | Compras | 149.50 | | |
| 100000230 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | 17.58 | | |
| 100000230 | 5.1.1.01.03 | (-) Descuento en Compras | | 2.99 | |
| 100000230 | 2.1.2.03.02 | Retención Fuente IR 1% | | 1.47 | |
| 100000230 | 2.1.1.01.01 | Tecnomega | | 162.62 | |
| ===== 02/03/2007. COMPRA FACT. 8052 TECNOMEGA ===== | | | | | |
| Total | | | 167.08 | 167.08 | |
| 100000231 | 5.1.1.01.01 | Compras | 25.00 | | |
| 100000231 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | 3.00 | | |
| 100000231 | 2.1.2.03.02 | Retención Fuente IR 1% | | 0.25 | |
| 100000231 | 2.1.1.01.01 | Tecnomega | | 27.75 | |
| ===== 02/03/2007. COMPRA FACT. 8063 TECNOMEGA ===== | | | | | |
| Total | | | 28.00 | 28.00 | |
| 100000232 | 1.1.2.01.41 | Guillen Marilú | 900.00 | | |
| 100000232 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 803.57 | |

LIBRO DIARIO :

Desde 01/01/2007 Hasta 31/03/2007 En \$

| Cód.Asiento | Código Cta. | Descripción de la cuenta | Debitos | Creditos | Comentario (Glosa Movimiento) |
|-------------|-------------|--|---------|----------|-------------------------------|
| 100000232 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 96.43 | |
| | | ===== 03/03/2007. VENTA FACT. 743 SRA. MARILU GUILLEN ===== | | | |
| | | Total | 900.00 | 900.00 | |
| 100000233 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 62.00 | | |
| 100000233 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 55.36 | |
| 100000233 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 6.64 | |
| | | ===== 05/03/2007. VENTA FACT. 745 SR. FERNANDO RODRIGUEZ ===== | | | |
| | | Total | 62.00 | 62.00 | |
| 100000234 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 42.00 | | |
| 100000234 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 37.50 | |
| 100000234 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 4.50 | |
| | | ===== 05/03/2007. VENTA FACT. 746 SR. CARLOS TINTIN ===== | | | |
| | | Total | 42.00 | 42.00 | |
| 100000235 | 1.1.2.01.19 | Vallejo Catalina | 60.70 | | |
| 100000235 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 54.20 | |
| 100000235 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 6.50 | |
| | | ===== 05/03/2007. VENTA FACT. 748 SRA.CATALINA VALLEJO ===== | | | |
| | | Total | 60.70 | 60.70 | |
| 100000236 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 150.00 | | |
| 100000236 | 1.1.2.01.16 | Tenesaca María Eulalia | | 150.00 | |
| | | ===== 05/03/2007. COBRO SRA. MARIA EULALIA TENESACA ===== | | | |
| | | Total | 150.00 | 150.00 | |
| 100000237 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 150.00 | | |
| 100000237 | 1.1.1.01.01 | Caja General | | 150.00 | |
| | | ===== 05/03/2007. DEPOSITO DE EFECTIVO SRA. TENESACA ===== | | | |
| | | Total | 150.00 | 150.00 | |
| 100000238 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 120.00 | | |
| 100000238 | 1.1.2.01.38 | Ditecnia Cia. Ltda. | | 120.00 | |
| | | ===== 05/03/2007. DEPOSITO SR. TINTIN ===== | | | |
| | | Total | 120.00 | 120.00 | |
| 100000239 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 370.58 | | |
| 100000239 | 1.1.2.01.18 | Sanchez Juan | | 370.58 | |
| | | ===== 06/03/2007. DEPOSITO SR. JUAN SANCHEZ ===== | | | |

LIBRO DIARIO :

Desde 01/01/2007 Hasta 31/03/2007 En \$

| Cód.Asiento | Código Cta. | Descripción de la cuenta | Debitos | Creditos | Comentario (Glosa Movimiento) |
|-------------|-------------|---|----------|----------|-------------------------------|
| | | Total | 370.58 | 370.58 | |
| 100000240 | 1.1.2.01.42 | Oro Tierra Consulting | 1,499.99 | | |
| 100000240 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 1,339.28 | |
| 100000240 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 160.71 | |
| | | ===== 06/03/2007. VENTA FACT. 744 ORO TIERRA CONSULTING ===== | | | |
| | | Total | 1,499.99 | 1,499.99 | |
| 100000241 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 70.00 | | |
| 100000241 | 1.1.2.01.09 | Quezada Nancy | | 70.00 | |
| | | ===== 06/03/2007. DEPOSITO SRA. NANCY QUEZADA ===== | | | |
| | | Total | 70.00 | 70.00 | |
| 100000242 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 119.00 | | |
| 100000242 | 1.1.2.01.04 | Flores Mario Raul | | 119.00 | |
| | | ===== 06/03/2007. DEPOSITO SR. RAUL FLORES ===== | | | |
| | | Total | 119.00 | 119.00 | |
| 100000243 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 340.00 | | |
| 100000243 | 1.1.2.01.10 | Cajamarca Jesús | | 340.00 | |
| | | ===== 06/03/2007. DEPOSITO SR. JESUS CAJAMARCA ===== | | | |
| | | Total | 340.00 | 340.00 | |
| 100000244 | 5.1.1.01.01 | Compras | 72.00 | | |
| 100000244 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | 8.47 | | |
| 100000244 | 2.1.2.03.02 | Retención Fuente IR 1% | | 0.71 | |
| 100000244 | 5.1.1.01.03 | (-) Descuento en Compras | | 1.44 | |
| 100000244 | 2.1.1.01.01 | Tecnomega | | 78.32 | |
| | | ===== 06/03/2007. COMPRA FACT. 0008189 TECNOMEGA ===== | | | |
| | | Total | 80.47 | 80.47 | |
| 100000245 | 5.1.1.01.01 | Compras | 32.00 | | |
| 100000245 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | 3.84 | | |
| 100000245 | 2.1.2.03.02 | Retención Fuente IR 1% | | 0.32 | |
| 100000245 | 2.1.1.01.01 | Tecnomega | | 35.52 | |
| | | ===== 06/03/2007. COMPRA FACT. 8148 TECNOMEGA ===== | | | |
| | | Total | 35.84 | 35.84 | |
| 100000246 | 5.1.1.01.01 | Compras | 148.00 | | |
| 100000246 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | 17.40 | | |

LIBRO DIARIO :

Desde 01/01/2007 Hasta 31/03/2007 En \$

| Cód.Asiento | Código Cta. | Descripción de la cuenta | Debitos | Credits | Comentario (Glosa Movimiento) |
|---|-------------|-------------------------------|---------|---------|-------------------------------|
| 100000246 | 2.1.2.03.02 | Retención Fuente IR 1% | | 1.45 | |
| 100000246 | 5.1.1.01.03 | (-) Descuento en Compras | | 2.96 | |
| 100000246 | 2.1.1.01.01 | Tecnomega | | 160.99 | |
| ===== 06/03/2007. COMPRA FACT. N° 8145 TECNOMEGA ===== | | | | | |
| Total | | | 165.40 | 165.40 | |
| 100000247 | 2.1.1.01.04 | A.S. Importaciones | 100.00 | | |
| 100000247 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | | 100.00 | |
| ===== 06/03/2007. CH. 541 AS IMPORTACIONES ===== | | | | | |
| Total | | | 100.00 | 100.00 | |
| 100000248 | 2.1.2.04.03 | Energía Eléctrica | 10.00 | | |
| 100000248 | 5.1.2.02.08 | Energía Eléctrica | | 4.85 | |
| 100000248 | 1.1.1.01.01 | Caja General | | 5.15 | |
| ===== 06/03/2007. PAGO LUZ CONSUMO DE ENERO ===== | | | | | |
| Total | | | 10.00 | 10.00 | |
| 100000249 | 1.1.2.01.02 | Peña Orlando | 26.01 | | |
| 100000249 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 23.22 | |
| 100000249 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 2.79 | |
| ===== 07/03/2007. VENTA FACT. N° 749 SR. ORLANDO PEÑA ===== | | | | | |
| Total | | | 26.01 | 26.01 | |
| 100000250 | 1.1.2.01.27 | Tepan Juan | 118.93 | | |
| 100000250 | 1.1.2.03.02 | Retención Fuente Pagada | 1.07 | | |
| 100000250 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 107.14 | |
| 100000250 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 12.86 | |
| ===== 07/03/2007. VENTA FACT. 750 SR. JUAN TEPAN ===== | | | | | |
| Total | | | 120.00 | 120.00 | |
| 100000251 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 130.00 | | |
| 100000251 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 116.07 | |
| 100000251 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 13.93 | |
| ===== 07/03/2007. VENTA FACT. N° 751 INCOMODASA ===== | | | | | |
| Total | | | 130.00 | 130.00 | |
| 100000252 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 80.00 | | |
| 100000252 | 1.1.2.01.01 | Chimbo Bolívar | | 80.00 | |
| ===== 07/03/2007. DEPOSITO SR. BOLIVAR CHIMBO ===== | | | | | |
| Total | | | 80.00 | 80.00 | |

LIBRO DIARIO :

Desde 01/01/2007 Hasta 31/03/2007 En \$

| Cód.Asiento | Código Cta. | Descripción de la cuenta | Debitos | Creditos | Comentario (Glosa Movimiento) |
|---|-------------|-------------------------------|----------|----------|-------------------------------|
| 100000253 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 20.52 | | |
| 100000253 | 1.1.2.01.03 | Obelencio Bruno | | 20.52 | |
| ===== 07/03/2007. DEPOSITO SR. RAUL FLORES ===== | | | | | |
| Total | | | 20.52 | 20.52 | |
| 100000254 | 5.1.1.01.01 | Compras | 170.00 | | |
| 100000254 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | 19.99 | | |
| 100000254 | 5.1.1.01.03 | (-) Descuento en Compras | | 3.40 | |
| 100000254 | 2.1.2.03.02 | Retención Fuente IR 1% | | 1.67 | |
| 100000254 | 2.1.1.01.01 | Tecnomega | | 184.92 | |
| ===== 07/03/2007. COMPRA FACT. N° 0008223 TECNOMEGA ===== | | | | | |
| Total | | | 189.99 | 189.99 | |
| 100000255 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 514.22 | | |
| 100000255 | 1.1.2.01.07 | Vicuña Iván | | 514.22 | |
| ===== 08/03/2007. DEPOSITO SR. IVAN VICUÑA ===== | | | | | |
| Total | | | 514.22 | 514.22 | |
| 100000256 | 1.1.2.01.07 | Vicuña Iván | 29.00 | | |
| 100000256 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 25.89 | |
| 100000256 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 3.11 | |
| ===== 08/03/2007. VENTA FACT. N° 752 SR. VICUÑA ===== | | | | | |
| Total | | | 29.00 | 29.00 | |
| 100000257 | 5.1.1.01.01 | Compras | 22.50 | | |
| 100000257 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | 2.70 | | |
| 100000257 | 2.1.2.03.02 | Retención Fuente IR 1% | | 0.23 | |
| 100000257 | 2.1.1.01.01 | Tecnomega | | 24.97 | |
| ===== 08/03/2007. COMPRA FACT. N° 0008267 TECNOMEGA ===== | | | | | |
| Total | | | 25.20 | 25.20 | |
| 100000258 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 600.00 | | |
| 100000258 | 1.1.2.01.28 | Copyservice | | 600.00 | |
| ===== 09/03/2007. DEPOSITO SRA. CATALINA VALLEJO ===== | | | | | |
| Total | | | 600.00 | 600.00 | |
| 100000259 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 1,100.00 | | |
| 100000259 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 982.14 | |
| 100000259 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 117.86 | |
| ===== 10/03/2007. VENTA FACT. N° 762 SRA. MAGDALENA GUAYA ===== | | | | | |

LIBRO DIARIO :

Desde 01/01/2007 Hasta 31/03/2007 En \$

| Cód.Asiento | Código Cta. | Descripción de la cuenta | Debitos | Creditos | Comentario (Glosa Movimiento) |
|-------------|-------------|--|----------|----------|-------------------------------|
| | | Total | 1,100.00 | 1,100.00 | |
| 100000260 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 1,160.00 | | |
| 100000260 | 1.1.1.01.01 | Caja General | | 1,160.00 | |
| | | ===== 10/03/2007. DEPOSITO DE EFECTIVO ===== | | | |
| | | Total | 1,160.00 | 1,160.00 | |
| 100000261 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 177.24 | | |
| 100000261 | 2.1.2.05.02 | Varios | | 177.24 | |
| | | ===== 10/03/2007. APORTE DE TERCEROS PARA ARRIENDO ===== | | | |
| | | Total | 177.24 | 177.24 | |
| 100000262 | 2.1.2.05.02 | Varios | 177.24 | | |
| 100000262 | 5.1.2.01.06 | Arriendos | 75.00 | | |
| 100000262 | 5.1.2.02.06 | Arriendos | 175.00 | | |
| 100000262 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | | 427.24 | |
| | | ===== 12/03/2007. PAGO DE ARRIENDO MES DE MARZO ===== | | | |
| | | Total | 427.24 | 427.24 | |
| 100000263 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 729.78 | | |
| 100000263 | 1.1.2.01.05 | Pesántez Fabián | | 729.78 | |
| | | ===== 12/03/2007. DEPOSITO SRA.NELLY AYORA ===== | | | |
| | | Total | 729.78 | 729.78 | |
| 100000264 | 5.1.1.01.01 | Compras | 267.00 | | |
| 100000264 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | 31.40 | | |
| 100000264 | 2.1.2.03.02 | Retención Fuente IR 1% | | 2.62 | |
| 100000264 | 5.1.1.01.03 | (-) Descuento en Compras | | 5.34 | |
| 100000264 | 2.1.1.01.01 | Tecnomega | | 290.44 | |
| | | ===== 12/03/2007. COMPRA FACT. N° 008411 TECNOMEGA ===== | | | |
| | | Total | 298.40 | 298.40 | |
| 100000265 | 5.1.2.02.11 | Combustibles y Lubricantes | 10.80 | | |
| 100000265 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | 1.30 | | |
| 100000265 | 2.1.2.03.02 | Retención Fuente IR 1% | | 0.11 | |
| 100000265 | 1.1.1.01.01 | Caja General | | 11.99 | |
| | | ===== 12/03/2007. COMPRA FACT. 25300 AUTORUSIA ===== | | | |
| | | Total | 12.10 | 12.10 | |
| 100000266 | 5.1.2.02.14 | Otros Gastos de Ventas | 6.41 | | MANTENIMIENTO VEHICULO |

LIBRO DIARIO :

Desde 01/01/2007 Hasta 31/03/2007 En \$

| Cód.Asiento | Código Cta. | Descripción de la cuenta | Debitos | Creditos | Comentario (Glosa Movimiento) |
|--|-------------|-------------------------------|----------|----------|-------------------------------|
| 100000266 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | 0.77 | | |
| 100000266 | 2.1.2.03.02 | Retención Fuente IR 1% | | 0.06 | |
| 100000266 | 1.1.1.01.01 | Caja General | | 7.12 | |
| ===== 12/03/2007. PAGO FACT. 137 AUTOHYUN S.A. ===== | | | | | |
| Total | | | 7.18 | 7.18 | |
| 100000267 | 2.1.2.04.03 | Energía Eléctrica | 10.00 | | |
| 100000267 | 5.1.2.02.08 | Energía Eléctrica | | 4.09 | |
| 100000267 | 1.1.1.01.01 | Caja General | | 5.91 | |
| ===== 13/03/2007. PAGO CONSUMO DE LUZ MES DE FEBRERO ===== | | | | | |
| Total | | | 10.00 | 10.00 | |
| 100000268 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 50.00 | | |
| 100000268 | 1.1.2.01.09 | Quezada Nancy | | 50.00 | |
| ===== 13/03/2007. DEPOSITO SR. ===== | | | | | |
| Total | | | 50.00 | 50.00 | |
| 100000269 | 2.1.1.01.01 | Tecnomega | 1,842.25 | | |
| 100000269 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | | 1,842.25 | |
| ===== 13/03/2007. CH. 544 TECNOMEGA ===== | | | | | |
| Total | | | 1,842.25 | 1,842.25 | |
| 100000270 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 385.20 | | |
| 100000270 | 1.1.2.01.07 | Vicuña Iván | | 152.40 | |
| 100000270 | 1.1.2.01.27 | Tepan Juan | | 77.30 | |
| 100000270 | 1.1.2.01.37 | Tintín Carlos | | 39.50 | |
| 100000270 | 1.1.2.01.02 | Peña Orlando | | 75.00 | |
| 100000270 | 1.1.2.01.20 | Ayora Nelly | | 24.00 | |
| 100000270 | 1.1.2.01.32 | Iñiguez Rosa | | 17.00 | |
| ===== 13/03/2007. COBROS EN EFECTIVO ===== | | | | | |
| Total | | | 385.20 | 385.20 | |
| 100000271 | 1.1.2.01.17 | Salazar María | 58.00 | | |
| 100000271 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 51.79 | |
| 100000271 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 6.21 | |
| ===== 14/03/2007. VENTA FACT. 754 SRA. FABIOLA SALAZAR ===== | | | | | |
| Total | | | 58.00 | 58.00 | |
| 100000272 | 1.1.2.01.46 | Asmal Gustavo | 18.40 | | |
| 100000272 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 16.43 | |
| 100000272 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 1.97 | |

LIBRO DIARIO :

Desde 01/01/2007 Hasta 31/03/2007 En \$

| Cód.Asiento | Código Cta. | Descripción de la cuenta | Debitos | Creditos | Comentario (Glosa Movimiento) |
|--|-------------|---------------------------------|----------|----------|-------------------------------|
| ===== 14/03/2007. VENTA FACT. N° 755 SR. GUSTAVO ASMAL ===== | | | | | |
| Total | | | 18.40 | 18.40 | |
| 100000273 | 5.1.1.01.01 | Compras | 204.00 | | |
| 100000273 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | 23.99 | | |
| 100000273 | 5.1.1.01.03 | (-) Descuento en Compras | | 4.08 | |
| 100000273 | 2.1.2.03.02 | Retención Fuente IR 1% | | 2.00 | |
| 100000273 | 2.1.1.01.01 | Tecnomega | | 221.91 | |
| ===== 14/03/2007. COMPRA FACT. N° 8479 TECNOMEGA ===== | | | | | |
| Total | | | 227.99 | 227.99 | |
| 100000274 | 5.1.1.01.01 | Compras | 135.00 | | |
| 100000274 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | 15.88 | | |
| 100000274 | 5.1.1.01.03 | (-) Descuento en Compras | | 2.70 | |
| 100000274 | 2.1.2.03.02 | Retención Fuente IR 1% | | 1.32 | |
| 100000274 | 2.1.1.01.01 | Tecnomega | | 146.86 | |
| ===== 14/03/2007. COMPRA FACT. 8510 TECNOMEGA ===== | | | | | |
| Total | | | 150.88 | 150.88 | |
| 100000275 | 1.1.2.04.02 | López Milton | 120.00 | | |
| 100000275 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | | 120.00 | |
| ===== 14/03/2007. CH. 542 SR. MILTON LOPEZ ===== | | | | | |
| Total | | | 120.00 | 120.00 | |
| 100000276 | 5.1.2.02.11 | Combustibles y Lubricantes | 26.77 | | |
| 100000276 | 5.1.2.01.12 | Utiles y Suministros de Oficina | 36.68 | | |
| 100000276 | 5.1.2.01.15 | Servicio de Correspondencia | 6.47 | | |
| 100000276 | 5.1.1.01.02 | Transportes en Compras | 26.40 | | |
| 100000276 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | 3.21 | | |
| 100000276 | 1.1.1.01.01 | Caja General | | 99.53 | |
| ===== 14/03/2007. REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA ===== | | | | | |
| Total | | | 99.53 | 99.53 | |
| 100000277 | 2.1.1.01.01 | Tecnomega | 1,190.41 | | |
| 100000277 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | | 1,190.41 | |
| ===== 14/03/2007. CH. 545 TECNOMEGA ===== | | | | | |
| Total | | | 1,190.41 | 1,190.41 | |
| 100000278 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 39.38 | | |
| 100000278 | 1.1.2.01.21 | Alvarez Lilia | | 39.38 | |
| ===== 14/03/2007. DEPOSITO SRA. LILIA ALVAREZ ===== | | | | | |

LIBRO DIARIO :

Desde 01/01/2007 Hasta 31/03/2007 En \$

| Cód.Asiento | Código Cta. | Descripción de la cuenta | Debitos | Creditos | Comentario (Glosa Movimiento) |
|-------------|-------------|---|----------|----------|-------------------------------|
| | | Total | 39.38 | 39.38 | |
| 100000279 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 390.00 | | |
| 100000279 | 1.1.2.01.34 | Padilla Guadalupe | | 390.00 | |
| | | ===== 14/03/2007. DEPOSITO SRA. GUADALUPE PADILLA ===== | | | |
| | | Total | 390.00 | 390.00 | |
| 100000280 | 1.1.2.01.27 | Tepan Juan | 64.42 | | |
| 100000280 | 1.1.2.03.02 | Retención Fuente Pagada | 0.58 | | |
| 100000280 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 58.04 | |
| 100000280 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 6.96 | |
| | | ===== 15/03/2007. VENTA FACT. 756 SR. JUAN TEPAN ===== | | | |
| | | Total | 65.00 | 65.00 | |
| 100000281 | 2.1.1.01.02 | Intcomex | 1,002.55 | | |
| 100000281 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | | 1,002.55 | |
| | | ===== 16/03/2007. CH. 547 INTCOMEX DEL ECUADOR S.A. ===== | | | |
| | | Total | 1,002.55 | 1,002.55 | |
| 100000282 | 2.1.1.01.05 | APC Tecnologia | 52.90 | | |
| 100000282 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | | 52.90 | |
| | | ===== 16/03/2007. CH. 548 APC TECNOLOGIA ===== | | | |
| | | Total | 52.90 | 52.90 | |
| 100000283 | 5.1.1.01.01 | Compras | 462.86 | | |
| 100000283 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | 55.54 | | |
| 100000283 | 2.1.2.03.02 | Retención Fuente IR 1% | | 4.63 | |
| 100000283 | 2.1.1.01.02 | Intcomex | | 513.77 | |
| | | ===== 16/03/2007. COMPRA FACT. 35968 INTCOMEX ===== | | | |
| | | Total | 518.40 | 518.40 | |
| 100000284 | 5.1.1.01.01 | Compras | 235.84 | | |
| 100000284 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | 28.30 | | |
| 100000284 | 2.1.2.03.02 | Retención Fuente IR 1% | | 2.36 | |
| 100000284 | 2.1.1.01.02 | Intcomex | | 261.78 | |
| | | ===== 16/03/2007. COMPRA FACT. 35969 INTCOMEX ===== | | | |
| | | Total | 264.14 | 264.14 | |
| 100000285 | 1.1.2.01.02 | Peña Orlando | 780.00 | | |
| 100000285 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 696.43 | |

LIBRO DIARIO :

Desde 01/01/2007 Hasta 31/03/2007 En \$

| Cód.Asiento | Código Cta. | Descripción de la cuenta | Debitos | Creditos | Comentario (Glosa Movimiento) |
|---|-------------|----------------------------------|----------|----------|-------------------------------|
| 100000285 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 83.57 | |
| ===== 20/03/2007. VENTA FACT. N° 757 SR. JAIME PEÑA ===== | | | | | |
| Total | | | 780.00 | 780.00 | |
| 100000286 | 1.1.2.01.22 | GCM-6 General Dávalos | 129.21 | | |
| 100000286 | 1.1.2.03.02 | Retención Fuente Pagada | 1.25 | | |
| 100000286 | 1.1.2.03.03 | Retención IVA Pagada | 9.54 | | |
| 100000286 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 125.00 | |
| 100000286 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 15.00 | |
| ===== 20/03/2007. VENTA FACT. 753 GCM-6 GENERAL DAVALOS ===== | | | | | |
| Total | | | 140.00 | 140.00 | |
| 100000287 | 2.1.1.01.01 | Tecnomega | 1,440.75 | | |
| 100000287 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | | 1,440.75 | |
| ===== 20/03/2007. CH. 546 TECNOMEGA ===== | | | | | |
| Total | | | 1,440.75 | 1,440.75 | |
| 100000288 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 310.00 | | |
| 100000288 | 1.1.2.01.38 | Ditecnia Cia. Ltda. | | 310.00 | |
| ===== 20/03/2007. DEPOSITO SR. CARLOS TINTIN ===== | | | | | |
| Total | | | 310.00 | 310.00 | |
| 100000289 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 164.64 | | |
| 100000289 | 1.1.2.01.02 | Peña Orlando | | 164.64 | |
| ===== 20/03/2007. DEPOSITO LAROTPRINT ===== | | | | | |
| Total | | | 164.64 | 164.64 | |
| 100000290 | 5.1.1.01.01 | Compras | 288.00 | | |
| 100000290 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | 33.87 | | |
| 100000290 | 5.1.1.01.03 | (-) Descuento en Compras | | 5.76 | |
| 100000290 | 2.1.2.03.02 | Retención Fuente IR 1% | | 2.82 | |
| 100000290 | 2.1.1.01.01 | Tecnomega | | 313.29 | |
| ===== 20/03/2007. COMPRA FACT. 8705 TECNOMEGA ===== | | | | | |
| Total | | | 321.87 | 321.87 | |
| 100000291 | 1.1.2.01.26 | I. Municipalidad de San Fernando | 10.26 | | |
| 100000291 | 1.1.2.03.02 | Retención Fuente Pagada | 0.10 | | |
| 100000291 | 1.1.2.03.03 | Retención IVA Pagada | 0.84 | | |
| 100000291 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 10.00 | |
| 100000291 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 1.20 | |
| ===== 21/03/2007. VENTA FACT. 759 MUNICIPIO DE SAN FERNANDO ===== | | | | | |

LIBRO DIARIO :

Desde 01/01/2007 Hasta 31/03/2007 En \$

| Cód.Asiento | Código Cta. | Descripción de la cuenta | Debitos | Creditos | Comentario (Glosa Movimiento) |
|-------------|-------------|--|----------|----------|-------------------------------|
| | | T o t a l | 11.20 | 11.20 | |
| 100000292 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 500.00 | | |
| 100000292 | 2.1.2.05.01 | Préstamos a corto plazo | | 500.00 | |
| | | ===== 21/03/2007. PRESTAMO SR. ARTURO LOPEZ ===== | | | |
| | | T o t a l | 500.00 | 500.00 | |
| 100000293 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 420.00 | | |
| 100000293 | 1.1.2.01.01 | Chimbo Bolívar | | 420.00 | |
| | | ===== 21/03/2007. DEPOSITO JUAN ===== | | | |
| | | T o t a l | 420.00 | 420.00 | |
| 100000294 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 98.80 | | |
| 100000294 | 1.1.2.01.03 | Obelencio Bruno | | 98.80 | |
| | | ===== 21/03/2007. DEPOSITO OBELENCIO BRUNO ===== | | | |
| | | T o t a l | 98.80 | 98.80 | |
| 100000295 | 5.1.1.01.01 | Compras | 1,049.00 | | |
| 100000295 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | 125.88 | | |
| 100000295 | 2.1.2.03.02 | Retención Fuente IR 1% | | 10.49 | |
| 100000295 | 2.1.1.01.02 | Intcomex | | 1,164.39 | |
| | | ===== 21/03/2007. COMPRA FACT. 36162 INTCOMEX ===== | | | |
| | | T o t a l | 1,174.88 | 1,174.88 | |
| 100000296 | 1.1.2.01.43 | Alvarado Hugo | 1,340.00 | | |
| 100000296 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 1,196.43 | |
| 100000296 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 143.57 | |
| | | ===== 22/03/2007. VENTA FACT. 760 SR. HUGO ALVARADO ===== | | | |
| | | T o t a l | 1,340.00 | 1,340.00 | |
| 100000297 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 500.00 | | |
| 100000297 | 1.1.2.01.43 | Alvarado Hugo | | 500.00 | |
| | | ===== 22/03/2007. DEPOSITO SR. ALVARADO HUGO FACT. 760 ===== | | | |
| | | T o t a l | 500.00 | 500.00 | |
| 100000298 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 79.80 | | |
| 100000298 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 71.25 | |
| 100000298 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 8.55 | |
| | | ===== 23/03/2007. VENTA FACT. 763 SR. FERNANDO RODRIGUEZ ===== | | | |
| | | T o t a l | 79.80 | 79.80 | |

LIBRO DIARIO :

Desde 01/01/2007 Hasta 31/03/2007 En \$

| Cód.Asiento | Código Cta. | Descripción de la cuenta | Debitos | Creditos | Comentario (Glosa Movimiento) |
|---|-------------|---------------------------------|---------|----------|-------------------------------|
| 10000299 | 1.1.2.01.20 | Ayora Nelly | 20.00 | | |
| 10000299 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 17.86 | |
| 10000299 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 2.14 | |
| ===== 23/03/2007. VENTA FACT. 761 NELLY AYORA ===== | | | | | |
| Total | | | 20.00 | 20.00 | |
| 10000300 | 5.1.2.01.12 | Utiles y Suministros de Oficina | 50.00 | | |
| 10000300 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | | 50.00 | |
| ===== 23/03/2007. CH. 551 FACT. 3397 GRAFICAS JOCEQUIN ===== | | | | | |
| Total | | | 50.00 | 50.00 | |
| 10000301 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 460.00 | | |
| 10000301 | 1.1.2.01.43 | Alvarado Hugo | | 460.00 | |
| ===== 23/03/2007. DEPOSITO SR. HUGO ALVARADO ===== | | | | | |
| Total | | | 460.00 | 460.00 | |
| 10000302 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 349.17 | | |
| 10000302 | 1.1.2.01.42 | Oro Tierra Consulting | | 349.17 | |
| ===== 23/03/2007. DEPOSITO ORO TIERRA CONSULTING ===== | | | | | |
| Total | | | 349.17 | 349.17 | |
| 10000303 | 5.1.1.01.01 | Compras | 131.00 | | |
| 10000303 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | 15.41 | | |
| 10000303 | 5.1.1.01.03 | (-) Descuento en Compras | | 2.62 | |
| 10000303 | 2.1.2.03.02 | Retención Fuente IR 1% | | 1.28 | |
| 10000303 | 2.1.1.01.01 | Tecnomega | | 142.51 | |
| ===== 23/03/2007. COMPRA FACT. 8820 TECNOMEGA ===== | | | | | |
| Total | | | 146.41 | 146.41 | |
| 10000304 | 5.1.1.01.01 | Compras | 30.00 | | |
| 10000304 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | 3.60 | | |
| 10000304 | 2.1.2.03.02 | Retención Fuente IR 1% | | 0.30 | |
| 10000304 | 1.1.1.01.01 | Caja General | | 33.30 | |
| ===== 23/03/2007. COMPRA HOLIDAT SERVI CIA. LTDA. FACT. 679 ===== | | | | | |
| Total | | | 33.60 | 33.60 | |
| 10000305 | 1.1.2.01.44 | Astudillo Jaime | 722.00 | | |
| 10000305 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 644.64 | |
| 10000305 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 77.36 | |
| ===== 26/03/2007. VENTA FACT.764 JAIME ASTUDILLO ===== | | | | | |

LIBRO DIARIO :

Desde 01/01/2007 Hasta 31/03/2007 En \$

| Cód.Asiento | Código Cta. | Descripción de la cuenta | Debitos | Creditos | Comentario (Glosa Movimiento) |
|--|-------------|--------------------------------|----------|----------|-------------------------------|
| T o t a l | | | 722.00 | 722.00 | |
| 10000306 | 1.1.2.01.45 | Guaya Madgalena | 840.00 | | |
| 10000306 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 750.00 | |
| 10000306 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 90.00 | |
| ===== 26/03/2007. VENTA FACT. 765 SRA. MADGALENA GUAYA ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 840.00 | 840.00 | |
| 10000307 | 5.1.1.01.01 | Compras | 1,095.00 | | |
| 10000307 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | 131.40 | | |
| 10000307 | 2.1.2.03.02 | Retención Fuente IR 1% | | 10.95 | |
| 10000307 | 2.1.1.01.02 | Intcomex | | 1,215.45 | |
| ===== 26/03/2007. COMPRA FACT. 17616 INTCOMEX ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 1,226.40 | 1,226.40 | |
| 10000308 | 2.1.2.03.10 | Impuestos Acumulados por Pagar | 35.40 | | |
| 10000308 | 5.1.2.01.16 | Gastos Varios | 0.40 | | |
| 10000308 | 1.1.1.01.01 | Caja General | | 35.80 | |
| ===== 26/03/2007. CANCELACION IMPUESTOS ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 35.80 | 35.80 | |
| 10000309 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 18.40 | | |
| 10000309 | 1.1.2.01.46 | Asmal Gustavo | | 18.40 | |
| ===== 26/03/2007. DEPOSITO GUSTAVO ASMAL ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 18.40 | 18.40 | |
| 10000310 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 234.00 | | |
| 10000310 | 1.1.2.01.02 | Peña Orlando | | 234.00 | |
| ===== 26/03/2007. DEPOSITO SR. ORLANDO PEÑA ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 234.00 | 234.00 | |
| 10000311 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 600.00 | | |
| 10000311 | 1.1.2.01.45 | Guaya Madgalena | | 600.00 | |
| ===== 27/03/2007. DEPOSITO SRA. MADGALENA GUAYA ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 600.00 | 600.00 | |
| 10000312 | 2.1.1.01.03 | Siglo XXI | 685.13 | | |
| 10000312 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | | 685.13 | |
| ===== 27/03/2007. CH. 550 SIGLO XXI ===== | | | | | |
| T o t a l | | | 685.13 | 685.13 | |

LIBRO DIARIO :

Desde 01/01/2007 Hasta 31/03/2007 En \$

| Cód.Asiento | Código Cta. | Descripción de la cuenta | Debitos | Creditos | Comentario (Glosa Movimiento) |
|--|-------------|--------------------------|----------|----------|-------------------------------|
| 10000313 | 5.1.1.01.01 | Compras | 72.20 | | |
| 10000313 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | 8.50 | | |
| 10000313 | 5.1.1.01.03 | (-) Descuento en Compras | | 1.44 | |
| 10000313 | 2.1.2.03.02 | Retención Fuente IR 1% | | 0.71 | |
| 10000313 | 2.1.1.01.01 | Tecnomega | | 78.55 | |
| ===== 27/03/2007. COMPRA FACT. 8948 TECNOMEGA ===== | | | | | |
| Total | | | 80.70 | 80.70 | |
| 10000314 | 1.1.2.01.27 | Tepan Juan | 1,265.40 | | |
| 10000314 | 1.1.2.03.02 | Retención Fuente Pagada | 11.40 | | |
| 10000314 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 1,140.00 | |
| 10000314 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 136.80 | |
| ===== 28/03/2007. VENTA FACT. N° 766 SR. JUAN TEPAN ===== | | | | | |
| Total | | | 1,276.80 | 1,276.80 | |
| 10000315 | 1.1.2.01.02 | Peña Orlando | 52.51 | | |
| 10000315 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 46.88 | |
| 10000315 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 5.63 | |
| ===== 28/03/2007. VENTA FACT. N° 767 SR. ORLANDO PEÑA ===== | | | | | |
| Total | | | 52.51 | 52.51 | |
| 10000316 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 9.59 | | |
| 10000316 | 1.1.2.03.02 | Retención Fuente Pagada | 0.09 | | |
| 10000316 | 1.1.2.03.03 | Retención IVA Pagada | 0.32 | | |
| 10000316 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 1.07 | |
| 10000316 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 8.93 | |
| ===== 29/03/2007. VENTA FACT. N° 768 DITECNIA CIA. LTDA. ===== | | | | | |
| Total | | | 10.00 | 10.00 | |
| 10000317 | 5.1.1.01.01 | Compras | 176.00 | | |
| 10000317 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | 20.70 | | |
| 10000317 | 5.1.1.01.03 | (-) Descuento en Compras | | 3.52 | |
| 10000317 | 2.1.2.03.02 | Retención Fuente IR 1% | | 1.72 | |
| 10000317 | 2.1.1.01.01 | Tecnomega | | 191.46 | |
| ===== 28/03/2007. COMPRA FACT. N° 9032 TECNOMEGA ===== | | | | | |
| Total | | | 196.70 | 196.70 | |
| 10000318 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 99.11 | | |
| 10000318 | 1.1.2.03.02 | Retención Fuente Pagada | 0.89 | | |
| 10000318 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 89.29 | |
| 10000318 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 10.71 | |
| ===== 28/03/2007. VENTA FACT. 769 SR. NILTO SOTO ===== | | | | | |

LIBRO DIARIO :

Desde 01/01/2007 Hasta 31/03/2007 En \$

| Cód.Asiento | Código Cta. | Descripción de la cuenta | Debitos | Creditos | Comentario (Glosa Movimiento) |
|-------------|-------------|--|---------|----------|-------------------------------|
| | | Total | 100.00 | 100.00 | |
| 10000319 | 1.1.1.01.01 | Caja General | 9.60 | | |
| 10000319 | 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | | 8.57 | |
| 10000319 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | | 1.03 | |
| | | ===== 30/03/2007. VENTA FACT. 770 SRA. GUADALUPE PADILLA ===== | | | |
| | | Total | 9.60 | 9.60 | |
| 10000320 | 2.1.1.01.01 | Tecnomega | 354.08 | | |
| 10000320 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | | 354.08 | |
| | | ===== 30/03/2007. CH. 552 TECNOMEGA ===== | | | |
| | | Total | 354.08 | 354.08 | |
| 10000321 | 2.1.1.01.01 | Tecnomega | 938.74 | | |
| 10000321 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | | 938.74 | |
| | | ===== 30/03/2007. CH. 553 TECNOMEGA ===== | | | |
| | | Total | 938.74 | 938.74 | |
| 10000322 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 10.26 | | |
| 10000322 | 1.1.2.01.26 | I. Municipalidad de San Fernando | | 10.26 | |
| | | ===== 30/03/2007. N/C TRANSFERENCIA MUNICIPIO SAN FERNANDO ===== | | | |
| | | Total | 10.26 | 10.26 | |
| 10000323 | 2.1.1.01.02 | Intcomex | 775.55 | | |
| 10000323 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | | 775.55 | |
| | | ===== 30/03/2007. CH. 555 INTCOMEX DEL ECUADOR ===== | | | |
| | | Total | 775.55 | 775.55 | |
| 10000324 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 60.00 | | |
| 10000324 | 1.1.1.01.01 | Caja General | | 60.00 | |
| | | ===== 30/03/2007. DEPOSITO CHEQUE ===== | | | |
| | | Total | 60.00 | 60.00 | |
| 10000325 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 680.00 | | |
| 10000325 | 1.1.1.01.01 | Caja General | | 680.00 | |
| | | ===== 30/03/2007. DEPOSITO CHEQUE POSTFECHADO ===== | | | |
| | | Total | 680.00 | 680.00 | |

LIBRO DIARIO :

Desde 01/01/2007 Hasta 31/03/2007 En \$

| Cód.Asiento | Código Cta. | Descripción de la cuenta | Debitos | Creditos | Comentario (Glosa Movimiento) |
|--|-------------|---------------------------------|----------|----------|-------------------------------|
| 10000326 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | 129.21 | | |
| 10000326 | 1.1.2.01.22 | GCM-6 General Dávalos | | 129.21 | |
| ===== 30/03/2007. N/C TRANSFERENCIA GCM-6 GENERL DAVALOS ===== | | | | | |
| Total | | | 129.21 | 129.21 | |
| | | | | | |
| 10000327 | 5.1.1.01.01 | Compras | 105.80 | | |
| 10000327 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | 12.43 | | |
| 10000327 | 2.1.2.03.02 | Retención Fuente IR 1% | | 1.04 | |
| 10000327 | 5.1.1.01.03 | (-) Descuento en Compras | | 2.12 | |
| 10000327 | 2.1.1.01.01 | Tecnomega | | 115.07 | |
| ===== 30/03/2007. COMPRA FACT. N° 9061 TECNOMEGA ===== | | | | | |
| Total | | | 118.23 | 118.23 | |
| | | | | | |
| 10000328 | 5.1.1.01.01 | Compras | 36.00 | | |
| 10000328 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | 4.32 | | |
| 10000328 | 2.1.2.03.02 | Retención Fuente IR 1% | | 0.36 | |
| 10000328 | 5.1.1.01.03 | (-) Descuento en Compras | | 0.86 | |
| 10000328 | 2.1.1.01.01 | Tecnomega | | 39.10 | |
| ===== 30/03/2007. COMPRA FACT. N° 949 TECNOMEGA ===== | | | | | |
| Total | | | 40.32 | 40.32 | |
| | | | | | |
| 10000329 | 5.1.2.02.11 | Combustibles y Lubricantes | 44.65 | | |
| 10000329 | 5.1.2.01.12 | Utiles y Suministros de Oficina | 5.50 | | |
| 10000329 | 5.1.2.01.15 | Servicio de Correspondencia | 5.36 | | |
| 10000329 | 5.1.1.01.02 | Transportes en Compras | 34.29 | | |
| 10000329 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | 5.67 | | |
| 10000329 | 1.1.1.01.01 | Caja General | | 95.47 | |
| ===== 30/03/2007. REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA ===== | | | | | |
| Total | | | 95.47 | 95.47 | |
| | | | | | |
| 10000330 | 5.1.3.01.02 | Comisiones Bancarias | 38.68 | | |
| 10000330 | 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. | | 38.68 | |
| ===== 31/03/2007. N/D SERVICIOS BANCARIOS ===== | | | | | |
| Total | | | 38.68 | 38.68 | |
| | | | | | |
| 10000331 | 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | 1,030.72 | | |
| 10000331 | 2.1.2.03.02 | Retención Fuente IR 1% | 49.75 | | |
| 10000331 | 1.1.2.03.05 | Credito Tributario | | 414.37 | |
| 10000331 | 1.1.2.03.03 | Retención IVA Pagada | | 10.70 | |
| 10000331 | 1.1.2.03.01 | IVA Pagado | | 605.65 | |
| 10000331 | 2.1.2.03.10 | Impuestos Acumulados por Pagar | | 49.75 | |
| ===== 31/03/2007. CIERRE DE IMPUESTOS MES DE MARZO ===== | | | | | |
| Total | | | 1,080.47 | 1,080.47 | |

LIBRO DIARIO :

Desde 01/01/2007 Hasta 31/03/2007 En \$

| Cód.Asiento | Código Cta. | Descripción de la cuenta | Debitos | Creditos | Comentario (Glosa Movimiento) |
|---|-------------|--------------------------------------|-----------|----------|-------------------------------|
| 10000332 | 5.1.2.01.01 | Sueldos | 470.00 | | |
| 10000332 | 5.1.2.02.01 | Sueldos | 170.00 | | |
| 10000332 | 1.1.2.04.02 | López Milton | | 120.00 | |
| 10000332 | 2.1.2.02.02 | Aporte Personal | | 59.85 | |
| 10000332 | 2.1.2.01.01 | Nominas por pagar | | 460.15 | |
| 10000332 | 5.1.2.01.03 | Beneficios Sociales | 170.84 | | |
| 10000332 | 5.1.2.02.03 | Beneficios Sociales | 56.67 | | |
| 10000332 | 2.1.2.01.02 | Décimo Tercer Sueldo | | 53.33 | |
| 10000332 | 2.1.2.01.03 | Décimo Cuarto Sueldo | | 42.51 | |
| 10000332 | 2.1.2.01.04 | Vacaciones | | 26.67 | |
| 10000332 | 2.1.2.02.01 | Aporte Patronal | | 80.00 | |
| 10000332 | 2.1.2.02.03 | Fondos de Reserva | | 25.00 | |
| ===== 31/03/2007. ROL DE PAGOS Y BENEFICIOS SOCIALES MES DE MARZO ===== | | | | | |
| Total | | | 867.51 | 867.51 | |
| 10000333 | 5.1.2.02.09 | Seguros | 76.75 | | |
| 10000333 | 1.1.4.02.01 | Seguro del Vehículo | | 76.75 | |
| ===== 31/03/2007. SEGURO DEVENGADO DEL MES DEL VEHICULO ===== | | | | | |
| Total | | | 76.75 | 76.75 | |
| 10000334 | 5.1.2.02.08 | Energía Eléctrica | 10.00 | | |
| 10000334 | 5.1.2.02.07 | Agua y Teléfono | 30.00 | | |
| 10000334 | 2.1.2.04.01 | Agua | | 2.00 | |
| 10000334 | 2.1.2.04.02 | Teléfono | | 28.00 | |
| 10000334 | 2.1.2.04.03 | Energía Eléctrica | | 10.00 | |
| ===== 31/03/2007. PROVISION DE GASTO DE SERVICIOS BASICOS ===== | | | | | |
| Total | | | 40.00 | 40.00 | |
| 10000335 | 5.1.2.01.05 | Depreciaciones | 20.50 | | |
| 10000335 | 5.1.2.02.05 | Depreciaciones | 366.50 | | |
| 10000335 | 1.2.1.03.01 | Deprec. Acum. Muebles y Enseres | | 3.83 | |
| 10000335 | 1.2.1.03.02 | Deprec. Acum. Equipos de Computación | | 16.67 | |
| 10000335 | 1.2.1.03.03 | Deprec. Acum. Vehículos | | 366.50 | |
| ===== 31/03/2007. DEPRECIACIONES DEL MES DE MARZO ===== | | | | | |
| Total | | | 387.00 | 387.00 | |
| 10000336 | 5.1.1.01.04 | Costo de Ventas | 11,377.95 | | |
| 10000336 | 1.1.3.01.10 | Monitores | | 1,198.56 | |
| 10000336 | 1.1.3.01.03 | Case | | 321.00 | |
| 10000336 | 1.1.3.01.05 | Discos Duros | | 1,460.98 | |
| 10000336 | 1.1.3.01.08 | Impresoras | | 673.70 | |
| 10000336 | 1.1.3.01.11 | Motherboards | | 1,164.50 | |
| 10000336 | 1.1.3.01.13 | Procesadores | | 354.00 | |
| 10000336 | 1.1.3.01.09 | Memorias | | 811.00 | |

LIBRO DIARIO :

Desde 01/01/2007 Hasta 31/03/2007 En \$

| Cód.Asiento | Código Cta. | Descripción de la cuenta | Debitos | Creditos | Comentario (Glosa Movimiento) |
|---|-------------|----------------------------------|-----------|-----------|-------------------------------|
| 10000336 | 1.1.3.01.02 | Cartuchos | | 465.35 | |
| 10000336 | 1.1.3.01.07 | Fax Modems | | 129.00 | |
| 10000336 | 1.1.3.01.20 | Floppy Disk | | 96.60 | |
| 10000336 | 1.1.3.01.15 | Regulaores de Voltaje | | 31.50 | |
| 10000336 | 1.1.3.01.06 | Flash Memory | | 328.02 | |
| 10000336 | 1.1.3.01.21 | Cámaras Digitales | | 269.00 | |
| 10000336 | 1.1.3.01.01 | Cables | | 32.50 | |
| 10000336 | 1.1.3.01.17 | Scanner | | 48.00 | |
| 10000336 | 1.1.3.01.19 | Dispositivos de Juegos | | 42.00 | |
| 10000336 | 1.1.3.01.04 | Cds. y Diskettes | | 2,037.20 | |
| 10000336 | 1.1.3.01.22 | Accesorios Varios y Complementos | | 1,915.04 | |
| ===== 31/03/2007. CIERRE DEL INVENTARIO INICIAL ===== | | | | | |
| Total | | | 11,377.95 | 11,377.95 | |
| 10000337 | 5.1.1.01.04 | Costo de Ventas | 12,681.08 | | |
| 10000337 | 5.1.1.01.03 | (-) Descuento en Compras | 47.50 | | |
| 10000337 | 5.1.1.01.01 | Compras | | 12,564.76 | |
| 10000337 | 5.1.1.01.02 | Transportes en Compras | | 163.82 | |
| ===== 31/03/2007. DETERMINACION DEL COSTO DE VENTAS ===== | | | | | |
| Total | | | 12,728.58 | 12,728.58 | |
| 10000338 | 1.1.3.01.10 | Monitores | 1,260.41 | | |
| 10000338 | 1.1.3.01.03 | Case | 732.87 | | |
| 10000338 | 1.1.3.01.05 | Discos Duros | 1,380.96 | | |
| 10000338 | 1.1.3.01.08 | Impresoras | 1,690.30 | | |
| 10000338 | 1.1.3.01.11 | Motherboards | 1,601.06 | | |
| 10000338 | 1.1.3.01.13 | Procesadores | 146.00 | | |
| 10000338 | 1.1.3.01.09 | Memorias | 547.50 | | |
| 10000338 | 1.1.3.01.02 | Cartuchos | 279.98 | | |
| 10000338 | 1.1.3.01.07 | Fax Modems | 215.99 | | |
| 10000338 | 1.1.3.01.20 | Floppy Disk | 250.95 | | |
| 10000338 | 1.1.3.01.15 | Regulaores de Voltaje | 200.08 | | |
| 10000338 | 1.1.3.01.06 | Flash Memory | 651.26 | | |
| 10000338 | 1.1.3.01.21 | Cámaras Digitales | 538.00 | | |
| 10000338 | 1.1.3.01.01 | Cables | 41.50 | | |
| 10000338 | 1.1.3.01.17 | Scanner | 48.00 | | |
| 10000338 | 1.1.3.01.19 | Dispositivos de Juegos | 85.17 | | |
| 10000338 | 1.1.3.01.04 | Cds. y Diskettes | 2,223.41 | | |
| 10000338 | 1.1.3.01.22 | Accesorios Varios y Complementos | 3,681.39 | | |
| 10000338 | 5.1.1.01.04 | Costo de Ventas | | 15,574.83 | |
| ===== 31/03/2007. INGRESO DEL INVENTARIO FINAL ===== | | | | | |
| Total | | | 15,574.83 | 15,574.83 | |

4.5 Mayor General

Mariscal Lamar 18-90 y Abraham Sarmiento
2824654 - 097874243
cyslopez@hotmail.com

Libro Mayor

En ÷

1.1.1.01.01 -- Caja General

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|----------|----------|--------|
| 04/01/2007 | VENTA FACT. 671 SR. FERNANDO RODRIGUEZ | 21.00 | | |
| 04/01/2007 | VENTA FACT. 672 LAROTPRINT CIA.LTDA. | 9.60 | | |
| 04/01/2007 | VENTA FACT. 673 FUNDACION UMACPA | 33.61 | | |
| 04/01/2007 | COBRO SR. ORLANDO PEÑA FACT. 619 | 105.79 | | |
| 05/01/2007 | DEPOSITO DE EFECTIVO | | 170.00 | |
| 08/01/2007 | VENTA FACT. 675 COPYSERVICE | 22.00 | | |
| 08/01/2007 | VENTA FACT. 676 GUADALUPE PADILLA | 9.40 | | |
| 08/01/2007 | VENTA FACT 678 CEGA INTERNATIONAL TRADER | 41.04 | | |
| 08/01/2007 | COBRO CTA. PENDIENTE SR. FABIAN PESANTEZ | 37.56 | | |
| 08/01/2007 | DEPOSITO DE EFECTIVO | | 110.00 | |
| 09/01/2007 | VENTA FACT. 679 LABOREX CIA.LTDA. | 14.39 | | |
| 10/01/2007 | DEPOSITO CHEQUE N° 184 SR. PESANTEZ | | 533.83 | |
| 10/01/2007 | COBRO CON CH. 184 SR. PESANTEZ | 533.83 | | |
| 10/01/2007 | COBRO EN EFECTIVO CTA. PENDIENTE SR. GUA | 363.00 | | |
| 10/01/2007 | DEPOSITO DE EFECTIVO | | 363.00 | |
| 12/01/2007 | RECAUDO DE DINERO PARA ARRIENDO | 200.00 | | |
| 12/01/2007 | COBRO EN EFECTIVO SR. LAURO SIGCHA | 60.00 | | |
| 12/01/2007 | DEPOSITO DE EFECTIVO | | 260.00 | |
| 15/01/2007 | VENTA FACT. 684 RUTH OCHOA | 17.00 | | |
| 17/01/2007 | VENTA FACT. 687 LABOREX CIA.LTDA. | 48.33 | | |
| 18/01/2007 | COBRO CTA. PENDIENTE SRA. NANCY QUEZADA | 92.72 | | |
| 18/01/2007 | DEPOSITO DE CH. 638 | | 92.72 | |
| 18/01/2007 | VENTA FACT. N° 688 LABOREX CIA.LTDA. | 26.13 | | |
| 18/01/2007 | CREACION FONDO DE CAJA CHICA | | 100.00 | |
| 19/01/2007 | COBRO CTA. PENDIENTE SR. JESUS CAJAMARCA | 269.17 | | |
| 19/01/2007 | DEPOSITO DE CH. 566 SR. CAJAMARCA | | 269.17 | |
| 19/01/2007 | COBRO CTA. PENDIENTE SR. MARTIN GUALAN | 1,200.00 | | |
| 19/01/2007 | DEPOSITO EFECTIVO SR. GUALÁN | | 1,200.00 | |
| 19/01/2007 | VENTA FACT. 695 ORO TIERRA CONSULTING CI | 37.00 | | |
| 19/01/2007 | VENTA FACT. N° 693 LABOREX CIA.TDA. | 48.33 | | |
| 19/01/2007 | VENTA FACT. N° 694 DITECNIA CIA.LTDA. | 9.59 | | |
| 22/01/2007 | COBRO CTA. PENDIENTE SR. IVAN VICUÑA | 1,099.05 | | |
| 22/01/2007 | DEPOSITO DE EFECTIVO (SR. VICUÑA) | | 1,099.05 | |
| 22/01/2007 | REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA | | 93.82 | |
| 25/01/2007 | COBRO CTAS. PENDIENTES SR. PABLO LOPEZ Y | 416.04 | | |
| 25/01/2007 | DEPOSITO CHEQUES SR. LOPEZ Y SRA. MACHUC | | 416.04 | |
| 25/01/2007 | COBRO SR. ORLANDO PEÑA EN EFECTIVO | 250.00 | | |
| 25/01/2007 | DEPOSITO DE EFECTIVO | | 250.00 | |
| 29/01/2007 | COBRO CTA. PENDIENTE SR. JUAN TEPAN | 362.00 | | |
| 29/01/2007 | DEPOSITO DE EFECTIVO | | 362.00 | |
| 30/01/2007 | COBRO CTA. PENDIENTE SR. IVAN VICUÑA | 130.00 | | |
| 30/01/2007 | PAGO AUTORUSIA FACT. 24966 X MANTENIMIEN | | 40.72 | |
| 30/01/2007 | REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA | | 84.34 | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 5,456.58 | 5,444.69 | 11.89 |
| 02/02/2007 | COBRO SRA. NELLY AYORA FACT. 692 | 18.80 | | |
| 02/02/2007 | PAGO GASTOS DE ADECUACIÓN DEL LOCAL | | 20.69 | |

Mariscal Lamar 18-90 y Abraham Sarmiento
2824654 - 097874243
cyslopez@hotmail.com

Libro Mayor

En ÷

1.1.1.01.01 -- Caja General

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|----------|----------|--------|
| 05/02/2007 | COBRO SR. CARLOS LEDESMA | 150.00 | | |
| 05/02/2007 | DEPOSITO DE EFECTIVO | | 150.00 | |
| 06/02/2007 | COBRO SR. ORLANDO PEÑA | 24.00 | | |
| 06/02/2007 | VENTA FACT. 711 LABOREX CIA.LTDA. | 72.92 | | |
| 06/02/2007 | VENTA FACT. 710 ORO TIERRA CONSULTING | 73.00 | | |
| 06/02/2007 | VENTA FACT. 709 DITECNIA CIA.LTDA. | 70.58 | | |
| 06/02/2007 | VENTA FACT. 701 SRA. CARMEN TORRES | 28.00 | | |
| 06/02/2007 | PAGO DE PATENTES AÑOS 2005-2007 | | 252.21 | |
| 07/02/2007 | VENTA FACT. 715 SR. FERNANDO RODRIGUEZ | 31.00 | | |
| 07/02/2007 | COBRO SR. PATRICIO VICUÑA | 410.00 | | |
| 07/02/2007 | DEPOSITO DE EFECTIVO | | 410.00 | |
| 07/02/2007 | APORTE DE TERCEROS PARA ARRIENDO DEL ME | 200.00 | | |
| 08/02/2007 | REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA | | 92.30 | |
| 08/02/2007 | COBRO EN EFECTIVO SRA. MARIANA MORA | 253.13 | | |
| 09/02/2007 | DEPOSITO DE EFECTIVO | | 469.12 | |
| 12/02/2007 | COBRO EN EFECTIVO DEL SR. IVAN VICUÑA | 45.28 | | |
| 12/02/2007 | VENTA FACT. 719 SRA. MARIANA MORA | 27.90 | | |
| 12/02/2007 | COBRO SRA. MARIA DEL CARMEN SALAZAR | 25.00 | | |
| 13/02/2007 | COBRO EN EFECTIVO SR. JUAN SANCHEZ DE LA | 37.66 | | |
| 13/02/2007 | VENTA FACT. 724 LAROTPRINT CIA.LTDA. | 9.60 | | |
| 13/02/2007 | REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA | | 96.67 | |
| 14/02/2007 | DEPOSITO DE CHEQUE DE COPYSERVICE | | 168.25 | |
| 15/02/2007 | VENTA FACT. 738 SRA. NANCY QUEZADA | 408.36 | | |
| 16/02/2007 | VENTA FACT. 730 GONZALES CRESPO Y ASOCIA | 948.40 | | |
| 21/02/2007 | VENTA FACT. 732 SR. JESUS CAJAMARCA | 22.00 | | |
| 21/02/2007 | REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA | | 90.90 | |
| 21/02/2007 | PAGO PRIMERA CUOTA DE PRESTAMO A CFC COR | | 504.30 | |
| 21/02/2007 | COBRO DE VARIAS FACTURAS PENDIENTES | 424.43 | | |
| 21/02/2007 | PAGO CONSUMO DE TELEFONO | 1.27 | | |
| 21/02/2007 | PAGO DE SUELDOS MES DE ENERO | | 603.00 | |
| 26/02/2007 | PAGO DE IMPUESTOS DEL MES DE ENERO | | 39.46 | |
| 27/02/2007 | VENTA FACT. 738 LABOREX CIA.LTDA. | 20.52 | | |
| 27/02/2007 | COBRO DE VARIAS FACTURAS VENCIDAS | 281.80 | | |
| 27/02/2007 | DEPOSITO DE EFECTIVO | | 465.17 | |
| 27/02/2007 | VENTA FACT. 739 SANTANA MUEBLES | 98.80 | | |
| 28/02/2007 | REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA | | 31.16 | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 9,139.03 | 8,837.92 | 301.11 |
| 02/03/2007 | PAGO CFC CORPORACION SEGUNDA CUOTA | | 504.30 | |
| 02/03/2007 | COBRO SR. LEDESMA | 340.00 | | |
| 05/03/2007 | VENTA FACT. 745 SR. FERNANDO RODRIGUEZ | 62.00 | | |
| 05/03/2007 | COBRO SRA. MARIA EULALIA TENESACA | 150.00 | | |
| 05/03/2007 | DEPOSITO DE EFECTIVO SRA. TENESACA | | 150.00 | |
| 05/03/2007 | VENTA FACT. 746 SR. CARLOS TINTIN | 42.00 | | |
| 06/03/2007 | PAGO LUZ CONSUMO DE ENERO | | 5.15 | |
| 07/03/2007 | VENTA FACT. N° 751 INCOMODASA | 130.00 | | |
| 10/03/2007 | VENTA FACT. N° 762 SRA. MAGDALENA GUAYA | 1,100.00 | | |

Libro Mayor

En :

1.1.1.01.01 -- Caja General

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|-----------|-----------|--------|
| 10/03/2007 | DEPOSITO DE EFECTIVO | | 1,160.00 | |
| 10/03/2007 | APORTE DE TERCEROS PARA ARRIENDO | 177.24 | | |
| 12/03/2007 | COMPRA FACT. 25300 AUTORUSIA | | 11.99 | |
| 12/03/2007 | PAGO FACT. 137 AUTOHYUN S.A. | | 7.12 | |
| 13/03/2007 | PAGO CONSUMO DE LUZ MES DE FEBRERO | | 5.91 | |
| 13/03/2007 | COBROS EN EFECTIVO | 385.20 | | |
| 14/03/2007 | REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA | | 99.53 | |
| 23/03/2007 | VENTA FACT. 763 SR. FERNANDO RODRIGUEZ | 79.80 | | |
| 23/03/2007 | COMPRA HOLIDAT SERVI CIA. LTDA. FACT. 67 | | 33.30 | |
| 26/03/2007 | CANCELACION IMPUESTOS | | 35.80 | |
| 28/03/2007 | VENTA FACT. 769 SR. NILTO SOTO | 99.11 | | |
| 29/03/2007 | VENTA FACT. N° 768 DITECNIA CIA. LTDA. | 9.59 | | |
| 30/03/2007 | VENTA FACT. 770 SRA. GUADALUPE PADILLA | 9.60 | | |
| 30/03/2007 | DEPOSITO CHEQUE POSTFECHADO | | 680.00 | |
| 30/03/2007 | REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA | | 95.47 | |
| 30/03/2007 | DEPOSITO CHEQUE | | 60.00 | |
| | ----- Saldo al 30/03/2007 ----- | 11,723.57 | 11,686.49 | 37.08 |

1.1.1.01.02 -- Caja Chica

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|---------------------------------|---------|----------|--------|
| 18/01/2007 | CREACION FONDO DE CAJA CHICA | 100.00 | | |
| | ----- Saldo al 18/01/2007 ----- | 100.00 | | 100.00 |

1.1.1.02.01 -- Banco del Pichincha Cta. Cte. 32196181-0

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|-----------|----------|--------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | 19,307.35 | | |
| 02/01/2007 | DEPOSITO X COBRO CTA. PENDIENTE SR. CHIM | 490.00 | | |
| 02/01/2007 | DEPOSITO X COBRO DE CTA. PENDIENTE SR. B | 77.00 | | |
| 03/01/2007 | N/C TRANSFERENCIA MUNICIPIO SAN FERNANDO | 102.66 | | |
| 05/01/2007 | DEPOSITO DE EFECTIVO | 170.00 | | |
| 05/01/2007 | DEPOSITO SR. MARIO FLORES X ABONO A CTA | 369.43 | | |
| 05/01/2007 | CH. 505 INTCOMEX | | 1,267.94 | |
| 08/01/2007 | DEPOSITO DE EFECTIVO | 110.00 | | |
| 08/01/2007 | DEPOSITO SRA. INES EULALIA GOMEZ | 430.00 | | |
| 08/01/2007 | COBRO CON CH. 125 SR TEPAN Y CH. 468 SR. | 644.68 | | |
| 10/01/2007 | DEPOSITO CHEQUE N° 184 SR. PESANTEZ | 533.83 | | |
| 10/01/2007 | DEPOSITO DE EFECTIVO | 363.00 | | |
| 10/01/2007 | CH. 506 INTCOMEX | | 2,783.88 | |
| 10/01/2007 | N/D TRANSFERENCIA A TECNOMEGA X CTA. PEN | | 6,650.86 | |
| 12/01/2007 | DEPOSITO DE EFECTIVO | 260.00 | | |
| 15/01/2007 | CH. 510 SRA. SARA VEGA X ARRIENDO DE ENE | | 450.00 | |
| 16/01/2007 | CH. 509 SR. MILTON LOPEZ POR ANTICIPO DE | | 95.00 | |
| 18/01/2007 | DEPOSITO DE CH. 638 | 92.72 | | |
| 18/01/2007 | CH. 514 TECNOMEGA | | 1,477.61 | |

Mariscal Lamar 18-90 y Abraham Sarmiento
2824654 - 097874243
cyslopez@hotmail.com

Libro Mayor

En ÷

1.1.1.02.01 -- Banco del Pichincha Cta. Cte. 32196181-0

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|-----------|-----------|----------|
| 18/01/2007 | COBRO CTA. PENDIENTE SR. ORLANOD PEÑA | 700.00 | | |
| 19/01/2007 | DEPOSITO DE CH. 566 SR. CAJAMARCA | 269.17 | | |
| 19/01/2007 | DEPOSITO EFECTIVO SR. GUALÁN | 1,200.00 | | |
| 19/01/2007 | CH. 511 INTCOMEX | | 1,491.69 | |
| 22/01/2007 | CH. 515 TECNOMEGA | | 1,081.38 | |
| 22/01/2007 | DEPOSITO DE EFECTIVO (SR. VICUÑA) | 1,099.05 | | |
| 22/01/2007 | DEPOSITO SR. MARIO FLORES X ABONO A CTA. | 960.00 | | |
| 23/01/2007 | CH. 516 SR. CRISTOBAL ALVAREZ | | 88.40 | |
| 23/01/2007 | CH. 513 INTCOMEX | | 438.70 | |
| 23/01/2007 | N/C TRANSFERENCIA MUNICIPIO DE NABON FA | 61.56 | | |
| 25/01/2007 | DEPOSITO CHEQUES SR. LOPEZ Y SRA. MACHUC | 416.04 | | |
| 25/01/2007 | DEPOSITO DE EFECTIVO | 250.00 | | |
| 29/01/2007 | DEPOSITO DE EFECTIVO | 362.00 | | |
| 29/01/2007 | CH. 520 SR. SERGIO LOPEZ X PAGO DE PREST | | 400.00 | |
| 29/01/2007 | CH. 517 INTCOMEX | | 1,708.17 | |
| 30/01/2007 | CH. 518 COOP. JARDIN AZUAYO CUOTA N° 7 | | 657.00 | |
| 31/01/2007 | N/D POR SERVICIOS BANCARIOS DEL MES | | 5.30 | |
| 31/01/2007 | CH. 00495 TECNOMEGA | | 1,302.35 | |
| 31/01/2007 | CH. 480 AUTORUSIA | | 532.33 | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 28,268.49 | 20,430.61 | 7,837.88 |
| 01/02/2007 | DEPOSITO SR. PAUL MARTINEZ | 421.80 | | |
| 01/02/2007 | DEPOSITO SR. PATRICIO VICUÑA | 410.00 | | |
| 02/02/2007 | COMPRA N/V 3069 B.C. COMPU | | 45.00 | |
| 05/02/2007 | DEPOSITO SRA. ROSA IÑIGUEZ | 1,000.00 | | |
| 05/02/2007 | DEPOSITO DE EFECTIVO | 150.00 | | |
| 05/02/2007 | DEPOSITO SR. HUGO ALVARADO | 351.00 | | |
| 06/02/2007 | CH. 524 APC TECNOLOGIA | | 63.00 | |
| 06/02/2007 | CH.526 GRAFICAS JOCEQUIN N/v 00089 | | 35.00 | |
| 07/02/2007 | CH. 525 SR. MILTON LOPEZ X ANTICIPO DE S | | 115.00 | |
| 07/02/2007 | DEPOSITO SR. JUAN TEPAN | 133.00 | | |
| 07/02/2007 | DEPOSITO DE EFECTIVO | 410.00 | | |
| 07/02/2007 | CH. 533 SRA. SARA VEGA X ARRIENDO DEL ME | | 429.31 | |
| 08/02/2007 | CH. 531 TECNOMEGA | | 1,356.90 | |
| 08/02/2007 | CH. 481 AUTORUSIA | | 532.34 | |
| 09/02/2007 | DEPOSITO DE EFECTIVO | 469.12 | | |
| 09/02/2007 | CH. 532 SR. DANIEL FAREZ X COMPRA DE MUE | | 150.00 | |
| 09/02/2007 | DEPOSITO SR. PAUL MARTINEZ | 560.00 | | |
| 13/02/2007 | CH. 528 TECNOMEGA | | 1,302.49 | |
| 13/02/2007 | DEPOSITO SR. JUAN SANCHEZ | 132.50 | | |
| 13/02/2007 | DEPOSITO SRA. MARIA TENESACA | 150.00 | | |
| 14/02/2007 | DEPOSITO SR. CARLOS LEDESMA | 330.00 | | |
| 14/02/2007 | COBRO A COPYSERVICE CON CH. 656 BCO. DEL | 39.00 | | |
| 16/02/2007 | DEPOSITO SR. JUAN TEPAN | 269.90 | | |
| 16/02/2007 | N/C TRANSFERENCIA GCM-3 GENERAL DAVALOS | 46.18 | | |
| 16/02/2007 | CH. 529 TECNOMEGA | | 1,611.66 | |
| 19/02/2007 | CH. 530 TECNOMEGA | | 1,453.88 | |

Mariscal Lamar 18-90 y Abraham Sarmiento
2824654 - 097874243
cyslopez@hotmail.com

Libro Mayor

En ÷

1.1.1.02.01 -- Banco del Pichincha Cta. Cte. 32196181-0

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|---|-----------|-----------|----------|
| 21/02/2007 | CH. 534 SIGLO 21 PAGO FACT 165661 | | 962.24 | |
| 21/02/2007 | PAGO CONSUMO DE TELEFONO | | 140.00 | |
| 23/02/2007 | DEPOSITO SR. FERNANDO RODRIGUEZ | 40.00 | | |
| 23/02/2007 | DEPOSITO SR. JUAN TEPAN | 220.00 | | |
| 23/02/2007 | DEPOSITO DITECNIA CIA.LTDA. | 1,214.93 | | |
| 23/02/2007 | CH. 535 INTCOMEX DEL ECUADOR | | 989.58 | |
| 23/02/2007 | CH. 537 TECNOMEGA | | 1,544.00 | |
| 26/02/2007 | DEPOSITO SRA. EULALIA TENESACA | 80.00 | | |
| 26/02/2007 | DEPOSITO JUAN TEPAN | 136.00 | | |
| 26/02/2007 | CH. 539 TECNOMEGA | | 573.73 | |
| 26/02/2007 | CH. 538 TECNOMEGA | | 947.65 | |
| 27/02/2007 | DEPOSITO SR. LAURO SIGCHA | 160.00 | | |
| 27/02/2007 | DEPOSITO DE EFECTIVO | 465.17 | | |
| 27/02/2007 | CH. 540 APC TECNOLOGIA | | 19.00 | |
| 28/02/2007 | N/C TRANSFERENCIA UNIVERSIDAD DE CUENCA | 143.85 | | |
| 28/02/2007 | CH. 536 INTCOMEX | | 899.31 | |
| 28/02/2007 | N/D SERVICIOS BANCARIOS | | 1.60 | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 35,600.94 | 33,602.30 | 1,998.64 |
| 01/03/2007 | DEPOSITO SR. VICUÑA | 240.00 | | |
| 02/03/2007 | DEPOSITO SR. JUAN TEPAN | 500.00 | | |
| 02/03/2007 | DEPOSITO SR. LUIS GUALAN | 126.00 | | |
| 05/03/2007 | DEPOSITO DE EFECTIVO SRA. TENESACA | 150.00 | | |
| 05/03/2007 | DEPOSITO SR. TINTIN | 120.00 | | |
| 06/03/2007 | DEPOSITO SR. JUAN SANCHEZ | 370.58 | | |
| 06/03/2007 | DEPOSITO SRA. NANCY QUEZADA | 70.00 | | |
| 06/03/2007 | DEPOSITO SR. RAUL FLORES | 119.00 | | |
| 06/03/2007 | DEPOSITO SR. JESUS CAJAMARCA | 340.00 | | |
| 06/03/2007 | CH. 541 AS IMPORTACIONES | | 100.00 | |
| 07/03/2007 | DEPOSITO SR. BOLIVAR CHIMBO | 80.00 | | |
| 07/03/2007 | DEPOSITO SR. RAUL FLORES | 20.52 | | |
| 08/03/2007 | DEPOSITO SR. IVAN VICUÑA | 514.22 | | |
| 09/03/2007 | DEPOSITO SRA. CATALINA VALLEJO | 600.00 | | |
| 10/03/2007 | DEPOSITO DE EFECTIVO | 1,160.00 | | |
| 12/03/2007 | DEPOSITO SRA.NELLY AYORA | 729.78 | | |
| 12/03/2007 | PAGO DE ARRIENDO MES DE MARZO | | 427.24 | |
| 13/03/2007 | DEPOSITO SR. | 50.00 | | |
| 13/03/2007 | CH. 544 TECNOMEGA | | 1,842.25 | |
| 14/03/2007 | CH. 542 SR. MILTON LOPEZ | | 120.00 | |
| 14/03/2007 | CH. 545 TECNOMEGA | | 1,190.41 | |
| 14/03/2007 | DEPOSITO SRA. GUADALUPE PADILLA | 390.00 | | |
| 14/03/2007 | DEPOSITO SRA. LILIA ALVAREZ | 39.38 | | |
| 16/03/2007 | CH. 547 INTCOMEX DEL ECUADOR S.A. | | 1,002.55 | |
| 16/03/2007 | CH. 548 APC TECNOLOGIA | | 52.90 | |
| 20/03/2007 | CH. 546 TECNOMEGA | | 1,440.75 | |
| 20/03/2007 | DEPOSITO LAROTPRINT | 164.64 | | |
| 20/03/2007 | DEPOSITO SR. CARLOS TINTIN | 310.00 | | |

Mariscal Lamar 18-90 y Abraham Sarmiento
2824654 - 097874243
cyslopez@hotmail.com

Libro Mayor

En ÷

1.1.1.02.01 -- Banco del Pichincha Cta. Cte. 32196181-0

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|-----------|-----------|----------|
| 21/03/2007 | PRESTAMO SR. ARTURO LOPEZ | 500.00 | | |
| 21/03/2007 | DEPOSITO JUAN | 420.00 | | |
| 21/03/2007 | DEPOSITO OBELENCIO BRUNO | 98.80 | | |
| 22/03/2007 | DEPOSITO SR. ALVARADO HUGO FACT. 760 | 500.00 | | |
| 23/03/2007 | CH. 551 FACT. 3397 GRAFICAS JOCEQUIN | | 50.00 | |
| 23/03/2007 | DEPOSITO SR. HUGO ALVARADO | 460.00 | | |
| 23/03/2007 | DEPOSITO ORO TIERRA CONSULTING | 349.17 | | |
| 26/03/2007 | DEPOSITO GUSTAVO ASMAL | 18.40 | | |
| 26/03/2007 | DEPOSITO SR. ORLANDO PEÑA | 234.00 | | |
| 27/03/2007 | DEPOSITO SRA. MADGALENA GUAYA | 600.00 | | |
| 27/03/2007 | CH. 550 SIGLO XXI | | 685.13 | |
| 30/03/2007 | CH. 552 TECNOMEGA | | 354.08 | |
| 30/03/2007 | CH. 553 TECNOMEGA | | 938.74 | |
| 30/03/2007 | N/C TRANSFERENCIA MUNICIPIO SAN FERNANDO | 10.26 | | |
| 30/03/2007 | CH. 555 INTCOMEX DEL ECUADOR | | 775.55 | |
| 30/03/2007 | DEPOSITO CHEQUE POSTFECHADO | 680.00 | | |
| 30/03/2007 | N/C TRANSFERENCIA GCM-6 GENERL DAVALOS | 129.21 | | |
| 30/03/2007 | DEPOSITO CHEQUE | 60.00 | | |
| 31/03/2007 | N/D SERVICIOS BANCARIOS | | 38.68 | |
| | ----- Saldo al 31/03/2007 ----- | 45,754.90 | 42,620.58 | 3,134.32 |

1.1.2.01.01 -- Chimbo Bolívar

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|---------|----------|--------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | 990.00 | | |
| 02/01/2007 | DEPOSITO X COBRO CTA. PENDIENTE SR. CHIM | | 490.00 | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 990.00 | 490.00 | 500.00 |
| 07/03/2007 | DEPOSITO SR. BOLIVAR CHIMBO | | 80.00 | |
| 21/03/2007 | DEPOSITO JUAN | | 420.00 | |
| | ----- Saldo al 21/03/2007 ----- | 990.00 | 990.00 | |

1.1.2.01.02 -- Peña Orlando

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|---------------------------------------|----------|----------|--------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | 1,220.23 | | |
| 03/01/2007 | VENTA FACT. 670 Sr. ORLANDO PEÑA | 18.00 | | |
| 04/01/2007 | COBRO SR. ORLANDO PEÑA FACT. 619 | | 105.79 | |
| 12/01/2007 | VENTA FACT. 682 SR. ORLANDO PEÑA | 46.40 | | |
| 18/01/2007 | COBRO CTA. PENDIENTE SR. ORLANDO PEÑA | | 700.00 | |
| 22/01/2007 | VENTA FACT. 696 SR. ORLANDO PEÑA | 24.00 | | |
| 25/01/2007 | COBRO SR. ORLANDO PEÑA EN EFECTIVO | | 250.00 | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 1,308.63 | 1,055.79 | 252.84 |
| 06/02/2007 | COBRO SR. ORLANDO PEÑA | | 24.00 | |
| 06/02/2007 | VENTA FACT 706 SR. ORLANDO PEÑA | 21.00 | | |
| 23/02/2007 | VENTA FACT. 734 SR. ORLANDO PEÑA | 37.00 | | |
| 27/02/2007 | COBRO DE VARIAS FACTURAS VENCIDAS | | 21.00 | |

Mariscal Lamar 18-90 y Abraham Sarmiento
2824654 - 097874243
cyslopez@hotmail.com

Libro Mayor

En ÷

1.1.2.01.02 -- Peña Orlando

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|-------------------------------------|----------|----------|--------|
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 1,366.63 | 1,100.79 | 265.84 |
| 07/03/2007 | VENTA FACT. N° 749 SR. ORLANDO PEÑA | 26.01 | | |
| 13/03/2007 | COBROS EN EFECTIVO | | 75.00 | |
| 20/03/2007 | VENTA FACT. N° 757 SR. JAIME PEÑA | 780.00 | | |
| 20/03/2007 | DEPOSITO LAROTPRINT | | 164.64 | |
| 26/03/2007 | DEPOSITO SR. ORLANDO PEÑA | | 234.00 | |
| 28/03/2007 | VENTA FACT. N° 767 SR. ORLANDO PEÑA | 52.51 | | |
| | ----- Saldo al 28/03/2007 ----- | 2,225.15 | 1,574.43 | 650.72 |

1.1.2.01.03 -- Obelencio Bruno

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|---------|----------|--------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | 196.32 | | |
| 02/01/2007 | DEPOSITO X COBRO DE CTA. PENDIENTE SR. B | | 77.00 | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 196.32 | 77.00 | 119.32 |
| 07/03/2007 | DEPOSITO SR. RAUL FLORES | | 20.52 | |
| 21/03/2007 | DEPOSITO OBELENCIO BRUNO | | 98.80 | |
| | ----- Saldo al 21/03/2007 ----- | 196.32 | 196.32 | |

1.1.2.01.04 -- Flores Mario Raul

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|----------|----------|--------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | 1,448.43 | | |
| 05/01/2007 | DEPOSITO SR. MARIO FLORES X ABONO A CTA | | 369.43 | |
| 22/01/2007 | DEPOSITO SR. MARIO FLORES X ABONO A CTA. | | 960.00 | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 1,448.43 | 1,329.43 | 119.00 |
| 06/03/2007 | DEPOSITO SR. RAUL FLORES | | 119.00 | |
| | ----- Saldo al 06/03/2007 ----- | 1,448.43 | 1,448.43 | |

1.1.2.01.05 -- Pesántez Fabián

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|----------|----------|--------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | 1,284.67 | | |
| 08/01/2007 | VENTA FACT. 677 SR. FABIAN PESANTEZ | 16.50 | | |
| 08/01/2007 | COBRO CTA. PENDIENTE SR. FABIAN PESANTEZ | | 37.56 | |
| 10/01/2007 | COBRO CON CH. 184 SR. PESANTEZ | | 533.83 | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 1,301.17 | 571.39 | 729.78 |
| 06/02/2007 | VENTA FACT. 708 SR. FABIAN PESANTEZ | 88.13 | | |
| 21/02/2007 | COBRO DE VARIAS FACTURAS PENDIENTES | | 88.13 | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 1,389.30 | 659.52 | 729.78 |
| 12/03/2007 | DEPOSITO SRA. NELLY AYORA | | 729.78 | |
| | ----- Saldo al 12/03/2007 ----- | 1,389.30 | 1,389.30 | |

1.1.2.01.06 -- Gomez Ines Eulalia

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|-----------------|---------|----------|--------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | 430.00 | | |

Libro Mayor

En ÷

1.1.2.01.06 -- Gomez Ines Eulalia

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|----------------------------------|---------|----------|--------|
| 08/01/2007 | DEPOSITO SRA. INES EULALIA GOMEZ | | 430.00 | |
| | ----- Saldo al 08/01/2007 ----- | 430.00 | 430.00 | |

1.1.2.01.07 -- Vicuña Iván

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|---------------------------------------|----------|----------|--------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | 1,741.93 | | |
| 12/01/2007 | VENTA FACT. 681 SR. IVAN VICUÑA | 45.28 | | |
| 18/01/2007 | VENTA FACT. N° 689 SR. IVAN VICUÑA | 17.00 | | |
| 22/01/2007 | COBRO CTA. PENDIENTE SR. IVAN VICUÑA | | 1,099.05 | |
| 23/01/2007 | VENTA FACT. 697 SR. IVAN VICUÑA | 51.00 | | |
| 30/01/2007 | COBRO CTA. PENDIENTE SR. IVAN VICUÑA | | 130.00 | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 1,855.21 | 1,229.05 | 626.16 |
| 06/02/2007 | VENTA FACT 707 SR. IVAN VICUÑA | 152.40 | | |
| 12/02/2007 | COBRO EN EFECTIVO DEL SR. IVAN VICUÑA | | 45.28 | |
| 21/02/2007 | COBRO DE VARIAS FACTURAS PENDIENTES | | 17.00 | |
| 26/02/2007 | VENTA FACT. 736 IVAN VICUÑA | 71.74 | | |
| 27/02/2007 | VENTA FACT. 737 SR. IVAN VICUÑA | 89.60 | | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 2,168.95 | 1,291.33 | 877.62 |
| 01/03/2007 | DEPOSITO SR. VICUÑA | | 240.00 | |
| 08/03/2007 | DEPOSITO SR. IVAN VICUÑA | | 514.22 | |
| 08/03/2007 | VENTA FACT. N° 752 SR. VICUÑA | 29.00 | | |
| 13/03/2007 | COBROS EN EFECTIVO | | 152.40 | |
| | ----- Saldo al 13/03/2007 ----- | 2,197.95 | 2,197.95 | |

1.1.2.01.08 -- Sigcha Lauro

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|------------------------------------|---------|----------|--------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | 260.00 | | |
| 12/01/2007 | COBRO EN EFECTIVO SR. LAURO SIGCHA | | 60.00 | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 260.00 | 60.00 | 200.00 |
| 27/02/2007 | DEPOSITO SR. LAURO SIGCHA | | 160.00 | |
| | ----- Saldo al 27/02/2007 ----- | 260.00 | 220.00 | 40.00 |

1.1.2.01.09 -- Quezada Nancy

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|---|---------|----------|--------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | 212.72 | | |
| 18/01/2007 | COBRO CTA. PENDIENTE SRA. NANCY QUEZADA | | 92.72 | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 212.72 | 92.72 | 120.00 |
| 06/03/2007 | DEPOSITO SRA. NANCY QUEZADA | | 70.00 | |
| 13/03/2007 | DEPOSITO SR. | | 50.00 | |
| | ----- Saldo al 13/03/2007 ----- | 212.72 | 212.72 | |

1.1.2.01.10 -- Cajamarca Jesús

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|--------|----------|---------|----------|--------|
|--------|----------|---------|----------|--------|

Libro Mayor

En ÷

1.1.2.01.10 -- Cajamarca Jesús

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|---------|----------|--------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | 609.17 | | |
| 19/01/2007 | COBRO CTA. PENDIENTE SR. JESUS CAJAMARCA | | 269.17 | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 609.17 | 269.17 | 340.00 |
| 06/03/2007 | DEPOSITO SR. JESUS CAJAMARCA | | 340.00 | |
| | ----- Saldo al 06/03/2007 ----- | 609.17 | 609.17 | |

1.1.2.01.11 -- I. Municipalidad de Nabón

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|---|---------|----------|--------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | 61.56 | | |
| 23/01/2007 | N/C TRANSFERENCIA MUNICIPIO DE NABON FA | | 61.56 | |
| | ----- Saldo al 23/01/2007 ----- | 61.56 | 61.56 | |

1.1.2.01.12 -- López Pablo

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|---------|----------|--------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | 103.98 | | |
| 25/01/2007 | COBRO CTAS. PENDIENTES SR. PABLO LOPEZ Y | | 103.98 | |
| | ----- Saldo al 25/01/2007 ----- | 103.98 | 103.98 | |

1.1.2.01.13 -- Machuca Maria Luisa

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|---------|----------|--------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | 312.06 | | |
| 25/01/2007 | COBRO CTAS. PENDIENTES SR. PABLO LOPEZ Y | | 312.06 | |
| | ----- Saldo al 25/01/2007 ----- | 312.06 | 312.06 | |

1.1.2.01.14 -- Gualán Martín

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|----------|----------|--------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | 1,800.00 | | |
| 10/01/2007 | COBRO EN EFECTIVO CTA. PENDIENTE SR. GUA | | 363.00 | |
| 19/01/2007 | COBRO CTA. PENDIENTE SR. MARTIN GUALAN | | 1,200.00 | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 1,800.00 | 1,563.00 | 237.00 |
| 02/03/2007 | DEPOSITO SR. LUIS GUALAN | | 126.00 | |
| | ----- Saldo al 02/03/2007 ----- | 1,800.00 | 1,689.00 | 111.00 |

1.1.2.01.15 -- Ledesma Carlos

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|---------------------------------|---------|----------|--------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | 820.00 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 820.00 | | 820.00 |
| 05/02/2007 | COBRO SR. CARLOS LEDESMA | | 150.00 | |
| 14/02/2007 | DEPOSITO SR. CARLOS LEDESMA | | 330.00 | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 820.00 | 480.00 | 340.00 |
| 02/03/2007 | COBRO SR. LEDESMA | | 340.00 | |
| | ----- Saldo al 02/03/2007 ----- | 820.00 | 820.00 | |

Mariscal Lamar 18-90 y Abraham Sarmiento
2824654 - 097874243
cyslopez@hotmail.com

Libro Mayor

En ÷

1.1.2.01.16 -- Tenesaca María Eulalia

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|-----------------------------------|---------|----------|--------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | 400.00 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 400.00 | | 400.00 |
| 13/02/2007 | DEPOSITO SRA. MARIA TENESACA | | 150.00 | |
| 26/02/2007 | DEPOSITO SRA. EULALIA TENESACA | | 80.00 | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 400.00 | 230.00 | 170.00 |
| 05/03/2007 | COBRO SRA. MARIA EULALIA TENESACA | | 150.00 | |
| | ----- Saldo al 05/03/2007 ----- | 400.00 | 380.00 | 20.00 |

1.1.2.01.17 -- Salazar María

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|---------|----------|--------|
| 13/01/2007 | VENTA FACT. 683 SRA. MARIA SALAZAR | 23.60 | | |
| 24/01/2007 | VENTA FACT 699 SRA. MARIA SALAZAR | 25.00 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 48.60 | | 48.60 |
| 12/02/2007 | COBRO SRA. MARIA DEL CARMEN SALAZAR | | 25.00 | |
| 13/02/2007 | VENTA FACT. 723 SRA. MARIA DEL CARMEN SA | 20.00 | | |
| 21/02/2007 | VENTA FACT. 733 SRA. MARIA DEL CARMEN SA | 23.00 | | |
| 27/02/2007 | COBRO DE VARIAS FACTURAS VENCIDAS | | 20.00 | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 91.60 | 45.00 | 46.60 |
| 14/03/2007 | VENTA FACT. 754 SRA. FABIOLA SALAZAR | 58.00 | | |
| | ----- Saldo al 14/03/2007 ----- | 149.60 | 45.00 | 104.60 |

1.1.2.01.18 -- Sanchez Juan

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|---------|----------|--------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | 397.47 | | |
| 16/01/2007 | VENTA FACT. 686 SR. JUAN SANCHEZ | 106.04 | | |
| 24/01/2007 | VENTA FACT 700 SR. JUAN SANCHEZ | 38.00 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 541.51 | | 541.51 |
| 06/02/2007 | VENTA FACT. 705 SR. JUAN SANCHEZ | 85.63 | | |
| 13/02/2007 | COBRO EN EFECTIVO SR. JUAN SANCHEZ DE LA | | 37.66 | |
| 13/02/2007 | DEPOSITO SR. JUAN SANCHEZ | | 132.50 | |
| 27/02/2007 | COBRO DE VARIAS FACTURAS VENCIDAS | | 86.40 | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 627.14 | 256.56 | 370.58 |
| 06/03/2007 | DEPOSITO SR. JUAN SANCHEZ | | 370.58 | |
| | ----- Saldo al 06/03/2007 ----- | 627.14 | 627.14 | |

1.1.2.01.19 -- Vallejo Catalina

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|---------|----------|--------|
| 18/01/2007 | VENTA FACT. N° 690 SRA. CATALINA VALLEJO | 125.60 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 125.60 | | 125.60 |
| 21/02/2007 | COBRO DE VARIAS FACTURAS PENDIENTES | | 125.60 | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 125.60 | 125.60 | |
| 01/03/2007 | VENTA FACT. 741 SRA. CATALINA VALLEJO | 85.00 | | |
| 05/03/2007 | VENTA FACT. 748 SRA. CATALINA VALLEJO | 60.70 | | |
| | ----- Saldo al 05/03/2007 ----- | 271.30 | 125.60 | 145.70 |

Libro Mayor

En ÷

1.1.2.01.20 -- Ayora Nelly

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|-------------------------------------|---------|----------|--------|
| 18/01/2007 | VENTA FACT. N° 691 SRA. NELLY AYORA | 18.80 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 18.80 | | 18.80 |
| 02/02/2007 | COBRO SRA. NELLY AYORA FACT. 692 | | 18.80 | |
| 15/02/2007 | VENTA FACT. 727 SRA. NELLY AYORA | 24.00 | | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 42.80 | 18.80 | 24.00 |
| 13/03/2007 | COBROS EN EFECTIVO | | 24.00 | |
| 23/03/2007 | VENTA FACT. 761 NELLY AYORA | 20.00 | | |
| | ----- Saldo al 23/03/2007 ----- | 62.80 | 42.80 | 20.00 |

1.1.2.01.21 -- Alvarez Lilia

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|------------------------------------|---------|----------|--------|
| 03/01/2007 | VENTA FACT. 668 SRA. LILIA ALVAREZ | 40.40 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 40.40 | | 40.40 |
| 07/02/2007 | VENTA FACT. 716 SRA. LILIA ALVAREZ | 63.90 | | |
| 07/02/2007 | VENTA FACT. 717 SRA. LILIA ALVAREZ | 90.51 | | |
| 27/02/2007 | COBRO DE VARIAS FACTURAS VENCIDAS | | 154.40 | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 194.81 | 154.40 | 40.41 |
| 14/03/2007 | DEPOSITO SRA. LILIA ALVAREZ | | 39.38 | |
| | ----- Saldo al 14/03/2007 ----- | 194.81 | 193.78 | 1.03 |

1.1.2.01.22 -- GCM-6 General Dávalos

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|---|---------|----------|--------|
| 03/01/2007 | VENTA FACT. 669 GCM-6 GENERAL DAVALOS | 46.18 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 46.18 | | 46.18 |
| 16/02/2007 | N/C TRANSFERENCIA GCM-3 GENERAL DAVALOS | | 46.18 | |
| 24/02/2007 | VENTA FACT. 735 GCM-6 GENERAL DAVALOS | 15.39 | | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 61.57 | 46.18 | 15.39 |
| 20/03/2007 | VENTA FACT. 753 GCM-6 GENERAL DAVALOS | 129.21 | | |
| 30/03/2007 | N/C TRANSFERENCIA GCM-6 GENERL DAVALOS | | 129.21 | |
| | ----- Saldo al 30/03/2007 ----- | 190.78 | 175.39 | 15.39 |

1.1.2.01.26 -- I. Municipalidad de San Fernando

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|---------|----------|--------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | 102.66 | | |
| 03/01/2007 | N/C TRANSFERENCIA MUNICIPIO SAN FERNANDO | | 102.66 | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 102.66 | 102.66 | |
| 21/03/2007 | VENTA FACT. 759 MUNICIPIO DE SAN FERNAND | 10.26 | | |
| 30/03/2007 | N/C TRANSFERENCIA MUNICIPIO SAN FERNANDO | | 10.26 | |
| | ----- Saldo al 30/03/2007 ----- | 112.92 | 112.92 | |

1.1.2.01.27 -- Tepan Juan

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|-----------------|----------|----------|--------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | 1,006.68 | | |

Mariscal Lamar 18-90 y Abraham Sarmiento
2824654 - 097874243
cyslopez@hotmail.com

Libro Mayor

En ÷

1.1.2.01.27 -- Tepan Juan

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|----------|----------|----------|
| 08/01/2007 | COBRO CON CH. 125 SR TEPAN Y CH. 468 SR. | | 644.68 | |
| 16/01/2007 | VENTA FACT. 685 SR. JUAN TEPAN | 178.40 | | |
| 29/01/2007 | COBRO CTA. PENDIENTE SR. JUAN TEPAN | | 362.00 | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 1,185.08 | 1,006.68 | 178.40 |
| 06/02/2007 | VENTA FACT. 712 SR. JUAN TEPAN | 77.30 | | |
| 07/02/2007 | DEPOSITO SR. JUAN TEPAN | | 133.00 | |
| 09/02/2007 | VENTA FACT. 718 SR. JUAN TEPAN | 713.58 | | |
| 16/02/2007 | DEPOSITO SR. JUAN TEPAN | | 269.90 | |
| 23/02/2007 | DEPOSITO SR. JUAN TEPAN | | 220.00 | |
| 26/02/2007 | DEPOSITO JUAN TEPAN | | 136.00 | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 1,975.96 | 1,765.58 | 210.38 |
| 02/03/2007 | DEPOSITO SR. JUAN TEPAN | | 500.00 | |
| 07/03/2007 | VENTA FACT. 750 SR. JUAN TEPAN | 118.93 | | |
| 13/03/2007 | COBROS EN EFECTIVO | | 77.30 | |
| 15/03/2007 | VENTA FACT. 756 SR. JUAN TEPAN | 64.42 | | |
| 28/03/2007 | VENTA FACT. N° 766 SR. JUAN TEPAN | 1,265.40 | | |
| | ----- Saldo al 28/03/2007 ----- | 3,424.71 | 2,342.88 | 1,081.83 |

1.1.2.01.28 -- Copyservice

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|---------|----------|--------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | 521.00 | | |
| 09/01/2007 | VENTA FACT. 680 COPYSERVICE | 51.00 | | |
| 24/01/2007 | VENTA FACT. 698 COPYSERVICE | 25.00 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 597.00 | | 597.00 |
| 14/02/2007 | COBRO A COPYSERVICE CON CH. 656 BCO. DEL | | 39.00 | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 597.00 | 39.00 | 558.00 |
| 01/03/2007 | VENTA FACT. 742 COPYSERV ICE | 42.00 | | |
| 09/03/2007 | DEPOSITO SRA. CATALINA VALLEJO | | 600.00 | |
| | ----- Saldo al 09/03/2007 ----- | 639.00 | 639.00 | |

1.1.2.01.29 -- Rodriguez Fernando

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|---------|----------|--------|
| 19/01/2007 | VENTA FACT N° 692 SR. FERNANDO RODRIGUEZ | 94.80 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 94.80 | | 94.80 |
| 23/02/2007 | DEPOSITO SR. FERNANDO RODRIGUEZ | | 40.00 | |
| | ----- Saldo al 23/02/2007 ----- | 94.80 | 40.00 | 54.80 |

1.1.2.01.30 -- Vicuña Patricio

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|---------------------------------|---------|----------|--------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | 820.00 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 820.00 | | 820.00 |
| 01/02/2007 | DEPOSITO SR. PATRICIO VICUÑA | | 410.00 | |
| 07/02/2007 | COBRO SR. PATRICIO VICUÑA | | 410.00 | |
| | ----- Saldo al 07/02/2007 ----- | 820.00 | 820.00 | |

Mariscal Lamar 18-90 y Abraham Sarmiento
2824654 - 097874243
cyslopez@hotmail.com

Libro Mayor

En ÷

1.1.2.01.31 -- Martinez Paúl

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|---------------------------------|---------|----------|--------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | 981.80 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 981.80 | | 981.80 |
| 01/02/2007 | DEPOSITO SR. PAUL MARTINEZ | | 421.80 | |
| 09/02/2007 | DEPOSITO SR. PAUL MARTINEZ | | 560.00 | |
| | ----- Saldo al 09/02/2007 ----- | 981.80 | 981.80 | |

1.1.2.01.32 -- Iñiguez Rosa

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|-------------------------------------|----------|----------|----------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | 1,253.13 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 1,253.13 | | 1,253.13 |
| 05/02/2007 | DEPOSITO SRA. ROSA IÑIGUEZ | | 1,000.00 | |
| 06/02/2007 | VENTA FACT. 704 SRA. ROSA IÑIGUEZ | 17.00 | | |
| 08/02/2007 | COBRO EN EFECTIVO SRA. MARIANA MORA | | 253.13 | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 1,270.13 | 1,253.13 | 17.00 |
| 13/03/2007 | COBROS EN EFECTIVO | | 17.00 | |
| | ----- Saldo al 13/03/2007 ----- | 1,270.13 | 1,270.13 | |

1.1.2.01.33 -- Alvarado Carlos

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|---------------------------------|---------|----------|--------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | 351.00 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 351.00 | | 351.00 |
| 05/02/2007 | DEPOSITO SR. HUGO ALVARADO | | 351.00 | |
| | ----- Saldo al 05/02/2007 ----- | 351.00 | 351.00 | |

1.1.2.01.34 -- Padilla Guadalupe

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|---------|----------|--------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | 389.00 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 389.00 | | 389.00 |
| 06/02/2007 | VENTA FACT. 702 SRA. GUADALUPE PADILLA | 16.50 | | |
| 21/02/2007 | COBRO DE VARIAS FACTURAS PENDIENTES | | 15.50 | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 405.50 | 15.50 | 390.00 |
| 14/03/2007 | DEPOSITO SRA. GUADALUPE PADILLA | | 390.00 | |
| | ----- Saldo al 14/03/2007 ----- | 405.50 | 405.50 | |

1.1.2.01.35 -- Coraizaca Luis

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|-------------------------------------|---------|----------|--------|
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | | | |
| 06/02/2007 | VENTA FACT. 703 SR. LUIS CORAIZACA | 35.80 | | |
| 21/02/2007 | COBRO DE VARIAS FACTURAS PENDIENTES | | 35.80 | |
| | ----- Saldo al 21/02/2007 ----- | 35.80 | 35.80 | |

1.1.2.01.36 -- Procacel

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|--------|----------|---------|----------|--------|
|--------|----------|---------|----------|--------|

Mariscal Lamar 18-90 y Abraham Sarmiento
2824654 - 097874243
cyslopez@hotmail.com

Libro Mayor

En ÷

1.1.2.01.36 -- Procacel

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|-------------------------------------|---------|----------|--------|
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | | | |
| 06/02/2007 | VENTA FACT. 714 PROCACEL | 22.40 | | |
| 06/02/2007 | VENTA FACT. 713 PROCACEL | 120.00 | | |
| 21/02/2007 | COBRO DE VARIAS FACTURAS PENDIENTES | | 142.40 | |
| | ----- Saldo al 21/02/2007 ----- | 142.40 | 142.40 | |

1.1.2.01.37 -- Tintín Carlos

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|-----------------------------------|---------|----------|--------|
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | | | |
| 12/02/2007 | VENTA FACT. 720 SR. CARLOS TINTIN | 39.50 | | |
| 13/02/2007 | VENTA FACT. 722 SR. CARLOS TINTIN | 75.00 | | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 114.50 | | 114.50 |
| 13/03/2007 | COBROS EN EFECTIVO | | 39.50 | |
| | ----- Saldo al 13/03/2007 ----- | 114.50 | 39.50 | 75.00 |

1.1.2.01.38 -- Ditecnia Cia. Ltda.

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|------------------------------------|----------|----------|----------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | 1,118.67 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 1,118.67 | | 1,118.67 |
| 16/02/2007 | VENTA FACT. 729 DITECNIA CIA.LTDA. | 526.26 | | |
| 23/02/2007 | DEPOSITO DITECNIA CIA.LTDA. | | 1,214.93 | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 1,644.93 | 1,214.93 | 430.00 |
| 05/03/2007 | DEPOSITO SR. TINTIN | | 120.00 | |
| 20/03/2007 | DEPOSITO SR. CARLOS TINTIN | | 310.00 | |
| | ----- Saldo al 20/03/2007 ----- | 1,644.93 | 1,644.93 | |

1.1.2.01.39 -- Moscoso Jaime

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|-----------------------------------|---------|----------|--------|
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | | | |
| 21/02/2007 | VENTA FACT. 731 SR. JAIME MOSCOSO | 55.19 | | |
| | ----- Saldo al 21/02/2007 ----- | 55.19 | | 55.19 |

1.1.2.01.40 -- Universidad de Cuenca

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|---|---------|----------|--------|
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | | | |
| 25/02/2007 | VENTA FACT. 726 UNIVERSIDAD DE CUENCA | 143.85 | | |
| 28/02/2007 | N/C TRANSFERENCIA UNIVERSIDAD DE CUENCA | | 143.85 | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 143.85 | 143.85 | |

1.1.2.01.41 -- Guillen Marilú

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|-------------------------------------|---------|----------|--------|
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | | | |
| 03/03/2007 | VENTA FACT. 743 SRA. MARILU GUILLEN | 900.00 | | |

Mariscal Lamar 18-90 y Abraham Sarmiento
2824654 - 097874243
cyslopez@hotmail.com

Libro Mayor

En \$

1.1.2.01.41 -- Guillen Marilú

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|--------|---------------------------------|---------|----------|--------|
| | ----- Saldo al 03/03/2007 ----- | 900.00 | | 900.00 |

1.1.2.01.42 -- Oro Tierra Consulting

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|---------------------------------------|----------|----------|----------|
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | | | |
| 06/03/2007 | VENTA FACT. 744 ORO TIERRA CONSULTING | 1,499.99 | | |
| 23/03/2007 | DEPOSITO ORO TIERRA CONSULTING | | 349.17 | |
| | ----- Saldo al 23/03/2007 ----- | 1,499.99 | 349.17 | 1,150.82 |

1.1.2.01.43 -- Alvarado Hugo

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--------------------------------------|----------|----------|--------|
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | | | |
| 22/03/2007 | VENTA FACT. 760 SR. HUGO ALVARADO | 1,340.00 | | |
| 22/03/2007 | DEPOSITO SR. ALVARADO HUGO FACT. 760 | | 500.00 | |
| 23/03/2007 | DEPOSITO SR. HUGO ALVARADO | | 460.00 | |
| | ----- Saldo al 23/03/2007 ----- | 1,340.00 | 960.00 | 380.00 |

1.1.2.01.44 -- Astudillo Jaime

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|---------------------------------|---------|----------|--------|
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | | | |
| 26/03/2007 | VENTA FACT.764 JAIME ASTUDILLO | 722.00 | | |
| | ----- Saldo al 26/03/2007 ----- | 722.00 | | 722.00 |

1.1.2.01.45 -- Guaya Madgalena

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--------------------------------------|---------|----------|--------|
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | | | |
| 26/03/2007 | VENTA FACT. 765 SRA. MADGALENA GUAYA | 840.00 | | |
| 27/03/2007 | DEPOSITO SRA. MADGALENA GUAYA | | 600.00 | |
| | ----- Saldo al 27/03/2007 ----- | 840.00 | 600.00 | 240.00 |

1.1.2.01.46 -- Asmal Gustavo

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--------------------------------------|---------|----------|--------|
| 14/03/2007 | VENTA FACT. N° 755 SR. GUSTAVO ASMAL | 18.40 | | |
| 26/03/2007 | DEPOSITO GUSTAVO ASMAL | | 18.40 | |
| | ----- Saldo al 26/03/2007 ----- | 18.40 | 18.40 | |

1.1.2.03.01 -- IVA Pagado

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|------------------------------------|---------|----------|--------|
| 09/01/2007 | CTAS. X PAGAR TECNOMEGA FACT. 6862 | 124.01 | | |
| 12/01/2007 | CTAS X PAGAR TECNOMEGA FACT. 6759 | 13.17 | | |
| 17/01/2007 | CTAS. X PAGAR TECNOMEGA FACT. 6891 | 3.12 | | |
| 18/01/2007 | CTAS. X PAGAR INTCOMEX FACT. 15531 | 91.75 | | |

Mariscal Lamar 18-90 y Abraham Sarmiento
2824654 - 097874243
cyslopez@hotmail.com

Libro Mayor

En ÷

1.1.2.03.01 -- IVA Pagado

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|---------|----------|--------|
| 18/01/2007 | CTAS X PAGAR INTCOMEX FACT. 32298 | 14.28 | | |
| 20/01/2007 | CTAS. X PAGAR TECNOMEGA FACT. 6969 | 40.16 | | |
| 22/01/2007 | REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA | 6.06 | | |
| 24/01/2007 | CTAS X PAGAR INTCOMEX N° 32733 | 41.81 | | |
| 25/01/2007 | CTAS. X PAGAR TECNOMEGA FACT. 7084 | 9.17 | | |
| 25/01/2007 | CTAS X PAGAR TECNOMEGA FACT. 7086 | 37.04 | | |
| 25/01/2007 | CTAS. X PAGAR INTCOMEX FACT. 15712 | 54.55 | | |
| 26/01/2007 | CTAS X PAGAR TECNOMEGA FACT. 7116 | 14.82 | | |
| 26/01/2007 | CTAS X PAGAR TECNOMEGA FACT. 7175 | 13.17 | | |
| 30/01/2007 | PAGO AUTORUSIA FACT. 24966 X MANTENIMIEN | 4.40 | | |
| 30/01/2007 | REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA | 3.21 | | |
| 31/01/2007 | CIERRE DE IMPUESTOS MES DE ENERO | | 470.72 | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 470.72 | 470.72 | |
| 02/02/2007 | COMPRA FACT. 1770 AS IMPORTACIONES | 59.64 | | |
| 05/02/2007 | COMPRA FACT. 33795 INTCOMEX | 31.22 | | |
| 05/02/2007 | COMPRA FACT. N° 7352 TECNOMEGA | 52.21 | | |
| 07/02/2007 | COMPRA FACT. 7422 TECNOMEGA | 10.70 | | |
| 12/02/2007 | COMPRA FACT. 16185 INTCOMEX | 77.16 | | |
| 13/02/2007 | COMPRA FACT. 7618 TECNOMEGA | 10.17 | | |
| 14/02/2007 | COMPRA FACT. 7653 TECNOMEGA | 52.55 | | |
| 15/02/2007 | COMPRA FACT. 165661 SIGLO 21 | 103.10 | | |
| 23/02/2007 | COMPRA FACT. 7833 TECNOMEGA | 8.00 | | |
| 26/02/2007 | COMPRA FACT. 7912 TECNOMEGA | 10.35 | | |
| 26/02/2007 | COMPRA FACT. 7897 TECNOMEGA | 9.76 | | |
| 28/02/2007 | CIERRE DE IMPUESTOS MES DE FEBRERO | | 424.86 | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 895.58 | 895.58 | |
| 02/03/2007 | COMPRA FACT. 1903 AS IMPORTACIONES | 10.50 | | |
| 02/03/2007 | COMPRA FACT. 8052 TECNOMEGA | 17.58 | | |
| 02/03/2007 | COMPRA FACT. 8063 TECNOMEGA | 3.00 | | |
| 06/03/2007 | COMPRA FACT. 8148 TECNOMEGA | 3.84 | | |
| 06/03/2007 | COMPRA FACT. N° 8145 TECNOMEGA | 17.40 | | |
| 06/03/2007 | COMPRA FACT. 0008189 TECNOMEGA | 8.47 | | |
| 07/03/2007 | COMPRA FACT. N° 0008223 TECNOMEGA | 19.99 | | |
| 08/03/2007 | COMPRA FACT. N° 0008267 TECNOMEGA | 2.70 | | |
| 12/03/2007 | COMPRA FACT. 25300 AUTORUSIA | 1.30 | | |
| 12/03/2007 | PAGO FACT. 137 AUTOHYUN S.A. | 0.77 | | |
| 12/03/2007 | COMPRA FACT. N° 008411 TECNOMEGA | 31.40 | | |
| 14/03/2007 | COMPRA FACT. N° 8479 TECNOMEGA | 23.99 | | |
| 14/03/2007 | COMPRA FACT. 8510 TECNOMEGA | 15.88 | | |
| 14/03/2007 | REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA | 3.21 | | |
| 16/03/2007 | COMPRA FACT. 35968 INTCOMEX | 55.54 | | |
| 16/03/2007 | COMPRA FACT. 35969 INTCOMEX | 28.30 | | |
| 20/03/2007 | COMPRA FACT. 8705 TECNOMEGA | 33.87 | | |
| 21/03/2007 | COMPRA FACT. 36162 INTCOMEX | 125.88 | | |
| 23/03/2007 | COMPRA FACT. 8820 TECNOMEGA | 15.41 | | |
| 23/03/2007 | COMPRA HOLIDAT SERVI CIA. LTDA. FACT. 67 | 3.60 | | |

Libro Mayor

En ð

1.1.2.03.01 -- IVA Pagado

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|----------------------------------|----------|----------|--------|
| 26/03/2007 | COMPRA FACT. 17616 INTCOMEX | 131.40 | | |
| 27/03/2007 | COMPRA FACT. 8948 TECNOMEGA | 8.50 | | |
| 28/03/2007 | COMPRA FACT. N° 9032 TECNOMEGA | 20.70 | | |
| 30/03/2007 | REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA | 5.67 | | |
| 30/03/2007 | COMPRA FACT. N° 9061 TECNOMEGA | 12.43 | | |
| 30/03/2007 | COMPRA FACT. N° 949 TECNOMEGA | 4.32 | | |
| 31/03/2007 | CIERRE DE IMPUESTOS MES DE MARZO | | 605.65 | |
| | ----- Saldo al 31/03/2007 ----- | 1,501.23 | 1,501.23 | |

1.1.2.03.02 -- Retención Fuente Pagada

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|---------|----------|--------|
| 03/01/2007 | VENTA FACT. 669 GCM-6 GENERAL DAVALOS | 0.43 | | |
| 04/01/2007 | VENTA FACT. 673 FUNDACION UMACPA | 0.32 | | |
| 08/01/2007 | VENTA FACT 678 CEGA INTERNATIONAL TRADER | 0.40 | | |
| 09/01/2007 | VENTA FACT. 679 LABOREX CIA.LTDA. | 0.13 | | |
| 16/01/2007 | VENTA FACT. 685 SR. JUAN TEPAN | 1.60 | | |
| 16/01/2007 | VENTA FACT. 686 SR. JUAN SANCHEZ | 0.96 | | |
| 17/01/2007 | VENTA FACT. 687 LABOREX CIA.LTDA. | 0.45 | | |
| 18/01/2007 | VENTA FACT. N° 688 LABOREX CIA.LTDA. | 0.25 | | |
| 19/01/2007 | VENTA FACT. N° 693 LABOREX CIA.TDA. | 0.45 | | |
| 19/01/2007 | VENTA FACT. N° 694 DITECNIA CIA.LTDA. | 0.09 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 5.08 | | 5.08 |
| 06/02/2007 | VENTA FACT. 705 SR. JUAN SANCHEZ | 0.77 | | |
| 06/02/2007 | VENTA FACT. 712 SR. JUAN TEPAN | 0.70 | | |
| 06/02/2007 | VENTA FACT. 711 LABOREX CIA.LTDA. | 0.69 | | |
| 06/02/2007 | VENTA FACT. 709 DITECNIA CIA.LTDA. | 0.66 | | |
| 09/02/2007 | VENTA FACT. 718 SR. JUAN TEPAN | 6.42 | | |
| 16/02/2007 | VENTA FACT. 729 DITECNIA CIA.LTDA. | 4.90 | | |
| 16/02/2007 | VENTA FACT. 730 GONZALES CRESPO Y ASOCIA | 8.83 | | |
| 24/02/2007 | VENTA FACT. 735 GCM-6 GENERAL DAVALOS | 0.15 | | |
| 25/02/2007 | VENTA FACT. 726 UNIVERSIDAD DE CUENCA | 1.33 | | |
| 27/02/2007 | VENTA FACT. 738 LABOREX CIA.LTDA. | 0.20 | | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 29.73 | | 29.73 |
| 07/03/2007 | VENTA FACT. 750 SR. JUAN TEPAN | 1.07 | | |
| 15/03/2007 | VENTA FACT. 756 SR. JUAN TEPAN | 0.58 | | |
| 20/03/2007 | VENTA FACT. 753 GCM-6 GENERAL DAVALOS | 1.25 | | |
| 21/03/2007 | VENTA FACT. 759 MUNICIPIO DE SAN FERNAND | 0.10 | | |
| 28/03/2007 | VENTA FACT. N° 766 SR. JUAN TEPAN | 11.40 | | |
| 28/03/2007 | VENTA FACT. 769 SR. NILTO SOTO | 0.89 | | |
| 29/03/2007 | VENTA FACT. N° 768 DITECNIA CIA. LTDA. | 0.09 | | |
| | ----- Saldo al 29/03/2007 ----- | 45.11 | | 45.11 |

1.1.2.03.03 -- Retención IVA Pagada

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|--------|----------|---------|----------|--------|
|--------|----------|---------|----------|--------|

Mariscal Lamar 18-90 y Abraham Sarmiento
2824654 - 097874243
cyslopez@hotmail.com

Libro Mayor

En ÷

1.1.2.03.03 -- Retención IVA Pagada

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|---------|----------|--------|
| 03/01/2007 | VENTA FACT. 669 GCM-6 GENERAL DAVALOS | 1.55 | | |
| 04/01/2007 | VENTA FACT. 673 FUNDACION UMACPA | 1.87 | | |
| 08/01/2007 | VENTA FACT 678 CEGA INTERNATIONAL TRADER | 3.36 | | |
| 09/01/2007 | VENTA FACT. 679 LABOREX CIA.LTDA. | 0.48 | | |
| 17/01/2007 | VENTA FACT. 687 LABOREX CIA.LTDA. | 1.62 | | |
| 18/01/2007 | VENTA FACT. N° 688 LABOREX CIA.LTDA. | 1.62 | | |
| 19/01/2007 | VENTA FACT. N° 693 LABOREX CIA.TDA. | 1.62 | | |
| 19/01/2007 | VENTA FACT. N° 694 DITECNIA CIA.LTDA. | 0.32 | | |
| 31/01/2007 | CIERRE DE IMPUESTOS MES DE ENERO | | 12.44 | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 12.44 | 12.44 | |
| 06/02/2007 | VENTA FACT. 711 LABOREX CIA.LTDA. | 3.19 | | |
| 06/02/2007 | VENTA FACT. 709 DITECNIA CIA.LTDA. | 2.37 | | |
| 16/02/2007 | VENTA FACT. 729 DITECNIA CIA.LTDA. | 17.64 | | |
| 16/02/2007 | VENTA FACT. 730 GONZALES CRESPO Y ASOCIA | 31.79 | | |
| 24/02/2007 | VENTA FACT. 735 GCM-6 GENERAL DAVALOS | 1.26 | | |
| 25/02/2007 | VENTA FACT. 726 UNIVERSIDAD DE CUENCA | 4.82 | | |
| 27/02/2007 | VENTA FACT. 738 LABOREX CIA.LTDA. | 1.68 | | |
| 28/02/2007 | CIERRE DE IMPUESTOS MES DE FEBRERO | | 62.75 | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 75.19 | 75.19 | |
| 20/03/2007 | VENTA FACT. 753 GCM-6 GENERAL DAVALOS | 9.54 | | |
| 21/03/2007 | VENTA FACT. 759 MUNICIPIO DE SAN FERNAND | 0.84 | | |
| 29/03/2007 | VENTA FACT. N° 768 DITECNIA CIA. LTDA. | 0.32 | | |
| 31/03/2007 | CIERRE DE IMPUESTOS MES DE MARZO | | 10.70 | |
| | ----- Saldo al 31/03/2007 ----- | 85.89 | 85.89 | |

1.1.2.03.05 -- Credito Tributario

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|------------------------------------|----------|----------|----------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | 3,776.26 | | |
| 31/01/2007 | CIERRE DE IMPUESTOS MES DE ENERO | 338.95 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 4,115.21 | | 4,115.21 |
| 28/02/2007 | CIERRE DE IMPUESTOS MES DE FEBRERO | 2.97 | | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 4,118.18 | | 4,118.18 |
| 31/03/2007 | CIERRE DE IMPUESTOS MES DE MARZO | | 414.37 | |
| | ----- Saldo al 31/03/2007 ----- | 4,118.18 | 414.37 | 3,703.81 |

1.1.2.04.02 -- López Milton

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|---------|----------|--------|
| 16/01/2007 | CH. 509 SR. MILTON LOPEZ POR ANTICIPO DE | 95.00 | | |
| 31/01/2007 | ROL DE PAGOS Y PROVISIONES SOCIALES MES | | 95.00 | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 95.00 | 95.00 | |
| 07/02/2007 | CH. 525 SR. MILTON LOPEZ X ANTICIPO DE S | 115.00 | | |
| 28/02/2007 | ROL DE PAGOS Y PROVISIONES SOCIALES DE F | | 115.00 | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 210.00 | 210.00 | |
| 14/03/2007 | CH. 542 SR. MILTON LOPEZ | 120.00 | | |

Mariscal Lamar 18-90 y Abraham Sarmiento
2824654 - 097874243
cyslopez@hotmail.com

Libro Mayor

En ÷

1.1.2.04.02 -- López Milton

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|---------|----------|--------|
| 31/03/2007 | ROL DE PAGOS Y BENEFICIOS SOCIALES MES D | | 120.00 | |
| | ----- Saldo al 31/03/2007 ----- | 330.00 | 330.00 | |

1.1.3.01.01 -- Cables

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|---------------------------------|---------|----------|--------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | 32.50 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 32.50 | | 32.50 |
| 31/03/2007 | CIERRE DEL INVENTARIO INICIAL | | 32.50 | |
| 31/03/2007 | INGRESO DEL INVENTARIO FINAL | 41.50 | | |
| | ----- Saldo al 31/03/2007 ----- | 74.00 | 32.50 | 41.50 |

1.1.3.01.02 -- Cartuchos

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|---------------------------------|---------|----------|--------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | 465.35 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 465.35 | | 465.35 |
| 31/03/2007 | CIERRE DEL INVENTARIO INICIAL | | 465.35 | |
| 31/03/2007 | INGRESO DEL INVENTARIO FINAL | 279.98 | | |
| | ----- Saldo al 31/03/2007 ----- | 745.33 | 465.35 | 279.98 |

1.1.3.01.03 -- Case

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|---------------------------------|----------|----------|--------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | 321.00 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 321.00 | | 321.00 |
| 31/03/2007 | CIERRE DEL INVENTARIO INICIAL | | 321.00 | |
| 31/03/2007 | INGRESO DEL INVENTARIO FINAL | 732.87 | | |
| | ----- Saldo al 31/03/2007 ----- | 1,053.87 | 321.00 | 732.87 |

1.1.3.01.04 -- Cds. y Diskettes

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|---------------------------------|----------|----------|----------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | 2,037.20 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 2,037.20 | | 2,037.20 |
| 31/03/2007 | CIERRE DEL INVENTARIO INICIAL | | 2,037.20 | |
| 31/03/2007 | INGRESO DEL INVENTARIO FINAL | 2,223.41 | | |
| | ----- Saldo al 31/03/2007 ----- | 4,260.61 | 2,037.20 | 2,223.41 |

1.1.3.01.05 -- Discos Duros

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|---------------------------------|----------|----------|----------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | 1,460.98 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 1,460.98 | | 1,460.98 |
| 31/03/2007 | CIERRE DEL INVENTARIO INICIAL | | 1,460.98 | |
| 31/03/2007 | INGRESO DEL INVENTARIO FINAL | 1,380.96 | | |
| | ----- Saldo al 31/03/2007 ----- | 2,841.94 | 1,460.98 | 1,380.96 |

Mariscal Lamar 18-90 y Abraham Sarmiento
2824654 - 097874243
cyslopez@hotmail.com

Libro Mayor

En ÷

1.1.3.01.06 -- Flash Memory

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|---------------------------------|---------|----------|--------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | 328.02 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 328.02 | | 328.02 |
| 31/03/2007 | CIERRE DEL INVENTARIO INICIAL | | 328.02 | |
| 31/03/2007 | INGRESO DEL INVENTARIO FINAL | 651.26 | | |
| | ----- Saldo al 31/03/2007 ----- | 979.28 | 328.02 | 651.26 |

1.1.3.01.07 -- Fax Modems

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|---------------------------------|---------|----------|--------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | 129.00 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 129.00 | | 129.00 |
| 31/03/2007 | CIERRE DEL INVENTARIO INICIAL | | 129.00 | |
| 31/03/2007 | INGRESO DEL INVENTARIO FINAL | 215.99 | | |
| | ----- Saldo al 31/03/2007 ----- | 344.99 | 129.00 | 215.99 |

1.1.3.01.08 -- Impresoras

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|---------------------------------|----------|----------|----------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | 673.70 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 673.70 | | 673.70 |
| 31/03/2007 | CIERRE DEL INVENTARIO INICIAL | | 673.70 | |
| 31/03/2007 | INGRESO DEL INVENTARIO FINAL | 1,690.30 | | |
| | ----- Saldo al 31/03/2007 ----- | 2,364.00 | 673.70 | 1,690.30 |

1.1.3.01.09 -- Memorias

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|---------------------------------|----------|----------|--------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | 811.00 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 811.00 | | 811.00 |
| 31/03/2007 | CIERRE DEL INVENTARIO INICIAL | | 811.00 | |
| 31/03/2007 | INGRESO DEL INVENTARIO FINAL | 547.50 | | |
| | ----- Saldo al 31/03/2007 ----- | 1,358.50 | 811.00 | 547.50 |

1.1.3.01.10 -- Monitores

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|---------------------------------|----------|----------|----------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | 1,198.56 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 1,198.56 | | 1,198.56 |
| 31/03/2007 | CIERRE DEL INVENTARIO INICIAL | | 1,198.56 | |
| 31/03/2007 | INGRESO DEL INVENTARIO FINAL | 1,260.41 | | |
| | ----- Saldo al 31/03/2007 ----- | 2,458.97 | 1,198.56 | 1,260.41 |

1.1.3.01.11 -- Motherboards

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|---------------------------------|----------|----------|----------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | 1,164.50 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 1,164.50 | | 1,164.50 |
| 31/03/2007 | CIERRE DEL INVENTARIO INICIAL | | 1,164.50 | |

Mariscal Lamar 18-90 y Abraham Sarmiento
2824654 - 097874243
cyslopez@hotmail.com

Libro Mayor

En ÷

1.1.3.01.11 -- Motherboards

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|---------------------------------|----------|----------|----------|
| 31/03/2007 | INGRESO DEL INVENTARIO FINAL | 1,601.06 | | |
| | ----- Saldo al 31/03/2007 ----- | 2,765.56 | 1,164.50 | 1,601.06 |

1.1.3.01.13 -- Procesadores

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|---------------------------------|---------|----------|--------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | 354.00 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 354.00 | | 354.00 |
| 31/03/2007 | CIERRE DEL INVENTARIO INICIAL | | 354.00 | |
| 31/03/2007 | INGRESO DEL INVENTARIO FINAL | 146.00 | | |
| | ----- Saldo al 31/03/2007 ----- | 500.00 | 354.00 | 146.00 |

1.1.3.01.15 -- Regulaores de Voltaje

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|---------------------------------|---------|----------|--------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | 31.50 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 31.50 | | 31.50 |
| 31/03/2007 | CIERRE DEL INVENTARIO INICIAL | | 31.50 | |
| 31/03/2007 | INGRESO DEL INVENTARIO FINAL | 200.08 | | |
| | ----- Saldo al 31/03/2007 ----- | 231.58 | 31.50 | 200.08 |

1.1.3.01.17 -- Scanner

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|---------------------------------|---------|----------|--------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | 48.00 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 48.00 | | 48.00 |
| 31/03/2007 | CIERRE DEL INVENTARIO INICIAL | | 48.00 | |
| 31/03/2007 | INGRESO DEL INVENTARIO FINAL | 48.00 | | |
| | ----- Saldo al 31/03/2007 ----- | 96.00 | 48.00 | 48.00 |

1.1.3.01.19 -- Dispositivos de Juegos

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|---------------------------------|---------|----------|--------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | 42.00 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 42.00 | | 42.00 |
| 31/03/2007 | CIERRE DEL INVENTARIO INICIAL | | 42.00 | |
| 31/03/2007 | INGRESO DEL INVENTARIO FINAL | 85.17 | | |
| | ----- Saldo al 31/03/2007 ----- | 127.17 | 42.00 | 85.17 |

1.1.3.01.20 -- Floppy Disk

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|---------------------------------|---------|----------|--------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | 96.60 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 96.60 | | 96.60 |
| 31/03/2007 | CIERRE DEL INVENTARIO INICIAL | | 96.60 | |
| 31/03/2007 | INGRESO DEL INVENTARIO FINAL | 250.95 | | |
| | ----- Saldo al 31/03/2007 ----- | 347.55 | 96.60 | 250.95 |

Mariscal Lamar 18-90 y Abraham Sarmiento
2824654 - 097874243
cyslopez@hotmail.com

Libro Mayor

En ÷

1.1.3.01.21 -- Cámaras Digitales

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|---------------------------------|---------|----------|--------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | 269.00 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 269.00 | | 269.00 |
| 31/03/2007 | CIERRE DEL INVENTARIO INICIAL | | 269.00 | |
| 31/03/2007 | INGRESO DEL INVENTARIO FINAL | 538.00 | | |
| | ----- Saldo al 31/03/2007 ----- | 807.00 | 269.00 | 538.00 |

1.1.3.01.22 -- Accesorios Varios y Complementos

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|---------------------------------|----------|----------|----------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | 1,915.04 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 1,915.04 | | 1,915.04 |
| 31/03/2007 | CIERRE DEL INVENTARIO INICIAL | | 1,915.04 | |
| 31/03/2007 | INGRESO DEL INVENTARIO FINAL | 3,681.39 | | |
| | ----- Saldo al 31/03/2007 ----- | 5,596.43 | 1,915.04 | 3,681.39 |

1.1.4.01.01 -- Arriendos pagados por anticipado

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|---------|----------|--------|
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | | | |
| 02/02/2007 | PAGO GASTOS DE ADECUACIÓN DEL LOCAL | 20.69 | | |
| 07/02/2007 | CH. 533 SRA. SARA VEGA X ARRIENDO DEL ME | | 20.69 | |
| | ----- Saldo al 07/02/2007 ----- | 20.69 | 20.69 | |

1.1.4.02.01 -- Seguro del Vehículo

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|---------|----------|--------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | 831.25 | | |
| 31/01/2007 | GASTOS DE SEGURO DEVENGADO POR EL MES DE | | 76.75 | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 831.25 | 76.75 | 754.50 |
| 28/02/2007 | GASTOS DE SEGURO VEHICULAR DE FEBRERO | | 76.75 | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 831.25 | 153.50 | 677.75 |
| 31/03/2007 | SEGURO DEVENGADO DEL MES DEL VEHICULO | | 76.75 | |
| | ----- Saldo al 31/03/2007 ----- | 831.25 | 230.25 | 601.00 |

1.2.1.02.01 -- Muebles y Enseres

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|---------------------------------|---------|----------|--------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | 425.00 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 425.00 | | 425.00 |
| 13/02/2007 | REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA | 35.14 | | |
| | ----- Saldo al 13/02/2007 ----- | 460.14 | | 460.14 |

1.2.1.02.02 -- Equipos de Computación

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|---------------------------------|---------|----------|--------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | 600.00 | | |
| | ----- Saldo al 01/01/2007 ----- | 600.00 | | 600.00 |

Libro Mayor

En ÷

1.2.1.02.03 -- Vehículos

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|---------------------------------|-----------|----------|-----------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | 21,990.00 | | |
| | ----- Saldo al 01/01/2007 ----- | 21,990.00 | | 21,990.00 |

1.2.1.03.01 -- Deprec. Acum. Muebles y Enseres

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|---------|----------|--------|
| 31/01/2007 | DEPRECIACIONES DEL MES DE ENERO | | 3.54 | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | | 3.54 | -3.54 |
| 28/02/2007 | DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS MES DE FEB | | 3.83 | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | | 7.37 | -7.37 |
| 31/03/2007 | DEPRECIACIONES DEL MES DE MARZO | | 3.83 | |
| | ----- Saldo al 31/03/2007 ----- | | 11.20 | -11.20 |

1.2.1.03.02 -- Deprec. Acum. Equipos de Computación

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|---------|----------|--------|
| 31/01/2007 | DEPRECIACIONES DEL MES DE ENERO | | 16.67 | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | | 16.67 | -16.67 |
| 28/02/2007 | DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS MES DE FEB | | 16.67 | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | | 33.34 | -33.34 |
| 31/03/2007 | DEPRECIACIONES DEL MES DE MARZO | | 16.67 | |
| | ----- Saldo al 31/03/2007 ----- | | 50.01 | -50.01 |

1.2.1.03.03 -- Deprec. Acum. Vehículos

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|---------|----------|-----------|
| 31/01/2007 | DEPRECIACIONES DEL MES DE ENERO | | 366.50 | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | | 366.50 | -366.50 |
| 28/02/2007 | DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS MES DE FEB | | 366.50 | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | | 733.00 | -733.00 |
| 31/03/2007 | DEPRECIACIONES DEL MES DE MARZO | | 366.50 | |
| | ----- Saldo al 31/03/2007 ----- | | 1,099.50 | -1,099.50 |

2.1.1.01.01 -- Tecnomega

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|----------|-----------|--------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | | 19,064.27 | |
| 09/01/2007 | CTAS. X PAGAR TECNOMEGA FACT. 6862 | | 1,147.09 | |
| 10/01/2007 | N/D TRANSFERENCIA A TECNOMEGA X CTA. PEN | 6,650.86 | | |
| 12/01/2007 | CTAS X PAGAR TECNOMEGA FACT. 6759 | | 121.83 | |
| 17/01/2007 | CTAS. X PAGAR TECNOMEGA FACT. 6891 | | 28.86 | |
| 18/01/2007 | CH. 514 TECNOMEGA | 1,477.61 | | |
| 20/01/2007 | CTAS. X PAGAR TECNOMEGA FACT. 6969 | | 371.48 | |
| 22/01/2007 | CH. 515 TECNOMEGA | 1,081.38 | | |
| 25/01/2007 | CTAS. X PAGAR TECNOMEGA FACT. 7084 | | 84.85 | |
| 25/01/2007 | CTAS X PAGAR TECNOMEGA FACT. 7086 | | 342.65 | |
| 26/01/2007 | CTAS X PAGAR TECNOMEGA FACT. 7116 | | 137.07 | |

Mariscal Lamar 18-90 y Abraham Sarmiento
2824654 - 097874243
cyslopez@hotmail.com

Libro Mayor

En ÷

2.1.1.01.01 -- Tecnomega

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|-----------------------------------|-----------|-----------|------------|
| 26/01/2007 | CTAS X PAGAR TECNOMEGA FACT. 7175 | | 121.83 | |
| 31/01/2007 | CH. 00495 TECNOMEGA | 1,302.35 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 10,512.20 | 21,419.93 | -10,907.73 |
| 05/02/2007 | COMPRA FACT. N° 7352 TECNOMEGA | | 482.98 | |
| 07/02/2007 | COMPRA FACT. 7422 TECNOMEGA | | 98.99 | |
| 08/02/2007 | CH. 531 TECNOMEGA | 1,356.90 | | |
| 13/02/2007 | CH. 528 TECNOMEGA | 1,302.49 | | |
| 13/02/2007 | COMPRA FACT. 7618 TECNOMEGA | | 94.09 | |
| 14/02/2007 | COMPRA FACT. 7653 TECNOMEGA | | 504.11 | |
| 16/02/2007 | CH. 529 TECNOMEGA | 1,611.66 | | |
| 19/02/2007 | CH. 530 TECNOMEGA | 1,453.88 | | |
| 23/02/2007 | CH. 537 TECNOMEGA | 1,544.00 | | |
| 23/02/2007 | COMPRA FACT. 7833 TECNOMEGA | | 73.97 | |
| 26/02/2007 | CH. 539 TECNOMEGA | 573.73 | | |
| 26/02/2007 | COMPRA FACT. 7912 TECNOMEGA | | 95.73 | |
| 26/02/2007 | CH. 538 TECNOMEGA | 947.65 | | |
| 26/02/2007 | COMPRA FACT. 7897 TECNOMEGA | | 90.29 | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 19,302.51 | 22,860.09 | -3,557.58 |
| 02/03/2007 | COMPRA FACT. 8052 TECNOMEGA | | 162.62 | |
| 02/03/2007 | COMPRA FACT. 8063 TECNOMEGA | | 27.75 | |
| 06/03/2007 | COMPRA FACT. 8148 TECNOMEGA | | 35.52 | |
| 06/03/2007 | COMPRA FACT. N° 8145 TECNOMEGA | | 160.99 | |
| 06/03/2007 | COMPRA FACT. 0008189 TECNOMEGA | | 78.32 | |
| 07/03/2007 | COMPRA FACT. N° 0008223 TECNOMEGA | | 184.92 | |
| 08/03/2007 | COMPRA FACT. N° 0008267 TECNOMEGA | | 24.97 | |
| 12/03/2007 | COMPRA FACT. N° 008411 TECNOMEGA | | 290.44 | |
| 13/03/2007 | CH. 544 TECNOMEGA | 1,842.25 | | |
| 14/03/2007 | COMPRA FACT. N° 8479 TECNOMEGA | | 221.91 | |
| 14/03/2007 | COMPRA FACT. 8510 TECNOMEGA | | 146.86 | |
| 14/03/2007 | CH. 545 TECNOMEGA | 1,190.41 | | |
| 20/03/2007 | CH. 546 TECNOMEGA | 1,440.75 | | |
| 20/03/2007 | COMPRA FACT. 8705 TECNOMEGA | | 313.29 | |
| 23/03/2007 | COMPRA FACT. 8820 TECNOMEGA | | 142.51 | |
| 27/03/2007 | COMPRA FACT. 8948 TECNOMEGA | | 78.55 | |
| 28/03/2007 | COMPRA FACT. N° 9032 TECNOMEGA | | 191.46 | |
| 30/03/2007 | CH. 552 TECNOMEGA | 354.08 | | |
| 30/03/2007 | CH. 553 TECNOMEGA | 938.74 | | |
| 30/03/2007 | COMPRA FACT. N° 9061 TECNOMEGA | | 115.07 | |
| 30/03/2007 | COMPRA FACT. N° 949 TECNOMEGA | | 39.10 | |
| | ----- Saldo al 30/03/2007 ----- | 25,068.74 | 25,074.37 | -5.63 |

2.1.1.01.02 -- Intcomex

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|------------------|----------|----------|--------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | | 7,690.38 | |
| 05/01/2007 | CH. 505 INTCOMEX | 1,267.94 | | |

Libro Mayor

En :

2.1.1.01.02 -- Intcomex

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| 10/01/2007 | CH. 506 INTCOMEX | 2,783.88 | | |
| 18/01/2007 | CTAS. X PAGAR INTCOMEX FACT. 15531 | | 848.65 | |
| 18/01/2007 | CTAS X PAGAR INTCOMEX FACT. 32298 | | 132.09 | |
| 19/01/2007 | CH. 511 INTCOMEX | 1,491.69 | | |
| 23/01/2007 | CH. 513 INTCOMEX | 438.70 | | |
| 24/01/2007 | CTAS X PAGAR INTCOMEX N° 32733 | | 386.73 | |
| 25/01/2007 | CTAS. X PAGAR INTCOMEX FACT. 15712 | | 504.55 | |
| 29/01/2007 | CH. 517 INTCOMEX | 1,708.17 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 7,690.38 | 9,562.40 | -1,872.02 |
| 05/02/2007 | COMPRA FACT. 33795 INTCOMEX | | 288.82 | |
| 12/02/2007 | COMPRA FACT. 16185 INTCOMEX | | 713.73 | |
| 23/02/2007 | CH. 535 INTCOMEX DEL ECUADOR | 989.58 | | |
| 28/02/2007 | CH. 536 INTCOMEX | 899.31 | | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 9,579.27 | 10,564.95 | -985.68 |
| 16/03/2007 | CH. 547 INTCOMEX DEL ECUADOR S.A. | 1,002.55 | | |
| 16/03/2007 | COMPRA FACT. 35968 INTCOMEX | | 513.77 | |
| 16/03/2007 | COMPRA FACT. 35969 INTCOMEX | | 261.78 | |
| 21/03/2007 | COMPRA FACT. 36162 INTCOMEX | | 1,164.39 | |
| 26/03/2007 | COMPRA FACT. 17616 INTCOMEX | | 1,215.45 | |
| 30/03/2007 | CH. 555 INTCOMEX DEL ECUADOR | 775.55 | | |
| | ----- Saldo al 30/03/2007 ----- | 11,357.37 | 13,720.34 | -2,362.97 |

2.1.1.01.03 -- Siglo XXI

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|-----------------------------------|----------|----------|---------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | | 773.53 | |
| 23/01/2007 | CH. 516 SR. CRISTOBAL ALVAREZ | 88.40 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 88.40 | 773.53 | -685.13 |
| 15/02/2007 | COMPRA FACT. 165661 SIGLO 21 | | 962.24 | |
| 21/02/2007 | CH. 534 SIGLO 21 PAGO FACT 165661 | 962.24 | | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 1,050.64 | 1,735.77 | -685.13 |
| 27/03/2007 | CH. 550 SIGLO XXI | 685.13 | | |
| | ----- Saldo al 27/03/2007 ----- | 1,735.77 | 1,735.77 | |

2.1.1.01.04 -- A.S. Importaciones

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|------------------------------------|---------|----------|---------|
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | | | |
| 02/02/2007 | COMPRA FACT. 1770 AS IMPORTACIONES | | 551.67 | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | | 551.67 | -551.67 |
| 02/03/2007 | COMPRA FACT. 1903 AS IMPORTACIONES | | 97.12 | |
| 06/03/2007 | CH. 541 AS IMPORTACIONES | 100.00 | | |
| | ----- Saldo al 06/03/2007 ----- | 100.00 | 648.79 | -548.79 |

2.1.1.01.05 -- APC Tecnologia

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|--------|----------|---------|----------|--------|
|--------|----------|---------|----------|--------|

Mariscal Lamar 18-90 y Abraham Sarmiento
2824654 - 097874243
cyslopez@hotmail.com

Libro Mayor

En ÷

2.1.1.01.05 -- APC Tecnologia

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|---------------------------------|---------|----------|---------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | | 134.90 | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | | 134.90 | -134.90 |
| 06/02/2007 | CH. 524 APC TECNOLOGIA | 63.00 | | |
| 27/02/2007 | CH. 540 APC TECNOLOGIA | 19.00 | | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 82.00 | 134.90 | -52.90 |
| 16/03/2007 | CH. 548 APC TECNOLOGIA | 52.90 | | |
| | ----- Saldo al 16/03/2007 ----- | 134.90 | 134.90 | |

2.1.2.01.01 -- Nominas por pagar

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|---------|----------|---------|
| 31/01/2007 | ROL DE PAGOS Y PROVISIONES SOCIALES MES | | 485.16 | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | | 485.16 | -485.16 |
| 21/02/2007 | PAGO DE SUELDOS MES DE ENERO | 603.00 | | |
| 28/02/2007 | ROL DE PAGOS Y PROVISIONES SOCIALES DE F | | 465.15 | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 603.00 | 950.31 | -347.31 |
| 31/03/2007 | ROL DE PAGOS Y BENEFICIOS SOCIALES MES D | | 460.15 | |
| | ----- Saldo al 31/03/2007 ----- | 603.00 | 1,410.46 | -807.46 |

2.1.2.01.02 -- Décimo Tercer Sueldo

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|---------|----------|---------|
| 31/01/2007 | ROL DE PAGOS Y PROVISIONES SOCIALES MES | | 53.33 | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | | 53.33 | -53.33 |
| 28/02/2007 | ROL DE PAGOS Y PROVISIONES SOCIALES DE F | | 53.33 | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | | 106.66 | -106.66 |
| 31/03/2007 | ROL DE PAGOS Y BENEFICIOS SOCIALES MES D | | 53.33 | |
| | ----- Saldo al 31/03/2007 ----- | | 159.99 | -159.99 |

2.1.2.01.03 -- Décimo Cuarto Sueldo

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|---------|----------|---------|
| 31/01/2007 | ROL DE PAGOS Y PROVISIONES SOCIALES MES | | 42.51 | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | | 42.51 | -42.51 |
| 28/02/2007 | ROL DE PAGOS Y PROVISIONES SOCIALES DE F | | 42.51 | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | | 85.02 | -85.02 |
| 31/03/2007 | ROL DE PAGOS Y BENEFICIOS SOCIALES MES D | | 42.51 | |
| | ----- Saldo al 31/03/2007 ----- | | 127.53 | -127.53 |

2.1.2.01.04 -- Vacaciones

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|---------|----------|--------|
| 31/01/2007 | ROL DE PAGOS Y PROVISIONES SOCIALES MES | | 26.67 | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | | 26.67 | -26.67 |
| 28/02/2007 | ROL DE PAGOS Y PROVISIONES SOCIALES DE F | | 26.67 | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | | 53.34 | -53.34 |
| 31/03/2007 | ROL DE PAGOS Y BENEFICIOS SOCIALES MES D | | 26.67 | |

Libro Mayor

En \$

2.1.2.01.04 -- Vacaciones

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|--------|---------------------------------|---------|----------|--------|
| | ----- Saldo al 31/03/2007 ----- | | 80.01 | -80.01 |

2.1.2.02.01 -- Aporte Patronal

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|---------|----------|---------|
| 31/01/2007 | ROL DE PAGOS Y PROVISIONES SOCIALES MES | | 80.00 | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | | 80.00 | -80.00 |
| 14/02/2007 | DEPOSITO DE CHEQUE DE COPYSERVICE | 96.25 | | |
| 28/02/2007 | ROL DE PAGOS Y PROVISIONES SOCIALES DE F | | 80.00 | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 96.25 | 160.00 | -63.75 |
| 31/03/2007 | ROL DE PAGOS Y BENEFICIOS SOCIALES MES D | | 80.00 | |
| | ----- Saldo al 31/03/2007 ----- | 96.25 | 240.00 | -143.75 |

2.1.2.02.02 -- Aporte Personal

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|---------|----------|---------|
| 31/01/2007 | ROL DE PAGOS Y PROVISIONES SOCIALES MES | | 59.84 | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | | 59.84 | -59.84 |
| 14/02/2007 | DEPOSITO DE CHEQUE DE COPYSERVICE | 72.00 | | |
| 28/02/2007 | ROL DE PAGOS Y PROVISIONES SOCIALES DE F | | 59.85 | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 72.00 | 119.69 | -47.69 |
| 31/03/2007 | ROL DE PAGOS Y BENEFICIOS SOCIALES MES D | | 59.85 | |
| | ----- Saldo al 31/03/2007 ----- | 72.00 | 179.54 | -107.54 |

2.1.2.02.03 -- Fondos de Reserva

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|---------|----------|--------|
| 31/01/2007 | ROL DE PAGOS Y PROVISIONES SOCIALES MES | | 25.00 | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | | 25.00 | -25.00 |
| 28/02/2007 | ROL DE PAGOS Y PROVISIONES SOCIALES DE F | | 25.00 | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | | 50.00 | -50.00 |
| 31/03/2007 | ROL DE PAGOS Y BENEFICIOS SOCIALES MES D | | 25.00 | |
| | ----- Saldo al 31/03/2007 ----- | | 75.00 | -75.00 |

2.1.2.03.01 -- IVA Cobrado

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|---------|----------|--------|
| 03/01/2007 | VENTA FACT. 668 SRA. LILIA ALVAREZ | | 4.33 | |
| 03/01/2007 | VENTA FACT. 669 GCM-6 GENERAL DAVALOS | | 5.16 | |
| 03/01/2007 | VENTA FACT. 670 Sr. ORLANDO PEÑA | | 1.93 | |
| 04/01/2007 | VENTA FACT. 671 SR. FERNANDO RODRIGUEZ | | 2.25 | |
| 04/01/2007 | VENTA FACT. 672 LAROTPRINT CIA.LTDA. | | 1.03 | |
| 04/01/2007 | VENTA FACT. 673 FUNDACION UMACPA | | 3.84 | |
| 08/01/2007 | VENTA FACT. 675 COPYSERVICE | | 2.36 | |
| 08/01/2007 | VENTA FACT. 676 GUADALUPE PADILLA | | 1.01 | |
| 08/01/2007 | VENTA FACT. 677 SR. FABIAN PESANTEZ | | 1.77 | |
| 08/01/2007 | VENTA FACT 678 CEGA INTERNATIONAL TRADER | | 4.80 | |

Mariscal Lamar 18-90 y Abraham Sarmiento
2824654 - 097874243
cyslopez@hotmail.com

Libro Mayor

En ÷

2.1.2.03.01 -- IVA Cobrado

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|---------|----------|--------|
| 09/01/2007 | VENTA FACT. 679 LABOREX CIA.LTDA. | | 1.61 | |
| 09/01/2007 | VENTA FACT. 680 COPYSERVICE | | 5.46 | |
| 12/01/2007 | VENTA FACT. 681 SR. IVAN VICUÑA | | 4.85 | |
| 12/01/2007 | VENTA FACT. 682 SR. ORLANDO PEÑA | | 4.97 | |
| 13/01/2007 | VENTA FACT. 683 SRA. MARIA SALAZAR | | 2.53 | |
| 15/01/2007 | VENTA FACT. 684 RUTH OCHOA | | 1.82 | |
| 16/01/2007 | VENTA FACT. 685 SR. JUAN TEPAN | | 19.29 | |
| 16/01/2007 | VENTA FACT. 686 SR. JUAN SANCHEZ | | 11.46 | |
| 17/01/2007 | VENTA FACT. 687 LABOREX CIA.LTDA. | | 5.40 | |
| 18/01/2007 | VENTA FACT. N° 688 LABOREX CIA.LTDA. | | 3.00 | |
| 18/01/2007 | VENTA FACT. N° 689 SR. IVAN VICUÑA | | 1.82 | |
| 18/01/2007 | VENTA FACT. N° 690 SRA. CATALINA VALLEJO | | 13.46 | |
| 18/01/2007 | VENTA FACT. N° 691 SRA. NELLY AYORA | | 2.01 | |
| 19/01/2007 | VENTA FACT N° 692 SR. FERNANDO RODRIGUEZ | | 10.16 | |
| 19/01/2007 | VENTA FACT. 695 ORO TIERRA CONSULTING CI | | 3.96 | |
| 19/01/2007 | VENTA FACT. N° 693 LABOREX CIA.TDA. | | 5.40 | |
| 19/01/2007 | VENTA FACT. N° 694 DITECNIA CIA.LTDA. | | 1.07 | |
| 22/01/2007 | VENTA FACT. 696 SR. ORLANDO PEÑA | | 2.57 | |
| 23/01/2007 | VENTA FACT. 697 SR. IVAN VICUÑA | | 5.46 | |
| 24/01/2007 | VENTA FACT. 698 COPYSERVICE | | 2.68 | |
| 24/01/2007 | VENTA FACT 699 SRA. MARIA SALAZAR | | 2.68 | |
| 24/01/2007 | VENTA FACT 700 SR. JUAN SANCHEZ | | 4.07 | |
| 31/01/2007 | CIERRE DE IMPUESTOS MES DE ENERO | 144.21 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 144.21 | 144.21 | |
| 06/02/2007 | VENTA FACT. 705 SR. JUAN SANCHEZ | | 9.26 | |
| 06/02/2007 | VENTA FACT. 714 PROCACEL | | 2.40 | |
| 06/02/2007 | VENTA FACT. 713 PROCACEL | | 12.86 | |
| 06/02/2007 | VENTA FACT. 712 SR. JUAN TEPAN | | 8.36 | |
| 06/02/2007 | VENTA FACT. 711 LABOREX CIA.LTDA. | | 8.23 | |
| 06/02/2007 | VENTA FACT. 710 ORO TIERRA CONSULTING | | 7.82 | |
| 06/02/2007 | VENTA FACT. 709 DITECNIA CIA.LTDA. | | 7.89 | |
| 06/02/2007 | VENTA FACT. 708 SR. FABIAN PESANTEZ | | 9.44 | |
| 06/02/2007 | VENTA FACT 707 SR. IVAN VICUÑA | | 16.33 | |
| 06/02/2007 | VENTA FACT 706 SR. ORLANDO PEÑA | | 2.25 | |
| 06/02/2007 | VENTA FACT. 704 SRA. ROSA IÑIGUEZ | | 1.82 | |
| 06/02/2007 | VENTA FACT. 703 SR. LUIS CORAIZACA | | 3.84 | |
| 06/02/2007 | VENTA FACT. 702 SRA. GUADALUPE PADILLA | | 1.77 | |
| 06/02/2007 | VENTA FACT. 701 SRA. CARMEN TORRES | | 3.00 | |
| 07/02/2007 | VENTA FACT. 715 SR. FERNANDO RODRIGUEZ | | 3.32 | |
| 07/02/2007 | VENTA FACT. 716 SRA. LILIA ALVAREZ | | 6.85 | |
| 07/02/2007 | VENTA FACT. 717 SRA. LILIA ALVAREZ | | 9.70 | |
| 09/02/2007 | VENTA FACT. 718 SR. JUAN TEPAN | | 77.14 | |
| 12/02/2007 | VENTA FACT. 719 SRA. MARIANA MORA | | 2.99 | |
| 12/02/2007 | VENTA FACT. 720 SR. CARLOS TINTIN | | 4.23 | |
| 13/02/2007 | VENTA FACT. 723 SRA. MARIA DEL CARMEN SA | | 2.14 | |
| 13/02/2007 | VENTA FACT. 724 LAROTPRINT CIA.LTDA. | | 1.03 | |

Mariscal Lamar 18-90 y Abraham Sarmiento
2824654 - 097874243
cyslopez@hotmail.com

Libro Mayor

En ÷

2.1.2.03.01 -- IVA Cobrado

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|----------|----------|--------|
| 13/02/2007 | VENTA FACT. 722 SR. CARLOS TINTIN | | 8.04 | |
| 15/02/2007 | VENTA FACT. 727 SRA. NELLY AYORA | | 2.57 | |
| 15/02/2007 | VENTA FACT. 738 SRA. NANCY QUEZADA | | 43.75 | |
| 16/02/2007 | VENTA FACT. 729 DITECNIA CIA.LTDA. | | 58.80 | |
| 16/02/2007 | VENTA FACT. 730 GONZALES CRESPO Y ASOCIA | | 105.97 | |
| 21/02/2007 | VENTA FACT. 732 SR. JESUS CAJAMARCA | | 2.36 | |
| 21/02/2007 | VENTA FACT. 731 SR. JAIME MOSCOSO | | 5.91 | |
| 21/02/2007 | VENTA FACT. 733 SRA. MARIA DEL CARMEN SA | | 2.46 | |
| 23/02/2007 | VENTA FACT. 734 SR. ORLANDO PEÑA | | 3.96 | |
| 24/02/2007 | VENTA FACT. 735 GCM-6 GENERAL DAVALOS | | 1.80 | |
| 25/02/2007 | VENTA FACT. 726 UNIVERSIDAD DE CUENCA | | 16.07 | |
| 26/02/2007 | VENTA FACT. 736 IVAN VICUÑA | | 7.69 | |
| 27/02/2007 | VENTA FACT. 737 SR. IVAN VICUÑA | | 9.60 | |
| 27/02/2007 | VENTA FACT. 738 LABOREX CIA.LTDA. | | 2.40 | |
| 27/02/2007 | VENTA FACT. 739 SANTANA MUEBLES | | 10.59 | |
| 28/02/2007 | CIERRE DE IMPUESTOS MES DE FEBRERO | 484.64 | | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 628.85 | 628.85 | |
| 01/03/2007 | VENTA FACT. 741 SRA. CATALINA VALLEJO | | 9.11 | |
| 01/03/2007 | VENTA FACT. 742 COPYSERV ICE | | 4.50 | |
| 03/03/2007 | VENTA FACT. 743 SRA. MARILU GUILLEN | | 96.43 | |
| 05/03/2007 | VENTA FACT. 745 SR. FERNANDO RODRIGUEZ | | 6.64 | |
| 05/03/2007 | VENTA FACT. 746 SR. CARLOS TINTIN | | 4.50 | |
| 05/03/2007 | VENTA FACT. 748 SRA.CATALINA VALLEJO | | 6.50 | |
| 06/03/2007 | VENTA FACT. 744 ORO TIERRA CONSULTING | | 160.71 | |
| 07/03/2007 | VENTA FACT. N° 749 SR. ORLANDO PEÑA | | 2.79 | |
| 07/03/2007 | VENTA FACT. 750 SR. JUAN TEPAN | | 12.86 | |
| 07/03/2007 | VENTA FACT. N° 751 INCOMODASA | | 13.93 | |
| 08/03/2007 | VENTA FACT. N° 752 SR. VICUÑA | | 3.11 | |
| 10/03/2007 | VENTA FACT. N° 762 SRA. MAGDALENA GUAYA | | 117.86 | |
| 14/03/2007 | VENTA FACT. 754 SRA. FABIOLA SALAZAR | | 6.21 | |
| 14/03/2007 | VENTA FACT. N° 755 SR. GUSTAVO ASMAL | | 1.97 | |
| 15/03/2007 | VENTA FACT. 756 SR. JUAN TEPAN | | 6.96 | |
| 20/03/2007 | VENTA FACT. N° 757 SR. JAIME PEÑA | | 83.57 | |
| 20/03/2007 | VENTA FACT. 753 GCM-6 GENERAL DAVALOS | | 15.00 | |
| 21/03/2007 | VENTA FACT. 759 MUNICIPIO DE SAN FERNAND | | 1.20 | |
| 22/03/2007 | VENTA FACT. 760 SR. HUGO ALVARADO | | 143.57 | |
| 23/03/2007 | VENTA FACT. 763 SR. FERNANDO RODRIGUEZ | | 8.55 | |
| 23/03/2007 | VENTA FACT. 761 NELLY AYORA | | 2.14 | |
| 26/03/2007 | VENTA FACT.764 JAIME ASTUDILLO | | 77.36 | |
| 26/03/2007 | VENTA FACT. 765 SRA. MADGALENA GUAYA | | 90.00 | |
| 28/03/2007 | VENTA FACT. N° 766 SR. JUAN TEPAN | | 136.80 | |
| 28/03/2007 | VENTA FACT. N° 767 SR. ORLANDO PEÑA | | 5.63 | |
| 28/03/2007 | VENTA FACT. 769 SR. NILTO SOTO | | 10.71 | |
| 29/03/2007 | VENTA FACT. N° 768 DITECNIA CIA. LTDA. | | 1.07 | |
| 30/03/2007 | VENTA FACT. 770 SRA. GUADALUPE PADILLA | | 1.03 | |
| 31/03/2007 | CIERRE DE IMPUESTOS MES DE MARZO | 1,030.72 | | |

Mariscal Lamar 18-90 y Abraham Sarmiento
2824654 - 097874243
cyslopez@hotmail.com

Libro Mayor

En ÷

2.1.2.03.01 -- IVA Cobrado

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|--------|---------------------------------|----------|----------|--------|
| | ----- Saldo al 31/03/2007 ----- | 1,659.57 | 1,659.56 | 0.01 |

2.1.2.03.02 -- Retención Fuente IR 1%

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|---------|----------|--------|
| 09/01/2007 | CTAS. X PAGAR TECNOMEGA FACT. 6862 | | 10.33 | |
| 12/01/2007 | CTAS X PAGAR TECNOMEGA FACT. 6759 | | 1.10 | |
| 17/01/2007 | CTAS. X PAGAR TECNOMEGA FACT. 6891 | | 0.26 | |
| 18/01/2007 | CTAS. X PAGAR INTCOMEX FACT. 15531 | | 7.65 | |
| 18/01/2007 | CTAS X PAGAR INTCOMEX FACT. 32298 | | 1.19 | |
| 20/01/2007 | CTAS. X PAGAR TECNOMEGA FACT. 6969 | | 3.35 | |
| 24/01/2007 | CTAS X PAGAR INTCOMEX N° 32733 | | 3.48 | |
| 25/01/2007 | CTAS. X PAGAR TECNOMEGA FACT. 7084 | | 0.76 | |
| 25/01/2007 | CTAS X PAGAR TECNOMEGA FACT. 7086 | | 3.09 | |
| 25/01/2007 | CTAS. X PAGAR INTCOMEX FACT. 15712 | | 4.55 | |
| 26/01/2007 | CTAS X PAGAR TECNOMEGA FACT. 7116 | | 1.23 | |
| 26/01/2007 | CTAS X PAGAR TECNOMEGA FACT. 7175 | | 1.10 | |
| 30/01/2007 | PAGO AUTORUSIA FACT. 24966 X MANTENIMIEN | | 0.37 | |
| 31/01/2007 | CIERRE DE IMPUESTOS MES DE ENERO | 38.46 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 38.46 | 38.46 | |
| 02/02/2007 | COMPRA FACT. 1770 AS IMPORTACIONES | | 4.97 | |
| 05/02/2007 | COMPRA FACT. 33795 INTCOMEX | | 2.60 | |
| 05/02/2007 | COMPRA FACT. N° 7352 TECNOMEGA | | 4.35 | |
| 07/02/2007 | COMPRA FACT. 7422 TECNOMEGA | | 0.89 | |
| 12/02/2007 | COMPRA FACT. 16185 INTCOMEX | | 6.43 | |
| 13/02/2007 | COMPRA FACT. 7618 TECNOMEGA | | 0.85 | |
| 14/02/2007 | COMPRA FACT. 7653 TECNOMEGA | | 4.38 | |
| 15/02/2007 | COMPRA FACT. 165661 SIGLO 21 | | 8.59 | |
| 23/02/2007 | COMPRA FACT. 7833 TECNOMEGA | | 0.67 | |
| 26/02/2007 | COMPRA FACT. 7912 TECNOMEGA | | 0.86 | |
| 26/02/2007 | COMPRA FACT. 7897 TECNOMEGA | | 0.81 | |
| 28/02/2007 | CIERRE DE IMPUESTOS MES DE FEBRERO | 35.40 | | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 73.86 | 73.86 | |
| 02/03/2007 | COMPRA FACT. 1903 AS IMPORTACIONES | | 0.88 | |
| 02/03/2007 | COMPRA FACT. 8052 TECNOMEGA | | 1.47 | |
| 02/03/2007 | COMPRA FACT. 8063 TECNOMEGA | | 0.25 | |
| 06/03/2007 | COMPRA FACT. 8148 TECNOMEGA | | 0.32 | |
| 06/03/2007 | COMPRA FACT. N° 8145 TECNOMEGA | | 1.45 | |
| 06/03/2007 | COMPRA FACT. 0008189 TECNOMEGA | | 0.71 | |
| 07/03/2007 | COMPRA FACT. N° 0008223 TECNOMEGA | | 1.67 | |
| 08/03/2007 | COMPRA FACT. N° 0008267 TECNOMEGA | | 0.23 | |
| 12/03/2007 | COMPRA FACT. 25300 AUTORUSIA | | 0.11 | |
| 12/03/2007 | PAGO FACT. 137 AUTOHYUN S.A. | | 0.06 | |
| 12/03/2007 | COMPRA FACT. N° 008411 TECNOMEGA | | 2.62 | |
| 14/03/2007 | COMPRA FACT. N° 8479 TECNOMEGA | | 2.00 | |
| 14/03/2007 | COMPRA FACT. 8510 TECNOMEGA | | 1.32 | |

Libro Mayor

En ÷

2.1.2.03.02 -- Retención Fuente IR 1%

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|---------|----------|--------|
| 16/03/2007 | COMPRA FACT. 35968 INTCOMEX | | 4.63 | |
| 16/03/2007 | COMPRA FACT. 35969 INTCOMEX | | 2.36 | |
| 20/03/2007 | COMPRA FACT. 8705 TECNOMEGA | | 2.82 | |
| 21/03/2007 | COMPRA FACT. 36162 INTCOMEX | | 10.49 | |
| 23/03/2007 | COMPRA FACT. 8820 TECNOMEGA | | 1.28 | |
| 23/03/2007 | COMPRA HOLIDAT SERVI CIA. LTDA. FACT. 67 | | 0.30 | |
| 26/03/2007 | COMPRA FACT. 17616 INTCOMEX | | 10.95 | |
| 27/03/2007 | COMPRA FACT. 8948 TECNOMEGA | | 0.71 | |
| 28/03/2007 | COMPRA FACT. N° 9032 TECNOMEGA | | 1.72 | |
| 30/03/2007 | COMPRA FACT. N° 9061 TECNOMEGA | | 1.04 | |
| 30/03/2007 | COMPRA FACT. N° 949 TECNOMEGA | | 0.36 | |
| 31/03/2007 | CIERRE DE IMPUESTOS MES DE MARZO | 49.75 | | |
| | ----- Saldo al 31/03/2007 ----- | 123.61 | 123.61 | |

2.1.2.03.10 -- Impuestos Acumulados por Pagar

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|------------------------------------|---------|----------|--------|
| 31/01/2007 | CIERRE DE IMPUESTOS MES DE ENERO | | 38.46 | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | | 38.46 | -38.46 |
| 26/02/2007 | PAGO DE IMPUESTOS DEL MES DE ENERO | 38.46 | | |
| 28/02/2007 | CIERRE DE IMPUESTOS MES DE FEBRERO | | 35.40 | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 38.46 | 73.86 | -35.40 |
| 26/03/2007 | CANCELACION IMPUESTOS | 35.40 | | |
| 31/03/2007 | CIERRE DE IMPUESTOS MES DE MARZO | | 49.75 | |
| | ----- Saldo al 31/03/2007 ----- | 73.86 | 123.61 | -49.75 |

2.1.2.04.01 -- Agua

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|---------|----------|--------|
| 31/01/2007 | PROVISION DE GASTO POR SERVICIOS BÁSICOS | | 2.00 | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | | 2.00 | -2.00 |
| 21/02/2007 | PAGO CONSUMO DE TELEFONO | 2.00 | | |
| 28/02/2007 | PROVISION DE GASTOS POR SERVICIOS BASICO | | 2.00 | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 2.00 | 4.00 | -2.00 |
| 31/03/2007 | PROVISION DE GASTO DE SERVICIOS BASICOS | | 2.00 | |
| | ----- Saldo al 31/03/2007 ----- | 2.00 | 6.00 | -4.00 |

2.1.2.04.02 -- Teléfono

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|---------|----------|--------|
| 31/01/2007 | PROVISION DE GASTO POR SERVICIOS BÁSICOS | | 28.00 | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | | 28.00 | -28.00 |
| 21/02/2007 | PAGO CONSUMO DE TELEFONO | 28.00 | | |
| 28/02/2007 | PROVISION DE GASTOS POR SERVICIOS BASICO | | 28.00 | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 28.00 | 56.00 | -28.00 |
| 31/03/2007 | PROVISION DE GASTO DE SERVICIOS BASICOS | | 28.00 | |
| | ----- Saldo al 31/03/2007 ----- | 28.00 | 84.00 | -56.00 |

Mariscal Lamar 18-90 y Abraham Sarmiento
2824654 - 097874243
cyslopez@hotmail.com

Libro Mayor

En ÷

2.1.2.04.03 -- Energía Eléctrica

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|---------|----------|--------|
| 31/01/2007 | PROVISION DE GASTO POR SERVICIOS BÁSICOS | | 10.00 | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | | 10.00 | -10.00 |
| 28/02/2007 | PROVISION DE GASTOS POR SERVICIOS BASICO | | 10.00 | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | | 20.00 | -20.00 |
| 06/03/2007 | PAGO LUZ CONSUMO DE ENERO | 10.00 | | |
| 13/03/2007 | PAGO CONSUMO DE LUZ MES DE FEBRERO | 10.00 | | |
| 31/03/2007 | PROVISION DE GASTO DE SERVICIOS BASICOS | | 10.00 | |
| | ----- Saldo al 31/03/2007 ----- | 20.00 | 30.00 | -10.00 |

2.1.2.05.01 -- Préstamos a corto plazo

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|---------|----------|---------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | | 400.00 | |
| 29/01/2007 | CH. 520 SR. SERGIO LOPEZ X PAGO DE PREST | 400.00 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 400.00 | 400.00 | |
| 21/03/2007 | PRESTAMO SR. ARTURO LOPEZ | | 500.00 | |
| | ----- Saldo al 21/03/2007 ----- | 400.00 | 900.00 | -500.00 |

2.1.2.05.02 -- Varios

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|----------|----------|---------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | | 1,177.00 | |
| 12/01/2007 | RECAUDO DE DINERO PARA ARRIENDO | | 200.00 | |
| 15/01/2007 | CH. 510 SRA. SARA VEGA X ARRIENDO DE ENE | 200.00 | | |
| 31/01/2007 | CH. 480 AUTORUSIA | 532.33 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 732.33 | 1,377.00 | -644.67 |
| 07/02/2007 | APORTE DE TERCEROS PARA ARRIENDO DEL ME | | 200.00 | |
| 07/02/2007 | CH. 533 SRA. SARA VEGA X ARRIENDO DEL ME | 200.00 | | |
| 08/02/2007 | CH. 481 AUTORUSIA | 532.34 | | |
| 21/02/2007 | PAGO CONSUMO DE TELEFONO | 112.33 | | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 1,577.00 | 1,577.00 | |
| 10/03/2007 | APORTE DE TERCEROS PARA ARRIENDO | | 177.24 | |
| 12/03/2007 | PAGO DE ARRIENDO MES DE MARZO | 177.24 | | |
| | ----- Saldo al 12/03/2007 ----- | 1,754.24 | 1,754.24 | |

2.2.1.01.01 -- Cooperativa Jardín Azuayo

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|---------|----------|-----------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | | 3,270.00 | |
| 30/01/2007 | CH. 518 COOP. JARDIN AZUAYO CUOTA N° 7 | 545.00 | | |
| | ----- Saldo al 30/01/2007 ----- | 545.00 | 3,270.00 | -2,725.00 |

2.2.1.01.02 -- CFC Corporación

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|---------------------------------|---------|-----------|------------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | | 18,832.95 | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | | 18,832.95 | -18,832.95 |

Mariscal Lamar 18-90 y Abraham Sarmiento
2824654 - 097874243
cyslopez@hotmail.com

Libro Mayor

En ÷

2.2.1.01.02 -- CFC Corporación

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|---------|-----------|------------|
| 21/02/2007 | PAGO PRIMERA CUOTA DE PRESTAMO A CFC COR | 301.85 | | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 301.85 | 18,832.95 | -18,531.10 |
| 02/03/2007 | PAGO CFC CORPORACION SEGUNDA CUOTA | 305.10 | | |
| | ----- Saldo al 02/03/2007 ----- | 606.95 | 18,832.95 | -18,226.00 |

3.1.1.01.01 -- López Milton

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|---------------------------------|---------|-----------|------------|
| 01/01/2007 | ASIENTO INICIAL | | 25,797.26 | |
| | ----- Saldo al 01/01/2007 ----- | | 25,797.26 | -25,797.26 |

4.1.1.01.01 -- Ventas tarifa 12%

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|---------|----------|--------|
| 03/01/2007 | VENTA FACT. 668 SRA. LILIA ALVAREZ | | 36.07 | |
| 03/01/2007 | VENTA FACT. 669 GCM-6 GENERAL DAVALOS | | 43.00 | |
| 03/01/2007 | VENTA FACT. 670 Sr. ORLANDO PEÑA | | 16.07 | |
| 04/01/2007 | VENTA FACT. 671 SR. FERNANDO RODRIGUEZ | | 18.75 | |
| 04/01/2007 | VENTA FACT. 672 LAROTPRINT CIA.LTDA. | | 8.57 | |
| 04/01/2007 | VENTA FACT. 673 FUNDACION UMACPA | | 31.96 | |
| 08/01/2007 | VENTA FACT. 675 COPYSERVICE | | 19.64 | |
| 08/01/2007 | VENTA FACT. 676 GUADALUPE PADILLA | | 8.39 | |
| 08/01/2007 | VENTA FACT. 677 SR. FABIAN PESANTEZ | | 14.73 | |
| 08/01/2007 | VENTA FACT 678 CEGA INTERNATIONAL TRADER | | 40.00 | |
| 09/01/2007 | VENTA FACT. 679 LABOREX CIA.LTDA. | | 13.39 | |
| 09/01/2007 | VENTA FACT. 680 COPYSERVICE | | 45.54 | |
| 12/01/2007 | VENTA FACT. 681 SR. IVAN VICUÑA | | 40.43 | |
| 12/01/2007 | VENTA FACT. 682 SR. ORLANDO PEÑA | | 41.43 | |
| 13/01/2007 | VENTA FACT. 683 SRA. MARIA SALAZAR | | 21.07 | |
| 15/01/2007 | VENTA FACT. 684 RUTH OCHOA | | 15.18 | |
| 16/01/2007 | VENTA FACT. 685 SR. JUAN TEPAN | | 160.71 | |
| 16/01/2007 | VENTA FACT. 686 SR. JUAN SANCHEZ | | 95.54 | |
| 17/01/2007 | VENTA FACT. 687 LABOREX CIA.LTDA. | | 45.00 | |
| 18/01/2007 | VENTA FACT. N° 688 LABOREX CIA.LTDA. | | 25.00 | |
| 18/01/2007 | VENTA FACT. N° 689 SR. IVAN VICUÑA | | 15.18 | |
| 18/01/2007 | VENTA FACT. N° 690 SRA. CATALINA VALLEJO | | 112.14 | |
| 18/01/2007 | VENTA FACT. N° 691 SRA. NELLY AYORA | | 16.79 | |
| 19/01/2007 | VENTA FACT N° 692 SR. FERNANDO RODRIGUEZ | | 84.64 | |
| 19/01/2007 | VENTA FACT. 695 ORO TIERRA CONSULTING CI | | 33.04 | |
| 19/01/2007 | VENTA FACT. N° 693 LABOREX CIA.TDA. | | 45.00 | |
| 19/01/2007 | VENTA FACT. N° 694 DITECNIA CIA.LTDA. | | 8.93 | |
| 22/01/2007 | VENTA FACT. 696 SR. ORLANDO PEÑA | | 21.43 | |
| 23/01/2007 | VENTA FACT. 697 SR. IVAN VICUÑA | | 45.54 | |
| 24/01/2007 | VENTA FACT. 698 COPYSERVICE | | 22.32 | |
| 24/01/2007 | VENTA FACT 699 SRA. MARIA SALAZAR | | 22.32 | |
| 24/01/2007 | VENTA FACT 700 SR. JUAN SANCHEZ | | 33.93 | |

Mariscal Lamar 18-90 y Abraham Sarmiento
2824654 - 097874243
cyslopez@hotmail.com

Libro Mayor

En ÷

4.1.1.01.01 -- Ventas tarifa 12%

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|---------|----------|-----------|
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | | 1,201.73 | -1,201.73 |
| 06/02/2007 | VENTA FACT. 705 SR. JUAN SANCHEZ | | 77.14 | |
| 06/02/2007 | VENTA FACT. 714 PROCACEL | | 20.00 | |
| 06/02/2007 | VENTA FACT. 713 PROCACEL | | 107.14 | |
| 06/02/2007 | VENTA FACT. 712 SR. JUAN TEPAN | | 69.64 | |
| 06/02/2007 | VENTA FACT. 711 LABOREX CIA.LTDA. | | 68.57 | |
| 06/02/2007 | VENTA FACT. 710 ORO TIERRA CONSULTING | | 65.18 | |
| 06/02/2007 | VENTA FACT. 709 DITECNIA CIA.LTDA. | | 65.72 | |
| 06/02/2007 | VENTA FACT. 708 SR. FABIAN PESANTEZ | | 78.69 | |
| 06/02/2007 | VENTA FACT 707 SR. IVAN VICUÑA | | 136.07 | |
| 06/02/2007 | VENTA FACT 706 SR. ORLANDO PEÑA | | 18.75 | |
| 06/02/2007 | VENTA FACT. 704 SRA. ROSA IÑIGUEZ | | 15.18 | |
| 06/02/2007 | VENTA FACT. 703 SR. LUIS CORAIZACA | | 31.96 | |
| 06/02/2007 | VENTA FACT. 702 SRA. GUADALUPE PADILLA | | 14.73 | |
| 06/02/2007 | VENTA FACT. 701 SRA. CARMEN TORRES | | 25.00 | |
| 07/02/2007 | VENTA FACT. 715 SR. FERNANDO RODRIGUEZ | | 27.68 | |
| 07/02/2007 | VENTA FACT. 716 SRA. LILIA ALVAREZ | | 57.05 | |
| 07/02/2007 | VENTA FACT. 717 SRA. LILIA ALVAREZ | | 80.81 | |
| 09/02/2007 | VENTA FACT. 718 SR. JUAN TEPAN | | 642.86 | |
| 12/02/2007 | VENTA FACT. 719 SRA. MARIANA MORA | | 24.91 | |
| 12/02/2007 | VENTA FACT. 720 SR. CARLOS TINTIN | | 35.27 | |
| 13/02/2007 | VENTA FACT. 723 SRA. MARIA DEL CARMEN SA | | 17.86 | |
| 13/02/2007 | VENTA FACT. 724 LAROTPRINT CIA.LTDA. | | 8.57 | |
| 13/02/2007 | VENTA FACT. 722 SR. CARLOS TINTIN | | 66.96 | |
| 15/02/2007 | VENTA FACT. 727 SRA. NELLY AYORA | | 21.43 | |
| 15/02/2007 | VENTA FACT. 738 SRA. NANCY QUEZADA | | 364.61 | |
| 16/02/2007 | VENTA FACT. 729 DITECNIA CIA.LTDA. | | 490.00 | |
| 16/02/2007 | VENTA FACT. 730 GONZALES CRESPO Y ASOCIA | | 883.05 | |
| 21/02/2007 | VENTA FACT. 732 SR. JESUS CAJAMARCA | | 19.64 | |
| 21/02/2007 | VENTA FACT. 731 SR. JAIME MOSCOSO | | 49.28 | |
| 21/02/2007 | VENTA FACT. 733 SRA. MARIA DEL CARMEN SA | | 20.54 | |
| 23/02/2007 | VENTA FACT. 734 SR. ORLANDO PEÑA | | 33.04 | |
| 24/02/2007 | VENTA FACT. 735 GCM-6 GENERAL DAVALOS | | 15.00 | |
| 25/02/2007 | VENTA FACT. 726 UNIVERSIDAD DE CUENCA | | 133.93 | |
| 26/02/2007 | VENTA FACT. 736 IVAN VICUÑA | | 64.05 | |
| 27/02/2007 | VENTA FACT. 737 SR. IVAN VICUÑA | | 80.00 | |
| 27/02/2007 | VENTA FACT. 738 LABOREX CIA.LTDA. | | 20.00 | |
| 27/02/2007 | VENTA FACT. 739 SANTANA MUEBLES | | 88.21 | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | | 5,240.25 | -5,240.25 |
| 01/03/2007 | VENTA FACT. 741 SRA. CATALINA VALLEJO | | 75.89 | |
| 01/03/2007 | VENTA FACT. 742 COPYSERV ICE | | 37.50 | |
| 03/03/2007 | VENTA FACT. 743 SRA. MARILU GUILLEN | | 803.57 | |
| 05/03/2007 | VENTA FACT. 745 SR. FERNANDO RODRIGUEZ | | 55.36 | |
| 05/03/2007 | VENTA FACT. 746 SR. CARLOS TINTIN | | 37.50 | |
| 05/03/2007 | VENTA FACT. 748 SRA.CATALINA VALLEJO | | 54.20 | |
| 06/03/2007 | VENTA FACT. 744 ORO TIERRA CONSULTING | | 1,339.28 | |

Mariscal Lamar 18-90 y Abraham Sarmiento
2824654 - 097874243
cyslopez@hotmail.com

Libro Mayor

En ÷

4.1.1.01.01 -- Ventas tarifa 12%

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|---------|-----------|------------|
| 07/03/2007 | VENTA FACT. N° 749 SR. ORLANDO PEÑA | | 23.22 | |
| 07/03/2007 | VENTA FACT. 750 SR. JUAN TEPAN | | 107.14 | |
| 07/03/2007 | VENTA FACT. N° 751 INCOMODASA | | 116.07 | |
| 08/03/2007 | VENTA FACT. N° 752 SR. VICUÑA | | 25.89 | |
| 10/03/2007 | VENTA FACT. N° 762 SRA. MAGDALENA GUAYA | | 982.14 | |
| 14/03/2007 | VENTA FACT. 754 SRA. FABIOLA SALAZAR | | 51.79 | |
| 14/03/2007 | VENTA FACT. N° 755 SR. GUSTAVO ASMAL | | 16.43 | |
| 15/03/2007 | VENTA FACT. 756 SR. JUAN TEPAN | | 58.04 | |
| 20/03/2007 | VENTA FACT. N° 757 SR. JAIME PEÑA | | 696.43 | |
| 20/03/2007 | VENTA FACT. 753 GCM-6 GENERAL DAVALOS | | 125.00 | |
| 21/03/2007 | VENTA FACT. 759 MUNICIPIO DE SAN FERNAND | | 10.00 | |
| 22/03/2007 | VENTA FACT. 760 SR. HUGO ALVARADO | | 1,196.43 | |
| 23/03/2007 | VENTA FACT. 763 SR. FERNANDO RODRIGUEZ | | 71.25 | |
| 23/03/2007 | VENTA FACT. 761 NELLY AYORA | | 17.86 | |
| 26/03/2007 | VENTA FACT.764 JAIME ASTUDILLO | | 644.64 | |
| 26/03/2007 | VENTA FACT. 765 SRA. MADGALENA GUAYA | | 750.00 | |
| 28/03/2007 | VENTA FACT. N° 766 SR. JUAN TEPAN | | 1,140.00 | |
| 28/03/2007 | VENTA FACT. N° 767 SR. ORLANDO PEÑA | | 46.88 | |
| 28/03/2007 | VENTA FACT. 769 SR. NILTO SOTO | | 89.29 | |
| 29/03/2007 | VENTA FACT. N° 768 DITECNIA CIA. LTDA. | | 8.93 | |
| 30/03/2007 | VENTA FACT. 770 SRA. GUADALUPE PADILLA | | 8.57 | |
| | ----- Saldo al 30/03/2007 ----- | | 13,829.55 | -13,829.55 |

5.1.1.01.01 -- Compras

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|----------|----------|----------|
| 09/01/2007 | CTAS. X PAGAR TECNOMEGA FACT. 6862 | 1,033.41 | | |
| 12/01/2007 | CTAS X PAGAR TECNOMEGA FACT. 6759 | 109.76 | | |
| 17/01/2007 | CTAS. X PAGAR TECNOMEGA FACT. 6891 | 26.00 | | |
| 18/01/2007 | CTAS. X PAGAR INTCOMEX FACT. 15531 | 764.55 | | |
| 18/01/2007 | CTAS X PAGAR INTCOMEX FACT. 32298 | 119.00 | | |
| 20/01/2007 | CTAS. X PAGAR TECNOMEGA FACT. 6969 | 334.67 | | |
| 24/01/2007 | CTAS X PAGAR INTCOMEX N° 32733 | 348.40 | | |
| 25/01/2007 | CTAS. X PAGAR TECNOMEGA FACT. 7084 | 76.44 | | |
| 25/01/2007 | CTAS X PAGAR TECNOMEGA FACT. 7086 | 308.70 | | |
| 25/01/2007 | CTAS. X PAGAR INTCOMEX FACT. 15712 | 454.55 | | |
| 26/01/2007 | CTAS X PAGAR TECNOMEGA FACT. 7116 | 123.48 | | |
| 26/01/2007 | CTAS X PAGAR TECNOMEGA FACT. 7175 | 109.76 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 3,808.72 | | 3,808.72 |
| 02/02/2007 | COMPRA FACT. 1770 AS IMPORTACIONES | 497.00 | | |
| 02/02/2007 | COMPRA N/V 3069 B.C. COMPU | 45.00 | | |
| 05/02/2007 | COMPRA FACT. 33795 INTCOMEX | 260.20 | | |
| 05/02/2007 | COMPRA FACT. N° 7352 TECNOMEGA | 444.00 | | |
| 07/02/2007 | COMPRA FACT. 7422 TECNOMEGA | 91.00 | | |
| 09/02/2007 | CH. 532 SR. DANIEL FAREZ X COMPRA DE MUE | 150.00 | | |
| 12/02/2007 | COMPRA FACT. 16185 INTCOMEX | 643.00 | | |

Libro Mayor

En :

5.1.1.01.01 -- Compras

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|-----------|-----------|----------|
| 13/02/2007 | COMPRA FACT. 7618 TECNOMEGA | 86.50 | | |
| 14/02/2007 | COMPRA FACT. 7653 TECNOMEGA | 447.00 | | |
| 15/02/2007 | COMPRA FACT. 165661 SIGLO 21 | 859.14 | | |
| 23/02/2007 | COMPRA FACT. 7833 TECNOMEGA | 68.00 | | |
| 26/02/2007 | COMPRA FACT. 7912 TECNOMEGA | 88.00 | | |
| 26/02/2007 | COMPRA FACT. 7897 TECNOMEGA | 83.00 | | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 7,570.56 | | 7,570.56 |
| 02/03/2007 | COMPRA FACT. 1903 AS IMPORTACIONES | 87.50 | | |
| 02/03/2007 | COMPRA FACT. 8052 TECNOMEGA | 149.50 | | |
| 02/03/2007 | COMPRA FACT. 8063 TECNOMEGA | 25.00 | | |
| 06/03/2007 | COMPRA FACT. 8148 TECNOMEGA | 32.00 | | |
| 06/03/2007 | COMPRA FACT. N° 8145 TECNOMEGA | 148.00 | | |
| 06/03/2007 | COMPRA FACT. 0008189 TECNOMEGA | 72.00 | | |
| 07/03/2007 | COMPRA FACT. N° 0008223 TECNOMEGA | 170.00 | | |
| 08/03/2007 | COMPRA FACT. N° 0008267 TECNOMEGA | 22.50 | | |
| 12/03/2007 | COMPRA FACT. N° 008411 TECNOMEGA | 267.00 | | |
| 14/03/2007 | COMPRA FACT. N° 8479 TECNOMEGA | 204.00 | | |
| 14/03/2007 | COMPRA FACT. 8510 TECNOMEGA | 135.00 | | |
| 16/03/2007 | COMPRA FACT. 35968 INTCOMEX | 462.86 | | |
| 16/03/2007 | COMPRA FACT. 35969 INTCOMEX | 235.84 | | |
| 20/03/2007 | COMPRA FACT. 8705 TECNOMEGA | 288.00 | | |
| 21/03/2007 | COMPRA FACT. 36162 INTCOMEX | 1,049.00 | | |
| 23/03/2007 | COMPRA FACT. 8820 TECNOMEGA | 131.00 | | |
| 23/03/2007 | COMPRA HOLIDAT SERVI CIA. LTDA. FACT. 67 | 30.00 | | |
| 26/03/2007 | COMPRA FACT. 17616 INTCOMEX | 1,095.00 | | |
| 27/03/2007 | COMPRA FACT. 8948 TECNOMEGA | 72.20 | | |
| 28/03/2007 | COMPRA FACT. N° 9032 TECNOMEGA | 176.00 | | |
| 30/03/2007 | COMPRA FACT. N° 9061 TECNOMEGA | 105.80 | | |
| 30/03/2007 | COMPRA FACT. N° 949 TECNOMEGA | 36.00 | | |
| 31/03/2007 | DETERMINACION DEL COSTO DE VENTAS | | 12,564.76 | |
| | ----- Saldo al 31/03/2007 ----- | 12,564.76 | 12,564.76 | |

5.1.1.01.02 -- Transportes en Compras

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|-----------------------------------|---------|----------|--------|
| 22/01/2007 | REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA | 11.50 | | |
| 30/01/2007 | REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA | 40.30 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 51.80 | | 51.80 |
| 08/02/2007 | REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA | 9.21 | | |
| 13/02/2007 | REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA | 21.54 | | |
| 21/02/2007 | REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA | 17.10 | | |
| 28/02/2007 | REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA | 3.48 | | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 103.13 | | 103.13 |
| 14/03/2007 | REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA | 26.40 | | |
| 30/03/2007 | REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA | 34.29 | | |
| 31/03/2007 | DETERMINACION DEL COSTO DE VENTAS | | 163.82 | |

Mariscal Lamar 18-90 y Abraham Sarmiento
2824654 - 097874243
cyslopez@hotmail.com

Libro Mayor

En ÷

5.1.1.01.02 -- Transportes en Compras

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|--------|---------------------------------|---------|----------|--------|
| | ----- Saldo al 31/03/2007 ----- | 163.82 | 163.82 | |

5.1.1.01.03 -- (-) Descuento en Compras

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|-----------------------------------|---------|----------|--------|
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | | | |
| 05/02/2007 | COMPRA FACT. N° 7352 TECNOMEGA | | 8.88 | |
| 07/02/2007 | COMPRA FACT. 7422 TECNOMEGA | | 1.82 | |
| 13/02/2007 | COMPRA FACT. 7618 TECNOMEGA | | 1.73 | |
| 14/02/2007 | COMPRA FACT. 7653 TECNOMEGA | 8.94 | | |
| 23/02/2007 | COMPRA FACT. 7833 TECNOMEGA | | 1.36 | |
| 26/02/2007 | COMPRA FACT. 7912 TECNOMEGA | | 1.76 | |
| 26/02/2007 | COMPRA FACT. 7897 TECNOMEGA | | 1.66 | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 8.94 | 17.21 | -8.27 |
| 02/03/2007 | COMPRA FACT. 8052 TECNOMEGA | | 2.99 | |
| 06/03/2007 | COMPRA FACT. N° 8145 TECNOMEGA | | 2.96 | |
| 06/03/2007 | COMPRA FACT. 0008189 TECNOMEGA | | 1.44 | |
| 07/03/2007 | COMPRA FACT. N° 0008223 TECNOMEGA | | 3.40 | |
| 12/03/2007 | COMPRA FACT. N° 008411 TECNOMEGA | | 5.34 | |
| 14/03/2007 | COMPRA FACT. N° 8479 TECNOMEGA | | 4.08 | |
| 14/03/2007 | COMPRA FACT. 8510 TECNOMEGA | | 2.70 | |
| 20/03/2007 | COMPRA FACT. 8705 TECNOMEGA | | 5.76 | |
| 23/03/2007 | COMPRA FACT. 8820 TECNOMEGA | | 2.62 | |
| 27/03/2007 | COMPRA FACT. 8948 TECNOMEGA | | 1.44 | |
| 28/03/2007 | COMPRA FACT. N° 9032 TECNOMEGA | | 3.52 | |
| 30/03/2007 | COMPRA FACT. N° 9061 TECNOMEGA | | 2.12 | |
| 30/03/2007 | COMPRA FACT. N° 949 TECNOMEGA | | 0.86 | |
| 31/03/2007 | DETERMINACION DEL COSTO DE VENTAS | 47.50 | | |
| | ----- Saldo al 31/03/2007 ----- | 56.44 | 56.44 | |

5.1.1.01.04 -- Costo de Ventas

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|-----------------------------------|-----------|-----------|----------|
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | | | |
| 31/03/2007 | CIERRE DEL INVENTARIO INICIAL | 11,377.95 | | |
| 31/03/2007 | INGRESO DEL INVENTARIO FINAL | | 15,574.83 | |
| 31/03/2007 | DETERMINACION DEL COSTO DE VENTAS | 12,681.08 | | |
| | ----- Saldo al 31/03/2007 ----- | 24,059.03 | 15,574.83 | 8,484.20 |

5.1.2.01.01 -- Sueldos

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|---------|----------|--------|
| 31/01/2007 | ROL DE PAGOS Y PROVISIONES SOCIALES MES | 470.00 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 470.00 | | 470.00 |
| 28/02/2007 | ROL DE PAGOS Y PROVISIONES SOCIALES DE F | 470.00 | | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 940.00 | | 940.00 |
| 31/03/2007 | ROL DE PAGOS Y BENEFICIOS SOCIALES MES D | 470.00 | | |

Mariscal Lamar 18-90 y Abraham Sarmiento
2824654 - 097874243
cyslopez@hotmail.com

Libro Mayor

En ÷

5.1.2.01.01 -- Sueldos

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|--------|---------------------------------|----------|----------|----------|
| | ----- Saldo al 31/03/2007 ----- | 1,410.00 | | 1,410.00 |

5.1.2.01.03 -- Beneficios Sociales

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|---------|----------|--------|
| 31/01/2007 | ROL DE PAGOS Y PROVISIONES SOCIALES MES | 170.84 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 170.84 | | 170.84 |
| 28/02/2007 | ROL DE PAGOS Y PROVISIONES SOCIALES DE F | 170.84 | | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 341.68 | | 341.68 |
| 31/03/2007 | ROL DE PAGOS Y BENEFICIOS SOCIALES MES D | 170.84 | | |
| | ----- Saldo al 31/03/2007 ----- | 512.52 | | 512.52 |

5.1.2.01.05 -- Depreciaciones

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|---------|----------|--------|
| 31/01/2007 | DEPRECIACIONES DEL MES DE ENERO | 20.21 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 20.21 | | 20.21 |
| 28/02/2007 | DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS MES DE FEB | 20.50 | | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 40.71 | | 40.71 |
| 31/03/2007 | DEPRECIACIONES DEL MES DE MARZO | 20.50 | | |
| | ----- Saldo al 31/03/2007 ----- | 61.21 | | 61.21 |

5.1.2.01.06 -- Arriendos

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|---------|----------|--------|
| 15/01/2007 | CH. 510 SRA. SARA VEGA X ARRIENDO DE ENE | 75.00 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 75.00 | | 75.00 |
| 07/02/2007 | CH. 533 SRA. SARA VEGA X ARRIENDO DEL ME | 75.00 | | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 150.00 | | 150.00 |
| 12/03/2007 | PAGO DE ARRIENDO MES DE MARZO | 75.00 | | |
| | ----- Saldo al 12/03/2007 ----- | 225.00 | | 225.00 |

5.1.2.01.11 -- Impuestos, Contribuciones y Otros

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|---------------------------------|---------|----------|--------|
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | | | |
| 06/02/2007 | PAGO DE PATENTES AÑOS 2005-2007 | 252.21 | | |
| | ----- Saldo al 06/02/2007 ----- | 252.21 | | 252.21 |

5.1.2.01.12 -- Utiles y Suministros de Oficina

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|------------------------------------|---------|----------|--------|
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | | | |
| 06/02/2007 | CH.526 GRAFICAS JOCEQUIN N/v 00089 | 35.00 | | |
| 08/02/2007 | REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA | 35.00 | | |
| 21/02/2007 | REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA | 10.00 | | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 80.00 | | 80.00 |
| 14/03/2007 | REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA | 36.68 | | |

Mariscal Lamar 18-90 y Abraham Sarmiento
2824654 - 097874243
cyslopez@hotmail.com

Libro Mayor

En ÷

5.1.2.01.12 -- Utiles y Suministros de Oficina

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--------------------------------------|---------|----------|--------|
| 23/03/2007 | CH. 551 FACT. 3397 GRAFICAS JOCEQUIN | 50.00 | | |
| 30/03/2007 | REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA | 5.50 | | |
| | ----- Saldo al 30/03/2007 ----- | 172.18 | | 172.18 |

5.1.2.01.13 -- Utiles y Suministros de Limpieza

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|---------------------------------|---------|----------|--------|
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | | | |
| 13/02/2007 | REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA | 19.99 | | |
| | ----- Saldo al 13/02/2007 ----- | 19.99 | | 19.99 |

5.1.2.01.15 -- Servicio de Correspondencia

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|---------------------------------|---------|----------|--------|
| 22/01/2007 | REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA | 11.78 | | |
| 30/01/2007 | REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA | 3.54 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 15.32 | | 15.32 |
| 08/02/2007 | REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA | 2.68 | | |
| 21/02/2007 | REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA | 8.80 | | |
| 28/02/2007 | REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA | 2.68 | | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 29.48 | | 29.48 |
| 14/03/2007 | REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA | 6.47 | | |
| 30/03/2007 | REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA | 5.36 | | |
| | ----- Saldo al 30/03/2007 ----- | 41.31 | | 41.31 |

5.1.2.01.16 -- Gastos Varios

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|------------------------------------|---------|----------|--------|
| 30/01/2007 | REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA | 0.50 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 0.50 | | 0.50 |
| 08/02/2007 | REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA | 0.40 | | |
| 26/02/2007 | PAGO DE IMPUESTOS DEL MES DE ENERO | 1.00 | | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 1.90 | | 1.90 |
| 26/03/2007 | CANCELACION IMPUESTOS | 0.40 | | |
| | ----- Saldo al 26/03/2007 ----- | 2.30 | | 2.30 |

5.1.2.02.01 -- Sueldos

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|---------|----------|--------|
| 31/01/2007 | ROL DE PAGOS Y PROVISIONES SOCIALES MES | 170.00 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 170.00 | | 170.00 |
| 28/02/2007 | ROL DE PAGOS Y PROVISIONES SOCIALES DE F | 170.00 | | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 340.00 | | 340.00 |
| 31/03/2007 | ROL DE PAGOS Y BENEFICIOS SOCIALES MES D | 170.00 | | |
| | ----- Saldo al 31/03/2007 ----- | 510.00 | | 510.00 |

Libro Mayor

En ÷

5.1.2.02.03 -- Beneficios Sociales

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|---------|----------|--------|
| 31/01/2007 | ROL DE PAGOS Y PROVISIONES SOCIALES MES | 56.67 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 56.67 | | 56.67 |
| 28/02/2007 | ROL DE PAGOS Y PROVISIONES SOCIALES DE F | 56.67 | | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 113.34 | | 113.34 |
| 31/03/2007 | ROL DE PAGOS Y BENEFICIOS SOCIALES MES D | 56.67 | | |
| | ----- Saldo al 31/03/2007 ----- | 170.01 | | 170.01 |

5.1.2.02.05 -- Depreciaciones

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|----------|----------|----------|
| 31/01/2007 | DEPRECIACIONES DEL MES DE ENERO | 366.50 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 366.50 | | 366.50 |
| 28/02/2007 | DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS MES DE FEB | 366.50 | | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 733.00 | | 733.00 |
| 31/03/2007 | DEPRECIACIONES DEL MES DE MARZO | 366.50 | | |
| | ----- Saldo al 31/03/2007 ----- | 1,099.50 | | 1,099.50 |

5.1.2.02.06 -- Arriendos

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|---------|----------|--------|
| 15/01/2007 | CH. 510 SRA. SARA VEGA X ARRIENDO DE ENE | 175.00 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 175.00 | | 175.00 |
| 07/02/2007 | CH. 533 SRA. SARA VEGA X ARRIENDO DEL ME | 175.00 | | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 350.00 | | 350.00 |
| 12/03/2007 | PAGO DE ARRIENDO MES DE MARZO | 175.00 | | |
| | ----- Saldo al 12/03/2007 ----- | 525.00 | | 525.00 |

5.1.2.02.07 -- Agua y Teléfono

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|---------|----------|--------|
| 31/01/2007 | PROVISION DE GASTO POR SERVICIOS BÁSICOS | 30.00 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 30.00 | | 30.00 |
| 21/02/2007 | PAGO CONSUMO DE TELEFONO | | 4.80 | |
| 28/02/2007 | PROVISION DE GASTOS POR SERVICIOS BASICO | 30.00 | | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 60.00 | 4.80 | 55.20 |
| 31/03/2007 | PROVISION DE GASTO DE SERVICIOS BASICOS | 30.00 | | |
| | ----- Saldo al 31/03/2007 ----- | 90.00 | 4.80 | 85.20 |

5.1.2.02.08 -- Energía Eléctrica

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|---------|----------|--------|
| 31/01/2007 | PROVISION DE GASTO POR SERVICIOS BÁSICOS | 10.00 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 10.00 | | 10.00 |
| 28/02/2007 | PROVISION DE GASTOS POR SERVICIOS BASICO | 10.00 | | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 20.00 | | 20.00 |
| 06/03/2007 | PAGO LUZ CONSUMO DE ENERO | | 4.85 | |
| 13/03/2007 | PAGO CONSUMO DE LUZ MES DE FEBRERO | | 4.09 | |

Mariscal Lamar 18-90 y Abraham Sarmiento
2824654 - 097874243
cyslopez@hotmail.com

Libro Mayor

En ÷

5.1.2.02.08 -- Energía Eléctrica

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|---|---------|----------|--------|
| 31/03/2007 | PROVISION DE GASTO DE SERVICIOS BASICOS | 10.00 | | |
| | ----- Saldo al 31/03/2007 ----- | 30.00 | 8.94 | 21.06 |

5.1.2.02.09 -- Seguros

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|---------|----------|--------|
| 31/01/2007 | GASTOS DE SEGURO DEVENGADO POR EL MES DE | 76.75 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 76.75 | | 76.75 |
| 28/02/2007 | GASTOS DE SEGURO VEHICULAR DE FEBRERO | 76.75 | | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 153.50 | | 153.50 |
| 31/03/2007 | SEGURO DEVENGADO DEL MES DEL VEHICULO | 76.75 | | |
| | ----- Saldo al 31/03/2007 ----- | 230.25 | | 230.25 |

5.1.2.02.11 -- Combustibles y Lubricantes

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|---------------------------------|---------|----------|--------|
| 22/01/2007 | REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA | 64.48 | | |
| 30/01/2007 | REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA | 36.79 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 101.27 | | 101.27 |
| 08/02/2007 | REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA | 45.01 | | |
| 13/02/2007 | REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA | 20.00 | | |
| 21/02/2007 | REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA | 55.00 | | |
| 28/02/2007 | REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA | 25.00 | | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 246.28 | | 246.28 |
| 12/03/2007 | COMPRA FACT. 25300 AUTORUSIA | 10.80 | | |
| 14/03/2007 | REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA | 26.77 | | |
| 30/03/2007 | REPOSICION FONDO DE CAJA CHICA | 44.65 | | |
| | ----- Saldo al 30/03/2007 ----- | 328.50 | | 328.50 |

5.1.2.02.14 -- Otros Gastos de Ventas

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|---------|----------|--------|
| 30/01/2007 | PAGO AUTORUSIA FACT. 24966 X MANTENIMIEN | 36.69 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 36.69 | | 36.69 |
| 12/03/2007 | PAGO FACT. 137 AUTOHYUN S.A. | 6.41 | | |
| | ----- Saldo al 12/03/2007 ----- | 43.10 | | 43.10 |

5.1.3.01.01 -- Intereses Pagados

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|--|---------|----------|--------|
| 30/01/2007 | CH. 518 COOP. JARDIN AZUAYO CUOTA N° 7 | 112.00 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 112.00 | | 112.00 |
| 21/02/2007 | PAGO PRIMERA CUOTA DE PRESTAMO A CFC COR | 202.45 | | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 314.45 | | 314.45 |
| 02/03/2007 | PAGO CFC CORPORACION SEGUNDA CUOTA | 199.20 | | |
| | ----- Saldo al 02/03/2007 ----- | 513.65 | | 513.65 |

Libro Mayor

En ÷

5.1.3.01.02 -- Comisiones Bancarias

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|-------------------------------------|---------|----------|--------|
| 31/01/2007 | N/D POR SERVICIOS BANCARIOS DEL MES | 5.30 | | |
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | 5.30 | | 5.30 |
| 28/02/2007 | N/D SERVICIOS BANCARIOS | 1.60 | | |
| | ----- Saldo al 28/02/2007 ----- | 6.90 | | 6.90 |
| 31/03/2007 | N/D SERVICIOS BANCARIOS | 38.68 | | |
| | ----- Saldo al 31/03/2007 ----- | 45.58 | | 45.58 |

5.1.3.02.01 -- Impuestos Asumidos

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|---------------------------------|---------|----------|--------|
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | | | |
| 15/02/2007 | COMPRA FACT. 165661 SIGLO 21 | 8.59 | | |
| | ----- Saldo al 15/02/2007 ----- | 8.59 | | 8.59 |

5.1.3.02.04 -- Varios

| FECHA. | CONCEPTO | DEBITOS | CREDITOS | SALDOS |
|------------|---------------------------------|---------|----------|--------|
| | ----- Saldo al 31/01/2007 ----- | | | |
| 21/02/2007 | PAGO CONSUMO DE TELEFONO | 1.20 | | |
| | ----- Saldo al 21/02/2007 ----- | 1.20 | | 1.20 |

4.6 Balance de Comprobación

BALANCE DE COMPROBACIÓN

En \$

| Código | Descripción de cuenta | Hasta el 28/02/2007 | | Movimiento 31/03/2007 | | Acumulado 31/03/2007 | |
|-------------|---|---------------------|-------|-----------------------|---------|----------------------|-------|
| | | Debe | Haber | Debe | Haber | Debe | Haber |
| 1.1.1.01.01 | Caja General | 301.11 | 0.00 | 2584.54 | 2848.57 | 37.08 | 0.00 |
| 1.1.1.01.02 | Caja Chica | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 100.00 | 0.00 |
| 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. 32196181-0 | 1998.64 | 0.00 | 10153.96 | 9018.28 | 3134.32 | 0.00 |
| 1.1.2.01.01 | Chimbo Bolívar | 500.00 | 0.00 | 0.00 | 500.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.2.01.02 | Peña Orlando | 265.84 | 0.00 | 858.52 | 473.64 | 650.72 | 0.00 |
| 1.1.2.01.03 | Obelencio Bruno | 119.32 | 0.00 | 0.00 | 119.32 | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.2.01.04 | Flores Mario Raul | 119.00 | 0.00 | 0.00 | 119.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.2.01.05 | Pesántez Fabián | 729.78 | 0.00 | 0.00 | 729.78 | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.2.01.07 | Vicuña Iván | 877.62 | 0.00 | 29.00 | 906.62 | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.2.01.08 | Sigcha Lauro | 40.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 40.00 | 0.00 |
| 1.1.2.01.09 | Quezada Nancy | 120.00 | 0.00 | 0.00 | 120.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.2.01.10 | Cajamarca Jesús | 340.00 | 0.00 | 0.00 | 340.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.2.01.14 | Gualán Martín | 237.00 | 0.00 | 0.00 | 126.00 | 111.00 | 0.00 |
| 1.1.2.01.15 | Ledesma Carlos | 340.00 | 0.00 | 0.00 | 340.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.2.01.16 | Tenesaca María Eulalia | 170.00 | 0.00 | 0.00 | 150.00 | 20.00 | 0.00 |
| 1.1.2.01.17 | Salazar María | 46.60 | 0.00 | 58.00 | 0.00 | 104.60 | 0.00 |
| 1.1.2.01.18 | Sanchez Juan | 370.58 | 0.00 | 0.00 | 370.58 | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.2.01.19 | Vallejo Catalina | 0.00 | 0.00 | 145.70 | 0.00 | 145.70 | 0.00 |
| 1.1.2.01.20 | Ayora Nelly | 24.00 | 0.00 | 20.00 | 24.00 | 20.00 | 0.00 |
| 1.1.2.01.21 | Alvarez Lilia | 40.41 | 0.00 | 0.00 | 39.38 | 1.03 | 0.00 |
| 1.1.2.01.22 | GCM-6 General Dávalos | 15.39 | 0.00 | 129.21 | 129.21 | 15.39 | 0.00 |
| 1.1.2.01.27 | Tepan Juan | 210.38 | 0.00 | 1448.75 | 577.30 | 1081.83 | 0.00 |
| 1.1.2.01.28 | Copyservice | 558.00 | 0.00 | 42.00 | 600.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.2.01.29 | Rodriguez Fernando | 54.80 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 54.80 | 0.00 |
| 1.1.2.01.32 | Iñiguez Rosa | 17.00 | 0.00 | 0.00 | 17.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.2.01.34 | Padilla Guadalupe | 390.00 | 0.00 | 0.00 | 390.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.2.01.37 | Tintín Carlos | 114.50 | 0.00 | 0.00 | 39.50 | 75.00 | 0.00 |
| 1.1.2.01.38 | Ditecna Cia. Ltda. | 430.00 | 0.00 | 0.00 | 430.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.2.01.39 | Moscoso Jaime | 55.19 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 55.19 | 0.00 |
| 1.1.2.01.41 | Guillen Marilú | 0.00 | 0.00 | 900.00 | 0.00 | 900.00 | 0.00 |
| 1.1.2.01.42 | Oro Tierra Consulting | 0.00 | 0.00 | 1499.99 | 349.17 | 1150.82 | 0.00 |
| 1.1.2.01.43 | Alvarado Hugo | 0.00 | 0.00 | 1340.00 | 960.00 | 380.00 | 0.00 |
| 1.1.2.01.44 | Astudillo Jaime | 0.00 | 0.00 | 722.00 | 0.00 | 722.00 | 0.00 |
| 1.1.2.01.45 | Guaya Madgalena | 0.00 | 0.00 | 840.00 | 600.00 | 240.00 | 0.00 |
| 1.1.2.03.02 | Retención Fuente Pagada | 29.73 | 0.00 | 15.38 | 0.00 | 45.11 | 0.00 |
| 1.1.2.03.05 | Credito Tributario | 4118.18 | 0.00 | 0.00 | 414.37 | 3703.81 | 0.00 |
| 1.1.3.01.01 | Cables | 32.50 | 0.00 | 41.50 | 32.50 | 41.50 | 0.00 |
| 1.1.3.01.02 | Cartuchos | 465.35 | 0.00 | 279.98 | 465.35 | 279.98 | 0.00 |
| 1.1.3.01.03 | Case | 321.00 | 0.00 | 732.87 | 321.00 | 732.87 | 0.00 |
| 1.1.3.01.04 | Cds. y Diskettes | 2037.20 | 0.00 | 2223.41 | 2037.20 | 2223.41 | 0.00 |
| 1.1.3.01.05 | Discos Duros | 1460.98 | 0.00 | 1380.96 | 1460.98 | 1380.96 | 0.00 |
| 1.1.3.01.06 | Flash Memory | 328.02 | 0.00 | 651.26 | 328.02 | 651.26 | 0.00 |
| 1.1.3.01.07 | Fax Modems | 129.00 | 0.00 | 215.99 | 129.00 | 215.99 | 0.00 |
| 1.1.3.01.08 | Impresoras | 673.70 | 0.00 | 1690.30 | 673.70 | 1690.30 | 0.00 |
| 1.1.3.01.09 | Memorias | 811.00 | 0.00 | 547.50 | 811.00 | 547.50 | 0.00 |
| 1.1.3.01.10 | Monitores | 1198.56 | 0.00 | 1260.41 | 1198.56 | 1260.41 | 0.00 |

BALANCE DE COMPROBACIÓN

En \$

| Código | Descripción de cuenta | Hasta el 28/02/2007 | | Movimiento 31/03/2007 | | Acumulado 31/03/2007 | |
|-------------|--------------------------------------|---------------------|-----------|-----------------------|----------|----------------------|-----------|
| | | Debe | Haber | Debe | Haber | Debe | Haber |
| 1.1.3.01.11 | Motherboards | 1164.50 | 0.00 | 1601.06 | 1164.50 | 1601.06 | 0.00 |
| 1.1.3.01.13 | Procesadores | 354.00 | 0.00 | 146.00 | 354.00 | 146.00 | 0.00 |
| 1.1.3.01.15 | Regulaores de Voltaje | 31.50 | 0.00 | 200.08 | 31.50 | 200.08 | 0.00 |
| 1.1.3.01.17 | Scanner | 48.00 | 0.00 | 48.00 | 48.00 | 48.00 | 0.00 |
| 1.1.3.01.19 | Dispositivos de Juegos | 42.00 | 0.00 | 85.17 | 42.00 | 85.17 | 0.00 |
| 1.1.3.01.20 | Floppy Disk | 96.60 | 0.00 | 250.95 | 96.60 | 250.95 | 0.00 |
| 1.1.3.01.21 | Cámaras Digitales | 269.00 | 0.00 | 538.00 | 269.00 | 538.00 | 0.00 |
| 1.1.3.01.22 | Accesorios Varios y Complementos | 1915.04 | 0.00 | 3681.39 | 1915.04 | 3681.39 | 0.00 |
| 1.1.4.02.01 | Seguro del Vehículo | 677.75 | 0.00 | 0.00 | 76.75 | 601.00 | 0.00 |
| 1.2.1.02.01 | Muebles y Enseres | 460.14 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 460.14 | 0.00 |
| 1.2.1.02.02 | Equipos de Computación | 600.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 600.00 | 0.00 |
| 1.2.1.02.03 | Vehículos | 21990.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 21990.00 | 0.00 |
| 1.2.1.03.01 | Deprec. Acum. Muebles y Enseres | 0.00 | -7.37 | 0.00 | 3.83 | 0.00 | -11.20 |
| 1.2.1.03.02 | Deprec. Acum. Equipos de Computación | 0.00 | -33.34 | 0.00 | 16.67 | 0.00 | -50.01 |
| 1.2.1.03.03 | Deprec. Acum. Vehículos | 0.00 | -733.00 | 0.00 | 366.50 | 0.00 | -1099.50 |
| 2.1.1.01.01 | Tecnomega | 0.00 | -3557.58 | 5766.23 | 2214.28 | 0.00 | -5.63 |
| 2.1.1.01.02 | Intcomex | 0.00 | -985.68 | 1778.10 | 3155.39 | 0.00 | -2362.97 |
| 2.1.1.01.03 | Siglo XXI | 0.00 | -685.13 | 685.13 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2.1.1.01.04 | A.S. Importaciones | 0.00 | -551.67 | 100.00 | 97.12 | 0.00 | -548.79 |
| 2.1.1.01.05 | APC Tecnologia | 0.00 | -52.90 | 52.90 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2.1.2.01.01 | Nominas por pagar | 0.00 | -347.31 | 0.00 | 460.15 | 0.00 | -807.46 |
| 2.1.2.01.02 | Décimo Tercer Sueldo | 0.00 | -106.66 | 0.00 | 53.33 | 0.00 | -159.99 |
| 2.1.2.01.03 | Décimo Cuarto Sueldo | 0.00 | -85.02 | 0.00 | 42.51 | 0.00 | -127.53 |
| 2.1.2.01.04 | Vacaciones | 0.00 | -53.34 | 0.00 | 26.67 | 0.00 | -80.01 |
| 2.1.2.02.01 | Aporte Patronal | 0.00 | -63.75 | 0.00 | 80.00 | 0.00 | -143.75 |
| 2.1.2.02.02 | Aporte Personal | 0.00 | -47.69 | 0.00 | 59.85 | 0.00 | -107.54 |
| 2.1.2.02.03 | Fondos de Reserva | 0.00 | -50.00 | 0.00 | 25.00 | 0.00 | -75.00 |
| 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | 0.00 | 0.00 | 1030.72 | 1030.71 | 0.01 | 0.00 |
| 2.1.2.03.10 | Impuestos Acumulados por Pagar | 0.00 | -35.40 | 35.40 | 49.75 | 0.00 | -49.75 |
| 2.1.2.04.01 | Agua | 0.00 | -2.00 | 0.00 | 2.00 | 0.00 | -4.00 |
| 2.1.2.04.02 | Teléfono | 0.00 | -28.00 | 0.00 | 28.00 | 0.00 | -56.00 |
| 2.1.2.04.03 | Energía Eléctrica | 0.00 | -20.00 | 20.00 | 10.00 | 0.00 | -10.00 |
| 2.1.2.05.01 | Préstamos a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 500.00 | 0.00 | -500.00 |
| 2.2.1.01.01 | Cooperativa Jardín Azuayo | 0.00 | -2725.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -2725.00 |
| 2.2.1.01.02 | CFC Corporación | 0.00 | -18531.10 | 305.10 | 0.00 | 0.00 | -18226.00 |
| 3.1.1.01.01 | López Milton | 0.00 | -25797.26 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -25797.26 |
| 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | 0.00 | -5240.25 | 0.00 | 8589.30 | 0.00 | -13829.55 |
| 5.1.1.01.01 | Compras | 7570.56 | 0.00 | 4994.20 | 12564.76 | 0.00 | 0.00 |
| 5.1.1.01.02 | Transportes en Compras | 103.13 | 0.00 | 60.69 | 163.82 | 0.00 | 0.00 |
| 5.1.1.01.03 | (-) Descuento en Compras | 0.00 | -8.27 | 47.50 | 39.23 | 0.00 | 0.00 |
| 5.1.1.01.04 | Costo de Ventas | 0.00 | 0.00 | 24059.03 | 15574.83 | 8484.20 | 0.00 |
| 5.1.2.01.01 | Sueldos | 940.00 | 0.00 | 470.00 | 0.00 | 1410.00 | 0.00 |

BALANCE DE COMPROBACIÓN

En \$

| Código | Descripción de cuenta | Hasta el 28/02/2007 | | Movimiento 31/03/2007 | | Acumulado 31/03/2007 | |
|--------------------|--------------------------------------|---------------------|-----------|-----------------------|----------|----------------------|-----------|
| | | Debe | Haber | Debe | Haber | Debe | Haber |
| 5.1.2.01.03 | Beneficios Sociales | 341.68 | 0.00 | 170.84 | 0.00 | 512.52 | 0.00 |
| 5.1.2.01.05 | Depreciaciones | 40.71 | 0.00 | 20.50 | 0.00 | 61.21 | 0.00 |
| 5.1.2.01.06 | Arriendos | 150.00 | 0.00 | 75.00 | 0.00 | 225.00 | 0.00 |
| 5.1.2.01.11 | Impuestos, Contribuciones y Otros | 252.21 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 252.21 | 0.00 |
| 5.1.2.01.12 | Utiles y Suministros de Oficina | 80.00 | 0.00 | 92.18 | 0.00 | 172.18 | 0.00 |
| 5.1.2.01.13 | Utiles y Suminsitros de Limpieza | 19.99 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 19.99 | 0.00 |
| 5.1.2.01.15 | Servicio de Correspondencia | 29.48 | 0.00 | 11.83 | 0.00 | 41.31 | 0.00 |
| 5.1.2.01.16 | Gastos Varios | 1.90 | 0.00 | 0.40 | 0.00 | 2.30 | 0.00 |
| 5.1.2.02.01 | Sueldos | 340.00 | 0.00 | 170.00 | 0.00 | 510.00 | 0.00 |
| 5.1.2.02.03 | Beneficios Sociales | 113.34 | 0.00 | 56.67 | 0.00 | 170.01 | 0.00 |
| 5.1.2.02.05 | Depreciaciones | 733.00 | 0.00 | 366.50 | 0.00 | 1099.50 | 0.00 |
| 5.1.2.02.06 | Arriendos | 350.00 | 0.00 | 175.00 | 0.00 | 525.00 | 0.00 |
| 5.1.2.02.07 | Agua y Teléfono | 55.20 | 0.00 | 30.00 | 0.00 | 85.20 | 0.00 |
| 5.1.2.02.08 | Energía Eléctrica | 20.00 | 0.00 | 10.00 | 8.94 | 21.06 | 0.00 |
| 5.1.2.02.09 | Seguros | 153.50 | 0.00 | 76.75 | 0.00 | 230.25 | 0.00 |
| 5.1.2.02.11 | Combustibles y Lubricantes | 246.28 | 0.00 | 82.22 | 0.00 | 328.50 | 0.00 |
| 5.1.2.02.14 | Otros Gastos de Ventas | 36.69 | 0.00 | 6.41 | 0.00 | 43.10 | 0.00 |
| 5.1.3.01.01 | Intereses Pagados | 314.45 | 0.00 | 199.20 | 0.00 | 513.65 | 0.00 |
| 5.1.3.01.02 | Comisiones Bancarias | 6.90 | 0.00 | 38.68 | 0.00 | 45.58 | 0.00 |
| 5.1.3.02.01 | Impuestos Asumidos | 8.59 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 8.59 | 0.00 |
| 5.1.3.02.04 | Varios | 1.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.20 | 0.00 |
| Total Cuentas: 109 | | 59747.72 | -59747.72 | 77349.06 | 77349.06 | 66776.94 | -66776.94 |

4.7 Asientos de Ajustes

Asiento contable Nro. : 100000336

Fecha 31/03/2007 En \$

CIERRE DEL INVENTARIO INICIAL

| <u>Código Cta.</u> | <u>Descripción de la cuenta</u> | <u>Debitos</u> | <u>Creditos</u> | <u>Comentario (Glosa Movimiento)</u> |
|--------------------|----------------------------------|------------------|------------------|--------------------------------------|
| 5.1.1.01.04 | Costo de Ventas | 11,377.95 | | |
| 1.1.3.01.10 | Monitores | | 1,198.56 | |
| 1.1.3.01.03 | Case | | 321.00 | |
| 1.1.3.01.05 | Discos Duros | | 1,460.98 | |
| 1.1.3.01.08 | Impresoras | | 673.70 | |
| 1.1.3.01.11 | Motherboards | | 1,164.50 | |
| 1.1.3.01.13 | Procesadores | | 354.00 | |
| 1.1.3.01.09 | Memorias | | 811.00 | |
| 1.1.3.01.02 | Cartuchos | | 465.35 | |
| 1.1.3.01.07 | Fax Modems | | 129.00 | |
| 1.1.3.01.20 | Floppy Disk | | 96.60 | |
| 1.1.3.01.15 | Reguladores de Voltaje | | 31.50 | |
| 1.1.3.01.06 | Flash Memory | | 328.02 | |
| 1.1.3.01.21 | Cámaras Digitales | | 269.00 | |
| 1.1.3.01.01 | Cables | | 32.50 | |
| 1.1.3.01.17 | Scanner | | 48.00 | |
| 1.1.3.01.19 | Dispositivos de Juegos | | 42.00 | |
| 1.1.3.01.04 | Cds. y Diskettes | | 2,037.20 | |
| 1.1.3.01.22 | Accesorios Varios y Complementos | | 1,915.04 | |
| | T o t a l | 11,377.95 | 11,377.95 | |

Asiento contable Nro. : 100000337

Fecha 31/03/2007 En \$

DETERMINACION DEL COSTO DE VENTAS

| <u>Código Cta.</u> | <u>Descripción de la cuenta</u> | <u>Debitos</u> | <u>Creditos</u> | <u>Comentario (Glosa Movimiento)</u> |
|--------------------|---------------------------------|----------------|-----------------|--------------------------------------|
| 5.1.1.01.04 | Costo de Ventas | 12,681.08 | | |
| 5.1.1.01.03 | (-) Descuento en Compras | 47.50 | | |
| 5.1.1.01.01 | Compras | | 12,564.76 | |
| 5.1.1.01.02 | Transportes en Compras | | 163.82 | |
| T o t a l | | 12,728.58 | 12,728.58 | |

Asiento contable Nro. : 100000338

Fecha 31/03/2007 En \$

INGRESO DEL INVENTARIO FINAL

| <u>Código Cta.</u> | <u>Descripción de la cuenta</u> | <u>Debitos</u> | <u>Creditos</u> | <u>Comentario (Glosa Movimiento)</u> |
|--------------------|----------------------------------|------------------|------------------|--------------------------------------|
| 1.1.3.01.10 | Monitores | 1,260.41 | | |
| 1.1.3.01.03 | Case | 732.87 | | |
| 1.1.3.01.05 | Discos Duros | 1,380.96 | | |
| 1.1.3.01.08 | Impresoras | 1,690.30 | | |
| 1.1.3.01.11 | Motherboards | 1,601.06 | | |
| 1.1.3.01.13 | Procesadores | 146.00 | | |
| 1.1.3.01.09 | Memorias | 547.50 | | |
| 1.1.3.01.02 | Cartuchos | 279.98 | | |
| 1.1.3.01.07 | Fax Modems | 215.99 | | |
| 1.1.3.01.20 | Floppy Disk | 250.95 | | |
| 1.1.3.01.15 | Reguladores de Voltaje | 200.08 | | |
| 1.1.3.01.06 | Flash Memory | 651.26 | | |
| 1.1.3.01.21 | Cámaras Digitales | 538.00 | | |
| 1.1.3.01.01 | Cables | 41.50 | | |
| 1.1.3.01.17 | Scanner | 48.00 | | |
| 1.1.3.01.19 | Dispositivos de Juegos | 85.17 | | |
| 1.1.3.01.04 | Cds. y Diskettes | 2,223.41 | | |
| 1.1.3.01.22 | Accesorios Varios y Complementos | 3,681.39 | | |
| 5.1.1.01.04 | Costo de Ventas | | 15,574.83 | |
| | T o t a l | 15,574.83 | 15,574.83 | |

Asiento contable Nro. : 100000339

Fecha 31/03/2007 En \$

RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS

| <u>Código Cta.</u> | <u>Descripción de la cuenta</u> | <u>Debitos</u> | <u>Creditos</u> | <u>Comentario (Glosa Movimiento)</u> |
|--------------------|---------------------------------|----------------|-----------------|--------------------------------------|
| 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | 13,829.55 | | |
| 6.1.1.01.01 | Resumen de Ingresos y Gastos | | 13,829.55 | |
| | T o t a l | 13,829.55 | 13,829.55 | |

Asiento contable Nro. : 100000340

Fecha 31/03/2007 En \$

RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS

| <u>Código Cta.</u> | <u>Descripción de la cuenta</u> | <u>Debitos</u> | <u>Creditos</u> | <u>Comentario (Glosa Movimiento)</u> |
|--------------------|-----------------------------------|------------------|------------------|--------------------------------------|
| 6.1.1.01.01 | Resumen de Ingresos y Gastos | 13,829.55 | | |
| 3.3.2.02.01 | Pérdida del Ejercicio | 933.01 | | |
| 5.1.1.01.04 | Costo de Ventas | | 8,484.20 | |
| 5.1.2.01.01 | Sueldos | | 1,410.00 | |
| 5.1.2.01.03 | Beneficios Sociales | | 512.52 | |
| 5.1.2.01.05 | Depreciaciones | | 61.21 | |
| 5.1.2.01.06 | Arriendos | | 225.00 | |
| 5.1.2.01.11 | Impuestos, Contribuciones y Otros | | 252.21 | |
| 5.1.2.01.12 | Utiles y Suministros de Oficina | | 172.18 | |
| 5.1.2.01.13 | Utiles y Suministros de Limpieza | | 19.99 | |
| 5.1.2.01.15 | Servicio de Correspondencia | | 41.31 | |
| 5.1.2.01.16 | Gastos Varios | | 2.30 | |
| 5.1.2.02.01 | Sueldos | | 510.00 | |
| 5.1.2.02.03 | Beneficios Sociales | | 170.01 | |
| 5.1.2.02.05 | Depreciaciones | | 1,099.50 | |
| 5.1.2.02.06 | Arriendos | | 525.00 | |
| 5.1.2.02.07 | Agua y Teléfono | | 85.20 | |
| 5.1.2.02.08 | Energía Eléctrica | | 21.06 | |
| 5.1.2.02.09 | Seguros | | 230.25 | |
| 5.1.2.02.11 | Combustibles y Lubricantes | | 328.50 | |
| 5.1.2.02.14 | Otros Gastos de Ventas | | 43.10 | |
| 5.1.3.01.01 | Intereses Pagados | | 513.65 | |
| 5.1.3.01.02 | Comisiones Bancarias | | 45.58 | |
| 5.1.3.02.01 | Impuestos Asumidos | | 8.59 | |
| 5.1.3.02.04 | Varios | | 1.20 | |
| T o t a l | | 14,762.56 | 14,762.56 | |

4.8 Balance de Comprobación Ajustado

BALANCE DE COMPROBACIÓN

En \$

| Código | Descripción de cuenta | Hasta el 28/02/2007 | | Movimiento 31/03/2007 | | Acumulado 31/03/2007 | |
|-------------|---|---------------------|-------|-----------------------|---------|----------------------|-------|
| | | Debe | Haber | Debe | Haber | Debe | Haber |
| 1.1.1.01.01 | Caja General | 301.11 | 0.00 | 2584.54 | 2848.57 | 37.08 | 0.00 |
| 1.1.1.01.02 | Caja Chica | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 100.00 | 0.00 |
| 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. 32196181-0 | 1998.64 | 0.00 | 10153.96 | 9018.28 | 3134.32 | 0.00 |
| 1.1.2.01.01 | Chimbo Bolívar | 500.00 | 0.00 | 0.00 | 500.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.2.01.02 | Peña Orlando | 265.84 | 0.00 | 858.52 | 473.64 | 650.72 | 0.00 |
| 1.1.2.01.03 | Obelencio Bruno | 119.32 | 0.00 | 0.00 | 119.32 | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.2.01.04 | Flores Mario Raul | 119.00 | 0.00 | 0.00 | 119.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.2.01.05 | Pesántez Fabián | 729.78 | 0.00 | 0.00 | 729.78 | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.2.01.07 | Vicuña Iván | 877.62 | 0.00 | 29.00 | 906.62 | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.2.01.08 | Sigcha Lauro | 40.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 40.00 | 0.00 |
| 1.1.2.01.09 | Quezada Nancy | 120.00 | 0.00 | 0.00 | 120.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.2.01.10 | Cajamarca Jesús | 340.00 | 0.00 | 0.00 | 340.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.2.01.14 | Gualán Martín | 237.00 | 0.00 | 0.00 | 126.00 | 111.00 | 0.00 |
| 1.1.2.01.15 | Ledesma Carlos | 340.00 | 0.00 | 0.00 | 340.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.2.01.16 | Tenesaca María Eulalia | 170.00 | 0.00 | 0.00 | 150.00 | 20.00 | 0.00 |
| 1.1.2.01.17 | Salazar María | 46.60 | 0.00 | 58.00 | 0.00 | 104.60 | 0.00 |
| 1.1.2.01.18 | Sanchez Juan | 370.58 | 0.00 | 0.00 | 370.58 | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.2.01.19 | Vallejo Catalina | 0.00 | 0.00 | 145.70 | 0.00 | 145.70 | 0.00 |
| 1.1.2.01.20 | Ayora Nelly | 24.00 | 0.00 | 20.00 | 24.00 | 20.00 | 0.00 |
| 1.1.2.01.21 | Alvarez Lilia | 40.41 | 0.00 | 0.00 | 39.38 | 1.03 | 0.00 |
| 1.1.2.01.22 | GCM-6 General Dávalos | 15.39 | 0.00 | 129.21 | 129.21 | 15.39 | 0.00 |
| 1.1.2.01.27 | Tepan Juan | 210.38 | 0.00 | 1448.75 | 577.30 | 1081.83 | 0.00 |
| 1.1.2.01.28 | Copyservice | 558.00 | 0.00 | 42.00 | 600.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.2.01.29 | Rodriguez Fernando | 54.80 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 54.80 | 0.00 |
| 1.1.2.01.32 | Iñiguez Rosa | 17.00 | 0.00 | 0.00 | 17.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.2.01.34 | Padilla Guadalupe | 390.00 | 0.00 | 0.00 | 390.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.2.01.37 | Tintín Carlos | 114.50 | 0.00 | 0.00 | 39.50 | 75.00 | 0.00 |
| 1.1.2.01.38 | Ditecna Cia. Ltda. | 430.00 | 0.00 | 0.00 | 430.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.2.01.39 | Moscoso Jaime | 55.19 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 55.19 | 0.00 |
| 1.1.2.01.41 | Guillen Marilú | 0.00 | 0.00 | 900.00 | 0.00 | 900.00 | 0.00 |
| 1.1.2.01.42 | Oro Tierra Consulting | 0.00 | 0.00 | 1499.99 | 349.17 | 1150.82 | 0.00 |
| 1.1.2.01.43 | Alvarado Hugo | 0.00 | 0.00 | 1340.00 | 960.00 | 380.00 | 0.00 |
| 1.1.2.01.44 | Astudillo Jaime | 0.00 | 0.00 | 722.00 | 0.00 | 722.00 | 0.00 |
| 1.1.2.01.45 | Guaya Madgalena | 0.00 | 0.00 | 840.00 | 600.00 | 240.00 | 0.00 |
| 1.1.2.03.02 | Retención Fuente Pagada | 29.73 | 0.00 | 15.38 | 0.00 | 45.11 | 0.00 |
| 1.1.2.03.05 | Credito Tributario | 4118.18 | 0.00 | 0.00 | 414.37 | 3703.81 | 0.00 |
| 1.1.3.01.01 | Cables | 32.50 | 0.00 | 41.50 | 32.50 | 41.50 | 0.00 |
| 1.1.3.01.02 | Cartuchos | 465.35 | 0.00 | 279.98 | 465.35 | 279.98 | 0.00 |
| 1.1.3.01.03 | Case | 321.00 | 0.00 | 732.87 | 321.00 | 732.87 | 0.00 |
| 1.1.3.01.04 | Cds. y Diskettes | 2037.20 | 0.00 | 2223.41 | 2037.20 | 2223.41 | 0.00 |
| 1.1.3.01.05 | Discos Duros | 1460.98 | 0.00 | 1380.96 | 1460.98 | 1380.96 | 0.00 |
| 1.1.3.01.06 | Flash Memory | 328.02 | 0.00 | 651.26 | 328.02 | 651.26 | 0.00 |
| 1.1.3.01.07 | Fax Modems | 129.00 | 0.00 | 215.99 | 129.00 | 215.99 | 0.00 |
| 1.1.3.01.08 | Impresoras | 673.70 | 0.00 | 1690.30 | 673.70 | 1690.30 | 0.00 |
| 1.1.3.01.09 | Memorias | 811.00 | 0.00 | 547.50 | 811.00 | 547.50 | 0.00 |
| 1.1.3.01.10 | Monitores | 1198.56 | 0.00 | 1260.41 | 1198.56 | 1260.41 | 0.00 |

BALANCE DE COMPROBACIÓN

En \$

| Código | Descripción de cuenta | Hasta el 28/02/2007 | | Movimiento 31/03/2007 | | Acumulado 31/03/2007 | |
|-------------|--------------------------------------|---------------------|-----------|-----------------------|----------|----------------------|-----------|
| | | Debe | Haber | Debe | Haber | Debe | Haber |
| 1.1.3.01.11 | Motherboards | 1164.50 | 0.00 | 1601.06 | 1164.50 | 1601.06 | 0.00 |
| 1.1.3.01.13 | Procesadores | 354.00 | 0.00 | 146.00 | 354.00 | 146.00 | 0.00 |
| 1.1.3.01.15 | Reguladores de Voltaje | 31.50 | 0.00 | 200.08 | 31.50 | 200.08 | 0.00 |
| 1.1.3.01.17 | Scanner | 48.00 | 0.00 | 48.00 | 48.00 | 48.00 | 0.00 |
| 1.1.3.01.19 | Dispositivos de Juegos | 42.00 | 0.00 | 85.17 | 42.00 | 85.17 | 0.00 |
| 1.1.3.01.20 | Floppy Disk | 96.60 | 0.00 | 250.95 | 96.60 | 250.95 | 0.00 |
| 1.1.3.01.21 | Cámaras Digitales | 269.00 | 0.00 | 538.00 | 269.00 | 538.00 | 0.00 |
| 1.1.3.01.22 | Accesorios Varios y Complementos | 1915.04 | 0.00 | 3681.39 | 1915.04 | 3681.39 | 0.00 |
| 1.1.4.02.01 | Seguro del Vehículo | 677.75 | 0.00 | 0.00 | 76.75 | 601.00 | 0.00 |
| 1.2.1.02.01 | Muebles y Enseres | 460.14 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 460.14 | 0.00 |
| 1.2.1.02.02 | Equipos de Computación | 600.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 600.00 | 0.00 |
| 1.2.1.02.03 | Vehículos | 21990.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 21990.00 | 0.00 |
| 1.2.1.03.01 | Deprec. Acum. Muebles y Enseres | 0.00 | -7.37 | 0.00 | 3.83 | 0.00 | -11.20 |
| 1.2.1.03.02 | Deprec. Acum. Equipos de Computación | 0.00 | -33.34 | 0.00 | 16.67 | 0.00 | -50.01 |
| 1.2.1.03.03 | Deprec. Acum. Vehículos | 0.00 | -733.00 | 0.00 | 366.50 | 0.00 | -1099.50 |
| 2.1.1.01.01 | Tecnomega | 0.00 | -3557.58 | 5766.23 | 2214.28 | 0.00 | -5.63 |
| 2.1.1.01.02 | Intcomex | 0.00 | -985.68 | 1778.10 | 3155.39 | 0.00 | -2362.97 |
| 2.1.1.01.03 | Siglo XXI | 0.00 | -685.13 | 685.13 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2.1.1.01.04 | A.S. Importaciones | 0.00 | -551.67 | 100.00 | 97.12 | 0.00 | -548.79 |
| 2.1.1.01.05 | APC Tecnologia | 0.00 | -52.90 | 52.90 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2.1.2.01.01 | Nominas por pagar | 0.00 | -347.31 | 0.00 | 460.15 | 0.00 | -807.46 |
| 2.1.2.01.02 | Décimo Tercer Sueldo | 0.00 | -106.66 | 0.00 | 53.33 | 0.00 | -159.99 |
| 2.1.2.01.03 | Décimo Cuarto Sueldo | 0.00 | -85.02 | 0.00 | 42.51 | 0.00 | -127.53 |
| 2.1.2.01.04 | Vacaciones | 0.00 | -53.34 | 0.00 | 26.67 | 0.00 | -80.01 |
| 2.1.2.02.01 | Aporte Patronal | 0.00 | -63.75 | 0.00 | 80.00 | 0.00 | -143.75 |
| 2.1.2.02.02 | Aporte Personal | 0.00 | -47.69 | 0.00 | 59.85 | 0.00 | -107.54 |
| 2.1.2.02.03 | Fondos de Reserva | 0.00 | -50.00 | 0.00 | 25.00 | 0.00 | -75.00 |
| 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | 0.00 | 0.00 | 1030.72 | 1030.71 | 0.01 | 0.00 |
| 2.1.2.03.10 | Impuestos Acumulados por Pagar | 0.00 | -35.40 | 35.40 | 49.75 | 0.00 | -49.75 |
| 2.1.2.04.01 | Agua | 0.00 | -2.00 | 0.00 | 2.00 | 0.00 | -4.00 |
| 2.1.2.04.02 | Teléfono | 0.00 | -28.00 | 0.00 | 28.00 | 0.00 | -56.00 |
| 2.1.2.04.03 | Energía Eléctrica | 0.00 | -20.00 | 20.00 | 10.00 | 0.00 | -10.00 |
| 2.1.2.05.01 | Préstamos a corto plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 500.00 | 0.00 | -500.00 |
| 2.2.1.01.01 | Cooperativa Jardín Azuayo | 0.00 | -2725.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -2725.00 |
| 2.2.1.01.02 | CFC Corporación | 0.00 | -18531.10 | 305.10 | 0.00 | 0.00 | -18226.00 |
| 3.1.1.01.01 | López Milton | 0.00 | -25797.26 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -25797.26 |
| 3.3.2.02.01 | Pérdida del Ejercicio | 0.00 | 0.00 | 933.01 | 0.00 | 933.01 | 0.00 |
| 4.1.1.01.01 | Ventas tarifa 12% | 0.00 | -5240.25 | 13829.55 | 8589.30 | 0.00 | 0.00 |
| 5.1.1.01.01 | Compras | 7570.56 | 0.00 | 4994.20 | 12564.76 | 0.00 | 0.00 |
| 5.1.1.01.02 | Transportes en Compras | 103.13 | 0.00 | 60.69 | 163.82 | 0.00 | 0.00 |
| 5.1.1.01.03 | (-) Descuento en Compras | 0.00 | -8.27 | 47.50 | 39.23 | 0.00 | 0.00 |
| 5.1.2.01.01 | Sueldos | 940.00 | 0.00 | 470.00 | 1410.00 | 0.00 | 0.00 |

BALANCE DE COMPROBACIÓN

En \$

| Código | Descripción de cuenta | Hasta el 28/02/2007 | | Movimiento 31/03/2007 | | Acumulado 31/03/2007 | |
|--------------------|--------------------------------------|---------------------|-----------|-----------------------|----------|----------------------|-----------|
| | | Debe | Haber | Debe | Haber | Debe | Haber |
| 5.1.2.01.03 | Beneficios Sociales | 341.68 | 0.00 | 170.84 | 512.52 | 0.00 | 0.00 |
| 5.1.2.01.05 | Depreciaciones | 40.71 | 0.00 | 20.50 | 61.21 | 0.00 | 0.00 |
| 5.1.2.01.06 | Arriendos | 150.00 | 0.00 | 75.00 | 225.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5.1.2.01.11 | Impuestos, Contribuciones y Otros | 252.21 | 0.00 | 0.00 | 252.21 | 0.00 | 0.00 |
| 5.1.2.01.12 | Utiles y Suministros de Oficina | 80.00 | 0.00 | 92.18 | 172.18 | 0.00 | 0.00 |
| 5.1.2.01.13 | Utiles y Suminsitros de Limpieza | 19.99 | 0.00 | 0.00 | 19.99 | 0.00 | 0.00 |
| 5.1.2.01.15 | Servicio de Correspondencia | 29.48 | 0.00 | 11.83 | 41.31 | 0.00 | 0.00 |
| 5.1.2.01.16 | Gastos Varios | 1.90 | 0.00 | 0.40 | 2.30 | 0.00 | 0.00 |
| 5.1.2.02.01 | Sueldos | 340.00 | 0.00 | 170.00 | 510.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5.1.2.02.03 | Beneficios Sociales | 113.34 | 0.00 | 56.67 | 170.01 | 0.00 | 0.00 |
| 5.1.2.02.05 | Depreciaciones | 733.00 | 0.00 | 366.50 | 1099.50 | 0.00 | 0.00 |
| 5.1.2.02.06 | Arriendos | 350.00 | 0.00 | 175.00 | 525.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5.1.2.02.07 | Agua y Teléfono | 55.20 | 0.00 | 30.00 | 85.20 | 0.00 | 0.00 |
| 5.1.2.02.08 | Energía Eléctrica | 20.00 | 0.00 | 10.00 | 30.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5.1.2.02.09 | Seguros | 153.50 | 0.00 | 76.75 | 230.25 | 0.00 | 0.00 |
| 5.1.2.02.11 | Combustibles y Lubricantes | 246.28 | 0.00 | 82.22 | 328.50 | 0.00 | 0.00 |
| 5.1.2.02.14 | Otros Gastos de Ventas | 36.69 | 0.00 | 6.41 | 43.10 | 0.00 | 0.00 |
| 5.1.3.01.01 | Intereses Pagados | 314.45 | 0.00 | 199.20 | 513.65 | 0.00 | 0.00 |
| 5.1.3.01.02 | Comisiones Bancarias | 6.90 | 0.00 | 38.68 | 45.58 | 0.00 | 0.00 |
| 5.1.3.02.01 | Impuestos Asumidos | 8.59 | 0.00 | 0.00 | 8.59 | 0.00 | 0.00 |
| 5.1.3.02.04 | Varios | 1.20 | 0.00 | 0.00 | 1.20 | 0.00 | 0.00 |
| Total Cuentas: 109 | | 59747.72 | -59747.72 | 68052.59 | 68052.59 | 52947.39 | -52947.39 |

4.9 Preparación de los Estados Financieros vigentes exigidos por la ley.

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE MARZO DE 2007

| | | | | |
|-------------|-------------------------------------|-----------|-----------------|---------------------------------|
| 4.1.1.01.01 | VENTAS | | | 13,829.55 |
| 5.1.1.01.04 | (-) COSTO DE VENTAS | | | 8,484.20 |
| | Inventario Inicial de Mercaderías | 11,377.95 | | |
| 5.1.1.01.01 | (+) Compras | 12,564.76 | | |
| 5.1.1.01.02 | (+) Transporte en Compras | 163.82 | 24,106.53 | |
| 5.1.1.01.03 | (-) Descuento en compras | | 47.50 | |
| | (-) Inventario Final de Mercaderías | | 15,574.83 | |
| | UTILIDAD BRUTA EN VENTAS | | <u>5,345.35</u> | 5,345.35 |
| 5.1.2 | (-) GASTOS OPERACIONALES | | | 5,709.34 |
| 5.1.2.01 | GASTOS DE ADMINISTRACIÓN | | 2,696.72 | |
| 5.1.2.01.01 | Sueldos | 1,410.00 | | |
| 5.1.2.01.03 | Beneficios Sociales | 512.52 | | |
| 5.1.2.01.05 | Depreciaciones | 61.21 | | |
| 5.1.2.01.06 | Arriendos | 225.00 | | |
| 5.1.2.01.11 | Impuestos, Contribuciones y otros | 252.21 | | |
| 5.1.2.01.12 | Suministros de Oficina | 172.18 | | |
| 5.1.2.01.13 | Suministros de Limpieza | 19.99 | | |
| 5.1.2.01.15 | Servicio de Correspondencia | 41.31 | | |
| 5.1.2.01.16 | Gastos Varios | 2.30 | | |
| 5.1.2.02 | GASTOS DE VENTAS | | 3,012.62 | |
| 5.1.2.02.01 | Sueldos | 510.00 | | |
| 5.1.2.02.03 | Beneficios Sociales | 170.01 | | |
| 5.1.2.02.05 | Depreciaciones | 1,099.50 | | |
| 5.1.2.02.06 | Arriendos | 525.00 | | |
| 5.1.2.02.07 | Agua y Teléfono | 85.20 | | |
| 5.1.2.02.09 | Seguros | 230.25 | | |
| 5.1.2.02.08 | Energía Eléctrica | 21.06 | | |
| 5.1.2.02.11 | Combustibles y Lubricantes | 328.50 | | |
| 5.1.2.02.14 | Otros Gastos de Ventas | 43.10 | | |
| | PERDIDA OPERACIONAL | | | - 363.99 |
| 5.1.3 | (-) GASTOS NO OPERACIONALES | | 569.02 | 569.02 |
| 5.1.3.01.01 | Intereses pagados | 513.65 | | |
| 5.1.3.01.02 | Comisiones Bancarias | 45.58 | | |
| 5.1.3.02.01 | Impuestos asumidos | 8.59 | | |
| 5.1.3.02.02 | Varios | 1.20 | | |
| | PERDIDA DEL EJERCICIO | | | <u><u>-\$ 933.01</u></u> |

BALANCE GENERAL DE LA EMPRESA

Al 31/03/2007 En \$

| Código de Cta. | Descripción de la cuenta. | Subtotales | Totales |
|----------------|------------------------------------|------------|-----------|
| 1. | ACTIVOS | | 50,853.66 |
| 1.1. | CORRIENTE | | 28,964.23 |
| 1.1.1. | DISPONIBLE | | 3,271.40 |
| 1.1.1.01. | EFFECTIVO | | 137.08 |
| 1.1.1.01.01 | Caja General | 37.08 | |
| 1.1.1.01.02 | Caja Chica | 100.00 | |
| 1.1.1.02. | BANCOS | | 3,134.32 |
| 1.1.1.02.01 | Banco del Pichincha Cta. Cte. 3219 | 3,134.32 | |
| 1.1.2. | EXIGIBLE | | 9,517.00 |
| 1.1.2.01. | CUENTAS POR COBRAR CLIENTES | | 5,768.08 |
| 1.1.2.01.02 | Peña Orlando | 650.72 | |
| 1.1.2.01.08 | Sigcha Lauro | 40.00 | |
| 1.1.2.01.14 | Gualán Martín | 111.00 | |
| 1.1.2.01.16 | Tenesaca María Eulalia | 20.00 | |
| 1.1.2.01.17 | Salazar María | 104.60 | |
| 1.1.2.01.19 | Vallejo Catalina | 145.70 | |
| 1.1.2.01.20 | Ayora Nelly | 20.00 | |
| 1.1.2.01.21 | Alvarez Lilia | 1.03 | |
| 1.1.2.01.22 | GCM-6 General Dávalos | 15.39 | |
| 1.1.2.01.27 | Tepan Juan | 1,081.83 | |
| 1.1.2.01.29 | Rodriguez Fernando | 54.80 | |
| 1.1.2.01.37 | Tintín Carlos | 75.00 | |
| 1.1.2.01.39 | Moscoso Jaime | 55.19 | |
| 1.1.2.01.41 | Guillen Marilú | 900.00 | |
| 1.1.2.01.42 | Oro Tierra Consulting | 1,150.82 | |
| 1.1.2.01.43 | Alvarado Hugo | 380.00 | |
| 1.1.2.01.44 | Astudillo Jaime | 722.00 | |
| 1.1.2.01.45 | Guaya Madgalena | 240.00 | |
| 1.1.2.03 | PAGOS ANTICIPADOS DE IMPUESTOS | | 3,748.92 |
| 1.1.2.03.02 | Retención Fuente Pagada | 45.11 | |
| 1.1.2.03.05 | Credito Tributario | 3,703.81 | |
| 1.1.3. | REALIZABLES | | 15,574.83 |
| 1.1.3.01. | INVENTARIO DE MERCADERIAS | | 15,574.83 |
| 1.1.3.01.01 | Cables | 41.50 | |
| 1.1.3.01.02 | Cartuchos | 279.98 | |
| 1.1.3.01.03 | Case | 732.87 | |
| 1.1.3.01.04 | Cds. y Diskettes | 2,223.41 | |
| 1.1.3.01.05 | Discos Duros | 1,380.96 | |
| 1.1.3.01.06 | Flash Memory | 651.26 | |
| 1.1.3.01.07 | Fax Modems | 215.99 | |
| 1.1.3.01.08 | Impresoras | 1,690.30 | |
| 1.1.3.01.09 | Memorias | 547.50 | |
| 1.1.3.01.10 | Monitores | 1,260.41 | |
| 1.1.3.01.11 | Motherboards | 1,601.06 | |
| 1.1.3.01.13 | Procesadores | 146.00 | |
| 1.1.3.01.15 | Reguladores de Voltaje | 200.08 | |
| 1.1.3.01.17 | Scanner | 48.00 | |

BALANCE GENERAL DE LA EMPRESA

Al 31/03/2007 En \$

| Código de Cta. | Descripción de la cuenta. | Subtotales | Totales |
|----------------|------------------------------------|-------------|-------------|
| 1.1.3.01.19 | Dispositivos de Juegos | 85.17 | |
| 1.1.3.01.20 | Floppy Disk | 250.95 | |
| 1.1.3.01.21 | Cámaras Digitales | 538.00 | |
| 1.1.3.01.22 | Accesorios Varios y Complementos | 3,681.39 | |
| 1.1.4. | GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO | | 601.00 |
| 1.1.4.02. | SEGUROS | | 601.00 |
| 1.1.4.02.01 | Seguro del Vehículo | 601.00 | |
| 1.2. | ACTIVO NO CORRIENTE | | 21,889.43 |
| 1.2.1. | ACTIVO FIJO | | 21,889.43 |
| 1.2.1.02. | DEPRECIABLES | | 23,050.14 |
| 1.2.1.02.01 | Muebles y Enseres | 460.14 | |
| 1.2.1.02.02 | Equipos de Computación | 600.00 | |
| 1.2.1.02.03 | Vehículos | 21,990.00 | |
| 1.2.1.03. | DEPRECIACION ACUMULADA | | (1,160.71) |
| 1.2.1.03.01 | Deprec. Acum. Muebles y Enseres | (11.20) | |
| 1.2.1.03.02 | Deprec. Acum. Equipos de Computaci | (50.01) | |
| 1.2.1.03.03 | Deprec. Acum. Vehículos | (1,099.50) | |
| | | | 50,853.66 |
| 2. | PASIVO | | 25,989.41 |
| 2.1. | PASIVO CORRIENTE | | 5,038.41 |
| 2.1.1. | CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES | | 2,917.39 |
| 2.1.1.01. | PROVEEDORES | | 2,917.39 |
| 2.1.1.01.01 | Tecnomega | 5.63 | |
| 2.1.1.01.02 | Intcomex | 2,362.97 | |
| 2.1.1.01.04 | A.S. Importaciones | 548.79 | |
| 2.1.2. | CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS | | 2,121.02 |
| 2.1.2.01 | OBLIGACIONES CON EMPLEADOS | | 1,174.99 |
| 2.1.2.01.01 | Nominas por pagar | 807.46 | |
| 2.1.2.01.02 | Décimo Tercer Sueldo | 159.99 | |
| 2.1.2.01.03 | Décimo Cuarto Sueldo | 127.53 | |
| 2.1.2.01.04 | Vacaciones | 80.01 | |
| 2.1.2.02. | OBLIGACIONES CON EL IESS | | 326.29 |
| 2.1.2.02.01 | Aporte Patronal | 143.75 | |
| 2.1.2.02.02 | Aporte Personal | 107.54 | |
| 2.1.2.02.03 | Fondos de Reserva | 75.00 | |
| 2.1.2.03. | IMPUESTOS POR PAGAR | | 49.74 |
| 2.1.2.03.01 | IVA Cobrado | (0.01) | |
| 2.1.2.03.10 | Impuestos Acumulados por Pagar | 49.75 | |
| 2.1.2.04. | SERVICIOS BASICOS POR PAGAR | | 70.00 |
| 2.1.2.04.01 | Agua | 4.00 | |
| 2.1.2.04.02 | Teléfono | 56.00 | |
| 2.1.2.04.03 | Energía Eléctrica | 10.00 | |
| 2.1.2.05. | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | | 500.00 |
| 2.1.2.05.01 | Préstamos a corto plazo | 500.00 | |
| 2.2. | PASIVOS NO CORRIENTES | | 20,951.00 |

BALANCE GENERAL DE LA EMPRESA

Al 31/03/2007 En \$

| Código de Cta. | Descripción de la cuenta. | Subtotales | Totales |
|----------------|--------------------------------|------------|-----------|
| 2.2.1. | PASIVOS A LARGO PLAZO | | 20,951.00 |
| 2.2.1.01. | PRESTAMOS BANCARIOS | | 20,951.00 |
| 2.2.1.01.01 | Cooperativa Jardín Azuayo | 2,725.00 | |
| 2.2.1.01.02 | CFC Corporación | 18,226.00 | |
| | | | ===== |
| | | | 25,989.41 |
| | | | ----- |
| 3. | PATRIMONIO | | 24,864.25 |
| 3.1. | CAPITAL | | 25,797.26 |
| 3.1.1. | CAPITAL SOCIAL | | 25,797.26 |
| 3.1.1.01. | CAPITAL INDIVIDUAL | | 25,797.26 |
| 3.1.1.01.01 | López Milton | 25,797.26 | |
| 3.3. | RESULTADOS | | (933.01) |
| 3.3.2. | RESULTADO DEL EJERCICIO ACTUAL | | (933.01) |
| 3.3.2.02. | PERDIDAS | | (933.01) |
| 3.3.2.02.01 | Pérdida del Ejercicio | (933.01) | |
| | | | ===== |
| | | | 24,864.25 |
| | | | ===== |
| | TOTAL PASIVO + CAPITAL | | 50,853.66 |
| | | | ===== |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO METODO INDIRECTO
AL 31 DE MARZO DE 2007

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

| | | | |
|--|-----------------|------------------|------------|
| Pérdida Neta | | -933.01 | |
| Más: | | | |
| Depreciaciones | 1,160.71 | | |
| Disminución en Cuentas por cobrar | 13,064.40 | | |
| Disminución IVA crédito tributario | 72.45 | | |
| Disminución en Gastos Pagados por Anticipado | 230.25 | | |
| Incremento en Nóminas por Pagar | 807.46 | | |
| Incremento en IESS por pagar | 251.29 | | |
| Incremento en Beneficios Sociales por pagar | 442.53 | | |
| Incremento en gastos por pagar | 70.00 | | |
| Incremento en Imp. Renta por pagar | <u>49.74</u> | 16,148.83 | |
| Menos: | | | |
| Incremento de Inventarios | 4,196.88 | | |
| Incremento en Retenciones Pagadas | 45.11 | | |
| Disminucion ctas. por pagar proveedores | 24,745.69 | | |
| Disminución en Otras Cuentas por Pagar | <u>1,077.00</u> | <u>30,064.68</u> | |
| Flujo de efectivo proveniente de actividades de operación | | | -14,848.86 |

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

| | | | |
|--|--|--------------|--------|
| Adquisición de Activos fijos | | <u>35.14</u> | |
| Flujo de efectivo utilizado para actividades de inversión | | | -35.14 |

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES FINANCIERAS

| | | | |
|--|--|----------|---------------------------|
| Disminución en préstamos a largo plazo | | 1,151.95 | |
| Flujo de efectivo neto utilizado para actividades financieras | | | <u>-1,151.95</u> |
| DISMINUCIÓN EN EL EFECTIVO | | | -16,035.95 |
| EFFECTIVO AL INICIO DEL AÑO | | | <u>19,307.35</u> |
| EFFECTIVO AL FINAL DEL AÑO | | | <u>\$ 3,271.40</u> |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO METODO DIRECTO
AL 31 DE MARZO DE 2007

| | | |
|--|-----------------|------------------------|
| FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | | |
| Efectivo recibido de los clientes | | 28,254.26 |
| Efectivo recibido de préstamos a corto plazo | | 500.00 |
| Menos: Efectivo Pagado a Proveedores y empleados | 40,142.12 | |
| Efectivo pagado a terceros por prestamos | 400.00 | |
| Efectivo pagado por Intereses e Impuestos | 588.91 | |
| Pago efectivo por otros gastos | <u>2,472.09</u> | <u>43,603.12</u> |
| Pago de efectivo neto por actividades de operación | | -14,848.86 |
| | | |
| FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | | |
| Efectivo pagado por compra de bienes muebles | | <u>35.14</u> |
| Flujo de efectivo utilizado para actividades de inversión | | -35.14 |
| | | |
| FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES FINANCIERAS | | |
| Efectivo utilizado en pago de préstamo bancario | | <u>1,151.95</u> |
| Flujo de efectivo neto utilizado para actividades financieras | | <u>-1,151.95</u> |
| DISMINUCIÓN EN EL EFECTIVO | | -16,035.95 |
| EFFECTIVO AL INICIO DEL AÑO | | <u>19,307.35</u> |
| EFFECTIVO AL FINAL DEL AÑO | | <u>3,271.40</u> |

CONCILIACIÓN DE LOS INGRESOS NETOS FLUJO EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

| | | |
|---|-----------------|----------------------|
| Pérdida Neta | | -933.01 |
| Mas: Depreciaciones | 1,160.71 | |
| Disminución en Cuentas por cobrar | 13,064.40 | |
| Disminución IVA crédito tributario | 72.45 | |
| Disminución Gastos Pagados por Anticipado | 230.25 | |
| Incremento en Nóminas por Pagar | 807.46 | |
| Incremento en IESS por pagar | 251.29 | |
| Incremento en Beneficios Sociales por pagar | 442.53 | |
| Incremento en gastos por pagar | 70.00 | |
| Incremento en Imp. Renta por pagar | <u>49.74</u> | <u>16,148.83</u> |
| Menos: Incremento de Inventarios | 4,196.88 | |
| Incremento en Retenciones Pagadas | 45.11 | |
| Disminucion ctas. por pagar proveedores | 24,745.69 | |
| Disminución en Otras Cuentas por Pagar | <u>1,077.00</u> | <u>30,064.68</u> |
| FLUJO DE EFECTIVO NETO ACTIVIDADES DE OPERAC. | | \$ -14,848.86 |

CAPITULO V

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

5.1 CONCLUSIONES

- La empresa no lleva un sistema contable integrado de sus operaciones diarias; manteniendo únicamente un registro simple de Ingresos y Gastos.
- No existe un control adecuado sobre el manejo de inventarios que permita determinar las existencias reales de la mercadería disponible para la venta.
- La contabilización de las transacciones correspondientes al primer trimestre del año 2007 nos da como resultado una pérdida económica; puesto que en la marcha del negocio no se han considerado los gastos que no representan desembolso de efectivo.
- La administración de la empresa desconoce la realidad económica financiera de la misma, puesto que no cuenta con la información que proporcionan los estados financieros.

5.2 RECOMENDACIONES

- Mantener un registro uniforme y actualizado de todas las transacciones económicas de la empresa, con la implementación de un sistema contable integrado.
- Implementar el control de inventarios mediante tarjetas de control o sistemas informáticos utilizando el método de valoración Promedio Ponderado.
- Analizar la situación Económica Financiera de la empresa, utilizando métodos adecuados aplicados a los estados financieros obtenidos de la aplicación del sistema contable; es decir, realizar diagnósticos en base a razones financieras, que permitirán conocer la situación y manejo de la economía de la empresa.
- Es prudente que se contrate personal para el área contable.
- Se recomienda que se adquiriera un software conforme a las necesidades del negocio.
- Es necesario también que exista un sistema de capacitación continua para el área de finanzas y contabilidad, referente a las nuevas disposiciones de las leyes tributarias, y de manera especial al conocimiento de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), ya que es de carácter obligatorio su aplicación a partir del año 2009.
- Que los procedimientos establecidos en este trabajo de investigación sirvan de base para la implementación del sistema contable en el negocio.

5.1. BIBLIOGRAFÍA

5.2.1. LIBROS

- CARVALHO, Javier A. **Estados Financieros**, Primera Edición, Ecoe Ediciones, Bogotá, D.C., Abril de 2004, Pgs. 315
- HORNGREN; Harrison; **Contabilidad**, Quinta edición, Pearson Educación, Mexico, 2003, Pgs. 640
BAMBER
- OROZCO, José **Contabilidad General**, Emanuel Editores, Cuarta Edición, Quito – Ecuador, Octubre de 1997, Pgs. 548
- PAZ, Horacio **Fundamentos de Contabilidad**, Primera Edición, Manglar editores, Guayaquil – Ecuador, Abril 2003. Pgs. 395
- VAZCONEZ, José V. **Contabilidad General para El Siglo XXI**, Segunda Edición, Editorial Voluntad, Quito-Ecuador, Marzo 2002, Pgs. 401
- ZAPATA, Pedro **Contabilidad General** 4, Cuarta Edición, Editorial Mc Graw Hill, 2003, Pgs. 370

5.2.2. Enciclopedias

- **Contabilidad General**, Ediciones Didáctica Multimedia S.A., III Tomos

5.2.3. Publicaciones – Folletos, Autores Corporativos

- **Ley De Régimen Tributario Interno**, Ley No. 2004 - 026 - RO. Sup. No. 463 , 17 de Noviembre de 2004
- **Normas Ecuatorianas de Contabilidad**, Editorial Ediabaco, Quito 2004.

5.2.4. Internet

- www.contraloría.gov.ec/normas/principiosdecontabilidad
- www.diskoportes.com/manual%20contacorwin/generalidades
- www.elcontadorpublico.com.ve
- www.geocities.com/miguelalatrisha/fundamentosdecontabilidad
- www.gestiópolis.com/recursos/documentos/fulldocs/fin/lacontabilidad
- www.sri.gov.ec

ANEXOS

ANEXO N° 1 TARJETAS DE CONTROL DE INVENTARIOS

| <u>COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ</u> | | | | | | | | | | |
|--|--------------------------|----------|-------|--------|------------------------------|------|-------|--------------------|-------|--------|
| KARDEX N° 1 | | | | | | | | | | |
| ARTÍCULO: Monitores CRT LG 17" | | | | | METODO DE VALORACIÓN: | | | Promedio Ponderado | | |
| CÓDIGO: MONCRLG17 | | | | | NIVEL MÍNIMO: 1 | | | | | |
| UNIDAD DE MEDIDA: Unidades | | | | | NIVEL MÁXIMO: 5 | | | | | |
| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 12/03/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 2 | 91.75 | 183.50 |
| | Compra F. 8411 Tecnomega | 3.00 | 89.00 | 267.00 | | | | 5 | 90.10 | 450.50 |

| <u>COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ</u> | | | | | | | | | | |
|--|--------------------|----------|------|-------|------------------------------|------|-------|--------------------|-------|--------|
| KARDEX N° 2 | | | | | | | | | | |
| ARTÍCULO: Monitores CRT EK LG 15" FLATRON | | | | | METODO DE VALORACIÓN: | | | Promedio Ponderado | | |
| CÓDIGO: MONCRLG15 | | | | | NIVEL MÍNIMO: 1 | | | | | |
| UNIDAD DE MEDIDA: Unidades | | | | | NIVEL MÁXIMO: 6 | | | | | |
| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 6 | 84.46 | 506.76 |

| <u>COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ</u> | | | | | | | | | | |
|--|--------------------|----------|------|-------|------------------------------|------|-------|--------------------|-------|-------|
| KARDEX N° 3 | | | | | | | | | | |
| ARTÍCULO: Monitores CRT AOC Flatron 17" | | | | | METODO DE VALORACIÓN: | | | Promedio Ponderado | | |
| CÓDIGO: MONCRTOA17 | | | | | NIVEL MÍNIMO: 1 | | | | | |
| UNIDAD DE MEDIDA: Unidades | | | | | NIVEL MÁXIMO: 3 | | | | | |
| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 1 | 98.00 | 98.00 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 4

ARTÍCULO: Case Colors PR 1.1 C45

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: CASECL1.1C45

NIVEL MÍNIMO: 3

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 15

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|-------|--------|---------|-------|-------|-------------|-------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 10 | 32.10 | 321.00 |
| 18/01/2007 | Compra f. 15531 Intcomex | 5.00 | 32.69 | 163.45 | | | | 15 | 32.30 | 484.45 |
| 09/02/2007 | Venta fact. 718 | | | | 1.00 | 32.30 | 32.30 | 14 | 32.30 | 452.15 |
| 16/02/2007 | Venta fact. 729 | | | | 1.00 | 32.30 | 32.30 | 13 | 32.30 | 419.86 |
| 06/03/2007 | Venta fact. 744 | | | | 1.00 | 32.30 | 32.30 | 12 | 32.30 | 387.56 |
| 20/03/2007 | Venta fact. 757 | | | | 1.00 | 32.30 | 32.30 | 11 | 32.30 | 355.26 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 5

ARTÍCULO: Discos Duros 250GB SATA Samsung

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: DD250GBSM

NIVEL MÍNIMO: 3

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 6

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------|----------|------|-------|---------|-------|-------|-------------|-------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 6 | 96.31 | 577.86 |
| 09/02/2007 | Venta fact. 718 | | | | 1.00 | 96.31 | 96.31 | 5 | 96.31 | 481.55 |
| 10/03/2007 | Venta fact. 762 | | | | 1.00 | 96.31 | 96.31 | 4 | 96.31 | 385.24 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 6

ARTÍCULO: Discos Duros 80GB ATA Samsung

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: DD80GBATAS

NIVEL MÍNIMO: 3

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 10

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------|----------|------|-------|---------|-------|-------|-------------|-------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 7 | 48.50 | 339.50 |
| 03/03/2007 | Venta fact. 743 | | | | 1.00 | 48.50 | 48.50 | 6 | 48.50 | 291.00 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 7

ARTÍCULO: Disco Duro 80 GB Maxtor ATA
CÓDIGO: DD80GBMXATA
UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

METODO DE VALORACIÓN: Promedio Ponderado
NIVEL MÍNIMO: 0
NIVEL MÁXIMO: 3

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------|----------|------|-------|---------|-------|-------|-------------|-------|-------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 2 | 47.81 | 95.62 |
| 16/01/2007 | Venta fact. 686 | | | | 1.00 | 47.81 | 47.81 | 1 | 47.81 | 47.81 |
| 16/02/2007 | Venta fact. 729 | | | | 1.00 | 47.81 | 47.81 | 0 | - | - |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 8

ARTÍCULO: Disco Duro 160GB SATA Samsung
CÓDIGO: DD160GBSATASM
UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

METODO DE VALORACIÓN: Promedio Ponderado
NIVEL MÍNIMO: 3
NIVEL MÁXIMO: 10

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------|----------|------|-------|---------|-------|-------|-------------|-------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 8 | 56.00 | 448.00 |
| 06/03/2007 | Venta fact. 744 | | | | 1.00 | 56.00 | 56.00 | 7 | 56.00 | 392.00 |
| 26/03/2007 | Venta fact. 764 | | | | 1.00 | 56.00 | 56.00 | 6 | 56.00 | 336.00 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 9

ARTÍCULO: Impresora Samsung Láser MRL 2010
CÓDIGO: IMPSM2010L
UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

METODO DE VALORACIÓN: Promedio Ponderado
NIVEL MÍNIMO: 1
NIVEL MÁXIMO: 3

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|-------|-------|---------|-------|-------|-------------|-------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 1 | 98.00 | 98.00 |
| 14/02/2007 | Compra f. 7633 Tecnomega | 1 | 98.00 | 98.00 | | | | 2 | 98.00 | 196.00 |
| 26/03/2007 | Venta fact. 764 | | | | 1.00 | 98.00 | 98.00 | 1 | 98.00 | 98.00 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 10

ARTÍCULO: Impresora multifunción Lexmark 2470

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: IMPLX2470M

NIVEL MÍNIMO: 1

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 8

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|-------|--------|---------|-------|--------|-------------|-------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 4 | 71.00 | 284.00 |
| 16/01/2007 | Venta fact. 685 | | | | 2.00 | 71.00 | 142.00 | 2 | 71.00 | 142.00 |
| 17/02/2007 | Compra f. 15531 Intcomex | 4.00 | 72.81 | 291.24 | | | | 6 | 72.21 | 433.24 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 11

ARTÍCULO: Impresora multifunción HP F380

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: IMPHPF380

NIVEL MÍNIMO: 1

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 8

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|-------|--------|---------|-------|-------|-------------|-------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 2 | 80.35 | 160.70 |
| 24/01/2007 | Compra f. 32733 Intcomex | 3.00 | 82.10 | 246.30 | | | | 5 | 81.40 | 407.00 |
| 06/02/2007 | Venta fact. 713 | | | | 1.00 | 81.40 | 81.40 | 4 | 81.40 | 325.60 |
| 12/02/2007 | Compra f. 16185 Intcomex | 3.00 | 79.00 | 237.00 | | | | 7 | 80.37 | 562.60 |
| 03/03/2007 | Venta fact. 743 | | | | 1.00 | 80.37 | 80.37 | 6 | 80.37 | 482.23 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 12

ARTÍCULO: Impresora multifunción Lexmark 1270

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: IMPLX1270M

NIVEL MÍNIMO: 1

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 8

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|-------|--------|---------|------|-------|-------------|-------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 1 | 72.00 | 72.00 |
| 05/02/2007 | Compra f. 7352 Tecnomega | 2.00 | 72.00 | 144.00 | | | | 3 | 72.00 | 216.00 |
| 20/03/2007 | Compra f. 8705 Tecnomega | 4.00 | 72.00 | 288.00 | | | | 7 | 72.00 | 504.00 |

| COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ | | | | | | | | | | |
|---|--------------------------|----------|-------|--------|------------------------------|-------|-------|--------------------|-------|--------|
| KARDEX N° 13 | | | | | | | | | | |
| ARTÍCULO: Impresora HP 2360 | | | | | METODO DE VALORACIÓN: | | | Promedio Ponderado | | |
| CÓDIGO: IMPHP2360 | | | | | NIVEL MÍNIMO: 1 | | | | | |
| UNIDAD DE MEDIDA: Unidades | | | | | NIVEL MÁXIMO: 5 | | | | | |
| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 1 | 59.00 | 59.00 |
| 24/01/2007 | Compra f. 32733 Intcomex | 2.00 | 55.54 | 111.08 | | | | 3 | 56.69 | 170.08 |
| 13/02/2007 | Venta fact. 722 | | | | 1.00 | 56.69 | 56.69 | 2 | 56.69 | 113.39 |
| 15/03/2007 | Venta fact. 756 | | | | 1.00 | 56.69 | 56.69 | 1 | 56.69 | 56.69 |

| COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ | | | | | | | | | | |
|---|--------------------------|----------|-------|-------|------------------------------|-------|-------|--------------------|-------|--------|
| KARDEX N° 14 | | | | | | | | | | |
| ARTÍCULO: CD-REW LG | | | | | METODO DE VALORACIÓN: | | | Promedio Ponderado | | |
| CÓDIGO: CDRWLG | | | | | NIVEL MÍNIMO: 3 | | | | | |
| UNIDAD DE MEDIDA: Unidades | | | | | NIVEL MÁXIMO: 10 | | | | | |
| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 4 | 19.00 | 76.00 |
| 03/01/2007 | Venta fact. 669 | | | | 1.00 | 19.00 | 19.00 | 3 | 19.00 | 57.00 |
| 02/03/2007 | Compra F. 8052 Tecnomega | 4.00 | 18.30 | 73.20 | | | | 7 | 18.60 | 130.20 |
| 03/03/2007 | Venta fact. 743 | | | | 1.00 | 18.60 | 18.60 | 6 | 18.60 | 111.60 |
| 06/03/2007 | Venta fact. 744 | | | | 1.00 | 18.60 | 18.60 | 5 | 18.60 | 93.00 |

| COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ | | | | | | | | | | |
|--|--------------------------|----------|-------|--------|------------------------------|-------|-------|--------------------|-------|--------|
| KARDEX N° 15 | | | | | | | | | | |
| ARTÍCULO: MOTHERBOARD 945 GCL INTEL | | | | | METODO DE VALORACIÓN: | | | Promedio Ponderado | | |
| CÓDIGO: MT945GCLIN | | | | | NIVEL MÍNIMO: 1 | | | | | |
| UNIDAD DE MEDIDA: Unidades | | | | | NIVEL MÁXIMO: 10 | | | | | |
| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 2 | 95.00 | 190.00 |
| 17/01/2007 | Compra f. 6862 tecnomega | 2.00 | 63.00 | 126.00 | | | | 4 | 79.00 | 316.00 |
| 06/03/2007 | Venta fact. 744 | | | | 1.00 | 9.00 | 79.00 | 3 | 79.00 | 237.00 |
| 10/03/2007 | Venta fact. 762 | | | | 1.00 | 79.00 | 79.00 | 2 | 79.00 | 158.00 |
| 20/03/2007 | Venta fact. 757 | | | | 1.00 | 79.00 | 79.00 | 1 | 79.00 | 79.00 |
| 29/03/2007 | Compra f. 9032 Tecnomega | 2.00 | 88.00 | 176.00 | | | | 3 | 85.00 | 255.00 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 16

ARTÍCULO: MOTHERBOARD INTEL D101 GGC

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: MT101GGCIN

NIVEL MÍNIMO: 0

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 3

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------|----------|------|-------|---------|-------|-------|-------------|-------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 2 | 74.50 | 149.00 |
| 15/02/2007 | Venta fact. 728 | | | | 1.00 | 74.50 | 74.50 | 1 | 74.50 | 74.50 |
| 03/03/2007 | Venta fact. 743 | | | | 1.00 | 74.50 | 74.50 | 0 | - | - |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 17

ARTÍCULO: PROCESADOR DUAL CORE 3.0GHZ

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: PRODC3.0

NIVEL MÍNIMO: 1

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 3

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------|----------|------|-------|---------|------|-------|-------------|--------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario Inicial | | | | | | | 1 | 146.00 | 146.00 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 18

ARTÍCULO: MOTHERBOARD INTEL 945GNTL

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: MT945GNTL

NIVEL MÍNIMO: 1

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 3

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------|----------|------|-------|---------|-------|--------|-------------|--------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 3 | 194.00 | 582.00 |
| 09/02/2007 | Venta fact. 718 | | | | 1.00 | 94.00 | 194.00 | 2 | 194.00 | 388.00 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 19

ARTÍCULO: MICROFONOS GENIUS PEDESTAL

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: MCGENPED

NIVEL MÍNIMO: 3

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 10

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------|----------|------|-------|---------|------|-------|-------------|------|-------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 8 | 0.90 | 7.20 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 20

ARTÍCULO: PADMOUSE

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: PADM

NIVEL MÍNIMO: 3

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 10

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|------|-------|---------|------|-------|-------------|------|-------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 6 | 0.50 | 3.00 |
| 05/02/2007 | Compra f. 7352 Tecnomega | 10.00 | 0.50 | 5.00 | | | | 16 | 0.50 | 8.00 |
| 10/03/2007 | Venta fact. 762 | | | | 1.00 | 0.50 | 0.50 | 15 | 0.50 | 7.50 |
| 20/03/2007 | Venta fact. 757 | | | | 1.00 | 0.50 | 0.50 | 14 | 0.50 | 7.00 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 21

ARTÍCULO: TARJETA USB 4 PUERTOS

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: TARJUSB4

NIVEL MÍNIMO: 3

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 10

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------|----------|------|-------|---------|------|-------|-------------|-------|-------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 4 | 10.00 | 40.00 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 22

ARTÍCULO: MEMORIA 1GB DDR400

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: MEM1GBDDR

NIVEL MÍNIMO: 1

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 5

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------|----------|------|-------|---------|-------|-------|-------------|-------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 3 | 98.50 | 295.50 |
| 06/03/2007 | Venta fact. 744 | | | | 1.00 | 98.50 | 98.50 | 2 | 98.50 | 197.00 |
| 10/03/2007 | Venta fact. 762 | | | | 1.00 | 98.50 | 98.50 | 1 | 98.50 | 98.50 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 23

ARTÍCULO: MEMORIA 512MB DDR400

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: MEM512MBDDR

NIVEL MÍNIMO: 1

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 5

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------|----------|------|-------|---------|-------|-------|-------------|-------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 5 | 46.50 | 232.50 |
| 16/02/2007 | Venta fact. 729 | | | | 1.00 | 46.50 | 46.50 | 4 | - | 186.00 |
| 03/03/2007 | Venta fact. 743 | | | | 1.00 | 46.50 | 46.50 | 3 | 46.50 | 139.50 |
| 20/03/2007 | Venta fact. 757 | | | | 1.00 | 46.50 | 46.50 | 2 | 46.50 | 93.00 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 24

ARTÍCULO: MEMORIA 512MB DDRZ 533

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: MEM512MBDDRZ

NIVEL MÍNIMO: 2

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 5

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------|----------|------|-------|---------|------|-------|-------------|-------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 5 | 56.00 | 280.00 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 25

ARTÍCULO: CARTUCHOS LEXMARK N° 1 COLOR

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: CARTLXCL1

NIVEL MÍNIMO: 3

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 10

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|-------|-------|---------|------|-------|-------------|-------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 3 | 28.75 | 86.25 |
| 30/03/2007 | Compra F. 9061 Tecnomega | 2.00 | 16.90 | 33.80 | | | | 5 | 24.01 | 120.05 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 26

ARTÍCULO: CARTUCHO HP N°22 COLOR

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: CARHPCL22

NIVEL MÍNIMO: 2

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 10

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|-------|-------|---------|-------|-------|-------------|-------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 3 | 17.20 | 51.60 |
| 22/01/2007 | Venta fact. 696 | | | | 1.00 | 17.20 | 17.20 | 2 | 17.20 | 34.40 |
| 05/02/2007 | Compra f. 33795 Intcomex | 5.00 | 16.06 | 80.30 | | | | 7 | 16.39 | 114.70 |
| 06/02/2007 | Venta fact. 710 | | | | 1.00 | 16.39 | 16.39 | 6 | 16.39 | 98.31 |
| 06/02/2007 | Venta fact. 711 | | | | 2.00 | 16.39 | 32.77 | 4 | 16.39 | 65.54 |
| 26/03/2007 | Venta fact. 767 | | | | 1.00 | 16.39 | 16.39 | 3 | 16.39 | 49.16 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 27

ARTÍCULO: CARTUCHO HP N° 21 NEGRO

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: CARHPNE21

NIVEL MÍNIMO: 1

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 10

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|-------|-------|---------|-------|-------|-------------|-------|-------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 1 | 16.80 | 16.80 |
| 05/02/2007 | Compra f. 33795 Intcomex | 5.00 | 13.54 | 67.70 | | | | 6 | 14.08 | 84.50 |
| 06/02/2007 | Venta fact. 710 | | | | 1.00 | 14.08 | 14.08 | 5 | 14.08 | 70.42 |
| 06/02/2007 | Venta fact. 712 | | | | 2.00 | 14.08 | 28.17 | 3 | 14.08 | 42.25 |
| 26/03/2007 | Venta fact. 767 | | | | 1.00 | 14.08 | 14.08 | 2 | 14.08 | 28.17 |

| COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ | | | | | | | | | | |
|---|--------------------------|----------|------------------------------|--------|---------|--------------------|-------|-------------|------|--------|
| KARDEX N° 28 | | | | | | | | | | |
| ARTÍCULO: FAXMODEM NETO DRAGON | | | METODO DE VALORACIÓN: | | | Promedio Ponderado | | | | |
| CÓDIGO: FAXMD | | | NIVEL MÍNIMO: 10 | | | | | | | |
| UNIDAD DE MEDIDA: Unidades | | | NIVEL MÁXIMO: 50 | | | | | | | |
| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 20 | 6.45 | 129.00 |
| 05/02/2007 | Compra f. 33795 Intcomex | 20.00 | 6.64 | 132.80 | | | | 40 | 6.55 | 261.80 |
| 09/02/2007 | Venta fact. 718 | | | | 1.00 | 6.55 | 6.55 | 39 | 6.55 | 255.26 |
| 15/02/2007 | Venta fact. 728 | | | | 1.00 | 6.55 | 6.55 | 38 | 6.55 | 248.71 |
| 28/02/2007 | Venta fact. 739 | | | | 1.00 | 6.55 | 6.55 | 37 | 6.55 | 242.17 |
| 03/03/2007 | Venta fact. 743 | | | | 1.00 | 6.55 | 6.55 | 36 | 6.55 | 235.62 |
| 06/03/2007 | Venta fact. 744 | | | | 1.00 | 6.55 | 6.55 | 35 | 6.55 | 229.08 |
| 10/03/2007 | Venta fact. 762 | | | | 1.00 | 6.55 | 6.55 | 34 | 6.55 | 222.53 |
| 20/03/2007 | Venta fact. 757 | | | | 1.00 | 6.55 | 6.55 | 33 | 6.55 | 215.99 |

| COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ | | | | | | | | | | |
|---|--------------------------|----------|------------------------------|-------|---------|--------------------|-------|-------------|-------|-------|
| KARDEX N° 29 | | | | | | | | | | |
| ARTÍCULO: FLOPPY EXTERNO USB | | | METODO DE VALORACIÓN: | | | Promedio Ponderado | | | | |
| CÓDIGO: FLPEXTUSB | | | NIVEL MÍNIMO: 3 | | | | | | | |
| UNIDAD DE MEDIDA: Unidades | | | NIVEL MÁXIMO: 10 | | | | | | | |
| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 2 | 24.50 | 49.00 |
| 01/03/2007 | Compra F. 8052 Tecnomega | 1.00 | 25.00 | 25.00 | | | | 3 | 24.67 | 74.00 |
| 02/03/2007 | Compra F. 8063 Tecnomega | 1.00 | 25.00 | 25.00 | | | | 4 | 24.75 | 99.00 |

| COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ | | | | | | | | | | |
|--|--------------------------|----------|------------------------------|-------|---------|--------------------|-------|-------------|-------|-------|
| KARDEX N° 30 | | | | | | | | | | |
| ARTÍCULO: TARJETAS DE SONIDO GENIUS 5.1 | | | METODO DE VALORACIÓN: | | | Promedio Ponderado | | | | |
| CÓDIGO: TARJGEN5.1 | | | NIVEL MÍNIMO: 3 | | | | | | | |
| UNIDAD DE MEDIDA: Unidades | | | NIVEL MÁXIMO: 10 | | | | | | | |
| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 2 | 12.00 | 24.00 |
| 03/01/1900 | Compra F. 8052 Tecnomega | 3.00 | 11.00 | 33.00 | | | | 5 | 11.40 | 57.00 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 31

ARTÍCULO: CARTUCHOS EPSON CX-4700

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: CARTEPCX4700

NIVEL MÍNIMO: 3

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 10

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------|----------|------|-------|---------|------|-------|-------------|------|-------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 7 | 9.00 | 63.00 |
| 26/02/2007 | Venta fact. 736 | | | | 1.00 | 9.00 | 9.00 | 6 | 9.00 | 54.00 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 32

ARTÍCULO: TECLADOS GENIUS KB-06XE

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: TECGENKB06XE

NIVEL MÍNIMO: 5

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 40

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|------|-------|---------|------|-------|-------------|------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 16 | 4.50 | 72.00 |
| 20/01/2007 | Compra f. 6969 Tecnomega | 20.00 | 4.62 | 92.40 | | | | 36 | 4.57 | 164.40 |
| 07/03/2007 | Venta fact. 751 | | | | 1.00 | 4.57 | 4.57 | 35 | 4.57 | 159.83 |
| 20/03/2007 | Venta fact. 757 | | | | 1.00 | 4.57 | 4.57 | 34 | 4.57 | 155.27 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 33

ARTÍCULO: TECLADOS GENIUS KB-16

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: TECGENKB16

NIVEL MÍNIMO: 4

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 15

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|-------|--------|---------|-------|-------|-------------|-------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 4 | 10.20 | 40.80 |
| 12/02/2007 | Compra f. 16185 Intcomex | 10.00 | 10.45 | 104.50 | | | | 14 | 10.38 | 145.30 |
| 16/02/2007 | Venta fact. 729 | | | | 1.00 | 10.38 | 10.38 | 13 | 10.38 | 134.92 |
| 03/03/2007 | Venta fact. 743 | | | | 1.00 | 10.38 | 10.38 | 12 | 10.38 | 124.54 |
| 06/03/2007 | Venta fact. 744 | | | | 1.00 | 10.38 | 10.38 | 11 | 10.38 | 114.16 |
| 06/03/2007 | Venta fact. 744 | | | | 1.00 | 10.38 | 10.38 | 10 | 10.38 | 103.79 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 34

ARTÍCULO: HUB USB 4 PUERTOS

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: HUBUSB4

NIVEL MÍNIMO: 0

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 3

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------|----------|------|-------|---------|------|-------|-------------|------|-------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 1 | 6.00 | 6.00 |
| 18/01/2007 | Venta fact. 688 | | | | 1.00 | 6.00 | 6.00 | - | - | - |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 35

ARTÍCULO: REGULADORES DE VOLTAJE CDP

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: REGVOLCDP

NIVEL MÍNIMO: 3

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 20

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|-------|--------|---------|-------|-------|-------------|-------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 3 | 10.50 | 31.50 |
| 26/01/2007 | Compra f. 7116 Tecnomega | 12.00 | 10.58 | 126.96 | | | | 15 | 10.56 | 158.46 |
| 06/02/2007 | Venta fact. 709 | | | | 2.00 | 10.56 | 21.13 | 13 | 10.56 | 137.33 |
| 06/03/2007 | Venta fact. 744 | | | | 1.00 | 10.56 | 10.56 | 12 | 10.56 | 126.77 |
| 06/03/2007 | Venta fact. 744 | | | | 1.00 | 10.56 | 10.56 | 11 | 10.56 | 116.20 |
| 10/03/2007 | Venta fact. 762 | | | | 1.00 | 10.56 | 10.56 | 10 | 10.56 | 105.64 |
| 20/03/2207 | Venta fact. 757 | | | | 1.00 | 10.56 | 10.56 | 9 | 10.56 | 95.08 |
| 23/03/2007 | Compra f. 8820 Tecnomega | 10.00 | 10.50 | 105.00 | | | | 19 | 10.53 | 200.08 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 36

ARTÍCULO: UPS APC 350 VA

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: UPS350VA

NIVEL MÍNIMO: 1

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 5

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|-------------------------|----------|-------|--------|---------|-------|-------|-------------|-------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 2 | 32.83 | 65.66 |
| 03/03/2007 | Venta fact. 743 | | | | 1.00 | 32.83 | 32.83 | 1 | 32.83 | 32.83 |
| 06/03/2007 | Compra F 8145 TECNOMEGA | 4.00 | 37.00 | 148.00 | | | | 5 | 36.17 | 180.83 |
| 07/03/2007 | Venta fact. 750 | | | | 2.00 | 36.17 | 72.33 | 3 | 36.17 | 108.50 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 37

ARTÍCULO: PROCESADORES P4 3.2GHZ **METODO DE VALORACIÓN:** Promedio Ponderado
CÓDIGO: PROCP43.2 **NIVEL MÍNIMO:** 1
UNIDAD DE MEDIDA: Unidades **NIVEL MÁXIMO:** 3

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------|----------|------|-------|---------|--------|--------|-------------|--------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 2 | 104.00 | 208.00 |
| 15/02/2007 | Venta fact. 728 | | | | 1.00 | 104.00 | 104.00 | 1 | 104.00 | 104.00 |
| 26/03/2007 | Venta fact. 764 | | | | 1.00 | 104.00 | 104.00 | 0 | - | - |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 38

ARTÍCULO: FLASH MEMORY KINGSTON 2GB **METODO DE VALORACIÓN:** Promedio Ponderado
CÓDIGO: FLMEMKG2GB **NIVEL MÍNIMO:** 1
UNIDAD DE MEDIDA: Unidades **NIVEL MÁXIMO:** 5

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|-------|-------|---------|-------|-------|-------------|-------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 1 | 44.49 | 44.49 |
| 07/02/2007 | Compra f. 7422 Tecnomega | 1.00 | 32.00 | 32.00 | | | | 2 | 38.25 | 76.49 |
| 14/02/2007 | Compra f. 7653 Tecnomega | 1.00 | 32.00 | 32.00 | | | | 3 | 36.16 | 108.49 |
| 14/03/2007 | Venta fact. 754 | | | | 2.00 | 36.16 | 72.33 | 1 | 36.16 | 36.16 |
| 30/03/2007 | Compra fact. 9049 | 1.00 | 36.00 | 36.00 | | | | 2 | 36.08 | 72.16 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 39

ARTÍCULO: FLASH MEMORY CORSAIR 1GB **METODO DE VALORACIÓN:** Promedio Ponderado
CÓDIGO: FLMEMCO1GB **NIVEL MÍNIMO:** 1
UNIDAD DE MEDIDA: Unidades **NIVEL MÁXIMO:** 8

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|-------|-------|---------|-------|-------|-------------|-------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 3 | 21.00 | 63.00 |
| 12/01/2007 | Venta fact. 682 | | | | 1.00 | 21.00 | 21.00 | 2 | 21.00 | 42.00 |
| 07/02/2007 | Compra f. 7422 Tecnomega | 3.00 | 13.00 | 39.00 | | | | 5 | 16.20 | 81.00 |
| 26/02/2007 | Compra f. 7897 Tecnomega | 1.00 | 14.00 | 14.00 | | | | 6 | 15.83 | 95.00 |
| 30/03/2007 | Compra f. 9061 Tecnomega | 1.00 | 14.00 | 14.00 | | | | 7 | 15.57 | 109.00 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 40

ARTÍCULO: FLASH MEMORY 1GB LG

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: FLMEMLG1GB

NIVEL MÍNIMO: 1

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 10

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|-------|--------|---------|-------|-------|-------------|-------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 2 | 32.00 | 64.00 |
| 12/01/2007 | Compra f. 6759 Tecnomega | 4.00 | 29.50 | 118.00 | | | | 6 | 30.33 | 182.00 |
| 17/01/2007 | Venta fact. 687 | | | | 1.00 | 30.33 | 30.33 | 5 | 30.33 | 151.67 |
| 19/01/2007 | Venta fact.693 | | | | 1.00 | 30.33 | 30.33 | 4 | 30.33 | 121.33 |
| 29/01/2007 | Compra f. 7175 Tecnomega | 4.00 | 29.50 | 118.00 | | | | 8 | 29.92 | 239.33 |
| 29/01/2007 | Compra f. 9061 Tecnomega | 2.00 | 22.00 | 44.00 | | | | 10 | 28.33 | 283.33 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 41

ARTÍCULO: MEMORIA CORSAIR DDRZ 667 1GB

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: MEMCODDRZ1GB

NIVEL MÍNIMO: 1

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 3

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------|----------|------|-------|---------|--------|--------|-------------|--------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 1 | 108.00 | 108.00 |
| 09/02/2007 | Venta fact. 718 | | | | 1.00 | 108.00 | 108.00 | 0 | - | - |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 42

ARTÍCULO: MEMORIA 256MB DDRZ 553 CORSAIR

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: MEMCODDRZ26MB

NIVEL MÍNIMO: 1

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 3

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------|----------|------|-------|---------|-------|-------|-------------|-------|-------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | 1.00 | 22.00 | 22.00 | 1 | 22.00 | 22.00 |
| 06/03/2007 | Venta fact. 744 | | | | 1.00 | 22.00 | 22.00 | 0 | - | - |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 43

ARTÍCULO: PARLANTES GENIUS 5.1

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: PARGEN5.1

NIVEL MÍNIMO: 2

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 10

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|-------|--------|---------|-------|-------|-------------|-------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 2 | 48.00 | 96.00 |
| 05/02/2007 | Compra f. 7352 Tecnomega | 1.00 | 34.43 | 34.43 | | | | 3 | 43.48 | 130.43 |
| 13/02/2007 | Compra f. 7618 Tecnomega | 1.00 | 48.00 | 48.00 | | | | 4 | 44.61 | 178.43 |
| 14/02/2007 | Compra f. 7653 Tecnomega | 1.00 | 48.00 | 48.00 | | | | 5 | 45.29 | 226.43 |
| 03/03/2007 | Venta fact. 743 | | | | 1.00 | 45.29 | 45.29 | 4 | 45.29 | 181.14 |
| 06/03/2007 | Venta fact. 744 | | | | 1.00 | 45.29 | 45.29 | 3 | 45.29 | 135.86 |
| 06/03/2007 | Venta fact. 744 | | | | 1.00 | 45.29 | 45.29 | 2 | 45.29 | 90.57 |
| 08/03/2007 | Compra f. 8267 Tecnomega | 5.00 | 42.00 | 210.00 | | | | 7 | 42.94 | 300.57 |
| 10/03/2007 | Venta fact. 762 | | | | 1.00 | 42.94 | 42.94 | 6 | 42.94 | 257.63 |
| 20/03/2007 | Venta fact. 757 | | | | 1.00 | 42.94 | 42.94 | 5 | 42.94 | 214.69 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 44

ARTÍCULO: MOTHERBOARD ASROK 775

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: MTB775ASROK

NIVEL MÍNIMO: 1

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 10

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|-------|--------|---------|-------|-------|-------------|-------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 4 | 48.50 | 194.00 |
| 25/01/2007 | Compra f. 15712 Intcomex | 6.00 | 48.82 | 292.92 | | | | 10 | 48.69 | 486.92 |
| 06/03/2007 | Venta fact. 744 | | | | 1.00 | 48.69 | 48.69 | 9 | 48.69 | 438.23 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 45

ARTÍCULO: MOTHERBOARD BIOSTAR 478

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: MTB478BIO

NIVEL MÍNIMO: 1

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 5

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|-------------------------|----------|-------|--------|---------|------|-------|-------------|-------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 1 | 49.50 | 49.50 |
| 17/01/2007 | Compa f. 6862 Tecnomega | 3.00 | 47.50 | 142.50 | | | | 4 | 48.00 | 192.00 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 46

ARTÍCULO: MOUSE OPTICO GENIUS 110
CÓDIGO: M SOGEN110
UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

METODO DE VALORACIÓN: Promedio Ponderado
NIVEL MÍNIMO: 5
NIVEL MÁXIMO: 20

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------|----------|------|-------|---------|-------|-------|-------------|-------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 15 | 18.50 | 277.50 |
| 16/02/2007 | Venta fact. 729 | | | | 1.00 | 18.50 | 18.50 | 14 | 18.50 | 259.00 |
| 06/03/2007 | Venta fact. 744 | | | | 1.00 | 18.50 | 18.50 | 13 | 18.50 | 240.50 |
| 06/03/2007 | Venta fact. 744 | | | | 1.00 | 18.50 | 18.50 | 12 | 18.50 | 222.00 |
| 10/03/2007 | Venta fact. 762 | | | | 1.00 | 18.50 | 18.50 | 11 | 18.50 | 203.50 |
| 20/03/2007 | Venta fact. 757 | | | | 1.00 | 18.50 | 18.50 | 10 | 18.50 | 185.00 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 47

ARTÍCULO: CAMARA WEB F11 GENIUS
CÓDIGO: CAMWF11GEN
UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

METODO DE VALORACIÓN: Promedio Ponderado
NIVEL MÍNIMO: 1
NIVEL MÁXIMO: 8

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|-------|-------|---------|------|-------|-------------|-------|-------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 2 | 12.50 | 25.00 |
| 20/01/2007 | Compra f.6969 Tecnomega | 4.00 | 11.23 | 44.92 | | | | 6 | 11.65 | 69.92 |
| 27/03/2007 | Compra f. 8948 Tecnomega | 1.00 | 14.00 | 14.00 | | | | 7 | 11.99 | 83.92 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 48

ARTÍCULO: JOYSTICH GENIUS 16 USB
CÓDIGO: JOYSGEN16B
UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

METODO DE VALORACIÓN: Promedio Ponderado
NIVEL MÍNIMO: 1
NIVEL MÁXIMO: 3

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|-------------------------|----------|------|-------|---------|------|-------|-------------|-------|-------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | ANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 1 | 12.60 | 12.60 |
| 20/01/2007 | Compra f.6969 Tecnomega | 2.00 | 8.23 | 16.46 | | | | 3 | 9.69 | 29.06 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 49

ARTÍCULO: CABLES USB SLOT TYPE

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: CABUSB

NIVEL MÍNIMO: 5

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 20

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|------|-------|---------|------|-------|-------------|------|-------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 5 | 0.90 | 4.50 |
| 05/02/2007 | Compra f. 7352 Tecnomega | 10.00 | 0.90 | 9.00 | | | | 15 | 0.90 | 13.50 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 50

ARTÍCULO: SCANNER GENIUS VIDID 200XE

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: SCAGV200XE

NIVEL MÍNIMO: 1

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 3

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------|----------|------|-------|---------|------|-------|-------------|-------|-------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 1 | 48.00 | 48.00 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 51

ARTÍCULO: MALETIN APC PORTATIL

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: MALAPCPOR

NIVEL MÍNIMO: 1

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 8

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|-------|-------|---------|-------|-------|-------------|-------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 1 | 29.00 | 29.00 |
| 05/02/2007 | Compra f. 7352 Tecnomega | 1.00 | 29.32 | 29.32 | | | | 2 | 29.16 | 58.32 |
| 16/03/2007 | Compra f. 35968 Intcomex | 2.00 | 23.00 | 46.00 | | | | 4 | 26.08 | 104.32 |
| 26/03/2007 | Compra f. 17616 | 2.00 | 23.00 | 46.00 | | | | 6 | 25.05 | 150.32 |
| 26/03/2007 | Venta fact. 766 | | | | 1.00 | 25.05 | 25.05 | 5 | 25.05 | 125.27 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ

KARDEX N° 52

ARTÍCULO: TECLADO GENIUS KB 21XE

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: TECGENKB21

NIVEL MÍNIMO: 5

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 40

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|-------|--------|---------|-------|-------|-------------|-------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 9 | 10.50 | 94.50 |
| 06/02/2007 | Venta fact. 708 | | | | 1.00 | 10.50 | 10.50 | 8 | 10.50 | 84.00 |
| 15/02/2007 | Compra fact. 165661 | 10.00 | 10.00 | 100.00 | | | | 18 | 10.22 | 184.00 |
| 10/03/2007 | Venta fact. 762 | | | | 1.00 | 10.22 | 10.22 | 17 | 10.22 | 173.78 |
| 16/03/2007 | Compra F. 35968 Intcomex | 20.00 | 9.79 | 195.80 | | | | 37 | 9.99 | 369.58 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ

KARDEX N° 53

ARTÍCULO: CAMARA SONY F.1 MP

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: CAMSONF.1MP

NIVEL MÍNIMO: 1

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 3

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|--------|--------|---------|------|-------|-------------|--------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 1 | 269.00 | 269.00 |
| 14/02/2007 | Compra f. 7653 Tecnomega | 1.00 | 269.00 | 269.00 | | | | 2 | 269.00 | 538.00 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ

KARDEX N° 54

ARTÍCULO: CABLES DE PODER

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: CABPOD

NIVEL MÍNIMO: 5

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 30

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------|----------|------|-------|---------|------|-------|-------------|------|-------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 28 | 1.00 | 28.00 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 55

ARTÍCULO: FUENTES DE PODER 778

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: FUENPOD778

NIVEL MÍNIMO: 1

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 10

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------|----------|------|-------|---------|------|-------|-------------|------|-------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 5 | 9.00 | 45.00 |
| 6/0272007 | Venta fact. 709 | | | | 1.00 | 9.00 | 9.00 | 4 | 9.00 | 36.00 |
| 15/02/2007 | Venta fact. 728 | | | | 1.00 | 9.00 | 9.00 | 3 | 9.00 | 27.00 |
| 20/03/2007 | Venta fact. 758 | | | | 1.00 | 9.00 | 9.00 | 2 | 9.00 | 18.00 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 56

ARTÍCULO: VOLANTE GENIUS SPEED WHEEL 3MT

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: VOLGENSPWHE3MT

NIVEL MÍNIMO: 1

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 5

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|-------|-------|---------|------|-------|-------------|-------|-------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 1 | 42.00 | 42.00 |
| 20/01/2007 | Compra f. 6969 Tecnomega | 1.00 | 43.17 | 43.17 | | | | 2 | 42.59 | 85.17 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 57

ARTÍCULO: CD-R 52X IMATION T

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: CDR52XIMATT

NIVEL MÍNIMO: 33

UNIDAD DE MEDIDA: Torres x 100u.

NIVEL MÁXIMO: 20

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|---------------------------|----------|-------|--------|---------|------|-------|-------------|-------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 7 | 19.00 | 133.00 |
| 15/02/2007 | Compra f. 165661 Siglo 21 | 10.00 | 18.23 | 182.30 | | | | 17 | 18.55 | 315.30 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 58

ARTÍCULO: CD-R 52X IMATION C

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: CDR52XIMATC

NIVEL MÍNIMO: 100

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 2500

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|---------------------------|----------|------|--------|---------|------|-------|-------------|------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 1400 | 0.38 | 532.00 |
| 03/01/2007 | Venta fact. 668 | | | | 40 | 0.38 | 15.20 | 1360 | 0.38 | 516.80 |
| 04/01/2007 | Venta fact. 672 | | | | 20 | 0.38 | 7.60 | 1340 | 0.38 | 509.20 |
| 08/01/2007 | Venta fact. 676 | | | | 20 | 0.38 | 7.60 | 1320 | 0.38 | 501.60 |
| 12/01/2007 | Venta fact. 682 | | | | 20 | 0.38 | 7.60 | 1300 | 0.38 | 494.00 |
| 19/01/2007 | Venta fact. 692 | | | | 40 | 0.38 | 15.20 | 1260 | 0.38 | 478.80 |
| 18/01/2007 | Venta fact. 690 | | | | 60 | 0.38 | 22.80 | 1200 | 0.38 | 456.00 |
| 18/01/2007 | Venta fact. 691 | | | | 40 | 0.38 | 15.20 | 1160 | 0.38 | 440.80 |
| 06/02/2007 | Venta fact. 702 | | | | 20 | 0.38 | 7.60 | 1140 | 0.38 | 433.20 |
| 06/02/2007 | Venta fact. 703 | | | | 40 | 0.38 | 15.20 | 1100 | 0.38 | 418.00 |
| 06/02/2007 | Venta fact. 705 | | | | 120 | 0.38 | 45.60 | 980 | 0.38 | 372.40 |
| 06/02/2007 | Venta fact. 707 | | | | 100 | 0.38 | 38.00 | 880 | 0.38 | 334.40 |
| 07/02/2007 | Venta fact. 716 | | | | 40 | 0.38 | 15.20 | 840 | 0.38 | 319.20 |
| 13/02/2007 | Venta fact. 724 | | | | 20 | 0.38 | 7.60 | 820 | 0.38 | 311.60 |
| 15/02/2007 | Compra F. 165661 Siglo 21 | 1,500 | 0.34 | 510.00 | | | | 2320 | 0.35 | 821.60 |
| 16/02/2007 | Venta fact. 731 | | | | 120 | 0.35 | 42.50 | 2200 | 0.35 | 779.10 |
| 05/03/2007 | Venta fact. 748 | | | | 20 | 0.35 | 7.08 | 2180 | 0.35 | 772.02 |
| 14/03/2007 | Venta fact. 755 | | | | 40 | 0.35 | 14.17 | 2140 | 0.35 | 757.86 |
| 23/03/2007 | Venta fact. 763 | | | | 40 | 0.35 | 14.17 | 2100 | 0.35 | 743.69 |
| 30/03/2007 | Venta fact. 770 | | | | 20 | 0.35 | 7.08 | 2080 | 0.35 | 736.61 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 59

ARTÍCULO: CD-R 52X PRINCO

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: CDR52XPRINT

NIVEL MÍNIMO: 1

UNIDAD DE MEDIDA: Torres x 100u.

NIVEL MÁXIMO: 20

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------|----------|------|-------|---------|-------|-------|-------------|-------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 10 | 16.00 | 160.00 |
| 03/01/2007 | Venta fact. 670 | | | | 1.00 | 16.00 | 16.00 | 9 | 16.00 | 144.00 |
| 07/02/2007 | Venta fact. 716 | | | | 1.00 | 16.00 | 16.00 | 8 | 16.00 | 128.00 |
| 15/02/2007 | Venta fact. 727 | | | | 1.00 | 16.00 | 16.00 | 7 | 16.00 | 112.00 |
| 23/02/2007 | Venta fact. 734 | | | | 1.00 | 16.00 | 16.00 | 6 | 16.00 | 96.00 |
| 01/03/2007 | Venta fact. 742 | | | | 1.00 | 16.00 | 16.00 | 5 | 16.00 | 80.00 |
| 05/03/2007 | Venta fact. 745 | | | | 1.00 | 16.00 | 16.00 | 4 | 16.00 | 64.00 |
| 05/03/2007 | Venta fact. 746 | | | | 1.00 | 16.00 | 16.00 | 3 | 16.00 | 48.00 |
| 05/03/2007 | Venta fact. 748 | | | | 1.00 | 16.00 | 16.00 | 2 | 16.00 | 32.00 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 60

ARTÍCULO: CD-RW IMATION
CÓDIGO: CDRWIMATT
UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

METODO DE VALORACIÓN: Promedio Ponderado
NIVEL MÍNIMO: 20
NIVEL MÁXIMO: 500

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------|----------|------|-------|---------|------|-------|-------------|------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 500 | 0.59 | 295.00 |
| 09/01/2007 | Venta fact. 680 | | | | 60 | 0.59 | 35.40 | 440 | 0.59 | 259.60 |
| 19/01/2007 | Venta fact. 692 | | | | 40 | 0.59 | 23.60 | 400 | 0.59 | 236.00 |
| 18/01/2007 | Venta fact. 689 | | | | 20 | 0.59 | 11.80 | 380 | 0.59 | 224.20 |
| 18/01/2007 | Venta fact. 690 | | | | 60 | 0.59 | 35.40 | 320 | 0.59 | 188.80 |
| 06/02/2007 | Venta fact. 703 | | | | 20 | 0.59 | 11.80 | 300 | 0.59 | 177.00 |
| 06/02/2007 | Venta fact. 704 | | | | 20 | 0.59 | 11.80 | 280 | 0.59 | 165.20 |
| 06/02/2007 | Venta fact. 707 | | | | 30 | 0.59 | 17.70 | 250 | 0.59 | 147.50 |
| 07/02/2007 | Venta fact. 717 | | | | 50 | 0.59 | 29.50 | 200 | 0.59 | 118.00 |
| 07/02/2007 | Venta fact. 716 | | | | 30 | 0.59 | 17.70 | 170 | 0.59 | 100.30 |
| 12/02/2007 | Venta fact. 720 | | | | 10 | 0.59 | 5.90 | 160 | 0.59 | 94.40 |
| 23/02/2007 | Venta fact. 734 | | | | 20 | 0.59 | 11.80 | 140 | 0.59 | 82.60 |
| 05/03/2007 | Venta fact. 746 | | | | 10 | 0.59 | 5.90 | 130 | 0.59 | 76.70 |
| 05/03/2007 | Venta fact. 748 | | | | 20 | 0.59 | 11.80 | 110 | 0.59 | 64.90 |
| 23/03/2007 | Venta fact. 763 | | | | 40 | 0.59 | 23.60 | 70 | 0.59 | 41.30 |
| 23/03/2007 | Venta fact. 761 | | | | 10 | 0.59 | 5.90 | 60 | 0.59 | 35.40 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 61

ARTÍCULO: CD-R 52X MAXELL SOBRE
CÓDIGO: CDR52XMAXS
UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

METODO DE VALORACIÓN: Promedio Ponderado
NIVEL MÍNIMO: 100
NIVEL MÁXIMO: 500

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|----------------------------|----------|------|--------|---------|------|-------|-------------|------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 250 | 0.32 | 80.00 |
| 13/01/2007 | Venta fact. 683 | | | | 30 | 0.32 | 9.60 | 220 | 0.32 | 70.40 |
| 15/01/2007 | Venta fact. 684 | | | | 30 | 0.32 | 9.60 | 190 | 0.32 | 60.80 |
| 02/02/2007 | Compra f. 1770 AS Importac | 500 | 0.26 | 130.00 | | | | 690 | 0.28 | 190.80 |
| 13/02/2007 | Venta fact. 723 | | | | 50 | 0.28 | 13.83 | 640 | 0.28 | 176.97 |
| 14/02/2007 | Venta fact. 726 | | | | 150 | 0.28 | 41.48 | 490 | 0.28 | 135.50 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 62

ARTÍCULO: DISKETTE MAXELL
CÓDIGO: DISKMAX
UNIDAD DE MEDIDA: Cajas x 10u.

METODO DE VALORACIÓN: Promedio Ponderado
NIVEL MÍNIMO: 10
NIVEL MÁXIMO: 250

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|---------------------------|----------|------|--------|---------|------|-------|-------------|------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 200 | 1.75 | 350.00 |
| 03/01/2007 | Venta fact. 668 | | | | 10 | 1.75 | 17.50 | 190 | 1.75 | 332.50 |
| 04/01/2007 | Venta fact. 671 | | | | 10 | 1.75 | 17.50 | 180 | 1.75 | 315.00 |
| 08/01/2007 | Venta fact. 675 | | | | 10 | 1.75 | 17.50 | 170 | 1.75 | 297.50 |
| 13/01/2007 | Venta fact. 683 | | | | 5 | 1.75 | 8.75 | 165 | 1.75 | 288.75 |
| 15/01/2007 | Venta fact. 684 | | | | 2 | 1.75 | 3.50 | 163 | 1.75 | 285.25 |
| 16/01/2007 | Venta fact. 686 | | | | 20 | 1.75 | 35.00 | 143 | 1.75 | 250.25 |
| 19/01/2007 | Venta fact. 692 | | | | 20 | 1.75 | 35.00 | 123 | 1.75 | 215.25 |
| 18/01/2007 | Venta fact. 690 | | | | 10 | 1.75 | 17.50 | 113 | 1.75 | 197.75 |
| 02/02/2007 | Compra F.1770 AS Importac | 100 | 1.75 | 175.00 | | | | 213 | 1.75 | 372.75 |
| 06/02/2007 | Venta fact. 701 | | | | 10 | 1.75 | 17.50 | 203 | 1.75 | 355.25 |
| 06/02/2007 | Venta fact. 702 | | | | 3 | 1.75 | 5.25 | 200 | 1.75 | 350.00 |
| 07/02/2007 | Venta fact. 717 | | | | 10 | 1.75 | 17.50 | 190 | 1.75 | 332.50 |
| 21/02/2007 | Venta fact. 732 | | | | 10 | 1.75 | 17.50 | 180 | 1.75 | 315.00 |
| 21/02/2007 | Venta fact. 733 | | | | 10 | 1.75 | 17.50 | 170 | 1.75 | 297.50 |
| 01/03/2007 | Venta fact. 742 | | | | 10 | 1.75 | 17.50 | 160 | 1.75 | 280.00 |
| 02/03/2007 | Compra F.1903 AS Importac | 50 | 1.75 | 87.50 | | | | 210 | 1.75 | 367.50 |
| 05/03/2007 | Venta fact. 745 | | | | 20 | 1.75 | 35.00 | 190 | 1.75 | 332.50 |
| 05/03/2007 | Venta fact. 748 | | | | 5 | 1.75 | 8.75 | 185 | 1.75 | 323.75 |
| 23/03/2007 | Venta fact. 763 | | | | 10 | 1.75 | 17.50 | 175 | 1.75 | 306.25 |
| 23/03/2007 | Venta fact. 761 | | | | 5 | 1.75 | 8.75 | 170 | 1.75 | 297.50 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 63

ARTÍCULO: CD-R 52X SLX MAXELL
CÓDIGO: CDR52XSLMAXC
UNIDAD DE MEDIDA: Caja x 10unid.

METODO DE VALORACIÓN: Promedio Ponderado
NIVEL MÍNIMO: 10
NIVEL MÁXIMO: 100

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------|----------|------|-------|---------|------|-------|-------------|------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 90 | 4.80 | 432.00 |
| 06/02/2007 | Venta fact. 701 | | | | 1.00 | 4.80 | 4.80 | 89 | 4.80 | 427.20 |
| 07/02/2007 | Venta fact. 717 | | | | 5.00 | 4.80 | 24.00 | 84 | 4.80 | 403.20 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 64

ARTÍCULO: CD-R 52X MAXELL

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: CDR52XMAXT

NIVEL MÍNIMO: 3

UNIDAD DE MEDIDA: Torre x 100u.

NIVEL MÁXIMO: 15

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|----------------------------|----------|-------|--------|---------|-------|-------|-------------|-------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 7 | 19.20 | 134.40 |
| 18/01/2007 | Venta fact. 690 | | | | 1.00 | 19.20 | 19.20 | 6 | 19.20 | 115.20 |
| 24/01/2007 | Venta fact. 698 | | | | 1.00 | 19.20 | 19.20 | 5 | 19.20 | 96.00 |
| 24/01/2007 | Venta fact. 699 | | | | 1.00 | 19.20 | 19.20 | 4 | 19.20 | 76.80 |
| 02/02/2007 | Compra f. 1770 AS Importac | 10.00 | 19.20 | 192.00 | | | | 14 | 19.20 | 268.80 |
| 06/02/2007 | Venta fact. 705 | | | | 1.00 | 19.20 | 19.20 | 13 | 19.20 | 249.60 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 65

ARTÍCULO: FLOPPY INTERNO 1,44MB SONY

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: FLOPIN1,44MBSON

NIVEL MÍNIMO: 35

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 30

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|------|--------|---------|------|-------|-------------|------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 8 | 5.95 | 47.60 |
| 20/01/2007 | Compra f. 32298 Intcomex | 20.00 | 7.75 | 155.00 | | | | 28 | 7.24 | 202.60 |
| 09/02/2007 | Venta fact. 718 | | | | 1.00 | 7.24 | 7.24 | 27 | 7.24 | 195.36 |
| 16/02/2007 | Venta fact. 729 | | | | 1.00 | 7.24 | 7.24 | 26 | 7.24 | 188.13 |
| 03/03/2007 | Venta fact. 743 | | | | 1.00 | 7.24 | 7.24 | 25 | 7.24 | 180.89 |
| 06/03/2007 | Venta fact. 744 | | | | 1.00 | 7.24 | 7.24 | 24 | 7.24 | 173.66 |
| 06/03/2007 | Venta fact. 744 | | | | 1.00 | 7.24 | 7.24 | 23 | 7.24 | 166.42 |
| 10/03/2007 | Venta fact. 762 | | | | 1.00 | 7.24 | 7.24 | 22 | 7.24 | 159.19 |
| 20/03/2007 | Venta fact. 757 | | | | 1.00 | 7.24 | 7.24 | 21 | 7.24 | 151.95 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 69

ARTÍCULO: TARJETAS DE RED INALAMBRICA CNET

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: TARREDINALCNET

NIVEL MÍNIMO: 1

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 5

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|------|-------|---------|------|-------|-------------|------|-------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 2 | 4.50 | 9.00 |
| 09/01/2007 | Venta fact. 679 | | | | 1.00 | 4.50 | 4.50 | 1 | 4.50 | 4.50 |
| 14/03/2007 | Compra F. 8510 Tecnomega | 2.00 | 4.00 | 8.00 | | | | 3 | 4.17 | 12.50 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 70

ARTÍCULO: MEMORIA RAM 512MB DDR333 CORSAIR

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: MEMRAM512MBCOR

NIVEL MÍNIMO: 1

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 5

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------|----------|------|-------|---------|-------|-------|-------------|-------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 2 | 59.00 | 118.00 |
| 26/03/2007 | Venta fact. 764 | | | | 1.00 | 59.00 | 59.00 | 1 | 59.00 | 59.00 |
| 30/03/2007 | Venta fact. 769 | | | | 1.00 | 59.00 | 59.00 | 0 | - | - |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 71

ARTÍCULO: SD MICRO 1GB CORSAIR

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: SDMIC1GBCOR

NIVEL MÍNIMO: 3

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 10

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------|----------|------|-------|---------|------|-------|-------------|-------|-------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 1 | 44.00 | 44.00 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 72

ARTÍCULO: MEMORY STICK PRO DUO LG 1GB

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: MEMSTPRODLG1GB

NIVEL MÍNIMO: 1

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 5

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|-------------------------|----------|-------|-------|---------|------|-------|-------------|-------|-------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 1 | 44.00 | 44.00 |
| 06/03/2007 | Compra F.8148 TECNOMEGA | 1.00 | 32.00 | 32.00 | | | | 2 | 38.00 | 76.00 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 73

ARTÍCULO: MOUSE GENIUS OPTICAL NETSCROLL B.

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: MSOGENNETB

NIVEL MÍNIMO: 3

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 20

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|------|-------|---------|------|-------|-------------|------|-------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 10 | 4.80 | 48.00 |
| 03/01/2007 | Venta fact. 669 | | | | 1.00 | 4.80 | 4.80 | 9 | 4.80 | 43.20 |
| 06/02/2007 | Venta fact. 707 | | | | 3.00 | 4.80 | 14.40 | 6 | 4.80 | 28.80 |
| 06/02/2007 | Venta fact. 708 | | | | 3.00 | 4.80 | 14.40 | 3 | 4.80 | 14.40 |
| 13/02/2007 | Compra f. 7618 Tecnomega | 10.00 | 3.85 | 38.50 | | | | 13 | 4.07 | 52.90 |
| 03/03/2007 | Venta fact. 743 | | | | 1.00 | 4.07 | 4.07 | 12 | 4.07 | 48.83 |
| 07/03/2007 | Venta fact. 751 | | | | 1.00 | 4.07 | 4.07 | 11 | 4.07 | 44.76 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 74

ARTÍCULO: MOUSE GENERIC NETSCROLL P. SERIAL

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: MSGENETSER

NIVEL MÍNIMO: 3

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 10

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|------|-------|---------|------|-------|-------------|------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 6 | 3.65 | 21.90 |
| 08/01/2007 | Venta fact. 677 | | | | 3.00 | 3.65 | 10.95 | 3 | 3.65 | 10.95 |
| 20/01/2007 | Compra f. 6969 Tecnomeg | 20.00 | 3.44 | 68.80 | | | | 23 | 3.47 | 79.75 |
| 16/03/2007 | Compra f. 35968 Intcomex | 10.00 | 3.36 | 33.60 | | | | 33 | 3.43 | 113.35 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 75

ARTÍCULO: CARTUCHO CANON BCI-24 NEGRO

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: CARTCNBCI24N

NIVEL MÍNIMO: 3

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 40

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------|----------|------|-------|---------|------|-------|-------------|------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 40 | 3.04 | 121.60 |
| 04/01/2007 | Venta fact. 673 | | | | 2.00 | 3.04 | 6.08 | 38 | 3.04 | 115.52 |
| 12/01/2007 | Venta fact. 681 | | | | 6.00 | 3.04 | 18.24 | 32 | 3.04 | 97.28 |
| 19/01/2007 | Venta fact. 694 | | | | 2.00 | 3.04 | 6.08 | 30 | 3.04 | 91.20 |
| 19/01/2007 | Venta fact. 695 | | | | 6.00 | 3.04 | 18.24 | 24 | 3.04 | 72.96 |
| 23/01/2007 | Venta fact. 697 | | | | 6.00 | 3.04 | 18.24 | 18 | 3.04 | 54.72 |
| 26/02/2007 | Venta fact. 736 | | | | 6.00 | 3.04 | 18.24 | 12 | 3.04 | 36.48 |
| 08/03/2007 | Venta fact. 752 | | | | 6.00 | 3.04 | 18.24 | 6 | 3.04 | 18.24 |
| 26/03/2007 | Venta fact. 767 | | | | 1.00 | 3.04 | 3.04 | 5 | 3.04 | 15.20 |
| 29/03/2007 | Venta fact. 768 | | | | 1.00 | 3.04 | 3.04 | 4 | 3.04 | 12.16 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 76

ARTÍCULO: CARTUCHO CANON BCI-24 COLOR

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: CARTCNBCI24C

NIVEL MÍNIMO: 1

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 15

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------|----------|------|-------|---------|------|-------|-------------|------|-------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 16 | 3.24 | 51.84 |
| 04/01/2007 | Venta fact. 673 | | | | 2.00 | 3.24 | 6.48 | 14 | 3.24 | 45.36 |
| 19/01/2007 | Venta fact. 695 | | | | 4.00 | 3.24 | 12.96 | 10 | 3.24 | 32.40 |
| 23/01/2007 | Venta fact. 697 | | | | 6.00 | 3.24 | 19.44 | 4 | 3.24 | 12.96 |
| 08/03/2007 | Venta fact. 752 | | | | 2.00 | 3.24 | 6.48 | 2 | 3.24 | 6.48 |
| 26/03/2007 | Venta fact. 767 | | | | 1.00 | 3.24 | 3.24 | 1 | 3.24 | 3.24 |
| 29/03/2007 | Venta fact. 767 | | | | 1.00 | 3.24 | 3.24 | 0 | - | - |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 77

ARTÍCULO: CARTUCHOS EP CX4500 T047220 CYAN **METODO DE VALORACIÓN:** Promedio Ponderado
CÓDIGO: CARTEP7047220C **NIVEL MÍNIMO:** 1
UNIDAD DE MEDIDA: Unidades **NIVEL MÁXIMO:** 3

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------|----------|------|-------|---------|------|-------|-------------|------|-------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 3 | 8.22 | 24.66 |
| 12/01/2007 | Venta fact. 681 | | | | 1.00 | 8.22 | 8.22 | 2 | 8.22 | 16.44 |
| 26/02/2007 | Venta fact. 736 | | | | 1.00 | 8.22 | 8.22 | 1 | 8.22 | 8.22 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 78

ARTÍCULO: CARTUCHOS EP CX4500 T047320 MAGE **METODO DE VALORACIÓN:** Promedio Ponderado
CÓDIGO: CARTEPT047320M **NIVEL MÍNIMO:** 1
UNIDAD DE MEDIDA: Unidades **NIVEL MÁXIMO:** 3

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------|----------|------|-------|---------|------|-------|-------------|------|-------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 2 | 8.22 | 16.44 |
| 12/01/2007 | Venta fact. 681 | | | | 1.00 | 8.22 | 8.22 | 1 | 8.22 | 8.22 |
| 26/02/2007 | Venta fact. 736 | | | | 1.00 | 8.22 | 8.22 | 0 | - | - |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 79

ARTÍCULO: REFIL HP NEGRO **METODO DE VALORACIÓN:** Promedio Ponderado
CÓDIGO: REFILHPN **NIVEL MÍNIMO:** 1
UNIDAD DE MEDIDA: Unidades **NIVEL MÁXIMO:** 8

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------|----------|------|-------|---------|------|-------|-------------|------|-------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 7 | 6.12 | 42.84 |
| 12/01/2007 | Venta fact. 682 | | | | 1.00 | 6.12 | 6.12 | 6 | 6.12 | 36.72 |
| 06/02/2007 | Venta fact. 706 | | | | 2.00 | 6.12 | 12.24 | 4 | 6.12 | 24.48 |
| 07/03/2007 | Venta fact. 749 | | | | 3.00 | 6.12 | 18.36 | 1 | 6.12 | 6.12 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 80

ARTÍCULO: Disco Duro 160GB Maxtor SATA
CÓDIGO: DD160GBMXSATA
UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

METODO DE VALORACIÓN: Promedio Ponderado
NIVEL MÍNIMO: 3
NIVEL MÁXIMO: 5

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|-------|--------|---------|-------|-------|-------------|-------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 17/01/2007 | Compra f. 6862 Tecnomega | 4.00 | 61.00 | 244.00 | | | | 4 | 61.00 | 244.00 |
| 06/03/2007 | Venta fact. 744 | | | | 1.00 | 61.00 | 61.00 | 3 | 61.00 | 183.00 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 81

ARTÍCULO: Disco Duro 250GB Maxtor ATA
CÓDIGO: DD250GBMXATA
UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

METODO DE VALORACIÓN: Promedio Ponderado
NIVEL MÍNIMO: 1
NIVEL MÁXIMO: 5

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|-------|--------|---------|-------|-------|-------------|-------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 17/01/2007 | Compra f. 6862 Tecnomega | 4.00 | 75.00 | 300.00 | | | | 4 | 75.00 | 300.00 |
| 15/02/2007 | Venta fact. 728 | | | | 1.00 | 75.00 | 75.00 | 3 | 75.00 | 225.00 |
| 20/03/2007 | Venta fact. 757 | | | | 1.00 | 75.00 | 75.00 | 2 | 75.00 | 150.00 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 82

ARTÍCULO: DVD SAMSUNG RW 16X NEGRO
CÓDIGO: DVDSM16XN
UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

METODO DE VALORACIÓN: Promedio Ponderado
NIVEL MÍNIMO: 3
NIVEL MÁXIMO: 10

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|-------|--------|---------|------|-------|-------------|-------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 17/01/2007 | Compra f. 6862 Tecnomega | 4.00 | 32.50 | 130.00 | | | | 4 | 32.50 | 130.00 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 83

ARTÍCULO: FLASH MEMORY KINGSTON 1GB

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: FLMEMKG1GB

NIVEL MÍNIMO: 1

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 5

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|-------|-------|---------|-------|-------|-------------|-------|-------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 17/01/2007 | Compra f. 6862 tecnomega | 4.00 | 16.00 | 64.00 | | | | 4 | 16.00 | 64.00 |
| 06/02/2007 | Venta fact. 707 | | | | 1.00 | 16.00 | 16.00 | 3 | 16.00 | 48.00 |
| 06/03/2007 | Compra f. 8189 tecnomega | 2.00 | 14.00 | 28.00 | | | | 5 | 15.20 | 76.00 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 84

ARTÍCULO: TARJETAS DE SONIDO CREATIVE SBO570

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: TARJSONCRE570

NIVEL MÍNIMO: 3

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 5

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|-------|-------|---------|-------|-------|-------------|-------|-------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 17/01/2007 | Compra f. 6891 Tecnomega | 1.00 | 27.00 | 27.00 | | | | 1 | 27.00 | 27.00 |
| 20/01/2007 | Compra f.6969 Tecnomega | 1.00 | 27.44 | 27.44 | | | | 2 | 27.22 | 54.44 |
| 26/03/2007 | Venta fact. 764 | | | | 1.00 | 27.22 | 27.22 | 1 | 27.22 | 27.22 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 85

ARTÍCULO: Case Colors PR 1.1 8025-C43

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: CASECL1.1C43

NIVEL MÍNIMO: 3

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 15

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|-------|--------|---------|-------|-------|-------------|-------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 18/01/2007 | Compra f. 15531 Intcomex | 5.00 | 31.78 | 158.90 | | | | 5 | 31.78 | 158.90 |
| 12/02/2007 | Compra f. 16185 Intcomex | 5.00 | 30.50 | 152.50 | | | | 10 | 31.14 | 311.40 |
| 15/02/2007 | Venta fact. 728 | | | | 1.00 | 31.14 | 31.14 | 9 | 31.14 | 280.26 |
| 06/03/2007 | Compra f. 8189 Tecnomega | 1.00 | 30.00 | 30.00 | | | | 10 | 31.03 | 310.26 |
| 10/03/2007 | Venta fact. 762 | | | | 1.00 | 31.03 | 31.03 | 9 | 31.03 | 279.23 |
| 26/03/2007 | Venta fact. 764 | | | | 1.00 | 31.03 | 31.03 | 8 | 31.03 | 248.21 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ

KARDEX N° 86

ARTÍCULO: DVD SAMSUNG RW 20X NEGRO

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: DVDSM20XN

NIVEL MÍNIMO: 3

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 10

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|-------|--------|---------|------|-------|-------------|-------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 18/01/2007 | Compra f. 15531 Intcomex | 5.00 | 34.17 | 170.85 | | | | 5 | 34.17 | 170.85 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ

KARDEX N° 87

ARTÍCULO: GAME PAD GENIUS G08 USB

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: GAMEPGENG08

NIVEL MÍNIMO: 1

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 8

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|------|-------|---------|------|-------|-------------|------|-------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 20/01/2007 | Compra f. 6969 Tecnomega | 4.00 | 4.95 | 19.80 | | | | 4 | 4.95 | 19.80 |
| 06/02/2007 | Venta fact. 707 | | | | 3.00 | 4.95 | 14.85 | 1 | 4.95 | 4.95 |
| 27/03/2007 | Compra f. 8948 | 5.00 | 4.50 | 22.50 | | | | 6 | 4.58 | 27.45 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ

KARDEX N° 88

ARTÍCULO: MOUSE GENIUS NETSCROLL 110 USB NEG

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: MSGENETS110USB

NIVEL MÍNIMO: 5

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 15

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|------|-------|---------|------|-------|-------------|------|-------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 20/01/2007 | Compra f. 6969 Tecnomeg | 10.00 | 3.96 | 39.60 | | | | 10 | 3.96 | 39.60 |
| 06/02/2007 | Venta fact. 706 | | | | 1.00 | 3.96 | 3.96 | 9 | 3.96 | 35.64 |
| 16/03/2007 | Compra f. 35968 Intcomex | 10.00 | 3.46 | 34.60 | | | | 19 | 3.70 | 70.24 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 89

ARTÍCULO: Impresora Lexmark Z-640 Inkjet

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: IMPLXZ640I

NIVEL MÍNIMO: 1

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 5

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|-------|-------|---------|-------|-------|-------------|-------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 25/01/2007 | Compra f. 7084 Tecnomega | 2.00 | 40.30 | 80.60 | | | | 2.00 | 40.30 | 80.60 |
| 06/03/2007 | Venta fact. 744 | | | | 1.00 | 40.30 | 40.30 | 1 | 40.30 | 40.30 |
| 16/03/2007 | Compra f. 35969 Intcomex | 2.00 | 37.92 | 75.84 | | | | 3 | 38.71 | 116.14 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 90

ARTÍCULO: MOTHERBOARD D865GSAL INTEL

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: MTD865GSINT

NIVEL MÍNIMO: 5

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 10

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|-------|--------|---------|-------|-------|-------------|-------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 25/01/2007 | Compra f. 7086 tecnomega | 5.00 | 66.60 | 333.00 | | | | 5 | 66.60 | 333.00 |
| 16/02/2007 | Venta fact. 729 | | | | 1.00 | 66.60 | 66.60 | 4 | 66.60 | 266.40 |
| 14/03/2007 | Compra f. 8510 tecnomega | 2.00 | 63.50 | 127.00 | | | | 6 | 65.57 | 393.40 |
| 26/03/2007 | Venta fact. 764 | | | | 1.00 | 65.57 | 65.57 | 5 | 65.57 | 327.83 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 91

ARTÍCULO: MICROFONO STEREO HEAD NEGRO

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: MCSTHEAD

NIVEL MÍNIMO: 5

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 30

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|------|-------|---------|------|-------|-------------|------|-------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 05/02/2007 | Compra f. 7352 Tecnomega | 30.00 | 2.47 | 74.10 | | | | 30 | 2.47 | 74.10 |
| 02/07/2007 | Venta fact. 715 | | | | 10.00 | 2.47 | 24.70 | 20 | 2.47 | 49.40 |
| 12/07/2007 | Venta fact. 720 | | | | 10.00 | 2.47 | 24.70 | 10 | 2.47 | 24.70 |
| 05/03/2007 | Venta fact. 746 | | | | 5.00 | 2.47 | 12.35 | 5 | 2.47 | 12.35 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ

KARDEX N° 92

ARTÍCULO: DVD-RW LG 18X NEGRO

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: DVDLG18XN

NIVEL MÍNIMO: 3

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 20

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|-------|--------|---------|-------|-------|-------------|-------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 25/01/2007 | Compra f. 15712 Intcomex | 5.00 | 33.79 | 168.95 | | | | 5 | 33.79 | 168.95 |
| 05/02/2007 | Compra f. 7352 Tecnomega | 5.00 | 34.41 | 172.05 | | | | 10 | 34.10 | 341.00 |
| 06/02/2007 | Venta fact. 711 | | | | 1.00 | 34.10 | 34.10 | 9 | 34.10 | 306.90 |
| 09/02/2007 | Venta fact. 718 | | | | 1.00 | 34.10 | 34.10 | 8 | 34.10 | 272.80 |
| 16/02/2007 | Venta fact. 729 | | | | 1.00 | 34.10 | 34.10 | 7 | 34.10 | 238.70 |
| 06/02/2007 | Venta fact. 744 | | | | 1.00 | 34.10 | 34.10 | 6 | 34.10 | 204.60 |
| 07/03/2007 | Compra F. 8223 Tecnomega | 5.00 | 34.41 | 172.05 | | | | 11 | 34.24 | 376.65 |
| 10/03/2007 | Venta fact. 762 | | | | 1.00 | | | 10 | 37.67 | 376.65 |
| 16/03/2007 | Compra F. 35969 Intcomex | 5.00 | 32.00 | 160.00 | | | | 15 | 35.78 | 536.65 |
| 20/03/2007 | Venta fact. 757 | | | | 1.00 | 35.78 | 35.78 | 14 | 35.78 | 500.87 |
| 26/03/2007 | Venta fact. 764 | | | | 1.00 | 35.78 | 35.78 | 13 | 35.78 | 465.10 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ

KARDEX N° 93

ARTÍCULO: COBERTORES 15" 3 PIEZAS

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: COBER15

NIVEL MÍNIMO: 5

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 30

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|-------------------------|----------|------|-------|---------|------|-------|-------------|------|-------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/02/2007 | Compra N/V 3069 BC Comp | 30.00 | 2.25 | 67.50 | | | | 30 | 2.25 | 67.50 |
| 06/02/2007 | Venta fact. 708 | | | | 18.00 | 2.25 | 40.50 | 12 | 2.25 | 27.00 |
| 03/03/2007 | Venta fact. 743 | | | | 1.00 | 2.25 | 2.25 | 11 | 2.25 | 24.75 |
| 06/03/2007 | Venta fact. 744 | | | | 1.00 | 2.25 | 2.25 | 10 | 2.25 | 22.50 |
| 10/03/2007 | Venta fact. 762 | | | | 1.00 | 2.25 | 2.25 | 9 | 2.25 | 20.25 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 94

ARTÍCULO: Case Colors PR 1.1 8027-C43

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: CSCL1.18027-C43

NIVEL MÍNIMO: 3

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 5

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|-------|--------|---------|-------|-------|-------------|-------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 12/02/2007 | Compra f. 16185 Intcomex | 5.00 | 29.80 | 149.00 | | | | 5.00 | 29.80 | 149.00 |
| 03/03/2007 | Venta fact. 743 | | | | 1.00 | 29.80 | 29.80 | 4 | 29.80 | 119.20 |
| 06/03/2007 | Venta fact. 744 | | | | 1.00 | 29.80 | 29.80 | 3 | 29.80 | 89.40 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 95

ARTÍCULO: Cajas Dvds

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: CDVDS

NIVEL MÍNIMO: 10

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 200

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------|----------|------|-------|---------|------|-------|-------------|------|-------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 200 | 0.09 | 18.00 |
| 12/02/2007 | Venta fact. 719 | | | | 186 | 0.09 | 16.74 | 14 | 0.09 | 1.26 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 96

ARTÍCULO: Computador Portatil HP 512MB 60GB 14"

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: PORTHP512

NIVEL MÍNIMO: 1

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 3

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------|----------|------|-------|---------|--------|--------|-------------|--------|----------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 2 | 723.40 | 1,446.80 |
| 16/02/2007 | Venta fact. 730 | | | | 1.00 | 723.40 | 723.40 | 1 | 723.40 | 723.40 |
| 26/03/2007 | Venta fact. 765 | | | | 1.00 | 723.40 | 723.40 | 0 | - | - |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ

KARDEX N° 97

ARTÍCULO: Parlantes Inspire P5800

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: PARINSP5800

NIVEL MÍNIMO: 1

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 3

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|---------------------------|----------|-------|-------|---------|------|-------|-------------|-------|-------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 15/02/2007 | Compra f. 165661 Siglo 21 | 1.00 | 66.64 | 66.64 | | | | 1.00 | 66.64 | 66.64 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ

KARDEX N° 98

ARTÍCULO: Toner samsung ML-2010

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: TONSMML2010

NIVEL MÍNIMO: 1

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 3

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|-------|-------|---------|-------|-------|-------------|-------|-------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 23/02/2007 | Compra f. 7833 tecnomegA | 1.00 | 68.00 | 68.00 | | | | 1.00 | 68.00 | 68.00 |
| 01/03/2007 | Venta fact. 741 | | | | 1.00 | 68.00 | 68.00 | 0 | - | - |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ

KARDEX N° 99

ARTÍCULO: CARTUCHOS EP CX4500 T047220 YELLOW

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: CARTEP7047220C

NIVEL MÍNIMO: 1

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 3

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------|----------|------|-------|---------|------|-------|-------------|------|-------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | 1.00 | 8.22 | 8.22 | 2 | 8.22 | 16.44 |
| 26/02/2007 | Venta fact. 736 | | | | | | | 1 | 8.22 | 8.22 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 100

ARTÍCULO: TARJETAS DE RED WIRELESS USB-611

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: TARREDWIRL611

NIVEL MÍNIMO: 2

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 5

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|-------|-------|---------|-------|-------|-------------|-------|-------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 28/02/2007 | Compra f. 7912 Tecnomega | 2.00 | 22.00 | 44.00 | | | | 2.00 | 22.00 | 44.00 |
| 27/02/2007 | Venta fact. 737 | | | | 2.00 | 22.00 | 44.00 | - | - | - |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 101

ARTÍCULO: Toner samsung SCX-4200

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: TONMSCX4200

NIVEL MÍNIMO: 1

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 3

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|-------|-------|---------|------|-------|-------------|-------|-------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 26/02/2007 | Compra f. 7897 Tecnomega | 1.00 | 69.00 | 69.00 | | | | 1.00 | 69.00 | 69.00 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 102

ARTÍCULO: CARTUCHO HP N° 27

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: CARTHP27

NIVEL MÍNIMO: 1

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 3

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------|----------|------|-------|---------|-------|-------|-------------|-------|-------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | 1.00 | 21.54 | 21.54 | 1 | 21.54 | 21.54 |
| 28/02/2007 | Venta fact. 712 | | | | 1.00 | 21.54 | 21.54 | 0 | - | - |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ

KARDEX N° 103

ARTÍCULO: CARTUCHO HP N° 28

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: CARTHP28

NIVEL MÍNIMO: 1

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 5

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------|----------|------|-------|---------|-------|-------|-------------|-------|-------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 1 | 23.98 | 23.98 |
| 28/02/2007 | Venta fact. 712 | | | | 1.00 | 23.98 | 23.98 | 0 | - | - |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ

KARDEX N° 104

ARTÍCULO: MONITORES SAMSUNG LCD 17"

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: MONSMLCD17

NIVEL MÍNIMO: 1

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 8

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------|----------|------|-------|---------|--------|--------|-------------|--------|----------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 6 | 205.15 | 1,230.90 |
| 03/03/2007 | Venta fact. 743 | | | | 1.00 | 205.15 | 205.15 | 5 | 205.15 | 1,025.75 |
| 06/03/2007 | Venta fact. 744 | | | | 1.00 | 205.15 | 205.15 | 4 | 205.15 | 820.60 |
| 06/03/2007 | Venta fact. 744 | | | | 1.00 | 205.15 | 205.15 | 3 | 205.15 | 615.45 |
| 10/03/2007 | Venta fact. 762 | | | | 1.00 | 205.15 | 205.15 | 2 | 205.15 | 410.30 |
| 20/03/2007 | Venta fact. 757 | | | | 1.00 | 205.15 | 205.15 | 1 | 205.15 | 205.15 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ

KARDEX N° 105

ARTÍCULO: CD-RW SAMSUNG NEGRO 52*32*52 INTER

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: CDRWSAMINT

NIVEL MÍNIMO: 1

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 5

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|-------|-------|---------|------|-------|-------------|-------|-------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 02/03/2007 | Compra F. 8052 Tecnomega | 1.00 | 18.30 | 18.30 | | | | 1.00 | 18.30 | 18.30 |
| 01/03/2007 | Venta fact. 741 | | | | | | | | - | - |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 106

ARTÍCULO: MODULAR PARA COMPUTADORA
CÓDIGO: MODULCOMPU
UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

METODO DE VALORACIÓN: Promedio Ponderado
NIVEL MÍNIMO: 1
NIVEL MÁXIMO: 5

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------|----------|------|-------|---------|-------|-------|-------------|-------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 01/01/2007 | Inventario inicial | | | | | | | 3 | 66.00 | 198.00 |
| 03/03/2007 | Venta fact. 745 | | | | 1.00 | 66.00 | 66.00 | 2 | 66.00 | 132.00 |
| | | | | | | | | - | - | - |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 107

ARTÍCULO: Case 2.5" SATA Externo USB
CÓDIGO: CSSATAEXT
UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

METODO DE VALORACIÓN: Promedio Ponderado
NIVEL MÍNIMO: 1
NIVEL MÁXIMO: 5

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|-------|-------|---------|------|-------|-------------|-------|-------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 06/03/2007 | Compra f. 8189 TECNOMEGA | 1.00 | 14.00 | 14.00 | | | | 1.00 | 14.00 | 14.00 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 108

ARTÍCULO: Disco Duro Wdigital 30GB
CÓDIGO: DDDIG30GB
UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

METODO DE VALORACIÓN: Promedio Ponderado
NIVEL MÍNIMO: 3
NIVEL MÁXIMO: 5

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------|----------|------|-------|---------|-------|-------|-------------|-------|-------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| | Inventario Inicial | | | | | | | 3 | 17.86 | 53.58 |
| 14/03/2007 | Venta fact. 754 | | | | 1.00 | 17.86 | 17.86 | 2 | 17.86 | 35.72 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 109

ARTÍCULO: UPS APC 500 VA
CÓDIGO: UPS500VA
UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

METODO DE VALORACIÓN: Promedio Ponderado
NIVEL MÍNIMO: 2
NIVEL MÁXIMO: 5

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|-------|--------|---------|------|-------|-------------|-------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 14/03/2007 | Compra F. 8479 Tecnomega | 4.00 | 51.00 | 204.00 | | | | 4.00 | 51.00 | 204.00 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 110

ARTÍCULO: MOUSE GENIUS NETSCROLL 310 MINI USB
CÓDIGO: MSGNETS310USBM
UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

METODO DE VALORACIÓN: Promedio Ponderado
NIVEL MÍNIMO: 3
NIVEL MÁXIMO: 10

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|------|-------|---------|------|-------|-------------|------|-------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 16/03/2007 | Compra f. 35968 Intcomex | 5.00 | 4.70 | 23.50 | | | | 5.00 | 4.70 | 23.50 |
| 26/03/2007 | Venta fact. 766 | | | | 1.00 | 4.70 | 4.70 | 4 | 4.70 | 18.80 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 111

ARTÍCULO: MOUSE GENIUS NETSCROLL 800 SL
CÓDIGO: MSGENETS800SL
UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

METODO DE VALORACIÓN: Promedio Ponderado
NIVEL MÍNIMO: 3
NIVEL MÁXIMO: 10

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|------|-------|---------|------|-------|-------------|------|-------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 16/03/2007 | Compra f. 35968 Intcomex | 10.00 | 6.34 | 63.40 | | | | 10.00 | 6.34 | 63.40 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 112

ARTÍCULO: MOUSE GENIUS NETSCROLL 800 BU

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: MSGENETS800BU

NIVEL MÍNIMO: 3

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 10

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|------|-------|---------|------|-------|-------------|------|-------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 16/03/2007 | Compra f. 35968 Intcomex | 10.00 | 6.60 | 66.00 | | | | 10.00 | 6.60 | 66.00 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 113

ARTÍCULO: MOUSE GENIUS RS TRAVELER P330

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: MSGENTRAVP330

NIVEL MÍNIMO: 1

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 5

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|-------|-------|---------|------|-------|-------------|-------|-------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 16/03/2007 | Compra f. 35968 Intcomex | 1.00 | 11.42 | 11.42 | | | | 1 | 11.42 | 11.42 |
| 27/03/2007 | Compra f. 8980 Tecnomega | 1.00 | 12.00 | 12.00 | | | | 2 | 11.71 | 23.42 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 114

ARTÍCULO: TECLADOS GENIUS LUXEMATE

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: TECGENLUX

NIVEL MÍNIMO: 5

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 20

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|------|--------|---------|------|-------|-------------|------|--------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 16/03/2007 | Compra f. 35968 INTCOMEX | 20.00 | 9.50 | 190.00 | | | | 20.00 | 9.50 | 190.00 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 115

ARTÍCULO: Computadora Portátil Toshiba Satélite A135- SP4048 **METODO DE VALORACIÓN:** Promedio Ponderado
CÓDIGO: LAPTOPTSHA135 **NIVEL MÍNIMO:** 1
UNIDAD DE MEDIDA: Unidades **NIVEL MÁXIMO:** 5

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|-------|-------|---------|-------|-------|-------------|-------|----------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 21/03/2007 | Compra f. 36162 Intcomex | 1.00 | 1,049 | 1,049 | | | | 1.00 | 1,049 | 1,049.00 |
| 22/03/2007 | Venta fact.760 | | | | 1.00 | 1,049 | 1,049 | - | - | - |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 116

ARTÍCULO: Case 3.5" IDE HDD EXTERNAL USB **METODO DE VALORACIÓN:** Promedio Ponderado
CÓDIGO: C3.5IDEHDDXT **NIVEL MÍNIMO:** 1
UNIDAD DE MEDIDA: Unidades **NIVEL MÁXIMO:** 5

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|-------|-------|---------|------|-------|-------------|-------|-------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 23/03/2007 | Compra f. 8820 Tecnomega | 1.00 | 26.00 | 26.00 | | | | 1.00 | 26.00 | 26.00 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 117

ARTÍCULO: COMPUTADOR PORTATIL TOSHIBA SATELLITE A135 **METODO DE VALORACIÓN:** Promedio Ponderado
CÓDIGO: COMPORTSHA135 **NIVEL MÍNIMO:** 1
UNIDAD DE MEDIDA: Unidades **NIVEL MÁXIMO:** 5

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|-------|-------|---------|-------|-------|-------------|---------|----------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 26/03/2007 | Compra f. 17616 Intcomex | 1.00 | 1,049 | 1,049 | | | | 1.00 | 1,049.0 | 1,049.00 |
| 26/03/2007 | Venta fact. 766 | | | | 1.00 | 1,049 | 1,049 | - | - | - |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
KARDEX N° 118

ARTÍCULO: MOUSE GENIUS RS TRAVELLER 330 USB

METODO DE VALORACIÓN:

Promedio Ponderado

CÓDIGO: MSGENTRAV330

NIVEL MÍNIMO: 3

UNIDAD DE MEDIDA: Unidades

NIVEL MÁXIMO: 10

| FECHA | DESCRIPCION | ENTRADAS | | | SALIDAS | | | EXISTENCIAS | | |
|------------|--------------------------|----------|------|-------|---------|------|-------|-------------|------|-------|
| | | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL | CANT. | P.U. | TOTAL |
| 27/03/2007 | Compra f. 8948 Tecnomega | 3.00 | 7.90 | 23.70 | | | | 3.00 | 7.90 | 23.70 |

ANEXO N° 2 ROLES DE PAGO

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ ROL DE PAGOS MES DE ENERO DE 2007

| N° | NOMBRE | CARGO | DIAS TRAB. | INGRESOS | | | TOTAL INGRESOS | DESCUENTOS | | | TOTAL DESCUENTOS | LIQUIDO A PAGAR | FIRMAS |
|----------------|----------------|---------------|------------|-------------------|--------------|---------------|----------------|-----------------|----------|--------|------------------|-----------------|--------|
| | | | | SALARIO UNIFICADO | HORAS EXTRAS | HORAS SUPLEM. | | APORTE PERSONAL | ANTICIP. | MULTAS | | | |
| 1 | López Milton | Gerente | 30 | 300.00 | - | - | 300.00 | 28.05 | 95.00 | - | 123.05 | 176.95 | |
| 2 | Córdova Angel | Vendedor | 30 | 170.00 | - | - | 170.00 | 15.90 | - | - | 15.90 | 54.11 | |
| 3 | Andrade Miriam | Aux. Contable | 30 | 170.00 | - | - | 170.00 | 15.90 | - | - | 15.90 | 54.11 | |
| TOTALES | | | | 640.00 | - | - | 640.00 | 59.84 | 95.00 | - | 154.84 | 485.16 | |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ ROL DE PAGOS MES DE FEBERO DE 2007

| N° | NOMBRE | CARGO | DIAS TRAB. | INGRESOS | | | TOTAL INGRESOS | DESCUENTOS | | | TOTAL DESCUENTOS | LIQUIDO A PAGAR | FIRMAS |
|----------------|----------------|---------------|------------|-------------------|--------------|---------------|----------------|-----------------|-----------|--------|------------------|-----------------|--------|
| | | | | SALARIO UNIFICADO | HORAS EXTRAS | HORAS SUPLEM. | | APORTE PERSONAL | ANTICIPOS | MULTAS | | | |
| 1 | López Milton | Gerente | 30 | 300.00 | - | - | 300.00 | 28.05 | 115.00 | - | 143.05 | 156.95 | |
| 2 | Córdova Angel | Vendedor | 30 | 170.00 | - | - | 170.00 | 15.90 | - | - | 15.90 | 154.10 | |
| 3 | Andrade Miriam | Aux. Contable | 30 | 170.00 | - | - | 170.00 | 15.90 | - | - | 15.90 | 154.10 | |
| TOTALES | | | | 640.00 | - | - | 640.00 | 59.85 | 115.00 | - | 174.85 | 465.15 | |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
ROL DE PAGOS
MES DE MARZO DE 2007

| N° | NOMBRE | CARGO | DIAS TRAB. | INGRESOS | | | DESCUENTOS | | | TOTAL DESCUENTOS | LIQUIDO A PAGAR | FIRMAS | |
|----------------|----------------|---------------|------------|-------------------|--------------|------------------|----------------|-----------------|-----------|------------------|-----------------|--------|--------|
| | | | | SALARIO UNIFICADO | HORAS EXTRAS | HORAS SUPLEMENT. | TOTAL INGRESOS | APORTE PERSONAL | ANTICIPOS | | | | MULTAS |
| 1 | López Milton | Gerente | 30 | 300.00 | - | - | 300.00 | 28.05 | 120.00 | - | 148.05 | 151.95 | |
| 2 | Córdova Angel | Vendedor | 30 | 170.00 | - | - | 170.00 | 15.90 | - | - | 15.90 | 154.10 | |
| 3 | Andrade Miriam | Aux. Contable | 30 | 170.00 | - | - | 170.00 | 15.90 | - | - | 15.90 | 154.10 | |
| TOTALES | | | | 640.00 | - | - | 640.00 | 59.85 | 120.00 | - | 179.85 | 460.15 | |

**ANEXO N° 3
ROLES DE PROVISIONES SOCIALES**

**COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
ROL DE PROVISIONES SOCIALES
MES DE ENERO DE 2007**

| N° | NOMBRE | CARGO | INGRESOS | BENEFICIOS SOCIALES | | | | | | | TOTAL BENEFICIOS |
|----------------|----------------|---------------|----------|---------------------|------|-------|----------------------|----------------------|------------|-------------------|------------------|
| | | | | APORTE PATRONAL | IECE | SECAP | DECIMO TERCER SUELDO | DECIMO CUARTO SUELDO | VACACIONES | FONDOS DE RESERVA | |
| 1 | López Milton | Gerente | 300.00 | 34.50 | 1.50 | 1.50 | 25.00 | 14.17 | 12.50 | 25.00 | 114.17 |
| 2 | Córdova Angel | Vendedor | 170.00 | 19.55 | 0.85 | 0.85 | 14.17 | 14.17 | 7.08 | - | 56.67 |
| 3 | Andrade Miriam | Aux. Contable | 170.00 | 19.55 | 0.85 | 0.85 | 14.17 | 14.17 | 7.08 | - | 56.67 |
| TOTALES | | | | 73.60 | 3.20 | 3.20 | 53.33 | 42.51 | 26.67 | 25.00 | 227.51 |

**COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
ROL DE PROVISIONES SOCIALES
MES DE ENERO DE 2007**

| N° | NOMBRE | CARGO | INGRESOS | BENEFICIOS SOCIALES | | | | | | | TOTAL BENEFICIOS |
|----------------|----------------|---------------|----------|---------------------|------|-------|----------------------|----------------------|------------|-------------------|------------------|
| | | | | APORTE PATRONAL | IECE | SECAP | DECIMO TERCER SUELDO | DECIMO CUARTO SUELDO | VACACIONES | FONDOS DE RESERVA | |
| 1 | López Milton | Gerente | 300.00 | 34.50 | 1.50 | 1.50 | 25.00 | 14.17 | 12.50 | 25.00 | 114.17 |
| 2 | Córdova Angel | Vendedor | 170.00 | 19.55 | 0.85 | 0.85 | 14.17 | 14.17 | 7.08 | - | 56.67 |
| 3 | Andrade Miriam | Aux. Contable | 170.00 | 19.55 | 0.85 | 0.85 | 14.17 | 14.17 | 7.08 | - | 56.67 |
| TOTALES | | | | 73.60 | 3.20 | 3.20 | 53.33 | 42.51 | 26.67 | 25.00 | 227.51 |

COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LOPEZ
ROL DE PROVISIONES SOCIALES
MES DE MARZO DE 2007

| N° | NOMBRE | CARGO | INGRESOS | BENEFICIOS SOCIALES | | | | | | | TOTAL BENEFICIOS |
|----------------|----------------|---------------|----------|---------------------|------|-------|----------------------|----------------------|------------|-------------------|------------------|
| | | | | APORTE PATRONAL | IECE | SECAP | DECIMO TERCER SUELDO | DECIMO CUARTO SUELDO | VACACIONES | FONDOS DE RESERVA | |
| 1 | López Milton | Gerente | 300.00 | 34.50 | 1.50 | 1.50 | 25.00 | 14.17 | 12.50 | 25.00 | 114.17 |
| 2 | Córdova Angel | Vendedor | 170.00 | 19.55 | 0.85 | 0.85 | 14.17 | 14.17 | 7.08 | - | 56.67 |
| 3 | Andrade Miriam | Aux. Contable | 170.00 | 19.55 | 0.85 | 0.85 | 14.17 | 14.17 | 7.08 | - | 56.67 |
| TOTALES | | | | 73.60 | 3.20 | 3.20 | 53.33 | 42.51 | 26.67 | 25.00 | 227.51 |



DECLARACIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

No. 30 0725700

FORMULARIO 104
RESOLUCIÓN N° 2005-0637

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER
INSTRUCCIONES AL REVERSO

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

DECLARACIÓN MENSUAL

101 MES 01 02 03 04 05 06 07 08 09 10 11 12

DECLARACIÓN SEMESTRAL

103 SEMESTRE ENERO - JUNIO 01 JULIO - DICIEMBRE 02

102 AÑO 2 0 0 7

104 No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO (AGENTE DE PERCEPCIÓN O RETENCIÓN)

201 RUC 0104770698001 202 RAZÓN SOCIAL, DENOMINACIÓN O APELLIDOS Y NOMBRES COMPLETOS LOPEZ CORDOVA MILTON ARTURO

| 300 PROPORCIÓN DE CRÉDITO TRIBUTARIO APLICABLE EN ESTE MES | | Devoluciones de IVA solicitadas y recibidas | |
|---|-----|---|--|
| VENTAS CON TARIFA 12% + EXPORTACIONES RESPECTO DEL TOTAL | 301 | 1 | SALDOS DEL MES ANTERIOR |
| SALDO DEL CRÉDITO TRIBUTARIO MES ANTERIOR | 303 | 3.776,26 | (+) SOLICITUDES DE DEVOLUCIÓN DE IVA SOLICITADAS EN ESTE MES |
| (-) DEVOLUCIONES DE IVA SOLICITADAS EN ESTE MES | 305 | --- | (-) DEVOLUCIONES RECIBIDAS EN EL MES |
| (-) DEVOLUCIONES RECHAZADAS IMPUTABLES A CRÉDITO TRIBUTARIO | 307 | --- | (-) DEVOLUCIONES RECHAZADAS IMPUTABLES AL COSTO |
| (+) SALDO CRÉDITO TRIBUTARIO A APLICARSE EN ESTE MES | 399 | 3.776,26 | (-) DEVOLUCIONES RECHAZADAS IMPUTABLES A CRÉDITO TRIBUTARIO |
| | | | (-) DEVOLUCIONES RECHAZADAS QUE NO SUSTENTAN COSTOS Y GASTOS |
| | | | (-) SALDO FINAL DEL MES |

| 500 RESUMEN DE VENTAS Y OTRAS OPERACIONES DEL PERIODO QUE DECLARA | | BASE IMPONIBLE 0% | BASE IMPONIBLE 12% | IMPUESTO | |
|---|---|---------------------------------------|--------------------|---------------------------------|-----|
| VENTAS LOCALES NETAS (VENTAS BRUTAS MENOS DESCUENTOS Y DEVOLUCIONES EN VENTAS, EXCLUYE ACTIVOS FIJOS Y OTROS) | 501 | --- | 531 1.201,73 | 551 144,21 | |
| VENTAS DIRECTAS A EXPORTADORES | 503 | --- | 533 | --- | |
| VENTAS DE ACTIVOS FIJOS | 505 | --- | 535 | --- | |
| OTF (donaciones, promociones, autoconsumo, etc) | 507 | --- | 537 | --- | |
| IV (POR CONCEPTO DE REEMBOLSO DE GASTOS (INFORMATIVO)) | 509 | --- | 539 | --- | |
| EXPORTACIONES DE BIENES | 511 | --- | --- | --- | |
| EXPORTACIONES DE SERVICIOS | 513 | --- | --- | --- | |
| TOTAL VENTAS Y EXPORTACIONES | 501+503+505+507+511+513+531+533+535+537 | 549 | 1.201,73 | --- | |
| IVA PRESUNTIVO DE SALAS DE JUEGO, (BINGO-MECÁNICOS) Y OTROS JUEGOS DE AZAR | 597 | --- | --- | --- | |
| TOTAL IMPUESTO | 551 + 553 + 555 + 557 + 559 | 599 | --- | 144,21 | |
| TOTAL FACTURAS EMITIDAS | 105 20 | OTROS DOCUMENTOS AUTORIZADOS EMITIDOS | 107 | TOTAL NOTAS DE CRÉDITO EMITIDAS | 109 |
| TOTAL NOTAS DE VENTA EMITIDAS | 106 | TOTAL DOC. ADUANEROS (EXPORTACIONES) | 108 | TOTAL NOTAS DE DÉBITO EMITIDAS | 110 |

| 600 RESUMEN DE COMPRAS Y OTRAS OPERACIONES DEL PERIODO QUE DECLARA | | BASE IMPONIBLE 0% | BASE IMPONIBLE 12% | IMPUESTO | |
|--|---|--|--------------------|----------------------------------|-----|
| COMPRAS LOCALES NETAS DE BIENES (COMPRAS BRUTAS MENOS DESCUENTOS Y DEVOLUCIONES EXCLUYE ACTIVOS FIJOS) | 601 | --- | 631 3.922,65 | 651 470,72 | |
| COMPRAS LOCALES DE SERVICIOS | 603 | --- | 633 | --- | |
| COMPRAS LOCALES DE ACTIVOS FIJOS | 605 | --- | 635 | --- | |
| PAGO POR CONCEPTO DE REEMBOLSO DE GASTOS (INFORMATIVO) | 607 | --- | 637 | --- | |
| IMPORTACIONES DE BIENES (EXCLUYE ACT. FIJOS) (REGISTRE EL VALOR CIF + ARANCEL + TASA FODINFA + ICE) | 609 | --- | 639 | --- | |
| IMPORTACIONES DE SERVICIOS | 611 | --- | 641 | --- | |
| IMPORTACIONES DE ACTIVOS FIJOS | 613 | --- | 643 | --- | |
| IVA SOBRE VALOR DE LA DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS EN INTERNACIÓN TEMPORAL | 645 | --- | --- | --- | |
| IVA EN ARRIENDO MERCANTIL INTERNACIONAL | 647 | --- | --- | --- | |
| COMPRAS DE BIENES O SERVICIOS CON COMPROBANTES QUE NO SUSTENTAN CRÉDITO TRIBUTARIO | 649 | --- | --- | --- | |
| TOTAL COMPRAS Y EXPORTACIONES | 601+603+605+607+611+613+631+633+635+639+641+643+645+647+649 | 650 | 3.922,65 | --- | |
| CRÉDITO TRIBUTARIO DE ACUERDO A CONTABILIDAD O A REGISTRO DE INGRESOS Y GASTOS | 698 | --- | --- | --- | |
| CRÉDITO TRIBUTARIO DE ACUERDO AL FACTOR DE PROPORCIONALIDAD | 699 | --- | --- | 470,72 | |
| TOTAL FACTURAS RECIBIDAS | 111 21 | OTROS DOCUMENTOS AUTORIZADOS RECIBIDOS | 114 | TOTAL NOTAS DE CRÉDITO RECIBIDAS | 116 |
| TOTAL NOTAS DE VENTA RECIBIDAS | 112 | TOTAL DOC. ADUANEROS (IMPORTACIONES) | 115 | TOTAL NOTAS DE DÉBITO RECIBIDAS | 117 |
| TOTAL LIQUIDACIONES DE COMPRAS EMITIDAS | 113 | | | | |

| 700 RESUMEN IMPOSITIVO | | IMPUESTO |
|--|-----|----------|
| IMPUESTO CAUSADO | 701 | --- |
| (-) CRÉDITO TRIBUTARIO DEL MES | 702 | 326,51 |
| (-) SALDO DE CRÉDITO TRIBUTARIO A APLICARSE EN ESTE MES | 703 | 3.776,26 |
| (-) RETENCIONES EN LA FUENTE DE IVA QUE LE HAN SIDO EFECTUADAS | 705 | 12,44 |
| (+) SALDO DE CRÉDITO TRIBUTARIO PARA EL PRÓXIMO MES | 798 | 4.115,21 |
| (+) SUBTOTAL A PAGAR | 799 | --- |

| 800 DECLARACIÓN DEL SUJETO PASIVO COMO AGENTE DE RETENCIÓN DEL IVA | | VALOR DEL IVA | VALOR RETENIDO |
|--|-----|------------------|----------------|
| IVA POR LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE PROFESIONALES | 801 | --- | 851 100% |
| IVA POR EL ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES A PERSONAS NATURALES | 803 | --- | 853 100% |
| IVA EN OTRAS COMPRAS DE BIENES Y SERVICIOS CON EMISIÓN DE LIQUIDACIÓN DE COMPRAS Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS | 805 | --- | 855 100% |
| IVA EN LA DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS EN INTERNACIÓN TEMPORAL | 807 | --- | 857 100% |
| IVA EN LA DISTRIBUCIÓN DE COMBUSTIBLES | 809 | --- | 859 100% |
| IVA EN LEASING INTERNACIONAL | 811 | --- | 861 100% |
| IVA POR LA PRESTACIÓN DE OTROS SERVICIOS | 813 | --- | 863 70% |
| IVA RETENIDO POR EMISORES DE TARJETAS DE CRÉDITO SERVICIOS | 815 | --- | 865 70% |
| IVA RETENIDO POR EMISORES DE TARJETAS DE CRÉDITO BIENES | 817 | --- | 867 30% |
| IVA POR LA COMPRA DE BIENES | 819 | --- | 869 30% |
| IVA EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN | 821 | --- | 871 30% |
| TOTAL RETENIDO | 898 | SUMAR 851 AL 871 | --- |
| TOTAL IVA A PAGAR | 899 | 799 + 898 | --- |

| 900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO | | IMPUESTO |
|-------------------------------------|-----|-----------------|
| PAGO PREVIO | 901 | --- |
| TOTAL IMPUESTO A PAGAR | 902 | --- |
| INTERESES POR MORA | 903 | --- |
| MULTAS | 904 | --- |
| TOTAL PAGADO | 999 | 902 + 903 + 904 |

| DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO | | DETALLE DE COMPENSACIONES | |
|-----------------------------|-------------|---------------------------|-------------|
| 908 NIC No. | 910 NIC No. | 912 NIC No. | 914 NIC No. |
| 909 USD | 911 USD | 913 USD | 915 USD |
| 916 Resol. No. | 917 USD | 918 Resol. No. | 919 USD |

SELLO Y FECHA DE RECEPCIÓN



FORMULARIO

103

RESOLUCIÓN N° 2005-0637

DECLARACIÓN DE RETENCIONES EN LA FUENTE DEL IMPUESTO A LA RENTA

No. 30 0392797

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

Table with columns for month (MES), year (AÑO), and identification number (No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE)

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO (AGENTE DE RETENCIÓN)

Table with columns for RUC (201) and RAZÓN SOCIAL, DENOMINACIÓN O APELLIDOS Y NOMBRES COMPLETOS (202)

300 POR PAGOS EN EL PAÍS

Main table for domestic payments with columns for description, base imponible, retention percentage, and tax amount. Includes subtotals and employee counts.

400 POR PAGOS AL EXTERIOR

Table for foreign payments with columns for description, base imponible, and tax amount.

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LAS RESPONSABILIDADES LEGALES QUE DE ELLAS SE DERIVEN (Art. 101 de la Codificación 2004-028 de la L.R.T.)

Handwritten signatures and names of the taxpayer and accountant.

Nombre: Milton Lopez E. / Milton Lopez E. and RUC No. 0104770698001

Summary table for taxes to be paid, including subtotals and total amounts.

MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO

Table for credit notes (DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO) with columns for N/C No. and USD.



TALON RESUMEN DEL ANEXO TRANSACCIONAL
 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS - RIG -
 "LOPEZ CORDOVA MILTON ARTURO"
 RUC: 0104770698001
 Talón # 2007-5-04-0502787-6

Información ORIGINAL

Período: 2007 - Enero de 2007 Usuario: IVA_INTERNET
 Fecha de Consulta: 21/05/2008 - 20:05:39
 Fecha de Carga: 26/02/2007

DETALLES

COMPRAS

| Cód. | Transacción | N° Registros | Base Imponible tarifa 0% | Base Imponible tarifa 12% | Valor IVA |
|---------------|-------------|--------------|--------------------------|---------------------------|---------------|
| 1 | FACTURA | 21 | 0.00 | 3,922.65 | 470.71 |
| TOTAL: | | 21 | 0.00 | 3,922.65 | 470.71 |

Se verificará con los casilleros asignados en la declaración de IVA (form. 104) de acuerdo al siguiente esquema:

| Sustento Crédito Tributario | Casilleros 104 | Base Imponible | Impuesto |
|--|-----------------|----------------|----------|
| Compras Netas 12% -- Sustento de crédito tributario corresponde a los códigos 1, 3 y 6 | 631 + 633 + 635 | 3,922.65 | 470.71 |
| Compras Netas 0% -- Sustento de crédito corresponde a los códigos 1, 3, 6 | 601 + 603 + 605 | 0.00 | |
| Pago por Reembolso de gastos 12% -- Corresponde a los códigos 8 y 9 | 637 | 0.00 | 0.00 |
| Pago por Reembolso de gastos 0% -- Corresponde a los códigos 8 y 9 | 607 | 0.00 | |

VENTAS

| Cód. | Transacción | N° Registros | Base Imponible tarifa 0% | Base Imponible tarifa 12% | Valor IVA |
|---------------|--|--------------|--------------------------|---------------------------|---------------|
| 18 | DOCUMENTOS AUTORIZADOS EN VENTAS EXCEPTO ND Y NC | 20 | 0.00 | 1,201.73 | 144.23 |
| TOTAL: | | 20 | 0.00 | 1,201.73 | 144.23 |

Se verificará con los casilleros asignados en la declaración de IVA (form. 104) de acuerdo al siguiente esquema:

| Sustento Crédito Tributario | Casilleros 104 | Base Imponible | Impuesto |
|---|-----------------|----------------|----------|
| Ventas Netas Base Imponible 12% | 531+533+535+537 | 1,201.73 | 144.23 |
| Ventas Netas Base Imponible 0% | 501+503+505+507 | 0.00 | |
| Ingresos por Reembolso de Gastos Tarifa 12% | 539 | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos por Reembolso de Gastos Tarifa 0% | 509 | 0.00 | |

COMPROBANTES ANULADOS

Total de Comprobantes Anulados en el período informado: 1

IMPORTACIONES

| Cód. | Transacción | N° Registros | Valor CIF | Valor IVA |
|---------------|-------------|--------------|-------------|-------------|
| TOTAL: | | 0 | 0.00 | 0.00 |

Se verificará con los casilleros asignados en la declaración de IVA (form. 104) de acuerdo al siguiente esquema:

| Sustento Crédito Tributario | Casilleros 104 | Base Imponible | Impuesto |
|--|-----------------|----------------|----------|
| Importaciones Netas 12% -- Sustento de crédito tributario corresponde a los códigos 1, 3 y 6 | 639+641+643+645 | 0.00 | 0.00 |
| Importaciones Netas 0% -- Sustento de crédito tributario corresponde a los códigos 1, 3 y 6 | 609+611+613+615 | 0.00 | |

EXPORTACIONES

| Cód. | Transacción | Nº Registros | Valor FOB |
|--------|-------------|--------------|-----------|
| TOTAL: | | 0 | 0.00 |

Se verificará con los casilleros asignados en la declaración de IVA (form. 104) de acuerdo al siguiente esquema:

| | | |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| Sustento Crédito Tributario | Casilleros 104 | Base Imponible |
| Exportaciones Netas | 511 + 513 | 0.00 |

EMPRESA EMISORA TARJETA DE CREDITO

| Cód. | Transacción | Nº Registros | Total Consumo | Valor IVA |
|--------|-------------|--------------|---------------|-----------|
| TOTAL: | | 0 | 0.00 | 0.00 |

FONDOS Y FIDEICOMISOS

| Tipo de Fideicomiso | Nº Registros | Total Beneficio Individual | Valor Retenido |
|---------------------|--------------|----------------------------|----------------|
| TOTAL: | 0 | 0.00 | 0.00 |

RESUMEN DE RETENCIONES -- RETENCION EN LA FUENTE DE IMPUESTO A LA RENTA

| Cód. | Concepto de Retención | Base Imponible | Valor Retenido |
|--------|---|----------------|----------------|
| 307 | COMPRAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD (N) | 4,313.85 | 43.15 |
| 329 | POR OTROS SERVICIOS (N) | 40.00 | 0.40 |
| TOTAL: | | 4,353.85 | 43.55 |

RESUMEN DE RETENCIONES -- RETENCION EN LA FUENTE DE IVA

AGENTE DE RETENCION EN EL PERIODO

| Operación | Concepto de Retención | Base Imponible | % Retención | Valor Retenido |
|-----------|------------------------|----------------|-------------|----------------|
| COMPRA | Retención en Bienes | 0.00 | 30% | 0.00 |
| COMPRA | Retención en Bienes | 0.00 | 100% | 0.00 |
| COMPRA | Retención de Servicios | 0.00 | 70% | 0.00 |
| COMPRA | Retención de Servicios | 0.00 | 100% | 0.00 |
| COMPRA | Retención de Servicios | 0.00 | 70% y 100% | 0.00 |
| TOTAL: | | 0.00 | | 0.00 |

QUE LE EFECTUARON EN EL PERIODO

| Operación | Concepto de Retención | Base Imponible | % Retención | Valor Retenido |
|-----------|------------------------|----------------|-------------|----------------|
| VENTA | Retención en Bienes | 21.88 | 30% | 6.56 |
| VENTA | Retención en Bienes | 0.00 | 100% | 0.00 |
| VENTA | Retención de Servicios | 8.40 | 70% | 5.88 |
| VENTA | Retención de Servicios | 0.00 | 100% | 0.00 |
| VENTA | Retención de Servicios | 0.00 | 70% y 100% | 0.00 |
| TOTAL | | 30.28 | | 12.44 |

Identificador único del documento: 7c6d2a8f100b19fa899a9b810e6d56dc

El reporte detallado es una impresión de la información que reposa en la base de datos del SRI, de acuerdo con lo presentado por el contribuyente.

FORMULARIO

DECLARACIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

104

DECLARACIÓN MENSUAL

Resolución No. NAC-DGER2005-0637

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

99 NÚMERO DEL FORMULARIO

3728460

31 (S)USTITUTIVA(O)RIGINAL

101 MES

02

102 AÑO

2007

0

104 No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO (AGENTE DE PERCEPCIÓN O RETENCIÓN)

201 RUC

0104770698001

LOPEZ CORDOVA MILTON ARTURO

300 PROPORCIÓN DE CRÉDITO TRIBUTARIO APLICABLE EN ESTE MES

301 Ventas con tarifa 12% + Exportaciones respecto del Total (sin incluir activos fijos)

1

Devoluciones de IVA solicitadas y recibidas

303 Saldo del crédito tributario mes anterior

4,115.21

351 Saldo del mes anterior

0

305 (-) Devoluciones de IVA solicitadas en este mes

0

353 (+) Solicitudes de dev. de IVA presentadas este mes

0

307 (+) Devoluciones Rechazadas imputables a Crédito Tributario

0

355 (-) Devoluciones recibidas en el mes

0

309 (=) Saldo crédito tributario a aplicarse en este mes

4,115.21

357 (-) Devoluciones Rechazadas Imputables al Costo

0

359 (-) Devoluciones Rechazadas Imputables a Crédito Tributario

0

361 (-) Devoluciones Rechazadas que No Sustentan Costos y Gastos

0

363 (=) Saldo final del mes

0

500 RESUMEN DE VENTAS Y OTRAS OPERACIONES DEL PERIODO QUE DECLARA

| | | BASE IMPONIBLE 0% | | BASE IMPONIBLE 12% | | IMPUESTO |
|---|--|-------------------|------------|--------------------|--------------------------------|---------------|
| Ventas Locales Netas (Vtas brutas (-) dstos y dev, excluye activos fijos... | 501 | 0 | 531 | 4,038.52 | 551 | 484.62 |
| Ventas Directas a Exportadores | 503 | 0 | 533 | 0 | 553 | 0 |
| Venta de Activos Fijos | 505 | 0 | 535 | 0 | 555 | 0 |
| Otros (Donaciones, Promociones, Autoconsumos, etc) | 507 | 0 | 537 | 0 | 557 | 0 |
| Ingreso por concepto de Reembolso de Gastos | 509 | 0 | 539 | 0 | 559 | 0 |
| Exportaciones de Bienes | 511 | 0 | | | | |
| Exportaciones de Servicios | 513 | 0 | | | | |
| TOTAL VENTAS Y EXPORTACIONES | 501+503+505+507+509+511+513+531+533+535+537+539 | | 549 | 4,038.52 | | |
| IVA Presuntivo Salas de Juego (Bingo-Mecánicas) y Otros Juegos de Azar | | | | | 597 | 0 |
| TOTAL IMPUESTO | | | | | 551+553+555+557+559+597 | 484.62 |

Total Facturas Emitidas 105 39 Otros Documentos Autorizados Emitidos 107 0 Total Notas de Crédito Emitidas 109

Total Notas de Venta Emitidas 106 Total Doc. Aduaneros (Exportación) 108 Total Notas de Débito Emitidas 110

600 RESUMEN DE COMPRAS Y OTRAS OPERACIONES DEL PERIODO QUE DECLARA

| | | BASE IMPONIBLE 0% | | BASE IMPONIBLE 12% | | IMPUESTO |
|---|-----|-------------------|-----|--------------------|-----|----------|
| Compras Locales Netas de Bienes (Comp. Brutas (-) Dctos y Dev., excluye... | 601 | 0 | 631 | 3,540.69 | 651 | 424.88 |
| Compras Locales de Servicios | 603 | 0 | 633 | 0 | 653 | 0 |
| Compras Locales de Activos Fijos | 605 | 0 | 635 | 0 | 655 | 0 |
| Pago por Concepto de Reembolso de Gastos | 607 | 0 | 637 | 0 | 657 | 0 |
| Importaciones de Bienes (Excluye Activos Fijos) (Registre el valor CIF+ARANCEL+Tasa FODINFA+ICE) | 609 | 0 | 639 | 0 | 659 | 0 |

| | | | | | | |
|--|---|--------------------------------|---|---------------------------------------|-----|-------------------------------------|
| Importaciones de Servicios | 611 | <input type="text" value="0"/> | 641 | <input type="text" value="0"/> | 661 | <input type="text" value="0"/> |
| Importaciones de Activos Fijos | 613 | <input type="text" value="0"/> | 643 | <input type="text" value="0"/> | 663 | <input type="text" value="0"/> |
| IVA Sobre el Valor de la Depreciación de Activos en Internación Temporal | | | 645 | <input type="text" value="0"/> | 665 | <input type="text" value="0"/> |
| IVA en Arrendamiento Mercantil Internacional | | | 647 | <input type="text" value="0"/> | 667 | <input type="text" value="0"/> |
| Compras de Bienes o Servicios con Comprobantes que No Sustentan Crédito Tributario | 619 | <input type="text" value="0"/> | 649 | <input type="text" value="0"/> | | |
| TOTAL COMPRAS E IMPORTACIONES | 601 + 603 + 605 + 607 + 609 + 611 + 613 + 615 + 617 + 619 + 631 + 633 + 635 + 637 + 639 + 641 + 643 + 645 + 647 + 649 | | 650 | <input type="text" value="3,540.69"/> | | |
| CRÉDITO TRIBUTARIO 100% | | | 651 + 653 + 655 + 657 + 659 + 661 + 663 + 665 + 667 | | 698 | <input type="text" value="0"/> |
| CRÉDITO TRIBUTARIO DE ACUERDO AL FACTOR DE PROPORCIONALIDAD | | | (651+653+655+657+659+661+663+665+667) * 301 | | 699 | <input type="text" value="424.88"/> |

| | | | | | | | | |
|--|-----|---------------------------------|--|-----|-------------------------------|----------------------------------|-----|-------------------------------|
| Total Facturas Recibidas | 111 | <input type="text" value="11"/> | Otros Documentos Autorizados Recibidos | 114 | <input type="text" value=""/> | Total Notas de Crédito Recibidas | 116 | <input type="text" value=""/> |
| Total Notas de Venta Recibidas | 112 | <input type="text" value=""/> | Total Doc Aduaneros (Importación) | 115 | <input type="text" value=""/> | Total Notas de Débito Recibidas | 117 | <input type="text" value=""/> |
| Total Liquidaciones de Compra Emitidas | 113 | <input type="text" value=""/> | | | | | | |

700 RESUMEN IMPOSITIVO

| | | |
|--|------------------------|---------------------------------------|
| 701 Impuesto Causado | 599 - 698 - 699 > 0 | <input type="text" value="59.74"/> |
| 702 (-) Crédito Tributario del Mes | 599 - 698 - 699 0 | <input type="text" value="0"/> |
| 703 (-) Saldo de Crédito Tributario a aplicarse en este mes | Trasladar al Campo 399 | <input type="text" value="4,115.21"/> |
| 705 (-) Retenciones en la Fuente de IVA que le han sido Efectuadas | | <input type="text" value="62.75"/> |
| 799 (=) Saldo de Crédito Tributario para el Próximo Mes (701-702-703-705 menor o igual que cero) | | <input type="text" value="4,118.22"/> |
| 799 (=) SUBTOTAL A PAGAR (701-702-703-705 mayor o igual que cero) | | <input type="text" value="0"/> |

800 DECLARACIÓN DEL SUJETO PASIVO COMO AGENTE DE RETENCIÓN DEL IVA

| | VALOR DEL IVA | | VALOR RETENIDO |
|---|-------------------------------------|-----------|------------------------------------|
| 801 IVA por la Prestación de Servicios Profesionales | <input type="text" value="0"/> | 851 100 % | <input type="text" value="0"/> |
| 803 IVA por el Arrendamiento de Inmuebles a Personas Naturales | <input type="text" value="0"/> | 853 100 % | <input type="text" value="0"/> |
| 805 IVA En Otras Compras de Bienes y Servicios con Emisión de Liquidación de Compras y de Servicios | <input type="text" value="0"/> | 856 100 % | <input type="text" value="0"/> |
| 807 IVA En la Depreciación de Activos en Internación Temporal | <input type="text" value="0"/> | 857 100 % | <input type="text" value="0"/> |
| 809 IVA en la Distribución de Combustibles | <input type="text" value="0"/> | 859 100 % | <input type="text" value="0"/> |
| 811 IVA En Leasing Internacional | <input type="text" value="0"/> | 861 100 % | <input type="text" value="0"/> |
| 813 IVA Por la Prestación de Otros Servicios | <input type="text" value="0"/> | 863 70% | <input type="text" value="0"/> |
| 815 IVA Retenido por Emisoras de Tarjetas de Crédito Servicios | <input type="text" value="0"/> | 865 70% | <input type="text" value="0"/> |
| 817 IVA Retenido por Emisoras de Tarjetas de Crédito Bienes | <input type="text" value="0"/> | 867 30% | <input type="text" value="0"/> |
| 819 IVA Por la Compra de Bienes | <input type="text" value="0"/> | 869 30% | <input type="text" value="0"/> |
| 821 IVA En Contratos de Construcción | <input type="text" value="0"/> | 871 30% | <input type="text" value="0"/> |
| | TOTAL IVA RETENIDO SUMAR 851 AL 871 | | 898 <input type="text" value="0"/> |
| 118 Comprobantes de Retención Emitidos <input type="text" value=""/> | TOTAL IVA A PAGAR | 799 + 898 | 899 <input type="text" value="0"/> |

900 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO

| | | |
|---|--------------------------------------|--|
| Declaro que los datos proporcionados en esta declaración son exactos y verdaderos, por lo que asumo las responsabilidades legales que de ellas se deriven (Art. 101 de la Codificación 2004-026 de la L.R.T.I.) | 901 PAGO PREVIO | <input type="text" value="0"/> |
| 198 C.I. o Pasaporte No. <input type="text" value="0104770698"/> | 902 TOTAL IMPUESTO A PAGAR 899 - 901 | <input type="text" value="0"/> |
| 199 RUC CONTADOR <input type="text" value="0104770698001"/> | 903 INTERES POR MORA | <input type="text" value="0"/> |
| | 904 MULTAS | <input type="text" value="0"/> |
| 805 Mediante cheque, débito bancario, efectivo u otras formas de pago <input type="text" value="0"/> | 999 TOTAL PAGADO | 902 + 903 + 904 <input type="text" value="0"/> |
| 806 MEDIANTE COMPENSACIONES TOTAL <input type="text" value="0"/> | | |

907 MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO TOTAL

NOTA DE CRÉDITO DOLARES

908 NOTAS DE CRÉDITO: NÚMERO

910 No.

912 No.

914 No.

909 NOTAS DE CRÉDITO: VALOR

911 USD

913 USD

915 USD

COMPENSACION DOLARES

916 RESOLUCIÓN No.

918 RESOLUCIÓN No.

917 COMPENSACIONES: VALOR

919 USD

921 FORMA DE PAGO

922 BANCO

SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

La presente información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente
 Numero Serial: 870125781061
 Fecha Recaudacion: 21/03/2007

FORMULARIO 103

DECLARACIÓN DE RETENCIONES EN LA FUENTE
DEL IMPUESTO A LA RENTA

Resolución No. NAC-DGER2005-0637

99 NÚMERO DEL FORMULARIO

3728385

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

101 MES 02 102 AÑO 2007

31 (S)USTITUTIVA(O)RIGINAL 0 104 N°. FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO (AGENTE DE RETENCIÓN)

201 RUC 0104770698001 LOPEZ CORDOVA MILTON ARTURO

300 POR PAGOS EN EL PAIS

| | BASE IMPONIBLE | % RETENCIÓN | IMPUESTO RETENIDO |
|--|----------------|----------------|----------------------|
| 301 En relación de dependencia que no supera la base desgravada | 0 | | 0 |
| 302 En relación de dependencia que supera la base desgravada | 0 | 362 | 0 |
| 303 Honorarios comisiones y dietas a personas naturales | 0 | null 363 | 0 |
| 304 Remuneración a otros trabajadores autónomos | 0 | 1% 364 | 0 |
| 305 Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales | 0 | 25% 365 | 0 |
| 306 Por compras locales de materia prima | 0 | 1% 366 | 0 |
| 307 Por compras locales de bienes no producidos por la sociedad | 3,540.49 | 1% 367 | 35.4 |
| 308 Por compras locales de materia prima no sujeta a retención | 0 | | |
| 309 Por suministros y materiales | 0 | 1% 369 | 0 |
| 310 Por repuestos y herramientas | 0 | 1% 360 | 0 |
| 311 Por lubricantes | 0 | 1% 361 | 0 |
| 312 Por activos fijos | 0 | 1% 362 | 0 |
| 313 Por servicio de transporte privado de pasajeros o servicio público de carga | 0 | 1% 363 | 0 |
| 314 Por regalías, derechos de autor, marcas, patentes y similares | 0 | null 364 | 0 |
| 315 Por remuneración a Deportistas, Entrenadores, Cuerpo Técnico, Árbitros y Artistas Residentes | 0 | 5% 365 | 0 |
| 316 Pagos realizados a notarios y registradores de la propiedad o mercantiles | 0 | null 366 | 0 |
| 317 Por comisiones pagadas a sociedades | 0 | 1% 367 | 0 |
| 318 Por promoción y publicidad | 0 | 1% 368 | 0 |
| 319 Por arrendamiento mercantil Local | 0 | 1% 369 | 0 |
| 320 Por arrendamiento de bienes inmuebles de propiedad de personas naturales | 0 | null 370 | 0 |
| 321 Por arrendamiento de bienes inmuebles a Sociedades | 0 | 5% 371 | 0 |
| 322 Por seguros y reaseguros (10% del valor de las primas facturadas) | 0 | 1% 372 | 0 |
| 323 Por rendimientos financieros | 0 | 5% 373 | 0 |
| 324 Por pagos en cuenta realizados por Empresas Emisoras de Tarjetas de Crédito | 0 | 1% 374 | 0 |
| 325 Por loterías, rifas, apuestas y similares | 0 | 15% 376 | 0 |
| 326 Por intereses y comisiones de crédito entre las instituciones del Sistema Financiero | 0 | 1% 376 | 0 |
| 327 Por venta de combustibles a Comercializadoras | 0 | 2/m il 377 | 0 |
| 328 Por venta de combustibles a Distribuidores | 0 | 3/m il 378 | 0 |
| 329 Por otros servicios | 0 | 1% 379 | 0 |
| 330 Por pagos de dividendos anticipados | 0 | 25% 380 | 0 |
| 331 Por agua, energía, luz y telecomunicaciones | 0 | 1% 381 | 0 |
| 332 Otras compras de bienes y servicios no sujetas a retención | 0 | | |

399 SUBTOTAL SUMAR 352 AL 381

35.4

105 No. de empleados en nómina

106 No. de empleados tercerizados

107 No. de empleados bajo contrato

108 No. de comprobantes de retención emitidos

400 POR PAGOS AL EXTERIOR

BASE IMPONIBLE

IMPUESTO

401 Con Convenio de Doble Tributación

403 Intereses y costos financieros por financiamiento de proveedores externos (En la cuantía que excede a la tasa máxima) 25% 463

405 Intereses de créditos externos registrados en el BCE (En la cuantía que excede a la tasa máxima) 25% 465

407 Intereses de créditos externos no registrados en el BCE 25% 467

409 Comisiones por Exportaciones 25% 469

411 Comisiones pagadas para la promoción del turismo receptivo 25% 461

413 El 4% de la primas de cesión o reaseguros contratados con empresas que no tengan establecimiento o representación permanente en el Ecuador 25% 463

415 El exceso del 10% de los pagos efectuados por las agencias internacionales de prensa registradas en la Secretaría de Comunicación del Estado 25% 465

417 El exceso del 10% del valor de los contratos de fletamento de naves para empresas de transporte aéreo o marítimo internacional 25% 467

419 El exceso del 15% de los pagos efectuados por productoras y distribuidoras de cintas cinematográficas y de televisión por concepto de arrendamiento de cintas y videocintas 25% 469

421 Por otros conceptos 25% 471

ARRENDAMIENTO MERCANTIL 423 Pago de intereses (Cuando supera tasa autorizada BCE) 25% 473

INTERNACIONAL 425 Cuando No ejerce la opción de compra (sobre depreciación acumulada) 25% 475

498 SUBTOTAL 451 al 473

Declaro que los datos proporcionados en esta declaración son exactos y verdaderos, 499 TOTAL RETENCIONES 399+498

por lo que asumo las responsabilidades legales que de ellas se deriven

(Art. 101 de la codificación 2004-026 de la L.R.T.L.)

900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO

901 PAGO PREVIO

902 TOTAL IMPUESTO A PAGAR 499 - 901

903 INTERES POR MORA

904 MULTAS

999 TOTAL PAGADO 902 + 903 + 904

199 CEDULA REPRESENTANTE LEGAL

199 RUC CONTADOR

FORMA DE PAGO

905 MEDIANTE CHEQUE, DEBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO

907 MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO

908 NOTAS DE CRÉDITO: NÚMERO 910 No 912 No 915 USD

909 NOTAS DE CRÉDITO: VALOR 911 USD 913 USD 914 No

921 FORMA DE PAGO

922 BANCO

La presente información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente

Numero Serial: 870125780411

Fecha Recaudación: 21/03/2007



TALON RESUMEN DEL ANEXO TRANSACCIONAL
 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS - RIG -
 "LOPEZ CORDOVA MILTON ARTURO"
 RUC: 0104770698001
 Talón # 2007-9-04-0604721-5

Información ORIGINAL

Período: 2007 - Febrero de 2007 Usuario: IVA_INTERNET
 Fecha de Consulta: 21/05/2008 - 20:10:00
 Fecha de Carga: 05/04/2007

DETALLES

| COMPRAS | | | | | |
|---------------|-------------|--------------|--------------------------|---------------------------|---------------|
| Cód. | Transacción | N° Registros | Base Imponible tarifa 0% | Base Imponible tarifa 12% | Valor IVA |
| 1 | FACTURA | 11 | 0.00 | 3,540.69 | 424.88 |
| TOTAL: | | 11 | 0.00 | 3,540.69 | 424.88 |

Se verificará con los casilleros asignados en la declaración de IVA (form. 104) de acuerdo al siguiente esquema:

| Sustento Crédito Tributario | Casilleros 104 | Base Imponible | Impuesto |
|---|-----------------|----------------|----------|
| Compras Netas 12% – Sustento de crédito tributario corresponde a los códigos 1, 3 y 6 | 631 + 633 + 635 | 3,540.69 | 424.88 |
| Compras Netas 0% – Sustento de crédito corresponde a los códigos 1, 3, 6 | 601 + 603 + 605 | 0.00 | |
| Pago por Reembolso de gastos 12% – Corresponde a los códigos 8 y 9 | 637 | 0.00 | 0.00 |
| Pago por Reembolso de gastos 0% – Corresponde a los códigos 8 y 9 | 607 | 0.00 | |

VENTAS

| Cód. | Transacción | N° Registros | Base Imponible tarifa 0% | Base Imponible tarifa 12% | Valor IVA |
|---------------|--|--------------|--------------------------|---------------------------|---------------|
| 18 | DOCUMENTOS AUTORIZADOS EN VENTAS EXCEPTO ND Y NC | 28 | 0.00 | 4,038.52 | 484.63 |
| TOTAL: | | 28 | 0.00 | 4,038.52 | 484.63 |

Se verificará con los casilleros asignados en la declaración de IVA (form. 104) de acuerdo al siguiente esquema:

| Sustento Crédito Tributario | Casilleros 104 | Base Imponible | Impuesto |
|---|-----------------|----------------|----------|
| Ventas Netas Base Imponible 12% | 531+533+535+537 | 4,038.52 | 484.63 |
| Ventas Netas Base Imponible 0% | 501+503+505+507 | 0.00 | |
| Ingresos por Reembolso de Gastos Tarifa 12% | 539 | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos por Reembolso de Gastos Tarifa 0% | 509 | 0.00 | |

COMPROBANTES ANULADOS

| | |
|--|---|
| Total de Comprobantes Anulados en el período informado | 2 |
|--|---|

IMPORTACIONES

| Cód. | Transacción | N° Registros | Valor CIF | Valor IVA |
|---------------|-------------|--------------|-------------|-------------|
| TOTAL: | | 0 | 0.00 | 0.00 |

Se verificará con los casilleros asignados en la declaración de IVA (form. 104) de acuerdo al siguiente esquema:

| Sustento Crédito Tributario | Casilleros 104 | Base Imponible | Impuesto |
|---|-----------------|----------------|----------|
| Importaciones Netas 12% – Sustento de crédito tributario corresponde a los códigos 1, 3 y 6 | 639+641+643+645 | 0.00 | 0.00 |
| Importaciones Netas 0% – Sustento de crédito tributario corresponde a los códigos 1, 3 y 6 | 609+611+613+615 | 0.00 | |

EXPORTACIONES

| Cód. | Transacción | N° Registros | Valor FOB |
|---------------|-------------|--------------|-------------|
| TOTAL: | | 0 | 0.00 |

Se verificará con los casilleros asignados en la declaración de IVA (form. 104) de acuerdo al siguiente esquema:

| | | |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| Sustento Crédito Tributario | Casilleros 104 | Base Imponible |
| Exportaciones Netas | 511 + 513 | 0.00 |

EMPRESA EMISORA TARJETA DE CREDITO

| Cód. | Transacción | N° Registros | Total Consumo | Valor IVA |
|---------------|-------------|--------------|---------------|-------------|
| TOTAL: | | 0 | 0.00 | 0.00 |

FONDOS Y FIDEICOMISOS

| Tipo de Fideicomiso | N° Registros | Total Beneficio Individual | Valor Retenido |
|---------------------|--------------|----------------------------|----------------|
| TOTAL: | 0 | 0.00 | 0.00 |

RESUMEN DE RETENCIONES -- RETENCION EN LA FUENTE DE IMPUESTO A LA RENTA

| Cód. | Concepto de Retención | Base Imponible | Valor Retenido |
|---------------|---|-----------------|----------------|
| 307 | COMPRAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD (N) | 5,971.60 | 59.72 |
| 329 | POR OTROS SERVICIOS (N) | 35.00 | 0.35 |
| TOTAL: | | 6,006.60 | 60.07 |

RESUMEN DE RETENCIONES -- RETENCION EN LA FUENTE DE IVA

AGENTE DE RETENCION EN EL PERIODO

| Operación | Concepto de Retención | Base Imponible | % Retención | Valor Retenido |
|---------------|------------------------|----------------|-------------|----------------|
| COMPRA | Retención en Bienes | 0.00 | 30% | 0.00 |
| COMPRA | Retención en Bienes | 0.00 | 100% | 0.00 |
| COMPRA | Retención de Servicios | 0.00 | 70% | 0.00 |
| COMPRA | Retención de Servicios | 0.00 | 100% | 0.00 |
| COMPRA | Retención de Servicios | 0.00 | 70% y 100% | 0.00 |
| TOTAL: | | 0.00 | | 0.00 |

QUE LE EFECTUARON EN EL PERIODO

| Operación | Concepto de Retención | Base Imponible | % Retención | Valor Retenido |
|--------------|------------------------|----------------|-------------|----------------|
| VENTA | Retención en Bienes | 195.16 | 30% | 58.55 |
| VENTA | Retención en Bienes | 0.00 | 100% | 0.00 |
| VENTA | Retención de Servicios | 6.00 | 70% | 4.20 |
| VENTA | Retención de Servicios | 0.00 | 100% | 0.00 |
| VENTA | Retención de Servicios | 0.00 | 70% y 100% | 0.00 |
| TOTAL | | 201.16 | | 62.75 |

Identificador único del documento: 0945b894ba85528c8046828f2b28c23a

El reporte detallado es una impresión de la información que reposa en la base de datos del SRI, de acuerdo con lo presentado por el contribuyente.

FORMULARIO

DECLARACIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

104

DECLARACIÓN MENSUAL

Resolución No. NAC-DGER2005-0637

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN 99 NÚMERO DEL FORMULARIO 4049861

31 (S)USTITUTIVA(O)RIGINAL 101 MES 03 102 AÑO 2007
0 104 No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO (AGENTE DE PERCEPCIÓN O RETENCIÓN)

201 RUC 0104770698001 LOPEZ CORDOVA MILTON ARTURO

300 PROPORCIÓN DE CRÉDITO TRIBUTARIO APLICABLE EN ESTE MES

| | | | | |
|--|----------|--|--|---|
| 301 Ventas con tarifa 12% + Exportaciones respecto del Total (sin incluir activos fijos) | 0 | 351 Saldo del mes anterior | | 0 |
| 303 Saldo del crédito tributario mes anterior | 4,118.22 | 353 (+) Solicitudes de dev. de IVA presentadas este mes | | 0 |
| 305 (-) Devoluciones de IVA solicitadas en este mes | 0 | 355 (-) Devoluciones recibidas en el mes | | 0 |
| 307 (+) Devoluciones Rechazadas imputables a Crédito Tributario | 0 | 357 (-) Devoluciones Rechazadas Imputables al Costo | | 0 |
| 309 (=) Saldo crédito tributario a aplicarse en este mes | 4,118.22 | 359 (-) Devoluciones Rechazadas Imputables a Crédito Tributario | | 0 |
| | | 361 (-) Devoluciones Rechazadas que No Sustentan Costos y Gastos | | 0 |
| | | 363 (=) Saldo final del mes | | 0 |

500 RESUMEN DE VENTAS Y OTRAS OPERACIONES DEL PERIODO QUE DECLARA

| | | BASE IMPONIBLE 0% | BASE IMPONIBLE 12% | IMPUESTO |
|--|--|-------------------|--|---|
| Ventas Locales Netas (Vtas brutas (-) Dctos y dev., excluye activos fijos... | 501 | 0 | 531 8,589.3 | 551 1,030.72 |
| Ventas Directas a Exportadores | 503 | 0 | 533 0 | 553 0 |
| Venta de Activos Fijos | 505 | 0 | 535 0 | 555 0 |
| Otros (Donaciones, Promociones, Autoconsumos, etc) | 507 | 0 | 537 0 | 557 0 |
| Ingreso por concepto de Reembolso de Gastos | 509 | 0 | 539 0 | 559 0 |
| Exportaciones de Bienes | 511 | 0 | | |
| Exportaciones de Servicios | 513 | 0 | | |
| TOTAL VENTAS Y EXPORTACIONES | 501 + 503 + 505 + 507 + 509 + 511 + 513 + 531 + 533 + 535 + 537 + 539 | | 549 8,589.3 | |
| IVA Presuntivo Salas de Juego (Bingo-Mecánicos) y Otros Juegos de Azar | | | | 597 0 |
| TOTAL IMPUESTO | | | 551 + 553 + 555 + 557 + 559 + 597 | 599 1,030.72 |

Total Facturas Emitidas 105 31 Otros Documentos Autorizados Emitidos 107 Total Notas de Crédito Emitidas 109
 Total Notas de Venta Emitidas 106 Total Doc. Aduaneros (Exportación) 108 Total Notas de Débito Emitidas 110

600 RESUMEN DE COMPRAS Y OTRAS OPERACIONES DEL PERIODO QUE DECLARA

| | | BASE IMPONIBLE 0% | BASE IMPONIBLE 12% | IMPUESTO |
|---|-----|-------------------|--|---|
| Compras Locales Netas de Bienes (Comp.Brutas (-) Dctos y Dev., excluye... | 601 | 0 | 631 4,925.81 | 651 591.1 |
| Compras Locales de Servicios | 603 | 79.93 | 633 121.22 | 653 14.55 |
| Compras Locales de Activos Fijos | 605 | 0 | 635 0 | 655 0 |
| Pago por Concepto de Reembolso de Gastos | 607 | 0 | 637 0 | 657 0 |
| Importaciones de Bienes (Excluye Activos Fijos) (Registre el valor CIF+ARANCEL+Tasa FODINFA+ICE) | 609 | 0 | 639 0 | 659 0 |

| | | | | | | |
|--|-----|-------------------------------------|---|--------------------------------------|-----|-------------------------------------|
| Importaciones de Servicios | 811 | <input type="text" value="0"/> | 841 | <input type="text" value="0"/> | 861 | <input type="text" value="0"/> |
| Importaciones de Activos Fijos | 813 | <input type="text" value="0"/> | 843 | <input type="text" value="0"/> | 863 | <input type="text" value="0"/> |
| IVA Sobre el Valor de la Depreciación de Activos en Internación Temporal | | | 845 | <input type="text" value="0"/> | 865 | <input type="text" value="0"/> |
| IVA en Arrendamiento Mercantil Internacional | | | 847 | <input type="text" value="0"/> | 867 | <input type="text" value="0"/> |
| Compras de Bienes o Servicios con Comprobantes que No Sustentan Crédito Tributario | 819 | <input type="text" value="136.54"/> | 849 | <input type="text" value="0"/> | | |
| TOTAL COMPRAS E IMPORTACIONES | | | 850 | <input type="text" value="5,263.5"/> | | |
| 601 +603+605+607+609+611+613+615+617+619+631+633+635+637+639+641+643+645+647+649 | | | 651 +653+655+657+659+661+663+665+667 | | 698 | <input type="text" value="605.65"/> |
| CRÉDITO TRIBUTARIO 100% | | | | | 699 | <input type="text" value="0"/> |
| CRÉDITO TRIBUTARIO DE ACUERDO AL FACTOR DE PROPORCIONALIDAD | | | (651+653+655+657+659+661+663+665+667) * 301 | | 699 | <input type="text" value="0"/> |

| | | | | | | | | |
|--|-----|---------------------------------|--|-----|-------------------------------|----------------------------------|-----|-------------------------------|
| Total Facturas Recibidas | 111 | <input type="text" value="46"/> | Otros Documentos Autorizados Recibidos | 114 | <input type="text" value=""/> | Total Notas de Crédito Recibidas | 116 | <input type="text" value=""/> |
| Total Notas de Venta Recibidas | 112 | <input type="text" value="12"/> | Total Doc Aduaneros (importación) | 115 | <input type="text" value=""/> | Total Notas de Débito Recibidas | 117 | <input type="text" value=""/> |
| Total Liquidaciones de Compra Emitidas | 113 | <input type="text" value="1"/> | | | | | | |

700 RESUMEN IMPOSITIVO

| | | | | |
|--|--|--|------------------------|---------------------------------------|
| 701 Impuesto Causado | | | 599 - 698 - 699 > 0 | <input type="text" value="425.07"/> |
| 702 (-) Crédito Tributario del Mes | | | 599 - 698 - 699 0 | <input type="text" value="0"/> |
| 703 (-) Saldo de Crédito Tributario a aplicarse en este mes | | | Trasladar el Campo 399 | <input type="text" value="4,118.22"/> |
| 705 (-) Retenciones en la Fuente de IVA que le han sido Efectuadas | | | | <input type="text" value="10.7"/> |
| 798 (=) Saldo de Crédito Tributario para el Próximo Mes (701-702-703-705 menor o igual que cero) | | | | <input type="text" value="3,703.85"/> |
| 799 (=) SUBTOTAL A PAGAR (701-702-703-705 mayor o igual que cero) | | | | <input type="text" value="0"/> |

800 DECLARACIÓN DEL SUJETO PASIVO COMO AGENTE DE RETENCIÓN DEL IVA

| | VALOR DEL IVA | | VALOR RETENIDO |
|---|--------------------------------|-------------------------------------|--|
| 801 IVA por la Prestación de Servicios Profesionales | <input type="text" value="0"/> | 851 100 % | <input type="text" value="0"/> |
| 803 IVA por el Arrendamiento de Inmuebles a Personas Naturales | <input type="text" value="0"/> | 853 100 % | <input type="text" value="0"/> |
| 805 IVA En Otras Compras de Bienes y Servicios con Emisión de Liquidación de Compras y de Servicios | <input type="text" value="0"/> | 855 100 % | <input type="text" value="0"/> |
| 807 IVA En la Depreciación de Activos en Internación Temporal | <input type="text" value="0"/> | 857 100 % | <input type="text" value="0"/> |
| 809 IVA en la Distribución de Combustibles | <input type="text" value="0"/> | 859 100 % | <input type="text" value="0"/> |
| 811 IVA En Leasing Internacional | <input type="text" value="0"/> | 861 100 % | <input type="text" value="0"/> |
| 813 IVA Por la Prestación de Otros Servicios | <input type="text" value="0"/> | 863 70 % | <input type="text" value="0"/> |
| 815 IVA Retenido por Emisoras de Tarjetas de Crédito Servicios | <input type="text" value="0"/> | 865 70 % | <input type="text" value="0"/> |
| 817 IVA Retenido por Emisoras de Tarjetas de Crédito Bienes | <input type="text" value="0"/> | 867 30 % | <input type="text" value="0"/> |
| 819 IVA Por la Compra de Bienes | <input type="text" value="0"/> | 869 30 % | <input type="text" value="0"/> |
| 821 IVA En Contratos de Construcción | <input type="text" value="0"/> | 871 30 % | <input type="text" value="0"/> |
| | | TOTAL IVA RETENIDO SUMAR 851 AL 871 | 898 <input type="text" value="0"/> |
| 118 Comprobantes de Retención Emitidos <input type="text" value=""/> | | TOTAL IVA A PAGAR | 799 + 898 899 <input type="text" value="0"/> |

900 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO

| | | |
|---|--------------------------------------|--|
| Declaro que los datos proporcionados en esta declaración son exactos y verdaderos, por lo que asumo las responsabilidades legales que de ellas se deriven (Art. 101 de la Codificación 2004-026 de la L.R.T.I.) | 901 PAGO PREVIO | <input type="text" value="0"/> |
| | 902 TOTAL IMPUESTO A PAGAR 899 - 901 | <input type="text" value="0"/> |
| | 903 INTERES POR MORA | <input type="text" value="0"/> |
| 198 C.I. o Pasaporte No. <input type="text" value="0104770698"/> | 904 MULTAS | <input type="text" value="0"/> |
| 199 RUC CONTADOR <input type="text" value="0104770698001"/> | 999 TOTAL PAGADO | 902 + 903 + 904 <input type="text" value="0"/> |
| 905 Mediante cheque, débito bancario, efectiva u otras formas de pago | <input type="text" value="0"/> | |
| 906 MEDIANTE COMPENSACIONES TOTAL | <input type="text" value="0"/> | |

907 MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO TOTAL

NOTA DE CRÉDITO DOLARES

908 NOTAS DE CRÉDITO: NÚMERO

910 No

912 No

914 No

909 NOTAS DE CRÉDITO: VALOR

911 USD

913 USD

915 USD

COMPENSACION DOLARES

916 RESOLUCIÓN No.

918 RESOLUCIÓN No.

917 COMPENSACIONES: VALOR

919 USD

921 FORMA DE PAGO

922 BANCO

SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

La presente información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente
 Numero Serial: 870129004938
 Fecha Recaudacion: 25/04/2007

FORMULARIO 103

DECLARACIÓN DE RETENCIONES EN LA FUENTE

DEL IMPUESTO A LA RENTA

Resolución No. NAC-DGER2005-0637

99 NÚMERO DEL FORMULARIO

4049874

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

101 MES 03 102 AÑO 2007

31 (S)USTITUTIVA(D)RIGINAL 0 104 N°. FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACION DEL SUJETO PASIVO (AGENTE DE RETENCIÓN)

201 RUC 0104770698001 LOPEZ CORDOVA MILTON ARTURO

| 300 POR PAGOS EN EL PAIS | BASE IMPONIBLE | % RETENCIÓN | IMPUESTO RETENIDO |
|--|----------------|-------------|-------------------|
| 301 En relación de dependencia que no supera la base desgravada | 0 | | 0 |
| 302 En relación de dependencia que supera la base desgravada | 0 | 352 | 0 |
| 303 Honorarios comisiones y dietas a personas naturales | 0 | null 363 | 0 |
| 304 Remuneración a otros trabajadores autónomos | 0 | 1% 364 | 0 |
| 305 Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales | 0 | 25% 365 | 0 |
| 306 Por compras locales de materia prima | 0 | 1% 366 | 0 |
| 307 Por compras locales de bienes no producidos por la sociedad | 4,975 | 1% 367 | 49.75 |
| 308 Por compras locales de materia prima no sujeta a retención | 0 | | |
| 309 Por suministros y materiales | 0 | 1% 369 | 0 |
| 310 Por repuestos y herramientas | 0 | 1% 360 | 0 |
| 311 Por lubricantes | 0 | 1% 361 | 0 |
| 312 Por activos fijos | 0 | 1% 362 | 0 |
| 313 Por servicio de transporte privado de pasajeros o servicio público de carga | 0 | 1% 363 | 0 |
| 314 Por regalías, derechos de autor, marcas, patentes y similares | 0 | null 364 | 0 |
| 315 Por remuneración a Deportistas, Entrenadores, Cuerpo Técnico, Árbitros y Artistas Residentes | 0 | 5% 365 | 0 |
| 316 Pagos realizados a notarios y registradores de la propiedad o mercantiles | 0 | null 366 | 0 |
| 317 Por comisiones pagadas a sociedades | 0 | 1% 367 | 0 |
| 318 Por promoción y publicidad | 0 | 1% 368 | 0 |
| 319 Por arrendamiento mercantil Local | 0 | 1% 369 | 0 |
| 320 Por arrendamiento de bienes inmuebles de propiedad de personas naturales | 0 | null 370 | 0 |
| 321 Por arrendamiento de bienes inmuebles a Sociedades | 0 | 5% 371 | 0 |
| 322 Por seguros y reaseguros (10% del valor de las primas facturadas) | 0 | 1% 372 | 0 |
| 323 Por rendimientos financieros | 0 | 5% 373 | 0 |
| 324 Por pagos en cuenta realizados por Empresas Emisoras de Tarjetas de Crédito | 0 | 1% 374 | 0 |
| 325 Por loterías, rifas, apuestas y similares | 0 | 15% 375 | 0 |
| 326 Por intereses y comisiones de crédito entre las Instituciones del Sistema Financiero | 0 | 1% 376 | 0 |
| 327 Por venta de combustibles a Comercializadoras | 0 | 2/mil 377 | 0 |
| 328 Por venta de combustibles a Distribuidores | 0 | 3/mil 378 | 0 |
| 329 Por otros servicios | 0 | 1% 379 | 0 |
| 330 Por pagos de dividendos anticipados | 0 | 25% 380 | 0 |
| 331 Por agua, energía, luz y telecomunicaciones | 0 | 1% 381 | 0 |
| 332 Otras compras de bienes y servicios no sujetas a retención | 0 | | |

399 SUBTOTAL SUMAR 352 AL 381

49.75

105 No. de empleados en nómina
 106 No. de empleados tercerizados
 107 No. de empleados bajo contrato

108 No. de comprobantes de retención emitidos

400 POR PAGOS AL EXTERIOR

BASE IMPONIBLE

IMPUESTO

401 Con Convenio de Doble Tributación

403 Intereses y costos financieros por financiamiento de proveedores externos (En la cuantía que excede a la tasa máxima)

25%

453

405 Intereses de créditos externos registrados en el BCE (En la cuantía que excede a la tasa máxima)

25%

455

407 Intereses de créditos externos no registrados en el BCE

25%

457

409 Comisiones por Exportaciones

25%

459

411 Comisiones pagadas para la promoción del turismo receptivo

25%

461

413 El 4% de la primas de cesión o reaseguros contratados con empresas que no tengan establecimiento o representación permanente en el Ecuador

25%

463

415 El exceso del 10% de los pagos efectuados por las agencias internacionales de prensa registradas en la Secretaría de Comunicación del Estado

25%

465

417 El exceso del 10% del valor de los contratos de fletamento de naves para empresas de transporte aéreo o marítimo internacional

25%

467

419 El exceso del 15% de los pagos efectuados por productoras y distribuidoras de cintas cinematográficas y de televisión por concepto de arrendamiento de cintas y videocintas

25%

469

421 Por otros conceptos

25%

471

ARRENDAMIENTO MERCANTIL

423 Pago de intereses (Cuando supera tasa autorizada BCE)

25%

473

INTERNACIONAL

425 Cuando No ejerce la opción de compra (sobre depreciación acumulada)

25%

475

498 SUBTOTAL 451 al 473

Declaro que los datos proporcionados en esta declaración son exactos y verdaderos, por lo que asumo las responsabilidades legales que de ellas se deriven (Art. 101 de la codificación 2004-026 de la L.R.T.I.)

499 TOTAL RETENCIONES 399+498

900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO

901 PAGO PREVIO

902 TOTAL IMPUESTO A PAGAR 499 - 901

903 INTERES POR MORA

904 MULTAS

999 TOTAL PAGADO 902 + 903 + 904

198 CEDULA REPRESENTANTE LEGAL

199 RUC CONTADOR

FORMA DE PAGO

905 MEDIANTE CHEQUE, DEBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO

907 MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO

908 NOTAS DE CRÉDITO: NÚMERO

910 No

912 No

915 USD

909 NOTAS DE CRÉDITO: VALOR

911 USD

913 USD

914 No

921 FORMA DE PAGO

922 BANCO

La presente información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente
 Numero Serial: 870129005065
 Fecha Recaudacion: 25/04/2007

corresponde a los códigos 1, 3 y 6

Importaciones Netas 0% – Sustento de crédito tributario

609+611+613+615

0.00

corresponde a los códigos 1, 3 y 6

EXPORTACIONES

| Cód. | Transacción | Nº Registros | Valor FOB |
|------|---------------|--------------|-------------|
| | TOTAL: | 0 | 0.00 |

Se verificará con los casilleros asignados en la declaración de IVA (form. 104) de acuerdo al siguiente esquema:

| Sustento Crédito Tributario | Casilleros 104 | Base Imponible |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| Exportaciones Netas | 511 + 513 | 0.00 |

EMPRESA EMISORA TARJETA DE CREDITO

| Cód. | Transacción | Nº Registros | Total Consumo | Valor IVA |
|------|---------------|--------------|---------------|-------------|
| | TOTAL: | 0 | 0.00 | 0.00 |

FONDOS Y FIDEICOMISOS

| Tipo de Fideicomiso | Nº Registros | Total Beneficio Individual | Valor Retenido |
|---------------------|--------------|----------------------------|----------------|
| TOTAL: | 0 | 0.00 | 0.00 |

RESUMEN DE RETENCIONES -- RETENCION EN LA FUENTE DE IMPUESTO A LA RENTA

| Cód. | Concepto de Retención | Base Imponible | Valor Retenido |
|------|---|-----------------|----------------|
| 307 | COMPRAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD (N) | 6,481.42 | 64.83 |
| 329 | POR OTROS SERVICIOS (N) | 30.00 | 0.30 |
| | TOTAL: | 6,511.42 | 65.13 |

RESUMEN DE RETENCIONES -- RETENCION EN LA FUENTE DE IVA

AGENTE DE RETENCION EN EL PERIODO

| Operación | Concepto de Retención | Base Imponible | % Retención | Valor Retenido |
|-----------|------------------------|----------------|-------------|----------------|
| COMPRA | Retención en Bienes | 0.00 | 30% | 0.00 |
| COMPRA | Retención en Bienes | 0.00 | 100% | 0.00 |
| COMPRA | Retención de Servicios | 0.00 | 70% | 0.00 |
| COMPRA | Retención de Servicios | 0.00 | 100% | 0.00 |
| COMPRA | Retención de Servicios | 0.00 | 70% y 100% | 0.00 |
| | TOTAL: | 0.00 | | 0.00 |

QUE LE EFECTUARON EN EL PERIODO

| Operación | Concepto de Retención | Base Imponible | % Retención | Valor Retenido |
|-----------|------------------------|----------------|-------------|----------------|
| VENTA | Retención en Bienes | 3.47 | 30% | 1.04 |
| VENTA | Retención en Bienes | 0.00 | 100% | 0.00 |
| VENTA | Retención de Servicios | 13.80 | 70% | 9.66 |
| VENTA | Retención de Servicios | 0.00 | 100% | 0.00 |
| VENTA | Retención de Servicios | 0.00 | 70% y 100% | 0.00 |
| | TOTAL | 17.27 | | 10.70 |

Identificador único del documento: 0abaf77a541a23351125c653b5da91ff

El reporte detallado es una impresión de la información que reposa en la base de datos del SRI, de acuerdo con lo presentado por el contribuyente.



TALON RESUMEN DEL ANEXO TRANSACCIONAL
 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS - RIG -
 "LOPEZ CORDOVA MILTON ARTURO"
 RUC: 0104770698001
 Talón # 2007-9-04-0641354-1

Información ORIGINAL

Periodo: 2007 - Marzo 2007 Usuario: IVA_INTERNET
 Fecha de Consulta: 21/05/2008 - 20:12:16
 Fecha de Carga: 25/04/2007

DETALLES

| COMPRAS | | | | | |
|---------------|---|--------------|--------------------------|---------------------------|---------------|
| Cód. | Transacción | N° Registros | Base Imponible tarifa 0% | Base Imponible tarifa 12% | Valor IVA |
| 1 | FACTURA | 46 | 68.10 | 5,011.33 | 601.36 |
| 2 | NOTA DE VENTA | 12 | 11.83 | 35.70 | 4.32 |
| 3 | LIQUIDACION DE COMPRA DE BIENES O PRESTACION DE SERVICIOS | 1 | 0.77 | 0.00 | 0.00 |
| TOTAL: | | 59 | 80.70 | 5,047.03 | 605.68 |

Se verificará con los casilleros asignados en la declaración de IVA (form. 104) de acuerdo al siguiente esquema:

| Sustento Crédito Tributario | Casilleros 104 | Base Imponible | Impuesto |
|--|-----------------|----------------|----------|
| Compras Netas 12% -- Sustento de crédito tributario corresponde a los códigos 1, 3 y 6 | 631 + 633 + 635 | 5,011.33 | 601.36 |
| Compras Netas 0% -- Sustento de crédito corresponde a los códigos 1, 3, 6 | 601 + 603 + 605 | 68.87 | |
| Pago por Reembolso de gastos 12% -- Corresponde a los códigos 8 y 9 | 637 | 0.00 | 0.00 |
| Pago por Reembolso de gastos 0% -- Corresponde a los códigos 8 y 9 | 607 | 0.00 | |

VENTAS

| Cód. | Transacción | N° Registros | Base Imponible tarifa 0% | Base Imponible tarifa 12% | Valor IVA |
|---------------|--|--------------|--------------------------|---------------------------|-----------------|
| 18 | DOCUMENTOS AUTORIZADOS EN VENTAS EXCEPTO ND Y NC | 22 | 0.00 | 8,589.30 | 1,030.70 |
| TOTAL: | | 22 | 0.00 | 8,589.30 | 1,030.70 |

Se verificará con los casilleros asignados en la declaración de IVA (form. 104) de acuerdo al siguiente esquema:

| Sustento Crédito Tributario | Casilleros 104 | Base Imponible | Impuesto |
|---|-----------------|----------------|----------|
| Ventas Netas Base Imponible 12% | 531+533+535+537 | 8,589.30 | 1,030.70 |
| Ventas Netas Base Imponible 0% | 501+503+505+507 | 0.00 | |
| Ingresos por Reembolso de Gastos Tarifa 12% | 539 | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos por Reembolso de Gastos Tarifa 0% | 509 | 0.00 | |

COMPROBANTES ANULADOS

Total de Comprobantes Anulados en el período informado 4

IMPORTACIONES

| Cód. | Transacción | N° Registros | Valor CIF | Valor IVA |
|---------------|-------------|--------------|-------------|-------------|
| TOTAL: | | 0 | 0.00 | 0.00 |

Se verificará con los casilleros asignados en la declaración de IVA (form. 104) de acuerdo al siguiente esquema:

| Sustento Crédito Tributario | Casilleros 104 | Base Imponible | Impuesto |
|---|-----------------|----------------|----------|
| Importaciones Netas 12% -- Sustento de crédito tributario | 639+641+643+645 | 0.00 | 0.00 |

**DOCTORA JENNY RIOS COELLO, PROSECRETARIA DE LA FACULTAD DE
CIENCIAS DE LA ADMINISTRACION DE LA UNIVERSIDAD DEL AZUAY**

CERTIFICA:

Que, el H. Consejo de Facultad en sesión realizada el 1 de junio de 2007, conoció el informe de la Junta Académica de la Escuela de Administración de Empresas, mediante el cual se notifica que ha revisado el diseño de tesis de las señoritas **Miriam Elizabeth López Córdova** y **Ana Isabel Patiño Bravo**, con el tema **“Implementación de un sistema contable para la empresa computadoras y suministros López”**, previo a la obtención del Grado de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría. El Consejo aprueba dicho informe y atendiendo la sugerencia designa como Director de la tesis al ingeniero comercial Augusto Bustamante Fajrado y como integrantes del Tribunal Examinador a los señores profesores a los ingenieros comerciales Carlos Mendoza Orellana y José Robalino Sánchez. De conformidad a las disposiciones reglamentarias los denunciados tienen un plazo máximo de **DIECIOCHO MESES** contados a partir de la fecha de aprobación para presentar su trabajo de tesis, es decir hasta el 1 de diciembre de 2008.

Cuenca, junio 06 de 2007



Dra. Jenny Ríos Coello

Prosecretaria

Cuenca, 8 de Mayo de 2007

Señor:

Econ. Luis Mario Cabrera

DECANO DE LA FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN

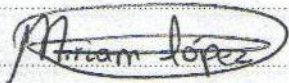
Ciudad.

De nuestras consideraciones:

Nosotras Miriam López Córdova con código 30940 y Ana Patiño Bravo con código 34789 estudiantes de la Escuela de Contabilidad Superior, solicitamos a Usted y por su intermedio al Honorable Consejo de Facultad, se sirvan revisar el diseño de tesis titulado "Implementación de un sistema contable para la Empresa Computadoras y Suministros López", previo la obtención del título de Ingeniero en Contabilidad y Auditoría.

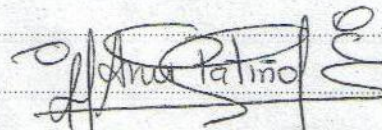
Nos permitimos sugerir el nombre del Ing. Com. Augusto Bustamante como director por cuanto nos ha asesorado en la elaboración del presente es esquema y además contamos con su aceptación.

Por la favorable acogida que se sirva dar a la presente, nos suscribimos de usted muy atentamente,



Miriam López C.

010438065-4



Ana Patiño B.

120413960-2



UNIVERSIDAD DEL
AZUAY

Cuenca, 8 de Mayo de 2007

Señor:

Econ. Luis Mario Cabrera

DECANO DE LA FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN

Ciudad.

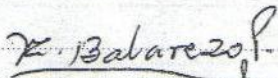
Señor Decano:

Quienes suscribimos, informamos a usted que hemos procedido a revisar el diseño de tesis con el tema "Implementación de un sistema contable para la Empresa Computadoras y Suministros López" presentados por los estudiantes Miriam Elizabeth López Córdova y Ana Isabel Patiño Bravo estudiantes de la Escuela de Contabilidad y Auditoría como requisito previo a la obtención del Título de Ingeniero en Contabilidad y Auditoría, sobre el que observamos lo siguiente:

- El contenido propone un trabajo de Investigación objetivo y práctico sobre la implementación de un sistema contable para la empresa COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LÓPEZ existente en la ciudad de Cuenca.
- El diseño guarda coherencia teórica, técnica y metodológica entre sus diferentes partes, cumpliendo así con los requisitos básicos exigidos por la Facultad.

Con estos antecedentes nos permitimos recomendar la aprobación del Esquema, salvo su mejor criterio.

Atentamente,


Humberto Balarez P.

Profesor de Metodología


Ing. Augusto Bustamante

Profesor de la Especialidad



UNIVERSIDAD DEL
AZUAY

UNIVERSIDAD DEL AZUAY
FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN
ESCUELA DE CONTABILIDAD SUPERIOR

**"IMPLEMENTACIÓN DE UN SISTEMA CONTABLE PARA LA EMPRESA
COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LÓPEZ"**

TEJIS
Diseño de trabajo de graduación previo
a la obtención del título de "Ingeniero
en Contabilidad y Auditoría".

AUTORES:

MIRIAM ELIZABETH LOPEZ CÓRDOVA
ANA ISABEL PATIÑO BRAVO

DIRECTOR:

Ing. Com. Augusto Bustamante

CUENCA – ECUADOR

2007

1 - Juni / 2007
Ing. Augusto Bustamante
Aprobado



DISEÑO DE TESIS

1. TEMA

IMPLEMENTACIÓN DE UN SISTEMA CONTABLE PARA LA EMPRESA
"COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LÓPEZ"

2. SELECCIÓN Y DELIMITACIÓN DEL TEMA

El contenido de la presente tesis está vinculado con la contabilidad general o comercial y se clasifica en: La implantación de un sistema contable, aplicando un control general de compras, ventas, inventarios, activos fijos y tributación para la empresa "Computadoras y Suministros López", la misma que se encuentra situada en La provincia del Azuay, cantón Cuenca, ciudad Cuenca, en la calle Mariscal Lamar 18-90 y Abraham Sarmiento; cuyo periodo para realizar este trabajo será el primer trimestre del año 2007.

3. DESCRIPCIÓN DEL OBJETO DE ESTUDIO

La Empresa "Computadoras y Suministros López" es una empresa dedicada a la compra, venta y mantenimiento de computadoras y accesorios complementarios; la cual se inició el 08 de junio del 2004.

Su centro de operaciones se encuentra ubicada en la ciudad de Cuenca, contando con un flujo de operaciones relativamente normal, frente a la situación cambiante del mercado financiero; sin embargo, puede mejorar e incrementar su rendimiento al implementar un sistema contable acorde a sus necesidades.

Inicialmente, esta entidad no estaba obligada a llevar contabilidad debido a que su nivel de ingresos no superaba la base establecida por el Servicio de Rentas Internas según lo dispuesto en el artículo 20 de la Ley de Régimen Tributario Interno; pero éste le notificó a su propietario que a partir del 1 de enero de 2007 estaría obligada a llevar contabilidad, y en vista de que la empresa carece de un sistema contable óptimo que permita contar con información financiera oportuna y razonable, proponemos implantar un sistema contable seguro que esté de acuerdo con la actividad del negocio; en este caso aplicar un Control Contable Comercial.

Para nuestro estudio contamos con la colaboración del propietario de la empresa, el mismo que nos ha apoyado incondicionalmente y a puesto a nuestra disposición toda su empresa.

Para llevar a cabo nuestro propósito es necesario realizar un análisis preliminar de los problemas que aquejan a las diferentes áreas de la empresa, y así poder diagnosticar planes de solución, a través de la visita y observación física de la entidad y su estructura funcional.

4. JUSTIFICACIÓN DEL TEMA SELECCIONADO

Las razones que nos llevaron a escoger este tema para la realización de nuestra tesis son:

- Desde el punto de vista **TEÓRICO**; disponemos de una gran cantidad de información en material pedagógico y textos de consulta referentes al tratamiento contable financiero de cada movimiento económico que se origine en la actividad normal de la empresa. Además contamos con el apoyo de profesionales y maestros del área que nos guiarán en el campo teórico.
- Bajo criterios **INSTITUCIONALES** tenemos la certeza de que el tema escogido cumple con los requisitos reglamentarios que exigen la universidad para otorgar el título de "Ingeniero en Contabilidad y



UNIVERSIDAD DEL
AZUAY

Auditoria" puesto que éste versa sobre aspectos relacionados directamente con nuestra área de estudio abarcando todo el proceso contable. Además contamos con la autorización del gerente propietario de la empresa "Computadoras y Suministros López" para realizar los estudios y aplicaciones necesarias, puesto que su principal interés es tener una guía para el registro de movimientos económicos futuros.

- Desde el punto de vista **PERSONAL** el tema escogido tiene el propósito de especializarnos en esta rama de la contabilidad, mediante la aplicación teórica práctica en el sistema operativo y financiero de esta empresa; para ampliar nuestros conocimientos y alcanzar un mayor desenvolvimiento en nuestra vida profesional.
- Desde el punto de vista **OPERATIVO** hemos escogido la empresa "Computadoras y Suministros López" para desarrollar nuestro tema, debido a que contamos con información financiera-contable suficiente; y además la disposición del sistema operativo-contable "MONICA".
- El desarrollo del presente tema tiene **IMPACTO** directo en la contabilidad comercial ya que a través de un proceso contable práctico se buscará la optimización en el manejo de la información, así como en el uso de los recursos que dispone; además será un aporte para las futuras generaciones de la facultad.

5. PROBLEMATIZACIÓN

5.1. PROBLEMA GENERAL

La empresa "COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LÓPEZ" presenta como problema principal la ausencia total de un control contable que no le ha permitido conocer su situación económica y financiera.

5.2. PROBLEMAS COMPLEMENTARIOS

- Falta de un plan de cuentas específico que no permite registrar las diversas transacciones de manera correcta y uniforme, ocasionando la ausencia total de control en el movimiento contable de la Empresa.
- No existe un control adecuado sobre el manejo de inventarios que nos permita determinar en tiempo real la existencia exacta de los mismos.
- El desconocimiento de la situación, económica financiera, real de la empresa, lo que ocasiona que no se puedan realizar previsiones para futuras eventualidades.

6. OBJETIVOS

GENERAL

Implementar un sistema de contabilidad; el mismo que permitirá realizar con agilidad todos los hechos económicos y financieros que se dan en la empresa, para obtener resultados razonables.

ESPECÍFICOS

- Elaborar el registro de operaciones comerciales para un sistema contable financiero, así como la planificación, análisis, interpretación del movimiento económico de la empresa.
- Ejecutar un control contable de acuerdo a las necesidades de la empresa en lo referente al manejo de inventarios.
- Presentar los Estados Financieros de la empresa.
- Aplicación tributaria vigente en el Ecuador.

- Realizar la aplicación práctica del sistema implantado.

7. MARCO DE REFERENCIA DE LA INVESTIGACIÓN

7.1. MARCO TEÓRICO

La contabilidad general y las leyes a las cuales están sujetas las empresas son el soporte de este marco teórico. Teniendo en cuenta que la contabilidad se define como "La técnica que analiza, registra e interpreta en forma ordinaria y cronológicamente, todas las transacciones de un comerciante o empresa, para obtener información cuantificable en unidades monetarias, que facilite, la toma de de decisiones, con respecto a la situación económica y el control de los recursos de la empresa"¹

El Servicio de Rentas Internas con relación al cumplimiento de la contabilidad y por mandato de la ley, estableciendo que: "Estarán obligadas a llevar contabilidad las personas naturales que realicen actividades empresariales en el Ecuador y que Operen con un capital propio que al 1 de enero de cada ejercicio impositivo, supere los veinte y cuatro mil dólares (\$24.000) o cuyos ingresos brutos anuales del ejercicio inmediato anterior sean superiores a los cuarenta mil dólares (\$40.000)"² además establece que: "La contabilidad se llevará por el sistema de partida doble, en idioma castellano y en dólares de los Estados Unidos de América, tomando en consideración los principios contables de General Aceptación, para registrar el movimiento económico y determinar el Estado de Situación Financiera y los resultados imputables al respectivo ejercicio impositivo"³

7.2. MARCO CONCEPTUAL

¹ PAZ PEREZ, Horacio, Fundamentos de Contabilidad, Primera Edición, Pag. 17

² Ley de Régimen Tributario Interno, Capítulo 6, Art. 20.-Obligación de llevar contabilidad

³ IBID, Art. 21.- Principios generales

INVENTARIOS

"El inventario de mercaderías de una empresa o entidad, constituye el detalle de todos los artículos que posee y tiene para la venta en el curso normal de cada ejercicio"⁴ Para efectos de nuestra tesis los inventarios serán valorados por medio del método Promedio ponderado.

Costo Promedio Ponderado.- "El costo de cada partida es determinado a partir del promedio ponderado del costo de partidas similares al principio de un período y el costo de partidas similares compradas o producidas durante el período. El promedio puede ser calculado en base periódica, o al ser recibido cada embarque adicional, dependiendo de las circunstancias de la empresa."⁵

CUENTAS POR COBRAR

"En estas cuentas se anotarán el movimiento de créditos y los abonos realizados por los clientes en la venta de mercaderías o la prestación de servicios".⁶

CUENTAS POR PAGAR CORTO PLAZO

"Constituyen deudas que se deben cancelar dentro del año corriente; las partida se presentarán en estricto orden de preeminencia o prioridad con el que se debe atender".⁷

DISPONIBLE

Caja: "La cuenta caja pertenece la activo corriente y está representada por la moneda, los billetes y los cheque a la vista que posee la empresa en un momento determinado".⁸

⁴ OROZCO Cadena, José, Contabilidad general, Cuarta edición, 1997, Quito, Pág. 173

⁵ VAZCONEZ, José, Contabilidad General para el siglo XXI, Segunda edición, Quito, 2002, Pág. 241

⁶ ZAPATA SANCHEZ, Pedro, Contabilidad General 4, Cuarta Edición, 2003, Pág. 143

⁷ IBID, Pág. 178

Bancos: "Es una cuenta de activo corriente que controla el movimiento de los valores monetarios que se depositan y se retiran de instituciones bancarias relacionadas".⁹

EL CONTROL DEL DISPONIBLE

"Para precautelar la real existencia del dinero en poder o a cargo de los agentes de manejo, tenencia y custodia; las entidades están obligadas a exigir afianzamientos que garanticen cualquier riesgo, así como a implantar procedimientos de control periódico y sorpresivo; con el objeto de verificar y comprobar la integridad disponible.

Procedimientos de control: Existen dos procedimientos de control para verificar y comprobar la existencia del disponible, siendo de éstos:

1. Arqueo; y
2. La conciliación bancaria

El arqueo se aplica a toda clase de cuenta de caja que registre circulación de dinero físico.

La conciliación bancaria se aplica a las cuentas corrientes en Bancos, a efectos de determinar saldos netos.¹⁰

EL ARQUEO

"Es el recuento físico del numerario o de los valores que respaldan el saldo contable de una cuenta Caja a determinada fecha, a efectos de comparar si

⁸ IBID, Pág. 85.

⁹ IBID, Pág. 90.

¹⁰ OROZCO, José, Contabilidad general, Cuarta edición, 1997, Quito, Pág. 84

la existencia física del dinero es equivalente al saldo de la cuenta, o caso contrario es mayor o es menor."¹¹

CONCILIACIÓN BANCARIA

"La conciliación bancaria consiste en una especie de liquidación o ajuste que se hace a cada cuenta corriente, partiendo del saldo último día del mes, al que se le restan los valores de los cheques girados y no pagados por el Banco, sumándose a veces algún depósito efectuado al fin del mes y no registrado por el Banco en el estado de cuenta corrientes. El resultado de esta suma y resta constituye el saldo conciliado que debe ser equivalente o igual al saldo contable de la entidad."¹²

¹¹ IBID, Pág. 85

¹² IBID, Pág., 85

034878



8. VARIABLES DE INVESTIGACIÓN

| VARIABLES DE INVESTIGACIÓN | INDICADORES | TÉCNICAS |
|-------------------------------|--|---|
| 1. Inventarios | 1.1. Anexos de Compras. 1.2. Anexo de los materiales en existencias. 1.3. Anexo del Material requerido o consumido. | - Revisar si los materiales están de acuerdo con la calidad, cantidad y precio solicitado. - Revisión de las entradas y salidas de los materiales. - Realizar un conteo físico de las mercaderías existentes. |
| 2. Activo Fijo | 2.1 Anexo de las fechas en que se han adquirido. 2.2 Anexo de depreciaciones del activo fijo | - Observación y análisis - Reejecución de los estudios de los cálculos |
| 3. Cuentas por Cobrar | 3.1. Listado de Clientes 3.2. Listado de las cuentas por cobrar de la empresa "Computadoras y Suministros López" 3.3. Listado de las cuentas por cobrar Vencidas | - Observación - Confirmar los datos de los clientes. - Reejecución de los estudios de los cálculos. |
| 4. Cuentas y Gastos por pagar | 4.1 Listado de Proveedores 4.2. Listado de Saldo de Proveedores | - Observación - Confirmar los Saldos de proveedores que tengan mayor grado de Vencimiento. |
| 5. Caja - Bancos | 5.1. Conciliaciones Bancarias 5.2. Estados de Cuenta 5.3. Libro de Caja | - Observación - Confrontación de movimientos en a conciliación Bancaria y Libro Bancos. - Constatación física de documentos de Ingresos y Egresos de Caja. |

9. ESQUEMA DE CONTENIDO

INTRODUCCIÓN

CAPITULO I

ASPECTOS GENERALES DE LA EMPRESA "COMPUTADORAS Y SUMINISTROS LÓPEZ"

- 1.1. Antecedentes de la empresa
- 1.2. Estructura orgánica de la Empresa
- 1.3. Objetivos
- 1.4. Principales actividades
- 1.5. Listado de los productos que ofrece.

CAPITULO II

DESCRIPCIÓN, CONCEPTUALIZACIÓN Y ANÁLISIS DEL SISTEMA CONTABLE FINANCIERO.

- 2.1. Concepto Importancia y objetivos del Sistema Contable
- 2.2. Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.
- 2.3. Tratamiento contable de las cuentas con mayor movimiento en el proceso contable de la empresa "Computadoras y Suministros López"
 - 2.3.1. Caja - Bancos
 - 2.3.2. Control de Inventarios
 - 2.3.3. Cuentas por Cobrar.
 - 2.3.4. Activos fijos
 - 2.3.5. Cuentas por pagar
- 2.4. Normas Ecuatorianas de Contabilidad que se deben aplicar en el sistema contable de esta empresa.
 - 2.4.1. NEC 1. Presentación de los Estados Financieros.
 - 2.4.2. NEC 5. Utilidad Neta por el periodo.
 - 2.4.3. NEC 9. Ingresos
 - 2.4.4. NEC 11. Inventarios
 - 2.4.5. NEC 12. Propiedad, Planta y Equipo



UNIVERSIDAD DEL
AZUAY

2.4.6. NEC 13. Contabilización de la Depreciación

2.5. Plan de cuentas

2.6. Documentos que se utilizarán en el proceso contable

CAPITULO III

CONCEPTUALIZACIÓN DEL PROCESO CONTABLE

3.1. Jurnalización

3.2. Mayorización

3.3. Balance de Comprobación

3.4. Ajustes y Regulaciones Contables

3.5. Estado de Pérdidas y Ganancias

3.6. Balance General

3.7. Flujo de Caja

CAPITULO IV

APLICACIÓN PRÁCTICA

4.1. Balance Inicial

4.2. Diario General

4.3. Mayor General

4.4. Balance de Comprobación

4.5. Ajustes

4.6. Preparación de los Estados Financieros vigentes exigidos por la ley.

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

ANEXOS

BIBLIOGRAFÍA

10. PROCEDIMIENTOS METODOLÓGICOS

10.1. MÉTODOS

El desarrollo de esta tesis se basará en el Método INDUCTIVO, que nos permitirá formular conceptos y conclusiones generales de la actividad comercial de la empresa.

10.2. PROCEDIMIENTOS

Utilizaremos los procedimientos analíticos y sintéticos; en vista de que para el estudio inicial necesitamos conocer detalladamente cada uno de los componentes que forman los diferentes procesos, para luego unir las partes analizadas y presentarlas como un todo en los estados financieros, permitiéndonos tener una idea y orientación clara para la presentación de una propuesta adecuada en beneficio de la empresa.

10.3. TÉCNICAS

El desarrollo de nuestra tesis estará basado en la aplicación de las siguientes técnicas:

- INVESTIGACIÓN BIBLIOGRÁFICA para la obtención de información teórica y práctica relacionada con el tema; en libros de contabilidad general, las NEC (Normas Ecuatorianas de Contabilidad), leyes tributarias y demás información referente al tema de nuestra tesis
- ENTREVISTAS con el propietario de la empresa para obtener información relacionada con el objeto de estudio.
- OBSERVACIÓN de los procesos aplicados en las diferentes funciones de la empresa.



11. RECURSOS HUMANOS, TÉCNICOS Y FINANCIEROS

11.1 HUMANOS

Los responsables de la elaboración de la presente tesis son Miriam Elizabeth López Córdova y Ana Isabel Patiño Bravo con el asesoramiento del Ing. Com. Augusto Bustamante y con la colaboración del señor Milton López, Gerente propietario de la empresa "Computadoras y Suministros López".

11.2 TÉCNICOS

Para el desarrollo de nuestra tesis contamos con un sistema contable en el cual se registrarán todos los movimientos contables de la empresa y con instrumentos tales como Computadoras, Escáner, Flash Memory, Impresora y demás; los cuales ayudarán al cumplimiento de nuestro fin.

11.3 FINANCIEROS

La formulación de nuestra tesis se regirá al siguiente presupuesto

PRESUPUESTO PARA LA ELABORACIÓN DE LA TESIS

| N° | DESCRIPCIÓN | CANTIDAD | COSTO UNITARIO | TOTAL | JUSTIFICACIÓN |
|--------------|---|----------|----------------|------------------|---|
| 1 | Derechos de tesis | 2 | 230,00 | 460,00 | Presentación y sustentación de trabajo de graduación. |
| 2 | Flash Memory. | 1 | 35,00 | 35,00 | medio de almacenamiento de información |
| 3 | Resmas de papel bond. | 2 | 3,90 | 7,80 | Impresiones borradores, tesis y copias. |
| 4 | Cartuchos para impresora tinta negra. | 4 | 23,00 | 92,00 | Impresión de trabajo final y borradores |
| 5 | Cartuchos para impresora tinta de color | 1 | 27,00 | 27,00 | Impresión de Trabajo final |
| 6 | Empastados | 6 | 10,00 | 60,00 | Presentación final de Tesis |
| 7 | Anillados | 1 | 2,50 | 2,50 | Presentación borrador de tesis |
| 8 | Hojas para solicitudes | 30 | 0,25 | 7,50 | Solicitudes y diseño de tesis |
| 9 | Microminas | 2 | 1,00 | 2,00 | Anotaciones |
| 10 | Carpetas | 10 | 0,15 | 1,50 | Archivo |
| 11 | Esferos | 2 | 0,50 | 1,00 | Anotaciones |
| 12 | Transporte | - | - | 30,00 | Movilización |
| 13 | Copias | 200 | 0,04 | 8,00 | sustento de trabajo |
| 14 | Imprevistos | - | - | 30,00 | Varios |
| TOTAL | | | | \$ 765,30 | |



UNIVERSIDAD DEL
AZUAY

12. BIBLIOGRAFIA

12.1 LIBROS

CARVALHO, Javier A.

Estados Financieros, Primera Edición, Ecoe Ediciones, Bogotá, D.C., Abril de 2004, Pgs. 315

OROZCO, José

Contabilidad General, Emanuel Editores, Cuarta Edición, Quito - Ecuador, Octubre de 1997, Pgs. 548.

PAZ, Horacio

Fundamentos de Contabilidad, Primera Edición, Manglar editores, Guayaquil - Ecuador, Abril 2003. Pgs. 395

VAZCONEZ, José V.

Contabilidad General para El Siglo XXI, Segunda Edición, Editorial Voluntad, Quito-Ecuador, Marzo 2002, Pgs. 401

ZAPATA, Pedro

Contabilidad General 4, Cuarta Edición, Editorial Mc Graw Hill, 2003, Pgs. 370

12.2. Publicaciones, Folletos, Autores Corporativos

LEY DE RÉGIMEN TRIBUTARIO INTERNO, Ley No. 2004 - 026 - RO.
Sup. No. 463 , 17 de Noviembre de 2004

NORMAS ECUATORIANAS DE CONTABILIDAD, Editorial Ediabaco,
Quito 2004.

Escuela de contadores públicos Autorizados.

www.sri.gov.ec

