



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

**"DISEÑO E IMPLEMENTACIÓN DE UN SISTEMA CONTABLE A LA EMPRESA  
DIVAD CLOSET CUENCA 2015"**

**TRABAJO DE TITULACIÓN PREVIO A LA OBTENCIÓN DEL TÍTULO  
DE INGENIERO (A) (S) EN CONTABILIDAD Y AUDITORÍA**

**AUTORES:**

FRANCO JOSÉ GUILLÉN TORRES.  
CAROLINA MARIBEL TITUANA TITUANA.

**DIRECTOR:**

ING. MIRIAM ELIZABETH LÓPEZ CÓRDOVA

**CUENCA - ECUADOR**

**2016**

## **DEDICATORIA**

El presente proyecto de titulación va dedicado especialmente para mis padres **Jacinto y María**, que han sido mi apoyo en todo este tiempo de carrera universitaria, me han sabido guiar y dar todo su respaldo para que se cumpla una meta más en mi vida. A mi hermano **Nicolás** que ha sido un ejemplo a seguir y que me ha enseñado a nunca desfallecer ante cualquier adversidad. A mi esposo **Santiago** que además de ser mi compañero de vida ha sido mi soporte para nunca darme por vencida.

**Carolina Tituana**

A mis padres por el gran ejemplo que me han brindado, a mi esposa y futuro hijo que me han motivado y brindado una gran fortaleza para seguir adelante, culminando una meta más de mi vida para de esta manera iniciar nuevos proyectos que me acerquen más a mi desarrollo personal.

**Franco Guillén**

## **AGRADECIMIENTO**

Agradezco principalmente a Dios que me ha dado la sabiduría para culminar mi carrera universitaria y que me ha bendecido cada día de mi vida. A mi tutora, Ing. Miriam López, que me ha guiado y ayudado incondicionalmente en todo el proyecto de titulación. A mi compañero Franco Guillén por ser un apoyo y compartir todo su conocimiento para llevar a cabo el proyecto de titulación.

**Carolina Tituana**

La vida es una cadena de eslabones sueltos que se van formando con cada acción, es por esa razón mi agradecimiento especial a Dios y a la Virgen Dolorosa, por iluminarme y guiarme por el buen camino en busca de mis sueños.

A toda mi familia por la comprensión y apoyo durante todo el desarrollo de mi carrera, ya que pese a los obstáculos que nos pone la vida, siempre hemos salido adelante con más fuerza y sabiduría.

A la Ing. Miriam López Córdova, por su tiempo y colaboración en la dirección de esta investigación.

**Franco Guillén**

## **RESUMEN**

La propuesta de este trabajo de titulación es “Diseñar e Implementar un sistema contable para la empresa Divad Closet Cuenca 2015”. Éste ha sido elaborado con la finalidad de que la empresa pueda cumplir con los requerimientos legales, tributarios y laborales, además de que ayudará a reducir los errores en las transacciones diarias y solventará el buen manejo de los inventarios, para lo cual se han considerado los meses de Octubre, Noviembre y Diciembre del año 2015, llegando a demostrar la versatilidad y funcionalidad del sistema.

Por otro lado, se obtendrán estados financieros, los cuales servirán como herramienta de control y toma de decisiones al dueño del negocio.

## ABSTRACT

The proposal of this graduation work is "Designing and implementing an accounting system for Divad Closet Company, Cuenca 2015". The aim of this work is to provide the company with a system to comply with legal, tax and business requirements; and at the same time, reduce the incurrence of errors in daily transactions and solve the good management of inventories, demonstrating in this way the versatility and functionality of the system. The months of October, November and December 2015 were considered for this work.

On the other hand, financial statements that will serve as a monitoring and decision making tool to the business owner, will be obtained.



*Lourdes Crespo*  
Translated by,  
Lic. Lourdes Crespo

## ÍNDICE DE CONTENIDO

Dedicatoria	ii
Agradecimiento	iii
Resumen	iv
Abstract	v
Índice de Contenido	vi
Índice de Tablas	viii
Índice de Ilustraciones	viii
Introducción	ix
CAPÍTULO I	1
1. Aspectos Generales de la Empresa DIVAD CLOSET	1
1.1. Reseña Histórica de la Empresa	1
1.2. Plan Estratégico	3
1.2.1. Misión	3
1.2.2. Visión	3
1.2.3. Objetivos	3
1.2.4. Principios y valores	4
1.2.5. Análisis Externo e Interno	4
1.2.5.1. Externo	5
1.2.5.2. Interno	6
1.2.6. Estructura organizacional	10
1.3. Gestión de Actividades de la Empresa	12
1.3.1. Compras en el Extranjero y Compras Nacionales	12
1.3.1.1. Compras en el Extranjero	12
1.3.1.2. Compras Nacionales	14
1.3.2. Ingreso de Mercadería a Bodega Principal	15
1.3.3. Transferencias de Mercadería a las Bodegas de los Locales Comerciales	17
1.3.4. Ventas de Mercadería al por menor y mayor	19
1.3.4.1. Ventas al por menor	19
1.3.4.2. Ventas al por mayor	20
1.4. Fundamentos y Razones Legales por las cuales se implementa la Contabilidad	20
CAPÍTULO II	22
2. Fundamentos Teóricos de la Contabilidad Comercial, Normativa Legal y Laboral	22
2.1. La Contabilidad	22
2.1.1. Definición de la Contabilidad	22

2.1.2. Objetivos y Alcance del Sistema Contable	23
2.1.2.1. Objetivos	23
2.1.2.2. Alcance	23
2.1.3. El Ciclo Contable	23
2.1.4. Estructura del Sistema Contable y Principales Componentes	29
2.1.4.1. Sistema Contable	29
2.1.4.2. Elementos del Sistema Contable	30
2.1.4.3. Componentes de un Sistema Contable	30
2.1.4.4. Sistema de Valoración de Inventarios	31
2.1.5. Plan General de Cuentas Contables	33
2.1.6. Estados Financieros	37
2.1.6.1. Estado de Resultados	39
2.1.6.2. Balance General	40
2.2. Normativa Tributaria	41
2.2.1. Deberes Formales del Contribuyente	43
2.2.2. Emisión y Recepción de Comprobantes Tributarios	44
2.2.3. Impuesto a la Renta y Retenciones en la Fuente	46
2.2.4. Impuesto al Valor Agregado y Retenciones en la Fuente	49
2.2.5. Anexos	50
2.2.5.1. Anexo Transaccional Simplificado (ATS)	50
2.2.5.2. Anexo de Relación de Dependencia	51
2.3. Normativa Laboral	51
CAPÍTULO III	55
3. Implementación del Sistema Contable	55
3.1. Plan de Cuentas	55
3.2. Establecer el Estado de Situación Inicial	62
3.3. Aplicación Práctica	75
3.4. Conclusiones y Recomendaciones	203
ANEXOS	205
BIBLIOGRAFÍA	219

## ÍNDICE DE TABLAS

Tabla 1. Cuadro Análisis FODA	8
Tabla 2. Cuadro FODA Cruzado	9
Tabla 3. Fracciones Básicas para las personas obligadas a llevar contabilidad	21
Tabla 4. Diario General	26
Tabla 5. Cuadro Mayor General	27
Tabla 6. Cuadro “T” Mayor	27
Tabla 7. Cuadro Estado de Resultado	40
Tabla 8. Cuadro Balance General	41
Tabla 9. Cuadro Porcentaje de Impuesto a la Renta 2015	47
Tabla 10. Cuadro Fecha de plazo para el Impuesto a la Renta	47
Tabla 11. Cuadro Tarifa del Impuesto a la Renta	48
Tabla 12. Cuadro Impuesto al Valor Agregado	49
Tabla 13. Cuadro Período de Declaración	51
Tabla 14. Estado de Situación Inicial	75
Tabla 15. Libro Diario	78
Tabla 16. Libro Mayor	138
Tabla 17. Balance de Comprobación	195
Tabla 18. Balance General	198
Tabla 19. Estado de Resultados	201

## ÍNDICE DE ILUSTRACIONES

Figura 1. Estructura Organizacional	10
Figura 2. Gestión de Compras en el Extranjero	14
Figura 3. Proceso de Ingreso de Mercadería a la Bodega Principal	15
Figura 4. Etiquetado del Producto	16
Figura 5. Tipos de Bodega	17
Figura 6. Proceso de Traslado de Mercadería	18
Figura 7. Tipos de Ventas en Divad Closet	20
Figura 8. Etapas del Ciclo Contable	24
Figura 9. Componentes de los Estados Financieros	39
Figura 10. Agentes de Retención del IVA	50



## INTRODUCCIÓN

Este trabajo de titulación se ha realizado con el objetivo de diseñar e implementar un sistema contable para la empresa “Divad Closet” con el propósito de que pueda manejar de una manera eficiente las transacciones que efectúan diariamente a su actividad, debido a que actualmente presenta grandes movimientos económicos y además, que pueda llevar un mejor control de sus cuentas contables e inventarios.

Con el diseño e implementación de un sistema contable la empresa podrá tomar decisiones tanto financieras como administrativas.

El presente trabajo cuenta con tres capítulos, los mismos que se detallan a continuación:

En el Capítulo I se presenta aspectos generales de la empresa “Divad Closet”, historia, organigrama, actividad, necesidades, entre otros.

En el Capítulo II se proporcionan algunos fundamentos teóricos de la contabilidad comercial, normativas legales y laborales. Aquí se parte desde cómo nace la contabilidad de una empresa y las normativas legales que ésta tiene que cumplir tanto tributarias como laborales.

En el Capítulo III se propone la implementación del sistema contable, se realiza además un trabajo de contabilidad de forma práctica y se presentan estados financieros para analizar el rendimiento que la empresa obtuvo en el año 2015.

## **CAPÍTULO I**

### **1. Aspectos Generales de la Empresa DIVAD CLOSET.**

#### **1.1. Reseña Histórica de la Empresa.**

La empresa “Divad Closet” se encuentra ubicada en la ciudad de Cuenca; inicia sus actividades económicas el 12 de agosto de 2009, se dedica a la importación y comercialización de prendas de vestir y accesorios para mujer.

La idea de la empresa surge debido a que su propietario viajaba constantemente y en cada viaje realizaba compras de mercadería para venderla informalmente. Al ver la oportunidad en este negocio, decide iniciar formalmente con un local.

Al inicio contó con un local comercial ubicado en el centro histórico de Cuenca, el mismo que se mantiene hasta la actualidad en las calles Gran Colombia y Benigno Malo (Edificio Hermida), así como también un espacio en la segunda planta que funcionó como bodega y donde se guardaban los documentos del negocio.

Estos dos locales son arrendados y es allí donde se recibió en primera instancia la mercadería, la misma que se etiquetaba y posteriormente se transfería para la venta. En aquel entonces, la empresa era administrada por sus propietarios y tenían a su cargo tres vendedoras. El valor promedio que manejaban en sus inventarios era de 30.000,00 dólares y al año realizaban dos importaciones con las cuales se mantenía el negocio, éstas se hacían en función de los cambios de temporada; las ventas alcanzaban los 5.500,00 dólares mensuales.

Con el pasar del tiempo y gracias a la demanda de sus clientes, el 27 de septiembre de 2011 se inaugura un nuevo local, en la segunda planta del Centro Comercial Monay Shopping. Este local resulta mucho más amplio y con mayor acogida para sus clientes,

brindando la facilidad de parqueo y una buena ubicación, por lo que sus ventas empiezan a crecer considerablemente, al igual que el monto de sus importaciones.

El local en el centro comercial se recibió completamente vacío, por lo que para su adecuación se necesitó realizar una inversión de 52.324,23 dólares, gastos que incluyeron desde la colocación del piso, instalaciones eléctricas, hasta la seguridad, esto sin contar con el valor invertido en mercadería para el local. Para ese momento y con nuevo espacio, las importaciones se realizaban tres veces al año.

El contrato de arriendo se celebró con Piedrahuasi S.A., perteneciente al Grupo Ortiz, en el que se paga un valor por la concesión de cinco años, esto se refiere al “derecho de piso”, además se cubre el valor por concepto de arriendo mensual más los servicios básicos.

Divad Closet estuvo operando con estos dos locales hasta el 14 de mayo de 2013, para esta fecha sus ventas crecen considerablemente y se da la oportunidad de abrir un nuevo local, esta vez en el Centro Comercial Mall del Río, donde se celebra un contrato en iguales condiciones que el del Monay Shopping. Este nuevo local cuenta con dos pisos, en la primera planta se encuentra toda la mercadería disponible para la venta al por menor, mientras que en la segunda planta están las oficinas administrativas de todos los demás locales comerciales, junto con una bodega donde se almacena parte de la mercadería disponible para el local.

La inversión inicial, realizada en este tercer local, alcanzó los 63.459,30 dólares, sin embargo, poco a poco, se han ido realizando más modificaciones.

Tomando en cuenta los tres locales y los horarios laborables en los centros comerciales, actualmente Divad Closet cuenta con una nómina de 15 empleados y una experiencia en el mercado cuencano de 6 años.

La empresa se encuentra regida bajo la Ley de Régimen Tributario Interno, el Código del Trabajo, Ley de Seguridad Social, Régimen Aduanero y Leyes Municipales.

Debido a su rápido crecimiento económico surge la necesidad de realizar el diseño de un sistema contable, acorde a las necesidades de la empresa, con el fin de llevar un correcto control de las transacciones efectuadas y de la nómina de empleados, aplicando la normativa vigente en cada uno de los campos necesarios.

## **1.2. Plan Estratégico.**

En la actualidad, la empresa no cuenta con un plan estratégico establecido, por lo que para poder elaborar esta sección del proyecto se trabajó en conjunto con los propietarios y el personal administrativo de la empresa, de esta manera se logró establecer una misión, visión y objetivos del negocio.

### **1.2.1. Misión**

Mantener al día la imagen de la mujer, en función de su estilo de vida, contribuyendo en una mejora continua con una variedad de productos para vestir y accesorios complementarios de excelente calidad y a precios insuperables.

### **1.2.2. Visión**

Ampliar el mercado hacia las principales ciudades del país, estableciendo un alto posicionamiento de marca y, a su vez, maximizando la rentabilidad del negocio.

### **1.2.3. Objetivos**

- Expandir el negocio a nivel nacional.
- Superar las expectativas del cliente.

- Incrementar el nivel de utilidad anual.
- Ofrecer siempre la mejor relación entre costo y calidad.

#### 1.2.4. Principios y Valores

- **Brindar el mejor servicio:** Es muy importante el servicio que se brinda al consumidor, sea al por mayor o al por menor, ya que, con base en la experiencia generada por el negocio, a la hora de tomar una decisión es muy importante una segunda opinión, la que puede ser brindada por el personal de ventas e influir de manera positiva en la negociación de ambas partes.
- **Creatividad:** Es parte fundamental del negocio, desde el punto tanto financiero como de la imagen que se brinda al usuario.
- **Lealtad:** Trabajar siempre en función de los objetivos planteados por la empresa.
- **Competitividad:** Ser siempre los mejores en el mercado, buscando siempre las mejores y más nuevas tendencias de la moda, tomando siempre la iniciativa.
- **Trabajo en equipo:** Trabajar siempre pensando en el cumplimiento general de los objetivos de la empresa, cumpliendo labores individuales para llegar a cumplir las metas de todo un equipo.

#### 1.2.5. Análisis Externo e Interno

Es muy importante tener en cuenta un análisis del entorno en el cual se encuentra el negocio, porque cualquier cambio tanto en factores internos, como en aquellos ajenos a las manos de la administración, influye en el comportamiento de la empresa, afectándola de distintos modos.

### 1.2.5.1. Externo

Las empresas se ven afectadas y amenazadas en el medio en el que se desenvuelven, debido principalmente a los cambios en las normativas legales que se han dado en los últimos años, como por ejemplo, el incremento en las salvaguardias que afectaron de manera directa la rentabilidad de la empresas; si bien, el gobierno toma estas medidas para mejorar el bienestar común de la sociedad, esto afecta a los microempresarios, y es por ello que se debe tener siempre una alternativa para afrontar los posibles cambios en el entorno.

El entorno económico es también muy importante, ya que en función de éste, los negocios buscan desarrollarse dentro de un mercado, es por ello que la empresa pretende expandirse hacia las principales ciudades del país y captar mayores mercados, teniendo más oportunidades de crecer; sin embargo, dada la situación económica que atraviesa el país es difícil pensar en grandes inversiones por la inestabilidad política y económica.

El entorno social también es importante, ya que el estilo de vida, las formas de vestir de las personas y las costumbres marcarán también la pauta para reaccionar de una u otra manera dentro del mercado.

El tema demográfico también influye en el negocio, ya que la relación mercado-ventas dependerá del tipo de población existente y por ello la empresa buscará expandir sus ventas a nuevos mercados con crecimiento poblacional femenino considerable.

La tecnología es también parte esencial de una empresa, en este caso no se dedica a la producción directamente, pero un sistema de manejo de inventarios y el avance que existe hoy en día para el control de inventarios puede influir de completamente en las mejoras de tiempo y reducción de costos. Ésta influye también al momento de tomar decisiones, ya que permite obtener resultados inmediatos en tiempo real.

Como parte del proceso de expansión, los dueños del negocio planifican la implementación del servicio de ventas en línea, a través de la página web de la empresa, como una nueva forma de incrementar mercado y llegar al consumidor de manera diferente, desde la comodidad del hogar, ya sea en su PC, portátil o smart phone.

#### **1.2.5.2. Interno**

El mercado objetivo de la empresa Divad Closet está conformado por mujeres entre los 15 y los 45 años de edad. La empresa tiene clientes frecuentes o constantes, que a lo largo del año realizan varias compras; asimismo, las ventas al por mayor son muy importantes para el negocio, puesto que generan ingresos significativos en diversas épocas del año. Los clientes que adquieren productos al por mayor son principalmente de la provincia de Loja.

Los productos se caracterizan por su calidad. La empresa cuenta con todos los permisos reglamentarios, y pese a las nuevas normativas legales se ha mantenido la relación con los mismos proveedores sin incrementar sus precios y manteniendo la calidad. La empresa no sólo se encuentra enfocada en prendas de vestir, también brinda asesoría de imagen para complementar con los distintos accesorios. Tiene una gran variedad en productos para distintas edades y estilos, y responde de manera satisfactoria a los gustos más exigentes.

Debido a la fuerte competencia del mercado, donde coexiste una gran variedad de productos nacionales y extranjeros, la empresa basa sus estrategias en el marketing con el fin de mantener a sus clientes constantemente informados sobre los nuevos productos y precios de promoción, así como también de la nueva mercadería disponible, a través de la radio y distintos medios de comunicación publicitarios.

Constantemente entran y salen nuevas tiendas de moda, tiendas de producción nacional, las mismas que cuentan con el apoyo del gobierno central, tiendas con precios excesivamente

bajas, llenas de mercadería traída desde China, lo que sin duda afecta directamente a la empresa. Gracias a la experiencia adquirida a lo largo de estos seis años y a la fidelidad de los clientes, la empresa se mantiene con un crecimiento económico constante, año tras año, en el mercado.

Actualmente, Divad Closet mantiene una buena relación con sus proveedores, gracias a que las compras se realizan en efectivo, lo que permite obtener grandes descuentos. Los pedidos son despachados de manera inmediata para la importación, permitiendo que la mercadería sea embarcada enseguida. Los proveedores son varias tiendas ubicadas en Estados Unidos, siempre están enviando información sobre nuevas tendencias y variedades para que al momento de hacer las compras se tenga ya un panorama de lo que el cliente requiere.

Sin embargo, vale señalar que el poder de negociación no es muy influyente, debido a que las compras realizadas, si bien son grandes, no son tan significativas para las tiendas proveedoras, ya que éstas manejan mayores volúmenes de ventas con otros clientes.



**Tabla 1****Cuadro Análisis FODA**

<b>Fortalezas</b>	<b>Oportunidades</b>
Clientes fieles (al por mayor y al por menor).	Crecimiento poblacional.
Excelente relación entre la calidad y el precio de los productos y servicios.	Expansión hacia nuevos mercados en más ciudades.
Experiencia en el negocio.	Enfocarse a la especialización en ciertas líneas de productos con más demanda.
Personal capacitado y motivado.	Nuevos estilos de vida. Creación de página web.
<b>Debilidades</b>	<b>Amenazas</b>
Variedad de productos en el mercado a menores precios.	Cambios en los aranceles e impuestos.
Ingreso de nuevos competidores al mercado.	Inestabilidad política (especulación).
No existe apoyo del gobierno comparado con productores nacionales.	Altas exigencias en cuanto a calidad.
Poco poder de negociación con los proveedores.	Innovaciones tecnológicas para el manejo de sistemas (gestión y contabilidad).
Poco poder de negociación con compradores al por mayor.	

**Fuente:** Divad Closet

**Elaborado por:** Los Autores

Con el análisis FODA, los administradores de la empresa pueden visualizar de mejor manera las debilidades y amenazas a las que se enfrentan constantemente, para saber qué alternativas tomar, asimismo gracias a las fortalezas y oportunidades totalmente claras, pueden crear varias estrategias con la finalidad de seguir creciendo en el mercado.

Por ello, a continuación se presenta un FODA cruzado para dar a conocer las estrategias que tiene la empresa:

**Tabla 2**

*Cuadro FODA Cruzado*

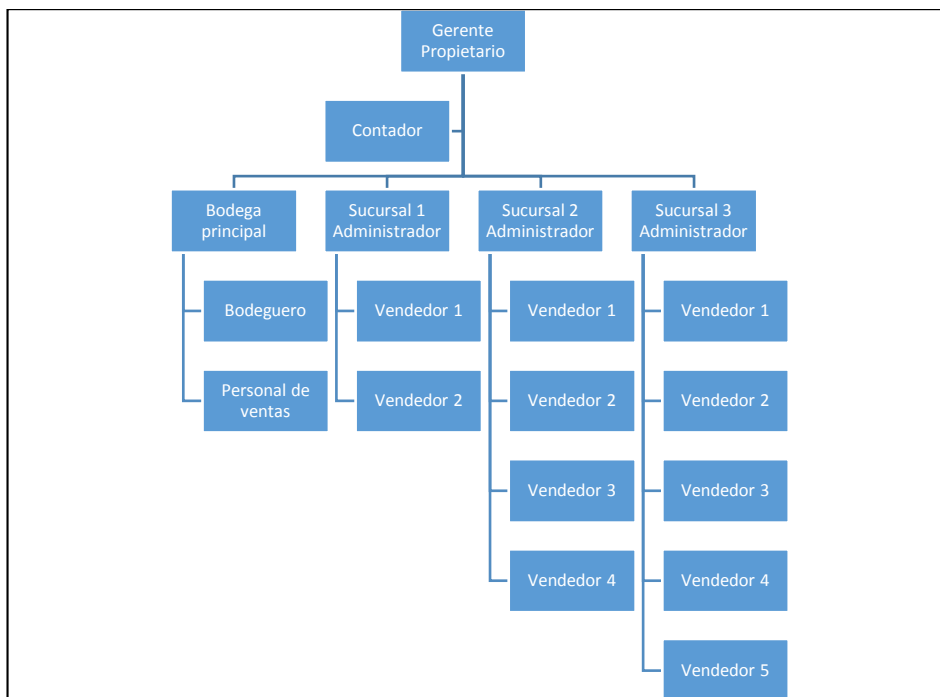
	<b>Oportunidades</b>	<b>Amenazas</b>
	<b>O1:</b> Crecimiento poblacional. <b>O2:</b> Expansión a nuevos mercados. <b>O3:</b> Especialización ciertas líneas. <b>O4:</b> Nuevos estilos de vida. <b>O5:</b> Creación de página web.	<b>A1:</b> Cambios en los aranceles. <b>A2:</b> Inestabilidad política. <b>A3:</b> Altas exigencias de calidad. <b>A4:</b> Innovación acelerada.
<b>Fortalezas</b>		
<b>F1:</b> Clientes fieles. <b>F2:</b> Buena relación precio-calidad. <b>F3:</b> Experiencia en el negocio. <b>F4:</b> Personal capacitado/motivado.	<b>O5F2:</b> Disminución de costos con la mejora de la relación precio-producto en línea. <b>O3F3:</b> Enfoque en vestimenta y accesorios de gala, gracias a los conocimientos del mercado.	<b>A1F1:</b> Fidelizar aún más a los clientes actuales, con promociones y descuentos especiales. <b>A3F2:</b> Aprovechar las exigencias con la excelente relación precio-calidad para enganchar al cliente.
<b>Debilidades</b>		
<b>D1:</b> Variedad de productos en el mercado a menores precios. <b>D2:</b> Ingreso de nuevos competidores. <b>D3:</b> Falta apoyo del Gobierno, comparado con nacionales. <b>D4:</b> Poco poder de negociación con proveedores. <b>D5:</b> Poco poder de negociación con compradores al por mayor.	<b>D2O2:</b> Expansión a nuevos mercados, debido al ingreso de nuevos competidores. <b>O5D5:</b> Con la apertura web se buscará incrementar los clientes al por mayor y mejorar las relaciones.	<b>A2D3:</b> Fabricar productos de alta demanda y aprovechar incentivos que da el gobierno a productores.

**Fuente:** Divad Closet

**Elaborado por:** Los Autores

## 1.2.6. Estructura Organizacional

**Figura 1**  
**Estructura Organizacional**



**Fuente:** Divad Closet

**Elaborado por:** Los Autores

La empresa se encuentra organizada por un Gerente Propietario, quien es el responsable de la toma de decisiones financieras y el manejo del Talento Humano y los materiales que se disponen para el correcto trabajo y cumplimiento de objetivos; bajo su cargo están los departamentos de Ventas, Contabilidad y Bodega, a los que se designan tareas específicas y señalan metas que se evalúan con el cumplimiento de las mismas.

El manejo de la contabilidad está a cargo de una sola persona, y sus tareas principales son:

- Arqueos de caja diarios, en caso de existir algún error en facturación, es la única persona autorizada a realizar alguna modificación, al hacer esto se pasa un informe diario de los cambios o modificaciones al administrador.

- Con la información que se cuenta de los movimientos financieros, se pasan reportes diarios de las ventas, los cuales a su vez se consolidan con el resto de información levantada.
- Declaración y pagos de los respectivos impuestos.
- Revisión de liquidaciones aduaneras.
- Elaboración y cancelación de los roles de pagos.
- Llevar control de pagos y cobros de deudas pendientes.
- Control de inventarios periódicos.
- Control de activos.
- Elaboración de estados financieros.

Las ventas representan los ingresos que son el giro del negocio, la labor de los vendedores es muy importante porque además de vender se encargan de asesorar al cliente con respecto a su imagen, y de acuerdo a la ocasión para la que estén comprando los distintos productos. El departamento de Ventas se encuentra dividido en dos partes:

- 1) Ventas al por mayor, donde se trabaja con los clientes bajo citas previas para prestar un servicio personalizado, además, el personal que trabaja en este tipo de ventas brinda soporte en los locales comerciales, debido a que la demanda al por mayor no es tan concurrente en todas las épocas del año.
- 2) Ventas al por menor, en los locales comerciales, las vendedoras trabajan en turnos rotativos, debido a los horarios que se manejan en los centros comerciales, al mismo tiempo cumplen con labores de cajeras de igual manera se van rotando los turnos, es decir, se encargan de recibir el dinero, facturar y al final del turno realizar el cuadro de caja respectivo.

El bodeguero cumple con una función muy importante en la empresa, ya que es el que maneja la mercadería; éste trabaja en conjunto con el personal de ventas al por mayor y menor, se encarga de elaborar los respectivos traslados y despachos de la mercadería a cada local, según la necesidad de los mismos, esto debe estar debidamente sustentado en documentos, donde consten los productos transferidos y debidamente recibidos. La labor de esta persona se vuelve más compleja cuando se realizan las importaciones y se necesita de personal extra, al cual se le paga por horas al momento en que se recibe la mercadería, ya que se tiene que verificar que todo lo que se está importando llegue según la lista de empaque.

### **1.3. Gestión de Actividades de la Empresa.**

En este apartado se dará a conocer la forma en que la empresa realiza sus actividades, determinando cuáles son los movimientos que ésta genera y, a su vez, dando a conocer las necesidades por las que se está realizando este estudio.

#### **1.3.1. Compras en el Extranjero y Compras Nacionales**

##### **1.3.1.1. Compras en el Extranjero**

La empresa realiza la mayoría de sus compras en el extranjero, por no decir que casi en su totalidad, actualmente realiza cuatro importaciones al año de las cuales la más importante es la que se despacha en el mes de noviembre, ya que en esta época es cuando llega todo lo que se necesita para la Navidad.

Los proveedores con los que se cuenta son alrededor de veinte, todos están ubicados en Estados Unidos, los propietarios del negocio primero ven la mercadería que es enviada vía internet por medio de catálogos, luego se separan las prendas y accesorios, y al momento de viajar se revisa físicamente y se realiza una última separación de lo que no se desea, el tiempo estimado es de nueve días, implicando esto gastos adicionales. Los pagos se realizan

en efectivo o con tarjeta de crédito, al momento del pago se obtiene significativos descuentos debido a que es en efectivo.

El promedio de las importaciones en los últimos años está por los 50.209,76 dólares, teniendo en cuenta que las compras previas a la época navideña incrementan el promedio. De la mercadería que se compra en las tiendas, cada proveedor se encarga de enviar a una bodega establecida en el país de origen donde se recibe todo y se embarca, el despacho del pedido toma alrededor de veinte días, esto porque antes de enviar la mercadería se realiza el etiquetado de cada producto para poder cumplir con los requerimientos de las normas INEN, en donde tienen que constar todos los datos que se exigen según el producto que se importe; además de esto se pide fotografiar cada estilo de producto y a su vez en la misma imagen se coloca el código para poder llevar un mejor control y que no existan confusiones. Una vez realizado todo este trámite, se embarca la mercadería a la cual le toma aproximadamente diez días en llegar para poder continuar con el trámite que implica la desaduanización de la misma.

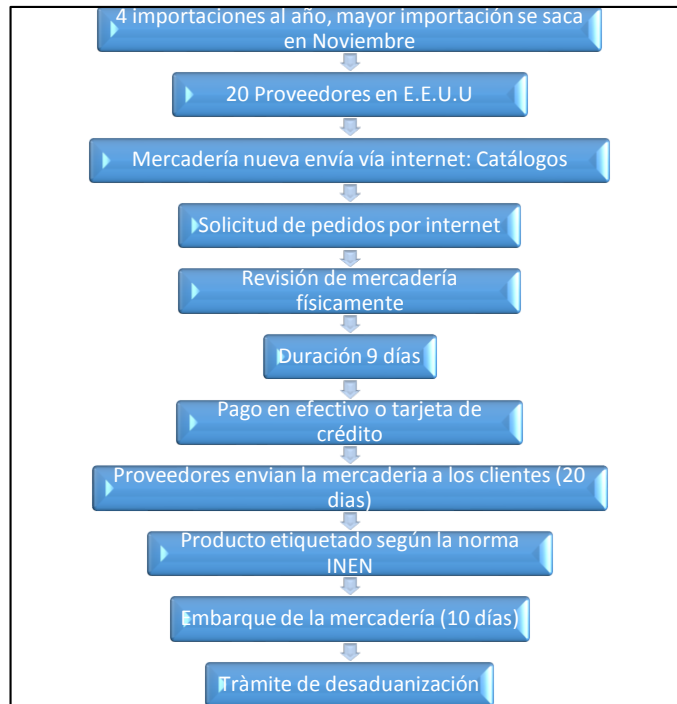
Durante todo el tiempo que se espera que se realice el trámite de embarcación, la administración y departamento contable de la empresa, se enfocan en establecer el margen de precios en función de los costos establecidos con los métodos que maneja el propietario en base a su análisis.

Es por estas razones que el valor de las importaciones es alto, ya que, en el monto que se mencionó anteriormente ya se incluyen todos los costos, desde la compra de la mercadería hasta los gastos de gestión para la desaduanización.

A continuación se presenta un flujograma de la gestión de compras de la empresa en el extranjero:

**Figura 2**

**Gestión de Compras en el Extranjero**



**Fuente:** Divad Closet

**Elaborado por:** Los Autores

### 1.3.1.2. Compras Nacionales

Las compras que se realizan a nivel nacional no son muy frecuentes, ya que éstas se realizan cuando se presentan incrementos en la demanda o cuando se quiere adquirir productos que son difíciles de importar.

Por otro lado, existen productos tales como la bisutería, que según la normativa establece que tienen que estar etiquetados con ciertas características, pero ningún proveedor en el extranjero está dispuesto a colocarlas, porque los montos de importación de estos productos no son significativos como para realizar el gasto, tanto en investigación como en el trabajo mismo de poner estas etiquetas; es por ello que se compran productos nacionales o que

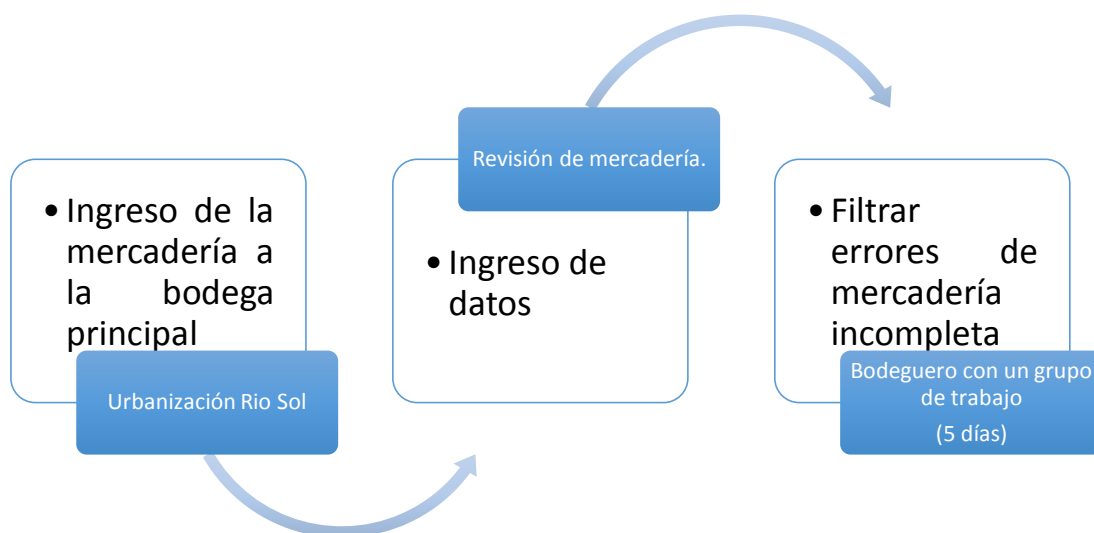
vengan con el respectivo etiquetado, principalmente debido a que si se realiza alguna inspección por parte de cualquiera de los entes reguladores, la mercadería será confiscada hasta presentar lo exigido, como lo establece la ley.

### 1.3.2. Ingreso de Mercadería a Bodega Principal

Terminado el trámite para poder sacar la mercadería de la aduana, se procede a realizar el ingreso de la mercadería a la bodega principal, ésta se encuentra en una casa arrendada en la urbanización Río Sol, en la parroquia urbana Machángara.

**Figura 3**

*Proceso de Ingreso de Mercadería a la Bodega Principal*



Fuente: Divad Closet

Elaborado por: Los Autores

- **Proceso de embodegamiento de mercadería:**

- 1) En una base de datos se ingresan los datos enviados en la lista de empaque de cada proveedor.
- 2) Se realiza la transferencia de la base de datos al sistema.
- 3) Se procede a verificar realizando una toma de inventarios de toda la mercadería que llega con el objetivo de filtrar errores, debido a que ésta nunca llega completa, por lo

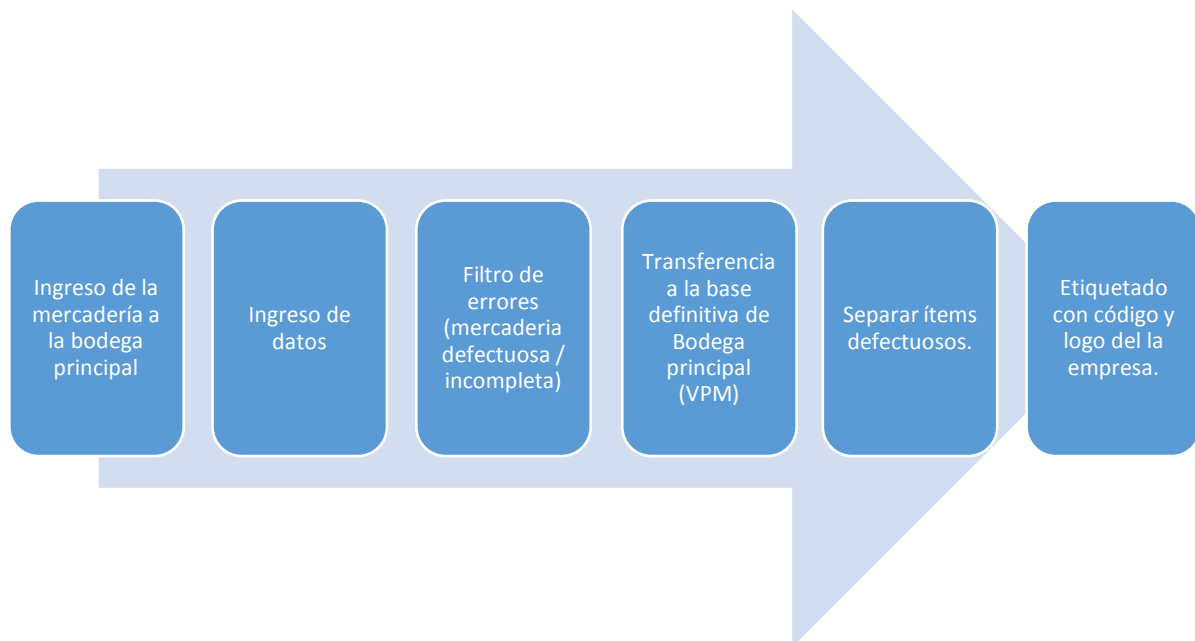


que antes debe pasar por varias revisiones. Este proceso toma alrededor de 5 días y lo realiza el bodeguero con un grupo de trabajo de 5 a 6 personas, en donde la empresa paga por horas trabajadas a los empleados.

- 4) Terminado el proceso de la revisión se traslada a la bodega de la Sucursal 1 para las ventas al por mayor.
- 5) Se procede a realizar un filtrado de errores como prendas mal etiquetadas, filtrando prendas dañadas o con fallas, zapatos impares, conjuntos incompletos entre otros.
- 6) Se colocan manualmente las etiquetas con el logo del local y el código respectivo, creado en la base de datos que maneja el local, en el cual consta el precio de venta y el código que se encuentra en las etiquetas puestas en el extranjero ya que es así como establece la ley.

#### **Figura 4**

##### ***Etiquetado del Producto***



**Fuente:** Divad Closet

**Elaborado por:** Los Autores

Pese a todo el trabajo que se hace para el control de inventarios, siempre se presentan algunas fallas, es por esto que se necesita implementar un sistema contable, donde se lleve un registro bien elaborado de todos los movimientos que se realizan con el fin de disminuir costos al optimizar los recursos.

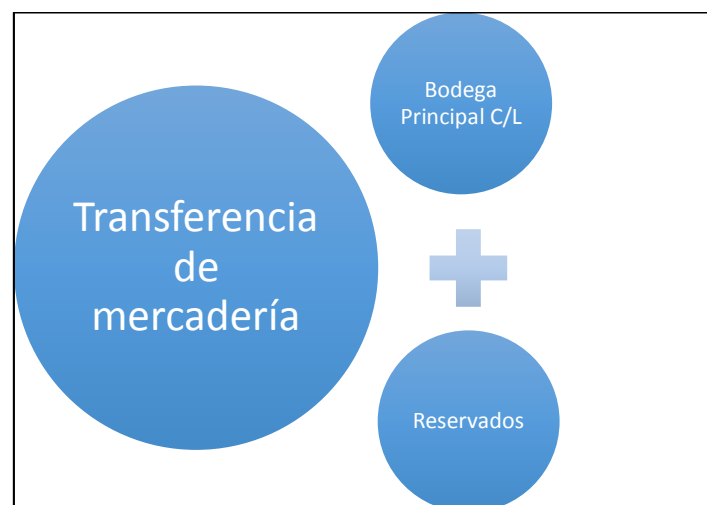
### 1.3.3. Transferencias de Mercadería a las Bodegas de los Locales Comerciales

Continuando con el proceso de manejo de inventarios, esta vez se enfocará la atención en el traslado de la bodega de ventas al por mayor hacia la bodega de cada local.

Estas bodegas se dividen en dos partes la principal y la de reservados:

**Figura 5**

*Tipos de Bodega*



**Fuente:** Divad Closet

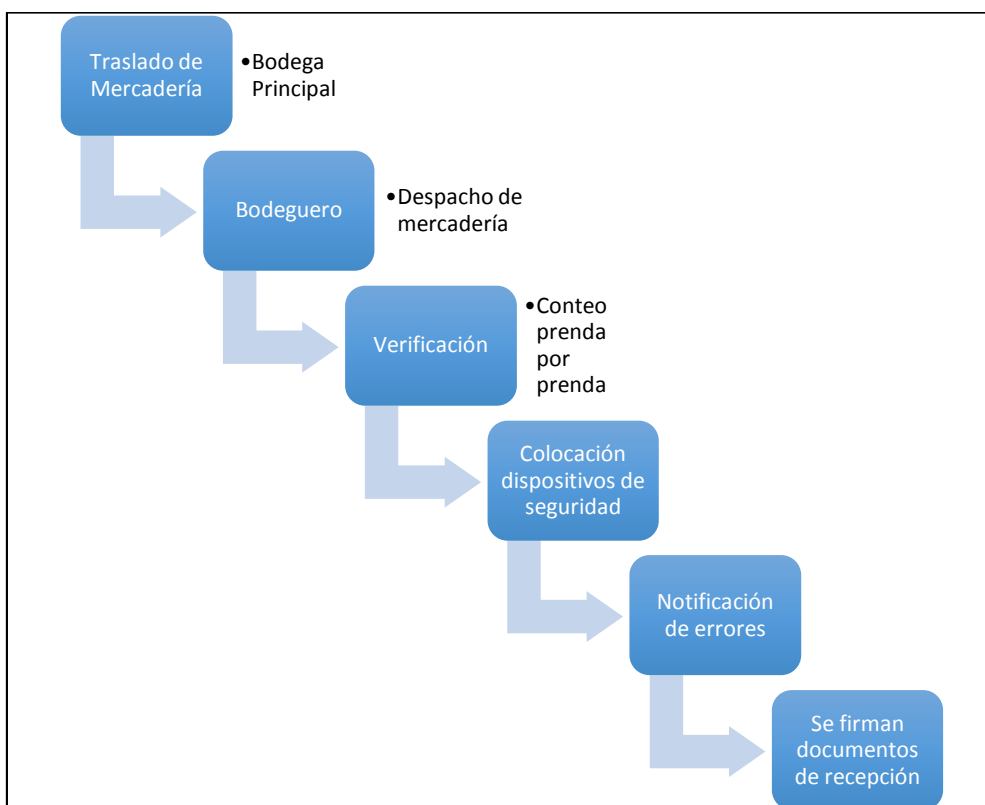
**Elaborado por:** Los Autores

Cuando se recibe la mercadería todo pasa a la bodega principal de cada local, el despacho lo realiza el bodeguero, y lo envía con un listado de toda la mercadería, hecho esto el vendedor que esté a cargo en ese momento recibe la lista de la mercadería enviada y se procede con un conteo prenda por prenda para verificar que todo esté en orden, al mismo tiempo se colocan los respectivos dispositivos de seguridad en cada prenda y cuando se

concluye con este trabajo, el vendedor procede a notificar errores de envió para que estos sean corregidos de manera inmediata, para que al momento de realizar conteos, no existan faltantes ni sobrantes; en caso de que todo esté en orden se ingresa a la bodega y se procede con la firma de confirmación de recepción y se procede a archivar dichos documentos para mantener un respaldo.

**Figura 6**

**Proceso de Traslado de Mercadería**



**Fuente:** Divad Closet

**Elaborado por:** Los Autores

La segunda bodega cumple con la función de guardar la mercadería que los clientes separan previo anticipo económico, dichas prendas estarán ahí con un máximo de cinco días, caso contrario se transferirá a la bodega principal nuevamente.

Es importante tener en cuenta que también se realizan traslados de mercadería entre locales comerciales, esto se da porque en algunas ocasiones los clientes desean retirar las

prendas en otro local o desean distintas tallas, por lo que, también se realizan este tipo de traslados; con esto se pretende dar a conocer que de toda la base de datos, cada local posee su propia bodega de la cual cada vendedor es responsable de su cuidado.

Cualquier error que se detecte y que se haya pasado por alto por el vendedor o el bodeguero, la única persona encargada de corregir estos errores es el contador y se pasará un informe del trabajo realizado al administrador, al igual que se incluirá la devolución de prendas.

#### **1.3.4. Ventas de Mercadería al por menor y mayor**

El monto de ventas que la empresa alcanzó en el año 2014 fue de un total de \$697.803,01, estas ventas fueron tanto al por menor como al por mayor.

##### **1.3.4.1. Ventas al por menor**

Las ventas que se realizan al por menor se las efectúa en cada local comercial con los precios que se encuentran establecidos en las etiquetas, las modalidades de cobro son al contado y con tarjetas de crédito, actualmente se trabaja con todas las entidades bancarias para realizar los cobros de tarjetas. Se mantiene una política de cobro con cheques únicamente para personas que sean clientes fijos.

Se tiene un gran movimiento transaccional, por lo que es necesario mejorar el control de inventarios, cobros y retenciones, porque actualmente la empresa sólo realiza los cuadros diarios de caja, pero no se realiza una conciliación bancaria con todos los cobros de las tarjetas de crédito, por lo que, el control de bancos es muy deficiente, teniendo en cuenta que el 80% de las ventas fueron al por menor.

### 1.3.4.2. Ventas al por mayor

Éstas se trabajan desde la bodega matriz, donde se maneja toda la base de datos, para este trabajo se encuentran designadas dos personas, quienes trabajan a su vez en conjunto con el bodeguero. Para los clientes que compran de esta manera se les da precios especiales, pero todos los pagos son en efectivo, ya que, por experiencias anteriores se prefirió cobrar de esta manera que es menos riesgosa. Los clientes son fijos y el control del manejo del dinero es más fácil, ya que, la mayoría son pagos en efectivo o caso contrario con tarjeta de crédito.

La parte complicada en este tipo de ventas es el control de los inventarios, por lo que, también surge la necesidad de un sistema contable que pueda controlar de manera más eficiente estos movimientos.

**Figura 7**

*Tipos de Ventas en Divad Closet*



**Fuente:** Divad Closet

**Elaborado por:** Los Autores

## 1.4. Fundamentos y Razones Legales por las cuales se implementa la Contabilidad

Los fundamentos por los cuales es necesario implementar el sistema contable están a la vista luego de haber realizado la introducción sobre cómo se maneja la empresa.

Además, según lo establecido en la ley del Servicio de Rentas Internas, en La Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno (LORTI) en el Art. 19. Sección I documento 2, "... Están obligadas a llevar contabilidad y declarar el impuesto en base a los resultados que arroje la misma todas las sociedades. También lo estarán las personas naturales y sucesiones indivisas que operen con un capital o cuyos ingresos brutos o gastos anuales del ejercicio inmediato anterior sean superiores a los límites que en cada caso se establezcan en el reglamento...." La empresa está obligada a llevar contabilidad porque ha superado los ingresos y costos descritos en el siguiente recuadro:

**Tabla 3**

*Cuadro de Fracciones Básicas para las personas obligadas a llevar contabilidad*

Descripción	Fracciones básicas (numero)	Dólares	Divad Closet
Ingresos	15	\$ 162.000,00	\$ 697.803,01
Costos	12	\$ 129.600,00	\$ 600.295,10
Capital	9	\$ 97.200,00	\$ 60.233,34

Fuente: Divad Closet

Elaborado por: Los Autores

Divad Closet ha crecido significativamente, por lo que es necesario implementar un sistema contable para tener una mejor administración, teniendo en cuenta una nómina de empleados, un sistema de control de inventarios y resultados financieros claros para la toma de decisiones.

Al momento que se empiece a llevar contabilidad, se debe tomar en cuenta que es necesario realizar declaraciones con mayor detalle, anexos, retenciones, lo cual hace que el trabajo se incremente considerablemente, por lo que es absolutamente necesario que se implemente un sistema contable.

## **CAPÍTULO II**

### **2. Fundamentos Teóricos de la Contabilidad Comercial, Normativa Legal y Laboral.**

#### **2.1. La Contabilidad.**

La contabilidad es una herramienta que sirve para registrar los movimientos económicos que tiene la empresa, obteniendo resultados de los estados financieros para tomar mejores decisiones. De la investigación se espera que la empresa pueda contar con un sistema contable fiable, para cumplir con los requisitos legales, consolidando un registro exacto de las ventas, inventarios y demás movimientos contables. Además, es importante que la empresa también pueda tener un control de la salud financiera para la toma de decisiones tanto administrativas como financieras.

##### **2.1.1. Definición de la Contabilidad**

Por una parte, Flower (1997, pág. 16) señala que la contabilidad funciona como un elemento de información de una entidad, para facilitar las decisiones de sus administradores.

Por otro lado, Ramírez (1979, pág. 15) indica que la contabilidad es un registro sistemático y cronológico de todas las operaciones que realiza una empresa, que permite conocer el resultado económico de estas operaciones.

“La contabilidad de las operaciones es sencilla ya que a diario se realiza transacciones y se registran de forma ordenada y sistemática; además, se procesa información reconociendo las operaciones a través de documentación para elaboración de estados financieros y tener idea sobre la situación empresarial.” (Zapata, 2002, pág. 16)

El mismo Zapata (2003, pág. 17) reconoce a la contabilidad comercial como aquella que se utiliza en los negocios de compra y venta de mercaderías y servicios no financieros.

## **2.1.2. Objetivos y Alcance del Sistema Contable**

### **2.1.2.1. Objetivos**

Los objetivos del sistema contable para la empresa “Divad Closet” son los siguientes:

- Proporcionar información contable y datos financieros al dueño y gerente de la empresa “Divad Closet” con relación a la naturaleza del negocio, con la finalidad de medir la rentabilidad y la solvencia de la empresa para la mejor toma de decisiones.
- Informar al gerente y propietario sobre el manejo que se realiza con sus bienes y recursos.
- Determinar el valor que se debe pagar por concepto de impuestos en cada período fiscal.
- Determinar al final del período contable el resultado de las operaciones y la situación económica de la empresa.

### **2.1.2.2. Alcance**

El alcance del sistema contable es obtener información contable y financiera de la actividad económica de la empresa “Divad Closet”, con el fin de analizar e interpretar los resultados de los estados financieros y poder tomar decisiones adecuadas.

### **2.1.3. El Ciclo Contable**

El ciclo contable es un proceso sistemático y ordenado de registros, que inicia con las transacciones y continúa con la labor de trasladar las cantidades del diario al Mayor, además de elaborar Estados Financieros en un período específico de tiempo.

Para mayor conocimiento, se muestra el ciclo contable en dos momentos:



- **Durante el período.-** Registro de transacciones y asientos en el Mayor.
- **Final del período.-** Ajuste de cuentas, registro de asientos en el estado de PG y preparar estados financieros.

El ciclo contable incluye fundamentalmente las siguientes etapas:

**Figura 8**

*Etapas del Ciclo Contable*



**Fuente:** Mocho & Flores, 2006

**Elaborado por:** Los Autores

**1) La Transacción.-** La transacción surge al momento en que se realiza un movimiento que afecte económicamente a la empresa, ya sea incrementando o disminuyendo el saldo de una cuenta contable, ésta se registrará adecuadamente según el tipo de movimiento, registrando con su respectivo código, fecha y descripción del movimiento, estos tienen que estar realizados de forma que cumplan el principio de partida doble, para que de esta manera se proporcione información confiable, con el fin de llevar un control más ordenado de las operaciones realizadas en una empresa, ésta puede ser al emitir una factura de venta, registrando los ingresos a diario, o una factura de gasto que esté legalmente autorizada por el

SRI y efectuar el pago emitiendo un cheque descontando la retención respectiva del porcentaje aplicado, también puede ser una devolución de inventario.

Para mayor conocimiento, el principio de partida doble consiste en que las cuentas contables de una transacción del “debe” y el “haber” se encuentren cuadradas en sus saldos acreedores y deudores.

**2) Registro (Jornalización).**- Anotar todas las operaciones en orden cronológico, esto es por fechas, asientos con cuentas deudoras o acreedoras, aplicando el principio de partida doble, es decir, que las cuentas deudoras y acreedoras estén cuadradas con un mismo valor, con el fin de obtener saldos en cada cuenta.

**Existen 3 tipos de asientos contables:**

- **Asientos Simples.**- Están formados por una sola cuenta contable en el “debe” y en el “haber”.
- **Asientos Completos.**- Se forman por dos o más cuentas en el “debe” o en el “haber”, cumpliendo el principio de partida en la transacción.
- **Asientos Mixtos.**- Son aquellos que tienen dos o más cuentas en el “debe” o dos o más cuentas en el “haber”.

Además, asientos de cierre que se los realiza en la fecha de corte, cuando se está realizando el estado de resultados y el balance general, éstos tienen como objetivo dejar en cero las cuentas de ingreso, costos y gastos, para contabilizar de nuevo un período desde el inicio.

Por otro lado, una vez reconocidas las operaciones y procedido con el registro, se elabora el **Diario General**, que es un documento que se utiliza para registrar todas las transacciones que realiza la entidad o empresa, cumpliendo el principio de partida doble, separando los

valores de las cuentas en débito y crédito.

El diario general se compone de las siguientes partes:

- 1) **Encabezado** (“Diario General” y número de página).
- 2) **Fecha** (se registra el año, mes y día de la transacción).
- 3) **Descripción** (nombre de la cuenta y resumen de la transacción).
- 4) **Referencia** (Se registra número o código de la cuenta del mayor general).
- 5) **Débito** (valor que se RECIBE).
- 6) **Crédito** (valor que se ENTREGA).

**Tabla 4**

*Cuadro Diario General*

Diario General				Página No. 1	
Fecha	Descripción de la cuenta	Ref.	Débito	Crédito	
xx/xx/xx	xxxxxxxxxxxxx	xxxx	xxxxx	xxxxx	
xx/xx/xx	xxxxxxxxxxxxx	xxxx	xxxxx	xxxxx	

**Fuente:** Flores & Morocho, 2006

**Elaborado por:** Los Autores

**3) Mayorización.-** Se trata de trasladar los valores de las cuentas contables, de manera clasificada, del diario general al libro Mayor, respetando la ubicación de cada una, por orden cronológico de fecha, además si el valor de la cuenta se encuentra en el “debe” pase al “debe” en el libro mayor, así como también los valores de las cuentas del “haber”.

El libro Mayor es un documento donde se registra información de la acumulación de los débitos y créditos de las operaciones financieras realizadas, se lo realiza en hojas móviles, fichas o kárdex con la finalidad de facilitar el manejo y orden de las mismas, determinando el saldo de cada una de ellas al final del proceso contable.

La forma más sencilla de efectuar el traslado de las cuentas del Mayor, es a través de las “T”, en esta figura se anotan únicamente el número del asiento y la cantidad que se está cargando.

A continuación se muestra el formato del Mayor General:

**Tabla 5**

*Cuadro Mayor General*

Código de la cuenta.....		Nombre de la Cuenta			(Número)	
Fecha	Descripción	Ref.	Débito	Crédito	Saldo	
					Deudor	Acreedor
xx/xx/xx	XXXXXXXXXXXX	xxxx	xxxxx	xxxxx	xxxx	xxxx
xx/xx/xx	XXXXXXXXXXXX	xxxx	xxxxx	xxxxx	xxxx	xxxx

**Fuente:** Flores & Morocho, 2006

**Elaborado por:** Los Autores

A continuación se muestra el formato del “T” Mayor (sencillo):

**Tabla 6**

*Cuadro “T” Mayor*

Nombre de la cuenta	
Código	
Débito	Crédito
Saldo Deudor	Saldo Acreedor

**Fuente:** Flores & Morocho, 2006

**Elaborado por:** Los Autores

**4) Balance de comprobación.-** Sirve para comprobar si el “debe” y el “haber” de los asientos contables del diario han sido registrados en las cuentas del Mayor y si han cumplido el principio de partida doble.

5) **Ajustes.-** El asiento de ajuste se lo realiza al final de un ciclo contable, con la finalidad de obtener datos exactos, consiguiendo un balance de comprobación ajustado.

Existen tres tipos de asiento de ajuste:

- **Ajustes Acumulados.-** Este tipo de ajuste es cuando la caja aun no presenta ningún movimiento. Se clasifican en: Gastos Acumulados e Ingresos Acumulados.
- **Ajustes Diferidos.-** La caja se mueve con anticipación. Se clasifican en: Gastos Diferidos e Ingresos Diferidos.
- **Ajuste por Error.-** Este tipo de ajuste se produce por un error involuntario de la persona de contabilidad cuando ingresa un valor monetario, como por ejemplo, un cero de más o decimales cambiados como 57 en vez de 75.

6) **Estados Financieros.-** Representan la situación financiera, el desempeño económico y los flujos de efectivo de una empresa. Además, muestran los resultados obtenidos de la actividad para la mejor toma de decisiones.

Según la Norma Internacional de Contabilidad NIC1, los estados financieros comprenden:

- (a) un estado de situación financiera al final del período;
- (b) un estado del resultado integral del período;
- (c) un estado de cambios en el patrimonio del período;
- (d) un estado de flujos de efectivo del período;
- (e) notas que incluyan un resumen de las políticas contables más significativas y otra información explicativa; y
- (f) un estado de situación financiera al principio del primer período comparativo, cuando una entidad aplique una política contable retroactivamente o realice una

reexpresión retroactiva de partidas en sus estados financieros, o cuando reclasifique partidas en sus estados financieros.

7) **Análisis Financiero.**- El contador de la empresa, al momento de presentar los estados financieros al gerente general lo realiza conjuntamente con el Análisis Financiero, conclusiones y recomendaciones financieras, para la mejor toma de decisiones.

## **2.1.4. Estructura del Sistema Contable y Principales Componentes**

### **2.1.4.1. Sistema Contable**

Son métodos y procedimientos utilizados por una entidad o empresa, con el propósito de llevar un control de todas las actividades económicas, administrativas y financieras que ésta realiza, con el fin de alcanzar el objetivo general y objetivos específicos.

Para implementar un sistema contable eficiente y oportuno se debe considerar lo siguiente:

- 1) Conocer los objetivos de la empresa.
- 2) Preparar y analizar la información referente a: razón social, ubicación, actividad económica, número de empleados, capital, entre otros.
- 3) Elaborar un informe preliminar de la situación de la empresa.
- 4) Verificar la aplicación de las normas legales.
- 5) Establecer un catálogo de cuentas y manuales de procedimientos respectivos.
- 6) Mostrar la información contable de la empresa de forma veraz y oportuna.
- 7) Registrar las operaciones en los libros correspondientes.
- 8) Elaborar informes financieros.

### **2.1.4.2. Elementos del Sistema Contable**

- **Personas:** Obtener información contable real de la empresa con el fin de analizarla.

- **Procedimientos:** Son una guía de cómo llevar a cabo una actividad dentro de la empresa, cumpliendo ciertos parámetros establecidos.
- **Herramientas:** Sirve de apoyo para realizar un trabajo eficiente y eficaz.
- **Registro:** Son apuntes contables que se realizan de manera diaria.

### 2.1.4.3. Componentes Básicos de un Sistema Contable

- 1) **Elaboración de un organigrama:** A través de un organigrama, la empresa podrá establecer el orden jerárquico y funciones de cada uno de los departamentos o áreas.
- 2) **Manual de funciones:** Para que el personal tenga una guía de las actividades a desarrollar y no tenga dudas de las funciones que tiene a desempeñar, la empresa debe tener un manual donde enliste las actividades de cada puesto.
- 3) **Diseño de formularios:** Con el fin de llevar un control y registro más adecuado de todas las operaciones que realiza la empresa, es necesario tener unos formularios para inventario, cheques, etc.
- 4) **Instructivo para uso de formularios:** El instructivo va hacer de gran ayuda a los empleados de la empresa, ya que en este se detallará cómo se tiene que llenar los formularios, con el fin de agilizar más rápido su trabajo.
- 5) **Elaboración de catálogo de cuentas:** Al momento de elaborar el catálogo de cuenta se lo realizará tomando en cuenta las necesidades presentes y futuras que la empresa tiene. Además, para una fácil identificación de las cuentas, se lo codificará con números y nombres de una manera ordenada.
- 6) **Procedimientos de control interno:** Atiende a las políticas generales de la empresa.
- 7) **Diseño de los libros de registros:** Diseñar los formatos que la empresa va a utilizar para registrar las operaciones.
- 8) **Formatos de Estados Financieros:** Cómo se van a presentar los Estados Financieros

a la Directiva o Socios de la empresa.

#### 2.1.4.4. Sistema de Valoración de Inventarios

Divad Closet, al ser una empresa que se dedica a la comercialización de prendas de vestir y accesorios para mujeres, maneja una alta rotación de inventario en su bodega y locales comerciales, por lo que para controlar el movimiento y las ventas realizadas, se utilizará un sistema de valoración de los mismos, que permitirá verificar la utilidad de la empresa, tomando en cuenta los costos y volumen de ventas realizadas con el propósito de tomar decisiones acertadas con respecto al manejo de la mercadería de la empresa.

Existen dos sistemas de valoración de inventario:

- 1) **Sistema de Inventario periódico.**- Este sistema funciona mediante la verificación física y ocular que el personal de una entidad o empresa realiza a través de un conteo en la bodega donde se encuentre almacenada la mercadería, ésta se realiza según el período de tiempo que la empresa establezca, puede ser de forma mensual, trimestral o semestral.

Este sistema es utilizado por empresas que tienen gran variedad de productos o artículos, debido a que cuando se realiza una venta sólo se registra el ingreso monetario del producto vendido y el descuento de la compra realizada, mas no se disminuye en el sistema de bodega el artículo en mención, por lo que no se tiene un control del inventario existente.

Para efectos de contabilidad, la empresa debe tener un inventario inicial y final.

- a) **Inventario inicial.**- Luego que el personal realice el conteo físico del inventario existente en la empresa, con el saldo obtenido la empresa, podrá



comenzar sus actividades, las cuales van a corresponder a un período de tiempo determinado.

- b) **Inventario final.**- Al finalizar un período contable, la empresa obtendrá un saldo del inventario existente.

El sistema de inventario periódico tiene las siguientes características:

- Obtener el saldo del inventario inicial, los descuentos en compras (compras netas) y del inventario final para determinar el costo de ventas de la mercadería vendida.
  - Determinar el saldo del inventario final para obtener el estado de pérdidas y ganancias.
  - Realizar un conteo físico de todo el inventario que posee la empresa, para ello se debe elegir un día que no exista gran demanda de clientes.
- 2) **Sistema de Inventario permanente.**- A diferencia del sistema anterior, en éste sí se lleva un control de la mercadería que se compra y se vende, a través de kárdex, que es un documento para controlar el ingreso y la salida de cada producto o artículo, éste es elaborado a costos unitarios y cantidades enteras, además sirve para conocer la existencia de inventario que la empresa tiene para la venta.

Características de un sistema de inventario permanente:

- Permite conocer el costo del producto vendido, sin la necesidad de realizar un conteo físico.
- Puesto que se lleva un control a través de kárdex, el inventario de la empresa se encuentra actualizado tanto en cantidades como en costos, por lo que es fácil determinar el saldo del inventario final.

Una vez estudiados estos dos sistemas de valoración de inventario, el más factible para la empresa “Divad Closet”, por la gran rotación que existe del inventario, es el sistema de inventario permanente, debido a que brinda un mayor control de las compras y ventas que la empresa realiza, y además mantiene actualizado el costo unitario de cada producto.

### **2.1.5. Plan General de Cuentas Contables**

Es una herramienta que sirve a la empresa para llevar de una forma ordenada las cuentas contables y será fácil de identificar al momento de realizar una transacción contable, a través de números designados a cada una de ellas de manera específica para un mejor manejo, además, el código de la cuenta ayudará a buscar de una forma más rápida en un sistema contable al momento de registrar.

Este plan de cuentas se diseña en función de las necesidades de información presentes y futuras de la empresa, y es elaborado por el contador general de la entidad, atendiendo los conceptos de contabilidad aceptados y las normas de contabilidad según la Superintendencia de Compañías.

El plan de cuentas se estructura a través de dos niveles:

- **Primer Nivel.-** En este grupo se encuentran la situación financiera, económica y potencial.
  - **Situación Financiera:**
    - ✓ **Activo.-** Representan los bienes o derechos que posee la empresa como son: efectivo, bancos, inventario, propiedad, planta y equipo entre otras.
    - ✓ **Pasivo.-** Son las deudas u obligaciones contraídas por la compañía, éstas pueden ser hipotecarias y préstamos bancarios.

- ✓ **Patrimonio.-** Es la parte de los activos que fue financiada por los dueños o accionistas de la empresa.
- **Situación Económica:**
  - ✓ **Gastos.-** Son decrementos brutos en el capital que no son ocasionados por retiros por parte de los accionistas o dueños.
  - ✓ **Ingresos.-** Son aquellos incrementos brutos en el capital que no fueron ocasionados por aportaciones adicionales de los socios en el negocio.
- **Situación Potencial:**
  - ✓ Cuentas de Orden.
- **Segundo Nivel.-** En este nivel se encuentra el subgrupo, el cual está dado por la división de los grupos.

- **Activo**

- ✓ **Activo Corriente**

**Efectivo y equivalentes de efectivo.-** Para la empresa representará todos los pagos que el cliente realiza en efectivo cuando compra una prenda.

**Bancos.-** En banco tenemos la entrada y salida de dinero, ésta se puede dar al momento de cancelar a un proveedor con cheque o pagar a los empleados. En cambio, un ingreso se puede dar debido a que la empresa otorga crédito a sus clientes en la venta al por mayor.

**Inventario.-** El inventario representa los productos o artículos que la empresa tiene para la venta en su bodega o centros comerciales. Aquí se van a desglosar gran variedad de artículos, debido a que la actividad de la empresa es la comercialización

de prendas de vestir de mujer, tales como: blusas, casacas, chalecos, pantalones, vestidos, accesorios u otros de diferentes marcas cada uno.

**Activos por impuestos corrientes.-** Dentro de estas cuentas se llevará a cabo el registro de los impuestos, tales como IVA e IR, tanto retenciones como anticipos que se efectúen en el período.

**Activo no corriente.-** Está conformado por los activos que se encontrarán a largo plazo, es decir en un período mayor a un año, tales como la inversión en equipos, vehículos, muebles y enseres, con sus respectivas depreciaciones. Dentro de esta clasificación se verán también los activos intangibles en caso de existir.

- **Pasivo**

✓ **Pasivo Corriente**

**Proveedores.-** Son obligaciones o deudas que la empresa tiene con sus proveedores por la compra a crédito cuando la cantidad de importación es representativa.

**Obligaciones institucionales financieras bancarias.-** Deudas que la empresa mantenga con entidades financieras, con sus respectivos intereses y cuotas de financiamiento del capital.

**Provisiones.-** Son recursos que la empresa maneja para poder suplir necesidades que se presentarán en un futuro.

**Impuestos por pagar.-** Aquí se encontrarán los registros de las deudas que se mantengan con las entidades públicas, producto del giro del negocio, se detallará todo lo relacionado con los impuestos generados, retenciones y anticipos.

- ✓ **Pasivo no corriente**
- **Patrimonio**
  - ✓ **Capital**
  - ✓ **Reservas**
  - ✓ **Resultados**
- **Ingresos**
  - ✓ **Ingresos de actividades ordinarias**
- **Gastos**
  - ✓ **Cuentas de orden**

**Deudoras**

**Acreedoras**

Para elaborar un plan de cuentas se comienza codificando cada una de éstas, mediante la utilización de números, letras y símbolos, lo que va a facilitar el archivo y la rápida ubicación de los registros que representan las cuentas. Además, mediante la asignación de códigos, se va a distinguir la clase de cuenta a la que representa y se podrá incorporar nuevas cuentas contables sin que esto afecte el orden del plan.

La estructura del catálogo de cuentas se desarrollará de la siguiente manera:

0	Grupo
0 00	Subgrupo
0 00 00	Cuenta
0 00 00 00	Subcuenta

El sistema de codificación que se utilizará es el numérico, aquel que se basa en la asignación de números como códigos para identificar las cuentas.

A continuación se representa el sistema de codificación numérico para la situación financiera, económica y potencial, que representarán en el plan de cuentas:

- 1 ACTIVO
- 2 PASIVO
- 3 PATRIMONIO
- 4 INGRESOS
- 5 GASTOS – EGRESOS
- 6 CUENTAS DE ORDEN

### **2.1.6. Estados Financieros**

Los Estados Financieros muestran la situación económica y el desempeño financiero de una empresa o entidad, a través de informes o cuadros que se presentan en forma ordenada y sistemática con principios de contabilidad generalmente aceptados, es decir, que se preparan a partir de los saldos de los registros contables, constituyendo el producto final de las transacciones realizadas por la empresa en ese período contable.

Según la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, (2014), **Art. 21.** Estados financieros.- Los estados financieros servirán de base para la presentación de las declaraciones de impuestos, así como también para su presentación a la Superintendencia de Compañías y a la Superintendencia de Bancos y Seguros, según el caso. Las entidades financieras así como las entidades y organismos del sector público que, para cualquier trámite, requieran conocer sobre la situación financiera de las empresas, exigirán la presentación de los mismos estados financieros que sirvieron para fines tributarios.

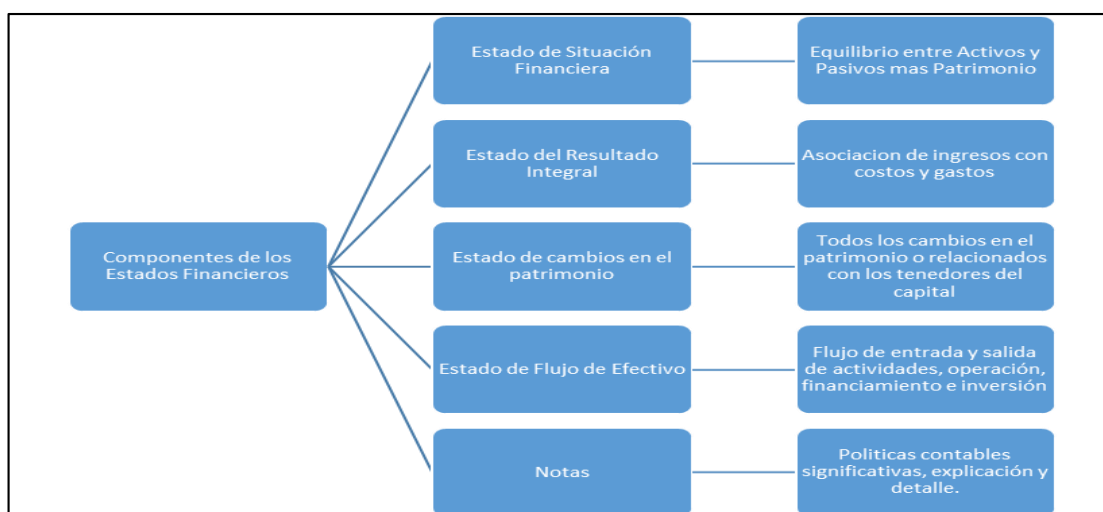
Por otro lado, según la Norma Internacional de Contabilidad NIC1, los estados financieros comprenden:

- (a) un estado de situación financiera al final del período;
- (b) un estado del resultado integral del período;
- (c) un estado de cambios en el patrimonio del período;
- (d) un estado de flujos de efectivo del período;
- (e) notas que incluyan un resumen de las políticas contables más significativas y otra información explicativa; y
- (f) un estado de situación financiera al principio del primer período comparativo, cuando una entidad aplique una política contable retroactivamente o realice una reexpresión retroactiva de partidas en sus estados financieros, o cuando reclasifique partidas en sus estados financieros.

En el siguiente cuadro se resume el esquema de la NIC1:

**Figura 9**

*Componentes de los Estados Financieros*



Fuente: Hansen-Holm, 2011

Elaborado por: Hansen-Holm, 2011

Para la empresa Divad Closet se presentará sólo los Estados Financieros que se muestran a continuación:

Primero se comenzará con el Estado de Resultados, debido a que éste presentará la utilidad o pérdida de la empresa, para con ésta información obtener el Balance General.

#### **2.1.6.1. Estado de Resultados**

Es el rendimiento económico o el estado de pérdidas y ganancias generados por una empresa en un período contable, en donde se van a registrar los ingresos y los gastos operativos, no operativos y financieros, para obtener una utilidad o pérdida.

El estado de resultado se compone de las siguientes partes:

- **Encabezado:** nombre de la empresa, nombre del documento contable “Estado de Resultados” y período contable.
- **Ingresos:** operativos, no operativos y financieros.
- **Gastos:** gastos de ventas, gastos administrativos, otros gastos operativos y gastos financieros.



Formato:

## Tabla 7

### Cuadro Estado de Resultado

DIVAD CLOSET		
ESTADO DE RESULTADO		
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015		
Ventas	xxx	
(-) Costo de Ventas	xx	
<b>(=) Utilidad Bruta</b>		<b>xxx</b>
Menos		
Gastos de Operación:		
Gastos de Venta	(xxx)	
Gastos de Administración	(xxx)	
Gastos Financieros	(xx)	
Total gastos de Operación		(xxx)
<b>(=) Utilidad de Operación</b>		<b>xxx</b>
(+) Otros ingresos no operativos		xxx
(-) Otros gastos no operativos		(xxx)
<b>(=) Utilidad antes de participación de trabajadores e impuestos</b>		<b>xxx</b>
(-) 15% participación trabajadores		(xxx)
(-) Impuesto a la Renta		(xx)
<b>(=) Utilidad neta</b>		<b>xxx</b>

Fuente: Flores & Morocho, 2006

Elaborado por: Los Autores

### 2.1.6.2. Balance General

El balance general es el estado de situación financiera de la empresa en un período determinado, es decir, se lo realiza cada año al finalizar el ejercicio fiscal de la empresa o también de manera mensual, trimestral o semestral, por ejemplo al 31 de Diciembre de 2015.

En este balance se muestran los activos (lo que la empresa posee), los pasivos (las obligaciones con terceras personas) y el patrimonio.

Al elaborar el balance general se tienen que incluir las cuentas que se trasladan del Estado de Resultados, estas son: el valor del 15% de los trabajadores al pasivo corriente, el impuesto a la renta al pasivo corriente y la utilidad líquida del período al patrimonio.

En el cuadro a continuación se muestra el formato más común a utilizar:

**Tabla 8**

***Cuadro Balance General***

DIVAD CLOSET			
BALANCE GENERAL			
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015			
ACTIVOS		PASIVOS	
Activos Corrientes		Pasivos Corrientes	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	XXX	TOTAL PASIVO CORRIENTE	XXX
		Pasivo no Corriente	
Activos no Corrientes		TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	XXX
		<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>XXX</b>
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	XXX	PATRIMONIO	
		Capital pagado	
		Reserva	
		Utilidades/pérdidas	
		TOTAL PATRIMONIO	XXX
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>XXX</b>	<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>XXX</b>

**Fuente:** Morocho & Flores, 2006

**Elaborado por:** Los Autores

## 2.2. Normativa Tributaria.

La normativa tributaria son las leyes y reglamentos que regulan el cumplimiento de las obligaciones que tienen las personas naturales obligadas a llevar contabilidad y las no obligadas a llevar contabilidad con el Estado.

El ente encargado de que las leyes y los reglamentos se cumplan es el Servicio de Rentas Internas (SRI).

Toda persona que tenga o realice una actividad económica tiene que obtener el RUC y seguido a esto emitir y entregar comprobantes de ventas, con el objetivo de declarar sus ingresos y contribuir con el estado en el pago de sus impuestos, si supera la base imponible o genera impuesto.

Las personas naturales pueden ser obligadas a llevar contabilidad y no obligadas a llevar contabilidad. Según el Reglamento para la Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno, (2015), en la Sección I, Contabilidad y Estados Financieros, Artículo 37.- Contribuyentes Obligados Llevar Contabilidad, párrafo 2, están obligadas a llevar contabilidad, las personas naturales y las sucesiones indivisas que realicen actividades empresariales y “que operen con un capital propio que al inicio de sus actividades económicas o al 1º de enero de cada ejercicio impositivo hayan superado 9 fracciones básicas desgravadas del impuesto a la renta o cuyos ingresos brutos anuales de esas actividades, del ejercicio fiscal inmediato anterior, hayan sido superiores a 15 fracciones básicas desgravadas o cuyos costos y gastos anuales, imputables a la actividad empresarial, del ejercicio fiscal inmediato anterior hayan sido superiores a 12 fracciones básicas desgravadas.”

Divad Closet, al ser una empresa que importa prendas de vestir de mujer desde los Estados Unidos, tiene que cumplir con la Ley de Régimen Tributario Interno, (2014), que señala en su **Artículo 59**.- “Base imponible en los bienes importados.- La base imponible, en las importaciones, es el resultado de sumar al valor en aduana los impuestos, aranceles, tasas, derechos, recargos y otros gastos que figuren en la declaración de importación.”

### **2.2.1. Deberes Formales del Contribuyente**

Los deberes formales del contribuyente son los siguientes:

1. Obtener el RUC, proporcionando los datos necesarios relativos a la actividad económica y comunicar oportunamente los cambios que se presenten: Según la Ley del Registro Único de Contribuyentes, (2004), en el **Art. 3** de la inscripción obligatoria, señala: “Todas las personas naturales y jurídicas, entes sin personalidad jurídica, nacionales y extranjeras, que inicien o realicen actividades económicas en el país en forma permanente u ocasional o que sean titulares de bienes o derechos que generen u obtengan ganancias, beneficios, remuneraciones, honorarios y otras rentas sujetas a tributación en el Ecuador, están obligados a inscribirse, por una sola vez en el Registro Único de Contribuyentes.” El **RUC** es el número que identifica a cada contribuyente en el Servicio de Rentas Internas, en este se encuentra la actividad económica que va a realizar así como también los datos y la ubicación de la misma. Este es personal e intransferible. Cuando la empresa presente cambios relacionados con su actividad económica, dirección o teléfono, ésta se tiene que realizar en un plazo de 30 días.
2. Emitir y entregar comprobantes de venta y retención autorizados: Según el Reglamento de Comprobantes de Venta, Retención y Documentos Complementarios, (2015), en el **Art. 8.-** Obligación de emisión de comprobantes de venta y comprobantes de retención.- “Están obligados a emitir y entregar comprobantes de venta todos los sujetos pasivos de impuestos, a pesar de que el adquirente no los solicite o exprese que no los requiere.” Los comprobantes de venta autorizados sustentan las transferencias de bienes o servicios que la empresa realiza, el más común es la factura, aquí se detalla el valor del bien o servicio prestado, además del valor del impuesto al valor agregado. Por otra parte, los comprobantes de retención son transacciones gravadas con el impuesto a la renta o el impuesto al valor agregado,

según lo establecido en la Ley de Régimen Tributario y en su Reglamento de aplicación.

3. Llevar libros y registros contables relacionados con la actividad económica de la empresa: Estos registros tienen que ser llevados por una persona especializada en contabilidad (contador) de forma manual o computarizada, creando archivos de todos los documentos que emite y recibe la empresa. Estos documentos deben ser guardados por 7 años como respaldo por si el Servicio de Rentas Internas lo solicita.
4. Presentar a través de la página web [www.sri.gob.ec](http://www.sri.gob.ec) las declaraciones de los impuestos y anexos de las actividades económicas de una empresa: Con el RUC el contribuyente puede verificar qué obligaciones tributarias debe cumplir dependiendo de la actividad económica que tenga.
5. Asistir a las oficinas del Servicio de Rentas Internas (SRI) cuando se solicite la presencia: El SRI, al ser ente de control, se debe contribuir con ésta cuando necesita la presencia de la persona, con el fin de aclarar dudas acerca de las obligaciones tributarias, de acuerdo con el numeral 4 del **Art. 96** del Código Tributario, (2009), se expresa claramente que deberán “Concurrir a las oficinas de la Administración Tributaria, cuando su presencia sea requerida por Autoridad competente.”

### **2.2.2. Emisión y Recepción de Comprobantes Tributarios**

Según el Reglamento de comprobantes de venta, retención y documentos complementarios (2015), Capítulo II, de la Emisión y entrega de comprobantes de venta, notas de crédito y notas de débito, **Art. 11.- Facturas.-** Se emitirán y entregarán facturas con ocasión de la transferencia de bienes, de la prestación de servicios o la realización de otras transacciones gravadas con impuestos, considerando lo siguiente:

- a) Desglosando el importe de los impuestos que graven la transacción, cuando el adquirente tenga derecho al uso de crédito tributario o sea consumidor final que utilice la factura como sustento de gastos personales;
- b) Sin desglosar impuestos, en transacciones con consumidores finales; y,
- c) Cuando se realicen operaciones de exportación.

**Art. 12.-** Notas de venta.- Emitirán y entregarán notas de venta exclusivamente los contribuyentes inscritos en el Régimen Simplificado.

**Art. 13.-** Liquidaciones de compras de bienes y prestación de servicios.- Las liquidaciones de compras de bienes y prestación de servicios se emitirán y entregarán por los sujetos pasivos, en las siguientes adquisiciones:

- d) De bienes muebles y servicios realizadas para el sujeto pasivo por uno de sus empleados en relación de dependencia, con comprobantes de venta a nombre del empleado. En este caso la liquidación se emitirá a nombre del empleado, sin que estos valores constituyan ingresos gravados para el mismo ni se realicen retenciones del impuesto a la renta ni de IVA; y,

Las liquidaciones de compra emitidas a contribuyentes que se encuentren inscritos en el Registro Único de Contribuyentes (RUC) a la fecha de la transacción, no servirán para sustentar crédito tributario y costos y/o gastos para efectos de impuesto a la renta e impuesto al valor agregado.

**Art. 15.-** Notas de crédito.- Las notas de crédito son documentos que se emitirán para anular operaciones, aceptar devoluciones y conceder descuentos o bonificaciones.

**Art. 16.-** Notas de débito.- Las notas de débito se emitirán para el cobro de intereses de mora y para recuperar costos y gastos, incurridos por el vendedor con posterioridad a la emisión del comprobante de venta.

Las notas de débito deberán consignar la denominación, serie y número de los comprobantes de venta a los cuales se refieren.

Las facturas que tengan el carácter de "comercial negociables", a las que se refiere el Código de Comercio y en efecto sean negociadas no podrán ser modificadas con notas de débito.

Según el Reglamento de comprobantes de venta, retención y documentos complementarios (2015), dicta en su **Art. 17.-** Oportunidad de entrega de los comprobantes de venta y documentos autorizados.- Los comprobantes de venta y los documentos autorizados, referidos en este reglamento, deberán ser entregados en las siguientes oportunidades:

a) De manera general, los comprobantes de venta serán emitidos y entregados en el momento en el que se efectúe el acto o se celebre el contrato que tenga por objeto la transferencia de dominio de los bienes o la prestación de los servicios.

### **2.2.3. Impuesto a la Renta y Retenciones en la Fuente**

El impuesto a la renta es el impuesto que grava de una actividad económica todos los ingresos, utilidad o beneficio que obtuvo una persona natural o jurídica en un período fiscal determinado, de decir desde el 01 de enero hasta el 31 de diciembre. Para el cálculo de este tipo de impuesto, se tiene que tomar en cuenta todos los ingresos gravados restando devoluciones, descuentos, costos, gastos y deducciones, el resultado es la base imponible, sobre éste se aplica el porcentaje de impuesto a pagar.

A continuación se muestra la tabla para impuesto a la renta:

**Tabla 9**

*Cuadro Porcentaje de Impuesto a la Renta 2015*

Fracción básica (\$)	Exceso hasta (\$)	Impuesto fracción básica	Impuesto fracción excedente
-	10.800	0	0%
10.800	13.770	0	5%
13.770	17.210	149	10%
17.210	20.670	493	12%
20.670	41.330	908	15%
41.330	61.980	4.007	20%
61.980	82.660	8.137	25%
82.660	110.190	13.307	30%
110.190	En adelante	21.566	35%

**Fuente:** Servicio de Rentas Internas

**Elaborado por:** SRI

El plazo para la declaración del impuesto a la renta se expone a continuación:

**Tabla 10**

*Cuadro Fecha de plazo para el Impuesto a la Renta*

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

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

**Elaborado por:** SRI



La tarifa del impuesto a la renta según la Ley de Régimen Tributario Interno:

**Tabla 11**

*Cuadro Tarifa del Impuesto a la Renta*

Año 2015 – En dólares				
Fracción básica	Exceso hasta	Impuesto básica	fracción	% impuesto
0	10.800	0		0%
10.800	13.770	0		5%
13.770	17.210	149		10%
17.210	20.670	493		12%
20.670	41.330	908		15%
41.330	61.980	4.007		20%
61.980	82.660	8.137		25%
82.660	110.190	13.307		30%
110.190	En adelante	21.566		35%

Fuente: <http://www.sri.gob.ec/de/167>

Elaborado por: SRI

### Retención en la fuente

La retención en la fuente para la renta es el cobro anticipado de un impuesto que una entidad o empresa realiza, dependiendo de la actividad económica que ésta tenga se aplica un porcentaje determinado por el Servicio de Rentas Internas. (Anexo 1)

#### 2.2.4. Impuesto al Valor Agregado y Retenciones en la Fuente

El Impuesto al Valor Agregado (IVA) es el valor de una tasa porcentual que el Servicio de Rentas Internas recauda sobre la adquisición de bienes y servicios. Existen dos tarifas para este tipo de impuesto que son: 12% y 0%.

El impuesto al valor agregado se declara mediante el formulario 104 de forma mensual, si los bienes o los servicios están gravados con tarifa 12%; y de forma semestral cuando los bienes y los servicios son gravados con tarifa 0% o no son gravados:

**Tabla 12*****Cuadro Impuesto al Valor Agregado***

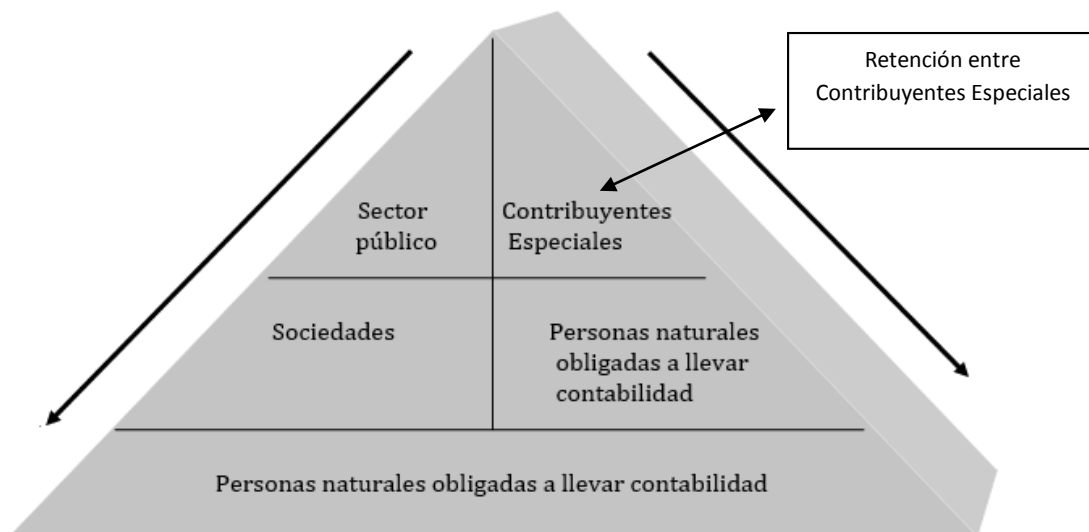
Noveno Dígito	Fecha máxima de declaración (mensual)	Fecha máxima de declaración (semestral)	
		Primer semestre	Segundo semestre
1	10 del mes	10 de julio	10 de enero
2	12 del mes	12 de julio	12 de enero
3	14 del mes	14 de julio	14 de enero
4	16 del mes	16 de julio	16 de enero
5	18 del mes	18 de julio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

**Fuente:** <http://www.sri.gob.ec/de/iva>

**Elaborado por:** SRI

Para la retención en la fuente del impuesto al valor agregado (IVA), de acuerdo a la normativa vigente del Servicio de Rentas Internas existen tres tarifas porcentuales de retención del IVA, las cuales son: 30%, 70% y 100%; éstas varían dependiendo de a quien se retiene, tomando como referencia la pirámide de retención de la Ley de régimen tributario.

(Anexo 2)

**Figura 10***Agentes de Retención del IVA*

Fuente: Ley de Régimen Tributario

Elaborado por: Los Autores

### 2.2.5. Anexos

Las personas obligadas a llevar contabilidad tienen el deber ante el agente regulador SRI de presentar información de los movimientos y transacciones realizadas de la actividad económica de una empresa, a través de: Anexo transaccional simplificado (ATS) y Anexo de relación de dependencia (RDEP).

#### 2.2.5.1. Anexo Transaccional Simplificado (ATS)

El anexo transaccional simplificado es donde los contribuyentes obligados a llevar contabilidad presentan un reporte detallado de las transacciones realizadas correspondientes a las compras, a las ventas, las exportaciones, retenciones de IVA e impuesto a la renta.

Este anexo tiene que ser subido en la página del SRI mensualmente, dependiendo del noveno dígito del RUC del contribuyente.

### 2.2.5.2. Anexo de Relación de Dependencia

El anexo de relación de dependencia es un reporte detallado de los pagos que la empresa ha realizado a sus trabajadores afiliados en el IESS en el período desde enero a diciembre. Este tipo de anexo lo deben presentar las personas obligadas a llevar contabilidad en un archivo comprimido en formato XML y subido al portal del SRI, dependiendo del noveno dígito del RUC del contribuyente en los meses que se detalla a continuación:

**Tabla 13**

*Cuadro Período de declaración.*

9no. Dígito RUC	Fecha máxima de entrega
1	10 de enero
2	12 de enero
3	14 de enero
4	16 de enero
5	18 de enero
6	20 de enero
7	22 de enero
8	24 de enero
9	26 de enero
0	28 de enero

**Fuente:** <http://www.sri.gob.ec/de/174>

**Elaborado por:** SRI

### 2.3. Normativa Laboral.

La normativa laboral son reglas creadas para regular las obligaciones que los empleadores tienen ante sus trabajadores, y derechos que los trabajadores tienen por parte de la empresa.

#### **Obligaciones del empleador:**

1. Celebrar e inscribir ante el Ministerio de Relaciones Laborales un contrato de trabajo.

2. Afiliar al trabajador desde el primer día que comienza a laboral al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (IESS).
3. Otorgar al trabajador un salario digno (salario básico).
4. Pagar horas extraordinarias, suplementarias y nocturnas.
5. Pagar beneficio de ley como: décimo tercer sueldo y décimo cuarto sueldo.
6. Asumir el porcentaje patronal.
7. Pagar fondos de reserva desde el 13° mes que el trabajador lleve laborando.
8. Pagar utilidades si la empresa tienen beneficios.

**Derechos laborales del trabajador:**

1. Estar afiliado en el IESS desde el primer día que empezó a laborar.
2. Percibir un Salario digno.
3. Percibir el pago de horas extras, suplementarias y nocturnas.
4. Percibir décimo tercero y cuarto sueldo en las fechas establecidas.
5. Percibir fondos de reserva a partir del 13° mes de trabajo.
6. Salir de vacaciones.
7. A un período de maternidad y paternidad según lo establecido en la ley.
8. A recibir un pago por concepto de utilidades.

De acuerdo al Código de Trabajo, (2005), **Art. 4.- Irrenunciabilidad de derechos.-** Los derechos del trabajador son irrenunciables. Será nula toda estipulación en contrario.

**Art. 44.-** Prohibiciones al empleador.- Prohíbese al empleador:

- a) Imponer multas que no se hallaren previstas en el respectivo reglamento interno, legalmente aprobado;
- b) Retener más del diez por ciento (10%) de la remuneración por concepto de multas;
- c) Exigir al trabajador que compre sus artículos de consumo en tiendas o lugares determinados;
- d) Exigir o aceptar del trabajador dinero o especies como gratificación para que se le admita en el trabajo, o por cualquier otro motivo;
- e) Cobrar al trabajador interés, sea cual fuere, por las cantidades que le anticipe por cuenta de remuneración;
- f) Obligar al trabajador, por cualquier medio, a retirarse de la asociación a que pertenezca o a que vote por determinada candidatura;
- g) Imponer colectas o suscripciones entre los trabajadores;
- h) Hacer propaganda política o religiosa entre los trabajadores;
- i) Sancionar al trabajador con la suspensión del trabajo;

**Art. 55.-** Remuneración por horas suplementarias y extraordinarias.- Por convenio escrito entre las partes, la jornada de trabajo podrá exceder del límite fijado en los artículos 47 y 49 de este Código, siempre que se proceda con autorización del inspector de trabajo y se observen las siguientes prescripciones:

1. Las horas suplementarias no podrán exceder de cuatro en un día, ni de doce en la semana;

2. Si tuvieran lugar durante el día o hasta las 24H00, el empleador pagará la remuneración correspondiente a cada una de las horas suplementarias con más un cincuenta por ciento de recargo. Si dichas horas estuvieren comprendidas entre las 24H00 y las 06H00, el trabajador tendrá derecho a un ciento por ciento de recargo. Para calcularlo se tomará como base la remuneración que corresponda a la hora de trabajo diurno;
3. El trabajo que se ejecutare el sábado o el domingo deberá ser pagado con el ciento por ciento de recargo.

## **CAPÍTULO 3**

### **3. Implementación del Sistema Contable.**

#### **3.1. Plan de cuentas.**

El plan de cuentas ha sido elaborado en función a la necesidad presente y futura que la empresa ha presentado de acuerdo a su actividad comercial.

A continuación se presenta el plan de cuentas sugerido para la empresa Divad Closet:

#### **1. Activo**

##### **1.01. Corriente**

##### **1.01.01. Efectivo y equivalentes a efectivo**

1.01.01.01 Caja General

1.01.01.02 Caja chica

1.01.01.03. Bancos

1.01.01.03.01 Banco del Pichincha.

1.01.01.03.02 Banco de Guayaquil.

1.01.01.03.03 Banco del Austro.

##### **1.01.02 Activos Financieros**

1.01.02.01 Cuentas y Documentos por Cobrar

1.01.02.01.01 Clientes por menor

1.01.02.01.02 Clientes por mayor

1.01.02.01.03 Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito

1.01.02.02 Provisión cuentas incobrables

##### **1.01.03. Inventarios**

1.01.03.01 KAN CAM

1.01.03.02 LAUREN HAND BAG

1.01.03.03 AMBIANCE

1.01.03.04 JOIA

1.01.03.05 IRIS

1.01.03.06 TRAC



1.01.03.07 ANNIANNA  
1.01.03.08 COZY Y CASUAL  
1.01.03.09 ZENANA  
1.01.03.10 MISSY USA INC  
1.01.03.11 TOSKA  
1.01.03.12 TRINITY  
1.01.03.13 MIND CODE  
1.01.03.14 SMILE LINGERINE  
1.01.03.15 ACTIVE USA INC  
1.01.03.16 XTAREN  
1.01.03.17 MINE  
1.01.03.18 THE CLASSIC  
1.01.03.19 THE CLASSIC  
1.01.03.20 JOIA HANDBAGS  
1.01.03.21 CAMEO  
1.01.03.22 FASHION MAGAZINE  
1.01.03.23 ITSME JEAN  
1.01.03.24 NEW MODE  
1.01.03.25 ON TWELFTH  
1.01.03.26 TUA  
1.01.03.27 ONE STAR  
1.01.03.28 3B SHOES  
1.01.03.29 BLVD  
1.01.03.30 JUST ME  
1.01.03.31 COALITION  
1.01.03.32 LINE UP  
1.01.03.33 KESSLEY  
1.01.03.34 JOLIE  
1.01.03.35 LETTE  
1.01.03.36 SWOON  
1.01.03.37 BLANC  
1.01.03.38 POETRY  
1.01.03.39 2B CLOTHING  
1.01.03.40 CECICO

1.01.03.41 HOT Y DELICIOUS

1.01.03.42 LOVELY DAY

1.01.03.43 OXFORD CIRCUS

1.01.03.44 REFLEX

1.01.03.45 SOLEMIO

1.01.03.46 DOUBLE ZERO

1.01.03.47 36POINT5

1.01.03.48 JOIA SHOES

1.01.03.49 MYSC TIC

1.01.03.50 DO Y BE

1.01.03.51 NIKIBIKI

1.01.03.52 ARK Y CO

1.01.03.53 SYMPHONY

1.01.03.54 AVEC

1.01.03.55 BEULAH

1.01.03.56 LOVPOSH

1.01.03.57 MAYQUEEN

1.01.03.58 VIJO COUTURE

1.01.03.59 LA MODE

1.01.03.60. Mercancía en tránsito – importaciones

**1.01.04 Servicios y otros pagos por anticipado**

1.01.04.01 Anticipo de Sueldos

1.01.04.02 Anticipos a proveedores

1.01.04.03 Arriendos pre-pagados

1.01.04.04 Publicidad pre-pagados

1.01.04.05 Seguros

**1.01.05. Activos por impuestos corrientes**

1.01.05.01 Retención en la fuente IVA pagada 30%

1.01.05.02 Retención en la fuente IVA pagada 70%

1.01.05.03 Retención en la fuente IVA pagada 100%

1.01.05.04 IVA pagado en compras

1.01.05.05 Crédito tributario de IVA

1.01.05.06 Retención en la fuente Impuesto a la Renta pagada 1%

1.01.05.07 Retención en la fuente Impuesto a la Renta pagada 2%

- 1.01.05.08 Retención en la fuente Impuesto a la Renta pagada 8%
- 1.01.05.09 Retención en la fuente Impuesto a la Renta pagada 10%
- 1.01.05.10 Anticipo Impuesto a la Renta.
- 1.01.05.11 Crédito tributario del Impuesto a la Renta

## **1.02. Activo no corriente**

### **1.02.01. Propiedad planta y equipo**

- 1.02.01.01 Muebles y Enseres
- 1.02.01.02 (-) Depreciación acumulada Muebles y Enseres
- 1.02.01.03 Equipo de Oficina
- 1.02.01.04 (-) Depreciación acumulada Equipo de Oficina
- 1.02.01.05 Equipos de Computación
- 1.02.01.06 (-) Depreciación acumulada Equipos de Computación
- 1.02.01.07 Vehículos
- 1.02.01.08 (-) Depreciación acumulada Vehículos

## **2. Pasivo**

### **2.01. Pasivo Corriente**

#### **2.01.01. Cuentas y documentos por pagar**

- 2.01.01.01. Proveedores
- 2.01.01.02 Préstamo de propietario.

#### **2.01.02. Obligaciones a Instituciones Bancarias**

#### **2.01.03. Obligaciones con el GAD Municipal del Cantón Cuenca**

#### **2.01.04. Obligaciones Tributarias Corrientes por pagar.**

- 2.01.04.01. Impuesto a la Renta por pagar.
- 2.01.04.02. Retención en la Fuente Impuesto a la Renta por Pagar 1%
- 2.01.04.03. Retención en la Fuente Impuesto a la Renta por Pagar 2%
- 2.01.04.04. Retención en la Fuente Impuesto a la Renta por Pagar 8%
- 2.01.04.05. Retención en la Fuente Impuesto a la Renta por Pagar 10%
- 2.01.04.06. .Anticipo Impuesto a la Renta por pagar
- 2.01.04.07. IVA por pagar
- 2.01.04.08. IVA en Ventas
- 2.01.04.09. Retención Fuente IVA por pagar 30%
- 2.01.04.10. Retención Fuente IVA por pagar 70%
- 2.01.04.11. Retención Fuente IVA por pagar 100%

#### **2.01.05. Obligaciones con el IESS**

- 2.01.05.01. Obligaciones con el IESS
- 2.01.05.02. Aporte Patronal
- 2.01.05.03. Aporte Personal
- 2.01.05.04. Fondos de reserva
- 2.01.05.05. Préstamos IESS quirografarios.
- 2.01.05.06. Préstamos IESS hipotecarios.

**2.01.06. Obligaciones con Empleados**

- 2.01.06.01. Sueldos por pagar
- 2.01.06.02. Bonos por pagar
- 2.01.06.03. Comisiones por pagar
- 2.01.06.04. Décimo tercer sueldo por pagar
- 2.01.06.05. Décimo cuarto sueldo por pagar
- 2.01.06.06. Vacaciones por pagar.
- 2.01.06.07. Fondos de Reserva.
- 2.01.06.08. Desahucio.
- 2.01.06.09. Indemnizaciones.
- 2.01.06.10. Utilidades por pagar 15%.

**2.01.07 Servicios Básicos por Pagar.**

- 2.01.07.01. Teléfono.
- 2.01.07.02. Energía Eléctrica.
- 2.01.07.03. Agua.
- 2.01.07.04. Internet.
- 2.01.07.05. Servicio de vigilancia y monitoreo.

**2.01.08 Otras cuentas por pagar.**

- 2.01.08.01 Honorarios por pagar.

**2.02. Pasivo no Corriente**

**2.02.01. Cuentas y Documentos por pagar.**

**2.02.02. Obligaciones con instituciones financieras largo plazo**

- 2.02.02.01 Préstamos Bancos
- 2.02.02.02 Intereses Cobrados por adelantado

**3. Capital Contable**

**3.01. Capital**

- 3.01.01. Capital Individual.

**3.02. Resultados Acumulados**

- 3.02.01. Utilidad años anteriores
- 3.02.02. (-) Pérdida años anteriores

### **3.03. Resultados del Ejercicio**

- 3.03.01. Ganancia Neta del Periodo
- 3.03.02. (-) Pérdida Neta del Periodo

## **4. Ingreso**

### **4.01. Ingresos de Actividades Ordinarias.**

#### **4.1.01 Ventas al por menor.**

- 4.1.01.01 Ventas al por menor efectivo.
- 4.1.01.02 Ventas al por menor tarjeta de crédito.

#### **4.1.02 Ventas al por mayor.**

- 4.1.02.01 Ventas al por mayor efectivo.
- 4.1.02.02 Ventas al por mayor tarjeta de crédito.

## **5. Costos y Gastos**

### **5.01. Costos de venta y producción**

- 5.01.01 Costo de ventas

### **5.02. Gastos**

#### **5.02.01. Gastos de Administración**

- 5.02.01.01. Sueldos y salarios
- 5.02.01.02. Horas extras.
- 5.02.01.03. Décimo tercer sueldo.
- 5.02.01.04. Décimo cuarto sueldo.
- 5.02.01.05. Vacaciones.
- 5.02.01.06. Fondos de Reserva.
- 5.02.01.07. Aporte Patronal 12,15%
- 5.02.01.08. Participación Utilidades 15%
- 5.02.01.09. Honorarios profesionales.
- 5.02.01.10. Bonos.
- 5.02.01.11. Servicios Básicos Administración
- 5.02.01.12. Útiles y suministros de oficina
- 5.02.01.13. Uniformes de trabajadores
- 5.02.01.14. Mantenimiento y reparaciones
- 5.02.01.15. Materiales de aseo y limpieza
- 5.02.01.16. Gastos de viaje

- 5.02.01.17. Viáticos y estadías
- 5.02.01.18. Gastos depreciación acumulada.
- 5.02.01.19. Gastos seguro.
- 5.02.01.20. Otros Gastos de Administración

**5.02.02. Gastos de Venta**

- 5.02.02.01. Sueldos y Salarios del Dpto. de ventas
- 5.02.02.02. Comisiones vendedores
- 5.02.02.03. Comisiones tarjetas de crédito.
- 5.02.02.04. Décimo tercer sueldo.
- 5.02.02.05. Décimo cuarto sueldo.
- 5.02.02.06. Vacaciones.
- 5.02.02.07. Fondos de Reserva.
- 5.02.02.08. Aporte Patronal 12,15%
- 5.02.02.09. Participación Utilidades 15%
- 5.02.02.10. Arriendo local comercial
- 5.02.02.11. Servicios básicos
- 5.02.02.12. Promoción y Publicidad
- 5.02.02.13. Uniformes trabajadores
- 5.02.02.14. Gastos Movilización.
- 5.02.02.15. Gastos mantenimiento vehículos.
- 5.02.02.16. Otros gastos de ventas.

**5.02.03. Gastos no deducibles**

- 5.02.03.01. Multas e interés fiscales
- 5.02.03.02. Multas e interés pagadas al IESS
- 5.02.03.03. Otros gastos no operacionales

**5.02.04. Gastos Financieros**

- 5.02.04.01. Intereses pagados
- 5.02.04.02. Gastos bancarios.

**6. Cuentas de orden**

- 6.01. Deudoras
- 6.02. Acreedoras

### **3.2. Establecer el Estado de Situación Inicial.**

La empresa hasta la fecha no cuenta con un sistema contable debidamente estructurado, por lo que para comenzar a implementar la contabilidad se ha tomado el estado de situación inicial al 01 de Octubre de 2015.

También se tomarán en cuenta las siguientes políticas contables, para la implementación del sistema:

1. La empresa establece una caja chica de \$20 para cada local comercial, en total \$80, con el objetivo de que sirvan de cambio para dar a los clientes.
2. La empresa realiza sus ventas al por mayor y menor; una venta al por mayor es considerada cuando sobrepasa los \$2.000 y una venta al por menor es de menos de 2.000 dólares americanos.
3. Las ventas son al contado y con tarjeta de crédito; una venta cuando es realizada con tarjeta de crédito, el banco tiene entre 24 a 72 horas para realizar el respectivo depósito en la cuenta del Banco de Guayaquil. Al momento en que el banco hace el depósito, éste lo realiza por el valor completo de la transacción.
4. La comisión que cobra el Banco varía dependiendo del diferido que realice el cliente, también se realiza la retención del 2% de la renta sobre el subtotal del comprobante es decir el valor sin IVA de la venta realizada. Por otro lado, se retiene el 30% del IVA cobrado en la transacción de venta y el IVA por el costo de la comisión.
5. La compra del inventario que la empresa realiza en el extranjero, lo hacen de forma trimestral.

6. Para el control del inventario se utilizará el sistema de inventario permanente, debido a que con éste se dará cumplimiento a la NIC2, conociendo la existencia del mismo a través de la elaboración de kárdex, reconociendo el costo de cada producto, además, éste será de gran ayuda porque refleja las entradas, salidas y existencias de cada producto. Para registrar las entradas se toma la factura de compra más los saldos finales de cada mes, en cambio para registrar las salidas se toman como referencia las facturas de las ventas realizadas y la diferencia entre estos dos movimientos se obtendrá la cantidad existente. Si en un local no se cuenta con el producto, éste es trasladado de la bodega principal al local que necesite a través de una guía de remisión.
7. La compra de mercadería en el exterior se paga en efectivo, pero cuando el monto sobrepasa el presupuesto, el propietario presta el dinero faltante.
8. Los valores CIF, ADVALOREN Y FODINFA son cargados al costo de la mercadería, además de costos como: seguro, estibaje, transporte, etc. mientras que el IVA que se paga en la liquidación aduanera es deducible para el pago de impuestos.
9. Los roles de los empleados son elaborados al final de cada mes, incluyendo en la parte de los ingresos: horas extras y suplementarias que tienen que ser ajustadas en la página del IESS hasta el final de cada mes y si el empleado lleva laborando más de doce meses se le pagará fondos de reserva. Por su parte, para los egresos se suman todos los descuentos que el empleado tenga como préstamos quirografarios, hipotecarios o quincenas y la diferencia entre estos se tendrá el sueldo a percibir de cada trabajador.



### 3.2.1. Métodos y procedimientos establecidos para el registro de movimientos contables.

Una transacción está compuesta por una o dos partes, sin embargo para el registro de éstas se han tomado transacciones de cuentas múltiples que cumplan el principio de partida doble.

Todas las transacciones se han realizado diariamente y se han registrado en el libro diario, el cual permite llevar un control más exhaustivo y al mismo tiempo a través del mayor observar el movimiento de cada cuenta.

A continuación se van a describir los movimientos que la empresa realizó en los meses correspondientes a los tres locales comerciales y a la bodega principal:

**02 Octubre:** Se realiza una venta al por menor en efectivo a consumidores finales de los tres locales comerciales por \$857 dólares incluido IVA y con tarjeta de crédito \$111 dólares incluido IVA. Además, se registran ventas al por mayor en efectivo al Sr. Juan Guerra persona natural no obligada a llevar contabilidad el valor de \$2.802,25 y se registra el costo de la mercadería vendida.

#### **04 Octubre:**

- Se realiza ventas al por menor en efectivo a consumidores finales el valor de \$2.062 dólares y con tarjeta de crédito a personas naturales no obligadas a llevar contabilidad por el valor de \$4.582,00 dólares y se registra el costo de la mercadería vendida.
- Se cancela con cheque No. 0999 del Banco de Guayaquil, el arriendo de los locales comerciales a Almacenes Gerardo Ortiz e Hijos Cia. Ltda., el valor de \$6.876.15 dólares incluido IVA.
- Se paga por el servicio telefónico \$18.86 en cheque No. 1000 del Banco de Guayaquil del local del Mall.

- Se cancelan mediante cheque No. 1001 del Banco de Guayaquil a Jean Terán, persona natural obligada a llevar contabilidad gastos por mantenimiento en recubrimiento de modelo de escritorios por un valor de \$1.323,99 dólares incluido IVA.

**05 Octubre:**

- Se deposita \$5.825,71 dólares de las ventas recaudadas en efectivo del mes de Septiembre y de Octubre en el Banco de Guayaquil.
- Se cancela a todos los trabajadores el valor de \$5.687.47 por el sueldo del mes de septiembre del año en curso, mediante transferencias del Banco de Guayaquil a cada una de las cuentas de los empleados.
- Se realiza ventas al por menor de los tres locales comerciales en efectivo por \$3.052 dólares a consumidores finales y se registra el costo de la mercadería vendida.
- Se compra mediante Fact. 003-003-10234 llantas para vehículo de la empresa a Flores & Asociados (persona obligada a llevar contabilidad) por un valor de \$1.234,87 incluye IVA y se cancela con cheque N0. 302 del Banco del Austro.
- Se registran honorarios profesionales por el servicio de publicidad el valor de \$960,77 dólares incluido IVA al Señor Juan Piedra, persona natural no obligada a llevar contabilidad.
- Se hace efectivo el valor de \$10.801,29 dólares en el Banco de Guayaquil de las ventas realizadas a crédito.

**06 Octubre:**

- Se realiza un depósito de \$3.052.00 en el Banco de Guayaquil, de las ventas realizadas en efectivo.
- Se realiza ventas en efectivo a consumidores finales de los tres locales comerciales por un valor de \$927 dólares.
- Se hace efectivo el valor de \$4.123 dólares en el Banco de Guayaquil de las ventas realizadas con tarjeta de crédito.

**07 Octubre:** Se realizan ventas al por menor en efectivo de los tres locales comerciales a consumidores finales por \$1.275 dólares, además se registran ventas con tarjeta de crédito a personas naturales no obligadas a llevar contabilidad por \$1.313 dólares y se registra el costo de la mercadería vendida.

**08 Octubre:**

- Se realiza el depósito de las ventas realizadas en efectivo por un valor de \$2.202 en el Banco de Guayaquil.
- Se registran ventas al por menor en los locales comerciales del Mall, Monay y Centro a consumidores finales en efectivo por \$1.490 dólares y se registra el costo de la mercadería.
- Se realiza un mantenimiento de local por \$350 incluye IVA a una persona natural no obligada a llevar contabilidad, se cancela con cheque No. 1002 del Banco de Guayaquil al proveedor Cesar Narváez.

**09 Octubre:** Se realizan ventas al por menor en los tres locales comerciales a consumidores finales en efectivo por \$136 dólares y ventas al por mayor en efectivo al Sr. Pedro Díaz

persona natural no obligada a llevar contabilidad por \$7.867,30 dólares, además, se registra el costo de la mercadería vendida.

**10 Octubre:** Se realizan ventas al por menor en los tres locales comerciales a consumidores finales en efectivo por \$5.343 dólares y se registra el costo de la mercadería vendida.

**12 Octubre:** Se deposita \$14.836,30 dólares de las ventas realizadas al por menor y mayor en efectivo en el Banco de Guayaquil.

**15 Octubre:**

- Se realiza ventas en efectivo de los tres locales comerciales en efectivo a consumidores finales por \$4.265 dólares y se registra el costo de la mercadería vendida.
- Se hace efectivo el valor de \$1313 dólares en el Banco de Guayaquil por las ventas realizadas con tarjeta de crédito.
- Se cancela mediante cheque No. 1002 del Banco de Guayaquil planillas del IESS por un valor de \$671,19 por aporte patronal y \$522,03 por aporte personal más gastos bancarios.
- Se realiza pago de \$308.43 dólares del impuesto a la renta con cheque No. 1003 del Banco de Guayaquil.

**18 Octubre:** Se realizan ventas de los tres locales comerciales al por menor en efectivo a consumidores finales por \$1.387 dólares y con tarjeta de crédito a personas naturales no obligadas a llevar contabilidad por \$3.308 dólares, además, se registra el costo de la mercadería vendida.

**20 Octubre:** Se deposita en el Banco de Guayaquil \$14.836,30 dólares de las ventas realizadas al por menor en efectivo.

**21 Octubre:**

- Se hace efectivo el valor de \$3.308 dólares en el Banco de Guayaquil por las ventas realizadas con tarjeta de crédito.
- Se realiza ventas al por mayor en efectivo al Sr. Pedro Díaz (persona natural no obligada a llevar contabilidad) por \$7.675.50 dólares y se registra el costo de la mercadería vendida.

**23 Octubre:** Se registran ventas en los tres locales comerciales al por menor en efectivo a consumidores finales por \$3.083 dólares y ventas con tarjeta de crédito por \$2.651 dólares, además, se registra el costo de la mercadería vendida.

**26 Octubre:** Se hace efectivo el valor de \$2.651 dólares en el Banco de Guayaquil de las ventas realizadas con tarjeta de crédito.

**29 Octubre:**

- Se realizan ventas en los tres locales comerciales al por menor en efectivo a consumidores finales por \$3.798,22 dólares y con tarjeta de crédito a personas naturales no obligadas a llevar contabilidad por \$876.64, además, se registra el costo de la mercadería vendida.
- Se compra fundas a Graficas Impacto (Persona natural obligada a llevar contabilidad) con el logotipo de la empresa para entregar la prenda de vestir a sus clientes, por un valor de \$6.211.41 incluye IVA y se cancela con cheque No. 1003 del Banco de Guayaquil.

**30 Octubre:**

- Se compra materiales de aseo y limpieza por \$3.41.94 incluido IVA en Corlina S.A (sociedad) y se cancela con cheque No. 1004 del Banco de Guayaquil.
- Se compra útiles y suministros de oficina por \$2.45.28 incluido IVA a Juan Marcet Cia. Ltda., se cancela con cheque No. 1005 del Banco de Guayaquil.

**31 Octubre:**

- Se registran los cinco roles de pago del departamento administrativo y 12 roles de pago del departamento de ventas, todos los trabajadores llevan laborando más de un año en la empresa, por lo que se les cancela fondos de reserva. Los sueldos del departamento administrativo son de 500 del contador y de \$363,45 de los 4 administrativos; en cambio el departamento de ventas tienen los trabajadores el mismo sueldo básico de \$354.
- Se realiza un préstamo por parte de los socios, en viáticos y estadía por un valor de \$449.13 y en gastos de viaje por \$37.53 para realizar la compra de la mercadería.

**03 Noviembre:**

- Se realizan ventas en los tres locales comerciales al por menor en efectivo a consumidores finales de \$2.808 dólares y con tarjeta de crédito \$4.022 dólares a personas naturales no obligadas a llevar contabilidad, además, se registra el costo de la mercadería.
- Se registran una factura al Sr. Juan Cartuche (persona natural no obligada a llevar contabilidad) por mantenimiento y reparaciones de local el valor de \$ 342.38 incluye IVA y se cancela en efectivo.

- Se registra factura por mantenimiento de vehículos en ABC Toyota (Compañía limitada) el valor de \$653.45 dólares incluido IVA y se cancela con cheque No.1006 del Banco de Guayaquil.
- Se registra factura No. 001-003-000498 de Ángel Quizhpi (persona natural no obligada a llevar contabilidad) de \$2.341,09 dólares incluido IVA por los servicios honorarios del mantenimiento en el sistema ISHIDA.

**05 Noviembre:**

- Se hace efectivo \$5.141 dólares en el Banco de Guayaquil por las ventas realizadas con tarjeta de crédito.
- Se registra la Fact. 1143-1091-271 de Gerardo Ortiz & Hijos Cia. Ltda., por los arriendo de los locales comerciales por \$6.876,15 dólares incluido IVA y se cancela mediante transferencia del Banco de Guayaquil.
- Se cancela los sueldos por el mes de octubre a todos los trabajadores por un valor de \$6.673,64 dólares a través de una transferencia del Banco de Guayaquil a cada una de sus cuentas.

**08 Noviembre:**

- Se realiza una venta al por mayor por \$3.921 dólares al Sr. Juan Pérez (persona natural no obligada a llevar contabilidad), cancelan con cheque del Banco de Guayaquil y se registra el costo de la mercadería vendida.
- Se realiza ventas en los tres locales comerciales en efectivo al por menor a consumidores finales por \$2.135 dólares, además se registra el costo de la mercadería vendida.

**09 Noviembre:** Se realiza el depósito de las ventas realizadas en el Banco Guayaquil por un valor de \$16.349,34 dólares.

**11 Noviembre:**

- Se cancela planilla del IESS por el mes de octubre con cheque No.1006 del Banco Guayaquil por un valor de \$547,04 por aporte personal y 703,351 por aporte patronal más gastos bancarios
- Se cancela viáticos y estadía por compras en el extranjero mediante transferencia del Banco del Austro el valor de \$1.785,71.
- Se realizan ventas a consumidores finales al por menor de \$5.464 de los tres locales comerciales y cancelan en efectivo.

**12 Noviembre:**

- Se realiza el depósito de las ventas realizadas en efectivo en el Banco de Guayaquil por un valor de \$5.464.
- Se cancela el préstamo a los propietarios mediante transferencia del Banco de Guayaquil por el valor de \$54.000.

**13 Noviembre:** Se realiza una venta al por mayor al Sr. Juan Cartuche (persona natural no obligada a llevar contabilidad) con un valor de \$4.594,10 dólares incluido IVA y se deposita en el Banco de Guayaquil, además se registra el costo de la mercadería vendida.

**16 Noviembre:** Se realiza una venta al por menor en efectivo a consumidores finales y con tarjeta de crédito a personas naturales no obligadas a llevar contabilidad, por un valor de \$978,20 y de \$2.132,80 dólares, además se registra el costo de la mercadería vendida.



**17 Noviembre:** Se realiza una compra en el extranjero por \$49.311,92, se cancela \$14.080,92 en efectivo y el valor restante préstamo de socios.

**20 Noviembre:**

- Se realiza una venta al por mayor de \$9.071,30 incluido IVA al Sr. Juan Cartuche (persona natural no obligada a llevar contabilidad) y se deposita en el Banco de Guayaquil.
- Se realiza una venta al por menor en efectivo a consumidores finales y con tarjeta de crédito a personas naturales no obligada a llevar contabilidad, por un valor de \$1.655,39 y de \$4.138,61 incluido IVA cancelado con tarjeta de crédito, además se registra el costo de la mercadería vendida.

**25 Noviembre:**

- Se cancelan los servicios básicos por un valor de \$465,89, mediante pago efectivo del Banco de Guayaquil.
- Se realiza una venta al por mayor por \$6.127,98 dólares al Sr. Juan Cartuche (persona natural no obligada a llevar contabilidad), la cual se deposita en el Banco de Guayaquil.

**29 Noviembre:**

- Se realiza una venta al por menor en efectivo de \$4.163,59 dólares de los tres locales comerciales.
- Se realizan 18 roles de pago, 5 del departamento administrativo y 13 del departamento de ventas. Los sueldos del departamento administrativo son de 500 del

contador y de \$363,45 de los 4 administrativos cada uno; en cambio el departamento de ventas tiene el mismo sueldo básico de \$354 cada uno de los trabajadores.

**30 Noviembre:** La mercadería sale de la aduana e ingresa a la empresa, se registran gastos por la mercadería saliente.

**02 Diciembre:**

- Ingresar la mercadería a cada uno de los kárdex de la empresa.
- Se registran ventas al por menor en efectivo a consumidores finales por \$7.056,13 dólares y con tarjeta de crédito de los locales comerciales por \$2.889,77 dólares a personas naturales no obligadas a llevar contabilidad.

**04 Diciembre:** El banco realiza los depósitos de las ventas con tarjeta de crédito en la cuenta del Banco de Guayaquil. Además, se realizan los depósitos de las ventas en efectivo en el mismo banco.

**05 Diciembre:** Se cancela el sueldo por el mes de noviembre de todos los trabajadores de la empresa tanto del departamento administrativo como de ventas, por un valor de \$7.315,33.

**07 Diciembre:** Se realizaron ventas al por menor en efectivo a consumidores finales por \$18.445,65 y ventas con tarjeta de crédito por un valor de \$9.534,35 dólares, además se registra el costo del inventario vendido.

**08 Diciembre:** Se deposita \$18.445,65 dólares en el Banco de Guayaquil por las ventas realizadas en efectivo de los locales comerciales.

**09 Diciembre:** Se efectuó un pago de \$110,23 dólares por concepto de servicio telefónico a ETAPA EP.

**10 Diciembre:** El banco deposita el valor de \$9.534,35 dólares de las ventas realizadas con tarjeta de crédito.

**11 Diciembre:** Se realizan ventas al por menor en efectivo a consumidores finales por \$11.578,23 y con tarjeta de crédito por un valor de \$9.123,87 al Sr. Juan Cartuche de los tres locales comerciales. Además, se registra el costo de la mercadería vendida.

**12 Diciembre:** Se cancelan planillas del IESS correspondiente al mes de noviembre por \$600,57 dólares de aporte personal y \$772,17 por aporte patronal más gastos bancarios, de los cuales se cancela \$1.000 con cheque No. 310 del Banco del Austro y el resto con un cheque No. 1007 del Banco de Guayaquil.

**14 Diciembre:**

- Se realiza el pago con cheque No. 1008 del Banco de Guayaquil por el arriendo de los locales comerciales por un valor de \$6.139,42 dólares.
- Se realiza el depósito en el Banco de Guayaquil por las ventas efectuadas en efectivo por un valor de \$11.578,23 dólares y se acredita el valor de \$9.129,87 por las ventas de crédito.

**19 Diciembre:** Se registra la factura No. 003-002-004059 de 4GS Cia. Ltda., por el servicio de vigilancia y monitoreo \$370 dólares incluidos IVA y se cancela con cheque No. 1009 del Banco de Guayaquil.

**24 Diciembre:** Se realizan ventas al por menor en efectivo a consumidores finales por \$5.952,34 y con tarjeta de crédito por \$7.402,01 dólares a personas no obligadas a llevar contabilidad, además se registra el costo de la mercadería vendida.

**25 Diciembre:**

- Se realiza el depósito de las ventas realizadas en efectivo por \$5.952,34 dólares en el Banco de Guayaquil y se acredita el valor de \$7.402,01 dólares en el mismo Banco por las ventas realizadas con tarjeta de crédito.

**31 Diciembre:** Se generan 22 roles de pago, 5 del departamento administrativo y 17 del departamento de ventas. Los sueldos del departamento administrativo son de \$500 dólares del contador y de \$363,45 de los 4 administrativos; en cambio el departamento de ventas tienen el mismo sueldo básico de \$354 dólares todos los trabajadores.

**3.3. Aplicación práctica.**

Una vez obtenido el plan de cuentas se procede a elaborar los asientos o registros contables que realizó la empresa en los meses de octubre, noviembre y diciembre del año 2015, y con estos se va a elaborar el libro diario, libro mayor, balance de comprobación, balance general y estado de resultados.

**Tabla 14.** *Estado de situación inicial.*

<i>DIVAD CLOSET</i>			
<i>Circunvalación Sur y Felipe Segundo</i>			
<i>Mall del Rio Cuenca</i>			
<i>72886249</i>			
<b>BALANCE GENERAL DE LA EMPRESA</b>			
<b>Hasta 01/10/2015</b>			
<b>1</b>	<b>Activo</b>	<b>0,00</b>	<b>256.336,45</b>
<b>1.01</b>	<b>Corriente</b>	<b>0,00</b>	<b>210.863,90</b>
<b>1.01.01</b>	<b>Efectivo y equivalentes a efectivo</b>	<b>0,00</b>	<b>76.768,90</b>
1.01.01.01	Caja General	104,46	0,00
1.01.01.02	Caja Chica	80,00	0,00
1.01.01.03.01	Banco del Pichincha	14.362,23	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	54.521,51	0,00
1.01.01.03.03	Banco del Austro	7.700,70	0,00

<b>1.01.02</b>	<b>Activos Financieros</b>	<b>0,00</b>	<b>10.231,29</b>
1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	10.231,29	0,00
<b>1.01.03.</b>	<b>Inventarios</b>		<b>108.236,03</b>
1.01.03.01	KAN CAM	2.696,94	0,00
1.01.03.02	LAUREN HAND BAG	1.707,91	0,00
1.01.03.03	AMBIANCE	3.215,11	0,00
1.01.03.04	JOIA	4.294,12	0,00
1.01.03.05	IRIS	2.165,73	0,00
1.01.03.06	TRAC	1.101,26	0,00
1.01.03.07	ANNIANNA	689,14	0,00
1.01.03.08	COZY Y CASUAL	2.145,36	0,00
1.01.03.09	ZENANA	3.778,67	0,00
1.01.03.10	MISSY USA INC	4.807,77	0,00
1.01.03.11	TOSKA	4.736,44	0,00
1.01.03.12	TRINITY	1.139,93	0,00
1.01.03.13	MIND CODE	621,24	0,00
1.01.03.14	SMILE LINGERINE	6.289,24	0,00
1.01.03.15	ACTIVE USA INC	10.493,55	0,00
1.01.03.16	XTAREN	1.634,37	0,00
1.01.03.17	MINE	1.270,80	0,00
1.01.03.18	THE CLASSIC	1.201,98	0,00
1.01.03.19	THE CLASSIC	3.219,70	0,00
1.01.03.20	JOIA HANDBAGS	1.382,42	0,00
1.01.03.21	CAMEO	966,20	0,00
1.01.03.22	FASHION MAGAZINE	1.335,57	0,00
1.01.03.23	ITSME JEAN	2.334,27	0,00
1.01.03.24	NEW MODE	1.521,53	0,00
1.01.03.25	ON TWELFTH	4.046,71	0,00
1.01.03.26	TUA TRADE	312,70	0,00
1.01.03.27	ONE STAR	1.828,12	0,00
1.01.03.28	3B SHOES	2.753,82	0,00
1.01.03.29	BLVD	767,95	0,00
1.01.03.30	JUST ME	4.005,37	0,00
1.01.03.31	COALITION	1.987,47	0,00
1.01.03.32	LINE UP	780,03	0,00
1.01.03.33	KESSLEY	2.171,50	0,00
1.01.03.34	JOLIE	408,12	0,00
1.01.03.35	LETTE	732,39	0,00
1.01.03.36	SWOON	1.529,84	0,00
1.01.03.37	BLANC	615,92	0,00
1.01.03.38	POETRY	737,86	0,00
1.01.03.39	2B CLOTHING	783,08	0,00
1.01.03.40	CECICO	890,10	0,00
1.01.03.41	HOT Y DELICIOUS	1.584,18	0,00
1.01.03.42	LOVELY DAY	4.671,82	0,00
1.01.03.43	OXFORD CIRCUS	591,55	0,00
1.01.03.44	REFLEX	960,89	0,00
1.01.03.45	SOLEMIO	2.126,52	0,00

1.01.03.46	DOUBLE ZERO	620,10	0,00
1.01.03.47	36POINT5	741,68	0,00
1.01.03.48	JOIA SHOES	1.602,68	0,00
1.01.03.49	MYSCTIC	1.726,47	0,00
1.01.03.50	DO Y BE	397,33	0,00
1.01.03.51	NIKIBIKI	1.628,42	0,00
1.01.03.52	ARK Y CO	657,10	0,00
1.01.03.53	SYMPHONY	404,65	0,00
1.01.03.54	AVEC	169,62	0,00
1.01.03.55	BEULAH	580,72	0,00
1.01.03.56	LOVPOSH	58,03	0,00
1.01.03.57	MAYQUEEN	229,28	0,00
1.01.03.58	VIJO COUTURE	56,24	0,00
1.01.03.59	LA MODE	328,52	0,00
<b>1.01.04</b>	<b>Servicios y otros pagos por anticipado</b>	<b>0,00</b>	<b>8.531,21</b>
1.01.04.03	Arrendos pre-pagados	8.000,00	0,00
1.01.04.04	Publicidad pre-pagados	531,21	0,00
<b>1.01.05</b>	<b>Activos por impuestos corrientes</b>	<b>0,00</b>	<b>7.096,47</b>
1.01.05.05	Crédito tributario IVA	3.331,53	0,00
1.01.05.07	Retención en la fuente Impuesto a la Renta	3.764,94	0,00
<b>1.02</b>	<b>Activo no corriente</b>	<b>0,00</b>	<b>45.472,55</b>
<b>1.02.01</b>	<b>Propiedad planta y equipo</b>	<b>0,00</b>	<b>45.472,55</b>
1.02.01.01	Muebles y Enseres	20.375,00	0,00
1.02.01.02	(-) Depreciación acumulada Muebles y Ens	-12.225,00	0,00
1.02.01.05	Equipos de Computación	23.169,98	0,00
1.02.01.06	(-) Depreciación acumulada Equipos de Co	-15.447,43	0,00
1.02.01.07	Vehículos	80.000,00	0,00
1.02.01.08	(-) Depreciación acumulada Vehículos	-50.400,00	0,00
		=====	
	<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>256.336,45</b>
<b>2</b>	<b>Pasivo</b>	<b>0,00</b>	<b>99.035,12</b>
<b>2.01</b>	<b>Pasivo Corriente</b>	<b>0,00</b>	<b>99.035,12</b>
<b>2.01.01</b>	<b>Cuentas y documentos por pagar</b>	<b>0,00</b>	<b>72.709,09</b>
2.01.01.01	Proveedores	0,00	10.259,11
2.01.01.02	Préstamos de propietarios.	0,00	62.449,98
<b>2.01.02</b>	<b>Obligaciones a Instituciones Bancarias</b>	<b>0,00</b>	<b>10.485,81</b>
<b>2.01.04</b>	<b>Obligaciones Tributarias Corrientes</b>	<b>0,00</b>	<b>308,43</b>
2.01.04.06	Anticipo Impuesto a la Renta por pagar	0,00	308,43
<b>2.01.05</b>	<b>Obligaciones con el IESS</b>	<b>0,00</b>	<b>807,84</b>
2.01.05.02	Aporte Patronal	0,00	353,43
2.01.05.03	Aporte Personal	0,00	454,41
<b>2.01.06</b>	<b>Provisiones por Beneficios a Empleados</b>	<b>0,00</b>	<b>12.552,40</b>
2.01.06.01	Sueldos por pagar	0,00	3.194,18
2.01.06.02	Bonos por pagar	0,00	2.020,00
2.01.06.03	Comisiones por pagar	0,00	1.103,59
2.01.06.04	Décimo tercer sueldo por pagar	0,00	2.181,62
2.01.06.05	Décimo cuarto sueldo por pagar	0,00	311,67

2.01.06.06	Vacaciones por pagar.	0,00	3.741,34
<b>2.01.07</b>	<b>Servicios Básicos por Pagar</b>	<b>0,00</b>	<b>971,55</b>
2.01.07.01	Teléfono	0,00	110,23
2.01.07.02	Energía Eléctrica	0,00	173,01
2.01.07.03	Agua	0,00	29,31
2.01.07.04	Internet	0,00	289,00
2.01.07.05	Servicio de vigilancia y monitoreo.	0,00	370,00
<b>2.01.08</b>	<b>Otras cuentas por pagar</b>	<b>0,00</b>	<b>1.200,00</b>
2.01.08.01	Honorarios por pagar	0,00	1.200,00
			=====
	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>99.035,12</b>
3	Capital Contable	0,00	<b>157.301,33</b>
3.01	Capital	0,00	35.000,00
3.01.01	Capital Individual.	35.000,00	
<b>3.02</b>	<b>Resultados Acumulados</b>	<b>0,00</b>	<b>57.189,24</b>
3.02.01	Utilidad años anteriores	57.189,24	
3.02.02	(-) Pérdida años anteriores	0,00	
<b>3.03</b>	<b>Resultados del Ejercicio</b>	<b>0,00</b>	<b>65.112,09</b>
3.03.01	Ganancia Neta del Periodo -- Utilidad	65.112,09	
3.03.02	(-) Pérdida Neta del Periodo	0,00	
			=====
	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>157.301,33</b>
	<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>		<b>256.336,45</b>

**Tabla 15. Libro diario.**

Se han realizado 281 transacciones:

<b>DIVAD CLOSET</b>						
<i>Circunvalación Sur y Felipe Segundo</i>						
<i>Mall del Rio Cuenca</i>						
<i>72886249</i>						
<b>Libro Diario, desde 01/10/2015 hasta 31/12/2015</b>						
<b>Asiento Nro.</b>	<b>Nro. Cuenta</b>	<b>Cuenta</b>	<b>Debito \$</b>	<b>Credito \$</b>	<b>Comentario</b>	<b>Comprobante</b>
100000000	1.01.01.01	Caja General	104,46	0,00		TA001
100000000	1.01.01.02	Caja Chica	80,00	0,00		TA001
100000000	1.01.01.03.01	Banco del Pichincha	14.362,23	0,00		TA001
100000000	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	54.521,51	0,00		TA001
100000000	1.01.01.03.03	Banco del Austro	7.700,70	0,00		TA001
100000000	1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	10.231,29	0,00		TA001
100000000	1.01.03.01	KAN CAM	2.696,94	0,00		TA001
100000000	1.01.03.02	LAUREN HAND BAG	1.707,91	0,00		TA001
100000000	1.01.03.03	AMBIANCE	3.215,11	0,00		TA001

100000000	1.01.03.04	JOIA	4.294,12	0,00		TA001
100000000	1.01.03.05	IRIS	2.165,73	0,00		TA001
100000000	1.01.03.06	TRAC	1.101,26	0,00		TA001
100000000	1.01.03.07	ANNIANNA	689,14	0,00		TA001
100000000	1.01.03.08	COZY Y CASUAL	2.145,36	0,00		TA001
100000000	1.01.03.09	ZENANA	3.778,67	0,00		TA001
100000000	1.01.03.10	MISSY USA INC	4.807,77	0,00		TA001
100000000	1.01.03.11	TOSKA	4.736,44	0,00		TA001
100000000	1.01.03.12	TRINITY	1.139,93	0,00		TA001
100000000	1.01.03.13	MIND CODE	621,24	0,00		TA001
100000000	1.01.03.14	SMILE LINGERINE	6.289,24	0,00		TA001
100000000	1.01.03.15	ACTIVE USA INC	10.493,55	0,00		TA001
100000000	1.01.03.16	XTAREN	1.634,37	0,00		TA001
100000000	1.01.03.17	MINE	1.270,80	0,00		TA001
100000000	1.01.03.18	THE CLASSIC	1.201,98	0,00		TA001
100000000	1.01.03.19	THE CLASSIC	3.219,70	0,00		TA001
100000000	1.01.03.20	JOIA HANDBAGS	1.382,42	0,00		TA001
100000000	1.01.03.21	CAMEO	966,20	0,00		TA001
100000000	1.01.03.22	FASHION MAGAZINE	1.335,57	0,00		TA001
100000000	1.01.03.23	ITSME JEAN	2.334,27	0,00		TA001
100000000	1.01.03.24	NEW MODE	1.521,53	0,00		TA001
100000000	1.01.03.25	ON TWELFTH	4.046,71	0,00		TA001
100000000	1.01.03.26	TUA TRADE	312,70	0,00		TA001
100000000	1.01.03.27	ONE STAR	1.828,12	0,00		TA001
100000000	1.01.03.28	3B SHOES	2.753,82	0,00		TA001
100000000	1.01.03.29	BLVD	767,95	0,00		TA001
100000000	1.01.03.30	JUST ME	4.005,37	0,00		TA001
100000000	1.01.03.31	COALITION	1.987,47	0,00		TA001
100000000	1.01.03.32	LINE UP	780,03	0,00		TA001
100000000	1.01.03.33	KESSLEY	2.171,50	0,00		TA001
100000000	1.01.03.34	JOLIE	408,12	0,00		TA001
100000000	1.01.03.35	LETTE	732,39	0,00		TA001
100000000	1.01.03.36	SWOON	1.529,84	0,00		TA001
100000000	1.01.03.37	BLANC	615,92	0,00		TA001
100000000	1.01.03.38	POETRY	737,86	0,00		TA001
100000000	1.01.03.39	2B CLOTHING	783,08	0,00		TA001
100000000	1.01.03.40	CECICO	890,10	0,00		TA001
100000000	1.01.03.41	HOT Y DELICIOUS	1.584,18	0,00		TA001
100000000	1.01.03.42	LOVELY DAY	4.671,82	0,00		TA001
100000000	1.01.03.43	OXFORD CIRCUS	591,55	0,00		TA001
100000000	1.01.03.44	REFLEX	960,89	0,00		TA001
100000000	1.01.03.45	SOLEMIO	2.126,52	0,00		TA001
100000000	1.01.03.46	DOUBLE ZERO	620,10	0,00		TA001
100000000	1.01.03.47	36POINT5	741,68	0,00		TA001
100000000	1.01.03.48	JOIA SHOES	1.602,68	0,00		TA001
100000000	1.01.03.49	MYSCTIC	1.726,47	0,00		TA001
100000000	1.01.03.50	DO Y BE	397,33	0,00		TA001
100000000	1.01.03.51	NIKIBIKI	1.628,42	0,00		TA001
100000000	1.01.03.52	ARK Y CO	657,10	0,00		TA001
100000000	1.01.03.53	SYMPHONY	404,65	0,00		TA001
100000000	1.01.03.54	AVEC	169,62	0,00		TA001
100000000	1.01.03.55	BEULAH	580,72	0,00		TA001
100000000	1.01.03.56	LOVPOSH	58,03	0,00		TA001
100000000	1.01.03.57	MAYQUEEN	229,28	0,00		TA001
100000000	1.01.03.58	VIJO COUTURE	56,24	0,00		TA001
100000000	1.01.03.59	LA MODE	328,52	0,00		TA001
100000000	1.01.04.03	Arriendos pre-pagados	8.000,00	0,00		TA001



100000000	1.01.04.04	Publicidad pre-pagados	531,21	0,00		TA001
100000000	1.01.05.05	Crédito tributario de IVA	3.331,53	0,00		TA001
100000000	1.01.05.07	Retención en la fuente Impuesto a la Ren	3.764,94	0,00		TA001
100000000	1.02.01.01	Muebles y Enseres	20.375,00	0,00		TA001
100000000	1.02.01.02	(-) Depreciación acumulada Muebles y Ens	0,00	12.225,00		TA001
100000000	1.02.01.05	Equipos de Computación	23.169,98	0,00		TA001
100000000	1.02.01.06	(-) Depreciación acumulada Equipos de Co	0,00	15.447,43		TA001
100000000	1.02.01.07	Vehículos	80.000,00	0,00		TA001
100000000	1.02.01.08	(-) Depreciación acumulada Vehículos	0,00	50.400,00		TA001
100000000	2.01.01.01	Proveedores	0,00	10.259,11		TA001
100000000	2.01.01.02	Préstamos de propietario	0,00	62.449,98		TA001
100000000	2.01.02	Obligaciones Banco Pichincha	0,00	10.485,81		TA001
100000000	2.01.04.06	Anticipo Impuesto a la Renta por pagar	0,00	308,43		TA001
100000000	2.01.05.02	Aporte Patronal	0,00	353,43		TA001
100000000	2.01.05.03	Aporte Personal	0,00	454,41		TA001
100000000	2.01.06.01	Sueldos por pagar	0,00	3.194,18		TA001
100000000	2.01.06.02	Bonos por pagar	0,00	2.020,00		TA001
100000000	2.01.06.03	Comisiones por pagar	0,00	1.103,59		TA001
100000000	2.01.06.04	Décimo tercer sueldo por pagar	0,00	2.181,62		TA001
100000000	2.01.06.05	Décimo cuarto sueldo por pagar	0,00	311,67		TA001
100000000	2.01.06.06	Vacaciones por pagar.	0,00	3.741,34		TA001
100000000	2.01.07.01	Teléfono	0,00	110,23		TA001
100000000	2.01.07.02	Energía Eléctrica	0,00	173,01		TA001
100000000	2.01.07.03	Agua	0,00	29,31		TA001
100000000	2.01.07.04	Internet	0,00	289,00		TA001
100000000	2.01.07.05	Servicio de vigilancia y monitoreo.	0,00	370,00		TA001
100000000	2.01.08.01	Honorarios por pagar	0,00	1.200,00		TA001
100000000	3.01.01	Capital Individual.	0,00	35.000,00		TA001
100000000	3.02.01	Utilidad años anteriores	0,00	122.301,33		TA001
100000000	=====	01/10/2015. ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015 =====	334.408,88	334.408,88		
0			0,00	0,00		
100000001	1.01.01.01	Caja General	81,00	0,00	CASACAS CUERO SINTETICO	IO
100000001	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	72,32	TOSKA JL011	IO
100000001	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	8,68		IO
100000001	=====	01/10/2015. VENTA MERCADERÍA POR MENOR 001-003-1090 =====	81,00	81,00		
0			0,00	0,00		
100000002	5.01.01	Costo de ventas	28,88	0,00		TO
100000002	1.01.03.11	TOSKA	0,00	28,88		TO
100000002	=====	01/10/2015. VENTA MERCADERÍA POR MENOR =====	28,88	28,88		
0			0,00	0,00		
100000003	1.01.01.01	Caja General	16,00	0,00	FALDAS	IO
100000003	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	14,29	JL034 JOLIE	IO
100000003	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	1,71		IO

100000003	=====	01/10/2015. VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT 001-003- 1091 =====	16,00	16,00		
0			0,00	0,00		
100000004	5.01.01	Costo de ventas	5,37	0,00	JL034	TO
100000004	1.01.03.34	JOLIE	0,00	5,37		TO
100000004	=====	01/10/2015. COSTO DE VENTAS =====	5,37	5,37		
0			0,00	0,00		
100000005	1.01.01.01	Caja General	59,00	0,00	BOTAS	IO
100000005	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	52,68	JL028 3B SHOES	IO
100000005	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	6,32		IO
100000005	=====	01/10/2015. VENTA MERCADERÍA POR MENOR 001-003-1092 =====	59,00	59,00		
0			0,00	0,00		
100000006	5.01.01	Costo de ventas	20,86	0,00	JL028	TO
100000006	1.01.03.28	3B SHOES	0,00	20,86		TO
100000006	=====	01/10/2015. COSTO DE VENTAS =====	20,86	20,86		
0			0,00	0,00		
100000007	1.01.01.01	Caja General	165,00	0,00	JL038- JLO15	IO
100000007	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	147,32	JL038- JLO15	IO
100000007	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	17,68	JL038- JLO15	IO
100000007	=====	01/10/2015. VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT 001-003-1093 =====	165,00	165,00		
0			0,00	0,00		
100000008	5.01.01	Costo de ventas	58,50	0,00		TO
100000008	1.01.03.15	ACTIVE USA INC	0,00	44,84	JL15	TO
100000008	1.01.03.38	POETRY	0,00	13,66	JL38	TO
100000008	=====	01/10/2015. COSTO DE VENTAS JL15 JL38 =====	58,50	58,50		
0			0,00	0,00		
100000009	1.01.01.01	Caja General	360,75	0,00	JL027 20 UNIDADES	IO
100000009	4.1.02.01	Ventas al por mayor efectivo	0,00	325,00	JL027 20 UNIDADES	IO
100000009	1.01.05.06	Retención en la fuente Impuesto a la Ren	3,25	0,00	001-001- 1162	IO
100000009	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	39,00	JL027 20 UNIDADES	IO
100000009	=====	01/10/2015. VENTA MERCADERÍA POR MAYOR 001-004-202 =====	364,00	364,00		
0			0,00	0,00		
100000010	5.01.01	Costo de ventas	184,60	0,00	JL027 20 UNIDADES	TO
100000010	1.01.03.27	ONE STAR	0,00	184,60	JL027 20 UNIDADES	TO
100000010	=====	01/10/2015. COSTO DE VENTAS =====	184,60	184,60		
0			0,00	0,00		

100000011	1.01.01.01	Caja General	1.466,50	0,00	JL035- JL036-JL038	IO
100000011	4.1.02.01	Ventas al por mayor efectivo	0,00	1.309,37	JL035- JL036-JL038	IO
100000011	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	157,13	JL035- JL036-JL038	IO
100000011	=====	01/10/2015. VENTA MERCADERÍA POR MAYOR 001-004-203 =====	1.466,50	1.466,50		
0			0,00	0,00		
100000012	5.01.01	Costo de ventas	735,40	0,00	VENTA POR MAYOR	TO
100000012	1.01.03.36	SWOON	0,00	244,20	JL036	TO
100000012	1.01.03.35	LETTE	0,00	218,00	JL035	TO
100000012	1.01.03.38	POETRY	0,00	273,20	JL038	TO
100000012	=====	01/10/2015. COSTOS DE VENTAS =====	735,40	735,40		
0			0,00	0,00		
100000013	1.01.01.01	Caja General	130,00	0,00	JL001- JL001-JL004	IO
100000013	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	116,07	JL001- JL001-JL004	IO
100000013	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	13,93	JL001- JL001-JL004	IO
100000013	=====	01/10/2015. VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT 001-002-2092 =====	130,00	130,00		
0			0,00	0,00		
100000014	5.01.01	Costo de ventas	47,12	0,00		TO
100000014	1.01.03.01	KAN CAM	0,00	28,76	JL001 2	TO
100000014	1.01.03.04	JOIA	0,00	18,36	JL004 1	TO
100000014	=====	01/10/2015. COSTO DE VENTAS =====	47,12	47,12		
0			0,00	0,00		
100000015	1.01.01.01	Caja General	201,00	0,00	JL008	IO
100000015	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	179,46	JL008	IO
100000015	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	21,54	JL008	IO
100000015	=====	01/10/2015. VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT 001-001-2010 =====	201,00	201,00		
0			0,00	0,00		
100000016	5.01.01	Costo de ventas	71,51	0,00		TO
100000016	1.01.03.08	COZY Y CASUAL	0,00	71,51		TO
100000016	=====	01/10/2015. COSTO DE VENTAS =====	71,51	71,51		
0			0,00	0,00		
100000017	1.01.01.01	Caja General	117,00	0,00	JL013-JL014 (3)JL015	IO
100000017	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	104,46	JL013-JL014 (3)JL015	IO
100000017	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	12,54	JL013-JL014 (3)JL015	IO
100000017	=====	02/10/2015. VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT 001-001-2011 =====	117,00	117,00		
0			0,00	0,00		
100000018	5.01.01	Costo de ventas	41,51	0,00		TO

10000018	1.01.03.13	MIND CODE	0,00	16,34	JL013	TO
10000018	1.01.03.14	SMILE LINGERINE	0,00	7,41	JL014 (3)	TO
10000018	1.01.03.16	XTAREN	0,00	17,76	JL016	TO
10000018	=====	02/10/2015. COSTO DE	41,51	41,51		
	===	VENTAS =====				
0			0,00	0,00		
10000019	1.01.01.01	Caja General	975,00	0,00	JL017X15 JL019X15	IO
10000019	4.1.02.01	Ventas al por mayor efectivo	0,00	870,53	JL017X15 JL019X15	IO
10000019	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	104,47	JL017X15 JL019X15	IO
10000019	=====	02/10/2015. VENTA	975,00	975,00		
	===	MERCADERÍA POR				
		MAYOR FACT 001-004-204				
	=====					
0			0,00	0,00		
10000020	5.01.01	Costo de ventas	345,45	0,00	X30	TO
10000020	1.01.03.17	MINE	0,00	117,60	X15	TO
10000020	1.01.03.19	THE CLASSIC	0,00	227,85	X15	TO
10000020	=====	02/10/2015. COSTO DE	345,45	345,45		
	===	VENTAS =====				
0			0,00	0,00		
10000021	1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	111,00	0,00	JL020- JL022-JL026	IO
10000021	4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	0,00	99,10	JL020- JL022-JL026	IO
10000021	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	11,90	JL020- JL022-JL026	IO
10000021	=====	02/10/2015. VENTA	111,00	111,00		
	===	MERCADERÍA POR				
		MENOR FACT# 001-003-1094				
	=====					
0			0,00	0,00		
10000022	5.01.01	Costo de ventas	38,98	0,00		TO
10000022	1.01.03.20	JOIA HANDBAGS	0,00	14,71	X1	TO
10000022	1.01.03.22	FASHION MAGAZINE	0,00	21,20	X1	TO
10000022	1.01.03.26	TUA TRADE	0,00	3,07	X1	TO
10000022	=====	02/10/2015. COSTO DE	38,98	38,98		
	===	VENTAS =====				
0			0,00	0,00		
10000023	1.01.01.01	Caja General	88,00	0,00	JL024-JL023	IO
10000023	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	78,57	JL024-JL023	IO
10000023	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	9,43	JL024-JL023	IO
10000023	=====	02/10/2015. VENTA	88,00	88,00		
	===	MERCADERÍA POR				
		MENOR FCAT# 001-001-2012				
	=====					
0			0,00	0,00		
10000024	5.01.01	Costo de ventas	30,76	0,00		TO
10000024	1.01.03.23	ITSME JEAN	0,00	18,97	X1	TO
10000024	1.01.03.24	NEW MODE	0,00	11,79	X1	TO
10000024	=====	02/10/2015. COSTO DE	30,76	30,76		
	===	VENTAS =====				
0			0,00	0,00		
10000025	1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	84,00	0,00	JL031 JL032 JL033	IO
10000025	4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	0,00	75,00	JL031 JL032 JL033	IO
10000025	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	9,00	JL031 JL032 JL033	IO
10000025	=====	03/10/2015. VENTA	84,00	84,00		

	===	MERCADERÍA POR MENOR FACT 001-002-2093 =====				
0			0,00	0,00		
10000026	5.01.01	Costo de ventas	29,33	0,00		TO
10000026	1.01.03.31	COALITION	0,00	10,92	X1	TO
10000026	1.01.03.32	LINE UP	0,00	4,12	X1	TO
10000026	1.01.03.33	KESSLEY	0,00	14,29	X1	TO
10000026	=====	03/10/2015. COSTO DE VENTAS =====	29,33	29,33		
0			0,00	0,00		
10000027	1.01.01.01	Caja General	89,00	0,00	JL020 - JL021	IO
10000027	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	79,46	JL020 - JL021	IO
10000027	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	9,54	JL020 - JL021	IO
10000027	=====	03/10/2015. VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT#001-002-2094 =====	89,00	89,00		
0			0,00	0,00		
10000028	5.01.01	Costo de ventas	31,36	0,00	2	TO
10000028	1.01.03.20	JOIA HANDBAGS	0,00	14,70	X1	TO
10000028	1.01.03.21	CAMEO	0,00	16,66	X1	TO
10000028	=====	03/10/2015. COSTO DE VENTAS =====	31,36	31,36		
0			0,00	0,00		
10000029	1.01.01.01	Caja General	100,00	0,00	JL028 - JL033	IO
10000029	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	89,28	JL028 - JL033	IO
10000029	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	10,72		IO
10000029	=====	03/10/2015. VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT 001-002-2095 =====	100,00	100,00		
0			0,00	0,00		
10000030	5.01.01	Costo de ventas	35,14	0,00	2	TO
10000030	1.01.03.28	3B SHOES	0,00	20,86	X1	TO
10000030	1.01.03.33	KESSLEY	0,00	14,28	X1	TO
10000030	=====	03/10/2015. COSTO DE VENTAS =====	35,14	35,14		
0			0,00	0,00		
10000031	1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	122,00	0,00	JL005	IO
10000031	4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	0,00	108,93	JL005	IO
10000031	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	13,07	JL005	IO
10000031	=====	03/10/2015. VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT#001-003-1095 =====	122,00	122,00		
0			0,00	0,00		
10000032	5.01.01	Costo de ventas	43,31	0,00	X1	TO
10000032	1.01.03.05	IRIS	0,00	43,31	X1	TO
10000032	=====	03/10/2015. COSTO DE VENTAS =====	43,31	43,31		
0			0,00	0,00		
10000033	1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	253,00	0,00	JL004 X2 JL009	IO
10000033	4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de	0,00	225,89	JL004 X2	IO

		crédito			JL009	
100000033	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	27,11	JL004 X2 JL009	IO
100000033	=====	03/10/2015. VENTA MERCADERÍA POR MENORFACT# 001-003- 1097 =====	253,00	253,00		
0			0,00	0,00		
100000034	5.01.01	Costo de ventas	90,03	0,00	3	TO
100000034	1.01.03.04	JOIA	0,00	32,78	X2	TO
100000034	1.01.03.09	ZENANA	0,00	57,25	X1	TO
100000034	=====	03/10/2015. COSTO DE VENTAS =====	90,03	90,03		
0			0,00	0,00		
100000035	5.02.02.10	Arriendo local comercial	2.690,13	0,00	001-004- 1023	EO
100000035	1.01.05.04	IVA pagado en compras	322,82	0,00	001-004- 1023	EO
100000035	2.01.04.04	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 8	0,00	215,21	001-004- 1023	EO
100000035	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	0,00	2.797,74		EO
100000035	=====	04/10/2015. PAGO DE ARRIENDO MALL FACT #001-004- 10123 =====	3.012,95	3.012,95		
0			0,00	0,00		
100000036	5.02.02.10	Arriendo local comercial	2.110,00	0,00	002-003-991	EO
100000036	1.01.05.04	IVA pagado en compras	253,20	0,00	002-003-991	EO
100000036	2.01.04.04	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 8	0,00	168,80	002-003-991	EO
100000036	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	0,00	2.194,40	002-003-991	EO
100000036	=====	04/10/2015. PAGO DE ARRIENDO MONAY FACT# 002-003-991 =====	2.363,20	2.363,20		
0			0,00	0,00		
100000037	5.02.02.10	Arriendo local comercial	1.339,29	0,00	001-003-234	EO
100000037	1.01.05.04	IVA pagado en compras	160,71	0,00	001-003-234	EO
100000037	2.01.04.04	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 8	0,00	107,14	001-003-234	EO
100000037	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	0,00	1.392,86		EO
100000037	=====	04/10/2015. PAGO DE ARRIENDO CENTRO FACT#001-003-234 =====	1.500,00	1.500,00		
0			0,00	0,00		
100000038	5.02.02.11	Servicios básicos	18,86	0,00	PAGOS MONAY- MALL	EO
100000038	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	0,00	18,86	PAGOS MONAY- MALL	EO
100000038	=====	04/10/2015. REEMBOLSO GASTOS SERVICIOS BÁSICOS FACT 001-004- 1078 =====	18,86	18,86		
0			0,00	0,00		
100000039	1.01.01.01	Caja General	129,00	0,00	JL036- JL042 - JL043- JL053- JL057(2)	IO
100000039	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	13,83	JL036- JL042 - JL043-	IO

					JL053- JL057(2)	
100000039	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	115,17	JL036- JL042 - JL043- JL053- JL057(2)	IO
100000039	=====	04/10/2015. VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT# 001-001- 2013 =====	129,00	129,00		
0			0,00	0,00		
100000040	5.01.01	Costo de ventas	45,47	0,00	JL036- JL042 - JL043- JL053- JL057(2)	TO
100000040	1.01.03.36	SWOON	0,00	8,14	1	TO
100000040	1.01.03.42	LOVELY DAY	0,00	15,94	1	TO
100000040	1.01.03.43	OXFORD CIRCUS	0,00	11,16	1	TO
100000040	1.01.03.53	SYMPHONY	0,00	4,65	1	TO
100000040	1.01.03.57	MAYQUEEN	0,00	5,58	X3	TO
100000040	=====	04/10/2015. COSTO DE VENTAS =====	45,47	45,47		
0			0,00	0,00		
100000041	1.01.01.01	Caja General	107,00	0,00	JL038 - JL039 (2) JL040 - JL041 (5) - JL042 JL043	IO
100000041	1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	197,00	0,00	JL038 - JL039 (2) JL040 - JL041 (5) - JL042 JL043	IO
100000041	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	95,53	JL038 - JL039 (2) JL040 - JL041 (5) - JL042 JL043	IO
100000041	4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	0,00	175,90	JL038 - JL039 (2) JL040 - JL041 (5) - JL042 JL043	IO
100000041	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	32,57	JL038 - JL039 (2) JL040 - JL041 (5) - JL042 JL043	IO
100000041	=====	04/10/2015. VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL FACT#001- 002-2096 =====	304,00	304,00		
0			0,00	0,00		
100000042	5.01.01	Costo de ventas	121,30	0,00		TO
100000042	1.01.03.38	POETRY	0,00	13,66		TO
100000042	1.01.03.39	2B CLOTHING	0,00	16,84	X2	TO
100000042	1.01.03.40	CECICO	0,00	7,01		TO
100000042	1.01.03.41	HOT Y DELICIOUS	0,00	14,61	X5	TO
100000042	1.01.03.42	LOVELY DAY	0,00	31,89		TO
100000042	1.01.03.43	OXFORD CIRCUS	0,00	11,16		TO
100000042	1.01.03.44	REFLEX	0,00	8,98		TO

10000042	1.01.03.45	SOLEMIO	0,00	17,15		TO
10000042	=====	04/10/2015. COSTO DE	121,30	121,30		
	====	VENTAS =====				
0			0,00	0,00		
10000043	1.01.01.01	Caja General	1.637,00	0,00		IO
10000043	1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	3.926,00	0,00		IO
10000043	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	1.461,16		IO
10000043	4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	0,00	3.505,35		IO
10000043	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	596,49		IO
10000043	=====	04/10/2015. VENTA	5.563,00	5.563,00		
	====	MERCADERÍA POR				
		MENOR MALL FACT# DE				
		1097 A 1120 ==				
0			0,00	0,00		
10000044	5.01.01	Costo de ventas	1.972,68	0,00		TO
10000044	1.01.03.08	COZY Y CASUAL	0,00	214,54		TO
10000044	1.01.03.09	ZENANA	0,00	343,52		TO
10000044	1.01.03.10	MISSY USA INC	0,00	270,86		TO
10000044	1.01.03.11	TOSKA	0,00	144,40		TO
10000044	1.01.03.12	TRINITY	0,00	46,85		TO
10000044	1.01.03.13	MIND CODE	0,00	65,39		TO
10000044	1.01.03.14	SMILE LINGERINE	0,00	24,72		TO
10000044	1.01.03.15	ACTIVE USA INC	0,00	89,69		TO
10000044	1.01.03.16	XTAREN	0,00	142,12		TO
10000044	1.01.03.17	MINE	0,00	54,91		TO
10000044	1.01.03.18	THE CLASSIC	0,00	23,42		TO
10000044	1.01.03.19	THE CLASSIC	0,00	136,69		TO
10000044	1.01.03.20	JOIA HANDBAGS	0,00	44,12		TO
10000044	1.01.03.21	CAMEO	0,00	83,29		TO
10000044	1.01.03.22	FASHION MAGAZINE	0,00	84,80		TO
10000044	1.01.03.23	ITSME JEAN	0,00	94,89		TO
10000044	1.01.03.24	NEW MODE	0,00	47,18		TO
10000044	1.01.03.25	ON TWELFTH	0,00	42,90		TO
10000044	1.01.03.26	TUA TRADE	0,00	18,39		TO
10000044	=====	04/10/2015. COSTO DE	1.972,68	1.972,68		
	====	VENTAS =====				
0			0,00	0,00		
10000045	5.02.01.14	Mantenimiento y reparaciones	1.181,54	0,00	FACT_001-001-2344	EO
10000045	1.01.05.04	IVA pagado en compras	142,45	0,00	FACT_001-001-2344	EO
10000045	2.01.04.03	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 2	0,00	11,82		EO
10000045	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	0,00	1.312,17		EO
10000045	=====	04/10/2015. GASTO	1.323,99	1.323,99		
	====	MANTENIMIENTO				
		RECUBRIMIENTO				
		MODULO ESCRITORIOS				
		====				
0			0,00	0,00		
10000046	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	5.825,71	0,00	CDEP.739248	TO
10000046	1.01.01.01	Caja General	0,00	5.825,71	#12326839	TO
10000046	=====	05/10/2015. DEPOSITO	5.825,71	5.825,71		
	====	VENTAS DEL 01 AL 05 DE				
		ABRIL CDEP.739248				
		CTA1232				
0			0,00	0,00		
10000047	5.02.01.01	Sueldos y salarios	1.953,80	0,00		TO



10000047	5.02.01.03	Décimo tercer sueldo	162,82	0,00		TO
10000047	5.02.01.04	Décimo cuarto sueldo.	147,50	0,00		TO
10000047	5.02.01.07	Aporte Patronal 12,15%	237,39	0,00		TO
10000047	5.02.01.06	Fondos de Reserva	162,82	0,00		TO
10000047	2.01.05.03	Aporte Personal	0,00	184,63		TO
10000047	2.01.06.01	Sueldos por pagar	0,00	1.931,98		TO
10000047	2.01.06.04	Décimo tercer sueldo por pagar	0,00	162,82		TO
10000047	2.01.06.05	Décimo cuarto sueldo por pagar	0,00	147,50		TO
10000047	2.01.05.02	Aporte Patronal	0,00	237,40		TO
10000047	=====	31/10/2015. ROL DE PAGOS	2.664,33	2.664,33		
	====	NOMINA PERSONAL				
		ADMINISTRATIVO				
		OCTUBRE =====				
0			0,00	0,00		
10000048	5.02.02.01	Sueldos y Salarios del Dpto. de ventas	3.835,00	0,00		TO
10000048	5.02.02.04	Décimo tercer sueldo	319,58	0,00		TO
10000048	5.02.02.05	Décimo cuarto sueldo	319,58	0,00		TO
10000048	5.02.02.08	Aporte Patronal 12,15%	465,95	0,00		TO
10000048	5.02.02.07	Fondos de Reserva	319,59	0,00		TO
10000048	2.01.05.03	Aporte Personal	0,00	362,41		TO
10000048	2.01.06.01	Sueldos por pagar	0,00	3.792,18		TO
10000048	2.01.06.04	Décimo tercer sueldo por pagar	0,00	319,58		TO
10000048	2.01.06.05	Décimo cuarto sueldo por pagar	0,00	319,58		TO
10000048	2.01.05.02	Aporte Patronal	0,00	465,95		TO
10000048	=====	31/10/2015. ROL DE PAGOS	5.259,70	5.259,70		
	====	PERSONAL VENTAS				
		OCTUBRE =====				
0			0,00	0,00		
10000049	2.01.06.01	Sueldos por pagar	3.194,62	0,00		EO
10000049	2.01.06.04	Décimo tercer sueldo por pagar	2.181,62	0,00		EO
10000049	2.01.06.05	Décimo cuarto sueldo por pagar	311,67	0,00		EO
10000049	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	0,00	5.687,91		EO
10000049	=====	05/10/2015. PAGO A	5.687,91	5.687,91		
	====	EMPLEADOS ROL MES				
		SEPTIEMBRE TRANSF CTA				
		12326939				
0			0,00	0,00		
10000050	1.01.01.01	Caja General	2.090,00	0,00	28 ITEMS	IO
					CENTRO	
10000050	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	1.866,07	28 ITEMS	IO
					CENTRO	
10000050	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	223,93	28 ITEMS	IO
					CENTRO	
10000050	=====	05/10/2015. VENTA	2.090,00	2.090,00		
	====	MERCADERÍA POR				
		MENOR CENTRO FACT#				
		2014 A LA 2021 =				
0			0,00	0,00		
10000051	5.01.01	Costo de ventas	326,19	0,00		TO
10000051	1.01.03.46	DOUBLE ZERO	0,00	2,65		TO
10000051	1.01.03.47	36POINT5	0,00	74,17		TO
10000051	1.01.03.48	JOIA SHOES	0,00	18,00		TO
10000051	1.01.03.49	MYSCTIC	0,00	172,64		TO
10000051	1.01.03.50	DO Y BE	0,00	39,73		TO

10000051	1.01.03.51	NIKIBIKI	0,00	5,35		TO
10000051	1.01.03.52	ARK Y CO	0,00	9,00		TO
10000051	1.01.03.53	SYMPHONY	0,00	4,65		TO
10000051	=====	05/10/2015. COSTO DE	326,19	326,19		
	====	VENTAS =====				
0			0,00	0,00		
10000052	5.02.02.15	Gastos mantenimiento vehículos	1.102,56	0,00	LLANTAS Y BALANCEO SZ TEDASA	EO
10000052	1.01.05.04	IVA pagado en compras	132,31	0,00	LLANTAS Y BALANCEO SZ TEDASA	EO
10000052	2.01.04.02	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 1	0,00	11,03	LLANTAS Y BALANCEO SZ TEDASA	EO
10000052	1.01.01.03.03	Banco del Austro	0,00	1.223,84	LLANTAS Y BALANCEO SZ TEDASA	EO
10000052	=====	05/10/2015. GASTOS	1.234,87	1.234,87		
	====	MANTENIMIETO VEHICULOS FACT 003-003- 10234 =====				
0			0,00	0,00		
10000053	5.02.01.09	Honorarios profesionales.	857,83	0,00	SERV PUBLICIDA D GRAFICAS IMPACTO	EO
10000053	1.01.05.04	IVA pagado en compras	102,94	0,00	SERV PUBLICIDA D GRAFICAS IMPACTO	EO
10000053	2.01.04.04	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 8	0,00	68,63	SERV PUBLICIDA D GRAFICAS IMPACTO	EO
10000053	1.01.01.03.03	Banco del Austro	0,00	892,14	SERV PUBLICIDA D GRAFICAS IMPACTO	EO
10000053	=====	05/10/2015. HONORARIOS	960,77	960,77		
	====	PROFECIONALES FCAT#001-004-1034 =====				
0			0,00	0,00		
10000054	1.01.01.01	Caja General	287,00	0,00		IO
10000054	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	256,25		IO
10000054	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	30,75		IO
10000054	=====	05/10/2015. VENTA	287,00	287,00		
	====	MERCADERÍA POR MENOR MONAY FACT#2097 A FACT#2102 =				
0			0,00	0,00		
10000055	5.01.01	Costo de ventas	100,04	0,00		TO
10000055	1.01.03.30	JUST ME	0,00	17,41		TO
10000055	1.01.03.31	COALITION	0,00	10,92		TO
10000055	1.01.03.32	LINE UP	0,00	12,38		TO

10000055	1.01.03.33	KESSLEY	0,00	14,29		TO
10000055	1.01.03.34	JOLIE	0,00	10,74		TO
10000055	1.01.03.35	LETTE	0,00	26,16		TO
10000055	1.01.03.36	SWOON	0,00	8,14		TO
10000055	=====	05/10/2015. COSTO DE	100,04	100,04		
	====	VENTAS =====				
0			0,00	0,00		
10000056	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	10.801,29	0,00		TO
10000056	1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	0,00	10.801,29		TO
10000056	=====	05/10/2015. DEPOSITOS	10.801,29	10.801,29		
	====	TAREJTEAS DE CRÉDITO				
0			0,00	0,00		
10000057	5.02.04.02	Gastos bancarios	437,09	0,00		EO
10000057	1.01.05.01	Retención en la fuente IVA pagada 30%	349,49	0,00		EO
10000057	1.01.05.07	Retención en la fuente Impuesto a la Ren	194,16	0,00		EO
10000057	1.01.05.04	IVA pagado en compras	52,45	0,00		EO
10000057	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	0,00	1.033,19		EO
10000057	=====	05/10/2015. DEBITO	1.033,19	1.033,19		
	====	COMISIÓN TARJETAS				
0			0,00	0,00		
10000058	1.01.01.01	Caja General	675,00	0,00		IO
10000058	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	602,68		IO
10000058	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	72,32		IO
10000058	=====	05/10/2015. VENTA	675,00	675,00		
	====	MERCADERÍA POR				
		MENOR MALL FACT#1121				
		A 1130 =====				
0			0,00	0,00		
10000059	5.01.01	Costo de ventas	238,85	0,00		TO
10000059	1.01.03.02	LAUREN HAND BAG	0,00	36,73		TO
10000059	1.01.03.03	AMBIANCE	0,00	55,91		TO
10000059	1.01.03.04	JOIA	0,00	65,56		TO
10000059	1.01.03.05	IRIS	0,00	43,31		TO
10000059	1.01.03.06	TRAC	0,00	25,03		TO
10000059	1.01.03.07	ANNIANNA	0,00	12,31		TO
10000059	=====	05/10/2015. COSTO DE	238,85	238,85		
	====	VENTAS =====				
0			0,00	0,00		
10000060	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	3.052,00	0,00	CTA 1236939 COMP73991 0	TO
10000060	1.01.01.01	Caja General	0,00	3.052,00	CTA 1236939 COMP73991 0	TO
10000060	=====	06/10/2015. DEPOSITO	3.052,00	3.052,00		
	====	VENTAS 05/10 CTA 1236939				
		COMP739910 =====				
0			0,00	0,00		
10000061	1.01.01.01	Caja General	475,00	0,00		IO
10000061	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	424,10		IO
10000061	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	50,90		IO
10000061	=====	06/10/2015. VENTA	475,00	475,00		
	====	MERCADERÍA POR				
		MENOR MALL FACT#1131-				

		1141 =====				
0			0,00	0,00		
10000062	5.01.01	Costo de ventas	167,05	0,00		TO
10000062	1.01.03.26	TUA TRADE	0,00	6,13		TO
10000062	1.01.03.27	ONE STAR	0,00	46,16		TO
10000062	1.01.03.28	3B SHOES	0,00	41,72		TO
10000062	1.01.03.29	BLVD	0,00	3,76		TO
10000062	1.01.03.30	JUST ME	0,00	17,41		TO
10000062	1.01.03.31	COALITION	0,00	10,92		TO
10000062	1.01.03.32	LINE UP	0,00	12,38		TO
10000062	1.01.03.33	KESSLEY	0,00	28,57		TO
10000062	=====	06/10/2015. COSTO DE	167,05	167,05		
	====	VENTAS =====				
0			0,00	0,00		
10000063	1.01.01.01	Caja General	381,00	0,00		IO
10000063	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	340,18		IO
10000063	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	40,82		IO
10000063	=====	06/10/2015. VENTA	381,00	381,00		
	====	MERCADERÍA POR				
		MENOR MONAY FACT#				
		2103 A 2110 =====				
0			0,00	0,00		
10000064	5.01.01	Costo de ventas	132,43	0,00		TO
10000064	1.01.03.37	BLANC	0,00	10,01		TO
10000064	1.01.03.38	POETRY	0,00	27,33		TO
10000064	1.01.03.39	2B CLOTHING	0,00	8,42		TO
10000064	1.01.03.40	CECICO	0,00	7,01		TO
10000064	1.01.03.41	HOT Y DELICIOUS	0,00	11,69		TO
10000064	1.01.03.42	LOVELY DAY	0,00	47,83		TO
10000064	1.01.03.43	OXFORD CIRCUS	0,00	11,16		TO
10000064	1.01.03.44	REFLEX	0,00	8,98		TO
10000064	=====	06/10/2015. COSTO DE	132,43	132,43		
	====	VENTAS =====				
0			0,00	0,00		
10000065	1.01.01.01	Caja General	71,00	0,00		IO
10000065	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	63,39		IO
10000065	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	7,61		IO
10000065	=====	06/10/2015. VENTA	71,00	71,00		
	====	MERCADERÍA POR				
		MENOR CCENTRO				
		FACT#2022 A 2029 =====				
0			0,00	0,00		
10000066	5.01.01	Costo de ventas	20,47	0,00		TO
10000066	1.01.03.53	SYMPHONY	0,00	9,30		TO
10000066	1.01.03.54	AVEC	0,00	2,98		TO
10000066	1.01.03.55	BEULAH	0,00	2,48		TO
10000066	1.01.03.56	LOVPOSH	0,00	1,06		TO
10000066	1.01.03.57	MAYQUEEN	0,00	1,86		TO
10000066	1.01.03.58	VIJO COUTURE	0,00	1,44		TO
10000066	1.01.03.59	LA MODE	0,00	1,35		TO
10000066	=====	06/10/2015. COSTO DE	20,47	20,47		
	====	VENTAS =====				
0			0,00	0,00		
10000067	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	4.123,00	0,00		TO
10000067	1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	0,00	4.123,00		TO
10000067	=====	06/10/2015. DEPOSITO	4.123,00	4.123,00		
	====	TARJETAS DE CREDITO				
		=====				

0			0,00	0,00		
10000068	5.02.04.02	Gastos bancarios	165,74	0,00		EO
10000068	1.01.05.01	Retención en la fuente IVA pagada 30%	132,53	0,00		EO
10000068	1.01.05.07	Retención en la fuente Impuesto a la Ren	73,63	0,00		EO
10000068	1.01.05.04	IVA pagado en compras	19,89	0,00		EO
10000068	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	0,00	391,79		EO
10000068	=====	06/10/2015. DEPOSITO	391,79	391,79		
	====	COMISIÓN TARJETAS				
	=====					
0			0,00	0,00		
10000069	1.01.01.01	Caja General	298,00	0,00		IO
10000069	1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	746,00	0,00		IO
10000069	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	266,07		IO
10000069	4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	0,00	666,07		IO
10000069	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	111,86		IO
10000069	=====	07/10/2015. VENTA	1.044,00	1.044,00		
	====	MERCADERÍA POR				
		MENOR MALL FACT#1142				
		A 1162				
	=====					
0			0,00	0,00		
10000070	5.01.01	Costo de ventas	366,22	0,00		TO
10000070	1.01.03.21	CAMEO	0,00	16,66	1	TO
10000070	1.01.03.22	FASHION MAGAZINE	0,00	42,40	2	TO
10000070	1.01.03.23	ITSME JEAN	0,00	56,93	3	TO
10000070	1.01.03.24	NEW MODE	0,00	23,59	2	TO
10000070	1.01.03.25	ON TWELFTH	0,00	28,60	2	TO
10000070	1.01.03.26	TUA TRADE	0,00	9,20	3	TO
10000070	1.01.03.27	ONE STAR	0,00	46,16	5	TO
10000070	1.01.03.28	3B SHOES	0,00	41,72	2	TO
10000070	1.01.03.29	BLVD	0,00	3,76	1	TO
10000070	1.01.03.30	JUST ME	0,00	17,41	1	TO
10000070	1.01.03.31	COALITION	0,00	10,92	1	TO
10000070	1.01.03.32	LINE UP	0,00	20,64	5	TO
10000070	1.01.03.33	KESSLEY	0,00	42,86	3	TO
10000070	1.01.03.34	JOLIE	0,00	5,37	1	TO
10000070	=====	07/10/2015. COSTO DE	366,22	366,22		
	====	VENTAS				
	=====					
0			0,00	0,00		
10000071	1.01.01.01	Caja General	533,00	0,00		IO
10000071	1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	567,00	0,00		IO
10000071	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	475,89		IO
10000071	4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	0,00	506,25		IO
10000071	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	117,86		IO
10000071	=====	07/10/2015. VENTA	1.100,00	1.100,00		
	====	MERCADERÍA POR				
		MENOR MONAY				
		FACT#2111 A 2121				
	=====					
0			0,00	0,00		
10000072	5.01.01	Costo de ventas	390,07	0,00	3	TO
10000072	1.01.03.01	KAN CAM	0,00	44,94	1	TO
10000072	1.01.03.02	LAUREN HAND BAG	0,00	18,36	2	TO
10000072	1.01.03.03	AMBIANCE	0,00	55,91	3	TO
10000072	1.01.03.04	JOIA	0,00	49,16	1	TO
10000072	1.01.03.05	IRIS	0,00	43,31	3	TO

10000072	1.01.03.06	TRAC	0,00	25,02	2	TO
10000072	1.01.03.07	ANNIANNA	0,00	24,61	1	TO
10000072	1.01.03.08	COZY Y CASUAL	0,00	71,51	1	TO
10000072	1.01.03.09	ZENANA	0,00	57,25	1	TO
10000072	=====	07/10/2015. COSTO DE	390,07	390,07		
	====	VENTAS =====				
0			0,00	0,00		
10000073	1.01.01.01	Caja General	444,00	0,00		IO
10000073	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	396,42		IO
10000073	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	47,58		IO
10000073	=====	07/10/2015. VENTA	444,00	444,00		
	====	MERCADERÍA POR				
		MENOR CENTRO				
		FACT#2030 AL 2036				
		=====				
0			0,00	0,00		
10000074	5.01.01	Costo de ventas	157,12	0,00		TO
10000074	1.01.03.16	XTAREN	0,00	35,52	2	TO
10000074	1.01.03.17	MINE	0,00	15,69	2	TO
10000074	1.01.03.18	THE CLASSIC	0,00	7,80	1	TO
10000074	1.01.03.19	THE CLASSIC	0,00	45,56	3	TO
10000074	1.01.03.20	JOIA HANDBAGS	0,00	14,70	1	TO
10000074	1.01.03.21	CAMEO	0,00	16,65	1	TO
10000074	1.01.03.22	FASHION MAGAZINE	0,00	21,20	1	TO
10000074	=====	07/10/2015. COSTO DE	157,12	157,12		
	====	VENTAS =====				
0			0,00	0,00		
10000075	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	2.202,00	0,00		TO
					GYE CTA1232693 9 COMP 733413	
10000075	1.01.01.01	Caja General	0,00	2.202,00		TO
					GYE CTA1232693 9 COMP 733413	
10000075	=====	08/10/2015. DEPOSITO	2.202,00	2.202,00		
	====	VENTAS AL 08/10/2015BCO				
		GYE CTA12326939				
		=====				
0			0,00	0,00		
10000076	1.01.01.01	Caja General	666,00	0,00		IO
10000076	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	594,64		IO
10000076	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	71,36		IO
10000076	=====	08/10/2015. VENTA	666,00	666,00		
	====	MERCADERÍA POR				
		MENOR FACT#1163 A 1175				
		=====				
0			0,00	0,00		
10000077	5.01.01	Costo de ventas	231,39	0,00		TO
10000077	1.01.03.35	LETTE	0,00	26,15	3	TO
10000077	1.01.03.36	SWOON	0,00	32,55	4	TO
10000077	1.01.03.37	BLANC	0,00	25,03	5	TO
10000077	1.01.03.38	POETRY	0,00	40,99	3	TO
10000077	1.01.03.39	2B CLOTHING	0,00	16,84	2	TO
10000077	1.01.03.40	CECICO	0,00	21,02	3	TO
10000077	1.01.03.41	HOT Y DELICIOUS	0,00	14,61	5	TO
10000077	1.01.03.42	LOVELY DAY	0,00	31,88	2	TO
10000077	1.01.03.43	OXFORD CIRCUS	0,00	22,32	2	TO
10000077	=====	08/10/2015. COSTO DE	231,39	231,39		
	====	VENTAS =====				
0			0,00	0,00		

10000078	1.01.01.01	Caja General	484,00	0,00		IO
10000078	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	432,14		IO
10000078	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	51,86		IO
10000078	=====	08/10/2015. VENTA	484,00	484,00		
	====	MERCADERÍA POR				
		MENOR MONAY FACT#				
		2122 AL 2131				
		====				
0			0,00	0,00		
10000079	5.01.01	Costo de ventas	171,07	0,00		TO
10000079	1.01.03.17	MINE	0,00	23,53	3	TO
10000079	1.01.03.18	THE CLASSIC	0,00	7,80	1	TO
10000079	1.01.03.19	THE CLASSIC	0,00	30,37	2	TO
10000079	1.01.03.20	JOIA HANDBAGS	0,00	14,70	1	TO
10000079	1.01.03.21	CAMEO	0,00	33,31	2	TO
10000079	1.01.03.22	FASHION MAGAZINE	0,00	42,39	2	TO
10000079	1.01.03.23	ITSME JEAN	0,00	18,97	1	TO
10000079	=====	08/10/2015. COSTO DE	171,07	171,07		
	====	VENTAS				
0			0,00	0,00		
10000080	1.01.01.01	Caja General	340,00	0,00		IO
10000080	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	303,57		IO
10000080	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	36,43		IO
10000080	=====	08/10/2015. VENTA	340,00	340,00		
	====	MERCADERÍA POR				
		MENOR CENTRO FACT#				
		2037 AL 2044				
		====				
0			0,00	0,00		
10000081	5.01.01	Costo de ventas	118,22	0,00		TO
10000081	1.01.03.29	BLVD	0,00	11,29	3	TO
10000081	1.01.03.30	JUST ME	0,00	34,83	2	TO
10000081	1.01.03.31	COALITION	0,00	10,92	1	TO
10000081	1.01.03.32	LINE UP	0,00	16,50	4	TO
10000081	1.01.03.33	KESSLEY	0,00	28,57	2	TO
10000081	1.01.03.34	JOLIE	0,00	16,11	3	TO
10000081	=====	08/10/2015. COSTO DE	118,22	118,22		
	====	VENTAS				
0			0,00	0,00		
10000082	5.02.01.14	Mantenimiento y reparaciones	350,00	0,00		CEZAR NARVAEZ ELECTRICI STA CHQ# 1002
10000082	1.01.05.04	IVA pagado en compras	42,00	0,00		CEZAR NARVAEZ ELECTRICI STA CHQ# 1002
10000082	2.01.04.10	Retención Fuente IVA por pagar 70%	0,00	29,40		CEZAR NARVAEZ ELECTRICI STA CHQ# 1002
10000082	2.01.04.03	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 2	0,00	7,00		CEZAR NARVAEZ ELECTRICI STA CHQ# 1002
10000082	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	0,00	355,60		CEZAR NARVAEZ ELECTRICI STA CHQ# 1002

10000082	=====	08/10/2015. GATOS MANTENIMIENTO LOCAL FACT 001-002-212 =====	392,00	392,00		
0			0,00	0,00		
10000083	1.01.01.01	Caja General	7.867,30	0,00		IO
10000083	4.1.02.01	Ventas al por mayor efectivo	0,00	7.024,38		IO
10000083	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	842,92		IO
10000083	=====	09/10/2015. VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT#205 A #207 =====	7.867,30	7.867,30		
0			0,00	0,00		
10000084	5.01.01	Costo de ventas	3.984,90	0,00		TO
10000084	1.01.03.09	ZENANA	0,00	572,53		TO
10000084	1.01.03.10	MISSY USA INC	0,00	812,58		TO
10000084	1.01.03.11	TOSKA	0,00	231,04		TO
10000084	1.01.03.12	TRINITY	0,00	234,23		TO
10000084	1.01.03.13	MIND CODE	0,00	98,09		TO
10000084	1.01.03.14	SMILE LINGERINE	0,00	98,88		TO
10000084	1.01.03.15	ACTIVE USA INC	0,00	269,07		TO
10000084	1.01.03.16	XTAREN	0,00	408,59		TO
10000084	1.01.03.17	MINE	0,00	117,67		TO
10000084	1.01.03.18	THE CLASSIC	0,00	62,44		TO
10000084	1.01.03.19	THE CLASSIC	0,00	212,62		TO
10000084	1.01.03.20	JOIA HANDBAGS	0,00	147,06		TO
10000084	1.01.03.21	CAMEO	0,00	116,61		TO
10000084	1.01.03.22	FASHION MAGAZINE	0,00	169,59		TO
10000084	1.01.03.23	ITSME JEAN	0,00	189,77		TO
10000084	1.01.03.24	NEW MODE	0,00	129,74		TO
10000084	1.01.03.25	ON TWELFTH	0,00	114,39		TO
10000084	=====	09/10/2015. COSTO DE VENTAS =====	3.984,90	3.984,90		
0			0,00	0,00		
10000085	1.01.01.01	Caja General	136,00	0,00		IO
10000085	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	121,42		IO
10000085	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	14,58		IO
10000085	=====	09/10/2015. VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL FACT# 1176 A 1183 =====	136,00	136,00		
0			0,00	0,00		
10000086	5.01.01	Costo de ventas	44,71	0,00		TO
10000086	1.01.03.52	ARK Y CO	0,00	18,00	2	TO
10000086	1.01.03.53	SYMPHONY	0,00	9,30	2	TO
10000086	1.01.03.54	AVEC	0,00	4,46	3	TO
10000086	1.01.03.55	BEULAH	0,00	2,48	1	TO
10000086	1.01.03.56	LOVPOSH	0,00	1,05	2	TO
10000086	1.01.03.57	MAYQUEEN	0,00	5,59	3	TO
10000086	1.01.03.58	VIJO COUTURE	0,00	0,48	1	TO
10000086	1.01.03.59	LA MODE	0,00	3,35	1	TO
10000086	=====	09/10/2015. COSTO DE VENTAS =====	44,71	44,71		
0			0,00	0,00		
10000087	1.01.01.01	Caja General	1.103,00	0,00		IO
10000087	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	984,82		IO
10000087	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	118,18		IO
10000087	=====	10/10/2015. VENTA MERCADERÍA POR	1.103,00	1.103,00		



		MENOR MALL FACT# 1184 AL 1204 =====				
0			0,00	0,00		
100000088	5.01.01	Costo de ventas	384,82	0,00		TO
100000088	1.01.03.26	TUA TRADE	0,00	6,13		TO
100000088	1.01.03.27	ONE STAR	0,00	46,16		TO
100000088	1.01.03.28	3B SHOES	0,00	41,72		TO
100000088	1.01.03.29	BLVD	0,00	11,29		TO
100000088	1.01.03.30	JUST ME	0,00	34,83		TO
100000088	1.01.03.31	COALITION	0,00	10,92		TO
100000088	1.01.03.32	LINE UP	0,00	24,76		TO
100000088	1.01.03.33	KESSLEY	0,00	42,85		TO
100000088	1.01.03.34	JOLIE	0,00	5,37		TO
100000088	1.01.03.35	LETTE	0,00	8,71		TO
100000088	1.01.03.36	SWOON	0,00	24,41		TO
100000088	1.01.03.37	BLANC	0,00	40,05		TO
100000088	1.01.03.38	POETRY	0,00	27,32		TO
100000088	1.01.03.39	2B CLOTHING	0,00	25,26		TO
100000088	1.01.03.40	CECICO	0,00	35,04		TO
100000088	=====	10/10/2015. COSTO DE VENTAS =====	384,82	384,82		
0			0,00	0,00		
100000089	1.01.01.01	Caja General	1.254,00	0,00		IO
100000089	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	1.119,64		IO
100000089	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	134,36		IO
100000089	=====	10/10/2015. VENTA MERCADERÍA POR MENOR MONAY FACT#2132 AL 2145 =====	1.254,00	1.254,00		
0			0,00	0,00		
100000090	5.01.01	Costo de ventas	444,62	0,00		TO
100000090	1.01.03.03	AMBIANCE	0,00	55,19	2	TO
100000090	1.01.03.04	JOIA	0,00	49,16	3	TO
100000090	1.01.03.05	IRIS	0,00	43,31	1	TO
100000090	1.01.03.06	TRAC	0,00	16,68	2	TO
100000090	1.01.03.07	ANNIANNA	0,00	12,30	1	TO
100000090	1.01.03.08	COZY Y CASUAL	0,00	143,02	2	TO
100000090	1.01.03.09	ZENANA	0,00	57,25	1	TO
100000090	1.01.03.10	MISSY USA INC	0,00	67,71	1	TO
100000090	=====	10/10/2015. COSTO DE VENTAS =====	444,62	444,62		
0			0,00	0,00		
100000091	1.01.01.01	Caja General	1.323,00	0,00		IO
100000091	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	1.181,25		IO
100000091	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	141,75		IO
100000091	=====	11/10/2015. VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL 1205 A 1225 =====	1.323,00	1.323,00		
0			0,00	0,00		
100000092	5.01.01	Costo de ventas	465,84	0,00		TO
100000092	1.01.03.17	MINE	0,00	23,53	3	TO
100000092	1.01.03.18	THE CLASSIC	0,00	7,80	1	TO
100000092	1.01.03.19	THE CLASSIC	0,00	30,37	2	TO
100000092	1.01.03.20	JOIA HANDBAGS	0,00	14,70	1	TO
100000092	1.01.03.21	CAMEO	0,00	49,97	3	TO
100000092	1.01.03.22	FASHION MAGAZINE	0,00	63,59	3	TO
100000092	1.01.03.23	ITSME JEAN	0,00	94,88	5	TO
100000092	1.01.03.24	NEW MODE	0,00	23,58	2	TO

10000092	1.01.03.25	ON TWELFTH	0,00	28,58	2	TO
10000092	1.01.03.26	TUA TRADE	0,00	12,26	4	TO
10000092	1.01.03.27	ONE STAR	0,00	46,16	5	TO
10000092	1.01.03.28	3B SHOES	0,00	41,72	2	TO
10000092	1.01.03.29	BLVD	0,00	11,29	3	TO
10000092	1.01.03.30	JUST ME	0,00	17,41	1	TO
10000092	=====	11/10/2015. COSTO DE	465,84	465,84		
	====	VENTAS =====				
0			0,00	0,00		
10000093	1.01.01.01	Caja General	1.663,00	0,00		IO
10000093	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	1.484,82		IO
10000093	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	178,18		IO
10000093	=====	11/10/2015. VENTA	1.663,00	1.663,00		
	====	MERCADERÍA POR				
		MENOR monay 2146 a 2160				
	=====					
0			0,00	0,00		
10000094	5.01.01	Costo de ventas	533,74	0,00		TO
10000094	1.01.03.43	OXFORD CIRCUS	0,00	55,81	5	TO
10000094	1.01.03.44	REFLEX	0,00	26,94	3	TO
10000094	1.01.03.45	SOLEMIO	0,00	68,60	4	TO
10000094	1.01.03.46	DOUBLE ZERO	0,00	13,25	5	TO
10000094	1.01.03.47	36POINT5	0,00	74,17	1	TO
10000094	1.01.03.49	MYSCTIC	0,00	172,65	1	TO
10000094	1.01.03.50	DO Y BE	0,00	79,47	2	TO
10000094	1.01.03.51	NIKIBIKI	0,00	42,85	8	TO
10000094	=====	11/10/2015. COSTO DE	533,74	533,74		
	====	VENTAS =====				
0			0,00	0,00		
10000095	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	14.836,30	0,00	CTA1232683 9 COMP#7344 02	TO
10000095	1.01.01.01	Caja General	0,00	14.836,30	CTA1232683 9 COMP#7344 02	TO
10000095	=====	12/10/2015. DEPOSITO	14.836,30	14.836,30		
	====	BANCO VENTAS AL				
		11/10/2015 CTA12326839				
		COMP#7344				
0			0,00	0,00		
10000096	1.01.01.01	Caja General	4.265,00	0,00		IO
10000096	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	3.808,04		IO
10000096	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	456,96		IO
10000096	=====	15/10/2015. VENTA	4.265,00	4.265,00		
	====	MERCADERÍA POR				
		MENOR MALL FACT#1226-				
		1267 =====				
0			0,00	0,00		
10000097	5.01.01	Costo de ventas	1.486,13	0,00		TO
10000097	1.01.03.01	KAN CAM	0,00	27,36		TO
10000097	1.01.03.02	LAUREN HAND BAG	0,00	55,08		TO
10000097	1.01.03.03	AMBIANCE	0,00	55,17		TO
10000097	1.01.03.04	JOIA	0,00	51,13		TO
10000097	1.01.03.05	IRIS	0,00	129,93		TO
10000097	1.01.03.06	TRAC	0,00	93,36		TO
10000097	1.01.03.07	ANNIANNA	0,00	24,61		TO
10000097	1.01.03.08	COZY Y CASUAL	0,00	214,54		TO
10000097	1.01.03.09	ZENANA	0,00	114,52		TO

10000097	1.01.03.10	MISSY USA INC	0,00	135,43		TO
10000097	1.01.03.11	TOSKA	0,00	28,87		TO
10000097	1.01.03.12	TRINITY	0,00	62,46		TO
10000097	1.01.03.13	MIND CODE	0,00	35,96		TO
10000097	1.01.03.14	SMILE LINGERINE	0,00	24,72		TO
10000097	1.01.03.15	ACTIVE USA INC	0,00	44,84		TO
10000097	1.01.03.16	XTAREN	0,00	17,76		TO
10000097	1.01.03.17	MINE	0,00	39,22		TO
10000097	1.01.03.18	THE CLASSIC	0,00	15,61		TO
10000097	1.01.03.19	THE CLASSIC	0,00	60,75		TO
10000097	1.01.03.20	JOIA HANDBAGS	0,00	29,41		TO
10000097	1.01.03.21	CAMEO	0,00	20,00		TO
10000097	1.01.03.22	FASHION MAGAZINE	0,00	46,64		TO
10000097	1.01.03.23	ITSME JEAN	0,00	37,96		TO
10000097	1.01.03.24	NEW MODE	0,00	11,79		TO
10000097	1.01.03.25	ON TWELFTH	0,00	14,30		TO
10000097	1.01.03.26	TUA TRADE	0,00	20,85		TO
10000097	1.01.03.27	ONE STAR	0,00	73,86		TO
10000097	=====	15/10/2015. COSTO DE	1.486,13	1.486,13		
	===	VENTAS =====				
0			0,00	0,00		
10000098	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	1.313,00	0,00		TO
10000098	1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	0,00	1.313,00		TO
10000098	=====	15/10/2015. DEPOSITO	1.313,00	1.313,00		
	===	TARJETAS DE CREDITO				
		VENTAS 07 10 =====				
0			0,00	0,00		
10000099	5.02.04.02	Gastos bancarios	52,79	0,00		EO
10000099	1.01.05.07	Retención en la fuente Impuesto a la Ren	23,45	0,00		EO
10000099	1.01.05.01	Retención en la fuente IVA pagada 30%	42,20	0,00		EO
10000099	1.01.05.04	IVA pagado en compras	6,33	0,00		EO
10000099	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	0,00	124,77		EO
10000099	=====	15/10/2015. GASTOS	124,77	124,77		
	===	BANCARIOS TARJETAS				
		=====				
0			0,00	0,00		
100000100	2.01.05.02	Aporte Patronal	353,43	0,00		EO
100000100	2.01.05.03	Aporte Personal	454,41	0,00		EO
100000100	5.02.04.02	Gastos bancarios	0,60	0,00		EO
100000100	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	0,00	808,44		EO
100000100	=====	15/10/2015. PAGOS	808,44	808,44		
	===	PLANILLAS IEES				
		SEPTIEMBRE =====				
0			0,00	0,00		
100000102	2.01.04.06	Anticipo Impuesto a la Renta por pagar	308,43	0,00		EO
100000102	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	0,00	308,43		EO
100000102	=====	15/10/2015. PAGO	308,43	308,43		
	===	ANTICIPO II RENTA SRI				
		=====				
0			0,00	0,00		
100000103	1.01.01.01	Caja General	441,00	0,00		IO
100000103	1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	1.302,00	0,00		IO
100000103	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	393,75		IO
100000103	4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	0,00	1.162,50		IO

100000103	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	186,75		IO
100000103	=====	18/10/2015. VENTA	1.743,00	1.743,00		
	====	MERCADERÍA POR				
		MENOR MONAY				
		FACT#2161-2205 =====				
0			0,00	0,00		
100000104	5.01.01	Costo de ventas	612,86	0,00		TO
100000104	1.01.03.20	JOIA HANDBAGS	0,00	58,83	4	TO
100000104	1.01.03.21	CAMEO	0,00	49,98	2	TO
100000104	1.01.03.22	FASHION MAGAZINE	0,00	42,40	4	TO
100000104	1.01.03.23	ITSME JEAN	0,00	75,91	2	TO
100000104	1.01.03.24	NEW MODE	0,00	23,59	2	TO
100000104	1.01.03.25	ON TWELFTH	0,00	28,60	3	TO
100000104	1.01.03.26	TUA TRADE	0,00	9,20	3	TO
100000104	1.01.03.27	ONE STAR	0,00	27,70	2	TO
100000104	1.01.03.28	3B SHOES	0,00	41,72	1	TO
100000104	1.01.03.29	BLVD	0,00	3,76	2	TO
100000104	1.01.03.30	JUST ME	0,00	34,83	2	TO
100000104	1.01.03.31	COALITION	0,00	21,84	3	TO
100000104	1.01.03.32	LINE UP	0,00	12,38	2	TO
100000104	1.01.03.33	KESSLEY	0,00	28,57	2	TO
100000104	1.01.03.34	JOLIE	0,00	10,73	2	TO
100000104	1.01.03.35	LETTE	0,00	17,44	2	TO
100000104	1.01.03.36	SWOON	0,00	24,41	3	TO
100000104	1.01.03.37	BLANC	0,00	15,02	3	TO
100000104	1.01.03.38	POETRY	0,00	27,33	2	TO
100000104	1.01.03.39	2B CLOTHING	0,00	8,41	1	TO
100000104	1.01.03.40	CECICO	0,00	9,01	1	TO
100000104	1.01.03.41	HOT Y DELICIOUS	0,00	2,92	1	TO
100000104	1.01.03.42	LOVELY DAY	0,00	15,96	1	TO
100000104	1.01.03.43	OXFORD CIRCUS	0,00	22,32	2	TO
100000104	=====	18/10/2015. COSTO DE	612,86	612,86		
	====	VENTAS =====				
0			0,00	0,00		
100000105	1.01.01.01	Caja General	423,00	0,00		IO
100000105	1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de	997,00	0,00		IO
		crédito				
100000105	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	377,68		IO
100000105	4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de	0,00	890,18		IO
		crédito				
100000105	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	152,14		IO
100000105	=====	18/10/2015. VENTA	1.420,00	1.420,00		
	====	MERCADERÍA POR				
		MENOR CENTRO FACT				
		2045 A 22065 ===				
0			0,00	0,00		
100000106	5.01.01	Costo de ventas	496,54	0,00		TO
100000106	1.01.03.43	OXFORD CIRCUS	0,00	22,32		TO
100000106	1.01.03.44	REFLEX	0,00	17,96		TO
100000106	1.01.03.45	SOLEMIO	0,00	17,15		TO
100000106	1.01.03.46	DOUBLE ZERO	0,00	5,30		TO
100000106	1.01.03.47	36POINT5	0,00	74,17		TO
100000106	1.01.03.48	JOIA SHOES	0,00	18,00		TO
100000106	1.01.03.49	MYSCTIC	0,00	172,65		TO
100000106	1.01.03.50	DO Y BE	0,00	39,73		TO
100000106	1.01.03.51	NIKIBIKI	0,00	42,85		TO
100000106	1.01.03.52	ARK Y CO	0,00	27,00		TO
100000106	1.01.03.53	SYMPHONY	0,00	13,95		TO
100000106	1.01.03.54	AVEC	0,00	5,95		TO

100000106	1.01.03.55	BEULAH	0,00	9,93		TO
100000106	1.01.03.56	LOVPOSH	0,00	2,11		TO
100000106	1.01.03.57	MAYQUEEN	0,00	11,18		TO
100000106	1.01.03.58	VIJO COUTURE	0,00	2,88		TO
100000106	1.01.03.59	LA MODE	0,00	13,41		TO
100000106	=====	18/10/2015. COSTO DE	496,54	496,54		
	===	VENTAS =====				
0			0,00	0,00		
100000107	1.01.01.01	Caja General	523,00	0,00		IO
100000107	1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	1.009,00	0,00		IO
100000107	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	900,89		IO
100000107	4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	0,00	466,96		IO
100000107	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	164,15		IO
100000107	=====	18/10/2015. VENTA	1.532,00	1.532,00		
	===	MERCADERÍA POR				
		MENOR MALL FACT#1268				
		A 1280 =====				
0			0,00	0,00		
100000108	5.01.01	Costo de ventas	543,52	0,00		TO
100000108	1.01.03.10	MISSY USA INC	0,00	67,72		TO
100000108	1.01.03.11	TOSKA	0,00	57,76		TO
100000108	1.01.03.12	TRINITY	0,00	31,23		TO
100000108	1.01.03.13	MIND CODE	0,00	16,35		TO
100000108	1.01.03.14	SMILE LINGERINE	0,00	7,42		TO
100000108	1.01.03.15	ACTIVE USA INC	0,00	44,84		TO
100000108	1.01.03.16	XTAREN	0,00	35,53		TO
100000108	1.01.03.17	MINE	0,00	15,69		TO
100000108	1.01.03.18	THE CLASSIC	0,00	7,81		TO
100000108	1.01.03.19	THE CLASSIC	0,00	15,19		TO
100000108	1.01.03.20	JOIA HANDBAGS	0,00	44,12		TO
100000108	1.01.03.21	CAMEO	0,00	16,66		TO
100000108	1.01.03.22	FASHION MAGAZINE	0,00	21,20		TO
100000108	1.01.03.23	ITSME JEAN	0,00	37,96		TO
100000108	1.01.03.24	NEW MODE	0,00	11,79		TO
100000108	1.01.03.25	ON TWELFTH	0,00	14,30		TO
100000108	1.01.03.26	TUA TRADE	0,00	7,36		TO
100000108	1.01.03.27	ONE STAR	0,00	27,70		TO
100000108	1.01.03.28	3B SHOES	0,00	41,72		TO
100000108	1.01.03.29	BLVD	0,00	3,76		TO
100000108	1.01.03.30	JUST ME	0,00	17,41		TO
100000108	=====	18/10/2015. COSTO DE	543,52	543,52		
	===	VENTAS =====				
0			0,00	0,00		
100000109	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	5.652,00	0,00		TO
100000109	1.01.01.01	Caja General	0,00	5.652,00		TO
100000109	=====	20/10/2015. DEPOSITO	5.652,00	5.652,00		
	===	BANCOS AL 19 DE				
		OCYUBRE CTA12326938				
		COMP 73223				
0			0,00	0,00		
100000110	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	3.308,00	0,00		TO
100000110	1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	0,00	3.308,00		TO
100000110	=====	21/10/2015. DEPOSITO	3.308,00	3.308,00		
	===	TARJETAS DE CREDITO				
		AL 21 OCT =====				
0			0,00	0,00		
100000111	5.02.04.02	Gastos bancarios	132,98	0,00		EO

100000111	1.01.05.01	Retención en la fuente IVA pagada 30%	106,33	0,00		EO
100000111	1.01.05.07	Retención en la fuente Impuesto a la Ren	59,07	0,00		EO
100000111	1.01.05.04	IVA pagado en compras	15,96	0,00		EO
100000111	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	0,00	314,34		EO
100000111	=====	21/10/2015. GASTOS	314,34	314,34		
	====	COMISION TC AL 21 DE				
		OCTUBRE =====				
0			0,00	0,00		
100000112	1.01.01.01	Caja General	7.675,50	0,00		IO
100000112	4.1.02.01	Ventas al por mayor efectivo	0,00	6.853,12		IO
100000112	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	822,38		IO
100000112	=====	21/10/2015. VENTA	7.675,50	7.675,50		
	====	MERCADERÍA POR				
		MENOR POR MAYOR				
		FACT# 208 A 215 ===				
0			0,00	0,00		
100000113	5.01.01	Costo de ventas	3.926,14	0,00		TO
100000113	1.01.03.01	KAN CAM	0,00	153,65		TO
100000113	1.01.03.02	LAUREN HAND BAG	0,00	91,84		TO
100000113	1.01.03.03	AMBIANCE	0,00	141,27		TO
100000113	1.01.03.04	JOIA	0,00	241,93		TO
100000113	1.01.03.05	IRIS	0,00	303,23		TO
100000113	1.01.03.06	TRAC	0,00	106,88		TO
100000113	1.01.03.07	ANNIANNA	0,00	98,45		TO
100000113	1.01.03.08	COZY Y CASUAL	0,00	357,56		TO
100000113	1.01.03.09	ZENANA	0,00	572,51		TO
100000113	1.01.03.10	MISSY USA INC	0,00	406,29		TO
100000113	1.01.03.11	TOSKA	0,00	231,07		TO
100000113	1.01.03.12	TRINITY	0,00	78,08		TO
100000113	1.01.03.13	MIND CODE	0,00	170,04		TO
100000113	1.01.03.14	SMILE LINGERINE	0,00	61,84		TO
100000113	1.01.03.15	ACTIVE USA INC	0,00	224,22		TO
100000113	1.01.03.16	XTAREN	0,00	177,71		TO
100000113	1.01.03.17	MINE	0,00	117,81		TO
100000113	1.01.03.18	THE CLASSIC	0,00	62,44		TO
100000113	1.01.03.19	THE CLASSIC	0,00	182,19		TO
100000113	1.01.03.20	JOIA HANDBAGS	0,00	147,13		TO
100000113	=====	21/10/2015. COSTO DE	3.926,14	3.926,14		
	====	VENTAS =====				
0			0,00	0,00		
100000114	1.01.01.01	Caja General	1.588,00	0,00		IO
100000114	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	1.417,87		IO
100000114	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	170,13		IO
100000114	=====	23/10/2015. VENTA	1.588,00	1.588,00		
	====	MERCADERÍA POR				
		MENOR MONAY 2206 AL				
		2223 =====				
0			0,00	0,00		
100000115	5.01.01	Costo de ventas	546,96	0,00		TO
100000115	1.01.03.11	TOSKA	0,00	86,64		TO
100000115	1.01.03.12	TRINITY	0,00	31,23		TO
100000115	1.01.03.13	MIND CODE	0,00	32,70		TO
100000115	1.01.03.14	SMILE LINGERINE	0,00	12,36		TO
100000115	1.01.03.15	ACTIVE USA INC	0,00	89,69		TO
100000115	1.01.03.16	XTAREN	0,00	53,29		TO
100000115	1.01.03.17	MINE	0,00	15,69		TO
100000115	1.01.03.18	THE CLASSIC	0,00	7,81		TO

100000115	1.01.03.19	THE CLASSIC	0,00	30,37		TO
100000115	1.01.03.20	JOIA HANDBAGS	0,00	29,41		TO
100000115	1.01.03.21	CAMEO	0,00	10,00		TO
100000115	1.01.03.22	FASHION MAGAZINE	0,00	55,12		TO
100000115	1.01.03.23	ITSME JEAN	0,00	37,96		TO
100000115	1.01.03.24	NEW MODE	0,00	11,79		TO
100000115	1.01.03.25	ON TWELFTH	0,00	42,90		TO
100000115	=====	23/10/2015. COSTO DE	546,96	546,96		
	====	VENTAS =====				
0			0,00	0,00		
100000116	1.01.01.01	Caja General	1.230,00	0,00		IO
100000116	1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	1.751,00	0,00		IO
100000116	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	1.098,21		IO
100000116	4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	0,00	1.563,39		IO
100000116	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	319,40		IO
100000116	=====	23/10/2015. VENTA	2.981,00	2.981,00		
	====	MERCADERÍA POR				
		MENOR FACT#1281 AL				
		1308 =====				
0			0,00	0,00		
100000117	5.01.01	Costo de ventas	1.334,40	0,00		TO
100000117	1.01.03.35	LETTE	0,00	69,75		TO
100000117	1.01.03.36	SWOON	0,00	48,82		TO
100000117	1.01.03.37	BLANC	0,00	35,05		TO
100000117	1.01.03.38	POETRY	0,00	135,28		TO
100000117	1.01.03.39	2B CLOTHING	0,00	84,20		TO
100000117	1.01.03.40	CECICO	0,00	28,03		TO
100000117	1.01.03.41	HOT Y DELICIOUS	0,00	8,77		TO
100000117	1.01.03.42	LOVELY DAY	0,00	31,89		TO
100000117	1.01.03.43	OXFORD CIRCUS	0,00	16,18		TO
100000117	1.01.03.44	REFLEX	0,00	26,94		TO
100000117	1.01.03.45	SOLEMIO	0,00	34,30		TO
100000117	1.01.03.46	DOUBLE ZERO	0,00	2,65		TO
100000117	1.01.03.47	36POINT5	0,00	148,34		TO
100000117	1.01.03.48	JOIA SHOES	0,00	144,08		TO
100000117	1.01.03.50	DO Y BE	0,00	79,47		TO
100000117	1.01.03.51	NIKIBIKI	0,00	26,80		TO
100000117	1.01.03.52	ARK Y CO	0,00	18,01		TO
100000117	1.01.03.53	SYMPHONY	0,00	13,96		TO
100000117	1.01.03.54	AVEC	0,00	4,46		TO
100000117	1.01.03.55	BEULAH	0,00	9,93		TO
100000117	1.01.03.56	LOVPOSH	0,00	1,58		TO
100000117	1.01.03.57	MAYQUEEN	0,00	3,75		TO
100000117	1.01.03.58	VIJO COUTURE	0,00	1,45		TO
100000117	1.01.03.59	LA MODE	0,00	15,41		TO
100000117	1.01.03.49	MYSCTIC	0,00	345,30		TO
100000117	=====	23/10/2015. COSTO DE	1.334,40	1.334,40		
	====	VENTAS =====				
0			0,00	0,00		
100000118	1.01.01.01	Caja General	265,00	0,00		IO
100000118	1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	900,00	0,00		IO
100000118	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	803,57		IO
100000118	4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	0,00	236,61		IO
100000118	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	124,82		IO
100000118	=====	24/10/2015. VENTA	1.165,00	1.165,00		

	===	MERCADERÍA POR MENOR FACT#2065 A 2085 =====				
0			0,00	0,00		
100000119	5.01.01	Costo de ventas	406,55	0,00		TO
100000119	1.01.03.30	JUST ME	0,00	69,66		TO
100000119	1.01.03.31	COALITION	0,00	32,76		TO
100000119	1.01.03.32	LINE UP	0,00	20,64		TO
100000119	1.01.03.33	KESSLEY	0,00	28,57		TO
100000119	1.01.03.34	JOLIE	0,00	10,74		TO
100000119	1.01.03.35	LETTE	0,00	26,16		TO
100000119	1.01.03.36	SWOON	0,00	32,55		TO
100000119	1.01.03.37	BLANC	0,00	25,04		TO
100000119	1.01.03.38	POETRY	0,00	27,33		TO
100000119	1.01.03.39	2B CLOTHING	0,00	16,84		TO
100000119	1.01.03.40	CECICO	0,00	7,01		TO
100000119	1.01.03.41	HOT Y DELICIOUS	0,00	8,77		TO
100000119	1.01.03.42	LOVELY DAY	0,00	31,89		TO
100000119	1.01.03.43	OXFORD CIRCUS	0,00	33,48		TO
100000119	1.01.03.44	REFLEX	0,00	17,96		TO
100000119	1.01.03.45	SOLEMIO	0,00	17,15		TO
100000119	=====	24/10/2015. COSTO DE VENTAS =====	406,55	406,55		
0			0,00	0,00		
100000120	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	2.651,00	0,00		TO
100000120	1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	0,00	2.651,00		TO
100000120	=====	26/10/2015. DEPOSITO TARJETAS AL 26 DE OCTUBRE =====	2.651,00	2.651,00		
0			0,00	0,00		
100000121	5.02.04.02	Gastos bancarios	106,57	0,00		EO
100000121	1.01.05.01	Retención en la fuente IVA pagada 30%	85,21	0,00		EO
100000121	1.01.05.07	Retención en la fuente Impuesto a la Ren	47,34	0,00		EO
100000121	1.01.05.04	IVA pagado en compras	12,79	0,00		EO
100000121	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	0,00	251,91		EO
100000121	=====	26/10/2015. GASTOS BANCARIOS TC =====	251,91	251,91		
0			0,00	0,00		
100000122	1.01.01.01	Caja General	2.042,00	0,00		IO
100000122	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	1.823,21		IO
100000122	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	218,79		IO
100000122	=====	28/10/2015. VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALLFACT#1309 A 1329 =====	2.042,00	2.042,00		
0			0,00	0,00		
100000123	5.01.01	Costo de ventas	714,76	0,00		TE
100000123	1.01.03.25	ON TWELFTH	0,00	42,90		TE
100000123	1.01.03.26	TUA TRADE	0,00	6,13		TE
100000123	1.01.03.27	ONE STAR	0,00	46,16		TE
100000123	1.01.03.28	3B SHOES	0,00	62,59		TE
100000123	1.01.03.29	BLVD	0,00	7,53		TE
100000123	1.01.03.30	JUST ME	0,00	69,66		TE
100000123	1.01.03.31	COALITION	0,00	32,76		TE
100000123	1.01.03.32	LINE UP	0,00	20,64		TE
100000123	1.01.03.33	KESSLEY	0,00	57,14		TE



100000123	1.01.03.34	JOLIE	0,00	16,11		TE
100000123	1.01.03.35	LETTE	0,00	17,44		TE
100000123	1.01.03.36	SWOON	0,00	48,82		TE
100000123	1.01.03.37	BLANC	0,00	15,02		TE
100000123	1.01.03.38	POETRY	0,00	27,33		TE
100000123	1.01.03.39	2B CLOTHING	0,00	25,26		TE
100000123	1.01.03.40	CECICO	0,00	28,03		TE
100000123	1.01.03.41	HOT Y DELICIOUS	0,00	14,61		TE
100000123	1.01.03.42	LOVELY DAY	0,00	79,72		TE
100000123	1.01.03.43	OXFORD CIRCUS	0,00	44,65		TE
100000123	1.01.03.44	REFLEX	0,00	17,96		TE
100000123	1.01.03.45	SOLEMIO	0,00	34,30		TE
100000123	=====	28/10/2015. COSTO DE	714,76	714,76		
	====	VENTAS =====				
0			0,00	0,00		
100000124	1.01.01.01	Caja General	1.520,32	0,00		IO
100000124	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	1.357,43		IO
100000124	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	162,89		IO
100000124	=====	28/10/2015. VENTA	1.520,32	1.520,32		
	====	MERCADERÍA POR				
		MENORMONAY				
		FACT#2224 2242 =====				
0			0,00	0,00		
100000125	5.01.01	Costo de ventas	563,66	0,00		TO
100000125	1.01.03.14	SMILE LINGERINE	0,00	14,81		TO
100000125	1.01.03.15	ACTIVE USA INC	0,00	89,69		TO
100000125	1.01.03.16	XTAREN	0,00	53,26		TO
100000125	1.01.03.17	MINE	0,00	23,46		TO
100000125	1.01.03.18	THE CLASSIC	0,00	7,81		TO
100000125	1.01.03.19	THE CLASSIC	0,00	30,40		TO
100000125	1.01.03.20	JOIA HANDBAGS	0,00	44,09		TO
100000125	1.01.03.21	CAMEO	0,00	29,99		TO
100000125	1.01.03.22	FASHION MAGAZINE	0,00	59,37		TO
100000125	1.01.03.23	ITSME JEAN	0,00	37,98		TO
100000125	1.01.03.24	NEW MODE	0,00	35,41		TO
100000125	1.01.03.25	ON TWELFTH	0,00	28,61		TO
100000125	1.01.03.26	TUA TRADE	0,00	0,61		TO
100000125	1.01.03.27	ONE STAR	0,00	27,78		TO
100000125	1.01.03.28	3B SHOES	0,00	41,75		TO
100000125	1.01.03.29	BLVD	0,00	3,79		TO
100000125	1.01.03.30	JUST ME	0,00	34,85		TO
100000125	=====	28/10/2015. COSTO DE	563,66	563,66		
	====	VENTAS =====				
0			0,00	0,00		
100000126	1.01.01.01	Caja General	235,90	0,00		IO
100000126	1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	876,64	0,00		IO
100000126	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	235,78		IO
100000126	4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	0,00	782,71		IO
100000126	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	94,05		IO
100000126	=====	28/10/2015. VENTA	1.112,54	1.112,54		
	====	MERCADERÍA POR				
		MENOR CENT FACT#2086				
		A 2100 =====				
0			0,00	0,00		
100000127	5.01.01	Costo de ventas	358,28	0,00		TO
100000127	1.01.03.32	LINE UP	0,00	4,14		TO
100000127	1.01.03.33	KESSLEY	0,00	42,88		TO

100000127	1.01.03.34	JOLIE	0,00	10,75		TO
100000127	1.01.03.35	LETTE	0,00	34,86		TO
100000127	1.01.03.36	SWOON	0,00	8,07		TO
100000127	1.01.03.37	BLANC	0,00	5,03		TO
100000127	1.01.03.38	POETRY	0,00	36,30		TO
100000127	1.01.03.39	2B CLOTHING	0,00	5,07		TO
100000127	1.01.03.40	CECICO	0,00	12,03		TO
100000127	1.01.03.41	HOT Y DELICIOUS	0,00	2,94		TO
100000127	1.01.03.42	LOVELY DAY	0,00	79,73		TO
100000127	1.01.03.43	OXFORD CIRCUS	0,00	16,20		TO
100000127	1.01.03.44	REFLEX	0,00	8,98		TO
100000127	1.01.03.45	SOLEMIO	0,00	17,14		TO
100000127	1.01.03.47	36POINT5	0,00	74,16		TO
100000127	=====	28/10/2015. COSTO DE	358,28	358,28		
	====	VENTAS =====				
0			0,00	0,00		
100000128	5.02.02.12	Promoción y Publicidad	5.545,90	0,00	COMPRA FUNDAS PARA MERCADE RIA Q 3000	EO
100000128	1.01.05.04	IVA pagado en compras	665,51	0,00	COMPRA FUNDAS PARA MERCADE RIA Q 3000	EO
100000128	2.01.04.02	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 1	0,00	55,46	COMPRA FUNDAS PARA MERCADE RIA Q 3000	EO
100000128	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	0,00	6.155,95	COMPRA FUNDAS PARA MERCADE RIA Q 3000	EO
100000128	=====	29/10/2015. GRAFICAS	6.211,41	6.211,41		
	====	IMPACTO FUNDAS				
		CLIENTES 003-005-0012322				
		=====				
0			0,00	0,00		
100000129	5.02.01.09	Honorarios profesionales.	1.000,00	0,00		EO
100000129	1.01.05.04	IVA pagado en compras	120,00	0,00		EO
100000129	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	0,00	900,00		EO
100000129	2.01.04.05	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 1	0,00	100,00		EO
100000129	2.01.04.11	Retención Fuente IVA por pagar 100%	0,00	120,00		EO
100000129	=====	29/10/2015. SERVICIOS	1.120,00	1.120,00		
	====	PROFESSIONALES				
		DISEÑADOR ANDRES				
		MANZANO S.A. FA				
0			0,00	0,00		
100000130	5.02.01.19	Gastos seguro	534,22	0,00		EO
100000130	1.01.05.04	IVA pagado en compras	63,86	0,00		EO
100000130	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	0,00	598,08		EO
100000130	=====	30/10/2015. SERVICIO DE	598,08	598,08		
	====	VIGILANCIA G4AS				
		FACT#003-010-10239				
		=====				
0			0,00	0,00		
100000131	5.02.01.15	Materiales de aseo y limpieza	308,10	0,00	CORLINA	EO

					S.A	
100000131	1.01.05.04	IVA pagado en compras	36,92	0,00	CORLINA S.A	EO
100000131	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	0,00	341,94	CORLINA S.A	EO
100000131	2.01.04.02	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 1	0,00	3,08		EO
100000131	=====	30/10/2015. PAGOS	345,02	345,02		
	====	SERVICIOS DE LIMPIEZA				
		TRES LOCALES FACT#004-				
		003-100				
0			0,00	0,00		
100000132	5.02.02.14	Gastos Movilización	17,85	0,00		EO
100000132	1.01.05.04	IVA pagado en compras	2,15	0,00		EO
100000132	2.01.01.02	Préstamo de propietario.	0,00	20,00		EO
100000132	=====	30/10/2015. GATOS	20,00	20,00		
	====	TRANSPORTE FACT 010-				
		005-103454 =====				
0			0,00	0,00		
100000133	5.02.01.12	Útiles y suministros de oficina	219,00	0,00	GASTOS DE PAPELERIA SUMINISTR OS	EO
100000133	1.01.05.04	IVA pagado en compras	26,28	0,00	GASTOS DE PAPELERIA SUMINISTR OS	EO
100000133	2.01.04.02	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 1	0,00	2,19	GASTOS DE PAPELERIA SUMINISTR OS	EO
100000133	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	0,00	243,09		EO
100000133	=====	30/10/2015. JUAN MARCET	245,28	245,28		
	====	FACT#010-006-20344				
		=====				
0			0,00	0,00		
100000134	5.02.01.17	Viáticos y estadías	401,01	0,00		EO
100000134	1.01.05.04	IVA pagado en compras	48,12	0,00		EO
100000134	2.01.01.02	Préstamo de propietario.	0,00	449,13		EO
100000134	=====	31/10/2015. HOTEL	449,13	449,13		
	====	SONESTA ESTADIA				
		FACT#005-005-10288				
		=====				
0			0,00	0,00		
100000135	5.02.01.16	Gastos de viaje	33,51	0,00		EO
100000135	1.01.05.04	IVA pagado en compras	4,02	0,00		EO
100000135	2.01.01.02	Préstamo de propietario	0,00	37,53		EO
100000135	=====	31/10/2015. REVISION	37,53	37,53		
	====	SISTEMA FACT#001-002-				
		233 =====				
0			0,00	0,00		
100000136	5.02.01.18	Gastos depreciación	2.146,67	0,00		EO
100000136	1.02.01.02	(-) Depreciación acumulada Muebles y Ens	0,00	169,79		EO
100000136	1.02.01.06	(-) Depreciación acumulada Equipos de Co	0,00	643,55		EO
100000136	1.02.01.08	(-) Depreciación acumulada Vehículos	0,00	1.333,33		EO
100000136	=====	31/10/2015.	2.146,67	2.146,67		
	====	DEPRECIACION OCTUBRE				
		=====				
0			0,00	0,00		

100000137	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	876,64	0,00		TO
100000137	1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	0,00	876,64		TO
100000137	=====	31/10/2015. DEPOSITO	876,64	876,64		
	===	TARJETAS DE CREDITO				
	=====					
0			0,00	0,00		
100000138	5.02.04.02	Gastos bancarios	35,24	0,00		EO
100000138	1.01.05.07	Retención en la fuente Impuesto a la Ren	28,18	0,00		EO
100000138	1.01.05.01	Retención en la fuente IVA pagada 30%	15,65	0,00		EO
100000138	1.01.05.04	IVA pagado en compras	4,23	0,00		EO
100000138	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	0,00	83,30		EO
100000138	=====	31/10/2015. GASTOS	83,30	83,30		
	===	BANCARIOS COBRO TC				
	=====					
0			0,00	0,00		
100000139	2.01.04.08	IVA en Ventas	6.447,40	0,00		TO
100000139	1.01.05.04	IVA pagado en compras	0,00	2.234,94		TO
100000139	1.01.05.05	Crédito tributario de IVA	0,00	3.331,53		TO
100000139	2.01.04.09	Retención Fuente IVA por pagar 30%	0,00	731,41		TO
100000139	2.01.04.07	IVA por pagar	0,00	149,52		TO
100000139	=====	31/10/2015. LIQUIDACION	6.447,40	6.447,40		
	===	DE IMPUESTOS OCTUBRE				
	=====					
0			0,00	0,00		
100000140	5.02.04.01	Intereses pagados	52,43	0,00	CUOTA 42	EO
100000140	2.01.02	Obligaciones Banco Pichincha	527,41	0,00	CUOTA 42	EO
100000140	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	0,00	579,84		EO
100000140	=====	31/10/2015. PAGO	579,84	579,84		
	===	CREDITO BANCO GYE				
	=====	CTA 12326939 #42				
	=====					
0			0,00	0,00		
100000141	2.01.01.01	Proveedores	2.800,00	0,00	CHQ#1223	TO
100000141	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	0,00	2.800,00	CHQ#1223	TO
100000141	=====	31/10/2015. PAGO A	2.800,00	2.800,00		
	===	PROVEEDOR NACIONAL				
	=====	NORMA JERVIS CHQ#1223				
	=====	GYE 12326				
0			0,00	0,00		
100000142	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	1.510,00	0,00		IN
100000142	1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	1.742,00	0,00		IN
100000142	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	1.348,21		IN
100000142	4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	0,00	1.555,35		IN
100000142	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	348,44		IN
100000142	=====	03/11/2015. VENTA	3.252,00	3.252,00		
	===	MERCADERÍA POR				
	=====	MENOR MALLFACT#1330				
	=====	A 1360				
0			0,00	0,00		
100000143	5.01.01	Costo de ventas	1.139,67	0,00		TN
100000143	1.01.03.20	JOIA HANDBAGS	0,00	58,83	4	TN
100000143	1.01.03.21	CAMEO	0,00	49,98	3	TN
100000143	1.01.03.22	FASHION MAGAZINE	0,00	106,00	5	TN
100000143	1.01.03.23	ITSME JEAN	0,00	94,89	5	TN
100000143	1.01.03.24	NEW MODE	0,00	47,18	4	TN

100000143	1.01.03.25	ON TWELFTH	0,00	85,80	6	TN
100000143	1.01.03.26	TUA TRADE	0,00	21,46	7	TN
100000143	1.01.03.27	ONE STAR	0,00	73,86	8	TN
100000143	1.01.03.28	3B SHOES	0,00	62,59	3	TN
100000143	1.01.03.29	BLVD	0,00	17,69	5	TN
100000143	1.01.03.30	JUST ME	0,00	52,24	3	TN
100000143	1.01.03.31	COALITION	0,00	24,24	2	TN
100000143	1.01.03.32	LINE UP	0,00	36,32	9	TN
100000143	1.01.03.33	KESSLEY	0,00	57,13	4	TN
100000143	1.01.03.34	JOLIE	0,00	33,30	6	TN
100000143	1.01.03.35	LETTE	0,00	82,83	10	TN
100000143	1.01.03.36	SWOON	0,00	73,24	9	TN
100000143	1.01.03.37	BLANC	0,00	15,02	4	TN
100000143	1.01.03.38	POETRY	0,00	33,48	2	TN
100000143	1.01.03.39	2B CLOTHING	0,00	33,68	4	TN
100000143	1.01.03.40	CECICO	0,00	79,91	11	TN
100000143	=====	03/11/2015. COSTO DE	1.139,67	1.139,67		
	===	VENTAS =====				
0			0,00	0,00		
100000144	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	1.298,00	0,00		IN
100000144	1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	2.280,00	0,00		IN
100000144	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	1.158,93		IN
100000144	4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	0,00	2.035,71		IN
100000144	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	383,36		IN
100000144	=====	03/11/2015. VENTA	3.578,00	3.578,00		
	===	MERCADERÍA POR				
		MENOR MONAY				
		FACT#2243 AL 2265 =====				
0			0,00	0,00		
100000145	5.01.01	Costo de ventas	1.178,60	0,00		EN
100000145	1.01.03.35	LETTE	0,00	43,59	5	EN
100000145	1.01.03.36	SWOON	0,00	32,55	4	EN
100000145	1.01.03.37	BLANC	0,00	20,03	4	EN
100000145	1.01.03.39	2B CLOTHING	0,00	16,84	2	EN
100000145	1.01.03.40	CECICO	0,00	49,06	7	EN
100000145	1.01.03.41	HOT Y DELICIOUS	0,00	29,23	10	EN
100000145	1.01.03.42	LOVELY DAY	0,00	111,61	7	EN
100000145	1.01.03.43	OXFORD CIRCUS	0,00	44,65	4	EN
100000145	1.01.03.44	REFLEX	0,00	17,96	2	EN
100000145	1.01.03.45	SOLEMIO	0,00	34,30	2	EN
100000145	1.01.03.46	DOUBLE ZERO	0,00	23,85	9	EN
100000145	1.01.03.47	36POINT5	0,00	74,17	1	EN
100000145	1.01.03.48	JOIA SHOES	0,00	36,02	2	EN
100000145	1.01.03.49	MYSCTIC	0,00	345,29	2	EN
100000145	1.01.03.50	DO Y BE	0,00	158,93	4	EN
100000145	1.01.03.51	NIKIBIKI	0,00	42,85	8	EN
100000145	1.01.03.52	ARK Y CO	0,00	36,01	4	EN
100000145	1.01.03.53	SYMPHONY	0,00	27,91	6	EN
100000145	1.01.03.54	AVEC	0,00	8,93	6	EN
100000145	1.01.03.55	BEULAH	0,00	24,82	10	EN
100000145	=====	03/11/2015. COSTO DE	1.178,60	1.178,60		
	===	VENTAS =====				
0			0,00	0,00		
100000146	5.02.01.14	Mantenimiento y reparaciones	305,70	0,00		EO
100000146	1.01.05.04	IVA pagado en compras	36,68	0,00		EO
100000146	2.01.04.03	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 2	0,00	6,11		EO

100000146	2.01.04.10	Retención Fuente IVA por pagar 70%	0,00	25,68		EO
100000146	1.01.01.01	Caja General	0,00	310,59		EO
100000146	=====	03/11/2015. GASTOS DE MANTENIMIENTO LOCAL FACT#010-009-12769	342,38	342,38		
	====	=====				
0			0,00	0,00		
100000147	5.02.02.15	Gastos mantenimiento vehículos	567,37	0,00	ABC TOYOTA	EN
100000147	1.01.05.04	IVA pagado en compras	86,08	0,00	ABC TOYOTA	EN
100000147	2.01.04.02	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 1	0,00	5,67		EN
100000147	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	0,00	647,78	CHQ CTA 12326939	EN
100000147	=====	03/11/2015. RAMIRO ALBARRACIN FACT#001-001-2034	653,45	653,45		
	====	=====				
0			0,00	0,00		
100000148	5.02.01.09	Honorarios profesionales.	2.090,26	0,00		EN
100000148	1.01.05.04	IVA pagado en compras	250,83	0,00		EN
100000148	2.01.04.05	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 1	0,00	209,02		EN
100000148	2.01.04.11	Retención Fuente IVA por pagar 100%	0,00	250,83		EN
100000148	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	0,00	1.881,24		EN
100000148	=====	03/11/2015. ANGEL QUIZHPI ISHIDA SISTEMAS FACT#001-003-498	2.341,09	2.341,09		
	====	=====				
0			0,00	0,00		
100000149	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	1.928,00	0,00		IN
100000149	1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	1.119,00	0,00		IN
100000149	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	1.721,43		IN
100000149	4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	0,00	999,12		IN
100000149	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	326,45		IN
100000149	=====	03/11/2015. VENTA MERCADERÍA POR MENOR CENTRO FACT#2001 #2125	3.047,00	3.047,00		
	====	=====				
0			0,00	0,00		
100000150	5.01.01	Costo de ventas	1.107,47	0,00		EN
100000150	1.01.03.01	KAN CAM	0,00	59,93	4	EN
100000150	1.01.03.02	LAUREN HAND BAG	0,00	36,73	2	EN
100000150	1.01.03.03	AMBIANCE	0,00	83,88	3	EN
100000150	1.01.03.04	JOIA	0,00	65,56	4	EN
100000150	1.01.03.05	IRIS	0,00	87,35	2	EN
100000150	1.01.03.06	TRAC	0,00	41,72	5	EN
100000150	1.01.03.07	ANNIANNA	0,00	49,23	4	EN
100000150	1.01.03.08	COZY Y CASUAL	0,00	89,39	1	EN
100000150	1.01.03.09	ZENANA	0,00	183,21	3	EN
100000150	1.01.03.10	MISSY USA INC	0,00	67,70	1	EN
100000150	1.01.03.11	TOSKA	0,00	57,77	2	EN
100000150	1.01.03.12	TRINITY	0,00	46,83	3	EN
100000150	1.01.03.13	MIND CODE	0,00	28,60	2	EN
100000150	1.01.03.14	SMILE LINGERINE	0,00	44,51	18	EN
100000150	1.01.03.15	ACTIVE USA INC	0,00	44,86	1	EN
100000150	1.01.03.16	XTAREN	0,00	88,83	5	EN

100000150	1.01.03.17	MINE	0,00	31,37	4	EN
100000150	=====	03/11/2015. COSTO DE VENTAS =====	1.107,47	1.107,47		
0			0,00	0,00		
100000151	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	5.141,00	0,00		TN
100000151	1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	0,00	5.141,00		TN
100000151	=====	05/11/2015. DEPOSITO TARJETAS DE CREDITO AL 05/11 =====	5.141,00	5.141,00		
0			0,00	0,00		
100000152	5.02.04.02	Gastos bancarios	206,67	0,00		EN
100000152	1.01.05.01	Retención en la fuente IVA pagada 30%	165,25	0,00		EN
100000152	1.01.05.07	Retención en la fuente Impuesto a la Ren	91,80	0,00		EN
100000152	1.01.05.04	IVA pagado en compras	24,80	0,00		EN
100000152	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	0,00	488,52		EN
100000152	=====	05/11/2015. GASTOS BANCARIOS DEPOSITOS TC AL 05/11 =====	488,52	488,52		
0			0,00	0,00		
100000153	5.02.02.10	Arriendo local comercial	6.139,42	0,00		LOCALES COMERCIALES EN
100000153	1.01.05.04	IVA pagado en compras	736,73	0,00		LOCALES COMERCIALES EN
100000153	2.01.04.04	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 8	0,00	491,15		EN
100000153	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	0,00	6.385,00		TRANSFERENCIA BANCARIA 12326939 EN
100000153	=====	05/11/2015. GASTOS DE ARRIENDOS OCTUBRE FACT# 1143-#1091-#271 =====	6.876,15	6.876,15		
0			0,00	0,00		
100000154	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	3.921,00	0,00		IO
100000154	4.1.02.01	Ventas al por mayor efectivo	0,00	3.500,89		IO
100000154	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	420,11		IO
100000154	=====	08/11/2015. VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT#1361 A 1389 =====	3.921,00	3.921,00		
0			0,00	0,00		
100000155	5.01.01	Costo de ventas	1.391,30	0,00		TN
100000155	1.01.03.01	KAN CAM	0,00	14,98	1	TN
100000155	1.01.03.02	LAUREN HAND BAG	0,00	73,46	4	TN
100000155	1.01.03.03	AMBIANCE	0,00	83,87	3	TN
100000155	1.01.03.04	JOIA	0,00	32,78	2	TN
100000155	1.01.03.05	IRIS	0,00	129,94	3	TN
100000155	1.01.03.06	TRAC	0,00	25,03	3	TN
100000155	1.01.03.07	ANNIANNA	0,00	24,61	2	TN
100000155	1.01.03.08	COZY Y CASUAL	0,00	286,05	4	TN
100000155	1.01.03.09	ZENANA	0,00	114,51	2	TN
100000155	1.01.03.10	MISSY USA INC	0,00	67,72	1	TN
100000155	1.01.03.11	TOSKA	0,00	28,88	1	TN
100000155	1.01.03.12	TRINITY	0,00	46,85	3	TN
100000155	1.01.03.13	MIND CODE	0,00	49,05	3	TN

100000155	1.01.03.14	SMILE LINGERINE	0,00	61,80	25	TN
100000155	1.01.03.15	ACTIVE USA INC	0,00	89,69	2	TN
100000155	1.01.03.16	XTAREN	0,00	71,06	4	TN
100000155	1.01.03.17	MINE	0,00	47,07	6	TN
100000155	1.01.03.18	THE CLASSIC	0,00	23,42	3	TN
100000155	1.01.03.19	THE CLASSIC	0,00	91,12	6	TN
100000155	1.01.03.20	JOIA HANDBAGS	0,00	29,41	2	TN
100000155	=====	08/11/2015. COSTO DE	1.391,30	1.391,30		
	===	VENTAS =====				
0			0,00	0,00		
100000156	1.01.01.01	Caja General	2.135,00	0,00		IN
100000156	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	1.906,25		IN
100000156	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	228,75		IN
100000156	=====	08/11/2015. VENTA	2.135,00	2.135,00		
	===	MERCADERÍA POR				
		MENOR MONAY FACT#				
		2266 A 2295 =====				
0			0,00	0,00		
100000157	5.01.01	Costo de ventas	576,03	0,00		TN
100000157	1.01.03.46	DOUBLE ZERO	0,00	26,50	10	TN
100000157	1.01.03.47	36POINT5	0,00	148,34	2	TN
100000157	1.01.03.48	JOIA SHOES	0,00	54,02	3	TN
100000157	1.01.03.49	MYSCTIC	0,00	172,65	1	TN
100000157	1.01.03.51	NIKIBIKI	0,00	53,57	10	TN
100000157	1.01.03.52	ARK Y CO	0,00	45,01	5	TN
100000157	1.01.03.53	SYMPHONY	0,00	13,95	3	TN
100000157	1.01.03.54	AVEC	0,00	2,98	2	TN
100000157	1.01.03.55	BEULAH	0,00	9,93	4	TN
100000157	1.01.03.56	LOVPOSH	0,00	1,58	3	TN
100000157	1.01.03.57	MAYQUEEN	0,00	14,91	8	TN
100000157	1.01.03.58	VIJO COUTURE	0,00	5,77	12	TN
100000157	1.01.03.59	LA MODE	0,00	26,82	8	TN
100000157	=====	08/11/2015. COSTO DE	576,03	576,03		
	===	VENTAS =====				
0			0,00	0,00		
100000158	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	16.381,13	0,00		TN
100000158	1.01.01.01	Caja General	0,00	16.381,13		TN
100000158	=====	09/11/2015. DEPOSITO	16.381,13	16.381,13		
	===	BANCOS AL 09-11-2015				
		CTA 12326939 =====				
0			0,00	0,00		
100000159	2.01.05.03	Aporte Personal	547,04	0,00		TN
100000159	2.01.05.02	Aporte Patronal	703,35	0,00		TN
100000159	5.02.04.02	Gastos bancarios	0,60	0,00		TN
100000159	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	0,00	1.250,99		TN
100000159	=====	11/11/2015. IESS POR	1.250,99	1.250,99		
	===	PAGAR MES PLANILLAS				
		OCTUBRE =====				
0			0,00	0,00		
100000160	5.02.01.17	Viáticos y estadías	1.785,71	0,00		EN
100000160	1.01.05.04	IVA pagado en compras	774,29	0,00		EN
100000160	1.01.01.03.03	Banco del Austro	0,00	2.560,00		EN
100000160	=====	11/11/2015. COMPRA	2.560,00	2.560,00		
	===	PASAJES EXTERIOR				
		=====				
0			0,00	0,00		
100000161	1.01.01.01	Caja General	1.343,00	0,00		IN
100000161	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	143,89		IN
100000161	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	1.199,11		IN



100000161	=====	11/11/2015. VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL FACT#1381 A 1400 =====	1.343,00	1.343,00		
0	===		0,00	0,00		
100000162	5.01.01	Costo de ventas	445,73	0,00		EO
100000162	1.01.03.21	CAMEO	0,00	49,98	3	EO
100000162	1.01.03.22	FASHION MAGAZINE	0,00	42,40	2	EO
100000162	1.01.03.23	ITSME JEAN	0,00	56,93	3	EO
100000162	1.01.03.24	NEW MODE	0,00	23,59	2	EO
100000162	1.01.03.25	ON TWELFTH	0,00	42,90	3	EO
100000162	1.01.03.26	TUA TRADE	0,00	3,07	1	EO
100000162	1.01.03.27	ONE STAR	0,00	110,80	12	EO
100000162	1.01.03.28	3B SHOES	0,00	20,86	1	EO
100000162	1.01.03.29	BLVD	0,00	11,20	3	EO
100000162	1.01.03.30	JUST ME	0,00	16,51	2	EO
100000162	1.01.03.31	COALITION	0,00	28,57	1	EO
100000162	1.01.03.32	LINE UP	0,00	10,74	4	EO
100000162	1.01.03.33	KESSLEY	0,00	8,72	2	EO
100000162	1.01.03.34	JOLIE	0,00	10,74	2	EO
100000162	1.01.03.35	LETTE	0,00	8,72	1	EO
100000162	=====	11/11/2015. COSTO DE VENTAS =====	445,73	445,73		
0	===		0,00	0,00		
100000163	5.02.01.17	Viáticos y estadías	4.018,83	0,00		GESTION MOVILIZA CION Y HOSPEDAJ E EN
100000163	1.01.05.04	IVA pagado en compras	482,26	0,00		GESTION MOVILIZA CION Y HOSPEDAJ E EN
100000163	1.01.01.03.01	Banco del Pichincha	0,00	3.001,09		TRANSFER ENCIA EN
100000163	1.01.01.03.03	Banco del Austro	0,00	1.500,00		EN
100000163	=====	11/11/2015. PAGO AGENCIA DE VIAJES NOVATRAVEL FACT# 006- 001-10233 ==	4.501,09	4.501,09		
0	===		0,00	0,00		
100000164	1.01.01.01	Caja General	2.421,00	0,00		IN
100000164	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	2.161,60		IN
100000164	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	259,40		IN
100000164	=====	11/11/2015. VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT#2296 A 2317 =====	2.421,00	2.421,00		
0	===		0,00	0,00		
100000165	5.01.01	Costo de ventas	859,96	0,00		EO
100000165	1.01.03.01	KAN CAM	0,00	29,97	2	EO
100000165	1.01.03.02	LAUREN HAND BAG	0,00	36,73	2	EO
100000165	1.01.03.03	AMBIANCE	0,00	83,87	3	EO
100000165	1.01.03.04	JOIA	0,00	49,17	3	EO
100000165	1.01.03.05	IRIS	0,00	43,31	1	EO
100000165	1.01.03.06	TRAC	0,00	25,03	3	EO
100000165	1.01.03.07	ANNIANNA	0,00	12,31	1	EO
100000165	1.01.03.08	COZY Y CASUAL	0,00	71,51	1	EO
100000165	1.01.03.09	ZENANA	0,00	57,25	1	EO

100000165	1.01.03.10	MISSY USA INC	0,00	135,43	2	EO
100000165	1.01.03.11	TOSKA	0,00	86,64	3	EO
100000165	1.01.03.12	TRINITY	0,00	46,85	3	EO
100000165	1.01.03.14	SMILE LINGERINE	0,00	34,61	14	EO
100000165	1.01.03.15	ACTIVE USA INC	0,00	44,84	1	EO
100000165	1.01.03.16	XTAREN	0,00	71,06	4	EO
100000165	1.01.03.17	MINE	0,00	31,38	4	EO
100000165	=====	11/11/2015. COSTO DE	859,96	859,96		
	====	VENTAS =====				
0			0,00	0,00		
100000166	1.01.01.01	Caja General	1.700,00	0,00		IN
100000166	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	1.517,86		IN
100000166	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	182,14		IN
100000166	=====	11/11/2015. VENTA	1.700,00	1.700,00		
	====	MERCADERÍA POR				
		MENOR CENTRO				
		FACT#2124 A 2156 =====				
0			0,00	0,00		
100000167	5.01.01	Costo de ventas	596,29	0,00		EO
100000167	1.01.03.34	JOLIE	0,00	16,11	3	EO
100000167	1.01.03.35	LETTE	0,00	26,16	3	EO
100000167	1.01.03.36	SWOON	0,00	16,27	2	EO
100000167	1.01.03.37	BLANC	0,00	10,01	2	EO
100000167	1.01.03.39	2B CLOTHING	0,00	16,84	2	EO
100000167	1.01.03.40	CECICO	0,00	28,03	4	EO
100000167	1.01.03.41	HOT Y DELICIOUS	0,00	29,23	10	EO
100000167	1.01.03.42	LOVELY DAY	0,00	47,83	3	EO
100000167	1.01.03.43	OXFORD CIRCUS	0,00	22,32	2	EO
100000167	1.01.03.44	REFLEX	0,00	17,96	2	EO
100000167	1.01.03.45	SOLEMIO	0,00	51,45	3	EO
100000167	1.01.03.46	DOUBLE ZERO	0,00	13,25	5	EO
100000167	1.01.03.47	36POINT5	0,00	74,16	1	EO
100000167	1.01.03.48	JOIA SHOES	0,00	54,02	3	EO
100000167	1.01.03.49	MYSCTIC	0,00	172,65	1	EO
100000167	=====	11/11/2015. COSTO DE	596,29	596,29		
	====	VENTAS =====				
0			0,00	0,00		
100000168	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	5.464,00	0,00		TN
100000168	1.01.01.01	Caja General	0,00	5.464,00		TN
100000168	=====	12/10/2015. DEPOSITO	5.464,00	5.464,00		
	====	BANCOS CTA GYE				
		12326939 VENTAS AL 11-11				
		=====				
0			0,00	0,00		
100000169	2.01.01.02	Préstamo de propietario.	54.000,00	0,00	DINERO PARA COMPRAS	TO
100000169	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	0,00	54.000,00	DINERO PARA COMPRAS	TO
100000169	=====	12/10/2015. PAGO	54.000,00	54.000,00		
	====	PRÉSTAMO A				
		PROPIETARIOS PARA				
		VIAJE NOV =====				
0			0,00	0,00		
100000170	1.01.01.01	Caja General	4.594,10	0,00		IN
100000170	4.1.02.01	Ventas al por mayor efectivo	0,00	4.101,88		IN
100000170	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	492,22		IN
100000170	=====	13/11/2015. VENTAS AL	4.594,10	4.594,10		
	====	POR MAYOR FACT#216 A				

		#224 =====				
0			0,00	0,00		
100000171	5.01.01	Costo de ventas	1.575,97	0,00		EN
100000171	1.01.03.35	LETTE	0,00	61,03	7	EN
100000171	1.01.03.36	SWOON	0,00	81,37	10	EN
100000171	1.01.03.37	BLANC	0,00	50,09	10	EN
100000171	1.01.03.39	2B CLOTHING	0,00	42,10	5	EN
100000171	1.01.03.40	CECICO	0,00	56,06	8	EN
100000171	1.01.03.41	HOT Y DELICIOUS	0,00	87,67	30	EN
100000171	1.01.03.42	LOVELY DAY	0,00	159,45	10	EN
100000171	1.01.03.43	OXFORD CIRCUS	0,00	59,98	5	EN
100000171	1.01.03.44	REFLEX	0,00	71,85	8	EN
100000171	1.01.03.45	SOLEMIO	0,00	154,34	9	EN
100000171	1.01.03.46	DOUBLE ZERO	0,00	37,10	14	EN
100000171	1.01.03.48	JOIA SHOES	0,00	144,06	8	EN
100000171	1.01.03.49	MYSCTIC	0,00	172,64	1	EN
100000171	1.01.03.51	NIKIBIKI	0,00	80,54	15	EN
100000171	1.01.03.52	ARK Y CO	0,00	135,01	15	EN
100000171	1.01.03.53	SYMPHONY	0,00	46,52	10	EN
100000171	1.01.03.54	AVEC	0,00	20,83	15	EN
100000171	1.01.03.55	BEULAH	0,00	49,63	20	EN
100000171	1.01.03.56	LOVPOSH	0,00	6,33	12	EN
100000171	1.01.03.57	MAYQUEEN	0,00	18,64	10	EN
100000171	1.01.03.58	VIJO COUTURE	0,00	7,21	15	EN
100000171	1.01.03.59	LA MODE	0,00	33,52	10	EN
100000171	=====	13/11/2015. COSTO DE	1.575,97	1.575,97		
	====	VENTAS =====				
0			0,00	0,00		
100000172	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	4.594,10	0,00		TN
100000172	1.01.01.01	Caja General	0,00	4.594,10		TN
100000172	=====	14/11/2015. DEPOSITO	4.594,10	4.594,10		
	====	BANCOS VENTAS				
		COMPRA MAYOR				
		=====				
0			0,00	0,00		
100000173	2.01.04.02	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 1	71,76	0,00		EN
100000173	2.01.04.03	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 2	18,82	0,00		EN
100000173	2.01.04.04	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 8	559,78	0,00		EN
100000173	2.01.04.05	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 1	100,00	0,00		EN
100000173	2.01.04.10	Retención Fuente IVA por pagar 70%	29,40	0,00		EN
100000173	2.01.04.11	Retención Fuente IVA por pagar 100%	120,00	0,00		EN
100000173	2.01.04.07	IVA por pagar	149,52	0,00		EN
100000173	5.02.04.02	Gastos bancarios	0,90	0,00		EN
100000173	1.01.01.03.01	Banco del Pichincha	0,00	1.050,18		EN
100000173	=====	14/11/2015. PAGO	1.050,18	1.050,18		
	====	IMPUESTOS SRI OCTUBRE				
		=====				
0			0,00	0,00		
100000174	1.01.01.01	Caja General	3.021,00	0,00		IN
100000174	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	2.697,32		IN
100000174	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	323,68		IN
100000174	=====	16/11/2015. VENTA	3.021,00	3.021,00		
	====	MERCADERÍA POR				
		MENOR MALL FACT#1401				

		A #1425 =====				
0			0,00	0,00		
100000175	5.01.01	Costo de ventas	527,19	0,00		TN
100000175	1.01.03.40	CECICO	0,00	21,03	3	TN
100000175	1.01.03.41	HOT Y DELICIOUS	0,00	29,23	10	TN
100000175	1.01.03.42	LOVELY DAY	0,00	79,72	5	TN
100000175	1.01.03.43	OXFORD CIRCUS	0,00	41,58	5	TN
100000175	1.01.03.44	REFLEX	0,00	26,94	3	TN
100000175	1.01.03.45	SOLEMIO	0,00	68,60	4	TN
100000175	1.01.03.46	DOUBLE ZERO	0,00	18,55	7	TN
100000175	1.01.03.48	JOIA SHOES	0,00	72,03	4	TN
100000175	1.01.03.51	NIKIBIKI	0,00	53,57	10	TN
100000175	1.01.03.52	ARK Y CO	0,00	45,01	5	TN
100000175	1.01.03.53	SYMPHONY	0,00	18,60	4	TN
100000175	1.01.03.54	AVEC	0,00	5,95	4	TN
100000175	1.01.03.55	BEULAH	0,00	19,85	8	TN
100000175	1.01.03.56	LOVPOSH	0,00	4,75	9	TN
100000175	1.01.03.57	MAYQUEEN	0,00	9,32	5	TN
100000175	1.01.03.58	VIJO COUTURE	0,00	2,40	5	TN
100000175	1.01.03.59	LA MODE	0,00	10,06	3	TN
100000175	=====	16/11/2015. COSTO DE	527,19	527,19		
	===	VENTAS =====				
0			0,00	0,00		
100000176	1.01.01.01	Caja General	607,00	0,00		IN
100000176	1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	1.000,00	0,00		IN
100000176	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	541,96		IN
100000176	4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	0,00	892,86		IN
100000176	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	172,18		IN
100000176	=====	16/11/2015. VENTA	1.607,00	1.607,00		
	===	MERCADERÍA POR				
		MENOR FACT#2318 A LA				
		#2334 =====				
0			0,00	0,00		
100000177	5.01.01	Costo de ventas	688,80	0,00		EN
100000177	1.01.03.15	ACTIVE USA INC	0,00	44,84	1	EN
100000177	1.01.03.16	XTAREN	0,00	35,53	2	EN
100000177	1.01.03.17	MINE	0,00	31,38	4	EN
100000177	1.01.03.18	THE CLASSIC	0,00	15,59	2	EN
100000177	1.01.03.19	THE CLASSIC	0,00	15,18	1	EN
100000177	1.01.03.20	JOIA HANDBAGS	0,00	14,70	1	EN
100000177	1.01.03.21	CAMEO	0,00	16,65	1	EN
100000177	1.01.03.22	FASHION MAGAZINE	0,00	33,92	2	EN
100000177	1.01.03.23	ITSME JEAN	0,00	94,89	5	EN
100000177	1.01.03.24	NEW MODE	0,00	23,60	2	EN
100000177	1.01.03.25	ON TWELFTH	0,00	14,30	1	EN
100000177	1.01.03.26	TUA TRADE	0,00	15,33	5	EN
100000177	1.01.03.27	ONE STAR	0,00	73,85	8	EN
100000177	1.01.03.28	3B SHOES	0,00	20,86	1	EN
100000177	1.01.03.29	BLVD	0,00	105,51	4	EN
100000177	1.01.03.30	JUST ME	0,00	53,15	2	EN
100000177	1.01.03.31	COALITION	0,00	10,92	1	EN
100000177	1.01.03.32	LINE UP	0,00	26,40	5	EN
100000177	1.01.03.33	KESSLEY	0,00	34,15	1	EN
100000177	1.01.03.34	JOLIE	0,00	8,05	2	EN
100000177	=====	16/11/2015. COSTO DE	688,80	688,80		
	===	VENTAS =====				

0			0,00	0,00		
100000178	1.01.01.01	Caja General	371,20	0,00		IN
100000178	1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	1.132,80	0,00		IN
100000178	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	331,43		IN
100000178	4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	0,00	1.011,43		IN
100000178	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	161,14		IN
100000178	=====	16/11/2015. VENTA MERCADERÍA POR MENOR CENTRO FACT#2157 A #2172 =====	1.504,00	1.504,00		
0			0,00	0,00		
100000179	5.01.01	Costo de ventas	764,80	0,00		EN
100000179	1.01.03.10	MISSY USA INC	0,00	67,72	1	EN
100000179	1.01.03.11	TOSKA	0,00	86,64	3	EN
100000179	1.01.03.12	TRINITY	0,00	46,85	3	EN
100000179	1.01.03.13	MIND CODE	0,00	32,70	2	EN
100000179	1.01.03.14	SMILE LINGERINE	0,00	27,19	11	EN
100000179	1.01.03.15	ACTIVE USA INC	0,00	44,84	1	EN
100000179	1.01.03.16	XTAREN	0,00	35,53	2	EN
100000179	1.01.03.17	MINE	0,00	39,22	5	EN
100000179	1.01.03.18	THE CLASSIC	0,00	7,81	1	EN
100000179	1.01.03.19	THE CLASSIC	0,00	60,75	4	EN
100000179	1.01.03.20	JOIA HANDBAGS	0,00	14,71	1	EN
100000179	1.01.03.21	CAMEO	0,00	35,81	2	EN
100000179	1.01.03.22	FASHION MAGAZINE	0,00	51,41	2	EN
100000179	1.01.03.23	ITSME JEAN	0,00	49,34	3	EN
100000179	1.01.03.24	NEW MODE	0,00	23,59	2	EN
100000179	1.01.03.25	ON TWELFTH	0,00	42,90	3	EN
100000179	1.01.03.26	TUA TRADE	0,00	18,38	6	EN
100000179	1.01.03.27	ONE STAR	0,00	79,41	9	EN
100000179	=====	16/11/2015. COSTO DE VENTAS =====	764,80	764,80		
0			0,00	0,00		
100000180	1.01.03.60	Mercancía en tránsito - importaciones	49.311,92	0,00		PAGO MERCADE RIA DINERO LLEVADO EFECTIVO EN
100000180	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	0,00	14.080,92		PAGO MERCADE RIA DINERO LLEVADO EFECTIVO EN
100000180	2.01.01.02	Préstamo de propietario.	0,00	35.231,00		PAGO MERCADE RIA DINERO LLEVADO EFECTIVO EN
100000180	=====	17/11/2015. PAGO A PROVEEDORES EXTRANJERO EFECTIVO NAVIDAD =====	49.311,92	49.311,92		
0			0,00	0,00		
100000181	1.01.01.01	Caja General	9.071,30	0,00		IN
100000181	4.1.02.01	Ventas al por mayor efectivo	0,00	8.099,38		IN
100000181	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	971,92		IN

100000181	=====	20/11/2015. VENTAS AL	9.071,30	9.071,30		
	===	POR MAYOR FACT# 225 A				
		233 =====				
0			0,00	0,00		
100000182	5.01.01	Costo de ventas	4.590,53	0,00		EN
100000182	1.01.03.01	KAN CAM	0,00	104,88		EN
100000182	1.01.03.02	LAUREN HAND BAG	0,00	91,82		EN
100000182	1.01.03.03	AMBIANCE	0,00	223,66		EN
100000182	1.01.03.04	JOIA	0,00	147,51		EN
100000182	1.01.03.05	IRIS	0,00	216,57		EN
100000182	1.01.03.06	TRAC	0,00	83,43		EN
100000182	1.01.03.07	ANNIANNA	0,00	123,06		EN
100000182	1.01.03.08	COZY Y CASUAL	0,00	429,07		EN
100000182	1.01.03.09	ZENANA	0,00	286,26		EN
100000182	1.01.03.10	MISSY USA INC	0,00	338,58		EN
100000182	1.01.03.11	TOSKA	0,00	259,93		EN
100000182	1.01.03.12	TRINITY	0,00	140,54		EN
100000182	1.01.03.14	SMILE LINGERINE	0,00	86,53		EN
100000182	1.01.03.15	ACTIVE USA INC	0,00	224,22		EN
100000182	1.01.03.16	XTAREN	0,00	177,65		EN
100000182	1.01.03.17	MINE	0,00	117,67		EN
100000182	1.01.03.18	THE CLASSIC	0,00	78,05		EN
100000182	1.01.03.19	THE CLASSIC	0,00	182,25		EN
100000182	1.01.03.20	JOIA HANDBAGS	0,00	132,36		EN
100000182	1.01.03.21	CAMEO	0,00	166,59		EN
100000182	1.01.03.22	FASHION MAGAZINE	0,00	169,60		EN
100000182	1.01.03.23	ITSME JEAN	0,00	189,78		EN
100000182	1.01.03.24	NEW MODE	0,00	106,15		EN
100000182	1.01.03.25	ON TWELFTH	0,00	114,39		EN
100000182	1.01.03.26	TUA TRADE	0,00	30,66		EN
100000182	1.01.03.27	ONE STAR	0,00	369,32		EN
100000182	=====	20/11/2015. COSTO DE	4.590,53	4.590,53		
	===	VENTAS =====				
0			0,00	0,00		
100000183	1.01.01.01	Caja General	600,00	0,00		IN
100000183	1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	2.077,00	0,00		IN
100000183	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	535,71		IN
100000183	4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	0,00	1.854,46		IN
100000183	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	286,83		IN
100000183	=====	20/11/2015. VENTA	2.677,00	2.677,00		
	===	MERCADERÍA POR				
		MENOR MALL FACT#1426-				
		1445 =====				
0			0,00	0,00		
100000184	5.01.01	Costo de ventas	949,85	0,00		EN
100000184	1.01.03.01	KAN CAM	0,00	74,92	5	EN
100000184	1.01.03.02	LAUREN HAND BAG	0,00	36,73	2	EN
100000184	1.01.03.03	AMBIANCE	0,00	83,87	3	EN
100000184	1.01.03.04	JOIA	0,00	98,34	6	EN
100000184	1.01.03.05	IRIS	0,00	43,31	1	EN
100000184	1.01.03.06	TRAC	0,00	41,71	5	EN
100000184	1.01.03.07	ANNIANNA	0,00	24,61	2	EN
100000184	1.01.03.09	ZENANA	0,00	57,25	1	EN
100000184	1.01.03.10	MISSY USA INC	0,00	67,72	1	EN
100000184	1.01.03.11	TOSKA	0,00	86,64	3	EN
100000184	1.01.03.12	TRINITY	0,00	15,62	1	EN
100000184	1.01.03.14	SMILE LINGERINE	0,00	37,08	15	EN

100000184	1.01.03.15	ACTIVE USA INC	0,00	134,53	3	EN
100000184	1.01.03.16	XTAREN	0,00	17,76	1	EN
100000184	1.01.03.17	MINE	0,00	15,69	2	EN
100000184	1.01.03.18	THE CLASSIC	0,00	23,42	3	EN
100000184	1.01.03.19	THE CLASSIC	0,00	75,94	5	EN
100000184	1.01.03.20	JOIA HANDBAGS	0,00	14,71	1	EN
100000184	=====	20/11/2015. COSTO DE	949,85	949,85		
	====	VENTAS =====				
0			0,00	0,00		
100000185	1.01.01.01	Caja General	432,30	0,00		IN
100000185	1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	989,70	0,00		IN
100000185	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	403,84		IN
100000185	4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	0,00	883,66		IN
100000185	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	134,50		IN
100000185	=====	20/11/2015. VENTA	1.422,00	1.422,00		
	====	MERCADERÍA POR				
		MENOR MONAY				
		FACT#2335 A #2360 =====				
0			0,00	0,00		
100000186	5.01.01	Costo de ventas	497,01	0,00		EN
100000186	1.01.03.30	JUST ME	0,00	87,07	5	EN
100000186	1.01.03.31	COALITION	0,00	65,52	6	EN
100000186	1.01.03.32	LINE UP	0,00	20,64	5	EN
100000186	1.01.03.33	KESSLEY	0,00	42,86	3	EN
100000186	1.01.03.34	JOLIE	0,00	5,37	1	EN
100000186	1.01.03.35	LETTE	0,00	8,72	1	EN
100000186	1.01.03.36	SWOON	0,00	32,55	4	EN
100000186	1.01.03.37	BLANC	0,00	15,02	3	EN
100000186	1.01.03.38	POETRY	0,00	13,66	1	EN
100000186	1.01.03.39	2B CLOTHING	0,00	16,84	2	EN
100000186	1.01.03.40	CECICO	0,00	21,03	3	EN
100000186	1.01.03.41	HOT Y DELICIOUS	0,00	23,38	8	EN
100000186	1.01.03.42	LOVELY DAY	0,00	63,78	4	EN
100000186	1.01.03.43	OXFORD CIRCUS	0,00	11,16	1	EN
100000186	1.01.03.44	REFLEX	0,00	17,96	2	EN
100000186	1.01.03.45	SOLEMIO	0,00	51,45	3	EN
100000186	=====	20/11/2015. COSTO DE	497,01	497,01		
	====	VENTAS =====				
0			0,00	0,00		
100000187	1.01.01.01	Caja General	623,09	0,00		EN
100000187	1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	1.071,91	0,00		EN
100000187	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	556,33		EN
100000187	4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	0,00	957,06		EN
100000187	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	181,61		EN
100000187	=====	20/11/2015. VENTA	1.695,00	1.695,00		
	====	MERCADERÍA POR				
		MENOR CENTRO				
		FACT#2173 A #2195 =====				
0			0,00	0,00		
100000188	5.01.01	Costo de ventas	592,02	0,00		EN
100000188	1.01.03.28	3B SHOES	0,00	62,59	3	EN
100000188	1.01.03.29	BLVD	0,00	7,53	2	EN
100000188	1.01.03.30	JUST ME	0,00	69,66	4	EN
100000188	1.01.03.31	COALITION	0,00	32,76	3	EN
100000188	1.01.03.32	LINE UP	0,00	20,64	5	EN

100000188	1.01.03.33	KESSLEY	0,00	28,57	2	EN
100000188	1.01.03.35	LETTE	0,00	8,72	1	EN
100000188	1.01.03.36	SWOON	0,00	40,69	5	EN
100000188	1.01.03.37	BLANC	0,00	10,01	2	EN
100000188	1.01.03.38	POETRY	0,00	13,66	1	EN
100000188	1.01.03.39	2B CLOTHING	0,00	16,84	2	EN
100000188	1.01.03.40	CECICO	0,00	21,03	3	EN
100000188	1.01.03.41	HOT Y DELICIOUS	0,00	29,23	10	EN
100000188	1.01.03.42	LOVELY DAY	0,00	63,78	4	EN
100000188	1.01.03.43	OXFORD CIRCUS	0,00	11,16	1	EN
100000188	1.01.03.44	REFLEX	0,00	17,96	2	EN
100000188	1.01.03.45	SOLEMIO	0,00	34,30	2	EN
100000188	1.01.03.46	DOUBLE ZERO	0,00	7,95	3	EN
100000188	1.01.03.48	JOIA SHOES	0,00	18,01	1	EN
100000188	1.01.03.51	NIKIBIKI	0,00	53,37	10	EN
100000188	1.01.03.52	ARK Y CO	0,00	18,00	2	EN
100000188	1.01.03.53	SYMPHONY	0,00	4,07	1	EN
100000188	1.01.03.54	AVEC	0,00	1,49	1	EN
100000188	=====	20/11/2015. COSTO DE	592,02	592,02		
	===	VENTAS =====				
0			0,00	0,00		
100000189	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	4.209,80	0,00		TN
100000189	1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	0,00	4.209,80		TN
100000189	=====	23/11/2015. DEPOSITOS	4.209,80	4.209,80		
	===	TARJETAS DE CRÉDITO				
		VENTAS AL 23 DE				
		NOVIEMBRE				
0			0,00	0,00		
100000190	5.02.04.02	Gastos bancarios	166,37	0,00		EO
100000190	1.01.05.01	Retención en la fuente IVA pagada 30%	133,03	0,00		EO
100000190	1.01.05.07	Retención en la fuente Impuesto a la Ren	73,90	0,00		EO
100000190	1.01.05.04	IVA pagado en compras	19,96	0,00		EO
100000190	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	0,00	393,26		EO
100000190	=====	23/11/2015. COSTO	393,26	393,26		
	===	DEPOSITOS BACARIOS TC				
		AL 23-11 =====				
0			0,00	0,00		
100000191	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	14.725,89	0,00	CTA 12326939	TN
100000191	1.01.01.01	Caja General	0,00	14.725,89	CTA 12326939	TN
100000191	=====	23/11/2015. DEPOSITO	14.725,89	14.725,89		
	===	BANCOS AL 23 DE				
		NOVIEMBRE CTA 12326939				
		=====				
0			0,00	0,00		
100000192	2.01.06.01	Sueldos por pagar	5.724,16	0,00		EN
100000192	2.01.06.04	Décimo tercer sueldo por pagar	482,40	0,00		EN
100000192	2.01.06.05	Décimo cuarto sueldo por pagar	467,08	0,00		EN
100000192	1.01.01.03.01	Banco del Pichincha	0,00	6.673,64		EN
100000192	=====	05/11/2015.	6.673,64	6.673,64		
	===	TRANSFERENCIA PAGO				
		SUELDOS PERSONAL				
		LABORAL CTA				
		PICHINCHA				
0			0,00	0,00		



100000193	5.02.02.11	Servicios básicos	234,34	0,00	TRES LOCALES EDF. HERMIDA Y CCI	EN
100000193	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	0,00	234,34	TRES LOCALES EDF. HERMIDA Y CCI	EN
100000193	=====	25/11/2015. REEMBOLSO SERVICIOS BASICOS OCTUBRE PIEDRAHUASI FACT#1834	234,34	234,34		
0			0,00	0,00		
100000194	5.02.02.11	Servicios básicos	231,55	0,00	INTERNET RES LOCALES TRANSFER ENCIA	EN
100000194	1.01.05.04	IVA pagado en compras	24,81	0,00	INTERNET RES LOCALES TRANSFER ENCIA	EN
100000194	1.01.01.03.03	Banco del Austro	0,00	256,36	INTERNET RES LOCALES TRANSFER ENCIA	EN
100000194	=====	25/11/2015. INTERNET OCTUBRE FACT# 2344 #1992 #8288 #7772 =====	256,36	256,36		
0			0,00	0,00		
100000195	1.01.01.01	Caja General	6.127,98	0,00		IN
100000195	4.1.02.01	Ventas al por mayor efectivo	0,00	5.471,41		IN
100000195	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	656,57		IN
100000195	=====	25/11/2015. VENTA MERCADERÍA POR MAYOR FACT#233 #245 =====	6.127,98	6.127,98		
0			0,00	0,00		
100000196	5.01.01	Costo de ventas	1.691,02	0,00		EO
100000196	1.01.03.28	3B SHOES	0,00	312,94	36	EO
100000196	1.01.03.29	BLVD	0,00	45,17	12	EO
100000196	1.01.03.30	JUST ME	0,00	174,15	10	EO
100000196	1.01.03.31	COALITION	0,00	114,00	12	EO
100000196	1.01.03.32	LINE UP	0,00	41,27	10	EO
100000196	1.01.03.33	KESSLEY	0,00	171,43	12	EO
100000196	1.01.03.34	JOLIE	0,00	32,22	6	EO
100000196	1.01.03.36	SWOON	0,00	97,65	12	EO
100000196	1.01.03.37	BLANC	0,00	75,11	15	EO
100000196	1.01.03.39	2B CLOTHING	0,00	42,10	5	EO
100000196	1.01.03.40	CECICO	0,00	84,10	12	EO
100000196	1.01.03.41	HOT Y DELICIOUS	0,00	29,23	10	EO
100000196	1.01.03.42	LOVELY DAY	0,00	191,34	12	EO
100000196	1.01.03.43	OXFORD CIRCUS	0,00	55,81	5	EO
100000196	1.01.03.44	REFLEX	0,00	89,80	10	EO
100000196	1.01.03.45	SOLEMIO	0,00	102,90	6	EO
100000196	1.01.03.46	DOUBLE ZERO	0,00	31,80	12	EO
100000196	=====	25/11/2015. COSTO DE	1.691,02	1.691,02		

	===	VENTAS =====				
0			0,00	0,00		
100000197	1.01.01.01	Caja General	2.358,00	0,00		IN
100000197	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	2.105,36		IN
100000197	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	252,64		IN
100000197	=====	29/11/2015. VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL FACT#1446 A 1465 =====	2.358,00	2.358,00		
0			0,00	0,00		
100000198	5.01.01	Costo de ventas	816,96	0,00		TN
100000198	1.01.03.25	ON TWELFTH	0,00	142,99	2	TN
100000198	1.01.03.26	TUA TRADE	0,00	6,13	2	TN
100000198	1.01.03.27	ONE STAR	0,00	18,47	3	TN
100000198	1.01.03.28	3B SHOES	0,00	20,86	1	TN
100000198	1.01.03.29	BLVD	0,00	11,29	3	TN
100000198	1.01.03.30	JUST ME	0,00	17,41	1	TN
100000198	1.01.03.31	COALITION	0,00	40,68	4	TN
100000198	1.01.03.32	LINE UP	0,00	8,25	2	TN
100000198	1.01.03.33	KESSLEY	0,00	14,29	1	TN
100000198	1.01.03.36	SWOON	0,00	40,69	5	TN
100000198	1.01.03.37	BLANC	0,00	5,01	1	TN
100000198	1.01.03.39	2B CLOTHING	0,00	16,84	2	TN
100000198	1.01.03.41	HOT Y DELICIOUS	0,00	58,46	20	TN
100000198	1.01.03.42	LOVELY DAY	0,00	159,45	10	TN
100000198	1.01.03.44	REFLEX	0,00	44,90	5	TN
100000198	1.01.03.45	SOLEMIO	0,00	171,49	10	TN
100000198	1.01.03.46	DOUBLE ZERO	0,00	39,75	15	TN
100000198	=====	29/11/2015. COSTO DE VENTAS =====	816,96	816,96		
0			0,00	0,00		
100000199	1.01.01.01	Caja General	1.805,59	0,00		IO
100000199	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	1.612,13		IO
100000199	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	193,46		IO
100000199	=====	29/11/2015. VENTA MERCADERÍA POR MENOR MONAY FACT# 2359 A 2375 =====	1.805,59	1.805,59		
0			0,00	0,00		
100000200	5.01.01	Costo de ventas	691,73	0,00		TN
100000200	1.01.03.01	KAN CAM	0,00	89,90	6	TN
100000200	1.01.03.02	LAUREN HAND BAG	0,00	55,09	3	TN
100000200	1.01.03.03	AMBIANCE	0,00	55,91	2	TN
100000200	1.01.03.04	JOIA	0,00	131,12	8	TN
100000200	1.01.03.05	IRIS	0,00	129,24	3	TN
100000200	1.01.03.06	TRAC	0,00	66,74	8	TN
100000200	1.01.03.07	ANNIANNA	0,00	49,22	4	TN
100000200	1.01.03.09	ZENANA	0,00	114,51	2	TN
100000200	=====	29/11/2015. COSTO DE VENTAS =====	691,73	691,73		
0			0,00	0,00		
100000201	5.02.01.01	Sueldos y salarios	1.953,80	0,00		TN
100000201	5.02.01.03	Décimo tercer sueldo	162,82	0,00		TN
100000201	5.02.01.04	Décimo cuarto sueldo.	147,50	0,00		TN
100000201	5.02.01.07	Aporte Patronal 12,15%	237,39	0,00		TN
100000201	5.02.01.06	Fondos de Reserva	162,82	0,00		TN
100000201	2.01.05.03	Aporte Personal	0,00	184,63		TN
100000201	2.01.05.02	Aporte Patronal	0,00	237,40		TN

10000201	2.01.06.01	Sueldos por pagar	0,00	1.931,98		TN
10000201	2.01.06.04	Décimo tercer sueldo por pagar	0,00	162,82		TN
10000201	2.01.06.05	Décimo cuarto sueldo por pagar	0,00	147,50		TN
10000201	=====	29/11/2015. ROL DE PAGOS	2.664,33	2.664,33		
	====	NOVIEMBRE				
		ADMINISTRATIVOS				
		=====				
0			0,00	0,00		
10000202	5.02.02.01	Sueldos y Salarios del Dpto. de ventas	4.401,41	0,00		TO
10000202	5.02.02.04	Décimo tercer sueldo	366,78	0,00		TO
10000202	5.02.02.05	Décimo cuarto sueldo	366,78	0,00		TO
10000202	5.02.02.08	Aporte Patronal 12,15%	534,77	0,00		TO
10000202	5.02.02.07	Fondos de Reserva	354,00	0,00		TO
10000202	2.01.05.03	Aporte Personal	0,00	415,94		TO
10000202	2.01.05.02	Aporte Patronal	0,00	534,77		TO
10000202	2.01.06.01	Sueldos por pagar	0,00	4.339,47		TO
10000202	2.01.06.04	Décimo tercer sueldo por pagar	0,00	366,78		TO
10000202	2.01.06.05	Décimo cuarto sueldo por pagar	0,00	366,78		TO
10000202	=====	29/11/2015. ROL DE PAGOS	6.023,74	6.023,74		
	====	NOVIEMBRE VENTAS				
		=====				
0			0,00	0,00		
10000203	5.02.01.09	Honorarios profesionales.	1.071,43	0,00		EN
10000203	1.01.05.04	IVA pagado en compras	128,57	0,00		EN
10000203	2.01.04.11	Retención Fuente IVA por pagar 100%	0,00	128,57		EN
10000203	2.01.04.05	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 1	0,00	10,71		EN
10000203	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	0,00	1.060,72		EN
10000203	=====	29/11/2015. PAGO SERV	1.200,00	1.200,00		
	====	PROFESIONALES				
		ASISTENTE FINANCIERO				
		FACT#001-002				
0			0,00	0,00		
10000204	5.02.01.14	Mantenimiento y reparaciones	526,78	0,00	ARREGLO DE VITRINAS	EO
10000204	1.01.05.04	IVA pagado en compras	63,21	0,00	ARREGLO DE VITRINAS	EO
10000204	2.01.04.09	Retención Fuente IVA por pagar 30%	0,00	18,96	ARREGLO DE VITRINAS	EO
10000204	2.01.04.03	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 2	0,00	10,53	ARREGLO DE VITRINAS	EO
10000204	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	0,00	560,50		EO
10000204	=====	29/11/2015. SERVICIOS DE	589,99	589,99		
	====	MANTENIMIENTO ANGEL				
		TAPIA FACT#001-001-432				
0			0,00	0,00		
10000205	5.02.02.12	Promoción y Publicidad	1.964,28	0,00		EO
10000205	1.01.05.04	IVA pagado en compras	235,72	0,00		EO
10000205	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	0,00	2.200,00		EO
10000205	=====	29/11/2015. PUBLICIDAD	2.200,00	2.200,00		
	====	CAMPAÑA MALL DEL RIO				
		FACT#-004-008-10293				

0			0,00	0,00		
100000206	5.02.01.18	Gastos depreciación	2.146,67	0,00		TO
100000206	1.02.01.02	(-) Depreciación acumulada Muebles y Ens	0,00	169,79		TO
100000206	1.02.01.06	(-) Depreciación acumulada Equipos de Co	0,00	643,55		TO
100000206	1.02.01.08	(-) Depreciación acumulada Vehículos	0,00	1.333,33		TO
100000206	=====	30/11/2015. DEPRECIACION ACUMULADA MES NOV	2.146,67	2.146,67		
	====					
0			0,00	0,00		
100000207	5.02.04.02	Gastos bancarios	995,84	0,00	LIQUIDACION ICREDITO	EO
100000207	2.01.02	Obligaciones Banco Pichincha	9.958,40	0,00	LIQUIDACION ICREDITO	EO
100000207	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	0,00	10.954,24		EO
100000207	=====	30/11/2015. LIQUIDACION PRÉSTAMO BANCARIO	10.954,24	10.954,24		
	====					
0			0,00	0,00		
100000208	2.01.01.01	Proveedores	7.459,11	0,00		EO
100000208	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	0,00	7.459,11		EO
100000208	=====	30/11/2015. PAGO LIQUIDACION PROVEEDORES FINAL DEUDA	7.459,11	7.459,11		
	====					
0			0,00	0,00		
100000209	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	2.061,61	0,00		TO
100000209	1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	0,00	2.061,61		TO
100000209	=====	30/11/2015. DEPOSITO TC AL 20 DE NOVIEMBRE	2.061,61	2.061,61		
	====					
0			0,00	0,00		
100000210	5.02.04.02	Gastos bancarios	82,87	0,00		EN
100000210	1.01.05.01	Retención en la fuente IVA pagada 30%	66,27	0,00		EN
100000210	1.01.05.07	Retención en la fuente Impuesto a la Ren	36,81	0,00		EN
100000210	1.01.05.04	IVA pagado en compras	9,95	0,00		EN
100000210	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	0,00	195,90		EN
100000210	=====	30/11/2015. GASTO DEPOSITO COMISION TARJETAS AL 20/11	195,90	195,90		
	====					
0			0,00	0,00		
100000211	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	10.291,57	0,00		TN
100000211	1.01.01.01	Caja General	0,00	10.291,57		TN
100000211	=====	30/11/2015. DEPOSITO VENTAS AL 30 DE NOVIEMBRE	10.291,57	10.291,57		
	====					
0			0,00	0,00		
100000212	1.01.03.60	Mercancía en tránsito - importaciones	11.620,83	0,00		EO
100000212	5.02.02.16	Otros gastos de ventas	581,04	0,00	ISD SALIDA DIVISAS	EO
100000212	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	0,00	12.201,87		EO

100000212	=====	30/11/2015. PAGO A PROVEEDORES MERCADERIA EXTRANJERO =====	12.201,87	12.201,87		
0	===		0,00	0,00		
100000213	5.02.02.16	Otros gastos de ventas	12.491,21	0,00	LIQUIDACION ADUANA ADVALORE M FODINFA	EO
100000213	1.01.05.04	IVA pagado en compras	8.810,88	0,00	IVA LIQUIDAD O IMPORTACION	EO
100000213	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	0,00	21.302,09	A PAGAR DESADUAN IZACION	EO
100000213	=====	01/12/2015. PAGO ADUANA =====	21.302,09	21.302,09		
0	===		0,00	0,00		
100000214	5.02.01.09	Honorarios profesionales.	1.148,25	0,00		ED
100000214	1.01.05.04	IVA pagado en compras	131,79	0,00		ED
100000214	2.01.04.05	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 1	0,00	114,83		ED
100000214	2.01.04.11	Retención Fuente IVA por pagar 100%	0,00	131,79		ED
100000214	2.01.08.01	Honorarios por pagar	0,00	1.033,42		ED
100000214	=====	01/12/2015. AGENTA DE ADUANA FELIPE GARCIA FACT#001-002-1233 =====	1.280,04	1.280,04		
0	===		0,00	0,00		
100000216	1.01.03.02	LAUREN HAND BAG	612,50	0,00		TD
100000216	1.01.03.03	AMBIANCE	1.093,30	0,00		TD
100000216	1.01.03.06	TRAC	635,00	0,00		TD
100000216	1.01.03.07	ANNIANNA	339,00	0,00		TD
100000216	1.01.03.09	ZENANA	1.762,80	0,00		TD
100000216	1.01.03.11	TOSKA	2.493,00	0,00		TD
100000216	1.01.03.12	TRINITY	636,00	0,00		TD
100000216	1.01.03.13	MIND CODE	222,50	0,00		TD
100000216	1.01.03.14	SMILE LINGERINE	3.430,25	0,00		TD
100000216	1.01.03.15	ACTIVE USA INC	5.160,50	0,00		TD
100000216	1.01.03.16	XTAREN	894,00	0,00		TD
100000216	1.01.03.17	MINE	720,00	0,00		TD
100000216	1.01.03.18	THE CLASSIC	674,00	0,00		TD
100000216	1.01.03.19	THE CLASSIC	2.870,00	0,00		TD
100000216	1.01.03.22	FASHION MAGAZINE	825,00	0,00		TD
100000216	1.01.03.24	NEW MODE	786,00	0,00		TD
100000216	1.01.03.25	ON TWELFTH	3.039,00	0,00		TD
100000216	1.01.03.26	TUA TRADE	258,00	0,00		TD
100000216	1.01.03.27	ONE STAR	1.107,00	0,00		TD
100000216	1.01.03.28	3B SHOES	1.002,00	0,00		TD
100000216	1.01.03.29	BLVD	952,50	0,00		TD
100000216	1.01.03.31	COALITION	2.224,00	0,00		TD
100000216	1.01.03.32	LINE UP	498,00	0,00		TD
100000216	1.01.03.33	KESSLEY	2.327,70	0,00		TD
100000216	1.01.03.35	LETTE	796,50	0,00		TD
100000216	1.01.03.36	SWOON	1.278,00	0,00		TD
100000216	1.01.03.38	POETRY	889,50	0,00		TD

100000216	1.01.03.39	2B CLOTHING	808,50	0,00		TD
100000216	1.01.03.42	LOVELY DAY	3.994,00	0,00		TD
100000216	1.01.03.43	OXFORD CIRCUS	444,00	0,00		TD
100000216	1.01.03.44	REFLEX	1.338,00	0,00		TD
100000216	1.01.03.45	SOLEMIO	3.098,00	0,00		TD
100000216	1.01.03.47	36POINT5	556,20	0,00		TD
100000216	1.01.03.48	JOIA SHOES	2.344,00	0,00		TD
100000216	1.01.03.49	MYSCTIC	2.820,00	0,00		TD
100000216	1.01.03.51	NIKIBIKI	3.294,00	0,00		TD
100000216	1.01.03.52	ARK Y CO	1.652,00	0,00		TD
100000216	1.01.03.53	SYMPHONY	1.389,00	0,00		TD
100000216	1.01.03.56	LOVPOSH	619,00	0,00		TD
100000216	1.01.03.58	VIJO COUTURE	360,00	0,00		TD
100000216	1.01.03.59	LA MODE	690,00	0,00		TD
100000216	1.01.03.60	Mercancía en tránsito - importaciones	0,00	60.932,75		TD
100000216	=====	01/12/2015. INGRESO MERCADERIA NAVIDAD	60.932,75	60.932,75		
	====	=====				
0			0,00	0,00		
100000217	1.01.01.01	Caja General	1.293,00	0,00		ID
100000217	1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	1.752,00	0,00		ID
100000217	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	1.154,46		ID
100000217	4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	0,00	1.564,29		ID
100000217	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	326,25		ID
100000217	=====	02/12/2015. VENTAS AL POR MENOR MALL	3.045,00	3.045,00		
	====	FACT#1466 A 1490				
	=====	=====				
0			0,00	0,00		
100000218	5.01.01	Costo de ventas	2.375,36	0,00		TD
100000218	1.01.03.01	KAN CAM	0,00	209,75	6	TD
100000218	1.01.03.02	LAUREN HAND BAG	0,00	125,64	3	TD
100000218	1.01.03.03	AMBIANCE	0,00	279,58	2	TD
100000218	1.01.03.04	JOIA	0,00	213,05	5	TD
100000218	1.01.03.06	TRAC	0,00	83,44	6	TD
100000218	1.01.03.07	ANNIANNA	0,00	26,61	2	TD
100000218	1.01.03.09	ZENANA	0,00	152,29	2	TD
100000218	1.01.03.10	MISSY USA INC	0,00	140,51	2	TD
100000218	1.01.03.11	TOSKA	0,00	837,81	5	TD
100000218	1.01.03.12	TRINITY	0,00	34,88	2	TD
100000218	1.01.03.13	MIND CODE	0,00	28,63	1	TD
100000218	1.01.03.14	SMILE LINGERINE	0,00	84,05	30	TD
100000218	1.01.03.15	ACTIVE USA INC	0,00	44,47	2	TD
100000218	1.01.03.16	XTAREN	0,00	17,76	1	TD
100000218	1.01.03.17	MINE	0,00	23,53	3	TD
100000218	1.01.03.18	THE CLASSIC	0,00	31,22	4	TD
100000218	1.01.03.19	THE CLASSIC	0,00	30,38	2	TD
100000218	1.01.03.20	JOIA HANDBAGS	0,00	11,76	1	TD
100000218	=====	02/12/2015. COSTO DE VENTAS	2.375,36	2.375,36		
	====	=====				
0			0,00	0,00		
100000219	1.01.01.01	Caja General	1.100,23	0,00		ID
100000219	1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	1.137,77	0,00		ID
100000219	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	982,34		ID
100000219	4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de	0,00	1.015,87		ID

		crédito				
100000219	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	239,79		ID
100000219	=====	02/12/2015. VENTAS AL POR MENOR MONAY FACT# 2376 A 2400 =====	2.238,00	2.238,00		
0			0,00	0,00		
100000220	5.01.01	Costo de ventas	784,65	0,00		TD
100000220	1.01.03.21	CAMEO	0,00	16,66	2	TD
100000220	1.01.03.22	FASHION MAGAZINE	0,00	42,40	3	TD
100000220	1.01.03.23	ITSME JEAN	0,00	56,93	5	TD
100000220	1.01.03.24	NEW MODE	0,00	58,97	6	TD
100000220	1.01.03.25	ON TWELFTH	0,00	85,80	5	TD
100000220	1.01.03.26	TUA TRADE	0,00	15,33	10	TD
100000220	1.01.03.27	ONE STAR	0,00	92,33	4	TD
100000220	1.01.03.28	3B SHOES	0,00	83,45	8	TD
100000220	1.01.03.29	BLVD	0,00	30,12	5	TD
100000220	1.01.03.30	JUST ME	0,00	87,07	6	TD
100000220	1.01.03.31	COALITION	0,00	65,52	8	TD
100000220	1.01.03.32	LINE UP	0,00	33,02	5	TD
100000220	1.01.03.33	KESSLEY	0,00	71,43	2	TD
100000220	1.01.03.34	JOLIE	0,00	10,74	4	TD
100000220	1.01.03.35	LETTE	0,00	34,88		TD
100000220	=====	02/12/2015. COSTO DE VENTAS =====	784,65	784,65		
0			0,00	0,00		
100000221	1.01.01.01	Caja General	4.662,90	0,00		ID
100000221	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	4.163,30		ID
100000221	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	499,60		ID
100000221	=====	02/12/2015. VENTAS AL POR MENOR CENTRO FACT#2196 A 2217 =====	4.662,90	4.662,90		
0			0,00	0,00		
100000222	5.01.01	Costo de ventas	1.630,58	0,00		TD
100000222	1.01.03.36	SWOON	0,00	81,37	10	TD
100000222	1.01.03.37	BLANC	0,00	15,02	3	TD
100000222	1.01.03.38	POETRY	0,00	68,32	5	TD
100000222	1.01.03.39	2B CLOTHING	0,00	50,52	6	TD
100000222	1.01.03.40	CECICO	0,00	21,03	3	TD
100000222	1.01.03.41	HOT Y DELICIOUS	0,00	58,46	20	TD
100000222	1.01.03.42	LOVELY DAY	0,00	271,06	17	TD
100000222	1.01.03.43	OXFORD CIRCUS	0,00	33,48	3	TD
100000222	1.01.03.44	REFLEX	0,00	107,76	12	TD
100000222	1.01.03.45	SOLEMIO	0,00	171,49	10	TD
100000222	1.01.03.46	DOUBLE ZERO	0,00	15,90	6	TD
100000222	1.01.03.47	36POINT5	0,00	74,17	1	TD
100000222	1.01.03.48	JOIA SHOES	0,00	144,06	8	TD
100000222	1.01.03.49	MYSCTIC	0,00	517,94	3	TD
100000222	=====	02/12/2015. COSTO DE VENTAS =====	1.630,58	1.630,58		
0			0,00	0,00		
100000223	2.01.04.08	IVA en Ventas	7.174,51	0,00		TD
100000223	1.01.05.04	IVA pagado en compras	0,00	3.611,62		TD
100000223	1.01.05.01	Retención en la fuente IVA pagada 30%	0,00	1.095,96		TD
100000223	2.01.04.07	IVA por pagar	0,00	2.466,93		TD
100000223	=====	30/11/2015. LIQUIDACION IMPUESTOS NOVIEMBRE =====	7.174,51	7.174,51		

		=====				
0			0,00	0,00		
10000224	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	2.889,77	0,00		TD
10000224	1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	0,00	2.889,77		TD
10000224	=====	04/12/2015. DEPOSITO TARJETAS DE CREDITO AL 04-12 =====	2.889,77	2.889,77		
0			0,00	0,00		
10000225	5.02.04.02	Gastos bancarios	116,17	0,00		ED
10000225	1.01.05.01	Retención en la fuente IVA pagada 30%	92,89	0,00		ED
10000225	1.01.05.07	Retención en la fuente Impuesto a la Ren	51,60	0,00		ED
10000225	1.01.05.04	IVA pagado en compras	13,94	0,00		ED
10000225	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	0,00	274,60		ED
10000225	=====	04/12/2015. GASTOS BANCARIOS TC AL 04-12 =====	274,60	274,60		
0			0,00	0,00		
10000226	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	7.056,13	0,00		TD
10000226	1.01.01.01	Caja General	0,00	7.056,13		TD
10000226	=====	04/12/2015. DEPOSITO VENTAS AL 04-12 =====	7.056,13	7.056,13		
0			0,00	0,00		
10000227	1.01.01.01	Caja General	11.256,00	0,00		ID
10000227	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	10.050,00		ID
10000227	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	1.206,00		ID
10000227	=====	07/12/2015. VENTAS AL POR MAYOR FACT#246 A 354 =====	11.256,00	11.256,00		
0			0,00	0,00		
10000228	5.01.01	Costo de ventas	3.996,58	0,00		TD
10000228	1.01.03.01	KAN CAM	0,00	539,39		TD
10000228	1.01.03.02	LAUREN HAND BAG	0,00	440,75		TD
10000228	1.01.03.03	AMBIANCE	0,00	503,23		TD
10000228	1.01.03.04	JOIA	0,00	196,68		TD
10000228	1.01.03.05	IRIS	0,00	259,89		TD
10000228	1.01.03.06	TRAC	0,00	100,11		TD
10000228	1.01.03.07	ANNIANNA	0,00	73,48		TD
10000228	1.01.03.09	ZENANA	0,00	343,52		TD
10000228	1.01.03.10	MISSY USA INC	0,00	406,29		TD
10000228	1.01.03.11	TOSKA	0,00	346,29		TD
10000228	1.01.03.12	TRINITY	0,00	78,08		TD
10000228	1.01.03.13	MIND CODE	0,00	81,74		TD
10000228	1.01.03.14	SMILE LINGERINE	0,00	89,00		TD
10000228	1.01.03.15	ACTIVE USA INC	0,00	538,13		TD
10000228	=====	07/12/2015. COSTO DE VENTAS =====	3.996,58	3.996,58		
0			0,00	0,00		
10000229	1.01.01.01	Caja General	2.133,00	0,00		ID
10000229	1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	2.617,00	0,00		ID
10000229	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	1.904,46		ID
10000229	4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	0,00	2.336,61		ID
10000229	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	508,93		ID
10000229	=====	07/12/2015. VENTAS AL POR MENOR MALL	4.750,00	4.750,00		



		FACT#1491 A #1510 =====			
0			0,00	0,00	
100000230	5.01.01	Costo de ventas	1.690,19	0,00	TD
100000230	1.01.03.21	CAMEO	0,00	16,65	TD
100000230	1.01.03.22	FASHION MAGAZINE	0,00	63,58	TD
100000230	1.01.03.24	NEW MODE	0,00	141,54	TD
100000230	1.01.03.25	ON TWELFTH	0,00	214,49	TD
100000230	1.01.03.26	TUA TRADE	0,00	36,78	TD
100000230	1.01.03.27	ONE STAR	0,00	110,79	TD
100000230	1.01.03.28	3B SHOES	0,00	125,18	TD
100000230	1.01.03.29	BLVD	0,00	19,24	TD
100000230	1.01.03.30	JUST ME	0,00	173,55	TD
100000230	1.01.03.31	COALITION	0,00	130,45	TD
100000230	1.01.03.32	LINE UP	0,00	62,31	TD
100000230	1.01.03.33	KESSLEY	0,00	142,87	TD
100000230	1.01.03.34	JOLIE	0,00	5,37	TD
100000230	1.01.03.36	SWOON	0,00	216,40	TD
100000230	1.01.03.37	BLANC	0,00	5,01	TD
100000230	1.01.03.38	POETRY	0,00	204,96	TD
100000230	1.01.03.40	CECICO	0,00	21,02	TD
100000230	=====	07/12/2015. COSTO DE VENTAS =====	1.690,19	1.690,19	
0			0,00	0,00	
100000231	1.01.01.01	Caja General	1.824,32	0,00	ID
100000231	1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	2.295,68	0,00	ID
100000231	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	441,43	ID
100000231	4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	0,00	2.049,71	ID
100000231	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	1.628,86	ID
100000231	=====	07/12/2015. VENTAS POR MENOR MONAY FACT# 2401 A 2423 =====	4.120,00	4.120,00	
0			0,00	0,00	
100000232	5.01.01	Costo de ventas	1.588,96	0,00	TD
100000232	1.01.03.45	SOLEMIO	0,00	54,87	TD
100000232	1.01.03.46	DOUBLE ZERO	0,00	21,20	TD
100000232	1.01.03.47	36POINT5	0,00	74,17	TD
100000232	1.01.03.48	JOIA SHOES	0,00	216,09	TD
100000232	1.01.03.49	MYSCTIC	0,00	782,71	TD
100000232	1.01.03.51	NIKIBIKI	0,00	160,70	TD
100000232	1.01.03.52	ARK Y CO	0,00	108,02	TD
100000232	1.01.03.53	SYMPHONY	0,00	69,77	TD
100000232	1.01.03.54	AVEC	0,00	8,93	TD
100000232	1.01.03.55	BEULAH	0,00	29,78	TD
100000232	1.01.03.56	LOVPOSH	0,00	12,67	TD
100000232	1.01.03.57	MAYQUEEN	0,00	9,32	TD
100000232	1.01.03.58	VIJO COUTURE	0,00	7,21	TD
100000232	1.01.03.59	LA MODE	0,00	33,52	TD
100000232	=====	07/12/2015. COSTO DE VENTAS =====	1.588,96	1.588,96	
0			0,00	0,00	
100000233	1.01.01.01	Caja General	3.232,33	0,00	ID
100000233	1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	4.621,67	0,00	ID
100000233	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	2.886,01	ID
100000233	4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	0,00	4.126,49	ID

10000233	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	841,50		ID
10000233	=====	07/12/2015. VENTAS POR MENOR CENTRO FACT#2218 A #2240 =====	7.854,00	7.854,00		
0			0,00	0,00		
10000234	5.01.01	Costo de ventas	2.771,85	0,00		TD
10000234	1.01.03.01	KAN CAM	0,00	119,86		TD
10000234	1.01.03.02	LAUREN HAND BAG	0,00	110,19		TD
10000234	1.01.03.03	AMBIANCE	0,00	251,62		TD
10000234	1.01.03.04	JOIA	0,00	163,90		TD
10000234	1.01.03.05	IRIS	0,00	173,26		TD
10000234	1.01.03.06	TRAC	0,00	100,11		TD
10000234	1.01.03.07	ANNIANNA	0,00	86,14		TD
10000234	1.01.03.08	COZY Y CASUAL	0,00	125,15		TD
10000234	1.01.03.09	ZENANA	0,00	343,52		TD
10000234	1.01.03.10	MISSY USA INC	0,00	474,01		TD
10000234	1.01.03.11	TOSKA	0,00	231,05		TD
10000234	1.01.03.12	TRINITY	0,00	62,46		TD
10000234	1.01.03.13	MIND CODE	0,00	32,70		TD
10000234	1.01.03.14	SMILE LINGERINE	0,00	49,44		TD
10000234	1.01.03.15	ACTIVE USA INC	0,00	448,44		TD
10000234	=====	07/12/2015. COSTO DE VENTAS =====	2.771,85	2.771,85		
0			0,00	0,00		
10000235	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	18.445,55	0,00		TD
10000235	1.01.01.01	Caja General	0,00	18.445,55		TD
10000235	=====	08/12/2015. DEPOSITO BANCOS CTA12326939 GYE =====	18.445,55	18.445,55		
0			0,00	0,00		
10000236	2.01.07.01	Teléfono	110,23	0,00		ED
10000236	1.01.01.03.01	Banco del Pichincha	0,00	110,23		ED
10000236	=====	09/12/2015. PAGO PLANILLA PENDIENTE TELEFONO =====	110,23	110,23		
0			0,00	0,00		
10000237	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	9.534,35	0,00		TD
10000237	1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	0,00	9.534,35		TD
10000237	=====	10/12/2015. DEPOSITO TARJETAS DE CREDITO AL 07 =====	9.534,35	9.534,35		
0			0,00	0,00		
10000238	5.02.04.02	Gastos bancarios	383,28	0,00		ED
10000238	1.01.05.01	Retención en la fuente IVA pagada 30%	306,46	0,00		ED
10000238	1.01.05.07	Retención en la fuente Impuesto a la Ren	170,26	0,00		ED
10000238	1.01.05.04	IVA pagado en compras	45,99	0,00		ED
10000238	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	0,00	905,99		ED
10000238	=====	10/12/2015. GASTO COMISION BANCOS AL 07 12 =====	905,99	905,99		
0			0,00	0,00		
10000239	2.01.07.02	Energía Eléctrica	173,01	0,00	CE#001-002- 29399	ED
10000239	1.01.01.03.01	Banco del Pichincha	0,00	173,01	CE#001-002- 29399	ED
10000239	=====	11/12/2015. PAGO LUZ PENDIENTE REEMBOLSO =====	173,01	173,01		

		PIEDRAHUASI =====				
0			0,00	0,00		
100000240	2.01.06.01	Sueldos por pagar	6.271,45	0,00		ED
100000240	2.01.06.04	Décimo tercer sueldo por pagar	529,60	0,00		ED
100000240	2.01.06.05	Décimo cuarto sueldo por pagar	514,28	0,00		ED
100000240	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	0,00	7.315,33		ED
100000240	=====	05/12/2015. PAGO DE SUELDOS NOVIEMBRE TRANSFERENCIA	7.315,33	7.315,33		
	====					
0			0,00	0,00		
100000241	1.01.01.01	Caja General	6.233,91	0,00		ID
100000241	1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	3.097,09	0,00		ID
100000241	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	5.565,99		ID
100000241	4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	0,00	2.765,26		ID
100000241	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	999,75		ID
100000241	=====	11/12/2015. VENTAS AL POR MENOR MALL FACT# 1551 A #1550	9.331,00	9.331,00		
	====					
0			0,00	0,00		
100000242	5.01.01	Costo de ventas	3.368,99	0,00		TD
100000242	1.01.03.30	JUST ME	0,00	139,92		TD
100000242	1.01.03.31	COALITION	0,00	131,64		TD
100000242	1.01.03.32	LINE UP	0,00	28,89		TD
100000242	1.01.03.33	KESSLEY	0,00	142,87		TD
100000242	1.01.03.34	JOLIE	0,00	106,32		TD
100000242	1.01.03.35	LETTE	0,00	107,34		TD
100000242	1.01.03.36	SWOON	0,00	28,15		TD
100000242	1.01.03.37	BLANC	0,00	60,10		TD
100000242	1.01.03.38	POETRY	0,00	110,65		TD
100000242	1.01.03.39	2B CLOTHING	0,00	37,99		TD
100000242	1.01.03.40	CECICO	0,00	67,28		TD
100000242	1.01.03.41	HOT Y DELICIOUS	0,00	93,53		TD
100000242	1.01.03.42	LOVELY DAY	0,00	191,34		TD
100000242	1.01.03.43	OXFORD CIRCUS	0,00	71,08		TD
100000242	1.01.03.44	REFLEX	0,00	134,71		TD
100000242	1.01.03.45	SOLEMIO	0,00	288,12		TD
100000242	1.01.03.46	DOUBLE ZERO	0,00	15,90		TD
100000242	1.01.03.47	36POINT5	0,00	259,52		TD
100000242	1.01.03.48	JOIA SHOES	0,00	270,12		TD
100000242	1.01.03.49	MYSCTIC	0,00	656,12		TD
100000242	1.01.03.51	NIKIBIKI	0,00	192,83		TD
100000242	1.01.03.52	ARK Y CO	0,00	108,02		TD
100000242	1.01.03.53	SYMPHONY	0,00	70,35		TD
100000242	1.01.03.54	AVEC	0,00	18,97		TD
100000242	1.01.03.55	BEULAH	0,00	37,23		TD
100000242	=====	11/12/2015. COSTO DE VENTAS	3.368,99	3.368,99		
	====					
0			0,00	0,00		
100000243	1.01.01.01	Caja General	3.200,22	0,00		ID
100000243	1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	3.432,78	0,00		ID
100000243	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	2.857,34		ID
100000243	4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	0,00	3.064,98		ID

10000243	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	710,68		ID
10000243	=====	11/12/2015. VENTAS POR MENOR MONAY FACT#2424 A #2470 =====	6.633,00	6.633,00		
0			0,00	0,00		
10000244	5.01.01	Costo de ventas	2.342,53	0,00		TD
10000244	1.01.03.15	ACTIVE USA INC	0,00	538,13		TD
10000244	1.01.03.16	XTAREN	0,00	106,59		TD
10000244	1.01.03.17	MINE	0,00	94,13		TD
10000244	1.01.03.18	THE CLASSIC	0,00	117,08		TD
10000244	1.01.03.19	THE CLASSIC	0,00	273,37		TD
10000244	1.01.03.20	JOIA HANDBAGS	0,00	58,83		TD
10000244	1.01.03.22	FASHION MAGAZINE	0,00	127,20		TD
10000244	1.01.03.23	ITSME JEAN	0,00	94,89		TD
10000244	1.01.03.24	NEW MODE	0,00	117,95		TD
10000244	1.01.03.25	ON TWELFTH	0,00	214,49		TD
10000244	1.01.03.26	TUA TRADE	0,00	24,53		TD
10000244	1.01.03.27	ONE STAR	0,00	156,96		TD
10000244	1.01.03.28	3B SHOES	0,00	187,76		TD
10000244	1.01.03.29	BLVD	0,00	56,47		TD
10000244	1.01.03.30	JUST ME	0,00	174,15		TD
10000244	=====	11/12/2015. COSTO DE VENTAS =====	2.342,53	2.342,53		
0			0,00	0,00		
10000245	1.01.01.01	Caja General	2.144,00	0,00		
10000245	1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	2.600,00	0,00		
10000245	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	1.914,29		
10000245	4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	0,00	2.321,43		
10000245	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	508,28		
10000245	=====	11/12/2015. VENTAS POR MENOR LOCAL CENTRO FACT#2241 AL 2300 =====	4.744,00	4.744,00		
0			0,00	0,00		
10000246	5.01.01	Costo de ventas	1.684,16	0,00		TD
10000246	1.01.03.01	KAN CAM	0,00	89,90		TD
10000246	1.01.03.02	LAUREN HAND BAG	0,00	128,55		TD
10000246	1.01.03.03	AMBIANCE	0,00	223,66		TD
10000246	1.01.03.04	JOIA	0,00	163,90		TD
10000246	1.01.03.05	IRIS	0,00	173,26		TD
10000246	1.01.03.06	TRAC	0,00	50,06		TD
10000246	1.01.03.07	ANNIANNA	0,00	24,61		TD
10000246	1.01.03.09	ZENANA	0,00	229,01		TD
10000246	1.01.03.10	MISSY USA INC	0,00	135,43		TD
10000246	1.01.03.11	TOSKA	0,00	288,81		TD
10000246	1.01.03.12	TRINITY	0,00	78,08		TD
10000246	1.01.03.14	SMILE LINGERINE	0,00	98,89		TD
10000246	=====	11/12/2015. COSTO DE VENTAS =====	1.684,16	1.684,16		
0			0,00	0,00		
10000247	2.01.05.03	Aporte Personal	600,57	0,00		ED
10000247	2.01.05.02	Aporte Patronal	772,17	0,00		ED
10000247	5.02.04.02	Gastos bancarios	0,60	0,00		ED
10000247	1.01.01.03.03	Banco del Austro	0,00	1.000,00		ED
10000247	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	0,00	373,34		ED
10000247	=====	12/11/2015. IESS MES	1.373,34	1.373,34		

	===	NOVIEMBRE =====				
0			0,00	0,00		
10000248	2.01.08.01	Honorarios por pagar	1.200,00	0,00		ED
10000248	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	0,00	1.200,00		ED
10000248	=====	14/11/2015. HONORARIOS PROFESIONALES PAGO PENDIENTE ASESORIA FACT#499	1.200,00	1.200,00		
0			0,00	0,00		
10000249	5.02.02.10	Arriendo local comercial	6.139,42	0,00	TRES LOCALES	ED
10000249	1.01.05.04	IVA pagado en compras	737,73	0,00	TRES LOCALES	ED
10000249	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	0,00	6.877,15	TRES LOCALES	ED
10000249	=====	14/11/2015. PAGO ARRIENDO MES NOVIEMBRE =====	6.877,15	6.877,15		
0			0,00	0,00		
10000250	1.01.01.03.01	Banco del Pichincha	10.000,00	0,00		TD
10000250	1.01.01.03.03	Banco del Austro	10.000,00	0,00		TD
10000250	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	0,00	20.000,00		TD
10000250	=====	14/12/2015. TRANSFERENCIA BCO GYE A PICHINCHA Y AUSTRO =====	20.000,00	20.000,00		
0			0,00	0,00		
10000251	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	11.578,23	0,00		TD
10000251	1.01.01.01	Caja General	0,00	11.578,23		TD
10000251	=====	14/12/2015. DEPOSITO VENTAS AL 11/12 =====	11.578,23	11.578,23		
0			0,00	0,00		
10000252	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	9.129,87	0,00		TD
10000252	1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	0,00	9.129,87		TD
10000252	=====	14/12/2015. DEPOSITO TC VENTAS AL 11-12 =====	9.129,87	9.129,87		
0			0,00	0,00		
10000253	5.02.04.02	Gastos bancarios	367,02	0,00		ED
10000253	1.01.05.01	Retención en la fuente IVA pagada 30%	293,46	0,00		ED
10000253	1.01.05.07	Retención en la fuente Impuesto a la Ren	163,03	0,00		ED
10000253	1.01.05.04	IVA pagado en compras	44,04	0,00		ED
10000253	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	0,00	867,55		ED
10000253	=====	14/12/2015. GASTOS COMISIÓN DEPOSITO TC AL 11-12 =====	867,55	867,55		
0			0,00	0,00		
10000254	2.01.04.02	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 1	5,67	0,00		ED
10000254	2.01.04.03	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 2	16,64	0,00		ED
10000254	2.01.04.04	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 8	491,15	0,00		ED
10000254	2.01.04.05	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 1	219,73	0,00		ED
10000254	2.01.04.09	Retención Fuente IVA por pagar 30%	18,96	0,00		ED
10000254	2.01.04.10	Retención Fuente IVA por	25,68	0,00		ED

		pagar 70%				
100000254	2.01.04.11	Retención Fuente IVA por pagar 100%	379,40	0,00		ED
100000254	2.01.04.07	IVA por pagar	2.466,93	0,00		ED
100000254	5.02.04.02	Gastos bancarios	0,90	0,00		ED
100000254	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	0,00	3.625,06		ED
100000254	=====	15/12/2015. PAGOS	3.625,06	3.625,06		
	====	IMPUESTOS SRI				
		NOVIEMBRE =====				
0			0,00	0,00		
100000255	2.01.07.03	Agua	29,31	0,00		ED
100000255	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	0,00	29,31		ED
100000255	=====	15/12/2015. PAGO AGUA	29,31	29,31		
		LOCAL CENTRO				
		=====				
0			0,00	0,00		
100000256	1.01.01.01	Caja General	5.876,00	0,00		ID
100000256	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	5.246,43		ID
100000256	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	629,57		ID
100000256	=====	15/12/2015. VENTAS AL	5.876,00	5.876,00		
		POR MENOR MALL				
		FACT#1551 A #1573				
		=====				
0			0,00	0,00		
100000257	5.01.01	Costo de ventas	2.109,70	0,00		TD
100000257	1.01.03.15	ACTIVE USA INC	0,00	583,13		TD
100000257	1.01.03.16	XTAREN	0,00	106,59		TD
100000257	1.01.03.17	MINE	0,00	62,76		TD
100000257	1.01.03.18	THE CLASSIC	0,00	46,83		TD
100000257	1.01.03.19	THE CLASSIC	0,00	151,87		TD
100000257	1.01.03.20	JOIA HANDBAGS	0,00	88,24		TD
100000257	1.01.03.21	CAMEO	0,00	20,83		TD
100000257	1.01.03.22	FASHION MAGAZINE	0,00	196,97		TD
100000257	1.01.03.23	ITSME JEAN	0,00	178,39		TD
100000257	1.01.03.24	NEW MODE	0,00	75,05		TD
100000257	1.01.03.25	ON TWELFTH	0,00	171,59		TD
100000257	1.01.03.26	TUA TRADE	0,00	11,42		TD
100000257	1.01.03.27	ONE STAR	0,00	96,02		TD
100000257	1.01.03.28	3B SHOES	0,00	125,17		TD
100000257	1.01.03.29	BLVD	0,00	90,35		TD
100000257	1.01.03.30	JUST ME	0,00	104,49		TD
100000257	=====	15/12/2015. COSTO DE	2.109,70	2.109,70		
	====	VENTAS =====				
0			0,00	0,00		
100000258	1.01.01.01	Caja General	6.244,33	0,00		ID
100000258	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	5.575,29		ID
100000258	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	669,04		ID
100000258	=====	15/12/2015. VENTAS AL	6.244,33	6.244,33		
	====	POR MENOR MONAY				
		FACT#2471 A 2520				
		=====				
0			0,00	0,00		
100000259	5.01.01	Costo de ventas	1.494,19	0,00		TD
100000259	1.01.03.20	JOIA HANDBAGS	0,00	44,12		TD
100000259	1.01.03.22	FASHION MAGAZINE	0,00	106,00		TD
100000259	1.01.03.23	ITSME JEAN	0,00	94,89		TD
100000259	1.01.03.24	NEW MODE	0,00	82,56		TD
100000259	1.01.03.25	ON TWELFTH	0,00	171,59		TD
100000259	1.01.03.26	TUA TRADE	0,00	18,39		TD

10000259	1.01.03.27	ONE STAR	0,00	92,33		TD
10000259	1.01.03.28	3B SHOES	0,00	125,17		TD
10000259	1.01.03.29	BLVD	0,00	45,17		TD
10000259	1.01.03.30	JUST ME	0,00	121,90		TD
10000259	1.01.03.31	COALITION	0,00	109,20		TD
10000259	1.01.03.32	LINE UP	0,00	28,89		TD
10000259	1.01.03.33	KESSLEY	0,00	171,43		TD
10000259	1.01.03.34	JOLIE	0,00	10,74		TD
10000259	1.01.03.35	LETTE	0,00	69,75		TD
10000259	1.01.03.36	SWOON	0,00	81,37		TD
10000259	1.01.03.37	BLANC	0,00	25,04		TD
10000259	1.01.03.38	POETRY	0,00	95,65		TD
10000259	=====	15/12/2015. COSTO DE	1.494,19	1.494,19		
	====	VENTAS =====				
0			0,00	0,00		
10000260	1.01.01.01	Caja General	4.103,00	0,00		ID
10000260	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	3.663,39		ID
10000260	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	439,61		ID
10000260	=====	15/12/2015. VENTAS POR	4.103,00	4.103,00		
	====	MENOR CENTRO				
		FACT#2301 A #2380				
		=====				
0			0,00	0,00		
10000261	5.01.01	Costo de ventas	1.504,54	0,00		TD
10000261	1.01.03.27	ONE STAR	0,00	184,66		TD
10000261	1.01.03.28	3B SHOES	0,00	166,90		TD
10000261	1.01.03.29	BLVD	0,00	56,47		TD
10000261	1.01.03.30	JUST ME	0,00	156,73		TD
10000261	1.01.03.31	COALITION	0,00	218,40		TD
10000261	1.01.03.32	LINE UP	0,00	61,91		TD
10000261	1.01.03.33	KESSLEY	0,00	171,43		TD
10000261	1.01.03.34	JOLIE	0,00	16,11		TD
10000261	1.01.03.35	LETTE	0,00	61,03		TD
10000261	1.01.03.36	SWOON	0,00	122,06		TD
10000261	1.01.03.37	BLANC	0,00	10,01		TD
10000261	1.01.03.38	POETRY	0,00	68,32		TD
10000261	1.01.03.39	2B CLOTHING	0,00	210,51		TD
10000261	=====	15/12/2015. COSTO DE	1.504,54	1.504,54		
	====	VENTAS =====				
0			0,00	0,00		
10000262	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	16.223,33	0,00		TD
10000262	1.01.01.01	Caja General	0,00	16.223,33		TD
10000262	=====	16/12/2015. DEPOSITO	16.223,33	16.223,33		
	====	BANCOS VENTAS AL 15-12				
		=====				
0			0,00	0,00		
10000263	1.01.01.01	Caja General	11.859,29	0,00		ID
10000263	4.1.02.01	Ventas al por mayor efectivo	0,00	10.588,65		ID
10000263	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	1.270,64		ID
10000263	=====	18/12/2015. VENTAS AL	11.859,29	11.859,29		
	====	POR MAYOR FACT#255 A				
		#268 =====				
0			0,00	0,00		
10000264	5.01.01	Costo de ventas	3.422,09	0,00		TD
10000264	1.01.03.01	KAN CAM	0,00	299,66		TD
10000264	1.01.03.02	LAUREN HAND BAG	0,00	293,83		TD
10000264	1.01.03.03	AMBIANCE	0,00	279,57		TD
10000264	1.01.03.04	JOIA	0,00	327,80		TD
10000264	1.01.03.05	IRIS	0,00	216,57		TD

100000264	1.01.03.06	TRAC	0,00	116,80		TD
100000264	1.01.03.07	ANNIANNA	0,00	24,61		TD
100000264	1.01.03.09	ZENANA	0,00	338,58		TD
100000264	1.01.03.10	MISSY USA INC	0,00	304,71		TD
100000264	1.01.03.12	TRINITY	0,00	187,39		TD
100000264	1.01.03.14	SMILE LINGERINE	0,00	494,44		TD
100000264	1.01.03.15	ACTIVE USA INC	0,00	538,13		TD
100000264	=====	18/12/2015. COSTO DE	3.422,09	3.422,09		
	====	VENTAS =====				
0			0,00	0,00		
100000265	2.01.07.04	Internet	289,00	0,00		ED
100000265	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	0,00	289,00		ED
100000265	=====	19/12/2015. PAGO	289,00	289,00		
	====	PROVEEDOR INTERNET				
		PENDIENETE =====				
0			0,00	0,00		
100000266	2.01.07.05	Servicio de vigilancia y monitoreo.	370,00	0,00		ED
100000266	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	0,00	370,00		ED
100000266	=====	19/12/2015. SERVICIO DE	370,00	370,00		
	====	VIGILANCIA G4S				
		SEGUNDO PAGO				
		=====				
0			0,00	0,00		
100000267	5.02.02.16	Otros gastos de ventas	991,07	0,00	VIGILANCI	ED
					A TRES	
					LOCALES	
100000267	1.01.05.04	IVA pagado en compras	118,93	0,00	VIGILANCI	ED
					A TRES	
					LOCALES	
100000267	2.01.04.03	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 2	0,00	19,82		ED
100000267	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	0,00	1.090,18	VIGILANCI	ED
					A TRES	
					LOCALES	
100000267	=====	21/12/2015.	1.110,00	1.110,00		
	====	CONTRATACION				
		VIGILANCIA TRES				
		LOCALESFACT#004-010-				
		2344 ==				
0			0,00	0,00		
100000268	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	11.859,29	0,00		TD
100000268	1.01.01.01	Caja General	0,00	11.859,29		TD
100000268	=====	22/12/2015. DEPOSITO	11.859,29	11.859,29		
	====	BANCOS VENTAS AL 18/12				
		=====				
0			0,00	0,00		
100000269	1.01.01.01	Caja General	3.541,01	0,00		ID
100000269	1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	4.172,99	0,00		ID
100000269	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	3.161,61		ID
100000269	4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	0,00	3.724,88		ID
100000269	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	827,51		ID
100000269	=====	22/12/2015. VENTAS AL	7.714,00	7.714,00		
	====	POR MENOR MALL				
		FACT#1574 A 1610				
		=====				
0			0,00	0,00		
100000270	5.01.01	Costo de ventas	2.739,56	0,00		TD
100000270	1.01.03.01	KAN CAM	0,00	224,75		TD
100000270	1.01.03.02	LAUREN HAND BAG	0,00	110,19		TD



10000270	1.01.03.03	AMBIANCE	0,00	223,66		TD
10000270	1.01.03.04	JOIA	0,00	245,85		TD
10000270	1.01.03.06	TRAC	0,00	100,11		TD
10000270	1.01.03.07	ANNIANNA	0,00	61,53		TD
10000270	1.01.03.09	ZENANA	0,00	400,77		TD
10000270	1.01.03.10	MISSY USA INC	0,00	203,15		TD
10000270	1.01.03.11	TOSKA	0,00	288,81		TD
10000270	1.01.03.12	TRINITY	0,00	62,46		TD
10000270	1.01.03.13	MIND CODE	0,00	32,70		TD
10000270	1.01.03.14	SMILE LINGERINE	0,00	247,22		TD
10000270	1.01.03.15	ACTIVE USA INC	0,00	538,36		TD
10000270	=====	22/12/2015. COSTO DE	2.739,56	2.739,56		
	====	VENTAS =====				
0			0,00	0,00		
10000271	1.01.01.01	Caja General	870,98	0,00		ID
10000271	1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	3.229,02	0,00		ID
10000271	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	777,66		ID
10000271	4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	0,00	2.883,05		ID
10000271	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	439,29		ID
10000271	=====	23/12/2015. VENTAS POR	4.100,00	4.100,00		
		MENOR LOCAL MONAY				
		=====				
0			0,00	0,00		
10000272	5.01.01	Costo de ventas	1.428,20	0,00		TD
10000272	1.01.03.39	2B CLOTHING	0,00	168,40		TD
10000272	1.01.03.40	CECICO	0,00	63,08		TD
10000272	1.01.03.41	HOT Y DELICIOUS	0,00	73,07		TD
10000272	1.01.03.42	LOVELY DAY	0,00	191,34		TD
10000272	1.01.03.43	OXFORD CIRCUS	0,00	89,29		TD
10000272	1.01.03.44	REFLEX	0,00	215,53		TD
10000272	1.01.03.45	SOLEMIO	0,00	205,79		TD
10000272	1.01.03.46	DOUBLE ZERO	0,00	15,90		TD
10000272	1.01.03.48	JOIA SHOES	0,00	144,06		TD
10000272	1.01.03.51	NIKIBIKI	0,00	133,92		TD
10000272	1.01.03.52	ARK Y CO	0,00	72,01		TD
10000272	1.01.03.53	SYMPHONY	0,00	55,81		TD
10000272	=====	23/12/2015. COSTO DE	1.428,20	1.428,20		
	====	VENTAS =====				
0			0,00	0,00		
10000273	1.01.01.01	Caja General	1.540,35	0,00		ID
10000273	4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	1.375,32		ID
10000273	2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	165,03		ID
10000273	=====	24/10/2015. VENTA AL POR	1.540,35	1.540,35		
	====	MENOR CENTRO				
		FACT#2381 A # 2410				
		=====				
0			0,00	0,00		
10000274	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	5.952,34	0,00		TD
10000274	1.01.01.01	Caja General	0,00	5.952,34		TD
10000274	=====	25/12/2015. DEPOSITOS	5.952,34	5.952,34		
	====	VENTAS AL 24/12				
		=====				
0			0,00	0,00		
10000275	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	7.402,01	0,00		TD
10000275	1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	0,00	7.402,01		TD
10000275	=====	26/12/2015. DEPOSITO	7.402,01	7.402,01		
		TARJETAS CREDITO AL				

		24/12 =====				
0			0,00	0,00		
10000276	5.02.04.02	Gastos bancarios	297,56	0,00		ED
10000276	1.01.05.01	Retención en la fuente IVA pagada 30%	237,92	0,00		ED
10000276	1.01.05.07	Retención en la fuente Impuesto a la Ren	132,18	0,00		ED
10000276	1.01.05.04	IVA pagado en compras	35,71	0,00		ED
10000276	1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	0,00	703,37		ED
10000276	=====	26/12/2015. GASTOS BANCARIOS TARJETAS =====	703,37	703,37		
0			0,00	0,00		
10000277	5.02.02.01	Sueldos y Salarios del Dpto. de ventas	4.932,40	0,00		TD
10000277	5.02.02.04	Décimo tercer sueldo	411,03	0,00		TD
10000277	5.02.02.05	Décimo cuarto sueldo	411,03	0,00		TD
10000277	5.02.02.08	Aporte Patronal 12,15%	599,29	0,00		TD
10000277	5.02.02.07	Fondos de Reserva	305,82	0,00		TD
10000277	2.01.05.03	Aporte Personal	0,00	466,11		TD
10000277	2.01.05.02	Aporte Patronal	0,00	599,29		TD
10000277	2.01.06.01	Sueldos por pagar	0,00	4.772,11		TD
10000277	2.01.06.04	Décimo tercer sueldo por pagar	0,00	411,03		TD
10000277	2.01.06.05	Décimo cuarto sueldo por pagar	0,00	411,03		TD
10000277	=====	31/12/2015. ROL DE PAGOS DICIEMBRE VENTAS =====	6.659,57	6.659,57		
0			0,00	0,00		
10000278	5.02.01.01	Sueldos y salarios	1.869,00	0,00		TD
10000278	5.02.01.03	Décimo tercer sueldo	155,75	0,00		TD
10000278	5.02.01.04	Décimo cuarto sueldo.	140,62	0,00		TD
10000278	5.02.01.07	Aporte Patronal 12,15%	227,08	0,00		TD
10000278	5.02.01.06	Fondos de Reserva	155,75	0,00		TD
10000278	2.01.05.03	Aporte Personal	0,00	176,62		TD
10000278	2.01.05.02	Aporte Patronal	0,00	227,09		TD
10000278	2.01.06.01	Sueldos por pagar	0,00	1.848,12		TD
10000278	2.01.06.04	Décimo tercer sueldo por pagar	0,00	155,75		TD
10000278	2.01.06.05	Décimo cuarto sueldo por pagar	0,00	140,62		TD
10000278	=====	31/12/2015. ROL DE PAGOS DICIEMBRE ADMINISTRACION =====	2.548,20	2.548,20		
0			0,00	0,00		
10000279	5.02.01.18	Gastos depreciación	2.146,67	0,00		TD
10000279	1.02.01.02	(-) Depreciación acumulada Muebles y Ens	0,00	169,79		TD
10000279	1.02.01.06	(-) Depreciación acumulada Equipos de Co	0,00	643,55		TD
10000279	1.02.01.08	(-) Depreciación acumulada Vehículos	0,00	1.333,33		TD
10000279	=====	31/12/2015. DEPRECIACIÓN DICIEMBRE =====	2.146,67	2.146,67		
0			0,00	0,00		
10000281	2.01.04.08	IVA en Ventas	11.745,30	0,00		TD
10000281	1.01.05.04	IVA pagado en compras	0,00	9.201,28		TD
10000281	1.01.05.01	Retención en la fuente IVA	0,00	930,73		TD

		pagada 30%				
100000281	2.01.04.07	IVA por pagar	0,00	1.613,29		TD
100000281	=====	31/12/2015. LIQUIDACIÓN IMPUESTOS DICIEMBRE 2015 =====	11.745,30	11.745,30		

**Tabla 16. Libro mayor.**

<b>DIVAD CLOSET</b>						
<i>Circunvalación Sur y Felipe Segundo</i>						
<i>Mall del Río Cuenca</i>						
<i>72886249</i>						
<b>Libro Mayor</b>						
<b>Cod. Cuenta</b>	<b>Cuenta</b>	<b>Fecha</b>	<b>Concepto</b>	<b>Debe</b>	<b>Haber</b>	<b>Saldo</b>
1.01.01.01	Caja General	01/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR 001-003-1090	81,00	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	01/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT 001-003	16,00	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	01/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR 001-003-1092	59,00	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	01/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT 001-003-	165,00	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	01/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MAYOR 001-004-202	360,75	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	01/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MAYOR 001-004-203	1.466,50	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	01/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT 001-002-	130,00	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	01/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT 001-001-	201,00	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	104,46	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	02/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT 001-001-	117,00	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	02/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MAYOR FACT 001-004-	975,00	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	02/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FCAT# 001-001	88,00	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	03/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT#001-002-	89,00	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	03/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT 001-002-	100,00	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	04/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT# 001-001	129,00	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	04/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL FACT#001	107,00	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	04/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL FACT# D	1.637,00	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	05/10/2015	DEPOSITO VENTAS DEL 01 AL 05 DE ABRIL CD	0,00	5.825,71	0,00
1.01.01.01	Caja General	05/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR CENTRO FACT#	2.090,00	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	05/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MONAY FACT#20	287,00	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	05/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL FACT#112	675,00	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	06/10/2015	DEPOSITO VENTAS 05/10 CTA 1236939 COMP73	0,00	3.052,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	06/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL FACT#113	475,00	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	06/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR	381,00	0,00	0,00

			MENOR MONAY FACT# 2			
1.01.01.01	Caja General	06/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR CCENTRO FACT	71,00	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	07/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL FACT#114	298,00	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	07/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MONAY FACT#21	533,00	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	07/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR CENTRO FACT#2	444,00	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	08/10/2015	DEPOSITO VENTAS AL 08/10/2015BCO GYE CTA	0,00	2.202,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	08/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT#1163 A 1	666,00	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	08/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR CENTRO FACT#	340,00	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	08/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MONAY FACT#	484,00	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	09/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL FACT# 1	136,00	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	09/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT#205 A #2	7.867,30	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	10/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL FACT# 11	1.103,00	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	10/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MONAY FACT#21	1.254,00	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	11/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL 1205 A 1	1.323,00	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	11/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR monay 2146 a	1.663,00	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	12/10/2015	DEPOSITO BANCOS CTA GYE 12326939 VENTAS	0,00	5.464,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	12/10/2015	DEPOSITO BANCO VENTAS AL 11/10/2015 CTA1	0,00	14.836,30	0,00
1.01.01.01	Caja General	15/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL FACT#122	4.265,00	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	18/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MONAY FACT#21	441,00	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	18/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR CENTRO FACT 2	423,00	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	18/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL FACT#126	523,00	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	20/10/2015	DEPOSITO BANCOS AL 19 DE OCYUBRE CTA1232	0,00	5.652,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	21/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR POR MAYOR FAC	7.675,50	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	23/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MONAY 2206 AL	1.588,00	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	23/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT#1281 AL	1.230,00	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	24/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT#2065 A 2	265,00	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	24/10/2015	VENTA AL POR MENOR CENTRO FACT#2381 A #	1.540,35	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	28/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALLFACT#1309	2.042,00	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	28/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR CENT FACT#208	235,90	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	28/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENORMONAY FACT#22	1.520,32	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General		----- Saldo al 31/10/2015 -----	47.665,08	37.032,01	10.633,07
1.01.01.01	Caja General	03/11/2015	GASTOS DE MANTENIMIENTO LOCAL FACT#010-0	0,00	310,59	0,00

1.01.01.01	Caja General	08/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MONAY FACT# 2	2.135,00	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	09/11/2015	DEPOSITO BANCOS AL 09-11-2015 CTA 123269	0,00	16.381,13	0,00
1.01.01.01	Caja General	11/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL FACT#138	1.343,00	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	11/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT#2296 A 2	2.421,00	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	11/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR CENTRO FACT#2	1.700,00	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	13/11/2015	VENTAS AL POR MAYOR FACT#216 A #224	4.594,10	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	14/11/2015	DEPOSITO BANCOS VENTAS COMPRA MAYOR	0,00	4.594,10	0,00
1.01.01.01	Caja General	16/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL FACT#140	3.021,00	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	16/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT#2318 A L	607,00	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	16/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR CENTRO FACT#2	371,20	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	20/11/2015	VENTAS AL POR MAYOR FACT# 225 A 233	9.071,30	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	20/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL FACT#142	600,00	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	20/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MONAY FACT#23	432,30	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	20/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR CENTRO FACT#2	623,09	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	23/11/2015	DEPOSITO BANCOS AL 23 DE NOVIEMBRE CTA 1	0,00	14.725,89	0,00
1.01.01.01	Caja General	25/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MAYOR FACT#233 #245	6.127,98	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	29/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL FACT#144	2.358,00	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	29/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MONAY FACT# 2	1.805,59	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	30/11/2015	DEPOSITO VENTAS AL 30 DE NOVIEMBRE	0,00	10.291,57	0,00
1.01.01.01	Caja General		----- Saldo al 30/11/2015 -----	84.875,64	83.335,29	1.540,35
1.01.01.01	Caja General	02/12/2015	VENTAS AL POR MENOR MALL FACT#1466 A 149	1.293,00	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	02/12/2015	VENTAS AL POR MENOR MONAY FACT# 2376 A 2	1.100,23	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	02/12/2015	VENTAS AL POR MENOR CENTRO FACT#2196 A 2	4.662,90	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	04/12/2015	DEPOSITO VENTAS AL 04-12	0,00	7.056,13	0,00
1.01.01.01	Caja General	07/12/2015	VENTAS AL POR MENOR MALL FACT#1491 A #15	2.133,00	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	07/12/2015	VENTAS POR MENOR MONAY FACT# 2401 A 2423	1.824,32	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	07/12/2015	VENTAS POR MENOR CENTRO FACT#2218 A #224	3.232,33	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	07/12/2015	VENTAS AL POR MAYOR FACT#246 A 354	11.256,00	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	08/12/2015	DEPOSITO BANCOS CTA12326939 GYE	0,00	18.445,55	0,00
1.01.01.01	Caja General	11/12/2015	VENTAS AL POR MENOR MALL FACT# 1551 A #1	6.233,91	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	11/12/2015	VENTAS POR MENOR MONAY FACT#2424 A #2470	3.200,22	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	11/12/2015	VENTAS POR MENOR LOCAL CENTRO	2.144,00	0,00	0,00

			FACT#2241			
1.01.01.01	Caja General	14/12/2015	DEPOSITO VENTAS AL 11/12	0,00	11.578,23	0,00
1.01.01.01	Caja General	15/12/2015	VENTAS AL POR MENOR MALL FACT#1551 A #15	5.876,00	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	15/12/2015	VENTAS AL POR MENOR MONAY FACT#2471 A 25	6.244,33	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	15/12/2015	VENTAS POR MENOR CENTRO FACT#2301 A #238	4.103,00	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	16/12/2015	DEPOSITO BANCOS VENTAS AL 15-12	0,00	16.223,33	0,00
1.01.01.01	Caja General	18/12/2015	VENTAS AL POR MAYOR FACT#255 A #268	11.859,29	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	22/12/2015	DEPOSITO BANCOS VENTAS AL 18/12	0,00	11.859,29	0,00
1.01.01.01	Caja General	22/12/2015	VENTAS AL POR MENOR MALL FACT#1574 A 161	3.541,01	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	23/12/2015	VENTAS POR MENOR LOCAL MONAY	870,98	0,00	0,00
1.01.01.01	Caja General	25/12/2015	DEPOSITOS VENTAS AL 24/12	0,00	5.952,34	0,00
1.01.01.01	Caja General		----- Saldo al 25/12/2015 -----	154.450,16	154.450,16	0,00
1.01.01.02	Caja Chica	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	80,00	0,00	0,00
1.01.01.02	Caja Chica		----- Saldo al 01/10/2015 -----	80,00	0,00	80,00
1.01.01.03.01	Banco del Pichincha	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	14.362,23	0,00	0,00
1.01.01.03.01	Banco del Pichincha		----- Saldo al 31/10/2015 -----	14.362,23	0,00	14.362,23
1.01.01.03.01	Banco del Pichincha	05/11/2015	TRANSFERENCIA PAGO SUELDOS PERSONAL LABO	0,00	6.673,64	0,00
1.01.01.03.01	Banco del Pichincha	11/11/2015	PAGO AGENCIA DE VIAJES NOVATRAVEL FACT#	0,00	3.001,09	0,00
1.01.01.03.01	Banco del Pichincha	14/11/2015	PAGO IMPUESTOS SRI OCTUBRE	0,00	1.050,18	0,00
1.01.01.03.01	Banco del Pichincha		----- Saldo al 30/11/2015 -----	14.362,23	10.724,91	3.637,32
1.01.01.03.01	Banco del Pichincha	09/12/2015	PAGO PLANILLA PENDIENTE TELEFONO	0,00	110,23	0,00
1.01.01.03.01	Banco del Pichincha	11/12/2015	PAGO LUZ PENDIENTE REEMBOLSO PIEDRAHUASI	0,00	173,01	0,00
1.01.01.03.01	Banco del Pichincha	14/12/2015	TRANSFERENCIA BCO GYE A PICHINCHA Y AUS	10.000,00	0,00	0,00
1.01.01.03.01	Banco del Pichincha		----- Saldo al 14/12/2015 -----	24.362,23	11.008,15	13.354,08
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	54.521,51	0,00	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	04/10/2015	REEMBOLSO GASTOS SERVICIOS BASICOS FACT	0,00	18,86	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	04/10/2015	PAGO DE ARRIENDO MALL FACT #001-004- 101	0,00	2.797,74	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	04/10/2015	PAGO DE ARRIENDO MONAY FACT# 002-003-991	0,00	2.194,40	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	04/10/2015	PAGO DE ARRIENDO CENTRO FACT#001-003-234	0,00	1.392,86	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	04/10/2015	GASTO MANTENIMIENTO RECUBRIMIENTO MODULO	0,00	1.312,17	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	05/10/2015	DEPOSITO VENTAS DEL 01 AL 05 DE ABRIL CD	5.825,71	0,00	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	05/10/2015	DEBITO COMISION TARJETAS	0,00	1.033,19	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	05/10/2015	DEPOSITOS TAREJTEAS DE CREDITO	10.801,29	0,00	0,00

1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	05/10/2015	PAGO A EMPLEADOS ROL MES SEPTIEMBRE TRAN	0,00	5.687,91	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	06/10/2015	DEPOSITO VENTAS 05/10 CTA 1236939 COMP73	3.052,00	0,00	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	06/10/2015	DEPOSITO TARJETAS DE CREDITO	4.123,00	0,00	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	06/10/2015	DEPOSITO COMISIÓN TARJETAS	0,00	391,79	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	08/10/2015	DEPOSITO VENTAS AL 08/10/2015BCO GYE CTA	2.202,00	0,00	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	08/10/2015	GATOS MANTENIMIENTO LOCAL FACT 001-002-2	0,00	355,60	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	12/10/2015	PAGO PRÉSTAMO A PROPIETARIOS PARA VIAJE	0,00	54.000,00	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	12/10/2015	DEPOSITO BANCOS CTA GYE 12326939 VENTAS	5.464,00	0,00	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	12/10/2015	DEPOSITO BANCO VENTAS AL 11/10/2015 CTA1	14.836,30	0,00	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	15/10/2015	DEPOSITO TARJETAS DE CREDITO VENTAS 07 1	1.313,00	0,00	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	15/10/2015	PAGO ANTICIPO II RENTA SRI	0,00	308,43	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	15/10/2015	GASTOS BANCARIOS TARJETAS	0,00	124,77	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	15/10/2015	PAGOS PLANILLAS IEES SEPTIEMBRE	0,00	808,44	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	20/10/2015	DEPOSITO BANCOS AL 19 DE OCYUBRE CTA1232	5.652,00	0,00	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	21/10/2015	DEPOSITO TARJETAS DE CREDITO AL 21 OCT	3.308,00	0,00	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	21/10/2015	GASTOS COMISION TC AL 21 DE OCTUBRE	0,00	314,34	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	26/10/2015	DEPOSITO TARJETAS AL 26 DE OCTUBRE	2.651,00	0,00	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	26/10/2015	GASTOS BANCARIOS TC	0,00	251,91	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	29/10/2015	GRAFICAS IMPACTO FUNDAS CLIENTES 003-005	0,00	6.155,95	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	29/10/2015	SERVICIOS PROFECIONALES DISEÑADOR ANDRES	0,00	900,00	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	30/10/2015	PAGOS SERVICIOS DE LIMPIEZA TRES LOCALES	0,00	341,94	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	30/10/2015	SERVICIO DE VIGILANCIA G4AS FACT#003-010	0,00	598,08	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	30/10/2015	JUAN MARCET FACT#010- 006-20344	0,00	243,09	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	31/10/2015	DEPOSITO TARJETAS DE CREDITO	876,64	0,00	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	31/10/2015	GASTOS BANCARIOS COBRO TC	0,00	83,30	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	31/10/2015	PAGO A PROVEEDOR NACIONAL NORMA JERVIS C	0,00	2.800,00	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	31/10/2015	PAGO CREDITO BANCO GYE CTA 12326939 #42	0,00	579,84	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil		----- Saldo al 31/10/2015 -----	114.626,45	82.694,61	31.931,84
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	03/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALLFACT#1330	1.510,00	0,00	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	03/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MONAY FACT#22	1.298,00	0,00	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	03/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR CENTRO FACT#2	1.928,00	0,00	0,00

1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	03/11/2015	RAMIRO ALBARRACIN FACT#001-001-2034	0,00	647,78	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	03/11/2015	ANGEL QUIZHPI ISHIDA SISTEMAS FACT#001-0	0,00	1.881,24	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	05/11/2015	DEPOSITO TARJETAS DE CREDITO AL 05/11	5.141,00	0,00	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	05/11/2015	GASTOS BANCARIOS DEPOSITOS TC AL 05/11	0,00	488,52	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	05/11/2015	GASTOS DE ARRIENDOS OCTUBRE FACT# 1143-	0,00	6.385,00	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	08/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT#1361 A 1	3.921,00	0,00	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	09/11/2015	DEPOSITO BANCOS AL 09- 11-2015 CTA 123269	16.381,13	0,00	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	11/11/2015	IESS POR PAGAR MES PLANILLAS OCTUBRE	0,00	1.250,99	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	12/11/2015	IESS MES NOVIEMBRE	0,00	373,34	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	14/11/2015	DEPOSITO BANCOS VENTAS COMPRA MAYOR	4.594,10	0,00	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	14/11/2015	HONORARIOS PROFECIONALES PAGO PENDIENTE	0,00	1.200,00	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	14/11/2015	PAGO ARRIENDO MES NOVIEMBRE	0,00	6.877,15	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	17/11/2015	PAGO A PROVEEDORES EXTRANJERO EFECTIVO	0,00	14.080,92	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	23/11/2015	COSTO DEPOSITOS BACARIOS TC AL 23-11	0,00	393,26	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	23/11/2015	DEPOSITO BANCOS AL 23 DE NOVIEMBRE CTA 1	14.725,89	0,00	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	23/11/2015	DEPOSITOS TARJETAS DE CREDITO VENTAS AL	4.209,80	0,00	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	25/11/2015	REEMBOLSO SERVICIOS BASICOS OCTUBRE PIED	0,00	234,34	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	29/11/2015	PUBLICIDAD CAMPAÑA MALL DEL RIO FACT#-00	0,00	2.200,00	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	29/11/2015	SERVICIOS DE MANTENIMIENTO ANGEL TAPIA F	0,00	560,50	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	29/11/2015	PAGO SERV PROFECIONALES ASISTENTE FINANC	0,00	1.060,72	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	30/11/2015	PAGO LIQUIDACION PROVEEDORES FINAL DEUDA	0,00	7.459,11	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	30/11/2015	DEPOSITO TC AL 20 DE NOVIEMBRE	2.061,61	0,00	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	30/11/2015	GASTO DEPOSITO COMISION TARJETAS AL 20/1	0,00	195,90	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	30/11/2015	DEPOSITO VENTAS AL 30 DE NOVIEMBRE	10.291,57	0,00	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	30/11/2015	PAGO A PROVEEDORES MERCADERIA EXTRANJERO	0,00	12.201,87	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	30/11/2015	LIQUIDACION PRÉSTAMO BANCARIO	0,00	10.954,24	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil		----- Saldo al 30/11/2015 -----	180.688,55	151.139,49	29.549,06
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	01/12/2015	PAGO ADUANA	0,00	21.302,09	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	04/12/2015	DEPOSITO TARJETAS DE CREDITO AL 04-12	2.889,77	0,00	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	04/12/2015	GASTOS BANCARIOS TC AL 04-12	0,00	274,60	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	04/12/2015	DEPOSITO VENTAS AL 04-	7.056,13	0,00	0,00



			12			
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	05/12/2015	PAGO DE SUELDOS NOVIEMBRE TRANSFERENCIA	0,00	7.315,33	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	08/12/2015	DEPOSITO BANCOS CTA12326939 GYE	18.445,55	0,00	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	10/12/2015	GASTO COMISION BANCOS AL 07 12	0,00	905,99	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	10/12/2015	DEPOSITO TARJETAS DE CREDITO AL 07	9.534,35	0,00	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	14/12/2015	TRANSFERENNCIA BCO GYE A PICHINCHA Y AUS	0,00	20.000,00	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	14/12/2015	GASTOS COMISION DEPOSITO TC AL 11-12	0,00	867,55	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	14/12/2015	DEPOSITO VENTAS AL 11/12	11.578,23	0,00	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	14/12/2015	DEPOSITO TC VENTAS AL 11-12	9.129,87	0,00	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	15/12/2015	PAGO AGUA LOCAL CENTRO	0,00	29,31	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	15/12/2015	PAGOS IMPUESTOS SRI NOVIEMBRE	0,00	3.625,06	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	16/12/2015	DEPOSITO BANCOS VENTAS AL 15-12	16.223,33	0,00	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	19/12/2015	PAGO PROVEEDOR INTERNET PENDIENETE	0,00	289,00	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	19/12/2015	SERVICIO DE VIGILANCIA G4S SEGUNDO PAGO	0,00	370,00	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	21/12/2015	CONTRATAACION VIGILANCIA TRES LOCALESFACT	0,00	1.090,18	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	22/12/2015	DEPOSITO BANCOS VENTAS AL 18/12	11.859,29	0,00	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	25/12/2015	DEPOSITOS VENTAS AL 24/12	5.952,34	0,00	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	26/12/2015	DEPOSITO TARJETAS CREDITO AL 24/12	7.402,01	0,00	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	26/12/2015	GASTOS BANCARIOS TARJETAS	0,00	703,37	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil		----- Saldo al 26/12/2015 -----	280.759,42	207.911,97	72.847,45
1.01.01.03.03	Banco del Austro	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	7.700,70	0,00	0,00
1.01.01.03.03	Banco del Austro	05/10/2015	HONORARIOS PROFESSIONALES FCAT#001-004-10	0,00	892,14	0,00
1.01.01.03.03	Banco del Austro	05/10/2015	GASTOS MANTENIMIETO VEHICULOS FACT 003-0	0,00	1.223,84	0,00
1.01.01.03.03	Banco del Austro		----- Saldo al 31/10/2015 -----	7.700,70	2.115,98	5.584,72
1.01.01.03.03	Banco del Austro	11/11/2015	COMPRA PASAJES EXTERIOR	0,00	2.560,00	0,00
1.01.01.03.03	Banco del Austro	11/11/2015	PAGO AGENCIA DE VIAJES NOVATRAVEL FACT#	0,00	1.500,00	0,00
1.01.01.03.03	Banco del Austro	12/11/2015	IESS MES NOVIEMBRE	0,00	1.000,00	0,00
1.01.01.03.03	Banco del Austro	25/11/2015	INTERNET OCTUBRE FACT# 2344 #1992 #8288	0,00	256,36	0,00
1.01.01.03.03	Banco del Austro		----- Saldo al 30/11/2015 -----	7.700,70	7.432,34	268,36
1.01.01.03.03	Banco del Austro	14/12/2015	TRANSFERENNCIA BCO GYE A PICHINCHA Y AUS	10.000,00	0,00	0,00
1.01.01.03.03	Banco del Austro		----- Saldo al 14/12/2015 -----	17.700,70	7.432,34	10.268,36
1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	10.231,29	0,00	0,00
1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	02/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT# 001-003	111,00	0,00	0,00

1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	03/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT 001-002-	84,00	0,00	0,00
1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	03/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT#001-003-	122,00	0,00	0,00
1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	03/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENORFACT# 001-003-	253,00	0,00	0,00
1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	04/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL FACT#001	197,00	0,00	0,00
1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	04/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL FACT# D	3.926,00	0,00	0,00
1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	05/10/2015	DEPOSITOS TAREJTEAS DE CREDITO	0,00	10.801,29	0,00
1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	06/10/2015	DEPOSITO TARJETAS DE CREDITO	0,00	4.123,00	0,00
1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	07/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL FACT#114	746,00	0,00	0,00
1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	07/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MONAY FACT#21	567,00	0,00	0,00
1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	15/10/2015	DEPOSITO TARJETAS DE CREDITO VENTAS 07 1	0,00	1.313,00	0,00
1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	18/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MONAY FACT#21	1.302,00	0,00	0,00
1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	18/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR CENTRO FACT 2	997,00	0,00	0,00
1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	18/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL FACT#126	1.009,00	0,00	0,00
1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	21/10/2015	DEPOSITO TARJETAS DE CREDITO AL 21 OCT	0,00	3.308,00	0,00
1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	23/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT#1281 AL	1.751,00	0,00	0,00
1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	24/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT#2065 A 2	900,00	0,00	0,00
1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	26/10/2015	DEPOSITO TARJETAS AL 26 DE OCTUBRE	0,00	2.651,00	0,00
1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	28/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR CENT FACT#208	876,64	0,00	0,00
1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	31/10/2015	DEPOSITO TARJETAS DE CREDITO	0,00	876,64	0,00
1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito		----- Saldo al 31/10/2015 -----	23.072,93	23.072,93	0,00
1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	03/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALLFACT#1330	1.742,00	0,00	0,00
1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	03/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MONAY FACT#22	2.280,00	0,00	0,00
1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	03/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR CENTRO FACT#2	1.119,00	0,00	0,00
1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	05/11/2015	DEPOSITO TARJETAS DE CREDITO AL 05/11	0,00	5.141,00	0,00
1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	16/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT#2318 A L	1.000,00	0,00	0,00
1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	16/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR CENTRO FACT#2	1.132,80	0,00	0,00
1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	20/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL FACT#142	2.077,00	0,00	0,00
1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	20/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MONAY FACT#23	989,70	0,00	0,00
1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	20/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR CENTRO FACT#2	1.071,91	0,00	0,00
1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	23/11/2015	DEPOSITOS TARJETAS DE CREDITO VENTAS AL	0,00	4.209,80	0,00
1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	30/11/2015	DEPOSITO TC AL 20 DE NOVIEMBRE	0,00	2.061,61	0,00
1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito		----- Saldo al 30/11/2015 -----	34.485,34	34.485,34	0,00

1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	02/12/2015	VENTAS AL POR MENOR MALL FACT#1466 A 149	1.752,00	0,00	0,00
1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	02/12/2015	VENTAS AL POR MENOR MONAY FACT# 2376 A 2	1.137,77	0,00	0,00
1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	04/12/2015	DEPOSITO TARJETAS DE CREDITO AL 04-12	0,00	2.889,77	0,00
1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	07/12/2015	VENTAS AL POR MENOR MALL FACT#1491 A #15	2.617,00	0,00	0,00
1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	07/12/2015	VENTAS POR MENOR MONAY FACT# 2401 A 2423	2.295,68	0,00	0,00
1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	07/12/2015	VENTAS POR MENOR CENTRO FACT#2218 A #224	4.621,67	0,00	0,00
1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	10/12/2015	DEPOSITO TARJETAS DE CREDITO AL 07	0,00	9.534,35	0,00
1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	11/12/2015	VENTAS AL POR MENOR MALL FACT# 1551 A #1	3.097,09	0,00	0,00
1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	11/12/2015	VENTAS POR MENOR MONAY FACT#2424 A #2470	3.432,78	0,00	0,00
1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	11/12/2015	VENTAS POR MENOR LOCAL CENTRO FACT#2241	2.600,00	0,00	0,00
1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	14/12/2015	DEPOSITO TC VENTAS AL 11-12	0,00	9.129,87	0,00
1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	22/12/2015	VENTAS AL POR MENOR MALL FACT#1574 A 161	4.172,99	0,00	0,00
1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	23/12/2015	VENTAS POR MENOR LOCAL MONAY	3.229,02	0,00	0,00
1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	26/12/2015	DEPOSITO TARJETAS CREDITO AL 24/12	0,00	7.402,01	0,00
1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito		----- Saldo al 26/12/2015 -----	63.441,34	63.441,34	0,00
1.01.03.01	KAN CAM	01/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	28,76	0,00
1.01.03.01	KAN CAM	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	2.696,94	0,00	0,00
1.01.03.01	KAN CAM	07/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	44,94	0,00
1.01.03.01	KAN CAM	15/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	27,36	0,00
1.01.03.01	KAN CAM	21/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	153,65	0,00
1.01.03.01	KAN CAM		----- Saldo al 31/10/2015 -----	2.696,94	254,71	2.442,23
1.01.03.01	KAN CAM	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	59,93	0,00
1.01.03.01	KAN CAM	08/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	14,98	0,00
1.01.03.01	KAN CAM	11/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	29,97	0,00
1.01.03.01	KAN CAM	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	104,88	0,00
1.01.03.01	KAN CAM	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	74,92	0,00
1.01.03.01	KAN CAM	29/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	89,90	0,00
1.01.03.01	KAN CAM		----- Saldo al 30/11/2015 -----	2.696,94	629,29	2.067,65
1.01.03.01	KAN CAM	02/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	209,75	0,00
1.01.03.01	KAN CAM	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	539,39	0,00
1.01.03.01	KAN CAM	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	119,86	0,00
1.01.03.01	KAN CAM	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	89,90	0,00
1.01.03.01	KAN CAM	18/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	299,66	0,00
1.01.03.01	KAN CAM	22/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	224,75	0,00
1.01.03.01	KAN CAM		----- Saldo al 22/12/2015 -----	2.696,94	2.112,60	584,34
1.01.03.02	LAUREN HAND BAG	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	1.707,91	0,00	0,00
1.01.03.02	LAUREN HAND BAG	05/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	36,73	0,00
1.01.03.02	LAUREN HAND BAG	07/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	18,36	0,00
1.01.03.02	LAUREN HAND BAG	15/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	55,08	0,00
1.01.03.02	LAUREN HAND	21/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	91,84	0,00

	BAG					
1.01.03.02	LAUREN HAND BAG		----- Saldo al 31/10/2015 -----	1.707,91	202,01	1.505,90
1.01.03.02	LAUREN HAND BAG	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	36,73	0,00
1.01.03.02	LAUREN HAND BAG	08/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	73,46	0,00
1.01.03.02	LAUREN HAND BAG	11/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	36,73	0,00
1.01.03.02	LAUREN HAND BAG	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	91,82	0,00
1.01.03.02	LAUREN HAND BAG	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	36,73	0,00
1.01.03.02	LAUREN HAND BAG	29/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	55,09	0,00
1.01.03.02	LAUREN HAND BAG		----- Saldo al 30/11/2015 -----	1.707,91	532,57	1.175,34
1.01.03.02	LAUREN HAND BAG	01/12/2015	INGRESO MERCADERIA NAVIDAD	612,50	0,00	0,00
1.01.03.02	LAUREN HAND BAG	02/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	125,64	0,00
1.01.03.02	LAUREN HAND BAG	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	440,75	0,00
1.01.03.02	LAUREN HAND BAG	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	110,19	0,00
1.01.03.02	LAUREN HAND BAG	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	128,55	0,00
1.01.03.02	LAUREN HAND BAG	18/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	293,83	0,00
1.01.03.02	LAUREN HAND BAG	22/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	110,19	0,00
1.01.03.02	LAUREN HAND BAG		----- Saldo al 22/12/2015 -----	2.320,41	1.741,72	578,69
1.01.03.03	AMBIANCE	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	3.215,11	0,00	0,00
1.01.03.03	AMBIANCE	05/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	55,91	0,00
1.01.03.03	AMBIANCE	07/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	55,91	0,00
1.01.03.03	AMBIANCE	10/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	55,19	0,00
1.01.03.03	AMBIANCE	15/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	55,17	0,00
1.01.03.03	AMBIANCE	21/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	141,27	0,00
1.01.03.03	AMBIANCE		----- Saldo al 31/10/2015 -----	3.215,11	363,45	2.851,66
1.01.03.03	AMBIANCE	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	83,88	0,00
1.01.03.03	AMBIANCE	08/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	83,87	0,00
1.01.03.03	AMBIANCE	11/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	83,87	0,00
1.01.03.03	AMBIANCE	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	223,66	0,00
1.01.03.03	AMBIANCE	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	83,87	0,00
1.01.03.03	AMBIANCE	29/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	55,91	0,00
1.01.03.03	AMBIANCE		----- Saldo al 30/11/2015 -----	3.215,11	978,51	2.236,60
1.01.03.03	AMBIANCE	01/12/2015	INGRESO MERCADERIA NAVIDAD	1.093,30	0,00	0,00
1.01.03.03	AMBIANCE	02/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	279,58	0,00
1.01.03.03	AMBIANCE	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	503,23	0,00
1.01.03.03	AMBIANCE	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	251,62	0,00
1.01.03.03	AMBIANCE	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	223,66	0,00
1.01.03.03	AMBIANCE	18/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	279,57	0,00
1.01.03.03	AMBIANCE	22/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	223,66	0,00
1.01.03.03	AMBIANCE		----- Saldo al 22/12/2015 -----	4.308,41	2.739,83	1.568,58
1.01.03.04	JOIA	01/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	18,36	0,00
1.01.03.04	JOIA	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	4.294,12	0,00	0,00
1.01.03.04	JOIA	03/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	32,78	0,00

1.01.03.04	JOIA	05/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	65,56	0,00
1.01.03.04	JOIA	07/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	49,16	0,00
1.01.03.04	JOIA	10/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	49,16	0,00
1.01.03.04	JOIA	15/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	51,13	0,00
1.01.03.04	JOIA	21/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	241,93	0,00
1.01.03.04	JOIA		----- Saldo al 31/10/2015 -----	4.294,12	508,08	3.786,04
1.01.03.04	JOIA	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	65,56	0,00
1.01.03.04	JOIA	08/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	32,78	0,00
1.01.03.04	JOIA	11/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	49,17	0,00
1.01.03.04	JOIA	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	147,51	0,00
1.01.03.04	JOIA	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	98,34	0,00
1.01.03.04	JOIA	29/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	131,12	0,00
1.01.03.04	JOIA		----- Saldo al 30/11/2015 -----	4.294,12	1.032,56	3.261,56
1.01.03.04	JOIA	02/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	213,05	0,00
1.01.03.04	JOIA	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	196,68	0,00
1.01.03.04	JOIA	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	163,90	0,00
1.01.03.04	JOIA	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	163,90	0,00
1.01.03.04	JOIA	18/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	327,80	0,00
1.01.03.04	JOIA	22/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	245,85	0,00
1.01.03.04	JOIA		----- Saldo al 22/12/2015 -----	4.294,12	2.343,74	1.950,38
1.01.03.05	IRIS	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	2.165,73	0,00	0,00
1.01.03.05	IRIS	03/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	43,31	0,00
1.01.03.05	IRIS	05/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	43,31	0,00
1.01.03.05	IRIS	07/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	43,31	0,00
1.01.03.05	IRIS	10/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	43,31	0,00
1.01.03.05	IRIS	15/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	129,93	0,00
1.01.03.05	IRIS	21/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	303,23	0,00
1.01.03.05	IRIS		----- Saldo al 31/10/2015 -----	2.165,73	606,40	1.559,33
1.01.03.05	IRIS	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	87,35	0,00
1.01.03.05	IRIS	08/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	129,94	0,00
1.01.03.05	IRIS	11/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	43,31	0,00
1.01.03.05	IRIS	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	216,57	0,00
1.01.03.05	IRIS	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	43,31	0,00
1.01.03.05	IRIS	29/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	129,24	0,00
1.01.03.05	IRIS		----- Saldo al 30/11/2015 -----	2.165,73	1.256,12	909,61
1.01.03.05	IRIS	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	259,89	0,00
1.01.03.05	IRIS	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	173,26	0,00
1.01.03.05	IRIS	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	173,26	0,00
1.01.03.05	IRIS	18/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	216,57	0,00
1.01.03.05	IRIS		----- Saldo al 18/12/2015 -----	2.165,73	2.079,10	86,63
1.01.03.06	TRAC	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	1.101,26	0,00	0,00
1.01.03.06	TRAC	05/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	25,03	0,00
1.01.03.06	TRAC	07/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	25,02	0,00
1.01.03.06	TRAC	10/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	16,68	0,00
1.01.03.06	TRAC	15/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	93,36	0,00
1.01.03.06	TRAC	21/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	106,88	0,00
1.01.03.06	TRAC		----- Saldo al 31/10/2015 -----	1.101,26	266,97	834,29
1.01.03.06	TRAC	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	41,72	0,00
1.01.03.06	TRAC	08/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	25,03	0,00
1.01.03.06	TRAC	11/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	25,03	0,00
1.01.03.06	TRAC	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	83,43	0,00
1.01.03.06	TRAC	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	41,71	0,00
1.01.03.06	TRAC	29/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	66,74	0,00
1.01.03.06	TRAC		----- Saldo al 30/11/2015 -----	1.101,26	550,63	550,63
1.01.03.06	TRAC	01/12/2015	INGRESO MERCADERIA NAVIDAD	635,00	0,00	0,00

1.01.03.06	TRAC	02/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	83,44	0,00
1.01.03.06	TRAC	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	100,11	0,00
1.01.03.06	TRAC	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	100,11	0,00
1.01.03.06	TRAC	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	50,06	0,00
1.01.03.06	TRAC	18/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	116,80	0,00
1.01.03.06	TRAC	22/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	100,11	0,00
1.01.03.06	TRAC		----- Saldo al 22/12/2015 -----	1.736,26	1.101,26	635,00
1.01.03.07	ANNIANNA	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	689,14	0,00	0,00
1.01.03.07	ANNIANNA	05/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	12,31	0,00
1.01.03.07	ANNIANNA	07/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	24,61	0,00
1.01.03.07	ANNIANNA	10/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	12,30	0,00
1.01.03.07	ANNIANNA	15/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	24,61	0,00
1.01.03.07	ANNIANNA	21/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	98,45	0,00
1.01.03.07	ANNIANNA		----- Saldo al 31/10/2015 -----	689,14	172,28	516,86
1.01.03.07	ANNIANNA	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	49,23	0,00
1.01.03.07	ANNIANNA	08/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	24,61	0,00
1.01.03.07	ANNIANNA	11/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	12,31	0,00
1.01.03.07	ANNIANNA	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	123,06	0,00
1.01.03.07	ANNIANNA	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	24,61	0,00
1.01.03.07	ANNIANNA	29/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	49,22	0,00
1.01.03.07	ANNIANNA		----- Saldo al 30/11/2015 -----	689,14	455,32	233,82
1.01.03.07	ANNIANNA	01/12/2015	INGRESO MERCADERIA NAVIDAD	339,00	0,00	0,00
1.01.03.07	ANNIANNA	02/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	26,61	0,00
1.01.03.07	ANNIANNA	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	73,48	0,00
1.01.03.07	ANNIANNA	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	86,14	0,00
1.01.03.07	ANNIANNA	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	24,61	0,00
1.01.03.07	ANNIANNA	18/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	24,61	0,00
1.01.03.07	ANNIANNA	22/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	61,53	0,00
1.01.03.07	ANNIANNA		----- Saldo al 22/12/2015 -----	1.028,14	752,30	275,84
1.01.03.08	COZY Y CASUAL	01/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	71,51	0,00
1.01.03.08	COZY Y CASUAL	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	2.145,36	0,00	0,00
1.01.03.08	COZY Y CASUAL	04/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	214,54	0,00
1.01.03.08	COZY Y CASUAL	07/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	71,51	0,00
1.01.03.08	COZY Y CASUAL	10/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	143,02	0,00
1.01.03.08	COZY Y CASUAL	15/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	214,54	0,00
1.01.03.08	COZY Y CASUAL	21/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	357,56	0,00
1.01.03.08	COZY Y CASUAL		----- Saldo al 31/10/2015 -----	2.145,36	1.072,68	1.072,68
1.01.03.08	COZY Y CASUAL	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	89,39	0,00
1.01.03.08	COZY Y CASUAL	08/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	286,05	0,00
1.01.03.08	COZY Y CASUAL	11/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	71,51	0,00
1.01.03.08	COZY Y CASUAL	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	429,07	0,00
1.01.03.08	COZY Y CASUAL		----- Saldo al 30/11/2015 -----	2.145,36	1.948,70	196,66
1.01.03.08	COZY Y CASUAL	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	125,15	0,00
1.01.03.08	COZY Y CASUAL		----- Saldo al 07/12/2015 -----	2.145,36	2.073,85	71,51
1.01.03.09	ZENANA	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	3.778,67	0,00	0,00
1.01.03.09	ZENANA	03/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	57,25	0,00
1.01.03.09	ZENANA	04/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	343,52	0,00
1.01.03.09	ZENANA	07/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	57,25	0,00
1.01.03.09	ZENANA	09/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	572,53	0,00
1.01.03.09	ZENANA	10/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	57,25	0,00
1.01.03.09	ZENANA	15/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	114,52	0,00
1.01.03.09	ZENANA	21/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	572,51	0,00
1.01.03.09	ZENANA		----- Saldo al 31/10/2015 -----	3.778,67	1.774,83	2.003,84
1.01.03.09	ZENANA	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	183,21	0,00

1.01.03.09	ZENANA	08/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	114,51	0,00
1.01.03.09	ZENANA	11/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	57,25	0,00
1.01.03.09	ZENANA	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	286,26	0,00
1.01.03.09	ZENANA	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	57,25	0,00
1.01.03.09	ZENANA	29/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	114,51	0,00
1.01.03.09	ZENANA		----- Saldo al 30/11/2015 -----	3.778,67	2.587,82	1.190,85
1.01.03.09	ZENANA	01/12/2015	INGRESO MERCADERIA NAVIDAD	1.762,80	0,00	0,00
1.01.03.09	ZENANA	02/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	152,29	0,00
1.01.03.09	ZENANA	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	343,52	0,00
1.01.03.09	ZENANA	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	343,52	0,00
1.01.03.09	ZENANA	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	229,01	0,00
1.01.03.09	ZENANA	18/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	338,58	0,00
1.01.03.09	ZENANA	22/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	400,77	0,00
1.01.03.09	ZENANA		----- Saldo al 22/12/2015 -----	5.541,47	4.395,51	1.145,96
1.01.03.10	MISSY USA INC	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	4.807,77	0,00	0,00
1.01.03.10	MISSY USA INC	04/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	270,86	0,00
1.01.03.10	MISSY USA INC	09/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	812,58	0,00
1.01.03.10	MISSY USA INC	10/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	67,71	0,00
1.01.03.10	MISSY USA INC	15/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	135,43	0,00
1.01.03.10	MISSY USA INC	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	67,72	0,00
1.01.03.10	MISSY USA INC	21/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	406,29	0,00
1.01.03.10	MISSY USA INC		----- Saldo al 31/10/2015 -----	4.807,77	1.760,59	3.047,18
1.01.03.10	MISSY USA INC	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	67,70	0,00
1.01.03.10	MISSY USA INC	08/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	67,72	0,00
1.01.03.10	MISSY USA INC	11/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	135,43	0,00
1.01.03.10	MISSY USA INC	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	67,72	0,00
1.01.03.10	MISSY USA INC	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	338,58	0,00
1.01.03.10	MISSY USA INC	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	67,72	0,00
1.01.03.10	MISSY USA INC		----- Saldo al 30/11/2015 -----	4.807,77	2.505,46	2.302,31
1.01.03.10	MISSY USA INC	02/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	140,51	0,00
1.01.03.10	MISSY USA INC	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	406,29	0,00
1.01.03.10	MISSY USA INC	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	474,01	0,00
1.01.03.10	MISSY USA INC	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	135,43	0,00
1.01.03.10	MISSY USA INC	18/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	304,71	0,00
1.01.03.10	MISSY USA INC	22/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	203,15	0,00
1.01.03.10	MISSY USA INC		----- Saldo al 22/12/2015 -----	4.807,77	4.169,56	638,21
1.01.03.11	TOSKA	01/10/2015	VENTA MERCADERIA POR MENOR	0,00	28,88	0,00
1.01.03.11	TOSKA	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	4.736,44	0,00	0,00
1.01.03.11	TOSKA	04/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	144,40	0,00
1.01.03.11	TOSKA	09/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	231,04	0,00
1.01.03.11	TOSKA	15/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	28,87	0,00
1.01.03.11	TOSKA	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	57,76	0,00
1.01.03.11	TOSKA	21/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	231,07	0,00
1.01.03.11	TOSKA	23/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	86,64	0,00
1.01.03.11	TOSKA		----- Saldo al 31/10/2015 -----	4.736,44	808,66	3.927,78
1.01.03.11	TOSKA	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	57,77	0,00
1.01.03.11	TOSKA	08/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	28,88	0,00
1.01.03.11	TOSKA	11/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	86,64	0,00
1.01.03.11	TOSKA	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	86,64	0,00
1.01.03.11	TOSKA	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	259,93	0,00
1.01.03.11	TOSKA	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	86,64	0,00
1.01.03.11	TOSKA		----- Saldo al 30/11/2015 -----	4.736,44	1.415,16	3.321,28
1.01.03.11	TOSKA	01/12/2015	INGRESO MERCADERIA NAVIDAD	2.493,00	0,00	0,00

1.01.03.11	TOSKA	02/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	837,81	0,00
1.01.03.11	TOSKA	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	346,29	0,00
1.01.03.11	TOSKA	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	231,05	0,00
1.01.03.11	TOSKA	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	288,81	0,00
1.01.03.11	TOSKA	22/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	288,81	0,00
1.01.03.11	TOSKA		----- Saldo al 22/12/2015 -----	7.229,44	3.407,93	3.821,51
1.01.03.12	TRINITY	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	1.139,93	0,00	0,00
1.01.03.12	TRINITY	04/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	46,85	0,00
1.01.03.12	TRINITY	09/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	234,23	0,00
1.01.03.12	TRINITY	15/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	62,46	0,00
1.01.03.12	TRINITY	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	31,23	0,00
1.01.03.12	TRINITY	21/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	78,08	0,00
1.01.03.12	TRINITY	23/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	31,23	0,00
1.01.03.12	TRINITY		----- Saldo al 31/10/2015 -----	1.139,93	484,08	655,85
1.01.03.12	TRINITY	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	46,83	0,00
1.01.03.12	TRINITY	08/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	46,85	0,00
1.01.03.12	TRINITY	11/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	46,85	0,00
1.01.03.12	TRINITY	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	46,85	0,00
1.01.03.12	TRINITY	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	140,54	0,00
1.01.03.12	TRINITY	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	15,62	0,00
1.01.03.12	TRINITY		----- Saldo al 30/11/2015 -----	1.139,93	827,62	312,31
1.01.03.12	TRINITY	01/12/2015	INGRESO MERCADERIA NAVIDAD	636,00	0,00	0,00
1.01.03.12	TRINITY	02/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	34,88	0,00
1.01.03.12	TRINITY	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	78,08	0,00
1.01.03.12	TRINITY	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	62,46	0,00
1.01.03.12	TRINITY	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	78,08	0,00
1.01.03.12	TRINITY	18/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	187,39	0,00
1.01.03.12	TRINITY	22/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	62,46	0,00
1.01.03.12	TRINITY		----- Saldo al 22/12/2015 -----	1.775,93	1.330,97	444,96
1.01.03.13	MIND CODE	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	621,24	0,00	0,00
1.01.03.13	MIND CODE	02/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	16,34	0,00
1.01.03.13	MIND CODE	04/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	65,39	0,00
1.01.03.13	MIND CODE	09/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	98,09	0,00
1.01.03.13	MIND CODE	15/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	35,96	0,00
1.01.03.13	MIND CODE	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	16,35	0,00
1.01.03.13	MIND CODE	21/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	170,04	0,00
1.01.03.13	MIND CODE	23/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	32,70	0,00
1.01.03.13	MIND CODE		----- Saldo al 31/10/2015 -----	621,24	434,87	186,37
1.01.03.13	MIND CODE	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	28,60	0,00
1.01.03.13	MIND CODE	08/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	49,05	0,00
1.01.03.13	MIND CODE	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	32,70	0,00
1.01.03.13	MIND CODE		----- Saldo al 30/11/2015 -----	621,24	545,22	76,02
1.01.03.13	MIND CODE	01/12/2015	INGRESO MERCADERIA NAVIDAD	222,50	0,00	0,00
1.01.03.13	MIND CODE	02/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	28,63	0,00
1.01.03.13	MIND CODE	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	81,74	0,00
1.01.03.13	MIND CODE	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	32,70	0,00
1.01.03.13	MIND CODE	22/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	32,70	0,00
1.01.03.13	MIND CODE		----- Saldo al 22/12/2015 -----	843,74	720,99	122,75
1.01.03.14	SMILE LINGERINE	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	6.289,24	0,00	0,00
1.01.03.14	SMILE LINGERINE	02/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	7,41	0,00
1.01.03.14	SMILE LINGERINE	04/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	24,72	0,00
1.01.03.14	SMILE LINGERINE	09/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	98,88	0,00
1.01.03.14	SMILE LINGERINE	15/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	24,72	0,00



1.01.03.14	SMILE LINGERINE	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	7,42	0,00
1.01.03.14	SMILE LINGERINE	21/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	61,84	0,00
1.01.03.14	SMILE LINGERINE	23/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	12,36	0,00
1.01.03.14	SMILE LINGERINE	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	14,81	0,00
1.01.03.14	SMILE LINGERINE		----- Saldo al 31/10/2015 -----	6.289,24	252,16	6.037,08
1.01.03.14	SMILE LINGERINE	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	44,51	0,00
1.01.03.14	SMILE LINGERINE	08/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	61,80	0,00
1.01.03.14	SMILE LINGERINE	11/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	34,61	0,00
1.01.03.14	SMILE LINGERINE	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	27,19	0,00
1.01.03.14	SMILE LINGERINE	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	86,53	0,00
1.01.03.14	SMILE LINGERINE	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	37,08	0,00
1.01.03.14	SMILE LINGERINE		----- Saldo al 30/11/2015 -----	6.289,24	543,88	5.745,36
1.01.03.14	SMILE LINGERINE	01/12/2015	INGRESO MERCADERIA NAVIDAD	3.430,25	0,00	0,00
1.01.03.14	SMILE LINGERINE	02/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	84,05	0,00
1.01.03.14	SMILE LINGERINE	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	89,00	0,00
1.01.03.14	SMILE LINGERINE	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	49,44	0,00
1.01.03.14	SMILE LINGERINE	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	98,89	0,00
1.01.03.14	SMILE LINGERINE	18/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	494,44	0,00
1.01.03.14	SMILE LINGERINE	22/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	247,22	0,00
1.01.03.14	SMILE LINGERINE		----- Saldo al 22/12/2015 -----	9.719,49	1.606,92	8.112,57
1.01.03.15	ACTIVE USA INC	01/10/2015	COSTO DE VENTAS JL15 JL38	0,00	44,84	0,00
1.01.03.15	ACTIVE USA INC	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	10.493,55	0,00	0,00
1.01.03.15	ACTIVE USA INC	04/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	89,69	0,00
1.01.03.15	ACTIVE USA INC	09/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	269,07	0,00
1.01.03.15	ACTIVE USA INC	15/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	44,84	0,00
1.01.03.15	ACTIVE USA INC	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	44,84	0,00
1.01.03.15	ACTIVE USA INC	21/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	224,22	0,00
1.01.03.15	ACTIVE USA INC	23/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	89,69	0,00
1.01.03.15	ACTIVE USA INC	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	89,69	0,00
1.01.03.15	ACTIVE USA INC		----- Saldo al 31/10/2015 -----	10.493,55	896,88	9.596,67
1.01.03.15	ACTIVE USA INC	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	44,86	0,00
1.01.03.15	ACTIVE USA INC	08/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	89,69	0,00
1.01.03.15	ACTIVE USA INC	11/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	44,84	0,00
1.01.03.15	ACTIVE USA INC	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	44,84	0,00
1.01.03.15	ACTIVE USA INC	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	44,84	0,00
1.01.03.15	ACTIVE USA INC	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	224,22	0,00
1.01.03.15	ACTIVE USA INC	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	134,53	0,00
1.01.03.15	ACTIVE USA INC		----- Saldo al 30/11/2015 -----	10.493,55	1.524,70	8.968,85
1.01.03.15	ACTIVE USA INC	01/12/2015	INGRESO MERCADERIA NAVIDAD	5.160,50	0,00	0,00
1.01.03.15	ACTIVE USA INC	02/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	44,47	0,00
1.01.03.15	ACTIVE USA INC	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	538,13	0,00
1.01.03.15	ACTIVE USA INC	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	448,44	0,00
1.01.03.15	ACTIVE USA INC	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	538,13	0,00
1.01.03.15	ACTIVE USA INC	15/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	583,13	0,00
1.01.03.15	ACTIVE USA INC	18/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	538,13	0,00
1.01.03.15	ACTIVE USA INC	22/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	538,36	0,00
1.01.03.15	ACTIVE USA INC		----- Saldo al 22/12/2015 -----	15.654,05	4.753,49	10.900,56
1.01.03.16	XTAREN	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	1.634,37	0,00	0,00
1.01.03.16	XTAREN	02/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	17,76	0,00
1.01.03.16	XTAREN	04/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	142,12	0,00
1.01.03.16	XTAREN	07/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	35,52	0,00
1.01.03.16	XTAREN	09/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	408,59	0,00
1.01.03.16	XTAREN	15/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	17,76	0,00

1.01.03.16	XTAREN	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	35,53	0,00
1.01.03.16	XTAREN	21/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	177,71	0,00
1.01.03.16	XTAREN	23/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	53,29	0,00
1.01.03.16	XTAREN	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	53,26	0,00
1.01.03.16	XTAREN		----- Saldo al 31/10/2015 -----	1.634,37	941,54	692,83
1.01.03.16	XTAREN	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	88,83	0,00
1.01.03.16	XTAREN	08/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	71,06	0,00
1.01.03.16	XTAREN	11/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	71,06	0,00
1.01.03.16	XTAREN	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	35,53	0,00
1.01.03.16	XTAREN	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	35,53	0,00
1.01.03.16	XTAREN	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	177,65	0,00
1.01.03.16	XTAREN	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	17,76	0,00
1.01.03.16	XTAREN		----- Saldo al 30/11/2015 -----	1.634,37	1.438,96	195,41
1.01.03.16	XTAREN	01/12/2015	INGRESO MERCADERIA NAVIDAD	894,00	0,00	0,00
1.01.03.16	XTAREN	02/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	17,76	0,00
1.01.03.16	XTAREN	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	106,59	0,00
1.01.03.16	XTAREN	15/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	106,59	0,00
1.01.03.16	XTAREN		----- Saldo al 15/12/2015 -----	2.528,37	1.669,90	858,47
1.01.03.17	MINE	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	1.270,80	0,00	0,00
1.01.03.17	MINE	02/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	117,60	0,00
1.01.03.17	MINE	04/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	54,91	0,00
1.01.03.17	MINE	07/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	15,69	0,00
1.01.03.17	MINE	08/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	23,53	0,00
1.01.03.17	MINE	09/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	117,67	0,00
1.01.03.17	MINE	11/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	23,53	0,00
1.01.03.17	MINE	15/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	39,22	0,00
1.01.03.17	MINE	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	15,69	0,00
1.01.03.17	MINE	21/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	117,81	0,00
1.01.03.17	MINE	23/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	15,69	0,00
1.01.03.17	MINE	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	23,46	0,00
1.01.03.17	MINE		----- Saldo al 31/10/2015 -----	1.270,80	564,80	706,00
1.01.03.17	MINE	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	31,37	0,00
1.01.03.17	MINE	08/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	47,07	0,00
1.01.03.17	MINE	11/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	31,38	0,00
1.01.03.17	MINE	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	31,38	0,00
1.01.03.17	MINE	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	39,22	0,00
1.01.03.17	MINE	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	117,67	0,00
1.01.03.17	MINE	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	15,69	0,00
1.01.03.17	MINE		----- Saldo al 30/11/2015 -----	1.270,80	878,58	392,22
1.01.03.17	MINE	01/12/2015	INGRESO MERCADERIA NAVIDAD	720,00	0,00	0,00
1.01.03.17	MINE	02/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	23,53	0,00
1.01.03.17	MINE	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	94,13	0,00
1.01.03.17	MINE	15/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	62,76	0,00
1.01.03.17	MINE		----- Saldo al 15/12/2015 -----	1.990,80	1.059,00	931,80
1.01.03.18	THE CLASSIC	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	1.201,98	0,00	0,00
1.01.03.18	THE CLASSIC	04/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	23,42	0,00
1.01.03.18	THE CLASSIC	07/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	7,80	0,00
1.01.03.18	THE CLASSIC	08/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	7,80	0,00
1.01.03.18	THE CLASSIC	09/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	62,44	0,00
1.01.03.18	THE CLASSIC	11/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	7,80	0,00
1.01.03.18	THE CLASSIC	15/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	15,61	0,00
1.01.03.18	THE CLASSIC	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	7,81	0,00
1.01.03.18	THE CLASSIC	21/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	62,44	0,00
1.01.03.18	THE CLASSIC	23/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	7,81	0,00

1.01.03.18	THE CLASSIC	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	7,81	0,00
1.01.03.18	THE CLASSIC		----- Saldo al 31/10/2015 -----	1.201,98	210,74	991,24
1.01.03.18	THE CLASSIC	08/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	23,42	0,00
1.01.03.18	THE CLASSIC	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	15,59	0,00
1.01.03.18	THE CLASSIC	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	7,81	0,00
1.01.03.18	THE CLASSIC	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	78,05	0,00
1.01.03.18	THE CLASSIC	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	23,42	0,00
1.01.03.18	THE CLASSIC		----- Saldo al 30/11/2015 -----	1.201,98	359,03	842,95
1.01.03.18	THE CLASSIC	01/12/2015	INGRESO MERCADERIA NAVIDAD	674,00	0,00	0,00
1.01.03.18	THE CLASSIC	02/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	31,22	0,00
1.01.03.18	THE CLASSIC	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	117,08	0,00
1.01.03.18	THE CLASSIC	15/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	46,83	0,00
1.01.03.18	THE CLASSIC		----- Saldo al 15/12/2015 -----	1.875,98	554,16	1.321,82
1.01.03.19	THE CLASSIC	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	3.219,70	0,00	0,00
1.01.03.19	THE CLASSIC	02/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	227,85	0,00
1.01.03.19	THE CLASSIC	04/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	136,69	0,00
1.01.03.19	THE CLASSIC	07/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	45,56	0,00
1.01.03.19	THE CLASSIC	08/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	30,37	0,00
1.01.03.19	THE CLASSIC	09/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	212,62	0,00
1.01.03.19	THE CLASSIC	11/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	30,37	0,00
1.01.03.19	THE CLASSIC	15/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	60,75	0,00
1.01.03.19	THE CLASSIC	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	15,19	0,00
1.01.03.19	THE CLASSIC	21/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	182,19	0,00
1.01.03.19	THE CLASSIC	23/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	30,37	0,00
1.01.03.19	THE CLASSIC	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	30,40	0,00
1.01.03.19	THE CLASSIC		----- Saldo al 31/10/2015 -----	3.219,70	1.002,36	2.217,34
1.01.03.19	THE CLASSIC	08/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	91,12	0,00
1.01.03.19	THE CLASSIC	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	15,18	0,00
1.01.03.19	THE CLASSIC	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	60,75	0,00
1.01.03.19	THE CLASSIC	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	182,25	0,00
1.01.03.19	THE CLASSIC	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	75,94	0,00
1.01.03.19	THE CLASSIC		----- Saldo al 30/11/2015 -----	3.219,70	1.427,60	1.792,10
1.01.03.19	THE CLASSIC	01/12/2015	INGRESO MERCADERIA NAVIDAD	2.870,00	0,00	0,00
1.01.03.19	THE CLASSIC	02/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	30,38	0,00
1.01.03.19	THE CLASSIC	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	273,37	0,00
1.01.03.19	THE CLASSIC	15/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	151,87	0,00
1.01.03.19	THE CLASSIC		----- Saldo al 15/12/2015 -----	6.089,70	1.883,22	4.206,48
1.01.03.20	JOIA HANDBAGS	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	1.382,42	0,00	0,00
1.01.03.20	JOIA HANDBAGS	02/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	14,71	0,00
1.01.03.20	JOIA HANDBAGS	03/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	14,70	0,00
1.01.03.20	JOIA HANDBAGS	04/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	44,12	0,00
1.01.03.20	JOIA HANDBAGS	07/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	14,70	0,00
1.01.03.20	JOIA HANDBAGS	08/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	14,70	0,00
1.01.03.20	JOIA HANDBAGS	09/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	147,06	0,00
1.01.03.20	JOIA HANDBAGS	11/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	14,70	0,00
1.01.03.20	JOIA HANDBAGS	15/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	29,41	0,00
1.01.03.20	JOIA HANDBAGS	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	58,83	0,00
1.01.03.20	JOIA HANDBAGS	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	44,12	0,00
1.01.03.20	JOIA HANDBAGS	21/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	147,13	0,00
1.01.03.20	JOIA HANDBAGS	23/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	29,41	0,00
1.01.03.20	JOIA HANDBAGS	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	44,09	0,00
1.01.03.20	JOIA HANDBAGS		----- Saldo al 31/10/2015 -----	1.382,42	617,68	764,74
1.01.03.20	JOIA HANDBAGS	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	58,83	0,00
1.01.03.20	JOIA HANDBAGS	08/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	29,41	0,00

1.01.03.20	JOIA HANDBAGS	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	14,70	0,00
1.01.03.20	JOIA HANDBAGS	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	14,71	0,00
1.01.03.20	JOIA HANDBAGS	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	132,36	0,00
1.01.03.20	JOIA HANDBAGS	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	14,71	0,00
1.01.03.20	JOIA HANDBAGS		----- Saldo al 30/11/2015 -----	1.382,42	882,40	500,02
1.01.03.20	JOIA HANDBAGS	02/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	11,76	0,00
1.01.03.20	JOIA HANDBAGS	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	58,83	0,00
1.01.03.20	JOIA HANDBAGS	15/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	44,12	0,00
1.01.03.20	JOIA HANDBAGS	15/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	88,24	0,00
1.01.03.20	JOIA HANDBAGS		----- Saldo al 15/12/2015 -----	1.382,42	1.085,35	297,07
1.01.03.21	CAMEO	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	966,20	0,00	0,00
1.01.03.21	CAMEO	03/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	16,66	0,00
1.01.03.21	CAMEO	04/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	83,29	0,00
1.01.03.21	CAMEO	07/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	16,66	0,00
1.01.03.21	CAMEO	07/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	16,65	0,00
1.01.03.21	CAMEO	08/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	33,31	0,00
1.01.03.21	CAMEO	09/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	116,61	0,00
1.01.03.21	CAMEO	11/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	49,97	0,00
1.01.03.21	CAMEO	15/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	20,00	0,00
1.01.03.21	CAMEO	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	49,98	0,00
1.01.03.21	CAMEO	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	16,66	0,00
1.01.03.21	CAMEO	23/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	10,00	0,00
1.01.03.21	CAMEO	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	29,99	0,00
1.01.03.21	CAMEO		----- Saldo al 31/10/2015 -----	966,20	459,78	506,42
1.01.03.21	CAMEO	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	49,98	0,00
1.01.03.21	CAMEO	11/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	49,98	0,00
1.01.03.21	CAMEO	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	16,65	0,00
1.01.03.21	CAMEO	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	35,81	0,00
1.01.03.21	CAMEO	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	166,59	0,00
1.01.03.21	CAMEO		----- Saldo al 30/11/2015 -----	966,20	778,79	187,41
1.01.03.21	CAMEO	02/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	16,66	0,00
1.01.03.21	CAMEO	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	16,65	0,00
1.01.03.21	CAMEO	15/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	20,83	0,00
1.01.03.21	CAMEO		----- Saldo al 15/12/2015 -----	966,20	832,93	133,27
1.01.03.22	FASHION MAGAZINE	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	1.335,57	0,00	0,00
1.01.03.22	FASHION MAGAZINE	02/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	21,20	0,00
1.01.03.22	FASHION MAGAZINE	04/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	84,80	0,00
1.01.03.22	FASHION MAGAZINE	07/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	42,40	0,00
1.01.03.22	FASHION MAGAZINE	07/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	21,20	0,00
1.01.03.22	FASHION MAGAZINE	08/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	42,39	0,00
1.01.03.22	FASHION MAGAZINE	09/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	169,59	0,00
1.01.03.22	FASHION MAGAZINE	11/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	63,59	0,00
1.01.03.22	FASHION MAGAZINE	15/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	46,64	0,00
1.01.03.22	FASHION MAGAZINE	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	42,40	0,00
1.01.03.22	FASHION MAGAZINE	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	21,20	0,00
1.01.03.22	FASHION MAGAZINE	23/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	55,12	0,00
1.01.03.22	FASHION	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	59,37	0,00

	MAGAZINE					
1.01.03.22	FASHION MAGAZINE		----- Saldo al 31/10/2015 -----	1.335,57	669,90	665,67
1.01.03.22	FASHION MAGAZINE	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	106,00	0,00
1.01.03.22	FASHION MAGAZINE	11/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	42,40	0,00
1.01.03.22	FASHION MAGAZINE	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	33,92	0,00
1.01.03.22	FASHION MAGAZINE	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	51,41	0,00
1.01.03.22	FASHION MAGAZINE	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	169,60	0,00
1.01.03.22	FASHION MAGAZINE		----- Saldo al 30/11/2015 -----	1.335,57	1.073,23	262,34
1.01.03.22	FASHION MAGAZINE	01/12/2015	INGRESO MERCADERIA NAVIDAD	825,00	0,00	0,00
1.01.03.22	FASHION MAGAZINE	02/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	42,40	0,00
1.01.03.22	FASHION MAGAZINE	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	63,58	0,00
1.01.03.22	FASHION MAGAZINE	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	127,20	0,00
1.01.03.22	FASHION MAGAZINE	15/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	106,00	0,00
1.01.03.22	FASHION MAGAZINE	15/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	196,97	0,00
1.01.03.22	FASHION MAGAZINE		----- Saldo al 15/12/2015 -----	2.160,57	1.609,38	551,19
1.01.03.23	ITSME JEAN	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	2.334,27	0,00	0,00
1.01.03.23	ITSME JEAN	02/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	18,97	0,00
1.01.03.23	ITSME JEAN	04/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	94,89	0,00
1.01.03.23	ITSME JEAN	07/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	56,93	0,00
1.01.03.23	ITSME JEAN	08/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	18,97	0,00
1.01.03.23	ITSME JEAN	09/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	189,77	0,00
1.01.03.23	ITSME JEAN	11/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	94,88	0,00
1.01.03.23	ITSME JEAN	15/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	37,96	0,00
1.01.03.23	ITSME JEAN	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	75,91	0,00
1.01.03.23	ITSME JEAN	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	37,96	0,00
1.01.03.23	ITSME JEAN	23/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	37,96	0,00
1.01.03.23	ITSME JEAN	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	37,98	0,00
1.01.03.23	ITSME JEAN		----- Saldo al 31/10/2015 -----	2.334,27	702,18	1.632,09
1.01.03.23	ITSME JEAN	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	94,89	0,00
1.01.03.23	ITSME JEAN	11/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	56,93	0,00
1.01.03.23	ITSME JEAN	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	94,89	0,00
1.01.03.23	ITSME JEAN	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	49,34	0,00
1.01.03.23	ITSME JEAN	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	189,78	0,00
1.01.03.23	ITSME JEAN		----- Saldo al 30/11/2015 -----	2.334,27	1.188,01	1.146,26
1.01.03.23	ITSME JEAN	02/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	56,93	0,00
1.01.03.23	ITSME JEAN	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	94,89	0,00
1.01.03.23	ITSME JEAN	15/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	94,89	0,00
1.01.03.23	ITSME JEAN	15/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	178,39	0,00
1.01.03.23	ITSME JEAN		----- Saldo al 15/12/2015 -----	2.334,27	1.613,11	721,16
1.01.03.24	NEW MODE	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	1.521,53	0,00	0,00
1.01.03.24	NEW MODE	02/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	11,79	0,00
1.01.03.24	NEW MODE	04/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	47,18	0,00
1.01.03.24	NEW MODE	07/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	23,59	0,00
1.01.03.24	NEW MODE	09/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	129,74	0,00
1.01.03.24	NEW MODE	11/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	23,58	0,00

1.01.03.24	NEW MODE	15/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	11,79	0,00
1.01.03.24	NEW MODE	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	23,59	0,00
1.01.03.24	NEW MODE	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	11,79	0,00
1.01.03.24	NEW MODE	23/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	11,79	0,00
1.01.03.24	NEW MODE	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	35,41	0,00
1.01.03.24	NEW MODE		----- Saldo al 31/10/2015 -----	1.521,53	330,25	1.191,28
1.01.03.24	NEW MODE	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	47,18	0,00
1.01.03.24	NEW MODE	11/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	23,59	0,00
1.01.03.24	NEW MODE	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	23,60	0,00
1.01.03.24	NEW MODE	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	23,59	0,00
1.01.03.24	NEW MODE	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	106,15	0,00
1.01.03.24	NEW MODE		----- Saldo al 30/11/2015 -----	1.521,53	554,36	967,17
1.01.03.24	NEW MODE	01/12/2015	INGRESO MERCADERIA NAVIDAD	786,00	0,00	0,00
1.01.03.24	NEW MODE	02/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	58,97	0,00
1.01.03.24	NEW MODE	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	141,54	0,00
1.01.03.24	NEW MODE	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	117,95	0,00
1.01.03.24	NEW MODE	15/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	82,56	0,00
1.01.03.24	NEW MODE	15/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	75,05	0,00
1.01.03.24	NEW MODE		----- Saldo al 15/12/2015 -----	2.307,53	1.030,43	1.277,10
1.01.03.25	ON TWELFTH	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	4.046,71	0,00	0,00
1.01.03.25	ON TWELFTH	04/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	42,90	0,00
1.01.03.25	ON TWELFTH	07/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	28,60	0,00
1.01.03.25	ON TWELFTH	09/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	114,39	0,00
1.01.03.25	ON TWELFTH	11/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	28,58	0,00
1.01.03.25	ON TWELFTH	15/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	14,30	0,00
1.01.03.25	ON TWELFTH	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	28,60	0,00
1.01.03.25	ON TWELFTH	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	14,30	0,00
1.01.03.25	ON TWELFTH	23/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	42,90	0,00
1.01.03.25	ON TWELFTH	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	42,90	0,00
1.01.03.25	ON TWELFTH	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	28,61	0,00
1.01.03.25	ON TWELFTH		----- Saldo al 31/10/2015 -----	4.046,71	386,08	3.660,63
1.01.03.25	ON TWELFTH	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	85,80	0,00
1.01.03.25	ON TWELFTH	11/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	42,90	0,00
1.01.03.25	ON TWELFTH	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	14,30	0,00
1.01.03.25	ON TWELFTH	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	42,90	0,00
1.01.03.25	ON TWELFTH	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	114,39	0,00
1.01.03.25	ON TWELFTH	29/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	142,99	0,00
1.01.03.25	ON TWELFTH		----- Saldo al 30/11/2015 -----	4.046,71	829,36	3.217,35
1.01.03.25	ON TWELFTH	01/12/2015	INGRESO MERCADERIA NAVIDAD	3.039,00	0,00	0,00
1.01.03.25	ON TWELFTH	02/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	85,80	0,00
1.01.03.25	ON TWELFTH	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	214,49	0,00
1.01.03.25	ON TWELFTH	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	214,49	0,00
1.01.03.25	ON TWELFTH	15/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	171,59	0,00
1.01.03.25	ON TWELFTH	15/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	171,59	0,00
1.01.03.25	ON TWELFTH		----- Saldo al 15/12/2015 -----	7.085,71	1.687,32	5.398,39
1.01.03.26	TUA TRADE	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	312,70	0,00	0,00
1.01.03.26	TUA TRADE	02/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	3,07	0,00
1.01.03.26	TUA TRADE	04/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	18,39	0,00
1.01.03.26	TUA TRADE	06/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	6,13	0,00
1.01.03.26	TUA TRADE	07/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	9,20	0,00
1.01.03.26	TUA TRADE	10/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	6,13	0,00
1.01.03.26	TUA TRADE	11/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	12,26	0,00
1.01.03.26	TUA TRADE	15/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	20,85	0,00
1.01.03.26	TUA TRADE	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	9,20	0,00

1.01.03.26	TUA TRADE	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	7,36	0,00
1.01.03.26	TUA TRADE	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	6,13	0,00
1.01.03.26	TUA TRADE	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	0,61	0,00
1.01.03.26	TUA TRADE		----- Saldo al 31/10/2015 -----	312,70	99,33	213,37
1.01.03.26	TUA TRADE	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	21,46	0,00
1.01.03.26	TUA TRADE	11/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	3,07	0,00
1.01.03.26	TUA TRADE	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	15,33	0,00
1.01.03.26	TUA TRADE	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	18,38	0,00
1.01.03.26	TUA TRADE	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	30,66	0,00
1.01.03.26	TUA TRADE	29/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	6,13	0,00
1.01.03.26	TUA TRADE		----- Saldo al 30/11/2015 -----	312,70	194,36	118,34
1.01.03.26	TUA TRADE	01/12/2015	INGRESO MERCADERIA NAVIDAD	258,00	0,00	0,00
1.01.03.26	TUA TRADE	02/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	15,33	0,00
1.01.03.26	TUA TRADE	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	36,78	0,00
1.01.03.26	TUA TRADE	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	24,53	0,00
1.01.03.26	TUA TRADE	15/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	18,39	0,00
1.01.03.26	TUA TRADE	15/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	11,42	0,00
1.01.03.26	TUA TRADE		----- Saldo al 15/12/2015 -----	570,70	300,81	269,89
1.01.03.27	ONE STAR	01/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	184,60	0,00
1.01.03.27	ONE STAR	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	1.828,12	0,00	0,00
1.01.03.27	ONE STAR	06/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	46,16	0,00
1.01.03.27	ONE STAR	07/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	46,16	0,00
1.01.03.27	ONE STAR	10/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	46,16	0,00
1.01.03.27	ONE STAR	11/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	46,16	0,00
1.01.03.27	ONE STAR	15/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	73,86	0,00
1.01.03.27	ONE STAR	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	27,70	0,00
1.01.03.27	ONE STAR	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	27,70	0,00
1.01.03.27	ONE STAR	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	46,16	0,00
1.01.03.27	ONE STAR	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	27,78	0,00
1.01.03.27	ONE STAR		----- Saldo al 31/10/2015 -----	1.828,12	572,44	1.255,68
1.01.03.27	ONE STAR	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	73,86	0,00
1.01.03.27	ONE STAR	11/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	110,80	0,00
1.01.03.27	ONE STAR	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	73,85	0,00
1.01.03.27	ONE STAR	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	79,41	0,00
1.01.03.27	ONE STAR	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	369,32	0,00
1.01.03.27	ONE STAR	29/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	18,47	0,00
1.01.03.27	ONE STAR		----- Saldo al 30/11/2015 -----	1.828,12	1.298,15	529,97
1.01.03.27	ONE STAR	01/12/2015	INGRESO MERCADERIA NAVIDAD	1.107,00	0,00	0,00
1.01.03.27	ONE STAR	02/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	92,33	0,00
1.01.03.27	ONE STAR	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	110,79	0,00
1.01.03.27	ONE STAR	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	156,96	0,00
1.01.03.27	ONE STAR	15/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	92,33	0,00
1.01.03.27	ONE STAR	15/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	96,02	0,00
1.01.03.27	ONE STAR	15/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	184,66	0,00
1.01.03.27	ONE STAR		----- Saldo al 15/12/2015 -----	2.935,12	2.031,24	903,88
1.01.03.28	3B SHOES	01/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	20,86	0,00
1.01.03.28	3B SHOES	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	2.753,82	0,00	0,00
1.01.03.28	3B SHOES	03/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	20,86	0,00
1.01.03.28	3B SHOES	06/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	41,72	0,00
1.01.03.28	3B SHOES	07/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	41,72	0,00
1.01.03.28	3B SHOES	10/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	41,72	0,00
1.01.03.28	3B SHOES	11/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	41,72	0,00
1.01.03.28	3B SHOES	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	41,72	0,00
1.01.03.28	3B SHOES	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	41,72	0,00

1.01.03.28	3B SHOES	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	62,59	0,00
1.01.03.28	3B SHOES	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	41,75	0,00
1.01.03.28	3B SHOES		----- Saldo al 31/10/2015 -----	2.753,82	396,38	2.357,44
1.01.03.28	3B SHOES	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	62,59	0,00
1.01.03.28	3B SHOES	11/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	20,86	0,00
1.01.03.28	3B SHOES	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	20,86	0,00
1.01.03.28	3B SHOES	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	62,59	0,00
1.01.03.28	3B SHOES	25/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	312,94	0,00
1.01.03.28	3B SHOES	29/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	20,86	0,00
1.01.03.28	3B SHOES		----- Saldo al 30/11/2015 -----	2.753,82	897,08	1.856,74
1.01.03.28	3B SHOES	01/12/2015	INGRESO MERCADERIA NAVIDAD	1.002,00	0,00	0,00
1.01.03.28	3B SHOES	02/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	83,45	0,00
1.01.03.28	3B SHOES	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	125,18	0,00
1.01.03.28	3B SHOES	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	187,76	0,00
1.01.03.28	3B SHOES	15/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	125,17	0,00
1.01.03.28	3B SHOES	15/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	125,17	0,00
1.01.03.28	3B SHOES	15/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	166,90	0,00
1.01.03.28	3B SHOES		----- Saldo al 15/12/2015 -----	3.755,82	1.710,71	2.045,11
1.01.03.29	BLVD	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	767,95	0,00	0,00
1.01.03.29	BLVD	06/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	3,76	0,00
1.01.03.29	BLVD	07/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	3,76	0,00
1.01.03.29	BLVD	08/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	11,29	0,00
1.01.03.29	BLVD	10/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	11,29	0,00
1.01.03.29	BLVD	11/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	11,29	0,00
1.01.03.29	BLVD	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	3,76	0,00
1.01.03.29	BLVD	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	3,76	0,00
1.01.03.29	BLVD	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	7,53	0,00
1.01.03.29	BLVD	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	3,79	0,00
1.01.03.29	BLVD		----- Saldo al 31/10/2015 -----	767,95	60,23	707,72
1.01.03.29	BLVD	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	17,69	0,00
1.01.03.29	BLVD	11/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	11,20	0,00
1.01.03.29	BLVD	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	105,51	0,00
1.01.03.29	BLVD	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	7,53	0,00
1.01.03.29	BLVD	25/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	45,17	0,00
1.01.03.29	BLVD	29/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	11,29	0,00
1.01.03.29	BLVD		----- Saldo al 30/11/2015 -----	767,95	258,62	509,33
1.01.03.29	BLVD	01/12/2015	INGRESO MERCADERIA NAVIDAD	952,50	0,00	0,00
1.01.03.29	BLVD	02/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	30,12	0,00
1.01.03.29	BLVD	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	19,24	0,00
1.01.03.29	BLVD	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	56,47	0,00
1.01.03.29	BLVD	15/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	45,17	0,00
1.01.03.29	BLVD	15/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	90,35	0,00
1.01.03.29	BLVD	15/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	56,47	0,00
1.01.03.29	BLVD		----- Saldo al 15/12/2015 -----	1.720,45	556,44	1.164,01
1.01.03.30	JUST ME	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	4.005,37	0,00	0,00
1.01.03.30	JUST ME	05/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	17,41	0,00
1.01.03.30	JUST ME	06/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	17,41	0,00
1.01.03.30	JUST ME	07/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	17,41	0,00
1.01.03.30	JUST ME	08/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	34,83	0,00
1.01.03.30	JUST ME	10/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	34,83	0,00
1.01.03.30	JUST ME	11/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	17,41	0,00
1.01.03.30	JUST ME	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	34,83	0,00
1.01.03.30	JUST ME	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	17,41	0,00
1.01.03.30	JUST ME	24/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	69,66	0,00



1.01.03.30	JUST ME	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	69,66	0,00
1.01.03.30	JUST ME	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	34,85	0,00
1.01.03.30	JUST ME		----- Saldo al 31/10/2015 -----	4.005,37	365,71	3.639,66
1.01.03.30	JUST ME	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	52,24	0,00
1.01.03.30	JUST ME	11/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	16,51	0,00
1.01.03.30	JUST ME	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	53,15	0,00
1.01.03.30	JUST ME	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	87,07	0,00
1.01.03.30	JUST ME	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	69,66	0,00
1.01.03.30	JUST ME	25/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	174,15	0,00
1.01.03.30	JUST ME	29/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	17,41	0,00
1.01.03.30	JUST ME		----- Saldo al 30/11/2015 -----	4.005,37	835,90	3.169,47
1.01.03.30	JUST ME	02/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	87,07	0,00
1.01.03.30	JUST ME	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	173,55	0,00
1.01.03.30	JUST ME	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	174,15	0,00
1.01.03.30	JUST ME	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	139,92	0,00
1.01.03.30	JUST ME	15/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	121,90	0,00
1.01.03.30	JUST ME	15/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	104,49	0,00
1.01.03.30	JUST ME	15/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	156,73	0,00
1.01.03.30	JUST ME		----- Saldo al 15/12/2015 -----	4.005,37	1.793,71	2.211,66
1.01.03.31	COALITION	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	1.987,47	0,00	0,00
1.01.03.31	COALITION	03/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	10,92	0,00
1.01.03.31	COALITION	05/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	10,92	0,00
1.01.03.31	COALITION	06/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	10,92	0,00
1.01.03.31	COALITION	07/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	10,92	0,00
1.01.03.31	COALITION	08/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	10,92	0,00
1.01.03.31	COALITION	10/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	10,92	0,00
1.01.03.31	COALITION	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	21,84	0,00
1.01.03.31	COALITION	24/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	32,76	0,00
1.01.03.31	COALITION	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	32,76	0,00
1.01.03.31	COALITION		----- Saldo al 31/10/2015 -----	1.987,47	152,88	1.834,59
1.01.03.31	COALITION	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	24,24	0,00
1.01.03.31	COALITION	11/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	28,57	0,00
1.01.03.31	COALITION	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	10,92	0,00
1.01.03.31	COALITION	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	65,52	0,00
1.01.03.31	COALITION	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	32,76	0,00
1.01.03.31	COALITION	25/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	114,00	0,00
1.01.03.31	COALITION	29/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	40,68	0,00
1.01.03.31	COALITION		----- Saldo al 30/11/2015 -----	1.987,47	469,57	1.517,90
1.01.03.31	COALITION	01/12/2015	INGRESO MERCADERIA NAVIDAD	2.224,00	0,00	0,00
1.01.03.31	COALITION	02/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	65,52	0,00
1.01.03.31	COALITION	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	130,45	0,00
1.01.03.31	COALITION	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	131,64	0,00
1.01.03.31	COALITION	15/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	109,20	0,00
1.01.03.31	COALITION	15/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	218,40	0,00
1.01.03.31	COALITION		----- Saldo al 15/12/2015 -----	4.211,47	1.124,78	3.086,69
1.01.03.32	LINE UP	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	780,03	0,00	0,00
1.01.03.32	LINE UP	03/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	4,12	0,00
1.01.03.32	LINE UP	05/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	12,38	0,00
1.01.03.32	LINE UP	06/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	12,38	0,00
1.01.03.32	LINE UP	07/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	20,64	0,00
1.01.03.32	LINE UP	08/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	16,50	0,00
1.01.03.32	LINE UP	10/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	24,76	0,00
1.01.03.32	LINE UP	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	12,38	0,00
1.01.03.32	LINE UP	24/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	20,64	0,00
1.01.03.32	LINE UP	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	20,64	0,00

1.01.03.32	LINE UP	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	4,14	0,00
1.01.03.32	LINE UP		----- Saldo al 31/10/2015 -----	780,03	148,58	631,45
1.01.03.32	LINE UP	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	36,32	0,00
1.01.03.32	LINE UP	11/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	10,74	0,00
1.01.03.32	LINE UP	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	26,40	0,00
1.01.03.32	LINE UP	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	20,64	0,00
1.01.03.32	LINE UP	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	20,64	0,00
1.01.03.32	LINE UP	25/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	41,27	0,00
1.01.03.32	LINE UP	29/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	8,25	0,00
1.01.03.32	LINE UP		----- Saldo al 30/11/2015 -----	780,03	312,84	467,19
1.01.03.32	LINE UP	01/12/2015	INGRESO MERCADERIA NAVIDAD	498,00	0,00	0,00
1.01.03.32	LINE UP	02/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	33,02	0,00
1.01.03.32	LINE UP	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	62,31	0,00
1.01.03.32	LINE UP	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	28,89	0,00
1.01.03.32	LINE UP	15/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	28,89	0,00
1.01.03.32	LINE UP	15/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	61,91	0,00
1.01.03.32	LINE UP		----- Saldo al 15/12/2015 -----	1.278,03	527,86	750,17
1.01.03.33	KESSLEY	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	2.171,50	0,00	0,00
1.01.03.33	KESSLEY	03/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	14,29	0,00
1.01.03.33	KESSLEY	03/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	14,28	0,00
1.01.03.33	KESSLEY	05/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	14,29	0,00
1.01.03.33	KESSLEY	06/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	28,57	0,00
1.01.03.33	KESSLEY	07/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	42,86	0,00
1.01.03.33	KESSLEY	08/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	28,57	0,00
1.01.03.33	KESSLEY	10/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	42,85	0,00
1.01.03.33	KESSLEY	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	28,57	0,00
1.01.03.33	KESSLEY	24/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	28,57	0,00
1.01.03.33	KESSLEY	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	57,14	0,00
1.01.03.33	KESSLEY	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	42,88	0,00
1.01.03.33	KESSLEY		----- Saldo al 31/10/2015 -----	2.171,50	342,87	1.828,63
1.01.03.33	KESSLEY	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	57,13	0,00
1.01.03.33	KESSLEY	11/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	8,72	0,00
1.01.03.33	KESSLEY	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	34,15	0,00
1.01.03.33	KESSLEY	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	42,86	0,00
1.01.03.33	KESSLEY	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	28,57	0,00
1.01.03.33	KESSLEY	25/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	171,43	0,00
1.01.03.33	KESSLEY	29/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	14,29	0,00
1.01.03.33	KESSLEY		----- Saldo al 30/11/2015 -----	2.171,50	700,02	1.471,48
1.01.03.33	KESSLEY	01/12/2015	INGRESO MERCADERIA NAVIDAD	2.327,70	0,00	0,00
1.01.03.33	KESSLEY	02/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	71,43	0,00
1.01.03.33	KESSLEY	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	142,87	0,00
1.01.03.33	KESSLEY	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	142,87	0,00
1.01.03.33	KESSLEY	15/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	171,43	0,00
1.01.03.33	KESSLEY	15/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	171,43	0,00
1.01.03.33	KESSLEY		----- Saldo al 15/12/2015 -----	4.499,20	1.400,05	3.099,15
1.01.03.34	JOLIE	01/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	5,37	0,00
1.01.03.34	JOLIE	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	408,12	0,00	0,00
1.01.03.34	JOLIE	05/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	10,74	0,00
1.01.03.34	JOLIE	07/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	5,37	0,00
1.01.03.34	JOLIE	08/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	16,11	0,00
1.01.03.34	JOLIE	10/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	5,37	0,00
1.01.03.34	JOLIE	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	10,73	0,00
1.01.03.34	JOLIE	24/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	10,74	0,00
1.01.03.34	JOLIE	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	16,11	0,00

1.01.03.34	JOLIE	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	10,75	0,00
1.01.03.34	JOLIE		----- Saldo al 31/10/2015 -----	408,12	91,29	316,83
1.01.03.34	JOLIE	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	33,30	0,00
1.01.03.34	JOLIE	11/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	10,74	0,00
1.01.03.34	JOLIE	11/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	16,11	0,00
1.01.03.34	JOLIE	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	8,05	0,00
1.01.03.34	JOLIE	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	5,37	0,00
1.01.03.34	JOLIE	25/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	32,22	0,00
1.01.03.34	JOLIE		----- Saldo al 30/11/2015 -----	408,12	197,08	211,04
1.01.03.34	JOLIE	02/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	10,74	0,00
1.01.03.34	JOLIE	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	5,37	0,00
1.01.03.34	JOLIE	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	106,32	0,00
1.01.03.34	JOLIE	15/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	10,74	0,00
1.01.03.34	JOLIE	15/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	16,11	0,00
1.01.03.34	JOLIE		----- Saldo al 15/12/2015 -----	408,12	346,36	61,76
1.01.03.35	LETTE	01/10/2015	COSTOS DE VENTAS	0,00	218,00	0,00
1.01.03.35	LETTE	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	732,39	0,00	0,00
1.01.03.35	LETTE	05/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	26,16	0,00
1.01.03.35	LETTE	08/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	26,15	0,00
1.01.03.35	LETTE	10/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	8,71	0,00
1.01.03.35	LETTE	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	17,44	0,00
1.01.03.35	LETTE	23/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	69,75	0,00
1.01.03.35	LETTE	24/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	26,16	0,00
1.01.03.35	LETTE	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	17,44	0,00
1.01.03.35	LETTE	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	34,86	0,00
1.01.03.35	LETTE		----- Saldo al 31/10/2015 -----	732,39	444,67	287,72
1.01.03.35	LETTE	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	43,59	0,00
1.01.03.35	LETTE	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	82,83	0,00
1.01.03.35	LETTE	11/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	8,72	0,00
1.01.03.35	LETTE	11/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	26,16	0,00
1.01.03.35	LETTE	13/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	61,03	0,00
1.01.03.35	LETTE	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	8,72	0,00
1.01.03.35	LETTE	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	8,72	0,00
1.01.03.35	LETTE		----- Saldo al 30/11/2015 -----	732,39	684,44	47,95
1.01.03.35	LETTE	01/12/2015	INGRESO MERCADERIA NAVIDAD	796,50	0,00	0,00
1.01.03.35	LETTE	02/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	34,88	0,00
1.01.03.35	LETTE	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	107,34	0,00
1.01.03.35	LETTE	15/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	69,75	0,00
1.01.03.35	LETTE	15/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	61,03	0,00
1.01.03.35	LETTE		----- Saldo al 15/12/2015 -----	1.528,89	957,44	571,45
1.01.03.36	SWOON	01/10/2015	COSTOS DE VENTAS	0,00	244,20	0,00
1.01.03.36	SWOON	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	1.529,84	0,00	0,00
1.01.03.36	SWOON	04/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	8,14	0,00
1.01.03.36	SWOON	05/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	8,14	0,00
1.01.03.36	SWOON	08/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	32,55	0,00
1.01.03.36	SWOON	10/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	24,41	0,00
1.01.03.36	SWOON	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	24,41	0,00
1.01.03.36	SWOON	23/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	48,82	0,00
1.01.03.36	SWOON	24/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	32,55	0,00
1.01.03.36	SWOON	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	48,82	0,00
1.01.03.36	SWOON	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	8,07	0,00
1.01.03.36	SWOON		----- Saldo al 31/10/2015 -----	1.529,84	480,11	1.049,73
1.01.03.36	SWOON	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	32,55	0,00
1.01.03.36	SWOON	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	73,24	0,00
1.01.03.36	SWOON	11/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	16,27	0,00

1.01.03.36	SWOON	13/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	81,37	0,00
1.01.03.36	SWOON	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	32,55	0,00
1.01.03.36	SWOON	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	40,69	0,00
1.01.03.36	SWOON	25/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	97,65	0,00
1.01.03.36	SWOON	29/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	40,69	0,00
1.01.03.36	SWOON		----- Saldo al 30/11/2015 -----	1.529,84	895,12	634,72
1.01.03.36	SWOON	01/12/2015	INGRESO MERCADERIA NAVIDAD	1.278,00	0,00	0,00
1.01.03.36	SWOON	02/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	81,37	0,00
1.01.03.36	SWOON	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	216,40	0,00
1.01.03.36	SWOON	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	28,15	0,00
1.01.03.36	SWOON	15/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	81,37	0,00
1.01.03.36	SWOON	15/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	122,06	0,00
1.01.03.36	SWOON		----- Saldo al 15/12/2015 -----	2.807,84	1.424,47	1.383,37
1.01.03.37	BLANC	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	615,92	0,00	0,00
1.01.03.37	BLANC	06/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	10,01	0,00
1.01.03.37	BLANC	08/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	25,03	0,00
1.01.03.37	BLANC	10/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	40,05	0,00
1.01.03.37	BLANC	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	15,02	0,00
1.01.03.37	BLANC	23/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	35,05	0,00
1.01.03.37	BLANC	24/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	25,04	0,00
1.01.03.37	BLANC	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	15,02	0,00
1.01.03.37	BLANC	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	5,03	0,00
1.01.03.37	BLANC		----- Saldo al 31/10/2015 -----	615,92	170,25	445,67
1.01.03.37	BLANC	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	20,03	0,00
1.01.03.37	BLANC	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	15,02	0,00
1.01.03.37	BLANC	11/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	10,01	0,00
1.01.03.37	BLANC	13/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	50,09	0,00
1.01.03.37	BLANC	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	15,02	0,00
1.01.03.37	BLANC	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	10,01	0,00
1.01.03.37	BLANC	25/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	75,11	0,00
1.01.03.37	BLANC	29/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	5,01	0,00
1.01.03.37	BLANC		----- Saldo al 30/11/2015 -----	615,92	370,55	245,37
1.01.03.37	BLANC	02/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	15,02	0,00
1.01.03.37	BLANC	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	5,01	0,00
1.01.03.37	BLANC	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	60,10	0,00
1.01.03.37	BLANC	15/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	25,04	0,00
1.01.03.37	BLANC	15/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	10,01	0,00
1.01.03.37	BLANC		----- Saldo al 15/12/2015 -----	615,92	485,73	130,19
1.01.03.38	POETRY	01/10/2015	COSTO DE VENTAS JL15 JL38	0,00	13,66	0,00
1.01.03.38	POETRY	01/10/2015	COSTOS DE VENTAS	0,00	273,20	0,00
1.01.03.38	POETRY	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	737,86	0,00	0,00
1.01.03.38	POETRY	04/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	13,66	0,00
1.01.03.38	POETRY	06/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	27,33	0,00
1.01.03.38	POETRY	08/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	40,99	0,00
1.01.03.38	POETRY	10/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	27,32	0,00
1.01.03.38	POETRY	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	27,33	0,00
1.01.03.38	POETRY	23/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	135,28	0,00
1.01.03.38	POETRY	24/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	27,33	0,00
1.01.03.38	POETRY	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	27,33	0,00
1.01.03.38	POETRY	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	36,30	0,00
1.01.03.38	POETRY		----- Saldo al 31/10/2015 -----	737,86	649,73	88,13
1.01.03.38	POETRY	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	33,48	0,00
1.01.03.38	POETRY	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	13,66	0,00
1.01.03.38	POETRY	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	13,66	0,00

1.01.03.38	POETRY		----- Saldo al 30/11/2015 -----	737,86	710,53	27,33
1.01.03.38	POETRY	01/12/2015	INGRESO MERCADERIA NAVIDAD	889,50	0,00	0,00
1.01.03.38	POETRY	02/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	68,32	0,00
1.01.03.38	POETRY	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	204,96	0,00
1.01.03.38	POETRY	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	110,65	0,00
1.01.03.38	POETRY	15/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	95,65	0,00
1.01.03.38	POETRY	15/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	68,32	0,00
1.01.03.38	POETRY		----- Saldo al 15/12/2015 -----	1.627,36	1.258,43	368,93
1.01.03.39	2B CLOTHING	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	783,08	0,00	0,00
1.01.03.39	2B CLOTHING	04/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	16,84	0,00
1.01.03.39	2B CLOTHING	06/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	8,42	0,00
1.01.03.39	2B CLOTHING	08/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	16,84	0,00
1.01.03.39	2B CLOTHING	10/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	25,26	0,00
1.01.03.39	2B CLOTHING	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	8,41	0,00
1.01.03.39	2B CLOTHING	23/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	84,20	0,00
1.01.03.39	2B CLOTHING	24/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	16,84	0,00
1.01.03.39	2B CLOTHING	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	25,26	0,00
1.01.03.39	2B CLOTHING	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	5,07	0,00
1.01.03.39	2B CLOTHING		----- Saldo al 31/10/2015 -----	783,08	207,14	575,94
1.01.03.39	2B CLOTHING	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	16,84	0,00
1.01.03.39	2B CLOTHING	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	33,68	0,00
1.01.03.39	2B CLOTHING	11/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	16,84	0,00
1.01.03.39	2B CLOTHING	13/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	42,10	0,00
1.01.03.39	2B CLOTHING	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	16,84	0,00
1.01.03.39	2B CLOTHING	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	16,84	0,00
1.01.03.39	2B CLOTHING	25/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	42,10	0,00
1.01.03.39	2B CLOTHING	29/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	16,84	0,00
1.01.03.39	2B CLOTHING		----- Saldo al 30/11/2015 -----	783,08	409,22	373,86
1.01.03.39	2B CLOTHING	01/12/2015	INGRESO MERCADERIA NAVIDAD	808,50	0,00	0,00
1.01.03.39	2B CLOTHING	02/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	50,52	0,00
1.01.03.39	2B CLOTHING	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	37,99	0,00
1.01.03.39	2B CLOTHING	15/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	210,51	0,00
1.01.03.39	2B CLOTHING	23/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	168,40	0,00
1.01.03.39	2B CLOTHING		----- Saldo al 23/12/2015 -----	1.591,58	876,64	714,94
1.01.03.40	CECICO	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	890,10	0,00	0,00
1.01.03.40	CECICO	04/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	7,01	0,00
1.01.03.40	CECICO	06/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	7,01	0,00
1.01.03.40	CECICO	08/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	21,02	0,00
1.01.03.40	CECICO	10/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	35,04	0,00
1.01.03.40	CECICO	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	9,01	0,00
1.01.03.40	CECICO	23/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	28,03	0,00
1.01.03.40	CECICO	24/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	7,01	0,00
1.01.03.40	CECICO	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	28,03	0,00
1.01.03.40	CECICO	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	12,03	0,00
1.01.03.40	CECICO		----- Saldo al 31/10/2015 -----	890,10	154,19	735,91
1.01.03.40	CECICO	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	49,06	0,00
1.01.03.40	CECICO	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	79,91	0,00
1.01.03.40	CECICO	11/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	28,03	0,00
1.01.03.40	CECICO	13/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	56,06	0,00
1.01.03.40	CECICO	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	21,03	0,00
1.01.03.40	CECICO	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	21,03	0,00
1.01.03.40	CECICO	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	21,03	0,00
1.01.03.40	CECICO	25/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	84,10	0,00
1.01.03.40	CECICO		----- Saldo al 30/11/2015 -----	890,10	514,44	375,66

1.01.03.40	CECICO	02/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	21,03	0,00
1.01.03.40	CECICO	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	21,02	0,00
1.01.03.40	CECICO	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	67,28	0,00
1.01.03.40	CECICO	23/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	63,08	0,00
1.01.03.40	CECICO		----- Saldo al 23/12/2015 -----	890,10	686,85	203,25
1.01.03.41	HOT Y DELICIOUS	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	1.584,18	0,00	0,00
1.01.03.41	HOT Y DELICIOUS	04/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	14,61	0,00
1.01.03.41	HOT Y DELICIOUS	06/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	11,69	0,00
1.01.03.41	HOT Y DELICIOUS	08/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	14,61	0,00
1.01.03.41	HOT Y DELICIOUS	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	2,92	0,00
1.01.03.41	HOT Y DELICIOUS	23/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	8,77	0,00
1.01.03.41	HOT Y DELICIOUS	24/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	8,77	0,00
1.01.03.41	HOT Y DELICIOUS	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	14,61	0,00
1.01.03.41	HOT Y DELICIOUS	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	2,94	0,00
1.01.03.41	HOT Y DELICIOUS		----- Saldo al 31/10/2015 -----	1.584,18	78,92	1.505,26
1.01.03.41	HOT Y DELICIOUS	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	29,23	0,00
1.01.03.41	HOT Y DELICIOUS	11/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	29,23	0,00
1.01.03.41	HOT Y DELICIOUS	13/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	87,67	0,00
1.01.03.41	HOT Y DELICIOUS	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	29,23	0,00
1.01.03.41	HOT Y DELICIOUS	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	23,38	0,00
1.01.03.41	HOT Y DELICIOUS	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	29,23	0,00
1.01.03.41	HOT Y DELICIOUS	25/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	29,23	0,00
1.01.03.41	HOT Y DELICIOUS	29/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	58,46	0,00
1.01.03.41	HOT Y DELICIOUS		----- Saldo al 30/11/2015 -----	1.584,18	394,58	1.189,60
1.01.03.41	HOT Y DELICIOUS	02/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	58,46	0,00
1.01.03.41	HOT Y DELICIOUS	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	93,53	0,00
1.01.03.41	HOT Y DELICIOUS	23/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	73,07	0,00
1.01.03.41	HOT Y DELICIOUS		----- Saldo al 23/12/2015 -----	1.584,18	619,64	964,54
1.01.03.42	LOVELY DAY	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	4.671,82	0,00	0,00
1.01.03.42	LOVELY DAY	04/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	15,94	0,00
1.01.03.42	LOVELY DAY	04/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	31,89	0,00
1.01.03.42	LOVELY DAY	06/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	47,83	0,00
1.01.03.42	LOVELY DAY	08/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	31,88	0,00
1.01.03.42	LOVELY DAY	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	15,96	0,00
1.01.03.42	LOVELY DAY	23/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	31,89	0,00
1.01.03.42	LOVELY DAY	24/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	31,89	0,00
1.01.03.42	LOVELY DAY	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	79,72	0,00
1.01.03.42	LOVELY DAY	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	79,73	0,00
1.01.03.42	LOVELY DAY		----- Saldo al 31/10/2015 -----	4.671,82	366,73	4.305,09
1.01.03.42	LOVELY DAY	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	111,61	0,00
1.01.03.42	LOVELY DAY	11/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	47,83	0,00
1.01.03.42	LOVELY DAY	13/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	159,45	0,00
1.01.03.42	LOVELY DAY	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	79,72	0,00
1.01.03.42	LOVELY DAY	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	63,78	0,00
1.01.03.42	LOVELY DAY	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	63,78	0,00
1.01.03.42	LOVELY DAY	25/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	191,34	0,00
1.01.03.42	LOVELY DAY	29/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	159,45	0,00
1.01.03.42	LOVELY DAY		----- Saldo al 30/11/2015 -----	4.671,82	1.243,69	3.428,13
1.01.03.42	LOVELY DAY	01/12/2015	INGRESO MERCADERIA NAVIDAD	3.994,00	0,00	0,00
1.01.03.42	LOVELY DAY	02/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	271,06	0,00
1.01.03.42	LOVELY DAY	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	191,34	0,00
1.01.03.42	LOVELY DAY	23/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	191,34	0,00
1.01.03.42	LOVELY DAY		----- Saldo al 23/12/2015 -----	8.665,82	1.897,43	6.768,39
1.01.03.43	OXFORD CIRCUS	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	591,55	0,00	0,00

1.01.03.43	OXFORD CIRCUS	04/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	11,16	0,00
1.01.03.43	OXFORD CIRCUS	04/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	11,16	0,00
1.01.03.43	OXFORD CIRCUS	06/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	11,16	0,00
1.01.03.43	OXFORD CIRCUS	08/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	22,32	0,00
1.01.03.43	OXFORD CIRCUS	11/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	55,81	0,00
1.01.03.43	OXFORD CIRCUS	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	22,32	0,00
1.01.03.43	OXFORD CIRCUS	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	22,32	0,00
1.01.03.43	OXFORD CIRCUS	23/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	16,18	0,00
1.01.03.43	OXFORD CIRCUS	24/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	33,48	0,00
1.01.03.43	OXFORD CIRCUS	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	44,65	0,00
1.01.03.43	OXFORD CIRCUS	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	16,20	0,00
1.01.03.43	OXFORD CIRCUS		----- Saldo al 31/10/2015 -----	591,55	266,76	324,79
1.01.03.43	OXFORD CIRCUS	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	44,65	0,00
1.01.03.43	OXFORD CIRCUS	11/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	22,32	0,00
1.01.03.43	OXFORD CIRCUS	13/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	59,98	0,00
1.01.03.43	OXFORD CIRCUS	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	41,58	0,00
1.01.03.43	OXFORD CIRCUS	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	11,16	0,00
1.01.03.43	OXFORD CIRCUS	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	11,16	0,00
1.01.03.43	OXFORD CIRCUS	25/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	55,81	0,00
1.01.03.43	OXFORD CIRCUS		----- Saldo al 30/11/2015 -----	591,55	513,42	78,13
1.01.03.43	OXFORD CIRCUS	01/12/2015	INGRESO MERCADERIA NAVIDAD	444,00	0,00	0,00
1.01.03.43	OXFORD CIRCUS	02/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	33,48	0,00
1.01.03.43	OXFORD CIRCUS	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	71,08	0,00
1.01.03.43	OXFORD CIRCUS	23/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	89,29	0,00
1.01.03.43	OXFORD CIRCUS		----- Saldo al 23/12/2015 -----	1.035,55	707,27	328,28
1.01.03.44	REFLEX	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	960,89	0,00	0,00
1.01.03.44	REFLEX	04/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	8,98	0,00
1.01.03.44	REFLEX	06/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	8,98	0,00
1.01.03.44	REFLEX	11/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	26,94	0,00
1.01.03.44	REFLEX	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	17,96	0,00
1.01.03.44	REFLEX	23/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	26,94	0,00
1.01.03.44	REFLEX	24/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	17,96	0,00
1.01.03.44	REFLEX	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	17,96	0,00
1.01.03.44	REFLEX	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	8,98	0,00
1.01.03.44	REFLEX		----- Saldo al 31/10/2015 -----	960,89	134,70	826,19
1.01.03.44	REFLEX	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	17,96	0,00
1.01.03.44	REFLEX	11/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	17,96	0,00
1.01.03.44	REFLEX	13/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	71,85	0,00
1.01.03.44	REFLEX	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	26,94	0,00
1.01.03.44	REFLEX	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	17,96	0,00
1.01.03.44	REFLEX	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	17,96	0,00
1.01.03.44	REFLEX	25/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	89,80	0,00
1.01.03.44	REFLEX	29/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	44,90	0,00
1.01.03.44	REFLEX		----- Saldo al 30/11/2015 -----	960,89	440,03	520,86
1.01.03.44	REFLEX	01/12/2015	INGRESO MERCADERIA NAVIDAD	1.338,00	0,00	0,00
1.01.03.44	REFLEX	02/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	107,76	0,00
1.01.03.44	REFLEX	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	134,71	0,00
1.01.03.44	REFLEX	23/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	215,53	0,00
1.01.03.44	REFLEX		----- Saldo al 23/12/2015 -----	2.298,89	898,03	1.400,86
1.01.03.45	SOLEMIO	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	2.126,52	0,00	0,00
1.01.03.45	SOLEMIO	04/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	17,15	0,00
1.01.03.45	SOLEMIO	11/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	68,60	0,00
1.01.03.45	SOLEMIO	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	17,15	0,00
1.01.03.45	SOLEMIO	23/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	34,30	0,00

1.01.03.45	SOLEMIO	24/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	17,15	0,00
1.01.03.45	SOLEMIO	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	34,30	0,00
1.01.03.45	SOLEMIO	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	17,14	0,00
1.01.03.45	SOLEMIO		----- Saldo al 31/10/2015 -----	2.126,52	205,79	1.920,73
1.01.03.45	SOLEMIO	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	34,30	0,00
1.01.03.45	SOLEMIO	11/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	51,45	0,00
1.01.03.45	SOLEMIO	13/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	154,34	0,00
1.01.03.45	SOLEMIO	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	68,60	0,00
1.01.03.45	SOLEMIO	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	51,45	0,00
1.01.03.45	SOLEMIO	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	34,30	0,00
1.01.03.45	SOLEMIO	25/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	102,90	0,00
1.01.03.45	SOLEMIO	29/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	171,49	0,00
1.01.03.45	SOLEMIO		----- Saldo al 30/11/2015 -----	2.126,52	874,62	1.251,90
1.01.03.45	SOLEMIO	01/12/2015	INGRESO MERCADERIA NAVIDAD	3.098,00	0,00	0,00
1.01.03.45	SOLEMIO	02/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	171,49	0,00
1.01.03.45	SOLEMIO	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	54,87	0,00
1.01.03.45	SOLEMIO	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	288,12	0,00
1.01.03.45	SOLEMIO	23/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	205,79	0,00
1.01.03.45	SOLEMIO		----- Saldo al 23/12/2015 -----	5.224,52	1.594,89	3.629,63
1.01.03.46	DOUBLE ZERO	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	620,10	0,00	0,00
1.01.03.46	DOUBLE ZERO	05/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	2,65	0,00
1.01.03.46	DOUBLE ZERO	11/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	13,25	0,00
1.01.03.46	DOUBLE ZERO	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	5,30	0,00
1.01.03.46	DOUBLE ZERO	23/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	2,65	0,00
1.01.03.46	DOUBLE ZERO		----- Saldo al 31/10/2015 -----	620,10	23,85	596,25
1.01.03.46	DOUBLE ZERO	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	23,85	0,00
1.01.03.46	DOUBLE ZERO	08/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	26,50	0,00
1.01.03.46	DOUBLE ZERO	11/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	13,25	0,00
1.01.03.46	DOUBLE ZERO	13/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	37,10	0,00
1.01.03.46	DOUBLE ZERO	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	18,55	0,00
1.01.03.46	DOUBLE ZERO	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	7,95	0,00
1.01.03.46	DOUBLE ZERO	25/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	31,80	0,00
1.01.03.46	DOUBLE ZERO	29/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	39,75	0,00
1.01.03.46	DOUBLE ZERO		----- Saldo al 30/11/2015 -----	620,10	222,60	397,50
1.01.03.46	DOUBLE ZERO	02/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	15,90	0,00
1.01.03.46	DOUBLE ZERO	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	21,20	0,00
1.01.03.46	DOUBLE ZERO	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	15,90	0,00
1.01.03.46	DOUBLE ZERO	23/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	15,90	0,00
1.01.03.46	DOUBLE ZERO		----- Saldo al 23/12/2015 -----	620,10	291,50	328,60
1.01.03.47	36POINT5	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	741,68	0,00	0,00
1.01.03.47	36POINT5	05/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	74,17	0,00
1.01.03.47	36POINT5	11/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	74,17	0,00
1.01.03.47	36POINT5	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	74,17	0,00
1.01.03.47	36POINT5	23/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	148,34	0,00
1.01.03.47	36POINT5	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	74,16	0,00
1.01.03.47	36POINT5		----- Saldo al 31/10/2015 -----	741,68	445,01	296,67
1.01.03.47	36POINT5	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	74,17	0,00
1.01.03.47	36POINT5	08/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	148,34	0,00
1.01.03.47	36POINT5	11/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	74,16	0,00
1.01.03.47	36POINT5		----- Saldo al 30/11/2015 -----	741,68	741,68	0,00
1.01.03.47	36POINT5	01/12/2015	INGRESO MERCADERIA NAVIDAD	556,20	0,00	0,00
1.01.03.47	36POINT5	02/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	74,17	0,00
1.01.03.47	36POINT5	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	74,17	0,00
1.01.03.47	36POINT5	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	259,52	0,00



1.01.03.47	36POINT5		----- Saldo al 11/12/2015 -----	1.297,88	1.149,54	148,34
1.01.03.48	JOIA SHOES	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	1.602,68	0,00	0,00
1.01.03.48	JOIA SHOES	05/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	18,00	0,00
1.01.03.48	JOIA SHOES	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	18,00	0,00
1.01.03.48	JOIA SHOES	23/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	144,08	0,00
1.01.03.48	JOIA SHOES		----- Saldo al 31/10/2015 -----	1.602,68	180,08	1.422,60
1.01.03.48	JOIA SHOES	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	36,02	0,00
1.01.03.48	JOIA SHOES	08/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	54,02	0,00
1.01.03.48	JOIA SHOES	11/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	54,02	0,00
1.01.03.48	JOIA SHOES	13/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	144,06	0,00
1.01.03.48	JOIA SHOES	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	72,03	0,00
1.01.03.48	JOIA SHOES	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	18,01	0,00
1.01.03.48	JOIA SHOES		----- Saldo al 30/11/2015 -----	1.602,68	558,24	1.044,44
1.01.03.48	JOIA SHOES	01/12/2015	INGRESO MERCADERIA NAVIDAD	2.344,00	0,00	0,00
1.01.03.48	JOIA SHOES	02/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	144,06	0,00
1.01.03.48	JOIA SHOES	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	216,09	0,00
1.01.03.48	JOIA SHOES	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	270,12	0,00
1.01.03.48	JOIA SHOES	23/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	144,06	0,00
1.01.03.48	JOIA SHOES		----- Saldo al 23/12/2015 -----	3.946,68	1.332,57	2.614,11
1.01.03.49	MYSCTIC	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	1.726,47	0,00	0,00
1.01.03.49	MYSCTIC	05/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	172,64	0,00
1.01.03.49	MYSCTIC	11/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	172,65	0,00
1.01.03.49	MYSCTIC	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	172,65	0,00
1.01.03.49	MYSCTIC	23/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	345,30	0,00
1.01.03.49	MYSCTIC		----- Saldo al 31/10/2015 -----	1.726,47	863,24	863,23
1.01.03.49	MYSCTIC	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	345,29	0,00
1.01.03.49	MYSCTIC	08/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	172,65	0,00
1.01.03.49	MYSCTIC	11/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	172,65	0,00
1.01.03.49	MYSCTIC	13/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	172,64	0,00
1.01.03.49	MYSCTIC		----- Saldo al 30/11/2015 -----	1.726,47	1.726,47	0,00
1.01.03.49	MYSCTIC	01/12/2015	INGRESO MERCADERIA NAVIDAD	2.820,00	0,00	0,00
1.01.03.49	MYSCTIC	02/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	517,94	0,00
1.01.03.49	MYSCTIC	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	782,71	0,00
1.01.03.49	MYSCTIC	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	656,12	0,00
1.01.03.49	MYSCTIC		----- Saldo al 11/12/2015 -----	4.546,47	3.683,24	863,23
1.01.03.50	DO Y BE	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	397,33	0,00	0,00
1.01.03.50	DO Y BE	05/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	39,73	0,00
1.01.03.50	DO Y BE	11/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	79,47	0,00
1.01.03.50	DO Y BE	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	39,73	0,00
1.01.03.50	DO Y BE	23/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	79,47	0,00
1.01.03.50	DO Y BE		----- Saldo al 31/10/2015 -----	397,33	238,40	158,93
1.01.03.50	DO Y BE	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	158,93	0,00
1.01.03.50	DO Y BE		----- Saldo al 03/11/2015 -----	397,33	397,33	0,00
1.01.03.51	NIKIBIKI	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	1.628,42	0,00	0,00
1.01.03.51	NIKIBIKI	05/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	5,35	0,00
1.01.03.51	NIKIBIKI	11/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	42,85	0,00
1.01.03.51	NIKIBIKI	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	42,85	0,00
1.01.03.51	NIKIBIKI	23/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	26,80	0,00
1.01.03.51	NIKIBIKI		----- Saldo al 31/10/2015 -----	1.628,42	117,85	1.510,57
1.01.03.51	NIKIBIKI	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	42,85	0,00
1.01.03.51	NIKIBIKI	08/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	53,57	0,00
1.01.03.51	NIKIBIKI	13/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	80,54	0,00

1.01.03.51	NIKIBIKI	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	53,57	0,00
1.01.03.51	NIKIBIKI	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	53,37	0,00
1.01.03.51	NIKIBIKI		----- Saldo al 30/11/2015 -----	1.628,42	401,75	1.226,67
1.01.03.51	NIKIBIKI	01/12/2015	INGRESO MERCADERIA NAVIDAD	3.294,00	0,00	0,00
1.01.03.51	NIKIBIKI	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	160,70	0,00
1.01.03.51	NIKIBIKI	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	192,83	0,00
1.01.03.51	NIKIBIKI	23/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	133,92	0,00
1.01.03.51	NIKIBIKI		----- Saldo al 23/12/2015 -----	4.922,42	889,20	4.033,22
1.01.03.52	ARK Y CO	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	657,10	0,00	0,00
1.01.03.52	ARK Y CO	05/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	9,00	0,00
1.01.03.52	ARK Y CO	09/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	18,00	0,00
1.01.03.52	ARK Y CO	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	27,00	0,00
1.01.03.52	ARK Y CO	23/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	18,01	0,00
1.01.03.52	ARK Y CO		----- Saldo al 31/10/2015 -----	657,10	72,01	585,09
1.01.03.52	ARK Y CO	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	36,01	0,00
1.01.03.52	ARK Y CO	08/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	45,01	0,00
1.01.03.52	ARK Y CO	13/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	135,01	0,00
1.01.03.52	ARK Y CO	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	45,01	0,00
1.01.03.52	ARK Y CO	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	18,00	0,00
1.01.03.52	ARK Y CO		----- Saldo al 30/11/2015 -----	657,10	351,05	306,05
1.01.03.52	ARK Y CO	01/12/2015	INGRESO MERCADERIA NAVIDAD	1.652,00	0,00	0,00
1.01.03.52	ARK Y CO	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	108,02	0,00
1.01.03.52	ARK Y CO	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	108,02	0,00
1.01.03.52	ARK Y CO	23/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	72,01	0,00
1.01.03.52	ARK Y CO		----- Saldo al 23/12/2015 -----	2.309,10	639,10	1.670,00
1.01.03.53	SYMPHONY	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	404,65	0,00	0,00
1.01.03.53	SYMPHONY	04/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	4,65	0,00
1.01.03.53	SYMPHONY	05/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	4,65	0,00
1.01.03.53	SYMPHONY	06/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	9,30	0,00
1.01.03.53	SYMPHONY	09/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	9,30	0,00
1.01.03.53	SYMPHONY	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	13,95	0,00
1.01.03.53	SYMPHONY	23/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	13,96	0,00
1.01.03.53	SYMPHONY		----- Saldo al 31/10/2015 -----	404,65	55,81	348,84
1.01.03.53	SYMPHONY	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	27,91	0,00
1.01.03.53	SYMPHONY	08/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	13,95	0,00
1.01.03.53	SYMPHONY	13/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	46,52	0,00
1.01.03.53	SYMPHONY	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	18,60	0,00
1.01.03.53	SYMPHONY	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	4,07	0,00
1.01.03.53	SYMPHONY		----- Saldo al 30/11/2015 -----	404,65	166,86	237,79
1.01.03.53	SYMPHONY	01/12/2015	INGRESO MERCADERIA NAVIDAD	1.389,00	0,00	0,00
1.01.03.53	SYMPHONY	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	69,77	0,00
1.01.03.53	SYMPHONY	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	70,35	0,00
1.01.03.53	SYMPHONY	23/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	55,81	0,00
1.01.03.53	SYMPHONY		----- Saldo al 23/12/2015 -----	1.793,65	362,79	1.430,86
1.01.03.54	AVEC	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	169,62	0,00	0,00
1.01.03.54	AVEC	06/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	2,98	0,00
1.01.03.54	AVEC	09/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	4,46	0,00
1.01.03.54	AVEC	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	5,95	0,00
1.01.03.54	AVEC	23/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	4,46	0,00
1.01.03.54	AVEC		----- Saldo al 31/10/2015 -----	169,62	17,85	151,77
1.01.03.54	AVEC	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	8,93	0,00
1.01.03.54	AVEC	08/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	2,98	0,00

1.01.03.54	AVEC	13/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	20,83	0,00
1.01.03.54	AVEC	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	5,95	0,00
1.01.03.54	AVEC	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	1,49	0,00
1.01.03.54	AVEC		----- Saldo al 30/11/2015 -----	169,62	58,03	111,59
1.01.03.54	AVEC	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	8,93	0,00
1.01.03.54	AVEC	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	18,97	0,00
1.01.03.54	AVEC		----- Saldo al 11/12/2015 -----	169,62	85,93	83,69
1.01.03.55	BEULAH	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	580,72	0,00	0,00
1.01.03.55	BEULAH	06/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	2,48	0,00
1.01.03.55	BEULAH	09/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	2,48	0,00
1.01.03.55	BEULAH	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	9,93	0,00
1.01.03.55	BEULAH	23/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	9,93	0,00
1.01.03.55	BEULAH		----- Saldo al 31/10/2015 -----	580,72	24,82	555,90
1.01.03.55	BEULAH	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	24,82	0,00
1.01.03.55	BEULAH	08/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	9,93	0,00
1.01.03.55	BEULAH	13/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	49,63	0,00
1.01.03.55	BEULAH	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	19,85	0,00
1.01.03.55	BEULAH		----- Saldo al 30/11/2015 -----	580,72	129,05	451,67
1.01.03.55	BEULAH	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	29,78	0,00
1.01.03.55	BEULAH	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	37,23	0,00
1.01.03.55	BEULAH		----- Saldo al 11/12/2015 -----	580,72	196,06	384,66
1.01.03.56	LOVPOSH	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	58,03	0,00	0,00
1.01.03.56	LOVPOSH	06/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	1,06	0,00
1.01.03.56	LOVPOSH	09/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	1,05	0,00
1.01.03.56	LOVPOSH	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	2,11	0,00
1.01.03.56	LOVPOSH	23/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	1,58	0,00
1.01.03.56	LOVPOSH		----- Saldo al 31/10/2015 -----	58,03	5,80	52,23
1.01.03.56	LOVPOSH	08/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	1,58	0,00
1.01.03.56	LOVPOSH	13/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	6,33	0,00
1.01.03.56	LOVPOSH	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	4,75	0,00
1.01.03.56	LOVPOSH		----- Saldo al 30/11/2015 -----	58,03	18,46	39,57
1.01.03.56	LOVPOSH	01/12/2015	INGRESO MERCADERIA NAVIDAD	619,00	0,00	0,00
1.01.03.56	LOVPOSH	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	12,67	0,00
1.01.03.56	LOVPOSH		----- Saldo al 07/12/2015 -----	677,03	31,13	645,90
1.01.03.57	MAYQUEEN	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	229,28	0,00	0,00
1.01.03.57	MAYQUEEN	04/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	5,58	0,00
1.01.03.57	MAYQUEEN	06/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	1,86	0,00
1.01.03.57	MAYQUEEN	09/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	5,59	0,00
1.01.03.57	MAYQUEEN	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	11,18	0,00
1.01.03.57	MAYQUEEN	23/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	3,75	0,00
1.01.03.57	MAYQUEEN		----- Saldo al 31/10/2015 -----	229,28	27,96	201,32
1.01.03.57	MAYQUEEN	08/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	14,91	0,00
1.01.03.57	MAYQUEEN	13/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	18,64	0,00
1.01.03.57	MAYQUEEN	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	9,32	0,00
1.01.03.57	MAYQUEEN		----- Saldo al 30/11/2015 -----	229,28	70,83	158,45
1.01.03.57	MAYQUEEN	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	9,32	0,00
1.01.03.57	MAYQUEEN		----- Saldo al 07/12/2015 -----	229,28	80,15	149,13
1.01.03.58	VIO COUTURE	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	56,24	0,00	0,00
1.01.03.58	VIO COUTURE	06/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	1,44	0,00
1.01.03.58	VIO COUTURE	09/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	0,48	0,00
1.01.03.58	VIO COUTURE	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	2,88	0,00
1.01.03.58	VIO COUTURE	23/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	1,45	0,00
1.01.03.58	VIO COUTURE		----- Saldo al 31/10/2015 -----	56,24	6,25	49,99

1.01.03.58	VIJO COUTURE	08/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	5,77	0,00
1.01.03.58	VIJO COUTURE	13/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	7,21	0,00
1.01.03.58	VIJO COUTURE	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	2,40	0,00
1.01.03.58	VIJO COUTURE		----- Saldo al 30/11/2015 -----	56,24	21,63	34,61
1.01.03.58	VIJO COUTURE	01/12/2015	INGRESO MERCADERIA NAVIDAD	360,00	0,00	0,00
1.01.03.58	VIJO COUTURE	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	7,21	0,00
1.01.03.58	VIJO COUTURE		----- Saldo al 07/12/2015 -----	416,24	28,84	387,40
1.01.03.59	LA MODE	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	328,52	0,00	0,00
1.01.03.59	LA MODE	06/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	1,35	0,00
1.01.03.59	LA MODE	09/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	3,35	0,00
1.01.03.59	LA MODE	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	13,41	0,00
1.01.03.59	LA MODE	23/10/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	15,41	0,00
1.01.03.59	LA MODE		----- Saldo al 31/10/2015 -----	328,52	33,52	295,00
1.01.03.59	LA MODE	08/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	26,82	0,00
1.01.03.59	LA MODE	13/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	33,52	0,00
1.01.03.59	LA MODE	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	10,06	0,00
1.01.03.59	LA MODE		----- Saldo al 30/11/2015 -----	328,52	103,92	224,60
1.01.03.59	LA MODE	01/12/2015	INGRESO MERCADERIA NAVIDAD	690,00	0,00	0,00
1.01.03.59	LA MODE	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	0,00	33,52	0,00
1.01.03.59	LA MODE		----- Saldo al 07/12/2015 -----	1.018,52	137,44	881,08
1.01.03.60	Mercancía en tránsito - importaciones		----- Saldo al 31/10/2015 -----	0,00	0,00	0,00
1.01.03.60	Mercancía en tránsito - importaciones	17/11/2015	PAGO A PROVEEDORES EXTRANJERO EFECTIVO	49.311,92	0,00	0,00
1.01.03.60	Mercancía en tránsito - importaciones	30/11/2015	PAGO A PROVEEDORES MERCADERIA EXTRANJERO	11.620,83	0,00	0,00
1.01.03.60	Mercancía en tránsito - importaciones		----- Saldo al 30/11/2015 -----	60.932,75	0,00	60.932,75
1.01.03.60	Mercancía en tránsito - importaciones	01/12/2015	INGRESO MERCADERIA NAVIDAD	0,00	60.932,75	0,00
1.01.03.60	Mercancía en tránsito - importaciones		----- Saldo al 01/12/2015 -----	60.932,75	60.932,75	0,00
1.01.04.03	Arriendos pre- pagados	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	8.000,00	0,00	0,00
1.01.04.03	Arriendos pre- pagados		----- Saldo al 01/10/2015 -----	8.000,00	0,00	8.000,00
1.01.04.04	Publicidad pre- pagados	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	531,21	0,00	0,00
1.01.04.04	Publicidad pre- pagados		----- Saldo al 01/10/2015 -----	531,21	0,00	531,21
1.01.05.01	Retención en la fuente IVA pagada 30%	05/10/2015	DEBITO COMISION TARJETAS	349,49	0,00	0,00
1.01.05.01	Retención en la fuente IVA pagada 30%	06/10/2015	DEPOSITO COMISION TARJETAS	132,53	0,00	0,00
1.01.05.01	Retención en la fuente IVA pagada 30%	15/10/2015	GASTOS BANCARIOS TARJETAS	42,20	0,00	0,00
1.01.05.01	Retención en la fuente IVA pagada 30%	21/10/2015	GASTOS COMISION TC AL 21 DE OCTUBRE	106,33	0,00	0,00
1.01.05.01	Retención en la fuente IVA pagada 30%	26/10/2015	GASTOS BANCARIOS TC	85,21	0,00	0,00
1.01.05.01	Retención en la fuente IVA pagada 30%	31/10/2015	GASTOS BANCARIOS COBRO TC	15,65	0,00	0,00

1.01.05.01	Retención en la fuente IVA pagada 30%		----- Saldo al 31/10/2015 -----	731,41	0,00	731,41
1.01.05.01	Retención en la fuente IVA pagada 30%	05/11/2015	GASTOS BANCARIOS DEPOSITOS TC AL 05/11	165,25	0,00	0,00
1.01.05.01	Retención en la fuente IVA pagada 30%	23/11/2015	COSTO DEPOSITOS BANCARIOS TC AL 23-11	133,03	0,00	0,00
1.01.05.01	Retención en la fuente IVA pagada 30%	30/11/2015	GASTO DEPOSITO COMISION TARJETAS AL 20/1	66,27	0,00	0,00
1.01.05.01	Retención en la fuente IVA pagada 30%	30/11/2015	LIQUIDACION IMPUESTOS NOVIEMBRE	0,00	1.095,96	0,00
1.01.05.01	Retención en la fuente IVA pagada 30%		----- Saldo al 30/11/2015 -----	1.095,96	1.095,96	0,00
1.01.05.01	Retención en la fuente IVA pagada 30%	04/12/2015	GASTOS BANCARIOS TC AL 04-12	92,89	0,00	0,00
1.01.05.01	Retención en la fuente IVA pagada 30%	10/12/2015	GASTO COMISION BANCOS AL 07 12	306,46	0,00	0,00
1.01.05.01	Retención en la fuente IVA pagada 30%	14/12/2015	GASTOS COMISION DEPOSITO TC AL 11-12	293,46	0,00	0,00
1.01.05.01	Retención en la fuente IVA pagada 30%	26/12/2015	GASTOS BANCARIOS TARJETAS	237,92	0,00	0,00
1.01.05.01	Retención en la fuente IVA pagada 30%	31/12/2015	LIQUIDACION IMPUESTOS DICIEMBRE 2015	0,00	930,73	0,00
1.01.05.01	Retención en la fuente IVA pagada 30%		----- Saldo al 31/12/2015 -----	2.026,69	2.026,69	0,00
1.01.05.04	IVA pagado en compras	04/10/2015	PAGO DE ARRIENDO MALL FACT #001-004- 101	322,82	0,00	0,00
1.01.05.04	IVA pagado en compras	04/10/2015	PAGO DE ARRIENDO MONAY FACT# 002-003-991	253,20	0,00	0,00
1.01.05.04	IVA pagado en compras	04/10/2015	PAGO DE ARRIENDO CENTRO FACT#001-003-234	160,71	0,00	0,00
1.01.05.04	IVA pagado en compras	04/10/2015	GASTO MANTENIMIENTO RECUBRIMIENTO MODULO	142,45	0,00	0,00
1.01.05.04	IVA pagado en compras	05/10/2015	DEBITO COMISION TARJETAS	52,45	0,00	0,00
1.01.05.04	IVA pagado en compras	05/10/2015	HONORARIOS PROFESIONALES FCAT#001-004-10	102,94	0,00	0,00
1.01.05.04	IVA pagado en compras	05/10/2015	GASTOS MANTENIMIENTO VEHICULOS FACT 003-0	132,31	0,00	0,00
1.01.05.04	IVA pagado en compras	06/10/2015	DEPOSITO COMISION TARJETAS	19,89	0,00	0,00
1.01.05.04	IVA pagado en compras	08/10/2015	GASTOS MANTENIMIENTO LOCAL FACT 001-002-2	42,00	0,00	0,00
1.01.05.04	IVA pagado en compras	15/10/2015	GASTOS BANCARIOS TARJETAS	6,33	0,00	0,00
1.01.05.04	IVA pagado en compras	21/10/2015	GASTOS COMISION TC AL 21 DE OCTUBRE	15,96	0,00	0,00
1.01.05.04	IVA pagado en compras	26/10/2015	GASTOS BANCARIOS TC	12,79	0,00	0,00
1.01.05.04	IVA pagado en compras	29/10/2015	GRAFICAS IMPACTO FUNDAS CLIENTES 003-005	665,51	0,00	0,00
1.01.05.04	IVA pagado en	29/10/2015	SERVICIOS	120,00	0,00	0,00

	compras		PROFECIONALES DISEÑADOR ANDRES			
1.01.05.04	IVA pagado en compras	30/10/2015	PAGOS SERVICIOS DE LIMPIEZA TRES LOCALES	36,92	0,00	0,00
1.01.05.04	IVA pagado en compras	30/10/2015	SERVICIO DE VIGILANCIA G4AS FACT#003-010	63,86	0,00	0,00
1.01.05.04	IVA pagado en compras	30/10/2015	GATOS TRANSPORTE FACT 010-005-103454	2,15	0,00	0,00
1.01.05.04	IVA pagado en compras	30/10/2015	JUAN MARCET FACT#010-006-20344	26,28	0,00	0,00
1.01.05.04	IVA pagado en compras	31/10/2015	HOTEL SONESTA ESTADIA FACT#005-005-10288	48,12	0,00	0,00
1.01.05.04	IVA pagado en compras	31/10/2015	GASTOS BANCARIOS COBRO TC	4,23	0,00	0,00
1.01.05.04	IVA pagado en compras	31/10/2015	REVISION SISTEMA FACT#001-002-233	4,02	0,00	0,00
1.01.05.04	IVA pagado en compras	31/10/2015	LIQUIDACION DE IMPUESTOS OCTUBRE	0,00	2.234,94	0,00
1.01.05.04	IVA pagado en compras		----- Saldo al 31/10/2015 -----	2.234,94	2.234,94	0,00
1.01.05.04	IVA pagado en compras	03/11/2015	GASTOS DE MANTENIMIENTO LOCAL FACT#010-0	36,68	0,00	0,00
1.01.05.04	IVA pagado en compras	03/11/2015	RAMIRO ALBARRACIN FACT#001-001-2034	86,08	0,00	0,00
1.01.05.04	IVA pagado en compras	03/11/2015	ANGEL QUIZHPI ISHIDA SISTEMAS FACT#001-0	250,83	0,00	0,00
1.01.05.04	IVA pagado en compras	05/11/2015	GASTOS BANCARIOS DEPOSITOS TC AL 05/11	24,80	0,00	0,00
1.01.05.04	IVA pagado en compras	05/11/2015	GASTOS DE ARRIENDOS OCTUBRE FACT# 1143-	736,73	0,00	0,00
1.01.05.04	IVA pagado en compras	11/11/2015	COMPRA PASAJES EXTERIOR	774,29	0,00	0,00
1.01.05.04	IVA pagado en compras	11/11/2015	PAGO AGENCIA DE VIAJES NOVATRAVEL FACT#	482,26	0,00	0,00
1.01.05.04	IVA pagado en compras	14/11/2015	PAGO ARRIENDO MES NOVIEMBRE	737,73	0,00	0,00
1.01.05.04	IVA pagado en compras	23/11/2015	COSTO DEPOSITOS BACARIOS TC AL 23-11	19,96	0,00	0,00
1.01.05.04	IVA pagado en compras	25/11/2015	INTERNET OCTUBRE FACT# 2344 #1992 #8288	24,81	0,00	0,00
1.01.05.04	IVA pagado en compras	29/11/2015	PUBLICIDAD CAMPAÑA MALL DEL RIO FACT#-00	235,72	0,00	0,00
1.01.05.04	IVA pagado en compras	29/11/2015	SERVICIOS DE MANTENIMIENTO ANGEL TAPIA F	63,21	0,00	0,00
1.01.05.04	IVA pagado en compras	29/11/2015	PAGO SERV PROFECIONALES ASISTENTE FINANC	128,57	0,00	0,00
1.01.05.04	IVA pagado en compras	30/11/2015	GASTO DEPOSITO COMISION TARJETAS AL 20/1	9,95	0,00	0,00
1.01.05.04	IVA pagado en compras	30/11/2015	LIQUIDACION IMPUESTOS NOVIEMBRE	0,00	3.611,62	0,00
1.01.05.04	IVA pagado en compras		----- Saldo al 30/11/2015 -----	5.846,56	5.846,56	0,00
1.01.05.04	IVA pagado en compras	01/12/2015	PAGO ADUANA	8.810,88	0,00	0,00
1.01.05.04	IVA pagado en compras	01/12/2015	AGENTA DE ADUANA FELIPE GARCIA FACT#001-	131,79	0,00	0,00
1.01.05.04	IVA pagado en compras	04/12/2015	GASTOS BANCARIOS TC AL 04-12	13,94	0,00	0,00
1.01.05.04	IVA pagado en compras	10/12/2015	GASTO COMISION BANCOS AL 07 12	45,99	0,00	0,00

1.01.05.04	IVA pagado en compras	14/12/2015	GASTOS COMISION DEPOSITO TC AL 11-12	44,04	0,00	0,00
1.01.05.04	IVA pagado en compras	21/12/2015	CONTRATACION VIGILANCIA TRES LOCALESFACT	118,93	0,00	0,00
1.01.05.04	IVA pagado en compras	26/12/2015	GASTOS BANCARIOS TARJETAS	35,71	0,00	0,00
1.01.05.04	IVA pagado en compras	31/12/2015	LIQUIDACIÓN IMPUESTOS DICIEMBRE 2015	0,00	9.201,28	0,00
1.01.05.04	IVA pagado en compras		----- Saldo al 31/12/2015 -----	15.047,84	15.047,84	0,00
1.01.05.05	Crédito tributario de IVA	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	3.331,53	0,00	0,00
1.01.05.05	Crédito tributario de IVA	31/10/2015	LIQUIDACION DE IMPUESTOS OCTUBRE	0,00	3.331,53	0,00
1.01.05.05	Crédito tributario de IVA		----- Saldo al 31/10/2015 -----	3.331,53	3.331,53	0,00
1.01.05.06	Retención en la fuente Impuesto a la Ren	01/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MAYOR 001-004-202	3,25	0,00	0,00
1.01.05.06	Retención en la fuente Impuesto a la Ren		----- Saldo al 01/10/2015 -----	3,25	0,00	3,25
1.01.05.07	Retención en la fuente Impuesto a la Ren	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	3.764,94	0,00	0,00
1.01.05.07	Retención en la fuente Impuesto a la Ren	05/10/2015	DEBISTO COMISION TARJETAS	194,16	0,00	0,00
1.01.05.07	Retención en la fuente Impuesto a la Ren	06/10/2015	DEPOSITO COMISIÓN TARJETAS	73,63	0,00	0,00
1.01.05.07	Retención en la fuente Impuesto a la Ren	15/10/2015	GASTOS BANCARIOS TARJETAS	23,45	0,00	0,00
1.01.05.07	Retención en la fuente Impuesto a la Ren	21/10/2015	GASTOS COMISION TC AL 21 DE OCTUBRE	59,07	0,00	0,00
1.01.05.07	Retención en la fuente Impuesto a la Ren	26/10/2015	GASTOS BANCARIOS TC	47,34	0,00	0,00
1.01.05.07	Retención en la fuente Impuesto a la Ren	31/10/2015	GASTOS BANCARIOS COBRO TC	28,18	0,00	0,00
1.01.05.07	Retención en la fuente Impuesto a la Ren		----- Saldo al 31/10/2015 -----	4.190,77	0,00	4.190,77
1.01.05.07	Retención en la fuente Impuesto a la Ren	05/11/2015	GASTOS BANCARIOS DEPOSITOS TC AL 05/11	91,80	0,00	0,00
1.01.05.07	Retención en la fuente Impuesto a la Ren	23/11/2015	COSTO DEPOSITOS BACARIOS TC AL 23-11	73,90	0,00	0,00
1.01.05.07	Retención en la fuente Impuesto a la Ren	30/11/2015	GASTO DEPOSITO COMISION TARJETAS AL 20/1	36,81	0,00	0,00
1.01.05.07	Retención en la fuente Impuesto a la Ren		----- Saldo al 30/11/2015 -----	4.393,28	0,00	4.393,28
1.01.05.07	Retención en la fuente Impuesto a la Ren	04/12/2015	GASTOS BANCARIOS TC AL 04-12	51,60	0,00	0,00
1.01.05.07	Retención en la fuente Impuesto a la Ren	10/12/2015	GASTO COMISION BANCOS AL 07 12	170,26	0,00	0,00

1.01.05.07	Retención en la fuente Impuesto a la Ren	14/12/2015	GASTOS COMISION DEPOSITO TC AL 11-12	163,03	0,00	0,00
1.01.05.07	Retención en la fuente Impuesto a la Ren	26/12/2015	GASTOS BANCARIOS TARJETAS	132,18	0,00	0,00
1.01.05.07	Retención en la fuente Impuesto a la Ren		----- Saldo al 26/12/2015 -----	4.910,35	0,00	4.910,35
1.02.01.01	Muebles y Enseres	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	20.375,00	0,00	0,00
1.02.01.01	Muebles y Enseres		----- Saldo al 01/10/2015 -----	20.375,00	0,00	20.375,00
1.02.01.02	(-) Depreciación acumulada Muebles y Ens	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	0,00	12.225,00	0,00
1.02.01.02	(-) Depreciación acumulada Muebles y Ens	31/10/2015	DEPRECIACIÓN OCTUBRE	0,00	169,79	0,00
1.02.01.02	(-) Depreciación acumulada Muebles y Ens		----- Saldo al 31/10/2015 -----	0,00	12.394,79	-12.394,79
1.02.01.02	(-) Depreciación acumulada Muebles y Ens	30/11/2015	DEPRECIACIÓN ACUMULADA MES NOV	0,00	169,79	0,00
1.02.01.02	(-) Depreciación acumulada Muebles y Ens		----- Saldo al 30/11/2015 -----	0,00	12.564,58	-12.564,58
1.02.01.02	(-) Depreciación acumulada Muebles y Ens	31/12/2015	DEPRECIACIÓN DICIEMBRE	0,00	169,79	0,00
1.02.01.02	(-) Depreciación acumulada Muebles y Ens		----- Saldo al 31/12/2015 -----	0,00	12.734,37	-12.734,37
1.02.01.05	Equipos de Computación	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	23.169,98	0,00	0,00
1.02.01.05	Equipos de Computación		----- Saldo al 01/10/2015 -----	23.169,98	0,00	23.169,98
1.02.01.06	(-) Depreciación acumulada Equipos de Co	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	0,00	15.447,43	0,00
1.02.01.06	(-) Depreciación acumulada Equipos de Co	31/10/2015	DEPRECIACIÓN OCTUBRE	0,00	643,55	0,00
1.02.01.06	(-) Depreciación acumulada Equipos de Co		----- Saldo al 31/10/2015 -----	0,00	16.090,98	-16.090,98
1.02.01.06	(-) Depreciación acumulada Equipos de Co	30/11/2015	DEPRECIACIÓN ACUMULADA MES NOV	0,00	643,55	0,00
1.02.01.06	(-) Depreciación acumulada Equipos de Co		----- Saldo al 30/11/2015 -----	0,00	16.734,53	-16.734,53
1.02.01.06	(-) Depreciación acumulada Equipos de Co	31/12/2015	DEPRECIACION DICIEMBRE	0,00	643,55	0,00
1.02.01.06	(-) Depreciación acumulada Equipos de Co		----- Saldo al 31/12/2015 -----	0,00	17.378,08	-17.378,08
1.02.01.07	Vehículos	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	80.000,00	0,00	0,00
1.02.01.07	Vehículos		----- Saldo al 01/10/2015 -----	80.000,00	0,00	80.000,00
1.02.01.08	(-) Depreciación acumulada Vehículos	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	0,00	50.400,00	0,00
1.02.01.08	(-) Depreciación acumulada Vehículos	31/10/2015	DEPRECIACION OCTUBRE	0,00	1.333,33	0,00



1.02.01.08	(-) Depreciación acumulada Vehículos		----- Saldo al 31/10/2015 -----	0,00	51.733,33	-51.733,33
1.02.01.08	(-) Depreciación acumulada Vehículos	30/11/2015	DEPRECIACION ACUMULADA MES NOV	0,00	1.333,33	0,00
1.02.01.08	(-) Depreciación acumulada Vehículos		----- Saldo al 30/11/2015 -----	0,00	53.066,66	-53.066,66
1.02.01.08	(-) Depreciación acumulada Vehículos	31/12/2015	DEPRECIACION DICIEMBRE	0,00	1.333,33	0,00
1.02.01.08	(-) Depreciación acumulada Vehículos		----- Saldo al 31/12/2015 -----	0,00	54.399,99	-54.399,99
2.01.01.01	Proveedores	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	0,00	10.259,11	0,00
2.01.01.01	Proveedores	31/10/2015	PAGO A PROVEEDOR NACIONAL NORMA JERVIS C	2.800,00	0,00	0,00
2.01.01.01	Proveedores		----- Saldo al 31/10/2015 -----	2.800,00	10.259,11	-7.459,11
2.01.01.01	Proveedores	30/11/2015	PAGO LIQUIDACION PROVEEDORES FINAL DEUDA	7.459,11	0,00	0,00
2.01.01.01	Proveedores		----- Saldo al 30/11/2015 -----	10.259,11	10.259,11	0,00
2.01.01.02	Préstamo de propietario	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	0,00	62.449,98	0,00
2.01.01.02	Préstamo de propietario	12/10/2015	PAGO PRÉSTAMO A PROPIETARIOS PARA VIAJE	54.000,00	0,00	0,00
2.01.01.02	Préstamo de propietario	30/10/2015	GATOS TRANSPORTE FACT 010-005-103454	0,00	20,00	0,00
2.01.01.02	Préstamo de propietario	31/10/2015	HOTEL SONESTA ESTADIA FACT#005-005-10288	0,00	449,13	0,00
2.01.01.02	Préstamo de propietario	31/10/2015	REVISION SISTEMA FACT#001-002-233	0,00	37,53	0,00
2.01.01.02	Préstamo de propietario		----- Saldo al 31/10/2015 -----	54.000,00	62.956,64	-8.956,64
2.01.01.02	Préstamo de propietario	17/11/2015	PAGO A PROVEEDORES EXTRANJERO EFECTIVO	0,00	35.231,00	0,00
2.01.01.02	Préstamo de propietario		----- Saldo al 17/11/2015 -----	54.000,00	98.187,64	-44.187,64
2.01.02	Obligaciones Banco Pichincha	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	0,00	10.485,81	0,00
2.01.02	Obligaciones Banco Pichincha	31/10/2015	PAGO CRÉDITO BANCO GYE CTA 12326939 #42	527,41	0,00	0,00
2.01.02	Obligaciones Banco Pichincha		----- Saldo al 31/10/2015 -----	527,41	10.485,81	-9.958,40
2.01.02	Obligaciones Banco Pichincha	30/11/2015	LIQUIDACION PRÉSTAMO BANCARIO	9.958,40	0,00	0,00
2.01.02	Obligaciones Banco Pichincha		----- Saldo al 30/11/2015 -----	10.485,81	10.485,81	0,00
2.01.04.02	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 1	05/10/2015	GASTOS MANTENIMIENTO VEHICULOS FACT 003-0	0,00	11,03	0,00
2.01.04.02	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 1	29/10/2015	GRAFICAS IMPACTO FUNDAS CLIENTES 003-005	0,00	55,46	0,00
2.01.04.02	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 1	30/10/2015	PAGOS SERVICIOS DE LIMPIEZA TRES LOCALES	0,00	3,08	0,00
2.01.04.02	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 1	30/10/2015	JUAN MARCET FACT#010-006-20344	0,00	2,19	0,00
2.01.04.02	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 1		----- Saldo al 31/10/2015 -----	0,00	71,76	-71,76
2.01.04.02	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 1	03/11/2015	RAMIRO ALBARRACIN FACT#001-001-2034	0,00	5,67	0,00
2.01.04.02	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 1	14/11/2015	PAGO IMPUESTOS SRI OCTUBRE	71,76	0,00	0,00
2.01.04.02	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 1		----- Saldo al 30/11/2015 -----	71,76	77,43	-5,67
2.01.04.02	Ret. en Fte. Imp. a la	15/12/2015	PAGOS IMPUESTOS SRI	5,67	0,00	0,00

	Renta por Pagar 1		NOVIEMBRE			
2.01.04.02	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 1		----- Saldo al 15/12/2015 -----	77,43	77,43	0,00
2.01.04.03	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 2	04/10/2015	GASTO MANTENIMIENTO RECUBRIMIENTO MODULO	0,00	11,82	0,00
2.01.04.03	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 2	08/10/2015	GATOS MANTENIMIENTO LOCAL FACT 001-002-2	0,00	7,00	0,00
2.01.04.03	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 2		----- Saldo al 31/10/2015 -----	0,00	18,82	-18,82
2.01.04.03	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 2	03/11/2015	GASTOS DE MANTENIMIENTO LOCAL FACT#010-0	0,00	6,11	0,00
2.01.04.03	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 2	14/11/2015	PAGO IMPUESTOS SRI OCTUBRE	18,82	0,00	0,00
2.01.04.03	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 2	29/11/2015	SERVICIOS DE MANTENIMIENTO ANGEL TAPIA F	0,00	10,53	0,00
2.01.04.03	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 2		----- Saldo al 30/11/2015 -----	18,82	35,46	-16,64
2.01.04.03	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 2	15/12/2015	PAGOS IMPUESTOS SRI NOVIEMBRE	16,64	0,00	0,00
2.01.04.03	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 2	21/12/2015	CONTRATACION VIGILANCIA TRES LOCALESFACT	0,00	19,82	0,00
2.01.04.03	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 2		----- Saldo al 21/12/2015 -----	35,46	55,28	-19,82
2.01.04.04	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 8	04/10/2015	PAGO DE ARRIENDO MALL FACT #001-004- 101	0,00	215,21	0,00
2.01.04.04	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 8	04/10/2015	PAGO DE ARRIENDO MONAY FACT# 002-003-991	0,00	168,80	0,00
2.01.04.04	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 8	04/10/2015	PAGO DE ARRIENDO CENTRO FACT#001-003-234	0,00	107,14	0,00
2.01.04.04	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 8	05/10/2015	HONORARIOS PROFECIONALES FCAT#001-004-10	0,00	68,63	0,00
2.01.04.04	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 8		----- Saldo al 31/10/2015 -----	0,00	559,78	-559,78
2.01.04.04	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 8	05/11/2015	GASTOS DE ARRIENDOS OCTUBRE FACT# 1143-	0,00	491,15	0,00
2.01.04.04	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 8	14/11/2015	PAGO IMPUESTOS SRI OCTUBRE	559,78	0,00	0,00
2.01.04.04	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 8		----- Saldo al 30/11/2015 -----	559,78	1.050,93	-491,15
2.01.04.04	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 8	15/12/2015	PAGOS IMPUESTOS SRI NOVIEMBRE	491,15	0,00	0,00
2.01.04.04	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 8		----- Saldo al 15/12/2015 -----	1.050,93	1.050,93	0,00
2.01.04.05	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 1	29/10/2015	SERVICIOS PROFECIONALES DISEÑADOR ANDRES	0,00	100,00	0,00
2.01.04.05	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 1		----- Saldo al 31/10/2015 -----	0,00	100,00	-100,00
2.01.04.05	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 1	03/11/2015	ANGEL QUIZHPI ISHIDA SISTEMAS FACT#001-0	0,00	209,02	0,00
2.01.04.05	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 1	14/11/2015	PAGO IMPUESTOS SRI OCTUBRE	100,00	0,00	0,00
2.01.04.05	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 1	29/11/2015	PAGO SERV PROFECIONALES ASISTENTE FINANC	0,00	10,71	0,00
2.01.04.05	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 1		----- Saldo al 30/11/2015 -----	100,00	319,73	-219,73
2.01.04.05	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 1	01/12/2015	AGENTA DE ADUANA FELIPE GARCIA FACT#001-	0,00	114,83	0,00

2.01.04.05	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 1	15/12/2015	PAGOS IMPUESTOS SRI NOVIEMBRE	219,73	0,00	0,00
2.01.04.05	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 1		----- Saldo al 15/12/2015 -----	319,73	434,56	-114,83
2.01.04.06	Anticipo Impuesto a la Renta por pagar	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	0,00	308,43	0,00
2.01.04.06	Anticipo Impuesto a la Renta por pagar	15/10/2015	PAGO ANTICIPO II RENTA SRI	308,43	0,00	0,00
2.01.04.06	Anticipo Impuesto a la Renta por pagar		----- Saldo al 15/10/2015 -----	308,43	308,43	0,00
2.01.04.07	IVA por pagar	31/10/2015	LIQUIDACION DE IMPUESTOS OCTUBRE	0,00	149,52	0,00
2.01.04.07	IVA por pagar		----- Saldo al 31/10/2015 -----	0,00	149,52	-149,52
2.01.04.07	IVA por pagar	14/11/2015	PAGO IMPUESTOS SRI OCTUBRE	149,52	0,00	0,00
2.01.04.07	IVA por pagar	30/11/2015	LIQUIDACION IMPUESTOS NOVIEMBRE	0,00	2.466,93	0,00
2.01.04.07	IVA por pagar		----- Saldo al 30/11/2015 -----	149,52	2.616,45	-2.466,93
2.01.04.07	IVA por pagar	15/12/2015	PAGOS IMPUESTOS SRI NOVIEMBRE	2.466,93	0,00	0,00
2.01.04.07	IVA por pagar	31/12/2015	LIQUIDACION IMPUESTOS DICIEMBRE 2015	0,00	1.613,29	0,00
2.01.04.07	IVA por pagar		----- Saldo al 31/12/2015 -----	2.616,45	4.229,74	-1.613,29
2.01.04.08	IVA en Ventas	01/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR 001-003-1090	0,00	8,68	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	01/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT 001-003	0,00	1,71	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	01/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR 001-003-1092	0,00	6,32	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	01/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT 001-003-	0,00	17,68	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	01/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MAYOR 001-004-202	0,00	39,00	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	01/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MAYOR 001-004-203	0,00	157,13	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	01/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT 001-002-	0,00	13,93	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	01/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT 001-001-	0,00	21,54	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	02/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT 001-001-	0,00	12,54	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	02/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MAYOR FACT 001-004-	0,00	104,47	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	02/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT# 001-003	0,00	11,90	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	02/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FCAT# 001-001	0,00	9,43	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	03/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT 001-002-	0,00	9,00	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	03/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT#001-002-	0,00	9,54	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	03/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT 001-002-	0,00	10,72	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	03/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT#001-003-	0,00	13,07	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	03/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENORFACT# 001-003-	0,00	27,11	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	04/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT# 001-001	0,00	13,83	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	04/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL FACT#001	0,00	32,57	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	04/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL FACT# D	0,00	596,49	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	05/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR	0,00	223,93	0,00

			MENOR CENTRO FACT#			
2.01.04.08	IVA en Ventas	05/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MONAY FACT#20	0,00	30,75	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	05/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL FACT#112	0,00	72,32	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	06/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL FACT#113	0,00	50,90	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	06/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MONAY FACT# 2	0,00	40,82	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	06/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR CCENTRO FACT	0,00	7,61	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	07/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL FACT#114	0,00	111,86	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	07/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MONAY FACT#21	0,00	117,86	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	07/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR CENTRO FACT#2	0,00	47,58	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	08/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT#1163 A 1	0,00	71,36	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	08/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR CENTRO FACT#	0,00	36,43	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	08/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MONAY FACT#	0,00	51,86	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	09/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL FACT# 1	0,00	14,58	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	09/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT#205 A #2	0,00	842,92	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	10/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL FACT# 11	0,00	118,18	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	10/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MONAY FACT#21	0,00	134,36	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	11/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL 1205 A 1	0,00	141,75	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	11/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR monay 2146 a	0,00	178,18	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	15/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL FACT#122	0,00	456,96	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	18/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MONAY FACT#21	0,00	186,75	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	18/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR CENTRO FACT 2	0,00	152,14	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	18/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL FACT#126	0,00	164,15	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	21/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR POR MAYOR FAC	0,00	822,38	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	23/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MONAY 2206 AL	0,00	170,13	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	23/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT#1281 AL	0,00	319,40	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	24/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT#2065 A 2	0,00	124,82	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	24/10/2015	VENTA AL POR MENOR CENTRO FACT#2381 A #	0,00	165,03	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	28/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALLFACT#1309	0,00	218,79	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	28/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR CENT FACT#208	0,00	94,05	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	28/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENORMONAY FACT#22	0,00	162,89	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	31/10/2015	LIQUIDACION DE IMPUESTOS OCTUBRE	6.447,40	0,00	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas		----- Saldo al 31/10/2015 -----	6.447,40	6.447,40	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	03/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALLFACT#1330	0,00	348,44	0,00

2.01.04.08	IVA en Ventas	03/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MONAY FACT#22	0,00	383,36	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	03/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR CENTRO FACT#2	0,00	326,45	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	08/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MONAY FACT# 2	0,00	228,75	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	08/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT#1361 A 1	0,00	420,11	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	11/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL FACT#138	0,00	1.199,11	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	11/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT#2296 A 2	0,00	259,40	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	11/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR CENTRO FACT#2	0,00	182,14	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	13/11/2015	VENTAS AL POR MAYOR FACT#216 A #224	0,00	492,22	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	16/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL FACT#140	0,00	323,68	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	16/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT#2318 A L	0,00	172,18	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	16/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR CENTRO FACT#2	0,00	161,14	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	20/11/2015	VENTAS AL POR MAYOR FACT# 225 A 233	0,00	971,92	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	20/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL FACT#142	0,00	286,83	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	20/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MONAY FACT#23	0,00	134,50	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	20/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR CENTRO FACT#2	0,00	181,61	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	25/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MAYOR FACT#233 #245	0,00	656,57	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	29/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL FACT#144	0,00	252,64	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	29/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MONAY FACT# 2	0,00	193,46	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	30/11/2015	LIQUIDACION IMPUESTOS NOVIEMBRE	7.174,51	0,00	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas		----- Saldo al 30/11/2015 -----	13.621,91	13.621,91	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	02/12/2015	VENTAS AL POR MENOR MALL FACT#1466 A 149	0,00	326,25	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	02/12/2015	VENTAS AL POR MENOR MONAY FACT# 2376 A 2	0,00	239,79	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	02/12/2015	VENTAS AL POR MENOR CENTRO FACT#2196 A 2	0,00	499,60	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	07/12/2015	VENTAS AL POR MENOR MALL FACT#1491 A #15	0,00	508,93	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	07/12/2015	VENTAS POR MENOR MONAY FACT# 2401 A 2423	0,00	1.628,86	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	07/12/2015	VENTAS POR MENOR CENTRO FACT#2218 A #224	0,00	841,50	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	07/12/2015	VENTAS AL POR MAYOR FACT#246 A 354	0,00	1.206,00	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	11/12/2015	VENTAS AL POR MENOR MALL FACT# 1551 A #1	0,00	999,75	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	11/12/2015	VENTAS POR MENOR MONAY FACT#2424 A #2470	0,00	710,68	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	11/12/2015	VENTAS POR MENOR LOCAL CENTRO FACT#2241	0,00	508,28	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	15/12/2015	VENTAS AL POR MENOR MALL FACT#1551 A #15	0,00	629,57	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	15/12/2015	VENTAS AL POR MENOR	0,00	669,04	0,00

			MONAY FACT#2471 A 25			
2.01.04.08	IVA en Ventas	15/12/2015	VENTAS POR MENOR CENTRO FACT#2301 A #238	0,00	439,61	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	18/12/2015	VENTAS AL POR MAYOR FACT#255 A #268	0,00	1.270,64	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	22/12/2015	VENTAS AL POR MENOR MALL FACT#1574 A 161	0,00	827,51	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	23/12/2015	VENTAS POR MENOR LOCAL MONAY	0,00	439,29	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas	31/12/2015	LIQUIDACION IMPUESTOS DICIEMBRE 2015	11.745,30	0,00	0,00
2.01.04.08	IVA en Ventas		----- Saldo al 31/12/2015 -----	25.367,21	25.367,21	0,00
2.01.04.09	Retención Fuente IVA por pagar 30%	31/10/2015	LIQUIDACION DE IMPUESTOS OCTUBRE	0,00	731,41	0,00
2.01.04.09	Retención Fuente IVA por pagar 30%		----- Saldo al 31/10/2015 -----	0,00	731,41	-731,41
2.01.04.09	Retención Fuente IVA por pagar 30%	29/11/2015	SERVICIOS DE MANTENIMIENTO ANGEL TAPIA F	0,00	18,96	0,00
2.01.04.09	Retención Fuente IVA por pagar 30%		----- Saldo al 30/11/2015 -----	0,00	750,37	-750,37
2.01.04.09	Retención Fuente IVA por pagar 30%	15/12/2015	PAGOS IMPUESTOS SRI NOVIEMBRE	18,96	0,00	0,00
2.01.04.09	Retención Fuente IVA por pagar 30%		----- Saldo al 15/12/2015 -----	18,96	750,37	-731,41
2.01.04.10	Retención Fuente IVA por pagar 70%	08/10/2015	GATOS MANTENIMIENTO LOCAL FACT 001-002-2	0,00	29,40	0,00
2.01.04.10	Retención Fuente IVA por pagar 70%		----- Saldo al 31/10/2015 -----	0,00	29,40	-29,40
2.01.04.10	Retención Fuente IVA por pagar 70%	03/11/2015	GASTOS DE MANTENIMIENTO LOCAL FACT#010-0	0,00	25,68	0,00
2.01.04.10	Retención Fuente IVA por pagar 70%	14/11/2015	PAGO IMPUESTOS SRI OCTUBRE	29,40	0,00	0,00
2.01.04.10	Retención Fuente IVA por pagar 70%		----- Saldo al 30/11/2015 -----	29,40	55,08	-25,68
2.01.04.10	Retención Fuente IVA por pagar 70%	15/12/2015	PAGOS IMPUESTOS SRI NOVIEMBRE	25,68	0,00	0,00
2.01.04.10	Retención Fuente IVA por pagar 70%		----- Saldo al 15/12/2015 -----	55,08	55,08	0,00
2.01.04.11	Retención Fuente IVA por pagar 100%	29/10/2015	SERVICIOS PROFECIONALES DISEÑADOR ANDRES	0,00	120,00	0,00
2.01.04.11	Retención Fuente IVA por pagar 100%		----- Saldo al 31/10/2015 -----	0,00	120,00	-120,00
2.01.04.11	Retención Fuente IVA por pagar 100%	03/11/2015	ANGEL QUIZHPI ISHIDA SISTEMAS FACT#001-0	0,00	250,83	0,00
2.01.04.11	Retención Fuente IVA por pagar 100%	14/11/2015	PAGO IMPUESTOS SRI OCTUBRE	120,00	0,00	0,00
2.01.04.11	Retención Fuente IVA por pagar 100%	29/11/2015	PAGO SERV PROFECIONALES ASISTENTE FINANC	0,00	128,57	0,00
2.01.04.11	Retención Fuente IVA por pagar 100%		----- Saldo al 30/11/2015 -----	120,00	499,40	-379,40
2.01.04.11	Retención Fuente IVA por pagar 100%	01/12/2015	AGENTA DE ADUANA FELIPE GARCIA FACT#001-	0,00	131,79	0,00
2.01.04.11	Retención Fuente IVA por pagar 100%	15/12/2015	PAGOS IMPUESTOS SRI NOVIEMBRE	379,40	0,00	0,00
2.01.04.11	Retención Fuente IVA por pagar 100%		----- Saldo al 15/12/2015 -----	499,40	631,19	-131,79
2.01.05.02	Aporte Patronal	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	0,00	353,43	0,00
2.01.05.02	Aporte Patronal	15/10/2015	PAGOS PLANILLAS IEES SEPTIEMBRE	353,43	0,00	0,00

2.01.05.02	Aporte Patronal	31/10/2015	ROL DE PAGOS NOMINA PERSONAL ADMINISTRAT	0,00	237,40	0,00
2.01.05.02	Aporte Patronal	31/10/2015	ROL DE PAGOS PERSONAL VENTAS OCTUBRE	0,00	465,95	0,00
2.01.05.02	Aporte Patronal		----- Saldo al 31/10/2015 -----	353,43	1.056,78	-703,35
2.01.05.02	Aporte Patronal	11/11/2015	IESS POR PAGAR MES PLANILLAS OCTUBRE	703,35	0,00	0,00
2.01.05.02	Aporte Patronal	12/11/2015	IESS MES NOVIEMBRE	772,17	0,00	0,00
2.01.05.02	Aporte Patronal	29/11/2015	ROL DE PAGOS NOVIEMBRE ADMINISTRATIVOS	0,00	237,40	0,00
2.01.05.02	Aporte Patronal	29/11/2015	ROL DE PAGOS NOVIEMBRE VENTAS	0,00	534,77	0,00
2.01.05.02	Aporte Patronal		----- Saldo al 30/11/2015 -----	1.828,95	1.828,95	0,00
2.01.05.02	Aporte Patronal	31/12/2015	ROL DE PAGOS DICIEMBRE VENTAS	0,00	599,29	0,00
2.01.05.02	Aporte Patronal	31/12/2015	ROL DE PAGOS DICIEMBRE ADMINISTRACION	0,00	227,09	0,00
2.01.05.02	Aporte Patronal		----- Saldo al 31/12/2015 -----	1.828,95	2.655,33	-826,38
2.01.05.03	Aporte Personal	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	0,00	454,41	0,00
2.01.05.03	Aporte Personal	15/10/2015	PAGOS PLANILLAS IEES SEPTIEMBRE	454,41	0,00	0,00
2.01.05.03	Aporte Personal	31/10/2015	ROL DE PAGOS NOMINA PERSONAL ADMINISTRAT	0,00	184,63	0,00
2.01.05.03	Aporte Personal	31/10/2015	ROL DE PAGOS PERSONAL VENTAS OCTUBRE	0,00	362,41	0,00
2.01.05.03	Aporte Personal		----- Saldo al 31/10/2015 -----	454,41	1.001,45	-547,04
2.01.05.03	Aporte Personal	11/11/2015	IESS POR PAGAR MES PLANILLAS OCTUBRE	547,04	0,00	0,00
2.01.05.03	Aporte Personal	12/11/2015	IESS MES NOVIEMBRE	600,57	0,00	0,00
2.01.05.03	Aporte Personal	29/11/2015	ROL DE PAGOS NOVIEMBRE ADMINISTRATIVOS	0,00	184,63	0,00
2.01.05.03	Aporte Personal	29/11/2015	ROL DE PAGOS NOVIEMBRE VENTAS	0,00	415,94	0,00
2.01.05.03	Aporte Personal		----- Saldo al 30/11/2015 -----	1.602,02	1.602,02	0,00
2.01.05.03	Aporte Personal	31/12/2015	ROL DE PAGOS DICIEMBRE VENTAS	0,00	466,11	0,00
2.01.05.03	Aporte Personal	31/12/2015	ROL DE PAGOS DICIEMBRE ADMINISTRACION	0,00	176,62	0,00
2.01.05.03	Aporte Personal		----- Saldo al 31/12/2015 -----	1.602,02	2.244,75	-642,73
2.01.06.01	Sueldos por pagar	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	0,00	3.194,18	0,00
2.01.06.01	Sueldos por pagar	05/10/2015	PAGO A EMPLEADOS ROL MES SEPTIEMBRE TRAN	3.194,62	0,00	0,00
2.01.06.01	Sueldos por pagar	31/10/2015	ROL DE PAGOS NOMINA PERSONAL ADMINISTRAT	0,00	1.931,98	0,00
2.01.06.01	Sueldos por pagar	31/10/2015	ROL DE PAGOS PERSONAL VENTAS OCTUBRE	0,00	3.792,18	0,00
2.01.06.01	Sueldos por pagar		----- Saldo al 31/10/2015 -----	3.194,62	8.918,34	-5.723,72
2.01.06.01	Sueldos por pagar	05/11/2015	TRANSFERENCIA PAGO SUELDOS PERSONAL LABO	5.724,16	0,00	0,00
2.01.06.01	Sueldos por pagar	29/11/2015	ROL DE PAGOS NOVIEMBRE ADMINISTRATIVOS	0,00	1.931,98	0,00
2.01.06.01	Sueldos por pagar	29/11/2015	ROL DE PAGOS NOVIEMBRE VENTAS	0,00	4.339,47	0,00
2.01.06.01	Sueldos por pagar		----- Saldo al 30/11/2015 -----	8.918,78	15.189,79	-6.271,01
2.01.06.01	Sueldos por pagar	05/12/2015	PAGO DE SUELDOS	6.271,45	0,00	0,00

			NOVIEMBRE TRANSFERENCIA			
2.01.06.01	Sueldos por pagar	31/12/2015	ROL DE PAGOS DICIEMBRE VENTAS	0,00	4.772,11	0,00
2.01.06.01	Sueldos por pagar	31/12/2015	ROL DE PAGOS DICIEMBRE ADMINISTRACION	0,00	1.848,12	0,00
2.01.06.01	Sueldos por pagar		----- Saldo al 31/12/2015 -----	15.190,23	21.810,02	-6.619,79
2.01.06.02	Bonos por pagar	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	0,00	2.020,00	0,00
2.01.06.02	Bonos por pagar		----- Saldo al 01/10/2015 -----	0,00	2.020,00	-2.020,00
2.01.06.03	Comisiones por pagar	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	0,00	1.103,59	0,00
2.01.06.03	Comisiones por pagar		----- Saldo al 01/10/2015 -----	0,00	1.103,59	-1.103,59
2.01.06.04	Décimo tercer sueldo por pagar	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	0,00	2.181,62	0,00
2.01.06.04	Décimo tercer sueldo por pagar	05/10/2015	PAGO A EMPLEADOS ROL MES SEPTIEMBRE TRAN	2.181,62	0,00	0,00
2.01.06.04	Décimo tercer sueldo por pagar	31/10/2015	ROL DE PAGOS NOMINA PERSONAL ADMINISTRAT	0,00	162,82	0,00
2.01.06.04	Décimo tercer sueldo por pagar	31/10/2015	ROL DE PAGOS PERSONAL VENTAS OCTUBRE	0,00	319,58	0,00
2.01.06.04	Décimo tercer sueldo por pagar		----- Saldo al 31/10/2015 -----	2.181,62	2.664,02	-482,40
2.01.06.04	Décimo tercer sueldo por pagar	05/11/2015	TRANSFERENCIA PAGO SUELDOS PERSONAL LABO	482,40	0,00	0,00
2.01.06.04	Décimo tercer sueldo por pagar	29/11/2015	ROL DE PAGOS NOVIEMBRE ADMINISTRATIVOS	0,00	162,82	0,00
2.01.06.04	Décimo tercer sueldo por pagar	29/11/2015	ROL DE PAGOS NOVIEMBRE VENTAS	0,00	366,78	0,00
2.01.06.04	Décimo tercer sueldo por pagar		----- Saldo al 30/11/2015 -----	2.664,02	3.193,62	-529,60
2.01.06.04	Décimo tercer sueldo por pagar	05/12/2015	PAGO DE SUELDOS NOVIEMBRE TRANSFERENCIA	529,60	0,00	0,00
2.01.06.04	Décimo tercer sueldo por pagar	31/12/2015	ROL DE PAGOS DICIEMBRE VENTAS	0,00	411,03	0,00
2.01.06.04	Décimo tercer sueldo por pagar	31/12/2015	ROL DE PAGOS DICIEMBRE ADMINISTRACION	0,00	155,75	0,00
2.01.06.04	Décimo tercer sueldo por pagar		----- Saldo al 31/12/2015 -----	3.193,62	3.760,40	-566,78
2.01.06.05	Décimo cuarto sueldo por pagar	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	0,00	311,67	0,00
2.01.06.05	Décimo cuarto sueldo por pagar	05/10/2015	PAGO A EMPLEADOS ROL MES SEPTIEMBRE TRAN	311,67	0,00	0,00
2.01.06.05	Décimo cuarto sueldo por pagar	31/10/2015	ROL DE PAGOS NOMINA PERSONAL ADMINISTRAT	0,00	147,50	0,00
2.01.06.05	Décimo cuarto sueldo por pagar	31/10/2015	ROL DE PAGOS PERSONAL VENTAS OCTUBRE	0,00	319,58	0,00
2.01.06.05	Décimo cuarto sueldo por pagar		----- Saldo al 31/10/2015 -----	311,67	778,75	-467,08
2.01.06.05	Décimo cuarto sueldo por pagar	05/11/2015	TRANSFERENCIA PAGO SUELDOS PERSONAL LABO	467,08	0,00	0,00
2.01.06.05	Décimo cuarto sueldo por pagar	29/11/2015	ROL DE PAGOS NOVIEMBRE ADMINISTRATIVOS	0,00	147,50	0,00
2.01.06.05	Décimo cuarto sueldo por pagar	29/11/2015	ROL DE PAGOS NOVIEMBRE VENTAS	0,00	366,78	0,00
2.01.06.05	Décimo cuarto		----- Saldo al 30/11/2015 -----	778,75	1.293,03	-514,28



	sueldo por pagar					
2.01.06.05	Décimo cuarto sueldo por pagar	05/12/2015	PAGO DE SUELDOS NOVIEMBRE TRANSFERENCIA	514,28	0,00	0,00
2.01.06.05	Décimo cuarto sueldo por pagar	31/12/2015	ROL DE PAGOS DICIEMBRE VENTAS	0,00	411,03	0,00
2.01.06.05	Décimo cuarto sueldo por pagar	31/12/2015	ROL DE PAGOS DICIEMBRE ADMINISTRACION	0,00	140,62	0,00
2.01.06.05	Décimo cuarto sueldo por pagar		----- Saldo al 31/12/2015 -----	1.293,03	1.844,68	-551,65
2.01.06.06	Vacaciones por pagar.	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	0,00	3.741,34	0,00
2.01.06.06	Vacaciones por pagar.		----- Saldo al 01/10/2015 -----	0,00	3.741,34	-3.741,34
2.01.07.01	Teléfono	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	0,00	110,23	0,00
2.01.07.01	Teléfono		----- Saldo al 31/10/2015 -----	0,00	110,23	-110,23
2.01.07.01	Teléfono	09/12/2015	PAGO PLANILLA PENDIENTE TELEFONO	110,23	0,00	0,00
2.01.07.01	Teléfono		----- Saldo al 09/12/2015 -----	110,23	110,23	0,00
2.01.07.02	Energía Eléctrica	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	0,00	173,01	0,00
2.01.07.02	Energía Eléctrica		----- Saldo al 31/10/2015 -----	0,00	173,01	-173,01
2.01.07.02	Energía Eléctrica	11/12/2015	PAGO LUZ PENDIENTE REEMBOLSO PIEDRAHUASI	173,01	0,00	0,00
2.01.07.02	Energía Eléctrica		----- Saldo al 11/12/2015 -----	173,01	173,01	0,00
2.01.07.03	Agua	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	0,00	29,31	0,00
2.01.07.03	Agua		----- Saldo al 31/10/2015 -----	0,00	29,31	-29,31
2.01.07.03	Agua	15/12/2015	PAGO AGUA LOCAL CENTRO	29,31	0,00	0,00
2.01.07.03	Agua		----- Saldo al 15/12/2015 -----	29,31	29,31	0,00
2.01.07.04	Internet	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	0,00	289,00	0,00
2.01.07.04	Internet		----- Saldo al 31/10/2015 -----	0,00	289,00	-289,00
2.01.07.04	Internet	19/12/2015	PAGO PROVEEDOR INTERNET PENDIENTE	289,00	0,00	0,00
2.01.07.04	Internet		----- Saldo al 19/12/2015 -----	289,00	289,00	0,00
2.01.07.05	Servicio de vigilancia y monitoreo.	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	0,00	370,00	0,00
2.01.07.05	Servicio de vigilancia y monitoreo.		----- Saldo al 31/10/2015 -----	0,00	370,00	-370,00
2.01.07.05	Servicio de vigilancia y monitoreo.	19/12/2015	SERVICIO DE VIGILANCIA G4S SEGUNDO PAGO	370,00	0,00	0,00
2.01.07.05	Servicio de vigilancia y monitoreo.		----- Saldo al 19/12/2015 -----	370,00	370,00	0,00
2.01.08.01	Honorarios por pagar	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	0,00	1.200,00	0,00
2.01.08.01	Honorarios por pagar		----- Saldo al 31/10/2015 -----	0,00	1.200,00	-1.200,00
2.01.08.01	Honorarios por pagar	14/11/2015	HONORARIOS PROFESIONALES PAGO PENDIENTE	1.200,00	0,00	0,00
2.01.08.01	Honorarios por pagar		----- Saldo al 30/11/2015 -----	1.200,00	1.200,00	0,00
2.01.08.01	Honorarios por pagar	01/12/2015	AGENTA DE ADUANA FELIPE GARCIA FACT#001-	0,00	1.033,42	0,00
2.01.08.01	Honorarios por pagar		----- Saldo al 01/12/2015 -----	1.200,00	2.233,42	-1.033,42
3.01.01	Capital Individual.	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA	0,00	35.000,00	0,00

			AL 01/10/2015			
3.01.01	Capital Individual.		----- Saldo al 01/10/2015 -----	0,00	35.000,00	-35.000,00
3.02.01	Utilidad años anteriores	01/10/2015	ASIENTO DE APERTURA AL 01/10/2015	0,00	122.301,33	0,00
3.02.01	Utilidad años anteriores		----- Saldo al 01/10/2015 -----	0,00	122.301,33	- 122.301,33
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	01/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR 001-003-1090	0,00	72,32	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	01/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT 001-003	0,00	14,29	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	01/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR 001-003-1092	0,00	52,68	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	01/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT 001-003-	0,00	147,32	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	01/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT 001-002-	0,00	116,07	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	01/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT 001-001-	0,00	179,46	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	02/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT 001-001-	0,00	104,46	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	02/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FCAT# 001-001	0,00	78,57	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	03/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT#001-002-	0,00	79,46	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	03/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT 001-002-	0,00	89,28	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	04/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT# 001-001	0,00	115,17	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	04/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL FACT#001	0,00	95,53	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	04/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL FACT# D	0,00	1.461,16	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	05/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR CENTRO FACT#	0,00	1.866,07	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	05/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MONAY FACT#20	0,00	256,25	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	05/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL FACT#112	0,00	602,68	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	06/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL FACT#113	0,00	424,10	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	06/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MONAY FACT# 2	0,00	340,18	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	06/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR CCENTRO FACT	0,00	63,39	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	07/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL FACT#114	0,00	266,07	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	07/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MONAY FACT#21	0,00	475,89	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	07/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR CENTRO FACT#2	0,00	396,42	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	08/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT#1163 A 1	0,00	594,64	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	08/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR CENTRO FACT#	0,00	303,57	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	08/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MONAY FACT#	0,00	432,14	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	09/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL FACT# 1	0,00	121,42	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	10/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL FACT# 11	0,00	984,82	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	10/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MONAY FACT#21	0,00	1.119,64	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	11/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL 1205 A 1	0,00	1.181,25	0,00

4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	11/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR monay 2146 a	0,00	1.484,82	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	15/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL FACT#122	0,00	3.808,04	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	18/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MONAY FACT#21	0,00	393,75	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	18/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR CENTRO FACT 2	0,00	377,68	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	18/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL FACT#126	0,00	900,89	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	23/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MONAY 2206 AL	0,00	1.417,87	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	23/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT#1281 AL	0,00	1.098,21	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	24/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT#2065 A 2	0,00	803,57	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	24/10/2015	VENTA AL POR MENOR CENTRO FACT#2381 A #	0,00	1.375,32	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	28/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALLFACT#1309	0,00	1.823,21	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	28/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR CENT FACT#208	0,00	235,78	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	28/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENORMONAY FACT#22	0,00	1.357,43	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo		----- Saldo al 31/10/2015 -----	0,00	27.110,87	-27.110,87
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	03/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALLFACT#1330	0,00	1.348,21	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	03/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MONAY FACT#22	0,00	1.158,93	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	03/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR CENTRO FACT#2	0,00	1.721,43	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	08/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MONAY FACT# 2	0,00	1.906,25	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	11/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL FACT#138	0,00	143,89	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	11/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT#2296 A 2	0,00	2.161,60	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	11/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR CENTRO FACT#2	0,00	1.517,86	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	16/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL FACT#140	0,00	2.697,32	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	16/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT#2318 A L	0,00	541,96	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	16/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR CENTRO FACT#2	0,00	331,43	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	20/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL FACT#142	0,00	535,71	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	20/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MONAY FACT#23	0,00	403,84	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	20/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR CENTRO FACT#2	0,00	556,33	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	29/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL FACT#144	0,00	2.105,36	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	29/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MONAY FACT# 2	0,00	1.612,13	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo		----- Saldo al 30/11/2015 -----	0,00	45.853,12	-45.853,12
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	02/12/2015	VENTAS AL POR MENOR MALL FACT#1466 A 149	0,00	1.154,46	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	02/12/2015	VENTAS AL POR MENOR MONAY FACT# 2376 A 2	0,00	982,34	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	02/12/2015	VENTAS AL POR MENOR CENTRO FACT#2196 A 2	0,00	4.163,30	0,00

4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	07/12/2015	VENTAS AL POR MENOR MALL FACT#1491 A #15	0,00	1.904,46	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	07/12/2015	VENTAS POR MENOR MONAY FACT# 2401 A 2423	0,00	441,43	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	07/12/2015	VENTAS POR MENOR CENTRO FACT#2218 A #224	0,00	2.886,01	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	07/12/2015	VENTAS AL POR MAYOR FACT#246 A 354	0,00	10.050,00	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	11/12/2015	VENTAS AL POR MENOR MALL FACT# 1551 A #1	0,00	5.565,99	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	11/12/2015	VENTAS POR MENOR MONAY FACT#2424 A #2470	0,00	2.857,34	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	11/12/2015	VENTAS POR MENOR LOCAL CENTRO FACT#2241	0,00	1.914,29	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	15/12/2015	VENTAS AL POR MENOR MALL FACT#1551 A #15	0,00	5.246,43	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	15/12/2015	VENTAS AL POR MENOR MONAY FACT#2471 A 25	0,00	5.575,29	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	15/12/2015	VENTAS POR MENOR CENTRO FACT#2301 A #238	0,00	3.663,39	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	22/12/2015	VENTAS AL POR MENOR MALL FACT#1574 A 161	0,00	3.161,61	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	23/12/2015	VENTAS POR MENOR LOCAL MONAY	0,00	777,66	0,00
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo		----- Saldo al 23/12/2015 -----	0,00	96.197,12	-96.197,12
4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	02/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT# 001-003	0,00	99,10	0,00
4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	03/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT 001-002-	0,00	75,00	0,00
4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	03/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT#001-003-	0,00	108,93	0,00
4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	03/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENORFACT# 001-003-	0,00	225,89	0,00
4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	04/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL FACT#001	0,00	175,90	0,00
4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	04/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL FACT# D	0,00	3.505,35	0,00
4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	07/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL FACT#114	0,00	666,07	0,00
4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	07/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MONAY FACT#21	0,00	506,25	0,00
4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	18/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MONAY FACT#21	0,00	1.162,50	0,00
4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	18/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR CENTRO FACT 2	0,00	890,18	0,00
4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	18/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL FACT#126	0,00	466,96	0,00
4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	23/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT#1281 AL	0,00	1.563,39	0,00
4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	24/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT#2065 A 2	0,00	236,61	0,00
4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	28/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR CENT FACT#208	0,00	782,71	0,00
4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito		----- Saldo al 31/10/2015 -----	0,00	10.464,84	-10.464,84
4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	03/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALLFACT#1330	0,00	1.555,35	0,00
4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	03/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MONAY FACT#22	0,00	2.035,71	0,00
4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	03/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR CENTRO FACT#2	0,00	999,12	0,00

4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	16/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT#2318 A L	0,00	892,86	0,00
4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	16/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR CENTRO FACT#2	0,00	1.011,43	0,00
4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	20/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MALL FACT#142	0,00	1.854,46	0,00
4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	20/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR MONAY FACT#23	0,00	883,66	0,00
4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	20/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR CENTRO FACT#2	0,00	957,06	0,00
4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito		----- Saldo al 30/11/2015 -----	0,00	20.654,49	-20.654,49
4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	02/12/2015	VENTAS AL POR MENOR MALL FACT#1466 A 149	0,00	1.564,29	0,00
4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	02/12/2015	VENTAS AL POR MENOR MONAY FACT# 2376 A 2	0,00	1.015,87	0,00
4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	07/12/2015	VENTAS AL POR MENOR MALL FACT#1491 A #15	0,00	2.336,61	0,00
4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	07/12/2015	VENTAS POR MENOR MONAY FACT# 2401 A 2423	0,00	2.049,71	0,00
4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	07/12/2015	VENTAS POR MENOR CENTRO FACT#2218 A #224	0,00	4.126,49	0,00
4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	11/12/2015	VENTAS AL POR MENOR MALL FACT# 1551 A #1	0,00	2.765,26	0,00
4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	11/12/2015	VENTAS POR MENOR MONAY FACT#2424 A #2470	0,00	3.064,98	0,00
4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	11/12/2015	VENTAS POR MENOR LOCAL CENTRO FACT#2241	0,00	2.321,43	0,00
4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	22/12/2015	VENTAS AL POR MENOR MALL FACT#1574 A 161	0,00	3.724,88	0,00
4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	23/12/2015	VENTAS POR MENOR LOCAL MONAY	0,00	2.883,05	0,00
4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito		----- Saldo al 23/12/2015 -----	0,00	46.507,06	-46.507,06
4.1.02.01	Ventas al por mayor efectivo	01/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MAYOR 001-004-202	0,00	325,00	0,00
4.1.02.01	Ventas al por mayor efectivo	01/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MAYOR 001-004-203	0,00	1.309,37	0,00
4.1.02.01	Ventas al por mayor efectivo	02/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MAYOR FACT 001-004-	0,00	870,53	0,00
4.1.02.01	Ventas al por mayor efectivo	09/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT#205 A #2	0,00	7.024,38	0,00
4.1.02.01	Ventas al por mayor efectivo	21/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR POR MAYOR FAC	0,00	6.853,12	0,00
4.1.02.01	Ventas al por mayor efectivo		----- Saldo al 31/10/2015 -----	0,00	16.382,40	-16.382,40
4.1.02.01	Ventas al por mayor efectivo	08/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR FACT#1361 A 1	0,00	3.500,89	0,00
4.1.02.01	Ventas al por mayor efectivo	13/11/2015	VENTAS AL POR MAYOR FACT#216 A #224	0,00	4.101,88	0,00
4.1.02.01	Ventas al por mayor efectivo	20/11/2015	VENTAS AL POR MAYOR FACT# 225 A 233	0,00	8.099,38	0,00
4.1.02.01	Ventas al por mayor efectivo	25/11/2015	VENTA MERCADERÍA POR MAYOR FACT#233 #245	0,00	5.471,41	0,00
4.1.02.01	Ventas al por mayor efectivo		----- Saldo al 30/11/2015 -----	0,00	37.555,96	-37.555,96
4.1.02.01	Ventas al por mayor efectivo	18/12/2015	VENTAS AL POR MAYOR FACT#255 A #268	0,00	10.588,65	0,00
4.1.02.01	Ventas al por mayor efectivo		----- Saldo al 18/12/2015 -----	0,00	48.144,61	-48.144,61
5.01.01	Costo de ventas	01/10/2015	VENTA MERCADERÍA POR MENOR	28,88	0,00	0,00

5.01.01	Costo de ventas	01/10/2015	COSTO DE VENTAS	5,37	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	01/10/2015	COSTO DE VENTAS	20,86	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	01/10/2015	COSTO DE VENTAS JL15 JL38	58,50	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	01/10/2015	COSTO DE VENTAS	184,60	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	01/10/2015	COSTOS DE VENTAS	735,40	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	01/10/2015	COSTO DE VENTAS	47,12	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	01/10/2015	COSTO DE VENTAS	71,51	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	02/10/2015	COSTO DE VENTAS	41,51	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	02/10/2015	COSTO DE VENTAS	345,45	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	02/10/2015	COSTO DE VENTAS	38,98	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	02/10/2015	COSTO DE VENTAS	30,76	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	03/10/2015	COSTO DE VENTAS	29,33	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	03/10/2015	COSTO DE VENTAS	31,36	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	03/10/2015	COSTO DE VENTAS	35,14	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	03/10/2015	COSTO DE VENTAS	43,31	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	03/10/2015	COSTO DE VENTAS	90,03	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	04/10/2015	COSTO DE VENTAS	45,47	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	04/10/2015	COSTO DE VENTAS	121,30	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	04/10/2015	COSTO DE VENTAS	1.972,68	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	05/10/2015	COSTO DE VENTAS	326,19	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	05/10/2015	COSTO DE VENTAS	100,04	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	05/10/2015	COSTO DE VENTAS	238,85	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	06/10/2015	COSTO DE VENTAS	167,05	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	06/10/2015	COSTO DE VENTAS	132,43	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	06/10/2015	COSTO DE VENTAS	20,47	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	07/10/2015	COSTO DE VENTAS	366,22	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	07/10/2015	COSTO DE VENTAS	390,07	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	07/10/2015	COSTO DE VENTAS	157,12	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	08/10/2015	COSTO DE VENTAS	231,39	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	08/10/2015	COSTO DE VENTAS	171,07	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	08/10/2015	COSTO DE VENTAS	118,22	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	09/10/2015	COSTO DE VENTAS	3.984,90	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	09/10/2015	COSTO DE VENTAS	44,71	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	10/10/2015	COSTO DE VENTAS	384,82	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	10/10/2015	COSTO DE VENTAS	444,62	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	11/10/2015	COSTO DE VENTAS	465,84	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	11/10/2015	COSTO DE VENTAS	533,74	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	15/10/2015	COSTO DE VENTAS	1.486,13	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	496,54	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	612,86	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	18/10/2015	COSTO DE VENTAS	543,52	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	21/10/2015	COSTO DE VENTAS	3.926,14	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	23/10/2015	COSTO DE VENTAS	546,96	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	23/10/2015	COSTO DE VENTAS	1.334,40	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	24/10/2015	COSTO DE VENTAS	406,55	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	714,76	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	563,66	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	28/10/2015	COSTO DE VENTAS	358,28	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas		----- Saldo al 31/10/2015 -----	23.245,11	0,00	23.245,11
5.01.01	Costo de ventas	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	1.178,60	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	1.107,47	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	03/11/2015	COSTO DE VENTAS	1.139,67	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	08/11/2015	COSTO DE VENTAS	1.391,30	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	08/11/2015	COSTO DE VENTAS	576,03	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	11/11/2015	COSTO DE VENTAS	445,73	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	11/11/2015	COSTO DE VENTAS	859,96	0,00	0,00

5.01.01	Costo de ventas	11/11/2015	COSTO DE VENTAS	596,29	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	13/11/2015	COSTO DE VENTAS	1.575,97	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	688,80	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	764,80	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	16/11/2015	COSTO DE VENTAS	527,19	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	4.590,53	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	949,85	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	497,01	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	20/11/2015	COSTO DE VENTAS	592,02	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	25/11/2015	COSTO DE VENTAS	1.691,02	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	29/11/2015	COSTO DE VENTAS	691,73	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	29/11/2015	COSTO DE VENTAS	816,96	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas		----- Saldo al 30/11/2015 -----	43.926,04	0,00	43.926,04
5.01.01	Costo de ventas	02/12/2015	COSTO DE VENTAS	784,65	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	02/12/2015	COSTO DE VENTAS	1.630,58	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	02/12/2015	COSTO DE VENTAS	2.375,36	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	3.996,58	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	2.771,85	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	1.690,19	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	07/12/2015	COSTO DE VENTAS	1.588,96	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	2.342,53	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	1.684,16	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	11/12/2015	COSTO DE VENTAS	3.368,99	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	15/12/2015	COSTO DE VENTAS	1.494,19	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	15/12/2015	COSTO DE VENTAS	2.109,70	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	15/12/2015	COSTO DE VENTAS	1.504,54	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	18/12/2015	COSTO DE VENTAS	3.422,09	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	22/12/2015	COSTO DE VENTAS	2.739,56	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas	23/12/2015	COSTO DE VENTAS	1.428,20	0,00	0,00
5.01.01	Costo de ventas		----- Saldo al 23/12/2015 -----	78.858,17	0,00	78.858,17
5.02.01.01	Sueldos y salarios	31/10/2015	ROL DE PAGOS NOMINA PERSONAL ADMINISTRAT	1.953,80	0,00	0,00
5.02.01.01	Sueldos y salarios		----- Saldo al 31/10/2015 -----	1.953,80	0,00	1.953,80
5.02.01.01	Sueldos y salarios	29/11/2015	ROL DE PAGOS NOVIEMBRE ADMINISTRATIVOS	1.953,80	0,00	0,00
5.02.01.01	Sueldos y salarios		----- Saldo al 30/11/2015 -----	3.907,60	0,00	3.907,60
5.02.01.01	Sueldos y salarios	31/12/2015	ROL DE PAGOS DICIEMBRE ADMINISTRACION	1.869,00	0,00	0,00
5.02.01.01	Sueldos y salarios		----- Saldo al 31/12/2015 -----	5.776,60	0,00	5.776,60
5.02.01.03	Décimo tercer sueldo	31/10/2015	ROL DE PAGOS NOMINA PERSONAL ADMINISTRAT	162,82	0,00	0,00
5.02.01.03	Décimo tercer sueldo		----- Saldo al 31/10/2015 -----	162,82	0,00	162,82
5.02.01.03	Décimo tercer sueldo	29/11/2015	ROL DE PAGOS NOVIEMBRE ADMINISTRATIVOS	162,82	0,00	0,00
5.02.01.03	Décimo tercer sueldo		----- Saldo al 30/11/2015 -----	325,64	0,00	325,64
5.02.01.03	Décimo tercer sueldo	31/12/2015	ROL DE PAGOS DICIEMBRE ADMINISTRACION	155,75	0,00	0,00
5.02.01.03	Décimo tercer sueldo		----- Saldo al 31/12/2015 -----	481,39	0,00	481,39
5.02.01.04	Décimo cuarto sueldo.	31/10/2015	ROL DE PAGOS NOMINA PERSONAL ADMINISTRAT	147,50	0,00	0,00
5.02.01.04	Décimo cuarto sueldo.		----- Saldo al 31/10/2015 -----	147,50	0,00	147,50
5.02.01.04	Décimo cuarto sueldo.	29/11/2015	ROL DE PAGOS NOVIEMBRE ADMINISTRATIVOS	147,50	0,00	0,00
5.02.01.04	Décimo cuarto sueldo.		----- Saldo al 30/11/2015 -----	295,00	0,00	295,00

	sueldo.					
5.02.01.04	Décimo cuarto sueldo.	31/12/2015	ROL DE PAGOS DICIEMBRE ADMINISTRACION	140,62	0,00	0,00
5.02.01.04	Décimo cuarto sueldo.		----- Saldo al 31/12/2015 -----	435,62	0,00	435,62
5.02.01.06	Fondos de Reserva	31/10/2015	ROL DE PAGOS NOMINA PERSONAL ADMINISTRAT	162,82	0,00	0,00
5.02.01.06	Fondos de Reserva		----- Saldo al 31/10/2015 -----	162,82	0,00	162,82
5.02.01.06	Fondos de Reserva	29/11/2015	ROL DE PAGOS NOVIEMBRE ADMINISTRATIVOS	162,82	0,00	0,00
5.02.01.06	Fondos de Reserva		----- Saldo al 30/11/2015 -----	325,64	0,00	325,64
5.02.01.06	Fondos de Reserva	31/12/2015	ROL DE PAGOS DICIEMBRE ADMINISTRACION	155,75	0,00	0,00
5.02.01.06	Fondos de Reserva		----- Saldo al 31/12/2015 -----	481,39	0,00	481,39
5.02.01.07	Aporte Patronal 12,15%	31/10/2015	ROL DE PAGOS NOMINA PERSONAL ADMINISTRAT	237,39	0,00	0,00
5.02.01.07	Aporte Patronal 12,15%		----- Saldo al 31/10/2015 -----	237,39	0,00	237,39
5.02.01.07	Aporte Patronal 12,15%	29/11/2015	ROL DE PAGOS NOVIEMBRE ADMINISTRATIVOS	237,39	0,00	0,00
5.02.01.07	Aporte Patronal 12,15%		----- Saldo al 30/11/2015 -----	474,78	0,00	474,78
5.02.01.07	Aporte Patronal 12,15%	31/12/2015	ROL DE PAGOS DICIEMBRE ADMINISTRACION	227,08	0,00	0,00
5.02.01.07	Aporte Patronal 12,15%		----- Saldo al 31/12/2015 -----	701,86	0,00	701,86
5.02.01.09	Honorarios profesionales.	05/10/2015	HONORARIOS PROFECIONALES FCAT#001-004-10	857,83	0,00	0,00
5.02.01.09	Honorarios profesionales.	29/10/2015	SERVICIOS PROFECIONALES DISEÑADOR ANDRES	1.000,00	0,00	0,00
5.02.01.09	Honorarios profesionales.		----- Saldo al 31/10/2015 -----	1.857,83	0,00	1.857,83
5.02.01.09	Honorarios profesionales.	03/11/2015	ANGEL QUIZHPI ISHIDA SISTEMAS FACT#001-0	2.090,26	0,00	0,00
5.02.01.09	Honorarios profesionales.	29/11/2015	PAGO SERV PROFECIONALES ASISTENTE FINANC	1.071,43	0,00	0,00
5.02.01.09	Honorarios profesionales.		----- Saldo al 30/11/2015 -----	5.019,52	0,00	5.019,52
5.02.01.09	Honorarios profesionales.	01/12/2015	AGENTA DE ADUANA FELIPE GARCIA FACT#001-	1.148,25	0,00	0,00
5.02.01.09	Honorarios profesionales.		----- Saldo al 01/12/2015 -----	6.167,77	0,00	6.167,77
5.02.01.12	Útiles y suministros de oficina	30/10/2015	JUAN MARCET FACT#010-006-20344	219,00	0,00	0,00
5.02.01.12	Útiles y suministros de oficina		----- Saldo al 30/10/2015 -----	219,00	0,00	219,00
5.02.01.14	Mantenimiento y reparaciones	04/10/2015	GASTO MANTENIMIENTO RECUBRIMIENTO MODULO	1.181,54	0,00	0,00
5.02.01.14	Mantenimiento y reparaciones	08/10/2015	GATOS MANTENIMIENTO LOCAL FACT 001-002-2	350,00	0,00	0,00
5.02.01.14	Mantenimiento y reparaciones		----- Saldo al 31/10/2015 -----	1.531,54	0,00	1.531,54
5.02.01.14	Mantenimiento y reparaciones	03/11/2015	GASTOS DE MANTENIMIENTO LOCAL FACT#010-0	305,70	0,00	0,00



5.02.01.14	Mantenimiento y reparaciones	29/11/2015	SERVICIOS DE MANTENIMIENTO ANGEL TAPIA F	526,78	0,00	0,00
5.02.01.14	Mantenimiento y reparaciones		----- Saldo al 29/11/2015 -----	2.364,02	0,00	2.364,02
5.02.01.15	Materiales de aseo y limpieza	30/10/2015	PAGOS SERVICIOS DE LIMPIEZA TRES LOCALES	308,10	0,00	0,00
5.02.01.15	Materiales de aseo y limpieza		----- Saldo al 30/10/2015 -----	308,10	0,00	308,10
5.02.01.16	Gastos de viaje	31/10/2015	REVISION SISTEMA FACT#001-002-233	33,51	0,00	0,00
5.02.01.16	Gastos de viaje		----- Saldo al 31/10/2015 -----	33,51	0,00	33,51
5.02.01.17	Viáticos y estadías	31/10/2015	HOTEL SONESTA ESTADIA FACT#005-005-10288	401,01	0,00	0,00
5.02.01.17	Viáticos y estadías		----- Saldo al 31/10/2015 -----	401,01	0,00	401,01
5.02.01.17	Viáticos y estadías	11/11/2015	COMPRA PASAJES EXTERIOR	1.785,71	0,00	0,00
5.02.01.17	Viáticos y estadías	11/11/2015	PAGO AGENCIA DE VIAJES NOVATRAVEL FACT#	4.018,83	0,00	0,00
5.02.01.17	Viáticos y estadías		----- Saldo al 11/11/2015 -----	6.205,55	0,00	6.205,55
5.02.01.18	Gastos depreciación	31/10/2015	DEPRECIACION OCTUBRE	2.146,67	0,00	0,00
5.02.01.18	Gastos depreciación		----- Saldo al 31/10/2015 -----	2.146,67	0,00	2.146,67
5.02.01.18	Gastos depreciación	30/11/2015	DEPRECIACION ACUMULADA MES NOV	2.146,67	0,00	0,00
5.02.01.18	Gastos depreciación		----- Saldo al 30/11/2015 -----	4.293,34	0,00	4.293,34
5.02.01.18	Gastos depreciación	31/12/2015	DEPRECIACION DICIEMBRE	2.146,67	0,00	0,00
5.02.01.18	Gastos depreciación		----- Saldo al 31/12/2015 -----	6.440,01	0,00	6.440,01
5.02.01.19	Gastos seguro	30/10/2015	SERVICIO DE VIGILANCIA G4AS FACT#003-010	534,22	0,00	0,00
5.02.01.19	Gastos seguro		----- Saldo al 30/10/2015 -----	534,22	0,00	534,22
5.02.02.01	Sueldos y Salarios del Dpto. de ventas	31/10/2015	ROL DE PAGOS PERSONAL VENTAS OCTUBRE	3.835,00	0,00	0,00
5.02.02.01	Sueldos y Salarios del Dpto. de ventas		----- Saldo al 31/10/2015 -----	3.835,00	0,00	3.835,00
5.02.02.01	Sueldos y Salarios del Dpto. de ventas	29/11/2015	ROL DE PAGOS NOVIEMBRE VENTAS	4.401,41	0,00	0,00
5.02.02.01	Sueldos y Salarios del Dpto. de ventas		----- Saldo al 30/11/2015 -----	8.236,41	0,00	8.236,41
5.02.02.01	Sueldos y Salarios del Dpto. de ventas	31/12/2015	ROL DE PAGOS DICIEMBRE VENTAS	4.932,40	0,00	0,00
5.02.02.01	Sueldos y Salarios del Dpto. de ventas		----- Saldo al 31/12/2015 -----	13.168,81	0,00	13.168,81
5.02.02.04	Décimo tercer sueldo	31/10/2015	ROL DE PAGOS PERSONAL VENTAS OCTUBRE	319,58	0,00	0,00
5.02.02.04	Décimo tercer sueldo		----- Saldo al 31/10/2015 -----	319,58	0,00	319,58
5.02.02.04	Décimo tercer sueldo	29/11/2015	ROL DE PAGOS NOVIEMBRE VENTAS	366,78	0,00	0,00
5.02.02.04	Décimo tercer sueldo		----- Saldo al 30/11/2015 -----	686,36	0,00	686,36
5.02.02.04	Décimo tercer sueldo	31/12/2015	ROL DE PAGOS DICIEMBRE VENTAS	411,03	0,00	0,00
5.02.02.04	Décimo tercer sueldo		----- Saldo al 31/12/2015 -----	1.097,39	0,00	1.097,39
5.02.02.05	Décimo cuarto sueldo	31/10/2015	ROL DE PAGOS PERSONAL VENTAS OCTUBRE	319,58	0,00	0,00
5.02.02.05	Décimo cuarto sueldo		----- Saldo al 31/10/2015 -----	319,58	0,00	319,58
5.02.02.05	Décimo cuarto sueldo	29/11/2015	ROL DE PAGOS NOVIEMBRE VENTAS	366,78	0,00	0,00
5.02.02.05	Décimo cuarto sueldo		----- Saldo al 30/11/2015 -----	686,36	0,00	686,36
5.02.02.05	Décimo cuarto sueldo	31/12/2015	ROL DE PAGOS DICIEMBRE VENTAS	411,03	0,00	0,00

5.02.02.05	Décimo cuarto sueldo		----- Saldo al 31/12/2015 -----	1.097,39	0,00	1.097,39
5.02.02.07	Fondos de Reserva	31/10/2015	ROL DE PAGOS PERSONAL VENTAS OCTUBRE	319,59	0,00	0,00
5.02.02.07	Fondos de Reserva		----- Saldo al 31/10/2015 -----	319,59	0,00	319,59
5.02.02.07	Fondos de Reserva	29/11/2015	ROL DE PAGOS NOVIEMBRE VENTAS	354,00	0,00	0,00
5.02.02.07	Fondos de Reserva		----- Saldo al 30/11/2015 -----	673,59	0,00	673,59
5.02.02.07	Fondos de Reserva	31/12/2015	ROL DE PAGOS DICIEMBRE VENTAS	305,82	0,00	0,00
5.02.02.07	Fondos de Reserva		----- Saldo al 31/12/2015 -----	979,41	0,00	979,41
5.02.02.08	Aporte Patronal 12,15%	31/10/2015	ROL DE PAGOS PERSONAL VENTAS OCTUBRE	465,95	0,00	0,00
5.02.02.08	Aporte Patronal 12,15%		----- Saldo al 31/10/2015 -----	465,95	0,00	465,95
5.02.02.08	Aporte Patronal 12,15%	29/11/2015	ROL DE PAGOS NOVIEMBRE VENTAS	534,77	0,00	0,00
5.02.02.08	Aporte Patronal 12,15%		----- Saldo al 30/11/2015 -----	1.000,72	0,00	1.000,72
5.02.02.08	Aporte Patronal 12,15%	31/12/2015	ROL DE PAGOS DICIEMBRE VENTAS	599,29	0,00	0,00
5.02.02.08	Aporte Patronal 12,15%		----- Saldo al 31/12/2015 -----	1.600,01	0,00	1.600,01
5.02.02.10	Arriendo local comercial	04/10/2015	PAGO DE ARRIENDO MALL FACT #001-004- 101	2.690,13	0,00	0,00
5.02.02.10	Arriendo local comercial	04/10/2015	PAGO DE ARRIENDO MONAY FACT# 002-003-991	2.110,00	0,00	0,00
5.02.02.10	Arriendo local comercial	04/10/2015	PAGO DE ARRIENDO CENTRO FACT#001-003-234	1.339,29	0,00	0,00
5.02.02.10	Arriendo local comercial		----- Saldo al 31/10/2015 -----	6.139,42	0,00	6.139,42
5.02.02.10	Arriendo local comercial	05/11/2015	GASTOS DE ARRIENDOS OCTUBRE FACT# 1143-	6.139,42	0,00	0,00
5.02.02.10	Arriendo local comercial	14/11/2015	PAGO ARRIENDO MES NOVIEMBRE	6.139,42	0,00	0,00
5.02.02.10	Arriendo local comercial		----- Saldo al 14/11/2015 -----	18.418,26	0,00	18.418,26
5.02.02.11	Servicios básicos	04/10/2015	REEMBOLSO GASTOS SERVICIOS BASICOS FACT	18,86	0,00	0,00
5.02.02.11	Servicios básicos		----- Saldo al 31/10/2015 -----	18,86	0,00	18,86
5.02.02.11	Servicios básicos	25/11/2015	REEMBOLSO SERVICIOS BASICOS OCTUBRE PIED	234,34	0,00	0,00
5.02.02.11	Servicios básicos	25/11/2015	INTERNET OCTUBRE FACT# 2344 #1992 #8288	231,55	0,00	0,00
5.02.02.11	Servicios básicos		----- Saldo al 25/11/2015 -----	484,75	0,00	484,75
5.02.02.12	Promoción y Publicidad	29/10/2015	GRAFICAS IMPACTO FUNDAS CLIENTES 003-005	5.545,90	0,00	0,00
5.02.02.12	Promoción y Publicidad		----- Saldo al 31/10/2015 -----	5.545,90	0,00	5.545,90
5.02.02.12	Promoción y Publicidad	29/11/2015	PUBLICIDAD CAMPAÑA MALL DEL RIO FACT#-00	1.964,28	0,00	0,00
5.02.02.12	Promoción y Publicidad		----- Saldo al 29/11/2015 -----	7.510,18	0,00	7.510,18
5.02.02.14	Gastos Movilización	30/10/2015	GATOS TRANSPORTE FACT 010-005-103454	17,85	0,00	0,00
5.02.02.14	Gastos Movilización		----- Saldo al 30/10/2015 -----	17,85	0,00	17,85
5.02.02.15	Gastos mantenimiento vehículos	05/10/2015	GASTOS MANTENIMIETO VEHICULOS FACT 003-0	1.102,56	0,00	0,00
5.02.02.15	Gastos mantenimiento vehículos		----- Saldo al 31/10/2015 -----	1.102,56	0,00	1.102,56
5.02.02.15	Gastos mantenimiento	03/11/2015	RAMIRO ALBARRACIN FACT#001-001-2034	567,37	0,00	0,00

	vehículos					
5.02.02.15	Gastos mantenimiento vehículos		----- Saldo al 03/11/2015 -----	1.669,93	0,00	1.669,93
5.02.02.16	Otros gastos de ventas		----- Saldo al 31/10/2015 -----	0,00	0,00	0,00
5.02.02.16	Otros gastos de ventas	30/11/2015	PAGO A PROVEEDORES MERCADERIA EXTRANJERO	581,04	0,00	0,00
5.02.02.16	Otros gastos de ventas		----- Saldo al 30/11/2015 -----	581,04	0,00	581,04
5.02.02.16	Otros gastos de ventas	01/12/2015	PAGO ADUANA	12.491,21	0,00	0,00
5.02.02.16	Otros gastos de ventas	21/12/2015	CONTRATACION VIGILANCIA TRES LOCALESFACT	991,07	0,00	0,00
5.02.02.16	Otros gastos de ventas		----- Saldo al 21/12/2015 -----	14.063,32	0,00	14.063,32
5.02.04.01	Intereses pagados	31/10/2015	PAGO CREDITO BANCO GYE CTA 12326939 #42	52,43	0,00	0,00
5.02.04.01	Intereses pagados		----- Saldo al 31/10/2015 -----	52,43	0,00	52,43
5.02.04.02	Gastos bancarios	05/10/2015	DEBISTO COMISION TARJETAS	437,09	0,00	0,00
5.02.04.02	Gastos bancarios	06/10/2015	DEPOSITO COMISIÓN TARJETAS	165,74	0,00	0,00
5.02.04.02	Gastos bancarios	15/10/2015	GASTOS BANCARIOS TARJETAS	52,79	0,00	0,00
5.02.04.02	Gastos bancarios	15/10/2015	PAGOS PLANILLAS IEES SEPTIEMBRE	0,60	0,00	0,00
5.02.04.02	Gastos bancarios	21/10/2015	GASTOS COMISION TC AL 21 DE OCTUBRE	132,98	0,00	0,00
5.02.04.02	Gastos bancarios	26/10/2015	GASTOS BANCARIOS TC	106,57	0,00	0,00
5.02.04.02	Gastos bancarios	31/10/2015	GASTOS BANCARIOS COBRO TC	35,24	0,00	0,00
5.02.04.02	Gastos bancarios		----- Saldo al 31/10/2015 -----	931,01	0,00	931,01
5.02.04.02	Gastos bancarios	05/11/2015	GASTOS BANCARIOS DEPOSITOS TC AL 05/11	206,67	0,00	0,00
5.02.04.02	Gastos bancarios	11/11/2015	IESS POR PAGAR MES PLANILLAS OCTUBRE	0,60	0,00	0,00
5.02.04.02	Gastos bancarios	12/11/2015	IESS MES NOVIEMBRE	0,60	0,00	0,00
5.02.04.02	Gastos bancarios	14/11/2015	PAGO IMPUESTOS SRI OCTUBRE	0,90	0,00	0,00
5.02.04.02	Gastos bancarios	23/11/2015	COSTO DEPOSITOS BACARIOS TC AL 23-11	166,37	0,00	0,00
5.02.04.02	Gastos bancarios	30/11/2015	GASTO DEPOSITO COMISION TARJETAS AL 20/1	82,87	0,00	0,00
5.02.04.02	Gastos bancarios	30/11/2015	LIQUIDACION PRÉSTAMO BANCARIO	995,84	0,00	0,00
5.02.04.02	Gastos bancarios		----- Saldo al 30/11/2015 -----	2.384,86	0,00	2.384,86
5.02.04.02	Gastos bancarios	04/12/2015	GASTOS BANCARIOS TC AL 04-12	116,17	0,00	0,00
5.02.04.02	Gastos bancarios	10/12/2015	GASTO COMISION BANCOS AL 07 12	383,28	0,00	0,00
5.02.04.02	Gastos bancarios	14/12/2015	GASTOS COMISION DEPOSITO TC AL 11-12	367,02	0,00	0,00
5.02.04.02	Gastos bancarios	15/12/2015	PAGOS IMPUESTOS SRI NOVIEMBRE	0,90	0,00	0,00
5.02.04.02	Gastos bancarios	26/12/2015	GASTOS BANCARIOS TARJETAS	297,56	0,00	0,00
5.02.04.02	Gastos bancarios		----- Saldo al 26/12/2015 -----	3.549,79	0,00	3.549,79

**Tabla 17. Balance de comprobación.**

<b>DIVAD CLOSET</b>							
<i>Circunvalación Sur y Felipe Segundo</i>							
<i>Mall del Rio Cuenca</i>							
<i>72886249</i>							
<b>BALANCE DE COMPROBACIÓN</b>							
<b>31/12/2015</b>							
		<b>Movimiento previo</b>		<b>Movimiento 31/12/2015</b>		<b>Acumulado 31/12/2015</b>	
<b>Nro. de Cuenta</b>	<b>Descripción de cuenta</b>	<b>Debe</b> \$	<b>Haber</b> \$	<b>Debe</b> \$	<b>Haber</b> \$	<b>Debe</b> \$	<b>Haber</b> \$
1.01.01.01	Caja General	1.540,35	0,00	69.574,52	71.114,87	0,00	0,00
1.01.01.02	Caja Chica	80,00	0,00	0,00	0,00	80,00	0,00
1.01.01.03.01	Banco del Pichincha	3.637,32	0,00	10.000,00	283,24	13.354,08	0,00
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	29.549,06	0,00	100.070,87	56.772,48	72.847,45	0,00
1.01.01.03.03	Banco del Austro	268,36	0,00	10.000,00	0,00	10.268,36	0,00
1.01.02.01.03	Cuentas por cobrar Tarjeta de crédito	0,00	0,00	28.956,00	28.956,00	0,00	0,00
1.01.03.01	KAN CAM	2.067,65	0,00	0,00	1.483,31	584,34	0,00
1.01.03.02	LAUREN HAND BAG	1.175,34	0,00	612,50	1.209,15	578,69	0,00
1.01.03.03	AMBIANCE	2.236,60	0,00	1.093,30	1.761,32	1.568,58	0,00
1.01.03.04	JOIA	3.261,56	0,00	0,00	1.311,18	1.950,38	0,00
1.01.03.05	IRIS	909,61	0,00	0,00	822,98	86,63	0,00
1.01.03.06	TRAC	550,63	0,00	635,00	550,63	635,00	0,00
1.01.03.07	ANNIANNA	233,82	0,00	339,00	296,98	275,84	0,00
1.01.03.08	COZY Y CASUAL	196,66	0,00	0,00	125,15	71,51	0,00
1.01.03.09	ZENANA	1.190,85	0,00	1.762,80	1.807,69	1.145,96	0,00
1.01.03.10	MISSY USA INC	2.302,31	0,00	0,00	1.664,10	638,21	0,00
1.01.03.11	TOSKA	3.321,28	0,00	2.493,00	1.992,77	3.821,51	0,00
1.01.03.12	TRINITY	312,31	0,00	636,00	503,35	444,96	0,00
1.01.03.13	MIND CODE	76,02	0,00	222,50	175,77	122,75	0,00
1.01.03.14	SMILE LINGERINE	5.745,36	0,00	3.430,25	1.063,04	8.112,57	0,00
1.01.03.15	ACTIVE USA INC	8.968,85	0,00	5.160,50	3.228,79	10.900,56	0,00
1.01.03.16	XTAREN	195,41	0,00	894,00	230,94	858,47	0,00
1.01.03.17	MINE	392,22	0,00	720,00	180,42	931,80	0,00
1.01.03.18	THE CLASSIC	842,95	0,00	674,00	195,13	1.321,82	0,00
1.01.03.19	THE CLASSIC	1.792,10	0,00	2.870,00	455,62	4.206,48	0,00
1.01.03.20	JOIA HANDBAGS	500,02	0,00	0,00	202,95	297,07	0,00
1.01.03.21	CAMEO	187,41	0,00	0,00	54,14	133,27	0,00
1.01.03.22	FASHION MAGAZINE	262,34	0,00	825,00	536,15	551,19	0,00
1.01.03.23	ITSME JEAN	1.146,26	0,00	0,00	425,10	721,16	0,00
1.01.03.24	NEW MODE	967,17	0,00	786,00	476,07	1.277,10	0,00
1.01.03.25	ON TWELFTH	3.217,35	0,00	3.039,00	857,96	5.398,39	0,00
1.01.03.26	TUA TRADE	118,34	0,00	258,00	106,45	269,89	0,00
1.01.03.27	ONE STAR	529,97	0,00	1.107,00	733,09	903,88	0,00
1.01.03.28	3B SHOES	1.856,74	0,00	1.002,00	813,63	2.045,11	0,00
1.01.03.29	BLVD	509,33	0,00	952,50	297,82	1.164,01	0,00
1.01.03.30	JUST ME	3.169,47	0,00	0,00	957,81	2.211,66	0,00
1.01.03.31	COALITION	1.517,90	0,00	2.224,00	655,21	3.086,69	0,00
1.01.03.32	LINE UP	467,19	0,00	498,00	215,02	750,17	0,00
1.01.03.33	KESSLEY	1.471,48	0,00	2.327,70	700,03	3.099,15	0,00
1.01.03.34	JOLIE	211,04	0,00	0,00	149,28	61,76	0,00
1.01.03.35	LETTE	47,95	0,00	796,50	273,00	571,45	0,00
1.01.03.36	SWOON	634,72	0,00	1.278,00	529,35	1.383,37	0,00

1.01.03.37	BLANC	245,37	0,00	0,00	115,18	130,19	0,00
1.01.03.38	POETRY	27,33	0,00	889,50	547,90	368,93	0,00
1.01.03.39	2B CLOTHING	373,86	0,00	808,50	467,42	714,94	0,00
1.01.03.40	CECICO	375,66	0,00	0,00	172,41	203,25	0,00
1.01.03.41	HOT Y DELICIOUS	1.189,60	0,00	0,00	225,06	964,54	0,00
1.01.03.42	LOVELY DAY	3.428,13	0,00	3.994,00	653,74	6.768,39	0,00
1.01.03.43	OXFORD CIRCUS	78,13	0,00	444,00	193,85	328,28	0,00
1.01.03.44	REFLEX	520,86	0,00	1.338,00	458,00	1.400,86	0,00
1.01.03.45	SOLEMIO	1.251,90	0,00	3.098,00	720,27	3.629,63	0,00
1.01.03.46	DOUBLE ZERO	397,50	0,00	0,00	68,90	328,60	0,00
1.01.03.47	36POINT5	0,00	0,00	556,20	407,86	148,34	0,00
1.01.03.48	JOIA SHOES	1.044,44	0,00	2.344,00	774,33	2.614,11	0,00
1.01.03.49	MYSCTIC	0,00	0,00	2.820,00	1.956,77	863,23	0,00
1.01.03.51	NIKIBIKI	1.226,67	0,00	3.294,00	487,45	4.033,22	0,00
1.01.03.52	ARK Y CO	306,05	0,00	1.652,00	288,05	1.670,00	0,00
1.01.03.53	SYMPHONY	237,79	0,00	1.389,00	195,93	1.430,86	0,00
1.01.03.54	AVEC	111,59	0,00	0,00	27,90	83,69	0,00
1.01.03.55	BEULAH	451,67	0,00	0,00	67,01	384,66	0,00
1.01.03.56	LOVPOSH	39,57	0,00	619,00	12,67	645,90	0,00
1.01.03.57	MAYQUEEN	158,45	0,00	0,00	9,32	149,13	0,00
1.01.03.58	VIJO COUTURE	34,61	0,00	360,00	7,21	387,40	0,00
1.01.03.59	LA MODE	224,60	0,00	690,00	33,52	881,08	0,00
1.01.03.60	Mercancía en tránsito - importaciones	60.932,75	0,00	0,00	60.932,75	0,00	0,00
1.01.04.03	Arriendos pre-pagados	8.000,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00
1.01.04.04	Publicidad pre-pagados	531,21	0,00	0,00	0,00	531,21	0,00
1.01.05.01	Retención en la fuente IVA pagada 30%	0,00	0,00	930,73	930,73	0,00	0,00
1.01.05.04	IVA pagado en compras	0,00	0,00	9.201,28	9.201,28	0,00	0,00
1.01.05.06	Retención en la fuente Impuesto a la Ren	3,25	0,00	0,00	0,00	3,25	0,00
1.01.05.07	Retención en la fuente Impuesto a la Ren	4.393,28	0,00	517,07	0,00	4.910,35	0,00
1.02.01.01	Muebles y Enseres	20.375,00	0,00	0,00	0,00	20.375,00	0,00
1.02.01.02	(-) Depreciación acumulada Muebles y Ens	-12.564,58	0,00	-169,79	0,00	0,00	-12.734,37
1.02.01.05	Equipos de Computación	23.169,98	0,00	0,00	0,00	23.169,98	0,00
1.02.01.06	(-) Depreciación acumulada Equipos de Co	-16.734,53	0,00	-643,55	0,00	0,00	-17.378,08
1.02.01.07	Vehículos	80.000,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00
1.02.01.08	(-) Depreciación acumulada Vehículos	-53.066,66	0,00	-1.333,33	0,00	0,00	-54.399,99
2.01.01.02	Préstamo de propietario	0,00	-44.187,64	0,00	0,00	0,00	-44.187,64
2.01.04.02	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 1	0,00	-5,67	5,67	0,00	0,00	0,00
2.01.04.03	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 2	0,00	-16,64	16,64	19,82	0,00	-19,82
2.01.04.04	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 8	0,00	-491,15	491,15	0,00	0,00	0,00
2.01.04.05	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 1	0,00	-219,73	219,73	114,83	0,00	-114,83
2.01.04.07	IVA por pagar	0,00	-2.466,93	2.466,93	1.613,29	0,00	-1.613,29
2.01.04.08	IVA en Ventas	0,00	0,00	11.745,30	11.745,30	0,00	0,00
2.01.04.09	Retención Fuente IVA por pagar 30%	0,00	-750,37	18,96	0,00	0,00	-731,41
2.01.04.10	Retención Fuente IVA	0,00	-25,68	25,68	0,00	0,00	0,00

	por pagar 70%						
2.01.04.11	Retención Fuente IVA por pagar 100%	0,00	-379,40	379,40	131,79	0,00	-131,79
2.01.05.02	Aporte Patronal	0,00	0,00	0,00	826,38	0,00	-826,38
2.01.05.03	Aporte Personal	0,00	0,00	0,00	642,73	0,00	-642,73
2.01.06.01	Sueldos por pagar	0,00	-6.271,01	6.271,45	6.620,23	0,00	-6.619,79
2.01.06.02	Bonos por pagar	0,00	-2.020,00	0,00	0,00	0,00	-2.020,00
2.01.06.03	Comisiones por pagar	0,00	-1.103,59	0,00	0,00	0,00	-1.103,59
2.01.06.04	Décimo tercer sueldo por pagar	0,00	-529,60	529,60	566,78	0,00	-566,78
2.01.06.05	Décimo cuarto sueldo por pagar	0,00	-514,28	514,28	551,65	0,00	-551,65
2.01.06.06	Vacaciones por pagar.	0,00	-3.741,34	0,00	0,00	0,00	-3.741,34
2.01.07.01	Teléfono	0,00	-110,23	110,23	0,00	0,00	0,00
2.01.07.02	Energía Eléctrica	0,00	-173,01	173,01	0,00	0,00	0,00
2.01.07.03	Agua	0,00	-29,31	29,31	0,00	0,00	0,00
2.01.07.04	Internet	0,00	-289,00	289,00	0,00	0,00	0,00
2.01.07.05	Servicio de vigilancia y monitoreo.	0,00	-370,00	370,00	0,00	0,00	0,00
2.01.08.01	Honorarios por pagar	0,00	0,00	0,00	1.033,42	0,00	-1.033,42
3.01.01	Capital Individual.	0,00	-35.000,00	0,00	0,00	0,00	-35.000,00
3.02.01	Utilidad años anteriores	0,00	-57.189,24	0,00	0,00	0,00	-57.189,24
3.03.01	Ganancia Neta del Periodo -- Utilidad	0,00	-58.540,96	24.703,19	58.540,96	0,00	-83.244,15
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	0,00	-45.853,12	0,00	50.344,00	0,00	-96.197,12
4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	0,00	-20.654,49	0,00	25.852,57	0,00	-46.507,06
4.1.02.01	Ventas al por mayor efectivo	0,00	-37.555,96	0,00	10.588,65	0,00	-48.144,61
5.01.01	Costo de ventas	43.926,04	0,00	34.932,13	0,00	78.858,17	0,00
5.02.01.01	Sueldos y salarios	3.907,60	0,00	1.869,00	0,00	5.776,60	0,00
5.02.01.03	Décimo tercer sueldo	325,64	0,00	155,75	0,00	481,39	0,00
5.02.01.04	Décimo cuarto sueldo.	295,00	0,00	140,62	0,00	435,62	0,00
5.02.01.06	Fondos de Reserva	325,64	0,00	155,75	0,00	481,39	0,00
5.02.01.07	Aporte Patronal 12,15%	474,78	0,00	227,08	0,00	701,86	0,00
5.02.01.09	Honorarios profesionales.	5.019,52	0,00	1.148,25	0,00	6.167,77	0,00
5.02.01.12	Útiles y suministros de oficina	219,00	0,00	0,00	0,00	219,00	0,00
5.02.01.14	Mantenimiento y reparaciones	2.364,02	0,00	0,00	0,00	2.364,02	0,00
5.02.01.15	Materiales de aseo y limpieza	308,10	0,00	0,00	0,00	308,10	0,00
5.02.01.16	Gastos de viaje	33,51	0,00	0,00	0,00	33,51	0,00
5.02.01.17	Viáticos y estadías	6.205,55	0,00	0,00	0,00	6.205,55	0,00
5.02.01.18	Gastos depreciación	4.293,34	0,00	2.146,67	0,00	6.440,01	0,00
5.02.01.19	Gastos seguro	534,22	0,00	0,00	0,00	534,22	0,00
5.02.02.01	Sueldos y Salarios del Dpto. de ventas	8.236,41	0,00	4.932,40	0,00	13.168,81	0,00
5.02.02.04	Décimo tercer sueldo	686,36	0,00	411,03	0,00	1.097,39	0,00
5.02.02.05	Décimo cuarto sueldo	686,36	0,00	411,03	0,00	1.097,39	0,00
5.02.02.07	Fondos de Reserva	673,59	0,00	305,82	0,00	979,41	0,00
5.02.02.08	Aporte Patronal 12,15%	1.000,72	0,00	599,29	0,00	1.600,01	0,00
5.02.02.10	Arriendo local comercial	18.418,26	0,00	0,00	0,00	18.418,26	0,00
5.02.02.11	Servicios básicos	484,75	0,00	0,00	0,00	484,75	0,00
5.02.02.12	Promoción y	7.510,18	0,00	0,00	0,00	7.510,18	0,00

	Publicidad						
5.02.02.14	Gastos Movilización	17,85	0,00	0,00	0,00	17,85	0,00
5.02.02.15	Gastos mantenimiento vehículos	1.669,93	0,00	0,00	0,00	1.669,93	0,00
5.02.02.16	Otros gastos de ventas	581,04	0,00	13.482,28	0,00	14.063,32	0,00
5.02.04.01	Intereses pagados	52,43	0,00	0,00	0,00	52,43	0,00
5.02.04.02	Gastos bancarios	2.384,86	0,00	1.164,93	0,00	3.549,79	0,00
		-6571,13	0,00	58.540,96	24.703,19	18.132,06	0,00
		=====	=====	=====	=====	=====	=====
		=====	=====	=====	=====	=====	=====
		318.488,35	-318.488,35	457.019,07	457.019,07	514.699,08	-514.699,08

## ESTADOS FINANCIEROS

**Tabla 18. Balance general.**

<b>DIVAD CLOSET</b>			
<i>Circunvalación Sur y Felipe Segundo</i>			
<i>Mall del Rio Cuenca</i>			
<i>72886249</i>			
<b>BALANCE GENERAL DE LA EMPRESA</b>			
<b>Hasta 31/12/2015</b>			
<b>Nro. de Cuenta</b>	<b>Descripción de cuenta</b>		
<b>1</b>	<b>Activo</b>		<b>239.337,85</b>
<b>1.01</b>	<b>Corriente</b>		<b>200.305,31</b>
<b>1.01.01</b>	<b>Efectivo y equivalentes a efectivo</b>		<b>96.549,89</b>
1.01.01.02	Caja Chica	80,00	
1.01.01.03.01	Banco del Pichincha	13.354,08	
1.01.01.03.02	Banco de Guayaquil	72.847,45	
1.01.01.03.03	Banco del Austro	10.268,36	
<b>1.01.03.</b>	<b>Inventarios</b>		<b>90.310,61</b>
1.01.03.01	KAN CAM	584,34	
1.01.03.02	LAUREN HAND BAG	578,69	
1.01.03.03	AMBIANCE	1.568,58	
1.01.03.04	JOIA	1.950,38	
1.01.03.05	IRIS	86,63	
1.01.03.06	TRAC	635,00	
1.01.03.07	ANNIANNA	275,84	
1.01.03.08	COZY Y CASUAL	71,51	
1.01.03.09	ZENANA	1.145,96	
1.01.03.10	MISSY USA INC	638,21	
1.01.03.11	TOSKA	3.821,51	
1.01.03.12	TRINITY	444,96	
1.01.03.13	MIND CODE	122,75	
1.01.03.14	SMILE LINGERINE	8.112,57	
1.01.03.15	ACTIVE USA INC	10.900,56	

1.01.03.16	XTAREN	858,47	
1.01.03.17	MINE	931,80	
1.01.03.18	THE CLASSIC	1.321,82	
1.01.03.19	THE CLASSIC	4.206,48	
1.01.03.20	JOIA HANDBAGS	297,07	
1.01.03.21	CAMEO	133,27	
1.01.03.22	FASHION MAGAZINE	551,19	
1.01.03.23	ITSME JEAN	721,16	
1.01.03.24	NEW MODE	1.277,10	
1.01.03.25	ON TWELFTH	5.398,39	
1.01.03.26	TUA TRADE	269,89	
1.01.03.27	ONE STAR	903,88	
1.01.03.28	3B SHOES	2.045,11	
1.01.03.29	BLVD	1.164,01	
1.01.03.30	JUST ME	2.211,66	
1.01.03.31	COALITION	3.086,69	
1.01.03.32	LINE UP	750,17	
1.01.03.33	KESSLEY	3.099,15	
1.01.03.34	JOLIE	61,76	
1.01.03.35	LETTE	571,45	
1.01.03.36	SWOON	1.383,37	
1.01.03.37	BLANC	130,19	
1.01.03.38	POETRY	368,93	
1.01.03.39	2B CLOTHING	714,94	
1.01.03.40	CECICO	203,25	
1.01.03.41	HOT Y DELICIOUS	964,54	
1.01.03.42	LOVELY DAY	6.768,39	
1.01.03.43	OXFORD CIRCUS	328,28	
1.01.03.44	REFLEX	1.400,86	
1.01.03.45	SOLEMIO	3.629,63	
1.01.03.46	DOUBLE ZERO	328,60	
1.01.03.47	36POINT5	148,34	
1.01.03.48	JOIA SHOES	2.614,11	
1.01.03.49	MYSCTIC	863,23	
1.01.03.51	NIKIBIKI	4.033,22	
1.01.03.52	ARK Y CO	1.670,00	
1.01.03.53	SYMPHONY	1.430,86	
1.01.03.54	AVEC	83,69	
1.01.03.55	BEULAH	384,66	
1.01.03.56	LOVPOSH	645,90	
1.01.03.57	MAYQUEEN	149,13	
1.01.03.58	VIJO COUTURE	387,40	
1.01.03.59	LA MODE	881,08	
<b>1.01.04</b>	<b>Servicios y otros pagos por anticipado</b>		<b>8.531,21</b>
1.01.04.03	Arriendos pre-pagados	8.000,00	



1.01.04.04	Publicidad pre-pagados	531,21	
<b>1.01.05</b>	<b>Activos por impuestos corrientes</b>		<b>4.913,60</b>
1.01.05.06	Retención en la fuente Impuesto a la Ren	3,25	
1.01.05.07	Retención en la fuente Impuesto a la Ren	4.910,35	
<b>1.02</b>	<b>Activo no corriente</b>		<b>39.032,54</b>
1.02.01	Propiedad planta y equipo		39.032,54
1.02.01.01	Muebles y Enseres	20.375,00	
1.02.01.02	(-) Depreciación acumulada Muebles y Ens	-12.734,37	
1.02.01.05	Equipos de Computación	23.169,98	
1.02.01.06	(-) Depreciación acumulada Equipos de Co	-17.378,08	
1.02.01.07	Vehículos	80.000,00	
1.02.01.08	(-) Depreciación acumulada Vehículos	-54.399,99	
			=====
<b>TOTAL ACTIVO</b>			<b>239.337,85</b>
<b>2</b>	<b>Pasivo</b>		<b>63.904,46</b>
<b>2.01</b>	<b>Pasivo Corriente</b>		<b>63.904,46</b>
<b>2.01.01</b>	<b>Cuentas y documentos por pagar</b>		<b>44.187,64</b>
2.01.01.02	Préstamo de propietario	44.187,64	
<b>2.01.04</b>	<b>Obligaciones Tributarias Corrientes po</b>		<b>2.611,14</b>
2.01.04.03	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 2	19,82	
2.01.04.05	Ret. en Fte. Imp. a la Renta por Pagar 1	114,83	
2.01.04.07	IVA por pagar	1.613,29	
2.01.04.09	Retención Fuente IVA por pagar 30%	731,41	
2.01.04.11	Retención Fuente IVA por pagar 100%	131,79	
<b>2.01.05</b>	<b>Obligaciones con el IESS</b>		<b>1.469,11</b>
2.01.05.02	Aporte Patronal	826,38	
2.01.05.03	Aporte Personal	642,73	
<b>2.01.06</b>	<b>Obligaciones con Empleados</b>		<b>14.603,15</b>
2.01.06.01	Sueldos por pagar	6.619,79	
2.01.06.02	Bonos por pagar	2.020,00	
2.01.06.03	Comisiones por pagar	1.103,59	
2.01.06.04	Décimo tercer sueldo por pagar	566,78	
2.01.06.05	Décimo cuarto sueldo por pagar	551,65	
2.01.06.06	Vacaciones por pagar.	3.741,34	
<b>2.01.08</b>	<b>Otras cuentas por pagar</b>		<b>1.033,42</b>
2.01.08.01	Honorarios por pagar	1.033,42	
			=====
<b>TOTAL PASIVO</b>			<b>63.904,46</b>
<b>3</b>	<b>Capital Contable</b>		<b>175.433,39</b>
<b>3.01</b>	<b>Capital</b>		<b>35.000,00</b>
<b>3.01.01</b>	<b>Capital Individual.</b>	35.000,00	
<b>3.02</b>	<b>Resultados Acumulados</b>		<b>57.189,24</b>

3.02.01	Utilidad años anteriores	57.189,24	
<b>3.03</b>	<b>Resultados del Ejercicio</b>		<b>83.244,15</b>
3.03.01	Ganancia Neta del Periodo -- Utilidad	83.244,15	
			=====
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>			<b>175.433,39</b>
<b>TOTAL PASIVO + CAPITAL</b>			<b>239.337,85</b>

**Tabla 19. Estado de resultados.**

<b>DIVAD CLOSET</b>			
<i>Circunvalación Sur y Felipe Segundo</i>			
<i>Mall del Rio Cuenca</i>			
<i>72886249</i>			
<b>ESTADO DE GANANCIAS Y PERDIDAS</b>			
<b>Hasta 31/12/2015</b>			
<b>Nro. de Cuenta</b>	<b>Descripción de cuenta</b>		
<b>4</b>	<b>Ingresos</b>		<b>621.665,16</b>
<b>4.1.01</b>	<b>Ventas al por menor</b>		<b>379.010,00</b>
4.1.01.01	Ventas al por menor efectivo	201.499,04	
4.1.01.02	Ventas al por menor tarjeta de crédito	177.510,96	
<b>4.1.02</b>	<b>Ventas al por mayor</b>		<b>242.655,16</b>
4.1.02.01	Ventas al por mayor efectivo	148.378,51	
4.1.02.02	Ventas al por mayor tarjeta c	94.276,65	
			=====
<b>5</b>	<b>Costos y Gastos</b>		<b>538.421,01</b>
<b>5.01</b>	<b>Costos de venta y producción</b>		<b>259.093,04</b>
<b>5.01.01</b>	<b>Costo de ventas</b>		<b>259.093,04</b>
<b>5.02</b>	<b>Gastos</b>		<b>279.327,97</b>
<b>5.02.01</b>	<b>Gastos de Administración</b>		<b>83.369,68</b>
5.02.01.01	Sueldos y salarios	24.106,40	
5.02.01.03	Décimo tercer sueldo	2.008,81	
5.02.01.04	Décimo cuarto sueldo.	1.780,11	
5.02.01.06	Fondos de Reserva	1.503,48	
5.02.01.07	Aporte Patronal 12,15%	2.928,93	
5.02.01.09	Honorarios profesionales.	14.520,96	
5.02.01.12	Útiles y suministros de oficina	1.176,00	
5.02.01.14	Mantenimiento y reparaciones	8.456,08	
5.02.01.15	Materiales de aseo y limpieza	1.232,40	
5.02.01.16	Gastos de viaje	2.257,42	
5.02.01.17	Viáticos y estadías	13.822,20	
5.02.01.18	Gastos depreciación	6.440,01	
5.02.01.19	Gastos seguro	3.136,88	

<b>5.02.02</b>	<b>Gastos de Ventas</b>		<b>184.500,30</b>
5.02.02.01	Sueldos y Salarios del Dpto. de ventas	48.675,24	
5.02.02.04	Décimo tercer sueldo	4.056,14	
5.02.02.05	Décimo cuarto sueldo	3.701,79	
5.02.02.07	Fondos de Reserva	2.002,75	
5.02.02.08	Aporte Patronal 12,15%	5.914,04	
5.02.02.10	Arriendo local comercial	73.673,04	
5.02.02.11	Servicios básicos	1.939,00	
5.02.02.12	Promoción y Publicidad	16.040,72	
5.02.02.14	Gastos Movilización	3.021,25	
5.02.02.15	Gastos mantenimiento vehículos	6.179,72	
5.02.02.16	Otros gastos de ventas	19.296,61	
<b>5.02.04</b>	<b>Gastos Financieros</b>		<b>11.457,99</b>
5.02.04.01	Intereses pagados	209,72	
5.02.04.02	Gastos bancarios	11.248,27	
			<b>538.421,01</b>
			=====
	<b>GANANCIA / PERDIDA</b>		<b>83.244,15</b>

### **3.4. Conclusiones y recomendaciones.**

#### **Conclusiones**

Divad Closet no cuenta con un sistema contable fiable ni tampoco tiene un control sobre el movimiento de sus inventarios, solamente cuenta con el registro de ingresos y gastos, y es por ello que se ha considerado implementar un sistema contable para la empresa.

El crecimiento de la empresa se debe a la excelente ubicación de sus tres locales, ubicados estratégicamente en lugares de gran afluencia.

La empresa registra movimientos en sus ventas todos los días, de manera que necesita llevar un control más riguroso capaz de responder a información de productos vendidos, productos en stock y productos necesarios.

Actualmente no se presenta toda la información a las dependencias públicas, por lo que resulta importante concentrar los esfuerzos en atender este tema.

#### **Recomendaciones**

Se recomienda la implementación inmediata de un sistema contable.

Se considera necesario realizar un control trimestral de productos, a través de una muestra del inventario, para determinar si se realiza un correcto manejo de los activos.

Los saldos de bancos son valores altos y no están siendo aprovechados, se recomienda entonces dar un mejor uso de dicho activo para obtener una mejor rentabilidad y ser más productivos.

Ademas, se recomienda para un mejor manejo de la contabilidad dentro de la empresa establecer politicas contables como:

1. Considerar como venta al por mayor cuando esta sobrepase los \$2.000 dólares y una venta al por menor menos de 2.000 dólares americanos.
2. Realizar la compra de la mercancía de forma trimestral, para que la empresa tenga siempre stock y se encuentre actualizada con la moda.
3. Utilizar el sistema de inventario permanente, para tener un control mas riguroso, debido a que con éste se dará cumplimiento a la NIC2, conociendo la existencia del mismo a través de la elaboración de kárdex y el costo que representa la mercadería.
4. Generar las retenciones dentro de los primeros 5 días que establece la ley, para evitar gastos asumidos innecesarios.

## ANEXO 1. PORCENTAJES DE RETENCION FUENTE RENTA

### ¿QUÉ PORCENTAJE DEBO RETENER DEL IMPUESTO A LA RENTA EN LA COMPRA DE BIENES O ADQUISICIÓN DE SERVICIOS?

2015

<b>DETALLE DE PORCENTAJES DE RETENCION EN LA FUENTE DE IMPUESTO A LA RENTA CONFORME LA NORMATIVA VIGENTE</b>	<b>Porcentajes vigentes</b>
Honorarios profesionales y demás pagos por servicios relacionados con el título profesional	10
Servicios predomina el intelecto no relacionados con el título profesional	8
Comisiones y demás pagos por servicios predomina intelecto no relacionados con el título profesional	8
Pagos a notarios y registradores de la propiedad y mercantil por sus actividades ejercidas como tales	8
Pagos a deportistas, entrenadores, árbitros, miembros del cuerpo técnico por sus actividades ejercidas como tales	8
Pagos a artistas por sus actividades ejercidas como tales	8
Honorarios y demás pagos por servicios de docencia	8
Servicios predomina la mano de obra	2
Utilización o aprovechamiento de la imagen o renombre	10
Servicios prestados por medios de comunicación y agencias de publicidad	1
Servicio de transporte privado de pasajeros o transporte público o privado de carga	1
Por pagos a través de liquidación de compra (nivel cultural o rusticidad)	2
Transferencia de bienes muebles de naturaleza corporal	1
Compra de bienes de origen agrícola, avícola, pecuario, apícola, cunícula, bioacuático, y forestal	1
Regalías por concepto de franquicias de acuerdo a Ley de Propiedad Intelectual - pago a personas naturales	8
Cánones, derechos de autor, marcas, patentes y similares de acuerdo a Ley de Propiedad Intelectual – pago a personas naturales	8
Regalías por concepto de franquicias de acuerdo a Ley de Propiedad Intelectual - pago a sociedades	8
Cánones, derechos de autor, marcas, patentes y similares de acuerdo a Ley de Propiedad Intelectual – pago a sociedades	8
Cuotas de arrendamiento mercantil, inclusive la de opción de compra	1
Por arrendamiento bienes inmuebles	8
Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	1
Por rendimientos financieros pagados a naturales y sociedades (No a IFIs)	2
Anticipo dividendos	22
Dividendos anticipados préstamos accionistas, beneficiarios o partícipes	22

## ANEXO 2. PORCENTAJES DE RETENCIÓN FUENTE IVA

VENDE	Contribuyentes Especiales			Sociedad / Persona natural obligada a llevar contabilidad (no especial)			Persona natural NO obligada a llevar contabilidad						Importación de Servicios Gravados
	COMPRAS	SERVICIOS	CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN	BIENES	SERVICIOS	CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN	BIENES (FACTUR A)	SERVICIOS (FACTUR A)	CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN	LIQUIDACION COMPRA O SERVICIO	HONORARIO PROFESIONAL / DIETAS (FACTURA)	ARRIENDO DE INMUEBLES (FACTURA)	
Contribuyentes Especiales(1)	10%	20%	30%	30%	70%	30%	30%	70%	30%	100%	100%	100%	100%
Entidad/ Organismo del Sector Público / Empresa Pública (No Contribuyente especial)	no retiene	no retiene	no retiene	30%	70%	30%	30%	70%	30%	100%	100%	100%	100%
Empresas emisoras de tarjetas de crédito a sus establecimientos afiliados (sean o no contribuyentes especiales)	10%	20%	30%	30%	70%	30%	30%	70%	30%	100%	100%	100%	100%
Empresas de seguros y reaseguros (No Contribuyente especial)	no retiene	no retiene	no retiene	30%	70%	30%	30%	70%	30%	100%	100%	100%	100%
Exportador habitual de bienes obligado a llevar contabilidad - contribuyente especial o no (excepto exportador de recursos naturales no renovables)	100%	100%	30%	100%	100%	30%	100%	100%	30%	100%	100%	100%	100%

Operador de Turismo Receptivo por la adquisición de bienes y servicios destinados a la producción y comercialización de los servicios que integren el paquete de turismo receptivo facturado (Contribuyente especial)	10%	20%	30%	100%	100%	30%	100%	100%	30%	100%	100%	100%	100%
Operador de Turismo Receptivo por la adquisición de bienes y servicios destinados a la producción y comercialización de los servicios que integren el paquete de turismo receptivo facturado (No Contribuyente especial)	no retiene	no retiene	no retiene	100%	100%	30%	100%	100%	30%	100%	100%	100%	100%
Exportador de recursos naturales no renovables (sean o no contribuyentes especiales)	30%	70%	30%	30%	70%	30%	30%	70%	30%	100%	100%	100%	100%
Sociedad / Persona natural, obligada a llevar contabilidad	no retiene	no retiene	no retiene	no retiene	no retiene	no retiene	30%	70%	30%	100%	100%	100%	100%
Persona Natural No Obligada a Llevar Contabilidad	no retiene	no retiene	no retiene	no retiene	no retiene	no retiene	no retiene	no retiene	no retiene	100%	no retiene	no retiene	100%















**SALDO DE KÁRDEX DE OCTUBRE, NOVIEMBRE, DICIEMBRE 2015**

<b>CODIGO</b>	<b>PRODUCTO</b>	<b>OCTUBRE</b>	<b>NOVIEMBRE</b>	<b>DICIEMBRE</b>
1.01.03.01	KAN CAM	2442,23	2067,65	584,34
1.01.03.02	LAUREN HAND BAG	1505,90	1175,34	578,69
1.01.03.03	AMBIANCE	2851,66	2236,60	1568,58
1.01.03.04	JOIA	3786,04	3261,56	1950,38
1.01.03.05	IRIS	1559,33	909,61	86,63
1.01.03.06	TRAC	834,29	550,63	635,00
1.01.03.07	ANNIANNA	516,86	233,82	275,84
1.01.03.08	COZY Y CASUAL	1072,68	196,66	71,51
1.01.03.09	ZENANA	2003,84	1190,85	1145,96
1.01.03.10	MISSY USA INC	3047,18	2302,31	638,21
1.01.03.11	TOSKA	3927,78	3321,28	3821,51
1.01.03.12	TRINITY	655,85	312,31	444,96
1.01.03.13	MIND CODE	186,37	76,02	122,75
1.01.03.14	SMILE LINGERINE	6037,08	5745,36	8112,57
1.01.03.15	ACTIVE USA INC	9596,67	8968,85	10900,56
1.01.03.16	XTAREN	692,83	195,41	858,47
1.01.03.17	MINE	706,00	392,22	931,80
1.01.03.18	THE CLASSIC	991,24	842,95	1321,82
1.01.03.19	THE CLASSIC	2217,34	1792,10	4206,48
1.01.03.20	JOIA HANDBAGS	764,74	500,02	297,07
1.01.03.21	CAMEO	506,42	187,41	133,27
1.01.03.22	FASHION MAGAZINE	665,67	262,34	551,19
1.01.03.23	ITSME JEAN	1632,09	1146,26	721,16
1.01.03.24	NEW MODE	1191,28	967,17	1277,10
1.01.03.25	ON TWELFTH	3660,63	3217,35	5398,39
1.01.03.26	TUA TRADE	213,37	118,34	269,89
1.01.03.27	ONE STAR	1255,68	529,97	903,88
1.01.03.28	3B SHOES	2357,44	1856,74	2045,11
1.01.03.29	BLVD	707,72	509,33	1164,01
1.01.03.30	JUST ME	3639,66	3169,47	2211,66
1.01.03.31	COALITION	1834,59	1517,90	3086,69
1.01.03.32	LINE UP	631,45	467,19	750,17
1.01.03.33	KESSLEY	1828,63	1471,48	3099,15
1.01.03.34	JOLIE	316,83	211,04	61,76
1.01.03.35	LETTE	287,72	47,95	571,45
1.01.03.36	SWOON	1049,73	634,72	1383,37
1.01.03.37	BLANC	445,67	245,37	130,19
1.01.03.38	POETRY	88,13	27,33	368,93
1.01.03.39	2B CLOTHING	575,94	373,86	714,94
1.01.03.40	CECICO	735,91	375,66	203,25
1.01.03.41	HOT Y DELICIOUS	1505,26	1189,60	964,54
1.01.03.42	LOVELY DAY	4305,09	3428,13	6768,39
1.01.03.43	OXFORD CIRCUS	324,79	78,13	328,28
1.01.03.44	REFLEX	826,19	520,86	1400,86

1.01.03.45	SOLEMIO	1920,73	1251,90	3629,63
1.01.03.46	DOUBLE ZERO	596,25	397,50	328,60
1.01.03.47	36POINT5	296,67	0	148,34
1.01.03.48	JOIA SHOES	1422,60	1044,44	2614,11
1.01.03.49	MYSCTIC	863,24	0	863,24
1.01.03.50	DO Y BE	158,93	0	0,00
1.01.03.51	NIKIBIKI	1510,57	1226,67	4033,22
1.01.03.52	ARK Y CO	585,09	306,05	1670,00
1.01.03.53	SYMPHONY	348,84	237,79	1430,86
1.01.03.54	AVEC	151,77	111,59	83,69
1.01.03.55	BEULAH	555,90	451,67	384,66
1.01.03.56	LOVPOSH	52,23	39,57	645,90
1.01.03.57	MAYQUEEN	201,32	158,45	149,13
1.01.03.58	VIJO COUTURE	49,99	34,61	387,40
1.01.03.59	LA MODE	295,00	224,60	881,08



## ANEXO 4. ROLES DE PAGO Y BENEFICIOS SOCIALES

### ROLES DE OCTUBRE

MES	APELLIDOS Y NOMBRES	DEPARTAMENTO	CARGO	DIAS TRABAJADOS	SUELDO	HORAS SUPLE.	FONDOS DE RESERVA	TOTAL INGRESOS	APORTE IESS 9,45%	LIQUIDO A RECIBIR SIN DECIMOS
<b>PERSONAL ADMINISTRATIVO</b>										
2015-10	CONTRERAS SOLIS DAVID JOSE	ADMINISTRATIVO	GERENTE PROPIETARIO	30	363,45	0	30,29	393,74	34,35	359,39
2015-10	FLORES BRITO SONIA ALEXANDRA	ADMINISTRATIVO	ADMINISTRADOR	30	363,45	0	30,29	393,74	34,35	359,39
2015-10	GUAMAN PUCHAICELA LILIANA ELIZABETH	ADMINISTRATIVO	ADMINISTRADOR	30	363,45	0	30,29	393,74	34,35	359,39
2015-10	JERVIS LEON FANNY VICTORIA	ADMINISTRATIVO	ADMINISTRADOR	30	363,45	0	30,29	393,74	34,35	359,39
2015-10	RUILOVA CASTRO RITA ALEXANDRA	ADMINISTRATIVO	CONTADOR	30	500	0	41,67	541,67	47,25	494,42
<b>TOTAL PERSONAL ADMINISTRATIVO</b>					<b>1953,80</b>	<b>0,00</b>	<b>162,82</b>	<b>2116,62</b>	<b>184,63</b>	<b>1931,98</b>
<b>PERSONAL DE VENTAS</b>										
2015-10	ALVAREZ CRIOLLO NARCISA DE JESUS	VENTAS	VENDEDOR	30	354	0	29,50	383,50	33,45	350,05
2015-10	ARTEAGA PESANTEZ ANDREA JUDITH	VENTAS	VENDEDOR	30	354	0	29,50	383,50	33,45	350,05
2015-10	CARDENAS ESPINOZA PATRICIA EULALIA	VENTAS	VENDEDOR	30	354	0	29,50	383,50	33,45	350,05
2015-10	CHUÑIR GRANDA MARIA ANGELICA	VENTAS	VENDEDOR	30	354	0	29,50	383,50	33,45	350,05
2015-10	CUSCO CARCHI ROSA ALEXANDRA	VENTAS	VENDEDOR	30	354	0	29,50	383,50	33,45	350,05
2015-10	GUALAN VELETANGA ERIKA ALEXANDRA	VENTAS	VENDEDOR	30	354	0	29,50	383,50	33,45	350,05
2015-10	JIMBO AUCAPIÑA SANDRA PAULINA	VENTAS	VENDEDOR	30	354	0	29,50	383,50	33,45	350,05
2015-10	ORTEGA VILLALTA MARIA LORENA	VENTAS	VENDEDOR	22	259,6	0	21,63	281,23	24,53	256,70
2015-10	QUEZADA MARIA DEL ROSARIO	VENTAS	VENDEDOR	30	354	0	29,50	383,50	33,45	350,05
2015-10	ROMERO LLIVISUPA CLARA DEL CARMEN	VENTAS	VENDEDOR	30	354	0	29,50	383,50	33,45	350,05
2015-10	SAGBAY TITO ROSA ISABEL	VENTAS	VENDEDOR	3	35,4	0	2,95	38,35	3,35	35,00
2015-10	ZARI MOGROVEJO PRISCILA ALEXANDRA	VENTAS	VENDEDOR	30	354	0	29,50	383,50	33,45	350,05
<b>TOTAL PERSONAL DE VENTAS</b>					<b>3835,00</b>	<b>0,00</b>	<b>319,58</b>	<b>4154,58</b>	<b>362,41</b>	<b>3792,18</b>

### BENEFICIOS SOCIALES DE OCTUBRE

MES	APELLIDOS Y NOMBRES	DEPARTAMENTO	CARGO	DIAS TRABAJADOS	SUELDO	BENEFICIOS SOCIALES				LIQUIDO A RECIBIR CON DECIMOS
						APORTE PATRONAL	DECIMO TERCERO	DECIMO CUARTO	VACACIONES	
<b>PERSONAL ADMINISTRATIVO</b>										
2015-10	CONTRERAS SOLIS DAVID JOSE	ADMINISTRATIVO	GERENTE PROPIETARIO	30	363,45	44,16	30,29	29,5	15,14	419,18
2015-10	FLORES BRITO SONIA ALEXANDRA	ADMINISTRATIVO	ADMINISTRADOR	30	363,45	44,16	30,29	29,5	15,14	419,18
2015-10	GUAMAN PUCHAICELA LILIANA ELIZABETH	ADMINISTRATIVO	ADMINISTRADOR	30	363,45	44,16	30,29	29,5	15,14	419,18
2015-10	JERVIS LEON FANNY VICTORIA	ADMINISTRATIVO	ADMINISTRADOR	30	363,45	44,16	30,29	29,5	15,14	419,18
2015-10	RUILOVA CASTRO RITA ALEXANDRA	ADMINISTRATIVO	CONTADOR	30	500	60,75	41,67	29,5	20,83	565,58
<b>TOTAL PERSONAL ADMINISTRATIVO</b>					<b>1953,80</b>	<b>237,39</b>	<b>162,82</b>	<b>147,50</b>	<b>81,41</b>	<b>2242,30</b>
<b>PERSONAL DE VENTAS</b>										
2015-10	ALVAREZ CRIOLLO NARCISA DE JESUS	VENTAS	VENDEDOR	30	354	43,01	29,50	29,5	14,75	409,05
2015-10	ARTEAGA PESANTEZ ANDREA JUDITH	VENTAS	VENDEDOR	30	354	43,01	29,50	29,5	14,75	409,05
2015-10	CARDENAS ESPINOZA PATRICIA EULALIA	VENTAS	VENDEDOR	30	354	43,01	29,50	29,5	14,75	409,05
2015-10	CHUÑIR GRANDA MARIA ANGELICA	VENTAS	VENDEDOR	30	354	43,01	29,50	29,5	14,75	409,05
2015-10	CUSCO CARCHI ROSA ALEXANDRA	VENTAS	VENDEDOR	30	354	43,01	29,50	29,5	14,75	409,05
2015-10	GUALAN VELETANGA ERIKA ALEXANDRA	VENTAS	VENDEDOR	30	354	43,01	29,50	29,5	14,75	409,05
2015-10	JIMBO AUCAPIÑA SANDRA PAULINA	VENTAS	VENDEDOR	30	354	43,01	29,50	29,5	14,75	409,05
2015-10	ORTEGA VILLALTA MARIA LORENA	VENTAS	VENDEDOR	22	259,6	31,54	21,63	21,63	10,82	299,97
2015-10	QUEZADA MARIA DEL ROSARIO	VENTAS	VENDEDOR	30	354	43,01	29,50	29,5	14,75	409,05
2015-10	ROMERO LLIVISUPA CLARA DEL CARMEN	VENTAS	VENDEDOR	30	354	43,01	29,50	29,5	14,75	409,05
2015-10	SAGBAY TITO ROSA ISABEL	VENTAS	VENDEDOR	3	35,4	4,30	2,95	2,95	1,48	40,90
2015-10	ZARI MOGROVEJO PRISCILA ALEXANDRA	VENTAS	VENDEDOR	30	354	43,01	29,50	29,5	14,75	409,05
<b>TOTAL PERSONAL DE VENTAS</b>					<b>3835,00</b>	<b>465,95</b>	<b>319,58</b>	<b>319,58</b>	<b>159,79</b>	<b>4431,34</b>

## ROLES DE NOVIEMBRE

MES	APELLIDOS Y NOMBRES	DEPARTAMENTO	CARGO	DIAS TRABAJADOS	SUELDO	HORAS EXTRAS	HORAS SUPLE.	FONDOS DE RESERVA	TOTAL INGRESOS	APORTE IESS 9,45%	LIQUIDO A RECIBIR SIN DECIMOS
	<b>PERSONAL ADMINISTRATIVO</b>										
2015-11	CONTRERAS SOLIS DAVID JOSE	ADMINISTRATIVO	GERENTE PROPIETAR	30	363,45	0	0	30,29	393,74	34,35	359,39
2015-11	FLORES BRITO SONIA ALEXANDRA	ADMINISTRATIVO	ADMINISTRADOR	30	363,45	0	0	30,29	393,74	34,35	359,39
2015-11	GUAMAN PUCHAICELA LILIANA ELIZABETH	ADMINISTRATIVO	ADMINISTRADOR	30	363,45	0	0	30,29	393,74	34,35	359,39
2015-11	JERVIS LEON FANNY VICTORIA	ADMINISTRATIVO	ADMINISTRADOR	30	363,45	0	0	30,29	393,74	34,35	359,39
2015-11	RUILOVA CASTRO RITA ALEXANDRA	ADMINISTRATIVO	CONTADOR	30	500	0	0	41,67	541,67	47,25	494,42
	<b>TOTAL PERSONAL ADMINISTRATIVO</b>				<b>1953,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>162,82</b>	<b>2116,62</b>	<b>184,63</b>	<b>1931,98</b>
2015-11	ALVAREZ CRIOLLO NARCISA DE JESUS	VENTAS	VENDEDOR	30	354	0	0	29,50	383,50	33,45	350,05
2015-11	ARTEAGA PESANTEZ ANDREA JUDITH	VENTAS	VENDEDOR	30	354	0	0	29,50	383,50	33,45	350,05
2015-11	CARDENAS ESPINOZA PATRICIA EULALIA	VENTAS	VENDEDOR	30	354	0	0	29,50	383,50	33,45	350,05
2015-11	CHUÑIR GRANDA MARIA ANGELICA	VENTAS	VENDEDOR	30	354	0	0	29,50	383,50	33,45	350,05
2015-11	CUSCO CARCHI ROSA ALEXANDRA	VENTAS	VENDEDOR	30	354	0	0	29,50	383,50	33,45	350,05
2015-11	GUALAN VELETANGA ERIKA ALEXANDRA	VENTAS	VENDEDOR	30	354	0	0	29,50	383,50	33,45	350,05
2015-11	JIMBO AUCAPIÑA SANDRA PAULINA	VENTAS	VENDEDOR	30	354	0	0	29,50	383,50	33,45	350,05
2015-11	ORTEGA VILLALTA MARIA LORENA	VENTAS	VENDEDOR	30	354	0	0	29,50	383,50	33,45	350,05
2015-11	PEÑAFIEL ZAMBRANO MARIANA DE JESUS	VENTAS	VENDEDOR	13	153,4	0	0	0,00	153,40	14,50	138,90
2015-11	QUEZADA MARIA DEL ROSARIO	VENTAS	VENDEDOR	30	354	0	0	29,50	383,50	33,45	350,05
2015-11	ROMERO LLIVISUPA CLARA DEL CARMEN	VENTAS	BODEGUERA	30	354	0	0	29,50	383,50	33,45	350,05
2015-11	SAGBAY TITO ROSA ISABEL	VENTAS	VENDEDOR	30	354	0	0	29,50	383,50	33,45	350,05
2015-11	ZARI MOGROVEJO PRISCILA ALEXANDRA	VENTAS	VENDEDOR	30	354	0	0	29,50	383,50	33,45	350,05
	<b>TOTAL PERSONAL EN VENTA</b>				<b>4401,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>354,00</b>	<b>4755,40</b>	<b>415,93</b>	<b>4339,47</b>

## BENEFICIOS SOCIALES DE NOVIEMBRE

MES	APELLIDOS Y NOMBRES	DEPARTAMENTO	CARGO	DIAS TRABAJADOS	SUELDO	BENEFICIOS SOCIALES				LIQUIDO A RECIBIR CON DECIMOS	
						APORTE PATRONAL	DECIMO TERCERO	DECIMO CUARTO	VACACIONES		
	<b>PERSONAL ADMINISTRATIVO</b>										
2015-11	CONTRERAS SOLIS DAVID JOSE	ADMINISTRATIVO	GERENTE PROPIETARI	30	363,45	44,16	30,29	29,5	15,14	419,18	
2015-11	FLORES BRITO SONIA ALEXANDRA	ADMINISTRATIVO	ADMINISTRADOR	30	363,45	44,16	30,29	29,5	15,14	419,18	
2015-11	GUAMAN PUCHAICELA LILIANA ELIZABETH	ADMINISTRATIVO	ADMINISTRADOR	30	363,45	44,16	30,29	29,5	15,14	419,18	
2015-11	JERVIS LEON FANNY VICTORIA	ADMINISTRATIVO	ADMINISTRADOR	30	363,45	44,16	30,29	29,5	15,14	419,18	
2015-11	RUILOVA CASTRO RITA ALEXANDRA	ADMINISTRATIVO	CONTADOR	30	500	60,75	41,67	29,5	20,83	565,58	
	<b>TOTAL PERSONAL ADMINISTRATIVO</b>				<b>1953,80</b>	<b>237,39</b>	<b>162,82</b>	<b>147,50</b>	<b>81,41</b>	<b>2242,30</b>	
2015-11	ALVAREZ CRIOLLO NARCISA DE JESUS	VENTAS	VENDEDOR	30	354	43,01	29,50	29,5	14,75	409,05	
2015-11	ARTEAGA PESANTEZ ANDREA JUDITH	VENTAS	VENDEDOR	30	354	43,01	29,50	29,5	14,75	409,05	
2015-11	CARDENAS ESPINOZA PATRICIA EULALIA	VENTAS	VENDEDOR	30	354	43,01	29,50	29,5	14,75	409,05	
2015-11	CHUÑIR GRANDA MARIA ANGELICA	VENTAS	VENDEDOR	30	354	43,01	29,50	29,5	14,75	409,05	
2015-11	CUSCO CARCHI ROSA ALEXANDRA	VENTAS	VENDEDOR	30	354	43,01	29,50	29,5	14,75	409,05	
2015-11	GUALAN VELETANGA ERIKA ALEXANDRA	VENTAS	VENDEDOR	30	354	43,01	29,50	29,5	14,75	409,05	
2015-11	JIMBO AUCAPIÑA SANDRA PAULINA	VENTAS	VENDEDOR	30	354	43,01	29,50	29,5	14,75	409,05	
2015-11	ORTEGA VILLALTA MARIA LORENA	VENTAS	VENDEDOR	30	354	43,01	29,50	29,5	14,75	409,05	
2015-11	PEÑAFIEL ZAMBRANO MARIANA DE JESUS	VENTAS	VENDEDOR	13	153,4	18,64	12,78	12,78	6,39	164,47	
2015-11	QUEZADA MARIA DEL ROSARIO	VENTAS	VENDEDOR	30	354	43,01	29,50	29,5	14,75	409,05	
2015-11	ROMERO LLIVISUPA CLARA DEL CARMEN	VENTAS	BODEGUERA	30	354	43,01	29,50	29,5	14,75	409,05	
2015-11	SAGBAY TITO ROSA ISABEL	VENTAS	VENDEDOR	30	354	43,01	29,50	29,5	14,75	409,05	
2015-11	ZARI MOGROVEJO PRISCILA ALEXANDRA	VENTAS	VENDEDOR	30	354	43,01	29,50	29,5	14,75	409,05	
	<b>TOTAL PERSONAL EN VENTA</b>				<b>4401,40</b>	<b>534,77</b>	<b>366,78</b>	<b>366,78</b>	<b>183,39</b>	<b>5073,03</b>	

## ROLES DE DICIEMBRE

MES	APELLIDOS Y NOMBRES	DEPARTAMENTO	CARGO	DIAS TRABAJADOS	SUELDO	HORAS EXTRAS	HORAS SUPLE.	FONDOS DE RESERVA	TOTAL INGRESOS	APORTE IESS 9,45%	LIQUIDO A RECIBIR SIN DECIMOS
<b>PERSONAL ADMINISTRATIVO</b>											
2015-12	CONTRERAS SOLIS DAVID JOSE	ADMINISTRATIVO	GERENTE PROPIETARIO	30	363,45	0	0	30,29	393,74	34,35	359,39
2015-12	FLORES BRITO SONIA ALEXANDRA	ADMINISTRATIVO	ADMINISTRADOR	30	363,45	0	0	30,29	393,74	34,35	359,39
2015-12	GUAMAN PUCHAICELA LILIANA ELIZABETH	ADMINISTRATIVO	ADMINISTRADOR	23	278,65	0	0	23,22	301,87	26,33	275,53
2015-12	JERVIS LEON FANNY VICTORIA	ADMINISTRATIVO	ADMINISTRADOR	30	363,45	0	0	30,29	393,74	34,35	359,39
2015-12	RUILOVA CASTRO RITA ALEXANDRA	ADMINISTRATIVO	CONTADOR	30	500	0	0	41,67	541,67	47,25	494,42
<b>TOTAL PERSONAL ADMINISTRATIVO</b>					<b>1869,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>155,75</b>	<b>2024,74</b>	<b>176,62</b>	<b>1848,12</b>
2015-12	ALVAREZ CRIOLLO NARCISA DE JESUS	VENTAS	VENDEDOR	1	11,8	0	0	0,98	12,78	1,12	11,67
2015-12	ARTEAGA PESANTEZ ANDREA JUDITH	VENTAS	VENDEDOR	30	354	0	0	29,50	383,50	33,45	350,05
2015-12	BUSTAMANTE ANGUISACA MARIA ANGELES	VENTAS	VENDEDOR	23	271,4	0	0	0,00	271,40	25,65	245,75
2015-12	CARDENAS ESPINOZA PATRICIA EULALIA	VENTAS	VENDEDOR	30	354	0	0	29,50	383,50	33,45	350,05
2015-12	CHUÑIR GRANDA MARIA ANGELICA	VENTAS	VENDEDOR	30	354	0	0	29,50	383,50	33,45	350,05
2015-12	CUSCO CARCHI ROSA ALEXANDRA	VENTAS	VENDEDOR	30	354	0	0	29,50	383,50	33,45	350,05
2015-12	GUALAN VELETANGA ERIKA ALEXANDRA	VENTAS	VENDEDOR	30	354	0	0	29,50	383,50	33,45	350,05
2015-12	JIMBO AUCAPIÑA SANDRA PAULINA	VENTAS	VENDEDOR	30	354	0	0	29,50	383,50	33,45	350,05
2015-12	NARVAEZ HURTADO FERNANDA ELIZABETH	VENTAS	VENDEDOR	16	188,8	0	0	0,00	188,80	17,84	170,96
2015-12	ORDOÑEZ PANGOL DAYSI PATRICIA	VENTAS	VENDEDOR	24	283,2	0	0	0,00	283,20	26,76	256,44
2015-12	ORTEGA VILLALTA MARIA LORENA	VENTAS	VENDEDOR	30	354	0	0	29,50	383,50	33,45	350,05
2015-12	PEÑAFIEL ZAMBRANO MARIANA DE JESUS	VENTAS	VENDEDOR	30	354	0	0	0,00	354,00	33,45	320,55
2015-12	QUEZADA MARIA DEL ROSARIO	VENTAS	VENDEDOR	30	354	0	0	29,50	383,50	33,45	350,05
2015-12	ROMERO LLIVISUPA CLARA DEL CARMEN	VENTAS	VENDEDOR	30	354	0	0	29,50	383,50	33,45	350,05
2015-12	SAGBAY TITO ROSA ISABEL	VENTAS	VENDEDOR	10	118	0	0	9,83	127,83	11,15	116,68
2015-12	SAMANIEGO GONZALEZ ELVIA CARMELIN	VENTAS	VENDEDOR	14	165,2	0	0	0,00	165,20	15,61	149,59
2015-12	ZARI MOGROVEJO PRISCILA ALEXANDRA	VENTAS	VENDEDOR	30	354	0	0	29,50	383,50	33,45	350,05
<b>TOTAL PERSONAL DE VENTAS</b>					<b>4932,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>305,82</b>	<b>5238,22</b>	<b>466,11</b>	<b>4772,10</b>

## BENEFICIOS SOCIALES DE DICIEMBRE

MES	APELLIDOS Y NOMBRES	DEPARTAMENTO	CARGO	DIAS TRABAJADOS	SUELDO	BENEFICIOS SOCIALES				LIQUIDO A RECIBIR SIN DECIMOS
						APORTE PATRONAL	DECIMO TERCERO	DECIMO CUARTO	VACACIONES	
<b>PERSONAL ADMINISTRATIVO</b>										
2015-12	CONTRERAS SOLIS DAVID JOSE	ADMINISTRATIVO	GERENTE PROPIETARIO	30	363,45	44,16	30,29	29,5	15,14	419,18
2015-12	FLORES BRITO SONIA ALEXANDRA	ADMINISTRATIVO	ADMINISTRADOR	30	363,45	44,16	30,29	29,5	15,14	419,18
2015-12	GUAMAN PUCHAICELA LILIANA ELIZABETH	ADMINISTRATIVO	ADMINISTRADOR	23	278,65	33,86	23,22	22,62	11,61	321,37
2015-12	JERVIS LEON FANNY VICTORIA	ADMINISTRATIVO	ADMINISTRADOR	30	363,45	44,16	30,29	29,5	15,14	419,18
2015-12	RUILOVA CASTRO RITA ALEXANDRA	ADMINISTRATIVO	CONTADOR	30	500	60,75	41,67	29,5	20,83	565,58
<b>TOTAL PERSONAL ADMINISTRATIVO</b>					<b>1869,00</b>	<b>227,08</b>	<b>155,75</b>	<b>140,62</b>	<b>77,87</b>	<b>2144,49</b>
2015-12	ALVAREZ CRIOLLO NARCISA DE JESUS	VENTAS	VENDEDOR	1	11,8	1,43	0,98	0,98	0,49	13,63
2015-12	ARTEAGA PESANTEZ ANDREA JUDITH	VENTAS	VENDEDOR	30	354	43,01	29,50	29,5	14,75	409,05
2015-12	BUSTAMANTE ANGUISACA MARIA ANGELES	VENTAS	VENDEDOR	23	271,4	32,98	22,62	22,62	11,31	290,99
2015-12	CARDENAS ESPINOZA PATRICIA EULALIA	VENTAS	VENDEDOR	30	354	43,01	29,50	29,5	14,75	409,05
2015-12	CHUÑIR GRANDA MARIA ANGELICA	VENTAS	VENDEDOR	30	354	43,01	29,50	29,5	14,75	409,05
2015-12	CUSCO CARCHI ROSA ALEXANDRA	VENTAS	VENDEDOR	30	354	43,01	29,50	29,5	14,75	409,05
2015-12	GUALAN VELETANGA ERIKA ALEXANDRA	VENTAS	VENDEDOR	30	354	43,01	29,50	29,5	14,75	409,05
2015-12	JIMBO AUCAPIÑA SANDRA PAULINA	VENTAS	VENDEDOR	30	354	43,01	29,50	29,5	14,75	409,05
2015-12	NARVAEZ HURTADO FERNANDA ELIZABETH	VENTAS	VENDEDOR	16	188,8	22,94	15,73	15,73	7,87	202,43
2015-12	ORDOÑEZ PANGOL DAYSI PATRICIA	VENTAS	VENDEDOR	24	283,2	34,41	23,60	23,60	11,80	303,64
2015-12	ORTEGA VILLALTA MARIA LORENA	VENTAS	VENDEDOR	30	354	43,01	29,50	29,5	14,75	409,05
2015-12	PEÑAFIEL ZAMBRANO MARIANA DE JESUS	VENTAS	VENDEDOR	30	354	43,01	29,50	29,50	14,75	379,55
2015-12	QUEZADA MARIA DEL ROSARIO	VENTAS	VENDEDOR	30	354	43,01	29,50	29,5	14,75	409,05
2015-12	ROMERO LLIVISUPA CLARA DEL CARMEN	VENTAS	VENDEDOR	30	354	43,01	29,50	29,5	14,75	409,05
2015-12	SAGBAY TITO ROSA ISABEL	VENTAS	VENDEDOR	10	118	14,34	9,83	9,83	4,92	136,35
2015-12	SAMANIEGO GONZALEZ ELVIA CARMELIN	VENTAS	VENDEDOR	14	165,2	20,07	13,77	13,77	6,88	177,12
2015-12	ZARI MOGROVEJO PRISCILA ALEXANDRA	VENTAS	VENDEDOR	30	354	43,01	29,50	29,5	14,75	409,05
<b>TOTAL PERSONAL DE VENTAS</b>					<b>4932,40</b>	<b>599,29</b>	<b>411,03</b>	<b>411,03</b>	<b>205,52</b>	<b>5594,17</b>

## **BIBLIOGRAFÍA**

Agramonte, M., & Terán. (1978). *Organización contable de las empresas*. México D.F.: Industria Editorial.

Flores, C., & Morocho, E. (2006). *Contabilidad General Empresarial*. (C. & Producciones, Ed.) Quito, Ecuador: EDCOM.

Horngrén, C., & Harrison, W. (2003). *Contabilidad*. En C. N. Mexicana. México D.F.: Pearson Educación.

Hansen-Holm, M., Hansen-Holm, T., Hansen-Holm, C., & Chávez, L. (2011). *NIFF teoría y práctica*. Hansen-Holm & Co.

Zapata, P. (2011). *Contabilidad General* (Séptima ed.). La Sabana: McGraw Hill.

## **MATERIAL CONSULTADO**

Ley de Régimen Tributario

Reglamento aplicado a la Ley de Régimen Tributario

Código de Trabajo

Normas Internacionales de Contabilidad

## **LINKS CONSULTADOS**

<http://www.sri.gob.ec/de/169>

<http://www.auditoresycontadores.com/contabilidad/63-que-es-mayorizacion-y-como-se-realiza>

<http://www.monografias.com/trabajos104/jornalizacion-mayorizacion-saldos-contables-tecnica-contable-comercial/jornalizacion-mayorizacion-saldos-contables-tecnica-contable-comercial.shtml#ixzz3xG5K7C00>

Doctora Jenny Ríos Coello, Secretaria de la Facultad de Ciencias de la Administración de la Universidad del Azuay,

### CERTIFICA:

Que, el Consejo de Facultad en sesión del 22 de diciembre de 2015, conoció la petición del(a)(os)(as) estudiante(s) **FRANCO JOSE GUILLEN TORRES Y CAROLINA MARIBEL TITUANA TITUANA** con código(s) 49932 y 50852 respectivamente registrado(s)(as) en la Unidad de Titulación Especial, quien(es) denuncia(n) su trabajo de titulación denominado: **“DISEÑO E IMPLEMENTACIÓN DE UN SISTEMA CONTABLE A LA EMPRESA DIVAD CLOSET CUENCA 2015”**, y presentado como requisito previo a la obtención del título de Ingeniero(a)(s) en Contabilidad y Auditoría.-El Consejo de Facultad acoge el informe de la Junta Académica y aprueba la denuncia. Designa como Director(a) al(a) Ing. Miriam López Córdova y como miembro del Tribunal Examinador al(a) Ing. Jorge Espinoza Idrovo. De acuerdo al cronograma de la Unidad de Titulación, el(a)(as)(os) peticionario(s)(a)(as) para desarrollar y presentar su trabajo de titulación tiene(n) un plazo hasta el 15 de abril de 2016, debiendo realizar dos sustentaciones parciales del trabajo en las semanas del 18 al 22 de enero y del 14 al 18 de marzo de 2016 en su orden.

Cuenca, 23 de diciembre de 2015

Dra. Jenny Ríos Coello  
**Secretaria de la Facultad de  
Ciencias de la Administración**

FACULTAD DE  
ADMINISTRACIÓN  
SECRETARIA

rcr.-

## CONVOCATORIA

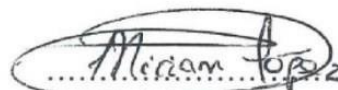
Por disposición de la Junta Académica de Administración de Empresas, se convoca a los Miembros del Tribunal Examinador, a la sustentación del Protocolo del Trabajo de Titulación: "**DISEÑO E IMPLEMENTACIÓN DE LA CONTABILIDAD A LA EMPRESA DIVAD CLOSET, CUENCA 2015**", presentado por el(a)(os) estudiante(s) FRANCO JOSE GUILLEN TORRES Y CAROLINA MARIBEL TITUANA TITUANA, con códigos 49932 y 50852 respectivamente, previa a la obtención del grado de Ingeniero(s)(a) en Contabilidad y Auditoría, para el Jueves, 10/12/2015 a las 18:30 - 19:00.

Cuenca, 30 diciembre de 2015

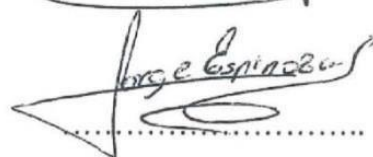


Dra. Jenny Ríos Coello  
Secretaria de la Facultad

Ing. Miriam López C.



Ing. Jorge Espinoza I.





ACTA

SUSTENTACIÓN DE PROTOCOLO/DENUNCIA DEL TRABAJO DE TITULACIÓN

1.1 Nombre del estudiante: FRANCO JOSE GUILLEN TORRES Y CAROLINA MARIBEL TITUANA TITUANA

Código: 49932 y 50852 respectivamente.

1.2 Director sugerido: Ing. Miriam López Córdova

1.3 Codirector (opcional): \_\_\_\_\_

1.4 Tribunal Ing. Jorge Espinoza Idrovo

1.5 Título propuesto: "DISEÑO E IMPLEMENTACIÓN DE LA CONTABILIDAD A LA EMPRESA DIVAD CLOSET, CUENCA 2015".

1.6 Resolución:

1.6.1 Aceptado sin modificaciones \_\_\_\_\_

1.6.2 Aceptado con las siguientes modificaciones:

Modificar el objetivo específico # 2 legal por laboral.

Modificar el objetivo específico # 3 por el verbo aplicar.

Modificar el contenido del capítulo I el punto 1.3.1.

Eliminar el punto 3.2.3 del capítulo III

1.6.3 Responsable de dar seguimiento a las modificaciones:

No aceptado

• Justificación:

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_

Tribunal

Ing. Miriam López Córdova

Ing. Jorge Espinoza Idrovo

Sr. Franco José Guillén Torres

Srta. Carolina Maribel Tituana Tituana

Dra. Jenny Ríos Coello  
Secretaria de Facultad

Fecha de sustentación: Jueves, 10/12/2015, desde las 18:30 - 19:00.

**RÚBRICA PARA LA EVALUACIÓN DEL PROTOCOLO DE TRABAJO DE TITULACIÓN**

**1.1 Nombre del estudiante:** FRANCO JOSE GUILLEN TORRES Y CAROLINA MARIBEL TITUANA TITUANA

**Código** 49932 y 50852 respectivamente

**1.2 Director sugerido:** Ing. Miriam López Córdova

**1.3 Codirector (opcional):**

**1.4 Título propuesto:** " DISEÑO E IMPLEMENTACIÓN DE LA CONTABILIDAD A LA EMPRESA DIVAD CLOSET, CUENCA 2015"

**1.5 Revisores (tribunal):** Ing. Jorge Espinoza Idrovo

**1.6 Recomendaciones generales de la revisión:**

	<b>Cumple totalmente</b>	<b>Cumple parcialmente</b>	<b>No cumple</b>	<b>Observaciones (*)</b>
<b>Línea de investigación</b>				
1. ¿El contenido se enmarca en la línea de investigación seleccionada?	/			
<b>Título Propuesto</b>				
2. ¿Es informativo?	/			
3. ¿Es conciso?	/			
<b>Estado del arte</b>				
4. ¿Identifica claramente el contexto histórico, científico, global y regional del tema del trabajo?	/			
5. ¿Describe la teoría en la que se enmarca el trabajo	/			
6. ¿Describe los trabajos relacionados más relevantes?	/			
7. ¿Utiliza citas bibliográficas?	/			
<b>Problemática y/o pregunta de investigación</b>				
8. ¿Presenta una descripción precisa y clara?	/			
9. ¿Tiene relevancia profesional y social?	/			
<b>Hipótesis (opcional)</b>				
10. ¿Se expresa de forma clara?				
11. ¿Es factible de verificación?				
<b>Objetivo general</b>				
12. ¿Concuerda con el problema formulado?	/			





## 1. Protocolo/Rúbrica

13. ¿Se encuentra redactado en tiempo verbal infinitivo?	✓			
<b>Objetivos específicos</b>				
14. ¿Concuerdan con el objetivo general?	✓			
15. ¿Son comprobables cualitativa o cuantitativamente?	✓			
<b>Metodología</b>				
16. ¿Se encuentran disponibles los datos y materiales mencionados?	✓			
17. ¿Las actividades se presentan siguiendo una secuencia lógica?	✓			
18. ¿Las actividades permitirán la consecución de los objetivos específicos planteados?	✓			
19. ¿Los datos, materiales y actividades mencionadas son adecuados para resolver el problema formulado?	✓			
<b>Resultados esperados</b>				
20. ¿Son relevantes para resolver o contribuir con el problema formulado?	✓			
21. ¿Concuerdan con los objetivos específicos?	✓			
22. ¿Se detalla la forma de presentación de los resultados?	✓			
23. ¿Los resultados esperados son consecuencia, en todos los casos, de las actividades mencionadas?	✓			
<b>Supuestos y riesgos</b>				
24. ¿Se mencionan los supuestos y riesgos más relevantes?	✓			
25. ¿Es conveniente llevar a cabo el trabajo dado los supuestos y riesgos mencionados?	✓			
<b>Presupuesto</b>				
26. ¿El presupuesto es razonable?	✓			
27. ¿Se consideran los rubros más relevantes?	✓			
<b>Cronograma</b>				
28. ¿Los plazos para las actividades son realistas?	✓			
<b>Referencias</b>				
29. ¿Se siguen las recomendaciones de normas internacionales para citar?	✓			
<b>Expresión escrita</b>				
30. ¿La redacción es clara y fácilmente comprensible?	✓			



31. ¿El texto se encuentra libre de faltas ortográficas?				
--	--	--	--	--

(\*) Breve justificación, explicación o recomendación.

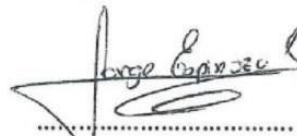
- Opcional cuando cumple totalmente,
- Obligatorio cuando cumple parcialmente y NO cumple.

.....

.....

.....

  
.....  
Ing. Miriam López C.

  
.....  
Ing. Jorge Espinoza I.



UNIVERSIDAD DEL  
AZUAY

**UNIVERSIDAD DEL AZUAY**

**FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN**

**ESCUELA DE CONTABILIDAD SUPERIOR**

**PROYECTO DE TITULACIÓN: "DISEÑO E IMPLEMENTACIÓN DE UN  
SISTEMA CONTABLE A LA EMPRESA DIVAD CLOSET CUENCA 2015"**

**AUTORES:**

**FRANCO JOSE GUILLEN TORRES,**

**CAROLINA MARIBEL TITUANA TITUANA.**

**TUTOR DE TESIS SUGERIDO:**

**ING. MIRIAM ELIZABETH LÓPEZ CÓRDOVA**

**CUENCA - ECUADOR**

**2015**

## **1 DATOS GENERALES**

### **1.1 Nombres de los Estudiantes**

Guillen Torres Franco José

Carolina Maribel Tituana Tituana

### **Códigos**

49932

50852

Contacto: 074094089 – 0995830385 - 0995474884

**1.2 Tutor Sugerido:** Ing. Miriam Elizabeth López Córdova.

**1.2.1** Contacto: mlopezc@uazuay.edu.ec

**1.3 Asesor Metodológico:** María Augusta Iturralde

**1.3.1** Contacto: 0995830269

**1.4 Tribunal Designado:**

Ing. Miriam Elizabeth López Córdova.

Ing. Jorge Espinoza L.

**1.5 Aprobación:**

**1.6 Fechas:**

**Fecha junta académica:** Por definir

**Fecha consejo facultad:** Por definir

**1.7 Línea de investigación de la carrera**

**1.7.1** Código UNESCO: 5311.02 Gestión financiera y Auditoría

**1.7.2** Tipo de trabajo:

a) El trabajo que se realizara está dentro de Organización y Dirección de empresas, cuya subdisciplina es Gestión Financiera y Auditoría para la interpretación de la información contable-financiera

b) Investigación Formativa

### **1.8 Área de Estudio**

El presente trabajo exige conocimientos de la contabilidad comercial, la normativa vigente aplicable para el caso, Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, Normas Internacionales de Información Financiera.

### **1.9 Título Propuesto**

Diseño e Implementación de un sistema contable en la Empresa "Divad Closet" Cuenca 2015.

### **1.10 Estado del proyecto**

La empresa "Divad Closet" se encuentra a nombre de una persona natural obligada a llevar contabilidad, en el último año se realizó una expansión del negocio y como resultado se obtuvo que la empresa superó las bases establecidas por el Sistema de Rentas Internas que obligan a que el contribuyente lleve contabilidad y presentar los estados financieros, por lo que es necesario diseñar e implementar un sistema contable.

## **2 CONTENIDO**

### **2.1 Motivación de la investigación**

Dado el incremento de la demanda, el crecimiento económico y la expansión del negocio surge la necesidad de implementar un sistema contable dentro de la empresa, debido a que el contribuyente ha superado los límites para ser una persona obligada a llevar contabilidad según lo establecido en la normativa del Servicio de Rentas Internas (SRI).

DIVAD CLOSET es una empresa que inició sus actividades en Cuenca desde el 12 de agosto del 2009, se encuentran dedicados a la importación y comercialización de prendas de vestir y accesorios para mujer, siendo su país proveedor Estados Unidos.

La empresa en el último año alcanzó un total de ventas de \$697,803.01 con un total de gastos de \$600,265.10 los cuales son motivos suficientes para poder aplicar el tema propuesto.

## 2.2 Problemática

La necesidad de implementar un sistema contable es de carácter obligatorio para la empresa, según La Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno (LORTI) en el Art. 19. Sección I documento 2, "...Están obligadas a llevar contabilidad y declarar el impuesto en base a los resultados que arroje la misma todas las sociedades. También lo estarán las personas naturales y sucesiones indivisas que operen con un capital o cuyos ingresos brutos o gastos anuales del ejercicio inmediato anterior sean superiores a los límites que en cada caso se establezcan en el reglamento...".

En el caso del estudio la empresa ha superado ya los niveles establecidos tanto en: costos que son 12 fracciones básicas, en ingresos que son 15 fracciones básicas y en capital que son 9 fracciones básicas, originadas por la actividad empresarial del ejercicio fiscal correspondiente al año anterior.

Por lo antes expuesto, surge la necesidad de diseñar e implementar un sistema contable a la empresa Divad Closet por parte del propietario luego de haber tenido una reunión con el Contador, indicadas las necesidades que tiene la empresa y en base a eso se realizará el trabajo propuesto, enfocándose en la parte de inventarios y el módulo tributario, ya que actualmente se cuenta con un sistema pero este sirve únicamente de registro de ventas y para conciliaciones bancarias.

## 2.3 Pregunta de Investigación

- ¿Cuáles son los requerimientos contables que tiene la empresa?
- ¿Cuál es el plan de cuentas necesario para la empresa?
- ¿De qué manera aportará la implementación del sistema contable a la empresa?
- ¿Cómo se llevará a cabo el registro de inventarios y liquidación de impuestos de la empresa?

Las incógnitas se irán despejando a lo largo del desarrollo del trabajo.

## 2.4 Resumen

El trabajo de investigación que se desarrollará es diseñar e implementar un sistema contable a la empresa DIVAD CLOSET. Su propósito es que la empresa pueda cumplir



con los requerimientos legales y pueda llevar un control eficiente de las transacciones que afectan diariamente a sus actividades debido a que actualmente cuenta con grandes movimientos económicos. Además, ayudará para que sirva como herramienta de control y toma de decisiones tanto financieras como administrativas, debido a que se encuentra enfocada en la importación y comercialización de accesorios y prendas de vestir para mujeres. De esta manera la empresa podrá llevar un registro real de los saldos de las cuentas y las respectivas existencias.

## 2.5 Estado del arte y marco teórico

La contabilidad es una herramienta que sirve para llevar un registro de los movimientos económicos que tiene la empresa, obteniendo resultados en los estados financieros para tomar mejores decisiones. Como resultado de la investigación se espera que la empresa pueda contar con un sistema contable fiable, para de esta manera cumplir con los requisitos legales, consolidando un registro exacto de las ventas, inventarios y demás movimientos contables. Es importante que la empresa también pueda tener un control de la salud financiera para la toma de decisiones tanto administrativas como financieras.

El autor define a “la contabilidad como un elemento de información de un ente que proporciona sobre su proclamación y la evaluación del mismo destinados a facilitar las decisiones de sus administradores y los terceros que interactúan con ley, cuando se refiere su relación actual o potencial con el mismo” (Flower, 1997, p. 16)

El autor indica que “la contabilidad es un registro sistemático y cronológico de todas las operaciones que realiza una empresa, que permite conocer el resultado económico de estas operaciones” (Ramírez, 1979, p. 15).

El autor indica que la Contabilidad comercial “es aquella que se utiliza en los negocios de compra y venta de mercaderías y servicios no financieros” (Zapata, 2003, p. 17).

El autor define que “los documentos por cobrar se registran en esta cuenta con títulos de crédito, ya sean letras de cambio o pagarés, que generalmente firman los clientes, a favor de la empresa, para garantizar el importe a sus adeudados. Se abonan a esta cuenta el valor de los documentos pendientes de cobro” (Ramírez, 1979, p. 21).

El autor indica que "el activo fijo está formado por las inversiones en bienes destinados al uso de la empresa y cuya recuperación generalmente se obtiene mediante el servicio que estos bienes van prestando a la empresa" (Ramírez, 1979, p. 40).

Por disposición del Servicio de Rentas Internas, a través de la Ley de Régimen Tributario Interno, se encuentran obligadas a llevar contabilidad todas las personas nacionales y extranjeras que realizan actividades económicas y que cumplan con las siguientes condiciones:

- que operen con un capital propio que al inicio de sus actividades económicas o al 1o. de enero de cada ejercicio impositivo hayan superado 9 fracciones básicas desgravadas del impuesto a la renta o,
- cuyos ingresos brutos anuales de esas actividades, del ejercicio fiscal inmediato anterior, hayan sido superiores a 15 fracciones básicas desgravadas o,
- cuyos costos y gastos anuales, imputables a la actividad empresarial, del ejercicio fiscal inmediato anterior hayan sido superiores a 12 fracciones básicas desgravadas.

Dada la actividad a la que se dedica la empresa sus principales movimientos son en los inventarios ya que este es el corazón del negocio, este proceso surge desde la compra y embarque para la importación del producto hasta su llegada a las bodegas de la empresa y su comercialización, surgiendo así las ventas tanto al por mayor como al por menor con sus respectivas formas de cobro. Al darse las transferencias locales de bienes surge un hecho generador de impuesto por lo cual es necesario llevar un control de los impuestos. Por último se encuentra los registros del pago del personal, y los beneficios que se deben registrar para poder cumplir con la ley ya que estos que requieren de un control estricto para no afectar al personal.

Para la investigación que se va a realizar se puede afirmar que:

Los inventarios de mercaderías constituyen aquellas existencias de artículos que se encuentran en las bodegas y que aún no han sido vendidas. Los inventarios pueden ser identificados en: Inventario Inicial e Inventario Final (Zapata, 2003, p. 96).





El estudio se encuentra enfocado a la implementación de un plan de cuentas para un sistema contable y llevar el control de los movimientos que surgen de la actividad económica para lo cual nos enfocaremos en los respectivos módulos que se detallan a continuación:

**Módulo de inventarios**, se contará con un plan de cuentas enfocado a la parte de inventarios y su manejo porque la empresa importa los productos terminados y los distribuye a los locales comerciales propios, donde a su vez se vende al por menor. Por otro lado en la bodega principal se realizan ventas al por mayor lo cual implica un gran tránsito en cuanto al movimiento de la mercadería, de esta manera se considera fundamental el manejo perfecto de los inventarios.

**Módulo de ventas**, se encuentra actualmente creado este sirve para hacer un registro de las ventas realizadas pero se tiene que perfeccionar para las ventas con tarjetas de crédito y las respectivas conciliaciones con dichos cobros, debido a que, por cada transacción hay un costo de una comisión y las respectivas retenciones de la renta y del IVA. El resto de ventas se realizan en efectivo o cheque sin opción a pagos aplazados.

**Módulo de tributario**, este módulo es de vital importancia ya que en este se registrarán todas las transacciones que tienen que ver con los impuestos generados por la actividad comercial, según lo establecido en la ley se irán liquidando dichos impuestos según las ventas que se vayan realizando. La parte de mayor importancia es cuando se realizan los pagos de las tarjetas de crédito a la cuenta de la empresa porque hay que cuadrar con las respectivas retenciones que se realizan y ver el valor del depósito que tiene que cuadrar con los respectivos documentos de respaldo.

**Módulo de roles**, el módulo enfocado al rol de pagos ya que se cuenta con personal que trabaja en horarios rotativos y con jornada nocturna, además como se trata de locales en centros comerciales se trabajan en días feriados por lo cual es necesario llevar un control estricto de los horarios, pagos de horas extras registro de los beneficios que exige la ley entre otros.

El autor indica que “para contabilizar las transacciones gravadas con tarifa 12% del IVA, se utiliza las siguientes cuentas contables: IVA compras o IVA pagado, IVA ventas o IVA cobrado y crédito tributario” (Espejo, 2007, p. 218)

## **2.6 Hipótesis**

La empresa actualmente no cuenta con un sistema contable, sin embargo cumple con las características que por ley obligan a presentar información contable, es por esta razón que el estudio que se quiere llevar a cabo brindará a la empresa un plan de cuentas que ayude al cumplimiento de la normativa tributaria y proporcione información para la toma de decisiones de la administración.

## **2.7 Objetivo General**

Diseñar e Implementar un sistema contable a la Empresa “Divad Closet” Cuenca 2015

## **2.8 Objetivos Específicos**

- ✓ Describir aspectos generales de la empresa “Divad Closet”
- ✓ Analizar fundamentos teóricos de la contabilidad comercial, la normativa tributaria y laboral.
- ✓ Aplicar un sistema contable a la empresa “Divad Closet” con información correspondiente a un trimestre.

## **2.9 Metodología**

### **2.9.1 Tipo y enfoque de la investigación**

La metodología a utilizar en la presente investigación será empírica de recolección e interpretación de datos, puesto que se pretende conocer la situación económica-financiera de la empresa con la aplicación de los conocimientos adquiridos en la carrera de contabilidad y auditoría con el apoyo de un análisis de los resultados obtenidos.

Por el lugar la investigación será de campo ya que se desarrollará dentro de la empresa “Divad Closet”, ya que la información proporcionada por la empresa es de carácter confidencial.



### 2.9.2 Población

El análisis estadístico se lo hará sobre la situación actual de la empresa y de todos los registros contables que se tienen, para de esta manera tener un resultado sobre la situación actual de la empresa y saber qué es lo que se tiene que hacer para poder implementar la contabilidad porque lo que buscamos es que la empresa cumpla con la normativa aplicable en su totalidad.

Por lo antes expuesto, utilizaremos el muestreo estadístico que se divide en muestreo cualitativo y muestreo cuantitativo.

### 2.9.3 Métodos

El método que se utilizará será el "Método descriptivo", este nos ayudará a obtener datos precisos y sistemáticos dentro de la investigación con el fin de registrar los hechos consecuentes, estableciendo una definición clara de cada concepto obtenido, con esto buscamos proporcionar a la empresa Divad Closet un sistema contable que facilite la relación de sus operaciones, ayudando al desarrollo de nuestro proyecto.

### 2.9.4 Técnicas

Dentro de las técnicas a utilizarse son las siguientes:

- **Análisis:** esta técnica consistirá en el estudio de los rubros o componentes genéricos de los estados financieros.
- **Inspección:** se realizará mediante la confirmación física de ciertos hechos registrados en los estados financieros con el fin de demostrar su existencia. Además, ayudará a cerciorarse que las actividades realizadas por el personal de la empresa sean desarrolladas con eficiencia y eficacia.
- **Cálculo:** consistirá en cerciorarse de la corrección numérica de las operaciones realizadas, a través de cálculos aritméticos.

### 2.9 Alcances y resultados esperados

El alcance del estudio está enfocado a cubrir todas las necesidades contables de la empresa desde el diseño del sistema y su funcionamiento hasta la elaboración de los estados financieros.

Como resultados se espera que la empresa cumpla con las obligaciones tributarias a las cuales se encuentra sujeta y a su vez obtener una buena herramienta para toma de decisiones.

### 2.10 Supuestos y riesgos

- Falta de colaboración por parte del personal al entregar información.
- Errores en el proceso de toma de inventarios.
- Información errónea otorgada por parte de los propietarios.
- Mal funcionamiento de la programación del sistema contable.

### 2.10 Presupuesto

**Cuadro 1.- Presupuesto**

RUBRO-DENOMINACION	COSTO USD	JUSTIFICACIÓN
Transporte	60.00	Movilización para realizar el proyecto de investigación.
Copias	20.00	Suministros de oficina para realizar el proyecto de investigación.
Anillados	4.50	Suministros de oficina para realizar el proyecto de investigación.
Impresiones	130.00	Suministros de oficina para realizar el proyecto de investigación.
Imprevistos	30.00	Gastos varios para cumplir con agilidad el proyecto de investigación.
Trámites y derechos	300.00	Requisitos universitarios
Internet	75.00	Recursos tecnológicos para llevar a cabo el proyecto de investigación.
Empastados	60.00	Presentación final del proyecto de investigación.
<b>TOTAL</b>	<b>\$679.50</b>	

**Fuente:** Documento de protocolo “Diseño e implementación de un sistema contable para la empresa Divad Closet Cuenca 2015”

**Elaboración:** Franco Guillen y Carolina Tituana

## **2.12 Financiamiento**

Este trabajo será financiado por las autoras del mismo.

## **2.13 Esquema tentativo**

### **CAPITULO I**

#### **1. Aspectos general de la empresa DIVAD CLOSET**

##### **1.1. Reseña histórica de la empresa.**

##### **1.2. Plan estratégico.**

##### **1.2.1. Misión.**

##### **1.2.2. Visión.**

##### **1.2.3 Objetivos.**

##### **1.2.4 Principios y valores.**

##### **1.2.5 Estructura organizacional.**

##### **1.3. Gestión de actividades de la empresa.**

##### **1.3.1. Compras en el extranjero y nacionales de mercadería.**

##### **1.3.2. Ingreso de mercadería a bodega principal**

##### **1.3.3. Transferencias de mercadería a las bodegas de los locales comerciales**

##### **1.3.4. Ventas de mercadería al por menor y por mayor.**

##### **1.4. Fundamentos y razones legales por las cuales se implementa la contabilidad**

### **CAPITULO II**

#### **2. Fundamentos teóricos de la contabilidad comercial, normativa legal y laboral**

##### **2.1 La contabilidad**

##### **2.1.1 Definición de la contabilidad**

##### **2.1.2 Objetivos y alcance del sistema contable.**

##### **2.1.3 El ciclo contable**

##### **2.2.4 Estructura del Sistema Contable y principales componentes**

##### **2.1.5 Plan General de Cuentas Contables**

2.1.6 Estados Financieros

2.2 Normativa tributaria

2.2.1 Deberes formales del contribuyente.

2.2.2 Emisión y recepción de comprobantes tributarios.

2.2.3 Impuesto a la renta y retenciones en la fuente.

2.2.4 Impuesto al Valor agregado y retenciones en la fuente.

2.2.5 Anexos

2.3 Normativa laboral

### CAPITULO III

3. Implementación del Sistema Contable

3.1 Plan de cuentas

3.2 Establecer el estado de situación inicial.

3.2.1 Métodos y procedimientos establecidos para el registro de movimientos contables.

3.3 Aplicación práctica.

**Conclusiones**

**Recomendaciones**

**Bibliografía**

**2.14 Cronograma**

**Cuadro 2. Cronograma**

<b>OBJETIVO ESPECÍFICO</b>	<b>ACTIVIDAD</b>	<b>RESULTADO ESPERADO</b>	<b>TIEMPO (SEMANAS)</b>
Describir aspectos generales de la empresa "Divad Closet".	Recolectar y dar a conocer información relevante de todos los aspectos generales de la empresa "Divad Closet".	Conocer la situación actual de la empresa.	2 semanas



UNIVERSIDAD DEL  
AZUAY

Analizar fundamentos teóricos de la contabilidad comercial, la normativa tributaria y legal vigente.	Obtener información de la normativa aplicable y las necesidades contables de la empresa.	Definir el manejo del sistema contable.	8 semanas
Diseñar e implementar un sistema contable a la Empresa "Divad Closet".	Implementar y poner en marcha el sistema contable dentro de la empresa "Divad Closet".	Obtener información contable acorde a la normativa aplicable, para la toma de decisiones administrativas.	12 semanas
<b>TOTAL</b>			<b>22 semanas</b>

**Fuente:** Documento de protocolo "Diseño e implementación de un sistema contable para la empresa Divad Closet Cuenca 2015"

**Elaboración:** Franco Guillen y Carolina Tituana

## 2.15 Referencia

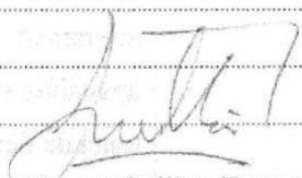
- Ramírez Valenzuela Alejandro (1979), *Contabilidad Comercial* (1era ed), Mexico D. F, Editorial del Valle de Mexico S.A de C.V.
- Ziaurriz Belzurregui Alberto, Montuenga Modina Angel, Fernandez Adrio Angel (1987), *Contabilidad General I* (1era ed), Autor, Cultural, S.A.
- Zapata Sánchez Pedro (2003), *Contabilidad General* (4ta ed), Colombia, Editorial Mc Graw Hill.
- Espejo Jaramillo Lupe Beatriz (febrero 2007), *Contabilidad General* (1era ed), Loja, Editorial de la Universidad Técnica Particular de Loja.

- Rojas Carlos y Moreno Joaquin (2000), *La Investigación Científica*, Cuenca, Publicaciones de la Universidad del Azuay.

**Internet**

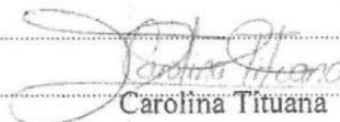
- <http://www.sri.gob.ec/de/31>

**2.16 Firma de responsabilidad**

  
Franco Guillen Torres

49932

ESTUDIANTE

  
Carolina Tituana

50852

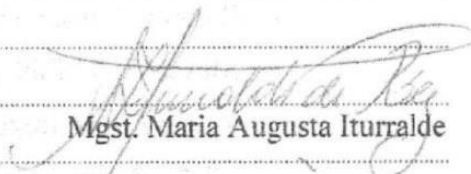
ESTUDIANTE

**2.17 Firma de responsabilidad**



Ing. Miriam Elizabeth López

TUTORA SUGERIDA



Mgst. Maria Augusta Iturralde

ASESORA SUGERIDA

**2.18 Fecha de entrega: por definir**

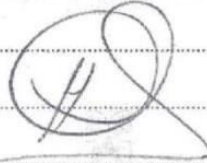


DOCTORA JENNY RIOS COELLO, SECRETARIA DE LA FACULTAD DE  
CIENCIAS DE LA ADMINISTRACION DE LA UNIVERSIDAD DEL AZUAY

**CERTIFICA:**

Que, el señor **GUILLEN TORRES FRANCO JOSE**, con código **49932**, alumno de la  
Escuela de Contabilidad Superior tiene aprobado más del **80%** de créditos de su malla  
curricular.

Cuenca, 02 de Diciembre 2015



Derecho No **092987**  
mjmr.-

DOCTORA JENNY RIOS COELLO, SECRETARIA DE LA FACULTAD DE  
CIENCIAS DE LA ADMINISTRACION DE LA UNIVERSIDAD DEL AZUAY

**CERTIFICA:**

Que, la señorita **TITUANA TITUANA CAROLINA MARIBEL**, con código **50852**,  
aprobó todas las asignaturas del pensum de la Escuela de Contabilidad Superior,  
faltándole únicamente Aprobar la Pasantía para egresar

Cuenca, 01 de diciembre de 2015



UNIVERSIDAD DEL  
AZUAY  
FACULTAD DE  
ADMINISTRACION  
SECRETARIA

Derecho No. **0131965**  
mjmr.-

Cuenca, 03 de diciembre del 2015

Ingeniero.

Xavier Ortega Vázquez

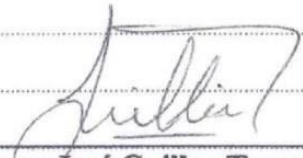
DECANO DE LA FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN

Su despacho.

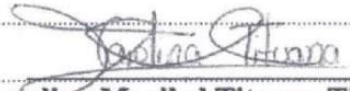
De mi consideración:

Nosotros, Franco José Guillen Torres y Carolina Maribel Tituana Tituana con códigos estudiantiles 49932 y 50852 respectivamente, estudiantes de la Escuela de Contabilidad Superior, de la Facultad de Ciencias de la Administración, solicitamos comedidamente que se apruebe el diseño del trabajo de grado titulado "DISEÑO E IMPLEMENTACIÓN DE UN SISTEMA CONTABLE A LA EMPRESA DIVAD CLOSET CUENCA 2015" previo la obtención del título de Ingeniero en Contabilidad y Auditoría.

Atentamente,



Franco José Guillen Torres  
COD#49932



Carolina Maribel Tituana Tituana  
COD#50852

Cuenca, 03 de diciembre del 2015

Ingeniero.

Xavier Ortega Vázquez

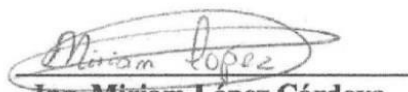
DECANO DE LA FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN

Su despacho.

De mi consideración:

Una vez revisado el diseño de tesis de los estudiantes Franco José Guillen Torres y Carolina Maribel Tituana Tituana, con códigos estudiantiles 49932 y 50852, titulado "DISEÑO E IMPLEMENTACIÓN DE UN SISTEMA CONTABLE A LA EMPRESA DIVAD CLOSET CUENCA 2015" para la obtención del título de Ingeniero en Contabilidad y Auditoría sugiero que sea considerado por la autoridad pertinente para su aprobación.

Atentamente,



**Ing. Miriam López Córdova.**  
**Docente de la Universidad del Azuay**

Cuenca, 03 de diciembre del 2015

Ingeniero.

Xavier Ortega Vázquez

DECANO DE LA FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN

Su despacho.

De mi consideración:

Yo, David Josué Contreras Solís, con CI#010395753-6, Gerente Propietario de la Empresa DIVAD CLOSET, comunico que el Eco. Franco José Guillen Torres con CI#010464054-5 y la Eco. Carolina Maribel Tituana Tituana con CI#131232352-8, solicitaron la aplicación de su tesis de grado en la empresa con el título de "DISEÑO E IMPLEMENTACIÓN DE UN SISTEMA CONTABLE A LA EMPRESA DIVAD CLOSET CUENCA 2015", el mismo que fue aprobado para poner a su entera disposición la información necesaria para la aplicación de la propuesta.

Atentamente,



**Sr. David Josué Contreras Solís.**  
**Gerente de DIVAD CLOSET**  
**Cel.0987996951**

Cuenca, 15 de Diciembre de 2015

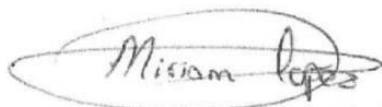
Señor Ingeniero  
Xavier Ortega  
**DECANO DE LA FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACION**  
Ciudad

Estimado Decano:

En calidad de Tutora del Protocolo de trabajo de titulación: "Diseño e Implementación de un sistema contable a la empresa Divad Closet Cuenca 2015", presentado por los estudiantes: Guillen Torres Franco José y Tituana Tituana Carolina Maribel, previo a la obtención del Título de Ingeniero en Contabilidad y Auditoría, manifiesto que los estudiantes han realizado las modificaciones propuestas por el Tribunal, por lo tanto pido se continúe con el trámite correspondiente.

Sin otro particular, me suscribo.

Atentamente,

A handwritten signature in black ink, reading "Miriam López", enclosed within a hand-drawn oval.

Ing. Miriam López Córdova  
**TUTORA**