



UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA

CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORIA

MODALIDAD DE ESTUDIOS A DISTANCIA

**IMPLANTACIÓN DE UN SISTEMA CONTABLE EN EL ALMACÉN
AGROPECUARIO “LA GRANJA” DEL CANTON CATAMAYO.
PERIODO: ENERO A MARZO 2012**

Tesis previa a optar al Grado
de Ingeniera en Contabilidad
y Auditoría. C. P. A.

ASPIRANTE:

Mayra Liliana Peña Jiménez

DIRECTOR:

Dr. Manuel Aurélio Tocto

LOJA – ECUADOR

2013

Dr. Manuel Aurelio Tocto, Docente de la Universidad Nacional de Loja, Carrera de Contabilidad y Auditoría, Modalidad Estudios a Distancia, y Director de Tesis.

CERTIFICA:

Que el presente trabajo de investigación intitulado “IMPLANTACIÓN DE UN SISTEMA CONTABLE EN EL ALMACÉN AGROPECUARIO “LA GRANJA” DEL CANTON CATAMAYO. PERIODO: ENERO A MARZO 2012”, presentado por la aspirante Mayra Liliana Peña Jiménez, previo a optar el grado de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría, Contador Público Auditor, ha sido realizado bajo mi dirección y luego de haber revisado, autorizo su impresión y presentación ante el respectivo Tribunal y Grado.

Loja, enero del 2013

Dr. Manuel Aurelio Tocto
DIRECTOR DE TESIS

AUTORÍA

El análisis vertido en la presente investigación como: conceptos, ideas, criterios, opiniones expresados en este trabajo es resultado de diferentes entrevistas, experiencias e investigación realizado por su autora, por lo tanto son de su exclusiva responsabilidad, a excepción de las citas textuales.

.....
Mayra Liliana Peña Jiménez

AGRADECIMIENTO

Agradezco al personal directivo, catedrático y administrativo de la Carrera de Contabilidad y Auditoría de la Modalidad Estudios a Distancia de la Universidad Nacional de Loja de manera especial al Doctor Manuel Aurelio Tocto, Director de Tesis por su valiosa dirección en el desarrollo del presente trabajo, permitiéndome culminar con esta investigación para alcanzar con el objetivo propuesto.

Al Sr. Ramiro Herrera, gerente propietario del Almacén Agropecuario “La Granja” de la ciudad de Catamayo, por su valioso apoyo y colaboración al haberme brindado generosamente la información necesaria para el desarrollo del presente trabajo.

Mayra Liliana Peña Jiménez

DEDICATORIA

Dedico el presente trabajo a Dios autor de vida y grandeza, a la memoria de mi madre querida y pequeño angelito, al amor de mi vida como es Jorgito, que son motivo de estímulo y superación, a toda mi familia, seres queridos incluidos también amigos, por su desinteresada colaboración y apoyo incondicional en cada momento y en cada esfuerzo en la culminación del presente trabajo.

Mayra Liliana Peña Jiménez

a. TÍTULO

**IMPLANTACIÓN DE UN SISTEMA CONTABLE EN EL ALMACÉN
AGROPECUARIO “LA GRANJA” DEL CANTON CATAMAYO. PERIODO:
ENERO A MARZO 2012**

b. RESUMEN EN CASTELLANO Y TRADUCIDO AL INGLÉS

El tema de la presente investigación es: “IMPLANTACIÓN DE UN SISTEMA CONTABLE EN EL ALMACÉN AGROPECUARIO “LA GRANJA” DEL CANTON CATAMAYO. PERIODO: ENERO A MARZO 2012”, el mismo que se orienta a la estructuración de una herramienta contable para la empresa de productos agrícolas. Este trabajo fue realizado con la finalidad de brindar a su propietario un aporte de cómo llevar un correcto control y manejo de sus recursos económicos, financieros que le permita conocer la real situación de su negocio, para la toma de decisiones; y como un requisito previo a obtener el grado de ingeniera en Contabilidad y Auditoría; para lo cual fue necesario hacer el levantamiento de un inventario inicial, así como la recolección y constatación física de la documentación fuente, seguidamente la elaboración de las tarjetas kárdex de cada presentación de los diferentes productos, un memorándum de operaciones y el diseño de los registros contables, para la ejecución del proceso contable.

Con la implantación de la contabilidad comercial se cumplieron con los objetivos propuestos como la elaboración de un plan y manual de cuentas específico, se estructuró el inventario, se diseñó los registros y auxiliares contables y mediante su proceso se generó los estados financieros como información óptima y eficaz para la correcta toma de decisiones de su empresario.

Finalmente se concluye que una vez desarrollado el proceso contable el mismo que se encuentra ordenado y clasificado determinando utilidad del ejercicio por lo que se recomienda al propietario, acoger el diseño contable que se propone y aprovecharlo para continuar con la implantación de la contabilidad que al haber sido desarrollado técnica y metodológicamente considerando el tipo de actividad económica, permitirá el control y normal funcionamiento del almacén y así podrá contar con estados financieros pertinentes, confiable y comparables para la toma de decisiones oportunas.

SUMMARY

The theme of this research is: "IMPLEMENTATION OF AN ACCOUNTANT IN AGRICULTURAL STORE" THE FARM "THE CANTON CATAMAYO. PERIOD: January to March 2012 ", the same that is aimed at structuring an accounting tool for agricultural products company. This work was done in order to give its owner a contribution of how to take proper control and management of their financial resources, financial that allows to know the real situation of their business, decision making, and as a prerequisite to get the engineering degree in Accounting and Auditing, which was necessary to make the lift of an initial inventory and the collection and documentation of physical findings source, then making cards transcript of each presentation of the different products , a memorandum of operations and the design of the accounting records, for the implementation of the accounting process.

With the introduction of commercial accounting are met the objectives and developing a plan and specific accounts manually, was structured inventory, was designed and auxiliary accounting records and the process was generated by the financial statements as optimal information effective for correct decision making by his employer.

Finally we conclude that once developed the accounting process is the same as ordered and classified determining net income determines what is recommended by the owner, host book design is proposed and use it to continue the implementation of accounting that the have been developed and methodologically technique considering the type of economic activity, allow the control and normal operation of the store and you can count on financial statements relevant, reliable and comparable data for making decisions..

c. INTRODUCCIÓN

Entre las empresas dedicadas a la comercialización de productos agrícolas se encuentra el Almacén Agropecuario “La Granja” del Cantón Catamayo, propiedad del Sr. Edgar Ramiro Herrera Jaramillo, el mismo que fue creado por decisión de su propietario; puesto que siempre le gusto la agricultura y con el fin de obtener ingresos, el almacén se encuentra legalmente inscrito con el RUC número 1102944863001, ubicado en las calles Eugenio Espejo y 18 de Noviembre, el mismo que inició sus actividades en el mes de octubre del año 2000 con un capital propio de \$20,000.00 (VEINTE MIL DÓLARES AMERICANOS) constituyéndose así en una empresa obligada a llevar contabilidad, mensualmente sus ingresos ascienden aproximadamente de \$ 15,000.00 a \$20,000.00 actualmente su actividad está destinada a la compra y venta de productos agropecuarios tales como: insecticidas, fungicidas, herbicidas, abonos, semillas y fertilizantes, implementos para la agricultura y ganadería, entres sus proveedores podemos citar a reconocidas Casas como: AGROSAD, FEBRES CORDERO, ECUAQUIMICA, PROFIANDINA, AGRIPAC, entre otros; quienes se ubican en su mayoría en las ciudades de Quito, Guayaquil y Cuenca.

Este trabajo se constituye en una herramienta guía para su propietario puesto que fue realizado con la finalidad de brindar un aporte de cómo llevar un correcto control y manejo de sus recursos económicos, financieros que le permita conocer la real situación de su negocio, para la toma de decisiones.

La estructura del presente trabajo comprende: **TÍTULO** que representa el tema; **RESUMEN EN CASTELLANO Y TRADUCIDO AL INGLÉS** que incluye justificación, cumplimiento de objetivos, así como también las conclusiones y recomendaciones; **INTRODUCCIÓN**, que enfoca la importancia del tema y el aporte que se pretende dar a la institución a continuación se presenta la **REVISIÓN DE LITERATURA** que incorpora conceptos relacionados con la actividad comercial y su control a través de un sistema contable, considerando los Principios, Normas Ecuatorianas de Contabilidad, Obligaciones Tributarias, incluyendo el contexto institucional, el mismo que describe los antecedentes

históricos de la empresa, sus fines y objetivos y el organigrama estructural y funcional, seguidamente se presentan los **MATERIALES Y MÉTODOS**, que resaltan los diversos métodos, técnicas y procedimientos empleados en el proceso investigativo, posteriormente se dan a conocer los **RESULTADOS** se muestran a través de la aplicación del Proceso Contable que contiene el plan y manual de cuentas acorde con las necesidades de la empresa, el Inventario Inicial, el Estado de Situación Inicial, el libro diario en el que se registran los asientos de apertura, operación y ajustes de acuerdo al Sistema de Cuenta Permanente que se utilizó para el control de las mercaderías, para luego trasladar al mayor general; posteriormente la obtención del balance, la hoja de trabajo hasta llegar a la elaboración de los Estados Financieros.

Finalmente tenemos **LOS RESULTADOS** que nos permite a la vez formular las **CONCLUSIONES y RECOMENDACIONES** que contribuirán al mejoramiento del Almacén Agropecuario “La Granja” tanto en el aspecto administrativo como financiero; posteriormente la **BIBLIOGRAFÍA** que ayudara en la recopilación de aspectos teóricos sobre el tema de investigación y por último los respectivos **ANEXOS** que constituyen un respaldo para el desarrollo de la práctica.

d. REVISIÓN DE LITERATURA

CONTABILIDAD

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

Importancia

La contabilidad es de gran importancia porque todas las empresas tienen la necesidad de llevar un control de sus negociaciones mercantiles y financieras. Así obtendrán mayor productividad y aprovechamiento de su patrimonio.

Objetivos

- ✳ El objetivo principal de la contabilidad es determinar la situación financiera y económica del negocio al final de un período contable y establecer el resultado en cuanto a pérdidas o ganancias.
- ✳ Proporcionar información, a los dueños, administradores o gerentes para que tomen las decisiones más acertadas, que les permita tener éxito en su gestión financiera.

PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GENERALMENTE ACEPTADOS

“Son aquellas normas y reglas de carácter general o específico emitidas por entidades de la profesión contable y que son aplicables para el tratamiento de las transacciones financieras de una entidad.

Derechos de la Propiedad Privada.- Cada individuo goza de una libertad en asuntos políticos y económicos.

¹ BRAVO, Mercedes. (2005) Contabilidad General, 6ta edición Quito-Ecuador, Pág. 5

Entidad.- Una empresa de negocios consiste en una organización de una, dos o más personas que unen sus bienes, dinero y sus intereses en general para lograr fines económicos.

Negocio en marcha.- Es fundamental para el mantenimiento de la empresa en el mercado a nadie le interesa incluirse de alguna manera en una empresa cobijada con la sombra de la liquidación.

Unidad Monetaria.- Las diversas actividades empresariales permiten el manejo de varios tipos de moneda, como dólares, yenes, libras esterlinas, etc. Es necesario determinar la unidad monetaria que servirá para el registro contable.

Consistencia.- Significa que si existe cambio en las prácticas contables, debe avisarse con una nota a los estados financieros para conocer del cambio y poder dar una opinión razonada sobre los mismos.

Diversidad de los Sistemas Contables.- De acuerdo a los principios de la libre empresa, se puede adoptar un sistema contable propio diseñado para satisfacer las necesidades financieras de la sociedad.

Cada uno de los sistemas debe diseñarse bajo los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, las Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC, Ley de Régimen Tributario Interno.

Conservatismo.- Este principio nos hace conocer que todos los cálculos mercantiles, las proyecciones de valores, etc., deben realizarse en forma conservadora, no exagerada, manteniendo siempre un criterio sistemático para su aplicación.

Revelación Suficiente.- Se refiere al hecho de que los estados financieros deben ser presentados con todo el contenido económico y financiero de la empresa, acompañando las notas explicativas de los Estados Financieros.

Objetividad.- Significa que la evidencia de que las transacciones se realizaron radica precisamente en las facturas de compra, de venta, cheques, estados de cuenta y otros documentos de soporte y que han sido verificados por el control interno.

Período Contable.- Las actividades de una empresa se encuentran en actividad continua; por tanto, al determinar un período contable de un mes, un trimestre, un semestre o de un año se compaginan con los sucesos empresariales.

Principio del Costo.- Los bienes y servicios que se adquieren deben registrarse a su costo real, que se denomina también costo histórico.

Aunque exista una variación de los precios es necesario mantener los registros al costo histórico.”²

PRINCIPIOS DE LA PARTIDA DOBLE

La aplicación de la partida doble, se fundamenta en los siguientes hechos

- ✘ No hay deudor sin acreedor, y viceversa. (No hay partida sin contrapartida).
- ✘ A una o más cuentas deudoras corresponden siempre una o más cuentas acreedoras por el mismo importe.
- ✘ En todo momento las sumas del debe deben ser igual a las del haber.
- ✘ Las pérdidas se debitan y las ganancias se acreditan.
- ✘ El saldo de una cuenta es el valor monetario de la misma en un momento dado. Este saldo se modifica cada vez que una operación tiene efecto sobre los componentes que ella representa.
- ✘ Las cuentas de activo y gasto son deudoras, y las de pasivo, ganancia y patrimonio neto son acreedoras.
- ✘ En toda anotación (asiento), cualquiera sea el número de débitos y créditos, la suma de los saldos debe ser igual.

2 VASCONEZ, José. (2004), Contabilidad General Para el Siglo XXI, Quito-Ecuador, Pág. 29-32

NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD (NIC)

Las NIC, son normas de alta calidad, orientadas al inversor, cuyo objetivo es reflejar la esencia económica de las operaciones del negocio, y presentar una imagen fiel de la situación financiera de una empresa.

NIC	ASUNTO	RESUMEN
NIC 01	Presentación de estados financieros	Se aplicará a todo tipo de estados financieros con propósitos de información general, que sean elaborados y presentados conforme a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).
NIC 02	Existencias	Su objetivo es prescribir el tratamiento contable de las existencias.
NIC 07	Estado de Flujos de Efectivo	El objetivo de esta Norma es exigir a las empresas que suministren información acerca de los movimientos históricos en el efectivo y los equivalentes al efectivo a través de la presentación de un estado de flujos de efectivo.
NIC 08	Políticas contables, cambios en las estimaciones contables y errores	Se aplicará en la selección y aplicación de las políticas contables, así como en la contabilización de los cambios en éstas y en las estimaciones contables, y en la corrección de errores de ejercicios anteriores
NIC 10	Hechos posteriores a la fecha del balance	Será aplicable en la contabilización y en la información a revelar correspondiente a los hechos posteriores a la fecha del balance.
NIC 11	Contratos de Construcción	Esta Norma debe ser aplicada para la contabilización de los contratos de construcción, en los estados financieros de los contratistas
NIC 12	Impuesto sobre las Ganancias	Debe ser aplicada en la contabilización del impuesto sobre las ganancias.
NIC 14	Información Financiera por Segmentos	Es de aplicación a los conjuntos completos de estados financieros publicados que pretendan cumplir con las Norma Internacionales de Contabilidad.
NIC 16	Inmovilizado material	Esta Norma se aplicará en la contabilización de los elementos de inmovilizado material, salvo cuando otra Norma Internacional de Contabilidad exija o permita un tratamiento contable diferente.
NIC 17	Arrendamientos	El objetivo de esta Norma es el de prescribir, para arrendatarios y arrendadores, las políticas contables adecuadas para contabilizar y revelar la información relativa a los arrendamientos.
NIC 18	Ingresos Ordinarios	El ingreso ordinario es reconocido cuando es probable que los beneficios económicos futuros fluyan a la empresa y estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad.
NIC 19	Retribuciones a los	Se aplicará por los empleadores al contabilizar todas las

	Empleados	retribuciones de los empleados, excepto aquéllas a las que sea de aplicación la NIIF 2 Pagos basados en acciones
NIC 20	Contabilización de las Subvenciones Oficiales e Información a Revelar sobre Ayudas Públicas	Esta Norma trata sobre la contabilización e información a revelar acerca de las subvenciones oficiales, así como de la información a revelar sobre otras formas de ayudas públicas.
NIC 21	Efectos de las variaciones en los tipos de cambio de la moneda extranjera	Se aplicará: <ul style="list-style-type: none"> - al contabilizar las transacciones y saldos en moneda extranjera, - al convertir los resultados y la situación financiera de los negocios en el extranjero y, - al convertir los resultados y la situación financiera de la entidad a una moneda de presentación.
NIC 23	Costes por Intereses	Su finalidad es prescribir el tratamiento contable de los costes por intereses.
NIC 24	Información a revelar sobre partes vinculadas	El objetivo de esta Norma es asegurar que los estados financieros de una entidad contengan la información necesaria para poner de manifiesto la posibilidad de que tanto la posición financiera como el resultado del ejercicio.
NIC 26	Contabilización de Información Financiera sobre Planes de Prestaciones por Retiro	Esta Norma se aplica en la elaboración de informes de los planes de prestaciones por retiro, cuando tales informes se elaboren y presenten.
NIC 27	Estados financieros consolidados y separados	Será de aplicación en la elaboración y presentación de los estados financieros consolidados de un grupo de entidades bajo el control de una dominante.
NIC 28	Inversiones en entidades asociadas	Esta Norma se aplicará al contabilizar las inversiones en asociadas.
NIC 29	Información Financiera en Economías Hiperinflacionarias	La presente Norma será de aplicación a los estados financieros individuales, así como a los estados financieros consolidados, de una entidad cuya moneda funcional sea la moneda correspondiente a una economía hiperinflacionaria.
NIC 31	Participaciones en negocios conjuntos	Se usará al contabilizar las participaciones en negocios conjuntos, así como para informar sobre sus activos, pasivos, gastos e ingresos en los estados financieros de los partícipes e inversores, con independencia de las estructuras o formas que adopten las actividades llevadas a cabo por tales negocios conjuntos.

NIC 32	Instrumentos financieros: Presentación	Su objetivo consiste en establecer principios para la presentación de los instrumentos financieros como pasivos o patrimonio neto, así como para la compensación de activos financieros y pasivos financieros.
NIC 33	Ganancias por acción	El punto central de esta Norma es el establecimiento del denominador en el cálculo de las ganancias por acción.
NIC 34	Información Financiera Intermedia	El objetivo de esta Norma es establecer el contenido mínimo de la información financiera intermedia así como establecer los criterios para el reconocimiento y la valoración que deben seguirse en la elaboración de los estados financieros intermedios, ya se presenten de forma completa o condensada.
NIC 36	Deterioro del valor de los activos	Consiste en establecer los procedimientos que una entidad aplicará para asegurarse de que sus activos están contabilizados por un importe que no sea superior a su importe recuperable.
NIC 37	Provisiones, Activos Contingentes y Pasivos Contingentes	Asegura que se utilicen las bases apropiadas para el reconocimiento y la valoración de las provisiones, activos y pasivos de carácter contingente, así como que se revele la información complementaria suficiente por medio de las notas, como para permitir a los usuarios comprender la naturaleza, calendario de vencimiento e importes, de las anteriores partidas.
NIC 38	Activos intangibles	Prescribe el tratamiento contable de los activos intangibles que no estén contemplados específicamente en otra Norma.
NIC 39	Instrumentos financieros: Reconocimiento y valoración	Consiste en establecer los principios para el reconocimiento y valoración de los activos financieros, los pasivos financieros y de algunos contratos de compra o venta de elementos no financieros.
NIC 40	Inversiones inmobiliarias	Su objetivo es prescribir el tratamiento contable de las inversiones inmobiliarias y las exigencias de revelación de información correspondientes.
NIC 41	Agricultura	El objetivo de esta Norma es prescribir el tratamiento contable, la presentación en los estados financieros y la información a revelar en relación con la actividad agrícola.

CLASIFICACIÓN DE LA CONTABILIDAD

Contabilidad de Costos.- Es aquella que tiene aplicación en el sector industrial, de servicios y extracción mineral, registra de manera técnica los procedimientos y operaciones que determinan el costo de los productos terminados.

Contabilidad de Servicios.- Está relacionada con todas aquellas instituciones que prestan servicios como transporte, salud, educación, profesionales etc.

Contabilidad Bancaria.- Tiene relación con la prestación de servicios monetarios y registra todas las operaciones de cuentas en depósitos o retiros de dinero que realizan los clientes. Ya sea de cuentas corrientes o ahorros, así como otros servicios bancarios; actividades propias de las instituciones del Sistema Financiero.

Contabilidad de Cooperativas.- Esta contabilidad está orientada a las instituciones que buscan satisfacer las necesidades de sus asociados sin fines de lucro, en las actividades tales como: producción, distribución, ahorro, crédito, transporte, salud y educación.

Así se encarga de controlar cada una de estas actividades, que permiten analizar e interpretar el comportamiento y desarrollo de las diversas cooperativas.

Contabilidad Gubernamental.- Registra, clasifica, controla, analiza e interpreta todas las operaciones de las entidades de derecho público y a la vez permite tomar decisiones a los administradores en materia fiscal, presupuestaria, administrativa, económica y financiera.

CONTABILIDAD COMERCIAL

Registra todas las operaciones mercantiles de la empresa dedicadas a la compra y venta de mercaderías, con el objeto de determinar la situación económica y financiera de la entidad en un período determinado.

Importancia

- ✘ Permite registrar las operaciones en forma ordenada, clara y oportuna.
- ✘ Proporciona información de la situación económica-financiera de la empresa facilitando la toma de decisiones.

SISTEMAS DE REGISTRO Y CONTROL DE INVENTARIOS

Para el registro contable y control del inventario de mercaderías existen dos sistemas:

1. Sistema de cuenta múltiple o de inventario periódico; y,
2. Sistema de inventario permanente o inventario perpetuo

SISTEMA DE CUENTA PERMANENTE O INVENTARIO PERPETUO

“Este sistema tiene la ventaja que en cualquier momento se puede determinar el valor del inventario de mercadería, y conocer la utilidad bruta en ventas. Para su aplicación es necesario el uso de las tarjetas kárdex para el control de cada uno de los artículos que dispone la empresa. El uso de este sistema en la actualidad está ganando espacio en las empresas, sin embargo para su aplicación requiere de equipos y programas informáticos que permiten agilizar el proceso de la información.

El sistema de inventario permanente utiliza tres cuentas contables:

1. Inventario de Mercaderías
2. Ventas
3. Costo de ventas.

Inventario de mercaderías.- La cuenta inventario de mercaderías pertenece al activo corriente, sirve para registrar los siguientes movimientos:

Se debita:

- ✖ Por el inventario inicial de mercaderías
- ✖ Por la adquisición o compra de mercaderías
- ✖ Por el pago de transporte y fletes que se carga a los productos.
- ✖ Por devolución de mercaderías de parte de los clientes (al precio de costo)

Se acredita:

- ✖ Por la venta de mercaderías (al precio de costo)
- ✖ Por devolución de mercaderías a los proveedores
- ✖ Por errores en la facturación

El saldo es deudor y representa el valor del inventario final en un momento determinado, el mismo que debe coincidir con los valores de la constatación física de los artículos; y, con los saldos de las tarjetas Kárdex.

Ventas.- Esta cuenta pertenece al grupo de ingresos operacionales, registra la salida de la mercadería de la empresa a precio de venta. El respaldo de la transacción es la factura o nota de venta.

Todo negocio persigue obtener ganancia, por tanto las ventas se realizan al precio de venta.

- ✖ Se debita por las devoluciones de mercaderías por parte de los clientes, al mismo precio que se vendió y al final del ejercicio económico para cerrar las cuentas de ingreso.
- ✖ Se acredita por la venta de mercaderías al contado o crédito.

El saldo es acreedor y representa las ventas netas realizadas en el ejercicio económico.

Costo de ventas.- Esta cuenta permite llevar un control de las mercaderías que ha vendido la empresa a precio de costo.

- ✖ Se debita por la disminución de mercaderías al precio de costo, es decir cuando se vende.
- ✖ Se acredita por el retorno de las mercaderías por parte de los clientes a precio de costo.

El saldo es deudor y representa el costo de ventas netas.

En el sistema de inventario permanente para registrar una venta o devolución de las mercaderías vendidas, se realiza dos asientos contables:

1. Por el precio de venta, según información de la factura o nota de venta.
2. Por el precio de costo, según datos de las tarjetas kárdex.”³

VALORIZACIÓN DE INVENTARIO DE MERCADERÍA

“Por la importancia que tiene los inventarios en las empresas comerciales, la práctica contable ha establecido diversos métodos de valoración, entre ellos tenemos.

1. Método FIFO. Lo primero que ingresa, es lo primero que sale.
2. Método PROMEDIO PONDERADO.

Promedio Ponderado.- Será utilizado para el movimiento del inventario de la mercadería. Se denomina de esta manera por cuanto se da una importancia relativa al número de unidades adquiridas en la determinación del costo, para obtener el costo promedio de los artículos se divide el costo total acumulado de las existencias para el número de unidades, este costo promedio permite el registro de las salidas de los artículos.”⁴

Tarjeta Kárdex.- Conocida también con el nombre de tarjeta de existencias, permite controlar los diferentes movimientos de ingresos, egresos y saldos de cada uno de los artículos que se manejan en la empresa.

³ESPEJO, Jaramillo Lupe, (2007) Contabilidad General, 2da Ed. Quito-Ecuador, UTPL, , pág.176-179

⁴ESPEJO, Jaramillo Lupe, (2007) Contabilidad General, 2da Ed. Quito-Ecuador, UTPL, pág.181- 183

**ALMACÉN AGROPECUARIO “LA GRANJA”
TARJETA KÁRDEX
RUC1102944863001**

Artículo: Código: Máximo:
Método: Mínimo:

Fecha	Detalle	Entradas			Salidas			Existencias		
		Can	V.U	V.T	Can	V.U	V.T	Can	V.U	V.T

Fuente: Espejo Jaramillo Lupe, Contabilidad General.
Elaborado por: Autora

PLAN DE CUENTAS

Es un instrumento de consulta que permite presentar en forma ordenada y clasificada las cuentas que conforman el activo, pasivo, patrimonio, ingresos, costos y gastos, creado e ideado de manera específica para una empresa.

Importancia

“Facilita la contabilización de las operaciones realizadas en la empresa, ya que al contar con un listado ordenado y clasificado, las personas responsables del registro sabrán que cuentas afectan a las transacciones; así mismo, facilita la elaboración y presentación de los estados financieros.”⁵

Estructura

Se debe diseñar de acuerdo a las necesidades de información presentes y futuras de la empresa y se elaborará luego de un estudio previo que permita conocer sus metas, particularidades, políticas etc. Además debe reunir los siguientes requisitos.

⁵ESPEJO Jaramillo, Lupe. (2007) Contabilidad General, 2da Ed. Quito-Ecuador, UTPL, , pág. 57

- ✘ Sistemático en el ordenamiento y presentación.
- ✘ Flexibilidad y capaz de aceptar nuevas cuentas.
- ✘ Homogenizo en los agrupamientos practicados.
- ✘ Claro en la denominación en las cuentas seleccionadas.

Codificación

Es un sistema de símbolos que pueden ser numéricos o alfabéticos asignados en forma sistemática con el objetivo de identificar a cada uno de los grupos, subgrupos, cuentas y subcuentas que conforman el plan de cuentas.

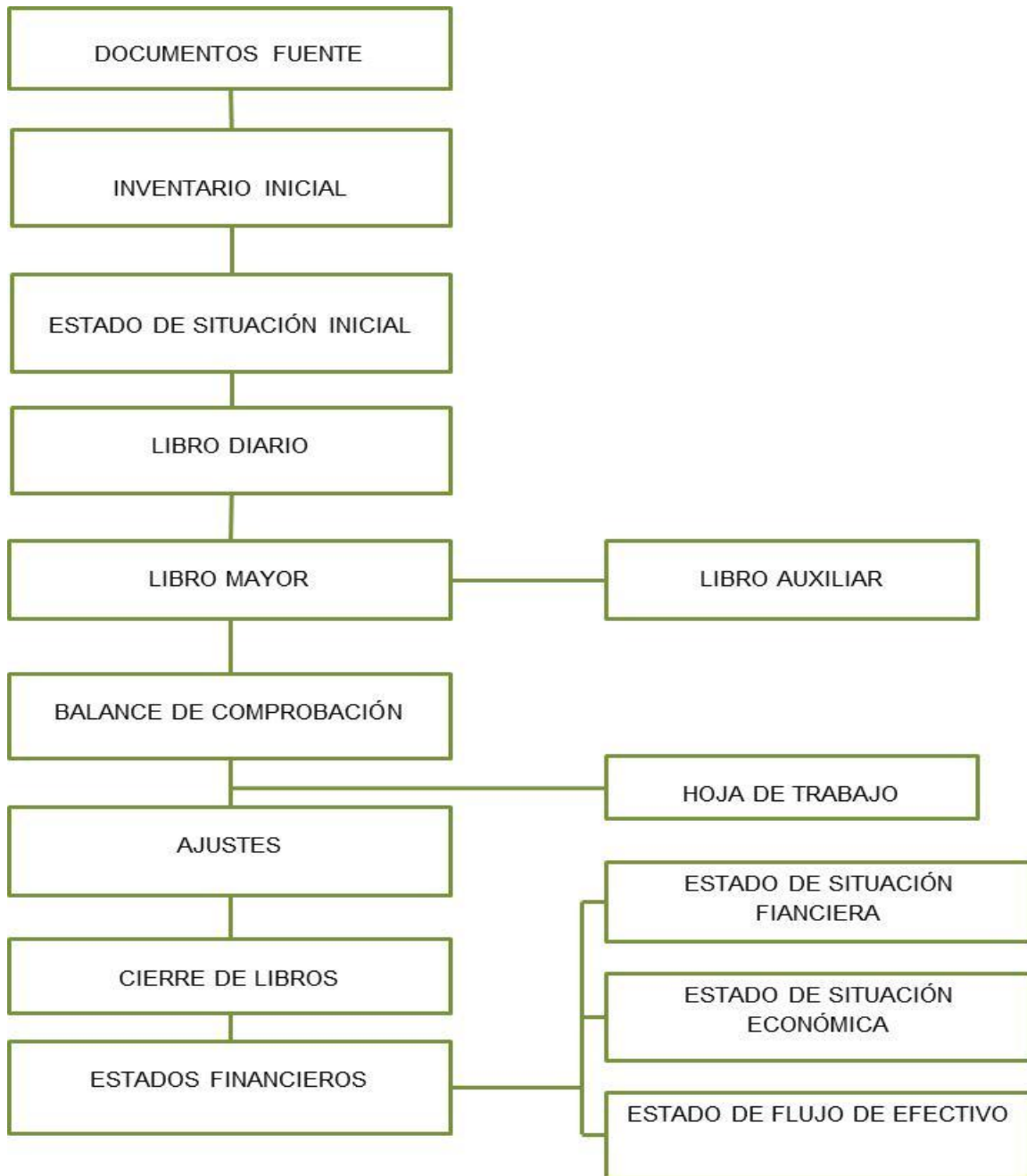
MANUAL DE CUENTAS

Es la guía que explica cómo podemos utilizar el plan de cuentas. Ya que presenta información precisa sobre los siguientes aspectos.

- ✘ Concepto de la cuenta.
- ✘ Cuándo y por qué se debita.
- ✘ Cuándo y por qué se acredita.
- ✘ El saldo de la cuenta.

PROCESO CONTABLE

Denominado también ciclo contable constituye la serie de pasos o la secuencia que sigue la información contable desde el origen de la transacción (comprobantes o documentos fuente) hasta la presentación de los Estados Financieros.



Fuente de consulta: Mercedes Bravo, Contabilidad General.
 Elaborado por: Autora

DOCUMENTOS FUENTE

Implica entrar en contacto con la documentación soporte y efectuar el análisis que conlleve a identificar la naturaleza, el alcance de la operación y las cuentas contables afectadas. Todas las operaciones deberán estar respaldadas con los correspondientes comprobantes.

Clasificación

Negociables

Son aquellos que completan la actividad comercial, generalmente se utilizan para cancelar una deuda, para garantizar una obligación o para financiar una obra.

Cheque.- Es una orden de pago inmediato que el girador entrega al beneficiario, a cargo de una Institución Bancaria.




Fuente de consulta: Archivos del Almacén Agropecuario la Granja
Elaborado por: Autora

No Negociables

Son aquellos que se requieren para la buena marcha de la empresa, son de uso diario además sirven como constancia de las actividades que se desarrollan. Entre ellos tenemos:

Factura.- Es un documento que el vendedor entrega al comprador con el detalle de las mercaderías vendidas o prestación de servicios, indicando la cantidad, condiciones de pago e impuestos fiscales.

		LA GRANJA Edgar Ramiro Herrera Jaramillo DIRECCIÓN: Eugenio Espejo S/N y 18 de Noviembre * Telf.: 2677 - 858 CATAMAYO - LOJA - ECUADOR		R.U.C. 1102944863001 AUT.SRI. N° 1110393010 COMPROBANTE DE RETENCIÓN 001-001- N° 000003010 "OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"	
Sr. (es): <u>SOLIMAG.</u>		Fecha de Emisión: <u>11-01-2012</u>			
R.U.C. o C.I.: <u>0190337898001</u>		Tipo de Comprobante de Venta: <u>Factura.</u>			
Dirección: <u>República de Venezuela s/n.</u>		N° de Comprobante de Venta: <u>001-001-0013973</u>			
EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	Código del IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO
2.012	547.20	J.R.F.		1%	5.47
<small>GRÁFICAS AGUI-CAR - Teresa de Jesús Aguilar Carrón - RUC: 1103338495001 - AUT. NRO. 3106 - TELF.: 2 676520 - Emisión 003001 - 003200 Elaborado 28-11-2011 Válido para su emisión hasta 28 de Noviembre del 2012 -</small>					TOTAL RETENIDO \$: <u>5.47</u>
 FIRMA DEL AGENTE DE RETENCIÓN			 FIRMA DEL CLIENTE		
<small>ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN</small>					

Fuente de consulta: Archivos del Almacén Agropecuario la Granja
 Elaborado por: Autora

INVENTARIO INICIAL

“Representa en forma detallada los valores, bienes, derechos y obligaciones que posee la empresa”⁶

ALMACEN AGROPECUARIO “LA GRANJA” INVENTARIO INICIAL AL.....DEL..... EXPRESADO EN DÓLARES USD \$						
Nº ORDEN	CANT.	CUENTAS	REF.	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
TOTAL						
Fecha.....						
GERENTE			CONTADORA			

FUENTE: Mercedes Bravo, Contabilidad General
 ELABORADO: La Autora

⁶ BRAVO Valdivieso, Mercedes. Contabilidad General. (6ta edi.). Quito-Ecuador. Pág. 46

ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL

Se lo elabora en base al Inventario Inicial de la entidad, refleja la información financiera que dispone la empresa al iniciar el ejercicio económico, es decir muestra los activos, pasivos y patrimonio.

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL
AL
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
CAJA	xxx	
BANCOS	xxx	
CUENTAS POR COBRAR	xxx	
INVENTARIO DE MERCADERÍA	xxx	
IVA EN COMPRAS	xxx	
ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE	xxx	
ANTICIPO RETENCIONES IVA	xxx	
CRÉDITO TRIBUTARIO	xxx	
SUMINISTROS Y MATERIALES DE OFICINA	xxx	
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		xxxx
ACTIVOS NO CORRIENTES		
MUEBLES Y ENSERES	xxx	
(-) DEPRECIACION ACUM. MUEBLES Y ENSERES	xxx	
EQUIPO DE OFICINA	xxx	
(-) DEPRECIACION ACUM. EQUIPO DE OFICINA	xxx	
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	xxx	
(-) DEPRECIACION ACUM. EQUIPO DE COMPUTACIÓN	xxx	
VEHÍCULO	xxx	
(-) DEPRECIACION ACUM. VEHÍCULO	xxx	
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		xxxx
TOTAL ACTIVOS		<u>xxxx</u>
PASIVOS		
PASIVOS CORRIENTES		
IESS POR PAGAR	xxx	
IVA EN VENTAS	xxx	
CUENTAS POR PAGAR	xxx	
RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR	xxx	
RETENCIONES DEL IVA POR PAGAR	xxx	
TOTAL DE PASIVOS CORRIENTES		xxxx
PASIVOS NO CORRIENTES		
PRÉSTAMO BANCARIOS POR PAGAR	xxx	
TOTAL DE PASIVOS NO CORRIENTES		xxxx
TOTAL DE PASIVOS		xxxx
PATRIMONIO		
CAPITAL	xxx	
TOTAL DE PATRIMONIO		xxx
TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO		<u>xxxx</u>

Fecha,

.....
GERENTE

.....
CONTADORA

FUENTE: Mercedes Bravo, Contabilidad General
ELABORADO: La Autora

LIBRO DIARIO

Sirve para anotar en orden cronológico las operaciones que ocurren en la empresa, en base a la documentación fuente. Para el registro se requiere el criterio por parte del profesional contable.

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"				
LIBRO DIARIO				
Del.....Al.....				
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$				
				Folio N°---
FECHA	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
	SUMAN			

FUENTE: Mercedes Bravo, Contabilidad General

ELABORADO: La Autora

LIBRO MAYOR

Es trasladar sistemáticamente la información de cada una de las cuentas contables que constan en el diario general a los mayores, con el propósito de conocer su movimiento y saldo en particular

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"					
LIBRO MAYOR					
Del.....Al.....					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
Cuenta:				Código:	
FECHA	DETALLE	REF	DEBE	HABER	SALDO
	TOTAL				

FUENTE: Mercedes Bravo, Contabilidad General

ELABORADO: La Autora

Mayor Auxiliar

Son documentos de importancia fundamental en todo sistema contable. En ellos se acumulan los débitos y los créditos de cada cuenta. Para efectos de control es conveniente que el libro mayor se subdivida en mayores auxiliares necesarios para cada una de las cuentas.

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"					
MAYOR AUXILIAR					
Del.....Al.....					
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
CUENTA:			CÓDIGO:		
SUBCUENTA:			CÓDIGO:		
FECHA	DESCRIPCIÓN	F/A	DEBE	HABER	SALDO

FUENTE: Mercedes Bravo, Contabilidad General

ELABORADO: La Autora

Auxiliar de Compras

En este libro se registran todas las operaciones de compra que realiza la empresa.

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"							
AUXILIARES DE COMPRAS							
Del.....Al.....							
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$							
Anexo 001							
Fecha	Nº Factura	Proveedores	Débito		Crédito		
			Compras	IVA	Descuentos	Caja	Bancos

Fuente de consulta: Varios Autores

Elaborado por: La Autora

Auxiliar de Ventas

Se registran las ventas de los bienes que produce o compra para luego comercializar, los registros se hacen por orden cronológico.

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA" AUXILIARES DE VENTAS Del.....Al..... EXPRESADO EN DÓLARES USD \$											
											Anexo 001
Fecha	Nº. Factura	Cliente	Precio Costo	Cant.	% Utilidad	Débito				Crédito	
						Des.	A.R.F.I.R	Caja	Bancos	Ventas	IVA

Fuente de consulta: Varios autores

Elaborado por: La Autora

BALANCE DE COMPROBACIÓN

Es un registro que presenta en forma agrupada todas las cuentas a nivel de mayor con los movimientos totales del debe, haber y el saldo respectivo.

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA" BALANCE DE COMPROBACIÓN Del.....Al..... EXPRESADO EN DÓLARES USD \$					
Nº	CUENTA	SUMAS		SALDOS	
		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
SUMAN					

FUENTE: Mercedes Bravo, Contabilidad General

ELABORADO: La Autora

AJUSTES

Se elaboran al término de un periodo contable. Los ajustes contables son estrictamente necesarios para que las cuentas que han intervenido en la contabilidad de la empresa demuestren su saldo real o verdadero y faciliten la preparación de los Estados Financieros.

Los ajustes que con más frecuencia se presentan son aquellos que se refieren:

- ✱ Diferidos
- ✱ Depreciaciones
- ✱ Consumos
- ✱ Provisiones
- ✱ Acumulados

Ajustes Diferidos.- En ocasiones, la venta de servicios requiere de pagos anticipados por varios meses e incluso años; éste es el caso de arriendo, publicidad, entre otros que, con el tiempo, se deben ir devengando o actualizando.

Depreciaciones.- Los activos fijos (edificios, muebles, equipos, etc.), pierden su valor por el uso o por la obsolescencia, disminuyendo su potencial de servicio.

Los porcentajes de depreciación de conformidad con la Ley de régimen Tributario Interno, son los siguientes:

1. Inmuebles (excepto Terrenos), naves, aeronaves, barcasas y similares 5% anual.
2. Instalaciones, maquinarias, equipos y muebles 10% anual.
3. Vehículos, equipos de Transporte y equipo caminero móvil 20% anual.
4. Equipo de cómputo y software 33% anual.

Métodos de Depreciación

Método Legal.- “Establece los límites máximos aceptados por el SRI como gasto deducible para el pago del impuesto a la renta. Toma el nombre debido a que la ley de Régimen Tributario faculta que “Del ingreso bruto podrán deducirse las depreciaciones normales, conforme a la naturaleza de los bienes y la duración normal de su vida, de conformidad con las normas que establezca el reglamento y en su defecto a los consejos de la técnica contable.”⁷

Formula:

$$\text{Nombre del Activo fijo} = \text{Valor del activo fijo} \times \text{el \% de depreciación}$$

CIERRE DE LIBROS

El propósito de clausurar el ejercicio económico y cerrar las cuentas de resultados es medir el grado de gestión, la posición financiera y evaluar los logros alcanzados. Se debe registrar un asiento en el que se deba cerrarse las cuentas que integran el Estado de Resultados y que no debe pasar al siguiente ejercicio contable manteniéndose únicamente las cuentas del Balance General.

HOJA DE TRABAJO

Constituye una herramienta para el contador, ya que le permite presentar en forma resumida y analítica gran parte del proceso contable. Se elabora a partir de los saldos de balance de comprobación y contiene Ajustes, Balance Ajustado, Estado de Pérdidas/Ganancias y Estado de Situación Financiera.

⁷ Reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno, Registro Oficial N° 242

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
HOJA DE TRABAJO
DEL.....AL....
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

N ^o	DETALLE	SALDOS		AJUSTES		BALAN. AJUSTADO		ESTADO DE RESULTAD.		BALANCE GENERAL	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	GASTOS	INGRESOS	ACTIVO	PASIVO
Fecha,.....											
GERENTE						CONTADORA					

FUENTE: Mercedes Bravo, Contabilidad General
ELABORADO: La Autora

ESTADOS FINANCIEROS

Es el resumen de todo proceso contable durante un período determinado estos deben escribirse con un lenguaje apropiado y claro que puedan ser interpretados fácilmente por todos los sectores interesados.

ESTADO DE SITUACIÓN ECONÓMICA

Se elabora al finalizar el período contable con la finalidad de determinar la situación económica de la empresa. Se demuestra los ingresos y los diferentes gastos, la diferencia de estos indica la pérdida o ganancia del ejercicio.

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ESTADO DE SITUACIÓN ECONÓMICA
DELAl.....
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

INGRESOS

INGRESOS OPERACIONALES

VENTAS	xxx	
(-) COSTO DE VENTAS	xxx	
(=) UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		xxxx

GASTOS

GASTOS OPERACIONALES

SUELDOS Y SALARIOS	xxx	
APORTE PATRONAL 12,15%	xxx	
GASTO PROVISIONES SOCIALES	xxx	
ARRIENDO DE OFICINAS	xxx	
SERVICIOS BÁSICOS	xxx	
CONSUMO SUMINISTROS DE FICINA	xxx	
CONSUMO SUMINISTROS DE ASEO	xxx	
CUENTAS INCOBRABLES	xxx	
DEPRECIACIÓN MUEBLES Y ENSERES	xxx	
DEPRECIACIÓN EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	xxx	
DEPRECIACIÓN EQUIPOS DE OFICINA	xxx	
DEPRECIACIÓN EQUIPOS DE VEHÍCULO	xxx	
TOTAL DE GASTOS		xxxx
UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO EJERCICIO		
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR	xxx	
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		<u>xxxx</u>

Fecha ,

GERENTE

CONTADORA

FUENTE: Mercedes Bravo, Contabilidad General

ELABORADO: La Autora

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

“Es un informe contable que presenta ordenada y sistemáticamente las cuentas de Activo, Pasivo y Patrimonio y determina la posición financiera de la empresa en un momento dado.”⁸

⁸ ESPEJO Lupe Beatriz. (2007), Contabilidad General. Guía Didáctica.

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 AL
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES

CAJA	xxx	
BANCOS	xxx	
CUENTAS POR COBRAR	xxx	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	xxx	
INVENTARIO DE MERCADERÍA	xxx	
IVA EN COMPRAS	xxx	
ANTICIPO IVA RETENIDO	xxx	
ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE	xxx	
CRÉDITO TRIBUTARIO	xxx	
SUMINISTROS Y MATERIALES DE OFICINA	xxx	

TOTAL DE ACTIVOS CORRIENTES **xxxx**

ACTIVOS NO CORRIENTES

MUEBLES Y ENSERES	xxx	
(-) DEPRECIACION ACUM. MUEBLES Y ENSERES	xxx	
EQUIPO DE OFICINA	xxx	
(-) DEPRECIACION ACUM. EQUIPO DE OFICINA	xxx	
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	xxx	
(-) DEPRECIACION ACUM. EQUIPO DE COMPUTACIÓN	xxx	
VEHÍCULO	xxx	
(-) DEPRECIACION ACUM. VEHÍCULO	xxx	

TOTAL DE ACTIVOS NO CORRIENTES **xxxx**

TOTAL DE ACTIVOS **xxxx**

PASIVOS

PASIVOS CORRIENTES

SUELDOS POR PAGAR	xxx	
IVA EN VENTAS	xxx	
CUENTAS POR PAGAR	xxx	
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	xxx	
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR	xxx	

TOTAL DE PASIVOS CORRIENTES **xxxx**

TOTAL DE PASIVOS **xxxx**

PATRIMONIO

CAPITAL	xxx	
---------	-----	--

RESULTADO DEL EJERCICIO

UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	xxx	
-----------------------------	-----	--

TOTAL DE PATRIMONIO **xxxx**

TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO **xxxx**

Fecha,

GERENTE

CONTADORA

FUENTE: Mercedes Bravo, Contabilidad General

ELABORADO: La Autora

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

Proporciona la información relacionada con las entradas de efectivo y pagos de efectivo de una empresa durante un periodo contable con la finalidad de mantener la solvencia del negocio para un buen control interno.

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DELAL.....
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

a. FLUJO DEL EFECTIVO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS:

Ingresos efectivo de los clientes	xxx	
Efectivo pagado a proveedores y empleados	<u>(xxx)</u>	
Efectivo generado por las operaciones	xxx	
Intereses pagados	<u>(xxx)</u>	
Impuesto a la Renta	<u>(xxx)</u>	
Efectivo neto por actividades operativas		xxxx

b. FLUJO DEL EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:

Adquisiciones de propiedad planta y equipo	<u>(xxx)</u>	
Procedente de venta de equipos	xxx	
Intereses recibidos	xxx	
Dividendos recibidos	xxx	
Efectivo neto usado en actividades de inversión		xxxx

c. FLUJO DEL EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

Emisión y venta de equipo	xxx	
Préstamos a largo plazo	xxx	
Efectivo neto usado en actividadesde financiamiento		

d. AUMENTO NETO EN EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

Aumento neto en efectivo y sus equivalentes		xxxx
Efectivo y sus equivalentes al inicio del periodo	<u>xxxx</u>	
Efectivo y sus equivalentes al final del periodo	<u>xxxx</u>	

Fecha,.....

GERENTE

CONTADORA

FUENTE: Mercedes Bravo, Contabilidad General

ELABORADO: La Autora

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

Es la relación jurídica personal existente entre el Estado y los Contribuyentes o responsables del pago de los tributos, en virtud de la cual se deben satisfacer el pago de un tributo ya sea en efectivo, especies o servicios.

IMPUESTO A LA RENTA (IR)

“Es el impuesto que se debe cancelar sobre los ingresos o rentas, producto de actividades personales, comerciales, industriales, agrícolas, en general actividades económicas y aun sobre ingresos gratuitos, percibidos durante un año, luego de descontar los costos y gastos incurridos para obtener o conservar dichas rentas.

Es un impuesto directo porque afecta el ingreso económico de las personas, grava la ganancia obtenida por las personas naturales, las sucesiones indivisas y las sociedades nacionales y extranjeras. Al ser impuesto a la renta relativa a los ingresos, lo pagan los contribuyentes según su capacidad económica

Fechas máximas para declaraciones impuesto a la renta

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

FUENTE: La tablita contable

ELABORADO: La Autora

Retenciones en la fuente del impuesto a la renta

Toda persona jurídica o persona natural obligada a llevar contabilidad que pague o acredite en cuenta cualquier tipo de ingreso que constituya renta gravada para quien los reciba, actuará como agente de retención del Impuesto a la Renta.

Estos están obligados a entregar el respectivo comprobante de retención, dentro del término no mayor de cinco días de recibido el comprobante de venta, a quienes compraron. Igualmente están obligados a proporcionar al SRI cualquier tipo de información vinculada con las transacciones por ellos efectuadas. La retención en la fuente deberá realizarse al momento del pago o crédito en cuenta, lo que suceda primero; y sus porcentajes aplicables son los siguientes:

Porcentajes de Retención

LA TABLA DEL CONTADOR <small>Indicadores Cuadros Referencias</small>	
TRIBUTACION PORCENTAJES DE RETENCIÓN EN LA FUENTE DE IMPUESTO A LA RENTA	
CONCEPTO	% RET.
<ul style="list-style-type: none"> ● Por intereses y comisiones en operaciones de crédito entre las instituciones del sistema financiero ● Transporte privado de pasajeros y transporte público o privado de carga ● Arrendamiento mercantil (leasing) sobre las cuotas de arrendamiento, inclusive la de opción de compra ● Servicios de publicidad y medios de comunicación ● Por actividades de construcción de obra, material inmueble, urbanización, lotización o actividades similares ● La compra de todo tipo de bienes muebles de naturaleza corporal, así como los de origen agrícola, avícola, pecuario, apícola, cunicular, bioacuático y forestal; excepto combustibles ● Seguros y reaseguros (sobre el 10% de la prima facturada) ● Otros retenciones aplicables el 1% 	1 %
<ul style="list-style-type: none"> ● Servicios en los que prevalezca la mano de obra sobre el intelectual ● Comisiones pagadas a sociedades ● Rendimientos financieros ● Intereses que cualquier entidad del sector público reconozca a favor de los sujetos pasivos ● Los pagos que realicen las empresas emisoras de tarjetas de crédito a sus establecimientos afiliados ● Otros servicios aplicables el 2% 	2 %
<ul style="list-style-type: none"> ● Honorarios, comisiones y demás pagos realizados a personas naturales por servicios en los que prevalezca el intelecto cuando el servicio no esté relacionado con el título profesional que ostente la persona que lo preste ● Honorarios y pagos a Personas Naturales por servicios de docencia ● Arrendamientos de bienes inmuebles; personas naturales y sociedades ● Regalías, derechos de autor, marcas, patentes y similares a personas naturales ● Remuneraciones a deportistas, entrenadores, cuerpo técnico, árbitros y artistas residentes ● Pagos a notarios, registradores de la propiedad y mercantiles ● Otras retenciones aplicables el 8% 	8 %
<ul style="list-style-type: none"> ● Honorarios, comisiones y demás pagos realizados a personas naturales profesionales, por servicios en los que prevalezca el intelecto sobre la mano de obra, siempre y cuando, los mismos estén relacionados con su título profesional <p><small>* (NAC-DGERCGC10-00147/R.O.Nº 196 / 19-MAY-2010)</small></p>	10 %*
<ul style="list-style-type: none"> ● Beneficiarios de loterías, rifas, apuestas y similares (retendrá el organizador) 	15 %
<ul style="list-style-type: none"> ● Pagos de dividendos anticipados y préstamos a socios o accionistas ● Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales ● Pagos al exterior a países con los que no se ha firmado convenios de doble tributación <p><small>** (Codigo De La Produccion, Comercio E Inversiones. Publ. Sup.R.O. Nº 351 Del 29-Dic-2010)</small></p>	23%**

Monto mínimo para retener \$ 50 o si el pago o crédito en cuenta se lo realiza a un proveedor permanente (dos o más veces es un mismo mes calendario).

FUENTE: La tablita contable

ELABORADO: La Autora

EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (IVA)

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

Se entiende también como transferencia a la venta de bienes muebles de naturaleza corporal, que hayan sido recibidos en consignación y el arrendamiento de éstos con opción de compraventa, incluido el arrendamiento mercantil, bajo todas sus modalidades; así como al uso o consumo personal de los bienes muebles. La base imponible de este impuesto corresponde al valor total de los bienes muebles de naturaleza corporal que se transfieren o de los servicios que se presten, calculado sobre la base de sus precios de venta o de prestación del servicio, que incluyen impuestos, tasas por servicios y demás gastos legalmente imputables al precio.

Del precio así establecido sólo podrán deducirse los valores correspondientes a descuentos y bonificaciones, al valor de los bienes y envases devueltos por el comprador y a los intereses y las primas de seguros en las ventas a plazos.

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

Agentes de retención

Retención del IVA.- Son agente de retención del IVA, las sociedades y las personas naturales obligadas a llevar contabilidad, a las que el SRI las haya calificado y notificado como contribuyentes especiales. Así mismo, se constituyen en agente de retención del IVA, toda sociedad o persona natural obligada a llevar

contabilidad, que adquieren bienes y servicios a personas naturales no obligadas a llevar contabilidad.

AGENTE DE RETENCION ↓		PORCENTAJES DE RETENCION EN LA FUENTE DE IVA (IMPUESTO AL VALOR AGREGADO)			
		CONTRIBUYENTES ESPECIALES SECTOR PÚBLICO	SOCIEDADES Y PERSONAS NATURALES OBLIGADAS A LLEVAR CONTABILIDAD	CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN (AÚN SI ES CONTRIBUYENTE ESPECIAL)	PERSONAS NATURALES NO OBLIGADAS A LLEVAR CONTABILIDAD
CONTRIBUYENTES ESPECIALES SECTOR PÚBLICO EMPRESAS EMIS. T. CRÉDITO ASEGURADORAS	NO RETIENE	30% BIENES 70% SERVICIOS	30 % DEL IVA	CON FACTURA O NOTA DE VENTA	
SOCIEDADES Y PERSONAS NATURALES OBLIGADAS A LLEVAR CONTABILIDAD		NO RETIENE		CON LIQUIDACION DE COMPRAS Y SERVICIOS HONORARIOS PROFESIONALES ARRIBANDO INMUEB.	
EXPORTADORES		100 % IVA (EN LA COMPRA DE BIENES O SERVICIOS PARA LA FABRICACIÓN Y COMERCIALIZACIÓN DEL BIEN EXPORTADO)			
				COMISIONISTAS	

FUENTE: La tablita contable

ELABORADO: La Autora

Liquidación del impuesto.- Los sujetos pasivos liquidaran el impuesto en base a las tarifas 12% o 0%, sobre el valor total de las operaciones gravadas (ventas), del impuesto resultante se deducirá el valor del crédito tributario a que hubiere lugar (compras), la diferencia se constituye el valor a pagar por el mes declarado.

Los plazos para la presentación de la declaración

Varían de acuerdo al noveno dígito de la cédula o RUC, de acuerdo al tipo de contribuyente.

Fechas máximas para declaraciones IVA

NOVENO DÍGITO	FECHA MÁXIMA DE DECLARACIÓN IVA
1	10 del mes siguiente
2	12 del mes siguiente
3	14 del mes siguiente
4	16 del mes siguiente
5	18 del mes siguiente
6	20 del mes siguiente
7	22 del mes siguiente
8	24 del mes siguiente
9	26 del mes siguiente
0	28 del mes siguiente

FUENTE: La tablita contable

ELABORADO: La Autora

Cuando la fecha de vencimiento coincida con días de descanso obligatorio o feriados, aquella se trasladara al día siguiente día.

ANEXO DE RETENCIONES EN LA FUENTE DE IMPUESTO A LA RENTA POR OTROS CONCEPTOS (REOC)

La Resolución NAC-DGER-2007-1319 señala que deben presentar la información mensual relativa a las compras o adquisiciones detalladas por comprobante de venta y retención, y los valores retenidos en la Fuente de Impuesto a la Renta por Otros Conceptos lo siguientes contribuyentes:

- Las sociedades
- Personas naturales obligadas a llevar contabilidad (que no tengan la obligación de presentar el ATS)

Si no se genera ningún tipo de movimiento para un determinado mes, no tendrá la obligación de presentar el anexo en mención.

En caso de que exista error en la información presentada mediante el anexo, el contribuyente deberá presentar una sustitutiva de esta información. La

información se entrega en medio magnético, a través de un archivo comprimido en formato xml".⁹

ANEXO DE RETENCIONES EN LA FUENTE POR RELACIÓN DE DEPENDENCIA. (RDEP)

“Todas los empleadores en su calidad de agentes de retención deben presentar un reporte detallado de los pagos y retenciones en la fuente de impuesto a la renta realizadas.

La información se entrega en medio magnética, a través de un archivo comprimido en formato XML. Este archivo debe estar estructurado de acuerdo a las especificaciones de la ficha técnica disponible en el portal de servicios en línea. El archivo puede ser enviado por internet o entregado en cualquiera de las oficinas del SRI.”¹⁰

⁹ <http://www.sri.gob.ec/web/10138/102>, (citado el 18 de diciembre del 2011).

¹⁰ <http://www.sri.gov.ec/web/guest/173>, (citado el 12 de diciembre del 2011).

e. MATERIALES Y MÉTODOS

Para el desarrollo del trabajo investigativo fueron utilizados los siguientes materiales, métodos y técnicas:

Materiales

Material Bibliográfico

Se utilizó referentes teóricos de libros, leyes, códigos, textos de internet, etc.

Suministros de Oficina

Suministros tales como hojas de papel bond, lápices, esferográficos, resaltadores, calculadora, perforadora, clips, carpetas, borrador.

Equipo de Computación

Flash memory, impresora, una computadora que sirvió para almacenar, preparar y presentar la información.

Métodos

Científico.- Permitió a través de un procedimiento riguroso y lógico; adquirir, organizar y sistematizar conocimientos, tanto en forma teórica como experimental, durante la observación y al momento de recoger los datos para la investigación aplicada en el Almacén agropecuario “La Granja”

Inductivo.- Se lo aplicó para estudiar el problema objeto de investigación, para llegar a determinar procedimientos generales, basados en la información contable proporcionada por el propietario del almacén agropecuario “La Granja”, permitiéndome de esta manera diseñar el sistema contable.

Deductivo.- Posibilitó llegar a conclusiones de tipo particular, es así como una teoría contable de carácter general se logró adecuarla al problema investigado, desarrollando de esta manera la implantación de un sistema de contabilidad, basado en principios, fundamentos y normatividad vigente para la contabilidad.

Analítico.- Se lo utilizó para analizar la información obtenida de los documentos de las operaciones contables causadas en el almacén agropecuario “La Granja”, para la construcción del memorándum de operaciones y el desarrollo consiguiente de todo el proceso contable.

Sintético.- Fue utilizado para analizar cada uno de los diversos procesos del periodo del 1 de enero al 30 de marzo del 2012 que fueron seleccionados para dar cumplimiento al objetivo propuesto y de posteriormente sintetizar las respectivas conclusiones y recomendaciones.

Técnicas

Observación.- Sirvió para visualizar y constatar físicamente el inventario de los productos agropecuarios y hacer una revisión minuciosa de la documentación fuente para determinar la problemática y aplicación práctica de la investigación.

Entrevista.- Se la aplicó para obtener información mediante un sistema de preguntas al propietario con el propósito de obtener información sobre el funcionamiento y control de las operaciones económicas.

f. RESULTADOS

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA" PLAN DE CUENTAS

- 1. **ACTIVOS****
- 1.1. **ACTIVOS CORRIENTES****
- 1.1.01 CAJA
- 1.1.02 BANCOS
- 1.1.03 CUENTAS POR COBRAR
- 1.1.04 PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES
- 1.1.05 ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE
- 1.1.05.01 ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE 1 %
- 1.1.06 CRÉDITO TRIBUTARIO
- 1.1.07 INVENTARIO DE MERCADERÍA
- 1.1.07.01 INVENTARIO DE MERCADERÍA 0%
- 1.1.07.02 INVENTARIO DE MERCADERÍA 12%
- 1.1.08 IVA EN COMPRAS
- 1.1.09 ANTICIPO SUELDOS
- 1.1.10 SUMINISTROS DE OFICINA
- 1.1.11 UTILES DE ASEO

- 1.2. **ACTIVOS NO CORRIENTES****
- 1.2.01 MUEBLES Y ENSERES
- 1.2.02 DEPRECIACIÓN ACUM. MUEBLES Y ENSERES
- 1.2.03 EQUIPOS Y MAQUINARIA
- 1.2.04 DEPRECIACIÓN ACUM. EQUIPOS Y MAQUINARIA
- 1.2.05 EQUIPO DE OFICINA
- 1.2.06 DEPRECIACIÓN ACUM. EQUIPO DE OFICINA
- 1.2.07 EQUIPOS DE COMPUTACIÓN
- 1.2.08 DEPRECIACIÓN ACUM. EQUIPOS DE COMPUTACIÓN
- 1.2.09 VEHÍCULO
- 1.2.10 DEPRECIACIÓN ACUM. VEHÍCULO

- 2. **PASIVOS****
- 2.1. **PASIVOS CORRIENTES****
- 2.1.01 SUELDOS POR PAGAR
- 2.1.02 IESS POR PAGAR
- 2.1.02.01 APOORTE PATRONAL
- 2.1.02.02 APOORTE PERSONAL
- 2.1.03 IVA EN VENTAS
- 2.1.04 RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR
- 2.1.04.01 RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%
- 2.1.04.02 RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 2%
- 2.1.04.03 RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 8%
- 2.1.04.04 RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%
- 2.1.05 IVA RETENIDO POR PAGAR
- 2.1.05.01 IVA RETENIDO POR PAGAR 30%
- 2.1.05.02 IVA RETENIDO POR PAGAR 70%
- 2.1.05.03 IVA RETENIDO POR PAGAR 100%
- 2.1.06 CUENTAS POR PAGAR
- 2.1.07 DOCUMENTOS POR PAGAR
- 2.1.08 BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR
- 2.1.08.01 DÉCIMO TERCER SUELDO
- 2.1.08.02 DÉCIMO CUARTO SUELDO
- 2.1.08.03 FONDOS DE RESERVA
- 2.1.08.04 VACACIONES
- 2.1.09 IVA POR PAGAR
- 2.1.10 PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES 15%

- 3. PATRIMONIO**
- 3.1 CAPITAL
- 3.1.01 CAPITAL
- 3.2. RESULTADOS**
- 3.2.01 UTILIDAD DEL EJERCICIO
- 3.2.02 UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO
- 3.2.03 PÉRDIDA DEL EJERCICIO

- 4. INGRESOS**
- 4.1 INGRESOS OPERACIONALES**
- 4.1.01 VENTAS
- 4.1.01.01 VENTAS 0%
- 4.1.01.02 VENTAS 12%
- 4.1.02 UTILIDAD BRUTA EN VENTAS
- 4.2 INGRESOS NO OPERACIONALES**
- 4.2.01 INTERESES GANADOS

- 5 COSTOS**
- 5.1 COSTOS OPERACIONALES**
- 5.1.01 COSTO DE VENTA

- 6 GASTOS**
- 6.1. GASTOS DE ADMINISTRACION**
- 6.1.01 SUELDOS
- 6.1.02 APOORTE PATRONAL
- 6.1.03 BENEFICIOS SOCIALES
- 6.1.03.01 DÉCIMO TERCER SUELDO
- 6.1.03.02 DÉCIMO CUARTO SUELDO
- 6.1.03.03 FONDOS DE RESERVA
- 6.1.03.04 VACACIONES
- 6.1.04 SERVICIOS BÁSICOS
- 6.1.04.01 TELÉFONO
- 6.1.05 TRANSPORTE DE MERCADERÍA
- 6.1.06 SERVICIOS PROFESIONALES
- 6.1.07 GASTO ARRIENDO
- 6.1.08 CONSUMO SUMINISTROS DE OFICINA
- 6.1.09 CONSUMO UTILES DE ASEO
- 6.1.10 CUENTAS INCOBRABLES
- 6.1.11 DEPRECIACIÓN MUEBLES Y ENSERES
- 6.1.12 DEPRECIACIÓN EQUIPOS Y MAQUINARIA
- 6.1.13 DEPRECIACIÓN EQUIPOS DE OFICINA
- 6.1.14 DEPRECIACIÓN EQUIPOS DE COMPUTACIÓN
- 6.1.15 DEPRECIACIÓN VEHÍCULO

- 6.2 OTROS GASTOS**
- 6.2.01 ACEITES Y LUBRICANTES
- 6.2.02 GASTOS PERSONALES

- 7 CUENTAS TRANSITORIAS**
- 7.1 PÉRDIDAS Y GANANCIAS

ALMACÉN AGROPECUARIO “LA GRANJA”

MANUAL DE CUENTAS

1. ACTIVOS. Es el conjunto de bienes materiales, valores y derechos de propiedad de la empresa que tenga valor monetario y estén destinados al logro de sus objetivos.

1.1. ACTIVOS CORRIENTES. Integra el efectivo, cuentas corrientes, otros recursos y derechos que se espera convertirlos en efectivo, consumirlos o venderlos en un período que no exceda un año.

1.1.01 CAJA. Controla el movimiento del dinero recaudado y entregado

Debe. Por entradas de dinero en efectivo y cheques recibidos por cualquier concepto (ventas al contado, cobro de deudas, etc.) y por sobrantes de caja cuando se realiza arqueos.

Haber. Por depósitos realizados en las cuentas bancarias, por pagos en efectivo, y por faltantes en caja al realizar arqueos.

Saldo. Deudor

1.1.02 BANCOS. Registra el dinero que dispone la empresa depositado en cuentas corrientes y de ahorros en las diferentes instituciones financieras.

Debe. Por depósitos, notas de crédito y por cheques anulados con posterioridad a su contabilización.

Haber. Por depósitos, notas de crédito y por cheques anulados con posterioridad a su contabilización.

Saldo. Deudor

1.1.03 CUENTAS POR COBRAR. Figuran los créditos concedidos por la empresa sin la suscripción de ningún documento, por concepto de la venta de mercadería.

Debe. Por el valor de los créditos concedidos, sin respaldo de documento.

Haber. Por valores cancelados por los deudores.

Saldo. Deudor

1.1.04 PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES. Registran valores que se provisionan para cubrir el riesgo de cuentas de dudosa recuperación.

Debe. Por los valores que se ha decidido dar de baja y por ajustes cuando hay error en el registro contable.

Haber. Por los valores estimados como incobrables de las cuentas por cobrar y por ajustes para incrementar el saldo estimado como incobrable.

Saldo. Acreedor.

1.1.05 ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE. Valores que son retenidos (1%) en la venta de bienes que están sujetos a retención en la fuente del Impuesto a la Renta.

Debe. Por la venta de bienes gravados con IVA en empresas que actúan como agentes de retención.

Haber. Al momento de realizar las declaraciones anuales del impuesto a la renta.

Saldo. Deudor

1.1.06 CRÉDITO TRIBUTARIO. Cuando el IVA en compras es mayor al IVA en ventas.

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

Haber. En las declaraciones mensuales para compensar el saldo del IVA ventas e IVA, compras.

Saldo. Deudor

1.1.07 INVENTARIO DE MERCADERÍA. Son los productos que disponen la empresa para su venta (compras 0%, 12%)

Debe. Por el inventario inicial de mercaderías, por la adquisición o compra de mercaderías y por devolución de mercaderías por parte de los clientes (al precio de costo).

Haber. Por la salida de mercadería al precio de costo y por la devolución de mercaderías al proveedor.

Saldo. Deudor

1.1.08 IVA EN COMPRAS. Registra los valores cancelados por concepto de impuestos al valor agregado en la compra de bienes y /o servicios que se encuentren grabados con este impuesto.

Debe. Por la compra de bienes o servicios gravados con el impuesto al valor agregado.

Haber. Por devoluciones de bienes o servicios y por la declaración del impuesto al valor agregado.

Saldo. Deudor

1.1.09 ANTICIPO SUELDOS. Registra los valores cancelados en forma anticipada por concepto de sueldos del personal que labora en la empresa.

Debe. Por el valor pagado a los empleados anticipadamente

Haber. Por el valor devengado en forma periódica y por la recuperación total o parcial del pago realizado

Saldo. Deudor

1.1.10 SUMINISTROS DE OFICINA. Representa la compra de bienes fungibles para consumo interno y que pasan a formar parte del inventario.

Debe. Por la compra de suministros que pasan a formar parte del inventario.

Haber. Por el consumo y por devoluciones efectuadas.

Saldo. Deudor

1.1.11 UTILES DE ASEO. Es la compra de suministros para aseo de la empresa y que pasan a formar parte del inventario.

Debe. Por la compra de suministros de aseo que pasan a formar parte del inventario.

Haber. Por el consumo y por devoluciones efectuadas.

Saldo. Deudor

1.2 ACTIVOS NO CORRIENTES. Agrupa los bienes de propiedad de la empresa, que están destinados para su uso y que tienen una vida útil mayor a un año.

1.2.01 MUEBLES Y ENSERES. Representa los diferentes muebles de propiedad de la empresa y utilizados para el desarrollo de sus operaciones.

Debe. Por la adquisición, por el valor de mejoras que representen un mayor valor de los muebles de oficinas.

Haber. Por ventas, cuando se dan de baja, por pérdida, robo, caso fortuito o fuerza mayor y por donaciones entregadas.

Saldo. Deudor

1.2.02 DEPRECIACIÓN ACUMULADA MUEBLES Y ENSERES. Registra el valor de disminución de los muebles de oficina por el efecto del uso u obsolescencia.

Debe. Por el valor de la depreciación acumulada al momento de la venta, baja, donación o pérdida y por ajustes realizados.

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

Saldo. Acreedor

1.2.03 EQUIPOS Y MAQUINARIA. Son aquellos equipos eléctricos y mecánicos (balanzas de pesar, vitrinas eléctricas, congeladores, refrigeradora, y otros) de propiedad de la empresa y utilizada para el desarrollo de sus operaciones.

Debe. Por la adquisición, por el valor de mejoras que representen un mayor valor de los equipos y maquinaria.

Haber. Por venta, cuando se dan de baja por pérdida, robo, caso fortuito o fuerza mayor, por donaciones entregadas.

Saldo. Deudor

1.2.04 DEPRECIACIÓN ACUMULADA EQUIPOS Y MAQUINARIA. Registra el valor de disminución de los equipos y maquinaria por efecto de uso u obsolescencia.

Debe. Por el valor de la depreciación acumulada al momento de la venta, baja, donación o pérdida y por ajustes realizados.

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

Saldo. Acreedor

1.2.05 EQUIPO DE OFICINA. Son aquellos equipos eléctricos y mecánicos (calculadoras, máquinas registradoras, etc.) de propiedad de la empresa y utilizada para el desarrollo de sus operaciones.

Debe. Por la adquisición, por el valor de mejoras que representen un mayor valor de los equipos de oficina.

Haber. Por venta, cuando se dan de baja por pérdida, robo, caso fortuito o fuerza mayor, por donaciones entregadas.

Saldo. Deudor

1.2.06 DEPRECIACIÓN ACUMULADA EQUIPO DE OFICINA. Registra el valor de disminución de los equipos de oficina por efecto de uso u obsolescencia.

Debe. Por el valor de la depreciación acumulada al momento de la venta, baja, donación o pérdida y por ajustes realizados.

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

Saldo. Acreedor

1.2.07 EQUIPOS DE COMPUTACIÓN. Determina los equipos informáticos de propiedad de la empresa y utilizados para el desarrollo de sus operaciones.

Debe. Por la adquisición, por el valor de mejoras que representen un mayor valor de los equipos de computación.

Haber. Por venta, cuando se dan de baja por pérdida, robo, caso fortuito o fuerza mayor.

Saldo. Deudor

1.2.08 DEPRECIACIÓN ACUMULADA EQUIPOS DE COMPUTACIÓN. Registra el valor de disminución de los equipos de computación por efecto del uso u obsolescencia.

Debe. Por el valor de la depreciación acumulada al momento de la venta, baja, donación o pérdida y por ajustes realizados.

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

Saldo. Acreedor

1.2.09 VEHÍCULO. Es el vehículo de propiedad de la empresa y utilizado para el desarrollo de sus operaciones.

Debe. Por la adquisición y por el valor de mejoras que representen un mayor valor del vehículo.

Haber: Por venta y cuando se dan de baja por pérdida, robo, caso fortuito o fuerza mayor.

Saldo. Deudor

1.2.10 DEPRECIACIÓN ACUMULADA VEHÍCULO. Registra el valor de disminución de los vehículos por efecto de uso u obsolescencia.

Debe. Por el valor de la depreciación acumulada al momento de la venta, baja, donación o pérdida y por ajustes realizados.

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

Saldo. Acreedor

2. PASIVOS

El pasivo representa las deudas y obligaciones que tiene la empresa con terceras personas.

2.1 PASIVOS CORRIENTES. El pasivo corriente representa las deudas contraídas por la empresa, cuya cancelación se espera hacerla en el plazo de hasta un año.

2.1.01 SUELDOS POR PAGAR. Representan las obligaciones pendientes de pago al personal de la empresa por concepto de sueldos devengados mensualmente.

Debe. El momento que se realiza el pago de las obligaciones.

Haber. Por los sueldos devengados y que se encuentran pendientes de pago

Saldo. Acreedor.

2.1.02 IESS POR PAGAR. Son las obligaciones de la empresa a favor del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, por concepto de aporte patronal y aporte personal

Debe. Por el depósito mensual de los aportes en el IESS.

Haber. Por el valor causado mensual por concepto de aportes patronales al IESS.

Saldo. Acreedor

2.1.03 IVA EN VENTAS. Representa los valores de los impuestos al valor adeudado que se recauda el momento de la venta de bienes gravados con IVA.

Debe. Por devoluciones realizadas por parte de los clientes y cuando se realiza las declaraciones del impuesto al valor agregado.

Haber. Al momento que se realiza la venta de bienes gravados con impuesto al valor agregado.

Saldo. Acreedor

2.1.04 RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR. Representa los valores que se retiene por concepto del impuesto a la renta en la compra de bienes: 1%,2%,8% y 10%.

Debe. Cuando se realiza el pago de las retenciones en la fuente efectuadas.

Haber. Cuando se realizan las retenciones del impuesto en la renta por concepto de bienes.

Saldo. Acreedor

2.1.05 IVA RETENIDO POR PAGAR. Son los valores que se retiene por concepto de impuesto al valor agregado en la compra de bienes gravados con IVA. (30%, 70%, 100%)

Debe. Cuando se realiza el pago del impuesto al valor agregado y se cancela los valores retenidos.

Haber. Cuando se realiza las retenciones de IVA en la compra de bienes.

Saldo. Acreedor

2.1.06 CUENTAS POR PAGAR. Representa obligaciones que contrae la empresa por situaciones de compra de mercaderías a crédito y no cuentan con documento de respaldo.

Debe. Por la cancelación parcial o total de las obligaciones

Haber. Por las obligaciones contraídas.

Saldo. Acreedor

2.1.07 DOCUMENTOS POR PAGAR. Figuran las obligaciones que contrae la empresa por situaciones diferentes a la compra de mercaderías a crédito y cuentan con documento de respaldo.

Debe. Por la cancelación parcial o total de las obligación

Haber. Por las obligaciones contraídas.

Saldo. Acreedor

2.1.08 BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR. El empleador está obligado a cancelar a sus trabajadores beneficios adicionales como es el caso del decimotercer sueldo, decimocuarto sueldo, fondos de reserva y vacaciones, en fechas establecidas en el Código de trabajo, por lo tanto es necesario provisionar mensualmente esas obligaciones, cumpliendo de esta manera el método de devengado.

Debe. Por el valor de las provisiones pagadas a los trabajadores que han sido causados en el mismo período.

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

Saldo. Acreedor

2.1.09 IVA POR PAGAR. Representa los valores del impuesto al valor agregado que se recauda al momento de las ventas gravadas con IVA.

Debe. Por devoluciones realizadas por parte de los clientes y cuando se realiza la declaración del impuesto al valor agregado.

Haber. El momento que se realiza la venta de bienes gravados con impuesto al valor agregado.

Saldo. Acreedor

2.1.10 PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES 15%. Registrar el valor de las utilidades a los trabajadores que les corresponde anualmente de acuerdo a lo dispuesto en el Código de Trabajo.

Debe. Por la cancelación de las utilidades a los trabajadores.

Haber. Por el valor de las utilidades a los trabajadores causados y se encuentran pendientes de pago.

Saldo. Acreedor.

3. PATRIMONIO

El patrimonio está constituido por el capital aportado por el empresario, más las reservas, superávit y los resultados del ejercicio económico.

3.1.01 CAPITAL. Está conformado por el aporte realizado del propietario para ejercer la actividad económica.

Debe. Por la amortización de las pérdidas del ejercicio económico.

Haber. Por los incrementos de capital por nuevos inversionistas y por capitalizaciones de las utilidades.

Saldo. Acreedor.

3.2 RESULTADOS. Refleja la utilidad o pérdida obtenida en los ejercicios económicos anteriores, así como en el actual período.

3.2.01 UTILIDAD DEL EJERCICIO. Refleja el resultado positivo que ha tenido la empresa en el actual ejercicio económico.

Debe. Por la distribución de las utilidades para cumplir con las obligaciones patronales y fiscales (utilidad para los trabajadores, impuesto a la renta. etc.), por la determinación de la reservas.

Haber. Por el valor de las utilidades obtenidas en el ejercicio económico.

Saldo. Acreedor

3.2.02 UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO. Refleja el resultado positivo que ha tenido la empresa luego de la distribución de utilidades a sus empleados.

Debe. Por el pago de las utilidades a sus empleados.

Haber. Por el valor de las utilidades obtenidas en el ejercicio económico antes de su distribución.

Saldo. Acreedor.

3.2.03 PÉRDIDA DEL EJERCICIO. Refleja el resultado negativo que ha tenido la empresa en el actual ejercicio económico.

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

Haber. Por las amortizaciones de las pérdidas obtenidas.

Saldo. Acreedor

4. INGRESOS

Los ingresos representan beneficios que percibe la empresa en el desarrollo de sus actividades, en un determinado ejercicio económico.

4.1 INGRESOS OPERACIONALES. Son los valores recibidos y/o causados como resultados de las operaciones propias de la actividad empresarial.

4.1.01 VENTAS. Esta cuenta registra el valor de la venta de mercaderías. (Ventas 0% y 12%)

Debe. Por el valor de la devolución (clientes) de productos terminados y vendidos (precio de venta)

Haber. Por el valor de la venta de productos terminados al contado o crédito.

Saldo. Acreedor

4.1.02 UTILIDAD BRUTA EN VENTAS. Representa la ganancia obtenida en la comercialización de las mercaderías. Se obtiene por la diferencia de las ventas netas y costos de ventas.

Debe. Al final del ejercicio económico por el cierre de los descuentos y devoluciones en ventas y determinar las ventas netas y por el cierre de las ventas netas.

Haber. Por la venta de mercadería al contado o crédito.

Saldo. Acreedor

4.2 INGRESOS NO OPERACIONALES. Son valores adicionales que la empresa recibe, por actividades diferentes al giro normal.

4.2.01 INTERESES GANADOS. Registra los ingresos recibidos o causados por concepto de intereses ganados.

Debe. Por ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de ingresos.

Haber. Por el valor de los intereses recibidos o causados a favor de la empresa.

Saldo. Acreedor

5 COSTOS

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

5.1.01 COSTO DE VENTA. Representa el costo de las mercaderías vendidas al precio de adquisición.

Debe. Por la salida de la mercadería al precio de costo.

Haber. Por el retorno de las mercaderías por parte de los clientes al precio de costo.

Saldo. Deudor

6. GASTOS

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

6.1 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN. Son los gastos ocasionados por la empresa y que están vinculados directamente con la gestión administrativa.

6.1.01 SUELDOS Y SALARIOS. Representa las remuneraciones que la empresa abona a su personal.

Debe. Por los valores devengados que constan en el respectivo rol de pagos.

Haber. Por ajustes y cierre al final del período contable.

Saldo. Deudor.

6.1.02 APORTE PATRONAL 12,15%. Registra el valor pagado o causados por la empresa por concepto de aportes patronales al IESS, de conformidad con las disposiciones legales.

Debe. Por el valor pagado o causado por concepto de aportes patronales al IESS del personal que labora en la empresa.

Haber. Por ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

Saldo. Deudor

6.1.03 BENEFICIOS SOCIALES. Representa los gastos ocasionados por concepto de decimotercer sueldo, decimocuarto sueldo, fondos de reserva, vacaciones e Impuesto a la Renta.

Debe. Por el valor pagado o causado por concepto decimotercer sueldo, decimocuarto sueldo, fondos de reserva, vacaciones e impuesto a la renta del personal que labora en la empresa.

Haber. Por ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

Saldo. Deudor

6.1.04 SERVICIOS BÁSICOS. Representa las erogaciones efectuadas y devengadas en el ejercicio por concepto de servicios básicos como teléfono.

Debe. Por el valor pagado por concepto de servicios básicos.

Haber. Por ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

Saldo. Deudor.

6.1.05 TRANSPORTE DE MERCADERÍA. Representa el gasto por movilización de mercadería.

Debe. Por el valor pagado por concepto de movilización de mercadería.

Haber. Por ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

Saldo. Deudor.

6.1.06 SERVICIOS PROFESIONALES. Son valores pagados a la contadora por prestarnos los servicios profesionales (declaraciones de impuestos).

Debe. Por el valor pagado por servicios profesionales recibidos.

Haber. Por ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

Saldo. Deudor

6.1.07 GASTO ARRIENDO. Registra el valor de los arriendos pagados o causados de bienes inmuebles, que sirve para el desarrollo de las actividades de la empresa.

Debe. Por el valor pagado o causado por concepto de arriendo.

Haber Por ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto

Saldo. Deudor

6.1.08 CONSUMO SUMINISTROS DE OFICINA. Registra el consumo de los suministros de oficina, para el desarrollo de actividades propias del negocio.

Debe. Por el valor causado por consumo de suministros de oficina.

Haber. Por ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

Saldo. Deudor.

6.1.09 CONSUMO UTILES DE ASEO. Son valores causados por concepto de suministros de aseo.

Debe. Por el valor causado por concepto de suministros de aseo.

Haber. Por ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

Saldo. Deudor.

6.1.10 CUENTAS INCOBRABLES. Está compuesto por aquellos deudores que la empresa estima, por diversos factores que no abonarán sus deudas.

Debe. Por el valor calculado como incobrable según el método aplicado.

Haber. Por ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

Saldo. Deudor

6.1.11 DEPRECIACIÓN MUEBLES Y ENSERES. Representa los valores por desgaste de los muebles utilizadas en la empresa, de acuerdo al método legal de depreciación.

Debe. Por el valor de la depreciación efectuada durante el ejercicio económico.

Haber. Por ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

Saldo. Deudor

6.1.12 DEPRECIACIÓN EQUIPOS Y MAQUINARIA. Registra los valores de la depreciación de los equipos utilizadas en la empresa, de acuerdo al método legal.

Debe. Por el valor de la depreciación efectuada durante el ejercicio económico.

Haber. Por ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

Saldo. Deudor

6.1.13 DEPRECIACIÓN EQUIPOS DE OFICINA. Registra los valores de la depreciación de los equipos utilizadas en la empresa, de acuerdo a los métodos de depreciación seleccionados.

Debe. Por el valor de la depreciación efectuada durante el ejercicio económico.

Haber. Por ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

Saldo. Deudor

6.1.14 DEPRECIACIÓN EQUIPOS DE COMPUTACIÓN. Son los valores de la depreciación de los equipos de computación, calculados por la empresa de acuerdo al método legal.

Debe. Por el valor de la depreciación efectuada durante el ejercicio económico.

Haber. Por ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

Saldo. Deudor

6.1.15 DEPRECIACIÓN VEHÍCULO. Registra los valores de la depreciación del vehículo, calculados por la empresa de acuerdo al método legal.

Debe. Por el valor de la depreciación efectuada durante el ejercicio económico.

Haber. Por ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

Saldo. Deudor

6.2 OTROS GASTOS

Son los gastos ocasionados por la empresa pero que no están directamente incluidos en la actividad comercial.

6.2.01 ACEITES Y LUBRICANTES. Son valores pagados por la compra de aceites y lubricantes para el vehículo de la empresa.

Debe. Por el valor pagado por aceites y lubricantes para el vehículo.

Haber. Por ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

Saldo. Deudor

6.2.02 GASTOS PERSONALES. Son valores pagados por la compra artículos personales del dueño de la empresa.

Debe. Por el valor pagado por artículos personales.

Haber. Por ajustes realizados y al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

Saldo. Deudor

7 CUENTAS TRANSITORIAS

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

7.1 PÉRDIDAS Y GANANCIAS. Es una cuenta temporal que sirve para registrar al final del ejercicio económico al cierre de las cuentas de ingresos, gasto, utilidad o pérdida del ejercicio.

Debe. Por el cierre de las cuentas de gastos y por el registro de la utilidad del ejercicio económico (los ingresos son mayores a los gastos)

Haber. Por el cierre de las cuentas de ingreso y el registro de la pérdida del ejercicio económico. (Los gastos son mayores a los ingresos).

Saldo. Cero

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
 INVENTARIO INICIAL
 AL 01 DE ENERO DEL 2012
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

Folio Nro. 001

CÓDIGO	CANT.	DESCRIPCIÓN	V/UNIT	V/PARCIAL	V/ TOTAL
1.		ACTIVOS			
1.1.		ACTIVOS CORRIENTES			
1.1.01		CAJA			1.855,58
	58	Monedas	0,01	0,58	
	66	Monedas	0,05	3,30	
	42	Monedas	0,10	4,20	
	10	Monedas	0,25	2,50	
	32	Monedas	0,50	16,00	
	13	Monedas	1,00	13,00	
	6	Billetes	1,00	6,00	
	28	Billetes	5,00	140,00	
	23	Billetes	10,00	230,00	
	72	Billetes	20,00	1.440,00	
1.1.02		BANCOS			38.023,63
	1	Banco de Loja Cta.Cte. N° 290067721	38.023,63	38.023,63	
1.1.03		CUENTAS POR COBRAR			2.587,47
		Sr. José Barrera	28,00	28,00	
		Sr. Daniel Bazarán	107,20	107,20	
		Sr. Wilian Bazarán	1.086,00	1.086,00	
		Sr. Félix Benitez	40,70	40,70	
		Sr. Lorenzo Salazar	394,98	394,98	
		Sr. Marco Benitez	71,80	71,80	
		Sra. Sandra Rodriguez	12,75	12,75	
		Sr. Vicente Benitez	426,84	426,84	
		Sr. Victor Benitez	19,80	19,80	
		Sr. Manuel Bonilla	97,80	97,80	
		Sra. Rosa Bravo	301,60	301,60	
1.1.05		ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE	368,37		368,37
1.1.06		CRÉDITO TRIBUTARIO		502,98	502,98
1.1.07		INVENTARIO DE MERCADERÍA			174.649,99
AH001	60	Acido húmico lt .	3,60	216,00	
AC002	30	Agro-Calcio lt.	8,00	240,00	
AB003	28	Agro-Boro lt.	8,80	246,40	
AH100	45	Agro-Hormona 100cc	2,00	90,00	
AH250	30	Agro-Hormona 250cc	4,50	135,00	
A-N	45	Agro-Nitrógeno lt.	3,00	135,00	
B326	22	Bioenergín lt.	6,90	151,80	
B250	33	Bioenergín 250 cc	2,10	69,30	
B001	21	Boroned lt.	4,80	100,80	
CY250	19	Cytokin 250cc.	7,40	140,60	
E500	15	Energreen 500cc.	8,00	120,00	
E002	24	Energy 500cc.	5,00	120,00	
F-K	24	Fito-K 500cc.	6,70	160,80	
FVK	186	Fuerza Verde kilo	4,20	781,20	
FV500	150	Fuerza verde 500 grs.	2,00	300,00	
GC-1	39	Grow Combi-1 250grs	2,50	97,50	
H-4	12	Hormonegro-4 250grs	16,00	192,00	
K-FK	4	K-Fol kilo	8,97	35,88	
KK	26	Kristolon kilo	4,00	104,00	
K500	22	Kristolon 500cc.	2,00	44,00	
		Suman y pasan			217.988,02

ALMACÉN AGROPECUARIO “LA GRANJA”
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

Folio Nro. 002

CÓDIGO	CANT.	DESCRIPCIÓN	V/UNIT	V/PARCIAL	V/ TOTAL
		Vienen			217.988,02
M100	37	Maderthrel 100cc.	3,50	129,50	
M-R	8	Más-Raíz lt.	5,20	41,60	
NFC	18	New Fol-Calcio lt.	8,40	151,20	
NG10	134	New-Gilf 10 grs.	1,60	214,40	
NPK	9	Nutri-plex kilo	5,50	49,50	
P500	17	Poliverdol 500cc.	6,30	107,10	
SE001	19	Seoweed. Extract. Lt.	4,80	91,20	
SE002	16	Seoweed. Extract. 250 cc.	1,70	27,20	
S500	42	Solugero 500grs.	2,00	84,00	
K-P	60	k- Potasio lt.	7,00	420,00	
V-G	11	Vaopor-Gard lt.	16,00	176,00	
		FUNGICIDAS			
K-500	72	Kosewin 500cc.	6,00	432,00	
K002	19	Kuatel 250grs.	4,30	81,70	
L212	60	Lanchafin 500grs.	4,80	288,00	
M5	60	Maucosel 500 grs.	3,50	210,00	
M-364	43	Maneb 500grs.	4,10	176,30	
M444	22	Matalancha 500 grs.	5,90	129,80	
N250	6	Nimrod 250 cc.	8,00	48,00	
N008	48	Nufilm lt.	3,40	163,20	
N009	105	Nufilm 100cc.	1,55	162,75	
N010	50	Nufilm 250 cc.	2,87	143,50	
O500	52	Oxithone 500grs.	5,42	281,84	
P326	16	Phyton lt.	40,00	640,00	
Ph-100	62	Phyton 100 cc.	5,00	310,00	
P-250	166	Phyton 250 cc.	10,00	1.660,00	
Pil100	56	Pilarben 100 grs.	2,68	150,08	
Pol100	30	Polymoxin 100 grs.	9,60	288,00	
P394	20	Predostar 300 grs.	10,00	200,00	
Q100	26	Quadris 100grs.	25,00	650,00	
R500	12	Rhodax 500grs.	10,00	120,00	
R-5	67	Ridomil 500 grs.	13,00	871,00	
R-2	96	Ridomil 250 grs.	7,50	720,00	
Sc100	10	Scala 100cc.	7,00	70,00	
SC655	29	Score lt.	96,00	2.784,00	
S256	39	Score 100cc.	9,50	370,50	
Sh656	26	Shortebe 100cc.	3,00	78,00	
S-015	15	Sigonex lt.	27,50	412,50	
S-016	9	Sportak 100cc.	7,50	67,50	
T356	7	Tachigoran 100cc.	7,50	52,50	
O-5	8	Oxithone 500grs.	18,00	144,00	
T250	123	Tebecur 250grs.	5,87	722,01	
T5	225	Terizimen D 500grs.	3,00	675,00	
T656	17	Terraclon 500grs.	8,30	141,10	
T860	12	Tholonex 500cc.	5,30	63,60	
T982	59	Topas 100 cc.	6,00	354,00	
T963	20	Topsin 200 grs.	6,50	130,00	
		Suman y pasan			217.988,02

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

Folio Nro. 003

CÓDIGO	CANT.	DESCRIPCIÓN	V/UNIT	V/PARCIAL	V/ TOTAL
		Vienen			217.988,02
T51	26	Topsin 100 grs.	3,00	78,00	
T-65	28	Trimix forte 250 grs.	7,00	196,00	
Vi-250	33	Vitavax 250 grs.	6,00	198,00	
		HERBICIDAS - MATAMALEZAS			
A632	17	Abax 250 cc.	8,00	136,00	
A-gl	16	Amina gl.	19,00	304,00	
A-25	92	Amina lt.	4,90	450,80	
A655	60	Arrasador lt.	4,65	279,00	
A522	14	Arrasador gl.	15,00	210,00	
A900	222	Atrapac 900 grs.	8,00	1.776,00	
C325	40	Cerillo lt.	6,40	256,00	
D266	7	Diuron lt.	10,00	70,00	
G900	24	Gesaprin 900 grs.	7,00	168,00	
G256	64	Glifopac lt.	3,00	192,00	
G-gl	12	Glifopac gl.	14,00	168,00	
G-012	43	Gramoxone gl.	22,00	946,00	
G235	46	Gramoxone lt.	5,96	274,16	
H315	18	Herboxone lt.	6,00	108,00	
K-5K	4	Krismat 5 kilos	130,00	520,00	
Li500	20	Linuron 500grs	8,67	173,40	
Li250	19	Linuron 250 grs.	6,50	123,50	
P-596	20	Pantera 250 cc.	6,80	136,00	
R-gl	15	Ranger gl.	17,00	255,00	
R235	102	Ranger lt.	4,50	459,00	
R134	21	Rotundo lt.	13,00	273,00	
S-008	26	Sencor 250 cc.	13,50	351,00	
S-009	23	Sinolex 250 cc.	7,00	161,00	
T226	15	Tora lt.	11,00	165,00	
V487	16	Verdict 250 cc.	7,00	112,00	
		INSECTICIDAS- ACARICIDAS			
A-256	11	Acarin 250cc.	4,50	49,50	
Ac214	28	Acefato 100 grs.	2,20	61,60	
A-101	42	Acetamiprid 100grs.	6,50	273,00	
A-545	16	Acoromik 100 cc.	7,00	112,00	
Act-65	45	Actellic lt.	37,00	1.665,00	
Act-500	47	Actellic 500cc.	18,00	846,00	
Act-250	39	Actellic 250 cc.	9,00	351,00	
Ac100	35	Actora 100 grs.	23,00	805,00	
Ag02	60	Agresor 100 cc.	8,70	522,00	
Alp	26	Alphacor lt.	13,20	343,20	
Alp500	29	Alphacor 500cc.	7,60	220,40	
Alp250	48	Alphacor 250 cc.	3,00	144,00	
AS5	8	Asafeit 500 cc.	6,30	50,40	
At250	27	Atabron 250 cc.	11,50	310,50	
Att5	12	Attakill 500 grs.	3,40	40,80	
B000	78	Bala lt.	13,00	1.014,00	
B500	55	Bala 500cc.	6,00	330,00	
B250	19	Bala 250 cc.	3,80	72,20	
B100	18	Bala 100 cc.	2,00	36,00	
		Suman y pasan			217.988,02

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
 INVENTARIO INICIAL
 AL 01 DE ENERO DEL 2012
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

Folio Nro. 004

CÓDIGO	CANT.	DESCRIPCIÓN	V/UNIT	V/PARCIAL	V/ TOTAL
		Vienen			217.988,02
Bas-3	17	Basudin lt.	23,00	391,00	
Bas-2	68	Basudin 250 cc.	6,60	448,80	
Bas-1	11	Basudin 100 cc.	3,30	36,30	
C254	17	Cigoral 100cc.	11,00	187,00	
CI254	20	Cipermeterina lt.	10,00	200,00	
CI512	34	Cipermeterina 500cc.	5,80	197,20	
CI230	42	Cipermeterina 250 cc.	2,00	84,00	
CY555	19	Crysabomet 100 cc.	5,50	104,50	
C231	14	Crysmoron lt.	11,00	154,00	
C650	25	Crytomil 100 grs.	4,00	100,00	
Cu555	26	Curacron lt.	20,50	533,00	
Cu250	72	Curacron 250 cc.	7,10	511,20	
CY50	28	Cyromazina 50 grs.	8,00	224,00	
FE454	40	Fenix lt.	10,00	400,00	
F623	24	Fenix 500 cc.	5,00	120,00	
F652	42	Fenix 250cc.	2,89	121,38	
F110	30	Furadan 10g. 1 kilo	4,85	145,50	
F213	15	Furadan 4f 500 cc.	18,00	270,00	
F50H	30	Fulminante 50 grs.	8,00	240,00	
GBT	118	Gastoxin bote 16 tabletas	4,00	472,00	
G-013	6	Gusanol lt.	27,00	162,00	
A1236	25	Arroba 12-36-12	7,15	178,75	
AYC	13	Arroba yosamito activa	8,77	114,01	
Ag100	18	Agaropeya 100cc	0,65	11,70	
B-212	35	Bostok 500cc	5,59	195,65	
Sh250	29	Sheriff 250 cc	4,16	120,64	
S100	64	Sinoperil 100 g	1,95	124,80	
OI100g	32	Oligomix 100 g	3,00	96,00	
Ev3589	144	Evisect 100 g	4,22	607,68	
E-5231	11	Eymosupoe 500 g	3,83	42,13	
A-121	289	Agropega 100 cc	0,78	225,42	
So124	81	Solipeud 100 g	5,85	473,85	
P500g	59	Positeron 500 g	10,72	632,48	
T0213	44	Tepon 50 cc	1,62	71,28	
N235	31	Nedurefin 100 cc	4,42	137,02	
In*250	22	Indicate x 250 cc	1,95	42,90	
PAL	267	Procan adulto lbs	0,48	128,16	
K-012	234	Kuik 100 g	3,52	823,68	
NM	63	New mectin 100 cc	8,90	560,70	
CK	55	Complefil kilo	4,02	221,10	
F23	280	Fitoraz 500 g	7,80	2.184,00	
P250	37	Previcur 250 cc	10,23	378,51	
KC00	11	Kapor card 100 cc	2,67	29,37	
GC-250	81	Gran Combi 250 g	1,67	135,27	
BR21	49	Boquillas rojas	1,00	49,00	
AA32	11000	Abono azul	0,55	6.050,00	
U3	500	Urea	0,13	65,00	
Ce-250	35	Cemacron 250 cc	6,78	237,30	
		Suman y pasan			217.988,02

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

Folio Nro. 005

CÓDIGO	CANT.	DESCRIPCIÓN	V/UNIT	V/PARCIAL	V/ TOTAL
		Vienen			217.988,02
TC	34	Trimix cobre 500 cc	7,80	265,20	
M23	190	Metomix 100 g	2,89	549,10	
Cy223	37	Cymotone 250 g	4,01	148,37	
S33	61	Solvendozin 100 cc	1,89	115,29	
C500	289	Cuprofix 500 g	3,02	872,78	
U-kg	299	Urea 3C (50 KG)	32,00	9.568,00	
NA-50	278	Nitrato amonio 50 k	28,00	7.784,00	
T-d	68	Triziman-d 500gr.	3,00	204,00	
E655	27	Enclosufan 250 cc	2,31	62,37	
P536	38	pecutenin	2,11	80,18	
A666	290	Antracol 500 g	5,87	1.702,30	
M66	69	Mancosela 500 g	3,02	208,38	
C23	38	Cymoxapac 500gr.	5,00	190,00	
R-47	47	Relevo 100 cc	5,00	235,00	
A231	189	Azufre	1,50	283,50	
S500g	33	Senier 500 g	8,00	264,00	
SKK	49	Saco korn koli	38,79	1.900,71	
S252	25	Seiko 250	2,30	57,50	
SF-kg	38	Saco fernitrots 25 kg	33,00	1.254,00	
Ac-750	61	Acrobet 750 g	12,34	752,74	
F-110	29	Fosetic 100 g	1,24	35,96	
C2545	38	Coraza 750 g	10,33	392,54	
An124	72	Anterict 500 g	5,80	417,60	
En256	26	Enclosufan lt	7,09	184,34	
BA-010	55	Boquilla amarilla	1,00	55,00	
Dc245	33	Doconif 500 cc	5,00	165,00	
M250	41	Metomilofe 250 cc	2,88	118,08	
C100	40	Cuajer 100 cc	3,08	123,20	
Ag54	59	Agropega lt	3,00	177,00	
F022	45	Fuminapac lt	4,67	210,15	
L0,01	122	Latigo lt	16,00	1.952,00	
Sa8-20	38	Saco 8-20-20 50 kg	33,00	1.254,00	
Mal500	21	Malofluen 500 g	2,22	46,62	
B-l	38	Balanceado inicial	26,24	997,12	
SMM	72	Saco maiz molido	17,00	1.224,00	
P000	39	Pecutenin	4,96	193,44	
C-250cc	28	Carbonex 250 cc	3,55	99,40	
A-16	25	Anseur 16 g	3,58	89,50	
A-t	55	Amistorn top 120 cc	15,00	825,00	
N-50	39	Novater 50 kg	75,00	2.925,00	
L454	222	Lorsban lt	12,00	2.664,00	
NM201	33	New Mectin 250 cc	21,00	693,00	
Ar100	58	Arpon 100 cc	2,00	116,00	
Y-m	123	Yoreurla midron 50 kg	53,00	6.519,00	
SY-a	38	Saco Yosamito activa	50,00	1.900,00	
B500	51	Bravo 500 cc	5,00	255,00	
P-250	22	Plufon 250 cc	10,00	220,00	
Cy-500	39	Cymotone 500 g	8,67	338,13	
		Suman y pasan			217.988,02

ALMACÉN AGROPECUARIO “LA GRANJA”
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

Folio Nro. 006

CÓDIGO	CANT.	DESCRIPCIÓN	V/UNIT	V/PARCIAL	V/ TOTAL
		Vienen			217.988,02
R-120	27	Revus 120 cc	7,34	198,18	
C-265	16	Curafena 250 cc	3,89	62,24	
C-750	29	Coruzin 750 g	10,00	290,00	
P-250	71	Poliverdol 250 cc.	2,00	142,00	
C-375	28	Coruzin 375 g	5,21	145,88	
R213	11	Rotomil 100 g	3,00	33,00	
C500	36	Capton 500 g	6,12	220,32	
Pr265	19	Propomocas	3,24	61,56	
In100	45	Indicate 100 cc	1,00	45,00	
K134	222	Kosewin lt	11,00	2.442,00	
P-T	80	Proton lts	18,00	1.440,00	
k500	48	KBH 500 CC	5,21	250,08	
B-J	19	Bomba JACTO	78,00	1.482,00	
C-250	52	Cuprofix 250 g	1,89	98,28	
A-265	11	Acerin	3,96	43,56	
V-C124	30	Vital calcio lt	6,76	202,80	
A-DK	27	Agrofeed desarrollo kilo	3,80	102,60	
N-A	118	Nitrafoska azul	72,00	8.496,00	
F100	49	Fijador 100 cc	1,85	90,65	
L250	54	Lorsban 250 cc	3,00	162,00	
S500	39	Solvendozin 500 cc	8,00	312,00	
Sul-5	58	Sulfalac lt	4,90	284,20	
Y500	39	yoger 100 cc	6,00	234,00	
A100	60	Actaren 100 g	24,00	1.440,00	
C-100	74	Cromagina 100 g	7,60	562,40	
Mo-596	22	Motch 250 cc	11,00	242,00	
Sa265	49	Saco 12-36-12	41,49	2.033,01	
Ce10	66	Celerix 100 g	18,90	1.247,40	
Or100	21	Ortene 100 grs	2,00	42,00	
SdA12	62	Sacos de abono 12-40	43,00	2.666,00	
S254	38	Score 250 cc	23,00	874,00	
CTK	35	Cinta tomatera kilo	4,00	140,00	
CB	22	Caldo Bordoles 500 g	2,60	57,20	
AM	478	Abono morado	0,50	239,00	
A154	50	Abonagro lt	7,00	350,00	
M533	47	Matador 500 cc	5,00	235,00	
D020	20	Difenicc 100 cc	4,00	80,00	
H500	21	Honmer 500 g	5,98	125,58	
Ne100	36	Nedenestina 100 cc	6,00	216,00	
Si250	29	Sinostar 250 cc	7,00	203,00	
L-121	44	Latigo 250 cc	4,00	176,00	
Z-100	36	Zero 100 cc	4,00	144,00	
L12-26	60	Libras de 12-26-12	0,30	18,00	
LK	229	Libras de Krista	0,60	137,40	
Ci254	39	Cipersad 250 cc	2,00	78,00	
FJEB	12	Fumigadora J.Embolo Bronce	54,00	648,00	
CJ	29	Cilindro Jacto	8,00	232,00	
G-500	22	Garropin 500 cc	1,00	22,00	
S-120	41	Surfire 120 cc	16,00	656,00	
		Suman y pasan			217.988,02

ALMACÉN AGROPECUARIO “LA GRANJA”
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

Folio Nro. 007

CÓDIGO	CANT.	DESCRIPCIÓN	V/UNIT	V/PARCIAL	V/ TOTAL
		Vienen			217.988,02
A-653	27	Alto 100 cc	8,00	216,00	
Om250	11	Omite 250 g	5,00	55,00	
Gas2	48	Gasupox lt	8,00	384,00	
Az50	24	Azuntol 50 g	2,68	64,32	
P-h	118	Pimiento hibrido	91,00	10.738,00	
S100ç	28	Selidrid 100 grs	8,00	224,00	
P100	289	Polo 100 cc	6,90	1.994,10	
SNA	28	Sacos nitrato de amonio 25 kg	32,00	896,00	
S-250cc	39	Samurai 250 cc	8,00	312,00	
T250	22	Topas 250 cc	14,00	308,00	
D500cc	43	Dacomil 500cc	5,00	215,00	
For500	38	Formol 500 cc	2,00	76,00	
C333	25	Carbendozin lt	3,00	75,00	
D121	29	Dacomil lt	12,00	348,00	
SYA	1897	Sacos de yute amarillo	0,13	246,61	
F4M	11	Fumigadora 4t motor c	342,00	3.762,00	
Ccj	37	Camara completa jacto	32,00	1.184,00	
P250cc	11	Palmarol 250 cc	2,00	22,00	
M021	27	Mach	1,22	32,94	
C215	51	Cobrethane 500	5,00	255,00	
B100g	34	bacan 100 g	8,56	291,04	
mr	13	mas raiz lt	4,00	52,00	
L30-10	34	Libras 10-30-10	0,35	11,90	
S213	33	Seiko lt	11,00	363,00	
Sa513	22	Sanamet 500 g	9,23	203,06	
K254	25	Karate 250 cc	8,00	200,00	
AG150	38	Agry gent 150 cc	18,00	684,00	
S125	22	Serafin	10,00	220,00	
M254	39	Metofan 250 cc	3,00	117,00	
B100g	22	Bravo lt	13,00	286,00	
Pr564	23	Propomaca	17,89	411,47	
ANA	31	Arroba nitrato amonio	6,21	192,51	
C635	41	Centurif 500 g	10,00	410,00	
PI	37	Pepino intimidador	32,50	1.202,50	
SP	4000	Semillas de pimiento	0,01	40,00	
N98	48	Ninja 100 cc	2,77	132,96	
S956	22	Sinozin 500 g	6,00	132,00	
M54	33	Matador 250	3,00	99,00	
T50	48	Trigorde 50 g	21,00	1.008,00	
I-254	44	Indicate lt	8,45	371,80	
M-100	38	Mertect 100 cc	3,50	133,00	
R-154	49	Radiante 100 cc	16,49	808,01	
R100G	31	Rescate 100 g	13,24	410,44	
K-P	19	K- Produccion lts	8,00	152,00	
C375	44	Coraza 375 g	5,00	220,00	
I2	12	Invicto	8,00	96,00	
Car154	71	Carbonex lt	13,29	943,59	
Vg100	15	Vapor g/rl 100 cc	1,34	20,10	
		Suman y pasan			217.988,02

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

Folio Nro. 008

CÓDIGO	CANT.	DESCRIPCIÓN	V/UNIT	V/PARCIAL	V/ TOTAL
		Vienen			217.988,02
A-s	39	Anti-stres 250 cc	6,58	256,62	
Vy132	25	Vydate lt	12,46	311,50	
DA475	11	Drager atonizador 475 cc	3,00	33,00	
SY	33	Sacos de yaramila 50 kg	46,89	1.547,37	
Se100	22	Senier 100 cc	3,77	82,94	
NP	898	Nitrato de potasio	0,70	628,60	
A18-46	1000	Abono 18-46	0,40	400,00	
KC	16	Kapor card lt	13,79	220,64	
Nu125	10	Nuvan 100 cc	2,33	23,30	
Y656	35	Yuranda	0,38	13,30	
A16g	12	Amistor 16 g	2,85	34,20	
R-k	28	Raizal kilo	9,00	252,00	
P595	19	Palmarol lt	8,00	152,00	
L-m	199	Libras de muriato	0,28	55,72	
S-C	35	Sacos de Cal	5,00	175,00	
CC16	21	Caja calibre 16	0,55	11,55	
E100cc	28	Ecuafix 100 cc	1,00	28,00	
Mat500	11	Matababosas 500 g	1,88	20,68	
Ner	59	Nertimec	14,50	855,50	
PHC	31	P.H Check	1,00	31,00	
T121	37	Trance	12,00	444,00	
N-250	21	Nacar 250 cc	6,00	126,00	
Bo-500	27	Boroned 500 g	1,89	51,03	
BI-20	3	Bomba INGOO 20 LTS	16,00	48,00	
M-H	29	Maiz hibrido	4,00	116,00	
F124	11	Fertifol	3,60	39,60	
Cr255	29	Crystek	5,00	145,00	
En232	27	Engeo 100 cc	7,90	213,30	
S-P	11	Sobres de piperazina	0,60	6,60	
C445	21	Curofaran 500 cc	7,00	147,00	
K465	9	Kocide 500 g	5,00	45,00	
D-154	12	Diamante 100 g	38,00	456,00	
LHN	121	Libras de hakupos naranja	1,00	121,00	
Sh100CC	23	Sherter 100 cc	2,00	46,00	
Ma100	33	Malathion 100 g	0,50	16,50	
Tr246	61	Tryclan 100 g	3,00	183,00	
LKKO	100	Libras de Korn Koli	0,30	30,00	
D100cc	8	Desis 100 cc	6,00	48,00	
FL250	13	Flex 250 cc	8,00	104,00	
CHR	26	Cebolla hibrida roja	80,00	2.080,00	
S5056	11	Solorio 500 g	7,00	77,00	
Yd11	22	Ydbte lt	12,00	264,00	
R545	21	Registro	5,00	105,00	
PP	37	Pata plena	0,25	9,25	
1.1.10		SUMINISTROS DE OFICINA			93,25
	4	Esferos	0,25	1,00	
	3	Marcadores	0,50	1,50	
		Suman y pasan			218.081,27

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
 INVENTARIO INICIAL
 AL 01 DE ENERO DEL 2012
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

Folio Nro. 009

CÓDIGO	CANT.	DESCRIPCIÓN	V/UNIT	V/PARCIAL	V/ TOTAL
		Vienen			218.081,27
	1	Cinta de embalaje	0,75	0,75	
	12	Libretín de facturas	4,50	54,00	
	8	Libretín de retenciones	4,50	36,00	
1.1.11		UTILES DE ASEO			14,25
	1	Escobas	4,50	4,50	
	1	Recogedor de basura	3,50	3,50	
	1	Tacho de basura	6,25	6,25	
		TOTAL DE ACTIVOS CORRIENTES			218.095,52
1.2.		ACTIVOS NO CORRIENTES			
1.2.01		MUEBLES Y ENSERES			947,23
	1	Escritorios	125,00	125,00	
	1	Sillas	70,00	70,00	
	1	Archivadores	150,00	150,00	
	5	Perchas metálicas	50,00	250,00	
	1	Perchas de madera	60,00	60,00	
	1	Vitrina mostradora	256,23	256,23	
	3	Manos de pesar	12,00	36,00	
1.2.03		EQUIPOS Y MAQUINARIA			900,00
	5	Cosedora de Sacos	150,00	750,00	
	2	Balanzas	75,00	150,00	
1.2.07		EQUIPOS DE COMPUTACIÓN			1.500,00
	1	Computadora Portatil	1.500,00	1.500,00	
1.2.05		EQUIPOS DE OFICINA			119,00
	1	Teléfono	25,00	25,00	
	2	Sumadora	35,00	70,00	
	1	Grampadora	10,00	10,00	
	1	Perforadora	12,00	12,00	
	1	Tijeras	2,00	2,00	
1.2.09		VEHÍCULO			16.000,00
	1	Mazda dt50	16.000,00	16.000,00	
		TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES			19.466,23
		TOTAL ACTIVO			237.561,75
2.		PASIVO			
2.1.		PASIVO CORRIENTE			
2.1.02		IESS POR PAGAR		125,56	125,56
		APORTE PATRONAL	70,96		
		APORTE PERSONAL	54,60		
2.1.04		RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR			383,22
		RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	383,22	383,22	
2.1.06		Cuentas por pagar proveedores			5.207,30
		Agripac S.A.	361,28	361,28	
		Distribuidora de Insumos Agropecuarios	245,78	245,78	
		Ecuaquimicos	150,00	150,00	
		FERTISA S. A.	1.456,25	1.456,25	
		AGRODEL	145,00	145,00	
		MAVISUR CIA. LTDA.	1.256,45	1.256,45	
		INTEROC	356,42	356,42	
		AGROSAD	1.236,12	1.236,12	
		Suman ya Pasan			718.401,33

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
 INVENTARIO INICIAL
 AL 01 DE ENERO DEL 2012
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

Folio Nro. 010

CÓDIGO	CANT.	DESCRIPCIÓN	V/UNIT	V/PARCIAL	V/ TOTAL
		Vienen			718.401,33
2.1.08		BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR			170,33
2.1.08.01		DÉCIMO TERCER SUELDO	48,67		
2.1.08.02		DÉCIMO CUARTO SUELDO	48,67		
2.1.08.03		FONDOS DE RESERVA	48,67		
2.1.08.04		VACACIONES	24,33		
		TOTAL PASIVO CORRIENTES			5.886,41
		TOTAL PASIVO			<u>5.886,41</u>
3.		PATRIMONIO			
3.1.01		CAPITAL	231.675,34		
		TOTAL DE PASIVOS Y PATRIMONIO			<u>237.561,75</u>

Loja, 01 de enero del 2012

GERENTE

CONTADORA

ALMACÉN AGROPECUARIO “LA GRANJA”
MEMORÁNDUM DE OPERACIONES

El almacén “La Granja”, RUC. 1102944863001 es una empresa comercial cuya naturaleza es la compra y venta de insumos agropecuarios, se encuentra ubicada en el Cantón Catamayo Provincia de Loja, Sector el Porvenir, en las calles Eugenio Espejo S/n y 18 de Noviembre.

Enero 01

- ✓ Se realiza el asiento de apertura según los resultados obtenidos en el inventario inicial.
- ✓ Se realiza el pago en efectivo al señor Ángel Jaramillo (PNSC) por concepto de arriendo del local comercial según factura N° 001-001-000126 por un valor de \$300 más IVA.

Enero 02

- ✓ Se cancela en efectivo los servicios de telefonía a la Corporación Nacional de telecomunicaciones (CE) factura Nro. 013-016-0007987 por el valor de \$94,35 más IVA.

Enero 03

- ✓ Se cancela facturas 013-004-000002628 y 013-004-000002705 en efectivo deuda pendiente el valor de \$361,28 al proveedor AGRIPAC S.A.
- ✓ Se deposita en la cuenta corriente de la empresa Nro. 29006772 del banco de Loja \$125,36.
- ✓ Se le entrega en efectivo al Sr. Anthony Javier Torres por anticipo de sueldo el valor de \$150,00

Enero 4

- ✓ Se registra las compras de mercaderías de la semana del 01 al 04 de enero según diario de compras Nro. C001, se cancela 3792, 94 con cheques N° 3065 al 3070

Enero 6

- ✓ Se registra anexo de venta de mercadería N° V001.

Enero 07

- ✓ Se adquiere según factura Nro. 001-001-000005362 a Gloria Román Aguirre e Hijos Cía. Ltda. lubricantes para el vehículo de la empresa \$71,43 se cancela en efectivo.
- ✓ Se cancela en efectivo factura 001-001-000032 el valor de \$50,00 a la señora Blanca Esther Torres contadora, por declaraciones de los impuestos.

Enero 08

- ✓ Se registra la venta de mercadería anexo de ventas N° V002.

Enero 10

- ✓ Se deposita a la cuenta corriente Nro. 290067721 del banco de Loja \$800,00
- ✓ se cancela en efectivo los servicios de transporte de mercadería a Cooperativa Loja CIA LTDA. (SC) según factura N° 002-001-00001656 el valor de \$15,50.

Enero 15

- ✓ Se cancela mediante débito de la cuenta corriente Nro. 290067721 el pago de aporte patronal y personal del mes de diciembre al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social el valor de \$125,56 y 48,67 de fondos de reserva.
- ✓ Se registra la venta de mercadería según anexo de ventas N° V003

Enero 18

- ✓ Se cancela con cheque del banco de Loja Nro. 003071 FERTISA S.A la factura Nro. 034-003-000002612 el valor de \$617,21 y en efectivo factura 010-002-000040256 el valor de \$356,42.

Enero 19

- ✓ Se registra las compras de mercaderías de la sema del 06 al 19 de enero según diario de compras Nro. C002

- ✓ Se cancela en efectivo transporte de mercadería a Transromevaz S.A según factura N° 001-001-0012654 el valor de \$15,00.
- ✓ Se cancela con cheque del banco de Loja Nro. 003072 Distribuciones AGRÍCOLAS "R.G" la factura Nro. 001-001-0006254 el valor de \$1237,50 y en efectivo factura 001-001-0000041018 de Distribuidora de insumos agropecuarios el valor de \$245,78.

Enero 20

- ✓ Se realiza el pago de retenciones en la fuente del impuesto a la renta del mes de diciembre, se cancela mediante débito de la cuenta corriente de la empresa.
- ✓ Se realizan los depósitos de la mercadería en la cuenta corriente del banco de Loja Nro. 290067721 el valor de \$600,00

Enero 21

- ✓ Se cancela con cheque del banco de Loja Nro. 003073 a Distribuciones AGRÍCOLAS "R.G" la factura Nro. 001-001-0006255 el valor de \$772,20

Enero 22

- ✓ Se registra la venta de mercadería según anexo N° V004

Enero 24

- ✓ Se cancela con cheque del banco de Loja Nro. 003074 a FERTISA S.A. la factura Nro. 034-002-000002669 el valor de \$646,79

Enero 26

- ✓ Se registra anexo de cuentas por cobrar Nro. CC001 el valor de 2587,47
- ✓ Se registra la venta de mercadería según anexo de ventas N° V005

Enero 31

- ✓ Se registra diario de compras según anexo Nro. C003
- ✓ Se cancela con cheque del banco de Loja Nro. 003075 a FERTISA S.A. las facturas Nro. 034-002-000002756 y factura 034-003-000002214 el valor de

\$3132.05 y a Mavisur cia Ltda. factura Nro. 001-001-000000825 el valor de \$1256,45.

- ✓ Por la venta de mercadería se registra anexo del ventas N° V006
- ✓ Se deposita el dinero de la mercadería vendida en la cuenta corriente de la empresa Nro. 290067721 del banco de Loja \$2112,18
- ✓ Se cancela sueldos al personal correspondiente al mes de enero en efectivo.
Anthony Javier Torres \$ 292,00
Esgar Ramírez Herrera 292,00

Febrero 01

- ✓ Se cancela en efectivo factura Nro. 001-001-000038 el valor de \$50,00 a la señora Blanca Esther Torres contadora (PNSC), por declaraciones de los impuestos

Febrero 02

- ✓ Se registra la compra de mercadería del 01 al 02 de febrero según anexo de compras N° C004
- ✓ Se compra a Torres Supermercados según factura Nro. 001-003-000020817 suministros personales por el valor de 11, 38 más IVA.

Febrero 05

- ✓ Se registra la venta de mercadería según anexo N° V007

Febrero 08

- ✓ Se cancela en efectivo al Sr Ángel Jaramillo (PNSC) por arriendo del local comercial según factura N° 001-002-000128 por un valor de \$300,00 más IVA.
- ✓ Según anexo de cuentas por cobrar Nro. CC002 nos cancelan en efectivo deudas pendientes los clientes, valor que es depositado en la cuenta corriente,

Febrero 9

- ✓ Se registra la compra de mercadería del 06 al 9 de febrero según anexo de compras N° C005

- ✓ Se cancela con cheque del banco de Loja a los proveedores Agrosad y Agrodel facturas 001-001-000034256 y 001-001-00041021 el valor de \$1381,12

Febrero 10

- ✓ Se registra la venta de mercadería según anexo N° V008

Febrero 13

- ✓ Se registra la venta de mercadería según anexo N° V009

Febrero 14

- ✓ Según anexo de cuentas por cobrar Nro. CC003 nos cancelan deudas pendientes de los clientes, la señora Mariana Román nos cancela con cheque N° 0072 el mismo que es depositado en la cuenta corriente de la empresa.
- ✓ Se registra el anexo de cuentas por pagar Nro. CP001

Febrero 15

- ✓ Se cancela mediante débito de la cuenta de la cuenta corriente Nro. 290067721, el pago de aporte patronal y personal del mes de enero al instituto ecuatoriano de seguridad social el valor de \$125,56 y \$48,67 de fondos de reserva.
- ✓ Se cancela los servicios de telefonía celular a la Corporación Nacional de telecomunicaciones por el valor de \$75,23

Febrero 17

- ✓ Se registra la compra de mercadería del 13 al 17 de febrero según anexo de compras N° C006

Febrero 19

- ✓ Se registra la venta de mercadería según anexo N° V010
- ✓ Se registra depósito de la mercadería vendida en la cuenta corriente Nro. 290067721 del banco de Loja \$3000,00

Febrero 20

- ✓ Según anexo de cuentas por cobrar Nro. CC004 nos cancelan deudas pendientes de los clientes, Jimmy Vera, Manuel Riofrío y Mariana Román nos cancela con cheque N° 0325, 0112, 0078,
- ✓ Se deposita en la cuenta corriente el valor de \$4150,85
- ✓ Se realiza la declaración del impuesto del valor agregado IVA del mes de enero
- ✓ Se realiza la declaración de retenciones en la fuente del impuesto a la renta y retenciones del impuesto al valor agregado del mes de enero, se cancela mediante débito de la cuenta corriente de la empresa.

Febrero 21

- ✓ Cancela en efectivo al proveedor ECUAQUÍMICOS factura Nro. 007-001-000255828 el valor de \$150,00

Febrero 24

- ✓ Se registra la venta de mercadería según anexo N° V011

Febrero 25

- ✓ Se concede en efectivo al Sr. Anthony Javier Torres anticipo de sueldo del presente mes por el valor de \$120,00

Febrero 27

- ✓ Se registra la venta de mercadería según anexo N° V012

Febrero 29

- ✓ Se registra la venta de mercadería según anexo de ventas N° V013
- ✓ Se registra la compra de mercadería del 22 al 29 de febrero según diario de compras N° C007
- ✓ Según anexo de cuentas por cobrar Nro. CC005 nos cancelan deudas pendientes de los clientes, Mariana Román, Lady Guamán y Manuel Riofrío nos cancela con cheque N° 0084, 0124, 0118, que son depositado en la cuenta corriente. Además se deposita \$10,000 valor recaudado de ventas.

- ✓ Se registra el anexo de cuentas por pagar Nro. CP002
- ✓ Se cancela en efectivo sueldos del mes de febrero al personal que labora en la empresa.

Anthony Javier Torres \$ 292,00

Esgar Ramírez Herrera \$292,00

Marzo 04

- ✓ Se cancela en efectivo al señor Ángel Jaramillo (PNSC) por arriendo del local comercial según factura N° 001-002-0000132 por un valor de \$300,00 más IVA.

Marzo 05

- ✓ Se registra la venta de mercadería según anexo N° V014

Marzo 07

- ✓ Según anexo de cuentas por cobrar Nro. CC006 nos cancelan deudas pendientes de los clientes, Mariana Román y Manual Celi, nos cancela con cheque N° 0089 y \$245 que son depositado en la cuenta corriente de la empresa.

Marzo 09

- ✓ Se registra las compras de mercadería efectuada en las semanas del 1 al 09 de marzo según anexo de compras N°. C008.

Marzo 10

- ✓ Se registra la venta de mercadería anexo N° V015

Marzo 12

- ✓ Se cancela en efectivo los servicios de telefonía del mes de febrero a CNT (CE) por el valor de \$85,34 más IVA.

Marzo 13

- ✓ Se deposita en la cuenta corriente N° 290067721 del banco de Loja \$4200,00

Marzo 14

- ✓ Se cancela a proveedores según anexo de cuentas por pagar Nro. CP003
- ✓ Según anexo de cuentas por cobrar Nro. CC007 nos cancelan deudas pendientes de los clientes, Manuel Celi, Lady Guamán, Mariana Román, Héctor Japón, nos cancela con cheque N° 0248, 0252, 0258, 0132, 0090, 0094, 0345 valores que son depositado en la cuenta corriente de la empresa.

Marzo 15

- ✓ Se cancela mediante débito de la cuenta de ahorros el pago de aporte patronal y personal del mes de febrero al instituto ecuatoriano de seguridad social el valor de \$125,56 y \$48,67 de fondos de reserva.
- ✓ Se registra las compras de mercadería efectuada en las semanas del 12 al 15 de marzo según anexo de compras N°. C009.
- ✓ Se registra la venta de mercadería según anexo de ventas N° V016

Marzo 16

- ✓ Se retira de la cuenta corriente N° 290067721 del banco de Loja \$1000,00

Marzo 20

- ✓ Se registra la venta de mercadería según anexo de ventas N° V017
- ✓ Se realiza la declaración del impuesto del valor agregado IVA del mes de febrero
- ✓ Se realiza la declaración de retenciones en la fuente del impuesto a la renta y del impuesto al valor agregado del mes de febrero, se cancela mediante débito de la cuenta corriente de la empresa.

Marzo 22

- ✓ Según anexo de cuentas por cobrar Nro. CC008 nos cancelan deudas pendientes de los clientes, Mariana Román, Magaly Carrión nos cancela con cheque N° 098, 0232, que son depositado en la cuenta corriente de la empresa. Además se deposita \$5300,00

Marzo 25

- ✓ Se registra la venta de mercadería según anexo de ventas N° V018

Marzo 26

- ✓ Se registra las compras de mercadería efectuada en las semanas del 16 al 26 de marzo según anexo de compras N°. C010.

Marzo 28

- ✓ Según anexo de cuentas por cobrar Nro. CC009 nos cancelan deudas pendientes de los clientes, Norma Uchuari, Héctor Japón, Mariana Román, Magaly Carrión nos cancela con cheque N° 0112, 348,100, 236 que son depositado en la cuenta corriente de la empresa.

Marzo 29

- ✓ Se registra la venta de mercadería según anexo de ventas N° V019

Marzo 30

- ✓ Se registra las compras de mercadería efectuada en las semanas del 26 al 31 de marzo según anexo de compras N°. C011.
- ✓ Se cancela a proveedores según anexo de cuentas por pagar Nro. CP004
- ✓ Se registra la venta de mercadería según anexo N° V020
- ✓ Se deposita en la cuenta corriente de la empresa \$1800,00
- ✓ Se cancela en efectivo el sueldo al personal de la empresa, según la siguiente información:
Anthony Javier Torres \$ 292,00
Esgar Ramírez Herrera \$292,00

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

1. ACTIVO			
1.1. ACTIVO CORRIENTE			
1.1.01 CAJA	1.855,58		
1.1.02 BANCOS	38.023,63		
1.1.03 CUENTAS POR COBRAR	2.587,47		
1.1.05 ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE	368,37		
1.1.06 CRÉDITO TRIBUTARIO	502,98		
1.1.07 INVENTARIO DE MERCADERÍA	174.649,99		
1.1.10 SUMINISTROS DE OFICINA	93,25		
1.1.11 UTILES DE ASEO	14,25		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		218.095,52	
1.2. ACTIVO NO CORRIENTE			
1.2.01 MUEBLES Y ENSERES	947,23		
1.2.03 EQUIPOS Y MAQUINARIA	900,00		
1.2.05 EQUIPO DE OFICINA	119,00		
1.2.07 EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	1.500,00		
1.2.09 VEHÍCULO	16.000,00		
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		19.466,23	
TOTAL ACTIVO			<u>237.561,75</u>
2. PASIVOS			
2.1. PASIVOS CORRIENTES			
2.1.02 IESS POR PAGAR	125,56		
2.1.04 RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR	383,22		
2.1.06 CUENTAS POR PAGAR	5.207,30		
2.1.08 BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	170,33		
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		5.886,41	
TOTAL PASIVOS			<u>5.886,41</u>
3. PATRIMONIO			
3.1.01 CAPITAL	231.675,34		
TOTAL PATRIMONIO		231.675,34	
TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO			<u>237.561,75</u>

Loja, 01 de enero del 2012

GERENTE

CONTADORA

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
 DIARIO GENERAL
 DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO: 001

FECHA	CODIGO	DETALLE	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
01-ene		--01--				
	1.1.01	CAJA	1/1		1.855,58	
	1.1.02	BANCOS	1/1		38.023,63	
	1.1.07	INVENTARIO DE MERCADERÍA	1/1		174.649,99	
	1.1.03	CUENTAS POR COBRAR	1/1		2.587,47	
	1.1.06	CRÉDITO TRIBUTARIO	1/1		28,16	
	1.1.05	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE	1/1		368,37	
	1.1.10	SUMINISTROS DE OFICINA	1/1		93,25	
	1.1.11	UTILES DE ASEO	1/1		14,25	
	1.2.01	MUEBLES Y ENSERES	1/1		947,23	
	1.2.03	EQUIPOS Y MAQUINARIA	1/1		900,00	
	1.2.05	EQUIPO DE OFICINA	1/1		119,00	
	1.2.07	EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	1/1		1.500,00	
	1.2.09	VEHÍCULO	1/1		16.000,00	
	2.1.02	IESS POR PAGAR	1/1			125,56
	2.1.04	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR	1/1			383,22
	2.1.06	CUENTAS POR PAGAR	1/1			5.207,30
	2.1.08	BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	1/1			170,33
	3.1.01	CAPITAL	1/1			231.200,52
		P/r estado de situación inicial				
01-ene		--02--				
	6.1.07	GASTO ARRIENDO	1/2		300,00	
	1.1.08	IVA EN COMPRAS	1/2		36,00	
	1.1.01	CAJA	1/2			276,00
	2.1.04	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR	1/2			24,00
	2.1.04.03	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 8%	1/2	24,00		
	2.1.05	IVA RETENIDO POR PAGAR	1/2			36,00
	2.1.05.03	IVA RETENIDO POR PAGAR 100%	1/2	36,00		
		P/r pago de arriendo según factura Nro. 001-001-000126				
01-ene		--03--				
	6.1.04	SERVICIOS BÁSICOS	1/3		94,35	
	6.1.04.01	TELÉFONO	1/3	94,35		
	1.1.08	IVA EN COMPRAS	1/3		0,94	
	1.1.01	CAJA	1/3			95,29
		P/r pago de servicios básicos CNT factura Nro. 013-016-0007987				
03-ene		--04--				
	2.1.06	CUENTAS POR PAGAR	1/4		361,28	
	1.1.01	CAJA	1/4			361,28
		P/r pago a AGRIPAC S.A. factura 013-004-000002628 y 013-004-00002705				
03-ene		--05--				
	1.1.02	BANCOS	1/5		125,36	
	1.1.01	CAJA	1/5			125,36
		P/r depósito en la cuenta corriente				
03-ene		--06--				
	1.1.09	ANTICIPO SUELDOS	1/6		150,00	
	1.1.01	CAJA	1/6			150,00
		P/r anticipo de sueldo al Sr. Anthony Javier Torres				
		Suman y pasan			238.154,86	238.154,86

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
DIARIO GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO: 002

FECHA	CODIGO	DETALLE	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen			238.154,86	238.154,86
04-ene		--07--				
	1.1.07	INVENTARIO DE MERCADERÍA	2/7		10.144,91	
	1.1.07.01	INVENTARIO DE MERCADERÍA 0%	2/7	8.535,52		
	1.1.07.02	INVENTARIO DE MERCADERÍA 12%	2/7	1.609,39		
	1.1.08	IVA EN COMPRAS	2/7		193,13	
	1.1.02	BANCOS	2/7			3.792,94
	2.1.06	CUENTAS POR PAGAR	2/7			6.443,65
	2.1.04	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR	2/7			101,45
	2.1.04.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	2/7	101,45		
		P/r la compras del 1 al 04 de enero según diario de compras Nro. C001				
06-ene		--08--				
	1.1.01	CAJA	2/8		1.096,20	
	1.1.03	CUENTAS POR COBRAR	2/8		915,75	
	4.1.01	VENTAS	2/8			2.011,95
	4.1.01.01	VENTAS 0%	2/8	2.011,95		
		P/r venta de mercadería según diario de ventas Nro. V001				
06-ene		--09--				
	5.1.01	COSTO DE VENTA	2/9		1.468,72	
	1.1.07	INVENTARIO DE MERCADERÍA	2/9			1.468,72
		P/r salida de mercadería a precio de venta				
07-ene		--10--				
	6.2.01	ACEITES Y LUBRICANTES	2/10		71,43	
	1.1.08	IVA EN COMPRAS	2/10		8,57	
	1.1.01	CAJA	2/10			79,29
	2.1.04	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR	2/10			0,71
	2.1.04.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	2/10	0,71		
		P/r compra de lubricantes según factura Nro 001-001-000005362				
07-ene		--11--				
	6.1.06	SERVICIOS PROFESIONALES	2/11		50,00	
	1.1.08	IVA EN COMPRAS	2/11		6,00	
	1.1.01	CAJA	2/11			45,00
	2.1.04	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR	2/11			5,00
	2.1.04.04	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	2/11	5,00		
	2.1.05	IVA RETENIDO POR PAGAR	2/11			6,00
	2.1.05.03	IVA RETENIDO POR PAGAR 100%	2/11	6,00		
		P/r pago a la contadora por declaraciones				
08-ene		--12--				
	1.1.01	CAJA	2/12		969,40	
	1.1.03	CUENTAS POR COBRAR	2/12		480,40	
	4.1.01	VENTAS	2/12			1.449,80
	4.1.01.01	VENTAS 0%	2/12	1.449,80		
		P/r venta de mercadería según diario de ventas Nro. V002				
08-ene		--13--				
	5.1.01	COSTO DE VENTA	2/13		1.043,86	
	1.1.07	INVENTARIO DE MERCADERÍA	2/13			1.043,86
		P/r salida de mercadería a precio de costo				
10-ene		--14--				
	1.1.02	BANCOS	2/14		800,00	
	1.1.01	CAJA	2/14			800,00
		P/r depósito en la cuenta corriente				
		Suman y Pasan			255.403,23	255.403,23

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
DIARIO GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO: 003

FECHA	CODIGO	DETALLE	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen			255.403,23	255.403,23
10-ene		--15--				
	6.1.05	TRANSPORTE DE MERCADERÍA	3/15		15,50	
	1.1.01	CAJA	3/15			15,35
	2.1.04	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR	3/15			0,16
	2.1.04.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	3/15	0,16		
		P/r pago por transporte de mercadería factura Nro. 002-001-00001656				
15-ene		--16--				
	2.1.02	IESS POR PAGAR	3/16		125,56	
	2.1.02.01	APORTE PATRONAL	3/16	70,96		
	2.1.02.02	APORTE PERSONAL	3/16	54,60		
	2.1.08	BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	3/16		48,67	
	2.1.08.03	FONDOS DE RESERVA	3/16	48,67		
	1.1.02	BANCOS	3/16			174,23
		P/r pago al IESS				
15-ene		--17--				
	1.1.01	CAJA	3/17		1.020,60	
	1.1.03	CUENTAS POR COBRAR	3/17		1.741,30	
	4.1.01	VENTAS	3/17			2.761,90
	4.1.01.01	VENTAS 0%	3/17	2.761,90		
		P/r anexo de ventas Nro. V003				
15-ene		--18--				
	5.1.01	COSTO DE VENTA	3/18		1.795,24	
	1.1.07	INVENTARIO DE MERCADERÍA	3/18			1.795,24
		P/r salida de mercadería a precio de costo				
18-ene		--19--				
	2.1.06	CUENTAS POR PAGAR	3/19		973,63	
	1.1.01	CAJA	3/19			356,42
	1.1.02	BANCOS	3/19			617,21
		P/ r Pago de factura Nro. 034-003-000002612 y 010-002-000040256 fertiza.				
19-ene		--20--				
	1.1.07	INVENTARIO DE MERCADERÍA	3/20		10.968,88	
	1.1.07.01	INVENTARIO DE MERCADERÍA 0%	3/20	10.869,88		
	1.1.07.02	INVENTARIO DE MERCADERÍA 12%	3/20	99,00		
	1.1.08	IVA EN COMPRAS	3/20		11,88	
	1.1.01	CAJA	3/20			841,72
	2.1.06	CUENTAS POR PAGAR	3/20			10.029,35
	2.1.04	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR	3/20			109,69
	2.1.04.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	3/20	109,69		
		P/r anexo de compras Nro. C002				
19-ene		--21--				
	6.1.05	TRANSPORTE DE MERCADERÍA	3/21		15,00	
	1.1.01	CAJA	3/21			14,85
	2.1.04	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR	3/21			0,15
	2.1.04.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	3/21	0,15		
		P/r transporte de mercadería factura Nro. 001-001-0012654				
19-ene		--22--				
	2.1.06	CUENTAS POR PAGAR	3/22		1.483,28	
	1.1.01	CAJA	3/22			245,78
	1.1.02	BANCOS	3/22			1.237,50
		P/r pago a proveedores facturas 001-001-0006254 y 001-001-0000041018				
20-ene		--23--				
	2.1.04	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR	3/23		383,22	
	2.1.04.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	3/23	383,22		
	1.1.02	BANCOS	3/23			383,22
		P/r pago de Retenciones de en la fuente				
		Suman y Pasan			273.985,98	273.985,98

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
DIARIO GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO: 004

FECHA	CODIGO	DETALLE	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen			273.985,98	273.985,98
20-ene		--24--				
	1.1.02	BANCOS	4/24		600,00	
	1.1.01	CAJA	4/24			600,00
		P/r depósito en la cuenta corriente				
21-ene		--25--				
	2.1.06	CUENTAS POR PAGAR	4/25		772,20	
	1.1.02	BANCOS	4/25			772,20
		P/r pago a AGRÍCOLAS "R.G con cheque Nro. 003073 factura Nro. 001-001-0006255				
22-ene		--26--				
	1.1.01	CAJA	4/26		2.229,40	
	1.1.03	CUENTAS POR COBRAR	4/26		1.233,85	
	4.1.01	VENTAS	4/26			3.463,25
	4.1.01.01	VENTAS 0%	4/26	3.463,25		
		P/r anexo de ventas Nro. V004				
22-ene		--27--				
	5.1.01	COSTO DE VENTA	4/27		2355,01	
	1.1.07	INVENTARIO DE MERCADERÍA	4/27			2355,01
		P/r costo de ventas				
24-ene		--28--				
	2.1.06	CUENTAS POR PAGAR	4/28		646,79	
	1.1.02	BANCOS	4/28			646,79
		P/r pago a FERTISA S.A con cheque Nro. 003074, fact. 034-002-000002669				
26-ene		--29--				
	1.1.01	CAJA	4/29		2.587,47	
	1.1.03	CUENTAS POR COBRAR	4/29			2.587,47
		P/r pago de clientes Anexo de cuentas por Cobrar CC001				
26-ene		--30--				
	1.1.01	CAJA	4/30		2.509,09	
	1.1.03	CUENTAS POR COBRAR	4/30		813,40	
	1.1.05	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE	4/30		3,36	
	1.1.05.01	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE 1 %	4/30	3,36		
	4.1.01	VENTAS	4/30			3.325,85
	4.1.01.01	VENTAS 0%	4/30	3.325,85		
		P/r anexo de ventas V005				
26-ene		--31--				
	5.1.01	COSTO DE VENTA	4/31		2.427,87	
	1.1.07	INVENTARIO DE MERCADERÍA	4/31			2.427,87
		P/r costo de ventas				
31-ene		--32--				
	1.1.07	INVENTARIO DE MERCADERÍA	4/32		10.697,32	
	1.1.07.01	INVENTARIO DE MERCADERÍA 0%	4/32	10.000,83		
	1.1.07.02	INVENTARIO DE MERCADERÍA 12%	4/32	696,49		
	1.1.08	IVA EN COMPRAS	4/32		83,58	
	1.1.01	CAJA	4/32			1.844,99
	2.1.06	CUENTAS POR PAGAR	4/32			8.828,93
	2.1.04	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR	4/32			106,97
	2.1.04.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	4/32	106,97		
		P/r diario de compras Nro. C003				
31-ene		--33--				
	2.1.06	CUENTAS POR PAGAR	4/33		4.388,50	
		Fertisa		3.132,05		
		Mavisur		1.256,45		
	1.1.02	BANCOS	4/33			4.388,50
		P/r pago a FERTISA S.A con cheque Nro. 003075 factura 034-002-000002756 y 3075 factura 034-002-000002214 y a Mavisur cia ltda. factura Nro. 001-001-000000825				
		Suman y Pasan			305.333,83	305.333,83

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
DIARIO GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO: 005

FECHA	CODIGO	DETALLE	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen			305.333,83	305.333,83
31-ene		--34--				
	1.1.01	CAJA	5/34		959,05	
	1.1.03	CUENTAS POR COBRAR	5/34		1.523,75	
	4.1.01	VENTAS	5/34			2.482,80
	4.1.01.01	VENTAS 0%	5/34	2.482,80		
		P/r anexo de ventas Nro. V006				
31-ene		--35--				
	5.1.01	COSTO DE VENTA	5/35		1.688,30	
	1.1.07	INVENTARIO DE MERCADERÍA	5/35			1.688,30
		P/r Consto de venta anexo Nro. 006				
31-ene		--36--				
	1.1.02	BANCOS	5/36		2.112,18	
	1.1.01	CAJA	5/36			2.112,18
		P/r depósito en la cuenta de corriente				
31-ene		--37--				
	6.1.01	SUELDOS	5/37		584,00	
	6.1.02	APORTE PATRONAL	5/37		70,96	
	6.1.03	BENEFICIOS SOCIALES	5/37		170,33	
	6.1.03.01	DÉCIMO TERCER SUELDO	5/37	48,67		
	6.1.03.02	DÉCIMO CUARTO SUELDO	5/37	48,67		
	6.1.03.03	FONDOS DE RESERVA	5/37	48,67		
	6.1.03.04	VACACIONES	5/37	24,33		
	1.1.01	CAJA	5/37			379,40
	1.1.09	ANTICIPO SUELDOS	5/37			150,00
	2.1.02	IESS POR PAGAR	5/37			125,56
	2.1.02.01	APORTE PATRONAL	5/37	70,96		
	2.1.02.02	APORTE PERSONAL	5/37	54,60		
	2.1.08	BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	5/37			170,33
	2.1.08.01	DÉCIMO TERCER SUELDO	5/37	48,67		
	2.1.08.02	DÉCIMO CUARTO SUELDO	5/37	48,67		
	2.1.08.03	FONDOS DE RESERVA	5/37	48,67		
	2.1.08.04	VACACIONES	5/37	24,33		
		P/r pago de sueldos del mes de enero				
31-ene		--38--				
	1.1.06	CRÉDITO TRIBUTARIO	5/38		340,10	
	1.1.08	IVA EN COMPRAS	5/38			340,10
		P/r liquidación del IVA de enero				
01-feb		--39--				
	6.1.06	SERVICIOS PROFESIONALES	5/39		50,00	
	1.1.08	IVA EN COMPRAS	5/39		6,00	
	1.1.01	CAJA	5/39			45,00
	2.1.04	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR	5/39			5,00
	2.1.04.04	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 10%	5/39	5,00		
	2.1.05	IVA RETENIDO POR PAGAR	5/39			6,00
	2.1.05.03	IVA RETENIDO POR PAGAR 100%	5/39	6,00		
		P/r pago de servicios profesionales a 001-001-000038				
02-feb		--40--				
	1.1.07	INVENTARIO DE MERCADERÍA	5/40		3.784,65	
	1.1.07.01	INVENTARIO DE MERCADERÍA 0%	5/40	3.715,10		
	1.1.07.02	INVENTARIO DE MERCADERÍA 12%	5/40	69,55		
	1.1.08	IVA EN COMPRAS	5/40	8,35	8,35	
	2.1.06	CUENTAS POR PAGAR	5/40			3.755,15
	2.1.04	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR	5/40			37,85
	2.1.04.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	5/40	37,85		
		P/r anexo de compras Nro. C004				
02-feb		--41--				
	6.2.02	GASTOS PERSONALES	5/41		11,38	
	1.1.08	IVA EN COMPRAS	5/41		1,37	
	1.1.01	CAJA	5/41			12,75
		P/r factura Nro. 001-003-000020817				
		Suman y Pasan			316.644,24	316.644,24

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
DIARIO GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO: 006

FECHA	CODIGO	DETALLE	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen			316.644,24	316.644,24
05-feb		--42--				
	1.1.01	CAJA	6/42		1.118,70	
	1.1.03	CUENTAS POR COBRAR	6/42		1.284,30	
	4.1.01	VENTAS	6/42			2.403,00
	4.1.01.01	VENTAS 0%	6/42	2.403,00		
		P/r anexo de ventas Nro. V007				
05-feb		--43--				
	5.1.01	COSTO DE VENTA	6/43		1.754,19	
	1.1.07	INVENTARIO DE MERCADERÍA	6/43			1.754,19
		P/r venta a precio de costos anexo de ventas Nro. V007				
08-feb		--44--				
	6.1.07	GASTO ARRIENDO	6/44		300,00	
	1.1.08	IVA EN COMPRAS	6/44		36,00	
	1.1.01	CAJA	6/44			276,00
	2.1.04	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR	6/44			24,00
	2.1.04.03	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 8%	6/44	24,00		
	2.1.05	IVA RETENIDO POR PAGAR	6/44			36,00
	2.1.05.03	IVA RETENIDO POR PAGAR 100%	6/44	36,00		
		P/r pago del arriendo del local 001-002-000128				
08-feb		--45--				
	1.1.01	CAJA	6/45		1.891,15	
	1.1.03	CUENTAS POR COBRAR	6/45			1.891,15
		P/r anexo de cuentas por cobrar Nro. CC002				
08-feb		--46--				
	1.1.02	BANCOS	6/46		1.891,15	
	1.1.01	CAJA	6/46			1.891,15
		P/r depósito de cheque N° 00145 y en efectivo				
09-feb		--47--				
	1.1.07	INVENTARIO DE MERCADERÍA	6/47		10.105,30	
	1.1.07.01	INVENTARIO DE MERCADERÍA 0%	6/47	10.044,23		
	1.1.07.02	INVENTARIO DE MERCADERÍA 12%	6/47	61,07		
	1.1.08	IVA EN COMPRAS	6/47		7,33	
	1.1.01	CAJA	6/47			1.387,88
	2.1.06	CUENTAS POR PAGAR	6/47			8.629,77
	2.1.04	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR	6/47			94,98
	2.1.04.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	6/47	94,98		
		P/r anexo de compras Nro. C005				
09-feb		--48--				
	2.1.06	CUENTAS POR PAGAR	6/48		1.381,12	
	1.1.02	BANCOS	6/48			1.381,12
		P/r pago Agrosad y Agrodol facturas 001-001-000034256 y 001-001-00041021				
10-feb		--49--				
	1.1.01	CAJA	6/49		1.536,60	
	1.1.03	CUENTAS POR COBRAR	6/49		2.044,65	
	4.1.01	VENTAS	6/49			3.581,25
	4.1.01.01	VENTAS 0%	6/49	3.581,25		
		P/r anexo de ventas Nro. 008				
10-feb		--50--				
	5.1.01	COSTO DE VENTA	6/50		2.972,44	
	1.1.07	INVENTARIO DE MERCADERÍA	6/50			2.972,44
		P/r costo de mercadería anexo Nro. 008				
13-feb		--51--				
	1.1.01	CAJA	6/51		1.165,44	
	1.1.03	CUENTAS POR COBRAR	6/51		948,30	
	4.1.01	VENTAS	6/51			2.113,74
	4.1.01.01	VENTAS 0%	6/51	2.113,74		
		P/r anexo de ventas N° V009				
		Suman y Pasan			345.080,91	345.080,91

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
DIARIO GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO: 007

FECHA	CODIGO	DETALLE	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen			345.080,91	345.080,91
13-feb		--52--				
	5.1.01	COSTO DE VENTA	7/52		1.458,48	
	1.1.07	INVENTARIO DE MERCADERÍA	7/52			1.458,48
		P/r costo de mercadería				
14-feb		--53--				
	1.1.01	CAJA	7/53		1.246,30	
	1.1.03	CUENTAS POR COBRAR	7/53			1.246,30
		P/r anexo de cuentas por cobrar Nro. CC003				
14-feb		--54--				
	1.1.02	BANCOS	7/54		275,80	
	1.1.01	CAJA	7/54			275,80
		P/r depósito de cheque N° 0072 de la Sra. Mariana Román				
14-feb		--55--				
	2.1.06	CUENTAS POR PAGAR	7/55		10.437,37	
	1.1.02	BANCOS	7/55			10.437,37
		P/r anexo de cuentas por pagar Nro. CP001				
15-feb		--56--				
	2.1.02	IESS POR PAGAR	7/56		125,56	
	2.1.02.01	APORTE PATRONAL	7/56	70,96		
	2.1.02.02	APORTE PERSONAL	7/56	54,60		
	2.1.08	BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	7/56		48,67	
	2.1.08.03	FONDOS DE RESERVA	7/56	48,67		
	1.1.02	BANCOS	7/56			174,23
		P/r pago al IESS				
15-feb		--57--				
	6.1.04	SERVICIOS BÁSICOS	7/57		75,23	
	6.1.04.01	TELÉFONO	7/57	75,23		
	1.1.08	IVA EN COMPRAS	7/57		9,03	
	1.1.01	CAJA	7/57			84,26
		P/r pago por servicios básicos				
17-feb		--58--				
	1.1.07	INVENTARIO DE MERCADERÍA	7/58		4647,34	
	1.1.07.01	INVENTARIO DE MERCADERÍA 0%	7/58	4577,794		
	1.1.07.02	INVENTARIO DE MERCADERÍA 12%	7/58	69,55		
	1.1.08	IVA EN COMPRAS	7/58	8,35	8,35	
	1.1.01	CAJA	7/58			232,65
	2.1.06	CUENTAS POR PAGAR	7/58			4376,57
	2.1.04	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR	7/58			46,47
	2.1.04.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	7/58	46,47		
		P/r anexo de compras Nro. C006				
19-feb		--59--				
	1.1.01	CAJA	7/59		2.146,40	
	1.1.03	CUENTAS POR COBRAR	7/59		495,50	
	4.1.01	VENTAS	7/59			2.641,90
	4.1.01.01	VENTAS 0%	7/59	2.641,90		
		P/r anexo de ventas Nro.V010				
19-feb		--60--				
	5.1.01	COSTO DE VENTA	7/60		2.103,74	
	1.1.07	INVENTARIO DE MERCADERÍA	7/60			2.103,74
		P/r costo de mercaderías anexo de ventas Nro. 010				
14-feb		--61--				
	1.1.02	BANCOS	7/61		3.000,00	
	1.1.01	CAJA	7/61			3.000,00
		P/r depósito en la cuenta corriente				
20-feb		--62--				
	1.1.01	CAJA	7/62		1233,85	
	1.1.03	CUENTAS POR COBRAR	7/62			1233,85
		P/r anexo de cuentas por cobrar Nro. CC004				
		Suman y Pasan			372.392,53	372.392,53

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
DIARIO GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO: 008

FECHA	CODIGO	DETALLE	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen			372.392,53	372.392,53
20-feb		--63--				
	1.1.02	BANCOS	8/63		4150,85	
	1.1.01	CAJA	8/63			4150,85
		P/r depósito de los cheques N° 0325, 0112, 0078				
20-feb		--64--				
	2.1.04	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR	8/64		348,13	
	2.1.04.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	8/64	319,13		
	2.1.04.03	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 8%	8/64	29,00		
	2.1.05	IVA RETENIDO POR PAGAR	8/64		42,00	
	2.1.05.02	IVA RETENIDO POR PAGAR 70%	8/64	6,00		
	2.1.05.03	IVA RETENIDO POR PAGAR 100%	8/64	36,00		
	1.1.02	BANCOS	8/64			390,13
		P/r pago de retenciones en la fuente mes de enero				
21-feb		--65--				
	2.1.06	CUENTAS POR PAGAR	8/65		150,00	
	1.1.01	CAJA	8/65			150,00
		P/r Pago a Ecuquimicos 007-001-000255828				
24-feb		--66--				
	1.1.01	CAJA	8/66		2.745,97	
	1.1.03	CUENTAS POR COBRAR	8/66		587,95	
	4.1.01	VENTAS	8/66			3.333,92
	4.1.01.01	VENTAS 0%	8/66	3.333,92		
		P/r anexo de ventas Nro. V011				
24-feb		--67--				
	5.1.01	COSTO DE VENTA	8/67		2.300,40	
	1.1.07	INVENTARIO DE MERCADERÍA	8/67			2.300,40
		P/r costo de ventas				
25-feb		--68--				
	1.1.09	ANTICIPO SUELDOS	8/68		120,00	
	1.1.01	CAJA	8/68			120,00
		P/r anticipo de sueldo al Sr. Anthony Javier Torres				
27-feb		--69--				
	1.1.01	CAJA	8/69		1.701,86	
	1.1.03	CUENTAS POR COBRAR	8/69		826,60	
	4.1.01	VENTAS	8/69			2.528,46
	4.1.01.01	VENTAS 0%	8/69	2.528,46		
		P/r anexo de ventas Nro. V012				
27-feb		--70--				
	5.1.01	COSTO DE VENTA	8/70		1.972,20	
	1.1.07	INVENTARIO DE MERCADERÍA	8/70			1.972,20
		P/r costo de venta de mercadería				
29-feb		--71--				
	1.1.01	CAJA	8/71		4.217,86	
	1.1.03	CUENTAS POR COBRAR	8/71		30,50	
	4.1.01	VENTAS	8/71			4.248,36
	4.1.01.01	VENTAS 0%	8/71	4.248,36		
		P/r anexo de ventas Nro. V013				
29-feb		--72--				
	5.1.01	COSTO DE VENTA	8/72		2.888,88	
	1.1.07	INVENTARIO DE MERCADERÍA	8/72			2.888,88
		P/r costo de mercaderías anexo de ventas Nro. 013				
		Suman y Pasan			394.475,74	394.475,74

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
DIARIO GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO: 009

FECHA	CODIGO	DETALLE	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen			394.475,74	394.475,74
29-feb		--73--				
	1.1.07	INVENTARIO DE MERCADERÍA	9/73		12797,54	
	1.1.07.01	INVENTARIO DE MERCADERÍA 0%	9/73	12797,54		
	2.1.06	CUENTAS POR PAGAR	9/73			12669,56
	2.1.04	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR	9/73			127,98
	2.1.04.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	9/73	127,98		
		P/ r anexo de compras N° C007				
29-feb		--74--				
	1.1.01	CAJA	9/74		2134,85	
	1.1.03	CUENTAS POR COBRAR	9/74			2134,85
		P/r anexo de Cuentas por Cobrar N° CC005				
29-feb		--75--				
	1.1.02	BANCOS	9/75		10601,45	
	1.1.01	CAJA	9/75			10601,45
		P/r depósito de los cheques N° 0084, 0124, 0118,				
29-feb		--76--				
	2.1.06	CUENTAS POR PAGAR	9/76		11887,09	
	1.1.02	BANCOS	9/76			11887,09
		P/r anexo de cuentas por pagar a proveedores N° CP002				
29-feb		--77--				
	6.1.01	SUELDOS	9/77		584,00	
	6.1.02	APORTE PATRONAL	9/77		70,96	
	6.1.03	BENEFICIOS SOCIALES	9/77		170,33	
	6.1.03.01	DÉCIMO TERCER SUeldo	9/77	48,67		
	6.1.03.02	DÉCIMO CUARTO SUeldo	9/77	48,67		
	6.1.03.03	FONDOS DE RESERVA	9/77	48,67		
	6.1.03.04	VACACIONES	9/77	24,33		
	1.1.01	CAJA	9/77			409,40
	1.1.09	ANTICIPO SUELDOS	9/77			120,00
	2.1.02	IESS POR PAGAR	9/77			125,56
	2.1.02.01	APORTE PATRONAL	9/77	70,96		
	2.1.02.02	APORTE PERSONAL	9/77	54,60		
	2.1.08	BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	9/77			170,33
	2.1.08.01	DÉCIMO TERCER SUeldo	9/77	48,67		
	2.1.08.02	DÉCIMO CUARTO SUeldo	9/77	48,67		
	2.1.08.03	FONDOS DE RESERVA	9/77	48,67		
	2.1.08.04	VACACIONES	9/77	24,33		
		P/r pago de sueldos del mes febrero				
29-feb		--78--				
	1.1.06	CRÉDITO TRIBUTARIO	9/78		76,41	
	1.1.08	IVA EN COMPRAS	9/78			76,41
		P/r liquidación del Impuesto IVA febrero				
04-mar		--79--				
	6.1.07	GASTO ARRIENDO	9/79		300,00	
	1.1.08	IVA EN COMPRAS	9/79		36,00	
	1.1.01	CAJA	9/79			276,00
	2.1.04	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR	9/79			24,00
	2.1.04.03	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 8%	9/79	24,00		
	2.1.05	IVA RETENIDO POR PAGAR	9/79			36,00
	2.1.05.03	IVA RETENIDO POR PAGAR 100%	9/79	36,00		
		P/r arriendo según factura Nro. 001-002-0000132				
05-mar		--80--				
	1.1.01	CAJA	9/80		1.277,15	
	1.1.03	CUENTAS POR COBRAR	9/80		995,72	
	4.1.01	VENTAS	9/80			2.272,87
	4.1.01.01	VENTAS 0%	9/80	2.272,87		
		P/r anexo de ventas Nro. V014				
05-mar		--81--				
	5.1.01	COSTO DE VENTA	9/81		1.772,84	
	1.1.07	INVENTARIO DE MERCADERÍA	9/81			1.772,84
		P/r costo de mercadería anexo Nro. V014				
		Suman y Pasan			437.180,08	437.180,08

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
DIARIO GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO: 010

FECHA	CODIGO	DETALLE	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen			437.180,08	437.180,08
07-mar		--82--				
	1.1.01	CAJA	10/82		1.351,20	
	1.1.03	CUENTAS POR COBRAR	10/82			1.351,20
		P/ r anexo de cuentas por cobrar CC006				
07-mar		--83--				
	1.1.02	BANCOS	10/83		611,30	
	1.1.01	CAJA	10/83			611,30
		P/r deopósito de los cheques 0069 y 245				
09-mar		--84--				
	1.1.07	INVENTARIO DE MERCADERÍA	10/84		10.148,47	
	1.1.07.01	INVENTARIO DE MERCADERÍA 0%	10/84	9.530,52		
	1.1.07.02	INVENTARIO DE MERCADERÍA 12%	10/84	617,95		
	1.1.08	IVA EN COMPRAS	10/84		74,15	
	2.1.06	CUENTAS POR PAGAR	10/84			10.121,14
	2.1.04	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR	10/84			101,48
	2.1.04.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	10/84	101,48		
		P/r anexo de compras Nro. C008				
10-mar		--85--				
	1.1.01	CAJA	10/85		1.786,65	
	1.1.03	CUENTAS POR COBRAR	10/85		774,20	
	4.1.01	VENTAS	10/85			2.560,85
	4.1.01.01	VENTAS 0%	10/85	2.560,85		
		P/r anexo de ventas Nro V015				
10-mar		--86--				
	5.1.01	COSTO DE VENTA	10/86		1.766,99	
	1.1.07	INVENTARIO DE MERCADERÍA	10/86			1.766,99
		P/r costo de mercadería anexo Nro. V015				
12-mar		--87--				
	6.1.04	SERVICIOS BÁSICOS	10/87		85,34	
	6.1.04.01	TELÉFONO	10/87	85,34		
	1.1.08	IVA EN COMPRAS	10/87		10,24	
	1.1.01	CAJA	10/87			95,58
		P/r pago de luz y teléfono				
13-mar		--88--				
	1.1.02	BANCOS	10/88		4.200,00	
	1.1.01	CAJA	10/88			4.200,00
		P/r depósito en la cuenta en la cuenta corriente 290067721				
14-mar		--89--				
	2.1.06	CUENTAS POR PAGAR	10/89		15.615,51	
	1.1.02	BANCOS	10/89			15.615,51
		P/r anexo de cuentas por pagar Nro. CP003				
14-mar		--90--				
	1.1.01	CAJA	10/90		2926,05	
	1.1.03	CUENTAS POR COBRAR	10/90			2926,05
		P/ r anexo de cuentas por cobrar CC007				
14-mar		--91--				
	1.1.02	BANCOS	10/91		2926,05	
	1.1.01	CAJA	10/91			2926,05
		P/r depósito de los cheques N° 0248, 0252, 0258, 0132, 0090, 0094, 0345				
15-mar		--92--				
	2.1.02	IESS POR PAGAR	10/92		125,56	
	2.1.02.01	APORTE PATRONAL	10/92	70,96		
	2.1.02.02	APORTE PERSONAL	10/92	54,60		
	2.1.08	BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	10/92		48,67	
	2.1.08.03	FONDOS DE RESERVA	10/92	48,67		
	1.1.02	BANCOS	10/92			174,23
		P/r pago al IESS				
		Suman y Pasan			479.630,46	479.630,46

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
DIARIO GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO: 011

FECHA	CODIGO	DETALLE	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen			479.630,46	479.630,46
15-mar		--93--				
	1.1.07	INVENTARIO DE MERCADERÍA	11/93		7.448,66	
	1.1.07.01	INVENTARIO DE MERCADERÍA 0%	11/93	7.247,27		
	1.1.07.02	INVENTARIO DE MERCADERÍA 12%	11/93	201,39		
	1.1.08	IVA EN COMPRAS	11/93		24,17	
	2.1.06	CUENTAS POR PAGAR	11/93			7.398,34
	2.1.04	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR	11/93			74,49
	2.1.04.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	11/93	74,49		
		P/r anexo de compras N° C009				
15-mar		--94--				
	1.1.01	CAJA	11/94		2.061,45	
	1.1.03	CUENTAS POR COBRAR	11/94		460,45	
	4.1.01	VENTAS	11/94			2.521,90
	4.1.01.01	VENTAS 0%	11/94	2.521,90		
		P/r anexo de ventas Nro. V016				
15-mar		--95--				
	5.1.01	COSTO DE VENTA	11/95		1.992,30	
	1.1.07	INVENTARIO DE MERCADERÍA	11/95			1.992,30
		P/r costo de mercadería anexo Nro. V016				
16-mar		--96--				
	1.1.01	CAJA	11/96		1.000,00	
	1.1.02	BANCOS	11/96			1.000,00
		P/r retiro de la cuenta corriente N° 290067721				
20-mar		--97--				
	1.1.01	CAJA	11/97		2.007,95	
	1.1.03	CUENTAS POR COBRAR	11/97		981,00	
	4.1.01	VENTAS	11/97			2.988,95
	4.1.01.01	VENTAS 0%	11/97	2.988,95		
		P/r anexo de ventas V017				
20-mar		--98--				
	5.1.01	COSTO DE VENTA	11/98		2.152,04	
	1.1.07	INVENTARIO DE MERCADERÍA	11/98			2.152,04
		P/r costo de ventas				
20-mar		--99--				
	2.1.04	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR	11/99		336,28	
	2.1.04.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	11/99	307,28		
	2.1.04.03	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 8%	11/99	29,00		
	2.1.05	IVA RETENIDO POR PAGAR	11/99		42,00	
	2.1.05.02	IVA RETENIDO POR PAGAR 70%	11/99	6,00		
	2.1.05.03	IVA RETENIDO POR PAGAR 100%	11/99	36,00		
	1.1.02	BANCOS	11/99			378,28
		P/r pago de retenciones en la fuente				
22-mar		--100--				
	1.1.01	CAJA	11/100		826	
	1.1.03	CUENTAS POR COBRAR	11/100			826
		P/r anexo de cuentas por cobrar CC008				
22-mar		--101--				
	1.1.02	BANCOS	11/101		5.579,50	
	1.1.01	CAJA	11/101			5579,5
		P/r depositos de cheques N° 098, 0232,				
		Suman y Pasan			504.542,26	504.542,26

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
DIARIO GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO: 012

FECHA	CODIGO	DETALLE	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen			504.542,26	504.542,26
25-mar		--102--				
	1.1.01	CAJA	12/102		1.597,90	
	1.1.03	CUENTAS POR COBRAR	12/102		445,90	
	4.1.01	VENTAS	12/102			2.043,80
	4.1.01.01	VENTAS 0%	12/102	2.043,80		
		P/r anexo anexo de ventas N° V018				
25-mar		--103--				
	5.1.01	COSTO DE VENTA	12/103		1491,974	
	1.1.07	INVENTARIO DE MERCADERÍA	12/103			1491,974
		P/r costo de mercadería anexo Nro. V018				
26-mar		--104--				
	1.1.07	INVENTARIO DE MERCADERÍA	12/104		11904,96	
	1.1.07.01	INVENTARIO DE MERCADERÍA 0%	12/104	9702,642		
	1.1.07.02	INVENTARIO DE MERCADERÍA 12%	12/104	2202,32		
	1.1.08	IVA EN COMPRAS	12/104		264,28	
	1.1.01	CAJA	12/104			1056,13
	2.1.06	CUENTAS POR PAGAR	12/104			10994,06
	2.1.04	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR	12/104			119,05
	2.1.04.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	12/104	119,0496		
		P/r anexo de compras N° C010				
28-mar		--105--				
	1.1.01	CAJA	12/105		1114,55	
	1.1.03	CUENTAS POR COBRAR	12/105			1114,55
		P/r anexo de cuentas por cobrar Nro. CC009				
28-mar		--106--				
	1.1.02	BANCOS	12/106		592,7	
	1.1.01	CAJA	12/106			592,7
		P/r depósito de cheque N° 0112, 348,100, 236				
29-mar		--107--				
	1.1.01	CAJA	12/107		1.153,95	
	1.1.03	CUENTAS POR COBRAR	12/107		873,35	
	4.1.01	VENTAS	12/107			2.027,30
	4.1.01.01	VENTAS 0%	12/107	2.027,30		
		P/r anexo de ventas Nro V019				
29-mar		--108--				
	5.1.01	COSTO DE VENTA	12/108		1540,748	
	1.1.07	INVENTARIO DE MERCADERÍA	12/108			1540,748
		P/r costo de ventas				
30-mar		--109--				
	1.1.07	INVENTARIO DE MERCADERÍA	12/109		5.966,69	
	1.1.07.01	INVENTARIO DE MERCADERÍA 0%	12/109	5.966,69		
	1.1.01	CAJA	12/109			1.699,64
	2.1.06	CUENTAS POR PAGAR	12/109			4.207,38
	2.1.04	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR	12/109			59,67
	2.1.04.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	12/109	119,05		
		P/r anexo de compras Nro. C011				
30-mar		--110--				
	2.1.06	CUENTAS POR PAGAR	12/110		16.706,35	
	1.1.02	BANCOS	12/110			16.706,35
		P/r anexo de cuentas por pagar Nro. CP004				
30-mar		--111--				
	1.1.01	CAJA	12/111		931,40	
	1.1.03	CUENTAS POR COBRAR	12/111		344,00	
	4.1.01	VENTAS	12/111			1.275,40
	4.1.01.01	VENTAS 0%	12/111	1.275,40		
		P/r anexo de ventas Nro. V020				
		Suman y Pasan			549.471,01	549.471,01

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
DIARIO GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO: 013

FECHA	CODIGO	DETALLE	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen			549.471,01	549.471,01
30-mar		--112--				
	5.1.01	COSTO DE VENTA	13/112		2.473,28	
	1.1.07	INVENTARIO DE MERCADERÍA	13/112			2.473,28
		P/r costo de mercadería anexo Nro. V020				
30-mar		--113--				
	1.1.02	BANCOS	13/113		1.800,00	
	1.1.01	CAJA	13/113			1.800,00
		P/r depósito en la cuenta corriente				
30-mar		--114--				
	6.1.01	SUELDOS	13/114		584,00	
	6.1.02	APORTE PATRONAL	13/114		70,96	
	6.1.03	BENEFICIOS SOCIALES	13/114		170,33	
	6.1.03.01	DÉCIMO TERCER SUELDO	13/114	48,67		
	6.1.03.02	DÉCIMO CUARTO SUELDO	13/114	48,67		
	6.1.03.03	FONDOS DE RESERVA	13/114	48,67		
	6.1.03.04	VACACIONES	13/114	24,33		
	1.1.01	CAJA	13/114			529,40
	2.1.02	IESS POR PAGAR	13/114			125,56
	2.1.02.01	APORTE PATRONAL	13/114	70,96		
	2.1.02.02	APORTE PERSONAL	13/114	54,60		
	2.1.08	BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	13/114			170,33
	2.1.08.01	DÉCIMO TERCER SUELDO	13/114	48,67		
	2.1.08.02	DÉCIMO CUARTO SUELDO	13/114	48,67		
	2.1.08.03	FONDOS DE RESERVA	13/114	48,67		
	2.1.08.04	VACACIONES	13/114	24,33		
		P/r sueldos del mes de marzo				
30-mar		--115--				
	1.1.06	CRÉDITO TRIBUTARIO	13/115		408,84	
	1.1.08	IVA EN COMPRAS	13/115			408,84
		P/r liquidación del Impuesto IVA febrero				
30-mar		--116--				
	4.1.01	VENTAS	13/116		49.048,30	
	5.1.01	COSTO DE VENTA	13/116			37.267,47
	4.1.02	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	13/116			11.780,83
		P/r utilidad bruta en ventas				
30-mar		--117--				
	6.1.11	DEPRECIACIÓN MUEBLES Y ENSERES	13/117		23,68	
	6.1.12	DEPRECIACIÓN EQUIPOS Y MAQUINARIA	13/117		22,50	
	6.1.13	DEPRECIACIÓN EQUIPOS DE OFICINA	13/117		2,98	
	6.1.14	DEPRECIACIÓN EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	13/117		124,99	
	6.1.15	DEPRECIACIÓN VEHÍCULO	13/117		800,00	
	1.2.02	DEPRECIACIÓN ACUM. MUEBLES Y ENSERES	13/117			23,68
	1.2.04	DEPRECIACIÓN ACUM. EQUIPOS Y MAQUINARIA	13/117			22,50
	1.2.06	DEPRECIACIÓN ACUM. EQUIPO DE OFICINA	13/117			2,98
	1.2.08	DEPRECIACIÓN ACUM. EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	13/117			124,99
	1.2.10	DEPRECIACIÓN ACUM. VEHÍCULO	13/117			800,00
		P/r depreciación de los activos fijos				
30-mar		--118--				
	6.1.08	CONSUMO SUMINISTROS DE OFICINA	13/118		27,98	
	6.1.09	CONSUMO ÚTILES DE ASEO	13/118		7,13	
	1.1.10	SUMINISTROS DE OFICINA	13/118			27,98
	1.1.11	ÚTILES DE ASEO	13/118			7,13
		P/r el consumo del 30% de útiles de oficina y el 50% de suministros de aseo				
30-mar		--119--				
	4.1.02	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	13/119		11.780,83	
	7.1	PÉRDIDAS Y GANANCIAS	13/119			11.780,83
		P/r cierre de las cuentas de ingresos				
		Suman y Pasan			616.816,80	616.816,80

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
DIARIO GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO: 014

FECHA	CODIGO	DETALLE	REF.	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen			616.816,80	616.816,80
30-mar		--120--				
	7.1	PÉRDIDAS Y GANANCIAS	14/120		4.853,34	
	6.1.01	SUELDOS	14/120			1.752,00
	6.1.02	APORTE PATRONAL	14/120			212,87
	6.1.03	BENEFICIOS SOCIALES	14/120			511,00
	6.1.08	CONSUMO SUMINISTROS DE OFICINA	14/120			27,98
	6.1.09	CONSUMO UTILES DE ASEO	14/120			7,13
	6.1.07	GASTO ARRIENDO	14/120			900,00
	6.1.11	DEPRECIACIÓN MUEBLES Y ENSERES	14/120			23,68
	6.1.12	DEPRECIACIÓN EQUIPOS Y MAQUINARIA	14/120			22,50
	6.1.13	DEPRECIACIÓN EQUIPOS DE OFICINA	14/120			2,98
	6.1.14	DEPRECIACIÓN EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	14/120			124,99
	6.1.15	DEPRECIACIÓN VEHÍCULO	14/120			800,00
	6.1.04	SERVICIOS BÁSICOS	14/120			254,92
	6.1.05	TRANSPORTE DE MERCADERÍA	14/120			30,50
	6.1.06	SERVICIOS PROFESIONALES	14/120			100,00
	6.2.01	ACEITES Y LUBRICANTES	14/120			71,43
	6.2.02	GASTOS PERSONALES	14/120			11,38
		P/r cierre de las cuentas de gastos				
30-mar		--121--				
	7.1	PÉRDIDAS Y GANANCIAS	14/121		6.927,49	
	3.2.01	UTILIDAD DEL EJERCICIO	14/121			6.927,49
		P/r la utilidad del ejercicio antes de participación				
30-mar		--122--				
	3.2.01	UTILIDAD DEL EJERCICIO	14/122		6.927,49	
	2.1.10	PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES 15%	14/122			1039,12
	3.2.02	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	14/122			5888,37
		P/r determinar la utilidad neta del ejercicio				
		Suman iguales			635.525,12	635.525,12

Loja, 31 de marzo del 2011

GERENTE

CONTADORA

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CUENTA: CAJA

CUENTA: 1.1.01

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAN		SALDO
			DEBE	HABER	
01-ene	Estado de situación inicial	1/1	1.855,58		1.855,58
01-ene	Pago de arriendo del local comercial	1/2		276,00	1.579,58
01-ene	Servicios básico	1/3		95,29	1.484,29
03-ene	Pago a proveedores	1/4		361,28	1.123,01
03-ene	Depósito en la cuenta corriente	1/5		125,36	997,65
03-ene	Anticipo de sueldos	1/6		150,00	847,65
06-ene	Venta de mercadería	2/8	1.096,20		1.943,85
07-ene	Compra de aceites para el vehículo	2/10		79,29	1.864,56
07-ene	Pago por servicios Profesionales	2/11		45,00	1.819,56
08-ene	Venta de mercadería	2/12	969,40		2.788,96
10-ene	Depósito en la cuenta corriente	2/14		800,00	1.988,96
10-ene	Transporte de mercadería	3/15		15,35	1.973,61
15-ene	Venta de mercadería	3/17	1.020,60		2.994,21
18-ene	Pago a proveedores	3/19		356,42	2.637,79
19-ene	Compra de mercadería	3/20		841,72	1.796,08
19-ene	Transporte de mercadería	3/21		14,85	1.781,23
19-ene	Pago a proveedores	3/22		245,78	1.535,45
20-ene	Depósito en la cuenta corriente	4/24		600,00	935,45
22-ene	Venta de mercadería	4/26	2.229,40		3.164,85
26-ene	Pago de clientes	4/29	2.587,47		5.752,32
26-ene	Venta de mercadería	4/30	2.509,09		8.261,41
31-ene	Compra de mercadería	4/32		1.844,99	6.416,41
31-ene	Venta de mercadería	5/34	959,05		7.375,46
31-ene	Depósito en la cuenta corriente	5/36		2.112,18	5.263,28
31-ene	Pago de sueldos	5/37		379,40	4.883,89
01-feb	Pago de servicios profesionales	5/39		45,00	4.838,89
02-feb	Pago de gastos personales	5/41		12,75	4.826,14
05-feb	Venta de mercadería	6/42	1.118,70		5.944,84
08-feb	Pago de arriendo del local comercial	6/44		276,00	5.668,84
08-feb	Pago de clientes	6/45	1.891,15		7.559,99
08-feb	Depósito	6/46		1.891,15	5.668,84
09-feb	Compra de mercadería	6/47		1.387,88	4.280,96
10-feb	Venta de mercadería	6/49	1.536,60		5.817,56
13-feb	Venta de mercadería	6/51	1.165,44		6.983,00
14-feb	Cobro a clientes	7/53	1.246,30		8.229,30
14-feb	Depósito en la cuenta de la cuenta corriente	7/54		275,80	7.953,50
15-feb	Servicios básico	7/57		84,26	7.869,24
17-feb	Compra de mercadería	7/58		232,65	7.636,59
19-feb	Venta de mercadería	7/59	2.146,40		9.782,99
14-feb	Depósito en la cuenta corriente	7/61		3.000,00	6.782,99
20-feb	Pago de clientes	7/62	1.233,85		8.016,84
20-feb	Depósito en la cuenta corriente	8/63		4.150,85	3.865,99
21-feb	Pago a proveedores	8/65		150,00	3.715,99
24-feb	Venta de mercadería	8/66	2.745,97		6.461,96
25-feb	Anticipo de sueldos	8/68		120,00	6.341,96
27-feb	Venta de mercadería	8/69	1.701,86		8.043,82
	Suman y Pasan		28.013,06	19.969,24	8.043,82

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CUENTA: **CAJA**

CUENTA: **1.1.01**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAN		SALDO
			DEBE	HABER	
	Vienen		28.013,06	19.969,24	
29-feb	Venta de mercadería	8/71	4.217,86		12.261,68
29-feb	Cobro de clientes	9/74	2.134,85		14.396,53
29-feb	Depósito en la cuenta corriente	9/75		10.601,45	3.795,08
29-feb	Pago de sueldos	9/77		409,40	3.385,69
04-mar	Arriendo del loca	9/79		276,00	3.109,69
05-mar	Venta de mercadería	9/80	1.277,15		4.386,84
07-mar	Cobro de clientes	10/82	1.351,20		5.738,04
07-mar	Depósito en la cuenta Corriente	10/83		611,30	5.126,74
10-mar	Venta de mercadería	10/85	1.786,65		6.913,39
12-mar	Servicios básico	10/87		95,58	6.817,81
13-mar	Depósito en la cuenta corriente	10/88		4.200,00	2.617,81
14-mar	Cobro de clientes	10/90	2.926,05		5.543,86
14-mar	Depósito en la cuenta corriente	10/91		2.926,05	2.617,81
16-mar	Retiro de la cuenta corriente	11/96	1.000,00		3.617,81
15-mar	Venta de mercadería	11/94	2.061,45		5.679,26
22-mar	Pago de clientes	11/100	826,00		6.505,26
22-mar	Depósito en la cuenta corriente	11/101		5.579,50	925,76
25-mar	Venta de mercadería	12/102	1.597,90		2.523,66
26-mar	Compra de mercadería	12/104		1.056,13	1.467,52
28-mar	Pago de clientes	12/105	1.114,55		2.582,07
28-mar	Depósito en la cuenta corriente	12/106		592,70	1.989,37
29-mar	Venta de mercadería	12/107	1.153,95		3.143,32
30-mar	Compra de mercadería	12/109		1.699,64	1.443,68
30-mar	Venta de mercadería	12/111	931,40		2.375,08
30-mar	Depósito en la cuenta corriente	13/113		1.800,00	575,08
30-mar	Pago de sueldos	13/114		529,40	45,69
	Suman		50.392,07	50.346,38	45,69

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CUENTA: **BANCOS**

CUENTA: **1.1.02**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAN		SALDO
			DEBE	HABER	
01-ene	Estado de situación Inicial	1/1	38.023,63		38.023,63
03-ene	Depósito en la cuenta de corriente	1/5	125,36		38.148,99
04-ene	Compra de mercadería	2/7		3.792,94	34.356,05
15-ene	Pago al IESS	3/16		174,23	34.181,83
10-ene	Depósita en la cuenta corriente	2/14	800,00		34.981,83
18-ene	Pago a proveedores	3/19		617,21	34.364,62
19-ene	Pago a proveedores	3/22		1.237,50	33.127,12
20-ene	Pago de Retenciones en la fuente	3/23		383,22	32.743,90
20-ene	Depósito en la cuenta corriente	4/24	600,00		33.343,90
21-ene	Pago a proveedores	4/25		772,20	32.571,70
	Suman y Pasan		39.548,99	6.977,29	32.571,70

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CUENTA: **BANCOS**

CUENTA: **1.1.02**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAN		SALDO
			DEBE	HABER	
	Vienen		39.548,99	6.977,29	
24-ene	Pago a proveedores	4/28		646,79	31.924,91
31-ene	Pago a Proveedor	4/33		4.388,50	27.536,40
31-ene	Depósito en la cuenta corriente	5/36	2.112,18		29.648,58
08-feb	Depósito en la cuenta de corriente	6/46	1.891,15		31.539,73
09-feb	Pago a proveedores	6/48		1.381,12	30.158,61
20-feb	Pago rentenciones a la renta enero	8/64		390,13	29.768,48
15-feb	Pago al IESS	7/56		174,23	29.594,26
14-feb	Depósito en la cuenta de corriente	7/61	3.000,00		32.594,26
14-feb	Depósito en la cuenta de corriente	7/54	275,80		32.870,06
14-feb	Pago a proveedores	7/55		10.437,37	22.432,68
20-feb	Depósito en la cuenta de corriente	8/63	4.150,85		26.583,53
29-feb	Depósito en la cuenta de corriente	9/75	10.601,45		37.184,98
29-feb	Pago a proveedores	9/76		11.887,09	25.297,90
07-mar	Depósito en la cuenta de corriente	10/83	611,30		25.909,20
13-mar	Depósito en la cuenta corriente	10/88	4.200,00		30.109,20
14-mar	Pago a proveedores	10/89		15.615,51	14.493,69
14-mar	Depósito en la cuenta corriente	10/91	2.926,05		17.419,74
15-mar	Pago al IESS	10/92		174,23	17.245,51
16-mar	Retiro de la cuenta corriente	11/96		1.000,00	16.245,51
20-mar	Pago de Retenciones en la fuente	11/99		378,28	15.867,23
22-mar	Depósito en la cuenta corriente	11/101	5.579,50		21.446,73
28-mar	Depósito en la cuenta corriente	12/106	592,70		22.039,43
30-mar	Pago a proveedores	12/110		16.706,35	5.333,08
30-mar	Depósito en la cuenta corriente	13/113	1.800,00		7.133,08
	Suman		77.289,97	70.156,89	7.133,08

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CUENTA: **CUENTAS POR COBRAR**

CUENTA: **1.1.03**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAN		SALDO
			DEBE	HABER	
01-ene	Estado de situación inicial	1/1	2.587,47		2.587,47
06-ene	Venta de mercadería	2/8	915,75		3.503,22
08-ene	Venta de mercadería	2/12	480,40		3.983,62
15-ene	Venta de mercadería	3/17	1.741,30		5.724,92
22-ene	Nemta de mercadería	4/26	1.233,85		6.958,77
26-ene	Pago de clientes	4/29		2.587,47	4.371,30
26-ene	Venta de mercadería	4/30	813,40		5.184,70
31-ene	Venta de mercadería	5/34	1.523,75		6.708,45
05-feb	Venta de mercadería	6/42	1.284,30		7.992,75
08-feb	Pago de clientes	6/45		1.891,15	6.101,60
10-feb	Venta de mercadería	6/49	2.044,65		8.146,25
13-feb	Venta de mercadería	6/51	948,30		9.094,55
14-feb	Pago de clientes	7/53		1.246,30	7.848,25
19-feb	Venta de mercadería	7/59	495,50		8.343,75
	Suman y Pasan		14.068,67	5.724,92	8.343,75

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CUENTA: **CUENTAS POR COBRAR**

CUENTA: **1.1.03**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAN		SALDO
			DEBE	HABER	
	Vienen		14.068,67	5.724,92	
20-feb	Pago de clientes	7/62		1.233,85	7.109,90
27-feb	Venta de mercadería	8/69	826,60		7.936,50
24-feb	Venta de mercadería	8/66	587,95		8.524,45
29-feb	Venta de mercadería	8/71	30,50		8.554,95
29-feb	Pago de clientes	9/74		2.134,85	6.420,10
05-mar	Venta de mercadería	9/80	995,72		7.415,82
07-mar	Pago de clientes	10/82		1.351,20	6.064,62
10-mar	Venta de mercadería	10/85	774,20		6.838,82
14-mar	Pago de clientes	10/90		2.926,05	3.912,77
15-mar	Venta de mercadería	11/94	460,45		4.373,22
22-mar	Pago de clientes	11/100		826,00	3.547,22
25-mar	Venta de mercadería	12/102	445,90		3.993,12
28-mar	Pago de clientes	12/105		1.114,55	2.878,57
29-mar	Venta de mercadería	12/107	873,35		3.751,92
30-mar	Venta de mercadería	12/111	344,00		4.095,92
	Suman		19.407,34	15.311,42	4.095,92

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CUENTA: **ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE**

CUENTA: **1.1.05**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAN		SALDO
			DEBE	HABER	
01-ene	Estado de situación inicial	1/1	368,37		368,37
26-ene	Venta de mercadería	4/30	3,36		371,73
	Suman		371,73		371,73

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CUENTA: **CRÉDITO TRIBUTARIO**

CUENTA: **1.1.06**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAN		SALDO
			DEBE	HABER	
01-ene	Estado de situación inicial	1/1	28,16		28,16
31-ene	Liquidación IVA enero	5/38	340,10		368,26
29-feb	Liquidación IVA febrero	9/78	76,41		444,67
30-mar	Liquidación marzo	13/115	408,84		
	Suman		853,51	0,00	853,51

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CUENTA: **INVENTARIO DE MERCADERÍA**

CUENTA: **1.1.07**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAN		SALDO
			DEBE	HABER	
01-ene	Estado de situación inicial	1/1	174.649,99		174.649,99
04-ene	Compra de mercadería	2/7	10.144,91		184.794,90
06-ene	Venta de mercadería	2/9		1.468,72	183.326,18
08-ene	Venta de mercadería	2/13		1.043,86	182.282,32
15-ene	Venta de mercadería	3/18		1.795,24	191.455,97
19-ene	Compra de mercadería	3/20	10.968,88		193.251,20
22-ene	Venta de mercadería	4/27		2.355,01	189.100,96
26-ene	Venta de mercadería	4/31		2.427,87	186.673,09
31-ene	Compra de mercadería	4/32	10.697,32		197.370,41
31-ene	Venta de mercadería	5/35		1.688,30	195.682,10
02-feb	Compra de mercadería	5/40	3.784,65		199.466,75
05-feb	Venta de mercadería	6/43		1.754,19	197.712,56
09-feb	Compra de mercadería	6/47	10.105,30		207.817,86
10-feb	Venta de mercadería	6/50		2.972,44	204.845,42
13-feb	Venta de mercadería	7/52		1.458,48	203.386,94
17-feb	Compra de mercadería	7/58	4.647,34		208.034,29
19-feb	Venta de mercadería	7/60		2.103,74	205.930,54
24-feb	Venta de mercadería	8/67		2.300,40	203.630,14
27-feb	Venta de mercadería	8/70		1.972,20	201.657,94
29-feb	Venta de mercadería	8/72		2.888,88	198.769,05
29-feb	Compra de mercadería	9/73	12.797,54		211.566,59
05-mar	Venta de mercadería	9/81		1.772,84	209.793,75
09-mar	Compra de mercadería	10/84	10.148,47		219.942,23
10-mar	Venta de mercadería	10/86		1.766,99	218.175,24
15-mar	Compra de mercadería	11/93	7.448,66		225.623,90
15-mar	Venta de mercadería	11/95		1.992,30	223.631,60
25-mar	Venta de mercadería	12/103		1.491,97	222.139,63
26-mar	Compra de mercadería	12/104	11.904,96		234.044,59
29-mar	Venta de mercadería	12/108		1.540,75	232.503,84
30-mar	Compra de mercadería	12/109	5.966,69		238.470,53
30-mar	Venta de mercadería	13/112		2.473,28	235.997,25
	Suman		273.264,72	37.267,47	235.997,25

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CUENTA: IVA EN COMPRAS			CUENTA: 1.1.08		
FECHA	DETALLE	REF.	SUMAN		SALDO
			DEBE	HABER	
01-ene	Arriendo del local	1/2	36,00		36,00
01-ene	Servicios básicos	1/3	0,94		244,64
04-ene	Compra de mercadería	2/7	193,13		229,13
07-ene	Compra de aceites para el vehículo	2/10	8,57		237,70
07-ene	Servicios profesionales	2/11	6,00		243,70
19-ene	Compra de mercadería	3/20	11,88		256,52
31-ene	Compra de mercadería	4/32	83,58		340,10
01-feb	Servicios profesionales	5/39	6,00		346,10
02-feb	Gastos personales	5/41	1,37		347,47
02-feb	Compra de mercadería	5/40	8,35		355,81
15-feb	Servicios básicos	7/57	9,03		364,84
08-feb	Arriendo del local	6/44	36,00		400,84
09-feb	Compra de mercadería	6/47	7,33		408,17
17-feb	Compra de mercadería	7/58	8,35		416,51
31-ene	Liquidación del IVA mes de enero	5/38		340,10	76,41
04-mar	Arriendo del local	9/79	36,00		112,41
09-mar	Compra de mercadería	10/84	74,15		186,57
12-mar	pago de Teléfono	10/87	10,24		196,81
29-feb	Liquidación del IVA mes de febrero	9/78		76,41	120,39
15-mar	Compra de mercadería	11/93	24,17		144,56
26-mar	Compra de mercadería	12/104	264,28		408,84
30-mar	Liquidación del IVA	13/115		408,84	0,00
	Suman		825,35	825,35	0,00

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CUENTA: ANTICIPO SUELDOS			CUENTA: 1.1.09		
FECHA	DETALLE	REF.	SUMAN		SALDO
			DEBE	HABER	
03-ene	Anticipo de sueldos	1/6	150,00		150,00
31-ene	Pago de sueldos mes de enero	5/37		150,00	0,00
25-feb	Anticipo de sueldo	8/68	120,00		120,00
29-feb	Pago de sueldos mes de febrero	9/77		120,00	0,00
	Suman		270,00	270,00	0,00

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CUENTA: SUMINISTROS DE OFICINA			CUENTA: 1.1.10		
FECHA	DETALLE	REF.	SUMAN		SALDO
			DEBE	HABER	
01-ene	Estado de situación inicial	1/1	93,25		93,25
30-mar	Consumo de suministros de oficina	13/118		27,98	65,28
	Suman		93,25	27,98	65,28

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CUENTA: **UTILES DE ASEO**

CUENTA: **1.1.11**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAN		SALDO
			DEBE	HABER	
01-ene	Estado de situación inicial	1/1	14,25		14,25
30-mar	Consumo de suministros de aseo	13/118		7,13	7,13
	Suman		14,25	7,13	7,13

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CUENTA: **MUEBLES Y ENSERES**

CUENTA: **1.2.01**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAN		SALDO
			DEBE	HABER	
01-ene	Estado de situación inicial	1/1	947,23		947,23
	Suman		947,23	0,00	947,23

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CUENTA: **DEPRECIACIÓN ACUM. MUEBLES Y ENSERES**

CUENTA: **1.2.02**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAN		SALDO
			DEBE	HABER	
30-mar	Depreciación de activos fijos	13/117		23,68	23,68
	Suman		0,00	23,68	23,68

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CUENTA: **EQUIPOS Y MAQUINARIA**

CUENTA: **1.2.03**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAN		SALDO
			DEBE	HABER	
01-ene	Estado de situación Inicial	1/1	900,00		900,00
	Suman		900,00	0,00	900,00

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CUENTA: **DEPRECIACIÓN ACUM. EQUIPOS Y MAQUINARIA**

CUENTA: **1.2.04**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAN		SALDO
			DEBE	HABER	
30-mar	Depreciación de activos fijos	13/117		22,50	22,50
	Suman		0,00	22,50	22,50

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CUENTA: **EQUIPO DE OFICINA**

CUENTA: **1.2.05**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAN		SALDO
			DEBE	HABER	
01-ene	Estado de situación Inicial	1/1	119,00		119,00
	Suman		119,00	0,00	119,00

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CUENTA: **DEPRECIACIÓN ACUM. EQUIPO DE OFICINA**

CUENTA: **1.2.06**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAN		SALDO
			DEBE	HABER	
30-mar	Depreciación de activos fijos	13/117		2,98	2,98
	Suman		0,00	2,98	2,98

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CUENTA: **EQUIPOS DE COMPUTACIÓN**

CUENTA: **1.2.07**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAN		SALDO
			DEBE	HABER	
01-ene	Estado de situación inicial	1/1	1.500,00		1.500,00
	Suman		1.500,00	0,00	1.500,00

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CUENTA: **DEPRECIACIÓN ACUM. EQUIPOS DE COMPUTACIÓN** CUENTA: **1.2.08**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAN		SALDO
			DEBE	HABER	
30-mar	Depreciación de activos fijos	13/117		124,99	124,99
	Suman		0,00	124,99	124,99

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CUENTA: **VEHÍCULO** CUENTA: **1.2.09**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAN		SALDO
			DEBE	HABER	
01-ene	Estado de situación inicial	1/1	16.000,00		16.000,00
	Suman		16.000,00	0,00	16.000,00

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CUENTA: **DEPRECIACIÓN ACUM. VEHÍCULO** CUENTA: **1.2.10**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAN		SALDO
			DEBE	HABER	
30-mar	Depreciación de activos fijos	13/117		800,00	800,00
	Suman		0,00	800,00	800,00

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CUENTA: **IESS POR PAGAR** CUENTA: **2.1.02**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAN		SALDO
			DEBE	HABER	
01-ene	Estado de situación Inicial	1/1		125,56	125,56
15-ene	Pago al IESS	3/16	125,56		0,00
31-ene	Pago de sueldos mes de enero	5/37		125,56	125,56
15-feb	Pago al IESS	7/56	125,56		0,00
29-feb	Pago de sueldos mes de febrero	9/77		125,56	125,56
15-mar	Pago al IESS	10/92	125,56		0,00
30-mar	Pago de sueldos mes de marzo	13/114		125,56	125,56
	Suman		376,68	502,24	125,56

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CUENTA: **RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR**

CUENTA: **2.1.04**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAN		SALDO
			DEBE	HABER	
01-ene	Estado de situación inicial	1/1		383,22	383,22
01-ene	Arriendo del local	1/2		24,00	407,22
04-ene	Compra de meradería	2/7		101,45	508,67
07-ene	Compra de lubricantes	2/10		0,71	509,38
07-ene	Servicios profesionales	2/11		5,00	514,38
10-ene	Transporte de mercadería	3/15		0,16	514,54
19-ene	Compra de mercadería	3/20		109,69	624,23
20-ene	Pago de retenciones	3/23	383,22		241,01
31-ene	Compra de mercadería	4/32		106,97	347,98
19-ene	Transporte de mercadería	3/21		0,15	348,13
01-feb	Servicios profesionales	5/39		5,00	353,13
02-feb	Compra de mercadería	5/40		37,85	390,98
08-feb	Arriendo del local	6/44		24,00	414,98
09-feb	Compra de mercadería	6/47		94,98	509,96
17-feb	Compra de mercadería	7/58		46,47	556,43
20-feb	Pago del Impuesto de enero	8/64	348,13		208,30
29-feb	Compra de mercadería	9/73		127,98	336,28
04-mar	Arriendo del local	9/79		24,00	360,28
09-mar	Compra de mercadería	10/84		101,48	461,76
15-mar	Compra de mercadería	11/93		74,49	536,25
20-mar	Pago de impuesto de febrero	11/99	336,28		199,97
26-mar	Compra de mercadería	12/104		119,05	319,02
30-mar	Compra de mercadería	12/109		59,67	378,69
	Suman		1.067,63	1.446,31	378,69

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CUENTA: **IVA RETENIDO POR PAGAR**

CUENTA: **2.1.05**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAN		SALDO
			DEBE	HABER	
01-ene	Arriendo del local	1/2		36,00	36,00
07-ene	Pago de servicios profesionales	2/11		6,00	42,00
01-feb	Pago de servicios profesionales	5/39		6,00	84,00
08-feb	Arriendo del local	6/44		36,00	78,00
20-feb	Pago del mes de enero	8/64	42,00		42,00
04-mar	Arriendo del local	9/79		36,00	78,00
20-mar	Pago del mes de febrero	11/99	42,00		36,00
	Suman		84,00	120,00	36,00

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CUENTA: **CUENTAS POR PAGAR**

CUENTA: **2.1.06**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAN		SALDO
			DEBE	HABER	
01-ene	Estado de situación inicial			5.207,30	5.207,30
03-ene	Pago a proveedores	1/4	361,28		4.846,02
04-ene	Compra de mercadería	2/7		6.443,65	11.289,67
18-ene	Pago a proveedores	3/19	973,63		8.934,92
19-ene	Compra de mercadería	3/20		10.029,35	18.964,27
19-ene	Pago a proveedores	3/22	1.483,28		17.480,99
21-ene	Pago a proveedores	4/25	772,20		16.708,79
24-ene	Pago a proveedores	4/28	646,79		16.062,00
31-ene	Compra de mercadería	4/32		8.828,93	24.890,94
31-ene	Pago a proveedores	4/33	4.388,50		20.502,43
02-feb	Compra de mercadería	5/40		3.755,15	24.257,58
09-feb	Compra de mercadería	6/47		8.629,77	32.887,35
09-feb	Pago a proveedores	6/48	1.381,12		9.908,55
14-feb	Pago a proveedores	7/55	10.437,37		22.449,98
17-feb	Compra de mercadería	7/58		4.376,57	26.826,54
21-feb	Pago a proveedores	8/65	150,00		26.676,54
29-feb	Compra de mercadería	9/73		12.669,56	39.346,11
29-feb	Pago a proveedores	9/76	11.887,09		27.459,02
09-mar	Compra de mercadería	10/84		10.121,14	37.580,16
14-mar	Pago a proveedores	10/89	15.615,51		21.964,66
15-mar	Compra de mercadería	11/93		7.398,34	29.363,00
26-mar	Compra de mercadería	12/104		10.994,06	40.357,06
30-mar	Compra de mercadería	12/109		4.207,38	44.564,44
30-mar	Pago a proveedores	12/110	16.706,35		27.858,09
	Suman		64.803,12	92.661,21	27.858,09

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CUENTA: **BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR**

CUENTA: **2.1.08**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAN		SALDO
			DEBE	HABER	
01-ene	Estado de situación inicial	1/1		170,33	170,33
15-ene	Pago de fondos de reserva	3/16	48,67		121,67
31-ene	Pago de sueldos mes de enero	5/37		170,33	292,00
15-feb	Pago de fondos de reserva	7/56	48,67		243,33
29-feb	Pago de sueldos mes de febrero	9/77		170,33	413,67
15-mar	Pago de fondos de reserva	10/92	48,67		365,00
30-mar	Pago de sueldos mes de marzo	13/114		170,33	535,33
	Suman		146,00	681,33	535,33

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CUENTA: **CAPITAL**

CUENTA: **3.1.01**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAN		SALDO
			DEBE	HABER	
01-ene	Estado de situación inicial	1/1		231.200,52	231.200,52
	Suman		0,00	231.200,52	231.200,52

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CUENTA: **VENTAS**

CUENTA: **4.1.01**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAN		SALDO
			DEBE	HABER	
06-ene	Venta de mercadería	2/8		2.011,95	2.011,95
08-ene	Venta de mercadería	2/12		1.449,80	3.461,75
15-ene	Venta de mercadería	3/17		2.761,90	6.223,65
22-ene	Venta de mercadería	4/26		3.463,25	9.686,90
26-ene	Venta de mercadería	4/30		3.325,85	13.012,75
31-ene	Venta de mercadería	5/34		2.482,80	15.495,55
05-feb	Venta de mercadería	6/42		2.403,00	17.898,55
10-feb	Venta de mercadería	6/49		3.581,25	21.479,80
13-feb	Venta de mercadería	6/51		2.113,74	23.593,54
19-feb	Venta de mercadería	7/59		2.641,90	26.235,44
24-feb	Venta de mercadería	8/66		3.333,92	29.569,36
27-feb	Venta de mercadería	8/69		2.528,46	32.097,82
29-feb	Venta de mercadería	8/71		4.248,36	36.346,18
05-mar	Venta de mercadería	9/80		2.272,87	38.619,05
10-mar	Venta de mercadería	10/85		2.560,85	41.179,90
15-mar	Venta de mercadería	11/94		2.521,90	43.701,80
25-mar	Venta de mercadería	12/102		2.043,80	45.745,60
29-mar	Venta de mercadería	12/107		2.027,30	47.772,90
30-mar	Venta de mercadería	12/111		1.275,40	49.048,30
30-mar	Utilidad bruta en ventas	13/116	49.048,30		0,00
	Suman		49.048,30	49.048,30	0,00

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CUENTA: **UTILIDAD BRUTA EN VENTAS**

CUENTA: **4.1.02**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAN		SALDO
			DEBE	HABER	
30-mar	Utilidad bruta en ventas	13/116		11.780,83	11.780,83
30-mar	Cierre de las cuentas de ingreso	13/119	11.780,83		0,00
	Suman		11.780,83	11.780,83	0,00

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CUENTA: **COSTO DE VENTA**

CUENTA: **5.1.01**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAN		SALDO
			DEBE	HABER	
06-ene	Venta de mercadería	2/9	1.468,72		1.468,72
08-ene	Venta de mercadería	2/13	1.043,86		2.512,58
15-ene	Venta de mercadería	3/18	1.795,24		4.307,81
22-ene	Venta de mercadería	4/27	2.355,01		6.662,82
26-ene	Venta de mercadería	4/31	2.427,87		9.090,70
31-ene	Venta de mercadería	5/35	1.688,30		10.779,00
13-feb	Venta de mercadería	5/37	1.458,48		16.964,11
05-feb	Venta de mercadería	6/43	1.754,19		12.533,19
10-feb	Venta de mercadería	6/50	2.972,44		15.505,63
19-feb	Venta de mercadería	7/60	2.103,74		19.067,85
24-feb	Venta de mercadería	8/67	2.300,40		21.368,26
27-feb	Venta de mercadería	8/70	1.972,20		23.340,46
29-feb	Venta de mercadería	8/72	2.888,88		26.229,34
05-mar	Venta de mercadería	9/81	1.772,84		28.002,18
10-mar	Venta de mercadería	10/86	1.766,99		29.769,17
15-mar	Venta de mercadería	11/95	1.992,30		31.761,47
25-mar	Venta de mercadería	12/103	1.491,97		33.253,44
29-mar	Venta de mercadería	12/108	1.540,75		34.794,19
30-mar	Venta de mercadería	13/112	2.473,28		37.267,47
30-mar	Utilidad bruta en ventas	13/116		37.267,47	0,00
	Suman		37.267,47	37.267,47	0,00

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CUENTA: **SUELDOS**

CUENTA: **6.1.01**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAN		SALDO
			DEBE	HABER	
31-ene	Pago de sueldos mes de enero	5/37	584,00		584,00
29-feb	Pago de sueldos mes de febrero	9/77	584,00		1.168,00
30-mar	Pago de sueldos mes de marzo	13/114	584,00		1.752,00
30-mar	Cierre de las cuenta de gasto	14/120		1.752,00	
	Suman		1.752,00	1.752,00	0,00

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CUENTA: **APORTE PATRONAL**

CUENTA: **6.1.02**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAN		SALDO
			DEBE	HABER	
31-ene	Pago de sueldos mes de enero	5/37	70,96		70,96
29-feb	Pago de sueldos mes de febrero	9/77	70,96		141,91
30-mar	Pago de sueldos mes de marzo	13/114	70,96		212,87
30-mar	Cierre de las cuenta de gasto	14/120		212,87	0,00
	Suman		212,87	0,00	212,87

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CUENTA: **BENEFICIOS SOCIALES**

CUENTA: **6.1.03**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAN		SALDO
			DEBE	HABER	
31-ene	Pago de sueldos mes de enero	5/37	170,33		170,33
29-feb	Pago de sueldos mes de febrero	9/77	170,33		340,67
30-mar	Pago de sueldos mes de marzo	13/114	170,33		511,00
30-mar	Cierre de las cuenta de gasto	14/120		511,00	0,00
	Suman		511,00	511,00	0,00

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CUENTA: **SERVICIOS BÁSICOS**

CUENTA: **6.1.04**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAN		SALDO
			DEBE	HABER	
01-ene	Pago de servicios básico	1/3	94,35		94,35
15-feb	Pago de servicios básico	7/57	75,23		169,58
12-mar	Pago de servicios básico	10/87	85,34		254,92
30-mar	Cierre de las cuenta de gasto	14/120		254,92	0,00
	Suman		254,92	254,92	0,00

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CUENTA: **TRANSPORTE DE MERCADERÍA**

CUENTA: **6.1.05**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAN		SALDO
			DEBE	HABER	
10-ene	Transporte de mercadería	3/15	15,50		15,50
19-ene	Transporte de mefrcaería	3/21	15,00		30,50
30-mar	Cierre de las cuenta de gasto	14/120		30,50	0,00
	Suman		30,50	30,50	0,00

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CUENTA: **SERVICIOS PROFESIONALES**

CUENTA: **6.1.06**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAN		SALDO
			DEBE	HABER	
07-ene	Pago a la contadora	2/11	50,00		50,00
01-feb	Pago a la contadora	5/39	50,00		100,00
30-mar	Cierre de gastos	14/120		100,00	0,00
	Suman		100,00	100,00	0,00

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CUENTA: **GASTO ARRIENDO**

CUENTA: **6.1.07**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAN		SALDO
			DEBE	HABER	
01-ene	Arriendo del local	1/2	300,00		300,00
08-feb	Arriendo del local	6/44	300,00		600,00
04-mar	Arriendo del local	9/79	300,00		900,00
30-mar	Cierre de las cuenta de gasto	14/120		900,00	0,00
	Suman		900,00	900,00	0,00

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CUENTA: **CONSUMO SUMINISTROS DE OFICINA**

CUENTA: **6.1.08**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAN		SALDO
			DEBE	HABER	
30-mar	30% de consumo de útiles de oficina	13/118	27,98		27,98
30-mar	Cierre de las cuenta de gasto	14/120		27,98	0,00
	Suman		27,98	27,98	0,00

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CUENTA: **CONSUMO UTILES DE ASEO**

CUENTA: **6.1.09**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAN		SALDO
			DEBE	HABER	
30-mar	50% de consumo de suministros de aseo	13/118	7,13		7,13
30-mar	Cierre de las cuenta de gasto	14/120		7,13	0,00
	Suman		7,13	7,13	0,00

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CUENTA: **DEPRECIACIÓN MUEBLES Y ENSERES**

CUENTA: **6.1.11**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAN		SALDO
			DEBE	HABER	
30-mar	Depreciación de activos fijos	13/117	23,68		23,68
30-mar	Cierre de las cuenta de gasto	14/120		23,68	0,00
	Suman		23,68	23,68	0,00

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CUENTA: **DEPRECIACIÓN EQUIPOS Y MAQUINARIA**

CUENTA: **6.1.12**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAN		SALDO
			DEBE	HABER	
6.1.12	Depreciación de activos fijos	13/117	22,50		22,50
6.1.12	Cierre de las cuenta de gasto	14/120		22,50	0,00
	Suman		22,50	22,50	0,00

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CUENTA: **DEPRECIACIÓN EQUIPOS DE OFICINA**

CUENTA: **6.1.13**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAN		SALDO
			DEBE	HABER	
30-mar	Depreciación de activos fijos	13/117	2,98		2,98
30-mar	Cierre de las cuenta de gasto	14/120		2,98	0,00
	Suman		2,98	2,98	0,00

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CUENTA: **DEPRECIACIÓN EQUIPOS DE COMPUTACIÓN**

CUENTA: **6.1.14**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAN		SALDO
			DEBE	HABER	
30-mar	Depreciación de activos fijos	13/117	124,99		124,99
30-mar	Cierre de las cuenta de gasto	14/120		124,99	0,00
	Suman		124,99	124,99	0,00

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CUENTA: **DEPRECIACIÓN VEHÍCULO**

CUENTA: **6.1.15**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAN		SALDO
			DEBE	HABER	
30-mar	Cierre de las cuenta de gasto	13/107		800,00	800,00
30-mar	Depreciación de activos fijos	13/117	800,00		0,00
	Suman		800,00	0,00	800,00

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CUENTA: **ACEITES Y LUBRICANTES**

CUENTA: **6.2.01**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAN		SALDO
			DEBE	HABER	
07-ene	Compra de aceites y lubricantes	2/10	71,43		71,43
30-mar	Cierre de la cuenta de gastos	6/44		71,43	0,00
	Suman		71,43	71,43	0,00

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CUENTA: **GASTOS PERSONALES**

CUENTA: **6.2.02**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAN		SALDO
			DEBE	HABER	
02-feb	Pago por gastos personales	5/41	11,38		11,38
	Suman		11,38	0,00	11,38

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
MAYOR GENERAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

CUENTA: **PÉRDIDAS Y GANANCIAS**

CUENTA: **7.1**

FECHA	DETALLE	REF.	SUMAN		SALDO
			DEBE	HABER	
30-mar	Para cerrar las cuentas de ingresos	13/119		11.780,83	11.780,83
30-mar	Para cerrar las cuentas gastos	14/120	4.853,34		6.927,49
30-mar	Utilidad del ejercicio antes de repartición	14/121	6.927,49		0,00
	Suman		11.780,83	11.780,83	0,00

Loja, 31 de marzo del 2012

GERENTE

CONTADORA

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
BALANCE DE COMPROBACIÓN
DEL 01 ENERO AL 31 MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

Folio Nro. 001

Nro.	CODIGO	DETALLE	SUMAS		SALDOS	
			DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1	1.1.01	CAJA	50.392,07	50.346,38	45,69	
2	1.1.02	BANCOS	77.289,97	70.156,89	7.133,08	
4	1.1.03	CUENTAS POR COBRAR	19.407,34	15.311,42	4.095,92	
7	1.1.05	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE	371,73		371,73	
8	1.1.06	CRÉDITO TRIBUTARIO	853,51	0,00	853,51	
3	1.1.07	INVENTARIO DE MERCADERÍA	273.264,72	37.267,47	235.997,25	
5	1.1.08	IVA EN COMPRAS	825,35	825,35	0,00	
6	1.1.09	ANTICIPO SUELDOS	270,00	270,00	0,00	
9	1.1.10	SUMINISTROS DE OFICINA	93,25	27,98	65,28	
10	1.1.11	UTILES DE ASEO	14,25	7,13	7,13	
11	1.2.01	MUEBLES Y ENSERES	947,23		947,23	
12	1.2.02	DEPRECIACIÓN ACUM. MUEBLES Y ENSERES		23,68		23,68
13	1.2.03	EQUIPOS Y MAQUINARIA	900,00		900,00	
14	1.2.04	DEPRECIACIÓN ACUM. EQUIPOS Y MAQUINARIA		22,50		22,50
15	1.2.05	EQUIPO DE OFICINA	119,00		119,00	
16	1.2.06	DEPRECIACIÓN ACUM. EQUIPO DE OFICINA		2,98		2,98
17	1.2.07	EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	1.500,00		1.500,00	
18	1.2.08	DEPRECIACIÓN ACUM. EQUIPOS DE COMPUTACIÓN		124,99		124,99
19	1.2.09	VEHÍCULO	16.000,00		16.000,00	
20	1.2.10	DEPRECIACIÓN ACUM. VEHÍCULO		800,00		800,00
21	2.1.02	IESS POR PAGAR	376,68	502,24		125,56
23	2.1.04	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR	1.067,63	1.446,31		378,69
24	2.1.05	IVA RETENIDO POR PAGAR	84,00	120,00		36,00
25	2.1.06	CUENTAS POR PAGAR	64.803,12	92.661,21		27.858,09
26	2.1.08	BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	146,00	681,33		535,33
28	3.1.01	CAPITAL		231.200,52		231.200,52
		Suman y pasan	508.725,86	501.798,37	268.035,82	261.108,33

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
BALANCE DE COMPROBACIÓN
DEL 01 ENERO AL 31 MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

Folio Nro. 002

Nro.	CODIGO	DETALLE	SUMAS		SALDOS	
			DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
		Vienen	508.725,86	501.798,37	268.035,82	261.108,33
29	4.1.01	VENTAS		4904830%		4904830%
30	5.1.01	COSTO DE VENTA	37.267,47		37.267,47	
31	6.1.01	SUELDOS	1.752,00		1.752,00	
32	6.1.02	APORTE PATRONAL	212,87		212,87	
33	6.1.03	BENEFICIOS SOCIALES	511,00		511,00	
34	6.1.08	CONSUMO SUMINISTROS DE OFICINA	27,98		27,98	
35	6.1.09	CONSUMO UTILES DE ASEO	7,13		7,13	
36	6.1.07	GASTO ARRIENDO	900,00		900,00	
37	6.1.11	DEPRECIACIÓN MUEBLES Y ENSERES	23,68		23,68	
38	6.1.12	DEPRECIACIÓN EQUIPOS Y MAQUINARIA	22,50		22,50	
39	6.1.13	DEPRECIACIÓN EQUIPOS DE OFICINA	2,98		2,98	
40	6.1.14	DEPRECIACIÓN EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	124,99		124,99	
41	6.1.15	DEPRECIACIÓN VEHÍCULO	800,00		800,00	
42	6.1.04	SERVICIOS BÁSICOS	254,92		254,92	
43	6.1.05	TRANSPORTE DE MERCADERÍA	30,50		30,50	
44	6.1.06	SERVICIOS PROFESIONALES	100,00		100,00	
45	6.2.01	ACEITES Y LUBRICANTES	71,43		71,43	
	6.2.02	GASTOS PERSONALES	11,38		11,38	
		Suman iguales	550.846,67	550.846,67	310.156,63	310.156,63

Loja, 31 de marzo del 2012

GERENTE

CONTADORA

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
HOJA DE TRABAJO
DEL 01 ENERO AL 31 MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO Nro. 001

CODIGO	CUENTA	SALDO		AJUSTES		BALANCE AJUSTADO		ESTADO DE SITUACIÓN ECONÓMICA		ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER
1.1.01	CAJA	45,69				45,69				45,69	
1.1.02	BANCOS	7133,08				7133,08				7133,08	
1.1.03	CUENTAS POR COBRAR	4095,92				4095,92				4095,92	
1.1.05	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE	371,73				371,73				371,73	
1.1.06	CRÉDITO TRIBUTARIO	853,51				853,51				853,51	
1.1.07	INVENTARIO DE MERCADERÍA	235997,25				235997,25				235997,25	
1.1.08	IVA EN COMPRAS	0,00				0,00				0,00	
1.1.10	SUMINISTROS DE OFICINA	65,28			27,98	65,28				65,28	
1.1.11	UTILES DE ASEO	7,13			7,13	7,13				7,13	
1.2.01	MUEBLES Y ENSERES	947,23				947,23				947,23	
1.2.02	DEPRECIACIÓN ACUM. MUEBLES Y ENSERES		23,68		23,68		23,68				23,68
1.2.03	EQUIPOS Y MAQUINARIA	900,00				900,00				900,00	
1.2.04	DEPRECIACIÓN ACUM. EQUIPOS Y MAQUINARIA		22,50		22,50		22,50				22,50
1.2.05	EQUIPO DE OFICINA	119,00				119,00				119,00	
1.2.06	DEPRECIACIÓN ACUM. EQUIPO DE OFICINA		2,98		2,98		2,98				2,98
1.2.07	EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	1500,00				1500,00				1500,00	
1.2.08	DEPRECIACIÓN ACUM. EQUIPOS DE COMPUTACIÓN		124,99		124,99		124,99				124,99
1.2.09	VEHÍCULO	16000,00				16000,00				16000,00	
1.2.10	DEPRECIACIÓN ACUM. VEHÍCULO		800,00		800,00		800,00				800,00
2.1.02	IESS POR PAGAR		125,56				125,56				125,56
2.1.04	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR		378,69				378,69				378,69
2.1.05	IVA RETENIDO POR PAGAR		36,00				36,00				36,00
2.1.06	CUENTAS POR PAGAR		27858,09				27858,09				27858,09
2.1.08	BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR		535,33				535,33				535,33
3.1.01	CAPITAL		231200,52				231200,52				231200,52
4.1.01	VENTAS		49048,30	49048,30							
	Suman y pasan	268035,82	310156,63	49048,30	1009,24	268035,82	261108,33			268035,82	261108,33

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
HOJA DE TRABAJO
DEL 01 ENERO AL 31 MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

FOLIO Nro. 002

CODIGO	CUENTA	SALDO		AJUSTES		BALANCE AJUSTADO		SITUACIÓN ECONÓMICA		ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER
	Vienen	268035,82	310156,63	49048,30	1009,24	268035,82	261108,33	0,00	0,00	268035,82	261108,33
4.1.02	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS				11780,83		11780,83		11780,83		
5.1.01	COSTO DE VENTA	37267,47			37267,47						
6.1.01	SUELDOS	1752,00				1752,00		1752,00			
6.1.02	APORTE PATRONAL	212,87				212,87		212,87			
6.1.03	BENEFICIOS SOCIALES	511,00				511,00		511,00			
6.1.08	CONSUMO SUMINISTROS DE OFICINA	27,98		27,98		27,98		27,98			
6.1.09	CONSUMO UTILES DE ASEO	7,13		7,13		7,13		7,13			
6.1.07	GASTO ARRIENDO	900,00				900,00		900,00			
6.1.11	DEPRECIACIÓN MUEBLES Y ENSERES	23,68		23,68		23,68		23,68			
6.1.12	DEPRECIACIÓN EQUIPOS Y MAQUINARIA	22,50		22,50		22,50		22,50			
6.1.13	DEPRECIACIÓN EQUIPOS DE OFICINA	2,98		2,98		2,98		2,98			
6.1.14	DEPRECIACIÓN EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	124,99		124,99		124,99		124,99			
6.1.15	DEPRECIACIÓN VEHÍCULO	800,00		800,00		800,00		800,00			
6.1.04	SERVICIOS BÁSICOS	254,92				254,92		254,92			
6.1.05	TRANSPORTE DE MERCADERÍA	30,50				30,50		30,50			
6.1.06	SERVICIOS PROFESIONALES	100,00				100,00		100,00			
6.2.01	ACEITES Y LUBRICANTES	71,43				71,43		71,43			
6.2.02	GASTOS PERSONALES	11,38				11,38		11,38			
	Suman	310156,63	310156,63	50057,54	50057,54	272889,16	272889,16	4853,34	11780,83		
3.2.01	UTILIDAD DEL EJERCICIO							6927,49			
	Suman							11780,83	11780,83		
3.2.02	PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES 15%										1039,12
3.2.02	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO										5888,37
	Suman iguales									268035,82	268035,82

Loja, 31 de marzo del 2012

GERENTE

CONTADORA

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ESTADO DE SITUACIÓN ECONÓMICA
DEL 01 ENERO AL 31 MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

INGRESOS

INGRESOS OPERACIONALES

4.1.01	VENTAS	49.048,30	
5.1.01	- COSTO DE VENTA	<u>37.267,47</u>	
4.1.02	= UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		11.780,83

GASTOS

GASTOS ADMINISTRATIVOS

6.1.01	SUELDOS	1.752,00	
6.1.02	APORTE PATRONAL	212,87	
6.1.03	BENEFICIOS SOCIALES	511,00	
6.1.08	CONSUMO SUMINISTROS DE OFICINA	27,98	
6.1.09	CONSUMO UTILES DE ASEO	7,13	
6.1.07	GASTO ARRIENDO	900,00	
6.1.11	DEPRECIACIÓN MUEBLES Y ENSERES	23,68	
6.1.12	DEPRECIACIÓN EQUIPOS Y MAQUINARIA	22,50	
6.1.13	DEPRECIACIÓN EQUIPOS DE OFICINA	2,98	
6.1.14	DEPRECIACIÓN EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	124,99	
6.1.15	DEPRECIACIÓN VEHÍCULO	800,00	
6.1.04	SERVICIOS BÁSICOS	254,92	
6.1.05	TRANSPORTE DE MERCADERÍA	30,50	
6.1.06	SERVICIOS PROFESIONALES	<u>100,00</u>	
	TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS		4.770,53

OTROS GASTOS

6.2.01	ACEITES Y LUBRICANTES	71,43	
6.2.02	GASTOS PERSONALES	<u>11,38</u>	
	TOTAL OTROS GASTOS		82,81

TOTAL DE GASTOS

			4.853,34
3.2.01	UTILIDAD DEL EJERCICIO		6.927,49
	PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES 15%		<u>1039,12</u>
3.2.02	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		<u>5888,37</u>

Loja, 31 de marzo del 2012

GERENTE

CONTADOR

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

1.1.01	CAJA		45,69	
1.1.02	BANCOS		7.133,08	
1.1.03	CUENTAS POR COBRAR		4.095,92	
1.1.05	ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE		371,73	
1.1.06	CRÉDITO TRIBUTARIO		853,51	
1.1.07	INVENTARIO DE MERCADERÍA		235.997,25	
1.1.10	SUMINISTROS DE OFICINA		65,28	
1.1.11	UTILES DE ASEO		7,13	
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE			<u>248.569,59</u>

ACTIVO NO CORRIENTE

1.2.01	MUEBLES Y ENSERES	947,23		
1.2.02	DEPRECIACIÓN ACUM. MUEBLES Y ENSERES	<u>23,68</u>	923,55	
1.2.03	EQUIPOS Y MAQUINARIA	900,00		
1.2.04	DEPRECIACIÓN ACUM. EQUIPOS Y MAQUINARIA	<u>22,50</u>	877,50	
1.2.05	EQUIPO DE OFICINA	119,00		
1.2.06	DEPRECIACIÓN ACUM. EQUIPO DE OFICINA	<u>2,98</u>	116,03	
1.2.07	EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	1.500,00		
1.2.08	DEPRECIACIÓN ACUM. EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	<u>124,99</u>	1.375,01	
1.2.09	VEHÍCULO	16.000,00		
1.2.10	DEPRECIACIÓN ACUM. VEHÍCULO	<u>800,00</u>	15.200,00	
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			<u>18.492,09</u>

TOTAL ACTIVO

267.061,67

PASIVOS

PASIVOS CORRIENTES

2.1.02	IESS POR PAGAR		125,56	
2.1.04	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR		378,69	
2.1.05	IVA RETENIDO POR PAGAR		36,00	
2.1.06	CUENTAS POR PAGAR		27.858,09	
2.1.08	BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR		535,33	
2.1.10	PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES 15%		1.039,12	
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES			29.972,79

TOTAL PASIVOS

29.972,79

PATRIMONIO

3.1.01	CAPITAL	231.200,52		
3.2.02	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	<u>5.888,37</u>		
	TOTAL DE PATRIMONIO			237.088,88

TOTAL DE PASIVOS Y PATRIMONIO

267.061,67

Loja, 31 de marzo del 2012

GERENTE

CONTADOR

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 01 ENERO AL 31 MARZO DEL 2012
EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

A. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
EFECTIVO RECIBIDOS DE CLIENTES		47.536,49
INGRESO POR VENTA	49.048,30	
CLIENTES	1.508,45	
(-) ANTICIPO RETENCIÓN EN LA FUENTE	3,36	
		75.726,20
EFECTIVO PAGADO A PROVEEDORES		75.726,20
COMPRA DE MERCADERÍA	98.614,73	
IVA EN COMPRAS	825,35	
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	1.063,09	
(-) PROVEDORES	22.650,79	
		4.510,73
EFECTIVO PAGADO POR GASTOS ADMINISTRATIVOS		4.510,73
PAGO A EMPLEADOS	1.752,00	
(-) APORTE INDIVIDUAL POR PAGAR	163,81	
PAGO AL IESS	376,68	
PAGO DE FONDOS DE RESERVA	146,00	
ARRIENDO DE LOCAL	900,00	
SERVICIOS BÁSICOS	254,92	
TRANSPORTE DE MERCADERÍS	30,50	
RETENCIONES EN LA FUENTE	1.067,63	
ACEITES Y LUBRICANTES	71,43	
SERVICIOS PROFESIONALES	100,00	
GASTOS PERSONALES	11,38	
RETENCIONES DEL IVA	84,00	
(-) RETENCIÓN IVA	120,00	
		0,00
EFECTIVO PAGADO POR GASTOS FINANCIEROS		0,00
(=) FLUJO NETO USADO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		<u>-32.700,44</u>
B.- FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		0,00
(=) FLUJO NETO USADO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		<u>0,00</u>
C.- FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		0,00
EGRESO		
FLUJO NETO USADO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		39.879,21
(+) EFECTIVO Y EQUIVALENTE EN EL INICIO DE CAJA	1.855,58	
(+) EFECTIVO Y EQUIVALENTE EN EL INICIO DE BANCOS	38.023,63	
(=) FLUJO NETO USADO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		<u>39.879,21</u>
(=) FLUJO DE EFECTIVO NETO TOTAL		<u>\$ 7.178,77</u>

Loja, 31 de marzo del 2012

CONTADORA

GERENTE

g. DISCUSIÓN

El Almacén Agropecuario “la Granja” no contaba con un inventario de los productos que comercializaba, esto debido a la no existencia de un sistema de control contable, por tal razón no se podía conocer las existencias máximas o mínimas de los productos; originando un desconocimiento real del stock de mercaderías, e impidiendo de esta manera que el propietario se anticipe y tome ventajas de las oportunidades de compra de los productos.

Los documentos y registros básicos no permitían el control de cada una de las operaciones en adquisiciones y ventas efectuadas de los productos consecuencia de ello un desconocimiento de los recursos y obligaciones reales esto se daba por la falta de un sistema de control contable y por desconocimiento, ocasionando de esta manera desorden contable.

Carecía de registros contables, estados financieros que reflejen la situación económica actual de la empresa, como consecuencia de la ausencia de un sistema contable causando el desconocimiento por parte del propietario, al momento de tomar decisiones y por consiguiente la incompetencia dentro del mercado.

Con la implantación de un sistema contable en el almacén agropecuario “La Granja” del cantón Catamayo. Periodo enero a marzo del 2012, se inicia con la elaboración del inventario de los productos que comercializa, valorizados por el sistema de cuenta permanente. Para su aplicación fue necesario utilizar las tarjetas Kárdex lo que permitió conocer las existencias máximas y mínimas de los artículos. Estado de Situación Inicial en el que se describe los activos, pasivos y patrimonio que dispone la empresa al comienzo del ejercicio económico, seguidamente se elaboró el memorándum de operaciones en base a la documentación fuente que está legalmente autorizada por el servicio de rentas para proceder a jornalizar los asientos contables en orden cronológico en el Libro Diario; Libro Mayor permitió conocer los diferentes registros de las cuentas contables así como el saldo de cada uno de ellas; Balance de Comprobación presenta en forma agrupada todas las cuentas a nivel de mayor; Hoja de Trabajo;

Ajustes permitió presentar saldos razonables de las cuentas que por diversas causas no presentaban valores reales, Estado de Situación Económico permitió presentar los ingresos generados, los costos y gastos incurridos, la diferencia de estos constituyó la utilidad del ejercicio; Estado de Situación Financiera; Estado Flujo del Efectivo muestra el manejo de los ingresos y egresos del efectivo del período de estudio. Los estados financieros elaborados permitirán la toma de decisiones en base a la información real y oportuna.

h. CONCLUSIONES

Al culminar el presente trabajo investigativo y frente a los hallazgos encontrados, se concluye:

- El Almacén Agropecuario “La granja” lleva el control de los derechos, bienes y obligaciones que dispone al inicio del período, especialmente se registró la mercadería en las tarjetas kárdex con su respectivo método de valorización permitiéndole conocer oportunamente la cantidad máxima y mínima, calidad y su costo en el momento requerido.
- Se diseñó el plan y manual de cuentas en forma ordenada flexible y pormenorizada permitiendo facilitar la contabilización de las operaciones realizadas en la empresa.
- Se realizaron de registros auxiliares para controlar las compras, ventas, sueldos y provisiones, por consiguiente se hizo un control del efectivo de ingresos y gastos producto de sus ventas, cobros y pagos.
- La implementación de un sistema de contabilidad en el Almacén Agropecuario “La Granja”, permitió desarrollar un proceso ordenado y sistemático de los diferentes registros contables iniciando con la documentación fuente y el registro de las transacciones en los libros contables hasta la preparación de estados financieros.

i. RECOMENDACIONES

Luego de analizar detalladamente las conclusiones obtenidas podemos sugerir las siguientes recomendaciones:

- Mantener ordenado y clasificado el inventario de productos con las tarjetas kárdex lo que permitirá controlar y evaluar las entradas y salidas evitando el exceso de compras y en otros casos la falta de stock en los inventarios.
- Considerar el plan y manual de cuentas que fue creado e ideado de acuerdo a los aspectos económicos, políticos y financieros de la empresa, ya que es un instrumento de consulta que permite presentar a la gerencia Estados Financieros y estadísticos de importancia trascendente para la toma de decisiones.
- Al propietario se sugiere tomar en cuenta y utilizar los modelos de los registros auxiliares utilizados como diario de compras, diario de ventas, cuentas por cobrar, cuentas por pagar, rol de pagos y formatos de depreciaciones de activos fijos entre otros.
- Al propietario, acoger el diseño contable que se propone en el presente trabajo de investigación, y aprovecharlo para continuar con la implantación de la contabilidad que al haber sido desarrollado técnica y metodológicamente considerando el tipo de actividad económica, permitirá el control y normal funcionamiento del almacén y así podrá contar con estados financieros pertinentes, confiable y comparables para la toma de decisiones oportunas.

j. BIBLIOGRAFÍA

Libros

1. BRAVO Valdivieso, Mercedes. (2005). Contabilidad General, (7ma edición), Editorial NUEVODÍA, Quito-Ecuador.
2. ESPEJO, Jaramillo Lupe. (2007). Contabilidad General. UTPL, (1ra edición), Loja-Ecuador.
3. SÁNCHEZ Carrión, Gilberto. (2008). La Tablita Tributaria y Laboral, Ediciones EDYPE, Quito-Ecuador.
4. TECNOPRO.NET, (2008) Análisis Financiero, Editorial EDIABACO, Quito, (versión digital C.D)
5. Varios Autores; MI GUIA TRIBUTARIA. Impuesto al Valor Agregado (IVA) Guía Especializada Nro-2; primera edición Quito 2010
6. VÁSCONEZ, José. Contabilidad General para el Siglo XXI, Edición 2004, Quito-Ecuador.
7. ZAPATA Sánchez, Pedro. (2008). Contabilidad General, Sexta Edición, Editorial Interamericana, Colombia.

Documentos electrónicos

8. SERVICIO DE RENTAS INTERNAS. Información de Impuestos. (en línea). <http://www.sri.gob.ec/web/10138/102> (consultado el 15 de enero del 2012)
9. LEY DE RÉGIMEN TRIBUTARIO INTERNO. H. CONGRESO NACIONAL (Reformada por Asamblea Nacional Constituyente. Diciembre 2007. (en línea)
http://www.uc3m.es/portal/page/portal/biblioteca/aprende_usar/como_citar_bibliografia, (consultado 21 de enero del 2012)

10. ANEXO DE RETENCIONES EN LA FUENTE POR RELACIÓN DE DEPENDENCIA. (RDEP) (en línea) <http://www.sri.gov.ec/web/guest/173>, (citado el 12 de diciembre del 2011).

k. ANEXOS

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
DIARIO DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Semana de 2 al 6 de enero del 2012

ANEXO: V001

FECHA	CLIENTE	NUMERO FACTURA	VENTAS	VENTAS	IVA	TOTAL	ANTICIPO RETENC		FORMA DE PAGO		FECHA DE	
			12%	0%	VENTAS		1%	30%	CONTADO	CREDITO	CANCELACIÓN	
2-ene	PAULINA CONDE	001-001-000016966		41,00		41,00				41,00		
2-ene	GLADYS NARVAEZ	001-001-000016967		64,60		64,60				64,60		
2-ene	MAXIMO MONCADA	001-001-000016968		40,40		40,40				40,40		
2-ene	VICTORIA MASACHE	001-001-000016969		54,00		54,00				54,00		
2-ene	MANUEL RIOFRIO	001-001-000016970		176,80		176,80				176,80		
2-ene	MARIANA ROMAN	001-001-000016971		179,70		179,70					179,70	1-feb
3-ene	FLABIO GUAMAN	001-001-000016972		13,50		13,50				13,50		
3-ene	MARTHA AGUIRRE	001-001-000016973		7,50		7,50				7,50		
3-ene	TOMI BRICEÑO	001-001-000016974		18,00		18,00				18,00		
3-ene	CARMEN VIRE	001-001-000016975		99,00		99,00				99,00		
3-ene	FAUSTO CARRION	001-001-000016976		37,00		37,00				37,00		
3-ene	ENNA ROMERO	001-001-000016977		56,40		56,40					56,40	2-feb
3-ene	FRANCISCO RIOFRIO	001-001-000016978		80,60		80,60					80,60	2-feb
3-ene	BOLIVAR CHAMBA	001-001-000016979		12,45		12,45					12,45	2-feb
3-ene	MARIA ROBLES	001-001-000016980		30,80		30,80				30,80		
3-ene	WILMER PONCE	001-001-000016981		99,80		99,80				99,80		
3-ene	HECTOR JAPON	001-001-000016982		15,00		15,00				15,00		
4-ene	TOMAS BRICEÑO	001-001-000016983		17,20		17,20				17,20		
4-ene	VICENTE RODRIGUEZ	001-001-000016984		11,20		11,20				11,20		
4-ene	MARIANA ROMAN	001-001-000016985		121,80		121,80					121,80	3-feb
4-ene	PATRICIO ORTEGA	001-001-000016986		26,00		26,00					26,00	3-feb
5-ene	MAGALI CARRION	001-001-000016987		38,20		38,20					38,20	4-feb
5-ene	JULIO MARTINES	001-001-000016988		40,80		40,80					40,80	4-feb
5-ene	ANDRES PAREDES	001-001-000016989		52,40		52,40					52,40	4-feb
5-ene	PATRICIO ORTEGA	001-001-000016990		34,50		34,50					34,50	4-feb
5-ene	EDUARDO VIÑAMAGUA	001-001-000016991		85,00		85,00				85,00		
5-ene	EDUARDO VIÑAMAGUA	001-001-000016992		43,90		43,90					43,90	4-feb
5-ene	PEPE ARMIJOS	001-001-000016993		19,30		19,30				19,30		
4-ene	EDURDO AREVALO	001-001-000016994		51,60		51,60				51,60		
5-ene	MONTESINOS	001-001-000016995		132,00		132,00				132,00		
5-ene	EDUARDO PINZON	001-001-000016996		56,00		56,00				56,00		
5-ene	MANUEL RIOFRIO	001-001-000016997		196,00		196,00					196,00	4-feb
6-ene	SILVIO AGUILAR	001-001-000016998		26,50		26,50				26,50		
6-ene	SILVIO MAZA	001-001-000016999		33,00		33,00					33,00	5-feb
	Suman			2.011,95		2.011,95				1.096,20	915,75	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
DIARIO DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Semana de 6 al 8 de enero del 2012

ANEXO: V002

FECHA	CLIENTE	NUMERO	VENTAS	VENTAS	IVA	TOTAL	ANTICIPO RETENC		FORMA DE PAGO		FECHA DE
		FACTURA	12%	0%	VENTAS		1%	30%	CONTADO	CREDITO	CANCELACIÓN
6-ene	FREIMAR CANGO	001-001-000017000		42,70		42,70			42,70		
6-ene	ANTONIO VALDIVEZO	001-001-000017001		128,40		128,40				128,40	5-feb
6-ene	MANUEL GUAJALA	001-001-000017002		15,00		15,00				15,00	5-feb
6-ene	DARWIN RAMIREZ	001-001-000017003		12,40		12,40				12,40	5-feb
6-ene	SILVIO AGUILAR	001-001-000017004		146,00		146,00			146,00		
5-ene	AZAEI PIEDRA	001-001-000017005		31,20		31,20			31,20		
6-ene	DARWIN RAMIREZ	001-001-000017006		48,90		48,90				48,90	5-feb
6-ene	AZAEI PIEDRA	001-001-000017007		73,40		73,40			73,40		
6-ene	SERGIO RIOFRIO	001-001-000017008		55,50		55,50				55,50	5-feb
6-ene	SOTO FRANSISCO	001-001-000017009		16,80		16,80			16,80		
6-ene	OLGA CHAVEZ	001-001-000017010		24,20		24,20				24,20	5-feb
7-abr	EFREN MEDINA	001-001-000017011		61,00		61,00			61,00		
7-ene	CARLOS ESPINOZA	001-001-000017012		54,00		54,00			54,00		
7-ene	CESAR OCHOA	001-001-000017013		50,20		50,20			50,20		
7-ene	SEBASTIAN SALINAS	001-001-000017014		69,50		69,50			69,50		
7-ene	STALIN CALVA	001-001-000017015		30,50		30,50			30,50		
7-ene	CARLOS GUAJALA	001-001-000017016		65,00		65,00			65,00		
7-ene	MARIANA ROMAN	001-001-000017017		110,40		110,40				110,40	6-feb
7-ene	FRANCISCO CUEVA	001-001-000017018		85,60		85,60				85,60	6-feb
7-ene	CARLOS GUAJALA	001-001-000017019		104,50		104,50			104,50		
7-ene	CESAR TANDAZO	001-001-000017020		164,50		164,50			164,50		
7-ene	SILVIO AGUILAR	001-001-000017021		19,50		19,50			19,50		
8-ene	ROSELIO BRICEÑO	001-001-000017022		40,60		40,60			40,60		
	Suman			1.449,80	0,00	1.449,80	0,00	0,00	969,40	480,40	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
DIARIO DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Semana de 9 al 15 de enero del 2012

ANEXO: V003

FECHA	CLIENTE	NUMERO	VENTAS	VENTAS	IVA	TOTAL	ANTICIPO RETENC		FORMA DE PAGO		FECHA DE
		FACTURA	12%	0%	VENTAS		1%	30%	CONTADO	CREDITO	CANCELACIÓN
9-ene	BOLIVAR ORDONEZ	001-001-000017023		23,00		23,00			23,00		
9-ene	SILVIO MAZA	001-001-000017024		27,60		27,60				27,60	8-feb
9-ene	POLIVIO ARMIJOS	001-001-000017025		146,70		146,70			146,70		
9-ene	JOSELO CARRION	001-001-000017026		71,40		71,40				71,40	8-feb
9-ene	EDUARDO PACHECO	001-001-000017027		57,00		57,00			57,00		
9-ene	MANUEL RIOFRIO	001-001-000017028		195,20		195,20				195,20	8-feb
9-ene	MANUEL RIOFRIO	001-001-000017029		180,00		180,00				180,00	8-feb
9-ene	DENIS CUENCA	001-001-000017030		20,80		20,80				20,80	8-feb
11-ene	MARIANA ROMAN	001-001-000017031		262,20		262,20				262,20	10-feb
11-ene	MARLENE VALDIVIEZO	001-001-000017032		113,60		113,60			113,60		
11-ene	DAVID CELI	001-001-000017033		11,70		11,70				11,70	10-feb
12-ene	FRACISCO CANGO	001-001-000017034		20,10		20,10			20,10		
12-ene	HECTOR ROBLES	001-001-000017035		194,60		194,60			194,60		
12-ene	MANUEL RIOFRIO	001-001-000017036		15,60		15,60				15,60	11-feb
12-ene	GUILLERMO ROMAN	001-001-000017037		32,00		32,00				32,00	11-feb
12-ene	RENE GONZALEZ	001-001-000017038		29,10		29,10				29,10	11-feb
12-ene	MANUEL GUAJALA	001-001-000017039		49,10		49,10			49,10		
12-ene	JORGE BASARCON	001-001-000017040		33,50		33,50			33,50		
12-ene	SANTOS ORDOÑEZ	001-001-000017041		79,20		79,20				79,20	11-feb
12-ene	BENITO EZPINOZA	001-001-000017042		57,10		57,10			57,10		
12-ene	ERALDO CELI	001-001-000017043		21,60		21,60				21,60	11-feb
13-ene	OLGA CHAVEZ	001-001-000017044		35,90		35,90				35,90	12-feb
13-ene	JAVIER PINEDA	001-001-000017045		135,50		135,50			135,50		
13-ene	MANUEL RIOFRIO	001-001-000017046		185,00		185,00				185,00	12-feb
13-ene	MARIANA ROMAN	001-001-000017047		163,00		163,00				163,00	12-feb
14-ene	CARLOS AMYAMARCA	001-001-000017048		60,00		60,00			60,00		
14-ene	ANTONIO VALDIVEZO	001-001-000017049		106,40		106,40				106,40	13-feb
14-ene	SAMUEL CANGO	001-001-000017050		22,40		22,40			22,40		
15-abr	MARTHA HIDALGO	001-001-000017051		62,00		62,00			62,00		
15-ene	MARIANA ROMAN	001-001-000017052		25,00		25,00			25,00		
15-ene	MARIANA ROMAN	001-001-000017053		275,80		275,80				275,80	14-feb
15-ene	LUIS CUENCA	001-001-000017054		21,00		21,00			21,00		
15-ene	PATRICIO ORTEGA	001-001-000017055		28,80		28,80				28,80	14-feb
	Suman			2.761,90		2.761,90			1.020,60	1.741,30	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
DIARIO DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Semana de 16 al 22 de enero del 2012

ANEXO: V004

FECHA	CLIENTE	NUMERO	VENTAS	VENTAS	IVA	TOTAL	ANTICIPO RETENC		FORMA DE PAGO		FECHA DE
		FACTURA	12%	0%	VENTAS		1%	30%	CONTADO	CREDITO	CANCELACIÓN
16-ene	SILVIO AGUILAR	001-001-000017056		42,80		42,80			42,80		
16-ene	JIMMY VERA	001-001-000017057		129,35		129,35				129,35	15-feb
16-ene	HECTOR VIVANCO	001-001-000017058		40,50		40,50				40,50	15-feb
16-ene	NORMA UCHUARI	001-001-000017059		47,90		47,90				47,90	15-feb
16-ene	MARCOS CUEVA	001-001-000017060		90,80		90,80			90,80		
16-ene	ANDRES PAREDES	001-001-000017061		86,00		86,00				86,00	15-feb
17-ene	TOMI BRICEÑO	001-001-000017062		105,00		105,00			105,00		
17-ene	ALBERTO SANCHEZ	001-001-000017063		97,00		97,00				97,00	16-feb
17-ene	JOSE JAPON	001-001-000017064		31,30		31,30			31,30		
17-ene	RAMON CANGO	001-001-000017065		75,15		75,15			75,15		
17-ene	HERMEL AGUIRRE	001-001-000017066		88,50		88,50			88,50		
17-abr	RAMON CANGO	001-001-000017067		94,00		94,00			94,00		
17-ene	VICENTE VALDIVIEZO	001-001-000017068		147,90		147,90			147,90		
17-ene	MANUEL RIOFRIO	001-001-000017069		252,20		252,20			252,20		
17-ene	MANUEL RIOFRIO	001-001-000017070		292,00		292,00			292,00		
18-ene	MARIANA ROMAN	001-001-000017071		99,80		99,80				99,80	17-feb
18-ene	CARLOS MEDINA	001-001-000017072		56,60		56,60			56,60		
19-ene	OVIDIO OJEDA	001-001-000017073		40,10		40,10				40,10	18-feb
19-ene	SESI CUENCA	001-001-000017074		59,70		59,70			59,70		
19-ene	JULIO MARTINES	001-001-000017075		61,80		61,80				61,80	18-feb
19-ene	HECTOR JAPON	001-001-000017076		72,90		72,90			72,90		
19-ene	HECTOR LIMA	001-001-000017077		16,60		16,60				16,60	18-feb
19-ene	MUNICIPIO DE GONZANAM	001-001-000017078		415,20		415,20			415,20		
19-ene	JOSELO CARRION	001-001-000017079		72,10		72,10			72,10		
19-ene	BOLIVAR CHAMBA	001-001-000017080		30,20		30,20				30,20	18-feb
19-ene	MAGALI CARRION	001-001-000017081		32,70		32,70			32,70		
20-ene	SILVIO AGUILAR	001-001-000017082		25,00		25,00			25,00		
20-ene	EDITA LOAIZA	001-001-000017083		16,50		16,50			16,50		
20-ene	GALO LAPO	001-001-000017084		50,30		50,30			50,30		
21-ene	JUAN LUNA	001-001-000017085		63,10		63,10				63,10	20-feb
21-ene	FRANCISCO CUEVA	001-001-000017086		27,75		27,75			27,75		
20-ene	GALO LAPO	001-001-000017087		96,00		96,00			96,00		
21-ene	MANUEL RIOFRIO	001-001-000017088		267,80		267,80				267,80	20-feb
21-ene	MARIANA ROMAN	001-001-000017089		253,70		253,70				253,70	20-feb
22-ene	CONSTRUCTORA THOT CI	001-001-000017090		85,00		85,00			85,00		
	Suman			3.463,25		3.463,25			2.229,40	1.233,85	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
DIARIO DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Semana de 23 al 26 de enero del 2012

ANEXO: V005

FECHA	CLIENTE	NUMERO	VENTAS	VENTAS	IVA	TOTAL	ANTICIPO RETENC		FORMA DE PAGO		FECHA DE
		FACTURA	12%	0%	VENTAS		1%	30%	CONTADO	CREDITO	CANCELACIÓN
23-ene	AMELIA GONZALEZ	001-001-000017091		71,80		71,80			71,80		
23-ene	DARWIN RAMIREZ	001-001-000017092		34,60		34,60				34,60	22-feb
23-ene	SILVIO MAZA	001-001-000017093		62,50		62,50				62,50	22-feb
23-ene	ANTONIO VALDIVEZO	001-001-000017094		111,80		111,80				111,80	22-feb
23-ene	LOLA BURNEO	001-001-000017095		42,50		42,50				42,50	22-feb
23-ene	VERONICA BURNEO	001-001-000017096		106,40		106,40			106,40		
23-ene	LUIS BURI	001-001-000017097		350,00		350,00			350,00		
23-ene	CORINA VIRE	001-001-000017098		29,80		29,80			29,80		
23-ene	CESAR MARTINEZ	001-001-000017099		25,60		25,60				25,60	22-feb
23-ene	CORINA VIRE	001-001-000017100		29,80		29,80			29,80		
24-ene	GALO LAPO	001-001-000017101		53,00		53,00				53,00	23-feb
24-ene	CORINA VIRE	001-001-000017102		44,70		44,70			44,70		
24-ene	FREDY ARMIJOS	001-001-000017103		51,00		51,00				51,00	23-feb
03-ene	CORINA VIRE	001-001-000017104		44,70		44,70			44,70		
24-ene	SINDICATO CHOFERES DE	001-001-000017105		336,00		336,00	3,36		332,64		
24-ene	BENJAMIN HIDALGO	001-001-000017106		30,05		30,05			30,05		
24-ene	JORGE BASARCON	001-001-000017107		34,00		34,00				34,00	23-feb
24-ene	JOSELO CARRION	001-001-000017108		58,20		58,20			58,20		
25-ene	MAXIMO CARRION	001-001-000017109		100,20		100,20				100,20	24-feb
25-ene	GUSTOVO CANGO	001-001-000017110		11,25		11,25			11,25		
25-ene	MARTHA PINEDA	001-001-000017111		640,00		640,00			640,00		
25-ene	ANDRES PAREDES	001-001-000017112		36,00		36,00				36,00	24-feb
25-ene	MARIANA ROMAN	001-001-000017113		134,60		134,60				134,60	24-feb
25-abr	JOSE PINEDA	001-001-000017114		57,60		57,60			57,60		
26-ene	ROMAN CANGO	001-001-000017115		14,50		14,50			14,50		
26-ene	SILVIO AGUILAR	001-001-000017116		25,10		25,10			25,10		
26-ene	FREDY ARMIJOS	001-001-000017117		26,10		26,10				26,10	25-feb
26-ene	EDUARDO VIÑAMAGUA	001-001-000017118		89,15		89,15			89,15		
26-ene	HECTOR JAPON	001-001-000017119		51,10		51,10			51,10		
26-ene	MODESTO SHONAY	001-001-000017120		66,70		66,70			66,70		
26-ene	MARCOS PACHECO	001-001-000017121		199,40		199,40			199,40		
26-ene	MANUEL CARAGUAY	001-001-000017122		45,90		45,90				45,90	25-feb
26-ene	ANTONIO VALDIVEZO	001-001-000017123		55,60		55,60				55,60	25-feb
26-ene	MANUEL RIOFRIO	001-001-000017124		256,20		256,20			256,20		
	Suman			3.325,85		3.325,85	3,36		2.509,09	813,40	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
DIARIO DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Semana de 27 al 31 de enero del 2012

ANEXO: V006

FECHA	CLIENTE	NUMERO	VENTAS	VENTAS	IVA	TOTAL	ANTICIPO RETENC		FORMA DE PAGO		FECHA DE
		FACTURA	12%	0%	VENTAS		1%	30%	CONTADO	CREDITO	CANCELACIÓN
27-abr	JUVENTINO JAPON	001-001-000017125		136,80		136,80			136,80		
27-ene	MARIA PADILLA	001-001-000017126		50,80		50,80			50,80		
27-ene	VICTOR CANGO	001-001-000017127		17,00		17,00			17,00		
27-ene	LADY GUAMAN	001-001-000017128		158,85		158,85				158,85	26-feb
27-ene	MANUEL RIOFRIO	001-001-000017129		25,00		25,00				25,00	26-feb
27-ene	MANUEL RIOFRIO	001-001-000017130		308,00		308,00				308,00	26-feb
28-ene	JUAN ROMERO	001-001-000017131		97,50		97,50			97,50		
28-ene	DARWIN RAMIREZ	001-001-000017132		19,50		19,50				19,50	27-feb
28-ene	JOSE CASTILLO	001-001-000017133		14,35		14,35			14,35		
28-ene	TERESA PINTA	001-001-000017134		42,50		42,50			42,50		
28-ene	EDUARDO PEREZ	001-001-000017135		39,00		39,00			39,00		
28-ene	MARIANA ROMAN	001-001-000017136		288,00		288,00				288,00	27-feb
28-ene	LOLA BURNEO	001-001-000017137		122,00		122,00				122,00	27-feb
29-ene	MARIANA ROMAN	001-001-000017138		173,40		173,40				173,40	28-feb
29-ene	ANDRES PAREDES	001-001-000017139		24,50		24,50			24,50		
29-ene	ANDRES PAREDES	001-001-000017140		79,20		79,20				79,20	28-feb
29-ene	MANUEL CUEVA	001-001-000017141		86,40		86,40			86,40		
29-ene	HECTOR JAPON	001-001-000017142		49,30		49,30			49,30		
29-ene	SESI CUENCA	001-001-000017143		53,50		53,50			53,50		
29-ene	ADRIAN CORREO	001-001-000017144		18,80		18,80			18,80		
29-ene	ALEJANDRO COMPOVERD	001-001-000017145		22,50		22,50			22,50		
30-ene	JOSEFINA ROMERO	001-001-000017146		18,90		18,90				18,90	29-feb
30-ene	ANTONIO VALDIVEZO	001-001-000017147		71,30		71,30				71,30	29-feb
30-ene	FREDY ARMIJOS	001-001-000017148		57,30		57,30				57,30	29-feb
30-ene	JOSE BENITEZ	001-001-000017149		66,70		66,70			66,70		
30-ene	MANUEL RIOFRIO	001-001-000017150		202,30		202,30				202,30	29-feb
30-ene	FAVIOLA SANCHEZ	001-001-000017151		16,00		16,00			16,00		
31-ene	RECERDO TANDAZO	001-001-000017152		80,00		80,00			80,00		
31-ene	RAUL TANDAZO	001-001-000017153		9,60		9,60			9,60		
31-ene	JOSE GIRON	001-001-000017154		13,80		13,80			13,80		
31-ene	JULIO RODAS	001-001-000017155		120,00		120,00			120,00		
	Suman			2.482,80		2.482,80			959,05	1.523,75	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
DIARIO DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Semana de 1 al 5 de febrero del 2012

ANEXO: V007

FECHA	CLIENTE	NUMERO	VENTAS	VENTAS	IVA	TOTAL	ANTICIPO RETENC		FORMA DE PAGO		FECHA DE
		FACTURA	12%	0%	VENTAS		1%	30%	CONTADO	CREDITO	CANCELACIÓN
1-feb	JOSE GIRON	001-001-000017156		51,90		51,90			51,90		
1-feb	RAMON CANGO	001-001-000017157		69,00		69,00			69,00		
1-feb	MANUEL CELI	001-001-000017158		35,40		35,40				35,40	2-mar
1-feb	JOSE GIRON	001-001-000017159		53,00		53,00			53,00		
1-feb	GALO LAPO	001-001-000017160		18,50		18,50			18,50		
1-feb	JULIO MARTINEZ	001-001-000017161		74,00		74,00				74,00	2-mar
1-feb	AMALIA VALDIVEZO	001-001-000017162		23,00		23,00			23,00		
2-feb	SILVIO AGUILAR	001-001-000017163		42,00		42,00			42,00		
2-feb	VICENTE VADIVIEZO	001-001-000017164		88,50		88,50			88,50		
2-feb	NICOLAS CASTILLO	001-001-000017165		10,20		10,20			10,20		
2-feb	LUIS CUENCA	001-001-000017166		78,65		78,65			78,65		
2-feb	JOSE VEGA	001-001-000017167		35,20		35,20			35,20		
2-feb	ANDRES PAREDES	001-001-000017168		88,50		88,50				88,50	3-mar
2-feb	RAFAEL VERA	001-001-000017169		104,00		104,00				104,00	3-mar
3-feb	SILVIO MAZU	001-001-000017170		31,50		31,50				31,50	4-mar
3-feb	CARMEN SUAREZ	001-001-000017171		70,00		70,00			70,00		
3-feb	MARIANA ROMAN	001-001-000017172		225,60		225,60				225,60	4-mar
3-feb	LUIS CUENCA	001-001-000017173		38,70		38,70				38,70	4-mar
3-feb	MANUEL CELI	001-001-000017174		385,70		385,70				385,70	4-mar
3-feb	ASOCIACION DE COMERCIO	001-001-000017175		4,80		4,80			4,80		
4-feb	JOSE CASTILLO	001-001-000017176		14,35		14,35			14,35		
4-feb	MARIA ORDOÑEZ	001-001-000017177		34,20		34,20			34,20		
5-feb	NORMA UCHUARI	001-001-000017178		32,80		32,80				32,80	6-mar
5-feb	DEYSI GRANDA	001-001-000017179		75,50		75,50			75,50		
5-feb	LUIS CUENCA	001-001-000017180		28,10		28,10				28,10	6-mar
5-feb	ROSELIA BRICEÑO	001-001-000017181		28,75		28,75			28,75		
5-feb	DEYSI GRANDA	001-001-000017182		80,70		80,70			80,70		
5-feb	MANUEL REYES	001-001-000017183		107,45		107,45			107,45		
5-feb	CONSUMIDOR FINAL	001-001-000017184		81,40		81,40			81,40		
5-feb	ANTONIO VALDIVEZO	001-001-000017185		68,30		68,30				68,30	6-mar
5-feb	FRANCISCO COJITAMBO	001-001-000017186		75,20		75,20				75,20	6-mar
5-feb	GONZALO AGUILAR	001-001-000017187		57,70		57,70			57,70		
5-feb	VICTORIA MASACHE	001-001-000017188		8,50		8,50			8,50		
5-feb	HECTOR JAPON	001-001-000017189		64,20		64,20			64,20		
5-feb	ANGEL UCHUARI	001-001-000017190		43,00		43,00				43,00	6-mar
5-feb	CESAR SANTOS	001-001-000017191		53,50		53,50				53,50	6-mar
5-feb	MARIA RAMIREZ	001-001-000017192		21,20		21,20			21,20		
	suman			2.403,00		2.403,00			1.118,70	1.284,30	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
DIARIO DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Semana de 6 al 10 de febrero del 2012

ANEXO: V008

FECHA	CLIENTE	NUMERO	VENTAS	VENTAS	IVA	TOTAL	ANTICIPO RETENC		FORMA DE PAGO		FECHA DE
		FACTURA	12%	0%	VENTAS		1%	30%	CONTADO	CREDITO	CANCELACIÓN
6-feb	MANUEL CUEVA	001-001-000017193		431,00		431,00			431,00		
6-feb	JOSE SOLICAS	001-001-000017194		100,50		100,50			100,50		
6-feb	FREDY ARMIJOS	001-001-000017195		66,90		66,90				66,90	7-mar
6-feb	LUIS PUCHA	001-001-000017196		92,20		92,20			92,20		
7-feb	VICENTE AGREDA	001-001-000017197		42,30		42,30				42,30	8-mar
7-feb	JOSE GIRON	001-001-000017198		62,20		62,20			62,20		
7-feb	MANUEL CELI	001-001-000017199		288,30		288,30				288,30	8-mar
7-feb	HECTOR JAPON	001-001-000017200		64,40		64,40			64,40		
7-feb	GALO LAPO	001-001-000017201		38,80		38,80				38,80	8-mar
8-feb	MAGALY CARRION	001-001-000017202		43,80		43,80				43,80	9-mar
8-feb	PABLO CHAMBA	001-001-000017203		67,80		67,80				67,80	9-mar
8-feb	ROGELIO NARVAEZ	001-001-000017204		356,00		356,00				356,00	9-mar
8-feb	MARIANA ROMAN	001-001-000017205		240,00		240,00				240,00	9-mar
9-feb	VICENTE VADIVIEZO	001-001-000017206		30,50		30,50			30,50		
9-feb	SILVIO AGUILAR	001-001-000017207		35,50		35,50			35,50		
9-feb	DAVID CELI	001-001-000017208		12,20		12,20				12,20	10-mar
9-feb	DOSENIA RAMIREZ	001-001-000017209		29,80		29,80				29,80	10-mar
9-feb	YENY MONTALVO	001-001-000017210		19,00		19,00			19,00		
9-feb	VINICIO GONZALEZ	001-001-000017211		65,50		65,50			65,50		
9-feb	FRANCO VIRE	001-001-000017212		35,90		35,90			35,90		
9-feb	RAFAEL TORRES	001-001-000017213		23,00		23,00			23,00		
9-feb	MACRINA FERNANDEZ	001-001-000017214		60,00		60,00			60,00		
9-feb	MIGUEL JARAMILLO	001-001-000017215		63,80		63,80			63,80		
9-feb	MANUEL CELI	001-001-000017216		159,75		159,75				159,75	10-mar
9-feb	RAMIRO CORONEL	001-001-000017217		21,20		21,20			21,20		
9-feb	EDUARDO VIÑAMAGUE	001-001-000017218		112,90		112,90			112,90		
9-feb	MANUEL CHAMBA	001-001-000017219		37,30		37,30			37,30		
9-feb	JULIO CARRION	001-001-000017220		24,30		24,30			24,30		
9-feb	LUIS CUENCA	001-001-000017221		37,40		37,40			37,40		
9-feb	LADY GUAMAN	001-001-000017222		382,50		382,50				382,50	10-mar
9-feb	MARIANA ROMAN	001-001-000017223		165,00		165,00				165,00	10-mar
10-feb	MANUEL CUEVA	001-001-000017224		220,00		220,00			220,00		
10-feb	NELSON CASTILLO	001-001-000017225		92,70		92,70				92,70	11-mar
10-feb	ANDRES PAREDES	001-001-000017226		58,80		58,80				58,80	11-mar
	Suman			3.581,25		3.581,25			1.536,60	2.044,65	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
DIARIO DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Semana de 11 al 13 de febrero del 2012

ANEXO: V009

FECHA	CLIENTE	NUMERO	VENTAS	VENTAS	IVA	TOTAL	ANTICIPO RETENC		FORMA DE PAGO		FECHA DE
		FACTURA	12%	0%	VENTAS		1%	30%	CONTADO	CREDITO	CANCELACIÓN
11-feb	VICENTE AGREDA	001-001-000017227		38,60		38,60			38,60		
11-feb	MANUEL MATOILLO	001-001-000017228		43,00		43,00			43,00		
11-feb	ELENA BURI	001-001-000017229		107,60		107,60			107,60		
11-feb	JIMMY VERA	001-001-000017230		150,00		150,00			150,00		
12-feb	JIMMY VERA	001-001-000017231		111,00		111,00			111,00		
12-feb	LUZ JARAMILLO	001-001-000017232		9,40		9,40				9,40	13-mar
12-feb	ANTONIO VALDIVEZO	001-001-000017233		31,90		31,90				31,90	13-mar
12-feb	ANDRES PAREDES	001-001-000017234		24,25		24,25			24,25		
12-feb	EDUARDO VIÑAMAGUE	001-001-000017235		23,80		23,80			23,80		
12-feb	EDUARDO VIÑAMAGUE	001-001-000017236		27,15		27,15			27,15		
12-feb	HECTOR JAPON	001-001-000017237		109,25		109,25				109,25	13-mar
12-feb	FAUSTO BOSCONES	001-001-000017238		36,70		36,70				36,70	13-mar
12-feb	MAURO BENITEZ	001-001-000017239		46,90		46,90				46,90	13-mar
12-feb	FRANCISCA SOTO	001-001-000017240		23,00		23,00			23,00		
13-feb	MANUEL CUEVA	001-001-000017241		249,90		249,90			249,90		
13-feb	MANUEL CALDERON	001-001-000017242		28,70		28,70			28,70		
13-feb	VICENTE CAMPOVERDE	001-001-000017243		21,50		21,50			21,50		
13-feb	FAUSTO CARRON	001-001-000017244		60,00		60,00				60,00	14-mar
13-feb	YENY MONTALVO	001-001-000017245		12,00		12,00			12,00		
13-feb	GLORIA CURIZACA	001-001-000017246		44,94		44,94			44,94		
13-feb	ALFREDO VALDIVIEZA	001-001-000017247		47,00		47,00				47,00	14-mar
13-feb	BOLIVAR ORDOÑEZ	001-001-000017248		11,75		11,75				11,75	14-mar
13-feb	FREDY ARMIJOS	001-001-000017249		214,00		214,00			214,00		
13-feb	FREDY ARMIJOS	001-001-000017250		46,00		46,00			46,00		
13-feb	MARIANA ROMAN	001-001-000017251		197,70		197,70				197,70	14-mar
13-feb	MANUEL CELI	001-001-000017252		296,20		296,20				296,20	14-mar
13-feb	LUIS CUENCA	001-001-000017253		62,80		62,80				62,80	14-mar
13-feb	LUIS CUENCA	001-001-000017254		38,70		38,70				38,70	14-mar
	Suman			2.113,74		2.113,74			1.165,44	948,30	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
DIARIO DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Semana de 14 al 19 de febrero del 2012

ANEXO: V010

FECHA	CLIENTE	NUMERO	VENTAS	VENTAS	IVA	TOTAL	ANTICIPO RETENC		FORMA DE PAGO		FECHA DE	
		FACTURA	12%	0%	VENTAS		1%	30%	CONTADO	CREDITO	CANCELACIÓN	
14-feb	SILVIA AGUILAR	001-001-000017255		53,20		53,20				53,20		
14-feb	VICENTE AGREDA	001-001-000017256		66,10		66,10				66,10		
14-feb	FRANCISCO CUEVA	001-001-000017257		58,10		58,10					58,10	15-mar
14-feb	EUCLIDES ROBLES	001-001-000017258		80,00		80,00				80,00		
14-feb	MAGALY CARRION	001-001-000017259		96,60		96,60					96,60	15-mar
14-feb	EDUARDO RODRIGUEZ	001-001-000017260		151,50		151,50				151,50		
14-feb	HERNAN CARRILLO	001-001-000017261		14,40		14,40					14,40	15-mar
14-feb	CARMEN CAMPOVERDE	001-001-000017262		94,00		94,00				94,00		
14-feb	JULIA CARRION	001-001-000017263		35,30		35,30					35,30	15-mar
14-feb	EDISON RODRIGUEZ	001-001-000017264		126,00		126,00				126,00		
14-feb	MARIANA MACAS	001-001-000017265		34,00		34,00				34,00		
14-feb	EDUARDO RODRIGUEZ	001-001-000017266		175,60		175,60				175,60		
14-feb	EDUARDO ACARO	001-001-000017267		28,80		28,80				28,80		
14-feb	EDUARDO RODRIGUEZ	001-001-000017268		182,00		182,00				182,00		
14-feb	LUIS MOROCHO	001-001-000017269		17,50		17,50				17,50		
15-feb	RAUL MACAS	001-001-000017270		18,50		18,50				18,50		
16-feb	SILVIO AGUILAR	001-001-000017271		75,20		75,20				75,20		
15-feb	GALO LAPO	001-001-000017272		21,50		21,50					21,50	16-mar
15-feb	JULIO PEÑA	001-001-000017273		16,50		16,50					16,50	16-mar
15-feb	MARTHA PINEDA	001-001-000017274		695,00		695,00				695,00		
15-feb	OSCAR OJEDA	001-001-000017275		85,60		85,60				85,60		
15-feb	LUIS CUENCA	001-001-000017276		19,40		19,40				19,40		
16-feb	LUIS CUENCA	001-001-000017277		47,20		47,20				47,20		
17-feb	FABIOLA SANCHEZ	001-001-000017278		15,00		15,00				15,00		
17-feb	OLGA CHAVEZ	001-001-000017279		14,80		14,80					14,80	18-mar
17-feb	JULIO MARTINEZ	001-001-000017280		21,00		21,00					21,00	18-mar
17-feb	LUIS JIMENEZ	001-001-000017281		32,80		32,80				32,80		
17-feb	RENE GONZALEZ	001-001-000017282		20,70		20,70					20,70	18-mar
18-feb	DARWIN RAMIREZ	001-001-000017283		102,70		102,70				102,70		
18-feb	CRITOBAL BERMEO	001-001-000017284		25,50		25,50				25,50		
18-feb	ANULADA	001-001-000017285				0,00				0,00		
18-feb	ANULADA	001-001-000017286				0,00				0,00		
19-feb	ROSALIA BRICEÑO	001-001-000017287		20,80		20,80				20,80		
19-feb	BOLIVAR ORDOÑEZ	001-001-000017288		19,10		19,10					19,10	20-mar
19-feb	MARIANA ROMAN	001-001-000017289		160,00		160,00					160,00	20-mar
19-feb	HECTOR LIMA	001-001-000017290		17,50		17,50					17,50	20-mar
	Suman			2.641,90		2.641,90				2.146,40	495,50	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
DIARIO DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Semana de 20 al 24 de febrero del 2012

ANEXO: V011

FECHA	CLIENTE	NUMERO	VENTAS	VENTAS	IVA	TOTAL	ANTICIPO RETENC		FORMA DE PAGO		FECHA DE
		FACTURA	12%	0%	VENTAS		1%	30%	CONTADO	CREDITO	CANCELACIÓN
20-feb	VICENTE AGREDA	001-001-000017291		111,50		111,50			111,50		
20-feb	SALOME SANCHEZ	001-001-000017292		11,30		11,30			11,30		
20-feb	FREDY ARMIJOS	001-001-000017293		63,40		63,40				63,40	21-mar
20-feb	LOLA BURNEO	001-001-000017294		37,30		37,30				37,30	21-mar
20-feb	JOSE PINEDA	001-001-000017295		28,90		28,90			28,90		
20-feb	JOSE GRANDA	001-001-000017296		106,00		106,00			106,00		
20-feb	SINDICATO DE CHOFERES	001-001-000017297		900,00		900,00			900,00		
21-feb	MAGALY CARRION	001-001-000017298		119,50		119,50				119,50	22-mar
21-feb	VICTORIA MASACHE	001-001-000017299		24,20		24,20				24,20	22-mar
21-feb	ANULADA	001-001-000017300				0,00			0,00		
21-feb	RAMON VALDIVIEZO	001-001-000017301		37,00		37,00			37,00		
21-feb	FRANCISCO CUEVA	001-001-000017302		86,10		86,10				86,10	22-mar
22-feb	LADY GUAMAN	001-001-000017303		206,32		206,32			206,32		
22-feb	LUIS CUENCA	001-001-000017304		22,40		22,40				22,40	23-mar
22-feb	LUZ JARAMILLO	001-001-000017305		20,55		20,55				20,55	23-mar
23-feb	MANUEL CELI	001-001-000017306		330,00		330,00			330,00		
23-feb	SILVIO AGUILAR	001-001-000017307		19,90		19,90			19,90		
23-feb	MANUEL CUEVA	001-001-000017308		377,80		377,80			377,80		
23-feb	FRANCISCO GOMEZ	001-001-000017309		75,80		75,80			75,80		
23-feb	JORGE CABRERAAA	001-001-000017310		20,50		20,50			20,50		
23-feb	VICENTE VADIVIEZO	001-001-000017311		23,80		23,80			23,80		
23-feb	GUSTAVO CUEVA	001-001-000017312		38,60		38,60			38,60		
23-feb	SERAFIN CUEVA	001-001-000017313		77,00		77,00			77,00		
23-feb	MARIA BECUTEZ	001-001-000017314		92,80		92,80			92,80		
23-feb	BOLIVAR PINTA	001-001-000017315		101,00		101,00			101,00		
23-feb	ROSA RUIZ	001-001-000017316		45,25		45,25			45,25		
23-feb	MANUEL HERRERA	001-001-000017317		48,70		48,70				48,70	24-mar
23-feb	GALO LAPO	001-001-000017318		42,80		42,80				42,80	24-mar
23-feb	MARIANA ROMAN	001-001-000017319		123,00		123,00				123,00	24-mar
23-feb	TOMAS BRICEÑO	001-001-000017320		33,50		33,50			33,50		
24-feb	JORGE JIMENEZ	001-001-000017321		80,00		80,00			80,00		
24-feb	MAXIMO CARRILLO	001-001-000017322		29,00		29,00			29,00		
	Suman			3.333,92		3.333,92			2.745,97	587,95	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
DIARIO DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Semana de 25 al 27 de febrero del 2012

ANEXO: V012

FECHA	CLIENTE	NUMERO	VENTAS	VENTAS	IVA	TOTAL	ANTICIPO RETENC		FORMA DE PAGO		FECHA DE	
		FACTURA	12%	0%	VENTAS		1%	30%	CONTADO	CREDITO	CANCELACIÓN	
25-feb	GONZALO FERNANDEZ	001-001-000017323		28,10		28,10			28,10			
25-feb	ROGELIO NARVAEZ	001-001-000017324		33,60		33,60				33,60		26-mar
25-feb	WILMER ANGUISOCU	001-001-000017325		50,50		50,50			50,50			
25-feb	NORMA UCHUARI	001-001-000017326		175,50		175,50				175,50		26-mar
25-feb	LUIS MACAS	001-001-000017327		10,12		10,12			10,12			
25-feb	NORMA UCHUARI	001-001-000017328		24,80		24,80				24,80		26-mar
25-feb	PATRICIO ORTEGA	001-001-000017329		20,00		20,00				20,00		26-mar
24-feb	YALANDA LOPEZ	001-001-000017330		11,90		11,90			11,90			
25-feb	LUIS MACAS	001-001-000017331		10,12		10,12			10,12			
25-feb	ANDRES PAREDES	001-001-000017332		42,60		42,60				42,60		26-mar
25-feb	LADY GUAMAN	001-001-000017333		134,40		134,40			134,40			
25-feb	ALCIBAR CARRION	001-001-000017334		11,04		11,04			11,04			
25-feb	JULIO JARAMILLO	001-001-000017335		109,60		109,60			109,60			
26-feb	DARWIN RAMIREZ	001-001-000017336		43,00		43,00				43,00		27-mar
26-feb	FRANCISCO CUEVA	001-001-000017337		98,30		98,30			98,30			
26-feb	SILVIO AGUILAR	001-001-000017338		82,20		82,20			82,20			
26-feb	ALEJANDRO CAMPOVERDE	001-001-000017339		37,10		37,10			37,10			
26-feb	LUIS CUENCA	001-001-000017340		24,60		24,60				24,60		27-mar
26-feb	RENE GONZALEZ	001-001-000017341		31,10		31,10				31,10		27-mar
26-feb	MIGUEL PINTA	001-001-000017342		40,00		40,00			40,00			
26-feb	EFREN MERINO	001-001-000017343		62,30		62,30			62,30			
26-feb	HECTOR JAPON	001-001-000017344		173,40		173,40				173,40		27-mar
26-feb	ORLANDO AGUILAR	001-001-000017345		16,70		16,70			16,70			
26-feb	BOLIVAR ARIAS	001-001-000017346		49,08		49,08			49,08			
26-feb	ALBORA PALTA	001-001-000017347		137,60		137,60			137,60			
26-feb	MARIANA ROMAN	001-001-000017348		141,30		141,30				141,30		27-mar
27-feb	MAGALY CARRION	001-001-000017349		102,50		102,50				102,50		28-mar
27-feb	MANUEL MACAS	001-001-000017350		45,80		45,80			45,80			
27-feb	JOSE PAREDES	001-001-000017351		108,70		108,70			108,70			
27-feb	WILMER ANGUISOCU	001-001-000017352		28,00		28,00			28,00			
27-feb	ENNA CAMPOVERDE	001-001-000017353		15,80		15,80			15,80			
27-feb	LUIS CURIPOME	001-001-000017354		112,80		112,80			112,80			
27-feb	HERNAN GARRIDO	001-001-000017355		14,20		14,20				14,20		28-mar
27-feb	HECTOR JAPON	001-001-000017356		80,00		80,00			80,00			
27-feb	FREDY ARMIJOS	001-001-000017357		77,70		77,70			77,70			
27-feb	RODRIGO CARAGUAY	001-001-000017358		344,00		344,00			344,00			
	Suman			2.528,46		2.528,46			1.701,86	826,60		

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
DIARIO DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Semana de 28 al 29 de febrero del 2012

ANEXO: V013

FECHA	CLIENTE	NUMERO	VENTAS	VENTAS	IVA	TOTAL	ANTICIPO RETENC		FORMA DE PAGO		FECHA DE
		FACTURA	12%	0%	VENTAS		1%	30%	CONTADO	CREDITO	CANCELACIÓN
28-feb	LUIS CURIPOMA	001-001-000017359		162,00		162,00			162,00		
28-feb	ALCIBAR CABRERA	001-001-000017360		2.100,00		2.100,00			2.100,00		
28-feb	COLEGIO EMILIANO ORTEG	001-001-000017361		48,00		48,00			48,00		
28-feb	HECTOR JAPON	001-001-000017362		120,00		120,00			120,00		
28-feb	ALFONSO GONZALEZ	001-001-000017363		173,66		173,66			173,66		
28-feb	MARTHA PINEDA	001-001-000017364		30,50		30,50				30,50	28-mar
29-feb	SILVIO AGUILAR	001-001-000017365		26,80		26,80			26,80		
29-feb	JORGE CORDOVA	001-001-000017366		402,60		402,60			402,60		
29-feb	ANGEL CUENCA	001-001-000017367		144,00		144,00			144,00		
29-feb	FREDY GONZALES	001-001-000017368		80,80		80,80			80,80		
29-feb	MARIANA ROMAN	001-001-000017369		960,00		960,00			960,00		
	Suman			4.248,36		4.248,36			4.217,86	30,50	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
DIARIO DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Semana de 1 al 5 de marzo del 2012

ANEXO: V014

FECHA	CLIENTE	NUMERO	VENTAS	VENTAS	IVA	TOTAL	ANTICIPO RETENC		FORMA DE PAGO		FECHA DE
		FACTURA	12%	0%	VENTAS		1%	30%	CONTADO	CREDITO	CANCELACIÓN
1-mar	MANUEL CELI	001-001-000017370		162,80		162,80			162,80		
1-mar	GALO LAPO	001-001-000017371		38,50		38,50			38,50		
1-mar	TOMI BRICEÑO	001-001-000017372		108,00		108,00			108,00		
1-mar	HECTOR JAPON	001-001-000017373		160,90		160,90				160,90	1-abr
1-mar	HECTOR JAPON	001-001-000017374		42,10		42,10				42,10	1-abr
1-mar	MAGALI CARRION	001-001-000017375		91,87		91,87				91,87	1-abr
1-mar	JOEGE ORTEGA	001-001-000017376		25,50		25,50			25,50		
1-mar	MANUEL JIMENEZ	001-001-000017377		42,60		42,60				42,60	1-abr
1-mar	ALBORO PALTA	001-001-000017378		120,00		120,00			120,00		
1-mar	GONZALO AGUILAR	001-001-000017379		20,05		20,05			20,05		
2-mar	MAGALI CARRION	001-001-000017380		91,00		91,00				91,00	2-abr
2-mar	GALO CUEVA	001-001-000017381		79,20		79,20			79,20		
2-mar	CESAR SANTOS	001-001-000017382		57,45		57,45				57,45	2-abr
2-mar	FREDY ARMIJOS	001-001-000017383		110,00		110,00				110,00	2-abr
3-mar	MIGUEL JARAMILLO	001-001-000017384		146,20		146,20			146,20		
3-mar	CARLOS PARRA	001-001-000017385		14,40		14,40			14,40		
3-mar	MANUEL GUAMAN	001-001-000017386		147,50		147,50			147,50		
3-mar	MANUEL GUAMAN	001-001-000017387		59,00		59,00			59,00		
4-mar	FRANCO VIRE	001-001-000017388		33,90		33,90			33,90		
4-mar	RENE GONZALEZ	001-001-000017389		32,60		32,60				32,60	3-abr
4-mar	FRANCO VIRE	001-001-000017390		33,90		33,90			33,90		
4-mar	ERALDO GUAJALA	001-001-000017391		40,60		40,60				40,60	3-abr
4-mar	ROSELIA BRICEÑO	001-001-000017392		48,10		48,10				48,10	3-abr
4-mar	MIGUEL PINTA	001-001-000017393		22,50		22,50			22,50		
4-mar	FRANCO VIRE	001-001-000017394		33,90		33,90			33,90		
5-mar	MANUEL CUEVA	001-001-000017395		106,30		106,30				106,30	5-abr
5-mar	VICTORIA MASACHE	001-001-000017396		32,00		32,00				32,00	5-abr
5-mar	VICENTE VALDIVIEZO	001-001-000017397		38,00		38,00			38,00		
5-mar	FRANCISCO COJITAMBO	001-001-000017398		140,20		140,20				140,20	5-abr
5-mar	ENNA CAMPOVERDE	001-001-000017399		13,70		13,70			13,70		
5-mar	ALBORO PALTA	001-001-000017400		147,90		147,90			147,90		
5-mar	EFREN RUIZ	001-001-000017401		32,20		32,20			32,20		
	Suman			2.272,87		2.272,87			1.277,15	995,72	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
DIARIO DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Semana de 6 al 10 de marzo del 2012

ANEXO: V015

FECHA	CLIENTE	NUMERO	VENTAS	VENTAS	IVA	TOTAL	ANTICIPO RETENC		FORMA DE PAGO		FECHA DE
		FACTURA	12%	0%	VENTAS		1%	30%	CONTADO	CREDITO	CANCELACIÓN
6-mar	YOLANDA VIRE	001-001-000017402		18,00		18,00			18,00		
6-may	MANUEL REYES	001-001-000017403		60,20		60,20			60,20		
6-may	VICENTE VALDIVIEZO	001-001-000017404		11,00		11,00			11,00		
6-may	NORMA UCHUARI	001-001-000017405		75,50		75,50			75,50		
6-may	MANUEL RIOFRIO	001-001-000017406		94,20		94,20			94,20		
6-may	JULIO RUILOBA	001-001-000017407		51,00		51,00				51,00	6-abr
6-may	LUZ JARAMILLO	001-001-000017408		30,80		30,80				30,80	6-abr
7-mar	NORMA ORDOÑEZ	001-001-000017409		134,00		134,00			134,00		
7-mar	LIVIO ALBERCA	001-001-000017410		105,00		105,00			105,00		
7-mar	SILVIO AGUILAR	001-001-000017411		74,60		74,60			74,60		
8-mar	MAGALI CARRION	001-001-000017412		50,50		50,50			50,50		
8-may	DARWIN RAMIREZ	001-001-000017413		42,70		42,70			42,70		
8-may	PEDRO CELVA	001-001-000017414		17,40		17,40			17,40		
8-mar	ANTONIO PASACA	001-001-000017415		11,40		11,40			11,40		
8-mar	HECTOR GONZALEZ	001-001-000017416		11,50		11,50			11,50		
8-mar	MARIA GUACHIZACA	001-001-000017417		106,80		106,80			106,80		
8-mar	MANUEL GUACHIZACA	001-001-000017418		36,60		36,60			36,60		
8-mar	HERNAN GARRIDO	001-001-000017419		21,00		21,00				21,00	7-abr
8-mar	NESTOR GUAJALA	001-001-000017420		50,70		50,70			50,70		
8-mar	EFREN RUIZ	001-001-000017421		95,80		95,80			95,80		
8-mar	JUAN VALAREZO	001-001-000017422		85,50		85,50			85,50		
8-mar	ELVIA GUAMAN	001-001-000017423		174,50		174,50			174,50		
9-mar	ANTONIO VALDIVIEZO	001-001-000017424		39,80		39,80				39,80	9-abr
9-mar	ALEJANDRO CAMPOVERDE	001-001-000017425		70,80		70,80				70,80	9-abr
9-mar	GUSTABO CUEVA	001-001-000017426		29,30		29,30			29,30		
9-mar	SILVIO AGUILAR	001-001-000017427		8,60		8,60			8,60		
9-mar	FREDY ARMIJOS	001-001-000017428		106,00		106,00				106,00	9-abr
9-mar	GONZALO AGUILAR	001-001-000017429		47,10		47,10			47,10		
10-mar	MANUEL CELI	001-001-000017430		223,00		223,00				223,00	10-abr
10-mar	MANUEL RIOFRIO	001-001-000017431		231,80		231,80				231,80	9-abr
10-mar	MIGUEL JARAMILLO	001-001-000017432		153,00		153,00			153,00		
10-mar	ALCIBAR CARRILLO	001-001-000017433		43,00		43,00			43,00		
10-mar	LUIS JIMENEZ	001-001-000017434		12,00		12,00			12,00		
10-mar	YESENIA BERMEO	001-001-000017435		103,00		103,00			103,00		
10-mar	STALIN CALVA	001-001-000017436		94,50		94,50			94,50		
10-mar	FRANCISCO JORA	001-001-000017437		22,75		22,75			22,75		
10-mar	GONZALO AGUILAR	001-001-000017438		17,50		17,50			17,50		
	Suman			2.560,85		2.560,85			1.786,65	774,20	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
DIARIO DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Semana de 11 al 15 de marzo del 2012

ANEXO: V016

FECHA	CLIENTE	NUMERO	VENTAS	VENTAS	IVA	TOTAL	ANTICIPO RETENC		FORMA DE PAGO		FECHA DE
		FACTURA	12%	0%	VENTAS		1%	30%	CONTADO	CREDITO	CANCELACIÓN
11-mar	GALO LAPO	001-001-000017439		55,00		55,00				55,00	11-abr
11-mar	FRANCISCO MEDINA	001-001-000017440		22,00		22,00				22,00	11-abr
11-mar	MANUEL REYES	001-001-000017441		153,00		153,00			153,00		
12-mar	MARTAN PINEDA	001-001-000017442		71,60		71,60			71,60		
12-mar	GUSTABO CUEVA	001-001-000017443		71,00		71,00			71,00		
12-mar	OLGER GALON	001-001-000017444		36,00		36,00			36,00		
12-mar	VICENTE VALDIVIEZO	001-001-000017445		59,30		59,30			59,30		
12-mar	MARCO MONCADA	001-001-000017446		30,60		30,60				30,60	12-abr
12-mar	HERNAN GARRIDO	001-001-000017447		18,25		18,25				18,25	12-abr
11-mar	DIEGO PAUCHA	001-001-000017448		44,10		44,10			44,10		
11-mar	EDMUNDO RODRIGUEZ	001-001-000017449		97,70		97,70			97,70		
12-mar	GUILLERMO ROMAN	001-001-000017450		72,40		72,40				72,40	12-abr
12-mar	HECTOR JAPON	001-001-000017451		104,20		104,20				104,20	12-abr
12-mar	GONZALO AGUILAR	001-001-000017452		11,90		11,90			11,90		
13-mar	ANGEL CELI	001-001-000017453		60,20		60,20			60,20		
12-mar	DIEGO PAUCHA	001-001-000017454		53,00		53,00			53,00		
13-mar	NICOLAS MARTINEZ	001-001-000017455		9,70		9,70			9,70		
12-mar	EDMUNDO RODRIGUEZ	001-001-000017456		100,00		100,00			100,00		
13-mar	NORMA UCHUARI	001-001-000017457		34,00		34,00			34,00		
13-mar	ANA CARRILLO	001-001-000017458		156,00		156,00			156,00		
13-mar	MARIA SARANGO	001-001-000017459		82,00		82,00			82,00		
13-mar	TOMI BRICEÑO	001-001-000017460		43,35		43,35			43,35		
14-mar	RENE GONZALEZ	001-001-000017461		32,85		32,85			32,85		
14-mar	ERALDO GUAJALA	001-001-000017462		78,00		78,00				78,00	13-abr
15-mar	MERCY MORENO	001-001-000017463		27,50		27,50			27,50		
15-mar	ANULADA	001-001-000017464				0,00			0,00		
15-mar	YOLANDA VIRE	001-001-000017465		16,95		16,95			16,95		
15-mar	ANA CARRILLO	001-001-000017466		64,80		64,80			64,80		
15-mar	ANA CARRILLO	001-001-000017467		41,00		41,00				41,00	15-abr
15-mar	MANUEL TORRES	001-001-000017468		6,80		6,80			6,80		
15-mar	VICENTE VALDIVIEZO	001-001-000017469		65,70		65,70			65,70		
15-mar	JOSE LEON	001-001-000017470		38,50		38,50			38,50		
15-mar	LADY GUAMAN	001-001-000017471		459,40		459,40			459,40		
15-mar	JESUS RUIZ	001-001-000017472		28,90		28,90			28,90		
15-mar	NESTOR GUAJALA	001-001-000017473		15,50		15,50				15,50	15-abr
15-mar	HERNAN GARRIDO	001-001-000017474		23,50		23,50				23,50	15-abr
15-mar	MIGUEL JARAMILLO	001-001-000017475		237,20		237,20			237,20		
	Suman			2.521,90		2.521,90			2.061,45	460,45	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
DIARIO DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Semana de 16 al 20 de marzo del 2012

ANEXO: V017

FECHA	CLIENTE	NUMERO	VENTAS	VENTAS	IVA	TOTAL	ANTICIPO RETENC		FORMA DE PAGO		FECHA DE
		FACTURA	12%	0%	VENTAS		1%	30%	CONTADO	CREDITO	CANCELACIÓN
16-mar	SILVIO AGUILAR	001-001-000017476		85,00		85,00			85,00		
16-mar	VICENTE AGREDA	001-001-000017477		113,20		113,20			113,20		
16-mar	FREDY ARMIJOS	001-001-000017478		73,30		73,30				73,30	16-abr
16-mar	ANTONIO VALDIVIEZO	001-001-000017479		180,50		180,50				180,50	16-abr
17-mar	GUSTABO CUEVA	001-001-000017480		121,50		121,50			121,50		
17-mar	GUSTABO CUEVA	001-001-000017481		47,00		47,00				47,00	17-abr
17-mar	ALFREDO CAMPOVERDE	001-001-000017482		29,20		29,20			29,20		
17-mar	CARLOS PARRA	001-001-000017483		12,80		12,80			12,80		
17-mar	SILVIO AGUILAR	001-001-000017484		24,60		24,60			24,60		
17-mar	MARCOS PACHECO	001-001-000017485		15,50		15,50			15,50		
17-mar	HUGO ORDOÑEZ	001-001-000017486		19,50		19,50			19,50		
17-mar	SEBASTIAN CANGO	001-001-000017487		34,00		34,00			34,00		
18-mar	RUBEN ALEJANDRO	001-001-000017488		116,50		116,50				116,50	18-abr
18-mar	GALO LAPO	001-001-000017489		30,40		30,40				30,40	18-abr
18-mar	MIOISES SHONAY	001-001-000017490		61,55		61,55			61,55		
18-mar	JUESUS CAMPOVERDE	001-001-000017491		14,50		14,50			14,50		
19-mar	FRANCISCO VIRE	001-001-000017492		18,00		18,00			18,00		
19-mar	ANA CARRILLO	001-001-000017493		63,00		63,00				63,00	19-abr
19-mar	LUIS SARANGO	001-001-000017494		93,40		93,40				93,40	19-abr
19-mar	ANA CARRILLO	001-001-000017495		372,00		372,00			372,00		
19-mar	LOLA BURNEO	001-001-000017496		108,00		108,00			108,00		
19-mar	HECTOR JAPON	001-001-000017497		261,40		261,40				261,40	19-abr
19-mar	PATRICIO JIRON	001-001-000017498		139,70		139,70			139,70		
19-mar	ANULADA	001-001-000017499		0,00		0,00			0,00		
19-mar	MARTA PINEDA	001-001-000017500		115,50		115,50				115,50	19-abr
20-mar	JOSE BARRERA	001-001-000017501		310,70		310,70			310,70		
20-mar	JOSE BARRERA	001-001-000017502		53,30		53,30			53,30		
20-mar	VICENTE AGREDA	001-001-000017503		47,20		47,20			47,20		
20-mar	GUSTABO CUEVA	001-001-000017504		96,80		96,80			96,80		
20-mar	ANULADA	001-001-000017505		0,00		0,00			0,00		
20-mar	MARCELO CUENCA	001-001-000017506		81,90		81,90			81,90		
20-mar	MODESTO SHONAY	001-001-000017507		36,90		36,90			36,90		
20-mar	ESPERANZA MEDINA	001-001-000017508		189,10		189,10			189,10		
20-mar	LUIS TORRES	001-001-000017509		23,00		23,00			23,00		
	Suman			2.988,95		2.988,95			2.007,95	981,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
DIARIO DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Semana de 21 al 25 de marzo del 2012

ANEXO: V018

FECHA	CLIENTE	NUMERO	VENTAS	VENTAS	IVA	TOTAL	ANTICIPO RETENC		FORMA DE PAGO		FECHA DE
		FACTURA	12%	0%	VENTAS		1%	30%	CONTADO	CREDITO	CANCELACIÓN
21-mar	MAXIMO CARRION	001-001-000017510		10,40		10,40			10,40		
21-mar	MARTHA HIDALGO	001-001-000017511		9,80		9,80			9,80		
21-mar	GONZALO AGUILAR	001-001-000017512		19,00		19,00			19,00		
21-mar	ERALDO GUAJALA	001-001-000017513		63,70		63,70				63,70	21-abr
22-mar	DANIEL PAUTE	001-001-000017514		19,50		19,50			19,50		
22-mar	MANUEL CELI	001-001-000017515		107,30		107,30				107,30	21-abr
22-mar	GALO LAPO	001-001-000017516		47,50		47,50				47,50	21-abr
22-mar	JOSE BARRERA	001-001-000017517		146,50		146,50			146,50		
22-mar	EDUARDO VIÑAMAGUA	001-001-000017518		69,75		69,75			69,75		
22-mar	PATRICIO CARRION	001-001-000017519		26,40		26,40			26,40		
22-mar	JORGE CABRERA	001-001-000017520		103,65		103,65			103,65		
22-mar	ANTONIO VALDIVIEZO	001-001-000017521		59,40		59,40			59,40		
22-mar	COLEGIO EMILIANO ORTEG	001-001-000017522		144,80		144,80			144,80		
22-mar	HENRY SOTO	001-001-000017523		21,50		21,50			21,50		
22-mar	FRANKLIN PINTA	001-001-000017524		18,50		18,50			18,50		
22-mar	JOSE PAUTE	001-001-000017525		107,00		107,00			107,00		
22-mar	ANTONIO VALDIVIEZO	001-001-000017526		181,00		181,00			181,00		
22-mar	JOSE PAUTE	001-001-000017527		170,00		170,00			170,00		
22-mar	FREDY ARMIJOS	001-001-000017528		65,80		65,80				65,80	22-abr
22-mar	NESTOR GUAJALA	001-001-000017529		39,10		39,10				39,10	22-abr
23-mar	JULIO RUILOBA	001-001-000017530		10,00		10,00				10,00	22-abr
23-mar	LUIS CHUNCHO	001-001-000017531		51,00		51,00			51,00		
24-mar	HECTOR JAPON	001-001-000017532		39,50		39,50				39,50	23-abr
13-mar	JOSE PAUTE	001-001-000017533		109,00		109,00			109,00		
24-mar	EDUARDO CORDOVA	001-001-000017534		38,00		38,00			38,00		
24-mar	AUDON RUIZ	001-001-000017535		13,00		13,00				13,00	24-abr
25-mar	EDUARDO CORDOVA	001-001-000017536		59,00		59,00			59,00		
25-mar	EDUARDO VIÑAMAGUA	001-001-000017537		60,00		60,00				60,00	25-abr
25-mar	FRANCISCO AGUILAR	001-001-000017538		80,00		80,00			80,00		
25-mar	EFREN MEDINA	001-001-000017539		51,70		51,70			51,70		
25-mar	LUCIO CASTILLO	001-001-000017540		102,00		102,00			102,00		
	Suman			2.043,80		2.043,80			1.597,90	445,90	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
DIARIO DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Semana de 26 al 29 de marzo del 2012

ANEXO: V019

FECHA	CLIENTE	NUMERO	VENTAS	VENTAS	IVA	TOTAL	ANTICIPO RETENC		FORMA DE PAGO		FECHA DE
		FACTURA	12%	0%	VENTAS		1%	30%	CONTADO	CREDITO	CANCELACIÓN
26-mar	ALEJANDRO CAMPOVERDE	001-001-000017541		21,90		21,90			21,90		
26-mar	ANA CARRILLO	001-001-000017542		303,70		303,70				303,70	25-abr
26-mar	NORMA UCHUARI	001-001-000017543		41,80		41,80			41,80		
26-mar	VICENTE PUCHA	001-001-000017544		35,85		35,85			35,85		
26-mar	MARCOS PACHECO	001-001-000017545		189,10		189,10			189,10		
26-mar	NELSON PAREDES	001-001-000017546		34,00		34,00			34,00		
26-mar	ANDRES PAREDES	001-001-000017547		32,50		32,50			32,50		
26-mar	DAVID CELI	001-001-000017548		17,80		17,80				17,80	26-abr
26-mar	MARIA RIOS	001-001-000017549		71,25		71,25			71,25		
26-mar	MARTA PINEDA	001-001-000017550		144,30		144,30				144,30	26-abr
27-mar	MANUEL RIOFRIO	001-001-000017551		29,65		29,65				29,65	27-abr
27-mar	GONZALO AGUILAR	001-001-000017552		150,00		150,00			150,00		
27-mar	PEDRO CALVA	001-001-000017553		34,80		34,80			34,80		
27-mar	ANTONIO VALDIVIEZO	001-001-000017554		111,10		111,10				111,10	27-abr
27-mar	ERALDO CELI	001-001-000017555		9,60		9,60				9,60	27-abr
28-mar	ERALDO GUAJALA	001-001-000017556		33,00		33,00			33,00		
28-mar	NESTOR GUAJALA	001-001-000017557		32,50		32,50				32,50	28-abr
29-mar	SILVIO AGUILAR	001-001-000017558		85,80		85,80			85,80		
29-mar	MANUEL CELI	001-001-000017559		97,10		97,10				97,10	28-abr
29-mar	MARCO MONCADA	001-001-000017560		34,00		34,00				34,00	29-abr
29-mar	GLORIA SALAZAR	001-001-000017561		251,00		251,00			251,00		
29-mar	RENE GONZALEZ	001-001-000017562		32,80		32,80				32,80	29-abr
29-mar	JAIMES CARRILLO	001-001-000017563		13,60		13,60			13,60		
29-mar	BENJAMIN CUEVA	001-001-000017564		93,50		93,50			93,50		
29-mar	JULIO CARRION	001-001-000017565		33,10		33,10			33,10		
29-mar	RENE GONZALEZ	001-001-000017566		60,80		60,80				60,80	29-abr
29-mar	MAXIMO CARRILLO	001-001-000017567		32,75		32,75			32,75		
	Suman			2.027,30		2.027,30			1.153,95	873,35	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
DIARIO DE VENTAS
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Semana de 30 al 31 de marzo del 2012

ANEXO: V020

FECHA	CLIENTE	NUMERO	VENTAS	VENTAS	IVA	TOTAL	ANTICIPO RETENC		FORMA DE PAGO		FECHA DE
		FACTURA	12%	0%	VENTAS		1%	30%	CONTADO	CREDITO	CANCELACIÓN
30-mar	SILVIO AGUILAR	001-001-000017568		39,00		39,00			39,00		
30-mar	ROGELIO NARVAEZ	001-001-000017569		16,80		16,80			16,80		
30-mar	MANUEL REYES	001-001-000017570		133,50		133,50			133,50		
30-mar	MARTA PINEDA	001-001-000017571		118,50		118,50				118,50	29-abr
30-mar	FREDY ARMIJOS	001-001-000017572		113,50		113,50				113,50	30-abr
30-mar	DANIEL PAUTE	001-001-000017573		37,50		37,50			37,50		
30-mar	DANIEL PAUTE	001-001-000017574		36,30		36,30			36,30		
30-mar	MANUEL CELI	001-001-000017575		132,00		132,00			132,00		
30-mar	GUILLERMO ROMAN	001-001-000017576		24,60		24,60				24,60	30-abr
30-mar	POLIVIO CABRERA	001-001-000017577		76,00		76,00			76,00		
30-mar	JULIO PAUTE	001-001-000017578		20,80		20,80				20,80	30-abr
30-mar	JULIO PAUTE	001-001-000017579		52,60		52,60			52,60		
30-mar	GUSTABO CUEVA	001-001-000017580		86,00		86,00			86,00		
30-mar	GALO LAPO	001-001-000017581		25,00		25,00				25,00	30-abr
30-mar	MIGUEL JARAMILLO	001-001-000017582		33,80		33,80			33,80		
31-mar	JORGE CABRERA	001-001-000017583		34,60		34,60			34,60		
31-mar	GRERORIO CAMPOVERDE	001-001-000017584		94,40		94,40			94,40		
31-mar	VICTOR CANGO	001-001-000017585		59,00		59,00			59,00		
31-mar	JUAN CORONEL	001-001-000017586		53,90		53,90			53,90		
31-mar	BOLIVAR ORDONEZ	001-001-000017587		46,00		46,00			46,00		
31-mar	LUCHO CABRERA	001-001-000017588		41,60		41,60				41,60	30-abr
	Suman			1.275,40		1.275,40			931,40	344,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
DIARIO DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Semana del 01 al 04 de enero

ANEXO: C001

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	TIPO DE CONTRIBUYENTE	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	RETENCIÓN	Nro.	FORMA DE PAGO		FECHA
				12%	0%			1%		RETENCIÓN	CONTADO	CRÉDITO
01-ene	SOLINAG	001-001-0013973	CIA. LTDA		547,20		547,20	5,47	001-001-000003010		541,73	10-feb
01-ene	AGRIPAC S. A.	013-002-0004546	C.E.		2085,25		2085,25	20,85	001-001-000002982	2064,40		
03-ene	INNOVAGRO	001-001-0001589	C.E.		1746,00	0,00	1746,00	17,46	001-001-000002984	1728,54		
03-ene	MAVISUR CIA. LTDA.	001-001-000000837	CIA. LTDA	288,00		34,56		2,88	001-001-000002947		319,68	02-feb
03-ene	FERTISA S. A.	034-003-000002612	C.E.		623,44	0,00	623,44	6,23	001-001-000002977		617,21	18-ene
03-ene	Distribuidora de Insumos			3,06			904,03					
03-ene	Agropecuarios	001-001-000004129	CIA. LTDA		900,60	0,37		9,04	001-001-000003043		894,99	02-feb
03-ene	AGRIPAC S.A.	013-004-000002308	C.E.		352,99		352,99	3,53	001-001-000003013		349,46	03-mar
04-ene	JORGE RAMIRO APOLO ASANZA	004-001-000005871	PNC.	1318,33		158,20		13,18	001-001-000002997		1463,35	03-feb
04-ene	DISTRIBUCIONES AGRICOLAS "R.G"	001-001-0006254	PNC.		1250,00		1250,00	12,50	001-001-000002981		1237,50	19-ene
04-ene	QUIMIAUSTRO	001-001-001420	C.E.		1030,04		1030,04	10,30	001-001-000003011		1019,74	04-feb
				1609,39	8535,52	193,13	10338,04	101,45		3792,938	6443,65	

RESUMEN :

COMPRAS 0%	8535,52
COMPRAS 12%	1609,39
% DE RETENCIÓN:	101,45
PAGO A CONTADO:	3792,94
PAGO A CRÉDITO:	6443,65

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
DIARIO DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Semana del 06 al 19 de enero

ANEXO:C002

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	TIPO DE CONTRIBUYENTE	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	RETENCIÓN		Nro. RETENCIÓN	FORMA DE PAGO		FECHA CANCELACIÓN
				12%	0%			1%			CONTADO	CRÉDITO	
06-ene	DISTRIBUCIONES AGRICOLAS "R.G"	001-001-0006255	PNC.		780,00		780,00	7,80		001-001-000002980		772,20	21-ene
09-ene	FERTISA S. A.	034-003-000002821	C.E.		2730,89		2730,89	27,31		001-001-000002992		2703,58	09-feb
09-ene	FERTISA S. A.	034-003-000002669	C.E.		653,32		653,32	6,53		001-001-000002985		646,79	24-ene
09-ene	AGRIPAC S.A.	013-004-000002375	C.E.		191,12		191,12	1,91		001-001-000002975	189,21		
10-ene	AGROSAD	001-001-000034537	C.E.		455,60		455,60	4,56		001-001-000002999	451,04		
13-ene	AGRIPAC S.A.	013-004-000002434	C.E.		962,96		962,96	9,63		001-001-000003014		953,33	13-mar
16-ene	FERTISA S. A.	034-003-000002756	C.E.		1692,73		1692,73	16,93		001-001-000002987		1675,80	31-ene
17-ene	FERTISA S. A.	034-003-000002762	C.E.		699,63		699,63	7,00		001-001-000002991		692,63	01-feb
18-ene	Distribuidora de Insumos Agropecuarios	001-001-000004192	CIA. LTDA	99,00	2161,23	11,88				001-001-000003003		2249,51	17-feb
19-ene	Distribuidora de Insumos Agropecuarios	001-001-000004202	CIA. LTDA		338,90		338,90			001-001-000003004		335,51	18-feb
19-ene	DISTRIBUCIONES AGRO-GREEN	001-001-000000047	C.E.		203,50		203,50	2,04		001-001-000003008	201,47		
				99,00	10869,88	11,88	10980,76	109,69			841,72	10029,35	

RESUMEN :

COMPRAS 0%	99,00
COMPRAS12%	10869,88
% DE RETENCIÓN:	109,69
PAGO A CONTADO:	841,72
PAGO A CRÉDITO:	10029,35

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
DIARIO DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Semana del 23 al 31 de enero

ANEXO:C003

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	TIPO DE CONTRIBUYENTE	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	RETENCIÓN		Nro. RETENCIÓN	FORMA DE PAGO		FECHA CANCELACIÓN
				12%	0%			1%			CONTADO	CRÉDITO	
23-ene	AGRIPAC S. A.	001-001-000002600	C.E.		1860,64		1860,64	18,61		001-001-000003015		1842,03	22-may
23-ene	Distribuidora de Insumos				608,00		608,00						
	Agropecuarios	001-001-000004214	CIA. LTDA					6,08		001-001-000003005		601,92	22-feb
27-ene	FERTISA S. A.	034-003-000002839	C.E.		1670,77		1670,77	16,71		001-001-000002994		1654,06	11-feb
27-ene	FERTISA S.A.	034-001-000002838	C.E.		250,08		250,08	2,50		001-001-000002998	247,58		
27-ene	AGROSAD	001-001-000034832	C.E.		1219,80		1219,80	12,20		001-001-000003000	1207,60		
27-ene	AGRODEL	001-001-0004189	PNC.		652,80		652,80	6,53		001-001-000003012		646,27	27-feb
27-ene	MAVISUR CIA. LTDA.	001-001-000001420	CIA. LTDA	680,70		81,68	762,38	6,81		001-001-000002986		755,58	26-feb
30-ene	INTEROC	010-002-000040890	C.E.		1622,18		1622,18	16,22		001-001-000003007		1605,96	28-feb
30-ene	FERTISA S. A.	034-003-000002854	C.E.		545,87		545,87	5,46		001-001-000002995		540,41	14-feb
30-ene	AGRIPAC S. A.	013-004-000002717	C.E.		164,43		164,43	1,64		001-001-000003017		162,79	28-mar
30-ene	AGRIPAC S. A.	013-004-000002715	C.E.		844,25		844,25	8,44		001-001-000003016		835,81	28-mar
31-ene	PROFIANDINA S.A.	003-001-000040907	C.E.		393,75		393,75	3,94		001-001-000003001	389,81		
31-ene	DODIFARMA	001-001-000023739	C.E.	15,79	168,26	1,89	185,94	1,84		001-001-000003009		184,10	01-mar
SUMAN				696,49	10000,83	83,58	10780,90	106,97			1844,994	8828,93	

RESUMEN :

COMPRAS 0%	10000,83
COMPRAS12%	696,49
% DE RETENCIÓN:	106,97
PAGO A CONTADO:	1844,99
PAGO A CRÉDITO:	8828,93

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
DIARIO DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Semana del 01 al 2 de febrero

ANEXO:C004

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	TIPO DE CONTRIBUYENTE	COMPRAS	COMPRAS	IVA COMPRAS	TOTAL	RETENCIÓN	Nro.	FORMA DE PAGO		FECHA
				12%	0%			1%		RETENCIÓN	CONTADO	CRÉDITO
01-feb	DISTRIBUIDARA DE INSUMOS AGROPECUARIOS	001-001-000004259	CIA. LTDA.		350,34		350,34	3,50	001-001-000003043		346,84	24-mar
02-feb	DISTRIBUIDARA DE INSUMOS AGROPECUARIOS	001-001-000004293	CIA. LTDA.	69,55	608	8,35	685,90	6,78	001-001-000003043		679,12	
02-feb	DISTRIBUCIONES AGRICOLAS "R.G"	001-001-0006336	PNC		223,06		223,06	2,23	001-001-000003029		220,83	09-mar
02-feb	DISTRIBUCIONES AGRICOLAS "R.G"	001-001-0006335	PNC		183		183,00	1,83	001-001-000003028		181,17	17-feb
02-feb	SOLIGNAG	001-001-0014183	PNC		840,3		840,30	8,40	001-001-000003046		831,90	03-mar
02-feb	AGRI SUR	001-001-000001115	PNC		1510,4		1510,40	15,10	001-001-000003031		1495,30	09-mar
	SUMAN			69,55	3715,10	8,35	3793,00	37,85			3755,15	

RESUMEN :

COMPRAS 0%	3715,10
COMPRAS12%	69,55
% DE RETENCIÓN:	37,85
PAGO A CONTADO:	0,00
PAGO A CRÉDITO:	3755,15

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
DIARIO DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Semana del 01 al 2 de febrero

ANEXO:C004

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	TIPO DE CONTRIBUYENTE	COMPRAS	COMPRAS	IVA COMPRAS	TOTAL	RETENCIÓN	Nro. RETENCIÓN	FORMA DE PAGO		FECHA
				12%	0%			1%		CONTADO	CRÉDITO	CANCELACIÓN
01-feb	DISTRIBUIDARA DE INSUMOS AGROPECUARIOS	001-001-000004259	CIA. LTDA.		350,34		350,34					
02-feb	DISTRIBUIDARA DE INSUMOS AGROPECUARIOS	001-001-000004293	CIA. LTDA.	69,55	608	8,346	685,90	3,50	001-001-000003043		346,84	24-mar
02-feb	DISTRIBUCIONES AGRICOLAS "R.G"	001-001-0006336	PNC		223,06		223,06	6,78	001-001-000003043		679,12	
02-feb	DISTRIBUCIONES AGRICOLAS "R.G"	001-001-0006335	PNC		183		183,00	2,23	001-001-000003029		220,83	09-mar
02-feb	SOLIGNAG	001-001-0014183	PNC		840,3		840,30	1,83	001-001-000003028		181,17	17-feb
02-feb	AGRI SUR	001-001-000001115	PNC		1510,4		1510,40	8,40	001-001-000003046		831,90	03-mar
					1510,4		1510,40	15,10	001-001-000003031		1495,30	09-mar
	SUMAN				3715,1		3793,00	37,85			3755,15	

RESUMEN :

COMPRAS 0%	3715,10
COMPRAS12%	0,00
% DE RETENCIÓN:	37,85
PAGO A CONTADO:	0,00
PAGO A CRÉDITO:	3755,15

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
DIARIO DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Semana del 06 al 09 de febrero

ANEXO:C005

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	TIPO DE CONTRIBUYENTE	COMPRAS	COMPRAS	IVA	TOTAL	RETENCIÓN	Nro.	FORMA DE PAGO		FECHA
				12%	0%	COMPRAS		1%	RETENCIÓN	CONTADO	CRÉDITO	CANCELACIÓN
06-feb	FERTISA	034-003-000002911	C.E.		2622,91		2622,91	26,23	001-001-000003019		2596,68	24-feb
07-feb	FEBRES CORDERO COMPANIA DE COMERCIO S. A.	016-001-000001114	C.E.		851,59		851,59	8,52	001-001-000003024		843,07	30-mar
07-feb	DISTRBUIONES AGRICOLAS "R.G"	001-001-0006353	PNC		378		378,00	3,78	001-001-000003030		374,22	09-mar
07-feb	FERTISA	034-003-000002916	C.E.		447,4		447,40	4,47	001-001-000003020		442,93	24-feb
07-feb	INNOVAAGRO	001-001-0001609	PNC		1401,9		1401,90	14,02	001-001-000003026	1387,88		
08-feb	ECUAQUIMICA	007-001-000252028	C.E.		607,2		607,20				607,20	10-feb
08-feb	IMPORTADORA ALASKA S. A.	001-001-0086991	C.E.		1880		1880,00	18,80	001-001-000003045		1861,20	09-mar
08-feb	FERTISA	034-003-000002925	C.E.		1146,99		1146,99	11,47	001-001-000003021		1135,52	24-feb
09-feb	DISTRIBUIDARA DE INSUMOS AGROPECUARIOS	001-001-000004279	CIA. LTDA.	61,07	290,16	7,3284	358,56	3,51	001-001-000003044		355,05	24-mar
09-feb	AGRIPAC S. A.	013-004-000002927	PNC		418,08		418,08	4,18	001-001-000003040		413,90	07-abr
	SUMAN			61,07	10044,23	7,3284	10112,63	94,98		1387,881	8629,77	

RESUMEN :

COMPRAS 0%	10044,23
COMPRAS12%	61,07
% DE RETENCIÓN:	94,98
PAGO A CONTADO:	1387,88
PAGO A CRÉDITO:	8629,77

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
DIARIO DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Semana del 13 al 17 de febrero

ANEXO:C006

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	TIPO DE CONTRIBUYENTE	COMPRAS	COMPRAS	IVA	TOTAL	RETENCIÓN	Nro. RETENCIÓN	FORMA DE PAGO		FECHA
				12%	0%	COMPRAS		1%		CONTADO	CRÉDITO	CANCELACIÓN
13-feb	DISTRIBUCIONES AGRO-GREEN DISTRIBUIDARA DE INSUMOS	001-001-0000077	PNC		77,2		77,20	0,77	001-001-000003047		76,43	14-mar
14-feb	AGROPECUARIOS	001-001-000004293	CIA. LTDA.	69,55	608,004	8,35		6,78	001-001-000003025		679,12	24-mar
14-feb	ECUAQUIMICA	007-001-000252499	C.E.		566,6		566,60	5,67	001-001-000003022		560,93	24-feb
14-feb	FERTISA	034-003-000002974	C.E.		417,69		417,69	4,18	001-001-000003036		413,51	29-feb
14-feb	FERTISA	034-003-000002967	C.E.		2355,9		2355,90	23,56	034-003-000002967		2332,34	07-mar
14-feb	AGRI SUR AGROSAD CIA.	001-001-000001130	PNC		235		235,00	2,35	034-003-000003039	232,65		
17-feb	LTDA.	001-001-000035128	C.E.		317,4		317,40	3,17	001-001-000003038		314,23	23-mar
	SUMAN			69,55	4577,794	8,35	4655,69	46,47		232,65	4376,57	

RESUMEN :

COMPRAS 0%	4577,79
COMPRAS12%	69,55
% DE RETENCIÓN:	46,47
PAGO A CONTADO:	232,65
PAGO A CRÉDITO:	4376,57

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
DIARIO DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Semana del 22 al 29 de febrero

ANEXO:C007

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	TIPO DE CONTRIBUYENTE	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	RETENCIÓN	Nro. RETENCIÓN	FORMA DE PAGO		FECHA
				12%	0%			1%		CONTADO	CRÉDITO	CANCELACIÓN
	DISTRIBUCIONES						365,25					
22-feb	AGRO-GREEN	001-001-0000094	PNC		365,25			3,65	001-001-000003049		361,60	23-feb
22-feb	PROFIANDINA S.A.	003-001-000041192	C.E.		378,15		378,15	3,78	001-001-000003048		374,37	23-mar
22-feb	FERTISA	034-003-000003017	C.E.		2295,25		2295,25	22,95	001-001-000003035		2272,30	08-mar
22-feb	AGRIPAC S. A.	013-004-000003130	C.E.		787,84		787,84	7,88	001-001-000003041		779,96	29-abr
23-feb	ECUAQUIMICA	007-001-000253111	C.E.		3532,76		3532,76	35,33	007-001-000253111		3497,43	25-abr
24-feb	FAVRA	001-001-000000809	P. N.		350		350,00	3,50	001-001-000003023		346,50	24-mar
27-feb	ECUAQUIMICA	007-001-000253396	C.E.		344,96		344,96	3,45	001-001-000003033		341,51	02-mar
28-feb	ECUAQUIMICA	007-001-000253527	C.E.		2412,3		2412,30	24,12	001-001-000003034		2388,18	02-mar
29-feb	ECUAQUIMICA	007-001-000253594	C.E.		1620,96		1620,96	16,21	001-001-000003032		1604,75	02-mar
29-feb	AGRIPAC S. A.	013-004-000003300	C.E.		710,07		710,07	7,10	001-001-000003042		702,97	29-abr
	SUMAN				12797,54		12797,54	127,98			12669,56	

RESUMEN :

COMPRAS 0%	12797,54
COMPRAS12%	0,00
% DE RETENCIÓN:	127,98
PAGO A CONTADO:	0,00
PAGO A CRÉDITO:	12669,56

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
DIARIO DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Semana del 01 al 9 de marzo

ANEXO:C008

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	TIPO DE CONTRIBUYENTE	COMPRAS	COMPRAS	IVA	TOTAL	RETENCIÓN	Nro.	FORMA DE PAGO		FECHA
				12%	0%	COMPRAS		1%		RETENCIÓN	CONTADO	CRÉDITO
1-mar	DISTRIBUIDORA AGROVETERINARIA UEVET	001-001-0005399	PNC		322,48	0	322,48	3,22	001-001-000003064		319,26	23-abr
2-mar	FERTISA	034-003-000003091	C.E.		3593,67		3593,67	35,94	001-001-000003056		3557,73	17-mar
2-mar	COMERCIALIZADOR A AVICOLA COMAVISUR	001-001-000002153	PNC	439,86		52,78	492,64	4,40	001-001-000003123		488,24	01-abr
5-mar	AGRI SUR	001-001-000001160	PNC		661,00		661,00	6,61	001-001-000003055		654,39	10-abr
5-mar	FERTISA	034-003-000003102	C.E.		1113,85	0	1113,85	11,14	001-001-000003057		1102,71	20-mar
5-mar	DISTRIBUCIONES AGRO-GREEN	001-001-0000111	PNC		518,40	0	518,40	5,18	001-001-000003062		513,22	04-abr
5-mar	SOLINAG	001-001-0014468	PNC		392,10		392,10	3,92	001-001-000003065		388,18	04-abr
5-mar	FAVRA	001-001-000000817	PNC		700,00		700,00	7,00	001-001-000003050		693,00	05-abr
6-mar	DISTRIBUIDORA DE INSUMOS AGROPECUARIOS	001-001-000004356	CIA. LTDA.	57,06	837,32	6,85	901,23	8,94	001-001-000003082		892,29	05-abr
6-mar	DISTRIBUCIONES AGRICOLAS "R.G" MOTORAGSA CIA.	001-001-0006428	PNC		1138,50	0,00	1138,50	11,39	001-001-000003063		1127,12	21-mar
6-mar	LTDA.	001-001-000000399	PNC	121,03		14,52	135,55	1,21	001-001-000003085		134,34	06-abr
9-mar	SAME	001-001-0003502	PNC		253,20	0	253,20	2,53	001-001-000003061		250,67	09-abr
	SUMAN			617,95	9530,5228	74,154	10222,627	101,484728			10121,142	

RESUMEN :

COMPRAS 0%	9530,52
COMPRAS12%	617,95
% DE RETENCIÓN:	101,48
PAGO A CONTADO:	0,00
PAGO A CRÉDITO:	10121,14

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
DIARIO DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Semana del 12 al 15 de marzo

ANEXO:C009

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	TIPO DE CONTRIBUYENTE	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	RETENCIÓN	Nro.	FORMA DE PAGO		FECHA
				12%	0%			1%		RETENCIÓN	CONTADO	CRÉDITO
12-mar	DISTRIBUIDORA DE INSUMOS AGROPECUARIOS CIA. LTDA.	001-001-000004371	CIA. LTDA.	66,15	315,03	7,94	389,12	3,81	001-001-000003083		385,31	11-abr
12-mar	FERTISA	034-003-000003147	C.E.		1918,90		1918,90	19,19	001-001-000003058		1899,71	27-mar
12-mar	SOLINAG	001-001-0014542	PNC		112,00		112,00	1,12	001-001-000003066		110,88	11-abr
13-mar	ECUAQUIMICA	007-001-000254633	C.E.		694,00	0,00	694,00	6,94	001-001-000003053		687,06	16-mar
14-mar	DISTRIBUIDORA DE INSUMOS AGROPECUARIOS CIA. LTDA.	001-001-000004384	CIA. LTDA.	135,24	188,26	16,23	339,73	3,24	001-001-000003084		336,49	14-abr
14-mar	AGROSAD CIA. LTDA.	001-001-000035510	C.E.		849,90	0,00	849,90	8,50	001-001-00003052		841,40	28-abr
15-mar	IMPORTADORA ALASKA S.A.	001-001-0087527	C.E.		432,00	0,00	432,00	4,32	001-001-000003078		427,68	14-abr
15-mar	ECUAQUIMICA	007-001-000254927	C.E.		1148,28	0,00	1148,28	11,48	001-001-000003054		1136,80	18-mar
15-mar	DISTRIBUCIONES AGRO-GREEN	001-001-0000124	PNSC		54,10	0,00	54,10	0,54	001-001-000003076		53,56	14-abr
15-mar	FERTISA	034-003-000003186	C.E.		484,80		484,80	4,85	001-001-000003059		479,95	30-mar
15-mar	FAVRA	001-001-000000822	PNC		1050,00		1050,00	10,50	001-001-000003051		1039,50	15-abr
	SUMAN			201,39	7247,2732	24,1668	7472,83	74,486632			7398,3434	

RESUMEN :

COMPRAS 0%	7247,27
COMPRAS12%	201,39
% DE RETENCIÓN:	74,49
PAGO A CONTADO:	0,00
PAGO A CRÉDITO:	7398,34

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
DIARIO DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Semana del 16 al 26 de marzo

ANEXO:C010

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	TIPO DE CONTRIBUYENTE	COMPRAS	COMPRAS	IVA	TOTAL	RETENCIÓN	Nro.	FORMA DE PAGO		FECHA
				12%	0%	COMPRAS		1%		RETENCIÓN	CONTADO	CRÉDITO
16-mar	AGRIPAC S.A. IMPORTADORA	013-004-000003593	C.E.		2507,96		2507,96	25,08	001-001-000003060		2482,8804	29-abr
19-mar	ALASKA S.A.	001-001-0087579	C.E.		129,60	0	129,6	1,30	001-001-000003079		128,30	18-abr
20-mar	ECUAQUIMICA	007-001-000255250	C.E.		491,04		491,04	4,91	001-001-000003069		486,13	23-mar
20-mar	ECUAQUIMICA	007-001-000255262	C.E.		2677,27	0	2677,27	26,77	001-001-000003070		2650,50	23-mar
20-mar	FERTISA	034-003-000003228	C.E.		529,07		529,07	5,29	001-001-000003067		523,78	04-abr
21-mar	ECUAQUIMICA	007-001-000255314	C.E.		84,29	0	84,29	0,84	001-001-000003071		83,45	20-abr
22-mar	ECUAQUIMICA	007-001-000255509	C.E.		495,00	0	495	4,95	001-001-000003072		490,05	22-abr
23-mar	FERTISA	034-003-000003259	C.E.		950,58		950,58	9,51	001-001-000003068		941,07	07-abr
23-mar	AGRI SUR DISTRIBUCIONES	001-001-000001185	PNC		386,80		386,80	3,87	001-001-000003077	382,93		
25-mar	AGRO-GREEN	001-001-0000147	PNSC		762,22		762,22	7,62	001-001-000003089		754,60	24-abr
26-mar	COMERCIAL APOLO ROSARIO DEL PILAR NUÑEZ	004-001-000006631	PNC	2202,32	8,81	264,28	2475,41	22,11	001-001-000003073		2453,30	20-may
26-mar	ENDARA	001-001-000562	PNC		680,00		680,00	6,80	001-001-000003081	673,20		
	SUMAN			2202,32	9702,6416	264,2784	12169,24	119,049616			1056,132	10994,058

RESUMEN :

COMPRAS 0%	9702,64
COMPRAS12%	2202,32
% DE RETENCIÓN:	119,05
PAGO A CONTADO:	1056,13
PAGO A CRÉDITO:	10994,06

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
DIARIO DE COMPRAS
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Semana del 27 al 30 de marzo

ANEXO:C011

FECHA	PROVEEDOR	NÚMERO FACTURA	TIPO DE CONTRIBUYENTE	COMPRAS		IVA COMPRAS	TOTAL	RETENCIÓN		Nro.	FORMA DE PAGO		FECHA CANCELACIÓN
				12%	0%			1%	RETENCIÓN		CONTADO	CRÉDITO	
27-mar	ECUAQUIMICA	007-001-000255842	C.E.		564,96	0	564,96	5,65	001-001-000003094		559,31	06-abr	
27-mar	ECUAQUIMICA	007-001-000255828	C.E.		52,00		52,00	0,52	001-001-000003095		51,48	27-abr	
27-mar	DISTRIBUCIONES AGRICOLAS "R.G"	001-001-0006485	PNC		139,40		139,40	1,39	001-001-000003091		138,01	11-abr	
27-mar	AGRICOLAS "R.G"	001-001-0006484	PNC		440,00		440,00	4,40	001-001-000003092		435,60	11-abr	
27-mar	PROFIANDINA	003-001-000041596	C.E.		719,02		719,02	7,19	001-001-000003096		711,83	26-may	
27-mar	FERTISA	034-003-000003288	C.E.		792,90		792,90	7,93	001-001-000003075		784,97	11-abr	
27-mar	FERTISA	034-003-000003285	C.E.		280,00		280,00	2,80	001-001-000003074		277,20	26-abr	
28-mar	AGRODEL	001-001-0004364	P.N.		548,00	0	548,00	5,48	001-001-0004364		542,52	28-abr	
29-mar	IMPORTADORA ALASKA S.A.	001-001-0087707	C.E.		64,00	0	64,00	0,64	001-001-000003087		63,36	26-abr	
29-mar	DISTRIBUCIONES AGRO-GREEN	001-001-0000156	PNSC		363,40		363,40	3,63	001-001-000003090		359,77	28-abr	
29-mar	PROFIANDINA	003-001-000041626	C.E.		286,20		286,20	2,86	001-001-000003097		283,34	28-abr	
29-mar	TECNIAGRO	001-001-000000636	PNC		101,66		101,66	1,02	001-001-00000636	100,64			
30-mar	AGROSAD	001-001-000035718	C.E.		1615,15	0	1615,15	16,15	001-001-000003018	1599,00			
	SUMAN				5966,69	0	5966,69	59,6669			1699,642	4207,3812	

RESUMEN :

COMPRAS 0%	5966,69
COMPRAS12%	0,00
% DE RETENCIÓN:	59,67
PAGO A CONTADO:	1699,64
PAGO A CRÉDITO:	4207,38

ALMACEN AGROPECUARIO " LA GRANJA "										
TARJETAS KÁRDEX										
Artículo: Acido húmico lt.										
Valorización: Unidad					Cantidad Máxim: 224					
Método: Promedio Ponderado					Cantidad M ínim: 60					
Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							60	3,60	216
05-ene	Compra fact. 007-001-000249253	42	3,95	165,90				102	3,74	381,90
13-ene	Venta fact. 001+001-000017047				10	3,74	37,44	92	3,74	344,46
27-ene	Compra fact. 001-001-0004189	30	3,36	100,80				122	3,65	445,26
06-feb	Venta fact. 001+001-000017193				20	3,65	72,99	102	3,65	372,27
08-feb	Compra fact. 007-001-000252028	20	3,95	79,00				122	3,70	451,27
09-feb	Venta fact. 001+001-000017207				1	3,70	3,70	121	3,70	447,57
10-feb	Venta fact. 001+001-000017225				1	3,70	3,70	120	3,70	443,87
12-feb	Venta fact. 001+001-000017236				1	3,70	3,70	119	3,70	440,17
13-feb	Venta fact. 001+001-000017244				3	3,70	3,70	116	3,70	429,07
13-feb	Venta fact. 001+001-000017247				3	3,70	3,70	113	3,70	417,98
25-feb	Venta fact. 001+001-000017325				2	3,70	3,70	111	3,70	410,58
15-mar	Compra fact. 007-001-000254927	42	3,93	164,90				153	3,76	575,48
17-mar	Venta fact. 001+001-000017486				2	3,76	7,52	151	3,76	567,96
19-mar	Venta fact. 001+001-000017498				1	3,76	3,76	150	3,76	564,19
22-mar	Venta fact. 001+001-000017514				3	3,76	11,28	147	3,76	552,91
23-mar	Venta fact. 001+001-000017531				2	3,76	7,52	145	3,76	545,39
27-mar	Venta fact. 001+001-000017554				1	3,76	3,76	144	3,76	541,63
27-mar	Compra fact. 007-001-000255842	42	3,93	164,90				186	3,80	706,53
28-mar	Compra fact. 001+001-0087579	38	3,95	150,00				224	3,82	856,53

ALMACEN AGROPECUARIO " LA GRANJA "										
TARJETAS KÁRDEX										
Artículo: Agro-Calcio lt.										
Valorización: Unidad					Cantidad Máxim: 60					
Método: Promedio Ponderado					Cantidad M ínim: 30					
Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							30	8,00	240
27-ene	Compra fact. 001-001-0004189	30	6,40	192,00				60	7,20	432,00
01-feb	Venta fact. 001+001-000017161				1	8,00	8,00	59	7,20	424,80
03-feb	Venta fact. 001+001-000017174				4	8,00	32,00	55	7,20	396,00
06-mar	Venta fact. 001+001-000017403				1	7,20	7,20	54	7,20	388,80
07-mar	Venta fact. 001+001-000017411				1	7,20	7,20	53	7,20	381,60
09-mar	Venta fact. 001+001-000017429				1	7,20	7,20	52	7,20	374,40
10-mar	Venta fact. 001+001-000017432				1	7,20	7,20	51	7,20	367,20
11-mar	Venta fact. 001+001-000017439				1	7,20	7,20	50	7,20	360,00
15-mar	Venta fact. 001+001-000017469				1	7,20	7,20	49	7,20	352,80
19-mar	Venta fact. 001+001-000017500				1	7,20	7,20	48	7,20	345,60
19-mar	Venta fact. 001+001-000017500				1	7,20	7,20	47	7,20	338,40
30-mar	Venta fact. 001+001-000017570				3	7,20	21,60	44	7,20	316,80

ALMACEN AGROPECUARIO " LA GRANJA "
TARJETAS KÁRDEX

Artículo: Agro-Boro lt.

Valorización: Unidad

Cantidad Máxim: 53

Método: Promedio Ponderado

Cantidad M ínim: 28

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							28	8,80	246,4
28-mar	Compra fact.001+001+0087579	25	7,04	176,00				53	7,97	422,40

ALMACEN AGROPECUARIO " LA GRANJA "
TARJETAS KÁRDEX

Artículo: Agro-Hormona 100cc

Valorización: Unidad

Cantidad Máxim: 81

Método: Promedio Ponderado

Cantidad M ínim: 43

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							45	2,00	90
05-ene	Venta fact. 001+001+000016992				1	2,00	2,00	44	2,00	88,00
15-ene	Venta fact. 001+001+000017054				1	2,00	2,00	43	2,00	86,00
28-mar	Compra fact.001+001+0087579	38	2,29	87,00				81	2,14	173,00

ALMACEN AGROPECUARIO " LA GRANJA "
TARJETAS KÁRDEX

Artículo: Agro-Hormona 250cc

Valorización: Unidad

Cantidad Máxim: 61

Método: Promedio Ponderado

Cantidad M ínim: 23

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							30	4,50	135
19-ene	Venta fact. 001+001+000017075				3	4,50	13,50	27	4,50	121,50
24-ene	Venta fact. 001+001+000017108				1	4,50	4,50	26	4,50	117,00
29-ene	Venta fact. 001+001+000017138				2	4,50	9,00	24	4,50	108,00
30-ene	Venta fact. 001+001+000017148				1	4,50	4,50	23	4,50	103,50
28-mar	Compra fact.001+001+0087579	38	3,55	135,00				61	3,91	238,50

ALMACEN AGROPECUARIO " LA GRANJA "										
TARJETAS KÁRDEX										
Artículo: Agro-Nitrógeno lt.										
Valorización: Unidad					Cantidad Máxim: 45					
Método: Promedio Ponderado					Cantidad M ínim: 42					
Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							45	3,00	135
16-ene	Venta fact. 001+001-000017059				3	3,00	9,00	42	3,00	126,00

ALMACEN AGROPECUARIO " LA GRANJA "										
TARJETAS KÁRDEX										
Artículo: Bioenergin lt.										
Valorización: Unidad					Cantidad Máxim: 22					
Método: Promedio Ponderado					Cantidad M ínim: 11					
Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							22	6,90	151,8
05-feb	Venta fact. 001+001-000017187				1	6,90	6,90	21	6,90	144,90
07-feb	Venta fact. 001+001-000017200				2	0,00	0,00	19	6,90	131,10
09-feb	Venta fact. 001+001-000017218				2	6,90	13,80	17	6,90	117,30
11-feb	Venta fact. 001+001-000017228				1	0,00	0,00	16	6,90	110,40
27-feb	Venta fact. 001+001-000017350				1	6,90	6,90	15	6,90	103,50
27-feb	Venta fact. 001+001-000017351				2	6,90	13,80	13	6,90	89,70
15-mar	Venta fact. 001+001-000017473				1	6,90	6,90	12	6,90	82,80
17-mar	Venta fact. 001+001-000017485				1	6,90	6,90	11	6,90	75,90

ALMACEN AGROPECUARIO " LA GRANJA "										
TARJETAS KÁRDEX										
Artículo: Bioenergin 250 cc										
Valorización: Unidad					Cantidad Máxim: 72					
Método: Promedio Ponderado					Cantidad M ínim: 30					
Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							33	2,10	69,3
28-ene	Venta fact. 001+001-000017133				1	2,10	2,10	32	2,10	67,20
04-feb	Venta fact. 001+001-000017176				1	2,10	2,10	31	2,10	65,10
08-mar	Venta fact. 001+001-000017414				1	2,10	2,10	30	2,10	63,00
15-mar	Compra fact. 007-001-000254927	42	2,19	92,00				72	2,15	155,00

ALMACEN AGROPECUARIO " LA GRANJA "										
TARJETAS KÁRDEX										
Artículo: Boroned lt.										
Valorización: Unidad										
Método: Promedio Ponderado										
Cantidad Máxim: 21										
Cantidad M ínim: 19										
Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							21	4,80	100,8
03-mar	Venta fact. 001+001+000017384	2	0,00	0,00				19	4,80	91,20

ALMACEN AGROPECUARIO " LA GRANJA "										
TARJETAS KÁRDEX										
Artículo: Cytokin 250cc.										
Valorización: Unidad										
Método: Promedio Ponderado										
Cantidad Máxim: 19										
Cantidad M ínim: 19										
Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							19	7,40	140,6

ALMACEN AGROPECUARIO " LA GRANJA "										
TARJETAS KÁRDEX										
Artículo: Energreen 500cc.										
Valorización: Unidad										
Método: Promedio Ponderado										
Cantidad Máxim: 15										
Cantidad M ínim: 14										
Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							15	8,00	120
05-mar	Venta fact. 001+001+000017401	1	8,00	8,00				14	8,00	112,00

ALMACEN AGROPECUARIO " LA GRANJA "										
TARJETAS KÁRDEX										
Artículo: Energy 500cc.										
Valorización: Unidad										
Método: Promedio Ponderado										
Cantidad Máxim: 73										
Cantidad M ínim: 45										
Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							24	5,00	120
04-ene	Venta fact. 001+001+000016985				3	5,00	15,00	21	5,00	105,00
19-ene	Compra fact. 001-001+000000047	52	3,91	203,50				73	4,23	308,50
21-ene	Venta fact. 001+001+000017085				1	4,23	4,23	72	4,23	304,27
23-ene	Venta fact. 001+001+000017092				1	4,23	4,23	71	4,23	300,05
23-ene	Venta fact. 001+001+000017095				2	4,23	8,45	69	4,23	291,60
25-ene	Venta fact. 001+001+000017113				4	4,23	16,90	65	4,23	274,69
26-ene	Venta fact. 001+001+000017119				1	4,23	4,23	64	4,23	270,47
30-ene	Venta fact. 001+001+000017148				1	4,23	4,23	63	4,23	266,24
05-feb	Venta fact. 001+001+000017182				2	4,23	8,45	61	4,23	257,79
08-feb	Venta fact. 001+001+000017202				1	4,23	4,23	60	4,23	253,56
09-feb	Venta fact. 001+001+000017209				1	4,23	4,23	59	4,23	249,34
14-feb	Venta fact. 001+001+000017256				1	4,23	4,23	58	4,23	245,11
20-feb	Venta fact. 001+001+000017293				1	4,23	4,23	57	4,23	240,88

ALMACEN AGROPECUARIO " LA GRANJA "										
TARJETAS KÁRDEX										
Artículo: New FoI-Calcio lt.										
Valorización: Unidad										
Método: Promedio Ponderado										
Cantidad Máxim: 0										
Cantidad M ínim: 11										
Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
	Vienen									
20-feb	Venta fact. 001+001+000017294				1	4,23	4,23	56	4,23	236,66
10-mar	Venta fact. 001+001+000017431				8	4,23	33,81	48	4,23	202,85
25-mar	Compra fact. 001-001+0000147	25	4,50	112,50				73	4,32	315,35
29-mar	Venta fact. 001+001+000017560				1	4,32	4,32	47	4,32	311,03
30-mar	Venta fact. 001+001+000017576				1	4,32	4,32	46	4,32	306,71
30-mar	Venta fact. 001+001+000017579				1	4,32	4,32	45	4,32	302,39

ALMACEN AGROPECUARIO " LA GRANJA "										
TARJETAS KÁRDEX										
Artículo: Fito-K 500cc.										
Valorización: Unidad										
Método: Promedio Ponderado										
Cantidad Máxim: 35										
Cantidad M ínim: 7										
Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							24	6,70	160,8
06-ene	Venta fact. 001+001+000017003				1	6,70	6,70	23	6,70	154,10
26-feb	Venta fact. 001+001+000017344				4	6,70	6,70	19	6,70	127,30
26-feb	Venta fact. 001+001+000017347				3	6,70	6,70	16	6,70	107,20
01-mar	Venta fact. 001+001+000017373				4	6,70	26,80	15	6,70	100,50
01-mar	Venta fact. 001+001+000017374				1	6,70	6,70	15	6,70	100,50
01-mar	Venta fact. 001+001+000017376				1	6,70	6,70	14	6,70	93,80
01-mar	Venta fact. 001+001+000017377				1	6,70	6,70	14	6,70	93,80
02-mar	Venta fact. 001+001+000017383				2	6,70	13,40	12	6,70	80,40
05-mar	Venta fact. 001+001+000017397				1	6,70	6,70	11	6,70	73,70
08-mar	Venta fact. 001+001+000017413				2	6,70	13,40	9	6,70	60,30
09-mar	Venta fact. 001+001+000017428				2	6,70	13,40	7	6,70	46,90
22-mar	Venta fact. 001+001+000017524				1	6,70	6,70	10	6,70	67,00
25-mar	Compra fact. 001-001+0000147	25	5,09	127,25				35	5,55	194,25
29-mar	Venta fact. 001+001+000017564				1	5,55	5,55	9	5,55	49,95
29-mar	Venta fact. 001+001+000017565				1	5,55	5,55	8	5,55	44,40
29-mar	Venta fact. 001+001+000017566				1	5,55	5,55	7	5,55	38,85

ALMACEN AGROPECUARIO " LA GRANJA "
TARJETAS KÁRDEX

Artículo: Fuerza Verde kilo

Valorización: Unidad

Cantidad Máxim: 285

Método: Promedio Ponderado

Cantidad M ínim: 165

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							186	4,20	781,2
02-ene	Venta fact. 00+00+000016970				5	4,20	21,00	181	4,20	760,20
02-ene	Venta fact. 00+00+000016971				3	4,20	12,60	178	4,20	747,60
05-ene	Venta fact. 00+00+000016993				2	4,20	8,40	176	4,20	739,20
11-ene	Venta fact. 00+00+000017031				4	4,20	16,80	172	4,20	722,40
12-ene	Venta fact. 00+00+000017043				1	4,20	4,20	171	4,20	718,20
18-ene	Venta fact. 00+00+000017072				3	4,20	12,60	168	4,20	705,60
19-ene	Venta fact. 00+00+000017081				1	4,20	4,20	167	4,20	701,40
25-ene	Venta fact. 00+00+000017110				1	4,20	4,20	166	4,20	697,20
31-ene	Venta fact. 00+00+000017154				1	4,20	4,20	165	4,20	693,00
27-ene	Compra fact. 001-00+000034832	120	3,02	362,40				285	3,70	1055,4
01-feb	Venta fact. 00+00+000017160				1	3,70	3,70	284	3,70	1051,70
02-feb	Venta fact. 00+00+000017165				1	3,70	3,70	283	3,70	1047,99
03-feb	Venta fact. 00+00+000017172				4	3,70	14,81	279	3,70	1033,18
12-feb	Venta fact. 00+00+000017238				1	3,70	3,70	278	3,70	1029,48
13-feb	Venta fact. 00+00+000017251				3	3,70	11,11	275	3,70	1018,37
16-feb	Venta fact. 00+00+000017275				3	3,70	11,11	272	3,70	1007,26
23-feb	Venta fact. 00+00+000017312				1	3,70	3,70	271	3,70	1003,56
24-feb	Venta fact. 00+00+000017330				1	3,70	3,70	270	3,70	999,85
26-feb	Venta fact. 00+00+000017337				2	3,70	7,41	268	3,70	992,45
28-feb	Venta fact. 00+00+000017363				4	3,70	14,81	264	3,70	977,63
01-mar	Venta fact. 00+00+000017379				1	3,70	3,70	263	3,70	973,93
05-mar	Venta fact. 00+00+000017398				1	3,70	3,70	262	3,70	970,23
06-mar	Venta fact. 00+00+000017408				2	3,70	7,41	260	3,70	962,82
08-mar	Venta fact. 00+00+000017420				1	3,70	3,70	259	3,70	959,12
11-mar	Venta fact. 00+00+000017442				2	3,70	7,41	257	3,70	951,71
15-mar	Venta fact. 00+00+000017463				2	3,70	7,41	255	3,70	944,31
15-mar	Venta fact. 00+00+000017470				1	3,70	3,70	254	3,70	940,60
16-mar	Venta fact. 00+00+000017477				1	3,70	3,70	253	3,70	936,90
17-mar	Venta fact. 00+00+000017481				1	3,70	3,70	252	3,70	933,20
18-mar	Venta fact. 00+00+000017488				1	3,70	3,70	252	3,70	933,20
20-mar	Venta fact. 00+00+000017508				4	3,70	14,81	248	3,70	918,38
22-mar	Venta fact. 00+00+000017520				3	3,70	11,11	245	3,70	907,27
22-mar	Venta fact. 00+00+000017522				4	3,70	14,81	241	3,70	892,46
26-mar	Venta fact. 00+00+000017550				2	3,70	7,41	239	3,70	885,05
30-mar	Venta fact. 00+00+000017580				1	3,70	3,70	238	3,70	881,35
30-mar	Compra fact. 00+00+000035718	55	3,02	166,10				293	3,57	1047,45
31-mar	Venta fact. 00+00+000017586				1	3,57	3,57	292	3,57	1043,88

ALMACEN AGROPECUARIO " LA GRANJA "										
TARJETAS KÁRDEX										
Artículo: Quadris 100grs.										
Valorización: Unidad					Cantidad Máxima: 41					
Método: Promedio Ponderado					Cantidad Mínima: 25					
Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							26	25,00	650
17-ene	Venta fact. 001-001-000017063				1	25,00	25,00	25	25,00	625,00
15-mar	Compra fact.007-001-000254927	16	25,80	412,80				41	25,31	1.037,80

ALMACEN AGROPECUARIO " LA GRANJA "										
TARJETAS KÁRDEX										
Artículo: Rhodax 500grs.										
Valorización: Unidad					Cantidad Máxima: 41					
Método: Promedio Ponderado					Cantidad Mínima: 11					
Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							12	10,00	120
29-ene	Venta fact. 001-001-000017143				1	10,00	10,00	11	10,00	110,00
07-feb	Compra fact. 001-001-0006353	30	8,60	258,00				41	8,98	368,00
13-feb	Venta fact. 001-001-000017260				5	8,98	44,88	36	8,98	323,12
26-feb	Venta fact. 001-001-000017343				1	8,98	44,88	35	8,98	314,15
27-feb	Venta fact. 001-001-000017358				3	8,98	26,93	32	8,98	287,22

ALMACEN AGROPECUARIO " LA GRANJA "										
TARJETAS KÁRDEX										
Artículo: Ridomil 500 grs.										
Valorización: Unidad					Cantidad Máxima: 79					
Método: Promedio Ponderado					Cantidad Mínima: 31					
Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							67	13,00	871
08-ene	Venta fact. 001-001-000017018				1	13,00	13,00	66	13,00	858,00
14-ene	Venta fact. 001-001-000017049				1	13,00	13,00	65	13,00	845,00
19-ene	Venta fact. 001-001-000017076				1	13,00	13,00	64	13,00	832,00
23-ene	Venta fact. 001-001-000017096				2	13,00	26,00	62	13,00	806,00
26-ene	Venta fact. 001-001-000017110				1	13,00	13,00	61	13,00	793,00
29-ene	Venta fact. 001-001-000017140				1	13,00	13,00	60	13,00	780,00
07-feb	Venta fact. 001-001-000017197				1	13,00	13,00	59	13,00	767,00

ALMACEN AGROPECUARIO " LA GRANJA"

TARJETAS KÁRDEX

Artículo: Ridomil 500 grs.

Valorización: Unidad

Cantidad Máxima: 79

Método: Promedio Ponderado

Cantidad Mínima: 31

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
	Vienen									
09-feb	Venta fact. 001-001-000017215				1	13,00	13,00	58	13,00	754,00
09-feb	Venta fact. 001-001-000017216				7	13,00	91,00	51	13,00	663,00
10-feb	Venta fact. 001-001-000017226				1	13,00	13,00	50	13,00	650,00
12-feb	Venta fact. 001-001-000017239				1	13,00	13,00	49	13,00	637,00
13-feb	Venta fact. 001-001-000017247				1	13,00	13,00	48	13,00	624,00
13-feb	Venta fact. 001-001-000017250				1	13,00	13,00	47	13,00	611,00
14-feb	Venta fact. 001-001-000017256				1	13,00	13,00	46	13,00	598,00
14-feb	Venta fact. 001-001-000017263				1	13,00	13,00	45	13,00	585,00
14-feb	Venta fact. 001-001-000017266				2	13,00	26,00	43	13,00	559,00
19-feb	Venta fact. 001-001-000017287				1	13,00	13,00	44	13,00	572,00
26-feb	Venta fact. 001-001-000017336				1	13,00	13,00	43	13,00	559,00
26-feb	Venta fact. 001-001-000017337				2	13,00	26,00	41	13,00	533,00
08-mar	Venta fact. 001-001-000017412				2	13,00	26,00	39	13,00	507,00
10-mar	Venta fact. 001-001-000017432				2	13,00	26,00	37	13,00	481,00
10-mar	Venta fact. 001-001-000017436				1	13,00	13,00	36	13,00	468,00
11-mar	Venta fact. 001-001-000017440				1	13,00	13,00	35	13,00	455,00
11-mar	Venta fact. 001-001-000017448				1	13,00	13,00	34	13,00	442,00
12-mar	Venta fact. 001-001-000017456				1	13,00	13,00	33	13,00	429,00
15-mar	Venta fact. 001-001-000017475				4	13,00	52,00	29	13,00	377,00
16-mar	Venta fact. 001-001-000017477				2	13,00	26,00	31	13,00	403,00
20-mar	Compra fact. 007-001-000255262	48	14,53	697,50				79	13,93	1.100,50

ALMACEN AGROPECUARIO " LA GRANJA"

TARJETAS KÁRDEX

Artículo: Scala 100cc.

Valorización: Unidad

Cantidad Máxima: 28

Método: Promedio Ponderado

Cantidad Mínima: 4

Fecha	Detalle	Ingresos			Egresos			Saldo		
		Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total	Cant.	C. Unit.	C. Total
01-ene	Inventario Inicial							10	7,50	75
05-ene	Venta fact. 001-001-000016996				6	7,50	45,00	4	7,50	30,00
02-feb	Compra fact. 001--001-0006335	10	6,10	61,00				14	6,50	91,00
09-feb	Venta fact. 001-001-000017219				1	6,50	6,50	13	6,50	84,50
06-mar	Compra fact. 001-001-0006428	15	6,10	91,50				28	6,29	176,00

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Semana de 15 al 26 de enero

ANEXO: CC001

FECHA	CLIENTE	NUMERO FACTURA	VENTAS		TOTAL
			EFFECTIVO	CHEQUE	
15-ene-2012	Sr. José Barrera	001-001-000016272	28,00		28,00
15-ene-2012	Sr. Daniel Bazarán	001-001-000016245	107,20		107,20
16-ene-2012	Sr. Wilian Bazarán	001-001-000016285	1.086,00		1.086,00
18-ene-2012	Sr. Félix Benitez	001-001-000016243	40,70		40,70
19-ene-2012	Sr. Lorenzo Salazar	001-001-000016241	394,98		394,98
19-ene-2012	Sr. Marco Benitez	001-001-000016239	71,80		71,80
21-ene-2012	Sra. Sandra Rodríguez	001-001-000016235	12,75		12,75
22-ene-2012	Sr. Vicente Benitez	001-001-000016238	426,84		426,84
22-ene-2012	Sr. Victor Benitez	001-001-000016233	19,80		19,80
23-ene-2012	Sr. Manuel Bonilla	001-001-000016228	97,80		97,80
26-ene-2012	Sra. Rosa Bravo	001-001-000016226	301,60		301,60
			2.587,47		2.587,47

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Semana de 1 al 8 de febrero del 2012

ANEXO: CC002

FECHA	CLIENTE	NUMERO FACTURA	VENTAS		TOTAL
			EFFECTIVO	CHEQUE	
1-feb-2012	MARIANA ROMAN	001-001-000016971	179,7		179,7
2-feb-2012	ENNA ROMERO	001-001-000016977	56,4		56,4
2-feb-2012	FRANCISCO RIOFRIO	001-001-000016978	80,6		80,6
2-feb-2012	BOLIVAR CHAMBA	001-001-000016979	12,45		12,45
3-feb-2012	MARIANA ROMAN	001-001-000016985	121,8		121,8
3-feb-2012	PATRICIO ORTEGA	001-001-000016986	26		26
4-feb-2012	MAGALI CARRION	001-001-000016987	38,2		38,2
4-feb-2012	JULIO MARTINES	001-001-000016988	40,8		40,8
4-feb-2012	ANDRES PAREDES	001-001-000016989	52,4		52,4
4-feb-2012	PATRICIO ORTEGA	001-001-000016990	34,5		34,5
4-feb-2012	EDUARDO VIÑAMAGUA	001-001-000016992	43,9		43,9
4-feb-2012	MANUEL RIOFRIO	001-001-000016997	196		196
5-feb-2012	SILVIO MAZA	001-001-000016999	33		33
5-feb-2012	ANTONIO VALDIVEZO	001-001-000017001	28,4	100	128,4
5-feb-2012	MANUEL GUAJALA	001-001-000017002	15		15
5-feb-2012	DARWIN RAMIREZ	001-001-000017003	12,4		12,4
5-feb-2012	DARWIN RAMIREZ	001-001-000017006	48,9		48,9
5-feb-2012	SERGIO RIOFRIO	001-001-000017008	55,5		55,5
5-feb-2012	OLGA CHAVEZ	001-001-000017010	24,2		24,2
6-feb-2012	MARIANA ROMAN	001-001-000017017	110,4		110,4
6-feb-2012	FRANCISCO CUEVA	001-001-000017018	85,6		85,6
8-feb-2012	SILVIO MAZA	001-001-000017024	27,6		27,6
8-feb-2012	JOSELO CARRION	001-001-000017026	71,4		71,4
8-feb-2012	MANUEL RIOFRIO	001-001-000017028	195,2		195,2
8-feb-2012	MANUEL RIOFRIO	001-001-000017029	180		180
8-feb-2012	DENIS CUENCA	001-001-000017030	20,8		20,8
TOTAL			1791,15	100	1891,15

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Semana de 10 al 14 de febrero del 2012

ANEXO: CC003

FECHA	CLIENTE	NUMERO FACTURA	VENTAS		TOTAL
			EFFECTIVO	CHEQUE	
10-feb-2012	MARIANA ROMAN	001-001-000017031	262,20		262,20
10-feb-2012	DAVID CELI	001-001-000017033	11,70		11,70
11-feb-2012	MANUEL RIOFRIO	001-001-000017036	15,60		15,60
11-feb-2012	GUILLERMO ROMAN	001-001-000017037	32,00		32,00
11-feb-2012	RENE GONZALEZ	001-001-000017038	29,10		29,10
11-feb-2012	SANTOS ORDOÑEZ	001-001-000017041	79,20		79,20
11-feb-2012	ERALDO CELI	001-001-000017043	21,60		21,60
12-feb-2012	OLGA CHAVEZ	001-001-000017044	35,90		35,90
12-feb-2012	MANUEL RIOFRIO	001-001-000017046	185,00		185,00
12-feb-2012	MARIANA ROMAN	001-001-000017047	163,00		163,00
13-feb-2012	ANTONIO VALDIVEZO	001-001-000017049	106,40		106,40
14-feb-2012	MARIANA ROMAN	001-001-000017053		275,80	275,80
14-feb-2012	PATRICIO ORTEGA	001-001-000017055	28,80		28,80
TOTAL			970,50	275,80	1.246,30

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Semana de 15 al 20 de febrero del 2012

ANEXO: CC004

FECHA	CLIENTE	NUMERO FACTURA	VENTAS		TOTAL
			EFFECTIVO	CHEQUE	
15-feb-2012	JIMMY VERA	001-001-000017057		129,35	129,35
15-feb-2012	HECTOR VIVANCO	001-001-000017058	40,50		40,50
15-feb-2012	NORMA UCHUARI	001-001-000017059	47,90		47,90
15-feb-2012	ANDRES PAREDES	001-001-000017061	86,00		86,00
16-feb-2012	ALBERTO SANCHEZ	001-001-000017063	97,00		97,00
17-feb-2012	MARIANA ROMAN	001-001-000017071	99,80		99,80
18-feb-2012	OVIDIO OJEDA	001-001-000017073	40,10		40,10
18-feb-2012	JULIO MARTINES	001-001-000017075	61,80		61,80
18-feb-2012	HECTOR LIMA	001-001-000017077	16,60		16,60
18-feb-2012	BOLIVAR CHAMBA	001-001-000017080	30,20		30,20
20-feb-2012	JUAN LUNA	001-001-000017085	63,10		63,10
20-feb-2012	MANUEL RIOFRIO	001-001-000017088		267,80	267,80
20-feb-2012	MARIANA ROMAN	001-001-000017089		253,70	253,70
TOTAL			583,00	650,85	1.233,85

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Semana de 22 al 29 de febrero del 2012

ANEXO: CC005

FECHA	CLIENTE	NUMERO FACTURA	VENTAS		TOTAL
			EFFECTIVO	CHEQUE	
22-feb-2012	DARWIN RAMIREZ	001-001-000017092	34,60		34,60
22-feb-2012	SILVIO MAZA	001-001-000017093	62,50		62,50
22-feb-2012	ANTONIO VALDIVEZO	001-001-000017094	111,80		111,80
22-feb-2012	LOLA BURNEO	001-001-000017095	42,50		42,50
22-feb-2012	CESAR MARTINEZ	001-001-000017099	25,60		25,60
23-feb-2012	GALO LAPO	001-001-000017101	53,00		53,00
23-feb-2012	FREDY ARMIJOS	001-001-000017103	51,00		51,00
23-feb-2012	JORGE BASARCON	001-001-000017107	34,00		34,00
25-may-2012	MAXIMO CARRION	001-001-000017109	100,00		100,00
24-feb-2012	ANDRES PAREDES	001-001-000017112	36,00		36,00
24-feb-2012	MARIANA ROMAN	001-001-000017113		134,60	134,60
25-feb-2012	FREDY ARMIJOS	001-001-000017117	26,10		26,10
25-feb-2012	MANUEL CARAGUAY	001-001-000017122	45,90		45,90
25-feb-2012	ANTONIO VALDIVEZO	001-001-000017123	55,60		55,60
26-feb-2012	LADY GUAMAN	001-001-000017128		158,85	158,85
26-feb-2012	MANUEL RIOFRIO	001-001-000017129	25,00		25,00
26-feb-2012	MANUEL RIOFRIO	001-001-000017130		308,00	308,00
27-feb-2012	DARWIN RAMIREZ	001-001-000017132	19,50		19,50
27-feb-2012	MARIANA ROMAN	001-001-000017136	288,00		288,00
27-feb-2012	LOLA BURNEO	001-001-000017137	122,00		122,00
28-feb-2012	MARIANA ROMAN	001-001-000017138	173,40		173,40
28-feb-2012	ANDRES PAREDES	001-001-000017140	79,20		79,20
29-feb-2012	JOSEFINA ROMERO	001-001-000017146	18,90		18,90
29-feb-2012	ANTONIO VALDIVEZO	001-001-000017147	71,30		71,30
29-feb-2012	FREDY ARMIJOS	001-001-000017148	57,30		57,30
29-feb-2012	MANUEL RIOFRIO	001-001-000017150	202,30		202,30
	TOTAL		1.533,20	601,45	2.134,65

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Semana de 02 al 07 de marzo del 2012

ANEXO: CC006

FECHA	CLIENTE	NUMERO FACTURA	VENTAS		TOTAL
			EFFECTIVO	CHEQUE	
2-mar-2012	MANUEL CELI	001-001-000017158	35,40		35,40
2-mar-2012	JULIO MARTINEZ	001-001-000017161	74,00		74,00
3-mar-2012	ANDRES PAREDES	001-001-000017168	88,50		88,50
3-mar-2012	RAFAEL VERA	001-001-000017169	104,00		104,00
4-mar-2012	SILVIO MAZU	001-001-000017170	31,50		31,50
4-mar-2012	MARIANA ROMAN	001-001-000017172		225,60	225,60
4-mar-2012	LUIS CUENCA	001-001-000017173	38,79		38,79
4-mar-2012	MANUEL CELI	001-001-000017174		385,70	385,70
6-mar-2012	NORMA UCHUARI	001-001-000017178	32,80		32,80
6-mar-2012	LUIS CUENCA	001-001-000017180	28,10		28,10
6-mar-2012	ANTONIO VALDIVEZO	001-001-000017185	68,30		68,30
6-mar-2012	FRANCISCO COJITAMBO	001-001-000017186	75,20		75,20
6-mar-2012	ANGEL UCHUARI	001-001-000017190	43,00		43,00
6-mar-2012	CESAR SANTOS	001-001-000017191	53,50		53,50
7-mar-2012	FREDY ARMIJOS	001-001-000017195	66,90		66,90
	TOTAL		739,99	611,30	1.351,29

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Semana de 08 al 14 de marzo del 2012

ANEXO: CC007

FECHA	CLIENTE	NUMERO FACTURA	VENTAS		TOTAL
			EFFECTIVO	CHEQUE	
8-mar-2012	VICENTE AGREDA	001-001-000017197	42,30		42,30
8-mar-2012	MANUEL CELI	001-001-000017199		288,30	288,30
8-mar-2012	GALO LAPO	001-001-000017201	38,80		38,80
9-mar-2012	MAGALY CARRION	001-001-000017202	43,80		43,80
9-mar-2012	PABLO CHAMBA	001-001-000017203	67,80		67,80
9-mar-2012	ROGELIO NARVAEZ	001-001-000017204	356,00		356,00
9-mar-2012	MARIANA ROMAN	001-001-000017205	240,00		240,00
10-mar-2012	DAVID CELI	001-001-000017208	12,20		12,20
10-mar-2012	DOSENIA RAMIREZ	001-001-000017209	24,80		24,80
10-mar-2012	MANUEL CELI	001-001-000017216		159,75	159,75
10-mar-2012	LADY GUAMAN	001-001-000017222		382,50	382,50
10-mar-2012	MARIANA ROMAN	001-001-000017223		165,00	165,00
11-mar-2012	NELSON CASTILLO	001-001-000017225	92,70		92,70
11-mar-2012	ANDRES PAREDES	001-001-000017226	58,80		58,80
13-mar-2012	LUZ JARAMILLO	001-001-000017232	9,40		9,40
13-mar-2012	ANTONIO VALDIVEZO	001-001-000017233	31,90		31,90
13-mar-2012	HECTOR JAPON	001-001-000017237		109,25	109,25
13-mar-2012	FAUSTO BOSCONES	001-001-000017238	36,70		36,70
13-mar-2012	MAURO BENITEZ	001-001-000017239	46,90		46,90
14-mar-2012	FAUSTO CARRON	001-001-000017244	60,00		60,00
14-mar-2012	ALFREDO VALDIVIEZA	001-001-000017247	47,00		47,00
14-mar-2012	BOLIVAR ORDOÑEZ	001-001-000017248	11,75		11,75
14-mar-2012	MARIANA ROMAN	001-001-000017251		197,70	197,70
14-mar-2012	MANUEL CELI	001-001-000017252		296,20	296,20
14-mar-2012	LUIS CUENCA	001-001-000017253	62,80		62,80
14-mar-2012	LUIS CUENCA	001-001-000017254	38,70		38,70
	TOTAL		1.322,35	1.598,70	2.921,05

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Semana de 15 al 22 de marzo del 2012

ANEXO: CC008

FECHA	CLIENTE	NUMERO FACTURA	VENTAS		TOTAL
			EFFECTIVO	CHEQUE	
15-mar-2012	FRANCISCO CUEVA	001-001-000017257	58,10		58,10
15-mar-2012	MAGALY CARRION	001-001-000017259	96,60		96,60
15-mar-2012	HERNAN CARRILLO	001-001-000017261	14,40		14,40
15-mar-2012	JULIA CARRION	001-001-000017263	35,30		35,30
16-mar-2012	GALO LAPO	001-001-000017272	21,50		21,50
16-mar-2012	JULIO PEÑA	001-001-000017273	16,50		16,50
18-mar-2012	OLGA CHAVEZ	001-001-000017279	14,80		14,80
18-mar-2012	JULIO MARTINEZ	001-001-000017280	21,00		21,00
18-mar-2012	RENE GONZALEZ	001-001-000017282	20,70		20,70
20-mar-2012	BOLIVAR ORDOÑEZ	001-001-000017288	19,10		19,10
20-mar-2012	MARIANA ROMAN	001-001-000017289		160,00	160,00
20-mar-2012	HECTOR LIMA	001-001-000017290	17,50		17,50
21-mar-2012	FREDY ARMIJOS	001-001-000017293	63,40		63,40
21-mar-2012	LOLA BURNEO	001-001-000017294	37,30		37,30
22-mar-2012	MAGALY CARRION	001-001-000017298		119,50	119,50
22-mar-2012	VICTORIA MASACHE	001-001-000017299	24,20		24,20
22-mar-2012	FRANCISCO CUEVA	001-001-000017302	86,10		86,10
	TOTAL		546,50	279,50	826,00

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Semana de 23 al 28 de marzo del 2012

ANEXO: CC009

FECHA	CLIENTE	NUMERO FACTURA	VENTAS		TOTAL
			EFFECTIVO	CHEQUE	
23-mar-2012	LUIS CUENCA	001-001-000017304	22,40		22,40
23-mar-2012	LUZ JARAMILLO	001-001-000017305	20,55		20,55
24-mar-2012	MANUEL HERRERA	001-001-000017317	48,70		48,70
24-mar-2012	GALO LAPO	001-001-000017318	42,80		42,80
24-mar-2012	MARIANA ROMAN	001-001-000017319	123,00		123,00
26-mar-2012	ROGELIO NARVAEZ	001-001-000017324	33,60		33,60
26-mar-2012	NORMA UCHUARI	001-001-000017326		175,50	175,50
26-mar-2012	NORMA UCHUARI	001-001-000017328	24,80		24,80
26-mar-2012	PATRICIO ORTEGA	001-001-000017329	20,00		20,00
26-mar-2012	ANDRES PAREDES	001-001-000017332	42,60		42,60
27-mar-2012	DARWIN RAMIREZ	001-001-000017336	43,00		43,00
27-mar-2012	LUIS CUENCA	001-001-000017340	24,60		24,60
27-mar-2012	RENE GONZALEZ	001-001-000017341	31,10		31,10
27-mar-2012	HECTOR JAPON	001-001-000017344		173,40	173,40
27-mar-2012	MARIANA ROMAN	001-001-000017348		141,30	141,30
28-mar-2012	MAGALY CARRION	001-001-000017349		102,50	102,50
28-mar-2012	HERNAN GARRIDO	001-001-000017355	14,20		14,20
28-mar-2012	MARTHA PINEDA	001-001-000017364	30,50		30,50
	TOTAL		521,85	592,70	1.114,55

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Sr. José Barrera

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
01-ene	001-001-000016272	28,00				15/01/2012
15-ene	001-001-000016272		28,00			
	Total	28,00	28,00		0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Sr. Daniel Bazarán

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
1-ene	001-001-000016245	107,20				15/01/2012
15-ene	001-001-000016245		107,20			
	Total	107,20	107,20		0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Sr. Wilian Bazarán

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
1-ene	001-001-000016285	1.086,00				16/01/2012
16-ene	001-001-000016285		1.086,00			
	Total	1.086,00	1086,00		0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Sr. Félix Benitez

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
1-ene	001-001-000016243	40,70				18-ene
18-ene	001-001-000016244		40,70			
	Total	40,70	40,70		0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Sr. Lorenzo Salazar

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
1-ene	001-001-000016241	394,98				19-ene
19-ene	001-001-000016241		394,98			
	Total	394,98	394,98		0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Sr. Marco Benitez

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
1-ene	001-001-000016239	71,80				19-ene
19-ene	001-001-000016239		71,80			
	Total	71,80	71,80		0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

MARIANA ROMAN

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
2-ene	001-001-000016971	179,70				01/02/2012
4-ene	001-001-000016985	121,80				03/02/2012
7-ene	001-001-000017017	110,40				06/02/2012
11-ene	001-001-000017031	262,20				10/02/2012
13-ene	001-001-000017047	163,00				12/02/2012
15-ene	001-001-000017053	275,80				14/02/2012
18-ene	001-001-000017071	99,80				17/02/2012
21-ene	001-001-000017089	253,70				20/02/2012
25-ene	001-001-000017113	134,60				24/02/2012
28-ene	001-001-000017136	288,00				27/02/2012
29-ene	001-001-000017138	173,40				28/02/2012
1-feb	001-001-000016971		179,70			
3-feb	001-001-000016985		121,80			
3-feb	001-001-000017172	225,60				04/03/2012
6-feb	001-001-000017017		110,40			
8-feb	001-001-000017205	240,00				09/03/2012
9-feb	001-001-000017223	165,00				10/03/2012
10-feb	001-001-000017031		262,20			
12-feb	001-001-000017047		163,00			
13-feb	001-001-000017251	197,70				20/03/2012
14-feb	001-001-000017053			275,80		
17-feb	001-001-000017071		99,80			
19-feb	001-001-000017289	160,00				24/03/2012
20-feb	001-001-000017089			253,70		
23-feb	001-001-000017319	123,00				24/03/2012
24-feb	001-001-000017113			134,60		
26-feb	001-001-000017348	141,30				27/03/2012
27-feb	001-001-000017136		288,00			
28-feb	001-001-000017138		173,40			
4-mar	001-001-000017172			225,60		
9-mar	001-001-000017205		240,00			
10-mar	001-001-000017223			165,00		
14-mar	001-001-000017251			197,7		
20-mar	001-001-000017289			160		
24-mar	001-001-000017319		123,00			
27-mar	001-001-000017348			141,3		
	Total	3.315,00	1761,30	1.553,70	0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ENNA ROMERO

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
3-ene	001-001-000016977	56,40				02/02/2012
2-feb	001-001-000016977		56,40			
	Total	56,40	56,40		0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

FRANCISCO RIOFRIO

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
3-ene	001-001-000016978	80,60				02/02/2012
2-feb	001-001-000016978		80,60			
	Total	80,60	80,60		0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

BOLIVAR CHAMBA

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
3-ene	001-001-000016979	12,45				02/02/2012
2-feb	001-001-000016979		12,45			
19-ene	001-001-000017080	30,20				18/02/2012
18-feb	001-001-000017080		30,20			
	Total	42,65	42,65		0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

PATRICIO ORTEGA

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
4-ene	001-001-000016986	26,00				03/02/2012
5-ene	001-001-000016990	34,50				04/02/2012
15-ene	001-001-000017055	28,80				14/02/2012
3-feb	001-001-000016986		26,00			
4-feb	001-001-000016990		34,50			
14-feb	001-001-000017055		28,80			
25-feb	001-001-000017329	20,00				26/03/2012
26-mar	001-001-000017329		20,00			
	Total	109,30	109,30		0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

MAGALI CARRION

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
5-ene	001-001-000016987	38,20				04/02/2012
4-feb	001-001-000016987		38,20			
1-mar	001-001-000017375	91,87				01/04/2012
2-mar	001-001-000017380	91,00				02/04/2012
	Total	221,07	38,20		182,87	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

JULIO MARTINES

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
5-ene	001-001-000016988	40,80				04/02/2012
19-ene	001-001-000017075	61,80				18/02/2012
4-feb	001-001-000016988		40,80			
18-feb	001-001-000017075		61,80			
	Total	102,60	102,60		0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ANDRES PAREDES

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
5-ene	001-001-000016989	52,40				04/02/2012
16-ene	001-001-000017061	86,00				15/02/2012
25-ene	001-001-000017112	36,00				24/02/2012
29-ene	001-001-000017140	79,20				28/02/2012
2-feb	001-001-000017168	88,50				03/03/2012
4-feb	001-001-000016989		52,40			
10-feb	001-001-000017226	58,80				11/03/2012
15-feb	001-001-000017061		86,00			
24-feb	001-001-000017112		36,00			
25-feb	001-001-000017332	42,60				26/03/2012
28-feb	001-001-000017140		79,20			
3-mar	001-001-000017168		88,50			
11-mar	001-001-000017226		58,80			
26-mar	001-001-000017332		42,60			
Total		443,50	443,50		0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

EDUARDO VIÑAMAGUA

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
5-ene	001-001-000016992	43,90				04/02/2012
4-feb	001-001-000016992		43,90			
Total		43,90	43,90		0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

MANUEL RIOFRIO

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
5-ene	001-001-000016997	196,00				04/02/2012
9-ene	001-001-000017028	195,20				08/02/2012
9-ene	001-001-000017029	180,00				08/02/2012
12-ene	001-001-000017036	15,60				11/02/2012
13-ene	001-001-000017046	185,00				12/02/2012
21-ene	001-001-000017088	267,80				20/02/2012
27-ene	001-001-000017129	25,00				26/02/2012
27-ene	001-001-000017130	308,00				26/02/2012
30-ene	001-001-000017150	202,30				29/02/2012
4-feb	001-001-000016997		196,00			
8-feb	001-001-000017028		195,20			
8-feb	001-001-000017029		180,00			
11-feb	001-001-000017036		15,60			
12-feb	001-001-000017046		185,00			
20-feb	001-001-000017088			267,80		
26-feb	001-001-000017129		25,00			
26-feb	001-001-000017130			308,00		
29-feb	001-001-000017150		202,30			
10-mar	001-001-000017431	231,80				09/04/2012
27-mar	001-001-000017551	29,65				27/04/2012
Total		1.836,35	999,10	575,80	261,45	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

SILVIO MAZA

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
6-ene	001-001-000016999	33,00				05/02/2012
9-ene	001-001-000017024	27,60				08/02/2012
23-ene	001-001-000017093	62,50				22/02/2012
5-feb	001-001-000016999		33,0			
8-feb	001-001-000017024		27,6			
22-feb	001-001-000017093		62,5			
	Total	123,10	123,10		0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ANTONIO VALDIVEZO

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
6-ene	001-001-000017001	128,40				05/02/2012
14-ene	001-001-000017049	106,40				13/02/2012
23-ene	001-001-000017094	111,80				22/02/2012
26-ene	001-001-000017123	55,60				25/02/2012
30-ene	001-001-000017147	71,30				29/02/2012
5-feb	001-001-000017001		28,40	100		
5-feb	001-001-000017185	68,30				06/03/2012
12-feb	001-001-000017233	31,90				13/03/2012
13-feb	001-001-000017049		106,40			
22-feb	001-001-000017094		111,80			
25-feb	001-001-000017123		55,60			
29-feb	001-001-000017147		71,30			
6-mar	001-001-000017185		68,30			
13-mar	001-001-000017233		31,90			
	Total	573,70	473,70	100,00	0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

MANUEL GUAJALA

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
6-ene	001-001-000017002	15,00				05/02/2012
5-feb	001-001-000017002		15,00			
	Total	15,00	15,00		0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

DARWIN RAMIREZ

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
6-ene	001-001-000017003	12,40				05/02/2012
6-ene	001-001-000017006	48,90				05/02/2012
23-ene	001-001-000017092	34,60				22/02/2012
28-ene	001-001-000017132	19,50				27/02/2012
5-feb	001-001-000017003		12,40			
5-feb	001-001-000017006		48,90			
22-feb	001-001-000017092		34,60			
26-feb	001-001-000017336	43,00				27/03/2012
27-feb	001-001-000017132		19,50			
27-mar	001-001-000017336		43,00			
	Total	158,40	158,40		0,00	

ALMACEN A GROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

SERGIO RIOFRIO

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
6-ene	001-001-000017008	55,50				05/02/2012
5-feb	001-001-000017008		55,5			
	Total	55,50	55,50		0,00	

ALMACEN A GROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

OLGA CHAVEZ

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
6-ene	001-001-000017010	24,20				05/02/2012
13-ene	001-001-000017044	35,90				12/02/2012
5-feb	001-001-000017010		24,2			
12-feb	001-001-000017044		35,9			
17-feb	001-001-000017279	14,80				18/03/2012
18-mar	001-001-000017279		14,8			
	Total	74,90	74,90		0,00	

ALMACEN A GROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

FRANCISCO CUEVA

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
7-ene	001-001-000017018	85,60				06/02/2012
6-feb	001-001-000017018		85,60			
14-feb	001-001-000017257	58,10				15/03/2012
21-feb	001-001-000017302	86,10				22/03/2012
15-mar	001-001-000017257		58,10			
22-mar	001-001-000017302		86,10			
	Total	229,80	229,80		0,00	

ALMACEN A GROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

JOSELO CARRION

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
9-ene	001-001-000017026	71,40				08/02/2012
8-feb	001-001-000017026		71,4			
	Total	71,40	71,40		0,00	

ALMACEN A GROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

DENIS CUENCA

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
9-ene	001-001-000017030	20,80				08/02/2012
8-feb	001-001-000017030		20,80			
	Total	20,80	20,80		0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

DAVID CELI

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
11-ene	001-001-000017033	11,70				10/02/2012
9-feb	001-001-000017208	12,20				10/03/2012
10-feb	001-001-000017033		11,70			
10-mar	001-001-000017208		12,20			
26-mar	001-001-000017548	17,80				26/04/2012
	Total	41,70	23,90		17,80	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

GUILLERMO ROMAN

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
12-ene	001-001-000017037	32,00				11/02/2012
11-feb	001-001-000017037		32,00			
12-mar	001-001-000017450	72,40				12/04/2012
30-mar	001-001-000017576	24,60				30/04/2012
	Total	129,00	32,00		97,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

RENE GONZALEZ

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
12-ene	001-001-000017038	29,10				11/02/2012
11-feb	001-001-000017038		29,10			
17-feb	001-001-000017282	20,70				18/03/2012
26-feb	001-001-000017341	31,10				27/03/2012
4-mar	001-001-000017389	32,60				03/04/2012
18-mar	001-001-000017282		20,70			
27-mar	001-001-000017341		31,10			
29-mar	001-001-000017562	32,80				29/04/2012
29-mar	001-001-000017566	60,80				29/04/2012
	Total	207,10	80,90		126,20	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

SANTOS ORDOÑEZ

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
12-ene	001-001-000017041	79,20				11/02/2012
11-feb	001-001-000017041		79,20			
	Total	79,20	79,20		0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ERALDO CELI

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
12-ene	001-001-000017043	21,60				11/02/2012
11-feb	001-001-000017043		21,60			
27-mar	001-001-000017555	9,60				27/04/2012
	Total	31,20	21,60		9,60	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

JIMMY VERA

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
16-ene	001-001-000017057	129,35				15/02/2012
15-feb	001-001-000017057			129,35		
	Total	129,35	0,00	129,35	0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

HECTOR VIVANCO

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
16-ene	001-001-000017058	40,50				15/02/2012
15-feb	001-001-000017058		40,50			
	Total	40,50	40,50		0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

NORMA UCHUARI

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
16-ene	001-001-000017059	47,90				15/02/2012
5-feb	001-001-000017178	32,80				06/03/2012
15-feb	001-001-000017059		47,90			
25-feb	001-001-000017326	175,50				26/03/2012
25-feb	001-001-000017328	24,80				26/03/2012
6-mar	001-001-000017178		32,80			
26-mar	001-001-000017326			175,50		
26-mar	001-001-000017328		24,80			
	Total	281,00	105,50	175,50	0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ALBERTO SANCHEZ

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
17-ene	001-001-000017063	97,00				16/02/2012
16-feb	001-001-000017063		97,00			
	Total	97,00	97,00		0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

OVIDIO OJEDA

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
19-ene	001-001-000017073	40,10				18/02/2012
18-feb	001-001-000017073		40,10			
	Total	40,10	40,10		0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

HECTOR LIMA

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
19-ene	001-001-000017077	16,60				18/02/2012
18-feb	001-001-000017077		16,60			
19-feb	001-001-000017290	17,50				20/03/2012
20-mar	001-001-000017290		17,50			
	Total	34,10	34,10		0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

JUAN LUNA

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
21-ene	001-001-000017085	63,10				20/02/2012
20-feb	001-001-000017085		63,10			
	Total	63,10	63,10		0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

LOLA BURNEO

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
23-ene	001-001-000017095	42,50				22/02/2012
28-ene	001-001-000017137	122,00				27/02/2012
20-feb	001-001-000017294	37,30				21/03/2012
22-feb	001-001-000017095		42,50			
27-feb	001-001-000017137		122,00			
21-mar	001-001-000017294		37,30			
	Total	201,80	201,80		0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

CESAR MARTINEZ

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
23-ene	001-001-000017099	25,60				22/02/2012
22-feb	001-001-000017099		25,60			
	Total	25,60	25,60		0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

GALO LAPO

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
24-ene	001-001-000017101	53,00				23/02/2012
7-feb	001-001-000017201	38,80				08/03/2012
15-feb	001-001-000017272	21,50				16/03/2012
23-feb	001-001-000017101		53,00			
23-feb	001-001-000017318	42,80				24/03/2012
8-mar	001-001-000017201		38,80			
11-mar	001-001-000017439	55,00				11/04/2012
16-mar	001-001-000017272		21,50			
18-mar	001-001-000017489	3,40				18/04/2012
22-mar	001-001-000017516	47,50				21/04/2012
24-mar	001-001-000017318		42,80			
30-mar	001-001-000017581	25,00				30/04/2012
Total		287,00	156,10		130,90	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

FREDY ARMIJOS

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
24-ene	001-001-000017103	51,00				23/02/2012
26-ene	001-001-000017117	26,10				25/02/2012
30-ene	001-001-000017148	57,30				29/02/2012
6-feb	001-001-000017195	66,90				07/03/2012
20-feb	001-001-000017293	63,40				21/03/2012
23-feb	001-001-000017103		51,00			
25-feb	001-001-000017117		26,10			
29-feb	001-001-000017148		57,30			
2-mar	001-001-000017383	110,00				02/04/2012
7-mar	001-001-000017195		66,90			
9-mar	001-001-000017428	106,00				09/04/2012
16-mar	001-001-000017478	73,30				16/04/2012
21-mar	001-001-000017293		63,40			
22-mar	001-001-000017528	65,80				22/04/2012
30-mar	001-001-000017572	113,50				30/04/2012
Total		733,30	264,70		468,60	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

JORGE BASARCON

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
24-ene	001-001-000017107	34,00				23/02/2012
23-feb	001-001-000017107		34			
Total		34,00	34,00		0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

MAXIMO CARRION

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
25-abr	001-001-000017109	100,00				25/05/2012
25-may	001-001-000017109		100			
	Total	100,00	100,00		0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

MANUEL CARAGUAY

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
26-ene	001-001-000017122	45,90				25/02/2012
25-feb	001-001-000017122		45,90			
	Total	45,90	45,90		0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

LADY GUAMAN

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
27-ene	001-001-000017128	158,85				26/02/2012
9-feb	001-001-000017222	382,50				10/03/2012
26-feb	001-001-000017128		158,85			
10-mar	001-001-000017222		382,50			
	Total	541,35	541,35		0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

JOSEFINA ROMERO

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
30-ene	001-001-000017146	18,90				29/02/2012
29-feb	001-001-000017146		18,90			
	Total	18,90	18,90		0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

MANUEL CELI

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
1-feb	001-001-000017158	35,40				02/03/2012
3-feb	001-001-000017174	385,70				04/03/2012
7-feb	001-001-000017199	288,30				08/03/2012
9-feb	001-001-000017216	159,75				10/03/2012
13-feb	001-001-000017252	296,20				14/03/2012
2-mar	001-001-000017158		35,40			
4-mar	001-001-000017174		385,70			
8-mar	001-001-000017199		288,30			
10-mar	001-001-000017216		159,75			
10-mar	001-001-000017430	223,00				10/04/2012
14-mar	001-001-000017252			296,20		
22-mar	001-001-000017515	107,30				21/04/2012
29-mar	001-001-000017559	97,10				28/04/2012
	Total	1.592,75	869,15	296,20	427,40	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

JULIO MARTINEZ

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
1-feb	001-001-000017161	74,00				02/03/2012
17-feb	001-001-000017280	21,00				18/03/2012
2-mar	001-001-000017161		74,00			
18-mar	001-001-000017280		21,00			
	Total	95,00	95,00		0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

RAFAEL VERA

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
2-feb	001-001-000017169	104,00				03/03/2012
3-mar	001-001-000017169		104,00			
	Total	104,00	104,00		0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

SILVIO MAZU

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
3-feb	001-001-000017170	31,50				04/03/2012
4-mar	001-001-000017170		31,5			
	Total	31,50	31,50		0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

LUIS CUENCA

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
3-feb	001-001-000017173	38,79				04/03/2012
5-feb	001-001-000017180	28,10				06/03/2012
13-feb	001-001-000017253	62,80				14/03/2012
13-feb	001-001-000017254	38,70				14/03/2012
22-feb	001-001-000017304	22,40				23/03/2012
26-feb	001-001-000017340	24,60				27/03/2012
4-mar	001-001-000017173		38,79			
6-mar	001-001-000017180		28,10			
14-mar	001-001-000017253		62,80			
14-mar	001-001-000017254		38,70			
23-mar	001-001-000017304		22,40			
27-mar	001-001-000017340		24,60			
	Total	215,39	215,39		0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

FRANCISCO COJITAMBO

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
5-feb	001-001-000017186	75,20				06/03/2012
5-mar	001-001-000017398	140,20				05/04/2012
6-mar	001-001-000017186		75,20			
	Total	215,40	75,20		140,20	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ANGEL UCHUARI

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
5-feb	001-001-000017190	43,00				06/03/2012
6-mar	001-001-000017190		43,00			
	Total	43,00	43,00		0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

CESAR SANTOS

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
5-feb	001-001-000017191	53,50				06/03/2012
2-mar	001-001-000017382	57,45				02/04/2012
6-mar	001-001-000017191		53,50			
	Total	110,95	53,50		57,45	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

VICENTE AGREDA

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
7-feb	001-001-000017197	42,30				08/03/2012
8-mar	001-001-000017197		42,30			
	Total	42,30	42,30		0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

MAGALY CARRION

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
8-feb	001-001-000017202	43,80				09/03/2012
14-feb	001-001-000017259	96,60				15/03/2012
21-feb	001-001-000017298	119,50				22/03/2012
27-feb	001-001-000017349	102,50				28/03/2012
9-mar	001-001-000017202		43,80			
15-mar	001-001-000017259		96,60			
22-mar	001-001-000017298			119,50		
28-mar	001-001-000017349			102,5		
	Total	362,40	140,40	222,00	0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

PABLO CHAMBA

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
8-feb	001-001-000017203	67,80				09/03/2012
9-mar	001-001-000017203		67,80			
	Total	67,80	67,80		0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ROGELIO NARVAEZ

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
8-feb	001-001-000017204	356,00				09/03/2012
25-feb	001-001-000017324	33,60				26/03/2012
9-mar	001-001-000017204		356,00			
26-mar	001-001-000017324		33,60			
	Total	389,60	389,60		0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

DOSENIA RAMIREZ

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
9-feb	001-001-000017209	24,80				10/03/2012
10-mar	001-001-000017209		24,80			
	Total	24,80	24,80		0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

NELSON CASTILLO

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
10-feb	001-001-000017225	92,70				11/03/2012
11-mar	001-001-000017225		92,70			
	Total	92,70	92,70		0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

LUZ JARAMILLO

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
12-feb	001-001-000017232	9,40				13/03/2012
22-feb	001-001-000017305	20,55				23/03/2012
6-may	001-001-000017408	30,80				06/04/2012
13-mar	001-001-000017232		9,40			
23-mar	001-001-000017305		20,55			
	Total	60,75	29,95		30,80	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

MANUEL HERRERA

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
23-feb	001-001-000017317	48,70				24/03/2012
24-mar	001-001-000017317		48,70			
	Total	48,70	48,70		0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

VICTORIA MASACHE

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
21-feb	001-001-000017299	24,20				22/03/2012
5-mar	001-001-000017396	32,00				05/04/2012
22-mar	001-001-000017299		24,20			
	Total	56,20	24,20		32,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

HECTOR JAPON

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
12-feb	001-001-000017237	109,25				13/03/2012
26-feb	001-001-000017344	173,40				27/03/2012
1-mar	001-001-000017373	160,90				01/04/2012
1-mar	001-001-000017374	42,10				01/04/2012
12-mar	001-001-000017451	104,20				12/04/2012
13-mar	001-001-000017237		109,25			
19-mar	001-001-000017497	261,40				19/04/2012
24-mar	001-001-000017532	39,50				23/04/2012
27-mar	001-001-000017344		173,40			
	Total	890,75	282,65		608,10	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

FAUSTO BOSCONES

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
12-feb	001-001-000017238	36,70				13/03/2012
13-mar	001-001-000017238		36,7			
	Total	36,70	36,70		0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

MAURO BENITEZ

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
12-feb	001-001-000017239	46,90				13/03/2012
13-mar	001-001-000017239		46,90			
	Total	46,90	46,90		0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

FAUSTO CARRON

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
13-feb	001-001-000017244	60,00				14/03/2012
14-mar	001-001-000017244		60,00			
	Total	60,00	60,00		0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ALFREDO VALDIVIEZA

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
13-feb	001-001-000017247	47,00				14/03/2012
14-mar	001-001-000017247		47,00			
	Total	47,00	47,00		0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

BOLIVAR ORDOÑEZ

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
13-feb	001-001-000017248	11,75				14/03/2012
19-feb	001-001-000017288	19,10				20/03/2012
14-mar	001-001-000017248		11,75			
20-mar	001-001-000017288		19,10			
	Total	30,85	30,85		0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

HERNAN CARRILLO

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
14-feb	001-001-000017261	14,40				15/03/2012
15-mar	HERNAN CARRILLO		14,40			
	Total	14,40	14,40		0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

JULIA CARRION

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
14-feb	001-001-000017263	35,30				15/03/2012
15-mar	001-001-000017263		35,30			
	Total	35,30	35,30		0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

JULIO PEÑA

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
15-feb	001-001-000017273	16,50				16/03/2012
16-mar	001-001-000017273		16,50			
	Total	16,50	16,50		0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

HERNAN GARRIDO

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
27-feb	001-001-000017355	14,20				28/03/2012
8-mar	001-001-000017419	21,00				07/04/2012
12-mar	001-001-000017447	18,25				12/04/2012
15-mar	001-001-000017474	23,50				15/04/2012
28-mar	001-001-000017355		14,20			
	Total	76,95	14,20		62,75	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

MARTHA PINEDA

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
28-feb	001-001-000017364	30,50				28/03/2012
28-mar	001-001-000017364		30,50			
	Total	30,50	30,50		0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

MANUEL JIMENEZ

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
1-mar	001-001-000017377	42,60				01/04/2012
	Total	42,60	0,00		42,60	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ERALDO GUAJALA

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
4-mar	001-001-000017391	40,60				03/04/2012
14-mar	001-001-000017462	78,00				13/04/2012
21-mar	001-001-000017513	63,70				21/04/2012
	Total	182,30	0,00		182,30	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ROSELIA BRICEÑO

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
4-mar	001-001-000017392	48,10				03/04/2012
	Total	48,10	0,00		48,10	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

MANUEL CUEVA

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
5-mar	001-001-000017395	106,30				05/04/2012
	Total	106,30	0,00		106,30	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

JULIO RUILOBA

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
6-mar	001-001-000017407	51,00				06/04/2012
23-mar	001-001-000017530	10,00				22/04/2012
	Total	61,00	0,00		61,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ANTONIO VALDIVIEZO

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
9-mar	001-001-000017424	39,80				09/04/2012
16-mar	001-001-000017479	180,50				16/04/2012
27-mar	001-001-000017554	111,10				27/04/2012
	Total	331,40	0,00		331,40	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

NESTOR GUAJALA

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
15-mar	001-001-000017473	15,50				15/04/2012
22-mar	001-001-000017529	39,10				22/04/2012
28-mar	001-001-000017557	32,50				28/04/2012
	Total	87,10	0,00		87,10	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ALEJANDRO CAMPOVERDE

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
9-mar	001-001-000017425	70,00				09/04/2012
	Total	70,00	0,00		70,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

FRANCISCO MEDINA

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
11-mar	001-001-000017440	22,00				11/04/2012
	Total	22,00	0,00		22,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

MARCO MONCADA

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
12-mar	001-001-000017446	30,60				12/04/2012
29-mar	001-001-000017560	34,00				29/04/2012
	Total	64,60	0,00		64,60	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

ANA CARRILLO

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
15-mar	001-001-000017467	41,00				15/04/2012
19-mar	001-001-000017493	63,00				19/04/2012
26-mar	001-001-000017542	303,70				25/04/2012
	Total	407,70	0,00		407,70	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

GUSTABO CUEVA

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
17-mar	001-001-000017481	47,00				17/04/2012
	Total	47,00	0,00		47,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

RUBEN ALEJANDRO

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
18-mar	001-001-000017481	116,50				18/04/2012
	Total	116,50	0,00		116,50	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

LUIS SARANGO

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
19-mar	001-001-000017494	93,40				19/04/2012
	Total	93,40	0,00		93,40	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

MARTA PINEDA

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
19-mar	001-001-000017500	115,50				19/04/2012
26-mar	001-001-000017550	144,30				26/04/2012
30-mar	001-001-000017571	118,50				29/04/2012
	Total	378,30	0,00		378,30	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

AUDON RUIZ

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
24-may	001-001-000017535	13,00				24/04/2012
	Total	13,00	0,00		13,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

EDUARDO VIÑAMAGUA

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
25-mar	001-001-000017537	60,00				25/04/2012
	Total	60,00	0,00		60,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

JULIO PAUTE

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
30-mar	001-001-000017578	20,80				30/04/2012
	Total	20,80	0,00		20,80	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

LUCHO CABRERA

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
31-mar	001-001-000017588	41,60				30/04/2012
	Total	41,60	0,00		41,60	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR PAGAR PROVEEDOR
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Semana de 1 al 30 de enero del 2012

ANEXO: INVENTARIO

FECHA	PROVEEDOR	NUMERO FACTURA	PAGOS		TOTAL
			CANTIDAD	Nº DE CHEQUE	
01-ene	AGRIPAC S. A.	013-004-000002628	168,16	Efectivo	168,16
08-ene	Distribuidora de Insumos Agropecuarios	001-001-0000041018	245,78	3055	245,78
12-ene	FERTISA S. A.	034-003-000002210	1456,25	3056	1456,25
18-ene	AGROSAD	001-001-0000034256	1236,12	Transferencia bancaria	1236,12
18-ene	FERTISA S. A.	034-003-000002612	617,21	3071	617,21
19-ene	DISTRIBUCIONES AGRICOLAS "R.G"				
		001-001-0006254	1237,50	3072	1237,50
19-ene	AGRODEL	001-001-00041021	145,00	Transferencia bancaria	145,00
21-ene	DISTRIBUCIONES AGRICOLAS "R.G"				
		001-001-0006255	772,20	3073	772,20
24-ene	MAVISUR CIA. LTDA.	001-001-000000825	1256,45	3060	1256,45
24-ene	FERTISA S. A.	001-001-000002985	646,79	3074	646,79
26-ene	INTEROC	010-002-000040256	356,42	Efectivo	356,42
30-ene	AGRIPAC S. A.	013-004-000002705	193,12	Efectivo	193,12
30-ene	Ecuaquimicos	007-001-0000255828	150,00	Efectivo	150,00
31-ene	FERTISA S. A.	034-003-000002756	1675,80	3075	1675,80
	TOTAL		10156,80		10156,80

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR PAGAR PROVEEDOR
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Semana de 1 al 14 de febrero del 2012

ANEXO: CP001

FECHA	PROVEEDOR	NUMERO FACTURA	PAGOS		TOTAL
			CANTIDAD	Nº DE CHEQUE	
01-feb	FERTISA S. A.	034-003-000002762	692,63	3076	692,63
02-feb	MAVISUR CIA. LTDA. Distribuidora de Insumos	001-001-000000837	319,68	3077	319,68
02-feb	Agropecuarios	001-001-000004129	3,40	3078	3,40
03-feb	JORGE RAMIRO APOLO ASANZA	004-001-000005871	1469,20	3079	1469,20
04-feb	QUIMIAUSTRO	001-001-001420	1019,74	3080	1019,74
09-feb	FERTISA S. A.	034-003-000002821	2703,58	3085	2703,58
10-feb	SOLINAG	001-001-0013973	541,73	3081	541,73
10-feb	ECUAQUIMICA	007-001-000252028	607,20	3082	607,20
11-feb	FERTISA S. A.	034-003-000002839	1654,06	3084	1654,06
14-feb	FERTISA S. A.	034-003-000002854	540,41	3086	540,41
	TOTAL				9551,63

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR PAGAR PROVEEDOR
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Semana de 1 al 29 de febrero del 2012

ANEXO: CP002

FECHA	PROVEEDOR	NUMERO FACTURA	PAGOS		TOTAL
			CANTIDAD	Nº DE CHEQUE	
17-feb	Distribuidora de Insumos Agropecuarios	001-001-000004192	2508,86	3087	2508,86
17-feb	DISTRIBUCIONES AGRICOLAS "R.G" Distribuidora de Insumos	001-001-0006335	181,17	3088	181,17
18-feb	Agropecuarios Distribuidora de Insumos	001-001-000004202	335,51	3089	335,51
22-feb	Agropecuarios	001-001-000004214	601,92	3090	601,92
23-feb	DISTRIBUCIONES AGRO-GREEN	001-001-0000094	361,60	3091	361,60
24-feb	FERTISA	034-003-000002911	2596,68	3092	2596,68
24-feb	FERTISA	034-003-000002916	442,93	3093	442,93
24-feb	FERTISA	034-003-000002925	1135,52	3094	1135,52
24-feb	ECUAQUIMICA	001-001-000003022	560,93	3096	560,93
26-feb	MAVISUR CIA. LTDA.	001-001-000001420	673,89	3096	673,89
27-feb	AGRODEL	001-001-000003012	646,27	3096	646,27
28-feb	INTEROC	010-002-000040890	1605,96	3096	1605,96
29-feb	FERTISA	034-003-000002974	413,51	3096	413,51
	TOTAL				12064,75

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR PAGAR PROVEEDOR
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Semana de 1 al 14 de marzo del 2012

ANEXO: CP003

FECHA	PROVEEDOR	NUMERO FACTURA	PAGOS		TOTAL
			CHEQUE	Nº DE CHEQUE	
01-mar	DODIFARMA	001-001-000023739	184,10	3097	184,10
02-mar	ECUAQUIMICA	007-001-000253396	341,51	3098	341,51
02-mar	ECUAQUIMICA	007-001-000253527	2388,18	3099	2388,18
02-mar	ECUAQUIMICA	007-001-000253594	1604,75	3100	1604,75
03-mar	SOLIGNAG	001-001-0014183	831,90	3101	831,90
07-mar	FERTISA	034-003-000002967	2332,34	3102	2332,34
24-mar	DISTRIBUIDARA DE INSUMOS AGRO	001-001-000004293	679,12	3103	679,12
08-mar	FERTISA	034-003-000003017	2272,30	3104	2272,30
09-mar	AGRI SUR	001-001-000001115	1495,30	3105	1495,30
09-mar	DISTRIBUCIONES AGRICOLAS "R.G"	001-001-0006336	220,83	3106	220,83
09-mar	DISTRIBUCIONES AGRICOLAS "R.G"	001-001-0006353	374,22	3107	374,22
09-mar	IMPORTADORA ALASKA S. A.	001-001-0086991	1861,20	3108	1861,20
13-mar	AGRIPAC S.A.	013-004-000002434	953,33	3109	953,33
14-mar	DISTRIBUCIONES AGRO-GREEN	001-001-0000077	76,43	3110	76,43
	TOTAL				15615,51

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR PAGAR PROVEEDOR
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Semana de 16 al 30 de marzo del 2012

ANEXO: CP004

FECHA	PROVEEDOR	NUMERO FACTURA	COMPRAS		TOTAL
			CHEQUE	Nº DE CHEQUE	
16-mar	ECUAQUIMICA	007-001-000254633	687,06	3111	687,06
17-mar	FERTISA	034-003-000003091	3557,7333	3112	3557,73
18-mar	ECUAQUIMICA	007-001-000254927	1136,7972	3113	1136,80
20-mar	FERTISA	034-003-000003102	1102,7115	3114	1102,71
21-mar	DISTRIBUCIONES AGRICOLAS "R.G"	001-001-0006428	1127,115	3115	1127,12
23-mar	AGROSAD CIA. LTDA.	001-001-000035128	314,23	3116	314,23
23-mar	PROFIANDINA S.A.	003-001-000041192	374,37	3117	374,37
23-mar	ECUAQUIMICA	007-001-000255250	486,13	3118	486,13
23-mar	ECUAQUIMICA	007-001-000255262	2650,50	3119	2650,50
24-mar	DISTRIBUIDARA DE INSUMOS AGRO	001-001-000004279	355,05	3120	355,05
24-mar	DISTRIBUIDARA DE INSUMOS AGRO	001-001-000004259	346,84	3121	346,84
24-mar	FAVRA	001-001-000000809	346,50	3122	346,50
27-mar	FERTISA	034-003-000003147	1899,71	3112	1899,71
28-mar	AGRIPAC S. A.	001-001-000003017	162,79	3123	162,79
28-mar	AGRIPAC S. A.	013-004-000002715	835,81	3124	835,81
30-mar	FEBRES CORDERO COMPANIA DE C	016-001-000001114	843,07	3125	843,07
30-mar	FERTISA	034-003-000003186	479,952	3126	479,95
	TOTAL				16706,35

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR PAGAR PROVEEDOR
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Agripac S.A.

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFECTIVO	BANCOS		
01/12/2011	013-004-000002628	168,16				01/01/2012
30/12/2011	013-004-000002705	193,12				30/01/2012
01/01/2012	013-004-000002628			168,16		
03/01/2012	013-004-000002308	349,46				03/03/2012
13/01/2012	013-004-000002434	953,33				13/03/2012
23/01/2012	001-001-000002600	1.842,03				22/05/2012
30/01/2012	013-004-000002705			193,12		
30/01/2012	013-004-000002717	162,79				28/03/2012
30/01/2012	013-004-000002715	835,81				28/03/2012
09/02/2012	013-004-000002927	413,90				07/04/2012
22/02/2012	013-004-000003130	779,96				29/04/2012
29/02/2012	013-004-000003300	702,97				29/04/2012
13/03/2012	013-004-000002434			953,33		
16/03/2012	013-004-000003593	2.482,88				29/04/2012
28/03/2012	001-001-000003017			162,79		
28/03/2012	013-004-000002715			835,81		
	TOTAL	8.884,41	0,00	2.313,20	6.571,20	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR PAGAR PROVEEDOR
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Distribuidora de Insumos Agropecuarios

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFECTIVO	BANCOS		
18/12/2011	001-001-0000041018	245,78				08-ene
03/01/2012	001-001-000004129	3,40				02/02/2012
08/01/2012	001-001-0000041018			245,78		
18/01/2012	001-001-000004192	2.508,86				17/02/2012
19/01/2012	001-001-000004202	335,51				18/02/2012
23/01/2012	001-001-000004214	601,92				22/02/2012
01/02/2012	001-001-000004259	346,84				24/03/2012
02/02/2012	001-001-000004129			3,40		
09/02/2012	001-001-000004279	355,05				24/03/2012
14/02/2012	001-001-000004293	679,12				24/03/2012
17/02/2012	001-001-000004192			2.508,86		
18/02/2012	001-001-000004202			335,51		
22/02/2012	001-001-000004214			601,92		
06/03/2012	001-001-000004356	892,29				05/04/2012
12/03/2012	001-001-000004371	385,31				11/04/2012
14/03/2012	001-001-000004384	336,49				14/04/2012
24/03/2012	001-001-000004279			355,05		
24/03/2012	001-001-000004259			346,84		
24/03/2012	001-001-000004293			679,12		
	TOTAL	6.690,56	0,00	5.076,47	1.614,09	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR PAGAR PROVEEDOR
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

Ecuaquimicos

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFECTIVO	BANCOS		
30/12/2011	007-001-0000255828	150,00				30/01/2012
08/02/2012	007-001-000252028	607,20				10/02/2012
30/01/2012	007-001-0000255828			150,00		
10/02/2012	007-001-000252028			607,20		
14/02/2012	007-001-000252499	560,93				24/02/2012
23/02/2012	007-001-000253111	3.497,43				25/04/2012
24/02/2012	001-001-000003022			560,93		
27/02/2012	007-001-000253396	341,51				02/03/2012
28/02/2012	007-001-000253527	341,51				02/03/2012
29/02/2012	007-001-000253594	1.604,75				02/03/2012
02/03/2012	007-001-000253396			341,51		
02/03/2012	007-001-000253527			2.388,18		
02/03/2012	007-001-000253594			1.604,75		
13/03/2012	007-001-000254633	687,06				16/03/2012
15/03/2012	007-001-000254927	1.136,80				18/03/2012
16/03/2012	007-001-000254633			687,06		
18/03/2012	007-001-000254927			1.136,80		
20/03/2012	007-001-000255250	486,13				23/03/2012
20/03/2012	007-001-000255262	2.650,50				23/03/2012
21/03/2012	007-001-000255314	83,45				20/04/2012
22/03/2012	007-001-000255509	490,05				22/04/2012
23/03/2012	007-001-000255250			486,13		
23/03/2012	007-001-000255262			2.650,50		
27/03/2012	007-001-000255842	559,31				06/04/2012
27/03/2012	007-001-000255828	51,48				27/04/2012
	TOTAL	13.248,11	0,00	10.613,06	2635	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR PAGAR PROVEEDOR
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

FERTISA S. A.

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFECTIVO	BANCOS		
12/12/2011	034-003-000002210	1.456,25				12/01/2012
24/12/2011	001-001-000002985	646,79				
31/12/2011	034-003-000002756	1.675,80				
03/01/2012	034-003-000002612	617,21				18/01/2012
09/01/2012	034-003-000002821	2.703,58				09/02/2012
12/01/2012	034-003-000002210			1.456,25		
09/01/2012	034-003-000002669	646,79				24/01/2012
16/01/2012	034-003-000002756	1.675,80				31/01/2012
17/01/2012	034-003-000002762	692,63				01/02/2012
18/01/2012	034-003-000002612			617,21		
24/01/2012	001-001-000002985			646,79		
27/01/2012	034-003-000002839	1.654,06				11/02/2012
30/01/2012	034-003-000002854	540,41				14/02/2012
31/01/2012	034-003-000002756			1.675,80		
01/02/2012	034-003-000002762			692,63		
06/02/2012	034-003-000002911	2.596,68				24/02/2012
07/02/2012	034-003-000002916	442,93				24/02/2012
08/02/2012	034-003-000002925	1.135,52				24/02/2012
09/02/2012	034-003-000002821			2.703,58		
11/02/2012	034-003-000002839			1.654,06		
14/02/2012	034-003-000002854			540,41		
14/02/2012	034-003-000002974	413,51				29/02/2012
14/02/2012	034-003-000002967	2.332,34				07/03/2012
22/02/2012	034-003-000003017	2.272,30				08/03/2012
24/02/2012	034-003-000002911			2.596,68		
24/02/2012	034-003-000002916			442,93		
24/02/2012	034-003-000002925			1.135,52		
29/02/2012	034-003-000002974			413,51		
02/03/2012	034-003-000003091	3.557,73				17/03/2012
05/03/2012	034-003-000003102	1.102,71				20/03/2012
07/03/2012	034-003-000002967			2.332,34		
08/03/2012	034-003-000003017			2.272,30		
12/03/2012	034-003-000003147	1.899,71				27/03/2012
15/03/2012	034-003-000003186	479,95				30/03/2012
17/03/2012	034-003-000003091			3.557,73		
27/03/2012	034-003-000003147			1.899,71		
30/03/2012	034-003-000003186			479,95		
20/03/2012	034-003-000003102			1.102,71		
20/03/2012	034-003-000003228	523,78				04/04/2012
23/03/2012	034-003-000003259	941,07				07/04/2012
27/03/2012	034-003-000003288	784,97				11/04/2012
27/03/2012	034-003-000003285	277,20				26/04/2012
	TOTAL	31.069,73	0,00	26.220,12	4.849,61	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR PAGAR PROVEEDOR
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

AGRODEL

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
19/12/2012	001-001-00041021	145,00				
19/01/2012	001-001-00041021			145,00		
27/01/2012	001-001-0004189	646,27				27-feb
27/02/2012	001-001-000003012			646,27		
28/03/2012	001-001-0004364	542,52				28-abr
	TOTAL	1.333,79	0,00	791,27	542,52	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR PAGAR PROVEEDOR
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

MAVISUR CIA. LTDA.

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
24/12/2011	001-001-000000825	1.256,45				
03/01/2012	001-001-000000837	319,68				02/02/2012
24/01/2012	001-001-000000825			1.256,45		
27/01/2012	001-001-000001420	673,89				26/02/2012
02/02/2012	001-001-000000837			319,68		
26/02/2012	001-001-000001420			673,89		
02/03/2012	001-001-000002153	487,71				01/04/2012
	TOTAL	2.737,74	0,00	2.250,02	487,71	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR PAGAR PROVEEDOR
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

INTEROC

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
30/12/2011	010-002-000040256	356,42				
26/01/2012	010-002-000040256			356,42		
30/01/2012	010-002-000040890	1.605,96				28-feb
28/02/2012	010-002-000040890			1.605,96		
	TOTAL	1.962,38		1.962,38	0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR PAGAR PROVEEDOR
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

AGROSAD

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
18/12/2012	001-001-000034256	1.236,12				18-ene
18/01/2012	001-001-000034256			1.236,12		
17/02/2012	001-001-000035128	314,23				23/03/2012
14/03/2012	001-001-000035510	841,40				28/04/2012
23/03/2012	001-001-000035128			314,23		
	TOTAL	2.391,75		1.550,35	841,40	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR PAGAR PROVEEDOR
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

SOLINAG

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
01/01/2012	001-001-0013973	541,73				10/02/2012
02/02/2012	001-001-0014183	831,90				03/03/2012
10/02/2012	001-001-0013973			541,73		
03/03/2012	001-001-0014183			831,90		
05/03/2012	001-001-0014468	388,18				04/04/2012
12/03/2012	001-001-0014542	110,88				11/04/2012
	TOTAL	1.872,68		1374	499	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR PAGAR PROVEEDOR
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

JORGE RAMIRO APOLO ASANZA

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
04/01/2012	004-001-000005871	1.469,20				03/02/2012
03/02/2012	004-001-000005871			1.469,20		
	TOTAL	1.469,20		1.469,20	0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR PAGAR PROVEEDOR
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

DISTRIBUCIONES AGRICOLAS "R.G"

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
04/01/2012	001-001-0006254	1.237,50				19/01/2012
06/01/2012	001-001-0006255	772,20				21/01/2012
19/01/2012	001-001-0006254			1.237,50		
21/01/2012	001-001-0006255			772,20		
02/02/2012	001-001-0006336	220,83				09/03/2012
02/02/2012	001-001-0006335	181,17				17/02/2012
07/02/2012	001-001-0006353	374,22				09/03/2012
17/02/2012	001-001-0006335			181,17		
06/03/2012	001-001-0006428	1.127,12				21/03/2012
09/03/2012	001-001-0006336			220,83		
09/03/2012	001-001-0006353			374,22		
21/03/2012	001-001-0006428			1.127,12		
27/03/2012	001-001-0006485	138,01				11/04/2012
27/03/2012	001-001-0006484	435,60				11/04/2012
	TOTAL	4.486,64		3.913,03	573,61	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR PAGAR PROVEEDOR
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

QUIMIAUSTRO

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
04/01/2012	001-001-001420	1.019,74				04/02/2012
04/02/2012	001-001-001420			1.019,74		
	TOTAL	1.019,74		1.019,74	0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR PAGAR PROVEEDOR
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

DODIFARMA

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
31/01/2012	001-001-000023739	184,10				01/03/2012
01/03/2012	001-001-000023739			184,10		
	TOTAL	184,10		184,10	0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR PAGAR PROVEEDOR
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

AGRI SUR

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
02/02/2012	001-001-000001115	1.495,30				09/03/2012
05/03/2012	001-001-000001160	654,39				10/04/2012
09/03/2012	001-001-000001115			1.495,30		
	TOTAL	2.149,69		1.495,30	654,39	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR PAGAR PROVEEDOR
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

FEBRES CORDERO COMPANIA DE COMERCIO S. A

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
07/02/2012	016-001-000001114	843,07				30/03/2012
30/03/2012	016-001-000001114			843,07		
	TOTAL	843,07		843,07	0,00	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR PAGAR PROVEEDOR
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

IMPORTADORA ALASKA S. A.

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
08/02/2012	001-001-0086991	1.861,20				09/03/2012
09/03/2012	001-001-0086991			1.861,20		
15/03/2012	001-001-0087527	427,68				14/04/2012
19/03/2012	001-001-0087579	128,30				18/04/2012
29/03/2012	001-001-0087707	63,36				26/04/2012
	TOTAL	2.480,54		1.861,20	619,34	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR PAGAR PROVEEDOR
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

DISTRIBUCIONES AGRO-GREEN

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
13/02/2012	001-001-0000077	76,43				14/03/2012
22/02/2012	001-001-0000094	361,60				23/02/2012
23/02/2012	001-001-0000094			361,60		
05/03/2012	001-001-0000111	513,22				27/04/2012
14/03/2012	001-001-0000077			76,43		
15/03/2012	001-001-0000124	53,56				14/04/2012
25/03/2012	001-001-0000147	754,60				24/04/2012
29/03/2012	001-001-0000156	359,77				28/04/2012
	TOTAL	2.119,16		438,03	1.681,14	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR PAGAR PROVEEDOR
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

PROFIANDINA S.A.

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
22/02/2012	003-001-000041192	374,37				23/03/2012
23/03/2012	003-001-000041192			374,37		
27/03/2012	003-001-000041596	711,83				26/05/2012
29/03/2012	003-001-000041626	283,34				28/04/2012
	TOTAL	1.369,54		374,37	995,17	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR PAGAR PROVEEDOR
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

FAVRA

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
24/02/2012	001-001-000000809	346,50				24/03/2012
05/03/2012	001-001-000000817	693,00				05/04/2012
15/03/2012	001-001-000000822	1.039,50				15/04/2012
24/03/2012	003-001-000041192			346,50		
	TOTAL	2.079,00		346,50	1.732,50	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR PAGAR PROVEEDOR
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

DISTRIBUIDORA AGROVETERINARIA UEVET

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
01/03/2012	001-001-0005399	319,26				23/04/2012
	TOTAL	319,26			319,26	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR PAGAR PROVEEDOR
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

MOTORAGSA CIA. LTDA.

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
06/03/2012	001-001-000000399	134,34				06/04/2012
	TOTAL	134,34			134,34	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR PAGAR PROVEEDOR
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

SAME

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
09/03/2012	001-001-0003502	250,67				09/04/2012
	TOTAL	250,67	0,00	0,00	250,67	

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ANEXO DE CUENTAS POR PAGAR PROVEEDOR
EXPRESADO EN DÓLARES (USD)

COMERCIAL APOLO

FECHA	NUMERO FACTURA	DEUDA CONTRAIDA	PAGOS		SALDO	FECHA DE PAGO
			EFFECTIVO	BANCOS		
26/03/2012	004-001-000006631	2.453,30				20/05/2012
	TOTAL	2.453,30			2.453,30	

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"

ROL DE PAGOS

MES: ENERO

NUM	NÓMINA	CARGO	INGRESOS		DEDUCCIONES					LIQUIDO A PAGAR	FIRMAS
			SALARIO	TOTAL DE INGRESOS	APORTE PERSONAL	APORTE PATRONAL	ANTICIPOS	COMISARIA TO	TOTAL DE EGRESOS		
1	Anthony Javier Torres	Vendedor	292,00	292,00	27,30	35,48	150,00	0,00	177,30	114,70	
2	Esgar Ramiro Herrera	Administrador	292,00	292,00	27,30	35,48			27,30	264,70	
TOTALES			584,00	584,00	54,60	70,96	150,00	0,00	204,60	379,40	

ELABORADO POR:

REVISADO POR:

APROBADO POR:

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"

ROL DE PROVISIONES

MES: ENERO

NUM	NÓMINA	CARGO	INGRESOS		PROVISIONES					FIRMA
			SALARIO	TOTAL INGRESOS	DÉCIMO TERCERO	DÉCIMO CUARTO	FONDO DE RESERVA	VACACIONES	TOTAL PROVISIONES	
1	Anthony Javier Torres	Vendedor	292,00	292,00	24,33	24,33	24,33	12,17	85,17	
2	Esgar Ramiro Herrera	Administrador	292,00	292,00	24,33	24,33	24,33	12,17	85,17	
TOTALES			584,00	584,00	48,67	48,67	48,67	24,33	170,33	

ELABORADO POR:

REVISADO POR:

APROBADO POR:

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"											
ROL DE PAGOS											
MES: FEBRERO											
NUM	NÓMINA	CARGO	INGRESOS		DEDUCCIONES					LIQUIDO A PAGAR	FIRMAS
			SALARIO	TOTAL DE INGRESOS	APORTE PERSONAL	APORTE PATRONAL	ANTICIPOS	COMISARIA TO	TOTAL DE EGRESOS		
1	Anthony Javier Torres	Vendedor	292,00	292,00	27,30	35,48	120,00	0,00	147,30	144,70	
2	Esgar Ramiro Herrera	Administrador	292,00	292,00	27,30	35,48			27,30	264,70	
TOTALES			584,00	584,00	54,60	70,96	120,00	0,00	174,60	409,40	
ELABORADO POR:			REVISADO POR:			APROBADO POR:					

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"											
ROL DE PROVISIONES											
MES: FEBRERO											
NUM	NÓMINA	CARGO	INGRESOS		PROVISIONES					FIRMA	
			SALARIO	TOTAL INGRESOS	DÉCIMO TERCERO	DÉCIMO CUARTO	FONDO DE RESERVA	VACACIONES	TOTAL PROVISIONES		
1	Anthony Javier Torres	Vendedor	292,00	292,00	24,33	24,33	24,33	12,17	85,17		
2	Esgar Ramiro Herrera	Administrador	292,00	292,00	24,33	24,33	24,33	12,17	85,17		
TOTALES			584,00	292,00	48,67	48,67	48,67	24,33	170,33		
ELABORADO POR:			REVISADO POR:			APROBADO POR:					

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"

ROL DE PAGOS

MES: MARZO

NUM	NÓMINA	CARGO	INGRESOS		DEDUCCIONES					LIQUIDO A PAGAR	FIRMAS
			SALARIO	TOTAL DE INGRESOS	APORTE PERSONAL	APORTE PATRONAL	ANTICIPOS	COMISARIA TO	TOTAL DE EGRESOS		
1	Anthony Javier Torres	Vendedor	292,00	292,00	27,30	35,48	0,00	0,00	27,30	264,70	
2	Esgar Ramiro Herrera	Administrador	292,00	292,00	27,30	35,48			27,30	264,70	
TOTALES			584,00	584,00	54,60	70,96	0,00	0,00	54,60	529,40	

ELABORADO POR:

REVISADO POR:

APROBADO POR:

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"

ROL DE PROVISIONES

MES: MARZO

NUM	NÓMINA	CARGO	INGRESOS		PROVISIONES					FIRMA
			SALARIO	TOTAL INGRESOS	DÉCIMO TERCERO	DÉCIMO CUARTO	FONDO DE RESERVA	VACACIONES	TOTAL PROVISIONES	
1	Anthony Javier Torres	Vendedor	292,00	292,00	24,33	24,33	24,33	12,17	85,17	
2	Esgar Ramiro Herrera	Administrador	292,00	292,00	24,33	24,33	24,33	12,17	85,17	
TOTALES			584,00	584,00	48,67	48,67	48,67	24,33	170,33	

ELABORADO POR:

REVISADO POR:

APROBADO POR:

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
 DEPRECIACIÓN DE LOS ACTIVOS FIJOS
 DEL 01 ENERO AL 31 MARZO DEL 2012
 EXPRESADO EN DÓLARES USD \$

NOMBRE DEL ACTIVO FIJO	CANTIDAD	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL	VALOR DEPRECIABLE	PORCENTAJE / DEPRECIACIÓN	VALOR ANUAL	VALOR MENSUAL
MUEBLES Y ENSERES				947,23	0,10	94,72	23,68
Escritorios	1	125,00	125,00				
Sillas	1	70,00	70,00				
Archivadores	1	150,00	150,00				
Perchas metálicas	5	50,00	250,00				
Perchas de madera	1	60,00	60,00				
Vitrina mostradora	1	256,23	256,23				
Manos de pesar	3	12,00	36,00				
TOTAL	13	723,23	947,23				
EQUIPOS Y MAQUINARIA				900,00	0,10	90,00	22,50
Cosedora de Sacos	5	150,00	750,00				
Balanzas	2	75,00	150,00				
TOTAL	7	225,00	900,00				
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN				1.500,00	0,33	499,95	124,99
Computadora Portatil	1	1.500,00	1.500,00				
TOTAL	1	1.500,00	1.500,00				
EQUIPOS DE OFICINA				119,00	0,10	11,90	2,98
Teléfono	1	25,00	25,00				
Sumadora	2	35,00	70,00				
Grampadora	1	10,00	10,00				
Perforadora	1	12,00	12,00				
Tijeras	1	2,00	2,00				
TOTAL	6	84,00	119,00				
VEHICULO				16.000,00	0,20	3.200,00	800,00
Mazda dt50	1	16.000,00	16.000,00				
TOTAL	1	16.000,00	16.000,00				

LA GRANJA **FACTURA**
 R.U.C./C.I. 1102944863001
 EDGAR RAMIRO HERRERA JARAMILLO
 Dirección: (El Porvenir) Eugenio Espejo S/N y 18 de Noviembre •
 Teléfono: 2677-858 •
 CATAMAYO - LOJA - ECUADOR
 OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD
 FECHA DE EMISIÓN: 6/1/2012
 001-001- Nº 000017010
 Cód.Aut. S.R.I. 1110393010

SEÑOR (S) Oliver Chaves
 RUC/C.I. _____ DIRECCIÓN _____ TELF.: _____ QUIN FEMOSION _____

CANT.	DESCRIPCIÓN	P. UNITARIO	VALOR VENTA
1	Ensalada	100 G	6.20
1	Bolón	500 CC	6.80
2	Plumpeque	100 CC	1.00
2	T. Silitote	100 CC	1.50
SUBTOTAL			24.20
I.V.A. TARIFA 0 %			
I.V.A. _____ %			
TOTAL \$			24.20

FIRMA AUTORIZADA _____ FIRMA CLIENTE _____
GRÁFICAS AGUI-CAR. • Teresa de Jesús Aguirre Carrón • RUC. 1103338495001 • AUT. NRO. 3106 • TELF.: 2 676520 • Emisión 016901 - 018100 Elaborado 28-11-2011 Válido para su emisión hasta 28 de Noviembre del 2012 •

LA GRANJA **FACTURA**
 R.U.C./C.I. 1102944863001
 EDGAR RAMIRO HERRERA JARAMILLO
 Dirección: (El Porvenir) Eugenio Espejo S/N y 18 de Noviembre •
 Teléfono: 2677-858 •
 CATAMAYO - LOJA - ECUADOR
 OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD
 FECHA DE EMISIÓN: 6/1/2012
 001-001- Nº 000017008
 Cód.Aut. S.R.I. 1110393010

SEÑOR (S) Sergio Rábano
 RUC/C.I. _____ DIRECCIÓN _____ TELF.: _____ QUIN FEMOSION _____

CANT.	DESCRIPCIÓN	P. UNITARIO	VALOR VENTA
2	Suka	250 CC	3.20
3	Antinact	500 G	6.60
3	Kuik	100 G	4.00
2	Academipeud.	100 G	7.00
3	Agropoga	100 CC	1.10
SUBTOTAL			55.50
I.V.A. TARIFA 0 %			
I.V.A. _____ %			
TOTAL \$			55.50

FIRMA AUTORIZADA _____ FIRMA CLIENTE _____
GRÁFICAS AGUI-CAR. • Teresa de Jesús Aguirre Carrón • RUC. 1103338495001 • AUT. NRO. 3106 • TELF.: 2 676520 • Emisión 016901 - 018100 Elaborado 28-11-2011 Válido para su emisión hasta 28 de Noviembre del 2012 •

LA GRANJA **FACTURA**
 R.U.C./C.I. 1102944863001
 EDGAR RAMIRO HERRERA JARAMILLO
 Dirección: (El Porvenir) Eugenio Espejo S/N y 18 de Noviembre •
 Teléfono: 2677-858 •
 CATAMAYO - LOJA - ECUADOR
 OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD
 FECHA DE EMISIÓN: 7/1/2012
 001-001- Nº 000017011
 Cód.Aut. S.R.I. 1110393010

SEÑOR (S) Elián Medina
 RUC/C.I. _____ DIRECCIÓN _____ TELF.: _____ QUIN FEMOSION _____

CANT.	DESCRIPCIÓN	P. UNITARIO	VALOR VENTA
1	Kudavaia LT		12.00
1	Fuerrudra	250 CC	5.00
1	Karban	250 CC	3.70
1	Antinact	100 G	2.50
9	Phyton	250 CC	21.00
2	Borquatin	250 CC	13.40
1	Karban	250 CC	3.40
SUBTOTAL			61.00
I.V.A. TARIFA 0 %			
I.V.A. _____ %			
TOTAL \$			61.00

FIRMA AUTORIZADA _____ FIRMA CLIENTE _____
GRÁFICAS AGUI-CAR. • Teresa de Jesús Aguirre Carrón • RUC. 1103338495001 • AUT. NRO. 3106 • TELF.: 2 676520 • Emisión 016901 - 018100 Elaborado 28-11-2011 Válido para su emisión hasta 28 de Noviembre del 2012 •

LA GRANJA **FACTURA**
 R.U.C./C.I. 1102944863001
 001-001- Nº 000017156
 Cód.Aut. S.R.I. 1110393010

EDGAR RAMIRO HERRERA JARAMILLO
 Dirección: (El Porvenir) Eugenio Espejo S/N y 18 de Noviembre •
 Teléfono: 2677-858 •
 CAYAMAYO - LOJA - ECUADOR

SEÑOR (S) JOSE GIRON OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD FECHA DE EMISIÓN 1 2 2012
 RUC/ C.I. DIRECCION LA VEGA. TELF.: SUMA REMISIÓN

CANT.	DESCRIPCIÓN	P. UNITARIO	VALOR VENTA
2	Momordca 500G		7.20
2	Frijol 500G		18.00
1	Arroz 500G		6.50
1	Polvora 250cc		4.00
1	Julia 250cc		3.90
1	Polvora 500cc		3.00
1	Arroz 500G		1.80
3	Arroz 500G		7.50
SUBTOTAL			51.90
I.V.A. TARIFA 0 %			
I.V.A. ____ %			
TOTAL \$			51.90

FIRMA AUTORIZADA [Firma] FIRMA CLIENTE [Firma]

GRÁFICAS AGUI-CAR. • Teresa de Jesús Aguirre Camión • RUC. 110338495001 • AUT. NRO. 3106 • TELF.: 2 676520 •
 Emisión 016901 - 018100 Elaborado 28-11-2011 Válido para su emisión hasta 28 de Noviembre del 2012 •

ORIGINAL: ADQUIRENTE • COPIA: EMISOR

LA GRANJA **FACTURA**
 R.U.C./C.I. 1102944863001
 001-001- Nº 000017168
 Cód.Aut. S.R.I. 1110393010

EDGAR RAMIRO HERRERA JARAMILLO
 Dirección: (El Porvenir) Eugenio Espejo S/N y 18 de Noviembre •
 Teléfono: 2677-858 •
 CAYAMAYO - LOJA - ECUADOR

SEÑOR (S) Andres Posedel OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD FECHA DE EMISIÓN 2 2 2012
 RUC/ C.I. DIRECCION Noubarota TELF.: SUMA REMISIÓN

CANT.	DESCRIPCIÓN	P. UNITARIO	VALOR VENTA
1	Glifox GL.		15.50
1	Polvora x GL.		18.00
1	Arroz 500G		5.00
1	Arroz 500G		50.00
SUBTOTAL			88.50
I.V.A. TARIFA 0 %			
I.V.A. ____ %			
TOTAL \$			88.50

FIRMA AUTORIZADA [Firma] FIRMA CLIENTE [Firma]

GRÁFICAS AGUI-CAR. • Teresa de Jesús Aguirre Camión • RUC. 110338495001 • AUT. NRO. 3106 • TELF.: 2 676520 •
 Emisión 016901 - 018100 Elaborado 28-11-2011 Válido para su emisión hasta 28 de Noviembre del 2012 •

ORIGINAL: ADQUIRENTE • COPIA: EMISOR

LA GRANJA FACTURA
 R.U.C./C.I. 1102944863001
 EDGAR RAMIRO HERRERA JARAMILLO
 Dirección: (El Porvenir) Eugenio Espejo S/N y 18 de Noviembre • Teléfono: 2677-858 • CATAMATO - LOJA - ECUADOR
 OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD
 FECHA DE EMISIÓN: 7/2/2012
 Cód. Aut. S.R.I. 1110393010

SEÑOR (S) Vicente Aguilera
 RUC/C.I. _____ DIRECCION _____ TELF: _____ CDM REMISION _____

CANT.	DESCRIPCIÓN	P. UNITARIO	VALOR VENTA
1	Polonaise 7006		11.50
1	Polonaise 250cc		11.00
1	Polonaise 500cc		6.50
1	Polonaise 6T		10.00
SUBTOTAL			41.30
I.V.A. TARIFA 0 %			
I.V.A. _____ %			
TOTAL \$			41.30

FIRMA AUTORIZADA _____ FIRMA CLIENTE _____

GRÁFICAS AGUI-CAR. • Teresa de Jesús Aguirre Carrión • RUC. 110338495001 • AUT. NRO. 3106 • TELF.: 2 676520 • Emisión 016901 - 018100 Elaborado 28-11-2011 Válido para su emisión hasta 28 de Noviembre del 2012 •

ORIGINAL: ADQUIRENTE * COPIA: EMISOR

LA GRANJA FACTURA
 R.U.C./C.I. 1102944863001
 EDGAR RAMIRO HERRERA JARAMILLO
 Dirección: (El Porvenir) Eugenio Espejo S/N y 18 de Noviembre • Teléfono: 2677-858 • CATAMATO - LOJA - ECUADOR
 OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD
 FECHA DE EMISIÓN: 8/2/2012
 Cód. Aut. S.R.I. 1110393010

SEÑOR (S) Raissa Vukhorojo
 RUC/C.I. 1102074216001 DIRECCION Cotacachi TELF: _____ CDM REMISION _____

CANT.	DESCRIPCIÓN	P. UNITARIO	VALOR VENTA
1	Almuerzo 9-20-20 50/sy	35.00	35.00
1	Frutosec. 100 cc	2.00	2.00
SUBTOTAL			37.00
I.V.A. TARIFA 0 %			
I.V.A. _____ %			
TOTAL \$			37.00

FIRMA AUTORIZADA _____ FIRMA CLIENTE _____

GRÁFICAS AGUI-CAR. • Teresa de Jesús Aguirre Carrión • RUC. 110338495001 • AUT. NRO. 3106 • TELF.: 2 676520 • Emisión 016901 - 018100 Elaborado 28-11-2011 Válido para su emisión hasta 28 de Noviembre del 2012 •

ORIGINAL: ADQUIRENTE * COPIA: EMISOR

LA GRANJA FACTURA
 R.U.C./C.I. 1102944863001
 EDGAR RAMIRO HERRERA JARAMILLO
 Dirección: (El Porvenir) Eugenio Espejo S/N y 18 de Noviembre • Teléfono: 2677-858 • CATAMATO - LOJA - ECUADOR
 OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD
 FECHA DE EMISIÓN: 13/2/2012
 Cód. Aut. S.R.I. 1110393010

SEÑOR (S) Storin Carampaca
 RUC/C.I. _____ DIRECCION _____ TELF: _____ CDM REMISION _____

CANT.	DESCRIPCIÓN	P. UNITARIO	VALOR VENTA
51	Polonaise 12-36-12		22.44
30	Polonaise Petaloso		22.50
SUBTOTAL			44.94
I.V.A. TARIFA 0 %			
I.V.A. _____ %			
TOTAL \$			44.94

FIRMA AUTORIZADA _____ FIRMA CLIENTE _____

GRÁFICAS AGUI-CAR. • Teresa de Jesús Aguirre Carrión • RUC. 110338495001 • AUT. NRO. 3106 • TELF.: 2 676520 • Emisión 016901 - 018100 Elaborado 28-11-2011 Válido para su emisión hasta 28 de Noviembre del 2012 •

ORIGINAL: ADQUIRENTE * COPIA: EMISOR

LA GRANJA **FACTURA**
 R.U.C./C.I. 1102944863001
 EDGAR RAMIRO HERRERA JARAMILLO
 Dirección: (El Porvenir) Eugenio Espejo S/N y 18 de Noviembre • Teléfono: 2677-858 •
 Cód.Aut. S.R.I. 1110393010

SEÑOR (S) **Vicente Vallinero** **CATAMAYO - LOJA - BUCARACHO** OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD FECHA DE EMISIÓN **12/3/2012**
 RUC/C.I. DIRECCIÓN TELF.:
 SUBTOTAL **59.30**
 I.V.A. TARIFA 0 %
 I.V.A. %
 TOTAL \$ **59.30**

GRÁFICAS AGUI-CAR. • Teresa de Jesús Aguirre Carrón • RUC. 1103338495001 • AUT. NRO. 3106 • TELF.: 2 676520 • Emisión 016901 - 018100 Elaborado 28-11-2011 Válido para su emisión hasta 28 de Noviembre del 2012 •

ORIGINAL: ADQUIRENTE • COPIA: EMISOR

LA GRANJA **FACTURA**
 R.U.C./C.I. 1102944863001
 EDGAR RAMIRO HERRERA JARAMILLO
 Dirección: (El Porvenir) Eugenio Espejo S/N y 18 de Noviembre • Teléfono: 2677-858 •
 Cód.Aut. S.R.I. 1110393010

SEÑOR (S) **Julio Ruizloba** **CATAMAYO - LOJA - BUCARACHO** OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD FECHA DE EMISIÓN **6/3/2012**
 RUC/C.I. DIRECCIÓN TELF.:
 SUBTOTAL **51.00**
 I.V.A. TARIFA 0 %
 I.V.A. %
 TOTAL \$ **51.00**

GRÁFICAS AGUI-CAR. • Teresa de Jesús Aguirre Carrón • RUC. 1103338495001 • AUT. NRO. 3106 • TELF.: 2 676520 • Emisión 016901 - 018100 Elaborado 28-11-2011 Válido para su emisión hasta 28 de Noviembre del 2012 •

ORIGINAL: ADQUIRENTE • COPIA: EMISOR

LA GRANJA **FACTURA**
 R.U.C./C.I. 1102944863001
 EDGAR RAMIRO HERRERA JARAMILLO
 Dirección: (El Porvenir) Eugenio Espejo S/N y 18 de Noviembre • Teléfono: 2677-858 •
 Cód.Aut. S.R.I. 1110393010

SEÑOR (S) **Alfonso Palla** **CATAMAYO - LOJA - BUCARACHO** OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD FECHA DE EMISIÓN **13/3/2012**
 RUC/C.I. **1103450001** DIRECCIÓN **El Tombo** TELF.:
 SUBTOTAL **120.00**
 I.V.A. TARIFA 0 %
 I.V.A. %
 TOTAL \$ **120.00**

GRÁFICAS AGUI-CAR. • Teresa de Jesús Aguirre Carrón • RUC. 1103338495001 • AUT. NRO. 3106 • TELF.: 2 676520 • Emisión 016901 - 018100 Elaborado 28-11-2011 Válido para su emisión hasta 28 de Noviembre del 2012 •

ORIGINAL: ADQUIRENTE • COPIA: EMISOR

FACTURAS DE COMPRA



Dirección: República de Venezuela s/n
y Av. Amazonas
Telfs.: 07-2 886332 / 2882399 / 2884959
Cel.: 097798474 Cuenca - Ecuador

FACTURA

001-001- N° 0013973
EF13973

AUT. S.R.I.: 1110339649

R.U.C.: 0190337898001

Fecha de venta: 11/01/2012		Fecha de Vencimiento: 10/02/2012	
Cliente: HERRERA RAMIRO SR		R.U.C. / C.I.: 1102944863001	
Dirección: EUGENIO ESPEJO Y 18 DE NOVIEMBRE		Guía de Remisión:	
Ciudad: CATAMAYO		VEND.: RODRIGUEZ OSMAN	
Teléfono: 2677858		COND.: CREDITO 30 DIAS PLAZO	

CODIGO	DESCRIPCION	CANT.	P.V.P.	SUBTOTAL	DESCUENTO	TOTAL
CO000000330	SOLIPRID X 100 GR	30	6.95	208.50		208.50
CO000000330	SOLIPRID X 100 GR	2		0.00		0.00
CO000000327	CYMOTHANE X 500 GR	30	7.80	234.00		234.00
CO000000327	CYMOTHANE X 500 GR	2		0.00		0.00
CO000000328	CYMOTHANE X 250 GR	15	3.90	58.50		58.50
CO000000328	CYMOTHANE X 250 GR	1		0.00		0.00
CO000000346	CARBEMEX 200 CC	15	3.08	46.20		46.20
CO000000346	CARBEMEX 200 CC	1		0.00		0.00

Su descuento ha sido: *****0.00

LA MERCADERIA VIAJA POR CUENTA Y RIESGO DEL COMPRADOR	SUBTOTAL	547.20
Cualquier inconformidad deberá manifestarse dentro de los 10 días posteriores a la fecha de la emisión de la factura luego de este tiempo no se aceptarán DEVOLUCIONES.	S: TARIFA 0	547.20
* EXIJA AL VENDEDOR EL RECIBO DE PAGO CUANDO CANCELE SU FACTURA, UNICO DOCUMENTO VALIDO PARA RESPALDAR SU PAGO. 1	S: TARIFA %	
* Debe y pagará a Solinag Cía. Ltda. incondicionalmente y sin protesto el total de este pagaré, en caso de mora cancelará la tasa máxima de interés autorizado legalmente.	% IVA	
	TOTAL	547.20

ORIGINAL ADQUIRENTE / PRIMERA COPIA EMISOR / SEGUNDA COPIA VALOR RETENIDO

547.20

FIRMA AUTORIZADA

RECIBI CONFORME

		R.U.C. 1102944863001 AUT. S.R.I. N° 1110393010 COMPROBANTE DE RETENCION 001-001- N° 000003010 "OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"	
Sr. (es): SOLINAG.		Fecha de Emisión: 11-01-2012	
R.U.C. o C.I.: 0190337898001		Tipo de Comprobante de Venta: Factura.	
Dirección: República de Venezuela s/n.		N° de Comprobante de Venta: 001-001-0013973	

EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCION	IMPUESTO	Codigo del IMPUESTO	% DE RETENCION	VALOR RETENIDO
2012	547.20	I.R.F.		1%	5.47

GRÁFICAS AGUI-CAR. - Teresa de Jesús Aguirre Carrión - R.U.C. 1103338495001 - AUT. NRO. 3106 - TELF.: 2 676520 - Emisión: 003001 - 003200 Elaborado: 28-11-2011 Valido para su emisión hasta 28 de Noviembre del 2012 -

TOTAL RETENIDO \$: 5.47

FIRMA DEL AGENTE DE RETENCION

FIRMA DEL CLIENTE

ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO
COPIA: AGENTE DE RETENCION

AGRI-PAC S.A. Dirección Matriz: Co. 04-2560400 Padre Solano
 Teléfono Matriz: 2677555 www.agripac.com.ec
 Página Web: 2677555
 Dir. Sucursal: 24 DE NOVIEMBRE Y 18 DE NOVIEMBRE
 Telf. Sucursal: 72677555 - Ag. CATAMAYO
 CÓDIGO: 1045440
 CLIENTE: HERRERA JARAMILLO EDGAR RAMIRO
 DIRECCIÓN: COLA, EL PORVENIR, EUGENIO ESPEJO Y 18 DE NOVIEMBRE
 RUC/C.I.: 1102944863
 LUGAR DESTINO: HERRERA JARAMILLO EDGAR R/ COLA, EL PORVENIR, EUGENIO ESPEJO Y 18 DE
 N° Interno Doc. SAP: HERRERA JARAMILLO EDGAR R/ COLA, EL PORVENIR, EUGENIO ESPEJO Y 18 DE

RUC: 0990006687001
 N° Autorización: 013-004-000002308
 Fecha Autor.: 11/09/2012
 Fecha Cadu. Autor.: 29/04/2011
 Fecha Emisión: 29/04/2012
 Fecha Vmto: 03/01/2012
 Plazo: Crédito 60 días
 Vendedor: 900069 CUEVA ALFONSO
 N° Guía Remisión: 900069 CUEVA ALFONSO
 N° Pedido:

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	% Descto.	CANTIDAD	Precio Vta.-Neto	VALOR TOTAL
4000687	MAIZ H-551 CERTIF. 15 MLS. UN Lote: SE-0611087	7.00	12.00	29.42	352.99
4000687	MAIZ H-551 CERTIF. 15 MLS. UN Lote: SE-0611087	0.00	1.00	0.00	0.00

Observaciones Acumuladas: 40.055 Puntos Por Facturas: 352

Sub. total base IVA 12%
 Sub. total base IVA 0%
 (-) Descuento 379.56
 (-) Anticipo 26.57
 (+) Flete: 0.00
 (+) Intereses: 0.00
 Sub. Total General 0.00
 IVA 12% 352.99
VALOR TOTAL 352.99

1 / 1

LA GRANJA
 Edgar Ramiro Herrera Jaramillo
 DIRECCIÓN: Eugenio Espejo S/N y 18 de Noviembre * Telf.: 2677 - 858
 CATAMAYO - LOJA - ECUADOR

R.U.C. 1102944863001
AUT.SRI. N° 1110393010
COMPROBANTE DE RETENCIÓN
 001-001- N° 000003013
 "OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

Sr. (es): Agripac Fecha de Emisión: 03-01-2012
 R.U.C. o C.I.: 0990006687001 Tipo de Comprobante de Venta: Factura
 Dirección: 24 de Mayo y 18 de Noviembre N° de Comprobante de Venta: 013-004-000002308

EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	Código del IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO
2012	352.49	I. R. F.		1%	3.53

GRÁFICAS AGUI-CAR. • Teresa de Jesús Aguirre Garrón • RUC. 1103338495001 • AUT. NRO. 3106 • TELF.: 2 676520 • Emisión 003001 - 003200 Elaborado el 11-2011 Válido para su emisión hasta 28 de Noviembre del 2012 •

TOTAL RETENIDO \$ 3.53

FIRMA DEL AGENTE DE RETENCIÓN: [Firma] FIRMA DEL CLIENTE: [Firma]

ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO
 COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN

Fertisa, Fertilizantes, Terminales i Servicios S.A.
 Principal: Av. San Juan Bosco y la N
 Teléfono: 042484633 Fax: Casilla:
 Sucursal: (18047) LOJA/ AV. GRAN COLOMBIA S/N Y TULCAN -

RUC: 0991352937001
 No. FACTURA: 034.003.00002669
 DIA 09 MES 01 AÑO 2012
 No. Autorización: 1109110429

CONTRIBUYENTE ESPECIAL MEDIANTE RESOLUCIÓN DEL SRI N° 2239
 Tel Suc: 072565151 OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD
 Sr (es): 10007069-HERRERA JARAMILLO EDGAR RAMIRO
 DIRECCIÓN: EUGENIO ESPEJO S/N Y 18 DE NOVIEMBRE
 FORMA DE PAGO: NETO 15 DIAS - Cobros locales
 DETALLE: CHEQUE ALMACENISTA AUTORIZADO DE INSUMOS AGROPECUARIOS

RUC/CI: 1102944863001
 TELÉFONO: 2677858
 FECHA VENCIMIENTO: 24.07.2012
 REFERENCIA: 18047 HQ 2669
 GUÍA REMISIÓN:

IT	CODIGO	DESCRIPCION	CANTIDAD	UM	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
1	1130445	FRT UREA SC (50KG)	15.0000	UN	35.2210	528.31*
2	1130710	FRT KORN KALI + B GR MG SC (50KG)	5.0000	UN	31.77	169.75*

R.
E.
Unido Standard 31.67.
C
29-1-2012

ELABORADO POR: [Signature]
 APROBADO POR: [Signature]
 ACEPTADO POR: [Signature]

Son: sescientos cincuenta y tres con 32/100 Dólares.
 Válido para su emisión desde 14 de febrero del 2011
 Válido para su emisión hasta 31 de enero del 2012

SUBTOTAL USD 698.06
 DESCUENTO 44.74
 TARIFA IVA 12% 0.00
 TARIFA IVA 0% 653.32
 IVA 12% 0.00
 VALOR USD 653.32
 1% 6.53
 \$ 646.79

ADQUIRIENTE



LA GRANJA

Edgar Ramiro Herrera Jaramillo
 DIRECCIÓN: Eugenio Espejo S/N y 18 de Noviembre * Telf.: 2677 - 858
 CATAMAYO - LOJA - ECUADOR

R.U.C. 1102944863001
AUT.SRI. N° 1109738288
COMPROBANTE DE RETENCIÓN
001-001-N° 00002985
 OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

Sr. (es): Fertisa Fecha de Emisión: 09-01-2012
 R.U.C. o C.I.: 0991352937001 Tipo de Comprobante de Venta: Factura
 Dirección: Av. San Juan Bosco y la N. N° de Comprobante de Venta: 034-003-00002669

EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	Código del IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO
2.012	653.32	I.R.T.		1%	6.53

GRÁFICAS AGUI-CAR. • Teresa de Jesús Aguirre-Carrón • RUC. 1103338495001 • AUT. NRO. 3106 • TELF.: 2 676520 • Emisión 002801 - 003090 Elaborado 16-06-2011 Válido para su emisión hasta 16 de Junio del 2012 •

FIRMA DEL AGENTE DE RETENCIÓN

[Signature]

FIRMA DEL CLIENTE

[Signature]

TOTAL RETENIDO \$. **6.53**

ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO
 COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN

DISTRIBUCIONES AGRO-GREEN

Pacheco Serrano Christian Geovanny

Av. Abelardo J. Andrade S/N y Jose de Cardenas
Telf.: 2857151 * Cuenca Ecuador

Ruc: 0105057350001 - Aut. Sri: 1109732031

FACTURA SERIE 001-001-

00 0000047

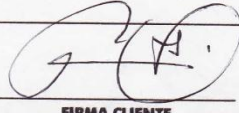

Fecha: 19/01/2012
Cedula / Ruc: 1102944863001
Telefono: 082728644

Dirección: Eugenio Espejo y 18 de Noviembre
Cliente: Herrera Jaramillo Edgar Sr.
Vendedor: Xavier González

CANTIDAD	DESCRIPCION	V.UNITARIO	VALOR TOTAL
50	Energy 500cc	4,07	203,50
2	Energy 500cc	0,00	0,00

R.

X

SUBTOTAL \$		TOTAL IVA		0,00
<small>Debo y pagaré a la empresa incondicionalmente en el plazo fijado a partir de la fecha de emisión de este documento el total del pagaré. En caso de mora, pagaré la tasa máxima de interés calculado legalmente.</small>		 FIRMA CLIENTE		 FIRMA AUTORIZADA
		TOTAL A PAGAR		203,50 + 2.03 = 201.47

GRAFICAS Y DISEÑO * RODAS MARTINEZ MARCELO ROLANDO * 2834985 RUC.: 0101354512001 * AUT. MIN 6587 * * EM. 0000001 - 0000050 * FECHA EM. 15/JUNIO/2011 VALIDO 15/JUNIO/2012



LA GRANJA

Edgar Ramiro Herrera Jaramillo

DIRECCIÓN: Eugenio Espejo S/N y 18 de Noviembre * Telf.: 2677 - 858
CATAMAYO - LOJA - ECUADOR

R.U.C. 1102944863001

AUT.SRI. N° 1110393010

COMPROBANTE DE RETENCIÓN

001-001- N° 000003008

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

Sr. (es): *Distribuciones Agro-Green* Fecha de Emisión: *19-01-2012*
R.U.C. o C.I.: *0105057350001* Tipo de Comprobante de Venta: *Facturas*
Dirección: *Av. Abelardo J. Andrade.* N° de Comprobante de Venta: *001-001-0000047*

EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	Código del IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO
2.012	203.50	J.R.F.		1%	2.03

GRAFICAS AGUI-CAR. * Teresa de Jesús Aguirre Carrion * RUC: 1103338495001 * AUT. NRO. 3106 * TELF.: 2 676520 * Emisión 003001 - 003200 Elaborado en 2011 Válido para su emisión hasta 28 de Noviembre del 2012.

TOTAL RETENIDO \$ **2,03**


FIRMA DEL AGENTE DE RETENCIÓN

FIRMA DEL CLIENTE

ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO
COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN



DIA Cía. Ltda.
Distribuidora de Insumos Agropecuarios
R.U.C.: 1191726207001

DIRECCION: Urbanización Samaniego Suárez Epoca
Calle Malta 32-24 y Bulgaria Telefax: (593 7)3930425
LOJA - ECUADOR

FACTURA COMERCIAL
001-001-000 N° 004214
AUT. SRI. 1110367305

PRODUCTO	DESCRIPCION	CANTIDAD	DESCUENTO	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
Fecha: Loja, 23/01/2012 08:18:14		Pedido: 190		Ref: 002215	
CLIENTE: HR032 - HERRERA JARAMILLO EDGAR RAMIRO		Forma de Pago: CREDITO			
RUC: 1102944883001		Ciudad: CATAMAYO			
DIRECCION: EUGENIO ESPEJO Y 18 DE NOVIEMBRE		F. Vence: 22/02/2012			
TELF.: 2677858					

CANT.	DESCRIPCION	P.UNIT.	DESC(%)	TOTAL	CODIGO
8	JACTO PJH-9000	76.000	0.00	608.000	J9000

OBSERVACIONES:

SON: SEISCIENTOS OCHO, 00/100 DOLARES

Subtotal:	608.00
Desc.:	0.00
Subt. 12%:	0.00
IVA 12%:	0.00
Flete:	0.00
TOTAL:	608.00

1% 6.08
\$ 601.92

Handwritten signature

DIA
Distribuidora de Insumos Agropecuarios

MULTIGRAFICA Kléver Hernán Jiménez Bermeo R.U.C. 1102353016001 /No de Aut. 2175
Telefax: 2576624 /Emis. 000004101 al 000005100 /Fecha: 2011/11/21 CADUCA EL 21 DE NOVIEMBRE DEL 2012

Original: ADQUIRENTE
Copia: EMISOR
Copia: SIN DERECHO A CREDITO FISCAL



DIA Cía. Ltda.
Distribuidora de Insumos Agropecuarios

DIRECCION: Urbanización Samaniego Suárez Epoca
Calle Malta 32-24 y Bulgaria Telefax: (593 7)3930425
LOJA - ECUADOR

R.U.C.: 1191726207001 AUT. SRI. 1110374182
MULTIGRAFICA Kléver Hernán Jiménez Bermeo R.U.C. 1102353016001 /No de Aut. 2175
Emis. 000004001 al 000005000 /Fecha: 2011/11/23 CADUCA EL 23 DE NOVIEMBRE DEL 2012

GUIA DE REMISION 001-001-000 N° 004114

NOMBRE DEL TRANSPORTISTA	RUC/C.I. TRANSPORTISTA	DIRECCION DESTINATARIO	FECHA DE TRASLADO	FECHA FIN DE TRASLADO

ENTREGADO POR	RECIBI CONFORME TRANSPORTISTA	RECIBI CONFORME CLIENTE
<i>Handwritten signature</i>		
FIRMA	FIRMA	FIRMA Y SELLO

LA MERCADERIA VIAJA POR CUENTA Y RIESGO DEL CLIENTE, NO SE ACEPTAN DEVOLUCIONES

Original: DESTINATARIO 1ra. Copia: EMISOR 2da. Copia: S.R.I.



LA GRANJA

Edgar Ramiro Herrera Jaramillo

DIRECCIÓN: Eugenio Espejo S/N y 18 de Noviembre * Telf.: 2677 - 858
CATAMAYO - LOJA - ECUADOR

R.U.C. 1102944863001

AUT.SRI. N° 1110393010

COMPROBANTE DE RETENCIÓN

001-001- N° 000003005

"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

Sr. (es): Dica - Ecu-Ltda Fecha de Emisión: 23-01-2012
R.U.C. o C.I.: 1191726207001 Tipo de Comprobante de Venta: Factura
Dirección: Malta 32-24 y Balyocera N° de Comprobante de Venta: 001-001-000004214

EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	Código del IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO
2012	608.00	I. R. F.		1%	6.08

GRÁFICAS AGUI-CAR, • Jefesa de Jesús Aguirre Carrión • RUC. 1103338495001 • AUT. NRO. 3106 • TELF.: 2 676520 • Emisión 003001 - 003200 Elaborado 26-11-2011 Válido para su emisión hasta 28 de Noviembre del 2012 •

TOTAL RETENIDO \$ 6.08

FIRMA DEL AGENTE DE RETENCIÓN

FIRMA DEL CLIENTE

ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO
COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN



DIA Cía. Ltda.
Distribuidora de Insumos Agropecuarios
R.U.C.: 1191726207001

DIRECCION: Urbanización Samaniego Suárez Epoca
Calle Malta 32-24 y Bulgaria Telefax: (593 7)3930425
LOJA - ECUADOR

FACTURA COMERCIAL
001-001-000 Nº 004259
AUT. SRI. 1110367305

PRODUCTO DESCRIPCION CANTIDAD DESCUENTO VALOR UNITARIO VALOR TOTAL

Fecha: Loja, 01/02/2012 12:47:55
CLIENTE: HR032 - HERRERA JARAMILLO EDGAR
RUC: 1102944863001
DIRECCION: EUGENIO ESPEJO Y 18 DE NOVIEMBRE
TELF.: 2677858

Pedido: Ref.: 002280
Forma de Pago: CREDITO
Ciudad: CATAMAYO
F. Vence: 02/03/2012

CANT.	DESCRIPCION	P.UNIT.	DESC(%)	TOTAL	CODIGO
42	LATIGO 250 CC	5.002	0.00	210.084	LATI250CC
21	VERDIC 250 CC	6.679	0.00	140.259	VER250CC

OBSERVACIONES:

SON: TRESCIENTOS CINCUENTA, 34/100 DOLARES

Subtotal: 350.34
Desc.: 0.00
Subt. 12%: 0.00
IVA 12%: 0.00
Flete: 0.00
TOTAL: 350.34

Debe: 8 Vend. st.

1% 3.50
\$ 346.84.

J. C.
28-3-2012
1.381.01

MULTIGRAFICA Kléver Hernán Jiménez Bermeo R.U.C. 1102353016001 /No de Aut. 2175
Telefax: 2579624 /Emis. 000004101 al 000005100 /Fecha: 2011/11/21 CADUCA EL 21 DE NOVIEMBRE DEL 2012

Original: ADQUIRENTE
Copia: EMISOR
Copia: SIN DERECHO A CREDITO FISCAL



DIA Cía. Ltda.
Distribuidora de Insumos Agropecuarios

DIRECCION: Urbanización Samaniego Suárez Epoca
Calle Malta 32-24 y Bulgaria Telefax: (593 7)3930425
LOJA - ECUADOR

R.U.C.: 1191726207001 AUT. SRI. 1110374182
MULTIGRAFICA Kléver Hernán Jiménez Bermeo R.U.C. 1102353016001 /No de Aut. 2175
Emis. 000004001 al 000005000 /Fecha: 2011/11/23 CADUCA EL 23 DE NOVIEMBRE DEL 2012

GUIA DE REMISION 001-001-000 Nº 004159

NOMBRE DEL TRANSPORTISTA RUC/C.I. TRANSPORTISTA DIRECCION DESTINATARIO FECHA DE TRASLADO FECHA FIN DE TRASLADO

ENTREGADO POR:

RECIBI CONFORME TRANSPORTISTA

RECIBI CONFORME CLIENTE

FIRMA

FIRMA

FIRMA Y SELLO

LA MERCADERIA VIAJA POR CUENTA Y RIESGO DEL CLIENTE, NO SE ACEPTAN DEVOLUCIONES

Original: DESTINATARIO 1ra. Copia: EMISOR 2da. Copia: S.R.I.



LA GRANJA

Edgar Ramiro Herrera Jaramillo

DIRECCIÓN: Eugenio Espejo S/N y 18 de Noviembre * Telf.: 2677 - 858
CATAMAYO - LOJA - ECUADOR

R.U.C. 1102944863001

AUT.SRI. N° 1110393010

COMPROBANTE DE RETENCIÓN

001-001- N° 000003043

"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

Sr. (es): Dia - Cia - Ltda. Fecha de Emisión: 01-02-2012
R.U.C. o C.I.: 1191720207001 Tipo de Comprobante de Venta: Factura.
Dirección: Malta 32-24 y Belgica N° de Comprobante de Venta: 001.001.000004259

EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	Código del IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO
2012	350.34 L	J.R.F.		1%	3.50

GRÁFICAS AGUI-CAR. • Teresa de Jesús Aguirre Carrión • RUC. 1103338495001 • AUT. NRO. 3106 • TELF.: 2 676520 • Emisión 003001 - 003200 Elaborado 29/11/2011 Válido para su emisión hasta 28 de Noviembre del 2012 •

TOTAL RETENIDO \$ 3.50

FIRMA DEL AGENTE DE RETENCIÓN

FIRMA DEL CLIENTE

ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO
COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN



Direc.: Olmedo s/n y 24 de Mayo
 Telf: 2677 072 * 091834991
 CATAMAYO - LOJA - ECUADOR

FACTURA

R.U.C. 1103301352001

001-001- Nº 000001115

Nº de Aut. SRI: 1110328544

CARLOS ALBERTO LOJAN ZUMBA

Venta al por Mayor y Menor de Insumos Agrícolas

Sr. (es): Herrera Jaramillo Edgar Rom F / Compra.: 02-02-2012
 Dirección: Eugenio Espejo y 18 de Noviembre Guía de Remisión: _____
 RUC/CI.: 1102944863001 Teléfono: _____

Cantidad	DESCRIPCIÓN	V. Unitario	Valor de Venta
10	Complex 50 kg	67.00	670.00
20	Aurobat 500 gr	13.55	271.00
1	Aurobat 750 GR	0.00	0.00
10	Goal 250 cc	7.69	76.90
10	Polyram 500 Gr	5.25	52.50
20	Cabriotop 500 Gr	14.87	297.40
1	Cabriotop 500 Gr	0.00	0.00
20	Kristalon Verde kg	4.05	81.00
1	Kristalon Verde kg	0.00	0.00
20	Topain 100 Gr	3.08	61.60
1	Topain 100 Gr	0.00	0.00

RE

Cancelado
9-3-2012

"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD" ORIGINAL: ADQUIRENTE - COPIA: EMISOR

GRÁFICAS AGUI-CAR. • Teresa de Jesús Aguirre Carrón • RUC. 1103338495001 • AUT. NRO. 3106 • TELF.: 2 676520
 • Emisión 08/1001 - 001400 Elaborado 11-11-2011 Válido para su emisión hasta 11 de Noviembre del 2012 •

SON: Un mil quinientos diez 40/100

SUBTOTAL 12 %

I.V.A. 12 %

Sub. 0 %

TOTAL \$ 1,510.40

\$ 15.10

Nota: Salida la Mercadería no se aceptan devoluciones

\$ 1.495.30

FIRMA CLIENTE

FIRMA AUTORIZADA



LA GRANJA

Edgar Ramiro Herrera Jaramillo

DIRECCIÓN: Eugenio Espejo S/N y 18 de Noviembre * Telf.: 2677 - 858
CATAMAYO - LOJA - ECUADOR

R.U.C. 1102944863001

AUT.SRI. N° 1110393010

COMPROBANTE DE RETENCIÓN

001-001- N° 000003031

"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

Sr. (es): Carlos Lopez Fecha de Emisión: 2-2-2012
R.U.C. o C.I.: 1103301352001 Tipo de Comprobante de Venta: Factura
Dirección: Olmado y 24 de Mayo N° de Comprobante de Venta: 001-001-000001115

EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	Código del IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO
2012	1.510,40	1.12,7		1%	15,10

GRÁFICAS AGUI-CAR, Teresa de Jesús Aguirre Carrón • RUC. 110338495001 • AUT. NRO. 3106 • TELF.: 2 676520 • Emisión 003001 - 006200 Elaborado el 26-11-2011 Válido para su emisión hasta 28 de Noviembre del 2012 •

TOTAL RETENIDO \$.

15,10

FIRMA DEL AGENTE DE RETENCIÓN

FIRMA DEL CLIENTE

ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO
COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN



Innovación para el Agro

R.U.C. 1103643340001

Mora Encalada Juan Carlos

Dir.: Carlos Arizaga Vega s/n y Mariano Estrella
 Cels.: 094980456 / 096038116 * Telfs.: 2855077 / 4094609
 E-mail: innovagro.1@hotmail.com * Cuenca - Ecuador

FACTURA SERIE 001-001 - **0001609**

AUT. S.R.I. # 1110646661

CLIENTE: RAMIRO HERRERA

R.U.C.: 1102944863001

DIRECCION: EUGENIO ESPEJO Y
 18 DE NOVIEMBRE

TELEFONO: 2677858

LUGAR: CATAMAYO

CREDITO: CONTADO

FECHA: 07-feb-12

CANT.	PRODUCTO	V. UNITARIO	DSCTO.	VALOR TOTAL
10	BLADKORN	70,00		700,00
5	NOVATEC	71,00		355,00
10	POSITRON 500 GR	14,11		141,10
20	PREVICUR 250 CC	10,29		205,80
		1.387,88		
		21,75	Transporte.	
		<u>\$1.366,13</u>		

RE

C
9-3-2012

Debo y pagaré incondicionalmente a la Orden de Mora Encalada Juan Carlos, a _____ días fijos contados desde la fecha de suscripción de este pagaré la cantidad de este Documento, más el interés legal de Mora desde su vencimiento, así como el adicional de mora permitido por la Ley sin protesto.

SUBTOTAL I.V.A. 0 % \$ 1401,90

SUBTOTAL I.V.A. ___ % \$ 0,00

DESCUENTO \$ 0,00

VALOR I.V.A. ___ % \$ 0,00

VALOR TOTAL \$ 1401,90

RECIBI CONFORME

FIRMA AUTORIZADA

PAUZI MINCHALA FANNY NARCISA, GRAFICAS JOCEQUIN - TELEFAX: 2840314
 R.U.C. 0301032488001 - AUT. 2278 - Nro. 0001601 AL 0001700 - 26-ENERO-2012 VALIDO HASTA 26-ENERO-2013

COPIA VERDE: EMISOR / COPIA AMARILLA: DEST. ORIGINAL BLANCO: AGENTE

1401,90
~~\$ 1.387,88~~



LA GRANJA

Edgar Ramiro Herrera Jaramillo

DIRECCIÓN: Eugenio Espejo S/N y 18 de Noviembre * Telf.: 2677 - 858
CATAMAYO - LOJA - ECUADOR

R.U.C. 1102944863001

AUT.SRI. N° 1110393010

COMPROBANTE DE RETENCIÓN

001-001- N° 000003026

"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

Sr. (es): INNOVAGRO Fecha de Emisión: 07-02-2012
R.U.C. o C.I.: 1103643340001 Tipo de Comprobante de Venta: Factura
Dirección: Cosmos Arizaga Vega S/N. N° de Comprobante de Venta: ECU-001-0001609

EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	Código del IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO
2012	1401.90	I.R.F.		1%	14.02

GRÁFICAS AGUI-CAR. • Teresa de Jesús Aguirre Carrión • RUC. 1103338495001 • AUT. NRO. 3106 • TELF.: 2 676520 • Emisión 003001 - 003200 Elaborado 28-11-2011 Válido para su emisión hasta 28 de Noviembre del 2012 •

TOTAL RETENIDO \$. 14.02

FIRMA DEL AGENTE DE RETENCIÓN

FIRMA DEL CLIENTE

ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO
COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN



DIA Cía. Ltda.
Distribuidora de Insumos Agropecuarios
R.U.C.: 1191726207001

DIRECCION: Urbanización Samaniego Suárez Epoca
Calle Malta 32-24 y Bulgaria Telefax: (593 7)3930425
LOJA - ECUADOR

FACTURA COMERCIAL
001-001-000 N° 004279
AUT. SRI. 1110367305

PRODUCTO	DESCRIPCION	CANTIDAD	DESCUENTO	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
----------	-------------	----------	-----------	----------------	-------------

Fecha Loja: 09/02/2012 15:18:09
 CLIENTE: HR032 - HERRERA JARAMILLO EDGAR RAMIRO
 RUC: 1102944883001
 DIRECCION: EUGENIO ESPEJO Y 18 DE NOVIEMBRE
 TELF.: 2677858

Pedido: Ref: 002280
 Forma de Pago: CREDITO
 Ciudad: CATAMAYO
 F. Vence: 10/03/2012

CANT.	DESCRIPCION	P.UNIT.	DESC(%)	TOTAL	CODIGO
12	LORSBAN 250 CC(NETO)	3.660	0.00	43.920	LORB250CC
48	OXITANE 500 GR (NETO)	5.130	0.00	246.240	OXI500G
10	**VALVULA ESFERICA DE LA CAMARA	4.770	10.00	42.930	9DOR12 5.25
10	**KIT EMBOLO PLASTICO	0.860	10.00	7.740	9DOR08A 1.20
2	**PALANCA CON MANIJA	5.780	10.00	10.404	9DOR17 6.50

OBSERVACIONES:

SON: TRESCIENTOS CINCUENTA Y OCHO, 56/100 DOLARES

Subtotal: 358.01
 Desc.: 6.78
 Subt. 12%: 61.07
 IVA 12%: 7.33
 Flete: 0.00
 TOTAL: 358.56 - 7.33 = 351.23

- 3.51
 \$ 355.05

14/2/2012. *R. E. C.*
 Fecha: 001-001-000-004293
 12% → ~~8.35~~
 Fecha 42.93
 \$ 685.90
 24-3-2012
 4 Bultos Accionando
 5 P. leares
 8 Bultos (76.00)
 2 Bultos de Touque.

MULTIGRAFICA Kéver Hernán Jiménez Bermeo R.U.C. 1102353016001 / No de Aut. 2175
 Telefax: 2576624 / Emis. 000004101 al 000005100 / Fecha: 2011/11/21 CADUCA EL 21 DE NOVIEMBRE DEL 2012

Original: ADQUIRENTE
 Copia: EMISOR
 Copia: SIN DERECHO ACREDITO FISCAL



DIA Cía. Ltda.
Distribuidora de Insumos Agropecuarios

DIRECCION: Urbanización Samaniego Suárez Epoca
Calle Malta 32-24 y Bulgaria Telefax: (593 7)3930425
LOJA - ECUADOR

R.U.C.: 1191726207001 AUT. SRI. 1110374182
 MULTIGRAFICA Kéver Hernán Jiménez Bermeo R.U.C. 1102353016001 / No de Aut. 2175
 Emis. 000004001 al 000005000 / Fecha: 2011/11/23 CADUCA EL 23 DE NOVIEMBRE DEL 2012

GUIA DE REMISION 001-001-000 N° 004179				
NOMBRE DEL TRANSPORTISTA	RUC/C.I. TRANSPORTISTA	DIRECCION DESTINATARIO	FECHA DE TRASLADO	FECHA FIN DE TRASLADO

ENTREGADO POR:	RECIBÍ CONFORME TRANSPORTISTA	RECIBÍ CONFORME CLIENTE
FIRMA	FIRMA	FIRMA Y SELLO

LA MERCADERIA VIAJA POR CUENTA Y RIESGO DEL CLIENTE, NO SE ACEPTAN DEVOLUCIONES

Original: DESTINATARIO 1ra. Copia: EMISOR 2da. Copia: S.R.I.



LA GRANJA

Edgar Ramiro Herrera Jaramillo

DIRECCIÓN: Eugenio Espejo S/N y 18 de Noviembre * Telf.: 2677 - 858
CATAMAYO - LOJA - ECUADOR

R.U.C. 1102944863001

AUT.SRI. N° 1110393010

COMPROBANTE DE RETENCIÓN

001-001- N° 000003044

"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

Sr. (es): <u>Dña. Cu. ftda.</u>	Fecha de Emisión: <u>09-02-2012</u>
R.U.C. o C.I.: <u>1191726207001</u>	Tipo de Comprobante de Venta: <u>Factura.</u>
Dirección: <u>Multa 32-24 y Bulvario.</u>	N° de Comprobante de Venta: <u>001-001-000004279</u>

EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	Codigo del IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO
2012	351.23	I. R. F.		1%	3.51

GRÁFICAS AGUI-CARL - Teresa de Jesús Aguirre Carrión - RUC. 1103338495001 - AUT. NRO. 3106 - TELF.: 2 676520 - Emisión 003001 - 003200. Elaborado 28-11-2011 Válido para su emisión hasta 28 de Noviembre del 2012 -

TOTAL RETENIDO \$.

3.51

FIRMA DEL AGENTE DE RETENCIÓN

FIRMA DEL CLIENTE

ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO
COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN

ECUAQUIMICA

MATRIZ GUAYAQUIL
 KM. 1.8 AV. JOSE SANTIAGO CASTILLO S/N Y
 AV. JUAN TANCA MARENGO • TELF.: (04) 2682050
 FAX: (04) 2682065 • CASILLA: 09-01-12
R.U.C. 0990018707001

SUCURSAL CUENCA
 AV. ESPAÑA #1409 Y TURUHUAICO
 TELFS.: 2801861 - 2805203
 FAX: 2807897

FACTURA
N° 007-001-000252495
 AUTORIZACION N° 1109769055

RUC/CI: 1102944863001
 CONTACTO: HERRERA JARAMILLO EDGAR RAMIRO
 DIRECCION: CATAMAYO: 10 DE AGOSTO S/N..
 CIUDAD: CATAMAYO

COD. CLIENTE: CUE-495
 TELEFONO: 2677858
 No. CONTROL: 850789
 O/COMPRA: 1052273
 BODEGA: CUE-2060
 CUENCA-ABRD/VET
 MM-VY

FEC.VCTO: 14-feb-2012
 F.PEDIDO: 14-feb-2012 15:48
 DIGITADOR: LOURDES BEATRIZ
 VENDEDOR: CUE-258 R. CARART

PRODUCTO	CANTIDAD	DESC.	BON.	I.V.A.	P. UNITARIO	TOTAL
22170001 ECUAFIX ESP	1211/102 12-13 100 ML	100	12.00		1.05	105.00
22170001 ECUAFIX ESP	1211/102 12-13 100 ML	5	12.00		1.05	5.25
22310009 METHOMEX 90 PS	9152211 02-13 100 GRMS	2	12.00		3.95	7.90
22310009 METHOMEX 90 PS	9152211 02-13 100 GRMS	40	12.00		3.95	158.00
22530006 PALMARDL (END 35%)	1011-21B 10-13 1/4 LTS	25	12.00		2.75	68.75
22530007 PALMARDL (END 35%)	0212-548 02-14 1 LTS	12	12.00		9.50	114.00
22490071 TRYCLAN	MAI-EC-24II 03-14 100 GRMS	3	12.00		4.40	13.20
22490071 TRYCLAN	MAI-EC-24II 03-14 100 GRMS	45	12.00		4.40	198.00

R. E. C.
 24-2-2012
 \$532.52

SR. CLIENTE, BODEGA ACEPTA CUALQUIER RECLAMO HASTA 48 HORAS DESPUES DE HABER RECIBIDO SU PEDIDO
 NOMBRE:
 HORA: FECHA: 14-02
 "EN CASO DE NO VERIFICAR CANTIDADES AL RECIBIR"
 ECUAQUIMICA NO SE RESPONSABILIZA POR FALTANTES

Nombre:
 # RUC/CI:
 Fecha Recepción:
 Firma:

	SUBTOTAL	DESCUENTO	BONIFICACION	TRANSPORTE	TOTAL	IMPUESTO	TOTAL A CANCELAR
	670.10	-77.25	-28.35		564.50	0.00	\$ 564.50
IVA 12%	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	

SON: QUINIENTOS SESENTA Y SEIS 50/100 DOLAR DE EE.UU.
 CLIENTES "A" CREDITO A 60 DIAS 5% 1/5.66

OBSERVACIONES: 4 CORTAJES

IDENTIFICACION DEL TRANSPORTISTA

TRANSPORTE:
 NOMBRE: CATAMAYO CATAMAYO: 10 DE AGOSTO S/N..
 ORIGEN:
 DESTINO:
 ENTREGADO POR:
 RECIBI CONFORME TRANSPORTISTA:
 RECIBI CONFORME:

FIRMA:
 FIRMA:
 FIRMA Y SELLO:

ESTE DOCUMENTO CONSTITUYE UNA OBLIGACION MONETARIA DEL CLIENTE A SER CANCELADA EN DOLARES ESTADOUNIDENSES. CONTRIBUYENTE ESPECIAL RESOLUCION N° 0925 DEL 04-JUL-10
 CADERIA VIAJA POR CUENTA Y RIESGO DEL CLIENTE. NO SE ACEPTAN DEVOLUCIONES.

ECUAQUIMICA S.A. - R.U.C. 0990018707001 - Km. 10.3 Vía a Daule - P.O. (05-4) 2113588 - Adm. N° 1901 - 24/02/2011. Válido para su emisión hasta 24/02/2012. Del 02/05/11 al 02/05/12. 09/07/05

CLIENTE



LA GRANJA

Edgar Ramiro Herrera Jaramillo

DIRECCIÓN: Eugenio Espejo S/N y 18 de Noviembre * Telf.: 2677 - 858
CATAMAYO - LOJA - ECUADOR

R.U.C. 1102944863001

AUT.SRI. N° 1110393010

COMPROBANTE DE RETENCIÓN

001-001- N° **000003022**

"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

Sr. (es): Equi Química Fecha de Emisión: 14-02-2012
R.U.C. o C.I.: 0990018707001 Tipo de Comprobante de Venta: Factura
Dirección: Av. España 1409 N° de Comprobante de Venta: 007-001-000252499

EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	Código del IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO
2012	566.50	I.R.F.		1%	5.66

GRÁFICAS AGUI-CAR, - Teresa de Jesús Aguirre Carrión - RUC. 1103338495001 - AUT. NRO. 3106 - TELF.: 2 676520 - Emisión 003001 - 003200. Elaborado 28-11-2011 Valido para su emisión hasta 28 de Noviembre del 2012.

TOTAL RETENIDO \$.

5.66

FIRMA DEL AGENTE DE RETENCIÓN

FIRMA DEL CLIENTE

ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO
COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN



MARIN ZABALA JUAN CARLOS
 Calicuchima 1-81 y Quisquis (Cañaribamba)
 Telf.: 2868 901 * Celular: 0986 64459 * Cuenca
 R.U.C. 0102382165001
 OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

FACTURA

SERIE 001 - 001 - **Nº 0005399**
 AUTORIZACION S.R.I. # 1109965850

CLIENTE: HERREERA JARAMILLO RAMIRO	R.U.C.: 1102944863001
CODIGO CLIENTE: 1	DIRECCION: CATAMAYO/EUGENIO ESPEJO y 16 DE NOVIEMBRE
FECHA FACTURA: 31/Mar/2012	TELEFONO: 2677858
CODIGO VENDEDORES: 03/RELLANA DAMIAN	FORMA DE PAGO: CREDITO 31/Mar/2012
OBSERVACIONES:	CATAMAYO (LA TOMA) LOJA-Ecuador LA GRANJA

CANTIDAD	DESCRIPCION	PROMOCION	UNIDAD	P. UNIT.	TOTAL
50.00	DESINFECTANTE TOPICO ROSEADOR x 60 ml	10	60 ML	1.40	70.00
10.00	DESINFECTANTE TOPICO ROSEADOR X 200 ML	1	200 ML	2.48	24.80
100.00	OXITETRACICLINA SOLUBLE 12.5% X 20 GR.	20	20 GR.	0.60	60.00
25.00	COMPLEJO B ORAL GTERO. 20 ml.	4	5 ML	1.08	27.00
10.00	AVIC+ELECTROLITOS SOLUBLE X 100 GR.	1	100 GR.	1.72	17.20
25.00	CANIZUL PLUS JERINGA X 2 ML	4	5 ML	1.08	27.00
12.00	ENRO ORAL+BROMEXHINA GOTERO	2	10 ML	1.36	16.32
6.00	ENRO ORAL+BROMEXHINA X 100 ML	1	100 ML	4.00	24.00
10.00	ENROFLOXACINA TABLETAS	1	20 TABLETAS	1.60	16.00
12.00	POFOSF CALCIO VITAMINA ORAL X 100 ML	2	100 ML	1.52	18.24
50.00	LEVAMISOL ORAL COJIN	10	22 ML	0.28	14.00
6.00	SAL MINERAL FDA. X 1 KL.	1	KILO	1.32	7.92

MAR 2012

Cancelado
23-4-2012

Se recibe la Retención hasta 5 días después de la emisión de la factura caso contrario se procederá al cobro total de la misma.

SUMAN:	322.48
DESCUENTO:	0.00
IVA:	0.00
FLETE:	0.00
TOTAL:	322.48
	1% 3.22
	319.26

SON: / Trescientos Veinte y Dos con 48/100

EL CLIENTE DECLARA QUE ACEPTA PAGAR TODOS LOS IMPUESTOS Y TASAS QUE SE GENEREN DE ESTE DOCUMENTO EN EL EVENTO DE INCUMPLIMIENTO EN EL PAGO, EL CLIENTE DEBERA ASUMIR TODOS LOS GASTOS JUDICIALES, EXTRAJUDICIALES Y HONORARIOS DE ABOGADO, REQUERIDOS PARA EL EFECTO, SIENDO SUFICIENTE PRUEBA LA MERA ASEVERACION DEL ACREEDOR ACEPTAMOS SOMETERNOS A LOS JUECES Y TRIBUNALES DONDE SEAMOS DEMANDADOS POR JUAN CARLOS MARIN ZABALA, RENUNCIANDO FUERO Y DOMICILIO / LA CANCELACION DE ESTA FACTURA SERA VALIDA SI ES PAGADA CON CHEQUE CRUZADO SOLO A LA ORDEN DE JUAN CARLOS MARIN ZABALA. EL COBRADOR DEBIDAMENTE AUTORIZADO EMITIRA UN RECIBO CERTIFICANDO SU CANCELACION. LA EMPRESA NO SE RESPONSABILIZARA POR PERDIDAS DEL PRODUCTO UNA VEZ RECIBIDO POR EL CLIENTE. A PARTIR DEL VENCIMIENTO SE COBRARA INTERESES POR CONCEPTO DE MORA.

ORIGINAL BLANCO: ACQUIRENTE / COPIA AMARILLA: EMISOR / COPIA VERDE: SVT.



LA GRANJA

Edgar Ramiro Herrera Jaramillo

DIRECCIÓN: Eugenio Espejo S/N y 18 de Noviembre * Telf.: 2677 - 858
CATAMAYO - LOJA - ECUADOR

R.U.C. 1102944863001

AUT.SRI. N° 1110393010

COMPROBANTE DE RETENCIÓN

001-001- N° 000003064

"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

Sr. (es): SURVET. Fecha de Emisión: 1-03-2012
R.U.C. o C.I.: 0102382165001 Tipo de Comprobante de Venta: Factura
Dirección: Cubichina 1-81-y Quisquis N° de Comprobante de Venta: 001-001-0005399

EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	Código del IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO
2012	322.48	I.R.T.		1%	3.22

GRÁFICAS AGUI-CAR, -Teresa de Jesús Aguirre-Carrión - RUC. 1103338495001 - AUT. NRO. 3106 - TELF.: 2 676520 - Emisión: 003001 - 003200 Elaborado 28-11-2011 Válido para su emisión hasta 28 de Noviembre del 2012 - TOTAL RETENIDO \$ 3.22

FIRMA DEL AGENTE DE RETENCIÓN

FIRMA DEL CLIENTE

ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO
COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN

Agri Sur

CARLOS ALBERTO LOJAN ZUMBA

Venta al por Mayor y Menor de Insumos Agrícolas

Direc.: Olmedo s/n y 24 de Mayo

Tel: 2677 072 * 091834991

CATAMAYO - LOJA - ECUADOR

FACTURA

R.U.C. 1103301352001

001-001- N° 000001160

N° de Aut. SRI: 1110328544

Sr. (es): Herrera Jaramillo Edgar Ramiro F /Compra.: 2012/03/05
Dirección: Eugenio Espejo y 18 de Noviembre Guía de Remisión: _____
PUC/CI.: 1102944863001 Teléfono: 002677858

Cantidad	DESCRIPCIÓN	V. Unitario	Valor de Venta
20.00	ACROBAT 750GR	13.55	271.00
1.00	ACROBAT 750GR	0.00	0.00
20.00	TOPSIN 200 GR	5.81	116.20
1.00	TOPSIN 200 GR	0.00	0.00
20.00	KRISTALON VERDE 18-18-18-3DESARROLL KI	4.05	81.00
1.00	KRISTALON VERDE 18-18-18-3DESARROLL KI	0.00	0.00
20.00	NAKAR 20 EC FRASCO X 250CC	7.25	145.00
1.00	NAKAR 20 EC FRASCO X 250CC	0.00	0.00
20.00	KRISTALON VERDE 18-18-18-3DESARROL 500	2.39	47.80
1.00	KRISTALON VERDE 18-18-18-3DESARROL 500	0.00	0.00

R. MARZO
10-4-2012

ORIGINAL: ADQUIRENTE • COPIA: EMISOR

GRÁFICAS AGUI-CAR. • Teresa de Jesús Aguirre Carrón • RUC. 1103338495001 • AUT. NRO. 3106 • TELF.: 2 676520
• Emisión 001001 - 001400 Elaborado 11-11-2011 Válido para su emisión hasta 11 de Noviembre del 2012 •

SUBTOTAL 12 % 0.00

SON: Seiscientos sesenta y un con 00/100 dólares

I.V.A. 12 % 0.00

Sub. 0 % 661.00

TOTAL \$ 661.00

[Firma Cliente]
FIRMA CLIENTE

[Firma Autorizada]
FIRMA AUTORIZADA

Nota: Salida la Mercadería no se aceptan devoluciones

1/6 6.61
\$ 654.39



LA GRANJA

Edgar Ramiro Herrera Jaramillo

DIRECCIÓN: Eugenio Espejo S/N y 18 de Noviembre * Telf.: 2677 - 858
CATAMAYO - LOJA - ECUADOR

R.U.C. 1102944863001

AUT.SRI. N° 1110393010

COMPROBANTE DE RETENCIÓN

001-001- N° 000003055

"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

Sr. (es): Cosatos Lojan Fecha de Emisión: 5-03-2012
R.U.C. o C.I.: 1103301352001 Tipo de Comprobante de Venta: Factura
Dirección: Chimbo s/n y 24 de Mayo N° de Comprobante de Venta: 001-001-000001160

EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	Código del IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO
2012	661.00	I.R.F.		1%	6.61

GRÁFICAS AGUI-CAR, Teresa de Jesús Aguirre Carrón • RUC. 1103338495001 • AUT. NRO. 3106 • TELF.: 2 676520 • Emisión 003001 - 003200 Elaborado 28-11-2011 Válido para su emisión hasta 28 de Noviembre del 2012 •

TOTAL RETENIDO \$ 6.61


FIRMA DEL AGENTE DE RETENCIÓN

FIRMA DEL CLIENTE

ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO
COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN



Dirección: República de Venezuela s/n
y Av. Amazonas
Telfs.: 07-2 886332 / 2882399 / 2884959
Cel.: 097798474 Cuenca - Ecuador

FACTURA

001-001-**Nº 0014468**
EF14468

AUT. S.R.I.: 1110677479

R.U.C.: 0190337898001

Fecha de venta: **05/03/2012**
 Cliente: **HERRERA RAMIRO SR**
 Dirección: **EUGENIO ESPEJO Y 18 DE NOVIEMBRE**
 Ciudad: **CATAMAYO**
 Teléfono: **2677858**

Fecha de Vencimiento: **04/04/2012**
 R.U.C. / C.I.: **1102944863001**

Guía de Remisión:
 VEND.: **RODRIGUEZ OSMAN** COND.: **CREDITO 30 DIAS PLAZO**

CODIGO	DESCRIPCION	CANT.	P.V.P.	SUBTOTAL	DESCUENTO	TOTAL
C000000330	SOLIPRID X 100 GR	30	6.95	208.50		208.50
C000000330	SOLIPRID X 100 GR	2		0.00		0.00
C000000326	SINOPRO 100 GR	30	2.22	66.60		66.60
C000000326	SINOPRO 100 GR	2		0.00		0.00
C000000327	CYMOTHANE X 500 GR	15	7.80	117.00		117.00
C000000327	CYMOTHANE X 500 GR	1		0.00		0.00

Ric
20-4-2012

Su descuento ha sido: *****0.00

LA MERCADERIA VIAJA POR CUENTA Y RIESGO DEL COMPRADOR

Cualquier inconformidad deberá manifestarse dentro de los 10 días posteriores a la fecha de la emisión de la factura luego de este tiempo no se aceptarán DEVOLUCIONES.

* EXIJA AL VENDEDOR EL RECIBO DE PAGO CUANDO CANCELE SU FACTURA, UNICO DOCUMENTO VALIDO PARA RESPALDAR SU PAGO.

* Debo y pagaré a Solinag Cia. Ltda. Incondicionalmente y sin protesto el total de este pagaré, en caso de mora cancelaré la tasa máxima de interés autorizado legalmente.


SUBTOTAL	392.10
S: TARIFA 0	392.10
S: TARIFA 2 %	
12 % IVA	
TOTAL	392.10

GRAFICO Berrozueta Heras Luis Abdón RUC 0103830444001 AUT. 5912 Tell. 4091518 Cuenca F. Elab. 02/Febrero/2012 N° del 14251 al 15250 F. Cad. 02/Febrero/2013

FIRMA AUTORIZADA

RECIBI CONFORME

ORIGINAL ADQUIRENTE / PRIMERA COPIA EMISOR / SEGUNDA COPIA CLIENTE / TERCERA COPIA AGENTE DE RETENCION
 1% 3.92
 \$ 388.18



LA GRANJA

Edgar Ramiro Herrera Jaramillo

DIRECCIÓN: Eugenio Espejo S/N y 18 de Noviembre * Tell.: 2677 - 858
CATAMAYO - LOJA - ECUADOR

R.U.C. 1102944863001

AUT.SRI. Nº 1110393010

COMPROBANTE DE RETENCIÓN

001-001- Nº 000003065

"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

Sr. (es): SOLINAG.

R.U.C. o C.I.: 0190337898001

Dirección: República de Venezuela s/n.

Fecha de Emisión: 5-03-2012

Tipo de Comprobante de Venta: Factura

Nº de Comprobante de Venta: 001-001-0014468

EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	Codigo del IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO
2.012	392.10	I. R. F.		1%	3.92

GRÁFICAS AGUI-CAR. Teresa de Jesús Aguirre Carrón RUC. 1103338495001 AUT. NRO. 3106 TELF.: 2 676520 Emisión 003001 - 003200 Elaborado 28-11-2011 Válido para su emisión hasta 28 de Noviembre del 2012

TOTAL RETENIDO \$. 3.92

FIRMA DEL AGENTE DE RETENCIÓN

FIRMA DEL CLIENTE

ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO
COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN



Ing. MENDEZ MATUTE SAUL FLORENCIO
R.U.C. 0101305225001
"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

FACTURA

SERIE 001-001- Nº 0003502

Autorización S.R.I. # 1110718532

RAZON SOCIAL: ESTABLECIMIENTO: RUC/C.I.: TELEFONO: : DIRECCION:	HERRERA RAMIRO ----- 1102944863001 2677858 EUGENIO ESPEJO Y 18 DE NOVIEMBRE	F. EMISION: VENCIMIENTO: PLAZO:	09/03/2012 24/03/2012 15 Días	CIUDAD: PRQVINCIA:	CATAMAYO LOJA LOJA
---	---	---------------------------------------	-------------------------------------	-----------------------	-----------------------

CODIGO PRODUCTO	DESCRIPCION	UNIDAD	CANTIDAD	PRECIO UNITARIO	VALOR TOTAL
01NMVDD0003	VYDATE L.24% AZUL X LT		20.00	12.66	253.20
<i>Ricardo</i>					
<i>P</i>					
<i>14-2-2012</i>					
Firma del Cliente				Subtotal \$	253.20
Observaciones: TRANS RUMBOS EL SUR ATICHA				Descuento \$	
				Base Imponible \$	
				I.V.A 0 % \$	
				I.V.A _____ % \$	
				TOTAL USD \$	253.20

El Cliente declara que acepta pagar todos los impuestos y tasas que se generen por este documento. En el evento de incumplimiento en el pago, el cliente deberá asumir todos los gastos judiciales, extrajudiciales y honorarios de abogados requeridos para el efecto, siendo suficiente prueba la aseveración del acreedor. Aceptamos someternos a los jueces tribunales donde seamos demandados por el **ING. SAUL MÉNDEZ M.**, renunciando fuero y domicilio. La empresa no se responsabiliza por pérdidas del producto una vez recibida por el cliente. La mercadería viaja por cuenta y riesgo del comprador.

VENCIDO EL PLAZO SE COBRARA INTERES POR MORA

FAVOR GIRAR CHEQUE A NOMBRE DEL ING. SAUL MENDEZ M.

GRAPICAS VISION * Telf.: 2843044 * Merchán Yungá Luis Ricardo * R.U.C. 0101902864001
Aut. Min. N° 1768 * Tiraje: 0003451 - 0003700 * Emisión: 13/Febrero/2012 * Válido hasta: 13/Febrero/2013

ORIGINAL : Adquirente / 1ra. COPIA: Emisor / 2da. COPIA: SIN VALOR TRIBUTARIO

Dir.: Av. Abelardo J. Andrade s/n y Av. del Chofer Telfs.: 4082130/4081593 * Cel.: 093772498 * Cuenca - Ecuador

1% 2.53
\$ 250.67



LA GRANJA

Edgar Ramiro Herrera Jaramillo

DIRECCIÓN: Eugenio Espejo S/N y 18 de Noviembre * Telf.: 2677 - 858
CATAMAYO - LOJA - ECUADOR

R.U.C. 1102944863001

AUT.SRI. N° 1110393010

COMPROBANTE DE RETENCIÓN

001-001- N° 000003061

"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

Sr. (es): Saul Alvarado Fecha de Emisión: 9-03-2012
R.U.C. o C.I.: 0101305225001 Tipo de Comprobante de Venta: Factura
Dirección: Av. Abelardo J. Andrade N° de Comprobante de Venta: 001-001-0003502

EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	Código del IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO
2012	253.20	J.R.T.		1%	2.53

GRÁFICAS AGUI-CAR. • Teresa de Jesús Aguirre Carrión • RUC. 1103338495001 • AUT. NRO. 3106 • TELF.: 2 676520 • Emisión 003001 - 003200/Elaborado 28-11-2011 Válido para su emisión hasta 28 de Noviembre del 2012 •

TOTAL RETENIDO \$.

2.53

FIRMA DEL AGENTE DE RETENCIÓN

FIRMA DEL CLIENTE

ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO
COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN



DIA Cia. Ltda.
Distribuidora de Insumos Agropecuarios
R.U.C.: 1191726207001

DIRECCION: Urbanización Samaniego Suárez Epoca
Calle Malta 32-24 y Bulgaria Telefax: (593 7)3930425
LOJA - ECUADOR

FACTURA COMERCIAL

001-001-000 N° 004371

AUT. SRI. 1110367305

PRODUCTO	DESCRIPCION	CANTIDAD	DESCUENTO	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
Fecha: Loja, 12/03/2012 15:07:35					
CLIENTE: HR032 - HERRERA JARAMILLO EDGAR RAMIRO			Pedido: 409 Ref.: 002372		
RUC: 1102944883001			Forma de Pago: CREDITO		
DIRECCION: EUGENIO ESPEJO Y 18 DE NOVIEMBRE			Ciudad: CATAMAYO		
TELF.: 2677858			F. Vence: 11/04/2012		

CANT.	DESCRIPCION	P.UNIT.	DESC(%)	TOTAL	CODIGO
25	BOQUILLA DEFLECTORA 015 VERDE	1.100	10.00	24.750	9D1RD15
3	JACTO PJH-9000	76.000	0.00	228.000	J9000
2	CAMARA COMPLETA	34.600	10.00	62.280	9DOR04
10	**VALVULA ESFERICA DE LA CAMARA	4.770	10.00	42.930	9DOR12
10	**JUEGO DE EMBOLO DE CUERO (PJH)	2.580	10.00	23.220	9DOR08

OBSERVACIONES: Entregado: Boquillas Deflectoras verde
SON: TRESCIENTOS OCHENTA Y NUEVE, 12/100 DOLARES

Subtotal: 398.20
Desc.: 17.02
Subt. 12%: 66.15
IVA 12%: 7.94
Flete: 0.00
TOTAL: 389.12

Handwritten: - 7.94 = 381,18
- 3.81 163,81
385,31



Distribuidora de Insumos Agropecuarios

MULTIGRAFICA Kléver Hernán Jiménez Bermeo R.U.C. 1102353016001 No de Aut. 2175
Telefax: 2576624 / Emis. 000004101 al 000005100 / Fecha: 2011/11/21 CADUCA EL 21 DE NOVIEMBRE DEL 2012

Original: ADQUIRENTE
Copia: EMISOR
Copia: SIN DERECHO A CREDITO FISCAL



DIA Cia. Ltda.
Distribuidora de Insumos Agropecuarios

DIRECCION: Urbanización Samaniego Suárez Epoca
Calle Malta 32-24 y Bulgaria Telefax: (593 7)3930425
LOJA - ECUADOR

R.U.C.: 1191726207001 AUT. SRI. 1110374182
MULTIGRAFICA Kléver Hernán Jiménez Bermeo R.U.C. 1102353016001 No de Aut. 2175
Emis. 000004001 al 000005000 / Fecha: 2011/11/23 CADUCA EL 23 DE NOVIEMBRE DEL 2012

GUIA DE REMISION 001-001-000 N° 004271				
NOMBRE DEL TRANSPORTISTA	RUC/I. TRANSPORTISTA	DIRECCION DESTINATARIO	FECHA DE TRASLADO	FECHA FIN DE TRASLADO

ENTREGADO POR: 	RECIBI CONFORME TRANSPORTISTA	RECIBI CONFORME CLIENTE
FIRMA	FIRMA	FIRMA Y SELLO

LA MERCADERIA VIAJA POR CUENTA Y RIESGO DEL CLIENTE, NO SE ACEPTAN DEVOLUCIONES

Original: DESTINATARIO 1ra. Copia: EMISOR 2da. Copia: S.R.I.



LA GRANJA

Edgar Ramiro Herrera Jaramillo

DIRECCIÓN: Eugenio Espejo S/N y 18 de Noviembre * Telf.: 2677 - 858
CATAMAYO - LOJA - ECUADOR

R.U.C. 1102944863001

AUT.SRI. N° 1110393010

COMPROBANTE DE RETENCIÓN

001-001- N° 000003083

"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

Sr. (es): Dña. - Ciu. - Sra. Fecha de Emisión: 12-03-2012
R.U.C. o C.I.: 1191726207001 Tipo de Comprobante de Venta: Facturas
Dirección: Malta 32-24 y Bulgasua. N° de Comprobante de Venta: 001-001-000004371

EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	Código del IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO
2012	381,18	J.R.F.		1%	3,81

GRÁFICAS AGUI-CAR. • Teresa de Jesús Aguirre Cárdenas • RUC. 1103338495001 • AUT. NRO. 3106 • TELF.: 2 676520 • Emisión 003001 - 003200 Etaporado 28-11-2011 Válido para su emisión hasta 28 de Noviembre del 2012 •

TOTAL RETENIDO \$. 3,81.

FIRMA DEL AGENTE DE RETENCIÓN

FIRMA DEL CLIENTE

ORIGINAL: SUJETO PASIVO RETENIDO
COPIA: AGENTE DE RETENCIÓN



UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA

CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORIA

MODALIDAD DE ESTUDIOS A DISTANCIA

**IMPLANTACIÓN DE UN SISTEMA CONTABLE EN EL ALMACÉN
AGROPECUARIO “LA GRANJA” DEL CANTON CATAMAYO.
PERIODO: ENERO A MARZO 2012**

Proyecto de Tesis previo a
optar el Grado de Ingeniera en
Contabilidad y Auditoría.
Contador Público-Auditor

ASPIRANTE:

1859

Mayra Liliana Peña Jiménez

LOJA - ECUADOR

2012

a. Tema

IMPLANTACIÓN DE UN SISTEMA CONTABLE EN EL ALMACEN AGROPECUARIO “LA GRANJA” DEL CANTÓN CATAMAYO. PERIODO: ENERO A MARZO 2012.

b. Problemática

El Ecuador se ha caracterizado a lo largo de su historia; por ser un país agrícola por excelencia, que sustenta gran parte de su economía en la producción agropecuaria, importante actividad generadora de riqueza y empleo de mano de obra. Atributo que merece gracias a que nuestro país tiene su ubicación geográfica en el centro del planeta con sus cuatro regiones lo que hace posible la existencia de diversos climas naturales; convirtiendo por ende a cada región en excelente área de producción.

El Sector Comercial constituye uno de los factores más importantes y significativos en el desarrollo socio-económico de los pueblos, cuyo objetivo es la búsqueda de la rentabilidad de su capital invertido, a cambio de un servicio a la colectividad.

Muchos hogares ecuatorianos y específicamente del cantón Catamayo solventan sus necesidades gracias a sus actividades agrícolas, puesto que el espacio geográfico en donde se encuentra ubicado este cantón; hacen propio de este Valle un clima cálido seco y subtropical húmedo en las parroquias; constituyendo un lugar agradable para vivirlo y muy productivo en recursos agropecuarios.

Los moradores de este valle, en su mayoría se dedican a la agricultura, especialmente al cultivo de productos de ciclo corto. Así mismo gran parte de la zona produce caña de azúcar siendo una importante fuente generadora de trabajo por la extensión del Ingenio Monterrey. Otro importante sector se dedica

al comercio y la ganadería y otro sector a la comercialización de productos agrícolas y veterinarios.

Como es sabido todo negocio requiere de control y supervisión para una buena administración y por ende la obtención de una rentabilidad y el cumplimiento de objetivos y metas para los cuales fue creado, por tal razón es necesario llevar una Contabilidad bien organizada y al día, enmarcada en los principios, normas y procedimientos técnicos establecidos en las leyes y reglamentos obligatorios vigentes; que permita registrar, clasificar y resumir las operaciones mercantiles de una empresa con el fin de interpretar los resultados, orientando a sus gerentes y propietarios; sobre el curso que siguen sus negocios mediante datos contables y estadísticos, y así poder arriesgar sus futuras negociaciones.

Entre las empresas dedicadas a la comercialización de productos agrícolas se encuentra el Almacén Agropecuario “La Granja” del cantón Catamayo, propiedad del Sr. Edgar Ramiro Herrera Jaramillo, el mismo que se encuentra legalmente inscrito con el RUC número 1102944863001, ubicado en las calles Eugenio Espejo y 18 de Noviembre, este Almacén inició sus actividades en el mes de octubre del año 2000 con un capital propio de \$20,000.00 (VEINTE MIL DÓLARES AMERICANOS) constituyéndose así en una empresa obligada a llevar contabilidad, mensualmente sus ingresos ascienden aproximadamente de \$ 15,000.00 a \$20,000.00 actualmente su actividad está destinada a la compra y venta de productos agropecuarios tales como: insecticidas, fungicidas, herbicidas, abonos, semillas y fertilizantes, implementos para la agricultura y ganadería, entre sus proveedores podemos citar a reconocidas Casas como: AGROSAD, FEBRES CORDERO, ECUAQUIMICA, PROFIANDINA, AGRIPAC, entre otros; quienes se ubican en su mayoría en las ciudades de Quito, Guayaquil y Cuenca.

Mediante varias visitas al Almacén agropecuario “La Granja” se ha podido observar y constatar que el propietario desde el inicio de su actividad comercial no cuenta con un Sistema Contable y como consecuencia de ello atraviesa

actualmente por un signumero de irregularidades que tienden a convertirse en problemas que actualmente enfrenta su propietario así tenemos las siguientes problemas contables:

- No cuentan con un inventario de los productos que comercializa, esto debido a la no existencia de un sistema de control contable, por tal razón no se puede conocer las existencias máximas o mínimas de los productos; originando un desconocimiento real del stock de mercaderías, e impidiendo de esta manera que el propietario se anticipe y tome ventajas de las oportunidades de compra de los productos.
- No cuenta con documentos y registros básicos que permitan el control de cada una de las operaciones en adquisiciones y ventas efectuadas de los productos consecuencia de ello un desconocimiento de los recursos y obligaciones reales esto se da por la falta de un sistema de control contable y por desconocimiento, ocasionando de esta manera desorden contable.
- Carece de registros contables, estados financieros que reflejen la situación económica actual de la empresa, como consecuencia de la ausencia de un sistema contable causando el desconocimiento por parte del propietario, al momento de tomar decisiones y por consiguiente la incompetencia dentro del mercado.
- Las obligaciones tributarias son realizadas por una persona, la misma que declara en base solo de los documentos que le proporciona el propietario, cabe recalcar que en muchas ocasiones hay comprobantes que no son receptados al momento de la compra o venta de mercaderías, debido a que este almacén no cuenta con un profesional comprometido con el mismo quien guíe y asesore sobre la importancia de exigir o dar facturas consecuencia de este problema entre otros pueden ser futuras multas y clausura del establecimiento.

En virtud de ello, se pudo identificar claramente los problemas más relevantes y significativos por los que atraviesa el Almacén “ La Granja”, por ello el objetivo del este trabajo es aportar alternativas de solución y orientación para este almacén, enmarcados en el problema a investigar denominado: **LA FALTA DE APLICACIÓN DE UN SISTEMA CONTABLE EN EL ALMACÉN AGROPECUARIO “LA GRANJA” DEL CANTÓN CATAMAYO. PERIODO: ENERO A MARZO DEL 2012, NO PERMITE CONOCER LA SITUACIÓN ECONÓMICA Y FINANCIERA REAL, AFECTANDO A SU PROPIETARIO EN LA TOMA DE DECISIONES.**

c. Justificación

La Universidad Nacional de Loja a través del Sistema Académico Modular por Objetos de Transformación (SAMOT) implementado con el propósito de mejorar la calidad académica y permitir al estudiante vincular la teoría con la práctica; procurando de tal manera la formación de profesionales competentes capaces de evidenciar y comprender las necesidades y diferentes problemas de la sociedad mediante la realización de investigaciones.

Con la implementación de un sistema contable en el almacén agropecuario “La Granja” de la ciudad de Catamayo, permitirá aplicar los conocimientos teóricos recibidos durante el proceso de formación profesional de la carrera de Contabilidad, que han sido incorporados por el aprovechamiento intelectual, es por ello que en términos académicos justifica el espacio de formación permanente que garantice la solvencia del futuro profesional contable.

Los almacenes agropecuarios necesitan tener un proceso contable, para conocer la situación económica que se generan en las mismas, en el almacén agropecuario “La Granja” es necesario que la información contable este actualizada, con la finalidad de proporcionar una información veraz y oportuna, contribuyendo de esta manera con el propietario del almacén en la toma de decisiones más acertadas, así mismo redundará en el beneficio de las pequeñas y medianas empresas del cantón Catamayo, ya que

se dará a conocer el proceso contable para ser implementado en un almacén agropecuario.

Finalmente, en el almacén agropecuario se aplicará las normativas y disposiciones legales, siempre con el objetivo de salvaguardar los beneficios que presta el almacén, posibilitando al propietario que conozca realmente la inversión, la rentabilidad y en definitiva podrá tomar decisiones acordes con los resultados contables reales.

d. Objetivos

OBJETIVO GENERAL

Implantar un sistema contable en el almacén agropecuario “La Granja” del cantón Catamayo, período enero a marzo 2012, con el fin de proporcionar información útil y oportuna para la toma de decisiones.

OBJETIVOS ESPECÍFICOS

- Efectuar el levantamiento del inventario inicial donde se detalle los activos, pasivos y patrimonio, para conocer la situación actual del Almacén.
- Elaborar un Plan y manual de cuentas de acuerdo a las necesidades del Almacén.
- Organizar y registrar la información contable durante el periodo de investigación, asegurando obtener el Estado de Resultados, Estado de Situación Financiera y el Estado del Flujo del Efectivo que permitirán conocer la real situación del negocio y tomar las decisiones más convenientes.

e. Marco teórico

d) REVISIÓN DE LITERATURA

CONTABILIDAD

“Es la ciencia, el arte y la técnica que permite el registro, clasificación, análisis e interpretación de las transacciones que se realizan en una Empresa con el objeto de conocer su situación económica y financiera al término de un ejercicio económico o período contable.”¹¹

OBJETIVOS

- El objetivo principal de la contabilidad es determinar la situación financiera y económica del negocio al final de un período contable y establecer el resultado en cuanto a pérdidas o ganancias.
- Proporcionar información, a los dueños, administradores o gerentes para que tomen las decisiones más acertadas, que les permita tener éxito en su gestión financiera.

PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GENERALMENTE ACEPTADOS

“Los principios de Contabilidad Generalmente Aceptados se clasifican en:

Derechos de la Propiedad Privada

Cada individuo goza de una libertad en asuntos políticos y económicos.

Entidad

Una empresa de negocios consiste en una organización de una, dos o más personas que unen sus bienes, dinero y sus intereses en general para lograr fines económicos.

¹¹ BRAVO, Mercedes. Contabilidad General, (6ta edi.). 2005, Pág. 5

Negocio en marcha

Es fundamental para el mantenimiento de la empresa en el mercado a nadie le interesa incluirse de alguna manera en una empresa cobijada con la sombra de la liquidación.

Unidad Monetaria

Las diversas actividades empresariales permiten el manejo de varios tipos de moneda, como dólares, yenes, libras esterlinas, etc. Es necesario determinar la unidad monetaria que servirá para el registro contable.

Consistencia

Significa que si existe cambio en las prácticas contables, debe avisarse con una nota a los estados financieros para conocer del cambio y poder dar una opinión razonada sobre los mismos.

Diversidad de los Sistemas Contables

De acuerdo a los principios de la libre empresa, se puede adoptar un sistema contable propio diseñado para satisfacer las necesidades financieras de la sociedad.

Cada uno de los sistemas debe diseñarse bajo los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, las Normas Ecuatorianas de Contabilidad NECs, Ley de Régimen Tributario Interno etc.

Conservatismo

Este principio nos hace conocer que todos los cálculos mercantiles, las proyecciones de valores, etc., deben realizarse en forma conservadora, no exagerada, manteniendo siempre un criterio sistemático para su aplicación.

Revelación Suficiente

Se refiere al hecho de que los estados financieros deben ser presentados con todo el contenido económico y financiero de la empresa, acompañando las notas explicativas de los Estados Financieros.

Objetividad

Significa que la evidencia de que las transacciones se realizaron radica precisamente en las facturas de compra, de venta, cheques, estados de cuenta y otros documentos de soporte y que han sido verificados por el control interno.

Período Contable

Las actividades de una empresa se encuentran en actividad continua; por tanto, al determinar un período contable de un mes, un trimestre, un semestre o de un año se compaginan con los sucesos empresariales.

Principio del Costo

Los bienes y servicios que se adquieren deben registrarse a su costo real, que se denomina también costo histórico.

Aunque exista una variación de los precios es necesario mantener los registros al costo histórico.¹²

CLASES DE CONTABILIDAD

“La Contabilidad se clasifica en:

- ✓ Contabilidad Comercial
- ✓ Contabilidad de Costos
- ✓ Contabilidad de Servicios
- ✓ Contabilidad Bancaria
- ✓ Contabilidad de Cooperativas
- ✓ Contabilidad Gubernamental

CONTABILIDAD COMERCIAL

Es aquella que registra todas las operaciones mercantiles de las empresas dedicadas a la compra y venta de mercaderías con el objeto de determinar la situación económica y financiera de la entidad en un periodo determinado.

¹² VASCONEZ, José. Contabilidad General Para el Siglo XXI, (2004), Pág. 29-32

Importancia

- ✓ Permite registrar las operaciones en forma ordenada, clara y oportuna.
- ✓ Proporciona información de la situación económica-financiera de la empresa facilitando la toma de decisiones.

CONTABILIDAD DE SERVICIOS

Está relacionada con todas aquellas instituciones que prestan servicios como transporte, salud, educación, profesionales etc.

CONTABILIDAD BANCARIA

Es aquella que tiene relación con la prestación de servicios monetarios y registra todas las operaciones de cuentas en depósitos o retiros de dinero que realizan los clientes. Ya sea de cuentas corrientes o ahorros, así como otros servicios bancarios; actividades propias de las instituciones del Sistema Financiero.

CONTABILIDAD DE COOPERATIVAS

Esta contabilidad está orientada a las instituciones que buscan satisfacer las necesidades de sus asociados sin fines de lucro, en las actividades tales como: producción, distribución, ahorro, crédito, transporte, salud y educación.

Así se encarga de controlar cada una de estas actividades, que permiten analizar e interpretar el comportamiento y desarrollo de las diversas cooperativas.

CONTABILIDAD DE COSTOS

Es aquella que tiene aplicación en el sector industrial, de servicios y extracción mineral, registra de manera técnica los procedimientos y operaciones que determinan el costo de los productos terminados.

CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

Registra, clasifica, controla, analiza e interpreta todas las operaciones de las entidades de derecho público y a la vez permite tomar decisiones a los administradores en materia fiscal, presupuestaria, administrativa, económica y financiera.”¹³

¹³ ZAPATA Sánchez, Pedro (2005). Contabilidad General. (5ta edi.).Pág. 19

ECUACIÓN CONTABLE

“Es una igualdad que representa los tres elementos fundamentales en las que se basa toda actividad económica (Activo, Pasivo y Patrimonio).

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

$$\text{ACTIVO} = \text{PASIVO} + \text{PATRIMONIO}$$

Pasivo.- Son todas las obligaciones o deudas que mantiene la empresa con terceras personas.

$$\text{PASIVO} = \text{ACTIVO} - \text{PATRIMONIO}$$

Patrimonio.- Es el derecho del propietario sobre los activos de la empresa.

$$\text{PATRIMONIO} = \text{ACTIVO} - \text{PASIVO}^{*5}$$

ORGANIZACIÓN CONTABLE

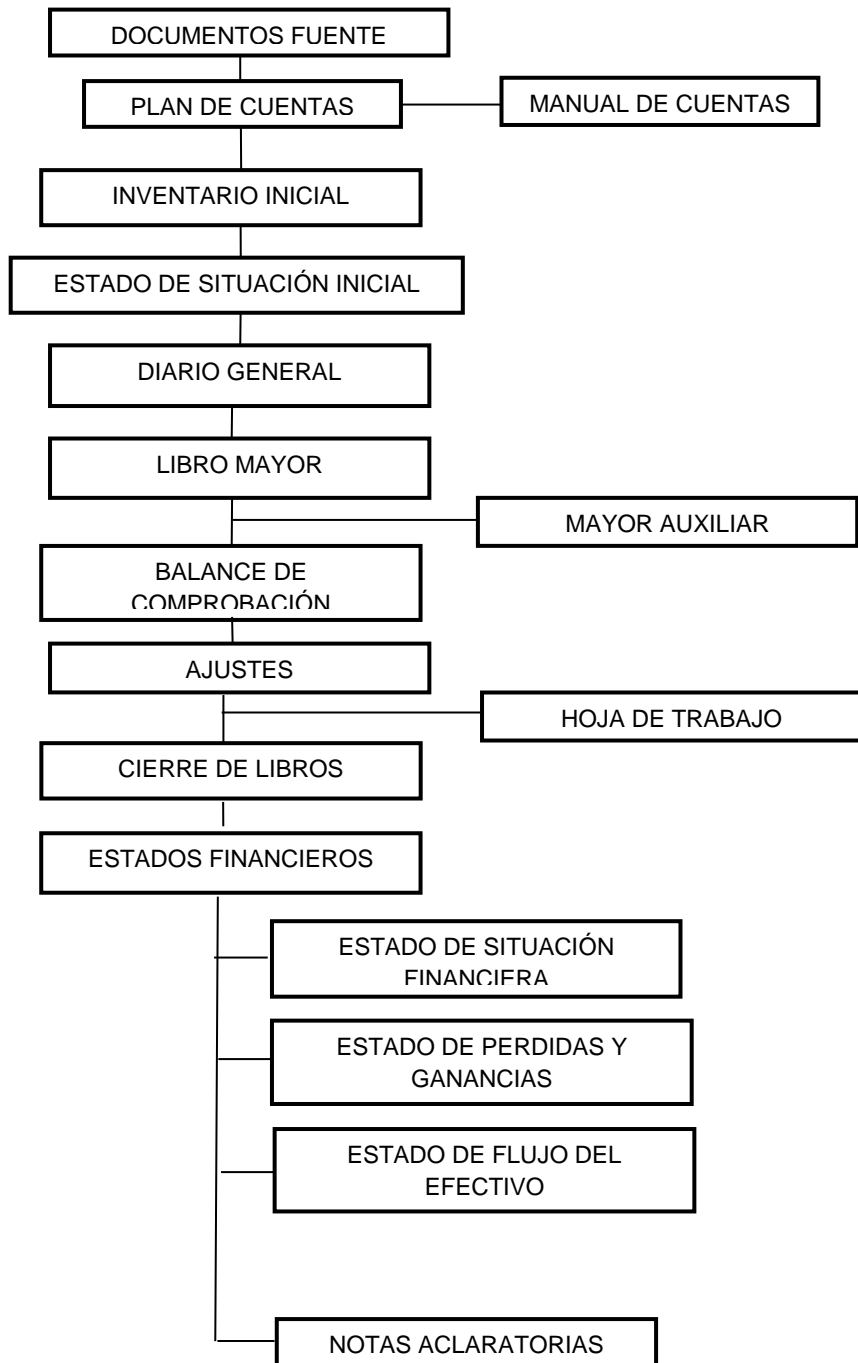
CONCEPTO

Organizar una empresa es dotarla de todos los elementos que le son necesarios para cumplir adecuadamente sus funciones y lograr los objetivos propuestos.

PROCESO CONTABLE

Denominado también ciclo contable constituye la serie de pasos o la secuencia que sigue la información contable desde el origen de la transacción (comprobantes o documentos fuente) hasta la presentación de los Estados Financieros.

ESQUEMA DEL PROCESO CONTABLE



DOCUMENTOS FUENTE

Implica entrar en contacto con la documentación soporte y efectuar el análisis que conlleve a identificar la naturaleza, el alcance de la operación y las cuentas contables afectadas.

Todas las operaciones deberán estar respaldadas con los correspondientes comprobantes.

CLASIFICACIÓN

NEGOCIABLES: Son aquellos que completan la actividad comercial, generalmente se utilizan para cancelar una deuda, para garantizar una obligación o para financiar una obra.

Cheque: Es una orden pago inmediato que el girador entrega al beneficiario, a cargo de una Institución Bancaria.

NO NEGOCIABLES: Son aquellos que se requieren para la buena marcha de la empresa, son de uso diario además sirven como constancia de las actividades que se desarrollan. Entre ellos tenemos:

Factura: Es un documento que el vendedor entrega al comprador con el detalle de las mercaderías vendidas o prestación de servicios, indicando la cantidad, condiciones de pago e impuestos fiscales.

"LA GRANJA" EDGAR RAMIRO HERRERA JARAMILLO Establecimiento: Eugenio Espejo S/N y 18 de Noviembre Teléfono: 2677-858 Catamayo-Loja-Ecuador	FACTURA RUC: 1102944863001 001-001-No. 0015835 No. Aut. SRI: 1109183937
OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD	
Cliente: _____	Fecha: _____
R.U.C: _____	Dirección: _____

Cant.	Descripción	V. Unitario	V. Total
-------	-------------	-------------	----------

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

Los comprobantes de retención sustentarán el crédito tributario del impuesto a la renta y el impuesto al valor agregado siempre y cuando fueren emitidos conforme a las normas tributarias.

"LA GRANJA"		RUC: 1102944863001			
EDGA RAMIRO HERRERA JARAMILLO		COMPROBANTE DE RETENCION			
		Nº. 001 - 001 - 0000150			
Establecimiento: Eugenio Espejo S/N y 18 de Noviembre		Nº. Autorización			
Teléfono: 2677-858		1109183937			
Catamayo-Loja-Ecuador					
Sr. (es) _____		Fecha de Emisión: _____			
R.U.C/I: _____		Tipo de comprobante de venta: Factura			
Dirección: _____		No. De comprobante de Venta: 001-001-0000001			
EJERCICIO FISCAL	BASE IMPONIBLE PARA LA RETENCIÓN	IMPUESTO	CÓDIGO DEL IMPUESTO	% DE RETENCIÓN	VALOR RETENIDO
<hr style="width: 30%; margin: 0 auto;"/> Firma del agente de retención		Válido para su emisión hasta 04/2012			
Carlos Ángel Bolívar Mora / Imprenta Bolívar		Original: Sujeto pasivo retenido			
RUC: 1710501420001 / Nº. Autorización 254		Copia: Agente de retención			

Guía de Remisión: Documento de compra-venta emitido por la casa vendedora, La Guía de Remisión es firmada por el comprador en señal de conformidad en la recepción de las mercaderías.

PLAN DE CUENTAS

Es la lista de cuentas ordenada metodológicamente, ideada de manera específica para una empresa o ente, que sirve de base al sistema de procesamiento contable para el logro de sus fines.

ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL

Se lo elabora en base al Inventario Inicial de la entidad, refleja la información financiera que dispone la empresa al iniciar el ejercicio económico, es decir muestra los activos, pasivos y patrimonio.

ALMACEN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL
DEL.....AL.....
EXPRESADO EN DOLARES USD \$

ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
Caja		XXX
Bancos		XXX
Mercaderías		XXX
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		<u>XXX</u>
ACTIVO NO CORRIENTE		
Equipo de Oficina		XXX
Muebles de Oficina		XXX
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		<u>XXX</u>
TOTAL ACTIVO		<u>XXX</u>
		<u>XXX</u>
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
Documentos por Pagar		XXX
Préstamo Bancario por Pagar		XXX
TOTAL PASIVO		<u>XXX</u>
PATRIMONIO		
CAPITAL		
Capital Social		XXX
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>XXX</u>
		<u>XXX</u>

Gerente

Contador

Fecha.....

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA" MAYOR AUXILIAR EXPRESADO EN DOLARES USD \$					
CUENTA:			CÓDIGO:		
SUBCUENTA:			CÓDIGO:		
FECHA	DESCRIPCIÓN	F/A	DEBE	HABER	SALDO

BALANCE DE COMPROBACIÓN

Es un registro que presenta en forma agrupada todas las cuentas a nivel de mayor con los movimientos totales del debe, haber y el saldo respectivo.

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA" BALANCE DE COMPROBACIÓN DEL.....AL..... EXPRESADO EN DOLARES USD \$

Nº	CUENTA	SUMAS		SALDOS	
		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
SUMAN					

TRATAMIENTO DE LA CUENTA MERCADERÍAS

"La cuenta mercaderías de una empresa representa todos los bienes que están destinados para la venta que constituyen el objeto mismo del negocio.

AJUSTES

Se elaboran al término de un periodo contable. Los ajustes contables son estrictamente necesarios para que las cuentas que han intervenido en la contabilidad de la empresa demuestren su saldo real o verdadero y faciliten la preparación de los Estados Financieros.

Los ajustes que con más frecuencia se presentan son aquellos que se refieren a:

- Diferidos
- Depreciaciones
- Consumos
- Provisiones
- Acumulados

AJUSTES DIFERIDOS: En ocasiones, la venta de servicios requiere de pagos anticipados por varios meses e incluso años; éste es el caso de arriendo, publicidad, entre otros que, con el tiempo, se deben ir devengando o actualizando.

FECHA	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
	-x-			
	Gastos Publicidad		XXX	
	Publicidad Prepagada			XXX
	P/R. Devengar la Publicidad correspondiente al mes....			

DEPRECIACIONES: Los activos fijos (edificios, muebles, equipos, etc.), pierden su valor por el uso o por la obsolescencia, disminuyendo su potencial de servicio.

“Los porcentajes de depreciación de conformidad con la Ley de régimen Tributario Interno, son los siguiente:

5. Inmuebles (excepto Terrenos), naves, aeronaves, barcazas y similares 5% anual.
6. Instalaciones, maquinarias, equipos y muebles 10% anual.
7. Vehículos, equipos de Transporte y equipo caminero móvil 20% anual.
8. Equipo de cómputo y software 33% anual.”¹⁵

MÉTODOS DE DEPRECIACIÓN

MÉTODO DE LÍNEA RECTA.- “Aquel que distribuye en partes iguales (fijo) el valor a depreciar del bien entre los periodos de vida útil estimada. Preferentemente es utilizado en empresas del sector comercial y de servicios. Requiere de tres datos por cada bien que desea depreciar, como se indica a continuación:

Costo Histórico o Valor Actual.- Aquel con el que fue comprado, más adiciones capitalizables, más revalorizaciones a las que se le haya sometido. Las facturas y los informes de revalorizaciones son las pruebas de este dato histórico y preciso.

Valor Residual o de Último Rescate.- Cantidad monetaria estimada, basándose en la experiencia o consejo técnico, que se espera obtener al final de la vida útil.

Vida Útil Esperada.- Que se establece en años, meses u horas, según la intensidad de uso previsto, de la resistencia de los materiales en los que está construido, plan de mantenimiento, etc.”¹⁶

$$\text{Depreciación} = \frac{\text{Valor Actual} - \text{Valor Residual}}{\text{Vida Útil}}$$

¹⁵ Reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno, Registro Oficial N° 242

¹⁶ ZAPATA, Pedro. Contabilidad General, (6ta edi.).2008, Pág. 200

MÉTODO LEGAL: establece los límites máximos aceptados por el SRI como gasto deducible para el pago del impuesto a la renta. Toma el nombre debido a que la ley de Régimen Tributario faculta que “Del ingreso bruto podrán deducirse las depreciaciones normales, conforme a la naturaleza de los bienes y la duración normal de su vida, de conformidad con las normas que establezca el reglamento y en su defecto a los consejos de la técnica contable”

$$\text{Depreciación} = (\text{Valor Actual} - \text{Valor Residual}) \%$$

Ajuste de Depreciaciones

FECHA	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
	-x-			
	Depreciación Muebles de Oficina		XXX	
	Depreciación Acum. Muebles de Oficina			XXX
	P/R. Depreciación de los activos fijos			

Ajustes de Consumos (Suministros)

FECHA	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
	-x-			
	Gastos Suministros de Oficina		XXX	
	Suministros de Oficina			XXX
	P/R. Consumo de los suministros			

Ajustes de Provisiones

FECHA	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
	-x-			
	Cuentas Incobrables		XXX	
	Provisión Cuentas Incobrables			XXX
	P/R. El 1% de las Cuentas Incobrables			

CIERRE DE LIBROS

El propósito de clausurar el ejercicio económico y cerrar las cuentas de resultados es medir el grado de gestión, la posición financiera y evaluar los logros alcanzados. Se debe registrar un asiento en el que se deba cerrarse las cuentas que integran el Estado de Resultados y que no debe pasar al siguiente ejercicio contable manteniéndose únicamente las cuentas del Balance General.

FECHA	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
	-x-			
	Utilidad o Pérdida del Ejercicio		XXX	
	Gastos Sueldos		XXX	
	Servicios Básicos			XXX
	P/R. Cierre de cuentas de gastos			

HOJA DE TRABAJO

Constituye una herramienta para el contador, ya que le permite presentar en forma resumida y analítica gran parte del proceso contable. Se elabora a partir de los saldos de balance de comprobación y contiene Ajustes, Balance Ajustado, Estado de Pérdidas/Ganancias y Estado de Situación Financiera.

ALMACÉN AGROPECUARIO “LA GRANJA”

HOJA DE TRABAJO

DEL.....AL....

EXPRESADO EN DOLARES USD \$

N a	DETALLE	SALDOS		AJUSTES		BALAN. AJUSTADO		ESTADO DE RESULTAD.		BALANCE GENERAL	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	GASTOS	INGRESOS	ACTIVO	PASIVO

ESTADOS FINANCIEROS

Es el resumen de todo proceso contable durante un período determinado estos deben escribirse con un lenguaje apropiado y claro que puedan ser interpretados fácilmente por todos los sectores interesados.

ESTADO DE RESULTADOS

Es un informe que presenta de manera clasificada y ordenada las cuentas de ingresos, gastos y costos, con el fin de medir los resultados económicos, es decir la utilidad o pérdida de la empresa en un periodo determinado.

ALMACÉN AGROPECUARIO "LA GRANJA"
ESTADO DE RESULTADOS
DEL.....AL.....
EXPRESADO EN DOLARES USD \$

INGRESOS

INGRESOS OPERACIONALES

Ventas Netas	XXX	
(-) Costo de Ventas	(XXX)	
(=) Utilidad Bruta en Ventas		XXX
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES \$		XXX

GASTOS

GASTOS OPERACIONALES

Sueldos y Salarios	XXX	
Servicios Básicos	XXX	
Gasto Publicidad	XXX	
Depreciación Acum. Equipo de Oficina	XXX	
TOTAL GASTOS OPERACIONALES \$		XXX

GASTOS NO OPERACIONALES

Intereses Pagados	XXX	
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES \$		XXX
TOTAL GASTOS \$		XXX
UTILIDAD DEL EJERCICIO \$		XXX

Gerente

Contador

Fecha.....

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

“Es un informe contable que presenta ordenada y sistemáticamente las cuentas de Activo, Pasivo y Patrimonio y determina la posición financiera de la empresa en un momento dado.”¹⁷

ALMACÉN AGROPECUARIO “LA GRANJA” ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA Al ----- EXPRESADO EN DOLARES USD \$

ACTIVO		xxx
ACTIVO CORRIENTE		xxx
Caja	xxx	
Cuentas por cobrar	xxx	xxx
Provisiones de Ctas Incobrables	(xxx)	
TOTAL DE ACTIVOS CORRIENTES \$		
ACTIVO NO CORRIENTE		xxx
Equipo de Computación	xxx	xxx
Depreciación Acum. Eq. Compu.	(xxx)	
TOTAL DE ACTIVO NO CORRIENTE \$		
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		xxx
Documentos por pagar		xxx
TOTAL DE PASIVO CORRIENTE \$		
PASIVO NO CORRIENTE		xxx
Hipotecas por pagar		xxx
TOTAL DE PASIVO NO CORRIENTE \$		
PATRIMONIO		
Capital Social	xxx	xxx
PASIVO +PATRIMONIO \$		xxx

Gerente

Contador

Fecha.....

¹⁷ ESPEJO, Lupe Beatriz. Contabilidad General. Guía Didáctica. (2007)

EL REGISTRO ÚNICO DE CONTRIBUYENTES (RUC)

Es un instrumento creado con la finalidad de tener registradas a todas las personas naturales o jurídicas que mantengan actividad económica, con fines tributarios, ésta base de datos va a permitir a la Administración Tributaria poseer información relevante sobre cada contribuyente.

EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (IVA): “Grava al valor de la transferencia de dominio o a la importación de bienes muebles de naturaleza corporal, en todas sus etapas de comercialización, así como a los derechos de autor, de propiedad industrial y derechos conexos; y al valor de los servicios prestados. Existen básicamente dos tarifas para este impuesto que son 12% y tarifa 0%.

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

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

Del precio así establecido sólo podrán deducirse los valores correspondientes a descuentos y bonificaciones, al valor de los bienes y envases devueltos por el comprador y a los intereses y las primas de seguros en las ventas a plazos.

Este impuesto se declara de forma mensual si los bienes que se transfieren o los servicios que se presten están gravados con tarifa 12%; y de manera semestral cuando exclusivamente se transfieran bienes o se presten servicios

gravados con tarifa cero o no gravados, así como aquellos que estén sujetos a la retención total del IVA causado, a menos que sea agente de retención de IVA (cuya declaración será mensual).

AGENTES DE RETENCION

RETENCIÓN DEL IVA: Son agente de retención del IVA, las sociedades y las personas naturales obligadas a llevar contabilidad, a las que el SRI las haya calificado y notificado como contribuyentes especiales. Así mismo, se constituyen en Agente de retención del IVA, toda sociedad o persona natural obligada a llevar contabilidad, que adquieren bienes y servicios a personas naturales no obligadas a llevar contabilidad.

PORCENTAJES DE RETENCIÓN DEL IVA: “Sobre el 12% del IVA causado, se retendrá en la adquisición de bienes el 30% y en servicios el 70%. La retención será el 100% del 12% a los servicios prestados por profesionales con instrucción superior; en arrendamiento de inmuebles a personas naturales y en adquisiciones con liquidaciones de compra.

LIQUIDACIÓN DEL IMPUESTO: Los sujetos pasivos liquidaran el impuesto en base a las tarifas 12% o 0%, sobre el valor total de las operaciones gravadas (ventas), del impuesto resultante se deducirá el valor del Crédito Tributario a que hubiere lugar (compras), la diferencia se constituye el valor a pagar por el mes declarado.

IMPUESTO A LA RENTA (IR)

“Es el impuesto que se debe cancelar sobre los ingresos o rentas, producto de actividades personales, comerciales, industriales, agrícolas, en general actividades económicas y aun sobre ingresos gratuitos, percibidos durante en año, luego de descontar los costos y gastos incurridos para obtener o conservar dichas rentas.

Es un impuesto directo porque afecta el ingreso económico de las personas, grava la ganancia obtenida por las personas naturales, las sucesiones indivisas y las sociedades nacionales y extranjeras. Al ser impuesto a la renta relativa a los ingresos, lo pagan los contribuyentes según su capacidad económica

RETENCIONES EN LA FUENTE

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

Igualmente están obligados a proporcionar al SRI cualquier tipo de información vinculada con las transacciones por ellos efectuadas.

La retención en la fuente deberá realizarse al momento del pago o crédito en cuenta, lo que suceda primero; los porcentajes de retención aplicables son los siguientes:

PORCENTAJES DE RETENCION.- Los porcentajes de retención del impuesto a la renta según los bienes que adquieran, servicios que reciban, dividendos que declaren, etc., varían desde el 1%, 2%, 8% 10%,15%, 25% de la base imponible.

LOS PLAZOS PARA LA PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN, varían de acuerdo al noveno dígito de la cédula o RUC, de acuerdo al tipo de contribuyente:

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

Cuando la fecha de vencimiento coincida con días de descanso obligatorio o feriados, aquella se trasladara al día siguiente día.

ANEXO DE RETENCIONES EN LA FUENTE DE IMPUESTO A LA RENTA POR OTROS CONCEPTOS (REOC)

La Resolución NAC-DGER-2007-1319 señala que deben presentar la información mensual relativa a las compras o adquisiciones detalladas por comprobante de venta y retención, y los valores retenidos en la Fuente de Impuesto a la Renta por Otros Conceptos lo siguientes contribuyentes:

- Las sociedades
- Personas naturales obligadas a llevar contabilidad (que no tengan la obligación de presentar el ATS)

Si no se genera ningún tipo de movimiento para un determinado mes, no tendrá la obligación de presentar el anexo en mención.

En caso de que exista error en la información presentada mediante el anexo, el contribuyente deberá presentar una sustitutiva de esta información.

La información se entrega en medio magnético, a través de un archivo comprimido en formato xml".¹⁸

f. METODOLOGÍA

Para el desarrollo del presente trabajo utilizare los siguientes métodos, técnicas y procedimientos.

CIENTÍFICO: Este método se basa en el procedimiento ordenado y lógico para descubrir conocimientos verdaderos de una ciencia, este método permitió el planteamiento del problema; sustentando además la parte teórica de la investigación.

INDUCTIVO: Hará posible el análisis de los hechos particulares del movimiento contable, dónde se obtendrá las facturas, registros, constatación física del inventario, entre otros, de cada uno de los meses que serán analizados para el desarrollo del proceso contable y en general para el desarrollo de la investigación.

DEDUCTIVO: Permitirá realizar la recolección de aspectos generales relacionados con la contabilidad general; de esta manera aclarando definiciones y conceptualizaciones que van a ir de lo general a casos específicos que tengan relación con la gestión del almacén agropecuario.

ANALÍTICO: Con este método se analizará todos los documentos y registros de las transacciones como facturas, notas de venta, registros, entre otros para elaborar el memorándum de las operaciones, luego obtener los estados financieros y dar a conocer cuales fueron los diferentes resultados de este estudio.

SINTÉTICO: Ayudará a la selección de los principales aspectos más importantes que se han suscitado en el periodo contable y de esta manera elaborar el informe final y plantear las Conclusiones y Recomendaciones que serán el producto del presente trabajo investigativo

¹⁸ <http://www.sri.gob.ec/web/10138/102>, (citado el 18 de diciembre del 2011).

TECNICAS

Entre las principales técnicas a utilizar tenemos:

OBSERVACIÓN: Se aplicará en la constatación física del inventario de los productos agropecuarios, así como en la revisión de la documentación fuente existente en el almacén agrícola, con la finalidad de que la información obtenida sea real y objetiva.

ENTREVISTA: Se la realizará al Gerente, mediante la formulación de interrogantes con el fin de recabar información relacionada con la problemática y el origen de las operaciones efectuadas en el periodo establecido para el presente trabajo investigativo.

g. CRONOGRAMA

ACTIVIDAD	AÑO 2012																															
	ABRIL				MAYO				JUNIO				JULIO				AGOSTO				SEPTIEMBRE				OCTUBRE				NOVIEMBRE			
	TIEMPO	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3
1. Presentación del proyecto de tesis																																
2. Revisión de Literatura																																
3. Ejecución del borrador de tesis																																
4. Elaboración de registros contables																																
5. Construcción del informe final																																
6. Presentación y corrección del 1er borrador																																
7. Aceptación y publicación del informe																																
8. Trámites previos al grado																																
9. Disertación privada y pública																																

h. PRESUPUESTO Y FINANCIAMIENTO

RECURSOS

TALENTO HUMANO

- **Aspirante**
Mayra Liliana Peña
- **Director de Tesis**
- Un docente de la carrera de contabilidad y Auditoría de la U.N.L.
- **Propietario**
Sr. Edgar Ramiro Herrera Jaramillo
- **Vendedores:**
Carlos Samaniego

MATERIALES

- Equipo de computación
- Suministros de Oficina
- Material Bibliográfico
- Internet

PRESUPUESTO Y FINANCIAMIENTO

CONCEPTO	CANT.	VALOR	TOTAL
INGRESOS			
Liliana Peña		\$ 1026.00	\$ 1026.00
Total de Ingresos			\$ 1026.00
GASTOS			
Adquisición de libros		200.00	200.00
Resma de papel	6	3.50	21.00
Impresiones de borradores	5	60.00	300.00
Internet		55.00	55.00
Copias		40.00	40,00
Empastado		60,00	60.00
Transporte		30.00	30.00
Data show			20.00
Imprevistos		300.00	300.00
Total de gastos			\$ 1026.00

Para el desarrollo del presente trabajo de tesis, los gastos serán financiados mediante las aportaciones de la Srta. Mayra Liliana Peña Jiménez quien asumirá en su totalidad todos los egresos generados en su ejecución.

j. Bibliografía

Libros

11. BRAVO Valdivieso, Mercedes. (2005). Contabilidad General, (7ma edición), Editorial NUEVODÍA, Quito-Ecuador.
12. ESPEJO, Lupe. (2007). Contabilidad General. UTPL, (1ra edición), Loja-Ecuador.
13. SÁNCHEZ Carrión, Gilberto. (2008). La Tablita Tributaria y Laboral, Ediciones EDYPE, Quito-Ecuador.
14. TECNOPRO.NET, (2008) Análisis Financiero, Editorial EDIABACO, Quito, (versión digital C.D)
15. Varios Autores; MI GUIA TRIBUTARIA. Impuesto al Valor Agregado (IVA) Guía Especializada Nro-2; primera edición Quito 2010
16. VÁSCONEZ, José. Contabilidad General para el Siglo XXI, Edición 2004, Quito-Ecuador.
17. ZAPATA Sánchez, Pedro. (2008). Contabilidad General, Sexta Edición, Editorial Interamericana, Colombia.

Documentos electrónicos

18. SERVICIO DE RENTAS INTERNAS. Información de Impuestos. (en línea). <http://www.sri.gob.ec/web/10138/102> (consultado el 18 de diciembre del 2011)
19. LEY DE RÉGIMEN TRIBUTARIO INTERNO. H. CONGRESO NACIONAL (Reformada por Asamblea Nacional Constituyente. Diciembre 2007. (en línea)
http://www.uc3m.es/porta1/page/porta1/biblioteca/aprende_usar/como_citar_bibliografia, (consultado 21 de diciembre del 2011)

CONTENIDOS

CERTIFICACIÓN.....	II
AUTORÍA.....	III
AGRADECIMIENTO.....	IV
DEDICATORIA.....	V
TÍTULO.....	1
RESUMEN EN CASTELLANO Y TRADUCIDO AL INGLÉS.....	2
INTRODUCCIÓN.....	4
REVISIÓN DE LITERATURA.....	6
MATERIALES Y MÉTODOS.....	38
RESULTADOS.....	40
DISCUSIÓN.....	117
CONCLUSIONES.....	119
RECOMENDACIONES.....	120
BIBLIOGRAFÍA.....	121
ANEXOS.....	123