# EJERCICIO SUELTO TRANSACCION CON APLICACION DE DOCUMENTOS CONTABLES

### **DESARROLLE LOS EJERCICIOS:**

Llena los documentos y contabiliza el ejercicio.

1 En la presente fecha Importadora BRONCO S.A. S/fra. # 033 vende a Comercial "XEDER" 10 lavadoras en \$620 c/u.; se cancela con ch/. No. 067 del Bco. Pichincha.

Dirección Contribuy	tribuido Matriz : yente Espec	ra en e Vélez y	26895	N N 2 F 2 A E	E.U.C. 0966 FACTURA To. 001-001- ÚMERO DE AU 003201710264 ECHA Y HORA 0/03/2017 1 MBIENTE : PR MISIÓN : NOR LAVE DE ACCE	OOOOOO_ TORIZACIÓN: '709608472920 DE AUTORIZAO 0:26:47 p.m. ODUCCIÓN	0010111587634 CIÓN:
			BILIDAD SI	_ R.	2003201701096084 U.C/C.I. :	729200100100000003	31872469531
<b>FECHA</b>	<b>EMISIÓN</b>	:		_ Gl	JÍA DE REMIS	ΙÓΝ :	
CÓDIGO	CÓD. AUXILIAR	CANT.	DECRIPCIÓN		P. UNITARIO	DEJCUENTO	VALOR VENTA
					SUBTOTAL 12%		
					SUBTOTAL 0%	5	
					SUBTOTAL No	objeto de IVA	
					SUBTOTAL Exe	nto de IVA	
					SUBTOTAL SIN	IMPUESTOS	
				-	TOTAL DESCUE	ENTO	
	Ir	ıformación	Adicional		ICE		
Direcc	ión : Vélez	:111 y Bo	yacá esquina Edificio		IVA 12%		
Teléfo	no: 2122	586 - 212	3857		IRBPNR		
		Jana	gmail.com		PROPINA		
Email	· importa						

BANCO PICHINCHA C.A.  CHEQUE PAGADERO EN CUALQUIERA DE NUESTRAS OFICINAS  PÁGUESE A	10-100 030	CUENTA № <b>1245467</b> CHEQUE №	63
LA SUMA DE	-	US \$	
CIUDAD FECHA			JS DÓLARES
NO INVADIR ESTA ZONA CON RASGOS CALIGRÁFICOS NI SELLOS		FIRMA	
1010	0030	124546763	3

### **DIARIO GENERAL**

Fecha	Nombre de las Cuentas	Ref.	DEBE	HABER

# EJERCICIO COMPLETO CONCATENADO CON APLICACION DE DOCUMENTOS CONTABLES



### PROCESO CONTABLE DE UNA EMPRESA DE SERVICIOS

"PROCONTAB S.A." con RUC 1201675497001 ubicada en Miraflores y Guayas cuyo fono es 2460218, se dedica a prestar servicios contables. Inicia sus actividades el 1 de Julio del presente año con los siguientes valores:

Doc. por Pagar	28.000	Doc. por Cobrar	18.000
Caja	31.000	Terrenos	<b>45.000</b>
Capital	?	Edificio	130.000
Muebles de Oficina	4.900	Cuentas por Pagar	10.000
Bancos	<b>26.000</b>	Equipos de computación	8.000
Hipotecas por Pagar	<b>85.000</b>	Equipos de Oficina	<b>6.000</b>

### **TRANSACCIONES**

- JULIO 2 Según factura # 040 se recibe de Comercial "MÁRQUEZ S.A." \$ 3.500 con Ch/. # 020 Bco. Bolivariano por Servicios de Contaduría. Comercial "Márquez S.A." RUC 0919875635001 se ubica en 9 de Octubre y 5 de Junio, fono 2976518.
- **JULIO 4** Recibimos la cantidad de \$3.200 en efectivo por concepto de comisiones.
- **JULIO 8** Se deposita en Banco Promérica \$10.300 según papeleta de depósito No. 035.
- JULIO 10 De "LINO S.A." se recibe \$ 7.450 con ch/. # 041 Bco. Pacífico por Servicios Contables según fra. # 025. "LINO S.A." RUC 1205781349001 se ubica en Brazil y Panamá fono 2713132.
- JULIO 12 Según fra. # 070 se recibe de Comercial "SAENZ" el valor de \$ 3.950 con ch/. #062 Bco. Pichincha por Servicios de Contaduría. Comercial "SAENZ" RUC 0908556311001 se ubica en Juan Montalvo y Pedro Carbo, fono 2716842.
- JULIO 14 Se cancela la factura de agua potable No. 43 por un valor de \$82 en efectivo.
- JULIO 17 Se cancela la Fra. # 047 por publicidad a ARTIED S.A. por el valor de \$ 900 con ch/. # 054 Banco Internacional. ARTIED S.A. RUC 1203306254001 se ubica en Quito y Luque, fono 2542663.
- JULIO 21 Se cancela la factura #066 por servicio telefónico el valor de \$190, con ch/. #028 Banco Promérica.

- JULIO 22 Según fra. # 080 se recibe de mueblería "GRACE" el valor de \$4.000 con ch/. #072 Bco. de Guayaquil por servicios Contables. "GRACE" se ubica en Manabí y El Oro, RUC 1205486238001, fono 2587426.
- JULIO 25 Se cancela la factura # 022 por concepto de energía eléctrica por el valor de \$150 en efectivo.
- JULIO 28 Nos cancelan una L/. valorada en \$3.600 y los intereses al 7 % correspondientes a 3 años, con ch/.# 090 de Bco. Bolivariano.
- JULIO 30 Se cancela \$ 2.600 por concepto de sueldos de los empleados de la empresa correspondientes al presente mes, con ch/.# 030 del Banco Promérica.

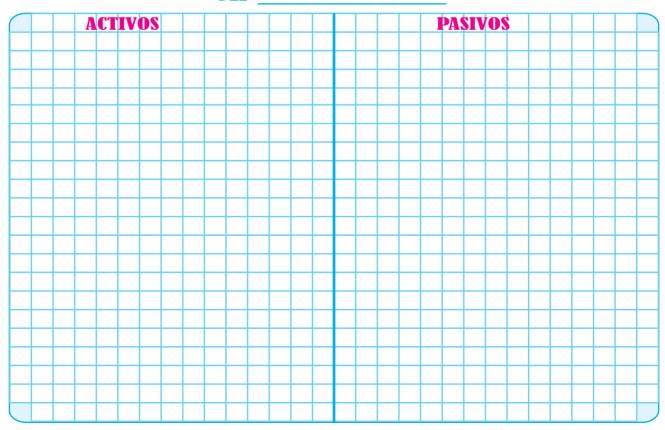
- SE PIDE:
  1.- Balance Inicial
  2.- Documentos Contables
  5.- Balance de Comprobación
  6.- Hoja de Trabajo
  7.- Estado de Resultados
  8.- Balance General.

Recuerde ordenar las Cuentas

### **EMPRESA**

BALANCE INICIAL

DEL



### **APLICACIÓN DE DOCUMENTOS**

GUÍA DE REMISIÓN :  CÓDIGO CÓD. AUXILIAR CANT. DESCRIPCIÓN R. UNITARIO DESCUENTO VALOR VENTA  SUBTOTAL 12% SUBTOTAL Seento de IVA SUBTOTAL SEENTO DESCUENTO ICE IVA 12% IRBPNR PROPINA VALOR TOTAL  PÁGUESE A LA ORDEN DE  LA SUMA DE  DÓLARES  LUGAR Y FECHA DE EMISIÓN	Contribu OBLIGAD RAZÓN SOC	n Matriz : yente Espec OO A LLEVA	cial N° AR CONTA	OS CONTABLES  22154 BILIDAD SI	R.II.C.  FACTURA  No. 001-001-  VÓMBRO DE AU  2205201711472  ECHA Y HORA  AMBIENTE: PR  MISIÓN: NOR  LAVE DE ACCE  020201701120107	OOOOOO TORIZACIÓN: I312016754976 DE AUTORIZA 1:47:23 p.m. ODUCCIÓN MAL ISO:	
Información Adicional  Dirección: Teléfono: Email:  Banco Bolivariano CHEQUENACIONAL PAGADERO EN CUALQUIER OFICINA DEL PAÍS  LA SUMA DE  SUBTOTAL No objeto de IVA SUBTOTAL Exento de IVA SUBTOTAL SIN IMPUESTOS TOTAL DESCUENTO ICE IVA 12% IRBPNR PROPINA VALOR TOTAL  CHEQUE Nº  CHEQUE Nº  US \$  DÓLARES							VALOR VENTA
Información Adicional  Dirección: Teléfono: Email:  Banco Bolivariano CHEQUENACIONAL PAGADERO EN CUALQUIER OFICINA DEL PAÍS  LA SUMA DE  SUBTOTAL No objeto de IVA SUBTOTAL Exento de IVA SUBTOTAL SIN IMPUESTOS TOTAL DESCUENTO ICE IVA 12% IRBPNR PROPINA VALOR TOTAL  CHEQUE Nº  CHEQUE Nº  US \$  DÓLARES							
Información Adicional  Dirección: Teléfono: Email:  Banco Bolivariano CHEQUENACIONAL PAGADERO EN CUALQUIER OFICINA DEL PAÍS  LA SUMA DE  SUBTOTAL No objeto de IVA SUBTOTAL Exento de IVA SUBTOTAL SIN IMPUESTOS TOTAL DESCUENTO ICE IVA 12% IRBPNR PROPINA VALOR TOTAL  CHEQUE Nº  CHEQUE Nº  US \$  DÓLARES							
Información Adicional  Dirección: Teléfono: Email:  Banco Bolivariano  [CHEQUE NACIONAL PAGADERO EN CUALQUIER OFICINA DEL PAÍS]  PÁGUESE A LA ORDEN DE  LA SUMA DE  SUBTOTAL No objeto de IVA SUBTOTAL Exento							
Información Adicional  Dirección: Teléfono: Email:  Banco Bolivariano CHEQUENACIONAL PAGADERO EN CUALQUIER OFICINA DEL PAÍS  PÁGUESE A LA ORDEN DE LA SUMA DE  SUBTOTAL Exento de IVA SUBTOTAL SIN IMPUESTOS TOTAL DESCUENTO ICE IVA 12% IRBPNR PROPINA VALOR TOTAL  CHEQUE Nº  CHEQUE Nº  LA SUMA DE  DÓLARES							
Información Adicional  Dirección: Teléfono: Email:  Banco Bolivariano  [CHEQUE NACIONAL PAGADERO EN CUALQUIER OFICINA DEL PAÍS]  PÁGUESE A LA ORDEN DE  LA SUMA DE  TOTAL DESCUENTO  ICE  IVA 12% IRBPNR PROPINA VALOR TOTAL  CHEQUE Nº  CHEQUE Nº  US \$  DÓLARES							
Información Adicional  Dirección: Teléfono: Email:  Banco Bolivariano CHEQUE NACIONAL PAGADERO EN CUALQUIER OFICINA DEL PAÍS  LA SUMA DE  INEBPOR PROPINA VALOR TOFAL  CHEQUE Nº  CHEQUE Nº  LA SUMA DE  DÓLARES							
Dirección: Teléfono: Email:  Banco Bolivariano CHEQUE NACIONAL PAGADERO EN CUALQUIER OFICINA DEL PAÍS  PÁGUESE A LA ORDEN DE LA SUMA DE  LA SUMA DE  IVA 12% IRBPNR PROPINA VALOR TOTAL  CHEQUE Nº CHEQUE Nº US \$  DÓLARES		Iı	nformación	Adicional		ENTO	
Banco Bolivariano  CHEQUE NACIONAL PAGADERO EN CUALQUIER OFICINA DEL PAÍS  PÂGUESE A LA ORDEN DE LA SUMA DE  IRBPNA PROPINA VALOR TOTAL  CHEQUE Nº US \$  DÓLARES	Direcc	:ión :					
Banco Bolivariano CHEQUE NACIONAL PAGADERO EN CUALQUIER OFICINA DEL PAÍS  PÁGUESE A LA ORDEN DE LA SUMA DE  DÓLARES							
CHEQUE Nº  PÁGUESE A LA ORDEN DE  LA SUMA DE  DÓLARES	Email	:					
	L/	ÁGUESE A A ORDEN DE	JE NACIONAL PAC			US \$	OÓLARES
	-	NO INVADIR ESTA Z		EECHA DE EMISIÓN			

OBLIG		:cial N°	DS CONTABLES  22154 ILIDAD SI	R.U.C. FACTURA FACTURA No. 001-001- NÚMERO DE AU 0205201711472 FECHA Y HORA 02/05/2017 1 AMBIENTE: PR EMISIÓN: NOR 0282201791140107	000000_ FORIZACIÓN: 312016754970 DE AUTORIZAG 1:47:23 p.m.	CIÓN:
	HA EMISIÓN			GUÍA DE REMIS	ÓN ·	
	GO CÓD, AUXILIAR		DECRIPCIÓN	P. UNITARIO	DESCUENTO	VALOR VEN
	- COD, MEMILIMA					SALUT VEIV
	$\overline{}$	++				
				SUBTOTAL 12%		
				SUBTOTAL 12%		
				SUBTOTAL No		
				SUBTOTAL Exe		
				SUBTOTAL SIN		
		nformación	A di-i1	TOTAL DESCUE	NTO	
				ICE IVA 12%		
				IRBPNR		
				PROPINA		
Em	ail:			VALOR TOTAL		
	CHEQU	NGD DE UE PAGADERO EN C BANCO DEL PACÍFIC	L PACÍFICO  UALQUIER OFICINA O EN EL ECUADOR  23-4	63 CHEOLIE Nº	350-21769	3
	PÁGUESE A LA (				US \$	os estados
	LA SUMA DE : ,					OS ESTADOS AMÉRICA
	LA SUMA DE : ,				DÓLARES DE LO	OS ESTADOS AMÉRICA

Contribuye	SE  Matriz :- ente Especi	 al N°	22154	N N O2 F1 O2 A1	E.U. 6.  FACTURA  o. 001-001-  ÚMERO DE AU  205201711472  ECHA Y HORA  2/05/2017 1  MBIENTE: PR  MISIÓN: NOR.  LAVE DE ACCE  0225201701120167	000000	
RAZÓN SOCIAL	/NOMBRES Y AF	ELLIDOS:		R.	U.C/C.I. :		
FECHA F	EMISIÓN			GU	IÍA DE REMISI	ÓN :	
		CANT.	DESCRIPCIÓN		P. UNITARIO	DESCUENTO	VALOR VEN
$\vdash$							
					SUBTOTAL 12%		
					SUBTOTAL 0%		
					SUBTOTAL No o	-	
					SUBTOTAL EXE		
					TOTAL DESCUE		
	In	formación	Adicional		ICE		
Direcció	ón :				IVA 12%		
Teléfon	o:				IRBPNR		
Email :					PROPINA VALOR TOTAL		
		~ ~ ~~			CHENTANI	· 47285410	09
PÁGU LA OR	CHEQUE PAG			6-1 667	CHEQUE N	<u> </u>	
_					CHEQUE N	<u> </u>	
CIUDA	CHEQUE PAG JESE A RDEN DE	SADERO EN CUA	ALQUIERA DE NUESTRAS OFICINAS FECHA		CHEQUE N	\$	S DÓLARES

	EMAP-M DIR		MPRESA MUNIC AGUA POTAI ON: JUAN MONTALVO Y LÉFONO: 2974205 - 297 RUC. 0960006690 AUTORIZACIÓN 110	BLE / BOLÍVAF /5591 - 297 <b>001</b>	R VENTANI 0585		FACTURA 002-001-No	COMPROBANTE
L ,	COD.		NTRIBUYENTE  CONSUMO POR MES	C. I.	MEDIDOR	O CATASTRA	COD. CONTR.	TRANS.
4	CONC	ЕРТО	,			EFECTIVO CHEQUE TARJETA NOTA VALOR RECIBIDO		

Contribu	n Matriz : yente Espec	rial N°	LICIDAD  48759 BILIDAD SI	N N O F O A E	R.U.C. FACTURA FACTURA No. 001-001-	TORIZACIÓN: 541203306254 DE AUTORIZA: 99:16:54 p.m. CODUCCIÓN	
	IAL/NOMBRES Y A			_	.U.C/C.I. :	LÓN -	
	CÓD. AUXILIAR		DESCRIPCIÓN	G	P. UNITARIO	DESCUENTO	VALOR VEN
Direct Teléfo Email	eión : ono : :		Adicional	32-1	SUBTOTAL EXE SUBTOTAL SIN TOTAL DESCUI ICE IVA 12% IRBPNR PROPINA VALOR TOTAL	IMPUESTOS	32176
7	CHEQUE	PAGADERO EN CL	ALQUIERA DE NUESTRAS OFICINAS A NIVEL NAC	23	6	JE Nº	
<u>LA</u>	GUESE A ORDEN DE		Cuenta		l	JS \$	
LA.	SUMA DE		0100			US DÓ	LARES
						<u> </u>	

R.U.C, 0991397205001		ENTE ESPECIAL SEGÚN N # 198 DEL 10/12/1999
DIRECCIÓN: CORDOVA 1036 Y AV. 9 DE OCTUBRE TELF.: 04 2311300 GUAYAQUIL-ECUADOR	FACTURA:	REC. #:
NOMBRE:		NUMERO: CAT.:_ CONSUMO: DESDE: HASTA:
	TOTAL FACTURA: DEUDA PENDIENTE: TOTAL A PAGAR:	
CLIENTE		No
Banco Promerica  Páguese a La orden de	763-52 061	Cuenta Nº 173-620074 Cheque Nº
La suma de		<u>U</u> S Dólares
Lugar y fecha de emisión		Firma
NO INVADIR ESTA ZONA CON RASGOS CALIGRÁFICOS NI SEL		

	_	:	OS CONTABLES  22154	R.U.C. FACTURA No. 001-001- NÚMERO DE AU 0205201711472 FECHA Y HORA 02/05/2017 AMBIENTE: PR EMISIÓN: NOR CLAVE DE ACCE	000000_ FORIZACIÓN: 312016754970 DE AUTORIZA0 1:47:23 p.m.	001016958723
ı	OBLIGADO A LL	EVAR CONTABI	ILIDAD SI	0205201701120167	549700100100000008	01845726487
	RAZÓN SOCIAL/NOMBRE	Y APELLIDOS:		R.U.C/C.I.:		
	FECHA EMISIO	N ·		GUÍA DE REMISI	ÓN ·	
	CÓDIGO CÓD, AUXII		DESCRIPCIÓN	P. UNITARIO		VALOR VENTA
	CODICO CODI INIZIANI	amat Story VIII		17 4177141111		***************************************
				SUBTOTAL 12%		
				SUBTOTAL 0%		
				SUBTOTAL No		
				SUBTOTAL EXE		
				SUBTOTAL SIN TOTAL DESCUE		
		Información A	Adicional	ICE	NIU	
	Dirección :			IVA 12%		
				IRBPNR		
				PROPINA		
	Email:			VALOR TOTAL		
	N	U L T EQUE NACIONAL PAGADERO	DE GUAYAQUIL  I B A N C O  D EN CUALQUIER OFICINA DEL BANCO EN EL PAÍS	362-52 409	US \$	E
	NO INVADIR ESTA ZONA	CON RASGOS CALIGRÁFICOS	S NI SELLOS		IRMA	

PÁGUESE A LA ORDEN DE	Bolivariano GADERO EN CUALQUIER OFICINA DEL PAÍS	55-124 132	CHEQUE Nº	
LA SUMA DE				<u>D</u> ÓL <i>A</i>
LUGAR Y I				
	<i>65</i>  24 32		1343022	189
LETRA DE CA	MBIO Vence en _	lo		
LETRA DE CA	MBIO Vence en	O		
Referencia Al	MBIO Vence en	lo		
Referencia Al De	MBIO Vence en	lo		
Referencia  Al  De  La Cantidad de  Con el interés del	MBIO Vence en	desde	POR \$	

### **DIARIO GENERAL**

	DIAMO			
Fecha	Nombre de las Cuentas	Parcial	DEBE	HABER
	PASAN			

### **DIARIO GENERAL**

Fecha Nombre de las Cuentas VIENEN  VIENEN  DEBE HABER  HA		DIAMO			
	Fecha		Parcial	DEBE	HABER
		VIENEN			
SUMAN			<u> </u>		
SUMAN					
SUMAN		CYTA A A A			
		SUMAN			

## TRASLADAR LOS VALORES DEL DIARIO AL MAYOR. MAYOR GENERAL

Fecha	Detalle	Fo.	DEBE	HABER	SALDO
1 cciu	Demie	10.	DLDL	IHIDEK	O/ILDO
				'	
Fecha	Detalle	Fo.	DEBE	HABER	SALDO
Fecha	Detalle	Fo.	DEBE	HABER	SALDO
Techu	Detaile	10.	DEDE	HADER	SALDO
Fecha	Detalle	Fo.	DEBE	HABER	SALDO
Fecha	Detalle	Fo.	DEBE	HABER	SALDO
E-1	D-4-#-	T <sub>n</sub>	DEPE	HADED	CALDO
Fecha	Detalle	Fo.	DEBE	HABER	SALDO



Respeta siempre el buen criterio de los demás, pero defiende con la vida tu derecho a que respeten un buen criterio tuyo.

Fecha	Detalle	Fo.	DEBE	HABER	SALDO
Fecha	Detalle	Fo.	DEBE	HABER	SALDO
					•
Fecha	Detalle	Fo.	DEBE	HABER	SALDO
				•	
Fecha	Detalle	Fo.	DEBE	HABER	SALDO
					!
Fecha	Detalle	Fo.	DEBE	HABER	SALDO
Fecha	Detalle	Fo.	DEBE	HABER	SALDO
Fecha	Detalle	Fo.	DEBE	HABER	SALDO
					-
Fecha	Detalle	Fo.	DEBE	HABER	SALDO
1 ecnu	Demik	10.	DEDE	IIIIIII	JALDU
					-
				+	-

Fecha	Detalle	Fo.	DEBE	HABER	SALDO
Fecha	Detalle	Fo.	DEBE	HABER	SALDO
Fecha	Detalle	Fo.	DEBE	HABER	SALDO
7.4	D 4		D	*****	CANDO
Fecha	Detalle	Fo.	DEBE	HABER	SALDO
P 4	D . 44	r	DEDE	TTARER	CALDO
Fecha	Detalle	Fo.	DEBE	HABER	SALDO
Fecha	Detalle	Fo.	DEBE	HABER	SALDO
геспа	Detaile	FO.	DEDE	HADEK	SALDO
Fecha	Detalle	Fo.	DEBE	HABER	SALDO
1 ccm	Demne	10.		IIIIDLIK	UNLED
					<u> </u>
Fecha	Detalle	Fo.	DEBE	HABER	SALDO
200100	Domit	20.	~ 404		
Fecha	Detalle	Fo.	DEBE	HABER	SALDO



### BALANCE DE COMPADBACIÓN

DEL
-----

Complete	Ref.	SUN	AAS	SAL	DOS
Cuentas		Debe	Haber	Debe	Haber

## EMPRESA HOJA DE TRABAJO DEL



	DATAN	101101	TCTAT	100	DATA	E L
CUENTAS	COMPROBACIÓN	BACIÓN	RESULTADO	TADO	GENERAL	RAL
	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER



ļ
---

## ESTADO DE RESULTADO

DEL \_\_\_\_\_

	D	
	TO.	A

### BALANCE GENERAL

DEL \_\_\_\_



