

PLAN DE CUENTAS

NUMERO	DESCRIPCION
1	ACTIVO
1.1	ACTIVO CORRIENTE
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO
1.1.1.01	CAJA
1.1.1.01.01	CAJA GENERAL
1.1.1.01.01.01	Caja Mall del Rio
1.1.1.01.01.02	Caja Mall El Jardin Cellairis
1.1.1.01.01.03	Caja Monay Shopping
1.1.1.01.01.04	Caja Riobamba
1.1.1.01.01.05	Caja Manta
1.1.1.01.01.06	Caja la Peninsula
1.1.1.01.01.07	Caja Mall del Sur
1.1.1.01.01.08	Caja General
1.1.1.01.01.09	Caja Batan Yoyoso
1.1.1.01.01.10	Caja Puruha Shoping
1.1.1.01.01.11	Caja Coral Quito
1.1.1.01.01.12	Caja Recargas
1.1.1.01.01.13	Caja Otros P
1.1.1.01.01.14	Caja Scala
1.1.1.01.01.15	Caja El Bosque YOYOSO
1.1.1.01.01.16	Caja Ambato Yoyoso
1.1.1.01.01.17	Caja San Francisco Yoyoso
1.1.1.01.01.18	Caja Mall El Jardin Yoyoso
1.1.1.01.01.19	Caja San Luis
1.1.1.01.01.20	Caja San Marino Cellairis
1.1.1.01.01.21	Caja San Francisco
1.1.1.01.01.22	Caja Batan Cellairis
1.1.1.01.01.23	Caja Oficina
1.1.1.01.02	CAJA CHICA
1.1.1.01.02.01	Caja Chica Mall del Rio
1.1.1.01.02.02	Caja Chica Mall El Jardin
1.1.1.01.02.03	Caja Chica Monay Shoppig

PLAN DE CUENTAS

NUMERO	DESCRIPCION
1.1.1.01.02.04	Caja Chica Riobamba
1.1.1.01.02.05	Caja Chica Manta
1.1.1.01.02.06	Caja Chica Peninsula
1.1.1.01.02.08	Caja Chica Coral Quito
1.1.1.01.02.10	Diferencias Cajas
1.1.1.01.02.11	Caja Chica Mall del Sur
1.1.1.01.02.12	Caja Chica Principal
1.1.1.01.02.13	Caja Chica Batan
1.1.1.01.02.14	Caja Chica City Mall
1.1.1.01.02.15	Efectivo Cobrado
1.1.1.01.02.16	Caja Chica Scala
1.1.1.01.02.17	Reposicion Caja Chica Yoyoso
1.1.1.01.02.18	Caja Chica Ambato
1.1.1.01.02.19	Caja Chica Village Plaza
1.1.1.01.02.20	Caja Chica Quicentro
1.1.1.01.02.21	Caja Chica Mall El Jardín Yoyoso
1.1.1.01.02.22	Caja Chica San Luis
1.1.1.01.02.23	Caja Chica San Marino Yoyoso
1.1.1.01.02.24	Caja Chica San Francisco
1.1.1.02	BANCOS LOCALES
1.1.1.02.01	Banco de Guayaquil RJMIMPORT
1.1.1.02.02	Banco Bolivariano
1.1.1.02.03	Cuenta Sra Ana Barzallo
1.1.1.02.04	Banco Internacional RJMIMPORT
1.1.1.02.05	Banco Guayaquil Juan Moyano 0012313780
1.1.1.02.06	BANCO PICHINCHA 2100275243
1.1.1.03	BANCOS INTERNOS
1.1.1.03.01	Banco Transferencias
1.1.1.03.02	Coop Jep Provisional Sra Ana Barzallo
1.1.1.04	TARJETAS DE CREDITO
1.1.1.04.01	Tarjetas
1.1.1.04.02	PAYPAL

PLAN DE CUENTAS

NUMERO	DESCRIPCION
1.1.2	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES
1.1.2.01	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
1.1.2.01.01	Ctas Por Cobrar clientes
1.1.2.01.02	Ctas Por Cobrar Cheques Posfechados
1.1.2.02	CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS
1.1.2.02.01	Anticipos empleados
1.1.2.02.02	Ctas por Cobrar Préstamos Empleados
1.1.2.03	CUENTAS POR COBRAR CREDITOS FISCALES
1.1.2.03.01	IVA compras
1.1.2.03.02	Anticipo Impuesto a la Renta
1.1.2.03.03	Credito tributario IVA
1.1.2.03.04	Retenciones en la Fuente año 2018
1.1.2.03.05	Credito tributario fuente años anteriores
1.1.2.03.06	Credito Tributario ISD
1.1.2.03.07	IVA RETENIDO 100%
1.1.2.03.08	IVA RETENIDO 70%
1.1.2.03.09	IVA RETENIDO CLIENTES
1.1.2.03.10	Retencion del IVA Crédito
1.1.2.03.11	Retencion Fuente Clientes
1.1.2.03.12	Iva en Importaciones
1.1.2.03.13	Retencion Fuente año 2020
1.1.2.03.14	RETENCION IMPTO RENTA
1.1.2.03.15	Credito Tributario Retenciones IVA
1.1.2.03.16	Credito Retenciones Año Actual
1.1.2.04	OTRAS CUENTAS POR COBRAR
1.1.2.04.05	Cuentas por Cobrar Neverland
1.1.2.04.07	cheques en Garantia
1.1.2.04.08	AJUSTE CONCILIACIONES
1.1.2.04.09	CUENTA TRANSITORIA
1.1.2.04.11	Cta x cobrar clientes rappi
1.1.2.05	Cuentas por Cobrar Franquicia YOYOSO
1.1.2.05.01	Cuentas por Cobrar Franquicia Yoyoso

PLAN DE CUENTAS

NUMERO	DESCRIPCION
1.1.2.06	Cuentas por cobrar - Juan Jose Moyano
1.1.3	INVENTARIOS
1.1.3.01	INVENTARIOS DE MERCADERIAS
1.1.3.01.01	Inventario en Almacen
1.1.3.01.02	Inventario Mall del Rio
1.1.3.01.03	Inventario Mall El Jardin
1.1.3.01.04	Inventario Monay Shopin
1.1.3.01.05	Inventario Riobamba
1.1.3.01.06	Inventario Principal Nuevo
1.1.3.01.07	INVENTARIO PENINSULA
1.1.3.01.08	Inventario Coral Nuevo
1.1.3.01.09	INVENTARIO CORAL QUITO
1.1.3.01.10	INVENTARIO MALL DEL RIO NUEVO
1.1.3.01.11	INVENTARIO MALL DEL SUR
1.1.3.01.12	INVENTARIO MANTA NUEVO
1.1.3.01.13	INVENTARIO MONAY NUEVO
1.1.3.01.14	INVENTARIO RIOBAMBA NUEVO
1.1.3.01.15	INVENTARIO BATAN
1.1.3.01.16	Mall del Sur Nuevo
1.1.3.01.17	Inventario City Mall
1.1.3.01.18	Inventario Peninsula Nuevo
1.1.3.01.19	Inventario Scala Shopping Cellairis
1.1.3.01.25	Inventario Mall el Jardin Yoyoso
1.1.3.01.26	Inventario Quicentro Sur Yoyoso
1.1.3.01.27	Inventario Batan Yoyoso
1.1.3.01.28	Inventario Village Plaza Yoyoso
1.1.3.01.29	Inventario Ambato Yoyoso
1.1.3.03	IMPORTACIONES EN TRANSITO
1.1.3.03.01	Importaciones en transito Enero 2020
1.1.3.03.02	Importacion de Audifonos
1.1.3.03.03	Importaciones en Transito CELLAIRIS
1.1.3.03.04	Importaciones en Transito YOYOSO

PLAN DE CUENTAS

NUMERO	DESCRIPCION
1.1.3.03.99	Importaciones en transito ISD
1.1.3.05	IMPORTACIONES YOYOSO
1.1.4	PAGOS ANTICIPADOS
1.1.4.01	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO
1.1.4.01.01	Seguros pagados por anticipado
1.1.4.01.02	ANTICIPO DE VIATICOS
1.1.4.01.03	Servicios pagados por anticipado
1.1.4.02	GASTOS ANTICIPADOS DIFERIDOS
1.1.4.04	ANTICIPOS A PROVEEDORES
1.1.4.04.01	Anticipo a Proveedores
1.1.4.04.02	Anticipo Proveedor Servicios Prestados
1.1.4.04.03	Anticipo Proveedores del Exterior Cellairis
1.1.4.04.04	Anticipo Proveedores del Exterior YOYOSO
1.1.4.04.05	Anticipo proveedores Batan Yoyoso
1.1.5.01.01	Saldos Iniciales
1.2	ACTIVO NO CORRIENTE
1.2.1	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO
1.2.1.01	PPyE NO DEPRECIABLE
1.2.1.01.01	Costo Terreno
1.2.1.01.02	Terreno Lacay
1.2.1.02	PPyE DEPRECIABLE
1.2.1.02.01	Costo Edificios
1.2.1.02.02	Costo Muebles y Enseres
1.2.1.02.03	Costo Equipos de Computación
1.2.1.02.04	Costo Vehiculos
1.2.1.02.05	Costo Equipo de Oficina
1.2.1.02.06	Costo Maquinaria y equipo
1.2.1.02.07	Software acatha
1.2.1.02.08	VEHICULO JEEP Q3 SPORTBACK
1.2.1.03	DEPRECIACION PPyE
1.2.1.03.01	Dep. Acumulada Edificios
1.2.1.03.02	Dep. Acumulada Muebles y Enseres

PLAN DE CUENTAS

NUMERO	DESCRIPCION
1.2.1.03.03	Dep. Acumulada Equipos de Computación
1.2.1.03.04	Dep. Acumulada Vehículos
1.2.1.03.05	Dep. Acumulada Equipos de Oficina
1.2.1.03.06	Dep. Acumulada Maquinaria y Equipo
1.2.2	ACTIVO NO INTANGIBLE
1.2.2.02	FRANQUICIA CELLAIRIS
1.2.2.02.01	Franquicia Cellairis
1.2.2.02.02	Amortizacion Acumulada Franquicia cellairis
1.2.2.03	FRANQUICIA YOYOSO
1.2.2.03.01	Franquicia yoyoso
1.2.2.03.02	Amortizacion acumulada franquicia yoyoso
1.2.2.06	DERECHO DE CONCESIONES
1.2.2.06.01	Derecho de Concesiones
1.2.2.06.02	(-) Amortizacion Derecho de Concesiones
1.2.2.07	AMORTIZACION DE ADECUACION DE LOCALES
1.2.2.07.01	Adecuaciones de Activos Arrendados
1.2.2.07.02	Gastos Preoperativo de Activos Arrendados
2	PASIVOS
2.1	PASIVOS CORRIENTES
2.1.1	SOBREGIROS BANCARIOS
2.1.1.01	SOBREGIROS BANCOS LOCALES
2.1.1.01.01	Sobregiro Banco Guayaquil
2.1.2	PASIVOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO - PFCP
2.1.2.01	PFCP OBLIGACIONES, PRESTAMOS BANCOS LOCALES
2.1.2.01.01	PFCP Obligaciones, Prestamos Banco
2.1.2.01.02	Bankard Banco Bolivariano 0011
2.1.2.01.03	Banco Bolivariano NU
2.1.2.01.04	Tarjetas de Credito por Pagar MASTER PICHINCHA RJM
2.1.2.01.05	PRESTAMO INTERNACIONAL OPERACION 820301922
2.1.2.02	PFCP OBLIGACIONES, PRESTAMOS LOCALES
2.1.2.02.01	PFCP Obligaciones, Prestamo Socios
2.1.2.02.07	Prestamos por Pagar Lina Cobos

PLAN DE CUENTAS

NUMERO	DESCRIPCION
2.1.2.02.08	Prestamo Socio Isabel Sanchez
2.1.2.02.09	Prestamos por Pagar Marcelo Quizhpe
2.1.2.02.11	Cuentas por Pagar Felipe Barzallo
2.1.3	CUENTAS POR PAGAR
2.1.3.01	PROVEEDORES LOCALES
2.1.3.01.01	Proveedores Locales con Documento
2.1.3.01.02	Proveedores Internos
2.1.3.01.03	Proveedores internos Batan Yoyoso
2.1.3.01.04	Proveedores Internos Romulo Moyano
2.1.3.01.05	Proveedores Locales años anteriores
2.1.3.02	PROVEEDORES DEL EXTERIOR
2.1.3.02.01	Proveedores Internacionales
2.1.4	OTRAS CUENTAS POR PAGAR
2.1.4.01	OTRAS CUENTAS POR PAGAR
2.1.4.01.01	Anticipos Clientes
2.1.4.01.02	Varias Cuentas por Pagar
2.1.4.01.03	Cheques postfechados
2.1.4.01.04	Cuentas por Pagar Franquicia Cellairis
2.1.4.01.05	Cuentas por pagar franquicia YOYOSO
2.1.4.01.06	Cuentas por pagar Sr Marcelo Quizhpe
2.1.4.01.07	Depositos no identificados
2.1.4.01.09	Cuentas por pagar Sr Romulo Moyano Mascarillas
2.1.4.01.10	Anticipo venta local
2.1.4.01.11	GASTOS PERSONALES JUAN MOYANO
2.1.4.01.12	Tarjeta x pagar (anticipos)
2.1.4.01.13	T/C Juan Moyano
2.1.4.02.18	Prestamos Juan Jose Moyano
2.1.5	ACREEDORES ENTIDADES OFICIALES, PUBLICAS
2.1.5.01	IMPUESTOS FISCALES
2.1.5.01.01	Retencion en la fuente
2.1.5.01.02	Retencion en la fuente 2%
2.1.5.01.03	Retencion en la fuente 8%

PLAN DE CUENTAS

NUMERO	DESCRIPCION
2.1.5.01.04	Retencion en la Fuente 10%
2.1.5.01.05	Retencion del IVA
2.1.5.01.06	Retencion del IVA 70%
2.1.5.01.07	Retencion del IVA 100%
2.1.5.01.08	Retenciones empleados
2.1.5.01.09	IVA ventas
2.1.5.01.10	SRI por pagar
2.1.5.01.11	Impuesto a la renta por pagar
2.1.5.01.12	IVA por pagar
2.1.5.01.13	Impuestos aduaneros por pagar
2.1.6	PASIVOS CORRIENTES EMPLEADOS
2.1.6.01	PRESTACIONES LABORALES (Provisiones)
2.1.6.01.01	Sueldos por Pagar
2.1.6.01.02	Decimo 3ro por Pagar
2.1.6.01.03	Decimo 4to por Pagar
2.1.6.01.04	Vacaciones por Pagar
2.1.6.01.07	Participacion 15 % Utilidades por Pagar
2.1.6.01.08	Valor en exceso XIV tiempo Parcial
2.1.6.01.09	Liquidacion Haberes por pagar
2.1.6.02	DESCUENTOS A EMPLEADOS POR PAGAR
2.1.6.02.01	Aportes Personal IESS
2.1.6.02.02	Prestamos por Pagar IESS
2.1.6.02.03	Descuento Empleados
2.1.6.02.04	Descuento Retenciones Judiciales
2.1.6.02.05	Aportes Patronales IESS
2.1.6.02.06	Fondos de Reserva IESS
2.1.6.02.07	IESS POR PAGAR
2.2	PASIVOS NO CORRIENTES
2.2.1	PASIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO - PFLP
2.2.1.01	PFLP OBLIGACIONES, PRESTAMOS BANCOS LOCALES
2.2.1.01.01	PFLP Obligaciones, Prestamo Banco Del Austro
2.2.1.01.02	PFLP Obligaciones, Prestamo Banco Pichincha

PLAN DE CUENTAS

NUMERO	DESCRIPCION
2.2.1.01.03	PFLP Prestamo Banco Bolivariano \$30000 Op: 336830
2.2.1.01.04	PFLP Prestamo Banco de Guayaquil \$35000 Op: 989892
2.2.1.01.05	PFLP Obligaciones, Prestamo Banco Internacional 1329416 30.000
2.2.1.01.07	PFLP Obligaciones Prestamo Banco Bolivariano NU
2.2.1.01.08	PFLP Prestamo Banco de Guayaquil Vehiculo No 989892 26682.15
2.2.1.01.09	PFLP Prestamo Banco Internacional \$20000 Op: 820301751
2.2.1.01.10	PFLP Obligaciones, Prestamo Banco Bolivariano NU
2.2.1.01.11	PFLP Préstamo Banco de Guayaquil \$79000 Op: 998223
2.2.1.01.12	PFLP Prestamo Banco Internacional Op: 820301890
2.2.1.01.13	PFLP Prestamo Banco Internacional \$32000 Op: 820301716
2.2.1.01.14	PRESTAMOS BANCO BOLIVARIANO NO. 17357
2.2.1.01.15	PRESTAMOS BANCO BOLIVARIANO NO. 17889
2.2.1.02	PFLP OBLIGACIONES, PRESTAMOS LOCALES
2.2.1.02.01	PFLP Obligaciones, Romulo Moyano
2.2.1.02.02	Prestamos por Pagar Romulo Moyano
2.2.1.02.03	Prestamos por Pagar Francisco Barzallo
2.2.1.02.04	Prestamos por Pagar Lorena Barzallo
2.2.1.02.05	Prestamos por Pagar Juan Pablo Balzeca
2.2.2	PROVISIONES NO CORRIENTES
2.2.2.01	PROVISIONES LABORALES
2.2.2.01.01	Provision Jubilacion Patronal mayores diez años
2.2.2.01.02	Provision Jubilacion Patronal menores diez años
2.2.2.01.03	Provision Desahucio 25%
3	PATRIMONIO
3.1	CAPITAL
3.1.1	CAPITAL SOCIAL
3.1.1.01	CAPITAL SOCIAL
3.1.1.01.01	Capital Inicial
3.1.1.01.02	Capital Juan Pablo Balseca Batan
3.1.1.02	AUMENTO DE CAPITAL EN TRAMITE
3.1.1.02.01	Aumento de Capital en Tramite
3.1.2	CAPITAL ADICIONAL, RESERVA DE CAPITAL

PLAN DE CUENTAS

NUMERO	DESCRIPCION
3.1.2.01	CAPITAL ADICIONAL, RESERVA DE CAPITAL
3.1.2.01.01	Capital Adicional, Reserva de Capital
3.2	RESERVAS, SUPERAVIT, RESULTADOS
3.2.1	RESERVAS
3.2.1.01	RESERVAS LEGAL, FACULTATIVA
3.2.1.01.01	Reserva Legal
3.2.1.01.02	Reserva Facultativa
3.2.1.02	APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES
3.2.1.02.01	Aportes Accionistas Futuras Capitalizaciones
3.2.2	SUPERAVIT
3.2.2.01	SUPERAVIT DE REVALUACION (NIIF)
3.2.2.01.01	Superavit de Revaluacion Activos Fijos (NIIF)
3.2.2.01.02	Superavit de Revaluacion Instrumentos Financieros
3.2.2.01.03	Superavit de Revaluacion Activos Intangibles
3.2.2.01.04	Superavit de Revaluacion Pasivos (NIIF)
3.2.3	RESULTADOS
3.2.3.01	RESULTADOS AÑOS ANTERIORES
3.2.3.01.02	Utilidad años anterior
3.2.3.01.03	Perdida años anteriores
3.2.3.02	RESULTADOS EJERCICIO ACTUAL
3.2.3.02.01	Resultado del Ejercicio
3.2.3.02.02	Utilidad del Ejercicio
3.2.3.02.03	Perdida del Ejercicio
4	INGRESOS
4.1	INGRESOS VENTAS
4.1.1	INGRESOS MERCADERIAS
4.1.1.01	VENTA MERCADERIAS
4.1.1.01.01	Ing. Ventas Mercaderia
4.1.1.01.02	Ing. de Servicio Tarifa 12%
4.1.1.01.03	Otros Ingresos
4.1.1.01.04	Reembolso de Gastos
4.1.1.01.05	Adecuaciones Locales

PLAN DE CUENTAS

NUMERO	DESCRIPCION
4.1.1.02	DEVOLUCIONES N/C MERCADERIAS
4.1.1.02.01	Devol. N/C Mercaderias Tarifa 12%
4.1.1.03	DESCUENTOS N/C MERCADERIAS
4.1.1.03.01	Desc tos N/C Mercaderias Tarifa 12%
4.1.1.04	OTROS INGRESOS
4.1.1.04.01	INGRESOS RECARGAS
4.1.1.04.03	Ingresos Multas Empleados
4.1.1.04.04	Cobro por Faltante Empleados
4.1.1.04.05	Multas a Empleados
4.1.1.04.06	Ingreso Ventas Super Easy
4.1.1.04.07	Otros Ingresos No operacionales
4.1.1.04.09	SERVICIO DE REGALIAS
4.1.1.04.10	Otros ingresos sueldos no pagados
4.1.1.04.11	INGRESOS NO OPERACIONALES SF
5	COSTOS
5.1	COSTOS
5.1.1	COSTO DE VENTAS
5.1.1.01	COSTO DE VENTAS
5.1.1.01.01	Costo de Ventas
5.1.2	DESCUENTOS EN COMPRAS
5.1.2.01	DESCUENTOS COMPRAS
5.1.2.01.01	Descuentos en Compras Tarifa 12%
5.1.3	DEVOLUCIONES EN COMPRAS
5.1.3.01	DEVOLUCION COMPRAS
5.1.3.01.01	Devoluciones en Compras Tarifa 12%
5.2	COMPRAS
5.2.1	COMPRAS
5.2.1.01	COMPRAS
5.2.1.01.01	COSTO DE COMPRAS
6	GASTOS
6.1	GASTOS
6.1.1	GASTOS EN PERSONAL

PLAN DE CUENTAS

NUMERO	DESCRIPCION
6.1.1.01	SUELDOS Y SALARIOS
6.1.1.01.01	Sueldos y Salarios
6.1.1.01.02	Horas extras
6.1.1.01.03	Vacaciones
6.1.1.01.04	Decimo 3er Sueldo
6.1.1.01.05	Decimo 4to Sueldo
6.1.1.01.06	Fondo de Reserva
6.1.1.01.07	Apo Patronal less, lece, Secap
6.1.1.01.08	BONOS A EMPLEADOS
6.1.1.01.09	BONIFICACION 25%
6.1.1.01.10	SALARIO DIGNO
6.1.1.01.11	Aporte Tiempo Parcial
6.1.1.01.12	CONVENIO IESS
6.2	GASTOS OPERACIONALES
6.2.1	GASTOS DIRECTOS DE OPERACIÓN
6.2.1.01	SUMINISTROS Y MATERIALES
6.2.1.01.01	Uniformes Personal
6.2.1.01.02	Sum. Mantenimiento
6.2.1.01.03	Sum. Limpieza
6.2.1.01.04	Sum. Oficina
6.2.1.01.05	Materiales Ventas
6.2.1.02	GASTOS GENERALES
6.2.1.02.03	Parqueo
6.2.1.02.12	IVA Gasto
6.2.1.02.14	Varios Servicios
6.2.1.02.17	Impuestos por servicios especiales
6.2.1.02.21	Alquiler Datafast
6.2.1.02.26	REEMBOLSO DE GASTOS
6.2.1.02.27	Gastos personales Juan Moyano
6.2.1.02.28	Multas
6.2.1.02.29	rappi
6.2.1.03	ENERGIA Y COMBUSTIBLES

PLAN DE CUENTAS

NUMERO	DESCRIPCION
6.2.1.03.01	Consumo Energia Electrica
6.2.1.03.02	Consumo Agua
6.2.1.03.03	Combustibles y Lubricantes
6.2.1.03.04	REEMBOLSO DE SERVICIOS BASICOS
6.2.1.03.05	COMBUSTIBLE
6.2.1.03.06	Telefono y Celular
6.2.1.03.07	Internet
6.2.1.04	MANTENIMIENTO, REPARACIONES
6.2.1.04.01	Mant Edificios
6.2.1.04.02	Mant Instalaciones - Bodegas
6.2.1.04.03	Mant Vehiculos
6.2.1.04.04	Mant Muebles Enseres
6.2.1.04.05	Mant Eq. Computacion
6.2.1.04.06	Mant Eq. y Maquinarias
6.2.1.04.07	Mant. Alicuotas de Arriendo
6.2.1.04.08	ADECUACIONES LOCALES
6.2.1.05	GASTOS EN PUBLICIDAD Y PROMOCION
6.2.1.05.01	Publicidad y Promociones
6.2.1.05.02	Anuncios Y Publicaciones
6.2.1.05.04	Gasto Publicidad Mobiliario YOYOSO
6.2.1.05.05	Gastos redes sociales
6.2.1.05.06	COMISIONES RAPPI
6.2.1.06	FLETES CORRESPONDENCIA Y TRANSPORTE DE MERCADERIA
6.2.1.06.01	Transporte de Mercaderias
6.2.1.06.02	Fletes y Correspondencia
6.2.1.07	GASTOS DE VIAJE
6.2.1.07.01	Movilizacion, Viaticos
6.2.1.07.02	Transporte Personal
6.2.1.07.03	Gastos de Viaje
6.2.1.07.04	GASTOS DE ALIMENTACION
6.2.1.08	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS
6.2.1.08.01	Impuestos Contribuciones y Otros

PLAN DE CUENTAS

NUMERO	DESCRIPCION
6.2.1.08.03	Licencias, Permisos
6.2.1.08.04	Contribuciones SuperCompanias
6.2.1.08.05	Imp. Prediales
6.2.1.08.06	Imp.Municipales
6.2.1.08.07	Imp. Fiscales
6.2.1.09	GASTOS POR IMPORTACIONES NO COSTEADOS
6.2.1.09.01	Gastos de importacion
6.2.1.09.02	Isd Importaciones al exterior
6.2.1.10	GASTOS DE GESTION
6.2.1.10.01	Gastos de Gestion
6.2.1.10.02	Agasajos navieños
6.2.1.10.03	Donaciones
6.2.1.11	GASTOS DE SEGURO Y PRIMAS
6.2.1.11.01	Seguros y Primas
6.2.1.11.02	Seguridad Externa y Vigilancia
6.2.1.13	AUTOCONSUMOS
6.2.2	GASTOS FIJOS
6.2.2.01	HONORARIOS Y SERVICIOS PROFESIONALES
6.2.2.01.01	Honorarios Profesionales
6.2.2.01.02	Auditoria Externa
6.2.2.01.07	Matriculas
6.2.2.01.09	Honorarios Funcionarios
6.2.2.01.10	SERVICIOS PRESTADOS
6.2.2.02	GASTOS DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES
6.2.2.02.01	Depreciaciones
6.2.2.02.02	Amortizacion de Franquicia CELLAIRIS
6.2.2.02.03	Gasto Amortizacion Franquicia YOYOSO
6.2.2.02.04	Gasto Incobrables Clientes
6.2.2.03	GASTOS BANCARIOS
6.2.2.03.01	Servicios Bancarios
6.2.2.03.02	Comisiones Bancarias tarjeta de credito
6.2.2.03.03	Servicios de Tarjetas

PLAN DE CUENTAS

NUMERO	DESCRIPCION
6.2.2.03.04	Impuestos varios
6.2.2.03.06	Seguros bancarios
6.2.2.03.07	Gastos Bancarios - Bancos Locales
6.2.2.03.08	Comisiones Bancarias BancoBolivariano
6.2.2.03.09	Servicios Bancarios Banco Bolivariano
6.2.2.03.10	Comisiones Bancarias Banco Internacional
6.2.2.03.11	Servicios Bancarios Tarjeta de credito RJMIMPORT
6.2.2.03.12	Servicios bancarios Banco de Guayaquil
6.2.2.03.13	SERVICIOS BANCARIOS BANCO DE GUYAQUIL
6.2.2.03.14	COMISIONES BANCARIAS
6.2.2.04	CONCESIONES Y ARRIENDO
6.2.2.04.01	Arriendo Instalaciones Oficinas - Bodegas
6.2.2.04.02	Derecho de Concesiones
7	GASTOS/INGRESOS NO OPERACIONALES
7.1	GASTOS FINANCIEROS
7.1.1	GASTOS INTERESES PASIVOS FINANCIEROS
7.1.1.01	GASTOS INTERESES PASIVOS FINANCIEROS LOCALES
7.1.1.01.01	Gastos Interes Obligaciones, Prestamos Locale
7.1.1.01.02	Gastos Interes Sobregiros en Bancos Locales
7.1.1.01.04	INTERESES DE TARJETAS
7.1.1.01.05	SOLCA
7.1.1.01.06	Intereses bancarios
7.1.1.01.07	INTERES
7.1.2	GASTOS DEDUCIBLES DE SEGURO
7.2	GASTOS NO OPERACIONALES
7.2.1	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES
7.2.1.01	OTROSGASTOS NO OPERACIONALES
7.2.1.01.02	Perdida en venta de activos
7.2.1.01.03	GASTOS NO TRIBUTABLES
7.3	INGRESOS FINANCIEROS
7.3.1	INGRESOS INTERESES INVERSIONES
7.3.1.01	INGRESOS INTERESES INVERSIONES LOCALES

PLAN DE CUENTAS

NUMERO	DESCRIPCION
7.3.1.01.01	Ingresos Interes Inversiones Locales
7.3.1.01.02	Ingresos Otros Intereses Fuentes Locales
7.4	INGRESOS NO OPERACIONALES
7.4.1	OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES
7.4.1.01	OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES
7.4.1.01.01	Utilidad en ventas de activos
7.4.1.01.02	Ingresos Miscelaneos
7.4.1.01.03	Ingresos Varios
8	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLE
8.1	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES
8.1.1	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES
8.1.1.01	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES
8.1.1.01.01	GND Faltantes de Inventario
8.1.1.01.02	GND Multas e Intereses
8.1.1.01.03	GND Retenciones asumidas
8.1.1.01.04	GND Compras sin Factura/energia electrica
8.1.1.01.05	GND Bonos
8.1.1.01.06	GND Compras sin Retención
8.1.1.01.07	GND Impuestos Varios
8.1.1.01.08	GND Producto Dañado o Defectuoso dado de Baja
8.1.1.01.09	GND Devolucion Prod. Defectuoso
8.1.1.01.10	GND Servicios Prestados
8.1.1.01.11	GND PAGOS COMPLEMENTARIOS DE ARRIENDO
8.1.1.01.12	GND Anticipo IR
8.1.1.01.13	GND Gastos sin factura
8.1.1.01.14	GND Servicios Prestados - Empleados
8.1.1.01.15	Gasto Impuesto a la Renta corriente
8.1.1.01.16	Participacion 15% trabajadores
8.1.1.01.17	GND CIERRE DE BALANCE
8.1.1.01.18	GND Gastos no deducible
8.1.1.01.19	GND compras sin factura / Telefonía
8.1.1.01.20	GND Compras sin factura T/C

RJMIMPORT CIA. LTDA.

PLAN DE CUENTAS



NUMERO	DESCRIPCION
8.1.1.01.21	GND Gastos de viaje
8.1.1.01.22	GND Cartera x cobrar
8.1.1.01.23	GND Importaciones