



UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA

CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA

MODALIDAD DE ESTUDIOS A DISTANCIA

IMPLANTACIÓN CONTABLE MEDIANTE EL SISTEMA DE CUENTA MÚLTIPLE EN LA FARMACIA SAN ISIDRO DE LA CIUDAD DE LOJA, PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE ABRIL DEL 2014.

Tesis previo a optar el título de Ingeniería en Contabilidad y Auditoría. CPA.

AUTORA: Myrian Ximena Silva Bravo

DIRECTORA: Mg. Natalia Zhanela Largo Sánchez.

LOJA-ECUADOR

2015

CERTIFICACIÓN

MG. NATALIA LARGO SÁNCHEZ DOCENTE DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA, CARREARA DE CONTABILIDAD Y AUDITORIA, MODALIDAD DE ESTUDIOS A DISTANCIA, Y DIRECTORA DE TESIS.

CERTIFICA:

Que, el presente trabajo de grado intitulado **“Implantación Contable mediante el Sistema de Cuenta Múltiple en la farmacia en la farmacia San Isidro de la ciudad de Loja, periodo del 01 de enero al 31 de abril del 2014”** elaborado por Myrian Ximena Silva Bravo, previo a optar el Título de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría, CPA; ha sido orientada, revisada y corregida, por lo que autorizo la impresión y presentación ante el respectivo Tribunal y Grado.

Loja, Marzo del 2015.



Mg. Natalia Largo Sánchez.
DIRECTORA DE TESIS.

AUTORÍA

Yo, Myrian Ximena Silva Bravo, declaro ser autora del presente trabajo de tesis y eximo expresamente a la Universidad Nacional de Loja y sus representantes jurídicos de posibles reclamos o acciones legales, por el contenido de esta.

Adicionalmente, asumo y autorizo a la Universidad nacional de Loja, la publicación de mi tesis en el Repositorio Institucional-Biblioteca Virtual.

Autora: Myrian Ximena Silva Bravo.

Firma: 

Cedula: 1103703821

Fecha: Loja, Marzo del 2015.

**CARTA DE AUTORIZACIÓN DE LA TESIS POR PARTE DEL AUTOR,
PARA LA CONSULTA, Y REPRODUCCIÓN PARCIAL O TOTAL Y
PUBLICACIÓN ELECTRÓNICA DEL TEXTO COMPLETO.**

Yo, Myrian Ximena Silva Bravo, declaro ser autora de la tesis titulada **“Implantación Contable mediante el Sistema de Cuenta Múltiple en la farmacia en la farmacia San Isidro de la ciudad de Loja, periodo del 01 de enero al 31 de abril del 2014”**, como requisito para optar el título de Ingeniera en Contabilidad y Auditoría CPA; autorizo al Sistema Bibliotecario de la universidad nacional de Loja que para con fines académicos, muestre al mundo la producción intelectual de la Universidad a través de la visibilidad de su contenido de la siguiente manera en el Repositorio Digital Institucional.

Los usuarios pueden consultar el contenido de este trabajo en el RDI, en las redes de información del país y del exterior, con las cuales tenga convenio la Universidad.

Para constancia de esta autorización, en la ciudad de Loja de los 16 días del mes de marzo del dos mil quince.

Firma:



Autor:

Myrian Ximena Silva Bravo.

Cedula:

1103703821

Dirección:

Loja, Tebaida Baja Av. Pio Jaramillo y Malvinas Esq.

Correo Electrónico: aknena16@hotmail.com

Teléfono: 072576217; celular: 0985794881

Directora de tesis: Mg. Natalia Largo Sánchez,

Tribunal de Grado: Mg. María del Rocío Delgado,

Mg. Manuel Aurelio Tocto,

Mg Luis Quizhpe Salinas

DEDICATORIA

A mis hijos, Andrés y Karol que juntamente con mi esposo han tenido la paciencia para permitirme robarme un poco de espacio para la dedicación de este trabajo que motivada y apoyada por mis padres han sido la fortaleza que necesito para seguir luchando por mis objetivos.

Quiero involucrar en esta dedicatoria a mi querida hermana Paola, segunda dueña de la farmacia en donde me permitió toda facilidad para la realización de mi tesis.

Myrian Silva.

AGRADECIMIENTO

A la Universidad Nacional de Loja, por brindarme la oportunidad de crecer profesionalmente en la carrera de Contabilidad y Auditoría en la Modalidad de Estudios a Distancia y a sus docentes que me han sabido orientar e impartir sus conocimientos cumpliendo con la misión más importante en este mundo competitivo que es la de formar profesionales de calidad para un futuro mejor.

A mi Directora de Tesis Mg. Natalia Largo Sánchez, de manera especial, por ser la orientadora e impulsadora a seguir paso a paso con este trabajo, brindándome confianza para no declinar.

A mi querida hermana Paola Silva, que supo prestarme toda su atención y supo facilitarme y prestarme con mucha confianza su información confidencial y así poder ser parte de este organizado trabajo que a futuro pueda servir de mucha ayuda para organizar su empresa.

Y finalmente a mi amiga María Fernanda por motivarme y ser parte de esta impulsadora idea que juntamente con mis familiares han sabido de manera incondicional brindarme su ayuda.

Myriam Silva Bravo.

a. TÍTULO.

**IMPLANTACIÓN CONTABLE MEDIANTE EL SISTEMA DE CUENTA
MÚLTIPLE EN LA FARMACIA SAN ISIDRO DE LA CIUDAD DE LOJA,
PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE ABRIL DEL 2014**

b. RESUMEN EN CASTELLANO Y TRADUCIDO EN INGLES

El presente trabajo investigativo denominado **“IMPLANTACIÓN CONTABLE MEDIANTE EL SISTEMA DE CUENTA MÚLTIPLE EN LA FARMACIA SAN ISIDRO DE LA CIUDAD DE LOJA, PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE ABRIL DEL 2014”**, se justifica aportando con elementos teóricos y prácticos sobre el adecuado manejo de los registros contables permitiendo interpretar las diversas actividades comerciales que permiten al propietario conocer cada uno de los movimientos contables que ejecuta diariamente la empresa.

En el presente trabajo se cumplieron los objetivos planteados que nos llevaron a la implantación de la contabilidad de la farmacia desde el inventario inicial que nos permitió conocer los bienes, valores, servicios y obligaciones reales en las que se encontraba la empresa, además se diseñó un plan y manual de cuentas que nos sirvió como soporte para la adecuada realización del proceso contable, que dio como resultado la emisión de los Estados financieros permitiendo al propietario realizar una mejor organización financiera.

Además se realizaron conciliaciones bancarias y se diseñó auxiliar de compras, ventas, clientes, proveedores, desarrollar roles de pago y liquidaciones de IVA que nos permitió optimizar la información en los registros contables, para finalmente realizar el inventario final que da a conocer al propietario información relevante sobre el negocio.

Entre las principales conclusiones se evidencio que la empresa no tiene un control adecuado de las transacciones que se registran a diario, recomendando tomar correctivos y desarrollar estados Financieros reales para un progreso exitoso y mejoramiento de la farmacia.

SUMARY

This so-called investigative work "**IMPLEMENTATION ACCOUNTING OFFICER BY THE SYSTEM FEATURES MULTIPLE PHARMACY SAN ISIDRO CITY OF LOJA, PERIOD FROM 01 JANUARY TO 31 APRIL 2014**", justifies itself providing theoretical and practical elements on the proper management of the accounting records allowing to interpret the various commercial activities that allow the owner to know each of accounting movements daily running of the company.

In the present work met the objectives raised that led us to the implementation of the accounting of the pharmacy from the initial inventory that allowed us to know values, goods, services and real obligations in which was the company also devised a plan and manual of accounts that served as support for the proper realization of the accounting process that resulted in the issuance of financial statements allowing the owner to make better financial organization.

Also bank reconciliations were performed and it was Assistant purchasing, sales, customers, suppliers, develop payment roles and liquidations of VAT which allowed us to optimize the information in the accounting records, to finally make the ending inventory giving to know relevant information about the business owner.

Among the key findings is evidence that the company does not have proper control of the transactions that occur on a daily basis, recommending taking corrective measures and developing financial statements Royal for a successful progress and improvement of the pharmacy.

c. INTRODUCCIÓN

En la ciudad de Loja, la farmacia san isidro, inscrita en el servicio de rentas internas con R.U.C.1103814024001, considerado como persona natural no obligado a llevar contabilidad iniciando sus actividades comerciales el nueve de abril del 2010 ubicado al sur de la ciudad de Loja parroquia sucre, en las calles av. Pío Jaramillo numero s/n intersección: Einstein; dedicado a la venta al por menor de productos farmacéuticos y medicamentos autorizados.

La implantación contable en la farmacia San Isidro tiene como finalidad procesar la información de las transacciones comerciales, financieras y económicas mediante el registro ordenado y sistemático de todas las operaciones que realiza la empresa, para convertirlas en registros e informes y de esta manera comunicar estos hallazgos a los encargados mediante la emisión de estados financieros permitiéndoles una correcta toma de decisiones, obteniendo así mayor productividad y aprovechamiento de su patrimonio.

El desarrollo del presente trabajo se detalla a continuación: **Título** que muestra el objeto de investigación; **Resumen en Castellano y Traducido al Inglés** en que se hace una breve reseña de la investigación realizada y se encuentra traducida al inglés; **Introducción** es un preámbulo de todo el proceso realizado, que resalta la importancia del tema; **Revisión de Literatura** contiene las conceptualizaciones de todos los elementos teóricos aplicados en la práctica; **Materiales y Métodos** utilizados para el procedimiento y obtención de la información; **Resultados** el desarrollo del proceso contable iniciando desde el Plan y Manual de Cuentas, realizando un inventario y recopilando la información de los documentos soporte permitiéndonos realizar el proceso contable hasta llegar a los Estados Financieros; **Discusión** se presenta los Estados Financieros que

servirá al propietario para la toma de decisiones, observando los principios de contabilidad y dar solución a los problemas encontrados; **Conclusiones** es el resultado final que se encontró en el desarrollo de la investigación; **Recomendaciones** las que se deberían tomar en cuenta en la empresas y son dirigidas al propietario que servirán para mejorar la empresa; **Bibliografía** constan los diferentes libros, leyes y reglamentos contables, páginas web; **Anexos** que son los documentos soportes para el desarrollo del proyecto aprobado y futuras auditorias.

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.

Importancia

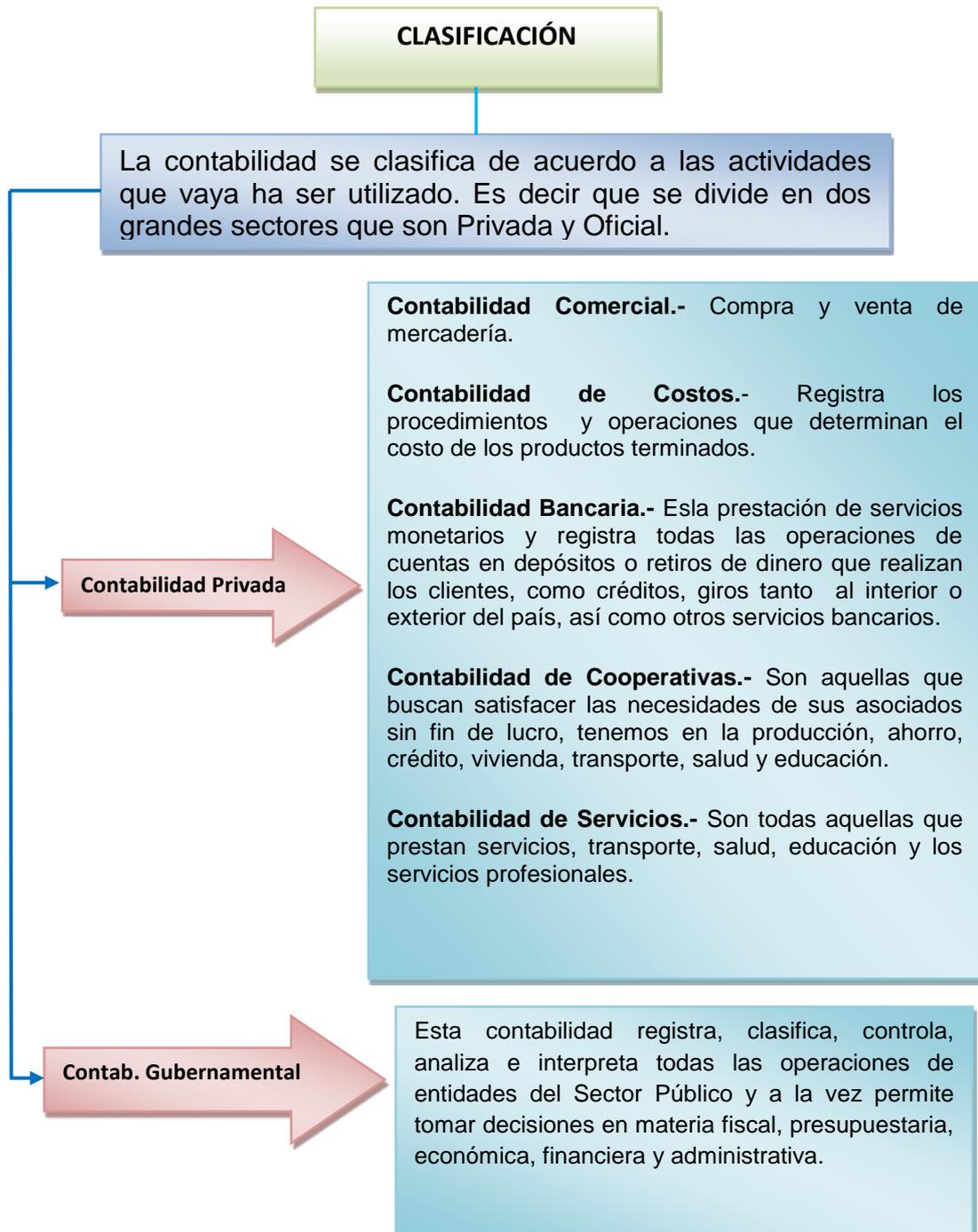
La contabilidad es de gran importancia porque todas las empresas tienen la necesidad de llevar un control de sus negociaciones mercantiles y financieras. Así obtendrá mayor productividad y aprovechamiento de su patrimonio. Por otra parte, los servicios aportados por la contabilidad son imprescindibles para obtener información de carácter legal.

Objetivos

Proporcionar información a dueños, accionistas, bancos y gerentes, con relación a la naturaleza del valor de las cosas que el negocio deba a terceros, las cosas poseídas por el negocio. Sin embargo su primordial objetivo es suministrar información razonada, con base en registros técnicos de las operaciones realizadas por un ente privado o público. Para ello deberá realizar:

- Registros con bases en sistemas y procedimientos técnicos adaptados a la diversidad de operaciones que puedan realizar un determinado ente.

- Clasificar operaciones registradas como medio para obtener objetivos propuestos.
- Interpretar los resultados con el fin de dar información detallada y razonada.



Principios de Contabilidad

“Los **Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados** conocidos como (PCGA) son un conjunto de reglas generales y normas que sirven de guía contable para formular criterios referidos a la medición del patrimonio y a la información de los elementos patrimoniales y económicos de un ente. Los PCGA constituyen parámetros para que la confección de los estados financieros sea sobre la base de métodos uniformes de técnica contable”¹.

Principio Fundamental:

Partida Doble

Según la historia los mercaderes italianos utilizaron por primera vez en el siglo XIII el principio de la partida doble que se usa en la actualidad.²

Toda transacción realizada en la empresa será registrada en cuentas deudoras que reciben valores y en cuentas acreedoras que se entregan valores. “No hay deudor sin acreedor, ni acreedor sin deudor”.

En la contabilidad actual se establece un sistema de disciplinas, proverbios y acuerdos en lo que se denomina Principios Contables Generalmente Aceptados. Los principios son de carácter obligatorio y su cumplimiento garantiza que las operaciones económicas registradas y los saldos de las cuentas mostradas en la información contable representen la situación financiera y el resultado de la empresa.

¹ Enciclopedia Wikipedia. <http://es.wikipedia.org/PCGA>.

² CONTABILIDAD GENERAL Lupe Beatriz Espejo Jaramillo, Febrero 2009

Podemos decir que la contabilidad se basa en el **principio de la partida doble** y significa que en cada transacción se registran dos efectos, uno que recibe y otro que entrega, por tanto afectará por lo menos a dos partidas o cuentas contables por igual valor para que exista equilibrio.

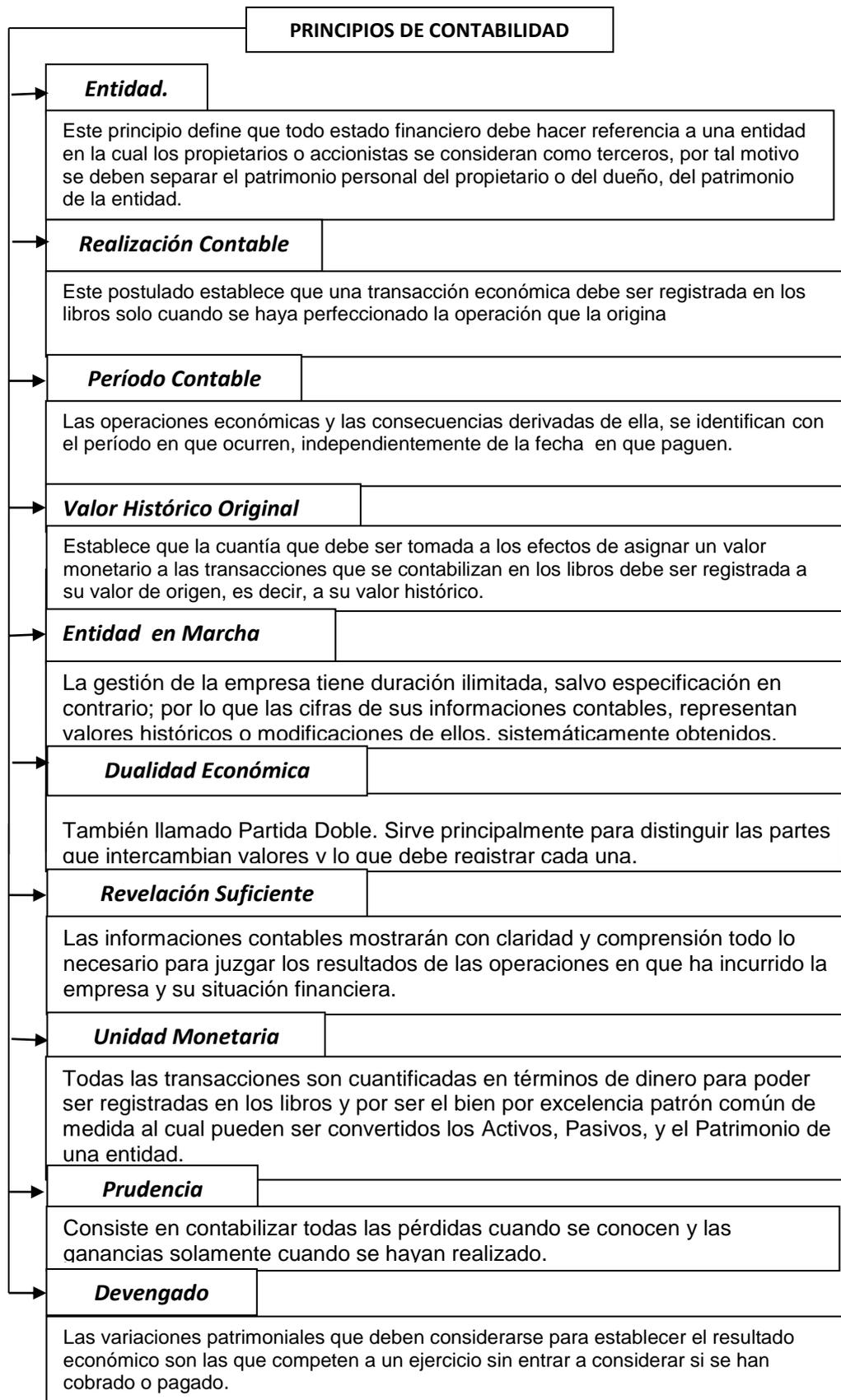
La aplicación de la partida doble, se fundamenta en los siguientes hechos:

- Cuando hay una persona que vende, hay otra que compra;
- Cuando hay una persona que entrega, hay otra que recibe, y
- No existe deudor sin acreedor y viceversa.

Para facilitar este entendimiento, se recomienda realizar las siguientes preguntas:

Primera pregunta	Segunda pregunta Cuentas que intervienen	Tercera pregunta Valor asignado
¿Qué se recibe? - Suministros de of. - Pago del 12% de IVA	¿Cuáles son cuentas deudoras? Suministros de oficina IVA compras	¿Por cuánto recibe? \$300,00 \$ 36,00
¿Qué se entrega? - Dinero - Deuda u obligación	¿Cuáles son cuentas acreedoras? Caja Cuentas por pagar	¿Por cuánto entrega? \$100,00 \$236,00

A continuación se detallan los más comunes:



Normas Internacionales de Contabilidad-NIC

Versión 2014

(Resolución De Consejo Normativo de Contabilidad N°055-2014-Ef/30)

Normas Internacionales de Contabilidad (NIC)

NIC es la abreviatura de Normas Internacionales de Contabilidad. Estas son pautas generales acerca del tratamiento contable establecidas a nivel mundial por el International Accounting Standards Board con el fin de estandarizar la información que se presenta en los estados financieros.

Hasta la fecha han sido emitidas 41 NIC, de las cuales están rigiendo 34. Algunas de ellas son:

- **NIC 1 Presentación de Estados Financieros.**

Los estados financieros constituyen una representación estructurada de la situación financiera y del rendimiento financiero de una entidad. El objetivo de los estados financieros es suministrar información acerca de la situación financiera, el rendimiento financiero y de los flujos de efectivo de una entidad, que sea útil a una amplia variedad de usuarios a la hora de tomar sus decisiones económicas. Los estados financieros también muestran los resultados de la gestión realizada por los administradores con los recursos que les han sido confiados. Para cumplir este objetivo, los estados financieros suministrarán la siguiente información acerca de una entidad:

- (a) activos;
- (b) pasivos;
- (c) patrimonio neto;
- (d) ingresos y gastos, en los que se incluyen las ganancias y pérdidas;
- (e) aportaciones de los propietarios y las distribuciones a los mismos en su condición de tales; y

(f) flujos de efectivo.

Esta información, junto con la contenida en las notas, ayudará a los usuarios a predecir los flujos de efectivo futuros de la entidad y, en particular, su distribución temporal y el grado de certidumbre.

▪ **NIC 2 Existencias.**

Los siguientes términos se usan, en la presente Norma, con el significado que a continuación se especifica:

Existencias son activos:

(a) poseídos para ser vendidos en el curso normal de la explotación;

(b) en proceso de producción de cara a esa venta; o

(c) en forma de materiales o suministros, para ser consumidos en el proceso de producción o en el suministro de servicios.

Valor neto realizable es el precio estimado de venta de un activo en el curso normal de la explotación, menos los costes estimados para terminar su producción y los necesarios para llevar a cabo la venta.

Valor razonable es el importe por el cual puede ser intercambiado un activo o cancelado un pasivo, entre partes interesadas y debidamente informadas, que realizan una transacción en condiciones de independencia mutua.

El valor neto realizable hace referencia al importe neto que la entidad espera obtener por la venta de las existencias, en el curso normal de la explotación. El valor razonable refleja el importe por el cual esta misma existencia podría ser intercambiada en el mercado, entre compradores y vendedores interesados y debidamente informados. El primero es un valor

específico para la entidad, mientras que este último no. El valor neto realizable de las existencias puede no ser igual al valor razonable menos los costes de venta.

- **NIC 7 Estado de Flujos de Efectivo**

La información acerca de los flujos de efectivo es útil porque suministra a los usuarios de los estados financieros las bases para evaluar la capacidad que tiene la entidad para generar efectivo y equivalentes al efectivo, así como sus necesidades de liquidez. Para tomar decisiones económicas, los usuarios deben evaluar la capacidad que la entidad tiene para generar efectivo y equivalentes al efectivo, así como las fechas en que se producen y el grado de certidumbre relativa de su aparición.

- **NIC 16 Propiedades, Planta y Equipo**

La Norma Internacional de Contabilidad 16, establece el tratamiento para la contabilización de la Propiedad, Planta y Equipo. Este tratamiento sirve para que los usuarios de los Estados Financieros, puedan conocer la inversión que se ha hecho, así como los cambios que se han presentado por deterioro, obsolescencia, desapropiación o por un intercambio de la Propiedad Plata y Equipo.

A demás, las entidades no solo deben aplicar las normas a los activos que se encuentran en uso, sino también a los inmuebles.

Son los activos tangibles que posee una empresa para su uso en la producción o suministro de bienes y servicios, para arrendarlos a terceros o para propósitos administrativos, y se esperan usar durante más de un período económico.

▪ **NIC 18 Ingresos de Actividades ordinarias.**

Los ingresos son definidos, en el Marco Conceptual para la preparación y presentación de estados financieros, como incrementos en los beneficios económicos producidos a lo largo del ejercicio en forma de entradas o incrementos de valor de los activos, o bien como disminuciones de los pasivos, que dan como resultado aumentos del patrimonio neto y no están relacionados con las aportaciones de los propietarios de la empresa.

El concepto de ingreso comprende tanto los ingresos ordinarios en sí, como las ganancias. Los ingresos ordinarios, propiamente dichos, surgen en el curso de las actividades ordinarias de la entidad y adoptan una gran variedad de nombres, tales como ventas, comisiones, intereses, dividendos y regalías.

El objetivo de esta Norma es establecer el tratamiento contable de los ingresos ordinarios que surgen de ciertos tipos de transacciones y otros eventos.

Los siguientes términos se emplean, en la presente Norma, con el significado que a continuación se especifica:

Ingreso ordinario es la entrada bruta de beneficios económicos, durante el ejercicio, surgidos en el curso de las actividades ordinarias de una empresa, siempre que tal entrada dé lugar a un aumento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio.

Valor razonable es el importe por el cual puede ser intercambiado un activo o liquidado un pasivo, entre un comprador y un vendedor interesado y debidamente informado, en una transacción libre.

▪ **NIC 19 Beneficios a los Empleados**

El objetivo de esta Norma es prescribir el tratamiento contable y la revelación de información financiera respecto de las retribuciones a los empleados. En esta Norma se obliga a las entidades a reconocer:

- a. Un pasivo cuando el empleador ha prestado los servicios a cambio del derecho de recibir pagos en el futuro; y
- b. Un gasto cuando la entidad ha consumido el beneficio económico procedente del servicio prestado por el empleado a cambio de las retribuciones en cuestión.

La Cuenta Mercaderías

Es una cuenta del grupo de los bienes de cambio en la que se registra el movimiento de las mercaderías disponibles para la venta y que constituyen el objeto mismo del negocio.

Sistemas de Control de Mercaderías

Los sistemas de control de la cuenta mercaderías son:

- Sistema de Cuenta Múltiple o de Inventario Periódico.
- Sistema de Inventario Permanente o inventario perpetuo.

Sistemas de Cuenta Múltiple

Denominado también Sistema Inventario Periódico, consiste en controlar el movimiento de la cuenta mercaderías en varias o múltiples cuentas que por su nombre nos indican a que se refiere cada una de ellas, además se

requiere la elaboración de inventarios periódicos o extracontables que se obtienen mediante la toma o constatación física de la mercadería que existe en la empresa en un momento determinado.

Cuentas que Intervienen.

- Mercaderías.
- Compras.
- Devolución en Compras.
- Descuento en Compras.
- Ventas.
- Devolución en Ventas.
- Descuento en Ventas.
- Costo de Ventas.
- Utilidad Bruta en ventas
- Pérdida bruta en Ventas³

Regulación de la Cuenta Mercaderías

Constituyen el conjunto de asientos contables que en el sistema de cuentas múltiple se deben realizar para alcanzar dos objetivos básicos, que son los siguientes:

- Dejar a la cuenta mercaderías con el saldo real que le corresponde al término del periodo contable.
- Determinar la utilidad o pérdida obtenida por la empresa en la acción de comprar y vender mercaderías.

³BRAVO Valdivieso, Mercedes. Contabilidad General. Décima Edición, año 2011, Quito-Ecuador, Pág. 107

Formulas para Regular la Cuenta Mercaderia	
Compras Netas	= Compras Brutas - Descuento en compras - Devolucion en Compras
Ventas Netas	= Ventas Brutas - Descuento en Ventas - Devolucion en Ventas
Costo de Ventas	= Inv. Inic. Mercaderia + Compras Netas - Inv. Final Mercaderia
Utilidad Bruta en Ventas	= Ventas Netas - Costo de Ventas
Perdida Bruta en Ventas	= Costo de Ventas - Ventas Netas

Asientos tipo de la Regulación de la Cuenta Mercaderías.

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
30/01/20XX		---X---			
	5.3.02	Descuento en Compras		XXXX	
	5.3.03	Devolucion en Compras		XXXX	
	5.3.01	Compras			XXXX
		P/r el cierre de las cuentas descuentos y devoluciones en compras y determinar las compras netas			
30/01/20XX		---X---			
	4.1.01	Ventas		XXXX	
	4.1.02	Descuento en Ventas			XXXX
	4.1.03	Devolucion en Ventas			XXXX
		P/r el cierre de las cuentas descuentos y devoluciones en ventas y determinar las ventas netas			

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
30/01/20XX		---X---			
	5.3.05	Costo de ventas		XXXX	
	1.1.03	Mercaderia (Inventario inicial)			XXXX
	5.3.01	Compras (Netas)			XXXX
		P/r el cierre de las cuentas compras netas y el inventario inicial de mercaderias			
30/01/20XX		---X---			
	1.1.03	Mercaderia (Inventario Final)		XXXX	
	5.3.05	Costo de ventas			XXXX
		P/r el inventario final de mercaderias			
30/01/20XX		---X---			
	4.1.01	Ventas (Netas)		XXXX	
	5.3.05	Costo de ventas			XXXX
	4.1.04	Utilidad Bruta en ventas			XXXX
		P/r el cierre de las cuentas ventas y costo de ventas y determinar la ganancia bruta en ventas			

Sistema de Inventario Permanente

Este sistema se caracteriza por llevar el control de la cuentas mercaderías de manera permanente o constante, mediante la utilización de las tarjetas de control o kárdex. Las cuentas que utiliza el sistema son:

- Inventario de Mercaderías.
- Ventas.
- Costo de ventas.
- Utilidad o Pérdida bruta en ventas.

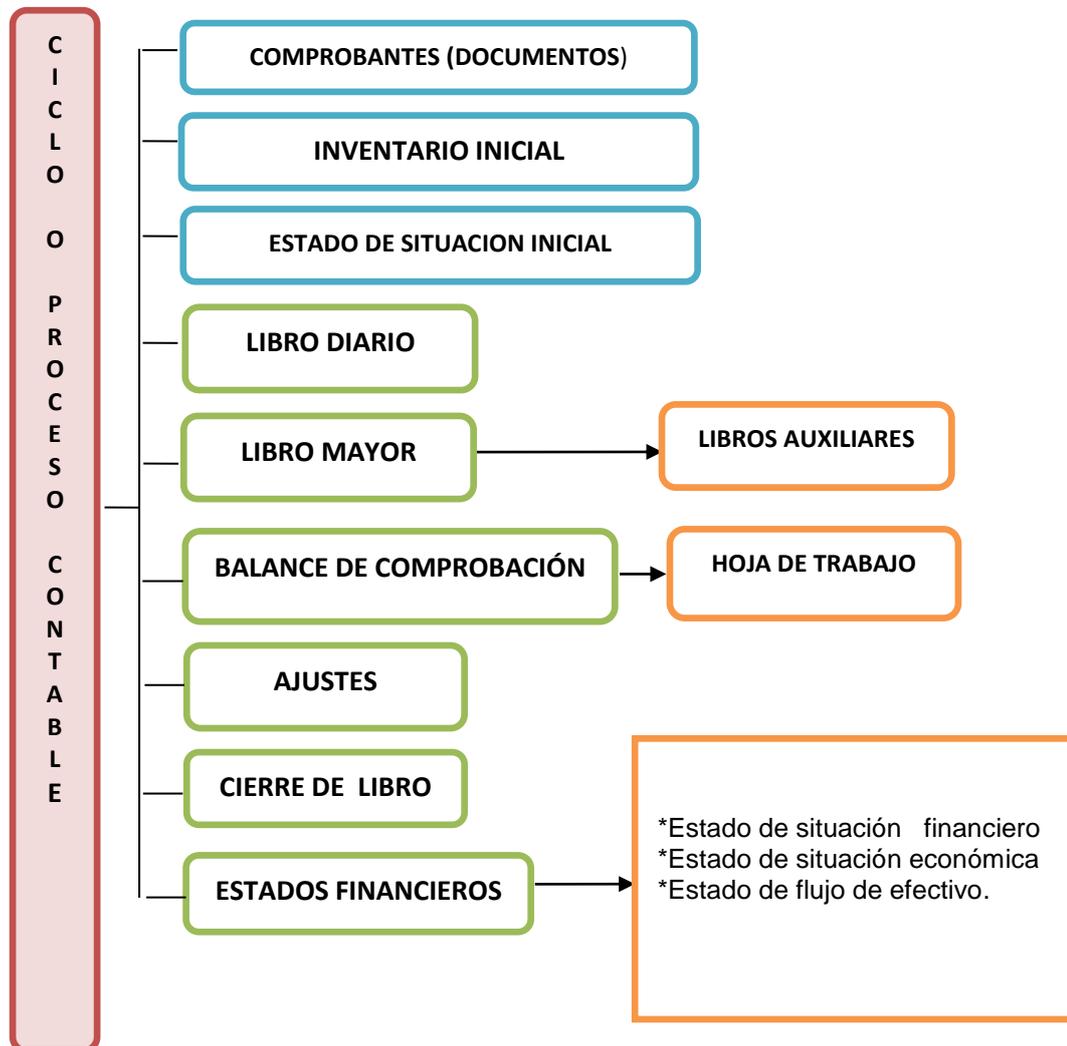
Ciclo o Proceso Contable

La información contable que presenta una empresa es elaborado a través de lo que se llama proceso contable, también conocido como Ciclo Contable.

Ciclo mediante el cual las transacciones de una empresa son registradas y resumidas para la obtención de los estados financieros.

Este proceso permite realizar todas operaciones y transacciones que registra la Contabilidad siguiendo una serie de pasos o la secuencia que registra la operación contable en un periodo determinado, desde la apertura de libros hasta la preparación, elaboración y presentación de los estados financieros.

El proceso está formado de los siguientes pasos:



Documentos Comerciales (Comprobantes)

Factura.- Una Factura es un documento que respalda la realización de una operación económica, que por lo general, se trata de una compraventa.

Además es un documento de utilización diaria y permanente en los negocios, es de carácter obligatorio (Ley) por las transacciones que

Fecha de inicio de traslado: 21/02/2014	Fecha terminación de traslado: 21/02/2014	GUÍA DE REMISIÓN: 001-001-00004849 RUC: 1103509186001 AUT.SRL 1114145925
Motivo de traslado: VENTA	Punto de llegada: AV PJO JARAMILLO Y	
Punto de partida: GOJA / PITRAS II		RECIBIDO A 003445 - JARAMILLO AGUI
IDENTIFICACIÓN DE TRANSPORTISTA		NOMBRE: EDUARDO BENJAMIN
Razón Social: VACA LUIS MIGUEL	RUC.C.I. 1103553511	FECHA: 21/02/2014
Nombre del Chofer: CAM. BLANCO CHEVROLET	Teléfono:	OBSERVACIONES: CONTADO
Tipo de Camión:	Placa Nro. LCJ3588	
Firma del facturador	Firma del transportistas	
	C.I.	

Lima Chinchay Otavalo Jorge GILFARMUNDO RUC: 110272981001 AUT.SRL: 1155 Emisión: 09/ENERO/2014 del 000101 - 010100 Válido hasta: 09/ABRIL/2014 ORIGINAL: CLIENTE / Ten COPIA: ENFOR Jda.Copie sin derecho tributario

Rol de Pago

Rol de pagos es una lista, la nómina o el catálogo de los trabajadores de una empresa, para entregar un dinero o especie que se debe por los servicios laborales prestados. Resulta de buscar la diferencia entre los ingresos menos los egresos para obtener el valor líquido que cada uno de los empleados tienen que percibir por cancelación de sus remuneraciones⁵.

FARMACIA SAN ISIDRO									
ROL DE PAGOS									
MES: Enero 2014									
NOMINA	CARGO	# Horas Trab.	INGRESOS		TOTAL INGRESOS	DESCUENTOS		TOTAL DESCUENT.	LIQUIDO A PAGAR
			SUELDO	H. EXTRAS		APORTE IESS 9.45%	ANTICIPOS		
GERENTE					CONTADOR				

Cheque

Cheque es un título mediante el cual una persona o institución que dispone de cuenta corriente expide una orden de pago inmediata por una

⁵ SANCHEZ, Gilberto. El rol de pagos en la empresa. Edición 2011. Quito/ecuador. Pág.25.

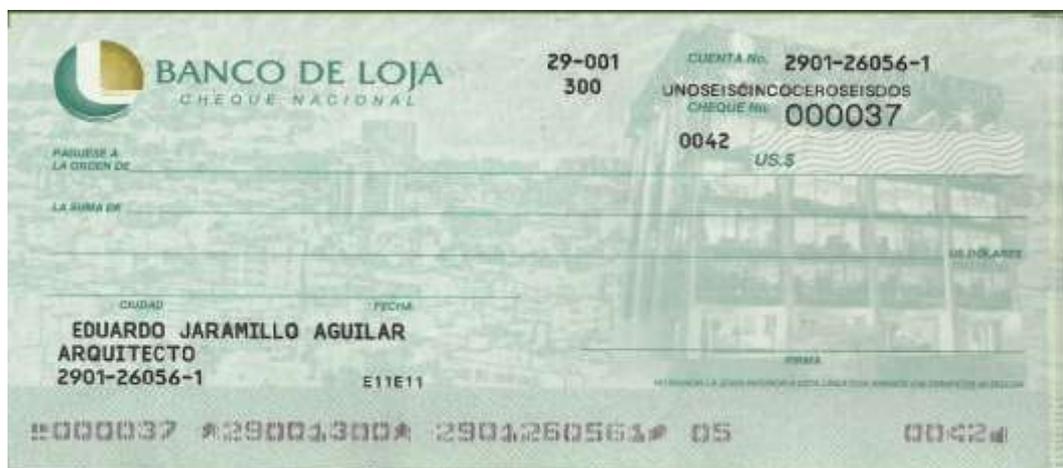
cierta cantidad a favor de un beneficiario que será cancelado por una institución bancaria.

En la emisión del cheque intervienen tres elementos personales:

- Girador.- es la persona natural o jurídica que emite el cheque.
- Girado.- es la institución bancaria que debe cancelar los valores constantes en el cheque.
- Tenedor o beneficiario.- es quien recibe el cheque.

Clases de cheques

- **Cheque cruzado.-** es aquel que solo puede ser cobrado por un banco, por consiguiente debe ser depositado en una cuenta corriente o de ahorros. El cruzamiento del cheque lo puede realizar el girador o beneficiario trazando dos líneas paralelas sobre el anverso.
- **Cheque certificado.-** es un cheque ordinario a la orden que contiene la certificación escrita del banco, asegurando que existen fondos disponibles y que será pagado a su presentación.



Inventario Inicial

Este registro se lo elabora al inicio y al final de un periodo contable con la finalidad de conocer las existencias a la fecha, proceso que implica la recopilación ordenada de todas las pertenencias valores, bienes, derechos y obligaciones que posee la empresa en su actividad económica.

FARMACIA SAN ISIDRO INVENTARIO INICIAL AL 01 DE ENERO DEL 2014 EXPRESADO EN DÓLARES					
CODIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V/UNIT.	V/PARCIAL	TOTAL
Loja, 01 de Enero del 2014					
_____			_____		
GERENTE			CONTADOR		

Estado de Situación Inicial

Se elabora al iniciar las operaciones de una empresa con los valores que conforman el Activo, Pasivo y el Patrimonio o Capital. Con esta información se procede a la apertura de los Libros.

FARMACIA SAN ISIDRO
ESTADO DE SITUACION INICIAL
Al 01 de Enero del 2014
Expresado en Dólares

1	ACTIVO		XXXX
1.1	ACTIVO CORRIENTE		XXXX
1.1.01	Caja	XXXX	
1.1.02	Bancos	XXXX	
1.1.03	Mercaderia	XXXX	
1.1.04	Cuentas por Cobrar	XXXX	
1.1.09	Suministro de Oficina	XXXX	
1.1.10	Suministros de Aseo y Limpieza	XXXX	
1.2	ACTIVO NO CORRIENTE		XXXX
1.2.01	Equipo de Computación	XXXX	
1.2.03	Equipo de Oficina	XXXX	
1.2.05	Muebles de Oficina	XXXX	
1.2.07	Otros Equipos	XXXX	
2	PASIVO		XXXX
2.1	PASIVO CORRIENTE		XXXX
2.1.01	Cuentas por Pagar	XXXX	
2.1.04	Aporte Personal al IESS por Pagar	XXXX	
2.1.05	Aporte Patronal al IESS por Pagar	XXXX	
2.1.06	Beneficios Sociales por Pagar	XXXX	
3	PATRIMONIO		XXXX
3.1	CAPITAL		XXXX
3.1.01	Aporte de Capital	XXXX	
	PASIVO MAS PATRIMONIO		XXXX

Loja, 01 de Enero del 20XX

GERENTE

CONTADOR

Libro Diario

Pertenece al grupo de los libros principales, en este libro se registra en forma cronológica todas las operaciones de la empresa. El registro se realiza mediante movimientos que se denomina también asiento contable o apunte contable a cada una de las anotaciones o registros que se hacen en el libro diario de contabilidad, que se realizan con la finalidad de registrar un hecho económico.

FARMACIA SAN ISIDRO					
LIBRO DIARIO					
Expresado en Dólares					
					FOLIO x
FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen			
		Suman y Pasan			

Libro Mayor.

Pertenece igualmente a los grupos de los libros principales y se registra en forma clasificada y de cuenta todos los asientos ya jornalizados previamente en el Libro Diario.

Los valores registrados en él debe del libro diario pasarían automáticamente al debe del mayor general, y el valor del haber del libro

Diario Igualmente pasaría al Haber del Mayor General a este paso se le denomina Mayorización.

FARMACIA SAN ISIDRO						
LIBRO MAYOR						
CUENTA:			CODIGO:			
FECHA	DETALLE	REF		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
TOTALES						

Balance de Comprobación.

Permite resumir la información obtenida en los registros realizados en el libro diario y libro mayor y a la vez nos permite comprobar la exactitud de los mencionados registros, verifica y demuestra la igualdad de sumas entre el Debe y el Haber.

FARMACIA SAN ISIDRO					
BALANCE DE COMPROBACION AJUSTADO					
Expresado en Dólares					
CODIGO	CUENTAS	SUMAS		SALDOS	
		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
TOTALES					

Hoja de Trabajo.

Es un documento extracontable que se elabora al final del ejercicio con el objeto de facilitar la preparación correcta de los Estados Financieros. La hoja de trabajo, sin tener un carácter obligatorio, es de mucha utilidad para el contador.

FARMACIA SAN ISIDRO HOJA DE TRABAJO Expresado en Dólares											
CODIGO	CUENTAS	SALDOS		AJUSTE		BALANCE AJUSTADO		ESTADO DE RESULTADOS		ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	GASTOS	INGRESOS	ACTIVOS	PASIVO PATRIMONIO
	SUMAS TOTALES										

Libros Auxiliares

Auxiliar de Compras

Se registran todas las compras y/o pagos que se hagan solo con facturas y destinados solo para el negocio o empresa; además se registra las notas de débito y crédito recibidas, ya sea: por recargos, descuentos, devoluciones, etc.

ANEXO 11 FARMACIA SAN ISIDRO AUXILIAR DE COMPRAS										
FECHA	PROVEEDOR	# COMP	SUBTOTAL	DESC.	SUBTOTAL		IVA 12%	TOTAL	FORMAS DE PAGO	
					TARIFA 0%	TARIFA 12%			EFFECTIVO	CREDITO

Auxiliar de Ventas

Se registran todas las ventas al contado o a crédito a los clientes del negocio, además se registra las notas de débito y crédito recibidas, ya sea: por recargos, descuentos, devoluciones, etc.

FARMACIA SAN ISIDRO AUXILIAR DE VENTAS										
FECHA	CLIENTE	# COMP.	SUBTOTAL	DESC.	SUBTOTAL		IVA 12%	TOTAL	FORMAS DE PAGO	
					TARIFA 0%	TARIFA 12%			EFFECTIVO	CREDITO
TOTALES										

Auxiliar de Cuentas por Pagar

El auxiliar de cuentas por pagar nos ayuda a controlar los pagos realizados a cada proveedor, controlando las fechas de vencimiento según cada factura.

FARMACIA SAN ISIDRO AUXILIAR DE PROVEEDORES									
Proveedor:									
FECHA	# Comp.	DETALLE	MOVIMIENTOS			FORMA DE PAGO			
			DEBITO	CREDITO	SALDO	EFFECTIVO	CHEQUE	OBSERV.	
TOTALES									

Auxiliar de cuentas por Cobrar

El auxiliar de cuentas por cobrar sirve para controlar los créditos otorgados a cada cliente, además nos podemos observar el saldo que mantienen con la empresa.

FARMACIA SAN ISIDRO AUXILIAR DE CLIENTES ANEXO 2						
CLIENTE:						
FECHA	# Comp.	DETALLE	MOVIMIENTOS			FORMA DE PAGO
			DEBITO	CREDITO	SALDO	
TOTALES						

Ajustes Contables

En contabilidad significa regularización y se practica para eliminar errores e irregularidades. Se realizan para demostrar el saldo real de la cuenta.

La importancia de realizar los Ajustes radica en que al final del Periodo económico existen Ingresos y Gastos que deben de liquidarse en ese periodo, no se pueden transferir a otro periodo los Ingresos o Gastos del anterior ya que se alteraran los resultados de los dos Periodos.

Depreciación

Es la pérdida de valor de los bienes de Activos Fijos que se produce en virtud de distintas causas de las cuales las más importantes son los siguientes:

- Desgaste por el uso
- Imposición de nueva tecnología
- Destrucción parcial o total.

Para calcular el valor de la depreciación es necesario saber la vida útil del bien, el porcentaje que corresponde y el valor por el cuál se adquirió.

ACTIVOS FIJOS	VIDA ÚTIL	PORCENTAJE
Equipo de Computación	3 años	33%
Equipo de Oficina / Otros Equipos	10 años	10%
Muebles de Oficina	10 años	10%

Método Legal

Es el más utilizado por ser el más sencillo de su cálculo. Consiste en aplicar los porcentajes de depreciación que establece el reglamento de la Ley de Régimen Tributario Interno.

AJUSTE POR DEPRECIACIONES
<p>DEPRECIACION = (VALOR ACTUAL - VALOR RESIDUAL) x %</p> <p>Equipo de Computacion Depreciacion = (XXXX - XXXX) x 33% Depreciacion = XXXX</p>

Estado de Resultados o Estado de Pérdidas y Ganancias.

Representa la situación final de la empresa durante el ciclo contable, nos determina si existió pérdida o utilidad. Información que servirá para adoptar nuevas estrategias o políticas económicas para el próximo periodo económico; en este estado intervienen solamente las cuentas de ingresos y gastos.

FARMACIA SAN ISIDRO			
ESTADO DE RESULTADOS			
Del 01 de Enero al 30 de Abril del 2014			
Expresado en Dólares			
4	INGRESOS		
4.1	INGRESOS OPERACIONALES		
4.1.01	Ventas		
4.1.01	Ventas	XXXX	
	Ventas Netas		XXXX
5.3.05	Costo de ventas		
	Inventario Inicial de mercaderia	XXXX	
5.3.01	Compras		
5.3.01	Compras	XXXX	
5.3.02	Descuento en Compras	(XXXX)	
5.3.03	Devolucion en Compras	(XXXX)	
	Compras Netas	\$ -	
	Mercaderia Disponible para la Venta	XXXX	
	(-) Inventario Final de Mercaderia	XXXX	
5.3.05	Costo de ventas		XXXX
4.1.04	Utilidad Bruta en ventas		XXXX
5	GASTOS		XXXX
5.1	GASTOS OPERACIONALES		XXXX
5.1.01	Sueldos	XXXX	
5.1.02	Horas Extras	XXXX	
5.1.08	Gasto Suministros de Oficina	XXXX	
5.1.09	Gasto Suministros de Aseo y Limpieza	XXXX	
5.1.10	Gasto por Factor de Proporcionalidad	XXXX	
5.1.11	Depreciacion de Equipo de Computac	XXXX	
5.1.12	Depreciacion de Equipo de oficina	XXXX	
5.1.13	Depreciacion de Muebles de Oficina	XXXX	
5.1.14	Depreciacion de Otros Equipos	XXXX	
3.2.01	Utilidad Neta		XXXX
2.1.08	Participacion de Trabajadores por Pagar		XXXX
3.2.02	Utilidad del Ejercicio		XXXX
Loja, al 30 de Abril del 2014			
_____ GERENTE		_____ CONTADOR	

Balance General.

Es el estado financiero de una empresa, para poder reflejar dicho estado, el balance muestra contablemente los activos (lo que posee), los pasivos (sus deudas) y la diferencia entre estos (el patrimonio neto).

El balance expresa la situación financiera en un periodo determinado, al final de cada ejercicio económico hay que elaborar el balance general que contengan todas las cuentas con saldos en el mayor general después de haber aplicado los ajustes correspondientes a los rubros que requerían ser depurados, para que refleje los auténticos valores en la contabilidad de la empresa.

FARMACIA SAN ISIDRO		
BALANCE GENERAL O ESTADO FINANCIERO		
AL 31 DE ENERO DEL 2014		
EXPRESADO EN DOLARES		
ACTIVOS		<u>XXXX</u>
ACTIVO CORRIENTE		<u>XXXX</u>
Caja	XXXX	
Bancos	XXXX	
Cuentas por Cobrar	XXXX	
Mercaderías	XXXX	
ACTIVO NO CORRIENTE		<u>XXXXXX</u>
Muebles de Oficina	XXXX	
(-) Depreciación Acum. Muebles de Ofic.	(XXXX)	
Equipo de Computación	XXXX	
(-) Depreciación Acum. Equipo de Computo	(XXXX)	
Equipo de Oficina	XXXX	
(-) Depreciación Acum. Equipo de Oficina	<u>(XXXX)</u>	
PASIVO		<u>XXXX</u>
PASIVO CORRIENTE		<u>XXXXXX</u>
Cuentas por Pagar	XXXX	
Participación Trabajadores por pagar 15%	XXXX	
Impuesto a la Renta por pagar 25%	<u>XXXX</u>	
PATRIMONIO		
Capital pagado	XXXX	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	<u>XXXXXX</u>	
TOTAL DEL PASIVO + PATRIMONIO		<u>XXXXXX</u>
Loja al 31 de Enero del 2014		
_____	_____	
GERENTE	CONTADOR	

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO.

Se lo realiza para demostrar el movimiento que ha tenido el efectivo a través de sus diferentes conceptos en el transcurso del periodo contable. Este documento es útil porque suministra a los usuarios de los estados financieros las bases para evaluar la capacidad que tiene la empresa para

generar efectivo y equivalentes al efectivo, así como sus necesidades de liquidez.

FARMACIA SAN ISIDRO ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO Al 30 de Abril del 2014 Expresado en Dólares			
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS			XXXX
<i>Efectivo Recibido de clientes</i>			XXXX
Ventas	XXXX	XXXX	
Cuentas por Cobrar	XXXX		
<i>Efectivo Pagado a Proveedores/Empleados</i>			XXXX
Compras de mercaderías	XXXX		
Cuentas por Pagar Proveedores	XXXX		
Arriendos Pagados	XXXX		
Compra de Suministros de Oficina	XXXX		
Compra de Suministros de Aseo y Limpieza	XXXX		
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION			XXXX
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			XXXX
Total flujo del Periodo		XXXX	
(+) Saldos Iniciales		XXXX	
TOTAL FLUJO DEL EFECTIVO DEL PERIODO		XXXX	
Loja, al 30 de Abril del 2014			
<hr style="width: 20%; margin: auto;"/> GERENTE		<hr style="width: 20%; margin: auto;"/> CONTADOR	

Conciliación Bancaria

La conciliación bancaria permite establecer las diferencias entre el saldo de libro bancos que lleva internamente la empresa y el estado de cuenta corriente emitido por la institución bancaria. Es frecuente que al final de cada mes el saldo de la cuenta bancos (libro bancos) sea diferente al saldo del estado de cuenta corriente, siendo necesario realizar un proceso de conciliación para encontrar las causas que originan esas diferencias.

Entre las operaciones que generan diferencias entre el libro bancos y el estado de cuenta corriente podemos citar:

1. Depósitos en transito
2. Cheques en circulación, girados y no pagados por el banco
3. Notas de débito no registradas por la empresa
4. Notas de crédito no registradas por la empresa
5. Cargos por servicios bancarios
6. Intereses sobre saldos promedios de cuentas
7. Cobros realizados por el banco
8. Cheques protestados
9. Errores del banco
10. Errores en los libros de la empresa

Para efectuar la conciliación bancaria se requiere:

- **Libro Bancos**

Sirve para controlar el dinero depositado en cuenta corriente en el Banco según las transacciones que se realiza como: depósitos, retiros mediante cheques girados y pagados por el banco, así como también la administración de Notas de Débito y Notas de Crédito.

FARMACIA SAN ISIDRO LIBRO BANCOS					
BANCO: BANCO DE LOJA		CTA.CTE.: 2900032944			
MES: ENERO 2014					
FECHA	DETALLE	REF	DEPOSITOS N/C	CHEQUES N/C	SALDO
TOTALES			0,00	0,00	

- **Estado de cuenta**

Este documento lo emite la institución bancaria donde constan las transacciones registradas por el banco

Procedimiento

- Partiendo de los diferentes movimientos anotados en el libro auxiliar bancos se procede a la verificación con valores que constan en el estado de cuenta corriente, colocando un visto (✓) junto a las cifras que coinciden en los dos registros (libro auxiliar bancos y estado de cuenta corriente)
- Luego de la verificación habrá valores que no constan en cualquiera de los dos registros, en este caso es conveniente resaltarlos o encerrarlos en una circunferencia
- Los valores que no constan en uno u otro registro, sirven para efectuar la conciliación bancaria, según esquemas presentados.⁶

FARMACIA SAN ISIDRO CONCILIACION BANCARIA			
BANCO:	BANCO DE LOJA	CTA.CTE.:	2900032944,00
MES:	ENERO 2014		
SALDO SEGUN ESTADO DE CUENTA			XXXX
(+) DEPOSITOS EN TRANSITO			
(-) CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS			XXXX
00322		XXXX	
00324		XXXX	
00326		XXXX	
00328		XXXX	
SALDO CONCILIADO AL 31/01/2014 SEGUN ESTADO DE CUENTA			XXXX

⁶ MERCEDES BRAVO VALDIVIEZO, Contabilidad General: Edición 10 Edición.

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS.

Registro Único de Contribuyentes.

El Registro Único de Contribuyentes (R.U.C.) es el sistema de identificación por el que se asigna un número a las personas naturales y sociedades que realizan actividades económicas, que generan obligaciones tributarias.

El Ruc para una persona natural no obligada a llevar contabilidad es el número de cedula más el 001: y estos contribuyentes realizaran declaraciones de IVA e Impuesto a la Renta.

Obligación de Llevar Contabilidad. (Art. 19LRTI)

Están obligados a llevar contabilidad las personas naturales y las sucesiones indivisas que realicen actividades empresariales que, al primero de enero de cada ejercicio impositivo operen con un capital propio que haya superado los USD 60.000 o cuyos ingresos brutos anuales hayan sido superiores USD 100.000 o cuyos costos y gastos anuales del ejercicio inmediato anterior hayan sido superiores a USD 80.000. Se entiende como capital propio, la totalidad de los activos menos pasivos que posee el contribuyente⁷.

La Farmacia San Isidro con RUC 1103814024001; inicia sus actividades económicas nueve de abril del 2010, con las siguientes obligaciones tributarias:

- Declaraciones mensuales de IVA
- Declaraciones de Impuesto a la Renta

⁷ La tablita – tributaria y laboral 2014

Impuesto al valor Agregado

Es el impuesto que se paga en cada transferencia de bienes así como en la prestación de servicios. El IVA se paga sobre la base imponible que es el precio total que se venden los bienes y servicios, este precio incluye los gastos atribuibles.

El impuesto debe ser pagado por todos los adquirientes de bienes o servicios gravados con tarifa 12% directamente a quien vende el bien o presta los servicios. Quien luego de percibir el tributo lo entrega al estado mediante sus declaraciones.

Crédito Tributario.

El impuesto retenido constituye crédito tributario para el contribuyente cuyo ingreso hubiere sido objeto de retención, quien podrá compensarlo del total del impuesto causado en su declaración anual.

Si las retenciones fueren mayores que el impuesto causado, el contribuyente hará el correspondiente reclamo de pago indebido, el que será resuelto por el Servicio de Rentas Internas en el plazo previsto legalmente para la emisión de resoluciones en reclamos de los contribuyentes.⁸

Plazos para declarar y pagar el IVA: Existen básicamente dos tarifas para este impuesto que son 12% y tarifa 0%. Los sujetos pasivos gravados con tarifa 12% presentarán la declaración mensual 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 del IVA (cuya declaración será mensual). Este

⁸ BRAVO, Valdivieso. Mercedes. Contabilidad General. Décima Edición. Quito-Ecuador. 2011.

impuesto se pagará de acuerdo al noveno dígito del número del RUC, en las fechas que se indican a continuación:⁹

Noveno Dígito	Fecha máxima de declaración (si es mensual)
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

Impuesto a la Renta

El impuesto a la renta se debe cancelar sobre los ingresos o rentas, producto de actividades personales, comerciales, industriales, agrícolas y en general actividades económicas o incluso sobre ingresos gratuitos percibidos durante un año, luego de descontar los costos y gastos incurridos para obtener y conservar dichas rentas.

Gastos Deducibles

Los gastos personales que se pueden deducir para el impuesto a la renta tiene que estar respaldados por comprobantes de venta a nombre del

⁹ <http://www.sri.gob.ec/web/10138/102>

contribuyente, conyugue e hijos, establecidos en el artículo 34 del nuevo Reglamento de aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno. Los rubros que comprenden como gasto deducible personales se detallan a continuación:

Vivienda

- Pago de arriendo
- Pago de Impuesto predial
- Pago de intereses por préstamos hipotecarios

Educación

- Matrículas y pensiones
- Útiles escolares, Uniformes y Guarderías

Salud

- Honorarios profesionales
- Medicinas
- Seguro de Vida

Alimentación

- Alimentos Varios
- Servicios de restaurant

Vestimenta

- Ropa en general excepto accesorios.

Plazos para declarar y pagar Impuesto a la Renta: la declaración de impuesto a la renta se la realizara en forma anual, tomando en cuenta un

ejercicio económico desde 01 de enero hasta el 31 de diciembre; para personas naturales se deberá regir a los siguientes plazos:

Noveno Dígito	Fecha máxima de declaración
1	10 del mes Marzo
2	12 del mes Marzo
3	14 del mes Marzo
4	16 del mes Marzo
5	18 del mes Marzo
6	20 del mes Marzo
7	22 del mes Marzo
8	24 del mes Marzo
9	26 del mes Marzo
0	28 del mes Marzo

Formularios.

Todo contribuyente debe presentar la declaración de sus obligaciones tributarias en los formularios determinados por el SRI.

Formulario 102 A Impuesto a la Renta de Personas Naturales No Obligadas a Llevar Contabilidad

Formulario 104 A Impuesto al Valor Agregado Personas Naturales No Obligadas a Llevar Contabilidad (IVA).

e. MATERIALES Y MÉTODOS

Para el desarrollo de este trabajo investigativo se utilizó los siguientes materiales, métodos y técnicas:

Científico: Fue necesario para recopilar la información necesaria para elaborar el proceso contable partiendo desde el Inventario Inicial para finalizar con los Estados financieros.

Deductivo: Permitió partir de lo general a lo específico, logrando diseñar un proceso contable basado en leyes, principios, normas y procedimientos contables vigentes planteando soluciones a los problemas que presenta la farmacia.

Inductivo: Ayudó determinar las problemáticas de la farmacia mediante la comparación, análisis y experimentación, para orientar el estudio del mismo y sustentar el desarrollo de la práctica contable en la farmacia.

Analítico: Consistió en descomponer por partes la información para mostrarlas, describirlos en forma adecuada y explicar las causas de los hechos o fenómenos que se encuentran en ella. Se utilizó para el análisis de los documentos comerciales que son la fuente primaria para el registro contable, tales como facturas de compra y venta de mercaderías y otros documentos soporte de las transacciones contables del periodo.

Sintético: Se lo empleó en la realización de soluciones que se suscitó en la Farmacia San Isidro de la ciudad de Loja y mediante la organización contable que permitió medir la situación financiera, la actividad y los

resultados de las operaciones para elaborar las conclusiones y recomendaciones.

Técnicas.

Observación: Esta técnica permitió conocer y revisar la documentación soporte para realizar el proceso contable de la farmacia y conocer el funcionamiento y actividades del mismo, observando e inspeccionando los movimientos de las operaciones realizadas.

Entrevista: Es una técnica que permitió el dialogo entre el dueño de la farmacia y el investigador, a través de la cual se pudo obtener información sobre el desenvolvimiento económico de la farmacia, la misma que fue aplicada al gerente propietario.

Revisión Bibliográfica: Técnica que nos permitió analizar e interpretar los diferentes conceptos y demás referentes teóricos consultados en libros, folletos, revistas, internet y demás documentos.

f. RESULTADOS

FARMACIA SAN ISIDRO

Plan de Cuentas

1	ACTIVO
1.1	ACTIVO CORRIENTE
1.1.01	Caja
1.1.02	Bancos
1.1.02.01	Banco de Loja
1.1.03	Mercadería
1.1.03.01	Mercadería 0%
1.1.03.02	Mercadería 12%
1.1.04	Cuentas por Cobrar
1.1.05	(-) Provisión de Cuentas Incobrables
1.1.06	IVA Compras
1.1.07	Crédito Tributario
1.1.08	Anticipo Sueldo
1.1.09	Suministro de Oficina
1.1.10	Suministros de Aseo y Limpieza
1.2	ACTIVO NO CORRIENTE
1.2.01	Equipo de Computación
1.2.02	(-) Depreciación Acumulada Equipo de Computación
1.2.03	Equipo de Oficina
1.2.04	(-) Depreciación Acumulada Equipo de Oficina
1.2.05	Muebles de Oficina
1.2.06	(-) Depreciación Acumulada Muebles de Oficina
1.2.07	Otros Equipos
1.2.08	(-) Depreciación Acumulada Otros Equipos

2	PASIVO
2.1	PASIVO CORRIENTE
2.1.01	Cuentas por Pagar
2.1.02	Documentos por Pagar
2.1.03	IVA por Pagar
2.1.04	Aporte Personal al IESS por Pagar
2.1.05	Aporte Patronal al IESS por Pagar
2.1.06	Beneficios Sociales por Pagar
2.1.06.01	Décimo Tercer Sueldo por Pagar
2.1.06.02	Décimo Cuarto Sueldo por Pagar
2.1.06.03	Fondo de Reserva por Pagar
2.1.07	IVA Ventas
2.1.08	Participación de Trabajadores por Pagar
3	PATRIMONIO
3.1	CAPITAL
3.1.01	Aporte de Capital
3.2	RESULTADOS
3.2.01	Utilidad Neta
3.2.02	Utilidad 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	Descuento en Ventas
4.1.03	Devolución en Ventas
4.1.04	Utilidad Bruta en ventas
5	GASTOS
5.1	GASTOS OPERACIONALES
5.1.01	Sueldos
5.1.02	Horas Extras

5.1.03	Aporte patronal
5.1.04	Beneficios Sociales
5.1.04.01	Décimo Tercer Sueldo
5.1.04.02	Décimo Cuarto Sueldo
5.1.04.03	Fondos de Reserva
5.1.05	Cuentas Incobrables
5.1.06	Arriendos Pagados
5.1.07	Servicios Básicos
5.1.07.01	Agua Potable
5.1.07.02	Luz Eléctrica
5.1.07.03	Teléfono
5.1.08	Gasto Suministros de Oficina
5.1.09	Gasto Suministros de Aseo y Limpieza
5.1.10	Gasto por Factor de Proporcionalidad
5.1.11	Depreciación de Equipo de Computación
5.1.12	Depreciación de Equipo de oficina
5.1.13	Depreciación de Muebles de Oficina
5.1.14	Depreciación de Otros Equipos
5.1.15	Honorarios Profesionales
5.2	COSTOS
5.2.01	Compras
5.2.01.01	Compras 0%
5.2.01.02	Compras 12%
5.2.02	Descuento en Compras
5.2.03	Devolución en Compras
5.2.04	Transporte en Compras
5.2.05	Costo de ventas

MANUAL DE CUENTAS

1. ACTIVO

Activo es el conjunto de bienes materiales, valores y derechos de propiedad de la empresa que tengan valor monetario y estén destinados al logro de sus objetivos.

1.1 ACTIVO CORRIENTE

El activo corriente 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

Registra la existencia de dinero efectivo (monedas y billetes) y cheques a la vista que dispone la empresa.

SE DEBITA

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

SE ACREDITA

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

SALDO: Deudor

1.1.02 BANCOS

Registra el dinero que dispone la empresa depositando en cuentas corrientes y de ahorro en las diferentes instituciones financieras.

SE DEBITA

- Por depósitos.
- Por notas de Crédito.
- Por cheques anulados con posterioridad a su contabilización.

SE ACREDITA

- Por pagos realizados con cheque.
- Por notas de débito.

SALDO: Deudor

1.1.03 MERCADERIAS

Es una cuenta del grupo de los bienes que registra el movimiento de las mercaderías. Son todos los bienes que están destinados para la venta y que constituyen el objeto mismo de la empresa.

SE DEBITA

En el sistema de cuenta múltiple:

- Al inicio del ejercicio por el valor del inventario inicial de mercaderías.
- Al final del ejercicio cuando se regula la cuenta mercadería por el valor del inventario final de mercaderías.

SE ACREDITA

- Al final del ejercicio cuando se regula la cuenta mercaderías por la eliminación del saldo del inventario inicial.

SALDO: Deudor

1.1.04 CUENTAS POR COBRAR.

Registra los créditos concedidos por la empresa sin la suscripción de ningún documento, por conceptos diferentes a la venta de mercaderías.

SE DEBITA

- Por el valor de los créditos concedidos, sin respaldo de documentos.

SE ACREDITA

- Por los valores cancelados por los deudores.

SALDO: Deudor

1.1.05 (-) PROVISIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES

Registra valores que se provisionan para cubrir el riesgo de cuentas de dudosa recuperación.

SE DEBITA

- Por los valores que se han decidido dar de baja.
- Por ajustes cuando hay error en el registro contable.

SE ACREDITA

- Por los valores estimados como incobrables de la cartera de clientes.
- Por los ajustes para incrementar el saldo estimado como incobrable.

SALDO: Acreedor

1.1.06 IVA COMPRAS

Registra los valores cancelados por concepto de impuesto al valor agregado en la adquisición de bienes o prestación de servicios que se encuentran grabados con este impuesto.

SE DEBITA

- Por la compra de bienes y servicios grabados con el impuesto al valor agregado.

SE ACREDITA

- Por devoluciones de bienes o servicios.
- Por la declaración del impuesto al valor agregado.

SALDO: Deudor

1.1.07 CREDITO TRIBUTARIO.

Registra los valores pagados por concepto de impuesto al valor agregado (IVA) en las adquisiciones de bienes o en la prestación de servicios, representa un valor a favor de la empresa.

SE DEBITA

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

SE ACREDITA

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

SALDO: Deudor

1.1.08 ANTICIPO SUELDO.

Registra los valores que adeuda el personal de la empresa por concepto de anticipos y faltantes de caja o inventarios.

SE DEBITA

- Por anticipo de sueldo concedido.
- Por el valor de faltante de caja e inventarios

SE ACREDITA

- Por la recuperación del anticipo de sueldo o faltantes, en el rol de pagos.

SALDO: Deudor

1.1.09 SUMINISTRO DE OFICINA.

Registra valores de materiales utilizados en la empresa en forma diaria por ejemplo hojas de papel, calculadoras, lápices, esferos, carpetas, archivadores etc.

SE DEBITA

- Por la compra de materiales para la oficina.

SE ACREDITA

- Por el consumo mensual.

SALDO: Deudor

1.1.10 SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA

Registra valores de materiales de aseo y limpieza necesarios para la empresa como por ejemplo escobas, detergentes, trapeadores, ambientadores etc.

SE DEBITA

- Por la compra de materiales para la oficina.

SE ACREDITA

- Por la compra de materiales de aseo y limpieza.

SALDO: Deudor

1.2 ACTIVO NO CORRIENTE

Son todas las cuentas que conforman los diferentes bienes tangibles que tienen una vida estimada mayor de un año, y no son para la venta y sirven para el desarrollo de la empresa.

1.2.01 EQUIPO DE COMPUTACIÓN

Registra los equipos informáticos de propiedad de la empresa y utilizados para el desarrollo de sus operaciones.

SE DEBITA

- Por la adquisición.
- Por el valor de mejoras que representen un mayor valor de los equipos de computación.
- Por el valor estimado en donaciones recibidas.

SE ACREDITA

- Por la venta
- Cuando se dan de baja por pérdida, robo, caso fortuito o fuerza mayor.
- Por donaciones entregadas.

SALDO: Deudor

1.2.02 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPOS DE COMPUTACIÓN

Registra el valor de disminución de los equipos de computación por efecto de uso u obsolescencia.

SE DEBITA

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

SE ACREDITA

- Por el valor de las depreciaciones acumuladas, calculada por cualquiera de los métodos conocidos.

SALDO: Acreedor

1.2.03 EQUIPO DE OFICINA

Registra los equipos electrónicos y mecánicos (calculadoras, máquinas registradoras, etc.) de propiedad de la empresa y utilizados para el desarrollo de sus operaciones.

SE DEBITA

- Por la adquisición.
- Por el valor de mejoras que representen un mayor valor de los equipos de oficina.
- Por el valor estimado en donaciones recibidas.

SE ACREDITA

- Por la venta.
- Cuando se dan de baja por pérdida, robo, caso fortuito o fuerza mayor.
- Por donaciones entregadas.

SALDO: Deudor

1.2.04 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE OFICINA.

Registra el valor de disminución de los equipos de oficina por efecto del uso u obsolescencia.

SE DEBITA

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

SE ACREDITA

- Por el valor de las depreciaciones acumuladas, calculada por cualquiera de los métodos conocidos.

SALDO: Acreedor

1.2.05 MUEBLES DE OFICINA

Registra los diferentes muebles de propiedad de la empresa y utilizados para el desarrollo de sus operaciones.

SE DEBITA

- Por la adquisición.

- Por el valor de mejoras que representen un mayor valor de los muebles de oficina.
- Por el valor estimado en donaciones recibidas.

SE ACREDITA

- Por la venta
- Cuando se dan de baja por pérdida, robo, caso fortuito o fuerza mayor.
- Por donaciones entregadas.

SALDO: Deudor

1.2.06 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MUEBLES DE OFICINA

Registra el valor de disminución de los muebles de oficina por efecto de uso u obsolescencia.

SE DEBITA

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

SE ACREDITA

- Por el valor de las depreciaciones acumuladas, calculada por cualquiera de los métodos conocidos.

SALDO: Acreedor

1.2.07 OTROS EQUIPOS

Registra el valor de disminución de los equipos de oficina por efecto del uso u obsolescencia.

SE DEBITA

- Por la adquisición.
- Por el valor de mejoras que representen un mayor valor de los equipos.
- Por el valor estimado en donaciones recibidas.

SE ACREDITA

- Por la venta
- Cuando se dan de baja por pérdida, robo, caso fortuito o fuerza mayor.
- Por donaciones entregadas.

SALDO: Deudor

1.2.08 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE OTROS EQUIPOS.

Registra el valor de disminución de los muebles de oficina por efecto de uso u obsolescencia

SE DEBITA

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

SE ACREDITA

- Por el valor de las depreciaciones acumuladas, calculada por cualquiera de los métodos conocidos.

SALDO: Acreedor

2. PASIVO

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 CUENTAS POR PAGAR.

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

SE DEBITA

- Por la cancelación parcial o total de las obligaciones.

SE ACREDITA

- Por las obligaciones contraídas

SALDO: Acreedor

2.1.02 DOCUMENTOS POR PAGAR

Representa obligaciones que contrae la empresa por situaciones diferentes a la compra de mercaderías a crédito y cuentan con documento de respaldo (letra de cambio, pagare, etc.

SE DEBITA

- Por la cancelación parcial o total de las obligaciones.

SE ACREDITA

- Por las obligaciones contraídas

SALDO: Acreedor**2.1.03 IVA POR PAGAR**

También conocido como IVA RETENIDO. Representa los valores que retiene por concepto de impuestos al valor agregado en la compra de bienes y/o servicios gravados con IVA.

SE DEBITA

- Cuando se realiza la declaración del impuesto al valor agregado y se cancela los valores retenidos

SE ACREDITA

- Cuando se realiza la retención del IVA en la compra de bienes y/o servicios.

SALDO: Acreedor**2.1.04 APOORTE PERSONAL AL IESS POR PAGAR**

El aporte personal o individual, representa los valores que se descuentan en el rol de pagos al personal de la empresa por concepto de aporte individual al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (IESS), los mismos que deben ser depositados mensualmente en el IESS.

SE DEBITA

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

SE ACREDITA

- Por las retenciones realizadas mensualmente en el rol de pagos.

SALDO: Acreedor**2.1.05 APORTE PATRONAL AL IESS POR PAGAR**

Registra las obligaciones de la empresa a favor del instituto ecuatoriano de seguridad social (IESS), por concepto de aporte patronal.

SE DEBITA

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

SE ACREDITA

- Por las retenciones realizadas mensualmente en el rol de pagos.

SALDO: Acreedor**2.1.06 BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR**

Registra los valores por concepto de beneficios sociales a los empleados como es el décimo Tercero, Décimo Cuarto y Fondo de Reserva.

SE DEBITA

- Por el pago de los beneficios sociales de acuerdo a las fechas de pago.

SE ACREDITA

- Por el valor causado mensualmente

SALDO: Acreedor

2.1.07 IVA VENTAS

Representa los valores del impuesto al valor agregado que se recauda el momento de la venta de bienes y/o servicios gravados con IVA.

SE DEBITA

- Por devoluciones realizadas por parte de los clientes.
- Cuando se realiza la declaración del impuesto al valor agregado.

SE ACREDITA

- El momento que se realiza la venta de bienes y/o servicios gravados con impuesto al valor agregado.

SALDO: Acreedor

2.1.08 PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES POR PAGAR

Registra el valor de las utilidades a los trabajadores que les corresponde anualmente, de acuerdo a lo dispuesto en el Código de Trabajo, se establece para la repartición de utilidades del 15% para empleados.

SE DEBITA

- Por la cancelación de las utilidades a los trabajadores.

SE ACREDITA

- Por el valor de las utilidades a los trabajadores causadas y se encuentran pendientes de pagos.

SALDO: Acreedor

3. PATRIMONIO

Está constituido por el capital aportado por los socios o accionistas, al formar una empresa, más las reservas, superávits, las utilidades y los resultados del ejercicio económico en determinado período.

3.1 CAPITAL

Está conformado por dinero o bienes entregados por el propietario de una empresa, capitalización de utilidades o los incrementos del capital.

3.1.01 APOORTE DE CAPITAL

Está conformado por dinero o bienes entregados por el propietario de una empresa al momento de constituir la empresa y por los acrecentamientos durante los periodos contables ya sea por la utilidad o por aportación de dinero y bienes.

SE DEBITA

- Por la disminución del capital por devolución a los socios o accionistas.
- Por la amortización de las pérdidas del ejercicio económico.

SE ACREDITA

- Por los aportes de los socios o accionistas para constituir una empresa.

- Por los incrementos de capital por nuevos inversionistas.
- Por capitalización de las utilidades y reservas.

SALDO: Acreedor

3.2 RESULTADOS

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

3.2.01 UTILIDAD NETA

Registra los resultados obtenido luego de haber obtenido la ganancia bruta en ventas.

3.2.02 UTILIDAD DEL EJERCICIO

Refleja el resultado positivo que ha tenido la empresa al finalizar el ejercicio económico; este valor resulta de la diferencia entre ingresos y gastos; y luego de calcular el 15% de participación de trabajadores.

SE DEBITA

- Por la distribución de las utilidades para cumplir con las obligaciones patronales y fiscales (utilidad para los trabajadores, impuestos a la renta, etc.)
- Por la determinación de las reservas.
- Por la determinación de dividendos a los socios o accionistas.

SE ACREDITA

- Por el valor de las utilidades obtenidas en el ejercicio económico

SALDO: Acreedor

4. INGRESOS

Son los valores recibidos de las operaciones que realiza la empresa por venta de los productos, intereses ganados, arriendos ganados o por la utilidad en venta de activos fijos; es decir son los valores monetarios que generan ganancias en un determinado ejercicio económico.

4.1 INGRESOS OPERACIONALES

Son los valores recibidos o causados como resultados de las operaciones propias de la actividad empresarial. Siendo estos los valores obtenidos por la venta de la mercadería.

4.1.01 VENTAS

Registra los valores que recibe la empresa por concepto de venta de las mercaderías que posee la empresa para comercializarlas.

En cuanto al débito y crédito, para el sistema de cuenta múltiple:

SE DEBITA

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

SE ACREDITA

- Por la venta de mercaderías, al contado o a crédito.

SALDO: Acreedor

4.1.02 DESCUENTO EN VENTAS

Registra los descuentos que realiza la empresa a sus clientes ya sea por el monto de ventas o por pago al contado.

SE DEBITA

- Por cada descuento que la empresa otorga en la venta de mercaderías.

SE ACREDITA

Al final del ejercicio económico para cerrar el saldo de los descuentos en ventas y determinar las ventas netas.

SALDO: Acreedor

4.1.03 DEVOLUCIÓN EN VENTAS

Representa el retorno de las mercaderías a la empresa por parte de los clientes ya que no han sido despachadas correctamente, por encontrarse en mal estado, por productos caducados o por no cumplir con las especificaciones establecidas por el cliente.

SE DEBITA

- Por la devolución que realizan los clientes por la mercadería vendida.

SE ACREDITA

- Al final del ejercicio económico para cerrar el saldo de las devoluciones en ventas y determinar las ventas netas.

SALDO: Acreedor

4.1.04 UTILIDAD BRUTA EN VENTAS

En esta cuenta se registra el valor establecido mediante diferencia entre las ventas netas y costo de ventas. Cuando las ventas son mayores que el costo de ventas la empresa tiene utilidad. Representando así las ganancias obtenidas en la comercialización de las mercaderías.

SE DEBITA

- Por el cierre de las cuentas de ingreso finalizando el periodo contable.

SE ACREDITA

- Por la ganancia obtenida de ventas netas menos costo de ventas.

SALDO: Acreedor

5. GASTOS

Representan los pagos o desembolsos que realiza la empresa en el giro normal de sus actividades en un determinado ejercicio económico. Necesarios para el funcionamiento de la empresa.

5.1 GASTOS OPERACIONALES

Son egresos que incurre la empresa para cumplir con su actividad comercial.

5.1.01 SUELDOS

Registra los gastos ocasionados por concepto de sueldos del personal de la farmacia, de conformidad con las disposiciones legales.

SE DEBITA

- Por el valor pagado o causado por concepto de sueldos del personal de la empresa

SE ACREDITA

- Por ajustes realizados
- Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto

SALDO: Deudor

5.1.02 HORAS EXTRAS

Registra los gastos ocasionados por concepto de horas extras del personal de la farmacia; las horas extras tendrán el 100% de recargo de conformidad con las disposiciones legales.

SE DEBITA

- Por el valor pagado o causado por concepto de horas extras del personal de la empresa

SE ACREDITA

- Por ajustes realizados
- Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto

SALDO: Deudor

5.1.03 APOORTE PATRONAL

Registra el valor de los gastos causados por la farmacia por concepto de aporte patronal al IESS, el porcentaje de cálculo será del 11.15% de conformidad con las disposiciones legales.

SE DEBITA

- Por el valor pagado o causado mensualmente por concepto de aporte patronal al IESS del personal de la farmacia.

SE ACREDITA

- Por ajustes realizados
- Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto

SALDO: Deudor

5.1.04 BENEFICIOS SOCIALES

Registra los valores por concepto de beneficios sociales a los empleados como es el décimo Tercero, Décimo Cuarto y Fondo de Reserva que la empresa tiene que cancelar a sus empleados en fechas determinadas

SE DEBITA

- Por el valor pagado o causado por concepto de los beneficios sociales

SE ACREDITA

- Por ajustes realizados
- Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

SALDO: Deudor

5.1.04.01 DECIMO TERCER SUELDO

Registra los gastos ocasionados por concepto de décimo tercer sueldo del personal que labora en la farmacia, de conformidad con las disposiciones legales.

5.1.04.02 DECIMO CUARTO

Registra los gastos ocasionados por concepto de décimo cuarto sueldo del personal que labora en la farmacia, de conformidad con las disposiciones legales.

5.1.04.03 FONDOS DE RESERVA

Registra los gastos ocasionados por concepto de fondos de reserva del personal que labora en la farmacia, de conformidad con las disposiciones legales, los mismos que son depositados anualmente en el IESS.

5.1.05 CUENTAS INCOBRABLES

Registra el valor calculado por concepto de incobrables por las deudas pendientes de cobro.

SE DEBITA

- Por el valor calculado como incobrable del 1% sobre cuentas por cobrar.

SE ACREDITA

- Por ajustes realizados
- Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

SALDO: Deudor

5.1.06 ARRIENDOS PAGADOS

Registra el valor de los arriendos pagados o causados de bienes inmuebles, que sirven para el desarrollo de las actividades de la farmacia.

SE DEBITA

- Por el valor pagado o causado por concepto de arriendos.

SE ACREDITA

- Por ajustes realizados
- Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

SALDO: Deudor

5.1.07 SERVICIOS BÁSICOS

Registra el valor de los gastos pagados o causados por concepto de servicios básicos como son: agua potable, luz eléctrica y teléfono utilizados en el desarrollo de las actividades de la empresa.

SE DEBITA

- Por el valor pagado o causado por concepto de servicios básicos.

SE ACREDITA

- Por ajustes realizados
- Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

SALDO: Deudor

5.1.08 GASTO SUMINISTROS DE OFICINA

Registra el valor de los gastos pagados o causados por concepto de suministros de oficina para el desarrollo de las actividades de la farmacia.

SE DEBITA

- Por el valor pagado o causado por concepto de suministros de oficina.

SE ACREDITA

- Por ajustes realizados
- Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

SALDO: Deudor

5.1.09 GASTO SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA

Registra el valor de los gastos pagados o causados por concepto de materiales de aseo y limpieza, para el desarrollo de las actividades de la farmacia.

SE DEBITA

- Por el valor pagado o causado por concepto de materiales de aseo y limpieza

SE ACREDITA

- Por ajustes realizados
- Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

SALDO: Deudor

5.1.10 GASTO POR FACTOR DE PROPORCIONALIDAD

Sirve para compensar el IVA pagado en las compras que se puede restar del IVA cobrado en las ventas del periodo; y registra el valor

correspondiente al factor de proporcionalidad exigido por el SRI cuando las ventas se realizan con 0% y 12%.

SE DEBITA

- Por el gasto ocasionado al aplicar el factor de proporcionalidad en el IVA en compras.

SE ACREDITA

- Por ajustes realizados.
- Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

SALDO: Deudor

5.1.11 DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN

Registra los valores de la depreciación de los equipos de computación, calculados por la farmacia de acuerdo al método legal.

SE DEBITA

- Por el valor de la depreciación efectuada durante el ejercicio económico

SE ACREDITA

- Por ajustes realizados
- Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

SALDO: Deudor

5.1.12 DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE OFICINA

Registra los valores de la depreciación de los equipos de oficina, calculados por la farmacia de acuerdo al método legal.

SE DEBITA

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

SE ACREDITA

- Por ajustes realizados
- Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

SALDO: Deudor

5.1.13 DEPRECIACIÓN DE MUEBLES DE OFICINA

Registra los valores de la depreciación de los muebles de oficina, calculados por la farmacia de acuerdo al método legal.

SE DEBITA

- Por el valor de la depreciación efectuada durante el ejercicio económico

SE ACREDITA

- Por ajustes realizados
- Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

SALDO: Deudor

5.1.14 DEPRECIACIÓN DE OTROS EQUIPOS

Registra los valores de la depreciación de otros equipos, calculados por la farmacia de acuerdo al método legal.

SE DEBITA

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

SE ACREDITA

- Por ajustes realizados
- Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

SALDO: Deudor

5.1.15 HONORARIOS PROFESIONALES

Remuneración que percibe un profesional por su trabajo. Equivalen a la paga o el sueldo que percibe una persona que ejerce su profesión de manera independiente.

Esta cuenta registra los gastos ocasionados por concepto de honorarios profesionales por servicios recibidos.

SE DEBITA

- Por el valor pagado o causado por concepto de honorarios profesionales.

SE ACREDITA

- Por ajustes realizados
- Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.

SALDO: Deudor

5.2 COSTOS

Registra los valores de mercaderías a precios de costo.

5.2.01 COMPRAS

Registra la adquisición de artículos para la venta a diferentes proveedores, sean estas a crédito o al contado.

SE DEBITA

- Por la adquisición de mercaderías.

SE ACREDITA

- Al final del ejercicio económico para cerrar los valores de las devoluciones y descuentos en compras y determinar las compras netas
- Al final del ejercicio económico para cerrar el valor de las compras netas.

SALDO: Deudor

5.2.02 DESCUENTO EN COMPRAS

Registra los valores que los proveedores descuentan en la adquisición de mercaderías ya sea por el monto de la compra o por pago al contado.

SE DEBITA

- Al final del ejercicio económico para cerrar los descuentos en compras y determinar las compras netas.

SE ACREDITA

- Por los descuentos que realizan a la empresa en la compra.

SALDO: Acreedor.

5.2.03 DEVOLUCIÓN EN COMPRAS

Registra el valor de las devoluciones realizadas a los proveedores de mercaderías.

SE DEBITA

- Al final del ejercicio económico para cerrar las devoluciones en compras y determinar las compras netas.

SE ACREDITA

- Por el retorno de las mercaderías adquiridas a los proveedores

SALDO: Acreedor.

5.2.04 TRANSPORTE EN COMPRAS

Registra el pago de los fletes de la mercadería adquiridas hasta el lugar de ubicación final.

SE DEBITA

- Por el pago de los fletes de mercadería hasta el destino.

SE ACREDITA

- Al final del ejercicio económico para anular los transportes en compras y cargar el valor del flete a las compras.

SALDO: Deudor**5.2.05 COSTO DE VENTAS**

Representa el costo de las mercaderías vendidas al precio de adquisición o precio de costo.

SE DEBITA

- Al final del ejercicio económico para determinar las ventas a precio de costo.

SE ACREDITA

- Al final del ejercicio económico para determinar la Utilidad Bruta en Ventas.

SALDO: Deudor

FARMACIA SAN ISIDRO
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V/UNIT.	V/PARCIAL	TOTAL
		La Farmacia San Isidro, para sus actividades cuenta con los siguientes valores, bienes, derechos y obligaciones:			
1		ACTIVO			18932,92
1.1		ACTIVO CORRIENTE			15054,92
1.1.01		CAJA		700,80	
	87	MONEDAS DE 0,10 CENTAVOS DE DÓLAR	0,10	8,70	
	22	MONEDAS DE 0,05 CENTAVOS DE DOLAR	0,05	1,10	
	50	MONEDAS DE 0,25 CENTAVOS DE DOLAS	0,25	12,50	
	61	MONEDAS DE 0,50 CENTAVOS DE DÓLAR	0,50	30,50	
	63	MONEDAS DE 1,00	1,00	63,00	
	55	BILLETES DE 5,00	5,00	275,00	
	12	BILLETES DE 10,00	10,00	120,00	
	7	BILLETES DE 20,00	20,00	140,00	
	1	BILLETE DE 50,00	50,00	50,00	
1.1.02		BANCOS		5073,69	
1.1.02.01		BANCO DE LOJA CTA. CTE # 2900032944	5073,69	5073,69	
1.1.03		MERCADERIA		8250,40	
1.1.03.01		MERCADERIA 0%		7222,36	
	10	6 - COPIN, GOTERO	1,85	18,50	
	100	6 - COPIN X 100, COMPRIMIDOS	0,14	14,00	
	30	ACTIFEN, PARACETAMOL 1GR	0,21	6,30	
	100	AGUJA HIPODERMICA 21X1/2,Nº 21 X 1/2,N	0,04	4,00	
	15	ABRILAR,SACHET	0,42	6,30	
	4	ABRILAR,JARABE	6,32	25,28	
	2	ACI-TIP, FRASCO SUSP.	5,13	10,26	
	15	ACI-TIP X 20, COMPRIMIDOS	0,26	3,90	
	100	ACROGÉSICO SIMPLE X 100, CAPSULAS	0,07	7,00	
	100	ACROGÉSICO 65 X 100, CAPSULAS	0,08	8,00	
	10	ACROGÉSICO X 10, AMPOLLAS	0,34	3,40	
	30	ACROGÉSICO B1, B6 Y B12, AMP.+JERINGA	0,88	26,40	
	60	ACROMONA X 60, OVULOS INTRAVAGINALES	0,11	6,60	
	1	ACRONISTINA, FRASCO GOTAS	2,41	2,41	
	100	ACIDO-FÓLICO X100, TABLETAS 1MG	0,01	1,00	
	100	ACIDO-FÓLICO X100, TABLETAS 5MG	0,02	2,00	
	20	ACICLOVIR 200 MG X 20, TABLETAS 200MG	0,26	5,20	
	10	ACICLOVIR 800MG, TABLETAS 800MG	0,96	9,60	
	2	ACICLOVIR (GENFAR),CREMA TUBO	3,94	7,88	
	5	ACICLOVIR (NIFA),CREMA TUBO	1,80	9,00	
	3	ACICLOVIR SUSP.100MG ,SUSPE. 100MG/5ML	2,80	8,40	
	7	ACICLOVIR SUSP.200MG, SUSPE. 200MG/5ML	9,60	67,20	
	6	ACROSIN, AMPO + JERINGA IM-IV	0,84	5,04	
	4	AEROFLEX,JARABE,	8,46	33,84	
	10	AERO-OM, GOTAS	3,30	33,00	

FARMACIA SAN ISIDRO

INVENTARIO INICIAL

AL 01 DE ENERO DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V/UNIT.	V/PARCIAL	TOTAL
	20	AERO-OM, TABLETAS	0,14	2,80	
	2	AFRIN, SPARY ADULTO 15ML	1,31	2,62	
	2	AFRIN PEDIATRICO, A PRAY NINO 15ML	0,76	1,52	
	1	AGUA PARA INYECCION, FRASCO 10ML	0,60	0,60	
	4	AGUA DE AZARES, FRASCO 60ML	0,39	1,56	
	1	AGUA CARMELITANA, FRASCO DE 60ML	0,39	0,39	
	7	AGUA OXIGENADA (INSUFARMA), FRASCO DE 100ML	0,25	1,75	
	7	AGUA OXIGENADA (CODISUR), FRASCO DE 100ML	0,36	2,52	
	5	AGUA FLORIDA, FRASCO 60ML	0,46	2,30	
	2	AKIM SULFATO DE AMIKACINA, ANT. AMP. 4CC 1G	8,49	16,98	
	1	ALBENDAZOL X 1 KRONOS, TABLETAS 400MG	0,40	0,40	
	2	ALBENDAZOL X 2, TABL. 200MG	0,13	0,26	
	8	ALBENDAZOL SUSP (KRONOS), SUSP 100MG/5ML	1,04	8,32	
	4	ALBASOL CLORH. NA FASOLINA, TÓP. OCULAR	4,99	19,96	
	2	ALBOTHIL POLICRESULENO, GELX50G ANTIINFECC.ANT.	18,38	36,76	
	2	ALBOTHIL POLICRESULENO, FRAS.X12ML ANTIINF.ANT	11,80	23,60	
	10	ALGODÓN 5GR, FUNDA PEQUEÑA	0,20	2,00	
	4	ALGODÓN 10GR, FUNDA PEQUEÑA BROKLIN	0,22	0,88	
	4	ALGODÓN ZIGZAG 15GR, FUNDA PEQUEÑA	0,30	1,20	
	4	ALGODÓN ZIGZAG 25GR, FUNDA PEQUEÑA	0,90	3,60	
	2	ALGODÓN ZIGZAG COSMETICO 50GR	0,57	1,14	
	1	ALGDÓN 30GR, FUNDA	0,60	0,60	
	1	ALGODÓN 60GR, FUNDA	0,94	0,94	
	1	ALGODÓN 120GR, FUNDA	1,63	1,63	
	1	ALGODÓN MOTAS X 100U	0,95	0,95	
	1	ALGODÓN 200 GR, FUNDA GRANDE	1,70	1,70	
	12	ALKA-SELTZER X 60, TABLETAS. EFERVECENTES	0,10	1,20	
	10	ALKA-SELTZER BOOST, TABLETAS. EFERVECENTES	0,26	2,60	
	30	ALKA-SELTZER, TAB. EFERV. SABOR LIMA-LIMÓNX30	2,92	87,60	
	10	ALKA-SELTZER, TAB. EFERV. SABOR LIMA-LIMÓNX12	1,17	11,70	
	10	ALERCED - D X 10, CAPSULAS	0,46	4,60	
	10	ALERCED SIMPLE, JARABE FRASCO X60ML	3,83	38,30	
	10	ALERCED X 10, TABLETAS 10MG	0,28	2,80	
	10	ALERCED CAP. LIQUIDAS, CAPSULAS 10MG	0,36	3,60	
	4	ALERCED GOTAS, GOTAS	5,00	20,00	
	1	ALERCED-D, JARABE	4,41	4,41	
	2	ALERFAST, LORATADINA ANTIALÉRGICO COMP. 10MG	3,99	7,98	
	3	ALERFAST, LORATADINA ANT. JARB. FRAS. X100ML	6,49	19,47	
	30	ALERGIN PLUS X 30, COMPRIMIDOS	0,52	15,60	
	4	AMBROXOL (MK) 15MG/5ML FRASCO X120ML	1,33	5,32	
	7	AMBROXOL (LA SANTÉ) 15ML, JARABE	1,20	8,40	
	3	AMBROXOL (LA SANTÉ) 30ML, JARABE	2,40	7,20	

FARMACIA SAN ISIDRO

INVENTARIO INICIAL

AL 01 DE ENERO DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V/UNIT.	V/PARCIAL	TOTAL
	8	AMBROXOL (MK) 30ML,JARABE	1,84	14,72	
	5	AMBROXOL (NF) 30ML,JARABE	1,76	8,80	
	20	AMBROXOL 30MG (NF),TABLETAS	0,10	2,00	
	2	AMBROXOL GOTAS (NF),FRASCO 30ML	1,12	2,24	
	3	AMBROXOL-R,JARABE 15MG FRASCO X120ML	2,08	6,24	
	4	AMBROXOL-R,JARABE 30MG FRASCO X120ML	2,40	9,60	
	3	AMBROXOL CLORHIDRATO,MUCOL.EXPEC.JAR.ADUL.1	0,84	2,52	
	3	AMBROXOL CLORHIDRATO,MUCOL.EXPEC. JAB. NIÑOS	1,32	3,96	
	6	AMPICILINA SUSP.,SUSPE. 250MG	1,60	9,60	
	20	AMOXICILINA (N) X 20, TABLETAS 1GR.	0,28	5,60	
	30	AMOXICILINA (N) X 30, TABLETAS 500MG	0,16	4,80	
	4	AMOXICILINA MK,SUSP. PEDIA TRICA 125	1,41	5,64	
	5	AMOXICILINA (MK),SUSP. PEDIA TRICA 250	2,09	10,45	
	3	AMOXICILINA (NF),SUSP. PEDIA TRICA 250	2,00	6,00	
	6	AMOXICILINA+SULBACTAM(N),SUSP.PEDIA.250/5ML	4,80	28,80	
	7	AMOXIL ,SUSP. 250MG/5ML	4,14	28,98	
	14	AMOVAL 1GR, TABLETAS 1GR.	0,49	6,86	
	240	AMPIBEX X 240,CAPSULAS 500MG	0,22	52,80	
	10	AMPICILINA 1GR,AMPOLLAS	0,80	8,00	
	50	AMPLIURINA FORTE,CAPSULSA	0,23	11,50	
	10	AMLODIPINA 5 MG X 10, TABLETAS 5MG	0,23	2,30	
	10	AMLODIPINA 10 MG X 10, TABLETAS 10MG	0,25	2,50	
	100	ANAUTIN X 100, TABLETAS 50 MG	0,04	4,00	
	20	ANALGAN X 20, COMPRIMIDOS 1G	0,20	4,00	
	20	ANALGAN TRAM, COMPRIMIDOS	0,34	6,80	
	30	ANSAID X 30, TABLETAS DE 100MG	0,86	25,80	
	20	ANGIOTEN X 20, COMPRIMIDOS 50MG	0,53	10,60	
	20	ANGIOTEN FORTE X 20, COMPRIMIDOS 100MG	0,82	16,40	
	20	APRONAX X 20, TABLETAS 100MG	0,08	1,60	
	20	APRONAX X 20, TABLETAS 275MG	0,18	3,60	
	20	APRONAX X 20, TABLETAS 550MG	0,33	6,60	
	5	APRONAX, GEL TUBO	7,05	35,25	
	10	ARTREN 100 MG CAP,CAPSULAS 100MG	0,38	3,80	
	14	ARCOXIA X 14 TABLETAS, TABLETAS DE 60MG	1,43	20,02	
	14	ARCOXIA X 14 TABLETAS, TABLETAS DE 90MG	1,68	23,52	
	14	ARCOXIA X 14 TABLETAS, TABLETAS DE 120MG	2,27	31,78	
	30	ARADOS X 30, TABLETAS 50MG	0,53	15,90	
	30	AROVIT, GRAGEAS 50.000 .UI	0,10	3,00	
	50	ASPIRINA EFERVESCENTE, TABLETAS	0,11	5,50	
	40	ASPIRINA ADVANCE , TABLETAS	0,18	7,20	
	20	ASPIRINA ADVANCE EFERVESCENTE, SOBRES	0,31	6,20	
	100	ASPIRINA 100 TABLETAS	0,04	4,00	

FARMACIA SAN ISIDRO

INVENTARIO INICIAL

AL 01 DE ENERO DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V/UNIT.	V/PARCIAL	TOTAL
	2	ASPERSUL, FRASCO POLVO	0,40	0,80	
	25	ATARAX, TABLETAS 10MG	0,14	3,50	
	30	ATENOLOL, TABLETAS 100MG	0,30	9,00	
	1	ATOSYL JARABE ADULTO,FRASCO 120ML	3,83	3,83	
	1	ATOSYL JARABE PEDIATRICO, FRASCO 60ML.	2,58	2,58	
	10	ATROPINA SULFATO , AMPOLLA 1MG	0,42	4,20	
	10	AUGMENTIN 500 MG, TABLETAS	9,52	95,20	
	14	AUGMENTIN BID 1G, TABLETAS	2,05	28,70	
	3	AZITROMICINA (P), TABLETAS 500MG	1,60	4,80	
	9	AZITROMICINA (N), TABLETAS 500MG	1,60	14,40	
	6	AZITROMICINA 200MG/5 NIFA, SUSP. PEDIATRICA	5,60	33,60	
	3	AZITROMICINA 200MG/5 GENETIA, SUSP. PEDIATRICA	5,50	16,50	
	3	BACTRIN 200/40 ,JARABE.	3,25	9,75	
	2	BACTRIN FORTE 400/80 , JARABE	4,99	9,98	
	20	BACTRIN 400/80, COMPRIMIDOS	0,20	4,00	
	10	BACTRIM FORTE 800/160, COMPRIMIDOS	0,39	3,90	
	20	BACTEROL SIMPLE, COMPRIMIDOS X20	3,53	70,60	
	10	BACTEROL SIMPLE, JARABE	3,27	32,70	
	10	BACTEROL FORTE, COMPRIMIDOS X10	3,25	32,50	
	2	BACTEROL FORTE, JARABE	5,29	10,58	
	2	BALSAMO ANALGÉSICO, UNGUENTO	1,16	2,32	
	1	BALSAMO TRANQUILO, FRASCO 60ML	0,76	0,76	
	2	BAYCUTEN, CREMA ANTIMICITICA-ANTIB.20G.	7,28	14,56	
	20	BLADURIL, TABLETAS 200MG.	0,52	10,40	
	4	BEDEX, SUERO	2,40	9,60	
	144	BEBETINA, TABLETAS 80MG.	0,04	5,76	
	1	BEDOYECTA, AMPOLLA COMPLEJO B	5,68	5,68	
	24	BELLADONA ALCANFORADA, UNGUENTO	0,48	11,52	
	100	BENZOPAREGORICA, TABLETAS	0,08	8,00	
	24	BENZODERMA, CAJA	0,25	6,00	
	1	BENZOATO DE BENCILO, FRASCO	1,94	1,94	
	1	BENZOSIDE 1 200 000,AMPOLLA	2,13	2,13	
	1	BENZOSIDE 2 400 000, AMPOLLA	3,23	3,23	
	1	BENZOSIDE COMPU. 6.3.3. , AMPOLLA	1,81	1,81	
	1	BENZETAZIL 1 200 000, AMPOLLA	2,13	2,13	
	1	BENZETAZIL 2 400 000, AMPOLLA	2,83	2,83	
	30	BENUTREX,COMPRIMIDOS	0,07	2,10	
	11	BENUTREX, AMPOLLA	9,86	108,46	
	20	BERIFEN - 100,CAPSULAS	0,66	13,20	
	5	BERIFEN , AMPOLLA 75MG	1,29	6,45	
	2	BEROCA PERFORMANCE, EFERVESCENTE	4,66	9,32	
	20	BERLINASA, COMPRIMIDOS	0,20	4,00	

FARMACIA SAN ISIDRO
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V/UNIT.	V/PARCIAL	TOTAL
	1	BEMIN EXPECTORANTE, FRASCO	3,42	3,42	
	1	BEPHANTOL CREMA , UNGUENTO 30 GR.	5,37	5,37	
	1	BEBITOL , JARABE 60ML PEDIATRICO.	2,75	2,75	
	10	BIALCOHOL, FRASCO 100ML	0,73	7,30	
	5	BIALCOHOL, FRASCO 200ML	1,47	7,35	
	1	BIANOS, SUSPENSION 500MG	2,33	2,33	
	2	BICONCILINA 1 200.000, AMPOLLA	1,46	2,92	
	2	BICONCILINA 2 400.000, AMPOLLA	1,98	3,96	
	30	BIGLICEM, TABLETAS	0,27	8,10	
	3	BINOZYT, TABLETAS 500MG X3TBL.	1,36	4,08	
	1	BINOZYT SUSPENCIÓN 200MG/5ML	5,42	5,42	
	30	BIOFLORA, SOBRES 200MG.	1,17	35,10	
	36	BIOFLORA,CAPSULAS	0,97	34,92	
	4	BISOLVON,JARABE INFANTIL	3,12	12,48	
	3	BIOSTRESS, TABLETAS EFERVESCENTES	3,54	10,62	
	3	BISOLVON,JARABE ADULTO	5,11	15,33	
	20	BISOLVON, TABLETAS	0,12	2,40	
	10	BIPROFENID , TABLETAS	0,95	9,50	
	1	BRISTAMOX, SUSPENSION 250MG AMOXICILINA	4,87	4,87	
	1	BRISTAMOX, SUSPENSION 125MG AMOXICILINA	3,46	3,46	
	1	BRISTAMOX, GOTAS 100MG AMOXICILINA	2,28	2,28	
	10	BOROSAN, SOBRES	0,44	4,40	
	1	BRONCOT, GOTAS	2,72	2,72	
	1	BRONCOT, JARABE 15MG/5ML	4,52	4,52	
	1	BRONCOT FORTE, JARABE 30MG/5ML	6,01	6,01	
	15	BRONCOTOSIL, CAPSULAS	0,38	5,70	
	1	BRONCOVITAL 120ML, JARABE	4,72	4,72	
	20	BRONCOVITAL TABLETAS	0,28	5,60	
	20	BROXOLAM, TABLETAS 30MG	0,15	3,00	
	10	BUPREX FLASH, TABLETAS 400MG	0,35	3,50	
	10	BUPREX FLASH, TABLETAS 200MG	0,23	2,30	
	5	BUPREX , GOTAS	1,81	9,05	
	10	BUPREX 100/5ML, SUSP. PEDIATRICA	1,79	17,90	
	4	BUPREX FORTE 200/5ML, SUSP. PEDIATRICA	2,55	10,20	
	20	BUPREX MIGRA, COMPRIMIDOS	0,22	4,40	
	20	BUSCAPINA COMPOSITUM, TABLETAS	0,30	6,00	
	20	BUSCAPINA GRAGEAS, GRAGEAS	0,10	2,00	
	5	BUSCAPINA AMP., AMPOLLA 1ML.	1,25	6,25	
	7	BUSCAPINA PLUS, GOTAS	1,74	12,18	
	30	BUSCAPINA FEM, COMPTIMIDOS	0,37	11,10	
	20	BRAMEDIL COMPUESTA, TABLETAS	0,24	4,80	
	2	CALADRYL, LOCIÓN ROSADO	1,75	3,50	

FARMACIA SAN ISIDRO
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V/UNIT.	V/PARCIAL	TOTAL
	2	CALADRYL CLEAR, LIQUIDO	1,80	3,60	
	1	CANESTEN CREMA, TÓPICA	2,91	2,91	
	1	CANESFORTE, CREMA TÓPICA	5,16	5,16	
	12	CAPSIFLU, CAPSULAS	0,31	3,72	
	30	CARDIOASPIRINA 100MG, TABLETAS	0,24	7,20	
	1	CARDIONIL , COMPRIMIDOS	4,58	4,58	
	20	CARBAMAZEPINA 200, COMPRIMIDOS	0,10	2,00	
	20	CARBAMAZEPINA 400, COMPRIMIDOS	0,16	3,20	
	20	CARIM, COMPRIMIDOS 200MG	0,88	17,60	
	20	CATAFLAN , GRAGEAS 25MG	0,19	3,80	
	60	CATAFLAN, GRAGEAS 50MG	0,27	16,20	
	5	CATAFLAN SUPO.,SUPOSITORIO 12,5MG	0,16	0,80	
	12	CATAFLAN DD, TABLETAS	0,43	5,16	
	30	CALCIBON D, TABLETAS	0,32	9,60	
	10	CEFUZIME, TABLETAS 500MG	1,52	15,20	
	10	CELECOXIB, TABLETAS 200MG	0,49	4,90	
	10	CELEBREX, TABLETAS 200MG	1,31	13,10	
	10	CETIRIZINA 10MG. , TABLETAS	0,09	0,90	
	10	CEFADROXILO, CÁPSULAS 500MG	0,56	5,60	
	1	CEFADROXILO, SUSPENSION	3,28	3,28	
	1	CEFALEXINA KRONOS, SUSPENSION	1,44	1,44	
	1	CEFALEXINA GENFAR , SUSPENSION	1,78	1,78	
	100	CEFALEXINA , CÁPSULAS 500MG	0,24	24,00	
	1	CEFAZOLINA AMP, AMPOLLA 1GR.	1,10	1,10	
	1	CEFTRIAXONA, AMPOLLA 1GR.	1,53	1,53	
	1	CEMIN, GOTAS	1,07	1,07	
	144	CEBION, TABLETAS	0,10	14,40	
	450	CEBION MINIS, TABLETAS	0,03	13,50	
	50	CEBION CALCIO, TABLETAS EFERVESCENTES	4,16	208,00	
	10	CIPROFLOXACINA (G), TABLETAS DE 500MG	0,43	4,30	
	100	CIPROFLOXACINA (P), TABLETAS DE 500MG	0,22	22,00	
	1	CIRUELAX 150GR., TARRO	3,91	3,91	
	1	CODETOL, JARABE	3,80	3,80	
	1	CONTRACTUBEX, CREMA 50GR	15,72	15,72	
	2	COMPLEJO B LIFE, JARABE	1,60	3,20	
	2	COMLEJO B NIFA, JARABE	1,20	2,40	
	5	COMPLEJO B, AMPOLLA	0,40	2,00	
	1	COMPLEJO B FORTE KRONOS, AMPOLLA 10 CM	1,44	1,44	
	20	COMPLEJO B QUIMI. ARIST., TABLETAS	0,06	1,20	
	1	COMPLAMIN, JARABE 120ML	2,92	2,92	
	100	COMTRES MAXIMA POTENCIA, TABLETAS	0,22	22,00	
	100	COMTRES FORTE, TABLETAS ADULTO	0,08	8,00	

FARMACIA SAN ISIDRO
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V/UNIT.	V/PARCIAL	TOTAL
	200	COMTREM JUNIOR, TABLETAS NIÑOS	0,09	18,00	
	1	COMPLAN FRESA, POLVO	12,25	12,25	
	1	COMPLAN VAINILLA, POLVO	12,25	12,25	
	6	COLUFASE, TABLETAS	1,21	7,26	
	3	COLUFASE X 30ML, SUSP. PEDIATRICA	3,12	9,36	
	2	COLUFASE X 60ML, SUSP. PEDIATRICA	6,23	12,46	
	10	CODIPRONT EX., CAPSULAS	0,41	4,10	
	1	CODIPRONT EX. JARABE	2,78	2,78	
	1	CORISIDIN, GOTAS	1,33	1,33	
	144	CORISIDIN, GRSGEAS	0,04	5,76	
	1	COLLOPLUS SOLUCIÓN., FRASCO	1,20	1,20	
	10	COLESTIL SOBRES	1,24	12,40	
	1	CLARITROL, SUSP. 250/5ML	12,60	12,60	
	50	CLARITINE D, TABLETAS	0,52	26,00	
	10	CLARITINE D, JARABE PEDIATRICO	7,45	74,50	
	9	CLARITINE D, JARABE 120ML	10,42	93,78	
	10	CLARITROMICINA (PORTUGAL), TABLETAS 500MG	0,48	4,80	
	10	CLARITROMICINA (GENFAR), TABLETAS 500MG	0,68	6,80	
	3	CLARITROMICINA (NIFA), SUSPENSION 250MG	10,00	30,00	
	2	CLARIXOL, JARABE	7,73	15,46	
	10	CLARICORT, GRAGEAS	0,54	5,40	
	1	CLARICORT 60ML, JARABE	6,34	6,34	
	1	CLAVUROL, SUSPENSION	6,72	6,72	
	1	CLAVUROL DUO, SUSPENSION	7,20	7,20	
	1	CLEMBROXIL COMPUESTO JARABE	3,72	3,72	
	1	CLEMBROXIL COMPUESTA GOTAS	7,03	7,03	
	3	CLINDANA, OVULOS VAGINALES	1,45	4,35	
	1	CLOMAZOL, CREMA DERMICA	0,90	0,90	
	1	CLOMAZOL, CREMA VAGINAL	2,36	2,36	
	1	CLOMAZOL, POLVO 45G	0,83	0,83	
	20	COTRIMOXAZOL 400/80, TABLETAS	0,06	1,20	
	1	CRELISIN, JARABE	1,00	1,00	
	1	CLOPAN, GOTAS	2,47	2,47	
	20	CLORANFENICOL, TABLETAS DE 500MG	0,15	3,00	
	1	CLOTRAZIL, CREMA VAGINAL CAJA	1,66	1,66	
	1	CLORURO DE SODIO, FRASCO DE 1000 ML	1,99	1,99	
	1	CLORURO DE SODIO DISFARMED, FRASCO DE 500 ML	1,20	1,20	
	1	CLORURO DE SODIO BAXTER, FRASCO 500ML	0,93	0,93	
	1	CLORURO DE SODIO, FRASCO DE 250 ML	1,05	1,05	
	1	CREMA DERM, TUBO 60GR.	4,30	4,30	
	1	CREMA DE MATICO, UNGÜENTO	0,80	0,80	

FARMACIA SAN ISIDRO
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V/UNIT.	V/PARCIAL	TOTAL
	10	CREMA CERO,POMADA 20GR.	1,16	11,60	
	4	CREMA CERO ALOE, POMADA 50GR	3,33	13,32	
	20	CREON ,CAPSULAS PANCREATINA	0,53	10,60	
	1	CURAM SUSP. 312, SUSPENSION 312MG	12,83	12,83	
	1	CURAM SUSP. 457, SUSPENSION 457MG	6,37	6,37	
	16	CURAS DISNEY ,UNIDADESX16	0,18	2,88	
	5	CURE BAND MICROPOR TRANSP,UNIDADES 1/2X5	0,89	4,45	
	1	CURE BAND MICROPOR PIEL, UNIDADES 1X5	1,29	1,29	
	100	CURE BAND,CURAS REDONDAS	0,02	2,00	
	1	CUTAMY CON CREMA, CREMA VAGINAL 20GR.	4,20	4,20	
	1	CUTICELL 10 X 10 CM	1,40	1,40	
	1	DAFILON 3/0	2,05	2,05	
	1	DAFILON 2/0	2,05	2,05	
	1	DAVESOL,LOCIÓN	2,08	2,08	
	1	DAVESOL,SHAMPOO	1,76	1,76	
	10	DECATILENO, TABLETAS	0,13	1,30	
	1	DERMA-T , SHAMPOO	2,66	2,66	
	12	DERMABRONQUIOL, CAJA UNGÜENTO	0,83	9,96	
	10	DESLORATADINA, TABLETAS 5MG	0,33	3,30	
	1	DESLORATADINA, JARABE 0.05%	4,81	4,81	
	1	DESLORAN, JARABE X 60ML	8,50	8,50	
	1	DEXTROTUSSIN, JARABE	1,12	1,12	
	20	DIAREN,COMPRIMIDOS	0,20	4,00	
	1	DIAREN, SUSPENSION	4,41	4,41	
	50	DIGESFLAT, TABLETAS	0,11	5,50	
	20	DIGESPAR, TABLETAS	0,39	7,80	
	30	DIGESTOPAN, CAPSULAS	0,27	8,10	
	1	DIGERIL SUSPENCION.	3,88	3,88	
	10	DICLOFENACO SODICO 100, TABLETAS 100 MG	0,20	2,00	
	20	DICLOFENACO, TABELTAS 50 MG	0,05	1,00	
	1	DICLOFENACO, ALMP. 75MG/3ML	0,40	0,40	
	20	DICLOXACILINA (NF), TABLETAS 500MG	0,22	4,40	
	20	DICLOXACIL, CAPSULAS 500MG	0,21	4,20	
	20	DILUFEN SOBRE	0,42	8,40	
	1	DISOFRIN, JARABE	1,09	1,09	
	60	DISOFRIN, TABLETAS	0,12	7,20	
	1	DITOPAX FORTE,SUSPENSION	2,72	2,72	
	3	DOLONEUROBIÓN, AMPOLLAS X 2 PAR	2,01	6,03	
	30	DOLONEUROBIÓN, GRAGEAS	0,47	14,10	
	20	DOLOCISTALGAN , TABLETAS	0,29	5,80	
	20	DOLOXEN, TABLETAS X 20 DE 200MG	1,00	20,00	

FARMACIA SAN ISIDRO
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V/UNIT.	V/PARCIAL	TOTAL
	100	DOLODRAN, TABLETAS	0,10	10,00	
	10	DOLGENAL RAPID, TABLETAS 10MG	0,41	4,10	
	10	DOLGENAL, TABLETAS 20MG	0,71	7,10	
	1	DOLGENAL 60 MG, AMPOLLAS.	4,40	4,40	
	20	DOLRAD, COMPRIMIDOS	0,07	1,40	
	5	DOLRAD, AMPOLLAS	0,44	2,20	
	60	DORMINEX, TABLETAS.	0,19	11,40	
	10	DORIXINA RELAX, TABLETAS	0,54	5,40	
	1	DOSTOL 175MG/5ML, SUSPENSION 60ML	3,50	3,50	
	1	DICLOXACILINA NIFA, SUSP. PEDIATRICA	1,61	1,61	
	1	DICLOXACILINA LA SANTÉ, SUSP. PEDIATRICA	2,25	2,25	
	1	DICLOXACILINA GENFAR, SUSP. PED., 250MG/5ML	2,36	2,36	
	1	DICLOXACILINA GENFAR, SUP.PED. 150MG/5ML	2,20	2,20	
	1	DICLOFENACO, UNGUENTO	2,00	2,00	
	20	DICYNONE, TABLETAS 500MG	1,38	27,60	
	4	DICYNONE, AMPOLLAS 250MG/2ML	3,50	14,00	
	1	DIPROGENTA, CREMA 15GR	1,99	1,99	
	20	DIGESTA, CAPSULAS 250MG	0,22	4,40	
	20	DRISTAN DIA, SOBRES 18G CAJA X6	2,12	42,40	
	24	DRISTAN NOCHE, SOBRES	0,31	7,44	
	10	DULCOLAX, TABLETAS	0,29	2,90	
	30	DULCOLAX CAP., PERLAS	0,17	5,10	
	5	DUO ANTIPARASITARIO, SOBRES X2	1,46	7,30	
	15	DURACEF, SUSP. 250MG/5ML	7,77	116,55	
	30	DUSPATALIN, CAPSULAS 200MG	0,46	13,80	
	20	ECUVIR, TABLETAS 400MG	0,45	9,00	
	20	ECUVIR, TABLETAS 800MG	0,80	16,00	
	20	ENALAPRIL GENFAR, TABLETAS 20MG	0,08	1,60	
	50	ENALAPRIL, TABLETAS 5MG	0,06	3,00	
	30	ENALAPRIL 10MG NIFA, TABLETAS 10MG	0,10	3,00	
	20	ENALAPRIL 20MG NIFA, TABLETAS 20MG	0,14	2,80	
	30	ENALTEN, TABLETAS 5MG	0,12	3,60	
	30	ENALTEN, TABLETAS 10MG	0,17	5,10	
	30	ENALTEN, TABLETAS 20MG	0,33	9,90	
	30	ENALTEN D, TABLETAS 10/25	0,31	9,30	
	100	ENTERO KRON, SOBRES	0,16	16,00	
	10	ENTEROGERMINA, AMPOLLAS BEBIBLES	0,63	6,30	
	20	ENZIMAC Q, CAPSULAS	0,37	7,40	
	20	ENZIMOL Q 10, CAPSULAS	0,27	5,40	
	20	ENCEFABOL FORTE, COMPRI 200 MG	0,61	12,20	
	10	ENCEFABOL, COMPRI 600 MG	1,58	15,80	

FARMACIA SAN ISIDRO

INVENTARIO INICIAL

AL 01 DE ENERO DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V/UNIT.	V/PARCIAL	TOTAL
	1	ENCEFABOL ADULTO, SUSP 200MG	12,03	12,03	
	1	ENCIDENT, FRASCO DE 300ML	3,78	3,78	
	20	ENDIAL 1 MG, COMPRIMIDOS	0,47	9,40	
	1	ENSOY NIÑO VAINILLA, POLVO 400MG	6,61	6,61	
	1	ENSOY NIÑO CHOCOLATE, POLVO 400MG	6,61	6,61	
	1	ENSOY NIÑO FRESA, POLVO 400MG	6,61	6,61	
	1	ENSOY ADULTO, POLVO 400MG	5,99	5,99	
	500	ERALDOR, TABLETAS 500MG	0,03	15,00	
	1	ERITROMOCINA, SUSP. PEDIATRICA	2,88	2,88	
	10	ESOMEPRAZOL 20MG, TABELTAS 20 MG	0,51	5,10	
	10	ESOMEPRAZOL 40MG (NIFA), TABELTAS 40 MG	1,49	14,90	
	1	ESCALDEX, CREMA	3,36	3,36	
	40	ESENCIAL FORTE, CAPSULAS	0,17	6,80	
	50	ESPARADRAPO DIGIPLAST, UNIDADES	0,07	3,50	
	1	ESPARADRAPO LEUCOPLAST,CAJAX1.25CM(1/2X1)	0,58	0,58	
	1	ESPARADRAPO LEUCOPLAST,CAJAX1.25CM(1/2X1)	2,01	2,01	
	1	ESPARADRAPO LEUCOPLAST, CAJA X 2.50CM 1X5	0,93	0,93	
	1	ESPARADRAPO LEUCOPLAST, CAJA X 1X1	3,05	3,05	
	100	ESPASMO CANULASE, CAPSULAS	0,29	29,00	
	1	ESPIRITUS COMPUESTOS, FRASCO DE 60ML	0,45	0,45	
	30	ETEC 1000, CAPSULAS	0,34	10,20	
	10	ESTOMACOL, TABLETAS	0,90	9,00	
	50	ETRON ORAL, CAPSULAS	0,17	8,50	
	10	ETRON OVULOS, TABLETAS VAGINALES	0,43	4,30	
	10	ETRON+NISTATINA, OVULOS VAGINALES	0,67	6,70	
	20	EUPASAN, SOBRES	0,20	4,00	
	50	EUTIROX 25 MCG, TABLETAS	0,04	2,00	
	50	EUTIROX 75 MCG, TABLETAS	0,07	3,50	
	50	EUTIROX 50 MCG, TABLETAS	0,05	2,50	
	50	EUTIROX 100 MCG, TABLETAS	0,07	3,50	
	50	EXEDRIN, SOBRES	0,30	15,00	
	1	ELIXIR 5 BROMUROS, FRASCO 60ML	0,53	0,53	
	2	FELDENE AMPOLLA 40MG	4,08	8,16	
	10	FELDENE FLASH TABLETAS, TABLETAS	0,91	9,10	
	48	FEMEN, CAPSULAS	0,27	12,96	
	50	FEMEN FORTE, TABLETAS	0,47	23,50	
	2	FEMICOL, FRASCO INTIMO 90GR POLVO	1,12	2,24	
	30	FERRUM FOL 1000, GRAGEAS	0,51	15,30	
	10	FERRUM AMPOLLA BEBIBLE	0,81	8,10	
	1	FERRUM FOL JARABE	13,12	13,12	
	30	FERRUM FOL TABL MASTICABLE X 30	0,56	16,80	

FARMACIA SAN ISIDRO
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V/UNIT.	V/PARCIAL	TOTAL
	1	FERRUM GOTAS	8,33	8,33	
	1	FERRUM JARABE	10,65	10,65	
	30	FERRUM TABLE MASTICABLES	0,51	15,30	
	1	FEBRAX, SUP. PEDIATRICA	2,81	2,81	
	20	FEBRAX, TABLETAS	0,19	3,80	
	1	FINALIN JARAB. PARACETAMOL	1,52	1,52	
	100	FINALIN FORTE, GRAGEAS	0,17	17,00	
	50	FINALIN FEM, GRAGEAS	0,23	11,50	
	48	FINALIN GRIPE, GRAGEAS	0,21	10,08	
	48	FINALIN GRIPE FENILEFRINA, GRAGEAS	0,21	10,08	
	30	FINALIN NIÑOS 160MG, TABLETAS MASTICABLES	0,08	2,40	
	1	FISIOL 30ML, FRASCO 30 CC	1,36	1,36	
	1	FISIOL 60ML, FRASCO 60 CC	1,57	1,57	
	1	FISIOL 140ML, FRASCO 140 CC	2,46	2,46	
	1	FISIOL SPRAY, FRASCO 40ML	3,25	3,25	
	5	FIVE, PRESERVATIVO	2,24	11,20	
	1	FLEET ORAL, FRASCO	3,00	3,00	
	20	FLANAX 550, TABLETAS 550MG	0,36	7,20	
	1	FLEET ENEMA ADULTOS, APLICADOR, LAXANTE	1,55	1,55	
	1	FLEET ENEMA PEDIATRICO, APLICADOR, LAXANTE	1,62	1,62	
	6	FLORATIL, SOBRES PEDIATRICOS	1,60	9,60	
	2	FLUCONAZOL (GENETIA),TABLETAS 150MG X2	0,77	1,54	
	4	FLUCONAZOL (GENFA), TABLETAS 120MG X 4	0,58	2,32	
	2	FLUCONAZOL (GENFAR),TABLETAS 150MG X 4	0,77	1,54	
	1	FLUIDASA GOTAS, FRASCO 20ML	2,44	2,44	
	1	FLUIDASA JARABE, FRASCO 200ML	5,60	5,60	
	30	FLUIMUCIL INFANTIL SOBRES 100MG	0,35	10,50	
	60	FLUIMUCIL SOBRES 200MG	0,53	31,80	
	1	FLUPULMIN,JARABE	1,60	1,60	
	20	FLURITOX, TABLETAS	0,42	8,40	
	1	FLURITOX, JARABE	4,70	4,70	
	10	FLURINOL, TABLETAS 20MG	1,05	10,50	
	10	FLURINOL D, TAB. EPINAST 10MG +PSEUDOEF 120MG	1,25	12,50	
	1	FLUZETRIN, GOTAS	3,00	3,00	
	1	FLUZETRIN, JARABE	3,90	3,90	
	10	FLUZETRIN TAB., P500MG+F10MG+CERITRIZINA	0,30	3,00	
	14	FLUOXETINA, TABLETAS 20MG	0,28	3,92	
	1	FUGOS, TABLETAS 300MG	3,12	3,12	
	1	FUNGIREX, TALCO PEQUEÑO	0,94	0,94	
	1	FUNGIREX, TALCO GRANDE	1,80	1,80	
	1	FUNGIREX, LIQUIDO INCOLORO	1,05	1,05	

FARMACIA SAN ISIDRO

INVENTARIO INICIAL

AL 01 DE ENERO DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V/UNIT.	V/PARCIAL	TOTAL
	1	FUNGIREX, LIQUIDO	1,08	1,08	
	1	FULL DERMA, CREMA TUBO 20GR	3,53	3,53	
	1	FURACAM SUSPENSION 125 MG/5ML	8,55	8,55	
	1	FURACAM SUSPENSION 250 MG/5ML	10,34	10,34	
	10	FURACAM 500MG, TABLETAS	1,32	13,20	
	2	GADUOL COMPUESTO, JARABE	1,88	3,76	
	60	GAMALATE, GRAGEAS	0,25	15,00	
	10	GARAMICINA OFTALMICA, CAJAX1	4,69	46,90	
	3	GARAMICINA, CREMA 1.0MG.	0,87	2,61	
	2	GARAZONE, SOLUCION OFTALMICA	8,35	16,70	
	4	GASTROVENT, GOTAS 40 MG	0,70	2,80	
	2	GLANIQUE 1, COMPRIMIDOS 1,5MG	6,08	12,16	
	100	GLICEM, TABLETAS 5MG	0,05	5,00	
	2	GLICERINA, FRASCO 60ML	1,00	2,00	
	30	GLUCOVANCE 500/5, TABLETAS	0,30	9,00	
	60	GLUCOFAGE 500, TABLETAS	0,24	14,40	
	1	GENTAMICINA, AMPOLLAS 80MG/2ML	0,29	0,29	
	1	GENTAMAX, CREMA	0,54	0,54	
	1	GENTAMAX, AMPOLLAS	0,38	0,38	
	1	GENTABRAND FRASCO, 3,0MG	2,62	2,62	
	60	GENFIBROZILLO, TABLETAS	0,17	10,20	
	2	GEL 120GR., FRASCO	1,72	3,44	
	2	GENTEAL GEL, FRASCO	8,25	16,50	
	10	GINEDAZO, OVULOS VAGINALES	0,56	5,60	
	1	GINEDAZOL DUAL CAJA, OVULOS +CREMA VAGINAL	8,61	8,61	
	1	GINLAC CLASSICO	9,85	9,85	
	1	GINLAC LADY ADULTO	9,06	9,06	
	1	GINLAC TEEN	9,06	9,06	
	1	GOLDEN VITAMINAS JARBE., FRASCO	5,25	5,25	
	1	GOLDEN VITAMINAS JALEA., FRASCO	3,54	3,54	
	1	GYNOCANESTEN, CREMA VAGINAL, CAJA	5,83	5,83	
	1	GYNOCANESTEN, CAPSULAS VAGINALES, CAJA	5,09	5,09	
	50	HEPABIONTA, GRAGEAS	0,05	2,50	
	4	HEPABIONTA, AMPOLLA 2ML X1	0,72	2,88	
	20	HEPAPRONT, CAPSULAS	0,29	5,80	
	5	HIDRAPLUS BOLOS, SACHET	0,52	2,60	
	1	HIDRAPLUS 44, UVA	2,64	2,64	
	1	HIDRAPLUS 44, TUTTIFRUTI	2,64	2,64	
	1	HIDRAPLUS 44, FRESA	2,64	2,64	
	1	HIDROCORTIF, AMPOLA 100MG	2,75	2,75	
	1	HIDROCORTISONA, AMPOLLA 100MG	1,36	1,36	
	28	HIGROTON, COMPRIMIDOS 50MG	0,15	4,20	

FARMACIA SAN ISIDRO
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V/UNIT.	V/PARCIAL	TOTAL
	1	HIDROXIDO DE AL,MG+SIMETL., SUSPENCION	1,96	1,96	
	1	HISTACALM LOCION.	1,12	1,12	
	1	ICY HOT CREMA ,	4,40	4,40	
	3	IBUPROFENO, SUSPENCION PEDIA TRICA 120ML	1,80	5,40	
	50	IBUPROFENO, TABLETAS 800MG	0,10	5,00	
	30	IBUPROFENO NIFA, TABLETAS 600MG	0,10	3,00	
	50	IBUPROFENO MK, TABLETAS 600MG	0,10	5,00	
	20	IBUPROFENO NIFA, TABLETAS 400MG	0,05	1,00	
	100	IBUPROFENO MK, TABLETAS 400MG	0,05	5,00	
	100	IBUPROFENO GENFAR, TABLETAS 400MG	0,05	5,00	
	20	IBUPROFENO, TABLETAS 200MG	0,04	0,80	
	20	IMODIUM, CAPSULAS 2MG	0,04	0,80	
	10	INMUNOKAST 4, COMPRIMIDOS 4MGX10	0,38	3,80	
	10	INMUNOKAST 5, COMPRIMIDOS 5MGX10	0,46	4,60	
	30	INMUNOKAST 10, COMPRIMIDOS 10 MGX30	0,82	24,60	
	5	I PROFEN, GEL AL 5%	1,84	9,20	
	50	ISLAMINT, PASTILLAS MASTICABLES	0,13	6,50	
	1	JARABE DE EUCALIPTO, 60ML	0,69	0,69	
	1	KALIBA, SUSPENCION	8,10	8,10	
	6	KALMO, SUPOSITORIO	0,36	2,16	
	10	KLARICID, TABLETAS 500MG	2,64	26,40	
	1	KETOCON, CREMA	1,58	1,58	
	30	KETOTIFENO, TABLETAS 1MG	0,10	3,00	
	1	KETOTIFENO, JARABE 1G/5ML	2,62	2,62	
	5	KETOROLACO AMPOLLAS 30MG	0,55	2,75	
	1	KRO-AMOXICILINA 250MG/5ML, SUSP PEDIA TRICA	1,44	1,44	
	12	KURADOR, UNGUENTO	0,43	5,16	
	20	KUFER Q FORTE, CAPSULAS	0,44	8,80	
	20	KUFER Q RECARGADO, CAPSULAS	0,68	13,60	
	10	LAGRIMAS NATURALES, HUMEC. E HID.FRAS.X15ML	7,26	72,60	
	12	LACTEOL FORTE, CAPSULAS 170MG	1,30	15,60	
	8	LACTEOL FORTE, CAPSULAS 340MG	1,04	8,32	
	8	LACTEOL FORTE, SOBRES 160MG	1,17	9,36	
	12	LACTULAX 12ML, SOBRESX12	0,85	10,20	
	1	LACTATO DE RINGER DISFARMED , FRASCO 100ML	1,32	1,32	
	1	LACTATO DE RINGER BAXTER, FRASCO 100ML	1,28	1,28	
	1	LACTATO DE RINGER BAXTER, FRASCO 500ML	0,81	0,81	
	1	LA FEM, FRASCO JABON	4,10	4,10	
	1	LANCETAS	0,11	0,11	
	10	LANZOPRASOL 15, TABLETAS	0,28	2,80	
	10	LANZOPRASOL 30, TABLETAS	0,38	3,80	

FARMACIA SAN ISIDRO
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V/UNIT.	V/PARCIAL	TOTAL
	30	LAMINEX, SOBRES	0,43	12,90	
	20	LAMINEX, TABLETAS 100MG	0,33	6,60	
	1	LAMINEX, SUSPENSION	3,25	3,25	
	1	LAMISIL, CREMA 15GR	6,33	6,33	
	1	LAMISIL, SPRAY	7,08	7,08	
	1	LAMODERM, CREMA TOPICA 15GR	2,71	2,71	
	1	LAMODERM, CREMA TOPICA 5GR	1,67	1,67	
	10	LORATADINA NIFA, TABLETAS 10MG	0,10	1,00	
	10	LORATADINA LA SANTÉ, TABLETAS 10MG	0,10	1,00	
	1	LORATADINA (GENETIA), JARABE 10MG	1,68	1,68	
	10	LORATADINA (GENETIA), TABLETAS 10MG	0,10	1,00	
	1	LORATADINA (KRONOS), JARABE	1,28	1,28	
	30	LOSARTÁN LA SANTÉ, TABLETAS 50MG	0,14	4,20	
	45	LOSARTÁN MK, TABLETAS 50MG	0,15	6,75	
	5	LECHE DE MAGNESIA ORIGINAL, SUSPENSION	0,75	3,75	
	5	LECHE DE MAGNESIA KRONOS, SUSPENSION	0,56	2,80	
	40	LEMONFLU, SOBRES	0,42	16,80	
	24	LEMONFLU, TABLETAS ADULTO	0,13	3,12	
	20	LEMONFLU, TABLETAS NIÑO	0,15	3,00	
	1	LEVOCET GOTAS.	6,10	6,10	
	10	LEVOCET CAPSULAS	0,41	4,10	
	7	LEVOFLOXACINO, TABLETAS	0,56	3,92	
	2	LINIMENTO EL CAMPEON, FRASCO	1,38	2,76	
	2	LINIMENTO OLIMPICO, FRASCO	1,38	2,76	
	1	LINCONCIN AMPOLLA 600MG	2,16	2,16	
	60	LUNELA, CAPSULAS	0,23	13,80	
	60	LUNELA PLUS, CAPSULAS	0,23	13,80	
	4	LUXOR, COMPRIMIDOS	1,67	6,68	
	1	LLAVE TRES VIAS.	0,43	0,43	
	72	MAREOL, TABLETAS 50MG	0,15	10,80	
	100	MANTECA DE CACAO	0,04	4,00	
	1	MATERNITY ANATOMICA NORMAL, TOLLAS SANIT.	1,01	1,01	
	1	MATERNITY ANATÓMICA LARGA, TOALLAS+PAÑITOS	1,92	1,92	
	1	MATERNITY, TOALLAS	0,85	0,85	
	1	MAXIDERM, CREMA TUBO	0,92	0,92	
	1	MAXI MATERNITY, TOALLAS	0,96	0,96	
	1	MAXIDEX, FRASCO 5ML	7,14	7,14	
	10	MEBOCAINA, TABLETAS CAJA X 100	13,22	132,20	
	96	MEBOLIMON TABLETAS, TABLETAS MASTICABLES	0,18	17,28	
	100	MEJORAL, TABLETAS	0,03	3,00	
	10	MELOXICAM (GENETIA), TABLETAS 15 MG	0,36	3,60	
	10	MELOXICAM (GENFAR), TABLETAS 15MG	0,29	2,90	
	12	MENTOL CHINO, UNGUENTO	0,57	6,84	

FARMACIA SAN ISIDRO
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V/UNIT.	V/PARCIAL	TOTAL
	1	MENTOL ALEMÁN, LIQUIDO	1,82	1,82	
	1	MERTHIOFAR COLORO, FRASCO DE 60ML	0,53	0,53	
	1	MERTHIOFAR INCOLORO (CODISUR), FRASCO 60ML	0,41	0,41	
	1	MERTHIOLATE, FRASCO 30 CC.	0,39	0,39	
	1	MERTHIOFAR, FRA SO DE 30ML.	0,38	0,38	
	1	MERCUROCROMO, FRASO 60ML	0,57	0,57	
	30	MESULID, SOBRES	0,60	18,00	
	1	MESULID,SUSPENCION.	3,72	3,72	
	1	MESYGINA, AMPOLLA	4,42	4,42	
	30	METHERGYN, GRAGEAS	0,30	9,00	
	1	METOCLOPRAMIDA, AMPOLLAS	0,32	0,32	
	10	METOCLOPRAMIDA, TABLETAS 10MG.	0,08	0,80	
	1	METRONIDAZOL SUSP., 250MG.	1,68	1,68	
	1	METRONIDAZOL SUSP. (NF), 250MG	2,00	2,00	
	2	METRONIDAZOL TABLETAS 500MG X 30	3,23	6,46	
	100	METOTREXATO 2,5MG, TABLETAS	0,15	15,00	
	1	MEGACILINA CLEMIZOL, AMPOLLA 1000.000.	1,52	1,52	
	1	MEGACILINA FORTE, AMPOLLA 4000.000	2,38	2,38	
	1	MICROGYNON CD CAJA/28, TABLETAS CAJA X 8	2,75	2,75	
	1	MICROGYNON CAJA/21	2,68	2,68	
	5	MICROPORE PIEL 25X5,	2,62	13,10	
	5	MICROPORE PIEL 12X5	0,99	4,95	
	5	MIEL ROSADA, MIEL ROSADA, FRASCO DE 60ML	0,48	2,40	
	20	MIGRADORIXINA, TABLETAS.	0,49	9,80	
	10	MIGRAX, TAB. PARACETAMOL 450MG+CAF40MG.	0,34	3,40	
	1	MILPAX, FRASCO JARABE.	5,88	5,88	
	24	MOLAREX, CAP. IBUPROFENO+A CETAMINOFEN.	0,25	6,00	
	10	MOBIC 7.5 MG, COMPRIMIDOS	1,19	11,90	
	10	MOBIC 15 MG, COMPRIMIDOS	2,00	20,00	
	3	MOBIC 15 MG, AMPOLLAS.	3,32	9,96	
	10	MONTELUKAST 5MG, TABLETAS.	0,32	3,20	
	10	MONTELUKAST 10MG, TABLETAS	0,56	5,60	
	1	MUCOSOLVAN COMPOSITUM JAR.CLOR-AMBX15MG	5,21	5,21	
	1	MUCOSOLVAN ADULTO, JAR.CLO.AMBROXOL 30MG.	6,42	6,42	
	20	MUCOSOLVAN 24H, TAB.X20 CLO-AMBROXOL 75MG	0,41	8,20	
	1	MUCOSOLVAN INF, JAR. CLO-AMBROXOL Y CLEMB.	4,05	4,05	
	1	MULGATOL, JALEA MULTIVITAMINICA.	4,00	4,00	
	1	MULTIVITAMINICO JALEA (NF), JALEA	2,24	2,24	
	10	MUSCORIL,CAPSULAS TIOLCHICOSSIDO 8MG.	0,54	5,40	
	0	NAPROXENO,SUPENCION PEDIA TRICA.	0,00	0,00	
	20	NAPROXENO SODICO 500, TABLETAS	0,14	2,80	

FARMACIA SAN ISIDRO
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V/UNIT.	V/PARCIAL	TOTAL
	50	NAPAFEN, TABLETAS PARACETAMOL 500.	0,04	2,00	
	10	NASTIZOL COMPOSITUM, TABLETAS.	0,25	2,50	
	10	NASTIFRIN, COM.PSEUD60MG+CLORF4mg+PARA500mg	0,25	2,50	
	1	NEBULIZADOR ADULTO.	2,00	2,00	
	1	NEBULIZADOR PEDIA TRICO.	1,57	1,57	
	100	NEOGRIPAL, TABLETAS PSEUDOEFED.+ACETAMIN.+LO	0,30	30,00	
	1	NEOGRIPAL, LORATAD. 1MG + PSEUD. 15MG + ACETAM	2,60	2,60	
	1	NEOGRIPAL, JARABE LORAT 2.5MG+ PSEUD.15MG+ AC	4,00	4,00	
	100	NEOGRIPAL F,CAPS.PARACET 500MG+FENILEF 10MG+L	0,35	35,00	
	1	NEOGASOL, GOTAS DIMETILPOLISILOXANO 4%	5,39	5,39	
	1	NEONYSTA SOLONA, CREMA TUBO.	1,40	1,40	
	30	NEOZETIX, TABLETAS 3MG.	0,46	13,80	
	1	NEURALGID 10.000, AMPOLLA	2,19	2,19	
	1	NEUROBION 10.000, AMPOLLA	3,21	3,21	
	1	NEUROBION,1000 AMPOLLA VITAMINICA	0,67	0,67	
	1	NEUROBION COMP, COMPLEJOB+LIDOCAINA	0,67	0,67	
	20	NEUROBION, GRAGEAS NEUROTROPAS+B1+B6+B12	0,10	2,00	
	1	NEUROYECTA, AMPOLLA 10.000	2,42	2,42	
	1	NEURAL 3 10.000, AMPOLLA 10.000	3,30	3,30	
	50	NEURYL, COMPRIMIDOS CLONACEPAN 2MG.	0,24	12,00	
	15	NEXCARE X1.2 CM (12X5MM),ROLLO ESPARA DRAPO.	1,80	27,00	
	10	NEXCARE X2.5 CM (25X5MM),ROLLO.	2,52	25,20	
	1	NIZORAL, SHAMPOO	9,20	9,20	
	10	NIZORAL TABLETAS 200MG	0,69	6,90	
	10	NIMESULIDA TABLETAS 100MG	0,14	1,40	
	20	NIMESULIDA TAB (NF) TABLETAS 100MG.	0,20	4,00	
	1	NIMESULIDA, GOTAS 50MG	1,70	1,70	
	20	NOGRIP CAP.PARAC500MG+FENIL10MG	0,17	3,40	
	10	NOGRIP SOB.PARAC 500MG+DEX.15MG+PSEUD.60MG	0,43	4,30	
	20	NORFLOXACINO, TABLETAS DE 400MG	0,12	2,40	
	1	NORMOLAX NATURAL, TARRO POLVO	10,40	10,40	
	1	NORMOLAX NARANJA, TARRO POLVO	10,40	10,40	
	1	NOTUSIN TOS100,JAR. DEXT30MG+ALCH.10%(10ML)	2,47	2,47	
	1	NOTUSIN EXPEC.,GUAYA FENESINA 100MG(EN 5ML)	2,47	2,47	
	1	NOTUSIN INFANTIL JARABE	2,47	2,47	
	100	NOVALGINA, TABLETAS	0,07	7,00	
	1	NUTRICALCIN VITAMINAS, TARRO POLVO	6,68	6,68	
	1	NUTRICALCIN + PROTEINAS (VAINI),TARRO POLVO	6,68	6,68	
	1	NUTRICALCIN + PROTEINAS (FRESA),TARRO POLVO	6,00	6,00	
	20	NUTRIZYM PLUS FRASCO, CAPSULAS	0,30	6,00	
	40	NUTRIZYM PLUS TABLETAS, CAPSULAS	0,29	11,60	

FARMACIA SAN ISIDRO
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V/UNIT.	V/PARCIAL	TOTAL
	20	ODONTOGESIC, TABLETAS 550MG	0,34	6,80	
	20	ODONTOCILINA, TABLETAS 500MG	0,25	5,00	
	1	ODONTOSEPTIC, FRASCO	3,75	3,75	
	1	OFTALMOGENTA, GOTAS 3MG	3,11	3,11	
	14	OGASTRO, CAPSULAS 30MG	1,39	19,46	
	30	OLMETEC , TABLETAS 20MG	0,92	27,60	
	10	OMEPRAZOL GENFAR, CAPSULAS 20MG	0,24	2,40	
	10	OMEPRAZOL (NF), CAPSULAS 20MG	0,24	2,40	
	10	OMEPRAZOL 40MG. (NIFA).	0,48	4,80	
	20	OMEPRAZOL 40MG (FARMA N.)	0,41	8,20	
	1	ONLY ONE MARCADOR, PRUEBA DE EMBARAZO	3,40	3,40	
	12	ONLY ONE KASSET, PRUEBA DE EMBARAZO	1,63	19,56	
	1	OTODYNE, SOLUCION GOTAS	0,89	0,89	
	1	OTOZAMBON, GOTAS	3,32	3,32	
	1	OTICUM, GOTAS	1,12	1,12	
	100	ORALSEPT, TABLETAS MASTICABLES	0,05	5,00	
	1	ORALSEPT, FRASCO ANTISEPTICO BUCAL.	0,96	0,96	
	1	ORALYTE FRASCO 500ML NARANJA	2,15	2,15	
	1	ORALYTE 500ML MANZANA	2,15	2,15	
	1	ORALYTE FRASCO 500ML CEREZA	2,15	2,15	
	2	ORALYTE FRASCO 500ML COCO	2,15	4,30	
	1	ORALYTE FRASCO 250ML NARANJA	1,43	1,43	
	1	ORALYTE FRASCO 250ML MANZANA	1,43	1,43	
	1	ORALYTE FRASCO 250ML CEREZA	1,43	1,43	
	100	ORACOL FRESH, TABLETAS	0,17	17,00	
	10	OXA, COMPRIMIDOS 15MG	0,88	8,80	
	1	PANALGESIC UNGUENTO 60GR	0,73	0,73	
	1	PANALGESIC UNGUENTO 180GR	1,96	1,96	
	30	PANCREOFLAT GRAGEAS, PANCREATINA+DIMETICINA	0,27	8,10	
	1	PARCHE LEÓN, TÉRMICO CAPSAISINA	2,61	2,61	
	100	PARACETAMOL TABLETAS	0,02	2,00	
	6	PARACETAMOL FRASCO EN GOTAS 1ML (100ML)	1,64	9,84	
	10	PARACETAMOL JARABE 60ML (120MG/5ML)	1,00	10,00	
	10	PARACETAMOL 120ML (150MG/5ML MK)	1,47	14,70	
	20	PARAFON FORTE TAB. CLORZOAZONA+PARAC.	0,14	2,80	
	20	PARABAY TABLETAS, PARACETAMOL 750 MG	0,29	5,80	
	1	PASSINERVAL, PASIFLORA EXTRACTO BLANDO	1,76	1,76	
	1	PASSIFLORA JARABE	2,88	2,88	
	1	PERICRANEL (MARIPOSA) Nº 22	0,18	0,18	
	1	PERICRANEL (MARIPOSA) Nº 23	0,18	0,18	
	1	PECTORAL JAR., EXTRACTO PLANTAS NATURALES	4,78	4,78	

FARMACIA SAN ISIDRO
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V/UNIT.	V/PARCIAL	TOTAL
	30	PERLAVIT E 1000 UI CAPSULAS, VITAMINA E	0,36	10,80	
	5	PRESERVATIVOS EROS TRAD. X 24	14,28	71,40	
	1	POSITIVE NEGATIVE TEST	3,17	3,17	
	1	POLVO DR.ANDRESON TALCO PARA PIES 100,000G	2,11	2,11	
	1	POVIDIN JABÓN LÍQUIDO,FRAS. 120ML0,75% Y ODO	1,44	1,44	
	30	PHARMA TON CAPSULAS MULTIVITAMINICAS	0,50	15,00	
	1	PHARMA TON KIDDI, JARABE MULTIVITAMINICO	7,00	7,00	
	20	PROBINEX, IBUPROFENO 600 TABLETAS 600MG	0,17	3,40	
	1	QUADRIDERM, CREMA BETAMETAZONA+GENTAM.	3,60	3,60	
	1	RANITIDINA AMPOLLAS	0,64	0,64	
	30	RANITIDINA TABLETAS 150MG	0,08	2,40	
	10	RANITIDINA TABLETAS 300MG	0,18	1,80	
	20	RELMEX, NIMESULIDA TABLETAS 100MG	0,27	5,40	
	1	REDOXON CAJA TAB.EFERVECENTES V/IT. +ZINC	3,07	3,07	
	5	REDOXITOS GOMITAS CAJA X 25 TABLETAS	2,89	14,45	
	100	RESFRIN-H CAPS.PARAC 500MG+PSEUDOEF 30MG	0,08	8,00	
	1	RESFRIN-A JARAB.PARAC 160MG+PSEUD 15MG+DEX 7	2,18	2,18	
	30	ROBOTRIL COMPRIMIDOS, CLONACEPA NX30	0,17	5,10	
	10	RHINODINA DF CAP.CETIRIZ DICL 5MG.+CLORID 15MG.	0,46	4,60	
	10	RHINODINA D CÁP.PSEUD 120MG + CETIRIZINA 5MG	0,46	4,60	
	1	RHINODINA D JAR.PSEUDOEFEDRINA 60MG+CET. 5MG	4,41	4,41	
	1	ROTOPAR ALBENDAZOL, SUSPENCIÓN 200MG	1,57	1,57	
	40	SALES DE REHIDRATACIÓN, SOBRES	0,28	11,20	
	20	SALBUTAMOL TABLETAS	1,28	25,60	
	1	SALBUTAMOL JARABE	0,89	0,89	
	50	SALT-ANDREWS, SOBRES	0,09	4,50	
	2	SECNIDAZOL TABLETAS 1GRX2	0,74	1,48	
	1	SECNIDAZOL, ANTIPARASITARIO SUSP.500MG/30ML	3,33	3,33	
	3	SERTAL AMP. CLONIXINATO LISINA 100MG	1,50	4,50	
	1	SERTAL GOTAS PROPINOX CLORHIDRATO 1%	1,75	1,75	
	20	SERTAL COMP.TAB. CLONIXINATO LISINA 125MG	0,28	5,60	
	6	SERTAL COMP. AMP.CLONIX DE LISINA 100MG	0,75	4,50	
	1	SERETIDE 25/50MCG, INHALADOR PROPIANATO FLUT.	16,58	16,58	
	1	SHERIDERM CREMA 15GR,VALERATO DE DIFL 0.1G.	5,82	5,82	
	40	SIMEPAR CAPSULAS SILIMARINA + VITAMINAS	0,27	10,80	
	1	SINALGIA JARABE PARACETAMOL	1,00	1,00	
	1	SINALGIA GOTAS PARACETAMOL	1,25	1,25	
	96	SINUTAB PLUS TAB.FENILEFRINA 5MG+PARAC.500MG	0,22	21,12	
	12	SINUTAB PLUS TAB.FENILEF 5MG+PARACE 500MG	0,26	3,12	
	30	SINGRIPAL SOB. ACET.650MG+CLORF.4MG	0,41	12,30	
	100	SINGRIPAL TABLETAS ACET.500MG+CLORF.2MG	0,08	8,00	

FARMACIA SAN ISIDRO
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V/UNIT.	V/PARCIAL	TOTAL
	20	SISTALGINA TABLETAS, PRAMIVERINA 2MG	0,06	1,20	
	20	SISTALGINA COMP.TAB.PRAMIV .2MG+ACET.500MG	0,18	3,60	
	1	SISTALGINA COMP.GOTAS,PRAMIV .0.7+PARAC100MG	2,79	2,79	
	12	SIKURA MENTOL	0,38	4,56	
	1	SISTANE FRAS.POLIET.4.0MG/ML+PROPL. 3.0 MG/ML	7,20	7,20	
	20	SODIX TABLETAS, NAPROXENO SODICO 550MG	0,35	7,00	
	1	SUERO FISIOLÓGICO, FRASCO 60ML	0,56	0,56	
	1	SULFADIAZINA PLATA CREM.TUBO SULFADIAZINA 1%	2,35	2,35	
	1	SULFATO FERROSO GOTAS	0,80	0,80	
	20	SULICOX NIMESULIDA TABLETAS 100MG	0,48	9,60	
	100	SUFTREX FORTE COMP. 800/160 TRIMETROPIN + SULF.	0,16	16,00	
	15	SUPRADIN GOTAS, MULTIVITAMINICO	2,70	40,50	
	30	SUPRADIN CAPSULAS, MULTIVITAMINICO	0,22	6,60	
	1	SUPRADIN GOMITAS X30, MULTIVITAMINICO	8,25	8,25	
	10	SUPRAMYCINA TAB. 100MG, DOXICICLINA 100 MG	0,19	1,90	
	20	STAMYL GRAGEAS	0,33	6,60	
	10	TALERDIN D CAP. CETIRIZINA + PSEUDOEFEDRINA	0,50	5,00	
	1	TALERDIN D JARABE CETIRIZINA + PSEUDOEFEDRINA	5,56	5,56	
	20	TAVEGYL CLEMASTINA, COMPRIMIDOS 1MG.	0,30	6,00	
	30	TEGRETOL CARBAMAZEPINA, COMPRIMIDO 200MG.	0,16	4,80	
	30	TEGRETOL CARBAMAZEPINA, COMPRIMIDO 400MG.	0,52	15,60	
	1	TEMPRA PARACETAMOL GOTAS	1,41	1,41	
	1	TEMPRA INFANTIL JARABE PARACETAMOL	1,52	1,52	
	200	TEMPRA INFANTIL PARACETAMOL, TAB. DE 160MG	0,07	14,00	
	100	TEMPRA PLUS PARACETAMOL Y CAFEINA TABLETAS	0,10	10,00	
	10	TENSIFLEX TAB.CLORZOAZONA + PARACETAMOL	0,15	1,50	
	20	TENSODOX TABLETAS 10MG CICLOBENZAPIRINA	0,47	9,40	
	1	TERMOMETROS INSTRUMENTO	0,70	0,70	
	1	TERMINEX AMPOLLA PARA INHALACIÓN	1,50	1,50	
	1	TERMYL SIMPLE SUSPENCIÓN IBUPROFENO DE 100MG	3,96	3,96	
	1	TERMYL FORTE SUSPENCIÓN IBUPROFENO DE 200MG	4,18	4,18	
	1	TERMYL FLU FORTE SUSP. IBUPROFENO 200 MG	4,83	4,83	
	1	TEMPERATOR INSTRUMENTO	2,60	2,60	
	1	TETINA ANTICOLICA UNIDADES	0,62	0,62	
	100	TETRACICLINA CAPSULAS 500MG	0,07	7,00	
	10	TINIDAZOL (NF) TABLETAS 1GR	0,16	1,60	
	4	TINIDAZOL (GENFAR) TABLETAS 1GR	0,15	0,60	
	1	TINTURA DE YODO FRASCO DE 60ML	0,59	0,59	
	1	TINTURA DE YODO (CODISUR) FRASCO DE 1ONZ.	0,52	0,52	
	1	TINTURA DE VALERIANA FRASCO DE 60ML	0,65	0,65	
	10	TONWAS FRASCO COMPLEJO B BEBIBLE	1,41	14,10	

FARMACIA SAN ISIDRO

INVENTARIO INICIAL

AL 01 DE ENERO DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V/UNIT.	V/PARCIAL	TOTAL
	1	TOPASEL AMP.DIHIDROXIPROGESTERONA+ESTRADIOL	3,69	3,69	
	3	TOPIC BUCAL NIÑOS FRASCO GOTAS, BENZOCAINA	2,50	7,50	
	3	TOPIC BUCAL ADULTO FRASCO	2,54	7,62	
	2	TOPIDENT ADULTO FRASCO	3,86	7,72	
	3	TOPIDENT INFANTIL FRASCO	3,08	9,24	
	1	TOPSYN POLIVALENTE CAJA CREMA	2,34	2,34	
	1	TOPSYN POLIOL CAJA CREMA 15GR	2,76	2,76	
	1	TUSIGEN JAR. CLORFENAMINA+PSEUD.+CODEÍNA	2,82	2,82	
	20	TRAMAL TABLETAS DE 50 MG	0,24	4,80	
	10	TRAMAL LONG TABLETAS 100MG	0,51	5,10	
	5	TRAMAL 100 AMP.TRAMADOL, CLOHORHITRATO	0,73	3,65	
	5	TRAMAL 50MG AMP.TRAMADOL, CLOHORHITRATO	0,49	2,45	
	8	TRIFAMOX IBL 500 TAB. AMOXICILINA 250 + IBL 250	1,24	9,92	
	1	TRIFAMOX IBL 250MG SUSP. AMOXICILINA + IBL	7,66	7,66	
	1	TRIFAMOX IBL 500MG SUSP. AMOXICILINA + IBL	12,72	12,72	
	1	TRIGENTAX CREMA CLOTRIMAZOL+NEOMICINA+BET.	4,76	4,76	
	1	TRIDERM CREM.BETAMET.+CLOTRIMAZOL+GENT.	3,59	3,59	
	5	THIMOLINA FRASCO	0,40	2,00	
	1	TRIBEPLEX JARABE COMPLEJO B	1,04	1,04	
	10	TRIOVAL TAB.PARAC500MG+CLORF 4MG+PSEUD.500	0,12	1,20	
	20	TRIOVAL DIA/NOC. COMP.PARAC500MG+PSEUD60MG	0,17	3,40	
	50	UMBRAL CAPSULAS ACETAMINOFEN 500MG,	0,19	9,50	
	1	UMBRAL JARABE ACETAMINOFEN 150/5MG	1,79	1,79	
	1	UMBRAL GOTAS ACETAMINOFEN 100MG (EN1ML)	1,75	1,75	
	10	UNASYN TABLETAS 750MG SULTAMICILINA 750MG	2,87	28,70	
	100	UROBACTRIANEL CAP. SULFAMETOX+TRIMET.+FENAZ.	0,40	40,00	
	100	UROMICINA TAB. TETRACICLI 250MG+SULF.250MGM	0,20	20,00	
	20	UVAMIN RETARD CAP. 100MG NITROFARANTOINA	0,21	4,20	
	50	UROSIN TABLETAS 300MG ALOPURINOL	0,09	4,50	
	30	VALCOTE TAB. 250MG ACIDO VALPROICO 250MG	0,34	10,20	
	30	VALCOTE TAB.500MG ACIDO VALPROICO 500MG	0,66	19,80	
	24	VAPOMENTOL FORTE UNGUENTO MENTOL	0,28	6,72	
	12	VAPOREX FORTE UNGUENTO MENTOL	0,40	4,80	
	6	VAPOREX INHALADOR	1,96	11,76	
	1	VAPORAL POMO 60GR. VASELINA	2,10	2,10	
	12	VAPORAL LATA UNGUENTO, ALCANFOR	0,34	4,08	
	24	VARIDASA TAB. ESTREPTOQUINASA+ESTREPT.	0,11	2,64	
	30	VASOACTIN NIMODIPINO CAPSULAS 30MG	0,40	12,00	
	30	VASOACTIN NIMODIPINO FORTE COMPRIMIDOS 60MG	0,77	23,10	
	13	VENTOLIN SALBUTAMOL TABLETAS 4MG X 30	2,28	29,64	
	15	VERONIQUE SACHETH PERMETRINA	0,37	5,55	
	1	VERONIQUE SHAMPOO PERMETRINA	2,25	2,25	
	1	VIOLETA DE GENCIANA FRASCO DE 60ML	0,48	0,48	

FARMACIA SANISIDRO
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V/UNIT.	V/PARCIAL	TOTAL
	1	VISINA EXTRA SOLUCION EXTRA, TETRIZOLINA	2,42	2,42	
	1	VISINA SOLUCION ORIGINAL TETRIZOLINA	2,00	2,00	
	50	VITA E-400 CAPSULAS 400MG	0,14	7,00	
	144	VITAMINA C TABLETAS MASTICABLES	0,10	14,40	
	1	VIT-AMINO JALEA MULTIVITAMINICO	2,97	2,97	
	30	VITATHON CAPSULAS MULTIVITAMINICO	0,34	10,20	
	30	VITACAP-G CAPSULAS MULTIVITAMINICO	0,32	9,60	
	1	VOLTAREN SPRAY AEROSOL DICLOFENACO SODICO	8,76	8,76	
	1	VOLTAREN EMULGEL DICLOFENACO SODICO	4,49	4,49	
	50	VOLTAREN GRAGEAS 50MG DICLOFENACO SODICO	0,20	10,00	
	10	VOLTAREN AMPOLLAS 75MG DICLOFENACO SODICO	1,46	14,60	
	10	VOLTAREN INF. 12,5MG SUPOSIT. DICLOFENACO SOD.	0,15	1,50	
	1	WEC-M FRAS. 60ML ACIDO SALIC 3G+RESORC 2G	1,12	1,12	
	21	YASMIN COMP.X2DROSPIRENONA 3MG+ETINIL.0,03MG	0,42	8,82	
	12	YODOSALIL CAJA	0,63	7,56	
	20	ZALDIAR TAB. PARA C+CLORHIDRATO DE TRAMADOL	0,39	7,80	
	20	ZETIX COMPRIMIDOS 7,5MG ZOPICLONA	0,38	7,60	
	1	ZINC-AVIT, SUPLEMENTO VITAMINICO	3,57	3,57	
	10	ZINNAT TABLETAS 500MG CEFUROXIMA	2,70	27,00	
	14	ZURCAL DE 20MG COMP. 20MG PANTOPRAZOL	0,88	12,32	
	10	ZAPATOS QURURGICOS (PARES)	0,25	2,50	
	1	ENSURE CHOCOLATE TARRO DE 400MG MULTIVIT.	7,28	7,28	
	1	ENSURE FRESA TARRO DE 400MG MULTIVITAMINICO	7,92	7,92	
	1	ENSURE VAINILLA TARRO DE 400MG MULTIVIT.	7,92	7,92	
	1	ISOMIL TARRO DE 400G MULTIVITAMINICO +SOYA	5,36	5,36	
	1	NAN 1 TARRO DE 400MG MULTIVITAMINICO	13,75	13,75	
	1	NAN 2 TARRO DE 400MG MULTIVITAMINICO	12,60	12,60	
	1	NESTOGENO1 TARRO DE 400MG MULTIVITAMINICO	6,55	6,55	
	1	NESTOGENO2 TARRO DE 400MG MULTIVITAMINICO	6,38	6,38	
	1	NESTOGENO BOLSA 135GR MULTIVITAMINICO	1,58	1,58	
	1	NESTUM PLUS 270MG ARROZ+MANZANA	4,04	4,04	
	3	NIDO1+TARRO DE 400MG MULTIVITAMINICO	0,00	0,00	
	5	NIDO3+TARRO DE 400MG MULTIVITAMINICO	0,00	0,00	
	2	NIDO5+TARRO DE 400MG MULTIVITAMINICO	0,00	0,00	
	1	PEDIASURE VAINILLA TARRO DE 400MG MULTIVIT.	8,05	8,05	
	4	PEDIASURE FRESA TARRO DE 400MG MULTIVIT.	8,05	32,20	
	2	PEDIASURE CHOCOLATE TARRO DE 400MG MULTIVIT.	9,00	18,00	
	2	PROGRESS GOLD 3 TARRO DE 400MG	11,29	22,58	
	7	SIMILAC ADVANCE SIN LACTOSA.MULTIVIT.400MG	10,42	72,94	
	1	SIMILAC 1 EYE Q PLUS TARRO 400MG MULTIVIT.	12,17	12,17	
	1	SIMILAC 2 EYE Q PLUS TARRO DE 400MG MULT.	10,70	10,70	

FARMACIA SAN ISIDRO
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V/UNIT.	V/PARCIAL	TOTAL
1.1.03.02	1	GAIN PLUS EYE Q PLUS TARRO DE 400MG MULTIVIT.	6,60	6,60	
		MERCADERIA 12%		1028,04	
	1	ACEITE JHONSONS,FRASCO 50ML	1,05	1,05	
	1	ACEITE JHONSONS,FRASCO 100ML	1,69	1,69	
	1	ACEITE JHONSONS, FRASCO 300ML	4,61	4,61	
	1	ACEITE DE AGUACATE, FRASCO DE 60ML	0,82	0,82	
	1	ACEITE DE COCO,FRASCO 60ML	0,81	0,81	
	1	ACEITEN DE ALMENDRAS, FRASCO 60ML	0,55	0,55	
	1	ACEITE DE NIEVE , FRASCO 60ML	0,55	0,55	
	1	ACETONA UÑA LINDA, FRASCO 30 ML	0,35	0,35	
	1	ACETONA SOFT TOUCH, FRASCO DE 120ML	1,06	1,06	
	16	ALCANFOR,PAQUETE EN PASTILLAS	0,45	7,20	
	10	ALCOHOL YODADO, FRASCO 60ML	0,45	4,50	
	5	ALCOHOL,FRASCO 100ML	0,41	2,05	
	2	ALCOHOL, FRASCO ANTISEPTICO 120CC	0,42	0,84	
	10	ALCOHOL,FRASCO 500ML	1,58	15,80	
	15	ALCOHOL ,BOTELLA DE 1L	2,79	41,85	
	2	ALCOHOL, GEL ANTICEPTICO SPRAY X 120ML	1,06	2,12	
	9	ALCOHOL (CODISUR),4 ONZ.	0,56	5,04	
	4	ALCOHOL A TOMIZADOR,FRASCO 180ML	1,14	4,56	
	1	AGUA TESALIA	0,50	0,50	
	1	COTONETES PERSONAL REDONDO, ISOPO	0,35	0,35	
	1	COTONETES PERSONAL CUADRADO, ISOPO	0,41	0,41	
	1	COTONETES CARLITOS X 100,ISOPOS	0,48	0,48	
	1	COTONETES DE MADERA (CODISUR), ISOPOS	0,45	0,45	
	4	EMULSIO SCOTT DE NARANJA 200 ML	3,42	13,68	
	4	EMULSIO SCOTT DE CEREZA 200 ML	3,42	13,68	
	10	BIBERON 5 ONZ.	0,86	8,60	
	5	BIBERON 9 ONZ.	1,19	5,95	
	1	BIBERON BABY IS	3,56	3,56	
	50	FRASCOS PARA ORINA	0,13	6,50	
	10	BISTURI,NUMERO 20	0,07	0,70	
	1	BRANULAS,NUMERO 16	0,46	0,46	
	1	BRANULAS, NUMERO 18	0,41	0,41	
1	BRANULAS , NUMERO20	0,41	0,41		
1	BRANULAS , NUMERO22	0,46	0,46		
1	BRANULAS , NUMERO 24	0,46	0,46		
1	CANULA DE OXIGENO	0,75	0,75		
30	CAJA DE MUESTRA, HECES	0,05	1,50		
15	CAJA DE MUESTRA, ORINA	0,15	2,25		
12	CEPILLOS COLGA TE,PREMIER CLEAN	0,55	6,60		

FARMACIA SAN ISIDRO
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V/UNIT.	V/PARCIAL	TOTAL
	12	CEPILLOS COLGATE,EXTRA CLEAN	0,00	0,00	
	12	CEPILLOS COLGATE NIÑO	0,60	7,20	
	100	CURAS,UNIDADES	0,02	2,00	
	100	CUBRE OBJETOS	0,01	1,00	
	4	DEODORONT TALQUERA, FRASCO POLVO	1,82	7,28	
	3	DEODORONT, SOBRE POLVO	0,92	2,76	
	1	DESODORANTE AXE MATURE	3,85	3,85	
	3	DESODORANTE AXE YOUNG	3,85	11,55	
	4	DESODORANTE NIVEA INV. CLEAR MUJER	3,40	13,60	
	2	DESODORANTW NIVEA DRY CONFORT MUJER	4,57	9,14	
	6	DESODORANTE NIVEA SPY SILVER HOMBRE	4,57	27,42	
	3	FEMINY NORMAL TELA, TOALLASX8	2,60	7,80	
	3	FEMINY NORMAL MALLA, TOALLASX8	1,76	5,28	
	3	FEMINY DELGADA TELA, TOALLASX8	1,61	4,83	
	3	FEMINY DELGADA MALLA, TOALLASX8	1,66	4,98	
	3	FEMINY ULTRADELGA. TELA, TOALLASX8	1,71	5,13	
	3	FEMINY ULTRADELGA.MALLA, TOALLASX8	1,85	5,55	
	1	FORMOL, FRASCO DE 500ML	1,91	1,91	
	3	FORMOL, FRASCO DE 60ML	0,48	1,44	
	1	FORMOL, FRASCO 1 LITRO	3,66	3,66	
	2	EMULSION SCOTT, MULTIVITAMINAS	3,84	7,68	
	2	EMULSION SCOTT, MULTIVITAMINAS	3,84	7,68	
	2	EMULSION SCOTT, MULTIVITAMINAS	3,33	6,66	
	5	EQUIPO VENOCLISIS, MANGUERA	0,35	1,75	
	1	EXTRACTOR DE LECHE.	2,14	2,14	
	100	GASA X UNIDADES	0,05	5,00	
	12	GASA X ROLLO	0,41	4,92	
	18	GAS X FRESA, TABLETAS MASTICABLES	0,28	5,04	
	10	GORRO QUIRURGICO	0,10	1,00	
	60	GRANEODIN, TABLETAS	0,14	8,40	
	20	GRUNAMOX, TABLETAS 500MG	0,22	4,40	
	1	GUANTES QUIRURGICOS 7. MEDIC DENT	0,63	0,63	
	1	GUANTES QUIRURGICOS 7, NIPRO	0,46	0,46	
	1	GUANTES QUIRURGICOS 7 1/2, MEDIC DENT	0,63	0,63	
	1	GUANTES QUIRURGICOS 7 1/2, NIPRO	0,50	0,50	
	1	GUANTES QUIRURGICOS 8, MEDIC DENT	0,50	0,50	
	1	GUANTES QUIRURGICOS 8, NIPRO	0,46	0,46	
	1	GUANTES QUIRURGICOS 8, MASTER	0,36	0,36	
	50	GUANTES DE EXAMINACION M	0,16	8,00	
	100	GUANTES DE EXAMINACION S	0,07	7,00	
	20	HOJAS DE VISTURIA CERO INOXIDABLE	0,08	1,60	

FARMACIA SAN ISIDRO

INVENTARIO INICIAL

AL 01 DE ENERO DEL 2014

EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V/UNIT.	V/PARCIAL	TOTAL
	1	JABON SULFUROSO	0,56	0,56	
	1	JABON AVENA	0,56	0,56	
	3	JABON JOHNSONS BABY X 3	1,19	3,57	
	3	JABONCILLOS REXONA	0,66	1,98	
	3	JABONCILLOS LUX	0,70	2,10	
	3	JABONCILLO PALMOLIVE AVENA	0,79	2,37	
	3	JABONCILLO PALMOLIVE YOGURT	0,79	2,37	
	1	JERINGUILLA INSULINA, 1ML	0,10	0,10	
	1	JERINGUILLA, 3ML	0,11	0,11	
	1	JERINGUILLA, 5ML	0,13	0,13	
	1	JERINGUILLA, 10ML	0,17	0,17	
	50	JERINGUILLA, 20ML	0,25	12,50	
	1	LISTERINE VERDE, FRASCO 180ML	3,50	3,50	
	1	LISTERINE AZUL CONTROL CALCULO, FRASCO 180ML	3,50	3,50	
	1	LISTERINE COOL MINT, FRASCO 180ML	2,58	2,58	
	1	MASCARILLAS N95	1,96	1,96	
	30	MASCARILLAS QUIRURGICAS AZUL, DESCARTABLE.	0,10	3,00	
	50	MASCARILLAS QUIRURGICAS BLANCA/ POLVO	0,10	5,00	
	1	NIVEA, CREMA TATITA	1,08	1,08	
	1	NOSOTRAS TOALLAS, MATERNIDAD	2,92	2,92	
	1	NOSOTRAS TOALLAS, INVISIBLE RAPSIEC.	1,25	1,25	
	1	NOSOTRAS TOALLAS, INVISIBLE CLASICA.	1,11	1,11	
	1	NOSOTRAS TOALLAS, BÁSICA ALAS.	1,04	1,04	
	1	NOSOTRAS TOALLAS, PLUS RAPISEC.	1,81	1,81	
	1	NOSOTRAS TOALLAS, NATURAL PLUS.	1,35	1,35	
	1	NOSOTRAS TOALLAS BUENAS NOCHES.	2,11	2,11	
	1	NOSOTRAS TAMPON S/APLICADOR R, CAJA x 10	1,92	1,92	
	1	NOSOTRAS TAMPON C/APLICADOR R, CAJA x8	2,83	2,83	
	1	NOSOTRAS TAMPON C/APLICADOR S, CAJA x8	2,05	2,05	
	1	NOSOTRAS TAMPON S/APLICADOR S, CAJA x10	2,05	2,05	
	1	NOSOTRAS LACTI, PAQUETE x12	1,50	1,50	
	4	PAÑUELOS CUIDADO GRIPAL, PAQUETE x4	0,49	1,96	
	12	PAPEL HIGIENICO, ROLLO	0,26	3,12	
	1	PANOLIN X 100, PAÑITOS HUMEDOS	2,45	2,45	
	3	PANOLIN X 50 PAÑITOS HUMEDOS	1,72	5,16	
	30	PAÑALES PEQUEÑIN, RECIEN NACIDO PAQ. x30	0,19	5,70	
	56	PAÑALES PEQUEÑIN, ETAPA 1P PAQ. x56	0,19	10,64	
	48	PAÑALES PEQUEÑIN, ETAPA 2M PAQ. x48	0,28	13,44	
	40	PAÑALES PEQUEÑIN, ETAPA 3G PAQ. X40	0,28	11,20	
	36	PAÑALES PEQUEÑIN, ETAPA 4G PAQ. X36	0,33	11,88	
	32	PAÑALES PEQUEÑIN, ETAPA 5G PAQ. X32	0,34	10,88	
	4	PAÑITOS HUMEDOS, PEQUEÑIN ORIGINAL X24	1,60	6,40	
	1	PAÑITOS HUMEDOS JOHNSONS SIN ALCOHOL SIMP.	1,84	1,84	
	1	PAÑITOS HUMEDOS JOHNSONS CON ALOE VERA	1,84	1,84	
	1	PAÑITOS HUM. PANOLINI BABY APLASH ORIG. X50	2,43	2,43	
	1	PAÑITOS HUMEDOS PAQUEÑIN ALOE VERA X50	2,08	2,08	
	1	PAÑITOS HUMEDOS PEQUEÑIN ORIGINAL X50	2,26	2,26	
	1	PAÑITOS HUMEDOS KARITINE PEQUEÑIN ORIGINAL X50	1,80	1,80	
	1	PAÑITOS HUMEDOS PARA MI BEBE X 100	2,54	2,54	
	1	PASTA COLGATE MENTA 22ML	0,47	0,47	
	12	PASTA COLGATE MENTA 75ML	1,33	15,96	
	1	PASTA COLGATE TRIPLE ACCIÓN 50ML	0,73	0,73	

FARMACIA SAN ISIDRO
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V/UNIT.	V/PARCIAL	TOTAL
	50	PORTA OBJETOS	0,03	1,50	
	3	PREG COLOR PREMIUM, CAJA TEST	4,80	14,40	
	30	PRESERVATIVOS, CAJA PREVENTOR CLASICC EST.X3	2,44	73,20	
	12	PRESERVATIVOS, CAJA PREVENTOR LONG LAST X3	2,61	31,32	
	12	PRESERVATIVOS, CAJA PREVENTOR TUTTI FRUTTIX3	2,61	31,32	
	12	PRESERVATIVOS, CAJA PREVENTOR RIBBEDX3	2,61	31,32	
	12	PRESERVATIVOS, CAJA PREVENTOR SUPER DUPERX3	2,61	31,32	
	12	PRESERVATIVOS, CAJA PREVENTOR DOTTEDX3	2,61	31,32	
	31	PRESERVATIVOS, SOBRES EROSEX3	0,93	28,83	
	5	PRESERVATIVOS, DUO ULTRASENCIBLEX3	2,52	12,60	
	5	PRESERVATIVOS, DUO NORMAL LUBRICADOX3	2,26	11,30	
	5	PRESERVATIVOS, DUO RETARDANTE X3	2,48	12,40	
	10	PRESTOBARBAX12	0,82	8,20	
	1	PROTECTORES DIARIOS CAJA 15 UNI.	1,07	1,07	
	1	PROTECTORES DIARIOS TARJETA X UNIDADES	0,32	0,32	
	1	PRUDENTIAL TOTAL (G) TOALLAS	7,55	7,55	
	1	PRUDENTIAL TOTAL (M) TOALLAS	6,50	6,50	
	1	PRUDENTIAL TOTAL (P) TOALLAS	6,28	6,28	
	1	PRUDENTIAL INVISIBLE TOALLAS	7,76	7,76	
	25	RECOLECTOR DE ORINA PEDIATRICO.H	0,25	6,25	
	25	RECOLECTOR DE ORINA PEDIATRICO.M	0,25	6,25	
	1	RECOLECTOR DE LECHE MATERNA	2,70	2,70	
	1	SMARTORAL CEPILLO DE DIENTES		0,00	
	1	SUNDOWN KIDS 60	14,69	14,69	
	1	SUNDOWN KIDS UVA	12,97	12,97	
	1	SUNDOWN ADULTO 60	14,63	14,63	
	1	TAMPON OB MINI	2,44	2,44	
	1	TAMPON OB MEDIO	2,44	2,44	
	1	TAMPON OB SUPER	2,44	2,44	
	1	TALCO JHONSONS 200GR	2,48	2,48	
	1	TENA MUJER MINIX8	5,20	5,20	
	1	TENA SLIP MEDIUMX8	9,59	9,59	
	1	TENA SLIP LARGEX8	9,87	9,87	
	1	VASELINA SIMPLE UNGUENTO, VASELINA	0,26	0,26	
	1	VASELINA PERFUMADA UNGUENTO	0,43	0,43	
	1	VASELINA J Y J UNGUENTO 50GR, VASELINA	1,52	1,52	
	1	VASELINA J Y J UNGUENTO 100GR, VASELINA	2,66	2,66	
	1	VENDAS ELÁSTICAS DOS PULGADAS	0,50	0,50	
	1	VENDAS ELÁSTICAS TRES PULGADAS	0,66	0,66	
	1	VENDAS ELÁSTICAS CUATRO PULGADAS	0,88	0,88	
	1	VENDAS ELÁSTICAS SEIS PULGADAS	1,43	1,43	
	1	VENDAS ELÁSTICAS OCHO PULGADAS	2,51	2,51	
	1	VENDA DE GASA TRES PULGADAS	0,47	0,47	
	1	VENDAS DE YESO Nº 4	2,19	2,19	
	1	VENDAS DE WATA Nº 4	0,31	0,31	
	1	VENDAS DE WATA Nº 6	0,41	0,41	
	2	VOLTAPACH X2 PARCHE TERMICO	5,83	11,66	
	1	HILO DE SUTURA NYLON 3-0,	1,28	1,28	
	1	HILO DE SUTURA VICRYL 3-0	3,60	3,60	
	1	HINDS ROSADO, CREMA CORPORAL	3,02	3,02	
	1	HINDS ANTIAGE, CREMA CORPORAL	5,13	5,13	
1.1.04		CUENTAS POR COBRAR		607,55	
	1	GABRIEL JARAMILLO	367,00	367,00	
	1	CARMEN INES BRAVO	52,75	52,75	
	1	JOSE FELIX MALDONADO	187,80	187,80	
1.1.09		SUMINISTRO DE OFICINA		344,48	
	10	ARCHIVADORES IDEAL	2,68	26,80	

FARMACIA SAN ISIDRO
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V/UNIT.	V/PARCIAL	TOTAL
	4	FACTURERAS	3,50	14,00	
	3	CINTA DE EMBALAJE	6,00	18,00	
	2	GRAPADORA SWINQLINE	25,00	50,00	
	1	PERFORADORA TWO HOLE PUNCH	25,00	25,00	
	5	RESMAS DE PAPEL BOND	3,50	17,50	
	2	CUADERNOS NORMA	1,25	2,50	
	5	CARPETAS	1,50	7,50	
	3	ESFEROS BIC	0,30	0,90	
	100	FUNDAS PEQUEÑAS PARA MEDICINA INDIVIDUAL X100	1,50	150,00	
	1	CALCULADORA MARCA CASIO MX-125	6,50	6,50	
	1	CAJA DE CLIP ALEX	0,80	0,80	
	1	CAJA DE GRAPAS ALEX 26/6	0,48	0,48	
	1	SELLO	5,00	5,00	
	3	TIJERAS PAX	0,50	1,50	
	1	EXIBIDOR DE PRODUCTOS DE HIGIENE ORAL	18,00	18,00	
1.1.10		SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA		78,00	
	2	TACHOS DE BASURA MUNICIPALES	29,00	58,00	
	2	ESCOBAS	5,50	11,00	
	2	TRAPEADORES	4,50	9,00	
1.2		ACTIVO NO CORRIENTE			3878,00
1.2.01		EQUIPO DE COMPUTACIÓN		1200,00	
	1	PORTATIL MARCA DELL CORE I7	1200,00	1200,00	
1.2.03		EQUIPO DE OFICINA		385,00	
	1	GRABADORA MARCA SONY	40,00	40,00	
	1	TELEVISOR SONY	80,00	80,00	
	1	JUEGO DE LUCES EMERGENCIA MARCA MAVIJV	40,00	40,00	
	1	OZONIZADOR DE AIRE MARCA OZONES	165,00	165,00	
	1	ROTULO PEQUEÑO	60,00	60,00	
1.2.05		MUEBLES DE OFICINA		1823,00	
	3	VITRINAS GRANDES	180,00	540,00	
	2	VITRINAS MEDIANAS	120,00	240,00	
	2	ESTANTES GRANDES DE MADERA	100,00	200,00	
	1	ARCHIVADORES AEREO METÁLICO	60,00	60,00	
	2	ESCRITORIO DE MADERA	165,00	330,00	
	2	SILLAS GIRATORIAS	89,00	178,00	
	1	DISPENSADOR DE AGUA	80,00	80,00	
	1	EXTINGUIDOR	45,00	45,00	
	1	CAMA DE MADERA UNA PLAZA	150,00	150,00	
1.2.07		OTROS EQUIPOS		470,00	
	2	NEVERAS MEDIANAS MARCA LG	220,00	440,00	
	1	CAFETERA MARCA ELECTROLUX	30,00	30,00	
2		PASIVO			1646,00
2.1		PASIVO CORRIENTE			1646,00
2.1.01		CUENTAS POR PAGAR		1189,92	
	1	INSUFARM	81,50	81,50	
	1	LETERA GO	30,24	30,24	
	1	DISTRIBUIDORA LOJAFARCA	125,00	125,00	
	1	DISTRIBUIDORA PALACIOS SOTO APROMED	10,80	10,80	
	1	DISTRIBUCIONES ANDREY	56,90	56,90	
	1	DISTRIBUIDORA CAMEL	47,66	47,66	
	1	NAULA TOCTO MARTHA GRACIELA	90,00	90,00	
	1	FRISONEX	120,50	120,50	
	1	JOSE VERDESOTO CIA. LTDA.	80,60	80,60	
	1	CUENCA BOTTLING CIA.	68,94	68,94	
	1	DISTRIBUIDORA CADENA ESPINOSA CIA.LTDA.	32,87	32,87	
	1	DISTRIBUIDORA ABAD VALLEJO SILVIO ANGEL	98,55	98,55	
	1	FARMANACION S.A	56,98	56,98	

FARMACIA SANISIDRO
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2014
 EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V/UNIT.	V/PARCIAL	TOTAL
	1	CODISUR CIA.LTDA.	47,39	47,39	
	1	DISTRIBUCIONES ROTSEN	20,99	20,99	
	1	FARMALEMANA	45,00	45,00	
	1	DISTRIBUCIONES BIONCOMEDICA CIA. LTDA.	78,00	78,00	
	1	DISFARBE	98,00	98,00	
2.1.04		APORTE PERSONAL AL IESS POR PAGAR		69,19	
		EDUARDO JARAMILLO	37,40	37,40	
		PAOLA SILVA	31,79	31,79	
2.1.05		APORTE PATRONAL AL IESS POR PAGAR		89,91	
		EDUARDO JARAMILLO	48,60	48,60	
		PAOLA SILVA	41,31	41,31	
2.1.06		BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR		296,98	
2.1.06.01		Decimo Tercer Sueldo por Pagar		42,50	
		EDUARDO JARAMILLO	14,17	14,17	
		PAOLA SILVA	28,33	28,33	
2.1.06.02		Decimo Cuarto Sueldo por Pagar		212,00	
		EDUARDO JARAMILLO	106,00	106,00	
		PAOLA SILVA	106,00	106,00	
2.1.06.02		Decimo Cuarto Sueldo por Pagar		42,48	
		EDUARDO JARAMILLO	14,16	14,16	
		PAOLA SILVA	28,32	28,32	
3		PATRIMONIO			17286,92
3.1		CAPITAL			17286,92
3.1.01		APORTE DE CAPITAL		17286,92	
		CAPITAL SR. EDUARDO JARAMILLO	17286,92		
		PASIVO MAS PATRIMONIO			18932,92

Loja, 01 de Enero del 2014

 GERENTE

 CONTADOR

FARMACIA SAN ISIDRO
MEMORÁNDUM DE OPERACIONES

ENERO 01

- Se registra el asiento de apertura del inventario Inicial
- Se cancela a la Sra. Roció Espinoza el arriendo del mes de Enero por el valor de \$ 60,00 más IVA se cancela en efectivo.

ENERO 02

- Se cancela varias cuentas a los proveedores Apromed 10,80; Leterago 30,24; Distribuidora Rotsen \$ 20,99 y Distribuidora cadena Espinosa Cia. Ltda. 32,87; se cancela en efectivo.
- Se realiza un depósito del dinero en efectivo en el Banco de Loja por el valor de 200,00.

ENERO 03

- Se vende según comprobantes del 002-001-1455 al 002-001-1456 por \$ 45,65 Anexo de Ventas # 1; cancelan en efectivo.
- El Sr. Gabriel Jaramillo cancela \$50,00 en efectivo de una cuenta pendiente.

ENERO 06

- Se realiza el deposito del dinero en efectivo en el Banco de Loja por el valor de \$100,00

ENERO 08

- Se cancela varias cuentas a los proveedores Insurfan \$ 81,50; Distribuidora Lojafar CA \$ 125,00; Frisonex \$120,50; Distribuidora

Abad Vallejo Silvio Ángel \$ 98,55; se cancela con cheques 00320-00321-00322-00323 respectivamente del banco de Loja.

ENERO 09

- El Sr José Félix Maldonado cancela \$100,00 en efectivo de una cuenta pendiente.
- Se concede un anticipo de sueldo a la Sra. Paola Silva de \$150,00 con cheque 00324 del Banco de Loja.

ENERO 10

- Se cancela el servicio telefónico a CNT por el valor de \$17,00 más IVA; nos debitan de la cta. cte. Del Banco de Loja.
- Se vende mercadería según comprobantes 002-001-1457 al 002-001-1463 por \$ 277,37 Anexo de Ventas # 2; cancelan \$ 224,80 en efectivo y la diferencia otorga crédito personal.
- Se realiza el deposito del dinero en efectivo en el Banco de Loja por el valor de \$ 400,00

ENERO 12

- Se registra el Anexo de Compras # 1 de mercaderías por los días 9-12 de Enero; el valor total de \$ 774,74, se cancela \$ 96,16 en efectivo y la diferencia a crédito personal.
- Se compra a La Reforma según factura 001-001-549704; 2 archivadores \$ 8,93 más IVA se cancela en efectivo.

ENERO 13

- Se realiza el deposito del dinero en efectivo en el Banco de Loja por el valor de \$100,00
- Se cancela varias cuentas a los proveedores Distribuidora Biomédica Cía. Ltda. \$ 78,00; Codisur \$ 47,00; Naula Tocto Martha

Graciela \$ 90,00; se cancela con cheque 00325-00326-00327 respectivamente del Banco de Pichincha.

ENERO 14

- Se cancela el servicio básicos; Luz el valor de 15,00 y de agua el valor de 5,00; se cancela en efectivo.

ENERO 15

- El Sra. Carmen Inés Bravo cancela \$52,75 y el Sr. Gabriel Jaramillo \$ 250,00 en efectivo de una cuenta pendiente.

ENERO 16

- Se cancela a Cuenca Bottling Cia. De una cuenta pendiente \$ 40,00 en efectivo.
- Se cancela el aporte al seguro por el valor de 159,10 valores que es debitado de la cuenta del Banco de Loja.
- Se realiza una devolución de mercadería a Distribuidora Lojafar según N/C # 0037-0038; por el valor de \$70,19 y \$ 155,69 respectivamente; valor que es descontado del crédito concedido.

ENERO 17

- Se vende mercadería según comprobantes 002-001-1464 al 002-001-1470 por \$ 347,86 Anexo de Ventas # 3; cancelan en efectivo.
- Se realiza el deposito del dinero en efectivo en el Banco de Loja por el valor de \$ 400,00

ENERO 18

- Se registra el Anexo de Compras # 2 de mercadería del 14-18 de Enero; el valor total de \$ 706,73; cancela \$32,28 en efectivo, se realiza una transferencia bancaria a través del Banco de Loja

según comprobante 7135530 a Leterago por 106,82 y la diferencia a crédito personal.

ENERO 23

- Se registra el Anexo de Compras # 3 de mercaderías del 22-23 de Enero; el valor total \$ 291,29 a crédito personal.
- Se realiza una devolución de mercadería a Distribuidora Apromed según N/C # 43812; por el valor de \$44,90; valor que es descontado del crédito concedido.
- Se cancela la factura 283074 a Distribuidora Apromed por el valor de \$ 313,01; en efectivo; por lo que nos realizan un descuento de \$10,27 por pronto pago.

ENERO 24

- Se vende mercadería según comprobantes 002-001-1471 al 002-001-1477 por \$ 308,87 Anexo de Ventas # 4; cancelan en efectivo.

ENERO 31

- Se vende mercadería según comprobantes 002-001-1478 al 002-001-1487 por \$ 485,58 Anexo de Ventas # 5; cancelan en efectivo.
- Se registra el Anexo de Compras # 4 de mercaderías del 28-31 de Enero; el valor total de \$ 420,13, se cancela \$22,51 en efectivo y la diferencia a crédito personal.
- Se cancela sueldos a los empleados de la empresa según el siguiente detalle:

Nomina	Cargo	Horas Trabajadas	Sueldo	H. Extras	Anticipos	# Cheques
Eduardo Jaramillo	Gerente	120	170,00	-	-	00328
Paola Silva	Vendedor	240	340,00	3	150,00	00329

Calcular los beneficios sociales.

- Realizar la liquidación de IVA
- Se realiza los respectivos ajustes del presente mes.

FEBRERO 03

- Se realiza el depósito del dinero en efectivo en el Banco de Loja por el valor de \$80,00.
- Se cancela varias cuentas a los proveedores Profarco \$ 60,80; Farmanacion \$56,98; Farmalemana \$ 45,00; Distribuidora Camel \$ 47,00; se cancela con cheque 00330-00331-00332-00333 respectivamente del banco de Pichincha.
- Se cancela a la Sra. Roció Espinoza el arriendo del mes de Febrero por el valor de 60,00 más IVA se cancela en efectivo.
- El Sr. José Félix Maldonado cancela \$ 87,80 en efectivo de una cuenta pendiente.

FEBRERO 07

- Se cancela varias cuentas a los proveedores Distribuidora Andrey \$ 56,90; Disfarbe \$ 98,00; Cuenca Bottling \$ 28,94; Comercializadora Vásquez \$ 105,57; se cancela con cheque 00334-00335-00336-00337 respectivamente del Banco de Pichincha.

FEBRERO 08

- Se registra el Anexo de Compras # 5 de mercaderías del 08 de Febrero; el valor total de \$ 69,00 se cancela en efectivo
- Se vende mercadería según comprobantes 002-001-1488 al 002-001-1489 por \$ 71,04 según Anexo de Ventas # 6; cancelan en efectivo.

FEBRERO 10

- Se realiza el depósito del dinero en efectivo en el Banco de Loja por el valor de \$ 400,00.
- Nos emiten una nota de débito del banco de Loja por pago de impuestos el valor de \$ 27,51.
- Se cancela la factura 284236 a Distribuidora Apromed por el valor de \$ 229,40 en efectivo; por lo que nos realizan un descuento de \$ 7,09 por pronto pago.

FEBRERO 12

- Se concede un anticipo de sueldo a la Sra. Paola Silva de \$30,00 con cheque 00338 del Banco de Loja.

FEBRERO 14

- Se vende mercadería según comprobantes 002-001-1490 al 002-001-1508 por \$ 794,56 según Anexo de Ventas # 7; cancelan en efectivo \$349,27 y la diferencia a crédito personal.
- Se cancela los aportes al seguro por el valor de \$ 112,50 valor que es debitado de la cuenta del Banco de Loja.
- Se cancela la factura 104203-104307 a Distribuidora Lojafar por el valor de \$ 86,55 con cheque 00339 del banco de Loja.

FEBRERO 16

- Se compra a Supermercado Galtor un Detergente deja de 2 Kl por 5,13 más IVA se cancela en efectivo.

FEBRERO 17

- Se vende mercadería según comprobantes 002-001-1509 al 002-001-1515 por \$ 447,34 según Anexo de Ventas # 8; cancelan \$312,01 en efectivo y la diferencia a crédito personal.

- Se cancela a Apromed una cuenta pendiente por \$ 17,63 con cheque 00340 del Banco de Loja
- Se cancela el servicio básicos; Luz el valor de \$ 12,00 y de agua el valor de \$ 4,90; se cancela en efectivo.

FEBRERO 21

- Se registra el Anexo de Compras # 6 de mercaderías del 18-21 de Febrero; el valor total de \$ 383,89; se cancela en efectivo \$36,63 y la diferencia a crédito personal.
- Se realiza el depósito del dinero en efectivo en el Banco de Loja por el valor de \$30,00.

FEBRERO 24

- Se cancela Honorarios Profesionales a la Lic. María Eugenia Rojas por las declaraciones realizadas de Enero y Febrero el valor de \$ 60,00 incluido IVA en efectivo.

FEBRERO 27

- Se registra el Anexo de Compras # 7 de mercaderías del 26-27 de Febrero; el valor de \$ 468,09, a crédito personal.
- Se vende mercadería según comprobantes 002-001-1516 al 002-001-1519 por \$ 287,50 según Anexo de Ventas # 9; cancelan en efectivo.

FEBRERO 28

- El Sr. Gabriel Jaramillo cancela \$ 67,90 en efectivo de una cuenta pendiente.
- Se cancela sueldos a los empleados de la empresa según el siguiente detalle:

Nomina	Cargo	Horas Trabajadas	Sueldo	H.Extras	Anticipos	# Cheques
Eduardo Jaramillo	Gerente	120	170,00	-	-	00341
Paola Silva	Vendedor	240	340,00	5	30	00342

Calcular los beneficios sociales.

- Realizar la liquidación de IVA
- Se realiza los respectivos ajustes del presente mes.

MARZO 01

- Se cancela a la Sra. Roció Espinoza el arriendo del mes de Enero por el valor de \$60,00 más IVA se cancela en efectivo.
- Se registra el Anexo de Compras # 8 de mercaderías del 01 de Marzo; el valor total de \$ 41,71; en efectivo

MARZO 07

- Se vende mercadería según comprobante 002-001-1520 al 002-001-1523 por \$ 372,74 según Anexo de Ventas # 10; cancelan \$ 240,70 en efectivo y la diferencia a crédito personal.
- El Sr. Gabriel Jaramillo cancela \$ 30,00 en efectivo de una cuenta pendiente.

MARZO 10

- Se cancela la factura 223516 a Frisonex por el valor de \$ 119,87 con cheque 00343 del Banco de Loja.

MARZO 12

- Se vende mercadería según comprobantes 002-001-1524 al 002-001-1526 por \$130,80 según Anexo de Ventas # 11; cancelan en efectivo.

MARZO 15

- Se registra el Anexo de Compras # 9 de mercaderías del 10-15 de marzo; el valor total de \$ 915,55, a crédito personal.
- Se cancela el servicio básicos; Luz el valor de \$ 14,50 y de agua el valor de \$ 4,30; se cancela en efectivo.
- Se cancela el aporte al seguro por el valor de \$ 113,74 y el IVA 23,04 valor que es debitado de la cuenta del Banco de Loja.

MARZO 20

- Se registra el Anexo de Compras # 10 de mercaderías del 18-20 de Marzo; el valor total de \$ 229,84; se cancela en efectivo \$ 53,36 y la diferencia a crédito personal.
- Se cancela la factura 287041 a Distribuidora Apromed por el valor de \$ 165,67 con cheque 344 del Banco de Loja; por lo que nos realizan un descuento de \$ 4,97 por pronto pago
- Se realiza una devolución de mercadería a Distribuidora Apromed según N/C # 148468; por el valor de \$ 61,85; valor que es descontado del crédito concedido.
- Se cancela la factura 410575 a José Verdesoto Cía. Ltda. por el valor de \$ 215,25 con cheque 00345.
- El Sr. José Félix Maldonado cancela \$ 65,17 en efectivo de una cuenta pendiente.

MARZO 21

- Se vende mercadería según comprobantes 002-001-1527 al 002-001-1538 por \$ 546,81 según Anexo de Ventas # 12; cancelan en efectivo.
- Se cancela Honorarios Profesionales a la Lic. María Eugenia Rojas por las declaraciones realizadas de Marzo el valor de \$ 30,00 incluido IVA se cancela en efectivo.

- Se cancela la factura 83074 a Distribuidora Apromed por el valor de \$ 357,91 con cheque 00346.

MARZO 25

- Se registra el Anexo de Compras # 11 de mercaderías del 25 de Marzo; el valor total de \$ 199,22; a crédito personal.
- El Sra. Inés Bravo cancela \$ 29,08 en efectivo de una cuenta pendiente.

MARZO 27

- Se cancela la factura 2738 a INSURFAM por el valor de \$ 72,50 y la factura 257855 a Distribuidora Apromed por el valor de \$ 280,80 con cheque 00347-00348 respectivamente del Banco de Loja.

MARZO 28

- Se cancela la factura 277624 a LETERAGO por el valor de \$ 60,80 en efectivo.
- El Sr. José Félix Maldonado cancela \$ 40,00 en efectivo de una cuenta pendiente.

MARZO 31

- Se vende mercadería según comprobantes 002-001-1539 al 002-001-1547 por \$ 386,21; según Anexo de Ventas # 13; cancelan en efectivo.
- Se compra a Romar según factura 001-020-00050203; 1000 vasos coleros a 8,00 más IVA; 1 paquete de fundas pequeñas para medicina individual x 100 1,50 más IVA; se cancela en efectivo.

Se cancela sueldos a los empleados de la empresa según el siguiente detalle:

Nomina	Cargo	Horas Trabajadas	Sueldo	H.Extras	Anticipos	# Cheques
Eduardo Jaramillo	Gerente	120	170,00	-	-	00349
Paola Silva	Vendedor	240	340,00	2	-	00350

Calcular los beneficios sociales.

- Realizar la liquidación de IVA
- Se realiza los respectivos ajustes del presente mes.

ABRIL 01

- Se cancela a la Sra. Roció Espinoza el arriendo del mes de Abril por el valor de \$ 60,00 más IVA se cancela en efectivo.
- Se cancela la factura 260099 a Distribuidora Apromed por el valor de \$ 364,13 con cheque 00351.

ABRIL 05

- Se registra el Anexo de Compras # 12 de mercaderías del 02-05 de Abril; el valor total de \$ 73,70, se cancela en efectivo
- Se vende mercadería según comprobantes 002-001-1548 al 002-001-1557 por \$ 447,71 según Anexo de Ventas # 14; cancelan \$404,51 en efectivo y la diferencia a crédito personal.
- Se cancela la factura 126566 a Distribuidora Camel por el valor de \$ 25,32 en efectivo.

ABRIL 09

- Se registra el Anexo de Compras # 13 de mercaderías del 09 de Abril; el valor total de \$ 494,78; se cancela en efectivo \$ 103,04 y la diferencia a crédito personal.
- Se cancela la factura 179319 a José Verdesoto Cía. Ltda. por el valor de \$ 272,83 se cancela en efectivo.

- El Sr. José Félix Maldonado cancela \$ 80,00 en efectivo de una cuenta pendiente.

ABRIL 11

- Se vende mercadería según comprobantes 002-001-1558 al 002-001-1562 por \$ 192,50 según Anexo de Ventas # 15; cancelan en efectivo.
- Se cancela la factura 831198 a Distribuidora Profarco por el valor de \$117,96 en efectivo.

ABRIL 15

- Se cancela Imprenta el Dorado artesano calificado según factura 003-001-38641 por la impresión de un libretín de facturas el valor de 25,00; se gira el cheque 00352 del Banco de Loja.
- Se registra el Anexo de Compras # 14 de mercaderías del 15 de Abril; el valor total de \$ 5,82; se cancela en efectivo.
- Se cancela los aportes al seguro por el valor de \$ 111,88 y el IVA por 19,26 valor que es debitado de la cuenta del Banco de Loja.
- Se concede un anticipo de sueldo a la Sra. Paola Silva de \$ 80,00 con cheque 00353 del Banco de Loja.

ABRIL 18

- Se vende mercadería según comprobantes 002-001-1563 al 002-001-1568 por \$ 269,29 según Anexo de Ventas # 16; nos cancelan en efectivo.
- Se cancela el servicio básicos; Luz el valor de \$ 12,20 y de agua el valor de \$ 5,00; se cancela en efectivo.

ABRIL 24

- Se registra el Anexo de Compras # 15 de mercaderías del 22-24 de Abril; el valor total de \$ 605,87, se cancela en efectivo \$ 44,17 y la diferencia a crédito personal.

- Se cancela la factura 3814 a Insurfarm por el valor de \$ 221,99 con cheque 00351 del Banco de Loja.
- El Sr. José Félix Maldonado cancela \$ 41,45 en efectivo de una cuenta pendiente.
- Se realiza un depósito del dinero en efectivo en el Banco de Loja por el valor de 1000,00.

ABRIL 25

- Se vende mercadería según comprobantes 002-001-1569 al 002-001-1573 por \$ 283,96 según Anexo de Ventas # 17; nos cancelan en efectivo.
- Se cancela Honorarios Profesionales a la Lic. María Eugenia Rojas por las declaraciones realizadas de Abril el valor de \$ 30,00 incluido IVA.

ABRIL 28

- Se registra el Anexo de Compras # 16 de mercaderías del 28 de Abril; el valor total de \$ 149,07; se cancela en efectivo \$ 50,66 y la diferencia a crédito personal.
- Se cancela la factura 151351 a José Verdesoto Cía. Ltda. por el valor de \$ 237,70 con cheque 00354.

ABRIL 30

- Se vende mercadería según comprobantes 002-001-1574 al 002-001-1576 por \$ 101,73 según Anexo de Ventas # 18; nos cancelan en efectivo.
- Se cancela sueldos a los empleados de la empresa según el siguiente detalle:

Nomina	Cargo	Horas Trabajadas	Sueldo	H.Extras	Anticipos	# Cheques
Eduardo Jaramillo	Gerente	120	170,00	-	-	00355
Paola Silva	Vendedor	240	340,00	2	80	00356

Calcular los beneficios sociales.

- Realizar la liquidación de IVA
- Se realiza los respectivos ajustes del presente mes.

FARMACIA SAN ISIDRO
ESTADO DE SITUACION INICIAL
Al 01 de Enero del 2014
 Expresado en Dólares

1	ACTIVO		<u>18932,92</u>
1.1	ACTIVO CORRIENTE		15054,92
1.1.01	Caja	700,80	
1.1.02	Bancos	5073,69	
1.1.03	Mercaderia	8250,40	
1.1.04	Cuentas por Cobrar	607,55	
1.1.09	Suministro de Oficina	344,48	
1.1.10	Suministros de Aseo y Limpieza	78,00	
1.2	ACTIVO NO CORRIENTE		3878,00
1.2.01	Equipo de Computación	1200,00	
1.2.03	Equipo de Oficina	385,00	
1.2.05	Muebles de Oficina	1823,00	
1.2.07	Otros Equipos	470,00	
2	PASIVO		1646,00
2.1	PASIVO CORRIENTE		1646,00
2.1.01	Cuentas por Pagar	1189,92	
2.1.04	Aporte Personal al IESS por Pagar	69,19	
2.1.05	Aporte Patronal al IESS por Pagar	89,91	
2.1.06	Beneficios Sociales por Pagar	296,98	
3	PATRIMONIO		17286,92
3.1	CAPITAL		17286,92
3.1.01	Aporte de Capital	17286,92	
	PASIVO MAS PATRIMONIO		<u>18932,92</u>

Loja, 01 de Enero del 2014

GERENTE

CONTADOR

FARMACIA SAN ISIDRO					
LIBRO DIARIO					
Expresado en Dólares					
					FOLIO 1
FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
01/01/2014		---01---			
	1.1.01	Caja		700,80	
	1.1.02	Bancos		5073,69	
	1.1.03	Mercadería		8250,40	
	1.1.04	Cuentas por Cobrar		607,55	
	1.1.09	Suministro de Oficina		344,48	
	1.1.10	Suministros de Aseo y Limpieza		78,00	
	1.2.01	Equipo de Computación		1200,00	
	1.2.03	Equipo de Oficina		385,00	
	1.2.05	Muebles de Oficina		1823,00	
	1.2.07	Otros Equipos		470,00	
	2.1.01	Cuentas por Pagar			1189,92
	2.1.04	Aporte Personal al IESS por Pagar			69,19
	2.1.05	Aporte Patronal al IESS por Pagar			89,91
	2.1.06	Beneficios Sociales por Pagar			296,98
	3.1.01	Aporte de Capital			17286,92
		P/r el Estado de Situacion inicial			
01/01/2014		---02---			
	5.1.06	Arriendos Pagados		60,00	
	1.1.06	IVA Compras		7,20	
	1.1.01	Caja			67,20
		P/r el pago de arriendo del mes de Enero			
02/01/2014		---03---			
	2.1.01	Cuentas por Pagar		94,90	
	1.1.01	Caja			94,90
		P/r se cancela cuentas pendientes a varios proveedores			
02/01/2014		---04---			
	1.1.02	Bancos		200,00	
	1.1.01	Caja			200,00
		P/ el deposito de dinero en efectivo			
03/01/2014		---05---			
	1.1.01	Caja		46,77	
	4.1.01	Ventas			45,65
	2.1.07	IVA Ventas			1,12
		P/r las ventas de mercaderia segun anexo 1			
03/01/2014		---06---			
	1.1.01	Caja		50,00	
	1.1.04	Cuentas por Cobrar			50,00
		P/r el Sr. Gabriel Jaramillo nos cancela una cuenta pendiente			
06/01/2014		---07---			
	1.1.02	Bancos		100,00	
	1.1.01	Caja			100,00
		P/ el deposito de dinero en efectivo			
08/01/2014		---08---			
	2.1.01	Cuentas por Pagar		425,55	
	1.1.02	Bancos			425,55
		P/r se cancela cuentas pendientes a varios proveedores			
		Suman y Pasan		19917,34	19917,34

FARMACIA SAN ISIDRO					
LIBRO DIARIO					
Expresado en Dólares					
					FOLIO 2
FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		19917,34	19917,34
09/01/2014		---09---			
	1.1.01	Caja		100,00	
	1.1.04	Cuentas por Cobrar			100,00
		P/r el Sr.Jose Maldonado nos cancela una cuenta pendiente			
09/01/2014		---10---			
	1.1.08	Anticipo Sueldo		150,00	
	1.1.02	Bancos			150,00
		P/r se realiza un anticipo de sueldo a la vendedora			
10/01/2014		---11---			
	5.1.07	Servicios Basicos		17,00	
	5.1.07.03	Telefono	17,00		
	1.1.06	IVA Compras		2,04	
	1.1.02	Bancos			19,04
		P/r el pago de servicio telefonico mediante nota de debito			
10/01/2014		---12---			
	1.1.01	Caja		235,05	
	1.1.04	Cuentas por Cobrar		59,08	
	4.1.01	Ventas			277,37
	2.1.07	IVA Ventas			16,76
		P/r las ventas de mercaderia segun anexo 2			
10/01/2014		---13---			
	1.1.02	Bancos		400,00	
	1.1.01	Caja			400,00
		P/r el deposito de dinero en efectivo			
12/01/2014		---14---			
	5.2.01	Compras		774,74	
	1.1.06	IVA Compras		0,48	
	1.1.01	Caja			96,16
	2.1.01	Cuentas por Pagar			607,00
	5.2.02	Descuento en Compras			72,06
		P/r la compra de mercaderia segun anexo 1			
12/01/2014		---15---			
	1.1.09	Suministro de Oficina		8,93	
	1.1.06	IVA Compras		1,07	
	1.1.01	Caja			10,00
		P/r la compra de materiales de Oficina a la Reforma			
13/01/2014		---16---			
	1.1.02	Bancos		100,00	
	1.1.01	Caja			100,00
		P/ el deposito de dinero en efectivo de la empresa			
13/01/2014		---17---			
	2.1.01	Cuentas por Pagar		215,00	
	1.1.02	Bancos			215,00
		P/r se cancela ctas pend. a varios proveed.			
		Suman y Pasan		21980,73	21980,73

FARMACIA SAN ISIDRO					
LIBRO DIARIO					
Expresado en Dólares					
					FOLIO 3
FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		21980,73	21980,73
14/01/2014		----18----			
	5.1.07	Servicios Basicos		20,00	
	5.1.07.01	Agua Potable	5,00		
	5.1.07.02	Luz Electrica	15,00		
	1.1.01	Caja			20,00
		P/r el pago de servicio basicos			
15/01/2014		----19----			
	1.1.01	Caja		302,75	
	1.1.04	Cuentas por Cobrar			302,75
		P/r el Sr Gabriel jaramillo y la Sra. Carmen Bravo nos cancela una cuenta pendiente			
16/01/2014		----20----			
	2.1.01	Cuentas por Pagar		40,00	
	1.1.01	Caja			40,00
		P/r se cancela cuentas pendientes a varios proveedores			
16/01/2014		----21----			
	2.1.04	Aporte Personal al IESS por Pagar		69,19	
	2.1.05	Aporte Patronal al IESS por Pagar		89,91	
	1.1.02	Bancos			159,10
		P/r el pago al seguro mediante nota de debito del Banco de loja			
16/01/2014		----22----			
	2.1.01	Cuentas por Pagar		70,19	
	5.2.03	Devolucion en Compras			70,19
		P/r la devolucion de mercaderia segun N/C 37			
16/01/2014		----23----			
	2.1.01	Cuentas por Pagar		155,69	
	5.2.03	Devolucion en Compras			155,69
		P/r la devolucion de mercaderia segun N/C 38			
17/01/2014		----24----			
	1.1.01	Caja		352,65	
	4.1.01	Ventas			347,86
	2.1.07	IVA Ventas			4,79
		p/r las ventas de mercaderia segun anexo 3			
17/01/2014		----25----			
	1.1.02	Bancos		400,00	
	1.1.01	Caja			400,00
		P/ el deposito de dinero en efectivo			
18/01/2014		----26----			
	5.2.01	Compras		706,73	
	1.1.06	IVA Compras		5,10	
	1.1.01	Caja			32,28
	1.1.02	Bancos			106,82
	2.1.01	Cuentas por Pagar			518,41
	5.2.02	Descuento en Compras			54,32
		P/r la compra de mercaderia segun anexo 2			
		Suman y Pasan		24192,94	24192,94

FARMACIA SAN ISIDRO LIBRO DIARIO Expresado en Dólares					
					FOLIO 4
FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		24192,94	24192,94
23/01/2014		----27----			
	5.2.01	Compras		291,29	
	2.1.01	Cuentas por Pagar			254,35
	5.2.02	Descuento en Compras			36,94
		P/r la compra de mercaderia segun anexo 3			
23/01/2014		----28----			
	2.1.01	Cuentas por Pagar		44,90	
	5.2.03	Devolucion en Compras			44,90
		p/r la devolucion de mercaderia segun N/C 43812			
23/01/2014		----29----			
	2.1.01	Cuentas por Pagar		313,01	
	1.1.01	Caja			302,74
	5.2.02	Descuento en Compras			10,27
		p/r se cancela cuentas pendientes a varios proveedores			
24/01/2014		----30----			
	1.1.01	Caja		312,52	
	4.1.01	Ventas			308,87
	2.1.07	IVA Ventas			3,65
		p/r las ventas de mercaderia segun anexo 4			
31/01/2014		----31----			
	1.1.01	Caja		489,66	
	4.1.01	Ventas			485,58
	2.1.07	IVA Ventas			4,08
		p/r las ventas de mercaderia segun anexo 5			
31/01/2014		----32----			
	5.2.01	Compras		420,13	
	1.1.06	IVA Compras		0,83	
	1.1.01	Caja			22,51
	2.1.01	Cuentas por Pagar			376,86
	5.2.02	Descuento en Compras			21,59
		P/r la compra de mercaderia segun anexo 4			
31/01/2014		----33----			
	5.1.01	Sueldos		510,00	
	5.1.02	Horas Extras		8,52	
	1.1.02	Bancos			319,52
	2.1.04	Aporte Personal al IESS por Pagar			49,00
	1.1.08	Anticipo Sueldo			150,00
		P/r el pago de sueldos a los empleados del mes de Enero			
31/01/2014		----34----			
	5.1.03	Aporte patronal		63,50	
	5.1.04	Beneficios Sociales		143,07	
	5.1.04.01	Decimo Tercer Sueldo	43,21		
	5.1.04.02	Decimo Cuarto Sueldo	56,67		
	5.1.04.03	Fondos de Reserva	43,19		
	2.1.05	Aporte Patronal al IESS por Pagar			63,50
	2.1.06	Beneficios Sociales por Pagar			143,07
		Suman y Pasan		26790,37	26790,37

FARMACIA SAN ISIDRO					
LIBRO DIARIO					
Expresado en Dólares					
					FOLIO 5
FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		26790,37	26790,37
31/01/2014		P/r las beneficios sociales del mes de Enero ----35----			
	2.1.07	IVA Ventas		30,40	
	5.1.10	Gasto por Factor de Proporcionalidad		13,83	
	1.1.06	IVA Compras			16,72
	2.1.03	IVA por Pagar			27,51
31/01/2014		P/r la liquidacion de IVA del mes de Enero ----36----			
	5.1.11	Depreciacion de Equipo de Computacion		22,11	
	5.1.12	Depreciacion de Equipo de oficina		2,89	
	5.1.13	Depreciacion de Muebles de Oficina		13,67	
	5.1.14	Depreciacion de Otros Equipos		3,53	
	1.2.02	(-) Dep. Acum. Equipo de Comput.			22,11
	1.2.04	(-) Dep. Acum. Equipo de Oficina			2,89
	1.2.06	(-) Dep. Acum. Muebles de Oficina			13,67
	1.2.08	(-) Dep. Acum. Otros Equipos			3,53
31/01/2014		P/r la depreciacion de los activos fijos de la empresa ----37----			
	5.1.05	Cuentas Incobrables		0,18	
	1.1.05	(-) Provicion de Cuentas Incobrables			0,18
31/01/2014		P/r la provicion de cuentas por cobrar ----38----			
	5.1.08	Gasto Suministros de Oficina		17,67	
	5.1.09	Gasto Suministros de Aseo y Limpieza		3,90	
	1.1.09	Suministro de Oficina			17,67
	1.1.10	Suministros de Aseo y Limpieza			3,90
03/02/2014		P/r el consumo de suministros de oficina y suministros de aseo ----39----			
	1.1.02	Bancos		80,00	
	1.1.01	Caja			80,00
03/02/2014		p/r deposito en el banco de Loja ----40 ----			
	2.1.01	Cuentas por Pagar		209,78	
	1.1.02	Bancos			209,78
03/02/2014		P/r se cancela cuentas pendientes a varios proveedores ----41 ----			
	5.1.06	Arriendos Pagados		60,00	
	1.1.06	IVA Compras		7,20	
	1.1.01	Caja			67,20
03/02/2014		P/r el pago de arriendo del mes de Febrero ----42 ----			
	1.1.01	Caja		87,80	
	1.1.04	Cuentas por Cobrar			87,80
		P/r el Sr. José Felix maldonado nos cancela una cuenta pendiente			
		Suman y Pasan		27343,33	27343,33

FARMACIA SAN ISIDRO					
LIBRO DIARIO					
Expresado en Dólares					
					FOLIO 6
FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		27343,33	27343,33
07/02/2014		---43---			
	2.1.01	Cuentas por Pagar		289,41	
	1.1.02	Bancos			289,41
		P/r se cancela cuentas pendientes a varios proveedores			
08/02/2014		---44---			
	5.2.01	Compras		69,00	
	1.1.06	IVA Compras		8,28	
	1.1.01	Caja			77,28
		P/r la compra de mercaderia segun anexo 5			
08/02/2014		---45---			
	1.1.01	Caja		72,12	
	4.1.01	Ventas			71,04
	2.1.07	IVA Ventas			1,08
		p/r las ventas de mercaderia segun anexo 6			
10/02/2014		---46---			
	1.1.02	Bancos		400,00	
	1.1.01	Caja			400,00
		p/r deposito en el banco de Loja			
10/02/2014		---47---			
	2.1.03	IVA por Pagar		27,51	
	1.1.02	Bancos			27,51
		P/r Nota de Debito por pago de impuestos			
10/02/2014		---48---			
	2.1.01	Cuentas por Pagar		236,49	
	1.1.01	Caja			229,40
	5.2.02	Descuento en Compras			7,09
		P/r se cancela una cuenta pendiente y nos realizan un descuento por pronto pago			
12/02/2014		---49---			
	1.1.08	Anticipo Sueldo		30,00	
	1.1.02	Bancos			30,00
		P/r se realiza un anticipo de sueldo a la vendedora			
14/02/2014		---50---			
	1.1.01	Caja		734,32	
	1.1.04	Cuentas por Cobrar		67,90	
	4.1.01	Ventas			794,56
	2.1.07	IVA Ventas			7,66
		p/r las ventas de mercaderia segun anexo 7			
14/02/2014		---51---			
	2.1.04	Aporte Personal al IESS por Pagar		49,00	
	2.1.05	Aporte Patronal al IESS por Pagar		63,50	
	1.1.02	Bancos			112,50
		P/r pago de aportes al seguro mediante nota de debito del Banco de Loja			
14/02/2014		---52---			
	2.1.01	Cuentas por Pagar		86,55	
		Suman y Pasan		29477,41	29390,86

FARMACIA SAN ISIDRO					
LIBRO DIARIO					
Expresado en Dólares					
					FOLIO 7
FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		29477,41	29390,86
	1.1.02	Bancos			86,55
16/02/2014		P/r se cancela cuenta pendiente Distribuidora Lojafar ----53----			
	1.1.10	Suministros de Aseo y Limpieza		5,13	
	1.1.06	IVA Compras		0,62	
	1.1.01	Caja			5,75
17/02/2014		P/r la compra de suministros de Aseo ----54----			
	1.1.01	Caja		358,67	
	1.1.04	Cuentas por Cobrar		105,17	
	4.1.01	Ventas			447,34
	2.1.07	IVA Ventas			16,50
17/02/2014		p/r las ventas de mercaderia segun anexo 8 ----55----			
	2.1.01	Cuentas por Pagar		17,63	
17/02/2014	1.1.02	Bancos			17,63
		P/r se cancela cuenta pendiente a Apromed ----56----			
	5.1.07	Servicios Basicos		16,90	
	5.1.07.01	Agua Potable	4,90		
	5.1.07.02	Luz Electrica	12,00		
	1.1.01	Caja			16,90
21/02/2014		P/r el pago de servicio basicos ----57----			
	5.2.01	Compras		383,89	
	1.1.01	Caja			32,71
	2.1.01	Cuentas por Pagar			304,87
	5.2.02	Descuento en Compras			46,31
21/02/2014		P/r la compra de mercaderia segun anexo 6 ----58----			
	1.1.02	Bancos		30,00	
	1.1.01	Caja			30,00
24/02/2014		p/r deposito en el banco de Loja ----59----			
	5.1.15	Honorarios profesionales		53,57	
	1.1.06	IVA Compras		6,43	
	1.1.01	Caja			60,00
27/02/2014		P/r el pago de Honorarios a la Lic. Maria Chamba ----60----			
	5.2.01	Compras		468,09	
	1.1.06	IVA Compras		7,28	
	2.1.01	Cuentas por Pagar			436,63
	5.2.02	Descuento en Compras			38,74
27/02/2014		P/r la compra de mercaderia segun anexo 7 ----61----			
	1.1.01	Caja		289,53	
	4.1.01	Ventas			287,50
		Suman y Pasan		31220,32	31218,29

FARMACIA SAN ISIDRO LIBRO DIARIO Expresado en Dólares						FOLIO 8
FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER	
		Vienen		31220,32	31218,29	
28/02/2014	2.1.07	IVA Ventas p/r las ventas de mercaderia segun anexo 9 ---62 ---			2,03	
	1.1.01	Caja		67,90		
28/02/2014	1.1.04	Cuentas por Cobrar P/r el Sr. Gabriel Jaramillo nos cancela una cuenta pendiente ---63 ---			67,90	
	5.1.01	Sueldos		510,00		
	5.1.02	Horas Extras		14,20		
	1.1.02	Bancos			444,66	
	2.1.04	Aporte Personal al IESS por Pagar			49,54	
28/02/2014	1.1.08	Anticipo Sueldo P/r el pago de sueldos a los empleados ---64 ---			30,00	
	5.1.03	Aporte patronal		64,20		
	5.1.04	Beneficios Sociales		144,02		
	5.1.04.01	Decimo Tercer Sueldo	43,68			
	5.1.04.02	Decimo Cuarto Sueldo	56,67			
	5.1.04.03	Fondos de Reserva	43,67			
	2.1.05	Aporte Patronal al IESS por Pagar			64,20	
	2.1.06	Beneficios Sociales por Pagar P/r las beneficios sociales del mes de Febrero ---65 ---			144,02	
28/02/2014	2.1.07	IVA Ventas		27,27		
	5.1.10	Gasto por Factor de Proporcionalidad		25,58		
	1.1.06	IVA Compras			29,81	
28/02/2014	2.1.03	IVA por Pagar P/r la liquidacion de IVA del mes de Febrero ---66 ---			23,04	
	5.1.11	Depreciacion de Equipo de Computacion		22,11		
	5.1.12	Depreciacion de Equipo de oficina		2,89		
	5.1.13	Depreciacion de Muebles de Oficina		13,67		
	5.1.14	Depreciacion de Otros Equipos		3,53		
	1.2.02	(-) Dep. Acum. Equipo de Comput.			22,11	
	1.2.04	(-) Dep. Acum. Equipo de Oficina			2,89	
	1.2.06	(-) Dep. Acum. Muebles de Oficina			13,67	
28/02/2014	1.2.08	(-) Dep. Acum. Otros Equipos P/r la depreciacion de los activos fijos de la empresa ---67 ---			3,53	
	5.1.05	Cuentas Incobrables		0,19		
28/02/2014	1.1.05	(-) Provicion de Cuentas Incobrables P/r la provicion de cuentas por cobrar ---68 ---			0,19	
	5.1.08	Gasto Suministros de Oficina		10,07		
	5.1.09	Gasto Suministros de Aseo y Limpieza		2,38		
	1.1.09	Suministro de Oficina			10,07	
Suman y Pasan				32128,33	32125,95	

FARMACIA SAN ISIDRO					
LIBRO DIARIO					
Expresado en Dólares					
					FOLIO 9
FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		32128,33	32125,95
01/03/2014	1.1.10	Suministros de Aseo y Limpieza P/r el consumo de suministros de oficina y suministros de aseo ----69 ----			2,38
	5.1.06	Arriendos Pagados		60,00	
	1.1.06	IVA Compras		7,20	
	1.1.01	Caja			67,20
01/03/2014		P/r el pago de arriendo del mes de Marzo ----70 ----			
	5.2.01	Compras		41,71	
	1.1.06	IVA Compras		5,01	
	1.1.01	Caja			45,22
	5.2.02	Descuento en Compras			1,50
07/03/2014		P/r la compra de mercaderia segun anexo 8 ----71 ----			
	1.1.01	Caja		282,70	
	1.1.04	Cuentas por Cobrar		105,17	
	4.1.01	Ventas			372,74
	2.1.07	IVA Ventas			15,13
07/03/2014		p/r las ventas de mercaderia segun anexo 10 ----72 ----			
	1.1.01	Caja		30,00	
	1.1.04	Cuentas por Cobrar			30,00
20/03/2014		P/r el Sr. Gabriel Jaramillo nos cancela una cuenta pendiente ----73 ----			
	2.1.01	Cuentas por Pagar		119,87	
	1.1.02	Bancos			119,87
12/03/2014		P/r se cancela una cuenta pendiente a Jose Verdesoto ----74 ----			
	1.1.01	Caja		134,42	
	4.1.01	Ventas			130,80
	2.1.07	IVA Ventas			3,62
15/03/2014		p/r las ventas de mercaderia segun anexo 11 ----75 ----			
	5.2.01	Compras		915,55	
	1.1.06	IVA Compras		17,36	
	2.1.01	Cuentas por Pagar			861,63
	5.2.02	Descuento en Compras			71,28
15/03/2014		P/r la compra de mercaderia segun anexo 9 ----76 ----			
	5.1.07	Servicios Basicos		18,80	
	5.1.07.01	Agua Potable	14,50		
	5.1.07.02	Luz Electrica	4,30		
	1.1.01	Caja			18,80
		P/r el pago de servicio basicos			
		Suman y Pasan		33866,12	33866,12

FARMACIA SAN ISIDRO
LIBRO DIARIO
Expresado en Dólares

FOLIO 10

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		33866,12	33866,12
15/03/2014		----77 ----			
	2.1.04	Aporte Personal al IESS por Pagar		49,54	
	2.1.05	Aporte Patronal al IESS por Pagar		64,20	
	2.1.03	IVA por Pagar		23,04	
	1.1.02	Bancos			136,78
		P/r pago de aportes al seguro y el iva nos debitan de la cta cte			
20/03/2014		----78 ----			
	5.2.01	Compras		229,84	
	1.1.06	IVA Compras		2,28	
	1.1.01	Caja			53,36
	2.1.01	Cuentas por Pagar			178,76
		P/r la compra de mercaderia segun anexo 10			
20/03/2014		----79 ----			
	2.1.01	Cuentas por Pagar		165,67	
	1.1.02	Bancos			160,70
	5.2.02	Descuento en Compras			4,97
		P/r se cancela una cuenta pendiente y nos realizan un descuento por pronto pago			
20/03/2014		----80 ----			
	2.1.01	Cuentas por Pagar		61,85	
	5.2.03	Devolucion en Compras			61,85
		P/r la devolucion de mercaderia segun n/c 148468			
20/03/2014		----81 ----			
	2.1.01	Cuentas por Pagar		215,25	
	1.1.02	Bancos			215,25
		P/r se cancela una cuenta pendiente a Jose Verdesoto			
20/03/2014		----82 ----			
	1.1.01	Caja		65,17	
	1.1.04	Cuentas por Cobrar			65,17
		P/r el Sr. Jose Maldonado nos cancela una cuenta pendiente			
21/03/2014		----83 ----			
	1.1.01	Caja		550,90	
	4.1.01	Ventas			546,81
	2.1.07	IVA Ventas			4,09
		p/r las ventas de mercaderia segun anexo 12			
21/03/2014		----84 ----			
	5.1.15	Honorarios profesionales		26,79	
	1.1.06	IVA Compras		3,21	
	1.1.01	Caja			30,00
		P/r el pago de Honorarios a la Lic. Maria Chamba			
		Suman y Pasan		35323,86	35323,86

FARMACIA SAN ISIDRO
LIBRO DIARIO
Expresado en Dólares

FOLIO 11

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		35323,86	35323,86
21/03/2014		---85 ---			
	2.1.01	Cuentas por Pagar		357,91	
	1.1.02	Bancos			357,91
		P/r se cancela una cuenta pendiente a Apromed			
25/03/2014		---86 ---			
	5.2.01	Compras		199,22	
	1.1.06	IVA Compras		22,77	
	2.1.01	Cuentas por Pagar			221,99
		P/r la compra de mercaderia segun anexo 11			
25/03/2014		---87 ---			
	1.1.01	Caja		29,08	
	1.1.04	Cuentas por Cobrar			29,08
		P/r el Sra. Ines Bravo nos cancela una cuenta pendiente			
27/03/2014		---88 ---			
	2.1.01	Cuentas por Pagar		353,30	
	1.1.02	Bancos			353,30
		P/r se cancela una cuenta pendiente a Insurfarm y a Apromed			
28/03/2014		---89 ---			
	2.1.01	Cuentas por Pagar		60,80	
	1.1.01	Caja			60,80
		P/r se cancela una cuenta pendiente a Leterago			
28/03/2014		---90 ---			
	1.1.01	Caja		40,00	
	1.1.04	Cuentas por Cobrar			40,00
		P/r el Sr. Jose Maldonado nos cancela una cuenta pendiente			
31/03/2014		---91 ---			
	1.1.01	Caja		392,64	
	4.1.01	Ventas			386,21
	2.1.07	IVA Ventas			6,43
		p/r las ventas de mercaderia segun anexo 13			
31/03/2014		---92 ---			
	1.1.09	Suministro de Oficina		9,50	
	1.1.06	IVA Compras		1,14	
	1.1.01	Caja			10,64
		P/r se compra a romar suministros para la farmacia			
31/03/2014		---93 ---			
	5.1.01	Sueldos		510,00	
		Suman y Pasan		37300,22	36790,22

FARMACIA SAN ISIDRO
LIBRO DIARIO
Expresado en Dólares

FOLIO 12

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		37300,22	36790,22
	5.1.02	Horas Extras		5,68	
	1.1.02	Bancos			466,95
	2.1.04	Aporte Personal al IESS por Pagar			48,73
31/03/2014		P/r el pago de sueldos a los empleados ----94 ----			
	5.1.03	Aporte patronal		63,15	
	5.1.04	Beneficios Sociales		142,60	
	5.1.04.01	Decimo Tercer Sueldo	42,97		
	5.1.04.02	Decimo Cuarto Sueldo	56,67		
	5.1.04.03	Fondos de Reserva	42,96		
	2.1.05	Aporte Patronal al IESS por Pagar			63,15
	2.1.06	Beneficios Sociales por Pagar			142,60
31/03/2014		P/r las benef. soc. del mes de Marzo ----95 ----			
	2.1.07	IVA Ventas		29,27	
	5.1.10	Gasto por Factor de Proporcionalidad		48,96	
	1.1.06	IVA Compras			58,97
	2.1.03	IVA por Pagar			19,26
31/03/2014		P/r la liquidacion de IVA del mes de Marzo ----96 ----			
	5.1.11	Depreciacion de Equipo de Computacion		22,11	
	5.1.12	Depreciacion de Equipo de oficina		2,89	
	5.1.13	Depreciacion de Muebles de Oficina		13,67	
	5.1.14	Depreciacion de Otros Equipos		3,53	
	1.2.02	(-) Dep. Acum. Equipo de Comput.			22,11
	1.2.04	(-) Dep. Acum. Equipo de Oficina			2,89
	1.2.06	(-) Dep. Acum. Muebles de Oficina			13,67
	1.2.08	(-) Dep. Acum. Otros Equipos			3,53
31/03/2014		P/r la depreciacion de los activos fijos de la empresa ----97 ----			
	5.1.05	Cuentas Incobrables		0,14	
	1.1.05	(-) Provicion de Cuentas Incobrables			0,14
31/03/2014		P/r la provicion de cuentas por cobrar ----98 ----			
	5.1.08	Gasto Suministros de Oficina		16,76	
	5.1.09	Gasto Suministros de Aseo y Limpieza		3,84	
	1.1.09	Suministro de Oficina			16,76
	1.1.10	Suministros de Aseo y Limpieza			3,84
01/04/2014		P/r el consumo de suministros de oficina y suministros de aseo ----99 ----			
	5.1.06	Arriendos Pagados		60,00	
	1.1.06	IVA Compras		7,20	
	1.1.01	Caja			67,20
01/04/2014		P/r el pago de arriendo del mes de Abril ----100 ----			
	2.1.01	Cuentas por Pagar		364,13	
		Suman y Pasan		38084,15	37720,02

FARMACIA SAN ISIDRO
LIBRO DIARIO
Expresado en Dólares

FOLIO 13

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		38084,15	37720,02
	1.1.02	Bancos			364,13
05/04/2014		P/r se cancela una cuenta pendiente a Apromed ----101 ----			
	5.2.01	Compras		73,70	
	1.1.06	IVA Compras		3,39	
	1.1.01	Caja			76,48
	5.2.02	Descuento en Compras			0,61
05/04/2014		P/r la compra de mercaderia segun anexo 12 ----102 ----			
	1.1.01	Caja		411,87	
	1.1.04	Cuentas por Cobrar		38,38	
	4.1.01	Ventas			447,71
	2.1.07	IVA Ventas			2,54
05/04/2014		p/r las ventas de mercad. segun anexo 14 ----103 ----			
	2.1.01	Cuentas por Pagar		25,32	
	1.1.01	Caja			25,32
09/04/2014		P/r cancela una cta. Pend. a Camel ----104 ----			
	5.2.01	Compras		494,78	
	1.1.06	IVA Compras		0,60	
	1.1.01	Caja			103,04
	2.1.01	Cuentas por Pagar			392,34
09/04/2014		P/r la compra de mercaderia segun anexo 13 ----105 ----			
	2.1.01	Cuentas por Pagar		272,83	
	1.1.01	Caja			272,83
09/04/2014		P/r se cancela una cuenta pendiente a Jose Verdesoto ----106 ----			
	1.1.01	Caja		80,00	
	1.1.04	Cuentas por Cobrar			80,00
11/04/2014		P/r el Sr. Jose Maldonado nos cancela una cuenta pendiente ----107 ----			
	1.1.01	Caja		195,39	
	4.1.01	Ventas			192,50
	2.1.07	IVA Ventas			2,89
11/04/2014		P/r las ventas de mercaderia segun anexo 15 ----108 ----			
	2.1.01	Cuentas por Pagar		117,96	
	1.1.01	Caja			117,96
15/04/2014		P/r se cancela una cuenta pendiente a Profarco ----109 ----			
	1.1.09	Suministro de Oficina		25,00	
		Suman y Pasan		39823,37	39798,37

FARMACIA SAN ISIDRO					
LIBRO DIARIO					
Expresado en Dólares					
					FOLIO 14
FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		39823,37	39798,37
	1.1.02	Bancos			25,00
15/04/2014		P/r la imprecion de libretines de facturas ----110 ----			
	5.2.01	Compras		5,82	
	1.1.06	IVA Compras		0,68	
	1.1.01	Caja			6,50
15/04/2014		P/r la compra de mercaderia segun anexo 14 ----111 ----			
	2.1.04	Aporte Personal al IESS por Pagar		48,73	
	2.1.05	Aporte Patronal al IESS por Pagar		63,15	
	2.1.03	IVA por Pagar		19,26	
	1.1.02	Bancos			131,14
15/04/2014		P/r pago de aportes al seguro ----112 ----			
	1.1.08	Anticipo Sueldo		80,00	
	1.1.02	Bancos			80,00
18/04/2014		P/r se realiza un anticipo de sueldo a la vendedora ----113 ----			
	1.1.01	Caja		271,66	
	4.1.01	Ventas			269,29
	2.1.07	IVA Ventas			2,37
18/04/2014		P/r las ventas de mercaderia segun anexo 16 ----114 ----			
	5.1.07	Servicios Basicos		17,20	
	5.1.07.01	Agua Potable	5,00		
	5.1.07.02	Luz Electrica	12,20		
	1.1.01	Caja			17,20
24/04/2014		P/r el pago de servicio basicos ----115 ----			
	5.2.01	Compras		605,87	
	1.1.06	IVA Compras		1,19	
	1.1.01	Caja			44,17
	2.1.01	Cuentas por Pagar			562,89
24/04/2014		P/r la compra de mercaderia segun anexo 15 ----116 ----			
	2.1.01	Cuentas por Pagar		221,99	
	1.1.01	Caja			221,99
24/04/2014		P/r se cancela una cuenta pendiente a Insurfarm ----117 ----			
	1.1.01	Caja		41,45	
	1.1.04	Cuentas por Cobrar			41,45
24/04/2014		P/r el Sr. Jose Maldonado nos cancela una cuenta pendiente ----118 ----			
	1.1.02	Bancos		1000,00	
		Suman y Pasan		42200,37	41200,37

FARMACIA SAN ISIDRO
LIBRO DIARIO
Expresado en Dólares

FOLIO 15

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		42200,37	41200,37
25/04/2014	1.1.01	Caja p/r deposito en el banco de Loja ----119 ----			1000,00
	1.1.01	Caja		286,55	
	4.1.01	Ventas			283,96
	2.1.07	IVA Ventas			2,59
25/04/2014		P/r las ventas de mercaderia segun anexo 17 ----120 ----			
	5.1.15	Honorarios profesionales		26,79	
	1.1.06	IVA Compras		3,21	
	1.1.01	Caja			30,00
28/04/2014		P/r el pago de Honorarios a la Lic. Maria Chamba ----121 ----			
	5.2.01	Compras		149,07	
	1.1.01	Caja			50,66
	2.1.01	Cuentas por Pagar			96,46
	5.2.02	Descuento en Compras			1,95
28/04/2014		P/r la compra de mercaderia segun anexo 16 ----122 ----			
	2.1.01	Cuentas por Pagar		237,70	
	1.1.02	Bancos			237,70
30/04/2014		P/r se cancela una cuenta pendiente a Jose Verdesoto ----123 ----			
	1.1.01	Caja		103,16	
	4.1.01	Ventas			101,73
	2.1.07	IVA Ventas			1,43
30/04/2014		P/r las ventas de mercaderia segun anexo 18 ----124 ----			
	5.1.01	Sueldos		510,00	
	5.1.02	Horas Extras		5,68	
	1.1.02	Bancos			386,95
	2.1.04	Aporte Personal al IESS por Pagar			48,73
	1.1.08	Anticipo Sueldo			80,00
30/04/2014		P/r el pago de sueldos a los empleados ----125 ----			
	5.1.03	Aporte patronal		63,15	
	5.1.04	Beneficios Sociales		142,60	
	5.1.04.01	Decimo Tercer Sueldo	42,97		
	5.1.04.02	Decimo Cuarto Sueldo	56,67		
	5.1.04.03	Fondos de Reserva	42,96		
	2.1.05	Aporte Patronal al IESS por Pagar			63,15
	2.1.06	Beneficios Sociales por Pagar			142,60
30/04/2014		P/r las beneficios sociales del mes de Marzo ----126 ----			
	2.1.07	IVA Ventas		11,82	
	5.1.10	Gasto por Factor de Proporcionalidad		15,03	
		Suman y Pasan		43755,13	43728,28

FARMACIA SAN ISIDRO
LIBRO DIARIO
Expresado en Dólares

FOLIO 16

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		43755,13	43728,28
	1.1.06	IVA Compras			16,27
	2.1.03	IVA por Pagar			10,58
30/04/2014		P/r la liquidacion de IVA del mes de Abril ----127 ----			
	5.1.11	Depreciacion de Equipo de Computacion		22,11	
	5.1.12	Depreciacion de Equipo de oficina		2,89	
	5.1.13	Depreciacion de Muebles de Oficina		13,67	
	5.1.14	Depreciacion de Otros Equipos		3,53	
	1.2.02	(-) Dep. Acum. Equipo de Comput.			22,11
	1.2.04	(-) Dep. Acum. Equipo de Oficina			2,89
	1.2.06	(-) Dep. Acum. Muebles de Oficina			13,67
	1.2.08	(-) Dep. Acum. Otros Equipos			3,53
30/04/2014		P/r la depreciacion de los activos fijos de la empresa ----128 ----			
	5.1.05	Cuentas Incobrables		0,07	
	1.1.05	(-) Provicion de Cuentas Incobrables			0,07
30/04/2014		P/r la provicion de cuentas por cobrar ----129 ----			
	5.1.08	Gasto Suministros de Oficina		17,17	
	5.1.09	Gasto Suministros de Aseo y Limpieza		7,30	
	1.1.09	Suministro de Oficina			17,17
	1.1.10	Suministros de Aseo y Limpieza			7,30
30/04/2014		P/r el consumo de suministros de oficina y suministros de aseo ----130 ----			
	5.2.02	Descuento en Compras		367,63	
	5.2.03	Devolucion en Compras		332,63	
	5.2.01	Compras			700,26
30/04/2014		P/r el cierre de las cuentas descuentos y devoluciones en compras y determinar las compras netas ----131 ----			
	5.2.05	Costo de ventas		13379,57	
	1.1.03	Mercaderia (Inventario inicial)			8250,40
	5.2.01	Compras (Netas)			5129,17
30/04/2014		P/r la mercaderia disponible para la venta ----132 ----			
	1.1.03	Mercaderia (Inventario Final)		11755,45	
	5.2.05	Costo de ventas			11755,45
30/04/2014		P/r la venta de mercaderia a precio de costo ----133 ----			
	4.1.01	Ventas (Netas)		5797,52	
	5.2.05	Costo de ventas			1624,12
	4.1.04	Utilidad Bruta en ventas			4173,40
30/04/2014		P/r el cierre de las cuentas ventas y costo de ventas y determinar la ganancia bruta en ventas			
		Suman y Pasan		75454,67	75454,67

FARMACIA SAN ISIDRO
LIBRO DIARIO
Expresado en Dólares

FOLIO 17

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		Vienen		75454,67	75454,67
30/04/2014		----134 ----			
	4.1.04	Utilidad Bruta en ventas		4173,40	
	6.1	Resumen de perdidas y Ganancias P/r el cierre de las cuentas de ingreso			4173,40
30/04/2014		----135 ----			
	6.1	Resumen de perdidas y Ganancias		3689,29	
	5.1.01	Sueldos			2040,00
	5.1.02	Horas Extras			34,08
	5.1.03	Aporte patronal			254,00
	5.1.04	Beneficios Sociales			572,29
	5.1.05	Cuentas Incobrables			0,58
	5.1.06	Arriendos Pagados			240,00
	5.1.07	Servicios Basicos			89,90
	5.1.08	Gasto Suministros de Oficina			61,67
	5.1.09	Gasto Suministros de Aseo y Limpieza			17,42
	5.1.10	Gasto por Factor de Proporcionalidad			103,40
	5.1.11	Depreciacion de Equipo de Computacion			88,44
	5.1.12	Depreciacion de Equipo de oficina			11,56
	5.1.13	Depreciacion de Muebles de Oficina			54,68
	5.1.14	Depreciacion de Otros Equipos			14,12
	5.1.15	Honorarios profecionales			107,15
		P/r el cierre de las cuentas de gasto			
30/04/2014		----136 ----			
	6.1	Resumen de perdidas y Ganancias		4657,51	
	2.1.08	Participacion de Trabajadores por Pagar			698,63
	3.2.02	Utilidad del Ejercicio P/r la utilidad del ejercicio			3958,88
SUMAS TOTALES				87974,87	87974,87

FARMACIA SAN ISIDRO						
LIBRO MAYOR						
CUENTA: Caja		CODIGO: 1.1.01				
FECHA	DETALLE	REF		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
01/01/2014	P/r el Estado de Situacion inicial	1	01	700,80		700,80
01/01/2014	P/r el pago de arriendo del mes de Enero	1	02		67,20	633,60
02/01/2014	P/r se cancela cuentas pendientes a varios proveedores	1	03		94,90	538,70
02/01/2014	P/ el deposito de dinero en efectivo	1	04		200,00	338,70
03/01/2014	p/r las ventas de mercaderia segun anexo 1	1	05	46,77		385,47
03/01/2014	P/r nos cancela una cuenta pendiente	1	06	50,00		435,47
06/01/2014	P/ el deposito de dinero en efectivo	1	07		100,00	335,47
09/01/2014	P/r el Sr.Jose Maldonado nos cancela una cuenta pendiente	2	09	100,00		435,47
10/01/2014	p/r las ventas de mercaderia segun anexo 2	2	12	235,05		670,52
10/01/2014	P/r el deposito de dinero en efectivo	2	13		400,00	270,52
12/01/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 4	2	14		96,16	174,36
12/01/2014	P/r la compra de materiales de Oficina a la Reforma	2	15		10,00	164,36
13/01/2014	P/ el deposito de dinero en efectivo	2	16		100,00	64,36
14/01/2014	P/r el pago de servicio basicos	3	18		20,00	44,36
15/01/2014	P/r nos cancela una cuenta pendiente	3	19	302,75		347,11
16/01/2014	P/r se cancela cuentas pendientes a varios proveedores	3	20		40,00	307,11
17/01/2014	p/r las ventas de mercaderia segun anexo 3	3	24	352,65		659,76
17/01/2014	P/ el deposito de dinero en efectivo	3	25		400,00	259,76
18/01/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 5	3	26		32,28	227,48
23/01/2014	p/r se cancela cuentas pendientes a varios proveedores	4	29		302,74	-75,26
24/01/2014	p/r las ventas de mercaderia segun anexo 4	4	30	312,52		237,26
31/01/2014	p/r las ventas de mercaderia segun anexo 5	4	31	489,66		726,92
31/01/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 7	4	32		22,51	704,41
03/02/2014	p/r deposito en el banco de pichincha.	5	39		80,00	624,41
03/02/2014	P/r el pago de arriendo del mes de Febrero	5	41		67,20	557,21
03/02/2014	P/r el Sr. José Felix maldonado nos cancela una cta pend.	5	42	87,80		645,01
08/02/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 7	6	44		77,28	567,73
08/02/2014	p/r las ventas de mercaderia segun anexo 6	6	45	72,12		639,85
10/02/2014	p/r deposito en el banco de pichincha.	6	46		400,00	239,85
10/02/2014	P/r cancela una cta pend. y realizan un desc.x pronto pago	6	48		229,40	10,45
14/02/2014	p/r las ventas de mercaderia segun anexo 7	6	50	734,32		744,77
16/02/2014	P/r la compra de suministros de Aseo	7	53		5,75	739,02
17/02/2014	p/r las ventas de mercaderia segun anexo 8	7	54	358,67		1097,69
17/02/2014	P/r el pago de servicio basicos	7	56		16,90	1080,79
21/02/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 7	7	57		32,71	1048,08
21/02/2014	p/r deposito en el banco de pichincha.	7	58		30,00	1018,08
24/02/2014	P/r el pago de Honorarios a la Lic. Eugenia Rojas	7	59		60,00	958,08
27/02/2014	p/r las ventas de mercaderia segun anexo 9	7	61	289,53		1247,61
28/02/2014	P/r nos cancela una cuenta pendiente	8	62	67,90		1315,51
01/03/2014	P/r el pago de arriendo del mes de Marzo	9	69		67,20	1248,31
01/03/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 10	9	70		45,22	1203,09
07/03/2014	p/r las ventas de mercaderia segun anexo 10	9	71	282,70		1485,79
07/03/2014	P/r nos cancela una cuenta pendiente	9	72	30,00		1515,79
12/03/2014	p/r las ventas de mercaderia segun anexo 11	9	74	134,42		1650,21
15/03/2014	P/r el pago de servicio basicos	9	76		18,80	1631,41
20/03/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 13	10	78		53,36	1578,05
20/03/2014	P/r nos cancela una cuenta pendiente	10	82	65,17		1643,22
21/03/2014	p/r las ventas de mercaderia segun anexo 12	10	83	550,90		2194,12
21/03/2014	P/r el pago de Honorarios a la Lic. Eugenia Rojas	10	84		30,00	2164,12
25/03/2014	P/r el Sra. Ines Bravo nos cancela una cuenta pendiente	11	87	29,08		2193,20
28/03/2014	P/r se cancela una cta pendiente a Insurfarm ya Apromed	11	89		60,80	2132,40
28/03/2014	P/r el Sr. Jose Maldonado nos cancela una cta pendiente	11	90	40,00		2172,40
31/03/2014	p/r las ventas de mercaderia segun anexo 13	11	91	392,64		2565,04
31/03/2014	P/r se compra a romar suministros para la farmacia	11	92		10,64	2554,40
TOTALES				5725,45	3238,25	

FARMACIA SAN ISIDRO						
LIBRO MAYOR						
CUENTA: Caja		CODIGO: 1.1.01				
FECHA	DETALLE	REF		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
01/04/2014	P/r el pago de arriendo del mes de Marzo	12	99		67,20	2487,20
05/04/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 15	13	101		76,48	2410,72
05/04/2014	p/r las ventas de mercaderia segun anexo 14	13	102	411,87		2822,59
05/04/2014	P/r se cancela una cuenta pendiente a Camel	13	103		25,32	2797,27
09/04/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 16	13	104		103,04	2694,23
09/04/2014	P/r se cancela una cta pendiente a Jose Verdesoto	13	105		272,83	2421,40
09/04/2014	P/r el Sr. Jose Maldonado nos cancela una cta pend.	13	106	80,00		2501,40
11/04/2014	P/r las ventas de mercaderia segun anexo 15	13	107	195,39		2696,79
11/04/2014	P/r se cancela una cuenta pendiente a Profarco	13	108		117,96	2578,83
15/04/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 17	14	110		6,50	2572,33
18/04/2014	P/r las ventas de mercaderia segun anexo 16	14	113	271,66		2843,99
18/04/2014	P/r el pago de servicio basicos	14	114		17,20	2826,79
24/04/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 18	14	115		44,17	2782,62
24/04/2014	P/r se cancela una cuenta pendiente a Insurfarm	14	116		221,99	2560,63
24/04/2014	P/r el Sr. Jose Maldonado nos cancela una cta pend.	14	117	41,45		2602,08
24/04/2014	p/r deposito en el banco de pichincha.	15	118		1000,00	1602,08
25/04/2014	P/r las ventas de mercaderia segun anexo 17	15	119	286,55		1888,63
25/04/2014	P/r el pago de Honorarios a la Lic. Eugenia Rojas	15	120		30,00	1858,63
28/04/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 17	15	121		50,66	1807,97
30/04/2014	P/r las ventas de mercaderia segun anexo 18	15	123	103,16		1911,13
TOTALES					7115,53	0,00

FARMACIA SAN ISIDRO						
LIBRO MAYOR						
CUENTA: Bancos		CODIGO: 1.1.02				
FECHA	DETALLE	REF		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
01/01/2014	P/r el Estado de Situacion inicial	1	01	5073,69		5073,69
02/01/2014	P/ el deposito de dinero en efectivo	1	04	200,00		5273,69
06/01/2014	P/ el deposito de dinero en efectivo	1	07	100,00		5373,69
08/01/2014	P/r se cancela ctas pend. a varios proveedores	1	08		425,55	4948,14
09/01/2014	P/r se realiza un anticipo de sueldo a la vendedora	2	10		150,00	4798,14
10/01/2014	P/r el pago de servicio telefonico	2	11		19,04	4779,10
10/01/2014	P/r el deposito de dinero en efectivo	2	13	400,00		5179,10
13/01/2014	P/ el deposito de dinero en efectivo	2	16	100,00		5279,10
13/01/2014	P/r se cancela ctas pendientes a varios proveedores	2	17		215,00	5064,10
16/01/2014	P/r el pago al seguro	3	21		159,10	4905,00
17/01/2014	P/ el deposito de dinero en efectivo	3	25	400,00		5305,00
18/01/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 6	3	26		106,82	5198,18
31/01/2014	P/r el pago de sueldos a los empleados	4	33		319,52	4878,66
03/02/2014	p/r deposito en el banco de pichincha.	5	39	80,00		4958,66
03/02/2014	P/r se cancela ctas pendientes a varios proveedores	6	40		209,78	4748,88
07/02/2014	P/r se cancela ctas pendientes a varios proveedores	6	43		289,41	4459,47
10/02/2014	p/r deposito en el banco de pichincha.	6	46	400,00		4859,47
10/02/2014	P/r Nota de Debito por pago de impuestos	6	47		27,51	4831,96
12/02/2014	P/r se realiza un anticipo de sueldo a la vendedora	6	49		30,00	4801,96
14/02/2014	P/r pago de aportes al seguro	6	51		112,50	4689,46
14/02/2014	P/r se cancela cuenta pendiente Distribuidora Lojafar	7	52		86,55	4602,91
17/02/2014	P/r se cancela cuenta pendiente a Apromed	7	55		17,63	4585,28
21/02/2014	p/r deposito en el banco de pichincha.	7	58	30,00		4615,28
28/02/2014	P/r el pago de sueldos a los empleados	8	63		444,66	4170,62
TOTALES					6783,69	2613,07

FARMACIA SAN ISIDRO						
LIBRO MAYOR						
CUENTA: Bancos		CODIGO: 1.1.02				
FECHA	DETALLE	REF		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
20/03/2014	P/r se cancela una cta pend. a Jose Verdesoto	9	73		119,87	4050,75
15/03/2014	P/r pago de aportes al seguro	10	77		136,78	3913,97
20/03/2014	P/r se cancela una cta pend y con desc.x pronto pago	10	79		160,70	3753,27
20/03/2014	P/r se cancela una cta pend. a Jose Verdesoto	10	81		215,25	3538,02
21/03/2014	P/r se cancela una cuenta pendiente a Apromed	11	85		357,91	3180,11
27/03/2014	P/r se cancela una cta pend. a Insurfarm ya Apromed	11	88		353,30	2826,81
31/03/2014	P/r el pago de sueldos a los empleados	12	93		466,95	2359,86
01/04/2014	P/r se cancela una cuenta pendiente a Apromed	13	100		364,13	1995,73
15/04/2014	P/r la imprecion de libretines de facturas	14	109		25,00	1970,73
15/04/2014	P/r pago de aportes al seguro	14	111		131,14	1839,59
15/04/2014	P/r se realiza un anticipo de sueldo a la vendedora	14	112		80,00	1759,59
24/04/2014	p/r deposito en el banco de pichincha.	14	118	1000,00		2759,59
28/04/2014	P/r se cancela una cuenta pendiente a Insurfarm	15	122		237,70	2521,89
30/04/2014	P/r el pago de sueldos a los empleados	15	124		386,95	2134,94
TOTALES					7783,69	5648,75

FARMACIA SAN ISIDRO						
LIBRO MAYOR						
CUENTA: Mercaderia		CODIGO: 1.1.03				
FECHA	DETALLE	REF		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
01/01/2014	P/r el Estado de Situacion inicial	1	01	8250,40		8250,40
30/04/2014	P/r la mercaderia disponible para la venta	16	131		8250,40	0,00
30/04/2014	P/r la venta de mercaderia a precio de costo	16	132	11755,45		11755,45
TOTALES				20005,85	8250,40	

FARMACIA SAN ISIDRO						
LIBRO MAYOR						
CUENTA: Cuentas por Cobrar		CODIGO: 1.1.04				
FECHA	DETALLE	REF		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
01/01/2014	P/r el Estado de Situacion inicial	1	01	607,55		607,55
03/01/2014	P/r el Sr. Gabriel Jaramillo nos cancela una cta pend.	1	06		50,00	557,55
09/01/2014	P/r el Sr. Jose Maldonado nos cancela una cta. pend.	2	09		100,00	457,55
10/01/2014	p/r las ventas de mercaderia segun anexo 3	2	12	59,08		516,63
15/01/2014	P/r Gabriel jaramillo y Carmen Bravo cancela cta pend.	3	19		302,75	213,88
03/02/2014	P/r el Sr. José Maldonado nos cancela una cta pend.	6	42		87,80	126,08
14/02/2014	p/r las ventas de mercaderia segun anexo 8	6	50	67,90		193,98
17/02/2014	p/r las ventas de mercaderia segun anexo 9	7	54	105,17		299,15
28/02/2014	P/r el Sr. Gabriel Jaramillo nos cancela una cta pend.	8	63		67,90	231,25
07/03/2014	p/r las ventas de mercaderia segun anexo 11	9	71	105,17		336,42
07/03/2014	P/r el Sr. Gabriel Jaramillo nos cancela una cta pend.	9	72		30,00	306,42
20/03/2014	P/r el Sr. José Maldonado nos cancela una cta pend.	10	82		65,17	241,25
25/03/2014	P/r el Sra. Ines Bravo nos cancela una cta pend.	11	87		29,08	212,17
28/03/2014	P/r el Sr. Jose Maldonado nos cancela una cta pend.	11	90		40,00	172,17
05/04/2014	p/r las ventas de mercaderia segun anexo 15	13	102	38,38		210,55
09/04/2014	P/r el Sr. Jose Maldonado nos cancela una cta pend.	13	106		80,00	130,55
24/04/2014	P/r el Sr. Jose Maldonado nos cancela una cta pend.	14	117		41,45	89,10
TOTALES				983,25	894,15	

FARMACIA SAN ISIDRO						
LIBRO MAYOR						
CUENTA: (-) Provision de Cuentas Incobrables				CODIGO: 1.1.05		
FECHA	DETALLE	REF		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
31/01/2014	P/r la provicion de cuentas por cobrar	5	37		0,18	0,18
28/02/2014	P/r la provicion de cuentas por cobrar	8	67		0,19	0,37
31/03/2014	P/r la provicion de cuentas por cobrar	12	97		0,14	0,51
30/04/2014	P/r la provicion de cuentas por cobrar	16	128		0,07	0,58
TOTALES					0,58	

FARMACIA SAN ISIDRO						
LIBRO MAYOR						
CUENTA: IVA Compras				CODIGO: 1.1.06		
FECHA	DETALLE	REF		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
01/01/2014	P/r el pago de arriendo del mes de Enero	1	02	7,20		7,20
10/01/2014	P/r el pago de servicio telefonico	2	11	2,04		9,24
12/01/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 3	2	14	0,48		9,72
12/01/2014	P/r el consumo de gasolina extra	2	15	1,07		10,79
18/01/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 4	3	26	5,10		15,89
31/01/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 6	4	32	0,83		16,72
31/01/2014	P/r la liquidacion de IVA del mes de Enero	5	35		16,72	0,00
03/02/2014	P/r el pago de arriendo del mes de Febrero	5	41	7,20		7,20
08/02/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 6	6	44	8,28		15,48
16/02/2014	P/r la compra de suministros de Aseo	7	53	0,62		16,10
24/02/2014	P/r el pago de Honorarios a la Lic. Eugenia Rojas	7	59	6,43		22,53
27/02/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 9	7	60	7,28		29,81
28/02/2014	P/r la liquidacion de IVA del mes de Febrero	8	65		29,81	0,00
01/03/2014	P/r el pago de arriendo del mes de Marzo	9	69	7,20		7,20
01/03/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 9	9	70	5,01		12,21
15/03/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 11	9	75	17,36		29,57
20/03/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 12	10	78	2,28		31,85
21/03/2014	P/r el pago de Honorarios a la Lic. Eugenia Rojas	10	84	3,21		35,06
25/03/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 13	11	86	22,77		57,83
31/03/2014	P/r se compra a romar suministros para la farmacia	11	92	1,14		58,97
31/03/2014	P/r la liquidacion de IVA del mes de Marzo	12	95		58,97	0,00
01/04/2014	P/r el pago de arriendo del mes de Abril	12	99	7,20		7,20
05/04/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 14	13	101	3,39		10,59
09/04/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 15	13	104	0,60		11,19
15/04/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 16	14	110	0,68		11,87
24/04/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 17	14	115	1,19		13,06
25/04/2014	P/r el pago de Honorarios a la Lic. Eugenia Rojas	15	120	3,21		16,27
30/04/2014	P/r la liquidacion de IVA del mes de Abril	16	126		16,27	0,00
TOTALES				121,77	121,77	

FARMACIA SAN ISIDRO						
LIBRO MAYOR						
CUENTA: Anticipo Sueldo				CODIGO: 1.1.08		
FECHA	DETALLE	REF		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
09/01/2014	P/r se realiza un anticipo de sueldo a la vendedora	2	10	150,00		150,00
31/01/2014	P/r el pago de sueldos a los empleados	4	33		150,00	0,00
12/02/2014	P/r se realiza un anticipo de sueldo a la vendedora	6	49	30,00		30,00
28/02/2014	P/r el pago de sueldos a los empleados	8	63		30,00	0,00
15/04/2014	P/r se realiza un anticipo de sueldo a la vendedora	14	112	80,00		80,00
30/04/2014	P/r el pago de sueldos a los empleados	15	124		80,00	0,00
TOTALES				260,00	260,00	

FARMACIA SAN ISIDRO LIBRO MAYOR						
CUENTA: Suministro de Oficina				CODIGO: 1.1.09		
FECHA	DETALLE	REF		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
01/01/2014	P/r el Estado de Situacion inicial	1	01	344,48		344,48
12/01/2014	P/r la compra de materiales de Oficina	2	15	8,93		353,41
31/01/2014	P/r el consumo de suministros de oficina	5	38		17,67	335,74
28/02/2014	P/r el consumo de suministros de oficina	8	68		10,07	325,67
31/03/2014	P/r se compra a romar suministros para la farmacia	11	92	9,50		335,17
31/03/2014	P/r el consumo de suministros de oficina	12	98		16,76	318,41
15/04/2014	P/r la imprecion de libretines de facturas	13	109	25,00		343,41
30/04/2014	P/r el consumo de suministros de oficina	16	129		17,17	326,24
TOTALES				387,91	61,67	

FARMACIA SAN ISIDRO LIBRO MAYOR						
CUENTA: Suministros de Aseo y Limpieza				CODIGO: 1.1.10		
FECHA	DETALLE	REF		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
01/01/2014	P/r el Estado de Situacion inicial	1	01	78,00		78,00
31/01/2014	P/r el consumo de suministros de aseo	5	38		3,90	74,10
16/02/2014	P/r la compra de suministros de Aseo	7	53	5,13		79,23
28/02/2014	P/r el consumo de suministros de aseo	8	68		2,38	76,85
31/03/2014	P/r el consumo de suministros de aseo	12	98		3,84	73,01
30/04/2014	P/r el consumo de suministros de aseo	16	129		7,30	65,71
TOTALES				83,13	17,42	

FARMACIA SAN ISIDRO LIBRO MAYOR						
CUENTA: Equipo de Computación				CODIGO: 1.2.01		
FECHA	DETALLE	REF		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
01/01/2014	P/r el Estado de Situacion inicial	1	01	1200,00		1200,00
TOTALES				1200,00		

FARMACIA SAN ISIDRO LIBRO MAYOR						
CUENTA: (-) Dep. Acum. Equipo de Comput.				CODIGO: 1.2.02		
FECHA	DETALLE	REF		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
31/01/2014	P/r la depreciacion de los activos fijos de la empresa	5	36		22,11	22,11
28/02/2014	P/r la depreciacion de los activos fijos de la empresa	8	66		22,11	44,22
31/03/2014	P/r la depreciacion de los activos fijos de la empresa	12	96		22,11	66,33
30/04/2014	P/r la depreciacion de los activos fijos de la empresa	16	127		22,11	88,44
TOTALES					88,44	

FARMACIA SAN ISIDRO LIBRO MAYOR						
CUENTA: Equipo de Oficina				CODIGO: 1.2.03		
FECHA	DETALLE	REF		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
01/01/2014	P/r el Estado de Situacion inicial	1	01	385,00		385,00
TOTALES				385,00		

FARMACIA SAN ISIDRO LIBRO MAYOR						
CUENTA: (-) Dep. Acum. Equipo de Oficina				CODIGO: 1.2.04		
FECHA	DETALLE	REF		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
31/01/2014	P/r la depreciacion de los activos fijos de la empresa	5	36		2,89	2,89
28/02/2014	P/r la depreciacion de los activos fijos de la empresa	8	66		2,89	5,78
31/03/2014	P/r la depreciacion de los activos fijos de la empresa	12	96		2,89	8,67
30/04/2014	P/r la depreciacion de los activos fijos de la empresa	16	127		2,89	11,56
TOTALES					11,56	

FARMACIA SAN ISIDRO LIBRO MAYOR						
CUENTA: Muebles de Oficina				CODIGO: 1.2.05		
FECHA	DETALLE	REF		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
01/01/2014	P/r el Estado de Situacion inicial	1	01	1823,00		1823,00
TOTALES				1823,00		

FARMACIA SAN ISIDRO LIBRO MAYOR						
CUENTA: (-) Dep. Acum. Muebles de Oficina				CODIGO: 1.2.06		
FECHA	DETALLE	REF		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
31/01/2014	P/r la depreciacion de los activos fijos de la empresa	5	36		13,67	13,67
28/02/2014	P/r la depreciacion de los activos fijos de la empresa	8	66		13,67	27,34
31/03/2014	P/r la depreciacion de los activos fijos de la empresa	12	96		13,67	41,01
30/04/2014	P/r la depreciacion de los activos fijos de la empresa	16	127		13,67	54,68
TOTALES					54,68	

FARMACIA SAN ISIDRO LIBRO MAYOR						
CUENTA: Otros Equipos				CODIGO: 1.2.07		
FECHA	DETALLE	REF		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
01/01/2014	P/r el Estado de Situacion inicial	1	01	470,00		470,00
TOTALES				470,00		

FARMACIA SAN ISIDRO LIBRO MAYOR						
CUENTA: (-) Dep. Acum. Otros Equipos				CODIGO: 1.2.08		
FECHA	DETALLE	REF		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
31/01/2014	P/r la depreciacion de los activos fijos de la empresa	5	36		3,53	3,53
28/02/2014	P/r la depreciacion de los activos fijos de la empresa	8	66		3,53	7,06
31/03/2014	P/r la depreciacion de los activos fijos de la empresa	12	96		3,53	10,59
30/04/2014	P/r la depreciacion de los activos fijos de la empresa	16	127		3,53	14,12
TOTALES					14,12	

FARMACIA SAN ISIDRO LIBRO MAYOR						
CUENTA: Cuentas por Pagar				CODIGO: 2.1.01		
FECHA	DETALLE	REF		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
01/01/2014	P/r el Estado de Situacion inicial	1	01		1189,92	1189,92
02/01/2014	P/r se cancela cuentas pendientes a varios proveedores	1	03	94,90		1095,02
TOTALES				94,90	1189,92	

FARMACIA SAN ISIDRO						
LIBRO MAYOR						
CUENTA: Cuentas por Pagar			CODIGO: 2.1.01			
FECHA	DETALLE	REF		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
08/01/2014	P/r se cancela ctas. Pend. a varios proveedores	1	08	425,55		669,47
12/01/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 5	2	14		607,00	1276,47
13/01/2014	P/r se cancela ctas. Pend. a varios proveedores	2	17	215,00		1061,47
16/01/2014	P/r se cancela ctas. Pend. a varios proveedores	3	20	40,00		1021,47
16/01/2014	P/r la devolucion de mercaderia segun N/C 37	3	22	70,19		951,28
16/01/2014	P/r la devolucion de mercaderia segun N/C 38	3	23	155,69		795,59
18/01/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 7	3	26		518,41	1314,00
23/01/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 3	4	27		254,35	1568,35
23/01/2014	Cuentas por Pagar	4	28	44,90		1523,45
23/01/2014	P/r se cancela ctas. Pend. a varios proveedores	4	29	313,01		1210,44
31/01/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 8	4	32		376,86	1587,30
03/02/2014	P/r se cancela ctas. Pend. a varios proveedores	5	40	209,78		1377,52
07/02/2014	P/r se cancela ctas. Pend. a varios proveedores	6	43	289,41		1088,11
10/02/2014	P/r cancela cta pend. y nos realizan desc.xpront.pago	6	48	236,49		851,62
14/02/2014	P/r se cancela cuenta pendiente Distribuidora Lojafar	6	52	86,55		765,07
17/02/2014	P/r se cancela cuenta pendiente a Apromed	7	55	17,63		747,44
21/02/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 8	7	57		304,87	1052,31
27/02/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 10	7	60		436,63	1488,94
20/03/2014	P/r se cancela una cta pend. a Jose Verdesoto	9	73	119,87		1369,07
15/03/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 12	9	75		861,63	2230,70
20/03/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 14	10	78		178,76	2409,46
20/03/2014	P/r cancela cta pend. y nos realizan desc.xpront.pago	10	79	165,67		2243,79
20/03/2014	P/r la devolucion de mercaderia segun n/c 148468	10	80	61,85		2181,94
20/03/2014	P/r se cancela una cta pend. a Jose Verdesoto	10	81	215,25		1966,69
21/03/2014	P/r se cancela una cuenta pendiente a Apromed	11	85	357,91		1608,78
25/03/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 14	11	86		221,99	1830,77
27/03/2014	P/r se cancela una cta pend. a Insurfarm y a Apromed	11	88	353,30		1477,47
28/03/2014	P/r se cancela una cta pend. a Insurfarm y a Apromed	11	89	60,80		1416,67
01/04/2014	P/r se cancela una cuenta pendiente a Apromed	12	100	364,13		1052,54
05/04/2014	P/r se cancela una cuenta pendiente a Camel	13	103	25,32		1027,22
09/04/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 17	13	104		392,34	1419,56
09/04/2014	P/r se cancela una cta pend. a Jose Verdesoto	13	105	272,83		1146,73
11/04/2014	P/r se cancela una cuenta pendiente a Profarco	13	108	117,96		1028,77
24/04/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 19	14	115		562,89	1591,66
24/04/2014	P/r se cancela una cuenta pendiente a Insurfarm	14	116	221,99		1369,67
28/04/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 18	15	121		96,46	1466,13
28/04/2014	P/r se cancela una cuenta pendiente a Insurfarm	15	122	237,70		1228,43
TOTALES				4773,68	6002,11	

FARMACIA SAN ISIDRO						
LIBRO MAYOR						
CUENTA: IVA por Pagar			CODIGO: 2.1.03			
FECHA	DETALLE	REF		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
31/01/2014	P/r la liquidacion de IVA del mes de Enero	5	35		27,51	27,51
10/02/2014	P/r Nota de Debito por pago de impuestos	6	47	27,51		0,00
28/02/2014	P/r la liquidacion de IVA del mes de Febrero	8	65		23,04	23,04
15/03/2014	P/r Nota de Debito por pago de impuestos	10	77	23,04		0,00
31/03/2014	P/r la liquidacion de IVA del mes de Marzo	12	95		19,26	19,26
15/04/2014	P/r Nota de Debito por pago de impuestos	14	111	19,26		0,00
30/04/2014	P/r la liquidacion de IVA del mes de Abril	16	126		10,58	10,58
TOTALES				69,81	80,39	

FARMACIA SAN ISIDRO LIBRO MAYOR						
CUENTA: Aporte Personal al IESS por Pagar				CODIGO: 2.1.04		
FECHA	DETALLE	REF		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
01/01/2014	P/r el Estado de Situacion inicial	1	01		69,19	69,19
16/01/2014	P/r el pago al seguro	3	21	69,19		0,00
31/01/2014	P/r el pago de sueldos a los empleados	4	33		49,00	49,00
14/02/2014	P/r pago de aportes al seguro	6	51	49,00		0,00
28/02/2014	P/r el pago de sueldos a los empleados	8	63		49,54	49,54
15/03/2014	P/r pago de aportes al seguro	10	77	49,54		0,00
31/03/2014	P/r el pago de sueldos a los empleados	12	93		48,73	48,73
15/04/2014	P/r pago de aportes al seguro	14	111	48,73		0,00
30/04/2014	P/r el pago de sueldos a los empleados	15	124		48,73	48,73
TOTALES				216,46	265,19	

FARMACIA SAN ISIDRO LIBRO MAYOR						
CUENTA: Aporte Patronal al IESS por Pagar				CODIGO: 2.1.05		
FECHA	DETALLE	REF		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
01/01/2014	P/r el Estado de Situacion inicial	1	01		89,91	89,91
16/01/2014	P/r el pago al seguro	3	21	89,91		0,00
31/01/2014	P/r las beneficios sociales del mes de Enero	4	34		63,50	63,50
14/02/2014	P/r pago de aportes al seguro	6	51	63,50		0,00
28/02/2014	P/r las beneficios sociales del mes de Febrero	8	64		64,20	64,20
15/03/2014	P/r pago de aportes al seguro	10	77	64,20		0,00
31/03/2014	P/r las beneficios sociales del mes de Marzo	12	94		63,15	63,15
15/04/2014	P/r pago de aportes al seguro	14	111	63,15		0,00
30/04/2014	P/r las beneficios sociales del mes de Marzo	15	125		63,15	63,15
TOTALES				280,76	343,91	

FARMACIA SAN ISIDRO LIBRO MAYOR						
CUENTA: Beneficios Sociales por Pagar				CODIGO: 2.1.06		
FECHA	DETALLE	REF		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
01/01/2014	Saldo Inicial				296,98	296,98
31/01/2014	P/r las beneficios sociales del mes de Enero	4	34		143,07	440,05
28/02/2014	P/r las beneficios sociales del mes de Febrero	8	64		144,02	584,07
31/03/2014	P/r las beneficios sociales del mes de Marzo	12	94		142,60	726,67
30/04/2014	P/r las beneficios sociales del mes de Marzo	15	125		142,60	869,27
TOTALES					869,27	

FARMACIA SAN ISIDRO LIBRO MAYOR						
CUENTA: IVA Ventas				CODIGO: 2.1.07		
FECHA	DETALLE	REF		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
03/01/2014	p/r las ventas de mercaderia segun anexo 4	1	05		1,12	1,12
10/01/2014	p/r las ventas de mercaderia segun anexo 6	2	12		16,76	17,88
17/01/2014	p/r las ventas de mercaderia segun anexo 6	3	24		4,79	22,67
24/01/2014	p/r las ventas de mercaderia segun anexo 7	4	30		3,65	26,32
31/01/2014	p/r las ventas de mercaderia segun anexo 8	4	31		4,08	30,40
31/01/2014	P/r la liquidacion de IVA del mes de Enero	5	35	30,40		0,00

FARMACIA SAN ISIDRO						
LIBRO MAYOR						
CUENTA: IVA Ventas		CODIGO: 2.1.07				
FECHA	DETALLE	REF		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
08/02/2014	p/r las ventas de mercaderia segun anexo 9	6	45		1,08	1,08
14/02/2014	p/r las ventas de mercaderia segun anexo 11	6	50		7,66	8,74
17/02/2014	p/r las ventas de mercaderia segun anexo 12	7	54		16,50	25,24
27/02/2014	p/r las ventas de mercaderia segun anexo 12	8	61		2,03	27,27
28/02/2014	P/r la liquidacion de IVA del mes de Febrero	9	65	27,27		0,00
07/03/2014	p/r las ventas de mercaderia segun anexo 14	9	71		15,13	15,13
12/03/2014	p/r las ventas de mercaderia segun anexo 14	9	74		3,62	18,75
21/03/2014	p/r las ventas de mercaderia segun anexo 15	10	83		4,09	22,84
31/03/2014	p/r las ventas de mercaderia segun anexo 16	11	91		6,43	29,27
31/03/2014	P/r la liquidacion de IVA del mes de Marzo	12	95	29,27		0,00
05/04/2014	p/r las ventas de mercaderia segun anexo 18	13	102		2,54	2,54
11/04/2014	P/r las ventas de mercaderia segun anexo 18	13	107		2,89	5,43
18/04/2014	P/r las ventas de mercaderia segun anexo 19	14	113		2,37	7,80
25/04/2014	P/r las ventas de mercaderia segun anexo 20	15	119		2,59	10,39
30/04/2014	P/r las ventas de mercaderia segun anexo 21	15	123		1,43	11,82
30/04/2014	P/r la liquidacion de IVA del mes de Abril	15	126	11,82		0,00
TOTALES					98,76	98,76

FARMACIA SAN ISIDRO						
LIBRO MAYOR						
CUENTA: Utilidad del Ejercicio		CODIGO: 3.2.02				
FECHA	DETALLE	REF		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
30/04/2014	P/r determinar la utilidad del ejercicio	17	136		411,49	411,49
TOTALES					411,49	

FARMACIA SAN ISIDRO						
LIBRO MAYOR						
CUENTA: Aporte de Capital		CODIGO: 3.1.01				
FECHA	DETALLE	REF		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
01/01/2014	P/r el Estado de Situacion inicial	1	01		17583,90	17583,90
TOTALES					17583,90	

FARMACIA SAN ISIDRO						
LIBRO MAYOR						
CUENTA: Utilidad del Ejercicio		CODIGO: 3.2.02				
FECHA	DETALLE	REF		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
30/04/2014	P/r determinar la utilidad del ejercicio	17	136		411,49	411,49
TOTALES					411,49	

FARMACIA SAN ISIDRO						
LIBRO MAYOR						
CUENTA: Ventas		CODIGO: 4.1.01				
FECHA	DETALLE	REF		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
03/01/2014	p/r las ventas de mercaderia segun anexo 2	1	05		45,65	45,65
10/01/2014	p/r las ventas de mercaderia segun anexo 4	2	12		277,37	323,02
17/01/2014	p/r las ventas de mercaderia segun anexo 4	3	24		347,86	670,88
24/01/2014	p/r las ventas de mercaderia segun anexo 5	4	30		308,87	979,75
31/01/2014	p/r las ventas de mercaderia segun anexo 6	4	31		485,58	1465,33
08/02/2014	p/r las ventas de mercaderia segun anexo 7	6	45		71,04	1536,37

FARMACIA SAN ISIDRO LIBRO MAYOR						
CUENTA: Ventas		CODIGO: 4.1.01				
FECHA	DETALLE	REF		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
14/02/2014	p/r las ventas de mercaderia segun anexo 9	6	50		794,56	2330,93
17/02/2014	p/r las ventas de mercaderia segun anexo 10	7	54		447,34	2778,27
27/02/2014	p/r las ventas de mercaderia segun anexo 10	7	61		287,50	3065,77
07/03/2014	p/r las ventas de mercaderia segun anexo 12	9	71		372,74	3438,51
12/03/2014	p/r las ventas de mercaderia segun anexo 12	9	74		130,80	3569,31
21/03/2014	p/r las ventas de mercaderia segun anexo 13	10	83		546,81	4116,12
31/03/2014	p/r las ventas de mercaderia segun anexo 14	11	91		386,21	4502,33
05/04/2014	p/r las ventas de mercaderia segun anexo 16	13	102		447,71	4950,04
11/04/2014	P/r las ventas de mercaderia segun anexo 16	13	107		192,50	5142,54
18/04/2014	P/r las ventas de mercaderia segun anexo 17	14	113		269,29	5411,83
25/04/2014	P/r las ventas de mercaderia segun anexo 18	15	119		283,96	5695,79
30/04/2014	P/r las ventas de mercaderia segun anexo 19	15	123		101,73	5797,52
30/04/2014	P/r el ajuste de la cuenta mercaderias	16	133	5797,52		0,00
TOTALES					5797,52	4332,19

FARMACIA SAN ISIDRO LIBRO MAYOR						
CUENTA: Utilidad Bruta en ventas		CODIGO: 4.1.04				
FECHA	DETALLE	REF		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
30/04/2014	P/r el ajuste de la cuenta mercaderias	16	133		4173,40	4173,40
30/04/2014	P/r el cierre de las cuentas de ingreso	17	134	4173,40		0,00
TOTALES					4173,40	4173,40

FARMACIA SAN ISIDRO LIBRO MAYOR						
CUENTA: Sueldos		CODIGO: 5.1.01				
FECHA	DETALLE	REF		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
31/01/2014	P/r el pago de sueldos a los empleados	4	33	510,00		510,00
28/02/2014	P/r el pago de sueldos a los empleados	8	63	510,00		1020,00
31/03/2014	P/r el pago de sueldos a los empleados	11	93	510,00		1530,00
30/04/2014	P/r el pago de sueldos a los empleados	15	124	510,00		2040,00
30/04/2014	P/r el cierre de las cuentas de gasto	17	135		2040,00	0,00
TOTALES				2040,00	2040,00	

FARMACIA SAN ISIDRO LIBRO MAYOR						
CUENTA: Horas Extras		CODIGO: 5.1.02				
FECHA	DETALLE	REF		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
31/01/2014	P/r el pago de sueldos a los empleados	4	33	8,52		8,52
28/02/2014	P/r el pago de sueldos a los empleados	8	63	14,20		22,72
31/03/2014	P/r el pago de sueldos a los empleados	11	93	5,68		28,40
30/04/2014	P/r el pago de sueldos a los empleados	15	124	5,68		34,08
30/04/2014	P/r el cierre de las cuentas de gasto	17	135		34,08	0,00
TOTALES				34,08	34,08	

FARMACIA SAN ISIDRO LIBRO MAYOR						
CUENTA: Aporte patronal		CODIGO: 5.1.03				
FECHA	DETALLE	REF		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
31/01/2014	P/r las beneficios sociales del mes de Enero	4	34	63,50		63,50
28/02/2014	P/r las beneficios sociales del mes de Febrero	8	64	64,20		127,70
31/03/2014	P/r las beneficios sociales del mes de Marzo	12	94	63,15		190,85
30/04/2014	P/r las beneficios sociales del mes de Marzo	15	125	63,15		254,00
30/04/2014	P/r el cierre de las cuentas de gasto	17	135		254,00	0,00
TOTALES				254,00	254,00	

FARMACIA SAN ISIDRO LIBRO MAYOR						
CUENTA: Beneficios Sociales		CODIGO: 5.1.04				
FECHA	DETALLE	REF		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
31/01/2014	P/r las beneficios sociales del mes de Enero	4	34	143,07		143,07
28/02/2014	P/r las beneficios sociales del mes de Febrero	8	64	144,02		287,09
31/03/2014	P/r las beneficios sociales del mes de Marzo	12	94	142,60		429,69
30/04/2014	P/r las beneficios sociales del mes de Marzo	15	125	142,60		572,29
30/04/2014	P/r el cierre de las cuentas de gasto	17	135		572,29	0,00
TOTALES				572,29	572,29	

FARMACIA SAN ISIDRO LIBRO MAYOR						
CUENTA: Cuentas Incobrables		CODIGO: 5.1.05				
FECHA	DETALLE	REF		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
31/01/2014	P/r la provicion de cuentas por cobrar	5	37	0,18		0,18
28/02/2014	P/r la provicion de cuentas por cobrar	8	67	0,19		0,37
31/03/2014	P/r la provicion de cuentas por cobrar	12	97	0,14		0,51
30/04/2014	P/r la provicion de cuentas por cobrar	16	128	0,07		0,58
30/04/2014	P/r el cierre de las cuentas de gasto	17	135		0,58	0,00
TOTALES				0,58	0,58	

FARMACIA SAN ISIDRO LIBRO MAYOR						
CUENTA: Arriendos Pagados		CODIGO: 5.1.06				
FECHA	DETALLE	REF		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
01/01/2014	P/r el pago de arriendo del mes de Enero	1	02	60,00		60,00
03/02/2014	P/r el pago de arriendo del mes de Febrero	5	41	60,00		120,00
01/03/2014	P/r el pago de arriendo del mes de Marzo	9	69	60,00		180,00
01/04/2014	P/r el pago de arriendo del mes de Abril	12	99	60,00		240,00
30/04/2014	P/r el cierre de las cuentas de gasto	17	135		240,00	0,00
TOTALES				240,00	240,00	

FARMACIA SAN ISIDRO LIBRO MAYOR						
CUENTA: Servicios Basicos			CODIGO: 5.1.07			
FECHA	DETALLE	REF		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
10/01/2014	P/r el pago de servicio telefonico	2	11	17,00		17,00
14/01/2014	P/r el pago de servicio basicos	3	18	20,00		37,00
17/02/2014	P/r el pago de servicio basicos	7	56	16,90		53,90
15/03/2014	P/r el pago de servicio basicos	9	76	18,80		72,70
18/04/2014	P/r el pago de servicio basicos	14	114	17,20		89,90
30/04/2014	P/r el cierre de las cuentas de gasto	17	135		89,90	0,00
TOTALES				89,90	89,90	

FARMACIA SAN ISIDRO LIBRO MAYOR						
CUENTA: Gasto Suministros de Oficina			CODIGO: 5.1.08			
FECHA	DETALLE	REF		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
31/01/2014	P/r el consumo de suministros de oficina	5	38	17,67		17,67
28/02/2014	P/r el consumo de suministros de oficina	8	68	10,07		27,74
31/03/2014	P/r el consumo de suministros de oficina	12	98	16,76		44,50
30/04/2014	P/r el consumo de suministros de oficina	16	129	17,17		61,67
30/04/2014	P/r el cierre de las cuentas de gasto	17	135		61,67	0,00
TOTALES				61,67	61,67	

FARMACIA SAN ISIDRO LIBRO MAYOR						
CUENTA: Gasto Suministros de Aseo y Limpieza			CODIGO: 5.1.09			
FECHA	DETALLE	REF		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
31/01/2014	P/r el consumo de suministros de aseo	5	38	3,90		3,90
28/02/2014	P/r el consumo de suministros de aseo	8	68	2,38		2,38
31/03/2014	P/r el consumo de suministros de aseo	12	98	3,84		3,84
30/04/2014	P/r el consumo de suministros de aseo	16	129	7,30		7,30
30/04/2014	P/r el cierre de las cuentas de gasto	17	135		7,30	0,00
TOTALES				17,42	7,30	

FARMACIA SAN ISIDRO LIBRO MAYOR						
CUENTA: Gasto por Factor de Proporcionalidad			CODIGO: 5.1.10			
FECHA	DETALLE	REF		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
31/01/2014	P/r la liquidacion de IVA del mes de Enero	5	35	13,83		13,83
28/02/2014	P/r la liquidacion de IVA del mes de Febrero	8	65	25,58		39,41
31/03/2014	P/r la liquidacion de IVA del mes de Marzo	12	95	48,96		88,37
30/04/2014	P/r la liquidacion de IVA del mes de Abril	15	126	15,03		103,40
30/04/2014	P/r el cierre de las cuentas de gasto	17	135		103,40	0,00
TOTALES				103,40	103,40	

FARMACIA SAN ISIDRO LIBRO MAYOR						
CUENTA: Depreciacion de Equipo de Computacion			CODIGO: 5.1.11			
FECHA	DETALLE	REF		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
31/01/2014	P/r la depreciacion de los activos fijos de la empresa	5	36	22,11		22,11
28/02/2014	P/r la depreciacion de los activos fijos de la empresa	8	66	22,11		44,22
31/03/2014	P/r la depreciacion de los activos fijos de la empresa	12	96	22,11		66,33
30/04/2014	P/r la depreciacion de los activos fijos de la empresa	16	127	22,11		88,44
30/04/2014	P/r el cierre de las cuentas de gasto	17	135		88,44	0,00
TOTALES				88,44	88,44	

FARMACIA SAN ISIDRO LIBRO MAYOR						
CUENTA: Depreciacion de Equipo de oficina				CODIGO: 5.1.12		
FECHA	DETALLE	REF		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
31/01/2014	P/r la depreciacion de los activos fijos de la empresa	5	36	2,89		2,89
28/02/2014	P/r la depreciacion de los activos fijos de la empresa	8	66	2,89		5,78
31/03/2014	P/r la depreciacion de los activos fijos de la empresa	12	96	2,89		8,67
30/04/2014	P/r la depreciacion de los activos fijos de la empresa	16	127	2,89		11,56
30/04/2014	P/r el cierre de las cuentas de gasto	17	135		11,56	0,00
TOTALES				11,56	11,56	

FARMACIA SAN ISIDRO LIBRO MAYOR						
CUENTA: Depreciacion de Muebles de Oficina				CODIGO: 5.1.13		
FECHA	DETALLE	REF		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
31/01/2014	P/r la depreciacion de los activos fijos de la empresa	5	36	13,67		13,67
28/02/2014	P/r la depreciacion de los activos fijos de la empresa	8	66	13,67		27,34
31/03/2014	P/r la depreciacion de los activos fijos de la empresa	12	96	13,67		41,01
30/04/2014	P/r la depreciacion de los activos fijos de la empresa	16	127	13,67		54,68
30/04/2014	P/r el cierre de las cuentas de gasto	17	135		54,68	0,00
TOTALES				54,68	54,68	

FARMACIA SAN ISIDRO LIBRO MAYOR						
CUENTA: Depreciacion de Otros Equipos				CODIGO: 5.1.14		
FECHA	DETALLE	REF		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
31/01/2014	P/r la depreciacion de los activos fijos de la empresa	5	36	3,53		3,53
28/02/2014	P/r la depreciacion de los activos fijos de la empresa	8	66	3,53		7,06
31/03/2014	P/r la depreciacion de los activos fijos de la empresa	12	96	3,53		10,59
30/04/2014	P/r la depreciacion de los activos fijos de la empresa	16	127	3,53		14,12
30/04/2014	P/r el cierre de las cuentas de gasto	17	135		14,12	0,00
TOTALES				14,12	14,12	

FARMACIA SAN ISIDRO LIBRO MAYOR						
CUENTA: Honorarios profesionales				CODIGO: 5.1.15		
FECHA	DETALLE	REF		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
24/02/2014	P/r el pago de Honorarios a la Lic. Maria Chamba	7	59	53,57		53,57
21/03/2014	P/r el pago de Honorarios a la Lic. Maria Chamba	10	84	26,79		80,36
25/04/2014	P/r el pago de Honorarios a la Lic. Maria Chamba	15	120	26,79		107,15
30/04/2014	P/r el cierre de las cuentas de gasto	17	135		107,15	0,00
TOTALES				107,15	107,15	

FARMACIA SAN ISIDRO LIBRO MAYOR						
CUENTA: Compras				CODIGO: 5.2.01		
FECHA	DETALLE	REF		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
12/01/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 1	2	14	774,74		774,74
18/01/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 2	3	26	706,73		1481,47
23/01/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 3	4	27	291,29		1772,76
31/01/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 4	4	32	420,13		2192,89
08/02/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 5	6	44	69,00		2261,89
TOTALES				2261,89	0,00	

FARMACIA SAN ISIDRO						
LIBRO MAYOR						
CUENTA: Compras		CODIGO: 5.2.01				
FECHA	DETALLE	REF		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
21/02/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 6	7	57	383,89		2645,78
27/02/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 7	7	60	468,09		3113,87
01/03/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 8	9	70	41,71		3155,58
15/03/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 9	9	75	915,55		4071,13
20/03/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 10	10	78	229,84		4300,97
25/03/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 11	11	86	199,22		4500,19
05/04/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 12	13	101	73,70		4573,89
09/04/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 13	13	104	494,78		5068,67
15/04/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 14	14	110	5,82		5074,49
24/04/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 15	14	115	605,87		5680,36
28/04/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 16	15	121	149,07		5829,43
30/04/2014	P/r el cierre de las ctas desc. y dev. en compras	16	130		700,26	5129,17
30/04/2014	P/r la mercaderia disponible para la venta	16	131		5129,17	0,00
TOTALES				5829,43	5829,43	

FARMACIA SAN ISIDRO						
LIBRO MAYOR						
CUENTA: Descuento en Compras		CODIGO: 5.2.02				
FECHA	DETALLE	REF		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
12/01/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 6	2	14		72,06	72,06
18/01/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 8	3	26		54,32	126,38
23/01/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 3	4	27		36,94	163,32
23/01/2014	p/r se cancela ctas pend. a varios proveedores	4	29		10,27	173,59
31/01/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 9	4	32		21,59	195,18
10/02/2014	P/r cancela cta pend y nos realizan desc.x pronto pago	6	48		7,09	202,27
21/02/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 9	7	57		46,31	248,58
27/02/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 11	7	60		38,74	287,32
01/03/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 11	9	70		1,50	288,82
15/03/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 13	9	75		71,28	360,10
20/03/2014	P/r cancela cta pend y nos realizan desc.x pronto pago	10	79		4,97	365,07
05/04/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 16	13	101		0,61	365,68
28/04/2014	P/r la compra de mercaderia segun anexo 19	15	121		1,95	367,63
30/04/2014	P/r el cierre de las ctas desc. y dev. en compras	16	130	367,63		0,00
TOTALES				367,63	367,63	

FARMACIA SAN ISIDRO						
LIBRO MAYOR						
CUENTA: Devolucion en Compras		CODIGO: 5.2.03				
FECHA	DETALLE	REF		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
16/01/2014	P/r la devolucion de mercaderia segun N/C 37	3	22		70,19	70,19
16/01/2014	P/r la devolucion de mercaderia segun N/C 39	3	23		155,69	225,88
23/01/2014	Devolucion en Compras	4	28		44,90	270,78
20/03/2014	P/r la devolucion de mercaderia segun n/c 148468	10	80		61,85	332,63
30/04/2014	P/r el cierre de las ctas desc. y dev. en compras	16	130	332,63		0,00
TOTALES				332,63	332,63	

FARMACIA SAN ISIDRO						
LIBRO MAYOR						
CUENTA: Costo de ventas				CODIGO: 5.2.05		
FECHA	DETALLE	REF		DEBE	HABER	SALDO
		F	A			
30/04/2014	P/r la venta de mercadería a precio de costo	16	131	13379,57		13379,57
30/04/2014	P/r el saldo final de mercadería	16	132		11755,45	1624,12
30/04/2014	P/r el cierre de las ctas ventas y costo de ventas	18	133		1624,12	0,00
TOTALES				13379,57	13379,57	

FARMACIA SAN ISIDRO
BALANCE DE COMPROBACION AJUSTADO

Expresado en Dólares

CODIGO	CUENTAS	SUMAS		SALDOS	
		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1.1.01	Caja	7115,53	5204,40	1911,13	
1.1.02	Bancos	7783,69	5648,75	2134,94	
1.1.03	Mercaderia	8250,40		8250,40	
1.1.04	Cuentas por Cobrar	983,25	894,15	89,10	
1.1.06	IVA Compras	121,77	121,77	0,00	
1.1.08	Anticipo Sueldo	260,00	260,00	0,00	
1.1.09	Suministro de Oficina	387,91		387,91	
1.1.10	Suministros de Aseo y Limpieza	83,13		83,13	
1.2.01	Equipo de Computación	1200,00		1200,00	
1.2.03	Equipo de Oficina	385,00		385,00	
1.2.05	Muebles de Oficina	1823,00		1823,00	
1.2.07	Otros Equipos	470,00		470,00	
2.1.01	Cuentas por Pagar	4773,68	6002,11		1228,43
2.1.03	IVA por Pagar	69,81	80,39		10,58
2.1.04	Aporte Personal al IESS por Pagar	216,46	265,19		48,73
2.1.05	Aporte Patronal al IESS por Pagar	280,76	343,91		63,15
2.1.06	Beneficios Sociales por Pagar		869,27		869,27
2.1.07	IVA Ventas	98,76	98,76		0,00
3.1.01	Aporte de Capital		17286,92		17286,92
4.1.01	Ventas		5797,52		5797,52
5.1.01	Sueldos	2040,00		2040,00	
5.1.02	Horas Extras	34,08		34,08	
5.1.03	Aporte patronal	254,00		254,00	
5.1.04	Beneficios Sociales	572,29		572,29	
5.1.06	Arriendos Pagados	240,00		240,00	
5.1.07	Servicios Basicos	89,90		89,90	
5.1.10	Gasto por Factor de Proporcionalidad	103,40		103,40	
5.1.15	Honorarios profecionales	107,15		107,15	
5.2.01	Compras	5829,43		5829,43	
5.2.02	Descuento en Compras	0,00	367,63		367,63
5.2.03	Devolucion en Compras	0,00	332,63		332,63
	TOTALES	43573,40	43573,40	26004,86	26004,86

FARMACIA SAN ISIDRO												
HOJA DE TRABAJO												
Expresado en Dólares												
CODIGO	CUENTAS	SALDOS		AJUSTE		BALANCE AJUSTADO		ESTADO DE RESULTADOS		ESTADO DE SITUACION FINANCIERA		
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	GASTOS	INGRESOS	ACTIVOS	PASIVO PATRIMONIO	
1.1.01	Caja	1911,13				1911,13				1911,13		
1.1.02	Bancos	2134,94				2134,94				2134,94		
1.1.03	Mercadería	8250,40		11755,45	8250,40	11755,45				11755,45		
1.1.04	Cuentas por Cobrar	89,10				89,10				89,10		
1.1.09	Suministro de Oficina	387,91			61,67	326,24				326,24		
1.1.10	Suministros de Aseo y Limpieza	83,13			17,42	65,71				65,71		
1.2.01	Equipo de Computación	1200,00				1200,00				1200,00		
1.2.03	Equipo de Oficina	385,00				385,00				385,00		
1.2.05	Muebles de Oficina	1823,00				1823,00				1823,00		
1.2.07	Otros Equipos	470,00				470,00				470,00		
2.1.01	Cuentas por Pagar		1228,43				1228,43				1228,43	
2.1.03	IVA por Pagar		10,58				10,58				10,58	
2.1.04	Aporte Personal al IESS por Pagar		48,73				48,73				48,73	
2.1.05	Aporte Patronal al IESS por Pagar		63,15				63,15				63,15	
2.1.06	Beneficios Sociales por Pagar		869,27				869,27				869,27	
3.1.01	Aporte de Capital		17286,92				17286,92				17286,92	
4.1.01	Ventas		5797,52	5797,52			0,00					
5.1.01	Sueldos	2040,00				2040,00		2040,00				
5.1.02	Horas Extras	34,08				34,08		34,08				
5.1.03	Aporte patronal	254,00				254,00		254,00				
5.1.04	Beneficios Sociales	572,29				572,29		572,29				
	SUMAN Y PASAN	19634,98	25304,60	17552,97	8329,49	23060,94	19507,08	2900,37		20160,57	19507,08	

FARMACIA SAN ISIDRO												
HOJA DE TRABAJO												
Expresado en Dólares												
CODIGO	CUENTAS	SALDOS		AJUSTE		BALANCE AJUSTADO		ESTADO DE RESULTADOS		ESTADO DE SITUACION FINANCIERA		
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	GASTOS	INGRESOS	ACTIVOS	PASIVO PATRIMONIO	
	VIENEN	19634,98	25304,60	17552,97	8329,49	23060,94	19507,08	2900,37	0,00	20160,57	19507,08	
5.1.06	Arrendos Pagados	240,00				240,00		240,00				
5.1.07	Servicios Basicos	89,90				89,90		89,90				
5.1.10	Gasto por Factor de Proporcionalidad	103,40				103,40		103,40				
5.1.15	Honorarios profesionales	107,15				107,15		107,15				
5.2.01	Compras	5829,43			5829,43	0,00						
5.2.02	Descuento en Compras		367,63	367,63			0,00					
5.2.03	Devolucion en Compras		332,63	332,63			0,00					
	Suman	26004,86	26004,86									
5.2.05	Costo de ventas			13379,57	13379,57	0,00						
4.1.04	Utilidad Bruta en ventas			4173,40	4173,40		4173,40		4173,40			
1.1.05	(-) Provisión de Cuentas Incobrables				0,58	0,58				-0,58		
5.1.05	Cuentas Incobrables			0,58		0,58		0,58				
1.2.02	(-) Dep. Acum. Equipo de Comput.				88,44		88,44			-88,44		
1.2.04	(-) Dep. Acum. Equipo de Oficina				11,56		11,56			-11,56		
1.2.06	(-) Dep. Acum. Muebles de Oficina				54,68		54,68			-54,68		
1.2.08	(-) Dep. Acum. Otros Equipos				14,12		14,12			-14,12		
5.1.11	Depreciacion de Equipo de Computacion			88,44		88,44		88,44				
5.1.12	Depreciacion de Equipo de oficina			11,56		11,56		11,56				
5.1.13	Depreciacion de Muebles de Oficina			54,68		54,68		54,68				
5.1.14	Depreciacion de Otros Equipos			14,12		14,12		14,12				
	SUMAN Y PASAN			31802,18	31881,27	23770,77	23849,86	3610,20	4173,40	19991,19	19507,08	

FARMACIA SAN ISIDRO											
HOJA DE TRABAJO											
Expresado en Dólares											
CODIGO	CUENTAS	SALDOS		AJUSTE		BALANCE AJUSTADO		ESTADO DE RESULTADOS		ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	GASTOS	INGRESOS	ACTIVOS	PASIVO PATRIMONIO
	VIENEN			31802,18	31881,27	23770,77	23849,86	3610,20	4173,40	19991,19	19507,08
5.1.08	Gasto Suministros de Oficina			61,67		61,67		61,67			
5.1.09	Gasto Suministros de Aseo y Limpieza			17,42		17,42		17,42			
	Suman			31881,27	31881,27	23849,86	23849,86	3689,29	4173,40		
3.2.01	Utilidad Neta							484,11			
2.1.08	Participacion de Trabajadores por Pagar										72,62
3.2.02	Utilidad del Ejercicio										411,49
	Sumas Totales							4173,40	4173,40	100294,72	98019,51

FARMACIA SAN ISIDRO
ESTADO DE RESULTADOS
Del 01 de Enero al 30 de Abril del 2014
Expresado en Dólares

4	INGRESOS		
4.1	INGRESOS OPERACIONALES		
4.1.01	Ventas		
4.1.01	Ventas	\$ 5.797,52	
	Ventas Netas		\$ 5.797,52
5.2.05	Costo de ventas		
	Inventario Inicial de mercaderia	\$ 8.250,40	
5.2.01	Compras	\$ 5.829,43	
5.2.02	Descuento en Compras	\$ (367,63)	
5.2.03	Devolucion en Compras	\$ (332,63)	
	Compras Netas	\$ 5.129,17	
	Mercaderia Disponible para la Venta	\$ 13.379,57	
	(-) Inventario Final de Mercaderia	\$ 11.755,45	
5.2.05	Costo de ventas		\$ 1.624,12
4.1.04	Utilidad Bruta en ventas		\$ 4.173,40
5	GASTOS		\$ 3.689,29
5.1	GASTOS OPERACIONALES		\$ 3.689,29
5.1.01	Sueldos	\$ 2.040,00	
5.1.02	Horas Extras	\$ 34,08	
5.1.03	Aporte patronal	\$ 254,00	
5.1.04	Beneficios Sociales	\$ 572,29	
5.1.05	Cuentas Incobrables	\$ 0,58	
5.1.07	Servicios Basicos	\$ 89,90	
5.1.06	Arriendos Pagados	\$ 240,00	
5.1.08	Gasto Suministros de Oficina	\$ 61,67	
5.1.09	Gasto Suministros de Aseo y Limpieza	\$ 17,42	
5.1.10	Gasto por Factor de Proporcionalidad	\$ 103,40	
5.1.11	Depreciacion de Equipo de Computac	\$ 88,44	
5.1.12	Depreciacion de Equipo de oficina	\$ 11,56	
5.1.13	Depreciacion de Muebles de Oficina	\$ 54,68	
5.1.14	Depreciacion de Otros Equipos	\$ 14,12	
5.1.15	Honorarios profecionales	\$ 107,15	
3.2.01	Utilidad Neta		\$ 484,11
2.1.08	Participacion de Trabajadores por Pagar		\$ 72,62
3.2.02	Utilidad del Ejercicio		<u>\$ 411,49</u>
Loja, al 30 de Abril del 2014			
_____		_____	
GERENTE		CONTADOR	

FARMACIA SAN ISIDRO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 30 de Abril del 2014
Expresado en Dólares

1	ACTIVO		\$ 19.991,19
1.1	ACTIVO CORRIENTE		\$ 16.281,99
1.1.01	Caja	\$ 1.911,13	
1.1.02	Bancos	\$ 2.134,94	
1.1.03	Mercadería	\$ 11.755,45	
1.1.04	Cuentas por Cobrar	\$ 89,10	
1.1.05	(-) Provisión de Cuentas Incobrables	\$ (0,58)	
1.1.09	Suministro de Oficina	\$ 326,24	
1.1.10	Suministros de Aseo y Limpieza	\$ 65,71	
1.2	ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 3.709,20
1.2.01	Equipo de Computación	\$ 1.200,00	
1.2.02	(-) Dep. Acum. Equipo de Comput.	\$ (88,44)	
1.2.03	Equipo de Oficina	\$ 385,00	
1.2.04	(-) Dep. Acum. Equipo de Oficina	\$ (11,56)	
1.2.05	Muebles de Oficina	\$ 1.823,00	
1.2.06	(-) Dep. Acum. Muebles de Oficina	\$ (54,68)	
1.2.07	Otros Equipos	\$ 470,00	
1.2.08	(-) Dep. Acum. Otros Equipos	\$ (14,12)	
2	PASIVO		\$ 2.292,78
2.1	PASIVO CORRIENTE		\$ 2.292,78
2.1.01	Cuentas por Pagar	\$ 1.228,43	
2.1.03	IVA por Pagar	\$ 10,58	
2.1.04	Aporte Personal al IESS por Pagar	\$ 48,73	
2.1.05	Aporte Patronal al IESS por Pagar	\$ 63,15	
2.1.06	Beneficios Sociales por Pagar	\$ 869,27	
2.1.08	Participación de Trabajadores por Pagar	\$ 72,62	
3	PATRIMONIO		\$ 17.698,41
3.1	CAPITAL		\$ 17.286,92
3.1.01	Aporte de Capital	\$ 17.286,92	
3.2	RESULTADOS		\$ 411,49
3.2.02	Utilidad del Ejercicio	\$ 411,49	
	PASIVO MAS PATRIMONIO		\$ 19.991,19

Loja, al 30 de Abril del 2014

GERENTE

CONTADOR

FARMACIA SAN ISIDRO
ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO
Al 30 de Abril del 2014
Expresado en Dólares

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS		\$ (1.728,42)
<i>Efectivo Recibido de clientes</i>		
	\$ 6.414,73	
Ventas	\$ 5.520,58	
Cuentas por Cobrar	\$ 894,15	
<i>Efectivo Pagado a Proveedores/Empleados</i>		
	\$ 8.143,15	
Compras de mercaderias	\$ 747,19	
Cuentas por Pagar Proveedores	\$ 4.418,72	
Arriendos Pagados	\$ 268,80	
Compra de Suministros de Oficina	\$ 45,64	
Compra de Suministros de Aseo y Limpieza	\$ 5,75	
Pago al IESS	\$ 497,22	
Pago de SRI	\$ 69,81	
Pago de Servicios Basicos	\$ 91,94	
Sueldos	\$ 1.618,08	
Anticipo Sueldo	\$ 260,00	
Pago de Honorarios Profecionales	\$ 120,00	
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION		\$ -
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		\$ -
Total flujo del Periodo		<u>\$ (1.728,42)</u>
(+) Saldos Iniciales		<u>\$ 5.774,49</u>
TOTAL FLUJO DEL EFECTIVO DEL PERIODO		<u><u>\$ 4.046,07</u></u>

Loja, al 30 de Abril del 2014

GERENTE

CONTADOR

g. DISCUSIÓN

La farmacia San Isidro, ubicado al sur de la ciudad, calles Av. Pío Jaramillo y Einstein sector la Argelia, dedicado a la venta por menor de productos farmacéuticos, no obligado a llevar contabilidad inicia sus actividades comerciales el nueve de abril del 2010 que hasta la actualidad el capital no supera la base impuesta por el SRI.

Con los resultados encontrados se llegó a diagnosticar mediante la entrevista la situación en la que se encontraba la farmacia, necesitaba de un adecuado control contable de los movimientos que surgían diariamente; no se lleva un registro inventariado de las mercaderías que pueda determinar cuáles son los productos de mejor salida; además los cobros a clientes se realizan en una hoja de cuaderno, situación que crea conflictos económicos inestables para la farmacia, se evidenció que no existían controles en las facturas pendientes a proveedores impidiendo la cancelación oportuna; pagaban los servicios de un profesional el cual solo se limitaba a realizar declaraciones de impuestos.

Con la implantación contable mediante el sistema de cuenta múltiple en la farmacia y aplicando las Normas Internacionales de Contabilidad vigentes que nos permite dar a conocer **Presentación de Estados Financieros, Existencias, Estado de Flujos de Efectivo, Propiedades, Planta y Equipo, Ingresos de Actividades ordinarias, Beneficios a los Empleados**. Seguidamente se realizó desde un **Plan y Manual** de Cuentas necesarias para registrar los hechos contables, **Inventario Inicial** de los bienes, valores y obligaciones que poseen, **Estado de Situación Inicial** con los valores que conforman el activo, pasivo y el patrimonio o capital, **Libro Diario** registrando las transacciones que se realizan diariamente respaldadas con la respectiva documentación soporte, **Mayorización** de cada cuenta registradas en el libro diario,

Balance de Comprobación Ajustado resumiendo la información obtenida del libro mayor y verificando la igualdad de sumas, Hoja de Trabajo facilitando la preparación correcta de los **Estados financieros** como: **Estado de Resultados** muestra los efectos de las operaciones y su resultado final obteniendo una utilidad del ejercicio y **Estado de Situación Financiera** se presenta en forma detallada la situación patrimonial de la farmacia, se culmina con el **Estado de Flujo del Efectivo** que muestra la capacidad que tiene la farmacia San Isidro para generar efectivo y utilizarlo en las actividades de operación, inversión y financiamiento.

Además se realizó anexos como: auxiliares de compras, auxiliares de ventas, auxiliares de clientes, auxiliares de proveedores. Así también el respectivo Libro Bancos junto a la Conciliación Bancaria, Roles de Pagos acompañado de los Beneficios Sociales, se procede a terminar con el Inventario Final.

Todo este proceso generó en la farmacia información real que servirá para que sus propietarios tomen medidas correctivas oportuna para mejorar el rendimiento económico del negocio, quedando de esta manera contablemente organizada de forma ordenada durante el periodo Enero-Abril del 2014.

h. CONCLUSIONES

El presente trabajo ha cumplido satisfactoriamente con los objetivos planteados dando a conocer las siguientes conclusiones:

- Se elaboró un sistema ordenado contablemente que facilita optimizar el control y manejo de los recursos económicos de la farmacia.
- Se levanta el inventario de bienes, valores, derechos y obligaciones que posee la farmacia proporcionando información oportuna.
- El proceso contable se desarrolla desde el plan y manual de cuentas debidamente aplicado de acuerdo a las necesidades de la farmacia.
- Se realiza el proceso contable iniciando con la verificación de la documentación fuente y el control de registro de las transacciones hasta la presentación de estados financieros.
- La farmacia desarrolló inventarios de mercaderías por el método de cuenta múltiple que permitirá mayor control de su manejo, evitando pérdidas innecesarias que afecten a la utilidad del ejercicio.

i. RECOMENDACIONES

Al analizar detalladamente las conclusiones podemos sugerir las siguientes recomendaciones:

- Al propietario se le recomienda llevar registros oportunos, codificados y valorados para la correcta toma de decisiones.
- Se sugiere realizar periódicamente inventarios que le permita conocer los bienes, derechos y obligaciones que tiene la farmacia y determinar el capital real.
- Se recomienda utilizar el plan y manual de cuentas diseñado de acuerdo a las políticas, leyes y normas de contabilidad, que le ayude a un adecuado manejo de las cuentas que intervienen durante el proceso contable.
- Se propone utilizar los registros auxiliares diseñados para controlar las diferentes transacciones que surgen en la farmacia, para mejorar el registro de actividades.
- Contratar a un profesional de la contabilidad permanente para que siga llevando el proceso contable de acuerdo al sistema aplicado basado en principios normas y reglamentos vigentes.

j. BIBLIOGRAFÍA

- Enciclopedia Wiquipedia. <http://es.wiquipedia.org/PCGA>.
- CONTABILIDAD GENERAL Lupe Beatriz Espejo Jaramillo, Febrero 2009
- BRAVO, Valdivieso Mercedes. Contabilidad General, 10ma Edición, año 2011, Quito-Ecuador.
- SANCHEZ, Gilberto. El rol de pagos en la empresa. Edición 2011. Quito/ecuador. Pág.25.
- La tablita – tributaria y laboral 2014

PAGINAS WEB

- <http://www.monografias.com/trabajos53/propiedad-planta-equipo/propiedad-planta-equipo.shtml#ixzz3SCcaiHwV>
- <http://www.sri.gob.ec/web/10138/102>
- <http://www.sri.gob.ec/web/guest/retencion-de-impuestos>, 08 de mayo de 2014

k. ANEXOS

ANEXO 1											
FARMACIA SAN ISIDRO											
AUXILIAR DE COMPRAS											
FECHA	PROVEEDOR	# COMP	SUBTOTAL	DESC.	SUBTOTAL		IVA 12%	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
					TARIFA 0%	TARIFA 12%			EFFECTIVO	CREDITO	
09/01/2014	INSUFARM	001-002-3522	89,65		85,68	3,97	0,48	90,13	90,13	105,57	
09/01/2014	COMER. VASQUEZ ESPINOZA	001-001-47488	135,31	29,74	135,31			105,57		72,36	
09/01/2014	DISTRIBUIDORA LOJAFAR C.A	001-001-104203	84,42	12,06	84,42			429,07		429,07	
10/01/2014	APROMED	001-001-256864	459,33	30,26	459,33			6,03	6,03		
12/01/2014	ZERIMAR	001-007-114404	6,03		6,03						
TOTALES			774,74	72,06	770,77	3,97	0,48	703,16	96,16	607,00	

ANEXO 2											
FARMACIA SAN ISIDRO											
AUXILIAR DE COMPRAS											
FECHA	PROVEEDOR	# COMP	SUBTOTAL	DESC.	SUBTOTAL		IVA 12%	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
					TARIFA 0%	TARIFA 12%			EFFECTIVO	CREDITO	
14/01/2014	APROMED	001-001-283074	356,28		342,70	13,58	1,63	357,91		357,91	
14/01/2014	CALVA & CALVA	005-001-118962	8,75		8,75		1,05	9,80	9,80		
14/01/2014	ROMAR	001-020-40203	5,89		5,89		0,71	6,60	6,60		
14/01/2014	DISTRIBUIDORA LOJAFAR C.A	001-001-104307	208,65	48,15	208,65			160,50		160,50	
15/01/2014	LETERAGO	003-001-275963	101,08	5,60	101,08			95,48	95,48		
15/01/2014	LETERAGO	003-001-275965	11,81	0,47	11,81			11,34	11,34		
18/01/2014	DISTRIBUIDORA ANDREY	001-001-41788	14,27	0,10	14,27		1,71	15,88	15,88		
TOTALES			706,73	54,32	664,24	42,49	5,10	657,51	139,10	518,41	

ANEXO 3											
FARMACIA SAN ISIDRO											
AUXILIAR DE COMPRAS											
FECHA	PROVEEDOR	# COMP	SUBTOTAL	DESC.	SUBTOTAL		IVA 12%	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
					TARIFA 0%	TARIFA 12%			EFFECTIVO	CREDITO	
22/01/2014	DISTRIBUIDORA CAMEL	001-002-101015	23,55		23,55			23,55		23,55	
23/01/2014	APROMED	001-001-257855	267,74	36,94	267,74			230,80		230,80	
TOTALES			291,29	36,94	291,29	0,00	0,00	254,35	0,00	254,35	

ANEXO 4											
FARMACIA SAN ISIDRO											
AUXILIAR DE COMPRAS											
FECHA	PROVEEDOR	# COMP	SUBTOTAL	DESC.	SUBTOTAL		IVA 12%	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
					TARIFA 0%	TARIFA 12%			EFFECTIVO	CREDITO	
28/01/2014	DISTRIBUIDORA LOJAFAR C.A	001-001-113809	82,92	3,35	82,92			79,57		79,57	
29/01/2014	INSUFARM	001-002-6358	21,68		14,77	6,91	0,83	22,51	22,51		
31/01/2014	APROMED	001-001-284236	236,49		236,49			236,49		236,49	
31/01/2014	LETERAGO	003-001-277624	79,04	18,24	79,04			60,80		60,80	
TOTALES			420,13	21,59	413,22	6,91	0,83	399,37	22,51	376,86	

ANEXO 5											
FARMACIA SAN ISIDRO											
AUXILIAR DE COMPRAS											
FECHA	PROVEEDOR	# COMP	SUBTOTAL	DESC.	SUBTOTAL		IVA 12%	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
					TARIFA 0%	TARIFA 12%			EFFECTIVO	CREDITO	
08/02/2014	FRISONEX CIA, LTDA.	004-001-26653	69,00		69,00		8,28	77,28	77,28		
TOTALES			69,00	0,00	69,00	69,00	8,28	77,28	77,28	0,00	

**ANEXO 6
FARMACIA SAN ISIDRO
AUXILIAR DE COMPRAS**

FECHA	PROVEEDOR	# COMP	SUBTOTAL	DESC.	SUBTOTAL		IVA 12%	TOTAL	FORMAS DE PAGO	
					TARIFA 0%	TARIFA 12%			EFFECTIVO	CREDITO
18/02/2014	DISTRIBUIDORA CAMEL	001-002-126565	25,32		25,32		0,00	25,32		25,32
18/02/2014	LETERAGO	003-001-279516	71,46	7,16	71,46		0,00	64,30		64,30
18/02/2014	DIST. JOSE VERDEZOTO	001-001-410575	248,40	33,15	248,40		0,00	215,25		215,25
21/02/2014	DISTRIBUIDORA ANDREY	001-001-46750	38,71	6,00	38,71		0,00	32,71	32,71	
TOTALES			383,89	46,31	383,89		0,00	337,58	32,71	304,87

**ANEXO 7
FARMACIA SAN ISIDRO
AUXILIAR DE COMPRAS**

FECHA	PROVEEDOR	# COMP	SUBTOTAL	DESC.	SUBTOTAL		IVA 12%	TOTAL	FORMAS DE PAGO	
					TARIFA 0%	TARIFA 12%			EFFECTIVO	CREDITO
26/02/2014	APROMED	001-001-260099	402,87	38,74	402,87		0,00	364,13		364,13
27/02/2014	INSUFARM	001-001-2738	65,22		4,52	60,70	7,28	72,50		72,50
TOTALES			468,09	38,74	407,39	60,70	7,28	436,63	0,00	436,63

**ANEXO 8
FARMACIA SAN ISIDRO
AUXILIAR DE COMPRAS**

FECHA	PROVEEDOR	# COMP	SUBTOTAL	DESC.	SUBTOTAL		IVA 12%	TOTAL	FORMAS DE PAGO	
					TARIFA 0%	TARIFA 12%			EFFECTIVO	CREDITO
01/03/2014	DIST.GONZALEZ ARAUJO	001-001-22667	41,71	1,50	41,71		5,01	45,22	45,22	
TOTALES			41,71	1,50	0,00	41,71	5,01	45,22	45,22	0,00

ANEXO 9											
FARMACIA SAN ISIDRO											
AUXILIAR DE COMPRAS											
FECHA	PROVEEDOR	# COMP	SUBTOTAL	DESC.	SUBTOTAL		IVA 12%	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
					TARIFA 0%	TARIFA 12%			EFFECTIVO	CREDITO	
10/03/2014	FRISONEX CIA, L.TDA.	004-001-30208	110,34		110,34	110,34	13,24	123,58		123,58	
11/03/2014	DIST. JOSE VERDEZOTO	001-002-179319	306,63	37,92	272,31	34,32	4,12	272,83		272,83	
12/03/2014	APROMED	001-001-287041	227,52		227,52		0,00	227,52		227,52	
15/03/2014	DIST. JOSE VERDEZOTO	001-002-151351	271,06	33,36	271,06		0,00	237,70		237,70	
TOTALES			915,55	71,28	770,89	144,66	17,36	861,63	0,00	861,63	

ANEXO 10											
FARMACIA SAN ISIDRO											
AUXILIAR DE COMPRAS											
FECHA	PROVEEDOR	# COMP	SUBTOTAL	DESC.	SUBTOTAL		IVA 12%	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
					TARIFA 0%	TARIFA 12%			EFFECTIVO	CREDITO	
18/03/2014	NAULA TOCTO MARTHA G.	001-001-1212	53,36		53,36		0,00	53,36		53,36	
20/03/2014	PROFARCO	001-001-831198	176,48		157,46	19,02	2,28	178,76		178,76	
TOTALES			229,84	0,00	210,82	19,02	2,28	232,12	53,36	178,76	

ANEXO 11											
FARMACIA SAN ISIDRO											
AUXILIAR DE COMPRAS											
FECHA	PROVEEDOR	# COMP	SUBTOTAL	DESC.	SUBTOTAL		IVA 12%	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
					TARIFA 0%	TARIFA 12%			EFFECTIVO	CREDITO	
25/03/2014	INSUFARM	001-001-3814	199,22		9,46	189,76	22,77	221,99		221,99	
TOTALES			199,22	0,00	9,46	189,76	22,77	221,99	0,00	221,99	

ANEXO 12										
FARMACIA SAN ISIDRO										
AUXILIAR DE COMPRAS										
FECHA	PROVEEDOR	# COMP	SUBTOTAL	DESC.	SUBTOTAL		IVA 12%	TOTAL	FORMAS DE PAGO	
					TARIFA 0%	TARIFA 12%			EFFECTIVO	CREDITO
02/04/2014	APROMED	001-001-288532	45,46		45,46		0,00	45,46		45,46
05/04/2014	DIST.GONZALEZ ARAUJO	001-001-25216	28,24	0,61	28,24	28,24	3,39	31,02		31,02
TOTALES			73,70	0,61	45,46	28,24	3,39	76,48		0,00

ANEXO 13										
FARMACIA SAN ISIDRO										
AUXILIAR DE COMPRAS										
FECHA	PROVEEDOR	# COMP	SUBTOTAL	DESC.	SUBTOTAL		IVA 12%	TOTAL	FORMAS DE PAGO	
					TARIFA 0%	TARIFA 12%			EFFECTIVO	CREDITO
09/04/2014	DISTRIBUIDORA CAMEL	001-002-106471	66,64		66,64		0,00	66,64		66,64
09/04/2014	APROMED	001-001-263055	267,20		267,20		0,00	267,20		267,20
09/04/2014	APROMED	001-001-263054	143,94		138,98	4,96	0,60	144,54		125,14
09/04/2014	APROMED	001-001-263058	17,00		17,00		0,00	17,00		17,00
TOTALES			494,78	0,00	489,82	4,96	0,60	495,38		392,34

ANEXO 14										
FARMACIA SAN ISIDRO										
AUXILIAR DE COMPRAS										
FECHA	PROVEEDOR	# COMP	SUBTOTAL	DESC.	SUBTOTAL		IVA 12%	TOTAL	FORMAS DE PAGO	
					TARIFA 0%	TARIFA 12%			EFFECTIVO	CREDITO
15/04/2014	CUENCA BOTTLING CO.CA	005-001-57450	5,82		0,18	5,64	0,68	6,50		6,50
TOTALES			5,82	0,00	0,18	5,64	0,68	6,50		0,00

ANEXO 15										
FARMACIA SAN ISIDRO										
AUXILIAR DE COMPRAS										
FECHA	PROVEEDOR	# COMP	SUBTOTAL	DESC.	SUBTOTAL		IVA 12%	TOTAL	FORMAS DE PAGO	
					TARIFA 0%	TARIFA 12%			EFFECTIVO	CREDITO
22/04/2012	DIST. CADENA ESPINOZA	001-001-47659	266,11		266,11		0,00	266,11		266,11
24/04/2012	APROMED	001-001-264287	320,92		311,02	9,90	1,19	322,11	44,17	277,94
24/04/2012	APROMED	001-001-264288	18,84		18,84			18,84		18,84
TOTALES			605,87	0,00	595,97	9,90	1,19	607,06	44,17	562,89

ANEXO 16										
FARMACIA SAN ISIDRO										
AUXILIAR DE COMPRAS										
FECHA	PROVEEDOR	# COMP	SUBTOTAL	DESC.	SUBTOTAL		IVA 12%	TOTAL	FORMAS DE PAGO	
					TARIFA 0%	TARIFA 12%			EFFECTIVO	CREDITO
28/04/2014	LETERAGO	003-001-287210	96,46		96,46		0,00	96,46		96,46
28/04/2014	LETERAGO	003-001-287163	52,61	1,95	52,61		0,00	50,66	50,66	
TOTALES			149,07	1,95	149,07	0,00	0,00	147,12	50,66	96,46

ANEXO 1										
FARMACIA SAN ISIDRO										
AUXILIAR DE VENTAS										
FECHA	CLIENTE	# COMP.	SUBTOTAL	DESC.	SUBTOTAL		IVA 12%	TOTAL	FORMAS DE PAGO	
					TARIFA 0%	TARIFA 12%			EFFECTIVO	CREDITO
02/01/2014	Consumidor Final	002-001-1455	20,65		11,30	9,35	1,12	21,77	21,77	
03/01/2014	Anibal Leonardo Chuncho	002-001-1456	25,00		25,00			25,00	25,00	
TOTALES			45,65		36,30	9,35	1,12	46,77	46,77	

ANEXO 2										
FARMACIA SAN ISIDRO										
AUXILIAR DE VENTAS										
FECHA	CLIENTE	COMPROBAN	SUBTOTAL	DESC.	SUBTOTAL		IVA 12%	TOTAL	FORMAS DE PAGO	
					TARIFA 0%	TARIFA 12%			EFFECTIVO	CREDITO
06/01/2014	Consumidor Final	002-001-1457	14,85		11,15	3,70	0,44	15,29	15,29	
07/01/2014	Consumidor Final	002-001-1458	22,17		21,67	0,50	0,06	22,23	22,23	
08/01/2014	Consumidor Final	002-001-1459	24,49		24,49			24,49	24,49	
09/01/2014	Consumidor Final	002-001-1460	85,71		11,46	74,25	8,91	94,62	94,62	
10/01/2014	Consumidor Final	002-001-1461	54,00		50,50	3,50	0,42	54,42	54,42	
10/01/2014	Carmen Ines Bravo	002-001-1462	52,75		0,00	52,75	6,33	59,08	59,08	59,08
10/01/2014	Consumidor Final	002-001-1463	23,40		18,40	5,00	0,60	24,00	24,00	
TOTALES			277,37		137,67	139,70	16,76	294,13	235,05	59,08

ANEXO 3 FARMACIA SAN ISIDRO AUXILIAR DE VENTAS										
FECHA	CLIENTE	COMPROBAN	SUBTOTAL	DESC.	SUBTOTAL		IVA 12%	TOTAL	FORMAS DE PAGO	
					TARIFA 0%	TARIFA 12%			EFFECTIVO	CREDITO
13/01/2014	Consumidor Final	002-001-1464	44,82		35,82	9,00	1,08	45,90	45,90	
14/01/2014	Consumidor Final	002-001-1465	38,00		38,00			38,00	38,00	
15/01/2014	Consumidor Final	002-001-1466	58,60		56,10	2,50	0,30	58,90	58,90	
15/01/2014	Consumidor Final	002-001-1467	45,00		43,30	1,70	0,20	45,20	45,20	
15/01/2014	Consumidor Final	002-001-1468	75,00		74,50	0,50	0,06	75,06	75,06	
16/01/2014	Consumidor Final	002-001-1469	41,18		20,68	20,50	2,46	43,64	43,64	
17/01/2014	Consumidor Final	002-001-1470	45,26		39,56	5,70	0,68	45,94	45,94	
TOTALES			347,86		307,96	39,90	4,79	352,65	352,65	

ANEXO 4 FARMACIA SAN ISIDRO AUXILIAR DE VENTAS										
FECHA	CLIENTE	COMPROBAN	SUBTOTAL	DESC.	SUBTOTAL		IVA 12%	TOTAL	FORMAS DE PAGO	
					TARIFA 0%	TARIFA 12%			EFFECTIVO	CREDITO
20/01/2014	Consumidor Final	002-001-1471	50,30		43,05	7,25	0,87	51,17	51,17	
21/01/2014	Consumidor Final	002-001-1472	65,66		58,16	7,50	0,90	66,56	66,56	
22/01/2014	Consumidor Final	002-001-1473	71,67		68,42	3,25	0,39	72,06	72,06	
23/01/2014	Consumidor Final	002-001-1474	36,65		29,90	6,75	0,81	37,46	37,46	
24/01/2014	Consumidor Final	002-001-1475	65,00		62,75	2,25	0,27	65,27	65,27	
24/01/2014	Consumidor Final	002-001-1476	17,23		14,53	2,70	0,32	17,55	17,55	
24/01/2014	Leidy Pachar	002-001-1477	2,36		1,61	0,75	0,09	2,45	2,45	
TOTALES			308,87		278,42	30,45	3,65	312,52	312,52	

ANEXO 5										
FARMACIA SAN ISIDRO										
AUXILIAR DE VENTAS										
FECHA	CLIENTE	COMPROBAN	SUBTOTAL	DESC.	SUBTOTAL		IVA 12%	TOTAL	FORMAS DE PAGO	
					TARIFA 0%	TARIFA 12%			EFFECTIVO	CREDITO
27/01/2014	Consumidor Final	002-001-1478	57,00		54,75	2,25	0,27	57,27	57,27	
28/01/2014	Consumidor Final	002-001-1479	74,42		68,92	5,50	0,66	75,08	75,08	
29/01/2014	Consumidor Final	002-001-1480	34,46		31,96	2,50	0,30	34,76	34,76	
29/01/2014	Consumidor Final	002-001-1481	24,29		22,94	1,35	0,16	24,45	24,45	
29/01/2014	Miguel Ramirez	002-001-1482	5,70		5,70			5,70	5,70	
30/01/2014	Consumidor Final	002-001-1483	59,68		54,48	5,20	0,62	60,30	60,30	
30/01/2014	Consumidor Final	002-001-1484	24,96		23,36	1,60	0,19	25,15	25,15	
31/01/2014	Consumidor Final	002-001-1485	40,07		35,07	5,00	0,60	40,67	40,67	
31/01/2014	Consumidor Final	002-001-1486	78,00		74,90	3,10	0,37	78,37	78,37	
31/01/2014	Consumidor Final	002-001-1487	87,00		79,50	7,50	0,90	87,90	87,90	
TOTALES			485,58		451,58	34,00	4,08	489,66	489,66	

ANEXO 6										
FARMACIA SAN ISIDRO										
AUXILIAR DE VENTAS										
FECHA	CLIENTE	COMPROBAN	SUBTOTAL	DESC.	SUBTOTAL		IVA 12%	TOTAL	FORMAS DE PAGO	
					TARIFA 0%	TARIFA 12%			EFFECTIVO	CREDITO
08/02/2014	Consumidor Final	002-001-1488	62,12		62,12			62,12	62,12	
08/02/2014	Consumidor Final	002-001-1489	8,92		8,92		1,08	10,00	10,00	
TOTALES			71,04		62,12	8,92	1,08	72,12	72,12	

ANEXO 7										
FARMACIA SAN ISIDRO										
AUXILIAR DE VENTAS										
FECHA	CLIENTE	COMPROBAN	SUBTOTAL	DESC.	SUBTOTAL		IVA 12%	TOTAL	FORMAS DE PAGO	
					TARIFA 0%	TARIFA 12%			EFFECTIVO	CREDITO
10/02/2014	Consumidor Final	002-001-1490	67,00		64,75	2,25	0,27	67,27	67,27	
10/02/2014	Consumidor Final	002-001-1491	20,70		20,70			20,70	20,70	
10/02/2014	Consumidor Final	002-001-1492	57,20		49,45	7,75	0,93	58,13	58,13	
10/02/2014	Consumidor Final	002-001-1493	65,00		50,90	14,10	1,69	66,69	66,69	
10/02/2014	Jhinella Ramon Quezada	002-001-1494	8,40		8,40			8,40	8,40	
10/02/2014	Consumidor Final	002-001-1495	45,00		45,00			45,00	45,00	
10/02/2014	Consumidor Final	002-001-1496	48,00		44,15	3,85	0,46	48,46	48,46	
10/02/2014	Darwin Gabriel Jaramillo	002-001-1497	5,08		4,88	0,20	0,02	5,10	5,10	
10/02/2014	Darwin Gabriel Jaramillo	002-001-1498	67,90		67,90			67,90	67,90	
11/02/2014	Consumidor Final	002-001-1499	29,48		29,48			29,48	29,48	
11/02/2014	Consumidor Final	002-001-1500	23,17		23,17			23,17	23,17	
11/02/2014	Consumidor Final	002-001-1501	46,00		36,30	9,70	1,16	47,16	47,16	
12/02/2014	Consumidor Final	002-001-1502	36,00		33,55	2,45	0,29	36,29	36,29	
12/02/2014	Consumidor Final	002-001-1503	69,00		69,00			69,00	69,00	
12/02/2014	Consumidor Final	002-001-1504	38,00		35,35	2,65	0,32	38,32	38,32	
12/02/2014	Consumidor Final	002-001-1505	54,00		54,00			54,00	54,00	
13/02/2014	Consumidor Final	002-001-1506	23,45		14,70	8,75	1,05	24,50	24,50	
14/02/2014	Consumidor Final	002-001-1507	32,48		29,38	3,10	0,37	32,85	32,85	
14/02/2014	Consumidor Final	002-001-1508	58,70		49,70	9,00	1,08	59,78	59,78	
TOTALES			794,56		730,76	63,80	7,66	802,22	734,32	67,90

ANEXO 8 FARMACIA SAN ISIDRO AUXILIAR DE VENTAS										
FECHA	CLIENTE	COMPROBAN	SUBTOTAL	DESC.	SUBTOTAL		IVA 12%	TOTAL	FORMAS DE PAGO	
					TARIFA 0%	TARIFA 12%			EFFECTIVO	CREDITO
17/02/2014	Consumidor Final	002-001-1509	54,00		54,00			54,00	54,00	
17/02/2014	Consumidor Final	002-001-1510	34,00		34,00			34,00	34,00	
18/02/2014	Consumidor Final	002-001-1511	94,42		76,17	18,25	2,19	96,61	96,61	
19/02/2014	Jose Felix Maldonado	002-001-1512	93,90		0,00	93,90	11,27	105,17		105,17
19/02/2014	Consumidor Final	002-001-1513	104,92		88,82	16,10	1,93	106,85	106,85	
20/02/2014	Consumidor Final	002-001-1514	54,22		45,47	8,75	1,05	55,27	55,27	
21/02/2014	Consumidor Final	002-001-1515	11,88		11,38	0,50	0,06	11,94	11,94	
TOTALES			447,34		309,84	137,50	16,50	463,84	358,67	105,17

ANEXO 9 FARMACIA SAN ISIDRO AUXILIAR DE VENTAS										
FECHA	CLIENTE	COMPROBAN	SUBTOTAL	DESC.	SUBTOTAL		IVA 12%	TOTAL	FORMAS DE PAGO	
					TARIFA 0%	TARIFA 12%			EFFECTIVO	CREDITO
24/02/2014	Consumidor Final	002-001-1516	45,00		42,35	2,65	0,32	45,32	45,32	
25/02/2014	Consumidor Final	002-001-1517	67,00		61,70	5,30	0,64	67,64	67,64	
26/02/2014	Consumidor Final	002-001-1518	78,00		69,50	8,50	1,02	79,02	79,02	
27/02/2014	Consumidor Final	002-001-1519	97,50		97,00	0,50	0,06	97,56	97,56	
TOTALES			287,50		270,55	16,95	2,03	289,53	289,53	

ANEXO 10										
FARMACIA SAN ISIDRO										
AUXILIAR DE VENTAS										
FECHA	CLIENTE	COMPROBAN	SUBTOTAL	DESC.	SUBTOTAL		IVA 12%	TOTAL	FORMAS DE PAGO	
					TARIFA 0%	TARIFA 12%			EFFECTIVO	CREDITO
05/03/2014	Jose Felix Maldonado	002-001-1520	93,90		0,00	93,90	11,27	105,17		105,17
05/03/2014	Consumidor Final	002-001-1521	101,56		78,46	23,10	2,77	104,33	104,33	
06/03/2014	Consumidor Final	002-001-1522	92,28		85,28	7,00	0,84	93,12	93,12	
07/03/2014	Consumidor Final	002-001-1523	85,00		82,90	2,10	0,25	85,25	85,25	
TOTALES			372,74		246,64	126,10	15,13	387,87	282,70	105,17

ANEXO 11										
FARMACIA SAN ISIDRO										
AUXILIAR DE VENTAS										
FECHA	CLIENTE	COMPROBAN	SUBTOTAL	DESC.	SUBTOTAL		IVA 12%	TOTAL	FORMAS DE PAGO	
					TARIFA 0%	TARIFA 12%			EFFECTIVO	CREDITO
10/03/2014	Consumidor Final	002-001-1524	23,10		10,85	12,25	1,47	24,57	24,57	
11/03/2014	Consumidor Final	002-001-1525	29,10		11,20	17,90	2,15	31,25	31,25	
12/03/2014	Consumidor Final	002-001-1526	78,60		78,60			78,60	78,60	
TOTALES			130,80		100,65	30,15	3,62	134,42	134,42	

ANEXO 12										
FARMACIA SAN ISIDRO										
AUXILIAR DE VENTAS										
FECHA	CLIENTE	COMPROBAN	SUBTOTAL	DESC.	SUBTOTAL		IVA 12%	TOTAL	FORMAS DE PAGO	
					TARIFA 0%	TARIFA 12%			EFFECTIVO	CREDITO
20/03/2014	Consumidor Final	002-001-1527	34,02		22,52	11,50	1,38	35,40	35,40	
20/03/2014	Consumidor Final	002-001-1528	13,11		13,11			13,11	13,11	
20/03/2014	Consumidor Final	002-001-1529	54,23		47,43	6,80	0,82	55,05	55,05	
20/03/2014	Consumidor Final	002-001-1530	29,98		29,03	0,95	0,11	30,09	30,09	
21/03/2014	Consumidor Final	002-001-1531	30,00		27,25	2,75	0,33	30,33	30,33	
21/03/2014	Consumidor Final	002-001-1532	26,41		24,31	2,10	0,25	26,66	26,66	
21/03/2014	Consumidor Final	002-001-1533	87,43		85,48	1,95	0,23	87,66	87,66	
21/03/2014	Consumidor Final	002-001-1534	56,00		53,50	2,50	0,30	56,30	56,30	
21/03/2014	Consumidor Final	002-001-1535	16,63		13,23	3,40	0,41	17,04	17,04	
21/03/2014	Consumidor Final	002-001-1536	67,00		64,90	2,10	0,25	67,25	67,25	
21/03/2014	Consumidor Final	002-001-1537	76,00		76,00			76,00	76,00	
21/03/2014	Consumidor Final	002-001-1538	56,00		56,00			56,00	56,00	
TOTALES			546,81		512,76	34,05	4,09	550,90	550,90	550,90

ANEXO 13										
FARMACIA SAN ISIDRO										
AUXILIAR DE VENTAS										
FECHA	CLIENTE	COMPROBAN	SUBTOTAL	DESC.	SUBTOTAL		IVA 12%	TOTAL	FORMAS DE PAGO	
					TARIFA 0%	TARIFA 12%			EFFECTIVO	CREDITO
24/03/2014	Consumidor Final	002-001-1539	54,00		51,10	2,90	0,35	54,35	54,35	
24/03/2014	Consumidor Final	002-001-1540	98,00		95,25	2,75	0,33	98,33	98,33	
25/03/2014	Consumidor Final	002-001-1541	51,00		44,55	6,45	0,77	51,77	51,77	
25/03/2014	Consumidor Final	002-001-1542	23,13		18,83	4,30	0,52	23,65	23,65	
26/03/2014	Consumidor Final	002-001-1543	52,54		44,99	7,55	0,91	53,45	53,45	
27/03/2014	Consumidor Final	002-001-1544	31,81		28,41	3,40	0,41	32,22	32,22	
28/03/2014	Consumidor Final	002-001-1545	25,16		15,86	9,30	1,12	26,28	26,28	
31/03/2014	Consumidor Final	002-001-1546	23,50		18,50	5,00	0,60	24,10	24,10	
31/03/2014	Consumidor Final	002-001-1547	27,07		15,17	11,90	1,43	28,50	28,50	
TOTALES			386,21		332,66	53,55	6,43	392,64	392,64	392,64

ANEXO 14 FARMACIA SAN ISIDRO AUXILIAR DE VENTAS										
FECHA	CLIENTE	COMPROBAN	SUBTOTAL	DESC.	SUBTOTAL		IVA 12%	TOTAL	FORMAS DE PAGO	
					TARIFA 0%	TARIFA 12%			EFFECTIVO	CREDITO
01/04/2014	Consumidor Final	002-001-1548	11,57		10,57	1,00	0,12	11,69	11,69	
01/04/2014	Consumidor Final	002-001-1549	74,92		69,77	5,15	0,62	75,54	75,54	
03/04/2014	Consumidor Final	002-001-1550	40,33		34,58	5,75	0,69	41,02	41,02	
03/04/2014	Consumidor Final	002-001-1551	34,00		33,80	0,20	0,02	34,02	34,02	
03/04/2014	Consumidor Final	002-001-1552	12,14		7,89	4,25	0,51	12,65	12,65	
03/04/2014	Consumidor Final	002-001-1553	18,65		18,65			18,65	18,65	
04/04/2014	Carmen Ines Bravo	002-001-1554	42,21		40,41	1,80	0,22	42,43	42,43	
04/04/2014	Jose Felix Maldonado	002-001-1555	38,38		38,38			38,38	38,38	
04/04/2014	Consumidor Final	002-001-1556	87,86		87,51	0,35	0,04	87,90	87,90	38,38
05/04/2014	Consumidor Final	002-001-1557	87,65		84,95	2,70	0,32	87,97	87,97	
TOTALES			447,71		426,51	21,20	2,54	450,25	411,87	38,38

ANEXO 15 FARMACIA SAN ISIDRO AUXILIAR DE VENTAS										
FECHA	CLIENTE	COMPROBAN	SUBTOTAL	DESC.	SUBTOTAL		IVA 12%	TOTAL	FORMAS DE PAGO	
					TARIFA 0%	TARIFA 12%			EFFECTIVO	CREDITO
07/04/2014	Consumidor Final	002-001-1558	33,05		20,65	12,40	1,49	34,54	34,54	
08/04/2014	Consumidor Final	002-001-1559	35,26		35,26			35,26	35,26	
09/04/2014	Consumidor Final	002-001-1560	51,52		48,82	2,70	0,32	51,84	51,84	
10/04/2014	Consumidor Final	002-001-1561	47,67		41,17	6,50	0,78	48,45	48,45	
11/04/2014	Consumidor Final	002-001-1562	25,00		22,50	2,50	0,30	25,30	25,30	
TOTALES			192,50		168,40	24,10	2,89	195,39	195,39	

ANEXO 16 FARMACIA SAN ISIDRO AUXILIAR DE VENTAS											
FECHA	CLIENTE	COMPROBAN	SUBTOTAL	DESC.	SUBTOTAL		IVA 12%	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
					TARIFA 0%	TARIFA 12%			EFFECTIVO	CREDITO	
14/04/2014	Consumidor Final	002-001-1563	20,60		20,60			20,60	20,60		
15/04/2014	Consumidor Final	002-001-1564	14,30		14,30			14,30	14,30		
16/04/2014	Yandir Toro	002-001-1565	5,15		5,15			5,15	5,15		
17/04/2014	Consumidor Final	002-001-1566	94,43		82,03	12,40	1,49	95,92	95,92		
18/04/2014	Consumidor Final	002-001-1567	111,37		104,87	6,50	0,78	112,15	112,15		
18/04/2014	Consumidor Final	002-001-1568	23,44		22,59	0,85	0,10	23,54	23,54		
TOTALES			269,29		249,54	19,75	2,37	271,66	271,66		

ANEXO 17 FARMACIA SAN ISIDRO AUXILIAR DE VENTAS											
FECHA	CLIENTE	COMPROBAN	SUBTOTAL	DESC.	SUBTOTAL		IVA 12%	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
					TARIFA 0%	TARIFA 12%			EFFECTIVO	CREDITO	
21/04/2014	Consumidor Final	002-001-1569	33,66		28,86	4,80	0,58	34,24	34,24		
22/04/2014	Consumidor Final	002-001-1570	69,07		69,07			69,07	69,07		
23/04/2014	Consumidor Final	002-001-1571	47,79		41,24	6,55	0,79	48,58	48,58		
24/04/2014	Alex Alberca	002-001-1572	36,00		36,00			36,00	36,00		
25/04/2014	Consumidor Final	002-001-1573	97,44		87,19	10,25	1,23	98,67	98,67		
TOTALES			283,96		262,36	21,60	2,59	286,55	286,55		

ANEXO 18 FARMACIA SAN ISIDRO AUXILIAR DE VENTAS											
FECHA	CLIENTE	COMPROBAN	SUBTOTAL	DESC.	SUBTOTAL		IVA 12%	TOTAL	FORMAS DE PAGO		
					TARIFA 0%	TARIFA 12%			EFFECTIVO	CREDITO	
28/04/2014	Consumidor Final	002-001-1574	32,19		29,49	2,70	0,32	32,51	32,51		
29/04/2014	Consumidor Final	002-001-1575	45,99		36,79	9,20	1,10	47,09	47,09		
30/04/2014	Consumidor Final	002-001-1576	23,55		23,55		0,00	23,55	23,55		
TOTALES			101,73		89,83	11,90	1,43	103,16	103,16		

FARMACIA SAN ISIDRO AUXILIAR DE CLIENTES ANEXO 1						
CLIENTE: Gabriel Jaramillo						
FECHA	# Comp.	DETALLE	MOVIMIENTOS			FORMA DE PAGO
			DEBITO	CREDITO	SALDO	
01/01/2014		Saldo inicial			367,00	
03/01/2014	-	Cancelacion de Cuenta Pendiente		50,00	317,00	Efectivo
15/01/2014	-	Cancelacion de Cuenta Pendiente		250,00	67,00	Efectivo
10/02/2014	1498	Venta a Credito	67,90		134,90	
28/02/2014		Cancelacion de Cuenta Pendiente		67,90	67,00	
07/03/2014	-	Cancelacion de Cuenta Pendiente		30,00	37,00	Efectivo
TOTALES			67,90	397,90		

FARMACIA SAN ISIDRO AUXILIAR DE CLIENTES ANEXO 2						
CLIENTE: Carmen Ines Bravo						
FECHA	# Comp.	DETALLE	MOVIMIENTOS			FORMA DE PAGO
			DEBITO	CREDITO	SALDO	
01/01/2014		Saldo inicial			52,75	
10/01/2014	1462	Venta a credito	59,08		111,83	
15/01/2014	-	Cancelacion de Cuenta Pendiente		52,75	59,08	Efectivo
25/03/2014	-	Cancelacion de Cuenta Pendiente		29,08	30,00	Efectivo
TOTALES			59,08	81,83		

FARMACIA SAN ISIDRO AUXILIAR DE CLIENTES ANEXO 3						
CLIENTE: Jose Felix Maldonado						
FECHA	# Comp.	DETALLE	MOVIMIENTOS			FORMA DE PAGO
			DEBITO	CREDITO	SALDO	
01/01/2014		Saldo inicial			187,80	
09/01/2014	-	Cancelacion de Cuenta Pendiente		100,00	87,80	Efectivo
03/02/2014	-	Cancelacion de Cuenta Pendiente		87,80	0,00	Efectivo
19/02/2014	1512	Venta a credito	105,17		105,17	
05/03/2014	1520	Venta a credito	105,17		210,34	
20/03/2014	-	Cancelacion de Cuenta Pendiente		65,17	145,17	Efectivo
28/03/2014	-	Cancelacion de Cuenta Pendiente		40,00	105,17	Efectivo
04/04/2014	1555	Venta a credito	38,38		143,55	
09/04/2014	-	Cancelacion de Cuenta Pendiente		80,00	63,55	Efectivo
24/04/2014	-	Cancelacion de Cuenta Pendiente		41,45	22,10	Efectivo
TOTALES			248,72	414,42		

ANEXO 1								
FARMACIA SAN ISIDRO								
AUXILIAR DE PROVEEDORES								
Proveedor: NAULA TOCTO MARTHA GRACIELA								
FECHA	# Comp.	DETALLE	MOVIMIENTOS			FORMA DE PAGO		
			DEBITO	CREDITO	SALDO	EFFECTIVO	CHEQUE	OBSERV.
01/01/2014	-	Saldo Inicial			90,00			
13/01/2014		Pago a Proveedores	90,00		0,00		90,00	Ch-327
TOTALES			90,00				90,00	

ANEXO 2								
FARMACIA SAN ISIDRO								
AUXILIAR DE PROVEEDORES								
Proveedor: LETERAGO								
FECHA	# Comp.	DETALLE	MOVIMIENTOS			FORMA DE PAGO		
			DEBITO	CREDITO	SALDO	EFFECTIVO	CHEQUE	OBSERV.
01/01/2014	-	Saldo Inicial			30,24			
02/01/2014		Pago a Proveedores	30,24		0,00			
31/01/2014	277624	Compra de medicamentos		60,80	60,80			30 d/p
18/02/2014	279516	Compra de medicamentos		64,30	125,10			30 d/p
28/03/2014	875410	Pago a Proveedores	60,80		64,30	60,80		
28/04/2014	287210	Compra de medicamentos		96,46	160,76			30 d/p
TOTALES			91,04	221,56		60,80		

ANEXO 3								
FARMACIA SAN ISIDRO								
AUXILIAR DE PROVEEDORES								
Proveedor: JOSE VERDESOTO CIA. LTDA.								
FECHA	# Comp.	DETALLE	MOVIMIENTOS			FORMA DE PAGO		
			DEBITO	CREDITO	SALDO	EFFECTIVO	CHEQUE	OBSERV.
01/01/2014	-	Saldo Inicial			80,60			
18/02/2014	410575	Compra de medicamentos		215,25	295,85			30 d/p
11/03/2014	179319	Compra de medicamentos		272,83	568,68			30 d/p
20/03/2014		Pago a Proveedores	215,25		353,43		215,25	Ch-340
15/03/2014	151351	Compra de medicamentos		237,70	591,13			30 d/p
09/04/2014		Pago a Proveedores	272,83		318,30	272,83		
28/04/2014		Pago a Proveedores	237,70		80,60		237,70	Ch-351
TOTALES			725,78	725,78		272,83		

ANEXO 4								
FARMACIA SAN ISIDRO								
AUXILIAR DE PROVEEDORES								
Proveedor: INSUFARM								
FECHA	# Comp.	DETALLE	MOVIMIENTOS			FORMA DE PAGO		
			DEBITO	CREDITO	SALDO	EFFECTIVO	CHEQUE	OBSERV.
01/01/2014	-	Saldo Inicial			81,50			
08/01/2014		Pago a Proveedores	81,50		0,00		81,50	Ch-320
27/02/2014	2738	Compra de medicamentos		72,50	72,50			30 d/p
27/03/2014		Pago a Proveedores	72,50		0,00	72,50		Efectivo
25/03/2014	3814	Compra de medicamentos		221,99	221,99			30 d/p
24/04/2014		Pago a Proveedores	221,99		0,00		221,99	Ch-350
TOTALES			375,99	294,49		72,50	303,49	

ANEXO 5 FARMACIA SAN ISIDRO AUXILIAR DE PROVEEDORES								
Proveedor: FRISONEX								
FECHA	# Comp.	DETALLE	MOVIMIENTOS			FORMA DE PAGO		
			DEBITO	CREDITO	SALDO	EFFECTIVO	CHEQUE	OBSERV.
01/01/2014	-	Saldo Inicial			120,50			
08/01/2014		Pago a Proveedores	120,50		0,00		120,50	Ch-322
10/03/2014	30208	Compra de medicamentos		123,58	123,58			30 d/p
10/03/2014	223516	Pago a Proveedores	119,87		3,71	119,87		
TOTALES			240,37	123,58		119,87	120,50	

ANEXO 6 FARMACIA SAN ISIDRO AUXILIAR DE PROVEEDORES								
Proveedor: FARMANACION S.A								
FECHA	# Comp.	DETALLE	MOVIMIENTOS			FORMA DE PAGO		
			DEBITO	CREDITO	SALDO	EFFECTIVO	CHEQUE	OBSERV.
01/01/2014	-	Saldo Inicial			56,98			
03/02/2014	-	Pago a Proveedores	56,98		0,00		56,98	Ch-331
TOTALES			56,98				56,98	

ANEXO 7 FARMACIA SAN ISIDRO AUXILIAR DE PROVEEDORES								
Proveedor: FARMALEMANA								
FECHA	# Comp.	DETALLE	MOVIMIENTOS			FORMA DE PAGO		
			DEBITO	CREDITO	SALDO	EFFECTIVO	CHEQUE	OBSERV.
01/01/2014	-	Saldo Inicial			45,00			
03/02/2014	-	Pago a proveedores	45,00		0,00		45,00	Ch-45
TOTALES			45,00				45,00	

ANEXO 8 FARMACIA SAN ISIDRO AUXILIAR DE PROVEEDORES								
Proveedor: APROMED								
FECHA	# Comp.	DETALLE	MOVIMIENTOS			FORMA DE PAGO		
			DEBITO	CREDITO	SALDO	EFFECTIVO	CHEQUE	OBSERV.
01/01/2014	-	Saldo Inicial			10,80			
02/01/2014		Pago a Proveedores	10,80		0,00	10,80		
09/01/2014	256864	Compra de medicamentos		429,07	429,07			30 d/p
14/01/2014	283074	Compra de medicamentos		357,91	786,98			30 d/p
23/01/2014	257855	Compra de medicamentos		230,80	1017,78			30 d/p
23/01/2014	43812	Devolucion de mercaderia	44,90		972,88			
23/01/2014		Pago a Proveedores	302,74		670,14			
23/01/2014		Descuento por Pronto Pago	10,27		659,87			
31/01/2014	284236	Compra de medicamentos		236,49	896,36			30 d/p
10/02/2014		Pago a Proveedores	229,40		666,96			
10/02/2014		Descuento por Pronto Pago	7,09		659,87			
17/02/2014	-	Pago a Proveedores	17,63		642,24	17,63		
26/02/2014	260099	Compra de medicamentos		364,13	1006,37			30 d/p
12/03/2014	287041	Compra de medicamentos		227,52	1233,89			30 d/p
20/03/2014	177268	Pago a Proveedores	160,70		1073,19	160,70		
20/03/2014		Descuento por Pronto Pago	4,97		1068,22			
20/03/2014	48468	Devolucion de mercaderia	61,85		1006,37			devoluc.
21/03/2014		Pago a Proveedores	357,91		648,46		357,91	Ch-341
27/03/2014		Pago a Proveedores	280,80		367,66		280,80	Ch-342
01/04/2014		Pago a Proveedores	364,13		3,53			
09/04/2014	263055	Compra de medicamentos		267,20	270,73			30 d/p
09/04/2014	263054	Compra de medicamentos		125,14	395,87			30 d/p
24/04/2014	264287	Compra de medicamentos		277,94	673,81			30 d/p
24/04/2014	264288	Compra de medicamentos		18,84	692,65			30 d/p
TOTALES			1853,19	2535,04		189,13	638,71	

ANEXO 9								
FARMACIA SAN ISIDRO								
AUXILIAR DE PROVEEDORES								
Proveedor: DISTRIBUIDORA LOJAFAR CA								
FECHA	# Comp.	DETALLE	MOVIMIENTOS			FORMA DE PAGO		
			DEBITO	CREDITO	SALDO	EFFECTIVO	CHEQUE	OBSERV.
01/01/2014	-	Saldo Inicial			125,00			
08/01/2014		Pago a Proveedores	125,00		0,00		125,00	Ch-321
09/01/2014	104203	Compra de medicamentos		72,36	72,36			30 d/p
14/01/2014	104307	Compra de medicamentos		160,50	232,86			
16/01/2014	0037	Devolucion de mercaderia	70,19		162,67			30 d/p
16/01/2014	0038	Devolucion de mercaderia	155,69		6,98			
28/01/2014	113809	Compra de medicamentos		79,57	86,55			
14/02/2014		Pago a Proveedores	86,55		0,00	86,55		
TOTALES			437,43	312,43		86,55	125,00	

ANEXO 10								
FARMACIA SAN ISIDRO								
AUXILIAR DE PROVEEDORES								
Proveedor: DISTRIBUIDORA CAMEL								
FECHA	# Comp.	DETALLE	MOVIMIENTOS			FORMA DE PAGO		
			DEBITO	CREDITO	SALDO	EFFECTIVO	CHEQUE	OBSERV.
01/01/2014	-	Saldo Inicial			47,66			
22/01/2014	101015	Compra de medicamentos		23,55	71,21			30 d/p
03/02/2014	-	Pago a Proveedores	47,00		24,21		47,00	Ch-333
18/02/2014	126566	Compra de medicamentos		25,32	49,53			30 d/p
05/04/2014		Pago a Proveedores	25,32		24,21	25,32		
TOTALES			72,32	48,87		25,32	47,00	

ANEXO 11								
FARMACIA SAN ISIDRO								
AUXILIAR DE PROVEEDORES								
Proveedor: DISTRIBUIDORA CADENA ESPINOSA CIA.LTDA.								
FECHA	# Comp.	DETALLE	MOVIMIENTOS			FORMA DE PAGO		
			DEBITO	CREDITO	SALDO	EFFECTIVO	CHEQUE	OBSERV.
01/01/2014	-	Saldo Inicial			32,87			
02/01/2014		Pago a Proveedores	32,87		0,00	32,87		
22/04/2014	47659	Compra de medicamentos		266,11	266,11			30 d/p
TOTALES			32,87	266,11		32,87		

ANEXO 12								
FARMACIA SAN ISIDRO								
AUXILIAR DE PROVEEDORES								
Proveedor: DISTRIBUIDORA ABAD VALLEJO SILVIO AN								
FECHA	# Comp.	DETALLE	MOVIMIENTOS			FORMA DE PAGO		
			DEBITO	CREDITO	SALDO	EFFECTIVO	CHEQUE	OBSERV.
01/01/2014	-	Saldo Inicial			98,55			
08/01/2014		Pago a Proveedores	98,55		0,00		98,55	Ch-323
TOTALES			98,55				98,55	

ANEXO 13								
FARMACIA SAN ISIDRO								
AUXILIAR DE PROVEEDORES								
Proveedor: DISTRIBUCIONES ROTSEN								
FECHA	# Comp.	DETALLE	MOVIMIENTOS			FORMA DE PAGO		
			DEBITO	CREDITO	SALDO	EFFECTIVO	CHEQUE	OBSERV.
01/01/2014	-	Saldo Inicial			20,99			
02/01/2014		Pago a Proveedores	20,99		0,00	20,99		
TOTALES			20,99			20,99		

ANEXO 14								
FARMACIA SAN ISIDRO								
AUXILIAR DE PROVEEDORES								
Proveedor: DISTRIBUCIONES BIONCOMEDICA CIA. LTD/								
FECHA	# Comp.	DETALLE	MOVIMIENTOS			FORMA DE PAGO		
			DEBITO	CREDITO	SALDO	EFFECTIVO	CHEQUE	OBSERV.
01/01/2014	-	Saldo Inicial			78,00			
13/01/2014		Pago a Proveedores	78,00		0,00		78,00	Ch-325
TOTALES			78,00				78,00	

ANEXO 15								
FARMACIA SAN ISIDRO								
AUXILIAR DE PROVEEDORES								
Proveedor: DISTRIBUCIONES ANDREY								
FECHA	# Comp.	DETALLE	MOVIMIENTOS			FORMA DE PAGO		
			DEBITO	CREDITO	SALDO	EFFECTIVO	CHEQUE	OBSERV.
01/01/2014	-	Saldo Inicial			56,90			
07/02/2014	-	Pago a proveedores	56,90		0,00		56,90	Ch-334
TOTALES			56,90				56,90	

ANEXO 16								
FARMACIA SAN ISIDRO								
AUXILIAR DE PROVEEDORES								
Proveedor: DISFARBE								
FECHA	# Comp.	DETALLE	MOVIMIENTOS			FORMA DE PAGO		
			DEBITO	CREDITO	SALDO	EFFECTIVO	CHEQUE	OBSERV.
01/01/2014	-	Saldo Inicial			98,00			
07/02/2014	-	Pago a proveedores	98,00		0,00		98,00	Ch-335
TOTALES			98,00				98,00	

ANEXO 17								
FARMACIA SAN ISIDRO								
AUXILIAR DE PROVEEDORES								
Proveedor: CUENCA BOTTLING CIA.								
FECHA	# Comp.	DETALLE	MOVIMIENTOS			FORMA DE PAGO		
			DEBITO	CREDITO	SALDO	EFFECTIVO	CHEQUE	OBSERV.
01/01/2014	-	Saldo Inicial			68,94			
16/01/2014		Pago a Proveedores	40,00		28,94	40,00		
07/02/2014	-	Pago a proveedores	28,94		0,00		28,94	Ch-336
TOTALES			68,94			40,00	28,94	

ANEXO 18								
FARMACIA SAN ISIDRO								
AUXILIAR DE PROVEEDORES								
Proveedor: CODISUR CIA.LTDA.								
FECHA	# Comp.	DETALLE	MOVIMIENTOS			FORMA DE PAGO		
			DEBITO	CREDITO	SALDO	EFFECTIVO	CHEQUE	OBSERV.
01/01/2014	-	Saldo Inicial			47,39			
13/01/2014	-	Pago a Proveedores	47,00		0,39		47,00	Ch-326
TOTALES			47,00				47,00	

ANEXO 19								
FARMACIA SAN ISIDRO								
AUXILIAR DE PROVEEDORES								
Proveedor: COMERCIALIZADORA VASQUEZ ESPINOZA								
FECHA	# Comp.	DETALLE	MOVIMIENTOS			FORMA DE PAGO		
			DEBITO	CREDITO	SALDO	EFFECTIVO	CHEQUE	OBSERV.
09/01/2014	47488	Compra de medicamentos		105,57	105,57			30 d/p
07/02/2014	-	Pago a proveedores	105,57		0,00		105,57	Ch-337
TOTALES			105,57	105,57			105,57	

ANEXO 20								
FARMACIA SAN ISIDRO								
AUXILIAR DE PROVEEDORES								
Proveedor: PROFARCO								
FECHA	# Comp.	DETALLE	MOVIMIENTOS			FORMA DE PAGO		
			DEBITO	CREDITO	SALDO	EFFECTIVO	CHEQUE	OBSERV.
20/03/2014	831198	Compra de medicamentos		178,76	178,76			30 d/p
03/02/2014	-	Pago a Proveedores	60,80		117,96		60,80	Ch-330
11/04/2014	-	Pago a Proveedores	117,96		0,00		117,96	Ch-347
TOTALES			178,76	178,76			178,76	

FARMACIA SAN ISIDRO					
LIBRO BANCOS					
BANCO: BANCO DE LOJA				CTA.CTE.: 2900032944,00	
MES: ENERO 2014					
FECHA	DETALLE	REF	DEPOSITOS N/C	CHEQUES N/C	SALDO
01/01/2014	P/r el Estado de Situacion inicial				5073,69
02/01/2014	Deposito	19964008	200,00		5273,69
06/01/2014	Deposito	22805621	100,00		5373,69
08/01/2014	Insurfarm	00320		81,50	5292,19
08/01/2014	Distribuidora Lojafar	00321		125,00	5167,19
08/01/2014	Frisonex	00322		120,50	5046,69
08/01/2014	Distribuidora Abad Vallejo Silvio Angel	00323		98,55	4948,14
09/01/2014	Paola Silva	00324		150,00	4798,14
10/01/2014	Nota de debito Servicio Telefonico	8645		19,04	4779,10
10/01/2014	Deposito	23076909	400,00		5179,10
13/01/2014	Deposito	22896577	100,00		5279,10
13/01/2014	Distribuidora Biocomedica Cía. Ltda.	00325		78,00	5201,10
13/01/2014	Codisur	00326		47,00	5154,10
13/01/2014	Naula Tocto Martha Graciela	00327		90,00	5064,10
16/01/2014	Nota de debito pago al IESS	6055		159,10	4905,00
17/01/2014	Deposito	22896578	400,00		5305,00
18/01/2014	Transferencia	22946344		106,82	5198,18
31/01/2014	Eduardo Jaramillo	00328		153,94	5044,24
31/01/2014	Paola Silva	00329		165,58	4878,66
TOTALES			1200,00	1395,03	

FARMACIA SAN ISIDRO	
CONCILIACION BANCARIA	
BANCO: BANCO DE LOJA	CTA.CTE.: 2900032944,00
MES: ENERO 2014	
SALDO SEGUN ESTADO DE CUENTA	5350,10
(+) DEPOSITOS EN TRANSITO	
(-) CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS	471,44
00322	120,50
00324	150,00
00326	47,00
00328	153,94
SALDO CONCILIADO AL 31/01/2014 SEGUN ESTADO DE CUENTA	4878,66

FARMACIA SAN ISIDRO					
LIBRO BANCOS					
BANCO: BANCO DE LOJA		CTA.CTE.: 2900032944,00			
MES: FEBRERO 2014					
FECHA	DETALLE	REF	DEPOSITOS N/C	CHEQUES N/C	SALDO
03/02/2014	Deposito	24382718	80,00		4958,66
03/02/2014	Profarco	00330		60,80	4897,86
03/02/2014	Farmanacion	00331		56,98	4840,88
03/02/2014	Farmalemana	00332		45,00	4795,88
03/02/2014	Camel	00333		47,00	4748,88
07/02/2014	Distribuidora Andrey	00334		56,90	4691,98
07/02/2014	Disfarbe	00335		98,00	4593,98
07/02/2014	Cuenca Bottling	00336		28,94	4565,04
07/02/2014	Comercializadora Vasquez	00337		105,57	4459,47
10/02/2014	Deposito	23985964	400,00		4859,47
10/02/2014	Nota de Debito por pago IVA	3811		27,51	4831,96
12/02/2014	Paola Silva	00338		30,00	4801,96
14/02/2014	Nota de debito pago al IESS	237		112,50	4689,46
14/02/2014	Distribuidora Lojafar	00339		86,55	4602,91
17/02/2014	Apromed	00340		17,63	4585,28
21/02/2014	Deposito	24272387	30,00		4615,28
28/02/2014	Eduardo Jaramillo	00341		153,94	4461,34
28/02/2014	Paola Silva	00342		290,73	4170,61
TOTALES			510,00	1218,05	

FARMACIA SAN ISIDRO	
CONCILIACION BANCARIA	
BANCO: BANCO DE LOJA	CTA.CTE.: 2900032944,00
MES: FEBRERO 2014	
SALDO SEGUN ESTADO DE CUENTA	4610,67
(+) DEPOSITOS EN TRANSITO	
(-) CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS	440,06
00331	56,98
00333	47,00
00336	28,94
00337	105,57
00338	30,00
00340	17,63
00341	153,94
SALDO CONCILIADO AL 28/02/2014 SEGUN ESTADO DE CUENTA	4170,61

FARMACIA SAN ISIDRO					
LIBRO BANCOS					
BANCO: BANCO DE LOJA		CTA.CTE.: 2900032944,00			
MES: MARZO 2014					
FECHA	DETALLE	REF	DEPOSITOS NC	CHEQUES NC	SALDO
20/03/2014	Frisonex	00343		119,87	4050,74
15/03/2014	Nota de debito pago al IESS	6214		113,74	3937,00
15/03/2014	Nota de Debito por pago IVA	73		23,04	3913,96
20/03/2014	Apromed	00344		160,70	3753,26
20/03/2014	Jose Verdesoto	00345		215,25	3538,01
21/03/2014	Apromed	00346		357,91	3180,10
27/03/2014	Insurfarm	00347		72,50	3107,60
27/03/2014	Apromed	00348		280,80	2826,80
31/03/2014	Eduardo Jaramillo	00349		153,94	2672,86
31/03/2014	Paola Silva	00350		313,01	2359,85
TOTALES			0,00	1810,76	

FARMACIA SAN ISIDRO	
CONCILIACION BANCARIA	
BANCO: BANCO DE LOJA	CTA.CTE.: 2900032944,00
MES: MARZO 2014	
SALDO SEGUN ESTADO DE CUENTA	3080,48
(+) DEPOSITOS EN TRANSITO	
(-) CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS	720,63
00343	119,87
00345	215,25
00347	72,50
00350	313,01
SALDO CONCILIADO AL 30/03/2014 SEGUN ESTADO DE CUENTA	2359,85

FARMACIA SAN ISIDRO					
LIBRO BANCOS					
BANCO: BANCO DE LOJA				CTA.CTE.: 2900032944,00	
MES: ABRIL 2014					
FECHA	DETALLE	REF	DEPOSITOS NC	CHEQUES NC	SALDO
01/04/2014	Apromed	00351		364,13	1995,72
15/04/2014	Imprenta el Dorado	00352		25,00	1970,72
15/04/2014	Nota de Debito pago al IESS	9252		111,88	1858,84
15/04/2014	Nota de Debito por pago IVA	9147		19,26	1839,58
15/04/2014	Paola Silva	00353		80,00	1759,58
24/04/2014	Deposito	24229726	1000,00		2759,58
28/04/2014	Insurfarm	00354		237,70	2521,88
30/04/2014	Eduardo Jaramillo	00355		153,94	2367,94
30/04/2014	Paola Silva	00356		233,00	2134,94
TOTALES			1000,00	1224,91	

FARMACIA SAN ISIDRO	
CONCILIACION BANCARIA	
BANCO: BANCO DE LOJA	CTA.CTE.: 2900032944,00
MES: MARZO 2014	
SALDO SEGUN ESTADO DE CUENTA	2619,38
(+) DEPOSITOS EN TRANSITO	
(-) CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS	484,44
00352	25,00
00355	153,94
00356	233,00
00347	72,50
SALDO CONCILIADO AL 31/04/2014 SEGUN ESTADO DE CUENTA	2134,94

ESTADO DE CUENTA OCASIONAL



JARAMILLO AGUILAR, EDUARDO BENJAMIN

Cuenta: 2900032944

PASAJE CHORRILLOS 08-71 Y LEOPOLDOPALACI

Teléfono: 072583699

AGENCIA 1

Desde: 2014/01/01 Hasta: 2014/07/28

Ejecutivo: GONZALEZ VALLEJO LUIS ALFONSO

Dirección: Solivar s/n y Rocafuerte

Telef: (593) (07)2571682 Fax (593) (07)2573019

LOJA-ECUADOR

R.U.C: 1190002213001

Fecha impresión: JUL-28-14 15:29:00 Cédula/Ruc: 1103814024

Fecha Corte: 2014/07/28 Moneda: DOLAR

Saldo Anterior: 5,073.69

DEPOSITOS

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Efectivo	Cheques	Realizado Por:	Total
02-01-2014	17:29:29	19964008	AGENCIA SUR		200.00	1103814024 JARAMILLO AGUILAR, EDUARDO BENJAMIN	200.00
06-01-2014	15:55:32	22805621	AGENCIA SUR		100.00	1103814024 JARAMILLO AGUILAR, EDUARDO BENJAMIN	100.00
10-01-2014	11:52:52	23076909	AGENCIA SUR		400.00	1103814024 JARAMILLO AGUILAR, EDUARDO BENJAMIN	400.00
13-01-2014	11:18:13	22896577	AGENCIA SUR		100.00	1103814024 JARAMILLO AGUILAR, EDUARDO BENJAMIN	100.00
17-01-2014	10:34:15	22896578	AGENCIA SUR		400.00	1103814024 JARAMILLO AGUILAR, EDUARDO BENJAMIN	400.00
Total-->							1200.00

NOTAS DE CREDITO

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
Total-->					.00

CHEQUES PAGADOS

#Cheque	Fecha	Hora	Oficina	Valor
00320	09-01-2015	18:00:00	AGENCIA SUR	81.00
00321	10-01-2016	11:25:03	AGENCIA SUR	125.00
00324	13-01-2019	15:27:53	AGENCIA SUR	98.55
00325	15-01-2021	11:29:16	AGENCIA SUR	78.00
00329	31-01-2022	10:23:19	AGENCIA SUR	165.38
00327	31-01-2022	13:14:23	AGENCIA SUR	90.00
Total-->				638.63

NOTAS DE DEBITO

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
10-01-2014	18:30:01	8645	AGENCIA SUR	NOTA DE DEBITO CNT	19.04
16-01-2014	18:30:02	6055	AGENCIA SUR	NOTA DE DEBITO IESS	159.10
18-01-2014	15:00:30	22946344	AGENCIA SUR	TRANSFERENCIA BANCARIA	106.82
Total-->					284.96

RESUMEN DE MOVIMIENTOS

Saldo anterior al	2013/12/31	5,073.69
Depósitos		1,200.00
Notas de Crédito		.00
Cheques Pagados		638.63
Notas de Débito		284.96
Saldo actual al	2014/01/31	5,350.10

ESTADO DE CUENTA OCASIONAL



JARAMILLO AGUILAR, EDUARDO BENJAMIN Cuenta: 2900032944 PASAJE CHORRILLOS 08-71 Y LEOPOLDOPALACI Teléfono: 072583699 AGENCIA 1 Desde: 2014/01/01 Hasta: 2014/07/28 Ejecutivo: GONZALEZ VALLEJO LUIS ALFONSO	Dirección: Bolívar s/n y Rocafuerte Telef: (593) (07)2571682 Fax (593) (07)2573019 LOJA-ECUADOR R.U.C: 1190002213001 Fecha impresión: JUL-28-14 15:39:00 Cédula/Ruc: 1103814024 Fecha Corte: 2014/07/28 Moneda: DOLAR Saldo Anterior: 5,350,10
--	--

DEPOSITOS

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Efectivo	Cheques	Realizado Por:	Total
03-02-2014	17:29:29	24382718	AGENCIA SUR	80.00	1103814024	JARAMILLO AGUILAR, EDUARDO BENJAMIN	80.00
10-02-2014	15:55:32	23985964	AGENCIA SUR	400.00	1103814024	JARAMILLO AGUILAR, EDUARDO BENJAMIN	400.00
21-02-2014	11:52:52	24272387	AGENCIA SUR	30.00	1103814024	JARAMILLO AGUILAR, EDUARDO BENJAMIN	30.00
Total-->							510.00

NOTAS DE CREDITO

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
Total-->					.00

CHEQUES PAGADOS

#Cheque	Fecha	Hora	Oficina	Valor
00320	09-01-2014	10:41:05	AGENCIA SUR	81.50
00330	05-02-2014	18:00:00	AGENCIA SUR	60.80
00328	05-02-2014	13:00:01	AGENCIA SUR	153.94
00332	10-02-2014	11:25:03	AGENCIA SUR	45.00
00322	10-02-2014	12:24:04	AGENCIA SUR	120.50
00324	11-02-2014	11:00:19	AGENCIA SUR	150.00
00335	12-02-2014	15:27:33	AGENCIA SUR	98.00
00334	15-02-2014	11:29:16	AGENCIA SUR	56.90
00326	16-02-2014	15:33:01	AGENCIA SUR	47.00
00339	16-02-2014	13:14:24	AGENCIA SUR	86.55
00242	29-02-2014	9:13:30	AGENCIA SUR	290.73
Total-->				1,109.42

NOTAS DE DEBITO

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
10-02-2014	18:45:00	3811	AGENCIA SUR	NOTA DE DEBITO IVA	27.51
14-02-2014	18:45:01	237	AGENCIA SUR	NOTA DE DEBITO IESS	112.50
Total-->					140.01

RESUMEN DE MOVIMIENTOS

Saldo anterior al	2014/01/31	5,350.10
Depósitos		510.00
Notas de Crédito		.00
Cheques Pagados		1,109.42
Notas de Débito		140.01
Saldo actual al	2014/02/28	4,610.67



JARAMILLO AGUILAR, EDUARDO BENJAMIN

Cuenta: 2900032944

PASAJE CHORRILLOS 08-71 Y LEOPOLDOPALACI

Teléfono: 072583699

AGENCIA 1

Desde: 2014/01/01 Hasta: 2014/07/28

Ejecutivo: GONZALEZ VALLEJO LUIS ALFONSO

Dirección: Bolívar s/n y Rocafuerte

Telef: (593) (07)2571682 Fax (593) (07)2573019

LOJA-ECUADOR

R.U.C: 1190002213001

Fecha impresión: JUL-28-14 15:39:00 Cédula/Ruc: 1103814024

Fecha Corte: 2014/07/28 Moneda: SOLAR

Saldo Anterior: 4,610.67

DEPOSITOS

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Efectivo	Cheques	Realizado Por:	Total
Total-->							.00

NOTAS DE CREDITO

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
Total-->					.00

CHEQUES PAGADOS

#Cheque	Fecha	Hora	Oficina	Valor
00336	03-03-2014	15:33:03	AGENCIA SUR	28.94
00341	05-03-2014	15:55:00	AGENCIA SUR	153.94
00337	07-03-2014	14:33:04	AGENCIA SUR	105.57
00333	07-03-2014	9:34:11	AGENCIA SUR	47.00
00344	22-03-2014	18:00:00	AGENCIA SUR	160.70
00346	22-03-2014	11:25:03	AGENCIA SUR	357.91
00338	26-03-2014	10:23:09	AGENCIA SUR	30.00
00340	26-03-2014	16:01:23	AGENCIA SUR	17.63
00331	26-03-2014	15:27:33	AGENCIA SUR	56.98
00348	27-03-2014	11:29:16	AGENCIA SUR	280.80
00349	31-03-2014	13:14:24	AGENCIA SUR	153.94
Total-->				1,393.41

NOTAS DE DEBITO

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
15-03-2014		73		NOTA DE DEBITO IVA	23.04
15-03-2014		6214		NOTA DE DEBITO IESS	113.74
Total-->					136.78

RESUMEN DE MOVIMIENTOS

Saldo anterior al	2014/02/28	4,610.67
Depósitos		.00
Notas de Crédito		.00
Cheques Pagados		1,393.41
Notas de Débito		136.78
Saldo actual al	2014/03/30	3,080.48

ESTADO DE CUENTA OCASIONAL



JARAMILLO AGUILAR, EDUARDO BENJAMIN Cuenta: 2900032944 PASAJE CHORRILLOS 08-71 Y LEOPOLDOPALACI Teléfono: 072583699 AGENCIA 1 Desde: 2014/01/01 Hasta: 2014/07/28 Ejecutivo: GONZALEZ VALLEJO LUIS ALFONSO	Dirección: Bolívar s/n y Rocafuerte Telef: (593) (07)2571682 Fax (593) (07)2573019 LOJA-ECUADOR R.U.C: 1190002213001 Fecha Impresión: JUL-28-14 15:39:00 Cédula/Ruc: 1103814024 Fecha Corte: 2014/07/28 Moneda: DOLAR Saldo Anterior: 3,080.48
--	--

DEPOSITOS

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Efectivo	Cheques	Realizado Por:	Total
24-04-2014	17:29:29	24229726	AGENCIA SUR	1,000.00	1103814024	JARAMILLO AGUILAR, EDUARDO BENJAMIN	1,000.00
Total-->							1,000.00

NOTAS DE CREDITO

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
Total-->					.00

CHEQUES PAGADOS

#Cheque	Fecha	Hora	Oficina	Valor
00343	01-04-2014	18:00:00	AGENCIA SUR	119.87
00351	05-04-2014	11:25:03	AGENCIA SUR	364.13
00345	05-04-2014	15:27:33	AGENCIA SUR	215.25
00350	05-04-2014		AGENCIA SUR	313.01
00353	16-04-2014	11:29:16	AGENCIA SUR	80.00
00354	28-04-2014	10:23:19	AGENCIA SUR	237.70
Total-->				1,329.96

NOTAS DE DEBITO

Fecha	Hora	Ref	Oficina	Concepto	Valor
15-04-2014		9252		NOTA DE DEBITO IESS	111.88
15-04-2014		9147		NOTA DE DEBITO IVA	19.26
Total-->					131.14

RESUMEN DE MOVIMIENTOS

Saldo anterior al	2014/03/30	3,080.48
Depósitos		1,000.00
Notas de Crédito		.00
Cheques Pagados		1,329.96
Notas de Débito		131.14
Saldo actual al	2014/04/31	2,619.38

FARMACIA SAN ISIDRO									
ROL DE PAGOS									
MES: Enero 2014									
NOMINA	CARGO	# Horas Trab.	INGRESOS		TOTAL INGRESOS	DESCUENTOS		TOTAL DESCUENT.	LIQUIDO A PAGAR
			SUELDO	H. EXTRAS		APORTE IESS 9.45%	ANTICIPOS		
Eduardo Jaramillo	Gerente	120	170,00	0,00	170,00	16,07		16,07	153,94
Paola Silva	Vendedor	240	340,00	8,52	348,52	32,94	150,00	182,94	165,58
TOTALES		360	510,00	8,52	518,52	49,00	150,00	199,00	319,52

FARMACIA SAN ISIDRO					
BENEFICIOS SOCIALES					
MES: Enero 2014					
NOMINA	CARGO	APORTE PATRONAL 12.25%	DECIMO TERCERO	DECIMO CUARTO	FONDO DE RESERVA
Eduardo Jaramillo	Gerente	20,81	14,17	28,33	14,16
Paola Silva	Vendedor	42,69	29,04	28,33	29,03
TOTALES		63,50	43,21	56,67	43,19

FARMACIA SAN ISIDRO									
ROL DE PAGOS									
MES: Febrero 2014									
NOMINA	CARGO	# Horas Trab.	INGRESOS		TOTAL INGRESOS	DESCUENTOS		TOTAL DESCUENT.	LIQUIDO A PAGAR
			SUELDO	H. EXTRAS		APORTE IESS 9,45%	ANTICIPOS		
Eduardo Jaramillo	Gerente	120	170,00	0,00	170,00	16,07		16,07	153,94
Paola Silva	Vendedor	240	340,00	14,20	354,20	33,47	30,00	63,47	290,73
TOTALES		360	510,00	14,20	524,20	49,54	30,00	79,54	444,66

FARMACIA SAN ISIDRO					
BENEFICIOS SOCIALES					
MES: Febrero 2014					
NOMINA	CARGO	APORTE PATRONAL 12,25%	DECIMO TERCERO	DECIMO CUARTO	FONDO DE RESERVA
Eduardo Jaramillo	Gerente	20,81	14,17	28,33	14,16
Paola Silva	Vendedor	43,39	29,52	28,33	29,50
TOTALES		64,20	43,68	56,67	43,67

FARMACIA SAN ISIDRO									
ROL DE PAGOS									
MES: Marzo 2014									
NOMINA	CARGO	# Horas Trab.	INGRESOS		TOTAL INGRESOS	DESCUENTOS		TOTAL DESCUENT.	LIQUIDO A PAGAR
			SUELDO	H. EXTRAS		APORTE IESS 9,45%	ANTICIPOS		
Eduardo Jaramillo	Gerente	120	170,00	0,00	170,00	16,07		16,07	153,94
Paola Silva	Vendedor	240	340,00	5,68	345,68	32,67		32,67	313,01
TOTALES		360	510,00	5,68	515,68	48,73	0,00	48,73	466,95

FARMACIA SAN ISIDRO					
BENEFICIOS SOCIALES					
MES: Marzo 2014					
NOMINA	CARGO	APORTE PATRONAL 12.25%	DECIMO TERCERO	DECIMO CUARTO	FONDO DE RESERVA
Eduardo Jaramillo	Gerente	20,81	14,17	28,33	14,16
Paola Silva	Vendedor	42,35	28,81	28,33	28,80
TOTALES		63,15	42,97	56,67	42,96

FARMACIA SAN ISIDRO									
ROL DE PAGOS									
MES: Abril 2014									
NOMINA	CARGO	# Horas Trab.	INGRESOS		TOTAL INGRESOS	DESCUENTOS		TOTAL DESCUENT.	LIQUIDO A PAGAR
			SUELDO	H. EXTRAS		APORTE IESS 9,45%	ANTICIPOS		
Eduardo Jaramillo	Gerente	120	170,00	0,00	170,00	16,07		16,07	153,94
Paola Silva	Vendedor	240	340,00	5,68	345,68	32,67	80,00	112,67	233,01
TOTALES		360	510,00	5,68	515,68	48,73	80,00	128,73	386,95

FARMACIA SAN ISIDRO					
BENEFICIOS SOCIALES					
MES: Abril 2014					
NOMINA	CARGO	APORTE PATRONAL 12.25%	DECIMO TERCERO	DECIMO CUARTO	FONDO DE RESERVA
Paola Silva	Vendedor	42,35	28,81	28,33	28,80
TOTALES		63,15	42,97	56,67	42,96

FARMACIA SAN ISIDRO
INVENTARIO FINAL
AL 30 DE ABRIL DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V/UNIT.	V/PARCIAL	TOTAL
1		ACTIVO			19991,19
1.1		ACTIVO CORRIENTE			16281,99
1.1.01		Caja		1911,13	
	3	MONEDAS DE 0,10 CENTAVOS DE DÓLAR	0,01	0,03	
	1	MONEDAS DE 0,10 CENTAVOS DE DÓLAR	0,10	0,10	
	10	MONEDAS DE 0,05 CENTAVOS DE DOLAR	0,05	0,50	
	30	MONEDAS DE 0,25 CENTAVOS DE DOLAS	0,25	7,50	
	50	MONEDAS DE 0,50 CENTAVOS DE DÓLAR	0,50	25,00	
	8	MONEDAS DE 1,00 CENTAVOS DE DÓLAR	1,00	8,00	
	58	BILLETES DE 5,00	5,00	290,00	
	40	BILLETES DE 10,00	10,00	400,00	
	49	BILLETES DE 20,00	20,00	980,00	
	4	BILLETE DE 50,00	50,00	200,00	
1.1.02		BANCOS		2134,94	
1.1.02.01		BANCO DE LOJA CTA. CTE # 2900032944	2134,94	2134,94	
1.1.03		Mercaderia		11755,45	
1.1.03.01		Mercaderia 0%		10546,01	
	62	6 - COPIN X 100, COMPRIMIDOS	0,14	8,68	
	15	6 - COPIN, GOTERO	1,73	25,90	
	6	ABRILAR, JARABE	5,69	34,13	
	30	ABRILAR, SACHET	0,42	12,55	
	2	ACICLOVIR (GENFAR), CREMA TUBO	3,94	7,88	
	3	ACICLOVIR (NIFA), CREMA TUBO	1,80	5,40	
	82	ACICLOVIR 200 MG X 20, TABLETAS 200MG	0,26	21,05	
	22	ACICLOVIR 800MG, TABLETAS 800MG	0,89	19,64	
	4	ACICLOVIR SUSP.100MG ,SUSPE. 100MG/5ML	2,80	11,20	
	96	ACIDO-FÓLICO X100, TABLETAS 1MG	0,01	0,96	
	74	ACIDO-FÓLICO X100, TABLETAS 5MG	0,03	2,56	
	2	ACTIP SUSPENSION X 20ML	5,03	10,05	
	133	ACI-TIP X 20, COMPRIMIDOS	0,25	33,16	
	2	ACI-TIP, FRASCO SUSP.	5,13	10,26	
	99	ACROGÉSICO 65 X 100, CAPSULAS	0,08	7,92	
	28	ACROGÉSICO B1, B6 Y B12, AMP.+JERINGA	0,88	24,64	
	71	ACROGÉSICO SIMPLE X 100, CAPSULAS	0,07	4,97	
	10	ACROGÉSICO X 10, AMPOLLAS	0,34	3,40	
	57	ACROMONA X 60, OVULOS INTRAVAGINALES	0,11	6,27	
	1	ACRONISTINA, FRASCO GOTAS	2,08	2,08	
	9	ACROSIN, AMPO + JERINGA IM-IV	0,81	7,28	
	26	ACTIFEN, PARACETAMOL 1GR	0,40	10,53	
	3	AEROFLUX, JARABE,	8,20	24,59	
	10	AERO-OM, GOTAS	3,30	33,00	
	20	AERO-OM, TABLETAS	0,14	2,80	
	2	AFRIN PEDIATRICO, A PRAY NINO 15ML	0,76	1,52	
	1	AFRIN, SPARY ADULTO 15ML	1,31	1,31	
	1	AGUA CARMELITANA, FRASCO DE 60ML	0,39	0,39	
	4	AGUA DE AZARES, FRASCO 60ML	0,39	1,56	
	5	AGUA FLORIDA, FRASCO 60ML	0,46	2,30	
	1	AGUA OXIG. (CODISUR), FRASCO DE 100ML	0,36	0,36	
	3	AGUA OXIG. (INSUFARMA), FRASCO DE 100ML	0,25	0,75	
	1	AGUA PARA INYECCION, FRASCO 10ML	0,60	0,60	
	100	AGUJA HIPODERMICA 21X1/2, Nº 21 X 1/2, N	0,04	4,00	
	1	AKIM ANTIB. AMPOLLA 4CC 1G+GERINGA	8,49	8,49	
	1	ALBASOL CLORHIDRATO DE NAFASOLINA, TÓPICO OCULAR	4,99	4,99	
	7	ALBENDAZOL SUSP (KRONOS), SUSP 100MG/5ML	1,04	7,28	
	1	ALBENDAZOL X 1 KRONOS, TABLETAS 400MG	0,40	0,40	
	1	ALBENDAZOL X 2, TABL. 200MG	0,13	0,13	
	1	ALBOTHIL POLICRESULENO, GEL X50G , ANTIINFLAM.	18,38	18,38	
	1	ALBOTHIL POLICRESULENO, FRAS X12ML ANTIINFLAM.	11,80	11,80	
	9	ALCOHOL (CODISUR), 4 ONZ.	0,56	5,04	

FARMACIA SAN ISIDRO					
INVENTARIO FINAL					
AL 30 DE ABRIL DEL 2014					
EXPRESADO EN DÓLARES					
CODIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V/UNIT.	V/PARCIAL	TOTAL
	15	ALCOHOL ,BOTELLA DE 1L	2,79	41,85	
	4	ALCOHOL A TOMIZADOR,FRASCO 180ML	1,14	4,56	
	10	ALCOHOL YODADO, FRASCO 60ML	0,45	4,50	
	3	ALCOHOL, FRASCO ANTISEPTICO 120CC	1,80	5,39	
	13	ALCOHOL, GEL ANTICEPTICO SPRAY X 120ML	0,49	6,41	
	39	ALCOHOL,FRASCO 100ML	0,41	15,99	
	11	ALCOHOL,FRASCO 500ML	1,58	17,36	
	68	ALERCET - D X 10,CAPSULAS	0,46	30,98	
	20	ALERCET CAP. LIQUIDAS,CAPSULAS 10MG	0,36	7,18	
	6	ALERCET GOTAS,GOTAS	5,00	30,00	
	10	ALERCET SIMPLE,JARABE FRASCO X60ML	3,83	38,30	
	28	ALERCET X 10,TABLETAS 10MG	0,28	7,90	
	3	ALERCET-D,JARABE	4,02	12,07	
	2	ALERFAST, LORATADINA ANTIALÉRGICO COMP. 10MG X 10	3,99	7,98	
	1	ALERFAST, LORATADINA ANTIALÉRGICO JAR. FRAS. X 100ML	6,49	6,49	
	6	ALERGIN PLUS X 30,COMPRIMIDOS	0,52	3,12	
	1	ALGODÓN 10GR,FUNDA PEQUEÑA BROKLIN	0,22	0,22	
	1	ALGODÓN 120GR,FUNDA	1,63	1,63	
	1	ALGODÓN 200 GR,FUNDA GRANDE	1,70	1,70	
	10	ALGODÓN 5GR,FUNDA PEQUEÑA	0,20	2,00	
	1	ALGODÓN 60GR,FUNDA	0,94	0,94	
	1	ALGODON BROOKLIN 10 GR X 45	7,57	7,57	
	2	ALGODON BROOKLIN 30 GR X 46	0,57	1,14	
	3	ALGODON BROOKLIN 60 GR X 47	0,94	2,82	
	1	ALGODÓN MOTAS X 100U	0,95	0,95	
	3	ALGODÓN ZIGZAG 15GR,FUNDA PEQUEÑA	0,30	0,90	
	4	ALGODÓN ZIGZAG 25GR,FUNDA PEQUEÑA	0,90	3,60	
	2	ALGODÓN ZIGZAG COSMETICO 50GR	0,57	1,14	
	10	ALKA-SELTZER BOOST, TABLETAS. EFERVECENTES	0,26	2,60	
	62	ALKA-SELTZER X 60, TABLETAS. EFERVECENTES	0,19	11,56	
	10	ALKA-SELTZER,TAB. EFERV. SABOR LIMA-LIMÓNX12	1,17	11,70	
	19	ALKA-SELTZER,TAB. EFERV. SABOR LIMA-LIMÓNX30	2,92	55,48	
	5	AMBROXOL (LA SANTÉ) 15ML,JARABE	1,20	6,00	
	3	AMBROXOL (LA SANTÉ) 30ML,JARABE	2,06	6,17	
	4	AMBROXOL (MK) 15MG/5ML FRASCO X120ML	1,33	5,32	
	8	AMBROXOL (MK) 30ML,JARABE	1,84	14,72	
	10	AMBROXOL (NF) 30ML,JARABE	1,76	17,60	
	60	AMBROXOL 30MG (NF),TABLETAS	0,10	5,84	
	3	AMBROXOL CLORHIDRATO,MUCOL.EXPEC. JAR. ADULT. 15MG X12	0,84	2,52	
	2	AMBROXOL CLORHIDRATO,MUCOL.EXPEC. JAB. NIÑOS 15MG X120	1,32	2,64	
	2	AMBROXOL GOTAS (NF),FRASCO 30ML	1,12	2,24	
	3	AMBROXOL-R,JARABE 15MG FRASCO X120ML	2,08	6,24	
	5	AMBROXOL-R,JARABE 30MG FRASCO X120ML	2,24	11,18	
	10	AMLODIPINA 10 MG X 10, TABLETAS 10MG	0,25	2,50	
	10	AMLODIPINA 5 MG X 10, TABLETAS 5MG	0,23	2,30	
	14	AMOVAL 1GR, TABLETAS 1GR.	0,49	6,86	
	5	AMOXICILINA (MK),SUSP. PEDIATRICA 250	2,09	10,45	
	35	AMOXICILINA (N) X 20, TABLETAS 1GR.	0,28	9,80	
	30	AMOXICILINA (N) X 30, TABLETAS 500MG	0,16	4,80	
	2	AMOXICILINA (NF),SUSP. PEDIATRICA 250	2,00	4,00	
	3	AMOXICILINA + SULBACTAM (N),SUSP. PEDIA. 250/5ML	4,80	14,40	
	13	AMOXICILINA MK,SUSP. PEDIATRICA 125	1,35	17,55	
	11	AMOXIL ,SUSP. 250MG/5ML	4,11	45,21	
	450	AMPIBEX X 240,CAPSULAS 500MG	0,20	90,45	
	10	AMPICILINA 1GR,AMPOLLAS	0,80	8,00	
	7	AMPICILINA SUSP.,SUSPE. 250MG	1,60	11,20	
	50	AMPLIURINA FORTE,CAPSULSA	0,23	11,50	
	20	ANALGAN TRAM,COMPRIMIDOS	0,34	6,80	
	864	ANALGAN X 20,COMPRIMIDOS 1G	0,10	84,48	

FARMACIA SAN ISIDRO
INVENTARIO FINAL
AL 30 DE ABRIL DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V/UNIT.	V/PARCIAL	TOTAL
	91	ANAUTIN X 100, TABLETAS 50 MG	0,04	3,64	
	20	ANGIOTEN FORTE X 20, COMPRIMIDOS 100MG	0,82	16,40	
	20	ANGIOTEN X 20, COMPRIMIDOS 50MG	0,53	10,60	
	30	ANSAID X 30, TABLETAS DE 100MG	0,86	25,80	
	180	APRONAX X 20, TABLETAS 550MG	0,33	59,00	
	10	APRONAX X 20, TABLETAS 100MG	0,08	0,80	
	16	APRONAX X 20, TABLETAS 275MG	0,18	2,88	
	5	APRONAX, GEL TUBO	6,85	34,24	
	76	APROXEN 550 MG X 20 TAB	0,26	19,91	
	20	ARADOS X 30, TABLETAS 50MG	0,53	10,60	
	7	ARCOXIA X 14 TABLETAS, TABLETAS DE 120MG	2,27	15,89	
	28	ARCOXIA X 14 TABLETAS, TABLETAS DE 60MG	1,36	38,03	
	15	ARCOXIA X 14 TABLETAS, TABLETAS DE 90MG	1,60	23,93	
	49	AROVIT, GRAGEAS 50.000 .UI	0,10	4,88	
	10	ARTREN 100 MG CAP, CAPSULAS 100MG	0,38	3,80	
	1	ASPERSUL, FRASCO POLVO	0,40	0,40	
	263	ASPIRINA 100 TABLETAS	0,04	10,17	
	33	ASPIRINA ADVANCE , TABLETAS	0,18	5,94	
	20	ASPIRINA ADVANCE EFERVESCENTE, SOBRES	0,31	6,20	
	37	ASPIRINA EFERVESCENTE, TABLETAS	0,11	4,07	
	40	ATARAX, TABLETAS 10MG	0,13	5,38	
	15	ATENOLOL, TABLETAS 100MG	0,30	4,50	
	1	ATOSYL JARABE ADULTO, FRASCO 120ML	3,83	3,83	
	1	ATOSYL JARABE PEDIATRICO, FRASCO 60ML.	2,58	2,58	
	10	ATROPINA SULFATO , AMPOLLA 1MG	0,42	4,20	
	3	AUGMENTIN 500 MG, TABLETAS	9,52	28,56	
	11	AUGMENTIN BID 1G, TABLETAS	2,05	22,55	
	1	AVIANT JARABE 120ML	14,17	14,17	
	30	AVIANT TABLETAS 5MG X 30	1,24	37,05	
	1	AZITROMICINA (P), TABLETAS 500MG	1,60	1,60	
	7	AZITROMICINA (N), TABLETAS 500MG	1,60	11,20	
	3	AZITROMICINA 200MG/5 GENETIA , SUSP. PEDIATRICA	5,50	16,50	
	6	AZITROMICINA 200MG/5 NIFA, SUSP. PEDIATRICA	5,60	33,60	
	7	AZITROMICINA 500MG CAJA X 3 TAB.	2,40	16,80	
	7	BACTEROL FORTE, COMPRIMIDOS X10	3,25	22,75	
	5	BACTEROL FORTE, JARABE	4,63	23,14	
	15	BACTEROL SIMPLE, COMPRIMIDOS X20	3,53	52,95	
	10	BACTEROL SIMPLE, JARABE	3,27	32,70	
	34	BACTRIM FORTE 800/160, COMPRIMIDOS	0,39	13,26	
	4	BACTRIN 200/40 ,JARABE.	3,25	13,00	
	40	BACTRIN 400/80, COMPRIMIDOS	0,20	8,00	
	4	BACTRIN FORTE 400/80 , JARABE	4,99	19,96	
	5	BAYCUTEN, CREMA ANTIMICITICA-ANTIBACTERANA 20G.	7,08	35,42	
	118	BEBETINA, TABLETAS 80MG.	0,04	4,72	
	1	BEBITOL , JARABE 60ML PEDIATRICO.	2,75	2,75	
	4	BEDEX, SUERO	2,40	9,60	
	3	BEDOYECTA, AMPOLLA COMPLEJO B	5,29	15,88	
	19	BELLADONA ALCANFORADA, UNGUENTO	0,48	9,12	
	1	BEMIN EXPECTORANTE, FRASCO	3,42	3,42	
	7	BENUTREX, AMPOLLA	9,86	69,02	
	7	BENUTREX, COMPRIMIDOS	0,07	0,49	
	1	BENZETAZIL 1 200 000, AMPOLLA	2,13	2,13	
	1	BENZETAZIL 2 400 000, AMPOLLA	2,83	2,83	
	1	BENZOATO DE BENCILO, FRASCO	1,94	1,94	
	24	BENZODERMA, CAJA	0,25	6,00	
	160	BENZOPAREGORICA, TABLETAS	0,08	12,42	
	1	BENZOSIDE 1 200 000, AMPOLLA	2,13	2,13	
	2	BENZOSIDE 2 400 000, AMPOLLA	3,08	6,16	

FARMACIA SAN ISIDRO
INVENTARIO FINAL
AL 30 DE ABRIL DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V/UNIT.	V/PARCIAL	TOTAL
	1	BENZOSIDE COMPU. 6.3.3. , AMPOLLA	1,81	1,81	
	1	BEPHANTOL CREMA , UNGUENTO 30 GR.	5,37	5,37	
	58	BERIFEN - 100,CAPSULAS	0,66	38,20	
	10	BERIFEN , AMPOLLA 75MG	1,29	12,91	
	15	BERLINA SA , COMPRIMIDOS	0,20	3,00	
	1	BEROCA PERFORMANCE, EFERVESCENTE	4,66	4,66	
	7	BIALCOHOL, FRASCO 100ML	0,73	5,11	
	5	BIALCOHOL, FRASCO 200ML	1,47	7,35	
	1	BIANOS, SUSPENSION 500MG	2,33	2,33	
	4	BICONCILINA 1 200.000, AMPOLLA	1,39	5,55	
	2	BICONCILINA 2 400.000, AMPOLLA	1,98	3,96	
	30	BIGLICEM, TABLETAS	0,27	8,10	
	8	BINOZYT, TABLETAS 500MG X3TBL.	3,44	27,48	
	57	BIOFLORA , SOBRES 200MG.	1,45	82,42	
	36	BIOFLORA ,CAPSULAS	0,97	34,92	
	4	BIOSTRESS, TABLETAS EFERVESCENTES	3,54	14,17	
	7	BIPROFENID ,TABLETAS	0,95	6,65	
	6	BISOLVON, JARABE ADULTO	4,67	28,03	
	9	BISOLVON, JARABE INFANTIL	3,12	28,08	
	17	BISOLVON, TABLETAS	0,12	2,04	
	20	BLADURIL, TABLETAS 200MG.	0,52	10,40	
	16	BOROSAN, SOBRES	0,44	6,97	
	20	BRAMEDIL COMPUESTA, TABLETAS	0,24	4,80	
	1	BRISTAMOX, GOTAS 100MG AMOXICILINA	2,28	2,28	
	1	BRISTAMOX, SUSPENSION 125MG AMOXICILINA	3,46	3,46	
	1	BRISTAMOX, SUSPENSION 250MG AMOXICILINA	4,87	4,87	
	8	BRONCOT FORTE, JARABE 30MG/5ML	5,23	41,83	
	6	BRONCOT, GOTAS	2,72	16,32	
	10	BRONCOT, JARABE 15MG/5ML	3,98	39,78	
	30	BRONCOTOSIL, CAPSULAS	0,38	11,46	
	20	BRONCOVITAL TABLETAS	0,28	5,60	
	17	BROXOLAM, TABLETAS 30MG	0,68	11,54	
	5	BUPREX , GOTAS	1,76	8,79	
	7	BUPREX 100/5ML, SUSP. PEDIATRICA	1,79	12,53	
	28	BUPREX FLASH, TABLETAS 200MG	0,22	6,09	
	60	BUPREX FLASH, TABLETAS 400MG	0,29	17,42	
	20	BUPREX FORTE 200/5ML, SUSP. PEDIATRICA	2,13	42,50	
	97	BUPREX MIGRA, COMPRIMIDOS	0,21	20,75	
	4	BUPREX SUP. FORTE 120ML	2,55	10,20	
	5	BUSCAPINA AMP, AMPOLLA 1ML.	1,25	6,25	
	16	BUSCAPINA COMPOSITUM, TABLETAS	0,30	4,80	
	30	BUSCAPINA FEM, COMPTIMIDOS	0,37	11,10	
	20	BUSCAPINA GRAGEAS, GRAGEAS	0,10	2,00	
	2	BUSCAPINA PLUS, GOTAS	1,74	3,48	
	2	CALADRYL CLEAR, LIQUIDO	1,80	3,60	
	2	CALADRYL, LOCIÓN ROSADO	1,75	3,50	
	93	CALCIBOND, TABLETAS	0,29	27,02	
	1	CANESFORTE, CREMA TÓPICA	5,16	5,16	
	1	CANESTEN CREMA, TÓPICA	2,91	2,91	
	12	CAPSIFLU, CAPSULAS	0,31	3,72	
	19	CARBAMAZEPINA 200, COMPRIMIDOS	0,10	1,90	
	17	CARBAMAZEPINA 400, COMPRIMIDOS	0,16	2,72	
	30	CARDIOASPIRINA 100MG, TABLETAS	0,24	7,20	
	1	CARDIONIL , COMPRIMIDOS	4,58	4,58	
	20	CARIM, COMPRIMIDOS 200MG	0,88	17,60	
	18	CATAFLAN , GRAGEAS 25MG	0,19	3,42	
	12	CATAFLAN DD, TABLETAS	0,43	5,16	
	5	CATAFLAN SUPO., SUPOSITARIO 12,5MG	0,16	0,80	

FARMACIA SAN ISIDRO
INVENTARIO FINAL
AL 30 DE ABRIL DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V/UNIT.	V/PARCIAL	TOTAL
	72	CATAFLAN, GRAGEAS 50MG	0,30	21,38	
	79	CEBION CALCIO, TABLETAS EFERVESCENTES	2,25	177,47	
	386	CEBION MINIS, TABLETAS	0,03	11,58	
	142	CEBION, TABLETAS	0,10	14,20	
	7	CEFADROXILO, CÁPSULAS 500MG	0,56	3,92	
	3	CEFADROXILO, SUSPENSION	3,28	9,84	
	63	CEFALEXINA, CÁPSULAS 500MG	0,24	15,12	
	1	CEFALEXINA GENFAR, SUSPENSION	1,78	1,78	
	7	CEFALEXINA KRONOS, SUSPENSION 250 MG	1,44	10,08	
	1	CEFAZOLINA AMP, AMPOLLA 1GR.	1,10	1,10	
	1	CEFTRIA XONA, AMPOLLA 1GR.	1,53	1,53	
	10	CEFUZIME, TABLETAS 500MG	1,52	15,20	
	30	CELEBREX, TABLETAS 200MG	1,24	37,17	
	10	CELECOXIB, TABLETAS 200MG	0,49	4,90	
	1	CEMIN, GOTAS	1,07	1,07	
	1	CERTAL COMPUESTO NF X3 DOSIS	4,32	4,32	
	66	CETIRIZINA 10MG., TABLETAS	0,09	5,83	
	274	CIPROFLOXACINA (G), TABLETAS DE 500MG	0,21	56,83	
	79	CIPROFLOXACINA (P), TABLETAS DE 500MG	0,22	17,38	
	1	CIRUELA X 150GR., TARRO	3,91	3,91	
	1	CLOMAZOL, POLVO 45G	0,83	0,83	
	2	CLARICORT 60ML, JARABE	6,15	12,30	
	19	CLARICORT, GRAGEAS	0,54	10,27	
	5	CLARITINE D, JARABE PEDIATRICO	7,45	37,25	
	42	CLARITINE D, TABLETAS	0,52	21,84	
	2	CLARITINE D, JARABE 120ML	10,42	20,84	
	1	CLARITROL, SUSP. 250/5ML	12,60	12,60	
	7	CLARITROMICINA (GENFAR), TABLETAS 500MG	0,68	4,76	
	6	CLARITROMICINA (NIFA), SUSPENSION 250MG	10,00	60,00	
	6	CLARITROMICINA (PORTUGAL), TABLETAS 500MG	0,48	2,88	
	2	CLARIXOL, JARABE	7,73	15,46	
	2	CLAVUROL DUO, SUSPENSION	7,20	14,40	
	2	CLAVUROL, SUSPENSION	6,72	13,44	
	3	CLEMBROXIL COMPUESTO JARABE	3,47	10,42	
	8	CLINDANA, OVULOS VAGINALES	1,30	10,39	
	4	CLOMAZOL, CREMA DERMICA	0,90	3,60	
	1	CLOMAZOL, CREMA VAGINAL	2,36	2,36	
	1	CLOPAN, GOTAS	2,47	2,47	
	20	CLORANFENICOL, TABLETAS DE 500MG	0,15	3,00	
	4	CLORURO DE SODIO BAXTER, FRASCO 500ML	0,86	3,45	
	3	CLORURO DE SODIO DISFARMED, FRASCO DE 500 ML	1,20	3,61	
	6	CLORURO DE SODIO, FRASCO DE 1000 ML	1,99	11,92	
	1	CLORURO DE SODIO, FRASCO DE 250 ML	1,05	1,05	
	1	CLOTRAZIL, CREMA VAGINAL CAJA	1,66	1,66	
	1	CODETOL, JARABE	3,80	3,80	
	1	CODIPRONT EX. JARABE	2,78	2,78	
	70	CODIPRONT EX., CAPSULAS	0,39	27,63	
	10	COLESTIL SOBRES	1,24	12,40	
	3	COLLOPLUS SOLUCIÓN., FRASCO 20ML	1,19	3,56	
	3	COLUFA SE X 30ML, SUSP. PEDIATRICA	3,12	9,36	
	2	COLUFA SE X 60ML, SUSP. PEDIATRICA	6,00	12,00	
	6	COLUFA SE, TABLETAS	1,21	7,26	
	2	COMLEJO B NIFA, JARABE	1,20	2,40	
	2	COMPLAMIN, JARABE 120ML	2,92	5,84	
	1	COMPLAN FRESA, POLVO	12,25	12,25	
	1	COMPLAN VAINILLA, POLVO	12,25	12,25	
	4	COMPLEJO B FORTE KRONOS, AMPOLLA 10 CM	1,44	5,76	
	9	COMPLEJO B LIFE, JARABE	1,34	12,09	

FARMACIA SANISIDRO
INVENTARIO FINAL
AL 30 DE ABRIL DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V/UNIT.	V/PARCIAL	TOTAL
	85	COMPLEJO B QUIMI. ARIST., TABLETAS	0,05	4,00	
	5	COMPLEJO B, AMPOLLA	0,40	2,00	
	97	COMTRET FORTE, TABLETAS ADULTO	0,08	7,76	
	194	COMTRET JUNIOR, TABLETAS NIÑOS	0,09	17,46	
	97	COMTRET MAXIMA POTENCIA, TABLETAS	0,22	21,34	
	1	CONTRACTUBEX, CREMA 50GR	15,72	15,72	
	1	CORISIDIN, GOTAS	1,33	1,33	
	139	CORISIDIN, GRSGEAS	0,04	5,56	
	20	COTRIMOXAZOL 400/80, TABLETAS	0,06	1,20	
	1	CRELISIN, JARABE	1,00	1,00	
	4	CREMA CERO ALOE, POMADA 50GR	3,33	13,32	
	8	CREMA CERO, POMADA 20GR.	1,16	9,28	
	1	CREMA DE MATICO, UNGÜENTO	0,80	0,80	
	4	CREMA DERM, TUBO 60GR.	3,91	15,65	
	5	CREON, CAPSULAS PANCREATINA	0,53	2,65	
	4	CURAM SUSP. 312, SUSPENSION 312MG	11,77	47,08	
	4	CURAM SUSP. 457, SUSPENSION 457MG	6,02	24,07	
	16	CURAS DISNEY, UNIDADES X16	0,18	2,88	
	1	CURE BAND MICROPOR PIEL, UNIDADES 1X5	1,29	1,29	
	12	CURE BAND MICROPOR TRANSP, UNIDADES 1/2X5	0,87	10,39	
	279	CURE BAND, CURAS REDONDAS	0,02	4,91	
	1	CUTAMY CON CREMA, CREMA VAGINAL 20GR.	4,20	4,20	
	1	CUTICELL 10 X 10 CM	1,40	1,40	
	1	DAFILON 2/0	2,05	2,05	
	1	DAFILON 3/0	2,05	2,05	
	3	DAVESOL, LOCIÓN	2,08	6,24	
	1	DAVESOL, SHAMPOO	1,76	1,76	
	10	DECATILENO, TABLETAS	0,13	1,30	
	29	DENSIBONE G- TAB X 30	0,25	7,17	
	11	DERMABRONQUIOL, CAJA UNGÜENTO	0,83	9,13	
	1	DERMA-T, SHAMPOO	2,66	2,66	
	1	DESLOLAN, JARABE X 60ML	8,50	8,50	
	1	DESLOLADINA, JARABE 0.05%	4,81	4,81	
	41	DESLOLADINA, TABLETAS 5MG	0,29	11,77	
	2	DEXTROSA SOLUCION SALINA 250ML	0,97	1,93	
	1	DEXTROTUSSIN, JARABE	1,12	1,12	
	1	DIAREN, SUSPENSION	4,41	4,41	
	60	DIAREN, COMPRIMIDOS	0,19	11,31	
	51	DICLOFENACO SODICO 100, TABLETAS 100 MG	0,20	10,20	
	12	DICLOFENACO, A.LMP. 75MG/3ML	0,40	4,80	
	2	DICLOFENACO, TABLETAS 50 MG	0,05	0,10	
	8	DICLOFENACO, UNGUENTO	1,50	12,00	
	60	DICLOXACIL, CAPSULAS 500MG	0,21	12,54	
	86	DICLOXACILINA (NF), TABLETAS 500MG	0,22	19,21	
	3	DICLOXACILINA GENFAR, SUP. PEDIATRICA 150MG/5ML	2,01	6,03	
	1	DICLOXACILINA GENFAR, SUSP. PEDIATRICA, 250MG/5ML	2,36	2,36	
	2	DICLOXACILINA LA SANTÉ, SUSP. PEDIATRICA	2,14	4,28	
	1	DICLOXACILINA NIFA, SUSP. PEDIATRICA	1,61	1,61	
	4	DICYNONE, AMPOLLAS 250MG/2ML	3,50	14,00	
	20	DICYNONE, TABLETAS 500MG	1,38	27,60	
	1	DIGERIL SUSPENSION.	3,88	3,88	
	50	DIGESFLAT, TABLETAS	0,11	5,50	
	15	DIGESPAR, TABLETAS	0,39	5,85	
	146	DIGESTA, CAPSULAS 250MG	0,22	31,61	
	90	DIGESTOPAN, CAPSULAS	0,25	22,46	
	20	DILUFEN SOBRE	0,42	8,40	
	4	DIPROGENTA, CREMA 15GR	1,95	7,78	
	30	DISGRACIL CAPSULAS 120MG X 30	0,74	22,10	

FARMACIA SAN ISIDRO
INVENTARIO FINAL
AL 30 DE ABRIL DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V/UNIT.	V/PARCIAL	TOTAL
	1	DISOFRIN, JARABE	1,09	1,09	
	60	DISOFRIN, TABLETAS	0,12	7,20	
	3	DITOPAX FORTE,SUSPENSION NARANJA	2,72	8,16	
	1	DOLGENAL 60 MG, AMPOLLAS.	4,40	4,40	
	22	DOLGENAL RAPID, TABLETAS 10MG	0,70	15,49	
	20	DOLGENAL, TABLETAS 20MG	0,68	13,51	
	20	DOLOCISTALGAN , TABLETAS	0,29	5,80	
	93	DOLODRAN, TABLETAS	0,10	9,30	
	13	DOLONEUROBIÓN, AMPOLLAS X 2 PAR	4,61	59,95	
	25	DOLONEUROBIÓN, GRAGEAS	0,47	11,75	
	17	DOLOXEN, TABLETAS X 20 DE 200MG	1,00	17,00	
	5	DOLRAD, AMPOLLAS	0,44	2,20	
	87	DOLRAD, COMPRIMIDOS	0,07	5,99	
	295	DORIXINA RELAX, TABLETAS	0,07	20,61	
	97	DORMINEX, TABLETAS.	0,18	17,73	
	1	DOSTOL 175MG/5ML, SUSPENSION 60ML	3,50	3,50	
	20	DRISTAN DIA, SOBRES 18G CAJA X6	2,12	42,40	
	24	DRISTAN NOCHE, SOBRES	0,31	7,44	
	30	DULCOLAX CAP., PERLAS	0,17	5,10	
	54	DULCOLAX, TABLETAS	0,25	13,51	
	3	DUO ANTIPARASITARIO, SOBRES X2	1,46	4,38	
	15	DURACEF, SUSP. 250MG/5ML	7,77	116,55	
	48	DUSPATALIN, CAPSULAS 200MG	0,45	21,64	
	40	ECUVIR, TABLETAS 400MG	0,45	17,99	
	20	ECUVIR, TABLETAS 800MG	0,80	16,00	
	1	ELIXIR 5 BROMUROS, FRASCO 60ML	0,53	0,53	
	24	ENALAPRIL 10MG NIFA, TABLETAS 10MG	0,10	2,40	
	8	ENALAPRIL 20MG NIFA, TABLETAS 20MG	0,14	1,12	
	14	ENALAPRIL GENFAR, TABLETAS 20MG	0,08	1,12	
	37	ENALAPRIL, TABLETAS 5MG	0,06	2,22	
	30	ENALTEN D, TABLETAS 10/25	0,31	9,30	
	30	ENALTEN, TABLETAS 10MG	0,17	5,10	
	30	ENALTEN, TABLETAS 20MG	0,33	9,90	
	30	ENALTEN, TABLETAS 5MG	0,12	3,60	
	1	ENCEFABOL ADULTO, SUSP 200MG	12,03	12,03	
	35	ENCEFABOL FORTE, COMPRI 200 MG	0,61	21,29	
	10	ENCEFABOL, COMPRI 600 MG	1,58	15,80	
	1	ENCIDENT, FRASCO DE 300ML	3,78	3,78	
	20	ENDIAL 1 MG, COMPRIMIDOS	0,47	9,40	
	1	ENSOY ADULTO, POLVO 400MG	5,99	5,99	
	1	ENSOY NIÑO CHOCOLATE, POLVO 400MG	6,61	6,61	
	1	ENSOY NIÑO FRESA, POLVO 400MG	6,61	6,61	
	1	ENSOY NIÑO VAINILLA, POLVO 400MG	6,61	6,61	
	1	ENSURE FRESA TARRO DE 400MG MULTIVITAMINICO	7,92	7,92	
	1	ENSURE VAINILLA TARRO DE 400MG MULTIVITAMINICO	7,92	7,92	
	136	ENTERO KRON, SOBRES	0,16	21,76	
	30	ENTEROGERMINA, AMPOLLAS BEBIBLES	0,63	18,90	
	80	ENZIMAC Q, CAPSULAS	0,65	51,74	
	60	ENZIMOL Q 10, CAPSULAS	0,26	15,76	
	6	ERALDOR NF 325MG X 12 TAB.	0,25	1,50	
	451	ERALDOR, TABLETAS 500MG	0,03	13,53	
	1	ERITROMOCINA, SUSP. PEDIATRICA	2,88	2,88	
	1	ESCALDEX, CREMA	3,36	3,36	
	40	ESENCIAL FORTE, CAPSULAS	0,17	6,80	
	5	ESOMEPRAZOL 20MG, TABELTAS 20 MG	0,51	2,55	
	4	ESOMEPRAZOL 40MG (NIFA), TABELTAS 40 MG	1,49	5,96	
	43	ESPARADRAPO DIGIPLAST, UNIDADES	0,07	3,01	
	1	ESPARADRAPO LEUCOPLAST, CAJA X 1.25CM(1/2X1)	0,58	0,58	

FARMACIA SANISIDRO
INVENTARIO FINAL
AL 30 DE ABRIL DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V/UNIT.	V/PARCIAL	TOTAL
	1	ESPARADRAPO LEUCOPLAST, CAJA X 1.25CM(1/2X1)	2,01	2,01	
	1	ESPARADRAPO LEUCOPLAST, CAJA X 1X1	3,05	3,05	
	1	ESPARADRAPO LEUCOPLAST, CAJA X 2.50CM 1X5	0,93	0,93	
	88	ESPASMO CANULASE, CAPSULAS	0,29	25,52	
	4	ESPIRITUS COMPUESTOS, FRASCO DE 60ML	0,45	1,80	
	10	ESTOMACOL, TABLETAS	0,90	9,00	
	30	ETEC 1000, CAPSULAS	0,34	10,20	
	50	ETRON ORAL, CAPSULAS	0,17	8,50	
	12	ETRON OVULOS, TABLETAS VAGINALES	1,39	16,69	
	10	ETRON+NISTATINA, OVULOS VAGINALES	0,67	6,70	
	20	EUPASAN, SOBRES	0,20	4,00	
	93	EUTIROX 100 MCG, TABLETAS	0,07	6,34	
	92	EUTIROX 25 MCG, TABLETAS	0,04	3,69	
	43	EUTIROX 50 MCG, TABLETAS	0,05	2,15	
	47	EUTIROX 75 MCG, TABLETAS	0,07	3,29	
	50	EXEDRIN, SOBRES	0,30	15,00	
	1	FEBRAX, SUP. PEDIATRICA	2,81	2,81	
	20	FEBRAX, TABLETAS	0,19	3,80	
	2	FELDENE AMPOLLA 40MG	4,08	8,16	
	11	FELDENE FLASH TABLETAS, TABLETAS	1,59	17,54	
	177	FEMEN FORTE, TABLETAS	0,35	62,18	
	39	FEMEN, CAPSULAS	0,27	10,53	
	2	FEMICOL, FRASCO INTIMO 90GR POLVO	1,12	2,24	
	10	FERRUM AMPOLLA BEBIBLE	0,81	8,10	
	30	FERRUM FOL 1000, GRAGEAS	0,51	15,30	
	1	FERRUM FOL JARABE	13,12	13,12	
	30	FERRUM FOL TABL MASTICABLE X 30	0,56	16,80	
	1	FERRUM GOTAS	8,33	8,33	
	1	FERRUM JARABE	10,65	10,65	
	30	FERRUM TABLE MASTICABLES	0,51	15,30	
	50	FINALIN FEM, GRAGEAS	0,23	11,50	
	180	FINALIN FORTE, GRAGEAS	0,17	30,27	
	48	FINALIN GRIPE FENILEFRINA, GRAGEAS	0,21	10,08	
	149	FINALIN GRIPE, GRAGEAS	0,21	31,10	
	7	FINALIN JARAB. PARACETAMOL	1,52	10,64	
	90	FINALIN NIÑOS 160MG, TABLETAS MASTICABLES	0,08	7,43	
	1	FISIOL 140ML, FRASCO 140 CC	2,46	2,46	
	1	FISIOL 30ML, FRASCO 30 CC	1,36	1,36	
	4	FISIOL 60ML, FRASCO 60 CC	1,57	6,28	
	1	FISIOL SPRAY, FRASCO 40ML	3,25	3,25	
	100	FIVE, PRESERVATIVO	0,90	89,67	
	20	FLANAX 550, TABLETAS 550MG	0,36	7,20	
	6	FLEET ENEMA ADULTOS, APLICADOR, LAXANTE	1,55	9,30	
	10	FLEET ENEMA PEDIATRICO, APLICADOR, LAXANTE	1,62	16,20	
	1	FLEET ORAL, FRASCO	3,00	3,00	
	6	FLORATIL, SOBRES PEDIATRICOS	1,60	9,60	
	2	FLUCONAZOL (GENETIA), TABLETAS 150MG X2	0,77	1,54	
	23	FLUCONAZOL (GENFA), TABLETAS 120MG X 4	0,55	12,66	
	14	FLUCONAZOL (GENFAR), TABLETAS 150MG X 4	0,77	10,72	
	1	FLUIDASA GOTAS, FRASCO 20ML	2,44	2,44	
	1	FLUIDASA JARABE, FRASCO 200ML	5,60	5,60	
	30	FLUIMUCIL INFANTIL SOBRES 100MG	0,35	10,50	
	120	FLUIMUCIL SOBRES 200MG	0,51	60,79	
	14	FLUOXETINA, TABLETAS 20MG	0,28	3,92	
	1	FLUPULMIN, JARABE	1,60	1,60	
	10	FLURINOL D, TABLETAS EPINAST 10MG +PSEUDOEF 120MG	1,25	12,50	
	10	FLURINOL, TABLETAS 20MG	1,05	10,50	
	1	FLURITOX, JARABE	4,70	4,70	

FARMACIA SAN ISIDRO
INVENTARIO FINAL
AL 30 DE ABRIL DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V/UNIT.	V/PARCIAL	TOTAL
	20	FLURITOX, TABLETAS	0,42	8,40	
	4	FLUZETRIN TABLETAS, P500MG+F10MG+CERITRIZINA	0,30	1,20	
	1	FLUZETRIN, GOTAS	3,00	3,00	
	1	FLUZETRIN, JARABE	3,90	3,90	
	1	FUGOS, TABLETAS 300MG	3,12	3,12	
	3	FULL DERMA, CREMA TUBO 20GR	3,54	10,61	
	1	FUNGIREX, LIQUIDO	1,08	1,08	
	1	FUNGIREX, LIQUIDO INCOLORO	1,05	1,05	
	7	FUNGIREX, TALCO GRANDE	1,80	12,60	
	7	FUNGIREX, TALCO PEQUEÑO	0,91	6,34	
	20	FURACAM 500MG, TABLETAS	1,24	24,89	
	1	FURACAM SUSPENSION 125 MG/5ML	8,55	8,55	
	1	FURACAM SUSPENSION 250 MG/5ML	10,34	10,34	
	2	GADUOL COMPUESTO, JARABE	1,88	3,76	
	1	GAIN PLUS EYE Q PLUS TARRO DE 400MG MULTIVITAMINICO	6,60	6,60	
	120	GAMALATE, GRAGEAS	0,25	29,97	
	12	GARAMICINA OFTALMICA, CAJAX1	4,64	55,72	
	6	GARAMICINA, CREMA 1.0MG.	0,87	5,22	
	4	GARAZONE, SOLUCION OFTALMICA	8,14	32,55	
	19	GASA BROOKLIN 1/2 YDA. X12	0,41	7,71	
	173	GASA BROOKLIN LISTA X10 PAQ	0,05	9,29	
	4	GASTROVENT, GOTAS 40 MG	0,70	2,80	
	2	GEL 120GR., FRASCO	1,72	3,44	
	60	GENFIBROZILO, TABLETAS	0,17	10,20	
	3	GENTABRAND FRASCO , 3,0MG	2,45	7,34	
	1	GENTAMAX, AMPOLLAS	0,38	0,38	
	7	GENTAMAX, CREMA	0,52	3,66	
	1	GENTAMICINA, AMPOLLAS 80MG/2ML	0,29	0,29	
	3	GENTEAL GEL, FRASCO	8,04	24,12	
	10	GINEDAZO, OVULOS VAGINALES	0,56	5,60	
	11	GINEDAZOL DUAL CAJA, OVULOS +CREMA VAGINAL	1,53	16,88	
	1	GINLAC CLASSICO	9,85	9,85	
	1	GINLAC LADY ADULTO	9,06	9,06	
	1	GINLAC TEEN	9,06	9,06	
	15	GLANIQUE 1, COMPRIMIDOS 1,5MG	5,32	79,80	
	200	GLICEM, TABLETAS 5MG	0,05	10,30	
	2	GLICERINA, FRASCO 60ML	1,00	2,00	
	90	GLUCOFA GE 500, TABLETAS	0,26	23,48	
	30	GLUCOVANCE 500/5, TABLETAS	0,30	9,00	
	1	GOLDEN VITAMINAS JALEA., FRASCO	3,54	3,54	
	1	GOLDEN VITAMINAS JARBE., FRASCO	5,25	5,25	
	13	GRANIQUE 1,5 MG COMPX1	4,68	60,80	
	1	GYNOCANESTEN, CAPSULAS VAGINALES, CAJA	5,09	5,09	
	4	GYNOCANESTEN, CREMA VAGINAL, CAJA	5,42	21,66	
	4	HEPABIONTA, AMPOLLA 2ML X1	0,72	2,88	
	50	HEPABIONTA, GRAGEAS	0,05	2,50	
	60	HEPAPRONT, CAPSULAS	0,28	16,63	
	2	HIDRA PLUS 44, FRESA	2,63	5,27	
	4	HIDRA PLUS 44, UVA	2,63	10,53	
	2	HIDRA PLUS 44, TUTTIFRUTI	2,63	5,27	
	7	HIDRA PLUS BOLOS, SACHET	1,42	9,93	
	1	HIDROCORTIF, AMPOLA 100MG	2,75	2,75	
	6	HIDROCORTISONA, AMPOLLA 100MG	1,34	8,02	
	1	HIDROXIDO DE AL,MG+SIMETI., SUSPENSION	1,96	1,96	
	28	HIGROTON, COMPRIMIDOS 50MG	0,15	4,20	
	1	HISTACALM LOCION.	1,12	1,12	
	100	IBUPROFENO GENFAR, TABLETAS 400MG	0,05	5,00	
	100	IBUPROFENO MK, TABLETAS 400MG	0,05	5,00	

FARMACIA SAN ISIDRO
INVENTARIO FINAL
AL 30 DE ABRIL DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V/UNIT.	V/PARCIAL	TOTAL
	313	IBUPROFENO MK, TABLETAS 600MG	0,07	21,78	
	20	IBUPROFENO NIFA, TABLETAS 400MG	0,05	1,00	
	30	IBUPROFENO NIFA, TABLETAS 600MG	0,10	3,00	
	3	IBUPROFENO, SUSPENSION PEDIA TRICA 120ML	1,80	5,40	
	20	IBUPROFENO, TABLETAS 200MG	0,04	0,80	
	190	IBUPROFENO, TABLETAS 800MG	0,09	16,83	
	1	ICY HOT CREMA ,	4,40	4,40	
	100	IMODIUM, CAPSULAS 2MG	0,04	4,10	
	30	INMUNOKAST 10, COMPRIMIDOS 10 MGX30	0,82	24,60	
	10	INMUNOKAST 4, COMPRIMIDOS 4MGX10	0,38	3,80	
	10	INMUNOKAST 5, COMPRIMIDOS 5MGX10	0,46	4,60	
	5	IPROFEN, GEL AL 5%	1,84	9,20	
	100	ISLAMINT, PASTILLAS MASTICABLES	0,13	12,57	
	1	ISOMIL TARRO DE 400G MULTIVITAMINICO +SOYA	5,36	5,36	
	1	JARABE DE EUCALIPTO, 60ML	0,69	0,69	
	17	KALMO, SUPOSITORIO	0,33	5,68	
	1	KALOBA, SUSPENSION	8,10	8,10	
	1	KETOCON, CREMA	1,58	1,58	
	5	KETOROLACO AMPOLLAS 30MG	0,55	2,75	
	3	KETOTIFENO, JARABE 1G/5ML	2,45	7,34	
	30	KETOTIFENO, TABLETAS 1MG	0,10	3,00	
	10	KLARICID, TABLETAS 500MG	2,64	26,40	
	1	KRO-AMOXICILINA 250MG/5ML, SUSP PEDIA TRICA	1,44	1,44	
	20	KUFER Q FORTE, CAPSULAS	0,44	8,80	
	120	KUFER Q RECARGADO, CAPSULAS	0,56	67,60	
	24	KURADOR, UNGUENTO	0,42	10,11	
	1	LA FEM, FRASCO JABON	4,10	4,10	
	4	LACTATO DE RINGER BAXTER, FRASCO 100ML	1,19	4,74	
	4	LACTATO DE RINGER BAXTER, FRASCO 500ML	0,75	3,00	
	0	LACTATO DE RINGER DISFARMED , FRASCO 100ML		0,00	
	12	LACTEOL FORTE, CAPSULAS 170MG	1,30	15,60	
	14	LACTEOL FORTE, CAPSULAS 340MG	1,14	15,98	
	14	LACTEOL FORTE, SOBRES 160MG	1,27	17,78	
	12	LACTULA X 12ML, SOBRESX12	0,85	10,20	
	10	LAGRIMAS NATURALES, HUMECTANTE E HIDRA TANTE FRASCO X1	7,26	72,60	
	30	LAMINEX, SOBRES	0,43	12,90	
	1	LAMINEX, SUSPENSION	3,25	3,25	
	20	LAMINEX, TABLETAS 100MG	0,33	6,60	
	3	LAMISIL, CREMA 15GR	6,20	18,61	
	1	LAMISIL, SPRAY	7,08	7,08	
	0	LAMODERM, CREMA TOPICA 15GR		0,00	
	6	LAMODERM, CREMA TOPICA 5GR	1,59	9,52	
	1	LANCETAS	0,11	0,11	
	10	LANZOPRASOL 15, TABLETAS	0,28	2,80	
	10	LANZOPRASOL 30, TABLETAS	0,38	3,80	
	4	LECHE DE MAGNESIA KRONOS, SUSPENSION	0,56	2,24	
	4	LECHE DE MAGNESIA ORIGINAL, SUSPENSION	0,75	3,00	
	6	LECHE DE MAGNESIA PHIL. 60CC	0,75	4,52	
	36	LEMONFLU, SOBRES	0,42	15,12	
	22	LEMONFLU, TABLETAS ADULTO	0,13	2,86	
	20	LEMONFLU, TABLETAS NIÑO	0,15	3,00	
	10	LEVOCET CAPSULAS	0,41	4,10	
	1	LEVOCET GOTAS.	6,10	6,10	
	11	LEV OFLOXACINO, TABLETAS	0,76	8,34	
	1	LINCONCIN AMPOLLA 600MG	2,16	2,16	
	2	LINIMENTO EL CAMPEON, FRASCO	1,38	2,76	
	9	LINIMENTO OLIMPICO, FRASCO	1,38	12,42	
	1	LLAVE TRES VIAS.	0,43	0,43	

FARMACIA SAN ISIDRO
INVENTARIO FINAL
AL 30 DE ABRIL DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V/UNIT.	V/PARCIAL	TOTAL
	0	LORATADINA (GENETIA), JARABE 10MG		0,00	
	278	LORATADINA (GENETIA), TABLETAS 10MG	0,07	18,86	
	7	LORATADINA (KRONOS), JARABE	1,10	7,68	
	7	LORATADINA LA SANTÉ, TABLETAS 10MG	0,10	0,70	
	4	LORATADINA NIFA, TABLETAS 10MG	0,10	0,40	
	180	LOSARTÁN LA SANTÉ, TABLETAS 50MG	0,10	17,16	
	75	LOSARTÁN MK, TABLETAS 50MG	0,30	22,58	
	60	LUNELA PLUS, CAPSULAS	0,23	13,80	
	60	LUNELA, CAPSULAS	0,23	13,80	
	4	LUXOR, COMPRIMIDOS	1,67	6,68	
	100	MANTECA DE CACAO	0,04	4,00	
	72	MAREOL, TABLETAS 50MG	0,15	10,80	
	1	MATERNITY ANATÓMICA LARGA, TOALLAS +PAÑITOS	1,92	1,92	
	6	MATERNITY ANATOMICA NORMAL, TOLLAS SANITARIAS	0,80	4,80	
	1	MATERNITY, TOALLAS	0,85	0,85	
	4	MAXI MATERNITY, TOALLAS	0,88	3,53	
	2	MAXIDERM, CREMA TUBO	0,87	1,73	
	1	MAXIDEX, FRASCO 5ML	6,89	6,89	
	6	MEBOCAINA, TABLETAS CAJA X 100	13,22	79,32	
	168	MEBOLIMON TABLETAS, TABLETAS MASTICABLES	0,18	30,08	
	7	MEGACILINA CLEMIZOL, AMPOLLA 1000.000.	1,52	10,64	
	6	MEGACILINA FORTE, AMPOLLA 4000.000	2,38	14,28	
	100	MEJORAL, TABLETAS	0,03	3,00	
	10	MELOXICAM (GENETIA), TABLETAS 15 MG	0,36	3,60	
	40	MELOXICAM (GENFAR), TABLETAS 15MG	0,29	11,57	
	1	MENTOL ALEMÁN, LIQUIDO	1,82	1,82	
	26	MENTOL CHINO, UNGUENTO	0,55	14,33	
	1	MERCUCROMO, FRASO 60ML	0,57	0,57	
	1	MERTHIOFAR COLORO, FRASCO DE 60ML	0,53	0,53	
	1	MERTHIOFAR INCOLORO (CODISUR), FRASCO 60ML	0,41	0,41	
	1	MERTHIOFAR, FRASO DE 30ML.	0,38	0,38	
	21	MERTHIOLATE, FRASCO 30 CC.	0,39	8,27	
	164	MESULID, SOBRES	0,59	96,23	
	1	MESULID,SUSPENSION.	3,72	3,72	
	16	MESYGINA, AMPOLLA	3,90	62,40	
	30	METHERGYN, GRAGEAS	0,30	9,00	
	1	METOCLOPRAMIDA, AMPOLLAS	0,32	0,32	
	20	METOCLOPRAMIDA, TABLETAS 10MG.	0,47	9,45	
	100	METOTREXATO 2.5MG, TABLETAS	0,15	15,00	
	1	METRONIDAZOL SUSP. (NF), 250MG	2,00	2,00	
	3	METRONIDAZOL SUSP., 250MG.	1,89	5,68	
	1	METRONIDAZOL TABLETAS 500MG X 30	3,23	3,23	
	64	MICROGYNON CAJA/21	0,17	10,72	
	7	MICROGYNON CD CAJA/28, TABLETAS CAJAX 8	2,35	16,45	
	23	MICROPORE PIEL 12X5	0,88	20,19	
	11	MICROPORE PIEL 25X5,	2,01	22,15	
	5	MIEL ROSADA, MIEL ROSADA, FRASCO DE 60ML	0,48	2,40	
	98	MIGRADORIXINA, TABLETAS.	0,47	46,37	
	10	MIGRAX, TABLETAS PARACETA MOL 450MG+CAF40MG.	0,34	3,40	
	1	MILPAX, FRASCO JARABE.	5,88	5,88	
	8	MOBIC 15 MG, AMPOLLAS.	3,25	26,03	
	10	MOBIC 15 MG, COMPRIMIDOS	2,00	20,00	
	10	MOBIC 7.5 MG, COMPRIMIDOS	1,19	11,90	
	24	MOLAREX, CAPSULAS IBUPROFENO+ACETAMINOFEN.	0,25	6,00	
	10	MONTELUKAST 10MG, TABLETAS	0,56	5,60	
	70	MONTELUKAST 5MG, TABLETAS.	0,27	19,10	
	1	MOVIC AMPOLLAS CAJA X3	8,47	8,47	
	13	MUCOSOLVAN 24H, TABLETAS X 20 CLO-AMBROXOL 75MG	0,41	5,33	

FARMACIA SAN ISIDRO
INVENTARIO FINAL
AL 30 DE ABRIL DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V/UNIT.	V/PARCIAL	TOTAL
	2	MUCOSOLVAN ADULTO, JARABE CLO.AMBROXOL 30MG.	5,62	11,24	
	2	MUCOSOLVAN COMPOSITUM JARAVE, CLOR- AMBX 15MG	4,56	9,12	
	2	MUCOSOLVAN INFANTIL, JARABE CLO-AMBROXOL Y CLEMB.	3,55	7,09	
	1	MULGATOL, JALEA MULTIVITAMINICA.	4,00	4,00	
	5	MULTIVITAMINICO JALEA (NF), JALEA	2,24	11,20	
	10	MUSCORIL,CAPSULAS TIICOLCHICOSSIDO 8MG.	0,54	5,40	
	2	NAN 1 TARRO DE 400MG MULTIVITAMINICO	13,61	27,21	
	1	NAN 2 TARRO DE 400MG MULTIVITAMINICO	12,48	12,48	
	50	NAPAFEN, TABLETAS PARACETAMOL 500.	0,04	2,00	
	20	NA PROXENO SODICO 500, TABLETAS	0,14	2,80	
	0	NA PROXENO,SUPENCION PEDIATRICA.		0,00	
	10	NA STIFRIN,COM.PSEUDOF 60MG.+CLORF 4MG.+PARA. 500MG	0,25	2,50	
	10	NA STIZOL COMPOSITUM, TABLETAS.	0,25	2,50	
	1	NEBULIZADOR ADULTO.	2,00	2,00	
	1	NEBULIZADOR PEDIATRICO.	1,57	1,57	
	3	NEOGASOL, GOTAS DIMETILPOLISILOXANO 4%	4,92	14,76	
	394	NEOGRIPAL F,CAPS.PARACET 500MG+FENILEF 10MG+LORAT 5MG	0,32	127,46	
	2	NEOGRIPAL JARABE 60 ML	3,50	7,00	
	1	NEOGRIPAL, JARABE LORAT 2.5MG+ PSEUD.15MG+ ACET.325	4,00	4,00	
	1	NEOGRIPAL, LORATAD. 1MG + PSEUD. 15MG + ACETAM 100	2,60	2,60	
	92	NEOGRIPAL, TABLETAS PSEUDOEFED.+ACETAMIN.+LORATAD.	0,30	27,60	
	9	NEONYSTA SOLONA, CREMA TUBO.	1,34	12,04	
	31	NEOZETIX, TABLETAS 3MG.	0,89	27,48	
	2	NESTOGENO BOLSA 135GR MULTIVITAMINICO	1,58	3,16	
	2	NESTOGENO1 TARRO DE 400MG MULTIVITAMINICO	6,08	12,16	
	1	NESTOGENO2 TARRO DE 400MG MULTIVITAMINICO	6,00	6,00	
	1	NESTUM PLUS 270MG ARROZ+MANZANA	4,04	4,04	
	1	NEURAL 3 10.000, AMPOLLA 10.000	3,30	3,30	
	1	NEURALGID 10.000, AMPOLLA	2,19	2,19	
	10	NEUROBION 10.000, AMPOLLA	3,09	30,85	
	0	NEUROBION COMP, COMPLEJOB+LIDOCAINA		0,00	
	19	NEUROBION, GRAGEAS NEUROTROPAS+B1+B6+B12	0,10	1,90	
	49	NEUROBION,1000 AMPOLLA VITAMINICA	3,16	154,85	
	1	NEUROYECTA, AMPOLLA 10.000	2,42	2,42	
	73	NEURYL, COMPRIMIDOS CLONA CEPAN 2MG.	0,24	17,38	
	14	NEXCARE X1.2 CM (12X5MM),ROLLO ESPARADRAPO.	1,80	25,20	
	10	NEXCARE X2.5 CM (25X5MM),ROLLO.	2,52	25,20	
	1	NIDO1+TARRO DE 400MG MULTIVITAMINICO	0,00	0,00	
	4	NIDO3+TARRO DE 400MG MULTIVITAMINICO	0,00	0,00	
	1	NIDO5+TARRO DE 400MG MULTIVITAMINICO	0,00	0,00	
	70	NIMESULIDA TABLETAS 100MG	0,19	13,40	
	20	NIMESULIDA TAB (NF) TABLETAS 100MG.	0,20	4,00	
	1	NIMESULIDA, GOTAS 50MG	1,70	1,70	
	20	NIZORAL TABLETAS 200MG	0,66	13,26	
	2	NIZORAL, SHAMPOO	8,83	17,66	
	40	NOGRIP CAP.PARAC 500MG+FENIL 10MG+CLORF MAL 4MG	0,15	5,98	
	20	NOGRIP SOB.PARAC 500MG+DEX.15MG+PSEUD.60MG	0,38	7,56	
	20	NORFLOXACINO, TABLETAS DE 400MG	0,12	2,40	
	1	NORMOLAX NARANJA, TARRO POLVO	10,40	10,40	
	0	NORMOLAX NATURAL, TARRO POLVO		0,00	
	1	NOTUSIN EXPECTORANTE,GUAYAFENESINA 100MG (EN 5ML)	2,47	2,47	
	1	NOTUSIN INFANTIL JARABE	2,47	2,47	
	3	NOTUSIN TOS 100,JARABE DEXT 30MG+ALCOHOL10%(10ML)	2,47	7,41	
	178	NOVALGINA, TABLETAS	0,07	12,89	
	1	NUTRICALCIN + PROTEINAS (FRESA),TARRO POLVO	6,00	6,00	
	1	NUTRICALCIN + PROTEINAS (VAINI),TARRO POLVO	6,68	6,68	
	1	NUTRICALCIN VITAMINAS, TARRO POLVO	6,68	6,68	
	20	NUTRIZYM PLUS FRASCO, CAPSULAS	0,30	6,00	

FARMACIA SAN ISIDRO
INVENTARIO FINAL
AL 30 DE ABRIL DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V/UNIT.	V/PARCIAL	TOTAL
	40	NUTRIZYM PLUS TABLETAS, CAPSULAS	0,29	11,60	
	20	ODONTOCILINA, TABLETAS 500MG	0,25	5,00	
	9	ODONTOGESIC, TABLETAS 550MG	0,34	3,06	
	1	ODONTOSEPTIC, FRASCO	3,75	3,75	
	3	OFTALMOGENTA, GOTAS 3MG	3,03	9,08	
	14	OGASTRO, CAPSULAS 30MG	1,39	19,46	
	30	OLMETEC, TABLETAS 20MG	0,92	27,60	
	18	OMEPRAZOL 40MG (FARMA N.)	0,41	7,38	
	10	OMEPRAZOL 40MG. (NIFA).	0,48	4,80	
	164	OMEPRAZOL GENFAR, CAPSULAS 20MG	0,24	39,36	
	35	ONLY ONE KASSET, PRUEBA DE EMBARAZO	1,63	57,13	
	5	ONLY ONE MARCADOR, PRUEBA DE EMBARAZO	3,40	17,00	
	200	ORACOL FRESH, TABLETAS	0,16	32,68	
	1	ORALSEPT, FRASCO ANTISEPTICO BUCAI.	0,96	0,96	
	100	ORALSEPT, TABLETAS MASTICABLES	0,05	5,00	
	16	ORALYTE FRASCO 500ML NARANJA	1,55	24,84	
	9	ORALYTE 500ML MANZANA	1,91	17,20	
	10	ORALYTE FRASCO 250ML CEREZA	1,09	10,87	
	1	ORALYTE FRASCO 250ML MANZANA	1,43	1,43	
	5	ORALYTE FRASCO 250ML NARANJA	1,29	6,44	
	13	ORALYTE FRASCO 500ML CEREZA	1,88	24,46	
	1	ORALYTE FRASCO 500ML COCO	2,15	2,15	
	1	OTICUM, GOTAS	1,12	1,12	
	6	OTODYNE, SOLUCION GOTAS	0,89	5,34	
	7	OTOZAMBON, GOTAS	2,79	19,50	
	9	OXA 15MG X 10 COMPRIMIDOS	0,81	7,29	
	10	OXA, COMPRIMIDOS 15MG	0,88	8,80	
	1	PANALGESIC UNGUENTO 180GR	1,96	1,96	
	1	PANALGESIC UNGUENTO 60GR	0,73	0,73	
	89	PANCREOFLAT GRA GEAS, PANCREA TINA+DIMETICINA	0,27	23,59	
	40	PARABAY TABLETAS, PARACETAMOL 750 MG	0,28	11,26	
	10	PARACETAMOL 120ML (150MG/5ML MK)	1,47	14,70	
	6	PARACETAMOL FRASCO EN GOTAS 1ML (100ML)	1,64	9,84	
	8	PARACETAMOL JARABE 60ML (120MG/5ML)	1,00	8,00	
	466	PARACETAMOL TABLETAS	0,02	10,81	
	20	PARAFON FORTE TABLETAS, CLORZOAZONA + PARACETAMOL	0,14	2,80	
	1	PARCHE LEÓN, TÉRMICO CAPSAISINA	2,61	2,61	
	1	PASSIFLORA JARABE	2,88	2,88	
	4	PASSINERVAL, PASIFLORA EXTRACTO BLANDO	1,70	6,82	
	1	PECTORAL JARABE, EXTRACTO PLANTAS NATURALES	4,78	4,78	
	2	PEDIA SURE CHOCOLATE TARRO DE 400MG MULTIVITAMINICO	9,00	18,00	
	2	PEDIA SURE FRESA TARRO DE 400MG MULTIVITAMINICO	8,05	16,10	
	1	PEDIA SURE VAINILLA TARRO DE 400MG MULTIVITAMINICO	8,05	8,05	
	20	PERFECTIL X 30 TAB.	0,31	6,21	
	1	PERICRANEL (MARIPOSA) Nº 22	0,18	0,18	
	1	PERICRANEL (MARIPOSA) Nº 23	0,18	0,18	
	90	PERLAVIT E 1000 UI CAPSULA S, VITAMINA E	0,36	32,14	
	30	PHARMATON CAPSULAS MULTIVITAMINICAS	0,50	15,00	
	1	PHARMATON KIDDI, JARABE MULTIVITAMINICO	7,00	7,00	
	2	PHARMATON VITALITY 30	14,90	29,80	
	1	POLVO DR.ANDRESON TALCO PARA PIES 100,000G	2,11	2,11	
	1	POSITIVE NEGATIVE TEST	3,17	3,17	
	3	POVIDIN JABÓN LÍQUIDO,FRASCO 120ML 0,75% DE YODO	1,44	4,32	
	472	PRESERVATIVOS EROS TRAD. X 24	0,48	227,38	
	4	PROBINEX, IBUPROFENO 600 TABLETAS 600MG	0,16	6,51	
	40	PROGRESS GOLD 3 TARRO DE 400MG	11,29	45,16	
	3	QUADRIDERM, CREMA BETA METAZONA+GENTAMICINA	3,41	10,22	
	1	RANITIDINA AMPOLLAS	0,64	0,64	

FARMACIA SANISIDRO
INVENTARIO FINAL
AL 30 DE ABRIL DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V/UNIT.	V/PARCIAL	TOTAL
	30	RANITIDINA TABLETAS 150MG	0,08	2,40	
	43	RANITIDINA TABLETAS 300MG	0,18	7,60	
	5	REDOXITOS GOMITAS CAJA X 25 TABLETAS	2,89	14,45	
	20	RELMEX, NIMESULIDA TABLETAS 100MG	0,27	5,40	
	1	RESFRIN-A JARAB 120MG	2,08	2,08	
	1	RESFRIN-A JARAB.PARAC 160MG+PSEUD 15MG+DEXTR 7.5MG / 5M	2,18	2,18	
	285	RESFRIN-H CAPS.PARAC 500MG+PSEUDOEF 30MG+CLORF 2MG	0,08	22,46	
	5	RHINODINA D CÁPSULAS,PSEUD 120MG + CETIRIZINA 5MG	1,09	5,47	
	3	RHINODINA D JARABE, PSEUDOEFEDRINA 60MG + CETIRIZINA 5MG	4,23	12,70	
	5	RHINODINA DF CAPSULAS,CETIRIZ DICL 5MG.+FENILEF CLORID 15M	0,46	2,30	
	30	ROBOTRIL COMPRIMIDOS, CLONA CEPA NX30	0,17	5,10	
	1	ROTOPAR ALBENDAZOL, SUSPENSIÓN 200MG	1,57	1,57	
	4	SALBUTAMOL JARABE	0,85	3,42	
	18	SALBUTAMOL TABLETAS	1,28	23,04	
	37	SALES DE REHIDRATACIÓN, SOBRES	0,28	10,36	
	126	SALT-ANDREWS, SOBRES	0,09	11,32	
	2	SCHERIDERM CREMA TUBO 15GR	5,53	11,06	
	2	SECNIDAZOL TABLETAS 1GRX2	0,74	1,48	
	1	SECNIDAZOL, ANTIPARASITARIO SUSP.500MG/30ML	3,33	3,33	
	3	SERTAL AMPOLLAS CLONIXINATO DE LISINA 100MG+PROPINOX15	1,50	4,50	
	8	SERTAL COMPUESTA AMP.CLONIX DE LISINA 100MG+PROPINOX15M	1,64	13,14	
	260	SERTAL COMPUESTA, TAB. CLONIXINATO DE LISINA 125MGX10MG	0,28	71,90	
	1	SERTAL GOTAS PROPINOX CLORHIDRATO 1%	1,75	1,75	
	1	SHERIDERM CREMA 15GR,VALERATO DE DIFL 0.1G.+ISOC1.0GR.	5,82	5,82	
	12	SIKURA MENTOL	0,38	4,56	
	40	SIMEPAR CAPSULA S SILIMARINA + VITAMINAS	0,27	10,80	
	6	SIMILAC ADVANCE SIN LACTOSA TARRO MULTIVIT. DE 400MG	10,42	62,52	
	4	SINALGIA GOTAS PARACETAMOL	1,02	4,07	
	1	SINALGIA JARABE PARACETAMOL	1,00	1,00	
	118	SINGRIPAL SOB. ACET.650MG+CLORF.4MG+PSEUD.60MG+DEXT.20	0,48	56,08	
	251	SINGRIPAL TAB. ACET.500MG+CLORF.2MG+PSEUD.30MG+DEXT.15	0,08	19,12	
	96	SINUTAB PLUS NS TAB.,FENILEFRINA 5MG+PAEACETAMOL 500MG	0,22	21,12	
	12	SINUTAB PLUS TAB.FENILEF 5MG+PARACET 500MG+CLORFENAM2	0,26	3,12	
	15	SISTALGINA COMP. TAB.PRAMIVERINA 2MG + ACETAMINOFEN 500	0,18	2,70	
	16	SISTALGINA TABLETAS, PRAMIVERINA 2MG	0,06	0,96	
	1	SISTANE FRAS.,POLIET.4.0MG/ML+PROFIL. 3.0 MG/ML+HPGUAR 1.9	6,96	6,96	
	15	SODIX TABLETAS, NAPROXENO SODICO 550MG	0,35	5,25	
	17	STAMYL GRA GEAS	0,33	5,61	
	1	SUERO FISIOLÓGICO, FRASCO 60ML	0,56	0,56	
	79	SUFTREX FORTE COMPRIM. 800/160 TRIMETROPIN+SULFAMETOXA2	0,16	12,64	
	1	SULFADIAZINA PLATA CREMA TUBO, SULFADIAZINA DE PLATA AL	2,35	2,35	
	1	SULFATO FERROSO GOTAS	0,80	0,80	
	19	SULICOX NIMESULIDA TABLETAS 100MG	0,48	9,12	
	22	SUPRADIN CAPSULAS, MULTIVITAMINICO	0,22	4,84	
	1	SUPRADIN GOMITAS X30, MULTIVITAMINICO	8,25	8,25	
	15	SUPRADIN GOTAS, MULTIVITAMINICO	2,70	40,50	
	7	SUPRAMYCINA TABLETAS 100MG, DOXICICLINA 100 MG	0,19	1,33	
	57	TALERDIN D CAPSULAS CETIRIZINA + PSEUDOEFEDRINA	0,48	27,34	
	1	TALERDIN D JARABE CETIRIZINA + PSEUDOEFEDRINA	5,56	5,56	
	20	TAVEGYL CLEMASTINA, COMPRIMIDOS 1MG.	0,30	6,00	
	7	TEGRETOL CARBAMAZEPINA, COMPRIMIDO 200MG.	0,30	2,07	
	16	TEGRETOL CARBAMAZEPINA, COMPRIMIDO 400MG.	0,52	8,32	
	1	TEMPERATOR INSTRUMENTO	2,60	2,60	
	1	TEMPRA INFANTIL JARABE PARACETAMOL	1,52	1,52	
	168	TEMPRA INFANTIL PARACETAMOL, TABLETAS DE 160MG	0,07	11,76	
	1	TEMPRA PARACETAMOL GOTAS	1,41	1,41	
	93	TEMPRA PLUS PARACETAMOL Y CAFEINA TABLETAS	0,10	9,30	
	42	TENSIFLEX TABLETAS CLORZOAZONA + PARACETAMOL	0,15	6,30	

FARMACIA SANISIDRO
INVENTARIO FINAL
AL 30 DE ABRIL DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V/UNIT.	V/PARCIAL	TOTAL
	40	TENSODOX TABLETAS 10MG CICLOBENZA PIRINA	0,47	18,63	
	1	TERMINEX AMPOLLA PARA INHALACIÓN	1,71	1,71	
	1	TERMOMETROS INSTRUMENTO	0,70	0,70	
	1	TERMYL FORTE SUSPENSION IBUPROFENO DE 200MG	4,06	4,06	
	1	TETINA ANTICOLICA UNIDADES	0,62	0,62	
	52	TETRACICLINA CAPSULAS 500MG	0,07	3,64	
	5	THIMOLINA FRASCO	0,40	2,00	
	4	TINIDAZOL (GENFAR) TABLETAS 1GR	0,15	0,60	
	19	TINIDAZOL (NF) TABLETAS 1GR	0,16	3,04	
	1	TINTURA DE VALERIANA FRASCO DE 60ML	0,65	0,65	
	1	TINTURA DE YODO (CODISUR) FRASCO DE 1ONZ.	0,52	0,52	
	1	TINTURA DE YODO FRASCO DE 60ML	0,59	0,59	
	11	TONWAS FRASCO COMPLEJO B BEBIBLE	1,41	15,52	
	4	TOPASEL AMPOLLA DIHIDROXIPROGESTERONA+ESTRADIOL	3,69	14,76	
	3	TOPIC BUCAL ADULTO FRASCO	2,54	7,62	
	9	TOPIC BUCAL NIÑOS FRASC GOTAS, BENZOCAINA+SULFATO	2,22	20,00	
	1	TOPIDENT ADULTO FRASCO	3,86	3,86	
	1	TOPIDENT INFANTIL FRASCO	3,08	3,08	
	5	TOPSYN POLIOL CAJA CREMA 15GR	2,37	11,84	
	1	TOPSYN POLIVALENTE CAJA CREMA	2,34	2,34	
	4	TRAMAL 100 AMPOLLAS, TRAMADOL, CLOHORHITRATO	0,73	2,92	
	15	TRAMAL 50MG AMPOLLAS, TRAMADOL, CLOHORHITRATO	0,48	7,19	
	9	TRAMAL LONG TABLETAS 100MG	0,51	4,59	
	5	TRAMAL TABLETAS DE 50 MG	0,23	1,17	
	1	TRIBEPLEX JARABE COMPLEJO B	1,04	1,04	
	1	TRIDERM CREMA BETA METAZONA+CLOTRIMAZOL+GENTAMICINA	3,59	3,59	
	2	TRIFAMOX IBL 250MG SUSPENSION AMOXICILINA + IBL	7,66	15,32	
	5	TRIFAMOX IBL 500 TABLETAS AMOXICILINA 250 + IBL 250	1,24	6,20	
	3	TRIFAMOX IBL 500MG SUSPENSION AMOXICILINA + IBL	12,74	38,21	
	1	TRIGENTAX CREMA CLOTRIMAZOL+NEOMICINA+BETA METAZONA	3,64	3,64	
	80	TRIOVAL DIA Y NOCHE COMP.,PARAC 500MG+PSEUD 60MG	0,16	12,97	
	20	TRIOVAL TAB. PARA C 500MG+CLORF 4MG+PSEUDOEFEDRINA 60M	0,12	2,36	
	1	TUSIGEN JARABE CLORFENAMINA+PSEUDOEFEDRINA+CODÉINA	2,82	2,82	
	3	UMBRAL GOTAS ACETAMINOFEN 100MG (EN1ML)	1,70	5,11	
	221	UMBRAL CAPSULAS ACETAMINOFEN 500MG,	0,19	41,34	
	8	UMBRAL JARABE ACETAMINOFEN 150/5MG	1,76	14,11	
	8	UMBRAL JARABE DE 60 ML	1,75	14,03	
	10	UNASYN TABLETAS 750MG SULTAMICILINA 750MG	2,87	28,70	
	66	UROBACTRIANEL CAPSULAS SULFAMETOX+TRIMETROPIN+FENAZ	0,40	26,40	
	82	UROMICINA TAB.TETRACICLI 250MG+SULFAMET 250MG	0,20	16,40	
	50	UROSIN TABLETAS 300MG ALOPURINOL	0,09	4,50	
	6	UVAMIN RETARD CAPSULAS 100MG NITROFARANTOINA	0,21	1,26	
	54	VALCOTE TABLETAS 250MG ACIDO VALPROICO 250MG	0,34	18,49	
	60	VALCOTE TABLETAS 500MG ACIDO VALPROICO 500MG	0,66	39,51	
	9	VAPOMENTOL FORTE UNGUENTO MENTOL	0,28	2,52	
	12	VAPORAL LATA UNGUENTO, ALCANFOR	0,34	4,08	
	24	VAPOREX FORTE UNGUENTO MENTOL	0,39	9,30	
	12	VAPOREX INHALADOR	1,89	22,71	
	66	VARIDASA TABLETAS ESTREPTOQUINASA+ESTREPTODORNASA	0,10	6,77	
	27	VASOACTIN NIMODIPINO FORTE COMPRIMIDOS 60MG	0,77	20,79	
	18	VASOACTIN NIMODIPINO CAPSULAS 30MG	0,40	7,20	
	13	VENTOLIN SALBUTAMOL TABLETAS 4MG X 30	2,28	29,64	
	14	VERONIQUE SACHETH PERMETRINA	0,37	5,18	
	3	VERONIQUE SHAMPOO PERMETRINA	2,13	6,39	
	1	VIOLETA DE GENCIANA FRASCO DE 60ML	0,48	0,48	
	1	VISINA EXTRA SOLUCION EXTRA, TETRIZOLINA	2,42	2,42	
	11	VISINA SOLUCION ORIGINAL TETRIZOLINA	2,25	24,77	
	84	VITA E-400 CAPSULAS 400MG	0,14	12,00	

FARMACIA SAN ISIDRO
INVENTARIO FINAL
AL 30 DE ABRIL DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V/UNIT.	V/PARCIAL	TOTAL
	30	VITACAP-G CAPSULAS MULTIVITAMINICO	0,32	9,60	
	106	VITAMINA C TABLETAS MASTICABLES	0,10	10,60	
	1	VIT-AMINO JALEA MULTIVITAMINICO	2,97	2,97	
	30	VITATHON CAPSULAS MULTIVITAMINICO	0,34	10,20	
	18	VOLTAREN AMPOLLAS 75MG DICLOFENACO SODICO	2,01	36,16	
	3	VOLTAREN EMULGEL DICLOFENACO SODICO	4,44	13,31	
	30	VOLTAREN GRAGEAS 50MG DICLOFENACO SODICO	0,20	6,00	
	10	VOLTAREN INFANTIL 12,5MG SUPOSITARIOS DICLOFENACO SODICO	0,15	1,50	
	3	VOLTAREN SPRAY AEROSOL DICLOFENACO SODICO	8,08	24,25	
	1	WEC-M FRASCO 60ML ACIDO SALIC 3G+RESORC 2G+MENTOL 0.5	1,12	1,12	
	10	YASMIN COMP.X2 DROSPIRONA 3MG+ETINILESTRADIOL 0,03MG	0,42	4,20	
	12	YODOSALIL CAJA	0,63	7,56	
	30	ZALDIAR TABLETAS PARACETAMOL+CLORHIDRATO DE TRAMADOL	0,37	11,12	
	1	ZANTAC EFERVESCENTE 330X10	1,12	1,12	
	10	ZAPATOS QUIRURGICOS (PARES)	0,25	2,50	
	91	ZETIX COMPRIMIDOS 7,5MG ZOPICLONA	0,79	72,23	
	1	ZINC-AVIT, SUPLEMENTO VITAMINICO	3,57	3,57	
	7	ZINNAT TABLETAS 500MG CEFUROXIMA	2,70	18,90	
	14	ZURCAL DE 20MG COMPRIMIDOS 20MG PANTOPRAZOL	0,88	12,32	
1.1.03.02		Mercaderia 12%		1209,44	
	4	ACEITE DE NIEVE , FRASCO 60ML	0,55	2,21	
	1	ACEITE JHONSONS, FRASCO 300ML	4,61	4,61	
	1	ACEITE JHONSONS,FRASCO 100ML	1,69	1,69	
	1	ACETONA SOFT TOUCH, FRASCO DE 120ML	1,06	1,06	
	1	ACETONA UÑA LINDA, FRASCO 30 ML	0,35	0,35	
	143	ALCANFOR,PAQUETE EN PASTILLAS	0,12	16,98	
	1	BIB 50 NZ ECO B/N	1,01	1,01	
	9	BIBERON 5 ONZ.	0,86	7,74	
	5	BIBERON 9 ONZ.	1,19	5,95	
	1	BIBERON BABY IS	3,56	3,56	
	30	BISTURI,NUMERO 20	0,08	2,43	
	1	BRANULAS , NUMERO20	0,41	0,41	
	1	BRANULAS , NUMERO22	0,46	0,46	
	1	BRANULAS, NUMERO 18	0,41	0,41	
	1	BRANULAS,NUMERO 16	0,46	0,46	
	135	CAJA DE MUESTRA, HECES	0,06	7,71	
	60	CAJA DE MUESTRA, ORINA	0,14	8,46	
	1	CANULA DE OXIGENO	0,75	0,75	
	12	CEPILLOS COLGATE NIÑO	0,60	7,20	
	11	CEPILLOS COLGATE,EXTRA CLEAN	0,00	0,00	
	12	CEPILLOS COLGATE,PREMIER CLEAN	0,55	6,60	
	7	COTONETES CARLITOS X 100,ISOPOS	0,44	3,11	
	1	COTONETES DE MADERA (CODISUR), ISOPOS	0,45	0,45	
	1	COTONETES PERSONAL CUADRADO, ISOPO	0,41	0,41	
	100	CUBRE OBJETOS	0,01	1,00	
	100	CURAS,UNIDADES	0,02	2,00	
	5	CURITA DISNEY MICKEY X 16	0,16	0,82	
	4	DEODORONT TALQUERA, FRASCO POLVO	1,82	7,28	
	3	DEODORONT, SOBRE POLVO	0,92	2,76	
	2	DESODORANTE AXE YOUNG	3,85	7,70	
	2	DESODORANTE NIVEA INV. CLEAR MUJER	3,40	6,80	
	6	DESODORANTE NIVEA SPY SILVER HOMBRE	4,57	27,42	
	2	DESODORANTW NIVEA DRY CONFORT MUJER	4,57	9,14	
	4	EMULSIO SCOTT DE CEREZA 200 ML	3,42	13,69	
	5	EMULSIO SCOTT DE NARANJA 200 ML	3,40	17,00	
	2	EMULSION SCOTT, MULTIVITAMINAS	3,84	7,68	
	2	EMULSION SCOTT, MULTIVITAMINAS	3,84	7,68	
	2	EMULSION SCOTT, MULTIVITAMINAS	3,33	6,66	

FARMACIA SAN ISIDRO
INVENTARIO FINAL
AL 30 DE ABRIL DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V/UNIT.	V/PARCIAL	TOTAL
	5	EQUIPO VENOCISIS, MANGUERA	0,35	1,75	
	1	EXTRACTOR DE LECHE.	2,14	2,14	
	1	FEMINY DELGADA MALLA, TOALLASX8	1,66	1,66	
	3	FEMINY DELGADA TELA, TOALLASX8	1,61	4,83	
	1	FEMINY NORMAL MALLA, TOALLASX8	1,76	1,76	
	3	FEMINY NORMAL TELA, TOALLASX8	2,60	7,80	
	2	FEMINY ULTRADELGA. TELA, TOALLASX8	1,71	3,42	
	3	FEMINY ULTRADELGA.MALLA, TOALLASX8	1,85	5,55	
	1	FORMOL, FRASCO 1 LITRO	3,66	3,66	
	1	FORMOL, FRASCO DE 500ML	1,91	1,91	
	6	FORMOL, FRASCO DE 60ML	0,48	2,89	
	149	FRASCOS PARA ORINA	0,12	18,52	
	18	GAS X FRESA, TABLETAS MASTICABLES	0,28	5,04	
	3	GASA X ROLLO	0,41	1,23	
	82	GASA X UNIDADES	0,05	4,10	
	10	GORRO QUIRURGICO	0,10	1,00	
	47	GRANEODIN, TABLETAS	0,14	6,58	
	19	GRUNAMOX, TABLETAS 500MG	0,22	4,18	
	40	GUA NTES DE EXAMINACION M	0,16	6,40	
	70	GUA NTES DE EXAMINACION S	0,07	4,90	
	1	GUA NTES QUIRURGICOS 7 1/2, MEDIC DENT	0,63	0,63	
	1	GUA NTES QUIRURGICOS 7 1/2, NIPRO	0,50	0,50	
	6	GUA NTES QUIRURGICOS 7, NIPRO	0,45	2,67	
	3	GUA NTES QUIRURGICOS 7. MEDIC DENT	0,47	1,40	
	1	GUA NTES QUIRURGICOS 8, MASTER	0,36	0,36	
	1	GUA NTES QUIRURGICOS 8, MEDIC DENT	0,50	0,50	
	6	GUA NTES QUIRURGICOS 8, NIPRO	0,42	2,53	
	1	HILO DE SUTURA NYLON 3-0,	1,28	1,28	
	1	HILO DE SUTURA VICRYL 3-0	3,60	3,60	
	1	HINDS ANTIAGE, CREMA CORPORAL	5,13	5,13	
	1	HINDS ROSADO, CREMA CORPORA L	3,02	3,02	
	13	HOJAS DE VISTURIA CERO INOXIDABLE	0,08	1,04	
	1	JABON AVENA	0,56	0,56	
	2	JABON JOHNSONS BABY X 3	1,19	2,38	
	1	JABON SULFUROSO	0,56	0,56	
	3	JABONCILLO PALMOLIVE AVENA	0,79	2,37	
	1	JABONCILLO PALMOLIVE YOGURT	0,79	0,79	
	2	JABONCILLOS LUX	0,70	1,40	
	3	JABONCILLOS REXONA	0,66	1,98	
	1	JERINGUILLA INSULINA, 1ML	0,10	0,10	
	1	JERINGUILLA, 10ML	0,17	0,17	
	26	JERINGUILLA, 20ML	0,25	6,50	
	1	JERINGUILLA, 5ML	0,13	0,13	
	7	LISTERINE AZUL CONTROL CALCULO, FRASCO 180ML	2,79	19,55	
	4	LISTERINE COOL MINT, FRASCO 180ML	2,32	9,27	
	3	LISTERINE VERDE, FRASCO 180ML	3,22	9,65	
	1	MA SCARILLAS N95	1,96	1,96	
	23	MA SCARILLAS QUIRURGICAS AZUL, DESCARTABLE.	0,10	2,30	
	43	MA SCARILLAS QUIRURGICAS BLANCA/ POLVO	0,10	4,30	
	1	NIVEA, CREMA TATITA	1,08	1,08	
	1	NOSOTRAS LACTI, PAQUETE x12	1,50	1,50	
	1	NOSOTRAS TAMPON C/APLICADOR S.CAJA x8	2,05	2,05	
	1	NOSOTRAS TAMPON S/APLICADOR R, CAJA x 10	1,92	1,92	
	1	NOSOTRAS TAMPON S/APLICADOR S,CAJA x10	2,05	2,05	
	1	NOSOTRAS TOALLAS, INVISIBLE CLASICA.	1,11	1,11	
	1	NOSOTRAS TOALLAS, NATURAL PLUS.	1,35	1,35	
	3	NOSOTRAS TOALLAS, PLUS RAPISEC.	1,81	5,43	
	1	NOSOTRAS TOALLAS,MA TERNIDAD	2,92	2,92	

FARMACIA SAN ISIDRO
INVENTARIO FINAL
AL 30 DE ABRIL DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V/UNIT.	V/PARCIAL	TOTAL
	1	PANOLINY X 100, PAÑITOS HUMEDOS	2,45	2,45	
	3	PANOLINY X 50 PAÑITOS HUMEDOS	1,72	5,16	
	104	PAÑALES PEQUEÑIN, ETAPA 1P PAQ.x56	0,21	21,54	
	28	PAÑALES PEQUEÑIN, ETAPA 2M PAQ.x48	0,51	14,34	
	40	PAÑALES PEQUEÑIN, ETAPA 3G PAQ.X40	0,28	11,20	
	37	PAÑALES PEQUEÑIN, ETAPA 4G PAQ.X36	0,64	23,54	
	64	PAÑALES PEQUEÑIN, ETAPA 5G PAQ.X32	0,34	21,78	
	107	PAÑALES PEQUEÑIN, RECIEN NA CIDO PAQ.x30	0,20	21,48	
	1	PAÑITOS HUMEDOS JOHNSONS SIN ALCOHOOL SIMPLE.	1,84	1,84	
	6	PAÑITOS HUMEDOS KARITINE PEQUEÑIN ORIGINAL X50	1,03	6,17	
	1	PAÑITOS HUMEDOS PANOLINI BABY APLASH ORIGINAL X50	2,43	2,43	
	3	PAÑITOS HUMEDOS PAQUEÑIN ALOE VERA X50	2,08	6,23	
	1	PAÑITOS HUMEDOS PARA MI BEBE X 100	2,54	2,54	
	2	PAÑITOS HUMEDOS PEQUEÑIN ORIGINAL X50	1,95	3,89	
	13	PAÑITOS HUMEDOS, PEQUEÑIN ORIGINAL X24	1,42	18,52	
	4	PAÑUELOS CUIDADO GRIPAL, PAQUETE x4	0,49	1,96	
	12	PAPEL HIGIENICO, ROLLO	0,26	3,12	
	1	PASTA COLGATE MENTA 22ML	0,47	0,47	
	9	PASTA COLGATE MENTA 75ML	1,33	11,97	
	9	PASTA COLGATE TRIPLE ACCIÓN 50ML	0,68	6,08	
	34	PORTA OBJETOS	0,03	1,02	
	12	PREG COLOR PREMIUM, CAJA TEST	4,06	48,72	
	4	PRESERVATIVO DUO HOT ACTION X3	2,25	9,01	
	38	PRESERVATIVOS , CAJA PREVENTOR RIBBEDX3	1,40	53,20	
	62	PRESERVATIVOS, CAJA PREVENTOR CLASICC ESTUCHEX3	1,61	100,01	
	46	PRESERVATIVOS, CAJA PREVENTOR DOTTEDX3	1,40	64,40	
	7	PRESERVATIVOS, CAJA PREVENTOR LONG LAST X3	2,61	18,27	
	34	PRESERVATIVOS, CAJA PREVENTOR SUPER DUPERX3	1,40	47,60	
	30	PRESERVATIVOS, CAJA PREVENTOR TUTTI FRUTTIX3	1,33	39,96	
	5	PRESERVATIVOS, DUO NORMAL LUBRICADOX3	2,26	11,30	
	5	PRESERVATIVOS, DUO RETARDANTEX3	2,48	12,40	
	15	PRESERVATIVOS, DUO ULTRA SENCIBLEX3	1,27	19,07	
	31	PRESERVATIVOS, SOBRES EROSEX3	0,93	28,83	
	11	PRESTOBARBA X12	1,54	16,95	
	2	PROTECTORES DIARIOS CAJA 15 UNI.	0,54	1,07	
	1	PROTECTORES DIARIOS TARJETA X UNIDADES	0,84	0,84	
	1	PRUDENTIAL INVISIBLE TOALLAS	7,76	7,76	
	1	PRUDENTIAL TOTAL (G) TOALLAS	7,55	7,55	
	1	PRUDENTIAL TOTAL (M) TOALLAS	6,50	6,50	
	1	PRUDENTIAL TOTAL (P) TOALLAS	6,28	6,28	
	1	RECOLECTOR DE LECHE MATERNA	2,70	2,70	
	6	RECOLECTOR DE ORINA PEDIATRICO.H	0,25	1,50	
	14	RECOLECTOR DE ORINA PEDIATRICO.M	0,25	3,50	
	1	SMARTORAL CEPILLO DE DIENTES	0,00	0,00	
	1	SUNDOWN ADULTO 60	14,63	14,63	
	1	SUNDOWN KIDS UVA	12,97	12,97	
	3	TALCO JHONSONS 200GR	2,48	7,44	
	22	TAMPON OB MEDIO	0,28	6,23	
	4	TAMPON OB MINI	2,20	8,78	
	17	TAMPON OB SUPER	0,28	4,81	
	1	TENA MUJER MINIX8	5,20	5,20	
	1	TENA SLIP MEDIUMX8	9,14	9,14	
	1	VASELINA J Y J UNGUENTO 100GR, VASELINA	2,66	2,66	
	1	VASELINA J Y J UNGUENTO 50GR, VASELINA	1,52	1,52	
	1	VASELINA JHOSONS 100 GR	2,37	2,37	
	5	VASELINA JHOSONS 50 GR	1,36	6,80	
	1	VASELINA PERFUMADA UNGUENTO	0,43	0,43	
	1	VASELINA SIMPLE UNGUENTO, VASELINA	0,26	0,26	

FARMACIA SAN ISIDRO
INVENTARIO FINAL
AL 30 DE ABRIL DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V/UNIT.	V/PARCIAL	TOTAL
	6	VENDA DE GASA TRES PULGADAS	0,45	2,71	
	1	VENDAS DE WATA Nº 6	0,41	0,41	
	1	VENDAS DE YESO Nº 4	2,19	2,19	
	1	VENDAS ELÁSTICAS CUATRO PULGADAS	0,88	0,88	
	1	VENDAS ELÁSTICAS DOS PULGADAS	0,50	0,50	
	1	VENDAS ELÁSTICAS OCHO PULGADAS	2,51	2,51	
	1	VENDAS ELÁSTICAS SEIS PULGADAS	1,43	1,43	
	1	VENDAS ELÁSTICAS TRES PULGADAS	0,66	0,66	
	4	VOLTAPACH X2 PARCHE TERMICO	5,69	22,74	
1.1.04		Cuentas por Cobrar		89,10	
	1	GABRIEL JARAMILLO	37,00	37,00	
	1	CARMEN INES BRAVO	30,00	30,00	
	1	JOSE FELIX MALDONADO	22,10	22,10	
1.1.05		(-) Provisión de Cuentas Incobrables		-0,58	
		PROVISIÓN DE CUENTAS POR COBRAR	-0,58	-0,58	
1.1.11		Suministro de Oficina		326,24	
	2	ARCHIVADORES	8,93	17,86	
	11	ARCHIVADORES IDEAL	2,68	29,48	
	1	CALCULADORA MARCA CASIO MX-125	6,50	6,50	
	5	CARPETAS	1,50	7,50	
	1	CINTA DE EMBALAJE	6,00	6,00	
	1	EXIBIDOR DE PRODUCTOS DE HIGIENE ORAL	18,00	18,00	
	1	FACTURERAS	17,40	17,40	
	85	FUNDAS PEQUEÑAS PARA MEDICINA INDIVIDUAL X100	1,50	127,50	
	2	GRAPADORA SWINQLINE	25,00	50,00	
	1	PERFORADORA TWO HOLE PUNCH	25,00	25,00	
	2	RESMAS DE PAPEL BOND	3,50	7,00	
	1	SELLO	4,90	4,90	
	3	TIJERAS PAX	0,50	1,50	
	950	VASOS COLEROS	0,01	7,60	
1.1.12		Suministros de Aseo y Limpieza		65,71	
	2	TACHOS DE BASURA MUNICIPALES	29,00	58,00	
	1	TRAPEADORES	4,50	4,50	
	1	DETERGENTE	3,21	3,21	
1.2		ACTIVO NO CORRIENTE			3709,20
1.2.01		Equipo de Computación		1200,00	
	1	PORTATIL MARCA DELL CORE I7	1200,00	1200,00	
1.2.02		(-) Dep. Acum. Equipo de Comput.		-88,44	
	1	DEPRECIACION DE BIENES	-88,44	-88,44	
1.2.03		Equipo de Oficina		385,00	
	1	GRABADORA MARCA SONY	40,00	40,00	
	1	TELEVISOR SONY	80,00	80,00	
	1	JUEGO DE LUCES EMERGENCIA MARCA MAVIUV	40,00	40,00	
	1	OZONIZADOR DE AIRE MARCA OZONES	165,00	165,00	
	1	ROTULO PEQUEÑO	60,00	60,00	
1.2.04		(-) Dep. Acum. Equipo de Oficina		-11,56	
	1	DEPRECIACION DE BIENES	-11,56	-11,56	
1.2.05		Muebles de Oficina		1823,00	
	3	VITRINAS GRANDES	180,00	540,00	
	2	VITRINAS MEDIANAS	120,00	240,00	
	2	ESTANTES GRANDES DE MADERA	100,00	200,00	
	1	ARCHIVADORES AEREO METÁLICO	60,00	60,00	
	2	ESCRITORIO DE MADERA	165,00	330,00	
	2	SILLAS GIRATORIAS	89,00	178,00	
	1	DISPENSADOR DE AGUA	80,00	80,00	
	1	EXTINGUIDOR	45,00	45,00	
	1	CAMA DE MADERA UNA PLAZA	150,00	150,00	
1.2.06		(-) Dep. Acum. Muebles de Oficina		-54,68	

FARMACIA SAN ISIDRO
INVENTARIO FINAL
AL 30 DE ABRIL DEL 2014
EXPRESADO EN DÓLARES

CODIGO	CANT	DESCRIPCIÓN	V/UNIT.	V/PARCIAL	TOTAL
1.2.07	1	DEPRECIACION DE BIENES	-54,68	-54,68	
		Otros Equipos		470,00	
	2	NEVERAS MEDIANAS MARCA LG	220,00	440,00	
	1	CAFETERA MARCA ELECTROLUX	30,00	30,00	
1.2.08		(-) Dep. Acum. Otros Equipos		-14,12	
	1	DEPRECIACION DE BIENES	-14,12	-14,12	
2		PASIVO			1995,80
2.1		PASIVO CORRIENTE			1995,80
2.1.01		Cuentas por Pagar		1228,43	
	1	LETERAGO	160,76	160,76	
	1	DISTRIBUIDORA PALACIOS SOTO APROMED	692,65	692,65	
	1	DISTRIBUIDORA CAMEL	24,21	24,21	
	1	FRISONEX	3,71	3,71	
	1	JOSE VERDESOTO CIA. LTDA.	80,60	80,60	
	1	DISTRIBUIDORA CADENA ESPINOSA CIA.LTDA.	266,11	266,11	
	1	CODISUR CIA.LTDA.	0,39	0,39	
2.1.03		IVA por Pagar		10,58	
	1	MES DE ABRIL	10,58	10,58	
2.1.04		Aporte Pers. al IESS por Pagar		48,73	
		EDUARDO JARAMILLO	16,06	16,06	
		PAOLA SILVA	32,67	32,67	
2.1.05		Aporte Patr. al IESS por Pagar		63,15	
		EDUARDO JARAMILLO	20,80	20,80	
		PAOLA SILVA	42,35	42,35	
2.1.06		Decimo Tercer Sueldo por Pagar		172,83	
		EDUARDO JARAMILLO	56,67	56,67	
		PAOLA SILVA	116,16	116,16	
2.1.07		Decimo Cuarto Sueldo por Pagar		226,68	
		EDUARDO JARAMILLO	113,34	113,34	
		PAOLA SILVA	113,34	113,34	
2.1.08		Fondo de Reserva por Pagar		172,78	
		EDUARDO JARAMILLO	56,64	56,64	
		PAOLA SILVA	116,14	116,14	
2.1.17		#N/A		72,62	
		EDUARDO JARAMILLO	40,35	40,35	
		PAOLA SILVA	32,27	32,27	
3		PATRIMONIO			17995,39
3.1		CAPITAL			17583,90
3.1.01		Aporte de Capital		17583,90	
		CAPITAL SR. EDUARDO JARAMILLO	17583,90		
3.2		RESULTADOS			411,49
3.2.01		Utilidad Neta	411,49	411,49	
		PASIVO MAS PATRIMONIO			19991,19

Loja, 30 de Abril del 2014

GERENTE

CONTADOR

AJUSTES CONTABLES	
AJUSTE POR DEPRECIACIONES	
DEPRECIACION = (VALOR ACTUAL - VALOR RESIDUAL) x %	
Equipo de Computacion	
Depreciacion = (1200,00 - 396,00) x 33%	
Depreciacion = \$ 265,32	
Depreciacion = \$ 22,11	
Equipo de Oficina	
Depreciacion = (385,00 - 38,50) x 10%	
Depreciacion = \$ 34,65	
Depreciacion = \$ 2,89	
Muebles de Oficina	
Depreciacion = (1823,00 - 182,30) x 10%	
Depreciacion = \$ 164,07	
Depreciacion = \$ 13,67	
Otros Equipos	
Depreciacion = (1823,00 - 182,30) x 10%	
Depreciacion = \$ 42,30	
Depreciacion = \$ 3,53	

AJUSTE POR PROVISION DE CUENTAS POR COBRAR	
PROVISION 1% ANUAL	
Cuentas por Cobrar	213,88
Provisión 1% Annual	2,14
Provisión Mes Enero	0,18
Cuentas por Cobrar	231,25
Provisión 1% Annual	2,31
Provisión Mes Febrero	0,19
Cuentas por Cobrar	172,17
Provisión 1% Annual	1,72
Provisión Mes Marzo	0,14
Cuentas por Cobrar	89,10
Provisión 1% Annual	0,89
Provisión Mes Abril	0,07

AJUSTE DE SUMINISTROS DE OFICINA	
Suministros de Oficina	353,41
Consumo 5% Mes Enero	17,67
Suministros de Oficina	335,74
Consumo 5% Mes Febrero	10,07
Suministros de Oficina	335,17
Consumo 5% Mes Marzo	16,76
Suministros de Oficina	343,41
Consumo 5% Mes Abril	17,17

AJUSTES CONTABLES	
AJUSTE DE SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA	
Suministros de Aseo y Limpieza	78,00
Consumo 5% Mes Enero	3,90
Suministros de Aseo y Limpieza	79,23
Consumo 5% Mes Febrero	2,38
Suministros de Aseo y Limpieza	76,85
Consumo 5% Mes Marzo	3,84
Suministros de Aseo y Limpieza	73,01
Consumo 5% Mes Abril	7,30

AJUSTE DE LA CUENTA MERCADERIA	
COMPRAS	
Compras Netas = Compras Brutas - Descuento en compras - Devolucion en Compras	
Compras Netas =	5829,43 - 327,63 - 332,63
Compras Netas =	5129,17
VENTAS	
Ventas Netas = Ventas Brutas - Descuento en Ventas - Devolucion en Ventas	
Ventas Netas =	5797,52 - 0,00 - 0,00
Ventas Netas =	5797,52
COSTO DE VENTAS	
Costo de Ventas = Inv. Inic. Mercaderia + Compras Netas - Inv. Final Mercaderia	
Costo de Ventas =	8250,40 + 5129,17 - 11755,45
Costo de ventas =	1624,12
GANANCIA BRUTA EN VENTAS	
Ganancia Bruta en Ventas = Ventas Netas - Costo de Ventas	
Ganancia bruta en ventas =	5797,52 - 1624,12
Ganancia bruta en ventas =	4173,40

LIQUIDACION DE IVA		
MES ENERO		
	Subtotal	IVA
Ventas Tarifa 0%	1211,93	
Ventas Tarifa 12%	253,40	30,40
Compras Tarifa 12%	139,30	16,72
Factor de Proporcionalidad =	$\frac{\text{Ventas 12\% + Ventas 0\% (Derecho a Credito Tributario)}}{\text{Total de Ventas}}$	
Factor de Proporcionalidad =	$\frac{253,40}{1465,33}$	
Factor de Proporcionalidad =	0,17	
Credito Tributario Aplicable en el Mes = 16,72 x 0,17		
Credito Tributario Aplicable en el Mes = 2,89		

AJUSTES CONTABLES		
IVA ventas		30,40
Credito Tributario Aplicable Mes	2,89	
IVA por Pagar		27,51
Gasto IVA = IVA en Compras - Credito tributario Aplicable Mes		
Gasto IVA =	16,72	- 2,89
Gasto IVA =	13,83	10546,01
MES FEBRERO		
	Subtotal	IVA
Ventas Tarifa 0%	1373,27	
Ventas Tarifa 12%	227,17	27,27
Compras Tarifa 12%	248,40	29,81
Factor de Proporcionalidad =	$\frac{\text{Ventas 12\% + Ventas 0\% (Derecho a Credito Tributario)}}{\text{Total de Ventas}}$	
Factor de Proporcionalidad =	$\frac{227,17}{1600,44}$	
Factor de Proporcionalidad =	0,14	
Credito Tributario Aplicable en el Mes = 29,81 x 0,14		
Credito Tributario Aplicable en el Mes = 4,23		
IVA ventas		27,27
Credito Tributario Aplicable Mes	4,23	
IVA por Pagar		23,04
Gasto IVA = IVA en Compras - Credito tributario Aplicable Mes		
Gasto IVA =	29,81	- 4,23
Gasto IVA =	25,58	
MES MARZO		
	Subtotal	IVA
Ventas Tarifa 0%	1192,71	
Ventas Tarifa 12%	243,85	29,27
Compras Tarifa 12%	491,44	58,97
Factor de Proporcionalidad =	$\frac{\text{Ventas 12\% + Ventas 0\% (Derecho a Credito Tributario)}}{\text{Total de Ventas}}$	

LIQUIDACION DE IVA		
Factor de Proporcionalidad =	$\frac{243,85}{1436,56}$	
Factor de Proporcionalidad =	0,17	
Credito Tributario Aplicable en el Mes = 58,97 x 0,17		
Credito Tributario Aplicable en el Mes = 10,01		
IVA ventas		29,27
Credito Tributario Aplicable Mes	10,01	
IVA por Pagar		19,26
Gasto IVA = IVA en Compras - Credito tributario Aplicable Mes		
Gasto IVA =	58,97	- 10,01
Gasto IVA =	48,96	

AJUSTES CONTABLES

MES ABRIL

	Subtotal	IVA
Ventas Tarifa 0%	1196,64	
Ventas Tarifa 12%	98,55	11,82
Compras Tarifa 12%	135,53	16,27
Factor de Proporcionalidad =	$\frac{\text{Ventas 12\% + Ventas 0\% (Derecho a Credito Tributario)}}{\text{Total de Ventas}}$	
Factor de Proporcionalidad =	$\frac{98,55}{1295,19}$	
Factor de Proporcionalidad =	0,08	
Credito Tributario Aplicable en el Mes =	16,27 x 0,08	
Credito Tributario Aplicable en el Mes =	1,24	
IVA ventas	11,82	
Credito Tributario Aplicable Mes	1,24	
IVA por Pagar	10,58	
Gasto IVA = IVA en Compras - Credito tributario Aplicable Mes		
Gasto IVA =	16,27	- 1,24
Gasto IVA =	15,03	

DISTRIBUIDORA
Palacios Soto & Cía.

APROMED

OFICINA: Alfredo Mora Reyes s/n y Manuel Montero
Tells.: 2586-704 - 2589-894 - 2575-662 * Loja - Ecuador
Contribuyente Especial Resolución N° 293 del 10-08-2004

* Obligado a llevar Contabilidad
R.U.C. 1190081105001

FACTURA

001-001 - N° **000283074**

N° AUT. SRI. 1114059348

RO: 001-001-283074 FECHA: 14/01/2014 Int: 39135 1221E2
NFE: F. SAN ISIDRO - LOJA R.U.C: 1103814024001

ARQ. EDUARDO BENJAMIN JARAMILLO A.

DICION: AV. PIO JARAMILLO Y EIN- STEN STEN

TLP: 2545012

EDOR: 60 JUAN CARLOS VEGA ELIZALDE F. PAGO: [CREDITO: 357,91]

G	DESCRIPCION	CANT.	P. Unit.	P.V.P	Dto.	P. Total
	* BROMOCLAN 30MG TABL X 20 (0299) 02/116	5 ✓	2,9300	3,51	16,67	14,6500
	* ACROGIN P +JERINGA 2 CC (0749) 06/116	4 ✓	0,6400	1,01	9,00	3,0571
	* DILUPHEN GRANULADO 16/66 X 20 (0418) 09/116	1 ✓	8,4000	10,06	6,00	7,7286
	* ARCVIT CJA 30 GRAG (5656) 02/116	1 ✓	3,0400	3,64	2,00	2,9792
	* BULCOLAX GRAGEAS X 10 (1507) 05/116	5 ✓	2,8500	3,42	15,00	12,1125
	* HOBIC AMPOLLAS CAJA X 3 (3372) 07/116	2 ✓	3,9600	11,95	15,00	16,9220
	* EURADOR UNGUENTO PAQ X 12 (0087) 10/115	1 ✓	5,2100	6,24	5,00	4,9495
	* CALCIBON D X 60 TAB (1029)	1 ✓	16,6200	19,95	6,00	15,6226
	* COMPLEJO B NIFA JARABE 120 ML (2653) 05/115, 03/116	5 ✓	1,2000	1,50	20,00	4,6000
	* EMULSION SCOTT NARANJA X 200ML (0020) 05/115	2 ✓	3,4266	4,61	2,00	6,7206
	* EMULSION SCOTT CEREZA 200ML (0092) 09/115	2 ✓	3,4266	4,61	0,00	6,8571
	* LEVOPLOXACINA HK 500MG X 7 TAB (9660) 04/115	1 ✓	3,9200	4,90	10,00	3,5286
	* TOPIC BUCAL NIÑOS 10ML (1477) 10/12017	6 ✓	2,5000	2,99	16,67	12,5000
	* TEGRETOL 200 MG X 30 COMP (2240) 02/116	1 ✓	4,8700	6,04	4,00	4,6752
	* FELDENE FLASH X 10 TAB (0159) 04/117	1 ✓	9,0700	10,98	7,00	8,4251
	* ZETIE 7.5 MG X 20 COMP (9602) 06/116	13 ✓	7,5900	9,10	20,06	75,9000
	* BACTEROL SUSPENS FORTE JBE (5650) 05/116	6 ✓	5,2900	6,27	16,67	26,4500
	* EPONCOT X 120 ML (3275) 02/115	6 ✓	4,5200	5,41	16,67	22,8000
	* EPONCOT FORTE 120 ML (3268) 05/114-03/115	6 ✓	6,0100	7,21	16,67	20,0500
	* NEOGASOL GOTAS (8285) 02/116	2 ✓	5,3900	6,47	13,00	9,3786
	* ETRON NISTATINA X.10 OVULOS (8956) 05/116	2 ✓	6,6600	8,00	7,00	12,2876
	* RHINODINA D X 10 TAB (9045) 06/113	2 ✓	4,5800	5,50	7,00	8,5186
	* DENSIBONE G-TAB X 30 TABLETAS (5296) 02/115	1 ✓	8,2500	9,90	10,00	7,4250
	* ACITIP SUSPENSION 8200 ML (0601) 08/115	2 ✓	5,1300	6,15	2,00	10,0548
	* BINOCETT COM 500MG BLISTER 1X3 (4101) 07/116	6 ✓	4,0900	4,90	16,67	20,4500
	* BENZOPAREGORICA CJA X 100 (0090) 06/17	1 ✓	8,0000	10,00	6,00	7,5200

Evacuaciones

BASE 0.0 \$	BASE 12.0 \$	SUBTOTAL:
342,7047	12,5771	356,2818
	DESCUENTO BONIF:	0,0000
	SUBTOTAL:	356,2818
	IVA 12.0:	1,6292
	TOTAL FACTURA USD:	357,91

Hecho y pagado a la orden de la Distribuidora PALACIOS SOTO & CIA, APROMED, el valor constante en esta factura, en los términos y condiciones estipulados, esto es a partir de su vencimiento, renunciando hecho y domicilio, sometiéndome íntegramente en caso de incumplimiento, a uno o los jueces de la ciudad de Loja. Actúo que la persona que firma por mí lo hace a mi nombre, lo cual queda expresamente autorizado.

Leterago

MATRIZ SUFIDI Av. Mariscal Caceres Galvez No. 7 1/2
 vta. Potosí PDA 030-02 2300-235 • Fax: ext. 101
SUC. 1 SUVAQUILA Urb. Dña. Leonor Mz. 10 Barroa SA y SA
 P.O. 203-4 2011-110 • Fax: ext. 009 y 007
SUC. 2 CUMANDA Calle Calleses A-106 y Sevilla
 Tel. (010-7) 2800-000

FACTURA
003-001-000275963
 Autorización SRI: 1113572408

Leterago del Ecuador S. A.

CONTRIBUYENTE ESPECIAL RESOLUCION N° 348 DEL 07/07/2004

Valido Desde 24/08/2013 Valido Hasta 23/09/2014

R.U.C.: 0992262192001

CODIGO: 40090	R.U.C. CLIENTE: 1103814024001	FECHA DE EMISION: 15/1/2014
RAZON SOCIAL: JARAMILLO AGUILAR EDUARDO BENJAMIN		FECHA DE VENCIMIENTO: 16/01/2014
NOMBRE: Farmacia San Isidro		Teléfono: 2545012
DIRECCION: AV. PIO JARAMILLO SN Y EINSTEIN		Hoja: 1 de 1
CIUDAD: Loja	Loja	

15/01/14 02:20p.m. FNOR3

CUA DE REMISION	PEDIDO	VENDEDOR	Nro. O COMPRA	COND. VIA.	ZONA
003-001-000275963	PDA 73759	Correa Diego		Contado	ALJD

CODIGO	DESCRIPCION	LOTE	CANTIDAD	VALOR UNITARIO	TOTAL
001-001-401	• GENTAMAX 0 1% CREMA TUBO X 15 G <i>09117</i>	130796G	*3	0,54	1,62
002-001-120	• GLICEM 5 MG TABLETAS CAJA X 100 <i>09117</i>	121090I	*1	5,20	5,20
002-001-043	• RESFRIN-H CAPSULAS CAJA X 100 <i>09117</i>	130831G	*2	7,82	15,64
11-5141	• MIGRADORIXINA X 20 COMPRIMIDOS <i>09115</i>	00690	*4	9,83	39,32
01-5173	• SERTAL COMPUESTO 125/10MG COMP REC X20 <i>01116</i>	01275	*6	5,60	33,60
	Bonif.	01275	*1	5,80	5,80
** Productos con IVA					
Som: Dolares NOVENTA Y CINCO CON 48/100					

DECLARO QUE LA RECEPCION ESTABLECE EN ESTA FACTURA LA RECEPCION DE BUENA CONFORMACION POR LO TANTO EL VALOR DE LA MERCA EN ESTE MOMENTO LE PASARE A LA MERCA DE LETERAGO DEL ECUADOR S.A. A SU ENTREGA. CUAL CUANDO PAGUE SU PRECIO CONFORME AL PRECIO QUE ESTABLECE EN LA FACTURA. ESTA FACTURA CONFORMA LA OBLIGACION DE CUANTIA Y VALOR. EN CASO DE REEMBOLSO DE PAGOS (CANTO) O EN CASO DE UNA FACTURA UNICO COMPROMISO NUNCA SERA REEMBOLSO DE PAGOS. EN CASO DE REEMBOLSO DE PAGOS (CANTO) O EN CASO DE UNA FACTURA UNICO COMPROMISO NUNCA SERA REEMBOLSO DE PAGOS. EN CASO DE REEMBOLSO DE PAGOS (CANTO) O EN CASO DE UNA FACTURA UNICO COMPROMISO NUNCA SERA REEMBOLSO DE PAGOS. EN CASO DE REEMBOLSO DE PAGOS (CANTO) O EN CASO DE UNA FACTURA UNICO COMPROMISO NUNCA SERA REEMBOLSO DE PAGOS.

NO SE ACEPTAN RECLAMOS PASADAS LAS 24 HORAS DE RECIBIDA LA MERCADERIA.

De acuerdo a la ley de Régimen Tributario Interno Art. 88, Usted está obligado a entregar el Comprobante de Retención dentro del término no mayor a cinco días INDEPENDIENTEMENTE DEL PAGO.

SUB-TOTAL	101,08
Descuento por Bonificaciones	5,80
Otros Descuentos	
Basa Imponible 0%	95,48
Basa Imponible Gravada: 12%	
Impuesto Valor Agregado: 12%	
TOTAL A PAGAR IIRD	95,48

Distribuidora LOJAFAR C A
 SEVILLA DE ORO - LAURO GUERRERO S/N Y COLÓN
 TELÉFONO: 2576-507 - 2568-746 - FAX: 2576-426
 LOJA - ECUADOR
 R.U.C. 1180076608001
 OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD
 Ref: 047266

CONTRIBUYENTE ESPECIAL
 RESOLUCION Nº 209 DEL 13-03-2001
 Nº AUT 09 111384708
FACTURA
001-001- Nº 000113809

NOM. COMER: FARMACIA SAN ISIDRO
 RAZ SOCIAL: JARAMILLO AGUILAR EDUARDO BENJAMIN
 RUC/CI: 1103814034001
 DIRECCION: CIUDADELA LA ARGELIA CALLE AV. PIO JARAMILLO
 TELEFONO: 2583699
 CIUDAD: LOJA

CÓDIGO: 00012
 Z.VENTA: LOJA
 FEELAB: 28/01/2014
 F.VENC: 27/02/2014
 VENDEDOR: ELIZALDE CORDOVA TULI

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	UNID.	PRECIO	QTY	DESC.	TOTAL
41135	HIDRAPLUS 45 LIVA 500 ML. net 1/5 *	* 2	2.63	3.16	0.00	6.26
41135	HIDRAPLUS 45 LIVA 500 ML.	* 1	3.63	3.16	100.00	2.63
41132	HIDRAPLUS 45 TUTTI FRUTI 500 ML. net 1/5 *	* 3	2.63	3.16	0.00	7.89
41134	HIDRAPLUS 45 FRESA 500 ML. net 1/5 *	* 3	2.63	3.16	0.00	4.30
2440	ORALYTE NARANJA 500 ML. net 1/5 *	* 2	2.15	2.88	3.00	2.86
2449	ORALYTE CEREZA 250 ML. net 1/5 *	* 2	1.43	1.71	3.00	2.86
2445	ORALYTE NARANJA 250 ML. net 1/5 *	* 2	1.43	1.71	5.00	2.86
3201	TINIDAZOL NF 1000 MG. K. 10 TABS. net 1/5 *	* 2	1.60	2.00	5.00	3.32
2940	BLITROX 100 MCG X 50 COMP. net 1/5 *	* 1	3.32	3.98	0.00	3.32
4137	ONLY ONE CASSETTE X 12 45 1/2 *	* 3	19.60	27.00	0.00	39.20
5516	FRANTIDINA GENPAR 300 MG. K. 10 TABS. net 1/5 *	* 2	1.76	2.20	6.00	3.52

FORMA DE PAGO: CREDITO
 CONTABILIZADA

SON: SETENTA Y NUEVE, 50/100

DEBO Y PAGARE EL VALOR DE LA PRESENTE FACTURA DE VENTA A DISTRIBUIDORA LOJAFAR C.A.
 EN CASO DE MORA, RECONOCE EL INTERES CORRIENTE A LA FECHA.

ENTREGADO CONFORME

TOTAL USD: 79.57

Valor Bruto: 82.92
 Dcto. Bono: 3.35
 Subtotal: 79.57
 Dcto. Esp.: 0.00
 Subtotal IVA 0%: 79.57
 Subtotal IVA 12%: 0.00
 IVA 12%: 0.00



Maldonado Moracho Maribel Alexandra

DISTRIBUCIONES ANDREY

Nº 41788

FACTURA 001-001-

000041788

R.U.C.: 1103509186001
 AUT. SRI: 1113579943

Cliente: A003445 - JARAMILLO AGUILAR EDUARDO BENJAMIN

Regocio: FARMACIA SAN ISIDRO

Dirección: AV PIO JARAMILLO Y EINSTEIN Sector: LA ARGELIA

Teléfono:

Ciudad: LOJA

Observaciones: CONTADO

R.U.C.: 1103814034001

Nº Despacho: 1148

Provincia: LOJA

Fecha emisión: 18/01/2014

Fecha vencimiento: 18/01/2014

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CAJA	UNIDADES	P. UNIT.	DESCTO.	TOTAL
97780	REQ EXTRACONFORT PLUS ET 4 EI 4 X 3		0 +1	11.669	0.00	11.66
0869	BANDEJA FOR UNO PEQUEÑO		1 0	0.112	100.00	0.00
40284	NOS BUENAS NOCHES NAT A 7.568. 18X10		0 +2	2.109	0.00	4.21

DISTRIBUCIONES ANDREY

TOTAL A PAGAR:

\$ 15.87

SUBTOTAL \$ 14.278 DCTO. \$ 0.100 L.V.A. \$ 1.701

Son \$ QUINCE CON 87/100

Entregado por: PORTILLA JIMMY Firma Vendedor: ORDOÑEZ JIMENEZ

Firma Comprador:

Una Clave y un Código para GARANTIR: RUC 1103509186001 - AFI 98 - 1135 - Emisor: 24/05/2014/0013 - del 02/01 - 04/05/09 - Validador: 24/05/2014/0013 ORIGINAL CUBRE / No COPIA IMPRIME Solo Copia en blanco 18/01/2014



INSUFARM

DISTRIBUCIONES MÉDICAS
RIVERA APONTE JUAN CARLOS

FACTURA 001-002-

Nº 000006358

R.U.C.: 1103598742001
Nº Aut. SRI: 1113659795

Dirección: Lauro Guerrero 06-50 y Colón y José Antonio Eguiguren
Telf.: (07) 2 571274 Loja - Ecuador
"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

Cliente: EDUARDO JARAMILLO BENJAMIN ABUILAR	Fecha Em: 29/01/2014
RUC: 1103814024001 Tel: 2545012	Fecha Ven: 30/03/2014
Dirección: V. PID JARAMILLO	Forma de Pago: CREDITO
Vendedor: B L	Zona: CDJA

Código	Descripción	Cant	P.V.	IVA	Total
556	FRASCOS PARA ORINA	50	0.13	12%	6.91
97	ALCOHOL ANTISEP. MIOS.	100	0.41	0%	14.76
556	FRASCOS PARA ORINA	10	0.00	12%	0.00

ESVINADO CLIENTE

Si usted realizó retiradas en la tienda, favor entregarlas al comprobante dentro del plazo legal esto es 5 días después de recibida la factura. Art. 6 de la Ley del Régimen Tributario Interno. Caso contrario se deberá cancelar la totalidad de la factura.
Gracias!

ESTIMADO CLIENTE ROGAMOS VERIFICAR LA MERCADERÍA ENVIADA Y RECONTADA POR NUESTRA BODEGA, SI EN 48 HORAS NO EXISTE NINGUN RECLAMO DAREMOS POR RECIBIDO CONFORME

VALOR BRUTO	DESCUENTO	VALOR NETO	VALOR TARIFA IVA 0%	VALOR TARIFA IVA 12%	IVA 12%	TOTAL A PAGAR
21.67	0.00	21.67	0.00	2.60	2.60	24.27

NOTA: FAVOR EMITIR CHEQUE CRUZADO A NOMBRE DE JUAN CARLOS RIVERA

SON VEINTIDOS, \$17.00

FACTURADO

REVISADO

BODEGA

ORIGINAL: Adquirente 1ª COPIA: Emisor 2ª COPIA: Sin derecho a crédito tributario

IMPRESA INTERGRAF - Joffre Santiago Aljando Melendez R.U.C.: 1102645270001 - N° de Aut.: 1437 - Emis.: 001.551 al 006.500 E.A.B. - 08 - OCTUBRE - 2013 - VÁLIDO EMISIÓN HASTA 08 - OCTUBRE - 2014

DISTRIBUIDORA
Palacios Soto & Cía.



OFICINA: Alfredo Mora Reyes s/n y Manuel Montero
Telfs.: 2586-704 - 2589-894 - 2575-062 * Loja - Ecuador
Contribuyente Especial Resolución N° 393 del 10-08-2004

* Obligado a llevar Contabilidad
R. U. C. 1190081105001

FACTURA	
001-001-	Nº 000284236
Nº AUT. SRI. 1114059348	

ED: 001-001-284236 FECHA: 21/01/2014 Int: 41068 122122
 VUE: P. SAN ISIDRO - LOJA R.U.C.: 1190081105001
 APO: EDUARDO BENJAMIN JARAMILLO S.
 DICH: AV. EDO JARAMILLO Y EIM- STEEN STEEN TEL: 2545012
 DGR: 40 JUAN CARLOS VEGA ELIZALDE F. PAGO: [CREDITO: 226.426]

Q	DESCRIPCION	CANT.	P. Unit.	P.V.P	Uso:	P. Total
	• TRITANX 100 300 MG PCD X 50 ML (2741) 12/14	• 1 ✓	12,7000	12,70	0,00	12,7000
	• CANSAPORTE CREMA (3427) 02/15	• 3 ✓	5,1500	5,15	9,00	4,7475
	• PARABAY 750 MG X 20 TAB (0200) 07/15	• 1 ✓	5,7700	4,38	5,00	3,4810
	• GENTAL GEL FRASCO (0000) ✓	• 1	8,1500	3,50	7,00	7,4725
	• SINGUPAL SOBRES 024 X 10 (1412) 08/15	• 5 ✓	12,1700	14,84	10,00	49,4650
	• GORATIDINA GENET. 10 MG X 10 TAB (1140) 08/16	• 15 ✓	1,0000	1,25	10,32	10,0000
	• RESULID SOBRES 100MG 024 XPO (1111) 02/15	• 2 ✓	17,9000	21,55	4,00	24,4010
	• GENTAL 024MG 50 ML (0824) 01/16	• 4 ✓	1,7900	2,15	3,00	5,9450
	• VIRINA SIMPLE PCD 12ML ORIGINAL (3150) 02/15	• 10 ✓	2,0000	2,26	1,00	15,5210
	• AMBRONOL 20MG X 100 ML JRC L. SENTE (0441) 08/15	• 4 ✓	2,4000	1,00	25,00	7,2000
	• GINERADOL DUAL 10 GR X 10 CUV (0610) 03/16	• 1 ✓	8,5100	15,22	4,00	8,5100
	• SUPLEN FORTE SUSPENS. 200MG/5ML (0726) 12/15	• 6 ✓	2,5500	7,65	16,67	12,7500
	• AMBRONOL 20 MG 100MG PCD 12ML (0772) 04/15	• 1 ✓	1,5400	2,10	14,00	1,5400
	• AMALGAN 1 GRABO X 10 COMP (0000) 04/16	• 20 ✓	4,0000	3,00	16,67	40,0000
	• GABALATY 024 X 10 GRABOS (3516) No 117	• 1 ✓	14,9800	16,30	0,00	14,9700
	• TIGETINO 400 50 X 10 COMP (1200) 04/15	• 1 ✓	4,8700	5,84	4,00	4,8700

IMPORTE	BASE 0 0 %	BASE 12 0 %	SUBTOTAL:
	226.426	0.0000	226.426
		DESCUENTO-BONIF:	0.0000
		SUBTOTAL:	226.426
		IVA 12.00:	0.0000
		TOTAL FACTURA USD:	226.426

Yo y pagué a órden de la Distribuidora PALACIOS SOTO & CÍA. APROMED, el valor contenido en esta factura, en los términos y condiciones
 señalados, esto es a partir de la vinculación, retroactiva, lícita y jurídica, con el sistema de pago en caso de incumplimiento, a favor
 los jueces de la ciudad de Loja. Aclaro que la persona que firma por mí lo hace a mi nombre, lo cual queda expresamente autorizado.

[Firma manuscrita]
 FI Autorizada

DOCUMENTO / CUIT: 1 - EMBOR / CUIT: 2 - Sin Domicilio de Crédito Tributario
 "Embor" - Parte Gubernamental - CUIT: 1 - EMBOR / CUIT: 2 - Sin Domicilio de Crédito Tributario
 "Embor" - Parte Gubernamental - CUIT: 1 - EMBOR / CUIT: 2 - Sin Domicilio de Crédito Tributario

KC0719



DISTRIBUIDORA CAMEL

DISTRIBUIDORA CAMEL

DISTRIBUIDORA CAMEL DE INSUMOS DISCAMEL CIA.LTDA.
 CONTRIBUYENTE ESPECIAL N° NAC-AGOR 2006-14-15- DEL 17-11-2006
 Esmeralda Norte El Fenix 30-58 y Av. 8 de Diciembre Telf.: 2541505 / 2541230 Loja-Ecuador
 Lomas Grillo • Eloy Jiménez Ochoa • RUC: 11020001001
 N° Aut. (2011) Fecha: 13 Mayo 2011 • CANCELACION: 000119001-001(201600)
 Fecha de caducidad al 15 Mayo 2014
 ORIGINAL: ADOQUIENTE - IVA: Cliente - CLIENTE - IVA: Cliente - BOLESA - IVA: Cliente - EMISOR

R.U.C. 1191723194001
FACTURA
 001-002-000 **126565**
AUT.SRI. N° 1112741478
CONTRIBUYENTE ESPECIAL

ENTREGA No: **001-002-000126565** Fecha: **18/02/2014** Hora: 18:34:4 Usuario: MARIT

Cliente: JARAMILLO ABUILAR EDUARDO Ruc. C/I: 1103814024001
 Represent.: FARMACIA SAN ISIDRO Teléfono: 2545012 Vendedor:
 Dirección: Av. Pío Jaramillo Y Einstein Ciudad: LOJA TORRES CELI
 Subiendo A La Unl RDR: RD ISRAEL

CODIGO	NOMBRE	Cent.	Exp.	V.UNIT.	DETO.	%	TOTAL
12057007	Nan 2 .form.infantil. 24 X 400 Gr. Juv./14	2.00	un.	12.6596	0.00		25.319
SUBTOTAL		DETO.	SUB.	12.00%	SUB.	0.00%	IVA (+) Rec. TOTAL US\$
CREDITO		25.3192	.000	0.0000	25.3192	0.00	0.00 25.32
25.32 [25/02/2014]		BON: VEINTICINCO CON 32/100 DOLARES					


 FIRMA CLIENTE

 FIRMA AUTORIZADA

Debo y pagar _____ *después de la orden de DISTRIBUIDORA CAMEL DE INSUMOS DISCAMEL, en Loja en el lugar que me corresponde la suma de \$* _____ *distintos cobrados necesarios en caso de mora, al máximo interés autorizado por la LEY MONETARIA para bancos e instituciones financieras, adicionalmente me obligo a cubrir los gastos legales, judiciales y extrajudiciales, inclusive honorarios profesionales que ocasionare al cobro de esta deuda, para restituir el valor en todos gastos, será suficiente la sola asonancia de la sociedad si no incumplimiento de pago o un proceso judicial, me someto a los jueces de la ciudad de Loja y al juicio ejecutivo, renunciando expresamente a los recursos de apelación, casación y de hecho. Es decir que la constancia de presente actúe como ejecutoria.*

Se permite, además de representación para el pago en caso de falta de hecho, al acreedor no podrá ser obligado a recibir el pago por parte de otro por sus herederos. Acepto que DISTRIBUIDORA CAMEL DE INSUMOS DISCAMEL, sane y transcribe en cualquier momento los derechos que emanan del presente documento de que sea necesario exhibirlos alguna vez en su aceptación de mi parte.

Loja, _____ de _____ del 20 _____ 

DISTRIBUIDORA CAMEL DE INSUMOS DISCAMEL CIA.LTDA. Dir.: Esmeralda Norte El Fenix 30-58 y Av. 8 de Diciembre Telf.: 2541505 / 2541230 - LOJA-ECUADOR
 Lomas Grillo • Eloy Jiménez Ochoa • RUC: 11020001001 • N° Aut. (2011) Fecha: 13 Mayo 2011 • CANCELACION: 000119001-001(201600) Fecha de caducidad al 15 Mayo 2014

CONTRIBUYENTE ESPECIAL
 N° NAC-AGOR 2006-14-15- DEL 17-11-2006 Nombre del Cliente _____
 R.U.C. 1191723194001 Lugar de destino _____
 GUIA DE REMISION



**DISTRIBUCIONES
ANDREY**



Maldonado Morocho Maribel Alejandra

Nº de Asesoría y Contacto: 099 999 9999
Teléfono: 099 999 9999

FACTURA 001-001

00 0046749

R.U.C.: 1103509186001
AUT. SRI: 1114145925

Ciudad: LOJA
Observaciones: *REPARTIDO*

#rc: 46749

R.U.C.: 1103514024001
Nº Despacho: 1103514024001
Provincia: LOJA
Fecha emisión: 21/02/2014
Fecha vencimiento: 21/02/2014

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CAJA	UNIDADES	P. UNIT.	DESCTO.	TOTAL
31299	PAÑOS HUM. PEQ. RPTO. ORIG. 24X30	0	6 ✓	2.020	0.00	12.12
97716	PEQ. EXTR. PL. ET2 4X48E.I. FASADO	0	1 ✓	11.659	0.00	11.66
9700	APARATOS POR ACTIVACION	3	0 ✓	0.000	100.00	0.00
31297	PAÑOS HUM. PEQUEÑOS ALDE RPTO 24X30	0	2 ✓	2.079	0.00	4.16
9600-C	LIN. PAÑOS POR ENVOLTURA DE PAÑAL	5	0 ✓	1.244	100.50	0.00
47300	TENA SLIP MEDIUM 8 X 8	0	1 ✓	8.69	0.00	8.69

**DISTRIBUCIONES
ANDREY**

TOTAL A PAGAR:

\$ 36.63

SUBTOTAL \$ 36.707 DSCTO. \$ 6.000 I.V.A. \$ 3.925

Entregado por: VACA LUIS MIGUEL Firma Vendedor: ORDOÑEZ JIMENEZ

Son \$ TREINTA Y SEIS CON 63/100

Linea Chinchay Ovelado Jorge - GRANMINDO RUC: 110219281001 - AUT. SRI: 1135 Emisión: 05/ENERO/2014 - del 04/2011 - 02/2013 - Válido hasta: 09/ABRIL/2014 ORIGINAL: CLIENTE / 1ra. COPIA: EMISOR 2da. Copia sin derecho libranza

Fecha de inicio de traslado: 21/02/2014	Fecha terminación de traslado: 21/02/2014	GUÍA DE REMISIÓN: 001-001- 000004849 RUC: 1103509186001 AUT. SRI: 1114145925
Motivo de traslado: VENTA	Punto de partida: LOJA / FITAS II	
Punto de llegada: AV. PÍO JARAMILLO Y	IDENTIFICACIÓN DE TRANSPORTISTA	
Razón Social: VACA LUIS MIGUEL	RUC. CI: 1102553677	
Nombre del Chofer: CAM. BLANCO CHEVROLET	Teléfono:	RECIBIDO: 8003443 - JARAMILLO AGUI
Tipo de Camión:	Placa Nro. LOJ0668	NOMBRE: EDUARDO BENJAMIN
		FECHA: 21/02/2014
		OBSERVACIONES: CANTADO
Firma del facturador	Firma del transportistas	
	CI.	

Linea Chinchay Ovelado Jorge - GRANMINDO RUC: 110219281001 - AUT. SRI: 1135 Emisión: 05/ENERO/2014 - del 04/2011 - 02/2013 - Válido hasta: 09/ABRIL/2014 ORIGINAL: CLIENTE / 1ra. COPIA: EMISOR 2da. Copia sin derecho libranza

CONTRIBUYENTE ESPECIAL Resolución No. 636 del 29/12/2005

AUT. S.R.L. 1113615320

Nombre: **Farmacia San Isidro**
 Guía de Remisión:
 Dirección: **Av. Pio Jaramillo y Einstein** Ciudad: **Loja**
 Telf./Fax: **0998469486** RUC: **1103814024001** Zona: **307**

FACTURA 004-001- 0030208

RUC 1791241339001

CIUDAD: **Cuenca** FECHA: **10-03-2014**

Condiciones de Pago: **30 días**

CODIGO	ARTICULO	LOTE	VENCE	CANT.	PRECIO UNIT.	VALOR TOTAL	
RENCLA	Preventor Classic est. x3	L12P02	05-17	10+3	2.18	21.80	
RENDO1	Preventor Dotted est. x3	L12D04	09-17	10+3	2.33	23.30	
RENDDU	Preventor Super est. x3	G12D03	03-17	10+3	2.33	23.30	
RENRI3	Preventor R.6bed est. x3	L12E02	07-17	10+3	2.33	23.30	
RENTEU	Preventor Tutti est. x3	L12301	09-17	8+4	2.33	18.64	
						VALOR BRUTO	110.34
						DESCUENTO	0.00
						VALOR NETO	110.34
						VALOR GRAVABLE	110.34
						% I.V.A.	13.24
						VALOR CON IVA 0%	0.00
						TOTAL FACTURA \$	123.58

DEL 2001 AL 31000 - FECHA DE AUTORIZACION: 30/SEPTIEMBRE/2013

QUANTICA SOLUTIONS QUANTASOLUT B.A. - TEL: 2203342 - RUC: 1708845091 - AUT. SRI 6713 - NUB


 ENTREGADO POR:
LINEA GRATUITA: 1800 13-13-13
 Email: frisonex@frisonex.com

NO RETENER IVA
 C.I. 
 RECIBO CONFORME Y ACERTO PAGAR

Para conocer su condición de CREDENCIADO o la norma de FRISONEX S.A. S.A. vaya al sitio web en internet o consulte al personal de Frisonex. Si no cumple con la fecha autorizada en las condiciones de pago, se podrá aplicar el método de venta aplicado por la Ley.

Metro: Babel Babel
 C. La Tierra E8-2 y Av. De los Shyris Casilla 17-17-1413
 Telfs.: 2432550 - 2465961 Fax: 2250392
QUITO

Sagrada Familia
 Gonzalo Zaldumbide 714 y Av. Plaza Defín
 Telf.: 2295724 - 2267095
GUAYAQUIL

Miguel Cordero 3-35 y Alfonso Cordero
 Teléfonos: 07-2889192 / 07-2880992
 Fax: 07-4091248
CUENCA

VALIDO PARA SU EMISION HASTA 30/SEPTIEMBRE/2014

BLANCO: CLIENTE / AMARILLO: EMISOR / VERDE Y CELESTE: SIN VALOR TRIBUTARIO



DISTRIBUIDORA
JOSE VERDEZOTO Cia. Ltda.
 R.M. 42117 - 42117 - 42117 - 42117 - 42117
 Dirección

10

CONTINENTE ESPECIAL SEGUN RESOL. 1104 DE DICIEMBRE

FT001-002-0179319 N° AUT. ACCION: 1114053575 R.U.C. 019014659

Refs: EB 1-366926 **FACTURA N° 001-002-00 0179319**

Sigmas (Costa Rica) S.p.A. S.p.A. S.p.A. Hno 19-02 M 6

RUC/CI : 1105814024001

Cliente : JARAMILLO AGUILAR EDUARDO BENJAMIN

Nomb. Comerc: (LDF185) FARMACIA SAN ISIDRO

Tf: 2545012

Dirección : AV. PID JARAMILLO Y EINSTEIN (FRENTE A LA IGLESIA SAN ISIDRO)

Localidad : LD LOJA

Recorrido: 44

VEND: PIEDRA EDDY YORVI

IRME: 31

Fecha : Cuenca, 2014.03.11 18:08:28

FECHA DE PAGO: 2014.04.10

ITEM	DESCRIPCION	LOTE	EXPIRA	CANT	BON	DESC	Prestn	TOTAL
1040500331	HIDRAPLUS SACHET 45 MEG CHICLE X 50 04/15			5	1	0.00%	2.60	13.00
1100200331	AMOXICILINA MK 250MG X 45 ML JBE 04/15			5	1	0.00%	2.09	6.27
1123000131	TIPSYM POLIVALENTE CREMA X 15GR 09/16			2	0	3.00%	2.34	4.54
1123200331	TRAMAL 50 MG X 20 CAPS 05/16			1	0	4.00%	4.74	4.55
1123500131	SALITAR COMPRIMIDOS X 20 08/16			2	0	8.00%	7.84	14.43
1161400131	ACRONISTINA 30ML SUSP. 09/16			5	1	0.00%	2.41	12.05
1251100131	SYSTANE 0.5 FL X 15 ML GOTAS 11/15			2	0	5.00%	7.20	13.68
2412004 31	TALERDIN D X 10 CAPS. 08/16			4	0	6.00%	4.96	18.65
2515005 31	PROBOLOR PREMIUM X 1 PRUEBA (IVA) 04/15			3	1	0.00%	4.29	34.32
3019002 31	DICLOXACILINA 250MG X 80ML SUSP LS. 04/15			1	0	10.00%	2.25	2.03
3058001 31	LOSARTAN P. 50 MG X 30 TABS LS 04/15			3	2	0.00%	4.32	12.96
3715006 31	ALKA SELTZER BOOST X 10 TABS. 04/15			4	1	0.00%	2.59	10.36
4704001 31	CERTON CALCIO 1 TUBO X 10 TAB. 04/15			4	1	0.00%	4.16	16.64
4711005 31	ELTIBOX 25 MEG X 50 TABS. 04/15			1	0	0.00%	2.01	2.01
4717003 31	GLUCOVANCE 500/250 X 30 TABS 04/16			1	0	0.00%	9.08	9.08
5340001 31	GENTAGRAND SOL.OFT X 1 GOTAS 11/15			2	0	10.00%	2.62	4.72
6220005 31	NEGRIPAL F X 100 CAPS BLANDAS 04/15			2	0	8.00%	35.00	64.40
6303001 31	ACI-TIP X 20 COMP. 11/16			3	0	4.00%	5.17	14.89
7240001 31	KALMO SUPOSITORIO GLICERINA X 6 UNID. 04/15			2	0	10.00%	2.14	3.85
9529001 31	MESFRIN A X 120 ML JBE 03/17			3	0	4.00%	2.18	6.28

***OBSERVACIONES: 6.**

DISTRIBUIDORA
Palacios Soto & Cía.

OFICINA: Alfredo Mora Reyes s/n y Manuel Montero
Telfs.: 2586-704 - 2589-894 - 2575-662 * Loja - Ecuador
Contribuyente Especial Resolución N° 393 del 10-08-2004

FACTURA
001-001-**N° 000287041**
N° AUT. SRI. 1114453421



* Obligado a llevar Contabilidad
R.U.C. 1190081105001

NO: 001-001-007041 FECHA: 12/03/2014 Inv: 48027 122122
NTE: F. SAN ISIDRO - 203A R.U.C.: 1103814024201

ARG: EDUARDO BENJAMIN JARAMILLO J.
CCION: AV. STO JARAMILLO Y EIR- SVEN SVEN
EPOR: 88 JOHN MENDIETA TIF: 2645018

DESCRIPCION	CANT.	P. Unit	P.V.P	Imp.	P. Total
• HYDROXYNOL CU X 20 X 1 CAJA (1078) 05/16	1	2,7400	4,49	18,49	12,7000
• MEDICINA INYECTABLE UNIMETILIN (2701) 06/16	1	4,4100	5,20	24,28	26,5200
• REFAPROST CABA X 20 (5018) 01/15	2	5,7000	5,64	8,00	18,8900
• KETOP Q. PELIGROSO CJA X 20 CAP (0611) 07/15	3	18,5000	16,20	20,00	54,0000
• SCURIN 400 MG CABA X 20 TAB (ECU) (2681) 05/16	1	6,9900	10,78	0,00	8,9900
• AMPHIFLUX SOLUCION IPRON (2618) 04/15	1	5,4600	10,15	3,00	8,3370
• ANOCEL 150 MG SUSPENSION (7207) 08/15	2	4,1400	4,37	4,20	7,9400
• COMPLAIN JEC 120 ML (0028) 11/16	1	1,9200	3,50	0,00	2,9200
• ERINDO Q 10 CJA X 20 CAPSULAS (00701) 07/16	1	5,2400	5,40	2,00	10,3500
• SIGFLORA SOBRES 200MG X 6 (0821) 06/15	1	4,9200	6,28	6,00	5,4300
• SUCRALILINA DE INV 1200 X 2 (4807) 01/18	2	2,9100	2,48	7,00	5,4100
• MOLTAVEN AEROSOL 18 GNL X 1 (0717) 04/15	1	8,7600	10,31	4,00	6,4050
• CEFADROXIL 60 GRG+CRENADER 30 GR (0216) 06/15	1	4,3000	4,73	11,00	11,0300
• PERFECTIL 2000 X 30 TAB (0070)	1	9,7200	14,18	0,00	9,7200
• EMOMIT CUB SOBRES BLISTER 182 (4101) 05/16	1	6,0900	4,50	18,57	20,4500
• CITRAN 315 MG SUSPENSION (2278) 09/16	1	2,8200	15,09	12,00	22,6170
SUBTOTAL:			227,5178	0,0000	227,5178
DESCUENTO COMIS:				0,0000	
SUBTOTAL:					227,5178
IVA 12.0:					27,3021
TOTAL FACTURA USD:					254,8199

y pagar a la orden de la Distribuidora PALACIOS SOTO & CIA, APROMED, el valor constante en esta factura, en los términos y condiciones
dadas, esto es a parte de su vencimiento, renunciando fuere y domicilio, sometiéndose íntegramente en caso de incumplimiento, a una
jurisdicción de la ciudad de Loja. Actúo que la persona que firma por mí lo hace a mi nombre, lo cual queda expresamente autorizado.

DISTRIBUIDORA
PALACIOS SOTO & CIA

[Firma]
F) Autorizada

ADQUIRENTE / Copia 1: EMISOR (Caja 2) Sin Descuento a Crédito, Titular de "Compras", Pólio Gansaway Compañía S.A.S. - NÚC: 193215072001 - Act: 13029 - Cmo: 281617 - 281601 - Pcia de Act: 09 / 05 / 2014 - Compañía de crédito sujeta al Impuesto del IVA



Naula Tocto Martha Graciela

Dirección de la Matriz y Establecimiento:
 Mariano Samaniego s/n y Xioux
 Telf.: 0997157430, 0994612689 - 2561018
 martha1976-2009@hotmail.com • Loja - Ecuador

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD

FACTURA

RUC.: 0102269149001

001-001- N° 000001212

Aut. SRI N° 1114111051

CLIENTE.: JARAMILLO AGUILAR EDUARDO BENJAMIN Nro.: 981
 ESTABLEC.: FARMACIA SAN ISIDRO
 RUC/C.I.: 1103814024001 TIPO DE VENTA: CREDITO
 DIRECCION: LOJA - CDLA. LA ARGELIA CALLE AV. PIDO JARAMILLO
 FEC/EMIS.: LOJA, 18/03/2014 FECHA/VENC.: 18/03/2014
 VENDEDOR.: (2)NAULA TOCTO MARTHA

CANT.	DESCRIPCION	PREC.	UNIT.	%DESC.	TOTAL
5.0	CEFALEXINA SUSPENSION 250MG phs.	1.44		0.0	7.20
1.0	CEFALEXINA SUSPENSION 250MG	1.44		0.0	1.44
3.0	COMPLEJO B FORTE INYECTABLE 10 ML	1.44		0.0	4.32
5.0	DICLOFENACO EMULGEL 1% 30G	2.00		0.0	10.00
2.0	DICLOFENACO EMULGEL 1% 30G	0.00		0.0	0.00
5.0	LORATADINA JARABE 5MG/5ML	1.28		0.0	6.40
1.0	LORATADINA JARABE 5MG/5ML	0.00		0.0	0.00
5.0	AZITROMICINA 500MG CAJA X 3TAB	4.80		0.0	24.00
5.0	AZITROMICINA 500MG CAJA X 3TAB	0.00		0.0	0.00
	VENTAS TARIFA 0 % ==>				53.36
	VENTAS TARIFA 12 % ==>				0.00
	DESCUENTOS ==>				0.00
	IVA COBRADO ==>				0.00
	TRANSPORTE ==>				0.00
	TOTAL A PAGAR: \$.				53.36

SON: CINCUENTA Y TRES DOLAR(ES), con 36/100.-

Si 92

INSUFARM

DISTRIBUCIONES MÉDICAS
RIVERA APONTE JUAN CARLOS

FACTURA 001-001-
Nº 000003814

Dirección: Lauro Guerrero 06-50 y Colón y José Antonio Egasigarán Telf: (07) 2.571274 Loja - Ecuador
"OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD"

R.U.C.: 1103598742001
Nº Aut. SRI: 1114232826

Limite: EDUARDO JIMENEZ BARRERA ABILAFARMACIA LIMITE K100A Fecha Est: 25/02/2014
Tel: 07251402901 Telf: 2571274 Fecha Ven: 24/03/2014
Direccion: P.O. JIMENEZ Forma de Pago: CREDITO
Código: 3.1 Zona: USA

Código	Descripción	Cant	P.V.	IVA	Total
438	• PIPREDEV. FIVE 15 10/15	• 25	2.9000	17%	50,00
438	• PIPREDEV. FIVE 15	• 5	0.0000	17%	0,00
3281	• PIPREDEV. DUD HOT ACTION 15 05/15	• 4	2.2500	17%	9,00
1249	• PIPREDEV. DUD HOT ACTION 15 05/15	• 1	1.0000	17%	1,00
3000	• KLISTERINE CONTROLACION. 100ML 10/15	• 1	3.1200	17%	9,00
3001	• KLISTERINE BIENTENC. 100ML V. 10/15	• 1	3.1200	17%	9,00
3037	• PIPREDEV. EROS TRAD. V24 04/15	• 5	20.0000	17%	100,00
3037	• PIPREDEV. EROS TRAD. V24	• 7	0.0000	17%	0,00
3107	• MERTHIOGLATE 2000 05 02/15	• 25	0.3740	0%	9,00
3259	• PIPREDEV. DUD ULTRASEN. 15 06/15	• 1	2.2500	17%	9,00

ESTIMADO CLIENTE
Si usted recibe mercancías en la factura, favor entregarlas al proveedor dentro del plazo legal que es el día siguiente de recibirla de acuerdo con la Ley del Régimen Tributario Interno. Caso contrario se deberá cancelar la totalidad de la factura.
Gracias!

ESTIMADO CLIENTE ROGAMOS VERIFICAR LA MERCADERIA ENVIADA Y RECORRIDA POR NUESTRA SOCIEDAD, SI EN 48 HORAS NO EXISTE NINGUN RECLAMO DAREMOS POR RECIBIDO CONFORME

VALOR BRUTO	DESCUENTO	VALOR NETO	VALOR IVA IVA 0%	VALOR IVA IVA 12%	IVA 17%	TOTAL A PAGAR
495,00	0,00	495,00	0,00	59,40	84,60	639,00

MONEDAS: DOSCIENTOS VEINTIUNO, 984/05 NOTA: FAVOR EMITIR CHEQUE CRUZADO A NOMBRE DE JUAN CARLOS RIVERA

INSUFARM MEDICAS
 _____ REVISADO _____
 _____ RECIBIDA _____

DISTRIBUIDORA
Palacios Soto & Cia.



OFICINA: Alfredo Mora Reyes s/n y Manuel Montero
Telfs.: 2586-704 - 2589-894 - 2575-662 * Loja - Ecuador
Contribuyente Especial Resolución N° 393 del 10-08-2004

* Obligado a llevar Contabilidad
R. U. C. 1190081105001

FACTURA

001-001- 000288531

N° AUT. SRI. 1114453421

NUMERO: 001-001-288531 FECHA: 02/04/2014 Int: 52726 1221E2
CLIENTE: P. SAN ISIDRO - LOJA R. U. C.: 1103814024001
ARQ. EDUARDO BENJAMIN JARAMILLO A.
DIRECCION: AV. PIO JARAMILLO Y EIN- STEN STEN VLF: 2545012
VENDEDOR: 68 JOHN MENDIETA F. PAGO: [CREDITO: 45,46]

CODIGO	DESCRIPCION	CANT.	P. Unit.	P.V.P	Dto.	P. Total
081	*ACIDO (ECU) POLICO 5MG K100TAB (0202) 01116 *	1 ✓	1,5000	1,80	0,00	1,5000
3122	*CLINDANA 100MG CAJA X 3 OVULOS (4612) 09116 *	2 ✓	4,3500	5,22	2,00	6,4390
1266	*DOLGENAL RAPID 10 MILIGRAMOS (0290) 00115 *	1 ✓	4,1100	5,14	0,00	3,7812
3851	*APROKEN 550 MG X 20 TAB (0263)	5	6,5500	7,80	20,00	26,2000
21009	*COLUFASE SUSPENS. 100MG X 60 ML (0281) 0115 *	1 ✓	6,2300	7,47	11,00	5,5447

Observaciones

BASE 0.0 %	BASE 12.0 %	SUBTOTAL:
45,4649	0,0000	45,4649
	DESCUENTO BONIF:	0,0000
	SUBTOTAL:	45,4649
	IVA 12.0:	0,0000
	TOTAL FACTURA USD:	45,46



Debo y pago a la orden de la Distribuidora PALACIOS SOTO & CIA. APROMED, el valor constante en esta factura, en los términos y condiciones estipuladas, esta en a parte de su vencimiento, renunciando fuero y domicilio, sometiéndome integralmente en caso de incumplimiento, a uno de los jueces de lo civil de Loja. Actero que la persona que firma por mí lo hace a mi nombre, lo cual queda expresamente autorizado.

[Handwritten Signature]
F) Autorizada

M. ACCREDITADO Y CUBRE: EMISOR (Código 2 - Sin Grupos) a Crédito Tributario
 M. "Empresario", Pedro Obispo y Compañía Ltda. - RUC: 103310323651 - Aut. 13428 - Fecha de Aut. 07/03/2014 - Contribuyente válido hasta 07/Marzo/2015



DISTRIBUIDORA CADENA ESPINOSA CIA. LTDA.

Calle de las Penas L-51 y La Verbena (sin retorno)

Telf: 2857540 / 2857619 / 2858703

Cuenca - Ecuador

RUC: 0190366375001 • Autorización SRI: 1113492823

CONTRIBUYENTE ESPECIAL RESOLUCIÓN N° NAC-PCTRSGE12-00185 DEL 04/04/2012

FACTURA N° 001-001-000047659

Detalle Cliente: 472073, Secuencia: 4 F047659, Fecha: 22/04/2014, Nombre Cliente: JAVIER MORALES ENRIQUE HERNANDEZ, Vendedor: 26, Dirección: CALA LA ANSELIA AV. PID JAVIER MORALES, Teléfono: 0978649986, Ciudad: LQJA, Usuario: LQJ034 22/04/2014 18:32

Table with columns: Código, Descripción, Cant, Precio, PVP, PPF, Desc., Total. Lists various pharmaceutical products like Aspirina, Ibuprofeno, and Paracetamol with their respective prices and discounts.

Summary table showing Total Bruto: 65, Total Descuentos: 0.00, Total: 65.00. Includes fields for Siman, Descuento, Subtotal, IVA 12%, and Total.

PAGARE A LA ORDEN

Por US \$ 65.00 (Seiscientos y cinco dólares) en el lugar en que se recibió el presente documento se declara el pago de la suma de US \$ 65.00 (Seiscientos y cinco dólares) por el valor que se indica en el presente documento...

Vencimiento Cuenca

C.C. / RUC

NO SE ACEPTAN RECLAMOS PASADAS LAS 48 HORAS DE RECIBIDA LA MERCADERIA

DISTRIB. CADENA ESPINOSA CIA. LTDA.

RECIBI CONFORME



NITRE QUITO: Av. Manuel Carboni Galvez Km. 7 1/2
 Av. Francisco Pizarro 2495-25 2505-255 - Fax: ext. 331
SUC. 1 (SANTAYANA): Urb. Sta. Leonor N° 10, Salinas 54 y 55
 FÓN: 2505-43 2501-110 - Fax: ext. 100 y 102
SUC. 2 (CUENCA): Calle Caceres 4-100 y Benito
 TEL: 2505-71 2505-400

FACTURA

003-001-000287210
 Autorización SRI: 1113572408

Valido Desde 24/09/2013 Valido Hasta 23/09/2014

Leterago del Ecuador S. A.

CONTRIBUYENTE ESPECIAL RESOLUCION N° 348 DEL 07/07/2004

R.U.C.: 0992262192001

CODIGO:	40090	R.U.C. CLIENTE:	1103614024001	FECHA DE EMISION:	28/4/2014
RAZON SOCIAL:	JARAMILLO AGUILAR EDUARDO BENJAMIN			FECHA DE VENCIMIENTO:	17/06/2014
NOMBRE:	Farmacia San Isidro			Telefono:	2545012
DIRECCION:	AV. PRO JARAMILLO SN Y EINSTEIN			Hoja:	1 de 1
CIUDAD:	Loja	Loja			

28/04/14 01:36 p.m. FNOR3

GUIA DE REVISION	pedido	VENDEDOR	Nº. O COMPRA	COND. VIA	ZONA
003-001-000287210	PDA 77624	Correa Diego		55 Dias	ALJD

CODIGO	DESCRIPCION	LOTE	CANTIDAD	VALOR UNITARIO	TOTAL
029-001-0002	ALERCET 10 MG TABLETAS CAJA X 10	09114 • 1021292	3	2.80	8.40
029-001-0011	ALERCET 10MG CAPSULAS CAJA X 10	09114 • 1019548	1	3.58	3.58
029-001-0003	ALERCET 0.5 MG CAPSULAS CAJA X 10	09114 • 1013449	1	4.83	4.83
029-001-0005	ALERCET GOTAS 1% FRASCO X 15 ML	09114 • 2075502	2	5.00	10.00
029-001-0006	ALERCET JARABE CAJA FRASCO X 80 ML	09114 • 1006422	2	3.85	7.70
029-001-0003	CLINDANA 100MG OVULOS X3	09114 • 1016298	2	4.35	8.70
029-001-0025	DIGESTA 250 MG CAPSULAS BLANDAS CAJA X 20	1013372	4	4.32	17.28
029-001-0075	UMBRAL 500 MG CAPSULAS BLANDAS CAJA X 50	1003767	2	9.47	18.94
029-001-0077	UMBRAL JARABE CAJA FRASCO X 80 ML	1003637	3	1.79	5.37
029-001-0000	VITA E 400 UI CAPSULAS BLANDAS CAJAX 30	1021292	1	4.77	4.77
003-001-F0E0020	FULLDERMA CREMA TUBO X 30 G	H1401095	2	3.53	7.06

** Productos con IVA

Sm. Dolares NOVENTA Y SEIS CON 40/100



GRUPOFARMA DEL ECUADOR



ROWE



SIEGFRIED



LAZAR



ROEMMERS
CONCIENCIA POR LA VIDA

DECLARA QUE LA MERCADERIA DETALLADA EN ESTA FACTURA LE PERTENECE Y NO ESTÁ SUJETA A NINGUNA OBLIGACION POR SU PARTE DE PAGAR LA MERCADERIA O LA OBLIGACION DE ENTREGARLA A UN TERCERO. CASO CONTRARIO PAGARE SU VALOR CONDONACIONAL, INCLUSIVE UNA SUMA DE PENALIDADES Y LA PENALIDAD POR INCUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES. EN CASO DE RECIBIR EL PAPEL CONTADOR DE UN TERCERO AUTORIZADO A LA ENTREGA DE LA MERCADERIA, LA PENA QUE SE LE ASIGNE AL DETALLE DE SU OBLIGACION, EN LOS CASOS DE RECIBIR OBLIGACIONES Y OBLIGACIONES DE PAGAR LAS MERCADERIAS AUTORIZADAS A LA ENTREGA DE LA MERCADERIA. LA PENA QUE SE LE ASIGNE AL DETALLE DE SU OBLIGACION, EN LOS CASOS DE RECIBIR OBLIGACIONES Y OBLIGACIONES DE PAGAR LAS MERCADERIAS AUTORIZADAS A LA ENTREGA DE LA MERCADERIA.

NO SE ACEPTAN RECLAMOS PASADAS LAS 24 HORAS DE RECIBIDA LA MERCADERIA.

De acuerdo a la ley de Régimen Tributario Interno, Art. 90, Usted está obligado a entregar el Comprobante de Retención dentro del Mes y no mayor a cinco días INDEPENDIEMENTE DEL PAGO.

SUB-TOTAL	96.46
Descuento por Bonificaciones	-
Otros Descuentos	-
Bases Imponible 0%	96.46
Bases Imponible Gravada: 12%	-
Impuesto Valor Agregado: 12%	-
TOTAL A PAGAR USD	96.46

[Firma]
PRIMA AUTORIZADA

RECIBI CONFORME

93.5

FARMACIA SAN ISIDRO
Jaramillo Aguilar Eduardo Benjamín
 Matriz: Pasaje Chorrillos 07-80 y Leopoldo Palacios • LOJA
 Establecimiento: (Cda. La Argelia) Av. Pío Jaramillo SN y Einstein
 Celular: 0998469486 • LOJA

R.U.C. 1103814024001 • AUT. S.R.L. 1112948265

FACTURA 002-001- N° 000001457

Fecha de Emisión: 06 de Enero del 2011
 Sr. (s): Luis C. R.
 Dirección: Loja Teléfono: _____
 RUCI: _____
 Guía de Remisión: _____

CANT.	DESCRIPCION	P. UNITARIO	V. VENTA
3	Aspirinas	0.65	1.95
10	Aspirinas	0.15	1.50
2	Metano	0.10	0.20
6	Aspirinas	0.13	0.78
1	Aspirinas	2.00	2.00
1	Aspirinas	0.89	0.89
3	Aspirinas	0.89	2.67
5	Aspirinas	0.20	1.00
1	Aspirinas	0.50	0.50

DESCUENTO \$ _____
 SUBTOTAL \$ 11.07
 IVA 12 % \$ 0.14
 IVA 0 % \$ 0.00
TOTAL \$ 11.21

F. AUTORIZADA _____
 FIRMA CLIENTE _____
 ORIGINAL: ADQUIRENTE • COPIA: EMISOR

FARMACIA SAN ISIDRO
Jaramillo Aguilar Eduardo Benjamín
 Matriz: Pasaje Chorrillos 07-80 y Leopoldo Palacios • LOJA
 Establecimiento: (Cda. La Argelia) Av. Pío Jaramillo SN y Einstein
 Celular: 0998469486 • LOJA

R.U.C. 1103814024001 • AUT. S.R.L. 1112948265

FACTURA 002-001- N° 000001455

Fecha de Emisión: 07 de Enero del 2011
 Sr. (s): Luis C. R.
 Dirección: Loja Teléfono: _____
 RUCI: _____
 Guía de Remisión: _____

CANT.	DESCRIPCION	P. UNITARIO	V. VENTA
2	Aspirinas	0.40	0.80
2	Aspirinas	0.10	0.20
2	Aspirinas	0.10	0.20
3	Aspirinas	0.43	1.29
1	Aspirinas	0.55	0.55
1	Aspirinas	0.10	0.10
1	Aspirinas	4.15	4.15
2	Aspirinas	0.20	0.40
1	Aspirinas	0.60	0.60

DESCUENTO \$ _____
 SUBTOTAL \$ 20.65
 IVA 12 % \$ 1.12
 IVA 0 % \$ 0.00
TOTAL \$ 21.77

F. AUTORIZADA _____
 FIRMA CLIENTE _____
 ORIGINAL: ADQUIRENTE • COPIA: EMISOR

FARMACIA SAN ISIDRO
Jaramillo Aguilar Eduardo Benjamín
 Matriz: Pasaje Chorrillos 07-80 y Leopoldo Palacios • LOJA
 Establecimiento: (Cda. La Argelia) Av. Pío Jaramillo SN y Einstein
 Celular: 0998469486 • LOJA
 R.U.C. 1103814024001 • AUT. S.R.L. 1112948265

FACTURA 002-001- N° 000001458

Fecha de Emisión: 07 de mayo del 2014
 Sr. (s): Jaramillo Aguilar Eduardo Benjamín
 Dirección: Loja
 RUCI: _____ Teléfono: _____
 Guía de Remisión: _____

CANT.	DESCRIPCION	P. UNITARIO	V. VENTA
4	Aspirina	2.40	9.60
4	Paracetamol	3.05	12.20
3	Paracetamol	1.15	3.45
4	Aspirina	0.15	0.60
1	Aspirina	2.08	2.08
1	Paracetamol	0.70	0.70
1	Paracetamol	0.54	0.54
4	Aspirina	0.15	0.60
3	Aspirina	0.60	1.80

DESCUENTO \$ _____
 SUBTOTAL \$ 23.17
 IVA 0% \$ 0.00
 TOTAL \$ 23.17

F. AUTORIZADA

ORIGINAL: ADQUIRENTE • COPIA: EMISOR

FIRMA CLIENTE _____

FARMACIA SAN ISIDRO
Jaramillo Aguilar Eduardo Benjamín
 Matriz: Pasaje Chorrillos 07-80 y Leopoldo Palacios • LOJA
 Establecimiento: (Cda. La Argelia) Av. Pío Jaramillo SN y Einstein
 Celular: 0998469486 • LOJA
 R.U.C. 1103814024001 • AUT. S.R.L. 1112948265

FACTURA 002-001- N° 000001459

Fecha de Emisión: 07 de mayo del 2014
 Sr. (s): Jaramillo Aguilar Eduardo Benjamín
 Dirección: Loja
 RUCI: _____ Teléfono: _____
 Guía de Remisión: _____

CANT.	DESCRIPCION	P. UNITARIO	V. VENTA
6	Zelmac	0.45	2.70
1	Aspirina	0.40	0.40
1	Aspirina	2.95	2.95
9	Etiop. Aspirina	0.17	1.53
14	Aspirina	0.25	3.50
1	Paracetamol	3.45	3.45
5	Paracetamol	0.15	0.75
4	Aspirina	0.07	0.28
1	Aspirina	3.90	3.90

DESCUENTO \$ _____
 SUBTOTAL \$ 24.49
 IVA 0% \$ 0.00
 TOTAL \$ 24.49

F. AUTORIZADA

ORIGINAL: ADQUIRENTE • COPIA: EMISOR

FIRMA CLIENTE _____

FARMACIA SAN ISIDRO
Jaramillo Aguilar Eduardo Benjamín
 Matriz: Pasaje Chorrillos 07-80 y Leopoldo Palacios • LOJA
 Establecimiento: (Cda. La Argelia) Av. Pío Jaramillo SN y Einstein
 Celular: 0998469486 • LOJA

R.U.C. 1103814024001 • AUT. S.R.L. 1112948265

FACTURA 002-001- N° 000001499

Fecha de Emisión: 11 de febrero del 2014
 Sr. (s): Consejo comunal local
 Dirección: Loja
 RUC/CI: _____ Teléfono: _____
 Guía de Remisión: _____

CANT.	DESCRIPCION	P. UNITARIO	V. VENTA
1	Libro A.B.	1.30	1.30
1	Atsúgano 7	7.20	7.20
1	Novel 4to. tob.	0.53	0.53
1	puñal 001101 tob.	0.25	0.25
2	compra 20 rep.	0.60	1.20
1	Algodón 20 rep.	2.85	2.85
15	botas 100 tob.	0.17	2.55
1	Vegaxal para	9.50	9.50
1	Aceite 1000	6.00	6.00
DESCUENTO \$			
SUBTOTAL \$			29.48
IVA 12 % \$			0.00
IVA 0 % \$			0.00
TOTAL \$			29.48

F. AUTORIZADA

ORIGINAL: ADQUIRENTE • COPIA: EMISOR

FIRMA CLIENTE

FARMACIA SAN ISIDRO
Jaramillo Aguilar Eduardo Benjamín
 Matriz: Pasaje Chorrillos 07-80 y Leopoldo Palacios • LOJA
 Establecimiento: (Cda. La Argelia) Av. Pío Jaramillo SN y Einstein
 Celular: 0998469486 • LOJA

R.U.C. 1103814024001 • AUT. S.R.L. 1112948265

FACTURA 002-001- N° 000001494

Fecha de Emisión: 10 de febrero del 2014
 Sr. (s): Mariella Ramona Guizada
 Dirección: El Estuero
 RUC/CI: 1102802583 Teléfono: 2547041
 Guía de Remisión: _____

CANT.	DESCRIPCION	P. UNITARIO	V. VENTA
6	compra 20 tub.	0.30	1.80
6	manijera tob.	0.10	0.60
6	expresión tub.	0.35	2.10
6	defeción para	0.25	1.50
3	yute 1000 rep.	0.60	1.80
1	botas 1000 rep.	0.10	0.60
DESCUENTO \$			
SUBTOTAL \$			8.40
IVA 12 % \$			0.00
IVA 0 % \$			0.00
TOTAL \$			8.40

F. AUTORIZADA

ORIGINAL: ADQUIRENTE • COPIA: EMISOR

FIRMA CLIENTE

FARMACIA SAN ISIDRO

Jaramillo Aguilar Eduardo Benjamín

Matriz: Pasaje Chorrillos 07-80 y Leopoldo Palacios • LOJA
 Establecimiento: (Cda. La Argetia) Av. Pio Jaramillo SN y Einstein
 Celular: 0998469486 • LOJA

R.U.C. 1103814024001 • AUT. S.R.J. 1114196237

FACTURA 002-001-Nº 000001515

Fecha de Emisión: 24 febrero del 2014
 Sr. (s): Jaramillo Aguilar Benjamín
 Dirección: Loja
 RUC/CI: _____ Teléfono: _____
 Guía de Remisión: _____

CANT.	DESCRIPCION	P. UNITARIO	V. VENTA
1	complejo de gusos	1.50	1.50
1	preservativos empacado con	0.80	0.80
1	bugu de fort con	2.00	2.00
1	atenual de	0.55	0.55
1	pastillas de	0.60	0.60
3	mentolo de	0.20	0.60
1	Acortax	0.45	0.45
10	ibuprofeno 400	0.12	1.20
4	glucosado de	0.55	2.20

DESCUENTO \$
 SUBTOTAL \$ 11.90
 IVA 12% % \$ 1.43
 IVA 0% % \$ 0.00
TOTAL \$ 13.33

[Firma]
 F. AUTORIZADA

ORIGINAL: ADQUIRENTE • COPIA: EMISOR

FIRMA CLIENTE

FARMACIA SAN ISIDRO

Jaramillo Aguilar Eduardo Benjamín

Matriz: Pasaje Chorrillos 07-80 y Leopoldo Palacios • LOJA
 Establecimiento: (Cda. La Argetia) Av. Pio Jaramillo SN y Einstein
 Celular: 0998469486 • LOJA

R.U.C. 1103814024001 • AUT. S.R.J. 1114196237

FACTURA 002-001-Nº 000001501

Fecha de Emisión: 11 de febrero del 2014
 Sr. (s): Jaramillo Aguilar Benjamín
 Dirección: Loja
 RUC/CI: _____ Teléfono: _____
 Guía de Remisión: _____

CANT.	DESCRIPCION	P. UNITARIO	V. VENTA
1	Bina 274 Tab.	1.05	1.05
4	Meghid soleras	0.72	2.88
2	Misericordia de	0.50	1.00
1	Lenax H (E)	0.93	0.93
1	pasadil	0.70	0.70
1	Acortax de	1.80	1.80
1	busnita H 24 (E)	0.11	0.11
1	Neurocton 10000	3.35	3.35
1	Acortax de	0.50	0.50

DESCUENTO \$
 SUBTOTAL \$ 21.72
 IVA 12% % \$ 2.61
 IVA 0% % \$ 0.00
TOTAL \$ 24.33

[Firma]
 F. AUTORIZADA

ORIGINAL: ADQUIRENTE • COPIA: EMISOR

FIRMA CLIENTE

FARMACIA SAN ISIDRO
Jaramillo Aguilar Eduardo Benjamín
 Matriz: Pasaje Chorrillos 07-80 y Leopoldo Palacios • LOJA
 Establecimiento: (Cda. La Argelia) Av. Pío Jaramillo SN y Einstein
 Celular: 0998469486 • LOJA

R.U.C. 1103814024001 • AUT. S.R.J. 1114196237

ACTURA 002-001-Nº 000001525

Fecha de Emisión: 11 de febrero del 2014
 Sr. (s): CONDOMINIO CHARLOTTA
 Dirección: Loja
 RUCCI: _____ Teléfono: _____
 Guía de Remisión: _____

CANTI.	DESCRIPCION	P. UNITARIO	V. VENTA
1	Amplificador Satel I	4.11	4.11
3	bol para vacuarse	0.25	0.75
1	oxalato de calcio 500mg	2.55	2.55
2	1 Litro de leche	0.20	0.40
2	1 Litro de leche I	2.90	5.80
1	pastillas de amoxicilina I	2.01	2.01
1	Kasert	2.25	2.25
1	preparacion para bucheo para I	6.03	6.03
20	Guapebe	0.20	4.00

DESCUENTO \$ _____
 SUBTOTAL \$ 29.10
 IVA 12 % \$ 3.49
 IVA 0 % \$ 0.00
TOTAL \$ 32.59

F. AUTORIZADA: 

FIRMA CLIENTE: _____

ORIGINAL: ADQUIRENTE • COPIA: EMISOR

FARMACIA SAN ISIDRO
Jaramillo Aguilar Eduardo Benjamín
 Matriz: Pasaje Chorrillos 07-80 y Leopoldo Palacios • LOJA
 Establecimiento: (Cda. La Argelia) Av. Pío Jaramillo SN y Einstein
 Celular: 0998469486 • LOJA

R.U.C. 1103814024001 • AUT. S.R.J. 1114196237

ACTURA 002-001-Nº 000001524

Fecha de Emisión: 10 de marzo del 2014
 Sr. (s): CONDOMINIO CHARLOTTA
 Dirección: Loja
 RUCCI: _____ Teléfono: _____
 Guía de Remisión: _____

CANTI.	DESCRIPCION	P. UNITARIO	V. VENTA
2	2 Litros de leche I	0.22	0.44
1	litro de leche I	1.02	1.02
1	1 Litro de leche I	1.25	1.25
4	4 Litros I	0.89	3.56
3	Alcohol 70%	0.34	1.02
1	Alcohol 70%	0.55	0.55
4	4 Litros de leche I	0.10	0.40
1	litro de leche I	3.90	3.90
1	litro de leche I	3.00	3.00

DESCUENTO \$ _____
 SUBTOTAL \$ 23.10
 IVA 12 % \$ 2.77
 IVA 0 % \$ 0.00
TOTAL \$ 25.87

F. AUTORIZADA: 

FIRMA CLIENTE: _____

ORIGINAL: ADQUIRENTE • COPIA: EMISOR

FARMACIA SAN ISIDRO
Jaramillo Aguilar Eduardo Benjamín
 Matriz: Pasaje Chorrillos 07-80 y Leopoldo Palacios • LOJA
 Establecimiento: (Cda. La Argelia) Av. Pío Jaramillo SN y Einstein
 Celular: 0998469486 • LOJA

R.U.C. 1103814024001 • AUT. S.R.J. 1114196237

ACTURA 002-001-Nº 000001535

Fecha de Emisión: 21 de marzo del 2014
 Sr. (s): Constanza de la Cruz
 Dirección: Loja
 RUCCI: _____ Teléfono: _____
 Guía de Remisión: _____

CANT.	DESCRIPCION	P. UNITARIO	V. VENTA
6	vinipred	0.10	0.60
10	vinipred cap	0.25	2.50
1	lavante de manos	1.30	1.30
1	epitubastina I	0.36	0.36
2	flavilid 200	0.72	1.44
3	vinidura	0.25	0.75
1	paracetamol 325mg	2.68	2.68
5	epitubastina I	0.22	1.10
8	vinipred	0.60	4.80

DESCUENTO \$ _____
 SUBTOTAL \$ 14.63
 IVA 12 % \$ 1.76
 IVA 0 % \$ 0.00
TOTAL \$ 16.39

F. AUTORIZADA

FIRMA CLIENTE _____ ORIGINAL: ADQUIRENTE • COPIA: EMISOR

FARMACIA SAN ISIDRO
Jaramillo Aguilar Eduardo Benjamín
 Matriz: Pasaje Chorrillos 07-80 y Leopoldo Palacios • LOJA
 Establecimiento: (Cda. La Argelia) Av. Pío Jaramillo SN y Einstein
 Celular: 0998469486 • LOJA

R.U.C. 1103814024001 • AUT. S.R.J. 1114196237

ACTURA 002-001-Nº 000001528

Fecha de Emisión: 20 de marzo del 2014
 Sr. (s): Constanza de la Cruz
 Dirección: Loja
 RUCCI: _____ Teléfono: _____
 Guía de Remisión: _____

CANT.	DESCRIPCION	P. UNITARIO	V. VENTA
1	masa china	0.10	0.10
2	flavilid 200	0.25	0.50
2	paracetamol 325mg	0.17	0.34
4	vinipred	0.25	1.00
2	gliceril 1% paracet	0.60	1.20
2	vinidura	0.50	1.00
6	epitubastina I	0.11	0.66
1	vinipred 325mg	2.00	2.00
1	masa china	2.25	2.25

DESCUENTO \$ _____
 SUBTOTAL \$ 13.11
 IVA 12 % \$ 1.57
 IVA 0 % \$ 0.00
TOTAL \$ 14.68

F. AUTORIZADA

FIRMA CLIENTE _____ ORIGINAL: ADQUIRENTE • COPIA: EMISOR

FARMACIA SAN ISIDRO
Jaramillo Aguilar Eduardo Benjamín
 Matriz: Pasaje Chorrillos 07-80 y Leopoldo Palacios • LOJA
 Establecimiento: (Cda. La Argelia) Av. Pío Jaramillo SN y Einstein
 Celular: 0998469486 • LOJA
 R.U.C. 1103814024001 • AUT. S.R.J. 1114196237
ACTURA 002-001-N° 000001528
 Fecha de Emisión: 20 de marzo del 2014
 Sr. (s): Benjamín Aguilar
 Dirección: Loja
 RUCI: _____ Teléfono: _____
 Guía de Remisión: _____

CANT.	DESCRIPCION	P. UNITARIO	V. VENTA
1	medicamento	0.70	0.70
1	medicamento	0.85	1.10
2	suplementos de bps	0.15	1.20
4	buscapina	0.35	1.40
2	gelos de paracetol	0.60	1.20
2	paracetol	0.50	1.00
6	medicamento	0.11	0.66
1	medicamento	3.00	3.00
1	medicamento	2.25	2.25

DESCUENTO \$ _____
 SUBTOTAL \$ 12.11
 IVA 12 % \$ 2.00
 IVA 0 % \$ 0.00
TOTAL \$ 14.11

F. AUTORIZADA
 ORIGINAL: ADQUIRENTE • COPIA: EMISOR
 FIRMA CLIENTE _____

FARMACIA SAN ISIDRO
Jaramillo Aguilar Eduardo Benjamín
 Matriz: Pasaje Chorrillos 07-80 y Leopoldo Palacios • LOJA
 Establecimiento: (Cda. La Argelia) Av. Pío Jaramillo SN y Einstein
 Celular: 0998469486 • LOJA
 R.U.C. 1103814024001 • AUT. S.R.J. 1114196237
ACTURA 002-001-N° 000001535
 Fecha de Emisión: 21 de marzo del 2014
 Sr. (s): Benjamín Aguilar
 Dirección: Loja
 RUCI: _____ Teléfono: _____
 Guía de Remisión: _____

CANT.	DESCRIPCION	P. UNITARIO	V. VENTA
6	buscapina	0.10	0.60
10	medicamento	0.25	2.50
1	medicamento	1.30	1.30
1	gelos de paracetol	0.70	0.70
2	medicamento	0.72	1.44
3	medicamento	0.25	1.25
1	medicamento	2.68	2.68
5	medicamento	0.22	1.10
2	medicamento	0.60	1.20

DESCUENTO \$ _____
 SUBTOTAL \$ 14.13
 IVA 12 % \$ 2.41
 IVA 0 % \$ 0.00
TOTAL \$ 16.54

F. AUTORIZADA
 ORIGINAL: ADQUIRENTE • COPIA: EMISOR
 FIRMA CLIENTE _____

FARMACIA SAN ISIDRO
Jaramillo Aguilar Eduardo Benjamín
 Matriz: Pasaje Chorillos 07-80 y Leopoldo Palacios • LOJA
 Establecimientos: (Clla. La Argelia) Av. Pío Jaramillo SN y Einstein
 Celular: 0998469486 • LOJA
 R.U.C. 1103814024001 • AUT. S.R.J. 1114196237

FACTURA 002-001-N° 000001558

Fecha de Emisión: 03 de Abril del 2014
 Sr. (s): Guillermo Aguirre Jimenez
 Dirección: Loja
 RUCI: _____ Teléfono: _____
 Guía de Remisión: _____

CANT.	DESCRIPCION	P. UNITARIO	V. VENTA
9	aproxar	0.42	3.78
4	Aspir I	2.14	8.56
3	mi gacompas	0.60	1.80
1	Aspir II	10.00	10.00
11	medicamento	0.16	1.76
10	Alcornoque	0.20	2.00
1	Aspir de 40 mg	0.89	0.89
1	Aspir de 100 mg	1.00	1.00
1	Temperatura	2.86	2.86
DESCUENTO \$			
SUBTOTAL \$			33.03
IVA 2 % \$			1.49
IVA 0 % \$			0.00
TOTAL \$			34.52

F. AUTORIZADA
 ORIGINAL: ADQUIRENTE • COPIA: EMISOR
 FIRMA CLIENTE

FARMACIA SAN ISIDRO
Jaramillo Aguilar Eduardo Benjamín
 Matriz: Pasaje Chorillos 07-80 y Leopoldo Palacios • LOJA
 Establecimientos: (Clla. La Argelia) Av. Pío Jaramillo SN y Einstein
 Celular: 0998469486 • LOJA
 R.U.C. 1103814024001 • AUT. S.R.J. 1114196237

FACTURA 002-001-N° 000001553

Fecha de Emisión: 03 de Abril del 2014
 Sr. (s): Guillermo Aguirre Jimenez
 Dirección: Loja
 RUCI: _____ Teléfono: _____
 Guía de Remisión: _____

CANT.	DESCRIPCION	P. UNITARIO	V. VENTA
5	dulcete	0.35	1.75
5	Sudax lacteos	0.20	1.00
2	Alexced Bona	0.55	1.10
1	Umbro de jute	4.30	4.30
1	Ull de jute	4.20	4.20
1	Complexo R yute	2.00	2.00
1	paracetamol jute	1.80	1.80
1	Vapeval	0.40	0.40
1	Paracetamol jute	2.10	2.10
DESCUENTO \$			
SUBTOTAL \$			18.65
IVA 12 % \$			0.00
IVA 0 % \$			0.00
TOTAL \$			18.65

F. AUTORIZADA
 ORIGINAL: ADQUIRENTE • COPIA: EMISOR
 FIRMA CLIENTE

FARMACIA SAN ISIDRO
Jaramillo Aguilar Eduardo Benjamín

Matriz: Pasaje Chorrillos 07-80 y Leopoldo Palacios • LOJA
 Establecimientos: (Cda. La Argelia) Av. Pío Jaramillo SN y Einstein
 Celular: 0998469486 • LOJA

R.U.C. 1103814024001 • AUT. S.R.I. 1114196237

ACTURA 002-001-Nº 000001563

Fecha de Emisión: 14 de Abril del 2014
 Sr. (s): CONSUMIDOR FINAL
 Dirección: Loja
 RUC/CI: _____ Teléfono: _____
 Guía de Remisión: _____

CANT.	DESCRIPCION	P. UNITARIO	V. VENTA
10	lote de 10 unidades	0.13	1.30
1	antibiótico	1.40	1.40
2	antibiótico	1.60	3.20
4	antibiótico	0.25	1.00
2	antibiótico	0.55	1.10
7	antibiótico	0.40	2.80
1	antibiótico	0.75	0.75
10	antibiótico	0.25	2.50
1	antibiótico	0.55	0.55

DESCUENTO \$ _____
 SUBTOTAL \$ 14.30
 IVA 12% \$ 0.00
 IVA 0% \$ 0.00
TOTAL \$ 14.30

F. AUTORIZADA

ORIGINAL: ADQUIRENTE • COPIA: EMISOR

FIRMA CLIENTE _____

FARMACIA SAN ISIDRO
Jaramillo Aguilar Eduardo Benjamín

Matriz: Pasaje Chorrillos 07-80 y Leopoldo Palacios • LOJA
 Establecimientos: (Cda. La Argelia) Av. Pío Jaramillo SN y Einstein
 Celular: 0998469486 • LOJA

R.U.C. 1103814024001 • AUT. S.R.I. 1114196237

ACTURA 002-001-Nº 000001564

Fecha de Emisión: 15 de Abril del 2014
 Sr. (s): CONSUMIDOR FINAL
 Dirección: Loja
 RUC/CI: _____ Teléfono: _____
 Guía de Remisión: _____

CANT.	DESCRIPCION	P. UNITARIO	V. VENTA
2	antibiótico	2.15	4.30
10	antibiótico	0.10	1.00
1	antibiótico	1.30	1.30
4	antibiótico	0.25	1.00
1	antibiótico	0.80	0.80
1	antibiótico	0.40	0.40
1	antibiótico	3.00	3.00
1	antibiótico	0.25	0.25
1	antibiótico	1.15	1.15

DESCUENTO \$ _____
 SUBTOTAL \$ 14.30
 IVA 12% \$ 0.00
 IVA 0% \$ 0.00
TOTAL \$ 14.30

F. AUTORIZADA

ORIGINAL: ADQUIRENTE • COPIA: EMISOR

FIRMA CLIENTE _____

FARMACIA SAN ISIDRO
Jaramillo Aguilar Eduardo Benjamín
 Matriz: Pasaje Chorrillos 07-80 y Leopoldo Palacios • LOJA
 Establecimiento: (Cda. La Argelia) Av. Pío Jaramillo SN y Einstein
 Celular: 0998469486 • LOJA
 R.U.C. 1103814024001 • AUT. S.R.J. 1114196237

ACTURA 002-001-Nº 000001568

Fecha de Emisión: 18 de Abril 2014
 Sr. (s): Leopoldo Palacios
 Dirección: Loja
 RUC/CI: _____ Teléfono: _____
 Guía de Remisión: _____

CANT.	DESCRIPCION	P. UNITARIO	V. VENTA
2	Paracetamol	0.60	1.20
4	Paracetamol	0.35	1.40
4	Paracetamol	1.00	4.00
8	Paracetamol	0.40	3.20
5	Paracetamol (I)	0.18	0.90
2	Paracetamol (I)	2.25	4.50
1	Paracetamol (I)	3.25	3.25
3	Paracetamol	0.72	2.16
1	Paracetamol	0.43	0.43

DESCUENTO \$ _____
 SUBTOTAL \$ 23.14
 IVA 12 % \$ 2.78
 IVA 0 % \$ 0.00
TOTAL \$ 25.92

F. AUTORIZADA
 FIRMA CLIENTE _____
 ORIGINAL: ADQUIRENTE • COPIA: EMISOR

FARMACIA SAN ISIDRO
Jaramillo Aguilar Eduardo Benjamín
 Matriz: Pasaje Chorrillos 07-80 y Leopoldo Palacios • LOJA
 Establecimiento: (Cda. La Argelia) Av. Pío Jaramillo SN y Einstein
 Celular: 0998469486 • LOJA
 R.U.C. 1103814024001 • AUT. S.R.J. 1114196237

ACTURA 002-001-Nº 000001569

Fecha de Emisión: 21 de Abril 2014
 Sr. (s): Leopoldo Palacios
 Dirección: Loja
 RUC/CI: _____ Teléfono: _____
 Guía de Remisión: _____

CANT.	DESCRIPCION	P. UNITARIO	V. VENTA
1	Paracetamol	6.00	6.00
4	Paracetamol	0.11	0.44
1	Paracetamol	7.35	7.35
2	Paracetamol	3.25	6.50
1	Paracetamol (I)	2.10	2.10
2	Paracetamol (I)	0.50	1.00
1	Paracetamol (I)	5.60	5.60
3	Paracetamol (I)	0.89	2.67
1	Paracetamol (I)	1.00	1.00

DESCUENTO \$ _____
 SUBTOTAL \$ 32.66
 IVA 12 % \$ 3.92
 IVA 0 % \$ 0.00
TOTAL \$ 36.58

F. AUTORIZADA
 FIRMA CLIENTE _____
 ORIGINAL: ADQUIRENTE • COPIA: EMISOR

Leterago

del Ecuador S.A.

MATRIZ QUITO: Av. Mariscal Córdova Galceras Km. 7 1/2
 vía Puntamental 5903 (590-23) 2380-255 • Fax: 590-101
 SUC. 1 GUAYACUILLO: Urb. Sta. Leonora Mz. 10 Solares 3A y 6A
 P.O. BOX 03-03 2281-110 • Fax: 590-7-350
 SUC. 2 CUISACACHA: Calle Constituyente 4406 y Sevilla /
 Tel: (099-7) 3985-806

R.U.C.: 0992262192001

RECIBO DE COBRO

Nº 0849156

RAZON SOCIAL: EDUARDO JARAMILLO
 CLIENTE: F SAR ISIDRO ZONA: AUSTRO LOMA D
 LUGAR: LOJA SALDO DEUDOR:

POR \$: 106,82
 FECHA DE COBRO: 15-01-2014
 CÓD. CLIENTE: 40090

COD. PAGO	No. DE FACTURA/RETENCION/ N. CREDITO	VALOR FACTURA	VALOR RETENCION	VALOR N. CREDITO	RECIBO EN CHEQUE/ EFECTIVO/ DEPOSITOS/ TRANSFERENCIAS		TOTAL PAGADO
					BANCO	VALOR CHEQUE	
1	270963	95,48			PICHINCHA	15-01-14	106,82
1	275965	11,34					
TOTALES \$ <u>106,82</u>							SUMAN \$ <u>106,82</u>

OBSERVACIONES:

- 1 PAGO TOTAL
- 2 ABONO A FACTURA
- 3 PAGO CHEQUE PROTESTADO

FIRMA DEL CLIENTE:  FIRMA VENDEDISTA: 
 CTA. CTE. No. COD. VENDEDORES: 837
 NOTA: Este recibo es el único comprobante que respalda su pago.

ARTES GRAFICAS SIMPLIFLEX S.A. (C.V.) - C.R. 20070 - Quito 310001 - C.U.C. 000000077001 - AUT. N° 1077 - Numerado desde 803101 - 853400

- CLIENTE -



DISTRIBUIDORA APROMED
AGENCIA DE PRODUCTOS MÉDICOS

R. U. C. 1190081105001 * Loja Telfs.: 2589-894
2575-962 • 2586-704

DISTRIB. APROMED	FIRMA DEL CLIENTE

RECIBO DE CAJA N° 0175427

Loja, 23-01-14

Recibimos de Sr.(es) F. SAN ISORO de LOJA

La suma de 302.74 \$ Dólares EFECTIVO \$ 302.74

CHEQUE N°	CTA. CTE. N°	BANCO	FECHA			VALOR
			Día	Mes	Año	

FACTURA N°	FECHA			VALOR	NOTA DE CRÉDITO N°	SALDO ANTERIOR	ABONO	SALDO ACTUAL
	Día	Mes	Año					
283074	14	1	14	387,91				4
				- 15,62	1 CALIBON D x 60 xfech 1			
				- 29,28	M.C. 47812			
				- 10,27	3% P.P.		302.74	
				<u>302.74</u>				

* Las Facturas detalladas quedarán pagadas una vez efectivizado el cheque por el Banco y acreditado a nuestra cuenta *



DISTRIBUIDORA APROMED
AGENCIA DE PRODUCTOS MÉDICOS

R. U. C. 1190081105001 * Loja Telfs.: 2589-894
2575-962 • 2586-704

DISTRIB. APROMED	FIRMA DEL CLIENTE

RECIBO DE CAJA N° 0175480

Loja, 10-02-14

Recibimos de Sr.(es) P. SAN ISORO de LOJA

La suma de 229.39 \$ Dólares EFECTIVO \$ 229.39

CHEQUE N°	CTA. CTE. N°	BANCO	FECHA			VALOR
			Día	Mes	Año	

FACTURA N°	FECHA			VALOR	NOTA DE CRÉDITO N°	SALDO ANTERIOR	ABONO	SALDO ACTI
	Día	Mes	Año					
284236	31	01	14	226,49				229.39
				- 7,09	3% P.P.			
				<u>229.39</u>				

* Las Facturas detalladas quedarán pagadas una vez efectivizado el cheque por el Banco y acreditado a nuestra cuenta *



FRISONEX

R.U.C. 1791241339001

Loja a, 10 de Marzo del 2014
RECIBO DE COBRO N° 0223516
 Hemos recibido de: F San Isidro (Jaramilla Echarob) Código: 307
 R.U.C.: 1103814024001

POR CONCEPTO DE:

Abono	Cancelación	Factura N°	Valor	Ret. 1%	Ret. I.V.A.	Saldo
<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	0030908	123.58			119.87
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>					
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>					
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>					
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>					
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>					
TOTAL:						<u>119.87</u>

Observaciones:

Desc Contado 3.71

EFFECTIVO: \$ 119.87
 CHEQUE: \$

BANCO	N° DE CHEQUES	VALOR	FECHA

SERIE DE BILLETES

VALOR	SERIE	VALOR	SERIE	VALOR	SERIE


 ENTREGADO POR


 RECIBIDO POR

CALLE LA TIERRA N° EB-21 Y AV. DE LOS SHYRIS - CASILLA 17-17-1413
 TELEFONOS: 243 3550 / 225 0392 / QUITO-ECUADOR
 NUMERADO DEL 222401 AL 225650 • 13/1/2014

María Fernanda Chamba Romero

Dirección: Borja, Chariti s/n y Epira • Telef.: 2552124
• Loja - Ecuador

R.U.C. 1104497936001 Aut. N° S.R.I. 1112186877

FACTURA 001 - 001- N° 000055

Cliente: Edardo Benjamín Saramillo Aguilav
RUC/C.I.: 1103814024001 Fecha: 21-03-2014
Dirección: Paseje Charvillab 07-80 Leopoldo Palacios
Teléfono: 0998469486 Guía de Remisión: —

CANT.	DESCRIPCIÓN	V. UNITARIO	V. TOTAL
	Servicios Profesionales. Declaraciones.		26,79

PRE-FRENDA DIGITAL, Helios Holdings Creative (Cía. -RUC- 110115100001)
R.U.C. 110001 - Teléfono: 2562499 - Ecuador 0000334 000052
-Fecha: 15-01-2013 -Vigencia: Ecuador hasta 15 DE FEBRERO DE 2014

SUBTOTAL	U.S.\$	26,79
DESCUENTO	U.S.\$	—
LVA	0% U.S.\$	—
LVA	% U.S.\$	3,21
TOTAL	U.S.\$	30,00


FRENDA AUTORIZADA
FRENDA CLIENTE

ORIGINAL - RECIBIRSE - COPIA - CLIENTE

María Fernanda Chamba Romero

Dirección: Borja, Chariti s/n y Epira • Telef.: 2552124
• Loja - Ecuador

R.U.C. 1104497936001 Aut. N° S.R.I. 1112186877

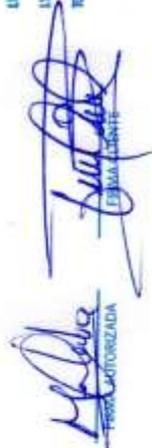
FACTURA 001 - 001- N° 000050

Cliente: Edardo Benjamín Saramillo Aguilav
RUC/C.I.: 1103814024001 Fecha: 24-02-2014
Dirección: Paseje Charvillab 07-80 Leopoldo Palacios.
Teléfono: 0998469486 Guía de Remisión: —

CANT.	DESCRIPCIÓN	V. UNITARIO	V. TOTAL
	Servicios Profesionales. Declaraciones.		93,57

PRE-FRENDA DIGITAL, Helios Holdings Creative (Cía. -RUC- 110115100001)
R.U.C. 110001 - Teléfono: 2562499 - Ecuador 0000334 000052
-Fecha: 15-01-2013 -Vigencia: Ecuador hasta 15 DE FEBRERO DE 2014

SUBTOTAL	U.S.\$	93,57
DESCUENTO	U.S.\$	—
LVA	0% U.S.\$	—
LVA	% U.S.\$	6,43
TOTAL	U.S.\$	100,00


FRENDA AUTORIZADA
FRENDA CLIENTE

ORIGINAL - RECIBIRSE - COPIA - CLIENTE



UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA

CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA

MODALIDAD DE ESTUDIOS A DISTANCIA

IMPLANTACIÓN CONTABLE MEDIANTE EL SISTEMA DE CUENTA MÚLTIPLE EN LA FARMACIA SAN ISIDRO DE LA CIUDAD DE LOJA, PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE ABRIL DEL 2014.

Proyecto de tesis previo a optar el título de Ingeniería en Contabilidad y Auditoría. CPA.

AUTORA: Myrian Ximena Silva Bravo

LOJA-ECUADOR
2014

a. Tema.

**IMPLANTACIÓN CONTABLE MEDIANTE EL SISTEMA DE CUENTA
MÚLTIPLE EN LA FARMACIA SAN ISIDRO DE LA CIUDAD DE LOJA,
PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE ABRIL DEL 2014**

b. Problemática.

En los actuales momentos el comercio se ha desarrollado muy significativamente lo que ha permitido que la economía de los diferentes países tenga un crecimiento muy notable, sin embargo este progreso socioeconómico se ha visto rezagado por la grave crisis de éstos últimos años que afectó principalmente a las economías más grandes del mundo.

En nuestro país el comercio ha sido una de las principales actividades esenciales dando lugar a la creación de varias empresas; por lo tanto algunos empresarios se han organizado para unir sus capitales con la finalidad de dar creación a las suyas propias en un ámbito de competitividad, que a través de su funcionamiento generen ingresos y fuentes de empleo, conllevando a su desarrollo económico y así satisfacer las necesidades de sus habitantes y poder alcanzar sus objetivos y metas propuestos.

En nuestra ciudad también ha sido notable el crecimiento del sector comercial convirtiéndose en una importante fuente de trabajo para sus habitantes, los mismos que se han visto en la necesidad de utilizar sistemas contables y de administración para que exista un adecuado control de sus transacciones económicas y así obtener información confiable y oportuna para la toma de decisiones acertadas.

Además existen algunos factores que limitan el normal crecimiento de las empresas comerciales de la localidad como son la falta de información y capacitación a los propietarios de las empresas, referentes al registro de sus operaciones y a utilizar un sistema contable que sepa satisfacer conocimientos contables a través de transacciones sencillas que den origen al entendimiento de documentos manejables que les ayude en la organización de sus actividades económicas y financieras.

Con la finalidad de ofrecer productos y servicios de calidad al alcance de la salud de las personas garantizando sus ventas, en la ciudad de Loja se crea la FARMACIA SAN ISIDRO de propiedad del Sr. EDUARDO BENJAMÍN JARAMILLO AGUILAR., con R.U.C.1103814024001, iniciando sus actividades comerciales el nueve de abril del 2010 ubicado al sur de la ciudad de LOJA parroquia sucre, en las calles Av. Pío Jaramillo numero s/n intersección: Einstein frente a la iglesia san Isidro Labrador ciudadela La Argelia teléfono: 2545012, dedicado a la venta al por menor de productos farmacéuticos y medicinales.

Luego de haber entrevistado al propietario de la farmacia, se ha detectado las siguientes falencias:

- En la farmacia no se realiza en forma periódica un control de existencias por no disponer de una persona encargada exclusivamente para la bodega, esto no hace posible contar con un inventario de mercaderías actualizado y su información oportuna para la correcta toma de decisiones.
- No dispone de un archivo ordenado en forma secuencial de los documentos que respaldan las transacciones, impidiendo obtener un rápido acceso a la información, ocasionando la pérdida y deterioro de los mismos.

- Las obligaciones tributarias no son realizadas por un contador si no por un tramitador que eventualmente es contratado para este efecto, por lo que la empresa no tiene el respectivo contador permanente que asesore y guíe a su propietaria un mejor control y organización, ocasionando el pago de intereses y multas por declaraciones tardías.
- La inexistencia de registros contables que respalden las transacciones que realiza la empresa, no facilita el desarrollo del proceso contable imposibilitando la información reflejada en los estados financieros no siendo oportuna ni confiable.
- No se realizan conciliaciones bancarias y no se lleva un libro bancos que nos facilite el control de la cuenta y permita conocer con exactitud el saldo disponible en bancos.
- No dispone de un registro auxiliar de cuentas por cobrar que permita conocer con exactitud los valores adeudados por los clientes que compran a crédito, lo cual resta liquidez al almacén.

Por los problemas antes mencionados se plantea el siguiente problema objeto de estudio:

“Limitada aplicación contable en la farmacia San Isidro de la ciudad de Loja, dificulta conocer la situación financiera y los resultados reales en un periodo determinado que facilite a su propietario tomar decisiones oportunas”.

De esta manera y con el desarrollo de este trabajo investigativo se quiere establecer propuestas que se espera que sean acogidas por su propietario, haciendo de la misma una herramienta favorable que consta de una problemática fundamentada para los fines y objetivos propuesto siendo necesario la construcción de un correcto sistema contable,

buscando mejorar acciones en busca de la eficiencia y eficacia en beneficio del propietario del almacén.

c. Justificación.

La trascendencia social en que enmarca el problema identificado y su investigación, radica en que la sociedad en los últimos años como efecto de un mundo globalizado, siente la necesidad de organizarse contablemente a fin de mejorar las utilidades e incrementar sus ventas y así seguir creciendo y mantenerse en el mercado.

El presente trabajo de investigación se justifica ya que permite vincular la teoría con la práctica adquiridos en nuestra formación profesional, en las empresas de nuestra localidad.

Por tal razón los conocimientos adquiridos en la Universidad Nacional de Loja se fundamentan no solo en el aspecto académico si no también se considera para la formación de profesionales de calidad, el aspecto humano en el que están inmersos el respeto, la solidaridad, la justicia y demás valores éticos y morales llegando aún más al fortalecimiento de aquellos conceptos.

El desarrollo de la investigación permitirá una mejor organización contable mediante el diseño de registros que faciliten el control en todos los niveles de la empresa y garantizar el correcto uso de información financiera acorde a las necesidades del almacén; cual propósito es de llevar en forma adecuada el patrimonio del propietario.

El progreso de este trabajo investigativo proporcionará información útil a todos los interesados teniendo acceso a una información financiera real, confiable y razonable del almacén objeto de estudio que ayudará a decidir

principalmente a su propietario sobre la inversión realizada y obtener mejores movimientos financieros alternativos de ingresos económicos, de esta forma se planteará como guía a las personas que deseen invertir y saber el funcionamiento correcto de una empresa.

d. Objetivos.

General.

Implantar la contabilidad en la farmacia SAN ISIDRO de la ciudad de Loja, periodo enero - abril del 2014, que permitirá identificar en forma oportuna su situación económica y financiera.

Específicos.

- Elaborar el inventario de los bienes, valores y obligaciones que posee la farmacia San Isidro de la ciudad de Loja.
- Diseñar un plan de cuentas y registros contables en función de las necesidades del almacén que permita un mejor control.
- Realizar el proceso contable con la finalidad de dar a conocer a su propietaria los estados financieros, los mismos que contendrán los resultados de las operaciones llevadas a cabo en su empresa y determinar la ganancia o pérdida del periodo analizado.
- Aplicar el sistema de cuenta múltiple para el control de la cuenta mercaderías.

e. Tema.

**IMPLANTACIÓN CONTABLE MEDIANTE EL SISTEMA DE CUENTA
MÚLTIPLE EN LA FARMACIA SAN ISIDRO DE LA CIUDAD DE LOJA,
PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE ABRIL DEL 2014**

f. Problemática.

En los actuales momentos el comercio se ha desarrollado muy significativamente lo que ha permitido que la economía de los diferentes países tenga un crecimiento muy notable, sin embargo este progreso socioeconómico se ha visto rezagado por la grave crisis de éstos últimos años que afectó principalmente a las economías más grandes del mundo.

En nuestro país el comercio ha sido una de las principales actividades esenciales dando lugar a la creación de varias empresas; por lo tanto algunos empresarios se han organizado para unir sus capitales con la finalidad de dar creación a las suyas propias en un ámbito de competitividad, que a través de su funcionamiento generen ingresos y fuentes de empleo, conllevando a su desarrollo económico y así satisfacer las necesidades de sus habitantes y poder alcanzar sus objetivos y metas propuestos.

En nuestra ciudad también ha sido notable el crecimiento del sector comercial convirtiéndose en una importante fuente de trabajo para sus habitantes, los mismos que se han visto en la necesidad de utilizar sistemas contables y de administración para que exista un adecuado control de sus transacciones económicas y así obtener información confiable y oportuna para la toma de decisiones acertadas.

Además existen algunos factores que limitan el normal crecimiento de las empresas comerciales de la localidad como son la falta de información y capacitación a los propietarios de las empresas, referentes al registro de sus operaciones y a utilizar un sistema contable que sepa satisfacer conocimientos contables a través de transacciones sencillas que den origen al entendimiento de documentos manejables que les ayude en la organización de sus actividades económicas y financieras.

Con la finalidad de ofrecer productos y servicios de calidad al alcance de la salud de las personas garantizando sus ventas, en la ciudad de Loja se crea la FARMACIA SAN ISIDRO de propiedad del Sr. EDUARDO BENJAMIN JARAMILLO AGUILAR., con R.U.C.1103814024001, iniciando sus actividades comerciales el nueve de abril del 2010 ubicado al sur de la ciudad de LOJA parroquia sucre, en las calles Av. Pío Jaramillo numero s/n intersección: Einstein frente a la iglesia san Isidro Labrador ciudadela La Argelia teléfono: 2545012, dedicado a la venta al por menor de productos farmacéuticos y medicinales.

Luego de haber entrevistado al propietario de la farmacia, se ha detectado las siguientes falencias:

- En la farmacia no se realiza en forma periódica un control de existencias por no disponer de una persona encargada exclusivamente para la bodega, esto no hace posible contar con un inventario de mercaderías actualizado y su información oportuna para la correcta toma de decisiones.
- No dispone de un archivo ordenado en forma secuencial de los documentos que respaldan las transacciones, impidiendo obtener un rápido acceso a la información, ocasionando la pérdida y deterioro de los mismos.

- Las obligaciones tributarias no son realizadas por un contador si no por un tramitador que eventualmente es contratado para este efecto, por lo que la empresa no tiene el respectivo contador permanente que asesore y guíe a su propietaria un mejor control y organización, ocasionando el pago de intereses y multas por declaraciones tardías.
- La inexistencia de registros contables que respalden las transacciones que realiza la empresa, no facilita el desarrollo del proceso contable imposibilitando la información reflejada en los estados financieros no siendo oportuna ni confiable.
- No se realizan conciliaciones bancarias y no se lleva un libro bancos que nos facilite el control de la cuenta y permita conocer con exactitud el saldo disponible en bancos.
- No dispone de un registro auxiliar de cuentas por cobrar que permita conocer con exactitud los valores adeudados por los clientes que compran a crédito, lo cual resta liquidez al almacén.

Por los problemas antes mencionados se plantea el siguiente problema objeto de estudio:

“Limitada aplicación contable en la farmacia San Isidro de la ciudad de Loja, dificulta conocer la situación financiera y los resultados reales en un periodo determinado que facilite a su propietario tomar decisiones oportunas”.

De esta manera y con el desarrollo de este trabajo investigativo se quiere establecer propuestas que se espera que sean acogidas por su propietario, haciendo de la misma una herramienta favorable que consta de una problemática fundamentada para los fines y objetivos propuesto siendo necesario la construcción de un correcto sistema contable,

buscando mejorar acciones en busca de la eficiencia y eficacia en beneficio del propietario del almacén.

g. Justificación.

La trascendencia social en que enmarca el problema identificado y su investigación, radica en que la sociedad en los últimos años como efecto de un mundo globalizado, siente la necesidad de organizarse contablemente a fin de mejorar las utilidades e incrementar sus ventas y así seguir creciendo y mantenerse en el mercado.

El presente trabajo de investigación se justifica ya que permite vincular la teoría con la práctica adquiridos en nuestra formación profesional, en las empresas de nuestra localidad.

Por tal razón los conocimientos adquiridos en la Universidad Nacional de Loja se fundamentan no solo en el aspecto académico si no también se considera para la formación de profesionales de calidad, el aspecto humano en el que están inmersos el respeto, la solidaridad, la justicia y demás valores éticos y morales llegando aún más al fortalecimiento de aquellos conceptos.

El desarrollo de la investigación permitirá una mejor organización contable mediante el diseño de registros que faciliten el control en todos los niveles de la empresa y garantizar el correcto uso de información financiera acorde a las necesidades del almacén; cual propósito es de llevar en forma adecuada el patrimonio del propietario.

El progreso de este trabajo investigativo proporcionará información útil a todos los interesados teniendo acceso a una información financiera real, confiable y razonable del almacén objeto de estudio que ayudará a decidir

principalmente a su propietario sobre la inversión realizada y obtener mejores movimientos financieros alternativos de ingresos económicos, de esta forma se planteará como guía a las personas que deseen invertir y saber el funcionamiento correcto de una empresa.

h. Objetivos.

General.

Implantar la contabilidad en la farmacia SAN ISIDRO de la ciudad de Loja, periodo enero - abril del 2014, que permitirá identificar en forma oportuna su situación económica y financiera.

Específicos.

- Elaborar el inventario de los bienes, valores y obligaciones que posee la farmacia San Isidro de la ciudad de Loja.
- Diseñar un plan de cuentas y registros contables en función de las necesidades del almacén que permita un mejor control.
- Realizar el proceso contable con la finalidad de dar a conocer a su propietaria los estados financieros, los mismos que contendrán los resultados de las operaciones llevadas a cabo en su empresa y determinar la ganancia o pérdida del periodo analizado.
- Aplicar el sistema de cuenta múltiple para el control de la cuenta mercaderías.

i. ÍNDICE DE CONTENIDOS

CERTIFICACIÓN	ii
AUTORÍA	iii
CARTA DE AUTORIZACIÓN DE LA TESIS.	iv
DEDICATORIA	v
AGRADECIMIENTO	vi
a. TÍTULO.....	1
b. RESUMEN EN CASTELLANO Y TRADUCIDO EN INGLES	2
c. INTRODUCCION	4
d. REVISIÓN DE LITERATURA.....	6
e. MATERIALES Y MÉTODOS	41
f. RESULTADOS	43
g. DISCUSIÓN	157
h. CONCLUSIONES.....	159
i. RECOMENDACIONES	160
j. BIBLIOGRAFÍA	161
k. ANEXOS	162
l. ÍNDICE DE CONTENIDOS	264