UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA

MODALIDAD DE ESTUDIOS A DISTANCIA

CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA

"APLICACIÓN DE CONTABILIDAD COMERCIAL A LA "FARMACIA GUAYAQUIL" DE LA CIUDAD DE SALCEDO, PROVINCIA DE COTOPAXI, PERIODO ENERO- MARZO DE 2013"

Tesis previo a optar el grado de Ingeniero en Contabilidad y Auditoría, CPA.

Autor:

Diego Javier Arévalo Tirira

Directora:

Mg. Lady Añazco

LOJA-ECUADOR

2013

Mg. LADY AÑAZCO DOCENTE DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA, DE LA CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA, MODALIDAD DE ESTUDIOS A DISTANCIA Y DIRECTORA DE TESIS.

CERTIFICA:

Que, el presente trabajo de grado: titulado **"APLICACIÓN DE CONTABILIDAD COMERCIAL A LA "FARMACIA GUAYAQUIL" DE LA CIUDAD DE SALCEDO, PROVINCIA DE COTOPAXI, PERIODO ENERO-MARZO DE 2013"**, elaborada por el aspirante Diego Javier Arévalo Tirira, previo a optar el grado de Ingeniería en Contabilidad y Auditoría ha sido realizado bajo la dirección de Dra. Rosa Yaguana, tanto en su forma como en su contenido, de conformidad con los requerimientos institucionales y las orientaciones finales siendo la nueva directora la que autorizo su presentación ante el tribunal de grado respectivo.

Loja, 17 de Octubre del 2013

Mg. Lady Añazco

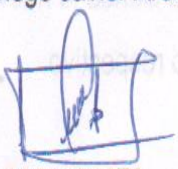
DIRECTORA DE TESIS

AUTORÍA

Yo, Diego Javier Arévalo Tirira declaro ser autor del presente trabajo de tesis y eximo expresamente a la Universidad Nacional de Loja y a sus representantes jurídicos de posibles reclamos o acciones legales, por el contenido de la misma.

Adicionalmente acepto y autorizo a la Universidad Nacional de Loja, la publicación de mi tesis en el Repositorio Institucional – Biblioteca Virtual.

Autor: Diego Javier Arévalo Tirira

Firma: 

Cédula: 0401484076

Fecha: Loja, 17 de octubre de 2013

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

Yo, Diego Javier Arévalo Tirira declaro ser autor de la tesis titulada: **"APLICACIÓN DE CONTABILIDAD COMERCIAL A LA "FARMACIA GUAYAQUIL" DE LA CIUDAD DE SALCEDO, PROVINCIA DE COTOPAXI, PERIODO ENERO-MARZO DE 2013"**, como requisito para optar al grado de: Ingeniero en Contabilidad y Auditoría; autorizo al Sistema Bibliotecario de la Universidad Nacional de Loja para que 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.

La Universidad Nacional de Loja, no se responsabiliza por el plagio o copia de la tesis que realice un tercero.

Para constancia de esta autorización en la ciudad de Loja a los 17 días del mes de octubre del dos mil trece, firma el autor.

Firma:

Autor: Diego Javier Arévalo Tirira

Cédula: 0401484076

Dirección: provincia de Pichincha, Ciudad Quito, parroquia de Tambillo, barrio la merced, poleo ducto y E-4 **Correo Electrónico** arevalodj@hotmail.com

Teléfono: 2318-548 **Celular**: 0992170774

DATOS COMPLEMENTARIOS

Directora de Tesis: Mg. Lady Añazco

Tribunal de Grado:

Presidenta: Mg. Natalia Largo

Miembros del Tribunal: Mg. María del Roció Delgado y Mg. Lucia Armijos

AGRADECIMIENTO

Mi gratitud a la Universidad Nacional de Loja, a la Coordinadora Mg. Natalia Largo y Docentes de la Carrera de Contabilidad y Auditoría por compartir sus enseñanzas y conocimientos, que constituyeron la base de mi formación académica, de manera especial a la Mg. Lady Añazco Directora de Tesis quien con su dirección, hizo posible la culminación de este trabajo.

Mi reconocimiento a la propietaria de la Farmacia Guayaquil, por facilitar toda la información imprescindible para realizar el trabajo de tesis y a todas las personas que de una u otra manera colaboraron en el desarrollo del trabajo.

Diego Javier Arévalo Tirira

DEDICATORIA

Con amor dedico este trabajo, a mis padres, esposa e hija quienes con su sacrificio, amor, sabios consejos y apoyo incondicional me enseñaron a enfrentar los obstáculos, para llegar a la meta, y demás familiares que me apoyaron en todo momento, haciendo realidad mi sueño de obtener el título profesional.

Diego Javier

a. TÍTULO

"APLICACIÓN DE CONTABILIDAD COMERCIAL A LA "FARMACIA GUAYAQUIL" DE LA CIUDAD DE SALCEDO, PROVINCIA DE COTOPAXI, PERIODO ENERO-MARZO DE 2013"

b. RESUMEN

En el presente trabajo investigativo "APLICACIÓN DE CONTABILIDAD COMERCIAL A LA "FARMACIA GUAYAQUIL" DE LA CIUDAD DE SALCEDO, PROVINCIA DE COTOPAXI, PERIODO ENERO-MARZO DE 2013", se desarrolla en base a la problemática contable-financiera de la farmacia; sustentados en las Normas Generales de graduación estipuladas por la Universidad Nacional de Loja.

Se analizó la situación operacional-contable a la farmacia guayaquil de la ciudad de Salcedo con el proposito de aportar con elementos teóricos y prácticos que le permitan al propietario conocer cada uno de los movimientos contables.

El desarrollo del presente trabajo de tesis se ejecutó previa a una visita a la Farmacia y luego de un diálogo con la propietaria se obtuvo información necesaria que fue examinada para identificar la situación actual por la que atraviesa en su entorno contable.

Se enfocó al cumplimiento de los objetivos específicos; en elaborar un plan de cuentas contables de acuerdo a las necesidades de la farmacia Guayaquil, el cual permitió el manejo de cada una de las operaciones de la empresa en forma ordenada, lógica, sencilla y clara; el mismo que fue estructurado desde la clasificación, codificación así como su respectivo nombre y descripción en el manual de cuentas.

Entre otro de sus objetivos es el diseñar los formularios auxiliares de cada uno de las cuentas y documentos fuente para el control y registro de las actividades económica financieras de la farmacia, logrando facilitar el registro contable de cada uno de los movimientos económicos.

Dentro de su tercer objetivo, permitiendo de ésta manera hacer un levantamiento del inventario existente en la farmacia es decir un conteo físico minucioso de la

mercadería con la que contabal el 01 de Enero del 2013, el mismo que al finalizar el período contable será de gran importancia para determinar el costo de ventas.

Además se presenta conceptos relacionados con la contabilidad comercial senalando la importancia de su aplicación los principios, normas y reglamentos de contabilidad generalmente aceptados así mismo se anotan conceptos como inventarios, disposiciones legales, en el aspecto tributario, documentación mercantil y estados financieros.

Con la clasificación en forma cronológica de los hechos económicos se elabora el Estado de situación inicial, libro diario durante los meses de 01 de enero al 31 de marzo del 2013, libro mayor cumplimiento con lo que reza el principio de partidad doble, el balance de comprobación dando lugar para la preparación necesaria de una herramienta útil e importante como es la hoja de trabajo con sus respectivos ajustes para luego llegar a determinar los estados financieros como:

El estado de resultados y el estado de situación financiera, en observación a los principios contables y la normativa vigente. Terminando el proceso contable con el estdo de Flujo de efectivo que permite conocer el efectivo de la empresa con el que cuenta para iniciar el posterior periodo contable; proporcionando de esta manera la toma de decisiones oportunas y pertinentes.

Por último se concluye con la presentación de las conclusiones y recomendaciones que permitirán al propietaria de la Farmacia Guayaquil contar con un instrumento contable para el desarrollo de las operaciones y le facilite la futura toma de decisiones en beneficio y desarrollo de la Farmacia.

SUMMARY

In the present research work "COMMERCIAL ACCOUNTING APPLICATION TO" PHARMACY GUAYAQUIL "CITY SALCEDO, Cotopaxi Province, período JANUARY-MARCH 2013 ", is developed based on accounting and financial issues of pharmacy; supported by the General Standards graduation set by the National University of Loja.

We analyzed the operational situation and accounting to the pharmacy Guayaquil Salcedo city for the purpose of providing theoretical and practical elements that allow the owner to know each of the accounting transactions.

The development of this thesis work was carried out prior to a visit to the pharmacy and after a dialogue with the owner was obtained necessary information was examined to identify the current situation being experienced in the accounting environment.

The focused meeting the specific objectives to develop a chart of accounts according to the needs of the pharmacy Guayaquil, which allowed the management of each of the company's operations in an orderly, logical, simple and clear; the same that was structured from the classification, coding and their respective name and description in the accounts manually.

Among other of his goals is to design auxiliary forms of each of the accounts and source documents for the monitoring and recording of financial economic activities of the pharmacy, achieving facilitate the accounting for each of the economic movements

In his third goal, allowing in this way to make a survey of existing inventory in the pharmacy is a detailed physical count of the merchandise with which contabal the January 1, 2013, the same as at the end of the accounting period will be of great importance in determining the cost of sales.

It also presents concepts related to business accounts pointing out the importance of implementing the principles, rules and regulations generally accepted accounting concepts likewise are recorded as inventories, provisions in the tax aspect, commercial documentation and financial statements.

With a chronological classification of economic facts is made the rule of initial situation journal during the months of January 1 to March 31, 2013, ledger that reads compliance with the principle of double partida, the balance of leading test preparation needed for a useful and important tool is the worksheet with their respective settings and then get to determine the financial statements and the income statement and the statement of financial position, en observation contabls principles and regulations. Completing the accounting process with cash flow

enabled status that allows to know the company's cash account with which to start the subsequent accounting period, thus providing decision making timely and relevant.

Finally we conclude with the presentation of the conclusions and recommendations that will allow the owner of the pharmacy Guayaquil have an accounting tool for the development of operations and facilitate future decision-making for the benefit and development of Pharmacy.

c. INTRODUCCIÓN

La Farmacia Guayaquil es una pequeña empresa, ubicada en la Ciudad de Salcedo, creada por iniciativa de su propietaria señora Victoria Yolanda Jurado Tamayo el 12 de agosto del 2000, con RUC N° 0500229638001, desde entonces ha venido ofreciendo a la ciudadania todo lo relacionado con medicamento contribuyendo asi a mejorar y mantenen una exelente salud a los vecinos del sector.

Sin la aplicación de la contabilidad comercial y un adecuado proceso contable, la economia de las empresas no marcharian en su eje correto y traeria con sigo perdidas economicas, debido a la falta de información indispensable para la toma de deciciones, un proseso contable constituye una herramienta fundamental para que dicho desarrollo sea efectivo y creciente.

La aplicación de la contabilidad comercial en la FARMACIA GUAYAQUIL es de suma importancia ya que permitió conocer la situación económica y financiera de un periodo determinado, organizar los hechos económicos y contabilizarlos adecuadamente, presentando resultados en los estados financieros para que su propietaria pueda tomar medidas correctivas de manera oportuna; y de esta manera con el aporte del presente trabajo investigativo contar con un modelo de un sistema contable y en el futuro se realicen y contabilicen sus operaciones de manera eficiente.

El desarrollo de la tesis se encuentra estructurado de la siguiente manera y contiene lo siguiente:

TÍTULO que identifica el presente trabajo de Tesis, **RESUMEN** que consta en castellano e ingles, contiene un detalle minucioso de todo el trabajo de manera que el lector tenga una idea clara del contenido, **INTRODUCCIÓN** que sintetiza la importancia del tema, el aporte a la farmacia Guayaquil y la estructura del trabajo de tesis, **REVISION DE LA LITERATURA**, consta los elementos teóricos que soportan el desarrollo de la práctica, **MATERIALES Y MÉTODOS** que se

utilizarón para cumplir con las metas y objetivos planteados, utilizando los diferentes métodos y técnicas para elaborar y culminar con la tesis, **RESULTADOS** se presenta en el contexto empresarial y la base legal de la farmacia luego el desarrollo de la práctica en donde se demuestra la aplicación de un proceso contable desde la formulación del plan de cuentas hasta la presentacion de los estados financieros; seguidamente viene la **DISCUSIÓN** donde se realiza la comparación de como se encontró la Farmacia y con la práctica se demuestra el cambio y aporte eficiente para el desarrollo de sus operaciones.

Luego las **CONCLUSIONES,** que se detalla las particularidades operacionales de la farmacia que se encontró en el transcurso del desarrollo del trabajo de tesis.

En las RECOMENDACIONES, conlleva las sugerencias planteadas al propietario para que pueda tomar las decisiones que crea conveniente para la farmacia; en la **BIBLIOGRAFÍA** se hace referencia a los libros de los diferentes autores que me sirvió como sustento de la revisión de la literatura; y finalmente **INDICE Y ANEXOS** que respaldan el presente trabajo y proyecto aprobado.

d. REVISIÓN DE LITERATURA

CONTABILIDAD

"Es la ciencia, el arte y la técnica que permite el análisis, clasificación, registro, control e interpretación de las transacciones que se realizan en una empresa con el objeto de conocer su situación económica y financiera al termino de un ejercicio económico o periodo contable." [1]

La Contabilidad es la Ciencia que proporciona información de hechos económicos, financieros y sociales suscitados en una empresa; con el apoyo de técnicas para registrar, clasificar y resumir de manera significativa y en términos de dinero, de forma continua, ordenada y sistemática, de tal manera que se obtenga información oportuna y veraz, sobre la marcha de la empresa, con el objeto de conocer el movimiento de sus recursos y sus resultados

IMPORTANCIA DE LA CONTABILIDAD

"La importancia de la contabilidad radica, en que informa de la situación económica de una empresa, y en su capacidad de ajuste a sus necesidades, lo cual permite al empresario tomar las decisiones apropiadas y oportunas, que están de acuerdo a la realidad de la empresa"[2]

OBJETIVOS DE LA CONTABILIDAD

- Proporcionar información a dueños, accionistas, bancos y gerentes, para tomar decisiones acorde a los intereses de la empresa.

[1] BRAVO, Valdivieso Mercedes, 2011 Contabilidad General. Editorial Escobar, Decima Edición. Pág. 1.

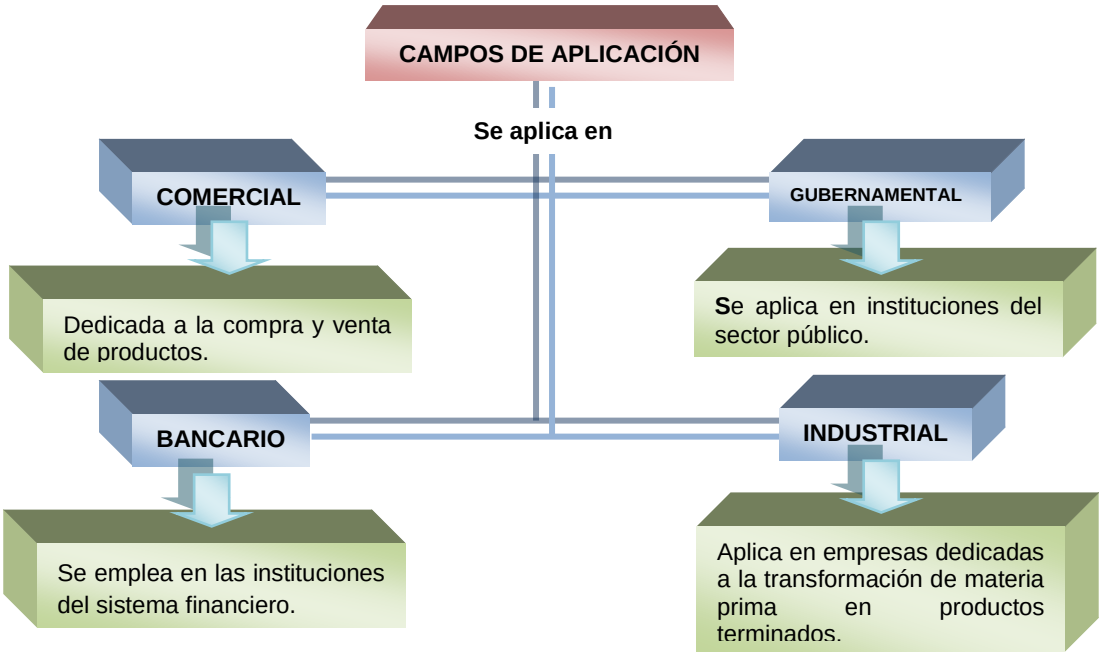
[2] VÁSCONEZ, Antonio José Vicente, 2007 Introducción a la Contabilidad, Editorial Ministerio de Educ. y Cultura Quito, Pág. 10

- Registrar procedimientos técnicos adaptados a la diversidad de las operaciones.
- Clasificar operaciones registradas como medio para obtener objetivos propuestos.
- Interpretar resultados con el fin de dar información detallada y razonada.

CARACTERÍSTICAS DE LA CONTABILIDAD

- Comprensible, clara y fácil de entender
- Útil y oportuna
- Permite una acertada toma de decisiones en el momento preciso.
- Confiable, porque se basa en un acontecimiento real y verídico, y
- Comprobable, porque permite la comparación entre varios períodos contables.

CAMPOS DE APLICACIÓN



CLASIFICACIÓN DE LA CONTABILIDAD

La contabilidad admite diversas clasificaciones en función del criterio que se seleccione para tal fin.

1. Contabilidad de costos
2. Contabilidad industrial
3. Contabilidad comercial
4. Contabilidad gubernamental
5. Contabilidad bancaria
6. Contabilidad agropecuaria
7. Contabilidad de seguros
8. Contabilidad de hotelera
9. Contabilidad de servicios
10. Contabilidad financiera
11. Contabilidad administrativa
12. Contabilidad gubernamental

CONTABILIDAD COMERCIAL

Es aquella que controla las operaciones que realizan las empresas dedicadas a la compra-venta de un producto o artículo determinado.

Es la rama de la contabilidad centrada en las actividades de un comercio. Gracias a la contabilidad, el comercio logra tener el registro de todas sus operaciones que pueden cuantificarse en términos de dinero.

NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD (NIC)

El Comité de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Committee – IASC) fue creado el 29 de junio de 1973 con el objetivo de formular y publicar, para el interés público, normas de contabilidad que deben observarse en la presentación de estados contables y promover su aceptación y

aplicación a nivel mundial. Es una asociación internacional compuesta por 142 organismos profesionales de 103 países.

En 1981, un acuerdo con la Federación Internacional de Contadores le otorgó al IASC completa y total autonomía en la emisión de las normas internacionales de contabilidad (International Accounting Standards – IAS)

FUNCIÓN Y OBJETIVOS

La función es contribuir al desarrollo y adopción de principios de contabilidad que sean relevantes, balanceados e internacionalmente comparables y fomentar su observación en la presentación de estados financieros.

OBJETIVOS:

- Formular y publicar normas de contabilidad a ser observadas en la presentación de los estados financieros.
- Trabajar para el mejoramiento y armonización de las reglamentaciones relativas a la presentación de E.F.

NIC VIGENTES A LA FECHA:

1 Revelaciones de políticas contables.
2 Inventarios (Bienes de cambio).
7 Estados de flujo de efectivo.
8 Ganancia o pérdida neta del período, errores fundamentales
10 Contingencias y sucesos que ocurren después de la fecha del balance.
12 Impuestos sobre las ganancias.
16 Propiedades, plantas y equipos.
17 Arrendamientos.
18 Reconocimiento de ingresos.
19 Beneficios a los empleados.

23 Costos por intereses.
31 Informes financieros de los intereses en negocios conjuntos.
32 Instrumentos financieros: presentación y revelación.
34 Informes sobre estados contables intermedios.
36 Deterioro del valor de los activos.
37 Provisiones, pasivos contingentes y activos contingentes.
39 Instrumentos financieros: reconocimiento y medición.
40 Propiedad inmobiliaria.

La discontinuidad en la numeración de las NIC se debe a que algunas de las primeras normas han sido sustituidas por otras más recientes.

MERCADERÍAS

Las mercaderías en la Farmacia Guayaquil son todos los bienes (medicamento) que están destinados para la venta y que constituyen el objeto mismo del negocio.

LOS SISTEMAS DE CONTROL DE LA CUENTA MERCADERÍAS

La cuenta mercaderías es una cuenta del grupo de los bienes de cambio en la que se registra el movimiento de las mercaderías.

Las mercaderías de una empresa son todos los bienes que están destinados para la venta y que constituyen el objeto mismo del negocio.

Los sistemas de control de la cuenta Mercaderías son:

- Sistema de Cuenta Múltiple o Inventario Periódico
- Sistema de Inventario Permanente o Inventario Perpetuo.

SISTEMA DE INVENTARIO PERMANENTE O INVENTARIO PERPETUO

Consiste en controlar el movimiento de la cuenta Mercadería mediante la utilización de tarjetas kardex las mínimas que permiten conocer el valor y la existencia física de mercaderías en forma permanente.

En el sistema de inventario permanente, utilizamos las siguientes cuentas: Inventario de mercaderías, Ventas, Costo de Ventas, Utilidad Bruta en Ventas o Pérdida en Ventas.

CUENTAS QUE INTERVIENEN

- INVENTARIO DE MERCADERÍAS
- VENTAS
- COSTO DE VENTAS
- UTILIDAD BRUTA EN VENTAS O PÉRDIDA EN VENTAS

ASIENTOS DE REGULACIÓN DE LA CUENTA MERCADERÍAS

Cuando se controla el movimiento de la cuenta Mercaderías mediante el Sistema de Inventario Permanente, al finalizar el ejercicio o período contable se requiere de un solo asiento de Regulación para determinar la utilidad bruta en ventas o la pérdida en ventas.

Fecha	…….x……		
	VENTAS	xxxx	
	COSTO DE VENTAS		xxxx
	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		xxxx

P/r. Para registrar la utilidad bruta en ventas, obtenida en el ejercicio.

Fecha ……x……

VENTAS xxxx

PÉRDIDA EN VENTAS xxxx

UTILIDAD BRUTA EN VENTAS xxxx

P/r. Para registrar la pérdida en ventas

La cuenta Utilidad Bruta en Ventas se cierra al finalizar el período contable con crédito a la cuenta Pérdidas y Ganancias o Resumen de Rentas y Gastos.

Fecha ……x……

UTILIDAD BRUTA EN VENTAS xxxx

PÉRDIDAS Y GANANCIAS O

RESUMEN DE RENTAS Y GASTOS xxxx

P/r. Para cerrar las cuentas de ganancia, renta o ingreso.

La cuenta Pérdida en Ventas se cierra al finalizar el período con débito a la cuenta Pérdidas y Ganancias o Resumen de Rentas y Gastos.

Fecha ……x……

PÉRDIDAS Y GANANCIAS O

RESUMEN DE RENTAS Y GASTOS xxxx

PÉRDIDA EN VENTAS xxxx

P/r. Para cerrar las cuentas de gasto o egreso.

MÉTODOS DE VALORACIÓN

Los métodos de valoración de inventarios son técnicas utilizadas con el objetivo de seleccionar y aplicar una base específica para valuar los inventarios en términos monetarios. La valuación de inventarios es un proceso vital cuando los precios unitarios de adquisición han sido diferentes.

Existen cuatro métodos de valoración de inventarios:

- PEPS
- Promedio Ponderado

Método Promedio Ponderado

Consiste en obtener un precio unitario promedio en cada uno de los movimientos que se registre en las tarjetas de control de mercaderías, dividiendo el valor para la cantidad.

Es un método de valoración razonable de aproximación en donde se divide el saldo en unidades monetarias de las existencias, entre el número de unidades en existencia. Este procedimiento que ocasiona que se genere un costo medio, debe recalcularse por cada entrada al almacén.

TARJETA KÁRDEX

La tarjeta Kárdex, es un documento administrativo de control, el cual incluye datos generales del bien o producto, existen muchos tipos de Kárdex pero como hablamos de inventarios hablaremos de la tarjeta Kárdex de inventario la cual, es una herramienta que le permite tener reportes con información resumida acerca de las transacciones de inventario de la farmacia.

Lo verdaderamente importante de la tarjeta Kárdex en los inventarios es que proporcionan información y ayudan al control de los mismos, pero para ello se debe tener un claro concepto de lo que son los inventarios y una buena clasificación de los mismos.

FARMACIA GUAYAQUIL KÁRDEX DE CONTROL DE INVENTARIOS MÉTODO PROMEDIO PONDERADO										
Artículo:					**Existencia máxima:**					
Unidad de medida:					**Existencia mínima:**					
FECHA	**DETALLE**	**ENTRADAS**			**SALIDAS**			**SALDOS**		
		CANT.	**V/UNIT.**	**V/TOTAL**	**CANT.**	**V/UNIT.**	**V/TOTAL**	**CANT.**	**V/UNIT.**	**V.TOTAL**

PLAN O CATÁLOGO DE CUENTAS

"Toda empresa para iniciar su contabilidad debe estructurar un plan o Catálogo de Cuentas, con la finalidad de facilitar el manejo de las cuentas, mediante códigos de identificación, especialmente en la actualidad que se utiliza en el sistema computarizado para poder ingresar los datos.

No se puede hablar de un plan de cuentas uniforme para todas las empresas; su estructura dependerá del tamaño de las necesidades de la empresa y de quién lo elabore. Se recomienda considerar dentro de ciertas cuentas principales el uso de cuentas auxiliares, con el propósito de tener una información más clara y concreta, tal es el caso de las cuentas: Bancos, Cuentas por Cobrar y por Pagar, Proveedores Documentos por Pagar"[3]

MANUAL DE CUENTAS

Es el índice o instructivo, donde, ordenada y sistemáticamente, se detallarán todas las cuentas aplicables en la contabilidad de una negociación o empresa, proporcionando los nombres y, en su caso los números de las cuentas.

[3] SARMIENTO R Rubén "Contabilidad General " Décima Edición 2007 Pág. 19

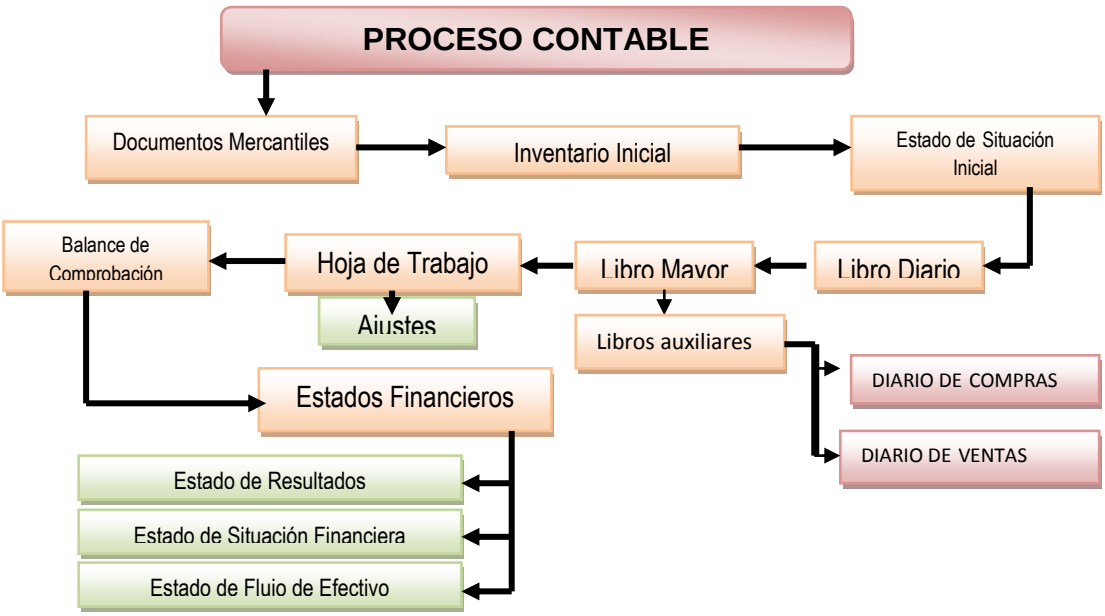
Es aquel que contiene instrucciones para utilizar las cuentas que componen el sistema contable, sobre todo en lo que se refiere a qué operaciones o hechos se incluyen en cada cuenta, cuándo se debita o acredita y el significado de su saldo.

PROCESO CONTABLE

"El proceso contable se refiere a todas las operaciones y transacciones que registra la contabilidad en un período determinado, regularmente el del año calendario o ejercicio económico, desde la apertura de libros hasta la preparación y elaboración de los estados financieros"[4].

El Proceso Contable surge en Contabilidad como consecuencia de reconocer una serie de funciones o actividades eslabonadas entre sí, que desembocan en el objetivo de la propia Contabilidad, esto es, la obtención de información financiera.

Debe entenderse por Proceso Contable, el conjunto de fases a través de las cuales la contabilidad obtiene y comprueba información financiera.



[4] MALDONADO, Hernán. Manual de Contabilidad, 2007

DOCUMENTOS UTILIZADOS EN LA FARMACIA GUAYAQUIL

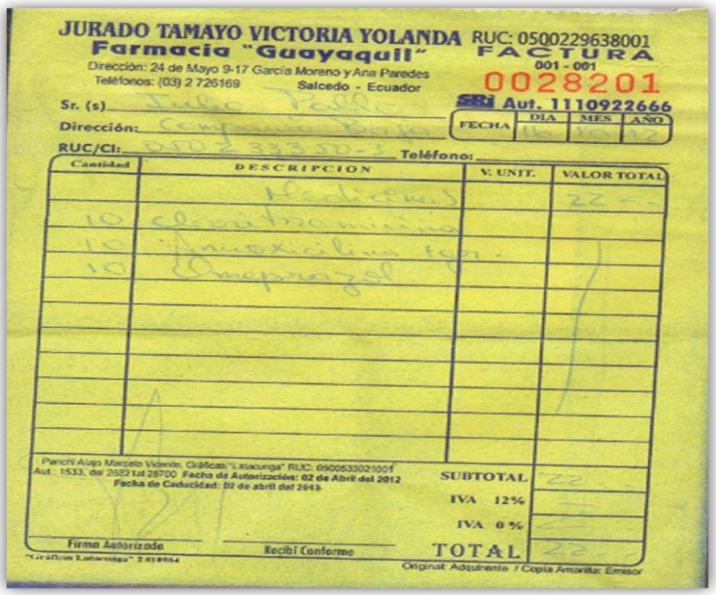
Los comprobantes son la fuente u origen de los registros contables, respaldan todas y cada una de las transacciones que se realizan en la empresa

Los documentos mercantiles son de gran importancia por cuanto proporcionan un mayor grado de confiabilidad y validez a los registros contables, los documentos comerciales son utilizados como referencia y como comprobantes en caso de desacuerdo legal.

Son de gran importancia por cuanto proporcionan un mayor grado de confiabilidad y validez a los registros contables. Estos se clasifican en:

- Factura
- Diario Compras
- Diario de Ventas

Factura.- Es un documento comercial donde constan los costos de las mercaderías, ya sea en ventas, compras u otra operación de comercio, detallando los valores y obligaciones a sus correspondientes clientes.


JURADO TAMAYO VICTORIA YOLANDA
Farmacia "Guayaquil"
Dirección: 24 de Mayo 9-17 García Moreno y Ana Paredes
Teléfonos: (03) 2 726169
Salcedo - Ecuador
RUC: 0500229638001
FACTURA
001 - 001
0028201
Aut. 1110922666
FECHA DIA MES AÑO
Sr. (s)
Dirección:
RUC/CI: Teléfono:
Cantidad DESCRIPCION V. UNIT. VALOR TOTAL
SUBTOTAL
IVA 12%
IVA 0 %
TOTAL
Firma Autorizada
Recibí Conforme
Original: Adquirente / Copia Amarilla: Emisor

Diario de Compras.- Es un documento en el cual consta el detalle de compras de la mercadería, el mismo que sirve para llevar un control de las facturas emitidas por parte del proveedor y sirve para poder efectuar las declaraciones mensuales de IVA.

FARMACIA GUAYAQUIL

DIARIO DE COMPRAS

FOLIO NO. -01

FECHA	NUMERO	TIPO	PROVEEDOR	DEBITOS					DSTO C		DEVL COMP		DEVL.	RET FUEN.	CAJA	CUENTAS POR PAGAR
				SUBIVA12	SUBIVA0	SUBTOTAL	IVA	TOTAL	12%	0%	12%	0%	IVA	1%		
			SUMAN													

Diario de Ventas.- Es un documento en el cual consta el detalle de las ventas realizadas por el cliente. Sirve de soporte para efectuar las declaraciones mensuales de IVA.

EMPRESA COMERCIAL "FARMACIA GUAYAQUIL"

DIARIO DE VENTAS

FOLIO No - 01

FECHA	NÚMERO	DESCRIPCIÓN	TIPO	VENTAS				OTRAS CUENTAS					CAJA	CTAS. POR COBRAR	TOTAL
								DESCT. VENT.		DEVL. VENT.		DEVL. IVA			
				SUB. 12%	SUB. 0%	SUBTOTAL	IVA VENT.	12%	0%	12%	0%				
SUMAN															

Inventario Inicial.- El inventario inicial es la relación detallada y valorada de todos los elementos que componen el patrimonio, en el cual se deberá hacer:

- Determinar todos los elementos del activo, del pasivo y del patrimonio.
- Describir estos elementos.
- Valorar cada elemento.

- Agrupar convenientemente las partidas atendiendo a criterios a homogeneidad contable.
- Comparar, el activo y el pasivo determinando el neto patrimonial.

EMPRESA COMERCIAL "FARMACIA GUAYAQUIL" INVENTARIO INICIAL Al……					
CANT	**DESCRIPCIÓN**	**VALOR UNITARIO**	**PARCIAL**	**ACTIVO**	**PASIVO**

ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL

Es un documento contable que refleja la situación financiera al inicio de un periodo contable de un ente económico, ya sea de una organización pública o privada, a una fecha determinada y que permite efectuar un análisis comparativo de la misma; incluye el activo, el pasivo y el capital contable. Se formula de acuerdo con un formato y un criterio estándar para que la información básica de la empresa pueda obtenerse uniformemente como por ejemplo: posición financiera, rentabilidad y fuentes de fondeo.

EMPRESA COMERCIAL "FARMACIA GUAYAQUIL"
ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL
Al 01 de Enero de 2013
Expresado en dólares

1.	**ACTIVOS**		
1.1.	**ACTIVOS CORRIENTE**		xxx.xxx,xx
1.1.01	CAJA	xxxxxxxx	
1.1.03	BANCOS		
1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS	xxx.xxx,xx	
1.1.08	INVENTARIO SUMIN. DE OFICINA	xxx.xxx,xx	
1.1.09	INVENTARIO SUMIN. DE ASEO Y LIMPIEZA		
1.1.13	CRÉDITO TRIBUTARIO	xxx.xxx,xx	
1.2	**ACTIVOS NO CORRIENTE**		xxx.xxx,xx
1.2.01	MUEBLES Y ENSERES	xxx.xxx,xx	
1.2.01.01	DEPRECIACIÓN ACUMULADA MUEBLES Y ENSERES	-xxx,xx	
1.2.02	EQUIPOS DE OFICINA	xxx.xxx,xx	
1.2.02.01	DEPRECIACIÓN ACUM. EQUIPOS DE OFIC.	-xxx,xx	
1.2.03	EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	xxx.xxx,xx	
1.2.03.01	DEPRECIACIÓN ACUM. MUEBLES ENSERES	-xxx,xx	=========
	TOTAL ACTIVOS		xxx.xxx,xx
2	**PASIVOS**		
2.1	**PASIVO CORRIENTE**		xxx.xxx,xx
		xxx.xxx,xx	
2.1.02	IESS POR PAGAR	xxxxxxxxx	
2.1.03	CUENTAS POR PAGAR		
2.1.08	PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	xxxxxxxx	

	TOTAL PASIVOS		**xxx.xxx,xx**
3.	**PATRIMONIO**		xxx.xxx,xx
3.1.01	CAPITAL PROPIO	xxx.xxx,xx	
3.3.01	UTILIDAD LIQUIDA DEL EJERCICIO	xxx.xxx,xx	
3..3	RESULTADOS	xxx.xxx,xx	=========
	TOTAL PATRIMONIO		xxx.xxx,xx
	TOTAL PASIVO + CAPITAL		xxx.xxx,xx

Salcedo, 01 de enero de 2013

f) Gerente **f) Contador**

LIBRO DIARIO

El diario general, como registro de entrada original sirve para registrar todas las transacciones que realiza la empresa diariamente. "En el diario se asentarán día a día y por el orden en que se vayan ocurriendo, todas las operaciones que haga el comerciante, designando el carácter y las circunstancias de las mismas y el

resultado que produce a su cargo o descargo, de modo que cada partida manifieste quien es el acreedor y quien es el deudor en la negociación a la que se refiere".[5]

EMPRESA COMERCIAL "FARMACIA GUAYAQUIL"
LIBRO DIARIO
EXPRESADO EN DÓLARES

Folio Nro.…

FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER

LIBRO MAYOR GENERAL

Es un resumen de todas las transacciones comerciales que aparecen en el Libro Diario, el que generalmente se lleva en tarjetas individuales, es decir por separado todas y cada una de las cuentas, o en un archivo del computador cuando el sistema es computarizado.

EMPRESA COMERCIAL "FARMACIA GUAYAQUIL"
LIBRO MAYOR
EXPRESADO EN DÓLARES

CUENTA: **CÓDIGO:**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
		SUMAN			

BALANCE DE COMPROBACIÓN

Este balance sirve para comprobar la exactitud del registro contable en los registros de entrada original y el traslado al mayor general, igualando el débito y el crédito.

[5] VASCONEZ, José Vicente, 2008. Introducción a la Contabilidad. Editorial Ministerio de Educación y Cultura. Quito. Pág. 58

EMPRESA COMERCIAL "FARMACIA GUAYAQUIL"
BALANCE DE COMPROBACIÓN
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2013
EXPRESADO EN DÓLARES

Nro.	CÓDIGO	CUENTAS	SUMAS		SALDOS	
			DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
		TOTALES				

AJUSTES CONTABLES

Todo lo que suceda en el negocio debe registrarse en el sistema contable, para que el diario y el mayor contengan un historial completo de todas las operaciones mercantiles del periodo. Si no se ha registrado una operación o transacción, los saldos de las cuentas no mostrarán la cifra correcta al final de periodo contable.

Los asientos con que se ajustan o actualizan las cuentas se llaman asientos de ajuste. Cada asiento de ajuste afecta una cuenta de balance general y del estado de resultados. Si el ajuste no afecta a una cuenta de ingresos o de gastos, no es un asiento de ajuste.

Los principales asientos de ajuste son:

Por consumo de materiales o suministros

Se realizan al final del ejercicio económico para dejar con un valor real los inventarios de suministros, materiales, útiles de oficina o limpieza

FARMACIA GUAYAQUIL LIBRO DIARIO Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2013 Expresado en Dólares USD					Folio N0-	
Fecha	**Código**	**Detalle**	**Ref.**	**Parcial**	**Debe**	**Haber**
		-xx-				
31/03/2013	6.1.09	Gasto Suministros de Oficina			xxx	
	1.1.08	Invent. de Sumin. de Ofic.				xxx
		P/r. Consumo de suministros de oficina				

Por depreciación

Corresponde al desgaste que sufren los activos fijos por el paso del tiempo, el uso, el avance tecnológico.

FARMACIA GUAYAQUIL LIBRO DIARIO Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2013 Expresado en Dólares USD Folio N0-						
Fecha	**Cuenta**	**Detalle**	**Ref**	**Parcial**	**Debe**	**Haber**
		-xx-				
31/03/2013	5.1.06	Depreciación de Activos Fijos			xxxx	
	1.2.02.01	Deprec. Acum. Muebles y Ensere				xxxx
	1.2.02.01	Deprec. Acum. Equipos Oficina				xxxx
	1.2.03.01	Deprec. Acum. Equipo de Comput.				xxxx
		P/r. Depreciación Acum. de activos fijos				

HOJA DE TRABAJO

"La hoja de trabajo, aunque no constituye un documento obligatorio; es un medio auxiliar y didáctico, que permite resumir en un solo informe gran parte del proceso contable, hoja que contiene: Saldo del Balance de Comprobación, Ajustes, Saldos Ajustados, Estados de Pérdidas y Ganancias y Estado de Situación".[6]

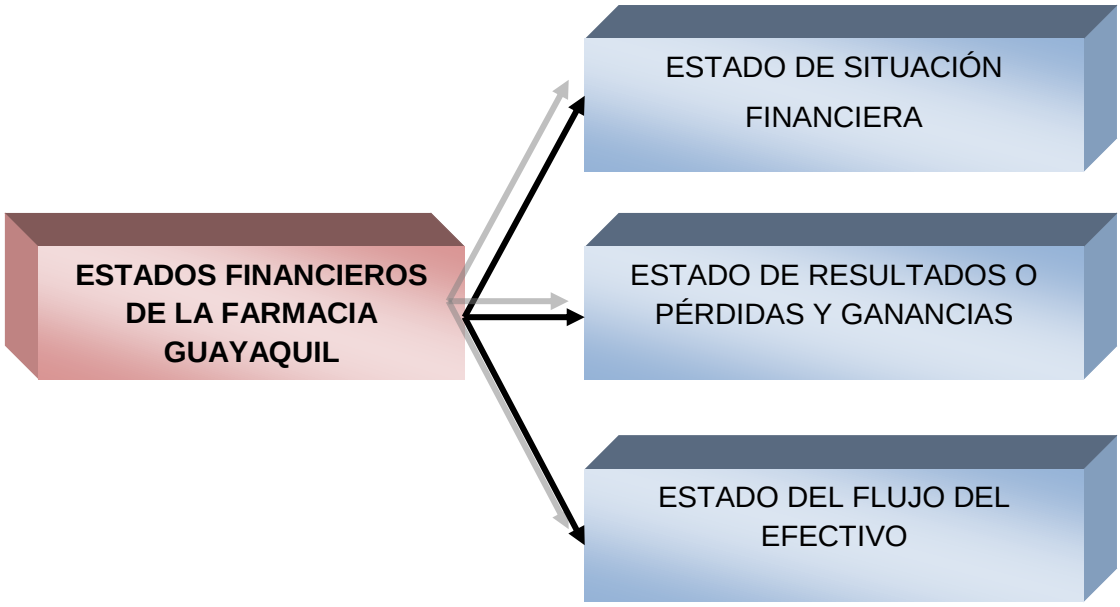
EMPRESA COMERCIAL "FARMACIA GUAYAQUIL"
HOJA DE TRABAJO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2013
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS USD $

Nro.	CUENTAS	SALDOS		AJUSTES		BALANCE AJUSTADO		EST. SIT. ECONÓMICA		EST. SIT. FINANCIERA	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER
SUMAN											

[6] SARMIEMTO, Rubén, 2005. Contabilidad General. Primera Edición. Cuenca Pág. 15

CLASES DE ESTADOS FINANCIEROS

De conformidad con lo dispuesto en nuestra legislación; se debe elaborar y presentar anualmente al Servicio de Rentas Internas SRI y Superintendencia de Compañías, los estados financieros básicos: De Resultados y de Situación. Además se elabora para información interna para los bancos y / o acreedores el Estado de Flujo del Efectivo"[7]



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Se lo elabora en base a la hoja de trabajo, es aquel que se lo realiza al final del ejercicio económico, en él se demuestra en forma detallada la situación patrimonial de la empresa, indicando los valores que posee, que debe cancelar así como su patrimonio neto, que al finalizar el año está constituido por el patrimonio inicial más las reservas, la ganancia o menos la perdida en el ejercicio económico.

El Estado de Situación Financiera tiene gran importancia ya que permite analizar la solvencia de la empresa reflejada en los rubros del activo y pasivo; o sea la relación entre los recursos disponibles en caja, bancos, cuentas por cobrar, etc.

[7] SARMIENTO R. Rubén "Contabilidad General " Décima Edición 2005 Pág. 245

FARMACIA "GUAYAQUIL"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

1		**ACTIVO**				
1.1		***ACTIVO CORRIENTE***				
1.1.01		CAJA	XXXXXX			
1.1.03		BANCOS	XXXXX			
1.1.07		INVENTARIO MERCADERÍAS	XXXXXX			
1.1.08		INVENTARIO SUMINISTROS DE OFICINA	XXXXX			
1.1.09		INVENTARIO SUMIN. DE ASEO Y LIMPIEZA	XXXXX			
1.1.13		CREDITO TRIBUTARIO	XXXXX			
		TOTAL DE ACTIVO CORRIENTE		**XXXXXX**		
1.2		***ACTIVO NO CORRIENTE***				
1.2.01		MUEBLES Y ENSERES	XXXXXX			
1.2.01.01	(-)	DEPREC. ACUM. MUEBLES Y ENSER.	XXXX			
1.2.02		EQUIPO DE OFICINA	XXXX			
1.2.02.01	(-)	DEPREC.ACUM.DE EQUIP. DE OFIC.	XXXX			
1.2.03		EQUIPO DE COMPUTACIÓN	XXXX			
1.2.03.01	(-)	DEPREC.ACUM. DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN	XXXXX			
		TOTAL DE ACTIVO NO CORRIENTE		**XXXXXX**		
		TOTAL DE ACTIVO			**$**	**XXXXXX**
2		**PASIVO**				
2.1		***PASIVO CORRIENTE***				
2.1.02		IESS POR PAGAR	XXXX			
2.1.03		CUENTAS POR PAGAR	XXXXX			
2.1.08		PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	XXXXX			
		TOTAL PASIVO CORRIENTE		**XXXXX**		
		TOTAL PASIVO				**XXXXXX**
3		**PATRIMONIO**				
3.1		***CAPITAL***				
3.1.01		CAPITAL PROPIO	XXXXX			
		TOTAL CAPITAL		XXXXXX		
3.3		***RESULTADOS***				
3.3.01		UTILIDAD LIQUIDA DEL EJERCICIO	XXXXX			
		TOTAL RESULTADOS		XXXXX		
		TOTAL PATRIMONIO				**XXXXXX**
		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			**$**	**XXXXXX**

SALCEDO, 31 DE Marzo del 2013

---------- ----------

GERENTE **CONTADOR**

ESTADO DE RESULTADOS O PÉRDIDAS Y GANANCIAS

"El Estado de Resultados se considera como la herramienta financiera más útil para evaluar la gestión económica realizada por la empresa "Informe contable que presenta en forma ordenada las cuentas de Rentas, Costos y Gastos, preparado a fin de medir los resultados y la situación económica de una empresa, por un periodo de tiempo dado"[8]

FARMACIA "GUAYAQUIL"
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

4	**INGRESOS**				
4.1	***INGRESOS OPERACIONALES***				
4.1.01	VENTAS	$	XXXXXX		
5.1.01	(-) COSTO DE VENTAS		XXXXXX		
	TOTAL DE INGRESOS			$	XXXXX
6	**GASTOS**				
6.1	***GASTOS DE ADMINISTRACIÓN***				
6.1.01	SUELDOS Y SALARIOS		XXXXX		
6.1.02	APORTE PATRONAL IESS		XXXX		
6.1.03	PROVISIONES SOCIALES		XXXX		
6.1.05	SERVICIOS BÁSICOS		XXXX		
6.1.09	GASTO SUMINISTROS DE OFICINA		XXXX		
6.1.10	GASTO SUMNISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA		XXXX		
6.1.14	GASTO ARRIENDO LOCALES		XXXXX		
6.1.18	GASTO ACTIVOS FIJOS		XXXXX		
	TOTAL DE GASTOS				XXXXX
3.3.01	**UTILIDAD LIQUIDA DEL EJERCICIO**			**$**	**XXXXX**

SALCEDO, 31 DE Marzo del 2013

---------- ----------

GERENTE **CONTADOR**

[8] ZAPATA, Sánchez Pedro. " Contabilidad General, Editorial Mc Graw Hill Bogotá Colombia 2007 Pág. 211

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Informe contable principal que presenta en forma condensada y clasificada los diversos conceptos de entrada y salida de recursos monetarios, efectuadas durante un periodo, con el propósito de medir la habilidad gerencial en el uso racional del efectivo y proyectar la capacidad financiera empresarial en función de su inversion, financiamiento y liquidez.

FARMACIA "GUAYAQUIL"
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS:			
Ingreso por Ventas	XXXXXXX		
TOTAL INGRESOS EN EFECTIVO		**XXXXXX**	
Compra de Mercadería al contado	XXXX		
Pago a proveedores	XXXXX		
pago de sueldos	XXXXX		
Pago aportes al IESS	XXXX		
Pago de servicios básicos	XXXX		
Pago de arriendo de local	XXXX		
TOTAL PAGO EN EFECTIVO		**XXXXXX**	
EFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS			XXXX
EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTE			XXXX
EFECTIVO AL INICIO DEL PERÍODO			XXXXX
EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO			**$ XXXXX**

SALCEDO, 31 DE MARZO DEL 2013

---------- ----------
GERENTE **CONTADOR**

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS DE LA FARMACIA GUAYAQUIL

Las personas naturales se clasifican en obligadas a llevar contabilidad y no obligadas a llevar contabilidad. Se encuentran obligadas a llevar contabilidad

todas las personas nacionales y extranjeras que realizan actividades económicas y que cumplen con las siguientes condiciones: tener ingresos mayores a $ 100.000, o que inician con un capital propio mayor a $60.000, o sus costos y gastos han sido mayores a $80.000.

La razón social de la Farmacia Guayaquil es Jurado Tamayo Victoria Yolanda, que constituye una persona natural no obligada a llevar contabilidad.

La Farmacia Guayaquil, está en la obligación de cumplir mensualmente con:

- Declaración Mensual de IVA (Formulario 104 A)
- Impuesto a la Renta Personas Naturales (Formulario 102 A)

PLAZOS PARA DECLARAR Y PAGAR IMPUESTOS

De acuerdo al 9no. Dígito del R.U.C.	Fecha de Vencimiento (Día)	IMPUESTO A LA RENTA		RETENCIÓN	**IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (IVA)**			**ICE**	**ANTICIPOS IMP. RENTA**	
		Sociedades	Personas Naturales	IMPUESTO RENTA	**Mensual**	**Semestral**		**CONSUMOS ESPECIALES**	**1era cuota**	**2da cuota**
						1er Sem.	**2do Sem.**			
1	**10**	Abril	Marzo	Mes siguiente	Mes siguiente	Julio	Enero	Mes siguiente	Julio	Septiembre
2	**12**	Abril	Marzo	Mes siguiente	Mes siguiente	Julio	Enero	Mes siguiente	Julio	Septiembre
3	**14**	Abril	Marzo	Mes siguiente	Mes siguiente	Julio	Enero	Mes siguiente	Julio	Septiembre
4	**16**	Abril	Marzo	Mes siguiente	Mes siguiente	Julio	Enero	Mes siguiente	Julio	Septiembre
5	**18**	Abril	Marzo	Mes siguiente	Mes siguiente	Julio	Enero	Mes siguiente	Julio	Septiembre
6	**20**	Abril	Marzo	Mes siguiente	Mes siguiente	Julio	Enero	Mes siguiente	Julio	Septiembre
7	**22**	Abril	Marzo	Mes siguiente	Mes siguiente	Julio	Enero	Mes siguiente	Julio	Septiembre
8	**24**	Abril	Marzo	Mes siguiente	Mes siguiente	Julio	Enero	Mes siguiente	Julio	Septiembre
9	**26**	Abril	Marzo	Mes siguiente	Mes siguiente	Julio	Enero	Mes siguiente	Julio	Septiembre
0	**28**	Abril	Marzo	Mes siguiente	Mes siguiente	Julio	Enero	Mes siguiente	Julio	Septiembre

IMPUESTOS RELACIONADOS A LA FARMACIA

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (IVA)

El Impuesto al Valor Agregado (IVA) grava al valor de la transferencia de dominio o a la importación de bienes muebles de naturaleza corporal, en todas sus etapas de comercialización, así como a los derechos de autor, de propiedad industrial y derechos conexos; y al valor de los servicios prestados. Existen básicamente dos tarifas para este impuesto que son 12% y tarifa 0%.
Se entiende también como transferencia a la venta de bienes muebles de naturaleza corporal, que hayan sido recibidos en consignación y el arrendamiento de éstos con opción de compraventa, incluido el arrendamiento mercantil, bajo todas sus modalidades; así como al uso o consumo personal de los bienes muebles.

La base imponible de este impuesto corresponde al valor total de los bienes muebles de naturaleza corporal que se transfieren o de los servicios que se presten, calculado sobre la base de sus precios de venta o de prestación del servicio, que incluyen impuestos, tasas por servicios y demás gastos legalmente imputables al precio. Del precio así establecido sólo podrán deducirse los valores correspondientes a descuentos y bonificaciones, al valor de los bienes y envases devueltos por el comprador y a los intereses y las primas de seguros en las ventas a plazos.

La base imponible, en las importaciones, es el resultado de sumar al valor CIF los impuestos, aranceles, tasas, derechos, recargos y otros gastos que figuren en la declaración de importación y en los demás documentos pertinentes.

En los casos de permuta, de retiro de bienes para uso o consumo personal y de donaciones, la base imponible será el valor de los bienes, el cual se determinará en relación a los precios de mercado.

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

IMPUESTO A LA RENTA

El Impuesto a la Renta se aplica sobre aquellas rentas que obtengan las personas naturales, las sucesiones indivisas y las sociedades sean nacionales o extranjeras. El ejercicio impositivo comprende del 1o. de enero al 31 de diciembre.

Para calcular el impuesto que debe pagar un contribuyente, sobre la totalidad de los ingresos gravados se restará las devoluciones, descuentos, costos, gastos y deducciones, imputables a tales ingresos. A este resultado lo llamamos base imponible.

La base imponible de los ingresos del trabajo en relación de dependencia está constituida por el ingreso gravado menos el valor de los aportes personales al Instituto Ecuatoriano de Seguridad social (IESS), excepto cuando éstos sean pagados por el empleador.

La declaración del Impuesto a la Renta es obligatoria para todas las personas naturales, sucesiones indivisas y sociedades, aún cuando la totalidad de sus rentas estén constituidas por ingresos exentos, a excepción de:

1. Los contribuyentes domiciliados en el exterior, que no tengan representante en el país y que exclusivamente tengan ingresos sujetos a retención en la fuente.
2. Las personas naturales cuyos ingresos brutos durante el ejercicio fiscal no excedieren de la fracción básica no gravada.

e. MATERIALES Y MÉTODOS

MATERIALES

Para el desarrollo del presente trabajo de investigación es importante señalar que se utilizó diferentes materiales que son:

a Material Bibliográfico:
Libros, Publicaciones y literatura sobre Contabilidad, Inventarios.

Suministros de oficina, hojas de papel bond, carpetas, lápices, CDs, esferográficos, equipo de computación, calculadora, impresora, Internet, etc.

MÉTODOS

CIENTÍFICO.- Permitió observar la realidad y delimitar el problema. Ejecutada la investigación se retomó el método científico para verificar y generalizar los resultados; así, se identificó, a través de las conversaciones que se mantendrá con la propietaria de la empresa, los problemas que la afectan permitiendo alcanzar los objetivos.

INDUCTIVO.- El uso de este método aportó con el análisis ordenado y lógico del problema, especialmente sirvió para conocer situaciones generales como aspectos de la estructura organizacional que actualmente tiene la Farmacia Guayaquil, que será la base para la construcción de la propuesta y sus nuevos procedimientos de control en el campo contable.

DEDUCTIVO- Se utilizó para el conocimiento y estudio de las situaciones de carácter general de control en el campo financiero, con lo cual se realizó la explicación a los aspectos puntuales como normas de control y su aplicación

a los procedimientos que se planteó en el proceso contable de la Farmacia Guayaquil.

ANALÍTICO.- Consistió en desintegrar los procedimientos actuales para definir los nuevos procesos que hagan fácil el control interno y minucioso de la Farmacia señalando causas y efectos entre los elementos que componen los procedimientos de carácter contable.

SINTÉTICO.- Este método ayudó a sintetizar la información Bibliográfica recopilada y para la presentación de la propuesta de la aplicación de la contabilidad comercial, también sirvió para la presentación de las conclusiones y recomendaciones.

TÉCNICAS

OBSERVACIÓN.- Permitió tener una visión clara y objetiva de las actividades de la farmacia “GUAYAQUIL”, para destacar las características e identificar falencias existentes dentro de la misma.

ENTREVISTA.- Permitió conocer la realidad empresarial en el aspecto administrativo, contable y financiero y así identificar situaciones que inciden en la misma a través de un dialogo que se mantuvo con la propietaria de la farmacia “GUAYAQUIL”.

f. RESULTADOS

FARMACIA "GUAYAQUIL"
PLAN DE CUENTAS

1.	**ACTIVO**
1.1	**ACTIVO CORRIENTE**
1.1.01	CAJA
1.1.02	CAJA CHICA
1.1.03	BANCOS
1.1.03.01	Cooperativa de Ahorro y Crédito “San Francisco”
1.1.04	CUENTAS POR COBRAR
1.1.05	DOCUMENTOS POR COBRAR
1.1.06	PROVISIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES (-)
1.1.07	INVENTARIO DE MERCADERÍAS
1.1.07.01	Compras 0%
1.1.07.02	Compras 12%
1.1.08	INVENTARIO SUMINISTROS DE OFICINA
1.1.09	INVENTARIO SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA
1.1.10	ANTICIPO SUELDOS
1.1.11	IVA COMPRAS
1.1.12	CREDITO TRIBUTARIO
1.1.13	ANTICIPO IVA RETENIDO
1.1.14	ANTICIPO RETENCIÓN A LA FUENTE
1.2	**ACTIVO NO CORRIENTE**
1.2.01	MUEBLES Y ENSERES
1.2.01.01	(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES
1.2.02	EQUIPO DE OFICINA
1.2.02.01	(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO DE OFICINA

1.2.03	EQUIPO DE COMPUTACION
1.2.03.01	(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO DE COMPUT.
1.2.04	VEHÍCULO
1.2.04.01	(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE VEHÍCULO
2.	**PASIVO**
2.1	**PASIVO CORRIENTE**
2.1.01	SUELDOS POR PAGAR
2.1.02	IESS POR PAGAR
2.1.02.01	IESS INDIVIDUAL POR PAGAR
2.1.02.02	IESS PATRONAL POR PAGAR
2.1.03	CUENTAS POR PAGAR
2.1.03.01	PROVEEDORES
2.1.04	DOCUMENTOS POR PAGAR
2.1.05	RETENCION POR PAGAR IVA
2.1.06	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR
2.1.07	IVA VENTAS
2.1.08	PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR
2.1.08.01	DECIMO TERCERO SUELDO
2.1.08.02	DECIMO CUARTO SUELDO
2.1.08.03	FONDOS DE RESERVA
2.1.09	UTILIDAD A TRABAJADORES POR PAGAR
2.1.10	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR
3.	**PATRIMONIO**
3.1	CAPITAL
3.1.01	CAPITAL PROPIO
3.2	**RESERVAS**
3.2.01	RESERVA LEGAL 10%
3.3	**RESULTADOS**

3.3.01	UTILIDAD LIQUIDA DEL EJERCICIO
3.3.02	PÉRDIDA DEL EJERCICIOS
4.	**INGRESOS**
4.1	**INGRESOS OPERACIONALES**
4.1.01	VENTAS
4.1.01.01	Ventas 0%
4.1.01.02	Ventas 12%
4.1.02	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS
5.	**COSTOS**
5.1	**COSTOS OPERACIONALES**
5.1.01	COSTO DE VENTAS
6.	**GASTOS**
6.1	**GASTOS DE ADMINISTRACION**
6.1.01	SUELDOS Y SALARIOS
6.1.02	APORTE PATRONAL 12.15%
6.1.03	PROVISIONES SOCIALES
6.1.03.01	DÉCIMO TERCER SUELDOS
6.1.03.02	DÉCIMO CUARTO SUELDO
6.1.03.03	FONDOS DE RESERVA
6.1.04	GASTO COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES
6.1.05	GASTO SERVICIOS BÁSICOS
6.1.05.01	GASTO TELEFONO
6.1.05.02	GASTO SERVICIO DE AGUA POTABLE
6.1.05.03	GASTO SERVICIO DE LUZ ELECTRICA
6.1.06	GASTO INTERNET
6.1.07	GASTO SUMINISTROS DE OFICINA
6.1.08	GASTO SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA
6.1.09	GASTO SERVICOS BANCARIOS
6.1.10	CUENTAS INCOBRABLES

6.1.11 OTROS GASTOS

6.1.12 GASTO ARRIENDO DE LOCALES

6.1.13 GASTO ACTIVO FIJOS

6.1.13.01 DEPRECIACION DE MUEBLES Y ENSERES

6.1.13.02 DEPRECIACION DE EQUIPO DE OFICINA

6.1.13.03 DEPRECIACION DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN

6.1.13.04 DEPRECIACIÓN DE VEHÍCULO

6.1.14 SERVICIOS PROFESIONALES

6.1.15 TRANSPORTE Y MOVILIZACIÓN

6.1.16 PUBLICIDAD Y PROPAGANDA

FARMACIA "GUAYAQUIL"
MANUAL DE CUENTAS

DESCRIPCION DE LAS CUENTAS

Con la finalidad de obtener un buen desarrollo práctico contable se profundiza en los conocimientos teóricos de cada una de las cuentas.

1. ACTIVO

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

Es decir ACTIVO Son los valores y bienes que dispone la empresa, el activo se clasifica en

1.1. ACTIVO CORRIENTE

Está integrada esta clase de activo por el efectivo, cuentas corrientes, otros derechos y recursos que se convertirán en efectivo, venderlos o consumirlos en el periodo máximo de un año.

Son Valores y bienes que se usan, consumen, venden dentro del ejercicio económico. Ejemplos: Caja, Caja chica, Bancos, Mercaderías, IVA compras

1.1.01 CAJA

Registra la existencia de dinero efectivo, está representada por las monedas, billetes y los cheques a la vista, tarjetas de crédito que ingresen o posea la empresa en un momento determinado.

Generalmente Caja tiene una cuenta auxiliar denominada Caja Chica que se emplea para registrar los pequeños desembolsos en efectivo.

❖ **Se debita**	❖ **Se acredita**
➢ Por la entrada de dinero en efectivo y cheques recibidos por cualquier concepto ➢ Por sobrantes de caja, cuando se realiza arqueos.	➢ Por depósitos realizados En Las Cuentas Bancarias ➢ Por pago en efectivo ➢ Por faltante en caja al realizar arqueos.
Su Saldo es Deudor	

1.1.02 CAJA CHICA

Se denomina Fondo de caja Chica al efectivo disponible que cuenta un cajero o persona responsable de manera interna en una empresa, con la finalidad de cubrir gastos pequeños, que no necesitan de girar un cheque.

❖ **Se debita**	❖ **Se acredita**
➢ Por el valor asignado para el fondo de caja chica. ➢ Por incrementos del fondo. ➢ Por la reposición del fondo de caja chica.	➢ Por la eliminación del fondo de caja chica. ➢ Por disposiciones del fondo ➢ Por los gastos efectuados.

Su Saldo es Deudor

1.1.03 BANCOS

Esta cuenta controla el movimiento de los valores en efectivo que se depositan y Retiran en cuentas corrientes y de ahorros en las diferentes instituciones bancarias.

❖ **Se debita**	❖ **Se acredita**
➢ Por la apertura de las cuentas bancarias (corriente o de ahorros). ➢ Por depósitos. ➢ Por notas de crédito bancarias	➢ Por intereses que favorecen el saldo ➢ Por la emisión de cheques ➢ Por la emisión de notas de débito ➢ Cualquier otra forma de disminuir el saldo debidamente autorizado por el titular de la cuenta.

Su Saldo es Deudor

Es importante destacar que cuando la empresa mantiene varias cuentas, es menester llevar un control auxiliar por separado, caso contrario se utiliza la cuenta Bancos.

1.1.03.01 COOPERATIVA DE AHORRO Y CRÉDITO "SAN FRANCISCO"

Es una cuenta de ahorro que mantiene la Farmacia para el control de cada uno de los movimientos de efectivo que se realiza por las operaciones diarias.

❖ **Se debita**	❖ **Se acredita**
➢ Por la apertura de la cuenta ➢ Por los depósitos. ➢ Por las notas de crédito.	➢ Por los retiros de efectivo. ➢ Por la emisión de las notas de débito. ➢ Por las transferencias realizadas a otras cuentas.
Su Saldo es 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**	❖ **Se acredita**
➢ Por el valor de los créditos concedidos, sin respaldo de documento.	➢ Por los valores cancelados por los deudores.
Su Saldo es Deudor	

1.1.05 DOCUMENTOS POR COBRAR

Registra los créditos concedidos por la empresa con respaldo de un documento, por conceptos diferentes a la venta de mercaderías.

❖ **Se debita**	❖ **Se acredita**
➢ Por el valor de los créditos concedidos, con respaldo de un documento.	➢ Por los valores cancelados por los deudores.
Su Saldo es Deudor	

1.1.06 PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES(-)

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

❖ **Se debita**	❖ **Se acredita**
➢ Por los valores que se han decidido dar de baja. ➢ Por ajuste cuando hay error en el registro contable.	➢ Por los valores estimados como incobrables de la cartera de clientes. ➢ Por los ajustes para incrementar el saldo estimado como incobrable.
Su Saldo es Deudor	

1.1.07 INVENTARIO DE MERCADERÍAS

Representa el valor de los productos disponibles para la venta, esta cuenta permanecerá invariable durante todo el periodo contable.

❖ **Se debita**	❖ **Se acredita**
En el sistema de cuenta múltiple. ➢ Por el valor del inventario inicial. ➢ Al final del ejercicio cuando se regula la cuenta mercaderías. **En el sistema de Invent. Permanent.** ➢ Por el valor del inventario inicial. ➢ Por la adquisición mercaderías. ➢ Por la devolución de mercaderías por parte del cliente al precio de costo.	**En el sistema de cuenta múltiple.** ➢ Al final del ejercicio cuando se regula la cuenta mercaderías por la eliminación del saldo del inventario inicial. **En el sistema de Invent. Permanent.** ➢ Por la salida de mercadería al precio de costo. ➢ Por la devolución de mercaderías al proveedor.
Saldo Deudor	

1.1.07.01 COMPRAS 0%

Es la mercadería gravada con tarifa 0% que se encuentra disponible para la venta.

❖ **Se debita**	❖ **Se acredita**
➢ Por la adquisición mercaderías. ➢ Por la devolución de mercaderías por parte del cliente al precio de costo	➢ Por la salida de mercadería al precio de costo. ➢ Por la devolución de mercaderías al proveedor.
Su Saldo es Deudor	

1.1.07.02 COMPRAS 12%

Es la mercadería gravada con tarifa 12% que se encuentra disponible para la venta, acorde a la normativa vigente según el SRI.

❖ **Se debita**	❖ **Se acredita**
➢ Por la adquisición mercaderías. ➢ Por la devolución de mercaderías por parte del cliente al precio de costo	➢ Por la salida de mercadería al precio de costo. ➢ Por la devolución de mercaderías al proveedor.
Su Saldo es Deudor	

1.1.08 INVENTARIO SUMINISTROS DE OFICINA

Registra la compra de bienes fungibles para el consumo interno y que pasan a formar parte del inventario.

❖ **Se debita**	❖ **Se acredita**
➢ Por la compra de los suministros que pasan a formar parte del inventario.	➢ Por el consumo. ➢ Por devoluciones efectuadas.
Saldo Deudor	

1.1.09 INVENTARIO SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA

Registra la compra de bienes fungibles para el consumo interno y que pasan a formar parte del inventario.

❖ **Se debita**	❖ **Se acredita**
➢ Por la compra de los suministros que pasan a formar parte del inventario.	➢ Por el consumo. ➢ Por devoluciones efectuadas.
Saldo Deudor	

1.1.10 ANTICIPO DE SUELDOS

Registra los valores que adeuda el personal de la empresa por concepto de anticipos, así como valores que asume un empleado por faltantes de caja o inventarios.

❖ **Se debita**	❖ **Se acredita**
➢ Por el anticipo de sueldo concedido. ➢ Por el valor del faltante de caja e inventarios.	➢ Por la recuperación del anticipo de sueldo o faltantes, en el rol de pagos.
Saldo Deudor	

1.1.11 I.V.A COMPRAS

Representa los valores cancelados por concepto de impuestos al valor agregado en las compra de bienes y/ o servicios que se encuentran grabados en este impuesto.

❖ **Se debita**	❖ **Se acredita**
➢ Por la compra de bienes y servicios grabados con el	➢ Por devolución de bienes y servicios

impuesto al valor agregado.	➢ Por la declaración del impuesto al valor agregado.
Saldo Deudor	

1.1.12 CREDITO TRIBUTARIO Registra los valores pagados por concepto del impuesto al valor agregado I.V.A, en las adquisiciones, representa un valor a favor de la empresa.	
❖ **Se debita** ➢ Al momento de realizar la declaración del I.V.A compras es mayor al saldo del I.V.A, cuando el saldo del I.V.A compras es mayor al saldo del I.V.A ventas.	❖ **Se acredita** ➢ En las declaraciones mensuales para compensar el saldo del IVA ventas e IVA, compra.
Saldo Deudor	

1.1.13 ANTICIPO IVA RETENIDO Registra los valores retenidos del impuesto al valor agregado en la venta de bienes y/o servicios gravados.	
❖ **Se debita** ➢ Por la venta de bienes y servicios gravados con IVA a empresas que actúan como agentes de retención.	❖ **Se acredita** ➢ Por la declaración del impuesto al valor agregado.
Saldo Deudor	

1.1.14 ANTICIPO RETENCIÓN A LA FUENTE Registra los valores retenidos en la venta de bienes y/o servicios que están sujetos a retención en la fuente del impuesto a la renta.	
❖ **Se debita** ➢ Por la venta de bienes y servicios a empresas que actúan como agentes de retención.	❖ **Se acredita** ➢ Al momento de realizar la declaración anual del impuesto a la renta.
Saldo Deudor	

1.2 ACTIVO NO CORRIENTE

Son bienes de larga duración que dispone la empresa para su uso.

❖ **Se debitan**

- Por la adquisición de los bienes ya sea al contado o crédito.

❖ **Se acreditan**

- Por devoluciones de los bienes, o, ajustes.

Saldo Deudor.

Todos los bienes considerados como activos fijos, se deprecian por el uso, por tanto se procede con el cálculo de la depreciación.

1.2.01 MUEBLES Y ENSERES Registra los diferentes muebles que son propiedad de la empresa y se utiliza para el desarrollo de sus operaciones.	
❖ **Se debita** ➢ Por la adquisición.	❖ **Se acredita** ➢ Por venta.

➢ Por el valor de mejoras por que incrementa su valor. ➢ Por el valor estimado de su donación.	➢ Cuando se da de baja por perdida, robo, cualquier fuerza mayor ➢ Por donaciones entregadas.
Saldo Deudor	

1.2.01.01 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES Registra el valor del desgaste de los muebles de oficina por defecto de uso u obsolescencia.	
❖ **Se debita** ➢ Por el valor de la depreciación acumulada al momento de la venta, baja, donación o venta.	❖ **Se acredita** ➢ Por el valor de la depreciación acumulada calculada por cualquier de los métodos conocidos.
Saldo Acreedor	

1.2.02 EQUIPO DE OFICINA Registra los diferentes muebles que son propiedad de la empresa y utilizado para el desarrollo de sus operaciones.	
❖ **Se debita** ➢ Por la adquisición. ➢ Por el valor de mejoras por que incrementa su valor. ➢ Por el valor estimado de su donación.	❖ **Se acredita** ➢ Por venta. ➢ Cuando se da de baja por perdida, robo, cualquier fuerza mayor ➢ Por donaciones entregadas.
Saldo Deudor	

1.2.02.01 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MUEBLES DE OFICINA Registra el valor del desgaste de los muebles de oficina por defecto de uso u obsolescencia.	
❖ **Se debita** ➢ Por el valor de la depreciación acumulada al momento de la venta, baja, donación o venta.	❖ **Se acredita** ➢ Por el valor de la depreciación acumulada calculada por cualquier de los métodos conocidos.
Saldo Acreedor	

1.2.03 EQUIPOS DE COMPUTACION Registra los equipos informáticos de propiedad de la empresa y empleado para el desarrollo de sus operaciones.	
❖ **Se debita** ➢ Por la adquisición ➢ Por su valor de mejora que incrementan su valor ➢ En caso de donación por su valor estimado.	❖ **Se acredita** ➢ Por la venta ➢ Cuando se da de baja por perdida u otro caso fortuito ➢ Por donaciones entregados.
Saldo deudor	

1.2.03.01 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE COMPUTACION Las computadoras y sistemas informáticos pierden valor con el transcurrir del tiempo, a esta cuenta se le adjudica un valor correspóndete a dicho calculo.	
❖ **Se debita** ➢ Por el valor de la depreciación acumulada al momento de la venta, baja, donación o pérdida.	❖ **Se acredita** ➢ Por el valor de la depreciación acumulada, calculada por cualquiera de los métodos

➢ Por ajustes realizados.	conocidos.
Saldo Acreedor	

1.2.04 VEHICULO Registra los vehículos de propiedad de la empresa y utilizados para el desarrollo de sus operaciones.	
❖ **Se debita** ➢ Por la adquisición. ➢ Por su valor de mejora que incrementan su valor. ➢ En caso de donación por su valor estimado.	❖ **Se acredita** ➢ Por la venta ➢ Cuando se da de baja por perdida u otro caso fortuito ➢ Por donaciones entregados.
Saldo Deudor	

1.2.04.01 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHICULO Es el monto correspondiente a desgasto y otros factores que continuamente hacen perder valor del vehículo de la empresa.	
❖ **Se debita** ➢ Por el valor de la depreciación acumulada al momento de la venta, baja, donación o venta. ➢ Por ajustes realizados.	❖ **Se acredita** ➢ Para cargar la depreciación acumulada de vehículo.
Saldo Deudor	

PASIVOS

2.1 PASIVO CORRIENTE (Corto Plazo)

Representa las deudas contraída por la empresa, su pago se espera hacer en el plazo máximo de un año.

2.1.01 SUELDOS POR PAGAR Representa obligaciones pendientes de pago al personal de la empresa por concepto de sueldos devengados mensualmente.	
❖ **Se debita** ➢ Al momento que se realiza el pago de las obligaciones.	❖ **Se acredita** ➢ Por los sueldos devengados y que se encuentran pendientes de pago.
Saldo Acreedor	

2.1.02 IESS POR PAGAR Registra las obligaciones tanto individuales como patronales de la empresa a favor del I.E.SS. Por concepto de aportes.	
❖ **Se debita** ➢ Por el depósito mensual de los aportes en el I.E.SS.	❖ **Se acredita** ➢ Por los valores calculados mensualmente mediante rol de pagos.
Saldo Acreedor	

2.1.02.01 IESS INDIVIDUAL POR PAGAR Registra las obligaciones de la empresa a favor del I.E.SS. Por concepto de aportes individuales, los mismos que deben ser depositados mensualmente en el IESS.	
❖ **Se debita** ➢ Por el depósito mensual de los aportes en el I.E.SS.	❖ **Se acredita** ➢ Por los valores calculados mensualmente mediante rol de pagos.
Saldo Acreedor	

2.1.02.02 IESS PATRONAL POR PAGAR

Registra las obligaciones de la empresa a favor del IESS, por concepto de aporte patronal.

❖ **Se debita**	❖ **Se acredita**
➢ Por el depósito mensual de los aportes en el I.E.SS.	➢ Por los valores calculados por concepto de aporte patronal al IESS.
Saldo Acreedor	

2.1.03 CUENTAS POR PAGAR

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

❖ **Se debita**	❖ **Se acredita**
➢ Por la cancelación parcial o total de las obligaciones.	➢ Por las obligaciones contraídas.
Saldo Acreedor	

2.1.03.01 PROVEEDORES

Representa obligaciones que contrae la empresa por diferentes situaciones a la compra de bienes, servicios, mercaderías a crédito con los diferentes proveedores.

❖ **Se debita**	❖ **Se acredita**
➢ Por devoluciones de mercaderías adquiridas a crédito. ➢ Por los pagos parciales o totales realizados a los proveedores.	➢ Por las obligaciones contraídas con los proveedores en la adquisición de mercaderías.
Saldo Acreedor	

2.1.04 DOCUMENTOS POR PAGAR

Registra las obligaciones de la empresa a favor del I.E.SS. Por concepto de aportes.

❖ **Se debita**	❖ **Se acredita**
➢ Por el depósito mensual de los aportes en el I.E.SS.	➢ Por los valores calculados mensualmente mediante rol de pagos.
Saldo Acreedor	

2.1.05 RETENCIÓN POR PAGAR IVA

Son los valores que se retiene por concepto de impuesto al valor agregado en la compra de bienes y/o servicios, pudiendo ser del 30%,70%y 100%.

❖ **Se debita**	❖ **Se acredita**
➢ Cuando se realiza las declaraciones del impuesto al valor agregado y se cancela los valores retenidos.	➢ Al momento que se realiza la retención de IVA en la compra de bienes y / o servicios.
Saldo Acreedor	

2.1.06 RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR

Son los valores que se retiene por concepto de impuesto a la renta en la compra de bienes y/o servicios, pudiendo ser del 1%,2%, 8% y 10%.

❖ **Se debita**	❖ **Se acredita**
➢ Cuando se realiza las declaraciones de la retención en la fuente efectuadas.	➢ Al momento que se realiza la retención en la fuente del impuesto a la renta en la compra de bienes y / o servicios.
Saldo Acreedor	

2.1.07 IVA VENTAS

Representa los valores cobrados por concepto de impuestos al valor agregado en las venta de bienes y/ o servicios que se encuentran grabados en este impuesto.

❖ **Se debita**	**Se acredita**
➢ Por devolución de bienes y servicios ➢ Por la declaración del impuesto al valor agregado.	➢ por la venta de bienes y servicios grabados con el impuesto al valor agregado.
Saldo Acreedor	

2.1.08 PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR

Representa los valores de las provisiones pendientes de pago por concepto del pago de décimo tercer, décimo cuarto sueldo. Fondos de reserva y vacaciones.

❖ **Se debita**	❖ **Se acredita**
➢ Por el valor de las provisiones pagadas a los trabajadores que han sido causadas en el mismo período.	➢ Por el valor de las provisiones mensuales con cargo a los resultados del ejercicio económico.
Saldo Acreedor	

2.1.08.01 DÉCIMO TERCER SUELDO

Representa los valores por la provisión pendiente de pago por concepto del décimo tercer sueldo.

❖ **Se debita**	❖ **Se acredita**
➢ Por el valor de las provisiones pagadas a los trabajadores que han sido causadas en el mismo período.	➢ Por el valor de las provisiones mensuales con cargo a los resultados del ejercicio económico.
Saldo Acreedor	

2.1.08.02 DÉCIMO CUARTO SUELDO

Representa los valores por la provisión pendiente de pago por concepto del décimo cuarto sueldo.

❖ **Se debita**	❖ **Se acredita**
➢ Por el valor de las provisiones pagadas a los trabajadores que han sido causadas en el mismo período.	➢ Por el valor de las provisiones mensuales con cargo a los resultados del ejercicio económico.
Saldo Acreedor	

2.1.08.03 FONDOS DE RESERVA

Son los valores que se calculan o se provisionan de acuerdo a la normativa vigente.

❖ **Se debita**	❖ **Se acredita**
➢ Por el valor de las provisiones pagadas a los trabajadores que han sido causadas en el mismo período.	➢ Por el valor de las provisiones mensuales con cargo a los resultados del ejercicio económico.
Saldo Acreedor	

2.1.09 UTILIDAD A TRABAJADORES POR PAGAR

Registra el valor de las utilidades a los trabajadores que les corresponde anualmente, de acuerdo a lo dispuesto según las leyes vigentes.

❖ **Se debita**	❖ **Se acredita**
➢ Por la cancelación de las utilidades a los trabajadores.	➢ Por el valor de las utilidades a los trabajadores causadas y se encuentran pendientes de pago.
Saldo Acreedor	

2.1.10 IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR

Registra el valor del impuesto a la renta que la empresa debe cancelar en el año fiscal por este concepto.

❖ **Se debita**	❖ **Se acredita**
➢ Por la cancelación del impuesto a la renta.	➢ Por el valor del impuesto a la renta causado y se encuentra pendiente de pago.
Saldo Acreedor	

3. PATRIMONIO

El patrimonio está conformado por el aporte que realizan los socios al formar un negocio. O empresa, el superávit, las reservas y las utilidades y/o pérdidas acumuladas en determinado período.

3.1 CAPITAL

Es la parte de los bienes aportada por los accionistas o el capital que es el derecho de los propietarios sobre los activos netos que surgen por aportaciones de los dueños, por transacciones y otros eventos o circunstancias que afectan a una entidad, el cual se ejerce mediante rembolso o distribución.

❖ **Se debita**	❖ **Se acredita**
➢ Por devolución a los socios o accionistas, por disminución del capital. ➢ Por la amortización de las pérdidas del ejercicio económico.	➢ Por los aportes de los socios o accionistas para constituir una empresa. ➢ Por los incrementos de capital por nuevas inversiones ➢ Por capitalización de utilidades. ➢ Por capitalización de reservas.
Saldo Acreedor	

3.1.01 CAPITAL PROPIO

Son las aportaciones realizadas por el o la propietaria de la farmacia para el desenvolvimiento de las operaciones económicas-financieras.

❖ **Se debita**	❖ **Se acredita**
➢ Por la amortización de las pérdidas del ejercicio económico.	➢ Por los incrementos de capital por nuevas inversiones ➢ Por capitalización de utilidades.
Saldo Acreedor	

3.2 RESERVAS

Son los valores que se separan de las utilidades obtenidas por la empresa, en cumplimiento de disposiciones legales, estatutarias o acuerdo de la junta general de socios o accionistas.

3.2.01 RESERVA LEGAL 10%

Son los valores que se separan de las utilidades obtenidas, de acuerdo a los porcentajes determinados en la Ley de compañías.

❖ **Se debita**	❖ **Se acredita**

➢ Por ajustes cuando varia la utilidad del ejercicio económico. ➢ Por el uso de las reservas. ➢ Por la capitalización de las reservas.	➢ Al final del ejercicio económico por el incremento de la reserva legal, cuando se obtiene utilidad.
Saldo Acreedor	

3.3 RESULTADOS

Comprende el valor de las utilidades o pérdidas obtenidas por el ente económico al cierre de cada ejercicio. Los resultados obtenidos en cada ejercicio, modifican el importe del patrimonio neto; las ganancias lo incrementan; las pérdidas lo disminuyen.

3.3.01 UTILIDAD LIQUIDA DEL EJERCICIO

Es el resultado favorable que ha tenido la empresa en el actual ejercicio económico.

❖ **Se debita**	❖ **Se acredita**
➢ Por la distribución de las utilidades al cumplir con las obligaciones patronales y fiscales (utilidad para los trabajadores, impuesto a la renta, etc). ➢ Por la determinación de las reservas. ➢ Por la determinación de dividendos a los socios o accionistas.	➢ Por el valor de las Utilidades obtenidas en el ejercicio económico.
Saldo Acreedor	

3.1.02 PÉRDIDA DEL EJERCICIO Refleja el resultado negativo que ha tenido la empresa en el actual ejercicio económico.	
❖ **Se debita** ➢ Por el valor de la pérdida obtenida en el ejercicio económico.	❖ **Se acredita** ➢ Por la amortización de las pérdidas obtenidas.
Saldo Acreedor	

4. INGRESOS

En una empresa los ingresos representan los valores recibidos o causados como resultado de las actividades que realiza, es decir son los valores monetarios que generan ganancia. En consecuencia los ingresos representan beneficios que percibe la empresa en el desarro9llo de las actividades, en un determinado ejercicio económico.

- Los ingresos se acreditan por los valores recibidos o devengados.
- Se debitan por ajustes, y al final del ejercicio por el cierre de las cuentas de ingreso.
- Saldo de las cuentas de ingreso es ACREEDOR

4.1 INGRESOS OPERACIONALES.

Ingresos recibidos o no, pero devengados efectivamente en un periodo, y que son producto del giro normal de la empresa.

4.1.01 VENTAS Registran todos los valores recibidos y / o causados como resultado de las operaciones propias de la actividad empresarial.	
❖ **Se debita** **En el sistema de cuenta múltiple.**	❖ **Se acredita** **En el sistema de cuenta múltiple e**

➢ 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. **En el sistema Invent. Permanent.** ➢ Por devoluciones de mercaderías realizadas por los clientes. ➢ Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de ingreso**.**	**inventario permanente.** ➢ Por la venta de mercaderías, al contado o crédito.
Saldo Acreedor	

4.1.01.01 VENTAS 0% Registra todos los valores recibidos y/o causados como resultado de las ventas gravadas con tarifa 0%.	
❖ **Se debita** ➢ Por las devoluciones realizadas por los clientes. ➢ Por el cierre de las ventas. ➢ Al final del ejercicio económico.	❖ **Se acredita** ➢ Por la venta de mercaderías al contado y crédito.
Saldo Acreedor	

4.1.01.02 VENTAS 12% Registra todos los valores recibidos y/o causados como resultado de las ventas gravadas con tarifa 12%.	
❖ **Se debita** ➢ Por las devoluciones realizadas	❖ **Se acredita** ➢ Por la venta de mercaderías al

por los clientes. ➢ Por el cierre de las ventas. ➢ Al final del ejercicio económico.	contado y crédito.
Saldo Acreedor	

4.1.02 UTILIDAD BRUTA EN VENTA Representa la ganancia obtenida en la comercialización de las mercaderías. Se obtiene por la diferencia de las ventas netas y costo de ventas.	
❖ **Se debita** ➢ Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de ingreso.	❖ **Se acredita** ➢ Por la diferencia de las ventas netas y costo de ventas.
Saldo acreedor	

5. COSTO DE MERCADERIAS VENDIDAS

Esta cuenta representa la salida de las mercaderías al precio de costo.

5.1 COSTOS OPERACIONALES

5.1.01 COSTO DE VENTA Representa el costo de las mercaderías vendidas al precio de adquisición o precio de costo.	
❖ **Se debita** **En el sistema de cuenta múltiple.** ➢ Al final del ejercicio económico por el cierre del inventario inicial de mercaderías y las compras	❖ **Se acredita** **En el sistema de cuenta múltiple.** ➢ Al final del ejercicio económico por el ingreso del inventario final de las mercaderías. ➢ Al final del ejercicio económico

netas. **En el sistema Invent. Permanent.** ➢ Por la salida de mercaderías al precio de costo**.**	por el cierre de las ventas netas y la determinación de la utilidad bruta en ventas. **En el sistema Invent. Permanent.** ➢ Por el retorno de las mercaderías por parte de los clientes, al precio de costo**.**
Saldo deudor	

6. GASTOS

En una empresa los gastos representan los valores pagados o causados por servicios o adquisiciones, necesarios para su funcionamiento o durante el giro normal de sus actividades en un determinado ejercicio económico.

6.1 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Incluyen el importe de los gastos en que se incurren en las actividades de la gestión administrativa.

6.1.01 SUELDOS Y SALARIOS Registra los gastos ocasionados por conceptos de sueldos del personal de la empresa 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	

6.1.02 APORTE PATRONAL 12.15% Registra los valores de los gastos pagados o causados por la empresa por concepto de aporte patronal al IESS, conforme con las disposiciones legales.	
❖ **Se debita** ➢ Por el valor pagado o causado por concepto de aporte patronal al IESS del personal de la empresa.	❖ **Se acredita** ➢ Por ajustes realizados. ➢ Al final del ejercicio económico por el cierre de las ctas de gasto.
Saldo Deudor	

6.1.03 PROVISIONES SOCIALES

Registran los gastos ocasionados por el pago del décimo tercero y cuarto sueldo y otros.

6.1.03.01 Décimo Tercer Sueldo Representan y registran todos los gastos ocasionados por concepto de decimotercer sueldo del personal que labora en la empresa, de conformidad con las disposiciones legales.	
❖ **Se debita** ➢ Por el valor pagado o causado por concepto de decimotercer sueldo 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	

6.1.03.02 Décimo Cuarto Sueldo Representan y registran todos los gastos ocasionados por concepto de decimocuarto sueldo del personal que labora en la empresa, de conformidad con

las disposiciones legales.	
❖ **Se debita** ➢ Por el valor pagado o causado por concepto de decimocuarto sueldo 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	

6.1.03.03 FONDOS DE RESERVA Registra los valores calculados por concepto de fondos de reserva del personal que labora en la empresa, de conformidad con las disposiciones legales.	
❖ **Se debita** ➢ Por el valor pagado o causado por concepto de fondos de reserva	❖ **Se acredita** ➢ Por ajustes realizados ➢ Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
Saldo Deudor	

6.1.04 GASTO COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES Registra el valor de los gastos pagados o causados por concepto de combustibles y lubricantes para el desarrollo de las actividades de la empresa.	
❖ **Se debita** ➢ Por el valor pagado o causado por el concepto de combustibles y lubricantes.	❖ **Se acredita** ➢ Por ajustes realizados ➢ Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
Saldo Deudor	

6.1.05 GASTO 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.

6.1.05.01 GASTO TELEFONO

Registra los valores pagados por la empresa por concepto servicio telefónico.

❖ **Se debita**	❖ **Se acredita**
➢ Por el valor pagado o causado.	➢ Por ajustes realizados. ➢ Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
Saldo Deudor	

6.1.05.02 GASTO SERVICIO DE AGUA POTABLE

Registra los valores pagados por la empresa por concepto servicio de agua potable.

❖ **Se debita**	❖ **Se acredita**
➢ Por el valor pagado o causado.	➢ Por ajustes realizados. ➢ Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
Saldo Deudor	

6.1.05.03 GASTO SERVICIO DE LUZ ELÉCTRICA

Registra los valores pagados por la empresa por concepto servicio de luz eléctrica.

❖ **Se debita**	❖ **Se acredita**
➢ Por el valor pagado o causado.	➢ Por ajustes realizados. ➢ Al final del ejercicio económico

	por el cierre de las cuentas de gasto.
Saldo Deudor	

6.1.06 GASTO INTERNET	
Registra los valores pagados por la empresa por concepto servicio de Internet.	
❖ **Se debita** ➢ Por el valor pagado o causado.	❖ **Se acredita** ➢ Por ajustes realizados. ➢ Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
Saldo Deudor	

6.1.07 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 empresa.	
❖ **Se debita** ➢ Por el valor pagado o causado.	❖ **Se acredita** ➢ Por ajustes realizados. ➢ Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto
Saldo Deudor	

6.1.08 GASTO MATERIALES 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 empresa.

❖ **Se debita**	❖ **Se acredita**
➢ Por el valor pagado o causado.	➢ Por ajustes realizados. ➢ Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
Saldo Deudor	

6.1.09 GASTO SERVICIOS BANCARIOS
Registra los valores que las instituciones financieras cobran a sus clientes por concepto de comisiones bancarias.

❖ **Se debita**	❖ **Se acredita**
➢ Por las notas de débito bancarias por concepto de emisión de estados de cuenta, chequeras y otros servicios que prestan las instituciones financieras.	➢ Por ajustes realizados. ➢ Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
Saldo Deudor	

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

❖ **Se debita**	❖ **Se acredita**
➢ Por el valor calculado como incobrable según el método aplicado.	➢ Por ajustes realizados. ➢ Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
Saldo Deudor	

6.1.11 OTROS GASTOS

Registra los valores pagados por la empresa por concepto de compras adicionales al giro normal de la empresa.

❖ **Se debita.**	❖ **Se acredita**
➢ Por el valor pagado o causado.	➢ Por ajustes realizados ➢ Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
Saldo Deudor	

6.1.12 GASTO ARRIENDO LOCALES

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

❖ **Se debita.**	❖ **Se acredita**
➢ Por el valor pagado o causado.	➢ Por ajustes realizados ➢ Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
Saldo Deudor	

6.1.13 GASTO ACTIVOS FIJOS

Representa los valores causados por la depreciación de los activos fijos que han cumplido su vida útil al servicio de la empresa.

❖ **Se debita.**	❖ **Se acredita**
➢ Por el valor pagado o causado.	➢ Por ajustes realizados ➢ Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
Saldo Deudor	

6.1.13.01 DEPRECIACION DE MUEBLES Y ENSERES Registra los valores de la depreciación de muebles y enseres, calculados por la empresa de acuerdo al método de depreciación seleccionado.	
❖ **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	

6.1.13.02 DEPRECIACION DE EQUIPO DE OFICINA Registra los valores de la depreciación de equipo de oficina, calculados por la empresa de acuerdo al método de depreciación seleccionado.	
❖ **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	

6.1.13.03 DEPRECIACION DE EQUIPO DE COMPUTACION Registra los valores de la depreciación de equipo de computación, calculados por la empresa de acuerdo al método de depreciación seleccionado.	
❖ **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	

6.1.13.04 DEPRECIACION DE VEHICULO

Registra los valores de la depreciación de vehículo, calculados por la empresa de acuerdo al método de depreciación seleccionado.

❖ **Se debita**	❖ **Se acredita**
➢ Por el valor de la depreciación efectuada durante el Ejercicio económico.	➢ Por ajustes realizados. ➢ Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
Saldo Deudor	

6.1.14 SERVICIOS PROFESIONALES

Registra los valores de los gastos ocasionados por el concepto de honorarios profesionales por servicios recibidos.

❖ **Se debita**	❖ **Se acredita**
➢ Por el valor pagado o causado por concepto de honorarios profesionales.	➢ Por ajustes realizados. ➢ Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
Saldo Deudor	

6.1.15 TRANSPORTE Y MOVILIZACIÓN

Registra los valores pagados o causados por concepto de transporte y movilización del personal, para el desarrollo de las actividades propias de la empresa.

❖ **Se debita**	❖ **Se acredita**

➢ Por el valor pagado o causado.	➢ Por ajustes realizados ➢ Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
Saldo Deudor	

6.1.16 PUBLICIDAD Y PROPAGANDA Registra los valores pagados o causados por concepto de publicidad y propaganda por los diferentes medios de comunicación.	
❖ **Se debita** ➢ Por el valor pagado o causado.	❖ **Se acredita** ➢ Por ajustes realizados ➢ Al final del ejercicio económico por el cierre de las cuentas de gasto.
Saldo Deudor	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2013

CANT	DESCRIPCIÓN	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	ACTIVO	PASIVO
	CAJA			6.633,00	
150	BILLETES DE 20	20,00	3000,00		
200	BILLETES DE 10	10,00	2000,00		
150	BILLETES DE 5	5,00	750,00		
500	BILLETES DE 1	1,00	500,00		
200	MONEDAS DE 1	1,00	200,00		
200	MONEDAS DE 0.50	0,50	100,00		
200	MONEDAS DE 0.25	0,25	50,00		
200	MONEDAS DE 0.10	0,10	20,00		
200	MONEDAS DE 0.05	0,05	10,00		
300	MONEDAS DE 0.01	0,01	3,00		
	INVENTARIO DE MERCADERÍAS			40.028,33	
45	ABRILAR SACHET	0,42	18,75		
40	ACEITE DE ALMENDRA FCO X 30 ML	0,40	16,00		
40	ACEITE DE ARBOLINO FCO X 30 ML	0,40	16,00		
47	ACEITE DE RICINO FCO X 30 ML X 12	0,70	32,90		
25	ACEITE JJ ORIGINAL X 100 ML	1,58	39,50		
25	ACICLOVIR CREMA 15 GR	2,60	65,00		
35	ACITIP COMPRIMIDOS	0,26	9,05		
25	ACROCEF 1 GM VIAL +DISOLVENTE	8,88	222,00		
25	AERO OM FCO GOTAS X 15M	3,30	82,50		
25	AGAROL FRAMBUESA X 240ML	2,43	60,75		
25	AGUA FLORIDA GRANDE 270ML	2,80	70,00		
40	AGUA OXIGENADA 10 VOL MIOSANA 100 ML	0,28	11,20		
55	AGUDOL TAB	0,51	28,06		
25	AKIM 500 MG AMPOLLA	8,88	222,00		
40	ALCOHOL ANTICEPTICO MIOSANA 100 ML	0,38	15,20		
25	ALERCET CAP LIQ 10 MG X 10	3,56	89,00		
25	ALERCET D SUS 5/60MG X 5ML X 60 ML	4,41	110,25		
65	ALTACEF 500 MG X 10 TAB	1,14	73,84		
25	AMOVAL COM 500 MG X 21	4,72	118,00		
25	AMOXICILINA 250MG / 5ML X 60ML	1,60	40,00		
255	AMPIBEX CAP 500MG X 240	0,22	56,60		
25	AMPIBEX SUS 3GR X 60ML	2,52	63,00		
25	ANSAID 100MG X 10	28,85	721,25		
35	APRONAX GEL	2,50	87,50		
40	APRONAX TAB 275 MB X 20	3,58	143,20		
18	ARTREN SR 150MG/10 X 10 CAP	11,08	199,44		
25	ARTRONIL 20 MG TAB.	2,76	69,00		
22	ASICLOVIR SUS X 100 MG X 90 ML. GENF	3,05	67,10		
30	ASPIRINA 10 MG X 100 TAB.	1,80	54,00		
18	AUGMENTIN-SR TAB X 1 GR X 28	20,30	365,40		
18	AZITROMICINA MK 200MG/5 FCO X 15 ML	7,25	130,50		
35	BACTIFLOR TAB X 500MG X10	1,07	37,56		
22	BALSAMO ANALGESICO UNGX20GRX	1,16	25,52		
19	B-DEX CON EQUIPO	2,06	39,14		
35	B-DEX CON EQUIPO	2,08	72,80		
	PASAN $	177,44	10105,01	46661,33	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2013

CANT	DESCRIPCIÓN	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	ACTIVO	PASIVO
	VIENEN $	177,44	10105,01	46661,33	
17	BECOPREX ELIXIRX360ML	2,06	35,02		
25	BENEXOL B12 FORTE TAB X 30	5,83	145,75		
18	BENUTREX-B-12 AMP X 10 ML X 1	9,86	177,48		
17	BERIGEN SR DEPO CAPX100MGX20	13,16	223,72		
35	BIALCOL SOLX200ML	1,47	51,45		
17	BIANOS SUS X 500MG X 18ML	2,33	39,61		
17	BIANOS SUS X 750MG X 18ML	2,41	40,97		
25	BICONCILINA BZ AMP 1200 UI X2	2,91	72,75		
25	BICONCILINA C AMP 4000 UI X2	3,72	93,00		
17	BIGEN 58	2,93	49,81		
75	BIOCACIUM-D SOB EFERV	0,21	15,75		
75	BIOCALCIUM D MK SOBRE	0,21	15,75		
18	BIOSTRESS COM-EPE TUBO X3	10,63	191,34		
20	BISOLVON JBE PED X 120 ML	3,12	62,40		
17	BLADURIL 20 ML X 20	10,42	177,14		
55	BRADEMIL COMP	0,48	26,62		
20	BRONCOT GOT X 30 ML	2,72	54,40		
25	BROXOLAM COMP JBE 120ML	1,32	33,00		
18	BUPREX FORTE SUS X 120 ML	2,55	45,90		
115	BUPREX MIGRA	0,22	25,70		
17	BUSCAPINA COMPUESTA X 20	5,99	101,83		
19	BUSCAPINA GRAGEAS X 20	2,00	38,00		
20	CALCIBON -D TAB. X 150MG X30	9,63	192,60		
25	CALCIUM SANDOZ EFER-NAR	3,11	77,75		
25	CANESTEN CREMA TOP. 1% 20 GR	2,91	72,75		
20	CAPSIFLU X 12	3,50	70,00		
25	CATAFLAN SUS X 1.8% X 120 ML	2,78	69,50		
25	CEBION CALCIO EFERV TUBO 10	4,16	104,00		
25	CEBION GOTAS FRESA FCO 30ML	2,40	60,00		
135	CEBION MASTICABLE NAR. TAB.	1,21	162,79		
20	CEDAX JBE 30 ML	16,24	324,80		
17	CELEBREX CAPS 200 MG X 10	13,08	222,36		
18	CELESTONE CRONOD	1,82	32,76		
35	CEMIN CAL SOB	0,39	13,55		
21	CEMIN -CAL SOBX10	3,97	83,37		
25	CEREBROL SUS X 1GR X 120ML	5,80	145,00		
25	CICATRICURE GEL 30GR	10,32	258,00		
25	CIPRODEX COL. DE 5 ML	8,56	214,00		
115	CITOTEC	0,40	46,00		
25	CLARICORT TAB. 5 MG X 10	5,70	142,50		
18	CLARITINE-D 24 HORAS TAB. X 10	14,81	266,58		
25	CLARIXOL SOLN 60 ML	7,73	193,25		
20	CLAVINEX SUSP X 60 ML	2,00	40,00		
25	CLEMBOXIL JBE 120ML	3,72	93,00		
20	CLEMBROXIL JRB X 120 ML	3,72	74,40		
95	COBERTAL D 100 MG CAJA POR 10 COMP	0,81	76,76		
17	CODIPRONT EXP CAP X 10	4,10	69,70		
25	COLYPAN TABL. 200 MG X 30	10,09	252,25		
	PASAN $	406,95	15180,07	46661,33	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2013

CANT	DESCRIPCIÓN	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	ACTIVO	PASIVO
	VIENEN $	406,95	15180,07	46661,33	
20	COLYPAN TABL. 200 MG X 30	7,09	141,80		
18	COMBO PARASITARIO	1,40	25,20		
25	COMPLAN	10,00	250,00		
25	COMPLAN VAINILLA 450 GR	12,37	309,25		
25	COMPLEJO B TABX250 MK	9,76	244,00		
16	CONDROSOL TRIO SOBRES X 15	18,16	290,56		
25	COREGA CREMA TUBO 40 GR	7,06	176,50		
23	CORRECTORE MANCHAS	7,07	162,61		
115	CURITA HANSAPLAST REDONDA	0,02	2,43		
18	DECA DURABOLIN AMP X 50MG X 1ML	5,59	100,62		
25	DEPO MEDROL 80MG/ML 1 VIAL	8,63	215,75		
17	DEPO PROVERQ 150MG/ML/MM JBE	9,53	162,01		
20	DERMA BIOTICO UNG X 15 GR	5,36	107,20		
25	DERMABIOTICO UNG. DE 15 GR.	6,72	168,00		
15	DESODORANTE AXE AER ANARCHY HER 160ML	3,68	55,20		
39	DESODORANTE NODOR CLASICO 12.5 GR	0,50	19,50		
39	DESODORANTE NODOR SPORT 12.5 GR	0,50	19,50		
18	DIAREN SUSP X 100 ML	4,41	79,38		
25	DICLOFENACO DIETILAMINA 1.16% GEL X 30 G	1,15	28,75		
25	DICLOFENACO SODICO 75 MG/3ML X 5 AMP	2,00	50,00		
115	DICLOXALINA 500MG CAJA X 50 CAP LS	0,17	19,50		
25	DICLOXALINA SUSX80ML MK	2,83	70,75		
115	DIPINOX COMP	0,22	24,90		
25	DIPROSPAN AMP X 2/5MG X 2ML	3,46	86,50		
20	DISFLAM JRB X 120 ML	3,17	63,40		
115	DISFLAM TAB 50 MG	0,40	46,00		
18	DOL CURAFLEX X 15 SOBRES	24,00	432,00		
20	DOLGENAL 20 ML X 10	7,12	142,40		
25	DOLGENAL 60 ML AMPOLLA	4,40	110,00		
22	DOLRAD 500 MG X 20	1,37	30,14		
25	DOLRAD TAB X 500 MG X 20	1,37	34,25		
20	E PLUS 500 CAP X 30	6,25	125,00		
18	ELOMET CREMA 1%	13,10	235,80		
18	ENCEFABOL SUSP. 200 X 90ML	12,03	216,54		
75	ENSEFABOL FORTE GRAGEAS	0,61	45,49		
25	ENSOY VAINILLA 400 G	5,90	147,50		
25	ENTEROGERMINA 5 ML X 10 VIALES	6,30	157,50		
25	ERALDOR NF TAB X 200/3254MGX12	3,00	75,00		
25	ERICTROMICINA 500 MG X 8 COMP REC	2,56	64,00		
20	ERITROMICINA 500 MG X 8 COMP	2,56	51,20		
415	EROS CHOCOLATE	0,20	83,00		
43	ESOZ TAB 20MG X 28	0,53	22,58		
43	ESOZ TAB 40MG X 28	1,00	43,00		
27	ESPARADAPRO LEUKOPLAST IMP 1X1X1	1,01	27,27		
75	ESPARADAPRO LEUKOPLAST IMP X 1/2 X 1	0,63	47,25		
45	ESTOMACOL CAP 20 MG X 10	0,90	40,50		
115	ETRON TAB 250MG	0,13	14,38		
16	EU. P. S. UREA 5% COMPL. REPAIR 250ML	13,45	215,20		
	PASAN $	646,62	20459,38	46661,33	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2013

CANT	DESCRIPCIÓN	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	ACTIVO	PASIVO
	VIENEN $	646,62	20459,38	46661,33	
25	EUCALIBREA JARABE	1,92	48,00		
18	EUCERIN PH5 CREMA 75 ML	11,82	212,76		
17	EUFYTOSE TAB. X 40	10,74	182,58		
17	FAKTU POMADA X 50/10 MG X 30 GR	15,49	263,33		
17	FASIGYN 1 GM DISPENSADOR X48 TAB	46,91	797,47		
16	FELDENE AMP 40 MG/ 2ML X2	8,48	135,68		
18	FILTROSOL 30 GEL TUBO X 60 GR	8,90	160,20		
19	FLAGYL NISTATINA OVULOS X 10	5,04	95,76		
17	FLAGYL SUSP. 250MG 120 ML	5,39	91,63		
20	FLAMIDOL 75 MG/2 ML INYEC X 5	4,04	80,80		
55	FLANAX 550 MG	2,14	117,48		
45	FLAVONIX COMP 96 MG X 30	0,42	18,75		
20	FLEXOL 15 MG 1.5 ML INYEC	5,82	116,40		
35	FLOGOMAX 10MG COMP	0,38	13,30		
22	FLUCOMIX 50 MCG CAJA FCO NEBULIZADOR X 120	19,90	437,80		
75	FLUIMUCIL 100 MG SOBRE	0,35	26,30		
20	FLURITOX JBE 60ML	4,70	94,00		
17	FLUZETRIN TAB X 10	3,00	51,00		
40	FULLDERMA CREMA TUBO X 20 G	3,53	141,20		
25	FURACAM SUS X 250 MG X 5ML	10,34	258,50		
25	GARAMICINA CREMA 1 MG	0,87	21,75		
20	GASTRIL SUSPENSIÓN X 240 ML	9,90	198,00		
20	GELCAVIT 9 MESES NATAL CAP X 30	6,25	125,00		
20	GELCAVIT Q CAP X 30	11,25	225,00		
20	GELCAVIT STUDENTS CAP X 30	4,25	85,00		
25	GENBEXIL AMP X 280MG	1,08	27,00		
18	GESULOTIN 100 MG X 20 COMPRIMIDOS	9,24	166,32		
18	GESULOTIN 200 MG X 20 CAPSULAS	18,40	331,20		
18	GIMLAC ADULTO LADY X 130 ML	8,09	145,62		
18	GIMLAC TEEN X 130 ML	8,09	145,62		
20	GLICOLIC H LOCION FCO X 60 ML	10,48	209,60		
85	GUANTES QUIR/STERIL # 8	0,63	53,55		
25	GYNO-CANESTEN 3- CREMA 20 GR. 3 APLIC.	3,92	98,00		
25	GYNODIAN DEPOT AMP	6,53	163,25		
25	HELIMOX TAB X 500MG X 10	1,00	25,00		
25	HEPAPRONT CAPS. X 70	5,70	142,50		
25	HEPAVIONTA F GRAGEAS CAJA X 50	0,54	13,50		
25	HIDRAPLUS 30 RF COCO 500ML	3,16	79,00		
25	HIDRAPLUS 45 COCO 500ML	2,64	66,00		
17	HIDRIBET 10 LOCION X 125 ML	7,65	130,05		
17	HIDRIBET 5 LOCION X 125 ML	7,31	124,27		
25	HIDROFUGAL STICK 40 ML	5,73	143,25		
18	IBUPROFENO 600 MG X 20	1,62	29,16		
18	IBUPROFENO NIFA 500 MG X 20	1,92	34,56		
17	IMODIUM CAP X 20	0,85	14,45		
25	INFLACOR INY 4MG	1,50	37,50		
18	ISOX SOL. INY. 15 ML	6,10	109,80		
75	ITRAFUNG CAPSULAS	1,94	145,50		
	PASAN $	962,57	26891,71	46661,33	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2013

CANT	DESCRIPCIÓN	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	ACTIVO	PASIVO
	VIENEN $	962,57	26891,71	46661,33	
25	JABON ASEPXIA AZUFRE 100 GR	2,36	59,00		
25	JABON ASEPXIA EXFOLIANTE 100 GR	2,36	59,00		
25	JABON ASEPXIA HERBAL 100 GR	2,36	59,00		
25	JABON ASEPXIA NEUTRO 100 GR	2,36	59,00		
115	JERINGA 3 ML	0,12	13,80		
515	JERINGA 5 CC	0,10	51,50		
25	KETOCONAZOL 200 MG X 10 COMP	2,64	66,00		
17	KIDDI JBE 200 ML	9,16	155,72		
27	KOLA GRANULADA	3,38	91,26		
16	KONAKION AMP 10MG/1ML 5 EA0	6,72	107,52		
20	KUFER Q FORTE CAP X 20	8,72	174,40		
25	KURADOR UNG X 11 GR	0,40	10,00		
17	LACTULAX JBE 240ML	9,90	168,30		
25	LAMISIL CREMA	6,33	158,25		
20	LAMISIL SPRAY	7,08	141,60		
25	LECHE DE MAGNECIA PHILLIPS 120 ML	0,96	24,00		
25	LECHE DE MAGNECIA PHILLIPS 60 ML	0,71	17,75		
30	LECHE NAN 2 PRO BIOTICS X 400 GR	12,06	361,80		
20	LECHE NESTOGENO 1 400 GR	6,25	125,00		
25	LECHE NESTOGENO 2 400 GR	6,09	152,25		
195	LEMOMFLU TABLETAS	0,13	24,48		
115	LEMOMFLU NIÑOS TAB	0,13	14,38		
55	LEMOMFLU SOB X 15 GR X40	0,42	23,10		
17	LERTUS FORTE X 10 COMPRIMIDOS	5,20	88,40		
18	LESTUS RL 15 MG CAJA X 10 COMPRIMIDOS	10,00	180,00		
25	LEVOCET CAP 5MG X 10	4,09	102,25		
40	LEVOTIROXINA 100 MCG TAB CAJA FRASCO	4,12	164,80		
30	LIMONADA PURGANTE	2,52	75,60		
28	LINIMENTO OLIMPICO	1,38	38,64		
45	LIPITOR TAB 10 MG	1,30	58,31		
65	LORATADINA 5 MG/5 ML JBE. DE 60 ML	1,80	117,00		
17	LOTESOFT SOLUCION OFTALMICA X 5 ML	7,45	126,65		
40	LUBRICANTE K-Y ORIGINAL 100GR	5,98	239,20		
30	LUBRICANTE K-Y ORIGINAL 50GR	4,19	125,70		
25	LUBRIDERM C/P 120 ML	2,50	62,50		
25	LUBRIDERM ULTRA VIOLETA 120 ML	3,75	93,75		
17	LUTOGINESTRYL FORT A IM 50 MG	4,98	84,66		
43	LYRICA CAP X 75 MG	0,91	39,28		
35	MAXI MATERNITY X 10	0,90	31,50		
19	MEGACILINA FTE 40 FACO + AMPOLLA 5 ML	2,38	45,22		
65	MENTHIOLATE WEIR FCO 30CC X12	0,60	39,00		
115	MENTOL CHINO CAJA 10 GR	0,54	62,10		
17	MICOLIS SOLUCION 20 ML	4,44	75,48		
30	MICROBAC X 10 TAB	13,00	390,00		
30	MICROSER COM X 16 MG X 20	11,97	359,10		
30	MICROSER GOTAS X 12 5 MG X 20 ML	5,33	159,90		
30	MIGRAX COMP X 10	3,41	102,30		
115	MIGRAX TAB	0,34	39,22		
	PASAN $	1156,39	31909,38	46661,33	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2013

CANT	DESCRIPCIÓN	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	ACTIVO	PASIVO
	VIENEN $	1156,39	31909,38	46661,33	
25	MILPAX SUSPEN. CEREZA DE 360 ML FRASCO	10,09	252,25		
30	MIMPAS TAB X 10	4,08	122,40		
20	MIRTAPAX 30 MG X 30 COMP	33,60	672,00		
16	MOBIC TABLETAS 15 MG X 10	20,00	320,00		
20	MOBILISIN GEL TUBO X 40 GR	8,72	174,40		
16	MRTHERGIN CAJA X 30	9,05	144,80		
55	MUCOFALK GRANULADOS NARANJA	0,35	19,47		
25	MUCOSOLVAN AMPOLLAS	1,26	31,50		
25	MUCOSOLVAN COMPOSITUM 15 MG / 5 ML	5,21	130,25		
19	MULGATOL MANGO GALEA TUBO 10 MG	4,40	83,60		
27	MUSCORIL AMPOLLAS	0,91	24,66		
20	MUSCORIL TAB 8 MG X 10	5,38	107,60		
35	MUXOL JARABE DE 100 ML	3,16	110,60		
18	NASTIZOL COMPOSITUM JBE X 100 ML	5,41	97,38		
55	NEOGAIVAL 2 MG COMP X 20	0,38	20,63		
55	NEOGAIVAL 3 MG COMP X 20	0,38	20,63		
18	NEOGASOL GOT ORAL 4%X20ML	5,39	97,02		
315	NEOGRIPAL -F CAP	0,30	94,50		
25	NERVINETAS X 15 TAB	8,52	213,00		
38	NEUROBION 10000 HYPAK JER. PRELL. 2 ML	3,21	121,98		
35	NEUROBION COMP. AMP. 3 ML CAJA X 1	3,21	112,35		
20	NEUROBION GRA X 200 MG X 20	2,02	40,40		
25	NICOTEARS GEL 5GR	4,80	120,00		
40	NICOTEARS SOL AFTALM. DE 20 ML	4,12	164,80		
115	NIKZON TAB	0,20	23,00		
17	NIZORAL TABX200MGX10	6,91	117,47		
20	NODIX 100 MG 5ML SUSP	3,31	66,20		
20	NODIX 500 MG TAB/REC X 6	7,70	154,00		
19	NOTOLAC SUBLINGUAL TAB 30 MG X 4	7,01	133,19		
19	NOVALGINA 500 MG TAB CAJA X 100	8,97	170,43		
17	NOVALGINA JBE 50 MG X 100 ML	2,53	43,01		
215	NOVALGINA TAB 500 MG	0,07	16,08		
16	NUTREM CREMA X 30 GR	7,44	119,04		
17	NUTRIZYM PLUS GRAGEAs cja x 40	11,71	199,07		
25	OFTABIOTICO GOTAS	2,62	65,50		
35	OFTABIOTICO SOL. OFTALM. DE 10 ML	2,62	91,70		
18	OFTAGEN SOL X 5ML	1,74	31,32		
25	OFTOL. FORTE COL. DE 5 ML	5,88	147,00		
25	OMEZZOL 20 MG CAPSULAS CAJA X 10	5,75	143,75		
18	OVESTIN CREMA VAGINAL 15GR	5,56	100,08		
17	OVESTIN OVU X 0.5MG X 15	9,70	164,90		
21	OXA 15 ML X 30 COMPRIMIDOS	24,95	523,95		
75	PANTOGAR X 30 CAP	0,41	30,40		
25	PAÑITOS HUMEDOS JJ REPUESTO ORIG X 50	1,57	39,25		
25	PARACETAMOL GOTAS 30 ML MK	1,64	41,00		
25	PARBAY TAB X 750 MG X 20	5,77	144,25		
16	PASSINERVAL X 240ML	1,59	25,44		
25	PAZIDOL 1 GR CAP	2,17	54,25		
	PASAN $	1428,16	37849,88	46661,33	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2013

CANT	DESCRIPCIÓN	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	ACTIVO	PASIVO
	VIENEN $	1428,16	37849,88	46661,33	
18	PEDIALYTE 45 MEQ X 500 ML COCO	2,56	46,08		
18	PEDIALYTE 45 MEQ X 500 ML DURAZNO	2,56	46,08		
18	PEDIALYTE 45 MEQ X 500 ML MANZANA	2,56	46,08		
18	PEDIALYTE 45 MEQ X 500 ML NARANJA	2,56	46,08		
25	PERLAVIT E 1000 UI CAPSULAS BLANDAS CAJA X30	10,00	250,00		
20	PHARMATON VITALITY X 30	14,90	298,00		
20	PINAVER 100 MG TAB. REC X 20	13,00	260,00		
18	PIRSEC 20 MG BOTELLA X 30 CAP	20,50	369,00		
115	PIRSEC CAP 40 MG	0,30	34,50		
18	PIRSEC CAP X 20/1100 MG X 3	20,50	369,00		
20	POLA GRANULADA	3,38	67,60		
25	PREDICSONA TAB 5MG X 30	3,47	86,75		
19	PRESERV DUO NORMALX3	2,23	42,37		
25	PRESERVATIVO DUO ESTIMULANTEX3	2,85	71,25		
25	PRESERVATIVO DUO RETAR X3	2,27	56,75		
35	PRESERVATIVO DUO SABORES X 3	2,27	79,45		
75	PRIMOLUT NOR TAB 10 MG	0,66	49,33		
16	PROFENID GELX30GR	3,95	63,20		
20	PROGYRUTON GRAX5/ 2MGX21	6,69	0,00		
22	PROTECTOR LABIAL TUBO	3,48	76,56		
25	PROVERA 10 MG X 10	3,09	77,25		
25	PRUEBA DE EMBARZO CLEARBLUE COMPAC X1	6,30	157,50		
25	QUADRICEM CREMA 20 MG	3,60	90,00		
65	QUITA ESMALTE NAILA 90 ML	0,85	55,25		
20	RECOM B CAP X 30	3,00	60,00		
25	REDOXITOS VIT. C GOMITAS MASTICABLES X 25	2,58	64,50		
20	REPRIMAN GOTAS FCO X 10 ML	2,10	42,00		
27	RESFRIN A JBE X 120 ML	26,16	706,32		
19	SAL ANDREWS CAJA 50 SOB	4,71	89,49		
17	SCHERIDERM CREMA 15 GR	5,82	98,94		
19	SCOTT NARANJA X 200 ML	3,26	61,94		
20	SEIS-COPIN COM X 100	14,32	286,40		
20	SEIS-COPIN GOT X 10 ML	1,85	37,00		
20	SIETE ESENCIAS	2,80	56,00		
27	SIKURA 10 GR	0,38	10,13		
25	SIMEPAR X 40 CAP	10,84	271,00		
16	SINEMET TABL 25 MG X 30	13,98	223,68		
45	SINOVIOL CAP	0,34	15,30		
35	SISTALGINA AMP 2ML CAJA	0,95	33,25		
17	SLOSTORA LAVANDA 125 ML X1	3,09	52,53		
18	SUAVIGEL CREMA TUBO 30 ML	11,88	213,84		
20	SUFTREX JBE X 30ML	1,37	27,40		
25	SULTAMIX COM X 750 MG X 10	2,28	57,00		
39	TAMPONES OB MEDIO APLICADOR X 8	3,02	117,78		
17	TEGRETOL GRAB. 200 MG X 30	4,87	82,79		
20	TIMOLINA PEQUEÑA	2,20	44,00		
17	TINIDAN 1 GR X 50TAB	5,00	85,00		
35	TOPASEL AMP	3,69	129,15		
	PASAN $	1693,18	43453,40	46661,33	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2013

CANT	DESCRIPCIÓN	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	ACTIVO	PASIVO
	VIENEN $	1693,18	43453,40	46661,33	
25	TOPSYM POLYOL CREMA	3,14	78,50		
65	TRAMAL CAP X100MG X 10	0,51	33,02		
25	TRAVAD ORAL LIMOM FRASCO 133 ML	3,31	82,75		
25	TRAZIDEX UNG 5GR	5,72	143,00		
25	TRIDERM CREMA TUBO 30 G	3,59	89,75		
18	TRIGENTAX CREX20GR	3,08	55,44		
20	TRINGENTAX CREAMA 20 GR	3,08	61,60		
95	TRIOBAL COMP DIA/NOCHE	0,17	15,68		
19	TRIOBAL SUSP X 100 ML	2,61	49,59		
25	TRYPTANOL TABL. 25 MG X 30	1,74	43,50		
17	UMBRELA CREMA TUBO X 60GR	11,15	189,55		
17	UMBRELA GEL X 60 GR	11,15	189,55		
19	UNASIN AMPOLLA 1.5X1	7,95	151,05		
17	UNASIN TAB. 375 MG X 10	19,70	334,90		
75	UVAMIN RETARD CAP 100 MG	0,21	15,56		
20	VAGIBIOTIC PLUS OVULOS X 7	11,67	233,40		
25	VALERPAN AMP X 2/5MG X 2ML	3,75	93,75		
39	VAPOMENTOL FORTE X 8 GM	0,27	10,53		
25	VASELINA JJ PERFUMADA X 50 GR	1,45	36,25		
23	VERMIGEN SUS X 400 MG X 20 ML	1,29	29,67		
25	VISINA EXTRA SOL. OFT. 0.05%	2,23	55,75		
19	VITAFOS JBE 400 GR	12,00	228,00		
19	VITAFOS PREMIUN 400 GR	11,12	211,28		
27	VITAMINA C 500 MG CHICLE TABLETAS MAST	1,01	27,20		
65	VITAMINA C C POPS CEREZA X 5 SOBRES	0,76	49,40		
65	VITAMINA C C POPS NARANJA X 5 SOBRES	0,76	49,40		
25	VOLTAREN EMULGEL	5,00	125,00		
65	VOLTAREN GRAX50MGX50	0,40	25,90		
25	WINTOMYLON SUSP 250 MG 120 ML	3,21	80,25		
18	YODOSADIL UNG X 12 GR	0,63	11,34		
75	ZALDIAR 37.5/325 MG X 20	0,40	30,00		
115	ZAMITAC 300 ML	0,30	34,50		
45	ZAMUR 500 MG X 10 TAB	1,63	73,31		
19	ZIMAQUIN COMP X 50 MG X10	10,24	194,56		
25	ZINNAT TAB X 500 MG X 10	3,00	75,00		
	INVENTARIO DE SUMINISTROS DE OFICINA			127,90	
10	TALONARIOS DE FACTURAS	7,50	75,00		
10	RESMAS DE PAPEL BOND	3,75	37,50		
20	ESFEROS BIC	0,22	4,40		
1	SELLO DE CAUCHO LOGOTIPO FARMACIA	7,00	7,00		
5	CINTA DE EMBALAJE GRANDES TRANSPARENTE	0,80	4,00		
	INVENTARIO DE SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA			45,00	
3	DETERGENTE DEJA DE 200G.	1,50	4,50		
3	FRASCOS DE CLORO DE 1000ML	3,00	9,00		
3	FRASCOS DE JABONCILLO LIQUIDO DE MANOS	4,50	13,50		
2	ESCOBAS DE PLASTICO	4,00	8,00		
2	VALDES DE PLASTICO DE CAPACIDAD 20 L.	5,00	10,00		
	PASAN $	1878,68	46834,23	46834,23	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
INVENTARIO INICIAL
AL 01 DE ENERO DEL 2013

CANT	DESCRIPCIÓN	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	ACTIVO	PASIVO
	VIENEN $	1878,68	46834,23	46834,23	
	EQUIPO DE COMPUTACIÓN			915,00	
1	MONITOR LG 17" NEGRO	250,00	250,00		
1	CPU INTEL CORE 2 DUO	500,00	500,00		
1	IMPRESORA CANON MP 150	80,00	80,00		
1	PARLANTE GENIUS	80,00	80,00		
1	MOUSE OPTICAL GENIUS	5,00	5,00		
	EQUIPO DE OFICINA			250,00	
1	TELEFONO PANASONIC LOCATOR CON FAX	150,00	150,00		
1	SUMADORA CASIO ELECTRICA	100,00	100,00		
	MUEBLES Y ENSERES			1.780,00	
4	VITRINA DE VIDRIO Y ALUMINIO DE 1 X 1.5 M	100,00	400,00		
6	ESTANTE DE MADERA BLANCO	150,00	900,00		
4	SILLAS TRIPLE DE ESPERA COLOR AZUL	120,00	480,00		
1	RECIBIDOR DE VIDRIO Y ALUMINIO	200,00	200,00		
	PASIVO				
	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES				550,00
1	QUIFATEX	150,00	150,00		
1	UNIPHARM DEL ECUADOR S.A.	400,00	400,00		
	PATRIMONIO		0,00		
1	CAPITAL PROPIO		0,00		49.229,23
	TOTAL	4163,68	50529,23	**49.779,23**	**49.779,23**

FARMACIA "GUAYAQUIL"
ESTADO DE SITUACION INICIAL
AL 01 ENERO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

1	**ACTIVO**			
1.1	***ACTIVO CORRIENTE***			
1.1.01	CAJA	$ 6.633,00		
1.1.07	INVENT. MERCADERÍAS	40.028,33		
1.1.08	INVENT. SUMINISTROS DE OFIC.	127,90		
1.1.09	INVENT. SUMINISTROS DE ASEO Y LIMP.	45,00		
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		$ 46.834,23	
	ACTIFO NO CORRIENTE			
1.2.01	Muebles y Enseres	1.780,00		
1.2.02	Equipo de Oficina	250,00		
1.2.03	Equipo de Computación	915,00		
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		2.945,00	
	TOTAL ACTIVO			**$ 49.779,23**
	PASIVO			
	PASIVO CORRIENTE			
2.1.03	CUENTAS POR PAGAR			
2.1.03.01	Proveedores	550,00		
	TOTAL DE PASIVO CORRIENTE		550,00	
	TOTAL DE PASIVO			550,00
	PATRIMONIO			
	CAPITAL			
3.1.01	CAPITAL PROPIO	49.229,23		
	TOTAL CAPITAL		49.229,23	
	TOTAL PATRIMONIO			49.229,23
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			**$ 49.779,23**

…… ……

GERENTE **CONTADOR**

FARMACIA "GUAYAQUIL"

MEMORANDUM DE OPERACIONES

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013

La Farmacia "*Guayaquil*", ***Persona Natural No Obligada a llevar Contabilidad*** con RUC N0:0500229638001; al primero de Enero del dos mil trece inicia sus actividades con los siguientes valores:

Caja $ 6.633,00 Inventario Mercaderías $ 40.028,33 Inv. Suministros de Oficina $ 127,90 Inv. Suministros de Aseo y Limpieza $ 45,00 Muebles y Enseres $ 1.780,00 Equipo de Oficina $ 250,00 Equipo de Computación $ 915,00 y Cuentas por Pagar Proveedores 550,00.

ENERO 02.- Se apertura una cuenta de Ahorros en la Cooperativa de Ahorro y Crédito "San Francisco" con un valor de $ 6.600,00 en efectivo.

ENERO 02.- Se compra a ECUAQUIMICA según factura # 003-001-000213748, por un valor de $ 406,80 a crédito para 45 días. (ANEXO N0- 16)

ENERO 03.- Se compra a DIFARE según factura # 015-004-00524308, por un valor de $ 1.109,04 a crédito para 45 días. (ANEXO N0- 16)

ENERO 03.- Se compra a DIFARE según factura # 015-004-00524309, por un valor de $ 144,33 a crédito para 45 días. (ANEXO N0- 16)

ENERO 04.- Se compra a LETERAGO DEL ECUADOR S.A según factura # 001-001-000541381, por un valor de $ 771,67 a crédito para 30 días. (ANEXO N0- 16)

ENERO 05.- Ventas en efectivo del 01 al 05, según registro por un valor de $ 564,70 tarifa 0%; (ANEXO 1)

ENERO 05.- Ventas de mercadería del 01 al 05 de Enero a precio de costo por $ 451,76.

ENERO 07.- Se realiza el depósito del 95% del efectivo existente al momento.

ENERO 14.- Se realiza el pago a UNIPHARN DEL ECUADOR pendiente de pago por un valor de $ 400,00 por transferencia bancaria.

ENERO 09.- Se compra a QUITAFEX S.A según factura # 008-001-000962883, por un valor de $ 257,49 a crédito para 5 días. (ANEXO N0- 16)

ENERO 09.- Se compra a ECUAQUIMICA según factura # 003-001-000214062, por un valor de $ 763,69 a crédito para 45 días. (ANEXO N0- 16)

ENERO 09.- Se compra a ECUAQUIMICA según factura # 003-001-000214063, por un valor de $ 73,76 a crédito para 45 días. (ANEXO N0- 16)

ENERO 13.- Ventas en efectivo del 07 al 13, según registro por un valor de $ 852,60 tarifa 0%; (ANEXO 2)

ENERO 13.- Ventas de mercadería del 07 al 13 de Enero a precio de costo por $ 682,08.

ENERO 14.- Se realiza el depósito del 90% del efectivo existente al momento.

ENERO 14.- Se realiza el pago de servicios básicos de Agua por $ 8,50, Luz por $ 55,79 y Teléfono por $ 15,00 del mes de Diciembre.

ENERO 14.- Se realiza el pago a QUITAFEX S.A según factura # 008-001-000962883, por un valor de $ 257,49 por transferencia bancaria.

ENERO 15.- Se compra a UNIQUE STAR PHARM Cía. Ltda. Según factura # 001-001-0049893, por un valor de $ 104,36 por transferencia bancaria. (ANEXO N0- 16)

ENERO 16.- Se compra a DIALDA. Según factura # 006-001-0018952, por un valor de $ 165,45 a crédito 15 días (ANEXO N0- 16)

ENERO 16.- Se compra a ECUAQUIMICA. Según factura # 003-001-000214350, por un valor de $ 871,14 a crédito 45 días (ANEXO N0-16)

ENERO 16.- Se compra a ECUAQUIMICA. Según factura # 003-001-000214351, por un valor de $ 58,47 a crédito 45 días (ANEXO N0-16)

ENERO 20.- Ventas en efectivo del 14 al 20, según registro por un valor de $ 629,13 tarifa 0%; (ANEXO 3)

ENERO 20.- Ventas de mercadería del 14 al 20 de Enero a precio de costo por $ 503,30.

ENERO 21.- Se realiza el depósito del 95% del efectivo existente al momento.

ENERO 14.- Se realiza el pago a QUIFATEX pendiente de pago por un valor de $ 150,00 por transferencia bancaria.

ENERO 23.- Se compra a DISTRIBUIDORA F.V Según factura # 001-001-0004751, por un valor de $ 149,28 por transferencia bancaria (ANEXO N0- 16)

ENERO 24.- Se compra a LIQUICAPS Cía. Ltda. Según factura # 001-001-00021012, por un valor de $ 120,25 a crédito para 10 días (ANEXO N0- 16)

ENERO 25.- Se compra a ECUAQUIMICA. Según factura # 003-001-000214865, por un valor de $ 426,49 a crédito para 15 días (ANEXO N0- 16)

ENERO 27.- Ventas en efectivo del 21 al 27, según registro por un valor de $ 741,55 tarifa 0%; (ANEXO 4)

ENERO 27.- Ventas de mercadería del 21 al 27 de Enero a precio de costo por $ 734,78.

ENERO 28.- Se realiza el depósito del 95% del efectivo existente al momento.

ENERO 30.- Se compra a LETERAGO DEL ECUADOR S.A Según factura # 001-001-000547733, por un valor de $ 353,28 a crédito para 21 días (ANEXO N0- 16)

ENERO 30.- Se compra a LETERAGO DEL ECUADOR S.A. Según factura # 001-001-000547757, por un valor de $ 12,36 a crédito para 21 días (ANEXO N0- 16)

ENERO 31.- Ventas en efectivo del 28 al 31, según registro por un valor de $ 711,85 tarifa 0%; (ANEXO 5)

ENERO 31.- Ventas de mercadería del 28 al 31 de Enero a precio de costo por $ 569,48.

ENERO 31.- Se realiza el depósito del 95% del efectivo existente al momento.

ENERO 31.- Se cancela sueldo al Sr. Julio César Ullaguari; Gerente Propietario por 400,00. (ANEXO 19)

ENERO 31.- Se realiza el pago de arriendo correspondiente al mes de enero por $ 150,00 más IVA.

ENERO 31.- Se compra a DISTRISUR. Según factura # 001-001-0006240, por un valor de $ 48,00 a crédito para 20 días (ANEXO N0- 16)

ENERO 31.- Se compra a LIFARGO. Según factura # 001-001-00022104, por un valor de $ 362,07 a crédito para 15 días (ANEXO N0- 16)

FEBRERO 01.- Se liquida el Impuesto al Valor Agregado

FEBRERO 01.- Se realiza el pago a DIALDA. Según factura # 006-001-0018952, por un valor de $ 165,45 por transferencia bancaria.

FEBRERO 04.- Ventas en efectivo del 01 al 04, según registro por un valor de $ 507,70 tarifa 0%; (ANEXO 6)

FEBRERO 04.- Ventas de mercadería del 01 al 04 de Febrero a precio de costo por $ 406,16.

FEBRERO 04.- Se realiza el depósito del 95% del efectivo existente al momento.

FEBRERO 04.- Se realiza el pago a LETERAGO DEL ECUADOR S.A según factura # 001-001-000541381, por un valor de $ 771,67 por transferencia bancaria.

FEBRERO 04.- Se realiza el pago a LIQUICAPS Cía. Ltda. Según factura # 001-001-00021012, por un valor de $ 120,25 por transferencia bancaria.

FEBRERO 05.- Se compra a LETERAGO Según factura # 001-001-000548675, por un valor de $ 498,70 a crédito para 30 días (ANEXO N0- 17)

FEBRERO 06.- Se compra a ECUAQUIMICA Según factura # 003-001-000215385, por un valor de $ 131,10 a crédito para 30 días (ANEXO N0- 17)

FEBRERO 06.- Se compra a ECUAQUIMICA Según factura # 003-001-000215391, por un valor de $ 123,27 a crédito para 45 días (ANEXO N0- 17)

FEBRERO 06.- Se compra a ECUAQUIMICA Según factura # 003-001-000215394, por un valor de $ 639,73 a crédito para 45 días (ANEXO N0- 17)

FEBRERO 06.- Se compra a ECUAQUIMICA Según factura # 003-001-000215395, por un valor de $ 92,89 a crédito para 45 días (ANEXO N0- 17)

FEBRERO 07.- Se compra a ECUAQUIMICA Según factura # 003-001-000215421, por un valor de $ 38,87 a crédito para 45 días (ANEXO N0- 17)

FEBRERO 09.- Se realiza el pago a ECUAQUIMICA. Según factura # 003-001-000214865, por un valor de $ 426,49 por transferencia bancaria.

FEBRERO 10.- Ventas en efectivo del 05 al 10, según registro por un valor de $ 578,70 tarifa 0%; (ANEXO 7)

FEBRERO 10.- Ventas de mercadería del 05 al 10 de Febrero a precio de costo por $ 462,96.

FEBRERO 11.- Se realiza el depósito del 85% del efectivo existente al momento.

FEBRERO 13.- Se compra a QUITAFEX Según factura # 008-001-000983414, por un valor de $ 146,50 a crédito para 35 días (ANEXO N0- 17)

FEBRERO 13.- Se realiza el pago de servicios básicos de Agua por $ 14,50, Luz por $ 53,02 y Teléfono por $ 10,25 del mes de Enero.

FEBRERO 14.- Se cancela aportes al IESS pendientes de pago correspondientes al mes de Enero.

FEBRERO 15.- Se realiza el pago a LIFARGO. Según factura # 001-001-00022104, por un valor de $ 362,07 por transferencia bancaria.

FEBRERO 16.- Se compra a DIFARE Según factura # 015-004-000536033, por un valor de $ 1.201,12 a crédito para 45 días (ANEXO N0- 17)

FEBRERO 17.- Ventas en efectivo del 11 al 17, según registro por un valor de $ 747,85 tarifa 0%; (ANEXO 8)

FEBRERO 17.- Ventas de mercadería del 11 al 17 de Febrero a precio de costo por $ 598,28.

FEBRERO 17.- Se realiza el pago a ECUAQUIMICA según factura # 003-001-000213748, por un valor de $ 406,80 por transferencia bancaria.

FEBRERO 17.- Se realiza el pago a DIFARE según factura # 015-004-00524308, por un valor de $ 1.109,04 por transferencia bancaria.

FEBRERO 17.- Se realiza el pago a DIFARE según factura # 015-004-00524309, por un valor de $ 144,33 por transferencia bancaria.

FEBRERO 18.- Se realiza el depósito del 90% del efectivo existente al momento.

FEBRERO 19.- Se compra a UNIPHAR DEL ECUADOR Según factura # 001-001-0009100, por un valor de $ 439,50 a crédito para 20 días (ANEXO N0- 17)

FEBRERO 20.- Se realiza el pago a LETERAGO DEL ECUADOR S.A. Según factura # 001-001-000547757, por un valor de $ 12,36 por transferencia bancaria.

FEBRERO 20.- Se realiza el pago a LETERAGO DEL ECUADOR S.A Según factura # 001-001-000547733, por un valor de $ 353,28 por transferencia bancaria.

FEBRERO 20.- Se realiza el pago a DISTRISUR. Según factura # 001-001-0006240, por un valor de $ 48,00 por transferencia bancaria.

FEBRERO 21.- Se compra a DISTRIBUIDORA F.V Según factura # 001-004-004797, por un valor de $ 70,80 al contado (ANEXO N0- 17)

FEBRERO 22.- Se compra a MARCELO JACOME Según factura # 002-001-00223,28, por un valor de $ 406,24 a crédito 5 días (ANEXO N0-17)

FEBRERO 23.- Se realiza el pago a ECUAQUIMICA según factura # 003-001-000214062, por un valor de $ 763,69 por transferencia bancaria.

FEBRERO 23.- Se realiza el pago a ECUAQUIMICA según factura # 003-001-000214063, por un valor de $ 73,76 por transferencia bancaria.

FEBRERO 24.- Ventas en efectivo del 18 al 24, según registro por un valor de $ 942,90 tarifa 0%; (ANEXO 9)

FEBRERO 24.- Ventas de mercadería del 18 al 24 de Febrero a precio de costo por $ 754,32.

FEBRERO 25.- Se realiza el depósito del 95% del efectivo existente al momento.

FEBRERO 28.- Se compra a QUITAFEX Según factura # 008-001-000994795, por un valor de $ 354,83 a crédito para 3 días (ANEXO N0- 17)

FEBRERO 28.- Se compra a ROCNARF Según factura # 005-001-00043962 por un valor de $ 1.159,71 a crédito para 15 días (ANEXO N0- 17)

FEBRERO 28.- Ventas en efectivo del 25 al 28, según registro por un valor de $ 922,50 tarifa 0%; (ANEXO 10)

FEBRERO 28.- Ventas de mercadería del 25 al 28 de Febrero a precio de costo por $ 738,00.

FEBRERO 28.- Se realiza el depósito del 95% del efectivo existente al momento.

FEBRERO 28.- Se realiza el pago a MARCELO JACOME Según factura # 002-001-00223,28, por un valor de $ 406,24 por transferencia bancaria.

FEBRERO 28.- Se cancela sueldo al Sr. Julio César Ullaguari; Gerente Propietario por 400,00. (ANEXO 20)

FEBRERO 28.- Se realiza el pago de arriendo correspondiente al mes de Febrero por $ 150,00 más IVA.

MARZO 01.- Se liquida el Impuesto al Valor Agregado

MARZO 01.- Se realiza el pago a ECUAQUIMICA. Según factura # 003-001-000214350, por un valor de $ 871,14 por transferencia bancaria.

MARZO 01.- Se realiza el pago a ECUAQUIMICA. Según factura # 003-001-000214351, por un valor de $ 58,47 por transferencia bancaria.

MARZO 03.- Se compra a DIFARE Según factura # 015-004-000540112, por un valor de $ 442,00 a crédito para 45 días (ANEXO N0- 18)

MARZO 03.- Ventas en efectivo del 01 al 03, según registro por un valor de $ 450,20 tarifa 0%; (ANEXO 11)

MARZO 03.- Ventas de mercadería del 01 al 03 de Marzo a precio de costo por $ 360,16.

MARZO 03.- Se realiza el pago a UNIPHAR DEL ECUADOR Según factura # 001-001-0009100, por un valor de $ 439,50 por transferencia bancaria.

MARZO 03.- Se realiza el pago a QUITAFEX Según factura # 008-001-000994795, por un valor de $ 354,83 por transferencia bancaria.

MARZO 04.- Se realiza el depósito del 95% del efectivo existente al momento.

MARZO 04.- Se compra a QUITAFEX Según factura # 008-001-000994795, por un valor de $ 490,74 a crédito para 5 días (ANEXO N0- 18)

MARZO 04.- Se compra a MARCELO JACOME Según factura # 002-001-00022507, por un valor de $ 426,28 a crédito para 45 días (ANEXO N0- 18)

MARZO 05.- Se compra a DIFARE Según factura # 015-004-000540468, por un valor de $ 1.310,59 a crédito para 45 días (ANEXO N0- 18)

MARZO 05.- Se realiza el pago a LETERAGO Según factura # 001-001-000548675, por un valor de $ 498,70 por transferencia bancaria.

MARZO 06.- Se realiza el pago a ECUAQUIMICA Según factura # 003-001-000215385, por un valor de $ 131,10 por transferencia bancaria.

MARZO 07.- Se compra a ECUAQUIMICA Según factura # 003-001-000215421, por un valor de $ 38,87 a crédito para 30 días (ANEXO N0- 18)

MARZO 09.- Se realiza el pago a QUITAFEX Según factura # 008-001-000994795, por un valor de $ 490,74 por transferencia bancaria.

MARZO 10.- Ventas en efectivo del 04 al 10, según registro por un valor de $ 880,50 tarifa 0%; (ANEXO 12)

MARZO 10.- Ventas de mercadería del 04 al 10 de Marzo a precio de costo por $ 704,40.

MARZO 10.- Se compra a DIFARE Según factura # 015-004-000540952, por un valor de $ 915,17 a crédito para 45 días (ANEXO N0- 18)

MARZO 11.- Se realiza el depósito del 90% del efectivo existente al momento.

MARZO 11.- Se compra a ECUAQUIMICA Según factura # 003-001-000218390, por un valor de $ 218,79 a crédito para 45 días (ANEXO N0- 3)

MARZO 11.- Se compra a ECUAQUIMICA Según factura # 003-001-000218391, por un valor de $ 600,04 a crédito para 45 días (ANEXO N0- 18)

MARZO 11.- Se compra a ECUAQUIMICA Según factura # 003-001-000218392, por un valor de $ 589,94 a crédito para 45 días (ANEXO N0- 18)

MARZO 11.- Se compra a ECUAQUIMICA Según factura # 003-001-000543712, por un valor de $ 201,32 a crédito para 35 días (ANEXO N0- 18)

MARZO 13.- Se realiza el pago de servicios básicos de Agua por $ 12,50, Luz por $ 53,02 y Teléfono por $ 11,30 del mes de Febrero.

MARZO 14.-Se cancela aportes al IESS pendientes de pago correspondientes al mes de Febrero.

MARZO 15.- Se realiza el pago a ECUAQUIMICA Según factura # 003-001-000215421, por un valor de $ 38,87 por transferencia bancaria.

MARZO 15.- Se realiza el pago a ROCNARF Según factura # 005-001-00043962 por un valor de $ 1.159,71 por transferencia bancaria.

MARZO 17.- Ventas en efectivo del 11 al 17, según registro por un valor de $ 655,80 tarifa 0%; (ANEXO 13)

MARZO 17.- Ventas de mercadería del 11 al 17 de Marzo a precio de costo por $ 524,64.

MARZO 18.- Se realiza el depósito del 95% del efectivo existente al momento.

MARZO 18.- Se realiza el pago a QUITAFEX Según factura # 008-001-000983414, por un valor de $ 146,50 por transferencia bancaria.

MARZO 21.- Se realiza el pago a ECUAQUIMICA Según factura # 003-001-000215394, por un valor de $ 639,73 por transferencia bancaria.

MARZO 21.- Se realiza el pago a ECUAQUIMICA Según factura # 003-001-000215391, por un valor de $ 123,27 por transferencia bancaria.

MARZO 21.- Se realiza el pago a ECUAQUIMICA Según factura # 003-001-000215395, por un valor de $ 92,89 por transferencia bancaria.

MARZO 24.- Ventas en efectivo del 18 al 24, según registro por un valor de $ 1.045,23 tarifa 0%; (ANEXO 14)

MARZO 24.- Ventas de mercadería del 18 al 24 de Marzo a precio de costo por $ 836,18.

MARZO 25.- Se realiza el depósito del 95% del efectivo existente al momento.

MARZO 27.- Se compra a LETERAGO DEL ECUADOR Según factura # 001-001-000558989, por un valor de $ 695,98 a crédito para 30 días (ANEXO N0- 18)

MARZO 28.- Se compra a DIFARE Según factura # 015-004-000543711, por un valor de $ 12,10 a crédito para 45 días (ANEXO N0- 18)

MARZO 28.- Se compra a DIFARE Según factura # 015-004-000543712, por un valor de $ 137,00 a crédito para 45 días (ANEXO N0- 18)

MARZO 28.- Se compra a DIFARE Según factura # 015-004-000543739, por un valor de $ 362,44 a crédito para 45 días (ANEXO N0- 18)

MARZO 29.- Ventas en efectivo del 25 al 29, según registro por un valor de $ 3.820,85 tarifa 0%; (ANEXO 15)

MARZO 29.- Ventas de mercadería del 25 al 29 de Marzo a precio de costo por $ 2.830,26

MARZO 30.- Se realiza el depósito del 95% del efectivo existente al momento.

MARZO 31.- Se realiza el pago a DIFARE Según factura # 015-004-000536033, por un valor de $ 1.201,12 por transferencia bancaria.

MARZO 31.- Se cancela sueldo al Sr. Julio César Ullaguari; Gerente Propietario por 400,00. (ANEXO 21)

MARZO 31.- Se realiza el pago de arriendo correspondiente al mes de Marzo por $ 150,00 más IVA.

Datos:

- Con los datos proporcionados del Inventario Final (Tarjetas Kárdex) y Constatación Física de los mismos se obtiene un valor de: $ 46.844,50
- Determinar la Utilidad Bruta en Ventas a través del sistema de Inventario permanente o perpetuo.
- El consumo del Inventario suministros de Oficina ha sido de: 3 talonarios de facturas, 1 resma de papel, 2 esferos bic y 1 cinta de embalaje.
- El consumo de los Suministros de Aseo y limpieza ha sido de:2 detergentes, 1 frasco de cloro y 1 frasco de jaboncillo líquido.
- El cálculo para las cuentas incobrables es por el método legal.
- El método utilizado para la depreciación de Propiedad, Planta y Equipo es por el Método Legal.
- Realizar el respectivo cierre del período contable.

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO DIARIO
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

FOLIO N0: 01

FECHA	CODIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		En la Ciudad de Salcedo, la Farmacia "Guayaquil", persona Natural sin Contabilidad con RUC: 0500229638001, inicia sus operaciones el Primero de Enero del dos mil Trece, con los siguientes valores:		$	$	$
	1.1.01	CAJA	**.1/1**		6.633,00	
	1.1.07	INVENT. MERCADERÍAS			40.028,33	
	1.1.08	INVENT. SUMINISTROS DE OFIC.			127,90	
	1.1.09	INVENT. SUMINISTROS DE ASEO Y LIMP.			45,00	
	1.2.01	MUEBLES Y ENSERES			1.780,00	
	1.2.02	EQUIPO DE OFICINA			250,00	
	1.2.03	EQUIPO DE COMPUTACIÓN			915,00	
	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR				550,00
	3.1.01	CAPITAL INICIAL				49.229,23
		v/r El Estado de Situación Inicial				
		…….. 2 ……				
02/01/2013	1.1.03	BANCOS	**.2/1**		6.600,00	
	1.1.03.01	Cooperativa de Ahorro y Cred. "San Francisco"				
	1.1.01	CAJA				6.600,00
		v/r Apertura de Cuenta de Ahorros en la Cooperativa de Ahorro y Crédito "San Francisco"				
		…….. 3 ……	**.3/1**			
02/01/2013	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS			403,95	
	1.1.07.01	Compras 0%		380,20		
	1.1.07.02	Compras 12%		23,75		
	1.1.12	IVA EN COMPRAS			2,85	
	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR				406,80
	2.1.03.01	Proveedores		406,80		
		v/r Compras a Ecua química S/F # .003-001-000213748 crédito personal 45 días (Anexo 16)				
		…….. 4 ……	**.4/1**			
03/01/2013	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS			1.100,74	
	1.1.07.01	Compras 0%		1.031,54		
	1.1.07.02	Compras 12%		69,20		
	1.1.12	IVA EN COMPRAS			8,30	
	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR				1.109,04
	2.1.03.01	Proveedores		1.109,04		
		v/r Compras a Difare S/F # .015-004-000524308 crédito personal 45 días (Anexo 16)				
		…….. 5 ……	**.5/1**			
03/01/2013	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS			140,27	
	1.1.07.01	Compras 0%		106,41		
		PASAN $			58035,34	57895,07

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO DIARIO
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

FOLIO N0: 02

FECHA	CODIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN $			58035,34	57895,07
	1.1.07.02	Compras 12%		33,86		
	1.1.12	IVA EN COMPRAS			4,06	
	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR				144,33
	2.1.03.01	Proveedores		144,33		
		v/r Compras a Difare S/F # .015-004-000524309 crédito personal 45 días (Anexo 16)				
		…….. 6 ……	**.6/2**			
04/01/2013	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS			750,77	
	1.1.07.01	Compras 0%		576,57		
	1.1.07.02	Compras 12%		174,2		
	1.1.12	IVA EN COMPRAS			20,90	
	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR				771,67
	2.1.03.01	Proveedores		771,67		
		v/r Compras a Leterago del Ecuador S/F # .001-001-000541381 crédito personal 30 días (Anexo 16)				
		…….. 7 ……	**.7/2**			
05/01/2013	1.1.01	CAJA			564,70	
	4.1.01	VENTAS				564,70
	4.1.01.01	Ventas 0%		564,70		
		v/r Ventas del 01 al 05 de Enero, según registro a consumidores finales. (Anexo 1)				
		…….. 8 ……	**.8/2**			
05/01/2013	5.1.01	COSTO DE VENTAS			451,76	
	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS				451,76
		v/r Ventas del 01 al 05 de Enero a precio de costo.				
		…….. 9 ……	**.9/2**			
07/01/2013	1.1.03	BANCOS			567,82	
	1.1.03.01	Cooperativa de Ahorro y Cred. "San Francisco"		567,82		
	1.1.01	CAJA				567,82
		v/r Deposito en la Cuenta de Ahorros de la Cooperativa de Ahorro y Crédito "San Francisco"				
		…….. 10 ……	**.10/2**			
08/01/2013	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR			400,00	
	2.1.03.01	Proveedores		400,00		
	1.1.03	BANCOS				400,00
	1.1.03.01	Cooperativa de Ahorro y Cred. "San Francisco"		400,00		
		v/r Pago a Unipharn del ecuador por transferencia bancaria.				
		…….. 11 ……	**.11/2**			
09/01/2013	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS			249,52	
	1.1.07.01	Compras 0%		183,09		
	1.1.07.02	Compras 12%		66,43		
		PASAN $			61044,87	60795,35

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO DIARIO
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

FOLIO N0: 03

FECHA	CODIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN $			61044,87	60795,35
	1.1.12	IVA EN COMPRAS			7,97	
	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR				257,49
	2.1.03.01	Proveedores		257,49		
		v/r Compras a Quitafex S.A S/F # .008-001-000962883 crédito personal 5 días (Anexo 16)				
		…….. 12 ……	**.12/3**			
09/01/2013	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS			762,40	
	1.1.07.01	Compras 0%		751,67		
	1.1.07.02	Compras 12%		10,73		
	1.1.12	IVA EN COMPRAS			1,29	
	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR				763,69
	2.1.03.01	Proveedores		763,69		
		v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .003-001-000214062 crédito personal 45 días (Anexo 16)				
		…….. 13 ……	**.13/3**			
09/01/2013	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS			65,86	
	1.1.07.02	Compras 12%		65,86		
	1.1.12	IVA EN COMPRAS			7,90	
	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR				73,76
	2.1.03.01	Proveedores		73,76		
		v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .003-001-000214063 crédito personal 45 días (Anexo 16)				
		…….. 14 ……	**.14/3**			
13/01/2013	1.1.01	CAJA			852,60	
	4.1.01	VENTAS				852,60
	4.1.01.01	Ventas 0%		852,60		
		v/r Ventas del 07 al 13 de Enero, según registro a consumidores finales. (Anexo 2)				
		…….. 15 ……	**.15/3**			
13/01/2013	5.1.01	COSTO DE VENTAS			682,08	
	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS				682,08
		v/r Ventas del 07 al 13 de Enero a precio de costo.				
		…….. 16 ……	**.16/3**			
14/01/2013	1.1.03	BANCOS			794,23	
	1.1.03.01	Cooperativa de Ahorro y Cred. "San Francisco"		94,23		
	1.1.01	CAJA				794,23
		v/r Deposito en la Cuenta de Ahorros de la Cooperativa de Ahorro y Crédito "San Francisco"				
		…….. 17 ……	**.17/3**			
14/01/2013	6.1.05	GASTO SERVICIOS BÁSICOS			77,68	
	6.1.05.01	Agua Potable		8,50		
	6.1.05.02	Luz Eléctrica		55,79		
		PASAN $			64296,88	64219,20

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO DIARIO
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

FOLIO N0: 04

FECHA	CODIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN $			64296,88	64219,20
	6.1.05.03	Teléfono		13,39	6.1.05.03	
	1.1.12	IVA EN COMPRAS			1,61	
	1.1.01	CAJA				79,29
		v/r Pago de los servicios básicos correspondientes al mes de diciembre.				
		…….. 18 ……	**.18/4**			
14/01/2013	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR			257,49	
	2.1.03.01	Proveedores		257,49		
	2.1.03	BANCOS				257,49
	1.1.03.01	Cooperativa de Ahorro y Cred. "San Francisco"		257,49		
		v/r Pago a Quitafex S.A S/F # .008-001-000962883 por transferencia bancaria.				
		…….. 19 ……	**.19/4**			
15/01/2013	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS			104,36	
	1.1.07.01	Compras 0%		104,36		
	1.1.03	BANCOS				104,36
		v/r Compras a Unique Star Pharm S/F # .001-001-00049893 con transferencia bancaria (Anexo 16)				
		…….. 20 ……	**.20/4**			
16/01/2013	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS			164,04	
	1.1.07.01	Compras 0%		152,32		
	1.1.07.02	Compras 12%		11,72		
	1.1.12	IVA EN COMPRAS			1,41	
	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR				165,45
	2.1.03.01	Proveedores		165,45		
		v/r Compras a Dialda S/F # .006-001-00018952 crédito personal 15 días (Anexo 16)				
		…….. 21 ……	**.21/4**			
16/01/2013	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS			865,16	
	1.1.07.01	Compras 0%		815,35		
	1.1.07.02	Compras 12%		49,81		
	1.1.12	IVA EN COMPRAS			5,98	
	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR				871,14
	2.1.03.01	Proveedores		871,14		
		v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .003-001-000214350 crédito personal 45 días (Anexo 16)				
		…….. 22 ……	**.22/4**			
16/01/2013	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS			57,06	
	1.1.07.01	Compras 0%		45,28		
	1.1.07.02	Compras 12%		11,78		
	1.1.12	IVA EN COMPRAS			1,41	
		PASAN $			65755,40	65696,93

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO DIARIO
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

FOLIO N0: 05

FECHA	CODIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN $			65755,40	65696,93
	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR				58,47
	2.1.03.01	Proveedores		58,47		
		v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .003-001-000214351 crédito personal 45 días (Anexo 16)				
		…….. 23 ……	**.23/5**			
20/01/2013	1.1.01	CAJA			629,13	
	4.1.01	VENTAS				629,13
	4.1.01.01	Ventas 0%		629,13		
		v/r Ventas del 14 al 20 de Enero, según registro a consumidores finales. (Anexo 3)				
		…….. 24 ……	**24/5**			
20/01/2013	5.1.01	COSTO DE VENTAS			503,30	
	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS				503,30
		v/r Ventas del 14 al 20 de Enero a precio de costo.				
		…….. 25 ……	**25/5**			
21/01/2013	1.1.03	BANCOS			606,19	
	1.1.03.01	Cooperativa de Ahorro y Cred. "San Francisco"		606,19		
	1.1.01	CAJA				606,19
		v/r Deposito en la Cuenta de Ahorros de la Cooperativa de Ahorro y Crédito "San Francisco"				
		…….. 26 ……	**26/5**			
22/01/2013	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR			150,00	
	2.1.03.01	Proveedores		150,00		
	1.1.03	BANCOS				150,00
	1.1.03.01	Cooperativa de Ahorro y Cred. "San Francisco"		150,00		
		v/r Pago a Quifatex por transferencia bancaria.				
		…….. 27 ……	**27/5**			
23/01/2013	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS			149,28	
	1.1.07.01	Compras 0%		149,28		
	1.1.03	BANCOS				149,28
		v/r Compras a Distribuidora F.V S/F # .001-001-0004751 con transferencia bancaria (Anexo 16)				
		…….. 28 ……	**28/5**			
24/01/2013	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS			120,25	
	1.1.07.01	Compras 0%		120,25		
	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR				120,25
	2.1.03.01	Proveedores		120,25		
		v/r Compras a Liquicaps S/F # .001-001-0004751 crédito para 10 días (Anexo 16)				
		PASAN $			67913,55	67913,55

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO DIARIO
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

FOLIO N0: 06

FECHA	CODIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN $			67913,55	67913,55
		…….. 29 ……	**29/6**			
25/01/2013	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS			422,24	
	1.1.07.01	Compras 0%		386,80		
	1.1.07.02	Compras 12%		35,44		
	1.1.12	IVA EN COMPRAS			4,25	
	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR				426,49
	2.1.03.01	Proveedores		426,49		
		v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .003-001-000214865 crédito personal 15 días (Anexo 16)				
		…….. 30 ……	**30/6**			
27/01/2013	1.1.01	CAJA			741,55	
	4.1.01	VENTAS				741,55
	4.1.01.01	Ventas 0%		741,55		
		v/r Ventas del 21 al 27 de Enero, según registro a consumidores finales. (Anexo 4)				
		…….. 31 ……	**31/6**			
27/01/2013	5.1.01	COSTO DE VENTAS			593,24	
	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS				593,24
		v/r Ventas del 21 al 27 a precio de costo.				
		…….. 32 ……	**32/6**			
28/01/2013	1.1.03	BANCOS			734,78	
	1.1.03.01	Cooperativa de Ahorro y Cred. "San Francisco"		734,78		
	1.1.01	CAJA				734,78
		v/r Deposito en la Cuenta de Ahorros de la Cooperativa de Ahorro y Crédito "San Francisco"				
		…….. 33 ……	**33/6**			
30/01/2013	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS			353,28	
	1.1.07.01	Compras 0%		353,28		
	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR				353,28
	2.1.03.01	Proveedores		353,28		
		v/r Compras a Leterago del Ecuador S/F # .001-001-000547733 crédito personal 21 días (Anexo 16)				
		…….. 34 ……	**34/6**			
30/01/2013	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS			12,36	
	1.1.07.01	Compras 0%		12,36		
	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR				12,36
	2.1.03.01	Proveedores		12,36		
		v/r Compras a Leterago del Ecuador S/F # .001-001-000547757 crédito personal 21 días (Anexo 16)				
		PASAN $			70775,25	70775,25

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO DIARIO
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

FOLIO N0: 07

FECHA	CODIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN $			70775,25	70775,25
		…….. 35 ……	**35/7**			
31/01/2013	1.1.01	CAJA			711,85	
	4.1.01	VENTAS				711,85
	4.1.01.01	Ventas 0%		711,85		
		v/r Ventas del 28 al 31 de Enero, según registro a consumidores finales. (Anexo 5)				
		…….. 36 ……	**36/7**			
31/01/2013	5.1.01	COSTO DE VENTAS			569,48	
	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS				569,48
		v/r Ventas del 28 al 31 de Enero a precio de costo.				
		…….. 37 ……	**37/7**			
31/01/2013	1.1.03	BANCOS			712,99	
	1.1.03.01	Cooperativa de Ahorro y Cred. "San Francisco"		712,99		
	1.1.01	CAJA				712,99
		v/r Deposito en la Cuenta de Ahorros de la Cooperativa de Ahorro y Crédito "San Francisco"				
		…….. 38 ……	**38/7**			
31/01/2013	6.1.01	SUELDOS Y SALARIOS			400,00	
	6.1.02	APORTE PATRONAL IESS			48,60	
	6.1.03	PROVISIONES SOCIALES			93,16	
	6.1.03.01	Décimo Tercer sueldo		33,33		
	6.1.03.02	Décimo cuarto sueldo		26,50		
	6.1.03.03	Fondos de reserva		33,33		
	2.1.02	IESS POR PAGAR				86,00
	2.1.02.01	Aporte individual		37,40		
	2.1.02.02	Aporte Patronal		48,60		
	2.1.08	PROVISIONES SOCIALES POR PAG				59,83
	2.1.08.01	Décimo tercer sueldo		33,33		
	2.1.08.02	Décimo cuarto sueldo		26,50		
	1.1.03	BANCOS				395,93
		v/r El pago de sueldos del mes de Enero, según Rol de Pagos. (Anexo 19)				
		…….. 39 ……	**39/7**			
31/01/2013	6.1.14	GASTO ARRIENDO DE LOCALES			150,00	
	1.1.12	IVA EN COMPRAS			18,00	
	1.1.03	BANCOS				168,00
		v/r El pago de arriendo del local del mes de Enero.				
		…….. 40 ……	**40/7**			
31/01/2013	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS			48,00	
		PASAN $			73527,33	73479,33

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO DIARIO
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

FOLIO N0: 08

FECHA	CODIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN $			73527,33	73479,33
	1.1.07.01	Compras 0%		48,00		
	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR				48,00
	2.1.03.01	Proveedores		48,00		
		v/r Compras a Distrisur S/F # .001-001-0006240 crédito personal 20 días (Anexo 16)				
		…….. 41 ……	41**/8**			
31/01/2013	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS			359,07	
	1.1.07.01	Compras 0%		334,07		
	1.1.07.02	Compras 12%		25,00		
	1.1.12	IVA EN COMPRAS			3,00	
	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR				362,07
	2.1.03.01	Proveedores		362,07		
		v/r Compras a Lifargo S/F # .001-001-00022104 crédito personal 15 días (Anexo 16)				
		…….. 42 ……	42**/8**			
01/02/2013	1.1.13	CRÉDITO TRIBUTARIO			88,93	
	1.1.12	IVA COMPRAS				88,93
		v/r Liquidación del IVA del mes de Enero.				
		…….. 43 ……	4**3/8**			
01/02/2013	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR			165,45	
	2.1.03.01	Proveedores		165,45		
	2.1.03	BANCOS				165,45
	1.1.03.01	Cooperativa de Ahorro y Cred. "San Francisco"		165,45		
		v/r Pago a Dialda S/F # .006-001-00018952 por transferencia bancaria.				
		…….. 44 ……	**44/8**			
04/02/2013	1.1.01	CAJA			507,70	
	4.1.01	VENTAS				507,70
	4.1.01.01	Ventas 0%		507,70		
		v/r Ventas del 01 al 04 de Febrero, según registro a consumidores finales. (Anexo 6)				
		…….. 45 ……	4**5/8**			
04/02/2013	5.1.01	COSTO DE VENTAS			406,16	
	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS				406,16
		v/r Ventas del 01 al 04 de Febrero a precio de costo.				
		…….. 46 ……	4**6/8**			
04/02/2013	1.1.03	BANCOS			517,97	
	1.1.03.01	Cooperativa de Ahorro y Cred. "San Francisco"		517,97		
	1.1.01	CAJA				517,97
		v/r Deposito en la Cuenta de Ahorros de la Cooperativa de Ahorro y Crédito "San Francisco"				
		PASAN $			75575,61	75575,61

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO DIARIO
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

FOLIO N0: 09

FECHA	CODIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN $			75575,61	75575,61
		…….. 47 ……	**47/9**			
04/02/2013	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR			771,67	
	2.1.03.01	Proveedores		771,67		
	2.1.03	BANCOS				771,67
	1.1.03.01	Cooperativa de Ahorro y Cred. "San Francisco"		771,67		
		v/r Pago a Leterago S/F # .001-001-000541381 por transferencia bancaria.				
		…….. 48 ……	**48/9**			
04/02/2013	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR			120,25	
	2.1.03.01	Proveedores		120,25		
	2.1.03	BANCOS				120,25
	1.1.03.01	Cooperativa de Ahorro y Cred. "San Francisco"		120,25		
		v/r Pago a Liquicaps S/F # .001-001-00021012 por transferencia bancaria.				
		…….. 49 ……	**49/9**			
05/02/2013	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS			494,82	
	1.1.07.01	Compras 0%		462,47		
	1.1.07.02	Compras 12%		32,35		
	1.1.12	IVA EN COMPRAS			3,88	
	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR				498,70
	2.1.03.01	Proveedores		498,70		
		v/r Compras a Leterago S/F # .001-001-000548675 crédito personal 30 días (Anexo 17)				
		…….. 50 ……	**50/9**			
06/02/2013	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS			131,10	
	1.1.07.01	Compras 0%		131,10		
	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR				131,10
	2.1.03.01	Proveedores		131,10		
		v/r Compras a Ec uaquimica S/F # .003-001-000215385 crédito personal 30 días (Anexo 17)				
		…….. 51 ……	**51/9**			
06/02/2013	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS			121,46	
	1.1.07.01	Compras 0%		106,41		
	1.1.07.02	Compras 12%		15,05		
	1.1.12	IVA EN COMPRAS			1,81	
	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR				123,27
	2.1.03.01	Proveedores		123,27		
		v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .003-001-000215391 crédito personal 45 días (Anexo 17)				
		…….. 52 ……	**52/9**			
06/02/2013	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS			635,00	
	1.1.07.01	Compras 0%		595,60		
		PASAN $			77855,60	77220,60

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO DIARIO
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

FOLIO N0: 10

FECHA	CODIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN $			77855,60	77220,60
	1.1.07.02	Compras 12%		39,4		
	1.1.12	IVA EN COMPRAS			4,73	
	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR				639,73
	2.1.03.01	Proveedores		639,73		
		v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .003-001-000215394 crédito personal 45 días (Anexo 17)				
		…….. 53 ……	**53/10**			
06/02/2013	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS			83,43	
	1.1.07.01	Compras 0%		4,62		
	1.1.07.02	Compras 12%		78,81		
	1.1.12	IVA EN COMPRAS			9,46	
	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR				92,89
	2.1.03.01	Proveedores		92,89		
		v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .003-001-000215395 crédito personal 45 días (Anexo 17)				
		…….. 54 ……	**54/10**			
07/02/2013	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS			38,87	
	1.1.07.01	Compras 0%		38,87		
	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR				38,87
	2.1.03.01	Proveedores		38,87		
		v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .003-001-000215395 crédito personal 45 días (Anexo 17)				
		…….. 55 ……	**55/10**			
09/02/2013	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR			426,49	
	2.1.03.01	Proveedores		426,49		
	2.1.03	BANCOS				426,49
	1.1.03.01	Cooperativa de Ahorro y Cred. "San Francisco"		426,49		
		v/r Pago a Ecuaquimica S/F # .003-001-000214865 por transferencia bancaria.				
		…….. 56 ……	**56/10**			
10/02/2013	1.1.01	CAJA			578,70	
	4.1.01	VENTAS				578,70
	4.1.01.01	Ventas 0%		578,70		
		v/r Ventas del 05 al 10 de Febrero, según registro a consumidores finales. (Anexo 7)				
		…….. 57 ……	**57/10**			
10/02/2013	5.1.01	COSTO DE VENTAS			462,96	
	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS				462,96
		v/r Ventas del 05 al 10 de febrero a precio de costo.				
		…….. 58 ……	**58/10**			
11/02/2013	1.1.03	BANCOS			515,07	
	1.1.03.01	Cooperativa de Ahorro y Cred. "San Francisco"		515,07		
		PASAN $			79975,31	79460,24

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO DIARIO
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

FOLIO N0: 11

FECHA	CODIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN $			79975,31	79460,24
	1.1.01	CAJA				515,07
		v/r Deposito en la Cuenta de Ahorros de la Cooperativa de Ahorro y Crédito "San Francisco"				
		…….. 59 ……	**59/11**			
13/02/2013	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS			146,50	
	1.1.07.01	Compras 0%		146,50		
	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR				146,50
	2.1.03.01	Proveedores		146,50		
		v/r Compras a Quitafex S/F # .008-001-000983414 crédito personal 35 días (Anexo 17)				
		…….. 60 ……	**60/11**			
13/02/2013	6.1.05	GASTO SERVICIOS BÁSICOS			68,65	
	6.1.05.01	Agua Potable		14,50		
	6.1.05.02	Luz Eléctrica		45,00		
	6.1.05.03	Teléfono		9,15		
	1.1.12	IVA EN COMPRAS			1,10	
	1.1.01	CAJA				69,75
		v/r Pago de los servicios básicos correspondientes al mes de Enero.				
		…….. 61 ……	**61/11**			
14/02/2013	2.1.02	IESS POR PAGAR			86,00	
	2.1.02.01	Aporte individual		37,40		
	2.1.02.02	Aporte Patronal		48,60		
	1.1.03	BANCOS				86,00
		v/r Pago de los aportes al IESS, según nota de débito del mes de Enero.				
		…….. 62 ……	**62/11**			
15/02/2013	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR			362,07	
	2.1.03.01	Proveedores		362,07		
	2.1.03	BANCOS				362,07
	1.1.03.01	Cooperativa de Ahorro y Cred. "San Francisco"		362,07		
		v/r Pago a Lifargo S/F # .001-001-00022104 por transferencia bancaria.				
		…….. 63 ……	**63/11**			
16/02/2013	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS			1.199,09	
	1.1.07.01	Compras 0%		1.182,21		
	1.1.07.02	Compras 12%		16,88		
	1.1.12	IVA EN COMPRAS			2,03	
	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR				1.201,12
		PASAN $			81840,75	81840,73

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO DIARIO
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

FOLIO N0: 12

FECHA	CODIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN $			81840,75	81840,73
	2.1.03.01	Proveedores		1.201,12		
		v/r Compras a Difare S/F # .015-004-000536033 crédito personal 45 días (Anexo 17)				
		…….. 64 ……	**64/12**			
17/02/2013	1.1.01	CAJA			747,85	
	4.1.01	VENTAS				747,85
	4.1.01.01	Ventas 0%		747,85		
		v/r Ventas del 11 al 17 de Febrero, según registro a consumidores finales. (Anexo 8)				
		…….. 65 ……	**65/12**			
17/02/2013	5.1.01	COSTO DE VENTAS			598,28	
	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS				598,28
		v/r Ventas del 11 al 17 de Febrero a precio de costo.				
		…….. 66 ……	**66/12**			
17/02/2013	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR			406,80	
	2.1.03.01	Proveedores		406,80		
	2.1.03	BANCOS				406,80
	1.1.03.01	Cooperativa de Ahorro y Cred. "San Francisco"		406,80		
		v/r Pago a Ecuaquimica S/F # .003-001-000213748 por transferencia bancaria.				
		…….. 67 ……	**67/12**			
17/02/2013	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR			1.109,04	
	2.1.03.01	Proveedores		1.109,04		
	2.1.03	BANCOS				1.109,04
	1.1.03.01	Cooperativa de Ahorro y Cred. "San Francisco"		1.109,04		
		v/r Pago a Difare S/F # .015-004-000524308 por transferencia bancaria.				
		…….. 68 ……	**68/12**			
17/02/2013	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR			144,33	
	2.1.03.01	Proveedores		144,33		
	2.1.03	BANCOS				144,33
	1.1.03.01	Cooperativa de Ahorro y Cred. "San Francisco"		144,33		
		v/r Pago a Difare S/F # .015-004-000524309 por transferencia bancaria.				
		…….. 69 ……	**69/12**			
18/02/2013	1.1.03	BANCOS			692,09	
	1.1.03.01	Cooperativa de Ahorro y Cred. "San Francisco"		692,09		
	1.1.01	CAJA				692,09
		PASAN $			85539,14	85539,12

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO DIARIO
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

FOLIO N0: 13

FECHA	CODIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN $			85539,14	85539,12
		v/r Deposito en la Cuenta de Ahorros de la Cooperativa de Ahorro y Crédito "San Francisco"				
		…….. 70 ……	**70/13**			
19/02/2013	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS			439,50	
	1.1.07.01	Compras 0%		439,50		
	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR				439,50
	2.1.03.01	Proveedores		439,50		
		v/r Compras a Uniphar del Ecuador S/F # .001-001-0009100 crédito personal 20 días (Anexo 17)				
		…….. 71 ……	**71/13**			
20/02/2013	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR			12,36	
	2.1.03.01	Proveedores		12,36		
	2.1.03	BANCOS				12,36
	1.1.03.01	Cooperativa de Ahorro y Cred. "San Francisco"		12,36		
		v/r Pago a Leterago del Ecuador S/F # .001-001-000547757 por transferencia bancaria.				
		…….. 72 ……	**72/13**			
20/02/2013	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR			353,28	
	2.1.03.01	Proveedores		353,28		
	2.1.03	BANCOS				353,28
	1.1.03.01	Cooperativa de Ahorro y Cred. "San Francisco"		353,28		
		v/r Pago a Leterago del Ecuador S/F # .001-001-000547733 por transferencia bancaria.				
		…….. 73 ……	**73/13**			
20/02/2013	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR			48,00	
	2.1.03.01	Proveedores		48,00		
	2.1.03	BANCOS				48,00
	1.1.03.01	Cooperativa de Ahorro y Cred. "San Francisco"		48,00		
		v/r Pago a Distrisur S/F # .001-001-0006240 por transferencia bancaria.				
		…….. 74 ……	**74/13**			
21/02/2013	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS			70,80	
	1.1.07.01	Compras 0%		70,80		
	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR				70,80
	2.1.03.01	Proveedores		70,80		
		v/r Compras a Distribuidora F.V S/F # .001-004-004797 ,con transferencia bancaria (Anexo 17)				
		…….. 75 ……	**75/13**			
22/02/2013	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS			406,24	
	1.1.07.01	Compras 0%		406,24		
	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR				406,24
		PASAN $			86869,32	86869,30

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO DIARIO
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

FOLIO N0: 14

FECHA	CODIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN $			86869,32	86869,30
	2.1.03.01	Proveedores		406,24		
		v/r Compras a Marcelo Jácome S/F # .002-001-0022328 crédito personal 5 días (Anexo 17)				
		…….. 76 ……	**76/14**			
23/02/2013	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR			763,69	
	2.1.03.01	Proveedores		763,69		
	2.1.03	BANCOS				763,69
	1.1.03.01	Cooperativa de Ahorro y Cred. "San Francisco"		763,69		
		v/r Pago a Ecuaquimica S/F # .003-001-00021462 por transferencia bancaria.				
		…….. 77 ……	**77/14**			
23/02/2013	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR			73,76	
	2.1.03.01	Proveedores		73,76		
	2.1.03	BANCOS				73,76
	1.1.03.01	Cooperativa de Ahorro y Cred. "San Francisco"		73,76		
		v/r Pago a Ecuaquimica S/F # .003-001-00021463 por transferencia bancaria.				
		…….. 78 ……	**78/14**			
24/02/2013	1.1.01	CAJA			942,90	
	4.1.01	VENTAS				942,90
	4.1.01.01	Ventas 0%		942,90		
		v/r Ventas del 18 al 24 de Febrero, según registro a consumidores finales. (Anexo 9)				
		…….. 79 ……	**79/14**			
24/02/2013	5.1.01	COSTO DE VENTAS			754,32	
	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS				754,32
		v/r Ventas del 18 al 24 de Febrero a precio de costo.				
		…….. 80 ……	**80/14**			
25/02/2013	1.1.03	BANCOS			968,81	
	1.1.03.01	Cooperativa de Ahorro y Cred. "San Francisco"		968,81		
	1.1.01	CAJA				968,81
		v/r Deposito en la Cuenta de Ahorros de la Cooperativa de Ahorro y Crédito "San Francisco"				
		…….. 81 ……	**81/14**			
28/02/2013	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS			350,68	
	1.1.07.01	Compras 0%		316,11		
	1.1.07.02	Compras 12%		34,57		
	1.1.12	IVA EN COMPRAS			4,15	
	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR				354,83
		PASAN $			90727,63	90727,61

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO DIARIO
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

FOLIO N0: 15

FECHA	CODIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN $			90727,63	90727,61
	2.1.03.01	Proveedores		354,83		
		v/r Compras a Quifatex S/F # .008-001-000994795 crédito personal 3 días (Anexo 17)				
		…….. 82 ……	**82/15**			
28/02/2013	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS			1.159,71	
	1.1.07.01	Compras 0%		1.159,71		
	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR				1.159,71
	2.1.03.01	Proveedores		1.159,71		
		v/r Compras a Rocnarf S/F # .005-001-00043962 crédito personal 15 días (Anexo 17)				
		…….. 83 ……	**83/15**			
28/02/2013	1.1.01	CAJA			922,50	
	4.1.01	VENTAS				922,50
	4.1.01.01	Ventas 0%		922,50		
		v/r Ventas del 25 al 28 de Febrero, según registro a consumidores finales. (Anexo 10)				
		…….. 84 ……	**84/15**			
28/02/2013	5.1.01	COSTO DE VENTAS			738,00	
	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS				738,00
		v/r Ventas del 25 al 28 de Febrero a precio de costo.				
		…….. 85 ……	**85/15**			
28/02/2013	1.1.03	BANCOS			943,82	
	1.1.03.01	Cooperativa de Ahorro y Cred. "San Francisco"		943,82		
	1.1.01	CAJA				943,82
		v/r Deposito en la Cuenta de Ahorros de la Cooperativa de Ahorro y Crédito "San Francisco"				
		…….. 86 ……	**86/15**			
28/02/2013	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR			406,24	
	2.1.03.01	Proveedores		406,24		
	2.1.03	BANCOS				406,24
	1.1.03.01	Cooperativa de Ahorro y Cred. "San Francisco"		406,24		
		v/r Pago a Marcelo Jácome S/F # .002-001-00022328 por transferencia bancaria.				
		…….. 87 ……	**87/15**			
28/02/2013	6.1.01	SUELDOS Y SALARIOS			400,00	
	6.1.02	APORTE PATRONAL IESS			48,60	
	6.1.03	PROVISIONES SOCIALES			93,16	
	6.1.03.01	Décimo Tercer sueldo		33,33		
	6.1.03.02	Décimo cuarto sueldo		26,50		
	6.1.03.03	Fondos de reserva		33,33		
	2.1.02	IESS POR PAGAR				86,00
		PASAN $			95439,66	94983,88

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO DIARIO
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

FOLIO N0: 16

FECHA	CODIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN $			95439,66	94983,88
	2.1.02.01	Aporte individual		37,40		
	2.1.02.02	Aporte Patronal		48,60		
	2.1.08	PROVISIONES SOCIALES POR PAG				59,83
	2.1.08.01	Décimo tercer sueldo		33,33		
	2.1.08.02	Décimo cuarto sueldo		26,50		
	1.1.03	BANCOS				395,93
		v/r El pago de sueldos del mes de Febrero, según Rol de Pagos. (Anexo 20)				
		…….. 88 ……	**88/16**			
28/02/2013	6.1.14	GASTO ARRIENDO DE LOCALES			150,00	
	1.1.12	IVA EN COMPRAS			18,00	
	1.1.03	BANCOS				168,00
		v/r El pago de arriendo del local del mes de Febrero.				
		…….. 89 ……	**89/16**			
01/03/2013	1.1.13	CRÉDITO TRIBUTARIO			45,15	
	1.1.12	IVA COMPRAS				45,15
		v/r Liquidación del IVA del mes de Febrero.				
		…….. 90 ……	**90/16**			
01/03/2013	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR			871,14	
	2.1.03.01	Proveedores		871,14		
	2.1.03	BANCOS				871,14
	1.1.03.01	Cooperativa de Ahorro y Cred. "San Francisco"		871,14		
		v/r Pago a Ecuaquimica S/F # .003-001-000214350 por transferencia bancaria.				
		…….. 91 ……	**91/16**			
01/03/2013	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR			58,47	
	2.1.03.01	Proveedores		58,47		
	2.1.03	BANCOS				58,47
	1.1.03.01	Cooperativa de Ahorro y Cred. "San Francisco"		58,47		
		v/r Pago a Ecuaquimica S/F # .003-001-000214351 por transferencia bancaria.				
		…….. 92 ……	**92/16**			
03/03/2013	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS			442,00	
	1.1.07.01	Compras 0%		442,00		
	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR				442,00
	2.1.03.01	Proveedores		442,00		
		v/r Compras a Difare S/F # .015-004-000540112crédito personal 45 días (Anexo 18)				
		PASAN $			97024,42	97024,40

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO DIARIO
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

FOLIO N0: 17

FECHA	CODIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN $			97024,42	97024,40
		…….. 93 ……	**93/17**			
03/03/2013	1.1.01	CAJA			450,20	
	4.1.01	VENTAS				450,20
	4.1.01.01	Ventas 0%		450,20		
		v/r Ventas del 01 al 03 de Marzo, según registro a consumidores finales. (Anexo 11)				
		…….. 94 ……	**94/17**			
03/03/2013	5.1.01	COSTO DE VENTAS			360,16	
	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS				360,16
		v/r Ventas del 01 al 03 de Marzo a precio de costo.				
		…….. 95 ……	**95/17**			
03/03/2013	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR			439,50	
	2.1.03.01	Proveedores		439,50		
	2.1.03	BANCOS				439,50
	1.1.03.01	Cooperativa de Ahorro y Cred. "San Francisco"		439,50		
		v/r Pago a Uniphar del Ecuador S/F # .001-001-0009100 por transferencia bancaria.				
		…….. 96 ……	**96/17**			
03/03/2013	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR			354,83	
	2.1.03.01	Proveedores		354,83		
	2.1.03	BANCOS				354,83
	1.1.03.01	Cooperativa de Ahorro y Cred. "San Francisco"		354,83		
		v/r Pago a Quitafex S/F # .008-001-000994795 por transferencia bancaria.				
		…….. 97 ……	**97/17**			
04/03/2013	1.1.03	BANCOS			455,88	
	1.1.03.01	Cooperativa de Ahorro y Cred. "San Francisco"		455,88		
	1.1.01	CAJA				455,88
		v/r Deposito en la Cuenta de Ahorros de la Cooperativa de Ahorro y Crédito "San Francisco"				
		…….. 98 ……	**98/17**			
04/03/2013	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS			490,74	
	1.1.07.01	Compras 0%		490,74		
	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR				490,74
	2.1.03.01	Proveedores		490,74		
		v/r Compras a Quitafex S/F # .008-001-000994725 crédito personal 5 días (Anexo 18)				
		…….. 99 ……	**99/17**			
04/03/2013	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS			426,28	
	1.1.07.01	Compras 0%		426,28		
		PASAN $			100002,01	99575,71

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO DIARIO
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

FOLIO N0: 18

FECHA	CODIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN $			100002,01	99575,71
	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR				426,28
	2.1.03.01	Proveedores		426,28		
		v/r Compras a Marcelo Jácome S/F # .002-001-00022507 crédito personal 45 días (Anexo 18)				
		…….. 100 ……	**100/18**			
04/03/2013	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS			1.304,71	
	1.1.07.01	Compras 0%		1.255,69		
	1.1.07.02	Compras 12%		49,02		
	1.1.12	IVA EN COMPRAS			5,88	
	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR				1.310,59
	2.1.03.01	Proveedores		1.310,59		
		v/r Compras a Difare S/F # .015-004-000540468 crédito personal 45 días (Anexo 18)				
		…….. 101 ……	101**/18**			
05/03/2013	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR			498,70	
	2.1.03.01	Proveedores		498,70		
	2.1.03	BANCOS				498,70
	1.1.03.01	Cooperativa de Ahorro y Cred. "San Francisco"		498,70		
		v/r Pago a Leterago S/F # .001-001-000548675 por transferencia bancaria.				
		…….. 102 ……	**102/18**			
06/03/2013	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR			131,10	
	2.1.03.01	Proveedores		131,10		
	2.1.03	BANCOS				131,10
	1.1.03.01	Cooperativa de Ahorro y Cred. "San Francisco"		131,10		
		v/r Pago a Ecuaquimica S/F # .003-001-000215385 por transferencia bancaria.				
		…….. 103 ……	103**/18**			
07/03/2013	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS			38,87	
	1.1.07.01	Compras 0%		38,87		
	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR				38,87
	2.1.03.01	Proveedores		38,87		
		v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .003-001-000215421 crédito personal 30 días (Anexo 18)				
		…….. 104 ……	104**/18**			
09/03/2013	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR			490,74	
	2.1.03.01	Proveedores		490,74		
		PASAN $			102472,01	101981,25

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO DIARIO
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

FOLIO N0: 19

FECHA	CODIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN $			102472,01	101981,25
	2.1.03	BANCOS				490,74
	1.1.03.01	Cooperativa de Ahorro y Cred. "San Francisco"		490,74		
		v/r Pago a quitafex S/F # .008-001-000994795 por transferencia bancaria.				
		…….. 105 ……	105**/19**			
10/03/2013	1.1.01	CAJA			880,50	
	4.1.01	VENTAS				880,50
	4.1.01.01	Ventas 0%		880,50		
		v/r Ventas del 04 al 10 de Marzo, según registro a consumidores finales. (Anexo 12)				
		…….. 106 ……	**106/19**			
10/03/2013	5.1.01	COSTO DE VENTAS			704,40	
	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS				704,40
		v/r Ventas del 04 al 10 de Marzo a precio de costo.				
		…….. 107 ……	107**/19**			
10/03/2013	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS			915,17	
	1.1.07.01	Compras 0%		915,17		
	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR				915,17
	2.1.03.01	Proveedores		915,17		
		v/r Compras a Difare S/F # .015-004-000540952 crédito personal 45 días (Anexo 18)				
		…….. 108 ……	108**/19**			
11/03/2013	1.1.03	BANCOS			814,04	
	1.1.03.01	Cooperativa de Ahorro y Cred. "San Francisco"		814,04		
	1.1.01	CAJA				814,04
		v/r Deposito en la Cuenta de Ahorros de la Cooperativa de Ahorro y Crédito "San Francisco"				
		…….. 109 ……	**109/19**			
11/03/2013	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS			218,79	
	1.1.07.01	Compras 0%		218,79		
	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR				218,79
	2.1.03.01	Proveedores		218,79		
		v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .003-001-000218390 crédito personal 45 días (Anexo 18)				
		…….. 110 ……	110**/19**			
11/03/2013	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS			600,04	
	1.1.07.01	Compras 0%		600,04		
	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR				600,04
	2.1.03.01	Proveedores		600,04		
		v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .003-001-000218391 crédito personal 45 días (Anexo 18)				
		PASAN $			106604,95	106604,93

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO DIARIO
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

FOLIO N0: 20

FECHA	CODIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN $			106604,95	106604,93
		…….. 111 ……	111**/20**			
11/03/2013	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS			589,36	
	1.1.07.01	Compras 0%		584,53		
	1.1.07.02	Compras 12%		4,83		
	1.1.12	IVA EN COMPRAS			0,58	
	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR				589,94
	2.1.03.01	Proveedores		589,94		
		v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .003-001-000218392 crédito personal 45 días (Anexo 18)				
		…….. 112 ……	11**2/20**			
11/03/2013	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS			193,40	
	1.1.07.01	Compras 0%		127,37		
	1.1.07.02	Compras 12%		66,03		
	1.1.12	IVA EN COMPRAS			7,92	
	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR				201,32
	2.1.03.01	Proveedores		201,32		
		v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .001-001-000222145 crédito personal 45 días (Anexo 18)				
		…….. 113 ……	11**3/20**			
13/03/2013	6.1.05	GASTO SERVICIOS BÁSICOS			76,82	
	6.1.05.01	Agua Potable		12,50		
	6.1.05.02	Luz Eléctrica		53,02		
	6.1.05.03	Teléfono		11,30		
	1.1.12	IVA EN COMPRAS			1,36	
	1.1.01	CAJA				78,18
		v/r Pago de los servicios básicos correspondientes al mes de Febrero.				
		…….. 114 ……	11**4/20**			
14/03/2013	2.1.02	IESS POR PAGAR			86,00	
	2.1.02.01	Aporte individual		37,40		
	2.1.02.02	Aporte Patronal		48,60		
	1.1.03	BANCOS				86,00
		v/r Pago de los aportes al IESS, según nota de débito del mes de Febrero.				
		…….. 115 ……	11**5/20**			
15/03/2013	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR			38,87	
	2.1.03.01	Proveedores		38,87		
	2.1.03	BANCOS				38,87
		PASAN $			107599,26	107599,24

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO DIARIO
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

FOLIO N0: 21

FECHA	CODIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN $			107599,26	107599,24
	1.1.03.01	Cooperativa de Ahorro y Cred. "San Francisco"		38,87		
		v/r Pago a Ecuaquímica S/F # .003-001-000215421 por transferencia bancaria.				
		…….. 116 ……	116 **/21**			
15/03/2013	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR			1.159,71	
	2.1.03.01	Proveedores		1.159,71		
	2.1.03	BANCOS				1.159,71
	1.1.03.01	Cooperativa de Ahorro y Cred. "San Francisco"		1.159,71		
		v/r Pago a Rocnarf S/F # .005-001-00043962 por transferencia bancaria.				
		…….. 117 ……	117**/21**			
17/03/2013	1.1.01	CAJA			655,80	
	4.1.01	VENTAS				655,80
	4.1.01.01	Ventas 0%		655,80		
		v/r Ventas del 11 al 17 de Marzo, según registro a consumidores finales. (Anexo 13)				
		…….. 118 ……	118**/21**			
17/03/2013	5.1.01	COSTO DE VENTAS			524,64	
	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS				524,64
		v/r Ventas del 11 al 17 de Marzo a precio de costo.				
		…….. 119 ……	119**/21**			
18/03/2013	1.1.03	BANCOS			634,67	
	1.1.03.01	Cooperativa de Ahorro y Cred. "San Francisco"		634,67		
	1.1.01	CAJA				634,67
		v/r Deposito en la Cuenta de Ahorros de la Cooperativa de Ahorro y Crédito "San Francisco"				
		…….. 120 ……	**120/21**			
18/03/2013	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR			146,50	
	2.1.03.01	Proveedores		146,50		
	2.1.03	BANCOS				146,50
	1.1.03.01	Cooperativa de Ahorro y Cred. "San Francisco"		146,50		
		v/r Pago a Quitafex S/F # .008-001-000983414 por transferencia bancaria.				
		…….. 121 ……	121**/21**			
21/03/2013	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR			639,73	
	2.1.03.01	Proveedores		639,73		
	2.1.03	BANCOS				639,73
	1.1.03.01	Cooperativa de Ahorro y Cred. "San Francisco"		639,73		
		v/r Pago a EcuaquimicaS/F # .003-001-000215394 por transferencia bancaria.				
		PASAN $			111360,31	111360,29

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO DIARIO
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

FOLIO N0: 22

FECHA	CODIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN $			111360,31	111360,29
		…….. 122 ……	122/22			
21/03/2013	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR			123,27	
	2.1.03.01	Proveedores		123,27		
	2.1.03	BANCOS				123,27
	1.1.03.01	Cooperativa de Ahorro y Cred. "San Francisco"		123,27		
		v/r Pago a EcuaquimicaS/F # .003-001-000215391 por transferencia bancaria.				
		…….. 123 ……	123/22			
21/03/2013	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR			92,89	
	2.1.03.01	Proveedores		92,89		
	2.1.03	BANCOS				92,89
	1.1.03.01	Cooperativa de Ahorro y Cred. "San Francisco"		92,89		
		v/r Pago a EcuaquimicaS/F # .003-001-000215395 por transferencia bancaria.				
		…….. 124 ……	124/22			
24/03/2013	1.1.01	CAJA			1.045,23	
	4.1.01	VENTAS				1.045,23
	4.1.01.01	Ventas 0%		1.045,23		
		v/r Ventas del 18 al 24 de Marzo, según registro a consumidores finales. (Anexo 14)				
		…….. 125 ……	125/22			
24/03/2013	5.1.01	COSTO DE VENTAS			836,18	
	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS				836,18
		v/r Ventas del 18 al 24 de Marzo a precio de costo.				
		…….. 126 ……	126/22			
25/03/2013	1.1.03	BANCOS			1.024,70	
	1.1.03.01	Cooperativa de Ahorro y Cred. "San Francisco"		1.024,70		
	1.1.01	CAJA				1.024,70
		v/r Deposito en la Cuenta de Ahorros de la Cooperativa de Ahorro y Crédito "San Francisco"				
		…….. 127 ……	**127/22**			
27/03/2013	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS			695,98	
	1.1.07.01	Compras 0%		695,98		
	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR				695,98
	2.1.03.01	Proveedores		695,98		
		v/r Compras a Leterago del Ecuador S/F # .001-001-000558989 crédito personal 30 días (Anexo 18)				
		…….. 128 ……	128/22			
28/03/2013	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS			10,80	
		PASAN $			115189,36	115178,54

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO DIARIO
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

FOLIO N0: 23

FECHA	CODIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN $			115189,36	115178,54
	1.1.07.02	Compras 12%		10,80		
	1.1.12	IVA EN COMPRAS			1,30	
	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR				12,10
	2.1.03.01	Proveedores		12,10		
		v/r Compras a Difare S/F # .015-004-000543711 crédito personal 45 días (Anexo 18)				
		…….. 129 ……	**129/23**			
28/03/2013	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS			137,00	
	1.1.07.01	Compras 0%		137,00		
	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR				137,00
	2.1.03.01	Proveedores		137,00		
		v/r Compras a Difare S/F # .015-004-000543712 crédito personal 45 días (Anexo 18)				
		…….. 130 ……	130**/23**			
28/03/2013	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS			362,44	
	1.1.07.01	Compras 0%		362,44		
	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR				362,44
	2.1.03.01	Proveedores		362,44		
		v/r Compras a Difare S/F # .015-004-000543739crédito personal 45 días (Anexo 18)				
		…….. 131 ……	**131/23**			
29/03/2013	1.1.01	CAJA			3.820,85	
	4.1.01	VENTAS				3.820,85
	4.1.01.01	Ventas 0%		3.820,85		
		v/r Ventas del 25 al 29 de Marzo, según registro a consumidores finales. (Anexo 15)				
		…….. 132……	132**/23**			
29/03/2013	5.1.01	COSTO DE VENTAS			2.830,26	
	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS				2.830,26
		v/r Ventas del 25 al 29 de Marzo a precio de costo.				
		…….. 133 ……	133**/23**			
30/03/2013	1.1.03	BANCOS			3.681,04	
	1.1.03.01	Cooperativa de Ahorro y Cred. "San Francisco"		3.681,04		
	1.1.01	CAJA				3.681,04
		v/r Deposito en la Cuenta de Ahorros de la Cooperativa de Ahorro y Crédito "San Francisco"				
		…….. 134 ……	134**/23**			
31/03/2013	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR			1.201,12	
	2.1.03.01	Proveedores		1.201,12		
	2.1.03	BANCOS				1.201,12
		PASAN $			127223,37	127223,35

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO DIARIO
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

FOLIO N0: 24

FECHA	CODIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN $			127223,37	127223,35
	1.1.03.01	Cooperativa de Ahorro y Cred. "San Francisco"		1.201,12		
		v/r Pago a Difare S/F # .015-004-000536033 por transferencia bancaria.				
		…….. 135 ……	**135/24**			
31/03/2013	6.1.01	SUELDOS Y SALARIOS			400,00	
	6.1.02	APORTE PATRONAL IESS			48,60	
	6.1.03	PROVISIONES SOCIALES			93,16	
	6.1.03.01	Décimo Tercer sueldo		33,33		
	6.1.03.02	Décimo cuarto sueldo		26,50		
	6.1.03.03	Fondos de reserva		33,33		
	2.1.02	IESS POR PAGAR				86,00
	2.1.02.01	Aporte individual		37,40		
	2.1.02.02	Aporte Patronal		48,60		
	2.1.08	PROVISIONES SOCIALES POR PAG				59,83
	2.1.08.01	Décimo tercer sueldo		33,33		
	2.1.08.02	Décimo cuarto sueldo		26,50		
	1.1.03	BANCOS				395,93
		v/r El pago de sueldos del mes de Marzo, según Rol de Pagos. (Anexo 21)				
		…….. 136 ……	136**/24**			
31/03/2013	6.1.14	GASTO ARRIENDO DE LOCALES			150,00	
	1.1.12	IVA EN COMPRAS			18,00	
	1.1.03	BANCOS				168,00
		v/r El pago de arriendo del local del mes de Marzo.				
		…….. 137 ……	137**/24**			
31/03/2013	1.1.13	CRÉDITO TRIBUTARIO			35,03	
	1.1.12	IVA COMPRAS				35,03
		v/r Liquidación del IVA del mes de Marzo.				
31/03/2013		…….. 138 ……	138**/24**			
	4.1.01	VENTAS			14.052,06	
	5.1.01	COSTO DE VENTAS				11.015,22
	4.1.02	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS				3.036,84
		v/r Para determinar la Utilidad Bruta en Ventas				
		…….. 139 ……	**139/24**			
31/03/2013	6.1.09	GASTO SUMINISTROS DE OFICINA			27,49	
	1.1.08	INVENTARIO SUMINISTROS DE OFIC.				27,49
		3 talonarios de facturas a 7,5 c/u		22,50		
		PASAN $			142047,71	142047,69

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO DIARIO
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

FOLIO N0: 25

FECHA	CODIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN $			142047,71	142047,69
		1 resma de papel bond		3,75		
		2 esferos bic a 0,22 c/u		0,44		
		1 cinta de embalaje		0,80		
		v/r El consumo de los suministros de Oficina				
		…….. 140 ……	140**/25**			
31/03/2013	6.1.10	GASTO SUMNIST.DE ASEO Y LIMP.			12,50	
	1.1.09	INVENT. SUMIN. DE ASEO Y LIMP.				12,50
		2 detergentes a 2,5 c/u		5,00		
		1 frasco de cloro		3,00		
		1 frasco de jaboncillo liquido		4,50		
		v/r El consumo de los suministros de Aseo y Limpieza				
		…….. 141 ……	141**/25**			
31/03/2013	5.1.06	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS			96,78	
	1.2.01.01	DEPRECIAC. ACUM. DE MUEBLES Y ENS.				40,05
	1.2.02.01	DEPRECIAC. ACUM. DE EQUIPO DE OFIC.				5,64
	1.2.03.01	DEPREC. ACUM. DE EQUIPO DE COMP.				51,09
		v/r La depreciación acumulada de los activos fijos				
		…….. 142 ……	142**/25**			
31/03/2013	4.1.02	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS			3.036,84	
	6.1.01	SUELDOS Y SALARIOS				1.200,00
	6.1.02	APORTE PATRONAL IESS				145,80
	6.1.03	PROVISIONES SOCIALES				279,48
	6.1.05	SERVICIOS BÁSICOS				223,15
	6.1.09	GASTO SUMIN. DE OFICINA				27,49
	6.1.10	GASTO SUMN. DE ASEO Y LIMP.				12,50
	6.1.14	GASTO ARRIENDO LOCALES				450,00
	6.1.18	GASTO ACTIVOS FIJOS				96,78
	3.3.01	UTILIDAD LIQUIDA DEL EJERC.				601,64
		v/r El cierre de cuentas del Estado de Resultados.				
		…….. *143* ……	143**/25**			
31/03/2013	2.1.02	IESS POR PAGAR			86,00	
	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR			6.021,31	
	2.1.08	PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR			179,49	
	3.1.01	CAPITAL PROPIO			49.229,23	
	3.3.01	UTILIDAD LIQUIDA DEL EJERCICIO			601,64	
	1.1.01	CAJA				193,74
	1.1.03	BANCOS				5.929,18
		PASAN $			201311,49	151316,73

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO DIARIO
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

FOLIO N0: 26

FECHA	CODIGO	DETALLE	REF	PARCIAL	DEBE	HABER
		VIENEN $				
	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS				46.844,50
	1.1.08	INVENT. SUMINIST. DE OFICINA				100,41
	1.1.09	INVENT. SUMNIST. DE ASEO Y L.				32,50
	1.2.01	CREDITO TRIBUTARIO				169,12
	1.2.01	MUEBLES Y ENSERES				1.780,00
	1.2.01.01	(-)DEPREC. ACUM. MUEB. Y EN				(40,05)
	1.2.02	EQUIPO DE OFICINA				250,00
	1.2.02.01	(-)DEPREC.ACUM. EQUIP.OF				(5,64)
	1.2.03	EQUIPO DE COMPUTACION				915,00
	1.2.03.01	(-)DEPREC.ACUM.EQUIP COM				(51,09)
		v/r El cierre de cuentas del Estado de Situación Financiera.				
		SUMAN IGUALES			**$ 201.311,49**	**$ 201.311,49**

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO MAYOR
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

NOMBRE DE LA CUENTA: CAJA					
CÓDIGO DE LA CUENTA: 1.1.01					FOLIO N0: 01
FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
01/01/2013	S/Estado de Situación Inicial	.1/1	6.633,00		**6.633,00**
02/01/2013	v/r Apertura de Cuenta de Ahorros en la Cooperativa de Ahorro y Crédito "San Francisco"	.2/1		6.600,00	33,00
05/01/2013	v/r Ventas del 01 al 05 de Enero, según registro a consumidores finales. (Anexo 1)	.7/2	564,70		597,70
07/01/2013	v/r Deposito en la Cuenta de Ahorros de la Cooperativa de Ahorro y Crédito "San Francisco"	.9/2		567,82	29,88
13/01/2013	v/r Ventas del 07 al 13 de Enero, según registro a consumidores finales. (Anexo 2)	.14/3	852,60		882,48
14/01/2013	v/r Deposito en la Cuenta de Ahorros de la Cooperativa de Ahorro y Crédito "San Francisco"	.16/3		794,23	88,25
14/01/2013	v/r Pago de los servicios básicos correspondientes al mes de diciembre	.17/3		79,29	8,96
20/01/2013	v/r Ventas del 14 al 20 de Enero, según registro a consumidores finales. (Anexo 3)	.23/5	629,13		638,09
21/01/2013	v/r Deposito en la Cuenta de Ahorros de la Cooperativa de Ahorro y Crédito "San Francisco"	.25/5		606,19	31,90
27/01/2013	v/r Ventas del 21 al 27 de Enero, según registro a consumidores finales. (Anexo 4)	.30/6	741,55		773,45
28/01/2013	v/r Deposito en la Cuenta de Ahorros de la Cooperativa de Ahorro y Crédito "San Francisco"	.32/6		734,78	38,67
31/01/2013	v/r Ventas del 28 al 31 de Enero, según registro a consumidores finales. (Anexo 5)	.35/7	711,85		750,52
31/01/2013	v/r Deposito en la Cuenta de Ahorros de la Cooperativa de Ahorro y Crédito "San Francisco"	.37/7		712,99	37,53
04/02/2013	v/r Ventas del 01 al 04 de Febrero, según registro a consumidores finales. (Anexo 6)	.44/8	507,70		545,23
04/02/2013	v/r Deposito en la Cuenta de Ahorros de la Cooperativa de Ahorro y Crédito "San Francisco"	.46/8		517,97	27,26
10/02/2013	v/r Ventas del 05 al 10 de Febrero, según registro a consumidores finales. (Anexo 7)	.56/10	578,70		605,96
11/02/2013	v/r Deposito en la Cuenta de Ahorros de la Cooperativa de Ahorro y Crédito "San Francisco"	.58/10		515,07	90,89
13/02/2013	v/r Pago de los servicios básicos correspondientes al mes de Enero.	.60/11		69,75	21,14
17/02/2013	v/r Ventas del 11 al 17 de Febrero, según registro a consumidores finales. (Anexo 8)	.64/12	747,85		768,99
18/02/2013	v/r Deposito en la Cuenta de Ahorros de la Cooperativa de Ahorro y Crédito "San Francisco"	.69/12		692,09	76,90
24/02/2013	v/r Ventas del 18 al 24 de Febrero, según registro a consumidores finales. (Anexo 9)	.78/14	942,90		1.019,80
25/02/2013	v/r Deposito en la Cuenta de Ahorros de la Cooperativa de Ahorro y Crédito "San Francisco"	.80/14		968,81	50,99

28/02/2013	v/r Ventas del 25 al 28 de Febrero, según registro a consumidores finales. (Anexo 10)	.83/15	922,50		973,49
28/02/2013	v/r Deposito en la Cuenta de Ahorros de la Cooperativa de Ahorro y Crédito "San Francisco"	.85/15		943,82	29,67
03/03/2013	v/r Ventas del 01 al 03 de Marzo, según registro a consumidores finales. (Anexo 11)	.93/17	450,20		479,87
04/03/2013	v/r Deposito en la Cuenta de Ahorros de la Cooperativa de Ahorro y Crédito "San Francisco"	.97/17		455,88	23,99
10/03/2013	v/r Ventas del 04 al 10 de Marzo, según registro a consumidores finales. (Anexo 12)	105/19	880,50		904,49
11/03/2013	v/r Deposito en la Cuenta de Ahorros de la Cooperativa de Ahorro y Crédito "San Francisco"	108/19		814,04	90,45
13/03/2013	v/r Pago de los servicios básicos correspondientes al mes de Febrero.	113/20		78,18	12,27
17/03/2013	v/r Ventas del 11 al 17 de Marzo, según registro a consumidores finales. (Anexo 13)	117/21	655,80		668,07
18/03/2013	v/r Deposito en la Cuenta de Ahorros de la Cooperativa de Ahorro y Crédito "San Francisco"	118/21		634,67	33,40
24/03/2013	v/r Ventas del 18 al 24 de Marzo, según registro a consumidores finales. (Anexo 14)	119/21	1.045,23		1.078,63
25/03/2013	v/r Deposito en la Cuenta de Ahorros de la Cooperativa de Ahorro y Crédito "San Francisco"	124/22		1.024,70	53,93
29/03/2013	v/r Ventas del 25 al 29 de Marzo, según registro a consumidores finales. (Anexo 15)	131/23	3.820,85		3.874,78
30/03/2013	v/r Deposito en la Cuenta de Ahorros de la Cooperativa de Ahorro y Crédito "San Francisco"	133/23		3.681,04	193,74
31/03/2013	v/r El cierre de cuentas del Estado de Situación Financiera.	143/25		193,74	0,00
	SUMAN IGUALES		**20.685,06**	**20.685,06**	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO MAYOR
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

NOMBRE DE LA CUENTA: COOP. DE AHORRO Y CREDITO "SAN FRANCISCO"

CÓDIGO DE LA CUENTA: 1.1.03.01 **FOLIO N0: 01**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
02/01/2013	v/r Apertura de la Cuenta de ahorros en la Cooperativa de Ahorro y Crédito "San Francisco"	21/1	6.600,00		6.600,00
07/01/2013	v/r Deposito en la Cuenta de Ahorros de la Cooperativa de Ahorro y Crédito "San Francisco"	9/2	567,82		7.167,82
08/01/2013	v/r Pago a Unipharn del ecuador por transferencia bancaria.	10/2		400,00	6.767,82
14/01/2013	v/r Deposito en la Cuenta de Ahorros de la Cooperativa de Ahorro y Crédito "San Francisco"	16/3	794,23		7.562,05
14/01/2013	v/r Pago a Quitafex S.A S/F # .008-001-000962883 por transferencia bancaria.	18/4		257,49	7.304,56
15/01/2013	v/r Compras a Unique Star Pharm S/F # .001-001-00049893 con transferencia bancaria (Anexo 16)	19/4		104,36	7.200,20
21/01/2013	v/r Deposito en la Cuenta de Ahorros de la Cooperativa de Ahorro y Crédito "San Francisco"	25/5	606,19		7.806,39
23/01/2013	v/r Compras a Distribuidora F.V S/F # .001-001-0004751 con transferencia bancaria (Anexo 16)	27/5		149,28	7.657,11
22/01/2013	v/r Pago a Quifatex por transferencia bancaria.	26/5		150,00	7.507,11
28/01/2013	v/r Deposito en la Cuenta de Ahorros de la Cooperativa de Ahorro y Crédito "San Francisco"	32/6	734,78		8.241,89
31/01/2013	v/r Deposito en la Cuenta de Ahorros de la Cooperativa de Ahorro y Crédito "San Francisco"	37/7	712,99		8.954,88
31/01/2013	v/r El pago de sueldos del mes de Enero, según Rol de Pagos. (Anexo 19)	38/7		395,93	8.558,95
31/01/2013	v/r El pago de arriendo del local del mes de Enero.	39/7		168,00	8.390,95
01/02/2013	v/r Pago a Dialda S/F # .006-001-00018952 por transferencia bancaria.	43/8		165,45	8.225,50
04/02/2013	v/r Deposito en la Cuenta de Ahorros de la Cooperativa de Ahorro y Crédito "San Francisco"	46/8	517,97		8.743,47
04/02/2013	v/r Pago a Leterago S/F # .001-001-000541381 por transferencia bancaria.	47/9		771,67	7.971,80
04/02/2013	v/r Pago a Liquicaps S/F # .001-001-00021012 por transferencia bancaria.	48/9		120,25	7.851,55
09/02/2013	v/r Pago a Ecuaquimica S/F # .003-001-000214865 por transferencia bancaria.	55/10		426,49	7.425,06
11/02/2013	v/r Deposito en la Cuenta de Ahorros de la Cooperativa de Ahorro y Crédito "San Francisco"	58/10	515,07		7.940,13
14/02/2013	v/r Pago de los aportes al IESS, segun nota de débito del mes de Enero.	61/11		86,00	7.854,13
15/02/2013	v/r Pago a Lifargo S/F # .001-001-00022104 por transferencia bancaria.	62/11		362,07	7.492,06
17/02/2013	v/r Pago a Ecuaquimica S/F # .003-001-000213748 por transferencia bancaria.	66/12		406,80	7.085,26

17/02/2013	v/r Pago a Difare S/F # .015-004-000524308 por transferencia bancaria.	67/12		1.109,04	5.976,22
17/02/2013	v/r Pago a Difare S/F # .015-004-000524309 por transferencia bancaria.	68/12		144,33	5.831,89
18/02/2013	v/r Deposito en la Cuenta de Ahorros de la Cooperativa de Ahorro y Crédito "San Francisco"	69/12	692,09		6.523,98
20/02/2013	v/r Pago a Leterago del Ecuador S/F # .001-001-000547757 por transferencia bancaria.	71/12		12,36	6.511,62
20/02/2013	v/r Pago a Leterago del Ecuador S/F # .001-001-000547733 por transferencia bancaria.	72/13		353,28	6.158,34
23/02/2013	v/r Pago a Ecuaquimica S/F # .003-001-00021462 por transferencia bancaria.	73/13		48,00	6.110,34
23/02/2013	v/r Pago a Distrisur S/F # .001-001-0006240 por transferencia bancaria.	76/14		763,69	5.346,65
23/02/2013	v/r Pago a Ecuaquimica S/F # .003-001-00021463 por transferencia bancaria.	77/14		73,76	5.272,89
25/02/2013	v/r Deposito en la Cuenta de Ahorros de la Cooperativa de Ahorro y Crédito "San Francisco"	80/14	968,81		6.241,70
28/02/2013	v/r Deposito en la Cuenta de Ahorros de la Cooperativa de Ahorro y Crédito "San Francisco"	85/15	943,82		7.185,52
28/02/2013	v/r Pago a Marcelo Jacome S/F # .002-001-00022328 por transferencia bancaria.	86/15		406,24	6.779,28
28/02/2013	v/r El pago de sueldos del mes de Febrero, según Rol de Pagos. (Anexo 20)	87/15		395,93	6.383,35
28/02/2013	v/r El pago de arriendo del local del mes de Febrero.	88/16		168,00	6.215,35
01/03/2013	v/r Pago a Ecuaquimica S/F # .003-001-000214350 por transferencia bancaia.	90/16		871,14	5.344,21
01/03/2013	v/r Pago a Ecuaquimica S/F # .003-001-000214351 por transferencia bancaia.	91/16		58,47	5.285,74
03/03/2013	v/r Pago a Uniphar del Ecuador S/F # .001-001-0009100 por transferencia bancaria.	95/17		439,50	4.846,24
03/03/2013	v/r Pago a Quitafex S/F # .008-001-000994795 por transferencia bancaria.	96/17		354,83	4.491,41
04/03/2013	v/r Deposito en la Cuenta de Ahorros de la Cooperativa de Ahorro y Crédito "San Francisco"	97/17	455,88		4.947,29
05/03/2013	v/r Pago a Leterago S/F # .001-001-000548675 por transferencia bancaria.	101/18		498,70	4.448,59
06/03/2013	v/r Pago a Ecuaquimica S/F # .003-001-000215385 por transferencia bancaria.	102/18		131,10	4.317,49
09/03/2013	v/r Pago a quitafex S/F # .008-001-000994795 por transferencia bancaria.	106/19		490,74	3.826,75
11/03/2013	v/r Deposito en la Cuenta de Ahorros de la Cooperativa de Ahorro y Crédito "San Francisco"	108/19	814,04		4.640,79
14/03/2013	v/r Pago de los aportes al IESS, segun nota de débito del mes de Febrero.	114/20		86,00	4.554,79
15/03/2013	v/r Pago a Ecuaquímica S/F # .003-001-000215421 por transferencia bancaria.	115/20		38,87	4.515,92
15/03/2013	v/r Pago a Rocnarf S/F # .005-001-00043962 por transferencia bancaria.	116/21		1.159,71	3.356,21
18/03/2013	v/r Deposito en la Cuenta de Ahorros de la Cooperativa de Ahorro y Crédito "San Francisco"	119/21	634,67		3.990,88
18/03/2013	v/r Pago a Quitafex S/F # .008-001-000983414 por transferencia bancaria.	120/21		146,50	3.844,38

21/03/2013	v/r Pago a EcuaquimicaS/F # .003-001-000215394 por transferencia bancaria.	121/21		639,73	3.204,65
21/03/2013	v/r Pago a EcuaquimicaS/F # .003-001-000215391 por transferencia bancaria.	122/22		123,27	3.081,38
21/03/2013	v/r Pago a EcuaquimicaS/F # .003-001-000215395 por transferencia bancaria.	123/22		92,89	2.988,49
25/03/2013	v/r Deposito en la Cuenta de Ahorros de la Cooperativa de Ahorro y Crédito "San Francisco"	126/22	1.024,70		4.013,19
30/03/2013	v/r Deposito en la Cuenta de Ahorros de la Cooprativa de Ahorro y Crédito "San Francisco"	133/23	3.681,04		7.694,23
31/03/2013	v/r Pago a Difare S/F # .015-004-000536033 por transferencia bancaria.	134/23		1.201,12	6.493,11
31/03/2013	v/r El pago de sueldos del mes de Marzo, según Rol de Pagos. (Anexo 21)	135/24		395,93	6.097,18
31/03/2013	v/r El pago de arriendo del local del mes de Marzo.	136/24		168,00	5.929,18
31/03/2013	v/r El cierre de cuentas del Estado de Situación Financiera.	143/25		5.929,18	(0,00)
	SUMAN IGUALES		**$ 20.264,10**	**$ 20.264,10**	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO MAYOR
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

NOMBRE DE LA CUENTA: INVENTARIO MERCADERÍAS

CÓDIGO DE LA CUENTA: 1.1.07 **FOLIO N0: 01**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
01/01/3013	S/Estado de Situación Inicial	1/1	40.028,33		40.028,33
02/01/2013	v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .003-001-000213748 crédito personal 45 días (Anexo 16)	3/1	403,95		40.432,28
03/01/2013	v/r Compras a Difare S/F # .015-004-000524308 crédito personal 45 días (Anexo 16)	4/1	1.100,74		41.533,02
03/01/2013	v/r Compras a Difare S/F # .015-004-000524309 crédito personal 45 días (Anexo 16)	5/1	140,27		41.673,29
04/01/2013	v/r Compras a Leterago del Ecuador S/F # .001-001-000541381 crédito personal 30 días (Anexo 16)	6/2	750,77		42.424,06
05/01/2013	v/r Ventas del 01 al 05 de Enero a precio de costo.	8/2		451,76	41.972,30
09/01/2013	v/r Compras a Quitafex S.A S/F # .008-001-000962883 crédito personal 5 días (Anexo 16)	11/2	249,52		42.221,82
09/01/2013	v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .003-001-000214062 crédito personal 45 días (Anexo 16)	12/3	762,40		42.984,22
09/01/2013	v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .003-001-000214063 crédito personal 45 días (Anexo 16)	13/3	65,86		43.050,08
13/01/2013	v/r Ventas del 07 al 13 de Enero a precio de costo.	15/3		682,08	42.368,00
15/01/2013	v/r Compras a Unique Star Pharm S/F # .001-001-00049893 con transferencia bancaria (Anexo 16)	19/4	104,36		42.472,36
16/01/2013	v/r Compras a Dialda S/F # .006-001-00018952 crédito personal 15 días (Anexo 16)	20/4	164,04		42.636,40
16/01/2013	v/r Compras a Dialda S/F # .006-001-00018952 crédito personal 15 días (Anexo 16)	21/4	865,16		43.501,56
16/01/2013	v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .003-001-000214351 crédito personal 45 días (Anexo 16)	22/4	57,06		43.558,62
20/01/2013	v/r Ventas del 14 al 20 de Enero a precio de costo.	24/5		503,30	43.055,32
23/01/2013	v/r Compras a Distribuidora F.V S/F # .001-001-0004751 con transferencia bancaria (Anexo 16)	27/5	149,28		43.204,60
24/01/2013	v/r Compras a Liquicaps S/F # .001-001-0004751 crédito para 10 días (Anexo 16)	28/5	120,25		43.324,85
25/01/2013	v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .003-001-000214865 crédito personal 15 días (Anexo 16)	29/6	422,24		43.747,09
27/01/2013	v/r Ventas del 21 al 27 de Enero, según registro a consumidores finales. (Anexo 4)	31/6		593,24	43.153,85
30/01/2013	v/r Compras a Leterago del Ecuador S/F # .001-001-000547733 crédito personal 21 días (Anexo 16)	33/6	353,28		43.507,13
30/01/2013	v/r Compras a Leterago del Ecuador S/F # .001-001-000547757 crédito personal 21 días (Anexo 16)	35/7	12,36		43.519,49
31/01/2013	v/r Ventas del 28 al 31 de Enero a precio de costo.	36/7		569,48	42.950,01
31/01/2013	v/r Compras a Distrisur S/F # .001-001-0006240 crédito personal 20 días (Anexo 16)	40/7	48,00		42.998,01
31/01/2013	v/r Compras a Lifargo S/F # .001-001-00022104 crédito personal 15 días (Anexo 16)	41/8	359,07		43.357,08
04/02/2013	v/r Ventas del 01 al 04 de Febrero a precio de costo.	45/8		406,16	42.950,92
05/02/2013	v/r Compras a Leterago S/F # .001-001-000548675 crédito personal 30 días (Anexo 17)	49/9	494,82		43.445,74

06/02/2013	v/r Compras a Ec uaquimica S/F # .003-001-000215385 crédito personal 30 días (Anexo 17)	**50/9**	131,10		43.576,84
06/02/2013	v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .003-001-000215391 crédito personal 45 días (Anexo 17)	**51/9**	121,46		43.698,30
06/02/2013	v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .003-001-000215394 crédito personal 45 días (Anexo 17)	**52/9**	635,00		44.333,30
06/02/2013	v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .003-001-000215395 crédito personal 45 días (Anexo 17)	**53/10**	83,43		44.416,73
07/02/2013	v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .003-001-000215395 crédito personal 45 días (Anexo 17)	**54/10**	38,87		44.455,60
10/02/2013	v/r Ventas del 05 al 10 de febrero a precio de costo.	**57/10**		462,96	43.992,64
13/02/2013	v/r Compras a Quitafex S/F # .008-001-000983414 crédito personal 35 días (Anexo 17)	**59/11**	146,50		44.139,14
16/02/2013	v/r Compras a Difare S/F # .015-004-000536033 crédito personal 45 días (Anexo 17)	**63/11**	1.199,09		45.338,23
17/02/2013	v/r Ventas del 11 al 17 de Febrero a precio de costo.	**64/12**		598,28	44.739,95
19/02/2013	v/r Compras a Uniphar del Ecuador S/F # .001-001-0009100 crédito personal 20 días (Anexo 17)	**70/13**	439,50		45.179,45
21/02/2013	v/r Compras a Distribuidora F.V S/F # .001-004-004797 ,con transferencia bancaria (Anexo 17)	**74/13**	70,80		45.250,25
22/02/2013	v/r Compras a Marcelo Jacome S/F # .002-001-0022328 crédito personal 5 días (Anexo 17)	**75/13**	406,24		45.656,49
24/02/2013	v/r Ventas del 18 al 24 de Febrero a precio de costo.	**79/14**		754,32	44.902,17
28/02/2013	v/r Compras a Quifatex S/F # .008-001-000994795 crédito personal 3 días (Anexo 17)	**81/14**	350,68		45.252,85
28/02/2013	v/r Compras a Rocnarf S/F # .005-001-00043962 crédito personal 15 días (Anexo 17)	**82/15**	1.159,71		46.412,56
28/02/2013	v/r Ventas del 25 al 28 de Febrero a precio de costo.	**84/15**		738,00	45.674,56
03/03/2013	v/r Compras a Difare S/F # .015-004-000540112crédito personal 45 días (Anexo 18)	**92/16**	442,00		46.116,56
03/03/2013	v/r Ventas del 01 al 03 de Marzo a precio de costo.	**94/17**		360,16	45.756,40
04/03/2013	v/r Compras a Quitafex S/F # .008-001-000994725 crédito personal 5 días (Anexo 18)	**98/17**	490,74		46.247,14
04/03/2013	v/r Compras a Marcelo Jácome S/F # .002-001-00022507 crédito personal 45 días (Anexo 18)	**99/17**	426,28		46.673,42
04/03/2013	v/r Compras a Difare S/F # .015-004-000540468 crédito personal 45 días (Anexo 18)	**100/18**	1.304,71		47.978,13
07/03/2013	v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .003-001-000215421 crédito personal 30 días (Anexo 18)	**103/18**	38,87		48.017,00
10/03/2013	v/r Ventas del 04 al 10 de Marzo a precio de costo.	**105/19**		704,40	47.312,60
10/03/2013	v/r Compras a Difare S/F # .015-004-000540952 crédito personal 45 días (Anexo 18)	**107/19**	915,17		48.227,77
11/03/2013	v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .003-001-000218390 crédito personal 45 días (Anexo 18)	**109/19**	218,79		48.446,56
11/03/2013	v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .003-001-000218391 crédito personal 45 días (Anexo 18)	**110/20**	600,04		49.046,60
11/03/2013	v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .003-001-000218392 crédito personal 45 días (Anexo 18)	**111/20**	589,36		49.635,96
11/03/2013	v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .001-001-000222145 crédito personal 45 días (Anexo 18)	**112/22**	193,40		49.829,36
17/03/2013	v/r Ventas del 11 al 17 de Marzo a precio de costo.	**117/22**		524,64	49.304,72
24/03/2013	v/r Ventas del 18 al 24 de Marzo a precio de costo.	**124/22**		836,18	48.468,54
27/03/2013	v/r Compras a Leterago del Ecuador S/F # .001-001-000558989 crédito personal 30 días (Anexo 18)	**127/22**	695,98		49.164,52
28/03/2013	v/r Compras a Difare S/F # .015-004-000543711 crédito personal 45 días (Anexo 18)	**128/22**	10,80		49.175,32
28/03/2013	v/r Compras a Difare S/F # .015-004-000543712 crédito personal 45 días (Anexo 18)	**129/23**	137,00		49.312,32

28/03/2013	v/r Compras a Difare S/F # .015-004-000543739crédito personal 45 días (Anexo 18)	**130/23**	362,44		49.674,76
29/03/2013	v/r Ventas del 25 al 29 de Marzo a precio de costo.	**131/23**		2.830,26	46.844,50
31/03/2013	v/r El cierre de cuentas del Estado de Situación Financiera.	**127/22**		46.844,50	(0,00)
	SUMAN IGUALES		**$ 57.859,72**	**$ 57.859,72**	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO MAYOR
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

NOMBRE DE LA CUENTA: INVENTARIO SUMINISTROS DE OFICINA

CÓDIGO DE LA CUENTA: 1.1.08 **FOLIO N0: 01**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
01/01/3013	S/Estado de Situación Inicial	1/1	127,90		127,90
31/03/2013	v/r El consumo de los suministros de Oficina	139/24		27,49	100,41
31/03/2013	v/r El cierre de cuentas del Estado de Situación Financiera.	143/25		100,41	-
	SUMAN IGUALES		**$ 127,90**	**$ 127,90**	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO MAYOR
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

NOMBRE DE LA CUENTA: INVENTARIO SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA

CÓDIGO DE LA CUENTA: 1.1.09 **FOLIO N0: 01**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
01/01/3013	S/Estado de Situación Inicial	1/1	45,00		45,00
31/03/2013	v/r El consumo de los suministros de Aseo y Limpieza	140/25		12,50	32,50
31/03/2013	v/r El cierre de cuentas del Estado de Situación Financiera.	143/25		32,50	
	SUMAN IGUALES		**$ 45,00**	**$ 45,00**	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO MAYOR
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

NOMBRE DE LA CUENTA: IVA EN COMPRAS

CÓDIGO DE LA CUENTA: 1.1.11 **FOLIO N0: 01**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
02/01/2013	v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .003-001-000213748 crédito personal 45 días (Anexo 16)	3/1	2,85		2,85
03/01/2013	v/r Compras a Difare S/F # .015-004-000524308 crédito personal 45 días (Anexo 16)	4/1	8,30		11,15
03/01/2013	v/r Compras a Difare S/F # .015-004-000524309 crédito personal 45 días (Anexo 16)	5/1	4,06		15,21
04/01/2013	v/r Compras a Leterago del Ecuador S/F # .001-001-000541381 crédito personal 30 días (Anexo 16)	6/2	20,90		36,11
09/01/2013	v/r Compras a Quitafex S.A S/F # .008-001-000962883 crédito personal 5 días (Anexo 16)	11/2	7,97		44,08
09/01/2013	v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .003-001-000214062 crédito personal 45 días (Anexo 16)	12/3	1,29		45,37
09/01/2013	v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .003-001-000214063 crédito personal 45 días (Anexo 16)	13/3	7,90		53,27
14/01/2013	v/r Pago de los servicios básicos correspondientes al mes de diciembre.	17/3	1,61		54,88
16/01/2013	v/r Compras a Dialda S/F # .006-001-00018952 crédito personal 15 días (Anexo 16)	20/4	1,41		56,29
16/01/2013	v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .003-001-000214350 crédito personal 45 días (Anexo 16)	21/4	5,98		62,26
16/01/2013	v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .003-001-000214351 crédito personal 45 días (Anexo 16)	22/4	1,41		63,68
25/01/2013	v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .003-001-000214865 crédito personal 15 días (Anexo 16)	29/6	4,25		67,93
31/01/2013	v/r El pago de arriendo del local del mes de Enero.	39/7	18,00		85,93
31/01/2013	v/r Compras a Lifargo S/F # .001-001-00022104 crédito personal 15 días (Anexo 16)	41/8	3,00		88,93
01/02/2013	v/r Liquidación del IVA del mes de Enero.	42/8		88,93	0,00
05/02/2013	v/r Compras a Leterago S/F # .001-001-000548675 crédito personal 30 días (Anexo 17)	49/9	3,88		3,88
06/02/2013	v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .003-001-000215391 crédito personal 45 días (Anexo 17)	51/9	1,81		5,69
06/02/2013	v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .003-001-000215394 crédito personal 45 días (Anexo 17)	52/9	4,73		10,42
06/02/2013	v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .003-001-000215394 crédito personal 45 días (Anexo 17)	53/10	9,46		19,87
13/02/2013	v/r Pago de los servicios básicos correspondientes al mes de Enero.	60/11	1,10		20,97
16/02/2013	v/r Pago de los servicios básicos correspondientes al mes de Enero.	63/11	2,03		23,00
28/02/2013	v/r Compras a Quifatex S/F # .008-001-000994795 crédito personal 3 días (Anexo 17)	81/14	4,15		27,15
28/02/2013	v/r El pago de arriendo del local del mes de Febrero.	88/16	18,00		45,15
01/03/2013	v/r Liquidación del IVA del mes de Febrero.	89/16		45,15	

					(0,00)
04/03/2013	v/r Compras a Difare S/F # .015-004-000540468 crédito personal 45 días (Anexo 18)	100/18	5,88		5,88
11/03/2013	v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .003-001-000218392 crédito personal 45 días (Anexo 18)	111/20	0,58		6,46
11/03/2013	v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .001-001-000222145 crédito personal 45 días (Anexo 18)	112/20	7,92		14,38
13/03/2013	v/r Pago de los servicios básicos correspondientes al mes de Febrero.	113/20	1,36		15,74
28/03/2013	v/r Compras a Difare S/F # .015-004-000543711 crédito personal 45 días (Anexo 18)	128/22	1,30		17,03
31/03/2013	v/r El pago de arriendo del local del mes de Marzo.	136/24	18,00		35,03
31/03/2013	v/r Liquidación del IVA del mes de Marzo.	137/24		35,03	0,00
	SUMAN IGUALES		**$ 169,11**	**$ 169,11**	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO MAYOR
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

NOMBRE DE LA CUENTA: CREDITO TRIBUTARIO

CÓDIGO DE LA CUENTA: 1.1.13 **FOLIO N0: 01**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
01/02/2013	v/r Liquidación del IVA del mes de Enero.	42/3	88,93		88,93
01/03/2013	v/r Liquidación del IVA del mes de Febrero.	89/16	45,15		134,08
31/03/2013	v/r Para determinar la Utilidad Bruta en Ventas	137/24	35,03		169,11
31/03/2013	v/r El cierre de cuentas del Estado de Situación Financiera.	143/25		169,11	-
	SUMAN IGUALES		**169,11**	**169,11**	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO MAYOR
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

NOMBRE DE LA CUENTA: MUEBLES DE OFICINA

CÓDIGO DE LA CUENTA: 1.2.01 **FOLIO N0: 01**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
01/01/2013	S/Estado de Situación Inicial	1/1	1.780,00		1.780,00
31/03/2013	v/r El cierre de cuentas del Estado de Situación Financiera.	143/25		1.780,00	-
	SUMAN IGUALES		**$ 1.780,00**	**$ 1.780,00**	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO MAYOR
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

NOMBRE DE LA CUENTA: DEPRECIACION ACUM. DE MUEBLES Y ENSERES

CÓDIGO DE LA CUENTA: 1.2.01.01 **FOLIO N0: 01**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/03/2013	v/r La depreciación acumulada de los activos fijos	141/25		40,05	40,05
31/03/2013	v/r El cierre de cuentas del Estado de Situación Financiera.	143/25	40,05		-
	SUMAN IGUALES		**$ 40,05**	**$ 40,05**	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO MAYOR
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

NOMBRE DE LA CUENTA: EQUIPO DE OFICINA

CÓDIGO DE LA CUENTA: 1.2.02 **FOLIO N0: 01**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
01/01/2013	S/Estado de Situación Inicial	1/1	250,00		250,00
31/03/2013	v/r El cierre de cuentas del Estado de Situación Financiera.	143/25		250,00	-
	SUMAN IGUALES		**$ 250,00**	**$ 250,00**	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO MAYOR
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

NOMBRE DE LA CUENTA: DEPRECIACION ACUM. DE EQUIPO DE OFICINA

CÓDIGO DE LA CUENTA: 1.2.02.01 **FOLIO N0: 01**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/03/2013	v/r La depreciación acumulada de los activos fijos	143/25		5,64	5,64
31/03/2013	v/r El cierre de cuentas del Estado de Situación Financiera.	143/25	5,64		-
	SUMAN IGUALES		**$ 5,64**	**$ 5,64**	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO MAYOR
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

NOMBRE DE LA CUENTA: EQUIPO DE COMPUTACIÓN

CÓDIGO DE LA CUENTA: 1.2.03 **FOLIO N0: 01**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
01/01/2013	S/Estado de Situación Inicial	1/1	915,00		915,00
31/03/2013	v/r El cierre de cuentas del Estado de Situación Financiera.	143/25		915,00	-
	SUMAN IGUALES		**$ 915,00**	**$ 915,00**	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO MAYOR
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

NOMBRE DE LA CUENTA: DEPRECIACION ACUM. DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN

CÓDIGO DE LA CUENTA: 1.2.03.01 **FOLIO N0: 01**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/03/2013	v/r La depreciación acumulada de los activos fijos	141/25		51,09	51,09
31/03/2013	v/r El cierre de cuentas del Estado de Situación Financiera.	143/25	51,09		-
	SUMAN IGUALES		**$ 51,09**	**$ 51,09**	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO MAYOR
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

NOMBRE DE LA CUENTA: IESS POR PAGAR

CÓDIGO DE LA CUENTA: 2.1.02 **FOLIO N0: 01**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/01/2013	v/r El pago de sueldos del mes de Enero, según Rol de Pagos. (Anexo 19)	38/7		86,00	86,00
14/02/2013	v/r Pago de los aportes al IESS, según nota de débito del mes de Enero.	61/11	86,00		172,00
28/02/2013	v/r El pago de sueldos del mes de Febrero, según Rol de Pagos. (Anexo 20)	87/15		86,00	86,00
14/03/2013	v/r Pago de los aportes al IESS, según nota de débito del mes de Febrero.	114/20	86,00		172,00
31/03/2013	v/r El pago de sueldos del mes de Marzo, según Rol de Pagos. (Anexo 21)	135/24		86,00	86,00
31/03/2013	v/r El cierre de cuentas del Estado de Situación Financiera.	143/25	86,00		-
	SUMAN IGUALES		**$ 258,00**	**$ 258,00**	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO MAYOR AUXILIAR
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

NOMBRE DE LA CUENTA: IESS INDIVIDUAL POR PAGAR
CÓDIGO DE LA CUENTA: 2.1.02.01 **FOLIO N0: 01**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/01/2013	v/r El pago de sueldos del mes de Enero, según Rol de Pagos. (Anexo 19)	38/7		37,40	37,40
14/02/2013	v/r Pago de los aportes al IESS, según nota de débito del mes de Enero.	61/11	37,40		74,80
28/02/2013	v/r El pago de sueldos del mes de Febrero, según Rol de Pagos. (Anexo 20)	87/15		37,40	37,40
14/03/2013	v/r Pago de los aportes al IESS, según nota de débito del mes de Febrero.	114/20	37,40		74,80
31/03/2013	v/r El pago de sueldos del mes de Marzo, según Rol de Pagos. (Anexo 21)	135/24		37,40	37,40
31/03/2013	v/r El cierre de cuentas del Estado de Situación Financiera.	143/25	37,40		-
	SUMAN IGUALES		**$ 112,20**	**$ 112,20**	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO MAYOR AUXILIAR
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

NOMBRE DE LA CUENTA: IESS PATRONAL POR PAGAR

CÓDIGO DE LA CUENTA: 2.1.02.02 **FOLIO N0: 01**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/01/2013	**v/r El pago de sueldos del mes de Enero, según Rol de Pagos. (Anexo 19)**	38/7		48,60	48,60
14/02/2013	**v/r Pago de los aportes al IESS, según nota de débito del mes de Enero.**	61/11	48,60		97,20
28/02/2013	**v/r El pago de sueldos del mes de Febrero, según Rol de Pagos. (Anexo 20)**	87/15		48,60	48,60
14/03/2013	**v/r Pago de los aportes al IESS, según nota de débito del mes de Febrero.**	114/20	48,60		97,20
31/03/2013	**v/r El pago de sueldos del mes de Marzo, según Rol de Pagos. (Anexo 21)**	135/24		48,60	48,60
31/03/2013	v/r El cierre de cuentas del Estado de Situación Financiera.	143/25	48,60		-
	SUMAN IGUALES		**$ 145,80**	**$ 145,80**	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO MAYOR
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN s UDS

NOMBRE DE LA CUENTA: CUENTAS POR PAGAR

CÓDIGO DE LA CUENTA: 2.1.03 **FOLIO N0: 01**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
01/01/2013	S/Estado de Situación Inicial	1/1		550,00	550,00
02/01/2013	v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .003-001-000213748 crédito personal 45 días (Anexo 16)	3/1		406,80	956,80
03/01/2013	v/r Compras a Difare S/F # .015-004-000524308 crédito personal 45 días (Anexo 16)	4/1		1.109,04	2.065,84
03/01/2013	v/r Compras a Difare S/F # .015-004-000524309 crédito personal 45 días (Anexo 16)	5/1		144,33	2.210,17
04/01/2013	v/r Compras a Leterago del Ecuador S/F # .001-001-000541381 crédito personal 30 días (Anexo 16)	6/2		771,67	2.981,84
08/01/2013	v/r Pago a Unipharn del ecuador por transferencia bancaria.	10/2	400,00		2.581,84
09/01/2013	v/r Compras a Quitafex S.A S/F # .008-001-000962883 crédito personal 5 días (Anexo 16)	11/2		257,49	2.839,33
09/01/2013	v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .003-001-000214062 crédito personal 45 días (Anexo 16)	12/3		763,69	3.603,02
09/01/2013	v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .003-001-000214063 crédito personal 45 días (Anexo 16)	13/3		73,76	3.676,78
14/01/2013	v/r Pago a Quitafex S.A S/F # .008-001-000962883 por transferencia bancaria.	18/3	257,49		3.419,29
16/01/2013	v/r Compras a Dialda S/F # .006-001-00018952 crédito personal 15 días (Anexo 16)	20/4		165,45	3.584,74
16/01/2013	v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .003-001-000214350 crédito personal 45 días (Anexo 16)	21/4		871,14	4.455,88
16/01/2013	v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .003-001-000214351 crédito personal 45 días (Anexo 16)	22/4		58,47	4.514,35
22/01/2013	v/r Pago a Quifatex por transferencia bancaria.	26/5	150,00		4.364,35
23/01/2013	v/r Compras a Liquicaps S/F # .001-001-0004751 crédito para 10 días (Anexo 16)	28/5		120,25	4.484,60
25/01/2013	v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .003-001-000214865 crédito personal 15 días (Anexo 16)	29/6		426,49	4.911,09
30/01/2013	v/r Compras a Leterago del Ecuador S/F # .001-001-000547733 crédito personal 21 días (Anexo 16)	36/6		353,28	5.264,37
30/01/2013	v/r Compras a Leterago del Ecuador S/F # .001-001-000547757 crédito personal 21 días (Anexo 16)	34/6		12,36	5.276,73
31/01/2013	v/r Compras a Distrisur S/F # .001-001-0006240 crédito personal 20 días (Anexo 16)	40/7		48,00	5.324,73
31/01/2013	v/r Compras a Lifargo S/F # .001-001-00022104 crédito personal 15 días (Anexo 16)	41/8		362,07	5.686,80
01/02/2013	v/r Pago a Dialda S/F # .006-001-00018952 por transferencia bancaria.	43/8	165,45		5.521,35
04/02/2013	v/r Pago a Leterago S/F # .001-001-000541381 por transferencia bancaria.	47/9	771,67		4.749,68
04/02/2013	v/r Pago a Liquicaps S/F # .001-001-00021012 por transferencia bancaria.	48/9	120,25		4.629,43
05/02/2013	v/r Compras a Leterago S/F # .001-001-000548675 crédito personal 30 días (Anexo 17)	49/9		498,70	5.128,14

06/02/2013	v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .003-001-000215385 crédito personal 30 días (Anexo 17)	50/9		131,10	5.259,24
06/02/2013	v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .003-001-000215391 crédito personal 45 días (Anexo 17)	51/9		123,27	5.382,50
06/02/2013	v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .003-001-000215394 crédito personal 45 días (Anexo 17)	52/9		639,73	6.022,23
06/02/2013	v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .003-001-000215395 crédito personal 45 días (Anexo 17)	53/10		92,89	6.115,12
07/02/2013	v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .003-001-000215395 crédito personal 45 días (Anexo 17)	54/10		38,87	6.153,99
09/02/2013	v/r Pago a Ecuaquimica S/F # .003-001-000214865 por transferencia bancaria.	55/10	426,49		5.727,50
13/02/2013	v/r Compras a Quitafex S/F # .008-001-000983414 crédito personal 35 días (Anexo 17)	59/11		146,50	5.874,00
15/02/2013	v/r Pago a Lifargo S/F # .001-001-00022104 por transferencia bancaria.	62/11	362,07		5.511,93
16/02/2013	v/r Compras a Difare S/F # .015-004-000536033 crédito personal 45 días (Anexo 17)	63/11		1.201,12	6.713,04
17/02/2013	v/r Pago a Ecuaquimica S/F # .003-001-000213748 por transferencia bancaria.	66/12	406,80		6.306,24
17/02/2013	v/r Pago a Difare S/F # .015-004-000524308 por transferencia bancaria.	67/12	1.109,04		5.197,20
17/02/2013	v/r Pago a Difare S/F # .015-004-000524309 por transferencia bancaria.	68/12	144,33		5.052,87
19/02/2013	v/r Compras a Uniphar del Ecuador S/F # .001-001-0009100 crédito personal 20 días (Anexo 17)	70/13		439,50	5.492,37
20/02/2013	v/r Pago a Leterago del Ecuador S/F # .001-001-000547757 por transferencia bancaria.	71/13	12,36		5.480,01
20/02/2013	v/r Pago a Leterago del Ecuador S/F # .001-001-000547733 por transferencia bancaria.	72/13	353,28		5.126,73
20/02/2013	v/r Pago a Distrisur S/F # .001-001-0006240 por transferencia bancaria.	73/13	48,00		5.078,73
21/02/2013	v/r Compras a Distribuidora F.V S/F # .001-004-004797 ,con transferencia bancaria (Anexo 17)	74/13		70,80	5.149,53
22/02/2013	v/r Compras a Marcelo Jácome S/F # .002-001-0022328 crédito personal 5 días (Anexo 17)	75/13		406,24	5.555,77
23/02/2013	v/r Pago a Ecuaquimica S/F # .003-001-00021462 por transferencia bancaria.	76/14	763,69		4.792,08
23/02/2013	v/r Pago a Ecuaquimica S/F # .003-001-00021463 por transferencia bancaria.	77/14	73,76		4.718,32
28/02/2013	v/r Compras a Quifatex S/F # .008-001-000994795 crédito personal 3 días (Anexo 17)	81/14		354,83	5.073,15
28/02/2013	v/r Compras a Rocnarf S/F # .005-001-00043962 crédito personal 15 días (Anexo 17)	82/15		1.159,71	6.232,86
28/02/2013	v/r Pago a Marcelo Jácome S/F # .002-001-00022328 por transferencia bancaria.	86/15	406,24		5.826,62
01/03/2013	v/r Pago a Ecuaquimica S/F # .003-001-000214350 por transferencia bancaia.	90/16	871,14		4.955,48
01/03/2013	v/r Pago a Ecuaquimica S/F # .003-001-000214351 por transferencia bancaria.	91/16	58,47		4.897,01
03/03/2013	v/r Compras a Difare S/F # .015-004-000540112crédito personal 45 días (Anexo 18)	92/16		442,00	5.339,01
03/03/2013	v/r Pago a Uniphar del Ecuador S/F # .001-001-0009100 por transferencia bancaria.	95/16	439,50		4.899,51
03/03/2013	v/r Pago a Quitafex S/F # .008-001-000994795 por transferencia bancaria.	96/17	354,83		4.544,68
04/03/2013	v/r Compras a Quitafex S/F # .008-001-000994725 crédito personal 5 días (Anexo 18)	98/17		490,74	5.035,42

04/03/2013	v/r Compras a Marcelo Jácome S/F # .002-001-00022507 crédito personal 45 días (Anexo 18)	99/17		426,28	5.461,70
04/03/2013	v/r Compras a Difare S/F # .015-004-000540468 crédito personal 45 días (Anexo 18)	100/18		1.310,59	6.772,29
05/03/2013	v/r Pago a Leterago S/F # .001-001-000548675 por transferencia bancaria.	101/18	498,70		6.273,59
06/03/2013	v/r Pago a Ecuaquimica S/F # .003-001-000215385 por transferencia bancaria.	102/18	131,10		6.142,49
07/03/2013	v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .003-001-000215421 crédito personal 30 días (Anexo 18)	103/18		38,87	6.181,36
09/03/2013	v/r Pago a quitafex S/F # .008-001-000994795 por transferencia bancaria.	104/18	490,74		5.690,62
10/03/2013	v/r Compras a Difare S/F # .015-004-000540952 crédito personal 45 días (Anexo 18)	107/19		915,17	6.605,79
11/03/2013	v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .003-001-000218390 crédito personal 45 días (Anexo 18)	109/19		218,79	6.824,58
11/03/2013	v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .003-001-000218391 crédito personal 45 días (Anexo 18)	110/19		600,04	7.424,62
11/03/2013	v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .003-001-000218392 crédito personal 45 días (Anexo 18)	111/20		589,94	8.014,56
11/03/2013	v/r Compras a Ecuaquimica S/F # .001-001-000222145 crédito personal 45 días (Anexo 18)	112/20		201,32	8.215,89
15/03/2013	v/r Pago a Ecuaquímica S/F # .003-001-000215421 por transferencia bancaria.	115/20	38,87		8.177,02
15/03/2013	v/r Pago a Rocnarf S/F # .005-001-00043962 por transferencia bancaria.	116/21	1.159,71		7.017,31
18/03/2013	v/r Pago a Quitafex S/F # .008-001-000983414 por transferencia bancaria.	120/21	146,50		6.870,81
21/03/2013	v/r Pago a EcuaquimicaS/F # .003-001-000215394 por transferencia bancaria.	121/21	639,73		6.231,08
21/03/2013	v/r Pago a EcuaquimicaS/F # .003-001-000215395 por transferencia bancaria.	122/22	123,27		6.107,81
21/03/2013	v/r Pago a EcuaquimicaS/F # .003-001-000215395 por transferencia bancaria.	123/22	92,89		6.014,92
27/03/2013	v/r Compras a Leterago del Ecuador S/F # .001-001-000558989 crédito personal 30 días (Anexo 18)	127/22		695,98	6.710,90
28/03/2013	v/r Compras a Difare S/F # .015-004-000543711 crédito personal 45 días (Anexo 18)	128/22		12,10	6.722,99
28/03/2013	v/r Compras a Difare S/F # .015-004-000543712 crédito personal 45 días (Anexo 18)	129/23		137,00	6.859,99
28/03/2013	v/r Compras a Difare S/F # .015-004-000543739crédito personal 45 días (Anexo 18)	130/23		362,44	7.222,43
31/03/2013	v/r Pago a Difare S/F # .015-004-000536033 por transferencia bancaria.	134/23	1.201,12		6.021,31
31/03/2013	v/r El cierre de cuentas del Estado de Situación Financiera.	143/25	6.021,31		0,00
	SUMAN IGUALES		**$ 18.238,80**	**$ 18.238,80**	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO MAYOR
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

NOMBRE DE LA CUENTA: PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR

CÓDIGO DE LA CUENTA: 2.1.08 **FOLIO N0: 01**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/01/2013	v/r El pago de sueldos del mes de Enero, según Rol de Pagos. (Anexo 19)	38/7		59,83	59,83
28/02/2013	v/r El pago de sueldos del mes de Febrero, según Rol de Pagos. (Anexo 20)	87/15		59,83	119,66
31/03/2013	v/r El pago de sueldos del mes de Marzo, según Rol de Pagos. (Anexo 21)	135/24		59,83	179,49
31/03/2013	v/r El cierre de cuentas del Estado de Situación Financiera.	143/25	179,49		-
	SUMAN IGUALES		**$ 179,49**	**$ 179,49**	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO MAYOR AUXILIAR
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

NOMBRE DE LA CUENTA: DECIMO TERCER SUELDO

CÓDIGO DE LA CUENTA: 2.1.8.01 **FOLIO N0: 01**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
01/01/2013	v/r El pago de sueldos del mes de Enero, según Rol de Pagos. (Anexo 19)	38/7		33,33	33,33
28/02/2013	v/r El pago de sueldos del mes de Febrero, según Rol de Pagos. (Anexo 20)	87/15		33,33	66,66
31/03/2013	v/r El pago de sueldos del mes de Marzo, según Rol de Pagos. (Anexo 21)	135/24		33,33	99,99
31/03/2013	v/r El cierre de cuentas del Estado de Situación Financiera.	143/25	99,99		-
	SUMAN IGUALES		**$ 99,99**	**$ 99,99**	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO MAYOR AUXILIAR
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN s UDS

NOMBRE DE LA CUENTA: DECIMO CUARTO SUELDO

CÓDIGO DE LA CUENTA: 2.1.8.02 **FOLIO N0: 01**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
01/01/2013	v/r El pago de sueldos del mes de Enero, según Rol de Pagos. (Anexo 19)	38/7		26,50	26,50
28/02/2013	v/r El pago de sueldos del mes de Febrero, según Rol de Pagos. (Anexo 20)	87/15		26,50	53,00
31/03/2103	v/r El pago de sueldos del mes de Marzo, según Rol de Pagos. (Anexo 21)	135/24		26,50	79,50
31.03/2013	v/r El cierre de cuentas del Estado de Situación Financiera.	143/25	79,50		-
	SUMAN IGUALES		**$ 79,50**	**$ 79,50**	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO MAYOR
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN s UDS

NOMBRE DE LA CUENTA: CAPITAL INICIAL

CÓDIGO DE LA CUENTA:3.1.01 **FOLIO N0: 01**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
01/01/2013	S/Estado de Situación Inicial	1/1		49.229,23	49.229,23
31/03/2013	v/r El cierre de cuentas del Estado de Situación Financiera.	143/25	49.229,23		-
	SUMAN IGUALES		**$ 49.229,23**	**$ 49.229,23**	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO MAYOR
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN s UDS

NOMBRE DE LA CUENTA: UTILIDAD LIQUIDA DEL EJERCICIO

CÓDIGO DE LA CUENTA: 3.3.01 **FOLIO N0: 01**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/03/2013	v/r El cierre de cuentas del Estado de Resultados.	142/25		601,64	601,64
31/03/2013	v/r El cierre de cuentas del Estado de Situación Financiera.	143/25	616,03		(14,39)
	SUMAN IGUALES		**$ 616,03**	**$ 601,64**	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO MAYOR
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

NOMBRE DE LA CUENTA: VENTAS

CÓDIGO DE LA CUENTA: 4.1.01 **FOLIO N0: 01**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
05/01/2013	v/r Ventas del 01 al 05 de Enero, según registro a consumidores finales. (Anexo 1)	7/2		564,70	564,70
13/01/2013	v/r Ventas del 07 al 13 de Ennero, según registro a consumidores finales. (Anexo 2)	14/3		852,60	1.417,30
20/01/2013	v/r Ventas del 14 al 20 de Enero, según registro a consumidores finales. (Anexo 3)	23/5		629,13	2.046,43
27/01/2013	v/r Ventas del 21 al 27 de Enero, según registro a consumidores finales. (Anexo 4)	30/6		741,55	2.787,98
31/01/2013	v/r Ventas del 28 al 31 de Enero, según registro a consumidores finales. (Anexo 5)	35/7		711,85	3.499,83
04/02/2013	v/r Ventas del 01 al 04 de Febrero, según registro a consumidores finales. (Anexo 6)	44/8		507,70	4.007,53
10/02/2013	v/r Ventas del 05 al 10 de Febrero, según registro a consumidores finales. (Anexo 7)	56/10		578,70	4.586,23
17/02/2013	v/r Ventas del 11 al 17 de Febrero, según registro a consumidores finales. (Anexo 8)	64/12		747,85	5.334,08
24/02/2013	v/r Ventas del 18 al 24 de Febrero, según registro a consumidores finales. (Anexo 9)	78/14		942,90	6.276,98
28/02/2013	v/r Ventas del 25 al 28 de Febrero, según registro a consumidores finales. (Anexo 10)	83/15		922,50	7.199,48
03/03/2013	v/r Ventas del 01 al 03 de Marzo, según registro a consumidores finales. (Anexo 11)	93/17		450,20	7.649,68
10/03/2013	v/r Ventas del 04 al 10 de Marzo, según registro a consumidores finales. (Anexo 12)	105/19		880,50	8.530,18
17/03/2013	v/r Ventas del 11 al 17 de Marzo, según registro a consumidores finales. (Anexo 13)	117/21		655,80	9.185,98
24/03/2013	v/r Ventas del 18 al 24 de Marzo, según registro a consumidores finales. (Anexo 14)	124/22		1.045,23	10.231,21
29/03/2013	v/r Ventas del 25 al 29 de Marzo, según registro a consumidores finales. (Anexo 15)	128/24		3.820,85	14.052,06
31/03/2013	v/r Para determinar la Utilidad Bruta en Ventas	143/25	14.052,06		-
	SUMAN IGUALES		**$ 14.052,06**	**$ 14.052,06**	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO MAYOR
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

NOMBRE DE LA CUENTA: UTILIDAD BRUTA EN VENTAS

CÓDIGO DE LA CUENTA: 4.1.02 **FOLIO N0: 01**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/03/2013	v/r Para determinar la Utilidad Bruta en Ventas	138/24		3.036,84	3.036,84
31/03/2013	v/r El cierre de cuentas del Estado de Resultados.	142/25	3.036,84		-
	SUMAN IGUALES		**$ 3.036,84**	**$ 3.036,84**	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO MAYOR
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

NOMBRE DE LA CUENTA: COSTO DE VENTAS

CÓDIGO DE LA CUENTA: 5.1.01 **FOLIO N0: 01**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
05/01/2013	v/r Ventas del 01 al 05 de Enero a precio de costo.	8/2	451,76		451,76
13/01/2013	v/r Ventas del 07 al 13 de Enero a precio de costo.	15/3	682,08		1.133,84
20/01/2013	v/r Ventas del 14 al 20 de Enero a precio de costo.	24/5	503,30		1.637,14
27/01/2013	v/r Ventas del 21 al 27 de Enero, según registro a consumidores finales. (Anexo 4)	31/6	593,24		2.230,38
31/01/2013	v/r Ventas del 28 al 31 de Enero a precio de costo.	35/7	569,48		2.799,86
04/02/2013	v/r Ventas del 01 al 04 de Febrero a precio de costo.	45/8	406,16		3.206,02
10/02/2013	v/r Ventas del 05 al 10 de febrero a precio de costo.	57/10	462,96		3.668,98
17/02/2013	v/r Ventas del 11 al 17 de Febrero a precio de costo.	65/12	598,28		4.267,26
24/02/2013	v/r Ventas del 18 al 24 de Febrero a precio de costo.	79/14	754,32		5.021,58
28/02/2013	v/r Ventas del 25 al 28 de Febrero a precio de costo.	84/15	738,00		5.759,58
03/03/2013	v/r Ventas del 01 al 03 de Marzo a precio de costo.	94/17	360,16		6.119,74
10/03/2013	v/r Ventas del 04 al 10 de Marzo a precio de costo.	106/19	704,40		6.824,14
17/03/2013	v/r Ventas del 11 al 17 de Marzo a precio de costo.	118/21	524,64		7.348,78
24/03/2013	v/r Ventas del 18 al 24 de Marzo a precio de costo.	125/22	836,18		8.184,96
29/03/2013	v/r Ventas del 25 al 29 de Marzo a precio de costo.	128/23	2.830,26		11.015,22
31/03/2013	v/r Para determinar la Utilidad Bruta en Ventas	139/24		11.015,22	-
	SUMAN IGUALES		**$ 11.015,22**	**$ 11.015,22**	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO MAYOR
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

NOMBRE DE LA CUENTA: SUELDOS Y SALARIOS

CÓDIGO DE LA CUENTA: 6.1.01 **FOLIO N0: 01**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/01/2013	v/r El pago de sueldos del mes de Enero, según Rol de Pagos. (Anexo 19)	38/7	400,00		400,00
28/02/2013	v/r El pago de sueldos del mes de Febrero, según Rol de Pagos. (Anexo 20)	87/15	400,00		800,00
31/03/2013	v/r El pago de sueldos del mes de Marzo, según Rol de Pagos. (Anexo 21)	135/24	400,00		1.200,00
31/03/2013	v/r El cierre de cuentas del Estado de Resultados.	142/25		1.200,00	-
	SUMAN IGUALES		**$ 1.200,00**	**$ 1.200,00**	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO MAYOR
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN s UDS

NOMBRE DE LA CUENTA: APORTE PATRONAL IESS

CÓDIGO DE LA CUENTA: 6.1.02 **FOLIO N0: 01**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/01/2013	v/r El pago de sueldos del mes de Enero, según Rol de Pagos. (Anexo 19)	38/7	48,60		48,60
28/02/2013	v/r El pago de sueldos del mes de Febrero, según Rol de Pagos. (Anexo 20)	87/15	48,60		97,20
31/03/2013	v/r El pago de sueldos del mes de Marzo, según Rol de Pagos. (Anexo 21)	135/24	48,60		145,80
31/03/2013	v/r El cierre de cuentas del Estado de Resultados.	142/25		145,80	-
	SUMAN IGUALES		**$ 145,80**	**$ 145,80**	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO MAYOR
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN s UDS

NOMBRE DE LA CUENTA: PROVISIONES SOCIALES

CÓDIGO DE LA CUENTA: 6.1.03 **FOLIO N0: 01**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/01/2013	v/r El pago de sueldos del mes de Enero, según Rol de Pagos. (Anexo 19)	38/7	93,16		93,16
28/02/2013	v/r El pago de sueldos del mes de Febrero, según Rol de Pagos. (Anexo 20)	87/15	93,16		186,32
31/03/2013	v/r El pago de sueldos del mes de Marzo, según Rol de Pagos. (Anexo 21)	135/24	93,16		279,48
31/03/2013	v/r El cierre de cuentas del Estado de Resultados.	142/25		279,48	-
	SUMAN IGUALES		**$ 279,48**	**$ 279,48**	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO MAYOR AUXILIAR
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN s UDS

NOMBRE DE LA CUENTA: DECIMO TERCER SUELDO

CÓDIGO DE LA CUENTA: 6.1.03.01 **FOLIO N0: 01**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/01/2013	v/r El pago de sueldos del mes de Enero, según Rol de Pagos. (Anexo 19)	38/7	33,33		33,33
28/02/2013	v/r El pago de sueldos del mes de Febrero, según Rol de Pagos. (Anexo 20)	87/15	33,33		66,66
31/03/2013	v/r El pago de sueldos del mes de Marzo, según Rol de Pagos. (Anexo 21)	135/24	33,33		99,99
31/03/2013	v/r El cierre de cuentas del Estado de Resultados.	142/25		99,99	-
	SUMAN IGUALES		**$ 99,99**	**$ 99,99**	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO MAYOR AUXILIAR
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN s UDS

NOMBRE DE LA CUENTA: DECIMO CUARTO SUELDO

FOLIO N0: 01

CÓDIGO DE LA CUENTA: 6.1.03.02

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/01/2013	v/r El pago de sueldos del mes de Enero, según Rol de Pagos. (Anexo 19)	38/7	26,50		26,50
28/02/2013	v/r El pago de sueldos del mes de Febrero, según Rol de Pagos. (Anexo 20)	87/15	26,50		53,00
31/03/2013	v/r El pago de sueldos del mes de Marzo, según Rol de Pagos. (Anexo 21)	135/24	26,50		79,50
31/03/2013	v/r El cierre de cuentas del Estado de Resultados.	142/25		79,50	-
	SUMAN IGUALES		**$ 79,50**	**$ 79,50**	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO MAYOR AUXILIAR
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN s UDS

NOMBRE DE LA CUENTA: FONDOS DE RESERVA

FOLIO N0: 01

CÓDIGO DE LA CUENTA: 6.1.03.03

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/01/2013	v/r El pago de sueldos del mes de Enero, según Rol de Pagos. (Anexo 19)	38/7	33,33		33,33
28/02/2013	v/r El pago de sueldos del mes de Febrero, según Rol de Pagos. (Anexo 20)	87/15	33,33		66,66
31/03/2013	v/r El pago de sueldos del mes de Marzo, según Rol de Pagos. (Anexo 21)	135/24	33,33		99,99
31/03/2013	v/r El cierre de cuentas del Estado de Resultados.	142/25		99,99	-
	SUMAN IGUALES		**$ 99,99**	**$ 99,99**	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO MAYOR
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN s UDS

NOMBRE DE LA CUENTA: SERVICIOS BÁSICOS

FOLIO N0: 01

CÓDIGO DE LA CUENTA: 6.1.05

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
14/01/2013	v/r Pago de los servicios básicos correspondientes al mes de diciembre.	17/3	77,68		77,68
13/02/2013	v/r Pago de los servicios básicos correspondientes al mes de Enero.	60/1	68,65		146,33
13/03/2013	v/r Pago de los servicios básicos correspondientes al mes de Febrero.	113/20	76,82		223,15
31/03/2013	v/r El cierre de cuentas del Estado de Resultados.	142/25		223,15	0,00
	SUMAN IGUALES		**$ 223,15**	**$ 223,15**	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO MAYOR AUXILIAR
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN s UDS

NOMBRE DE LA CUENTA: GASTO SERVICIO DE AGUA POTABLE

CÓDIGO DE LA CUENTA: 6.1.05.01 **FOLIO N0: 01**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
14/01/2013	v/r Pago de los servicios básicos correspondientes al mes de diciembre.	17/3	8,50		8,50
13/02/2013	v/r Pago de los servicios básicos correspondientes al mes de Enero.	60/11	14,50		23,00
31/03/2013	v/r El cierre de cuentas del Estado de Resultados.	113/20		23,00	-
	SUMAN IGUALES		**$ 23,00**	**$ 23,00**	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO MAYOR AUXILIAR
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN s UDS

NOMBRE DE LA CUENTA: GASTO SERVICIO DE LUZ ELECTRICA

CÓDIGO DE LA CUENTA: 6.1.05.02 **FOLIO N0: 01**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
14/01/2013	v/r Pago de los servicios básicos correspondientes al mes de diciembre.	17/3	55,79		55,79
13/02/2013	v/r Pago de los servicios básicos correspondientes al mes de Enero.	60/11	45,00		100,79
31/03/2013	v/r El cierre de cuentas del Estado de Resultados.	113/20		100,79	-
	SUMAN IGUALES		**$ 100,79**	**$ 100,79**	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO MAYOR AUXILIAR
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN s UDS

NOMBRE DE LA CUENTA: GASTO TELÉFONO

CÓDIGO DE LA CUENTA: 6.1.05.03 **FOLIO N0: 01**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
14/01/2013	v/r Pago de los servicios básicos correspondientes al mes de diciembre.	17/3	13,39		13,39
13/02/2013	v/r Pago de los servicios básicos correspondientes al mes de Enero.	60/11	9,15	-	22,54
31/03/2013	v/r El cierre de cuentas del Estado de Resultados.	113/20		22,54	0,00
	SUMAN IGUALES		**$ 22,54**	**$ 22,54**	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO MAYOR
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN s UDS

NOMBRE DE LA CUENTA: GASTO SUMINISTROS DE OFICINA

CÓDIGO DE LA CUENTA: 6.1.09 **FOLIO N0: 01**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/03/2013	v/r El consumo de los suministros de Oficina	139/24	27,49		27,49
31/03/2013	v/r El cierre de cuentas del Estado de Resultados.	142/25		27,49	-
	SUMAN IGUALES		**$ 27,49**	**$ 27,49**	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO MAYOR
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN s UDS

NOMBRE DE LA CUENTA: GASTO SUMINISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA

CÓDIGO DE LA CUENTA: 6.1.10 **FOLIO N0: 01**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/03/2013	v/r El consumo de los suministros de Aseo y Limp.	140/25	12,50		12,50
31/03/2013	v/r El cierre de cuentas del Estado de Resultados.	142/25		12,50	-
	SUMAN IGUALES		**$ 12,50**	**$ 12,50**	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO MAYOR
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN s UDS

NOMBRE DE LA CUENTA: DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS

CÓDIGO DE LA CUENTA: 5.1.06 **FOLIO N0: 01**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/03/2013	v/r La depreciación acumulada de los activos fijos	141/25	96,78		96,78
31/03/2013	v/r El cierre de cuentas del Estado de Resultados.	142/25		96,78	-
	SUMAN IGUALES		**$ 96,78**	**$ 96,78**	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
LIBRO MAYOR
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

NOMBRE DE LA CUENTA: GASTO ARRIENDO LOCALES

CÓDIGO DE LA CUENTA: 6.1.14 **FOLIO N0: 01**

FECHA	DESCRIPCIÓN	REF	DEBE	HABER	SALDO
31/01/2013	v/r El pago de arriendo del local del mes de Enero.	39/7	150,00		150,00
28/02/2013	v/r El pago de arriendo del local del mes de Febrero.	88/16	150,00		300,00
31/03/2013	v/r El pago de arriendo del local del mes de Marzo.	136/24	150,00		450,00
31/03/2013	v/r El cierre de cuentas del Estado de Resultados.	142/25		450,00	-
	SUMAN IGUALES		**$ 450,00**	**$ 450,00**	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
BALANCE DE COMPROBACIÓN
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

N0-	COD.	DETALLE	SUMAS		SALDOS	
			DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1	1.1.01	CAJA	$ 20.685,06	$ 20.491,32	$ 193,74	$ -
2	1.1.02	BANCOS	20.264,10	14.334,92	5.929,18	-
3	1.1.07	INVENTARIO MERCADERÍAS	57.859,73	11.015,22	46.844,51	
4	1.1.08	INVENTARIO SUMINISTROS DE OFICINA	127,90	-	127,90	
5	1.1.09	INVENTARIO SUMIN. DE ASEO Y LIMPIEZA	45,00	-	45,00	
6	1.1.11	IVA EN COMPRAS	169,11	169,11	-	-
7	1.1.13	CREDITO TRIBUTARIO	169,11		169,11	-
8	1.2.01	MUEBLES DE OFICINA	1.780,00		1.780,00	-
9	1.2.02	EQUIPO DE OFICINA	250,00		250,00	-
10	1.2.03	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	915,00		915,00	-
11	2.1.02	IESS POR PAGAR	172,00	258,00	-	86,00
12	2.1.03	CUENTAS POR PAGAR	12.217,49	18.238,80		6.021,31
13	2.1.08	PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	-	179,49		179,49
14	3.1.01	CAPITAL PROPIO	-	49.229,23	-	49.229,23
15	4.1.01	VENTAS	-	14.052,06	-	14.052,06
16	5.1.01	COSTO DE VENTAS	11.015,22	-	11.015,22	-
17	6.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	1.200,00		1.200,00	-
18	6.1.02	APORTE PATRONAL IESS	145,80	-	145,80	-
19	6.1.03	PROVISIONES SOCIALES	279,48	-	279,48	-
20	6.1.05	SERVICIOS BÁSICOS	223,15		223,15	
21	6.1.14	GASTO ARRIENDO LOCALES	450,00		450,00	-
		SUMAN IGUALES $ USD	**$ 127.968,15**	**$ 127.968,15**	**$ 69.568,09**	**$ 69.568,09**

_____ _____

GERENTE **CONTADOR**

FARMACIA "GUAYAQUIL"
HOJA DE TRABAJO
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

DETALLE	SALDOS		AJUSTES		BALANCE AJUSTADO		ESTADO DE RESULTADOS		ESTADO SITUACION FINANCIERA	
	DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEBE	HABER	GASTOS	INGRESOS	ACTIVO	PASIVO Y PATRIMONIO
CAJA	193,74	-			193,74				193,74	
BANCOS	5.929,18	-			5.929,18				5.929,18	
INVENTARIO MERCADERÍAS	46.844,51	-			46.844,51				46.844,51	
INVENTARIO SUMINISTROS DE OFICINA	127,90	-		27,49	100,41				100,41	
INVENTARIO SUMIN. DE ASEO Y LIMPIEZA	45,00	-		12,50	32,50				32,50	
CREDITO TRIBUTARIO	169,11	-			169,11				169,11	
MUEBLES DE OFICINA	1.780,00	-			1.780,00				1.780,00	
EQUIPO DE OFICINA	250,00	-			250,00				250,00	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	915,00	-			915,00				915,00	
IESS POR PAGAR	-	86,00				86,00				86,00
CUENTAS POR PAGAR	-	6.021,31				6.021,31				6.021,31
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	-	179,49				179,49				179,49
CAPITAL PROPIO	-	49.229,23				49.229,23				49.229,23
VENTAS	-	14.052,06	14.052,06		-					
COSTO DE VENTAS	11.015,22	-		11.015,22		-				
SUELDOS Y SALARIOS	1.200,00	-			1.200,00		1.200,00			
APORTE PATRONAL IESS	145,80	-			145,80		145,80			
PROVISIONES SOCIALES	279,48	-			279,48		279,48			
SERVICIOS BÁSICOS	223,15	-			223,15		223,15			
GASTO ARRIENDO LOCALES	450,00	-			450,00		450,00			
SUMAN $:	**$ 69.568,09**	**$ 69.568,09**								
GASTO SUMIN. DE OFICINA			27,49		27,49		27,49			
GASTO DE SUMIN. DE ASEO Y LIMP.			12,50		12,50		12,50			
DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS			96,78		96,78		96,78			
DEPREC. ACUM. MUEBLES Y ENSER.				40,05		40,05			(40,05)	
DEPREC.ACUM.DE EQUIP. DE OFIC.				5,64		5,64			(5,64)	
DEPREC.ACUM. DE EQUIPO DE COMPUT				51,09		51,09			(51,09)	

UTILIDAD BRUTA EN VENTAS				3.036,84		3.036,84		3.036,84		
SUMAN $:			**$ 14.188,83**	**$ 14.188,83**	**$ 58.649,7**	**$ 58.649,6**	**2.435,20**	**3.036,84**		
UTILIDAD LIQUIDA DEL EJERCICIO							**601,64**			601,64
SUMAN IGUALES $:							**$ 3.036,84**	**$ 3.036,84**	**$ 56.117,67**	**$ 56.117,67**

Salcedo, 31 de Marzo del 2013

FARMACIA "GUAYAQUIL"
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

4	**INGRESOS**			
4.1	***INGRESOS OPERACIONALES***			
4.1.01	VENTAS	$ 14.052,06		
5.1.01	(-) COSTO DE VENTAS	11.015,22		
	TOTAL DE INGRESOS		$	3.036,84
6	**GASTOS**			
6.1	***GASTOS DE ADMINISTRACIÓN***			
6.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	1.200,00		
6.1.02	APORTE PATRONAL IESS	145,80		
6.1.03	PROVISIONES SOCIALES	279,48		
6.1.05	SERVICIOS BÁSICOS	223,15		
6.1.09	GASTO SUMINISTROS DE OFICINA	27,49		
6.1.10	GASTO SUMNISTROS DE ASEO Y LIMPIEZA	12,50		
6.1.14	GASTO ARRIENDO LOCALES	450,00		
6.1.18	GASTO ACTIVOS FIJOS	96,78		
	TOTAL DE GASTOS			2.435,20
3.3.01	**UTILIDAD LIQUIDA DEL EJERCICIO**		**$**	**601,64**

SALCEDO, 31 DE Marzo del 2013

---------- ----------

GERENTE **CONTADOR**

FARMACIA "GUAYAQUIL"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN s UDS

1		**ACTIVO**				
1.1		***ACTIVO CORRIENTE***				
1.1.01		CAJA	$ 193,74			
1.1.03.01		COOP. DE AH. Y CRED. "SAN FRANCISCO"	5.929,18			
1.1.07		INVENTARIO MERCADERÍAS	46.844,51			
1.1.08		INVENTARIO SUMINISTROS DE OFICINA	100,41			
1.1.09		INVENTARIO SUMIN. DE ASEO Y LIMPIEZA	32,50			
1.1.13		CREDITO TRIBUTARIO	169,11			
		TOTAL DE ACTIVO CORRIENTE		**$ 53.269,45**		
1.2		***ACTIVO NO CORRIENTE***				
1.2.01		MUEBLES Y ENSERES	1.780,00			
1.2.01.01	(-)	DEPREC. ACUM. MUEBLES Y ENSER.	(40,05)			
1.2.02		EQUIPO DE OFICINA	250,00			
1.2.02.01	(-)	DEPREC.ACUM.DE EQUIP. DE OFIC.	(5,64)			
1.2.03		EQUIPO DE COMPUTACIÓN	915,00			
1.2.03.01	(-)	DEPREC.ACUM. DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN	(51,09)			
		TOTAL DE ACTIVO NO CORRIENTE		**2.848,22**		
		TOTAL DE ACTIVO			**$**	**56.117,67**
2		**PASIVO**				
2.1		***PASIVO CORRIENTE***				
2.1.02		IESS POR PAGAR	86,00			
2.1.03		CUENTAS POR PAGAR	6.021,31			
2.1.08		PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	179,49			
		TOTAL PASIVO CORRIENTE		**6.286,80**		
		TOTAL PASIVO				**6.286,80**
3		**PATRIMONIO**				
3.1		***CAPITAL***				
3.1.01		CAPITAL PROPIO	49.229,23			
		TOTAL CAPITAL		49.229,23		
3.3		***RESULTADOS***				
3.3.01		UTILIDAD LIQUIDA DEL EJERCICIO	601,64			
		TOTAL RESULTADOS		601,64		
		TOTAL PATRIMONIO				**49.830,87**
		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			**$**	**56.117,67**

SALCEDO, 31 DE Marzo del 2013

---------- ----------

GERENTE **CONTADOR**

FARMACIA "GUAYAQUIL"
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS:			
Ingreso por Ventas	$ 14.052,06		
TOTAL INGRESOS EN EFECTIVO		**$ 14.052,06**	
Compra de Mercadería al contado	253,64		
Pago a proveedores	12.217,49		
pago de sueldos	1.187,79		
Pago aportes al IESS	172,00		
Pago de servicios básicos	227,22		
Pago de arriendo de local	504,00		
TOTAL PAGO EN EFECTIVO		**14.562,14**	
EFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS			(510,08)
EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTE			(510,08)
EFECTIVO AL INICIO DEL PERÍODO			6.633,00
EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO			**$ 6.122,92**

SALCEDO, 31 DE MARZO DEL 2013

---------- ----------

GERENTE **CONTADOR**

g. DISCUSIÓN

Es conocido que la contabilidad es una técnica importante para la elaboración, presentación de información financiera de las transacciones comerciales y económicas realizadas por todo un conglomerado humano, desde una empresa micro hasta una macro, como es el caso de la FARMACIA GUAYAQUIL, donde la aplicación de la contabilidad es indispensable para saber, cómo va la marcha de su negocio.

Dentro de la clasificación de acuerdo a la actividad que se dedica se ubica como minorista es decir intermediario entre productor y consumidor, donde su función principal es la compra y venta de medicamentos; por el sector al que pertenece se le denomina como privada.

En el desarrollo del presente trabajo investigativo fue necesario adoptar conceptos de contabilidad generalmente aceptados que establece la forma correcta de las bases de cuantificación de operaciones, la presentación de información económica y financiera a través de los Estados Financieros.

La Farmacia Guayaquil no registra existencias, siendo necesario realizar un conteo físico de los artículos con los que contaba al 01 de enero del 2013. Se Recopiló información de los documentos existentes para poder efectuar el Estado de Situación Inicial.

Las transacciones que se efectuaron en el diario general son de considerable volumen de tal manera que es recomendable registrar los movimientos en el momento oportuno cumpliendo con uno de los principios de contabilidad generalmente aceptados.

El desarrollo empresarial ha suscitado un creciente interés por la contabilidad, razón por la cual los dueños y gerentes de negocios necesitan tener información financiera actualizada, para tomar las decisiones correspondientes sobre sus

transacciones futuras, mediante un sistema de contabilidad adaptado para registrar los hechos económicos que ocurren en un negocio, de tal manera, que se constituya en el eje central para llevar a cabo los diversos procedimientos que conducirán al rendimiento económico, que implica la dirección y el control de una empresa determinada.

El diseño y aplicación la contabilidad comercial e la Farmacia Guayaquil fue importante puesto que permitió conocer la situación económica y financiera de un periodo determinado, organizar los hechos económicos y contabilizarlos adecuadamente, presentando resultados en los estados financieros para que su propietario pueda tomar medidas correctivas de manera oportuna; y de esta manera con el aporte del presente trabajo investigativo contar con un modelo de un sistema contable y en el futuro se realicen y contabilicen sus operaciones de manera eficiente.

h. CONCLUSIONES

Concluyendo la presente investigación se ha elaborado las conclusiones y recomendaciones que permitirán disponer de una herramienta contable, con la finalidad de que en cualquier momento pueda tomar decisiones acertadas oportunas e inmediatas optimizando los recursos económicos, financieros materiales y humanos.

1.- La farmacia Guayaquil no ha contado con una organización contable, ni ha aplicado ningún sistema de contabilidad en el cual refleje los resultados obtenidos en periodos anteriores.

2.- Se constató que no se lleva ningún inventario de sus mercaderías que ingresa y egresa de sus bodegas, sin que tenga ninguna clase de control ni en precios ni en cantidades de sus artículos.

3.- Por carecer de un sistema contable, no podía establecer diferencias entre los valores invertidos en adquisición de sus artículos y los recursos que el propietario aportó al inicio de su negocio

4.- La implantación de la contabilidad, ha brindado al propietario información que ha logrado concienciarlo sobre los beneficios de una buena organización contable y administrativa, quedando sentadas las bases para que se continué sin mayor problema con el respectivo registro y control.

i. RECOMENDACIONES

1.- Se recomienda continuar con el Sistema de Contabilidad implementado el mismo que le servirá para organizar, administrar, registrar y evaluar de una mejor forma las transacciones que esta realiza.

2. Se lleve un registro oportuno de todas las transacciones que diariamente se elaboran por las compras y venta de los productos, lo que permitirá una mejor toma de decisiones y optimización de los recursos.

2.- Para el control de sus mercaderías realizar por lo menos anualmente una constatación física, para conocer los saldos reales de los productos que se comercializan, mediante la compra y venta, que permita saber con mayor claridad las existencias de los artículos.

4.- Se sugiere al propietario contrate los servicios de un Contador Público autorizado, con la finalidad de que le mantenga al día de las operaciones y resultados que se generan en la empresa.

5.- Se considere y ponga en ejecución el sistema contable que para el efecto se implemento, mediante el registro oportuno de todas las transacciones que diariamente se elaboran por las compras y venta de los productos, con la finalidad de que le permita una mejor toma de decisiones y utilización óptima de sus recursos.

j. BIBLIOGRAFÍA

- BRAVO, Valdivieso Mercedes, 2011 Contabilidad General. Editorial Escobar, Decima Edición Quito-Ecuador.
- Carrera de Contabilidad y Auditoría, Control Contable Financiero en las Sociedades Mercantiles Modulo III.
- Espejo Jaramillo, Beatriz Lupe, 2009 Contabilidad General Loja Ecuador: editorial UTPL.
- Instituto Americano de Contadores Públicos Certificados.
- MALDONADO, Hernán. 2010 Manual de Contabilidad, Quito Ecuador.
- SARMIEMTO, Rubén, 2010. Contabilidad General. Decima Edición. Cuenca Ecuador.
- VÁSCONEZ, Antonio José Vicente, 2010 Introducción a la Contabilidad, Editorial Ministerio de Educ. y Cultura Quito.
- ZAPATA Pedro, Contabilidad General, Editorial McGraw-Hill, Santa fe de Bogotá Colombia, 2011.

k. Anexos

ANEXO N0- 1

FARMACIA "GUAYAQUIL"
DIARIO DE VENTAS
MES DE ENERO

FECHA	NUMERO	DETALLE	TIPO	VENTAS				OTRAS CUENTAS					CAJA	CTAS. POR COBRAR	TOTAL
								DESTO. VENTAS		DEOV. VENTAS		DEVOL. IVA			
				SUBT.12%	IVA 12%	SUBT. 0%	TOTAL	12%	0%	12%	0%				
01-ene-13	.0028101	AYALA TANIA	FACTURA			31,00	31,00						31,00		31,00
01-ene-13	.0028102	GUILLERMO MINTA	FACTURA			8,00	8,00						8,00		8,00
01-ene-13	.0028103	LIZ DIAS	FACTURA			15,00	15,00						15,00		15,00
02-ene-13	.0028104	SEGUNDO COFRE	FACTURA			54,00	54,00						54,00		54,00
02-ene-13	.0028105	CONSUMIDOR FINAL	FACTURA			5,15	5,15						5,15		5,15
02-ene-13	.0028106	JESUS VELAZCO	FACTURA			10,25	10,25						10,25		10,25
02-ene-13	.0028107	ESTER IZA	FACTURA			69,00	69,00						69,00		69,00
02-ene-13	.0028108	ESTER IZA	FACTURA			7,50	7,50						7,50		7,50
02-ene-13	.0028109	GONZALO SANDOVAL	FACTURA			12,50	12,50						12,50		12,50
02-ene-13	.0028110	JOSE CHALUIDA	FACTURA			15,00	15,00						15,00		15,00
03-ene-13	.0028111	SEGUNDO CAIZA	FACTURA			16,25	16,25						16,25		16,25
03-ene-13	.0028112	EDWIN FANSECA	FACTURA			10,00	10,00						10,00		10,00
03-ene-13	.0028113	JUAN TOAPANTA	FACTURA			14,80	14,80						14,80		14,80
03-ene-13	.0028114	CONSUMIDOR FINAL	FACTURA			23,75	23,75						23,75		23,75
03-ene-13	.0028115	CESAR LOPEZ	FACTURA			6,30	6,30						6,30		6,30
03-ene-13	.0028116	MARIA QUISHPE	FACTURA			5,50	5,50						5,50		5,50
04-ene-13	.0028117	MARIA ZOILA TAIPE	FACTURA			41,00	41,00						41,00		41,00
04-ene-13	.0028118	NICOLAS DUQUE	FACTURA			3,00	3,00						3,00		3,00
04-ene-13	.0028119	SILVIA GRANDA	FACTURA			29,05	29,05						29,05		29,05
04-ene-13	.0028120	CONSUMIDOR FINAL	FACTURA			8,60	8,60						8,60		8,60

04-ene-13	.0028121	MARCELO VACA	FACTURA			19,50	19,50						19,50		19,50
04-ene-13	.0028122	CONSUMIDOR FINAL	FACTURA			5,25	5,25						5,25		5,25
04-ene-13	.0028123	MARIA SANTA FE	FACTURA			4,00	4,00						4,00		4,00
04-ene-13	.0028124	LENNIGUI FREIRE	FACTURA			11,75	11,75						11,75		11,75
05-ene-13	.0028125	JOSE GUTIERREZ	FACTURA			16,40	16,40						16,40		16,40
05-ene-13	.0028126	MANUEL MAYORGO	FACTURA			26,00	26,00						26,00		26,00
05-ene-13	.0028127	ERMINIA CHICAIZA	FACTURA			19,80	19,80						19,80		19,80
05-ene-13	.0028128	LOURDES PAUCAR	FACTURA			5,60	5,60						5,60		5,60
05-ene-13	.0028129	BLANCA CADENA	FACTURA			5,00	5,00						5,00		5,00
05-ene-13	.0028130	NELSON GONZALEZ	FACTURA			12,25	12,25						12,25		12,25
05-ene-13	.0028131	FREDDY MAYORGO	FACTURA			20,00	20,00						20,00		20,00
05-ene-13	.0028132	BEATRIZ PADILLA	FACTURA			8,50	8,50						8,50		8,50
05-ene-13	.0028133	JORGE CAJAMARCA	FACTURA			6,50	6,50						6,50		6,50
05-ene-13	.0028134	MARIELA SANGUCHO	FACTURA			18,50	18,50						18,50		18,50
		TOTAL				**564,70**	**564,70**						**564,70**		**564,70**

ANEXO N0- 2

FARMACIA "GUAYAQUIL"
DIARIO DE VENTAS
MES DE ENERO

FECHA	NUMERO	DETALLE	TIPO	VENTAS				OTRAS CUENTAS					CAJA	CTAS. POR COBRAR	TOTAL
								DESTO. VENTAS		DEOV. VENTAS		DEVOL. IVA			
				SUBT.12%	IVA 12%	SUBT. 0%	TOTAL	12%	0%	12%	0%				
07-ene-13	.0028135	SEGUNDO COFRE	FACTURA			9,90	9,90						9,90		9,90
07-ene-13	.0028136	ROCIO YUGSA	FACTURA			13,00	13,00						13,00		13,00
07-ene-13	.0028137	SEGUNDO CHILIQUINGO	FACTURA			72,50	72,50						72,50		72,50
07-ene-13	.0028138	SEGUNDO COFRE	FACTURA			13,75	13,75						13,75		13,75
07-ene-13	.0028139	ADRIANA MAYORGA	FACTURA			5,00	5,00						5,00		5,00
07-ene-13	.0028140	CLINICA DE EMERG.CEN	FACTURA			2,60	2,60						2,60		2,60

08-ene-13	.0028141	JOSÉ ALVAREZ	FACTURA			55,25	55,25						55,25		55,25
08-ene-13	.0028142	CONSUMIDOR FINAL	FACTURA			8,00	8,00						8,00		8,00
08-ene-13	.0028143	CONSUMIDOR FINAL	FACTURA			5,60	5,60						5,60		5,60
08-ene-13	.0028144	MARIA QUITANTUÑA	FACTURA			14,30	14,30						14,30		14,30
08-ene-13	.0028145	JOSE MENDOZA	FACTURA			20,00	20,00						20,00		20,00
08-ene-13	.0028146	CONSUMIDOR FINAL	FACTURA			29,00	29,00						29,00		29,00
08-ene-13	.0028147	ANA FLORES	FACTURA			29,00	29,00						29,00		29,00
08-ene-13	.0028148	LAURA QUIGELURZO	FACTURA			8,50	8,50						8,50		8,50
08-ene-13	.0028149	CLINICA DE EMERG.CEN	FACTURA			34,00	34,00						34,00		34,00
09-ene-13	.0028150	LUIS CHUIZETE	FACTURA			5,40	5,40						5,40		5,40
09-ene-13	.0028151	JUAN DELEG	FACTURA			6,00	6,00						6,00		6,00
09-ene-13	.0028152	ISABEL BALSECA	FACTURA			29,00	29,00						29,00		29,00
09-ene-13	.0028153	CLINICA DE EMERG.CEN	FACTURA			21,00	21,00						21,00		21,00
09-ene-13	.0028154	JANETH ACOSTA	FACTURA			6,45	6,45						6,45		6,45
09-ene-13	.0028155	PATRICIO CHIMBORAZO	FACTURA			34,75	34,75						34,75		34,75
10-ene-13	.0028156	MARCIAL ARIAS	FACTURA			8,60	8,60						8,60		8,60
10-ene-13	.0028157	EVELGA FONSECA	FACTURA			5,00	5,00						5,00		5,00
10-ene-13	.0028158	PATRICIO CAIZA	FACTURA			43,50	43,50						43,50		43,50
10-ene-13	.0028159	FERMIN SEPA	FACTURA			6,30	6,30						6,30		6,30
10-ene-13	.0028160	LEONARDO GARCIA	FACTURA			22,10	22,10						22,10		22,10
10-ene-13	.0028161	GLADYS ATUÑA	FACTURA			7,10	7,10						7,10		7,10
10-ene-13	.0028162	BETATRIZ PADILLA	FACTURA			5,95	5,95						5,95		5,95
10-ene-13	.0028163	MIGUEL TELLO	FACTURA			9,30	9,30						9,30		9,30
11-ene-13	.0028164	AQUILINO VIVANCO	FACTURA			3,00	3,00						3,00		3,00
11-ene-13	.0028165	NELLY FONSECA	FACTURA			20,90	20,90						20,90		20,90
11-ene-13	.0028166	MANUELA PLACENCIA	FACTURA			4,75	4,75						4,75		4,75
11-ene-13	.0028167	MANUELA PLACENCIA	FACTURA			4,50	4,50						4,50		4,50
11-ene-13	.0028168	MARIA TAIPE	FACTURA			39,75	39,75						39,75		39,75
11-ene-13	.0028169	SEBASTIAN CHAMBA	FACTURA			17,00	17,00						17,00		17,00
11-ene-13	.0028170	MARIA VIVANCO	FACTURA			9,00	9,00						9,00		9,00
11-ene-13	.0028171	JENNY LEMA	FACTURA			20,00	20,00						20,00		20,00
11-ene-13	.0028172	MARIA CHACHA	FACTURA			30,50	30,50						30,50		30,50
12-ene-13	.0028173	TERESITA VEGA	FACTURA			15,00	15,00						15,00		15,00
12-ene-13	.0028174	CARLOS MAIZA	FACTURA			11,00	11,00						11,00		11,00

12-ene-13	.0028175	GEOVANI FONSECA	FACTURA			13,95	13,95						13,95		13,95
12-ene-13	.0028176	ROSA MENDOZA	FACTURA			23,25	23,25						23,25		23,25
12-ene-13	.0028177	JORGE IZA	FACTURA			8,60	8,60						8,60		8,60
12-ene-13	.0028178	PATRICIO CHILINQUINGA	FACTURA			13,70	13,70						13,70		13,70
12-ene-13	.0028179	AIDA CEVALLOS	FACTURA			6,75	6,75						6,75		6,75
12-ene-13	.0028180	SEDEMI	FACTURA			11,35	11,35						11,35		11,35
12-ene-13	.0028181	GLORIA GUZMAN	FACTURA			7,50	7,50						7,50		7,50
12-ene-13	.0028182	MARCO PACHACAMA	FACTURA			8,75	8,75						8,75		8,75
12-ene-13	.0028183	MARCO PACHACAMA	FACTURA			44,50	44,50						44,50		44,50
13-ene-13	.0028184	HUGO VILLACIS	FACTURA			8,00	8,00						8,00		8,00
		TOTAL				**852,60**	**852,60**						**852,60**		**852,60**

ANEXO N0- 3

FARMACIA "GUAYAQUIL"
DIARIO DE VENTAS
MES DE ENERO

FECHA	NUMERO	DETALLE	TIPO	VENTAS				OTRAS CUENTAS					CAJA	CTAS. POR COBRAR	TOTAL
								DESTO. VENTAS		DEOV. VENTAS		DEVOL. IVA			
				SUBT.12%	IVA 12%	SUBT. 0%	TOTAL	12%	0%	12%	0%				
14-ene-13	.0028185	LEONARDO LLAMBO	FACTURA			10,50	10,50						10,50		10,50
14-ene-13	.0028186	SEGUNDO SOLANO	FACTURA			30,50	30,50						30,50		30,50
14-ene-13	.0028187	JORGE GUAYGO	FACTURA			6,25	6,25						6,25		6,25
14-ene-13	.0028188	BLANCA CHASI	FACTURA			12,00	12,00						12,00		12,00
14-ene-13	.0028189	FAUSTO CAJAMARCA	FACTURA			28,00	28,00						28,00		28,00
14-ene-13	.0028190	LUCIA CHINGALUISA	FACTURA			5,30	5,30						5,30		5,30
15-ene-13	.0028191	LUCIA CHINGALUISA	FACTURA			16,55	16,55						16,55		16,55
15-ene-13	.0028192	ANULADA	FACTURA			-	-						-		-
15-ene-13	.0028193	SILVIA GRANDA	FACTURA			22,55	22,55						22,55		22,55
16-ene-13	.0028194	ANULADA	FACTURA			-	-						-		-
16-ene-13	.0028195	MANUEL AMAYO	FACTURA			35,23	35,23						35,23		35,23
16-ene-13	.0028196	CARMEN CAIZA	FACTURA			37,25	37,25						37,25		37,25
16-ene-13	.0028197	CARMEN CAIZA	FACTURA			5,75	5,75						5,75		5,75
16-ene-13	.0028198	FANNY GALO	FACTURA			5,50	5,50						5,50		5,50
16-ene-13	.0028199	GLADYS SOTO	FACTURA			7,50	7,50						7,50		7,50

16-ene-13	.0028200	JOSE M. VALAREZO	FACTURA			5,80	5,80						5,80		5,80
16-ene-13	.0028201	JULIO PABLO	FACTURA			22,00	22,00						22,00		22,00
16-ene-13	.0028202	TOMAS TOAPANTA	FACTURA			8,50	8,50						8,50		8,50
17-ene-13	.0028203	MARIA TITUAÑA	FACTURA			14,50	14,50						14,50		14,50
17-ene-13	.0028204	JORGE TACO	FACTURA			11,60	11,60						11,60		11,60
17-ene-13	.0028205	GLORIA ROJAS	FACTURA			7,50	7,50						7,50		7,50
17-ene-13	.0028206	MIQUELINO GALLARDO	FACTURA			3,40	3,40						3,40		3,40
17-ene-13	.0028207	LUIS PALOMA	FACTURA			9,50	9,50						9,50		9,50
18-ene-13	.0028208	BLANCA VENAVIDES	FACTURA			5,50	5,50						5,50		5,50
18-ene-13	.0028209	CLARA CHAUCHICOSO	FACTURA			4,75	4,75						4,75		4,75
18-ene-13	.0028210	HOLGER MATA	FACTURA			18,00	18,00						18,00		18,00
18-ene-13	.0028211	MARCELO JEREZ	FACTURA			5,00	5,00						5,00		5,00
18-ene-13	.0028212	MASIA TOAPANTA	FACTURA			9,25	9,25						9,25		9,25
18-ene-13	.0028213	MARIA CHINAGUANO	FACTURA			40,00	40,00						40,00		40,00
18-ene-13	.0028214	LUCIA PODRA	FACTURA			12,25	12,25						12,25		12,25
18-ene-13	.0028215	GLADYS SUNTA	FACTURA			7,50	7,50						7,50		7,50
18-ene-13	.0028216	MIQUELINO GALLARDO	FACTURA			2,20	2,20						2,20		2,20
18-ene-13	.0028217	FABIAN CHILUISA	FACTURA			3,75	3,75						3,75		3,75
18-ene-13	.0028218	GLORIA RAMIREZ	FACTURA			9,75	9,75						9,75		9,75
19-ene-13	.0028219	MARGOTH BENAVIDES	FACTURA			5,00	5,00						5,00		5,00
19-ene-13	.0028220	MARGOT CAIZA	FACTURA			5,00	5,00						5,00		5,00
19-ene-13	.0028221	ENMA BENAVIDES	FACTURA			5,00	5,00						5,00		5,00
19-ene-13	.0028222	JANETH JAMI	FACTURA			5,00	5,00						5,00		5,00
19-ene-13	.0028223	BLANCA TERCERI	FACTURA			5,00	5,00						5,00		5,00
19-ene-13	.0028224	PIEDAD MINTA	FACTURA			5,00	5,00						5,00		5,00
19-ene-13	.0028225	CONSUMIDOR FINAL	FACTURA			4,25	4,25						4,25		4,25
19-ene-13	.0028226	FERNANDA BERMEO	FACTURA			27,25	27,25						27,25		27,25
19-ene-13	.0028227	GLADYS CHICAIZA	FACTURA			40,50	40,50						40,50		40,50
19-ene-13	.0028228	PEDRO BRAVO	FACTURA			15,30	15,30						15,30		15,30
19-ene-13	.0028229	LIDIA LAGUATASIG	FACTURA			5,00	5,00						5,00		5,00
19-ene-13	.0028230	GEOVANNY JIMENEZ	FACTURA			8,40	8,40						8,40		8,40
20-ene-13	.0028231	MIRIAM QUINGO	FACTURA			18,50	18,50						18,50		18,50
20-ene-13	.0028232	ELSA VILLACIS	FACTURA			38,95	38,95						38,95		38,95
20-ene-13	.0028233	FERNANDA QUISHPE	FACTURA			8,50	8,50						8,50		8,50
20-ene-13	.0028234	DOLORES TONATO	FACTURA			3,85	3,85						3,85		3,85
20-ene-13	.0028235	ALEXANDRA JIMENEZ				5,00	5,00						5,00		5,00
		TOTAL				**629,13**	**629,13**						**629,13**		**629,13**

ANEXO N0- 4

FARMACIA "GUAYAQUIL"
DIARIO DE VENTAS
MES DE ENERO

FECHA	NUMERO	DETALLE	TIPO	VENTAS				OTRAS CUENTAS					CAJA	CTAS. POR COBRAR	TOTAL
								DESTO. VENTAS		DEOV. VENTAS		DEVOL. IVA			
				SUBT.12%	IVA 12%	SUBT. 0%	TOTAL	12%	0%	12%	0%				
21-ene-13	.0028236	BLANCA ASTUDILLO	FACTURA			41,75	41,75						41,75		41,75
21-ene-13	.0028237	CONSUELO MOROCHO	FACTURA			35,90	35,90						35,90		35,90
21-ene-13	.0028238	NORMA LOPEZ	FACTURA			7,00	7,00						7,00		7,00
21-ene-13	.0028239	MAR[IA UTUÑA	FACTURA			16,50	16,50						16,50		16,50
21-ene-13	.0028240	JOAQUIN SOPA	FACTURA			8,35	8,35						8,35		8,35
21-ene-13	.0028241	MIGUEL GUANOLUISA	FACTURA			14,25	14,25						14,25		14,25
21-ene-13	.0028242	RUBEN PLACENCIA	FACTURA			41,80	41,80						41,80		41,80
21-ene-13	.0028243	JOSE CARRILLO	FACTURA			15,00	15,00						15,00		15,00
21-ene-13	.0028244	CONSUMIDOR FINAL	FACTURA			8,50	8,50						8,50		8,50
22-ene-13	.0028245	TEOFILO TITUAÑA	FACTURA			69,00	69,00						69,00		69,00
22-ene-13	.0028246	ALONSO LEMA	FACTURA			8,50	8,50						8,50		8,50
22-ene-13	.0028247	CONSUMIDOR FINAL	FACTURA			16,00	16,00						16,00		16,00
22-ene-13	.0028248	MERCEDES CHOCHO	FACTURA			22,35	22,35						22,35		22,35
22-ene-13	.0028249	JOSE GUANO	FACTURA			46,00	46,00						46,00		46,00
22-ene-13	.0028250	JOSE QUISHPE	FACTURA			29,80	29,80						29,80		29,80
22-ene-13	.0028251	CONSUMIDOR FINAL	FACTURA			15,90	15,90						15,90		15,90
22-ene-13	.0028252	GEORGINA VELEZ	FACTURA			18,25	18,25						18,25		18,25
23-ene-13	.0028253	MIGUEL GARCIA	FACTURA			15,00	15,00						15,00		15,00
23-ene-13	.0028254	GLADYS SUNTA	FACTURA			11,50	11,50						11,50		11,50
23-ene-13	.0028255	FLANKLIN NAULA	FACTURA			7,50	7,50						7,50		7,50
23-ene-13	.0028256	PASCUAL CARAGUANO	FACTURA			15,50	15,50						15,50		15,50
24-ene-13	.0028257	MARCIA SAN LUCAS	FACTURA			17,00	17,00						17,00		17,00

24-ene-13	.0028258	CRISTIAN RAMOS	FACTURA			12,50	12,50						12,50		12,50
24-ene-13	.0028259	PATRICIA ALARCON	FACTURA			6,15	6,15						6,15		6,15
25-ene-13	.0028260	BLANCA CAIZA	FACTURA			5,30	5,30						5,30		5,30
25-ene-13	.0028261	PATRICIA CHASI	FACTURA			6,80	6,80						6,80		6,80
25-ene-13	.0028262	CLINICA CENTRAL	FACTURA			14,00	14,00						14,00		14,00
25-ene-13	.0028263	ROSA TOAQUISA	FACTURA			44,00	44,00						44,00		44,00
25-ene-13	.0028264	CONSUMIDOR FINAL	FACTURA			7,60	7,60						7,60		7,60
26-ene-13	.0028265	GLORIA ALBAN	FACTURA			15,00	15,00						15,00		15,00
26-ene-13	.0028266	HECTOR TONOTO	FACTURA			7,60	7,60						7,60		7,60
26-ene-13	.0028267	GLADYS SUNTA	FACTURA			21,75	21,75						21,75		21,75
26-ene-13	.0028268	LUIS CALO	FACTURA			33,00	33,00						33,00		33,00
26-ene-13	.0028269	GUILLERMO QUINDE	FACTURA			10,90	10,90						10,90		10,90
26-ene-13	.0028270	BLANCA CAIZA	FACTURA			20,00	20,00						20,00		20,00
27-ene-13	.0028271	BEATRÍZ LEMA	FACTURA			28,00	28,00						28,00		28,00
27-ene-13	.0028272	HUGO COLOPINA	FACTURA			7,10	7,10						7,10		7,10
27-ene-13	.0028273	CONSUMIDOR FINAL	FACTURA			8,00	8,00						8,00		8,00
27-ene-13	.0028274	JOSE YAICHAGUANO	FACTURA			12,50	2,50						12,50		12,50
		TOTAL				**741,55**	**741,55**						**741,55**		**741,55**

ANEXO N0- 5

FARMACIA "GUAYAQUIL"
DIARIO DE VENTAS
MES DE ENERO

FECHA	NUMERO	DETALLE	TIPO	VENTAS				OTRAS CUENTAS					CAJA	CTAS. POR COBRAR	TOTAL
								DESTO. VENTAS		DEOV. VENTAS		DEVOL. IVA			
				SUBT.12%	IVA 12%	SUBT. 0%	TOTAL	12%	0%	12%	0%				
28-ene-13	.0028275	ANULADA	FACTURA			-	-						-		-
28-ene-13	.0028276	BLANCA CHANCHICOCHA	FACTURA			7,00	7,00						7,00		7,00
28-ene-13	.0028277	ANULADA	FACTURA			-	-						-		-
28-ene-13	.0028278	CONSUMIDOR FINAL	FACTURA			7,65	7,65						7,65		7,65
28-ene-13	.0028279	MARTHA UNAPUCHA	FACTURA			4,00	4,00						4,00		4,00
28-ene-13	.0028280	ANGELICA TERCERO	FACTURA			11,20	11,20						11,20		11,20
28-ene-13	.0028281	ROSA SANTA FE	FACTURA			50,00	50,00						50,00		50,00
28-ene-13	.0028282	ANULADA	FACTURA			-	-						-		-
28-ene-13	.0028283	SEGUNDO PALOMO	FACTURA			39,50	39,50						39,50		39,50
28-ene-13	.0028284	MARCO GUANUA	FACTURA			30,00	30,00						30,00		30,00
29-ene-13	.0028285	JOSEFINA YURGO	FACTURA			46,50	46,50						46,50		46,50
29-ene-13	.0028286	MIQUELINO GALLARDO	FACTURA			2,50	2,50						2,50		2,50
29-ene-13	.0028287	LILIANA CHUGCHILAN	FACTURA			26,25	26,25						26,25		26,25
29-ene-13	.0028288	RAYMUNDO CHIMBO	FACTURA			59,00	59,00						59,00		59,00
29-ene-13	.0028289	ANGEL GUAMAN	FACTURA			40,00	40,00						40,00		40,00
29-ene-13	.0028290	CONSUMIDOR FINAL	FACTURA			4,85	4,85						4,85		4,85
29-ene-13	.0028291	LAURA CAIZA	FACTURA			18,25	18,25						18,25		18,25
30-ene-13	.0028292	JORGE CHILUIZA	FACTURA			4,40	4,40						4,40		4,40
30-ene-13	.0028293	PEDRO GUALO	FACTURA			7,25	7,25						7,25		7,25
30-ene-13	.0028294	ANULADA	FACTURA			-	-						-		-
30-ene-13	.0028295	RAUL TIPAGUANO	FACTURA			7,50	7,50						7,50		7,50
30-ene-13	.0028296	MARIA CAQUE	FACTURA			45,50	45,50						45,50		45,50
30-ene-13	.0028297	ROSARIO PILLO	FACTURA			12,50	12,50						12,50		12,50
30-ene-13	.0028298	ISABEL VALVERDE	FACTURA			17,25	17,25						17,25		17,25
30-ene-13	.0028299	JHONY TOAPANTA	FACTURA			12,00	12,00						12,00		12,00
30-ene-13	.0028300	FABIAN CHILUISA	FACTURA			18,00	18,00						18,00		18,00

30-ene-13	.0028301	GLADYS SUNTA	FACTURA			11,50	11,50						11,50		11,50
30-ene-13	.0028302	BEATRIZ CUMANDA	FACTURA			40,75	40,75						40,75		40,75
30-ene-13	.0028303	PATRICIA CAJAMARCA	FACTURA			12,75	12,75						12,75		12,75
30-ene-13	.0028304	NERY GARCIA	FACTURA			6,75	6,75						6,75		6,75
31-ene-13	.0028305	NELSON CHANALUISA	FACTURA			6,00	6,00						6,00		6,00
31-ene-13	.0028306	WALTER PORRAS	FACTURA			20,50	20,50						20,50		20,50
31-ene-13	.0028307	JOSE CHAISA	FACTURA			72,00	72,00						72,00		72,00
31-ene-13	.0028308	NOBERTO CHANTOLUISA	FACTURA			5,50	5,50						5,50		5,50
31-ene-13	.0028309	LUIS LLAMBO	FACTURA			48,00	48,00						48,00		48,00
31-ene-13	.0028310	OSWALDO LICTO	FACTURA			8,00	8,00						8,00		8,00
31-ene-13	.0028311	MARCO RODRIGUEZ	FACTURA			4,50	4,50						4,50		4,50
31-ene-13	.0028312	CARMEN MARIQUIZA	FACTURA			4,50	4,50						4,50		4,50
		TOTAL				**711,85**	**711,85**						**711,85**		**711,85**

ANEXO N0- 6

FARMACIA "GUAYAQUIL"
DIARIO DE VENTAS
MES DE FEBRERO

FECHA	NUMERO	DETALLE	TIPO	VENTAS				OTRAS CUENTAS					CAJA	CTAS. POR COBRAR	TOTAL
								DESTO. VENTAS		DEOV. VENTAS		DEVOL. IVA			
				SUBT.12%	IVA 12%	SUBT. 0%	TOTAL	12%	0%	12%	0%				
01-feb-13	.0028313	MARIA BAUTISTA	FACTURA			34,50	34,50						34,50		34,50
01-feb-13	.0028314	GREGORIO TERCERO	FACTURA			19,85	19,85						19,85		19,85
01-feb-13	.0028315	MARIA COELLO	FACTURA			62,50	62,50						62,50		62,50
01-feb-13	.0028316	CARLOS MENDOZA	FACTURA			50,35	50,35						50,35		50,35
01-feb-13	.0028317	DAVID CAIZA	FACTURA			18,00	18,00						18,00		18,00
01-feb-13	.0028318	MAURICIO CALO	FACTURA			23,65	23,65						23,65		23,65

01-feb-13	.0028319	MARINA GUENO	FACTURA			5,50	5,50						5,50		5,50
01-feb-13	.0028320	FABIAN CHILUISA	FACTURA			7,95	7,95						7,95		7,95
01-feb-13	.0028321	SEBASTIAN LLAMBA	FACTURA			28,15	28,15						28,15		28,15
02-feb-13	.0028322	CONSUMIDOR FINAL	FACTURA			9,50	9,50						9,50		9,50
02-feb-13	.0028323	BLANCA GRANO	FACTURA			35,50	35,50						35,50		35,50
02-feb-13	.0028324	MARIA BOMBON	FACTURA			9,75	9,75						9,75		9,75
02-feb-13	.0028325	NANCY LOPEZ	FACTURA			2,60	2,60						2,60		2,60
03-feb-13	.0028326	MAURCIO ALMANDRE	FACTURA			9,10	9,10						9,10		9,10
03-feb-13	.0028327	ANULADA	FACTURA			-	-						-		-
03-feb-13	.0028328	VANESA TACO	FACTURA			14,65	14,65						14,65		14,65
03-feb-13	.0028329	BEATRÍZ LEMA	FACTURA			25,00	25,00						25,00		25,00
03-feb-13	.0028330	CRISTIAN CHUSETE	FACTURA			6,50	6,50						6,50		6,50
04-feb-13	.0028331	MARCO ARIAS	FACTURA			10,70	10,70						10,70		10,70
04-feb-13	.0028332	NAZARENO COLO	FACTURA			17,25	17,25						17,25		17,25
04-feb-13	.0028333	CONSUMIDOR FINAL	FACTURA			17,80	17,80						17,80		17,80
04-feb-13	.0028334	RODRIGO LATASAQUIG	FACTURA			14,50	14,50						14,50		14,50
04-feb-13	.0028335	AMPARO JARA	FACTURA			6,75	6,75						6,75		6,75
04-feb-13	.0028336	EDGAR MASABANDA	FACTURA			49,50	49,50						49,50		49,50
04-feb-13	.0028337	CARLOS SINALUISA	FACTURA			13,65	13,65						13,65		13,65
04-feb-13	.0028338	ERNESTO GUEVARA	FACTURA			3,50	,50						3,50		3,50
04-feb-13	.0028339	LUIS CHUQUI	FACTURA			6,00	6,00						6,00		6,00
04-feb-13	.0028340	ANA BARRIGA	FACTURA			5,00	5,00						5,00		5,00
		TOTAL				**507,70**	**507,70**						**507,70**		**507,70**

ANEXO N0- 7

FARMACIA "GUAYAQUIL"
DIARIO DE VENTAS
MES DE FEBRERO

FECHA	NUMERO	DETALLE	TIPO	VENTAS				OTRAS CUENTAS					CAJA	CTAS. POR COBRAR	TOTAL
								DESTO. VENTAS		DEOV. VENTAS		DEVOL. IVA			
				SUBT.12 %	IVA 12%	SUBT. 0%	TOTAL	12%	0%	12%	0%				
05-feb-13	.0028341	BLANCA CADENA	FACTURA			5,00	5,00						5,00		5,00
05-feb-13	.0028342	JULIO VELAZCO	FACTURA			5,00	5,00						5,00		5,00
05-feb-13	.0028343	MARÍA CAIZA	FACTURA			24,35	24,35						24,35		24,35
05-feb-13	.0028344	MERCY UDACANO	FACTURA			6,00	6,00						6,00		6,00
05-feb-13	.0028345	BYRON PILAYUÑA	FACTURA			9,20	9,20						9,20		9,20
05-feb-13	.0028346	ALEX LEMA	FACTURA			7,60	7,60						7,60		7,60
06-feb-13	.0028347	ALBERTO CAJAS	FACTURA			7,40	7,40						7,40		7,40
06-feb-13	.0028348	CONSUMIDOR FINAL	FACTURA			14,60	14,60						14,60		14,60
06-feb-13	.0028349	DORIS ORTEGA	FACTURA			11,00	11,00						11,00		11,00
06-feb-13	.0028350	ANULADA	FACTURA			-	-						-		-
06-feb-13	.0028351	MANUEL AUCACANA	FACTURA			11,70	11,70						11,70		11,70
06-feb-13	.0028352	GLADYS CHIZAGUA	FACTURA			12,50	12,50						12,50		12,50
06-feb-13	.0028353	CONSUMIDOR FINAL	FACTURA			7,90	7,90						7,90		7,90
06-feb-13	.0028354	ROSA POAQUIZA	FACTURA			47,50	47,50						47,50		47,50
06-feb-13	.0028355	LILIA CHUQUITARCO	FACTURA			46,00	46,00						46,00		46,00
06-feb-13	.0028356	DANILO CASTILLO	FACTURA			7,90	7,90						7,90		7,90
06-feb-13	.0028357	CARLOS MAÑAY	FACTURA			1,00	1,00						1,00		1,00

07-feb-13	.0028358	MIGUEL VELAZCO	FACTURA			9,60	9,60						9,60		9,60
07-feb-13	.0028359	GLORIA RAMIREZ	FACTURA			7,00	7,00						7,00		7,00
07-feb-13	.0028360	JUAN TOAPANTA	FACTURA			39,00	39,00						39,00		39,00
07-feb-13	.0028361	LUIS PALANGO	FACTURA			30,60	30,60						30,60		30,60
08-feb-13	.0028362	TERESA LIQUINCHANUA	FACTURA			6,35	6,35						6,35		6,35
08-feb-13	.0028363	SEGUNDO JAN	FACTURA			33,00	33,00						33,00		33,00
08-feb-13	.0028364	ALEX SANGOQUIZA	FACTURA			10,00	10,00						10,00		10,00
08-feb-13	.0028365	MARIA TOPAXI	FACTURA			28,50	28,50						28,50		28,50
08-feb-13	.0028366	DOLORES LOPEZ	FACTURA			13,40	13,40						13,40		13,40
08-feb-13	.0028367	RICARDO SATAQUINGA	FACTURA			19,50	19,50						19,50		19,50
09-feb-13	.0028368	GREGORIO TERCERO	FACTURA			28,00	28,00						28,00		28,00
09-feb-13	.0028369	CONSUMIDOR FINAL	FACTURA			6,00	6,00						6,00		6,00
09-feb-13	.0028370	BELEN MARIN	FACTURA			54,75	54,75						54,75		54,75
10-feb-13	.0028371	PEDRO SISA	FACTURA			10,85	10,85						10,85		10,85
10-feb-13	.0028372	NELLY JIMENEZ	FACTURA			10,50	10,50						10,50		10,50
10-feb-13	.0028373	UDA MONTAGUANO	FACTURA			4,25	4,25						4,25		4,25
10-feb-13	.0028374	AIDA REAL	FACTURA			14,75	14,75						14,75		14,75
10-feb-13	.0028375	HOLGUER MATA	FACTURA			9,50	9,50						9,50		9,50
10-feb-13	.0028376	PEDRO SISA	FACTURA			18,50	18,50						18,50		18,50
		TOTAL				**578,70**	**578,70**						**578,70**		**578,70**

ANEXO N0- 8

FARMACIA "GUAYAQUIL"
DIARIO DE VENTAS
MES DE FEBRERO

FECHA	NUMERO	DETALLE	TIPO	VENTAS				OTRAS CUENTAS					CAJA	CTAS. POR COBRAR	TOTAL
								DESTO. VENTAS		DEOV. VENTAS		DEVOL. IVA			
				SUBT.12%	IVA 12%	SUBT. 0%	TOTAL	12%	0%	12%	0%				
11-feb-13	.0028377	DOLORES QUISPE	FACTURA			38,75	38,75						38,75		38,75
11-feb-13	.0028378	MAURICIO LASCANO	FACTURA			74,50	74,50						74,50		74,50
11-feb-13	.0028379	MILTON TACO	FACTURA			14,00	14,00						14,00		14,00
12-feb-13	.0028380	MERCEDES CHACHA	FACTURA			29,00	29,00						29,00		29,00
12-feb-13	.0028381	CRISTIAN CARRILLO	FACTURA			9,90	9,90						9,90		9,90
12-feb-13	.0028382	NELSON PALOMO	FACTURA			10,70	10,70						10,70		10,70
12-feb-13	.0028383	MESIAS TOPANTA	FACTURA			10,70	10,70						10,70		10,70
12-feb-13	.0028384	BLANCA CAIZA	FACTURA			24,00	24,00						24,00		24,00
12-feb-13	.0028385	JORGE CHICAIZA	FACTURA			18,95	18,95						18,95		18,95
13-feb-13	.0028386	PATRICIA TIPANGUANO	FACTURA			12,00	12,00						12,00		12,00
13-feb-13	.0028387	SONIA BENAVIDES	FACTURA			10,25	10,25						10,25		10,25
13-feb-13	.0028388	EILSOND DE LA VEGA	FACTURA			7,15	7,15						7,15		7,15
13-feb-13	.0028389	INES QUINATOA	FACTURA			30,25	30,25						30,25		30,25
13-feb-13	.0028390	ROSA POAQUIZA	FACTURA			30,00	30,00						30,00		30,00
13-feb-13	.0028391	ROSA POAQUIZA	FACTURA			47,50	47,50						47,50		47,50
13-feb-13	.0028392	ROSA POAQUIZA	FACTURA			31,75	31,75						31,75		31,75
13-feb-13	.0028393	LUZ PAQUIZA	FACTURA			17,75	17,75						17,75		17,75

13-feb-13	.0028394	ROSA CAIZAGUANO	FACTURA			18,50	18,50						18,50		18,50
13-feb-13	.0028395	LUIS CHILUIZA	FACTURA			3,00	3,00						3,00		3,00
13-feb-13	.0028396	ANULADA	FACTURA			-	-						-		-
13-feb-13	.0028397	GUILLERMO QUINATOA	FACTURA			9,50	9,50						9,50		9,50
13-feb-13	.0028398	JORGE CHILUIZA	FACTURA			21,80	21,80						21,80		21,80
14-feb-13	.0028399	CLARA CHANCHICOCHA	FACTURA			20,50	20,50						20,50		20,50
15-feb-13	.0028400	MARIA ESQUIBEL	FACTURA			75,70	75,70						75,70		75,70
	.0028401	ANULADA	FACTURA				-						-		-
	.0028402	ANULADA	FACTURA				-						-		-
	.0028403	ANULADA	FACTURA				-						-		-
	.0028404	ANULADA	FACTURA				-						-		-
	.0028405	ANULADA	FACTURA				-						-		-
16-feb-13	.0028406	MERCED CHIMBORAZO	FACTURA			14,50	14,50						14,50		14,50
16-feb-13	.0028407	ROSA TOPAPANTA	FACTURA			11,00	11,00						11,00		11,00
16-feb-13	.0028408	JOSE QUISHPE	FACTURA			19,25	19,25						19,25		19,25
16-feb-13	.0028409	RICARDO CURICHO	FACTURA			12,25	12,25						12,25		12,25
16-feb-13	.0028410	MIGUELINA GALLARDO	FACTURA			8,60	8,60						8,60		8,60
16-feb-13	.0028411	PAOLA SEGUNDO	FACTURA			5,00	5,00						5,00		5,00
16-feb-13	.0028412	MILTON JAQUE	FACTURA			55,00	55,00						55,00		55,00
16-feb-13	.0028413	NERY GARCIA	FACTURA			9,75	9,75						9,75		9,75
16-feb-13	.0028414	BLANCA CAIZA	FACTURA			28,00	28,00						28,00		28,00
17-feb-13	.0028415	CONSUMIDOR FINAL	FACTURA			8,50	8,50						8,50		8,50
17-feb-13	.0028416	DARWIN GAVILANES	FACTURA			9,85	9,85						9,85		9,85
		TOTAL				**747,85**	**747,85**						**747,85**		**747,85**

ANEXO N0- 9

FARMACIA "GUAYAQUIL"
DIARIO DE VENTAS
MES DE FEBRERO

FECHA	NUMERO	DETALLE	TIPO	VENTAS				OTRAS CUENTAS					CAJA	CTAS. POR COBRAR	TOTAL
								DESTO. VENTAS		DEOV. VENTAS		DEVOL. IVA			
				SUBT.12%	IVA 12%	SUBT. 0%	TOTAL	12%	0%	12%	0%				
18-feb-13	.0028417	SEGUNDO QUINGA	FACTURA			18,50	18,50						18,50		18,50
18-feb-13	.0028418	DOMINGA CHISAGUANO	FACTURA			11,00	11,00						11,00		11,00
18-feb-13	.0028419	MARCO CHANCHICOCHA	FACTURA			24,50	24,50						24,50		24,50
18-feb-13	.0028420	OLGA ASTUDILLO	FACTURA			6,10	6,10						6,10		6,10
18-feb-13	.0028421	PAOLA MULLO	FACTURA			14,50	14,50						14,50		14,50
18-feb-13	.0028422	SEGUNDO PALOMO	FACTURA			40,35	40,35						40,35		40,35
18-feb-13	.0028423	CONTARIM	FACTURA			45,00	45,00						45,00		45,00
18-feb-13	.0028424	SEGUNDO COGUE	FACTURA			34,00	34,00						34,00		34,00
18-feb-13	.0028425	SILVIA GRANDA	FACTURA			17,00	17,00						17,00		17,00
18-feb-13	.0028426	MARÍA TOPANTA	FACTURA			10,50	10,50						10,50		10,50
19-feb-13	.0028427	MATEO JAMI	FACTURA			44,50	44,50						44,50		44,50
19-feb-13	.0028428	LUCIA QUISAGUANGO	FACTURA			22,25	22,25						22,25		22,25
19-feb-13	.0028429	HERLINDA JAMI	FACTURA			5,50	5,50						5,50		5,50
19-feb-13	.0028430	MARIA TOPANTA	FACTURA			12,75	12,75						12,75		12,75
20-feb-13	.0028431	CESAR LOPEZ	FACTURA			9,50	9,50						9,50		9,50
20-feb-13	.0028432	ALEGRIA TOPANTA	FACTURA			75,00	75,00						75,00		75,00
20-feb-13	.0028433	MANUEL MAYORGO	FACTURA			12,60	12,60						12,60		12,60
20-feb-13	.0028434	ROSA TOAQUIZA	FACTURA			68,00	68,00						68,00		68,00
20-feb-13	.0028435	ANULADA	FACTURA			-	-						-		-
20-feb-13	.0028436	ANULADA	FACTURA			-	-						-		-
20-feb-13	.0028437	ROSA TOAQUIZA	FACTURA			46,00	46,00						46,00		46,00
20-feb-13	.0028438	MIGUEL QUISHPE	FACTURA			11,25	11,25						11,25		11,25
20-feb-13	.0028439	GUILLERMO LAGUASQUIZA	FACTURA			24,50	24,50						24,50		24,50
20-feb-13	.0028440	CONSUMIDOR FINAL	FACTURA			12,00	12,00						12,00		12,00
20-feb-13	.0028441	AURELIO PLASCENCIA	FACTURA			37,00	37,00						37,00		37,00
20-feb-13	.0028442	MESIAS TOAPANTA	FACTURA			9,75	9,75						9,75		9,75

20-feb-13	.0028443	ELSA CAIZA	FACTURA			11,25	11,25						11,25		11,25
20-feb-13	.0028444	MARIA TOAQUIZA	FACTURA			16,50	16,50						16,50		16,50
20-feb-13	.0028445	ANULADA	FACTURA				-						-		-
20-feb-13	.0028446	ANULADA	FACTURA			-	-						-		-
20-feb-13	.0028447	ANULADA	FACTURA			-	-						-		-
21-feb-13	.0028448	MARIA TOAQUIZA	FACTURA			19,50	19,50						19,50		19,50
21-feb-13	.0028449	JOHANA LEON	FACTURA			11,00	11,00						11,00		11,00
22-feb-13	.0028450	JORGE CAIZA	FACTURA			7,50	7,50						7,50		7,50
22-feb-13	.0028451	ORLEN BUSTOS	FACTURA			19,70	19,70						19,70		19,70
22-feb-13	.0028452	MIGUELINA GALLARDO	FACTURA			5,00	5,00						5,00		5,00
23-feb-13	.0028453	MARCO QUISHPE	FACTURA			18,65	18,65						18,65		18,65
23-feb-13	.0028454	MARIA GUZMAN	FACTURA			35,50	35,50						35,50		35,50
23-feb-13	.0028455	MARCO GUERRERO	FACTURA			8,00	8,00						8,00		8,00
23-feb-13	.0028456	CONSUMIDOR FINAL	FACTURA			24,00	24,00						24,00		24,00
23-feb-13	.0028457	BERTHA CLAUDIO	FACTURA			37,50	37,50						37,50		37,50
23-feb-13	.0028458	MARIA DE LA CRUZ	FACTURA			23,30	23,30						23,30		23,30
23-feb-13	.0028459	SEGUNDO COFRE	FACTURA			7,50	7,50						7,50		7,50
23-feb-13	.0028460	MARTHA QUISHPE	FACTURA			12,85	12,85						12,85		12,85
23-feb-13	.0028461	CONSUMIDOR FINAL	FACTURA			5,50	5,50						5,50		5,50
23-feb-13	.0028462	MANUEL MAYORGO	FACTURA			9,95	9,95						9,95		9,95
23-feb-13	.0028463	GLADYS SUNTO	FACTURA			23,50	23,50						23,50		23,50
24-feb-13	.0028464	REMIGIO BAUTISTA	FACTURA			25,15	25,15						25,15		25,15
24-feb-13	.0028465	MARIO VILLACIS	FACTURA			9,00	9,00						9,00		9,00
		TOTAL				**942,90**	**942,90**						**942,90**		**942,90**

ANEXO N0- 10

FARMACIA "GUAYAQUIL"
DIARIO DE VENTAS
MES DE FEBRERO

FECHA	NUMERO	DETALLE	TIPO	VENTAS				OTRAS CUENTAS					CAJA	CTAS. POR COBRAR	TOTAL
								DESTO. VENTAS		DEOV. VENTAS		DEVOL. IVA			
				SUBT.12%	IVA 12%	SUBT. 0%	TOTAL	12%	0%	12%	0%				
25-feb-13	.0028466	SEGUNDO QUINGA	FACTURA			12,50	12,50						12,50		12,50
25-feb-13	.0028467	DOMINGA CHISAGUANO	FACTURA			-	-						-		-
25-feb-13	.0028468	MARCO CHANCHICOCHA	FACTURA			15,00	15,00						15,00		15,00
25-feb-13	.0028469	OLGA ASTUDILLO	FACTURA			19,90	19,90						19,90		19,90
25-feb-13	.0028470	PAOLA MULLO	FACTURA			22,95	22,95						22,95		22,95
25-feb-13	.0028471	SEGUNDO PALOMO	FACTURA			7,00	7,00						7,00		7,00
25-feb-13	.0028472	CONTARIM	FACTURA			9,00	9,00						9,00		9,00
25-feb-13	.0028473	SEGUNDO COGUE	FACTURA			11,55	11,55						11,55		11,55
25-feb-13	.0028474	SILVIA GRANDA	FACTURA			51,00	51,00						51,00		51,00
26-feb-13	.0028475	MARÍA TOPANTA	FACTURA			-	-						-		-
26-feb-13	.0028476	MATEO JAMI	FACTURA			49,60	49,60						49,60		49,60
26-feb-13	.0028477	LUCIA QUISAGUANGO	FACTURA			61,75	61,75						61,75		61,75
26-feb-13	.0028478	HERLINDA JAMI	FACTURA			14,50	14,50						14,50		14,50
26-feb-13	.0028479	MARIA TOPANTA	FACTURA			8,25	8,25						8,25		8,25
26-feb-13	.0028480	CESAR LOPEZ	FACTURA			5,70	5,70						5,70		5,70
27-feb-13	.0028481	ALEGRIA TOPANTA	FACTURA			9,15	9,15						9,15		9,15
27-feb-13	.0028482	MANUEL MAYORGO	FACTURA			5,00	5,00						5,00		5,00
27-feb-13	.0028483	ROSA TOAQUIZA	FACTURA			8,40	8,40						8,40		8,40
27-feb-13	.0028484	ANULADA	FACTURA			5,00	5,00						5,00		5,00
27-feb-13	.0028485	ANULADA	FACTURA			14,65	14,65						14,65		14,65
27-feb-13	.0028486	ROSA TOAQUIZA	FACTURA			22,50	22,50						22,50		22,50
27-feb-13	.0028487	MIGUEL QUISHPE	FACTURA			37,95	37,95						37,95		37,95
27-feb-13	.0028488	GUILLERMO LAGUASQUIZA	FACTURA			29,00	29,00						29,00		29,00
28-feb-13	.0028489	CONSUMIDOR FINAL	FACTURA			23,00	23,00						23,00		23,00
28-feb-13	.0028490	AURELIO PLASCENCIA	FACTURA			59,85	59,85						59,85		59,85
28-feb-13	.0028491	MESIAS TOAPANTA	FACTURA			10,50	10,50						10,50		10,50

28-feb-13	.0028492	ELSA CAIZA	FACTURA			-	-						-		-
28-feb-13	.0028493	MARIA TOAQUIZA	FACTURA			5,00	5,00						5,00		5,00
28-feb-13	.0028494	ANULADA	FACTURA			6,00	6,00						6,00		6,00
28-feb-13	.0028495	ANULADA	FACTURA			25,50	25,50						25,50		25,50
28-feb-13	.0028496	ANULADA	FACTURA			10,50	10,50						10,50		10,50
28-feb-13	.0028497	MARIA TOAQUIZA	FACTURA			11,80	11,80						11,80		11,80
28-feb-13	.0028498	JOHANA LEON	FACTURA			10,00	10,00						10,00		10,00
28-feb-13	.0028499	JORGE CAIZA	FACTURA			7,60	7,60						7,60		7,60
28-feb-13	.0028500	ORLEN BUSTOS	FACTURA			13,00	13,00						13,00		13,00
28-feb-13	.0028501	MIGUELINA GALLARDO	FACTURA			17,00	17,00						17,00		17,00
28-feb-13	.0028502	MARCO QUISHPE	FACTURA			47,50	47,50						47,50		47,50
28-feb-13	.0028503	MARIA GUZMAN	FACTURA			12,00	12,00						12,00		12,00
28-feb-13	.0028504	MARCO GUERRERO	FACTURA			37,00	37,00						37,00		37,00
28-feb-13	.0028505	CONSUMIDOR FINAL	FACTURA			14,80	14,80						14,80		14,80
28-feb-13	.0028506	BERTHA CLAUDIO	FACTURA			16,60	16,60						16,60		16,60
28-feb-13	.0028507	MARIA DE LA CRUZ	FACTURA			31,75	31,75						31,75		31,75
28-feb-13	.0028508	SEGUNDO COFRE	FACTURA			26,00	26,00						26,00		26,00
28-feb-13	.0028509	MARTHA QUISHPE	FACTURA			9,00	9,00						9,00		9,00
28-feb-13	.0028510	CONSUMIDOR FINAL	FACTURA			13,75	13,75						13,75		13,75
28-feb-13	.0028511	MANUEL MAYORGO	FACTURA			39,00	39,00						39,00		39,00
28-feb-13	.0028512	GLADYS SUNTO	FACTURA			32,00	32,00						32,00		32,00
28-feb-13	.0028513	REMIGIO BAUTISTA	FACTURA			18,50	18,50						18,50		18,50
28-feb-13	.0028514	MARIO VILLACIS	FACTURA			4,50	4,50						4,50		4,50
		TOTAL				**922,50**	**922,50**						**922,50**		**922,50**

ANEXO N0- 11

FARMACIA "GUAYAQUIL"
DIARIO DE VENTAS
MES DE MARZO

FECHA	NUMERO	DETALLE	TIPO	VENTAS				OTRAS CUENTAS					CAJA	CTAS. POR COBRAR	TOTAL
								DESTO. VENTAS		DEOV. VENTAS		DEVOL. IVA			
				SUBT.12%	IVA 12%	SUBT. 0%	TOTAL	12%	0%	12%	0%				
	.0028515	ANULADA	FACTURA				-						-		-
	.0028516	ANULADA	FACTURA				-						-		-
	.0028517	ANULADA	FACTURA				-						-		-
01-mar-13	.0028518	MARCO SALCEDO	FACTURA			17,50	17,50						17,50		17,50
02-mar-13	.0028519	RODRIGO CAIZA	FACTURA			54,50	54,50						54,50		54,50
02-mar-13	.0028520	EDUARDO CHANGO	FACTURA			12,50	12,50						12,50		12,50
02-mar-13	.0028521	JOSE M. GUALO	FACTURA			31,45	31,45						31,45		31,45
02-mar-13	.0028522	DANIELA AMORES	FACTURA			17,00	17,00						17,00		17,00
02-mar-13	.0028523	EMANUEL PALOMO	FACTURA			52,00	52,00						52,00		52,00
02-mar-13	.0028524	LAURA MALLIQUINGA	FACTURA			36,00	36,00						36,00		36,00
02-mar-13	.0028525	PATRICIO QUISHPE	FACTURA			31,00	31,00						31,00		31,00
02-mar-13	.0028526	ANULADA	FACTURA			-	-						-		-
02-mar-13	.0028527	CONSUMIDOR FINAL	FACTURA			6,90	6,90						6,90		6,90
02-mar-13	.0028528	HILDA CAYO	FACTURA			12,00	12,00						12,00		12,00
03-mar-13	.0028529	ANA YANEZ	FACTURA			53,00	53,00						53,00		53,00
03-mar-13	.0028530	NORMA YASAC	FACTURA			8,80	8,80						8,80		8,80
03-mar-13	.0028531	GRACIELA PERALTA	FACTURA			6,25	6,25						6,25		6,25
03-mar-13	.0028532	MARCELO CILLAGONA	FACTURA			41,50	41,50						41,50		41,50
03-mar-13	.0028533	JUAN SAGLA	FACTURA			17,90	17,90						17,90		17,90
03-mar-13	.0028534	JORGE FREIRE	FACTURA			24,90	24,90						24,90		24,90
03-mar-13	.0028535	HECTOR REA	FACTURA			5,00	5,00						5,00		5,00
03-mar-13	.0028536	MIRIAM VELASTEGUI	FACTURA			14,50	14,50						14,50		14,50
03-mar-13	.0028537	AGROELECTO	FACTURA			7,50	7,50						7,50		7,50
		TOTAL				**450,20**	**450,20**						**450,20**		**450,20**

ANEXO N0- 12

FARMACIA "GUAYAQUIL"
DIARIO DE VENTAS
MES DE MARZO

FECHA	NUMERO	DETALLE	TIPO	VENTAS				OTRAS CUENTAS					CAJA	CTAS. POR COBRAR	TOTAL
								DESTO. VENTAS		DEOV. VENTAS		DEVOL. IVA			
				SUBT.12%	IVA 12%	SUBT. 0%	TOTAL	12%	0%	12%	0%				
04-mar-13	.0028538	NORMAN LOMAS	FACTURA			34,50	34,50						34,50		34,50
04-mar-13	.0028539	POLO REMACHE	FACTURA			2,35	2,35						2,35		2,35
04-mar-13	.0028540	MARTHA CAIZA	FACTURA			10,50	10,50						10,50		10,50
04-mar-13	.0028541	CONSUMIDOR FINAL	FACTURA			5,85	5,85						5,85		5,85
04-mar-13	.0028542	MARYLIN CAIZALITIN	FACTURA			14,40	14,40						14,40		14,40
04-mar-13	.0028543	ALONSO ORTEGA	FACTURA			7,75	7,75						7,75		7,75
04-mar-13	.0028544	ANULADA	FACTURA			-	-						-		-
04-mar-13	.0028545	BERTHA CLAUDIO	FACTURA			34,75	34,75						34,75		34,75
04-mar-13	.0028546	LUCAS MUNZA	FACTURA			11,00	11,00						11,00		11,00
04-mar-13	.0028547	LUCAS MUNZA	FACTURA			36,85	36,85						36,85		36,85
04-mar-13	.0028548	CESAR LOPEZ	FACTURA			7,00	7,00						7,00		7,00
04-mar-13	.0028549	RAFAEL BAUTISTA	FACTURA			8,00	8,00						8,00		8,00
04-mar-13	.0028550	GLADYS CAIZA	FACTURA			44,00	44,00						44,00		44,00
04-mar-13	.0028551	PATRICIO ACOSTA	FACTURA			6,20	6,20						6,20		6,20
04-mar-13	.0028552	LUIS AIMACAÑA	FACTURA			17,25	17,25						17,25		17,25
04-mar-13	.0028553	UCON LLILIOMO	FACTURA			22,75	22,75						22,75		22,75
04-mar-13	.0028554	CONSUMIDOR FINAL	FACTURA			5,00	5,00						5,00		5,00
04-mar-13	.0028555	MARISOL LAYO	FACTURA			25,50	25,50						25,50		25,50
04-mar-13	.0028556	ANULADA	FACTURA			-	-						-		-
05-mar-13	.0028557	ANULADA	FACTURA			-	-						-		-
05-mar-13	.0028558	ANULADA	FACTURA			-	-						-		-
05-mar-13	.0028559	MONICA COQUE	FACTURA			21,00	21,00						21,00		21,00
05-mar-13	.0028560	DIEGO ROBALINO	FACTURA			4,00	4,00						4,00		4,00
05-mar-13	.0028561	BLANCA CADENA	FACTURA			5,00	5,00						5,00		5,00
05-mar-13	.0028562	AGROELECTO	FACTURA			15,00	15,00						15,00		15,00
05-mar-13	.0028563	ANULADA	FACTURA			-	-						-		-

06-mar-13	.0028564	ERNESTO TONATO	FACTURA			4,25	4,25						4,25		4,25
06-mar-13	.0028565	MARIA MORA	FACTURA			6,90	6,90						6,90		6,90
06-mar-13	.0028566	MARIN VASCO	FACTURA			10,50	10,50						10,50		10,50
06-mar-13	.0028567	LORENA VILLACIS	FACTURA			5,00	5,00						5,00		5,00
06-mar-13	.0028568	MELIDA ARIAS	FACTURA			10,60	10,60						10,60		10,60
06-mar-13	.0028569	JUAN TAXI	FACTURA			4,90	4,90						4,90		4,90
07-mar-13	.0028570	PACIFICO GUAMÁN	FACTURA			10,50	10,50						10,50		10,50
07-mar-13	.0028571	ALON PILATASIG	FACTURA			5,30	5,30						5,30		5,30
07-mar-13	.0028572	JOSE JIMENEZ	FACTURA			14,70	14,70						14,70		14,70
07-mar-13	.0028573	MARIA IZA	FACTURA			8,25	8,25						8,25		8,25
07-mar-13	.0028574	MARIA BOMBOM	FACTURA			11,50	11,50						11,50		11,50
07-mar-13	.0028575	LUIS ALVARADO	FACTURA			12,65	12,65						12,65		12,65
07-mar-13	.0028576	OSWALDO SAQUINGA	FACTURA			7,60	7,60						7,60		7,60
07-mar-13	.0028577	GLORIA RAMIREZ	FACTURA			5,25	5,25						5,25		5,25
07-mar-13	.0028578	TREDY GUAPULEMA	FACTURA			28,00	28,00						28,00		28,00
07-mar-13	.0028579	CONSUMIDOR FINAL	FACTURA			2,40	2,40						2,40		2,40
08-mar-13	.0028580	WILSON CALO	FACTURA			10,00	10,00						10,00		10,00
08-mar-13	.0028581	VICENTE JACOME	FACTURA			17,60	17,60						17,60		17,60
09-mar-13	.0028582	HERNAN TOPANTA	FACTURA			5,00	5,00						5,00		5,00
09-mar-13	.0028583	LUIS MORENO	FACTURA			46,00	46,00						46,00		46,00
09-mar-13	.0028584	CONSUMIDOR FINAL	FACTURA			22,00	22,00						22,00		22,00
09-mar-13	.0028585	MARTHA ORTIZ	FACTURA			35,00	35,00						35,00		35,00
09-mar-13	.0028586	BLANCA MILLAQUINGA	FACTURA			34,00	34,00						34,00		34,00
09-mar-13	.0028587	ANULADA	FACTURA			-	-						-		-
09-mar-13	.0028588	ELIZABETH QUISHPE	FACTURA			12,70	12,70						12,70		12,70
09-mar-13	.0028589	MARIA JOYA	FACTURA			11,20	11,20						11,20		11,20
09-mar-13	.0028590	JUAN YACHIREMA	FACTURA			9,50	9,50						9,50		9,50
09-mar-13	.0028591	GRACIELA PERALTA	FACTURA			9,00	9,00						9,00		9,00
09-mar-13	.0028592	CONSUMIDOR FINAL	FACTURA			2,20	2,20						2,20		2,20
09-mar-13	.0028593	MARIA CAIZA	FACTURA			15,00	15,00						15,00		15,00
10-mar-13	.0028594	LUIS CHUSETE	FACTURA			49,25	49,25						49,25		49,25
10-mar-13	.0028595	JOSE FABULLA	FACTURA			32,50	32,50						32,50		32,50
10-mar-13	.0028596	MARÍA SANTAFE	FACTURA			5,60	5,60						5,60		5,60
10-mar-13	.0028597	MARCO NAVAS	FACTURA			19,75	19,75						19,75		19,75
10-mar-13	.0028598	JORGE CAIZA	FACTURA			3,60	3,60						3,60		3,60
10-mar-13	.0028599	ANULADA	FACTURA			-	-						-		-

10-mar-13	.0028600	SILVIA JACOME	FACTURA			14,00	14,00						14,00		14,00
10-mar-13	.0028601	BEATRIZ PAILLA	FACTURA			5,50	5,50						5,50		5,50
10-mar-13	.0028602	RAUL TONATO	FACTURA			25,20	25,20						25,20		25,20
10-mar-13	.0028603	LORENA CMAPAÑA	FACTURA			9,00	9,00						9,00		9,00
		TOTAL				**880,55**	**880,55**						**880,55**		**880,55**

ANEXO N0- 13

FARMACIA "GUAYAQUIL"
DIARIO DE VENTAS
MES DE MARZO

FECHA	NUMERO	DETALLE	TIPO	VENTAS				OTRAS CUENTAS					CAJA	CTAS. POR COBRAR	TOTAL
								DESTO. VENTAS		DEOV. VENTAS		DEVOL. IVA			
				SUBT.12%	IVA 12%	SUBT. 0%	TOTAL	12%	0%	12%	0%				
11-mar-13	.0028604	DELMIRA TONATO	FACTURA			7,30	7,30						7,30		7,30
11-mar-13	.0028605	FRANKLIN CORTEZ	FACTURA			28,00	28,00						28,00		28,00
11-mar-13	.0028606	JORGE MEIQUIZA	FACTURA			12,25	12,25						12,25		12,25
11-mar-13	.0028607	GLADYS TORRES	FACTURA			1,00	1,00						1,00		1,00
12-mar-13	.0028608	GUILLERMINA LAGUAQUI	FACTURA			38,50	38,50						38,50		38,50
12-mar-13	.0028609	FELIZ CHILIQUINGA	FACTURA			10,00	10,00						10,00		10,00
12-mar-13	.0028610	MANUEL TIPANTASIG	FACTURA			5,25	5,25						5,25		5,25
12-mar-13	.0028611	BEATRIZ PADILLA	FACTURA			8,00	8,00						8,00		8,00
12-mar-13	.0028612	LUIS PALANGO	FACTURA			14,75	14,75						14,75		14,75
13-mar-13	.0028613	GONZALO RAMOS	FACTURA			16,00	16,00						16,00		16,00
13-mar-13	.0028614	CONSUMIDOR FINAL	FACTURA			23,00	23,00						23,00		23,00
13-mar-13	.0028615	MARIA IZA	FACTURA			10,00	10,00						10,00		10,00
13-mar-13	.0028616	MARIA BOMBON	FACTURA			20,50	20,50						20,50		20,50
13-mar-13	.0028617	JOSE PALOMO	FACTURA			24,75	24,75						24,75		24,75
13-mar-13	.0028618	CARLOS UNAPUCHA	FACTURA			45,00	45,00						45,00		45,00
13-mar-13	.0028619	GABRIELA VEGA	FACTURA			6,00	6,00						6,00		6,00

13-mar-13	.0028620	SALVADOR CLAVIJO	FACTURA			4,30	4,30						4,30		4,30
13-mar-13	.0028621	EDGAR TAIPE	FACTURA			10,50	10,50						10,50		10,50
13-mar-13	.0028622	OLGER GRAITA	FACTURA			10,50	10,50						10,50		10,50
14-mar-13	.0028623	CLARA CATOTA	FACTURA			12,00	12,00						12,00		12,00
14-mar-13	.0028624	MARTHA CHICAIZA	FACTURA			5,75	5,75						5,75		5,75
14-mar-13	.0028625	ALEXANDRA CALVAPIÑO	FACTURA			9,75	9,75						9,75		9,75
14-mar-13	.0028626	MARIA SANGUNDO	FACTURA			11,50	11,50						11,50		11,50
14-mar-13	.0028627	MANUELA CHAUCICELA	FACTURA			49,50	49,50						49,50		49,50
14-mar-13	.0028628	MARIA CHIMBA	FACTURA			46,00	46,00						46,00		46,00
14-mar-13	.0028629	NELLY TOAPANTA	FACTURA			6,75	6,75						6,75		6,75
14-mar-13	.0028630	GUILLERMO TIGASIG	FACTURA			15,00	15,00						15,00		15,00
15-mar-13	.0028631	TARQUINO LLUNTA	FACTURA			10,75	10,75						10,75		10,75
15-mar-13	.0028632	HECTOR RAMIREZ	FACTURA			8,45	8,45						8,45		8,45
16-mar-13	.0028633	CESAR ZURITA	FACTURA			8,80	8,80						8,80		8,80
16-mar-13	.0028634	PATRICIO ALVARADO	FACTURA			15,50	15,50						15,50		15,50
16-mar-13	.0028635	DANY POZO	FACTURA			5,75	5,75						5,75		5,75
16-mar-13	.0028636	PATRICIA TIGLLA	FACTURA			25,00	25,00						25,00		25,00
16-mar-13	.0028637	NELLY CHIGANGO	FACTURA			5,50	5,50						5,50		5,50
16-mar-13	.0028638	CESAR SARABIA	FACTURA			22,65	22,65						22,65		22,65
17-mar-13	.0028639	CONSUMIDOR FINAL	FACTURA			25,00	25,00						25,00		25,00
17-mar-13	.0028640	MARTHA CHAUCHICACHA	FACTURA			8,00	8,00						8,00		8,00
17-mar-13	.0028641	ALEX TASCANO	FACTURA			4,75	4,75						4,75		4,75
17-mar-13	.0028642	BLANCA BENAVIDEZ	FACTURA			5,50	5,50						5,50		5,50
17-mar-13	.0028643	MAURICIO ESCOBAR	FACTURA			7,80	7,80						7,80		7,80
17-mar-13	.0028644	TATIANA CORTEZ	FACTURA			9,95	9,95						9,95		9,95
17-mar-13	.0028645	ALEJANDRA CHIZAGUANO	FACTURA			9,80	9,80						9,80		9,80
17-mar-13	.0028646	OSCAR GUAMO	FACTURA			9,25	9,25						9,25		9,25
17-mar-13	.0028647	CONSUMIDOR FINAL	FACTURA			2,75	2,75						2,75		2,75
17-mar-13	.0028648	JOSE ROJAS	FACTURA			18,75	18,75						18,75		18,75
		TOTAL				**655,80**	**655,80**						**655,80**		**655,80**

ANEXO N0- 14

FARMACIA "GUAYAQUIL"
DIARIO DE VENTAS
MES DE MARZO

FECHA	NUMERO	DETALLE	TIPO	VENTAS				OTRAS CUENTAS					CAJA	CTAS. POR COBRAR	TOTAL
								DESTO. VENTAS		DEOV. VENTAS		DEVOL. IVA			
				SUBT.12%	IVA 12%	SUBT. 0%	TOTAL	12%	0%	12%	0%				
18-mar-13	.0028649	NELLY CUCHIPE	FACTURA			50,00	50,00						0,00		50,00
18-mar-13	.0028650	JOSE ARIAS	FACTURA			26,00	26,00						6,00		26,00
18-mar-13	.0028651	FLORA DIAZ	FACTURA			45,75	45,75						5,75		45,75
18-mar-13	.0028652	JOSE CHILIQUINGA	FACTURA			46,50	46,50						6,50		46,50
18-mar-13	.0028653	JHOEL IVAN ROMERO	FACTURA			22,50	22,50						2,50		22,50
18-mar-13	.0028654	JHOEL IVAN ROMERO	FACTURA			29,00	29,00						9,00		29,00
18-mar-13	.0028655	MARIO MORA	FACTURA			6,50	6,50						6,50		6,50
18-mar-13	.0028656	JORGE CAIZA	FACTURA			5,25	5,25						,25		5,25
18-mar-13	.0028657	LUIS LEURADOL	FACTURA			37,00	37,00						7,00		37,00
18-mar-13	.0028658	ELSA BAUTISTA	FACTURA			37,00	37,00						7,00		37,00
18-mar-13	.0028659	VERONICA LARA	FACTURA			3,75	3,75						,75		3,75
19-mar-13	.0028660	MARTHA QUISHPE	FACTURA			5,75	5,75						,75		5,75
19-mar-13	.0028661	JOEL CALO	FACTURA			7,50	7,50						,50		7,50
19-mar-13	.0028662	MANUEL CORTEZ	FACTURA			12,00	12,00						2,00		12,00
19-mar-13	.0028663	OLGER GUAYTA	FACTURA			10,50	10,50						0,50		10,50
20-mar-13	.0028664	ALICIA MEJIA	FACTURA			5,43	5,43						5,43		5,43
20-mar-13	.0028665	INES CLEONOPATIN	FACTURA			13,25	13,25						3,25		13,25
20-mar-13	.0028666	SOLEDAD ORTEGA	FACTURA			38,00	38,00						8,00		38,00
20-mar-13	.0028667	JORGE TITUAÑA	FACTURA			37,50	37,50						37,50		37,50
20-mar-13	.0028668	WILSON TERCERO	FACTURA			29,00	29,00						29,00		29,00
20-mar-13	.0028669	JAIME POZO	FACTURA			1,50	1,50						1,50		1,50
20-mar-13	.0028670	PEDRO SISA	FACTURA			18,50	18,50						18,50		18,50
20-mar-13	.0028671	PEDRO SISA	FACTURA			4,80	4,80						4,80		4,80
21-mar-13	.0028672	GLADYS QUILUMBA	FACTURA			19,90	19,90						19,90		19,90
21-mar-13	.0028673	JAIRO FERNANDEZ	FACTURA			11,35	11,35						11,35		11,35
21-mar-13	.0028674	HILDA PUNISURITA	FACTURA			36,50	36,50						36,50		36,50

21-mar-13	.0028675	SILVIA JACOME	FACTURA			14,70	14,70						14,70		14,70
21-mar-13	.0028676	FAUSTO CHASI	FACTURA			8,30	8,30						8,30		8,30
21-mar-13	.0028677	AIDA NAULA	FACTURA			4,50	4,50						4,50		4,50
23-mar-13	.0028678	NORMA LOPEZ	FACTURA			9,25	9,25						9,25		9,25
23-mar-13	.0028679	BLANCA GUANALUISA	FACTURA			4,70	4,70						4,70		4,70
23-mar-13	.0028680	CONSUMIDOR FINAL	FACTURA			21,50	21,50						21,50		21,50
23-mar-13	.0028681	CONSUMIDOR FINAL	FACTURA			15,00	15,00						15,00		15,00
23-mar-13	.0028682	GLADYS SANDOVAL	FACTURA			9,25	9,25						9,25		9,25
23-mar-13	.0028683	ANTONIO CHINGO	FACTURA			45,00	45,00						45,00		45,00
23-mar-13	.0028684	ELVIA CHILUISA	FACTURA			29,40	29,40						29,40		29,40
23-mar-13	.0028685	SEGUNDO PALOMO	FACTURA			35,50	35,50						35,50		35,50
23-mar-13	.0028686	CONSUMIDOR FINAL	FACTURA			19,15	19,15						19,15		19,15
23-mar-13	.0028687	MANUEL GUANQIUIZA	FACTURA			164,75	164,75						164,75		164,75
23-mar-13	.0028688	FRANCISCO JAYAY	FACTURA			3,25	3,25						3,25		3,25
23-mar-13	.0028689	RENATO VELVA	FACTURA			35,00	35,00						35,00		35,00
23-mar-13	.0028690	CALIXTO SALGADO	FACTURA			39,50	39,50						39,50		39,50
24-mar-13	.0028691	FLORESMILO GRANSINO	FACTURA			16,75	16,75						16,75		16,75
24-mar-13	.0028692	KHONY CONDO	FACTURA			9,00	9,00						9,00		9,00
		TOTAL				**1.045,23**	**1.045,23**						**.045,23**		**1.045,23**

ANEXO N0- 16

FARMACIA "GUAYAQUIL"
DIARIO DE COMPRAS
MES DE ENERO

N0-	FECHA	NUMERO	TIPO	PROVEEDOR	DEBITOS						DEST. COMP.		DEVOL.COMP		DEVOL.	RET.FTE	BANCOS	CTAS. POR
					COMP. 12%	COMP.0%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	SUBTOTAL 12%	TOTAL	12%	0%	12%	0%	IVA	1%		PAGAR
1	02-ene-13	.003-001-000213748	FACTURA	ECUAQUIMICA	25,00	430,94	380,20	2,85	26,60	406,80	1,25	50,74						**406,80**
2	03-ene-13	.015-004-00524308	FACTURA	DIFARE	69,20	1.240,01	1.031,54	8,30	77,50	1.109,04	-	208,47						**1.109,04**
3	03-ene-13	.015-004-00524309	FACTURA	DIFARE	33,86	106,41	106,41	4,06	37,92	144,33	-	-						**144,33**
4	04-ene-13	.001-001-000541381	FACTURA	LETERAGO S.A	174,20	646,12	576,57	20,90	195,10	771,67	-	69,55						**771,67**
5	09-ene-13	.008-001-000962883	FACTURA	QUIFATEX S.A	66,43	199,39	183,09	7,97	74,40	257,49	-	16,30						**257,49**
6	09-ene-13	.003-001-000214062	FACTURA	ECUAQUIMICA	11,80	935,71	751,67	1,29	12,02	763,69	1,07	184,04						**763,69**
7	09-ene-13	.003-001-000214063	FACTURA	ECUAQUIMICA	73,75	-	-	7,90	73,76	73,76	7,89	-						**73,76**
8	15-ene-13	.001-001-0049893	FACTURA	UNIQUE STAR PH	-	104,36	104,36	-	-	104,36	-	-					**104,36**	
9	16-ene-13	.006-001-0018952	FACTURA	DIALDA	11,72	152,32	152,32	1,41	13,13	165,45	-	-						**165,45**
10	16-ene-13	.003-001-000214350	FACTURA	ECUAQUIMICA	67,14	971,18	815,35	5,98	55,79	871,14	17,33	155,83						**871,14**
11	16-ene-13	.003-001-000214351	FACTURA	ECUAQUIMICA	14,14	46,26	45,28	1,41	13,19	58,47	2,36	0,98						**58,47**
12	23-ene-13	.001-001-0004751	FACTURA	DISTRIBUIDORA F.V	-	149,28	149,28	-	-	149,28	-	-					**149,28**	**-**
13	24-ene-13	.001-001-0021012	FACTURA	LIQUICAPS	-	120,25	120,25	-	-	120,25	-	-						**120,25**
14	25-ene-13	.003-001-000214865	FACTURA	ECUAQUIMICA	37,06	465,57	386,80	4,25	39,69	426,49	1,62	78,77						**426,49**
15	30-ene-13	.001-001-000547733	FACTURA	LETERAGO S.A	-	353,28	353,28	-	-	353,28	-	-						**353,28**
16	30-ene-13	.001-001-000547757	FACTURA	LETERAGO S.A	-	12,36	12,36	-	-	12,36	-	-						**12,36**
17	31-ene-13	.001-001-0006240	FACTURA	DISTRISUR	-	48,00	48,00	-	-	48,00	-	-						**48,00**
18	31-ene-13	.001-001-00022104	FACTURA	LIFARGO	25,00	334,07	334,07	3,00	28,00	362,07	-	-						**362,07**
		TOTAL			609,30	6.315,51	5.550,83	69,33	647,11	6.197,94	31,52	764,68	-	-	-	-	253,64	5.944,30

FARMACIA "GUAYAQUIL"
DIARIO DE COMPRAS
MES DE FEBRERO

ANEXO N0- 17

N0-	FECHA	NUMERO	TIPO	PROVEEDOR	DEBITOS						DESTOS COMPRAS		DEVOL.COMP		DEVOL.	RET.FTE	BANCOS	CTAS. POR
					COMP.12%	COMP.0%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	SUBTOTAL 12%	TOTAL	12%	0%	12%	0%	IVA	1%		PAGAR
1	05-feb-13	.001-001-000548675	FACTURA	LETERAGO S.A	32,35	523,69	462,47	3,88	36,23	498,70	-	61,22						**498,70**
2	06-feb-13	.003-001-000215385	FACTURA	ECUAQUIMICA	-	185,72	131,10	-	-	131,10	-	54,62						**131,10**
3	06-feb-13	.003-001-000215391	FACTURA	ECUAQUIMICA	18,06	139,13	106,41	1,81	16,86	123,27	3,01	32,72						**123,27**
4	06-feb-13	.003-001-000215394	FACTURA	ECUAQUIMICA	47,28	685,32	595,60	4,73	44,13	639,73	7,88	89,72						**639,73**
5	06-feb-13	.003-001-000215395	FACTURA	ECUAQUIMICA	94,56	4,86	4,62	9,46	88,27	92,89	15,75	0,24						**92,89**
6	07-feb-13	.003-001-000215421	FACTURA	ECUAQUIMICA	-	38,87	38,87	-	-	38,87	-	-						**38,87**
7	13-feb-13	.008-001-000983414	FACTURA	QUIFATEX	-	168,39	146,50	-	-	146,50	-	21,89						**146,50**
8	16-feb-13	.015-004-00536033	FACTURA	DIFARE	16,88	1.182,21	1.182,21	2,03	18,91	1.201,12	-	-						**1.201,12**
9	19-feb-13	.001-001-0009100	FACTURA	UNIQUE STAR PH	-	559,31	439,50	-	-	439,50	-	119,81						**439,50**
10	21-feb-13	.001-001-00004797	FACTURA	DISTRIBUIDORA F.V	-	70,80	70,80	-	-	70,80	-	-					**70,80**	-
11	22-feb-13	.002-001-0022328	FACTURA	MARCELO JACOME	-	406,24	406,24	-	-	406,24	-	-						**406,24**
12	28-feb-13	.008-001-000994795	FACTURA	QUIFATEX	34,57	316,11	316,11	4,15	38,72	354,83	-	-						**354,83**
13	28-feb-13	.005-001-0043962	FACTURA	ROCNARF	-	1.159,71	1.159,71	-	-	1.159,71	-	-						**1.159,71**
		TOTAL			**243,70**	**5.440,36**	**5.060,14**	**26,05**	**243,11**	**5.303,25**	**26,64**	**380,22**	**-**	**-**	**-**	**-**	**70,80**	**5.232,45**

ANEXO N0- 18

FARMACIA "GUAYAQUIL"
DIARIO DE COMPRAS
MES DE MARZO

N0-	FECHA	NUMERO	TIPO	PROVEEDOR	DEBITOS						DESTOS COMPRAS		DEVOL.COMP		DEVOL.	RET.FTE	BANCOS	CTAS. POR
					COMP.12%	COMP.0%	SUBTOTAL 0%	IVA 12%	SUBTOTAL 12%	TOTAL	12%	0%	12%	0%	IVA	1%		PAGAR
1	03-mar-13	.015-004-000540112	FACTURA	DIFARE	-	530,40	442,00	-	-	442,00	-	88,40						**442,00**
2	04-mar-13	.008-001-000994725	FACTURA	QUIFATEX	-	561,96	490,74	-	-	490,74	-	71,22						**490,74**
3	04-mar-13	.002-001-00022507	FACTURA	MARECELO JACOME	-	426,28	426,28	-	-	426,28	-	-						**426,28**
4	05-mar-13	.015-004-000540468	FACTURA	DIFARE	49,02	1.255,69	1.255,69	5,88	54,90	1.310,59	-	-						**1.310,59**
5	07-mar-13	.003-001-000215421	FACTURA	ECUAQUIMICA	-	38,87	38,87	-	-	38,87	-	-						**38,87**
6	10-feb-13	.015-004-000540952	FACTURA	DIFARE	-	915,17	915,17	-	-	915,17	-	-						**915,17**
7	11-mar-13	.003-001-000218390	FACTURA	ECUAQUIMICA	-	261,02	218,79	-	-	218,79	-	42,23						**218,79**
8	11-mar-13	.003-001-000218391	FACTURA	ECUAQUIMICA	-	689,95	600,04	-	-	600,04	-	89,91						**600,04**
9	11-mar-13	.003-001-000218392	FACTURA	ECUAQUIMICA	5,08	673,31	584,53	0,58	5,41	589,94	0,25	88,78						**589,94**
10	11-mar-13	.001-001-000222145	FACTURA	ECUAQUIMICA	69,50	143,95	127,37	7,92	73,95	201,32	3,47	16,58						**201,32**
11	27-mar-13	.001-001-000558989	FACTURA	LETERAGO DEL EC	-	799,16	695,98	-	-	695,98	-	103,18						**695,98**
12	28-mar-13	.015-004-000543711	FACTURA	DIFARE	14,40		-	1,30	12,10	12,10	3,60							**12,10**
13	28-mar-13	.015-004-000543712	FACTURA	DIFARE	-	167,37	137,00	-	-	137,00	-	30,37						**137,00**
14	28-mar-13	.015-004-000543739	FACTURA	DIFARE	-	442,00	362,44	-	-	362,44	-	79,56						**362,44**
		TOTAL			**138,00**	**6.905,13**	**6.294,90**	**15,68**	**146,36**	**6.441,26**	**7,32**	**610,23**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**6.441,26**

ANEXO # 19

FARMACIA "GUAYAQUIL"
ROL DE PAGOS
MES: ENERO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

N	NOMBRES Y APELLIDOS	CARGO	REMUNERACION BASICA UNIFICADA	FONDOS DE RESERVA	TOTAL INGRESOS	APORTE PERSONAL 9.35 %	TOTAL GASTOS	APORTE PATRONAL 12.15%	LIQUIDO A PAGAR	FIRMAS
1	JULIO CESAR ULLAGUARI	GERENTE - PROPIETARIO	400,00	33,33	433,33	37,40	37,40	48,60	395,93	
	TOTALES		**$ 400,00**	**$ 33,33**	**$ 433,33**	**$ 37,40**	**$ 37,40**	**$ 48,60**	**$ 395,93**	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
ROL DE PROVISIONES SOCIALES
MES: ENERO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

N	NOMBRES Y APELLIDOS	CARGO	REMUNERACION BASICA UNIFICADA	DECIMO TERCER SUELDO	DECIMO CUARTO SUELDO	TOTAL PROVISIONES
1	JULIO CESAR ULLAGUARI	GERENTE - PROPIETARIO	400,00	33,33	26,50	459,83
	TOTALES		**$ 400,00**	**$ 33,33**	**$ 26,50**	**$ 459,83**

ANEXO # 20

FARMACIA "GUAYAQUIL"
ROL DE PAGOS
MES: FEBRERO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

N	NOMBRES Y APELLIDOS	CARGO	REMUNERACION BASICA UNIFICADA	FONDOS DE RESERVA	TOTAL INGRESOS	APORTE PERSONAL 9.35 %	TOTAL GASTOS	APORTE PATRONAL 12.15%	LIQUIDO A PAGAR	FIRMAS
1	JULIO CESAR ULLAGUARI	GERENTE - PROPIETARIO	400,00	33,33	433,33	37,40	37,40	48,60	395,93	
	TOTALES		**$ 400,00**	**$ 33,33**	**$ 433,33**	**$ 37,40**	**$ 37,40**	**$ 48,60**	**$ 395,93**	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
ROL DE PROVISIONES SOCIALES
MES: FEBRERO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

N	NOMBRES Y APELLIDOS	CARGO	REMUNERACION BASICA UNIFICADA	DECIMO TERCER SUELDO	DECIMO CUARTO SUELDO	TOTAL PROVISIONES
1	JULIO CESAR ULLAGUARI	GERENTE - PROPIETARIO	400,00	33,33	26,50	459,83
	TOTALES		**$ 400,00**	**$ 33,33**	**$ 26,50**	**$ 459,83**

ANEXO # 21

FARMACIA "GUAYAQUIL"
ROL DE PAGOS
MES: MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

N	NOMBRES Y APELLIDOS	CARGO	REMUNERACION BASICA UNIFICADA	FONDOS DE RESERVA	TOTAL INGRESOS	APORTE PERSONAL 9.35 %	TOTAL GASTOS	APORTE PATRONAL 12.15%	LIQUIDO A PAGAR	FIRMAS
1	JULIO CESAR ULLAGUARI	GERENTE - PROPIETARIO	400,00	33,33	433,33	37,40	37,40	48,60	395,93	
	TOTALES		**$ 400,00**	**$ 33,33**	**$ 433,33**	**$ 37,40**	**$ 37,40**	**$ 48,60**	**$ 395,93**	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
ROL DE PROVISIONES SOCIALES
MES: MARZO DEL 2013
EXPRESADOS EN $ UDS

N	NOMBRES Y APELLIDOS	CARGO	REMUNERACION BASICA UNIFICADA	DECIMO TERCER SUELDO	DECIMO CUARTO SUELDO	TOTAL PROVISIONES
1	JULIO CESAR ULLAGUARI	GERENTE - PROPIETARIO	400,00	33,33	26,50	459,83
	TOTALES		**$ 400,00**	**$ 33,33**	**$ 26,50**	**$ 459,83**

Anexo # 22

DEPRECIACIONES

MUEBLES Y ENSERES

VALOR ACTUAL	1.780,00
VALOR RESIDUAL	178,00
AÑOS DE VIDA ÚTIL	10
METODO DE CALCULO:	METODO LINEA RECTA
FORMULA:	(Valor actual - Valor Residual)/Años vida util
Depreciación Anual:	160,20
Depreciación por los 3 meses:	**40,05**

EQUIPO DE OFICINA

VALOR ACTUAL	250,00
VALOR RESIDUAL	25,00
AÑOS DE VIDA ÚTIL	10
METODO DE CALCULO:	METODO LINEA RECTA
FORMULA:	(Valor actual - Valor Residual)/Años vida util
Depreciación Anual:	22,50
Depreciación por los 3 meses:	**5,63**

EQUIPO DE COMPUTACIÓN

VALOR ACTUAL	915,00
VALOR RESIDUAL	301,95
AÑOS DE VIDA ÚTIL	3
METODO DE CALCULO:	METODO LINEA RECTA
FORMULA:	(Valor actual - Valor Residual)/Años vida util
Depreciación Anual:	204,35
Depreciación por los 3 meses:	**51,09**

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO ABRILAR UNIDAD DE MEDIDA SACHET

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							45	0,42	18,75
5-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				5	0,42	2,1	40	0,42	16,65
13-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				7	0,42	2,94	33	0,42	13,71
5-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	3	11,10	33,30				36	1,31	47,01
05-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	180	0,42	75,00				216	0,56	122,01
17-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				50	0,56	28	166	0,57	94,01
28-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	0,57	0,57	165	0,57	93,44
24-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	0,57	0,57	164	0,57	92,87

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO ACEITE DE ALMENDRA FCO X 30 ML UNIDAD DE MEDIDA FRASCO

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							40	0,40	16,00
5-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				5	0,40	2,00	35	0,40	14,00
17-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				3	0,42	1,26	32	0,40	12,74
17-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	0,40	0,40	31	0,40	12,34

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO ACEITE DE ARBOLINO UNIDAD DE MEDIDA FRASCO CODIGO

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							40	0,40	16,00
5-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	0,40	0,40	39	0,40	15,60
20-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	0,40	0,40	38	0,40	15,20
28-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	0,4	0,40	37	0,40	14,80
17-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	0,40	0,40	36	0,40	14,40

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	ACEITE DE RICINO FCO X 30 ML X 12	UNIDAD DE MEDIDA	FRASCO	CODIGO

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							47	0,70	32,90
03-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	1	8,40	8,40				48	0,86	41,30
05-ENE-013	COSTO DE VENTAS				5	0,86	4,3	43	0,86	37,00
17-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	0,86	0,86	42	0,86	36,14
17-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	0,40	0,40	41	0,87	35,74

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	ACEITE JJ ORIGINAL X 100 ML	UNIDAD DE MEDIDA	FRASCO	CODIGO

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							25	1,58	39,50
03-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	10	1,58	15,80				35	1,58	55,30

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	ACICLOVIR CREMA 15 GR	UNIDAD DE MEDIDA	TUBO

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							25	2,60	65,00
03-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	6	3,05	18,30				31	2,69	83,30
09-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	24	2,60	62,40				55	2,65	145,70
10-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	2,56	2,56	54	2,65	143,14
17-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	2,65	2,65	53	2,65	140,49
10-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	2,65	2,65	52	2,65	137,84
24-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				2	2,65	5,3	50	2,65	132,54

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	ACITIP COMPRIMIDOS	UNIDAD DE MEDIDA			TABLETAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							35	0,26	9,10
05-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	40	0,26	10,34				75	0,26	19,44

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	ACROCEF 1 GM VIAL +DISOLVENTE	UNIDAD DE MEDIDA			FRASCO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							25	8,88	222,00
27-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	15	8,88	133,20				40	8,88	355,20

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	AERO OM FCO GOTAS X 15M	UNIDAD DE MEDIDA			FRASCO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							25	3,30	82,50
09-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	13	3,30	42,90				38	3,30	125,40

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	AGAROL FRAMBUESA X 240ML	UNIDAD DE MEDIDA			FRASCO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							25	2,43	60,75
06-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	2	2,43	4,86				27	2,43	65,61

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO: AGUA FLORIDA GRANDE 270ML | UNIDAD DE MEDIDA: FRASCO

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							25	2,80	70,00
20-ENE-013	COSTO DE VENTAS				1	2,80	2,80	24	2,80	67,20
23-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	12	2,80	33,60				36	2,80	100,80

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO: AGUA OXIGENADA 10 VOL MIOSANA 100 ML | UNIDAD DE MEDIDA: FRASCO

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							40	0,28	11,20
06-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	15	0,28	4,20				55	0,28	15,40
					0	0	0	55	0,28	15,40

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO: AGUDOL TAB | UNIDAD DE MEDIDA: TABLETAS

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							55	0,51	28,05
06-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	48	0,43	20,64				103	0,47	48,69

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	AKIM 500 MG AMPOLLA	UNIDAD DE MEDIDA					CODIGO			
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							25	8,88	222,00
05-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	12	4,19	50,28				37	7,36	272,28
					0	0	0	37	7,36	272,28

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	ALCOHOL ANTICEPTICO MIOSANA 100 ML	UNIDAD DE MEDIDA					CODIGO			
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							40	0,38	15,20
06-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	25	0,38	9,50				65	0,38	24,70
17-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	0,38	0,38	64	0,38	24,32

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	ALERCET CAP LIQ 10 MG X 10	UNIDAD DE MEDIDA					CODIGO			
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							250	0,36	89,00
16-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	1	3,56	20,72				251	0,44	109,72
24-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				3	0,44	1,32	248	0,44	108,40
24-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	0,44	0,44	247	0,44	107,96

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO ALERCET D SUS 5/60MG X 5ML X 60 ML UNIDAD DE MEDIDA FRASCO

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							25	4,41	110,25
05-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	2	4,41	8,56				27	4,40	118,81
27-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	2	4,41	8,56				29	4,39	127,37

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO ALTACEF 500 MG X 10 TAB UNIDAD DE MEDIDA

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							650	0,11	73,84
28-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	20	0,95	19,00				670	0,14	92,84

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO AMOVAL COM 500 MG X 21 UNIDAD DE MEDIDA CAPSULAS

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							525	0,22	118,00
13-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				2	0,22	0,44	523	0,22	117,56
27-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	7	4,72	33,04				530	0,28	150,60
10-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	0,28	0,28	529	0,28	150,32
28-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				11	0,28	3,08	518	0,28	147,24
17-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				10	0,28	2,8	508	0,28	144,44

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	AMOXICILINA 250MG / 5ML X 60ML	UNIDAD DE MEDIDA			TABLETAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							25	1,60	40,00
20-ENE-013	COSTO DE VENTAS				10	1,60	16,00	15	1,60	24,00
06-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	16	1,60	25,60				31	1,60	49,60

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	AMPIBEX CAP 500MG X 240	UNIDAD DE MEDIDA			CAPSULAS			CODIGO		
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							255	0,22	56,10
20-ENE-013	COSTO DE VENTAS				40	0,22	8,80	215	0,22	47,30
10-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				2	0,22	0,44	213	0,22	46,86
17-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				20	0,22	4,40	193	0,22	42,46
05-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	960	0,22	159,01				1153	0,17	201,47

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	AMPIBEX SUS 3GR X 60ML	UNIDAD DE MEDIDA			FRASCO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							25	2,52	63,00
05-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	2	2,52	4,58				27	2,50	67,58

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO ANSAID 100MG X 10 UNIDAD DE MEDIDA TABLETAS

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							250	2,89	721,25
27-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	30	0,86	25,80				280	2,67	747,05

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO APRONAX GEL UNIDAD DE MEDIDA TUBO CODIGO

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							35	2,50	87,50
13-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	2,50	2,50	34	2,50	85,00
27-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	2,50	2,50	33	2,50	82,50
10-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				8	2,50	20,00	25	2,50	62,50
17-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	2,50	2,50	24	2,50	60,00
29-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	2,50	2,50	23	2,50	57,50

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO APRONAX TAB 275 MB X20 UNIDAD DE MEDIDA TABLETAS CODIGO

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							800	0,18	143,20
05-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				2	0,18	0,36	798	0,18	142,84
16-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	80	0,18	14,40				798	0,18	142,84
20-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				30	0,18	5,40	768	0,18	137,44

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	ARTREN SR 150MG/10 X 10 CAP	UNIDAD DE MEDIDA	CAPSULAS

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							180	1,11	199,44
09-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	200	1,11	14,71				380	0,56	214,15
16-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	40	0,37	14,71				420	0,54	228,86
24-MAR-013	VENTA A PREIO DE COSTO				10	0,54	5,40	410	0,55	223,46

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	ARTRONIL 20 MG TAB.	UNIDAD DE MEDIDA	TABLETAS

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							500	0,14	69,00
15-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	2	2,75	5,50				502	0,15	74,50

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	ASICLOVIR SUS X 100 MG X 90 ML. GENF	UNIDAD DE MEDIDA	FRASCO

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							22	3,05	67,10

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO ASPIRINA 10 MG X 100 TAB. UNIDAD DE MEDIDA TABLETAS

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							300	0,18	54,00
02-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	3	3,92	11,76				303	0,22	65,76
10-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				30	0,22	6,60	273	0,22	59,16
24-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				30	0,22	6,60	243	0,22	52,56
17-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				100	0,22	22,00	143	0,21	30,56

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO AUGMENTIN-SR TAB X 1 GR X 28 UNIDAD DE MEDIDA TABLETAS

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							504	0,73	365,40
03-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	56	0,73	40,88				560	0,73	406,28
16-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	40	1,00	37,48				600	0,74	443,76

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO AZITROMICINA MK 200MG/5 FCO X 15 ML UNIDAD DE MEDIDA FRASCO

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							18	7,25	130,50
04-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	4	7,23	29,00				22	7,25	159,50

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO BACTIFLOR TAB X 500MG X10 UNIDAD DE MEDIDA TABLETAS

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							350	0,11	37,56
31-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				14	0,11	1,54	336	0,11	36,02
16-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	2	10,73	21,46				338	0,17	57,48
04-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	60	1,07	64,38				398	0,31	121,86
24-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				12	0,31	3,72	386	0,31	118,14

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO BALSAMO ANALGESICO UNGX20GRX UNIDAD DE MEDIDA TUBO

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							22	1,16	25,52
03-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	7	1,16	8,12				29	1,16	33,64

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO B-DEX CON EQUIPO UNIDAD DE MEDIDA SUERO

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							19	2,06	39,14
03-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	24	2,5	60				43	2,31	99,14
05-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	2,31	2,31	42	2,31	96,83
05-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	2,31	2,31	41	2,31	94,52
10-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	2,31	2,31	40	2,31	92,21
24-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	2,31	2,31	39	2,31	89,90

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	B-DEX CON EQUIPO	UNIDAD DE MEDIDA			SUERO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							35	2,08	72,80
04-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				2	2,08	4,16	33	2,08	68,64
29-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				5	2,08	10,4	28	2,08	58,24

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	BECOPREX ELIXIRX360ML	UNIDAD DE MEDIDA			SUERO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							17	2,06	35,02
03-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	14	2,06	28,84				31	2,06	63,86

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	BENEXOL B12 FORTE TAB X 30	UNIDAD DE MEDIDA			SUERO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							750	0,19	145,75
02-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	3	7,29	21,87				753	0,22	167,62
31-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				30	2,31	69,3	723	0,14	98,32
04-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				4	0,14	0,56	719	0,14	97,76
16-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	120	0,61	21,37				839	0,14	119,13
28-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				10	0,14	1,40	829	0,14	117,73

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO BENUTREX-B-12 AMP X 10 ML X 1 UNIDAD DE MEDIDA AMPOLLAS

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							180	0,97	177,48
03-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	3	9,86	29,58				183	1,13	207,06
16-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	12	9,86	118,32				195	1,67	325,38
10-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				105	1,67	175,35	90	1,67	150,03
28-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	1,67	1,67	89	1,67	148,36
10-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	1,67	1,67	88	1,67	146,69

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO BERIGEN SR DEPO CAPX100MGX20 UNIDAD DE MEDIDA CAPSULAS

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							340	0,66	223,72
03-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	40	0,67	26,80				380	0,66	250,52
17-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				10	0,66	6,60	370	0,66	243,92
28-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				4	0,66	2,64	366	0,66	241,28
04-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	60	0,66	39,48				426	0,66	280,76
10-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	0,66	0,66	425	0,66	280,10

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO BIALCOL SOLX200ML UNIDAD DE MEDIDA SOBRES

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							35	1,47	51,45
03-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	8	1,47	11,76				43	1,47	63,21

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	BIANOS SUS X 500MG X 18ML	UNIDAD DE MEDIDA			FRASCO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							17	2,33	39,61
05-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	3	2,33	6,78				20	2,32	46,39
27-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	2	2,33	4,66				22	2,32	51,05

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	BIANOS SUS X 750MG X 18ML	UNIDAD DE MEDIDA			FRASCO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							17	2,41	40,97
05-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	3	2,33	6,78				20	2,39	47,75

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	BICONCILINA BZ AMP 1200 UI X2	UNIDAD DE MEDIDA			AMPOLAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							25	2,91	72,75
05-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	5	2,91	11,64				30	2,81	84,39

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO: BICONCILINA C AMP 4000 UI X2 — UNIDAD DE MEDIDA: AMPOLLAS

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							25	3,72	93,00
05-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	4	3,72	13,53				29	3,67	106,53

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO: BIGEN 58 — UNIDAD DE MEDIDA:

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							17	2,93	49,81

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO: BIOCACIUM-D SOB EFERV — UNIDAD DE MEDIDA: SOBRES

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							75	0,21	15,75

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO: BIOCALCIUM D MK SOBRE — UNIDAD DE MEDIDA: SOBRES

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							75	0,21	15,75
03-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	6	6,30	37,80				81	0,66	53,55
03-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	0	0,00	0,00				81	0,66	53,55
04-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	150	0,21	31,50				231	0,37	85,05

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	BIOCALCIUM D MK SOBRE	UNIDAD DE MEDIDA					CODIGO			
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							75	0,21	15,75

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	BIOSTRESS COM-EPE TUBO X3	UNIDAD DE MEDIDA					FRASCO			
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							18	10,63	191,34
03-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	12	3,33	39,96				30	7,71	231,30
13-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	10,63	10,63	29	7,61	220,67
10-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				3	7,61	22,83	26	7,61	197,84
24-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				4	7,61	30,44	22	7,61	167,40

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	BISOLVON JBE PED X 120 ML	UNIDAD DE MEDIDA					FRASCO			
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							20	3,12	62,40
09-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	3	3,12	9,36				23	3,12	71,76
31-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	3,12	3,12	22	3,12	68,64
28-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	3,12	3,12	21	3,12	65,52
10-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	3,12	3,12	20	3,12	62,40

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	BLADURIL 20 ML X 20	UNIDAD DE MEDIDA	FRASCO							
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							340	0,52	177,14
04-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	40	0,52	20,84				380	0,52	197,98

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	BRADEMIL COMP	UNIDAD DE MEDIDA	TABLETAS							
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							55	0,48	26,40
13-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	40	0,23	9,68				95	0,38	36,08

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	BRONCOT GOT X 30 ML	UNIDAD DE MEDIDA	FRASCO							
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							20	2,72	54,40
05-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				2	2,72	5,44	18	2,72	48,96
13-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	2,72	2,72	17	2,72	46,24
20-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	2,72	2,72	16	2,72	43,52
31-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	2,72	2,72	15	2,72	40,80
10-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	2,72	2,72	14	2,72	38,08
28-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	2,72	2,72	13	2,72	35,36
05-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	15	2,72	32,64				28	2,43	68,00

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO: BROXOLAM COMP JBE 120ML — UNIDAD DE MEDIDA: FRASCO

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							25	1,32	33,00
17-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				2	1,32	2,64	23	1,32	30,36
05-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	5	1,32	5,28				28	1,27	35,64
28-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	2	2,37	3,79				30	1,31	39,43

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO: BUPREX FORTE SUS X 120 ML — UNIDAD DE MEDIDA: FRASCO

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							18	2,55	45,90
03-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	13	2,55	33,15				31	2,55	79,05
20-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	2,55	2,55	30	2,55	76,50
17-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				2	2,55	5,10	28	2,55	71,40
10-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				5	2,55	12,75	23	2,55	58,65
24-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				4	2,55	10,20	19	2,55	48,45

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO: BUPREX MIGRA — UNIDAD DE MEDIDA: TABLETAS

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							115	0,22	25,30
27-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	0,22	0,22	114	0,22	25,08
31-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				4	0,22	0,88	110	0,22	24,20
16-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	300	0,23	53,64				410	0,19	77,84
24-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				10	0,19	1,90	400	0,19	75,94
05-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	120	0,22	21,46				520	0,19	97,40
10-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				11	0,19	2,09	509	0,19	95,31

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	BUSCAPINA COMPUESTA X 20	UNIDAD DE MEDIDA			TABLETAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							340	0,30	101,83
20-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				16	0,3	4,8	324	0,30	97,03
16-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	20	0,35	7,00				344	0,30	104,03
04-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	60	0,30	16,17				404	0,30	120,20

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	BUSCAPINA GRAGEAS X 20	UNIDAD DE MEDIDA			TABLETAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							380	0,10	38,00
03-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				16	0,10	1,60	364	0,10	36,40
09-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	80	0,10	8,00				444	0,10	44,40

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	CALCIBON -D TAB. X 150MG X30	UNIDAD DE MEDIDA			TABLETAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							600	0,32	192,60
03-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	4	9,63	38,52				604	0,38	231,12
04-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				4	0,38	1,52	600	0,38	229,60

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	CALCIUM SANDOZ EFER-NAR	UNIDAD DE MEDIDA			TABLETAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							25	3,11	77,75
16-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	5	0,31	1,55				30	2,64	79,30

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	CANESTEN CREMA TOP. 1% 20 GR	UNIDAD DE MEDIDA			TUBO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							25	2,91	72,75
06-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	7	2,91	20,37				32	2,91	93,12
10-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	2,91	2,91	31	2,91	90,21

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	CAPSIFLU X 12	UNIDAD DE MEDIDA			TUBO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							20	3,50	70,00
24-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	120	0,29	35,00				140	0,75	105,00

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	CATAFLAN SUS X 1.8% X 120 ML	UNIDAD DE MEDIDA	FRASCO							
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							25	2,78	69,50

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	CEBION CALCIO EFERV TUBO 10	UNIDAD DE MEDIDA	TUBO							
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							250	0,42	104,00
16-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	400	0,42	168,00				650	0,42	272,00
20-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	4,32	4,32	649	0,41	267,68
10-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	0,41	0,41	648	0,41	267,27

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	CEBION GOTAS FRESA FCO 30ML	UNIDAD DE MEDIDA	FRASCO							
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							25	2,40	60,00
06-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	20	0,90	18,00				45	1,73	78,00

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	CEBION MASTICABLE NAR. TAB.	UNIDAD DE MEDIDA	TABLETAS								
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS			
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							135	1,21	163,35	
06-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	80	1,21	96,80				215	1,21	260,15	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	CEDAX JBE 30 ML	UNIDAD DE MEDIDA	FRASCO								
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS			
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							20	16,24	324,80	
04-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	2	16,24	32,48				22	16,24	357,28	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	CELEBREX CAPS 200 MG X 10	UNIDAD DE MEDIDA	CAPSULAS								
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS			
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							170	1,35	222,36	
09-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	70	1,31	91,70				240	1,31	314,06	
16-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	40	1,31	52,40				280	1,31	366,46	
20-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				4	1,53	6,12	276	1,31	360,34	
27-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				12	1,30	15,6	264	1,31	344,74	
04-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				2	1,31	2,62	262	1,31	342,12	
10-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				9	1,31	11,79	253	1,31	330,33	
17-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				13	1,31	17,03	240	1,31	313,30	
24-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				19	1,31	24,89	221	1,31	288,41	
28-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				4	1,31	5,24	217	1,30	283,17	
10-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				24	1,30	31,2	193	1,31	251,97	
17-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				39	1,31	51,09	154	1,30	200,88	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	CELESTONE CRONOD	UNIDAD DE MEDIDA			CAPSULAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							18	1,82	32,76
25-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	6	1,82	10,92				24	1,82	43,68

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	CEMIN CAL SOB	UNIDAD DE MEDIDA			SOBRES					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							35	0,39	13,65
03-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	60	0,65	39,00				95	0,55	52,65
16-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	60	0,39	21,11				155	0,48	73,76
17-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	0,35	0,35	154	0,48	73,41

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	CEMIN -CAL SOBX10	UNIDAD DE MEDIDA			SOBRES					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							210	0,40	83,37

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	CEREBROL SUS X 1GR X 120ML	UNIDAD DE MEDIDA			FRASCO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							25	5,80	145,00
27-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	5,8	5,8	24	5,80	139,20
16-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	7	5,80	34,80				31	5,61	174,00
05-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	14	5,60	69,60				45	5,41	243,60

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	CICATRICURE GEL 30GR	UNIDAD DE MEDIDA			TUBO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							25	10,32	258,00
05-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	2	10,32	20,64				27	10,32	278,64

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	CIPRODEX COL. DE 5 ML	UNIDAD DE MEDIDA			TUBO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							25	8,56	214,00
02-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	2	8,56	17,12				27	8,56	231,12
16-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	2	8,56	16,61				29	8,54	247,73

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	CITOTEC	UNIDAD DE MEDIDA			TUBO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL							115	0,40	46,00
10-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				2	0,40	0,80	113	0,40	45,20

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO CLARICORT TAB. 5 MG X 10 UNIDAD DE MEDIDA TABLETAS

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				250	0,57	142,5
02-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	6	5,41	32,46				256	0,68	174,96
27-ENE-013	VENTA A RECIO DE COSTO				20	0,57	11,4	236	0,69	163,56
17-FEB-013	VENTA A RECIO DE COSTO				2	0,69	1,38	234	0,69	162,18

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO CLARITINE-D 24 HORAS TAB. X 10 UNIDAD DE MEDIDA TABLETAS

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				180	1,48	266,58

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO CLARIXOL SOLN 60 ML UNIDAD DE MEDIDA FRASCO

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				25	7,73	193,25
06-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	2	7,73	15,46				27	7,73	208,71

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO: CLAVINEX SUS | UNIDAD DE MEDIDA: FRASCO

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				20	2	40
03-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	15	6,70	100,50				35	4,01	140,50
05-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	2,00	2,00	34	4,07	138,50
13-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				2	2,00	4,00	32	4,20	134,50
17-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				2	4,20	8,40	30	4,20	126,10
24-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	4,20	4,20	29	4,20	121,90
28-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	4,20	4,20	28	4,20	117,70
10-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	4,20	4,20	27	4,20	113,50
11-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	7	6,70	46,90				34	4,72	160,40
24-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	4,72	4,72	33	4,72	155,68

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO: CLEMBOXIL JBE 120ML | UNIDAD DE MEDIDA: FRASCO

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				25	3,72	93

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO: CLEMBROXIL JAR 120 ML | UNIDAD DE MEDIDA: FRASCO

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				20	3,72	74,4
03-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	12	3,72	44,64				32	3,72	119,04
13-ENE-013	VENTA A PRECIO D COSTO				1	3,72	3,72	31	3,72	115,32
27-ENE-013	VENTA A PRECIO D COSTO				1	3,72	3,72	30	3,72	111,60
31-ENE-013	VENTA A PRECIO D COSTO				5	3,72	18,60	25	3,72	93,00
17-FEB-013	VENTA A PRECIO D COSTO				2	3,72	7,44	23	3,72	85,56
24-FEB-013	VENTA A PRECIO D COSTO				1	3,72	3,72	22	3,72	81,84
05-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	15	3,72	44,64				37	3,42	126,48
28-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	5	3,72	44,64				42	4,07	171,12

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	COBERTAL D 100 MG CAJA POR 10 COMP	UNIDAD DE MEDIDA	CAPSULAS							
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				95	0,81	76,76
04-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	81	0,81	62,72				176	0,79	139,48

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	CODIPRONT EXP CAP X 10	UNIDAD DE MEDIDA	CAPSULAS							
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				170	0,41	69,7
03-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	2	4,10	8,20				172	0,45	77,90
16-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	30	0,41	11,35				202	0,44	89,25
24-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				10	0,44	4,40	192	0,44	84,85

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	COLYPAN TABL. 200 MG X 30	UNIDAD DE MEDIDA	TABLETAS							
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				750	0,34	255
05-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	7	10,09	70,63				757	0,43	325,63
24-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				150	0,43	64,50	607	0,43	261,13

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	COLYPAN TABL. 200 MG X 30	UNIDAD DE MEDIDA			TABLETAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013				0,00				600	0,24	141,8

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	COMBO PARASITARIO	UNIDAD DE MEDIDA			TABLETAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				18	1,40	25,2
16-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	6	1,40	8,15				24	1,39	33,35

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	COMPLAN	UNIDAD DE MEDIDA			TARRO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				25	10,00	250
10-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				2	10,00	20,00	23	10,00	230,00
10-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	6	12,37	68,28				29	10,29	298,28
10-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	10,29	10,29	28	10,29	287,99

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	COMPLAN VAINILLA 450 GR	UNIDAD DE MEDIDA			TARRO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				25	12,37	309,25
28-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	6	12,37	69,02				31	12,20	378,27

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	COMPLEJO B	UNIDAD DE MEDIDA	TABLETAS								
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS			
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				6250	0,04	244	
03-ENE-013	COMPRA DE MERCADRIAS	250	0,04	10,00				6500	0,04	254,00	
05-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				4	0,04	0,16	6496	0,04	253,84	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	CONDROSOL TRIO SOBRES X 15	UNIDAD DE MEDIDA	SOBRES								
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS			
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				240	1,21	290,56	
16-ENE-013	COMPRA DE MERCADRIAS	30	1,09	33,78				270	1,20	324,34	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	COREGA CREMA TUBO 40 GR	UNIDAD DE MEDIDA	TUBO								
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS			
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				25	7,06	176,5	
09-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	3	7,06	21,18				28	7,06	197,68	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	CORRECTORE MANCHAS	UNIDAD DE MEDIDA			TUBO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				23	7,07	162,61
16-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	2	7,07	14,14				25	7,07	176,75

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	CURITA HANSAPLAST REDONDA	UNIDAD DE MEDIDA			CAJA					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				115	0,02	2,43
16-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	10	2,13	16,88				125	0,15	19,31

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	DECA DURABOLIN AMP X 50MG X 1ML	UNIDAD DE MEDIDA			AMPOLLA					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				18	5,59	100,62
05-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	2	5,59	10,40				20	5,55	111,02

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	DEPO MEDROL 80MG/ML 1 VIAL	UNIDAD DE MEDIDA			AMPOLLA					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				25	8,63	215,75
06-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	2	8,63	17,26				27	8,63	233,01

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	DEPO PROVERQ 150MG/ML/MM JBE	UNIDAD DE MEDIDA			JARABE					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				17	9,53	162,01
9-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	6	9,53	57,18				23	9,53	219,19

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	DERMA BIOTICO UNG X 15 GR	UNIDAD DE MEDIDA			TUBO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				20	5,36	107,20
9-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	3	5,36	16,08				23	5,36	123,28
10-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	5,36	5,36	22	5,36	117,92

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	DERMA BIOTICO UNG X 15 GR	UNIDAD DE MEDIDA			TUBO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				25	6,72	168,00
02-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	3	5,36	16,08				28	6,57	184,08
25-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	7	5,36	37,52				35	6,33	221,60

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	DESODORANTE AXE AER ANARCHY HER 160ML	UNIDAD DE MEDIDA			FRASCO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				15	3,68	55,20
31-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	3,68	3,68	14	3,68	51,52
24-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	3,68	3,68	13	3,68	47,84

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	DESODORANTE NODOR CLASICO 12.5 GR	UNIDAD DE MEDIDA			FRASCO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				39	0,50	19,50
25-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	1	5,83	5,83				40	0,63	25,33

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	DESODORANTE NODOR SPORT 12.5 GR	UNIDAD DE MEDIDA			FRASCO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				39	0,50	19,50
25-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	1	5,83	5,83				40	0,63	25,33

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	DIAREN SUSP X 100 ML	UNIDAD DE MEDIDA			FRASCO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				18	4,41	79,38
16-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	6	4,41	26,46				24	4,41	105,84

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	DICLOFENACO DIETILAMINA 1.16% GEL X 30 G	UNIDAD DE MEDIDA			TUBO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				25	1,15	28,75
09-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	36	1,15	41,40				61	1,15	70,15
31-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				10	1,15	11,50	51	1,15	58,65
04-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				4	1,15	4,60	47	1,15	54,05
17-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				4	1,15	4,60	43	1,15	49,45

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	DICLOFENACO SODICO 75 MG/3ML X 5 AMP	UNIDAD DE MEDIDA			AMPOLLA					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				25	2,00	50,00
06-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	16	2,00	32,00				41	2,00	82,00

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	DICLOXALINA 500MG CAJA X 50 CAP LS	UNIDAD DE MEDIDA			CAPSULAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				115	0,17	19,50
04-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	450	0,17	76,32				565	0,17	95,82

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	DICLOXALINA SUSX80ML MK	UNIDAD DE MEDIDA			FRASCO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				25	2,83	70,75
03-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	5	2,83	14,15				30	2,83	84,90

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	DIPINOX COMP	UNIDAD DE MEDIDA			FRASCO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				115	0,22	24,90
16-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	60	0,22	11,81				175	0,21	36,71
10-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				8	0,21	1,68	167	0,21	35,03

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	DIPROSPAN AMP X 2/5MG X 2ML	UNIDAD DE MEDIDA			AMPOLLAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				25	3,46	86,50
24-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				3	3,46	10,38	22	3,46	76,12
28-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	3,46	3,46	21	3,46	72,66
05-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	6	3,46	19,46				27	3,41	92,12

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO DISFLAM JRB X 120 ML — UNIDAD DE MEDIDA: FRASCO

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				20	3,17	63,40
03-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	15	3,17	47,55				35	3,17	110,95
05-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	3,17	3,17	34	3,17	107,78
20-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	3,17	3,17	33	3,17	104,61
04-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	3,17	3,17	32	3,17	101,44
04-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	3,17	3,17	31	3,17	98,27
17-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				4	3,17	12,68	27	3,17	85,59
05-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	15	3,17	38,04				42	2,94	123,63
10-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				4	2,94	11,76	38	2,94	111,87
24-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	2,94	2,94	37	2,94	108,93
28-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	5	3,50	42,00				42	3,59	150,93

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO DISFLAM TAB 50 MG — UNIDAD DE MEDIDA: TABLETAS

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				115	0,40	46,00
05-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	400	0,40	120,00				515	0,32	166,00

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO DOL CURAFLEX X 15 SOBRES — UNIDAD DE MEDIDA: SOBRES

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				270	1,60	432,00
04-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	45	1,60	72,00				315	1,60	504,00
04-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				15	1,60	24,00	300	1,60	480,00

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO DOLGENAL 20 ML X 10 UNIDAD DE MEDIDA AMPOLLAS

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				200	0,71	142,00
04-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	81	0,71	63,08				281	0,73	205,08
20-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				15	0,71	10,65	266	0,73	194,43
28-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				10	0,73	7,30	256	0,73	187,13
24-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				10	0,73	7,30	246	0,73	179,83
27-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	90	0,71	64,08				336	0,73	243,91

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO DOLGENAL 60 ML AMPOLLA UNIDAD DE MEDIDA AMPOLLAS

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				25	4,40	110,00
04-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	9	4,40	39,60				34	4,40	149,60
31-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				2	4,40	8,80	32	4,40	140,80
27-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	14	4,40	61,60				46	4,40	202,40

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO DOLRAD 500 MG X 20 UNIDAD DE MEDIDA TABLETAS

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				440	0,06	30,14
09-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	4	1,37	16,44				444	0,10	46,58
13-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	320	0,07	22,40				764	0,09	68,98
05-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	260	0,06	16,44				1024	0,08	85,42

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO DOLRAD TAB X 500 MG X 20 UNIDAD DE MEDIDA TABLETAS

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013				0,00				500	0,06	34,25

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO E PLUS 500 CAP X 30 UNIDAD DE MEDIDA CAPSULAS

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				600	0,21	126,00
20-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				15	0,21	3,15	585	0,21	122,85
24-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	90	0,21	18,75				675	0,21	141,60

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO ELOMET CREMA 1% UNIDAD DE MEDIDA TUBO

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				18	13,10	235,80
16-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	4	13,10	49,12				18	13,10	235,80
17-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	13,10	13,10	17	13,10	222,70

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	ENCEFABOL SUSP. 200 X 90ML	UNIDAD DE MEDIDA			FRASCO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				18	12,03	216,54
06-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	140	0,61	85,40				18	12,03	216,54
13-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	6	12,03	72,18				18	12,03	216,54

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	ENSEFABOL FORTE GRAGEAS	UNIDAD DE MEDIDA			TABLETAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013				0,00				75	0,61	45,49

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	ENSOY VAINILLA 400 G	UNIDAD DE MEDIDA			FRASCO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				25	5,90	147,50
09-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	2	5,90	11,80				27	5,90	159,30

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	ENTEROGERMINA 5 ML X 10 VIALES	UNIDAD DE MEDIDA	AMPOLLAS								
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS			
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				250	0,63	157,50	
09-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	120	0,63	75,60				370	0,63	233,10	
17-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				3	0,63	1,89	367	0,63	231,21	
24-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				3	0,63	1,89	364	0,63	229,32	
11-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	20	0,63	12,60				384	0,63	241,92	
17-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				130	0,63	81,90	254	0,63	160,02	
24-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				3	0,63	1,89	251	0,63	158,13	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	ERALDOR NF TAB X 200/3254MGX12	UNIDAD DE MEDIDA	TABLETAS								
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS			
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				300	0,25	75,00	
16-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	24	0,25	5,62				324	0,25	80,62	
05-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	24	0,25	5,62				348	0,25	86,24	
10-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	24	0,26	5,62				372	0,25	91,86	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	ERICTROMICINA 500 MG X 8 COMP REC	UNIDAD DE MEDIDA	CAPSULAS								
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS			
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				200	0,32	64,00	
25-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	100	0,32	32,00				300	0,32	96,00	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	ERITROMICINA 500 MG X 8 COMP	UNIDAD DE MEDIDA			CAPSULAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				160	0,32	51,20
05-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				5	0,32	1,60	155	0,32	49,60
09-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	18	2,56	46,08				173	0,55	95,68
20-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				10	0,32	3,20	163	0,57	92,48
06-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	18	2,56	46,08				181	0,77	138,56

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	EROS CHOCOLATE XXX	UNIDAD DE MEDIDA			CAJAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				415	0,20	83,00
09-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	320	0,50	160,00				735	0,33	243,00

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	ESOZ TAB 20MG X 28	UNIDAD DE MEDIDA			CAJAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				43	0,53	22,58
31-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				40	0,53	21,20	3	0,46	1,38
16-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	140	0,53	73,50				143	0,52	74,88

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	ESOZ TAB 40MG X 28	UNIDAD DE MEDIDA			CAJAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				43	1,00	43,00
16-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	168	1,04	140,00				211	0,87	183,00

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	ESPARADAPRO LEUKOPLAST IMP 1X1X1	UNIDAD DE MEDIDA			ROLLO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013				0,00				27	1,01	27,27

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	ESPARADAPRO LEUKOPLAST IMP X 1/2 X 1	UNIDAD DE MEDIDA			ROLLO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013				0,00				75	0,63	47,25

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	ESTOMACOL CAP 20 MG X 10	UNIDAD DE MEDIDA			CAPSULAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				45	0,90	40,50
05-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	20	0,90	16,36				65	0,87	56,86

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	ETRON	UNIDAD DE MEDIDA			TABLETAS			CODIGO		
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				115	0,13	14,38
05-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				21	0,13	2,73	94	0,12	11,65
13-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	0,12	0,12	93	0,12	11,53
10-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	0,12	0,12	92	0,12	11,41
17-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	0,12	0,12	91	0,12	11,29
03-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	0,12	0,12	90	0,12	11,17
17-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	0,12	0,12	89	0,12	11,05

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	EU. P. S. UREA 5% COMPL. REPAIR 250ML	UNIDAD DE MEDIDA			TABLETAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				16	13,45	215,20
09-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	1	13,45	13,45				17	13,45	228,65

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	EUCALIBREA JARABE	UNIDAD DE MEDIDA			FRASCO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				25	1,92	48,00
16-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	6	1,99	11,17				31	1,91	59,17

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	EUCERIN PH5 CREMA 75 ML	UNIDAD DE MEDIDA			TUBO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				18	11,82	212,76
31-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	11,20	0,00	17	12,52	212,76
04-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	12,50	12,50	16	12,52	200,26
06-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	4	11,82	47,28				20	12,38	247,54
06-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	8	11,82	94,56				28	12,22	342,10
17-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	12,22	12,22	27	12,22	329,88
17-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				7	12,22	85,54	20	12,22	244,34
17-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	12,22	12,22	19	12,22	232,12

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	EUFYTOSE TAB. X 40	UNIDAD DE MEDIDA			TABLETAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				680	0,27	182,58
09-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	160	0,27	43,20				840	0,27	225,78

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	FAKTU POMADA X 50/10 MG X 30 GR	UNIDAD DE MEDIDA			TUBO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				17	15,49	263,33
03-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	1	15,49	15,49				18	15,49	278,82

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	FASIGYN 1 GM DISPENSADOR X48 TAB	UNIDAD DE MEDIDA			TABLETAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				816	0,98	797,47
16-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	10	0,50	5,00				826	0,97	802,47

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	FELDENE AMP 40 MG/ 2ML X2	UNIDAD DE MEDIDA			AMPOLLA					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				510	0,52	263,33
16-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	2	8,48	16,96				512	0,55	280,29
11-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	3	8,48	25,44				515	0,59	305,73

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	FILTROSOL 30 GEL TUBO X 60 GR	UNIDAD DE MEDIDA			TUBO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				18	8,90	160,20
04-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	2	8,90	17,80				20	8,90	178,00

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	FLAGYL NISTATINA OVULOS X 10	UNIDAD DE MEDIDA			CAPSULAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				19	5,04	95,76
16-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	10	0,50	5,00				29	3,47	100,76
17-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				4	3,47	13,88	25	3,48	86,88
17-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	3,48	3,48	24	3,48	83,40

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO FLAGYL SUSP. 250MG 120 ML UNIDAD DE MEDIDA FRASCO

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				17	5,39	91,63
09-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	2	5,39	10,78				19	5,39	102,41

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO FLAMIDOL 75 MG/2 ML INYEC X 5 UNIDAD DE MEDIDA AMPOLLA

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				20	4,04	80,80
19-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	7	4,04	28,28				27	4,04	109,08

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO FLANAX 550 MG UNIDAD DE MEDIDA FRASCO

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				55	2,14	117,48
13-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	120	0,36	42,72				175	0,92	160,20

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO FLAVONIX COMP 96 MG X 30 UNIDAD DE MEDIDA CAPSULAS

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				45	0,42	18,75
05-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	60	0,42	18,75				105	0,36	37,50

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO FLEXOL 15 MG 1.5 ML INYEC | UNIDAD DE MEDIDA AMPOLLAS

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				20	5,82	116,40
19-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	78	5,82	453,96				98	5,82	570,36

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO FLOGOMAX 10MG COMP | UNIDAD DE MEDIDA CAPSULAS

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				35	0,38	13,30
05-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	40	0,36	15,00				75	0,38	28,30

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO FLUCOMIX 50 MCG CAJA FCO NEBULIZADOR X 120 | UNIDAD DE MEDIDA FRASCO

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				2640	0,17	437,80
30-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	600	0,16	96,00				3240	0,16	533,80

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO FLUIMUCIL 100 MG SOBRE | UNIDAD DE MEDIDA SOBRES

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				75	0,35	26,30
04-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	120	0,36	28,23				195	0,28	54,53

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	FLURITOX JBE 60ML	UNIDAD DE MEDIDA	FRASCO

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				20	4,70	94,00
16-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	3	4,70	12,53				23	4,63	106,53

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	FLUZETRIN TAB X 10	UNIDAD DE MEDIDA	TABLETAS

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				170	0,30	51,00
03-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	6	3,00	18,00				176	0,39	69,00
16-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	60	0,30	16,62				236	0,36	85,62

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	FULLDERMA CREMA TUBO X 20 G	UNIDAD DE MEDIDA	TUBO

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				40	3,53	141,20
04-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	12	3,53	42,36				52	3,53	183,56

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	FURACAM SUS X 250 MG X 5ML	UNIDAD DE MEDIDA			FRASCO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				125	2,07	258,75
17-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				4	2,07	8,28	121	2,07	250,47
05-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	2	10,34	17,23				123	2,18	267,70

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	GARAMICINA	UNIDAD DE MEDIDA			CAJA					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				25	0,87	21,75
05-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	0,87	0,87	24	0,87	20,88
09-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	6	0,87	5,22				30	0,87	26,10
31-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				7	0,87	6,09	23	0,87	20,01

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	GASTRIL SUSPENSIÓN X 240 ML	UNIDAD DE MEDIDA			FRASCO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				20	9,90	198,00
10-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS				2	9,90	19,80	18	9,90	178,20
15-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	5	9,90	49,50				23	9,90	227,70

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	GELCAVIT 9 MESES NATAL CAP X 30	UNIDAD DE MEDIDA	CAPSULAS

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				600	0,21	126,00
24-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	60	0,21	12,50				660	0,21	138,50

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	GELCAVIT Q CAP X 30	UNIDAD DE MEDIDA	CAPSULAS

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				600	0,38	228,00
24-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	60	0,38	22,50				660	0,38	250,50

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	GELCAVIT STUDENTS CAP X 30	UNIDAD DE MEDIDA	CAPSULAS

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				600	0,14	84,00
24-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	180	0,14	25,20				780	0,14	109,20

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	GENBEXIL AMP X 280MG	UNIDAD DE MEDIDA			AMPOLLAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				25	1,08	27,00
05-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	24	1,08	23,56				49	1,03	50,56

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	GESULOTIN 100 MG X 20 COMPRIMIDOS	UNIDAD DE MEDIDA			CAPSULAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013				0,00				360	0,46	165,60

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	GESULOTIN 200 MG X 20 CAPSULAS	UNIDAD DE MEDIDA			CAPSULAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013				0,00				360	0,92	331,20

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	GIMLAC ADULTO LADY X 130 ML	UNIDAD DE MEDIDA			CAPSULAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013				0,00				18	8,09	145,62

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	GIMLAC TEEN X 130 ML	UNIDAD DE MEDIDA	CAPSULAS							
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013				0,00				18	8,09	145,62

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	GLICOLIC H LOCION FCO X 60 ML	UNIDAD DE MEDIDA	FRASCO							
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				20	10,48	209,60
04-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	2	10,48	20,96				22	10,48	230,56

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	GUANTES QUIR/STERIL # 8	UNIDAD DE MEDIDA	GUANTES							
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				85	0,63	53,55
05-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	66	0,63	41,58				151	0,63	95,13

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	GYNO-CANESTEN 3- CREMA 20 GR. 3 APLIC.	UNIDAD DE MEDIDA	TUBO							
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				25	3,92	98,00
02-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	2	5,83	11,66				27	4,06	109,66

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	GYNODIAN DEPOT AMP	UNIDAD DE MEDIDA	AMPOLLAS								
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS			
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				25	6,53	163,25	
16-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	6	6,54	37,67				31	6,48	200,92	
28-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	6,48	6,48	30	6,48	194,44	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	HELIMOX TAB X 500MG X 10	UNIDAD DE MEDIDA	TABLETAS								
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS			
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				25	1,00	25,00	
16-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	30	1,00	29,10				55	0,98	54,10	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	HEPAPRONT CAPS. X 70	UNIDAD DE MEDIDA	CAPSULAS								
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS			
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				25	5,70	142,50	
02-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	3	5,70	17,10				28	5,70	159,60	
16-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	60	0,28	15,90				88	1,99	175,50	
24-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				10	1,99	19,90	78	1,99	155,60	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	HEPAVIONTA F GRAGEAS CAJA X 50	UNIDAD DE MEDIDA			CAPSULAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013				0,00				25	0,54	13,50

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	HIDRAPLUS 30 RF COCO 500ML	UNIDAD DE MEDIDA			FRASCO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				25	3,16	79,00
28-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	4	2,64	10,56				29	3,09	89,56

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	HIDRAPLUS 45 COCO 500ML	UNIDAD DE MEDIDA			FRASCO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				25	2,64	66,00
28-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	4	2,64	10,56				29	2,64	76,56

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	HIDRIBET 10 LOCION X 125 ML	UNIDAD DE MEDIDA			FRASCO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				17	7,65	130,05
04-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	2	7,55	15,30				19	7,65	145,35

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	HIDRIBET 5 LOCION X 125 ML	UNIDAD DE MEDIDA	FRASCO							
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				17	7,31	124,27
04-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	2	7,31	14,62				19	7,31	138,89

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	HIDROFUGAL STICK 40 ML	UNIDAD DE MEDIDA	FRASCO			CODIGO				
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				25	5,73	143,25
05-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	5,73	5,73	24	5,73	137,52

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	IBUPROFENO 600 MG X 20	UNIDAD DE MEDIDA	TABLETAS							
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				18	1,62	29,16
16-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	3	1,92	5,47				21	1,65	34,63
25-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	8	1,62	12,96				29	1,64	47,59
27-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				10	1,62	16,20	19	1,65	31,39
24-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				10	1,65	16,50	9	1,65	14,89

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	IBUPROFENO NIFA 500 MG X 20	UNIDAD DE MEDIDA	TABLETAS

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013				0,00				18	1,92	34,56

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	IMODIUM CAP X 20	UNIDAD DE MEDIDA	CAPSULAS

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				17	0,85	14,45
03-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	2	0,85	1,70				19	0,85	16,15
05-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	80	0,04	3,09				99	0,19	19,24

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	INFLACOR INY 4MG	UNIDAD DE MEDIDA	AMPOLLA

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INCIAL			0,00				25	1,50	37,50
04-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	24	1,50	36,00				74	1,46	108,03
10-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	26	1,50	36,00				50	1,44	72,03
29-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	1,47	1,47	24	1,50	36,03

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	ISOX SOL. INY. 15 ML	UNIDAD DE MEDIDA	AMPOLLA							
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INCIAL			0,00				18	6,10	109,80
16-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	36	2,03	73,08				54	3,39	182,88

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	ITRAFUNG CAPSULAS	UNIDAD DE MEDIDA	CAPSULAS							
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INCIAL			0,00				75	1,94	145,50
05-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	30	1,94	58,20				105	1,94	203,70

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	JABON ASEPXIA AZUFRE 100 GR	UNIDAD DE MEDIDA	BARRA							
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INCIAL			0,00				25	2,36	59,00
05-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	3	2,37	7,11				28	2,36	66,11
10-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				4	2,36	9,44	24	2,36	56,67

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	JABON ASEPXIA EXFOLIANTE 100 GR	UNIDAD DE MEDIDA			BARRA					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INCIAL			0,00				25	2,36	59,00
05-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	3	2,36	7,08				28	2,36	66,08

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	JABON ASEPXIA HERBAL 100 GR	UNIDAD DE MEDIDA			BARRA					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INCIAL			0,00				25	2,36	59,00
05-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	3	2,36	7,08				28	2,36	66,08

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	JABON ASEPXIA NEUTRO 100 GR	UNIDAD DE MEDIDA			BARRA					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INCIAL			0,00				25	2,36	59,00
05-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	3	2,37	7,11				28	2,36	66,11

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	JERINGA 3 ML	UNIDAD DE MEDIDA	JERINGUILLAS							
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				115	0,12	13,80
03-ene-13	COMPRA DE MERCADERIAS	13	0,12	1,56				128	0,12	15,36
27-ene-13	COMPRA DE MERCADERIAS	700	0,10	70,00				828	0,10	85,36
31-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				3	0,10	0,30	825	0,10	85,06
06-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	3	0,12	0,36				828	0,10	85,42
17-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				4	0,10	0,40	824	0,10	85,02
28-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				8	0,10	0,80	816	0,10	84,22
03-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				2	0,10	0,20	814	0,10	84,02
10-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				3	0,10	0,30	811	0,10	83,72
24-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				2	0,10	0,20	809	0,10	83,52

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	JERINGA 5 CC	UNIDAD DE MEDIDA	JERINGUILAS							
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				515	0,10	51,50

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	KETOCONAZOL 200 MG X 10 COMP	UNIDAD DE MEDIDA	CAPSULAS							
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				25	2,64	66,00
06-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	4	2,64	10,56				29	2,64	76,56

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	KIDDI JBE 200 ML	UNIDAD DE MEDIDA			FRASCO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				17	9,16	155,72
10-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	9,16	9,16	16	9,16	146,56
24-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	9,16	9,16	15	9,16	137,40
04-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	2	9,16	15,25				17	8,98	152,65

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	KOLA GRANULADA	UNIDAD DE MEDIDA			BOTELLA					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				27	3,38	91,26
04-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	3,38	3,38	26	3,38	87,88
21-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	12	3,38	40,56				38	3,38	128,44
03-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	3,38	3,38	37	3,38	125,06

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	KONAKION AMP 10MG/1ML 5 EA0	UNIDAD DE MEDIDA			AMPOLLAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				16	6,72	107,52
09-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	2	6,72	13,44				18	6,72	120,96

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	KUFER Q FORTE CAP X 20	UNIDAD DE MEDIDA	CAPSULAS							
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				400	0,44	1744,40
06-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	40	0,44	17,60				440	4,00	1762,00

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	KURADOR UNG X 11 GR	UNIDAD DE MEDIDA	FRASCO							
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				25	0,40	10,00

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	LACTULAX JBE 240ML	UNIDAD DE MEDIDA	FRASCO							
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				17	9,90	168,30
04-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	1	9,30	9,30				18	9,87	177,60

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	LAMISIL CREMA	UNIDAD DE MEDIDA	TUBO							
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				25	6,33	158,25
09-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	3	6,33	18,99				28	6,33	177,24
16-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	2	6,33	12,66				30	6,33	189,90
16-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	2	6,31	12,62				32	6,33	202,52

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	LAMISIL SPRAY	UNIDAD DE MEDIDA			FRASCO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				20	7,08	141,60
27-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	7,08	7,08	19	7,08	134,52
16-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	2	7,00	14,00				21	7,07	148,52

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	LECHE DE MAGNECIA PHILLIPS 120 ML	UNIDAD DE MEDIDA			FRASCO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				25	0,96	24,00
06-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	6	0,96	5,76				31	0,96	29,76

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	LECHE DE MAGNECIA PHILLIPS 60 ML	UNIDAD DE MEDIDA			FRASCO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				25	0,71	17,75
06-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	6	0,71	4,26				31	0,71	22,01

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	LECHE NAN 2 PRO BIOTICS X 400 GR	UNIDAD DE MEDIDA			FRASCO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				30	12,06	361,80
03-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	2	12,06	24,12				32	12,06	385,92
10-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	12,06	12,06	31	12,06	373,86

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	LECHE NESTOGENO 1 400 GR	UNIDAD DE MEDIDA			FRASCO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				20	6,25	125,00
03-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	2	6,09	12,18				22	6,24	137,18

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	LECHE NESTOGENO 2 400 GR	UNIDAD DE MEDIDA			FRASCO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	LEMOMFLU TABLETAS	UNIDAD DE MEDIDA			TABLETAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				195	0,13	24,48
05-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	360	0,13	45,00				555	0,13	69,48
17-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				10	0,13	1,30	545	0,13	68,18

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	LEMOMFLU NIÑOS TAB	UNIDAD DE MEDIDA			TABLETAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				115	0,13	14,38
05-EFEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	200	0,13	25,00				315	0,13	39,38

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	LEMOMFLU SOB X 15 GR X40	UNIDAD DE MEDIDA			SOBRES					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				55	0,42	23,10
03-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	80	0,40	32,00				135	0,41	55,10

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	LERTUS FORTE X 10 COMPRIMIDOS	UNIDAD DE MEDIDA			CAPSULAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INCIAL			0,00				170	0,52	88,40
04-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	30	0,52	15,60				200	0,52	104,00
30-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	50	0,52	26,00				250	0,52	130,00

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	LESTUS RL 15 MG CAJA X 10 COMPRIMIDOS	UNIDAD DE MEDIDA			CAPSULAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INCIAL			0,00				180	1,00	180,00
04-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	30	1,00	30,00				210	0,52	210,00

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	LEVOCET CAP 5MG X 10	UNIDAD DE MEDIDA			CAPSULAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				250	0,41	102,50
16-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	20	0,41	7,27				270	0,41	109,77

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	LEVOTIROXINA 100 MCG TAB CAJA FRASCO	UNIDAD DE MEDIDA			FRASCO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				40	4,12	164,80
30-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	3	4,12	12,36				43	4,12	177,16

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	LIMONADA PURGANTE	UNIDAD DE MEDIDA			BOTELLA					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				30	2,52	75,60
23-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	6	2,52	15,12				36	2,52	90,72
21-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	12	2,52	30,24				48	2,52	120,96
24-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				3	2,52	7,56	45	2,52	113,40

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	LINIMENTO OLIMPICO	UNIDAD DE MEDIDA			FRASCO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				28	1,38	38,64
15-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	6	1,38	6,25				34	1,32	44,89

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	LIPITOR TAB 10 MG	UNIDAD DE MEDIDA			TABLETAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				45	1,30	58,31
10-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				30	1,30	39,00	45	1,29	58,18
07-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	30	1,30	38,87				75	1,30	97,18

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	LORATADINA 5 MG/5 ML JBE. DE 60 ML	UNIDAD DE MEDIDA			FRASCO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				65	1,80	117,00
02-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	9	1,80	16,20				74	1,80	133,20
06-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	9	1,80	16,20				83	1,80	149,40

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	LOTESOFT SOLUCION OFTALMICA X 5 ML	UNIDAD DE MEDIDA			FRASCO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				17	7,45	126,65
04-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	3	7,45	22,33				20	7,45	148,98

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	LUBRICANTE K-Y ORIGINAL 100GR	UNIDAD DE MEDIDA			GALONES					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				40	5,98	239,20

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	LUBRICANTE K-Y ORIGINAL 50GR	UNIDAD DE MEDIDA			GALONES					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				30	4,19	125,70

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	LUBRIDERM C/P 120 ML	UNIDAD DE MEDIDA			TUBO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				25	2,50	62,50
03-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	4	2,50	10,00				29	2,50	72,50
09-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	6	2,50	15,00				35	2,50	87,50
11-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	4	2,50	10,00				39	2,50	97,50

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	LUBRIDERM ULTRA VIOLETA 120 ML	UNIDAD DE MEDIDA			TUBO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				25	3,75	93,75
03-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	4	3,75	15,00				29	3,75	108,75
03-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	4	3,75	15,00				33	3,75	123,75
11-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	4	3,75	15,00				37	3,75	138,75

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	LUTOGINESTRYL FORT A IM 50 MG	UNIDAD DE MEDIDA			TUBO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				17	4,98	84,66
09-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	4	4,98	19,92				21	4,98	104,58

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	LYRICA CAP X 75 MG	UNIDAD DE MEDIDA			CAPSULA					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				43	0,91	39,28
16-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	56	0,91	47,96				99	0,88	87,24

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	MAXI MATERNITY X 10	UNIDAD DE MEDIDA			PAQUETES					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				35	0,90	31,50
16-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	6	0,90	5,40				41	0,90	36,90

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	MEGACILINA FTE 40 FACO + AMPOLLA 5 ML	UNIDAD DE MEDIDA			FRASCO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				19	2,38	45,22
28-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	4	2,38	9,04				23	2,36	54,26

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	MENTHIOLATE WEIR FCO 30CC X12	UNIDAD DE MEDIDA			FRASCO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				65	0,60	39,00

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	MENTOL CHINO	UNIDAD DE MEDIDA			CAJA		CODIGO			
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				115	0,54	62,10
13-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	0,54	0,54	114	0,54	61,56
16-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	36	0,54	19,44				150	0,54	81,00
27-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	0,54	0,54	149	0,54	80,46
24-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				5	0,54	2,70	144	0,54	77,76
11-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	3	6,50	19,50				152	0,66	99,96

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	MICOLIS SOLUCION 20 ML	UNIDAD DE MEDIDA			FRASCO			CODIGO		
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				17	4,44	75,48
5-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	4,44	4,44	16	4,44	71,04
30-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	6	4,44	26,64				22	4,44	97,68
27-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	3	4,44	13,32				25	4,44	111,00

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	MICROBAC X 10 TAB	UNIDAD DE MEDIDA			TABLETAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				30	13,00	390,00
16-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	20	1,30	24,18				50	8,28	414,18
24-FEB-013	VENTA APRECIO DE COSTO				10	8,28	82,80	40	8,28	331,38

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	MICROSER COM X 16 MG X 20	UNIDAD DE MEDIDA			CAPSULAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				30	11,97	359,10
03-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	40	0,27	10,80				70	5,28	369,90
03-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	80	0,60	48,00				150	2,79	417,90
24-MAR-013	VENTA APRECIO DE COSTO				44	2,79	122,76	106	2,78	295,14

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	MICROSER GOTAS X 12 5 MG X 20 ML	UNIDAD DE MEDIDA			FRASCO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				30	5,33	159,90

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	MIGRAX COMP X 10	UNIDAD DE MEDIDA			CAPSULAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				30	3,41	102,30
09-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	120	0,34	40,80				150	0,95	143,10

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	MIGRAX TAB	UNIDAD DE MEDIDA			TABLETAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				115	0,34	39,22
16-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	70	0,34	23,15				185	0,34	62,37

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	MILPAX SUSPEN. CEREZA DE 360 ML FRASCO	UNIDAD DE MEDIDA			FRASCO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				25	10,09	252,25
03-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	7	5,88	41,16				32	9,17	293,41
31-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	9,17	9,17	31	9,17	284,24
06-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	12	5,88	70,56				43	8,25	354,80

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	MIMPAS TAB X 10	UNIDAD DE MEDIDA			TABLETAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				300	0,41	122,40

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	MIRTAPAX 30 MG X 30 COMP	UNIDAD DE MEDIDA			CAPSULAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				600	1,12	672,00
16-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	60	1,18	70,80				660	1,13	742,80

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	MOBIC TABLETAS 15 MG X 10	UNIDAD DE MEDIDA			TABLETAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				160	2,00	320,00
16-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	40	2,00	80,00				200	2,00	400,00
10-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				50	2,00	100,00	150	2,00	300,00
17-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				5	2,00	10,00	145	2,00	290,00
28-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	2,00	2,00	144	2,00	288,00
03-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	2,00	2,00	143	2,00	286,00
10-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	2,00	2,00	142	2,00	284,00

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	MOBILISIN GEL TUBO X 40 GR	UNIDAD DE MEDIDA			TUBO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				20	8,72	174,40
04-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	80	0,22	17,44				100	1,92	191,84

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	MRTHERGIN CAJA X 30	UNIDAD DE MEDIDA			TABLETAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				480	0,30	144,80

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	MUCOFALK GRANULADOS NARANJA	UNIDAD DE MEDIDA			TARRO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				55	0,35	19,47
28-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	20	0,35	7,08				75	0,35	26,55

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	MUCOSOLVAN AMPOLLAS	UNIDAD DE MEDIDA			AMPOLLAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				25	1,26	31,50
28-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	1,26	1,26	29	1,25	36,32
04-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	5	1,25	6,08				30	1,25	37,58

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	MUCOSOLVAN COMPOSITUM 15 MG / 5 ML	UNIDAD DE MEDIDA			FRASCO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				25	5,21	130,25
06-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	4	5,21	20,84				29	5,21	151,09

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	MULGATOL MANGO GALEA TUBO 10 MG	UNIDAD DE MEDIDA			TUBO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				19	4,40	83,60
09-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	6	4,48	26,88				25	4,42	110,48

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	MUSCORIL AMPOLLAS	UNIDAD DE MEDIDA			AMPOLLAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				27	0,91	24,66
10-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	0,91	0,91	26	0,91	23,75
16-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	1	5,40	4,11				27	1,03	27,86
11-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	8	5,48	43,84				35	2,05	71,70

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	MUSCORIL TAB 8 MG X 10	UNIDAD DE MEDIDA	TABLETAS							
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				200	0,54	107,60
03-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	5	5,38	26,90				205	0,66	134,50

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	MUXOL JARABE DE 100 ML	UNIDAD DE MEDIDA	FRASCO							
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				35	3,16	110,60
02-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	7	3,16	22,12				42	3,16	132,72
11-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	7	3,16	22,12				49	3,16	154,84

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	NASTIZOL COMPOSITUM JBE X 100 ML	UNIDAD DE MEDIDA	FRASCO					CODIGO		
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				18	5,41	97,38
13-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	5,41	5,41	17	5,41	91,97
04-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	5,41	5,41	16	5,41	86,56
05-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	9	5,41	48,69				25	5,41	135,25
17-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	5,41	5,41	24	5,41	129,84
10-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	5,41	5,41	23	5,41	124,43

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	NEOGAIVAL 2 MG COMP X 20	UNIDAD DE MEDIDA			CAPSULAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				55	0,38	20,63
04-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	1	7,50	7,50				56	0,50	28,13

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	NEOGAIVAL 3 MG COMP X 20	UNIDAD DE MEDIDA			CAPSULAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				55	0,38	20,63
04-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	1	7,50	7,50				56	0,50	28,13

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	NEOGASOL GOT ORAL 4%X20ML	UNIDAD DE MEDIDA			FRASCO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				18	5,39	97,02
03-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	3	5,39	16,17				21	5,39	113,19
16-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	3	5,39	21,56				24	5,61	134,75

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	NEOGRIPAL -F CAP	UNIDAD DE MEDIDA			TABLETAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				315	0,30	94,50
16-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	100	0,30	30,00				415	0,30	124,50
10-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				11	0,30	3,30	404	0,30	121,20

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	NERVINETAS X 15 TAB	UNIDAD DE MEDIDA			TABLETAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				375	0,57	213,00
28-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	75	0,47	35,25				450	0,55	248,25
10-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				3	0,55	1,65	447	0,55	246,60

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	NEUROBION 10000 HYPAK JER. PRELL. 2 ML	UNIDAD DE MEDIDA			AMPOLLA					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				38	3,21	121,98
02-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	23	3,21	73,83				61	3,21	195,81
20-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				5	3,21	16,05	56	3,21	179,76
27-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				10	3,21	32,10	46	3,21	147,66
06-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	34	3,21	109,14				80	3,21	256,80
04-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				4	3,21	12,84	76	3,21	243,96
28-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				3	3,21	9,63	73	3,21	234,33
10-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				4	3,21	12,84	69	3,21	221,49
17-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				10	3,21	32,10	59	3,21	189,39
24-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				10	3,21	32,10	49	3,21	157,29

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	NEUROBION COMP. AMP. 3 ML CAJA X 1	UNIDAD DE MEDIDA	GRAMOS

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				35	3,21	112,35
02-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	13	0,54	7,02				46	3,21	147,66

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	NEUROBION GRA X 200 MG X 20	UNIDAD DE MEDIDA	TABLETAS

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				20	2,02	40,40
03-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	3	2,02	6,06				23	2,02	46,46
16-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	3	2,02	5,88				26	2,01	52,34

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	NICOTEARS GEL 5GR	UNIDAD DE MEDIDA	TUBO

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				25	4,80	120,00
02-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	6	4,12	24,72				31	4,67	144,72
16-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	2	4,80	9,31				33	4,67	154,03
28-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	4,67	4,67	32	4,67	149,36
24-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	4,67	4,67	31	4,67	144,69

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	NICOTEARS SOL AFTALM. DE 20 ML	UNIDAD DE MEDIDA			FRASCO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				40	4,12	164,80
25-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	3	4,12	12,36				43	4,12	177,16
10-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	3	4,12	11,99				46	4,11	189,15

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	NIKZON TAB	UNIDAD DE MEDIDA			TABLETAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				115	0,20	23,00
17-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				20	0,20	4,00	95	0,20	19,00

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	NIZORAL TABX200MGX10	UNIDAD DE MEDIDA			TABLETAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				170	0,69	117,47
03-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	2	6,91	13,82				172	0,76	131,29

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	NODIX 100 MG 5ML SUSP	UNIDAD DE MEDIDA			FRASCO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				20	3,31	66,20
19-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	7	3,31	23,17				27	3,31	89,37

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	NODIX 500 MG TAB/REC X 6	UNIDAD DE MEDIDA			TABLETAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				20	7,70	154,00
19-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	7	7,70	53,90				27	7,70	207,90

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	NOTOLAC SUBLINGUAL TAB 30 MG X 4	UNIDAD DE MEDIDA			TABLETAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				19	7,01	133,19
06-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	48	1,75	84,12				67	3,24	217,31
17-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				4	3,24	12,96	63	3,24	204,35

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	NOVALGINA 500 MG TAB CAJA X 100	UNIDAD DE MEDIDA			TABLETAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				1900	0,09	170,43
05-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	400	0,07	28,50				2300	0,09	198,93
09-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	400	0,07	28,50				2700	0,08	227,43
11-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	600	0,03	15,18				3300	0,07	242,61
17-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				10	0,07	0,70	3290	0,07	241,91

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	NOVALGINA JBE 50 MG X 100 ML	UNIDAD DE MEDIDA	FRASCO							
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				17	2,53	43,01
25-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	6	2,53	15,18				23	2,53	58,19
17-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	2,53	2,53	22	2,53	55,66
10-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	2,53	2,53	21	2,53	53,13

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	NOVALGINA TAB 500 MG	UNIDAD DE MEDIDA	TABLETAS							
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				215	0,07	16,08

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	NUTREM CREMA X 30 GR	UNIDAD DE MEDIDA	TUBO							
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				16	7,44	119,04
04-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	2	7,44	14,88				18	7,44	133,92

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	NUTRIZYM PLUS GRAGEAs cja x 40	UNIDAD DE MEDIDA	CAJA							
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				680	0,20	199,07
16-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	200	0,29	58,00				880	0,29	257,07

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO OFTABIOTICO GOTAS UNIDAD DE MEDIDA FRASCO

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				25	2,62	65,50
02-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	14	2,62	36,68				39	2,62	102,18
05-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	2,62	2,62	38	2,62	99,56
16-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	5	2,62	15,25				43	2,67	114,81

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO OFTABIOTICO SOL. OFTALM. DE 10 ML UNIDAD DE MEDIDA FRASCO

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				35	2,62	91,70
16-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	14	2,62	36,68				49	2,62	128,38
06-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	18	2,62	47,16				67	2,62	175,54

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO OFTAGEN SOL X 5ML UNIDAD DE MEDIDA FRASCO

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				18	1,74	31,32
16-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	7	1,74	12,18				25	1,74	43,50

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	OFTOL. FORTE COL. DE 5 ML	UNIDAD DE MEDIDA	CAPSULAS							
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				125	1,18	147,00
02-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	1	6,72	6,72				126	1,22	153,72

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	OMEZZOL 20 MG CAPSULAS CAJA X 10	UNIDAD DE MEDIDA								
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				250	0,56	143,75
04-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	40	0,58	19,40				290	0,56	163,15
04-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				4	0,56	2,24	286	0,56	160,91
16-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	20	1,00	19,40				306	0,59	180,31
27-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	20	0,38	7,50				326	0,58	187,81

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	OVESTIN CREMA VAGINAL 15GR	UNIDAD DE MEDIDA	TUBO							
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				18	5,56	100,08
24-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				6	5,56	0,00	12	8,34	100,08
05-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	1	5,56	5,21				13	8,10	105,29

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	OVESTIN OVU X 0.5MG X 15	UNIDAD DE MEDIDA			CAPSULAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				255	0,65	164,90
05-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	30	0,65	18,19				48	2,46	118,27

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	OXA 15 ML X 30 COMPRIMIDOS	UNIDAD DE MEDIDA			CAPSULAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				630	0,83	523,95
30-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	60	0,83	49,80				690	0,83	573,75

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	PANTOGAR X 30 CAP	UNIDAD DE MEDIDA			CAPSULAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				75	0,41	30,40
03-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				2	0,41	0,82	73	0,41	29,58
04-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	30	0,41	12,16				103	0,41	41,74

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO: PAÑITOS HUMEDOS JJ REPUESTO ORIG X 50 — UNIDAD DE MEDIDA: PAQUETE

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				1250	0,03	39,25
09-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	12	1,57	18,84				1262	0,05	58,09

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO: PARACETAMOL GOTAS 30 ML MK — UNIDAD DE MEDIDA: FRASCO

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				25	1,64	41,00
05-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	6	1,64	8,75				31	1,60	49,75
24-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	1,60	1,60	30	1,61	48,15

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO: PARBAY TAB X 750 MG X 20 — UNIDAD DE MEDIDA: TABLETAS

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				500	0,29	144,25
16-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	80	0,29	21,31				580	0,29	165,56

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO: PASSINERVAL X 240ML — UNIDAD DE MEDIDA: FRASCO

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				16	1,59	25,44
16-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	6	1,59	9,84				22	1,60	35,28

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	PAZIDOL 1 GR CAP	UNIDAD DE MEDIDA	CAPSULAS								
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS			
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				25	2,17	54,25	
10-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	2,17	2,17	24	2,17	52,08	
28-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				2	2,17	4,34	22	2,17	47,74	
04-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	13	2,17	28,21				35	2,17	75,95	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	PEDIALYTE 45 MEQ X 500 ML COCO	UNIDAD DE MEDIDA	FRASCO								
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS			
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				18	2,56	46,08	
10-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	2,56	2,56	17	2,56	43,52	
10-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				2	2,56	5,12	15	2,56	38,40	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	PEDIALYTE 45 MEQ X 500 ML DURAZNO	UNIDAD DE MEDIDA	FRASCO								
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS			
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				18	2,56	46,08	
24-FEB-013	VENTA A RECIO DE COSTO				2	2,58	5,16	16	2,56	40,92	

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	PEDIALYTE 45 MEQ X 500 ML MANZANA	UNIDAD DE MEDIDA			FRASCO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				18	2,56	46,08

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	PEDIALYTE 45 MEQ X 500 ML NARANJA	UNIDAD DE MEDIDA			FRASCO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				18	2,56	46,08

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	PERLAVIT E 1000 UI CAPSULAS BLANDAS CAJA X30	UNIDAD DE MEDIDA			CAPSULAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				750	0,33	247,50
04-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	180	0,33	60,00				930	0,33	307,50

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	PHARMATON VITALITY X 30	UNIDAD DE MEDIDA			CAPSULAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				300	0,50	150,00
13-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	0,50	0,50	299	0,50	149,50
16-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	300	0,50	150,00				599	0,50	299,50
10-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				30	0,50	15,00	569	0,50	284,50
03-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				30	0,50	15,00	539	0,50	269,50

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	PINAVER 100 MG TAB. REC X 20	UNIDAD DE MEDIDA			TABLETAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				264	0,66	174,24
15-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	40	0,65	26,00				304	0,66	200,24

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	PIRSEC 20 MG BOTELLA X 30 CAP	UNIDAD DE MEDIDA			CAPSULAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				540	0,68	369,00
16-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	120	0,69	73,60				660	0,67	442,60
03-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				4	0,67	2,68	656	0,67	439,92
04-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	120	0,68	82,00				776	0,67	521,92
24-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				20	0,67	13,40	756	0,67	508,52

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	PIRSEC CAP 40 MG	UNIDAD DE MEDIDA			CAPSULAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				115	0,30	34,50

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	PIRSEC CAP X 20/1100 MG X 3	UNIDAD DE MEDIDA			CAPSULAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				360	1,02	369,00

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	POLA GRANULADA	UNIDAD DE MEDIDA			FRASCO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				20	3,38	67,60
23-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	12	3,38	40,56				32	3,38	108,16

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	PREDICSONA TAB 5MG X 30	UNIDAD DE MEDIDA			TABLETAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				750	0,12	86,75
04-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS				30	0,12	3,60	720	0,12	83,15
16-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	2	3,47	5,78				722	0,12	88,93

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	PRESERV DUO NORMALX3	UNIDAD DE MEDIDA			CAJAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				57	0,74	42,37

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	PRESERVATIVO DUO ESTIMULANTEX3	UNIDAD DE MEDIDA			CAJAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				75	0,95	71,25
03-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	4	2,85	11,40				79	1,05	82,65
03-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	4	2,23	8,92				83	1,10	91,57

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	PRESERVATIVO DUO RETAR X3	UNIDAD DE MEDIDA			CAJAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				75	0,76	56,75
03-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	4	2,27	9,08				79	0,83	65,83

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	PRESERVATIVO DUO SABORES X 3	UNIDAD DE MEDIDA			CAJAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				105	0,76	79,45
03-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	4	2,27	9,08				109	0,81	88,53
10-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				104	0,81	84,24	5	0,86	4,29

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	PRIMOLUT NOR TAB 10 MG	UNIDAD DE MEDIDA			TABLETAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				75	0,66	49,33
05-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	60	0,66	39,46				135	0,66	88,79

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO PROFENID GELX30GR UNIDAD DE MEDIDA TUBO

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				16	3,95	63,20
03-ENE-013	PCOMPRA DE MERCADERIAS	1	3,95	3,95				17	3,95	67,15

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO PROGYRUTON GRAX5/ 2MGX21 UNIDAD DE MEDIDA

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				420	0,32	134,40
03-ENE-013	PCOMPRA DE MERCADERIAS	2	6,59	13,18				422	0,35	147,58

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO PROTECTOR LABIAL TUBO UNIDAD DE MEDIDA TUBO

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				22	3,48	76,56

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO PROVERA 10 MG X 10 UNIDAD DE MEDIDA TABLETAS

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				250	0,31	77,25
25-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	2	3,09	6,18				252	0,33	83,43
11-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	5	3,09	15,45				257	0,38	98,88

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	CLEARBLUE COMPAC X1	UNIDAD DE MEDIDA			PRUEBA EMBARAZO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				25	6,30	157,50
03-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	13	3,62	47,06				38	5,38	204,56
05-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	6,30	6,30	37	5,36	198,26
31-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	5,36	5,36	36	5,36	192,90

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	QUADRICEM CREMA 20 MG	UNIDAD DE MEDIDA			TUBO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				25	3,60	90,00

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	QUITA ESMALTE NAILA 90 ML	UNIDAD DE MEDIDA			FRASCO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				65	0,85	55,25
16-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIA	6	0,85	5,10				71	0,85	60,35

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	RECOM B CAP X 30	UNIDAD DE MEDIDA	CAPSULAS

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				600	0,10	60,00
24-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIA	60	0,10	6,00				660	0,10	66,00

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	REDOXITOS VIT. C GOMITAS MASTICABLES X 25	UNIDAD DE MEDIDA	TABLETAS

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				625	0,10	64,50
06-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIA	175	0,10	17,50				800	0,10	82,00

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	REPRIMAN GOTAS FCO X 10 ML	UNIDAD DE MEDIDA	FRASCO

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				20	2,10	42,00
09-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIA	7	2,10	14,70				27	2,10	56,70

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	RESFRIN A JBE X 120 ML	UNIDAD DE MEDIDA			FRASCO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				3240	0,22	706,32
03-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIA	12	2,62	31,44				3252	0,23	737,76
05-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	0,22	0,22	3251	0,23	737,54
13-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	0,22	0,22	3250	0,23	737,32
04-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				2	0,23	0,46	3248	0,23	736,86
05-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIA	12	2,18	26,16				3260	0,23	763,02
10-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIA	13	2,18	21,80				3273	0,24	784,82
17-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				60	0,24	14,40	3213	0,24	770,42

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	SAL ANDREWS CAJA 50 SOB	UNIDAD DE MEDIDA			SOBRES					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				950	0,09	85,50
16-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIA	300	0,09	27,00				1250	0,09	112,50
17-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				20	0,09	1,80	1230	0,09	110,70

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	SCHERIDERM CREMA 15 GR	UNIDAD DE MEDIDA			TUBO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				17	5,82	98,94
04-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	5,82	5,82	16	5,82	93,12
04-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIA	4	5,82	23,82				20	5,85	116,94

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	SCOTT NARANJA X 200 ML	UNIDAD DE MEDIDA			FRASCO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				19	3,26	61,94
03-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	4	3,26	13,04				23	3,26	74,98

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	SEIS-COPIN COM X 100	UNIDAD DE MEDIDA			CAPSULAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				2000	0,14	280,00
03-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	100	0,14	14,00				2100	0,14	294,00
17-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				500	0,14	70,00	1600	0,14	224,00
28-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	0,14	0,14	1599	0,14	223,86
10-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				50	0,14	7,00	1549	0,14	216,86

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	SEIS-COPIN GOT X 10 ML	UNIDAD DE MEDIDA			FRASCO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				20	1,85	37,00
03-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	11	1,85	20,35				31	1,85	57,35

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	SIETE ESENCIAS	UNIDAD DE MEDIDA	FRASCO

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				20	2,80	56,00
23-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	12	2,80	33,60				32	2,80	89,60
31-ENE-013	VENTA A RECIO DE COSTO				15	2,80	42,00	17	2,80	47,60

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	SIKURA 10 GR	UNIDAD DE MEDIDA	SOBRES

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				27	0,38	10,13
03-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	1	4,50	4,50				28	0,52	14,63

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	SIMEPAR X 40 CAP	UNIDAD DE MEDIDA	CAPSULAS

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				1000	0,27	271,00
10-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				2	0,27	0,54	998	0,27	270,46
04-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	80	0,27	21,68				1078	0,27	292,14

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	SINEMET TABL 25 MG X 30	UNIDAD DE MEDIDA			TABLETAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				480	0,47	223,68
24-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				30	0,00	0,47	450	0,50	223,21
04-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	60	0,47	28,20				510	0,49	251,41

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	SINOVIOL CAP	UNIDAD DE MEDIDA			CAPSULAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				45	0,34	15,30
06-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	60	0,34	20,40				105	0,34	35,70

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	SISTALGINA	UNIDAD DE MEDIDA			AMPOLLA					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				35	0,95	33,25
05-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				2	0,95	1,90	33	0,95	31,35
06-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	3	0,95	2,85				36	0,95	34,20

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	SLOSTORA LAVANDA 125 ML X1	UNIDAD DE MEDIDA			AMPOLLA					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				17	3,09	52,53
25-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	4	3,09	12,36				21	3,09	64,89

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	SUAVIGEL CREMA TUBO 30 ML	UNIDAD DE MEDIDA			TUBO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				18	11,88	213,84
28-EFEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	3	11,88	35,64				21	11,88	249,48

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	SUFTREX JBE X 30ML	UNIDAD DE MEDIDA			FRASCO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				20	1,37	27,40

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	SULTAMIX COM X 750 MG X 10	UNIDAD DE MEDIDA			TABLETAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				250	0,23	57,50
16-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	30	0,10	62,48				280	0,43	119,98

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	TAMPONES OB MEDIO APLICADOR X 8	UNIDAD DE MEDIDA			PAQUETES					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				312	0,38	117,78
03-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	2	3,02	6,04				314	0,39	123,82

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	TEGRETOL GRAB. 200 MG X 30	UNIDAD DE MEDIDA			TABLETAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				510	0,16	82,79
16-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	60	0,16	9,60				570	0,16	92,39

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	TIMOLINA PEQUEÑA	UNIDAD DE MEDIDA			FRASCO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				20	2,20	44,00
23-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	12	2,20	26,40				32	2,20	70,40
31-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	2,20	2,20	31	2,20	68,20

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	TINIDAN 1 GR X 50TAB	UNIDAD DE MEDIDA	TABLETAS

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				850	0,10	85,00
16-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	3	6,00	18,00				853	0,12	103,00

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	TOPASEL AMP	UNIDAD DE MEDIDA	AMPOLLAS

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				35	3,69	129,15
10-FEB-013	TVENTA A PRECIO DE COSTO				1	3,69	3,69	34	3,69	125,46
06-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	10	3,69	36,90				44	3,69	162,36
16-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	10	3,69	21,36				54	3,40	183,72
04-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	12	3,69	37,64				66	3,35	221,36

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	TOPSYM POLYOL CREMA	UNIDAD DE MEDIDA	TUBO

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				25	3,14	78,50
28-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	3	2,62	7,86				28	3,08	86,36

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO TRAMAL CAP X100MG X 10 UNIDAD DE MEDIDA CAPSULAS

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				65	0,51	33,02
05-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				20	0,51	10,20	45	0,51	22,82
16-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	60	0,51	9,86				105	0,31	32,68
05-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	4	5,08	19,71				109	0,48	52,39

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO TRAVAD ORAL LIMOM FRASCO 133 ML UNIDAD DE MEDIDA FRASCO

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				25	3,31	82,75
28-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	12	3,31	39,72				37	3,31	122,47

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO TRAZIDEX UNG 5GR UNIDAD DE MEDIDA CAJA

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				25	5,72	143,00
16-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	2	5,72	9,81				27	5,66	152,81

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	TRIDERM CREMA TUBO 30 G	UNIDAD DE MEDIDA			TUBO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				25	3,59	89,75
20-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	3,59	3,59	24	3,59	86,16
06-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	6	3,59	21,54				30	3,59	107,70
17-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	3,59	3,59	29	3,59	104,11
24-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	3,59	3,59	28	3,59	100,52

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	TRIGENTAX CREX20GR	UNIDAD DE MEDIDA			TUBO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				18	3,08	55,44
03-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	9	3,08	27,72				27	3,08	83,16
04-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	3	3,08	24,54				30	3,59	107,70

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	TRINGENTAX CREAMA 20 GR	UNIDAD DE MEDIDA			TUBO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				20	3,08	61,60

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	TRIOBAL COMP DIA/NOCHE	UNIDAD DE MEDIDA	CAPSULAS							
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				95	0,17	15,68
06-FEB-013	COMPRA DE MERCADRIAS	120	0,17	19,90				215	0,17	35,58

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	TRIOBAL SUSP X 100 ML	UNIDAD DE MEDIDA	FRASCO							
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				19	2,61	49,59
27-ENE-013	COMPRA DE MERCADRIAS	18	2,61	46,98				37	2,61	96,57
16-FEB-013	COMPRA DE MERCADRIAS	80	0,13	10,10				37	2,61	96,57

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	TRYPTANOL TABL. 25 MG X 30	UNIDAD DE MEDIDA	TABLETAS							
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				750	0,06	43,50
09-ENE-013	COMPRA DE MERCADRIAS	2	1,74	3,48				752	0,06	46,98

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	UMBRELA CREMA TUBO X 60GR	UNIDAD DE MEDIDA	TUBO							
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				17	11,15	189,55
04-ENE-013	COMPRA DE MERCADRIAS	6	11,16	66,95				23	11,15	256,50
28-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				3	11,15	33,45	20	11,15	223,05
24-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	11,15	11,15	19	11,15	211,90

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	UMBRELA GEL X 60 GR	UNIDAD DE MEDIDA	TUBO							
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				17	11,15	189,55
04-ENE-013	COMPRA DE MERCADRIAS	6	11,16	66,95				23	11,15	256,50

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	UNASIN AMPOLLA 1.5X1	UNIDAD DE MEDIDA	AMPOLAS							
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				19	7,95	151,05
09-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	4	7,95	31,80				23	7,95	182,85

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	UNASIN TAB. 375 MG X 10	UNIDAD DE MEDIDA	TABLETAS							
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				17	19,70	334,90
09-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	20	1,97	39,40				37	10,12	374,30
09-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	30	1,97	59,10				67	6,47	433,40

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	UVAMIN RETARD CAP 100 MG	UNIDAD DE MEDIDA	CAPSULAS							
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				75	0,21	15,56
05-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	320	0,21	58,10				395	0,19	73,66

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	VAGIBIOTIC PLUS OVULOS X 7	UNIDAD DE MEDIDA			PAQUETES					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				140	1,68	233,40
15-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	2	11,67	23,34				142	1,81	256,74

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	VALERPAN	UNIDAD DE MEDIDA			AMPOLLAS					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				25	3,75	93,75
13-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	3,75	3,75	24	3,75	90,00
20-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	3,75	3,75	23	3,75	86,25
17-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				2	3,75	7,50	21	3,75	78,75
24-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	3,75	3,75	20	3,75	75,00
28-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				2	3,75	7,50	18	3,75	67,50
10-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	3,75	3,75	17	3,75	63,75
16-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	120	3,75	360,00				137	3,09	423,75
17-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	3,09	3,09	136	3,09	420,66
24-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				4	3,09	12,36	132	3,09	408,30
24-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				4	3,09	12,36	128	3,09	395,94
29-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				2	3,09	6,18	126	3,09	389,76

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	VAPOMENTOL FORTE X 8 GM	UNIDAD DE MEDIDA			CAJA					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				39	0,27	10,53
03-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	1	6,60	6,60				40	0,43	17,13

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	VASELINA JJ	UNIDAD DE MEDIDA			CAJA					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				25	1,45	36,25
03-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	6	1,81	10,86				31	1,52	47,11
05-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	1,45	1,45	30	1,52	45,66
13-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	1,45	1,45	29	1,52	44,21
20-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				2	1,45	2,90	27	1,53	41,31
27-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	1,45	1,45	26	1,53	39,86
31-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				14	1,53	21,42	12	1,54	18,44
28-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	1,54	1,54	11	1,54	16,90
11-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	6	1,46	8,76				17	1,51	25,66

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	VERMIGEN SUS X 400 MG X 20 ML	UNIDAD DE MEDIDA			FRASCO					
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				23	1,29	29,67
03-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	8	1,29	10,32				31	1,29	39,99
16-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	4	1,29	3,87				35	1,25	43,86

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	VISINA EXTRA SOL. OFT. 0.05%	UNIDAD DE MEDIDA	CAJA							
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				25	2,23	55,75
16-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	12	2,23	26,76				37	2,23	82,51

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	VITAFOS JBE 400 GR	UNIDAD DE MEDIDA	FRASCO							
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				19	12,00	228,00
09-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	2	12,00	24,00				21	12,00	252,00
24-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	12,00	12,00	20	12,00	240,00

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO	VITAFOS PREMIUN 400 GR	UNIDAD DE MEDIDA	FRASCO							
FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				19	11,12	211,28
09-ENE-013	COMPRA DE MERCADERIAS	4	11,12	44,48				23	11,12	255,76

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO VITAMINA C 500 MG CHICLE TABLETAS MAST UNIDAD DE MEDIDA TABLETAS

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				27	1,01	27,20
04-FE-013	VENTA A PRECIO D COSTO				1	1,01	0,00	26	1,05	27,20

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO VITAMINA C C POPS CEREZA X 5 SOBRES UNIDAD DE MEDIDA SOBRES

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				65	0,76	49,40
13-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				30	0,76	22,80	35	0,76	26,60
04-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	25	0,76	19,00				60	0,76	45,60

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO VITAMINA C C POPS NARANJA X 5 SOBRES UNIDAD DE MEDIDA SOBRES

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				65	0,76	49,40
04-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	25	0,76	19,00				90	0,76	68,40

FARMACIA "GUAYAQUIL"

METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO VOLTAREN EMULGEL UNIDAD DE MEDIDA TUBO

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				25	5,00	125,00
13-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	5,00	5,00	24	5,00	120,00
28-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				3	5,00	15,00	21	5,00	105,00
10-MAR-013	COMPRA DE MERCADERIAS	12	4,49	44,90				33	4,54	149,90
17-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	4,54	4,54	32	4,54	145,36

FARMACIA "GUAYAQUIL"

METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO VOLTAREN GRAX50MGX50 UNIDAD DE MEDIDA TUBO

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				65	0,40	25,90
05-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	0,40	0,40	64	0,40	25,50
20-ENE-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				1	0,40	0,40	63	0,40	25,10
16-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	100	0,20	20,00				163	0,28	45,10

FARMACIA "GUAYAQUIL"

METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO WINTOMYLON SUSP 250 MG 120 ML UNIDAD DE MEDIDA FRASCO

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				25	3,21	80,25

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO YODOSADIL UNG X 12 GR UNIDAD DE MEDIDA CAJA

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				18	0,63	11,34

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO ZALDIAR UNIDAD DE MEDIDA TABLETAS

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				75	0,40	30,00
05-ene-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				5	0,40	0,00	70	0,43	30,00
28-FEB-013	COMPRA DE MERCADERIAS	100	0,39	39,00				170	0,41	69,00
17-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				6	0,41	2,46	164	0,41	66,54
24-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				10	0,41	4,10	154	0,41	62,44
28-FEB-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				30	0,41	12,30	124	0,40	50,14
10-MAR-013	VENTA A PRECIO DE COSTO				30	0,41	12,30	94	0,40	37,84

FARMACIA "GUAYAQUIL"
METODO PROMEDIO PONDERADO

ARTICULO ZAMITAC 300 ML UNIDAD DE MEDIDA TABLETAS

FECHA	CONCEPTO	INGRESOS			EGRESOS			SALDOS		
		CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL	CANT.	V.UNIT.	TOTAL
01-ENE-013	INVENTARIO INICIAL			0,00				115	0,30	34,50

ÍNDICE

Portada…… i

Certificación…… ii

Autoría……..... iii

Agradecimiento…….. v

Dedicatoria…… vi

a) Título…… 1

b) Resumen…… 2

c) Introducción……..…….. 7

d) Revisión de Literatura……..……. 9

e) Materiales y Métodos…….…… 33

f) Resultados……..……. 35

g) Discusión…….……. 154

h) Conclusiones…….……. 156

i) Recomendaciones…….…… 157

j) Bibliografía……..…… 158

k) Anexos…….……. 159

Índice…….…… 300