



**Universidad Nacional de Loja**  
**Área Jurídica, Social y Administrativa**  
**CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORIA**

***“IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE CONTABILIDAD  
COMERCIAL EN LA FARMACIA CRUZ AZUL DE LA CIUDAD  
DE BALSAS EN EL PERIODO ENERO-MARZO 2014”.***

Tesis de Grado previo a la  
obtención del Título de Ingeniero  
en Contabilidad y Auditoría,  
Contador Público Auditor.

**AUTOR:**

**Hitler Willan Ochoa Armijos**

**DIRECTOR DE TESIS:**

**Dr. Cristóbal Jaramillo Pedrera Mg. Sc.**

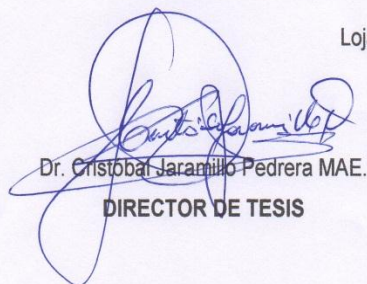
**LOJA – ECUADOR  
2016**

**DR. CRISTÓBAL JARAMILLO PEDRERA MAE. DOCENTE DE LA  
UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA, ÁREA JURÍDICA SOCIAL Y  
ADMINISTRATIVA, CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA,  
DIRECTOR DE TESIS.**

**CERTIFICO:**

Que la presente tesis intitolado *"IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE CONTABILIDAD COMERCIAL EN LA FARMACIA CRUZ AZUL DE LA CIUDAD DE BALSAS EN EL PERÍODO ENERO-MARZO 2014"*. elaborado por el aspirante Hitler Willan Ochoa Armijos; previo a obtener el grado de Ingeniero en Contabilidad y Auditoría, Contador Público Auditor, ha sido ejecutado bajo mi dirección, mismo que luego de haberle asesorado, dirigido y revisado minuciosamente cumple con todos los requisitos de forma y fondo establecidos para ello, por cuanto autorizo su presentación ante el tribunal correspondiente.

Loja, febrero del 2016



Dr. Cristóbal Jaramillo Pedrera MAE.  
**DIRECTOR DE TESIS**

## AUTORÍA

Yo, OCHOA ARMIJOS HITLER WILLAN 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.

Loja, 04 de febrero del 2016

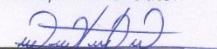
Autor: Hitler Willan Ochoa Armijos

Firma 

C.I: 0705331247

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

Yo, Hitler Willan Ochoa Armijos declaro ser autor de la tesis titulada: **"IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE CONTABILIDAD COMERCIAL EN LA FARMACIA CRUZ AZUL DE LA CIUDAD DE BALSAS EN EL PERIODO ENERO-MARZO 2014"** como requisito para optar al grado de : Ingeniero en Contabilidad y Auditoría, Contador Público-Auditor; 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 el 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 04 días del mes febrero del dos mil dieciséis, firma el autor.

Firma: 

Autor: Hitler Willan Ochoa Armijos

Cédula: 0705331247

Dirección: Av. Chuquiribamba y calle Diego de Troya

Teléfono: 0959815970

Correo electrónico: [19880116willan@gmail.com](mailto:19880116willan@gmail.com)

**DATOS COMPLEMENTARIOS:**

DIRECTOR DE TESIS: Dr. Cristóbal Jaramillo Pedrera, MAE.

**Miembros del Tribunal:**

PRESIDENTA DEL TRIBUNAL: Dra. Ignacia Luzuriaga Granda MAE.

VOCAL DEL TRIBUNAL: Ing. Rubén Darío Imaicela MF.

VOCAL DEL TRIBUNAL: Dra. Pilar Zhamungui Troncos Mg. Sc.

## **AGRADECIMIENTO**

Con un inmenso sentimiento quiero dejar mi eterna gratitud, a la Universidad Nacional de Loja, a sus dignas autoridades y a docentes de la Carrera de Contabilidad y Auditoría quienes con sus ilustraciones me supieron guiar durante toda mi trayectoria educativa.

De manera especial a mi Director de Tesis el Dr. Cristóbal Jaramillo Pedrera, por su asesoramiento y orientación para poder culminar satisfactoriamente esta carrera.

Agradezco a todas las personas que me han ayudado y en especial al Sr. Wilson Macas y su esposa, propietarios de la Farmacia "CRUZ AZUL" por haberme facilitado la información necesaria para la realización del presente trabajo.

**El Autor**

## **DEDICATORIA**

Dedico este trabajo, en primer lugar a Dios por darme fortaleza para caminar hacia mis ideales, de igual forma a mis padres, hermanos y amigos, y a todos quienes contribuyeron desinteresadamente, como también por la confianza brindada, a quienes supieron compartir la fe y los deseos de superación e hicieron posible con su apoyo para que pueda alcanzar mis objetivos; y sobremanera al Sr. Wilson Macas y su esposa, propietarios de la Farmacia “CRUZ AZUL” por haberme facilitado la información necesaria para la realización del presente trabajo.

**Hitler Willan**

**a. TÍTULO**

***“IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE CONTABILIDAD COMERCIAL  
EN LA FARMACIA CRUZ AZUL DE LA CIUDAD DE BALSAS EN EL  
PERIODO ENERO-MARZO 2014”.***



## **b. RESUMEN**

La presente tesis titulada “**IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE CONTABILIDAD COMERCIAL EN LA FARMACIA CRUZ AZUL DE LA CIUDAD DE BALSAS EN EL PERIODO ENERO-MARZO 2014**”, tiene la finalidad de implementar un Sistema de Contabilidad Comercial, el mismo que permita obtener una información veraz, real y oportuna de las actividades que se realizan en ella, capaz de brindarles una herramienta a sus propietarios, para una buena toma de decisiones, así como también cumplir con este requisito indispensable para la obtención del grado de Ingeniero en Contabilidad y Auditoría CPA.

Con la implantación de la contabilidad comercial en la Farmacia, se cumplió con los objetivos propuestos; es así que, se elaboró el plan y manual de cuentas que se utilizó para el desarrollo del proceso contable; se efectuó el inventario de mercaderías en forma física al inicio y final del periodo, constatando la presencia de los productos existentes para la venta; se desarrolló el proceso contable, construyendo registros contables y auxiliares de acuerdo a las necesidades de la Farmacia que permitieron establecer su desarrollo desde el Inventario Inicial, hasta los Estados Financieros, los cuales reflejan los resultados obtenidos en el presente periodo; se realizó Declaración del IVA en el formulario 104 y de Retención en la Fuente; de los meses Enero, Febrero, Marzo 2014, que la



empresa debe pagar al SRI, y estar al día con sus obligaciones tributarias. Seguidamente se realizó el análisis de los indicadores financieros para determinar los distintos escenarios económicos que atraviesa la Farmacia en su actividad comercial.

Al finalizar con el desarrollo de la Tesis se llega a la principal conclusión que la Farmacia "CRUZ AZUL" no cuenta con una información veraz, real y oportuna, para la toma de decisiones afines al mejoramiento, por lo que se recomienda adaptar el presente Sistema de Contabilidad Comercial que está diseñado de acuerdo a las necesidades de la empresa.

## **SUMMARY**

This thesis entitled "IMPLEMENTATION OF BUSINESS ACCOUNTING SYSTEM IN "CRUZ AZUL" PHARMACY CITY BALSAS in the period January-March 2014", aims to implement a commercial accounting system, the same as to obtain accurate information, real- and timely activities that take place in it, can provide a tool to its owners, for good decision-making, as well as meet this prerequisite for obtaining the degree of Engineer in Accounting and Auditing CPA.

With the firm introduction of commercial accounting at the pharmacy, it met the objectives; so that, plan and manual accounts that are used for the development of the accounting process was developed; inventory of goods was effected in physical form at the beginning and end of the period, confirming the presence of existing products for sale; the accounting process is developing, building and auxiliary accounting records according to the needs of the pharmacy that allowed to establish its development from the initial inventory, to the financial statements, which reflect the results obtained in this period; VAT Declaration was made in the form 104 and Withholding; of January, February, March 2014 months, the company must pay the IRS, and stay current with their tax obligations. Following the analysis of financial indicators was conducted to

determine the various economic scenarios running through the pharmacy in your business.

Upon completion of the development of the thesis you get to the main conclusion that the pharmacy "CRUZ AZUL" has true, real and timely information for decision-related decisions to improve, so it is recommended to adapt this system Commercial accounting is designed according to the needs of the company.

### **c. INTRODUCCIÓN**

La Implementación contable es un pilar fundamental en las empresas, ya que permite, informar de manera confiable y oportuna la situación económica-financiera obtenida en cada periodo contable, dotándole de información útil para la toma de las decisiones más acertadas, enfocadas al mejoramiento permanente de la misma.

Conocedores de que la contabilidad es la ciencia y técnica encargada de registrar hechos económicos y financieros de las empresas, con el objeto de mantener un control sobre las operaciones, es indispensable la **Implementación del Sistema de Contabilidad Comercial** que contribuye con un gran afluente de conocimientos de trascendental importancia, puesto que la farmacia cumple un rol competitivo en la sociedad que va más allá de la venta de medicamentos, convirtiéndose en el eje central para llevar a cabo varios procedimientos que nos lleven a la obtención del máximo rendimiento económico, donde se visualice el futuro de una empresa provechosa.

Teniendo como finalidad la obtención de una información veraz, real y oportuna que permita conocer a su propietario la situación económica y financiera que atraviesa su empresa, y con ello una buena toma de decisiones que conduzcan al mejoramiento de la misma. El presente

trabajo de tesis está diseñado de conformidad a los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados y la Normas Internacionales de Contabilidad (NIC)

Su estructura cumple con lo que dispone el Art. 151 del Reglamento de Régimen Académico de la Universidad Nacional de Loja, empezando con el **Título**, que da un enfoque global de lo que comprende el trabajo de tesis, el lugar y periodo donde se ejecutó; **Resumen en castellano y traducido al inglés**, que sintetiza el trabajo realizado para una mejor comprensión del tema; **Introducción**, donde se declara la importancia del tema de tesis, el aporte a la empresa y la estructura de la tesis; **Revisión de literatura**, se sitúan los fundamentos teóricos sobre el tema resaltando los conceptos más importantes; **Materiales y Métodos**, descripción de los materiales utilizados en el proceso y métodos que permitieron la ejecución y culminación de esta tesis; **Resultados**, se presenta el Contexto Empresarial, la aplicación de la práctica donde se realiza la implementación contable, análisis vertical y aplicación de indicadores dando a conocer los resultados obtenidos; **Discusión**, en la que se determina las principales falencias como: el mal manejo de un proceso contable, deficiente control interno y ausencia de un análisis financiero, además luego de aportar con la implantación se refleja los beneficios que va a tener la empresa al llevar correctamente la contabilidad y aplicar una evaluación financiera; **Conclusiones**, en la que se da a conocer las

conclusiones, poniendo en manifiesto lo más destacado de la tesis; **Recomendaciones**, obviamente se procede a sugerir las recomendaciones pertinentes en base a las conclusiones; **Bibliografía**, consta la descripción de las fuentes de consulta de donde se extrajo la información teórica; y, **Anexos**, están constituidos por la documentación, misma que ayudó a conocer los resultados de su operación al momento de realizar la tesis.

## **d. REVISIÓN DE LITERATURA**

### **EMPRESA**

#### **Concepto**

Art. 53. “Es toda persona natural o jurídica que, como una unidad productiva, ejerce una actividad de producción, comercio y/o servicios, y que cumple con el número de trabajadores y valor bruto de las ventas anuales, señaladas para cada categoría, de conformidad con los rangos que se establecerán en el reglamento de este código”.<sup>1</sup>

Es toda actividad económica que se dedica a producir bienes y servicios para venderlos y satisfacer las necesidades del mercado a través de establecimientos comerciales, con el propósito de obtener ganancias por la inversión realizada.

#### **Importancia**

La empresa desempeña un papel muy importante en el progreso de la sociedad y en el desarrollo del bienestar social porque mediante su actuación ofrece a los consumidores y otras riquezas, los que estas

---

<sup>1</sup> Código de la Producción del Ecuador, Pág. 19.



puedan necesitar, este servicio económico puede estar presentado por la oferta de los productos de cualquier índole o por la oferta de servicios.

### **Objetivo**

El objetivo fundamental es de obtener: utilidad, rentabilidad o ganancia; mediante la prestación de servicios o la producción de un bien económico, que retribuya los valores consumidos para poder continuar su actividad comercial, contribuyendo al progreso de la sociedad y desarrollo del bienestar social, minimizando sus costos y gastos”.<sup>2</sup>

## **CLASIFICACIÓN DE LAS EMPRESAS**

“Las empresas se clasifican considerando varios criterios:

### **a. Por la actividad**

- **Industriales.** La actividad básica de este tipo de empresas es la producción de bienes mediante la transformación de materias primas en productos terminados. Ejemplo: Industrias de alimentos, mueblería, procesadora de lácteos, etc.

---

<sup>2</sup> Vasconez, J. V. (2001). Contabilidad General para el siglo XXI, pág. 4-5.

- **Comerciales.** Son aquellas empresas que se dedican a la adquisición de bienes o productos, con el objeto de comercializarlos y obtener ganancias. Ejemplo: Farmacias, comercializadora de vehículos, etc.

#### **b. Por el sector al que pertenecen**

- **Públicas.** Son las empresas que pertenecen al Estado y se dedican a prestar servicios a la colectividad.
- **Privadas.** El capital de este tipo de empresas pertenecen a personas naturales o jurídicas del sector privado, la finalidad principal es obtener ganancias por la inversión realizada.
- **Mixtas.** El capital de las empresas mixtas está constituido por aportes del sector privado y sector público.

#### **c. Por el tamaño**

Para clasificar las empresas según el tamaño se considera varios criterios, como son: capital invertido, giro de operaciones, personal que labora, instalaciones, etc. la clasificación más generalizada de las empresas según el tamaño es:

- **Microempresa:** Su capital, número de trabajadores y sus ingresos solo se establece en cuantías muy personales, normalmente la familia es el motor del negocio.
  
- **Pequeña empresa.** Se considera pequeña empresa aquella que maneja escasos recursos económicos y los trabajadores son de un máximo de 10 trabajadores. Estas a su vez se subdividen en:
  - **Mediana empresa.** En este tipo de empresas la inversión de capital es considerable y número de personal que labora se incrementa desde 10 hasta 50 en relación con la pequeña empresa.
  
  - **Grande empresa.** Las inversiones son de mayor cuantía, por tanto las utilidades también son significativas, el personal que posee es muy alta de 50 en adelante además es especializado por departamentos.

**d. Por la función económica.**

- **Primarias.** Son las empresas de explotación (mineras, forestal, productos de mar, etc.) las agropecuarias (agricultura, ganadería) y las de construcción.

- **Secundarias.** Son aquellas empresas que se dedican a la transformación de las materias primas en productos terminados. Ejemplo: Empresas industriales.
  
- **Terciarias.** Son las empresas dedicadas exclusivamente a la prestación de servicios como salud, educación, transporte, seguros, hospedaje, etc.

#### **e. Por la constitución del capital**

- **Negocios personales o individuales.** Se constituyen con un solo propietario. Ejemplo: Tiendas, consultorías, clínica, etc.
  
- **Sociedades o compañías.** Se constituyen con el aporte de capital de varias personas naturales o jurídicas. Ejemplo: Compañía de seguros, compañía de taxistas, etc.”.<sup>3</sup>

## **CONTABILIDAD**

La contabilidad es una herramienta empresarial sobre la cual se fundamentan las decisiones gerenciales y financieras, es así como toda actividad económica desde las pequeñas empresas hasta las más

---

<sup>3</sup> Espejo, L. B. (2011). Contabilidad General. Loja: Pág. 14-15

grandes requieren del aporte de la contabilidad para conocer los resultados de su gestión.

### **Definición**

Contabilidad es la ciencia y técnica que enseña a recopilar, clasificar, registrar, de una forma sistemática y estructurada, las operaciones mercantiles realizadas por una empresa, con el fin de producir informes que; analizados e interpretados, permiten planear, controlar y tomar decisiones sobre la actividad de la empresa. (Coral, 2000).

### **Importancia**

Su vital importancia está en que todas las empresas requieren un control de sus actividades mercantiles y financieras, para obtener mayor utilidad de su capital, así también las transacciones efectuadas son indispensables para tener información de carácter legal, debiendo cumplir ciertas características, como:

- Oportuna.
- Confiable.
- Presentación en lenguaje de fácil comprensión, incluso para los no contables.

## Objetivos

Los principales objetivos de la contabilidad, se resumen en los siguientes puntos:

- a) Conocer, registrar y presentar los bienes y recursos de la propiedad de un ente económico, reconocer la obligación que tiene la empresa para responder con estos recursos, a sus propietarios y otros entes. Mostrar los cambios experimentados en tales recursos y la utilidad obtenida durante el periodo.
  
- b) Hacer que la codificación, el registro y la presentación de la información contable sea clara, precisa y útil, entre otras cosas para:
  - 1. Ayudar a la administración con una información oportuna y veraz para orientar la organización y dirección del negocio.
  - 2. Predecir comportamientos futuros de las cuentas, como flujos de efectivo, ventas, gastos, utilidades e inversiones.
  - 3. Tomar decisiones de crecimiento, inversión, capitalización y crédito.
  - 4. Servir de base para la valoración de la empresa, la determinación de precios y tarifas, la estimación de las cargas tributarias, el análisis de la situación financiera de la empresa y su planeación.
  - 5. Evaluarla gestión de la administración y la dirección de la empresa.

6. Ejercer control sobre las operaciones del ente económico.

### **Características**

Los resultados de la contabilidad deben cumplir ciertas características como las siguientes:

- a. Comprensible.** La información contable debe ser clara y fácil de entender.
- b. Útil y oportuna.** Debemos partir de que la información financiera está destinada a diferentes usuarios, por tanto la contabilidad es útil cuando llega a tiempo a manos de los interesados para la toma de decisiones de manera oportuna.
- c. Confiable.** Los resultados contables deben ser razonables ya que se basan en acontecimientos reales y verificables, y los usuarios aceptan y utilizan esa información para tomar decisiones.
- d. Comparable.** La contabilidad debe elaborarse con bases uniformes y consistentes a lo largo de varios periodos contables, de tal manera que permita realizar comparaciones y análisis”.<sup>4</sup>

---

<sup>4</sup> Espejo, L. B. (2011). Contabilidad General. Pág. 5-9



## **NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD (NIC)**

### **“NIC 1 Presentación de Estados Financieros. Vigencia 01-01-2005**

Constituye el marco general para la presentación de estados financieros con fines generales, incluyendo directrices para estructura y el contenido mínimo.

Presenta los principios fundamentales que subyacen la preparación de estados financieros, incluyendo la hipótesis de empresa en funcionamiento, la uniformidad de la presentación y clasificación, la hipótesis contable del devengo y la materialidad.

### **NIC 2 Inventarios (Existencia). Vigencia 01-01-2005**

El objetivo de esta Norma es prescribir el tratamiento contable de los inventarios dentro del sistema de medición del costo histórico. Un tema fundamental en la contabilidad de los inventarios es la cantidad de costo que debe acumularse en un activo, para diferirlo hasta que los ingresos correspondientes sean reconocidos. Esta Norma suministra una guía práctica para la determinación de tal costo, así como para el subsecuente reconocimiento como gasto del periodo, incluyendo también cualquier deterioro que rebaje el importe en libros al valor neto realizable.

**NIC 7 Estados De Flujos de Efectivo. Vigencia 01-01-1994**

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

El objetivo de esta Norma es exigir a las empresas que suministren información acerca de los movimientos retrospectivos en el efectivo y los equivalentes al efectivo que posee, mediante la presentación de un estado de flujo de efectivo.

**NIC 12 Impuestos sobre Ganancias. Vigencia 01-01-1988. Revisión 01-1-2001**

Disponible en el tratamiento contable del impuesto sobre las ganancias. Establece los principios para facilitar directrices para la contabilicen de las consecuencias actuales o futuras, a efectos del impuesto sobre las ganancias.

**NIC 16 Propiedad, Planta Y Equipo. Vigencia 01-01-2005**

El objetivo de esta norma es establecer el tratamiento contable de las propiedades, planta y equipo. Los principales problemas que presenta la contabilidad de las propiedades, planta y equipo son el momento de adquisición, la determinación del importe en libros y los cargos por depreciación del mismo que deben ser llevados a resultados.

Esta norma exige un elemento correspondiente a las propiedades, planta y equipo sea reconocido como un activo, cuando satisfaga los criterios de definición y reconocimiento de activos contenidos en el marco conceptual.

**NIC 18 Ingresos. Vigencia 01-01-1995**

Dispone el tratamiento contable de los ingresos que surgen de ciertos tipos de transacciones y eventos. Los ingresos ordinarios deben valorarse utilizando el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir.

**NIC 19 Retribuciones a los Empleados Vigencia 01-01-1999  
Revisiones 31-05-2002**

Prescribe en el tratamiento contable y la información que se ha de proporcionar con respecto a las retribuciones a los empleados, incluyendo las de corto plazo (salarios, vacaciones anuales, permisos remunerados

por enfermedad, participación en ganancias anuales, incentivos y retribuciones no monetarias); pensiones, seguros de vida y asistencia médica y asistencia medica posempleo; y otras prestaciones a largo plazo (permisos remunerados después de largos periodos de servicio, incapacidad, compensación diferida y participación en ganancias e incentivos a largo plazo).

### **NIC 32 Instrumentos Financieros: Información a revelar. Vigencia 01-01-2005**

Facilita a los usuarios de los estados financieros la comprensión de los instrumentos financieros reconocidos dentro y fuera del balance, así como su efecto sobre la posición financiera, los resultados y flujos de efectivo de la entidad.

### **NIC 36 Deterioro del Valor de los Activos**

Consiste en establecer los procedimientos que una entidad aplicará para asegurarse de sus activos están contabilizados por un importe que no sea superior a su importe recuperable.

**NIC 39 Instrumentos Financieros: Reconocimiento y Valoración.**  
**Vigencia 01-01-2005**

Establece criterios para el reconocimiento, la cancelación y valoración de activos y pasivos financieros. Todos los activos y pasivos financieros, incluyendo los derivados financieros y ciertos instrumentos financieros implícitos, deben ser reconocidos en el balance de situación”.<sup>5</sup>

**PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GENERALMENTE ACEPTADOS**

“Los principios de contabilidad son enunciados normativos que deben orientar la acción del profesional contable en todo momento, se aplican en el registro de las operaciones y en la emisión de la información contable con la finalidad de uniformizar criterios contables. Los principios de contabilidad representan el producto de prácticas, acuerdos y convenios internacionales que permiten contar con una información uniforme para todas las empresas.

Se aprobaron durante la séptima Conferencia Interamericana de Contabilidad de la séptima Asamblea Nacional de Graduados en Ciencias Económicas que se celebraron en Mar de Plata en 1965.

Entre los principios tenemos:

---

<sup>5</sup> Zapata, P. (2011). Contabilidad General, Pág. 17-21.

**Equidad.** Es el principio fundamental en toda organización. En toda entidad se hallan diversos intereses que deben estar reflejados en los Estados Financieros. Al crear estos, deben ser equitativos con respecto a los intereses de las distintas partes. Por ello no se deben reflejar datos que afecten intereses de unos, prevaleciendo los de otros.

**Ente.** Los estados financieros se refieren a un ente donde el elemento subjetivo o propietario es considerado como tercero. El concepto de “ente” es distinto al de “persona” ya que una misma persona puede producir estados financieros de varios “entes” de su propiedad.

**Bienes económicos.** Los estados financieros se refieren siempre a bienes económicos, es decir bienes materiales e inmateriales que poseen valor económico y por ende susceptibles a ser valuados en términos monetarios.

**Unidad de medida (moneda).** Para reflejar el patrimonio de una empresa mediante los estados financieros, es necesario elegir una moneda y valorizar los elementos patrimoniales aplicando precio a cada unidad. Generalmente se utiliza como común denominador a la moneda que tiene curso legal en el país en que funciona el ente o la empresa.

**Empresa en marcha.** Salvo indicación expresa, se entiende que los Estados Financieros pertenecen a una “empresa en marcha”, considerándose que el concepto que informa la mencionada expresión, se refiere a todo organismo económico cuya existencia personal tiene plena vigencia y proyección futura.

**Valuación al costo.** Este principio establece que los principios de una empresa deben ser valuados al costo de adquisición o producción, como concepto básico de valuación; asimismo, las fluctuaciones de la moneda común denominador, no deben incidir en alteraciones al principio expresado, si no que se harán los ajustes necesarios a la expresión monetaria de los respectivos costos, por ejemplo ante un fenómeno inflacionario.

**Periodo (Ejercicio).** La empresa se ve obligada a medir el resultado de su gestión, cada cierto tiempo, ya sea por razones administrativas, legales, fiscales o financieras. Al tiempo que emplea para realizar esta medición se le llama “periodo”, el cual comprende de doce meses y recibe el nombre de ejercicio.

**Devengado.** Las variaciones patrimoniales que deben considerarse para establecer el resultado económico son las que competen a un ejercicio sin entrar a considerar si se han cobrado o pagado.



**Objetividad.** Los cambios en los activos, pasivos y en la expresión contable del patrimonio neto, deben conocerse formalmente en los registros contables, tan pronto como sea posible, medirlos objetivamente y expresar esa medida en moneda de cuenta.

**Realización.** Los resultados económicos deben computarse cuando sean realizados, o sea la utilidad se obtiene una vez ejecutada la operación mercantil, no antes. El concepto realizado, o también llamado percibido, está relacionado con el de devengado. Se debe considerar una compra o una venta como efectuada una vez realizada la operación económica con otros entes sociales o actividades económicas. Los resultados económicos solo se deben computar cuando se han realizado, o sea cuando la operación que los origina queda perfeccionada desde el punto de vista de la legislación o prácticas comerciales aplicables y hayan ponderado fundadamente todos los riesgos inherentes a tal operación. Se debe establecer con carácter general que el concepto “realizado” participa del concepto de “devengado”.

**Prudencia (conservadurismo).** Significa que cuando se deba elegir entre dos valores por un elemento del activo, normalmente se debe optar por el más bajo, o bien que una operación se contabilice de tal modo que la alícuota del propietario sea menor. Este principio general se puede

expresar también diciendo: “contabilizar todas las perdidas cuando se conocen y las ganancias solo cuando se hayan realizado”

**Uniformidad.** Los principios generales, cuando fuere aplicable y las normas particulares utilizadas para preparar los Estados Financieros en un determinado ente deben ser aplicados uniformemente de un ejercicio a otro. Deben señalarse por medio de una nota aclaratoria, el efecto en los estados financieros de cualquier cambio de importancia en la aplicación de los principios generales y de las normas particulares.

**Materialidad (significancia relativa).** Al ponderar la correcta aplicación de los principios generales y las normas particulares debe necesariamente actuarse con sentido práctico. Frecuentemente se presentan situaciones que no encuadran dentro de aquellos y, que sin embargo, no presentan problemas porque el efecto que produce no distorsiona el cuadro general. Desde luego, no existe una línea demarcadora que fije los límites de lo que es o no es significativo y debe aplicarse el mejor criterio para resolver cada caso, de acuerdo con las circunstancias, teniendo en cuenta factores como el efecto relativo en los activos y pasivos, en el patrimonio o en el resultado de las operaciones.

**Exposición.** Los estados financieros deben contener toda la información y discriminación básica y adicional que sea necesaria para una adecuada

interpretación de la situación financiera y de los resultados económicos del ente al que se refiere”.<sup>6</sup>

## **CAMPOS DE APLICACIÓN DE LA CONTABILIDAD**

“La aplicación de la contabilidad está en función de las actividades que desarrollan las empresas, así podemos mencionar:

**Contabilidad Comercial.** Empresas que se dedican a la compra-venta, sin transformar o cambiar las características iniciales de los productos. Ejemplos: Empresas distribuidoras de artículos de primera necesidad, almacenes de calzado, de ropa, librerías, etc.

**Contabilidad de Costos o Industrial.** Empresas que se dedican a la transformación de materia prima en productos terminados. Ejemplos: Fabricas de calzado, de ropa, de muebles.

**Contabilidad Bancaria.** Instituciones del sistema financiero. Ejemplo: Bancos.

**Contabilidad Gubernamental.** Instituciones del sector público. Ejemplos: Ministerio de Economía y Finanzas, Municipios, Consejos Provinciales.

---

<sup>6</sup> Bravo, M. (2011) Contabilidad General Pág. 10-11

**Contabilidad Agropecuaria.** Las empresas que se dedican a actividades de agricultura y ganadería. Ejemplos: Granjas agrícolas, porcinas.

**Contabilidad Hotelera.** Empresas hoteleras. Ejemplos: Hotel Libertador, Hotel la Castellana.

**Contabilidad minera.** Empresas que se dedican a la explotación del subsuelo. Ejemplos: Empresas petroleras, auríferas, piedras preciosas, entre otros minerales”.<sup>7</sup>

## **SISTEMA DE REGISTRO Y CONTROL DE INVENTARIOS**

“Hay dos sistemas reconocidos para el registro y control de inventarios:

- Sistema de cuenta múltiple o inventario periódico.
- Sistema de inventario permanente o inventario perpetuo.

### **Sistema de Cuenta Múltiple o Inventario Periódico**

Para la aplicación de este sistema se utiliza varias cuentas contables y permite obtener información clasificada de las diferentes cuentas. Las cuentas que se utilizan en este sistema son:

---

<sup>7</sup>Espejo, L. B. (2011). Contabilidad General. Loja. Pág. 10

- Inventario de Mercaderías,
- Ventas,
- Devolución en ventas,
- Descuento en ventas,
- Compras,
- Devolución en compras,
- Descuento en compras,
- Transporte en compras y ventas.

Al final del ejercicio económico para la regulación se utiliza las cuentas:

- Costo de ventas; y,
- Ganancia bruta en ventas.

**1. Inventario de Mercaderías.** Es una cuenta de activo corriente, sirve para registrar al inicio del ejercicio contable el valor del inventario inicial de mercaderías, es decir con cuanto se inicia por este concepto. El inventario de mercaderías constituye aquellas existencias de artículos que se encuentran en bodega y que aún no son vendidos. Los inventarios son identificados en dos momentos:

- **Inventario Inicial.** Es el valor de las mercaderías con el que se inicia el ejercicio económico.

- **Inventario final.** El valor de mercaderías que se encuentra al final del ejercicio económico.

Para determinar los inventarios se puede hacer de dos maneras:

- **Toma física.** Consiste en realizar una constatación de todos los artículos que dispone la empresa, para lo cual se debe disponer a contar, pesar, medir y valorar al precio de costo.
- **Contablemente.** Se realiza la sumatoria de los saldos que constan en las tarjetas kárdex, los mismos que deben coincidir con la constatación física que se realice y con el saldo contable de la cuenta mercaderías. En caso de diferencias se debe proceder a ajustar.

La cuenta Inventario de mercaderías, también se utiliza para registrar el valor del inventario final de mercaderías, el mismo que sirve para remplazar el valor inicial de mercaderías. El cambio de estos valores se realiza a través de la regulación de la cuenta mercaderías.

2. **Ventas.** Esta cuenta se ubica en el grupo de ingresos operacionales, registrar la salida de mercaderías de la empresa al precio de venta. La venta de mercadería realizada a los clientes puede ser al contado o a crédito, el respaldo de esta transacción es la factura o nota de débito.

**3. Devolución en Ventas.** Los clientes pueden realizar el retorno de las mercaderías a la empresa, por no estar de acuerdo con el pedido, no están en buenas condiciones, etc., en este caso se registra contablemente con la cuenta Devolución en Ventas.

**4. Descuento en Ventas.** Cuando la empresa concede descuento en las ventas, ya sea por pago al contado, por pronto pago o por cualquier otro motivo y se anota en las cuentas independientes.

Otra manera de registrar los descuentos es deducir directamente del valor de las mercaderías vendidas.

**5. Compras.** Toda empresa que se dedica a la actividad comercial requiere efectuar adquisiciones de mercaderías, ya sea al contado o a crédito. Para el registro contable de estas adquisiciones se utiliza la cuenta compras y el documento que sirve de respaldo es la factura o nota de venta.

**6. Devolución en Compras.** Cuando las mercaderías no han sido despachadas correctamente, han llegado en mal estado, etc., se debe retornar las mercaderías compradas al proveedor, en este caso se utiliza la cuenta Devolución en Compras.

- 7. Descuento en Compras.** Cuando la empresa adquiere mercaderías, es probable que le concedan descuentos, en este caso se utiliza la cuenta Descuento en Compras.
- 8. Transporte en Compras.** Por lo general, la empresa adquiere mercaderías en otras ciudades o en lugares que se encuentran distantes a la empresa y es necesario el pago de transporte de estas mercaderías hasta su lugar de destino. Para el registro contable se utiliza la cuenta Transporte en Compras. Cuando el pago del transporte es significativo se debe cargar al costo de mercaderías adquiridas y si el monto del transporte no es significativo se considera como una cuenta de gasto.

### **Regulación de la cuenta mercaderías**

La aplicación del sistema de cuenta múltiple, exige que al final del ejercicio contable se regule esta cuenta, con la finalidad de cerrar el saldo de las cuentas de apoyo (ventas, devolución en ventas, descuentos en ventas, compras, descuento en compras, devolución en compras, transporte en compras y, registrar el valor del inventario final de mercaderías; y determinar la utilidad bruta en ventas.



**9. Costo de ventas.** Esta cuenta presenta la salida de las mercaderías al precio de costo.

**10. Utilidad bruta en ventas.** Esta cuenta se considera como un ingreso operacional, representa la diferencia entre las ventas netas y costo de ventas. Puede ocurrir que el valor del costo de ventas sea superior a al valor de las ventas netas, obteniendo en este caso “Pérdida bruta en ventas”, su cuenta se ubica en el grupo de gastos.

#### Regulación de la cuenta mercaderías

<b>Compras netas =</b>	Compras Brutas - Devolución en Compras - Descuentos en Compras + Transporte en compras
<b>Ventas netas =</b>	Ventas Brutas - Devolución en Ventas - Descuento en Ventas
<b>Mercadería para la venta=</b>	Compras brutas-Devolución en Compras - Descuento en Compras
<b>Costo de venta=</b>	Inventario Inicial + Compras Netas - Inventario Final
<b>Utilidad bruta en ventas=</b>	Ventas Netas- Costo de Ventas
<b>Pérdida en ventas=</b>	Ventas Netas - Costo de Ventas

*Fuente: Lupe Espejo Jaramillo.*

*Elaborado por: El Autor*

## **Ventajas y Desventajas del Sistema de Cuenta Múltiple**

### **Ventajas:**

- Permite información detallada en cada cuenta.
- Es de fácil aplicación y comprensión.
- Proporciona un ahorro en cuanto al costo de mantenimiento.

### **Desventajas:**

- No permite un control adecuado de bodega, debido a la ausencia de control minucioso del movimiento de entradas y salidas, por lo cual el inventario sólo se puede obtener extra contablemente.
- Se podría complicar si el número de cuentas de apoyo se extiende más allá de lo indispensable.
- No informa oportunamente, ni proporciona datos sobre el costo de ventas en un momento determinado”.<sup>8</sup>

## **LOS INVENTARIOS**

“En la práctica contable se conoce como Inventario de Mercaderías, a los bienes comprados y almacenados para revender, como por ejemplo, las

---

<sup>8</sup>Espejo, L. B. (2011) Contabilidad General. Loja. Pág. 159-166

mercaderías adquiridas por un minorista para revender a sus clientes, estos figuran el costo de cada uno de los productos disponibles para la venta. Al iniciar el periodo se lo conoce como “Inventario Inicial”, y al final del periodo se denomina “Inventario Final”, (debe aclararse que no son dos cuentas, es una sola llamada Inventario de Mercaderías).

### **Importancia**

El control estricto y buen manejo de los inventarios constituyen una trascendental importancia en la contabilidad ya que de ello depende la exactitud de utilidad o pérdida obtenida por la empresa, debido a que si se sobreestiman o subestiman los inventarios de acuerdo al método que se aplique, aumentaran o disminuirán las utilidades en una proporción similar.

### **PLAN GENERAL DE CUENTAS**

Plan de cuentas es una lista ordenada y pormenorizada de las cuentas que conforman el activo, pasivo, patrimonio, ingresos, gastos y costos de una empresa, las mismas que se identifican con un código.

El plan de cuentas facilita la contabilización de las operaciones realizadas en la empresa, ya que al contar con un listado ordenado y clasificado, las

personas responsables del registro sabrán que cuentas afectan a las transacciones; así mismo, facilita la elaboración y presentación de los estados financieros.

### **Codificación de las Cuentas**

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

### **Sistema de codificación**

- 1. Numérico:** Consiste en asignar un número secuencial a cada una de las cuentas.
- 2. Alfabéticos:** Se basa en el uso de letras a cada una de las cuentas.
- 3. Alfanumérico:** Realiza una combinación de letras y números para la identificación.
- 4. Nemotécnico:** Se basa en el uso de letras que denotan una característica o clave especial, facilitando así la identificación de cada una de las cuentas.

- 5. Decimal:** utiliza los dígitos del 0 al 9 para asignar a los grupos, subgrupos, cuentas y subcuentas que conforman el plan. Este sistema se utiliza con mayor frecuencia en las empresas.

## **EL MANUAL DE CUENTAS**

El manual de cuentas permite a los usuarios conocer y comprender el contenido y uso de cada una de las cuentas incluidas en el plan, ya que presentan información precisa sobre los siguientes aspectos:

- Concepto de las cuentas;
- Cuando y por qué se debita;
- Cuando y por qué se acredita; y,
- El saldo de la cuenta”.<sup>9</sup>

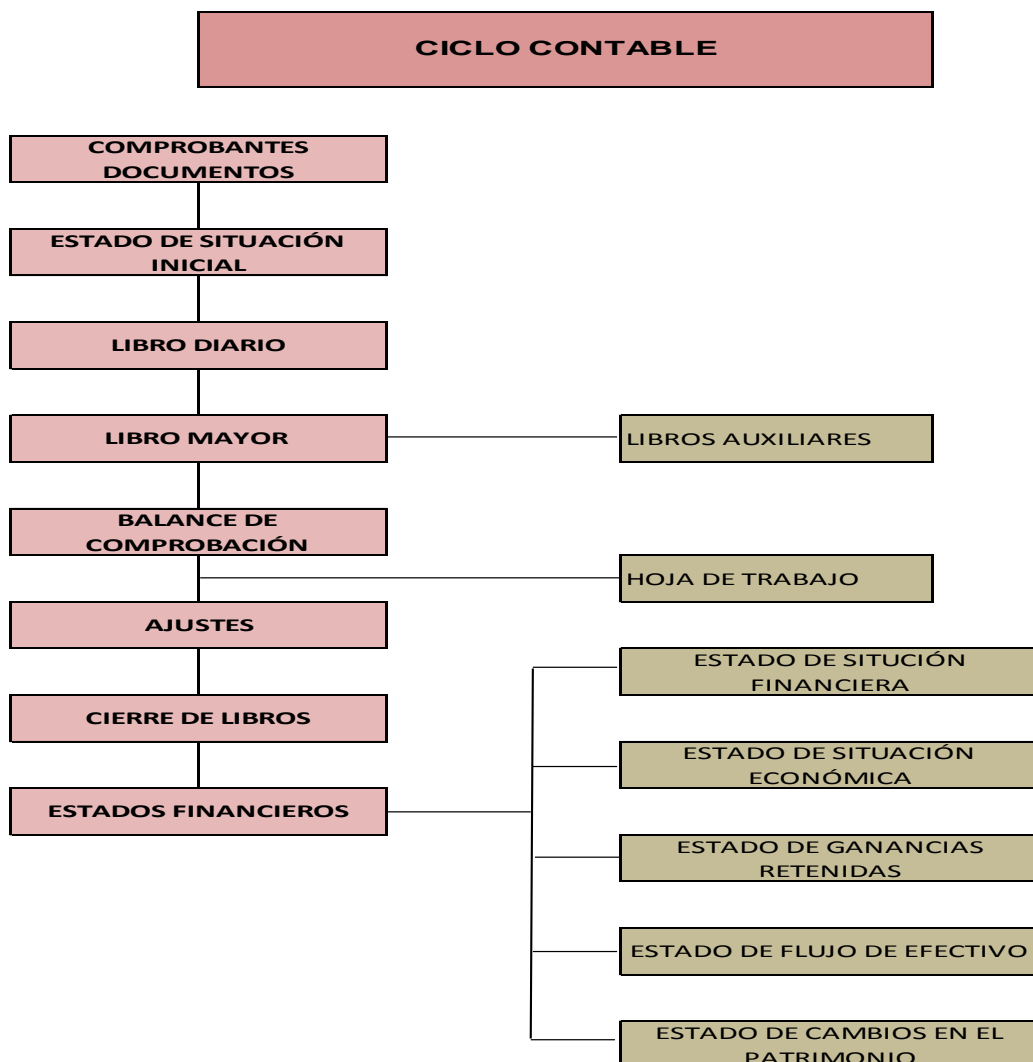
## **EL CICLO CONTABLE**

“El ciclo contable es el proceso ordenado y sistemático de los diferentes registros contables, inicia con la documentación fuente y el registro de las transacciones en los libros contables hasta la preparación de los estados financieros que servirán de base a los diferentes usuarios para la toma de decisiones. El ciclo contable comprende las siguientes etapas:

---

<sup>9</sup>Espejo, L. B. (2011). Contabilidad General. Loja. Pág. (57-59) 71.

1. Análisis de las transacciones a través de los Documentos fuente.
2. Registro de las operaciones en el Libro Diario.
3. Registro de los movimientos de las cuentas en el Libro Mayor.
4. Elaboración del Balance de Comprobación.
5. Elaboración de los estados financieros (Estado de Resultados, Estado de Situación Financiera, Estado De Flujo del Efectivo)<sup>10</sup>



**FUENTE:** Mercedes Bravo V.  
**ELABORADO POR:** El Autor.

<sup>10</sup>Espejo, L. B. (2011). Contabilidad General. Loja. Pág. 367.

## **COMPROBANTES (Documentos Mercantiles)**

“Los comprobantes son la fuente u origen de registros contables, respaldan todas y cada una de las transacciones que realizan en la empresa. Por ejemplo cheques, facturas, guía de remisión, notas de crédito, etc.

### **Importancia**

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.

### **Clasificación:**

1. Documentos negociables
2. Documentos no negociables

### **Documentos Negociables**

Son aquellos que completan la actividad comercial, generalmente se utilizaran para cancelar una deuda, para garantizar una obligación, para

financiar una obra, etc. Su redacción está sujeta a ciertas formalidades legales las mismas que requiere de un estudio e interpretación cuidadosa de los principios teóricos que los rigen. Los documentos negociables más utilizados son: cheque, letra de cambio, pagare, bonos, acciones, etc.

**Cheque.-** Es un título valor, en el que se autoriza la extracción de dinero de una cuenta, el mismo que se presenta en el banco y este realiza la transacción. Es de pago inmediato a favor del beneficiario que entrega el girador, para ser cancelado por medio de una entidad bancaria.

### **Documentos no negociables**

Son aquellos que se requieren para la buena marcha de la empresa, son de uso diario, constante y corriente, están ligados a la vida misma del comercio, son indispensables para el control de la empresa. El formato de este formulario contiene indicaciones que constituyen una guía suficiente para comprender su uso y complementar con pocos datos su contenido.

Los documentos no negociables más utilizados son: factura, comprobante de ingreso, comprobante de egreso, nota de débito, nota de crédito, papeleta de depósito, recibo, vale, roles de pago, etc.



**Factura.-** Es el principal comprobante de compra-venta, en la misma se muestra de manera detallada la venta de mercaderías u otros efectos, además sirve de soporte para la contabilidad.

Documento que sirve para detallar la mercadería que compra o venda, pago de impuestos, liquidaciones fiscales, prestación de servicios etc.

**Comprobante De Retención.-** La emite el comprador –agente de retención en la adquisición de bienes y servicios, por retenciones del impuesto a la renta y/o del IVA.

**Nota de Crédito.-** Es un documento que sirve para el control de las transacciones comerciales se relaciona con la emisión de la factura ya que de aquí se pueden emitir créditos por concepto de devoluciones, ajuste de precios, etc.

**Recibo.-** Es la constancia de pago, donde una persona declara haber recibido dinero, bienes, multas, etc.

**Nota de venta.-** Se emiten en operaciones con consumidores o usuarios finales del bien o del servicio, es decir destinado a su uso personal. Permite verificar que la mercadería esté debidamente respaldada en comprobantes de venta.

**Guía de remisión.-** En él se ampara el traslado de las mercaderías en el marco nacional por cualquier motivo, se emiten por las empresas de transporte.

**Rol de Pagos.-** El contador se encarga de preparar este documento para respaldar los pagos que realiza el empleador a favor de los trabajadores por remuneraciones y aporte al IESS, el mismo que sirve de constancia tanto para el empleado como para el empleador, este debe elaborarse en observación al Código de Trabajo”<sup>11</sup>.

#### **Remuneraciones y otros beneficios adicionales en el año**

- Décima tercera remuneración.
- Décima cuarta remuneración.
- Vacaciones pagadas.
- Fondos de reserva.
- Distribución de utilidades.

#### **INVENTARIO INICIAL**

“Es la recopilación ordenada de las pertenencias que posee una empresa en su actividad económica. En el inventario se señalan todos los bienes que posee la empresa (ACTIVO) y todo lo que se debe (PASIVO)

---

<sup>11</sup> Bravo, M. (2011). Contabilidad General. Pág. 44-55.

clasificando en orden conforme se puedan liquidar y determinar el (PATRIMONIO).”<sup>12</sup>

EMPRESA “XYZ”						
INVENTARIO INICIAL						
AL 01 DE ENERO DEL 20XX						
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
<b>TOTALES</b>						

\_\_\_\_\_  
GERENTE

\_\_\_\_\_  
CONTADOR

<p><b>Fuente:</b> Jorge Mosto Díaz. <b>Elaborado por:</b> El Autor.</p>
---

## ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL

“Es la denominación contable que se presenta al iniciar las actividades mercantiles de una empresa. Se caracteriza por ser extracontable y

<sup>12</sup> Díaz, M. J. Contabilidad General Pág. 8.

comprende los activos, pasivos y patrimonio, con esta información se procederá a realizar la apertura del libro diario.

<b>EMPRESA "XYZ"</b>		
<b>ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL</b>		
<b>AL 01 DE ENERO DEL 20XX</b>		
<b>EXPRESADO EN DÓLARES USD</b>		
<b>ACTIVO</b>		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
Efectivo y equivalente al efectivo	xxxxx	
Clientes	xxxxx	
Inventario de mercaderías	xxxxx	
<b>Total de Activo Corriente</b>		<b>xxxxxxx</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
Equipo de oficina	xxxxx	
Muebles y Enseres	xxxxx	
Vehículos	xxxxx	
Edificio	<u>xxxxx</u>	
<b>Total de Activo No Corriente</b>		<u>xxxxxxx</u>
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>		<b>xxxxxxx</b>
<b>PASIVOS</b>		
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
Crédito bancario por pagar	xxxxx	
<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b>xxxxxxx</b>
<b>Total Pasivos</b>		
<b>PATRIMONIO</b>		
Capital	<u>xxxxxxx</u>	
<b>Total Patrimonio</b>		<u>xxxxxxx</u>
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>		<b>xxxxxxx</b>
		Loja, .....
_____ <b>GERENTE</b>		_____ <b>CONTADOR</b>

*Fuente: Mercedes Bravo.*

*Elaborado por: El Autor.*

## DIARIO GENERAL

Es un registro que permite journalizar día por día y en el orden que vayan ocurriendo todas las transacciones que se presentan en una empresa en forma cronológica, y de acuerdo a las circunstancias de cada operación de manera que se señalará quien es el Acreedor y quien es el Deudor, además se registrará las cuentas el Estado de Situación Inicial, ajustes y cierre de cuentas.

El registro se realiza mediante asientos, a lo que se denomina también journalización.

<b>EMPRESA "XYZ"</b>				
<b>LIBRO DIARIO</b>				
<b>FOLIO N°:</b>				
<b>FECHA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>REF.</b>	<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>

*Fuente: Mercedes Bravo.  
Elaborado por: El Autor*

## LIBRO MAYOR

El libro mayor es el resumen de las operaciones; clasificándolas de acuerdo a su naturaleza, consiguiendo así el control constante e las operaciones. En el libro mayor se debe abrir en hojas diferentes tantas cuentas aparezcan en el diario, de tal manera que se pueda conocer el movimiento y saldo de cada una de ellas.

EMPRESA "XYZ"					
LIBRO MAYOR					
FECHA	DETALLE	No. ASIENTO	DEBE	HABER	SALDO

*Fuente:* Mercedes Bravo V.  
*Elaborado por:* El Autor

## BALANCE DE COMPROBACIÓN

Sirve para comprobar la información contenida en los registros realizados en el libro diario y en el libro mayor, a la vez que permite comprobar la exactitud contable de los mencionados registros. Además verifica y

demuestra la igualdad numérica entre el débito y el crédito del balance de comprobación, indicativo de que los registros del diario mayor están correctos”<sup>13</sup>.

EMPRESA “XYZ”						
BALANCE DE COMPROBACIÓN						
FECHA						
No.	CUENTAS	CÓDIGO	SUMAS		SALDOS	
			DEBE	HABER	DEBE	HABER

*Fuente: Mercedes Bravo V.  
Elaborado por: El Autor*

## AJUSTES

“Se elaboran al término de un periodo contable o ejercicio económico. Los ajustes son estrictamente necesarios para que las cuentas que han intervenido en la contabilidad de la empresa demuestren su saldo real o verdadero y facilite la preparación de los Estados Financieros. Los ajustes que son más frecuentes son aquellos que se refieren a:

<sup>13</sup> Bravo, M. (2011). Contabilidad General. Pág. 36-40.

- Acumulados,
- Diferidos,
- Depreciaciones,
- Amortizaciones,
- Consumos.

### Ajustes Acumulados:

Se presentan al término de un periodo contable cuando se han realizado gastos que no han sido cancelados en la cual aparecerán las cuentas deudoras de Gastos y las acreedoras de Acumulada por Pagar.

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
XXXX	XXXX	GASTO PUBLICIDAD		XXXX	
	XXXX	PUBLICIDAD PREPAGADA		XXXX	
		P/r Ajustes de Gastos de publicidad propagada.			

### Ajustes Diferidos:

Tienen las características por que las cuentas de caja, bancos se han movido con anticipación al hecho contable.

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
XXX	XXX	GASTOS SUELDOS		XXXX	
	XXX	SUELDOS ACUM. POR PAGAR		XXXX	
		P/r Ajustes de gastos sueldos			



### Ajustes de Depreciación:

Las depreciaciones de activos no corrientes de la respectiva empresa. Se calcularan con respecto a los siguientes porcentajes máximos.

- Inmuebles (excepto terrenos), naves, aeronaves, barcasas y similares 5% anual.
- Instalaciones, maquinarias, equipos y muebles 10% anual.
- Vehículos, equipo de transporte y equipo caminero móvil con el 20% anual.
- Equipos de computación y software 33% anual.

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
xxx	xxxx	DEPRECIACIÓN DE VEHÍCULO		XXXX	
	xxxx	DEPRECIACIÓN DE EDIFICIO		XXXX	
	xxxx	DEPRECIACIÓN ACUM. DE VEHÍCULO			XXXX
	xxxx	DEPRECIACIÓN ACUM. DE EDIFICIO			XXXX
		P/r Depreciación de activos del periodo.			

### Ajustes de Consumo:

Al finalizar el periodo se requiere del ajuste correspondiente para sacar el saldo de esta cuenta los útiles o materiales consumidos los mismos que pasaran como gastos.

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
				XXXX	
XXXX	XXXX	CONSUMO DE UTILES DE OFICINA		XXXX	
	XXXX	UTILES DE OFICINA			XXXX
		P/r Consumo de útiles de oficina.			

### Ajustes de Provisiones:

Las empresas venden sus mercaderías al contado y a crédito, algunos de estos créditos pueden ser incobrables razón por lo que la ley de Régimen Tributario Interno establece el cálculo del 1% anual para provisión sobre los créditos comerciales pendientes de recaudación”.

FECHA	CODIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
				XXXX	
XXXX	XXXX	PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES		XXXX	
	XXXX	CUENTAS INCOBRABLES			XXXX
		P/r Ajustes por cuentas incobrables.			

### ESTADOS FINANCIEROS

“La Contabilidad tiene como uno de los principales objetivos el conocer la situación económica y financiera de la empresa al término de un periodo contable, el mismo que se logrará a través de la preparación de los Estados Financieros los informes financieros atienden las necesidades

básicas de información administrativa-financiera que permite medir la gestión empresarial.

#### - **Estado de Situación Financiera**

Es un estado financiero que muestra la situación económica y financiera de una empresa en una fecha determinada. Para toda empresa al iniciar sus operaciones este viene a constituirse como el Inventario Inicial.

Estructura:

1. Nombre o Razón Social.
2. Nombre del Estado Financiero.
3. Fecha del periodo al que corresponde los resultados.
4. Activo, Pasivo y Patrimonio.
5. Firmas de legalización.

**EMPRESA "XYZ"**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 20XX**

<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>		
<b>1.1</b>	<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>		
1.1.1.01	CAJA	XXXX	
1.1.1.02	BANCOS	XXXX	
1.1.2.01	CLIENTES	XXXX	
1.1.5.01	INVENTARIO DE MERCADERÍAS	XXXX	
	<b>TOTAL DE ACTIVOS CORRIENTES</b>		XXXX
<b>1.2</b>	<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		
1.2.1.01	TERRENO	XXXX	
1.2.1.02	MUEBLES Y ENSERES	XXXX	
1.2.1.05	VEHICULO	XXXX	
1.2.1.06	EDIFICIO	XXXX	
1.2.2.01	(-) DEP. ACUMULADA DE MUEB Y ENS.	XXXX	
1.2.2.04	(-) DEP. ACUMULADA DE VEHÍCULO	XXXX	
1.2.2.05	(-) DEP. ACUMULADA DE EDIFICIOS	XXXX	
	<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		XXXX
	<b>TOTAL ACTIVOS</b>		XXXX
<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>		
<b>2.1</b>	<b>PASIVOS CORRIENTES</b>		
2.1.1.01	PROVEEDORES	XXXX	
2.1.2.06	IVA POR PAGAR	XXXX	
2.1.2.07	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	XXXX	
	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		XXXX
<b>2.2</b>	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		
2.2.1	CRÉDITO BANCARIO POR PAGAR	XXXX	
	<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		XXXX
	<b>TOTAL PASIVOS</b>		XXXX
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO NETO</b>		
<b>3.1</b>	CAPITAL	XXXX	
<b>3.2</b>	<b>RESULTADOS</b>		
3.2.1	UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO	XXXX	
	<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>		XXXX
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		XXXX

Loja, al 31 de diciembre del 20xx

\_\_\_\_\_  
GERENTE

\_\_\_\_\_  
CONTADOR

<p><i>Fuente: Mercedes Bravo V.</i>  <i>Elaborado por: El Autor</i></p>
---

## - Estado de Situación Económica

Muestra los efectos de las operaciones de una empresa y sus resultados finales, ya sea de ganancia o de pérdida. Además muestra un resultado de los hechos que originaron un aumento o disminución en el patrimonio de la empresa durante un periodo determinado.

Estructura:

1. Nombre o Razón Social.
2. Nombre del Estado Financiero.
3. Fecha del periodo al que corresponde los resultados.
4. Ingresos Operacionales.
5. Resultados del Ejercicio.
6. Costos.
7. Gastos Operacionales.
8. Ingresos no Operacionales u otros ingresos.
9. Gastos no Operacionales u otros gastos.
10. Resultado Final.
11. Participaciones y cálculo de impuestos.
12. Firma de legalización.

<b>EMPRESA "XYZ"</b>		
<b>ESTADO DE SITUACIÓN ECONOMICA</b>		
<b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 20XX</b>		
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		
VENTAS	XXXX	
(COSTO DE VENTAS)	(XXXX)	-
<b>UTILIDAD BRUTA EN VENTAS</b>		<b>XXXXX</b>
<b>EGRESOS</b>		
GASTO SUELDOS	XXXX	
HONORARIOS PROFESIONALES	XXXX	
APORTE PATRONAL	XXXX	
DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES	XXXX	
DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE OFICINA	XXXX	
DEPRECIACIÓN DE EQU. DE COMPUTO	XXXX	
DEPRECIACIÓN DE VEHICULO	XXXX	
DEPRECIACIÓN DE EDIFICIO	XXXX	
CONSUMOS DE MATERIAL DE ASEO	XXXX	
CUENTAS INCOBRABLES	XXXX	
SERVICIOS BANCARIOS	XXXX	
INTERESES BANCARIOS	XXXX	
GASTOS GENERALES	XXXX	
<b>TOTAL EGRESOS</b>	XXXX	<u>XXXX</u>
UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO	XXXX	<u>XXXXX</u>
(-) 15 % PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES		XXXX
<b>GANANCIA NETA DEL EJERCICIO</b>		<b>XXXXX</b>
Loja, al 31 de diciembre del 20xx		
_____	_____	
<b>GERENTE</b>	<b>CONTADOR</b>	

*Fuente: Mercedes Bravo V.*  
*Elaborado por: El Autor*

#### - Estado de Flujo de Efectivo

Es el que presenta en forma clasificada, las entradas y salidas de recursos financieros de la empresa, por un tiempo determinado; reflejando en forma resumida las transacciones que afectan a los saldos de las

cuentas de caja, bancos, caja chica, fondos rotativos, la inversión temporal; refleja con objetividad la liquidez o solvencia de la empresa.”<sup>14</sup>

### Métodos para la preparación del Estado de Flujos de Efectivo

METODO DIRECTO	METODO INDIRECTO
En este método las actividades de operación se presentan como si se tratara de un estado de resultados por el sistema de caja. Los entes económicos que utilicen este método deben informar por separado los siguientes movimientos relacionados con las actividades de operación:	Bajo este método se prepara una conciliación entre la utilidad neta del flujo de efectivo neto de las operaciones, la cual debe informar por separado todas las partidas conciliatorias. Entre las partidas mencionadas se encuentran:
1. Efectivo cobrado a clientes	1. Depreciación, amortización y agotamiento.
2. Efectivo cobrado por intereses, dividendos y otros rendimientos sobre inversiones.	2. Provisiones para protección de activos.
3. Otros cobros de operaciones.	3. Diferencias por fluctuaciones cambiarias.
4. Efectivo pagado a empleados y proveedores.	5. Utilidades o pérdidas en venta de propiedades, planta y equipo, inversiones u otros activos operacionales.
5. Efectivo pagado por intereses.	
6. Pagos por impuestos.	6. Cambios en rubros operacionales. Como: aumento o disminución en cuentas por cobrar, inventarios, pasivos estimados, etc.
7. Otros pagos de operación.	
<p><b>Fuente:</b> Mercedes Bravo V.  <b>Elaborado por:</b> El Autor</p>	

<sup>14</sup> Bravo, M. (2011) Contabilidad General. Pág. 252-257.

<b>EMPRESA "XYZ"</b>	
<b>ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO</b>	
<b>AL 31 DE DICIEMBRE DEL 20XX</b>	
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS</b>	
FLUJO DE EFECTIVO POR VENTAS, CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS	
EFFECTIVO POR VENTA DE MEDICAMENTOS	XXXX
EFFECTIVO PROVENIENTE DE CLIENTES	XXXX
EFFECTIVO PROVENIENTES DE OTRAS ACTIVIDADES	XXXX
<b>FLUJO DE EFECTIVO RECIBIDO DE VENTAS Y CTS. POR COBRAR</b>	<b>XXXX</b>
<b>EFFECTIVO PAGADO A PROVEEDORES, EMPLEADOS Y ACT. OP.</b>	
EFFECTIVO PAGADO A PROVEEDORES	XXXX
EFFECTIVO PAGADO POR SUELDOS	XXXX
EFFECTIVO PAGADO POR GASTOS GENERALES	XXXX
EFFECTIVO PAGADO POR SERVICIOS BÁSICOS	XXXX
EFFECTIVO PAGADO AL IESS	XXXX
EFFECTIVO PAGADO POR IVA POR PAGAR	XXXX
EFFECTIVO PAGADO POR SERVICIOS BANCARIOS	XXXX
(-) FLUJO PAGADO A PROVEEDORES, EMPLEADOS Y ACTIVIDADES. DE OP.	<b>XXXX</b>
<b>FLUJO NETO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>XXXX</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	
<b>FLUJO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>XXXX</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	
OBTENCIÓN DE PRESTAMOS BANCARIOS	
(-) EFFECTIVO PAGADO POR PRESTAMOS BANCARIOS	XXXX
(-) INTERESES BANCARIOS	XXXX
<b>EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>XXXX</b>
<b>AUMENTO O DISMINUCIÓN NETO EN EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES</b>	<b>XXXX</b>
<b>EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL INICIO DEL PERÍODO</b>	<b>XXXX</b>
<b>SALDO FINAL DEL EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES</b>	<b><u>XXXX</u></b>
Loja, al 31 de Diciembre del 20xx	
_____ <b>GERENTE</b>	_____ <b>CONTADOR</b>

**Fuente:** Mercedes Bravo V.  
**Elaborado por:** El Autor.



## NOTAS EXPLICATIVAS

En las notas se presentará la información acerca de las bases para la elaboración de los estados financieros, así como de las políticas contables específicas empleadas. De igual forma, presentará la información que no se presente en el balance, en la cuenta de resultados, en el estado de cambios en el patrimonio o en el estado de flujos de efectivo, por último suministrará la información adicional que no habiéndose incluido en el balance, en la cuenta de resultados, en el estado de cambios en el patrimonio o en el estado de flujos de efectivo y la cual sea relevante para la comprensión de alguno de ellos. Normalmente, las notas se presentarán en el siguiente orden:

- Una declaración de cumplimiento con las Normas.
- Un resumen de las políticas contables significativas aplicadas.
- Información de apoyo para las partidas presentadas en el balance, en la cuenta de resultados, en el estado de cambios en el patrimonio neto y en el estado de flujos de efectivo, en el mismo orden en que figuren cada uno de los estados y cada una de las partidas que los componen.
- Otras informaciones a revelar, entre las que se incluirán: pasivos contingentes y compromisos contractuales no reconocidos. información obligatoria de carácter no financiero, por ejemplo los

objetivos y políticas relativas a la gestión del riesgo financiero de la empresa.”<sup>15</sup>

## **CONCILIACIÓN BANCARIA**

“La conciliación bancaria permite establecer las diferencias entre el saldo del libro bancos que lleva internamente la empresa y el estado de cuenta corriente emitido por la institución bancaria. Es frecuente que al final de cada mes el saldo de la cuenta bancos sea diferente al saldo del estado de cuenta corriente, por lo tanto es necesario un proceso de conciliación para encontrar y aclarar las causas que originan esas diferencias. Entre las operaciones que generan diferencias entre el libro bancos y el estado de cuenta corriente se citan las siguientes:

- Transacciones registradas por la institución bancaria en el estado de cuenta corriente como notas de débito y notas de crédito, las mismas que no han sido contabilizadas por la empresa.
- Transacciones registradas en el libro bancos por la empresa y no han sido anotadas por la institución bancaria como: Cheques girados y entregados a los beneficiarios, que aún no los han cobrado en el banco, por ende se encuentran pendientes de cobro; y
- Depósitos no registrados por el banco.

---

<sup>15</sup>[http://www.plangeneralcontable.com/?tit=guia-de-las-normas-internacionales-decontabilidad-nic-&name=GeTia&contentId=man\\_nic&lastCtg=ctg\\_13&manPage=5](http://www.plangeneralcontable.com/?tit=guia-de-las-normas-internacionales-decontabilidad-nic-&name=GeTia&contentId=man_nic&lastCtg=ctg_13&manPage=5). NOTAS EXPLICATIVAS.

Errores en los registros contables y el libro bancos, como es el caso de:

- Falta de registro de un cheque;
- Omisión de registro de un depósito; y
- Registro de cantidades diferentes tanto en depósitos realizados, cheques emitidos, notas de débito y notas de crédito.

Errores que pueda cometer el banco, como:

- Registro de cheques y depósitos por cantidades diferentes; y
- Registro de notas de débito y crédito que no son de la empresa.

**Para efectuar la conciliación bancaria se requiere:**

El libro auxiliar bancos, el mismo que debe ser actualizado diariamente en la empresa con la información de los cheques girados y los depósitos realizados.

El estado de cuenta corriente, que es emitido mensualmente por el banco, en el que se detallan los depósitos, los cheques cobrados, las notas de débito y notas de crédito respectivas.

## Procedimiento para realizar la Conciliación Bancaria

Partiendo de los diferentes movimientos anotados en el libro auxiliar bancos, se procede a la confirmación con valores que constan en el estado de cuenta corriente, colocando un visto junto a las cifras que coinciden en los dos registros. Luego de la verificación habrá valores que no constan en cualquiera de los dos registros, en este caso es conveniente resaltarlos o encerrarlos en una circunferencia.

Los valores que no consten en uno u otro registro, sirven para efectuar la conciliación bancaria.”<sup>16</sup>

EMPRESA "XYZ" CONCILIACIÓN BANCARIA DEL 01 AL 31 DE -----DEL 20XX				
BANCO -----				
<b>SALDO SEGÚN ESTADO DE CUENTA</b>		<b>XXXX</b>		
SALDO CONCILIADO	XXXX			
(-) CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS		<b>XXXX</b>		
CHEQUE # XXXX		XXXX		
CHEQUE # XXXX		XXXX		
<b>SALDO A CONCILIAR</b>			<b>XXXX</b>	
<b>SALDO SEGÚN LIBRO BANCOS</b>		<b>XXXX</b>		
(-) NOTAS DE DEBITO	XXXX			
<b>TOTAL DEBITOS</b>		<b>XXXX</b>		
<b>CREDITOS</b>				
CHEQUE DEVUELTO	XXXX			
<b>TOTAL CREDITOS</b>				
<b>SALDO A CONCILIAR</b>			<b>XXXXX</b>	
_____	_____			
GERENTE			CONTADOR	

**Fuente:** Lupe Espejo Jaramillo.  
**Elaborado por:** El Autor

<sup>16</sup> <http://www.gerencie.com/conciliacion-bancaria.html>

## GENERALIDADES DE TRIBUTACIÓN

### Aspectos Tributarios

“**Contribuyente:** Es contribuyente toda empresa o persona natural o fundación, asociación, comercio que realice actividades en la república sin excluirse a ninguna, un contribuyente puede ser:

- a) **Físico.-** Toda persona natural que tiene alguna actividad económica ya sea como dependiente o como no dependiente.
  
- b) **Jurídico.-** Están sujetos al pago de tributos sin excepción y en caso de que estuviera dedicados a actividades sin fines de lucro, pueden obtener del estado la excepción de pago de un tributo pero dicha excepción no surge por sí misma.

**Impuesto:** Tributo que se origina en una situación que no es un servicio prestado por el Estado. Es una contribución que paga un ciudadano por vivir en la sociedad.

**Tasas:** Tasa es la contraprestación en dinero que pagan los particulares, el Estado u otros entes de derecho público en retribución de un servicio público y divisible.

## **Registro Único de Contribuyentes (RUC)**

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

En el RUC se registra un cúmulo de información relativa al contribuyente, entre la que se destaca: su identificación, sus características fundamentales, la dirección y ubicación de los establecimientos donde realiza su actividad económica, la descripción de las actividades económicas que lleva a cabo y las obligaciones tributarias que se derivan de aquellas. El RUC contiene una estructura que es validada por los sistemas del SRI y de otras entidades que utilizan este número para diferentes procesos.

## **OBLIGACIONES TRIBUTARIAS**

### **Concepto**

“Es el vínculo jurídico personal, existente entre el Estado o las entidades acreedoras de tributos y los contribuyentes o responsables de aquellos, en virtud del cual debe satisfacerse una prestación en dinero, especies o

servicios apreciables en dinero, al verificarse el hecho generador previsto por la ley”.<sup>17</sup>

### **Personas Naturales Obligadas a llevar Contabilidad**

Una persona natural, debe llevar contabilidad exclusivamente cuando cumpla con cualquiera de las siguientes condiciones:

Opere con un capital propio superior a los USD 60.000 (al inicio de sus actividades económicas o al 1ro. de enero de cada ejercicio impositivo), tenga ingresos brutos anuales de su actividad económica (del ejercicio fiscal inmediato anterior), superiores a USD 100.000 tenga costos y gastos anuales, de su actividad empresarial (del ejercicio fiscal inmediato anterior), superiores a USD 80.000.

En caso de personas naturales que se dediquen a la exportación de bienes deberán obligatoriamente llevar contabilidad, independientemente de los límites antes indicados. La contabilidad debe ser llevada bajo la responsabilidad y con la firma de un contador legalmente autorizado.

Obligaciones Tributarias de la Farmacia Cruz Azul de acuerdo al RUC que posee la Farmacia:

---

<sup>17</sup> Código Tributario. Artículo 15. Capítulo I. Disposiciones Generales.

- Declaración de Impuesto a La Renta.
- Declaración de Retenciones en la fuente.
- Declaración mensual de Impuesto al Valor Agregado (IVA).

### **Declaración del Impuesto a la Renta**

Es obligatoria para todas las personas naturales, sucesiones indivisas y sociedades.

“Art. 42.- Quiénes no están obligados a declarar. No están obligados a presentar declaración del impuesto a la renta las siguientes personas naturales:

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; y,
2. Las personas naturales cuyos ingresos brutos durante el ejercicio fiscal no excedieren de la fracción básica no gravada.

Todas las demás personas están obligadas a presentar declaración aun cuando la totalidad de sus rentas estén constituidas por ingresos exentos”.<sup>18</sup>

---

<sup>18</sup> Ley de Régimen Tributaria Interna. Capítulo IX. Normas Sobre Declaración y Pago



Los plazos para la presentación de la declaración, varían de acuerdo al noveno dígito de la cédula o RUC, de acuerdo al tipo de contribuyente.

NOVENO DÍGITO DEL RUC O CÉDULA	AÑO SIGUIENTE
1	10 de febrero
2	12 de febrero
3	14 de febrero
4	16 de febrero
5	18 de febrero
6	20 de febrero
7	22 de febrero
8	24 de febrero
9	26 de febrero
0	28 de febrero
INTERNET	Último día del mes

**Fuente:** *www.sri.gov.*

**Elaborado por:** *El Autor*

### “Declaración de Retenciones en la Fuente

Es uno de los requisitos formales que cumplirá todo agente de retención, debe presentar cada mes, incluso en los casos en que no se haya practicado retenciones en ese mes, por lo que será necesario presentarlas en ceros de ser el caso. Uno de los requisitos que debe cumplir la declaración de retención en la fuente para que se considere válidamente presentada, es pagar las retenciones al momento de la presentación de la declaración, puesto que no hacerlo es una causal para

considerarla como no presentada según el numeral e del artículo 580 del estatuto tributario".<sup>19</sup>

Pagina 1

**SERVICIO DE RENTAS INTERNAS**

RUC: 0703299594001  
 RAZON SOCIAL: MACAS APOLO WILSON MARIO  
 IMPUESTO: FORMULARIO 103 - Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta  
 PERIODO FISCAL: 12/2011 (mm/yyyy)

CAMPO	DESCRIPCION	VALOR
031	ORIGINAL - SUSTITUTIVA -----	SUSTITUTIVA
101	MES FISCAL -----	DICIEMBRE
102	AÑO FISCAL -----	2011
104	No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE -----	103
198	No. ID SUJETO PASIVO / REPRESENTANTE LEGAL -----	3703299594
199	No. RUC CONTADOR -----	0704513415001
201	RUC -----	0703299594001
202	RAZÓN SOCIAL / APELLIDOS Y NOMBRES -----	MACAS APOLO WILSON MAR
302	Base imponible - En relación de dependencia que supera o no la base gravada -----	202.00
303	Base imponible - Servicios / Honorarios profesionales -----	50.00
312	Base imponible - Transferencia de bienes muebles de naturaleza corporal - -----	29,861.71
332	Base imponible - Pagos de bienes o servicios no sujetos a retención -----	3.00
349	SUBTOTAL BASE IMPONIBLE DE OPERACIONES EFECTUADAS EN EL PAIS -----	30,196.71
353	Valor retenido - Servicios / Honorarios profesionales -----	3.00
362	Valor retenido - Transferencia de bienes muebles de naturaleza corporal - -----	294.62
399	SUBTOTAL VALOR RETENIDO DE OPERACIONES EFECTUADAS EN EL PAIS -----	303.62
499	TOTAL DE RETENCIONES DE IMPUESTO A LA RENTA -----	303.62
502	TOTAL IMPUESTO A PAGAR -----	303.62
905	MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO -----	303.62
921	FORMA DE PAGO -----	Convenio De Debito
922	BANCO -----	BANCO DE NACERLA
999	TOTAL PAGADO -----	303.62

<p>_____  <b>Firma Representante Legal</b>          C.I. 0703299594</p>	<p>_____  <b>Firma Contador (a)</b>          C.I. 0704513415001</p>
---	---

<sup>19</sup> [www.sri.gob.ec/web/10138/384](http://www.sri.gob.ec/web/10138/384). Información sobre Impuestos › Impuesto a la Renta

<b>NOVENO DÍGITO DEL RUC O CÉDULA</b>	<b>MES SUBSIGUIENTE</b>
<b>#</b>	<b>Día</b>
<b>1</b>	<b>10</b>
<b>2</b>	<b>12</b>
<b>3</b>	<b>14</b>
<b>4</b>	<b>16</b>
<b>5</b>	<b>18</b>
<b>6</b>	<b>20</b>
<b>7</b>	<b>22</b>
<b>8</b>	<b>24</b>
<b>9</b>	<b>26</b>
<b>0</b>	<b>28</b>
<b>INTERNET</b>	<b>Último día del mes</b>

*Fuente: www.sri.gob.ec.  
Elaborado por: El Autor*

### **Declaración Mensual del IVA**

“Art. 67.- Declaración del impuesto.- Los sujetos pasivos del IVA declararán el impuesto de las operaciones que realicen mensualmente dentro del mes siguiente de realizadas, salvo de aquellas por las que hayan concedido plazo de un mes o más para el pago en cuyo caso podrán presentar la declaración en el mes subsiguiente de realizadas, en la forma y plazos que se establezcan en el reglamento.

Los sujetos pasivos que exclusivamente transfieran bienes o presten servicios gravados con tarifa cero o no gravados, así como aquellos que

estén sujetos a la retención total del IVA causado, presentarán una declaración semestral de dichas transferencias, a menos que sea agente de retención de IVA”.<sup>20</sup>

Fechas para la declaración:

Noveno Dígito	Fecha máxima de declaración (si es mensual)	Fecha máxima de declaración (si es semestral)	
		Primer semestre	Segundo Semestre
1	10 del mes siguiente	10 de julio	10 de enero
2	12 del mes siguiente	12 de julio	12 de enero
3	14 del mes siguiente	14 de julio	14 de enero
4	16 del mes siguiente	16 de julio	16 de enero
5	18 del mes siguiente	18 de julio	18 de enero
6	20 del mes siguiente	20 de julio	20 de enero
7	22 del mes siguiente	22 de julio	22 de enero
8	24 del mes siguiente	24 de julio	24 de enero
9	26 del mes siguiente	26 de julio	26 de enero
0	28 del mes siguiente	28 de julio	28 de enero

**Fuente:** *ww.sri.gob.ec.*

**Elaborado por:** *El Autor.*

<sup>20</sup> Ley de Régimen Tributaria Interna. Capítulo IV. DECLARACIÓN Y PAGO DEL IVA

## SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

RUC: 070329894001  
 RAZON SOCIAL: MACAS APOLO WILSON MARI  
 IMPUESTO: Impuesto al Valor Agregado  
 PERIODO FISCAL: 12/2011 (mm/yyyy)

CAMPO	DESCRIPCION	VALOR
031	ORIGINAL - SUSTITUTIVA -----	SUSTITUTIVA
101	MES -----	DICIEMBRE
102	AÑO -----	2011
104	No. FORMULARIO QUE RECTIFICA -----	104
198	No. ID REPRESENTANTE LEGAL -----	070329894
199	RUC CONTADOR -----	0704513415001
201	RUC -----	070329894001
202	RAZÓN SOCIAL -----	MACAS APOLO WILSON MAR
401	Valor bruto - Ventas locales (excluye activos fijos) gravadas tarifa 12%	5,920.50
403	Valor bruto - Ventas locales (excluye activos fijos) gravadas tarifa 0% que	25,125.71
409	TOTAL VENTAS Y OTRAS OPERACIONES - VALOR BRUTO -----	31,046.21
411	Valor neto - Ventas locales (excluye activos fijos) gravadas tarifa 12% -	5,920.50
413	Valor neto - Ventas locales (excluye activos fijos) gravadas tarifa 0% que	25,125.71
419	TOTAL VENTAS Y OTRAS OPERACIONES - VALOR NETO -----	31,046.21
421	Impuesto generado - Ventas locales (excluye activos fijos) gravadas tarifa	710.46
429	TOTAL VENTAS Y OTRAS OPERACIONES - IMPUESTO GENERADO -----	710.46
480	TOTAL TRANSFERENCIAS GRAVADAS 12% A CONTADO ESTE MES -----	5,920.50
482	TOTAL IMPUESTO GENERADO -----	710.46
484	Impuesto a liquidar este mes -----	710.46
499	TOTAL IMPUESTO A LIQUIDAR EN ESTE MES -----	710.46
501	Valor bruto - Adquisiciones y pagos (excluye activos fijos) gravados tarifa	5,519.09
507	Valor bruto - Adquisiciones y pagos (incluye activos fijos) gravados tarifa	24,445.62
509	TOTAL ADQUISICIONES Y PAGOS - VALOR BRUTO -----	29,964.71
511	Valor neto - Adquisiciones y pagos (excluye activos fijos) gravados tarifa	5,519.09
517	Valor neto - Adquisiciones y pagos (incluye activos fijos) gravados tarifa	24,445.62
519	TOTAL ADQUISICIONES Y PAGOS - VALOR NETO -----	29,964.71
521	Impuesto generado - Adquisiciones y pagos (excluye activos fijos) gravados	662.29
529	TOTAL ADQUISICIONES Y PAGOS - IMPUESTO GENERADO -----	662.29
553	Factor de proporcionalidad para crédito tributario -----	0.1907
554	CRÉDITO TRIBUTARIO APLICABLE EN ESTE PERIODO -----	668.29
601	Impuesto causado -----	42.17
619	SUBTOTAL A PAGAR -----	42.17
699	TOTAL IMPUESTO A PAGAR POR PERCEPCIÓN -----	42.17
725	Retención del 100% -----	6.00
799	TOTAL DE RETENCIÓN DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO -----	6.00
859	TOTAL CONSOLIDADO DE IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (699+799) -----	48.17
902	TOTAL IMPUESTO A PAGAR -----	48.17
905	MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO -----	48.17
922	BANCO -----	BANCO DE MACHALA
999	TOTAL PAGADO -----	48.17

Porcentajes de Retención del IVA y en la Fuente que por Ley le corresponden al Contribuyente Sujeto de Retención.

RETENCIONES EN LA FUENTE DE IMPUESTO A LA RENTA		
CONCEPTO DE PAGO	PERSONAS OBLIGADAS A LLEVAR CONTABILIDAD	
	Renta	IVA
Actividades de Construcción y Similares.	1%	30%
Agentes afianzados en aduanas.	8%	70%
Agencias de viajes por comisión.	8%	70%
Agencias de viajes Servicio Directo.	2%	70%
Alquiler de teléfonos celulares.	2%	70%
Alquiler de Vehículos.	2%	70%
Arrendamiento bienes muebles naturaleza Corporal.	2%	70%
Arrendamiento bienes inmuebles.	8%	70%
Arrendamiento de Oficinas y Locales Comerciales.	8%	70%
Arrendamiento de Predios Urbanos y Rurales.	8%	70%
Intereses y Comisiones Venta a Crédito.	2%	30%
Servicios Profesionales Ing. Arq. Contad.	10%	70%
Comisiones y Regalías Profesionales.	8%	70%
Compras bienes muebles naturaleza Corporal.	1%	30%
Compras a Comisariatos.	1%	30%
Compra Materias Primas.	1%	30%
Compra Artículos de Primera Necesidad.	1%	30%
Emisión Documentos Mercantiles.	2%	70%
Compra de medicamentos.	1%	-
Derecho Propiedad Intelectual.	8%	70%
Arriendo Mercantil opción Compra.	1%	70%
Corredores de Seguros	8%	70%
Transporte Público o Privado.	1%	-
Transporte Privado de personas.	1%	-
Guardianía y Seguridad.	2%	70%
Honorarios profesionales residentes.	10%	70%
Energía eléctrica.	-	-
Mantenimiento y reparación en general.	2%	70%
Restaurant, hoteles, cafetería y similares.	2%	70%
Pago medios de comunicación directos.	1%	70%
Pago de agencias de publicidad.	1%	70%
Pago Notarios y Registradores.	8%	70%
Pago comisión Bolsa de Valores.	-	-
Pago Corredores Bolsa de Valores Com.	8%	70%
Tarjetas de crédito establecimiento afiliado.	2%	30%
Permutas o trueques de bienes.	2%	30%
Servicios de imprenta.	2%	70%
Liquidación de compras de bienes.	1%	70%
Pago de intereses al sector público	2%	70%
Servicios televisión por cable.	2%	70%
Servicio médico en general.	10%	-
Honorarios Comisiones Profesionales P.N.	10%	70%
Intereses sobre rendimientos financieros.	2%	-
Compras materiales de construcción.	1%	30%

**Fuente:** [www.sri.gob.ec](http://www.sri.gob.ec). IVA.

**Elaborado por:** El Autor.

## **ANÁLISIS FINANCIERO**

### **Concepto**

“El análisis financiero consiste en el estudio analítico de los estados financieros y de toda la información complementaria, que permita tener una mejor visión, tanto interna como externa sobre la estructura financiera y económica de la entidad, con el fin de tomar decisiones oportunas y acertadas por parte de los directivos o dirigidas y así alcanzar los objetivos propuestos”<sup>21</sup>

“El análisis financiero nos permite interpretar y evaluar los Estados financieros presentes, pasados y los resultados de las operaciones de una empresa, para así medir la capacidad de gestión administrativa, financiera y operacional, facilitando la toma de decisiones adecuadas.

### **Objetivos**

El Análisis Financiero tiene como objetivo principal; Informar sobre la situación financiera de la empresa, los resultados de las operaciones y los cambios en si situación financiera para que los diversos usuarios de la información puedan:

---

<sup>21</sup> Bersten, L. Análisis a los Estados Financieros, Pág. 205



1. Conocer, estudiar, comparar y analizar las tendencias de las diferentes variables financieras que intervienen o son producto de las operaciones económicas de una empresa.
2. Evaluar la situación financiera de la organización; es decir, su solvencia y liquidez así como su capacidad para generar recursos.
3. Verificar la coherencia de los datos presentados en los estados financieros con la realidad económica de la empresa.
4. Tomar decisiones de inversión y crédito, con el propósito de asegurar su rentabilidad y recuperabilidad.
5. Determinar el origen y las características de los recursos financieros de la empresa, de donde provienen, como se invierten y que rendimiento generan o se puede esperar de ellos.
6. Calificar la gestión de los directivos y administradores, por medio de evaluaciones globales sobre la forma en que han sido manejados sus activos y planificada la rentabilidad, solvencia y capacidad de crecimiento del negocio.



En general, los objetivos del análisis financiero se fijan en la búsqueda de la medición de la rentabilidad de la empresa a través de sus resultados y en la realidad y liquidez de su situación financiera, para poder determinar el estado actual y predecir su evolución en el futuro.

## **INTERPRETACIÓN FINANCIERA**

Ayuda a los ejecutivos de la empresa a determinar si las decisiones tomadas fueron las más apropiadas.

### **Características**

- **Objetividad.-** Significa que debe ser equitativo, comprensivo y que tenga argumentos necesarios para manifestarse a los analistas financieros y a los directivos a los cuales se dirige.
  
- **Imparcialidad.-** Significa evaluar las variables, rubros, cuentas, y factores de manera legal y justo, sin demostrar una inclinación ni a favor, ni en contra de la empresa.
  
- **Frecuencia.-** Significa realizar periódicamente los informes del análisis financiero para alcanzar la productividad, eficiencia y rentabilidad, con el fin de mejorar la gestión administrativa y financiera de la empresa.

- **Rentabilidad.-** Compara y relaciona variables y cuentas, entre el análisis de un año con otro, entre sectores financieros y empresas, para que los porcentajes e índices tengan resultados recíprocos.
- **Metodología.-** No existe una metodología única ya que se debe considerar cada caso de la empresa.

## **CLASIFICACIÓN**

### **1. Según su Destino**

**Análisis Interno.-** Este análisis sirve para explicar a los directivos y socios los cambios que la empresa ha tenido de un periodo a otro, además permite medir la eficiencia de la gestión administrativa.

**Análisis Externo.-** Es aquel que se practican por otras empresas con el fin de observar si es conveniente aprobarle un crédito o invertir en la empresa, analizando sus Estados Financieros.

### **2. Según su Forma**

**Análisis vertical.-** Permite tomar un solo Estado Financiero y relacionar cada una de sus partes con un total determinado dentro del mismo

estado, este análisis es estático ya que permite el estudio de la situación financiera en un momento determinado, sin considerar los cambios ocurridos a través del tiempo. Ejemplo:

<b>EMPRESA "XYZ"</b>		
<i>Análisis Vertical</i>		
<b>ESTADO DE RESULTADOS</b>		
<b>Al 31 Diciembre del 200x</b>		
<b>INGRESOS</b>	<b>Valores</b>	<b>%</b>
Ventas	Xxx	XXX
Costo de Ventas	Xxx	Xxx
Utilidad Bruta	<b>xxx</b>	<b>Xxx</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>xxx</b>	xxx
<b>Gastos de Ventas</b>	<b>xxx</b>	xxx
Gastos de Sueldos	<b>xxx</b>	xxx
Comisiones	<b>xxx</b>	xxx
Gastos Varios	<b>xxx</b>	xxx
<b>Gastos Administrativos</b>	<b>xxx</b>	xxx
Gastos de Sueldos	<b>xxx</b>	xxx
Gastos Depreciaciones	<b>xxx</b>	xxx
<b>Utilidad Operacional</b>	<b>xxx</b>	xxx
Margen Financiero	<b>xxx</b>	xxx
Ingresos no Operacionales	<b>xxx</b>	xxx
Ingresos Ganados	<b>xxx</b>	xxx
<b>Gastos no Operacionales</b>	<b>xxx</b>	xxx
Servicios Bancarios	<b>xxx</b>	xxx
<b>Utilidad de Periodo</b>	<b>xxx</b>	Xxx
15 % Participación a Trabajadores	<b>xxx</b>	Xxx
25% Impuesto a la Renta	<b>xxx</b>	Xxx
10% Reserva Legal	<b>xxx</b>	Xxx
<b>UTILIDAD NETA</b>	<b>xxx</b>	Xxx
<i>Fuente: Héctor Anaya.</i>		
<i>Elaborado por: El Autor</i>		

**Análisis Horizontal.-** Es un método que se aplica a dos o más estados financieros de igual naturaleza presentados para períodos diferentes, a través de este se informa si los cambios en las actividades o si los

resultados han sido positivos o negativos, también permiten definir cuales merecen mayor atención por ser cambios significativos en la marcha.

Las herramientas de análisis financiero pueden circunscribirse a las siguientes:

- Análisis comparativo,
- Análisis de tendencias,
- Estados financieros proporcionales,
- Indicadores financieros, y;
- Análisis especializados, entre los cuales sobresalen el estado de cambios en la situación financiera y el estado de flujos de efectivo<sup>22</sup>.

## **RAZONES O INDICADORES FINANCIEROS**

“Las razones o indicadores (índices) financieros representan la forma más común del análisis financiero.

**Razón.** Es el resultado de establecer la relación numérica entre dos cantidades; estas dos cantidades son dos cuentas diferentes del balance general y/ o estado de pérdidas y ganancias.

---

<sup>22</sup>Anaya, H. Análisis Financiero Aplicado. Pág. 177.

El análisis por razones o índices señala los puntos fuertes y débiles de una empresa, además indica probabilidades y tendencias.

#### - **Indicadores de Liquidez a Corto Plazo**

Miden la capacidad que tiene la empresa para cancelar sus obligaciones (deudas) a corto plazo y para atender con normalidad sus operaciones. Sirven para establecer la facilidad o dificultad que presente la empresa para pagar los pasivos corrientes con el producto de convertir en efectivo sus activos corrientes. Los índices más utilizados para este análisis son:

- 1. Índice de Solvencia o Razón Corriente.** Se denomina también relación corriente. Mide las disponibilidades de la empresa, a corto plazo, para pagar sus compromisos o deudas también a corto plazo. Estándar entre 1.5 a 2.5 (depende del tipo o naturaleza de la empresa).

$$\text{Razón Corriente} = \frac{\text{Activo corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$$

- 2. Índice de Liquidez Inmediata o Prueba Ácida.** Mide la capacidad de pago inmediato que tiene la empresa frente a sus obligaciones corrientes. Es un índice más rígido para medir la liquidez de una empresa. Estándar entre 0.5 a 1.

$$\text{Prueba Ácida} = \frac{\text{Activo Cte.} - \text{Inventarios} - \text{Gastos Prepagados}}{\text{Pasivo Corriente}}$$

$$\text{Prueba Ácida} = \frac{\text{Efectivo y Equivalent. al Efec.} + \text{Inv. temp.} + \text{Clientes}}{\text{Pasivo Corriente}}$$

$$\text{Prueba Ácida} = \frac{\text{Efectivo y Equivalente al Efectivo}}{\text{Pasivo Corriente}}$$

- 3. Capital de trabajo.** Indica la cantidad de recursos que dispone la empresa para realizar sus operaciones, después de satisfacer sus obligaciones o deudas a corto plazo.

$$\text{Capital de Trabajo} = \text{Activo Corriente} - \text{Pasivo Corriente}$$

#### - Índices de Actividad o Eficiencia

Estas razones permiten analizar el ciclo de rotación del elemento económico seleccionado y por lo general son expresados en días. Sus resultados proporcionan elementos que permiten profundizar en el comportamiento de algunos índices.

- 1. Periodo promedio de Cobro.-** El periodo promedio de cobro, o edad promedio de las cuentas por cobrar, es útil para evaluar las políticas de crédito y cobro, el estándar es 30 días. Se calcula al dividir el saldo de las cuentas por cobrar entre las ventas diarias promedio:

$$\text{Periodo Promedio de Cobro} = \frac{\text{Clientes}}{\frac{\text{Ventas}}{360}}$$

- 2. Rotación de Inventarios.** Señala el número de veces que el inventario de productos terminados o mercaderías se ha renovado como resultado de las ventas efectuadas en un periodo determinado. Es preferible una rotación elevada frente a una baja; no se puede establecer un estándar por que la rotación depende del tipo de actividad de la empresa y la naturaleza de los productos comercializados pero tratándose de farmacia se estima 2 veces.

$$\text{Rotación de Inventarios} = \frac{\text{Costo de Ventas}}{\text{Inventario Final}}$$

- 3. Edad promedio de Inventarios.** Se refiere al número de días que, en promedio, el inventario de productos terminados o mercaderías ha permanecido en las bodegas antes de venderse. Es preferible un plazo medio menor frente a otro mayor porque esto implica una reducción de gastos especialmente financieros y en consecuencia una menor inversión; el estándar para una farmacia es de 180 días.

$$\text{Edad Promedio de Inventarios} = \frac{360(\text{días})}{\text{Rotación de Inventarios}}$$

- 4. Periodo promedio de Pago.-** El periodo promedio de pago, o edad promedio de las cuentas por pagar, se calculan de la misma manera que el periodo de cobro, el estándar es de 60 días:

$$\text{Periodo Promedio de Pago} = \frac{\text{Proveedores}}{\frac{\text{Compras}}{365}}$$

- 5. Rotación de los Activos Totales.-** La rotación de los activos totales indica la eficiencia con la que la empresa utiliza sus activos para generar ventas. La rotación de los activos totales se calcula así:

$$\text{Rotación de Activos Totales} = \frac{\text{Ventas}}{\text{Activo}}$$

**- Índices de Estructura Financiera a Largo Plazo (Endeudamiento)**

- 1. Endeudamiento de Activo.** Permite evaluar la estructura del financiamiento del activo total. Mientras menor sea la participación del pasivo total en el financiamiento del activo total, menor es el riesgo financiero de la empresa, mayor es el margen de garantía y seguridad con los acreedores y mayor capacidad de endeudamiento, el estándar es 50%.

$$\text{Endeudamiento de Activo} = \frac{\text{Pasivo Total}}{\text{Activo Total}}$$



- 2. Índice de Patrimonio a Activo Total.** Indica el grado de financiamiento del activo total con recursos propios de la empresa mientras más alto sea este índice, mejor es la situación financiera de la empresa, en consecuencia las principales fuentes de financiamiento han sido las contribuciones del capital y de utilidades obtenidas por la empresa; de gran interés para los posibles prestamistas a largo plazo.

$$\text{Índice de Patrimonio a Activo} = \frac{\text{Patrimonio}}{\text{Activo Total}}$$

- 3. Índice de Endeudamiento de leverage o apalancamiento.** Señala cuantas veces el patrimonio está comprometido en el pasivo total, un índice alto compromete la situación financiera, la que podría mejorar con incremento de capital o con la capitalización de utilidades.

$$\text{Índice de Endeudamiento} = \frac{\text{Pasivo}}{\text{Patrimonio}}$$

#### - Índices de Rentabilidad

Se denomina rentabilidad a la relación entre utilidad y alguna variable ventas, capital, activos, etc. la que permite conocer en forma aproximada si la gestión realizada es aceptable en términos de rendimiento financiero. En condiciones normales, la empresa debe alcanzar una utilidad mayor al

promedio de rendimiento de las inversiones en el mercado financiero y de valores.

1. **Margen de Utilidad Bruta.**- El margen de utilidad bruta mide el porcentaje de cada dólar de venta que queda después de que la empresa pague sus bienes. Cuanto más alto es el margen de utilidad bruta, mejor (es decir, es menor el costo relativo de la mercadería vendida) estándar 16,65%. El margen de utilidad bruta se calcula de la siguiente manera:

$$\text{Margen de Utilidad Bruta} = \frac{\text{Utilidad Bruta}}{\text{Ventas}} \times 100$$

2. **Margen de Utilidad Operativa.**- El margen de utilidad operativa mide el porcentaje de cada dólar de ventas que queda, después de que se dedujo todos los costos y gastos, excluyendo los intereses, impuestos y dividendos de acciones preferentes. Representa las “utilidades puras” ganancias sobre cada dólar de ventas. La utilidad operativa es “pura” por que mide solo la utilidad ganada en las operaciones e ignora los intereses, los impuestos y los dividendos de acciones preferentes. Es preferible un margen de utilidad operativa alto. El margen de utilidad operativa se calcula de la manera siguiente:

$$\text{Margen de Utilidad Operativa} = \frac{\text{Utilidad Operativa}}{\text{Ventas}} \times 100$$

- 3. Margen de Utilidad Neta.-** El margen de utilidad neta mide el porcentaje de cada dólar de ventas que queda después de que se dedujeron todos los costos y gastos, incluyendo intereses, impuestos y dividendos de acciones preferentes. Cuanto más alto es el margen de utilidad neta de la empresa, mejor. El margen se calcula así:

$$\text{Margen de Utilidad Neta} = \frac{\text{Utilidad Neta}}{\text{Ventas}} \times 100$$

- 4. Rendimiento sobre los Activos totales (ROA).-** El rendimiento sobre los activos totales (ROA, sus siglas en inglés, return on total assets), mide la rentabilidad de una empresa con respecto a los activos que posee. El ROA nos da una idea de cuán eficiente es una empresa en el uso de sus activos para generar utilidades.

$$\text{Rendimiento sobre los Activos} = \frac{\text{Utilidad Neta}}{\text{Activos}} \times 100$$

- 5. Retorno sobre el Patrimonio (ROE).-** El retorno sobre el patrimonio (ROE, por sus siglas en inglés, return on equity, mide rentabilidad de una empresa con respecto al patrimonio que posee. El ROE nos da una idea de la capacidad de una empresa para generar utilidades con el uso del capital invertido en ella y el dinero que ha generado”.<sup>23</sup>

<sup>23</sup> Bravo, M. (2011) Contabilidad General. Pág. 293-298.

$$\text{Retorno sobre el Patrimonio} = \frac{\text{Utilidad Neta}}{\text{Patrimonio}} \times 100$$

### **Análisis Dupont**

“El sistema Dupont es una de las razones financieras de rentabilidad más importantes en el desempeño económico y operativo de una empresa. El sistema Dupont integra o combina los principales indicadores financieros con el fin de determinar la eficiencia con el que la empresa está utilizando sus activos, su capital de trabajo y el multiplicador de capital.

### **Importancia**

El Análisis Dupont es importante puesto que actúa como una técnica de investigación dirigida a localizar e identificar la forma como la empresa obtiene su rentabilidad.

### **Ventajas**

Debido a su simplicidad, resulta ideal para incorporarlo al cuadro de mando del negocio y para analizar las repercusiones de ciertas empresas.

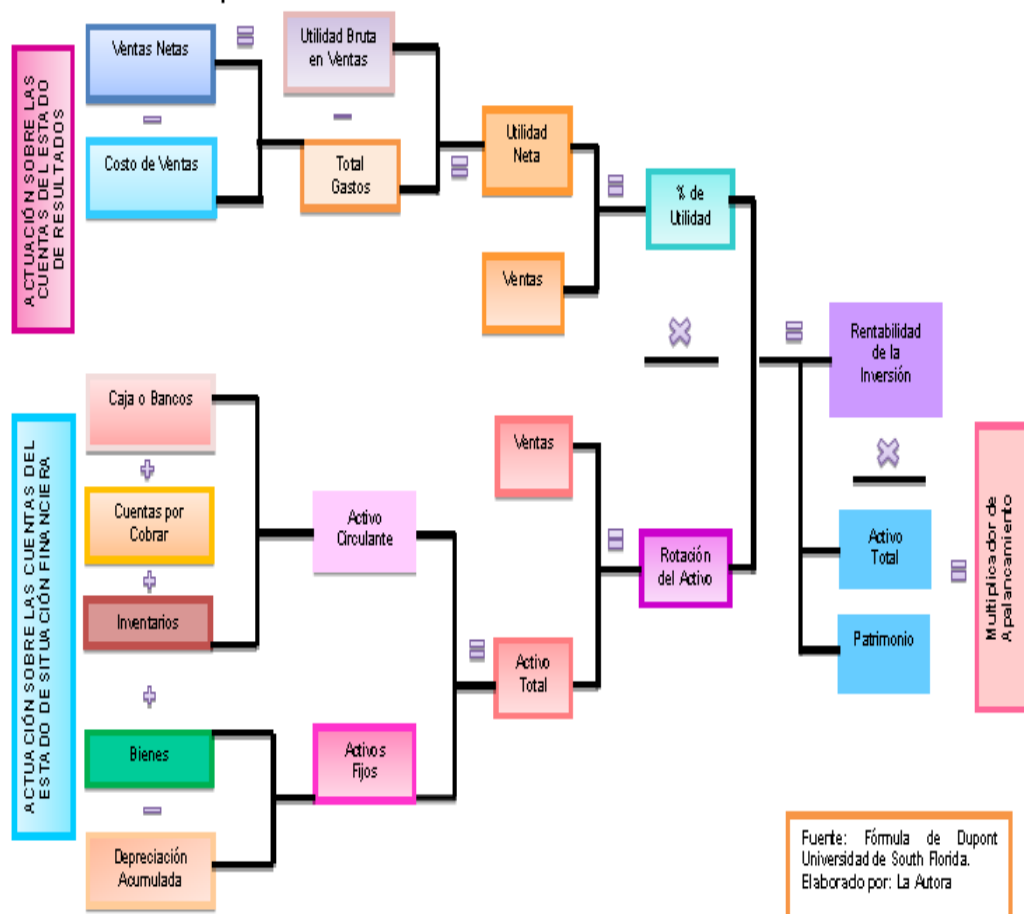
La aplicación del análisis Dupont pone en manifiesto el desempeño generado por la empresa durante el ejercicio económico permitiendo

determinar si su rendimiento proviene de los fondos de operación, inversión o financiamiento”.<sup>24</sup>

$$\text{Sistema Dupont} = \frac{\text{Utilidad Neta}}{\text{Patrimonio}} = \frac{\text{Utilidad Neta}}{\text{Ventas}} \times \frac{\text{Ventas}}{\text{Activo}} \times \frac{\text{Activo}}{\text{Patrimonio}}$$

*Margen* × *Rotación* × *Apalancamiento*

**Modelo del Análisis Dupont**



**Fuente:** Universidad de South Florida  
**Elaborado por:** El Autor

<sup>24</sup> Horne, J. C. Fundamentos de la Administración Financiera. Pág. 5.

## **Valor Económico Agregado (EVA)**

“El EVA es un indicador que calcula la capacidad que tiene una empresa para establecer riqueza, teniendo en cuenta la eficiencia y productividad de sus activos, así como la estructura de capital y el entorno dentro del cual se mueve.

En otras palabras el EVA es una medida de desempeño que pretende identificar cual es el nivel de riqueza que le da a una empresa después de asumir el costo de capital, tanto de acreedores como de accionistas.

Además representa el valor agregado para los propietarios y se calcula restando a la utilidad operativa después de impuestos el costo financiero que implica la posesión de los activos por parte de la empresa.

$$**EVA = UTILIDAD – COSTO POR EL USO DE ACTIVOS**$$

## **Importancia del EVA**

La Importancia del EVA radica en que es un indicador que integra los objetivos básicos de la empresa, operacionales y financieros, teniendo en cuenta los recursos utilizados para obtener el beneficio, pero también el costo y riesgo de dichos recursos. El EVA se debe mirar a largo plazo, de

manera que permita implementar estrategias tendientes a incrementar el valor y adoptar una política salarial acorde a los objetivos de la empresa.

### **Características de EVA**

- “Pretende cubrir los huecos que dejan los demás indicadores:
- Calcularse para cualquier empresa, sin importar su actividad y tamaño.
- Aplicarse tanto a una empresa en su totalidad, como a sus unidades.
- Considerar todos los costos que se generan en la empresa.
- Considerar el riesgo con el que opera la empresa.
- Desanimar prácticas que perjudiquen a la empresa, tanto a corto como a largo plazo.
- Reducir el impacto de la contabilidad creativa, ajustando la información a los requerimientos para su cálculo.
- Es fácil su comprensión y rápido de calcular.
- No está limitado por los principios de contabilidad.

### **Ventajas del EVA**

- 1- Reconoce la importancia de la utilización del capital (activos operativos) y su costo asociado correspondiente (costo de capital).
- 2- Muestra claramente la relación entre el margen de operación y la intensidad en el uso del capital, de tal manera que puede utilizarse

para señalar oportunidades de mejora y los niveles de inversión apropiados para lograrlos.

- 3- Relaciona claramente los factores de creación de valor, como los son el precio y la mezcla de ventas con el valor creado.
- 4- Es consistente con las técnicas utilizadas para evaluar las inversiones como los son el valor presente neto y el flujo de efectivo descontado.
- 5- Evalúa el desempeño de la administración por lo que puede ser utilizado como mecanismo de compensación.

### **Desventajas del EVA**

- 1- No considera las expectativas de futuro de la empresa.
- 2- Utilizar como costo de oportunidad del capital, el costo promedio ponderado de las fuentes de financiamiento utilizadas por la empresa, teniendo con ello que incluir el costo accionario que está dado por el riesgo de las acciones y el comportamiento del precio de la acción.
- 3- Una gran cantidad de ajustes a la información financiera, para transformarla de base devengado a base económica. Estos ajustes deben ser transparentes y tener impacto en las decisiones administrativas.
- 4- Debe existir un intercambio entre exactitud y simplicidad del cálculo, ya que ajustes muy complicados ocasionarán una falta de credibilidad".<sup>25</sup>

---

<sup>25</sup>[http://www.contaduria.uady.mx/files/materialclase/raulvallado/FN03\\_ValoreconomicoagregadoEVA.pdf](http://www.contaduria.uady.mx/files/materialclase/raulvallado/FN03_ValoreconomicoagregadoEVA.pdf)



### Pasos para calcular el EVA:

1. Calcular la UODI
2. Identificar el capital de la empresa.
3. Determinar el costo promedio ponderado de capital
4. Calcular el Valor Económico Agregado (EVA) de la empresa.

### Paso 1: calcular la UODI

<b>Ventas netas</b>	<b>Xxxx</b>
-Costo de ventas	xxxx
-Gastos de ventas y de administración	Xxxx
-Depreciación	Xxxx
-Otros gastos operativos	Xxxx
=Utilidad operativa	Xxxx
-Impuestos pagados	Xxxx
<b>=UODI</b>	<b>Xxxx</b>

**Nota:** este cálculo de la UODI, no incluye los "descuentos" de impuestos por razones de la deuda. Las empresas que pagan altos impuestos y tienen deudas también altas, pueden ser consideradas para efectos de descuentos en el pago de impuestos, pero esto quizás es más fácil realizarlo si se adiciona el componente de descuento en impuestos después, en el CPPC.

Una forma alternativa de calcular la UODI es:

<b>Utilidad neta después de impuestos</b>	<b>Xxxx</b>
<b>Intereses</b>	<b>Xxxx</b>
<b>UODI</b>	<b>Xxxx</b>

**Pasó 2: Identificar el capital (C) de la empresa.**

Concepto	Monto	Estructura Financiera
Préstamo A Largo Plazo	Xxxx	xx%
Patrimonio	Xxxx	xx%
<b>CAPITAL</b>	<b>Xxxx</b>	<b>xxx%</b>

Para calcular el % Total= (Monto/Capital\*100)=

**Pasó 3: Determinar el costo promedio ponderado de capital (CPPC)**

Concepto	Monto	% Estado Financiero	% Interés	% Ponderado	% Pond. Trimestral
Préstamo a Largo Plazo	51749,41	15,60%	11,83%	1,16%	0,29%
Patrimonio	279888,84	84,40%	7%	3,72%	0,93%
<b>CAPITAL</b>	<b>331638,25</b>	<b>100,00%</b>	<b>%</b>	<b>4,88%</b>	<b>1,22%</b>

**Costo de deuda=**

$$\text{CPPC} = c^* \times (\text{patrimonio/activo}) + c_i \times (\text{pasivo/activo}) \times (1 - t)$$

$c^*$ = costo de capital.

$c_i$ = costo ponderado de la deuda según los montos.

$t$ = tasa tributaria a los resultados de la empresa.

**Pasó 4: Calcular el EVA de la empresa**

$$\text{EVA} = \text{UODI} - (\text{Capital} * \text{CPPC})$$

Costo de capital para tres meses:  $(3/12 * \% \text{ ponderado}) * \text{Monto} =$

## **e. MATERIALES Y MÉTODOS.**

Para el desarrollo del presente trabajo se utilizó los siguientes materiales y métodos:

### **Materiales**

#### **Suministros de oficina**

- Esferográficos, lápices, borrador
- Carpetas
- Calculadora
- Anillados

#### **Equipo de computación**

- Computadora portátil
- Memoria flash
- Cd
- Impresiones

#### **Material bibliográfico e internet**

- Libros de Contabilidad Comercial
- Libros de Análisis Financiero
- Documentación soporte de la Farmacia
- Internet

## **Métodos**

- **Científico.-** Se aplicó en todo el trabajo, con el fin examinar la realidad de la situación económica financiera de la farmacia para contrastar la teoría y la práctica contribuyendo al cumplimiento de los objetivos planteados, con conocimientos que constituyen la base fundamental para la ejecución de las propuestas, que llevó a formular conclusiones y recomendaciones.
  
- **Deductivo.-** Con la ayuda de este método se hizo un enfoque de forma general como se vienen ejecutando las actividades económicas y financieras en la farmacia hasta lograr identificar los diversos problemas en el manejo de la información.
  
- **Inductivo.-** Se utilizó este método para estudiar cada una de las causas reales que originan los problemas que ocasionan el deficiente proceso contable en la Farmacia CRUZ AZUL de la ciudad de Balsas, y que impiden la obtención de una información veraz real y oportuna, con el propósito de llegar a concluir el problema general.
  
- **Descriptivo.-** El cual permitió describir la situación actual por la que atraviesa la farmacia en estudio, al realizar el estudio se pudo conocer

los procesos contables administrativos reales de la empresa y su accionar.

- **Analítico.-** Se utilizó para el análisis e interpretación de la información obtenida en el desarrollo del trabajo de tesis, mismo que se transformó en síntesis, tanto en la ejecución de la parte teórica como práctica.
- **Sintético.-** Este método sirvió para interpretar, clasificar y resumir los contenidos que se abordaran en el marco teórico, conclusiones, recomendaciones así como la presentación del trabajo de tesis y del resumen de investigación.
- **Estadístico.-** Este método permitió realizar la representación gráfica de los resultados obtenidos en la aplicación de los índices o razones financieras, e interpretación de los mismos, lo que sirvió para llegar al diagnóstico de la empresa.

## f. RESULTADOS

### CONTEXTO EMPRESARIAL



### RESEÑA HISTÓRICA

Farmacia Cruz Azul es una empresa unipersonal, constituida por el Sr. Macas Apolo Wilson Mario (Persona Natural Obligada a llevar Contabilidad), el 6 de diciembre del 2005 en el catón Balsas - Provincia de El Oro, contando con capital propio, con el fin de suplir las necesidades de medicamentos y productos de aseo y uso personal a la sociedad, y a la vez obtener rentabilidad por dicha actividad comercial.

La Farmacia inicio sus actividades por cuenta propia sin ningún tipo de convenio ni sociedad, pero en vista de reducir los costos y poder cubrir las necesidades de la mayor parte de la colectividad adquirió los derechos de Farmacia Cruz Azul en el año 2013 que le ofrecen mayores descuentos en las compras, y poder ofrecer a sus clientes los productos a precios más económicos.

La empresa desarrolla sus actividades en local propio domiciliado en la Provincia de El Oro, Cantón Balsas, Calle Sucre, S/N, Intersección: Juan Montalvo, Referencia: a cien metros del Mercado Municipal, su número de RUC es 0703299594001, cuentan con toda la documentación legal, como: Patente, Permiso de Salud, Permiso de Bomberos, Permiso de sicotrópicos, un Químico Profesional para diligencias pertinentes de control.

## **MISIÓN**

Es nuestra misión el cuidado de la salud integral, servicio de calidad, cuidando la higiene con un tratamiento responsable y especializado de los productos farmacéuticos para llegar de manera efectiva a la sociedad en el tratamiento de la de salud consolidándose en un pilar fundamental en la colectividad.

## **VISIÓN**

Farmacia Cruz Azul es una franquicia a nivel Nacional que se orienta al cuidado de la salud integral brindando medicamentos y productos de uso personal, y un servicio a la sociedad que garantice el bienestar colectivo.

## **Base Legal**

Farmacia “Cruz Azul” para el cumplimiento de los objetivos está sujeta a los requisitos legales preestablecidos para su funcionamiento de este tipo de empresa como son:

- Constitución Política del Ecuador,
- Ley de Régimen Tributario Interno,
- Ley de seguridad social,
- Ley orgánica de salud,
- Ley de sustancias estupefacientes y psicotrópicas,
- Reglamento para la gestión del suministro de medicamentos y control administrativo financiero,
- Código de Comercio,
- Código de trabajo,
- Código tributario.



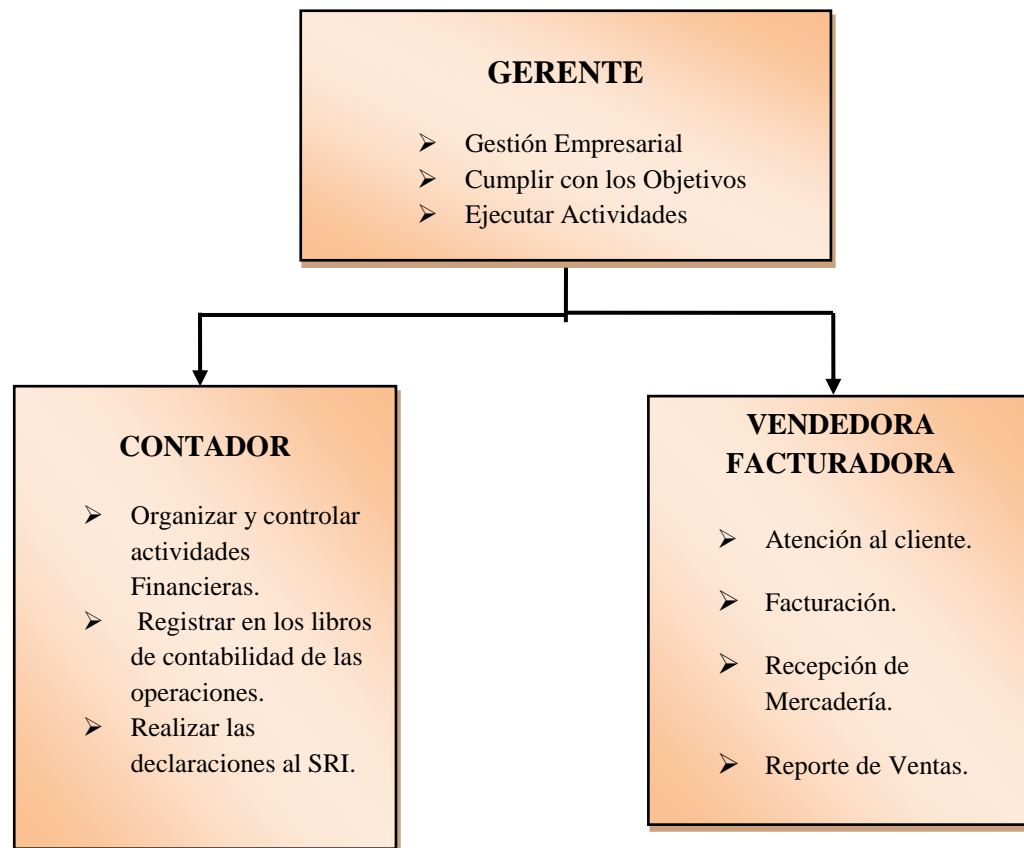
## Objetivos

Farmacia “Cruz Azul” tiene como prioridad cuidar la salud de la familia satisfaciendo las necesidades de productos farmacéuticos, de aseo y uso personal; brindando un servicio cálido y asesoría, poniendo al alcance la mayor variedad de productos con mejores precios.

Entre los objetivos específicos que persigue la “Farmacia Cruz Azul” presentamos los siguientes:

- Contribuir al desarrollo socio- económico de Balsas y su provincia, acelerando la competitividad del sector comercial, mediante la ampliación de sus servicios y aumentar el campo de acción empresarial.
- Planificar y desarrollar actividades individuales y colectivas para la promoción, protección y fomento comercial; promulgando así el mejoramiento económico de la farmacia; a través de una mayor rentabilidad.
- Cumplir las diferentes disposiciones legales vigentes que norman el adecuado funcionamiento y desenvolvimiento de esta actividad comercial.

## Organigrama Funcional



*Fuente: Farmacia Cruz Azul.  
Elaborado por: El Autor*

### Cargo: Gerente:

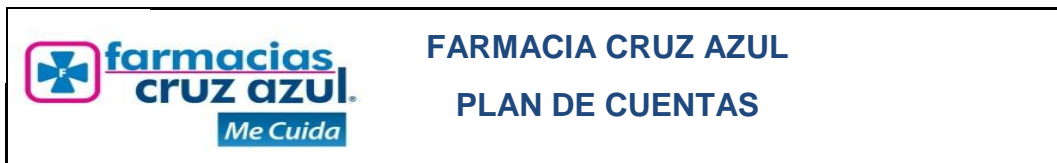
Es la máxima autoridad que representa legalmente a la empresa, tiene bajo su responsabilidad la: Planificación, Dirección, Coordinación y Control de las actividades y políticas de funcionamiento en los aspectos económicos, comerciales, productivos y supervisar actividades individuales y colectivas.

**Cargo: Contador:**

Tiene la responsabilidad de llevar una correcta planificación, organización, coordinación y control del sistema de contabilidad y su desenlace tributario; así como, de interpretar resultados económicos-financieros de la empresa para comunicar a su superior.

**Cargo: Vendedora Facturadora:**

Es la encargada de exponer y ofrecer al público las mercaderías que posee la empresa además se encarga de controlar la rotación de los productos de la farmacia; también está bajo su responsabilidad la correcta facturación y recepción de mercadería y la realización de los nuevos pedidos.



- 1 ACTIVO**
- 1.1 Activos Corrientes**
- 1.1.1 Efectivo y equivalentes al efectivo**
- 1.1.1.01 Caja
- 1.1.1.02 Bancos
- 1.1.2 Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes no relacionados**
- 1.1.2.01 Clientes
- 1.1.2.02 Documentos por Cobrar
- 1.1.3 Activos por Impuestos Corrientes**
- 1.1.3.01 Anticipo Impuesto a la Renta
- 1.1.3.02 IVA en Compras
- 1.1.3.03 Crédito Tributario
- 1.1.4 (-) Provisión Cuentas Incobrables y deterioro**
- 1.1.4.01 (-) Provisión de Cuentas Incobrables
- 1.1.5 Inventarios**
- 1.1.5.01 Inventario de Mercaderías
- 1.1.6 Activos de Uso Corriente**
- 1.1.6.01 Suministros de Oficina
- 1.1.6.02 Material de Aseo
- 1.2 Activos no Corrientes**

**1.2.1 Propiedad Planta y Equipo**

1.2.1.01 Muebles y Enseres

1.2.1.02 Equipo de Oficina

1.2.1.03 Equipo de Cómputo

1.2.1.04 Vehículo

1.2.1.05 Edificio

1.2.1.06 Terreno

**1.2.2 (-) Depreciación Acumulada Propiedad, Planta y Equipo**

1.2.2.01 (-) Depreciación Acumulada de Muebles y Enseres

1.2.2.02 (-) Depreciación Acumulada de Equipo de Oficina

1.2.2.03 (-) Depreciación Acumulada de Equipo de Cómputo

1.2.2.04 (-) Depreciación Acumulada de Vehículo

1.2.2.05 (-) Depreciación Acumulada de Edificio

**2. PASIVOS****2.1 Pasivos Corrientes****2.1.1 Cuentas y Documentos por Pagar**

2.1.1.01 Proveedores

2.1.1.02 Documentos por Pagar

**2.1.2 Otras Obligaciones Corrientes**

2.1.2.01 IVA en Ventas

2.1.2.02 Retención en la fuente I.R por pagar

2.1.2.02.01 Retención en la fuente 1% por pagar

2.1.2.02.02 Retención en la fuente 2% por pagar

- 2.1.2.02.03 Retención en la fuente 8% por pagar
- 2.1.2.02.04 Retención en la fuente 10% por pagar
- 2.1.2.03 IVA retenido por pagar
  - 2.1.2.03.01 IVA retenido por pagar 30%
  - 2.1.2.03.02 IVA retenido por pagar 70%
  - 2.1.2.03.03 IVA retenido por pagar 100%
- 2.1.2.04 Provisiones Sociales por Pagar
- 2.1.2.05 IESS por Pagar
  - 2.1.2.05.01 APORTE PATRONAL 11.15%
  - 2.1.2.05.02 IECE Y SECAP 1%
  - 2.1.2.05.03 Aporte Personal 9,45%
- 2.1.2.06 IVA por Pagar
- 2.1.2.07 Impuesto a la Renta por Pagar
- 2.1.2.08 Participación a trabajadores 15 %

## **2.2 Pasivo no Corriente**

- 2.2.1 Crédito Bancario por Pagar

## **3 PATRIMONIO**

### **3.1 Capital**

### **3.2 Resultados**

- 3.2.1 Utilidad del presente ejercicio
- 3.2.2 (-) Pérdida del presente ejercicio

## **4 INGRESOS**

### **4.1 Ingresos Operacionales**

- 4.1.1 Ventas
  - 4.1.1.01 Ventas 0%
  - 4.1.1.02 Ventas 12%
- 4.1.2 (-) Descuento en Ventas
- 4.1.3 (-) Devolución en Ventas
- 4.1.4 Utilidad Bruta en Ventas

## **5 GASTOS**

### **5.1 Gastos Operacionales**

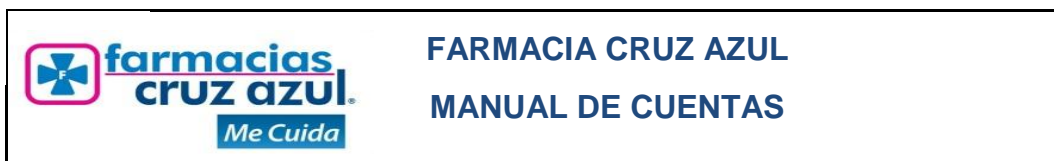
- 5.1.01 Compras
  - 5.1.01.01 Compras 0%
  - 5.1.01.02 Compras 12%
- 5.1.02 (-) Descuento en Compras
- 5.1.03 (-) Devolución en Compras
- 5.1.04 Costo de Ventas

### **5.2 Gastos Administrativos**

- 5.2.01 Gastos Sueldos
- 5.2.02 Gastos Aporte Patronal
  - 5.2.02.01 Aporte Patronal 11.15%
  - 5.2.02.02 IECE y SECAP 1%
- 5.2.03 Provisiones Sociales
  - 5.2.03.01 Décimo tercer sueldo
  - 5.2.03.02 Décimo cuarto sueldo
  - 5.2.03.03 Fondos de Reserva

- 5.2.03.04 Vacaciones
- 5.2.04 Honorarios Profesionales
- 5.2.05 Servicios Básicos
- 5.2.06 Gastos Suministros de Oficina
- 5.2.07 Gastos Generales
- 5.2.08 Gasto Material de Aseo
- 5.2.09 Depreciación de Muebles y Enseres
- 5.2.10 Depreciación de Equipo de Oficina
- 5.2.11 Depreciación de Equipo de Cómputo
- 5.2.12 Depreciación de Vehículo
- 5.2.13 Depreciación de Edificio
- 5.2.14 Gasto Factor Proporcional
- 5.3 Gastos de Venta**
- 5.3.01 Gastos de Publicidad
- 5.3.02 Cuentas Incobrables
- 5.4 Gastos Financieros**
- 5.4.01 Gasto por Sobregiro
- 5.4.02 Intereses Bancarios
- 5.4.03 Servicios Bancarios
- 6 CUENTAS DE CIERRE**
- 6.1 Pérdidas y Ganancias**
- 6.1.1 Resumen de Pérdidas y Ganancias





## **1- ACTIVO:**

Son todos los bienes y valores que posee la empresa.

### **1.1 ACTIVOS CORRIENTES.**

Son aquellos valores que se convierten en líquidos en corto tiempo.

#### **1.1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:**

Comprende tanto el dinero existente en caja general, dinero de fondos fijos, los depósitos bancarios a la vista y equivalentes a efectivo son inversiones a corto plazo, con recuperación segura y pronta y/o a plazos de vencimiento no mayor a un año.

##### **1.1.1.01 CAJA:**

Conformado por todos los billetes, monedas que dispone o ingresan a la empresa en efectivo.

**SE DEBITA.-** Por los valores ingresados en efectivo a la empresa.

**SE ACREDITA.-** Por los pagos o egresos del efectivo en la empresa, saldo deudor.

**1.1.1.02 BANCOS:**

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

**SE DEBITA.-** Cuando la empresa recibe cobros efectuados directamente al banco, por los depósitos realizados del efectivo o devolución de cheques.

**SE ACREDITA.-** Cuando se paga o egresa mediante cheques, saldo deudor o debitan de la cuenta corriente.

**1.1.2 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS:**

Las cuentas por cobrar representan los valores exigibles, a favor de la Empresa, que provienen de las ventas al crédito de productos, de los préstamos otorgados y sus respectivos intereses, por anticipos sobre sueldos concedidos a empleados y documentos por cobrar que por cualquier causa se emitieran, controlando cada operación por medio de una subcuenta por separado.

**1.1.21.01 CLIENTES:**

Registra los créditos concedidos por la empresa en la venta de mercaderías sean documentos o no.

**SE DEBITA.-** Cuando se realiza una venta con días plazo para cobrar.

**SE ACREDITA.-** Por los cobros correspondientes, saldo deudor.

**1.1.2.02 DOCUMENTOS POR COBRAR:**

Es donde se registran los valores correspondientes a los préstamos otorgados a los clientes con un documento de respaldo.

**SE DEBITA.-** Cuando se realiza una venta con días plazo para cobrar.

**SE ACREDITA.-** Por los cobros correspondientes, saldo deudor.

**1.1.3 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES:**

En esta cuenta de mayor se registrarán los impuestos por cobrar en concepto de IVA en sus diferentes representaciones, y el pago anticipado del Impuesto sobre la Renta.

**1.1.3.01 ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA:**

Registra los valores causados por la venta de medicamentos a un agente de retención o un contribuyente especial.

**SE DEBITA:** Por las retenciones que nos realizan en las ventas.

**SE ACREDITA:** Por la declaración del Impuesto a la Renta o por la compensación.

**1.1.3.02 IVA EN COMPRAS:**

Registra los valores cancelados por concepto de impuestos al valor agregados en la compra de bienes y/o servicios que se encuentran grabados con este impuesto.

**SE DEBITA:** Por la compra de bienes gravados con este impuesto.

**SE ACREDITA:** Por devoluciones de bienes o servicios y por la declaración del Impuesto al Valor Agregado.

.

#### **1.1.3.03 CRÉDITO TRIBUTARIO:**

Registra los valores a favor de la empresa y se lo obtiene cuando las compras con IVA son mayores a las ventas con IVA.

**SE DEBITA:** Cuando las compras superan el monto de las ventas.

**SE ACREDITA:** Al momento de la declaración para compensar el saldo del IVA en ventas e IVA en compra.

#### **1.1.4 (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO:**

Servirá para registrar las estimaciones necesarias a criterio de la administración, para cubrir el deterioro o pérdida en las cuentas por cobrar no recuperables.

##### **1.1.4.01 (-) PROVISIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES:**

Es el valor que servirá para proteger las cuentas que se encuentran por cobrar por si estas no son recaudaran en el futuro.

**SE DEBITA.-** Cuando se liquida esta cuenta.

**SE ACREDITA.-** Cuando al final del ejercicio se calcula el 1% del valor total. Saldo acreedor.

### **1.1.5 INVENTARIOS:**

Esta cuenta registrará las existencias de los productos destinados para venta o consumo a utilizar en el proceso de producción y otro tipo de Inventario relacionado al giro del negocio.

#### **1.1.5.01 INVENTARIO DE MERCADERÍAS:**

Es una cuenta en donde están registradas las mercaderías que tiene la empresa para la venta, cuando inicia el ejercicio se conoce como Inventario Inicial, al final del ejercicio se conoce como Inventario Final.

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

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

### **1.1.6 ACTIVOS DE USO CORRIENTE:**

Está conformado por los bienes que se da uso en la actividad de la empresa y son de baja cuantía como suministros de oficina, material de aseo, etc.

#### **1.1.6.01 SUMINISTROS DE OFICINA:**

Son todos los materiales de escritorio como papel, esferos lápiz, hojas de papel bond, tinta, etc.

**SE DEBITA.-** Cuando se realiza la compra de estos materiales.

**SE ACREDITA.-** Por el consumo de los mismos, saldo deudor.

#### **1.1.6.02 MATERIAL DE ASEO:**

Está conformado por todos los materiales fungibles destinados para el consumo interno.

**SE DEBITA.-** por la compra de estos materiales.

**SE ACREDITA.-** Por el consumo de estos, saldo deudor

#### **1.2 ACTIVOS NO CORRIENTES:**

Son bienes de larga duración que se adquieren para el uso de las operaciones regulares de la empresa y que no están disponibles para la venta.

##### **1.2.1 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO:**

Agrupar los bienes de propiedad de la empresa, que están destinados para el uso y tienen una vida útil mayor a un año.

##### **1.2.1.01 MUEBLES Y ENSERES:**

Son bienes muebles destinados al servicio de la empresa como, vitrinas, sillas, muebles para computadora, basureros, etc.

**SE DEBITA.-** Cuando se realiza la compra de bienes muebles para el uso de la empresa.

**SE ACREDITA.-** Por la venta de una de ellos, saldo deudor.

#### **1.2.1.02 EQUIPO DE OFICINA:**

Son los equipos que la empresa posee para trabajar en la oficina.

**SE DEBITA.-** Por la adquisición de los equipos.

**SE ACREDITA.-** Por la venta de estos, saldo deudor.

#### **1.2.1.03 EQUIPO DE CÓMPUTO:**

Se trata de los equipos de computación para el uso de la empresa.

**SE DEBITA.-** Por la compra de equipos de computación.

**SE ACREDITA.-** Por la venta de estos, saldo deudor.

#### **1.2.1.04 VEHÍCULO:**

Se registra el valor de los vehículos que posee la empresa para su uso.

**SE DEBITA.-** Por la compra de vehículos.

**SE ACREDITA.-** Por la venta de estos, saldo deudor.

#### **1.2.1.05 EDIFICIO:**

Se registra el valor de los edificios que posee la empresa para su uso.

**SE DEBITA.-** Por la compra o construcción de edificios.

**SE ACREDITA.-** Por la venta de estos, saldo deudor.

**1.2.1.06 TERRENO:**

Son parte de los bienes inmuebles que posee la empresa.

**SE DEBITA.-** Por la compra o mejoras del terreno.

**SE ACREDITA.-** Por la venta del bien.

**1.2.2 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:**

Representa los valores en concepto de depreciación acumulada de los bienes muebles e inmuebles propiedad de la empresa para la generación de ingresos.

**1.2.2.01 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES:**

Registra la pérdida del valor de los muebles de oficina que se producen por algunas causas como desgaste, envejecimiento, nueva tecnología, destrucción, etc. La tasa de depreciación es el 10% anual y la vida útil es de diez años.

**SE DEBITA.-** Cuando la empresa vende este activo fijo.

**SE ACREDITA.-** Cuando se realiza la depreciación de los activos, saldo acreedor.

**1.2.2.02 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE OFICINA:**

Registra la pérdida del valor de los equipos de oficina que se producen por algunas causas como desgaste, envejecimiento, nueva tecnología,



destrucción, etc. La tasa de depreciación es el 10% anual y la vida útil es de diez años.

**SE DEBITA.-** Cuando la empresa vende este activo fijo.

**SE ACREDITA.-** Cuando se realiza la depreciación de los activos, saldo acreedor.

#### **1.2.2.03 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE CÓMPUTO:**

Registra la pérdida del valor de los equipos de cómputo que se producen por algunas causas como desgaste, envejecimiento, nueva tecnología, destrucción, etc. La tasa de depreciación es el 33.33% anual y la vida útil es de tres años.

**SE DEBITA.-** Cuando la empresa vende este activo fijo.

**SE ACREDITA.-** Cuando se realiza la depreciación de los activos, saldo acreedor.

#### **1.2.2.04 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHÍCULO:**

Registra la pérdida del valor de vehículos que se producen por algunas causas como desgaste, envejecimiento, nueva tecnología, destrucción, etc. La tasa de depreciación es del 20% anual y la vida útil es de cinco años.

**SE DEBITA.-** Cuando la empresa vende este activo no corriente.

**SE ACREDITA.-** Cuando se realiza la depreciación del activo no corriente, saldo acreedor.

#### **1.2.2.05 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EDIFICIOS:**

Registra la pérdida del valor de edificios que se producen por algunas causas como desgaste, envejecimiento, destrucción, etc. La tasa de depreciación es el 5% anual y la vida útil es de veinte años.

**SE DEBITA.-** Cuando la empresa vende este activo no corriente.

**SE ACREDITA.-** Cuando se realiza la depreciación de los activos, saldo acreedor.

### **2 PASIVOS:**

Son todas las obligaciones o deudas de la empresa con terceras personas o los derechos de terceras personas sobre propiedad o activo de la empresa.

#### **2.1 PASIVOS CORRIENTES:**

Representan las obligaciones o cuentas a corto o mediano plazo o menores a un año de acuerdo a la fecha de vencimiento en que la empresa debe pagar las deudas.

##### **2.1.1 CUENTAS DOCUMENTOS POR PAGAR:**

Representa todas las obligaciones que tiene la empresa por cumplir en el corto plazo exista o no documento coactivo que se obliga al cumplimiento de las mismas por ejemplo, proveedores, cuentas por pagar. Su origen es

por la compra de mercaderías o demanda de servicios, sean estos locales o del exterior, o por para cumplir con los fines de la empresa.

#### **2.1.1.01 PROVEEDORES:**

Registra las obligaciones contraídas por la empresa por concepto de adquisición de mercaderías con los diferentes proveedores.

**SE DEBITA.-** Por devoluciones de las mercaderías.

Por los pagos parciales o totales realizados a los proveedores.

**SE ACREDITA.-** Por las obligaciones contraídas con los proveedores en la adquisición de mercaderías.

#### **2.1.1.02 DOCUMENTOS POR PAGAR:**

Representa obligaciones que contrae la empresa por situaciones diferentes a la compra de mercaderías y cuenta con documento.

**SE DEBITA.-** Por la cancelación parcial o total de las obligaciones.

**SE ACREDITA.-** Por las obligaciones contraídas.

#### **2.1.2 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES:**

Representa Obligaciones de corto plazo, que la sociedad tenga a su cargo, con el estado, originadas por enteros impuestos y otros similares, Esta cuenta incluye compromisos de: Impuesto de IVA, Impuesto de Pago a Cuenta, Impuesto Sobre la Renta, Alcaldía, Aduanas, etc.

**2.1.2.01 IVA EN VENTAS:**

Se utiliza en la venta de bienes o servicios que realiza la empresa.

**SE DEBITA.-** Por devoluciones en venta, liquidación y pago del IVA.

**SE ACREDITA.-** Por el cobro del impuesto en la venta de bienes y servicios, saldo acreedor.

**2.1.2.02.01 RETENCIÓN EN LA FUENTE 1%. POR PAGAR:**

Son valores retenidos cuando realizamos una compra, se calcula el 1%.

**SE DEBITA.-** Por la declaración y el pago que se realiza cada mes de las retenciones efectuadas.

**SE ACREDITA.-** Por las retenciones en la fuente del impuesto a la renta que se realiza, saldo acreedor.

**2.1.2.02.02 RETENCIÓN EN LA FUENTE 2%. POR PAGAR:**

Son valores retenidos cuando realizamos una compra, se calcula el 1%.

**SE DEBITA.-** Por la declaración y el pago que se realiza cada mes de las retenciones efectuadas.

**SE ACREDITA.-** Por las retenciones en la fuente del impuesto a la renta que se realiza, saldo acreedor.

**2.1.2.02.03 RETENCIÓN EN LA FUENTE 8%. POR PAGAR:**

Son valores que retenemos cuando realizamos pagos donde predomina el intelecto no relacionado con el título profesional se calcula el 8%.

**SE DEBITA.-** Por la declaración y el pago que se realiza cada mes de las retenciones efectuadas.

**SE ACREDITA.-** Por las retenciones en la fuente del impuesto a la renta que se realiza, saldo acreedor.

#### **2.1.2.02.04 RETENCIÓN EN LA FUENTE 10%. POR PAGAR:**

Son valores que retenemos cuando realizamos pagos a profesionales, se calcula el 10%.

**SE DEBITA.-** Por la declaración y el pago que se realiza cada mes de las retenciones efectuadas.

**SE ACREDITA.-** Por las retenciones en la fuente del impuesto a la renta que se realiza, saldo acreedor.

#### **2.1.2.03 IVA RETENIDO POR PAGAR:**

Son valores que se retienen por concepto del IVA en las compras de medicamentos gravados con este impuesto.

**SE DEBITA.-** Al momento de realizar la declaración del IVA y se paga los valores retenidos.

**SE ACREDITA.-** Cuando se hace la retención del IVA por la compra de los medicamentos que se encuentran sujetos al 12%, saldo acreedor.

#### **2.1.2.03.01 IVA RETENIDO POR PAGAR 30%:**

Registra los valores retenidos por compra de bienes con IVA.

**SE DEBITA.-** Por los pagos.

**SE ACREDITA.-** Por la compra de bienes.

#### **2.1.2.03.02 IVA RETENIDO POR PAGAR 70%:**

Registra los valores retenidos por compra de servicios y alquiler con IVA por personas que no son profesionales.

**SE DEBITA.-** Por los pagos.

**SE ACREDITA.-** Por los servicios pueden ser alquiler, impresiones, publicaciones.

#### **2.1.2.03.03 IVA RETENIDO POR PAGAR 100%:**

Son valores que se retiene por concepto del IVA al momento de cancelar los honorarios profesionales los mismos que graban tarifa 12%.

**SE DEBITA.-** Cuando se realiza la declaración del IVA y se efectúa el pago.

**SE ACREDITA.-** En el instante que se realizar la retención, saldo acreedor.

#### **2.1.2.04 PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR:**

Se trata de todos los beneficios de Ley que el patrono tiene que pagar a sus trabajadores.

**SE DEBITA.-** Por los pagos de provisiones a los trabajadores causadas en el mismo periodo.

**SE ACREDITA.-** Por el valor de las provisiones mensuales con cargo a los resultados del ejercicio económico.

**2.1.2.05 IESS POR PAGAR:**

Son los aportes al Seguro Social que debe realizar la empresa mensualmente por los valores retenidos del aporte personal y el aporte patronal que el empleador paga a sus empleados.

**SE DEBITA.-** Por el pago realizado al IESS.

**SE ACREDITA.-** Cuando se realiza el pago de sueldos al personal, saldo acreedor.

**2.1.2.05.01 APORTE PATRONAL 11.15%:**

Constituye el 11.15% del sueldo básico unificado que el patrono aporta al IESS.

**DEBITO.-** Por el pago al seguro.

**CRÉDITO.-** Se acredita por el monto de las provisiones pendientes de pago.

**2.1.2.05.02 IECE Y SECAP:**

Registra los valores por las prestaciones sociales que les corresponde a los empleados por ley.

**SE DEBITA.-** Por el pago al seguro.

**SE ACREDITA.-** Se acredita por el monto de las provisiones pendientes de pago.

#### **2.1.2.06 IVA POR PAGAR:**

Representa el valor que resulta del IVA en ventas – Crédito Tributario que se obtiene luego de aplicar el Factor de Proporcionalidad.

**SE DEBITA.-** Por realizar el pago o transferencia al servicio de SRI.

**SE ACREDITA.-** Al realizar el cálculo dando como resultado el Impuesto a Pagar.

#### **2.1.2.07 IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR:**

Representa el Impuesto a la Renta que la empresa debe cancelar en el año fiscal por este concepto.

**SE DEBITA.-** Por la cancelación del Impuesto a la Renta.

**SE ACREDITA.-** Por el valor del Impuesto a la Renta causado y se encuentra pendiente de pago.

#### **2.1.2.08 PARTICIPACIÓN TRABAJADORES 15% :**

Registra el valor de las utilidades a los trabajadores que les corresponde anualmente, de acuerdo al Código de Trabajo.

**SE DEBITA.-** Pago, compensación o extinción legal de la deuda.

**SE ACREDITA.-** Por el cálculo del 15% de las utilidades.



## **2.2 PASIVO NO CORRIENTE:**

Son las obligaciones que tiene la farmacia con terceros, a largo plazo.

### **2.2.1 CRÉDITO BANCARIO POR PAGAR:**

Son los créditos conferidos por una institución financiera, lo cual debe ser retribuido en determinado tiempo y condiciones, especialmente en el banco.

**SE DEBITA.-** Cuando se paga la deuda del préstamo.

**SE ACREDITA.-** Cuando se adquiere la deuda, saldo acreedor.

## **3 PATRIMONIO:**

Es el derecho del propietario o propietarios sobre el activo de la empresa.

### **3.1 CAPITAL:**

Es el valor total de los bienes aportados por el propietario al realizar operaciones y sus ampliaciones posteriores.

**SE DEBITA.-** Cuando se incrementa bienes o dinero a la empresa.

**SE ACREDITA.-** Cuando existen pérdidas del ejercicio, saldo deudor.

### **3.2 RESULTADOS:**

Representa las utilidades o pérdidas de periodo, se efectúan por el incremento de las utilidades y disminuyen por las pérdidas, aplicación o distribución a otras cuentas.

### **3.2.1 UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO:**

Refleja el resultado positivo que ha tenido la empresa por la actividad que ha desarrollado durante el actual ejercicio económico.

**SE DEBITA.-** Por la distribución de las utilidades para cumplir con las obligaciones patronales y fiscales (utilidad para los trabajadores, impuesto a la renta.)

**SE ACREDITA.-** Por el valor de las utilidades obtenidas en el ejercicio.

### **3.2.2 PÉRDIDA DEL PRESENTE EJERCICIO:**

Es la pérdida que obtiene la empresa en el ejercicio en curso, cuando los gastos son mayores que los ingresos.

## **4 INGRESOS:**

Comprende el conjunto de cuentas que originan ganancias o utilidad al final de un ejercicio contable de la empresa.

### **4.1 INGRESOS OPERACIONALES:**

Son todas las cuentas que han originado ingresos a la empresa de las cuales se puede obtener ganancia.

#### **4.1.1 VENTAS:**

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

**VENTAS 0%:** Registra valores provenientes de la actividad de la farmacia, por la venta de medicamentos gravados con tarifa 0%.

**VENTAS 12%:** Registra valores provenientes de la actividad de la farmacia, por la venta de medicamentos gravados con tarifa 12%.

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

Por el cierre de las ventas netas.

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

#### **4.1.2 DESCUENTO EN VENTAS:**

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

**SE DEBITA.-** En el sistema de cuenta múltiple, por los descuentos realizados el momento de la venta de mercaderías.

**SE ACREDITA.-** En el sistema de cuenta múltiple al final del ejercicio económico para cerrar el saldo de los descuentos en ventas y determinar las ventas netas.

#### **4.1.3 DEVOLUCIÓN EN VENTAS:**

Se registran los valores provenientes a devoluciones realizadas por los clientes, tanto de mercaderías como de productos elaborados.

**SE DEBITA.-** Por los asientos de cierre con crédito a la cuenta Pérdidas y Ganancias o Resumen de Rentas y Gastos.

**SE ACREDITA.-** Por el valor de las devoluciones en ventas a precio de venta.

#### **4.1.4 UTILIDAD BRUTA EN VENTAS:**

Registra el valor establecido mediante la diferencia entre las ventas netas y el costo de ventas, cuando las ventas son mayores que el costo de ventas la empresa obtiene utilidad.

**SE DEBITA.-** Por los asientos de cierre con crédito a la cuenta Pérdidas y Ganancias o Resumen de Rentas y Gastos.

**SE ACREDITA.-** Por la utilidad bruta en ventas obtenidas en un periodo, saldo acreedor.

### **5 GASTOS:**

Son valores incurridos en la producción o transformación de un producto.

#### **5.1 GASTOS OPERACIONALES:**

Son valores que egresan de la empresa por las actividades que realizan.

##### **5.1.01 COMPRAS**

Registra la adquisición de artículos para la venta a los diferentes proveedores.

**COMPRAS 0%.-** Registra la adquisición de medicamentos gravadas con tarifa 0% ya sean a crédito o al contado.

**COMPRAS 12%.-** Registra la adquisición de mercaderías gravadas con tarifa 12% ya sean a crédito o al contado.

**SE DEBITA:** Por la adquisición de mercaderías. Al final de ejercicio económico por el valor del transporte en compras, incrementando el valor de las compras.

**SE ACREDITA:** al final del ejercicio económico para cerrar los valores de las devoluciones y descuento en compras y determinar las compras netas. Al final del ejercicio económico para cerrar el valor de las compras netas.

#### **5.1.02 (-) DESCUENTO EN COMPRAS:**

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

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

**SE ACREDITA.-** Por los descuentos que realizan las empresas en el momento de la compra.

#### **5.1.03 (-) DEVOLUCIÓN EN COMPRAS:**

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

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

**SE ACREDITA.-** Por el retorno de mercaderías adquiridas a los proveedores.

#### **5.1.04 COSTOS DE VENTA:**

En esta cuenta se registran las ventas de mercaderías y las devoluciones en ventas al costo.

**SE DEBITA.-** Al final del ejercicio económico por el cierre del inventario inicial de mercaderías y las compras netas.

**SE ACREDITA.-** Al final del ejercicio económico por el ingreso del inventario final de mercaderías.

Al final del ejercicio económico por el cierre de las ventas netas y la determinación de la utilidad bruta en ventas.

#### **5.2 GASTOS ADMINISTRATIVOS:**

Representa los desembolsos que realiza la empresa por diversos conceptos en las actividades que realiza.

##### **5.2.01 GASTOS DE SUELDOS:**

Son los valores que la empresa paga a sus trabajadores por la labor que ellos realizan en la empresa.

**SE DEBITA.-** Cuando se realiza el pago.

**SE ACREDITA.-** Por los asientos de cierre, saldo deudor.

#### **5.2.02 GASTOS APOORTE PATRONAL:**

Son los valores que el empleador deposita al IESS, es decir el 11.15% de aporte patronal y 1% que corresponde al IECE y SECAP.

**SE DEBITA.-** Cuando se realiza el pago de estos valores.

**SE ACREDITA.-** Por el asiento de cierre de las cuentas de gastos al final del ejercicio.

#### **6.4.03 PROVISIONES SOCIALES:**

Son desembolsos que realiza la empresa por el pago de los beneficios de Ley.

**SE DEBITA.-** Por los pagos realizados al personal.

**SE ACREDITA.-** Por los ajustes al final del ejercicio o por el cierre de las cuentas de gastos.

#### **5.4.03.1 DÉCIMO TERCER SUELDO:**

Es la décima doceava parte de una remuneración del trabajador de los meses comprendidos entre 01 de diciembre del año anterior al 30 de noviembre de cada año es decir un sueldo más líquido e íntegro que se paga.

**SE DEBITA.-** Cuando se cancela el valor a los empleados.

**SE ACREDITA.-** Por el ajuste y cierre al final del periodo contable.

**5.4.03.2 DÉCIMO CUARTO SUELDO:**

Es el valor de una remuneración básica unificada que le corresponde al trabajador, debe ser cancelada hasta el 15 de agosto de cada año es muy conocido también como bono escolar.

**SE DEBITA.-** Por el gasto o pago al trabajador.

**SE ACREDITA.-** Por el ajuste y cierre al final del periodo contable.

**5.2.03.03 FONDOS DE RESERVA:**

Registra todos los valores transferidos a favor del IESS o pagados directamente a los empleados por el derecho que les concede la Ley luego de haber transcurrido 12 meses de haber laborado.

**SE DEBITA.-** Por el valor que se paga a los empleados.

**SE ACREDITA.-** Por el cierre al final del periodo contable.

**5.2.03.04 VACACIONES:**

Corresponde al valor que se cancela al empleado que cumplió un año de servicio con el mismo empleador, tendrán derecho a 15 días de vacaciones con paga.

**SE DEBITA.-** Al momento de cancelarle al empleado su derecho a vacaciones.

**SE ACREDITA.-** Por el ajuste y cierre al final del periodo contable.



**5.2.04 HONORARIOS PROFESIONALES:**

Corresponde a los pagos que se efectúa al Contador y la Bioquímica por sus actividades profesionales.

**SE DEBITA.-** Por los valores pagados al Contador y Bioquímica por sus servicios.

**SE ACREDITA.-** Por el asiento de cierre de las cuentas de gastos al final del ejercicio.

**5.2.05 SERVICIOS BÁSICOS:**

Controla los gastos de lo que son agua, luz y teléfono, los mismos que deben ser ajustados al final del ejercicio.

**SE DEBITA.-** Por el pago de estos servicios.

**SE ACREDITA.-** Por los ajustes al final del ejercicio o por el cierre de las cuentas de gastos.

**5.2.06 GASTOS ÚTILES DE OFICINA:**

Controla los gastos de estos suministros de oficina los mismos que deben ser ajustados al final del ejercicio.

**SE DEBITA.-** Por el consumo de suministros.

**SE ACREDITA.-** Por los ajustes al final del ejercicio o por el cierre de las cuentas de gastos.

**5.2.07 GASTOS GENERALES:**

Son los gastos imprevistos pagados por diferentes operaciones realizadas por la farmacia.

**SE DEBITA.-** Por el valor pagado en el momento del gasto.

**SE ACREDITA.-** Por el asiento de cierre, saldo deudor.

**5.2.08 GASTO MATERIAL DE ASEO:**

Controla los gastos de Materiales de aseo, los mismos que deben ser ajustados al final del ejercicio.

**SE DEBITA.-** Por el consumo de materiales de aseo.

**SE ACREDITA.-** Por los ajustes al final del ejercicio o por el cierre de las cuentas de gastos.

**5.2.09 DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES:**

Son los valores que se acumulan para depreciar los Muebles y Enseres por su uso, desgaste en la operación, envejecimiento, devaluación que haya sufrido. Su depreciación es del 10% anual y su vida útil es de 10 años.

**SE DEBITA.-** Cuando se realizan estas depreciaciones.

**SE ACREDITA.-** Por el asiento de cierre, saldo deudor.

**5.2.10 DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE OFICINA:**

Son los valores que se acumulan para depreciar los Equipos de Oficina por su uso, desgaste en la operación, devaluación que haya sufrido. Su depreciación es del 10% anual y su vida útil es de 10 años.

**SE DEBITA.-** Cuando se realizan estas depreciaciones.

**SE ACREDITA.-** Por el asiento de cierre, saldo deudor.

**5.2.11 DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE CÓMPUTO:**

Son los valores que se acumulan para depreciar de Equipos de Cómputo por su uso, desgaste o envejecimiento, etc. Su depreciación es del 33.33% anual y su vida útil es de 3 años.

**SE DEBITA.-** Cuando se realizan estas depreciaciones.

**SE ACREDITA.-** Por el asiento de cierre, saldo deudor.

**5.2.12 DEPRECIACIÓN DE VEHÍCULO:**

Son los valores que se acumulan para depreciar los Vehículos por su uso, desgaste o envejecimiento, etc. Su depreciación es del 20% anual y su vida útil es de cinco años.

**SE DEBITA.-** Cuando se realizan estas depreciaciones.

**SE ACREDITA.-** Por el asiento de cierre, saldo deudor.

### 5.2.13 DEPRECIACIÓN DE EDIFICIO:

Son los valores que se acumulan para depreciar los Edificios por su uso, desgaste o envejecimiento, etc. Su depreciación es del 5% anual y su vida útil es de veinte años.

**SE DEBITA.-** Cuando se realizan estas depreciaciones.

**SE ACREDITA.-** Por el asiento de cierre, saldo deudor.

### 5.2.14 GASTO FACTOR PROPORCIONAL:

Registra el valor correspondiente al Factor de Proporcionalidad exigido por el SRI, cuando las ventas se realizan con el 0% y el 12%.

Ventas con tarifa 12% + ventas de activos no corrientes 12% + ventas tarifa 0% que dan derecho a crédito.

$$F P = \frac{CT + \text{venta de activos no corrientes } 0\% \text{ que dan derecho a CT}}{\text{Ventas totales y otras operaciones}}$$

**SE DEBITA.-** Por los pagos efectuados al SRI.

**SE ACREDITA.-** Por el asiento de cierre, saldo deudor.

### 5.3 GASTOS DE VENTA:

Constituyen los desembolsos necesarios que se realizan para cumplir con los objetivos de la empresa.

**5.3.01 GASTOS DE PUBLICIDAD:**

Registra los valores pagados por publicidad en los medios de comunicación.

**SE DEBITA.-** Por el valor cancelado por publicidad.

**SE ACREDITA.-** Por el cierre del ejercicio.

**5.3.02 CUENTAS INCOBRABLES:**

Son los valores que se calculan sobre las Cuentas por Cobrar, este valor es el porcentaje del 1% anual de las mismas que se van debitando poco a poco en cada ejercicio contable.

**SE DEBITA.-** Cuando se realiza el asiento de ajuste y se determina las cuentas incobrables.

**SE ACREDITA.-** Por el asiento de cierre, saldo deudor.

**5.4 GASTOS FINANCIEROS:**

Estos se originan en el momento que la farmacia requiere la obtención de capital de terceros, como servicios bancarios, prestados por una institución bancaria, entre otros.

**5.4.01 GASTOS POR SOBREGIRO:**

Incluye el importe de los saldos acreedores en las cuentas corrientes, créditos recibidos de los bancos como facilidades crediticias recibidas o extendidas más allá de las posibilidades de pago usuales del deudor,

cuya cancelación debería efectuarse con las cobranzas previstas y/o depósitos que realice la empresa en un plazo pactado.

**SE DEBITA.-** Por concepto de sobregiro emitido en los estados de cuenta ya sea por falta de fondos en los cheques pagados que prestan las instituciones financieras.

**SE ACREDITA.-** Por ajustes al final del ejercicio.

#### **5.4.02 INTERESES BANCARIOS:**

Registra todos los valores pagados a instituciones financieras por concepto de intereses por créditos otorgados a la Farmacia.

**SE DEBITA.-** Por los pagos realizados por concepto intereses bancarios.

**SE ACREDITA.-** Por el asiento de cierre, saldo deudor.

#### **5.4.03 SERVICIOS BANCARIOS:**

Son los valores que nos debitan las instituciones bancarias de la cuenta corriente por intereses de los sobregiros, por estado de cuenta, renovación de tarjeta, tarifa de chequera, tarifa considerada para los cheques que van a cámara, etc.

**SE DEBITA.-** Por el valor debitado en el momento ocurren los servicios que nos presta la institución.

**SE ACREDITA.-** Por el asiento de cierre, saldo deudor.

## **6 CUENTAS DE CIERRE:**

Registra todas las cuentas que representan costos y gastos dentro de la empresa y poder verificar la utilidad líquida del ejercicio.

### **6.1 PÉRDIDAS Y GANANCIAS:**


Registra las pérdidas o ganancias incurridas en el ejercicio económico de la empresa.

#### **6.1.1 RESUMEN DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS:**


Es una cuenta transitoria que sirve para registrar al final del ejercicio económico el cierre de las cuentas de ingreso, gastos, utilidades o pérdidas del ejercicio.

**SE DEBITA.-** Por el asiento de cierre de las cuentas de costos y gastos.

**SE ACREDITA.-** Por el cierre de la cuenta pérdida o utilidad.

		FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO INICIAL AL 01 DE ENERO DEL 2014				
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
<b>1</b>	<b>1</b>		<b>ACTIVO</b>			
<b>1.1</b>	<b>1</b>		<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
<b>1.1.1</b>	<b>1</b>		<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO</b>			<b>8402,20</b>
1.1.1.01	1		CAJA		13236,52	
	35	\$	Billetes	100,00	3500,00	
	53	\$	Billetes	50,00	2650,00	
	248	\$	Billetes	20,00	4960,00	
	182	\$	Billetes	10,00	1820,00	
	49	\$	Billetes	5,00	245,00	
	10	\$	Billetes	1,00	10,00	
	25	\$	Monedas	1,00	25,00	
	25	\$	Monedas	0,50	12,50	
	39	\$	Monedas	0,25	9,75	
	25	\$	Monedas	0,10	2,50	
	31	\$	Monedas	0,05	1,55	
	22	\$	Monedas	0,01	0,22	
1.1.1.02	1		BANCO		-4834,32	
	1		Banco de Machala Cta. Cte. 1330001034	-4834,32	-4834,32	
<b>1.1.2</b>	<b>1</b>		<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONA</b>			<b>9191,64</b>
1.1.2.01	1		CLIENTES		9191,64	
1.1.2.01.01	1		Marlin Ramirez	200,00		
1.1.2.01.02	1		Estalin Ramirez	140,00		
1.1.2.01.03	1		Fredy Ramirez	210,00		
1.1.2.01.04	1		Angel Zambrano	160,00		
1.1.2.01.05	1		Guilber Galarza	110,75		
1.1.2.01.06	1		Leni Gallardo	82,40		
1.1.2.01.07	1		Melania Ramirez	93,10		
1.1.2.01.08	1		Laura Ramirez	270,00		
1.1.2.01.09	1		Felicia Palma	208,35		
1.1.2.01.10	1		Nervo Zambrano	121,50		
1.1.2.01.11	1		Isabel Carrión	95,00		
1.1.2.01.12	1		Cesar Romero	143,25		
1.1.2.01.13	1		Luz Alvarado	245,00		
1.1.2.01.14	1		Romer Gallardo	342,60		
1.1.2.01.15	1		Jorge Carrión	264,00		
1.1.2.01.16	1		Julio Jaramillo	170,00		
1.1.2.01.17	1		Alicia Garcia	275,00		
1.1.2.01.18	1		Edin Apolo	130,90		
1.1.2.01.19	1		Jofre Aguilar	267,90		
1.1.2.01.20	1		Carlos Ramirez	123,00		
1.1.2.01.21	1		Patricio Uchuari	394,14		
1.1.2.01.22	1		Jahana Carrión	312,74		
1.1.2.01.23	1		Fernando Zambrano	345,84		
1.1.2.01.24	1		Palmira Armijos	63,70		
1.1.2.01.25	1		Celso Alvarado	70,95		
1.1.2.01.26	1		Lilia Malla	142,87		
1.1.2.01.27	1		Chritel Romero	201,55		
1.1.2.01.28	1		Laura Ramirez	501,33		
1.1.2.01.29	1		Gover Gallardo	40,10		
1.1.2.01.30	1		Cesar Pineda	29,50		
1.1.2.01.31	1		Norman Apolo	21,00		
1.1.2.01.32	1		Darwin Toledo	237,40		
1.1.2.01.33	1		Yenni Paladines	361,00		
1.1.2.01.34	1		Gloria Espinoza	61,04		
1.1.2.01.35	1		Edgar Piña	378,83		
1.1.2.01.36	1		Miguelina Gallardo	275,00		
1.1.2.01.37	1		Karina Garcia	291,00		
1.1.2.01.38	1		Abdulia Bravo	57,00		
1.1.2.01.39	1		Carmita Tapia	279,00		
1.1.2.01.40	1		Enma Rios	270,00		
			PASAN			



			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO INICIAL AL 01 DE ENERO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN			
1.1.2.01.41			Efrain Vivanco	171,00		
1.1.2.01.42			Edgar Aresse Tizon	142,00		
1.1.2.01.43			Estela Valarezo	187,00		
1.1.2.01.44			Fausto Apolo	216,00		
1.1.2.01.45			Didio zanza	56,00		
1.1.2.01.46			Rosa Montesinos	59,00		
1.1.2.01.47			Mery Guevara	125,00		
1.1.2.01.48			Alicia Macas	57,00		
1.1.2.01.49			Rosa Astudillo	46,00		
1.1.2.01.50			Rosa Gomez	51,00		
1.1.2.01.51			Marcos Roman	24,90		
1.1.2.01.52			Jinsonp Sedamanos	70,00		
<b>1.1.3</b>	<b>1</b>		<b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>			<b>4580,47</b>
1.1.3.01	1		Anticipo Impuesto a la Renta	4580,47	4580,47	
<b>1.1.5</b>	<b>1</b>		<b>INVENTARIOS</b>			<b>59089,43</b>
1.1.5.1	1		Inventarios de Mercadería		59089,43	
52721	5		APEVITIN JBEx240ML	8,16	40,79	
57396	3		LINIMENTO GELIGA FCOx30ML	1,96	5,88	
26191	3		MENTOL CHINO AROMATx20GR	1,92	5,75	
80875	3		VAPOREX HELIX JBEx120ML	5,92	17,75	
74945	5		MEBO UNGx15GR	9,17	45,83	
4539	3		MEBO UNGx30GR	14,98	44,95	
77179	7		PROFINAL TABx800MGx20	4,67	32,67	
36620	5		PROFINAL TABx400MGx24	3,55	17,75	
2477	3		PROFINAL TABx600MGx20	5,28	15,85	
82922	8		PROFINAL GOTx40MGx30ML	3,08	24,60	
81029	3		PROFINAL SUSx200MG/5MLx120ML	4,25	12,75	
80599	2		PARALGEN JBEx150MG/5MLx120ML	3,41	6,82	
31470	2		PARALGEN GOTx200MG/MLx15ML	2,20	4,40	
31472	5		PARALGEN TABx750MGx20	4,00	20,00	
79818	6		TAXANID SUSx100MGx5MLx30ML	2,95	17,70	
79814	8		TAXANID SUSx100MGx5MLx60ML	5,90	47,20	
79819	7		TAXANID TABx500MGx6	6,80	47,60	
50121	8		CLAVOXINE 2X SUSx457MGx70ML	11,50	92,00	
3990	4		CLAVOXINE FORTE SUSx312.5MGx100ML	11,76	47,03	
50122	5		CLAVOXINE 2X TABx875/125MGx15	23,75	118,75	
18155	2		MAXEPA OMEGA-3 CAPx50	11,60	23,20	
52493	11		PHARMATON-KIDDI JBEx200ML	9,16	100,74	
28795	3		VOLTAPATCH PARCHE TERMICOx2	6,53	19,60	
13480	4		VOLTAREN AEROSOL 1%x85MLx1	8,76	35,03	
78360	2		UNESIA UNGx20GR	5,01	10,02	
47780	3		GARDEN GEL ANALG-ANTI FCOx120GR	7,50	22,50	
3721	5		TERMINEX-MENTOL UNGx45GR	1,80	9,00	
50367	6		VAPORAL UNG-POMOx60GR	2,08	12,50	
50305	3		EUCAMIEL JBEx120ML	7,08	21,25	
3304	3		DICLOFENACO GELx1% <sup>x</sup> 50GR MK	3,96	11,88	
3819	4		PIROXICAM GELx0.5% <sup>x</sup> 40GR GENF	1,50	6,00	
1975	4		BERIFEN GELx1% <sup>x</sup> 20GR	3,00	12,00	
66845	1		DESINFLAMEX GELx1% <sup>x</sup> 50GR	3,67	3,67	
75069	5		SILKA MEDIC GEL 1% <sup>x</sup> 15GR	3,75	18,75	
36853	2		LAMISIL-1 SOLx1.12x4GR	9,99	19,98	
4185	3		ABRILAR SUSx0.7GRx100ML	6,32	18,95	
19920	1		ICY HOT UNGx100GR	7,32	7,32	
62823	5		TOMLIX JBEx120ML	6,29	31,46	
67552	5		ABEJALIN JBEx120ML	7,08	35,42	
2634	5		AEROFUX SUSx120ML	8,46	42,29	
83247	4		RIOPAN GEL SUSx250ML	6,50	26,00	
21664	8		DIGERIL SUS 800/60x150ML	3,88	31,00	
77084	3		MAGANYL SUSx800/60MGx200ML	4,00	12,00	
			PASAN		<b>1196,62</b>	

			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO INICIAL DE MERCADERIAS AL 01 DE ENERO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		1196,62	
55552	2		SINACIDES JBE NJA-LIMx200ML	5,00	10,00	
57670	12		GASTROGEL SUSx200ML	5,00	60,00	
17097	1		GASTROGEL TAB-MASTx20	5,00	5,00	
13944	2		MILPAX MENTA SUSx360ML	5,88	11,77	
13945	4		MILPAX CHICLE SUSx150ML	2,45	9,80	
2522	7		BISMUTOL JBEx180ML	2,48	17,33	
4569	5		GASTROVET-PLUS SUSx200ML	3,26	16,29	
2434	2		MAALOX-PLUS-CEREZA SUSx360ML	4,13	8,27	
1586	5		ANTIAX SUSx480/100MGx5MLx180ML	3,35	16,75	
9933	2		DITOPAX FORTE NARANJAx250ML	2,72	5,43	
13083	2		DITOPAX FORTE MENTA SUSx250ML	2,72	5,43	
9502	3		DITOPAX SUSx250ML	2,37	7,10	
53430	1		ARLIVO JBEx35MGx100ML	5,78	5,78	
55137	15		ROWETOS JBEx0.7GRx120ML	5,75	86,25	
66566	1		HIEDRIX JBEx35MG/5MLx100ML	6,05	6,05	
332	4		BISOLVON LINCTUS JBE-PEDx120ML	3,12	12,47	
8708	6		BISOLVON LINCTUS JBEx120ML	5,11	30,65	
1233	6		LAXAGAR JBEx240ML	1,47	8,80	
1203	2		CAL-COL SUSx240ML	1,07	2,13	
9430	9		COMPLAMIN JBEx120ML	2,92	26,25	
1254	14		PASSINERVAL SUSx240ML	1,76	24,62	
30667	3		BIO-T ZINC TABx30	10,00	30,00	
30666	2		BIO-T TABx30	8,75	17,50	
1462	1		HIERROVIT-FORTE TABx250MGx30	1,32	1,32	
39177	2		ACTIVA-VIT TABx30	9,00	18,00	
55914	1		SOTTILE GOT-ADELGAZx60ML	20,75	20,75	
2282	2		DAYAMINERAL TABx500MGx30	3,86	7,72	
2136	3		DAYAMINERAL-E JBEx240ML	4,21	12,63	
78478	3		PROPOLEO MIEL JBEx120ML	6,21	18,63	
53449	3		SIONICAL JUNIOR JBEx120ML	7,50	22,50	
52836	1		CE CALCIO KIDS JBEx180ML	7,12	7,12	
4054	3		TUSSOLVINA JBEx120ML	2,96	8,88	
4877	4		FINALIN JBEx160MG/5MLx120ML	1,52	6,07	
28319	4		BIOMETRIX CAPx30	16,67	66,67	
52474	3		BIOMETRIX A-OX CAPx30	15,48	46,45	
3992	3		GINSAVIT CAPx24	13,00	39,00	
8217	3		MIOBI GINSENG BLANCO CAPx30	6,87	20,60	
24177	2		DIGAX SUSx200ML	6,10	12,20	
675	3		ACI-TIP SUSx200ML	5,13	15,38	
32486	1		BUENOX SUSx200ML	6,07	6,07	
4550	1		LACTULAX SUSx60%x240ML	12,50	12,50	
16810	3		HIDROXIDO-MAGN+SIMET FCOx150ML	1,39	4,18	
55138	5		LACTULOSA JBEx220ML ACRO	8,29	41,46	
9432	3		NORMOLAX-FIBRA NARANJAx250GR	10,83	32,50	
9431	2		NORMOLAX-FIBRA NATx250GR	10,83	21,67	
13701	1		MUCILAN FRESA FCOx300GR	6,57	6,57	
13702	2		MUCILAN NARANJA FCOx300GR	6,57	13,13	
13703	1		MUCILAN NATURAL FCOx300GR	6,57	6,57	
3532	2		HEMOVIT JBEx120ML	1,58	3,17	
1914	3		HEMOVIT JBEx240ML	2,17	6,50	
3991	2		MIXAVIT-M CAPx24	11,80	23,60	
1489	1		BECOPLEX ELIXIRx360ML	2,13	2,13	
9663	1		CEREBROL SUSx1GRx120ML	5,80	5,80	
538	3		ENCEFABOL SUSx100MGx5MLx100ML	11,60	34,80	
44	6		ENCEFABOL SUSx200MGx5MLx90ML	12,03	72,15	
63902	1		COMPLEVITA JBEx120ML	3,50	3,50	
1587	1		ANTIAX TAB-MASTx480/100MGx24	3,02	3,02	
15282	3		VITACOSE JBEx100ML	3,63	10,90	
70695	13		HAPECO GOTx30ML	3,33	43,33	
			PASAN		2297,70	

			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO INICIAL DE MERCADERIAS AL 01 DE ENERO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		2297,70	
1088	2		LECHE MAGNESIA FCOx360ML	2,23	4,45	
3586	3		LECHE MAGNESIA PHILL FCOx360ML	2,28	6,85	
3016	8		LECHE MAGNESIA PHILL FCOx60ML	1,00	8,00	
387	6		LECHE MAGNESIA FCOx120ML	0,58	3,50	
22778	4		EMULSION SCOTT NARJAx400ML	7,48	29,90	
22780	3		EMULSION SCOTT FRUT-Tx400ML	7,48	22,43	
23591	2		EVRA PARCHEx3	15,75	31,50	
210	2		PROGYLUTON GRAx5/2MGx21	6,68	13,37	
187	3		MARVELON TABx0.15/0.03MGx21	5,37	16,10	
2664	1		FEMIANE GRAx0.075/0.2MGx21	6,01	6,01	
2659	1		CLIANE GRAx28	8,87	8,87	
2065	2		CLIMENE RISTRA GRAx2/1MGx21	6,95	13,90	
5728	3		BELARA COMx0.03/2MGx21	6,45	19,35	
55060	1		NOFERTYL AMPx1MLx1	3,81	3,81	
64456	3		QLAIRA COMx28	14,70	44,10	
73369	2		BELLAFACE TABx0.03/2MGx21	10,50	21,00	
18210	2		DIXI-35 COMx21	5,29	10,58	
23739	1		EUROTEST PRUEBA-EMBx1	2,48	2,48	
2599	6		PREGCOLOR-PREMIUM CJAx1	4,81	28,85	
72478	1		FEMGYL AMPx1MLx1	4,21	4,21	
20603	3		ANGELIQ COMx28	20,88	62,63	
1759	1		DETECTOR PRUEBA EMBARAZOx1	3,36	3,36	
2490	3		DETECTOR GOLD RAPITEST	4,48	13,45	
2615	5		MESIGYNA INSTAYET AMPx1MLx1	4,42	22,08	
914	5		TOPASEL AMPx150/10MGx1	3,68	18,42	
3163	2		DEPO-PROVERA AMPx150MGx3ML	9,53	19,07	
39756	4		MICROGYNON-CD 28GRAGx1 RISTRA	2,74	10,97	
8372	8		YASMIN TABx30MCG/3MG x21	8,78	70,27	
12718	5		MICROGYNON 21GRAGx1 RISTRA	2,68	13,42	
51803	2		FEMPLUS COMx3/0.2MGx28	9,33	18,67	
150	1		DIANE-35 GRAx2/0.035MGx21	6,33	6,33	
39809	3		YAZ COMx3MG/0.02MGx28	14,02	42,05	
4177	2		CERAZETTE TABx0.075MGx28	4,13	8,27	
31756	2		ANULETTE-CD COMx28	2,19	4,38	
37213	10		QUADRIDERM CREx20GR	3,60	36,00	
81688	7		TRIDERM CREx40GR	4,78	33,43	
79933	3		TRIGENTAX CREx25GR	4,76	14,28	
12287	1		BIFUZOL CREx15GR	2,75	2,75	
12628	1		NOVARNELA CRE TUBOx10GR	5,71	5,71	
37182	6		PORTIL CREMAx20GR	3,00	18,00	
10167	2		EXODERIL CRE-TOPx10MGxGRx15GR	2,85	5,70	
1002	4		BANEOCIN UNGx20GR	4,52	18,07	
19056	1		CREMA NIVEA BABY PROTECTx100ML	4,53	4,53	
17741	4		DERMOXYL CREx1%x15GR	5,25	21,00	
27359	9		SWISSDERM CREx20GR	2,96	26,63	
270	2		DERMOVATE CREx0.05%x30GR	7,80	15,60	
36594	1		TERBINOX CREx1%x15GR	4,58	4,58	
68447	2		BERLINASA CREx15GR	3,75	7,50	
1479	1		RETINOIC CREx0.1%x30GR	2,87	2,87	
20567	3		BEPANTHOL UNGx30GR	5,38	16,15	
10221	4		NISTAGLOS CREx30GR	2,83	11,30	
1	2		CUTIVATE CREx0.05%x15GR	8,03	16,07	
2119	1		BICORPAN CREx15GR	4,56	4,56	
16430	3		SARNOL CREx40GR	2,50	7,50	
12263	1		CORTOPIC CREx0.05%x25GR	6,20	6,20	
1292	2		FUNGIREX CREx32GR	1,68	3,37	
1150	2		CREMA DERM CREx30GR	2,71	5,42	
1151	1		CREMA DERM CREx60GR	3,75	3,75	
54225	3		TERBINAFINA CREx1%x20GR GENF	3,13	9,38	
			PASAN		3210,60	

			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO INICIAL DE MERCADERIAS AL 01 DE ENERO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		3210,60	
60081	5		JABON PROTEX HERBALx110GRx3	2,83	14,13	
58521	6		JABON PROTEX FRESHx110GRx3	2,83	16,95	
58520	4		JABON PROTEX AVENAx110GRx3	2,83	11,30	
51841	3		JABON DOVE GO-FRESH HID-Fx90GRx1	1,06	3,18	
66697	1		JABON JOLLY CLASS-FAMILx100GRx3	0,96	0,96	
57862	1		JABON FAMILY ANTIB-SURTx90GRx3	1,03	1,03	
57861	2		JABON FAMILY COSMET-SURTx90GRx3	1,03	2,07	
80140	3		JABON JJ MANZANILLA-GIRASOLx125GRx3	2,36	7,08	
76522	1		JABON JJ VAINILLA ADUx125GRx3	2,60	2,60	
64463	2		JABON JJ ALMEND-AVENA ADUx125GRx3	2,60	5,20	
4253	5		CARDIOASPIRINA TABx100MGx30	6,67	33,33	
682	2		PANKREOFLAT GRAx170/80MGx30	8,12	16,23	
76788	1		AMPLIURINA PLUS COMx20	13,17	13,17	
7176	2		CAPSIFLU CAP-LIQx12	3,70	7,40	
68344	1		ASPIRINA ADVAN TABx65/650MGx40	7,35	7,35	
1429	2		AMPLIURINA FORTE CAPx50	11,28	22,55	
75764	4		ASPIRINA ADVAN SOBx50/500MGx20	6,17	24,67	
428	3		ASPIRINA-INF TABx100MGx100	3,92	11,75	
9360	2		LEMONFLU PED-TABx100	13,33	26,67	
1468	1		NEO-INDUPEC TABx100	10,42	10,42	
4836	2		TETRACICLINA CAPx500MGx100 GENF	7,48	14,97	
4889	1		TERRAMICINA CAPx250MGx80	21,16	21,16	
1246	3		ORALSEPT TABx100	5,83	17,50	
10496	3		LEVITRA COMx20MGx1	8,72	26,15	
10494	1		LEVITRA COMx10MGx4	21,42	21,42	
10495	3		LEVITRA COMx10MGx1	5,35	16,05	
3382	1		AVELOX TABx400MGx5	41,88	41,88	
312	1		GYNODIAN DEPOT AMPx1MLx1	6,53	6,53	
73093	2		GYNO-CANESTEN OVU-VAGx200MGx3	5,13	10,25	
77673	2		CANESFORTE CRE-TOPx1%15GR	5,16	10,32	
54202	1		PARABAY TABx750MGx20	5,77	5,77	
314	1		PROVIRON TABx25MGx20	6,85	6,85	
1031	1		PRIMOLUT DEPOT AMPx500MGx2ML	7,61	7,61	
1033	2		PRIMOLUT-NOR TABx10MGx30	19,73	39,45	
313	1		ICADEN SOL-TOPx10MGx20ML	6,08	6,08	
51969	2		GYNOTRAN CREx40GR+7APLIC	11,20	22,40	
54694	1		GYNOTRAN OVUx750/200MGx7	9,95	9,95	
1034	3		PRIMOTESTON-DEPOT AMPx250MCG	3,38	10,15	
176	1		ICADEN CRE-VAGx10MGx40GR	11,57	11,57	
123	1		AROVIT GRAx50.000UIx30	3,03	3,03	
350	5		ICADEN CRE-TOPx10MGx20GR	59,05	295,25	
858	3		MESULID TABx100MGx20	9,67	29,00	
9058	1		ELEVIT PRONATAL TABx30	7,13	7,13	
29477	2		NATELE COMx28	8,42	16,83	
763	1		CUTACELAN CREx20%x30GR	9,07	9,07	
1031	4		PRIMOLUT DEPOT AMPx500MGx2ML	7,61	30,43	
3941	1		ADALAT-OROS TABx20MGx8	8,43	8,43	
3429	2		ADALAT-OROS TABx30MGx8	14,21	28,42	
1035	2		ULTRAPROCT SUPx1/0.61MGx6	3,43	6,87	
2051	2		ULTRAPROCT POMx1/0.61MGx15GR	3,48	6,95	
60460	1		EUFYTOSE TABx40	10,74	10,74	
31437	5		GEL ELIGARDEN BABA-CARACOLx120GR	12,49	62,46	
66136	1		CREMA PONDS AGE-MIR OJO-UVx20ML	16,67	16,67	
16484	6		CREMA PONDS H-HUMECTx50GR	3,63	21,80	
17010	3		CREMA PONDS C ORIGINALx45GR	3,63	10,90	
26737	3		CREMA PONDS C-PEPINOx50GR	3,66	10,98	
2995	6		CREMA PONDS CLAR-B3x50GR	5,03	30,15	
13566	1		CREMA PONDS REJUVENESSx50GR	6,83	6,83	
13564	1		CREMA PONDS REJUVENESSx100GR	12,38	12,38	
			PASAN		4378,96	

		FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO INICIAL DE MERCADERIAS AL 01 DE ENERO DEL 2014				
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		4378,96	
2895	2		TERMOMETRO CARLITOS ORALx1	8,50	17,00	
37050	1		TERMOMETRO PIGEON DIGITAL K800	11,58	11,58	
2895	2		TERMOMETRO CARLITOS ORALx1	8,50	17,00	
7401	2		TERMOMETRO MICROLIFE DIGIT MT3001	3,50	7,00	
41489	3		TERMOMETRO CARLITOS DIGIT AMINALIT	5,09	15,28	
16921	2		JABON NEUT EXFOL PUNT-Nx80GR	2,66	5,32	
2672	2		JABON HIDRAT BARRAx90GR	1,83	3,67	
41621	1		JABON LACTIBON SYNDETx120GR	4,94	4,94	
14019	2		BIFUZOL JABx80GR	2,08	4,17	
1736	1		JABON SULFUROSOx90GR	0,88	0,88	
10147	1		JABON DERMACx100GR	8,48	8,48	
2350	2		JABON NEUT ORIGINAL S-Fx100GR	4,99	9,98	
576	4		JABON DERMA-Tx120GR	1,10	4,40	
411	2		JABON BASSA GERMICIDAx5%x90GR	1,28	2,57	
33023	1		JABON KINATOPIC ORIGx90GR	5,98	5,98	
35330	1		JABON KONABONx90GR	3,17	3,17	
51879	1		JABON ALERGIBON AVENAx90GR	4,00	4,00	
76175	1		JABON BASSA PAPAYAx90GR	1,67	1,67	
74482	2		JABON BASSA CALENDULAx90GR	1,50	3,00	
1480	1		JABON CURACYLx80GR	1,29	1,29	
3503	1		JABON PEPINOx90GR	1,17	1,17	
3501	2		JABON MANZANILLAx90GR	1,67	3,33	
16628	2		JABON RUDAx80GR	1,67	3,33	
2377	3		JABON BASSA LECHEx90GR	1,67	5,00	
1480	1		JABON CURACYLx80GR	1,29	1,29	
49834	2		JABON KINATOPIC BABYx90GR	7,33	14,65	
33024	3		JABON KINATOPIC SULFEx90GR	7,75	23,25	
23907	3		JABON GLICER DR.PENAx90GR	1,67	5,00	
15077	1		JABON AVENA DR.PENAx100GR	1,67	1,67	
23908	2		JABON HIEL VACA DR.PENAx90GR	1,67	3,33	
9932	3		JABON WEC-M BARRAx80GR	2,50	7,50	
3896	6		JABON MATICO DR PENAx90GR	2,50	15,00	
13478	1		JABON AC-LACx90GR	2,10	2,10	
51864	1		JABON SALILEX SYNDETx120GR	6,00	6,00	
13710	1		CETAPHIL BARRAx127GR	9,57	9,57	
6916	4		PANDERM CREx15GR	2,83	11,33	
1349	2		ZINOX POMDA 20%x30GR	3,58	7,17	
19845	1		DERMAFEN CREx15GR	2,66	2,66	
29435	1		PERZOL GELx30GRx1	2,67	2,67	
10154	6		STIEVA CREx0.025%x30GR	13,49	80,95	
1348	5		RUBEXAL-FS CREx30GR	3,21	16,04	
30949	1		PROGESTOGEL GELx1%x80GR	11,82	11,82	
63740	2		CONTRACTUBEX GELx50GR	15,72	31,43	
56223	1		SODERMIX CREx30GR	23,33	23,33	
270	1		DERMOVATE CREx0.05%x30GR	7,80	7,80	
87	6		AQUASOL CREx10%x30GR	1,96	11,75	
2448	2		FUNGIUM CREx15GR	1,78	3,57	
1340	3		LAMODERM CREx50%x15GR	3,05	9,15	
38819	2		ZUDENINA GELx0.1%x30GR	15,70	31,40	
1624	1		UNGUENTO DERM ANTIBIOTx15GR	2,88	2,88	
63947	1		RUBOGEL GELx30GR	3,78	3,78	
3153	2		SPORT CREAM ARTx30G	3,32	6,63	
3152	2		SPORT CREAM DEPx30GR	3,15	6,30	
5654	2		TURBOGESIC CREx40GR	2,93	5,85	
57598	2		REGENEX GELx30GR	8,99	17,98	
1449	16		NEO-NYSTASOLONA CREx15GR	1,40	22,40	
4540	4		NYSTASOLONA CREx15GR	1,48	5,90	
32485	6		4-DERM CREx15GR	2,81	16,85	
4852	6		KETOCON CREx2%x15GR	2,81	16,85	
			PASAN		4968,98	

			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO INICIAL DE MERCADERIAS AL 01 DE ENERO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		4968,98	
4781	3		MAXIDERM CREx15GR	2,81	8,43	
3741	2		ACICLOVIR UNGx5%x15GR GENF	2,81	5,62	
2248	5		DIPROGENTA CRE TUBx15GR	1,98	9,88	
27429	3		BETAMETASONA+CLOT+NEOM CREx20G	1,56	4,68	
3798	2		KETOCONAZOL CREx2%x30GR GENF	2,02	4,03	
16862	1		CLOTRIMAZOL CRE-VAG+1 APLIC GENF	2,23	2,23	
1057	6		ELOMET CREx0.1%x15GR	13,10	78,60	
1064	1		LOTRIDERM CREx20GR	2,42	2,42	
1041	2		DIPROCEL UNGx0.5MGxGRx30GR	4,07	8,13	
4715	1		DERMOSUPRIL CREx0.1%x15GR	4,08	4,08	
37212	4		GARAMICINA CREx25GR	0,87	3,47	
13781	3		EFFICORT LIPOCREMAx30GR	8,77	26,30	
4782	3		ACROMIZOL CREx2%x20GRx1	0,76	2,28	
1574	3		FUCICORT LEO CREx15GR	7,57	22,70	
18636	3		GERMIDERM CRE-TOPx15GR	2,82	8,45	
22265	1		VIRU-MERZ GELx5GR	6,78	6,78	
4317	1		ADVANTAN CREx0.10%x15GR	6,57	6,57	
2423	1		ZALAIN CRE 2% x20GR	5,03	5,03	
66245	1		ZUDENINA-PLUS GELx0.1/1%x30GR	16,50	16,50	
32311	2		MUPAX UNGx2%x7.5GR	3,58	7,17	
35138	1		MOMATE CREx0.01%x15GR	5,83	5,83	
12818	2		MICOZONE CREx15GR	5,43	10,85	
757	2		HIRUDOID GELx20GR	4,68	9,35	
2521	1		LAMODERM-NASAL CREx30%x5GR	2,03	2,03	
87575	1		MOMETASONA CREx0.01%x15GR GENA	7,17	7,17	
4861	1		SELADERM UNGx2%x15GR	10,75	10,75	
31225	3		NODIAL CREx10GR	2,22	6,65	
78006	1		CLEAR FACE TRAT-ROLLx1%x10ML	8,27	8,27	
46269	1		PRESIDERM UNGx2%x15GR	9,40	9,40	
27727	1		TOPCREM UNG-TUBOX15GRx1	7,50	7,50	
31305	1		DERMOSONA CREx10GR	6,43	6,43	
36508	1		MIQUIMOD CREx5%x3GR	22,98	22,98	
2735	1		BETARETIN CREx0.05%x30GR	8,71	8,71	
9500	1		GASTROVET TABx20	1,17	1,17	
1460	1		GASTROVET GOTx15ML	0,70	0,70	
35202	2		ESPASMOCOL TABx10	2,46	4,92	
43147	2		ENZIMOL-Q10 CAPx20	5,33	10,67	
37162	1		IVERMIN TABx6MGx2	0,87	0,87	
35201	2		ASMADRIL TABx20	1,01	2,02	
48202	3		EXPECTOSAN-DMJBEx120ML	4,76	14,28	
1467	1		NEO-INDUPEC SUSx90ML	1,00	1,00	
4225	1		ATOSYL JBEx120ML	3,83	3,83	
4226	1		ATOSYL JBEx60ML PEDIATRICO	2,58	2,58	
66769	3		KUFER-Q-C SOB-EFEx100MGx20	13,50	40,50	
34730	1		EPIHIERRO SOBx100MGx20	9,40	9,40	
16413	3		OSTEOBLASTOL-FORTE CAPx30	7,95	23,85	
15894	2		MEGAVIT-M CAPx30	13,25	26,50	
15893	3		MEGAVIT-H CAPx30	13,25	39,75	
28466	3		MEGAVIT NATAL CAPx30	12,25	36,75	
46271	3		VITAFEM COMx30	13,12	39,35	
9890	1		CONDROSOL CAPx30	11,35	11,35	
18698	2		SINOVIOL CAPx30	10,20	20,40	
55457	3		AMILIPOL CAPx10/20MGx10	11,17	33,50	
40507	4		CONDROSOL-TRIO SOBx15	18,08	72,33	
9169	3		MOLAREX CAPx24	9,17	27,50	
16544	3		HEPAPRONT CAPx20	5,70	17,10	
27366	2		MICROBAC TAB400MGx10	13,00	26,00	
198	3		PANTELMIN SUSx30ML	1,17	3,50	
883	5		SIBELIUM CAPx5MGx20	3,46	17,29	
			PASAN		5805,33	



			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO INICIAL DE MERCADERIAS AL 01 DE ENERO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		5805,33	
4771	3		TRIAZONE-IV AMPx1GR	12,00	36,00	
19401	5		ESTOMACOL CAPx20MG/135MGx10	9,00	45,00	
884	4		SPORANOX CAPx100MGx15	30,90	123,60	
27363	3		COLESTIL CAPx20	7,80	23,40	
52882	2		COENZIMA-Q10 PLUS CAPx10	2,25	4,50	
30174	8		CURITA HANSAPLAST STAND-TRANSPx100	1,89	15,13	
54574	4		KUFER-Q-R CAPx20	13,50	54,00	
8178	5		KUFER-Q CAPx140MGx20	8,72	43,58	
47392	3		BUPREX MIGRA COMx20	4,33	13,00	
60422	2		BUPREX-FLASH CAPx400MGx10	3,48	6,95	
60421	4		BUPREX-FLASH CAPx200MGx10	2,48	9,90	
976	2		SUFTREX-FORTE COMx100	15,83	31,67	
974	1		SUFTREX SUSx200/40MGx5MLx100ML	1,37	1,37	
953	1		CEFADIN SUSx3GRx60ML	3,18	3,18	
51767	2		SULTAMIX COMx750MGx10	22,88	45,75	
23588	3		FURACAM SUSx250MGx5ML	10,33	31,00	
23587	1		FURACAM SUSx125MGx5ML	8,55	8,55	
51766	3		SULTAMIX COMx375MGx10	11,82	35,45	
941	2		AMPIBEX SUSx1.5GRx60ML	2,01	4,02	
942	1		AMPIBEX SUSx3GRx60ML	2,52	2,52	
3011	2		CEFADIN-FORTE COMx1 GRx20	14,12	28,23	
30128	1		DIPINOX GOTx20ML	2,62	2,62	
4764	5		PAZIDOL COMx1 GRx2	2,17	10,83	
4553	5		BEMIN INHx100MCGx200DOS	4,81	24,04	
30127	6		DIPINOX COMP-COMx20	4,33	26,00	
44558	2		ACETA-MIGRA TABx20	2,77	5,53	
70015	2		PROTOLIF COMx40MGx100	7,08	14,17	
74320	5		PROTOLIF COMx10MGx100	4,58	22,92	
9440	3		EUCOR COMx10MGx20	3,54	10,63	
10105	1		XEX COMx50MGx2	8,33	8,33	
2271	2		FORZAPRESS TABx160/5MGx14	15,00	30,00	
960	1		ROJAMIN AMPx1000MCGx10	4,37	4,37	
960	2		ROJAMIN AMPx1000MCGx10	4185,00	8370,00	
30672	3		BICARBONATO SODIOx8.4%x10MLx10	4,83	14,50	
76854	3		OCAM PROTECT TABx15/20MGx10	13,75	41,25	
54562	1		LEPRIT TABx25MGx30	25,00	25,00	
1437	2		CISTIL CAPx400MGx50	10,05	20,10	
72737	2		TENDIOL COMx50MGx30	6,75	13,50	
54560	1		ESQZ TABx20MGx28	14,70	14,70	
64107	2		IBRAC COMx150MGx1	27,47	54,93	
69894	1		DESLER JBEx0.05%x120ML	10,00	10,00	
2099	2		FALAZINE TABx500MGx100	15,25	30,50	
948	1		BICONCILINA-S AMPx5000UIx2	4,35	4,35	
415	2		ATROPINA AMPx1MGx10	4,32	8,63	
2201	1		EPINEFRINA AMPx1MGx10	5,10	5,10	
973	2		SOLETROL-NA AMPx10MGx10	5,08	10,17	
972	1		SOLETROL-K AMPx1.49GRx10MLx10	5,25	5,25	
3694	5		NUTRALOGICS CAPx30	5,92	29,58	
3695	2		COENZIMA-Q10 CAPx10MGx30	8,58	17,17	
13133	8		ANGIOTEN-FORTE COMx100MGx20	17,50	140,00	
9112	6		ANGIORETIC COMx50/12.5MGx20	10,17	61,00	
3396	2		ANGIOTEN COMx50MGx20	10,50	21,00	
9869	2		ANGIORETIC-FORTE COMx100/25MGx20	17,50	35,00	
8683	5		BLAQUETA TABx81MGx30	2,67	13,33	
904	2		VALCOTE JBEx250MGx120ML	8,46	16,92	
223	1		TENORMIN COMx100MGx100	47,92	47,92	
49924	2		VALCOTE-ER TABx500MGx30	24,30	48,60	
4329	4		LIPIDIL CAPx200MGx20	13,00	52,00	
781	5		OGASTRO CAPx30MGx14	20,55	102,75	
			PASAN		15744,81	

		FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO INICIAL DE MERCADERIAS AL 01 DE ENERO DEL 2014				
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		15744,81	
2946	1		OGASTRO CAPx15MGx14	13,69	13,69	
8300	1		NEXIUM TABx40MGx14	24,93	24,93	
48195	1		BETALOC ZOK COMx50MGx28	5,86	5,86	
80208	1		TENORMIN COMx50MGx28	7,04	7,04	
74675	1		KLARICID SUSx250MG/5MLx100ML	23,28	23,28	
48185	1		KLARICID SUSx250MG/5MLx60ML	20,10	20,10	
526	1		KLARICID SUSx125MG/5MLx50ML	11,74	11,74	
775	1		KLARICID TABx500MGx10	28,53	28,53	
81340	1		CRESTOR COMx10MGx30	36,43	36,43	
80677	5		CRESTOR COMx20MGx30	64,78	323,92	
80210	2		TENORETIC COMx50/12.5MGx28	7,55	15,10	
36588	8		RACIPER TABx20MGx10	8,43	67,40	
36589	6		RACIPER TABx40MGx10	12,61	75,65	
80922	4		GLADOX AMPx75MGx3MLx5	6,46	25,83	
1304	1		INDERM SOLx1% x50ML	8,73	8,73	
1303	1		ELMETAZYN SOLx50MG	9,96	9,96	
32369	4		LECHE NIDO CREC 1+ FDAx210GRx1	2,83	11,33	
1982	6		LECHE NIDO CREC 1+ 400GR	6,25	37,50	
32733	1		LECHE NIDO CREC 3+ 900GR	13,47	13,47	
6932	2		LECHE NIDO CREC 1+ 900GR	12,75	25,50	
30952	5		PAÑAL HUGG ACTSEC GDEX72 SING-PACK	21,75	108,75	
30953	6		PAÑAL HUGG ACTSEC MEDx72 SING-PACK	18,28	109,70	
30951	3		PAÑAL HUGG ACTSEC XGDEX72 SING-PACK	25,43	76,28	
55049	4		PAÑAL HUGG ACTSEC XXGDEX34	13,41	53,63	
54664	2		PAÑAL HUGG ACTSEC GDEX44	13,41	26,82	
55050	1		PAÑAL HUGG ACTSEC XGDEX36	12,88	12,88	
13434	3		PAÑAL HUGG NAT-CARE XXGx40	22,39	67,18	
1516	2		ALZATEN GOTx180MGx18ML	1,41	2,82	
49945	1		RELMEX SOBx100MGx30	18,83	18,83	
57858	4		MICOSIN-PLUS COMx10	12,16	48,63	
2196	1		RELMEX COMx100MGx20	5,31	5,31	
1527	1		SEIS-COPIN COMx100	14,32	14,32	
1528	3		SEIS-COPIN GOTx10ML	1,85	5,55	
59913	3		FLUXZION COMx150MGx2	1,67	5,00	
56164	1		FERRUM-KLINGE COMx100MGx30	15,93	15,93	
3437	1		ALERGIN COMx10MGx20	5,80	5,80	
31540	2		ALERGIN-PLUS TABx5/120MGx30	15,60	31,20	
11653	1		UREX COMx200MGx20	10,74	10,74	
1531	1		VENOSTASIN RETARD CAPx300MGx20	6,78	6,78	
9115	1		CARDIONIL COMx81MGx30	6,90	6,90	
1530	1		VENOSTASIN GRAx150MGx50	4,85	4,85	
56385	2		NEURALGID AMPx2MLx1	2,18	4,37	
14587	1		UROSTAT COMx400MGx10	22,23	22,23	
46271	2		VITAFEM COMx30	13,12	26,23	
9001	1		CIFLEX COMx500MGx10	5,42	5,42	
55725	1		MIOLOX TABx15MGx10	5,08	5,08	
50032	1		DIMARD TABx200MGx20	16,30	16,30	
80057	1		DISFEBRAL TABx600MGx20	4,17	4,17	
14538	1		AZITREX TABx500MGx3	10,50	10,50	
4622	2		DOLOVAN COMx500/10MGx20	4,09	8,18	
55723	3		NITELMIN TABx500MGx6	5,75	17,25	
55724	1		NITELMIN TABx200MGx6	4,42	4,42	
80058	3		DISFEBRAL TABx400MGx20	2,67	8,00	
9567	2		LANIMEX TABx100MGx20	6,67	13,33	
2008	2		CEGLUTION TABx30	3,27	6,53	
2420	2		AVIR SUSx20MGx20ML	1,93	3,87	
1951	1		MEPRIM FORTE CAPx10	3,41	3,41	
3090	2		AMEVAN TABx500MGx30	3,23	6,45	
2670	1		MEPRIM FORTE SUSx120ML	3,48	3,48	
			PASAN		17337,92	



		FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO INICIAL DE MERCADERIAS AL 01 DE ENERO DEL 2014				
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		17337,92	
1518	1		AMEVAN SUSx125MGx5MLx100ML	1,85	1,85	
1519	3		AMEVAN SUSx250MGx5MLx120ML	2,71	8,13	
66151	3		NITELMIN SUSx100MGx30ML	2,42	7,25	
66149	3		NITELMIN SUSx100MGx60ML	4,92	14,75	
18325	1		BASELMOX SUSx250MGx5ML	3,17	3,17	
81825	6		ALGIVEX CAPx200MGx10	8,75	52,50	
9565	4		INPROGAST TABx20MGx14	5,83	23,33	
29278	10		DISFEBRAL-FORTE SUSx200MGx120ML	3,43	34,25	
17336	1		DISFEBRAL SUSx100MGx120ML	2,25	2,25	
64022	3		MIOLOX SOB-GRANx15MGx30	17,50	52,50	
9198	2		BUPREX-FORTE SUSPx120ML	2,55	5,10	
951	4		BUPREX SUSx100MGx5MLx120ML	1,79	7,17	
2718	1		COTRIMOXAZOL COMx800/160MGx100 GA	11,79	11,79	
9616	2		BENZATINO-LA AMPx600.000UI	2,37	4,73	
11784	2		ESTREPTOMICINA AMPx1GR	1,84	3,68	
940	1		AMPIBEX CAPx250MGx120	16,11	16,11	
4586	1		AMPIBEX CAPx1GRx20	8,09	8,09	
18345	4		BIOFER GOTx30MLx1	6,67	26,67	
18169	5		BIOFER-FOL COM-MASTx30	14,75	73,75	
82882	3		HIDROFER AMPx100MGx5MLx1	11,58	34,75	
44542	2		UROKIT TABx1080MGx100	28,96	57,92	
17312	2		BIOFER TABx100MGx30	14,01	28,02	
39609	2		BIOFER AMPx100MGx2MLx5	12,92	25,83	
36596	7		BIOFER-FOL AMP-BEBx100/500MGx10	8,00	56,00	
30556	1		BIOFER AMP-BEBx5MLx10	7,08	7,08	
43772	7		ORNITAX SOB-GRANx10	16,58	116,08	
64591	4		KAZZ-PLUS AMP-BEBx5MLx10	12,50	50,00	
63194	1		GALVUS-MET COMx50/500MGx56	43,05	43,05	
10191	3		CALCEFORD CAPx500MGx30	7,00	21,00	
13926	1		CALCEFORD FORTE CAPx500MGx30	8,75	8,75	
3220	2		CODETOL JBE-ADUx120ML	3,95	7,90	
3221	3		CODETOL JBE-INFx100ML	3,78	11,33	
74465	4		NEO-ALERTOP SUSx2.5MGx120ML	9,17	36,67	
75792	2		DESPEX JBEx2.5MGx60ML	6,66	13,32	
32266	1		CORTIPREX SUSx20MG/5MLx60ML	8,07	8,07	
10502	1		NASTIFRIN JBEx100ML	4,13	4,13	
10502	2		NASTIFRIN JBEx100ML	4,96	9,92	
8449	3		NASTIFRIN GOTx15ML	2,88	8,65	
50890	1		BURTEN AMPx30MGx2MLx5	7,92	7,92	
8448	8		NASTIFRIN COMPUESTO COMx10	2,50	20,00	
27642	6		LITAREX COMx500MGx7	10,27	61,60	
18733	4		AUTDOL COMx15MGx10	8,25	33,00	
50924	1		FRENALER COMx10MGx30	11,79	11,79	
3338	3		BURTEN COMx10MGx10	3,07	9,20	
74463	2		NEO-ALERTOP COMx5MGx30	24,50	49,00	
5864	1		ITODAL TABx100MGx15	28,56	28,56	
73392	2		EUPEN CAPx0.4MGx30	25,00	50,00	
3377	1		TROXXIL COMx1GRx4	2,80	2,80	
84027	1		AMPLEX COMx10/160MGx30	21,25	21,25	
65895	3		BURTEN FAST COM-SUBx10MGx20	8,33	25,00	
74461	1		ALERTOP COMx10MGx30	7,50	7,50	
32121	1		VIRONIDA COMx800MGx35	54,83	54,83	
52726	3		ENHANCIN DUO SUSx457MGx70ML	10,00	30,00	
18640	2		FUNGOPIROX CAPx150MGx2	8,35	16,70	
52958	4		GRIFOCIPROX COMx500MGx20	20,83	83,33	
13969	1		ENHANCIN TABx1GRx20	23,03	23,03	
62041	3		DESPEX COMx5MGx30	22,50	67,50	
62040	1		ASVENTOL COMx10MGx30	30,25	30,25	
1606	3		ESPIRONOLACTONA COMx25Mx20 CHI	4,79	14,38	
			PASAN		18891,07	

			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO INICIAL DE MERCADERIAS AL 01 DE ENERO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		18891,07	
1603	1		CONTRALMOR SUPx6	1,55	1,55	
33075	2		CORTIPREX COMx20MGx20	10,67	21,33	
33075	1		LITAREX COMx750MGx7	16,86	16,86	
82800	1		DERMOXYL COMx250MGx28	43,40	43,40	
14201	5		CEFORAL COMx500MGx14	11,67	58,33	
2112	4		GINEDAZOL OVUx150/100MGx10	6,61	26,43	
3660	3		GINEDAZOL DUAL 10 OVULOS+CREMA	8,61	25,83	
62926	3		HIPOGLUCIN-DA COMx5/500MGx30	8,00	24,00	
62927	2		HIPOGLUCIN-DA COMx2.5/500MGx30	7,00	14,00	
55335	1		HIPOGLUCIN COMx1GRx30	9,18	9,18	
6915	1		SIMPerten TABx50MGx30	13,80	13,80	
60347	2		SIMPerten-D COMx100/25MGx30	23,30	46,60	
33054	1		NUROX COMx500MGx6	18,45	18,45	
58716	2		SIMPerten-D COMx50/12.5MGx30	17,50	35,00	
3897	3		NIDAZOL SUSx250MGx5MLx120ML	2,71	8,13	
3898	3		NIDAZOL SUSx125MGx5MLx120ML	1,85	5,55	
33784	10		NEOMOX JBEx250MGx100ML	3,00	30,00	
3906	11		TOPIC BUCAL INFx15MGx15ML	3,37	37,03	
3905	3		TOPIC BUCAL ADUx15MGx15ML	3,32	9,95	
33782	5		NEOMUCOL PED JBEx15MGx5MLx120ML	3,03	15,17	
33783	2		NEOMUCOL-F JBEx30MGx5MLx120ML	3,83	7,67	
51639	1		BACTO-PRIM FORT SUSx400/80MGx120ML	3,48	3,48	
65325	1		BACTO-PRIM SUSx200/40MGx100ML	2,49	2,49	
56006	13		ASCAROL SUSx400MGx20ML	1,25	16,25	
55548	2		ANALGION FORTE TABx800MGx30	4,00	8,00	
17064	1		NEO-FLOX 500MG TABx30	16,00	16,00	
3886	2		BENZOATO-BENCILO SUSx120ML	1,93	3,87	
15080	1		PIPERAZINA JBEx60ML	1,24	1,24	
3889	1		EUCALIBREA JBEx120ML	1,92	1,92	
15074	1		BRONQUIL JBEx120ML	2,92	2,92	
67519	20		ASCARAMEB TABx400MG/1GRx2	2,92	58,33	
3889	20		ANALGION FORTE SUSx200MGx120ML	2,92	58,33	
19857	3		ANALGION SUSx120ML	2,50	7,50	
24819	5		SINALGIA-FORTE TABx30	5,00	25,00	
24819	4		SINALGIA-FORTE TABx30	3,75	15,00	
15623	4		DESINFLAMEX TABx15MGx30	16,00	64,00	
33781	6		NEOMUCOL GOTx7.5MG/MLx20ML	2,50	15,00	
16657	5		CEFUR SUSx250MGx70ML	14,50	72,50	
16656	1		CEFUR SUSx125MGx70ML	8,58	8,58	
67627	3		AMPLIPEN SUSx250MGx100ML	11,88	35,65	
2781	1		NEBULASMA EXP JBEx120ML	3,75	3,75	
5851	5		MUCOXIN RELAX JBEx30MG/5Mx120M	5,00	25,00	
36868	8		NEBULASMA-PLUS JBEx120ML	4,83	38,67	
72589	13		MUCOXIN-JR JBEx5/15MGx120ML	4,17	54,17	
2949	11		DESINFLAM RETARD CAPx100MGx12	6,60	72,60	
28336	2		MUCOXIN RELAX TABx30	9,50	19,00	
66879	1		ASCAROL TABx400MGx20	3,98	3,98	
1907	1		DESINFLAM TABx50MGx60	7,50	7,50	
78693	12		HEPASIL-Q CAPx30	10,00	120,00	
84096	10		CARDIOVAS-H TABx50/12.50MGx28	15,00	150,00	
83892	3		CARDIOVASC TABx50MGx28	12,50	37,50	
32558	2		CARDIOVASC-F TABx100/25MGx30	21,25	42,50	
23928	1		HCT-25 TABx30	3,75	3,75	
63049	3		NISTAT SUSx120ML	5,50	16,50	
74389	4		NISTAT ATOMx20MGx30ML	3,00	12,00	
74391	5		APYRAL TABx500MGx30	2,25	11,25	
57597	4		APYRAL GOTx100MGx30ML	1,85	7,40	
55098	2		APYRAL JBEx160MGx120ML	1,83	3,67	
12067	2		APYRAL TABx1GRx30	5,00	10,00	
			PASAN		20414,61	

		FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO INICIAL DE MERCADERIAS AL 01 DE ENERO DEL 2014				
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		20414,61	
48782	12		AMPLIPEN TABx375MGx14	14,00	168,00	
39653	6		AMPLIPEN TABx750MGx6	5,00	30,00	
13269	2		CEFUR TABx500MGx12	21,00	42,00	
79603	5		HAPECO-PLUS CAPx24	6,00	30,00	
39197	1		PARASIKIT TABx400MG/1 GRx6(3)	14,00	14,00	
51463	3		PARASIKIT SUSx400/500MG	3,75	11,25	
2960	5		TAZEP SUSx400MGx20ML	1,25	6,25	
4085	2		TAZEP TABx200MGx6	1,25	2,50	
83269	3		KACINA AMP-PRELLx1000MGx4ML	9,92	29,75	
79526	8		KACINA AMP-PRELLx500MGx2ML	5,75	46,00	
8810	3		DOLOCOX CAPx200MGx12	8,50	25,50	
1898	2		CIFLOXIN TABx500MGx10	5,83	11,67	
76417	3		CALCIVIT FORTE JBEx120ML	5,42	16,25	
1914	5		HEMOVIT JBEx240ML	2,17	10,83	
16047	3		CLINDACIN OVUx100MGx3	7,25	21,75	
41186	3		CLINDACIN OVUx100MGx7	16,92	50,75	
53582	5		CLINDACIN-K OVUx100/400MGx7	18,08	90,42	
27612	3		VAGIRAL OVULOSx12	3,00	9,00	
2704	3		BENEURIL TABx300MGx20	5,00	15,00	
63072	3		DIME OVU-VAGx90MGx6	9,00	27,00	
72354	1		DIME GELx1.8%x50GR	10,00	10,00	
1929	5		TRICOXIN NISTATINA OVUx10	2,17	10,83	
4424	3		TENIBEX OVUx10	2,50	7,50	
62521	10		ULCIUM-ACE CAPx2	3,33	33,33	
15526	3		ULCIDEX CAPx20MGx12	5,05	15,15	
56467	2		ULCIUM CAPx40MGx14	18,20	36,40	
61760	3		ULCIUM CAPx20MGx14	10,50	31,50	
4082	1		HEMOVIT-FOLIC CAPx20	5,83	5,83	
16658	3		BILIDREN ENZIMATICO TABx24	7,00	21,00	
1891	5		BILIDREN TABx250MGx30	7,50	37,50	
1916	2		KAMBINE CAPx150MGx6	19,00	38,00	
18352	1		ALBENDAZOL TABx400MGx30 ROCN	7,00	7,00	
52477	3		HEPALIVE-FORTE CAPx40	11,42	34,25	
50910	5		DIUK TAB-MASx4MGx10	10,50	52,50	
50909	2		DIUK TAB-MASx10MGx10	10,50	21,00	
1176	2		BERIFEN AMPx75MGx5	6,46	12,92	
1175	3		BERIFEN-SR DEPO CAPx100MGx20	13,16	39,48	
4110	3		BERIFEN LACTABSx50MGx20	3,98	11,93	
64133	3		BERIFEN-RETARD TABx75MGx30	17,00	51,00	
30820	2		BERIFEN PARCHEx5	9,13	18,27	
61743	1		ZAMUR COMx500MGx10	16,28	16,28	
4091	3		BACTIFLOX TABx500MGx10	10,73	32,18	
4092	1		BACTIFLOX TABx250MGx10	5,51	5,51	
14539	5		BACTIFLOX TABx750MGx10	15,30	76,50	
1184	6		UVAMIN-RETARD CAPx100MGx20	4,15	24,90	
1183	2		SIMEPAR CAPx70MGx40	10,83	21,67	
4076	2		GASEC CAPx20MGx14	13,05	26,10	
4093	3		GASEC COMx20MGx7	6,83	20,50	
13656	2		MESPORIN-IM AMPx1 GR	10,00	20,00	
31010	1		ENTEROGERMINA AMP-BEBx5MLx10	6,30	6,30	
9607	3		FALMONOX SOLx50MGx5MLx90ML	2,91	8,73	
2679	3		FALMONOX TABx500MGx3	3,60	10,80	
4190	2		PLAVIX TABx75MGx14	24,99	49,98	
65699	1		LASIX COMx40MGx20	1,77	1,77	
143	2		CORDARONE COMx200MGx30	16,25	32,50	
1389	1		ACTEBRAL COMx200MGx20	3,27	3,27	
783	2		PROFENID AMPx100MGx2MLx6	11,13	22,25	
610	2		ARALEN TABx250MGx200	10,00	20,00	
694	2		PLAQUINOL TABx200MGx20	16,17	32,33	
			PASAN		21999,47	

			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO INICIAL DE MERCADERIAS AL 01 DE ENERO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		21999,47	
805	1		WINADEINE TABx500MGx100	13,83	13,83	
63	2		TRENTAL GRAx400MGx20	12,46	24,92	
3091	2		ALLEGRA COMx120MGx10	11,03	22,05	
2291	3		FLAGYL NISTATINA OVUx500MGx10	5,05	15,15	
252	2		FLAGYL SUSx125MGx120ML	3,61	7,22	
734	2		FLAGYL SUSx250MGx120ML	5,38	10,77	
251	2		FLAGYL OVUx500MGx10	4,53	9,05	
4251	3		CALCORT COMx6MGx10	9,78	29,35	
2064	1		DIGESPAR TABx200MGx20	7,85	7,85	
738	2		HIPERLIPEN TABx100MGx20	17,50	35,00	
9195	3		ASAWIN-PED TABx100MGx100	1,65	4,95	
31041	2		LUTOGYNESTRIL-FORTE AMPx1ML	4,98	9,95	
798	1		SECNIDAL SUSx500MG	4,28	4,28	
394	1		WINTOMYLON TABx500MGx100	19,17	19,17	
2461	3		AMARYL COMx2MGx15	6,46	19,38	
39555	1		AMARYL-M COMx2/500MGx30	12,45	12,45	
58760	1		AMARYL-M COMx2/1000MGx16	7,57	7,57	
2462	1		AMARYL COMx4MGx15	11,40	11,40	
234	3		VALPAKINE GRAx500MGx40	17,00	51,00	
66811	2		QUEXEL TABx850MGx30	5,88	11,77	
167	1		FLUIDASA JBEx500MGx200ML	5,60	5,60	
844	3		FLUIDASA GOTx20MGx20ML	2,57	7,70	
33892	2		GRUNAMOX COMx500MGx20	4,30	8,60	
13545	1		CLARITROL SUSx250ML	12,60	12,60	
40923	2		TOBIL SUSx200MGx30ML	10,93	21,87	
9134	1		MICROSER GOTx12.5MGx20ML	5,33	5,33	
37836	1		MICROSER COMx24MGx20	12,76	12,76	
40922	1		MICROSER COMx16MGx20	11,97	11,97	
74	1		CINAGERON CAPx20MGx20	4,65	4,65	
8821	2		DOSTOL CAPx300MGx20	4,87	9,73	
4174	2		DOSTOL SOB-GRAN 225MGx10	6,98	13,97	
26199	2		BRONCHOPLUS JBEx60ML	2,11	4,22	
24016	1		BRONCHOPLUS GOTx20ML	1,73	1,73	
13607	2		HEPA-MERZ SOB-GRANx10	19,77	39,53	
51712	2		VERSATIS PARCHEx5%x700MGx5	29,54	59,08	
3051	3		LIBRAPAMIL TABx240MGx20	8,06	24,18	
840	3		FEMSTAT OVUx100MGx3	3,20	9,60	
83	4		TRAMAL AMPx100MGx5	3,63	14,50	
61718	2		VULAMOX-DUO TABx875/125MGx10	10,93	21,87	
67229	2		VULAMOX-DUO TABx500/125MGx15	8,93	17,85	
3360	2		BRAMEDIL-COM TABx10M/125MGx20	4,83	9,67	
845	2		FOSFOCINA CAPx500MGx12	9,32	18,63	
843	1		FLANAX TABx550MGx20	7,12	7,12	
2534	2		NAPROSYN TABx500MGx20	7,32	14,63	
847	2		FOSFOCINA SUSx250MGx60ML	5,67	11,33	
81	2		TOPSYM-POLYOL CREx15GR	2,76	5,52	
24017	3		COLLOPLUS SOL-TOPx20ML	1,20	3,60	
648	1		FEBRAX SUSx60ML	2,82	2,82	
2392	1		FIOTON COMx200/80MGx20	4,45	4,45	
3712	5		BENZOSIDE AMPx6-3-3x1	1,81	9,04	
75	3		MEGACILINA-FORTE AMPx5ML	2,38	7,13	
77	5		MEGACILINA AMPx1000.000x3ML	1,52	7,58	
65701	1		ADORLAN COMx25/25MGx30	7,36	7,36	
693	3		FEBRAX TABx300/275MGx20	3,80	11,40	
842	2		FLANAX TABx275MGx20	3,53	7,05	
274	1		CODIPRONT CAPx30/30MGx10	3,92	3,92	
276	1		CODIPRONT-EXP CAPx10	4,08	4,08	
563	3		CODIPRONT JBEx60ML	2,17	6,50	
275	1		CODIPRONT-EXP JBEx60ML	2,93	2,93	
			PASAN		22778,63	

		FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO INICIAL DE MERCADERIAS AL 01 DE ENERO DEL 2014				
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		22778,63	
86	2		TRAMAL AMPx50MGx5	2,47	4,93	
85	1		TRAMAL CAPx50MGx20	4,67	4,67	
31408	3		TRAMAL-LONG TABx150MGx10	7,12	21,35	
857	1		MESULID SOB-GRANx100MGx30	17,75	17,75	
4867	1		CLARITROL TABx500MGx10	10,43	10,43	
64	2		PARAFON-FORTE TABx300/250MGx20	2,73	5,47	
65701	4		ADORLAN COMx25/25MGx30	7,36	29,43	
79	1		MEGACILINA-ORAL COMx650MGx12	2,12	2,12	
3653	2		DOLRAD AMPx1 GRx5	2,18	4,35	
66849	2		JANUMET COMx50/850MGx28	17,37	34,73	
55345	3		JANUMET TABx50/1000MGx28	18,90	56,70	
55349	2		JANUMET TABx50/500MGx28	18,90	37,80	
32520	2		ANEMIDOX JBEx120ML	9,38	18,75	
32858	1		ANEMIDOX GOTx30ML	8,90	8,90	
15396	2		ANEMIDOX CAPSULAS	9,82	19,63	
4057	1		AEROFLAT TABx310/5MGx40	13,59	13,59	
2280	1		KIADON GOTx40MG/2MLx28ML	8,85	8,85	
1997	4		LACTEOL FORTE CAPx12	6,63	26,50	
61777	4		LACTEOL FORTE CAPx340MGx8	8,33	33,33	
47481	1		LACTEOL FORTE SOBx8	9,36	9,36	
4394	2		ZIAC COMx2.5MG.X30	8,65	17,30	
4395	2		ZIAC COMx5MG.X30	13,63	27,27	
8419	3		CONCOR TABx2.5MGx30	10,30	30,90	
10452	1		CONCOR TABx1.25MGx30	6,68	6,68	
8420	2		CONCOR TABx5MGx30	15,72	31,43	
66240	2		CETIMER JBEx2.5MGx60M	6,91	13,82	
66239	1		CETIMER COMx5MGx10	9,87	9,87	
7268	3		OVA-MIT TABx50MGx10	4,73	14,18	
52904	3		GLUCOFAGE-XR COMx750MGx30	19,68	59,03	
3297	2		GLUCOFAGE TABx500MGx60	14,51	29,02	
27540	2		GLUCOFAGE-XR TABx500MGx30	14,76	29,52	
33073	1		CILOSTAL TABx100MGx30	28,71	28,71	
33074	2		CILOSTAL TABx50MGx30	21,15	42,30	
71001	3		ISMIGEN COMx50MGx30	39,48	118,43	
90690	1		GLUCOVANCE TABx250/1.25MGx30	5,58	5,58	
9061	3		GLUCOVANCE TABx500/2.5MGx30	7,48	22,45	
12386	3		GLUCOVANCE TABx5/500MGx30	9,08	27,23	
4393	14		HEPABIONTA-F AMPx2ML+JERING	0,73	10,15	
293	3		HEPABIONTA GRAx50	2,25	6,75	
46	1		SISTALGINA AMPx2.25MGx2ML+JER	1,08	1,08	
727	5		NEUROBION 1000 AMPx3ML+JERIG	0,68	3,38	
669	4		NEUROBION GRAx200MGx20	2,02	8,07	
918	1		ARTREN AMPx75MGx3MLx1	1,05	1,05	
670	2		ARTREN CAPx100MGx10	3,78	7,57	
43	3		DOLOCITALGAN TABx350/175MGx20	6,08	18,25	
39757	3		DOMATRA-PLUS TABx37.5/325MGx10	3,90	11,70	
67857	4		NUTRIZYM PLUS GRAx40	11,71	46,83	
6943	5		ARCOXIA TABx120MGx14	31,77	158,83	
7955	2		ARCOXIA TABx60MGx14	20,01	40,02	
6942	2		ARCOXIA TABx90MGx14	23,50	47,00	
219	3		SINEMET TABx250MGx30	13,98	41,93	
189	3		MODURETIC TABx5/50MGx30	2,50	7,50	
4794	4		HYZAAR FORTE TABx100/25MGx30	34,25	137,00	
2560	5		HYZAAR TABx50/12.5MGx30	37,50	187,50	
3281	1		HYZAAR TABx100/12.5MGx30	34,25	34,25	
13766	3		VYTORIN TABx10MG/20MGx14	22,73	68,18	
13662	1		SINGULAIR SOBx4MGx30	54,45	54,45	
2682	1		SINGULAIR TABx10MGx30	54,45	54,45	
4526	2		SINGULAIR TABxMASTx4MGx30	54,45	108,90	
			PASAN		24715,78	

		FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO INICIAL DE MERCADERIAS AL 01 DE ENERO DEL 2014				
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		24715,78	
2268	2		COZAAR TABx50MGx14	12,15	24,30	
2503	1		EUTIROX TABx50MGx50	2,53	2,53	
18665	2		EUTIROX TABx125MCGx50	4,48	8,95	
35043	3		EUTIROX TABx25MCGx50	2,01	6,03	
18664	3		EUTIROX TABx75MCGx50	3,66	10,98	
35084	1		EUTIROX TABx150MCGx50	7,03	7,03	
66525	3		FENALEX TABx500MGx10	7,66	22,98	
50977	1		NODIK TABx500MGx6	7,70	7,70	
50975	2		NODIK SUSx20MGxML/30ML	3,31	6,62	
50976	1		NODIK SUSx20MGxML/60ML	5,72	5,72	
50948	3		FLAMYDOL-RET CAPx100MGx12	10,40	31,20	
66426	1		SUVIAR TABx4MGx30	32,50	32,50	
73556	2		INTRAFER SUSx150ML	10,27	20,53	
50951	1		INTRAFER CAPx30MGx30	10,87	10,87	
18121	1		TERFIN SOLx30ML	4,85	4,85	
3174	2		UMBRAL JBEx150MGx5MLx60ML	1,79	3,58	
3175	2		UMBRAL GOTx100MGx30ML	1,75	3,50	
3173	1		UMBRAL CAPx500MGx50	9,47	9,47	
4646	2		ALERCET CAP-LIQx10MGx10	3,57	7,13	
2567	2		ALERCET GOTx1%x15ML	5,00	10,00	
2514	1		ALERCET TABx10MGx10	2,83	2,83	
2565	2		ALERCET-D CAPx5/120MGx10	4,63	9,27	
79694	3		ALERCET-DF CAPx5/15MGx10	4,67	14,00	
2568	2		ALERCET SUSx1MGx1MLx60ML	3,83	7,67	
2566	1		ALERCET-D SUSx5/60MGx5MLx60ML	4,42	4,42	
9723	1		RHINODINA GOTx10MGx15ML	5,00	5,00	
9721	4		RHINODINA JBEx5MGx60ML	3,83	15,33	
13137	1		RHINODINA TABx10MGx10	2,83	2,83	
12966	2		RHINODINA-D JBEx5/60MGx60ML	4,42	8,83	
78319	2		RHINODINA-DF JBEx5/10MGx60ML	4,75	9,50	
78318	3		RHINODINA-DF TABx5/15MGx10	4,58	13,75	
13139	3		RHINODINA-D TABx5/120MGx10	4,58	13,75	
40621	2		LEVOCET GOTx20ML	6,10	12,20	
40620	1		LEVOCET CAP-BLANx5MGx10	4,08	4,08	
8967	1		ENERVIT GOTx10ML	3,17	3,17	
1329	3		DECAVIT-M CAPx30	3,00	9,00	
1331	2		SUPRAVITAL CAPx30	8,04	16,08	
1328	1		VITA-E CAPx400Ulx50	7,08	7,08	
34282	3		DIGESTA CAPx250MGx20	4,32	12,95	
13563	2		PERLAVIT CAPx1000Ulx30	10,67	21,33	
13562	2		PERLAVIT CAPx200Ulx30	2,25	4,50	
8426	2		ETRON-NISTATINA OVUx10	6,67	13,33	
24125	2		EPAX CAP-LIQx720MGx30	6,75	13,50	
8421	5		ETRON SUSx125MGx120ML	4,08	20,42	
8422	4		ETRON SUSx250MGx120ML	5,17	20,67	
8423	1		ETRON TABx250MGx50	6,25	6,25	
8424	1		ETRON TABx500MGx50	8,33	8,33	
24128	2		CLINDANA OVUx100MGx3	4,35	8,70	
13761	3		MUVETT CAPx200MGx21	6,42	19,25	
13762	1		MUVETT-RETARD TABx300MGx20	7,50	7,50	
13758	3		PROFLOX-HC GOTx10ML	6,67	20,00	
2639	5		PROFLOX-OTICO GOTx1%x10ML	7,08	35,42	
73016	6		DENSIBONE-D G-TABx1500MG/200Ulx30	8,25	49,50	
44657	3		DENSIBONE-D SUSx120ML	7,12	21,35	
52145	1		DENSIBONE-D PLUS TABx60	10,92	10,92	
27675	2		DENSIBONE-D SOYA TABx30	10,38	20,77	
22772	6		PRENAFER CAP-LIQx150MGx30	4,58	27,45	
4330	3		PRENAVIT CAPx30	5,50	16,50	
4507	2		HELIMOX TABx500MGx10	10,00	20,00	
			PASAN		25489,67	



			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO INICIAL DE MERCADERIAS AL 01 DE ENERO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		25489,67	
56475	3		LEVOCINA TABx500MGx10	7,75	23,25	
57602	2		ATOVAROL CAPx20MGx10	12,50	25,00	
32411	5		BRONAIR CAPx8MGx20	4,17	20,83	
8966	3		BIANOS TABx1GRx2	2,87	8,60	
4841	2		BIANOS SUSx500MGx18ML	2,33	4,67	
3449	3		BIANOS TABx500MGx4	3,50	10,50	
2086	6		FUGOS SUSx100MGx5MLx30ML	3,50	21,00	
2087	3		FUGOS TABx300MGx2	3,37	10,10	
35547	3		OVUGEL OVU-VAGx600MGx1	6,25	18,75	
9013	2		ISOFACE CAPx10MGx20	14,26	28,52	
9063	2		ISOFACE CAPx20MGx20	24,92	49,83	
1320	3		PROFLOX TABx500MGx10	10,00	30,00	
56478	3		CAPTURAN CAP-MASx10MGx10	4,50	13,50	
56476	2		CAPTURAN TAB-MASx5MGx10	3,33	6,67	
46279	1		BIENEX AMPx15MGx1.5MLx1	3,38	3,38	
31644	3		BIENEX CAP-LIQx15MGx10	4,81	14,43	
31645	4		BIENEX CAP-LIQx7.5MGx10	3,83	15,33	
56480	3		BIENEX-SL CAP-LIQx15MGx10	3,70	11,10	
4529	3		KOBIL-E CAPx80MGx30	12,38	37,15	
4530	1		KOBIL-EMS CAPx80MGx30	14,58	14,58	
22773	10		PROFLOX BOTTLEPACKx200MGx100ML	4,35	43,50	
8425	3		ETRON-IV BOTTLE-PACKx500MGx100	4,92	14,75	
77854	1		BONESE CAP-BLANDx150MGx3	28,50	28,50	
1333	6		OMEZZOL CAPx10MGx10	3,75	22,50	
1318	1		OMEZZOL CAPx20MGx10	5,75	5,75	
1334	3		OMEZZOL CAPx20MGx10	7,47	22,40	
6962	3		CRIOGEL CAPx20MGx10	5,75	17,25	
8550	3		CRIOGEL CAPx40MGx10	10,00	30,00	
56471	1		FLEXURE-DI SOBx8GRx15	18,15	18,15	
22339	5		FLEXURE SOBx15	19,23	96,13	
22338	4		FLEXURE CAPx500/400MGx30	13,28	53,10	
44182	4		OMEZZOL AMP-IVx40MGx1	5,42	21,67	
22725	7		HEMAX AMPx2000UIx2MLx1	5,00	35,00	
80923	9		FLUVISAN AMPx300MG/3MLx5	7,92	71,25	
81072	1		FLUVISAN SOBx100MGx30	9,92	9,92	
80921	4		FLUVISAN SOBx200MGx30	15,75	63,00	
31392	2		RASERTAN COMx100MGx30	21,03	42,07	
35012	2		RASERTAN-HCT TABx50MG/12.5MGx30	11,88	23,77	
39199	1		METFORMINA TABx850MGx30 SANW	6,13	6,13	
419	2		ISOPRINOSINE JBEx120ML	11,61	23,22	
795	3		ISOPRINOSINE TABx500MGx20	19,25	57,75	
37184	7		FLAVICORT COMx30MGx10	15,83	110,83	
80630	6		CORTIPAN AMP-PRELLx2ML	4,38	26,25	
78267	20		INTRAVIT AMPx2ML+ LICOCAINA JERING	4,08	81,67	
78266	6		MIKALEX AMPx15MGx1.5MLx1	3,33	20,00	
14648	2		SHAMP PMB MANZx800ML	7,23	14,45	
31164	4		SHAMP PMB MANZx250ML	3,66	14,63	
31165	1		SHAMP PMB MANZ-CAB-RIZADx250ML	3,66	3,66	
27479	3		SHAMP PMB MANZx100ML	1,83	5,50	
31162	2		SHAMP PMB GIRASOL-CAB-OSCx500C	5,16	10,32	
31161	5		SHAMP PMB GIRASOL-CAB-OSCx250M	3,66	18,29	
31067	3		SHAMP PMB GIRASOL-CAB-OSCx100ML	1,83	5,50	
28476	3		SHAMP PMB MIEL-AVENAx100CC	1,83	5,50	
27908	1		ACOND PMB MANZANILLAx250CC NEW	3,51	3,51	
17659	1		SHAMP ANGELINO MANZANILLAx500ML	4,63	4,63	
56378	3		SHAMP HAR CLAROS-NATx450ML	3,75	11,25	
56379	6		SHAMP HAR ANTICASPAx450ML	3,75	22,50	
9706	3		SHAMP HAR ANTICASPA 3EN1x450ML	3,92	11,75	
56443	5		SHAMP HAR NUTRICION-NATx450ML	3,75	18,75	
			PASAN		26951,63	

			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO INICIAL DE MERCADERIAS AL 01 DE ENERO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		26951,63	
56437	3		SHAMP HAR REP-PROFUNDx450ML	3,75	11,25	
56439	5		SHAMP HAR BRILLO-SEDUCTx450ML	3,75	18,75	
56441	4		SHAMP HAR DOB-ACC CONTR-CAIDxx450ML	3,75	15,00	
56442	2		SHAMP HAR NEGRO-NATx450ML	3,75	7,50	
56319	4		SHAMP HAR CUIDAD-NATUx450ML	3,75	15,00	
56453	3		SHAMP HAR NUTRICION-NATx225ML	2,08	6,25	
74837	2		SHAMP HEAD&SH FRESH-MANZx400ML	6,58	13,15	
53968	2		SHAMP HEAD&SH PROT-CAIDAx400ML	6,58	13,15	
9355	9		SHAMP HEAD&SH HUMECx400ML	6,58	59,18	
66714	2		SHAMP HEAD&SH RELAX-EUCx400ML	6,58	13,15	
79675	4		SHAMP HEAD&SH MEN 3EN1x400ML	6,58	26,30	
9354	2		SHAMP HEAD&SH SUAVEx400ML	6,58	13,15	
58524	4		SHAMP HEAD&SH PREV-CAID F-Mx400ML	6,58	26,30	
74839	6		SHAMP HEAD&SH FRESH-MENTHOLx400ML	6,58	39,45	
58524	2		SHAMP HEAD&SH PREV-CAID F-Mx400ML	6,58	13,15	
9353	1		SHAMP HEAD&SH LIMPIEx400ML	6,58	6,58	
75673	6		SHAMP HEAD&SH FRESH-MENTHOLx200ML	3,95	23,70	
79674	3		SHAMP HEAD&SH MEN 3EN1x200ML	3,95	11,85	
58525	1		SHAMP HEAD&SH PREV-CAID F-Mx200M	3,95	3,95	
58525	2		SHAMP HEAD&SH PREV-CAID F-Mx200ML	3,95	7,90	
74890	1		SHAMP HEAD&SH FRESH-MANZx200ML	3,95	3,95	
38947	2		SHAMP ELVIVE COLOR-VIVEx400ML	5,30	10,60	
81097	3		SHAMP ELVIVE CAID-RES ARG F-MEx400M	5,14	15,43	
54254	2		SHAMP ELVIVE RE-NUTRIx400ML	5,30	10,60	
81585	3		SHAMP ELVIVE KERA-LISOx400ML	5,14	15,43	
72123	1		SHAMP ELVIVE CAIDA-RES ARGIx400ML	5,30	5,30	
1852	1		TUSIGEN JBEx120ML	2,83	2,83	
50244	2		DEGRALER JBEx2.5MGx100ML	12,92	25,83	
50245	1		DEGRALER GOTx5MGx15ML	6,80	6,80	
1849	3		DEGRALER GOTx5MGx15ML	7,66	22,98	
2122	2		DOXIFEN OVULOS VAGINALESx10	8,88	17,75	
1835	2		DOXIFEN CREx100/150MGx50GR	6,88	13,75	
3945	1		DOXIFEN DUAL CREMA+OVULO	11,83	11,83	
63078	1		ENIFLEX-DUO COMx750/600MGx60	25,00	25,00	
24135	3		CARVEDIL COMx6.25MGx28	9,77	29,30	
12812	2		CARVEDIL COMx25MGx30	19,01	38,02	
20594	3		ACNOTIN COMx10MGx30	24,22	72,65	
20595	1		ACNOTIN COMx20MGx30	50,34	50,34	
54544	3		FLUCOMIX AQUOSO INHx50MCGx120D	16,82	50,45	
2123	3		ULCOZOL CAPx20MGx14	15,83	47,50	
750	1		GLIOTEN COMx10MGx30	7,85	7,85	
2740	1		GLIOTEN COMx5MGx30	6,24	6,24	
14	2		SOMAZINA GOTx100MGx30ML	26,20	52,40	
38937	2		SOMAZINA COMx500MGx10	35,75	71,50	
9753	1		TENSIFLEX TABx300/250MGx200	30,17	30,17	
50247	1		GLICENEX COMx500MGx30	6,37	6,37	
64811	1		METAGESIC COMx37.5/325MGx30	10,41	10,41	
18376	1		BAGOMICINA COMx100MGx12	11,53	11,53	
18375	1		BAGOMICINA COMx50MGx24	9,47	9,47	
38938	2		TROKEN COMx75MGx28	21,58	43,15	
200	2		PANTOMICINA-ES TABx600MGx24	16,53	33,05	
30119	2		DEGRALER COMx5MGx10	10,01	20,02	
3054	1		TRIFAMOX-IBL TABx500MGx16	19,86	19,86	
9183	1		TRIFAMOX DUO SUSx1GRx60ML	13,87	13,87	
2413	1		UROBACTICEL COMx12	9,81	9,81	
76083	1		FLOGOMAX COMx10MGx20	7,50	7,50	
68961	1		NUCLEO CMP FORTE CAPx30	18,03	18,03	
1995	1		TENVALIN SUSx100ML	3,18	3,18	
13131	1		TENVALIN-FORTE SUSx100ML	4,67	4,67	
			PASAN		28151,71	



			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO INICIAL DE MERCADERIAS AL 01 DE ENERO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		28151,71	
9196	1		BRONCOTOSIL CAP-LIQx8MGx15	5,76	5,76	
63930	5		NODOLEX AMPx15MGx1.5MLx1	2,43	12,17	
27494	3		NODOLEX TABx15MGx10	7,02	21,05	
27501	5		NOMADOL AMPx60MGx2MLx1	3,31	16,54	
27493	1		NOMADOL TABx20MGx10	5,20	5,20	
803	6		INVIGAN TABx500MGx10	13,03	78,20	
64005	2		URODIAL COMx200MGx30	14,33	28,65	
74667	2		URODIAL COMx200MGx10	4,34	8,68	
13908	2		DISLEP COMx25MGx20	24,48	48,95	
59923	4		NASTIZOL COMx14	3,05	12,20	
1844	2		NASTIZOL TABx15	3,58	7,17	
16561	3		NASTIZOL-COMP JBEx100ML	5,41	16,23	
16867	3		NASTIZOL GOTx15ML	3,66	10,98	
18380	1		HIDRASEC SOBx10MGx18	14,85	14,85	
76083	1		FLOGOMAX COMx10MGx20	7,50	7,50	
1548	3		TERMINEX-ADU AMPx1	1,50	4,50	
3415	1		NATRILIX-SR COMx1.5MGx30	16,17	16,17	
34218	3		CIRUELAX SOB-TEX10	3,96	11,88	
24349	1		CIRUELAX COMx60	12,94	12,94	
24350	2		CIRUELAX COMx100	22,84	45,68	
63365	4		CIRUELAX JALEA TUTTI-FRUTx150GR	4,86	19,43	
68535	1		LECHE BLEML LATA PLU-1 AEx800GR	25,69	25,69	
44749	6		LECHE BLEML LATA PLUS-1x400GR	10,67	64,00	
8394	2		LECHE BLEML LATA PLUS-2 AEx400GR	13,53	27,07	
46262	7		LECHE BLEML LATA PLUS-2x400GR	12,39	86,74	
63945	4		LECHE BLEML PLUS-1 ARROZx400GR	15,23	60,93	
85912	3		LECHE BLEML LATA PLUS-2 NTx800GR	22,49	67,48	
79601	1		SIMILAC MAMA EYE-Q PLUSx400GR	15,55	15,55	
69300	1		ISOMIL EYE-Q ETAP-1 POLVOx400GR	14,74	14,74	
722	3		PEDIASURE LIQUIDO VAINILLx8 OZ	1,92	5,75	
17348	3		CORDIAL-CEREBRAL-PLUS JBEx300M	6,75	20,25	
7256	2		PRESERV EROS SOBx144	24,30	48,60	
63133	1		PRESERV TQM T-XL DISPENSADORx24	50,00	50,00	
2952	3		SAL ANDREWS LIMON SOBx50	4,71	14,13	
77049	2		GUANTE EXAM Mx100 HERE	11,42	22,83	
62845	2		MASCARILLA DESCART C-TIRAx100	12,50	25,00	
744	1		GASA GRANx10x10x100	12,13	12,13	
742	1		GASA PAQ 7x7x100U	7,47	7,47	
32343	3		CALCIBON FOLIC TABx30	11,61	34,83	
4000	5		CALCIBON-D TABx1500MGx30	9,63	48,13	
31236	5		CALCIBON+D SOYA TABx30	10,71	53,54	
287	2		CALCIO CHEFAR-F JBEx240ML	2,86	5,72	
1336	2		FERRO-B COMPLEX FCOx240ML	3,33	6,65	
38186	8		ORANGE-C SOBx1GRx10	3,13	25,07	
8811	3		ENERVIT JALEAx120ML	3,83	11,50	
81861	3		ECU OMEGA 3-6-9 CAPx60	16,25	48,75	
81862	2		ACEITE ECU OMEGA 3-6-9 FCOx250ML	14,17	28,33	
81315	1		OVARINA CAPx40	10,00	10,00	
50243	1		NIKZON TAB-MASx90	22,50	22,50	
26173	3		TON-WAS AMP-BEBx10	14,11	42,33	
53494	1		ASEPXIA CAPx30	22,08	22,08	
71915	1		RECORDERIS COMx30	11,50	11,50	
924	4		CEBION GOT FRESAx100MGx30ML	2,40	9,60	
13265	2		CEBION TAB-EFE F-TROPx1GRx10	2,12	4,23	
295	2		REDOXON GOTx20%x20ML	1,78	3,55	
13319	15		REDOXON-DOB-ACC EFEx10	3,07	46,00	
55078	12		BEROCCA PERFOR TAB-EFER NJAx10	4,66	55,90	
686	2		SUPRADYN CAPx30	5,05	10,10	
665911	1		Z-FULL POLVO VAINx300GR	8,49	8,49	
			PASAN		29633,58	

			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO INICIAL DE MERCADERIAS AL 01 DE ENERO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		29633,58	
16912	2		BIRM JBEx2GRx120ML	19,17	38,33	
61876	1		QG5 TABx30	20,00	20,00	
82093	2		BIOSIL CAPx30	17,45	34,90	
82094	2		BIOSIL CAPx60	29,69	59,38	
82095	1		BIOSIL GOTx15ML	19,14	19,14	
82096	1		BIOSIL GOTx30ML	27,61	27,61	
66135	4		GOLDEN VIT JALEAx100GR	3,54	14,17	
2117	3		MULGATOL JALEAx100GR	4,99	14,98	
57716	1		GAMALATE GRAx100	25,00	25,00	
12	2		GAMALATE JBEx80ML	5,43	10,87	
64675	2		HIERROVIT-ULTRA JBEx220ML	3,75	7,50	
43148	1		HIERROVIT-COMPLEX TABx30	5,33	5,33	
19404	2		HIERROVIT-PLUS TABx20	2,50	5,00	
72384	1		MUMFER TAB-MASTx100MGx30	12,75	12,75	
10220	5		FERROGLOBIN JBEx200ML	10,88	54,42	
67557	1		GERIMAX INST-ENERGY TABx30	15,75	15,75	
9754	1		GERIMAX GINSENG TABx30	14,95	14,95	
18346	5		BIOFER JBEx150ML	8,50	42,50	
366564	2		BIOFER-FOL JBEx150ML	8,71	17,42	
17949	1		ROWEFER JBEx120ML	10,12	10,12	
17950	2		ROWEFER GOTx30ML+GOTERO	8,43	16,87	
1526	1		FERRUM-KLINGE CAPx20	4,75	4,75	
748	15		COMPLEJO-B JBEx120ML	1,67	25,00	
22774	14		EMULSION SCOTT NARJAx200ML	4,04	56,58	
22778	10		EMULSION SCOTT NARJAx400ML	7,48	74,75	
35123	3		NEUTROFER-FOL AMP-BEBx5MLx20	16,57	49,70	
19318	6		NEUTROFER-FOL GOTx30ML	7,92	47,50	
25173	2		NEUTROFER-FOL COMx150/5MGx30	8,25	16,50	
72430	2		NEUTROFER JBEx50MGx100ML	7,92	15,83	
31561	1		BIOCALCIUM SOB-EFERVx30	3,93	3,93	
64865	2		VITA-TORO CAPx40	10,00	20,00	
9443	4		VITACAP-G CAP-BLNDx30	9,58	38,30	
9248	2		IMMUVIT-PLUS Q10 CAPx30	13,20	26,40	
11738	1		CALOIDAL-PLUS SUSx200ML	3,82	3,82	
36150	2		GELCAVIT Q10 CAPx10MGx30	12,50	25,00	
55040	3		APETITOL JALEA NARANJAx100GR	2,70	8,10	
3883	10		APETITOL JBEx120ML	3,17	31,67	
49649	16		APETITOL-PLUS JBEx120ML	4,41	70,53	
70091	12		SUPRADYN-NINOS GOMITASx120MGx30	8,25	99,00	
54902	4		VITA-TORO JBEx500ML	12,50	50,00	
7181	2		PAIDOVIT GOTx30ML	2,27	4,53	
31122	3		ADECIL GOTx30MLx1	2,92	8,75	
2069	2		COMPLAN FRESAx450GR	12,37	24,73	
2053	3		COMPLAN VAINILLAx450GR	12,37	37,10	
63902	1		COMPLEVITA JBEx120ML	3,50	3,50	
63903	2		COMPLEVITA GOTx30ML	2,15	4,30	
214	3		REDOXON-FORTE EFEx2GRx10	3,78	11,35	
66334	3		RECUPEREX AMP-BEBx500MGx10	20,00	60,00	
46192	4		BIOSTRESS COM-EFE TUBOX3	10,63	42,50	
33114	10		REDOXITOS GOMIT-MASTx25	2,89	28,92	
52493	4		PHARMATON-KIDDI JBEx200ML	9,16	36,63	
83149	8		PHARMATON 50+ OMEGA CAPx30	15,77	126,13	
203	22		PHARMATON CAPx30	14,90	327,80	
26441	10		PHARMATON-KIDDI TAB-MASx30	8,00	80,00	
23655	2		CIRUELAX JBEx250MGx105ML	6,25	12,50	
13453	4		KIDCAL JBEx180ML	15,03	60,10	
42382	2		EMULSION NONI KIDS NARANJx500ML	12,50	25,00	
923	5		CEBION-CALCIO TAB-EFEx10	4,16	20,79	
29470	1		CEBION TAB-MAS MINIS SOBx10x45U	15,23	15,23	
			PASAN		31697,78	

			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO INICIAL DE MERCADERIAS AL 01 DE ENERO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		31697,78	
3597	2		CEBION TAB-MAS NARx500MGx12(12)	14,47	28,93	
43286	5		DESOD SS 24/7 ROLL C-NIGHTx50ML	1,94	9,71	
61742	3		DESOD SS 24/7 ROLL EXTREMEx50ML	1,94	5,83	
75890	3		DESOD SS 24/7 ROLL C-NIGHTx30ML	0,83	2,50	
4389	3		DESOD SS 24/7 BARR GEL C-NIGHTx85GR	4,59	13,78	
13411	3		DESOD SS 24/7 GEL FUSIONx85ML	4,59	13,78	
78951	2		DESOD SS ADN BARR ORIGINALx50ML	3,74	7,48	
78953	2		DESOD SS ADN AER ORIGINALx165ML	4,53	9,07	
52024	6		DESOD SS 24/7 BARR C-NIGHTx20GR	0,83	5,00	
65709	1		DESOD AXE ROLL EXCITE SECOx50ML	2,04	2,04	
42522	2		DESOD AXE ROLL DARK-TEMPx50ML	2,04	4,08	
80369	3		DESOD AXE ROLL SECO APOLLOx50ML	2,04	6,13	
65710	2		DESOD AXE BARR EXCITE SECOx50GR	3,46	6,92	
4523	2		DESOD AXE BARR DARK-TEMPx50GR	3,46	6,92	
73108	3		DESOD AXE BARR ANARCHYx50GR	3,46	10,38	
65708	8		DESOD AXE AER EXCITE BODYx113GR	4,00	32,00	
80371	9		DESOD AXE AER APOLLOx160ML	4,00	36,00	
78197	5		DESOD DOVE ROLL M-CARE CL-COMFx50ML	2,45	12,25	
78183	1		DESOD DOVE BARR M-CARE CL-COMFx50GR	3,88	3,88	
36540	11		DESOD REXONA ROLL V8x53GR	2,04	22,46	
36541	3		DESOD REXONA BARR V8x50GR	3,46	10,38	
82131	2		DESOD REXONA BARR MEN AQUASHx50GR	3,46	6,92	
66925	1		DESOD REXONA BARR MEN SUPERHX50GR	3,46	3,46	
43958	3		DESOD GILL BARR GEL COOL-Wx82GR	4,42	13,25	
43955	3		DESOD GILL BARR GEL POW-RUx82GR	4,42	13,25	
82125	3		DESOD REXONA AER V8x150ML	4,00	12,00	
82127	6		DESOD REXONA AER MEN XTRACOOlx150ML	4,00	24,00	
52124	6		DESOD REXONA AER MEN SUPERHX150ML	4,00	24,00	
52126	2		DESOD REXONA AER SPORT-FANx150ML	4,00	8,00	
82123	2		DESOD REXONA AER MEN QUANTUMx105ML	4,00	8,00	
80628	1		DESOD NIVEA ROLL MEN STRESS-PROx50ML	3,35	3,35	
80268	5		DESOD NIVEA ROLL MEN STRESS-PROx50ML	3,35	16,75	
3161	5		DESOD NIVEA ROLL DRY-IMP F-MENx50M	3,35	16,75	
74213	9		DESOD NIVEA ROLL COOL-KICK F-ME x50M	3,35	30,15	
75105	7		DESOD NIVEA ROLL F-MEN SENS-PROx50M	3,35	23,45	
79542	3		DESOD NIVEA BARR MEN STRESS-PROx43GR	4,38	13,15	
13751	10		DESOD NIVEA BARR DRY-IMP F-MENx40GR	4,38	43,83	
16227	4		DESOD NIVEA AER MENENERG Wx100ML	3,68	14,70	
55838	2		DESOD NIVEA AER SILVER F-Mx150ML	4,85	9,70	
43607	3		DESOD NIVEA AER F-MEN SPORTx150ML	4,85	14,55	
69954	3		DESOD NIVEA AER INVIS-POW MENx150ML	4,85	14,55	
43607	8		DESOD NIVEA AER F-MEN SPORTx150ML	4,85	38,80	
5509	1		LOCION AFTER-SHA NIVEA SEX100M	10,36	10,36	
65897	1		DESOD ATRAXION ROLL FRESH UNISx75GR	1,52	1,52	
1712	2		DESOD SUTTON ROLLONx75GR	1,21	2,42	
14134	1		DESOD SUTTON BARR ORIGINALx45GR	1,88	1,88	
59927	5		DESOD REXONA BARR CLINI MENx48GR	5,92	29,58	
16106	4		ACROGRIP-A JBE x120ML	2,02	8,07	
14102	1		CLANIL SUSx250MGx60ML	13,00	13,00	
4525	3		TRIMEZOL FORTE SUSx400MGx120ML	3,14	9,43	
29702	1		TRI-GASTRO (EMPAQUE PACK)	19,57	19,57	
1420	20		ACROSIN-B AMPx2ML+JERING	0,84	16,83	
1406	2		ACROBRONQUIOL JBE x4MGx120ML	1,33	2,67	
1405	3		ACRO-B1-6-12 AMPx2CC+JERING	0,88	2,65	
10180	1		ACRO-B1-6-12 FORTE TABx30	6,75	6,75	
1404	1		ACRO-B1-6-12 JBE x120ML	1,49	1,49	
18721	3		ACROTUSIN JBE x120ML	1,67	5,00	
35000	3		DROXILON SUSx250MGx100ML	7,72	23,15	
8751	4		CLANIL TABx500MGx10	8,51	34,03	
			PASAN		32488,27	

		FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO INICIAL DE MERCADERIAS AL 01 DE ENERO DEL 2014				
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		32488,27	
77088	2		LALEVO COMx500MGx7	10,21	20,42	
71808	3		LALEVO COMx750MGx5	12,50	37,50	
13919	1		ULCEDON CAPx20MGx14	6,16	6,16	
34998	2		DROXILON CAPx500MGx20	13,33	26,67	
78309	2		ACROFIBRATO TABx100MGx30	15,83	31,67	
1418	1		ACRONISTINA GOTx30ML	2,41	2,41	
13915	3		ACRONISTINA SUSx120ML	7,00	21,00	
22025	3		ROIDIL SUSx120ML	11,85	35,55	
81704	2		BROXOLAM AMPx10	3,62	7,23	
1431	4		BROXOLAM JBEx15MGx120ML	2,37	9,47	
2794	2		BROXOLAM JBEx30MGx60ML	2,13	4,25	
9488	3		BROXOLAM-COM JBE-INFx120ML	1,32	3,95	
1433	2		BROXOLAM TABx30MGx20	2,93	5,85	
14615	3		BROXOLAM-COM JBE-ADULTOx120ML	3,00	9,00	
4300	2		ROIDIL TABx800MGx10	20,30	40,60	
71809	2		FLIMOX COMx10MGx30	23,75	47,50	
71811	4		FLIMOX COMx4MGx30	10,75	43,00	
71810	1		FLIMOX COMx5MGx30	13,25	13,25	
41697	1		ABANIX SUSx100MG/5MLx30ML	3,73	3,73	
37159	2		ABANIX TABx500MGx6	8,70	17,40	
1448	1		NYSTASOLONA OVUx60	10,92	10,92	
1411	2		ACROMIZOL OVUx400MGx60	24,18	48,36	
1414	1		ACROMONA OVUx500MGx60	7,75	7,75	
61749	3		ACROVIR COMx500MGx10	23,00	69,00	
62176	1		ACROVASTIN COMx20MGx30	40,00	40,00	
9884	4		FLUCONACX CAPx150MGx2	10,80	43,20	
61748	6		ALTROM AMPx30MGx2MLx3	4,50	27,00	
55835	3		ALTROM COMx20MGx10	9,00	27,00	
55833	1		ALTROM COMx10MGx10	5,00	5,00	
34999	5		DROXILON SUSx125MGx100ML	5,77	28,85	
55365	1		AKIM AMPx500MGx2ML	5,02	5,02	
55546	16		AKIM AMPx100MGx2ML	2,16	34,56	
54388	9		GENTAMAX AMPx160MGx2MLx1	1,36	12,24	
59933	3		AKIM AMPx1GRx4MLx1	10,19	30,57	
54367	3		GENTAMAX AMPx280MGx2MLx1	1,29	3,87	
44379	25		CANVIR SUSx500MGx15ML	2,70	67,50	
44378	16		CANVIR TABx1GRx2	3,60	57,60	
44377	4		BENZATEL SUSx400MGx20ML	1,92	7,68	
54849	5		FLUSAM JBEx2MG/5MLx120ML	3,57	17,85	
44375	3		AXIL SUSx250MGx5MLx70ML	13,24	39,72	
44374	5		AXIL TABx500MGx12	18,21	91,05	
50171	42		CEFUROXIMA TABx500MGx10 VIDA	12,50	525,00	
50306	16		CEFUROXIMA SUSx250MGx5MLx70ML VIDA	10,00	160,00	
78107	1		AMOXGRAN TABx1GRx20	10,00	10,00	
55310	6		CLAVUROL DUO SUSx400/57MGx70ML	8,64	51,84	
3328	30		FLUCONAZOL CAPx150MGx1 MK	1,40	42,00	
81801	6		FLUCONAZOL CAPx150MGx2 ECUA	2,64	15,84	
36895	13		EPICA JBEx200MGx5MLx15ML	7,00	91,00	
36770	5		CIDRAX TABx500MGx10	8,50	42,50	
36593	3		PROX TABx550MGx20	8,40	25,20	
5351	4		DEVASTAL JBEx5MGx60ML	4,60	18,40	
36591	2		HELMINTAB SUSx400MGx20ML	2,40	4,80	
62088	9		ZUTURA CAPx20MGx16	12,66	113,94	
62089	3		ZUTURA CAPx40MGx16	19,16	57,48	
8813	6		POLVO FEMMEDICAL ANTx90GR	2,24	13,44	
1562	8		FEMIKOL POLVOx90GR	1,40	11,20	
1560	3		DEXTRITUSSIN FCOx120ML	1,40	4,20	
15089	10		FLUPULMIN ELIXIRx120ML	2,00	20,00	
26221	5		BEMIN-EXP JBEx100ML	4,10	20,50	
			PASAN		34776,94	

		FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO INICIAL DE MERCADERIAS AL 01 DE ENERO DEL 2014				
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		34776,94	
65522	4		ACICLOVIR TABx400MGx10 GENA	8,75	35,00	
3018	1		TINIDAZOL SUSx10ML KRO	1,00	1,00	
4388	15		HIDROCORTIF AMPx100MGx1	3,30	49,50	
4389	4		HIDROCORTIF AMPx500MGx1	4,70	18,80	
48856	7		NEUROGEN AMPx1.100	2,10	14,70	
3379	1		METOCLOX COMx10MGx100	2,80	2,80	
44558	2		ACETA-MIGRA TABx20	3,32	6,64	
1439	13		GENTAMAX AMPx20MGx2ML	0,42	5,46	
66556	2		OSTEOLIVE CAPx30	12,00	24,00	
63610	2		PROSTALEX CAPx40	12,60	25,20	
48474	1		CHANKALIVE CAPx30	12,80	12,80	
80729	3		ALKA-SELTZER BOOST TABx10	3,10	9,30	
78438	1		GENFARGRIP NOCHE SOBx24	13,44	13,44	
72891	2		SINGRIPAL SOBx30	14,84	29,68	
1658	12		VOLTAREN EMULGELx30GR	5,39	64,68	
1348	1		RUBEXAL-FS CREx30GR	3,85	3,85	
1975	2		BERIFEN GELx1% x20GR	3,60	7,20	
16429	2		RELMEX GELx30GR	6,85	13,70	
49952	1		APRONAX GELx5.5% x40GR	8,47	8,47	
16218	2		FELDENE GELx0.5% x40GR	5,28	10,56	
9732	1		DISFLAM GELx10MGx1% x30GR	6,22	6,22	
50138	2		TINTE MAGICO #15 AZUL MARINOx12	7,80	15,60	
15311	1		TINTE MAGICO #28 NEGROx12	8,40	8,40	
66061	2		TINTE MAGICO ROJOx12	8,40	16,80	
26454	9		NIMPAS TABx10	4,90	44,10	
38815	4		KALOPA GOTx20ML	9,72	38,88	
51814	6		PROPOLIS GOTx30ML	10,00	60,00	
937	2		AMPIBEX CAPx500MGx240	63,92	127,84	
63640	1		SINUTAB-PLUS TABx96	29,82	29,82	
63642	2		SINUTAB-PLUS NS TABx96	28,09	56,18	
53692	1		DECATILENO TABx0.25/0.03MGx100	15,00	15,00	
10513	2		UROBACTRIANEL-FORTE TABx100	50,00	100,00	
1454	1		UROMICINA CAPx250MGx100	24,00	24,00	
41987	1		FINALIN-INF TAB-MASTx30	3,00	3,00	
42463	1		FINALIN-GRIPE TABx48	12,00	12,00	
52498	1		FINALIN-FEM TABx200/325MGx50	13,50	13,50	
4790	2		FEMEN CAPx200MGx12	4,39	8,78	
62136	1		BUSCAPINA-FEM COMx400/20MGx30	13,20	13,20	
591	6		APRONAX TABx550MGx20	7,86	47,16	
273	2		APRONAX TABx275MGx20	4,29	8,58	
8304	1		DOLOXEN TABx100	7,29	7,29	
1196	3		ANAUTIN TABx50MGx100	4,35	13,05	
68500	1		PASEDOL TABx50MGx100	8,00	8,00	
14012	4		PASSIF CAPx24	4,00	16,00	
39586	3		FLUCMIC CAPx200MGx6	3,00	9,00	
49008	3		XUENOXX CAPx200MGx30	3,00	9,00	
33053	3		LACTOPROB-E CAPx20	3,00	9,00	
63893	3		ASTRON TABx20	3,00	9,00	
49513	2		HEPAMARAVIL TABx150MGx30	2,00	4,00	
13903	5		TERSOVIT TABx30	13,50	67,50	
55228	3		FLUOSTIC CAPx300MGx3	8,28	24,84	
52614	6		ERDAM TABx1 GRx5	24,00	144,00	
27232	1		VALCRON CAPx60	16,20	16,20	
77089	2		PREDSENE COMx20MGx20	6,00	12,00	
19910	3		PREDSENE COMx50MGx20	19,40	58,20	
54144	2		DISEL CAPx500MGx36	5,76	11,52	
63576	5		ZURIC COMx20MGx30 NORT	32,40	162,00	
32252	2		DORMINEX CAPx200MGx60	13,44	26,88	
28367	3		AVITAMIN CAPx60	6,00	18,00	
			PASAN		36408,26	

		FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO INICIAL DE MERCADERIAS AL 01 DE ENERO DEL 2014				
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		36408,26	
28256	2		ACIFOL-PLUS CAPx60	3,60	7,20	
30203	2		ELIZOLE TABx200MGx6	12,00	24,00	
42460	2		AZITRAL SUSx200MG/MLx15ML	6,00	12,00	
50152	3		AZITRAL SUSx200MG/MLx30ML	8,00	24,00	
54358	10		FUDERMEX CAPx30MGx30	16,00	160,00	
2370	3		VOLTAREN SOL-OFTx5ML	8,91	26,73	
27356	1		ZADITEN GOTx0.25%x5ML	5,53	5,53	
1299	2		LERIN COLIRIOx24ML	2,03	4,06	
3677	1		PATANOL GOTx0.1%x5ML	15,09	15,09	
53873	3		LUVIS GOTx15ML	5,75	17,25	
74470	2		REAGIN COMx500MGx10	22,60	45,20	
54580	2		REAGIN COMx250MGx20	22,77	45,54	
41266	1		NEUROPLUS COMx10MGx20	23,34	23,34	
66639	1		LATRIN TABx50MGx30	6,94	6,94	
41472	2		GENTABRAND GOTx3%x10ML	2,20	4,40	
4733	3		VISINA SOL-OFT 0.05%X15ml	1,82	5,46	
4764	7		VISINA-EXTRA SOL-OFTx15ML	2,26	15,82	
66575	3		GENTAMICINA GOTx0.3%x10ML MK	1,41	4,23	
735	4		TOBRADEX SOL-OFTx0.30%x5ML	13,15	52,60	
73729	3		TOBRAL GOT-OFTx3MGx5ML	7,01	21,03	
325	4		TEARS-NATURAL-II SOL-OFTx15ML	5,80	23,20	
4374	1		GENTEAL GOTx0.03%x10ML	7,37	7,37	
13928	1		SYSTANE FCOx15ML	6,73	6,73	
78316	2		SYSTANE ULTRA FCOx10ML	8,65	17,30	
147	1		DECADRON SOL-OFTx5MLx1	1,82	1,82	
2306	2		NAPHACEL OFTENGO GOTx15ML	7,07	14,14	
1563	5		FLOGISTAN-CATAPLAS FCOx70GR	0,85	4,25	
1252	2		PANALGESIC GELx180GR	1,93	3,86	
1251	2		PANALGESIC GELx60GR	0,74	1,48	
24268	2		MENTOL CHINO FORTE POMOX60GR	2,09	4,18	
39560	7		VAPORAL POMOX75GR	1,36	9,52	
54790	12		MENTOLA UNGx60GRx1	0,69	8,28	
8430	2		SIKURA POMOX60GR	2,10	4,20	
24402	3		COLD-CREAM POMOX70GR	1,32	3,96	
27357	1		COLD-CREAM LATx6	2,35	2,35	
51473	1		NASOLIMP SPRAY-NASALx9%x30ML	4,44	4,44	
32252	3		DORMINEX CAPx200MGx60	11,20	33,60	
27213	5		NIMEPAST COMx100MGx30	12,00	60,00	
26455	1		PROPOVIT TABx10	4,69	4,69	
49752	1		ESPAVEN BABY GOTx15ML	1,71	1,71	
25094	1		ESPAVEN CAP-BLANx30	9,00	9,00	
24346	2		BERSEN SUSx2MGx60ML	7,00	14,00	
56542	4		ACICLOVIR TABx800MGx10 GENF	3,84	15,36	
3740	3		ACICLOVIR TABx200MGx25 GENF	4,92	14,76	
11682	1		PROPANOLOL TABx40MGx20 GENF	0,55	0,55	
39881	3		TERBINAFINA TABx250MGx14 GENF	8,03	24,09	
3829	3		TINIDAZOL TABx500MGx8 GENF	0,63	1,89	
56485	5		TRAMADOL CAPx50MGx10 GENF	1,01	5,05	
3797	10		KETOCONAZOL TABx200MGx10 GENF	1,75	17,50	
506	2		KETOTIFENO TABx1MGx30 GENF	2,42	4,84	
3805	1		MEBENDAZOL SUSx100MGx10FCOS GENF	5,95	5,95	
3804	2		MEBENDAZOL TABx100MGx60 GENF	1,67	3,34	
3768	2		DICLOFENACO-R TABx100MGx20 GENF	1,56	3,12	
3812	2		NIFEDIPINO COMx10MGx30 GENF	1,68	3,36	
3813	1		NIFEDIPINO RETARD CAPx30MGx10 GENF	2,74	2,74	
16100	2		GINKO-BILOBA GOTx40MGx30ML GENF	2,10	4,20	
3786	1		GINKO-BILOBA TABx40MGx20 GENF	1,22	1,22	
63949	1		SIDELG CAPx120MGx30	20,98	20,98	
4646	2		KETOROLACO AMPx30MGx5 GENF	1,84	3,68	
			PASAN		37301,39	




			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO INICIAL DE MERCADERIAS AL 01 DE ENERO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		37301,39	
3743	1		ALBENDAZOL SUSx100MGx20ML GENF	0,81	0,81	
78441	2		ZINPROX TABx500MG/2.5MGx30	6,31	12,62	
784421	1		ZINPROX TABx500MG/5MGx30	7,87	7,87	
16873	1		PENTOXIFILINA TABx400MGx30 GENF	7,11	7,11	
3759	2		CAPTOPRIL TABx25MGx30 GENF	2,10	4,20	
3760	1		CAPTOPRIL TABx50MGx30 GENF	3,57	3,57	
54095	8		CLOPIDOGREL TABx75MGx14 GENF	6,24	49,92	
3769	1		DICLOXACILINA CAPx500MGx50 GENF	6,60	6,60	
3748	1		AMOXICILINA SUSx500MGx100ML GENF	3,78	3,78	
3750	1		AMPICILINA CAPx500MGx100 GENF	8,32	8,32	
3775	1		ERITROMICINA CAPx500MGx50 GENF	9,79	9,79	
4069	2		MINOCICLINA CAPx100MGx10	4,81	9,62	
26447	1		CEFADROXILO CAPx500MGx10 GENF	2,81	2,81	
26449	2		SERTRALINA TABx100MGx10	6,15	12,30	
3836	1		VERAPAMILLO TABx120MGx30 GENF	1,89	1,89	
9836	3		CLARITROMICINA TABx500MGx10 GENF	5,50	16,50	
56492	10		MELOXICAM TABx15MGx10 GENF	2,25	22,50	
41479	2		MONTELUKAST TABx10MGx10 GENF	4,90	9,80	
41478	5		MONTELUKAST TABx5MGx10 GENF	2,78	13,90	
3761	1		CARBAMAZEPINA TABx400MGx30 GENF	3,05	3,05	
9164	2		CLINDAMICINA CRE-VAGx40GR+6APL GENF	6,43	12,86	
6930	11		AMLODIPINO TABx10MGx10 GENF	1,60	17,60	
3754	12		AMLODIPINO TABx5MGx10 GENF	1,55	18,60	
3774	4		ENALAPRIL TABx20MGx20 GENF	1,00	4,00	
3773	2		ENALAPRIL TABx5MGx50 GENF	2,10	4,20	
15673	3		CETIRIZINA TABx10MGx10 GENF	0,77	2,31	
54098	1		AMIKACINA AMPx500MGx2MLx10 GENF	10,93	10,93	
41475	2		VALSARTAN TABx160MGx14 GENF	5,09	10,18	
34575	6		SIMVASTATINA TABx20MGx10 GENF	2,52	15,12	
62508	3		DESLOTADINA TABx5MGx10 GENF	2,89	8,67	
5733	5		LORATADINA TABx10MGx10 GENF	0,89	4,45	
15620	15		LOSARTAN TABx50MGx30 GENF	3,08	46,20	
3824	1		SALBUTAMOL JBEx2MGx170ML GENF	1,17	1,17	
4640	6		CEFALEXINA CAPx500MGx10 GENF	1,98	11,88	
3822	2		RANITIDINA AMPx50MGx2MLx5 GENF	1,85	3,70	
4115	2		RANITIDINA COMx150MGx20	3,25	6,50	
530	4		RANITIDINA COMx300MGx10 MK	1,24	4,96	
29422	3		SILDENAFIL TABx50MGx2 GENF	3,44	10,32	
39879	3		BETAMETASONA AMPx4MGx1MLx1 GENF	0,61	1,83	
39880	5		DEXAMETASONA AMPx8MGx2ML GENF	0,42	2,10	
56482	3		DEXAMETASONA AMPx4MGx1MLx10 GENF	2,57	7,71	
3814	6		NORFLOXACINA TABx400MGx14 GENF	1,73	10,38	
3407	2		ACETAMINOFEN TABx500MGx100 GENF	1,80	3,60	
4836	1		TETRACICLINA CAPx500MGx100 GENF	5,46	5,46	
4119	6		COMPLEJO-B TABx250 GENF	6,86	41,16	
5733	11		LORATADINA TABx10MGx10 GENF	0,89	9,79	
4122	5		ACICLOVIR SUSx100MGx90ML GENF	2,17	10,85	
15159	3		CEFADROXIL SUSx250MG/5MLx80ML GENF	3,05	9,15	
12354	2		METOCLOPRAMIDA GOTx4MGx30ML GENF	1,15	2,30	
16094	3		AMPICILINA SUSx250MGx60ML	1,21	3,63	
3744	2		AMBROXOL JBEx15MGx120ML GENF	0,94	1,88	
3745	3		AMBROXOL JBEx30MGx120ML GENF	1,50	4,50	
3808	1		METRONIDAZOL SUSx125MGx120ML GENF	1,09	1,09	
3809	2		METRONIDAZOL SUSx250MGx120ML GENF	1,56	3,12	
14259	3		METRONIDAZOL SUSx250MGx120ML GENF	1,82	5,46	
3748	1		AMOXICILINA SUSx500MGx100ML GENF	3,78	3,78	
34573	5		SECNIDAZOL SUSx500MGx5ML GENF	0,93	4,65	
54972	4		GELCAVIT STUDENTS CAPx30	4,37	17,48	
73183	1		RECOM-B CAPx30	2,62	2,62	
			PASAN		37854,54	

			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO INICIAL DE MERCADERIAS AL 01 DE ENERO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		37854,54	
36142	2		GELCAVIT NATAL CAP-LIQx30	6,56	13,12	
2833	5		FLUCOZOL CAPx150MGx1	4,24	21,20	
30603	1		VASOCAL COMx10MGx30	16,97	16,97	
72224	1		BIPETOL CAPx20MGx14	10,61	10,61	
72223	1		BIPETOL CAPx40MGx14	15,91	15,91	
37644	2		BETA-DIPIN CAPx50/20MGx30	22,18	44,36	
1441	1		GLICEM TABx5MGx100	5,07	5,07	
16559	2		BI-GLICEM TABx2.5MGx30	6,81	13,62	
8498	1		COMPENSIAL CAPx300MGx50	13,07	13,07	
4502	1		FOSAMAX TABx70MGx4	39,33	39,33	
18259	3		CLEMBROXIL JBEx120ML	2,95	8,85	
72479	2		CLEMBROXIL-COMP GOTx5/7.5MGx20ML	6,63	13,26	
4770	3		CO-APROVEL COMx300/12.5MGx14	14,55	43,65	
41584	1		CO-APROVEL TABx300/25MGx14	14,55	14,55	
36472	5		BIOFLORA CAPx200MGx6	5,30	26,50	
36473	1		BIOFLORA SOBx200MGx6	6,35	6,35	
53388	1		COUPLETT CRE-VAGx30GR+6APLIC	12,75	12,75	
25006	2		ROWATINEX CAPx50	13,51	27,02	
27393	1		ROWACHOL CAPx50	13,11	13,11	
59	2		NOOTROPIL SOL-BEBx20%x125ML	14,35	28,70	
2546	1		NOOTROPIL COMx1200MGx20	14,38	14,38	
1473	1		NORMOLAX GOTx15ML	0,91	0,91	
636	4		VITACYL GOTx200MGx15ML	0,89	3,56	
3807	1		METRONIDAZOL TABx500MGx100 GENF	3,35	3,35	
32537	1		NORMOLAX TABx10	1,91	1,91	
1307	2		ATARAX COMx10MGx25	3,15	6,30	
1308	1		ATARAX COMx25MGx25	3,99	3,99	
3127	2		MINOCIN TABx100MGx12	6,59	13,18	
79925	2		TALERDIN GOTx10MGx10ML	4,46	8,92	
15247	1		TALERDIN JBEx60ML	5,26	5,26	
21380	2		TALERDIN-D JBEx60ML	4,78	9,56	
19423	2		TALERDIN-D CAPx10	4,26	8,52	
15190	1		DISFLAM TAB-DISPERSx50MGx48	20,00	20,00	
22024	2		DISFLAM JBEx120ML	3,04	6,08	
62014	2		CONRELAX TABx4MGx10	3,80	7,60	
4739	5		VALERPAN AMPx2/5MGx2ML	3,76	18,80	
61712	3		NEURAL-3 AMPx10.000UIx3MLx1	2,62	7,86	
5722	2		NEURAL-3 AMPx2	1,72	3,44	
81718	1		NEURAL-3 AMPx2	2,16	2,16	
52478	2		VENTILAR TAB-MASTx4MGx10	9,74	19,48	
52479	1		VENTILAR TAB-MASTx5MGx10	9,48	9,48	
37755	15		CLORANFENICOL TABx500MGx100	16,00	240,00	
494	1		ANSAID TABx100MGx30	23,24	23,24	
3080	1		PONSTAN TABx500MGx100	16,23	16,23	
71911	2		DALACIN-V OVUx100MGx3+APLIC	7,97	15,94	
416	2		DALACIN-C CAPx300MGx48	27,09	54,18	
4032	2		ALDACTONE TABx25MGx30	9,92	19,84	
250	1		FELDENE-IM AMPx40MGx2	8,42	8,42	
29	2		DEPO-MEDROL AMPx40MGx1ML	5,95	11,90	
78150	1		DEPO-MEDROL AMPx40MGx1ML	8,33	8,33	
261	1		NORVASC TABx10MGx30	34,92	34,92	
213	2		NORVASC TABx5MGx30	18,31	36,62	
39457	1		MEDROL TABx16MGx14	22,51	22,51	
26946	2		MEDROL TABx4MGx60	32,08	64,16	
163	1		FELDENE CAPx20MGx60	49,70	49,70	
566	1		FELDENE-D COMx20MGx30	29,42	29,42	
14859	1		ZITROMAX CAPx250MGx6	5,34	5,34	
601	2		DIFLUCAN CAPx150MGx2	15,82	31,64	
1070	1		PROVERA TABx10MGx10	2,98	2,98	
			PASAN		39092,65	




			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO INICIAL DE MERCADERIAS AL 01 DE ENERO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		39092,65	
34	3		PROVERA TABx5MGx30	4,04	12,12	
3250	1		CELEBREX TABx200MGx10	10,53	10,53	
2811	1		NEURONTIN TABx300MGx30	28,64	28,64	
665	2		MOTRIN GRx600MGx30	12,91	25,82	
9856	1		UNASYN TABx750MGx10	26,93	26,93	
71990	1		CARDURA-XL TABx4MGx30	24,90	24,90	
3215	1		DETRUSITOL TABx2MGx28	17,64	17,64	
72672	2		DEBRIDAT SUSx4.8MGx250ML	5,63	11,26	
360	1		LOPID CAPx300MGx30	9,47	9,47	
361	3		LOPID TABx600MGx20	14,42	43,26	
726	1		LOPID TABx900MGx20	17,88	17,88	
17248	1		LIPITOR TABx40MGx30	62,27	62,27	
48117	1		LIPITOR TABx80MGx10	21,48	21,48	
28286	1		LYRICA CAPx150MGx28	29,38	29,38	
28288	1		LYRICA CAPx75MGx28	23,38	23,38	
4360	2		AMEFIN TABx300MGx1	3,11	6,22	
816	1		ZITROMAX SUSx200MGx5MLx15ML	10,72	10,72	
2012	1		CARDURA TABx4MGx30	36,26	36,26	
66552	1		NORVASTOR TABx5/20MGx30	30,98	30,98	
66553	1		NORVASTOR TABx5/40MGx30	32,69	32,69	
822	1		FASIGYN TABx1GRx48	45,36	45,36	
31	1		LINCOCIN AMPx600MGx2MLx25	42,39	42,39	
4645	1		DOSTINEX TABx0.5MGx8	34,46	34,46	
32857	1		OLMETEC HCT TABx40Mx12.5MGx30	31,92	31,92	
31138	1		OLMETEC TABx40MGx30	32,58	32,58	
75464	1		OLMETEC-ANLO TABx40/5MGx30	38,92	38,92	
75460	1		OLMETEC-ANLO TABx20/5MGx30	36,25	36,25	
838	1		DEBRIDAT COMx200MGx20	7,40	7,40	
4027	3		AMEFIN SUSx50MGx5MLx30ML	5,43	16,29	
14604	1		AZITROBAC SUSx800MGx20ML	5,20	5,20	
13511	1		AZITROBAC TABx500MGx5	12,85	12,85	
79679	2		VAXIDUO OVULOSx7	12,18	24,36	
46216	2		FLORGYNAL CAP-VAGx14	9,87	19,74	
55460	1		FLEXOMOTIL CAPx2MGx30	9,26	9,26	
55466	1		CERBROCIL CAPx800/10MGx30	10,20	10,20	
78492	2		VIMOVO TABx500MG/20MGx10	9,96	19,92	
3875	1		WELLMAN CAPx30	9,32	9,32	
13689	2		WELLWOMAN CAPx30	11,30	22,60	
3873	1		OSTEOCARE COMx30	6,72	6,72	
72425	3		FLEBODIA COMx600MGx30	20,35	61,05	
57630	1		DALAY CAPx30	9,60	9,60	
6608	2		PERFECTIL CAPx30	9,32	18,64	
22029	2		POLYGYNAX CAP-VAGx6	5,41	10,82	
71818	1		COLPOESTRIOL OVUx0.5MGx10	5,62	5,62	
22754	2		MINOT TABx100MGx10	5,88	11,76	
74208	1		ITALACTUS FORTE CAPx30	22,93	22,93	
21659	2		DIGERIL TAB-MAS 800/40x30	7,63	15,26	
12332	1		HEPAGOL TABx140MGx20	5,46	5,46	
52613	1		FLURITOX CAPx20	8,28	8,28	
66963	1		FLURITOX JBEx60ML	4,39	4,39	
40558	1		3-MICINA TABx500MGx3	6,56	6,56	
1399	2		SPASMOMEN GRx40MGx30	12,01	24,02	
1400	2		DIGESTOPAN CAPx30	7,25	14,50	
15943	5		CLOPAN GOTx30ML	2,24	11,20	
12632	1		CLOPAN TABx10MGx20	4,01	4,01	
1342	2		TOPIDENT FCOx10ML	3,19	6,38	
1347	2		TOPIDENT INFANTIL FCOx10ML	2,79	5,58	
55842	2		FISIOL-UB SPRAYx0.9%x40ML	3,05	6,10	
3420	3		FISIOL-UB FCO 0.9%x60ML	1,47	4,41	
			PASAN		40256,79	

		FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO INICIAL DE MERCADERIAS AL 01 DE ENERO DEL 2014				
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		40256,79	
3421	1		FISIOL-UB FCO 0.9% $\times$ 140ML	2,30	2,30	
7379	1		FORTIC-HEM TAB $\times$ 30	7,66	7,66	
4379	1		FORTIC-HEM TAB $\times$ 30	7,66	7,66	
3395	2		SINDOLAN-S TAB $\times$ 550MG $\times$ 20	3,79	7,58	
17143	2		URFAMYCIN CAP $\times$ 500MG $\times$ 30	10,68	21,36	
1341	2		NEO-NALIDIN SUS $\times$ 60ML	2,81	5,62	
3064	2		NIFURYL SUS $\times$ 25MG $\times$ 5ML	3,09	6,18	
43343	1		NIFURYL-R CAP $\times$ 100MG $\times$ 30	6,45	6,45	
195	3		OTOZAMBON GOT-OTICAS $\times$ 8ML	3,01	9,03	
4232	1		ODONTOGESIC TAB $\times$ 550MG $\times$ 20	6,44	6,44	
4231	1		ODONTOCILINA CAP $\times$ 500MG $\times$ 20	4,69	4,69	
672	1		FLUIMUCIL AMP $\times$ 300MG $\times$ 5	7,19	7,19	
410	3		FLUIMUCIL-ORAL SOB $\times$ 100MG $\times$ 30	9,56	28,68	
2262	1		FLUIMUCIL-ORAL SOB $\times$ 200MG $\times$ 30	7,68	7,68	
2267	3		FLUIMUCIL TAB-EFE $\times$ 600MG $\times$ 20	16,26	48,78	
54083	1		ALEVIAN DUO CAP $\times$ 100/300MG $\times$ 48	41,01	41,01	
1637	2		NITRODERM-TTS PARCH $\times$ 5MG $\times$ 10	14,62	29,24	
46289	2		HIGROTON COM $\times$ 50MG $\times$ 28	4,03	8,06	
1669	3		PROCTO-GLYVENOL CRE $\times$ 30GR	2,42	7,26	
1660	2		VOLTAREN-R GR $\times$ 100MG $\times$ 10	11,65	23,30	
1657	1		VOLTAREN AMP $\times$ 75MG $\times$ 3ML $\times$ 10	12,18	12,18	
49516	2		VOLTAREN GR $\times$ 50MG $\times$ 50	7,53	15,06	
4797	1		TEGRETOL GR $\times$ 200MG $\times$ 20	3,25	3,25	
51124	2		CATAFLAM GR $\times$ 50MG $\times$ 60	13,42	26,84	
4531	1		CATAFLAM-DD TAB $\times$ 50MG $\times$ 12	4,32	4,32	
810	2		CATAFLAM GR $\times$ 25MG $\times$ 20	3,12	6,24	
18315	1		HEDILAR JBE $\times$ 35MG $\times$ 100ML	4,66	4,66	
12641	2		FAMIDAL CRE VAGINAL $\times$ 60GR	5,98	11,96	
49481	1		CLIMASOY CAP $\times$ 50MG $\times$ 45	5,00	5,00	
13800	2		ELITOS-ET JBE $\times$ 120ML	3,40	6,80	
13904	3		PROTON CAP $\times$ 20MG $\times$ 14	5,50	16,50	
14534	2		AFLAZACORT TAB $\times$ 30MG $\times$ 10	6,50	13,00	
18322	1		INMUNOKAST TAB-MAST $\times$ 10MG $\times$ 30	22,38	22,38	
18321	1		INMUNOKAST TAB-MAST $\times$ 5	4,15	4,15	
18320	3		INMUNOKAST TAB-MAST $\times$ 4MG $\times$ 10	3,48	10,44	
36695	2		MEBEROL-XR CAP $\times$ 200MG $\times$ 30	9,09	18,18	
32059	4		MINIDOL-PLUS COM $\times$ 37.5/325MG $\times$ 20	3,94	15,76	
12748	1		SPIRON GOT $\times$ 30ML	12,73	12,73	
15331	2		DOSIN GOT $\times$ 20ML	3,10	6,20	
11925	1		FAMIDAL OVULOS $\times$ 10	7,00	7,00	
3130	1		CAPRIMIDA-D COM $\times$ 30	7,05	7,05	
67007	2		PROTON CAP $\times$ 40MG $\times$ 14	12,00	24,00	
8807	2		COLUFASE SUS $\times$ 100MG $\times$ 30ML	2,90	5,80	
7184	1		COLUFASE FCO $\times$ 100MG $\times$ 60ML	5,82	5,82	
14173	2		COLUFASE TAB $\times$ 200MG $\times$ 6	5,67	11,34	
7185	1		COLUFASE TAB $\times$ 500MG $\times$ 6	6,80	6,80	
998	1		ORSANAC COM $\times$ 400MG $\times$ 14	6,70	6,70	
18244	2		CHELTIN GOT $\times$ 30ML	5,60	11,20	
14507	2		CHELTIN FOLIC TAB $\times$ 150MG/600 $\times$ 30	5,45	10,90	
52506	5		BROCALCIO TAB-MAS $\times$ 500MG $\times$ 24	4,66	23,30	
52536	5		BROCALCIO-D COM-MAS $\times$ 500MG $\times$ 24	5,58	27,90	
37859	1		CEUMID TAB $\times$ 1000MG $\times$ 30	53,78	53,78	
49473	2		CEUMID TAB $\times$ 500MG $\times$ 30	29,88	59,76	
3912	6		LIONDOX-PLUS TAB-VAG $\times$ 10	9,87	59,22	
8415	2		CONVERTAL-D TAB $\times$ 12.5MG $\times$ 20	10,62	21,24	
6950	3		CONVERTAL TAB $\times$ 50MG $\times$ 15	7,84	23,52	
22027	2		CONVERTAL-D COM $\times$ 100/25MG $\times$ 10	7,34	14,68	
22028	1		CONVERTAL COM $\times$ 100MG $\times$ 15	11,19	11,19	
65692	2		POVIRAL COM $\times$ 400MG $\times$ 10	9,38	18,76	
			PASAN		41168,57	

			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO INICIAL DE MERCADERIAS AL 01 DE ENERO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		41168,57	
69758	1		ENDIAL DIGEST CAPx20	11,82	11,82	
994	2		TAURAL COMx150MGx20	5,69	11,38	
9172	1		MEDOCOR COMx20MGx20	7,42	7,42	
1815	2		CIRIAX COMx500MGx10	14,01	28,02	
12322	1		DIAFORMINA TABx500MGx20	4,67	4,67	
8727	1		ALENDRAL COMx70MGx4	12,89	12,89	
64481	2		HEMOR POMADAx5/1GRx20GR	8,73	17,46	
43258	1		CERVIXEPT GELx1.8%x50GR	18,36	18,36	
75454	2		LANZOPRAL CAPx30MGx28	39,23	78,46	
13099	2		LANZOPRAL CAPx15MGx14	10,41	20,82	
3625	2		LANZOPRAL CAPx30MGx14	18,25	36,50	
48806	1		LANZOPRAL HELI-PACKx10RIST	35,59	35,59	
43259	2		HEMOR SUPx5	8,32	16,64	
5	4		DORIXINA COMx125MGx20	4,14	16,56	
2641	1		DORIXINA RELAX COMx10	4,74	4,74	
4	2		ATLANSIL COMx200MGx20	8,36	16,72	
10	1		MICOLIS SOLx200MGx20ML	4,15	4,15	
674	3		ACI-TIP COMx800/40MGx20	4,95	14,85	
1000	4		MAPESIL SOLx100ML	4,24	16,96	
999	5		MAPESIL GOTx30ML	4,03	20,15	
69758	2		ENDIAL DIGEST CAPx20	11,82	23,64	
8752	6		ENDIAL COMx1MGx20	8,92	53,52	
4604	1		PROXIDAL-DUO COMx875MGx14	4,08	4,08	
9123	1		GOVAL COMx3MGx20	28,37	28,37	
72088	2		MARTESIA CAPx25MGx28	15,91	31,82	
72089	2		MARTESIA CAPx75MGx28	20,16	40,32	
27621	2		CERVIXEPT OVUx6	11,95	23,90	
75456	2		NEOGAIVAL-2 COMx2MGx20	7,87	15,74	
992	2		SERTAL-NF AMPx100/15MGx2MLx3	4,31	8,62	
990	1		POVIRAL CREx5%x5GR	7,36	7,36	
991	5		SERTAL-NF COMx125/10MGx20	4,90	24,50	
993	12		SERTAL GOTx20ML	1,99	23,88	
38763	3		POLIVITAMINAS+MINERALES CAPx30	2,25	6,75	
32711	3		VITAMINA-A CAPx50.000UIx50 GENE	3,60	10,80	
38746	10		AMLODIPINO TABx5MGx10 GENE	1,84	18,40	
11888	3		ELEVAL COMx100MGx30	33,00	99,00	
13223	2		PROGENDO CAPx100MGx30	14,14	28,28	
39843	1		CRESADEX COMx10MGx20	19,21	19,21	
18501	1		LEODRIN COMx70MGx5	17,06	17,06	
65917	1		NOTOLAC TAB-SUBx30MGx4	6,14	6,14	
52461	1		MIMETIX COMx10MGx30	34,03	34,03	
7170	1		TAPAZOL TABx5MGx100	10,80	10,80	
2252	1		BREINOX TABx800MGx30	12,72	12,72	
53620	2		COLYPAN TABx200MGx30	10,28	20,56	
53622	1		COLYPAN TABx300MGx20	9,86	9,86	
38943	2		ARANDA CAPx5/100MGx30	33,37	66,74	
18301	1		DUOPRES TABx5/20MGx24	23,35	23,35	
4182	1		HISTAX GOTx30ML	7,61	7,61	
4183	1		HISTAX JBEx100ML	7,12	7,12	
1953	10		ZETIX COMx75MGx20	6,05	60,50	
2642	3		NEOGASOL GOT ORAL 4%x20ML	4,39	13,17	
55744	2		NEOZETIX COMx3GRx30	12,91	25,82	
4353	1		RICILINA COMx500MGx5	14,94	14,94	
3255	2		TENSODOX COMx20	6,75	13,50	
34577	1		BRONDILAT COM-MASx10MGx10	9,36	9,36	
34579	3		BRONDILAT COM-MASx5MGx30	26,90	80,70	
34578	2		BRONDILAT COM-MASx4MGx10	9,19	18,38	
1392	3		CLAMOX OVUx14	9,39	28,17	
13226	3		RECAMICINA COMx500MGx10	16,69	50,07	
			PASAN		42561,52	

			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO INICIAL DE MERCADERIAS AL 01 DE ENERO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		42561,52	
424	11		BACTEROL-FORTE COMx10	2,55	28,05	
4108	1		TINOX CAPx2.5MGx30	24,49	24,49	
4358	1		CAPRIMIDA COMx500MGx30	5,22	5,22	
1390	3		BACTEROL-FORTE SUSx100ML	4,48	13,44	
543	2		BACTEROL SUSx100ML	2,57	5,14	
9503	2		DISOFRIN JBEx1.5/30MGx5MLx60ML	1,04	2,08	
2662	2		DIPROCEL LOC 0.05%x60ML	7,90	15,80	
773	2		CLARITYNE JBEx5MGx5MLx120ML	8,32	16,64	
9243	1		CLARIXOL JBEx100/600MGx60ML	6,80	6,80	
8028	1		CLARICORT SOLx0.05/1MGx60ML	6,07	6,07	
53975	1		AVIANT TABx5MGx30	38,01	38,01	
514	1		CLARITYNE TABx10MGx60	39,03	39,03	
66848	1		PREDNICORTEN TABx50MGx30	44,98	44,98	
24280	2		PREDNICORTEN TABx5MGx30	5,86	11,72	
53976	1		AZOMYR TABx5MGx30	36,56	36,56	
80055	2		CLARITYNE-D-NF5/30MGx10	6,84	13,68	
514	1		CLARITYNE TABx10MGx60	39,03	39,03	
66777	2		AVIANT JBEx0.5MGx120ML	13,88	27,76	
9032	1		AVIANT JBEx60ML	8,98	8,98	
9243	3		CLARIXOL JBEx100/600MGx60ML	6,80	20,40	
8999	2		AZOMYR JBEx60ML	9,31	18,62	
3013	3		DISOFRIN-RET GRAx6/120MGx60	6,68	20,04	
54712	1		METICORTELONE INF JBEx0.1MG/ML	9,56	9,56	
57835	1		METICORTELONE JBEx3MGx60ML	10,37	10,37	
83969	7		TINADERM SOL-TOPx1%x20MLx1	2,32	16,24	
247	3		DECA-DURABOLIN AMPx50MGx1ML	5,35	16,05	
28460	3		UDOX SUSx200MGx5MLx30ML	7,70	23,10	
66567	2		GARAMICINA AMP-HYPAKx160MGx2ML	3,87	7,74	
138	2		CELESTONE CRONODOSE AMPx1MLx1	1,75	3,50	
4173	3		CLARICORT TABx0.25/5MGx10	5,18	15,54	
647	3		OVESTIN OVUx0.5MGx15	9,29	27,87	
1043	3		DIPROSPAN AMPx2/5MGx2ML	3,30	9,90	
24280	2		PREDNICORTEN TABx5MGx30	5,86	11,72	
1043	2		DIPROSPAN AMPx2/5MGx2ML	3,30	6,60	
61758	1		DIPROSPAN-HYPAK AMPx2MLx1	4,78	4,78	
9482	3		CLARIXOL TABx5/30MGx10	4,24	12,72	
12670	1		METICORTEN TABx20MGx30	22,97	22,97	
9366	4		NASONEX SPRAY NASAL-INFANTIL	18,17	72,68	
3573	3		UNICLAR SPRAY ACUOSOx140DOSx18GR	18,31	54,93	
32270	1		LIVIAL TABx2.5MGx30	28,48	28,48	
9281	4		CORICIDIN JBEx60ML	1,01	4,04	
1055	3		CORICIDIN GOTx15ML	1,15	3,45	
4304	2		CORICIDIN-S GRAx325/2MGx144	4,52	9,04	
65999	1		ORLISTAT CAPx120MGx30 NIFA	15,75	15,75	
2991	2		CEFALEXINA CAPx500MGx20 NIF	3,65	7,30	
38907	16		SIMVASTATINA TABx20MGx10 GENE	3,68	58,88	
18147	5		AZITROMICINA SUSx200MGx15ML NIF	5,60	28,00	
37734	4		ACETAMINOFEN TABx500MGx30 NIF	0,55	2,20	
32031	3		AMLODIPINO TABx5MGx10 NIF	1,70	5,10	
15347	12		LORATADINA TABx10MGx10 NIFA	0,76	9,12	
66274	11		SIMVASTATINA TABx20MGx10 NIFA	2,89	31,79	
5644	15		AMPICILINA CAPx250MGx100 NIF	8,00	120,00	
37729	2		CLARITROMICINA SUSx250MGx5ML NIFA	7,81	15,62	
30759	8		IBUPROFENO TABx600MGx30 NIF	2,88	23,04	
77498	1		RIFAMICINA SPRAYx1%x20ML MK	2,00	2,00	
18144	12		ALBENDAZOL SUSx100MGx20ML NIF	0,67	8,04	
535	15		AMPICILINA SUSx125MGx5MLx60ML MK	1,39	20,85	
71006	1		CETIRIZINA JBEx0.1%x60ML MK	2,66	2,66	
15265	60		LOSARTAN TABx50MGx15 MK	2,27	136,20	
			PASAN		43861,89	

		FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO INICIAL DE MERCADERIAS AL 01 DE ENERO DEL 2014				
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		43861,89	
65949	3		PARACETAMOL JBEx150MGx120ML MK	1,06	3,18	
2678	45		AMLODIPINO TABx10MGx10 MK	2,27	102,15	
2978	10		CARBAMAZEPINA TABx400MGx20 NIF	2,52	25,20	
17016	3		ENALAPRIL-MALEA TABx10MGx30 NIF	1,95	5,85	
5651	2		TINIDAZOL TABx1GRx10 NIF	1,25	2,50	
51258	10		LOSARTAN TABx50MGx30 NIFA	4,80	48,00	
3334	5		LORATADINA TABx10MGx10 MK	1,62	8,10	
10234	11		OMEPRAZOL CAPx40MGx10 NIF	3,24	35,64	
87927	6		ALOPURINOL TABx300MGx30 NIF	1,92	11,52	
5639	14		AZITROMICINA SUSx200MGx5MLx15M MK	4,88	68,32	
3585	12		GEMFIBROZILO CAPx900MGx20 MK	9,85	118,20	
716	15		AMOXICILINA SUSx250MGx5MLx45ML MK	1,45	21,75	
15259	2		ATENOLOL TABx100MGx30 MK	8,32	16,64	
3331	10		GEMFIBROZILO CAPx600MGx20 MK	6,53	65,30	
49953	22		AZITROMICINA TABx500MGx4 ROCN	5,00	110,00	
3322	18		AZITROMICINA TABx500MGx3 MK	3,78	68,04	
14601	15		ATORVASTATINA TABx10MGx10 MK	8,20	123,00	
62076	3		IBANDRIX COMx150MG+SWISS CALCx15	11,94	35,82	
79535	2		NIZOXX SOBx500MGx6	9,52	19,04	
13266	3		SWISS-CALCIO-D CAPx30	5,04	15,12	
59797	2		NIZOXX SUS-PEDx60ML	5,76	11,52	
36657	6		MASTERFLOX COMx400MGx10	12,10	72,60	
44807	5		NERVINETAS TABx15	5,47	27,35	
49726	6		GLUCONEX ADVANCE SOBx1500MGx15	12,70	76,20	
3405	2		TEGRETOL-CR TABx400MGx30	13,58	27,16	
2963	1		TEGRETOL-CR TABx200MGx50	16,24	16,24	
13376	4		TRILEPTAL TABx300MGx30	15,98	63,92	
4055	5		CATAFLAM SUSx1.8%x120ML	2,22	11,10	
3274	2		CATAFLAM GOTx1.5%x20ML	3,28	6,56	
63191	3		EXFORGE-HCT COMx5/160/25MGx28	36,96	110,88	
39150	2		EXFORGE-FCT TABx160/5MGx28	34,78	69,56	
63190	2		EXFORGE-HCT COMx5/160/12.5MGx28	36,96	73,92	
520	1		AUGMENTIN TABx500MGx10	8,65	8,65	
3372	2		FLOTAC CAPx70MGx10	4,76	9,52	
2102	4		ZURCAL COMx40MGx7	9,49	37,96	
42561	3		ZURCAL TABx20MGx14	11,48	34,44	
94	3		TAVEGYL GRAx1MGx20	5,61	16,83	
2050	2		VENTOLIN AMPx0.5MGx1MLx5	9,25	18,50	
16942	3		VENTOLIN-EXP JBEx120ML	7,31	21,93	
3120	5		DIOVAN-HCT TABx80/12.50 MGx14	13,12	65,60	
13335	3		DIOVAN-HCT COMx160/12.5MGx28	32,07	96,21	
9378	2		DIOVAN-FCT TABx80MGx14	12,12	24,24	
12702	5		DIOVAN-FCT TABx160MGx28	32,82	164,10	
14234	3		DIOVAN COMx320MGx28	34,08	102,24	
91	5		METHERGIN GRAx0.125MGx30	8,51	42,55	
2281	3		LAMISIL COMx250MGx14	31,59	94,77	
55	4		VENTOLIN TABx4MGx30	2,07	8,28	
62201	5		AMOXIL CAPx500MGx30	7,29	36,45	
27356	3		ZADITEN GOTx0.25%x5ML	5,53	16,59	
61766	2		AUGMENTIN SUSx250/62.5MGx100ML	12,50	25,00	
23755	2		ZINNAT SUSx250MGx70ML	23,25	46,50	
278	2		ZINNAT TABx500MGx10	28,33	56,66	
266	1		ZINNAT TABx250MGx10	15,80	15,80	
1933	1		ZYRTEC GOTx10MGx10ML	4,54	4,54	
2545	2		ZYRTEC SUS-BEBx1MGx60ML	8,39	16,78	
622	2		ZYRTEC COMx10MGx20	6,36	12,72	
13559	2		PAXIL-CR TABx12.5MGx30	21,50	43,00	
13560	2		PAXIL-CR TABx25MGx30	40,30	80,60	
79922	1		PAXIL TABx20MGx30	30,56	30,56	
			PASAN		46463,29	


		FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO INICIAL DE MERCADERIAS AL 01 DE ENERO DEL 2014				
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		46463,29	
772	3		ZANTAC TABx300MGx10	6,90	20,70	
5661	2		AUGMENTIN-BD TABx1 GRx14	26,13	52,26	
13772	2		SERETIDE-DISKUS INHx100MCGx60D	29,00	58,00	
4626	2		VITAMAX-PLUS CAPx10	5,67	11,34	
6941	2		ZELMAC TABx6MGx30	18,55	37,10	
2399	2		VALTRESX TABx500MGx10	20,72	41,44	
4568	1		SERETIDE INHx25/250MCGx120DOSIS	21,20	21,20	
9498	3		SERETIDE INHx25/125MCGx120DOSIS	18,90	56,70	
729	2		DERMOVATE LOC-CAPILARx25ML	4,38	8,76	
51400	3		AVAMYS SPRAY NASALx120DOSIS	12,72	38,16	
2037	3		VALTRESX TABx100MG	1,87	5,61	
2348	2		ZENTEL TABx200MGx10	5,84	11,68	
9425	2		LAMICTAL TABx100MGx30	26,31	52,62	
47401	2		AVODART CAPx0.5MGx30	33,73	67,46	
69836	2		PIRSEC CAPx20/1100MGx30	18,63	37,26	
69837	2		PIRSEC CAPx40/1100MGx30	26,36	52,72	
30952	13		PAÑAL HUGG ACTSEC GDEX72 SING-PACK	19,18	249,34	
54664	7		PAÑAL HUGG ACTSEC GDEX44	11,84	82,88	
72037	5		PAÑAL HUGG ACTSEC GDEX22	6,20	31,00	
30951	8		PAÑAL HUGG ACTSEC XGDEX72 SING-PACK	22,28	178,24	
77549	5		PAÑAL HUGG UP-GO GDEX36	19,39	96,95	
30953	11		PAÑAL HUGG ACTSEC MEDx72 SING-PACK	13,03	143,33	
76508	15		PAÑAL HUGG ACTSEC MEDx26	6,22	93,30	
55049	3		PAÑAL HUGG ACTSEC XXGDEX34	11,84	35,52	
13434	2		PAÑAL HUGG NAT-CARE XXGx40	19,78	39,56	
68224	3		PAÑAL HUGG PRIMEROS 100 DIASx30	6,14	18,42	
78840	2		PAÑAL HUGG PRIMEROS 100 DIASx50	10,14	20,28	
13435	5		PAÑAL HUGG NAT-CARE RNx20	3,53	17,65	
13476	3		PAÑAL PLENITUD CLASIC-MEDx8	4,60	13,80	
13425	3		PAÑAL PLENITUD CLASIC-GRDx8	5,43	16,29	
74109	2		PAÑAL PLENITUD CLASIC-MEDx20	10,34	20,68	
52452	4		PAÑAL PEQUENIN EX-CONF-PLUS E3x20	5,51	22,04	
56088	3		PAÑAL PEQUENIN EX-CONF-PLUS E3x40 E	10,50	31,50	
56080	4		PAÑAL PEQUENIN EX-CONF-PLUS E4x36 E	10,48	41,92	
52544	3		PAÑAL PEQUENIN EX-CONF-PLUS E4x18	5,52	16,56	
52546	7		PAÑAL PEQUENIN EX-CONF-PLUS E5x16	5,53	38,71	
52539	4		PAÑAL PEQUENIN EX-CONF-PLUS E2x24	5,51	22,04	
56092	3		PAÑAL PEQUENIN EX-CONF-PLUS E2x48 E	10,24	30,72	
52537	3		PAÑAL PEQUENIN EX-CONF-PLUS E1x28	5,45	16,35	
52538	2		PAÑAL PEQUENIN EX-CONF-PLUS E1x56	10,52	21,04	
3609	3		PAÑAL PAÑALIN CLASICO MEDx24	2,81	8,43	
4743	2		PAÑAL PAÑALIN CLASICO X-GDEX24	3,64	7,28	
53941	3		PAÑAL PAÑALIN U-SEC T-TE GDEX100	14,26	42,78	
53942	3		PAÑAL PAÑALIN U-SEC T-TE MEDx100	11,53	34,59	
53885	3		PAÑAL PAÑALIN U-SEC T-TE MEDx24	3,32	9,96	
53886	4		PAÑAL PAÑALIN U-SEC T-TE GDEX24	4,14	16,56	
53884	3		PAÑAL PAÑALIN U-SEC T-TE PEQx24	2,75	8,25	
53887	3		PAÑAL PAÑALIN U-SEC T-TE XDEX24	4,49	13,47	
4074	3		PAÑAL TENDERS MEDx20	3,68	11,04	
4984	12		MENTICOL LAVANDA x300ML	1,52	18,24	
13485	1		MENTICOL VERDE-LAVAND SPRAYx150ML	1,93	1,93	
1111	2		MENTICOL VERDE MEDx10ONZ(300C)	2,08	4,16	
13481	4		MENTICOL ROJO-ORIG SPRAYx150ML	1,57	6,28	
14635	2		ENJUA-BUCAL ENCIDENTx500ML	3,19	6,38	
9564	2		PASTA ENCIDENT ENCIA SANAx75ML	4,49	8,98	
10946	2		ENJUA-BUCAL ENCIDENT-BRAKx500ML	4,51	9,02	
31294	5		ENJUA-BUCAL S-ORAL-F FCOx240ML	3,52	17,60	
8404	2		MICARDIS TABx80MGx14	11,89	23,78	
8403	5		MICARDIS TABx40MGx14	9,16	45,80	
			PASAN		48628,95	





		FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO INICIAL DE MERCADERIAS AL 01 DE ENERO DEL 2014				
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		48628,95	
58413	3		MICARDIS PLUS TABx80/25MGx14	16,93	50,79	
9422	3		MICARDIS PLUS TABx80/12.5MGx14	14,66	43,98	
78226	3		MICARDIS AMLO TABx80MG/10MGx28	32,00	96,00	
78227	2		MICARDIS AMLO TABx80MG/5MGx28	32,20	64,40	
23361	5		MIRAPEX COMx0.25MGx30	13,95	69,75	
23360	2		MIRAPEX COMx1MGx30	36,22	72,44	
71891	5		URODANTINA CAPx100MGx40	7,28	36,40	
3123	2		FLURINOL TABx20MGx10	9,66	19,32	
13243	5		FLURINOL-D COMx10MG/120MGx10	12,50	62,50	
2795	2		ATROVENT SOLx0.25MGx20ML	10,15	20,30	
55782	4		ATROVENT HFA AERO INHx1MGx10Mx200D	10,21	40,84	
82135	2		INFLAMMIDE HFA AERO INHx200MCGx150D	15,77	31,54	
137471	3		COMBIVENT-UDV AMPx0.5/2.5MLx20	12,40	37,20	
3206	2		SECOTEX CAPx0.4MGx10	10,25	20,50	
2619	5		MOBIC AMPx15MG/1.5MGx3	7,49	37,45	
2660	8		MOBIC COMx7.5MGx10	8,97	71,76	
912	3		MUCOSOLVAN-COMP JBEx15MGx120ML	4,16	12,48	
608	2		MUCOSOLVAN GOTx15MGx20ML	2,14	4,28	
337	3		MUCOSOLVAN COMx30MGx20	4,62	13,86	
72607	1		MUCOSOLVAN-24H CAPx75MGx20	6,21	6,21	
54752	5		PRADAXA CAPx110MGx30	77,67	388,35	
78116	5		PRADAXA CAPx150MGx30	39,42	197,10	
9382	4		DULCOLAX GOTx7.5MGx15ML	4,01	16,04	
13082	5		DULCOLAX PERLAS GRx5MGx30	4,31	21,55	
3970	3		DULCOLAX GRx5MGx10	2,85	8,55	
13243	3		FLURINOL-D COMx10MG/120MGx10	12,50	37,50	
3123	1		FLURINOL TABx20MGx10	9,66	9,66	
82051	3		TRAYENTA-DUO COMx2.5/850MGx60	32,49	97,47	
83340	2		TRAYENTA-DUO COMx2.5/500MGx60	32,49	64,98	
54282	3		SPIRIVA CAPx18MGx30+HANDIHALER	42,22	126,66	
9429	2		SPIRIVA CAPx18MGx30	41,56	83,12	
67145	3		SPIRIVA INHx2.5MCGx60DOSIS	43,80	131,40	
329	3		BUSCAPINA AMPx20MGx1ML	1,14	3,42	
33110	5		BUSCAPINA-COMP NF COMx20	4,52	22,60	
328	2		BUSCAPINA GRx10MGx20	1,90	3,80	
28449	2		BUSCAPINA GRx10MGx20	8,53	17,06	
31170	3		ARTROX AMPx15MGx3	3,48	10,44	
33785	2		APRODIL TABx5MGx30	11,29	22,58	
50173	3		ALIVOL COMx10/125MGx20	4,17	12,51	
52577	4		ALIVOL-COMP AMPx15MGx3MLx1	1,10	4,40	
5711	1		OSTEOPLUS TABx70MGx4	16,57	16,57	
78296	2		RUBIR COMx150MGx1	19,61	39,22	
33030	3		ARADOS TABx50MGx30	13,85	41,55	
33049	2		ARADOS TABx100MGx30	20,74	41,48	
49840	2		ARADOS TABx100MGx30	20,74	41,48	
47533	2		HERPEXIL COMx400MGx20	10,08	20,16	
44362	3		GLUCOCID COMx500MGx30	5,18	15,54	
16555	2		GLUCOCID TABx850MGx30	6,55	13,10	
50149	3		FLEXIDOL COMx250MG/300MGx20	2,10	6,30	
43633	2		PREDNISONA TABx20MGx30 PHAR	9,65	19,30	
40765	3		PREDNISONA TABx5MGx30 PHAR	3,47	10,41	
12806	2		HELICOPACK PACKx1	27,00	54,00	
47440	3		SIMARIN-PLUS COMx140MGx40	5,71	17,13	
38636	2		PARASIPACK TABx3	2,45	4,90	
48129	3		ANTIPLAC TABx100MGx30	3,71	11,13	
9212	3		BITRIM-FORTE TABx800/160MGx10	3,28	9,84	
9213	3		BITRIM TABx400/80MGx20	3,26	9,78	
14612	3		BITRIM SUSx200/40MGx100ML	2,61	7,83	
18166	2		FAGOL SUSx400MGx10ML	1,15	2,30	
			PASAN		51102,16	


						
FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO INICIAL DE MERCADERIAS AL 01 DE ENERO DEL 2014						
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		51102,16	
9214	1		FAGOL TABx400MGx10	3,59	3,59	
63829	3		LUVIT-B COMx20	3,51	10,53	
53029	2		LUVIT 1000 AMPx3ML+JERING	0,96	1,92	
50173	2		ALIVOL COMx10/125MGx20	4,17	8,34	
52577	3		ALIVOL-COMP AMPx15MGx3MLx1	1,10	3,30	
5709	10		OMECIDOL CAPx20MGx10	5,08	50,80	
8815	3		ZETINA COMx20MGx30	22,12	66,36	
67675	3		LIPOBRAND CAPx100MGx30	17,68	53,04	
5703	3		CARDIOL TABx10MGx30	6,31	18,93	
5704	3		CARDIOL TABx20MGx30	11,78	35,34	
3957	2		VENASTAT TABx50MGx30	10,46	20,92	
36142	3		GELCAVIT NATAL CAP-LIQx30	6,56	19,68	
54972	3		GELCAVIT STUDENTS CAPx30	4,37	13,11	
36650	3		INSOCAPS CAP-LIQx250MGx30	10,93	32,79	
124	3		BACTRIM FORTE TABx800/160MGx10	3,65	10,95	
3448	3		BACTRIM JBEx100ML	3,05	9,15	
240	3		BACTRIM TABx400/80MGx20	3,65	10,95	
4562	3		ROACCUTAN CAPx10MGx30	40,27	120,81	
2770	2		ROACCUTAN CAPx20MGx30	74,29	148,58	
869	1		EUGLUCON TABx5MGx100	9,65	9,65	
3260	2		XENICAL CAPx120MGx42	44,79	89,58	
63269	3		N-ACETILCISTEINA F-FRES SOBx100Mx30	5,08	15,24	
63943	3		N-ACETILCISTEINA NAR SOBx200MGx30	7,64	22,92	
63268	2		N-ACETILCISTEINA NAR SOBx600MGx10	4,24	8,48	
15302	3		LANSOPRAZOL TABx30MGx28 LSTE	7,02	21,06	
32375	3		MONTELUKAST TABx4MGx10 LSTE	2,20	6,60	
48225	2		MONTELUKAST TAB-MASTx5MGx10 LSTE	2,68	5,36	
13322	12		NIMESULIDE TABx100MGx10 LSTE	0,99	11,88	
48845	3		DES Loratadina TABx5MGx10 LSTE	2,94	8,82	
56323	4		DES Loratadina JBEx0,05%x60ML LSTE	3,32	13,28	
55822	2		ATORVASTATINA TABx40MGx10 LSTE	10,16	20,32	
4682	4		NAPROXENO TABx500MGx10 LSTE	1,26	5,04	
10472	3		CARBAMAZEPINA TABx200MGx30 LSTE	1,70	5,10	
48844	4		LOSARTAN+HCTZ TABx50/12,5MGx30 LSTE	8,80	35,20	
31369	2		CLOPIDOGREL TABx75MGx14 LSTE	12,00	24,00	
31368	4		MELOXICAM TABx15MGx10 LSTE	2,59	10,36	
13328	3		MELOXICAM TABx7,5MGx10 LSTE	1,84	5,52	
25224	4		SIMVASTATINA TABx20MGx10 LSTE	2,75	11,00	
30138	1		CARVEDILOL TABx25MGx30 LSTE	8,98	8,98	
13320	3		AMIODARONA TABx200MGx10 LSTE	2,24	6,72	
33710	2		MARIMER AER-NASAL HYPERTx100ML	7,95	15,90	
66711	3		MARIMER AER-NASAL ISOTONx100ML	7,67	23,01	
1515	6		POLVO ANDERSON TUBx240GR	2,35	14,10	
1514	6		POLVO ANDERSON TUBx120GR	1,61	9,66	
16798	1		BIDICA TABx25MGx20	6,61	6,61	
1312	2		FERRUM AMP-BEBx100MGx5MLx10	8,13	16,26	
1316	1		FERRUM TAB-MASTx100MGx30	15,25	15,25	
1313	1		FERRUM-IM AMPx100MGx5	13,60	13,60	
1314	2		FERRUM GOTx0,5%x30ML	8,33	16,66	
3100	1		AERO-OM GOTx100MGxMLx15ML	3,30	3,30	
3099	2		AERO-OM MASTx40MGx30	4,08	8,16	
5121	2		VENOFER AMPx100MGx5MLx5	54,57	109,14	
63768	2		ENCIFER AMPx100MGx5MLx5	12,39	24,78	
80597	4		EXPECTUSS GOTx7,5MGx30ML	1,79	7,16	
50196	2		ARTROSAMIN CAPx30	10,71	21,42	
31907	6		CEFUZIME TABx500MGx10	10,35	62,10	
20122	5		CLAVOXINE 2X TABx875/125MGx15	17,81	89,05	
3989	2		CLAVOXINE FORTE TABx625MGx20	16,24	32,48	
30274	4		JULPHAMOX CAPx500MGx20	2,90	11,60	
			PASAN		52586,60	




			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO INICIAL AL 01 DE ENERO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			MIENEN		52586,60	
18091	3		JULPHAMOX TABx1GRx20	5,47	16,41	
2790	4		JULPHAMOX-PPS SUSx250MGx60ML	1,95	7,80	
55535	2		ITRASPOR CAPx100MGx15	12,84	25,68	
35657	5		CEFRIN CAPx500MGx20	5,51	27,55	
2785	4		CEFRIN PPS SUSx250MGx60ML	2,74	10,96	
79812	4		CETRALON CAPx500MGx20	9,79	39,16	
79810	2		CETRALON SUSx250MGx5MLx100ML	6,24	12,48	
76704	1		INFLALID CAP-BLx100MGx10	3,68	3,68	
63708	5		INFLALID TABx100MGx24	6,82	34,10	
52732	3		HEMOBLOCK TABx250MGx24	10,92	32,76	
79813	3		LANFAST CAPx30MGx14	11,79	35,37	
14157	3		GYNO-MIKOZAL OVUx400MGx3	2,08	6,24	
27575	1		CLOFEN TABx50MGx20	3,07	3,07	
32616	2		HEPAGEN CAPx75MGx30	6,96	13,92	
52734	3		HEPAGEN FORTE CAPx20	5,95	17,85	
3466	5		CIPRAN TABx500MGx10	5,33	26,65	
52724	2		CIPRAN TABx750MGx10	9,71	19,42	
19	3		PYRALVEX GOTx0.05/0.01GRx10ML	3,84	11,52	
248	2		DICYNONE CAPx500MGx20	27,46	54,92	
446	2		DICYNONE AMPx250MGx2MLx4	14,00	28,00	
552	1		URO-VAXOM CAPx6MGx30	38,64	38,64	
369	5		BRONCHO-VAXOM ADU CAPx7MGx30	42,90	214,50	
370	3		BRONCHO-VAXOM NIÑO CAPx30	27,60	82,80	
30299	5		BRONCHO-VAXOM NIÑOxSOBx3.5MGx30	34,10	170,50	
249	2		BRONCHO-VAXOM NIÑOxSOBx3.5MGx30	39,50	79,00	
8817	3		LECHE ENFAMIL 1 PREMIUMx400GR	15,45	46,35	
16571	2		LECHE ENFAMIL 1 PREMIUMx900GR	31,43	62,86	
13218	3		LECHE ENFAMIL 2 PREMIUMx400GR	13,54	40,62	
13219	3		LECHE ENFAMIL 2 PREMIUMx900GR	29,01	87,03	
68965	3		LECHE ENFAMIL CONFORT-PREMx900GR	35,21	105,63	
16881	2		LECHE ENFAMIL 1 C/HIERROx900GR	18,44	36,88	
891	4		LECHE ENFAMIL 1 C/HIERROx400GR	9,31	37,24	
3406	3		LECHE ENFAMIL SIN-LACTOSA x400GR	13,30	39,90	
69086	3		ISOMIL EYE-Q ETAP-1 POLVOx900GR	33,26	99,78	
9283	3		LECHE PROMIL GOLD 900GR	28,42	85,26	
9175	3		LECHE PROMIL GOLD 400GR	13,26	39,78	
78400	5		LECHE PROGRESS GOLDx900GRx2	30,45	152,25	
27933	4		LECHE PROGRESS GOLD TARx400GR	10,69	42,76	
18404	5		SIMILAC-ADV 1+EY Q 400GR	11,09	55,45	
2433	3		SIMILAC-ADV 2x400GR	9,19	27,57	
72733	2		SIMILAC NEO-SURE E-Qx370GR	12,08	24,16	
27664	2		LECHE NUTRILON SOYA 1 400GR	10,84	21,68	
14921	3		LECHE NUTRILON SIN LACTOSA x400GR	11,76	35,28	
27644	2		LECHE NUTRILON E-1 LATx400GR	11,99	23,98	
27661	3		LECHE NUTRILON E-1 LATx900GR	18,94	56,82	
27645	2		LECHE NUTRILON E-2 LATx400GR	11,33	22,66	
27662	3		LECHE NUTRILON E-2 LATx900GR	23,69	71,07	
27646	5		LECHE NUTRILON E-3 LATx400GR	8,82	44,10	
1514	4		POLVO ANDERSON TUBx120GR	1,61	6,44	
1515	5		POLVO ANDERSON TUBx240GR	2,35	11,75	
1505	1		IMO POLx20/2GRx100GR	1,61	1,61	
315	6		MENTOL CHINO CAJx10GRx12	4,92	29,52	
56225	2		VAPORAL UNG-GUD DISPx9GRx12	3,56	7,12	
41844	1		DERMABRONQUIOL UNGx48	19,20	19,20	
13738	2		VAPOREX FORTE DISPLAYx12	3,45	6,90	
27357	2		COLD-CREAM LATx6	2,35	4,70	
24402	5		COLD-CREAM POMOX70GR	1,32	6,60	
1935	4		VAPO-MENTOL POMOX60GR	1,91	7,64	
1116	3		KURADOR UNGx11GRx12	3,72	11,16	
			PASAN		54971,33	

			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO INICIAL AL 01 DE ENERO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			MIENEN		54971,33	
4248	2		SIKURA CAJx10GRx12	4,21	8,42	
3894	15		MATICO DR PEÑA CREx14GR	0,88	13,20	
1490	2		BENZO-DERMA UNGx12.5GRx24	5,54	11,08	
53913	8		BELLADONA ALCANFORADAx13GRx24	10,60	84,80	
3866	3		LECHE NIDO CREC 1+ 1700GR	20,59	61,77	
56664	2		LECHE NAN-1 PRO-BIOTICSx1200GR	30,00	60,00	
74037	2		LECHE NAN-2 PRO-BIOTICSx1100GR	29,70	59,40	
1750	5		LECHE NAN-1 PRO-BIOTICSx400GR	13,55	67,75	
55150	5		LECHE NAN-3 PRO-BIOTICSx800GR	18,70	93,50	
64000	2		LECHE NAN-3 PRO-BIOTx800GRx2	27,18	54,36	
19048	3		LECHE NUTRILON SOYA 1 900GR	19,62	58,86	
27664	2		TALCO MEXSANAx300GR	2,69	5,38	
13272	3		TALCO MEXSANAx85GR	1,53	4,59	
13271	5		TALCO RICO PIESx300GR	3,50	17,50	
67639	4		TALCO RICO PIESx300GR+SPORTx75GR	4,00	16,00	
67560	8		TALCO RICO SPORTx150GR	1,97	15,76	
72137	5		TALCO RICO SPORTx150GR+PIESx150GR	3,29	16,45	
67310	3		TALCO RICO SPORTx300GR	3,14	9,42	
72752	5		TALCO RICO SPORTx75GR	1,98	9,90	
4611	3		TALCO ANGELINO ALOE-VERAx200GR	2,20	6,60	
4609	3		TALCO ANGELINO ALOE-VERAx50GR	0,81	2,43	
4610	2		TALCO ANGELINO ALOE-VERAx100GR	1,26	2,52	
3967	5		TALCO PMB MANZANILLAx300GR	2,25	11,25	
16723	2		TALCO PMB MANZANILLAx100GR	1,03	2,06	
499	3		TALCO JJ ENVx400GR	4,48	13,44	
13257	1		TALCO JJ LAVAN/MANZx200GR	2,80	2,80	
79578	5		ENSURE PREBIOT VAINIx900GR	31,53	157,65	
79576	2		ENSURE PREBIOT FRESAx900GR	31,53	63,06	
905	3		PEDIASURE LIQUIDO FRUTILLx8 OZ	1,89	5,67	
75317	4		PEDIASURE PLUS POLVO CHOCOx400GR	13,23	52,92	
75319	5		PEDIASURE PLUS POLVO CHOCOx900GR	28,30	141,50	
74910	5		PEDIASURE PLUS POLVO FRESAx400GR	13,23	66,15	
74909	5		PEDIASURE PLUS POLVO FRESAx900GR	28,30	141,50	
75206	11		PEDIASURE PLUS POLVO VAINILLAx400GR	13,23	145,53	
75207	6		PEDIASURE PLUS POLVO VAINILLAx900GR	28,31	169,86	
3351	16		VITAFOS LATAx400GR	11,90	190,40	
76558	8		VITAFOS LATAx400GR	12,84	102,72	
23306	4		LECHE BEBELAC 1 TARx400GR	6,61	26,44	
23308	5		LECHE BEBELAC 2 TARx400GR	6,42	32,10	
23309	5		LECHE BEBELAC 3 TARx400GR	5,66	28,30	
49808	12		LECHE NESTOGENO-1 400GR	6,45	77,40	
68077	5		LECHE NESTOGENO-1 800GR	12,14	60,70	
48834	8		LECHE NESTOGENO-2 400GR	6,28	50,24	
68078	5		LECHE NESTOGENO-2 800GR	11,66	58,30	
431	3		SUSTAGEN CHOCx400GR	9,67	29,01	
433	5		SUSTAGEN FRESAx400GR	9,67	48,35	
432	3		SUSTAGEN VAINIx400GR	9,67	29,01	
78944	9		LECHE ENFAGROW PREM+DHA VAINx400GR	10,92	98,28	
78947	5		LECHE ENFAGROW PREM+DHA VAINx800GR	20,05	100,25	
78956	3		LECHE ENFAGROW PREM+DHAx1200GR	28,30	84,90	
78777	5		LECHE ENFAGROW PREM+DHAx400GR	10,91	54,55	
78776	6		LECHE ENFAGROW PREM+DHAx800GR	20,05	120,30	
2379	5		CEREAL CERELAC 5 CEREALEx400GR	4,89	24,45	
27174	6		CEREAL CERELAC TRIGOx1000GR	9,88	59,28	
307	5		CEREAL CERELAC TRIGOx400GR	4,56	22,80	
31387	3		CEREAL NESTUM5 CEREALEx350GR	3,96	11,88	
31664	5		TINTE HAR #20 NEGRO	5,18	25,90	
31665	3		TINTE HAR #28 NEGRO AZULADO	5,18	15,54	
31666	4		TINTE HAR #30 CASTAÑO OSCURO	5,18	20,72	
			PASAN		57996,23	

			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO INICIAL AL 01 DE ENERO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		57996,23	
31667	2		TINTE HAR #40 CASTAÑO MEDIANO	5,18	10,36	
31668	3		TINTE HAR #46 BORGONA ROJIZO	5,18	15,54	
31671	5		TINTE HAR #50 CASTAÑO CLARO	5,18	25,90	
31672	3		TINTE HAR #537 CASTAÑO SEDUCTOR	5,18	15,54	
31673	4		TINTE HAR #5546 ROJO ATREVIDO	5,18	20,72	
31674	2		TINTE HAR #60 RUBIO OSCURO	5,18	10,36	
31675	3		TINTE HAR #61 RUBIO DORAD-CENI	5,18	15,54	
31676	6		TINTE HAR #635 CASTAÑO ELEGANT	5,18	31,08	
31677	5		TINTE HAR #6646 ROJO SALVAJE	5,18	25,90	
31678	3		TINTE HAR #67 CANELA OSCURO	5,18	15,54	
31679	2		TINTE HAR #70 RUBIO MEDIANO	5,18	10,36	
31680	3		TINTE HAR #71 RUBIO CENIZO	5,18	15,54	
31681	2		TINTE HAR #73 RUBIO DORAD-MEDI	5,18	10,36	
31683	2		TINTE HAR #773 CANELA DORADO	5,18	10,36	
31684	4		TINTE HAR #7744 ROJO ARDIENTE	5,18	20,72	
31685	3		TINTE HAR #80 RUBIO CLARO	5,18	15,54	
31686	3		TINTE HAR #81 RUBIO CLARO-CENI	5,18	15,54	
31687	3		TINTE HAR #82 RUBIO CLARO-MATE	5,18	15,54	
<del>78908</del>	10		PROTEC NOSOTRAS DIARIOS MULTIX	2,88	28,80	
18085	25		PROTEC NOSOTRAS DIARIOx10	0,80	20,00	
53440	4		PROTEC NOSOTRAS FLEXIBLESx60	3,66	14,64	
71725	12		PROTEC NOSOTRAS NAT-RESPIRABx120	4,62	55,44	
73130	5		PROTEC NOSOTRAS NAT-RESPIRABx60	2,92	14,60	
13053	15		PROTEC NOSOTRASx120	4,68	70,20	
732	16		TOALLA NOSOTR B/Nx10	2,01	32,16	
82137	3		TOALLA NOSOTR B/Nx24	4,68	14,04	
3637	30		TOALLA NOSOTR BASICA ALAS TELAx10	0,97	29,10	
28447	10		TOALLA NOSOTR EXTRAP DIA-NOCHEx8	1,86	18,60	
14027	15		TOALLA NOSOTR INV-GELx10	1,62	24,30	
2338	12		TOALLA NOSOTR INV-RA-C/Ax10	1,96	23,52	
7754	2		TOALLA NOSOTR MATERNIDADx10	2,48	4,96	
13021	15		TOALLA NOSOTR NAT-INV-Tx8	1,61	24,15	
14028	10		TOALLA NOSOTR PLU-RAP-GELx10	1,70	17,00	
35039	16		TOALLA NOSOTR ULTRA INV-TELAx8	1,72	27,52	
74337	5		TOALLA KOTEX EVOLUT DUAL-NOC C-Ax8	1,83	9,15	
77147	4		TOALLA KOTEX EVOLUT DUAL-NOC FDAx8	1,39	5,56	
76972	5		TOALLA KOTEX EVOLUT DUAL-NOR FDAx8	1,19	5,95	
47615	5		TOALLA KOTEX EVOLUT D-ULTRAF FDAx8	1,09	5,45	
12369	8		TOALLA KOTEX NOCTURNAx8	1,57	12,56	
4830	6		TOALLA KOTEX NORM-ALAS TELAx10	0,75	4,50	
18154	10		TOALLA KOTEX TEENS NORM C-Ax10	1,00	10,00	
64905	3		TOALLA MATERNITY ANAT C-ALASx10	0,80	2,40	
2076	15		TOALLA MATERNITYx10	0,77	11,55	
55258	10		TOALLA INTIMA C-ALAS TELAx10	0,78	7,80	
55570	3		TOALLA INTIMA S-ALAS TELAx10	0,73	2,19	
55257	6		TOALLA INTIMA C-ALAS U-DELGx10	0,86	5,16	
13620	35		TOALLA STAYFRE AG-N ADAPTx10	1,09	38,15	
13621	4		TOALLA STAYFRE AG-N ALAS MALLAx10	1,03	4,12	
69837	1		PIRSEC CAPx40/1100MGx30	13,58	13,58	
2387	3		MOBIC COMx15MGx10	15,00	45,00	
31682	12		TINTE HAR #77 CASTAÑO PASION	5,18	62,16	
74480	3		TALCO RICO PIESx75GR	1,61	4,83	
79689	4		HEPAGEN-Q CAPx20	9,82	39,28	
3447	2		BACTRIM FORTE JBEx100ML	4,67	9,34	
2387	5		MOBIC COMx15MGx10	15,00	75,00	
<b>1.1.6</b>			<b>ACTIVOS DE USO CORRIENTE</b>			<b>250,00</b>
1.1.6.01			SUMINISTROS DE OFICINA		200,00	
1.1.6.01.01	1		Grapadora	10,76	10,76	
1.1.6.01.02	3		Grapas	1,58	4,74	
			PASAN			

			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO INICIAL AL 01 DE ENERO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN			
1.1.6.01.03	10		Archivadores	5,50	55,00	
1.1.6.01.04	5		Factureros tipo libretín	3,50	17,50	
1.1.6.01.05	35		Factureros de rollo	3,00	105,00	
1.1.6.01.06	2		Comprobantes de retención	3,50	7,00	
1.1.6.02			MATERIAL DE ASEO		<b>50,00</b>	
1.1.6.01.01	2		Basurero	6,15	12,30	
1.1.6.01.02	1		Escoba	5,00	5,00	
1.1.6.01.03	1		Trapeador	5,00	5,00	
1.1.6.01.04	1		Recogedor de Basura	2,70	2,70	
1.1.6.01.05	3		Desinfectante	5,00	15,00	
1.1.6.01.06	2		Cloro	5,00	10,00	
<b>1.2</b>			<b>ACTIVOS NO CORRIENTE</b>			
<b>1.2.1</b>			<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>			<b>297402,51</b>
1.2.1.01			MUEBLES Y ENSERES		7735,00	
	1		Mostrador Grande	500,00	500,00	
	9		Perchas Metalicas	250,00	2250,00	
	4		Vitrinas Grandes	500,00	2000,00	
	6		Vitrinas Medianas	350,00	2100,00	
	3		Vitrinas Pequeñas	170,00	510,00	
	2		Sillones Giratorios	50,00	100,00	
	2		Escritorios	137,50	275,00	
1.2.1.04			VEHICULO		22492,51	
			Camioneta CHEVROLET DMAX 4X4	22492,51	22492,51	
1.2.1.05			EDIFICIO		257175,00	
			Casa Comercial	257175,00	257175,00	
1.2.1.06			TERRENO	10000,00	10000,00	
			<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			
			<b>TOTAL ACTIVOS</b>			<b>378916,25</b>
<b>2</b>			<b>PASIVOS</b>			
<b>2.1</b>			<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
<b>2.1.1</b>			<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>		<b>34468,63</b>	
2.1.1.01			PROVEEDORES			
2.1.1.01.01			DIFARE S. A.		23185,77	
2.1.1.01.02			DISTRIBUIDORA VLADIMIRO		765,38	
2.1.1.01.03			NEOFARMACO		409,08	
2.1.1.01.04			OROVENTAS CIA. LTDA.		3065,82	
2.1.1.01.05			ADRIMAR		2229,68	
2.1.1.01.06			QUIFATEX		2151,60	
2.1.1.01.07			SERDISAN		525,24	
2.1.1.01.08			LABOVIDA		682,20	
2.1.1.01.09			DIVINO NIÑO		797,97	
2.1.1.01.10			ABAD HERMANOS		0,00	
2.1.1.01.11			COMERCIALIZADORA DARPA		203,44	
2.1.1.01.12			DIPROBE		0,00	
2.1.1.01.13			FARMALEMANA C. A.		228,22	
2.1.1.01.14			MEDIVEZA CIA. LTDA.		224,23	
<b>2.1.2</b>			<b>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>		<b>12809,37</b>	
2.1.2.02			RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR	688,48	688,48	
2.1.2.03			IVA POR PAGAR	1619,37	1619,37	
2.1.2.05			IESS POR PAGAR	73,10	73,10	
2.1.2.07			IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	4580,47	4580,47	
2.1.2.08			PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES 15%	5847,95	5847,95	
			<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>			<b>47278,00</b>
			PASAN			

			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO INICIAL AL 01 DE ENERO DEL 2014			
CÓDIGO	CANT IDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN			
<b>2.2</b>			<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			
<b>2.2.1</b>			CREDITO BANCARIO POR PAGAR		<b>51749,41</b>	
2.2.1.01			BANCO DE MACHALA	8036,85	<b>8036,85</b>	
2.2.1.02			COOP MEGO	43712,56	<b>43712,56</b>	
			<b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>			<b>51749,41</b>
			<b>TOTAL PASIVOS</b>			<b>99027,41</b>
<b>3</b>			<b>PATRIMONIO</b>			
<b>3.1</b>			CAPITAL	<b>279888,84</b>		
			<b>TOTAL PATRIMONIO</b>			<b>279888,84</b>
			<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>			<b>378916,25</b>

Balsas, 01 de Enero del 2014

---

 GERENTE

---

 CONTADOR



FARMACIA CRUZ AZUL  
ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL  
AL 01 DE ENERO DEL 2014

<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>		
<b>1.1</b>	<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>		
<b>1.1.1</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO</b>		<b>8402,20</b>
1.1.1.01	CAJA	13236,52	
1.1.1.02	BANCOS	-4834,32	
<b>1.1.2</b>	<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR</b>		<b>9191,64</b>
<b>1.1.2.01</b>	<b>CLIENTES</b>	9191,64	
<b>1.1.3</b>	<b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>		<b>4580,47</b>
1.1.3.01	ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	4580,47	
<b>1.1.5</b>	<b>INVENTARIOS</b>		<b>59089,43</b>
1.1.5.01	INVENTARIO DE MERCADERÍAS	59089,43	
<b>1.1.6</b>	<b>ACTIVOS DE USO CORRIENTE</b>		<b><u>250,00</u></b>
1.1.6.01	SUMINISTRO DE OFICINA	200,00	
1.1.6.02	MATERIAL DE ASEO	<u>50,00</u>	
	<b>TOTAL DE ACTIVOS CORRIENTES</b>		<b>81513,74</b>
<b>1.2</b>	<b>ACTIVOS NO CORRIENTE</b>		
<b>1.2.1</b>	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>		
1.2.1.01	MUEBLES Y ENSERES	7735,00	
1.2.1.04	VEHÍCULO	22492,51	
1.2.1.05	EDIFICIO	257175,00	
1.2.1.06	TERRENO	10000,00	
	<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		<b><u>297402,51</u></b>
	<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b><u>378916,25</u></b>
<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>		
<b>2.1</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
<b>2.1.1</b>	<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>		<b>34468,63</b>
<b>2.1.1.01</b>	<b>PROVEEDORES</b>	34468,63	
<b>2.1.2</b>	<b>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>		<b><u>12809,37</u></b>
2.1.2.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR	688,48	
2.1.2.03	IVA POR PAGAR	1619,37	
2.1.2.05	IESS POR PAGAR	73,10	
2.1.2.07	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	4580,47	
2.1.2.08	PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES 15%	5847,95	
	<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>		<b>47278,00</b>
<b>2.2</b>	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		
2.2.1	CRÉDITO BANCARIO POR PAGAR	51749,41	
	<b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>		<b><u>51749,41</u></b>
	<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b><u>99027,41</u></b>
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>		
3.1	CAPITAL	279888,84	
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b><u>279888,84</u></b>	
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b><u>378916,25</u></b>

Balsas, al 01 de Enero del 2014

\_\_\_\_\_  
GERENTE

\_\_\_\_\_  
CONTADOR



### 01 ENERO.-

- Se registra el Estado de Situación Inicial de la Farmacia "CRUZ AZUL" en el año 2014 con los siguientes datos:

- Caja	13236.52
- Bancos	-4834.32
- Clientes	9191.64
- Anticipo Impuesto a la Renta	4580.47
- Inventarios de Mercaderías	59089.43
- Suministro de Oficina	200.00
- Material de Aseo	50.00
- Muebles y Enseres	7735.00
- Vehículo	22492.51
- Edificio	257175.00
- Terreno	10000.00
- Proveedores	34468.63
- Retención en la Fuente del Impuesto a la Renta por Pagar	688.48
- IVA por Pagar	1619.37
- IESS por Pagar	73.10
- Impuesto a la Renta por Pagar	4580.47

- Participación Trabajadores 15% 5847.95
- Crédito Bancario por Pagar 51749.41
- Capital 279888.84
- Se cancela a DIFARE S.A con cheque # 4803 por concepto de adquisición de medicamentos por un valor de 768.05 (ver anexo # 16).

### **02 ENERO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$13136.52, (ver estado de cuenta).
- El receptan en efectivo los siguientes valores por créditos otorgados: ÁNGEL ZAMBRANO \$ 75.00, GUILBER GALARZA \$ 189.70, LENI GALLARDO \$ 80.00 (ver auxiliar de clientes)
- Se cancela cuota de Crédito Bancario por un valor de \$ 980,00, (ver tabla de amortización).

### **03 ENERO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$1616.24, (ver estado de cuenta).
- El receptan en efectivo los siguientes valores por créditos otorgados: FREDY RAMIREZ \$ 120.00, LAURA RAMIREZ \$ 160.63, NERVO ZAMBRANO \$ 70.00 (ver auxiliar de clientes).
- Se paga a OROVENTAS CIA.LTDA con cheque # 4804, por concepto de compra de medicamentos valorado en \$ 283.23, (ver anexo # 24).



**05 ENERO.-**

- El receiptan en efectivo el siguiente valor por crédito otorgado: CESAR ROMERO \$ 110.00 (ver auxiliar de clientes).
- Se cancela a DIFARE S.A por concepto de adquisición de medicamentos por un valor de \$ 3704.56 con cheque # 4805, (ver anexo # 16).

**06 ENERO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$3551.53, (ver estado de cuenta).
- Se cancela la cuota mensual del crédito bancario correspondiente al mes de enero el pago se lo realiza en efectivo por un valor de \$1194.51; (ver tabla de amortización).
- El receiptan en efectivo los siguientes valores por créditos otorgados: LUZ ALVARADO \$ 500.00, ROMEL GALLARDO \$ 320.00, JORGE CARRION \$ 300.00 (ver auxiliar de clientes).
- Se cancela a ADRIMAR S.A. con cheque # 4806 por adquisición de medicamentos a un valor de \$ 256.33 (ver anexo # 27).

**07 ENERO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$2153.10, (ver estado de cuenta).

- Se debita de la cuenta corriente el IVA y la Retención del Impuesto a la Renta correspondiente al mes de Noviembre.

#### **08 ENERO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$1138.54, (ver estado de cuenta).
- Se cancela a DIFARE S.A. por concepto de adquisición de medicamentos por un valor de \$ 2451.29 con cheque # 4807, (ver anexo # 16).
- Se paga a OROVENTAS CIA.LTDA con cheque # 4808, por concepto de compra de medicamentos por un valor de \$ 229.51, (ver anexo #24).
- Se realiza la devolución de medicamentos a OROVENTAS CIA. LTDA por cumplirse la fecha de expiración según Nota de Crédito #0018270, por un valor total de \$ 34.48 (ver anexo # 7).
- El receptan en efectivo los siguientes valores por créditos otorgados: EDIN APOLO \$ 600.00, PATRICIO UCHUARI \$ 700.00, FERNANDO ZAMBRANO \$ 600.00, CELSO ALVARADO \$ 350.00 (ver auxiliar de clientes).

#### **09 ENERO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$3793.19, (ver estado de cuenta).

- Se realiza la devolución de medicamentos a DIFARE S.A. por cumplirse la fecha de expiración según Notas de Crédito # 016-021-000037748 hasta 016-021-000037751 y 016-021-000037806, por un valor total de \$ 115.00 (ver anexo # 7).
- El receptan en efectivo el siguiente valor por crédito otorgado: LILIA MALLA \$ 100.00 (ver auxiliar de clientes).

#### **10 ENERO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$2314.98, (ver estado de cuenta).
- Se realiza la devolución de medicamentos a DIFARE S.A. por cumplirse la fecha de expiración según Notas de Crédito # 016-021-000038231, 016-021-000038240 y 016-021-000038241, por un valor total de \$ 49.41 (ver anexo # 7).
- El receptan en efectivo los siguientes valores por créditos otorgados: MARILIN RAMIREZ \$40.00, MELANIA RAMIREZ \$ 135.00, CRISTEL ROMERO \$ 40.00, LAURA RAMIREZ \$ 250.00 (ver auxiliar de clientes).

#### **11 ENERO.-**

- Se receptan en efectivo los siguientes valores por créditos otorgados: LAURA RAMIREZ \$ 500.00, ROMEL GALLARDO \$ 530.00, JULIO

JARAMILLO \$450.00, PALMIRA ARMIJOS \$ 500.00 (ver auxiliar de clientes).

**12 ENERO.-**

- Se cancela a DIFARE S.A. por concepto de adquisición de medicamentos por un valor de \$ 4151.88 con cheque # 4809, (ver anexo # 16).

**13 ENERO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$6265.58, (ver estado de cuenta).
- Se realiza la devolución de medicamentos a DIFARE S.A. por cumplirse la fecha de expiración según Notas de Crédito # 016-020-000000343, por un valor de \$ 2.90 (ver anexo # 7).
- Se paga a SERDISAN S.A la cantidad de \$ 221.02 por concepto de mercadería con cheque # 4810, (ver anexo # 31).
- Se cancela a ADRIMAR S.A con cheque # 4811, por un valor de \$321.94 por adquisición de medicamentos, (ver anexo # 27).

**14 ENERO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$1234.61, (ver estado de cuenta).

- Se paga a COMERCIALIZADORA DARPA la cantidad de \$ 203.44 por concepto de mercadería s/ch # 4812, (ver anexo # 35).
  
- **15 ENERO.-**
- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$1038.02, (ver estado de cuenta).
- Se paga a NEOFARMACO la cantidad de \$ 177.54 por concepto de medicamentos con cheque # 4813, (ver anexo # 23).
- Se cancela a DISTRIBUIDORA VLADIMIRO por adquisición de medicamentos la cantidad de \$ 343.68 con cheque # 4814, (ver anexo # 20).
- Se cancela a DIFARE S.A. por concepto de adquisición de medicamentos por un valor de \$ 3465.18 con cheques # 4815, (ver anexo # 16).
- Se paga a OROVENTAS CIA.LTDA con cheque # 4816, por concepto de adquisición de medicamentos por un valor de \$ 193.03, (ver anexo # 24).
- Se registran las ventas realizadas del 01 al 15 de enero con tarifa 0% \$ 21733.46 y tarifa 12% 3537.07, de los cuales 18552.15 en efectivo y 7142.83 a crédito (ver anexo # 10)
- Se registran las compras del 01 al 15 de enero, con tarifa 0% 13240.01 y con tarifa 12% 4708.93; además se realiza la retención del 1% del impuesto a la renta de 179.49, (ver anexo # 1).

- Se paga el aporte patronal por \$ 41.31 y personal por \$ 31.79 al IESS del mes de diciembre el pago se lo hace en efectivo.

**16 ENERO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$899.02, (ver estado de cuenta).
- Se receipta en efectivo el siguiente valor por crédito otorgado: JOFRE AGUILAR \$ 65.00 (ver auxiliar de clientes).

**17 ENERO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$888.65, (ver estado de cuenta).
- Se paga a OROVENTAS CIA.LTDA con cheque # 4817, por concepto de compra de medicamentos a un valor de \$ 229.52, (ver anexo # 24).
- Se realiza la devolución de medicamentos a DISTRIBUIDORA VLADIMIRO por cumplirse la fecha de expiración según Nota de Crédito # 00-17284, por un valor de \$ 117.66, (ver anexo # 7).
- Se receipta en efectivo el siguiente valor por crédito otorgado FELICIA PALMA abono de crédito por \$ 75.00 (ver auxiliar de clientes).

**18 ENERO.-**

- Se paga a NEOFARMACO la cantidad de \$ 177.54 por concepto de medicamentos con cheque # 4818, (ver anexo # 23).

- Se paga a OROVENTAS CIA.LTDA con cheque # 4819, por concepto de adquisición de medicamentos por un valor de \$ 193.03, (ver anexo # 24).

**19 ENERO.-**

- Se cancela a DIFARE S.A por concepto de adquisición de medicamentos por un valor de \$ 3541.55 con cheque # 4820, (ver anexo # 16).
- Se receiptan en efectivo los siguientes valores por créditos otorgados: YENNI PALADINES \$ 100.00, EDGAR PIÑA \$ 100.00 (ver auxiliar de clientes).

**20 ENERO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$3197.79, (ver estado de cuenta).
- Se cancela a DISTRIBUIDORA VLADIMIRO por adquisición de medicamentos la cantidad de \$ 80.60, se paga con cheque # 4821, (ver anexo # 20).

**21 ENERO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$1324.91, (ver estado de cuenta).

- Se receipta en efectivo el siguiente valor por crédito otorgado: CARLOS RAMIREZ \$ 65.00 (ver auxiliar de clientes).
- Se paga a OROVENTAS CIA.LTDA con cheque # 4822, por concepto de adquisición de medicamentos por un valor total de \$ 193.03, (ver anexo # 24).
- Se cancela a ADRIMAR S.A con cheque # 4820, por un valor de \$393.40 por adquisición de medicamentos, (ver anexo # 27).

## **22 ENERO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$926.07, (ver estado de cuenta).
- Se cancela a DIFARE S.A por concepto de compra de medicamentos por un valor de \$ 2885.05 con cheque # 4824, (ver anexo # 16).
- Se realiza la devolución de medicamentos a NEOFARMACO por cumplirse la fecha de expiración según Nota de Crédito # 00-4573, por un valor de \$ 54.00, (ver anexo # 7).
- Se receiptan en efectivo los siguientes valores por créditos otorgados: ALICIA GARCIA \$ 400.00, MIGUELINA GALLARDO \$ 80.00 (ver auxiliar de clientes).

## **23 ENERO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$1330.82, (ver estado de cuenta).



- Se receipta en efectivo el siguiente valor por crédito otorgado: JOHANA CARRION \$ 125.00 (ver auxiliar de clientes).

**24 ENERO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$915.33, (ver estado de cuenta).

**26 ENERO.-**

- Se cancela a ADRIMAR S.A con cheque # 4825, por un valor de \$257.96 por adquisición de medicamentos, (ver anexo # 27).
- Se cancela a DIFARE S.A por concepto de adquisición de medicamentos por un valor de \$ 3702.85 con cheque # 4826, (ver anexo # 17).

**27 ENERO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$3257.05, (ver estado de cuenta).
- Se realiza la devolución de medicamentos a DIFARE S.A. por cumplirse la fecha de expiración según Nota de Crédito # 016-020-000000363, por un valor de \$ 1.24, (ver anexo # 7).
- Se receipta en efectivo el siguiente valor por crédito otorgado: CARMITA TAPIA \$ 40.00 (ver auxiliar de clientes).

**28 ENERO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$1085.48, (ver estado de cuenta).
- Se cancela los servicios básicos de energía eléctrica por un valor de \$32.76, de agua potable de \$ 7.81 y teléfono de \$ 1.12 el pago se lo hace en efectivo (ver anexo # 48)

**29 ENERO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$788.39, (ver estado de cuenta).
- Se receiptan en efectivo los siguientes valores por créditos otorgados: NORMAN APOLO \$ 100.00, EFRAIN VIVANCO \$ 30.00 (ver auxiliar de clientes).
- Se debita de la cuenta corriente los impuestos del IVA y Retención en la Fuente del Impuesto a la Renta del mes de Diciembre.

**30 ENERO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$1032.81, (ver estado de cuenta).
- Se realiza la devolución de medicamentos a OROVENTAS CIA. LTDA por cumplirse la fecha de expiración según Nota de Crédito # 00-17056, por un valor de \$ 17.92, (ver anexo # 7).

- Se cancela a DIFARE S.A por concepto de adquisición de medicamentos por un valor de \$ 2625.18 con cheque # 4827, (ver anexo # 17).

### **31 ENERO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$1043.04, (ver estado de cuenta).
- Se paga a OROVENTAS CIA. LTDA con cheque # 4828, por concepto de compra de medicamentos por un valor de \$ 181.65 (ver anexo #25).
- Se cancela a LABOVIDA por concepto de adquisición de productos naturales por un valor de \$ 386.10 con cheque # 4829, (ver anexo #32).
- Se registran las ventas realizadas del 16 al 31 de enero con tarifa 0% \$ 11084.51 y tarifa 12% 6403.35, de los cuales se recaudan \$17074.76 en efectivo y \$ 1181.50 a crédito (ver auxiliar de clientes).
- Se registran las compras del 16 al 31 de enero, con tarifa 0% por un valor de \$ 14439.66 y tarifa 12% por \$ 5392.94; además se realiza la retención del 1% del impuesto a la renta de \$ 198.32, (ver anexo # 2).
- Se receipta en efectivo el siguiente valor por crédito otorgado: ESTALIN RAMIREZ \$ 100.00 (ver auxiliar de clientes).
- Se realiza el pago a la empleada correspondiente al mes de enero (ver rol de pagos, anexo # 40).

- Se realiza el registro de provisiones sociales del mes de enero (ver provisiones sociales, anexo # 43).
- Se procede al pago de los fondos de reserva por un valor de 28.33 en efectivo (provisiones sociales).
- Se cancela al contador por sus servicios profesionales del mes de enero por un valor de \$ 50.00, y se le retiene el 10% en la fuente y 100% de retención del IVA; el pago se lo realiza en efectivo.
- Se liquida el IVA del mes de enero.
- Se registran los débitos del mes de enero por servicios bancarios (ver estado de cuenta).

#### **01 FEBRERO.-**

- Se cancela a DIFARE S.A por concepto de adquisición de medicamentos por un valor de \$ 3583.44 con cheque # 4830, (ver anexo # 17).

#### **02 FEBRERO.-**

- Se debita de la cuenta corriente la cuota del Crédito Bancario por \$980,00 (ver amortización).
- Se paga a QUIFATEX S.A con cheque # 4831, por concepto de compra de medicamentos por un valor de \$ 430.32, (ver anexo # 30).

**03 FEBRERO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$4366.00, (ver estado de cuenta).
- Se cancela a DIFARE S.A por concepto de adquisición de medicamentos por un valor de \$ 4900.69 con cheques # 48320, (ver anexo # 17).
- Se gira cheque para gastos de publicidad radial por un valor de \$160.00 con cheque # 48330, (ver estado de cuenta)

**04 FEBRERO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$738.05, (ver estado de cuenta).
- Se receptan en efectivo los siguientes valores por créditos otorgados: ISABEL CARRION \$ 200.00, FAUSTO APOLO \$ 40.00 (ver auxiliar de clientes).

**05 FEBRERO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$1546.42, (ver estado de cuenta).
- Se cancela a DIVINO NIÑO con cheque # 4834 por concepto de adquisición de medicamentos por un valor de 253.58 (ver anexo # 33).
- Se realiza la devolución de medicamentos a DIFARE S.A. por cumplirse la fecha de expiración según Notas de Crédito # 016-021-

000046642 hasta 016-021-000046644, por un valor de \$ 277.91, (ver anexo # 8).

#### **06 FEBRERO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$1035.97, (ver estado de cuenta).
- Se realiza la devolución de medicamentos a DIFARE S.A. por cumplirse la fecha de expiración según Notas de Crédito # 016-021-000047153 hasta 016-021-000047158, por un valor de \$ 153.91, (ver anexo # 8).
- Se cancela la cuota mensual del crédito bancario correspondiente al mes de febrero por un valor de 1195.53; (ver tabla de amortización).
- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$1230.00, (ver estado de cuenta).
- Se cancela a DIFARE S.A por concepto de compra de medicamentos por un valor de \$ 2609.37 con cheque # 4835, (ver anexo # 17).

#### **07 FEBREO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$ 24.39, (ver estado de cuenta).
- Se receiptan en efectivo los siguientes valores por créditos otorgados: MELANIA RAMIREZ \$ 300.00, CESAR ROMERO \$ 90.00 (ver auxiliar de clientes).

- Se paga a QUIFATEX S.A con cheque # 4836, por concepto de compra de medicamentos por un valor de 286.88), (ver anexo # 30).
- Se cancela a ADRIMAR S.A con cheque # 4837, por un valor de \$429.71 por adquisición de medicamentos, (ver anexo # 27).

**08 FEBRERO.-**

- Se paga a SERDISAN la cantidad de \$ 304.22 por concepto de medicamentos con cheque # 4838, (ver anexo # 31).

**10 FEBRERO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$4090.88, (ver estado de cuenta).
- Se cancela a DISTRIBUIDORA VLADIMIRO por adquisición de medicamentos las cantidades de \$ 210.85 con cheque # 4839, (ver anexo # 21).

**11 FEBRERO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$1161.88, (ver estado de cuenta).
- Se paga a OROVENTAS CIA. LTDA con cheque # 4840, por concepto de compra de medicamentos por un valor de \$ 225.93, (ver anexo #25).

- Se realiza la devolución de medicamentos a DIFARE S.A. por cumplirse la fecha de expiración según Nota de Crédito # 016-021-000048205, por un valor de \$ 6.27, (ver anexo # 8).

#### **12 FEBRERO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$976.21, (ver estado de cuenta).
- Se paga a QUIFATEX S.A con cheques # 4841, por concepto de compra de medicamentos por un valor de \$ 358.60, (ver anexo # 30).

#### **13 FEBRERO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$957.13, (ver estado de cuenta).
- Se paga a la Dra. Mery Costa Bioquímica de la farmacia Cruz Azul el valor de \$ 85.00 con cheque # 4842 (ver estado de cuenta).
- Se receiptan en efectivo lo siguiente por créditos otorgados: DARWIN TOLEDO \$ 60.00, MERY GUEVARA \$130.00 (ver auxiliar de clientes).
- Se paga a OROVENTAS con cheque # 4843, por concepto de compra de medicamentos por un valor de \$ 275.91, (ver anexo # 25).

#### **14 FEBRERO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$1518.63, (ver estado de cuenta).



- Se cancela a ADRIMAR S.A por adquisición de medicamentos la cantidad de \$ 300.29 con cheques # 4844, (ver anexo # 28).

#### **15 FEBRERO.-**

- Se cancela a DIVINO NIÑO con cheque # 4845 por concepto de compra de medicamentos por un valor de \$ 253.58 (ver anexo # 33).
- Se registran las compras del 01 al 15 de febrero, con tarifa 0% \$11697.69 y con tarifa 12% \$ 3962.28; además se realiza la retención del 1% del impuesto a la renta de \$ 156.61, (ver anexo # 3).
- Se registran las ventas realizadas del 01 al 15 de febrero con tarifa 0% \$ 14814.13 y tarifa 12% 2584.49, de los cuales se recaudan \$16628.96 en efectivo y \$ 1079.80 a crédito. (Ver anexo # 12).
- Se paga el aporte patronal por \$ 41.31 y personal por \$ 31.79 al IESS del mes de enero el pago se lo hace en efectivo.

#### **16 FEBRERO.-**

- Se receiptan en efectivo los siguientes valores por créditos otorgados: GOVER GALLARDO \$ 50.00, ROSA ASTUDILLO \$ 100.00 (ver auxiliar de clientes).

#### **17 FEBRERO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$3465.71, (ver estado de cuenta).

- Se paga a OROVENTAS con cheques # 48460, 48470, por concepto de compra de medicamentos por un valor de \$ 275.91, 225.93, (ver anexo # 25).
- Se cancela a DIFARE S.A. por concepto de adquisición de medicamentos por un valor de \$ 3857.86 con cheques # 4848, (ver anexo # 17).
- Se realiza la devolución de medicamentos a DIFARE S.A. por cumplirse la fecha de expiración según Nota de Crédito # 016-021-000048517, por un valor de \$ 18.62, (ver anexo # 8).

#### **18 FEBRERO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$1113.76, (ver estado de cuenta).
- Se paga a QUIFATEX S.A con cheque # 4849, por concepto de compra de medicamentos por un valor de \$ 358.60, (ver anexo # 30).
- Se cancela a ADRIMAR S.A por adquisición de medicamentos la cantidad de \$ 300,29 con cheque # 4850, (ver anexo # 28).
- Se receipta en efectivo el siguiente valor por crédito otorgado: MARILIN RAMIREZ \$ 110.00 (ver auxiliar de clientes).

#### **19 FEBRERO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$1599.22, (ver estado de cuenta).

- Se cancela a DISTRIBUIDORA VLADIMIRO por compra de medicamentos por un valor de \$ 210.85 con cheque # 4851, (ver anexo # 21).

#### **20 FEBRERO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$1138.07, (ver estado de cuenta).
- Se paga a COMERCIALIZADORA DARPA con cheque # 4852, por concepto de compra de medicamentos por un valor de \$ 277.44, (ver anexo # 35).
- Se paga a OROVENTAS CIA. LTDA con cheque # 4853, por concepto de compra de medicamentos por un valor de \$ 275.91, (ver anexo #25).
- Nos devuelven el cheque # 4843, de \$ 210.85 por FORMA, (ver anexo # 21).

#### **21 FEBRERO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$1240.38, (ver estado de cuenta).
- Se paga a QUIFATEX S.A con cheque # 4854, por concepto de compra de medicamentos por un valor de \$ 358.60, (ver anexo # 30).
- Se cancela a DIFARE S.A. por concepto de compra de medicamentos por un valor de \$ 4013.38 con cheque # 4855, (ver anexo # 17).

**22 FEBRERO.-**

- Se paga a OROVENTAS CIA. LTDA con cheque # 4856, por concepto de compra de medicamentos por un valor de \$ 196.45, (ver anexo #25).

**23 FEBRERO.-**

- Se receipta en efectivo el siguiente valor por crédito otorgado: JOFRE AGUILAR \$ 40.00 (ver auxiliar de clientes).

**24 FEBRERO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$3104.46, (ver estado de cuenta).
- Se paga a OROVENTAS CIA. LTDA con cheque # 4857, por concepto de compra de medicamentos por un valor de 275.93, (ver anexo # 25).
- Se cancela a DISTRIBUIDORA VLADIMIRO por adquisición de medicamentos las cantidad de \$ 146.73 con cheque # 48580, (ver anexo # 21).
- Se cancela a ADRIMAR S.A por adquisición de medicamentos las cantidad de \$ 123.03 con cheque # 4859, (ver anexo 28).
- Se paga al Cuerpo de Bomberos \$ 5.01 por permiso de funcionamiento el pago se lo hace en efectivo.
- Se receipta en efectivo el siguiente valor por crédito otorgado: JORGE CARRION \$ 500.00 (ver auxiliar de clientes).

**25 FEBRERO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$1653.11, (ver estado de cuenta).
- Se cancela a DIFARE S.A. por adquisición de medicamentos por un valor de \$ 2300.20 con cheque # 4860, (ver anexo # 17).

**26 FEBRERO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$988.49, (ver estado de cuenta).

**27 FEBREO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$1597.32, (ver estado de cuenta).
- Se debita de la Cuenta Corriente el valor de los impuestos causados en el mes de Enero tanto del IVA como Retención Fuente del I.R.(ver estado de cuenta)
- Se receptan en efectivo los siguientes valores por créditos otorgados: FREDY RAMIREZ \$ 170.00, CELSO ALVARADO \$ 400.00, CESAR PINEDA \$ 90.00 (ver auxiliar de clientes).

**28 FEBRERO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$1853.55, (ver estado de cuenta).

- Se paga a QUIFATEX S.A con cheque # 4861, por concepto de compra de medicamentos por un valor de 358.60, (ver anexo # 30).
- Se paga a COMERCIALIZADORA DARPA con cheque # 4862, por concepto de compra de medicamentos por un valor de \$ 141.24, (ver anexo # 35).
- Se cancela a DIFARE S.A. por concepto de adquisición de medicamentos por un valor de \$ 5103,89 con cheque # 4863, (ver anexo # 19).
- Se paga a OROVENTAS CIA. LTDA. con cheque # 4864, por concepto de compra de medicamentos por un valor de \$ 196.45, (ver anexo #26).
- Se registran las compras del 16 al 28 de febrero, con tarifa 0% 9763.88 y con tarifa 12% \$ 3370.77; además se realiza la retención del 1% del impuesto a la renta, de 131.33 (ver anexo # 4).
- Se registran las ventas realizadas del 16 al 28 de febrero con tarifa 0% \$ 11776.35 y tarifa 12% 4700.73, de los cuales se recaudan \$15724.28 en efectivo y \$ 1316.89 a crédito. (ver anexo # 13).
- Se cancela los servicios básicos de energía eléctrica por un valor de \$32.41, de agua potable de \$ 7.75 y teléfono de \$ 1.02 el pago se lo hace en efectivo, (ver anexo 48).
- Se realiza el pago a la empleada correspondiente al mes de febrero (ver rol de pagos anexo # 41).

- Se realiza el registro de provisiones sociales del mes de febrero (ver provisiones sociales).
- Se procede al pago de los fondos de reserva por un valor de 28,33 en efectivo (provisiones sociales).
- Se cancela al contador por sus servicios profesionales del mes de febrero por un valor de \$ 50.00, y se le retiene el 10% en fuente y 100% de retención del IVA; el pago se lo realiza en efectivo.
- Se liquida el IVA del mes de febrero.
- Se registra los débitos de la cuenta corriente del mes de Febrero por los servicios bancarios por \$ 72.99 (ver estado de cuenta).

### **02 MARZO**

- Se debita de la cuenta corriente \$ 982,00 por cuota de crédito bancario (ver amortización).
- Se receipta en efectivo el siguiente valor por crédito otorgado: ABDULIA BRAVO \$ 100.00 (ver auxiliar de clientes).

### **03 MARZO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$3541.26, (ver estado de cuenta).
- Se cancela a DIFARE S.A. por adquisición de medicamentos por un valor de \$ 4415.27 con cheques # 4865, (ver anexo # 19).

**04 MARZO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$761.23, (ver estado de cuenta).

**05 MARZO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$487.15, (ver estado de cuenta).
- Se paga a OROVENTAS CIA. LTDA. con cheque # 4866, por compra de medicamentos por un valor de \$ 196.45, (ver anexo # 26).
- Se realiza la devolución de medicamentos a DIFARE S.A. por cumplirse la fecha de expiración según Notas de Crédito # 016-021-000052160 hasta 016-021-000052162, por \$ 140.22, (ver anexo # 9).
- Se cancela la cuota mensual del crédito bancario correspondiente al mes de marzo por un valor de 1194.26; (ver tabla de amortización).
- Se receipta en efectivo el siguiente valor por crédito otorgado: JORGE CARRION \$ 215.00 (ver auxiliar de clientes).

**06 MARZO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$539.27, (ver estado de cuenta).
- Se receipta en efectivo el siguiente valor por crédito otorgado: MARILIN RAMIREZ \$20.00 (ver auxiliar de clientes).



**07 MARZO**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$1616.97, (ver estado de cuenta).
- Se receiptan en efectivo los siguientes valores por créditos otorgados: FREDY RAMIREZ \$ 115.00, MELANIA RAMIREZ \$ 200.00, LAURA RAMIREZ \$ 150.00, PALMIRA ARMIJOS \$ 150.00 (ver auxiliar de clientes).
- Se cancela a LABOVIDA por concepto de compra de medicamentos por un valor de \$ 296.10 con cheque # 4867, (ver anexo # 32).
- Se cancela a FARMALEMANA S.A. por adquisición de medicamentos la cantidad de \$ 228.22 con cheque # 4868, (ver anexo #37).
- Se cancela a ADRIMAR S.A por adquisición de medicamentos las cantidad de \$ 161.85 s/ch # 4869, (ver anexo # 29).
- Se cancela a DIFARE S.A. por concepto de adquisición de medicamentos por un valor de \$ 4417.52 con cheques # 4870, (ver anexo # 19).

**10 MARZO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$4941.21, (ver estado de cuenta).
- Se cancela a ADRIMAR S.A por adquisición de medicamentos las cantidad de \$ 290.09 con cheque # 4871, (ver anexo # 29).

- Se realiza la devolución de medicamentos a DIFARE S.A. por cumplirse la fecha de expiración según Notas de Crédito # 016-021-000054187 hasta 016-021-000054190, por un valor de \$ 66.00, (ver anexo # 9).
- Se receipta en efectivo el siguiente valor por crédito otorgado: ANGEL ZAMBRANO \$ 100.46 (ver auxiliar de clientes).

### **11 MARZO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$1386.74, (ver estado de cuenta).
- Se cancela a DIFARE S.A. por concepto de compra de medicamentos por un valor de \$ 3847.80 con cheques # 4872, (ver anexo # 19).
- Se realiza la devolución de medicamentos a DIFARE S.A. por cumplirse la fecha de expiración según Notas de Crédito # 016-021-00005753 hasta 016-021-000054782, por un valor de \$ 460.21, (ver anexo # 9).

### **12 MARZO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$1279.14, (ver estado de cuenta).
- Se realiza la devolución de medicamentos a OROVENTAS CIA. LTDA por cumplirse la fecha de expiración según Notas de Crédito #00-18925 y 00-18926, por un valor de \$ 94.02, (ver anexo # 9).

- Se receiptan en efectivo los siguientes valores por créditos otorgados:  
FELICIA PALMA \$ 207.27, ISABEL CARRION \$ 100.00, JULIO JARAMILLO \$ 395.47 (ver auxiliar de clientes).

### **13 MARZO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$2119.35, (ver estado de cuenta).

### **14 MARZO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$1215.96, (ver estado de cuenta).
- Se cancela a DISTRIBUIDORA VLADIMIRO por adquisición de medicamentos la cantidad de 221.23 con cheque # 4873, (ver anexo #22).
- Se cancela a DIFARE S.A. por concepto de adquisición de medicamentos por un valor de \$ 3335.14 con cheque # 4874, (ver anexo # 19).
- Se realiza la devolución de medicamentos a DIFARE S.A. por cumplirse la fecha de expiración según Nota de Crédito # 016-021-000054783, por un valor de \$ 24.44, (ver anexo # 9).

**15 MARZO.-**

- Se registran las compras del 01 al 15 de marzo, con tarifa 0% 13004.88 y tarifa 12% 4020.80; además se realiza la retención del 1% por \$ 169.81 y 2% de \$3.96 del impuesto a la renta, (ver anexo # 5).
- Se registran las ventas realizadas del 01 al 15 de marzo con tarifa 0% \$ 16848.49 y tarifa 12% 2646.11, de los cuales se recaudan 18792.13 en efectivo y 1020.00 a crédito. (Ver anexo #14).
- Se paga el aporte patronal por \$ 41.31 y personal por \$ 31.79 al IESS del mes de febrero el pago se lo hace en efectivo.
- Se paga a ABAD HNS con cheque # 4875, por concepto de compra de medicamentos por un valor de \$ 123.99, (ver anexo # 34).
- Se paga a OROVENTAS CIA. LTDA con cheque # 4876, por concepto de compra de medicamentos por un valor de \$ 211.41, (ver anexo #26).

**16 MARZO.-**

- Se realiza la devolución de medicamentos a LABOVIDA por cumplirse la fecha de expiración según Nota de Crédito # 00-19339, por un valor de \$ 81.00, (ver anexo # 9).

**17 MARZO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$4071.54, (ver estado de cuenta).

- Se paga a COMERCIALIZADORA DARPA con cheque # 4877, por concepto de compra de medicamentos por un valor de 133.34, (ver anexo # 35).
- Se realiza la devolución de medicamentos a DIFARE S.A. por cumplirse la fecha de expiración según Notas de Crédito # 016-021-000057103 hasta 016-021-000057106; y a OROVENTAS CIA. LTDA. según Notas de Crédito #00-6713 y 00-17204, por un valor total de \$280.62, (ver anexo # 9).
- Se receipta en efectivo el siguiente valor por crédito otorgado: JOHANA CARRION \$ 95.00 (ver auxiliar de clientes).

#### **18 MARZO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$1864.75, (ver estado de cuenta).
- Se paga a OROVENTAS CIA. LTDA con cheque # 4878, por concepto de compra de medicamentos por un valor de 211.41, (ver anexo # 26).
- Se cancela a DIFARE S.A. por concepto de adquisición de medicamentos por un valor de \$ 2843.85 con cheque # 4879, (ver anexo # 19).
- Se realiza la devolución de medicamentos a DIFARE S.A. por cumplirse la fecha de expiración según Notas de Crédito # 016-021-000057784 y 016-021-000057786, por \$ 24.62, (ver anexo # 9).

**19 MARZO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$1799.05, (ver estado de cuenta).
- Se cancela a DIVINO NIÑO con cheque # 4880 por concepto de adquisición de medicamentos por un valor de \$ 460.00 (ver anexo #33).

**20 MARZO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$1594.70, (ver estado de cuenta).
- Se realiza la devolución de medicamentos a DIFARE S.A. por cumplirse la fecha de expiración según Nota de Crédito # 016-021-000058199, por un valor de \$ 7.56, (ver anexo # 9).
- Se paga a la Dra. Mery Costa Bioquímica de la farmacia Cruz Azul el valor de \$ 85.00 con cheque # 4881.

**21 MARZO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$1601.76, (ver estado de cuenta).
- Se receipta en efectivo el siguiente valor por crédito otorgado: CESAR ROMERO \$ 65.00 (ver auxiliar de clientes).

- Se cancela a DISTRIBUIDORA VLADIMIRO por adquisición de medicamentos la cantidad de \$ 221.23 con cheque # 4882, (ver anexo # 22).
- Se paga a OROVENTAS CIA. LTDA con cheque # 4883, por concepto de compra de medicamentos por un valor de \$ 211.42, (ver anexo #26).
- Se cancela a ADRIMAR S.A por adquisición de medicamentos la cantidad de \$ 291.73 con cheque # 4884, (ver anexo # 29).
- Se cancela a DIFARE S.A. por concepto de adquisición de medicamentos por un valor de \$ 4320.59 con cheque # 4885, (ver anexo # 19).

**22 MARZO.-**

- Se receiptan en efectivo los siguientes valores por créditos otorgados: ESTALIN RAMIREZ \$ 95.00, LUZ ALVARADO \$ 76.28 (ver auxiliar de clientes).

**23 MARZO.-**

- Se realiza la devolución de medicamentos a OROVENTAS CIA. LTDA. por cumplirse la fecha de expiración según Nota de Crédito # 00-6965, por un valor de \$ 69.83, (ver anexo # 9).

**24 MARZO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$6871.04, (ver estado de cuenta).

**25 MARZO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$1903.52, (ver estado de cuenta).
- Se cancela a DIPROBE por adquisición de medicamentos las cantidad de \$ 149.33 con cheque # 4886, (ver anexo # 36).
- Se cancela a DIFARE S.A. por concepto de adquisición de medicamentos por un valor de \$ 2793.34 con cheque # 4887, (ver anexo # 19).

**26 MARZO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$1584.38, (ver estado de cuenta).

**27 MARZO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$1743.91, (ver estado de cuenta).
- Se debita de la cuenta corriente las declaraciones de IVA y Retención en la Fuente del mes de Febrero (ver estado de cuenta).



**28 MARZO.-**

- Se realiza el deposito en el Banco de Machala por un valor de \$1897.01, (ver estado de cuenta).
- Se cancela a DISTRIBUIDORA VLADIMIRO por adquisición de medicamentos las cantidad de \$ 221.23 con cheque # 4888, (ver anexo # 22).
- Se paga a OROVENTAS con cheque # 4889, por concepto de adquisición de medicamentos por un valor total de \$ 292.06, (ver anexo # 26).
- Se cancela a DIFARE S.A. por concepto de adquisición de medicamentos por un valor de \$ 4362,54 con cheque # 4890, (ver anexo # 19).
- Se cancela los servicios básicos de energía eléctrica por un valor de \$35.22, de agua potable de \$ 7.75 y teléfono de \$ 1.12 el pago se lo hace en efectivo, (ver anexo # 48).
- Se receipta en efectivo el siguiente valor por crédito otorgado: CESAR PINEDA \$ 80.00 (ver auxiliar de clientes).

**29 MARZO.-**

- Se receiptan en efectivo los siguientes valores por créditos otorgados: ROMEL GALLARDO \$ 480.00, MIGUELINA GALLARDO \$ 90.00 (ver auxiliar de clientes).


**31 MARZO.-**

- Se paga a MEDIVEZA con cheque # 4891, por concepto de compra de medicamentos por un valor de \$448,47 (ver anexo # 38).
- Se paga a COMERCIALIZADORA DARPA con cheque # 4892, por concepto de compra de medicamentos por un valor de \$ 80.53, (ver anexo #35).
- Se paga a OROVENTAS con cheque # 4893, por concepto de compra de medicamentos por un valor de \$ 292.06, (ver anexo # 26).
- Se cancela a DIFARE S.A. por concepto de adquisición de medicamentos por un valor de \$ 3212.00 y 3212.00 con cheques #4894 y 4895, (ver anexo # 19).
- Se cancela a ADRIMAR S.A con cheque # 4896, por un valor de \$1000.00 por adquisición de medicamentos, (ver anexo # 27).
- Se registran las compras del 15 al 31 de marzo, con tarifa 0% \$15131.97 y tarifa 12% 5449.46; además se realiza la retención del 1% de \$ 205.81 y 2% de \$ 4.98 del impuesto a la renta, (ver anexo #6).
- Se registran las ventas realizadas del 16 al 31 de marzo con tarifa 0% \$ 24739.14 y tarifa 12% 5733.89, de los cuales se recaudan \$29651.71 en efectivo y \$ 1509.38 a crédito (ver anexo # 15).
- Se receipta en efectivo el siguiente valor por crédito otorgado: CARLOS RAMIREZ \$ 80.00 (ver auxiliar de clientes).


- Se registran los débitos de la cuenta corriente por Servicios Bancarios (ver estado de cuenta).
- Se realiza el pago a la empleada del mes de marzo (ver rol de pagos anexo # 42).
- Se procede al pago de los fondos de reserva por un valor de 28.33 en efectivo (ver rol de pagos).
- Se realiza el registro de provisiones sociales del mes de marzo (ver provisiones sociales anexo # 45).
- Se cancela al contador por sus servicios profesionales del mes de marzo por un valor de \$ 50.00, y se le retiene el 10% en fuente y 100% de retención del IVA; el pago se lo realiza en efectivo.
- Se liquida el IVA del mes de marzo.
- Se realiza la regulación de la cuenta mercaderías.


## **AJUSTES**

- Se realiza la depreciación de los activos no corrientes correspondientes al primer trimestre del año, (ver tabla de depreciación).
- Se determina el valor de las cuentas incobrables (ver anexo # 47).
- Se registra el consumo de suministros de oficina por \$100,00 y \$25,00 por consumo de material de aseo, correspondiente al primer trimestre (ver anexo # 49).
- Se realizan los respectivos cierres de cuentas.

 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>DIARIO GENERAL</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>						<b>FOLIO N°: 1</b>	
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER		
		<u>1</u>					
<b>01/01/2014</b>	1.1.1.01	CAJA		13236,52			
	1.1.1.02	BANCOS		-4834,32			
	1.1.2.01	CLIENTES		9191,64			
	1.1.3.01	ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA		4580,47			
	1.1.5.01	INVENTARIO DE MERCADERÍAS		59089,43			
	1.1.6.01	SUMINISTRO DE OFICINA		200,00			
	1.1.6.02	MATERIAL DE ASEO		50,00			
	1.2.1.01	MUEBLES Y ENSERES		7735,00			
	1.2.1.04	VEHÍCULO		22492,51			
	1.2.1.05	EDIFICIO		257175,00			
	1.2.1.06	TERRENO		10000,00			
	2.1.1.01	PROVEEDORES				34468,63	
	2.1.2.02	RET. EN LA FUENTE POR PAGAR				688,48	
	2.1.2.03	IVA POR PAGAR				1619,37	
	2.1.2.05	IESS POR PAGAR				73,10	
	2.1.2.07	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR				4580,47	
	2.1.2.08	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES 15 %				5847,95	
	2.2.1	CRÉDITO BANCARIO POR PAGAR				51749,41	
	2.2.1.01	BANCO DE MACHALA	8036,85				
	2.2.1.02	COOP. MEGO	43712,56				
	3.1	CAPITAL				279888,84	
		P/r. Estado de Situación Inicial.					
		<u>2</u>					
<b>01/01/2014</b>	2.1.1.01	PROVEEDORES		768,05			
		DIFARE S.A.	768,05				
	1.1.1.02	BANCOS				768,05	
		P/r. Pago a proveedores, s/ch # 4803.					
		<u>3</u>					
<b>02/01/2014</b>	1.1.1.02	BANCOS		13136,52			
	1.1.1.01	CAJA				13136,52	
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.					
		<u>4</u>					
<b>02/01/2014</b>	1.1.1.01	CAJA		344,70			
	1.1.2.01	CLIENTES				344,70	
		ANGEL ZAMBRANO	75,00				
		GUILBER GALARZA	189,70				
		LENI GALLARDO	80,00				
		P/r. Cobro de ventas a crédito.					
		<u>5</u>					
<b>02/01/2014</b>	2.2.1	CRÉDITO BANCARIO POR PAGAR		874,81			
	5.4.02	INTERESES BANCARIOS		105,19			
	1.1.1.02	BANCOS				980,00	
		P/r. Pago de Crédito Bancario ver amortización.					
		<u>6</u>					
<b>03/01/2014</b>	1.1.1.02	BANCOS		1616,24			
	1.1.1.01	CAJA				1616,24	
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.					
		SUMAN Y PASAN		395761,76			395761,76

		FARMACIA CRUZ AZUL				
		DIARIO GENERAL				
		DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014			FOLIO N°: 2	
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER	
		PASAN		395761,76	395761,76	
		<u>7</u>				
03/01/2014	1.1.1.01	CAJA		350,63		
	1.1.2.01	CLIENTES			350,63	
		FREDY RAMIREZ	120,00			
		LAURA RAMIREZ	160,63			
		NERVO ZAMBRANO	70,00			
		P/r. Cobro de ventas a crédito.				
		<u>8</u>				
03/01/2014	2.1.1.01	PROVEEDORES		283,23		
		OROVENTAS CIA. LTDA	283,23			
	1.1.1.02	BANCOS			283,23	
		P/r. Pago a proveedores S/CH # 4804.				
		<u>9</u>				
05/01/2014	1.1.1.01	CAJA		110,00		
	1.1.2.01	CLIENTES			110,00	
		CESAR ROMERO	110,00			
		P/r. Cobro de ventas a crédito.				
		<u>10</u>				
05/01/2014	2.1.1.01	PROVEEDORES		3704,56		
		DIFARE S.A.	3704,56			
	1.1.1.02	BANCOS			3704,56	
		P/r. Pago a proveedores S/CH 4805.				
		<u>11</u>				
06/01/2014	1.1.1.02	BANCOS		3551,53		
	1.1.1.01	CAJA			3551,53	
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.				
		<u>12</u>				
06/01/2014	2.2.1	CRÉDITO BANCARIO POR PAGAR		765,77		
	5.4.02	INTERESES BANCARIOS		428,74		
	1.1.1.01	CAJA			1194,51	
		P/r. Pago de crédito con la Coop.mego ver amortización.				
		<u>13</u>				
06/01/2014	1.1.1.01	CAJA		1120,00		
	1.1.2.01	CLIENTES			1120,00	
		LUZ ALVARADO	500,00			
		ROMEL GALLARDO	320,00			
		JORGE CARRION	300,00			
		P/r. Cobro de ventas a crédito.				
		<u>14</u>				
06/01/2014	2.1.1.01	PROVEEDORES		256,33		
		ADRIMAR S.A.	256,33			
	1.1.1.02	BANCOS			256,33	
		P/r. Pago a proveedores, s/ch 4806.				
		<u>15</u>				
07/01/2014	1.1.1.02	BANCOS		2153,10		
	1.1.1.01	CAJA			2153,10	
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.				
		SUMAN Y PASAN		408485,65	408485,65	

		<b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>DIARIO GENERAL</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>			<b>FOLIO N°: 3</b>	
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER	
		PASAN		408485,65	408485,65	
		_16_				
07/01/2014	2.1.2.03	IVA POR PAGAR		866,55		
	2.1.2.02	RET. EN LA FUENTE DEL I.R POR PAGAR		346,39		
	1.1.1.02	BANCOS			1212,94	
		P/r. Debito de impuestos de Noviembre 2013.				
		_17_				
08/01/2014	1.1.1.02	BANCOS		1138,54		
	1.1.1.01	CAJA			1138,54	
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.				
		_18_				
08/01/2014	2.1.1.01	PROVEEDORES		2680,80		
		OROVENTAS CIA. LTDA.	229,51			
		DIFARE S.A	2451,29			
	1.1.1.02	BANCOS			2680,80	
		P/r. Pago proveedores s/ch # 4807-4808.				
		_19_				
08/01/2014	2.1.1.01	PROVEEDORES		34,48		
		OROVENTAS CIA. LTDA.	34,48			
	1.1.1.02	DEVOLUCIÓN EN COMPRAS			34,48	
	5.1.01.01	COMPRAS 0%	34,48			
		P/r. Devolución de mercadería anexo #7.				
		_20_				
08/01/2014	1.1.1.01	CAJA		2250,00		
	1.1.2.01	CLIENTES			2250,00	
		EDIN APOLO	600,00			
		PATRICIO UCHUARI	700,00			
		FERNANDO ZAMBRANO	600,00			
		CELSO LVARADO	350,00			
		P/r. Cobro de ventas a crédito.				
		_21_				
09/01/2014	1.1.1.02	BANCOS		3793,19		
	1.1.1.01	CAJA			3793,19	
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.				
		_22_				
09/01/2014	2.1.1.01	PROVEEDORES		115,00		
		DIFARE S.A.	115,00			
	5.1.01	DEVOLUCIÓN EN COMPRAS			115,00	
	5.1.01.01	COMPRAS 0%	115,00			
		P/r. Devolución de mercaderías anexo #7.				
		_23_				
09/01/2014	1.1.1.01	CAJA		100,00		
	1.1.2.01	CLIENTES			100,00	
		LILIA MALLA	100,00			
		P/r. Cobro de ventas a crédito.				
		_24_				
10/01/2014	1.1.1.02	BANCOS		2314,98		
	1.1.1.01	CAJA			2314,98	
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.				
		SUMAN Y PASAN		422125,58	422125,58	


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> DIARIO GENERAL DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014						FOLIO N°: 4	
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER		
		PASAN		422125,58	422125,58		
		_25_					
<b>10/01/2014</b>	2.1.1.01	PROVEEDORES		49,41			
		DIFARE S.A.	49,41				
	5.1.01	DEVOLUCIÓN EN COMPRAS			48,00		
	5.1.01.01	COMPRAS 0%	36,26				
	5.1.01.02	COMPRAS 12%	11,74				
	1.1.6.04	IVA COMPRAS			1,41		
		P/r. Devolución de mercadería anexo #7.					
		_26_					
<b>10/01/2014</b>	1.1.1.01	CAJA		465,00			
	1.1.2.01	CLIENTES			465,00		
		MARILIN RAMIREZ	40,00				
		MELANIA RAMIREZ	135,00				
		CRISTEL ROMERO	40,00				
		LAURA RAMIREZ	250,00				
		P/r. Cobro de ventas a crédito.					
		_27_					
<b>11/01/2014</b>	1.1.1.01	CAJA		1980,00			
	1.1.2.01	CLIENTES			1980,00		
		LAURA RAMIREZ	500,00				
		ROMEL GALLARDO	530,00				
		JULIO JARAMILLO	450,00				
		PALMIRA ARMIJOS	500,00				
		P/r. Cobro de ventas a crédito.					
		_28_					
<b>12/01/2014</b>	2.1.1.01	PROVEEDORES		4151,88			
		DIFARE S.A	4151,88				
	1.1.1.02	BANCOS			4151,88		
		P/r. Pago a proveedores s/ch # 4809.					
		_29_					
<b>13/01/2014</b>	1.1.1.02	BANCOS		6265,58			
	1.1.1.01	CAJA			6265,58		
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.					
		_30_					
<b>13/01/2014</b>	2.1.1.01	PROVEEDORES		2,90			
		DIFARE S.A.	2,90				
	5.1.01	DEVOLUCIÓN EN COMPRAS			2,59		
	5.1.01.01	COMPRAS 0%	2,59				
	1.1.6.04	IVA COMPRAS			0,31		
		P/r. Devolución de mercadería anexo #7.					
		_31_					
<b>13/01/2014</b>	2.1.1.01	PROVEEDORES		542,96			
		SERDISAN S.A	221,02				
		ADRIMAR S.A	321,94				
	1.1.1.02	BANCOS			542,96		
		P/r. Pago a proveedores S/CH # 4810 y 4811.					
		SUMAN Y PASAN		435583,31	435583,31		


		FARMACIA CRUZ AZUL DIARIO GENERAL DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014			FOLIO N°: 5	
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER	
		PASAN		435583,31	435583,31	
		_32_				
14/01/2014	1.1.1.02	BANCOS		1234,61		
	1.1.1.01	CAJA			1234,61	
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.				
		_33_				
14/01/2014	2.1.1.01	PROVEEDORES		203,44		
		COMERCIALIZADORA DARPA	203,44			
	1.1.1.02	BANCOS			203,44	
		P/r. Pago a proveedores S/CH # 4812.				
		_34_				
15/01/2014	1.1.1.02	BANCOS		1038,02		
	1.1.1.01	CAJA			1038,02	
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.				
		_35_				
15/01/2014	2.1.1.01	PROVEEDORES		4179,43		
		NEOFARMACO	177,54			
		DISTRIBUIDORA VLADIMIRO	343,68			
		DIFARE S.A.	3465,18			
		OROVENTAS CIA. LTDA	193,03			
	1.1.1.02	BANCOS			4179,43	
		P/r. Pago a proveedores S/CH # 4813, 4814, 4815, 4816.				
		_36_				
15/01/2014	1.1.1.01	CAJA		18552,15		
	1.1.2.01	CLIENTES		7142,83		
	4.1.1	VENTAS			25270,5296	
	4.1.1.01	VENTAS 0%	21733,46			
	4.1.1.02	VENTAS 12%	3537,07			
	2.1.2.01	IVA EN VENTAS			424,45	
		P/r. Ventas del 01 al 15 de enero ver ANEXO # 10.				
		_37_				
15/01/2014	5.1.01	COMPRAS		17948,94		
	5.1.01.01	COMPRAS 0%	13240,01			
	5.1.01.02	COMPRAS 12%	4708,93			
	1.1.6.04	IVA COMPRAS		565,07		
	2.1.1.01	PROVEEDORES			18334,52	
	2.1.2.02	RET. EN LA FUENTE DEL I.R POR PAGAR			179,49	
	2.1.2.2.01	RET. EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	179,49			
		P/r. Compras del 03 al 15 de Enero ver anexo 1.				
		_38_				
15/01/2014	2.1.2.05	IESS POR PAGAR		73,10		
	2.1.2.5.01	APORTE PATRONAL	41,31			
	2.1.2.5.02	APORTE PERSONAL	31,79			
	1.1.1.01	CAJA			73,10	
		P/r. Pago al IESS del mes de diciembre.				
		SUMAN Y PASAN		486520,90	486520,90	




		FARMACIA CRUZ AZUL DIARIO GENERAL DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014			FOLIO N°: 6	
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER	
		PASAN		486520,90	486520,90	
		_39_				
16/01/2014	1.1.1.02	BANCOS		899,02		
	1.1.1.01	CAJA			899,02	
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.				
		_40_				
16/01/2014	1.1.1.01	CAJA		65,00		
	1.1.2.01	CLIENTES			65,00	
		JOFRE AGUILAR	65,00			
		P/r. Cobro de ventas a crédito.				
		_41_				
17/01/2014	1.1.1.02	BANCOS		888,65		
	1.1.1.01	CAJA			888,65	
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.				
		_42_				
17/01/2014	2.1.1.01	PROVEEDORES		229,52		
		OROVENTAS CIA. LTDA.	229,52			
	1.1.1.02	BANCOS			229,52	
		P/r. Pago a proveedores S/CH 4817.				
		_43_				
17/01/2014	2.1.1.01	PROVEEDORES		117,66		
		DISTRIBUIDORA VLADIMIRO	117,66			
	5.1.01	DEVOLUCIÓN EN COMPRAS			117,66	
	5.1.01.01	COMPRAS 0%	117,66			
		P/r. Devolución de mercadería anexo #7.				
		_44_				
17/01/2014	1.1.1.01	CAJA		75,00		
	1.1.2.01	CLIENTES			75,00	
		FELICIA PALMA	75,00			
		P/r. Cobro de ventas a crédito.				
		_45_				
18/01/2014	2.1.1.01	PROVEEDORES		370,57		
		OROVENTAS CIA. LTDA.	193,03			
		NEOFARMACO	177,54			
	1.1.1.02	BANCOS			370,57	
		P/r. Pago a proveedores s/ch 4818, 4819.				
		_46_				
19/01/2014	2.1.1.01	PROVEEDORES		3541,55		
		DIFARE S.A	3541,55			
	1.1.1.02	BANCOS			3541,55	
		P/r. Pago a proveedores s/ch # 4820.				
		_47_				
19/01/2014	1.1.1.01	CAJA		200,00		
	1.1.2.01	CLIENTES			200,00	
		YENNI PALADINES	100,00			
		EDGAR PIÑA	100,00			
		P/r. Cobro de ventas a crédito.				
		SUMAN Y PASAN		492907,87	492907,87	

		FARMACIA CRUZ AZUL DIARIO GENERAL DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014			FOLIO N°: 7	
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER	
		PASAN		492907,87	492907,87	
		48				
20/01/2014	1.1.1.02	BANCOS		3197,79		
	1.1.1.01	CAJA			3197,79	
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.				
		49				
20/01/2014	2.1.1.01	PROVEEDORES		80,60		
		DISTRIBUIDORA VLADIMIRO	80,60			
	1.1.1.02	BANCOS			80,60	
		P/r. Pago a proveedores s/ch # 4821.				
		50				
21/01/2014	1.1.1.02	BANCOS		1324,91		
	1.1.1.01	CAJA			1324,91	
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.				
		51				
21/01/2014	1.1.1.01	CAJA		65,00		
	1.1.2.01	CLIENTES			65,00	
		CARLOS RAMIREZ	65,00			
		.P/r. Cobro de ventas a crédito.				
		52				
21/01/2014	2.1.1.01	PROVEEDORES		586,43		
		OROVENTAS CIA. LTDA.	193,03			
		ADRIMAR S.A.	393,40			
	1.1.1.02	BANCOS			586,43	
		P/r. Pago proveedores s/ch 4822, 4823.				
		53				
22/01/2014	1.1.1.02	BANCOS		926,07		
	1.1.1.01	CAJA			926,07	
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.				
		54				
22/01/2014	2.1.1.01	PROVEEDORES		2885,05		
		DIFARE S.A	2885,05			
	1.1.1.02	BANCOS			2885,05	
		P/r. Pago a proveedor s/ch # 4824.				
		55				
22/01/2014	2.1.1.01	PROVEEDORES		54,00		
		NEOFARMACO	54,00			
	5.1.01	DEVOLUCIÓN EN COMPRAS			54,00	
	5.1.01.01	COMPRAS 0%	54,00			
		P/r. Devolución de mercadería anexo #7.				
		56				
22/01/2014	1.1.1.01	CAJA		480,00		
	1.1.2.01	CLIENTES			480,00	
		ALICIA GARCIA	400,00			
		MIGUELINA GALLARDO	80,00			
		P/r. Cobro de ventas a crédito.				
		57				
23/01/2014	1.1.1.02	BANCOS		1330,82		
	1.1.1.01	CAJA			1330,82	
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.				
		SUMAN Y PASAN		503838,54	503838,54	


		FARMACIA CRUZ AZUL DIARIO GENERAL DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014				FOLIO N°: 8
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER	
		PASAN		503838,54	503838,54	
		_58_				
<b>23/01/2014</b>	1.1.1.01	CAJA		125,00		
	1.1.2.01	CLIENTES			125,00	
		JOHANA CARRION	125,00			
		P/r. Cobro de ventas a crédito.				
		_59_				
<b>24/01/2014</b>	1.1.1.02	BANCOS		915,33		
	1.1.1.01	CAJA			915,33	
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.				
		_60_				
<b>26/01/2014</b>	2.1.1.01	PROVEEDORES		3960,81		
		ADRIAMAR S.A	257,96			
		DIFARE S.A.	3702,85			
	1.1.1.02	BANCOS			3960,81	
		P/r. Pago proveedores s/ch # 4825, 4826.				
		_61_				
<b>27/01/2014</b>	1.1.1.02	BANCOS		3257,05		
	1.1.1.01	CAJA			3257,05	
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.				
		_62_				
<b>27/01/2014</b>	2.1.1.01	PROVEEDORES		1,24		
		DIFARE S.A.	1,24			
	5.1.01	DEVOLUCIÓN EN COMPRAS			1,11	
	5.1.01.01	COMPRAS 0%	1,11			
	1.1.6.04	IVA COMPRAS			0,13	
		P/r. Devolución de mercaderías anexo #7.				
		_63_				
<b>27/01/2014</b>	1.1.1.01	CAJA		40,00		
	1.1.2.01	CLIENTES			40,00	
		CARMITA TAPIA	40,00			
		P/r. Cobro de ventas a crédito.				
		_64_				
<b>28/01/2014</b>	1.1.1.02	BANCOS		1085,42		
	1.1.1.01	CAJA			1085,42	
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.				
		_65_				
<b>28/01/2014</b>	5.2.05	SERVICIOS BÁSICOS		41,57		
		ENERGIA ELECTRICA	32,76			
		AGUA POTABLE	7,81			
		TELÉFONO	1,00			
	1.1.6.04	IVA COMPRAS		0,12		
	1.1.1.01	CAJA			41,69	
		P/r. Pago de servicios básicos del mes.				
		_66_				
<b>29/01/2014</b>	1.1.1.02	BANCOS		788,39		
	1.1.1.01	CAJA			788,39	
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.				
		SUMAN Y PASAN		514053,47	514053,47	

FARMACIA CRUZ AZUL DIARIO GENERAL DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014					
				FOLIO N°: 9	
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		PASAN		514053,47	514053,47
		_67_			
<b>29/01/2014</b>	1.1.1.01	CAJA		130,00	
	1.1.2.01	CLIENTES			130,00
		NORMAN APOLO	100,00		
		EFRAIN VIVANCO	30,00		
		P/r. Cobro de ventas a crédito.			
		_68_			
<b>29/01/2014</b>	2.1.2.03	IVA POR PAGAR		752,82	
	2.1.2.02	RET. EN LA FUENTE DEL I.R POR PAGAR		342,09	
	1.1.1.02	BANCOS			1094,91
		P/r. Pago de impuestos de Diciembre 2013.			
		_69_			
<b>30/01/2014</b>	1.1.1.02	BANCOS		1032,81	
	1.1.1.01	CAJA			1032,81
		P/r Dep. en la cta. del Banco de Machala.			
		_70_			
<b>30/01/2014</b>	2.1.1.01	PROVEEDORES		17,92	
		OROVENTAS CIA. LTDA.	17,92		
	5.1.01	DEVOLUCIÓN EN COMPRAS			17,92
	5.1.01.01	COMPRAS 0%	17,92		
		P/r. Devolución de mercaderías anexo #7.			
		_71_			
<b>30/01/2014</b>	2.1.1.01	PROVEEDORES		2625,18	
		DIFARE S.A.	2625,18		
	1.1.1.02	BANCOS			2625,18
		P/r. Pago a proveedor s/ch # 4827.			
		_72_			
<b>31/01/2014</b>	1.1.1.02	BANCOS		1043,04	
	1.1.1.01	CAJA			1043,04
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.			
		_73_			
<b>31/01/2014</b>	2.1.1.01	PROVEEDORES		567,75	
		OROVENTAS CIA. LTDA.	181,65		
		LABOVIDA	386,10		
	1.1.1.02	BANCOS			567,75
		P/r. Pago proveedores s/ch # 4828, 4829.			
		_74_			
<b>31/01/2014</b>	1.1.1.01	CAJA		17074,76	
	1.1.2.01	CLIENTES		1181,50	
	4.1.1	VENTAS			17487,8593
	4.1.1.01	VENTAS 0%	11084,51		
	4.1.1.02	VENTAS 12%	6403,35		
	2.1.2.01	IVA EN VENTAS			768,40
		P/r. Ventas del 16 al 31 de Enero ver Anexo 11.			
		SUMAN Y PASAN		538821,34	538821,34


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>DIARIO GENERAL</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>					
FOLIO N°: 10					
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		PASAN		538821,34	538821,34
		_75_			
<b>31/01/2014</b>	5.1.01	COMPRAS		19832,60	
	5.1.01.01	COMPRAS 0%	14439,66		
	5.1.01.02	COMPRAS 12%	5392,94		
	1.1.6.04	IVA COMPRAS		647,15	
	2.1.1.01	PROVEEDORES			20281,43
	2.1.2.02	RET. EN LA FUENTE DEL I.R POR PAG.			198,32
	2.1.2.2.01	RET. EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	198,32		
		P/r. Compras del 16 al 31 de Enero ver anexo # 2.			
		_76_			
<b>31/01/2014</b>	1.1.1.01	CAJA		100,00	
	1.1.2.01	CLIENTES			100,00
		ESTALIN RAMIREZ	100,00		
		P/r. Cobro de ventas a crédito.			
		_77_			
<b>31/01/2014</b>	5.2.01	GASTOS SUELDOS		340,00	
	5.2.02	GASTOS APOORTE PATRONAL		41,31	
	5.2.02.01	APOORTE PATRONAL 11,15%	41,31		
	5.2.02.02	IECE y SECAP 1%			
	1.1.1.01	CAJA			307,87
	2.1.2.05	IESS POR PAGAR			73,44
	2.1.2.5.01	APOORTE PATRONAL 11,15%	41,31		
	2.1.2.5.02	IECE y SECAP 1%			
	2.1.2.5.03	APOORTE PERSONAL 9,45%	32,13		
		P/r. Pago de sueldos del mes de enero.			
		_78_			
<b>31/01/2014</b>	5.2.03	PROVISIONES SOCIALES		99,16	
	5.2.03.01	DÉCIMO TERCER SUELDO	28,33		
	5,2.03.02	DÉCIMO CUARTO SUELDO	28,33		
	5.2.03.03	FONDOS DE RESERVA	28,33		
	5,2.03.04	VACACIONES	14,17		
	2.1.2.04	PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR			99,16
	5.2.03.01	DÉCIMO TERCER SUELDO	28,33		
	5.2.03.02	DÉCIMO CUARTO SUELDO	28,33		
	5.2.03.03	FONDOS DE RESERVA	28,33		
	5.2.03.04	VACACIONES	14,17		
		P/r. Provisiones sociales de enero.			
		_79_			
<b>31/01/2014</b>	2.1.2.04	PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR		28,33	
	5.2.03.03	FONDOS DE RESERVA	28,33		
		CAJA			28,33
		P/r. Pago de fondos de reserva de enero.			
		SUMAN Y PASAN		559909,90	559909,90


		FARMACIA CRUZ AZUL DIARIO GENERAL DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014			FOLIO N°: 11	
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER	
		PASAN		559909,90	559909,90	
		_80_				
31/01/2014	52.04	HONORARIOS PROFESIONALES		50,00		
	1.1.6.04	IVA COMPRAS		6,00		
	1.1.1.01	CAJA			45,00	
	2.1.2.03	IVA RETENIDO POR PAGAR			6,00	
	2.1.2.3.01	RET. IVA 100%	6,00			
	2.1.2.02	RET. EN LA FUENTE DEL I.R POR PAG.			5,00	
	2.1.2.02.4	RETENCIÓN EN LA FUENTE I.R 10%	5,00			
		P/r. Pago de servicios profesionales contador.				
		_81_				
31/01/2014	5.2.14	GASTO FACTOR PROPORCIONAL		933,66		
	1.1.3.03	CRÉDITO TRIBUTARIO		282,83		
	1.1.3.02	IVA COMPRAS			1216,49	
		P/r. Liquidación del IVA de Enero.				
		_82_				
31/01/2014	2.1.2.01	IVA EN VENTAS		1192,85		
	1.1.3.03	CRÉDITO TRIBUTARIO			282,83	
	2.1.2.06	IVA POR PAGAR			910,02	
		P/r. El IVA por pagar del mes de Enero.				
		_83_				
31/01/2014	5.3.1	SERVICIOS BANCARIOS		25,60		
	1.1.1.02	BANCOS			25,60	
		P/r. Débitos por Servicios Bancarios.				
		_84_				
01/02/2014	2.1.1.01	PROVEEDORES		3583,44		
		DIFARE S.A	3583,44			
	1.1.1.02	BANCOS			3583,44	
		P/r. Pago a proveedores s/ch 4830.				
		_85_				
02/02/2014	2.2.1	CRÉDITO BANCARIO POR PAGAR		886,26		
	5.4.02	INTERESES BANCARIOS		93,74		
	1.1.1.02	BANCOS			980,00	
		P/r. Pago de crédito bancario mediante débito bancario ver amortización.				
		_86_				
02/02/2014	2.1.1.01	PROVEEDORES		430,32		
		QUIFATEX	430,32			
	1.1.1.02	BANCOS			430,32	
		P/r. Pago a proveedores s/ch 4831.				
		_87_				
03/02/2014	1.1.1.02	BANCOS		4366,46		
	1.1.1.01	CAJA			4366,46	
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.				
		_88_				
03/02/2014	2.1.1.01	PROVEEDORES		4900,69		
		DIFARE S.A.	4900,69			
	1.1.1.02	BANCOS			4900,69	
		P/r. Pago a proveedores s/ch # 4832.				
		SUMAN Y PASAN		576661,75	576661,75	

					
FARMACIA CRUZ AZUL DIARIO GENERAL DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014					
FOLIO N°: 12					
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		PASAN		576661,75	576661,75
		_89_			
<b>03/02/2014</b>	5.2.14	GASTOS PUBLICIDAD		144,14	
	1.1.6.04	IVA COMPRAS		17,30	
	1.1.1.02	BANCOS			160,00
	2.1.2.02	RET. EN LA FUENTE DEL I.R POR PAG.			1,44
	2.1.2.2.01	RETENCIÓN EN LA FUENTE I.R 1%	1,44		
		P/r. Gastos de Publicidad s/ch # 4833.			
		_90_			
<b>04/02/2014</b>	1.1.1.02	BANCOS		738,05	
	1.1.1.01	CAJA			738,05
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.			
		_91_			
<b>04/02/2014</b>	1.1.1.01	CAJA		240,00	
	1.1.2.01	CLIENTES			240,00
		ISABEL CARRION	200,00		
		FAUSTO APOLO	40,00		
		P/r. Cobro de ventas a crédito.			
		_92_			
<b>05/02/2014</b>	1.1.1.02	BANCOS		1546,42	
	1.1.1.01	CAJA			1546,42
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.			
		_93_			
<b>05/02/2014</b>	2.1.1.01	PROVEEDORES		253,58	
		DIVINO NIÑO	253,58		
	1.1.1.02	BANCOS			253,58
		P/r. Pago a proveedores s/ch # 4834.			
		_94_			
<b>05/02/2014</b>	2.1.1.01	PROVEEDORES		277,91	
		DIFARE S.A.	277,91		
	5.1.01	DEVOLUCIÓN EN COMPRAS			274,02
	5.1.01.01	COMPRAS 0%	241,58		
	5.1.01.02	COMPRAS 12%	32,44		
	1.1.6.04	IVA COMPRAS			3,89
		P/r. Devolución de mercadería anexo #8.			
		_95_			
<b>06/02/2014</b>	1.1.1.02	BANCOS		1035,97	
	1.1.1.01	CAJA			1035,97
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.			
		_96_			
<b>06/02/2014</b>	2.1.1.01	PROVEEDORES		153,91	
		DIFARE S.A.	153,91		
	5.1.01	DEVOLUCIÓN EN COMPRAS			153,91
	5.1.01.01	COMPRAS 0%	153,91		
		P/r. Devolución de mercadería anexo #8.			
		SUMAN Y PASAN		581069,01	581069,01


		FARMACIA CRUZ AZUL DIARIO GENERAL DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014			FOLIO N°: 13	
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER	
		PASAN		581069,01	581069,01	
		<u>97</u>				
06/02/2014	2.2.1	CRÉDITO BANCARIO POR PAGAR		800,54		
	5.4.02	INTERESES BANCARIOS		394,99		
	1.1.1.01	CAJA			1195,53	
		P/r. Pago de crédito a la Coop.mego ver amortización.				
		<u>98</u>				
06/02/2014	2.1.1.01	PROVEEDORES		2609,37		
		DIFARE S.A	2609,37			
	1.1.1.02	BANCOS			2609,37	
		P/r. Pago a proveedores s/ch 4835.				
		<u>99</u>				
07/02/2014	1.1.1.02	BANCOS		24,39		
	1.1.1.01	CAJA			24,39	
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.				
		<u>100</u>				
07/02/2014	1.1.1.01	CAJA		390,00		
	1.1.2.01	CLIENTES			390,00	
		MELANIA RAMIREZ	300,00			
		CESAR ROMERO	90,00			
		P/r. Cobro de ventas a crédito.				
		<u>101</u>				
07/02/2014	2.1.1.01	PROVEEDORES		716,59		
		QUIFATEX	286,88			
		ADRIMAR S.A	429,71			
	1.1.1.02	BANCOS			716,59	
		P/r. Pago proveedores s/ch # 4836 y 4837.				
		<u>102</u>				
08/02/2014	2.1.1.01	PROVEEDORES		304,22		
		SERDISAN S.A	304,22			
	1.1.1.02	BANCOS			304,22	
		P/r. Pago a proveedores s/ch # 4838.				
		<u>103</u>				
10/02/2014	1.1.1.02	BANCOS		4090,88		
	1.1.1.01	CAJA			4090,88	
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.				
		<u>104</u>				
10/02/2014	2.1.1.01	PROVEEDORES		210,85		
		DISTRIBUIDORA VLADIMIRO	210,85			
	1.1.1.02	BANCOS			210,85	
		P/r. Pago a proveedores s/ch # 4839.				
		<u>105</u>				
11/02/2014	1.1.1.02	BANCOS		1161,88		
	1.1.1.01	CAJA			1161,88	
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.				
		SUMAN Y PASAN		591772,72	591772,72	




		FARMACIA CRUZ AZUL DIARIO GENERAL DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014				FOLIO N°: 14
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER	
		PASAN		591772,72	591772,72	
		106				
11/02/2014	2.1.1.01	PROVEEDORES		225,93		
		OROVENTAS CIA. LTDA.	225,93			
	1.1.1.02	BANCOS			225,93	
		P/r. Pago a proveedores s/ch 4840.				
		107				
11/02/2014	2.1.1.01	PROVEEDORES		6,27		
		DIFARE S.A.	6,27			
	5.1.01	DEVOLUCIÓN EN COMPRAS			5,60	
	5.1.01.02	COMPRAS 12%	5,60			
	1.1.6.04	IVA COMPRAS			0,67	
		P/r. Devolución de mercadería anexo #8.				
		108				
12/02/2014	1.1.1.02	BANCOS		976,21		
	1.1.1.01	CAJA			976,21	
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.				
		109				
12/02/2014	2.1.1.01	PROVEEDORES		358,60		
		QUIFATEX S.A	358,60			
	1.1.1.02	BANCOS			358,60	
		P/r. Pago a proveedores s/ch # 4841.				
		110				
13/02/2014	1.1.1.02	BANCOS		957,13		
	1.1.1.01	CAJA			957,13	
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.				
		111				
13/02/2014	52.04	HONORARIOS PROFESIONALES		93,50		
	1.1.6.04	IVA COMPRAS		11,22		
	1.1.1.02	BANCOS			85,00	
	2.1.2.03	IVA RETENIDO POR PAGAR			11,22	
	2.1.2.3.03	RET. DEL IVA 100%	11,22			
	2.1.2.02	RET. EN LA FUENTE DEL I.R POR PAG.			8,50	
	2.1.2.02.4	RET. EN LA FUENTE DEL I.R 10%	8,50			
		P/r. Pago de servicios profesionales a la Bioquímica s/ch # 4842.				
		112				
13/02/2014	1.1.1.01	CAJA		190,00		
	1.1.2.01	CLIENTES			190,00	
		DARWIN TOLEDO	60,00			
		MERY GUEVARA	130,00			
		P/r. Cobro de ventas a crédito.				
		113				
13/02/2014	2.1.1.01	PROVEEDORES		275,91		
		OROVENTAS CIA. LTDA.	275,91			
	1.1.1.02	BANCOS			275,91	
		P/r. Pago a proveedores s/ch # 4843.				
		114				
14/02/2014	1.1.1.02	BANCOS		1518,63		
	1.1.1.01	CAJA			1518,63	
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.				
		SUMAN Y PASAN		596386,12	596386,12	


					
FARMACIA CRUZ AZUL DIARIO GENERAL DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014					
FOLIO N°: 15					
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		PASAN		596386,12	596386,12
		_115_			
<b>14/02/2014</b>	2.1.1.01	PROVEEDORES		300,29	
		ADRIMAR S.A.	300,29		
	1.1.1.02	BANCOS			300,29
		P/r. Pago a proveedores s/ch # 4844.			
		_116_			
<b>15/02/2014</b>	2.1.1.01	PROVEEDORES		253,58	
		DIVINO NIÑO	253,58		
	1.1.1.02	BANCOS			253,58
		P/r. Pago a proveedor s/ch # 4845.			
		_117_			
<b>15/02/2014</b>	5.1.01	COMPRAS		15659,97	
	5.1.01.01	COMPRAS 0%	11697,69		
	5.1.01.02	COMPRAS 12%	3962,28		
	1.1.6,04	IVA COMPRAS		475,47	
	2.1.1.01	PROVEEDORES			15978,83
	2.1.2.02	RET. EN LA FUENTE DEL I.R POR PAG.			156,61
	2.1.2.2.01	RET. EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	156,61		
		P/r. Compras del 01 al 15 de Febrero ver anexo # 3.			
		_118_			
<b>15/02/2014</b>	1.1.1.01	CAJA		16628,96	
	1.1.2.01	CLIENTES		1079,80	
	4.1.1	VENTAS			17398,62
	4.1.1.01	VENTAS 0%	14814,13		
	4.1.1.02	VENTAS 12%	2584,49		
	2.1.2.01	IVA EN VENTAS			310,14
		P/r. Ventas del 01 al 15 de febrero ver ANEXO # 12.			
		_119_			
<b>15/02/2014</b>	2.1.2.05	IESS POR PAGAR		73,44	
	2.1.2.5.01	APORTE PATRONAL	41,31		
	2.1.2.5.02	APORTE PERSONAL 9,45%	32,13		
	1.1.1,01	CAJA			73,44
		P/r. Pago al IESS del mes de Enero.			
		_120_			
<b>16/02/2014</b>	1.1.1.01	CAJA		150,00	
	1.1.2.01	CLIENTES			150,00
		GOVER GALLARDO	50,00		
		ROSA ASTUDILLO	100,00		
		P/r. Cobro de ventas a crédito.			
		_121_			
<b>17/02/2014</b>	1.1.1.02	BANCOS		3465,71	
	1.1.1.01	CAJA			3465,71
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.			
		SUMAN Y PASAN		634473,34	634473,35

		FARMACIA CRUZ AZUL DIARIO GENERAL DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014			FOLIO N°: 16	
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER	
		PASAN		634473,35	634473,35	
		_122_				
17/02/2014	2.1.1.01	PROVEEDORES		4359,70		
		OROVENTAS CIA. LTDA.	501,84			
		DIFARE S.A.	3857,86			
	1.1.1.02	BANCOS			4359,70	
		P/r. Pago a proveedores s/ch # 4846, 4847, 4848.				
		_123_				
17/02/2014	2.1.1.01	PROVEEDORES		18,62		
		DIFARE S.A.	18,62			
	5.1.01	DEVOLUCIÓN EN COMPRAS			16,87	
	5.1.01.01	COMPRAS 0%	2,29			
	5.1.01.02	COMPRAS 12%	14,58			
	1.1.6.04	IVA COMPRAS			1,75	
		P/r. Devolución de mercadería anexo #8.				
		_124_				
18/02/2014	1.1.1.02	BANCOS		1113,76		
	1.1.1.01	CAJA			1113,76	
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.				
		_125_				
18/02/2014	2.1.1.01	PROVEEDORES		658,89		
		QUIFATEX	358,60			
		ADRIAMAR S.A.	300,29			
	1.1.1.02	BANCOS			658,89	
		P/r. Pago proveedores s/ch # 4849, 4850.				
		_126_				
18/02/2014	1.1.1.01	CAJA		110,00		
	1.1.2.01	CLIENTES			110,00	
		MARLIN RAMIREZ	110,00			
		P/r. Cobro de ventas a crédito.				
		_127_				
19/02/2014	1.1.1.02	BANCOS		1599,22		
	1.1.1.01	CAJA			1599,22	
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.				
		_128_				
19/02/2014	2.1.1.01	PROVEEDORES		210,85		
		DISTRIBUIDORA VLADIMIRO	210,85			
	1.1.1.02	BANCOS			210,85	
		P/r. Pago a proveedor s/ch # 4851.				
		_129_				
20/02/2014	1.1.1.02	BANCOS		1138,07		
	1.1.1.01	CAJA			1138,07	
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.				
		SUMAN Y PASAN		643682,46	643682,46	

		FARMACIA CRUZ AZUL DIARIO GENERAL DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014				FOLIO N°: 17	
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER		
		PASAN		643682,46	643682,46		
		_130_					
20/02/2014	2.1.1.01	PROVEEDORES		553,35			
		COMERCIALIZADORA DARPA	277,44				
		OROVENTAS CIA. LTDA.	275,91				
	1.1.1.02	BANCOS			553,35		
		P/r. Pago proveedores s/ch 4852 y 4853.					
		_131_					
20/02/2014	1.1.1.02	BANCOS		210,85			
	2.1.1.01	PROVEEDORES			210,85		
		DISTRIBUIDORA VLADIMIRO	210,85				
		P/r Devolución de cheque por forma # 4853.					
		_132_					
21/02/2014	1.1.1.02	BANCOS		1240,38			
	1.1.1.01	CAJA			1240,38		
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.					
		_133_					
21/02/2014	2.1.1.01	PROVEEDORES		4371,98			
		QUIFATEX S.A.	358,60				
		DIFARE S.A	4013,38				
	1.1.1.02	BANCOS			4371,98		
		P/r. Pago proveedores s/ch # 4854 y 4855.					
		_134_					
22/02/2014	2.1.1.01	PROVEEDORES		196,45			
		OROVENTAS CIA. LTDA	196,45				
	1.1.1.02	BANCOS			196,45		
		P/r. Pago a proveedor s/ch# 4856.					
		_135_					
23/02/2014	1.1.1.01	CAJA		40,00			
	1.1.2.01	CLIENTES			40,00		
		JOFRE AGUILAR	40,00				
		P/r. Cobro de ventas a crédito.					
		_136_					
24/02/2014	1.1.1.02	BANCOS		3104,46			
	1.1.1.01	CAJA			3104,46		
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.					
		_137_					
24/02/2014	2.1.1.01	PROVEEDORES		545,69			
		OROVENTAS CIA. LTDA	275,93				
		ADRI MAR S.A	123,03				
		DISTRIBUIDORA VLADIMIRO	146,73				
	1.1.1.02	BANCOS			545,69		
		P/r. Pago a proveedores s/ch # 4857, 4858 y 4859.					
		SUMAN Y PASAN		653945,62	653945,62		


		FARMACIA CRUZ AZUL DIARIO GENERAL DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014			FOLIO N°: 18	
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER	
		PASAN		653945,62	653945,62	
		<u>138</u>				
<b>24/02/2014</b>	5.2.07	GASTOS GENERALES		5,01		
		PERMISO FUNCIONAMIENTO BOMBEROS	5,01			
	1.1.1.01	CAJA			5,01	
		P/r. Pago de permiso de funcionamiento bomberos.				
		<u>139</u>				
<b>24/02/2014</b>	1.1.1.01	CAJA		500,00		
	1.1.2.01	CLIENTES			500,00	
		JORGE CARRION	500,00			
		P/r. Cobro de ventas a crédito.				
		<u>140</u>				
<b>25/02/2014</b>	1.1.1.02	BANCOS		1653,11		
	1.1.1.01	CAJA			1653,11	
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.				
		<u>141</u>				
<b>25/02/2014</b>	2.1.1.01	PROVEEDORES		2300,20		
		DIFARE S.A	2300,20			
	1.1.1.02	BANCOS			2300,20	
		P/r. Pago a proveedores S/CH 4860.				
		<u>142</u>				
<b>26/02/2014</b>	1.1.1.02	BANCOS		988,49		
	1.1.1.01	CAJA			988,49	
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.				
		<u>143</u>				
<b>27/02/2014</b>	1.1.1.02	BANCOS		1597,32		
	1.1.1.01	CAJA			1597,32	
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.				
		<u>144</u>				
<b>27/02/2014</b>	2.1.2.06	IVA POR PAGAR		910,02		
	2.1.2.03	IVA RETENIDO POR PAGAR		6,00		
	2.1.2.02	RET. EN LA FUENTE DEL I.R POR PAGAR		382,82		
	1.1.1.01	BANCOS			1298,84	
		P/r. Pago de impuestos de Enero 2014.				
		<u>145</u>				
<b>27/02/2014</b>	1.1.1.01	CAJA		660,00		
	1.1.2.01	CLIENTES			660,00	
		FREDY RAMIREZ	170,00			
		CELSO ALVARADO	400,00			
		CESAR PINEDA	90,00			
		P/r. Cobro de ventas a crédito.				
		<u>146</u>				
<b>28/02/2014</b>	1.1.1.02	BANCOS		1853,55		
	1.1.1.01	CAJA			1853,55	
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.				
		SUMAN Y PASAN		664802,14	664802,14	


		FARMACIA CRUZ AZUL DIARIO GENERAL DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014				FOLIO N°: 19
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER	
		PASAN		664802,14	664802,14	
		_147_				
<b>28/02/2014</b>	2.1.1.01	PROVEEDORES		5800,18		
		QUIFATEX S.A	358,60			
		COMERCIALIZADORA DARPA	141,24			
		DIFARE S.A	5103,89			
		OROVENTAS CIA. LTDA	196,45			
	1.1.1.02	BANCOS			5800,18	
		P/r. Pago a proveedores s/ch # 4861, 4862, 4863, 4864.				
		_148_				
<b>28/02/2014</b>	5.1.01	COMPRAS		13134,65		
	5.1.01.01	COMPRAS 0%	9763,88			
	5.1.01.02	COMPRAS 12%	3370,77			
	1.1.6.04	IVA COMPRAS		404,49		
	2.1.1.01	PROVEEDORES			13407,81	
	2.1.2.02	RET. EN LA FUENTE DEL I.R POR PAG.			131,33	
	2.1.2.2.01	RET. EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	131,33			
		P/r. Compras del 16 al 28 de Febrero ver anexo # 4.				
		_149_				
<b>28/02/2014</b>	1.1.1.01	CAJA		15724,28		
	1.1.2.01	CLIENTES		1316,89		
	4.1.1	VENTAS			16477,08	
	4.1.1.01	VENTAS 0%	11776,35			
	4.1.1.02	VENTAS 12%	4700,73			
	2.1.2.01	IVA EN VENTAS			564,09	
		P/r. Ventas del 16 al 28 de febrero ANEXO# 13.				
		_150_				
<b>28/02/2014</b>	5.2.7	SERVICIOS BÁSICOS		41,07		
		ENERGIA ELECTRICA	32,41			
		AGUA POTABLE	7,75			
		TELÉFONO	0,91			
	1.1.6.04	IVA COMPRAS		0,11		
	1.1.1.01	CAJA			41,18	
		P/r. Pago de servicios básicos mensual.				
		_151_				
<b>28/02/2014</b>	5.2.01	GASTOS SUELDOS		340,00		
	5.2.02	GASTOS APOORTE PATRONAL		41,31		
	5.2.02.01	APORTE PATRONAL 11,15%	41,31			
	5.2.02.02	IECE y SECAP 1%				
	1.1.1.01	CAJA			307,87	
	2.1.2.05	IESS POR PAGAR			73,44	
	2.1.2.5.01	APORTE PATRONAL 11,15%	41,31			
	2.1.2.5.02	IECE y SECAP 1%				
	2.1.2.5.03	APORTE PERSONAL 9,45%	32,13			
		P/r. Pago de sueldos del mes de febrero.				
		SUMAN Y PASAN		701605,12	701605,12	


		FARMACIA CRUZ AZUL DIARIO GENERAL DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014				FOLIO N°: 20
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER	
		PASAN		701605,12	701605,12	
		152				
28/02/2014	5.2.03	PROVISIONES SOCIALES		99,16		
	5.2.03.01	DÉCIMO TERCER SUELDO	28,33			
	5.2.03.02	DÉCIMO CUARTO SUELDO	28,33			
	5.2.03.03	FONDOS DE RESERVA	28,33			
	5.2.03.04	VACACIONES	14,17			
	2.1.2.04	PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR			99,16	
	5.2.03.01	DÉCIMO TERCER SUELDO	28,33			
	5.2.03.02	DÉCIMO CUARTO SUELDO	28,33			
	5.2.03.03	FONDOS DE RESERVA	28,33			
	5.2.03.04	VACACIONES	14,17			
		P/r. Provisiones sociales de febrero.				
		153				
28/02/2014	2.1.2.04	PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR		28,33		
	5.2.03.03	FONDOS DE RESERVA	28,33			
		CAJA			28,33	
		P/r. Pago de fondos de reserva del mes de febrero.				
		154				
28/02/2014	52.04	HONORARIOS PROFESIONALES		50,00		
	1.1.6.04	IVA COMPRAS		6,00		
	1.1.1.01	CAJA			45,00	
	2.1.2.03	IVA RETENIDO POR PAGAR			6,00	
	2.1.2.3.03	RET. IVA 100%	6,00			
	2.1.2.02	RET. EN LA FUENTE DEL I.R POR PAG.			5,00	
	2.12.02.4	RETENCIÓN EN LA FUENTE I.R 10%	5,00			
		P/r. Pago de servicios profesionales al contador.				
		155				
28/02/2014	5.2.14	GASTO FACTOR PROPORCIONAL		696,98		
	1.1.3.03	CRÉDITO TRIBUTARIO		211,14		
	1.1.3.02	IVA COMPRAS			908,12	
		P/r. Liquidación del IVA de Febrero.				
		156				
	2.1.2.01	IVA EN VENTAS		874,23		
	1.1.3.03	CRÉDITO TRIBUTARIO			211,14	
	2.1.2.06	IVA POR PAGAR			663,09	
		P/r. El IVA por pagar del mes de Febrero.				
		157				
28/02/2014	5.3.1	SERVICIOS BANCARIOS		51,00		
	1.1.1.02	BANCOS			51,00	
		P/r. Débitos en la cta. Cte. por servicios bancarios.				
		158				
02/03/2014	2.2.1	CRÉDITO BANCARIO POR PAGAR		888,26		
	5.4.02	INTERESES BANCARIOS		93,74		
	1.1.1.02	BANCOS			982,00	
		P/r. Pago de crédito bancario mediante débito bancario ver amortización.				
		SUMAN Y PASAN		704603,96	704603,96	

 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>DIARIO GENERAL</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>						FOLIO N°: 21	
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER		
		PASAN		704603,96	704603,96		
		159					
<b>02/03/2014</b>	1.1.1.01	CAJA		100,00			
	1.1.2.01	CLIENTES			100,00		
		ABDULIA BRAVO	100,00				
		P/r. Cobro de ventas a crédito.					
		160					
<b>03/03/2014</b>	1.1.1.02	BANCOS		3541,26			
	1.1.1.01	CAJA			3541,26		
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.					
		161					
<b>03/03/2014</b>	2.1.1.01	PROVEEDORES		4415,27			
		DIFARE S.A.	4415,27				
	1.1.1.02	BANCOS			4415,27		
		P/r. Pago a proveedores s/ch # 4865.					
		162					
<b>04/03/2014</b>	1.1.1.02	BANCOS		761,23			
	1.1.1.01	CAJA			761,23		
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.					
		163					
<b>05/03/2014</b>	1.1.1.02	BANCOS		487,15			
	1.1.1.01	CAJA			487,15		
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.					
		164					
<b>05/03/2014</b>	2.1.1.01	PROVEEDORES		196,45			
		OROVENTAS CIA. LTDA.	196,45				
	1.1.1.02	BANCOS			196,45		
		P/r. Pago a proveedores s/ch # 4866.					
		165					
<b>05/03/2014</b>	2.1.1.01	PROVEEDORES		140,22			
		DIFARE S.A.	140,22				
	5.1.01	DEVOLUCIÓN EN COMPRAS			133,61		
	5.1.01.01	COMPRAS 0%	78,56				
	5.1.01.02	COMPRAS 12%	55,05				
	1.1.6.04	IVA COMPRAS			6,61		
		P/r. Devolución de mercadería anexo # 9.					
		166					
<b>05/03/2014</b>	2.2.1	CRÉDITO BANCARIO POR PAGAR		832,39			
	5.4.02	INTERESES BANCARIOS		361,87			
	1.1.1.01	CAJA			1194,26		
		P/r. Pago de crédito ver amortización COOP.MEGO.					
		167					
<b>05/03/2014</b>	1.1.1.01	CAJA		215,00			
	1.1.2.01	CLIENTES			215,00		
		JORGE CARRION	215,00				
		P/r. Cobro de ventas a crédito.					
		168					
<b>06/03/2014</b>	1.1.1.02	BANCOS		539,27			
	1.1.1.01	CAJA			539,27		
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.					
		SUMAN Y PASAN		716194,07	716194,07		





 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> DIARIO GENERAL DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014						FOLIO N°: 22	
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER		
		PASAN		716194,07	716194,07		
		_169_					
06/03/2014	1.1.1.01	CAJA		20,00			
	1.1.2.01	CLIENTES			20,00		
		MARILIN RAMIREZ	20,00				
		P/r. Cobro de ventas a crédito.					
		_170_					
07/03/2014	1.1.1.02	BANCOS		1616,97			
	1.1.1.01	CAJA			1616,97		
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.					
		_171_					
07/03/2014	1.1.1.01	CAJA		615,00			
	1.1.2.01	CLIENTES			615,00		
		FREDY RAMIREZ	115,00				
		MELANIA RAMIREZ	200,00				
		LAURA RAMIREZ	150,00				
		PALMIRA ARMIJOS	150,00				
		P/r. Cobro de ventas a crédito.					
		_172_					
07/03/2014	2.1.1.01	PROVEEDORES		5103,69			
		LABOVIDA	296,10				
		FARMALEMANA S.A	228,22				
		ADRIMAR S.A.	161,85				
		DIFARE S.A	4417,52				
	1.1.1.02	BANCOS			5103,69		
		P/r. Pago a proveedores s/ch # 4867, 4868, 4869, 4870.					
		_173_					
10/03/2014	1.1.1.02	BANCOS		4941,21			
	1.1.1.01	CAJA			4941,21		
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.					
		_174_					
10/03/2014	2.1.1.01	PROVEEDORES		290,09			
		ADRIMAR S.A.	290,09				
	1.1.1.02	BANCOS			290,09		
		P/r. Pago a proveedores s/ch # 48741.					
		_175_					
10/03/2014	2.1.1.01	PROVEEDORES		66,00			
		DIFARE S.A.	66,00				
	5.1.01	DEVOLUCIÓN EN COMPRAS			60,60		
	5.1.01.01	COMPRAS 0%	15,56				
	5.1.01.02	COMPRAS 12%	45,04				
	1.1.6.04	IVA COMPRAS			5,40		
		P/r. Devolución de mercadería anexo # 9.					
		_176_					
10/03/2014	1.1.1.01	CAJA		100,46			
	1.1.2.01	CLIENTES			100,46		
		ANGEL ZAMBRANO	100,46				
		P/r. Cobro de ventas a crédito.					
		_177_					
11/03/2014	1.1.1.02	BANCOS		1386,74			
	1.1.1.01	CAJA			1386,74		
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.					
		SUMAN Y PASAN		730334,23	730334,23		


		FARMACIA CRUZ AZUL DIARIO GENERAL DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014			FOLIO N°: 23	
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER	
		PASAN		730334,23	730334,23	
		_178_				
11/03/2014	2.1.1.01	PROVEEDORES		3847,80		
		DIFARE S.A	3847,80			
	1.1.1.02	BANCOS			3847,80	
		P/r. Pago a proveedores s/ch # 4872.				
		_179_				
11/03/2014	2.1.1.01	PROVEEDORES		460,21		
		DIFARE S.A.	460,21			
	5.1.01	DEVOLUCIÓN EN COMPRAS			460,21	
	5.1.01.01	COMPRAS 0%	460,21			
		P/r. Devolución de mercadería anexo # 9.				
		_180_				
12/03/2014	1.1.1.02	BANCOS		1279,14		
	1.1.1.01	CAJA			1279,14	
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.				
		_181_				
12/03/2014	2.1.1.01	PROVEEDORES		94,02		
		OROVENTAS CIA. LTDA	94,02			
	5.1.01	DEVOLUCIÓN EN COMPRAS			94,02	
	5.1.01.01	COMPRAS 0%	94,02			
		P/r. Devolución de mercadería anexo # 9.				
		_182_				
12/03/2014	1.1.1.01	CAJA		702,74		
	1.1.2.01	CLIENTES			702,74	
		FELICIA PALMA	207,27			
		ISABEL CARRION	100,00			
		JULIO JARAMILLO	395,47			
		P/r. Cobro de ventas a crédito.				
		_183_				
13/03/2014	1.1.1.02	BANCOS		2119,35		
	1.1.1.01	CAJA			2119,35	
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.				
		_184_				
14/03/2014	1.1.1.02	BANCOS		1215,96		
	1.1.1.01	CAJA			1215,96	
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.				
		_185_				
14/03/2014	2.1.1.01	PROVEEDORES		3556,37		
		DISTRIBUIDORA VLADIMIRO	221,23			
		DIFARE S.A	3335,14			
	1.1.1.02	BANCOS			3556,37	
		P/r. Pago proveedores s/ch # 4873, 4874.				
		_186_				
14/03/2014	2.1.1.01	PROVEEDORES		24,44		
		DIFARE S.A.	24,44			
	5.1.01	DEVOLUCIÓN EN COMPRAS			24,44	
	5.1.01.01	COMPRAS 0%	24,44			
		P/r. Devolución de mercadería anexo # 9.				
		SUMAN Y PASAN		743634,26	743634,26	


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> DIARIO GENERAL <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b> FOLIO N°: 24					
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		PASAN		743634,26	743634,26
		<u>187</u>			
<b>15/03/2014</b>	5.1.01	COMPRAS		17025,69	
	5.1.01.01	COMPRAS 0%	13004,89		
	5.1.01.02	COMPRAS 12%	4020,80		
	1.1.6.04	IVA COMPRAS		482,50	
	2.1.1.01	PROVEEDORES			17338,38
	2.1.2.02	RET. EN LA FUENTE DEL I.R POR PAG.			169,81
	2.1.2.2.01	RET. EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	165,74		
	2.1.2.2.02	RET. EN LA FUENTE POR PAGAR 2%	4,07		
		P/r. Compras del 01al 15 de marzo ver anexo # 5.			
		<u>188</u>			
<b>15/03/2014</b>	1.1.1.01	CAJA		18792,13	
	1.1.2.01	CLIENTES		1020,00	
	4.1.1	VENTAS			19494,60
	4.1.1.01	VENTAS 0%	16848,49		
	4.1.1.02	VENTAS 12%	2646,11		
	2.1.2.01	IVA EN VENTAS			317,53
		P/r. Ventas del 01 al 15 de marzo ANEXO #14.			
		<u>189</u>			
<b>15/03/2014</b>	2.1.2.05	IESS POR PAGAR		73,44	
	2.1.2.5.01	APORTE PATRONAL 12,15%	41,31		
	2.1.2.5.02	APORTE PERSONAL 9,45%	32,13		
	1.1.1.01	CAJA			73,44
		P/r. Pago al IESS del mes de febrero.			
		<u>190</u>			
<b>15/03/2014</b>	2.1.1.01	PROVEEDORES		335,40	
		ABAD HNOS.	123,99		
		OROVENTAS CIA. LTDA.	211,41		
	1.1.1.02	BANCOS			335,40
		P/r. Pago proveedores s/ch # 4875, 4876.			
		<u>191</u>			
<b>16/03/2014</b>	2.1.1.01	PROVEEDORES		81,00	
		LABOVIDA	81,00		
	5.1.01	DEVOLUCIÓN EN COMPRAS			81,00
	5.1.01.01	COMPRAS 0%	81,00		
		P/r. Devolución de mercadería anexo # 9.			
		<u>192</u>			
<b>17/03/2014</b>	1.1.1.02	BANCOS		4071,54	
	1.1.1.01	CAJA			4071,54
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.			
		<u>193</u>			
<b>17/03/2014</b>	2.1.1.01	PROVEEDORES		133,34	
		COMERCIALIZADORA DARPA	133,34		
	1.1.1.02	BANCOS			133,34
		P/r. Pago a proveedores s/ch # 4877.			
		<u>194</u>			
		SUMAN Y PASAN		785649,30	785649,30

					
FARMACIA CRUZ AZUL DIARIO GENERAL DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014					
FOLIO N°: 25					
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		PASAN		785649,30	785649,30
		_194_			
<b>17/03/2014</b>	2.1.1.01	PROVEEDORES		280,62	
		DIFARE S.A.	181,93		
		OROVENTAS CIA. LTDA.	98,69		
	5.1.01	DEVOLUCIÓN EN COMPRAS			280,62
	5.1.01.01	COMPRAS 0%	280,62		
		P/r. Devolución de mercadería anexo # 9.			
		_195_			
<b>17/03/2014</b>	1.1.1.01	CAJA		95,00	
	1.1.2.01	CLIENTES			95,00
		JOHANA CARRION	95,00		
		P/r. Cobro de ventas a crédito.			
		_196_			
<b>18/03/2014</b>	1.1.1.02	BANCOS		1864,75	
	1.1.1.01	CAJA			1864,75
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.			
		_197_			
<b>18/03/2014</b>	2.1.1.01	PROVEEDORES		3055,26	
		OROVENTAS CIA. LTDA.	211,41		
		DIFARE S.A.	2843,85		
	1.1.1.02	BANCOS			3055,26
		P/r. Pago proveedores s/ch # 4878, 4879.			
		_198_			
<b>18/03/2014</b>	2.1.1.01	PROVEEDORES		24,63	
		DIFARE S.A.	24,63		
	5.1.01	DEVOLUCIÓN EN COMPRAS			21,99
	5.1.01.02	COMPRAS 12%	21,99		
	1.1.6.04	IVA COMPRAS			2,64
		P/r. Devolución de mercadería anexo # 9.			
		_199_			
<b>19/03/2014</b>	1.1.1.02	BANCOS		1799,05	
	1.1.1.01	CAJA			1799,05
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.			
		_200_			
<b>19/03/2014</b>	2.1.1.01	PROVEEDORES		460,00	
		DIVINO NIÑO	460,00		
	1.1.1.02	BANCOS			460,00
		P/r. Pago a proveedores s/ch # 4880.			
		_201_			
<b>20/03/2014</b>	1.1.1.02	BANCOS		1594,70	
	1.1.1.01	CAJA			1594,70
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.			
		_202_			
<b>20/03/2014</b>	2.1.1.01	PROVEEDORES		7,56	
		DIFARE S.A.	7,56		
	5.1.01	DEVOLUCIÓN EN COMPRAS			7,56
	5.1.01.01	COMPRAS 0%	7,56		
		P/r. Devolución de mercadería anexo # 9.			
		SUMAN Y PASAN		794830,87	794830,87


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> DIARIO GENERAL <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>						FOLIO N°: 26	
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER		
		PASAN		794830,87	794830,87		
		_203_					
<b>20/03/2014</b>	52.04	HONORARIOS PROFESIONALES		93,50			
	1.1.6.04	IVA COMPRAS		11,22			
	1.1.1.02	BANCOS			85,00		
	2.1.2.03	IVA RETENIDO POR PAGAR			11,22		
	2.1.2.3.03	RET. DEL IVA 100%	11,22				
	2.1.2.02	RET. EN LA FUENTE DEL I.R POR PAG.			8,50		
	2.1.2.02.4	RET. EN LA FUENTE DEL I.R 10%	8,50				
		P/r. Pago de servicios profesionales a la Bioquímica s/ch # 4881.					
		_204_					
<b>21/03/2014</b>	1.1.1.02	BANCOS		1601,76			
	1.1.1.01	CAJA			1601,76		
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala					
		_205_					
<b>21/03/2014</b>	1.1.1.01	CAJA		65,00			
	1.1.2.01	CLIENTES			65,00		
		CESAR ROMERO	65,00				
		P/r. Cobro de ventas a crédito.					
		_206_					
<b>21/03/2014</b>	2.1.1.01	PROVEEDORES		5044,97			
		DISTRIBUIDORA VLADIMIRO	221,23				
		OROVENTAS CIA. LTDA	211,42				
		ADRIMAR S.A	291,73				
		DIFARE S.A.	4320,59				
	1.1.1.02	BANCOS			5044,97		
		P/r. Pago a proveedores s/ch # 4882, 48830, 4884, 4885.					
		_207_					
<b>22/03/2014</b>	1.1.1.01	CAJA		171,28			
	1.1.2.01	CLIENTES			171,28		
		ESTALIN RAMIREZ	95,00				
		LUZ ALVARADO	76,28				
		P/r. Cobro de ventas a crédito.					
		_208_					
<b>23/03/2014</b>	2.1.1.01	PROVEEDORES		69,83			
		OROVENTAS CIA. LTDA.	69,83				
	5.1.01	DEVOLUCIÓN EN COMPRAS			69,83		
	5.1.01.01	COMPRAS 0%	69,83				
		P/r. Devolución de mercadería anexo # 9.					
		_209_					
<b>24/03/2014</b>	1.1.1.02	BANCOS		6871,04			
	1.1.1.01	CAJA			6871,04		
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.					
		_210_					
<b>25/03/2014</b>	1.1.1.02	BANCOS		1903,52			
	1.1.1.01	CAJA			1903,52		
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.					
		SUMAN Y PASAN		810662,99	810662,99		

		FARMACIA CRUZ AZUL DIARIO GENERAL DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014			FOLIO N°: 27	
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER	
		PASAN		810662,99	810662,99	
		<u>211</u>				
<b>25/03/2014</b>	2.1.1.01	PROVEEDORES		2942,67		
		DIFARE S.A.	2793,34			
		DIPROBE	149,33			
	1.1.1.02	BANCOS			2942,67	
		P/r. Pago proveedores s/ch # 4886, 4887.				
		<u>212</u>				
<b>26/03/2014</b>	1.1.1.02	BANCOS		1584,38		
	1.1.1.01	CAJA			1584,38	
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.				
		<u>213</u>				
<b>27/03/2014</b>	1.1.1.02	BANCOS		1743,91		
	1.1.1.01	CAJA			1743,91	
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.				
		<u>214</u>				
<b>27/03/2014</b>	2.1.2.06	IVA POR PAGAR		663,09		
	2.1.2.03	IVA RETENIDO POR PAGAR		17,22		
	2.1.2.02	RET. EN LA FUENTE DEL I.R POR PAGAR		302,86		
	1.1.1.02	BANCOS			983,17	
		P/r. Pago de impuestos de Febrero 2014.				
		<u>215</u>				
<b>28/03/2014</b>	1.1.1.02	BANCOS		1897,01		
	1.1.1.01	CAJA			1897,01	
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.				
		<u>216</u>				
<b>28/03/2014</b>	2.1.1.01	PROVEEDORES		4875,83		
		DIFARE S.A	4362,54			
		DISTRIBUIDORA VLADIMIRO	221,23			
		OROVENTAS CIA. LTDA	292,06			
	1.1.1.02	BANCOS			4875,83	
		P/r. Pago a proveedores s/ch # 4888, 4889, 4890.				
		<u>217</u>				
<b>28/03/2014</b>	5.2.05	SERVICIOS BÁSICOS		43,97		
		ENERGIA ELECTRICA	35,22			
		AGUA POTABLE	7,75			
		TELÉFONO	1,00			
	1.1.6,04	IVA COMPRAS		0,12		
	1.1.1.01	CAJA			44,09	
		P/r. Pago de servicios básicos del mes.				
		<u>218</u>				
<b>28/03/2014</b>	1.1.1.01	CAJA		80,00		
	1.1.2.01	CLIENTES			80,00	
		CESAR PINEDA	80,00			
		P/r. Cobro de ventas a crédito.				
		SUMAN Y PASAN		824814,05	824814,05	

					
FARMACIA CRUZ AZUL DIARIO GENERAL DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014					
					FOLIO N°: 28
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		PASAN		824814,05	824814,05
		_219_			
<b>29/03/2014</b>	1.1.1.01	CAJA		570,00	
	1.1.2.01	CLIENTES			570,00
		ROMEL GALLARDO	480,00		
		MIGUELINA GALLARDO	90,00		
		P/r. Cobro de ventas a crédito.			
		_220_			
<b>31/03/2014</b>	1.1.1.02	BANCOS		5940,87	
	1.1.1.01	CAJA			5940,87
		P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.			
		_221_			
<b>31/03/2014</b>	2.1.1.01	PROVEEDORES		8245,06	
		MEDIEVEZA	448,47		
		COMERCIALIZADORA DARPA	80,53		
		OROVENTAS CIA. LTDA	292,06		
		DIFARE S.A	6424,00		
		ADRIAMAR S.A	1000,00		
	1.1.1.02	BANCOS			8245,06
		P/r. Pago proveedores s/ch # 4891, 4892, 4893, 4894, 4895, 4896.			
		_222_			
<b>31/03/2014</b>	5.1.01	COMPRAS		20581,43	
	5.1.01.01	COMPRAS 0%	15131,97		
	5.1.01.02	COMPRAS 12%	5449,46		
	1.1.6.04	IVA COMPRAS		653,94	
	2.1.1.01	PROVEEDORES			21024,58
	2.1.2.02	RET. EN LA FUENTE DEL I.R POR PAG.			210,79
	2.1.2.2.01	RET. EN LA FUENTE POR PAGAR 1%	205,81		
	2.1.2.2.02	RET. EN LA FUENTE POR PAGAR 2%	4,98		
		P/r. Compras del 16 al 31 de marzo ver anexo # 6.			
		_223_			
<b>31/03/2014</b>	1.1.1.01	CAJA		29651,71	
	1.1.2.01	CLIENTES		1509,38	
	4.1.1	VENTAS			30473,03
	4.1.1.01	VENTAS 0%	24739,14		
	4.1.1.02	VENTAS 12%	5733,89		
	2.1.2.01	IVA EN VENTAS			688,07
		P/r. Ventas del 16 al 31 de marzo anexo # 15.			
		_224_			
<b>31/03/2014</b>	1.1.1.01	CAJA		80,00	
	1.1.2.01	CLIENTES			80,00
		CARLOS RAMIREZ	80,00		
		P/r. Cobro de ventas a crédito.			
		SUMAN Y PASAN		892046,44	892046,44

		FARMACIA CRUZ AZUL DIARIO GENERAL DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014				FOLIO N°: 29
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER	
		PASAN		892046,44	892046,44	
		<u>225</u>				
<b>31/03/2014</b>	5.3.1	SERVICIOS BANCARIOS		1224,60		
	1.1.1.02	BANCOS			1224,60	
		P/r. Débitos en la Cta. Cte. Por servicios del Banco.				
		<u>226</u>				
<b>31/03/2014</b>	5.2.01	GASTOS SUELDOS		340,00		
	5.2.02	GASTOS APOORTE PATRONAL		41,31		
	5.2.02.01	APOORTE PATRONAL 11,15%	41,31			
	5.2.02.02	IECE Y SECAP 1%				
	1.1.1.01	CAJA			307,87	
	2.1.2.05	IESS POR PAGAR			73,44	
	2.1.2.5.01	APOORTE PATRONAL 11,15%	41,31			
	2.1.2.5.02	IECE Y SECAP 1%				
	2.1.2.5.03	APOORTE PERSONAL 9,45%	32,13			
		P/r. Pago de sueldos del mes de marzo.				
		<u>227</u>				
<b>31/03/2014</b>	5.2.03	PROVISIONES SOCIALES		99,16		
	5.2.03.01	DÉCIMO TERCER SUELDO	28,33			
	5.2.03.02	DÉCIMO CUARTO SUELDO	28,33			
	5.2.03.03	FONDOS DE RESERVA	28,33			
	5.2.03.04	VACACIONES	14,17			
	2.1.2.04	PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR			99,16	
	5.2.03.01	DÉCIMO TERCER SUELDO	28,33			
	5.2.03.02	DÉCIMO CUARTO SUELDO	28,33			
	5.2.03.03	FONDOS DE RESERVA	28,33			
	5.2.03.04	VACACIONES	14,17			
		P/r. Provisiones sociales de marzo.				
		<u>228</u>				
<b>31/03/2014</b>	2.1.2.04	PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR		28,33		
	5.2.03.03	FONDOS DE RESERVA	28,33			
		CAJA			28,33	
		P/r. Pago de fondos de reserva de marzo.				
		<u>229</u>				
<b>31/03/2014</b>	5.2.04	HONORARIOS PROFESIONALES		50,00		
	1.1.6.04	IVA COMPRAS		6,00		
	1.1.1.01	CAJA			45,00	
	2.1.2.03	IVA RETENIDO POR PAGAR			6,00	
	2.1.2.3.03	RET. DEL IVA 100%	6,00			
	2.1.2.02	RET. EN LA FUENTE DEL I.R POR PAG.			5,00	
	2.1.2.02.4	RET. EN LA FUENTE DEL I.R 10%	5,00			
		P/r. Pago de servicios profesionales al contador.				
		<u>230</u>				
<b>31/03/2014</b>	5.2.14	GASTO FACTOR PROPORCIONAL		948,07		
	1.1.3.03	CRÉDITO TRIBUTARIO		191,05		
	1.1.3.02	IVA EN COMPRAS			1139,12	
		P/r. Liquidación del IVA de Marzo.				
		<u>SUMAN Y PASAN</u>		894974,96	894974,96	



		FARMACIA CRUZ AZUL DIARIO GENERAL DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014			FOLIO N°: 30	
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER	
		PASAN		894974,96	894974,96	
		<u>231</u>				
31/03/2014	2.1.2.01	IVA EN VENTAS		1005,60		
	1.1.3.03	CRÉDITO TRIBUTARIO			191,05	
	2.1.2.06	IVA POR PAGAR			814,55	
		P/r. El IVA por pagar del mes de Marzo.				
		<b>REGULACIÓN</b>				
		<u>232</u>				
31/03/2014	5.1.03	DEVOLUCIÓN EN COMPRAS		2075,04		
	5.1.01	COMPRAS			2075,04	
		P/r. El cierre de las devoluciones de compras.				
		<u>233</u>				
31/03/2014	5.1.04	COSTO DE VENTAS		161197,67		
	1.1.5.01	INVENTARIO DE MERCADERIAS(I)			59089,43	
	5.1.01	COMPRAS(NETAS)			102108,24	
		P/r Cierre de compras netas e inventario inicial.				
		<u>234</u>				
31/03/2014	1.1.5.01	INVENTARIO DE MERCADERIAS(F)		55673,43		
	5.1.04	COSTO DE VENTAS			55673,43	
		P/r Inventario Final de mercaderías.				
		<b>ASIENTOS DE AJUSTES</b>				
		<u>235</u>				
31/03/2014	52.08	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES		191,25		
	52.11	DEPRECIACIÓN DE VEHÍCULO		1071,07		
	52.12	DEPRECIACIÓN DE EDIFICIO		3206,25		
	1.2.2.01	DEP. ACUM. DE MUEBLES Y ENSERES			191,25	
	1.2.2.04	DEP. ACUM. DE VEHÍCULO			1071,07	
	1.2.2.05	DEP. ACUM. DE EDIFICIO			3206,25	
		P/r Depreciación de activos por durante el primer trimestre.				
		<u>236</u>				
31/03/2014	5.3.02	CUENTAS INCOBRABLES		23,37		
	1.1.4.01	PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES			23,37	
		P/r La provisión de cuentas incobrables del primer trimestre del 2014.				
		<u>237</u>				
31/03/2014	5.2.06	GASTOS SUMINISTROS DE OFICINA		100,00		
	1.1.6.01	SUMINISTRO DE OFICINA			100,00	
		P/r. Consumo de suministros de oficina del primer trimestre.				
		<u>238</u>				
31/03/2014	5.2.08	GASTO DE MATERIAL DE ASEO		25,00		
	1.1.6.02	MATERIAL DE ASEO			25,00	
		P/r. Consumo de material de aseo del primer trimestre.				
		SUMAN Y PASAN		1119543,64	1119543,64	

					
FARMACIA CRUZ AZUL DIARIO GENERAL DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014					
FOLIO N°: 31					
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
		PASAN		1119543,64	1119543,64
		_239_			
<b>31/03/2014</b>	4.1.1	VENTAS		126601,72	
	5.1.04	COSTO DE VENTAS			105524,24
	4.1.4	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS			21077,48
		P/r. La determinar la utilidad bruta en ventas.			
		_240_			
<b>31/03/2014</b>	6.1.1	RESUMEN DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS		12029,43	
	5.2.01	GASTOS SUELDOS			1020,00
	5.2.02	GASTOS APORTE PATRONAL			123,93
	5.2.03	PROVISIONES SOCIALES			297,48
	5.2.04	HONORARIOS PROFESIONALES			337,00
	5.2.05	SERVICIOS BÁSICOS			126,61
	5.2.07	GASTOS GENERALES			5,01
	5.2.06	GASTOS SUMINISTROS DE OFICINA			100,00
	5.2.08	GASTO MATERIAL DE ASEO			25,00
	5.2.09	DEPRECIACIÓN DE MUEB. Y ENSERS			191,25
	5.2.12	DEPRECIACIÓN DE VEHÍCULO			1071,07
	5.2.13	DEPRECIACIÓN DE EDIFICIO			3206,25
	5.2.14	GASTO FACTOR PROPORCIONAL			2578,71
	5.3.01	GASTOS DE PUBLICIDAD			144,28
	5.3.03	CUENTAS INCOBRABLES			23,37
	5.3.01	INTERESES BANCARIOS			1478,27
	5.4.03	SERVICIOS BANCARIOS			1301,20
		P/r. El cierre de las cuentas de gasto.			
		_241_			
<b>31/03/2014</b>	4.1.4	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		21077,48	
	6.1.1	RESUMEN DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS			21077,48
		P/r. El cierre de las cuentas de ingreso.			
		_242_			
<b>31/03/2014</b>	6.1.1	RESUMEN DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS		9048,05	
	3.2.1	UTILIDAD DEL EJERCICIO			9048,05
		P/r. La utilidad del ejercicio.			
		SUMAN Y PASAN		1288300,32	1288300,32


Balsas, 31 de Marzo del 2014


GERENTE


.....

CONTADOR

.....

		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014				
CUENTA: CAJA		CÓDIGO:1.1.1.01				
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
01/01/2014	P/r. Estado de Situación Inicial.	1 1	13236,52	0,00	13236,52	
02/01/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	1 3	0,00	13136,52	13581,22	
02/01/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	1 4	344,70	0,00	11964,98	
03/01/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco. de Machala.	1 6	0,00	1616,24	12315,61	
03/01/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	2 7	350,63	0,00	12425,61	
05/01/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	2 9	110,00	0,00	8874,08	
06/01/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	2 11	0,00	3551,53	7679,57	
06/01/2014	P/r. Pago de crédito con la Coop.mego ver amortización.	2 12	0,00	1194,51	6485,06	
06/01/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	2 13	1120,00	0,00	7605,06	
07/01/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	2 15	0,00	2153,10	5451,96	
08/01/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	3 17	0,00	1138,54	4313,42	
08/01/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	3 20	2250,00	0,00	6563,42	
09/01/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	3 21	0,00	3793,19	2770,23	
09/01/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	3 23	100,00	0,00	2870,23	
10/01/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	3 24	0,00	2314,98	555,25	
10/01/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	4 26	465,00	0,00	1020,25	
11/01/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	4 27	1980,00	0,00	3000,25	
13/01/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	4 29	0,00	6265,58	-3265,33	
14/01/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	4 32	0,00	1234,61	-4499,94	
15/01/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	5 34	0,00	1038,02	-5537,96	
15/01/2014	P/r. Ventas del 01 al 15 de enero ver ANEXO # 10.	5 36	18552,15	0,00	13014,19	
15/01/2014	P/r. Pago al IESS del mes de diciembre.	5 38	0,00	73,10	12941,09	
16/01/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	5 39	0,00	899,02	12042,07	
16/01/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	6 40	65,00	0,00	12107,07	
17/01/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	6 41	0,00	888,65	11218,42	
17/01/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	6 44	75,00	0,00	11293,42	
19/01/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	6 47	200,00	0,00	11493,42	
20/01/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	6 48	0,00	3197,79	8295,63	
21/01/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	7 50	0,00	1324,91	6970,72	
21/01/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	7 51	65,00	0,00	7035,72	
22/01/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	7 53	0,00	926,07	6109,65	
22/01/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	7 56	480,00	0,00	6589,65	
23/01/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	7 57	0,00	1330,82	5258,83	
23/01/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	8 58	125,00	0,00	5383,83	
24/01/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	8 59	0,00	915,33	4468,50	
27/01/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	8 61	0,00	3257,05	1211,45	
27/01/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	8 63	40,00	0,00	1251,45	
28/01/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	8 64	0,00	1085,42	166,03	
28/01/2014	P/r. Pago de servicios básicos del mes.	8 65	0,00	41,69	124,34	
29/01/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	8 66	0,00	788,39	-664,05	
29/01/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	9 67	130,00	0,00	-534,05	
30/01/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	9 69	0,00	1032,81	-1566,86	
31/01/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	9 72	0,00	1043,04	-2609,90	
31/01/2014	P/r. Ventas del 16 al 31 de Enero ver Anexo 11.	9 74	17074,76	0,00	14464,86	
31/01/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	10 76	100,00	0,00	14564,86	
31/01/2014	P/r. Pago de sueldos del mes de enero.	10 77	0,00	307,87	14256,99	
31/01/2014	P/r. Pago de fondos de reserva de enero.	10 79	0,00	28,33	14228,66	
31/01/2014	P/r. Pago de servicios profesionales contador.	11 80	0,00	45,00	14183,66	
	SUMAN		<b>56863,76</b>	<b>54622,11</b>	<b>2241,65</b>	


		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CUENTA: CAJA		CÓDIGO:1.1.1.01			
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	PASAN		56863,76	54622,11	2241,65
03/02/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	11 87	0,00	4366,46	-2124,81
04/02/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	12 90	0,00	738,05	-2862,86
04/02/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	12 91	240,00	0,00	-2622,86
05/02/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	12 92	0,00	1546,42	-4169,28
06/02/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	12 95	0,00	1035,97	-5205,25
06/02/2014	P/r. Pago de crédito a la Coop.mego ver amortización.	13 97	0,00	1195,53	-6400,78
07/02/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	13 99	0,00	24,39	-6425,17
07/02/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	13 100	390,00	0,00	-6035,17
10/02/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	13 103	0,00	4090,88	-10126,05
11/02/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	13 105	0,00	1161,88	-11287,93
12/02/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	14 108	0,00	976,21	-12264,14
13/02/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	14 110	0,00	957,13	-13221,27
13/02/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	14 112	190,00	0,00	-13031,27
14/02/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	14 114	0,00	1518,63	-14549,90
15/02/2014	P/r. Ventas del 01 al 15 de febrero ver ANEXO # 12.	15 118	16628,96	0,00	2079,06
15/02/2014	P/r. Pago al IESS del mes de Enero.	15 119	0,00	73,44	2005,62
16/02/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	15 120	150,00	0,00	2155,62
17/02/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	15 121	0,00	3465,71	-1310,09
18/02/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	16 124	0,00	1113,76	-2423,85
18/02/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	16 126	110,00	0,00	-2313,85
19/02/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	16 127	0,00	1599,22	-3913,07
20/02/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	16 129	0,00	1138,07	-5051,14
21/02/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	17 132	0,00	1240,38	-6291,52
23/02/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	17 135	40,00	0,00	-6251,52
24/02/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	17 136	0,00	3104,46	-9355,98
24/02/2014	P/r. Pago de permiso de funcionamiento bomberos.	18 138	0,00	5,01	-9360,99
24/02/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	18 139	500,00	0,00	-8860,99
25/02/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	18 140	0,00	1653,11	-10514,10
26/02/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	18 142	0,00	988,49	-11502,59
27/02/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	18 143	0,00	1597,32	-13099,91
27/02/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	18 145	660,00	0,00	-12439,91
28/02/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	18 146	0,00	1853,55	-14293,46
28/02/2014	P/r. Ventas del 16 al 28 de febrero ANEXO# 13.	19 149	15724,28	0,00	1430,82
28/02/2014	P/r. Pago de servicios básicos mensual.	19 150	0,00	41,18	1389,64
28/02/2014	P/r. Pago de sueldos del mes de febrero.	19 151	0,00	307,87	1081,77
28/02/2014	P/r. Pago de fondos de reserva del mes de febrero.	20 153	0,00	28,33	1053,44
28/02/2014	P/r. Pago de servicios profesionales al contador.	20 154	0,00	45,00	1008,44
	<b>SUMAN</b>		<b>91497,00</b>	<b>90488,56</b>	<b>1008,44</b>

		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014				
CUENTA: CAJA		CÓDIGO:1.1.1.01				
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
	PASAN		91497,00	90488,56	1008,44	
02/03/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	21 159	100,00	0,00	1108,44	
03/03/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	21 160	0,00	3541,26	-2432,82	
04/03/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	21 162	0,00	761,23	-3194,05	
05/03/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	21 163	0,00	487,15	-3681,20	
05/03/2014	P/r. Pago de crédito ver amortización COOP.MEGO.	21 166	0,00	1194,26	-4875,46	
05/03/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	21 167	215,00	0,00	-4660,46	
06/03/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	21 168	0,00	539,27	-5199,73	
06/03/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	22 169	20,00	0,00	-5179,73	
07/03/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	22 170	0,00	1616,97	-6796,70	
07/03/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	22 171	615,00	0,00	-6181,70	
10/03/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	22 173	0,00	4941,21	-11122,91	
10/03/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	22 176	100,46	0,00	-11022,45	
11/03/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	22 177	0,00	1386,74	-12409,19	
12/03/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	23 180	0,00	1279,14	-13688,33	
12/03/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	23 182	702,74	0,00	-12985,59	
13/03/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	23 183	0,00	2119,35	-15104,94	
14/03/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	23 184	0,00	1215,96	-16320,90	
15/03/2014	P/r. Ventas del 01 al 15 de marzo ANEXO #14.	24 188	18792,13	0,00	2471,23	
15/03/2014	P/r. Pago al IESS del mes de febrero.	24 189	0,00	73,44	2397,79	
17/03/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	24 192	0,00	4071,54	-1673,75	
17/03/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	25 195	95,00	0,00	-1578,75	
18/03/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	25 196	0,00	1864,75	-3443,50	
19/03/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	25 199	0,00	1799,05	-5242,55	
20/03/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	25 201	0,00	1594,70	-6837,25	
21/03/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	26 204	0,00	1601,76	-8439,01	
21/03/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	26 205	65,00	0,00	-8374,01	
22/03/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	26 207	171,28	0,00	-8202,73	
24/03/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	26 209	0,00	6871,04	-15073,77	
25/03/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	26 210	0,00	1903,52	-16977,29	
26/03/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	27 212	0,00	1584,38	-18561,67	
27/03/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	27 213	0,00	1743,91	-20305,58	
28/03/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	27 215	0,00	1897,01	-22202,59	
28/03/2014	P/r. Pago de servicios básicos del mes.	27 217	0,00	44,09	-22246,68	
28/03/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	27 218	80,00	0,00	-22166,68	
29/03/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	28 219	570,00	0,00	-21596,68	
31/03/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	28 220	0,00	5940,87	-27537,55	
31/03/2014	P/r. Ventas del 16 al 31 de marzo anexo # 15.	28 223	29651,71	0,00	2114,17	
31/03/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	28 224	80,00	0,00	2194,17	
31/03/2014	P/r. Pago de sueldos del mes de marzo.	28 226	0,00	307,87	1886,30	
31/03/2014	P/r. Pago de fondos de reserva de marzo.	28 228	0,00	28,33	1857,97	
31/03/2014	P/r. Pago de servicios profesionales al contador.	29 229	0,00	45,00	1812,97	
	TOTAL		<b>142755,33</b>	<b>140942,36</b>	<b>1812,97</b>	
Balsas, al 31 de Marzo del 2014						
.....			.....			
GERENTE			CONTADOR			


		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014				
CUENTA: BANCOS		CÓDIGO:1.1.1.02				
FECHA	DETALLE	REF.		DEBE	HABER	SALDO
01/01/2014	P/r. Estado de Situación Inicial.	1	1	-4834,32		-4834,32
01/01/2014	P/r. Pago a proveedores, s/ch # 4803.	1	2	0,00	768,05	-5602,37
02/01/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	1	3	13136,52	0,00	7534,15
02/01/2014	P/r. Pago de Crédito Bancario ver amortización.	1	5	0,00	980,00	6554,15
03/01/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco. de Machala.	1	6	1616,24	0,00	8170,39
03/01/2014	P/r. Pago a proveedores S/CH # 4804.	2	8	0,00	283,23	7887,16
05/01/2014	P/r. Pago a proveedores S/CH 4805.	2	10	0,00	3704,56	4182,60
06/01/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	2	11	3551,53	0,00	7734,13
06/01/2014	P/r. Pago a proveedores, s/ch 4806.	2	14	0,00	256,33	7477,80
07/01/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	2	15	2153,10	0,00	9630,90
07/01/2014	P/r. Debito de impuestos de Noviembre 2013.	3	16	0,00	1212,94	8417,96
08/01/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	3	17	1138,54	0,00	9556,50
08/01/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4807 y 4808.	3	18	0,00	2680,80	6875,70
09/01/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	3	21	3793,19	0,00	10668,89
10/01/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	3	24	2314,98	0,00	12983,87
12/01/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4809.	4	28	0,00	4151,88	8831,99
13/01/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	4	29	6265,58	0,00	15097,57
13/01/2014	P/r. Pago a proveedores S/CH # 4810 y 4811.	4	31	0,00	542,96	14554,61
14/01/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	5	32	1234,61	0,00	15789,22
14/01/2014	P/r. Pago a proveedores S/CH # 4812.	5	33		203,44	15585,78
15/01/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	5	34	1038,02	0,00	16623,80
15/01/2014	P/r. Pago a proveedores S/CH # 4813, 4814, 4815, 4816.	5	35	0,00	4179,43	12444,37
16/01/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	5	39	899,02	0,00	13343,39
17/01/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	5	41	888,65	0,00	14232,04
17/01/2014	P/r. Pago a proveedores S/CH 4817.	6	42	0,00	229,52	14002,52
18/01/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch 4818, 4819.	6	45	0,00	370,57	13631,95
19/01/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4820.	6	46	0,00	3541,55	10090,40
20/01/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	7	48	3197,79	0,00	13288,19
20/01/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4821.	7	49	0,00	80,60	13207,59
21/01/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	7	50	1324,91	0,00	14532,50
21/01/2014	P/r. Pago proveedores s/ch 4822, 4823.	7	52	0,00	586,43	13946,07
22/01/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	7	53	926,07	0,00	14872,14
22/01/2014	P/r. Pago a proveedor s/ch # 4824.	7	54	0,00	2885,05	11987,09
23/01/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	7	57	1330,82	0,00	13317,91
24/01/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	8	59	915,33		14233,24
26/01/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4825, 4826.	8	60	0,00	3960,81	10272,43
27/01/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	8	61	3257,05		13529,48
28/01/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	8	64	1085,42	0,00	14614,90
29/01/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	8	66	788,39	0,00	15403,29
29/01/2014	P/r. Pago de impuestos de Diciembre 2013.	9	68	0,00	1094,91	14308,38
30/01/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	9	69	1032,81	0,00	15341,19
30/01/2014	P/r. Pago a proveedor s/ch # 4827.	9	71	0,00	2625,18	12716,01
31/01/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	9	72	1043,04	0,00	13759,05
31/01/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4828, 4829.	9	73	0,00	567,75	13191,30
31/01/2014	P/r. Débitos por Servicios Bancarios.	10	83	0,00	25,60	13165,70
<b>SUMAN</b>				<b>48097,29</b>	<b>34931,59</b>	<b>13165,70</b>


		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CUENTA: BANCOS		CÓDIGO:1.1.1.02			
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
	PASAN		48097,29	34931,59	13165,70
01/02/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch 4830.	11 84	0,00	3583,44	9582,26
02/02/2014	P/r. Pago de crédito bancario mediante debito bancario ver amortización.	11 85	0,00	980,00	8602,26
02/02/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch 4831.	11 86	0,00	430,32	8171,94
03/02/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	11 87	4366,46	0,00	12538,40
03/02/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4832.	11 88	0,00	4900,69	7637,71
03/02/2014	P/r. Gastos de Publicidad s/ch # 4833.	12 89	0,00	160,00	7477,71
04/02/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	12 90	738,05	0,00	8215,76
05/02/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	12 92	1546,42	0,00	9762,18
05/02/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4834.	12 93	0,00	253,58	9508,60
06/02/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	12 95	1035,97	0,00	10544,57
06/02/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch 4835.	13 98	0,00	2609,37	7935,20
06/02/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	13 99	24,39	0,00	7959,59
07/02/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4836 y 4837.	13 101	0,00	716,59	7243,00
08/02/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4838.	13 102	0,00	304,22	6938,78
10/02/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	13 103	4090,88	0,00	11029,66
10/02/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4839.	13 104	0,00	210,85	10818,81
11/02/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	13 105	1161,88	0,00	11980,69
11/02/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch 4840.	14 106	0,00	225,93	11754,76
12/02/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	14 108	976,21	0,00	12730,97
12/02/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4841.	14 109	0,00	358,60	12372,37
13/02/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	14 110	957,13		13329,50
13/02/2014	P/r. Pago de servicios profesionales a la Bioquímica s/ch # 4842.	14 111	0,00	85,00	13244,50
13/02/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4843.	14 113	0,00	275,91	12968,59
14/02/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	14 114	1518,63	0,00	14487,22
14/02/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4844.	15 115	0,00	300,29	14186,93
15/02/2014	P/r. Pago a proveedor s/ch # 4845.	15 116	0,00	253,58	13933,35
17/02/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	15 121	3465,71	0,00	17399,06
17/02/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4846, 4847, 4848.	16 122	0,00	4359,70	13039,36
18/02/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	16 124	1113,76	0,00	14153,12
18/02/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4849, 4850.	16 125	0,00	658,89	13494,23
19/02/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	16 127	1599,22	0,00	15093,45
19/02/2014	P/r. Pago a proveedor s/ch # 4851.	16 128	0,00	210,85	14882,60
20/02/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	16 129	1138,07	0,00	16020,67
20/02/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch 4852 y 4853.	17 130	0,00	553,35	15467,32
20/02/2014	P/r. Devolución de cheque por forma # 4853.	17 131	210,85	0,00	15678,17
21/02/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	17 132	1240,38	0,00	16918,55
21/02/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4854 y 4855.	17 133	0,00	4371,98	12546,57
22/02/2014	P/r. Pago a proveedor s/ch# 4856.	17 134	0,00	196,45	12350,12
24/02/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	17 136	3104,46	0,00	15454,58
24/02/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4857, 4858 y 4859.	17 137	0,00	545,69	14908,89
25/02/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	18 140	1653,11	0,00	16562,00
25/02/2014	P/r. Pago a proveedores S/CH 4860.	18 141	0,00	2300,20	14261,80
26/02/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	18 142	988,49	0,00	15250,29
27/02/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	18 143	1597,32	0,00	16847,61
27/02/2014	P/r. Pago de impuestos de Enero 2014.	18 144	0,00	1298,84	15548,77
28/02/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	18 146	1853,55	0,00	17402,32
28/02/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4861, 4862, 4863, 4864.	19 147	0,00	5800,18	11602,14
28/02/2014	P/r. Débitos en la cta. Cte. por servicios bancarios.	20 157	0,00	51,00	11551,14
	<b>SUMAN</b>		<b>82478,23</b>	<b>70927,09</b>	<b>11551,14</b>




		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CUENTA: BANCOS		CÓDIGO:1.1.1.02			
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
01/03/2014	PASAN		82478,23	70927,09	11551,14
02/03/2014	P/r. Pago de crédito bancario mediante debito bancario ver amortización.	20 158	0,00	982,00	10569,14
03/03/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	21 160	3541,26	0,00	14110,40
03/03/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4865.	21 161	0,00	4415,27	9695,13
04/03/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	21 162	761,23	0,00	10456,36
05/03/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	21 163	487,15	0,00	10943,51
05/03/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4866.	21 164	0,00	196,45	10747,06
06/03/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	21 168	539,27	0,00	11286,33
07/03/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	22 170	1616,97	0,00	12903,30
07/03/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4867, 4868, 4869, 4870.	22 172	0,00	5103,69	7799,61
10/03/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	22 173	4941,21	0,00	12740,82
10/03/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 48741.	22 174	0,00	290,09	12450,73
11/03/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	22 177	1386,74	0,00	13837,47
11/03/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4872.	23 178	0,00	3847,80	9989,67
12/03/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	23 180	1279,14	0,00	11268,81
13/03/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	23 183	2119,35	0,00	13388,16
14/03/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	23 184	1215,96	0,00	14604,12
14/03/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4873, 4874.	23 185	0,00	3556,37	11047,75
15/03/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4875, 4876.	24 190	0,00	335,40	10712,35
17/03/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	24 192	4071,54	0,00	14783,89
17/03/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4877.	24 193	0,00	133,34	14650,55
18/03/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	25 196	1864,75	0,00	16515,30
18/03/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4878, 4879.	25 197	0,00	3055,26	13460,04
19/03/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	25 199	1799,05	0,00	15259,09
19/03/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4880.	25 200	0,00	460,00	14799,09
20/03/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	25 201	1594,70	0,00	16393,79
20/03/2014	P/r. Pago de servicios profesionales a la Bioquímica s/ch # 4881.	26 203	0,00	85,00	16308,79
21/03/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala	26 204	1601,76	0,00	17910,55
21/03/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4882, 48830, 4884, 4885.	26 206	0,00	5044,97	12865,58
24/03/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	26 209	6871,04	0,00	19736,62
25/03/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	26 210	1903,52	0,00	21640,14
25/03/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4886, 4887.	27 211	0,00	2942,67	18697,47
26/03/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	27 212	1584,38	0,00	20281,85
27/03/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	27 213	1743,91	0,00	22025,76
27/03/2014	P/r. Pago de impuestos de Febrero 2014.	27 214	0,00	983,17	21042,59
28/03/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	27 215	1897,01	0,00	22939,60
28/03/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4888, 4889, 4890.	27 216	0,00	4875,83	18063,77
31/03/2014	P/r. Dep. en la cta. del Banco de Machala.	28 220	5940,87	0,00	24004,64
31/03/2014	P/r. Pago proveedores s/ch # 4891, 4892, 4893, 4894, 4895, 4896.	28 221	0,00	8245,06	15759,58
31/03/2014	P/r. Débitos en la Cta. Cte. Por servicios del Banco.	29 225	0,00	1224,60	14534,98
<b>TOTAL</b>			<b>131239,04</b>	<b>116704,06</b>	<b>14534,98</b>
Balsas, al 31 de Marzo del 2014					
.....			.....		
GERENTE			CONTADOR		




		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014				
CUENTA: CLIENTES		CÓDIGO:1.1.2.01				
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
01/01/2014	P/r. Estado de Situación Inicial.	1 1	9191,64	0,00	9191,64	
02/01/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	1 4	0,00	344,70	8846,94	
03/01/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	2 7	0,00	350,63	8496,31	
05/01/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	2 9	0,00	110,00	8386,31	
06/01/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	2 13	0,00	1120,00	7266,31	
08/01/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	3 20	0,00	2250,00	5016,31	
09/01/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	3 23	0,00	100,00	4916,31	
10/01/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	4 26	0,00	465,00	4451,31	
11/01/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	4 27	0,00	1980,00	2471,31	
15/01/2014	P/r. Ventas del 01 al 15 de enero ver ANEXO # 10.	5 36	7142,83	0,00	9614,14	
16/01/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	6 40	0,00	65,00	9549,14	
17/01/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	6 44	0,00	75,00	9474,14	
19/01/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	6 47	0,00	200,00	9274,14	
21/01/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	7 51	0,00	65,00	9209,14	
22/01/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	7 56	0,00	480,00	8729,14	
23/01/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	8 58	0,00	125,00	8604,14	
27/01/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	8 63	0,00	40,00	8564,14	
29/01/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	9 67	0,00	130,00	8434,14	
31/01/2014	P/r. Ventas del 16 al 31 de Enero ver Anexo 11.	9 74	1181,50	0,00	9615,64	
31/01/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	10 76	0,00	100,00	9515,64	
SUMAN			<b>17515,97</b>	<b>8000,33</b>	<b>9515,64</b>	


		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014				
CUENTA: CLIENTES		CÓDIGO:1.1.2.01				
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
01/02/2014	PASAN		17515,97	8000,33	9515,64	
04/02/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	12 91	0,00	240,00	9275,64	
07/02/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	13 100	0,00	390,00	8885,64	
13/02/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	14 112	0,00	190,00	8695,64	
15/02/2014	P/r. Ventas del 01 al 15 de febrero ver ANEXO # 12.	15 118	1079,80	0,00	9775,44	
16/02/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	15 120	0,00	150,00	9625,44	
18/02/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	16 126	0,00	110,00	9515,44	
23/02/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	17 135	0,00	40,00	9475,44	
24/02/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	18 139	0,00	500,00	8975,44	
27/02/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	18 145	0,00	660,00	8315,44	
28/02/2014	P/r. Ventas del 16 al 28 de febrero ANEXO# 13.	19 149	1316,89	0,00	9632,33	
SUMAN			<b>19912,66</b>	<b>10280,33</b>	<b>9632,33</b>	


		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CUENTA: CLIENTES		CÓDIGO:1.1.2.01			
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
01/03/2014	PASAN		19912,66	10280,33	9632,33
02/03/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	21 159	0,00	100,00	9532,33
05/03/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	21 167	0,00	215,00	9317,33
06/03/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	22 169	0,00	20,00	9297,33
07/03/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	22 171	0,00	615,00	8682,33
10/03/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	22 176	0,00	100,46	8581,87
12/03/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	23 182	0,00	702,74	7879,13
15/03/2014	P/r. Ventas del 01 al 15 de marzo ANEXO #14.	24 188	1020,00	0,00	8899,13
17/03/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	25 195	0,00	95,00	8804,13
21/03/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	26 205	0,00	65,00	8739,13
22/03/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	26 207	0,00	171,28	8567,85
28/03/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	27 218	0,00	80,00	8487,85
29/03/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	28 219	0,00	570,00	7917,85
31/03/2014	P/r. Ventas del 16 al 31 de marzo anexo # 15.	28 223	1509,38	0,00	9427,23
31/03/2014	P/r. Cobro de ventas a crédito.	28 224	0,00	80,00	9347,23
<b>TOTAL</b>			<b>22442,04</b>	<b>13094,81</b>	<b>9347,23</b>
Balsas, al 31 de Marzo del 2014					
.....		.....			
GEENTE		CONTADOR			


		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CUENTA: ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA		CÓDIGO:1.1.3.01			
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
01/01/2014	P/r. Estado de Situación Inicial.	1 1	4580,47	0,00	4580,47
<b>TOTAL</b>			<b>4580,47</b>	<b>0,00</b>	<b>4580,47</b>
Balsas, al 31 de Marzo del 2014					
.....		.....			
GERENTE		CONTADOR			


		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014				
CUENTA: IVA EN COMPRAS		CÓDIGO: 1.1.3.02				
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
10/01/2014	P/r. Devolución de mercaderías anexo #7.	4 25	0,00	1,41	-1,41	
13/01/2014	P/r. Devolución de mercadería anexo #7.	4 30	0,00	0,31	-1,72	
15/01/2014	P/r. Compras del 03 al 15 de Enero ver anexo 1.	5 37	565,07	0,00	563,35	
27/01/2014	P/r. Devolución de mercaderías anexo #7.	8 62	0,00	0,13	563,22	
28/01/2014	P/r. Pago de servicios básicos del mes.	8 65	0,12	0,00	563,34	
31/01/2014	P/r. Compras del 16 al 31 de Enero ver anexo # 2.	10 75	647,15	0,00	1210,49	
31/01/2014	P/r. Pago de servicios profesionales contador.	11 80	6,00	0,00	1216,49	
31/01/2014	P/r. Liquidación del IVA de Enero.	11 81	0,00	1216,49	0,00	
03/02/2014	P/r. Gastos de Publicidad s/ch # 4833.	12 89	17,14	0,00	17,14	
05/02/2014	P/r. Devolución de mercadería anexo #8.	12 94	0,00	3,89	13,25	
11/02/2014	P/r. Devolución de mercadería anexo #8.	14 107	0,00	0,67	12,58	
13/02/2014	P/r. Pago de servicios profesionales a la Bioquímica s/ch # 4842.	14 111	11,22	0,00	23,80	
15/02/2014	P/r. Compras del 01 al 15 de Febrero ver anexo # 3.	15 117	475,47	0,00	499,27	
17/02/2014	P/r. Devolución de mercadería anexo #8.	16 123	0,00	1,75	497,52	
28/02/2014	P/r. Compras del 16 al 28 de Febreo ver anexo # 4.	19 148	404,49	0,00	902,01	
28/02/2014	P/r. Pago de servicios básicos mensual.	19 150	0,11	0,00	902,12	
28/02/2014	P/r. Pago de servicios profesionales al contador.	20 154	6,00	0,00	908,12	
28/02/2014	P/r. Liquidación del IVA de Febrero.	20 155	0,00	908,12	0,00	
05/03/2014	P/r. Devolución de mercadería anexo # 9.	21 165	0,00	6,61	-6,60	
10/03/2014	P/r. Devolución de mercadería anexo # 9.	22 175	0,00	5,40	-12,01	
15/03/2014	P/r. Compras del 01al 15 de marzo ver anexo # 5.	24 187	482,50	0,00	470,49	
18/03/2014	P/r. Devolución de mercadería anexo # 9.	25 198	0,00	2,64	467,85	
20/03/2014	P/r. Pago de servicios profesionales a la Bioquímica s/ch # 4881.	26 203	11,22	0,00	479,07	
28/03/2014	P/r. Pago de servicios básicos del mes.	27 117	0,12	0,00	479,19	
31/03/2014	P/r. Compras del 16 al 31 de marzo ver anexo # 6.	28 223	653,94	0,00	1133,12	
31/03/2014	P/r. Pago de servicios profesionales al contador.	29 229	6,00	0,00	1139,12	
31/03/2014	P/r. Liquidación del IVA de Marzo.	29 230	0,00	1139,12	0,00	
TOTAL			<b>3286,55</b>	<b>3286,55</b>	<b>0,00</b>	
Balsas, al 31 de Marzo del 2014						
.....		.....				
GERENTE			CONTADOR			


		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 30 DE MARZO DEL 2014				
CUENTA: CRÉDITO TRIBUTARIO		CÓDIGO: 1.1.3.03				
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
31/01/2014	P/r. Liquidación del IVA de Enero.	11 81	282,83	0,00	282,83	
31/01/2014	P/r. El IVA por pagar del mes de Enero.	11 82	0,00	282,83	0,00	
28/02/2014	P/r. Liquidación del IVA de Febrero.	20 155	211,14	0,00	211,14	
00/01/1900	P/r. El IVA por pagar del mes de Febrero.	20 156	0,00	211,14	0,00	
31/03/2014	P/r. Liquidación del IVA de Marzo.	29 231	191,05	0,00	191,05	
31/03/2014	P/r. El IVA por pagar del mes de Marzo.	30 232	0,00	191,05	0,00	
TOTAL			<b>685,02</b>	<b>685,02</b>	<b>0,00</b>	
Balsas, al 31 de Marzo del 2014						
.....		.....				
GERENTE			CONTADOR			

		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CUENTA: PROVISIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES		CÓDIGO: 1.1.4.01			
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
31/03/2014	P/r La provisión de cuentas incobrables del primer trimestre del 2014.	30 236	0,00	23,37	23,37
TOTAL			0,00	23,37	23,37
Balsas, al 31 de Mayo del 2014					
.....		.....			
GERENTE		CONTADOR			


		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CUENTA: INVENTARIO DE MERCADERÍAS		CÓDIGO: 1.1.5.01			
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
01/01/2014	P/r. Estado de Situación Inicial.	1 1	59089,43	0,00	59089,43
31/03/2014	P/r Cierre de compras netas e inventario inicial.	30 233	0,00	59089,43	0,00
31/03/2014	P/r Inventario Final de mercaderías.	30 234	55673,43	0,00	55673,43
TOTAL			<b>114762,86</b>	<b>59089,43</b>	<b>55673,43</b>
Balsas, al 31 de Marzo del 2014					
.....		.....			
GERENTE		CONTADOR			


		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CUENTA: SUMINISTROS DE OFICINA		CÓDIGO: 1.1.6.01			
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
01/01/2014	P/r. Estado de Situación Inicial.	1 1	200,00	0,00	200,00
31/03/2014	P/r. Consumo de suministros de oficina del primer trimestre.	30 237	0,00	100,00	100,00
TOTAL			<b>200,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
Balsas, al 31 de Marzo del 2014					
.....		.....			
GERENTE		CONTADOR			


		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CUENTA: MATERIAL DE ASEO		CÓDIGO: 1.1.6.02			
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
01/01/2014	P/r. Estado de Situación Inicial.	1 1	50,00	0,00	50,00
31/03/2014	P/r. Consumo de material de aseo del primer trimestre.	30 238	0,00	25,00	25,00
TOTAL			<b>50,00</b>	<b>25,00</b>	<b>25,00</b>
Balsas, al 31 de Marzo del 2014					
.....		.....			
GERENTE		CONTADOR			


		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CUENTA: MUEBLES Y ENSERES		CÓDIGO:1.2.1.01			
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
01/01/2014	P/r. Estado de Situación Inicial.	1   1	7735,00	0,00	7735,00
TOTAL			<b>7735,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7735,00</b>
Balsas, al 31 de Marzo del 2014					
.....		.....			
GERENTE		CONTADOR			


		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CUENTA: VEHÍCULO		CÓDIGO:1.2.1.04			
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
01/01/2014	P/r. Estado de Situación Inicial.	1   1	22492,51	0,00	22492,51
TOTAL			<b>22492,51</b>	<b>0,00</b>	<b>22492,51</b>
Balsas, al 31 de Marzo del 2014					
.....		.....			
GERENTE		CONTADOR			


		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CUENTA: EDIFICIO		CÓDIGO:1.2.1.05			
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
01/01/2014	P/r. Estado de Situación Inicial.	1   1	257175,00	0,00	257175,00
TOTAL			<b>257175,00</b>	<b>0,00</b>	<b>257175,00</b>
Balsas, al 31 de Marzo del 2014					
.....		.....			
GERENTE		CONTADOR			


		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CUENTA: TERRENO		CÓDIGO:1.2.1.06			
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
01/01/2014	P/r. Estado de Situación Inicial.	1   1	10000,00	0,00	10000,00
TOTAL			<b>10000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10000,00</b>
Balsas, al 31 de Marzo del 2014					
.....		.....			
GERENTE		CONTADOR			

		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014				
CUENTA: DEPRECIACIÓN ACUM. MUEBLES Y ENSERES		CÓDIGO: 1.2.2.01				
FECHA	DETALLE	REF.		DEBE	HABER	SALDO
31/03/2014	P/r Depreciación de activos por durante el primer trimestre.	30	235	0,00	191,25	191,25
TOTAL				<b>0,00</b>	<b>191,25</b>	<b>191,25</b>
Balsas, al 31 de Marzo del 2014						
.....		.....				
GERENTE		CONTADOR				


		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014				
CUENTA: DEPRECIACIÓN ACUM. VEHÍCULO		CÓDIGO: 1.2.2.04				
FECHA	DETALLE	REF.		DEBE	HABER	SALDO
31/03/2014	P/r Depreciación de activos por durante el primer trimestre.	30	235	0,00	1071,07	1071,07
TOTAL				<b>0,00</b>	<b>1071,07</b>	<b>1071,07</b>
Balsas, al 31 de Marzo del 2014						
.....		.....				
GERENTE		CONTADOR				


		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014				
CUENTA: DEPRECIACIÓN ACUM. EDIFICIO		CÓDIGO: 1.2.2.05				
FECHA	DETALLE	REF.		DEBE	HABER	SALDO
31/03/2014	P/r Depreciación de activos por durante el primer trimestre.	30	235	0,00	3206,25	3206,25
TOTAL				<b>0,00</b>	<b>3206,25</b>	<b>3206,25</b>
Balsas, al 31 de Marzo del 2014						
.....		.....				
GERENTE		CONTADOR				


		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014				
CUENTA: PROVEEDORES		CÓDIGO:2.1.1.01				
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
01/01/2014	P/r. Estado de Situación Inicial.	1 1	0,00	34468,63	34468,63	
01/01/2014	P/r. Pago a proveedores, s/ch # 4803.	1 2	768,05	0,00	33700,58	
03/01/2014	P/r. Pago a proveedores S/CH # 4804.	2 8	283,23	0,00	33417,35	
05/01/2014	P/r. Pago a proveedores S/CH 4805.	2 10	3704,56	0,00	29712,79	
06/01/2014	P/r. Pago a proveedores, s/ch 4806.	3 14	256,33	0,00	29456,46	
08/01/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4807 y 4808.	3 18	2680,80	0,00	26775,66	
08/01/2014	P/r. Devolución de mercadería anexo #7.	3 19	34,48	0,00	26741,18	
09/01/2014	P/r. Devolución de mercaderías anexo #7.	3 22	115,00	0,00	26626,18	
10/01/2014	P/r. Devolución de mercaderías anexo #7.	4 25	49,41	0,00	26576,77	
12/01/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4809.	4 28	4151,88	0,00	22424,89	
13/01/2014	P/r. Devolución de mercadería anexo #7.	4 30	2,90	0,00	22421,99	
13/01/2014	P/r. Pago a proveedores S/CH # 4810 y 4811.	4 31	542,96	0,00	21879,03	
14/01/2014	P/r. Pago a proveedores S/CH # 4812.	5 33	203,44		21675,59	
15/01/2014	P/r. Pago a proveedores S/CH # 4813, 4814, 4815, 4816.	5 35	4179,43	0,00	17496,16	
15/01/2014	P/r. Compras del 03 al 15 de Enero ver anexo 1.	5 37	0,00	18334,52	35830,68	
17/01/2014	P/r. Pago a proveedores S/CH 4817.		42	229,52	0,00	35601,16
17/01/2014	P/r. Devolución de mercaderías anexo #7.	6 43	117,66	0,00	35483,50	
18/01/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch 4818, 4819.	6 45	370,57	0,00	35112,93	
19/01/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4820.	6 46	3541,55	0,00	31571,38	
20/01/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4821.	7 49	80,60	0,00	31490,78	
21/01/2014	P/r. Pago proveedores s/ch 4822, 4823.	7 52	586,43	0,00	30904,35	
22/01/2014	P/r. Pago a proveedor s/ch # 4824.	7 54	2885,05	0,00	28019,30	
22/01/2014	P/r. Devolución de mercaderías anexo #7.	7 55	54,00	0,00	27965,30	
26/01/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4825, 4826.	8 60	3960,81	0,00	24004,49	
27/01/2014	P/r. Devolución de mercaderías anexo #7.	8 62	1,24	0,00	24003,25	
30/01/2014	P/r. Devolución de mercaderías anexo #7.	9 70	17,92	0,00	23985,33	
30/01/2014	P/r. Pago a proveedor s/ch # 4827.	9 71	2625,18	0,00	21360,15	
31/01/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4828, 4829.	9 73	567,75	0,00	20792,40	
31/01/2014	P/r. Compras del 16 al 31 de Enero ver anexo # 2.	10 75	0,00	20281,43	41073,83	
SUMAN			<b>32010,75</b>	<b>73084,58</b>	<b>41073,83</b>	


		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CUENTA: PROVEEDORES		CÓDIGO:2.1.1.01			
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
01/02/2014	PASAN		32010,75	73084,58	41073,83
01/02/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch 4830.	11 84	3583,44	0,00	37490,39
02/02/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch 4831.	11 86	430,32	0,00	37060,07
03/02/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4832.	11 88	4900,69	0,00	32159,38
05/02/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4834.	12 93	253,58	0,00	31905,80
05/02/2014	P/r. Devolución de mercadería anexo #8.	12 94	277,91	0,00	31627,89
06/02/2014	P/r. Devolución de mercadería anexo #8.	12 96	153,91	0,00	31473,98
06/02/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch 4835.	12 98	2609,37	0,00	28864,61
07/02/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4836 y 4837.	13 101	716,59	0,00	28148,02
08/02/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4838.	13 102	304,22	0,00	27843,80
10/02/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4839.	13 104	210,85	0,00	27632,95
11/02/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch 4840.	13 106	225,93	0,00	27407,02
11/02/2014	P/r. Devolución de mercadería anexo #8.	14 107	6,27	0,00	27400,75
12/02/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4841.	14 109	358,60	0,00	27042,15
13/02/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4843.	14 113	275,91	0,00	26766,24
14/02/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4844.	15 115	300,29	0,00	26465,95
15/02/2014	P/r. Pago a proveedor s/ch # 4845.	15 116	253,58	0,00	26212,37
15/02/2014	P/r. Compras del 01 al 15 de Febrero ver anexo # 3.	15 117	0,00	15978,83	42191,20
17/02/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4846, 4847, 4848.	15 122	4359,70	0,00	37831,50
17/02/2014	P/r. Devolución de mercadería anexo #8.	16 123	18,62	0,00	37812,88
18/02/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4849, 4850.	16 125	658,89	0,00	37153,99
19/02/2014	P/r. Pago a proveedor s/ch # 4851.	16 128	210,85	0,00	36943,14
20/02/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch 4852 y 4853.	17 130	553,35	0,00	36389,79
20/02/2014	P/r Devolución de cheque por forma # 4853.	17 131	0,00	210,85	36600,64
21/02/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4854 y 4855.	17 133	4371,98	0,00	32228,66
22/02/2014	P/r. Pago a proveedor s/ch# 4856.	17 134	196,45	0,00	32032,21
24/02/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4857, 4858 y 4859.	17 137	545,69	0,00	31486,52
25/02/2014	P/r. Pago a proveedores S/CH 4860.	18 141	2300,20	0,00	29186,32
28/02/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4861, 4862, 4863, 4864.	19 147	5800,18	0,00	23386,14
28/02/2014	P/r. Compras del 16 al 28 de Febreo ver anexo # 4.	19 148	0,00	13407,81	36793,95
<b>SUMAN</b>			<b>65888,13</b>	<b>102682,08</b>	<b>36793,95</b>





		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CUENTA: PROVEEDORES		CÓDIGO:2.1.1.01			
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
01/03/2014	PASAN		65888,13	102682,08	36793,95
03/03/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4865.	21 161	4415,27	0,00	32378,68
05/03/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4866.	21 164	196,45	0,00	32182,23
05/03/2014	P/r. Devolución de mercadería anexo # 9.	22 165	140,22	0,00	32042,02
07/03/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4867, 4868, 4869, 4870.	22 172	5103,69	0,00	26938,33
10/03/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 48741.	22 174	290,09	0,00	26648,24
10/03/2014	P/r. Devolución de mercadería anexo # 9.	23 175	66,00	0,00	26582,23
11/03/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4872.	23 178	3847,80	0,00	22734,43
11/03/2014	P/r. Devolución de mercadería anexo # 9.	23 179	460,21	0,00	22274,22
12/03/2014	P/r. Devolución de mercadería anexo # 9.	23 181	94,02	0,00	22180,20
14/03/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4873, 4874.	23 185	3556,37	0,00	18623,83
14/03/2014	P/r. Devolución de mercadería anexo # 9.	24 186	24,44	0,00	18599,39
15/03/2014	P/r. Compras del 01al 15 de marzo ver anexo # 5.	24 187	0,00	17338,38	35937,77
15/03/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4875, 4876.	24 190	335,40	0,00	35602,37
16/03/2014	P/r. Devolución de mercadería anexo # 9.	24 191	81,00	0,00	35521,37
17/03/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4877.	24 193	133,34	0,00	35388,03
17/03/2014	P/r. Devolución de mercadería anexo # 9.	25 194	280,62	0,00	35107,41
18/03/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4878, 4879.	25 197	3055,26	0,00	32052,15
18/03/2014	P/r. Devolución de mercadería anexo # 9.	25 198	24,63	0,00	32027,52
19/03/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4880.	25 200	460,00	0,00	31567,52
20/03/2014	P/r. Devolución de mercadería anexo # 9.	25 202	7,56	0,00	31559,96
21/03/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4882, 48830, 4884, 4885.	26 206	5044,97	0,00	26514,99
23/03/2014	P/r. Devolución de mercadería anexo # 9.	26 208	69,83	0,00	26445,16
25/03/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4886, 4887.	27 211	2942,67	0,00	23502,49
28/03/2014	P/r. Pago a proveedores s/ch # 4888, 4889, 4890.	27 216	4875,83	0,00	18626,66
31/03/2014	P/r. Pago proveedores s/ch # 4891, 4892, 4893, 4894, 4895, 4896.	28 221	8245,06	0,00	10381,60
31/03/2014	P/r. Compras del 16 al 31 de marzo ver anexo # 6.	28 222	0,00	21024,58	31406,17
<b>TOTAL</b>			<b>109638,86</b>	<b>141045,03</b>	<b>31406,17</b>
Balsas, al 31 de Marzo del 2014					
.....		.....			
GERENTE		CONTADOR			


		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014				
CUENTA: IVA EN VENTAS		CÓDIGO: 2.1.2.01				
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
15/01/2014	P/r. Ventas del 01 al 15 de enero ver ANEXO # 10.	5 36	0,00	424,45	424,45	
31/01/2014	P/r. Ventas del 16 al 31 de Enero ver Anexo 11.	9 74	0,00	768,40	1192,85	
31/01/2014	P/r. Liquidación del IVA de Enero.	11 82	1192,85	0,00	0,00	
15/02/2014	P/r. Ventas del 01 al 15 de febrero ver ANEXO # 12.	15 118	0,00	310,14	310,14	
28/02/2014	P/r. Ventas del 16 al 28 de febrero ANEXO# 13.	19 150	0,00	564,09	874,23	
28/02/2014	P/r. Liquidación del IVA de Febrero.	20 156	874,23	0,00	0,00	
15/03/2014	P/r. Ventas del 01 al 15 de marzo ANEXO #14.	24 188	0,00	317,53	317,53	
31/03/2014	P/r. Ventas del 16 al 31 de marzo anexo # 15.	28 223	0,00	688,07	1005,60	
31/03/2014	P/r. Liquidación del IVA de Marzo.	30 231	1005,60	0,00	0,00	
<b>TOTAL</b>			<b>3072,68</b>	<b>3072,68</b>	<b>0,00</b>	
Balsas, al 31 de Marzo del 2014						
.....			.....			
GERENTE			CONTADOR			


		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014				
CUENTA: RETENCION EN LA FUENTE DEL I.R POR PAGAR		CÓDIGO: 2.1.2.02				
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
01/01/2014	P/r. Estado de Situación Inicial.	1 1	0,00	688,48	688,48	
07/01/2014	P/r. Debito de impuestos de Noviembre 2013.	3 16	346,39	0,00	342,09	
15/01/2014	P/r. Compras del 03 al 15 de Enero ver anexo 1.	5 37	0,00	179,49	521,58	
29/01/2014	P/r. Pago de impuestos de Diciembre 2013.	9 68	342,09	0,00	179,49	
31/01/2014	P/r. Compras del 16 al 31 de Enero ver anexo # 2.	10 75	0,00	198,32	377,81	
31/01/2014	P/r. Pago de servicios profesionales contador.	11 80	0,00	5,00	382,81	
03/02/2014	P/r. Gastos de Publicidad s/ch # 4833.	12 89	0,00	1,42	384,23	
13/02/2014	P/r. Pago de servicios profesionales a la Bioquímica s/ch # 4842.	14 111	0,00	8,50	392,73	
15/02/2014	P/r. Compras del 01 al 15 de Febrero ver anexo # 3.	15 117	0,00	156,61	549,34	
27/02/2014	P/r. Pago de impuestos de Enero 2014.	18 144	382,82	0,00	166,52	
28/02/2014	P/r. Compras del 16 al 28 de Febreo ver anexo # 4.	19 148	0,00	131,33	297,85	
28/02/2014	P/r. Pago de servicios profesionales al contador.	20 154	0,00	5,00	302,85	
15/03/2014	P/r. Compras del 01 al 15 de marzo ver anexo # 5.	24 187	0,00	169,81	472,66	
20/03/2014	P/r. Pago de servicios profesionales a la Bioquímica s/ch # 4881.	26 203	0,00	8,50	481,16	
27/03/2014	P/r. Pago de impuestos de Febrero 2014.	27 214	302,86	0,00	178,30	
31/03/2014	P/r. Compras del 16 al 31 de marzo ver anexo # 6.	28 222	0,00	210,79	389,09	
31/03/2014	P/r. Pago de servicios profesionales al contador.	29 229	0,00	5,00	394,09	
<b>TOTAL</b>			<b>1374,16</b>	<b>1768,25</b>	<b>394,09</b>	
Balsas, al 31 de Marzo del 2014						
.....			.....			
GERENTE			CONTADOR			


 FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014						
CUENTA: IVA RETENIDO POR PAGAR				CÓDIGO: 2.1.03		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
31/01/2014	P/r. Pago de servicios profesionales contador.	11 81	0,00	6,00	6,00	
13/02/2014	P/r. Pago de servicios profesionales a la Bioquímica s/ch # 4842.	15 111	0,00	11,22	17,22	
27/02/2014	P/r. Pago de impuestos de Enero 2014.	18 144	6,00	0,00	11,22	
28/02/2014	P/r. Pago de servicios profesionales al contador.	20 154	0,00	6,00	17,22	
20/03/2014	P/r. Pago de servicios profesionales a la Bioquímica s/ch # 4881.	26 203	0,00	11,22	28,44	
27/03/2014	P/r. Pago de impuestos de Febrero 2014.	27 214	17,22	0,00	11,22	
31/03/2014	P/r. Pago de servicios profesionales al contador.	29 229	0,00	6,00	17,22	
<b>TOTAL</b>			<b>23,22</b>	<b>40,44</b>	<b>17,22</b>	
Balsas, al 31 de Marzo del 2014						
.....			.....			
GERENTE			CONTADOR			


 FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014						
CUENTA: PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR				CÓDIGO: 2.1.2.04		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
31/01/2014	P/r. Provisiones sociales de enero.	10 78	0,00	99,16	99,16	
31/01/2014	P/r. Pago de fondos de reserva de enero.	10 79	28,33	0,00	70,83	
28/02/2014	P/r. Provisiones sociales de febrero.	20 152	0,00	99,16	169,99	
28/02/2014	P/r. Pago de fondos de reserva del mes de febrero.	20 153	28,33	0,00	141,66	
31/03/2014	P/r. Provisiones sociales de marzo.	29 227	0,00	99,16	240,82	
31/03/2014	P/r. Pago de fondos de reserva de marzo.	29 228	28,33	0,00	212,49	
<b>TOTAL</b>			<b>84,99</b>	<b>297,48</b>	<b>212,49</b>	
Balsas, al 31 de Marzo del 2014						
.....			.....			
GERENTE			CONTADOR			


 FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014						
CUENTA: IESS POR PAGAR				CÓDIGO: 2.1.2.05		
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
01/01/2014	P/r. Estado de Situación Inicial.	1 1	0,00	73,10	73,10	
15/01/2014	P/r. Pago al IESS del mes de diciembre.	5 38	73,10	0,00	0,00	
31/01/2014	P/r. Pago de sueldos del mes de enero.	10 77	0,00	73,44	73,44	
15/02/2014	P/r. Pago al IESS del mes de Enero.	15 119	73,44	0,00	0,00	
28/02/2014	P/r. Pago de sueldos del mes de febrero.	19 151	0,00	73,44	73,44	
15/03/2014	P/r. Pago al IESS del mes de febrero.	24 189	73,44	0,00	0,00	
31/03/2014	P/r. Pago de sueldos del mes de marzo.	29 226	0,00	73,44	73,44	
<b>TOTAL</b>			<b>219,98</b>	<b>293,42</b>	<b>73,44</b>	
Balsas, al 31 de Marzo del 2014						
.....			.....			
GERENTE			CONTADOR			


		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014				
CUENTA: IVA POR PAGAR		CÓDIGO: 2.1.2.06				
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
01/01/2014	P/r. Estado de Situación Inicial.	1   1	0,00	1619,37	1619,37	
07/01/2014	P/r. Debito de impuestos de Noviembre 2013.	3   16	866,55	0,00	752,82	
29/01/2014	P/r. Pago de impuestos de Diciembre 2013.	9   68	752,82	0,00	0,00	
31/01/2014	P/r. Liquidación del IVA de Enero.	11   82	0,00	910,02	910,02	
27/02/2014	P/r. Pago de impuestos de Enero 2014.	20   144	910,02	0,00	0,00	
28/02/2014	P/r. Liquidación del IVA de Febrero.	27   156	0,00	663,09	663,09	
27/03/2014	P/r. Pago de impuestos de Febrero 2014.	28   214	663,09	0,00	0,00	
31/03/2014	P/r. Liquidación del IVA de Marzo.	30   231	0,00	814,55	814,55	
<b>TOTAL</b>			<b>3192,48</b>	<b>4007,03</b>	<b>814,55</b>	
Balsas, al 31 de Marzo del 2014						
.....		.....				
GERENTE			CONTADOR			


		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014				
CUENTA: IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR		CÓDIGO: 2.1.2.07				
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
01/01/2014	P/r. Estado de Situación Inicial.	1   1	0,00	4580,47	4580,47	
<b>TOTAL</b>			<b>0,00</b>	<b>4580,47</b>	<b>4580,47</b>	
Balsas, al 31 de Marzo del 2014						
.....		.....				
GERENTE			CONTADOR			


		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014				
CUENTA: PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES 15 %		CÓDIGO: 2.1.2.08				
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
01/01/2014	P/r Estado se Situación Inicial	1   1	0,00	5847,95	5847,95	
<b>TOTAL</b>			<b>0,00</b>	<b>5847,95</b>	<b>5847,95</b>	
Balsas, al 31 de Marzo del 2014						
.....		.....				
GERENTE			CONTADOR			


		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CUENTA: CRÉDITO BANCARIO POR PAGAR		CÓDIGO: 2.2.1			
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
01/01/2014	P/r. Estado de Situación Inicial.	1   1		51749,41	51749,41
02/01/2014	P/r. Pago de Crédito Bancario ver amortización.	1   5	874,81	0,00	50874,60
06/01/2014	P/r. Pago de crédito con la Coop.mego ver amortización.	2   12	765,77	0,00	50108,83
02/02/2014	P/r. Pago de crédito bancario mediante debito bancario ver amortización.	11   85	886,26	0,00	49222,57
06/02/2014	P/r. Pago de crédito a la Coop.mego ver amortización.	13   97	800,54	0,00	48422,03
02/03/2014	P/r. Pago de crédito bancario mediante debito bancario ver amortización.	20   158	888,26	0,00	47533,77
05/03/2014	P/r. Pago de crédito ver amortización COOP.MEGO.	21   166	832,39	0,00	46701,38
<b>TOTAL</b>			<b>5048,03</b>	<b>51749,41</b>	<b>46701,38</b>
Balsas, al 31 de Marzo del 2014					
.....		.....			
GERENTE		CONTADOR			


		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CUENTA: CAPITAL		CÓDIGO: 3.1			
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
01/01/2014	P/r. Estado de Situación Inicial.	1   1	0,00	279888,84	279888,84
<b>TOTAL</b>			<b>0,00</b>	<b>279888,84</b>	<b>279888,84</b>
Balsas, al 31 de Marzo del 2014					
.....		.....			
GERENTE		CONTADOR			


		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CUENTA: UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO		CÓDIGO: 3.2.1			
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO
31/03/2014	P/r. La utilidad del ejercicio.	31   242	0,00	9048,05	9048,05
<b>TOTAL</b>			<b>0,00</b>	<b>9048,05</b>	<b>9048,05</b>
Balsas, al 31 de Marzo del 2014					
.....		.....			
GERENTE		CONTADOR			


		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014				
CUENTA: VENTAS		CÓDIGO: 4.1.1				
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
15/01/2014	P/r. Ventas del 01 al 15 de enero ver ANEXO # 10.	5 36	0,00	25270,53	25270,53	
31/01/2014	P/r. Ventas del 16 al 31 de Enero ver Anexo 11.	9 74	0,00	17487,86	42758,39	
15/02/2014	P/r. Ventas del 01 al 15 de febrero ver ANEXO # 12.	15 118	0,00	17398,62	60157,01	
28/02/2014	P/r. Ventas del 16 al 28 de febrero ANEXO# 13.	19 149	0,00	16477,08	76634,09	
15/03/2014	P/r. Ventas del 01 al 15 de marzo ANEXO #14.	24 188	0,00	19494,60	96128,69	
31/03/2014	P/r. Ventas del 16 al 31 de marzo anexo # 15.	28 223	0,00	30473,03	126601,72	
31/03/2014	P/r. La determinar la utilidad bruta en ventas.	31 239	126601,72	0,00	0,00	
<b>TOTAL</b>			<b>126601,72</b>	<b>126601,72</b>	<b>0,00</b>	
Balsas, al 31 de Marzo del 2014						
.....		.....				
GERENTE		CONTADOR				


		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014				
CUENTA: UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		CÓDIGO: 4.1.4				
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
31/03/2014	P/r. La determinar la utilidad bruta en ventas.	29 239	0,00	21077,48	21077,48	
31/03/2014	P/r. El cierre de las cuentas de ingreso.	31 241	21077,48	0,00	0,00	
<b>TOTAL</b>			<b>21077,48</b>	<b>21077,48</b>	<b>0,00</b>	
Balsas, al 31 de Marzo del 2014						
.....		.....				
GERENTE		CONTADOR				


		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014				
CUENTA: COMPRAS		CÓDIGO: 5.1.01				
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
01/01/2014	P/r. Estado de Situación Inicial.	1 1	0,00	0,00	0,00	
15/01/2014	P/r. Compras del 03 al 15 de Enero ver anexo 1.	5 37	17948,94	0,00	17948,94	
31/01/2014	P/r. Compras del 16 al 31 de Enero ver anexo # 2.	10 75	19832,60	0,00	37781,54	
15/02/2014	P/r. Compras del 01 al 15 de Febrero ver anexo # 3	15 117	15659,97	0,00	53441,51	
28/02/2014	P/r. Compras del 16 al 28 de Febreo ver anexo # 4.	19 148	13134,65	0,00	66576,16	
15/03/2014	P/r. Compras del 01al 15 de marzo ver anexo # 5.	24 187	17025,69	0,00	83601,85	
31/03/2014	P/r. Compras del 16 al 31 de marzo ver anexo # 6.	28 222	20581,43	0,00	104183,28	
31/03/2014	P/r. El cierre de las devoluciones de compras.	30 232	0,00	2075,04	102108,24	
31/03/2014	P/r Cierre de compras netas e inventario inicial.	30 233	0,00	102108,24	0,00	
<b>TOTAL</b>			<b>104183,28</b>	<b>104183,28</b>	<b>0,00</b>	
Balsas, al 31 de Marzo del 2014						
.....		.....				
GERENTE		CONTADOR				

		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014				
CUENTA: DEVOLUCIÓN EN COMPRAS			CÓDIGO: 5.1.03			
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
08/01/2014	P/r. Devolución de mercadería anexo #7.	3 19	0,00	34,48	34,48	
09/01/2014	P/r. Devolución de mercaderías anexo #7.	3 22	0,00	115,00	149,48	
10/01/2014	P/r. Devolución de mercaderías anexo #7.	4 25	0,00	48,00	197,48	
13/01/2014	P/r. Devolución de mercadería anexo #7.	4 30	0,00	2,59	200,07	
17/01/2014	P/r. Devolución de mercaderías anexo #7.	6 43	0,00	117,66	317,73	
22/01/2014	P/r. Devolución de mercaderías anexo #7.	7 55	0,00	54,00	371,73	
27/01/2014	P/r. Devolución de mercaderías anexo #7.	8 62	0,00	1,11	372,84	
30/01/2014	P/r. Devolución de mercaderías anexo #7.	9 70	0,00	17,92	390,76	
05/02/2014	P/r. Devolución de mercadería anexo #8.	12 94	0,00	274,02	664,78	
06/02/2014	P/r. Devolución de mercadería anexo #8.	12 96	0,00	153,91	818,69	
11/02/2014	P/r. Devolución de mercadería anexo #8.	14 107	0,00	5,60	824,29	
17/02/2014	P/r. Devolución de mercadería anexo #8.	16 123	0,00	16,87	841,16	
05/03/2014	P/r. Devolución de mercadería anexo #9.	21 165	0,00	133,61	974,77	
10/03/2014	P/r. Devolución de mercadería anexo #9.	22 175	0,00	60,60	1035,37	
11/03/2014	P/r. Devolución de mercadería anexo #9.	23 179	0,00	460,21	1495,58	
12/03/2014	P/r. Devolución de mercadería anexo #9.	23 181	0,00	94,02	1589,60	
14/03/2014	P/r. Devolución de mercadería anexo #9.	23 186	0,00	24,44	1614,04	
16/03/2014	P/r. Devolución de mercadería anexo #9.	24 191	0,00	81,00	1695,04	
17/03/2014	P/r. Devolución de mercadería anexo #9.	25 194	0,00	280,62	1975,66	
18/03/2014	P/r. Devolución de mercadería anexo #9.	25 198	0,00	21,99	1997,65	
20/03/2014	P/r. Devolución de mercadería anexo #9.	25 202	0,00	7,56	2005,21	
23/03/2014	P/r. Devolución de mercadería anexo #9.	26 208	0,00	69,83	2075,04	
31/03/2014	P/r. El cierre de las devoluciones de compras.	30 232	2075,04	0,00	0,00	
<b>TOTAL</b>			<b>2075,04</b>	<b>2075,04</b>	<b>0,00</b>	
Balsas, al 31 de Marzo del 2014						
.....			.....			
GERENTE			CONTADOR			


		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014				
CUENTA: COSTO DE VENTAS			CÓDIGO: 5.1.04			
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
31/03/2014	P/r Cierre de compras netas e inventario inicial.	30 233	161197,67	0,00	161197,67	
31/03/2014	P/r Inventario Final de mercaderías.	30 234	0,00	55673,43	105524,24	
31/03/2014	P/r. La determinar la utilidad bruta en ventas.	31 239	0,00	105524,24	0,00	
<b>TOTAL</b>			<b>161197,67</b>	<b>161197,67</b>	<b>0,00</b>	
Balsas, al 31 de Marzo del 2014						
.....			.....			
GERENTE			CONTADOR			


		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014				
CUENTA: GASTOS SUELDOS		CÓDIGO: 5.2.01				
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
31/01/2014	P/r. Pago de sueldos del mes de enero.	10 77	340,00	0,00	340,00	
28/02/2014	P/r. Pago de sueldos del mes de febrero.	19 151	340,00	0,00	680,00	
31/03/2014	P/r. Pago de sueldos del mes de marzo.	29 226	340,00	0,00	1020,00	
31/03/2014	P/r. El cierre de las cuentas de gasto.	31 240	0,00	1020,00	1020,00	
<b>TOTAL</b>			<b>1020,00</b>	<b>1020,00</b>	<b>0,00</b>	
Balsas, al 31 de Marzo del 2014						
.....		.....				
GERENTE		CONTADOR				


		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014				
CUENTA: GASTOS APORTE PATRONAL		CÓDIGO: 5.2.02				
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
31/01/2014	P/r. Pago de sueldos del mes de enero.	10 77	41,31	0,00	41,31	
28/02/2014	P/r. Pago de sueldos del mes de febrero.	19 151	41,31	0,00	82,62	
31/03/2014	P/r. Pago de sueldos del mes de marzo.	29 226	41,31	0,00	123,93	
31/03/2014	P/r. El cierre de las cuentas de gasto.	30 240	0,00	123,93	123,93	
<b>TOTAL</b>			<b>123,93</b>	<b>123,93</b>	<b>0,00</b>	
Balsas, al 31 de Marzo del 2014						
.....		.....				
GERENTE		CONTADOR				


		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014				
CUENTA: PROVISIONES SOCIALES		CÓDIGO: 5.2.03				
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
31/01/2014	P/r. Pago de sueldos del mes de enero.	10 78	99,16	0,00	99,16	
28/02/2014	P/r. Provisiones sociales de febrero.	20 152	99,16	0,00	198,32	
31/03/2014	P/r. Provisiones sociales de marzo.	29 228	99,16	0,00	297,48	
31/03/2014	P/r. El cierre de las cuentas de gasto.	30 240	0,00	297,48	0,00	
<b>TOTAL</b>			<b>297,48</b>	<b>297,48</b>	<b>0,00</b>	
Balsas, al 31 de Marzo del 2014						
.....		.....				
GERENTE		CONTADOR				





		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014				
CUENTA: HONORARIOS PROFESIONALES		CÓDIGO: 5.2.04				
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
31/01/2014	P/r. Pago de servicios profesionales contador.	11 80	50,00	0,00	50,00	
13/02/2014	P/r. Pago de servicios profesionales a la Bioquímica s/ch # 4842.	14 111	93,50	0,00	143,50	
28/02/2014	P/r. Pago de servicios profesionales al contador.	20 154	50,00	0,00	193,50	
20/03/2014	P/r. Pago de servicios profesionales a la Bioquímica s/ch # 4881.	26 203	93,50	0,00	287,00	
31/03/2014	P/r. Pago de servicios profesionales al contador.	29 229	50,00	0,00	337,00	
31/03/2014	P/r. El cierre de las cuentas de gasto.	31 240	0,00	337,00	0,00	
<b>TOTAL</b>			<b>337,00</b>	<b>337,00</b>	<b>0,00</b>	
Balsas, al 31 de Marzo del 2014						
.....		.....				
GERENTE		CONTADOR				


		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014				
CUENTA: SERVICIOS BÁSICOS		CÓDIGO: 5.2.05				
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
28/01/2014	P/r. Pago de servicios básicos del mes.	8 65	41,57	0,00	41,57	
28/02/2014	P/r. Pago de servicios básicos mensual.	19 151	41,07	0,00	82,64	
28/03/2014	P/r. Pago de servicios básicos del mes.	27 217	43,97	0,00	126,61	
31/03/2014	P/r. El cierre de las cuentas de gasto.	30 240	0,00	126,61	126,61	
<b>TOTAL</b>			<b>126,61</b>	<b>126,61</b>	<b>0,00</b>	
Balsas, al 31 de Marzo del 2014						
.....		.....				
GERENTE		CONTADOR				


		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014				
CUENTA: GASTOS SUMINISTROS DE OFICINA		CÓDIGO: 5.2.06				
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
31/03/2014	P/r. Consumo de suministros de oficina del primer trimestre.	30 237	100,00	0,00	100,00	
31/03/2014	P/r. El cierre de las cuentas de gasto.	31 240	0,00	100,00	100,00	
<b>TOTAL</b>			<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	
Balsas, al 31 de Marzo del 2014						
.....		.....				
GERENTE		CONTADOR				


		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014				
CUENTA: GASTOS GENERALES		CÓDIGO: 5.2.07				
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
24/02/2014	P/r. Pago de permiso de funcionamiento bomberos.	18 138	5,01	0,00	5,01	
31/03/2014	P/r. El cierre de las cuentas de gasto.	30 240	0,00	5,01	0,00	
<b>TOTAL</b>			<b>5,01</b>	<b>5,01</b>	<b>0,00</b>	
Balsas, al 31 de Marzo del 2014						
.....			.....			
GERENTE			CONTADOR			


		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014				
CUENTA: GASTO MATERIAL DE ASEO		CÓDIGO: 5.2.08				
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
31/03/2014	P/r. Consumo de material de aseo del primer trimestre.	30 238	25,00	0,00	25,00	
31/03/2014	P/r. El cierre de las cuentas de gasto.	31 240	0,00	25,00	0,00	
<b>TOTAL</b>			<b>25,00</b>	<b>25,00</b>	<b>0,00</b>	
Balsas, al 31 de Marzo del 2014						
.....			.....			
GERENTE			CONTADOR			


		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014				
CUENTA: DEPRECIACIÓN MUEBLES Y ENSERES		CÓDIGO: 5.2.09				
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
31/03/2014	P/r Depreciación de activos por durante el primer trimestre.	30 235	191,25	0,00	191,25	
31/03/2014	P/r. El cierre de las cuentas de gasto.	30 240	0,00	191,25	0,00	
<b>TOTAL</b>			<b>191,25</b>	<b>191,25</b>	<b>0,00</b>	
Balsas, al 31 de Marzo del 2014						
.....			.....			
GERENTE			CONTADOR			


		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014				
CUENTA: DEPRECIACIÓN VEHÍCULO		CÓDIGO: 5.2.12				
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
31/03/2014	P/r Depreciación de activos por durante el primer trimestre.	30 235	1071,07	0,00	1071,07	
31/03/2014	P/r. El cierre de las cuentas de gasto.	30 240	0,00	1071,07	0,00	
<b>TOTAL</b>			<b>1071,07</b>	<b>1071,07</b>	<b>0,00</b>	
Balsas, al 31 de Marzo del 2014						
.....			.....			
GERENTE			CONTADOR			


		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014				
CUENTA: DEPRECIACIÓN EDIFICIO		CÓDIGO: 5.2.13				
FECHA	DETALLE	REF.		DEBE	HABER	SALDO
31/03/2014	P/r Depreciación de activos por durante el primer trimestre.	30	235	3206,25	0,00	3206,25
31/03/2014	P/r. El cierre de las cuentas de gasto.	30	240	0,00	3206,25	0,00
<b>TOTAL</b>				<b>3206,25</b>	<b>3206,25</b>	<b>0,00</b>
Balsas, al 31 de Marzo del 2014						
.....			.....			
GERENTE			CONTADOR			


		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014				
CUENTA: GASTO FACTOR PROPORCIONAL		CÓDIGO: 5.2.14				
FECHA	DETALLE	REF.		DEBE	HABER	SALDO
31/01/2014	P/r. Liquidación del IVA de Enero.	11	81	933,66	0,00	933,66
28/02/2014	P/r. Liquidación del IVA de Febrero.	20	156	696,98	0,00	1630,64
31/03/2014	P/r. Liquidación del IVA de Marzo.	29	230	948,07	0,00	2578,71
31/03/2014	P/r. El cierre de las cuentas de gasto.	31	240	0,00	2578,71	0,00
<b>TOTAL</b>				<b>2578,71</b>	<b>2578,71</b>	<b>0,00</b>
Balsas, al 31 de Mayo del 2014						
.....			.....			
GERENTE			CONTADOR			

		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014				
CUENTA: GASTOS DE PUBLICIDAD		CÓDIGO: 5.3.01				
FECHA	DETALLE	REF.		DEBE	HABER	SALDO
03/02/2014	P/r. Gastos de Publicidad s/ch # 4833.	12	89	144,28	0,00	144,28
31/03/2014	P/r. El cierre de las cuentas de gasto.	31	240	0,00	144,28	0,00
<b>TOTAL</b>				<b>144,28</b>	<b>144,28</b>	<b>0,00</b>
Balsas, al 31 de Marzo del 2014						
.....			.....			
GERENTE			CONTADOR			

		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014				
CUENTA: CUENTAS INCOBRABLES		CÓDIGO: 5.3.02				
FECHA	DETALLE	REF.		DEBE	HABER	SALDO
31/03/2014	P/r La provisión de cuentas incobrables del primer trimestre del 2014.	30	236	23,37	0,00	23,37
31/03/2014	P/r. El cierre de las cuentas de gasto.	31	240	0,00	23,37	0,00
<b>TOTAL</b>				<b>23,37</b>	<b>23,37</b>	<b>0,00</b>
Balsas, al 31 de Marzo del 2014						
.....			.....			
GERENTE			CONTADOR			

		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014				
CUENTA: INTERESES BANCARIOS		CÓDIGO: 5.4.02				
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
02/01/2014	P/r. Pago de Crédito Bancario ver amortización.	1 5	105,19	0,00	105,19	
06/01/2014	P/r. Pago de crédito con la Coop.mego ver amortización.	2 12	428,74	0,00	533,93	
02/02/2014	P/r. Pago de crédito bancario mediante debito bancario ver amortización.	11 85	93,74	0,00	627,67	
06/02/2014	P/r. Pago de crédito a la Coop.mego ver amortización.	13 97	394,99	0,00	1022,66	
02/03/2014	P/r. Pago de crédito bancario mediante debito bancario ver amortización.	20 158	93,74	0,00	1116,40	
05/03/2014	P/r. Pago de crédito ver amortización COOP.MEGO.	21 166	361,87	0,00	1478,27	
31/03/2014	P/r. El cierre de las cuentas de gasto.	31 240	0,00	1478,27	0,00	
<b>TOTAL</b>			<b>1478,27</b>	<b>1478,27</b>	<b>0,00</b>	
Balsas, al 31 de Marzo del 2014						
.....			.....			
GERENTE			CONTADOR			

		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014				
CUENTA: SERVICIOS BANCARIOS		CÓDIGO: 5.4.03				
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
31/01/2014	P/r. Débitos por Servicios Bancarios.	11 83	25,60	0,00	25,60	
28/02/2014	P/r. Débitos en la cta. Cte. por servicios bancarios.	20 157	51,00	0,00	76,60	
31/03/2014	P/r. Débitos en la Cta. Cte. Por servicios del Banco.	29 225	1224,60	0,00	1301,20	
31/03/2014	P/r. El cierre de las cuentas de gasto.	31 240	0,00	1301,20	0,00	
<b>TOTAL</b>			<b>1301,20</b>	<b>1301,20</b>	<b>0,00</b>	
Balsas, al 31 de Marzo del 2014						
.....			.....			
GERENTE			CONTADOR			

		FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO MAYOR DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014				
CUENTA: RESUMEN DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS		CÓDIGO: 6.1.1				
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO	
31/03/2014	P/r. El cierre de las cuentas de gasto.	31 240	12029,43	0,00	-12029,43	
31/03/2014	P/r. El cierre de las cuentas de ingreso.	31 241	0,00	21077,48	9048,05	
31/03/2014	P/r. La utilidad del ejercicio.	31 242	9048,05	0,00	0,00	
<b>TOTAL</b>			<b>21077,48</b>	<b>21077,48</b>	<b>0,00</b>	
Balsas, al 31 de Marzo del 2014						
.....			.....			
GERENTE			CONTADOR			



**FARMACIA CRUZ AZUL**  
**BALANCE DE COMPROBACIÓN**  
**AL 31 DE MARZO DEL 2014**

CÓDIGO	CUENTAS	SUMAS		SALDOS	
		DEBITO	CREDITO	DEBITO	CREDITO
1.1.1.01	CAJA	142755,33	140942,36	1812,97	0,00
1.1.1.02	BANCOS	131239,04	116704,06	14534,98	0,00
1.1.2.01	CLIENTES	22442,04	13094,81	9347,23	0,00
1.1.3.01	ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	4580,47	0,00	4580,47	0,00
1.1.3.02	IVA EN COMPRAS	3286,55	3286,55	0,00	0,00
1.1.3.03	CRÉDITO TRIBUTARIO	685,02	685,02	0,00	0,00
1.1.4.01	(-) PROVISIÓN DE CTAS. INCOBRABLES	0,00	23,37	0,00	23,37
1.1.5.01	INVENTARIO DE MERCADERÍAS	114762,86	59089,43	55673,43	0,00
1.1.6.01	SUMINISTROS DE OFICINA	200,00	100,00	100,00	0,00
1.1.6.02	MATERIAL DE ASEO	50,00	25,00	25,00	0,00
1.2.1.01	MUEBLES Y ENSERES	7735,00	0,00	7735,00	0,00
1.2.1.04	VEHÍCULO	22492,51	0,00	22492,51	0,00
1.2.1.05	EDIFICIO	257175,00	0,00	257175,00	0,00
1.2.1.06	TERRENO	10000,00	0,00	10000,00	0,00
1.2.2.01	DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES	0,00	191,25	0,00	191,25
1.2.2.04	DEP. ACUM. VEHÍCULO	0,00	1071,07	0,00	1071,07
1.2.2.05	DEP. ACUM. EDIFICIO	0,00	3206,25	0,00	3206,25
2.1.1.01	PROVEEDORES	109638,86	141045,03	0,00	31406,17
2.1.2.01	IVA EN VENTAS	3072,68	3072,68	0,00	0,00
2.1.2.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE I.R POR PAGAR	1374,16	1768,25	0,00	394,09
2.1.2.03	IVA RETENIDO POR PAGAR	23,22	40,44	0,00	17,22
2.1.2.04	PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	84,99	297,48	0,00	212,49
2.1.2.05	IESS POR PAGAR	219,98	293,42	0,00	73,44
2.1.2.06	IVA POR PAGAR	3192,48	4007,03	0,00	814,55
2.1.2.07	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	0,00	4580,47	0,00	4580,47
2.1.2.08	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES 15 %	0,00	5847,95	0,00	5847,95
2.2.1	CRÉDITO BANCARIO POR PAGAR	5048,03	51749,41	0,00	46701,38
3.1	CAPITAL	0,00	279888,84	0,00	279888,84
3.2.1	UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO	0,00	9048,05	0,00	9048,05
4.1.1	VENTAS	126601,72	126601,72	0,00	0,00
4.1.4	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	21077,48	21077,48	0,00	0,00
5.1.01	COMPRAS	104183,28	104183,28	0,00	0,00
5.1.03	DEVOLUCIÓN EN COMPRAS	2075,04	2075,04	0,00	0,00
5.1.04	COSTO DE VENTAS	161197,67	161197,67	0,00	0,00
5.2.01	GASTOS SUELDOS	1020,00	1020,00	0,00	0,00
5.2.02	GASTOS APORTE PATRONAL	123,93	123,93	0,00	0,00
5.2.03	PROVISIONES SOCIALES	297,48	297,48	0,00	0,00
5.2.04	HONORARIOS PROFESIONALES	337,00	337,00	0,00	0,00
5.2.05	SERVICIOS BÁSICOS	126,61	126,61	0,00	0,00
5.2.06	GASTOS SUMINISTROS DE OFICINA	100,00	100,00	0,00	0,00
5.2.07	GASTOS GENERALES	5,01	5,01	0,00	0,00
5.2.08	GASTO MATERIAL DE ASEO	25,00	25,00	0,00	0,00
5.2.09	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES	191,25	191,25	0,00	0,00
5.2.12	DEPRECIACIÓN DE VEHÍCULO	1071,07	1071,07	0,00	0,00
5.2.13	DEPRECIACIÓN DE EDIFICIO	3206,25	3206,25	0,00	0,00
5.2.14	GASTO FACTOR PROPORCIONAL	2578,71	2578,71	0,00	0,00
5.3.01	GASTOS DE PUBLICIDAD	144,28	144,28	0,00	0,00
5.3.02	CUENTAS INCOBRABLES	23,37	23,37	0,00	0,00
5.4.02	INTERESES BANCARIOS	1478,27	1478,27	0,00	0,00
5.4.03	SERVICIOS BANCARIOS	1301,20	1301,20	0,00	0,00
6.1.1	RESUMEN DE PERDIDAS Y GANANCIAS	21077,48	21077,48	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>1288300,32</b>	<b>1288300,32</b>	<b>383476,59</b>	<b>383476,59</b>
Balsas, al 31 de Marzo del 2014					
_____		_____			
GERENTE		CONTADOR			



**FARMACIA CRUZ AZUL**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014**

<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>		
<b>4.1</b>	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		
4.1.1	VENTAS	126601,72	
4.1.2	(-) DEVOLUCION EN VENTAS	<u>0,00</u>	
	VENTAS NETAS		<b>126601,72</b>
5.1.04	COSTO DE VENTAS		
	<b>MERCADERIA INVENTARIO INICIAL</b>		59089,43
5.1.01	COMPRAS	104183,28	
5.1.03	(-)DEVOLUCIÓN EN COMPRAS	<u>-2075,04</u>	
	<b>COMPRAS NETAS</b>		102108,24
	MERCADERÍAS DISPONIBLES PARA LA VENTA		<b>161197,67</b>
	MERCADERÍA INVENTARIO FINAL		<u>55673,43</u>
	<b>COSTO DE VENTAS</b>		<b>105524,24</b>
<b>4.1.4</b>	<b>UTILIDAD BRUTA EN VENTAS</b>		<b>21077,48</b>
<b>5</b>	<b>GASTOS</b>		
<b>5.2</b>	<b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN</b>		
5.2.01	GASTOS SUELDOS	1020,00	
5.2.02	GASTOS APORTE PATRONAL	123,93	
5.2.03	PROVISIONES SOCIALES	297,48	
5.2.04	HONORARIOS PROFESIONALES	337,00	
5.2.05	SERVICIOS BÁSICOS	126,61	
5.2.06	GASTO SUMINISTRO DE OFICINA	100,00	
5.2.07	GASTOS GENERALES	5,01	
5.2.08	GASTO DE MATERIAL DE ASEO	25,00	
5.2.09	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSEF	191,25	
5.2.12	DEPRECIACIÓN DE VEHICULO	1071,07	
5.2.13	DEPRECIACIÓN DE EDIFICIO	3206,25	
5.2.14	GASTO FACTOR PROPORCIONAL	<u>2578,71</u>	
	<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN</b>		<b>9082,31</b>
<b>5.3</b>	<b>GASTOS DE VENTAS</b>		
5.3.01	GASTOS DE PUBLICIDAD	144,28	
5.3.02	CUENTAS INCOBRABLES	23,37	
	<b>TOTAL GASTOS DE VENTA</b>		<b>167,65</b>
	<b>TOTAL GASTO DE OPERACIÓN</b>		<b>9249,96</b>
	<b>UTILIDAD O PÉRDIDA EN OPERACIÓN</b>		<b>11827,52</b>
<b>5.4</b>	<b>(-)GASTOS FINANCIEROS</b>		
5.4.03	SERVICIOS BANCARIOS	1301,20	
5.4.02	INTERESES BANCARIOS	<u>1478,27</u>	
	<b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS</b>		<b>2779,47</b>
	<b>TOTAL EGRESOS</b>		<b>12029,43</b>
	<b>UTILIDAD NETA</b>		<b>9048,05</b>
3.2.1	UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO		<b><u>9048,05</u></b>

Balsas, al 31 de Marzo del 2014

\_\_\_\_\_  
GERENTE

\_\_\_\_\_  
CONTADOR




FARMACIA CRUZ AZUL  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE MARZO DEL 2014

<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>		
<b>1.1</b>	<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>		
<b>1.1.1</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>		<b>16347,95</b>
1.1.1.01	CAJA	1812,97	
1.1.1.02	BANCOS	14534,98	
<b>1.1.2</b>	<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES</b>		<b>9347,23</b>
	<b>NO RELACIONADOS</b>		
1.1.2.01	CLIENTES	9347,23	
<b>1.1.3</b>	<b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>		<b>4580,47</b>
1.1.3.01	ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	4580,47	
<b>1.1.4</b>	<b>(-) PROVISIONES CUENTAS INCOBRABLES Y</b>		<b>-23,37</b>
1.1.4.01	(-) PROVISIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES	23,37	
<b>1.1.5</b>	<b>INVENTARIOS</b>		<b>55673,43</b>
1.1.5.01	INVENTARIO DE MERCADERÍAS	55673,43	
<b>1.1.6</b>	<b>ACTIVOS DE USO CORRIENTE</b>		<b>125,00</b>
1.1.6.01	SUMINISTROS DE OFICINA	100,00	
1.1.6.02	MATERIAL DE ASEO	25,00	
	<b>TOTAL DE ACTIVOS CORRIENTES</b>		<b>86050,71</b>
<b>1.2</b>	<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		
<b>1.2.1</b>	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>297402,51</b>
1.2.1.01	MUEBLES Y ENSERES	7735,00	
1.2.1.04	VEHICULO	22492,51	
1.2.1.05	EDIFICIO	257175,00	
1.2.1.06	TERRENO	10000,00	
<b>1.2.2</b>	<b>(-) DEP. ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y</b>		<b>-4468,57</b>
	<b>EQUIPO</b>		
1.2.2.01	(-) DEP. ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES	191,25	
1.2.2.04	(-) DEP. ACUMULADA DE VEHÍCULO	1071,07	
1.2.2.05	(-) DEP. ACUMULADA DE EDIFICIOS	3206,25	
	<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>292933,94</b>
	<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>378984,65</b>
<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>		
<b>2.1</b>	<b>PASIVOS CORRIENTES</b>		
<b>2.1.1</b>	<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>		<b>31406,17</b>
2.1.1.01	PROVEEDORES	31406,17	
<b>2.1.2</b>	<b>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>		<b>11940,21</b>
2.1.2.02	RETENCIÓN EN LA FUENTE DEL I.R POR PAGAR	394,09	
2.1.2.03	IVA RETENIDO POR PAGAR	17,22	
2.1.2.04	PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	212,49	
2.1.2.05	IESS POR PAGAR	73,44	
2.1.2.06	IVA POR PAGAR	814,55	
2.1.2.07	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	4580,47	
2.1.2.08	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES 15 %	5847,95	
	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>43346,38</b>
<b>2.2</b>	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		
2.2.1	CRÉDITO BANCARIO POR PAGAR	46701,38	
	<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>46701,38</b>
	<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>90047,76</b>
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO NETO</b>		
<b>3.1</b>	<b>CAPITAL</b>	279888,84	
<b>3.2</b>	<b>RESULTADOS</b>		
3.2.1	UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO	9048,05	
	<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>		<b>288936,89</b>
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>378984,65</b>

Balsas, al 31 de Marzo del 2014

GERENTE

CONTADOR

		<b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO</b> <b>AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS</b>		
FLUJO DE EFECTIVO POR VENTAS, CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS		
EFFECTIVO POR VENTA DE MEDICAMENTOS	116424,00	
EFFECTIVO PROVENIENTE DE CLIENTES	13094,81	
EFFECTIVO PROVENIENTES DE OTRAS ACTIVIDADES	<u>0,00</u>	
<b>FLUJO DE EFECTIVO RECIBIDO DE VENTAS Y CTS. POR COBRAR</b>		<b>129518,81</b>
<b>EFFECTIVO PAGADO A PROVEEDORES, EMPLEADOS Y ACT. OP.</b>		
EFFECTIVO PAGADO A PROVEEDORES	107330,15	
EFFECTIVO PAGADO POR SUELDOS	923,61	
EFFECTIVO PAGADO POR HONORARIOS PROFESIONALES	305,00	
EFFECTIVO PAGADO POR PROVISIONES SOCIALES (F.R)	84,99	
EFFECTIVO PAGADO POR GASTOS GENERALES	5,01	
EFFECTIVO PAGADO POR SERVICIOS BÁSICOS	126,96	
EFFECTIVO PAGADO POR GASTOS DE PUBLICIDAD	160,00	
EFFECTIVO PAGADO AL IESS	219,98	
EFFECTIVO PAGADO POR RETENCION DEL I.R. POR PAGAR	1374,16	
EFFECTIVO PAGADO POR IVA RETENIDO	23,22	
EFFECTIVO PAGADO POR IVA POR PAGAR	3192,48	
EFFECTIVO PAGADO POR SERVICIOS BANCARIOS	1301,20	
(-) FLUJO PAGADO A PROVEEDORES, EMPLEADOS Y ACTIVIDADES. DE OP.		<u><b>115046,76</b></u>
<b>FLUJO NETO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		<b>14472,05</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
<b>FLUJO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		<b>0,00</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
OBTENCIÓN DE PRESTAMOS BANCARIOS		
(-) EFFECTIVO PAGADO POR PRESTAMOS BANCARIOS	5048,03	
(-) INTERESES BANCARIOS	<u>1478,27</u>	
<b>EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		<u><b>6526,30</b></u>
<b>AUMENTO O DISMINUCIÓN NETO EN EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES</b>		<b>7945,75</b>
<b>EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL INICIO DEL PERÍODO</b>		<u><b>8402,20</b></u>
<b>SALDO FINAL DEL EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES</b>		<u><b>16347,95</b></u>
Balsas, al 31 de Marzo del 2014		
_____ <b>GERENTE</b>		_____ <b>CONTADOR</b>



**FARMACIA CRUZ AZUL**  
**NOTAS EXPLICATIVAS AL ESTADO FINANCIERO**  
**AL 31 DE MARZO DEL 2014**

Farmacia Cruz Azul es una empresa unipersonal, fue constituida el 6 de Diciembre del 2005 está registrada como Persona Natural Obligada a llevar Contabilidad; su actividad principal es la compra y venta de medicamentos y productos de uso personal, los Estados financieros al 31 de Marzo están elaborados bajo NIC.

**Bases de presentación.-** Los Estados Financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo con normas y prácticas contables establecidas en las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC), están presentados en USD de los Estados Unidos.

**Caja**

La cuenta caja, al iniciar el periodo acumula el valor de \$13236,52, debido al dinero por ventas e ingresos que tuvo desde el viernes 27 al 1 de enero, a causa de que no laboraba la entidad financiera en dichos días.

**Bancos**

El saldo de la cuenta bancos se debe a la emisión de (cheques girados pero no cobrados) en diciembre, los mismo que restados del saldo final de

la cuenta corriente da un saldo de \$ -4834,32; que es el saldo del libro bancos al 1 de enero.


<b>SALDO DE LA CUENTA CORRIENTE</b>			1995,99
<b>FECHA</b>	<b>Nro.</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>
29/12/2013	4797	OROVENTAS	283,23
29/12/2013	4798	DIFARE SA	3268,37
30/12/2013	4799	DIFARE SA	494,05
30/12/2013	4800	QUIFATEX SA	312,90
31/12/2013	4801	DIFARE SA	2247,76
31/12/2013	4802	DIVINO NIÑO	224,00
<b>TOTAL</b>			<b>6830,31</b>
<b>SALDO DE LA CUENTA BANCOS</b>			<b>-4834,32</b>

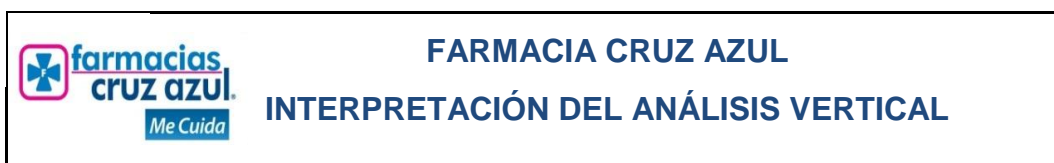
### **Propiedad Planta y Equipo**

Están registrados al costo de adquisición, el costo de los bienes inmuebles es ajustado con la depreciación de acuerdo con el método de línea recta, en base a la vida útil estimada del activo como sigue:

<b>ACTIVOS</b>	<b>TASA</b>
Edificios	5%
Muebles, enseres y Equipos de Oficina	10%
Vehículos	20%
Equipo de Computación	33%

Durante este año Propiedad Planta y Equipo mantiene el siguiente valor en libros \$ 297402,51, donde se destaca el alto valor de edificios \$ 257175,00, siendo un activo poco rentable por la excesiva inversión hecha en el mismo.

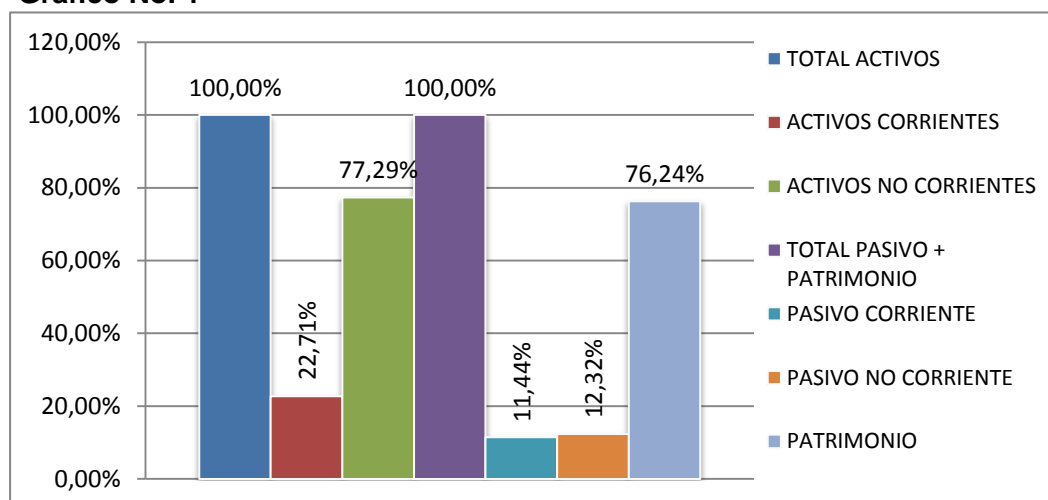
		<b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>ANÁLISIS VERTICAL</b> <b>AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>		
<b>CÓDIGO</b>	<b>DENOMINACION</b>	<b>TOTAL</b>	<b>RUBRO %</b>	<b>GRUPO%</b>
<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>			
<b>1.1</b>	<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>			
<b>1.1.1</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>			
1.1.1.01	CAJA	1812,97	0,48%	2,11%
1.1.1.02	BANCOS	14534,98	3,84%	16,89%
<b>1.1.2</b>	<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR</b>			
1.1.2.01	CLIENTES	9347,23	2,47%	10,86%
<b>1.1.3</b>	<b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>			
1.1.3.01	ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	4580,47	1,21%	5,32%
<b>1.1.4</b>	<b>(-) PROVISIONES CUENTAS INCOBRABLES Y</b>			
1.1.4.01	(-) PROVISIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES	23,37	0,01%	-0,03%
<b>1.1.5</b>	<b>INVENTARIOS</b>			
1.1.5.01	INVENTARIO DE MERCADERÍAS	55673,43	14,69%	64,70%
<b>1.1.6</b>	<b>ACTIVOS DE USO CORRIENTE</b>			
1.1.6.01	SUMINISTROS DE OFICINA	100,00	0,03%	0,12%
1.1.6.02	MATERIAL DE ASEO	25,00	0,01%	0,03%
	<b>TOTAL DE ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>86050,71</b>	<b>22,71%</b>	<b>100,00%</b>
<b>1.2</b>	<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			
<b>1.2.1</b>	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>			
1.2.1.01	TERRENO	10000,00	2,64%	3,41%
1.2.1.02	MUEBLES Y ENSERES	7735,00	2,04%	2,64%
1.2.1.05	VEHÍCULO	22492,51	5,93%	7,68%
1.2.1.06	EDIFICIO	257175,00	67,86%	87,79%
<b>1.2.2</b>	<b>(-) DEP. ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y</b>			
1.2.2.01	(-) DEP. ACUMULADA DE MUEB Y ENSERES	191,25	-0,05%	-0,07%
1.2.2.04	(-) DEP. ACUMULADA DE VEHÍCULO	1071,07	-0,28%	-0,37%
1.2.2.05	(-) DEP. ACUMULADA DE EDIFICIOS	3206,25	-0,85%	-1,09%
	<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>292933,94</b>	<b>77,29%</b>	<b>100,00%</b>
	<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>378984,65</b>	<b>100,00%</b>	
<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>			
<b>2.1</b>	<b>PASIVOS CORRIENTES</b>			
<b>2.1.1</b>	<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>			
2.1.1.01	PROVEEDORES	31406,17	34,88%	72,45%
<b>2.1.2</b>	<b>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>			
2.1.2.02	RET. EN LA FUENTE DEL I.R POR PAGAR	394,09	0,44%	0,91%
2.1.2.03	IVA RETENIDO POR PAGAR	17,22	0,02%	0,04%
2.1.2.04	PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	212,49	0,24%	0,49%
2.1.2.05	IESS POR PAGAR	73,44	0,08%	0,17%
2.1.2.06	IVA POR PAGAR	814,55	0,90%	1,88%
2.1.2.07	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	4580,47	5,09%	10,57%
2.1.2.08	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES 15 %	5847,95	6,49%	13,49%
	<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>43346,38</b>	<b>48,14%</b>	<b>100,00%</b>
<b>2.2</b>	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>46701,38</b>		
2.2.1	CRÉDITO BANCARIO POR PAGAR	46701,38	51,86%	100,00%
	<b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>46701,38</b>	<b>51,86%</b>	<b>100,00%</b>
	<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>90047,76</b>	<b>100,00%</b>	
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO NETO</b>			
<b>3.1</b>	<b>CAPITAL</b>	279888,84	96,87%	96,87%
<b>3.2</b>	<b>RESULTADOS</b>			
3.2.1	UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO	9048,05	3,13%	3,13%
	<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>288936,89</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>378984,65</b>		
<b>FUENTE:</b> Farmacia Cruz Azul.				
<b>ELABORADO POR:</b> El Autor.				



Cuadro No. 1

ESTRUCTURA FINANCIERA DE LA FARMACIA CRUZ AZUL	
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b> 22,71%	<b>PASIVO CORRIENTE</b> 11,44%
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b> 77,29%	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b> 12,32%
<b>TOTAL ACTIVOS</b> 100,00%	<b>PATRIMONIO</b> 76,24%
	<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b> 100,00%

Gráfico No. 1



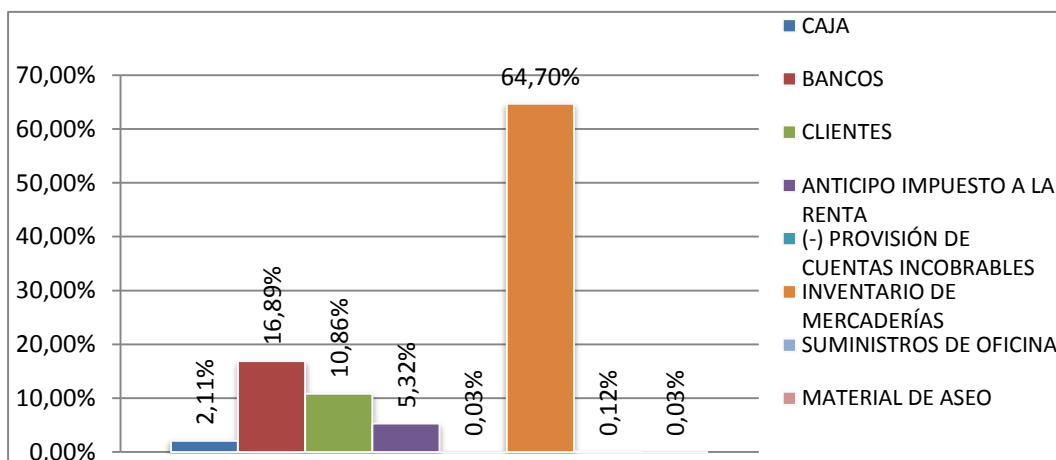
**Fuente:** Farmacia Cruz Azul.  
**Elaborado por:** El Autor

**Interpretación:** La Farmacia Cruz Azul tiene una estructura financiera integrada por el Activo que se descompone por el Activo Corriente 22,71% y Activo No Corriente 77,29% evidenciando una concentración en el activo no corriente que representa la propiedad planta y equipo

necesarios para el desarrollo de las actividades, pero el exceso de inversión conlleva tener activos improductivos ya que estos no tienen un rendimiento óptimo; y la descomposición del Pasivo y Patrimonio, está representada por el Pasivo Corriente con el 11,44%, Pasivo No Corriente 12,32% y Patrimonio 76,24%, demostrando que la farmacia depende de sí misma al tener capital propio elevado frente a sus pasivos, lo que garantiza la estabilidad de la empresa.

**Cuadro No. 2**

<b>ESTRUCTURA FINANCIERA DEL ACTIVO CORRIENTE</b>		
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>%</b>	<b>VALOR</b>
Caja	2,11%	1812,97
Bancos	16,89%	14534,98
Clientes	10,86%	9347,23
Anticipo Impuesto a la Renta	5,32%	4580,47
(-) Provisión de Cuentas Incobrables	0,03%	23,37
Inventario de Mercaderías	64,70%	55673,43
Suministros de Oficina	0,12%	100,00
Material de Aseo	0,03%	25,00
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>100,00%</b>	<b>86050,71</b>

**Gráfico No. 2**

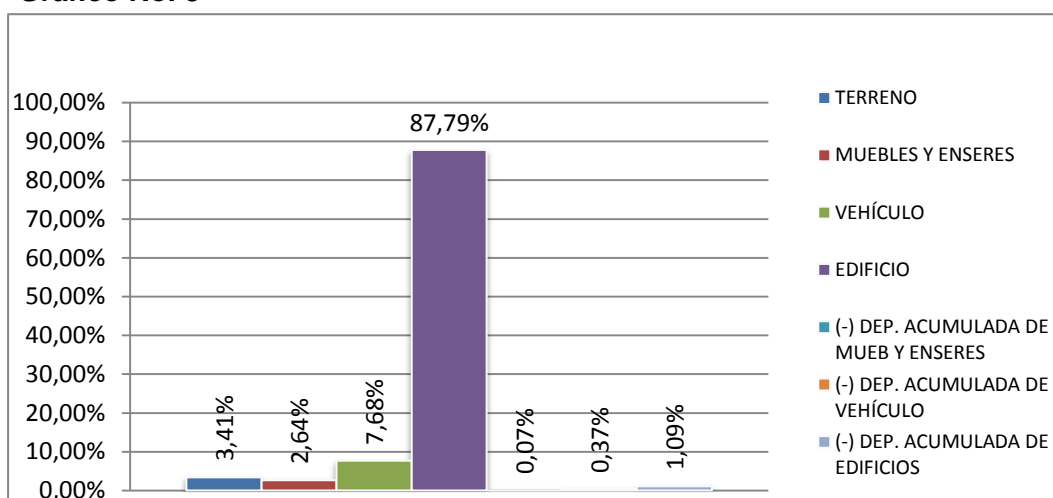
**Fuente:** Farmacia Cruz Azul.

**Elaborado por:** El Autor

**Interpretación:** En los Activos Corrientes de la Farmacia el rubro de Inventario de Mercaderías es el más representativo con 64,70% debido a que es una empresa que compra y vende mercadería, este porcentaje muestra el respaldo con un buen stock para comercializar; la cuenta bancos representa 16,89% del total de activos corrientes debido a que maneja una cuenta corriente para depósitos y pagos y así agilizar las transacciones comerciales.

**Cuadro No. 3**

<b>ESTRUCTURA FINANCIERA DEL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>%</b>	<b>VALOR</b>
Terreno	3,41%	10000,00
Muebles y Enseres	2,64%	7735,00
Vehículo	7,68%	22492,51
Edificio	87,79%	257175,00
(-) Dep. Acumulada de Muebles Y Enseres	0,07%	191,25
(-) Dep. Acumulada de Vehículo	0,37%	1071,07
(-) Dep. Acumulada de Edificios	1,09%	3206,25
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>100,00%</b>	<b>292933,94</b>

**Gráfico No. 3**

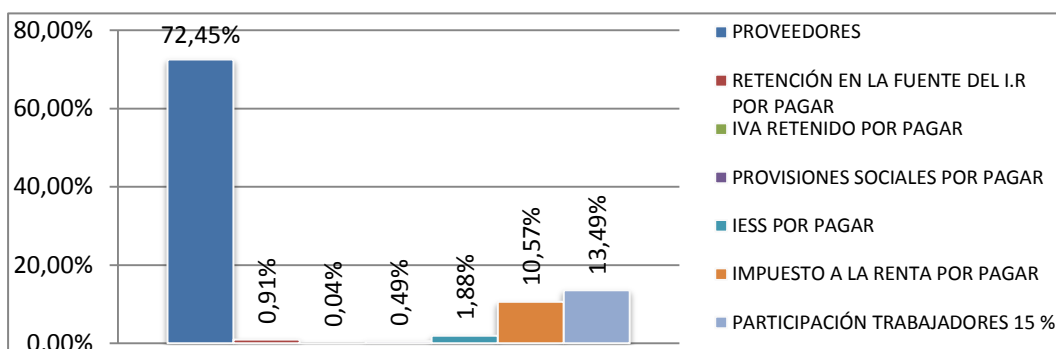
**Fuente:** Farmacia Cruz Azul.  
**Elaborado por:** El Autor

**Interpretación:** Los Activos No Corrientes representan el 77,29% del total de los Activos, donde se evidencia que los rubros Edificio con el 87,79% y Vehículo con 7,68% del total del grupo son los más representativos; debido a que la Farmacia funciona en local propio y cuenta con transporte, mas no significa que estén siendo debidamente útiles estas inversiones al ser muy elevadas y que no son exclusivamente para beneficio de la empresa, lo que no permite tener una mejor rentabilidad; los demás rubros en menor porcentaje pero que son necesarios para las operaciones regulares de la Farmacia.

**Cuadro No. 4**

<b>ESTRUCTURA FINANCIERA DEL PASIVO CORRIENTE</b>		
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>%</b>	<b>VALOR</b>
Proveedores	72,45%	31406,17
Retención en la Fuente del I.R Por Pagar	0,91%	394,09
IVA Retenido por Pagar	0,04%	17,22
Provisiones Sociales por Pagar	0,49%	212,49
IESS por Pagar	0,17%	73,44
IVA por Pagar	1,88%	814,55
Impuesto a la Renta por Pagar	10,57%	4580,47
Participación Trabajadores 15 %	13,49%	5847,95
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>100,00%</b>	<b>43346,38</b>

**Gráfico No. 4**



**Fuente:** Farmacia Cruz Azul.

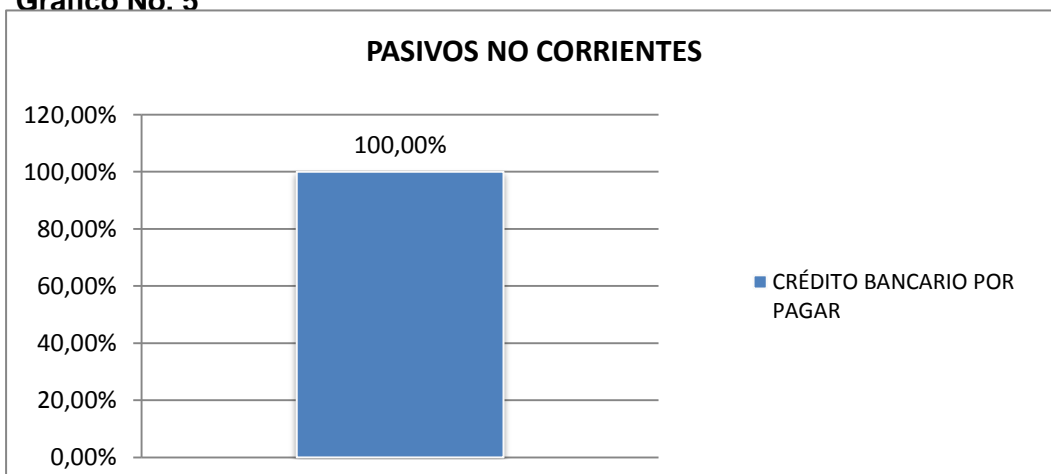
**Elaborado por:** El Autor

**Interpretación:** La Farmacia Cruz Azul tiene pasivos Corrientes en un 11,44% del total de Pasivo y Patrimonio, de los cuales corresponde el 72,45% a la cuenta Proveedores, el 13,49% Participación Trabajadores, 10,57% Impuesto a la Renta por Pagar; evidenciándose que la mayor obligación a corto plazo es con quienes abastecen de mercadería a la Farmacia, siendo beneficioso para la empresa desde el punto de vista que, se está trabajando con el dinero de sus proveedores y en menor porcentaje las obligaciones con empleados y entidades del Estado que se generan en la actividad normal de la empresa.

**Cuadro No. 5**

<b>ESTRUCTURA FINANCIERA DEL PASIVO CORRIENTE</b>		
<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>%</b>	<b>VALOR</b>
Crédito Bancario por Pagar	100,00%	46701,38
<b>TOTAL DE PASIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>100,00%</b>	<b>46701,38</b>

**Gráfico No. 5**



**Fuente:** Farmacia Cruz Azul.  
**Elaborado por:** El Autor

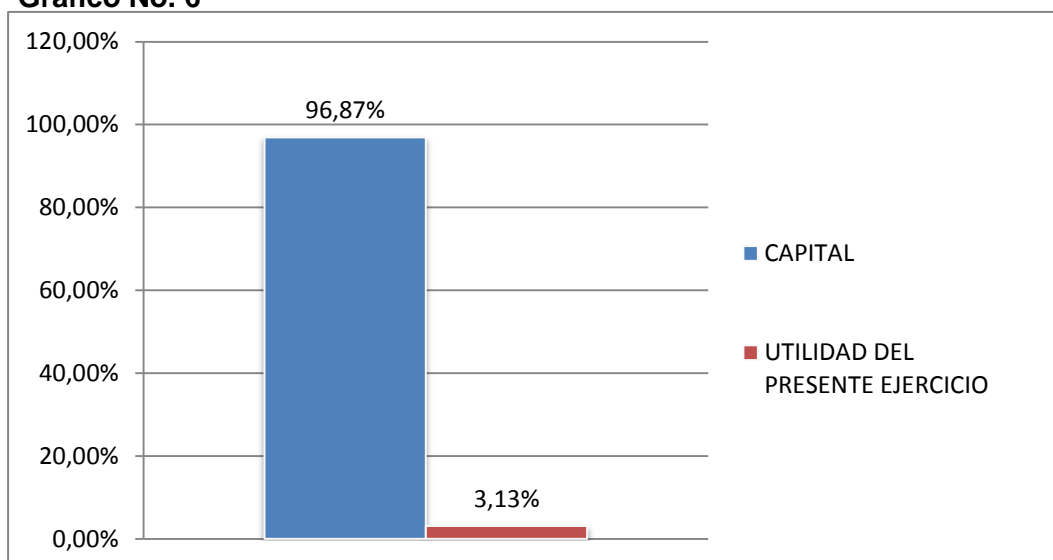


**Interpretación:** En el presente rubro de Pasivos No Corrientes está constituido en su totalidad por la cuenta del el Crédito Bancario por Pagar, lo que permite tener circulante, el mismo que sirve para solventar los costos, gastos y para realizar inversiones de la farmacia.

**Cuadro No. 6**

ESTRUCTURA FINANCIERA DEL PATRIMONIO		
PATRIMONIO NETO		
Capital	96,87%	279888,84
Utilidad del Presente Ejercicio	3,13%	9048,05
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>100,00%</b>	<b>296450,79</b>

**Gráfico No. 6**




**Fuente:** Farmacia Cruz Azul.

**Elaborado por:** El Autor

**Interpretación:** La Farmacia Cruz Azul en el primer trimestre del 2014, cuenta con un capital de 96,87% y una utilidad del 3,13%; lo que significa que tiene un considerable capital y un porcentaje bajo de utilidad, con el que puede respaldar sus créditos y para desarrollar sus operaciones comerciales, pero también refleja que no tiene una utilidad generosa a

raíz de tener un capital improductivo o que no está generando rentabilidad.

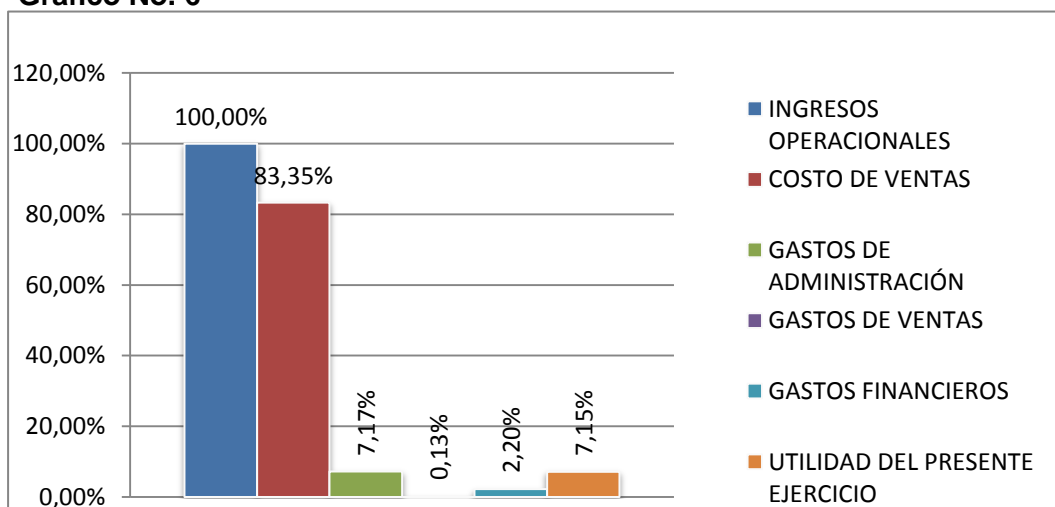
		<b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>ANALISIS VERTICAL</b> <b>AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>		
<b>CÓDIGO</b>	<b>DENOMINACIÓN</b>	<b>VALOR</b>	<b>GRUPO %</b>	<b>RUBRO %</b>
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>			
<b>4.1</b>	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	126601,72	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>
4.1.1	VENTAS	126601,72	100,00%	100,00%
4.1.2	(-) DEVOLUCION EN VENTAS	0,00		
	VENTAS NETAS	<b>126601,72</b>		
<b>5.1.04</b>	<b>COSTO DE VENTAS</b>			
	MERCADERIA INVENTARIO INICIAL	59089,43	46,67%	46,67%
5.1.01	COMPRAS	104183,28	82,29%	82,29%
5.1.03	(-)DEVOLUCIÓN EN COMPRAS	-2075,04	-1,64%	-1,64%
	COMPRAS NETAS	<u>102108,24</u>	80,65%	80,65%
	MERCADERIAS DISPONIBLES PARA LA VENTA	<b>161197,67</b>	127,33%	127,33%
	MERCADERIA INVENTARIO FINAL	<u>55673,43</u>	43,98%	43,98%
	COSTO DE VENTAS	<b>105524,24</b>	83,35%	<b>83,35%</b>
<b>4.1.4</b>	<b>UTILIDAD BRUTA EN VENTAS</b>	<b>21077,48</b>	16,65%	<b>16,65%</b>
<b>5</b>	<b>GASTOS</b>			
<b>5.2</b>	<b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN</b>			
5.2.01	GASTO SUELDOS	1020,00	11,23%	0,81%
5.2.02	GASTO APORTE PATRONAL	123,93	1,36%	0,10%
5.2.03	PROVISIONES SOCIALES	297,48	3,28%	0,23%
5.2.04	HONORARIOS PROFESIONALES	337,00	3,71%	0,27%
5.2.05	SERVICIOS BÁSICOS	126,61	1,39%	0,10%
5.2.06	GASTO SUMINISTRO DE OFICINA	100,00	1,10%	0,08%
5.2.07	GASTOS GENERALES	5,01	0,06%	0,00%
5.2.08	GASTO DE MATERIAL DE ASEO	25,00	0,28%	0,02%
5.2.09	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES	191,25	2,11%	0,15%
5.2.12	DEPRECIACIÓN DE VEHICULO	1071,07	11,79%	0,85%
5.2.13	DEPRECIACIÓN DE EDIFICIO	3206,25	35,30%	2,53%
5.2.14	GASTO FACTOR PROPORCIONAL	2578,71	28,39%	2,04%
	<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b>9082,31</b>	<b>100,00%</b>	<b>7,17%</b>
<b>5.3</b>	<b>GASTOS DE VENTAS</b>			
5.3.01	GASTOS DE PUBLICIDAD	144,28	86,06%	0,11%
5.3.02	CUENTAS INCOBRABLES	23,37	13,94%	0,02%
	<b>TOTAL GASTOS DE VENTA</b>	<b>167,65</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,13%</b>
	<b>TOTAL GASTO DE OPERACIÓN</b>	<b>9249,96</b>		<b>7,31%</b>
	<b>UTILIDAD EN OPERACIÓN</b>	<b>11827,52</b>		<b>9,34%</b>
<b>5.4</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>			
5.4.03	SERVICIOS BANCARIOS	1301,20	46,81%	1,03%
5.4.02	INTERESES BANCARIOS	1478,27	53,19%	1,17%
	<b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>2779,47</b>	<b>100,00%</b>	<b>2,20%</b>
	<b>TOTAL EGRESOS</b>	<b>12029,43</b>		<b>9,50%</b>
<b>3.2.1</b>	<b>UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO</b>	<b>9048,05</b>		<b>7,15%</b>
<b>FUENTE:</b> Farmacia Cruz Azul.				
<b>ELABORADO POR:</b> El Autor.				

## INTERPRETACIÓN DEL ANALISIS VERTICAL DEL ESTADO DE RESULTADOS ENERO-MARZO 2014.

Cuadro No. 7

ESTRUCTURA ECONÓMICA DEL ESTADO DE RESULTADOS	
INGRESOS OPERACIONALES	<b>COSTO DE VENTAS</b>
	83,35%
	<b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN</b>
	7,17%
100,00%	<b>GASTOS DE VENTAS</b>
	0,13%
	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>
	2,20%
	<b>UTILIDAD O PERDIDA DEL PRESENTE EJERCICIO</b>
	7,15%

Gráfico No. 6



**Fuente:** Farmacia Cruz Azul.  
**Elaborado por:** El Autor

**Interpretación:** En el Estado de Resultados, se observa Ingresos Operacionales que representa el 100%, frente a los Costos de Venta el 83,35% que incurre la farmacia por la compra de las mercaderías, los Gastos de Administración 7,17% que son necesarios en la actividad

comercial; Gastos de Venta 0.13% utilizados para cumplir con los objetivos de la farmacia; y, los Gastos Financieros 2,20% gastos en los que se incurre por el financiamiento de terceros o servicios prestados y las utilidades de 7,15% obtenidas en el primer trimestre enero-marzo del 2014; es decir que del total de ingresos la mayor parte que está restando es el rubro de las compras de mercaderías que son la base de la actividad comercial, esto muestra que la farmacia invierte responsablemente con el fin de generar utilidades.

**Cuadro No. 8**

ESTRUCTURA ECONÓMICA DE INGRESOS		
INGRESOS OPERACIONALES	%	VALOR
Ventas	100,00%	126601,72
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>100,00%</b>	<b>126601,72</b>

**Gráfico No. 8**



**Fuente:** Farmacia Cruz Azul.  
**Elaborado por:** El Autor

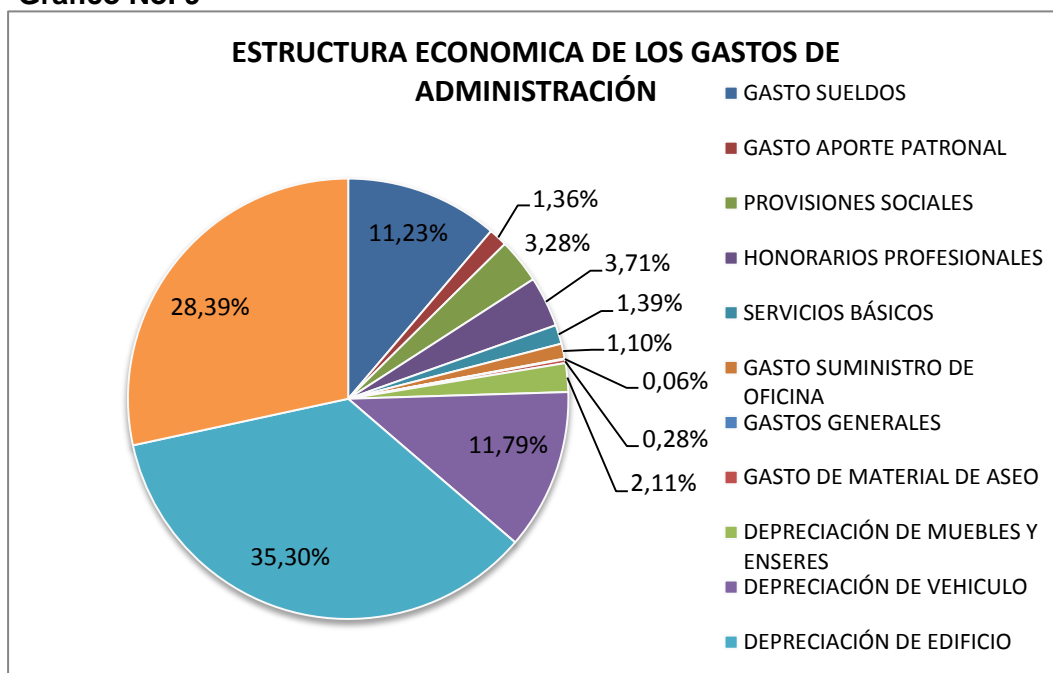
**Interpretación:** Los Ingresos Operacionales están constituidos por las Ventas de mercaderías en su totalidad 100%, que para este tipo de negocio comercial representa la actividad principal de ingresos, lo que

demuestra una hegemonía total del rubro y en lo que se debe enfocar la farmacia para seguir mejorando en el mercado.

**Cuadro No. 9**

<b>ESTRUCTURA ECONÓMICA DE LOS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN</b>		
<b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b>%</b>	<b>VALOR</b>
Gasto Sueldos	11,23%	1020,00
Gasto Aporte Patronal	1,36%	123,93
Provisiones Sociales	3,28%	297,48
Honorarios Profesionales	3,71%	337,00
Servicios Básicos	1,39%	126,61
Gasto Suministro de Oficina	1,10%	100,00
Gastos Generales	0,06%	5,01
Gasto de Material de Aseo	0,28%	25,00
Depreciación de Muebles Y Enseres	2,11%	191,25
Depreciación de Vehículo	11,79%	1071,07
Depreciación de Edificio	35,30%	3206,25
Gasto Factor Proporcional	28,39%	2578,71
<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b>100,00%</b>	<b>9082,31</b>

**Gráfico No. 9**



**Fuente:** Farmacia Cruz Azul.

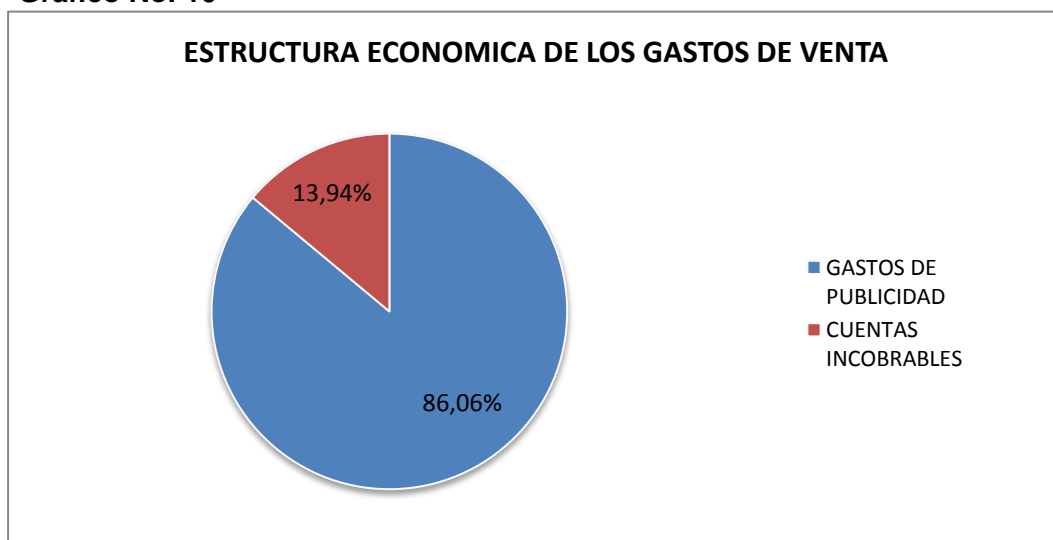
**Elaborado por:** El Autor

**Interpretación:** Los gastos de Administración representan 7,17% del total de Ingresos Operacionales, lo que significa que tiene un gasto moderado en relación a los Ingresos, siendo los Sueldos con 11,23% y la Depreciación de Edificio con 35,30% los mayores rubros de este grupo; que han sido necesarios para el cumplimiento de los objetivos de la farmacia y demuestra que existe un alto valor del rubro de edificio que en cuestiones de apalancamiento es una garantía pero en resultados limita rotación y utilidad.

**Cuadro No. 10**

ESTRUCTURA ECONÓMICA DE LOS GASTOS DE VENTA		
GASTOS DE VENTA	%	VALOR
Gastos de Publicidad	86,06%	144,28
Cuentas Incobrables	13,94%	23,37
<b>TOTAL GASTOS DE VENTA</b>	<b>100,00%</b>	<b>167,65</b>

**Gráfico No. 10**



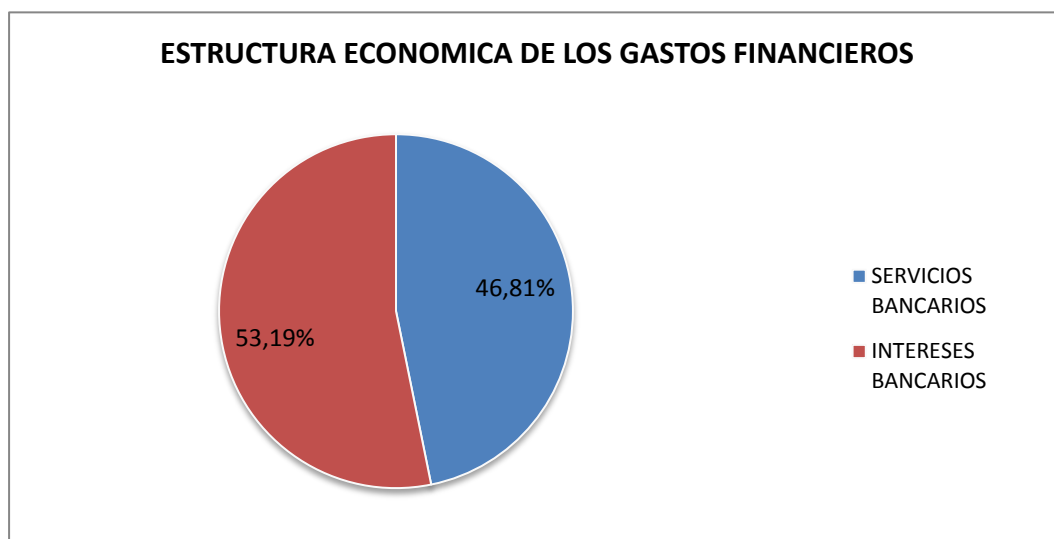
**Fuente:** Farmacia Cruz Azul.  
**Elaborado por:** El Autor

**Interpretación:** Los gastos de venta son bajos en relación a los Ingresos Operacionales, representan el 0,13%, siendo poco representativos en el presente periodo, está integrado por los Gastos de Publicidad 86,06% y Cuentas Incobrables 13,94%, en su efecto gastar en el rubro de publicidad es necesario, lo que ayuda a obtener mayores ingresos que desembocan en una mayor utilidad.

**Cuadro No. 11**

ESTRUCTURA ECONOMICA DE LOS GASTOS FINANCIEROS		
GASTOS FINANCIEROS	%	VALOR
SERVICIOS BANCARIOS	46,81%	1301,20
INTERESES BANCARIOS	53,19%	1478,27
<b>TOTAL DE GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>100,00%</b>	<b>2779,47</b>

**Gráfico No. 11**

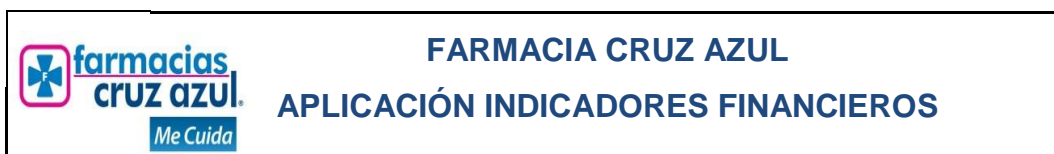


**Fuente:** Farmacia Cruz Azul.

**Elaborado por:** El Autor

**Interpretación:** Los gastos financieros del presente ejercicio está compuesto por Servicios Bancarios 46,81% y el 53,19% para Intereses

Bancarios, son gastos que asume la farmacia en el normal desenvolvimiento de las actividades de comercio al usar cuenta corriente y tener crédito con instituciones financieras, sus valores son razonables acorde a los servicios recibidos.



## INDICADORES DE LIQUIDEZ A CORTO PLAZO

### RAZÓN CORRIENTE

$$\text{Razón Corriente} = \frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}} = \frac{86050,71}{43346,38} = 1,99$$

**Interpretación:** La farmacia en el primer trimestre del año 2014 presenta una razón corriente de \$1,99; es decir que por cada unidad monetaria de obligaciones a corto plazo que tiene la farmacia, dispone \$ 1,99 para cubrirlas. Se considera bueno ya que puede cubrir en su totalidad las deudas y está dentro de los estándares 1,5 y 2,5, sin exceso de liquidez que representaría capital improductivo, ni falta de liquidez que significaría estar en riesgo.



## PRUEBA ÁCIDA

$$\text{Prueba Ácida} = \frac{\text{Activo corriente} - \text{Inventario}}{\text{Pasivo Corriente}} = \frac{86050,71 - 55673,43}{43346,38}$$

$$= 0,70$$

**Interpretación:** El presente índice es rígido en relación al que precede, ya que se restan los Inventarios, por ser menos líquidos; el resultado demuestra que la farmacia cuenta con \$ 0,70 para cubrir las deudas a corto plazo, lo que se considera bueno por estar dentro del estándar 0,5 y 1, gracias a sus activos más corrientes tiene una capacidad de responder ante sus obligaciones de manera inmediata mostrando una posición de liquidez inmediata responsable.

$$\text{Prueba Ácida} = \frac{\text{Efectivo y Equivalente al Efectivo} + \text{Cientes}}{\text{Pasivo Corriente}} = \frac{25695,18}{43346,38}$$

$$= 0,59$$

**Interpretación:** Con la aplicación de este índice más rígido, donde se utilizan las cuentas más líquidas del Activo, donde se determinó que la farmacia presenta un índice de \$ 0,59, para cancelar sus obligaciones corrientes; es decir que la empresa está dentro del estándar que es de 0,5 a 1, para cubrir sus pasivos corrientes, reflejando una buena liquidez lo que le permite gozar fluidez en sus actividades comerciales.

$$\text{Prueba Ácida} = \frac{\text{Efectivo y Equivalente al Efectivo}}{\text{Pasivo Corriente}} = \frac{16347,95}{43346,38} = \mathbf{0,38}$$

**Interpretación:** Este indicador es más extremo llamado también razón efectiva, que permite establecer la capacidad que la farmacia posee para cubrir sus obligaciones corrientes frente al Efectivo y Equivalente al Efectivo que cuenta con \$ 0,38; es decir no cuenta con disponibilidad suficiente para cubrir de manera inmediata las obligaciones con terceros, considerando que lo óptimo sería de 0,5 a 1; a causa de mantener un alto valor en créditos, mas esto no representa riesgo sabiendo que es una prueba sumamente extrema donde se revela la liquidez que tiene en el día mismo en que se aplica.

## **CAPITAL DE TRABAJO**

$$\begin{aligned} \text{Capital de Trabajo} &= \text{Activo Corriente} - \text{Pasivo Corriente} \\ &= 86050,71 - 43346,38 = \mathbf{42704,32} \end{aligned}$$

**Interpretación:** El indicador de Capital de Trabajo nos permite conocer el la cantidad de dinero que dispone la farmacia para el normal desarrollo de las actividades, por tanto la aplicación de este índice demuestra que en el periodo enero-marzo 2014 la farmacia dispone de \$ 42704,32, contando con un buen capital de trabajo, para invertir y garantizar su estabilidad empresarial.

## INDICES DE ACTIVIDAD O EFICIENCIA

### PERIODO PROMEDIO DE COBRO

$$\text{Periodo Promedio de Cobro} = \frac{\text{Clientes}}{\frac{\text{Ventas}}{360}} = \frac{9347,23}{\frac{126601,72}{360}} = 26.58$$

**Interpretación:** Este indicador muestra el periodo promedio que la Farmacia tarda en cobrar las ventas a crédito. Aplicando el indicador se tiene un promedio de 26,58 días en recuperar las ventas a crédito, siendo un promedio bueno ya que relacionando con el promedio de cobro de 30 días es favorable a la Farmacia.

### ROTACIÓN DE INVENTARIOS

$$\text{Rotación de Inventarios} = \frac{\text{Costo de Ventas}}{\text{Inventario Final}} = \frac{105.524,24}{55673,43} = 1,90$$

**Interpretación:** Este indicador permite medir el número de veces que el inventario ha rotado en un periodo determinado; con la aplicación de este indicador se puede concluir que la Farmacia Cruz Azul ha rotado sus inventarios 1,90 veces por debajo del estándar estimado de 2 veces; es decir la empresa tiene un movimiento bajo debido a su alto stock y corre el riesgo perder sus inventarios por caducidad; debería tener un mejor

control en la adquisición de los ítems considerando las ventas y tiempo de expiración de los productos.

### EDAD PROMEDIO DE INVENTARIOS

$$\text{Edad Promedio de Inventarios} = \frac{360}{\text{Rotación de Invetarios}} = \frac{360}{1,90} = 189,93$$

**Interpretación:** Este indicador mide la permanencia de tiempo en bodega de los inventarios, la edad del presente ejercicio es de 189,93 días sobrepasando el estándar estimado de 180 días, constituyéndose en un aspecto perjudicial para la Farmacia, tomando en cuenta que muchos medicamentos tienen tiempo de caducidad a corto plazo por lo que debe llevar un control más preciso de inventarios.

### PERIODO PROMEDIO DE PAGO

$$\text{Periodo Promedio de Pago} = \frac{\text{Proveedores}}{\frac{\text{Compras}}{365}} = \frac{31406.17}{\frac{102108.24}{365}} = 112.27$$

**Interpretación:** Con la aplicación de este índice se determina el número promedio de días en que se paga a los proveedores; La Farmacia Cruz Azul tiene un Periodo Promedio de Pago de 112,27 días, conociendo que el estándar estimado es de 60 días, es considerado como bueno al

trabajar con financiamiento de terceros (proveedores) y se acentúa más al tener un periodo promedio de cobro a clientes de 26,58 días.

## ROTACIÓN DE ACTIVOS TOTALES

$$\text{Rotación de Activos Totales} = \frac{\text{Ventas}}{\text{Activo}} = \frac{126601,72}{378984,65} = \mathbf{0,33}$$

**Interpretación:** La rotación de activos totales es importante para conocer lo que la empresa invierte y cuanto está generando por dicha inversión; aplicando este indicador se muestra que la Farmacia tiene una rotación del activo de 0,33 veces en función a las ventas; es decir, que está por debajo del estándar estimado de 0,5, lo que demuestra que la empresa tiene una rotación baja del activo, no logra una eficiencia superior por tener activos no corrientes improductivos elevados como Edificio con el 67,86% y Vehículo con 5,93% del total de los activos a los que no se le saca un beneficio óptimo.

## INDICES DE ESTRUCTURA FINANCIERA A LARGO PLAZO

### ENDEUDAMIENTO DE ACTIVO

$$\text{Endeudamiento de Activo} = \frac{\text{Pasivo Total}}{\text{Activo Total}} = \frac{90047,76}{378984,65} = \mathbf{23,76\%}$$

**Interpretación:** Este indicador permite evaluar la estructura del financiamiento del activo; al examinar este indicador demuestra que la Farmacia Cruz Azul tiene el 23,76% de endeudamiento del activo; es decir, el porcentaje que fue financiado el activo de la empresa por parte de terceros o acreedores está por debajo del límite de endeudamiento que es de 50%, en conclusión la Farmacia trabajó con dinero de los acreedores en este porcentaje, siendo un nivel aceptable que no representa riesgo por exceso de deuda y a la vez mantiene liquidez.

#### **INDICE DE PATRIMONIO A ACTIVO**

$$\text{Indice de Patrimonio a Activo} = \frac{\text{Patrimonio}}{\text{Activo Total}} \times 100 = \frac{288936,89}{378984,65} \times 100$$

$$= 76.24 \%$$

**Interpretación:** El resultado obtenido de la aplicación de este índice en la Farmacia Cruz Azul es que el 76,24% del total de activos que posee la empresa es capital propio y esta sobre el estándar mínimo que podría tener que es 50%, lo que garantiza estabilidad en el mercado y respaldo para con terceros.

#### **INDICE DE ENDEUDAMIENTO DE LEVERAGE**

$$\text{Indice de Endeudamiento} = \frac{\text{Pasivo}}{\text{Patrimonio}} = \frac{90047,76}{275334,59} = 0,31$$

**Interpretación:** Este indicador mide el grado de compromiso del Patrimonio de la empresa con los acreedores, luego de aplicar el indicador se demuestra que en la Farmacia Cruz Azul por cada dólar de patrimonio tiene deudas de \$ 0,31 por debajo del estándar máximo que es de 0,5; considerado bueno ya que su situación financiera es estable gracias a su alto patrimonio para respaldar las obligaciones.

## INDICES DE RENTABILIDAD

### MARGEN DE UTILIDAD BRUTA

$$\begin{aligned} \text{Margen de Utilidad Bruta} &= \frac{\text{Utilidad Bruta}}{\text{Ventas}} \times 100 = \frac{21077,48}{126601,72} \times 100 \\ &= \mathbf{16,65\%} \end{aligned}$$

**Interpretación:** Este margen mide el porcentaje que por cada dólar en ventas queda de utilidad luego del pago de las compras; con la aplicación de este indicador la Farmacia Cruz Azul tiene como Utilidad Bruta 16,65% lo cual significa que por cada dólar vendido genero este porcentaje de utilidad bruta, siendo un resultado positivo porque permite a la Farmacia cubrir el costo de ventas sin afectar su patrimonio.

## MARGEN DE UTILIDAD OPERATIVA

$$\text{Margen de Utilidad Operativa} = \frac{\text{Utilidad Operativa}}{\text{Ventas}} = \frac{11827,52}{126601,72} \times 100$$

$$= 9,34\%$$

**Interpretación:** Este indicador sirve para medir la utilidad operativa que ha obtenido, al calcular este indicador se determinó que la Farmacia Cruz Azul tiene una utilidad operativa de 9,34%, después de deducir los costos y gastos excluyendo interés, e impuestos; siendo un resultado relativamente bueno, la farmacia debe analizar sus costos y gastos, con el afán de incrementar la utilidad.

## MARGEN DE UTILIDAD NETA

$$\text{Margen de Utilidad Neta} = \frac{\text{Utilidad Neta}}{\text{Ventas}} \times 100 = \frac{9048,05}{126601,72} = 7,15\%$$

**Interpretación:** Este indicador permite medir la utilidad neta sobre las ventas. Al aplicar este indicador se pudo observar que la utilidad neta de la Farmacia Cruz Azul es de 7,15%; es decir que por cada dólar vendido ha generado dicho porcentaje luego de todas las deducciones, lo que augura un beneficio y la posibilidad de invertir para el crecimiento empresarial a través de una recapitalización de utilidades.



## RENDIMIENTOS SOBRE LOS ACTIVOS

$$\text{Rendimiento sobre los Activos} = \frac{\text{Utilidad Neta}}{\text{Activos}} \times 100 = \frac{9048,05}{378984,65}$$

$$= 2,39\%$$

**Interpretación:** Con la aplicación del presente indicador se demuestra el rendimiento sobre el activo de la empresa, el rendimiento es de 2,39% siendo positivo mas no es suficientemente alto; es decir, que al tener activos poco productivos difícilmente tendrá un excelente rendimiento.

## SISTEMA DUPONT

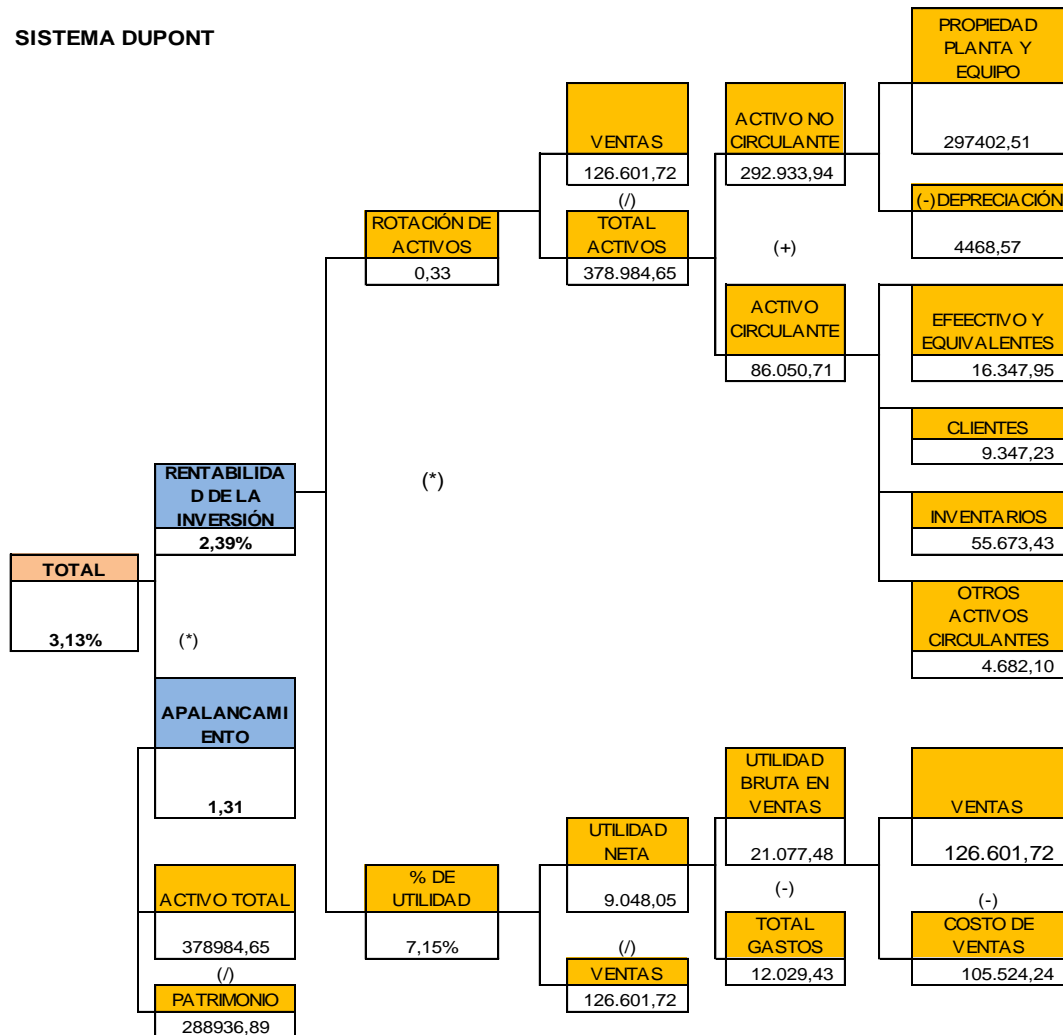
$$\text{Sistema Dupont} = \frac{\text{Utilidad Neta}}{\text{Patrimonio}} = \frac{\text{Utilidad Neta}}{\text{Ventas}} \times \frac{\text{Ventas}}{\text{Activo}} \times \frac{\text{Activo}}{\text{Patrimonio}}$$

$$\text{Sistema Dupont} = \frac{9048,05}{288936,89} = \frac{9048,05}{126601,72} \times \frac{126601,72}{378984,65} \times \frac{378984,65}{288936,89}$$

$$\text{Sistema Dupont} = 3,13\% = 0.0714686182 \times 0.334055 \times 1.311652$$

$$\text{Sistema Dupont} = 3,13\% = 3,13\%$$

### SISTEMA DUPONT



**Interpretación:** El sistema Dupont se establece en base a tres variables puesto que son las responsables de del crecimiento económico de la empresa.

Luego de la aplicación el resultado obtenido una rentabilidad de 3,13%, que es lo que ha crecido económicamente la empresa en este periodo. La variable que más influye viene del Margen de Utilidad Neta que dejan las ventas que es de 7,15%.La debilidad se encuentra en la rotación con

0,33, lo que significa tener un alto activo como la cuenta edificio que representa el 67,86% de los activos totales. Lo que no le permite tener una rotación más representativa.

## VALOR ECONOMICO AGREGADO (EVA)

### Pasos para calcular el EVA:

1. Calcular la UODI
2. Identificar el capital de la empresa.
3. Determinar el costo promedio ponderado de capital
4. Calcular el Valor Económico Agregado (EVA) de la empresa.

### Paso 1: calcular la UODI

<b>Ventas netas</b>	<b>126601.72</b>
-Costo de ventas	105524.24
-Gastos de ventas y de administración	4781,39
-Depreciación	4468.57
-Otros gastos operativos	2779,47
=Utilidad operativa	9048.05
-Impuestos pagados	-
<b>=UODI</b>	<b>9048,05</b>

### Paso 2: Identificar el capital (C) de la empresa.

Concepto	Monto	Estructura Financiera
Préstamo A Largo Plazo	51749,41	15,60%
Patrimonio	279888,84	84,40%
<b>CAPITAL</b>	<b>331638,25</b>	<b>100,00%</b>

Para calcular el % Total= (Monto/Capital\*100)= (51749,41/331638,84)

\*100 = 15,60%

### Paso 3: Determinar el costo promedio ponderado de capital (CPPC)

Concepto	Monto	% Estado Financiero	% Interés	% Ponderado	% Pond. Trimestral
Préstamo a Largo Plazo	51749,41	15,60%	11,83%	1,16%	0,29%
Patrimonio	279888,84	84,40%	7%	3,72%	0,93%
<b>CAPITAL</b>	<b>331638,25</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>4,88%</b>	<b>1,22%</b>

En este ejemplo: **CPPC = 1.22%**

**Costo de deuda= 11.83%(1-37%)**

**Costo de deuda= 7.45% x 13,91%**

**Costo de deuda= 1,16%**

**Costo de deuda= 7%(1-37%)**

**Costo de deuda= 4,41% x 86,09%**

**Costo de deuda= 3,72%**

### Paso 4: Calcular el EVA de la empresa

**EVA = UODI – (Capital \* CPPC)**

**EVA = 9048,05 – (331638,25\* 1,22%)**

**EVA = 9048,05 – (4045,99)**

**EVA = 5002,06**

La Farmacia creó valor de \$ 5002,06 en el primer trimestre del año.

**Nota:** El EVA del presente ejercicio se lo calculó para tres meses; para ello se aplicó el cálculo del costo del capital trimestralmente.

Costo de capital para tres meses:  $(3/12 * 4,88%) * \$331638,25 = \mathbf{\$40445,99}$

**Interpretación:** El EVA es un indicador que permite conocer si la empresa está generando lo mínimo exigido o si está produciendo un valor agregado adicional.

La generación de valor agregado (EVA) de la Farmacia Cruz Azul en el primer trimestre es del 2014 es de \$ 5002,06; es decir las actividades están enmarcadas al crecimiento de la farmacia, siendo un resultado satisfactorio para su propietario.

## **g. DISCUSIÓN**

En la Farmacia “CRUZ AZUL” seleccionada para llevar a cabo el presente trabajo de tesis, se evidenció que uno de sus principales problemas es no tener un sistema de contabilidad integro, al no llevar un registro adecuado de las compras y ventas desconociendo sus saldos y rotación de mercaderías, no se efectuaba los auxiliares de clientes, proveedores necesarios para realizar los cobros y pagos de forma planificada y responsable, no realizaba un manejo adecuado de la cuenta corriente y carecía de conciliaciones bancarias; lo que ha ocasionado que su propietario tenga saldos poco razonables de la situación económica de la empresa.

Con todas estas falencias encontradas se procedió a la Implementación de un Sistema de Contabilidad Comercial, de manera que facilite alcanzar los correspondientes Estados Financieros e Interpretación de los Resultados; lo que permitió una información integral que contribuye a que su propietario tome decisiones orientadas al logro de sus objetivos.

Se desarrolló un Plan y Manual de Cuentas, que sirve como instructivo del trabajo; Inventario Inicial, da a conocer el patrimonio de la empresa en forma cualitativa y cuantitativa; Estado de Situación Inicial, evidenciándose el activo, pasivo y patrimonio de la empresa;

Memorándum de Operaciones, describe los datos que se van a registrar en forma de asientos contables; Diario General, en éste se registró toda la información generada, como compras, ventas, proveedores, clientes, pago de sueldos, honorarios, movimientos de la cuenta corriente; Libro Mayor, aquí es donde se trasladó sistemáticamente y de manera clasificada los valores journalizados, para conocer su movimiento y saldo de manera individual; Balance de Comprobación, donde se resumió toda la información contable; Estado de Resultados, se hallan detallados los ingresos y los gastos en el que se reflejó una utilidad en el periodo de 7,15%; Estado de Situación Financiera, informa sobre los recursos económicos que posee la farmacia al final del ejercicio, deudas a los proveedores y el resultado del periodo económico; como también se ejecutó las declaraciones del IVA y Retenciones incurridas en el periodo, verificando el valor que se debía pagar por impuestos; se realizó la conciliación bancaria reflejando los movimientos operativos de la empresa, así como también se propuso un estado de cuenta que refleje su actividad sin involucrar otras actividades ajenas al negocio; Análisis Vertical de los Estados en el que se refleja cómo está estructurado cada estado, sus grupos y rubros evidenciándose las falencias y el efecto que causan; y, finalmente se aplicó los Indicadores Financieros que reflejan de manera técnica la posición económica la eficiencia, el endeudamiento, la rentabilidad contando actualmente la Farmacia con información real y oportuna, para la toma adecuada de decisiones.

## **h. CONCLUSIONES.**

Al finalizar el presente trabajo de tesis se determina las siguientes conclusiones:

La Farmacia "CRUZ AZUL" del cantón Balsas, no tiene un sistema contable adecuado para conocer la situación económica-financiera de manera oportuna que le permita tomar decisiones que fomenten al mejoramiento permanente y cumplimiento de objetivos.

La falta de un plan y manual de cuentas acorde a las necesidades de la farmacia y su posterior desarrollo contable hasta llegar a los estados financieros, convierte a la farmacia en un ente vulnerable para incurrir en errores tributarios y que sea una debilidad para la gestión administrativa.

El desconocimiento de Indicadores Financieros para medir la liquidez, solvencia, apalancamiento, rentabilidad que brindan información técnica para la toma de decisiones, no permite a sus directivos elegir de manera orientada las mejores medidas para que la farmacia optimice los recursos con que cuenta.

La Farmacia Cruz Azul no tiene un buen manejo de la chequera, no lleva un libro bancos ni realiza conciliaciones bancarias para verificar los



movimientos constantes, lo que da origen a un mal manejo de la cuenta corriente por parte del propietario, utilizando para gastos e inversiones personales llegando a sobregirar permanentemente la cuenta.

## **i. RECOMENDACIONES**

Luego de haber realizado las respectivas conclusiones se procede a plantear de las respectivas recomendaciones:

Se sugiere al propietario de la Farmacia "CRUZ AZUL" implementar un sistema contable adecuado por intermedio del contador eventual para que pueda conocer de manera precisa la situación financiera-económica de la empresa y tomar las decisiones apropiadas.

Al contador se recomienda tomar en cuenta el presente proceso contable para su aplicación y hacer el debido asesoramiento a quien corresponda el tratamiento de la información, para que se pueda determinar los valores de manera efectiva en las declaraciones, acorde a las disposiciones del Servicio de Rentas Interna, y que brinde una fuente verídica para la gestión administrativa.

Se sugiere aplicar Indicadores Financieros para tener un conocimiento técnico de la posición económica-financiera de la Farmacia, que le permita al propietario decidir el rumbo de modo acertado y oportuno, haciendo frente a los cambios y exigencias del mercado.

Se sugiere el uso secuencial en el manejo de la chequera, continuar con el registro del libro bancos y realizar las conciliaciones bancarias mensuales para evitar sobregiros; además que haga la apertura una cuenta corriente exclusivamente para uso de las operaciones de la farmacia, lo que permitirá verificar si la empresa es rentable o debe tomar medidas correctivas para mejorar la situación económica.

## j. BIBLIOGRAFIA

- ANAYA Ortiz, Héctor, Análisis Financiero Aplicado. Principios de Administración Financiera. Edición número 12. Bogotá Colombia.
- BERNSTEN, Leopoldo. Análisis a los Estados Financieros.
- BRAVO VALDIVIESO, Mercedes. Contabilidad General. Décima edición. Quito – Ecuador (2011).
- DIAZ, Mosto Jorge. Contabilidad General.
- ESPEJO JARAMILLO, Lupe Beatriz. Contabilidad General. Séptima Reimpresión, Año 2011.
- HORNE VAN, James C. Fundamentos de la Administración Financiera.2008.
- ORIOL, Amat. Análisis Financiero.
- VAZCONEZ, José Vicente, Contabilidad General para el siglo XXI.
- ZAPATA SÁNCHEZ, Pedro. Contabilidad General, Séptima Edición, Año 2011.


### LEYES


- Ley de Régimen Tributaria Interna. Capítulo IX. Normas Sobre Declaración y Pago.
- Ley de Régimen Tributaria Interna. Capítulo IV. DECLARACIÓN Y PAGO DEL IVA.
- Código de la Producción del Ecuador, Libro III, Año 2010, Art. 53.
- Código Tributario. Artículo 15. Capitulo I. Disposiciones Generales.


## WEBGRAFÍA

- [www.contaduria.uady.mx/files/materialclase/raulvallado/FN03\\_ValoreconomicoagregadoEVA.pdf](http://www.contaduria.uady.mx/files/materialclase/raulvallado/FN03_ValoreconomicoagregadoEVA.pdf).
- [www.gerencie.com/conciliacion-bancaria](http://www.gerencie.com/conciliacion-bancaria).
- [www.plangeneralcontable.com/?tit=guia-de-las-normas-internacionales-de-contabilidad-nic-name=GeTia&contentId=man\\_nic&lastCtg=ctg\\_13&manPage=5](http://www.plangeneralcontable.com/?tit=guia-de-las-normas-internacionales-de-contabilidad-nic-name=GeTia&contentId=man_nic&lastCtg=ctg_13&manPage=5). Notas Explicativas.
- [www.sri.gob.ec/web/10138/384](http://www.sri.gob.ec/web/10138/384). Información sobre Impuestos› Impuesto a la Renta.


## k. ANEXOS


										
<b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>DIARIO DE COMPRAS</b> <b>AL 15 DE ENERO DEL 2014</b> <b>EXPRESADO EN DÓLARES USD</b>										
										ANEXO #1
FECHA	PROVEEDOR	No. FACTURA	BASE IMPONIBLE 0%	BASE IMPONIBLE 12%	IVA TARIFA 12%	TOTAL DE LA FACTURA	No. RETENCIÓN	RET. 1%	RET. 2%	VALOR RETENCIÓN
03/01/2014	ADRIMAR	003-001-15763	0,00	541,07	64,93	606,00	001-001-5000	5,41	0,00	5,41
03/01/2014	DIFARE	016-003-4390326	2420,30	851,51	102,18	3373,99	001-001-5001	32,72	0,00	32,72
03/01/2014	DIFARE	016-003-4390360	704,23	81,20	9,74	795,17	001-001-5002	7,85	0,00	7,85
03/01/2014	DIFARE	016-003-4390396	265,93	21,09	2,53	289,55	001-001-5003	2,87	0,00	2,87
06/01/2014	OROVENTAS	006-001-80721	80,15	0,00	0,00	80,15	001-001-5011	0,80	0,00	0,80
07/01/2014	VLADIMIRO	001-001-0109889	355,48	0,00	0,00	355,48	001-001-5005	3,55	0,00	3,55
07/01/2014	DIFARE	016-003-4390572	2983,87	1070,86	128,50	4183,23	001-001-5006	40,55	0,00	40,55
07/01/2014	DIFARE	016-020-40709	250,62	68,92	8,27	327,81	001-001-5007	3,20	0,00	3,20
07/01/2014	OROVENTAS	006-001-80769	0,00	70,33	8,44	78,77	001-001-5008	0,70	0,00	0,70
09/01/2014	OROVENTAS	006-001-80834	112,72	15,20	1,82	129,74	001-001-5009	1,28	0,00	1,28
09/01/2014	OROVENTAS	001-001-45258	126,18	0,00	0,00	126,18	001-001-5010	1,26	0,00	1,26
10/01/2014	DIFARE	016-020-41678	109,62	91,19	10,94	211,75	001-001-5012	2,01	0,00	2,01
10/01/2014	DIFARE	016-020-41575	2535,62	1016,03	121,92	3673,57	001-001-5014	35,52	0,00	35,52
14/01/2014	DIFARE	016-020-42312	2444,71	611,08	73,33	3129,12	001-001-5015	30,56	0,00	30,56
14/01/2014	DIFARE	016-020-42359	557,14	262,82	31,54	851,50	001-001-5016	8,20	0,00	8,20
15/01/2014	OROVENTAS	001-001-45401	260,12	0,00	0,00	260,12	001-001-5017	2,60	0,00	2,60
15/01/2014	OROVENTAS	006-001-80971	33,32	7,63	0,92	41,87	001-001-5018	0,41	0,00	0,41
<b>TOTAL</b>			<b>13240,01</b>	<b>4708,93</b>	<b>565,07</b>	<b>18514,012</b>		<b>179,49</b>	<b>0,00</b>	<b>179,49</b>


 <b>farmacias</b> <b>CRUZ AZUL</b> <i>Me Cuida</i>		<b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>DIARIO DE COMPRAS</b> <b>AL 31 DE ENERO DEL 2014</b> <b>EXPRESADO EN DÓLARES USD</b>							<b>ANEXO #2</b>		
FECHA	PROVEEDOR	No. FACTURA	BASE IMPONIBLE 0%	BASE IMPONIBLE 12%	IVA TARIFA 12%	TOTAL DE LA FACTURA	No. RETENCIÓN	RET. 1%	RET. 2%	VALOR RETENCIÓN	
16/01/2014	DARPA	001-001-0498694	28,99	224,09	26,89	279,97	001-001-5019	2,53	0,00	2,53	
17/01/2014	ADRI MAR	003-002-12877	0,00	110,88	13,31	124,19	001-001-5020	1,11	0,00	1,11	
17/01/2014	DIFARE	016-020-43462	1796,58	516,54	61,98	2375,10	001-001-5021	23,13	0,00	23,13	
17/01/2014	DIFARE	016-020-43586	446,87	44,57	5,35	496,79	001-001-5022	4,91	0,00	4,91	
21/01/2014	DIVINO NIÑO	002-002-8562	0,00	136,05	16,33	152,38	001-001-5023	1,36	0,00	1,36	
21/01/2014	DIFARE	016-020-44292	2589,86	999,28	119,91	3709,05	001-001-5024	35,89	0,00	35,89	
21/01/2014	DIFARE	016-020-44486	340,67	156,77	18,81	516,25	001-001-5025	4,97	0,00	4,97	
21/01/2014	DIFARE	016-020-44523	135,25	2,03	0,24	137,52	001-001-5026	1,37	0,00	1,37	
21/01/2014	VLADIMIRO	001-001-0110159	224,34	0,00	0,00	224,34	001-001-5027	2,24	0,00	2,24	
22/01/2014	DIPROBE	001-001-31991	0,00	132,73	15,93	148,66	001-001-5029	1,33	0,00	1,33	
23/01/2014	OROVENTAS	006-001-81128	147,87	0,00	0,00	147,87	001-001-5030	1,48	0,00	1,48	
24/01/2014	ADRI MAR	003-001-15947	0,00	145,83	17,50	163,33	001-001-5031	1,46	0,00	1,46	
24/01/2014	DIFARE	016-020-45497	419,88	6,30	0,76	426,94	001-001-5032	4,26	0,00	4,26	
24/01/2014	DIFARE	016-020-45505	331,75	39,10	4,69	375,54	001-001-5033	3,71	0,00	3,71	
24/01/2014	DIFARE	016-020-45586	1021,47	355,10	42,61	1419,18	001-001-5034	13,77	0,00	13,77	
24/01/2014	DIFARE	016-020-45587	481,11	101,68	12,20	594,99	001-001-5035	5,83	0,00	5,83	
28/01/2014	DIFARE	016-020-46150	2587,73	891,81	107,02	3586,56	001-001-5036	34,79	0,00	34,79	
28/01/2014	DIFARE	016-020-46256	383,27	81,95	9,83	475,05	001-001-5037	4,65	0,00	4,65	
28/01/2014	DIFARE	016-020-46317	94,33	233,35	28,00	355,68	001-001-5038	3,28	0,00	3,28	
27/01/2014	VLADIMIRO	001-001-0110246	90,58	0,00	0,00	90,58	001-001-5039	0,91	0,00	0,91	
28/01/2014	OROVENTAS	006-001-81190	116,80	0,00	0,00	116,80	001-001-5040	1,17	0,00	1,17	
29/01/2014	SERDISAN	001-001-60169	240,08	0,00	0,00	240,08	001-001-5041	2,40	0,00	2,40	
30/01/2014	DARPA	001-001-050410	99,37	31,13	3,74	134,24	001-001-5042	1,30	0,00	1,30	
30/01/2014	OROVENTAS	001-001-45677	382,08	0,00	0,00	382,08	001-001-5043	3,82	0,00	3,82	
30/01/2014	OROVENTAS	006-001-81248	238,47	17,82	2,14	258,43	001-001-5044	2,57	0,00	2,57	
31/01/2014	DIFARE	016-020-47006	1415,00	534,89	64,19	2014,08	001-001-5045	19,50	0,00	19,50	
31/01/2014	DIFARE	016-020-47145	681,88	80,32	9,64	771,84	001-001-5046	7,62	0,00	7,62	
31/01/2014	DIFARE	016-020-47281	145,43	278,58	33,43	457,44	001-001-5047	4,24	0,00	4,24	
31/01/2014	ADRI MAR	003-002-13012	0,00	272,14	32,66	304,80	001-001-5048	2,72	0,00	2,72	
<b>TOTAL</b>			<b>14439,66</b>	<b>5392,94</b>	<b>647,15</b>	<b>20479,75</b>		<b>198,32</b>	<b>0,00</b>	<b>198,32</b>	


		<b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>DIARIO DE COMPRAS</b> <b>AL 15 DE FEBRERO DEL 2014</b> <b>EXPRESADO EN DÓLARES USD</b>								<b>ANEXO #3</b>	
FECHA	PROVEEDOR	No. FACTURA	BASE IMPONIBLE 0%	BASE IMPONIBLE 12%	IVA TARIFA 12%	TOTAL DE LA FACTURA	No. RETENCIÓN	RET. 1%	RET. 2%	VALOR RETENCIÓN	
03/02/2014	SERDISAN	001-001-60194	285,79	0,00	0,00	285,79	001-001-5050	2,86	0,00	2,86	
04/02/2014	VLADIMIRO	001-001-0110399	385,75	0,00	0,00	385,75	001-001-5051	3,86	0,00	3,86	
04/02/2014	DIFARE	016-020-47940	2341,15	594,67	71,36	3007,18	001-001-5052	29,36	0,00	29,36	
04/02/2014	DIFARE	016-020-48030	503,91	182,51	21,90	708,32	001-001-5053	6,86	0,00	6,86	
04/02/2014	DIFARE	016-020-48208	103,43	50,69	6,08	160,20	001-001-5054	1,54	0,00	1,54	
04/02/2014	SERDISAN	001-001-60215	112,50	0,00	0,00	112,50	001-001-5055	1,13	0,00	1,13	
05/02/2014	DIPROBE	001-001-32166	0,00	62,99	7,56	70,55	001-001-5056	0,63	0,00	0,63	
06/02/2014	OROVENTAS	006-001-81382	73,54	7,35	0,88	81,77	001-001-5057	0,81	0,00	0,81	
06/02/2014	OROVENTAS	001-001-45823	108,81	0,00	0,00	108,81	001-001-5058	1,09	0,00	1,09	
07/02/2014	DIFARE	016-020-49050	1964,26	744,26	89,31	2797,83	001-001-5059	27,08	0,00	27,08	
07/02/2014	DIFARE	016-020-49210	365,35	175,89	21,11	562,35	001-001-5060	5,41	0,00	5,41	
11/02/2014	DIFARE	016-020-49857	3483,42	891,95	107,03	4482,40	001-001-5061	43,76	0,00	43,76	
11/02/2014	DIFARE	016-020-50044	351,81	97,61	11,71	461,13	001-001-5062	4,49	0,00	4,49	
12/02/2014	SERDISAN	001-001-60291	0,00	337,08	40,45	377,53	001-001-5063	3,37	0,00	3,37	
12/02/2014	OROVENTAS	001-001-45958	211,71	0,00	0,00	211,71	001-001-5064	2,12	0,00	2,12	
12/02/2014	OROVENTAS	006-01-81498	144,88	13,00	1,56	159,44	001-001-5065	1,58	0,00	1,58	
13/02/2014	DARPA	001-001-0502043	12,36	115,90	13,91	142,17	001-001-5066	1,28	0,00	1,28	
14/02/2014	DIVINO NIÑO	002-002-9236	35,00	92,89	11,15	139,04	001-001-5067	1,28	0,00	1,28	
14/02/2014	DIFARE	016-020-50925	1032,56	465,58	55,87	1554,01	001-001-5068	14,99	0,00	14,99	
14/02/2014	DIFARE	016-020-51097	181,46	129,91	15,59	326,96	001-001-5069	3,11	0,00	3,11	
<b>TOTAL</b>			<b>11697,69</b>	<b>3962,28</b>	<b>475,47</b>	<b>16135,44</b>		<b>156,61</b>	<b>0,00</b>	<b>156,61</b>	





		<b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>DIARIO DE COMPRAS</b> <b>AL 28 DE FEBRERO DEL 2014</b> <b>EXPRESADO EN DÓLARES USD</b>								<b>ANEXO #4</b>
FECHA	PROVEEDOR	No. FACTURA	BASE IMPONIBLE 0%	BASE IMPONIBLE 12%	IVA TARIFA 12%	TOTAL DE LA FACTURA	No. RETENCIÓN	RET. 1%	RET. 2%	VALOR RETENCIÓN
18/02/2014	DIFARE	016-020-51705	1723,66	571,78	68,61	2364,05	001-001-5070	22,95	0,00	22,95
18/02/2014	DIFARE	016-020-51843	403,15	200,05	24,01	627,21	001-001-5071	6,03	0,00	6,03
18/02/2014	VLADIMIRO	001-001-0110665	228,89	0,00	0,00	228,89	001-001-5073	2,29	0,00	2,29
19/02/2014	OROVENTAS	001-001-46148	153,41	0,00	0,00	153,41	001-001-5074	1,53	0,00	1,53
19/02/2014	OROVENTAS	006-001-81682	171,31	0,00	0,00	171,31	001-001-5075	1,71	0,00	1,71
21/02/2014	DIFARE	016-020-52882	1312,52	666,87	80,02	2059,41	001-001-5076	19,80	0,00	19,80
21/02/2014	DIFARE	016-020-53068	251,91	34,46	4,14	290,51	001-001-5077	2,86	0,00	2,86
25/02/2014	DIFARE	016-020-53775	2279,15	979,68	117,56	3376,39	001-001-5078	32,59	0,00	32,59
26/02/2014	LABOVIDA	001-001-94015	380,00	0,00	0,00	380,00	001-001-5079	3,80	0,00	3,80
27/02/2014	DARPA	001-001-0503518	24,72	50,49	6,06	81,27	001-001-5080	0,75	0,00	0,75
28/02/2014	FARMALEMANA	001-001-65415	131,03	53,11	6,37	190,51	001-001-5081	1,84	0,00	1,84
28/02/2014	DIFARE	016-020-54906	2421,11	592,89	71,15	3085,15	001-001-5082	30,14	0,00	30,14
28/02/2014	DIFARE	016-020-55137	283,02	221,44	26,57	531,03	001-001-5083	5,04	0,00	5,04
<b>TOTAL</b>			<b>9763,88</b>	<b>3370,77</b>	<b>404,49</b>	<b>13539,14</b>		<b>131,33</b>	<b>0,00</b>	<b>131,33</b>

										
<b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>DIARIO DE COMPRAS</b> <b>AL 15 DE MARZO DEL 2014</b> <b>EXPRESADO EN DÓLARES USD</b>										
										ANEXO #5
FECHA	PROVEEDOR	No. FACTURA	BASE IMPONIBLE 0%	BASE IMPONIBLE 12%	IVA TARIFA 12%	TOTAL DE LA FACTURA	No. RETENCIÓN	RET. 1%	RET. 2%	VALOR RETENCIÓN
06/03/2014	OROVENTAS	006-001-81850	138,95	0,00	0,00	138,95	001-001-5085	1,39	0,00	1,39
06/03/2014	OROVENTAS	001-001-46308	352,43	0,00	0,00	352,43	001-001-5086	3,52	0,00	3,52
07/03/2014	DIFARE	016-020-56448	545,54	401,79	48,21	995,54	001-001-5088	9,47	0,28	9,75
07/03/2014	DIFARE	016-020-56521	2558,86	963,81	115,66	3638,33	001-001-5104	35,23	1,05	36,28
07/03/2014	ADRIMAR	003-001-16379	0,00	174,30	20,92	195,22	001-001-5089	1,74	0,00	1,74
09/03/2014	ABAD HNOS	001-001-0230900	105,47	95,45	11,45	212,37	001-001-5110	2,10	0,00	2,10
11/03/2014	DIFARE	016-020-57282	2541,08	557,41	66,89	3165,38	001-001-5090	30,99	0,92	31,91
11/03/2014	DIFARE	016-020-57266	1906,52	317,43	38,09	2262,04	001-001-5091	22,24	0,66	22,90
11/03/2014	DIFARE	016-020-57266	284,96	125,97	15,12	426,05	001-001-5092	4,11	0,13	4,24
11/03/2014	VLADIMIRO	001-001-5093	586,91	0,00	0,00	586,91	001-001-5093	5,86	0,00	5,86
11/03/2014	ABAD HNOS	001-001-0230591	415,00	114,88	13,79	543,67	001-001-5094	5,30	0,00	5,30
12/03/2014	DIPROBE	001-001-32495	0,00	81,18	9,74	90,92	001-001-5095	0,81	0,00	0,81
13/03/2014	ABAD HNOS	001-001-0230662	616,20	0,00	0,00	616,20	001-001-5096	6,16	0,00	6,16
13/03/2014	OROVENTAS	006-001-82038	196,95	0,00	0,00	196,95	001-001-5097	1,97	0,00	1,97
13/03/2014	OROVENTAS	001-001-46515	91,60	0,00	0,00	91,60	001-001-5098	0,92	0,00	0,92
13/03/2014	DARPA	001-001-0504906	0,00	118,98	14,28	133,26	001-001-5099	1,19	0,00	1,19
14/03/2014	DIFARE	016-020-58346	2174,66	639,95	76,79	2891,40	001-001-5100	28,15	0,84	28,99
14/03/2014	DIFARE	016-020-58526	448,30	36,42	4,37	489,09	001-001-5101	0,24	0,19	0,43
14/03/2014	ADRIMAR	003-001-16441	0,00	182,85	21,94	204,79	001-001-5102	1,83	0,00	1,83
15/03/2014	DIVINO NIÑO	002-002-9793	41,46	210,38	25,25	277,09	001-001-5103	2,52	0,00	2,52
<b>TOTAL</b>			<b>13004,89</b>	<b>4020,80</b>	<b>482,50</b>	<b>17508,19</b>		<b>165,74</b>	<b>4,07</b>	<b>169,81</b>

		<b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>DIARIO DE COMPRAS</b> <b>AL 31 DE MARZO DEL 2014</b> <b>EXPRESADO EN DÓLARES USD</b>							<b>ANEXO #6</b>	
FECHA	PROVEEDOR	No. FACTURA	BASE IMPONIBLE 0%	BASE IMPONIBLE 12%	IVA TARIFA 12%	TOTAL DE LA FACTURA	No. RETENCIÓN	RET. 1%	RET. 2%	VALOR RETENCIÓN
18/03/2014	VLADIMIRO	001-001-0111159	486,45	0,00	0,00	486,45	001-001-5106	4,86	0,00	4,86
18/03/2014	OROVENTAS	006-001-82152	249,13	0,00	0,00	249,13	001-001-5107	2,49	0,00	2,49
18/03/2014	DIFARE	016-020-59413	2427,47	984,60	118,15	3530,22	001-001-5108	34,12	1,01	35,13
18/03/2014	DIFARE	016-020-59414	551,94	199,20	23,90	775,04	001-001-5109	7,52	0,00	7,52
19/03/2014	NEO FARMACC	001-001-18923	52,05	1,49	0,18	53,72	001-001-5111	0,54	0,00	0,54
20/03/2014	VLADIMIRO	001-001-0111190	327,94	0,00	0,00	327,94	001-001-5112	3,28	0,00	3,28
20/03/2014	OROVENTAS	001-001-46684	155,79	0,00	0,00	155,79	001-001-5113	1,56	0,00	1,56
20/03/2014	OROVENTAS	006-001-82201	88,22	0,00	0,00	88,22	001-001-5114	0,88	0,00	0,88
20/03/2014	FARMALEMAN	001-001-0065528	111,99	8,68	1,04	121,71	001-001-5115	1,21	0,00	1,21
21/03/2014	ADRIMAR	003-002-13523	0,00	83,17	9,98	93,15	001-001-5116	0,83	0,00	0,83
21/03/2014	DIFARE	016-020-60314	1610,90	744,90	89,39	2445,19	001-001-5118	23,56	0,70	24,26
21/03/2014	DIFARE	016-020-60561	756,94	387,88	46,55	1191,37	001-001-5119	11,45	0,34	11,79
24/03/2014	DIFARE	016-020-61481	2393,25	1086,49	130,38	3610,12	001-001-5120	34,79	1,02	35,81
25/03/2014	DIFARE	016-020-61635	535,75	28,50	3,42	567,67	001-001-5121	5,64	0,16	5,80
25/03/2014	OROVENTAS	001-001-46784	314,15	0,00	0,00	314,15	001-001-5122	3,14	0,00	3,14
25/03/2014	OROVENTAS	006-001-82281	107,02	0,00	0,00	107,02	001-001-5123	1,07	0,00	1,07
21/03/2014	MEDIVEZA	001-001-0054693	224,24	0,00	0,00	224,24	001-001-5124	2,24	0,00	2,24
26/03/2014	SERDISAN	001-001-60668	221,24	0,00	0,00	221,24	001-001-5125	2,21	0,00	2,21
26/03/2014	SERDISAN	001-001-60669	0,00	27,46	3,30	30,76	001-001-5126	0,27	0,00	0,27
27/03/2014	DARPA	001-001-506555	8,94	331,53	39,78	380,25	001-001-5127	3,40	0,00	3,40
28/03/2014	ADRIMAR	003-001-16595	0,00	200,79	24,09	224,88	001-001-5128	2,01	0,00	2,01
28/03/2014	DIFARE	016-020-62626	1405,98	680,00	81,60	2167,58	001-001-5129	20,86	0,62	21,48
28/03/2014	DIFARE	016-020-62729	354,17	29,82	3,58	387,57	001-001-5130	3,84	0,12	3,96
31/03/2014	DIFARE	016-020-63337	2543,42	621,34	74,56	3239,32	001-001-5131	31,65	0,94	32,59
31/03/2014	DIFARE	016-020-63609	204,99	33,61	4,03	242,63	001-001-5132	2,39	0,07	2,46
<b>TOTAL</b>			<b>15131,97</b>	<b>5449,46</b>	<b>653,94</b>	<b>21235,37</b>		<b>205,81</b>	<b>4,98</b>	<b>210,79</b>
<b>TOTAL GRAVADO 2%</b>						<b>452,62</b>			<b>9,05</b>	


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>DEVOLUCIÓN DE COMPRAS</b> <b>AL 31 DE ENERO DEL 2014</b>							
							ANEXO #7
FECHA	NOTA DE CRÉDITO	SUBTOTAL	IVA 12%	TOTAL DEVOLUCIÓN	DEVOLUCIONES POR DÍAS	PROVEEDOR	CAUSA
08/01/2014	00-1827	34,48	0,00	34,48	34,48	OROVENTAS	EXPIRACIÓN
09/01/2014	016-021-000037748	5,13	0,00	5,13		DIFARE	POR EXPIRAR
09/01/2014	016-021-000037749	18,79	0,00	18,79		DIFARE	POR EXPIRAR
09/01/2014	016-021-000037750	7,28	0,00	7,28		DIFARE	POR EXPIRAR
09/01/2014	016-021-000037751	72,00	0,00	72,00		DIFARE	POR EXPIRAR
09/01/2014	016-021-000037806	11,80	0,00	11,80	115,00	DIFARE	POR EXPIRAR
10/01/2014	016-021-000038231	11,74	1,41	13,15		DIFARE	AVERIADO
10/01/2014	016-021-000038340	17,51	0,00	17,51		DIFARE	AVERIADO
10/01/2014	016-021-000038341	18,75	0,00	18,75	49,41	DIFARE	AVERIADO
13/01/2014	016-020-000000343	2,59	0,31	2,90	2,90	DIFARE	POR EXPIRAR
17/01/2014	00-17284	117,66	0,00	117,66	117,66	VLADIMIRO	POR EXPIRAR
22/01/2014	00-4573	54,00	0,00	54,00	54,00	NEOFARMACO	POR EXPIRAR
27/01/2014	016-020-000000363	1,11	0,13	1,24	1,24	DIFARE	POR EXPIRAR
30/01/2014	00-17056	17,92	0,00	17,92	17,92	OROVENTAS	POR EXPIRAR
<b>TOTAL</b>		<b>390,76</b>	<b>1,85</b>	<b>392,61</b>	<b>392,61</b>		


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>DEVOLUCIÓN DE COMPRAS</b> <b>AL 28 DE FEBRERO DEL 2014</b>							
							ANEXO #8
FECHA	NOTA DE CRÉDITO	SUBTOTAL	IVA 12%	TOTAL DEVOLUCIÓN	DEVOLUCIONES POR DÍAS	PROVEEDOR	CAUSA
05/02/2014	016-021-000046642	231,74	0,00	231,74		DIFARE	POR EXPIRAR
05/02/2014	016-021-000046643	32,44	3,89	36,33		DIFARE	POR EXPIRAR
05/02/2014	016-021-000046644	9,84	0,00	9,84	277,91	DIFARE	POR EXPIRAR
06/02/2014	016-021-000047153	38,17	0,00	38,17		DIFARE	POR EXPIRAR
06/02/2014	016-021-000047154	47,92	0,00	47,92		DIFARE	POR EXPIRAR
06/02/2014	016-021-000047155	37,54	0,00	37,54		DIFARE	POR EXPIRAR
06/02/2014	016-021-000047156	18,90	0,00	18,90		DIFARE	POR EXPIRAR
06/02/2014	016-021-000047157	4,69	0,00	4,69		DIFARE	POR EXPIRAR
06/02/2014	016-021-000047158	6,69	0,00	6,69	153,91	DIFARE	POR EXPIRAR
11/02/2014	016-021-000048205	5,60	0,67	6,27	6,27	DIFARE	AVERIADO
17/02/2014	016-021-000048517	14,58	1,75	16,33	16,33	DIFARE	AVERIADO
17/02/2014	016-021-000048517	2,29	0,00	2,29	2,29	DIFARE	AVERIADO
<b>TOTAL</b>		<b>450,40</b>	<b>6,31</b>	<b>454,42</b>	<b>454,42</b>		


		<b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>DEVOLUCIÓN DE COMPRAS</b> <b>AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>				<b>ANEXO #9</b>	
FECHA	NOTA DE CRÉDITO	SUBTOTAL	IVA 12%	TOTAL DEVOLUCIÓN	DEVOLUCIONES POR DÍAS	PROVEEDOR	CAUSA
05/03/2014	016-021-000052160	71,81	0,00	71,81		DIFARE	AVERIADO
05/03/2014	016-021-000052161	55,05	6,61	61,66		DIFARE	AVERIADO
05/03/2014	016-021-000052162	6,75	0,00	6,75	140,22	DIFARE	AVERIADO
10/03/2014	016-021-000054187	13,44	1,61	15,05		DIFARE	ERR. CLIENTE
10/03/2014	016-021-000054188	22,10	2,65	24,75		DIFARE	ERR. CLIENTE
10/03/2014	016-021-000054189	15,56	0,00	15,56		DIFARE	ERR. CLIENTE
10/03/2014	016-021-000054190	9,50	1,14	10,64	66,00	DIFARE	ERR. CLIENTE
11/03/2014	016-021-000054753	25,31	0,00	25,31		DIFARE	POR EXPIRAR
11/03/2014	016-021-000054754	28,14	0,00	28,14		DIFARE	POR EXPIRAR
11/03/2014	016-021-000054755	1,30	0,00	1,30		DIFARE	POR EXPIRAR
11/03/2014	016-021-000054756	8,38	0,00	8,38		DIFARE	POR EXPIRAR
11/03/2014	016-021-000054757	16,22	0,00	16,22		DIFARE	POR EXPIRAR
11/03/2014	016-021-000054758	7,81	0,00	7,81		DIFARE	POR EXPIRAR
11/03/2014	016-021-000054759	18,03	0,00	18,03		DIFARE	POR EXPIRAR
11/03/2014	016-021-000054760	0,89	0,00	0,89		DIFARE	POR EXPIRAR
11/03/2014	016-021-000054761	22,38	0,00	22,38		DIFARE	POR EXPIRAR
11/03/2014	016-021-000054762	34,02	0,00	34,02		DIFARE	POR EXPIRAR
11/03/2014	016-021-000054763	13,15	0,00	13,15		DIFARE	POR EXPIRAR
11/03/2014	016-021-000054764	8,31	0,00	8,31		DIFARE	POR EXPIRAR
11/03/2014	016-021-000054765	9,75	0,00	9,75		DIFARE	POR EXPIRAR
11/03/2014	016-021-000054766	37,34	0,00	37,34		DIFARE	POR EXPIRAR
11/03/2014	016-021-000054767	8,71	0,00	8,71		DIFARE	POR EXPIRAR
11/03/2014	016-021-000054768	17,08	0,00	17,08		DIFARE	POR EXPIRAR
11/03/2014	016-021-000054769	15,36	0,00	15,36		DIFARE	POR EXPIRAR
11/03/2014	016-021-000054770	37,98	0,00	37,98		DIFARE	POR EXPIRAR
11/03/2014	016-021-000054771	15,33	0,00	15,33		DIFARE	POR EXPIRAR
11/03/2014	016-021-000054772	32,08	0,00	32,08		DIFARE	POR EXPIRAR
11/03/2014	016-021-000054773	2,88	0,00	2,88		DIFARE	POR EXPIRAR
11/03/2014	016-021-000054774	17,88	0,00	17,88		DIFARE	POR EXPIRAR
11/03/2014	016-021-000054775	11,77	0,00	11,77		DIFARE	POR EXPIRAR
11/03/2014	016-021-000054776	18,39	0,00	18,39		DIFARE	POR EXPIRAR
11/03/2014	016-021-000054777	6,01	0,00	6,01		DIFARE	POR EXPIRAR
11/03/2014	016-021-000054778	2,01	0,00	2,01		DIFARE	POR EXPIRAR
11/03/2014	016-021-000054779	21,11	0,00	21,11		DIFARE	POR EXPIRAR
11/03/2014	016-021-000054780	14,28	0,00	14,28		DIFARE	POR EXPIRAR
11/03/2014	016-021-000054781	3,98	0,00	3,98		DIFARE	POR EXPIRAR
11/03/2014	016-021-000054782	4,33	0,00	4,33	460,21	DIFARE	POR EXPIRAR
12/03/2014	00-18925	47,20	0,00	47,20		OROVENTAS	POR EXPIRAR
12/03/2014	00-18926	46,82	0,00	46,82	94,02	OROVENTAS	POR EXPIRAR
14/03/2014	016-021-000054783	24,44	0,00	24,44	24,44	DIFARE	POR EXPIRAR
16/03/2014	00-19339	81,00	0,00	81,00	81,00	LABOVIDA	MALESTADO
17/03/2014	00-67130	11,26	0,00	11,26		OROVENTAS	POR EXPIRAR
17/03/2014	00-17204	87,43	0,00	87,43		OROVENTAS	POR EXPIRAR
17/03/2014	016-021-000057103	13,20	0,00	13,20		DIFARE	POR EXPIRAR
17/03/2014	016-021-000057104	13,16	0,00	13,16		DIFARE	POR EXPIRAR
17/03/2014	016-021-000057105	134,39	0,00	134,39		DIFARE	POR EXPIRAR
17/03/2014	016-021-000057106	21,18	0,00	21,18	280,62	DIFARE	POR EXPIRAR
18/03/2014	016-021-000057784	4,52	0,54	5,06		DIFARE	AVERIADO
18/03/2014	016-021-000057786	17,47	2,09	19,56	24,62	DIFARE	AVERIADO
20/03/2014	016-021-000058199	7,56	0,00	7,56	7,56	DIFARE	ERR. CLIENTE
23/03/2014	00-6965	69,83	0,00	69,83	69,83	OROVENTAS	POR EXPIRAR
<b>TOTAL</b>		<b>1233,88</b>	<b>14,64</b>	<b>1248,52</b>	<b>1248,52</b>		


FECHA		N° FACTURA		TARIFA		TOTAL	VENTA A CREDITO	VENTA AL CONTADO
		DESDE	HASTA	IVA 0%	IVA 12%			
02/01/2014	23987	24076	932,21	143,375	17,21	1092,79	158,18	934,61
03/01/2014	24077	24157	817,18	188,23	22,59	1028,00	292,73	735,27
04/01/2014	24158	24210	677,33	109,77	13,17	800,27	164,02	636,25
05/01/2014	24211	24285	601,54	128,58	15,43	745,55	36,96	708,59
06/01/2014	24286	24369	3000,98	203,91	24,47	3229,36	1338,68	1890,68
07/01/2014	24370	24426	833,70	46,17	5,54	885,41	83,80	801,61
08/01/2014	24427	24492	3884,20	266,84	32,02	4183,06	2976,80	1206,26
09/01/2014	24493	24584	1304,47	525,30	63,04	1892,81	14,76	1878,05
10/01/2014	24585	24653	765,76	210,18	25,22	1001,16	150,35	850,81
11/01/2014	24654	24712	2527,17	132,43	15,89	2675,49	1835,21	840,28
12/01/2014	24713	24803	977,83	147,71	17,73	1143,27	24,57	1118,70
13/01/2014	24804	24874	729,94	149,77	17,97	897,68	0,00	897,68
14/01/2014	24875	24941	604,42	119,28	14,31	738,01	36,92	701,09
15/01/2014	24942	25009	545,90	106,38	12,77	665,04	29,85	635,19
<b>FACTURAS MANUALES</b>								
AL 15/01/2014	16301	16323	3530,83	1059,15	127,10	4717,08	0,00	4717,08
<b>TOTAL</b>			<b>21733,46</b>	<b>3537,07</b>	<b>424,45</b>	<b>25694,98</b>	<b>7142,83</b>	<b>18552,15</b>

FECHA		N° FACTURA		TARIFA		TOTAL	VENTA A CREDITO	VENTA AL CONTADO
		DESDE	HASTA	IVA 0%	IVA 12%			
16/01/2014	25010	25066	397,13	112,16	13,46	522,75	16,39	506,36
17/01/2014	25067	25118	519,00	93,84	11,26	624,10	38,00	586,10
18/01/2014	25119	25182	634,17	57,67	6,92	698,76	13,16	685,60
19/01/2014	25183	25270	544,14	266,93	32,03	843,10	143,88	699,22
20/01/2014	25271	25341	1052,71	101,71	12,20	1166,62	159,00	1007,62
21/01/2014	25342	25414	446,89	133,35	16,00	596,24	52,46	543,78
22/01/2014	25415	25469	557,09	106,70	12,80	676,59	143,06	533,53
23/01/2014	25470	25512	371,39	122,42	14,69	508,50	35,46	473,04
24/01/2014	25513	25551	824,69	68,54	8,23	901,46	19,77	881,69
25/01/2014	25552	25608	595,70	54,45	6,53	656,68	0,00	656,68
26/01/2014	25609	25683	675,45	117,32	14,08	806,85	40,04	766,81
27/01/2014	25684	25749	665,93	135,70	16,28	817,91	89,78	728,13
28/01/2014	25750	25807	476,10	57,63	6,92	540,65	27,86	512,79
29/01/2014	25808	25860	571,87	115,86	13,90	701,63	116,11	585,52
30/01/2014	25861	25928	566,56	142,13	17,06	725,75	0,00	725,75
31/01/2014	25929	25992	2185,69	184,19	22,10	2391,98	286,53	2105,45
<b>FACTURAS MANUALES</b>								0,00
AL 31/01/2014	16324	16346	0,00	4532,76	543,93	5076,69	0,00	5076,69
<b>TOTAL</b>			<b>11084,51</b>	<b>6403,35</b>	<b>768,40</b>	<b>18256,26</b>	<b>1181,50</b>	<b>17074,76</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE VENTAS</b> <b>DEL 01 AL 15 DE FEBRERO DEL 2014</b> <b>ANEXO #12</b>								
FECHA	N° FACTURA		TARIFA		IVA 12%	TOTAL	VENTA A CREDITO	VENTA AL CONTADO
	DESDE	HASTA	IVA 0%	IVA 12%				
01/02/2014	25993	26049	412,61	131,31	15,76	559,68	0,00	559,68
02/02/2014	26050	26149	695,02	188,61	22,63	906,26	91,54	814,72
03/02/2014	26150	26187	448,17	53,39	6,41	507,97	197,08	310,89
04/02/2014	26188	26271	935,9	101,00	12,12	1049,02	169,76	879,26
05/02/2014	26272	26327	524,66	99,74	11,97	636,37	27,56	608,81
06/02/2014	26328	26403	779,43	112,09	13,45	904,97	112,21	792,76
07/02/2014	26404	26459	717,19	179,90	21,59	918,68	314,01	604,67
08/02/2014	26460	26512	509,24	49,13	5,90	564,27	0,00	564,27
09/02/2014	26513	26646	909,82	304,14	36,50	1250,46	0,00	1250,46
10/02/2014	26647	26718	693,85	54,63	6,56	755,03	20,31	734,72
11/02/2014	26719	26774	451,06	87,49	10,50	549,05	0,00	549,05
12/02/2014	26775	26829	457,82	91,05	10,93	559,80	29,83	529,97
13/02/2014	26830	26900	750,64	217,65	26,12	994,41	92,94	901,47
14/02/2014	26901	26948	405,84	134,92	16,19	556,95	24,56	532,39
15/02/2014	26949	27009	437,33	134,92	16,19	588,44	0,00	588,44
<b>FACTURAS MANUALES</b>								
AL 15 /02/2014	16347	16377	5685,55	644,51	77,34	6407,40	0,00	6407,40
<b>TOTAL</b>			<b>14814,13</b>	<b>2584,49</b>	<b>310,14</b>	<b>17708,76</b>	<b>1079,80</b>	<b>16628,96</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE VENTAS</b> <b>DEL 16 AL 28 DE FEBRERO DEL 2014</b> <b>ANEXO #13</b>								
FECHA	N° FACTURA		TARIFA		IVA 12%	TOTAL	VENTA A CREDITO	VENTA AL CONTADO
	DESDE	HASTA	IVA 0%	IVA 12%				
16/02/2014	27010	27103	798,44	254,49	30,54	1083,47	108,50	974,97
17/02/2014	27104	27175	502,63	164,02	19,68	686,33	11,26	675,07
18/02/2014	27176	27249	890,36	174,11	20,89	1085,36	34,83	1050,53
19/02/2014	27250	27317	637,14	160,00	19,20	816,34	116,96	699,38
20/02/2014	27318	27388	707,22	107,45	12,89	827,56	25,87	801,69
21/02/2014	27389	27445	839,93	107,69	12,92	960,54	74,78	885,76
22/02/2014	27446	27494	390,94	51,47	6,18	448,59	0,00	448,59
23/02/2014	27495	27553	369,75	109,83	13,18	492,76	78,72	414,04
24/02/2014	27554	27620	939,95	175,14	21,02	1136,11	416,68	719,43
25/02/2014	27621	27674	464,46	76,20	9,14	549,80	0,00	549,80
26/02/2014	27675	27756	973,06	165,69	19,88	1158,63	0,00	1158,63
27/02/2014	27757	27830	1128,57	59,58	7,15	1195,30	440,44	754,86
28/02/2014	27831	27875	751,51	130,31	15,64	897,46	8,85	888,61
<b>FACTURAS MANUALES</b>								
AL 28 /02/2014	16378	16405	2382,39	2964,76	355,77	5702,92	0,00	5702,92
<b>TOTAL</b>			<b>11776,35</b>	<b>4700,73</b>	<b>564,09</b>	<b>17041,17</b>	<b>1316,89</b>	<b>15724,28</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE VENTAS</b> <b>DEL 01 AL 15 DE MARZO DEL 2014</b> <b>ANEXO #14</b>								
FECHA	N° FACTURA		TARIFA		IVA 12%	TOTAL	VENTA A CREDITO	VENTA AL CONTADO
	DESDE	HASTA	IVA 0%	IVA 12%				
01/03/2014	27876	27925	592,76	84,10	10,09	686,95	65,01	621,94
02/03/2014	27926	28038	704,80	249,23	29,91	983,94	40,04	943,90
03/03/2014	28039	28076	162,26	154,21	18,51	334,98	60,90	274,08
04/03/2014	no laboran		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05/03/2014	28077	28167	899,91	117,38	14,09	1031,38	0,00	1031,38
06/03/2014	28168	28246	790,93	300,31	36,04	1127,28	17,46	1109,82
07/03/2014	28247	28323	1257,30	134,03	16,08	1407,41	400,88	1006,53
08/03/2014	28324	28387	523,37	140,13	16,82	680,32	0,00	680,32
09/03/2014	28388	28521	977,91	225,76	27,09	1230,76	52,85	1177,91
10/03/2014	28522	28593	802,92	87,94	10,55	901,41	102,28	799,13
11/03/2014	28594	28666	686,60	94,10	11,29	791,99	0,00	791,99
12/03/2014	28667	28748	874,77	275,61	33,07	1183,45	253,99	929,46
13/03/2014	28749	28814	585,93	151,31	18,16	755,40	26,59	728,81
14/03/2014	28815	28871	633,50	92,64	11,12	737,26	0,00	737,26
15/03/2014	28872	28940	557,57	84,67	10,16	652,40	0,00	652,40
<b>FACTURAS MANUALES</b>								
AL 15 /03/2014	16406	16453	6797,96	454,68	54,56	7307,20	0,00	7307,20
<b>TOTAL</b>			<b>16848,49</b>	<b>2646,11</b>	<b>317,53</b>	<b>19812,13</b>	<b>1020,00</b>	<b>18792,13</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE VENTAS</b> <b>DEL 16 AL 31 DE MARZO DEL 2014</b> <b>ANEXO #15</b>								
FECHA	N° FACTURA		TARIFA		IVA 12%	TOTAL	VENTA A CREDITO	VENTA AL CONTADO
	DESDE	HASTA	IVA 0%	IVA 12%				
16/03/2014	28941	29021	675,47	131,63	15,80	822,90	0,00	822,90
17/03/2014	29022	29099	635,73	224,54	26,95	887,22	75,25	811,97
18/03/2014	29100	29187	607,36	223,28	26,79	857,43	16,16	841,27
19/03/2014	29188	29240	447,85	168,81	20,26	636,92	0,00	636,92
20/03/2014	29241	29308	548,09	90,17	10,82	649,08	5,10	643,98
21/03/2014	29309	29390	608,86	226,00	27,12	861,98	39,19	822,79
22/03/2014	29391	29469	694,42	113,85	13,66	821,93	101,13	720,80
23/03/2014	29470	29590	1860,45	340,03	40,80	2241,28	23,45	2217,83
24/03/2014	29591	29675	848,24	211,62	25,39	1085,25	139,51	945,74
25/03/2014	29676	29738	535,51	81,33	9,76	626,60	0,00	626,60
26/03/2014	29739	29805	697,79	111,51	13,38	822,68	36,55	786,13
27/03/2014	29806	29894	753,98	205,43	24,65	984,06	44,83	939,23
28/03/2014	29895	29940	678,18	136,69	16,40	831,27	102,73	728,54
29/03/2014	29941	29996	973,53	265,40	31,85	1270,78	534,79	735,99
30/03/2014	29997	30093	822,19	205,63	24,68	1052,50	55,41	997,09
31/03/2014	30094	30180	1018,9	326,69	39,20	1384,79	335,28	1049,51
<b>FACTURAS MANUALES</b>								
AL 31 /03/2014	16454	16548	12332,59	2671,28	320,55	15324,42	0,00	15324,42
<b>TOTAL</b>			<b>24739,14</b>	<b>5733,89</b>	<b>688,07</b>	<b>31161,09</b>	<b>1509,38</b>	<b>29651,71</b>





		<b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE PROVEEDORES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b> <b>ANEXO # 16</b>			
<b>PROVEEDOR: DIFARE S.A</b>					
<b>FECHA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>N° DE DOCUMENTO</b>	<b>CREDITO</b>	<b>PAGO N/C</b>	<b>SALDO</b>
01/01/2014	Saldo Inicial		23185,77	0,00	23185,77
01/01/2014	CHEQUE	4803	0,00	768,05	22417,72
03/01/2014	FACTURA	016-003-4390326	3373,99	0,00	25791,71
03/01/2014	FACTURA	016-003-4390360	795,17	0,00	26586,89
03/01/2014	FACTURA	016-003-4390396	289,55	0,00	26876,44
05/01/2014	CHEQUE	4805	0,00	3704,56	23171,88
07/01/2014	FACTURA	016-003-4390572	4183,23	0,00	27355,11
07/01/2014	FACTURA	016-020-40709	327,81	0,00	27682,92
08/01/2014	CHEQUE	4807	0,00	2451,29	25231,63
09/01/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000037748	0,00	5,13	25226,50
09/01/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000037749	0,00	18,79	25207,71
09/01/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000037750	0,00	7,28	25200,43
09/01/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000037751	0,00	72,00	25128,43
09/01/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000037806	0,00	11,80	25116,63
10/01/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000038231	0,00	13,15	25103,48
10/01/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000038340	0,00	17,51	25085,97
10/01/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000038341	0,00	18,75	25067,22
10/01/2014	FACTURA	016-020-41678	211,75	0,00	25278,97
10/01/2014	FACTURA	016-020-41575	3673,57	0,00	28952,55
12/01/2014	CHEQUE	4809	0,00	4151,88	24800,67
13/01/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-020-000000343	0,00	2,90	24797,77
14/01/2014	FACTURA	016-020-42312	3129,12	0,00	27926,89
14/01/2014	FACTURA	016-020-42359	851,50	0,00	28778,38
15/01/2014	CHEQUE	4815	0,00	3465,18	25313,20
17/01/2014	FACTURA	016-020-43462	2375,10	0,00	27688,31
17/01/2014	FACTURA	016-020-43586	496,79	0,00	28185,10
19/01/2014	CHEQUE	4820	0,00	3541,55	24643,55
21/01/2014	FACTURA	016-020-44292	3709,05	0,00	28352,60
21/01/2014	FACTURA	016-020-44486	516,25	0,00	28868,85
21/01/2014	FACTURA	016-020-44523	137,52	0,00	29006,38
22/01/2014	CHEQUE	4824		2885,05	26121,33
24/01/2014	FACTURA	016-020-45497	426,94	0,00	26548,26
24/01/2014	FACTURA	016-020-45505	375,54	0,00	26923,80
24/01/2014	FACTURA	016-020-45586	1419,18	0,00	28342,99
24/01/2014	FACTURA	016-020-45587	594,99	0,00	28937,98
26/01/2014	CHEQUE	4826	0,00	3702,85	25235,13
27/01/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-020-000000363	0,00	1,24	25233,89
28/01/2014	FACTURA	016-020-46150	3586,56	0,00	28820,45
28/01/2014	FACTURA	016-020-46256	475,05	0,00	29295,50
28/01/2014	FACTURA	016-020-46317	355,68	0,00	29651,18
30/01/2014	CHEQUE	4827	0,00	2625,18	27026,00
31/01/2014	FACTURA	016-020-47006	2014,08	0,00	29040,08
31/01/2014	FACTURA	016-020-47145	771,84	0,00	29811,92
31/01/2014	FACTURA	016-020-47281	457,44	0,00	30269,36
<b>TOTAL</b>			<b>57733,50</b>	<b>27464,14</b>	<b>30269,36</b>


					
FARMACIA CRUZ AZUL AUXILIAR DE PROVEEDORES DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014 ANEXO # 17					
<b>PROVEEDOR:</b> DIFARE S.A					
FECHA	DETALLE	N° DE DOCUMENTO	CREDITO	PAGO N/C	SALDO
01/02/2014	Saldo Inicial		30269,36		30269,36
01/02/2014	CHEQUE	4830	0,00	3583,44	26685,92
03/02/2014	CHEQUE	4832	0,00	4900,69	21785,23
04/02/2014	FACTURA	016-020-47940	3007,18	0,00	24792,41
04/02/2014	FACTURA	016-020-48030	708,32	0,00	25500,73
04/02/2014	FACTURA	016-020-48208	160,20	0,00	25660,93
05/02/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000046642	0,00	231,74	25429,19
05/02/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000046643	0,00	36,33	25392,86
05/02/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000046644	0,00	9,84	25383,02
06/02/2014	CHEQUE	4835	0,00	2609,37	22773,65
06/02/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000047153	0,00	38,17	22735,48
06/02/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000047154	0,00	47,92	22687,56
06/02/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000047155	0,00	37,54	22650,02
06/02/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000047156	0,00	18,90	22631,12
06/02/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000047157	0,00	4,69	22626,43
06/02/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000047158	0,00	6,69	22619,74
07/02/2014	FACTURA	016-020-49050	2797,83	0,00	25417,57
07/02/2014	FACTURA	016-020-49210	562,35	0,00	25979,92
11/02/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000048205	0,00	6,27	25973,65
11/02/2014	FACTURA	016-020-49857	4482,40	0,00	30456,05
11/02/2014	FACTURA	016-020-50044	461,13	0,00	30917,19
14/02/2014	FACTURA	016-020-50925	1554,01	0,00	32471,20
14/02/2014	FACTURA	016-020-51097	326,96	0,00	32798,15
17/02/2014	CHEQUE	4848	0,00	3857,86	28940,29
17/02/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000048517	0,00	18,62	28921,67
18/02/2014	FACTURA	016-020-51705	2364,05	0,00	31285,73
18/02/2014	FACTURA	016-020-51843	627,21	0,00	31912,93
21/02/2014	CHEQUE	4855	0,00	4013,38	27899,55
21/02/2014	FACTURA	016-020-52882	2059,41	0,00	29958,97
21/02/2014	FACTURA	016-020-53068	290,51	0,00	30249,47
25/02/2014	FACTURA	016-020-53775	3376,39	0,00	33625,87
25/02/2014	CHEQUE	4860	0,00	2300,20	31325,67
28/02/2014	CHEQUE	4863	0,00	5103,89	26221,78
28/02/2014	FACTURA	016-020-54906	3085,15	0,00	29306,92
28/02/2014	FACTURA	016-020-55137	531,03	0,00	29837,96
<b>TOTAL</b>			<b>56663,50</b>	<b>26825,54</b>	<b>29837,96</b>


					
FARMACIA CRUZ AZUL AUXILIAR DE PROVEEDORES DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014 ANEXO # 18					
<b>PROVEEDOR:</b> DIFARE S.A					
FECHA	DETALLE	N° DE DOCUMENTO	CREDITO	PAGO N/C	SALDO
01/03/2014	Saldo Inicial	Saldo Inicial	29837,96	0,00	29837,96
03/03/2014	CHEQUE	4865	0,00	4415,27	25422,69
05/03/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000052160	0,00	71,81	25350,88
05/03/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000052161	0,00	61,66	25289,22
05/03/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000052162	0,00	6,75	25282,47
07/03/2014	CHEQUE	4870	0,00	4417,52	20864,95
07/03/2014	FACTURA	016-020-56448	995,54	0,00	21860,49
07/03/2014	FACTURA	016-020-56521	3638,33	0,00	25498,82
10/03/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000054187	0,00	15,05	25483,77
10/03/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000054188	0,00	24,75	25459,02
10/03/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000054189	0,00	15,56	25443,46
10/03/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000054190	0,00	10,64	25432,82
11/03/2014	CHEQUE	4872	0,00	3847,80	21585,02
11/03/2014	FACTURA	016-020-57282	3165,38	0,00	24750,40
11/03/2014	FACTURA	016-020-57266	2262,04	0,00	27012,44
11/03/2014	FACTURA	016-020-57266	426,05	0,00	27438,48
11/03/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000054753	0,00	25,31	27413,17
11/03/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000054754	0,00	28,14	27385,03
11/03/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000054755	0,00	1,30	27383,73
11/03/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000054756	0,00	8,38	27375,35
11/03/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000054757	0,00	16,22	27359,13
11/03/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000054758	0,00	7,81	27351,32
11/03/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000054759	0,00	18,03	27333,29
11/03/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000054760	0,00	0,89	27332,40
11/03/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000054761	0,00	22,38	27310,02
11/03/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000054762	0,00	34,02	27276,00
11/03/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000054763	0,00	13,15	27262,85
11/03/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000054764	0,00	8,31	27254,54
11/03/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000054765	0,00	9,75	27244,79
11/03/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000054766	0,00	37,34	27207,45
11/03/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000054767	0,00	8,71	27198,74
11/03/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000054768	0,00	17,08	27181,66
11/03/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000054769	0,00	15,36	27166,30
11/03/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000054770	0,00	37,98	27128,32
11/03/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000054771	0,00	15,33	27112,99
11/03/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000054772	0,00	32,08	27080,91
11/03/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000054773	0,00	2,88	27078,03
11/03/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000054774	0,00	17,88	27060,15
11/03/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000054775	0,00	11,77	27048,38
11/03/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000054776	0,00	18,39	27029,99
11/03/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000054777	0,00	6,01	27023,98
11/03/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000054778	0,00	2,01	27021,97
11/03/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000054779	0,00	21,11	27000,86
11/03/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000054780	0,00	14,28	26986,58
11/03/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000054781	0,00	3,98	26982,60
11/03/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000054782	0,00	4,33	26978,27
14/03/2014	CHEQUE	4874	0,00	3335,14	23643,13
14/03/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000054783	0,00	24,44	23618,69
14/03/2014	FACTURA	016-020-58346	2891,40	0,00	26510,10
14/03/2014	FACTURA	016-020-58526	489,09	0,00	26999,19
<b>TOTAL</b>			<b>43705,79</b>	<b>16706,60</b>	<b>26999,19</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE PROVEEDORES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b> <b>ANEXO # 19</b>					
<b>PROVEEDOR:</b> DIFARE S.A					
FECHA	DETALLE	N° DE DOCUMENTO	CREDITO	PAGO N/C	SALDO
15/03/2014	Saldo Inicial		26999,19		26999,19
17/03/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000057103	0,00	13,20	26985,99
17/03/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000057104	0,00	13,16	26972,83
17/03/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000057105	0,00	134,39	26838,44
17/03/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000057106	0,00	21,18	26817,26
18/03/2014	CHEQUE	4879	0,00	2843,85	23973,41
18/03/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000057784	0,00	5,06	23968,35
18/03/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000057786	0,00	19,56	23948,79
18/03/2014	FACTURA	016-020-59413	3530,22	0,00	27479,01
18/03/2014	FACTURA	016-020-59414	775,04	0,00	28254,05
20/03/2014	NOTA DE CRÉDITO	016-021-000058199	0,00	7,56	28246,49
21/03/2014	CHEQUE	4885	0,00	4320,59	23925,90
21/03/2014	FACTURA	016-020-60314	2445,19	0,00	26371,09
21/03/2014	FACTURA	016-020-60561	1191,37	0,00	27562,46
24/03/2014	FACTURA	016-020-61481	3610,12	0,00	31172,58
25/03/2014	CHEQUE	4887	0,00	2793,34	28379,24
25/03/2014	FACTURA	016-020-61635	567,67	0,00	28946,91
28/03/2014	CHEQUE	4890	0,00	4362,53	24584,38
28/03/2014	FACTURA	016-020-62626	1121,21	0,00	25705,59
28/03/2014	FACTURA	016-020-62729	387,57	0,00	26093,16
31/03/2014	CHEQUE	4894	0,00	3212,00	22881,16
31/03/2014	CHEQUE	4895	0,00	3212,00	19669,16
31/03/2014	FACTURA	016-020-63337	3239,32	0,00	22908,48
31/03/2014	FACTURA	016-020-63609	242,63	0,00	23151,11
<b>TOTAL</b>			<b>44109,53</b>	<b>20958,42</b>	<b>23151,11</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE PROVEEDORES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b> <b>ANEXO # 20</b>					
<b>PROVEEDOR:</b> DISTRIBUIDORA VLADIMIRO					
FECHA	DETALLE	N° DE DOCUMENTO	CREDITO	PAGO N/C	SALDO
01/01/2014	Saldo Inicial		765,38		765,38
07/01/2014	FACTURA	001-001-0109889	355,48	0,00	1120,86
15/01/2014	CHEQUE	4814	0,00	343,68	777,18
17/01/2014	NOTA DE CRÉDITO	00-17284	0,00	117,66	659,52
20/01/2014	CHEQUE	4821	0,00	80,60	578,92
21/01/2014	FACTURA	001-001-0110159	224,34	0,00	803,26
27/01/2014	FACTURA	001-001-0110246	90,58	0,00	893,84
<b>TOTAL</b>			<b>1435,78</b>	<b>541,94</b>	<b>893,84</b>

 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE PROVEEDORES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b> <b>ANEXO # 21</b>					
<b>PROVEEDOR:</b> DISTRIBUIDORA VLADIMIRO					
<b>FECHA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>N° DE DOCUMENTO</b>	<b>CREDITO</b>	<b>PAGO N/C</b>	<b>SALDO</b>
01/02/2014	Saldo Inicial		893,84		893,84
04/02/2014	FACTURA	001-001-0110399	385,75	0,00	1279,59
10/02/2014	CHEQUE	4839	0,00	210,85	1068,74
18/02/2014	FACTURA	001-001-0110665	228,89	0,00	1297,63
19/02/2014	CHEQUE	4851	0,00	210,85	1086,78
20/02/2014	DEV. CHEQUE	4851	210,85	0,00	1297,63
24/02/2014	CHEQUE	4858	0,00	146,73	1150,90
<b>TOTAL</b>			<b>1719,33</b>	<b>568,43</b>	<b>1150,90</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE PROVEEDORES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b> <b>ANEXO # 22</b>					
<b>PROVEEDOR:</b> DISTRIBUIDORA VLADIMIRO					
<b>FECHA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>N° DE DOCUMENTO</b>	<b>CREDITO</b>	<b>PAGO</b>	<b>SALDO</b>
01/03/2014	Saldo Inicial		1150,90		1150,90
11/03/2014	FACTURA	001-001-5093	586,91	0,00	1737,81
14/03/2014	CHEQUE	4873	0,00	221,23	1516,58
18/03/2014	FACTURA	001-001-0111159	486,45	0,00	2003,03
20/03/2014	FACTURA	001-001-0111190	327,94	0,00	2330,97
21/03/2014	CHEQUE	4882	0,00	221,23	2109,74
28/03/2014	CHEQUE	4888	0,00	221,23	1888,51
<b>TOTAL</b>			<b>2552,20</b>	<b>663,69</b>	<b>1888,51</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE PROVEEDORES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b> <b>ANEXO # 23</b>					
<b>PROVEEDOR:</b> NEOFARMACO					
<b>FECHA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>N° DE DOCUMENTO</b>	<b>CREDITO</b>	<b>PAGO N/C</b>	<b>SALDO</b>
01/01/2014	Saldo Inicial		409,08		409,08
15/01/2014	CHEQUE	4813	0,00	177,54	231,54
18/01/2014	CHEQUE	4818	0,00	177,54	54,00
22/01/2014	NOTA DE CRÉDITO	00-4573	0,00	54,00	0,00
19/03/2014	FACTURA	001-001-18923	53,72	0,00	53,72
<b>TOTAL</b>			<b>462,80</b>	<b>409,08</b>	<b>53,72</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE PROVEEDORES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b> <b>ANEXO # 24</b>					
<b>PROVEEDOR:</b> OROVENTAS CIA. LTDA.					
FECHA	DETALLE	N° DE DOCUMENTO	CREDITO	PAGO N/C	SALDO
01/01/2014	Saldo Inicial		3065,82		3065,82
03/01/2014	CHEQUE	4804	0,00	283,23	2782,59
06/01/2014	FACTURA	006-001-80721	80,15	0,00	2862,74
07/01/2014	FACTURA	006-001-80769	78,77	0,00	2941,51
08/01/2014	CHEQUE	4808	0,00	229,51	2712,00
08/01/2014	NOTA DE CRÉDITO	00-1827	0,00	34,48	2677,52
09/01/2014	FACTURA	006-001-80834	129,74	0,00	2807,26
09/01/2014	FACTURA	001-001-45258	126,18	0,00	2933,44
15/01/2014	CHEQUE	4816	0,00	193,03	2740,41
15/01/2014	FACTURA	001-001-45401	260,12	0,00	3000,53
15/01/2014	FACTURA	006-001-80971	41,87	0,00	3042,40
17/01/2014	CHEQUE	4817	0,00	229,52	2812,88
18/01/2014	CHEQUE	4819	0,00	193,03	2619,85
21/01/2014	CHEQUE	4822	0,00	193,03	2426,82
23/01/2014	FACTURA	006-001-81128	147,87	0,00	2574,69
28/01/2014	FACTURA	006-001-81190	116,80	0,00	2691,49
30/01/2014	FACTURA	001-001-45677	382,08	0,00	3073,57
30/01/2014	FACTURA	006-001-81248	258,43	0,00	3332,00
30/01/2014	NOTA DE CRÉDITO	00-17056	0,00	17,92	3314,08
31/01/2014	CHEQUE	4828	0,00	181,65	3132,43
<b>TOTAL</b>			<b>4687,83</b>	<b>1555,40</b>	<b>3132,43</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE PROVEEDORES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b> <b>ANEXO # 25</b>					
<b>PROVEEDOR:</b> OROVENTAS CIA. LTDA.					
FECHA	DETALLE	N° DE DOCUMENTO	CREDITO	PAGO N/C	SALDO
01/02/2014	Saldo Inicial		3132,43		3132,43
06/02/2014	FACTURA	006-001-81382	81,77	0,00	3214,20
06/02/2014	FACTURA	001-001-45823	108,81	0,00	3323,01
11/02/2014	CHEQUE	4840	0,00	225,93	3097,08
12/02/2014	FACTURA	001-001-45958	211,71	0,00	3308,79
12/02/2014	FACTURA	006-01-81498	159,44	0,00	3468,23
13/02/2014	CHEQUE	4843	0,00	275,91	3192,32
17/02/2014	CHEQUE	4846	0,00	225,93	2966,39
17/02/2014	CHEQUE	4847	0,00	275,91	2690,48
19/02/2014	FACTURA	001-001-46148	153,41	0,00	2843,89
19/02/2014	FACTURA	006-001-81682	171,31	0,00	3015,20
20/02/2014	CHEQUE	4853	0,00	275,91	2739,29
22/02/2014	CHEQUE	4856	0,00	196,45	2542,84
24/02/2014	CHEQUE	4857	0,00	275,93	2266,91
28/02/2014	CHEQUE	4864	0,00	196,45	2070,46
<b>TOTAL</b>			<b>4018,88</b>	<b>1948,42</b>	<b>2070,46</b>




 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE PROVEEDORES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b> <b>ANEXO # 26</b>					
<b>PROVEEDOR:</b> OROVENTAS CIA. LTDA.					
FECHA	DETALLE	N° DE DOCUMENTO	CREDITO	PAGO N/C	SALDO
01/03/2014	Saldo Inicial		2070,46		2070,46
05/03/2014	CHEQUE	4866	0,00	196,45	1874,01
06/03/2014	FACTURA	006-001-81850	138,95	0,00	2012,96
06/03/2014	FACTURA	001-001-46308	352,43	0,00	2365,39
12/03/2014	NOTA DE CRÉDITO	00-18925	0,00	47,20	2318,19
12/03/2014	NOTA DE CRÉDITO	00-18926	0,00	46,82	2271,37
13/03/2014	FACTURA	006-001-82038	196,95	0,00	2468,32
13/03/2014	FACTURA	001-001-46515	91,60	0,00	2559,92
15/03/2014	CHEQUE	4876	0,00	211,41	2348,51
17/03/2014	NOTA DE CRÉDITO	00-6713	0,00	11,26	2337,25
17/03/2014	NOTA DE CRÉDITO	00-17204	0,00	87,43	2249,82
18/03/2014	FACTURA	006-001-82152	249,13	0,00	2498,95
18/03/2014	CHEQUE	4878	0,00	211,41	2287,54
20/03/2014	FACTURA	001-001-46684	155,79	0,00	2443,33
20/03/2014	FACTURA	006-001-82201	88,22	0,00	2531,55
21/03/2014	CHEQUE	4883		211,42	2320,13
23/03/2014	NOTA DE CRÉDITO	00-6965	0,00	69,83	2250,30
25/03/2014	FACTURA	001-001-46784	314,15	0,00	2564,45
25/03/2014	FACTURA	006-001-82281	107,02	0,00	2671,47
28/03/2014	CHEQUE	4889	0,00	292,06	2379,41
31/03/2014	CHEQUE	4893	0,00	292,06	2087,35
<b>TOTAL</b>			<b>3764,70</b>	<b>1677,35</b>	<b>2087,35</b>

 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE PROVEEDORES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b> <b>ANEXO # 27</b>					
<b>PROVEEDOR:</b> ADRIMAR S.A					
FECHA	DETALLE	N° DE DOCUMENTO	CREDITO	PAGO N/C	SALDO
01/01/2014	Saldo Inicial		2229,68		2229,68
03/01/2014	FACTURA	003-001-15763	606,00	0,00	2835,68
06/01/2014	CHEQUE	4806	0,00	256,33	2579,35
13/01/2014	CHEQUE	4811	0,00	321,94	2257,41
17/01/2014	FACTURA	003-002-12877	124,19	0,00	2381,59
21/01/2014	CHEQUE	4823	0,00	393,40	1988,19
24/01/2014	FACTURA	003-001-15947	163,33	0,00	2151,52
26/01/2014	CHEQUE	4825	0,00	257,96	1893,56
31/01/2014	FACTURA	003-002-13012	304,80	0,00	2198,36
<b>TOTAL</b>			<b>3427,99</b>	<b>1229,63</b>	<b>2198,36</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE PROVEEDORES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b> <b>ANEXO # 28</b>					
<b>PROVEEDOR:</b> ADRIMAR S.A					
FECHA	DETALLE	N° DE DOCUMENTO	CREDITO	PAGO N/C	SALDO
01/02/2014	Saldo Inicial		2198,36		2198,36
07/02/2014	CHEQUE	4837	0,00	429,71	1768,65
14/02/2014	CHEQUE	4844	0,00	300,29	1468,36
18/02/2014	CHEQUE	4850	0,00	300,29	1168,07
24/02/2014	CHEQUE	4859	0,00	123,03	1045,04
<b>TOTAL</b>			<b>2198,36</b>	<b>1153,32</b>	<b>1045,04</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE PROVEEDORES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b> <b>ANEXO # 29</b>					
<b>PROVEEDOR:</b> ADRIMAR S.A					
FECHA	DETALLE	N° DE DOCUMENTO	CREDITO	PAGO N/C	SALDO
01/03/2014	Saldo Inicial		1045,04		1045,04
07/03/2014	FACTURA	003-001-16379	195,22	0,00	1240,26
07/03/2014	CHEQUE	4869	0,00	161,85	1078,41
10/03/2014	CHEQUE	4871	0,00	290,09	788,32
14/03/2014	FACTURA	003-001-16441	204,79	0,00	993,11
21/03/2014	FACTURA	003-002-13523	93,15	0,00	1086,26
21/03/2014	CHEQUE	4884		291,73	794,53
28/03/2014	FACTURA	003-001-16595	224,88	0,00	1019,41
31/03/2014	CHEQUE	4896		1000,00	19,41
<b>TOTAL</b>			<b>1763,08</b>	<b>1743,67</b>	<b>19,41</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE PROVEEDORES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b> <b>ANEXO # 30</b>					
<b>PROVEEDOR:</b> QUIFATEX S.A.					
FECHA	DETALLE	N° DE DOCUMENTO	CREDITO	PAGO N/C	SALDO
01/01/2014	Saldo Inicial		2151,60		2151,60
02/02/2014	CHEQUE	4831	0,00	430,32	1721,28
07/02/2014	CHEQUE	4836	0,00	286,88	1434,40
12/02/2014	CHEQUE	4841	0,00	358,60	1075,80
18/02/2014	CHEQUE	4849	0,00	358,60	717,20
21/02/2014	CHEQUE	4854	0,00	358,60	358,60
28/02/2014	CHEQUE	4861	0,00	358,60	0,00
<b>TOTAL</b>			<b>2151,60</b>	<b>2151,60</b>	<b>0,00</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE PROVEEDORES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b> <b>ANEXO # 31</b>					
<b>PROVEEDOR:</b> SERDISAN					
<b>CLIENTE : WILSON MARIO MACAS</b>					
FECHA	DETALLE	N° DE DOCUMENTO	CREDITO	PAGO N/C	SALDO
01/01/2014	Saldo Inicial		525,24		525,24
13/01/2014	CHEQUE	4810	0,00	221,02	304,22
29/01/2014	FACTURA	001-001-60169	240,08	0,00	544,30
03/02/2014	FACTURA	001-001-60194	285,79	0,00	830,09
04/02/2014	FACTURA	001-001-60215	112,50	0,00	942,59
08/02/2014	CHEQUE	4838	0,00	304,22	638,37
12/02/2014	FACTURA	001-001-60291	377,53	0,00	1015,90
26/03/2014	FACTURA	001-001-60668	221,24	0,00	1237,14
26/03/2014	FACTURA	001-001-60669	30,76	0,00	1267,89
<b>TOTAL</b>			<b>1793,13</b>	<b>525,24</b>	<b>1267,88</b>





 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE PROVEEDORES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b> <b>ANEXO # 32</b>					
<b>PROVEEDOR:</b> LABOVIDA					
FECHA	DETALLE	N° DE DOCUMENTO	CREDITO	PAGO N/C	SALDO
01/01/2014	Saldo Inicial		682,20		682,20
31/02/2014	CHEQUE	4829	0,00	386,10	296,10
26/02/2014	FACTURA	001-001-94015	380,00	0,00	676,10
07/03/2014	CHEQUE	4867	0,00	296,10	380,00
16/03/2014	NOTA DE CRÉDITO	00-19339	0,00	81,00	299,00
<b>TOTAL</b>			<b>1062,20</b>	<b>763,20</b>	<b>299,00</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE PROVEEDORES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b> <b>ANEXO # 33</b>					
<b>PROVEEDOR:</b> DIVINO NIÑO					
FECHA	DETALLE	N° DE DOCUMENTO	CREDITO	PAGO N/C	SALDO
01/01/2014	Saldo Inicial		797,97		797,97
21/01/2014	FACTURA	002-002-8562	152,38	0,00	950,35
05/02/2014	CHEQUE	4834	0,00	253,58	696,77
14/02/2014	FACTURA	002-002-9236	139,04	0,00	835,80
15/02/2014	CHEQUE	4845	0,00	253,58	582,22
15/03/2014	FACTURA	002-002-9793	277,09	0,00	859,31
19/03/2014	CHEQUE	4880	0,00	460,00	399,31
<b>TOTAL</b>			<b>1366,4684</b>	<b>967,16</b>	<b>399,31</b>

 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE PROVEEDORES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b> <b>ANEXO # 34</b>					
<b>PROVEEDOR:</b> ABAD HNOS					
FECHA	DETALLE	N° DE DOCUMENTO	CREDITO	PAGO N/C	SALDO
01/01/2014	Saldo Inicial		0,00		0,00
09/03/2014	FACTURA	001-001-0230900	212,37	0,00	212,37
11/03/2014	FACTURA	001-001-0230591	543,67	0,00	756,04
13/03/2014	FACTURA	001-001-0230662	616,20	0,00	1372,24
15/03/2014	CHEQUE	4875	0,00	123,99	1248,25
<b>TOTAL</b>			<b>1372,24</b>	<b>123,99</b>	<b>1248,25</b>

 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE PROVEEDORES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b> <b>ANEXO # 35</b>					
<b>PROVEEDOR:</b> COMERCIALIZADORA DARPA					
FECHA	DETALLE	N° DE DOCUMENTO	CREDITO	PAGO N/C	SALDO
01/01/2014	Saldo Inicial		203,44		203,44
14/01/2014	CHEQUE	4812	0,00	203,44	0,00
16/01/2014	FACTURA	001-001-0498694	279,97	0,00	279,97
30/01/2014	FACTURA	001-001-050410	134,24	0,00	414,21
13/02/2014	FACTURA	001-001-0502043	142,17	0,00	556,37
20/02/2014	CHEQUE	4852	0,00	277,44	278,93
27/02/2014	FACTURA	001-001-0503518	81,27	0,00	360,20
28/02/2014	CHEQUE	4862	0,00	141,24	218,96
13/03/2014	FACTURA	001-001-0504906	133,26	0,00	352,22
17/03/2014	CHEQUE	4877	0,00	133,34	218,88
27/03/2014	FACTURA	001-001-506555	380,25	0,00	599,13
31/03/2014	CHEQUE	4892	0,00	80,53	518,60
<b>TOTAL</b>			<b>1354,59</b>	<b>835,99</b>	<b>518,60</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE PROVEEDORES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b> <b>ANEXO # 36</b>					
<b>PROVEEDOR:</b> DIPROBE					
FECHA	DETALLE	N° DE DOCUMENTO	CREDITO	PAGO N/C	SALDO
01/01/2014	Saldo Inicial		0,00		0,00
22/01/2014	FACTURA	001-001-31991	148,66	0,00	148,66
05/02/2014	FACTURA	001-001-32166	70,55	0,00	219,21
12/03/2014	FACTURA	001-001-32495	90,92	0,00	310,13
25/03/2014	CHEQUE	4886	0,00	149,33	160,80
<b>TOTAL</b>			<b>310,13</b>	<b>149,33</b>	<b>160,80</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE PROVEEDORES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b> <b>ANEXO # 37</b>					
<b>PROVEEDOR:</b> FARMALEMANA C. A.					
FECHA	DETALLE	N° DE DOCUMENTO	CREDITO	PAGO N/C	SALDO
	Saldo Inicial		228,22		228,22
28/02/2014	FACTURA	001-001-65415	190,51	0,00	418,73
07/03/2014	CHEQUE	49220	0,00	228,22	190,51
20/03/2014	FACTURA	001-001-0065528	121,71	0,00	312,22
<b>TOTAL</b>			<b>540,4448</b>	<b>228,22</b>	<b>312,22</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE PROVEEDORES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b> <b>ANEXO # 38</b>					
<b>PROVEEDOR:</b> MEDIVEZA CIA. LTDA.					
FECHA	DETALLE	N° DE DOCUMENTO	CREDITO	PAGO N/C	SALDO
01/01/2014	Saldo Inicial		<b>224,23</b>		<b>224,23</b>
21/03/2014	FACTURA	001-001-0054693	224,24	0,00	448,47
31/03/2014	CHEQUE	4891		448,47	0,00
<b>TOTAL</b>			<b>448,47</b>	<b>448,47</b>	0,00


		
FARMACIA CRUZ AZUL RESUMEN DE PROVEEDORES AL 01 DE ENERO DEL 2014		
CÓDIGO	PROVEEDOR	SALDO
2.1.1.01.01	DIFARE S. A.	23185,77
2.1.1.01.02	DISTRIBUIDORA VLADIMIRO	765,38
2.1.1.01.03	NEOFARMACO	409,08
2.1.1.01.04	OROVENTAS CIA. LTDA.	3065,82
2.1.1.01.05	ADRIMAR	2229,68
2.1.1.01.06	QUIFATEX	2151,60
2.1.1.01.07	SERDISAN	525,24
2.1.1.01.08	LABOVIDA	682,20
2.1.1.01.09	DIVINO NIÑO	797,97
2.1.1.01.10	ABAD HERMANOS	0,00
2.1.1.01.11	COMERCIALIZADORA DARPA	203,44
2.1.1.01.12	DIPROBE	0,00
2.1.1.01.13	FARMALEMANA C. A.	228,22
2.1.1.01.14	MEDIVEZA CIA. LTDA.	224,23
<b>TOTAL</b>		<b>34468,63</b>


		
FARMACIA CRUZ AZUL RESUMEN DE PROVEEDORES AL 31 DE MARZO DEL 2014		
CÓDIGO	PROVEEDOR	SALDO
2.1.1.01.01	DIFARE S. A.	23151,11
2.1.1.01.02	DISTRIBUIDORA VLADIMIRO	1888,51
2.1.1.01.03	NEOFARMACO	53,72
2.1.1.01.04	OROVENTAS CIA. LTDA.	2087,35
2.1.1.01.05	ADRIMAR	19,41
2.1.1.01.06	QUIFATEX	0,00
2.1.1.01.07	SERDISAN	1267,88
2.1.1.01.08	LABOVIDA	299,00
2.1.1.01.09	DIVINO NIÑO	399,31
2.1.1.01.10	ABAD HERMANOS	1248,25
2.1.1.01.11	COMERCIALIZADORA DARPA	518,60
2.1.1.01.12	DIPROBE	160,80
2.1.1.01.13	FARMALEMANA C. A.	312,22
2.1.1.01.14	MEDIVEZA CIA. LTDA.	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>31406,17</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE CLIENTES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>					
CLIENTE:	MARLIN RAMIREZ		CÓDIGO:	1.1.2.01.01	
FECHA	N° DE FACTURA	DETALLE	VALOR	ABONO	SALDO
01/01/2014		Saldo inicial	200,00		200,00
10/01/2014	24594	Venta a crédito	19,89		219,89
10/01/2014		Abono de cuentas pendientes		40,00	179,89
20/01/2014	25340	Venta a crédito	62,49		242,38
20/01/2014	25341	Venta a crédito	59,07		301,45
18/02/2014	27188	Venta a crédito	12,84		314,29
18/02/2014		Abono de cuentas pendientes		110,00	204,29
06/03/2014	28220	Venta a crédito	17,46		221,75
06/03/2014		Abono de cuentas pendientes		20,00	201,75
24/03/2014	29650	Venta a crédito	26,19		227,94
<b>TOTAL</b>			<b>197,94</b>	<b>170,00</b>	<b>227,94</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE CLIENTES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>					
CLIENTE:	ESTALIN RAMIREZ LOAIZA		CÓDIGO:	1.1.2.01.02	
FECHA	N° DE FACTURA	DETALLE	VALOR	ABONO	SALDO
01/01/2014		Saldo inicial	140,00		140,00
07/01/2014	24406	Venta a crédito	83,80		223,80
14/01/2014	24876	Venta a crédito	34,59		258,39
31/01/2014	25979	Venta a crédito	20,42		278,81
31/01/2014		Abono de cuentas pendientes		100,00	178,81
03/02/2014	26175	Venta a crédito	28,87		207,68
12/02/2014	26808	Venta a crédito	29,83		237,51
13/03/2014	28788	Venta a crédito	15,73		253,24
22/03/2014	29407	Venta a crédito	28,84		282,08
22/03/2014		Abono de cuentas pendientes		95,00	187,08
23/03/2014	29568	Venta a crédito	7,38		194,46
24/03/2014	29653	Venta a crédito	12,63		207,09
27/03/2014	29837	Venta a crédito	44,83		251,92
<b>TOTAL</b>			<b>306,92</b>	<b>195,00</b>	<b>251,92</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE CLIENTES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>					
CLIENTE:	FREDY RAMIREZ		CÓDIGO:	1.1.2.01.03	
FECHA	N° DE FACTURA	DETALLE	VALOR	ABONO	SALDO
01/01/2014		Saldo inicial	210,00		210,00
02/01/2014	23987	Venta a crédito	39,72		249,72
03/01/2014	24104	Venta a crédito	91,32		341,04
03/01/2014		Abono de cuentas pendientes		120,00	221,04
20/01/2014	25272	Venta a crédito	22,54		243,58
07/02/2014	26404	Venta a crédito	81,38		324,96
13/02/2014	26850	Venta a crédito	25,71		350,67
27/02/2014	27758	Venta a crédito	18,40		369,07
27/02/2014		Abono de cuentas pendientes		170,00	199,07
07/03/2014	28261	Venta a crédito	116,05		315,12
07/03/2014		Abono de cuentas pendientes		115,00	200,12
13/03/2014	28791	Venta a crédito	10,86		210,98
<b>TOTAL</b>			<b>405,98</b>	<b>405,00</b>	<b>210,98</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE CLIENTES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>					
<b>CLIENTE:</b>	<b>ANGEL ZAMBRANO</b>		<b>CÓDIGO:</b>	<b>1.1.2.01.04</b>	
<b>FECHA</b>	<b>N° DE FACTURA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>	<b>ABONO</b>	<b>SALDO</b>
01/01/2014		Saldo inicial	160,00		160,00
02/01/2014	24024	Venta a crédito	14,72		174,72
02/01/2014		Abono de cuentas pendientes		75,00	99,72
10/03/2014	28573	Venta a crédito	83,74		183,46
10/03/2014		Abono de cuentas pendientes		100,46	83,00
<b>TOTAL</b>			<b>98,46</b>	<b>175,46</b>	<b>83,00</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE CLIENTES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>					
<b>CLIENTE:</b>	<b>GUILBER GALARZA</b>		<b>CÓDIGO:</b>	<b>1.1.2.01.05</b>	
<b>FECHA</b>	<b>N° DE FACTURA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>	<b>ABONO</b>	<b>SALDO</b>
01/01/2014		Saldo inicial	110,75		110,75
02/01/2014	24070	Venta a crédito	78,95		189,70
02/01/2014		Abono de cuentas pendientes		189,70	0,00
<b>TOTAL</b>			<b>78,95</b>	<b>189,70</b>	<b>0,00</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE CLIENTES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>					
<b>CLIENTE:</b>	<b>LENI GALLARDO</b>		<b>CÓDIGO:</b>	<b>1.1.2.01.06</b>	
<b>FECHA</b>	<b>N° DE FACTURA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>	<b>ABONO</b>	<b>SALDO</b>
01/01/2014		Saldo inicial	82,40		82,40
02/01/2014	24073	Venta a crédito	24,79		107,19
02/01/2014		Abono de cuentas pendientes		80,00	27,19
18/03/2014	29184	Venta a crédito	16,16		43,35
<b>TOTAL</b>			<b>40,95</b>	<b>80,00</b>	<b>43,35</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE CLIENTES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>					
<b>CLIENTE:</b>	<b>MELANIA RAMIREZ</b>		<b>CÓDIGO:</b>	<b>1.1.2.01.07</b>	
<b>FECHA</b>	<b>N° DE FACTURA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>	<b>ABONO</b>	<b>SALDO</b>
01/01/2014		Saldo inicial	93,10		93,10
03/01/2014	24096	Venta a crédito	69,59		162,69
03/01/2014	24098	Venta a crédito	16,67		179,36
10/01/2014	24643	Venta a crédito	96,75		276,11
10/01/2014		Abono de cuentas pendientes		135,00	141,11
02/02/2014	26060	Venta a crédito	23,58		164,69
04/02/2014	26239	Venta a crédito	161,42		326,11
07/02/2014	26417	Venta a crédito	147,29		473,40
07/02/2014	26420	Venta a crédito	0,59		473,99
07/02/2014		Abono de cuentas pendientes		300,00	173,99
23/02/2014	27505	Venta a crédito	27,35		201,34
07/03/2014	28283	Venta a crédito	98,51		299,85
07/03/2014	28292	Venta a crédito	9,94		309,79
07/03/2014		Abono de cuentas pendientes		200,00	109,79
<b>TOTAL</b>			<b>651,69</b>	<b>635,00</b>	<b>109,79</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE CLIENTES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>					
<b>CLIENTE:</b>	<b>LAURA RAMIREZ</b>		<b>CÓDIGO:</b>	<b>1.1.2.01.08</b>	
<b>FECHA</b>	<b>N° DE FACTURA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>	<b>ABONO</b>	<b>SALDO</b>
01/01/2014		Saldo inicial	270,00		270,00
03/01/2014	24140	Venta a crédito	33,63		303,63
03/01/2014		Abono de cuentas pendientes		160,63	143,00
11/01/2014	24707	Venta a crédito	618,22		761,22
11/01/2014		Abono de cuentas pendientes		500,00	261,22
07/02/2014	26448	Venta a crédito	9,95		271,17
07/03/2014	28317	Venta a crédito	61,93		333,10
07/03/2014		Abono de cuentas pendientes		150,00	183,10
<b>TOTAL</b>			<b>723,73</b>	<b>810,63</b>	<b>183,10</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE CLIENTES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>					
<b>CLIENTE:</b>	<b>FELICIA PALMA</b>		<b>CÓDIGO:</b>	<b>1.1.2.01.09</b>	
<b>FECHA</b>	<b>N° DE FACTURA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>	<b>ABONO</b>	<b>SALDO</b>
01/01/2014		Saldo inicial	208,35		208,35
03/01/2014	24141	Venta a crédito	19,92		228,27
05/01/2014	24257	Venta a crédito	18,10		246,37
17/01/2014	25103	Venta a crédito	16,67		263,04
17/01/2014		Abono de cuentas pendientes		75,00	188,04
20/02/2014	27364	Venta a crédito	25,87		213,91
12/03/2014	28712	Venta a crédito	164,54		378,45
12/03/2014	28716	Venta a crédito	8,82		387,27
12/03/2014		Abono de cuentas pendientes		207,27	180,00
<b>TOTAL</b>			<b>253,92</b>	<b>282,27</b>	<b>180,00</b>

 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE CLIENTES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>					
<b>CLIENTE:</b>	<b>NERVO ZAMBRANO</b>		<b>CÓDIGO:</b>	<b>1.1.2.01.10</b>	
<b>FECHA</b>	<b>N° DE FACTURA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>	<b>ABONO</b>	<b>SALDO</b>
01/01/2014		Saldo inicial	121,50		121,50
03/01/2014	24153	Venta a crédito	27,97		149,47
03/01/2014		Abono de cuentas pendientes		70,00	79,47
<b>TOTAL</b>			<b>27,97</b>	<b>70,00</b>	<b>79,47</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE CLIENTES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>					
<b>CLIENTE:</b>	<b>ISABEL CARRION</b>		<b>CÓDIGO:</b>	<b>1.1.2.01.11</b>	
<b>FECHA</b>	<b>N° DE FACTURA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>	<b>ABONO</b>	<b>SALDO</b>
01/01/2014		Saldo inicial	95,00		95,00
04/01/2014	24164	Venta a crédito	74,78		169,78
03/02/2014	26150	Venta a crédito	98,24		268,02
03/02/2014		Abono de cuentas pendientes		200,00	68,02
01/03/2014	27891	Venta a crédito	54,32		122,34
12/03/2014	28723	Venta a crédito	8,82		131,16
12/03/2014		Abono de cuentas pendientes		100,00	31,16
22/03/2014	29460	Venta a crédito	50,44		81,60
<b>TOTAL</b>			<b>286,60</b>	<b>300,00</b>	<b>81,60</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE CLIENTES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>					
CLIENTE:	CESAR ROMERO		CÓDIGO:	1.1.2.01.12	
FECHA	N° DE FACTURA	DETALLE	VALOR	ABONO	SALDO
01/01/2014		Saldo inicial	143,25		143,25
04/01/2014	24192	Venta a crédito	81,93		225,18
04/01/2014	24193	Venta a crédito	7,31		232,49
05/01/2014	24253	Venta a crédito	18,86		251,35
05/01/2014		Abono de cuentas pendientes		110,00	141,35
03/02/2014	26179	Venta a crédito	46,91		188,26
07/02/2014	26431	Venta a crédito	34,92		223,18
07/02/2014		Abono de cuentas pendientes		90,00	133,18
07/03/2014	28281	Venta a crédito	29,20		162,38
07/03/2014	28282	Venta a crédito	12,12		174,50
21/03/2014	29363	Venta a crédito	7,31		181,81
21/03/2014		Abono de cuentas pendientes		65,00	116,81
<b>TOTAL</b>			<b>238,56</b>	<b>265,00</b>	<b>116,81</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE CLIENTES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>					
CLIENTE:	LUZ ALVARADO		CÓDIGO:	1.1.2.01.13	
FECHA	N° DE FACTURA	DETALLE	VALOR	ABONO	SALDO
01/01/2014		Saldo inicial	245,00		245,00
06/01/2014	24316	Venta a crédito	501,40		746,40
06/01/2014		Abono de cuentas pendientes		500,00	246,40
03/02/2014	26172	Venta a crédito	8,03		254,43
22/03/2014	29452	Venta a crédito	21,85		276,28
22/03/2014		Abono de cuentas pendientes		76,28	200,00
<b>TOTAL</b>			<b>531,28</b>	<b>576,28</b>	<b>200,00</b>

 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE CLIENTES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>					
CLIENTE:	ROMEL GALLARDO		CÓDIGO:	1.1.2.01.14	
FECHA	N° DE FACTURA	DETALLE	VALOR	ABONO	SALDO
01/01/2014		Saldo inicial	342,60		342,60
06/01/2014	24321	Venta a crédito	401,65		744,25
06/01/2014		Abono de cuentas pendientes		320,00	424,25
08/01/2014	24464	Venta a crédito	699,60		1123,85
11/01/2014	24709	Venta a crédito	27,69		1151,54
11/01/2014		Abono de cuentas pendientes		530,00	621,54
29/03/2014	29995	Venta a crédito	430,74		1052,28
29/03/2014		Abono de cuentas pendientes		480,00	572,28
<b>TOTAL</b>			<b>1559,68</b>	<b>1330,00</b>	<b>572,28</b>





 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE CLIENTES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>					
<b>CLIENTE:</b>	<b>JORGE CARRION</b>		<b>CÓDIGO:</b>	<b>1.1.2.01.15</b>	
<b>FECHA</b>	<b>N° DE FACTURA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>	<b>ABONO</b>	<b>SALDO</b>
01/01/2014		Saldo inicial	264,00		264,00
06/01/2014	24330	Venta a crédito	398,77		662,77
06/01/2014		Abono de cuentas pendientes		300,00	362,77
29/01/2014	25853	Venta a crédito	20,73		383,50
07/02/2014	26408	Venta a crédito	29,93		413,43
24/02/2014	27618	Venta a crédito	208,34		621,77
24/02/2014	27619	Venta a crédito	208,34		830,11
24/02/2014		Abono de cuentas pendientes		500,00	330,11
01/03/2014	27883	Venta a crédito	10,69		340,80
05/03/2014	28150	Venta a crédito	18,99		359,79
05/03/2014		Abono de cuentas pendientes		215,00	144,79
07/03/2014	28296	Venta a crédito	11,20		155,99
<b>TOTAL</b>			<b>906,99</b>	<b>1015,00</b>	<b>155,99</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE CLIENTES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>					
<b>CLIENTE:</b>	<b>JULIO JARAMILLO</b>		<b>CÓDIGO:</b>	<b>1.1.2.01.16</b>	
<b>FECHA</b>	<b>N° DE FACTURA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>	<b>ABONO</b>	<b>SALDO</b>
01/01/2014		Saldo inicial	170,00		170,00
06/01/2014	24331	Venta a crédito	36,86		206,86
11/01/2014	24683	Venta a crédito	571,08		777,94
11/01/2014		Abono de cuentas pendientes		450,00	327,94
28/01/2014	25798	Venta a crédito	27,86		355,80
12/03/2014	28681	Venta a crédito	9,89		365,69
12/03/2014	28720	Venta a crédito	8,82		374,51
12/03/2014	28683	Venta a crédito	20,96		395,47
12/03/2014		Abono de cuentas pendientes		395,47	0,00
31/03/2014	30139	Venta a crédito	317,55		317,55
<b>TOTAL</b>			<b>993,02</b>	<b>845,47</b>	<b>317,55</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE CLIENTES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>					
<b>CLIENTE:</b>	<b>ALICIA GARCIA</b>		<b>CÓDIGO:</b>	<b>1.1.2.01.17</b>	
<b>FECHA</b>	<b>N° DE FACTURA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>	<b>ABONO</b>	<b>SALDO</b>
01/01/2014		Saldo inicial	275,00		275,00
21/01/2014	25410	Venta a crédito	45,55		320,55
22/01/2014	25464	Venta a crédito	87,13		407,68
22/01/2014		Abono de cuentas pendientes		400,00	7,68
31/01/2014	25992	Venta a crédito	238,47		246,15
<b>TOTAL</b>			<b>371,15</b>	<b>400,00</b>	<b>246,15</b>





 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE CLIENTES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>					
<b>CLIENTE:</b>	<b>EDIN APOLO</b>		<b>CÓDIGO:</b>	<b>1.1.2.01.18</b>	
<b>FECHA</b>	<b>N° DE FACTURA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>	<b>ABONO</b>	<b>SALDO</b>
01/01/2014		Saldo inicial	130,90		130,90
08/01/2014	24434	Venta a crédito	629,30		760,20
08/01/2014		Abono de cuentas pendientes		600,00	160,20
<b>TOTAL</b>			<b>629,30</b>	<b>600,00</b>	<b>160,20</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE CLIENTES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>					
<b>CLIENTE:</b>	<b>JOFRE AGUILAR</b>		<b>CÓDIGO:</b>	<b>1.1.2.01.19</b>	
<b>FECHA</b>	<b>N° DE FACTURA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>	<b>ABONO</b>	<b>SALDO</b>
01/01/2014		Saldo inicial	267,90		267,90
08/01/2014	24443	Venta a crédito	6,87		274,77
16/01/2014	25047	Venta a crédito	6,35		281,12
16/01/2014	25052	Venta a crédito	10,04		291,16
16/01/2014		Abono de cuentas pendientes		65,00	226,16
20/01/2014	25277	Venta a crédito	14,90		241,06
23/02/2014	27542	Venta a crédito	17,10		258,16
23/02/2014		Abono de cuentas pendientes		40,00	218,16
26/03/2014	29750	Venta a crédito	6,52		224,68
<b>TOTAL</b>			<b>61,78</b>	<b>105,00</b>	<b>224,68</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE CLIENTES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>					
<b>CLIENTE:</b>	<b>CARLOS RAMIREZ</b>		<b>CÓDIGO:</b>	<b>1.1.2.01.20</b>	
<b>FECHA</b>	<b>N° DE FACTURA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>	<b>ABONO</b>	<b>SALDO</b>
01/01/2014		Saldo inicial	123,00		123,00
08/01/2014	24444	Venta a crédito	40,88		163,88
15/01/2014	24974	Venta a crédito	3,89		167,77
21/01/2014	25344	Venta a crédito	6,91		174,68
21/01/2014		Abono de cuentas pendientes		65,00	109,68
19/02/2014	27278	Venta a crédito	35,51		145,19
21/02/2014	27392	Venta a crédito	41,69		186,88
26/03/2014	29788	Venta a crédito	24,17		211,05
31/03/2014	30146	Venta a crédito	17,73		228,78
31/03/2014		Abono de cuentas pendientes		80,00	148,78
<b>TOTAL</b>			<b>170,78</b>	<b>145,00</b>	<b>148,78</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE CLIENTES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>					
<b>CLIENTE:</b>	<b>PATRICIO UCHUARI</b>		<b>CÓDIGO:</b>	<b>1.1.2.01.21</b>	
<b>FECHA</b>	<b>N° DE FACTURA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>	<b>ABONO</b>	<b>SALDO</b>
01/01/2014		Saldo inicial	394,14		394,14
08/01/2014	24455	Venta a crédito	406,09		800,23
08/01/2014		Abono de cuentas pendientes		700,00	100,23
<b>TOTAL</b>			<b>406,09</b>	<b>700,00</b>	<b>100,23</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE CLIENTES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>					
CLIENTE:	JOHANNA CARRION		CÓDIGO:	1.1.2.01.223	
FECHA	N° DE FACTURA	DETALLE	VALOR	ABONO	SALDO
01/01/2014		Saldo inicial	312,74		312,74
08/01/2014	24468	Venta a crédito	42,75		355,49
23/01/2014	25477	Venta a crédito	35,46		390,95
23/01/2014		Abono de cuentas pendientes		125,00	265,95
06/02/2014	26333	Venta a crédito	29,24		295,19
12/03/2014	28705	Venta a crédito	32,14		327,33
17/03/2014	29041	Venta a crédito	40,73		368,06
17/03/2014	29043	Venta a crédito	0,89		368,95
17/03/2014		Abono de cuentas pendientes		95,00	273,95
<b>TOTAL</b>			<b>181,21</b>	<b>220,00</b>	<b>273,95</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE CLIENTES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>					
CLIENTE:	FERNANDO ZAMBRANO		CÓDIGO:	1.1.2.01.224	
FECHA	N° DE FACTURA	DETALLE	VALOR	ABONO	SALDO
01/01/2014		Saldo inicial	345,84		345,84
08/01/2014	24471	Venta a crédito	677,54		1023,38
08/01/2014		Abono de cuentas pendientes		600,00	423,38
<b>TOTAL</b>			<b>677,54</b>	<b>600,00</b>	<b>423,38</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE CLIENTES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>					
CLIENTE:	PALMIRA ARMIJOS		CÓDIGO:	1.1.2.01.225	
FECHA	N° DE FACTURA	DETALLE	VALOR	ABONO	SALDO
01/01/2014		Saldo inicial	63,70		63,70
03/01/2014	24140	Venta a crédito	33,63		97,33
11/01/2014	24707	Venta a crédito	618,22		715,55
11/01/2014		Abono de cuentas pendientes		500,00	215,55
07/02/2014	26448	Venta a crédito	9,95		225,50
07/03/2014	28317	Venta a crédito	61,93		287,43
07/03/2014		Abono de cuentas pendientes		150,00	137,43
<b>TOTAL</b>			<b>723,73</b>	<b>650,00</b>	<b>137,43</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE CLIENTES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>					
CLIENTE:	CELSO ALVARADO		CÓDIGO:	1.1.2.01.226	
FECHA	N° DE FACTURA	DETALLE	VALOR	ABONO	SALDO
01/01/2014		Saldo inicial	70,95		70,95
08/01/2014	24476	Venta a crédito	473,77		544,72
08/01/2014		Abono de cuentas pendientes		350,00	194,72
23/02/2014	27522	Venta a crédito	34,27		228,99
27/02/2014	27790	Venta a crédito	271,02		500,01
27/02/2014		Abono de cuentas pendientes		400,00	100,01
<b>TOTAL</b>			<b>779,06</b>	<b>750,00</b>	<b>100,01</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE CLIENTES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>					
<b>CLIENTE:</b>	<b>LILIA MALLA</b>		<b>CÓDIGO:</b>	<b>1.1.2.01.227</b>	
<b>FECHA</b>	<b>N° DE FACTURA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>	<b>ABONO</b>	<b>SALDO</b>
01/01/2014		Saldo inicial	142,87		142,87
09/01/2014	24520	Venta a crédito	14,76		157,63
09/01/2014		Abono de cuentas pendientes		100,00	57,63
<b>TOTAL</b>			<b>14,76</b>	<b>100,00</b>	<b>57,63</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE CLIENTES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>					
<b>CLIENTE:</b>	<b>CHRISTEL ROMERO</b>		<b>CÓDIGO:</b>	<b>1.1.2.01.228</b>	
<b>FECHA</b>	<b>N° DE FACTURA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>	<b>ABONO</b>	<b>SALDO</b>
01/01/2014		Saldo inicial	201,55		201,55
10/01/2014	24610	Venta a crédito	8,62		210,17
10/01/2014		Abono de cuentas pendientes		40,00	170,17
<b>TOTAL</b>			<b>8,62</b>	<b>40,00</b>	<b>170,17</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE CLIENTES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>					
<b>CLIENTE:</b>	<b>LAURA RAMIREZ</b>		<b>CÓDIGO:</b>	<b>1.1.2.01.29</b>	
<b>FECHA</b>	<b>N° DE FACTURA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>	<b>ABONO</b>	<b>SALDO</b>
01/01/2014		Saldo inicial	501,33		501,33
10/01/2014	24634	Venta a crédito	25,09		526,42
10/01/2014		Abono de cuentas pendientes		250,00	276,42
<b>TOTAL</b>			<b>25,09</b>	<b>250,00</b>	<b>276,42</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE CLIENTES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>					
<b>CLIENTE:</b>	<b>GOVER GALLARDO</b>		<b>CÓDIGO:</b>	<b>1.1.2.01.30</b>	
<b>FECHA</b>	<b>N° DE FACTURA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>	<b>ABONO</b>	<b>SALDO</b>
01/01/2014		Saldo inicial	40,10		40,10
12/01/2014	24789	Venta a crédito	24,57		64,67
02/02/2014	26133	Venta a crédito	20,96		85,63
16/02/2014	27037	Venta a crédito	20,96		106,59
16/02/2014		Abono de cuentas pendientes		50,00	56,59
<b>TOTAL</b>			<b>66,49</b>	<b>50,00</b>	<b>56,59</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE CLIENTES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DEMARZO DEL 2014</b>					
CLIENTE:	CESAR PINEDA		CÓDIGO:	1.1.2.01.31	
FECHA	N° DE FACTURA	DETALLE	VALOR	ABONO	SALDO
01/01/2014		Saldo inicial	29,50		29,50
14/01/2014	24885	Venta a crédito	2,33		31,83
27/02/2014	27766	Venta a crédito	151,02		182,85
27/02/2014		Abono de cuentas pendientes		90,00	92,85
28/03/2014	29921	Venta a crédito	102,73		195,58
28/03/2014		Abono de cuentas pendientes		80,00	115,58
<b>TOTAL</b>			<b>256,08</b>	<b>170,00</b>	<b>115,58</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE CLIENTES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DEMARZO DEL 2014</b>					
CLIENTE:	NORMAN APOLO		CÓDIGO:	1.1.2.01.32	
FECHA	N° DE FACTURA	DETALLE	VALOR	ABONO	SALDO
01/01/2014		Saldo inicial	21,00		21,00
15/01/2014	24968	Venta a crédito	22,32		43,32
29/01/2014	25824	Venta a crédito	89,90		133,22
29/01/2014		Abono de cuentas pendientes		100,00	33,22
17/02/2014	27144	Venta a crédito	11,26		44,48
09/03/2014	28512	Venta a crédito	33,85		78,33
09/03/2014	28513	Venta a crédito	19,00		97,33
<b>TOTAL</b>			<b>176,33</b>	<b>100,00</b>	<b>97,33</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE CLIENTES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DEMARZO DEL 2014</b>					
CLIENTE:	DARWIN TOLEDO		CÓDIGO:	1.1.2.01.33	
FECHA	N° DE FACTURA	DETALLE	VALOR	ABONO	SALDO
01/01/2014		Saldo inicial	237,00		237,00
15/01/2014	24992	Venta a crédito	3,64		240,64
13/02/2014	26872	Venta a crédito	21,83		262,47
13/02/2014		Abono de cuentas pendientes		60,00	202,47
10/03/2014	28591	Venta a crédito	18,54		221,01
<b>TOTAL</b>			<b>44,01</b>	<b>60,00</b>	<b>221,01</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE CLIENTES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DEMARZO DEL 2014</b>					
CLIENTE:	YENNI PALADINES		CÓDIGO:	1.1.2.01.34	
FECHA	N° DE FACTURA	DETALLE	VALOR	ABONO	SALDO
01/01/2014		Saldo inicial	361,00		361,00
18/01/2014	25166	Venta a crédito	13,16		374,16
19/01/2014	25241	Venta a crédito	11,14		385,30
19/01/2014		Abono de cuentas pendientes		100,00	285,30
23/03/2014	29542	Venta a crédito	16,07		301,37
<b>TOTAL</b>			<b>40,37</b>	<b>100,00</b>	<b>301,37</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE CLIENTES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>					
<b>CLIENTE:</b>	<b>GLORIA ESPINOZA</b>		<b>CÓDIGO:</b>	<b>1.1.2.01.35</b>	
<b>FECHA</b>	<b>N° DE FACTURA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>	<b>ABONO</b>	<b>SALDO</b>
01/01/2014		Saldo inicial	61,04		61,04
19/01/2014	25192	Venta a crédito	111,26		172,30
<b>TOTAL</b>			<b>111,26</b>	<b>0,00</b>	<b>172,30</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE CLIENTES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>					
<b>CLIENTE:</b>	<b>EDGAR PIÑA</b>		<b>CÓDIGO:</b>	<b>1.1.2.01.36</b>	
<b>FECHA</b>	<b>N° DE FACTURA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>	<b>ABONO</b>	<b>SALDO</b>
01/01/2014		Saldo inicial	378,83		378,83
19/01/2014	25265	Venta a crédito	21,48		400,31
19/01/2014		Abono de cuentas pendientes		100,00	300,31
21/03/2014	29362	Venta a crédito	7,52		307,83
<b>TOTAL</b>			<b>29,00</b>	<b>100,00</b>	<b>307,83</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE CLIENTES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>					
<b>CLIENTE:</b>	<b>MIGUELINA GALLARDO</b>		<b>CÓDIGO:</b>	<b>1.1.2.01.37</b>	
<b>FECHA</b>	<b>N° DE FACTURA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>	<b>ABONO</b>	<b>SALDO</b>
01/01/2014		Saldo inicial	275,00		275,00
22/01/2014	25455	Venta a crédito	55,93		330,93
22/01/2014		Abono de cuentas pendientes		80,00	250,93
06/02/2014	26371	Venta a crédito	60,84		311,77
06/02/2014	26373	Venta a crédito	8,50		320,27
06/02/2014	26375	Venta a crédito	13,63		333,90
29/03/2014	29982	Venta a crédito	38,15		372,05
29/03/2014		Abono de cuentas pendientes		90,00	282,05
<b>TOTAL</b>			<b>177,05</b>	<b>170,00</b>	<b>282,05</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE CLIENTES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>					
<b>CLIENTE:</b>	<b>KARINA GARCIA</b>		<b>CÓDIGO:</b>	<b>1.1.2.01.38</b>	
<b>FECHA</b>	<b>N° DE FACTURA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>	<b>ABONO</b>	<b>SALDO</b>
01/01/2014		Saldo inicial	291,00		291,00
24/01/2014	25516	Venta a crédito	19,77		310,77
<b>TOTAL</b>			<b>19,77</b>	<b>0,00</b>	<b>310,77</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE CLIENTES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>					
<b>CLIENTE:</b>	<b>OBDULIA BRAVO</b>		<b>CÓDIGO:</b>	<b>1.1.2.01.39</b>	
<b>FECHA</b>	<b>N° DE FACTURA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>	<b>ABONO</b>	<b>SALDO</b>
01/01/2014		Saldo inicial	57,00		57,00
26/01/2014	25655	Venta a crédito	40,04		97,04
02/03/2014	28020	Venta a crédito	40,04		137,08
02/03/2014		Abono de cuentas pendientes		100,00	37,08
30/03/2014	30027	Venta a crédito	40,04		77,12
<b>TOTAL</b>			<b>120,12</b>	<b>100,00</b>	<b>77,12</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE CLIENTES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>					
<b>CLIENTE:</b>	<b>CARMITA TAPIA</b>		<b>CÓDIGO:</b>	<b>1.1.2.01.40</b>	
<b>FECHA</b>	<b>N° DE FACTURA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>	<b>ABONO</b>	<b>SALDO</b>
01/01/2014		Saldo inicial	279,00		279,00
27/01/2014	25715	Venta a crédito	26,17		305,17
27/01/2014		Abono de cuentas pendientes		40,00	265,17
<b>TOTAL</b>			<b>26,17</b>	<b>40,00</b>	<b>265,17</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE CLIENTES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>					
<b>CLIENTE:</b>	<b>ENMA RIOS</b>		<b>CÓDIGO:</b>	<b>1.1.2.01.41</b>	
<b>FECHA</b>	<b>N° DE FACTURA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>	<b>ABONO</b>	<b>SALDO</b>
01/01/2014		Saldo inicial	270,00	0,00	270,00
27/01/2014	25741	Venta a crédito	63,61		333,61
<b>TOTAL</b>			<b>63,61</b>	<b>0,00</b>	<b>333,61</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE CLIENTES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>					
<b>CLIENTE:</b>	<b>EFRAIN VIVANCO</b>		<b>CÓDIGO:</b>	<b>1.1.2.01.42</b>	
<b>FECHA</b>	<b>N° DE FACTURA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>	<b>ABONO</b>	<b>SALDO</b>
01/01/2014		Saldo inicial	171,00		171,00
29/01/2014	25820	Venta a crédito	5,48		176,48
29/01/2014		Abono de cuentas pendientes		30,00	146,48
<b>TOTAL</b>			<b>5,48</b>	<b>30,00</b>	<b>146,48</b>

 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE CLIENTES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>					
<b>CLIENTE:</b>	<b>EDGAR ARRESE TIZON</b>		<b>CÓDIGO:</b>	<b>1.1.2.01.43</b>	
<b>FECHA</b>	<b>N° DE FACTURA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>	<b>ABONO</b>	<b>SALDO</b>
01/01/2014		Saldo inicial	142,00		142,00
31/01/2014	25951	Venta a crédito	15,03		157,03
04/02/2014	26236	Venta a crédito	8,34		165,37
30/03/2014	30093	Venta a crédito	15,37		180,74
<b>TOTAL</b>			<b>38,74</b>	<b>0,00</b>	<b>180,74</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE CLIENTES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>					
<b>CLIENTE:</b>	<b>ESTELA VALAREZO</b>		<b>CÓDIGO:</b>	<b>1.1.2.01.44</b>	
<b>FECHA</b>	<b>N° DE FACTURA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>	<b>ABONO</b>	<b>SALDO</b>
01/01/2014		Saldo inicial	187,00		187,00
31/01/2014	25965	Venta a crédito	12,61		199,61
<b>TOTAL</b>			<b>12,61</b>	<b>0,00</b>	<b>199,61</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE CLIENTES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>					
<b>CLIENTE:</b>	<b>FAUSTO APOLO</b>		<b>CÓDIGO:</b>	<b>1.1.2.01.45</b>	
<b>FECHA</b>	<b>N° DE FACTURA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>	<b>ABONO</b>	<b>SALDO</b>
01/01/2014		Saldo inicial	216,00		216,00
03/02/2014	26156	Venta a crédito	15,03		231,03
03/02/2014		Abono de cuentas pendientes		40,00	191,03
<b>TOTAL</b>			<b>15,03</b>	<b>40,00</b>	<b>191,03</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE CLIENTES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>					
<b>CLIENTE:</b>	<b>DIDIO ASANZA</b>		<b>CÓDIGO:</b>	<b>1.1.2.01.46</b>	
<b>FECHA</b>	<b>N° DE FACTURA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>	<b>ABONO</b>	<b>SALDO</b>
01/01/2014		Saldo inicial	56,00		56,00
05/02/2014	26319	Venta a crédito	27,56		83,56
21/02/2014	27439	Venta a crédito	8,77		92,33
<b>TOTAL</b>			<b>36,33</b>	<b>0,00</b>	<b>92,33</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE CLIENTES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>					
<b>CLIENTE:</b>	<b>ROSA MONTESINOS</b>		<b>CÓDIGO:</b>	<b>1.1.2.01.47</b>	
<b>FECHA</b>	<b>N° DE FACTURA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>	<b>ABONO</b>	<b>SALDO</b>
01/01/2014		Saldo inicial	59,00		59,00
10/02/2014	26662	Venta a crédito	20,31		79,31
19/02/2014	27296	Venta a crédito	18,96		98,27
28/02/2014	27857	Venta a crédito	8,85		107,12
<b>TOTAL</b>			<b>48,12</b>	<b>0,00</b>	<b>107,12</b>




 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE CLIENTES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>					
<b>CLIENTE:</b>	<b>MERY GUEVARA</b>			<b>CÓDIGO:</b>	<b>1.1.2.01.48</b>
<b>FECHA</b>	<b>N° DE FACTURA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>	<b>ABONO</b>	<b>SALDO</b>
01/01/2014		Saldo inicial	125,00		125,00
17/01/2014	25106	Venta a crédito	21,33		146,33
02/02/2014	26086	Venta a crédito	36,99		183,32
02/02/2014	26087	Venta a crédito	10,01		193,33
13/02/2014	26895	Venta a crédito	45,40		238,73
13/02/2014		Abono de cuentas pendientes		130,00	108,73
05/03/2014	28148	Venta a crédito	41,91		150,64
17/03/2014	29057	Venta a crédito	33,63		184,27
29/03/2014	29979	Venta a crédito	65,90		250,17
<b>TOTAL</b>			<b>255,17</b>	<b>130,00</b>	<b>250,17</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE CLIENTES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>					
<b>CLIENTE:</b>	<b>ALICIA MACAS</b>			<b>CÓDIGO:</b>	<b>1.1.2.01.49</b>
<b>FECHA</b>	<b>N° DE FACTURA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>	<b>ABONO</b>	<b>SALDO</b>
01/01/2014		Saldo inicial	57,00		57,00
14/02/2014	26936	Venta a crédito	24,56		81,56
24/03/2014	29626	Venta a crédito	100,69		182,25
<b>TOTAL</b>			<b>125,25</b>	<b>0,00</b>	<b>182,25</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE CLIENTES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>					
<b>CLIENTE:</b>	<b>ROSA ASTUDILLO</b>			<b>CÓDIGO:</b>	<b>1.1.2.01.50</b>
<b>FECHA</b>	<b>N° DE FACTURA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>	<b>ABONO</b>	<b>SALDO</b>
01/01/2014		Saldo inicial	46,00		46,00
16/02/2014	27090	Venta a crédito	47,46		93,46
16/02/2014	27091	Venta a crédito	40,08		133,54
16/02/2014		Abono de cuentas pendientes		100,00	33,54
<b>TOTAL</b>			<b>87,54</b>	<b>100,00</b>	<b>33,54</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE CLIENTES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>					
<b>CLIENTE:</b>	<b>ROSA GOME Z</b>			<b>CÓDIGO:</b>	<b>1.1.2.01.51</b>
<b>FECHA</b>	<b>N° DE FACTURA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>	<b>ABONO</b>	<b>SALDO</b>
01/01/2014		Saldo inicial	51,00		51,00
18/02/2014	27233	Venta a crédito	21,99		72,99
19/02/2014	27315	Venta a crédito	6,11		79,10
21/02/2014	27440	Venta a crédito	24,32		103,42
20/03/2014	29302	Venta a crédito	5,10		108,52
21/03/2014	29315	Venta a crédito	24,36		132,88
26/03/2014	29796	Venta a crédito	5,86		138,74
<b>TOTAL</b>			<b>87,74</b>	<b>0,00</b>	<b>138,74</b>



 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE CLIENTES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>					
<b>CLIENTE:</b>	<b>MARCOS ROMAN</b>			<b>CÓDIGO:</b>	<b>1.1.2.01.52</b>
<b>FECHA</b>	<b>N° DE FACTURA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>	<b>ABONO</b>	<b>SALDO</b>
01/01/2014		Saldo inicial	24,90		24,90
19/02/2014	27303	Venta a crédito	22,72		47,62
<b>TOTAL</b>			<b>22,72</b>	<b>0,00</b>	<b>47,62</b>

 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>AUXILIAR DE CLIENTES</b> <b>DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>					
<b>CLIENTE:</b>	<b>JINSOP SEDAMANOS</b>			<b>CÓDIGO:</b>	<b>1.1.2.01.53</b>
<b>FECHA</b>	<b>N° DE FACTURA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>	<b>ABONO</b>	<b>SALDO</b>
01/01/2014		Saldo inicial	70,00		70,00
19/02/2014	27304	Venta a crédito	33,66		103,66
<b>TOTAL</b>			<b>33,66</b>	<b>0,00</b>	<b>103,66</b>


		<b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>RESUMEN CRÉDITOS</b> <b>DEL 01 DE ENRO AL 31 MARZO DEL 2014</b>			
NOMBRE	N° DE CÉDULA	SALDO DE	NUEVOS	PAGOS	SALDO
MARLIN RAMIREZ	703419176	200,00	197,94	170,00	227,94
ESTALIN RAMIREZ	702274622	140,00	306,92	195,00	251,92
FREDY RAMIREZ	702725805	210,00	405,98	405,00	210,98
ANGEL ZAMBRANO	700778400	160,00	98,46	175,46	83,00
GUILBER GALARZA	701259368	110,75	78,95	189,70	0,00
LENI GALLARDO	702265257	82,40	40,95	80,00	43,35
MELANIA RAMIREZ	702094061	93,10	651,69	635,00	109,79
LAURA RAMIREZ	700175086	270,00	723,73	810,63	183,10
FELICIA PALMA	1703323038	208,35	253,92	282,27	180,00
NERBO ZAMBRANO	704929223	121,50	27,97	70,00	79,47
ISABEL CARRION	701266637	95,00	286,60	300,00	81,60
CESAR ROMERO	703156372	143,25	238,56	265,00	116,81
LUZ ALVARADO	700890379	245,00	531,28	576,28	200,00
ROMEL GALLARDO	704986207	342,60	1559,68	1330,00	572,28
JORGE CARRION	700976343	264,00	906,99	1015,00	155,99
JULIO JARAMILLO	703847624	170,00	993,02	845,47	317,55
ALICIA GARCIA	701289829	275,00	371,15	400,00	246,15
EDIN APOLO	702848284	130,90	629,30	600,00	160,20
JOFRE AGUILAR	704580935	267,90	61,78	105,00	224,68
CARLOS RAMIREZ	703789149	123,00	170,78	145,00	148,78
PATRICIO UCHUARI	703637165	394,14	406,09	700,00	100,23
JOHANNA CARRION	705365666	312,74	181,21	220,00	273,95
FERNANDO ZAMBRANO	703051185	345,84	677,54	600,00	423,38
PALMIRA ARMIJOS	701354508	63,70	723,73	650,00	137,43
CELSO ALVARADO	700894702	70,95	779,06	750,00	100,01
LILIA MALLA	1900538156	142,87	14,76	100,00	57,63
CHRISTEL ROMERO	952459972	201,55	8,62	40,00	170,17
LAURA RAMIREZ	700175086	501,33	25,09	250,00	276,42
GOVER GALLARDO	703957886	40,10	66,49	50,00	56,59
CESAR PINEDA	701950818	29,50	256,08	170,00	115,58
NORMAN APOLO	701590424	21,00	176,33	100,00	97,33
DARWIN TOLEDO	702173436	237,40	44,01	60,00	221,41
YENNI PALADINES	704513415	361,00	40,37	100,00	301,37
GLORIA ESPINOZA	701977787	61,04	111,26	0,00	172,30
EDGAR PIÑA	702518754	378,83	29,00	100,00	307,83
MIGUELINA GALLARDO	702753476	275,00	177,05	170,00	282,05
KARINA GARCIA	111309924	291,00	19,77	0,00	310,77
OBDULIA BRAVO	700176829	57,00	120,12	100,00	77,12
CARMITA TAPIA	701084766	279,00	26,17	40,00	265,17
ENMA RIOS	702518192	270,00	63,61	0,00	333,61
EFRAIN VIVANCO	702873811	171,00	5,48	30,00	146,48
EDGAR ARRESE TIZON	1800888990	142,00	38,74	0,00	180,74
ESTELA VALAREZO	703430470	187,00	12,61	0,00	199,61
FAUSTO APOLO	703168690	216,00	15,03	40,00	191,03
DIDIO ASANZA	702531039	56,00	36,33	0,00	92,33
ROSA MONTESINOS	701050718	59,00	48,12	0,00	107,12
MERY GUEVARA	702698861	125,00	255,17	130,00	250,17
ALICIA MACAS	702138017	57,00	125,25	0,00	182,25
ROSA ASTUDILLO	702518549	46,00	87,54	100,00	33,54
ROSA GOMEZ	1104453202	51,00	87,74	0,00	138,74
MARCOS ROMAN	2100101902	24,90	22,72	0,00	47,62
JINSOP SEDAMANOS	703598714	70,00	33,66	0,00	103,66
<b>TOTAL</b>		<b>9191,64</b>	<b>13250,40</b>	<b>13094,81</b>	<b>9347,23</b>

 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>ROL DE PAGOS</b> <b>AL 31 DE ENERO DEL 2014</b>									
ANEXO # 40									
N°	NOMBRE Y APELLIDO	CARGO	INGRESOS			EGRESOS			LIQUIDO A RECIBIR
			SUELDO BASICO UNIFICAD	HORAS EXTRAOR DINARIAS	TOTAL INGRESOS	APORTE PERSONAL	ANTICIPOS	TOTAL EGRESOS	
1	KATHERIN ZAMBRANO	VENDEDORA	340,00	0,00	340,00	32,13	0,00	32,13	307,87
<b>TOTALES</b>			<b>340,00</b>	<b>0,00</b>	<b>340,00</b>	<b>32,13</b>	<b>0,00</b>	<b>32,13</b>	<b>307,87</b>

Loja, 31 Enero del 2014

\_\_\_\_\_  
GERENTE


\_\_\_\_\_  
CONTADOR

 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>ROL DE PAGOS</b> <b>AL 28 DE FEBRERO DEL 2014</b>									
ANEXO # 41									
N°	NOMBRE Y APELLIDO	CARGO	INGRESOS			EGRESOS			LIQUIDO A RECIBIR
			SUELDO BASICO	HORAS EXTRAOR	TOTAL INGRESOS	APORTE PERSONAL	ANTICIPOS	TOTAL EGRESOS	
1	KATHERIN ZAMBRANO	VENDEDORA	340,00	0,00	340,00	32,13	0,00	32,13	307,87
<b>TOTALES</b>			<b>340,00</b>	<b>0,00</b>	<b>340,00</b>	<b>32,13</b>	<b>0,00</b>	<b>32,13</b>	<b>307,87</b>

Loja, 28 de Febrero del 2014

\_\_\_\_\_  
GERENTE


\_\_\_\_\_  
CONTADOR

 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>ROL DE PAGOS</b> <b>AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>									
ANEXO # 42									
N°	NOMBRE Y APELLIDO	CARGO	INGRESOS			EGRESOS			LIQUIDO A RECIBIR
			SUELDO BASICO	HORAS EXTRAOR	TOTAL INGRESOS	APORTE PERSONAL	ANTICIPOS	TOTAL EGRESOS	
1	KATHERIN ZAMBRANO	VENDEDORA 1	340,00	0,00	340,00	32,13	0,00	32,13	307,87
<b>TOTALES</b>			<b>340,00</b>	<b>0,00</b>	<b>340,00</b>	<b>32,13</b>	<b>0,00</b>	<b>32,13</b>	<b>307,87</b>

Loja, 31 Marzo del 2014

\_\_\_\_\_  
GERENTE


\_\_\_\_\_  
CONTADOR

 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>PROVISIONES SOCIALES</b> <b>AL 31 DE ENERO DEL 2014</b>									
ANEXO # 43									
N°	NOMBRE Y APELLIDO	CARGO	SUELDO BASICO UNIFICADO	DÉCIMO TERCER	DÉCIMO CUATRO	FONDOS DE RESERVA	VACACIÓN	APORTE PATRONAL	TOTAL PROVISIONES
<b>TOTALES</b>			<b>340,00</b>	<b>28,33</b>	<b>28,33</b>	<b>28,33</b>	<b>14,17</b>	<b>41,31</b>	<b>140,48</b>

Loja, 31 de Enero del 2014

\_\_\_\_\_  
GERENTE


\_\_\_\_\_  
CONTADOR

 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>PROVISIONES SOCIALES</b> <b>AL 28 DE FEBRERO DEL 2014</b>									
<b>ANEXO # 44</b>									
N°	NOMBRE Y APELLIDO	CARGO	SUELDO BASICO UNIFICAD	DÉCIMO TERCER	DÉCIMO CUATRO	FONDOS DE RESERVA	VACACIÓN	APORTE PATRONAL	TOTAL PROVISIONES
1	KATHERIN ZAMBRANO	VENDEDORA 1	340,00	28,33	28,33	28,33	14,17	41,31	140,48
<b>TOTALES</b>			<b>340,00</b>	<b>28,33</b>	<b>28,33</b>	<b>28,33</b>	<b>14,17</b>	<b>41,31</b>	<b>140,48</b>

Loja, 28 de Febrero del 2014

\_\_\_\_\_  
GERENTE


\_\_\_\_\_  
CONTADOR

 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>PROVISIONES SOCIALES</b> <b>AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>									
<b>ANEXO # 45</b>									
N°	NOMBRE Y APELLIDO	CARGO	SUELDO BASICO UNIFICAD	DÉCIMO TERCER	DÉCIMO CUATRO	FONDOS DE RESERVA	VACACIÓN	APORTE PATRONAL	TOTAL PROVISIONES
1	KATHERIN ZAMBRANO	VENDEDORA 1	340,00	28,33	28,33	28,33	14,17	41,31	140,48
<b>TOTALES</b>			<b>340,00</b>	<b>28,33</b>	<b>28,33</b>	<b>28,33</b>	<b>14,17</b>	<b>41,31</b>	<b>140,48</b>

Loja, 31 Marzo del 2014

\_\_\_\_\_  
GERENTE

\_\_\_\_\_  
CONTADOR


		<b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>DEPRECIACIONES</b> <b>AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>						<b>ANEXO # 46</b>
DESCRIPCIÓN	COSTO HISTORICO	% DE DEPRECIACIÓN	(-) VALOR RESIDUAL	VALOR A DEPRECIAR	AÑOS DE VIDA ÚTIL	DEPRECIACIÓN ANUAL	DEP. TRIMESTRAL	
MUEBLES Y ENSERES	8500,00	10%	850,00	7650,00	10	765,00	191,25	
VEHICULO	26776,79	20%	5355,36	21421,43	5	4284,29	1071,07	
EDIFICIO	270000,00	5%	13500,00	256500,00	20	12825,00	3206,25	
<b>TOTAL</b>							<b>4468,57</b>	

FUENTE: Mercedes Bravo V.

Balsas, 31 de Marzo del 2014

ELABORADO POR: Hitler Ochoa.

	VALOR DEL BIEN	VALOR RESIDUAL	=	DEP. ANUAL
DEP. MUEBL=	8500,00	850,00		765,00
		10		10


		<b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>PRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES</b> <b>EXPRESADO EN DÓLARES USD</b>		
PERIODO	AÑO	DEP. ANUAL	DEP. ACUM.	VALOR EN LIBROS
0	2012			<b>8.500,00</b>
1	2013	765,00	765,00	7.735,00
2	2014	765,00	1.530,00	6.970,00
3	2015	765,00	2.295,00	6.205,00
4	2016	765,00	3.060,00	5.440,00
5	2017	765,00	3.825,00	4.675,00
6	2018	765,00	4.590,00	3.910,00
7	2019	765,00	5.355,00	3.145,00
8	2020	765,00	6.120,00	2.380,00
9	2021	765,00	6.885,00	1.615,00
10	2022	765,00	7.650,00	850,00

FUENTE: Mercedes Bravo V.

VALOR RESIDUAL


ELABORADO POR: Hitler Ochoa.

	<b>VALOR DEL BIEN</b>	<b>VALOR RESIDUAL</b>		<b>DEP. ANUAL</b>
<b>DEP. VEHIC=</b>	<u>26776,79</u>	<u>5355,36</u>	=	<u>21421,43</u>
	5			5
				<b>4284,29</b>

 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>DEPRECIACIÓN DE VEHÍCULO</b> <b>EXPRESADO EN DÓLARES USD</b>				
PERIODO	AÑO	DEP. ANUAL	DEP. ACUM.	VALOR EN LIBROS
0	2012			<b>26.776,79</b>
1	2013	4.284,29	4.284,29	22.492,50
2	2014	4.284,29	8.568,58	18.208,21
3	2015	4.284,29	12.852,87	13.923,92
4	2016	4.284,29	17.137,16	9.639,63
5	2017	4.284,29	21.421,45	5.355,34

VALOR  
RESIDUAL**FUENTE:** Mercedes Bravo V.**ELABORADO POR:** Hitler Ochoa.

	<b>VALOR DEL BIEN</b>	<b>VALOR RESIDUAL</b>		<b>DEP. ANUAL</b>
<b>DEP. EDIFIC.=</b>	<u>270000,00</u>	<u>13500,00</u>	=	<u>256500,00</u>
	20			20
				<b>12825,00</b>


 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>DEPRECIACIÓN DE EDIFICIO</b> <b>EXPRESADO EN DÓLARES USD</b>				
PERIODO	AÑO	DEP. ANUAL	DEP. ACUM.	VALOR EN LIBROS
0	2012			<b>270.000,00</b>
1	2013	12.825,00	12.825,00	257.175,00
2	2014	12.825,00	25.650,00	244.350,00
3	2015	12.825,00	38.475,00	231.525,00
4	2016	12.825,00	51.300,00	218.700,00
5	2017	12.825,00	64.125,00	205.875,00
6	2018	12.825,00	76.950,00	193.050,00
7	2019	12.825,00	89.775,00	180.225,00
8	2020	12.825,00	102.600,00	167.400,00
9	2021	12.825,00	115.425,00	154.575,00
10	2022	12.825,00	128.250,00	141.750,00
11	2023	12.825,00	141.075,00	128.925,00
12	2024	12.825,00	153.900,00	116.100,00
13	2025	12.825,00	166.725,00	103.275,00
14	2026	12.825,00	179.550,00	90.450,00
15	2027	12.825,00	192.375,00	77.625,00
16	2028	12.825,00	205.200,00	64.800,00
17	2029	12.825,00	218.025,00	51.975,00
18	2030	12.825,00	230.850,00	39.150,00
19	2031	12.825,00	243.675,00	26.325,00
20	2032	12.825,00	<b>256.500,00</b>	<b>13.500,00</b>

VALOR  
RESIDUAL**FUENTE:** Mercedes Bravo V.**ELABORADO POR:** Hitler Ochoa.

BANCO DE MACHALA S.A							
TABLA DE AMORTIZACIÓN							
N: OPERACIÓN		120018094					
TIPO DE OPERACIÓN		CREDITO PRODUCTIVO		MONEDA		DÓLAR	
CLIENTE	425983	MACAS APOLO WILSON		CED./ RIF/PASAP:		703299594	
DATOS DE LA OPERACIÓN							
MONTO	20.000.00		FECHA DE LIQUIDAC:	10/09/2012	MES DE GRACIA	0	
TASA INT. NOMINAL	16,00%		FECHA DE VENCIMIEN	31/08/2014	GRACIA DE MO	0/DIAS	
TASA INT. EFECTIVA	16,23%		PAGO CAPITAL	1	GRACIA CAPITA	0	
PLAZO	48//MENSUAL		PAGO INTERES	1	GRACIA INTERE	0	
TIPO DE AMORTIZACIÓN:	FRANCESA		CUOTA	MENSUAL			
DIRECCION:		CALLE SUCRE Y JUAN MONTALVO					
CUOTA	FEC. VCTO	MONT. CUOTA	INTERESES	COMISION	ORTTIZACAPIT REDUCID	TIPO CUOTA	
1	02/10/2012	980.00	185.77	.00	794,23	19,205.77	DIV. EN DIAS
2	02/11/2012	980.00	251.38	.00	728,62	18,477.15	DIV. EN DIAS
3	02/12/2012	980.00	234.08	.00	745,96	17,731.19	DIV. EN DIAS
4	02/01/2013	980.00	232,08	.00	747,92	16,983.27	DIV. EN DIAS
5	02/02/2013	980.00	222,29	.00	757,71	16,225.56	DIV. EN DIAS
6	02/03/2013	980.00	191,82	.00	788,18	15,437.38	DIV. EN DIAS
7	02/04/2013	980.00	202,05	.00	777,95	14,659.43	DIV. EN DIAS
8	02/05/2013	980.00	185,68	.00	794,32	13,865.11	DIV. EN DIAS
9	02/06/2013	980.00	181,47	.00	798,53	13,066.58	DIV. EN DIAS
10	02/07/2013	980.00	165,51	.00	814,49	12,252.09	DIV. EN DIAS
11	02/08/2013	980.00	160,36	.00	819,64	11,432.45	DIV. EN DIAS
12	02/09/2013	980.00	149,63	.00	830,37	10,602.08	DIV. EN DIAS
13	02/10/2013	980.00	134,29	.00	845,71	9,756.37	DIV. EN DIAS
14	02/11/2013	980.00	127,7	.00	852,30	8,904.07	DIV. EN DIAS
15	02/12/2013	980.00	112,78	.00	867,22	8,036.85	DIV. EN DIAS
16	02/01/2014	980.00	15,19	.00	874,81	7,162.04	DIV. EN DIAS
17	02/02/2014	980.00	93,74	.00	886,26	6,275.78	DIV. EN DIAS
18	02/03/2014	980.00	74,19	.00	905,81	5,369.97	DIV. EN DIAS
19	02/04/2014	980.00	70,28	.00	909,72	4,460.25	DIV. EN DIAS
20	02/05/2014	980.00	56,49	.00	923,51	3,536.74	DIV. EN DIAS
21	02/06/2014	980.00	46,29	.00	933,71	2,603.03	DIV. EN DIAS
22	02/07/2014	980.00	32,97	.00	947,03	1,656.00	DIV. EN DIAS
23	02/08/2014	980.00	21,67	.00	958,33	6,97.67	DIV. EN DIAS
24	31/08/2014	706,21	8,54	.00	697,67	0,00	DIV. EN DIAS
		23,246.21	3,246.21	.00	20,000.00		




COOPERATIVA DE AHORRO Y CREDITO VICENTINA" MANUEL ESTEBAN GODOY O". Ltda., CoopMeg								
TABLA DE AMORTIZACIÓN								
N: OPERACION		120018094						
TIPO DE OPERACIÓN		CREDITO PRODUCTIVO			MONEDA		DÓLAR	
CLIENTE		114508 MACAS APOLO WILSON			CED./ RIF/PASAP:		703299594	
DATOS DE LA OPERACIÓN								
MONTO		45.000,00			FECHA DE LIQUIDAC:		22/08/2013 MES DE GRACIA 0	
TASA INT. NOMINAL		11,23%			FECHA DE VENCIMIENTO		05/09/2017 GRACIA DE MO 0/DIAS	
TASA INT. EFECTIVA		11,83%			PAGO CAPITAL		1 GRACIA CAPITAL 0	
PLAZO		48//MENSUAL			PAGO INTERES		1 GRACIA INTERE 0	
TIPO DE AMORTIZACIÓN:		FRANCESA			CUOTA		MENSUAL	
DIRECCION:		CALLE SUCRE Y JUAN MONTALVO						
DIV	FEC. PAGO	SALDO CAP.	CAPITAL	INTERES	OTROS	ABONO	CUOTA	ESTADO
1	07/10/2013	45.000,00	518,00	645,73	30,89	1.194,62	1.194,62	CANCELADO
2	05/11/2013	44.482,00	769,44	402,40	24,50	1.196,34	1.196,34	CANCELADO
3	05/12/2013	43.712,56	762,54	409,08	24,20	1.195,82	1.195,82	CANCELADO
4	06/01/2014	42.950,02	742,22	428,74	23,55	0,00	1.194,51	NO VIGENTE
5	05/02/2014	42.207,80	777,10	394,99	23,44	0,00	1.195,53	NO VIGENTE
6	05/03/2014	41.430,70	811,32	361,87	21,07	0,00	1.194,26	NO VIGENTE
7	07/04/2014	40.619,38	753,18	418,14	22,94	0,00	1.194,26	NO VIGENTE
8	05/05/2014	39.866,20	825,44	348,21	20,61	0,00	1.194,26	NO VIGENTE
9	05/06/2014	39.040,76	795,14	377,53	21,59	0,00	1.194,26	NO VIGENTE
10	07/07/2014	38.245,62	790,75	381,78	21,73	0,00	1.194,26	NO VIGENTE
11	05/08/2014	37.454,87	835,13	338,83	20,30	0,00	1.194,26	NO VIGENTE
12	05/09/2014	36.619,74	819,33	354,12	20,81	0,00	1.194,26	NO VIGENTE
13	06/10/2014	35.800,74	827,51	346,20	20,55	0,00	1.194,26	NO VIGENTE
14	05/11/2014	34.972,90	847,06	327,29	19,91	0,00	1.194,26	NO VIGENTE
15	05/12/2014	34.125,84	855,25	319,36	19,65	0,00	1.194,26	NO VIGENTE
16	05/01/2015	33.270,59	852,79	321,74	19,73	0,00	1.194,26	NO VIGENTE
17	05/02/2015	32.417,80	861,32	313,49	19,45	0,00	1.194,26	NO VIGENTE
18	05/03/2015	31.556,48	900,44	275,63	18,19	0,00	1.194,26	NO VIGENTE
19	06/04/2015	30.656,04	869,03	306,02	19,21	0,00	1.194,26	NO VIGENTE
20	05/05/2015	29.787,01	906,81	269,46	17,99	0,00	1.194,26	NO VIGENTE
21	05/06/2015	28.880,20	896,67	279,28	18,31	0,00	1.194,26	NO VIGENTE
22	06/07/2015	27.983,53	905,63	270,61	18,02	0,00	1.194,26	NO VIGENTE
23	05/08/2015	27.077,90	923,41	253,40	17,45	0,00	1.194,26	NO VIGENTE
24	07/09/2015	26.154,49	907,04	269,24	17,98	0,00	1.194,26	NO VIGENTE
25	05/10/2015	25.247,45	957,39	220,52	16,35	0,00	1.194,26	NO VIGENTE
26	05/11/2015	24.290,06	942,54	234,89	16,83	0,00	1.194,26	NO VIGENTE
27	07/12/2015	23.347,52	944,43	233,06	16,77	0,00	1.194,26	NO VIGENTE
28	05/01/2016	22.403,09	975,83	202,67	15,76	0,00	1.194,26	NO VIGENTE
29	05/02/2016	21.427,00	971,14	207,21	15,91	0,00	1.194,26	NO VIGENTE
30	07/03/2016	20.456,12	980,84	197,82	15,60	0,00	1.194,26	NO VIGENTE
31	05/04/2016	19.475,28	1.003,20	176,18	14,88	0,00	1.194,26	NO VIGENTE
32	05/05/2016	18.472,08	1.006,63	172,87	14,76	0,00	1.194,26	NO VIGENTE
33	06/06/2016	17.465,45	1.005,11	174,34	14,81	0,00	1.194,26	NO VIGENTE
34	05/07/2016	16.460,34	1.031,38	148,91	13,97	0,00	1.194,26	NO VIGENTE
35	05/08/2016	15.428,96	1.031,08	149,20	13,98	0,00	1.194,26	NO VIGENTE
36	05/09/2016	14.397,88	1.041,39	139,23	13,64	0,00	1.194,26	NO VIGENTE
37	05/10/2016	13.356,49	1.056,10	124,99	13,17	0,00	1.194,26	NO VIGENTE
38	07/11/2016	12.300,39	1.054,42	126,62	13,22	0,00	1.194,26	NO VIGENTE
39	05/12//2016	11.245,97	1.083,75	98,23	12,28	0,00	1.194,26	NO VIGENTE
40	05/01/2017	10.162,22	1.083,71	98,27	12,28	0,00	1.194,26	NO VIGENTE
41	06/02/2017	9.078,51	1.091,62	90,62	12,02	0,00	1.194,26	NO VIGENTE
42	06/03/2017	7.986,89	1.113,17	69,76	11,33	0,00	1.194,26	NO VIGENTE
43	05/01/2017	6.873,72	1.118,78	64,33	11,15	0,00	1.194,26	NO VIGENTE
44	05/05/2017	5.754,94	1.129,60	53,86	10,80	0,00	1.194,26	NO VIGENTE
45	05/06/2017	4.625,34	1.139,04	44,73	10,49	0,00	1.194,26	NO VIGENTE
46	05/07/2017	3.486,30	1.151,54	32,63	10,09	0,00	1.194,26	NO VIGENTE
47	07/08/2017	2.334,76	1.160,43	24,03	9,80	0,00	1.194,26	NO VIGENTE
48	05/09/2017	1.134,33	1.174,33	10,62	9,35	0,00	1.194,30	NO VIGENTE
<b>TOTALES</b>		<b>0,00</b>	<b>45000,00</b>	<b>11508,73</b>	<b>821,31</b>		<b>57.330,04</b>	

 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>REVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES</b> <b>AL 31 DE MARZO DEL 2014</b>		<b>ANEXO # 47</b>
<b>CLIENTES</b>		
CLIENTES		9347,23
PROVISIÓN ANUAL		93,47
<b>PROVISIÓN TRIMESTRAL</b>		<b>23,37</b>

**FUENTE:** Farmacia Cruz Azul

Balsas, 31 de Marzo del 2014

**Elaborado por :** Hitler Ochoa

 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>SERVICIOS BÁSICOS</b>				<b>ANEXO # 48</b>
<b>SERVICIOS BÁSICOS</b>	<b>ENERO</b>	<b>FEBRERO</b>	<b>MARZO</b>	
AGUA POTABLE	7,81	7,75	7,75	
TELÉFONO	1,12	1,02	1,12	
ENERGÍA ELÉCTRICA	32,76	32,41	35,22	
<b>TOTAL</b>	<b>41,69</b>	<b>41,18</b>	<b>44,09</b>	

**FUENTE:** Farmacia Cruz Azul

Balsas, 31 de Marzo del 2014


**Elaborado por :** Hitler Ochoa

 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>GASTOS</b>		<b>ANEXO # 49</b>
<b><u>GASTO SUMINISTRO DE OFICINA</u></b>		
2000,00 = 50% DE CONSUMO = 100,00 3 MESES		
<b><u>GASTO MATERIAL DE ASEO</u></b>		
50,00 = 50% DE CONSUMO= 25,00 3 MESES		

**FUENTE:** Farmacia Cruz Azul

Balsas, 31 de Marzo del 2014


**Elaborado por :** Hitler Ochoa


 <p style="text-align: center;">FARMACIA CRUZ AZUL LIBRO BANCOS DEL 01 AL 31 DE ENERO DEL 2014 EXPRESADO EN DÓLARES USD</p>						
FECHA	N° CHEQUE	BENEFICIARIO	DESCRIPCIÓN	DEBE	HABER	SALDO
01/01/2014			Saldo inicial	-4834,32		-4834,32
01/01/2014	4803	DIFARE S.A	Pago a proveedor s/ch # 4803	0,00	768,05	-5602,37
02/01/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	13136,52	0,00	7534,15
03/01/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	1616,24	0,00	9150,39
03/01/2014	4804	OROVENTAS S.	Pago a proveedor s/ch # 4804	0,00	283,23	8867,16
05/01/2014	4805	DIFARE S.A	Pago a proveedor s/ch #4805	0,00	3704,56	5162,60
06/01/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	3551,53	0,00	8714,13
06/01/2014	4806	ADRI MAR S-A	Pago a proveedor s/ch # 4806	0,00	256,33	8457,80
07/01/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	2153,10		10610,90
08/01/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	1138,54	0,00	11749,44
08/01/2014	4807	DIFARE S.A	Pago a proveedor s/ch # 4807	0,00	2451,29	9298,15
08/01/2014	4808	OROVENTAS S.	Pago a proveedor s/ch # 4808	0,00	229,51	9068,64
09/01/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	3793,19	0,00	12861,83
10/01/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	2314,98	0,00	15176,81
12/01/2014	4809	DIFARE S.A	Pago a proveedor s/ch # 4809	0,00	4151,88	11024,93
13/01/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	6265,58	0,00	17290,51
13/01/2014	4810	SERDISAN	Pago a proveedor s/ch # 4810	0,00	221,02	17069,49
13/01/2014	4811	ADRI MAR	Pago a proveedor s/ch # 4811	0,00	321,94	16747,55
14/01/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	1234,61	0,00	17982,16
14/01/2014	4812	DARPA	Pago a proveedor s/ch # 4812	0,00	203,44	17778,72
15/01/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	1038,02	0,00	18816,74
15/01/2014	4813	NEOFARMACO	Pago a proveedor s/ch # 4813	0,00	177,54	18639,20
15/01/2014	4814	VLADIMIRO	Pago a proveedor s/ch # 4814	0,00	343,68	18295,52
15/01/2014	4815	DIFARE S.A	Pago a proveedor s/ch # 4815	0,00	3465,18	14830,34
15/01/2014	4816	OROVENTAS	Pago a proveedor s/ch # 4816	0,00	193,03	14637,31
16/01/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	899,02	0,00	15536,33
17/01/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	888,65	0,00	16424,98
17/01/2014	4817	OROVENTAS	Pago a proveedor s/ch # 4817	0,00	229,52	16195,46
18/01/2014	4818	NEOFARMACO	Pago a proveedor s/ch # 4818	0,00	177,54	16017,92
18/01/2014	4819	OROVENTAS	Pago a proveedor s/ch # 4819	0,00	193,03	15824,89
19/01/2014	4820	DIFARE S.A	Pago a proveedor s/ch # 4820	0,00	3541,55	12283,34
20/01/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	3197,79	0,00	15481,13
20/01/2014	4821	VLADIMIRO	Pago a proveedor s/ch # 4821	0,00	80,60	15400,53
21/01/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	1324,91	0,00	16725,44
21/01/2014	4822	OROVENTAS	Pago a proveedor s/ch # 4822	0,00	193,03	16532,41
21/01/2014	4823	ADRI MAR	Pago a proveedor s/ch # 4823	0,00	393,40	16139,01
22/01/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	926,07	0,00	17065,08
22/01/2014	4824	DIFARE S.A	Pago a proveedor s/ch # 4824	0,00	2885,05	14180,03
23/01/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	1330,82	0,00	15510,85
24/01/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	915,33	0,00	16426,18
26/01/2014	4825	ADRI MAR	Pago a proveedor s/ch # 4825	0,00	257,96	16168,22
26/01/2014	4826	DIFARE S.A	Pago a proveedor s/ch #4826	0,00	3702,85	12465,37
27/01/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	3257,05	0,00	15722,42
28/01/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	1085,42	0,00	16807,84
29/01/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	788,39	0,00	17596,23
30/01/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	1032,81	0,00	18629,04
30/01/2014	4827	DIFARE S.A	Pago a proveedor s/ch # 4827	0,00	2625,18	16003,86
31/01/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	1043,04	0,00	17046,90
31/01/2014	4828	OROVENTAS	Pago a proveedor s/ch # 4828	0,00	181,65	16865,25
31/01/2014	4829	LABOVIDA	Pago a proveedor s/ch # 4829	0,00	386,08	16479,17
31/01/2014			<b>NOTAS DE DEBITO DE ENERO</b>	0,00	3313,47	13165,70
<b>TOTAL</b>				<b>48097,29</b>	<b>34931,59</b>	<b>13165,70</b>



FARMACIA CRUZ AZUL  
 CONCILIACIÓN BANCARIA  
 DEL 01 AL 31 DE ENERO DEL 2014  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD

<b>BANCO DE MACHALA</b>				
<b>SALDO SEGÚN ESTADO DE CUENTA</b>		20061,46		
SALDO CONCILIADO	20061,46			
(-) CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS		<b>6895,76</b>		
CHEQUE # 4826	3702,85			
CHEQUE #4827	2625,18			
CHEQUE #4828	181,65			
CHEQUE #4829	386,08			
DEPOSITOS EN TRANSFERENCIA				
<b>SALDO A CONCILIAR</b>			<b>13165,70</b>	
<b>SALDO SEGÚN LIBRO BANCOS</b>		<b>16479,17</b>		
(-) NOTAS DE DEBITO				
<b>TOTAL DEBITOS</b>		<b>3313,47</b>		
<b>SALDO A CONCILIAR</b>			<b>13165,70</b>	
_____ GERENTE			_____ CONTADOR	

 <b>FARMACIA CRUZ AZUL</b> <b>LIBRO BANCOS</b> <b>DEL 01 AL 28 DE FEBRERO DEL 2014</b> <b>EXPRESADO EN DÓLARES USD</b>						
FECHA	N° CHEQUE	BENEFICIARIO	DESCRIPCION	DEBE	HABER	SALDO
			SALDO	13165,70		13165,70
01/02/2014	4830	DIFARE S.A	Pago a proveedor s/ch # 4830	0,00	3583,44	9582,26
02/02/2014	4831	QUIFATEX	Pago a proveedor s/ch # 4831	0,00	430,32	9151,94
03/02/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	4366,46	0,00	13518,40
03/02/2014	4832	DIFARE S.A	Pago a proveedor s/ch # 4832	0,00	4900,69	8617,71
03/02/2014	4833	JANET OCHOA	Pago de publicidad radial s/ch # 4833	0,00	160,00	8457,71
04/02/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	738,05	0,00	9195,76
05/02/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	1546,42	0,00	10742,18
05/02/2014	4834	DIVINO NINO	Pago a proveedor s/ch # 4834	0,00	253,58	10488,60
06/02/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	1035,97	0,00	11524,57
06/02/2014	4835	DIFARE S.A	Pago a proveedor s/ch # 4835	0,00	2609,37	8915,20
07/02/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	24,39	0,00	8939,59
07/02/2014	4836	QUIFATEX	Pago a proveedor s/ch # 4836	0,00	286,88	8652,71
07/02/2014	4837	ADRIMAR	Pago a proveedor s/ch # 4837	0,00	429,71	8223,00
08/02/2014	4838	SERDISAN	Pago a proveedor s/ch # 4838	0,00	304,22	7918,78
10/02/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	4090,88	0,00	12009,66
10/02/2014	4839	VLADIMIRO	Pago a proveedor s/ch # 4839	0,00	210,85	11798,81
11/02/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	1161,88	0,00	12960,69
11/02/2014	4840	OROVENTAS	Pago a proveedor s/ch # 4840	0,00	225,93	12734,76
12/02/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	976,21	0,00	13710,97
12/02/2014	4841	QUIFATEX	Pago a proveedor s/ch # 4841	0,00	358,60	13352,37
13/02/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	957,13	0,00	14309,50
13/02/2014	4842	MERY COSTA	Pago a Bioquímica s/ch # 4842	0,00	85,00	14224,50
13/02/2014	4843	OROVENTAS	Pago a proveedor s/ch # 4843	0,00	275,91	13948,59
14/02/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	1518,63	0,00	15467,22
14/02/2014	4844	ADRIMAR	Pago a proveedor s/ch # 4844	0,00	300,29	15166,93
15/02/2014	4845	DIVINO NINO	Pago a proveedor s/ch # 4845	0,00	253,58	14913,35
17/02/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	3465,71	0,00	18379,06
17/02/2014	4846	OROVENTAS	Pago a proveedor s/ch # 4846	0,00	225,93	18153,13
17/02/2014	4847	OROVENTAS	Pago a proveedor s/ch # 4848	0,00	275,91	17877,22
17/02/2014	4848	DIFARE S.A	Pago a proveedor s/ch # 4847	0,00	3857,86	14019,36
18/02/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	1113,76	0,00	15133,12
18/02/2014	4849	QUIFATEX	Pago a proveedor s/ch # 4849	0,00	358,60	14774,52
18/02/2014	4850	ADRIMAR	Pago a proveedor s/ch # 4850	0,00	300,29	14474,23
19/02/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	1599,22	0,00	16073,45
19/02/2014	4851	VLADIMIRO	Pago a proveedor s/ch # 4851	0,00	210,85	15862,60
20/02/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	1138,07	0,00	17000,67
20/02/2014	4852	DARPA	Pago a proveedor s/ch # 4852	0,00	277,44	16723,23
20/02/2014	4853	OROVENTAS	Pago a proveedor s/ch # 4853	0,00	275,91	16447,32
21/02/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	1240,38	0,00	17687,70
21/02/2014	4854	QUIFATEX	Pago a proveedor s/ch # 4854	0,00	358,60	17329,10
21/02/2014	4855	DIFARE S.A	Pago a proveedor s/ch # 4855	0,00	4013,38	13315,72
22/02/2014	4856	OROVENTAS	Pago a proveedor s/ch # 4856	0,00	196,45	13119,27
24/02/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	3104,46	0,00	16223,73
24/02/2014	4857	OROVENTAS	Pago a proveedor s/ch # 4857	0,00	275,93	15947,80
24/02/2014	4858	VLADIMIRO	Pago a proveedor s/ch # 4858	0,00	146,73	15801,07
24/02/2014	4859	ADRIMAR	Pago a proveedor s/ch # 4859	0,00	123,03	15678,04
25/02/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	1653,11	0,00	17331,15
25/02/2014	4860	DIFARE S.A	Pago a proveedor s/ch # 4860	0,00	2300,20	15030,95
26/02/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	988,49	0,00	16019,44
27/02/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	1597,32	0,00	17616,76
28/02/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	1853,55	0,00	19470,31
28/02/2014	4861	QUIFATEX	Pago a proveedor s/ch # 4861	0,00	358,60	19111,71
28/02/2014	4862	DARPA	Pago a proveedor s/ch # 4862	0,00	141,24	18970,47
28/02/2014	4863	DIFARE S.A	Pago a proveedor s/ch # 4863	0,00	5103,89	13866,58
28/02/2014	4864	OROVENTAS	Pago a proveedor s/ch # 4864	0,00	196,45	13670,13
28/02/2014			<b>DEBITOS DEL MES DE FEBRERO</b>	0,00	2329,84	11340,29
28/02/2014			<b>CREDITOS DEL MES DE FEBRERO</b>	210,85	0,00	11551,14
<b>TOTAL</b>				<b>47546,64</b>	<b>35995,50</b>	<b>11551,14</b>

 FARMACIA CRUZ AZUL CONCILIACIÓN BANCARIA DEL 01 AL 28 DE FEBRERO DEL 2014 EXPRESADO EN DÓLARES USD			
BANCO DE MACHALA			
<b>SALDO SEGÚN ESTADO DE CUENTA</b>		<b>16992,72</b>	
SALDO CONCILIADO	16992,72		
<b>(-) CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS</b>	<b>5441,58</b>	<b>-5441,58</b>	
CHEQUE # 4862	141,24		
CHEQUE # 4863	5103,89		
CHEQUE #4864	196,45		
<b>SALDO A CONCILIAR</b>		<b>11551,14</b>	
<b>SALDO SEGÚN LIBRO BANCOS</b>		<b>13670,13</b>	
(-) NOTAS DE DEBITO	2329,84		
<b>TOTAL DEBITOS</b>		<b>2329,84</b>	
<b>+)CREDITOS</b>			
CHEQUE DEVUELTO # 4851	210,85		
<b>TOTAL CREDITOS</b>		<b>210,85</b>	
<b>SALDO A CONCILIAR</b>		<b>11551,14</b>	
<hr style="width: 20%; margin: auto;"/> GERENTE		<hr style="width: 20%; margin: auto;"/> CONTADOR	



FARMACIA CRUZ AZUL  
LIBRO BANCOS  
AL 31 DE MARZO DEL 2014  
EXPRESADO EN DÓLARES USD

FECHA	N° CHEQUE	BENEFICIARIO	DESCRIPCION	DEBE	HABER	SALDO
			SALDO	11551,14		11551,14
03/03/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	3541,26		15092,40
03/03/2014	4865	DIFARE S.A	Pago a proveedor s/ch # 4865	0,00	4415,27	10677,13
04/03/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	761,23	0,00	11438,36
05/03/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	487,15	0,00	11925,51
05/03/2014	4866	OROVENTAS	Pago a proveedor s/ch # 4866	0,00	196,45	11729,06
06/03/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	539,27	0,00	12268,33
07/03/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	1616,97	0,00	13885,30
07/03/2014	4867	LABOVIDA	Pago a proveedor s/ch # 4867	0,00	296,10	13589,20
07/03/2014	4868	FARMALEMANA	Pago a proveedor s/ch # 4868	0,00	228,22	13360,98
07/03/2014	4869	ADRIMAR	Pago a proveedor s/ch # 4869	0,00	161,85	13199,13
07/03/2014	4870	DIFARE S.A	Pago a proveedor s/ch # 4870	0,00	4417,52	8781,61
10/03/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	4941,21	0,00	13722,82
10/03/2014	4871	ADRIMAR	Pago a proveedor s/ch # 4871	0,00	290,09	13432,73
11/03/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	1386,74	0,00	14819,47
11/03/2014	4872	DIFARE S.A	Pago a proveedor s/ch # 4872	0,00	3847,80	10971,67
12/03/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	1279,14	0,00	12250,81
13/03/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	2119,35	0,00	14370,16
14/03/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	1215,96	0,00	15586,12
14/03/2014	4873	VLADIMIRO	Pago a proveedor s/ch # 4873	0,00	221,23	15364,89
14/03/2014	4874	DIFARE S.A	Pago a proveedor s/ch # 4874	0,00	3335,14	12029,75
15/03/2014	4875	ABAD HERMAN	Pago a proveedor s/ch # 4875	0,00	123,99	11905,76
15/03/2014	4876	OROVENTAS	Pago a proveedor s/ch # 4876	0,00	211,41	11694,35
17/03/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	4071,54	0,00	15765,89
17/03/2014	4877	DARPA	Pago a proveedor s/ch # 4877	0,00	133,34	15632,55
18/03/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	1864,75	0,00	17497,30
18/03/2014	4878	OROVENTAS	Pago a proveedor s/ch # 4878	0,00	211,41	17285,89
18/03/2014	4879	DIFARE S.A	Pago a proveedor s/ch # 4879	0,00	2843,85	14442,04
19/03/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	1799,05	0,00	16241,09
19/03/2014	4880	DIVINO NIÑO	Pago a proveedor s/ch # 4880	0,00	460,00	15781,09
20/03/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	1594,70	0,00	17375,79
20/03/2014	4881	MERY COSTA	Pago a Bioquímica s/ch # 4881	0,00	85,00	17290,79
21/03/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	1601,76	0,00	18892,55
21/03/2014	4882	VLADIMIRO	Pago a proveedor s/ch # 4882	0,00	221,23	18671,32
21/03/2014	4883	OROVENTAS	Pago a proveedor s/ch # 4883	0,00	211,42	18459,90
21/03/2014	4884	ADRIMAR	Pago a proveedor s/ch # 4884	0,00	291,73	18168,17
21/03/2014	4885	DIFARE S.A	Pago a proveedor s/ch # 4885	0,00	4320,59	13847,58
24/03/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	6871,04	0,00	20718,62
25/03/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	1903,52	0,00	22622,14
25/03/2014	4886	DIPROBE	Pago a proveedor s/ch # 4886	0,00	149,33	22472,81
25/03/2014	4887	DIFARE S.A	Pago a proveedor s/ch # 4887	0,00	2793,34	19679,47
26/03/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	1584,38	0,00	21263,85
27/03/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	1743,91	0,00	23007,76
28/03/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	1897,01	0,00	24904,77
28/03/2014	4888	VLADIMIRO	Pago a proveedor s/ch # 4888	0,00	221,23	24683,54
28/03/2014	4889	OROVENTAS	Pago a proveedor s/ch # 4889	0,00	292,06	24391,48
28/03/2014	4890	DIFARE S.A	Pago a proveedor s/ch # 4890	0,00	4362,53	20028,95
31/03/2014			Dep. en la cta. del Banco.de Machala.	5940,87	0,00	25969,82
31/03/2014	4891	MEDIVEZA	Pago a proveedor s/ch # 4891	0,00	448,47	25521,35
31/03/2014	4892	DARPA	Pago a proveedor s/ch # 4892	0,00	80,53	25440,82
31/03/2014	4893	OROVENTAS	Pago a proveedor s/ch # 4893	0,00	292,06	25148,76
31/03/2014	4894	DIFARE S.A	Pago a proveedor s/ch # 4894	0,00	3212,00	21936,76
31/03/2014	4895	DIFARE S.A	Pago a proveedor s/ch # 4895	0,00	3212,00	18724,76
31/03/2014	4896	ADRIMAR	Pago a proveedor s/ch # 4896	0,00	1000,00	<b>17724,76</b>
31/03/2014			<b>NOTAS DE DEBITO DEL MES DE MARZO</b>		3189,77	14534,99
<b>TOTAL</b>				<b>60311,95</b>	<b>45776,96</b>	<b>14534,99</b>



FARMACIA CRUZ AZUL  
 CONCILIACIÓN BANCARIA  
 DEL 01 AL 31 DE MARZO DEL 2014  
 EXPRESADO EN DÓLARES USD

BANCO DE MACHALA				
<b>SALDO SEGÚN ESTADO DE CUENTA</b>		<b>26062,06</b>		
SALDO CONCILIADO	26062,06			
<b>(-) CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS</b>		<b>11527,07</b>		
CHEQUE # 48900	4362,54			
CHEQUE # 48910	448,47			
CHEQUE # 48930	292,06			
CHEQUE # 48940	3212,00			
CHEQUE # 48950	3212,00			
<b>SALDO A CONCILIAR</b>		<b>14534,99</b>		
<b>SALDO SEGÚN LIBRO BANCOS</b>		<b>17724,76</b>		
(-) NOTAS DE DEBITO	3189,21			
<b>TOTAL DEBITOS</b>		<b>3189,77</b>		
<b>CREDITOS</b>				
CHEQUE DEVUELTO	0,00			
<b>TOTAL CREDITOS</b>		<b>0,00</b>		
<b>SALDO A CONCILIAR</b>		<b>14534,99</b>		
_____ GERENTE		_____ CONTADOR		



BANCO DE MACHALA					
ESTADO DE CUENTA					
CTA:	1330001034	RUC:	703299594	FECHA DE CORTE:	31/01/2014
DIR:	SUCRE Y JUAN MONTALVO BALSAS EL ORO			OFICIAL DE CUENTA:	Juan Ramirez
TELEF:	517495			CORREO ELECTRÓNICO:	
<b>RESUMEN DE MOVIMIENTO</b>					
<b>SALDO ANTERIOR</b>				1995,99	
<b>CANTIDAD</b>	<b>TIPO DE MOVIM</b>	<b>VALOR</b>			
22	DEPÓSITOS	52931,61			
0	CRÉDITOS	0,00			
17	DÉBITOS	3313,47			
29	CHEQUES	31552,67			
<b>SALDO TOTAL:</b>				<b>20061,46</b>	
<b>DETALLE DE MOVIMIENTOS</b>					
<b>DEPOSITOS</b>					
FECHA	OFICINA	REFERENCIA	DESCRIPCIÓN	VALOR	
02/01/2014	BALSAS	31847688	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	13136,52	
03/01/2014	BALSAS	31847689	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	1616,24	
06/01/2014	BALSAS	31847690	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	3551,53	
07/01/2014	BALSAS	31847691	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	2153,10	
08/01/2014	BALSAS	31847692	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	1138,54	
09/01/2014	BALSAS	31847693	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	3793,19	
10/01/2014	BALSAS	31847694	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	2314,98	
13/01/2014	BALSAS	31847695	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	6265,58	
14/01/2014	BALSAS	31847696	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	1234,61	
15/01/2014	BALSAS	31847697	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	1038,02	
16/01/2014	BALSAS	31847698	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	899,02	
17/01/2014	BALSAS	31847699	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	888,65	
20/01/2014	BALSAS	31847700	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	3197,79	
21/01/2014	BALSAS	31847701	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	1324,91	
22/01/2014	BALSAS	31847702	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	926,07	
23/01/2014	BALSAS	31847703	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	1330,82	
24/01/2014	BALSAS	31847704	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	915,33	
27/01/2014	BALSAS	31847705	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	3257,05	
28/01/2014	BALSAS	31847706	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	1085,42	
29/01/2014	BALSAS	31847707	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	788,39	
30/01/2014	BALSAS	31847708	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	1032,81	
31/01/2014	BALSAS	31847709	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	1043,04	
<b>TOTAL</b>				<b>52931,61</b>	
<b>DEBITOS</b>					
FECHA	OFICINA	REFERENCIA	DESCRIPCIÓN	VALOR	
02/01/2014	BALSAS	47980	TARIFA MAS IVA CONSID CHEQUE CAM. COM	3,00	
02/01/2014	BALSAS	1201299701	ABONOS OPERACIONES DE CREDITO	980,00	
06/01/2014	BALSAS	48000	TARIFA MAS IVA CONSID CHEQUE CAM. COMP	3,00	
06/01/2014	BALSAS	48010	TARIFA MAS IVA CONSID CHEQUE CAM. COMP	3,00	
06/01/2014	BALSAS	48040	TARIFA MAS IVA CONSID CHEQUE CAM. COMP	3,00	
07/01/2014	BALSAS	76456711	RECAUDACION DE IMPUESTOS FISCALES	346,39	
07/01/2014	BALSAS	76456711	TARIFA MAS IVA RECAUDACION SRI	0,40	
07/01/2014	BALSAS	76456772	RECAUDACION DE IMPUESTOS FISCALES	866,55	
07/01/2014	BALSAS	76456772	TARIFA MAS IVA RECAUDACION SRI	0,40	
13/01/2014	BALSAS	48050	TARIFA MAS IVA CONSID CHEQUE CAM. COMP	3,00	
20/01/2014	BALSAS	48090	TARIFA MAS IVA CONSID CHEQUE CAM. COMP	3,00	
20/01/2014	BALSAS	48170	TARIFA MAS IVA CONSID CHEQUE CAM. COMP	3,00	
29/01/2014	BALSAS	77696076	RECAUDACION DE IMPUESTOS FISCALES	342,09	
29/01/2014	BALSAS	77696076	TARIFA MAS IVA RECAUDACIÓN SRI	0,40	
29/01/2014	BALSAS	77696115	RECAUDACION DE IMPUESTOS FISCALES	752,84	
30/01/2014	BALSAS	1135	TARIFA MAS IVA RECAUDACIÓN SRI	0,40	
30/01/2014	BALSAS	48240	TARIFA MAS IVA CONSID. CHEQUE CAM. COMP.	3,00	
<b>TOTAL</b>				<b>3313,47</b>	

CREDITOS				
FECHA	OFICINA	REFERENCIA	DESCRIPCIÓN	VALOR

CHEQUES				
FECHA	OFICINA	REFERENCIA	DESCRIPCIÓN	VALOR
02/01/2014	SUC. GUAYAQUIL	47970	CHEQUE DE CAMARA	283,23
02/01/2014	SUC. GUAYAQUIL	47980	CHEQUE DE CAMARA	3268,37
02/01/2014	SUC. GUAYAQUIL	47990	CHEQUE DE CAMARA	494,05
03/01/2014	SUC. GUAYAQUIL	48000	CHEQUE DE CAMARA	312,90
03/01/2014	SUC. GUAYAQUIL	48010	CHEQUE DE CAMARA	2247,76
06/01/2014	SUC. GUAYAQUIL	48040	CHEQUE DE CAMARA	283,23
07/01/2014	SUC. GUAYAQUIL	48030	CHEQUE DE CAMARA	768,05
07/01/2014	SUC. GUAYAQUIL	48060	CHEQUE DE CAMARA	256,33
08/01/2014	SUC. GUAYAQUIL	48020	CHEQUE DE CAMARA	224,00
10/01/2014	SUC. GUAYAQUIL	48080	CHEQUE DE CAMARA	229,51
13/01/2014	SUC. GUAYAQUIL	48050	CHEQUE DE CAMARA	3704,56
14/01/2014	SUC. GUAYAQUIL	48110	CHEQUE DE CAMARA	321,94
14/01/2014	SUC. GUAYAQUIL	48100	CHEQUE DE CAMARA	221,02
15/01/2014	SUC. GUAYAQUIL	48130	CHEQUE DE CAMARA	177,54
16/01/2014	SUC. GUAYAQUIL	48120	CHEQUE DE CAMARA	203,44
17/01/2014	SUC. GUAYAQUIL	48070	CHEQUE DE CAMARA	2451,29
17/01/2014	SUC. GUAYAQUIL	48090	CHEQUE DE CAMARA	4151,88
17/01/2014	SUC. GUAYAQUIL	48150	CHEQUE DE CAMARA	3465,18
17/01/2014	SUC. GUAYAQUIL	48160	CHEQUE DE CAMARA	193,03
20/01/2014	PASAJE	48140	CHEQUE TRANSFERIDO	343,68
20/01/2014	PASAJE	48210	CHEQUE TRANSFERIDO	80,60
20/01/2014	SUC. GUAYAQUIL	48170	CHEQUE DE CAMARA	229,52
21/01/2014	SUC. GUAYAQUIL	48190	CHEQUE DE CAMARA	193,03
21/01/2014	SUC. GUAYAQUIL	48230	CHEQUE DE CAMARA	393,40
22/01/2014	SUC. GUAYAQUIL	48180	CHEQUE DE CAMARA	177,54
22/01/2014	SUC. GUAYAQUIL	48220	CHEQUE DE CAMARA	193,03
24/01/2014	SUC. GUAYAQUIL	48200	CHEQUE DE CAMARA	3541,55
24/01/2014	SUC. GUAYAQUIL	48240	CHEQUE DE CAMARA	2885,05
29/01/2014	SUC. GUAYAQUIL	48250	CHEQUE DE CAMARA	257,96
<b>TOTAL</b>				<b>31552,67</b>

BANCO DE MACHALA						
ESTADO DE CUENTA						
<b>CTA:</b>	1330001034	<b>RUC:</b>	703299594	<b>FECHA DE CORTE:</b>	28/02/2014	
<b>DIR:</b>	SUCRE Y JUAN MONTALVO BALSAS EL ORO			<b>OFICIAL DE CUENTA:</b>	Juan Ramirez	
<b>TELEF:</b>	517495				<b>CORREO ELECTRÓNICO:</b>	
<b>RESUMEN DE MOVIMIENTO</b>						
<b>SALDO ANTERIOR</b>				20061,46		
<b>CANTIDAD</b>	<b>TIPO DE MOVIM</b>	<b>VALOR</b>				
20	DEPÓSITOS	34170,09				
1	CRÉDITOS	210,85				
9	DÉBITOS	2329,84				
36	CHEQUES	35119,86				
<b>SALDO TOTAL:</b>				<b>16992,70</b>		
<b>DETALLE DE MOVIMIENTOS</b>						
<b>DEPOSITOS</b>						
FECHA	OFICINA	REFERENCIA	DESCRIPCIÓN	VALOR		
03/02/2014	BALSAS	31847710	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	4366,46		
04/02/2014	BALSAS	31847711	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	738,05		
05/02/2014	BALSAS	31847712	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	1546,42		
06/02/2014	BALSAS	31847713	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	1035,97		
07/02/2014	BALSAS	31847714	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	24,39		
10/02/2014	BALSAS	31847715	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	4090,88		
11/02/2014	BALSAS	31847716	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	1161,88		
12/02/2014	BALSAS	31847717	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	976,21		
13/02/2014	BALSAS	31847718	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	957,13		
14/02/2014	BALSAS	31847719	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	1518,63		
17/02/2014	BALSAS	31847720	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	3465,71		
18/02/2014	BALSAS	31847721	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	1113,76		
19/02/2014	BALSAS	31847722	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	1599,22		
20/02/2014	BALSAS	31847723	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	1138,07		
21/02/2014	BALSAS	31847724	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	1240,38		
24/02/2014	BALSAS	31847725	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	3104,46		
25/02/2014	BALSAS	31847726	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	1653,11		
26/02/2014	BALSAS	31847727	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	988,49		
27/02/2014	BALSAS	31847728	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	1597,32		
28/02/2014	BALSAS	31847729	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	1853,55		
<b>TOTAL</b>				<b>34170,09</b>		
<b>DEBITOS</b>						
FECHA	OFICINA	REFERENCIA	DESCRIPCIÓN	VALOR		
02/02/2014	BALSAS	1201299701	ABONOS DE OPERACIONES DE CREDITO	980,00		
05/02/2014	BALSAS	48260	TARIFA MAS IVA CONSID. CHEQUE CAM. COMP.	3,00		
05/02/2014	BALSAS	48290	TARIFA MAS IVA CONSID. CHEQUE CAM. COMP.	3,00		
05/02/2014	BALSAS	48330	TARIFA MAS IVA CONSID. CHEQUE CAM. COMP.	3,00		
13/02/2014	BALSAS	48320	TARIFA MAS IVA CONSID. CHEQUE CAM. COMP.	3,00		
13/02/2014	BALSAS	48300	TARIFA MAS IVA CONSID. CHEQUE CAM. COMP.	3,00		
13/02/2014	BALSAS	48420	TARIFA MAS IVA CONSID. CHEQUE CAM. COMP.	3,00		
13/02/2014	BALSAS	48370	TARIFA MAS IVA CONSID. CHEQUE CAM. COMP.	3,00		
14/03/2014	BALSAS	49260	TARIFA MAS IVA CHEQUERA	30,00		
27/03/2014	BALSAS	1273	COBRO SECTOR PUBLICO - SPI.S.PUB.	916,02		
27/03/2014	BALSAS	1273	COBRO SECTOR PUBLICO - SPI.S.PUB.	382,82		
<b>TOTAL</b>				<b>2329,84</b>		

**CREDITOS**

FECHA	OFICINA	REFERENCIA	DESCRIPCIÓN	VALOR
20/02/2014	PASAJE	48430	DEVOLUCIÓN DE CHEQUE POR FORMA	210,85
<b>TOTAL</b>				<b>210,85</b>

**CHEQUES**

FECHA	OFICINA	REFERENCIA	DESCRIPCIÓN	VALOR
03/02/2014	SUC. GUAYAQUIL	48280	CHEQUE DE CAMARA	181,65
03/02/2014	SUC. GUAYAQUIL	48260	CHEQUE DE CAMARA	3702,85
03/02/2014	SUC. GUAYAQUIL	48270	CHEQUE DE CAMARA	2625,18
04/02/2014	SUC. GUAYAQUIL	48330	CHEQUE DE CAMARA	160,00
05/02/2014	SUC. GUAYAQUIL	48290	CHEQUE DE CAMARA	386,10
10/02/2014	PASAJE	48390	CHEQUE TRANSFERIDO	210,85
11/02/2014	SUC. GUAYAQUIL	48380	CHEQUE DE CAMARA	304,22
11/02/2014	SUC. GUAYAQUIL	48320	CHEQUE DE CAMARA	4900,69
11/02/2014	SUC. GUAYAQUIL	48350	CHEQUE DE CAMARA	2609,37
11/02/2014	SUC. GUAYAQUIL	48300	CHEQUE DE CAMARA	3583,44
11/02/2014	SUC. GUAYAQUIL	48400	CHEQUE DE CAMARA	225,93
12/02/2014	SUC. GUAYAQUIL	48370	CHEQUE DE CAMARA	429,71
13/02/2014	BALSAS	48340	CHEQUE TRANSFERIDO	253,58
13/02/2014	SUC. GUAYAQUIL	48420	CHEQUE DE CAMARA	85,00
14/02/2014	SUC. GUAYAQUIL	48430	CHEQUE DE CAMARA	275,91
18/02/2014	SUC. GUAYAQUIL	48460	CHEQUE DE CAMARA	225,93
18/02/2014	SUC. GUAYAQUIL	48500	CHEQUE DE CAMARA	300,29
18/02/2014	SUC. GUAYAQUIL	48440	CHEQUE DE CAMARA	300,29
18/02/2014	SUC. GUAYAQUIL	48470	CHEQUE DE CAMARA	275,91
19/02/2014	PASAJE	48510	CHEQUE TRANSFERIDO	210,85
20/02/2014	SUC. GUAYAQUIL	48520	CHEQUE DE CAMARA	277,44
21/02/2014	BALSAS	48310	CHEQUE TRANSFERIDO	430,32
21/02/2014	SUC. GUAYAQUIL	48360	CHEQUE DE CAMARA	286,88
21/01/2014	SUC. GUAYAQUIL	48410	CHEQUE DE CAMARA	358,60
21/02/2014	SUC. GUAYAQUIL	48490	CHEQUE DE CAMARA	358,60
21/02/2014	SUC. GUAYAQUIL	48610	CHEQUE DE CAMARA	358,60
21/02/2014	SUC. GUAYAQUIL	48540	CHEQUE DE CAMARA	358,60
21/02/2014	SUC. GUAYAQUIL	48530	CHEQUE DE CAMARA	275,91
24/02/2014	PASAJE	48580	CHEQUE TRANSFERIDO	146,73
25/02/2014	PASAJE	48570	CHEQUE TRANSFERIDO	275,93
25/02/2014	SUC. GUAYAQUIL	48560	CHEQUE DE CAMARA	196,45
25/02/2014	SUC. GUAYAQUIL	48590	CHEQUE DE CAMARA	123,03
26/02/2014	SUC. GUAYAQUIL	48480	CHEQUE DE CAMARA	3857,86
26/02/2014	SUC. GUAYAQUIL	48550	CHEQUE DE CAMARA	4013,38
26/02/2014	SUC. GUAYAQUIL	48600	CHEQUE DE CAMARA	2300,20
28/02/2014	BALSAS	48450	CHEQUE TRANSFERIDO	253,58
<b>TOTAL</b>				<b>35119,86</b>

BANCO DE MACHALA					
ESTADO DE CUENTA					
CTA:	1330001034	RUC:	703299594	FECHA DE CORTE:	31/03/2014
DIR:	SUCRE Y JUAN MONTALVO BALSAS EL ORO			OFICIAL DE CUENTA:	Juan Ramirez
TELEF:	2517495	CORREO ELECTRÓNICO:			
<b>RESUMEN DE MOVIMIENTO</b>					
SALDO ANTERIOR				16992,70	
<b>CANTIDAD</b>	<b>TIPO DE MOVIM</b>	<b>VALOR</b>			
21	DEPÓSITOS	48760,81			
1	CRÉDITOS	0,00			
15	DÉBITOS	3189,77			
30	CHEQUES	36501,70			
<b>SALDO TOTAL:</b>				<b>26062,04</b>	
<b>DETALLE DE MOVIMIENTOS</b>					
<b>DEPOSITOS</b>					
FECHA	OFICINA	REFERENCIA	DESCRIPCIÓN	VALOR	
03/03/2014	BALSAS	31847710	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	3541,26	
04/03/2014	BALSAS	31847711	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	761,23	
05/03/2014	BALSAS	31847712	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	487,15	
06/03/2014	BALSAS	31847713	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	539,27	
07/03/2014	BALSAS	31847714	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	1616,97	
10/03/2014	BALSAS	31847715	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	4941,21	
11/03/2014	BALSAS	31847716	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	1386,74	
12/03/2014	BALSAS	31847717	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	1279,14	
13/03/2014	BALSAS	31847718	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	2119,35	
14/03/2014	BALSAS	31847719	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	1215,96	
17/03/2014	BALSAS	31847720	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	4071,54	
18/03/2014	BALSAS	31847721	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	1864,75	
19/03/2014	BALSAS	31847722	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	1799,05	
20/03/2014	BALSAS	31847723	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	1594,70	
21/03/2014	BALSAS	31847724	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	1601,76	
24/03/2014	BALSAS	31847725	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	6871,04	
25/03/2014	BALSAS	31847726	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	1903,52	
26/03/2014	BALSAS	31847727	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	1584,38	
27/03/2014	BALSAS	31847728	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	1743,91	
28/03/2014	BALSAS	31847729	DEPOSITO CTA. CTE. NORMAL.	1897,01	
31/01/2014				5940,87	
<b>TOTAL</b>				<b>48760,81</b>	


<b>DEBITOS</b>				
FECHA	OFICINA	REFERENCIA	DESCRIPCIÓN	VALOR
05/03/2014	BALSAS	36140	CHEQUE DEVUELTO	1200,00
07/03/2014	BALSAS	48450	TARIFA MAS IVA CONSID. CHEQUE DE CAM. COI	3,00
07/03/2014	BALSAS	48550	TARIFA MAS IVA CONSID. CHEQUE DE CAM. COI	3,00
07/03/2014	BALSAS	48620	TARIFA MAS IVA CONSID. CHEQUE DE CAM. COI	3,00
07/03/2014	BALSAS	48630	TARIFA MAS IVA CONSID. CHEQUE DE CAM. COI	3,00
07/03/2014	BALSAS	48640	TARIFA MAS IVA CONSID. CHEQUE DE CAM. COI	3,00
07/03/2014	BALSAS	48660	TARIFA MAS IVA CONSID. CHEQUE DE CAM. COI	3,00
07/03/2014	BALSAS	1201299701	ABONOS OPERACIONES DE CREDITO	700,00
07/03/2014	BALSAS	120129971	ABONOS OPERACIONES DE CREDITO	282,00
17/03/2014	BALSAS	48700	TARIFA MAS IVA CONSID. CHEQUE DE CAM. COI	3,00
27/03/2014	BALSAS	1274	COBRO SECTOR PUBLICO - SPI.S.PUB.	302,86
27/03/2014	BALSAS	1274	TARIFA MAS IVA COBRO SECTOR PUBLICO	0,30
27/03/2014	BALSAS	1276	COBRO SECTOR PUBLICO - SPI.S.PUB.	680,31
27/03/2014	BALSAS	1276	TARIFA MAS IVA COBRO SECTOR PUBLICO	0,30
31/03/2014	BALSAS	4887	TARIFA MAS IVA CONSID. CHEQUE DE CAM. COI	3,00
<b>TOTAL</b>				<b>3189,77</b>

**CREDITOS**


FECHA	OFICINA	REFERENCIA	DESCRIPCIÓN	VALOR

**CHEQUES**

FECHA	OFICINA	REFERENCIA	DESCRIPCIÓN	VALOR
05/03/2014	MATRIZ	48620	CHEQUE PAGADO CAMARA	141,24
05/03/2014	SUC. GUAYAQUIL	48630	CHEQUE DE CAMARA	5103,89
05/03/2014	SUC. GUAYAQUIL	48640	CHEQUE DE CAMARA	196,45
06/03/2014	SUC. GUAYAQUIL	48660	CHEQUE DE CAMARA	196,45
10/03/2014	SUC. GUAYAQUIL	48670	CHEQUE DE CAMARA	296,10
10/03/2014	SUC. GUAYAQUIL	48690	CHEQUE DE CAMARA	161,85
11/03/2014	SUC. GUAYAQUIL	48680	CHEQUE DE CAMARA	228,22
11/03/2014	SUC. GUAYAQUIL	48710	CHEQUE DE CAMARA	290,09
14/03/2014	PASAJE	48730	CHEQUE DE CAMARA	221,23
17/03/2014	SUC. GUAYAQUIL	48650	CHEQUE DE CAMARA	4415,27
17/03/2014	SUC. GUAYAQUIL	48700	CHEQUE DE CAMARA	4417,52
17/03/2014	SUC. GUAYAQUIL	48720	CHEQUE DE CAMARA	3847,80
17/03/2014	PASAJE	48770	CHEQUE TRANSFERIDO	133,34
18/03/2014	SUC. GUAYAQUIL	48760	CHEQUE DE CAMARA	211,41
18/03/2014	SUC. GUAYAQUIL	48750	CHEQUE DE CAMARA	123,99
19/03/2014	SUC. GUAYAQUIL	48780	CHEQUE DE CAMARA	211,41
20/03/2014	SANTA ROSA	48810	CHEQUE DE CAMARA	85,00
24/03/2014	SUC. GUAYAQUIL	48830	CHEQUE DE CAMARA	211,41
24/03/2014	PASAJE	48820	CHEQUE TRANSFERIDO	221,23
24/03/2014	SUC. GUAYAQUIL	48740	CHEQUE DE CAMARA	3335,14
24/03/2014	PASAJE	48790	CHEQUE TRANSFERIDO	2843,85
25/03/2014	MATRIZ	48800	CHEQUE PAGADO CAMARA	460,00
25/03/2014	SUC. GUAYAQUIL	48840	CHEQUE DE CAMARA	291,73
27/03/2014	SUC. GUAYAQUIL	48860	CHEQUE DE CAMARA	149,33
28/03/2014	PASAJE	48880	CHEQUE TRANSFERIDO	221,23
28/03/2014	SUC. GUAYAQUIL	48850	CHEQUE DE CAMARA	4320,59
28/03/2014	SUC. GUAYAQUIL	48870	CHEQUE DE CAMARA	2793,34
31/03/2014	MATRIZ	48920	CHEQUE PAGADO CAMARA	80,53
31/03/2014	SUC. GUAYAQUIL	48890	CHEQUE DE CAMARA	292,06
31/03/2014	BALSAS	48960	CHEQUE TRANSFERIDO	1000,00
<b>TOTAL</b>				<b>36501,70</b>

			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO FINAL AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
<b>1</b>	<b>1</b>		<b>ACTIVO</b>			
<b>1.1</b>	<b>1</b>		<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
<b>1.1.1</b>	<b>1</b>		<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO</b>			<b>16347,95</b>
1.1.1.01	1		CAJA		1812,97	
	3	\$	Billetes	100,00	300,00	
	9	\$	Billetes	50,00	450,00	
	32	\$	Billetes	20,00	640,00	
	26	\$	Billetes	10,00	260,00	
	19	\$	Billetes	5,00	95,00	
	8	\$	Billetes	1,00	8,00	
	33	\$	Monedas	1,00	33,00	
	29	\$	Monedas	0,50	14,50	
	28	\$	Monedas	0,25	7,00	
	37	\$	Monedas	0,10	3,70	
	32	\$	Monedas	0,05	1,60	
	17	\$	Monedas	0,01	0,17	
1.1.1.02	1		BANCO		14534,98	
	1		Banco de Machala Cta. Cte. 1330001034	14534,98		
<b>1.1.2</b>	<b>1</b>		<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS</b>			<b>9347,23</b>
1.1.2.01	1		CLIENTES		9347,23	
1.1.2.01.01	1		Marlin Ramirez	227,94		
1.1.2.01.02	1		Estalin Ramirez	251,92		
1.1.2.01.03	1		Fredy Ramirez	210,98		
1.1.2.01.04	1		Angel Zambrano	83		
1.1.2.01.05	1		Guilber Galarza	0		
1.1.2.01.06	1		Leni Gallardo	43,35		
1.1.2.01.07	1		Melania Ramirez	109,79		
1.1.2.01.08	1		Laura Ramirez	183,1		
1.1.2.01.09	1		Felicia Palma	180		
1.1.2.01.10	1		Nervo Zambrano	79,47		
1.1.2.01.11	1		Isabel Carrión	81,6		
1.1.2.01.12	1		Cesar Romero	116,81		
1.1.2.01.13	1		Luz Alvarado	200		
1.1.2.01.14	1		Romer Gallardo	572,28		
1.1.2.01.15	1		Jorge Carrión	155,99		
1.1.2.01.16	1		Julio Jaramillo	317,55		
1.1.2.01.17	1		Alicia Garcia	246,15		
1.1.2.01.18	1		Edin Apolo	160,2		
1.1.2.01.19	1		Jofre Aguilar	224,68		
1.1.2.01.20	1		Carlos Ramirez	148,78		
1.1.2.01.21	1		Patricio Uchuari	100,23		
1.1.2.01.22	1		Jahana Carrión	273,95		
1.1.2.01.23	1		Fernando Zambrano	423,38		
1.1.2.01.24	1		Palmira Armijos	137,43		
1.1.2.01.25	1		Celso Alvarado	100,01		
1.1.2.01.26	1		Lilia Malla	57,63		
1.1.2.01.27	1		Chritel Romero	170,17		
1.1.2.01.28	1		Laura Ramirez	276,42		
1.1.2.01.29	1		Gover Gallardo	56,59		
1.1.2.01.30	1		Cesar Pineda	115,58		
1.1.2.01.31	1		Norman Apolo	97,33		
1.1.2.01.32	1		Darwin Toledo	221,41		
1.1.2.01.33	1		Yenni Paladines	301,37		
1.1.2.01.34	1		Gloria Espinoza	172,3		
1.1.2.01.35	1		Edgar Piña	307,83		
1.1.2.01.36	1		Miguelina Gallardo	282,05		
1.1.2.01.37	1		Karina Garcia	310,77		
1.1.2.01.38	1		Abdulia Bravo	77,12		
1.1.2.01.39	1		Carmita Tapia	265,17		
1.1.2.01.40	1		Enma Rios	333,61		
			PASAN			



			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO FINAL AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN			
1.1.2.01.41	1		Efrain Vivanco	146,48		
1.1.2.01.42	1		Edgar Aresse Tizon	180,74		
1.1.2.01.43	1		Estela Valarezo	199,61		
1.1.2.01.44	1		Fausto Apolo	191,03		
1.1.2.01.45	1		Didio zanza	92,33		
1.1.2.01.46	1		Rosa Montesinos	107,12		
1.1.2.01.47	1		Mery Guevara	250,17		
1.1.2.01.48	1		Alicia Macas	182,25		
1.1.2.01.49	1		Rosa Astudillo	33,54		
1.1.2.01.50	1		Rosa Gomez	138,74		
1.1.2.01.51	1		Marcos Roman	47,62		
1.1.2.01.52	1		Jinsonp Sedamanos	103,66		
<b>1.1.3</b>			<b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>			<b>4580,47</b>
1.1.3.01			Anticipo Impuesto a la Renta	4580,47	4580,47	
1.1.4	1		<b>(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO</b>			<b>-23,37</b>
1.1.4.01	1		(-) CUENTAS INCOBRABLES	-23,37		
<b>1.1.5</b>	<b>1</b>		<b>INVENTARIOS</b>			<b>55673,43</b>
1.1.5.1	1		Inventario De Mercadería		55673,43	
52721	6		APEVTIN JBE x240ML	8,16	48,95	
57396	2		LINIMENTO GELIGA FCO x30ML	1,96	3,92	
26191	1		MENTOL CHINO AROMAT x20GR	1,92	1,92	
80875	2		VAPOREX HELIX JBE x120ML	5,92	11,83	
74945	2		MEBO UNG x15GR	9,17	18,33	
4539	1		MEBO UNG x30GR	14,98	14,98	
77179	8		PROFINAL TAB x800MG x20	4,67	37,33	
36620	6		PROFINAL TAB x400MG x24	3,55	21,30	
2477	5		PROFINAL TAB x600MG x20	5,28	26,42	
82922	3		PROFINAL GOT x40MG x30ML	3,08	9,23	
81029	4		PROFINAL SUS x200MG/5ML x120ML	4,25	17,00	
80599	2		PARALGEN JBE x150MG/5ML x120ML	3,41	6,82	
31470	1		PARALGEN GOT x200MG/ML x15ML	2,20	2,20	
31472	5		PARALGEN TAB x750MG x20	4,00	20,00	
79818	5		TAXANID SUS x100MG x5ML x30ML	2,95	14,75	
79814	8		TAXANID SUS x100MG x5ML x60ML	5,90	47,20	
79819	7		TAXANID TAB x500MG x6	6,80	47,60	
50121	5		CLAVOXINE 2X SUS x457MG x70ML	11,50	57,50	
3990	4		CLAVOXINE FORTE SUS x312.5MG x100ML	11,76	47,03	
50122	2		CLAVOXINE 2X TAB x875/125MG x15	23,75	47,50	
18155	2		MAXEPA OMEGA-3 CAP x50	11,60	23,20	
52493	12		PHARMATON-KIDDI JBE x200ML	9,16	109,90	
28795	1		VOLTAPATCH PARCHE TERMICO x2	6,53	6,53	
13480	4		VOLTAREN AEROSOL 1% x85ML x1	8,76	35,03	
78360	1		UNESIA UNG x20GR	5,01	5,01	
47780	3		GARDEN GEL ANALG-ANTI FCO x120GR	7,50	22,50	
3721	4		TERMINEX-MENTOL UNG x45GR	1,80	7,20	
50367	4		VAPORAL UNG-POMO x60GR	2,08	8,33	
50305	5		EUCAMIEL JBE x120ML	7,08	35,42	
3304	1		DICLOFENACO GEL x1% x50GR MK	3,96	3,96	
3819	2		PIROXICAM GEL x0.5% x40GR GENF	1,50	3,00	
1975	2		BERIFEN GEL x1% x20GR	3,00	6,00	
66845	1		DESINFLAMEX GEL x1% x50GR	3,67	3,67	
75069	1		SILKA MEDIC GEL 1% x15GR	3,75	3,75	
36853	1		LAMISIL-1 SOL x1.12 x4GR	9,99	9,99	
4185	5		ABRILAR SUS x0.7GR x100ML	6,32	31,58	
19920	1		ICY HOT UNG x100GR	7,32	7,32	
62823	6		TOMILIX JBE x120ML	6,29	37,75	
67552	1		ABEJALIN JBE x120ML	7,08	7,08	
2634	3		AEROFUX SUS x120ML	8,46	25,38	
83247	4		RIOPAN GEL SUS x250ML	6,50	26,00	
			PASAN		920,41	



			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO FINAL AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		920,41	
21664	6		DIGERIL SUS 800/60x150ML	3,88	23,25	
77084	3		MAGANYL SUSx800/60MGx200ML	4,00	12,00	
55552	2		SINACIDES JBE NJA-LIMx200ML	5,00	10,00	
57670	10		GASTROGEL SUSx200ML	5,00	50,00	
17097	1		GASTROGEL TAB-MASTx20	5,00	5,00	
13944	2		MILPAX MENTA SUSx360ML	5,88	11,77	
13945	3		MILPAX CHICLE SUSx150ML	2,45	7,35	
2522	5		BISMUTOL JBEx180ML	2,48	12,38	
4569	5		GASTROVET-PLUS SUSx200ML	3,26	16,29	
2434	2		MAALOX-PLUS-CEREZA SUSx360ML	4,13	8,27	
1586	5		ANTIAX SUSx480/100MGx5MLx180ML	3,35	16,75	
9933	2		DITOPAX FORTE NARANJAx250ML	2,72	5,43	
13083	4		DITOPAX FORTE MENTA SUSx250ML	2,72	10,87	
9502	3		DITOPAX SUSx250ML	2,37	7,10	
53430	1		ARLIVO JBEx35MGx100ML	5,78	5,78	
55137	12		ROWETOS JBEx0.7GRx120ML	5,75	69,00	
66566	1		HIEDRIX JBEx35MG/5MLx100ML	6,05	6,05	
332	4		BISOLVON LINCTUS JBE-PEDx120ML	3,12	12,47	
8708	4		BISOLVON LINCTUS JBEx120ML	5,11	20,43	
1233	3		LAXAGAR JBEx240ML	1,47	4,40	
1203	2		CAL-COL SUSx240ML	1,07	2,13	
9430	7		COMPLAMIN JBEx120ML	2,92	20,42	
1254	14		PASSINERVAL SUSx240ML	1,76	24,62	
30667	3		BIO-T ZINC TABx30	10,00	30,00	
30666	1		BIO-T TABx30	8,75	8,75	
1462	1		HIERROVIT-FORTE TABx250MGx30	1,32	1,32	
39177	1		ACTIVA-VIT TABx30	9,00	9,00	
55914	1		SOTTILE GOT-ADELGAZx60ML	20,75	20,75	
2282	1		DAYAMINERAL TABx500MGx30	3,86	3,86	
2136	3		DAYAMINERAL-E JBEx240ML	4,21	12,63	
78478	2		PROPOLEO MIEL JBEx120ML	6,21	12,42	
53449	3		SIONICAL JUNIOR JBEx120ML	7,50	22,50	
52836	1		CE CALCIO KIDS JBEx180ML	7,12	7,12	
4054	1		TUSSOLVINA JBEx120ML	2,96	2,96	
4877	4		FINALIN JBEx160MG/5MLx120ML	1,52	6,07	
28319	4		BIOMETRIX CAPx30	16,67	66,67	
52474	3		BIOMETRIX A-OX CAPx30	15,48	46,45	
3992	1		GINSAVIT CAPx24	13,00	13,00	
8217	3		MIOBI GINSENG BLANCO CAPx30	6,87	20,60	
24177	2		DIGAX SUSx200ML	6,10	12,20	
675	3		ACI-TIP SUSx200ML	5,13	15,38	
32486	1		BUENOX SUSx200ML	6,07	6,07	
4550	1		LACTULAX SUSx60%x240ML	12,50	12,50	
16810	3		HIDROXIDO-MAGN+SIMET FCOx150ML	1,39	4,18	
55138	5		LACTULOSA JBEx220ML ACRO	8,29	41,46	
9432	2		NORMOLAX-FIBRA NARANJAx250GR	10,83	21,67	
9431	2		NORMOLAX-FIBRA NATx250GR	10,83	21,67	
13701	1		MUCILAN FRESA FCOx300GR	6,57	6,57	
13702	1		MUCILAN NARANJA FCOx300GR	6,57	6,57	
13703	1		MUCILAN NATURAL FCOx300GR	6,57	6,57	
3532	2		HEMOVIT JBEx120ML	1,58	3,17	
1914	1		HEMOVIT JBEx240ML	2,17	2,17	
3991	2		MIXAVIT-M CAPx24	11,80	23,60	
1489	1		BECOPLEX ELIXIRx360ML	2,13	2,13	
9663	1		CEREBROL SUSx1GRx120ML	5,80	5,80	
538	2		ENCEFABOL SUSx100MGx5MLx100ML	11,60	23,20	
44	4		ENCEFABOL SUSx200MGx5MLx90ML	12,03	48,10	
63902	1		COMPLEVITA JBEx120ML	3,50	3,50	
1587	1		ANTIAX TAB-MASTx480/100MGx24	3,02	3,02	
			PASAN		1835,73	

			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO FINAL AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		1835,73	
15282	1		VITACOSE JBEx100ML	3,63	3,63	
70695	10		HAPECO GOTx30ML	3,33	33,33	
1088	2		LECHE MAGNESIA FCOx360ML	2,23	4,45	
3586	2		LECHE MAGNESIA PHILL FCOx360ML	2,28	4,57	
3016	8		LECHE MAGNESIA PHILL FCOx60ML	1,00	8,00	
387	6		LECHE MAGNESIA FCOx120ML	0,58	3,50	
22778	7		EMULSION SCOTT NARJAx400ML	7,48	52,33	
22780	3		EMULSION SCOTT FRUT-Tx400ML	7,48	22,43	
23591	1		EVRA PARCHEx3	15,75	15,75	
210	2		PROGYLUTON GRAx5/2MGx21	6,68	13,37	
187	3		MARVELON TABx0.15/0.03MGx21	5,37	16,10	
2664	3		FEMIANE GRAx0.075/0.2MGx21	6,01	18,03	
2659	1		CLIANE GRAx28	8,87	8,87	
2065	1		CLIMENE RISTRA GRAx2/1 MGx21	6,95	6,95	
5728	3		BELARA COMx0.03/2MGx21	6,45	19,35	
55060	2		NOFERTYL AMPx1 MLx1	3,81	7,62	
64456	3		QLAIRA COMx28	14,70	44,10	
73369	2		BELLAFACE TABx0.03/2MGx21	10,50	21,00	
18210	2		DIXI-35 COMx21	5,29	10,58	
23739	1		EUROTEST PRUEBA-EMBx1	2,48	2,48	
2599	6		PREGCOLOR-PREMIUM CJAx1	4,81	28,85	
72478	1		FEMGYL AMPx1 MLx1	4,21	4,21	
20603	3		ANGELIQ COMx28	20,88	62,63	
1759	2		DETECTOR PRUEBA EMBARAZOx1	3,36	6,72	
2490	3		DETECTOR GOLD RAPITEST	4,48	13,45	
2615	7		MESIGYNA INSTAYET AMPx1 MLx1	4,42	30,92	
914	5		TOPASEL AMPx150/10MGx1	3,68	18,42	
3163	2		DEPO-PROVERA AMPx150MGx3ML	9,53	19,07	
39756	6		MICROGYNON-CD 28GRAGx1 RISTRA	2,74	16,45	
8372	8		YASMIN TABx30MCG/3MG x21	8,78	70,27	
12718	5		MICROGYNON 21GRAGx1 RISTRA	2,68	13,42	
51803	2		FEMPLUS COMx3/0.2MGx28	9,33	18,67	
150	2		DIANE-35 GRAx2/0.035MGx21	6,33	12,65	
39809	3		YAZ COMx3MG/0.02MGx28	14,02	42,05	
4177	2		CERAZETTE TABx0.075MGx28	4,13	8,27	
31756	2		ANULETTE-CD COMx28	2,19	4,38	
37213	15		QUADRIDERM CREx20GR	3,60	54,00	
81688	7		TRIDERM CREx40GR	4,78	33,43	
79933	5		TRIGENTAX CREx25GR	4,76	23,79	
12287	1		BIFUZOL CREx15GR	2,75	2,75	
12628	1		NOVARNELA CRE TUBOx10GR	5,71	5,71	
37182	6		PORTIL CREMAx20GR	3,00	18,00	
10167	3		EXODERIL CRE-TOPx10MGxGRx15GR	2,85	8,55	
1002	4		BANEOCIN UNGx20GR	4,52	18,07	
19056	1		CREMA NIVEA BABY PROTECTx100ML	4,53	4,53	
17741	4		DERMOXYL CREx1%x15GR	5,25	21,00	
27359	10		SWISSDERM CREx20GR	2,96	29,58	
270	1		DERMOVATE CREx0.05%x30GR	7,80	7,80	
36594	1		TERBINOX CREx1%x15GR	4,58	4,58	
68447	1		BERLINASA CREx15GR	3,75	3,75	
1479	1		RETINOIC CREx0.1%x30GR	2,87	2,87	
20567	2		BEPANTHOL UNGx30GR	5,38	10,77	
10221	6		NISTAGLOS CREx30GR	2,83	16,95	
1	1		CUTIVATE CREx0.05%x15GR	8,03	8,03	
2119	1		BICORPAN CREx15GR	4,56	4,56	
16430	1		SARNOL CREx40GR	2,50	2,50	
12263	1		CORTOPIC CREx0.05%x25GR	6,20	6,20	
1292	2		FUNGIREX CREx32GR	1,68	3,37	
1150	2		CREMA DERM CREx30GR	2,71	5,42	
			PASAN		2818,74	


			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO FINAL AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		2818,74	
1151	1		CREMA DERM CREx60GR	3,75	3,75	
54225	1		TERBINAFINA CREx1% $\times$ 20GR GENF	3,13	3,13	
60081	5		JABON PROTEX HERBALx110GRx3	2,83	14,13	
58521	6		JABON PROTEX FRESHx110GRx3	2,83	16,95	
58520	1		JABON PROTEX AVENAx110GRx3	2,83	2,83	
51841	3		JABON DOVE GO-FRESH HID-Fx90GRx1	1,06	3,18	
66697	1		JABON JOLLY CLASS-FAMILx100GRx3	0,96	0,96	
57862	1		JABON FAMILY ANTIB-SURTx90GRx3	1,03	1,03	
57861	2		JABON FAMILY COSMET-SURTx90GRx3	1,03	2,07	
80140	2		JABON JJ MANZANILLA-GIRASOLx125GRx3	2,36	4,72	
76522	1		JABON JJ VAINILLA ADUx125GRx3	2,60	2,60	
64463	1		JABON JJ ALMEND-AVENA ADUx125GRx3	2,60	2,60	
4253	8		CARDIOASPIRINA TABx100MGx30	6,67	53,33	
682	1		PANKREOFLAT GRAx170/80MGx30	8,12	8,12	
76788	1		AMPLIURINA PLUS COMx20	13,17	13,17	
7176	1		CAPSIFLU CAP-LIQx12	3,70	3,70	
68344	1		ASPIRINA ADVAN TABx65/650MGx40	7,35	7,35	
1429	1		AMPLIURINA FORTE CAPx50	11,28	11,28	
75764	3		ASPIRINA ADVAN SOBx50/500MGx20	6,17	18,50	
428	3		ASPIRINA-INF TABx100MGx100	3,92	11,75	
9360	1		LEMONFLU PED-TABx100	13,33	13,33	
1468	1		NEO-INDUPEC TABx100	10,42	10,42	
4836	1		TETRACICLINA CAPx500MGx100 GENF	7,48	7,48	
4889	1		TERRAMICINA CAPx250MGx80	21,16	21,16	
1246	1		ORALSEPT TABx100	5,83	5,83	
10496	3		LEVITRA COMx20MGx1	8,72	26,15	
10494	1		LEVITRA COMx10MGx4	21,42	21,42	
10495	1		LEVITRA COMx10MGx1	5,35	5,35	
3382	1		AVELOX TABx400MGx5	41,88	41,88	
312	1		GYNODIAN DEPOT AMPx1MLx1	6,53	6,53	
73093	2		GYNOCANESTEN OVU-VAGx200MGx3	5,13	10,25	
77673	1		CANESFORTE CRE-TOPx1% $\times$ 15GR	5,16	5,16	
54202	1		PARABAY TABx750MGx20	5,77	5,77	
314	1		PROVIRON TABx25MGx20	6,85	6,85	
1031	1		PRIMOLUT DEPOT AMPx500MGx2ML	7,61	7,61	
1033	1		PRIMOLUT-NOR TABx10MGx30	19,73	19,73	
313	1		ICADEN SOL-TOPx10MGx20ML	6,08	6,08	
51969	2		GYNOTRAN CREx40GR+7APLIC	11,20	22,40	
54694	1		GYNOTRAN OVUx750/200MGx7	9,95	9,95	
1034	2		PRIMOTESTON-DEPOT AMPx250MCG	3,38	6,77	
176	1		ICADEN CRE-VAGx10MGx40GR	11,57	11,57	
123	1		AROVIT GRAx50.000UIx30	3,03	3,03	
350	1		ICADEN CRE-TOPx10MGx20GR	59,05	59,05	
858	3		MESULID TABx100MGx20	9,67	29,00	
9058	1		ELEVIT PRONATAL TABx30	7,13	7,13	
29477	2		NATELE COMx28	8,42	16,83	
763	1		CUTACELAN CREx20% $\times$ 30GR	9,07	9,07	
1031	2		PRIMOLUT DEPOT AMPx500MGx2ML	7,61	15,22	
3941	1		ADALAT-OROS TABx20MGx8	8,43	8,43	
3429	1		ADALAT-OROS TABx30MGx8	14,21	14,21	
1035	2		ULTRAPROCT SUPx1/0.61MGx6	3,43	6,87	
2051	2		ULTRAPROCT POMx1/0.61MGx15GR	3,48	6,95	
60460	1		EUFYTOSE TABx40	10,74	10,74	
31437	1		GEL ELIGARDEN BABA-CARACOLx120GR	12,49	12,49	
66136	1		CREMA PONDS AGE-MIR OJO-UVx20ML	16,67	16,67	
16484	6		CREMA PONDS H-HUMECTx50GR	3,63	21,80	
17010	2		CREMA PONDS C ORIGINALx45GR	3,63	7,27	
26737	3		CREMA PONDS C-PEPINOx50GR	3,66	10,98	
2995	3		CREMA PONDS CLAR-B3x50GR	5,03	15,08	
			PASAN		3546,33	

			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO FINAL AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		3546,33	
13566	1		CREMA PONDS REJUVENESSx50GR	6,83	6,83	
13564	1		CREMA PONDS REJUVENESSx100GR	12,38	12,38	
2895	1		TERMOMETRO CARLITOS ORALx1	8,50	8,50	
37050	1		TERMOMETRO PIGEON DIGITAL K800	11,58	11,58	
2895	1		TERMOMETRO CARLITOS ORALx1	8,50	8,50	
7401	2		TERMOMETRO MICROLIFE DIGIT MT3001	3,50	7,00	
41489	2		TERMOMETRO CARLITOS DIGIT AMINALIT	5,09	10,18	
16921	2		JABON NEUT EXFOL PUNT-Nx80GR	2,66	5,32	
2672	1		JABON HIDRAT BARRAx90GR	1,83	1,83	
41621	1		JABON LACTIBON SYNDETx120GR	4,94	4,94	
14019	1		BIFUZOL JABx80GR	2,08	2,08	
1736	5		JABON SULFUROSOx90GR	0,88	4,42	
10147	3		JABON DERMACx100GR	8,48	25,43	
2350	3		JABON NEUT ORIGINAL S-Fx100GR	4,99	14,98	
576	6		JABON DERMA-Tx120GR	1,10	6,60	
411	2		JABON BASSA GERMICIDAx5%x90GR	1,28	2,57	
33023	2		JABON KINATOPIC ORIGx90GR	5,98	11,95	
35330	2		JABON KONABONx90GR	3,17	6,33	
51879	2		JABON ALERGIBON AVENAx90GR	4,00	8,00	
76175	2		JABON BASSA PAPAYAx90GR	1,67	3,33	
74482	2		JABON BASSA CALENDULAx90GR	1,50	3,00	
1480	2		JABON CURACYLx80GR	1,29	2,58	
3503	2		JABON PEPINOx90GR	1,17	2,33	
3501	2		JABON MANZANILLAx90GR	1,67	3,33	
16628	2		JABON RUDAx80GR	1,67	3,33	
2377	3		JABON BASSA LECHEx90GR	1,67	5,00	
1480	2		JABON CURACYLx80GR	1,29	2,58	
49834	2		JABON KINATOPIC BABYx90GR	7,33	14,65	
33024	2		JABON KINATOPIC SULFx90GR	7,75	15,50	
23907	2		JABON GLICER DR.PENAx90GR	1,67	3,33	
15077	2		JABON AVENA DR.PENAx100GR	1,67	3,33	
23908	2		JABON HIEL VACA DR.PENAx90GR	1,67	3,33	
9932	2		JABON WEC-MBARRAx80GR	2,50	5,00	
3896	5		JABON MATICO DR PEÑAx90GR	2,50	12,50	
13478	2		JABON AC-LACx90GR	2,10	4,20	
51864	2		JABON SALILEX SYNDETx120GR	6,00	12,00	
13710	1		CETAPHIL BARRAx127GR	9,57	9,57	
6916	4		PANDERM CREx15GR	2,83	11,33	
1349	2		ZINOX POMDA 20%x30GR	3,58	7,17	
19845	2		DERMAFEN CREx15GR	2,66	5,32	
29435	2		PERZOL GELx30GRx1	2,67	5,33	
10154	2		STIEVA CREx0.025%x30GR	13,49	26,98	
1348	5		RUBEXAL-FS CREx30GR	3,21	16,04	
30949	1		PROGESTOGEL GELx1%x80GR	11,82	11,82	
63740	1		CONTRACTUBEX GELx50GR	15,72	15,72	
56223	1		SODERMIX CREx30GR	23,33	23,33	
270	1		DERMOVATE CREx0.05%x30GR	7,80	7,80	
87	1		AQUASOL CREx10%x30GR	1,96	1,96	
2448	2		FUNGIUM CREx15GR	1,78	3,57	
1340	3		LAMODERM CREx50%x15GR	3,05	9,15	
38819	1		ZUDENINA GELx0.1%x30GR	15,70	15,70	
1624	1		UNGUENTO DERM ANTIBIOTx15GR	2,88	2,88	
63947	1		RUBOGEL GELx30GR	3,78	3,78	
3153	3		SPORT CREAM ARTx30G	3,32	9,95	
3152	2		SPORT CREAM DEPx30GR	3,15	6,30	
5654	2		TURBOGESIC CREx40GR	2,93	5,85	
57598	1		REGENEX GELx30GR	8,99	8,99	
1449	16		NEO-NYSTASOLONA CREx15GR	1,40	22,40	
4540	4		NYSTASOLONA CREx15GR	1,48	5,90	
			PASAN		4041,91	

			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO FINAL AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		4041,91	
32485	2		4-DERM CREx15GR	2,81	5,62	
4852	6		KETOCON CREx2%x15GR	2,81	16,85	
4781	3		MAXIDERM CREx15GR	2,81	8,43	
3741	4		ACICLOVIR UNGx5%x15GR GENF	2,81	11,23	
2248	5		DIPROGENTA CRE TUBx15GR	1,98	9,88	
27429	3		BETAMETASONA+CLOT+NEOM CREx20G	1,56	4,68	
3798	1		KETOCONAZOL CREx2%x30GR GENF	2,02	2,02	
16862	1		CLOTRIMAZOL CRE-VAG+1 APLIC GENF	2,23	2,23	
1057	1		ELOMET CREx0.1%x15GR	13,10	13,10	
1064	1		LOTRIDERM CREx20GR	2,42	2,42	
1041	1		DIPROCEL UNGx0.5MGxGRx30GR	4,07	4,07	
4715	1		DERMOSUPRIL CREx0.1%x15GR	4,08	4,08	
37212	4		GARAMICINA CREx25GR	0,87	3,47	
13781	2		EFFICORT LIPOCREMAx30GR	8,77	17,53	
4782	3		ACROMIZOL CREx2%x20GRx1	0,76	2,28	
1574	3		FUCICORT LEO CREx15GR	7,57	22,70	
18636	1		GERMIDERM CRE-TOPx15GR	2,82	2,82	
22265	1		VIRU-MERZ GELx5GR	6,78	6,78	
4317	1		ADVANTAN CREx0.10%x15GR	6,57	6,57	
2423	1		ZALAIN CRE 2% x20GR	5,03	5,03	
66245	1		ZUDENINA-PLUS GELx0.1/1%x30GR	16,50	16,50	
32311	1		MUPAX UNGx2%x7.5GR	3,58	3,58	
35138	1		MOMATE CREx0.01%x15GR	5,83	5,83	
12818	1		MICOZONE CREx15GR	5,43	5,43	
757	1		HIRUDOID GELx20GR	4,68	4,68	
2521	1		LAMODERM-NASAL CREx30%x5GR	2,03	2,03	
87575	1		MOMETASONA CREx0.01%x15GR GENA	7,17	7,17	
4861	1		SELADERM UNGx2%x15GR	10,75	10,75	
31225	3		NODIAL CREx10GR	2,22	6,65	
78006	1		CLEAR FACE TRAT-ROLLx1%x10ML	8,27	8,27	
46269	1		PRESIDERM UNGx2%x15GR	9,40	9,40	
27727	1		TOPCREM UNG-TUBOX15GRx1	7,50	7,50	
31305	1		DERMOSONA CREx10GR	6,43	6,43	
36508	1		MIQUIMOD CREx5%x3GR	22,98	22,98	
2735	1		BETARRETIN CREx0.05%x30GR	8,71	8,71	
9500	1		GASTROVET TABx20	1,17	1,17	
1460	1		GASTROVET GOTx15ML	0,70	0,70	
35202	1		ESPASMOCOL TABx10	2,46	2,46	
43147	1		ENZIMOL-Q10 CAPx20	5,33	5,33	
37162	1		IVERMIN TABx6MGx2	0,87	0,87	
35201	1		ASMADRIL TABx20	1,01	1,01	
48202	1		EXPECTOSAN-DM JBEx120ML	4,76	4,76	
1467	2		NEO-INDUPEC SUSx90ML	1,00	2,00	
4225	2		ATOSYL JBEx120ML	3,83	7,67	
4226	2		ATOSYL JBEx60ML PEDIATRICO	2,58	5,17	
66769	1		KUFER-Q-C SOB-EFEx100MGx20	13,50	13,50	
34730	1		EPIHIERRO SOBx100MGx20	9,40	9,40	
16413	2		OSTEOBLASTOL-FORTE CAPx30	7,95	15,90	
15894	3		MEGAVIT-M CAPx30	13,25	39,75	
15893	2		MEGAVIT-H CAPx30	13,25	26,50	
28466	2		MEGAVIT NATAL CAPx30	12,25	24,50	
46271	1		VITAFEM COMx30	13,12	13,12	
9890	1		CONDROSOL CAPx30	11,35	11,35	
18698	2		SINOVIOL CAPx30	10,20	20,40	
55457	2		AMILIPOL CAPx10/20MGx10	11,17	22,33	
40507	1		CONDROSOL-TRIO SOBx15	18,08	18,08	
9169	1		MOLAREX CAPx24	9,17	9,17	
16544	3		HEPAPRONT CAPx20	5,70	17,10	
27366	1		MICROBAC TAB400MGx10	13,00	13,00	
			PASAN		4604,79	

			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO FINAL AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		4604,79	
198	3		PANTELMIN SUSx30ML	1,17	3,50	
883	4		SIBELIUM CAPx5MGx20	3,46	13,83	
4771	2		TRIAZONE-IV AMPx1GR	12,00	24,00	
19401	1		ESTOMACOL CAPx20MG/135MGx10	9,00	9,00	
884	1		SPORANOX CAPx100MGx15	30,90	30,90	
27363	2		COLESTIL CAPx20	7,80	15,60	
52882	3		COENZIMA-Q10 PLUS CAPx10	2,25	6,75	
30174	8		CURITA HANSAPLAST STAND-TRANSPx100	1,89	15,13	
54574	6		KUFER-Q CAPx20	13,50	81,00	
8178	6		KUFER-Q CAPx140MGx20	8,72	52,30	
47392	3		BUPREX MIGRA COMx20	4,33	13,00	
60422	1		BUPREX-FLASH CAPx400MGx10	3,48	3,48	
60421	1		BUPREX-FLASH CAPx200MGx10	2,48	2,48	
976	1		SUFTREX-FORTE COMx100	15,83	15,83	
974	1		SUFTREX SUSx200/40MGx5MLx100ML	1,37	1,37	
953	2		CEFADIN SUSx3GRx60ML	3,18	6,37	
51767	1		SULTAMIX COMx750MGx10	22,88	22,88	
23588	1		FURACAM SUSx250MGx5ML	10,33	10,33	
23587	1		FURACAM SUSx125MGx5ML	8,55	8,55	
51766	3		SULTAMIX COMx375MGx10	11,82	35,45	
941	3		AMPIBEX SUSx1.5GRx60ML	2,01	6,03	
942	3		AMPIBEX SUSx3GRx60ML	2,52	7,55	
3011	1		CEFADIN-FORTE COMx1GRx20	14,12	14,12	
30128	1		DIPINOX GOTx20ML	2,62	2,62	
4764	4		PAZIDOL COMx1GRx2	2,17	8,67	
4553	3		BEMIN INHx100MCGx200DOS	4,81	14,43	
30127	2		DIPINOX COMP-COMx20	4,33	8,67	
44558	1		ACETA-MIGRA TABx20	2,77	2,77	
70015	2		PROTOLIF COMx40MGx100	7,08	14,17	
74320	1		PROTOLIF COMx10MGx100	4,58	4,58	
9440	1		EUCOR COMx10MGx20	3,54	3,54	
10105	1		XEX COMx50MGx2	8,33	8,33	
2271	1		FORZAPRESS TABx160/5MGx14	15,00	15,00	
960	1		ROJAMIN AMPx1000MCGx10	4,37	4,37	
960	1		ROJAMIN AMPx1000MCGx10	4185,00	4185,00	
30672	2		BICARBONATO SODIOx8.4%x10MLx10	4,83	9,67	
76854	1		OCAM PROTECT TABx15/20MGx10	13,75	13,75	
54562	1		LEPRIT TABx25MGx30	25,00	25,00	
1437	1		CISTIL CAPx400MGx50	10,05	10,05	
72737	1		TENDIOL COMx50MGx30	6,75	6,75	
54560	1		ESOX TABx20MGx28	14,70	14,70	
64107	1		IBRAC COMx150MGx1	27,47	27,47	
69894	1		DESLER JBEx0.05%x120ML	10,00	10,00	
2099	1		FALAZINE TABx500MGx100	15,25	15,25	
948	1		BICONCILINA-S AMPx5000UIx2	4,35	4,35	
415	1		ATROPINA AMPx1MGx10	4,32	4,32	
2201	1		EPINEFRINA AMPx1MGx10	5,10	5,10	
973	1		SOLETROL-NA AMPx10MGx10	5,08	5,08	
972	1		SOLETROL-K AMPx1.49GRx10MLx10	5,25	5,25	
3694	2		NUTRALOGICS CAPx30	5,92	11,83	
3695	2		COENZIMA-Q10 CAPx10MGx30	8,58	17,17	
13133	8		ANGIOTEN-FORTE COMx100MGx20	17,50	140,00	
9112	4		ANGIORETIC COMx50/12.5MGx20	10,17	40,67	
3396	2		ANGIOTEN COMx50MGx20	10,50	21,00	
9869	2		ANGIORETIC-FORTE COMx100/25MGx20	17,50	35,00	
8683	4		BLAQUETA TABx81MGx30	2,67	10,67	
904	2		VALCOTE JBEx250MGx120ML	8,46	16,92	
223	1		TENORMIN COMx100MGx100	47,92	47,92	
49924	2		VALCOTE-ER TABx500MGx30	24,30	48,60	
			PASAN		9822,86	



			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO FINAL AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		9822,86	
4329	3		LIPIDIL CAPx200MGx20	13,00	39,00	
781	2		OGASTRO CAPx30MGx14	20,55	41,10	
2946	1		OGASTRO CAPx15MGx14	13,69	13,69	
8300	1		NEXIUM TABx40MGx14	24,93	24,93	
48195	1		BETALOC ZOK COMx50MGx28	5,86	5,86	
80208	1		TENORMIN COMx50MGx28	7,04	7,04	
74675	1		KLARICID SUSx250MG/5MLx100ML	23,28	23,28	
48185	1		KLARICID SUSx250MG/5MLx60ML	20,10	20,10	
526	1		KLARICID SUSx125MG/5MLx50ML	11,74	11,74	
775	1		KLARICID TABx500MGx10	28,53	28,53	
81340	1		CRESTOR COMx10MGx30	36,43	36,43	
80677	2		CRESTOR COMx20MGx30	64,78	129,57	
80210	2		TENORETIC COMx50/12.5MGx28	7,55	15,10	
36588	6		RACIPER TABx20MGx10	8,43	50,55	
36589	4		RACIPER TABx40MGx10	12,61	50,43	
80922	4		GLADOX AMPx75MGx3MLx5	6,46	25,83	
1304	1		INDERM SOLx1% x50ML	8,73	8,73	
1303	1		ELMETAZYN SOLx50MG	9,96	9,96	
32369	5		LECHE NIDO CREC 1+ FDAx210GRx1	2,83	14,17	
1982	6		LECHE NIDO CREC 1+ 400GR	6,25	37,50	
32733	1		LECHE NIDO CREC 3+ 900GR	13,47	13,47	
6932	3		LECHE NIDO CREC 1+ 900GR	12,75	38,25	
30952	9		PAÑAL HUGG ACTSEC GDEx72 SING-PACK	21,75	195,75	
30953	6		PAÑAL HUGG ACTSEC MEDx72 SING-PACK	18,28	109,70	
30951	6		PAÑAL HUGG ACTSEC XGDEx72 SING-PACK	25,43	152,55	
55049	3		PAÑAL HUGG ACTSEC XGDEx34	13,41	40,23	
54664	2		PAÑAL HUGG ACTSEC GDEx44	13,41	26,82	
55050	3		PAÑAL HUGG ACTSEC XGDEx36	12,88	38,63	
13434	6		PAÑAL HUGG NAT-CARE XXGx40	22,39	134,35	
1516	1		ALZATEN GOTx180MGx18ML	1,41	1,41	
49945	1		RELMEX SOBx100MGx30	18,83	18,83	
57858	3		MICOSIN-PLUS COMx10	12,16	36,48	
2196	1		RELMEX COMx100MGx20	5,31	5,31	
1527	1		SEIS-COPIN COMx100	14,32	14,32	
1528	6		SEIS-COPIN GOTx10ML	1,85	11,10	
59913	3		FLUXZION COMx150MGx2	1,67	5,00	
56164	2		FERRUM-KLINGE COMx100MGx30	15,93	31,87	
3437	1		ALERGIN COMx10MGx20	5,80	5,80	
31540	1		ALERGIN-PLUS TABx5/120MGx30	15,60	15,60	
11653	1		UREX COMx200MGx20	10,74	10,74	
1531	1		VENOSTASIN RETARD CAPx300MGx20	6,78	6,78	
9115	1		CARDIONIL COMx81MGx30	6,90	6,90	
1530	1		VENOSTASIN GRAx150MGx50	4,85	4,85	
56385	1		NEURALGID AMPx2MLx1	2,18	2,18	
14587	1		UROSTAT COMx400MGx10	22,23	22,23	
46271	2		VITAFEM COMx30	13,12	26,23	
9001	2		CIFLEX COMx500MGx10	5,42	10,83	
55725	1		MIOLOX TABx15MGx10	5,08	5,08	
50032	1		DIMARD TABx200MGx20	16,30	16,30	
80057	1		DISFEBRAL TABx600MGx20	4,17	4,17	
14538	1		AZITREX TABx500MGx3	10,50	10,50	
4622	1		DOLOVAN COMx500/10MGx20	4,09	4,09	
55723	3		NITELMIN TABx500MGx6	5,75	17,25	
55724	2		NITELMIN TABx200MGx6	4,42	8,83	
80058	3		DISFEBRAL TABx400MGx20	2,67	8,00	
9567	4		LANIMEX TABx100MGx20	6,67	26,67	
2008	2		CEGLUTION TABx30	3,27	6,53	
2420	2		AVIR SUSx20MGx20ML	1,93	3,87	
1951	2		MEPRIM FORTE CAPx10	3,41	6,82	
			PASAN		11520,71	

 <b>farmacias cruz azul.</b> Me Cuida			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO FINAL AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		11520,71	
3090	2		AMEVAN TABx500MGx30	3,23	6,45	
2670	1		MEPRIM FORTE SUSx120ML	3,48	3,48	
1518	1		AMEVAN SUSx125MGx5MLx100ML	1,85	1,85	
1519	1		AMEVAN SUSx250MGx5MLx120ML	2,71	2,71	
66151	6		NITELMIN SUSx100MGx30ML	2,42	14,50	
66149	3		NITELMIN SUSx100MGx60ML	4,92	14,75	
18325	1		BASELMOX SUSx250MGx5ML	3,17	3,17	
81825	6		ALGIVEX CAPx200MGx10	8,75	52,50	
9565	4		INPROGAST TABx20MGx14	5,83	23,33	
29278	12		DISFEBRAL-FORTE SUSx200MGx120ML	3,43	41,10	
17336	2		DISFEBRAL SUSx100MGx120ML	2,25	4,50	
64022	3		MIOLOX SOB-GRANx15MGx30	17,50	52,50	
9198	3		BUPREX-FORTE SUSPx120ML	2,55	7,65	
951	4		BUPREX SUSx100MGx5MLx120ML	1,79	7,17	
2718	1		COTRIMOXAZOL COMx800/160MGx100 GA	11,79	11,79	
9616	6		BENZATINO-LA AMPx600.000UI	2,37	14,20	
11784	2		ESTREPTOMICINA AMPx1GR	1,84	3,68	
940	1		AMPIBEX CAPx250MGx120	16,11	16,11	
4586	1		AMPIBEX CAPx1GRx20	8,09	8,09	
18345	5		BIOFER GOTx30MLx1	6,67	33,33	
18169	10		BIOFER-FOL COM-MASTx30	14,75	147,50	
82882	5		HIDROFER AMPx100MGx5MLx1	11,58	57,92	
44542	1		UROCIT TABx1080MGx100	28,96	28,96	
17312	2		BIOFER TABx100MGx30	14,01	28,02	
39609	2		BIOFER AMPx100MGx2MLx5	12,92	25,83	
36596	11		BIOFER-FOL AMP-BEBx100/500MGx10	8,00	88,00	
30556	1		BIOFER AMP-BEBx5MLx10	7,08	7,08	
43772	18		ORNITAX SOB-GRANx10	16,58	298,50	
64591	4		KAZZ-PLUS AMP-BEBx5MLx10	12,50	50,00	
63194	1		GALVUS-MET COMx50/500MGx56	43,05	43,05	
10191	3		CALCEFOR-D CAPx500MGx30	7,00	21,00	
13926	1		CALCEFOR-D FORTE CAPx500MGx30	8,75	8,75	
3220	2		CODETOL JBE-ADUx120ML	3,95	7,90	
3221	4		CODETOL JBE-INFx100ML	3,78	15,10	
74465	4		NEO-ALERTOP SUSx2.5MGx120ML	9,17	36,67	
75792	1		DESPEX JBEx2.5MGx60ML	6,66	6,66	
32266	1		CORTIPREX SUSx20MG/5MLx60ML	8,07	8,07	
10502	1		NASTIFRIN JBEx100ML	4,13	4,13	
10502	1		NASTIFRIN JBEx100ML	4,96	4,96	
8449	3		NASTIFRIN GOTx15ML	2,88	8,65	
50890	1		BURTEN AMPx30MGx2MLx5	7,92	7,92	
8448	10		NASTIFRIN COMPUESTO COMx10	2,50	25,00	
27642	6		LITAREX COMx500MGx7	10,27	61,60	
18733	4		AUTDOL COMx15MGx10	8,25	33,00	
50924	1		FRENALER COMx10MGx30	11,79	11,79	
3338	3		BURTEN COMx10MGx10	3,07	9,20	
74463	2		NEO-ALERTOP COMx5MGx30	24,50	49,00	
5864	1		ITODAL TABx100MGx15	28,56	28,56	
73392	1		EUPEN CAPx0.4MGx30	25,00	25,00	
3377	1		TROXXIL COMx1GRx4	2,80	2,80	
84027	1		AMPLEX COMx10/160MGx30	21,25	21,25	
65895	4		BURTEN FAST COM-SUBx10MGx20	8,33	33,33	
74461	1		ALERTOP COMx10MGx30	7,50	7,50	
32121	1		VIRONIDA COMx800MGx35	54,83	54,83	
52726	6		ENHANCIN DUO SUSx457MGx70ML	10,00	60,00	
18640	2		FUNGOPIROX CAPx150MGx2	8,35	16,70	
52958	6		GRIFOPIROX COMx500MGx20	20,83	125,00	
13969	1		ENHANCIN TABx1GRx20	23,03	23,03	
62041	2		DESPEX COMx5MGx30	22,50	45,00	
			PASAN		13380,82	



			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO FINAL AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		13380,82	
62040	1		ASVENTOL COMx10MGx30	30,25	30,25	
1606	1		ESPIRONOLACTONA COMx25Mx20 CHI	4,79	4,79	
1603	1		CONTRALMOR SUPx6	1,55	1,55	
33075	1		CORTIPREX COMx20MGx20	10,67	10,67	
33075	1		LITAREX COMx750MGx7	16,86	16,86	
82800	1		DERMOXYL COMx250MGx28	43,40	43,40	
14201	7		CEFURAL COMx500MGx14	11,67	81,67	
2112	4		GINEDAZOL OVUx150/100MGx10	6,61	26,43	
3660	3		GINEDAZOL DUAL 10 OVULOS+CREMA	8,61	25,83	
62926	2		HIPOGLUCIN-DA COMx5/500MGx30	8,00	16,00	
62927	2		HIPOGLUCIN-DA COMx2.5/500MGx30	7,00	14,00	
55335	1		HIPOGLUCIN COMx1GRx30	9,18	9,18	
6915	1		SIMPERTEN TABx50MGx30	13,80	13,80	
60347	1		SIMPERTEN-D COMx100/25MGx30	23,30	23,30	
33054	1		NUROX COMx500MGx6	18,45	18,45	
58716	1		SIMPERTEN-D COMx50/12.5MGx30	17,50	17,50	
3897	6		NIDAZOL SUSx250MGx5MLx120ML	2,71	16,25	
3898	3		NIDAZOL SUSx125MGx5MLx120ML	1,85	5,55	
33784	12		NEOMOX JBEx250MGx100ML	3,00	36,00	
3906	14		TOPIC BUCAL INFx15MGx15ML	3,37	47,13	
3905	3		TOPIC BUCAL ADUx15MGx15ML	3,32	9,95	
33782	4		NEOMUCOL PED JBEx15MGx5MLx120ML	3,03	12,13	
33783	4		NEOMUCOL-F JBEx30MGx5MLx120ML	3,83	15,33	
51639	3		BACTO-PRIM FORT SUSx400/80MGx120ML	3,48	10,45	
65325	3		BACTO-PRIM SUSx200/40MGx100ML	2,49	7,48	
56006	18		ASCAROL SUSx400MGx20ML	1,25	22,50	
55548	2		ANALGION FORTE TABx800MGx30	4,00	8,00	
17064	2		NEO-FLOX 500MG TABx30	16,00	32,00	
3886	3		BENZOATO-BENCIOLO SUSx120ML	1,93	5,80	
15080	3		PIPERAZINA JBEx60ML	1,24	3,73	
3889	1		EUCALIBREA JBEx120ML	1,92	1,92	
15074	1		BRONQUIL JBEx120ML	2,92	2,92	
67519	25		ASCARAMEB TABx400MG/1GRx2	2,92	72,92	
3889	30		ANALGION FORTE SUSx200MGx120ML	2,92	87,50	
19857	3		ANALGION SUSx120ML	2,50	7,50	
24819	10		SINALGIA-FORTE TABx30	5,00	50,00	
24819	4		SINALGIA-FORTE TABx30	3,75	15,00	
15623	4		DESINFLAMEX TABx15MGx30	16,00	64,00	
33781	6		NEOMUCOL GOTx7.5MG/MLx20ML	2,50	15,00	
16657	7		CEFUR SUSx250MGx70ML	14,50	101,50	
16656	2		CEFUR SUSx125MGx70ML	8,58	17,17	
67627	9		AMPLIPEN SUSx250MGx100ML	11,88	106,95	
2781	3		NEBULASMA EXP JBEx120ML	3,75	11,25	
5851	6		MUCOXIN RELAX JBEx30MG/5Mx120M	5,00	30,00	
36868	11		NEBULASMA-PLUS JBEx120ML	4,83	53,17	
72589	12		MUCOXIN-JR JBEx5/15MGx120ML	4,17	50,00	
2949	17		DESINFLAM RETARD CAPx100MGx12	6,60	112,20	
28336	1		MUCOXIN RELAX TABx30	9,50	9,50	
66879	1		ASCAROL TABx400MGx20	3,98	3,98	
1907	1		DESINFLAM TABx50MGx60	7,50	7,50	
78693	24		HEPASIL-Q CAPx30	10,00	240,00	
84096	10		CARDIOVAS-H TABx50/12.50MGx28	15,00	150,00	
83892	2		CARDIOVASC TABx50MGx28	12,50	25,00	
32558	1		CARDIOVASC-F TABx100/25MGx30	21,25	21,25	
23928	1		HCT-25 TABx30	3,75	3,75	
63049	5		NISTAT SUSx120ML	5,50	27,50	
74389	7		NISTAT ATOMx20MGx30ML	3,00	21,00	
74391	7		APYRAL TABx500MGx30	2,25	15,75	
57597	7		APYRAL GOTx100MGx30ML	1,85	12,95	
			PASAN		15303,94	

			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO FINAL AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		15303,94	
55098	6		APYRAL JBE <sup>x</sup> 160MG <sup>x</sup> 120ML	1,83	11,00	
12067	2		APYRAL TAB <sup>x</sup> 1GR <sup>x</sup> 30	5,00	10,00	
48782	15		AMPLIPEN TAB <sup>x</sup> 375MG <sup>x</sup> 14	14,00	210,00	
39653	6		AMPLIPEN TAB <sup>x</sup> 750MG <sup>x</sup> 6	5,00	30,00	
13269	7		CEFUR TAB <sup>x</sup> 500MG <sup>x</sup> 12	21,00	147,00	
79603	6		HAPECO-PLUS CAP <sup>x</sup> 24	6,00	36,00	
39197	1		PARASIKIT TAB <sup>x</sup> 400MG/1GR <sup>x</sup> 6(3)	14,00	14,00	
51463	5		PARASIKIT SUS <sup>x</sup> 400/500MG	3,75	18,75	
2960	10		TAZEP SUS <sup>x</sup> 400MG <sup>x</sup> 20ML	1,25	12,50	
4085	1		TAZEP TAB <sup>x</sup> 200MG <sup>x</sup> 6	1,25	1,25	
83269	6		KACINA AMP-PRELL <sup>x</sup> 1000MG <sup>x</sup> 4ML	9,92	59,50	
79526	8		KACINA AMP-PRELL <sup>x</sup> 500MG <sup>x</sup> 2ML	5,75	46,00	
8810	6		DOLOCOX CAP <sup>x</sup> 200MG <sup>x</sup> 12	8,50	51,00	
1898	2		CIFLOXIN TAB <sup>x</sup> 500MG <sup>x</sup> 10	5,83	11,67	
76417	7		CALCIVIT FORTE JBE <sup>x</sup> 120ML	5,42	37,92	
1914	5		HEMOVIT JBE <sup>x</sup> 240ML	2,17	10,83	
16047	8		CLINDACIN OVU <sup>x</sup> 100MG <sup>x</sup> 3	7,25	58,00	
41186	5		CLINDACIN OVU <sup>x</sup> 100MG <sup>x</sup> 7	16,92	84,58	
53582	7		CLINDACIN-K OVU <sup>x</sup> 100/400MG <sup>x</sup> 7	18,08	126,58	
27612	8		VAGIRAL OVULOS <sup>x</sup> 12	3,00	24,00	
2704	3		BENEURIL TAB <sup>x</sup> 300MG <sup>x</sup> 20	5,00	15,00	
63072	3		DIME OVU-VAG <sup>x</sup> 90MG <sup>x</sup> 6	9,00	27,00	
72354	1		DIME GEL <sup>x</sup> 1.8% <sup>x</sup> 50GR	10,00	10,00	
1929	4		TRICOXIN NISTATINA OVU <sup>x</sup> 10	2,17	8,67	
4424	2		TENIBEX OVU <sup>x</sup> 10	2,50	5,00	
62521	15		ULCIUM-ACE CAP <sup>x</sup> 2	3,33	50,00	
15526	2		ULCIDEX CAP <sup>x</sup> 20MG <sup>x</sup> 12	5,05	10,10	
56467	2		ULCIUM CAP <sup>x</sup> 40MG <sup>x</sup> 14	18,20	36,40	
61760	1		ULCIUM CAP <sup>x</sup> 20MG <sup>x</sup> 14	10,50	10,50	
4082	2		HEMOVIT-FOLIC CAP <sup>x</sup> 20	5,83	11,67	
16658	3		BILIDREN ENZIMATICO TAB <sup>x</sup> 24	7,00	21,00	
1891	3		BILIDREN TAB <sup>x</sup> 250MG <sup>x</sup> 30	7,50	22,50	
1916	1		KAMBINE CAP <sup>x</sup> 150MG <sup>x</sup> 6	19,00	19,00	
18352	1		ALBENDAZOL TAB <sup>x</sup> 400MG <sup>x</sup> 30 ROCN	7,00	7,00	
52477	2		HEPALIVE-FORTE CAP <sup>x</sup> 40	11,42	22,83	
50910	2		DIUK TAB-MAS <sup>x</sup> 4MG <sup>x</sup> 10	10,50	21,00	
50909	2		DIUK TAB-MAS <sup>x</sup> 10MG <sup>x</sup> 10	10,50	21,00	
1176	4		BERIFEN AMP <sup>x</sup> 75MG <sup>x</sup> 5	6,46	25,83	
1175	5		BERIFEN-SR DEPO CAP <sup>x</sup> 100MG <sup>x</sup> 20	13,16	65,79	
4110	3		BERIFEN LACTABS <sup>x</sup> 50MG <sup>x</sup> 20	3,98	11,93	
64133	1		BERIFEN-RETARD TAB <sup>x</sup> 75MG <sup>x</sup> 30	17,00	17,00	
30820	3		BERIFEN PARCHE <sup>x</sup> 5	9,13	27,40	
61743	6		ZAMUR COM <sup>x</sup> 500MG <sup>x</sup> 10	16,28	97,70	
4091	2		BACTIFLOX TAB <sup>x</sup> 500MG <sup>x</sup> 10	10,73	21,45	
4092	1		BACTIFLOX TAB <sup>x</sup> 250MG <sup>x</sup> 10	5,51	5,51	
14539	2		BACTIFLOX TAB <sup>x</sup> 750MG <sup>x</sup> 10	15,30	30,60	
1184	9		UVAMIN-RETARD CAP <sup>x</sup> 100MG <sup>x</sup> 20	4,15	37,35	
1183	2		SIMEPAR CAP <sup>x</sup> 70MG <sup>x</sup> 40	10,83	21,67	
4076	4		GASEC CAP <sup>x</sup> 20MG <sup>x</sup> 14	13,05	52,20	
4093	3		GASEC COM <sup>x</sup> 20MG <sup>x</sup> 7	6,83	20,50	
13656	1		MESPORIN-IM AMP <sup>x</sup> 1GR	10,00	10,00	
31010	1		ENTEROGERMINA AMP-BEB <sup>x</sup> 5ML <sup>x</sup> 10	6,30	6,30	
9607	3		FALMONOX SOL <sup>x</sup> 50MG <sup>x</sup> 5ML <sup>x</sup> 90ML	2,91	8,73	
2679	6		FALMONOX TAB <sup>x</sup> 500MG <sup>x</sup> 3	3,60	21,60	
4190	3		PLAVIX TAB <sup>x</sup> 75MG <sup>x</sup> 14	24,99	74,98	
65699	2		LASIX COM <sup>x</sup> 40MG <sup>x</sup> 20	1,77	3,53	
143	2		CORDARONE COM <sup>x</sup> 200MG <sup>x</sup> 30	16,25	32,50	
1389	1		ACTEBRAL COM <sup>x</sup> 200MG <sup>x</sup> 20	3,27	3,27	
783	2		PROFENID AMP <sup>x</sup> 100MG <sup>x</sup> 2ML <sup>x</sup> 6	11,13	22,25	
			PASAN		17241,27	

			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO FINAL AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		17241,27	
610	2		ARALEN TABx250MGx200	10,00	20,00	
694	2		PLAQUINOL TABx200MGx20	16,17	32,33	
805	1		WINADEINE TABx500MGx100	13,83	13,83	
63	2		TRENTAL GRAx400MGx20	12,46	24,92	
3091	2		ALLEGRA COMx120MGx10	11,03	22,05	
2291	1		FLAGYL NISTATINA OVUx500MGx10	5,05	5,05	
252	2		FLAGYL SUSx125MGx120ML	3,61	7,22	
734	2		FLAGYL SUSx250MGx120ML	5,38	10,77	
251	2		FLAGYL OVUx500MGx10	4,53	9,05	
4251	1		CALCORT COMx6MGx10	9,78	9,78	
2064	2		DIGESPAR TABx200MGx20	7,85	15,70	
738	2		HIPERLIPEN TABx100MGx20	17,50	35,00	
9195	1		ASAWIN-PED TABx100MGx100	1,65	1,65	
31041	2		LUTOGYNESTRIL-FORTE AMPx1ML	4,98	9,95	
798	2		SECNIDAL SUSx500MG	4,28	8,57	
394	1		WINTOMYLON TABx500MGx100	19,17	19,17	
2461	2		AMARYL COMx2MGx15	6,46	12,92	
39555	2		AMARYL-M COMx2/500MGx30	12,45	24,90	
58760	1		AMARYL-M COMx2/1000MGx16	7,57	7,57	
2462	3		AMARYL COMx4MGx15	11,40	34,20	
234	2		VALPAKINE GRAx500MGx40	17,00	34,00	
66811	1		QUEXEL TABx850MGx30	5,88	5,88	
167	2		FLUIDASA JBEx500MGx200ML	5,60	11,20	
844	3		FLUIDASA GOTx20MGx20ML	2,57	7,70	
33892	1		GRUNAMOX COMx500MGx20	4,30	4,30	
13545	2		CLARITROL SUSx250ML	12,60	25,20	
40923	1		TOBIL SUSx200MGx30ML	10,93	10,93	
9134	2		MICROSER GOTx12.5MGx20ML	5,33	10,65	
37836	1		MICROSER COMx24MGx20	12,76	12,76	
40922	2		MICROSER COMx16MGx20	11,97	23,93	
74	2		CINAGERON CAPx20MGx20	4,65	9,30	
8821	2		DOSTOL CAPx300MGx20	4,87	9,73	
4174	1		DOSTOL SOB-GRAN 225MGx10	6,98	6,98	
26199	2		BRONCHOPLUS JBEx60ML	2,11	4,22	
24016	2		BRONCHOPLUS GOTx20ML	1,73	3,47	
13607	2		HEPA-MERZ SOB-GRANx10	19,77	39,53	
51712	2		VERSATIS PARCHEx5%700MGx5	29,54	59,08	
3051	2		LIBRAPAMIL TABx240MGx20	8,06	16,12	
840	5		FEMSTAT OVUx100MGx3	3,20	16,00	
83	4		TRAMAL AMPx100MGx5	3,63	14,50	
61718	2		VULAMOX-DUO TABx875/125MGx10	10,93	21,87	
67229	1		VULAMOX-DUO TABx500/125MGx15	8,93	8,93	
3360	2		BRAMEDIL-COM TABx10M/125MGx20	4,83	9,67	
845	2		FOSFOCINA CAPx500MGx12	9,32	18,63	
843	1		FLANAX TABx500MGx20	7,12	7,12	
2534	2		NAPROSYN TABx500MGx20	7,32	14,63	
847	2		FOSFOCINA SUSx250MGx60ML	5,67	11,33	
81	4		TOPSYM-POLYOL CREx15GR	2,76	11,03	
24017	4		COLLOPLUS SOL-TOPx20ML	1,20	4,80	
648	1		FEBRAX SUSx60ML	2,82	2,82	
2392	2		FIOTON COMx200/80MGx20	4,45	8,90	
3712	5		BENZOSIDE AMPx6-3-3x1	1,81	9,04	
75	4		MEGACILINA-FORTE AMPx5ML	2,38	9,50	
77	7		MEGACILINA AMPx1000.000x3ML	1,52	10,62	
65701	3		ADORLAN COMx25/25MGx30	7,36	22,08	
693	3		FEBRAX TABx300/275MGx20	3,80	11,40	
842	1		FLANAX TABx275MGx20	3,53	3,53	
274	1		CODIPRONT CAPx30/30MGx10	3,92	3,92	
276	2		CODIPRONT-EXP CAPx10	4,08	8,17	
			PASAN		18089,34	


			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO FINAL AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		18089,34	
563	3		CODIPRONT JBEx60ML	2,17	6,50	
275	2		CODIPRONT-EXP JBEx60ML	2,93	5,85	
86	2		TRAMAL AMPx50MGx5	2,47	4,93	
85	3		TRAMAL CAPx50MGx20	4,67	14,00	
31408	4		TRAMAL-LONG TABx150MGx10	7,12	28,47	
857	1		MESULID SOB-GRANx100MGx30	17,75	17,75	
4867	2		CLARITROL TABx500MGx10	10,43	20,85	
64	2		PARAFON-FORTE TABx300/250MGx20	2,73	5,47	
65701	4		ADORLAN COMx25/25MGx30	7,36	29,43	
79	1		MEGACILINA-ORAL COMx650MGx12	2,12	2,12	
3653	3		DOLRAD AMPx1GRx5	2,18	6,53	
66849	2		JANUMET COMx50/850MGx28	17,37	34,73	
55345	5		JANUMET TABx50/1000MGx28	18,90	94,50	
55349	4		JANUMET TABx50/500MGx28	18,90	75,60	
32520	2		ANEMIDOX JBEx120ML	9,38	18,75	
32858	2		ANEMIDOX GOTx30ML	8,90	17,80	
15396	2		ANEMIDOX CAPSULAS	9,82	19,63	
4057	3		AEROFLAT TABx310/5MGx40	13,59	40,78	
2280	2		KIADON GOTx40MG/2MLx28ML	8,85	17,70	
1997	4		LACTEOL FORTE CAPx12	6,63	26,50	
61777	8		LACTEOL FORTE CAPx340MGx8	8,33	66,67	
47481	2		LACTEOL FORTE SOBx8	9,36	18,72	
4394	1		ZIAC COMx2.5MG.X30	8,65	8,65	
4395	2		ZIAC COMx5MG.X30	13,63	27,27	
8419	2		CONCOR TABx2.5MGx30	10,30	20,60	
10452	1		CONCOR TABx1.25MGx30	6,68	6,68	
8420	2		CONCOR TABx5MGx30	15,72	31,43	
66240	2		CETIMER JBEx2.5MGx60M	6,91	13,82	
66239	3		CETIMER COMx5MGx10	9,87	29,60	
7268	3		OVA-MIT TABx50MGx10	4,73	14,18	
52904	1		GLUCOFAGE-XR COMx750MGx30	19,68	19,68	
3297	2		GLUCOFAGE TABx500MGx60	14,51	29,02	
27540	2		GLUCOFAGE-XR TABx500MGx30	14,76	29,52	
33073	2		CILOSTAL TABx100MGx30	28,71	57,42	
33074	2		CILOSTAL TABx50MGx30	21,15	42,30	
71001	3		ISMIGEN COMx50MGx30	39,48	118,43	
90690	1		GLUCOVANCE TABx250/1.25MGx30	5,58	5,58	
9061	2		GLUCOVANCE TABx500/2.5MGx30	7,48	14,97	
12386	3		GLUCOVANCE TABx5/500MGx30	9,08	27,23	
4393	21		HEPABIONTA-F AMPx2ML+JERING	0,73	15,23	
293	4		HEPABIONTA GRAx50	2,25	9,00	
46	1		SISTALGINA AMPx2.25MGx2ML+JER	1,08	1,08	
727	6		NEUROBION 1000 AMPx3ML+JERIG	0,68	4,05	
669	4		NEUROBION GRAx200MGx20	2,02	8,07	
918	2		ARTREN AMPx75MGx3MLx1	1,05	2,10	
670	2		ARTREN CAPx100MGx10	3,78	7,57	
43	4		DOLOCITALGAN TABx350/175MGx20	6,08	24,33	
39757	3		DOMATRA-PLUS TABx37.5/325MGx10	3,90	11,70	
67857	5		NUTRIZYM PLUS GRAx40	11,71	58,54	
6943	5		ARCOXIA TABx120MGx14	31,77	158,83	
7955	1		ARCOXIA TABx60MGx14	20,01	20,01	
6942	2		ARCOXIA TABx90MGx14	23,50	47,00	
219	5		SINEMET TABx250MGx30	13,98	69,88	
189	3		MODURETIC TABx5/50MGx30	2,50	7,50	
4794	4		HYZAAR FORTE TABx100/25MGx30	34,25	137,00	
2560	5		HYZAAR TABx50/12.5MGx30	37,50	187,50	
3281	3		HYZAAR TABx100/12.5MGx30	34,25	102,75	
13766	3		VYTORIN TABx10MG/20MGx14	22,73	68,18	
13662	1		SINGULAIR SOBx4MGx30	54,45	54,45	
			PASAN		20153,71	

			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO FINAL AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		20153,71	
2682	2		SINGULAIR TABx10MGx30	54,45	108,90	
4526	2		SINGULAIR TABxMASTx4MGx30	54,45	108,90	
2268	2		COZAAR TABx50MGx14	12,15	24,30	
2503	3		EUTIROX TABx50MGx50	2,53	7,60	
18665	3		EUTIROX TABx125MGx50	4,48	13,43	
35043	4		EUTIROX TABx25MGx50	2,01	8,03	
18664	3		EUTIROX TABx75MGx50	3,66	10,98	
35084	4		EUTIROX TABx150MGx50	7,03	28,10	
66525	3		FENALEX TABx500MGx10	7,66	22,98	
50977	1		NODIK TABx500MGx6	7,70	7,70	
50975	2		NODIK SUSx20MGxML/30ML	3,31	6,62	
50976	1		NODIK SUSx20MGxML/60ML	5,72	5,72	
50948	2		FLAMYDOL-RET CAPx100MGx12	10,40	20,80	
66426	2		SUVIAR TABx4MGx30	32,50	65,00	
73556	1		INTRAFER SUSx150ML	10,27	10,27	
50951	2		INTRAFER CAPx30MGx30	10,87	21,73	
18121	1		TERFIN SOLx30ML	4,85	4,85	
3174	3		UMBRAL JBEx150MGx5MLx60ML	1,79	5,38	
3175	3		UMBRAL GOTx100MGx30ML	1,75	5,25	
3173	2		UMBRAL CAPx500MGx50	9,47	18,93	
4646	3		ALERCET CAP-LIQx10MGx10	3,57	10,70	
2567	2		ALERCET GOTx1% <sup>x</sup> 15ML	5,00	10,00	
2514	2		ALERCET TABx10MGx10	2,83	5,67	
2565	3		ALERCET-D CAPx5/120MGx10	4,63	13,90	
79694	3		ALERCET-DF CAPx5/15MGx10	4,67	14,00	
2568	3		ALERCET SUSx1MGx1MLx60ML	3,83	11,50	
2566	3		ALERCET-D SUSx5/60MGx5MLx60ML	4,42	13,25	
9723	2		RHINODINA GOTx10MGx15ML	5,00	10,00	
9721	4		RHINODINA JBEx5MGx60ML	3,83	15,33	
13137	1		RHINODINA TABx10MGx10	2,83	2,83	
12966	2		RHINODINA-D JBEx5/60MGx60ML	4,42	8,83	
78319	2		RHINODINA-DF JBEx5/10MGx60ML	4,75	9,50	
78318	4		RHINODINA-DF TABx5/15MGx10	4,58	18,33	
13139	2		RHINODINA-D TABx5/120MGx10	4,58	9,17	
40621	3		LEVOCET GOTx20ML	6,10	18,30	
40620	2		LEVOCET CAP-BLANx5MGx10	4,08	8,17	
8967	2		ENERVIT GOTx10ML	3,17	6,33	
1329	4		DECAVIT-M CAPx30	3,00	12,00	
1331	3		SUPRAVITAL CAPx30	8,04	24,13	
1328	3		VITA-E CAPx400UIx50	7,08	21,25	
34282	6		DIGESTA CAPx250MGx20	4,32	25,90	
13563	3		PERLAVIT CAPx1000UIx30	10,67	32,00	
13562	2		PERLAVIT CAPx200UIx30	2,25	4,50	
8426	4		ETRON-NISTATINA OVUx10	6,67	26,67	
24125	1		EPAX CAP-LIQx720MGx30	6,75	6,75	
8421	4		ETRON SUSx125MGx120ML	4,08	16,33	
8422	4		ETRON SUSx250MGx120ML	5,17	20,67	
8423	1		ETRON TABx250MGx50	6,25	6,25	
8424	1		ETRON TABx500MGx50	8,33	8,33	
24128	3		CLINDANA OVUx100MGx3	4,35	13,05	
13761	2		MUVETT CAPx200MGx21	6,42	12,83	
13762	1		MUVETT-RETARD TABx300MGx20	7,50	7,50	
13758	2		PROFLOX-HC GOTx10ML	6,67	13,33	
2639	4		PROFLOX-OTICO GOTx1% <sup>x</sup> 10ML	7,08	28,33	
73016	11		DENSIBONE-D G-TABx1500MG/200UIx30	8,25	90,75	
44657	2		DENSIBONE-D SUSx120ML	7,12	14,23	
52145	1		DENSIBONE-D PLUS TABx60	10,92	10,92	
27675	2		DENSIBONE-D SOYA TABx30	10,38	20,77	
22772	6		PRENAFER CAP-LIQx150MGx30	4,58	27,45	
			PASAN		21288,92	

			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO FINAL AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		21288,92	
4330	6		PRENAVIT CAPx30	5,50	33,00	
4507	1		HELIMOX TABx500MGx10	10,00	10,00	
56475	2		LEVOCINA TABx500MGx10	7,75	15,50	
57602	6		ATOVAROL CAPx20MGx10	12,50	75,00	
32411	4		BRONAIR CAPx8MGx20	4,17	16,67	
8966	6		BIANOS TABx1GRx2	2,87	17,20	
4841	4		BIANOS SUSx500MGx18ML	2,33	9,33	
3449	2		BIANOS TABx500MGx4	3,50	7,00	
2086	6		FUGOS SUSx100MGx5MLx30ML	3,50	21,00	
2087	6		FUGOS TABx300MGx2	3,37	20,20	
35547	2		OVUGEL OVU-VAGx600MGx1	6,25	12,50	
9013	2		ISOFACE CAPx10MGx20	14,26	28,52	
9063	3		ISOFACE CAPx20MGx20	24,92	74,75	
1320	3		PROFLOX TABx500MGx10	10,00	30,00	
56478	2		CAPTURAN CAP-MASx10MGx10	4,50	9,00	
56476	2		CAPTURAN TAB-MASx5MGx10	3,33	6,67	
46279	2		BIENEX AMPx15MGx1.5MLx1	3,38	6,77	
31644	5		BIENEX CAP-LIQx15MGx10	4,81	24,04	
31645	4		BIENEX CAP-LIQx7.5MGx10	3,83	15,33	
56480	2		BIENEX-SL CAP-LIQx15MGx10	3,70	7,40	
4529	2		KOBIL-E CAPx80MGx30	12,38	24,77	
4530	1		KOBIL-EMS CAPx80MGx30	14,58	14,58	
22773	8		PROFLOX BOTTLEPACKx200MGx100ML	4,35	34,80	
8425	2		ETRON-IV BOTTLE-PACKx500MGx100	4,92	9,83	
77854	2		BONESE CAP-BLNDx150MGx3	28,50	57,00	
1333	5		OMEZZOL CAPx10MGx10	3,75	18,75	
1318	2		OMEZZOL CAPx20MGx10	5,75	11,50	
1334	3		OMEZZOL CAPx20MGx10	7,47	22,40	
6962	3		CRIOGEL CAPx20MGx10	5,75	17,25	
8550	2		CRIOGEL CAPx40MGx10	10,00	20,00	
56471	2		FLEXURE-DI SOBx8GRx15	18,15	36,30	
22339	2		FLEXURE SOBx15	19,23	38,45	
22338	2		FLEXURE CAPx500/400MGx30	13,28	26,55	
44182	4		OMEZZOL AMP-IVx40MGx1	5,42	21,67	
22725	8		HEMAX AMPx2000Ulx2MLx1	5,00	40,00	
80923	7		FLUVISAN AMPx300MG/3MLx5	7,92	55,42	
81072	2		FLUVISAN SOBx100MGx30	9,92	19,83	
80921	3		FLUVISAN SOBx200MGx30	15,75	47,25	
31392	2		RASERTAN COMx100MGx30	21,03	42,07	
35012	1		RASERTAN-HCT TABx50MG/12.5MGx30	11,88	11,88	
39199	2		METFORMINA TABx850MGx30 SANW	6,13	12,27	
419	1		ISOPRINOSINE JBEx120ML	11,61	11,61	
795	3		ISOPRINOSINE TABx500MGx20	19,25	57,75	
37184	6		FLAVICORT COMx30MGx10	15,83	95,00	
80630	6		CORTIPAN AMP-PRELLx2ML	4,38	26,25	
78267	22		INTRAVIT AMPx2ML+ LICOCAINA JERING	4,08	89,83	
78266	8		MIKALEX AMPx15MGx1.5MLx1	3,33	26,67	
14648	2		SHAMP PMB MANZx800ML	7,23	14,45	
31164	3		SHAMP PMB MANZx250ML	3,66	10,98	
31165	1		SHAMP PMB MANZ-CAB-RIZADx250ML	3,66	3,66	
27479	3		SHAMP PMB MANZx100ML	1,83	5,50	
31162	2		SHAMP PMB GIRASOL-CAB-OSCx500C	5,16	10,32	
31161	3		SHAMP PMB GIRASOL-CAB-OSCx250M	3,66	10,98	
31067	3		SHAMP PMB GIRASOL-CAB-OSCx100ML	1,83	5,50	
28476	2		SHAMP PMB MIEL-AVENAx100CC	1,83	3,67	
27908	2		ACOND PMB MANZANILLAx250CC NEW	3,51	7,02	
17659	3		SHAMP ANGELINO MANZANILLx500ML	4,63	13,88	
56378	5		SHAMP HAR CLAROS-NATx450ML	3,75	18,75	
56379	6		SHAMP HAR ANTICASPAX450ML	3,75	22,50	
			PASAN		22745,65	




			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO FINAL AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		22745,65	
9706	5		SHAMP HAR ANTICASPA 3EN1x450ML	3,92	19,58	
56443	3		SHAMP HAR NUTRICION-NATx450ML	3,75	11,25	
56437	3		SHAMP HAR REP-PROFUNDx450ML	3,75	11,25	
56439	3		SHAMP HAR BRILLO-SEDUCTx450ML	3,75	11,25	
56441	3		SHAMP HAR DOB-ACC CONTR-CAIDxx450ML	3,75	11,25	
56442	2		SHAMP HAR NEGRO-NATx450ML	3,75	7,50	
56319	4		SHAMP HAR CUIDAD-NATUx450ML	3,75	15,00	
56453	2		SHAMP HAR NUTRICION-NATx225ML	2,08	4,17	
74837	2		SHAMP HEAD&SH FRESH-MANZx400ML	6,58	13,15	
53968	3		SHAMP HEAD&SH PROT-CAIDAx400ML	6,58	19,73	
9355	7		SHAMP HEAD&SH HUMECx400ML	6,58	46,03	
66714	2		SHAMP HEAD&SH RELAX-EUCx400ML	6,58	13,15	
79675	2		SHAMP HEAD&SH MEN 3EN1x400ML	6,58	13,15	
9354	2		SHAMP HEAD&SH SUAVEx400ML	6,58	13,15	
58524	2		SHAMP HEAD&SH PREV-CAID F-Mx400ML	6,58	13,15	
74839	5		SHAMP HEAD&SH FRESH-MENTHOLx400ML	6,58	32,88	
58524	2		SHAMP HEAD&SH PREV-CAID F-Mx400ML	6,58	13,15	
9353	3		SHAMP HEAD&SH LIMPIEX400ML	6,58	19,73	
75673	6		SHAMP HEAD&SH FRESH-MENTHOLx200ML	3,95	23,70	
79674	4		SHAMP HEAD&SH MEN 3EN1x200ML	3,95	15,80	
58525	3		SHAMP HEAD&SH PREV-CAID F-Mx200M	3,95	11,85	
58525	2		SHAMP HEAD&SH PREV-CAID F-Mx200ML	3,95	7,90	
74890	2		SHAMP HEAD&SH FRESH-MANZx200ML	3,95	7,90	
38947	2		SHAMP ELVIVE COLOR-VIVEx400ML	5,30	10,60	
81097	3		SHAMP ELVIVE CAID-RES ARG F-MEx400M	5,14	15,43	
54254	2		SHAMP ELVIVE RE-NUTRIx400ML	5,30	10,60	
81585	2		SHAMP ELVIVE KERA-LISOx400ML	5,14	10,28	
72123	3		SHAMP ELVIVE CAIDA-RES ARGIX400ML	5,30	15,90	
1852	1		TUSIGEN JBE x120ML	2,83	2,83	
50244	1		DEGRALER JBE x2.5MGx100ML	12,92	12,92	
50245	1		DEGRALER GOTx5MGx15ML	6,80	6,80	
1849	3		DEGRALER GOTx5MGx15ML	7,66	22,98	
2122	4		DOXIFEN OVULOS VAGINALESx10	8,88	35,50	
1835	2		DOXIFEN CREx100/150MGx50GR	6,88	13,75	
3945	1		DOXIFEN DUAL CREMA+OVULO	11,83	11,83	
63078	1		ENIFLEX-DUO COMx750/600MGx60	25,00	25,00	
24135	3		CARVEDIL COMx6.25MGx28	9,77	29,30	
12812	1		CARVEDIL COMx25MGx30	19,01	19,01	
20594	1		ACNOTIN COMx10MGx30	24,22	24,22	
20595	2		ACNOTIN COMx20MGx30	50,34	100,68	
54544	3		FLUCOMIX AQUOSO INHx50MCGx120D	16,82	50,45	
2123	1		ULCOZOL CAPx20MGx14	15,83	15,83	
750	1		GLIOTEN COMx10MGx30	7,85	7,85	
2740	2		GLIOTEN COMx5MGx30	6,24	12,48	
14	2		SOMAZINA GOTx100MGx30ML	26,20	52,40	
38937	2		SOMAZINA COMx500MGx10	35,75	71,50	
9753	2		TENSIFLEX TABx300/250MGx200	30,17	60,33	
50247	1		GLICENEX COMx500MGx30	6,37	6,37	
64811	2		METAGESIC COMx37.5/325MGx30	10,41	20,82	
18376	2		BAGOMICINA COMx100MGx12	11,53	23,07	
18375	1		BAGOMICINA COMx50MGx24	9,47	9,47	
38938	2		TROKEN COMx75MGx28	21,58	43,15	
200	2		PANTOMICINA-ES TABx600MGx24	16,53	33,05	
30119	2		DEGRALER COMx5MGx10	10,01	20,02	
3054	1		TRIFAMOX-IBL TABx500MGx16	19,86	19,86	
9183	2		TRIFAMOX DUO SUSx1GRx60ML	13,87	27,73	
2413	1		UROBACTICEL COMx12	9,81	9,81	
76083	2		FLOGOMAX COMx10MGx20	7,50	15,00	
68961	1		NUCLEO CMP FORTE CAPx30	18,03	18,03	
			PASAN		23986,12	

			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO FINAL AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		23986,12	
1995	2		TENVALIN SUSx100ML	3,18	6,37	
13131	3		TENVALIN-FORTE SUSx100ML	4,67	14,00	
9196	1		BRONCOTOSIL CAP-LIQx8MGx15	5,76	5,76	
63930	8		NODOLEX AMPx15MGx1.5MLx1	2,43	19,47	
27494	3		NODOLEX TABx15MGx10	7,02	21,05	
27501	5		NOMADOL AMPx60MGx2MLx1	3,31	16,54	
27493	2		NOMADOL TABx20MGx10	5,20	10,40	
803	7		INVIGAN TABx500MGx10	13,03	91,23	
64005	2		URODIAL COMx200MGx30	14,33	28,65	
74667	2		URODIAL COMx200MGx10	4,34	8,68	
13908	1		DISLEP COMx25MGx20	24,48	24,48	
59923	4		NASTIZOL COMx14	3,05	12,20	
1844	5		NASTIZOL TABx15	3,58	17,92	
16561	3		NASTIZOL-COMP JBEx100ML	5,41	16,23	
16867	2		NASTIZOL GOTx15ML	3,66	7,32	
18380	1		HIDRASEC SOBx10MGx18	14,85	14,85	
76083	2		FLOGOMAX COMx10MGx20	7,50	15,00	
1548	4		TERMINEX-ADU AMPx1	1,50	6,00	
3415	1		NATRILIX-SR COMx1.5MGx30	16,17	16,17	
34218	2		CIRUELAX SOB-TEx10	3,96	7,92	
24349	1		CIRUELAX COMx60	12,94	12,94	
24350	1		CIRUELAX COMx100	22,84	22,84	
63365	4		CIRUELAX JALEA TUTTI-FRUTx150GR	4,86	19,43	
68535	4		LECHE BLEMIL LATA PLU-1 AEx800GR	25,69	102,77	
44749	7		LECHE BLEMIL LATA PLUS-1x400GR	10,67	74,67	
8394	5		LECHE BLEMIL LATA PLUS-2 AEx400GR	13,53	67,67	
46262	7		LECHE BLEMIL LATA PLUS-2x400GR	12,39	86,74	
63945	4		LECHE BLEMIL PLUS-1 ARROZx400GR	15,23	60,93	
85912	5		LECHE BLEMIL LATA PLUS-2 NTx800GR	22,49	112,46	
79601	1		SIMILAC MAMA EYE-Q PLUSx400GR	15,55	15,55	
69300	2		ISOMIL EYE-Q ETAP-1 POLVOx400GR	14,74	29,48	
722	3		PEDIASURE LIQUIDO VAINILLx8 OZ	1,92	5,75	
17348	3		CORDIAL-CEREBRAL-PLUS JBEx300M	6,75	20,25	
7256	2		PRESERV EROS SOBx144	24,30	48,60	
63133	1		PRESERV TQM T-XL DISPENSADORx24	50,00	50,00	
2952	6		SAL ANDREWS LIMON SOBx50	4,71	28,25	
77049	2		GUANTE EXAM Mx100 HERE	11,42	22,83	
62845	2		MASCARILLA DESCART C-TIRAx100	12,50	25,00	
744	2		GASA GRANx10x10x100	12,13	24,27	
742	1		GASA PAQ 7x7x100U	7,47	7,47	
32343	5		CALCIBON FOLIC TABx30	11,61	58,04	
4000	5		CALCIBON-D TABx1500MGx30	9,63	48,13	
31236	3		CALCIBON+D SOYA TABx30	10,71	32,13	
287	2		CALCIO CHEFAR-F JBEx240ML	2,86	5,72	
1336	5		FERRO-B COMPLEX FCOx240ML	3,33	16,63	
38186	8		ORANGE-C SOBx1GRx10	3,13	25,07	
8811	2		ENERVIT JALEAx120ML	3,83	7,67	
81861	3		ECU OMEGA 3-6-9 CAPx60	16,25	48,75	
81862	2		ACEITE ECU OMEGA 3-6-9 FCOx250ML	14,17	28,33	
81315	1		OVARINA CAPx40	10,00	10,00	
50243	1		NIKZON TAB-MASx90	22,50	22,50	
26173	5		TON-WAS AMP-BEBx10	14,11	70,54	
53494	1		ASEPXIA CAPx30	22,08	22,08	
71915	1		RECORDERIS COMx30	11,50	11,50	
924	2		CEBION GOT FRESAx100MGx30ML	2,40	4,80	
13265	2		CEBION TAB-EFE F-TROPx1GRx10	2,12	4,23	
295	2		REDOXON GOTx20%x20ML	1,78	3,55	
13319	20		REDOXON-DOB-ACC EFEx10	3,07	61,33	
55078	10		BEROCCA PERFOR TAB-EFER NJAx10	4,66	46,58	
			PASAN		25711,81	



			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO FINAL AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		25711,81	
686	3		SUPRADYN CAPx30	5,05	15,15	
665911	1		Z-FULL POLVO VAINx300GR	8,49	8,49	
16912	2		BIRM JBEx2GRx120ML	19,17	38,33	
61876	1		QG5 TABx30	20,00	20,00	
82093	2		BIOSIL CAPx30	17,45	34,90	
82094	3		BIOSIL CAPx60	29,69	89,08	
82095	1		BIOSIL GOTx15ML	19,14	19,14	
82096	1		BIOSIL GOTx30ML	27,61	27,61	
66135	4		GOLDEN VIT JALEAx100GR	3,54	14,17	
2117	8		MULGATOL JALEAx100GR	4,99	39,93	
57716	1		GAMALATE GRAX100	25,00	25,00	
12	2		GAMALATE JBEx80ML	5,43	10,87	
64675	3		HIERROVIT-ULTRA JBEx220ML	3,75	11,25	
43148	1		HIERROVIT-COMPLEX TABx30	5,33	5,33	
19404	3		HIERROVIT-PLUS TABx20	2,50	7,50	
72384	1		MUMFER TAB-MASTx100MGx30	12,75	12,75	
10220	5		FERROGLOBIN JBEx200ML	10,88	54,42	
67557	1		GERIMAX INST-ENERGY TABx30	15,75	15,75	
9754	1		GERIMAX GINSENG TABx30	14,95	14,95	
18346	4		BIOFER JBEx150ML	8,50	34,00	
366564	2		BIOFER-FOL JBEx150ML	8,71	17,42	
17949	1		ROWEFER JBEx120ML	10,12	10,12	
17950	2		ROWEFER GOTx30ML+GOTERO	8,43	16,87	
1526	1		FERRUM-KLINGE CAPx20	4,75	4,75	
748	20		COMPLEJO-B JBEx120ML	1,67	33,33	
22774	13		EMULSION SCOTT NARJAx200ML	4,04	52,54	
22778	12		EMULSION SCOTT NARJAx400ML	7,48	89,70	
35123	5		NEUTROFER-FOL AMP-BEBx5MLx20	16,57	82,83	
19318	6		NEUTROFER-FOL GOTx30ML	7,92	47,50	
25173	2		NEUTROFER-FOL COMx150/5MGx30	8,25	16,50	
72430	3		NEUTROFER JBEx50MGx100ML	7,92	23,75	
31561	2		BIOCALCIUM SOB-EFERVx30	3,93	7,87	
64865	3		VITA-TORO CAPx40	10,00	30,00	
9443	6		VITACAP-G CAP-BLANDAx30	9,58	57,45	
9248	2		IMMUVIT-PLUS Q10 CAPx30	13,20	26,40	
11738	2		CALOIDAL-PLUS SUSx200ML	3,82	7,63	
36150	2		GELCAVIT Q10 CAPx10MGx30	12,50	25,00	
55040	5		APETITOL JALEA NARANJAx100GR	2,70	13,50	
3883	12		APETITOL JBEx120ML	3,17	38,00	
49649	24		APETITOL-PLUS JBEx120ML	4,41	105,80	
70091	15		SUPRADYN-NIÑOS GOMITASx120MGx30	8,25	123,75	
54902	4		VITA-TORO JBEx500ML	12,50	50,00	
7181	1		PAIDOVIT GOTx30ML	2,27	2,27	
31122	2		ADECIL GOTx30MLx1	2,92	5,83	
2069	2		COMPLAN FRESAx450GR	12,37	24,73	
2053	2		COMPLAN VAINILLAx450GR	12,37	24,73	
63902	1		COMPLEVITA JBEx120ML	3,50	3,50	
63903	2		COMPLEVITA GOTx30ML	2,15	4,30	
214	3		REDOXON-FORTE EFEx2GRx10	3,78	11,35	
66334	2		RECUPEREX AMP-BEBx500MGx10	20,00	40,00	
46192	4		BIOSTRESS COM-EFE TUBOX3	10,63	42,50	
33114	8		REDOXITOS GOMIT-MASTx25	2,89	23,13	
52493	4		PHARMATON-KIDDI JBEx200ML	9,16	36,63	
83149	6		PHARMATON 50+ OMEGA CAPx30	15,77	94,60	
203	25		PHARMATON CAPx30	14,90	372,50	
26441	8		PHARMATON-KIDDI TAB-MASx30	8,00	64,00	
23655	2		CIRUELAX JBEx250MGx105ML	6,25	12,50	
13453	3		KIDCAL JBEx180ML	15,03	45,08	
42382	2		EMULSION NONI KIDS NARANJx500ML	12,50	25,00	
			PASAN		27923,79	

			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO FINAL AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		27923,79	
923	6		CEBION-CALCIO TAB-EFEx10	4,16	24,95	
29470	1		CEBION TAB-MAS MINIS SOBx10x45U	15,23	15,23	
3597	1		CEBION TAB-MAS NARx500MGx12(12)	14,47	14,47	
43286	5		DESOD SS 24/7 ROLL C-NIGHTx50ML	1,94	9,71	
61742	2		DESOD SS 24/7 ROLL EXTREMEx50ML	1,94	3,88	
75890	3		DESOD SS 24/7 ROLL C-NIGHTx30ML	0,83	2,50	
4389	3		DESOD SS 24/7 BARR GEL C-NIGHTx85GR	4,59	13,78	
13411	2		DESOD SS 24/7 GEL FUSIONx85ML	4,59	9,18	
78951	2		DESOD SS ADN BARR ORIGINALx50ML	3,74	7,48	
78953	4		DESOD SS ADN AER ORIGINALx165ML	4,53	18,13	
52024	6		DESOD SS 24/7 BARR C-NIGHTx20GR	0,83	5,00	
65709	2		DESOD AXE ROLL EXCITE SECOx50ML	2,04	4,08	
42522	2		DESOD AXE ROLL DARK-TEMPx50ML	2,04	4,08	
80369	2		DESOD AXE ROLL SECO APOLLOx50ML	2,04	4,08	
65710	2		DESOD AXE BARR EXCITE SECOx50GR	3,46	6,92	
4523	2		DESOD AXE BARR DARK-TEMPx50GR	3,46	6,92	
73108	3		DESOD AXE BARR ANARCHYx50GR	3,46	10,38	
65708	6		DESOD AXE AER EXCITE BODYx113GR	4,00	24,00	
80371	6		DESOD AXE AER APOLLOx160ML	4,00	24,00	
78197	4		DESOD DOVE ROLL M-CARE CL-COMFx50ML	2,45	9,80	
78183	5		DESOD DOVE BARR M-CARE CL-COMFx50GR	3,88	19,42	
36540	7		DESOD REXONA ROLL V8x53GR	2,04	14,29	
36541	3		DESOD REXONA BARR V8x50GR	3,46	10,38	
82131	3		DESOD REXONA BARR MEN AQUASHx50GR	3,46	10,38	
66925	4		DESOD REXONA BARR MEN SUPERHx50GR	3,46	13,83	
43958	3		DESOD GILL BARR GEL COOL-Wx82GR	4,42	13,25	
43955	3		DESOD GILL BARR GEL POW-RUx82GR	4,42	13,25	
82125	4		DESOD REXONA AER V8x150ML	4,00	16,00	
82127	5		DESOD REXONA AER MEN XTRACOOlx150ML	4,00	20,00	
52124	4		DESOD REXONA AER MEN SUPERHx150ML	4,00	16,00	
52126	2		DESOD REXONA AER SPORT-FANx150ML	4,00	8,00	
82123	2		DESOD REXONA AER MEN QUANTUMx105ML	4,00	8,00	
80628	4		DESOD NIVEA ROLL MEN STRESS-PROx50ML	3,35	13,40	
80268	6		DESOD NIVEA ROLL MEN STRESS-PROx50ML	3,35	20,10	
3161	5		DESOD NIVEA ROLL DRY-IMP F-MENx50M	3,35	16,75	
74213	7		DESOD NIVEA ROLL COOL-KICK F-ME x50M	3,35	23,45	
75105	7		DESOD NIVEA ROLL F-MEN SENS-PROx50M	3,35	23,45	
79542	2		DESOD NIVEA BARR MEN STRESS-PROx43G	4,38	8,77	
13751	7		DESOD NIVEA BARR DRY-IMP F-MENx40GR	4,38	30,68	
16227	4		DESOD NIVEA AER MENENERG Wx100ML	3,68	14,70	
55838	3		DESOD NIVEA AER SILVER F-Mx150ML	4,85	14,55	
43607	2		DESOD NIVEA AER F-MEN SPORTx150ML	4,85	9,70	
69954	4		DESOD NIVEA AER INVIS-POW MENx150ML	4,85	19,40	
43607	7		DESOD NIVEA AER F-MEN SPORTx150ML	4,85	33,95	
5509	3		LOCION AFTER-SHA NIVEA SEX100M	10,36	31,08	
65897	3		DESOD ATRAXION ROLL FRESH UNISx75GR	1,52	4,55	
1712	3		DESOD SUTTON ROLLONx75GR	1,21	3,63	
14134	2		DESOD SUTTON BARR ORIGINALx45GR	1,88	3,75	
59927	4		DESOD REXONA BARR CLINI MENx48GR	5,92	23,67	
16106	4		ACROGRIP-A JBEx120ML	2,02	8,07	
14102	1		CLANIL SUSx250MGx60ML	13,00	13,00	
4525	1		TRIMEZOL FORTE SUSx400MGx120ML	3,14	3,14	
29702	1		TRI-GASTRO (EMPAQUE PACK)	19,57	19,57	
1420	16		ACROSIN-B AMPx2ML+JERING	0,84	13,47	
1406	2		ACROBRONQUIOL JBEx4MGx120ML	1,33	2,67	
1405	3		ACRO-B1-6-12 AMPx2CC+JERING	0,88	2,65	
10180	2		ACRO-B1-6-12 FORTE TABx30	6,75	13,50	
1404	1		ACRO-B1-6-12 JBEx120ML	1,49	1,49	
18721	2		ACROTUSIN JBEx120ML	1,67	3,33	
			PASAN		28681,60	

			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO FINAL AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		28681,60	
35000	3		DROXILON SUSx250MGx100ML	7,72	23,15	
8751	4		CLANIL TABx500MGx10	8,51	34,03	
77088	2		LALEVO COMx500MGx7	10,21	20,42	
71808	2		LALEVO COMx750MGx5	12,50	25,00	
13919	1		ULCEDON CAPx20MGx14	6,16	6,16	
34998	2		DROXILON CAPx500MGx20	13,33	26,67	
78309	1		ACROFIBRATO TABx100MGx30	15,83	15,83	
1418	1		ACRONISTINA GOTx30ML	2,41	2,41	
13915	3		ACRONISTINA SUSx120ML	7,00	21,00	
22025	1		ROIDIL SUSx120ML	11,85	11,85	
81704	2		BROXOLAM AMPx10	3,62	7,23	
1431	4		BROXOLAM JBEx15MGx120ML	2,37	9,47	
2794	2		BROXOLAM JBEx30MGx60ML	2,13	4,25	
9488	2		BROXOLAM-COM JBE-INFx120ML	1,32	2,63	
1433	2		BROXOLAM TABx30MGx20	2,93	5,85	
14615	2		BROXOLAM-COM JBE-ADULTOx120ML	3,00	6,00	
4300	1		ROIDIL TABx800MGx10	20,30	20,30	
71809	2		FLIMOX COMx10MGx30	23,75	47,50	
71811	2		FLIMOX COMx4MGx30	10,75	21,50	
71810	1		FLIMOX COMx5MGx30	13,25	13,25	
41697	1		ABANIX SUSx100MG/5MLx30ML	3,73	3,73	
37159	1		ABANIX TABx500MGx6	8,70	8,70	
1448	1		NYSTASOLONA OVUx60	10,92	10,92	
1411	1		ACROMIZOL OVUx400MGx60	24,18	24,18	
1414	1		ACROMONA OVUx500MGx60	7,75	7,75	
61749	2		ACROVIR COMx500MGx10	23,00	46,00	
62176	1		ACROVASTIN COMx20MGx30	40,00	40,00	
9884	2		FLUCONACX CAPx150MGx2	10,80	21,60	
61748	3		ALTROM AMPx30MGx2MLx3	4,50	13,50	
55835	2		ALTROM COMx20MGx10	9,00	18,00	
55833	1		ALTROM COMx10MGx10	5,00	5,00	
34999	3		DROXILON SUSx125MGx100ML	5,77	17,31	
55365	1		AKIM AMPx500MGx2ML	5,02	5,02	
55546	12		AKIM AMPx100MGx2ML	2,16	25,92	
54388	8		GENTAMAX AMPx160MGx2MLx1	1,36	10,88	
59933	4		AKIM AMPx1GRx4MLx1	10,19	40,76	
54367	3		GENTAMAX AMPx280MGx2MLx1	1,29	3,87	
44379	21		CANVIR SUSx500MGx15ML	2,70	56,70	
44378	20		CANVIR TABx1GRx2	3,60	72,00	
44377	4		BENZATEL SUSx400MGx20ML	1,92	7,68	
54849	4		FLUSAM JBEx2MG/5MLx120ML	3,57	14,28	
44375	3		AXIL SUSx250MGx5MLx70ML	13,24	39,72	
44374	3		AXIL TABx500MGx12	18,21	54,63	
50171	44		CEFUROXIMA TABx500MGx10 VIDA	12,50	550,00	
50306	12		CEFUROXIMA SUSx250MGx5MLx70ML VIDA	10,00	120,00	
78107	1		AMOXGRAN TABx1GRx20	10,00	10,00	
55310	4		CLAVUROL DUO SUSx400/57MGx70ML	8,64	34,56	
3328	32		FLUCONAZOL CAPx150MGx1 MK	1,40	44,80	
81801	6		FLUCONAZOL CAPx150MGx2 ECUA	2,64	15,84	
36895	14		EPICA JBEx200MGx5MLx15ML	7,00	98,00	
36770	5		CIDRAX TABx500MGx10	8,50	42,50	
36593	3		PROX TABx550MGx20	8,40	25,20	
5351	4		DEVASTAL JBEx5MGx60ML	4,60	18,40	
36591	3		HELMINTAB SUSx400MGx20ML	2,40	7,20	
62088	6		ZUTURA CAPx20MGx16	12,66	75,96	
62089	3		ZUTURA CAPx40MGx16	19,16	57,48	
8813	6		POLVO FEMMEDICAL ANTIX90GR	2,24	13,44	
1562	8		FEMIKOL POLVOx90GR	1,40	11,20	
1560	3		DEXTROTUSSIN FCOx120ML	1,40	4,20	
			PASAN		30683,03	

			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO FINAL AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		30683,03	
15089	8		FLUPULMIN ELIXIRx120ML	2,00	16,00	
26221	3		BEMIN-EXP JBEx100ML	4,10	12,30	
65522	4		ACICLOVIR TABx400MGx10 GENA	8,75	35,00	
3018	1		TINIDAZOL SUSx10ML KRO	1,00	1,00	
4388	12		HIDROCORTIF AMPx100MGx1	3,30	39,60	
4389	4		HIDROCORTIF AMPx500MGx1	4,70	18,80	
48856	7		NEUROGEN AMPx1.100	2,10	14,70	
3379	1		METOCLOX COMx10MGx100	2,80	2,80	
44558	2		ACETA-MIGRA TABx20	3,32	6,64	
1439	10		GENTAMAX AMPx20MGx2ML	0,42	4,20	
66556	2		OSTEOLIVE CAPx30	12,00	24,00	
63610	2		PROSTALEX CAPx40	12,60	25,20	
48474	1		CHANKALIVE CAPx30	12,80	12,80	
80729	6		ALKA-SELTZER BOOST TABx10	3,10	18,60	
78438	1		GENFARGRIP NOCHE SOBx24	13,44	13,44	
72891	1		SINGRIPAL SOBx30	14,84	14,84	
1658	8		VOLTAREN EMULGELx30GR	5,39	43,12	
1348	1		RUBEXAL-FS CREx30GR	3,85	3,85	
1975	2		BERIFEN GELx1%x20GR	3,60	7,20	
16429	1		RELMEX GELx30GR	6,85	6,85	
49952	1		APRONAX GELx5.5%x40GR	8,47	8,47	
16218	1		FELDENE GELx0.5%x40GR	5,28	5,28	
9732	1		DISFLAM GELx10MGx1%x30GR	6,22	6,22	
50138	1		TINTE MAGICO #15 AZUL MARINOx12	7,80	7,80	
15311	1		TINTE MAGICO #28 NEGROx12	8,40	8,40	
66061	1		TINTE MAGICO ROJOx12	8,40	8,40	
26454	8		NIMPAS TABx10	4,90	39,20	
38815	4		KALOBA GOTx20ML	9,72	38,88	
51814	4		PROPOLIS GOTx30ML	10,00	40,00	
937	1		AMPIBEX CAPx500MGx240	63,92	63,92	
63640	1		SINUTAB-PLUS TABx96	29,82	29,82	
63642	1		SINUTAB-PLUS NS TABx96	28,09	28,09	
53692	1		DECATILENO TABx0.25/0.03MGx100	15,00	15,00	
10513	1		UROBACTRIANEL-FORTE TABx100	50,00	50,00	
1454	1		UROMICINA CAPx250MGx100	24,00	24,00	
41987	1		FINALIN-INF TAB-MASTx30	3,00	3,00	
42463	1		FINALIN-GRIPE TABx48	12,00	12,00	
52498	1		FINALIN-FEM TABx200/325MGx50	13,50	13,50	
4790	3		FEMEN CAPx200MGx12	4,39	13,17	
62136	1		BUSCAPINA-FEM COMx400/20MGx30	13,20	13,20	
591	9		APRONAX TABx550MGx20	7,86	70,74	
273	2		APRONAX TABx275MGx20	4,29	8,58	
8304	1		DOLOXEN TABx100	7,29	7,29	
1196	5		ANAUTIN TABx50MGx100	4,35	21,75	
68500	1		PASEDOL TABx50MGx100	8,00	8,00	
14012	4		PASSIF CAPx24	4,00	16,00	
39586	3		FLUCMIC CAPx200MGx6	3,00	9,00	
49008	3		XUENOXX CAPx200MGx30	3,00	9,00	
33053	3		LACTOPROB-E CAPx20	3,00	9,00	
63893	3		ASTRON TABx20	3,00	9,00	
49513	2		HEPAMARAVIL TABx150MGx30	2,00	4,00	
13903	3		TERSOVIT TABx30	13,50	40,50	
55228	3		FLUROSTIC CAPx300MGx3	8,28	24,84	
52614	2		ERDAM TABx1GRx5	24,00	48,00	
27232	1		VALCRON CAPx60	16,20	16,20	
77089	4		PREDSENE COMx20MGx20	6,00	24,00	
19910	5		PREDSENE COMx50MGx20	19,40	97,00	
54144	2		DISEL CAPx500MGx36	5,76	11,52	
63576	8		ZURIC COMx20MGx30 NORT	32,40	259,20	
			PASAN		32125,94	




			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO FINAL AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		33172,27	
63949	1		SIDELG CAPx120MGx30	20,98	20,98	
4646	2		KETOROLACO AMPx30MGx5 GENF	1,84	3,68	
3743	1		ALBENDAZOL SUSx100MGx20ML GENF	0,81	0,81	
78441	1		ZINPROX TABx500MG/2.5MGx30	6,31	6,31	
784421	1		ZINPROX TABx500MG/5MGx30	7,87	7,87	
16873	1		PENTOXIFILINA TABx400MGx30 GENF	7,11	7,11	
3759	1		CAPTOPRIL TABx25MGx30 GENF	2,10	2,10	
3760	1		CAPTOPRIL TABx50MGx30 GENF	3,57	3,57	
54095	12		CLOPIDOGREL TABx75MGx14 GENF	6,24	74,88	
3769	1		DICLOXACILINA CAPx500MGx50 GENF	6,60	6,60	
3748	1		AMOXICILINA SUSx500MGx100ML GENF	3,78	3,78	
3750	1		AMPICILINA CAPx500MGx100 GENF	8,32	8,32	
3775	1		ERITROMICINA CAPx500MGx50 GENF	9,79	9,79	
4069	3		MINOCICLINA CAPx100MGx10	4,81	14,43	
26447	2		CEFADROXILO CAPx500MGx10 GENF	2,81	5,62	
26449	2		SERTRALINA TABx100MGx10	6,15	12,30	
3836	2		VERAPAMILLO TABx120MGx30 GENF	1,89	3,78	
9836	4		CLARITROMICINA TABx500MGx10 GENF	5,50	22,00	
56492	10		MELOXICAM TABx15MGx10 GENF	2,25	22,50	
41479	2		MONTELUKAST TABx10MGx10 GENF	4,90	9,80	
41478	5		MONTELUKAST TABx5MGx10 GENF	2,78	13,90	
3761	2		CARBAMAZEPINA TABx400MGx30 GENF	3,05	6,10	
9164	3		CLINDAMICINA CRE-VAGx40GR+6APL GENF	6,43	19,29	
6930	11		AMLODIPINO TABx10MGx10 GENF	1,60	17,60	
3754	16		AMLODIPINO TABx5MGx10 GENF	1,55	24,80	
3774	6		ENALAPRIL TABx20MGx20 GENF	1,00	6,00	
3773	2		ENALAPRIL TABx5MGx50 GENF	2,10	4,20	
15673	4		CETIRIZINA TABx10MGx10 GENF	0,77	3,08	
54098	1		AMIKACINA AMPx500MGx2MLx10 GENF	10,93	10,93	
41475	4		VALSARTAN TABx160MGx14 GENF	5,09	20,36	
34575	8		SIMVASTATINA TABx20MGx10 GENF	2,52	20,16	
62508	5		DESLORETADINA TABx5MGx10 GENF	2,89	14,45	
5733	8		LORATADINA TABx10MGx10 GENF	0,89	7,12	
15620	21		LOSARTAN TABx50MGx30 GENF	3,08	64,68	
3824	1		SALBUTAMOL JBEx2MGx170ML GENF	1,17	1,17	
4640	8		CEFALEXINA CAPx500MGx10 GENF	1,98	15,84	
3822	4		RANITIDINA AMPx50MGx2MLx5 GENF	1,85	7,40	
4115	2		RANITIDINA COMx150MGx20	3,25	6,50	
530	9		RANITIDINA COMx300MGx10 MK	1,24	11,16	
29422	5		SILDENAFIL TABx50MGx2 GENF	3,44	17,20	
39879	5		BETAMETASONA AMPx4MGx1MLx1 GENF	0,61	3,05	
39880	8		DEXAMETASONA AMPx8MGx2ML GENF	0,42	3,36	
56482	2		DEXAMETASONA AMPx4MGx1MLx10 GENF	2,57	5,14	
3814	8		NORFLOXACINA TABx400MGx14 GENF	1,73	13,84	
3407	2		ACETAMINOFEN TABx500MGx100 GENF	1,80	3,60	
4836	1		TETRACICLINA CAPx500MGx100 GENF	5,46	5,46	
4119	6		COMPLEJO-B TABx250 GENF	6,86	41,16	
5733	13		LORATADINA TABx10MGx10 GENF	0,89	11,57	
4122	7		ACICLOVIR SUSx100MGx90ML GENF	2,17	15,19	
15159	4		CEFADROXIL SUSx250MG/5MLx80ML GENF	3,05	12,20	
12354	1		METOCLOPRAMIDA GOTx4MGx30ML GENF	1,15	1,15	
16094	2		AMPICILINA SUSx250MGx60ML	1,21	2,42	
3744	2		AMBROXOL JBEx15MGx120ML GENF	0,94	1,88	
3745	1		AMBROXOL JBEx30MGx120ML GENF	1,50	1,50	
3808	2		METRONIDAZOL SUSx125MGx120ML GENF	1,09	2,18	
3809	2		METRONIDAZOL SUSx250MGx120ML GENF	1,56	3,12	
14259	4		METRONIDAZOL SUSx250MGx120ML GENF	1,82	7,28	
3748	2		AMOXICILINA SUSx500MGx100ML GENF	3,78	7,56	
34573	5		SECNIDAZOL SUSx500MGx5ML GENF	0,93	4,65	
			PASAN		33856,75	




			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO FINAL AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		33856,75	
54972	6		GELCAVIT STUDENTS CAPx30	4,37	26,22	
73183	1		RECOM-B CAPx30	2,62	2,62	
36650	2		INSOCAPS CAP-LIQx250MGx30	10,93	21,86	
36142	2		GELCAVIT NATAL CAP-LIQx30	6,56	13,12	
2833	4		FLUCOZOL CAPx150MGx1	4,24	16,96	
30603	1		VASOCAL COMx10MGx30	16,97	16,97	
72224	1		BIPETOL CAPx20MGx14	10,61	10,61	
72223	2		BIPETOL CAPx40MGx14	15,91	31,82	
37644	1		BETA-DIPIN CAPx50/20MGx30	22,18	22,18	
1441	1		GLICEM TABx5MGx100	5,07	5,07	
16559	1		BI-GLICEM TABx2.5MGx30	6,81	6,81	
8498	1		COMPENSIAL CAPx300MGx50	13,07	13,07	
4502	1		FOSAMAX TABx70MGx4	39,33	39,33	
18259	4		CLEMBROXIL JBEx1 20ML	2,95	11,80	
72479	2		CLEMBROXIL-COMP GOTx5/7.5MGx20ML	6,63	13,26	
4770	2		CO-APROVEL COMx300/12.5MGx14	14,55	29,10	
41584	1		CO-APROVEL TABx300/25MGx14	14,55	14,55	
36472	2		BIOFLORA CAPx200MGx6	5,30	10,60	
36473	2		BIOFLORA SOBx200MGx6	6,35	12,70	
53388	1		COUPLETT CRE-VAGx30GR+6APLIC	12,75	12,75	
25006	3		ROWATINEX CAPx50	13,51	40,53	
27393	1		ROWACHOL CAPx50	13,11	13,11	
59	1		NOOTROPIL SOL-BEBx20%x1 25ML	14,35	14,35	
2546	1		NOOTROPIL COMx1 200MGx20	14,38	14,38	
1473	2		NORMOLAX GOTx15ML	0,91	1,82	
636	4		VITACYL GOTx200MGx15ML	0,89	3,56	
3807	2		METRONIDAZOL TABx500MGx100 GENF	3,35	6,70	
32537	1		NORMOLAX TABx10	1,91	1,91	
1307	2		ATARAX COMx10MGx25	3,15	6,30	
1308	1		ATARAX COMx25MGx25	3,99	3,99	
3127	3		MINOCIN TABx100MGx12	6,59	19,77	
79925	2		TALERDIN GOTx10MGx10ML	4,46	8,92	
15247	2		TALERDIN JBEx60ML	5,26	10,52	
21380	2		TALERDIN-D JBEx60ML	4,78	9,56	
19423	4		TALERDIN-D CAPx10	4,26	17,04	
15190	1		DISFLAM TAB-DISPERSx50MGx48	20,00	20,00	
22024	3		DISFLAM JBEx120ML	3,04	9,12	
62014	2		CONRELAX TABx4MGx10	3,80	7,60	
4739	10		VALERPAN AMPx2/5MGx2ML	3,76	37,60	
61712	5		NEURAL-3 AMPx10.000UIx3MLx1	2,62	13,10	
5722	3		NEURAL-3 AMPx2	1,72	5,16	
81718	1		NEURAL-3 AMPx2	2,16	2,16	
52478	1		VENTILAR TAB-MASTx4MGx10	9,74	9,74	
52479	1		VENTILAR TAB-MASTx5MGx10	9,48	9,48	
37755	20		CLORANFENICOL TABx500MGx100	16,00	320,00	
494	1		ANSAID TABx100MGx30	23,24	23,24	
3080	1		PONSTAN TABx500MGx100	16,23	16,23	
71911	2		DALACIN-V OVUx1 00MGx3+APLIC	7,97	15,94	
416	1		DALACIN-C CAPx300MGx48	27,09	27,09	
4032	3		ALDACTONE TABx25MGx30	9,92	29,76	
250	2		FELDENE-IM AMPx40MGx2	8,42	16,84	
29	2		DEPO-MEDROL AMPx40MGx1 ML	5,95	11,90	
78150	1		DEPO-MEDROL AMPx40MGx1 ML	8,33	8,33	
261	1		NORVASC TABx10MGx30	34,92	34,92	
213	3		NORVASC TABx5MGx30	18,31	54,93	
39457	1		MEDROL TABx16MGx14	22,51	22,51	
26946	1		MEDROL TABx4MGx60	32,08	32,08	
163	1		FELDENE CAPx20MGx60	49,70	49,70	
566	2		FELDENE-D COMx20MGx30	29,42	58,84	
			PASAN		35196,88	

			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO FINAL AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		35196,88	
14859	1		ZITROMAX CAPx250MGx6	5,34	5,34	
601	1		DIFLUCAN CAPx150MGx2	15,82	15,82	
1070	1		PROVERA TABx10MGx10	2,98	2,98	
34	2		PROVERA TABx5MGx30	4,04	8,08	
3250	1		CELEBREX TABx200MGx10	10,53	10,53	
2811	1		NEURONTIN TABx300MGx30	28,64	28,64	
665	1		MOTRIN GRAx600MGx30	12,91	12,91	
9856	1		UNASYN TABx750MGx10	26,93	26,93	
71990	1		CARDURA-XL TABx4MGx30	24,90	24,90	
3215	1		DETRUSITOL TABx2MGx28	17,64	17,64	
72672	1		DEBRIDAT SUSx4.8MGx250ML	5,63	5,63	
360	3		LOPID CAPx300MGx30	9,47	28,41	
361	3		LOPID TABx600MGx20	14,42	43,26	
726	3		LOPID TABx900MGx20	17,88	53,64	
17248	1		LIPITOR TABx40MGx30	62,27	62,27	
48117	1		LIPITOR TABx80MGx10	21,48	21,48	
28286	1		LYRICA CAPx150MGx28	29,38	29,38	
28288	1		LYRICA CAPx75MGx28	23,38	23,38	
4360	1		AMEFIN TABx300MGx1	3,11	3,11	
816	1		ZITROMAX SUSx200MGx5MLx15ML	10,72	10,72	
2012	1		CARDURA TABx4MGx30	36,26	36,26	
66552	1		NORVASTOR TABx5/20MGx30	30,98	30,98	
66553	1		NORVASTOR TABx5/40MGx30	32,69	32,69	
822	1		FASIGYN TABx1GRx48	45,36	45,36	
31	1		LINCOCIN AMPx600MGx2MLx25	42,39	42,39	
4645	1		DOSTINEX TABx0.5MGx8	34,46	34,46	
32857	1		OLMETEC HCT TABx40Mx12.5MGx30	31,92	31,92	
31138	1		OLMETEC TABx40MGx30	32,58	32,58	
75464	1		OLMETEC-ANLO TABx40/5MGx30	38,92	38,92	
75460	2		OLMETEC-ANLO TABx20/5MGx30	36,25	72,50	
838	1		DEBRIDAT COMx200MGx20	7,40	7,40	
4027	2		AMEFIN SUSx50MGx5MLx30ML	5,43	10,86	
14604	1		AZITROBAC SUSx800MGx20ML	5,20	5,20	
13511	1		AZITROBAC TABx500MGx5	12,85	12,85	
79679	2		VAXIDUO OVULOSx7	12,18	24,36	
46216	1		FLORGYNAL CAP-VAGx14	9,87	9,87	
55460	1		FLEXOMOTIL CAPx2MGx30	9,26	9,26	
55466	1		CERBROCIL CAPx800/10MGx30	10,20	10,20	
78492	1		VIMOVO TABx500MG/20MGx10	9,96	9,96	
3875	1		WELLMAN CAPx30	9,32	9,32	
13689	1		WELLMAN CAPx30	11,30	11,30	
3873	1		OSTEOCARE COMx30	6,72	6,72	
72425	3		FLEBODIA COMx600MGx30	20,35	61,05	
57630	1		DALAY CAPx30	9,60	9,60	
6608	1		PERFECTIL CAPx30	9,32	9,32	
22029	2		POLYGYNAX CAP-VAGx6	5,41	10,82	
71818	2		COLPOESTRIOL OVUx0.5MGx10	5,62	11,24	
22754	2		MINOT TABx100MGx10	5,88	11,76	
74208	1		ITALACTUS FORTE CAPx30	22,93	22,93	
21659	1		DIGERIL TAB-MAS 800/40x30	7,63	7,63	
12332	1		HEPAGOL TABx140MGx20	5,46	5,46	
52613	1		FLURITOX CAPx20	8,28	8,28	
66963	1		FLURITOX JBEx60ML	4,39	4,39	
40558	1		3-MICINA TABx500MGx3	6,56	6,56	
1399	2		SPASMOMEN GRAx40MGx30	12,01	24,02	
1400	3		DIGESTOPAN CAPx30	7,25	21,75	
15943	6		CLOPAN GOTx30ML	2,24	13,44	
12632	1		CLOPAN TABx10MGx20	4,01	4,01	
1342	3		TOPIDENT FCOx10ML	3,19	9,57	
			PASAN		36399,12	




			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO FINAL AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		36399,12	
1347	2		TOPIDENT INFANTIL FCOx10ML	2,79	5,58	
55842	4		FISIOL-UB SPRAYx0.9%x40ML	3,05	12,20	
3420	3		FISIOL-UB FCO 0.9%x60ML	1,47	4,41	
3421	1		FISIOL-UB FCO 0.9%x140ML	2,30	2,30	
7379	2		FORTIC-HEM TABx30	7,66	15,32	
4379	1		FORTIC-HEM TABx30	7,66	7,66	
3395	1		SINDOLAN-S TABx550MGx20	3,79	3,79	
17143	2		URFAMYCIN CAPx500MGx30	10,68	21,36	
1341	3		NEO-NALIDIN SUSx60ML	2,81	8,43	
3064	2		NIFURYL SUSx25MGx5ML	3,09	6,18	
43343	2		NIFURYL-R CAPx100MGx30	6,45	12,90	
195	3		OTOZAMBON GOT-OTICASx8ML	3,01	9,03	
4232	4		ODONTOGESIC TABx550MGx20	6,44	25,76	
4231	1		ODONTOCILINA CAPx500MGx20	4,69	4,69	
672	1		FLUIMUCIL AMPx300MGx5	7,19	7,19	
410	4		FLUIMUCIL-ORAL SOBx100MGx30	9,56	38,24	
2262	1		FLUIMUCIL-ORAL SOBx200MGx30	7,68	7,68	
2267	3		FLUIMUCIL TAB-EFEx600MGx20	16,26	48,78	
54083	2		ALEVIAN DUO CAPx100/300MGx48	41,01	82,02	
1637	2		NITRODERM-TTS PARCHx5MGx10	14,62	29,24	
46289	1		HIGROTON COMx50MGx28	4,03	4,03	
1669	4		PROCTO-GLYVENOL CREx30GR	2,42	9,68	
1660	2		VOLTAREN-R GRAx100MGx10	11,65	23,30	
1657	1		VOLTAREN AMPx75MGx3MLx10	12,18	12,18	
49516	1		VOLTAREN GRAx50MGx50	7,53	7,53	
4797	1		TEGRETOL GRAx200MGx20	3,25	3,25	
51124	1		CATAFLAM GRAx50MGx60	13,42	13,42	
4531	1		CATAFLAM-DD TABx50MGx12	4,32	4,32	
810	2		CATAFLAM GRAx25MGx20	3,12	6,24	
18315	1		HEDILAR JBEX35MGx100ML	4,66	4,66	
12641	1		FAMIDAL CRE VAGINALx60GR	5,98	5,98	
49481	1		CLIMASOY CAPx50MGx45	5,00	5,00	
13800	2		ELITOS-ET JBEX120ML	3,40	6,80	
13904	3		PROTON CAPx20MGx14	5,50	16,50	
14534	2		AFLAZACORT TABx30MGx10	6,50	13,00	
18322	1		INMUNOKAST TAB-MASTx10MGx30	22,38	22,38	
18321	2		INMUNOKAST TAB-MASTx5	4,15	8,30	
18320	3		INMUNOKAST TAB-MASTx4MGx10	3,48	10,44	
36695	2		MEBEROL-XR CAPx200MGx30	9,09	18,18	
32059	6		MINIDOL-PLUS COMx37.5/325MGx20	3,94	23,64	
12748	1		SPIRON GOTx30ML	12,73	12,73	
15331	1		DOSIN GOTx20ML	3,10	3,10	
11925	1		FAMIDAL OVULOSx10	7,00	7,00	
3130	2		CAPRIMIDA-D COMx30	7,05	14,10	
67007	2		PROTON CAPx40MGx14	12,00	24,00	
8807	2		COLUFASE SUSx100MGx30ML	2,90	5,80	
7184	1		COLUFASE FCOx100MGx60ML	5,82	5,82	
14173	2		COLUFASE TABx200MGx6	5,67	11,34	
7185	2		COLUFASE TABx500MGx6	6,80	13,60	
998	1		ORSANAC COMx400MGx14	6,70	6,70	
18244	3		CHELTIN GOTx30ML	5,60	16,80	
14507	2		CHELTIN FOLIC TABx150MG/600x30	5,45	10,90	
52506	4		BROCALCIO TAB-MASx500MGx24	4,66	18,64	
52536	5		BROCALCIO-D COM-MASx500MGx24	5,58	27,90	
37859	2		CEUMID TABx1000MGx30	53,78	107,56	
49473	2		CEUMID TABx500MGx30	29,88	59,76	
3912	9		LIONDOX-PLUS TAB-VAGx10	9,87	88,83	
8415	3		CONVERTAL-D TABx12.5MGx20	10,62	31,86	
6950	3		CONVERTAL TABx50MGx15	7,84	23,52	
			PASAN		37460,67	

			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO FINAL AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		37460,67	
22027	2		CONVERTAL-D COMx100/25MGx10	7,34	14,68	
22028	1		CONVERTAL COMx100MGx15	11,19	11,19	
65692	2		POVIRAL COMx400MGx10	9,38	18,76	
69758	2		ENDIAL DIGEST CAPx20	11,82	23,64	
994	2		TAURAL COMx150MGx20	5,69	11,38	
9172	1		MEDOCOR COMx20MGx20	7,42	7,42	
1815	3		CIRIAX COMx500MGx10	14,01	42,03	
12322	1		DIAFORMINA TABx500MGx20	4,67	4,67	
8727	1		ALENDRAL COMx70MGx4	12,89	12,89	
64481	2		HEMOR POMADAx5/1GRx20GR	8,73	17,46	
43258	2		CERVIXEPT GELx1.8%x50GR	18,36	36,72	
75454	3		LANZOPRAL CAPx30MGx28	39,23	117,69	
13099	2		LANZOPRAL CAPx15MGx14	10,41	20,82	
3625	1		LANZOPRAL CAPx30MGx14	18,25	18,25	
48806	1		LANZOPRAL HELI-PACKx10RIST	35,59	35,59	
43259	3		HEMOR SUPx5	8,32	24,96	
5	4		DORIXINA COMx125MGx20	4,14	16,56	
2641	2		DORIXINA RELAX COMx10	4,74	9,48	
4	3		ATLANSIL COMx200MGx20	8,36	25,08	
10	1		MICOLIS SOLx200MGx20ML	4,15	4,15	
674	2		ACI-TIP COMx800/40MGx20	4,95	9,90	
1000	4		MAPESIL SOLx100ML	4,24	16,96	
999	3		MAPESIL GOTx30ML	4,03	12,09	
69758	2		ENDIAL DIGEST CAPx20	11,82	23,64	
8752	4		ENDIAL COMx1MGx20	8,92	35,68	
4604	1		PROXIDAL-DUO COMx875MGx14	4,08	4,08	
9123	1		GOVAL COMx3MGx20	28,37	28,37	
72088	1		MARTESIA CAPx25MGx28	15,91	15,91	
72089	2		MARTESIA CAPx75MGx28	20,16	40,32	
27621	3		CERVIXEPT OVUx6	11,95	35,85	
75456	2		NEOGAIVAL-2 COMx2MGx20	7,87	15,74	
992	3		SERTAL-NF AMPx100/15MGx2MLx3	4,31	12,93	
990	1		POVIRAL CREx5%x5GR	7,36	7,36	
991	7		SERTAL-NF COMx125/10MGx20	4,90	34,30	
993	18		SERTAL GOTx20ML	1,99	35,82	
38763	3		POLIVITAMINAS+MINERALES CAPx30	2,25	6,75	
32711	2		VITAMINA-A CAPx50.000UIx50 GENE	3,60	7,20	
38746	7		AMLODIPINO TABx5MGx10 GENE	1,84	12,88	
11888	2		ELEVAL COMx100MGx30	33,00	66,00	
13223	2		PROGENDO CAPx100MGx30	14,14	28,28	
39843	1		CRESADEX COMx10MGx20	19,21	19,21	
18501	1		LEODRIN COMx70MGx5	17,06	17,06	
65917	1		NOTOLAC TAB-SUBx30MGx4	6,14	6,14	
52461	1		MIMETIX COMx10MGx30	34,03	34,03	
7170	1		TAPAZOL TABx5MGx100	10,80	10,80	
2252	2		BREINOX TABx800MGx30	12,72	25,44	
53620	2		COLYPAN TABx200MGx30	10,28	20,56	
53622	2		COLYPAN TABx300MGx20	9,86	19,72	
38943	2		ARANDA CAPx5/100MGx30	33,37	66,74	
18301	1		DUOPRES TABx5/20MGx24	23,35	23,35	
4182	1		HISTAX GOTx30ML	7,61	7,61	
4183	1		HISTAX JBEx100ML	7,12	7,12	
1953	14		ZETIX COMx75MGx20	6,05	84,70	
2642	3		NEOGASOL GOT ORAL 4%x20ML	4,39	13,17	
55744	3		NEOZETIX COMx3GRx30	12,91	38,73	
4353	1		RICILINA COMx500MGx5	14,94	14,94	
3255	3		TENSODOX COMx20	6,75	20,25	
34577	1		BRONDILAT COM-MASx10MGx10	9,36	9,36	
34579	2		BRONDILAT COM-MASx5MGx30	26,90	53,80	
			PASAN		38876,88	

			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO FINAL AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		38876,88	
34578	2		BRONDILAT COM-MASx4MGx10	9,19	18,38	
1392	3		CLAMOX OVUx14	9,39	28,17	
13226	2		RECAMICINA COMx500MGx10	16,69	33,38	
424	10		BACTEROL-FORTE COMx10	2,55	25,50	
4108	1		TINOX CAPx2.5MGx30	24,49	24,49	
4358	1		CAPRIMIDA COMx500MGx30	5,22	5,22	
1390	2		BACTEROL-FORTE SUSx100ML	4,48	8,96	
543	2		BACTEROL SUSx100ML	2,57	5,14	
9503	3		DISOFRIN JBEx1.5/30MGx5MLx60ML	1,04	3,12	
2662	2		DIPROCEL LOC 0.05%x60ML	7,90	15,80	
773	2		CLARITYNE JBEx5MGx5MLx120ML	8,32	16,64	
9243	1		CLARIXOL JBEx100/600MGx60ML	6,80	6,80	
8028	1		CLARICORT SOLx0.05/1MGx60ML	6,07	6,07	
53975	1		AVIANT TABx5MGx30	38,01	38,01	
514	1		CLARITYNE TABx10MGx60	39,03	39,03	
66848	1		PREDNICORTEN TABx50MGx30	44,98	44,98	
24280	1		PREDNICORTEN TABx5MGx30	5,86	5,86	
53976	1		AZOMYR TABx5MGx30	36,56	36,56	
80055	1		CLARITYNE-D-NF5/30MGx10	6,84	6,84	
514	1		CLARITYNE TABx10MGx60	39,03	39,03	
66777	1		AVIANT JBEx0.5MGx120ML	13,88	13,88	
9032	1		AVIANT JBEx60ML	8,98	8,98	
9243	2		CLARIXOL JBEx100/600MGx60ML	6,80	13,60	
8999	2		AZOMYR JBEx60ML	9,31	18,62	
3013	2		DISOFRIN-RET GRAx6/120MGx60	6,68	13,36	
54712	1		METICORTELONE INF JBEx0.1MG/ML	9,56	9,56	
57835	1		METICORTELONE JBEx3MGx60ML	10,37	10,37	
83969	5		TINADERM SOL-TOPx1%x20MLx1	2,32	11,60	
247	3		DECA-DURABOLIN AMPx50MGx1ML	5,35	16,05	
28460	2		UDOX SUSx200MGx5MLx30ML	7,70	15,40	
66567	2		GARAMICINA AMP-HYPAKx160MGx2ML	3,87	7,74	
138	3		CELESTONE CRONODOSE AMPx1MLx1	1,75	5,25	
4173	3		CLARICORT TABx0.25/5MGx10	5,18	15,54	
647	5		OVESTIN OVUx0.5MGx15	9,29	46,45	
1043	3		DIPROSPAN AMPx2/5MGx2ML	3,30	9,90	
24280	1		PREDNICORTEN TABx5MGx30	5,86	5,86	
1043	4		DIPROSPAN AMPx2/5MGx2ML	3,30	13,20	
61758	1		DIPROSPAN-HYPAK AMPx2MLx1	4,78	4,78	
9482	3		CLARIXOL TABx5/30MGx10	4,24	12,72	
12670	2		METICORTEN TABx20MGx30	22,97	45,94	
9366	5		NASONEX SPRAY NASAL-INFANTIL	18,17	90,85	
3573	5		UNICLAR SPRAY ACUOSOx140DOSx18GR	18,31	91,55	
32270	1		LIVAL TABx2.5MGx30	28,48	28,48	
9281	5		CORICIDIN JBEx60ML	1,01	5,05	
1055	3		CORICIDIN GOTx15ML	1,15	3,45	
4304	1		CORICIDIN-S GRAx325/2MGx144	4,52	4,52	
65999	1		ORLISTAT CAPx120MGx30 NIFA	15,75	15,75	
2991	3		CEFALEXINA CAPx500MGx20 NIF	3,65	10,95	
38907	15		SIMVASTATINA TABx20MGx10 GENE	3,68	55,20	
18147	6		AZITROMICINA SUSx200MGx15ML NIF	5,60	33,60	
37734	5		ACETAMINOFEN TABx500MGx30 NIF	0,55	2,75	
32031	4		AMLODIPINO TABx5MGx10 NIF	1,70	6,80	
15347	12		LORATADINA TABx10MGx10 NIFA	0,76	9,12	
66274	15		SIMVASTATINA TABx20MGx10 NIFA	2,89	43,35	
5644	13		AMPICILINA CAPx250MGx100 NIF	8,00	104,00	
37729	3		CLARITROMICINA SUSx250MGx5ML NIFA	7,81	23,43	
30759	6		IBUPROFENO TABx600MGx30 NIF	2,88	17,28	
77498	1		RIFAMICINA SPRAYx1%x20ML MK	2,00	2,00	
18144	10		ALBENDAZOL SUSx100MGx20ML NIF	0,67	6,70	
			PASAN		40138,49	

			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO FINAL AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		40138,49	
535	11		AMPICILINA SUSx125MGx5MLx60ML MK	1,39	15,29	
71006	2		CETIRIZINA JBEx0.1%x60ML MK	2,66	5,32	
15265	62		LOSARTAN TABx50MGx15 MK	2,27	140,74	
65949	5		PARACETAMOL JBEx150MGx120ML MK	1,06	5,30	
2678	43		AMLODIPINO TABx10MGx10 MK	2,27	97,61	
2978	12		CARBAMAZEPINA TABx400MGx20 NIF	2,52	30,24	
17016	4		ENALAPRIL-MALEA TABx10MGx30 NIF	1,95	7,80	
5651	2		TINIDAZOL TABx1GRx10 NIF	1,25	2,50	
51258	12		LOSARTAN TABx50MGx30 NIFA	4,80	57,60	
3334	4		LORATADINA TABx10MGx10 MK	1,62	6,48	
10234	9		OMEPRAZOL CAPx40MGx10 NIF	3,24	29,16	
87927	7		ALOPURINOL TABx300MGx30 NIF	1,92	13,44	
5639	13		AZITROMICINA SUSx200MGx5MLx15M MK	4,88	63,44	
3585	11		GEMFIBROZIO CAPx900MGx20 MK	9,85	108,35	
716	10		AMOXICILINA SUSx250MGx5MLx45ML MK	1,45	14,50	
15259	2		ATENOLOL TABx100MGx30 MK	8,32	16,64	
3331	11		GEMFIBROZIO CAPx600MGx20 MK	6,53	71,83	
49953	25		AZITROMICINA TABx500MGx4 ROCN	5,00	125,00	
3322	14		AZITROMICINA TABx500MGx3 MK	3,78	52,92	
14601	32		ATORVASTATINA TABx10MGx10 MK	8,20	262,40	
62076	4		IBANDRIX COMx150MG+SWISS CALCx15	11,94	47,76	
79535	2		NIZOXX SOBx500MGx6	9,52	19,04	
13266	4		SWISS-CALCIO-D CAPx30	5,04	20,16	
59797	2		NIZOXX SUS-PEDx60ML	5,76	11,52	
36657	7		MASTERFLOX COMx400MGx10	12,10	84,70	
44807	5		NERVINETAS TABx15	5,47	27,35	
49726	9		GLUCONEX ADVANCE SOBx1500MGx15	12,70	114,30	
3405	2		TEGRETOL-CR TABx400MGx30	13,58	27,16	
2963	1		TEGRETOL-CR TABx200MGx50	16,24	16,24	
13376	4		TRILEPTAL TABx300MGx30	15,98	63,92	
4055	7		CATAFLAM SUSx1.8%x120ML	2,22	15,54	
3274	3		CATAFLAM GOTx1.5%x20ML	3,28	9,84	
63191	2		EXFORGE-HCT COMx5/160/25MGx28	36,96	73,92	
39150	2		EXFORGE-FCT TABx160/5MGx28	34,78	69,56	
63190	2		EXFORGE-HCT COMx5/160/12.5MGx28	36,96	73,92	
520	3		AUGMENTIN TABx500MGx10	8,65	25,95	
3372	2		FLOTAC CAPx70MGx10	4,76	9,52	
2102	3		ZURCAL COMx40MGx7	9,49	28,47	
42561	5		ZURCAL TABx20MGx14	11,48	57,40	
94	2		TAVEGYL GRAx1MGx20	5,61	11,22	
2050	2		VENTOLIN AMPx0.5MGx1MLx5	9,25	18,50	
16942	4		VENTOLIN-EXP JBEx120ML	7,31	29,24	
3120	3		DIOVAN-HCT TABx80/12.50 MGx14	13,12	39,36	
13335	3		DIOVAN-HCT COMx160/12.5MGx28	32,07	96,21	
9378	3		DIOVAN-FCT TABx80MGx14	12,12	36,36	
12702	3		DIOVAN-FCT TABx160MGx28	32,82	98,46	
14234	3		DIOVAN COMx320MGx28	34,08	102,24	
91	3		METHERGIN GRAx0.125MGx30	8,51	25,53	
2281	3		LAMISIL COMx250MGx14	31,59	94,77	
55	2		VENTOLIN TABx4MGx30	2,07	4,14	
62201	5		AMOXIL CAPx500MGx30	7,29	36,45	
27356	2		ZADITEN GOTx0.25%x5ML	5,53	11,06	
61766	3		AUGMENTIN SUSx250/62.5MGx100ML	12,50	37,50	
23755	2		ZINNAT SUSx250MGx70ML	23,25	46,50	
278	2		ZINNAT TABx500MGx10	28,33	56,66	
266	2		ZINNAT TABx250MGx10	15,80	31,60	
1933	1		ZYRTEC GOTx10MGx10ML	4,54	4,54	
2545	2		ZYRTEC SUS-BEBx1MGx60ML	8,39	16,78	
622	2		ZYRTEC COMx10MGx20	6,36	12,72	
			PASAN		42871,16	

			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO FINAL AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		42871,16	
13559	1		PAXIL-CR TABx12.5MGx30	21,50	21,50	
13560	2		PAXIL-CR TABx25MGx30	40,30	80,60	
79922	2		PAXIL TABx20MGx30	30,56	61,12	
772	5		ZANTAC TABx300MGx10	6,90	34,50	
5661	2		AUGMENTIN-BD TABx1GRx14	26,13	52,26	
13772	2		SERETIDE-DISKUS INHX100MGx60D	29,00	58,00	
4626	2		VITAMAX-PLUS CAPx10	5,67	11,34	
6941	2		ZELMAC TABx6MGx30	18,55	37,10	
2399	3		VALTREX TABx500MGx10	20,72	62,16	
4568	1		SERETIDE INHX25/250MCGx120DOSIS	21,20	21,20	
9498	2		SERETIDE INHX25/125MCGx120DOSIS	18,90	37,80	
729	2		DERMOVATE LOC-CAPILARx25ML	4,38	8,76	
51400	3		AVAMYS SPRAY NASALx120DOSIS	12,72	38,16	
2037	4		ZENTEL TABx200MG	1,87	7,48	
2348	2		ZENTEL TABx200MGx10	5,84	11,68	
9425	1		LAMICTAL TABx100MGx30	26,31	26,31	
47401	2		AVODART CAPx0.5MGx30	33,73	67,46	
69836	2		PIRSEC CAPx20/1100MGx30	18,63	37,26	
69837	2		PIRSEC CAPx40/1100MGx30	26,36	52,72	
30952	13		PAÑAL HUGG ACTSEC GDEX72 SING-PACK	19,18	249,34	
54664	7		PAÑAL HUGG ACTSEC GDEX44	11,84	82,88	
72037	5		PAÑAL HUGG ACTSEC GDEX22	6,20	31,00	
30951	8		PAÑAL HUGG ACTSEC XGDEX72 SING-PACK	22,28	178,24	
77549	3		PAÑAL HUGG UP-GO GDEX36	19,39	58,17	
30953	9		PAÑAL HUGG ACTSEC MEDx72 SING-PACK	13,03	117,27	
76508	15		PAÑAL HUGG ACTSEC MEDx26	6,22	93,30	
55049	5		PAÑAL HUGG ACTSEC XXGDEX34	11,84	59,20	
13434	2		PAÑAL HUGG NAT-CARE XXGx40	19,78	39,56	
68224	5		PAÑAL HUGG PRIMEROS 100 DIASx30	6,14	30,70	
78840	2		PAÑAL HUGG PRIMEROS 100 DIASx50	10,14	20,28	
13435	8		PAÑAL HUGG NAT-CARE RNx20	3,53	28,24	
13476	5		PAÑAL PLENITUD CLASIC-MEDx8	4,60	23,00	
13425	3		PAÑAL PLENITUD CLASIC-GRDx8	5,43	16,29	
74109	4		PAÑAL PLENITUD CLASIC-MEDx20	10,34	41,36	
52452	4		PAÑAL PEQUENIN EX-CONF-PLUS E3x20	5,51	22,04	
56088	4		PAÑAL PEQUENIN EX-CONF-PLUS E3x40 E	10,50	42,00	
56080	4		PAÑAL PEQUENIN EX-CONF-PLUS E4x36 E	10,48	41,92	
52544	4		PAÑAL PEQUENIN EX-CONF-PLUS E4x18	5,52	22,08	
52546	5		PAÑAL PEQUENIN EX-CONF-PLUS E5x16	5,53	27,65	
52539	4		PAÑAL PEQUENIN EX-CONF-PLUS E2x24	5,51	22,04	
56092	3		PAÑAL PEQUENIN EX-CONF-PLUS E2x48 E	10,24	30,72	
52537	2		PAÑAL PEQUENIN EX-CONF-PLUS E1x28	5,45	10,90	
52538	2		PAÑAL PEQUENIN EX-CONF-PLUS E1x56	10,52	21,04	
3609	3		PAÑAL PANALIN CLASICO MEDx24	2,81	8,43	
4743	3		PAÑAL PANALIN CLASICO X-GDEX24	3,64	10,92	
53941	6		PAÑAL PANALIN U-SEC T-TE GDEX100	14,26	85,56	
53942	3		PAÑAL PANALIN U-SEC T-TE MEDx100	11,53	34,59	
53885	4		PAÑAL PANALIN U-SEC T-TE MEDx24	3,32	13,28	
53886	4		PAÑAL PANALIN U-SEC T-TE GDEX24	4,14	16,56	
53884	4		PAÑAL PANALIN U-SEC T-TE PEQx24	2,75	11,00	
53887	3		PAÑAL PANALIN U-SEC T-TE XDEX24	4,49	13,47	
4074	3		PAÑAL TENDERS MEDx20	3,68	11,04	
4984	16		MENTICOL LAVANDA x300ML	1,52	24,32	
13485	1		MENTICOL VERDE-LAVAND SPRAYx150ML	1,93	1,93	
1111	3		MENTICOL VERDE MEDx10ONZ(300C)	2,08	6,24	
13481	4		MENTICOL ROJO-ORIG SPRAYx150ML	1,57	6,28	
14635	2		ENJUA-BUCAL ENCIDENTx500ML	3,19	6,38	
9564	2		PASTA ENCIDENT ENCIA SANAx75ML	4,49	8,98	
10946	3		ENJUA-BUCAL ENCIDENT-BRAKx500ML	4,51	13,53	
			PASAN		45180,30	


			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO FINAL AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		45180,30	
31294	5		ENJUA-BUCAL S-ORAL-F FCOx240ML	3,52	17,60	
8404	5		MICARDIS TABx80MGx14	11,89	59,45	
8403	7		MICARDIS TABx40MGx14	9,16	64,12	
58413	3		MICARDIS PLUS TABx80/25MGx14	16,93	50,79	
9422	5		MICARDIS PLUS TABx80/12.5MGx14	14,66	73,30	
78226	3		MICARDIS AMLO TABx80MG/10MGx28	32,00	96,00	
78227	3		MICARDIS AMLO TABx80MG/5MGx28	32,20	96,60	
23361	3		MIRAPEX COMx0.25MGx30	13,95	41,85	
23360	2		MIRAPEX COMx1 MGx30	36,22	72,44	
71891	3		URODANTINA CAPx100MGx40	7,28	21,84	
3123	2		FLURINOL TABx20MGx10	9,66	19,32	
13243	3		FLURINOL-D COMx10MG/120MGx10	12,50	37,50	
2795	2		ATROVENT SOLx0.25MGx20ML	10,15	20,30	
55782	2		ATROVENT HFA AERO INHx1MGx10Mx200D	10,21	20,42	
82135	2		INFLAMMIDE HFA AERO INHx200MCGx150D	15,77	31,54	
137471	2		COMBIVENT-UDV AMPx0.5/2.5MLx20	12,40	24,80	
3206	2		SECOTEX CAPx0.4MGx10	10,25	20,50	
2619	3		MOBIC AMPx15MG/1.5MGx3	7,49	22,47	
2660	7		MOBIC COMx7.5MGx10	8,97	62,79	
912	2		MUCOSOLVAN-COMP JBEx15MGx120ML	4,16	8,32	
608	2		MUCOSOLVAN GOTx15MGx20ML	2,14	4,28	
337	2		MUCOSOLVAN COMx30MGx20	4,62	9,24	
72607	1		MUCOSOLVAN-24H CAPx75MGx20	6,21	6,21	
54752	5		PRADAXA CAPx110MGx30	77,67	388,35	
78116	4		PRADAXA CAPx150MGx30	39,42	157,68	
9382	4		DULCOLAX GOTx7.5MGx15ML	4,01	16,04	
13082	3		DULCOLAX PERLAS GRAx5MGx30	4,31	12,93	
3970	3		DULCOLAX GRAx5MGx10	2,85	8,55	
13243	2		FLURINOL-D COMx10MG/120MGx10	12,50	25,00	
3123	1		FLURINOL TABx20MGx10	9,66	9,66	
82051	2		TRAYENTA-DUO COMx2.5/850MGx60	32,49	64,98	
83340	2		TRAYENTA-DUO COMx2.5/500MGx60	32,49	64,98	
54282	2		SPIRIVA CAPx18MGx30+HANDIHALER	42,22	84,44	
9429	2		SPIRIVA CAPx18MGx30	41,56	83,12	
67145	2		SPIRIVA INHx2.5MCGx60DOSIS	43,80	87,60	
329	3		BUSCAPINA AMPx20MGx1ML	1,14	3,42	
33110	6		BUSCAPINA-COMP NF COMx20	4,52	27,12	
328	2		BUSCAPINA GRAx10MGx20	1,90	3,80	
28449	2		BUSCAPINA GRAx10MGx20	8,53	17,06	
31170	2		ARTROX AMPx15MGx3	3,48	6,96	
33785	2		APRODIL TABx5MGx30	11,29	22,58	
50173	5		ALIVOL COMx10/125MGx20	4,17	20,85	
52577	4		ALIVOL-COMP AMPx15MGx3MLx1	1,10	4,40	
5711	2		OSTEOPLUS TABx70MGx4	16,57	33,14	
78296	2		RUBIR COMx150MGx1	19,61	39,22	
33030	3		ARADOS TABx50MGx30	13,85	41,55	
33049	3		ARADOS TABx100MGx30	20,74	62,22	
49840	2		ARADOS TABx100MGx30	20,74	41,48	
47533	3		HERPEXIL COMx400MGx20	10,08	30,24	
44362	3		GLUCOCID COMx500MGx30	5,18	15,54	
16555	3		GLUCOCID TABx850MGx30	6,55	19,65	
50149	4		FLEXIDOL COMx250MG/300MGx20	2,10	8,40	
43633	2		PREDNISONA TABx20MGx30 PHAR	9,65	19,30	
40765	3		PREDNISONA TABx5MGx30 PHAR	3,47	10,41	
12806	3		HELICOPACK PACKx1	27,00	81,00	
47440	3		SIMARIN-PLUS COMx140MGx40	5,71	17,13	
38636	4		PARASIPACK TABx3	2,45	9,80	
48129	3		ANTIPLAC TABx100MGx30	3,71	11,13	
9212	5		BITRIM-FORTE TABx800/160MGx10	3,28	16,40	
			PASAN		47628,11	





			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO FINAL AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		47628,11	
9213	3		BITRIM TABx400/80MGx20	3,26	9,78	
14612	3		BITRIM SUSx200/40MGx100ML	2,61	7,83	
18166	6		FAGOL SUSx400MGx10ML	1,15	6,90	
9214	1		FAGOL TABx400MGx10	3,59	3,59	
63829	5		LUVIT-B COMx20	3,51	17,55	
53029	2		LUVIT 1000 AMPx3ML+JERING	0,96	1,92	
50173	3		ALIVOL COMx10/125MGx20	4,17	12,51	
52577	3		ALIVOL-COMP AMPx15MGx3MLx1	1,10	3,30	
5709	12		OMECIDOL CAPx20MGx10	5,08	60,96	
8815	3		ZETINA COMx20MGx30	22,12	66,36	
67675	3		LIPOBRAND CAPx100MGx30	17,68	53,04	
5703	3		CARDIOL TABx10MGx30	6,31	18,93	
5704	3		CARDIOL TABx20MGx30	11,78	35,34	
3957	3		VENASTAT TABx50MGx30	10,46	31,38	
36142	3		GELCAVIT NATAL CAP-LIQx30	6,56	19,68	
54972	5		GELCAVIT STUDENTS CAPx30	4,37	21,85	
36650	3		INSOCAPS CAP-LIQx250MGx30	10,93	32,79	
124	2		BACTRIM FORTE TABx800/160MGx10	3,65	7,30	
3448	2		BACTRIM JBEx100ML	3,05	6,10	
240	3		BACTRIM TABx400/80MGx20	3,65	10,95	
4562	2		ROACCUTAN CAPx10MGx30	40,27	80,54	
2770	2		ROACCUTAN CAPx20MGx30	74,29	148,58	
869	1		EUGLUCON TABx5MGx100	9,65	9,65	
3260	1		XENICAL CAPx120MGx42	44,79	44,79	
63269	3		N-ACETILCISTEINA F-FRES SOBx100Mx30	5,08	15,24	
63943	2		N-ACETILCISTEINA NAR SOBx200MGx30	7,64	15,28	
63268	2		N-ACETILCISTEINA NAR SOBx600MGx10	4,24	8,48	
15302	3		LANSOPRAZOL TABx30MGx28 LSTE	7,02	21,06	
32375	2		MONTELUKAST TABx4MGx10 LSTE	2,20	4,40	
48225	2		MONTELUKAST TAB-MASTx5MGx10 LSTE	2,68	5,36	
13322	10		NIMESULIDE TABx100MGx10 LSTE	0,99	9,90	
48845	3		DES Loratadina TABx5MGx10 LSTE	2,94	8,82	
56323	2		DES Loratadina JBEx0.05%x60ML LSTE	3,32	6,64	
55822	2		ATORVASTATINA TABx40MGx10 LSTE	10,16	20,32	
4682	3		NAPROXENO TABx500MGx10 LSTE	1,26	3,78	
10472	3		CARBAMAZEPINA TABx200MGx30 LSTE	1,70	5,10	
48844	3		LOSARTAN+HCTZ TABx50/12.5MGx30 LSTE	8,80	26,40	
31369	2		CLOPIDOGREL TABx75MGx14 LSTE	12,00	24,00	
31368	4		MELOXICAM TABx15MGx10 LSTE	2,59	10,36	
13328	3		MELOXICAM TABx7.5MGx10 LSTE	1,84	5,52	
25224	5		SIMVASTATINA TABx20MGx10 LSTE	2,75	13,75	
30138	1		CARVEDILOL TABx25MGx30 LSTE	8,98	8,98	
13320	4		AMIODARONA TABx200MGx10 LSTE	2,24	8,96	
33710	2		MARIMER AER-NASAL HYPERTx100ML	7,95	15,90	
66711	2		MARIMER AER-NASAL ISOTONx100ML	7,67	15,34	
1515	7		POLVO ANDERSON TUBx240GR	2,35	16,45	
1514	5		POLVO ANDERSON TUBx120GR	1,61	8,05	
16798	1		BIDICA TABx25MGx20	6,61	6,61	
1312	2		FERRUM AMP-BEBx100MGx5MLx10	8,13	16,26	
1316	2		FERRUM TAB-MASTx100MGx30	15,25	30,50	
1313	1		FERRUM-IM AMPx100MGx5	13,60	13,60	
1314	2		FERRUM GOTx0.5%x30ML	8,33	16,66	
3100	2		AERO-OM GOTx100MGxMLx15ML	3,30	6,60	
3099	2		AERO-OM MASTx40MGx30	4,08	8,16	
5121	3		VENOFER AMPx100MGx5MLx5	54,57	163,71	
63768	2		ENCIFER AMPx100MGx5MLx5	12,39	24,78	
80597	4		EXPECTUSS GOTx7.5MGx30ML	1,79	7,16	
50196	4		ARTROSAMIN CAPx30	10,71	42,84	
31907	6		CEFUZIME TABx500MGx10	10,35	62,10	
			PASAN		49016,80	


			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO FINAL AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		49016,80	
20122	7		CLAVOXINE 2X TABx875/125MGx15	17,81	124,67	
3989	2		CLAVOXINE FORTE TABx625MGx20	16,24	32,48	
30274	4		JULPHAMOX CAPx500MGx20	2,90	11,60	
18091	4		JULPHAMOX TABx1GRx20	5,47	21,88	
2790	4		JULPHAMOX-PPS SUSx250MGx60ML	1,95	7,80	
55535	2		ITRASPOR CAPx100MGx15	12,84	25,68	
35657	7		CEFRIN CAPx500MGx20	5,51	38,57	
2785	4		CEFRIN PPS SUSx250MGx60ML	2,74	10,96	
79812	4		CETRALON CAPx500MGx20	9,79	39,16	
79810	2		CETRALON SUSx250MGx5MLx100ML	6,24	12,48	
76704	2		INFLALID CAP-BLAX100MGx10	3,68	7,36	
63708	8		INFLALID TABx100MGx24	6,82	54,56	
52732	3		HEMOBLOCK TABx250MGx24	10,92	32,76	
79813	3		LANFAST CAPx30MGx14	11,79	35,37	
14157	3		GYNO-MIKOZAL OVUx400MGx3	2,08	6,24	
27575	1		CLOFEN TABx50MGx20	3,07	3,07	
32616	4		HEPAGEN CAPx75MGx30	6,96	27,84	
52734	3		HEPAGEN FORTE CAPx20	5,95	17,85	
3466	6		CIPRAN TABx500MGx10	5,33	31,98	
52724	2		CIPRAN TABx750MGx10	9,71	19,42	
19	2		PYRALVEX GOTx0.05/0.01GRx10ML	3,84	7,68	
248	3		DICYNONE CAPx500MGx20	27,46	82,38	
446	2		DICYNONE AMPx250MGx2MLx4	14,00	28,00	
552	1		URO-VAXOM CAPx6MGx30	38,64	38,64	
369	3		BRONCHO-VAXOM ADU CAPx7MGx30	42,90	128,70	
370	3		BRONCHO-VAXOM NIÑO CAPx30	27,60	82,80	
30299	3		BRONCHO-VAXOM NIÑOxSOBx3.5MGx30	34,10	102,30	
249	2		BRONCHO-VAXOM NIÑOxSOBx3.5MGx30	39,50	79,00	
8817	4		LECHE ENFAMIL 1 PREMIUMx400GR	15,45	61,80	
16571	2		LECHE ENFAMIL 1 PREMIUMx900GR	31,43	62,86	
13218	6		LECHE ENFAMIL 2 PREMIUMx400GR	13,54	81,24	
13219	3		LECHE ENFAMIL 2 PREMIUMx900GR	29,01	87,03	
68965	3		LECHE ENFAMIL CONFORT-PREMx900GR	35,21	105,63	
16881	3		LECHE ENFAMIL 1 C/HIERROx900GR	18,44	55,32	
891	4		LECHE ENFAMIL 1 C/HIERROx400GR	9,31	37,24	
3406	3		LECHE ENFAMIL SIN-LACTOSA x400GR	13,30	39,90	
69086	2		ISOMIL EYE-Q ETAP-1 POLVOx900GR	33,26	66,52	
9283	3		LECHE PROMIL GOLD 900GR	28,42	85,26	
9175	3		LECHE PROMIL GOLD 400GR	13,26	39,78	
78400	4		LECHE PROGRESS GOLDx900GRx2	30,45	121,80	
27933	4		LECHE PROGRESS GOLD TARx400GR	10,69	42,76	
18404	3		SIMILAC-ADV 1+EY Q 400GR	11,09	33,27	
2433	3		SIMILAC-ADV 2x400GR	9,19	27,57	
72733	3		SIMILAC NEO-SURE E-Qx370GR	12,08	36,24	
27664	2		LECHE NUTRILON SOYA 1 400GR	10,84	21,68	
14921	3		LECHE NUTRILON SIN LACTOSA x400GR	11,76	35,28	
27644	3		LECHE NUTRILON E-1 LATx400GR	11,99	35,97	
27661	3		LECHE NUTRILON E-1 LATx900GR	18,94	56,82	
27645	3		LECHE NUTRILON E-2 LATx400GR	11,33	33,99	
27662	3		LECHE NUTRILON E-2 LATx900GR	23,69	71,07	
27646	8		LECHE NUTRILON E-3 LATx400GR	8,82	70,56	
1514	4		POLVO ANDERSON TUBx120GR	1,61	6,44	
1515	7		POLVO ANDERSON TUBx240GR	2,35	16,45	
1505	1		IMO POLx20/2GRx100GR	1,61	1,61	
315	6		MENTOL CHINO CAJx10GRx12	4,92	29,52	
56225	2		VAPORAL UNG-GUD DISPx9GRx12	3,56	7,12	
41844	1		DERMABRONQUIOL UNGx48	19,20	19,20	
13738	1		VAPOREX FORTE DISPLAYx12	3,45	3,45	
27357	2		COLD-CREAM LATx6	2,35	4,70	
			PASAN		51526,11	



			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO FINAL AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		51526,11	
24402	8		COLD-CREAM POMOx70GR	1,32	10,56	
1935	4		VAPO-MENTOL POMOx60GR	1,91	7,64	
1116	2		KURADOR UNGx1 1GRx12	3,72	7,44	
4248	2		SIKURA CAJx1 0GRx12	4,21	8,42	
3894	20		MATICO DR PEÑA CREx14GR	0,88	17,60	
1490	2		BENZO-DERMA UNGx12,5GRx24	5,54	11,08	
53913	8		BELLADONA ALCANFORADAx13GRx24	10,60	84,80	
3866	3		LECHE NIDO CREC 1+ 1700GR	20,59	61,77	
56664	3		LECHE NAN-1 PRO-BIOTICSx1200GR	30,00	90,00	
74037	2		LECHE NAN-2 PRO-BIOTICSx1100GR	29,70	59,40	
1750	5		LECHE NAN-1 PRO-BIOTICSx400GR	13,55	67,75	
55150	3		LECHE NAN-3 PRO-BIOTICSx800GR	18,70	56,10	
64000	2		LECHE NAN-3 PRO-BIOTx800GRx2	27,18	54,36	
19048	4		LECHE NUTRILON SOYA 1 900GR	19,62	78,48	
27664	2		TALCO MEXSANAx300GR	2,69	5,38	
13272	3		TALCO MEXSANAx85GR	1,53	4,59	
13271	3		TALCO RICO PIESx300GR	3,50	10,50	
67639	4		TALCO RICO PIESx300GR+SPORTx75GR	4,00	16,00	
67560	4		TALCO RICO SPORTx1 50GR	1,97	7,88	
72137	3		TALCO RICO SPORTx150GR+PIESx150GR	3,29	9,87	
67310	2		TALCO RICO SPORTx300GR	3,14	6,28	
72752	3		TALCO RICO SPORTx75GR	1,98	5,94	
4611	3		TALCO ANGELINO ALOE-VERAx200GR	2,20	6,60	
4609	2		TALCO ANGELINO ALOE-VERAx50GR	0,81	1,62	
4610	2		TALCO ANGELINO ALOE-VERAx100GR	1,26	2,52	
3967	4		TALCO PMB MANZANILLAx300GR	2,25	9,00	
16723	2		TALCO PMB MANZANILLAx100GR	1,03	2,06	
499	3		TALCO JJ ENVx400GR	4,48	13,44	
13257	2		TALCO JJ LAVAN/MANZx200GR	2,80	5,60	
79578	4		ENSURE PREBIOT VAINIx900GR	31,53	126,12	
79576	2		ENSURE PREBIOT FRESAx900GR	31,53	63,06	
905	5		PEDIASURE LIQUIDO FRUTILLx8 OZ	1,89	9,45	
75317	4		PEDIASURE PLUS POLVO CHOCOx400GR	13,23	52,92	
75319	3		PEDIASURE PLUS POLVO CHOCOx900GR	28,30	84,90	
74910	5		PEDIASURE PLUS POLVO FRESAx400GR	13,23	66,15	
74909	2		PEDIASURE PLUS POLVO FRESAx900GR	28,30	56,60	
75206	8		PEDIASURE PLUS POLVO VAINILLAx400GR	13,23	105,84	
75207	4		PEDIASURE PLUS POLVO VAINILLAx900GR	28,31	113,24	
3351	14		VITAFOS LATAx400GR	11,90	166,60	
76558	10		VITAFOS LATAx400GR	12,84	128,40	
23306	6		LECHE BEBELAC 1 TARx400GR	6,61	39,66	
23308	5		LECHE BEBELAC 2 TARx400GR	6,42	32,10	
23309	7		LECHE BEBELAC 3 TARx400GR	5,66	39,62	
49808	10		LECHE NESTOGENO-1 400GR	6,45	64,50	
68077	8		LECHE NESTOGENO-1 800GR	12,14	97,12	
48834	8		LECHE NESTOGENO-2 400GR	6,28	50,24	
68078	6		LECHE NESTOGENO-2 800GR	11,66	69,96	
431	4		SUSTAGEN CHOCx400GR	9,67	38,68	
433	5		SUSTAGEN FRESAx400GR	9,67	48,35	
432	5		SUSTAGEN VAINIx400GR	9,67	48,35	
78944	10		LECHE ENFAGROW PREM+DHA VAINx400GR	10,92	109,20	
78947	6		LECHE ENFAGROW PREM+DHA VAINx800GR	20,05	120,30	
78956	3		LECHE ENFAGROW PREM+DHAx1200GR	28,30	84,90	
78777	8		LECHE ENFAGROW PREM+DHAx400GR	10,91	87,28	
78776	6		LECHE ENFAGROW PREM+DHAx800GR	20,05	120,30	
2379	7		CEREAL CERELAC 5 CEREALESx400GR	4,89	34,23	
27174	4		CEREAL CERELAC TRIGOx1000GR	9,88	39,52	
307	7		CEREAL CERELAC TRIGOx400GR	4,56	31,92	
31387	6		CEREAL NESTUM5 CEREALESx350GR	3,96	23,76	
			PASAN		54402,06	

			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO FINAL AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN		54402,06	
31664	5		TINTE HAR #20 NEGRO	5,18	25,90	
31665	4		TINTE HAR #28 NEGRO AZULADO	5,18	20,72	
31666	5		TINTE HAR #30 CASTAÑO OSCURO	5,18	25,90	
31667	6		TINTE HAR #40 CASTAÑO MEDIANO	5,18	31,08	
31668	5		TINTE HAR #46 BORGONA ROJIZO	5,18	25,90	
31671	5		TINTE HAR #50 CASTAÑO CLARO	5,18	25,90	
31672	4		TINTE HAR #537 CASTAÑO SEDUCTOR	5,18	20,72	
31673	4		TINTE HAR #5546 ROJO ATREVIDO	5,18	20,72	
31674	5		TINTE HAR #60 RUBIO OSCURO	5,18	25,90	
31675	6		TINTE HAR #61 RUBIO DORAD-CENI	5,18	31,08	
31676	6		TINTE HAR #635 CASTAÑO ELEGANT	5,18	31,08	
31677	5		TINTE HAR #6646 ROJO SALVAJE	5,18	25,90	
31678	3		TINTE HAR #67 CANELA OSCURO	5,18	15,54	
31679	5		TINTE HAR #70 RUBIO MEDIANO	5,18	25,90	
31680	5		TINTE HAR #71 RUBIO CENIZO	5,18	25,90	
31681	4		TINTE HAR #73 RUBIO DORAD-MEDI	5,18	20,72	
31683	3		TINTE HAR #773 CANELA DORADO	5,18	15,54	
31684	5		TINTE HAR #7744 ROJO ARDIENTE	5,18	25,90	
31685	4		TINTE HAR #80 RUBIO CLARO	5,18	20,72	
31686	5		TINTE HAR #81 RUBIO CLARO-CENI	5,18	25,90	
31687	6		TINTE HAR #82 RUBIO CLARO-MATE	5,18	31,08	
<del>78998</del>	15		PROTEC NOSOTRAS DIARIOS MULTIX	2,88	43,20	
18085	35		PROTEC NOSOTRAS DIARIOx10	0,80	28,00	
53440	3		PROTEC NOSOTRAS FLEXIBLESx60	3,66	10,98	
71725	10		PROTEC NOSOTRAS NAT-RESPIRABx120	4,62	46,20	
73130	5		PROTEC NOSOTRAS NAT-RESPIRABx60	2,92	14,60	
13053	12		PROTEC NOSOTRASx120	4,68	56,16	
732	15		TOALLA NOSOTR B/Nx10	2,01	30,15	
82137	2		TOALLA NOSOTR B/Nx24	4,68	9,36	
3637	30		TOALLA NOSOTR BASICA ALAS TELAx10	0,97	29,10	
28447	8		TOALLA NOSOTR EXTRAP DIA-NOCHEx8	1,86	14,88	
14027	12		TOALLA NOSOTR INV-GELx10	1,62	19,44	
2338	10		TOALLA NOSOTR INV-RA-C/Ax10	1,96	19,60	
7754	1		TOALLA NOSOTR MATERNIDADx10	2,48	2,48	
13021	10		TOALLA NOSOTR NAT-INV-Tx8	1,61	16,10	
14028	8		TOALLA NOSOTR PLU-RAP-GELx10	1,70	13,60	
35039	15		TOALLA NOSOTR ULTRA INV-TELAx8	1,72	25,80	
74337	4		TOALLA KOTEX EVOLUT DUAL-NOC C-Ax8	1,83	7,32	
77147	5		TOALLA KOTEX EVOLUT DUAL-NOC FDAx8	1,39	6,95	
76972	5		TOALLA KOTEX EVOLUT DUAL-NOR FDAx8	1,19	5,95	
47615	7		TOALLA KOTEX EVOLUT D-ULTRAF FDAx8	1,09	7,63	
12369	8		TOALLA KOTEX NOCTURNAx8	1,57	12,56	
4830	7		TOALLA KOTEX NORM-ALAS TELAx10	0,75	5,25	
18154	9		TOALLA KOTEX TEENS NORM C-Ax10	1,00	9,00	
64905	5		TOALLA MATERNITY ANAT C-ALASx10	0,80	4,00	
2076	20		TOALLA MATERNITYx10	0,77	15,40	
55258	12		TOALLA INTIMA C-ALAS TELAx10	0,78	9,36	
55570	2		TOALLA INTIMA S-ALAS TELAx10	0,73	1,46	
55257	5		TOALLA INTIMA C-ALAS U-DELGx10	0,86	4,30	
13620	30		TOALLA STAYFRE AG-N ADAPTx10	1,09	32,70	
13621	5		TOALLA STAYFRE AG-N ALAS MALLAx10	1,03	5,15	
69837	2		PIRSEC CAPx40/1100MGx30	13,58	27,16	
2387	5		MOBIC COMx15MGx10	15,00	75,00	
31682	5		TINTE HAR #77 CASTAÑO PASION	5,18	25,90	
74480	3		TALCO RICO PIESx75GR	1,61	4,83	
79689	3		HEPAGEN-Q CAPx20	9,82	29,46	
3447	2		BACTRIM FORTE JBEx100ML	4,67	9,34	
2387	5		MOBIC COMx15MGx10	15,00	75,00	
			PASAN		55673,43	

			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO FINAL AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN			
<b>1.1.6</b>			<b>ACTIVOS DE USO CORRIENTE</b>			<b>125,00</b>
<b>1.1.6.01</b>			SUMINISTRO DE OFICINA		<b>100,00</b>	
1.1.6.01.01	1		Grapadora	5,38	5,38	
1.1.6.01.02	3		Grapas	0,79	2,37	
1.1.6.01.03	10		Archivadores	2,75	27,50	
1.1.6.01.04	5		Factureros tipo libretin	1,75	8,75	
1.1.6.01.05	35		Factureros de rollo	1,50	52,50	
1.1.6.01.06	2		Comprobantes de retención	1,75	3,50	
<b>1.1.6.02</b>			<b>MATERIAL DE ASEO</b>		<b>25,00</b>	
1.1.6.02.1	2		Basurero	3,08	6,15	
1.1.6.02.2	1		Escoba	2,50	2,50	
1.1.6.02.3	1		Trapeador	2,50	2,50	
1.1.6.02.4	1		Recogedor de Basura	1,35	1,35	
1.1.6.02.5	3		Desinfectante	2,50	7,50	
1.1.6.02.6	2		Cloro	2,50	5,00	
			<b>TOTAL DE ACTIVOS CORRIENTES</b>			<b>86050,71</b>
<b>1.2</b>			<b>ACTIVOS NO CORRIENTE</b>			
<b>1.2.1</b>			<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>			<b>297402,51</b>
<b>1.2.1.07</b>			TERRENO		10000,00	
<b>1.2.1.02</b>			MUEBLES Y ENSERES		7735,00	
1.2.1.02.01	1		Mostrador Grande	500,00	500,00	
1.2.1.02.02	9		Perchas Metalicas	250,00	2250,00	
1.2.1.02.03	4		Vitrinas Grandes	500,00	2000,00	
1.2.1.02.04	6		Vitrinas Medianas	350,00	2100,00	
1.2.1.02.05	3		Vitrinas Pequeñas	170,00	510,00	
1.2.1.02.06	2		Sillones Giratorios	50,00	100,00	
1.2.1.02.07	2		Escritorios	137,50	275,00	
<b>1.2.1.05</b>			VEHICULO		22492,51	
1.2.1.05.01			Camioneta CHEVROLET DMAX 4X4		22492,51	
<b>1.2.1.06</b>			EDIFICIO		257175,00	
1.2.1.06.01			Casa Comercial		257175,00	
<b>1.2.2</b>			<b>(-) DEP. ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>			<b>-4468,57</b>
1.2.2.01			(-) DEP. ACUMULADA DE MUEBLES Y		191,25	
1.2.2.04			(-) DEP. ACUMULADA DE VEHÍCULO		1071,07	
1.2.2.05			(-) DEP. ACUMULADA DE EDIFICIO		3206,25	
			<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			
			<b>TOTAL ACTIVOS</b>			<b>378984,65</b>
<b>2</b>			<b>PASIVOS</b>			
<b>2.1</b>			<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
<b>2.1.1</b>			<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>			<b>31406,17</b>
<b>2.1.1.01</b>			PROVEEDORES		<b>31406,17</b>	
2.1.1.01.01			DIFARE S. A.		23151,11	
2.1.1.01.02			DISTRIBUIDORA VLADIMIRO		1888,51	
2.1.1.01.03			NEOFARMACO		53,72	
2.1.1.01.04			OROVENTAS CIA. LTDA.		2087,35	
2.1.1.01.05			ADRIMAR		19,41	
2.1.1.01.06			QUIFATEX		0,00	
2.1.1.01.07			SERDISAN		1267,88	
2.1.1.01.08			LABOVIDA		299,00	
2.1.1.01.09			DIVINO NIÑO		399,31	
2.1.1.01.10			ABAD HERMANOS		1248,25	
2.1.1.01.11			COMERCIALIZADORA DARPA		518,60	
2.1.1.01.12			DIPROBE		160,80	
2.1.1.01.13			FARMALEMANA C. A.		312,22	
			PASAN			

			FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO FINAL AL 31 DE MARZO DEL 2014			
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD DE MED.	DETALLE	VALOR UNITARIO	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL
			VIENEN			
<b>2.1.2</b>			<b>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>		11940,21	<b>11940,21</b>
<b>2.1.2.02</b>			RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PAGAR		394,09	
<b>2.1.2.03</b>			IVA RETENIDO POR PAGAR		17,22	
<b>2.1.2.04</b>			PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR		212,49	
<b>2.1.2.05</b>			IESS POR PAGAR		73,44	
<b>2.1.2.06</b>			IVA POR PAGAR		814,55	
<b>2.1.2.07</b>			IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR		4580,47	
<b>2.1.2.08</b>			PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES 15%		5847,95	
			<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>		<b>43346,38</b>	<b>43346,38</b>
<b>2.2</b>			<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			
<b>2.2.1</b>			CREDITO BANCARIO POR PAGAR		46701,38	
			<b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>46701,38</b>	<b>46701,38</b>
			<b>TOTAL PASIVOS</b>			<b>90047,76</b>
<b>3</b>			<b>PATRIMONIO</b>			
<b>3.1</b>			CAPITAL		279888,84	
<b>3.2.1</b>			UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO		9048,05	
			<b>TOTAL PATRIMONIO</b>			<b>288936,89</b>
			<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>			<b>378984,65</b>
			<b>TOTAL</b>			
				Balsas, 31 de marzo del 2014		
GERENTE				CONTADOR		



**farmacias  
cruz azul**

Macas Apolo Wilson Mario  
Dirección: Sucre s/n y Juan Montalvo  
Telf.: 2 517 495 \* Balsas - El Oro - Ecuador  
RUC: 0703299594001  
Aut. N°: 1113870604

FACTURA 001-002-000024437

Fecha: 08/01/2014 09:30  
Caja:ESTACION Usuario:bcampoverde  
Interno: 25745

Nombre: JANETH ARMIJOS VALAREZO  
RUC/CI:0702126996 (120243)  
Direcc:MARABELI

PRODUCTOS

Cant.	Descripción	IVA Lab.	P.V.P.	PVPx	Total
2	PRADAXA CAPx75MGx30 [BOEH]				
	RO 151.7000 10.0000				273.0600
2	ROWATINEX TABx100 [ECRW]				
	EC 44.0000 10.0000				79.2000
3	QLAIRA COMx28 [BASC]				
	BA 17.6400 15.0000				44.9820
1	ENSURE PREBIOT FRESAx900GR [ABTT]				
	I AB 37.1607 10.0000				33.4446

**farmacias  
cruz azul**

SUB-TOTAL: 481.48  
DSCTO. CRUZIMEDICA 0.00  
DESC NORMAL 50.8 DESC. ISSFA 0.00  
TAR IVA 0%:397.2 TAR IVA 12% 33.44  
Ahorro US IVA 12%: 4.01  
50.80 TOTAL A PAGAR: 434.69

FIRMA AUTORIZADA FIRMA CLIENTE

Obligado a llevar contabilidad



**farmacias  
cruz azul**

Macas Apolo Wilson Mario  
Dirección: Sucre s/n y Juan Montalvo  
Telf.: 2 517 495 \* Balsas - El Oro - Ecuador  
RUC: 0703299594001  
Aut. N°: 1113870604

FACTURA 001-002-000024455

Fecha: 08/01/2014 12:00  
Caja:ESTACION Usuario:bcampoverde  
Interno: 25763

Nombre: PATRICIO UCHUARI PEREIRA  
RUC/CI:0703637165 (2149) Fono:099565318  
Direcc:CUATA NORTRE NAPOLEON NORTE Y 23  
DE ABRIL

PRODUCTOS

Cant.	Descripción	IVA Lab.	P.V.P.	PVPx	Total
3	TROKEN COMx75MGx28 [BAGO]				
	BA 25.8900 13.0000				77.6700
2	PAXIL-CR TABx25MGx30 [GLAX]				
	GL 53.5800 14.0000				92.1576
2	AZOMYR TABx5MGx30 [SCPR]				
	SC 46.8000 10.0000				84.2400
3	PREDNISONA TABx50MGx100 ROEM [ROEM]				
	RO 33.3400 0.0000				100.0200
3	NIKZON TAB-MASx90 [RITM]				
	I RI 24.1071 14.0100				62.1891

**farmacias  
cruz azul**

SUB-TOTAL: 450.77  
DSCTO. CRUZIMEDICA 10.10  
DESC NORMAL 34.4 DESC. ISSFA 0.00  
TAR IVA 0%:343.9 TAR IVA 12% 62.19  
Ahorro US IVA 12%: 7.46  
44.59 TOTAL A PAGAR: 413.64

FIRMA AUTORIZADA FIRMA CLIENTE

Obligado a llevar contabilidad

Lima Chinchay Oswaldo Jorge - GRAPIMUNDO RUC:1102792981001 - ALIT SRI: 1155  
Emisión: 13/Noviembre/2013 del 024001 - 034000. Valido hasta: 13/Noviembre/2014

ORIGINAL CLIENTE / COPIA EMISOR





DESTIBUIDORA FARMACEUTICA ECUATORIANA DIFARE S.A  
R.U.C. 0990858322001

FACTURA NO: 016-020-000040709  
AUTORIZACION:  
0701201415573709908583220010185185054

CONTRIBUYENTE ESPECIAL  
RESOLUCIÓN Nº 6925 del 4/07/95  
Urb.Ciudad Colón, Mz.275 S.5 Etapa Tres Edif. Corporativo  
Uno Piso 4 Of. 423 Gye

Urb.Ciudad Colón, Mz.275 S.5 Etapa Tres Edif. Corporativo Uno Piso 4 Of. 423 Gye

ESTABLECIMIENTO		TELEFONO	DIVISION		VENDE	PEDIDO		
CRUZ AZUL BAL SUCRE Y JUAN MONTALVO		2517495	DIVISION 6 45 DIAS		425	107522		
NOMBRE DEL CLIENTE		RUC/CI	COD CLIENTE	SEGM	COND. DE PAGO	EMISION	VENCIMIENTO	
WILSON MARIO MACAS APOLO		0703299504001	0703299594	C	Factura	07/01/2014	21/02/2014	
DIRECCION		CIUDAD	DIGIT	MENSAJE				
SUCRE Y JUAN MONTALVO A 100 M MERCADO M.		Balsas	00119	MC 570				
CODIGO	CANT	% DTO	DESCRIPCION	PRECIO PUBLICO	PRECIO UNITARIO	SUBTOTAL	VALOR DESCUENTO	VALOR A PAGAR
REGALIA	1	0.00	REGALIA USO DE FRANQUICIA **Nota Despacho#3405880**	0.00	4.72	4.72	0	4.72
27111	6	0.00	AMPLIPEN TABx375MGx12	14.40	10.91	65.46	0	65.46
36223	2	0.00	AMPLIPEN TABx750MGx6	14.40	10.91	21.82	0	21.82
27167	1	0.00	CHICLE ORBIT MENTAx30	19.50	12.59	12.59	0	12.59
12074	1	0.00	DOXI PROCT -PLUS CREx20GR	11.34	9.45	9.45	0	9.45
12075	2	0.00	DOXI PROCT CREx30GR	16.12	13.43	26.86	0	26.86
40327	1	0.00	EXFORGE -HCT COMx10/160/25MGx28	47.19	36.96	36.96	0	36.96
1051	2	0.00	LOPID TABx900MGx20	22.19	17.88	35.76	0	35.76
27522	1	0.00	LEMONFLU TABx180 **Nota Despacho#3405881**	28.80	22.42	22.42	0	22.42
7313	1	0.00	MEBENDAZOL TABx100MGx60	2.40	1.67	1.67	0	1.67
4745	4	0.00	NEBULASMA EXP 38Ex120ML	4.50	3.41	13.64	0	13.64
210	3	20.00	NEUROBION GRAx200MGx20	2.42	2.02	4.85	0	4.85
17653	1	0.00	ROXICAINA POMx5%x10GR	2.18	1.66	1.66	0	1.66
17996	3	0.00	TALCO MEXSANA x150GR	2.12	1.59	4.77	0	4.77
50011	1	0.00	VOLTAPATCH PARCHE TERMICOx2 **Nota Despacho#3405882**	7.84	4.84	4.84	0	4.84
33154	1	0.00	ACOND SEDAL LISO-PERFECTx350ML	4.75	3.09	3.09	0	3.09
26465	1	0.00	ACOND SEDAL S.O.S CERAMIDx350ML	4.75	3.08	3.08	0	3.08
35792	2	0.00	APEIT GILL-PRESTOB-3 HOMB P-SENx4	7.55	4.79	9.58	0	9.58
35791	2	0.00	APEIT GILL-PRESTOB-3 HOMB P-SENx2	4.00	2.54	5.08	0	5.08
35794	2	0.00	APEIT GILL-PRESTOB-3 MUJER AC-80x4	7.48	4.79	9.58	0	9.58
7505	2	0.00	BRONQUIL 38Ex120ML	3.50	2.65	5.30	0	5.30
39619	1	0.00	JABON PROTEX AVENAx110GR PAG3LU4	3.10	2.16	2.16	0	2.16
39333	1	0.00	JABON PROTEX AVENAx110GRx3	3.10	2.11	2.11	0	2.11
39621	1	0.00	JABON PROTEX FRESHx110GR PAG3LU4	3.10	2.17	2.17	0	2.17
39620	1	0.00	JABON PROTEX PROPOLISx110GR PAG3LU4	3.10	2.15	2.15	0	2.15
42682	1	0.00	SHAMP MLESS NEGRO-PROFUNDx400ML	4.33	2.84	2.84	0	2.84
26472	1	0.00	SHAMP SEDAL S.O.S CERAMx200ML	2.82	1.84	1.84	0	1.84
26480	1	0.00	SHAMP SEDAL S.O.S CERAMx350ML	4.75	3.09	3.09	0	3.09
SUBTOTAL		DESCUENTOS	BASE TARIFA 0%	BASE TARIFA 12%	IVA TARIFA 12%	TOTAL FACTURA		
319.54		1.21	250.62	68.92	8.27	327.81		



DISTRIBUIDORA FARMACEUTICA ECUATORIANA DIFARE S.A  
R.U.C. 0990858322001

FACTURA NO: 016-020-000044523

AUTORIZACION:

2101201417104709908583220010198029299

CONTRIBUYENTE ESPECIAL

RESOLUCIÓN Nº 6925 del 4/07/95

Urb.Ciudad Colón, Mz.275 S.5 Etapa Tres Edif. Corporativo  
Uno Piso 4 Of. 423 Gye

Urb.Ciudad Colón, Mz.275 S.5 Etapa Tres Edif. Corporativo Uno Piso 4 Of. 423 Gye

ESTABLECIMIENTO		TELEFONO	DIVISION		VEND.	PEDIDO			
CRUZ AZUL BAL SUCRE Y JUAN MONTALVO		2517495	DIVISION 6 45 DIAS		425	108064			
NOMBRE DEL CLIENTE		RUC/CI	COD CLIENTE	SEGM	COND. DE PAGO	EMISION	VENCIMIENTO		
WILSON MARIO MACAS APOLO		0703299594001	0703299594	C	Factura	21/01/2014	07/03/2014		
DIRECCION		CIUDAD	DIGIT	MENSAJE					
SUCRE Y JUAN MONTALVO A 100 M MERCADO M.		Balsas	85	MC 579					
CODIGO	CANT	% DTO	DESCRIPCION	PRECIO PUBLICO	PRECIO UNITARIO	SUBTOTAL	VALOR DESCUENTO	VALOR A PAGAR	
REGALIA	1	0.00	REGALIA USO DE FRANQUICIA **Nota Despacho#3437184**	0.00	2.03	2.03	0	2.03	0
35048	1	0.00	CLAVINEX DUO-F 505x800/57MGx70ML	20.28	16.34	16.34	0	16.34	20
21557	1	9.09	URFAMYCIN CAPS500MGX30	14.10	11.75	10.68	0	10.68	25
49134	1	0.00	ZENHALE SPRAY 100/5MCGx1200DOSIS **Nota Despacho#3437185**	23.71	19.11	19.11	0	19.11	20
9447	3	0.00	LECHE NIDO CREC 1+ 900GR **Nota Despacho#3437186**	15.30	12.73	38.19	0	38.19	17
34160	1	0.00	ATROVENT HFA AERO 1NHx1MGx10MLx2000	12.06	10.80	10.80	0	10.80	17
3599	6	0.00	FALMONOX TABx500MGx3	4.32	3.31	19.86	0	19.86	24
54455	2	0.00	FLUVISAN AMPx300MG/3MLx5	9.50	5.32	10.64	0	10.64	44
9325	3	0.00	RUGOS TABx300MGx2	4.04	3.21	9.63	0	9.63	21

SUBTOTAL	DESCUENTOS	BASE TARIFA 0%	BASE TARIFA 12%	IVA TARIFA 12%	TOTAL FACTURA
137.28	1.07	135.25	2.03	0.24	137.52



NOTA DE CREDITO NO: 016-021-000057784

AUTORIZACION:

1803201416593709008583220010265120518

DISTRIBUIDORA FARMACEUTICA ECUATORIANA DIFARE S.A  
R.U.C. 0990858322001

CONTRIBUYENTE ESPECIAL

RESOLUCIÓN N° 6925 del 4/07/95

Matriz: Urb. Ciudad Colón, Mz. 275 S.5 Etapa Tres Edif. Corporativo Uno Piso

4 Of. 423 Gye

Nota de Credito por Devoluciones

Urb. Ciudad Colón, Mz. 275 S.5 Etapa Tres Edif. Corporativo Uno Piso  
4 Of. 423 Gye

Localidad: Balsas

Cliente: WILSON MARIO MACAS APOLO

Establecimiento: CRUZ AZUL BAL SUCRE Y JUAN MONTALVO

Dirección: SUCRE Y JUAN MONTALVO A 100 M MERCADO M.

Vendedor: 425 - GALLARDO ROMERO HERMAN DE JESUS

Recaudador: 425 - GALLARDO ROMERO HERMAN DE JESUS

Factura: 016-003-004390027

Fecha Emisión: 18/03/2014

RUC: 0703299594001

Teléfono: 2517495

#Devolución: 287530

N. Despacho: 0

Recibo: 0

CODIGO	DESCRIPCION	TIPO	CANTIDAD	PVF	Desc	PVF Desc	PARCIAL	IVA	MOTIVO
14509	SHAMP PANTENE LISO-EXTRx400ML		1	4.52	0.00	4.52	4.52	0.54	Producto Averiado ASEGENSA
#Items: OBSERVACIONES: INGRESO DEVOLUCION DE VENTAS							SUB TOTAL: \$ 4.52 IVA 12%: \$0.54 TOTAL: \$ 5.06		





NOTA DE CREDITO NO: 016-021-000057105

AUTORIZACION:

1703201411243409908583220010263826925

DISTRIBUIDORA FARMACEUTICA ECUATORIANA DIFARE S.A  
R.U.C. 0990858322001

CONTRIBUYENTE ESPECIAL

RESOLUCIÓN N° 6925 del 4/07/95

Matriz: Urb. Ciudad Colón, Mz. 275 S.5 Etapa Tres Edif. Corporativo Uno Piso

4 Of. 423 Gye

Nota de Credito por Devoluciones

Urb. Ciudad Colón, Mz. 275 S.5 Etapa Tres Edif. Corporativo Uno Piso  
4 Of. 423 Gye

Localidad: Balsas

Cliente: WILSON MARIO MACAS APOLO

Establecimiento: CRUZ AZUL BAL SUCRE Y JUAN MONTALVO

Dirección: SUCRE Y JUAN MONTALVO A 100 M MERCADO M.

Vendedor: 425 - GALLARDO ROMERO HERMAN DE JESUS

Recaudador: 425 - GALLARDO ROMERO HERMAN DE JESUS

Factura: 016-001-000304155

Fecha Emisión: 17/03/2014

RUC: 0703299594001

Teléfono: 2517495

#Devolución: 1319647

N. Despacho: 0

Recibo: 0

CODIGO	DESCRIPCION	TIPO	CANTIDAD	PVF	Desc	PVF Desc	PARCIAL	IVA	MOTIVO
40943	PREDNICORTEN TABx50MGx30		3	44.83	0.00	44.83	134.49	0.00	Producto por expirar
#Items: OBSERVACIONES: INGRESO DEVOLUCION DE VENTAS							SUB TOTAL: \$ 134.49 IVA 0%: \$0.00 TOTAL: \$ 134.49		



NOTA DE CREDITO NO: 016-021-000037751

AUTORIZACION:

0901201414351509908583220010186453414

DISTRIBUIDORA FARMACEUTICA ECUATORIANA DIFARE S.A  
R.U.C. 0990858322001

CONTRIBUYENTE ESPECIAL

RESOLUCIÓN N° 6925 del 4/07/95

Matriz: Urb. Ciudad Colón, Mz. 275 S.5 Etapa Tres Edif. Corporativo Uno Piso  
4 Of. 423 Gye

Nota de Credito por Devoluciones

Localidad: Salinas

Cliente: WILSON MARIO MACAS APOLO

Establecimiento: CRUZ AZUL BAL SUCRE Y JUAN MONTALVO

Direccion: SUCRE Y JUAN MONTALVO A 100 M MERCADO M.

Vendedor: 425 - GALLARDO ROMERO HERMAN DE JESUS

Recaudador: 425 - GALLARDO ROMERO HERMAN DE JESUS

Factura: 016-003-004351236

Urb. Ciudad Colón, Mz. 275 S.5 Etapa Tres Edif. Corporativo Uno Piso  
4 Of. 423 Gye

Fecha Emisión: 09/01/2014

RUC: 0703299594001

Teléfono: 2517495

#Devolución: 1319611

N. Despacho: 0

Recibo: 0

CODIGO	DESCRIPCION	TIPO	CANTIDAD	PVF	Desc	PVF Desc	PARCIAL	IVA	MOTIVO
38465	OMEGALIVE TRIP-OME 3-6 -9 CAPx40		9	12.00	36.00	8.00	72.00	0.00	Producto por expirar
#Items: OBSERVACIONES: INGRESO DEVOLUCION DE VENTAS								SUB TOTAL: \$ 72.00 IVA 0%: \$ 0.00 TOTAL: \$ 72.00	



## CUERPO DE BOMBEROS DE BALSAS

### PRIMERA JEFATURA

Creada mediante Acuerdo Ministerial N°234 del 26 de Febrero de 1988

BALSAS - EL ORO - ECUADOR

## PERMISO DE FUNCIONAMIENTO 000001257

AÑO 20

14

NOMBRE DEL SOLICITANTE: \_\_\_\_\_ MACAS APOLO WILSON MARIO

RAZÓN SOCIAL: \_\_\_\_\_ FARMACIAS "CRUZ AZUL"

UBICACIÓN: \_\_\_\_\_ A 100 MT DEL MERCADO MUNICIPAL VALOR \$ 5,01

DIRECCIÓN: \_\_\_\_\_ CALLE SUCRE Y JUAN MONTALVO VALOR \$ \_\_\_\_\_

ACTIVIDAD: \_\_\_\_\_ VENTA AL POR MENOR DE PRODUCTOS FARMACEUTICOS Y DE ASEO

VISTO: En razón de haber cumplido con todos los requisitos que la Ley de Defensa contra Incendios (Decreto 3109) publicada R.O. 747 del 9 de Enero de 1979 exige, esta Jefatura concede la AUTORIZACIÓN para el Funcionamiento de

FARMACIA REINA DEL CISNE

PERMISO VÁLIDO HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 RUC 0703299594001

Balsas, \_\_\_\_\_ 24 DE FEBRERO \_\_\_\_\_ de 20 \_\_\_\_\_



PRIMER JEFE

  
RECAUDADOR



## REGISTRO UNICO DE CONTRIBUYENTES PERSONAS NATURALES



**NUMERO RUC:** 0703299594001

**APELLIDOS Y NOMBRES:** MACAS APOLO WILSON MARIO

**NOMBRE COMERCIAL:**

**CLASE CONTRIBUYENTE:** OTROS **OBLIGADO LLEVAR CONTABILIDAD:** SI

**CALIFICACIÓN ARTESANAL:** NUMERO:

**FEC. NACIMIENTO:** 22/03/1975 **FEC. ACTUALIZACION:** 27/02/2014

**FEC. INICIO ACTIVIDADES:** 06/12/2005 **FEC. SUSPENSION DEFINITIVA:**

**FEC. INSCRIPCION:** 06/12/2005 **FEC. REINICIO ACTIVIDADES:**

**ACTIVIDAD ECONOMICA PRINCIPAL:**

VENTA AL POR MENOR DE OTROS PRODUCTOS FARMACEUTICOS MEDICINALES Y DE ASEO.

**DOMICILIO TRIBUTARIO:**

Provincia: EL ORO Cantón: BALSAS Parroquia: BALSAS Calle: SUCRE Número: S/N Intersección: JUAN MONTALVO  
Referencia: A CIEN METROS DEL MERCADO MUNICIPAL Teléfono: 072517495 Email: wilsonfarmaco@hotmail.es

**DOMICILIO ESPECIAL:**

**OBLIGACIONES TRIBUTARIAS:**

- \* ANEXO RELACION DEPENDENCIA
- \* ANEXO TRANSACCIONAL SIMPLIFICADO
- \* DECLARACIÓN DE RETENCIONES EN LA FUENTE
- \* DECLARACIÓN MENSUAL DE IVA

**# DE ESTABLECIMIENTOS REGISTRADOS:** del 001 al 003 **ABIERTOS:** 3

**JURISDICCION:** \ REGIONAL EL ORO\ EL ORO **CERRADOS:** 0

FIRMA DEL CONTRIBUYENTE

SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

Declaro que los datos contenidos en este documento son exactos y verdaderos, por lo que asumo la responsabilidad legal que de ella se deriven (Art. 97 Código Tributario, Art. 9 Ley del RUC y Art. 9 Reglamento para la Aplicación de la Ley del RUC).

Usuario: JMTE060612 Lugar de emisión: SANTA ROSA/COLÓN Y JOSÉ Fecha y hora: 27/02/2014 14:05:49

## REGISTRO UNICO DE CONTRIBUYENTES PERSONAS NATURALES



**NUMERO RUC:** 0703299594001  
**APELLIDOS Y NOMBRES:** MACAS APOLO WILSON MARIO

### ESTABLECIMIENTOS REGISTRADOS:

<b>No. ESTABLECIMIENTO:</b> 001	<b>ESTADO</b> ABIERTO	<b>MATRIZ</b>	<b>FEC. INICIO ACT.</b> 06/12/2005
<b>NOMBRE COMERCIAL:</b> FARMACIAS CRUZ AZUL			<b>FEC. CIERRE:</b>
<b>ACTIVIDADES ECONÓMICAS:</b>			<b>FEC. REINICIO:</b>

VENTA AL POR MENOR DE OTROS PRODUCTOS FARMACEUTICOS MEDICINALES Y DE ASEO.

### DIRECCIÓN ESTABLECIMIENTO:

Provincia: EL ORO Cantón: BALSAS Parroquia: BALSAS Calle: SUCRE Número: S/N Intersección: JUAN MONTALVO Referencia: A CIEN METROS DEL MERCADO MUNICIPAL Oficina: P.B. Telefono Domicilio: 072517495

<b>No. ESTABLECIMIENTO:</b> 002	<b>ESTADO</b> ABIERTO	<b>OFICINA</b>	<b>FEC. INICIO ACT.</b> 20/11/2012
<b>NOMBRE COMERCIAL:</b>			<b>FEC. CIERRE:</b>
<b>ACTIVIDADES ECONÓMICAS:</b>			<b>FEC. REINICIO:</b>

EXPLORACION MINERA.

### DIRECCIÓN ESTABLECIMIENTO:

Provincia: EL ORO Cantón: BALSAS Parroquia: BALSAS Calle: SUCRE Número: S/N Referencia: A CIEN METROS DEL MERCADO MUNICIPAL Oficina: P.B. Telefono Domicilio: 072517495

<b>No. ESTABLECIMIENTO:</b> 003	<b>ESTADO</b> ABIERTO	<b>LOCAL COMERCIAL</b>	<b>FEC. INICIO ACT.</b> 27/02/2014
<b>NOMBRE COMERCIAL:</b> HOSTAL LAZIO			<b>FEC. CIERRE:</b>
<b>ACTIVIDADES ECONÓMICAS:</b>			<b>FEC. REINICIO:</b>

SERVICIOS DE HOSPEDAJE EN HOSTALES.

### DIRECCIÓN ESTABLECIMIENTO:

Provincia: EL ORO Cantón: BALSAS Parroquia: BALSAS Calle: SUCRE Número: S/N Intersección: JUAN MONTALVO Referencia: FRENTE A LA COOPERATIVA COPMEGO Oficina: P.B. Celular: 0959842739 Email: wilsonfarmaco@hotmail.es

FIRMA DEL CONTRIBUYENTE



SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

Declaro que los datos contenidos en este documento son exactos y verdaderos, por lo que asumo la responsabilidad legal que de ella se deriven (Art. 97 Código Tributario, Art. 9 Ley del RUC y Art. 9 Reglamento para la Aplicación de la Ley del RUC).

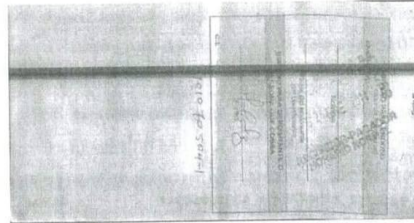


**ESTADO DE CUENTA** Banco de Machala  
El más de machala

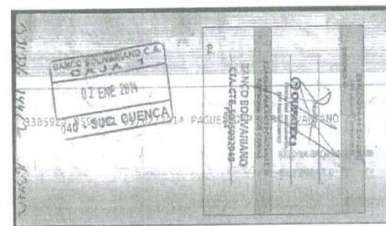
Página 4 de 11



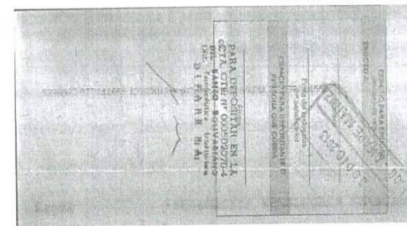
Cheque: 4752 Valor: 110.00



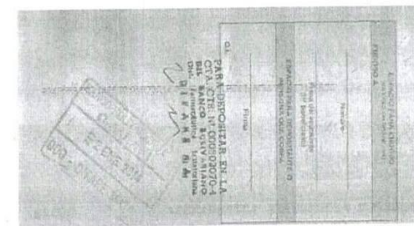
Cheque: 4769 Valor: 312.90



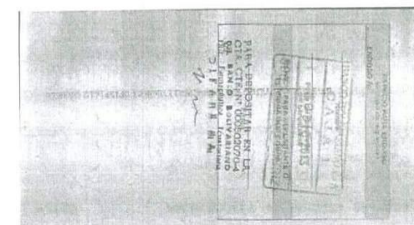
Cheque: 4787 Valor: 3268.37



Cheque: 4788 Valor: 2247.76



Cheque: 4793 Valor: 494.05



Si tienes una cuenta de ahorros, una cuenta corriente o una tarjeta de crédito del Banco de Machala...



Esta promoción es **para ti!**

- Todos tus depósitos y consumos a partir de \$50 participan en sorteos mensuales de:
- ✓ Reproductores musicales
  - ✓ Camisetas originales de la selección de fútbol de Ecuador
  - ✓ Balones Adidas Cafusa (El balón del fútbol ecuatoriano).

\*Promoción válida a nivel nacional desde mayo de 2013 a mayo 2014

Para mayor información visítanos en: [www.bmachala.com](http://www.bmachala.com)

M038927 009484

## ESTADO DE CUENTA

Banco de Machala  
El primer banco ecuatoriano

Página 3 de 11

BANCO DE MACHALA S.A.  
RUC: 0790002350001DIRECCION: 9 de Mayo y Rocafuerte  
Machala - Ecuador Telef:072930100AUTORIZACION SRI 1113433408  
FECHA AUTORIZACION: 28/08/2013  
FECHA DE CADUCIDAD: 28/08/2014CLIENTE: MACAS APOLO WILSON MARIO  
RUC/CEDULA: 0703299594  
DIRECCION: SUCRE Y JUAN MONTALVO  
FECHA DE EMISION: 31/ENERO/2014

BASE IMPONIBLE 12%	\$38,93	CANTIDAD:	18	IVA 12%	\$4,67
BASE IMPONIBLE 0%	\$0,00	CANTIDAD:	0	IVA 0%	\$0,00
				TOTAL IVA	\$4,67

OBLIGADO A LLEVAR CONTABILIDAD  
ORIGINAL CLIENTE

EJERCICIO FISCAL 2014

OFICINA: Balsas  
DIRECCION: PADRE GUZMAN AYORA ENTRE 24 DE  
MAYO Y TEODORO LOAYZA  
CIUDAD: BALSAS  
TELEFONO: 072517142

FACTURA NO. 035-001-000020450

CONTRIBUYENTES ESPECIALES SEGUN RESOLUCION No. 6925

Llamando al  
**1 700 800 700**podrá contactarse a nuestro  
servicio Orofono, donde podrá  
realizar sus consultas de  
tarjetas de crédito.  
Para atención personalizada  
digite opción 9  
Si llama del Austro marque al  
042595660

## INFORMACION DE CREDITO

Vencido	Por vencer	Descripción	Operación	Valor Capital	Valor Interés
	02/02/2014	AUT CONS COME CUOTA-	12012997-00	886,26	93,74
	02/03/2014	AUT CONS COME CUOTA-	12012997-00	905,81	74,19

Oficial de Credito: JUAN RAMIREZ

IMPORTANTE: Cualquier observación a las cifras o saldos constantes en el presente estado de cuenta debe ser comunicado al banco por escrito dentro del plazo de 45 días, excepto el caso contemplado en el art.60 de la Ley General de Cheques. Concluido éste plazo se considerará que el cliente está conforme con este estado de cuenta

**Impuestos  
Aduaneros**

Realice el pago de sus impuestos aduaneros a través de:  
**ORONET • Cobros & Pagos • Ventanillas a nivel nacional**







**UNIVERSIDAD NACIONAL DE LOJA**

**ÁREA JURIDICA SOCIAL Y ADMINISTRATIVA**

**CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA**

**"IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE CONTABILIDAD  
COMERCIAL EN LA FARMACIA CRUZ AZUL DE LA CIUDAD  
DE BALSAS EN EL PERIODO ENERO-MARZO 2014".**

Proyecto previo a optar el grado  
de Ingeniero en Contabilidad y  
Auditoría C.P.A.

**AUTOR:**

**HITLER WILLAN OCHOA ARMIJOS**

**LOJA – ECUADOR**

**2014**

**a. TEMA**

“IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE CONTABILIDAD COMERCIAL EN LA FARMACIA CRUZ AZUL DE LA CIUDAD DE BALSAS EN EL PERIODO ENERO-MARZO 2014”

**b. PROBLEMÁTICA**

En Ecuador las empresas comerciales son organizaciones que tienen fines mercantiles, y al realizar el acto de comercio deben cumplir con normas legales. La actividad comercial relaciona los sectores de producción y consumo, ejecutando el papel de intermediario, contribuyendo al desarrollo socio-económico, satisfaciendo las necesidades del consumidor y generando rentabilidad para el comerciante y empresario.

Existe un sinnúmero de empresas farmacéuticas en el país a causa de la demanda de la población, ocasionado por las diversas enfermedades que aquejan cotidianamente, lo que ha generado una gran variedad de farmacias para suplir dichas necesidades.

En la ciudad de Balsas no es la excepción donde existen 5 farmacias que se dedican a la compra y venta de insumos médicos; como el caso de la Farmacia Cruz Azul constituida por el Sr. Macas Apolo Wilson Mario, esposa e hijos, (Persona Natural Obligada a llevar Contabilidad), que inició sus actividades el 06 de diciembre del 2005, con RUC N° 0703299594001, un capital propio de \$. 50.000.00, quienes se dedican a la compra y venta de productos farmacéuticos, medicinales y de aseo, en esa época la farmacia funcionaba por cuenta propia sin ningún tipo de convenio ni sociedad.

Pero en vista de abaratar los costos y poder suplir las necesidades de la mayor parte de la colectividad adquirió los derechos de farmacia Cruz Azul, ya que le ofrecen mayores descuentos en las compras, y poder ofrecer a sus clientes un descuento favorable, especialmente a personas de escasos recursos económicos que se encuentra en dificultades con su estado de salud. Actualmente las ventas mensuales ascienden a un valor aproximado de \$. 36.500.00; la Farmacia ha implementado un software llamado NEPTUNO, que es la herramienta de control administrativo contable.

La empresa desarrolla sus actividades en local propio domiciliado en la Provincia de El Oro, Cantón Balsas, Calle Sucre, S/N, Intersección: Juan Montalvo, Referencia: a cien metros del Mercado Municipal, Teléfono:

072517 495, cuentan con toda la documentación legal, como: Patente, Permiso de Salud, Permiso de Bomberos, Permiso de sicotrópicos, un Químico Profesional para diligencias pertinentes.

Luego de haber mantenido una entrevista con el Sr. Macas Apolo Wilson Mario representante legal de la farmacia se pudo conocer los siguientes problemas por los que atraviesa la farmacia:

- Se maneja con un sistema contable segmentado, controlando de manera parcial la información, solo registrando los ingresos y gastos, lo que no permite conocer la información real, oportuna y confiable en un momento determinado que facilite al propietario la toma de decisiones.
- No tiene un plan ni manual de cuentas para el registro de cada uno de los rubros, dificultando mantener un orden en el sistema contable.
- No tiene un control adecuado del inventario, imposibilitando conocer los saldos de la cuenta en un momento determinado, ni manejan niveles mínimos, ,máximos y críticos de mercaderías que debería mantener la farmacia, lo que ocasiona información desactualizada desbocando en desabastecimiento, perdida por deterioro y no conocer la cantidad exacta con la que cuenta.

- No se lleva un control oportuno de las cuentas por cobrar que nacen de los créditos concedidos a sus clientes, lo que ha generado un elevado valor en este rubro y pérdida económica en la empresa por impago.
- No se realiza roles de pagos, lo que puede ocasionar futuras multas por parte del Ministerio de Relaciones Laborales.
- No tiene un contador permanente por lo que debe contratar el servicio ocasional de un profesional contable para realizar las declaraciones al SRI y elaboración de estados financieros, motivo por el cual el propietario no maneja estados en un momento determinado para tomar decisiones.

Los contextos mencionados anteriormente demuestran que la información no es adecuada ni confiable; siendo un proceso ineficiente para ser tomado en cuenta por la empresa como su situación real económica contable, sirviendo solo como base de información para el cumplimiento fiscal; impidiendo el mejoramiento en las actividades de la farmacia, limitando el buen funcionamiento y la toma de decisiones oportunas que optimicen la gestión para el logro de los fines de la empresa.

En referencia a la realidad mencionada, la farmacia puede incurrir en errores en el momento de tomar decisiones, basándose en la información contable-financiera que no refleja su realidad, que le pueden generar pérdidas económicas.

Para mejorar sustancialmente los resultados es necesaria una reorganización del sistema contable, que permita manejar la información de manera técnica y eficiente en la que refleje de manera oportuna la situación económica-financiera por la que atraviesa la farmacia en un momento determinado.

**¿CÓMO INCIDE LA FALTA DE UN SISTEMA DE CONTABILIDAD COMERCIAL EFICIENTE Y OPORTUNO, EN EL MANEJO DE LA SITUACIÓN ECONÓMICA-FINANCIERA Y TOMA DE DECISIONES DE LA FARMACIA CRUZ AZUL DE LA CIUDAD DE BALSAS?**

¿Cómo influye en el manejo de la información financiera la no utilización de un plan y manual de cuentas en la Farmacia Cruz Azul?

¿Cómo afecta la carencia de un inventario de mercaderías, en las actividades de compra y venta de la empresa y el control de las mismas?

¿Cómo mejoraría la utilización de información contable real, oportuna y actualizada (documentos contables) en la toma de decisiones?

¿Cómo afecta económicamente a la empresa la falta de políticas de crédito?

## **c. JUSTIFICACIÓN**

### **Justificación Académica**

La Universidad Nacional de Loja por medio del Sistema Académico Modular por Objetos de Transformación (SAMOT) nos conduce a la práctica de los conocimientos adquiridos; con el fin de brindar un beneficio a la sociedad y a los futuros estudiantes, obteniendo una participación activa en el campo científico profesional, es por cuanto la realización del presente proyecto permitirá relacionar la teoría con la práctica de la Contabilidad Comercial en la Farmacia Cruz Azul del cantón Balsas, y a la vez fortalecer los conocimientos en el ámbito contable; además se constituye como requisito para optar al Título de Ingeniero en Contabilidad y Auditoría CPA.

### **Justificación Económica**

El presente trabajo tiene una gran relevancia en esta área, debido a que será un aporte de información económica veraz a la Farmacia Cruz Azul, y por medio de las conclusiones y recomendaciones ofreciéndoles una herramienta confiable donde se refleja la situación real para la toma de decisiones que puedan garantizar un mejoramiento económico.



### **Justificación Socio-económica**

El presente trabajo se justifica desde el punto de vista socio económico por el aporte que tendrá la Farmacia Cruz Azul de la ciudad de Balsas, contribuyendo al control contable de las actividades a través del sistema de contabilidad de manera técnica, con información financiera oportuna en la toma de decisiones para el mejoramiento en la gestión y brindar un servicio más eficiente a la sociedad y renovando su imagen, convirtiéndose en pioneros en el desarrollo de la localidad.

### **Justificación Práctica**

Contribuirá a solucionar de una manera práctica el manejo contable y de manera oportuna, para optimizar las actividades comerciales, mejorando el control del sistema y procedimientos contables en la empresa, aportando al gerente-propietario con una herramienta para la toma de decisiones de manera oportuna, lográndose mediante la aplicación adecuada de un sistema de contabilidad comercial en la Farmacia Cruz Azul.

#### **d. OBJETIVOS**

##### **Objetivo General**

Aplicar un adecuado Sistema de Contabilidad Comercial en la Farmacia Cruz Azul de la ciudad de Balsas.

##### **Objetivos Específicos**

Organizar las actividades comerciales de la Farmacia desde el punto de vista contable, mediante la recolección de la información generada en la misma, para su procesamiento.

Elaborar un plan y manual de cuentas acorde a las características y necesidades de la Farmacia, para un desarrollo contable eficiente.

Desarrollar el proceso contable desde la actualización del inventario, registros contables hasta la obtención de los estados financieros basados en las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC), donde se reflejen la situación económica-financiera real de la farmacia.

Emplear los Indicadores Financieros necesarios para medir la rentabilidad, liquidez, solvencia, etc. reflejando de manera técnica la información económica-financiera para la toma de decisiones.

## **e. MARCO TEÓRICO**

### **EMPRESA**

#### **Definición**

La empresa es una organización de personas que realizan una actividad económica debidamente planificada y se orienta hacia la intervención en el mercado de bienes y servicios, con el propósito de obtener utilidades. Además se vale de la administración para lograr sus objetivos, teniendo como base el capital.

#### **Importancia**

La empresa desempeña un papel muy importante en el progreso de la sociedad y en el desarrollo del bienestar social porque mediante su actuación ofrece a los consumidores y otras riquezas, los que estas puedan necesitar, este servicio económico puede estar presentado por la oferta de los productos de cualquier índole o por la oferta de servicios.<sup>26</sup>

---

<sup>26</sup> VAZCONEZ, José Vicente, Contabilidad General para el siglo XXI, tercera Edición 2004.

## **Objetivo**

El objetivo fundamental es de obtener: utilidad, rentabilidad o ganancia; mediante la prestación de servicios o la producción de un bien económico, que retribuya los valores consumidos para poder continuar su actividad comercial, contribuyendo al progreso de la sociedad y desarrollo del bienestar social, minimizando sus costos y gastos.

## **CLASIFICACIÓN DE LAS EMPRESAS**

### **1.- Por su Naturaleza**

- ✓ **Empresas Comerciales.-** Las que realizan actividades de compra-venta de productos, convirtiéndose en intermediarios entre consumidores y consumidores.
  
- ✓ **Empresas Industriales.-** Aquella que se dedican a la elaboración de productos terminados.
  
- ✓ **De Servicios.-** Son aquellas que prestan servicios intangibles, con el objeto de satisfacer necesidades sociales.

## 2.- Por el sector al que pertenece

- ✓ **Empresas Públicas.-** Son aquellas cuyo capital pertenece al sector público (Estado).
  
- ✓ **Empresas Privadas.-** Son aquellas cuyo capital pertenece al sector privado (personas naturales y jurídicas).
  
- ✓ **Empresas Mixtas.-** Son aquellas que pertenecen tanto al sector público como al sector privado (personas jurídicas).

## 3.- Por la integración del capital

- ✓ **Empresas Unipersonales.-** Son aquellas cuyo capital pertenece a una persona natural.
  
- ✓ **Empresas Pluripersonales.-** Son aquellas cuyo capital pertenece a dos o más personas naturales.<sup>27</sup>

---

<sup>27</sup> VÁSCONEZ, José Vicente, Contabilidad General para el siglo XXI, 3ra Edic. 2004.

## **COMERCIO**

El código de comercio define al acto del comercio como: “la transacción en la que se intercambia bienes, valores o servicios diferenciando la intervención de dos partes. Una real que es el objeto de la transacción y una parte financiera que es la forma de cómo se cancela o recibe el valor de la transacción.

### **Comerciante**

Comerciante, es toda persona natural o jurídica que teniendo capacidad para controlar hacen del comercio su profesión habitual. No pueden los incapaces absolutos, los sordos y los incapaces relativos.<sup>28</sup>

#### **Requisitos del comerciante.**

- Tener capacidad jurídica de ejercicio.
- Ejercer de forma cotidiana los actos reputados de comercio.
- Tener el comercio como ocupación ordinaria.
- Llenar los requisitos administrativos y legales para el ejercicio de dicha profesión.
- No ser corredor público.

---

<sup>28</sup> Zapata, Pedro, Contabilidad General. Séptima edición. Editorial MC, GHARW Bogotá-Colombia, 1998.

- Si se ha quebrado estar rehabilitado legalmente para poder ejercer el comercio.
- No estar en estado de interdicción.
- En caso de ser extranjero tener autorización legal, expresa para ejercer el comercio.
- Obtener el RUC.
- Si es menor debe estar emancipado<sup>29</sup>

### **Personas Naturales obligadas a llevar contabilidad**

Una persona natural, debe llevar contabilidad exclusivamente cuando cumpla con cualquiera de las siguientes condiciones:

Opere con un capital propio superior a los USD 60.000 (al inicio de sus actividades económicas o al 1ro. de enero de cada ejercicio impositivo).

Tenga ingresos brutos anuales de su actividad económica (del ejercicio fiscal inmediato anterior), superiores a USD 100.000

Tenga costos y gastos anuales, de su actividad empresarial (del ejercicio fiscal inmediato anterior), superiores a USD 80.000.

En caso de personas naturales que se dediquen a la exportación de bienes deberán obligatoriamente llevar contabilidad, independientemente de los límites antes indicados.

La contabilidad debe ser llevada bajo la responsabilidad y con la firma de un contador legalmente autorizado.

---

<sup>29</sup> BRAVO Mercedes: Contabilidad General; Edición Nuevo Día; Cuarta Edición Actualizada 2001; Quito – Ecuador.



## CONTABILIDAD

### Concepto

Es la ciencia, arte o técnica que permite registrar, clasificar, analizar e interpretar las transacciones que se realizan en la empresa sustentándose en principios generalmente aceptados con la finalidad de informar e interpretar la situación económica y financiera de la empresa.<sup>30</sup>

### Importancia

Es importante porque todas las empresas tienen la necesidad de llevar un control de sus transacciones mercantiles y financieras para tener mayor productividad de su patrimonio.

### Objetivos

- ✚ Proporcionar información financiera de la organización de manera continua, ordenada y sistemática con el fin de conocer sus resultados para una acertada toma de decisiones.
- ✚ Registrar en forma clara y precisa, todas las operaciones de ingresos y egresos.
- ✚ Prever con anticipación las probabilidades futuras del negocio.
- ✚ Determinar las utilidades o pérdidas obtenidas al finalizar el ciclo económico.
- ✚ Participar en la toma de decisiones estratégicas para ayudar a coordinar los efectos en toda la organización.

---

<sup>30</sup> BRAVO VALDIVIEZO, Mercedes. Contabilidad General, Edición 6ta, Quito-Ecuador.

### **Principios de contabilidad generalmente aceptados (PCGA)**

Los principios de contabilidad son enunciados normativos que deben orientar la acción del profesional contable en todo momento, se aplican en el registro de las operaciones y en la emisión de la información contable con la finalidad de uniformizar criterios contables. Los principios de contabilidad representan el producto de prácticas, acuerdos y convenios internacionales que permiten contar con una información uniforme para todas las empresas.

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

Se aprobaron durante la séptima Conferencia Interamericana de Contabilidad de la séptima Asamblea Nacional de Graduados en Ciencias Económicas que se celebraron en Mar de Plata en 1965.

Entre los principios tenemos;

- **Ente contable.-** Lo constituyen la empresa como entidad que desarrolla la actividad económica. El campo de acción de la contabilidad financiera es la actividad financiera de la empresa.

- **Realización.-** La contabilidad cuantifica en términos monetarios las operaciones realizadas por la entidad con otros participantes en la actividad económica y ciertos eventos económicos que la afectan.

Estas operaciones se cuantifican cuando:

- Han efectuado transacciones con otros entes económicos.
  - Han tenido lugar transformaciones internas que modifican la estructura de recursos o de sus fuentes.
  - Han ocurrido eventos económicos externos a la entidad, derivado de las operaciones de esta, cuyo efecto puede cuantificar razonablemente en términos monetarios.
- **Periodo contable.-** La necesidad de conocer los resultados de operación y la situación financiera de la entidad que tiene una existencia continua, obliga a dividir su vida en periodos convencionales. Las operaciones y eventos así como sus efectos susceptibles de ser cuantificados, se identifican con el periodo en el que ocurre; por tanto cualquier información contable debe indicar claramente el periodo al que se refiere.
  - **Valor Histórico.-** La transacciones y eventos económicos cuantificados por la Contabilidad se registran de acuerdo a la cantidad de activos

afectados, estas cifras deberán modificarse en caso de que ocurran eventos posteriores que las hagan perder su significado, aplicando métodos de ajuste en forma sistemática de manera que preservaran la imparcialidad y objetividad de la información.

- **Negocio en marcha.-** La entidad se presume en existencia permanente, salvo especificación en contrario; por lo que las cifras de los estados financieros presentan valor histórico o modificaciones de ellos, si las cifras representan valores de liquidación, debe ser especificado y serán aceptados solo para información general cuando la entidad está en liquidación.
- **Revelación suficiente.-** La información financiera expuesta contendrá los aspectos más importantes en forma clara y comprensiva lo necesario para juzgar los resultados de operación y situación financiera de la entidad.
- **Importancia relativa.-** La información contenida en los estados financiero mostrará aspectos más importantes de la entidad susceptibles de ser cuantificados en términos monetarios. Tanto para los datos que se aplica al sistema como para la información contable resultante de su operación.

- **Consistencia.**- Los usos de información contable requiere que sigan procedimientos de cuantificación que permanezcan en el tiempo. Esta información se obtendrá mediante la aplicación de los principios y reglas particulares de cuantificación, por medio de la comprobación de los estados financieros de la entidad. Conocer su revolución y mediante esta comprobación conocer la posición relativa de otras entidades económicas.
  
- **Conservatismo.**- La operación del sistema de información contable no es automática ni sus principios proporcionan guías que resuelvan sin duda cualquier dilema que pueda plantear su aplicación. Por esta relativa incertidumbre es necesario utilizar un juicio profesional para operar el sistema y obtener información que en lo posible se apegue a los requerimientos mencionados<sup>31</sup>.

## **SISTEMA CONTABLE**

Es la combinación del personal, los registros y los procedimientos que se usan en un negocio para cumplir con las necesidades de información financiera.

---

<sup>31</sup> BRAVO Mercedes: Contabilidad General; Edición Nuevo Día; Cuarta Edición Actualizada 2001; Quito – Ecuador

### **Objetivo del sistema contable**

El objetivo del Sistema contable es conocer la situación económica y financiera de una empresa en un periodo determinado el que generalmente es de un año; así como también analizar e informar sobre los resultados obtenidos; para tomar decisiones adecuados a los intereses de la empresa.

### **Ecuación contable activo, pasivo, patrimonio**

La Ecuación Contable es una herramienta básica de la contabilidad que permite medir los cambios en el activo, pasivo y patrimonio. Esta ecuación matemática se fundamenta en que los valores y bienes de propiedad de la empresa (activos) las deudas contraídas con terceros (pasivos) y los aportes de los propietarios (patrimonio).

El equilibrio o igualdad que existe en la ecuación contable es fundamental, el activo siempre será igual el pasivo más el patrimonio<sup>32</sup>.

### **FORMULA**


$$\text{ACTIVO} = \text{PASIVO} + \text{PATRIMONIC}$$

---

<sup>32</sup> BRAVO Mercedes: Contabilidad General; Edición Nuevo Día; Cuarta Edición Actualizada 2001; Quito – Ecuador.

## **CONTABILIDAD COMERCIAL**

Es aquella que controla las operaciones que realizan las empresas dedicadas a la compra-venta de un producto o artículo determinado con el fin de obtener una utilidad.

### **Contabilidad De Empresas Comerciales**

#### **Sistema De Cuenta Múltiple**

Consiste en controlar el movimiento de la cuenta mercaderías en múltiples cuentas cada una con su nombre, además se requiere la elaboración de inventario periódico obtenido mediante la constatación física. Realizando una tarjeta para cada ingreso y egreso de mercadería.

Se utiliza tres cuentas principales y secundarias:

#### **Cuentas Principales**

1. **Mercaderías:** registra el valor del inventario inicial y el valor del inventario final.
2. **Compras:** se registra los valores de adquisición de mercaderías.
3. **Ventas:** se registran todas las ventas de mercaderías que realiza la empresa.

### **Cuentas Secundarias**

1. Devolución en compras
2. Descuento en compras
3. Devolución en ventas
4. Descuento en ventas

### **Sistema De Cuenta Permanente**

Este sistema tiene la ventaja que en cualquier momento se puede determinar el valor del inventario mercaderías y conocer la utilidad de las ventas. Es necesario el uso de tarjetas Kàrdex para cada uno de los artículos que posee la empresa.

En esta cuenta se deben utilizar cuentas auxiliares con la finalidad de facilitar el registro contable.

Este sistema utiliza las siguientes cuentas:

1. **Inventario de mercaderías:** registra todo lo que tenga que ver con la compra y venta de mercadería.
2. **Ventas:** registra la salida de las mercaderías al precio de venta.
3. **Costo de ventas:** permite llevar un control de las mercaderías que se han vendido a precio de costo y
4. **Ganancia bruta en ventas**<sup>33</sup>.

---

<sup>33</sup> BRAVO VALDIVIEZO, Mercedes. Contabilidad General, Edición 6ta, Quito-Ecuador.



## **DOCUMENTACIÓN MERCANTIL**

Los documentos mercantiles suelen tomar forma en el momento en que la operación se realiza, y su objeto es el de certificar entendimiento que existe entre las dos partes que han efectuado un convenio.

Dentro del concepto de documentación mercantil se comprenden no solamente los papeles revestidos de características formales, sino todos los que puedan sustituirlos y tomen otra forma como ocurriría en último extremo con la correspondencia.

Estos documentos mercantiles se envían al Departamento de Contabilidad donde los contadores y auxiliares de contabilidad toman de ellos los datos necesarios para efectuar los asientos en los libros. Cuanto más grande sea la empresa mayor será la necesidad del empleo de documentos. Los documentos intercambiados por las empresas que intervienen en una transacción mercantil facilitan la conclusión de esta, informan al contador o auxiliar de contabilidad respecto a las secuencias de las operaciones y sirven de autorización para hacer la anotación de los libros de contabilidad.

En conclusión, podemos decir que entra dentro de la idea de documentación mercantil toda constancia escrita de una transacción comercial o de un aspecto de ella que pueda utilizarse para:

- Certificar las anotaciones en los libros de contabilidad.
- Probar un hecho desde el punto de vista legal.

Con respecto a lo dicho en segundo término conviene observar que los libros de contabilidad son tan sólo un medio de prueba, y aunque en ciertos casos puede convertirse en elemento fundamental para decidir un fallo, nunca servirán para destruir la evidencia surgida de un comprobante escrito y revestido de las características legales: puede decirse entonces que aún los libros de contabilidad pierden valor sino están apoyados en un archivo de documentos bien organizado.

Nuestro Código de Comercio vigente establece al respecto en su artículo 124, entre otras cosas que: “Las obligaciones mercantiles y su liberación se prueban”:

- ✓ Con documentos públicos.
- ✓ Con documentos privados.
- ✓ Con facturas aceptadas.
- ✓ Con telegramas.

Con cualquier otro medio de prueba admitido por la ley civil. Existen los documentos negociables y no negociables.

## **Documentos Negociables.**

Estos documentos representan un valor efectivo al momento de hacer el intercambio y sirven de respaldo en deudas.

**Cheque.-** Es un título valor, en el que se autoriza la extracción de dinero de una cuenta, el mismo que se presenta en el banco y este realiza la transacción.

Es un documento de pago inmediato a favor del beneficiario que entrega el girador, para ser cancelado por medio de una entidad bancaria.

**Bono.-** Es un documento deudor emitido por el Estado, por una tesorería pública y se lo puede efectivizar a corto o largo plazo.

**Póliza de acumulación.-** Este documento es manejado solo por instituciones bancarias, que se encuentran facultadas por las disposiciones de la Ley de Bancos.

## **Documentos No Negociables**

**Recibo.-** Es la constancia de pago, donde una persona declara haber recibido dinero, bienes, multas, etc.

**Vale de caja.-** Es una prueba de que ha egresado dinero a favor de un beneficiario. Como un anticipo de sueldo siempre y cuando representen egresos pequeños.

**Factura.-** Es el principal comprobante de compra-venta, en la misma se muestra de manera detallada la venta de mercaderías u otros efectos, además sirve de soporte para la contabilidad.

Documento que sirve para detallar la mercadería que compra o que se venda, pago de impuestos, liquidaciones fiscales, prestación de servicios etc.

**Nota de venta.-** Se emiten en operaciones con consumidores o usuarios finales del bien o del servicio, es decir destinado a su uso personal. Permite verificar que la mercadería esté debidamente respaldada en comprobantes de venta.

**Liquidación de Compras.-** Son documentos muy particulares que entrega el comprador del bien o de un servicio cuando el vendedor no es comerciante habitual, en el mismo se respalda la retención del IVA e Imp. Renta.

**Tiquete.-** Los tiquetes son emitidos por las máquinas registradoras entregadas a personas que adquieran un bien o reciban un servicio como consumidores finales, estas máquinas son autorizadas por el SRI.

**Nota de débito.-** Es un documento donde se contabiliza una cuenta, valores a favor de la empresa y contra un cliente, por concepto de gastos, intereses, rectificaciones.

**Nota de Crédito.-** Es un documento que sirve para el control de las transacciones comerciales se relaciona con la emisión de la factura ya que de aquí se pueden emitir créditos por concepto de devoluciones, ajuste de precios, etc.

**Guía de remisión.-** En él se ampara el traslado de las mercaderías en el marco nacional por cualquier motivo, se emiten por las empresas de transporte.

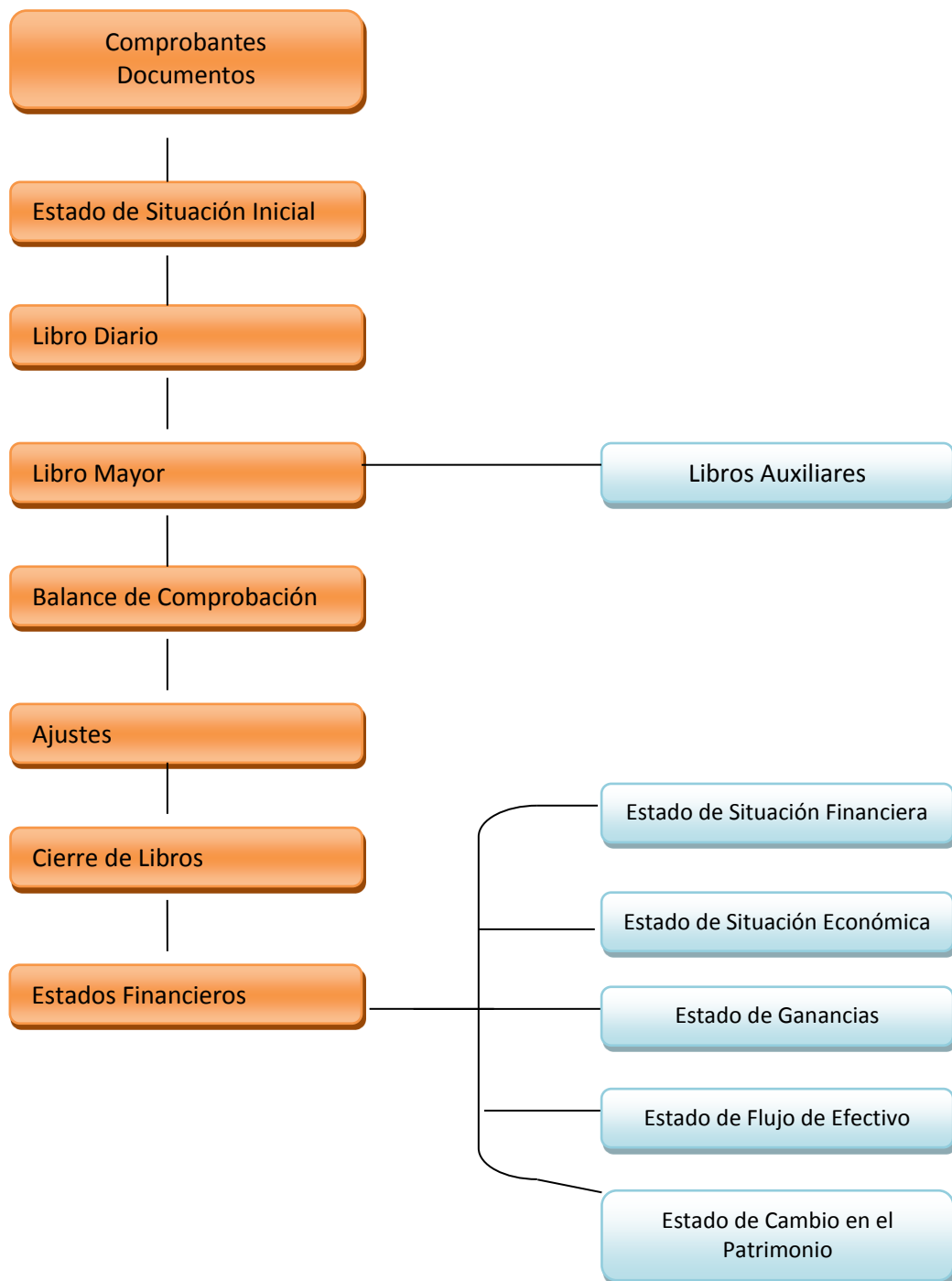
**Comprobante De Retención.-** La emite el comprador –agente de retención- en la adquisición de bienes y servicios, por retenciones del impuesto a la renta y/o del IVA.

## **PROCESO CONTABLE**

Denominado también Ciclo Contable, constituye una serie de pasos o la secuencia que sigue la información contable desde el origen de las transacciones (comprobantes o documentos fuente) hasta la presentación de los Estados Financieros<sup>34</sup>.

---

<sup>34</sup> BRAVO VALDIVIEZO, Mercedes. Contabilidad General, Edición 6ta, Quito-Ecuador.



### **Plan de Cuentas**

Consiste en el nombre que se da a un grupo de valores que tienen una misma naturaleza. Además constituye un listado lógico y ordenado de las cuentas y sub-cuentas aplicables a una entidad específica con su denominación y código correspondiente.

### **Manual de Cuentas**

Un Plan de Cuentas es un listado o catálogo en el que están detalladas todas las cuentas que intervienen en el proceso económico de una determinada Entidad Contable, se constituye por lo tanto en la herramienta básica de trabajo para el Contador. Este debe ser diseñado de tal manera que se ajuste a las necesidades del Empresa, en función a su tamaño, tipo de actividad, integración de su capital, etc.

Hoy, con el uso de los equipos de cómputo, el Plan de Cuentas con su respectiva codificación ha cobrado mayor importancia.

### **Inventario Inicial**

“Es la recopilación ordenada de las pertenencias que posee una empresa en su actividad económica. En el inventario se señalan todos los bienes

que posee la empresa (ACTIVO) y todo lo que se debe (PASIVO) clasificando en orden conforme se puedan liquidar y determinar el (PATRIMONIO).<sup>35</sup>

FARMACIA CRUZ AZUL INVENTARIO INICIAL AL 1 DE ENERO DE 2014 EXPRESADO EN DÓLARES USD						
CÓDIGO	CANTIDAD	UNIDAD	DETALLE	V.UNIT.	V. PARCIAL	V. TOTAL

GERENTE  
 .....

CONTADOR  
 .....

### Estado de Situación Inicial

Es la denominación contable que se presenta al iniciar las actividades mercantiles de una empresa. Se caracteriza por ser extracontable y comprende los activos, pasivos y patrimonio, con esta información se procederá a realizar la apertura del libro diario.

<sup>35</sup> DIAZ, Mosto Jorge. Contabilidad General. Tercera Edición.



**FARMACIA CRUZ AZUL**  
**ESTADO DE SITUACIÓN INICIAL**  
**AL 1 DE ENERO DE 2014**  
**EXPRESADO EN DÓLARES USD**

<b>ACTIVO</b>		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
Caja	XXXXX	
Bancos	XXXXX	
Cuentas por cobrar	XXXXX	
Inventario de mercaderías	XXXXX	
Material de aseo	XXXXX	
<b>Total de Activo Corriente</b>		<b>XXXXXXX</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
Equipo de oficina	XXXXX	
Equipo de computo	XXXXX	
Muebles y Enseres	XXXXX	
Vehículos	XXXXX	
Edificio	<u>XXXXX</u>	
<b>Total de Activo No Corriente</b>		<b><u>XXXXXXX</u></b>
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>		<b>XXXXXXX</b>
<b>PASIVOS</b>		
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
Crédito bancario por pagar	XXXXX	
Cuentas por pagar	XXXXX	
<b>IVA por pagar</b>	<u>XXXXX</u>	
<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b>XXXXXXX</b>
<b>Total Pasivos</b>		
<b>PATRIMONIO</b>	<u>XXXXXX</u>	
Capital inicial		
<b>Total Patrimonio</b>		<b><u>XXXXXXX</u></b>
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>		<b>- XXXXXXX</b>

-----  
**GERENTE**

-----  
**CONTADOR**

## Diario General

Es un registro que permite journalizar día por día ya por el orden que vayan ocurriendo todas las transacciones que se presentan en una empresa en forma cronológica, y de acuerdo a las circunstancias de cada operación de manera que se señalará quien es el Acreedor y quien es el Deudor, además se registrará las cuentas el Estado de Situación Inicial, ajustes y cierre de cuentas.

El registro se realiza mediante asientos, a lo que se denomina también journalización.

FARMACIA CRUZ AZUL DIARIO GENERAL				
				FOLIO N°:
FECHA	CÓDIGO	DETALLE	DEBE	HABER

## Libro Mayor

El libro mayor es el resumen de las operaciones; clasificándolas de acuerdo a su naturaleza, consiguiendo así el control constante e las operaciones. En el libro mayor se debe abrir en hojas diferentes tantas

cuentas aparezcan en el diario, de tal manera que se pueda conocer el movimiento y saldo de cada una de ellas.

FARMACIA CRUZ AZUL					
LIBRO MAYOR					
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO					
FECHA	DETALLE	REF.	DEBE	HABER	SALDO

### **Balance de Comprobación**

Sirve para comprobar la información contenida en los registros realizados en el libro diario y en el libro mayor, a la vez que permite comprobar la exactitud contable de los mencionados registros. Además verifica y demuestra la igualdad numérica ente el débito y el crédito del balance de comprobación, indicativo de que los registros del diario mayor están correctos<sup>36</sup>.

<sup>36</sup> BRAVO VALDIVIEZO Mercedes. Contabilidad General, Edición 6ta, Quito-Ecuador.

FARMACIA CRUZ AZUL BALANCE DE COMPROBACIÓN AL 31 DE MARZO DE 2014 EXPRESADO EN DÓLARES USD					
CÓDIGO	CUENTAS	SUMAS		SALDOS	
		DEBITO	CREDITO	DEBITO	CREDITO
	CAJA	XXXX		XXXX	
	BANCO	XXXX		XXXX	
	CUENTAS POR COBRAR	XXXX		XXXX	
	(-) PROVISIÓN DE CTAS. INCOBRABLES		XXXX		XXXX
	INVENTARIO DE MERCADERIA	XXXX		XXXX	
	MATERIAL DE ASEO	XXXX		XXXX	
	EQUIPO DE OFICINA	XXXX		XXXX	
	EQUIPO DE COMPUTO	XXXX		XXXX	
	MUEBLES Y ENSERES	XXXX		XXXX	
	VEHICULOS	XXXX		XXXX	
	EDIFICIO	XXXX		XXXX	
	CREDITO POR PAGAR	XXXX	XXXX		XXXX
	CUENTAS POR PAGAR		XXXX		XXXX
	IVA	XXXX	XXXX		
	CAPITAL		XXXX		XXXX
	VENTAS	XXXX	XXXX		
	COSTO DE VENTAS	XXXX	XXXX		
	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	XXXX	XXXX		
	GASTO DE SUELDOS	XXXX	XXXX		
	HONORARIOS PROFESIONALES	XXXX	XXXX		
	APORTE PATRONAL	XXXX	XXXX		
	SERVICIOS BÁSICOS	XXXX	XXXX		
	GASTOS GENERALES	XXXX	XXXX		
	SERVICIOS BANCARIOS	XXXX	XXXX		
	INTERESES BANCARIOS	XXXX	XXXX		
	TOTAL	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
GERENTE			CONTADOR		

## **Ajustes**

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

## **Estados Financieros**

“La Contabilidad tiene como uno de los principales objetivos el conocer la situación económica y financiera de la empresa al término de un periodo contable, el mismo que se logrará a través de la preparación de los estados financieros. Los informes financieros atienden las necesidades básicas de información administrativa-financiera que permite medir la gestión empresarial”

### **★ Estado de Situación Financiera**

Es un estado financiero que muestra la situación económica y financiera de una empresa en una fecha determinada. Para toda empresa al iniciar sus operaciones este viene a constituirse como el Inventario Inicial.<sup>37</sup>

---

<sup>37</sup> BRAVO VALDIVIEZO, Mercedes. Contabilidad General, Edición 6ta, Quito-Ecuador.

FARMACIA CRUZ AZUL ESTADO DE RESULTADOS AL 31 DE MARZO DEL 2014 EXPRESADO EN DÓLARES USD		
<b>ACTIVOS</b>		
ACTIVOS CORRIENTES	XXXX	
CAJA	XXXX	-
<b>BANCOS</b>	XXXX	
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	XXXX	
(-) PROVISIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES	(XXXX)	
INVENTARIO DE MERCADERIAS	XXXX	
SUMINISTRO DE OFICINA	XXXX	
MATERIAL DE ASEO	XXXX	
<b>TOTAL DE ACTIVOS CORRIENTES</b>	<u>XXXX</u>	
<b>ACTIVOS FIJOS</b>		
MUEBLES Y ENSERES	XXXX	
EQUIPO DE OFICINA	XXXX	
EQUIPO DE COMPUTO	XXXX	
VEHICULO	XXXX	
EDIFICIO	XXXX	
DEPRECIACIÓN ACUM. DE ACTIVOS FIJOS	XXXX	
TERRENO	XXXX	
<b>TOTAL ACTIVOS FIJOS</b>	<u>XXXX</u>	
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<u>XXXXX</u>
<b>PASIVOS</b>	XXXX	-
PASIVO CORRIENTE	XXXX	-
CUENTAS POR PAGAR	XXXX	
CREDITO BANCARIO POR PAGAR	XXXX	
IESS POR PAGAR	XXXX	
<b>TOTAL PASIVOS</b>	-	<u>XXXXX</u>
<b>PATRIMONIO</b>		
CAPITAL	XXXXX	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	XXXX	
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<u>XXXXX</u>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<u>XXXXX</u>
GERENTE		CONTADOR
_____		_____

★ **Estado de Situación Económica**

Muestra los efectos de las operaciones de una empresa y sus resultados finales, ya sea de ganancia o de pérdida. Además muestra un resultado de los hechos que originaron un aumento o disminución en el patrimonio de la empresa durante un periodo determinado.

FARMACIA CRUZ AZUL ESTADO DE SITUACIÓN ECONÓMICA AL 31 DE MARZO DEL 2014 EXPRESADO EN DÓLARES USD		
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		
VENTAS	XXXX	
(COSTO DE VENTAS)	(XXXX)	-
<b>UTILIDAD BRUTA EN VENTAS</b>		<b>XXXXX</b>
<b>EGRESOS</b>		
GASTO SUELDOS	XXXX	
HONORARIOS PROFESIONALES	XXXX	
APORTE PATRONAL	XXXX	
DEPRECIACIÓN DE MUEBLES Y ENSERES	XXXX	
DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE OFICINA	XXXX	
DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTO	XXXX	
DEPRECIACIÓN DE VEHICULO	XXXX	
DEPRECIACIÓN DE EDIFICIO	XXXX	
CONSUMOS DE MATERIAL DE ASEO	XXXX	
CUENTAS INCOBRABLES	XXXX	
GASTO DE REMUNERACIONES ADICIONALES	XXXX	
SERVICIOS BANCARIOS	XXXX	
INTERESES BANCARIOS	XXXX	
GASTOS GENERALES	XXXX	
<b>TOTAL EGRESOS</b>	XXXX	<b>XXXXX</b>
UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO	XXXX	<b>XXXXX</b>
(-) 15 % PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES		XXXX
<b>GANANCIA NETA DEL EJERCICIO</b>		<b>XXXXX</b>
	GERENTE	CONTADOR
	_____	_____

**★ Estado de Flujo de Efectivo**

Es el que presenta en forma clasificada, las entradas y salidas de recursos financieros de la empresa, por un tiempo determinado; reflejando en forma resumida las transacciones que afectan a los saldos de las cuentas de caja, bancos, caja chica, fondos rotativos, la inversión temporal; refleja con objetividad la liquidez o solvencia de la empresa.



FARMACIA CRUZ AZUL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO AL 31 DE MARZO DEL 2014 EXPRESADO EN DÓLARES USD		
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS</b>		
FLUJO DE EFECTIVO POR VENTAS, CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS	XXXX	
EFFECTIVO POR VENTA DE MEDICAMENTOS	XXXX	-
EFFECTIVO PROVENIENTE DE CUENTAS POR COBRAR	XXXX	
EFFECTIVO PROVENIENTES DE OTRA ACTIVIDADES	XXXX	
<b>FLUJO DE EFECTIVO RECIBIDO DE VENTAS Y CTS. POR COBRAR</b>	<b>XXXX</b>	
<b>EFFECTIVO PAGADO A PROVEEDORES, EMPLEADOS Y ACT. OP.</b>		
EFFECTIVO PAGADO A PROVEEDORES	XXXX	
EFFECTIVO PAGADO POR SUELDOS	XXXX	
EFFECTIVO PAGADO POR HONORARIOS PROFESIONALES	XXXX	
EFFECTIVO PAGADO POR APORTES PATRONALES	XXXX	
EFFECTIVO PAGAODS POR GASTOS GENERALES	XXXX	
EFFECTIVO PAGADO POR SERVICIOS BÁSICOS	XXXX	
EFFECTIVO PAGADO AL IESS	XXXX	
(-) FLUJO PAGADO A PROVEEDORES, EMPLEADOS Y ACT. DE OP.	(XXXX)	
<b>FLUJO NETO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b><u>XXXX</u></b>	
	-	
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b><u>XXXX</u></b>	
EFFECTIVO INVERTIDO EN COMPRAS DE MEDICAMENTOS		-
<b>FLUJO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		-
		-
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
OBTENCIÓN DE PRESTAMOS BANCARIOS	XXXX	
(-) EFFECTIVO PAGADO POR PRESTAMOS BANCARIOS	(XXXX)	-
(-) INTERESES BANCARIOS	(XXXX)	
<b>EFFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b><u>XXXXXX</u></b>	
	-	
<b>AUMENTO NETO EN EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES</b>		<b><u>XXXXXX</u></b>
<b>EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL INICIO DEL PERÍODO</b>		<b><u>XXXXXX</u></b>
<b>SALDO FINANL DEL EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES</b>		<b><u>XXXXXX</u></b>
GERENTE		CONTADOR
_____		_____

### ★ Estado de Cambios en Patrimonio

El Estado de Cambios en el Patrimonio es el cuarto estado financiero que nos muestra cuales han sido los cambios que han tenido las cuentas de: capital social, Reserva Legal, Utilidades Retenidas, etc. En otras palabras es una demostración de cómo se ha aumentado el capital social, si en efectivo o por la capitalización de acreencias, utilidades o reservas. Cuál ha sido el destino de las utilidades, si se ha pagado dividendos o se han capitalizado<sup>38</sup>.

FARMACIA CRUZ AZUL						
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO						
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013						
EN CIFRAS COMPLETAS EN \$	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS		OTROS APORTES PATRIMONIALES	RESULTADOS	TOTAL PATRIMONIO
		LEGAL 5%	CAPIT AL 5%			
UTILIDADES ACUMULADAS AÑOS ANTERIORES	XXXX				XXXX	
<b>Saldos al 31 de Diciembre del 2012</b>	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
DISTRIBUCION DE UTILIDADES 2012		XXXX	XXXX	XXXX		XXXX
UTILIDAD DEL EJERCICIO					XXXX	XXXX
<b>Saldo al 31 de diciembre del 2013</b>	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXXXX

<sup>38</sup> BRAVO VALDIVIEZO, Mercedes. Contabilidad General, Edición 6ta, Quito-Ecuador.

## **f. METODOLOGÍA.**

Para la ejecución del presente trabajo se utilizará los siguientes métodos:

**Científico.-** Se aplicará a toda la investigación, con el fin de planear una estrategia que permitirá descubrir los fenómenos que son objeto de estudio, que nos llevará a formular conclusiones y recomendaciones.

**Inductivo.-** Se utilizará este método para estudiar cada una de las causas reales que originan los problemas que ocasionan el deficiente proceso contable en la Farmacia Cruz Azul de la ciudad de Balsas, y que impiden la obtención de una información veraz real y oportuna, con el propósito de llegar a delimitar el problema general.

**Deductivo.-** Con la aplicación de este método se logrará verificar la forma en que se ejecutan las actividades diarias dentro de la empresa, y si están cumpliendo a cabalidad con sus obligaciones.

**Analítico.-** Se utilizará para los análisis correspondientes que serán formados en síntesis durante todo el trabajo de la tesis, tanto en la ejecución de la parte teórica como práctica.

.

**Matemático.-** Se empleara para el cálculo de las diferentes operaciones que se presentaran en el presente trabajo de investigación.

**Para el desarrollo de la tesis se considerará las siguientes técnicas:**

**Observación.-** Mediante esta técnica se visualizará detenidamente la realidad que atraviesa la Farmacia Cruz Azul, que servirá para determinar el fin al que se pretende llegar con el presente trabajo.

**Entrevista.-** Al propietario y sus colaboradores, que nos permitirá la recolección de información acerca de sus actividades económicas, así como también de sus obligaciones contraídas.

**Recolección bibliográfica.-** Esta técnica será utilizada en la selección de la información teórica que fundamentara el tema abordado, teniendo estrecha relación con los objetivos trazados y la práctica a desarrollarse

## g. CRONOGRAMA

ACTIVIDADES  TIEMPO	2014																			
	MARZO				ABRIL				MAYO				JUNIO				JULIO			
	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4
1. Aprobación del tema y presentación del proyecto.			x	x	x	x	x	x	x											
2. Revisión y aprobación del proyecto.										x	X									
3. Revisión de literatura.												X	x							
4. Ejecución del trabajo de campo.														x	x	x	x			
5. Elaboración del borrador de tesis.																		X	x	
6. Presentación y aprobación del borrador de tesis.																				x

**h. PRESUPUESTO Y FINANCIAMIENTO.****Talento Humano:**

**Aspirante:** Ochoa Armijos Hitler Willan

**Director de tesis:** Dr. Cristóbal Jaramillo

**Personal que labora o tiene relación con la empresa a investigar:** Sr.

Wilson Macas Sra. Betty Campoverde y Srta. Katherine Zambrano

**Recursos Materiales:**

- ✓ Materiales y suministros,
- ✓ Adquisición de Bibliografía,
- ✓ Escaneado de documentación fuente como facturas, comprobante de venta, de compra, etc.
- ✓ Impresión, y reproducción,
- ✓ Movilización,
- ✓ Alquiler de equipos,
- ✓ Derechos arancelarios,
- ✓ Imprevistos.

<b>PRESUPUESTO</b>	<b>VALOR</b>
Materiales y suministros,	USD. \$ 250.00
Adquisición de Bibliografía,	USD. \$ 200.00
Escaneado de documentación fuente como facturas, comprobante de venta, de compra, etc.	USD. \$ 20.00
Impresión, y reproducción,	USD. \$ 250.00
Movilización,	USD. \$ 200.00
Alquiler de equipos,	USD. \$ 30.00
Derechos arancelarios,	USD. \$ 100.00
Imprevistos	USD. \$ 150.00
<b>TOTAL</b>	<b>USD. \$ 1200.00</b>

Los Gastos efectuados para la elaboración del trabajo de tesis estarán a cargo del aspirante.

<b>FINANCIAMIENTO</b>	<b>VALOR</b>
Ochoa Armijos Hitler Willan	USD. \$ 1200.00
<b>VALOR TOTAL</b>	<b>USD.\$ 1200.00</b>

## i. BIBLIOGRAFÍA

- VAZCONEZ, José Vicente, Contabilidad General para el siglo XXI, tercera Edición 20004.
- Zapata, Pedro, Contabilidad General. Séptima edición. Editorial MC, Gharw Bogotá-Colombia, 1998.
- BRAVO Mercedes: Contabilidad General; Edición Nuevo Día; Cuarta Edición Actualizada 2001; Quito – Ecuador.
- BRAVO VALDIVIEZO, Mercedes. Contabilidad General, Edición 6ta, Quito-Ecuador
- DIAZ, Mosto Jorge. Contabilidad General. Tercera Edición.
- MENDEZ, Carlos Eduardo, Metodología de la Investigación, Bogotá, Mc Graw-Hill.
- Reglamento de Régimen Académico de la Universidad Nacional de Loja.



**INDICE**

PORTADA	I
CERTIFICACIÓN	II
AUTORÍA	III
CARTA DE AUTORIZACIÓN	IV
DEDICATORIA	V
AGRADECIMIENTO	VI
a. TÍTULO	1
b. RESUMEN	2
c. INTRODUCCIÓN	6
d. REVISIÓN DE LITERATURA	9
e. MATERIALES Y MÉTODOS	90
f. RESULTADOS	93
g. DISCUSIÓN	301
h. CONCLUSIONES	303
i. RECOMENDACIONES	305
j. BIBLIOGRAFÍA	307
k. ANEXOS	309
INDICE	463