|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **FECHA** | **CÓDIGO** | **CUENTA** | **DÉBITO** | **CRÉDITO** |
| 01/01/2018 | 3115 | Aportes sociales |  | 346.000.000 |
| 01/01/2018 | 1105 | Caja | 346.000.000 |  |
| 03/01/2018 | 1105 | Caja |  | 294.100.000 |
| 03/01/2018 | 1110 | Bancos | 294.100.000 |  |
| 05/01/2018 | 1540 | Flota y equipo de transporte | 45.000.000 |  |
| 05/01/2018 | 1110 | Bancos |  | 11.250.000 |
| 05/01/2018 | 2380 | Acreedores varios |  | 33.750.000 |
| 10/01/2018 | 1435 | Mercancías no fabricadas por la empresa | 85.000.000 |  |
| 10/01/2018 | 1110 | Bancos |  | 20.400.000 |
| 10/01/2018 | 2380 | Acreedores varios |  | 64.600.000 |
| 15/01/2018 | 152405 | Muebles y enseres | 18.000.000 |  |
| 15/01/2018 | 2380 | Acreedores varios |  | 18.000.000 |
| 18/01/2018 | 4135 | Comercio al por mayor y al por menor |  | 42.500.000 |
| 18/01/2018 | 6135 | Comercio al por mayor y al por menor | 42.500.000 |  |
| 18/01/2018 | 1435 | Mercancías no fabricadas por la empresa |  | 42.500.000 |
| 18/01/2018 | 1105 | Caja | 31.875.000 |  |
| 18/01/2018 | 1305 | Clientes | 10.625.000 |  |
| 20/05/2018 | 1105 | Caja |  | 3.000.000 |
| 20/05/2018 | 23080 | Acreedores varios | 3.000.000 |  |
| 22/06/2018 | 1110 | Bancos |  | 6.000.000 |
| 22/06/2018 | 5120 | Arrendamientos | 2.000.000 |  |
| 22/06/2018 | 1705 | Gastos pagados por anticipado | 4.000.000 |  |
| **SALDOS** | | | **882.100.000** | **882.100.000** |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **CÓDIGO** | **CUENTA** | | **DÉBITO** | | **CRÉDITO** |
| 1105 | Caja | | 80.775.000 | |  |
| 1110 | Bancos | | 256.450.000 | |  |
| 1305 | Clientes | | 10.625.000 | |  |
| 1435 | Mercancías no fabricadas por la empresa | | 42.500.000 | |  |
| 152405 | Muebles y enseres | | 18.000.000 | |  |
| 1540 | Flota y equipo de transporte | | 45.000.000 | |  |
| 1705 | Gastos pagados por anticipado | | 4.000.000 | |  |
| **Total activo** | | | **457.350.000** | |  |
| 2205 | Proveedores | |  | | 64.600.000 |
| 2380 | Acreedores | |  | | 48.750.000 |
| **Total pasivo** | | |  | | **113.350.000** |
| 3115 | Aportes sociales | |  | | 346.000.000 |
| **Total patrimonio** | | |  | | **346.000.000** |
| 4115 | Comercio al por mayor y al por menor | | - | | - |
| **Total ingresos** | | | **-** | | **-** |
| 5220 | Arrendamientos | | 2.000.000 | |  |
| **Total costos** | | | **2.000.000** | |  |
| **TOTALES** | | | **459.350.000** | | **459.350.000** |
| COPACON SAS | | | | | | |
| Estado de situación financiera | | | | | | |
| Por el año a diciembre 31-2017 | | | | | | |
| **ACTIVOS** | | | |  | | |
| Efectivo y equivalente | | | |  | | |
| Caja | | | | 80.775.000 | | |
| Bancos | | | | 256.450.000 | | |
| **Cuentas por cobrar a deudores** | | | |  | | |
| Clientes | | | | 10.625.000 | | |
| **Inventarios** | | | |  | | |
| Mercancías no fabricadas por la empresa | | | | 42.500.000 | | |
| **Total activo corriente** | | | | **390.350.000** | | |
| **Propiedad planta y equipo** | | | |  | | |
| Muebles y enseres | | | | 18.000.000 | | |
| Flota y equipo de transporte | | | | 45.000.000 | | |
| **Diferidos** | | | |  | | |
| Gastos pagados por anticipado | | | | 4.000.000 | | |
| **Total activo no corriente** | | | | **67.000.000** | | |
| **Total activo** | | | | **457.350.000** | | |
| **PASIVOS** | | | |  | | |
| Proveedores | | | | 64.600.000 | | |
| Acreedores varios | | | | 48.750.000 | | |
| **Total pasivo corriente** | | | | **113.350.000** | | |
| **PATRIMONIO** | | | |  | | |
| Capital social | | | | 346.000.000 | | |
| Pérdida del ejercicio | | | | -2.000.000 | | |
| **Total patrimonio** | | | | **344.000.000** | | |
| COPACON SAS | | | | | | | |
| Estado de situación financiera | | | | | | | |
| Por el año a diciembre 31-2017 | | | | | | | |
| **INGRESOS** | |  | | | | | |
| Comercio al por mayor y al por menor | | (42.500.000) | | | | | |
| **Total ingresos** | | **(42.500.000)** | | | | | |
| **COSTOS DE VENTAS** | |  | | | | | |
| Comercio al por mayor y al por menor | | 42.500.000 | | | | | |
| **Utilidad bruta** | | **-** | | | | | |
| **GASTOS** | |  | | | | | |
| Arrendamientos | | 2.000.000 | | | | | |
| Total gastos | | 2.000.000 | | | | | |
| Pérdida operacional | | (2.000.000) | | | | | |
| Impuesta de renta | | - | | | | | |
| **Pérdida neta** | | **(2.000.000)** | | | | | |