

# Power BI Financiero

## Ed 8

### Sesión VIII

**Docente: Miguel Adrianzén**



# Reglas



Se requiere **puntualidad** para un mejor desarrollo del curso.



Para una mayor concentración **mantener silenciado el micrófono** durante la sesión.



Las preguntas se realizarán **a través del chat** y en caso de que lo requieran **podrán activar el micrófono**.



Realizar las actividades y/o tareas encomendadas en **los plazos determinados**.



**Identificarse** en la sala Zoom con el primer nombre y primer apellido.





# Itinerario

## *Lunes y Miércoles*

*07:10 PM – 07:30 PM      **Soporte técnico DMC***

*07:30 PM – 09:00 PM      **Agenda***

*09:00 PM – 09:10 PM      **Pausa Activa***

*09:10 PM – 10:30 PM      **Agenda***

*Horario de Atención Área Académica 09:00 am a 10:00 pm*



A blue icon representing a database, consisting of three stacked cylinders.

# Agenda

- *Balance general en Power BI*



Balance general = Balance de situación = Estado de situación patrimonial



## Pasivos

Deudas por pagar de la empresa  
**Corriente**: a corto plazo (deuda o crédito)

**No Corriente**: a largo plazo

Cantidad invertida en la empresa  
por propietarios



## Patrimonio



## Activos

Recurso económico de la empresa

**Fijo**: Activo que no se venderá ni se consumirá en el siguiente año

**Corriente**: Efectivo o programado a convertirse en efectivo en los próximos 12 meses



# Ejercicio Balance General

Cargaremos el archivo “Estado\_de\_Flujo\_de\_Efectivo\_ed8.xlsx” que contiene la hoja “Balance General-2”.

## OBJETIVO

Representar un balance general de forma interactiva en power bi



Autoguardado Estado\_de\_Flujo\_de\_Efectivo\_ed8..

Archivo Inicio Insertar Dibujar Disposición de página Fórmulas Datos Revisar Vista Automatizar Ayuda

E26 : X ✓ fx 63080.736

	A	B	C	D	E	F
1	Empresa XYZ, SA de CV					
2	Estado de Resultados					
3	Al 31 de Diciembre de 202x					
4	En Dólares de los Estados Unidos de América					
5						
6		2021	2022	2023	2024	
7	<b>ACTIVO</b>					
8	<i>Activos Corrientes</i>					
9	Efectivo	\$ 57,000	\$ 69,000	\$ 65,627	\$ 72,543	
10	Cuentas	\$ 298,000	\$ 325,600	\$ 343,101	\$ 342,318	
11	Inventarios	\$ 223,000	\$ 269,000	\$ 256,750	\$ 282,812	
12	<i>Total Activos Corrientes</i>	\$ 578,000	\$ 663,600	\$ 665,478	\$ 697,673	
13				\$ -	\$ -	
14	<i>Activos Fijos</i>			\$ -	\$ -	
15	Maquinaria y Equipos	\$ 450,000	\$ 500,000	\$ 518,106	\$ 525,673	
16	Edificios	\$ 835,000	\$ 1,000,000	\$ 961,374	\$ 1,051,346	
17	Depreciación Acumulada	-\$ 575,000	-\$ 725,000	-\$ 662,024	-\$ 762,226	
18	Terrenos	\$ 250,000	\$ 250,000	\$ 287,836	\$ 262,836	
19	<i>Total Activos Fijos</i>	\$ 960,000	\$ 1,025,000	\$ 1,105,292	\$ 1,077,629	
20	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>\$ 1,538,000</b>	<b>\$ 1,688,600</b>	<b>\$ 1,770,770</b>	<b>\$ 1,775,302</b>	
21						
22	<b>PASIVO</b>			\$ -	\$ -	
23	<i>Pasivos Corrientes</i>			\$ -	\$ -	
24	Cuentas	\$ 235,000	\$ 250,000	\$ 270,566	\$ 262,836	
25	Documentos por pagar	\$ 95,000	\$ 115,000	\$ 109,378	\$ 120,905	
26	Préstamos bancarios (corto plazo)	\$ 47,000	\$ 60,000	\$ 54,113	\$ 63,081	
27	<i>Total pasivo circulante</i>	\$ 377,000	\$ 425,000	\$ 434,057	\$ 446,822	
28						
29	<i>Pasivos no circulantes</i>			\$ -	\$ -	
30	Préstamos bancarios	\$ 560,000	\$ 640,000	\$ 644,754	\$ 672,861	
31	<i>Total pasivos no circulantes</i>	\$ 560,000	\$ 640,000	\$ 644,754	\$ 672,861	
32	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>\$ 937,000</b>	<b>\$ 1,065,000</b>	<b>\$ 1,078,811</b>	<b>\$ 1,119,683</b>	
33						
34	<b>PATRIMONIO</b>			\$ -	\$ -	
35	Capital Social	\$ 500,000	\$ 500,000	\$ 575,673	\$ 525,673	
36	Reserva Legal	\$ 50,000	\$ 50,000	\$ 57,567	\$ 52,567	
37	Utilidades Retenidas	\$ 51,000	\$ 73,600	\$ 58,719	\$ 77,379	
38	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>\$ 601,000</b>	<b>\$ 623,600</b>	<b>\$ 691,959</b>	<b>\$ 655,619</b>	
39	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>\$ 1,538,000</b>	<b>\$ 1,688,600</b>	<b>\$ 1,770,770</b>	<b>\$ 1,775,302</b>	

# Ejercicio Balance General

Se carga el archivo completo

</

Configuración de la consulta

## PROPIEDADES

Nombre

Activo Corriente

Todas las propiedades

## PASOS APLICADOS

Origen

Navegación

✕ Filas superiores quitadas

Otras columnas quitadas

Filas en blanco eliminadas

Encabezados promovidos

Tipo cambiado

Columnas con nombre cambi...

Filas filtradas

Conservar filas superiores

Personalizada agregada

Columnas reordenadas

Tipo cambiado1

Personalizada agregada1

Columnas reordenadas1

Tipo cambiado2

# Ejercicio Balance General

Eliminamos columnas vacías

Consultas [7]	= Table.SelectColumns("#Filas superiores quitadas",{ "Column1", "Column2", "Column3", "Column4", "Column5"})				
Activo Corriente	Column1	Column2	Column3	Column4	Column5
	● Válido 83 % ● Error 0 % ● Vacío 17 %	● Válido 66 % ● Error 0 % ● Vacío 34 %	● Válido 66 % ● Error 0 % ● Vacío 34 %	● Válido 91 % ● Error 0 % ● Vacío 9 %	● Válido 91 % ● Error 0 % ● Vacío 9 %
1	null	2021	2022	2023	2024
2	ACTIVO	null	null	null	null
3	Activos Corrientes	null	null	null	null
4	Efectivo	57000	69000	65626.6992	72542.8464
5	Cuentas	298000	325600	343100.9888	342318.1274
6	Inventarios	223000	269000	256750.0688	282811.9664
7	Total Activos Corrientes	578000	663600	665477.7568	697672.9402
8	null	null	null	0	0
9	Activos Fijos	null	null	0	0
10	Maquinaria y Equipos	450000	500000	518105.52	525672.8
11	Edificios	835000	1000000	961373.576	1051345.6
12	Depreciación Acumulada	-575000	-725000	-662023.72	-762225.56
13	Terrenos	250000	250000	287836.4	262836.4
14	Total Activos Fijos	960000	1025000	1105291.776	1077629.24
15	TOTAL ACTIVO	1538000	1688600	1770769.533	1775302.18
16	null	null	null	0	0





# Ejercicio Balance General

Promovemos la fila con el año como cabeceras

✕ ✓ fx

= Table.PromoteHeaders("#Filas en blanco eliminadas", [PromoteAllScalars=true])

	Column1	ABC 123 2021	ABC 123 2022	ABC 123 2023	ABC 123 2024
	<div><div>● Válido</div><div>● Error</div><div>● Vacío</div></div> <div>88 % 0 % 12 %</div>	<div><div>● Válido</div><div>● Error</div><div>● Vacío</div></div> <div>67 % 0 % 33 %</div>	<div><div>● Válido</div><div>● Error</div><div>● Vacío</div></div> <div>67 % 0 % 33 %</div>	<div><div>● Válido</div><div>● Error</div><div>● Vacío</div></div> <div>94 % 0 % 6 %</div>	<div><div>● Válido</div><div>● Error</div><div>● Vacío</div></div> <div>94 % 0 % 6 %</div>
1	ACTIVO	null	null	null	null
2	Activos Corrientes	null	null	null	null
3	Efectivo	57000	69000	65626.6992	72542.8464
4	Cuentas	298000	325600	343100.9888	342318.1274
5	Inventarios	223000	269000	256750.0688	282811.9664
6	Total Activos Corrientes	578000	663600	665477.7568	697672.9402
7	null	null	null	0	0
8	Activos Fijos	null	null	0	0
9	Maquinaria y Equipos	450000	500000	518105.52	525672.8
10	Edificios	835000	1000000	961373.576	1051345.6
11	Depreciación Acumulada	-575000	-725000	-662023.72	-762225.56
12	Terrenos	250000	250000	287836.4	262836.4
13	Total Activos Fijos	960000	1025000	1105291.776	1077629.24
14	TOTAL ACTIVO	1538000	1688600	1770769.533	1775302.18
15	null	null	null	0	0
16	PASIVO	null	null	0	0
17	Pasivos Corrientes	null	null	0	0
18	Cuentas	235000	250000	270566.216	262836.4

# Ejercicio Balance General

Cambiamos los tipos de dato

✕ ✓ fx

= Table.RenameColumns("#Tipo cambiado",{{"Column1", "cuenta"}})

	cuenta	1º 2021	1º 2022	1.2 2023	1.2 2024
	<div><div>● Válido88 %</div><div>● Error0 %</div><div>● Vacío12 %</div></div>	<div><div>● Válido67 %</div><div>● Error0 %</div><div>● Vacío33 %</div></div>	<div><div>● Válido67 %</div><div>● Error0 %</div><div>● Vacío33 %</div></div>	<div><div>● Válido94 %</div><div>● Error0 %</div><div>● Vacío6 %</div></div>	<div><div>● Válido94 %</div><div>● Error0 %</div><div>● Vacío6 %</div></div>
1	ACTIVO	null	null	null	null
2	Activos Corrientes	null	null	null	null
3	Efectivo	57000	69000	65626.6992	72542.8464
4	Cuentas	298000	325600	343100.9888	342318.1274
5	Inventarios	223000	269000	256750.0688	282811.9664
6	Total Activos Corrientes	578000	663600	665477.7568	697672.9402
7	null	null	null	0	0
8	Activos Fijos	null	null	0	0
9	Maquinaria y Equipos	450000	500000	518105.52	525672.8
10	Edificios	835000	1000000	961373.576	1051345.6
11	Depreciación Acumulada	-575000	-725000	-662023.72	-762225.56
12	Terrenos	250000	250000	287836.4	262836.4
13	Total Activos Fijos	960000	1025000	1105291.776	1077629.24
14	TOTAL ACTIVO	1538000	1688600	1770769.533	1775302.18
15	null	null	null	0	0



# Ejercicio Balance General

Nos quedamos con los datos de las cuentas sin las filas de titulo y subtítulo

Consultas [7]

fx

= Table.SelectRows("#Columnas con nombre cambiado", each ([cuenta] = "Capital Social" or [cuenta] = "Cuentas"))

Activo Corriente

Activo No corriente

Pasivo Corriente

Pasivo No corriente

Patrimonio

Balance General

Medidas

	cuenta	1 <sup>2</sup> <sub>3</sub> 2021	1 <sup>2</sup> <sub>3</sub> 2022	1.2 2023	1.2 2024
	<div><div>● Válido</div><div>● Error</div><div>● Vacío</div></div> <div><div>100 %</div><div>0 %</div><div>0 %</div></div>	<div><div>● Válido</div><div>● Error</div><div>● Vacío</div></div> <div><div>100 %</div><div>0 %</div><div>0 %</div></div>	<div><div>● Válido</div><div>● Error</div><div>● Vacío</div></div> <div><div>100 %</div><div>0 %</div><div>0 %</div></div>	<div><div>● Válido</div><div>● Error</div><div>● Vacío</div></div> <div><div>100 %</div><div>0 %</div><div>0 %</div></div>	<div><div>● Válido</div><div>● Error</div><div>● Vacío</div></div> <div><div>100 %</div><div>0 %</div><div>0 %</div></div>
1	Efectivo	57000	69000	65626.6992	72542.8464
2	Cuentas	298000	325600	343100.9888	342318.1274
3	Inventarios	223000	269000	256750.0688	282811.9664
4	Maquinaria y Equipos	450000	500000	518105.52	525672.8
5	Edificios	835000	1000000	961373.576	1051345.6
6	Depreciación Acumulada	-575000	-725000	-662023.72	-762225.56
7	Terrenos	250000	250000	287836.4	262836.4
8	Cuentas	235000	250000	270566.216	262836.4
9	Documentos por pagar	95000	115000	109377.832	120904.744
10	Préstamos bancarios (corto p...	47000	60000	54113.2432	63080.736
11	Préstamos bancarios	560000	640000	644753.536	672861.184
12	Capital Social	500000	500000	575672.8	525672.8
13	Reserva Legal	50000	50000	57567.28	52567.28
14	Utilidades Retenidas	51000	73600	58718.6256	77379.03616

5 COLUMNAS, 14 FILAS Generación de perfiles de columnas basada en las 1000 primeras filas

# Ejercicio Balance General

Creamos 5 consultas a través de “duplicar” y dejamos en cada consulta las cuentas que corresponde a cada grupo

Consultas [7]		= Table.FirstN("#Filas filtradas",3)									
		cuenta		1 <sup>2</sup> <sub>3</sub> 2021		1 <sup>2</sup> <sub>3</sub> 2022		1.2 2023		1.2 2024	
Activo Corriente		● Válido 100 %		● Válido 100 %		● Válido 100 %		● Válido 100 %		● Válido 100 %	
Activo No corriente		● Error 0 %		● Error 0 %		● Error 0 %		● Error 0 %		● Error 0 %	
Pasivo Corriente		● Vacío 0 %		● Vacío 0 %		● Vacío 0 %		● Vacío 0 %		● Vacío 0 %	
Pasivo No corriente											
Patrimonio											
Balance General											
Medidas											
1	Efectivo			57000		69000		65626.6992		72542.8464	
2	Cuentas			298000		325600		343100.9888		342318.1274	
3	Inventarios			223000		269000		256750.0688		282811.9664	



# Ejercicio Balance General

Creamos la columna Tipo de Cuenta y Tipo de Sub Cuenta para identificar a que grupo pertenecen las cuentas.

## ACTIVO CORRIENTE

Consultas [7]

✖

✓

fx

= Table.ReorderColumns("#Personalizada agregada1",{"Tipo de cuenta", "Tipo de subcuenta", "cuenta", "2021", "2022", "2023", "2024"})

	<div><div></div><div>Tipo de cuenta</div><div></div></div>	<div><div>ABC123</div><div>Tipo de subcuenta</div><div></div></div>	<div><div>ABC</div><div>cuenta</div><div></div></div>	<div><div>123</div><div>2021</div><div></div></div>	<div><div>123</div><div>2022</div><div></div></div>	<div><div>1.2</div><div>2023</div><div></div></div>	<div><div>1.2</div><div>2024</div><div></div></div>
	<div><div><div>● Válido</div><div>● Error</div><div>● Vacío</div></div><div><div>100 %</div><div>0 %</div><div>0 %</div></div></div>	<div><div><div>● Válido</div><div>● Error</div><div>● Vacío</div></div><div><div>100 %</div><div>0 %</div><div>0 %</div></div></div>	<div><div><div>● Válido</div><div>● Error</div><div>● Vacío</div></div><div><div>100 %</div><div>0 %</div><div>0 %</div></div></div>	<div><div><div>● Válido</div><div>● Error</div><div>● Vacío</div></div><div><div>100 %</div><div>0 %</div><div>0 %</div></div></div>	<div><div><div>● Válido</div><div>● Error</div><div>● Vacío</div></div><div><div>100 %</div><div>0 %</div><div>0 %</div></div></div>	<div><div><div>● Válido</div><div>● Error</div><div>● Vacío</div></div><div><div>100 %</div><div>0 %</div><div>0 %</div></div></div>	<div><div><div>● Válido</div><div>● Error</div><div>● Vacío</div></div><div><div>100 %</div><div>0 %</div><div>0 %</div></div></div>
1	Activo	Corriente	Efectivo	57000	69000	65626.6992	72542.8464
2	Activo	Corriente	Cuentas	298000	325600	343100.9888	342318.1274
3	Activo	Corriente	Inventarios	223000	269000	256750.0688	282811.9664



# Ejercicio Balance General

## ACTIVO NO CORRIENTE

Consultas [7]

Activo Corriente

Activo No corriente

Pasivo Corriente

Pasivo No corriente

Patrimonio

Balance General

Medidas

$\times$   $\checkmark$   $f_x$  = Table.TransformColumnTypes("#Columnas reordenadas1",{{"Tipo de subcuenta", type text}})

	<div>Tipo de cuenta</div>	<div>A<sub>C</sub> Tipo de subcuenta</div>	<div>A<sub>C</sub> cuenta</div>	<div>1<sup>2</sup><sub>3</sub> 2021</div>	<div>1<sup>2</sup><sub>3</sub> 2022</div>	<div>1.2 2023</div>	<div>1.2 2024</div>
	<div>● Válido 100 %</div> <div>● Error 0 %</div> <div>● Vacío 0 %</div>	<div>● Válido 100 %</div> <div>● Error 0 %</div> <div>● Vacío 0 %</div>	<div>● Válido 100 %</div> <div>● Error 0 %</div> <div>● Vacío 0 %</div>	<div>● Válido 100 %</div> <div>● Error 0 %</div> <div>● Vacío 0 %</div>	<div>● Válido 100 %</div> <div>● Error 0 %</div> <div>● Vacío 0 %</div>	<div>● Válido 100 %</div> <div>● Error 0 %</div> <div>● Vacío 0 %</div>	<div>● Válido 100 %</div> <div>● Error 0 %</div> <div>● Vacío 0 %</div>
1	Activo	No Corriente	Maquinaria y Equipos	450000	500000	518105.52	525672.8
2	Activo	No Corriente	Edificios	835000	1000000	961373.576	1051345.6
3	Activo	No Corriente	Depreciación Acumulada	-575000	-725000	-662023.72	-762225.56
4	Activo	No Corriente	Terrenos	250000	250000	287836.4	262836.4



# Ejercicio Balance General

## PASIVO CORRIENTE

Consultas [7]



# Ejercicio Balance General

## PASIVO NO CORRIENTE

Consultas [7]

</



# Ejercicio Balance General

Anexamos las consultas en una sola que servirá para graficar

## Anexar

Concatena filas de tres o más tablas en una única tabla.

☐ Dos tablas ☒ Tres o más tablas

Tablas disponibles

Activo Corriente  
Activo No corriente  
Pasivo Corriente  
Pasivo No corriente  
Patrimonio  
Medidas

Agrega...

Tablas para anexar

Activo Corriente  
Activo No corriente  
Pasivo Corriente  
Pasivo No corriente  
Patrimonio

Aceptar

Cancelar



# Ejercicio Balance General

Resultado de anexo

	Tipo de cuenta	A <sub>C</sub> Tipo de subcuenta	A <sub>C</sub> cuenta	1 <sup>2</sup> <sub>3</sub> 2021	1 <sup>2</sup> <sub>3</sub> 2022	1.2 2023	1.2 2024
	<ul style="list-style-type: none"> <li>● Válido 100 %</li> <li>● Error 0 %</li> <li>● Vacío 0 %</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● Válido 100 %</li> <li>● Error 0 %</li> <li>● Vacío 0 %</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● Válido 100 %</li> <li>● Error 0 %</li> <li>● Vacío 0 %</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● Válido 100 %</li> <li>● Error 0 %</li> <li>● Vacío 0 %</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● Válido 100 %</li> <li>● Error 0 %</li> <li>● Vacío 0 %</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● Válido 100 %</li> <li>● Error 0 %</li> <li>● Vacío 0 %</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● Válido 100 %</li> <li>● Error 0 %</li> <li>● Vacío 0 %</li> </ul>
1	Activo	Corriente	Efectivo	57000	69000	65626.6992	72542.8464
2	Activo	Corriente	Cuentas	298000	325600	343100.9888	342318.1274
3	Activo	Corriente	Inventarios	223000	269000	256750.0688	282811.9664
4	Activo	No Corriente	Maquinaria y Equipos	450000	500000	518105.52	525672.8
5	Activo	No Corriente	Edificios	835000	1000000	961373.576	1051345.6
6	Activo	No Corriente	Depreciación Acumulada	-575000	-725000	-662023.72	-762225.56
7	Activo	No Corriente	Terrenos	250000	250000	287836.4	262836.4
8	Pasivo	Corriente	Cuentas	235000	250000	270566.216	262836.4
9	Pasivo	Corriente	Documentos por pagar	95000	115000	109377.832	120904.744
10	Pasivo	Corriente	Préstamos bancarios (corto plazo)	47000	60000	54113.2432	63080.736
11	Pasivo	No corriente	Préstamos bancarios	560000	640000	644753.536	672861.184
12	Patrimonio	Patrimonio	Capital Social	500000	500000	575672.8	525672.8
13	Patrimonio	Patrimonio	Reserva Legal	50000	50000	57567.28	52567.28
14	Patrimonio	Patrimonio	Utilidades Retenidas	51000	73600	58718.6256	77379.03616



# Ejercicio Balance General

Quitamos la dinamización de columnas para los años

= Table.UnpivotOtherColumns("#Tipo cambiado", {"Tipo de cuenta", "Tipo de subcuenta", "cuenta"}, "Atributo", "Valor")									
Tipo de cuenta		Tipo de subcuenta		cuenta		Atributo		1.2 Valor	
● Válido 100 %		● Válido 100 %		● Válido 100 %		● Válido 100 %		● Válido 100 %	
● Error 0 %		● Error 0 %		● Error 0 %		● Error 0 %		● Error 0 %	
● Vacío 0 %		● Vacío 0 %		● Vacío 0 %		● Vacío 0 %		● Vacío 0 %	
1	Activo	Corriente	Efectivo	2021	57000				
2	Activo	Corriente	Efectivo	2022	69000				
3	Activo	Corriente	Efectivo	2023	65626.6992				
4	Activo	Corriente	Efectivo	2024	72542.8464				
5	Activo	Corriente	Cuentas	2021	298000				
6	Activo	Corriente	Cuentas	2022	325600				
7	Activo	Corriente	Cuentas	2023	343100.9888				
8	Activo	Corriente	Cuentas	2024	342318.1274				
9	Activo	Corriente	Inventarios	2021	223000				
10	Activo	Corriente	Inventarios	2022	269000				
11	Activo	Corriente	Inventarios	2023	256750.0688				
12	Activo	Corriente	Inventarios	2024	282811.9664				
13	Activo	No Corriente	Maquinaria y Equipos	2021	450000				
14	Activo	No Corriente	Maquinaria y Equipos	2022	500000				
15	Activo	No Corriente	Maquinaria y Equipos	2023	518105.52				
16	Activo	No Corriente	Maquinaria y Equipos	2024	525672.8				
17	Activo	No Corriente	Edificios	2021	835000				
18	Activo	No Corriente	Edificios	2022	1000000				
19	Activo	No Corriente	Edificios	2023	961373.576				
20	Activo	No Corriente	Edificios	2024	1051345.6				



# Ejercicio Balance General

Configuramos una matriz con los valores de la tabla anexada y damos formato de presentación "Tabular"

<

# Gracias

**Docente: Miguel Adrianzén**

