

EJERCICIO SUMATICO – ICI512 CONTABILIDAD Y FINANZAS

Profesoras: Dominique Garrido A.-

INTRUCCIONES GENERALES:

1. La actividad es grupal, mínimo 2 y máximo 4 personas.
2. Se entrega solo una resolución por equipo al aula virtual, la fecha de entrega es el **viernes 07 de junio hasta las 12:00 horas**.
3. Pueden responder en planilla Excel, o subir el desarrollo hecho a mano (formato pdf).

A continuación, se presentan los saldos de las cuentas al 31/12/2022 (solo columnas 3 y 4) no es relevante columnas 1 y 2 para el ejercicio. Se pide: Clasificar en el “Balance de clasificación” que son las 4 columnas que continúan, sumar cada columna y determinar el resultado del ejercicio del año 2022. La columna de observaciones solo contiene información complementaria de cada cuenta, para tener una idea de que se tratan estos saldos.

CUENTAS	Deudor	Acreedor	Observaciones
Disponible	11.450.250		Dinero en efectivo
Mercaderías	12.300.500		Son las mercaderías que venden
Utilidades Acumuladas		7.589.000	Proveniente de años anteriores
Vehículos	19.840.000		Para uso de la empresa
Deudas por cobrar	4.560.000		Se cobrarán durante el año 2022
Equipos Computacionales	23.674.500		Se usan para las operaciones de la empresa.
Derechos de Marca	9.654.300		La empresa registra una Marca propia por su producto estrella.
Letras por Cobrar	2.950.000		60% se cobrará durante año 2022, y el resto a partir del 2023
Gastos de Administración	4.560.000		Del periodo 2021
Banco de Chile	32.985.000		
Acreedores		60.980.000	Largo Plazo
Bien Raíz	168.750.000		
Cuenta Obligada Socia Jara	10.950.000		
Mayor Aporte Socia Olatte		5.600.000	
Gastos de Comercialización	9.745.600		Del periodo 2021
Remuneraciones por Pagar		15.260.000	Del mes de diciembre de 2021
Crédito bancario/financiero		98.947.000	60 cuotas pagaderas a partir de Marzo del 2022
Capital Social		95.000.000	
Cuentas por pagar		4.000.000	A pagar a partir del 2023
Proveedores		9.210.800	A pagar entre marzo y octubre de 2022
Cuenta Particular Socia Olatte	5.000.000		retiros de la socia
Cotizaciones Previsionales por pagar		2.150.000	Se pagarán en enero 2014
Remanente CF	4.365.120		Del mes de diciembre de 2021
Gastos Patentes y permisos	1.326.000		
Intereses Financieros	811.630		Intereses pagados por préstamos bancarios
Gastos Generales	456.900		
Gasto Servicios Básicos	721.600		
Remuneraciones	45.987.300		Gasto mes de Diciembre 2021
Costo de Ventas	27.298.100		
Ingreso por ventas		98.650.000	
SUMAS	397.386.800	397.386.800	

