

Administración Financiera

ACTIVIDAD 2.6: ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA “ATENEA”

GRUPO: 2CM16

MORA AYALA JOSÉ ANTONIO
TORRES CARRILLO JOSEF MIGUEL ANGEL
TOVAR JACUINDE RODRIGO

- | | |
|-----|--|
| 1. | En octubre de 20XX tres socios constituyen la empresa Atenea, cuyo giro es la compraventa de material didáctico. Cada socio aporta 20,000 pesos dinero que se deposita en la cuenta bancaria de la sociedad. |
| 2. | Se adquiere mercancía a crédito por 50,000 pesos más IVA. |
| 3. | Se retiran 5,000 pesos del banco para constituir un fondo de caja chica |
| 4. | Se adquiere mercancía por 20,000 pesos más IVA, pagándose mediante transferencia bancaria. |
| 5. | Se compra a crédito mobiliario y equipo de oficina por 15,000 pesos más IVA. |
| 6. | Se adquiere a crédito una camioneta para el reparto de mercancía por 200,000 pesos más IVA. |
| 7. | Se contrata un seguro para la camioneta de reparto por 12,000 pesos más IVA. El seguro tiene cobertura de un año y se pagarán 1,000 pesos más IVA por mes. El primer pago se hará el siguiente mes. |
| 8. | Se adquiere equipo de cómputo por 30,000 pesos más IVA, se paga mediante transferencia bancaria. |
| 9. | Se solicita un crédito bancario por 50,000 pesos dinero que el banco deposita en la cuenta de la empresa. |
| 10. | Un empleado solicita un préstamo por 1,000 pesos importe que se le da de la caja |

[illegible]

| IVA ACREDITADO | | MOBILIARIO Y EQU. | | EQUIPO DE TRANSP. | |
|----------------|---|-------------------|---|-------------------|--------|
| 3,200 | | 15,000 | | 200,000 | |
| 4,800 | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 8,000 | 0 | 15,000 | 0 | 200,000 | 0 |
| 8,000 | | 15,000 | | 200,000 | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| SEGURO | | EQUIPO DE COMPUTO | | PRESTAMO BANCARIO | |
| 12,000 | | 30,000 | | | 50,000 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 12,000 | 0 | 30,000 | 0 | 0 | 50,000 |
| 12,000 | | 30,000 | | -50,000 | |

| ATENEA S.A DE C.V | | |
|-------------------------|-------------------|-------------------|
| BALANZA DE COMPROBACION | | |
| | DEBES | HABERES |
| CAJA | 4,000.00 | |
| BANCOS | 47,000.00 | |
| DEUDORES | 1,000.00 | |
| IVA POR ACREDITAR | 44,320.00 | |
| IVA ACREDITADO | 8,000.00 | |
| MERCANCIA | 70,000.00 | |
| SEGUROS | 12,000.00 | |
| EQUIPO DE TRANSPORTE | 200,000.00 | |
| EQUIPO DE OFICINA | 15,000.00 | |
| EQUIPO DE COMPUTO | 30,000.00 | |
| PRESTAMO BANCARIO | | 50,000 |
| PROVEEDORES | | 321,320.00 |
| CAPITAL SOCIAL | | 60,000.00 |
| | 431,320.00 | 431,320.00 |

| ATENEA S.A DE C.V | | | | | | |
|-------------------------------------|-------------------|--|------------------------------------|--|-------------------|--|
| Balance General octubre 2021 | | | | | | |
| MN/00 | | | | | | |
| ACTIVO | | | PASIVO | | | |
| ACTIVO Circulante | | | PASIVO A CORTO PLAZO | | | |
| CAJA | 4,000.00 | | PRESTAMO BANCARIO | | 50,000 | |
| BANCOS | 47,000.00 | | PROVEEDORES | | 321,320.00 | |
| DEUDORES | 1,000.00 | | | | | |
| IVA POR ACREDITAR | 44,320.00 | | | | | |
| IVA ACREDITADO | 8,000.00 | | | | | |
| MERCANCIA | 70,000.00 | | | | | |
| SEGUROS | 12,000.00 | | | | | |
| TOTAL ACTIVO CIRC. | 186,320.00 | | TOTAL PASIVO | | 371,320.00 | |
| ACTIVO NO CIRCULANTE | | | CAPITAL SOCIAL | | | |
| PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO | | | CAPITAL CONTRIBUIDO | | | |
| EQUIPO DE TRANSPORTE | 200,000.00 | | CAPITAL SOCIAL | | 60,000.00 | |
| EQUIPO DE OFICINA | 15,000.00 | | | | | |
| EQUIPO DE COMPUTO | 30,000.00 | | | | | |
| TOTAL ACTIVO NO CIRC. | 245,000.00 | | TOTAL CAPITAL | | 60,000.00 | |
| TOTAL ACTIVO | 431,320.00 | | TOTAL PASIVO MAS CAPITAL | | 431,320.00 | |
| Elaboro: Mora Ayala José Antonio | | | Autorizo: Rodriguez Flores Eduardo | | | |
| Torres Carrillo Josehf Miguel Angel | | | | | | |
| Tovar Jacuinde Rodrigo | | | | | | |