

Unidad 5: Ejercicio plan de Tesorería

Enunciado

Teniendo en cuenta las siguientes operaciones realizad el plan de tesorería de la siguiente empresa:

- Una persona aporta 700 € en enero, para crear una pequeña empresa.
- Pide un préstamo de 500 € en enero y devolverá 100 € en junio y 100 € en diciembre. Pagará de intereses 20 € en abril + 20 € en agosto + 20 € en diciembre.
- Compra mercaderías en febrero por 400 € dejando a deber 150 € de los 400 € al proveedor.
- Compra maquinaria en enero por valor de 400 € y la amortizará en 10 años.
- Compra un ordenador en marzo por 200 € y lo amortiza en 5 años.
- Ventas: 100 € de febrero a diciembre.
- Alquiler: 20 € de enero a diciembre.
- En enero deposita una fianza por alquiler de dos meses, esto es, 40 € (que se devolverán al terminar el contrato).
- Suministros de agua, luz , teléfono, etc.: 30 € cada mes, de enero a diciembre.

Resolución

En el cuadro siguiente se resuelve el plan de tesorería:

[illegible]

Suma pagos	490	300	250	70	50	150	50	70	50	50	50	170
Cobros - pagos	710	-200	-150	30	50	-50	50	30	50	50	50	-70
Acumulado	710	510	360	390	440	390	440	470	520	570	620	550