

UF1- AEA 3 – COMPTES ANUALS

TASCA 3.-

A partir de les dades obtingudes a la Tasca 2 TAGINASTE, SA, confecciona el Balanç de Situació. Podem agafar els imports del assentament de tancament

BALANÇ DE SITUACIÓ de l'empresa TAGINASTE, SA a 31-12-20X0		
ACTIU	20X0	20X0 - 1 any
A) ACTIU NO CORRENT	4.500,00	
II. Immobilitzat material	4.500,00	
Mobiliari	5.000,00	
Amortització Acumulada del mobiliari	(500,00)	
B) ACTIU CORRENT	120.980,00	
II. Existències	5.000,00	
Mercaderies	5.000,00	
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	14.000,00	
1-Clients per vendes i prestació de serveis	14.000,00	
Clients, factures pendents de formalitzar	14.000,00	
VI. Periodificacions a curt termini	1.500,00	
Despeses anticipades	1.500,00	
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	100.480,00	
Bancs c/c	93.000,00	
Caixa	7.480,00	
TOTAL ACTIU (A+ B)	125.480,00	

PATRIMONI NET I PASSIU	20X0	20X0 - 1 any
A) PATRIMONI NET	81.235,00	
A-1) Fons propis	81.235,00	
Capital Social	55.000,00	
Resultat de l'exercici	26.235,00	
B) PASSIU NO CORRENT	20.000,00	
II. Deutes a llarg termini	20.000,00	
Deutes a llarg termini amb entitats de crèdit	20.000,00	
C) PASSIU CORRENT	24.245,00	
III. Deutes a curt termini	10.000,00	
Deutes a curt termini amb entitats de crèdit	10.000,00	
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	14.245,00	
Proveïdors	4.000,00	
Creditors per prestació de serveis	500,00	
HP, creditora per IVA	1.000,00	
HP, Creditora per retencions practicades	8.745,00	
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A + B + C)	125.480,00	

Assentament de tancament de la Tasca 2

55000	100	Capital social	Mobiliari	216	5000
20000	170	Deutes LL-T. amb entitats de crèdit	Mercaderies	300	5000
500	2816	Amort. Ac. Mobiliari	Clients, factures pendents de formalitzar	4309	14000
4000	400	Proveïdors	Despeses anticipades	480	1500
500	410	Creditors per prestació de serveis	Caixa	570	7480
1000	4750	HP, creditora per IVA	Banc c/c	572	93000
8745	4752	HP, creditora per IS			
10000	520	Deutes a c/t amb entitats de crèdit			
26235	129	Resultat de l'exercici			