

TECNICO EN CONTABILIDAD Y FINANZAS 2015

UNIDAD DE APRENDIZAJE PAQUETES CONTABLES

A través del Programa MONICA 8,5. Realice los asientos contables, teniendo en cuenta generar los documentos soportes de cada transacción. Cada venta debe llevar su respectiva factura,remisión y asiento, cada orden de compra debe llevar su reporte de compra, los estados de cuenta de clientes y proveedores, libro mayor, balance general, estado de resultados o de pérdidas y ganancias y reporte de Kardex.

CREAR LA SIGUIENTE EMPRESA:

TECNOLOGIA Y APLICACIÓN S.A.S

Medellin, carrera 32-90, Telefono: 5679000

NIT: 900580798-6

Crear los siguientes clientes:

1. Supermax S.A.S, Bogotá, Calle 28, teléfono 3434343, Contacto Luis Calle. Régimen Común
2. Adrelaxter S.A.S, Medellín, Barrio Calasanz, calle 56, teléfono 4568900, Adriana Tobón. Gran Contribuyente y auto retenedor.
3. Sablemax S.A.S, Medellín, Calle 54, 5678900, Carlos Martínez, Régimen Común.

Crear los siguientes proveedores.

1. Portobello S.A.S, Régimen común, Medellín, Calle 45-89, 5600000, Marlon Castro.
2. Terraplen S.A.S, Autoretenedor, Medellín, Calle 67-90, 6700000, Gladis Muñoz.

Crear los siguientes productos:

1. Impresora LT200, Cantidad inicial en inventario 100 unidades. Costo inicial: $300,000.
2. Pantalla Samsung MK300, inventario inicial 100 unidades. Costo inicial: $150.000
3. Mouse Microsoft, inventario inicial 50 unidades, costo inicial: $30,000.

**MARGEN DE GANANCIA DE LOS PRODUCTOS: 35%.**

**RETENCION DEL 2,5% sobre base de retención.**

**IVA DEL 16%**

1. Se crea la empresa con el aporte de dos socios, $50,000,000 en efectivo y $20,000,000 en bancos.
2. Crear una cotización a la empresa Supermax S.A.S de 20 impresoras y 30 pantallas.
3. Se compra equipo de oficina por valor de $3´400,000 en efectivo.
4. Se le factura a supermax los productos cotizados, pagaran a crédito 30 días.
5. Se le compra a Terraplen a crédito 50 impresoras $230,000 C/u, 100 mouse $22,000 C/u.
6. Se cotiza a ADRELAXTER S.A.S, 80 impresoras, 40 Pantallas y 40 mouse.
7. ADRELAXTER S.A.S, decide realizar la compra, realizan consignación, realice la factura la remisión y el asiento.
8. Banco de Bogotá nos hace un préstamo por $13,000,000.
9. Se le abona a TERRAPLEN S.A.S, el 50% de lo que le debemos, se hace cheque.
10. Se le compra a PORTOBELLO 200 impresoras $200,000 C/u, 100 pantallas $100,000 C/u.
11. Se le abona al banco $6,000,000.
12. Se pagan salarios por $5,000,000 en cheque.
13. Supermax realiza el pago del total de la factura en efectivo.