

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA PROFORMA AL		
31 DE DICIEMBRE DEL 2023		
ACTIVO		
CIRCULANTE		
CAJA Y BANCOS		6,000
CUENTAS POR COBRAR		25,000
INVENTARIOS:		
DE MATERIA PRIMA	5,000	
DE PRODUCTOS TERMINADOS	45,000	50,000
ACCIONES, BONOS Y VALORES		4,000
TOTAL DEL ACTIVO CIRCULANTE		85,000
FIJO		
SALDO INICIAL	51,000	
COMPRAS	100,000	
DEPRECIACIÓN	-10,000	
TOTAL DE ACTIVO FIJO		141,000
TOTAL DEL ACTIVO		226,000
PASIVO		
A CORTO PLAZO O CIRCULANTE		
CUENTAS POR PAGAR		25,000
ISR POR PAGAR		15,000
DOCUMENTOS POR PAGAR		20,000
OTROS PASIVOS CIRCULANTES		5,000
TOTAL DE PASIVO CIRCULANTE		65,000
PASIVO A LARGO PLAZO		40,000
TOTAL DE PASIVO		105,000
CAPITAL CONTABLE		
CAPITAL SOCIAL		150,000
UTILIDADES REINVERTIDAS		70,000
TOTAL DE CAPITAL		220,000
Faltante o Excedente de tesorería		-99,000
TOTAL DE PASIVO Y CAPITAL		226,000
(1) La razón de la elaboración de EF Proforma es para determinar si la diferencia determinada es faltante o excedente de efectivo debiendo usted explicar que significa dicha diferencia.		
EXPLICACIÓN DE LA DIFERENCIA _____		

