



25 de febrero del 2009

12. **Marzo 26:** Se giran los cheques #45 por \$700 y el #46 por \$2,000 de la cuenta corriente #4590 de Eliot Suriaga, los cuales se cobraron en ventanillas.
13. **Marzo 31:** Se acreditan \$7.50 por intereses a la cuenta del Sr. Limones. El costo de emisión de estado de cuenta es de \$2.
14. **Abril 9:** La señora Nadia Pérez se acerca al Banco a invertir en una póliza por \$19.000 a 182 días y entrega un cheque del Banco Rumiñahui. El Banco le ofrece un interés del 6%. Los intereses serán pagaderos mensualmente con crédito a su cuenta de ahorros. Realice todos los asientos que el banco debe registrar, considerando que el cliente precancela la inversión en mayo 20 del 2009
15. **Abril 11:** De la planilla de cámara preliminar se obtienen los siguientes datos: El Banco recibió por depósitos de sus clientes \$12.000.000 en cheques de otros bancos; en el intercambio se recibió \$14.000.000.
16. **Abril 12:** De la cámara preliminar el Banco ABC devuelve \$660,000 y recibe \$580,000.
17. **Abril 17:** Se otorga un préstamo al Sr. Víctor Jarama para compra de mercaderías por un valor de \$50,000 con una tasa del 12% y a un plazo de 150 días. Por solicitud del cliente el préstamo se liquida entregando un cheque del Banco Central a nombre de Créditos Económicos. El préstamo es pagadero a su vencimiento y por el mismo se firma un pagaré por el valor del capital. Realice todos los asientos que involucra esta transacción hasta abril 30 del 2009.
18. **Abril 22:** El Sr. Torres solicita un sobregiro contratado de \$18,000 a 30 días plazo al 18% de interés. El mismo día el sobregiro es utilizado por \$9,000 para cubrir un cheque por \$9.500
19. **Abril 29:** El Sr. Torres cancela el sobregiro contratado con un depósito en efectivo de \$10.000.
20. **Mayo 3:** Se otorga un préstamo con tabla de amortización al Sr. Jorge Santillán, capital \$40,000 con dividendos mensuales fijos, a una tasa del 18% a 270 días plazo. Se firma un pagaré por el capital. El préstamo será acreditado en la cuenta pero los pagos de los dividendos se harán en efectivo. Realice todos los asientos que involucra esta transacción a mayo 31 del 2009.
21. **Mayo 15:** A la Sra. Diana Suárez reporta al Banco el extravío de su libreta de ahorros con un saldo de \$1,500. El costo por publicación es de \$5 en El Universo y el costo de la nueva libreta es de \$2.
22. **Junio 18:** El cliente Jorge Santillán cancela su primer dividendo en efectivo.