



CONTASOL

Solucionario caso práctico recapitulativo - TIC SOLUTION, S.L.

Contabilidad y fiscalidad



En colaboración con:


EDITEX
www.editex.es

Índice

ÍNDICE	2
INTRODUCCIÓN	7
1. CREACIÓN DE LA EMPRESA - “TIC SOLUTION, S.L.”	8
SOLAPA DATOS GENERALES.....	10
SOLAPA OTROS DATOS.....	11
SOLAPA TIPO DE CONTABILIDAD.....	11
BOTÓN CONFIGURACIÓN.....	11
2. PLAN CONTABLE	19
3. CONFIGURACIÓN DE LAS CARTERAS DE EFECTOS	43
4. CONFIGURACIÓN DE LAS AMORTIZACIONES	47
5. CREACIÓN DE INMOVILIZADO	55
6. CONFIGURACIÓN DE LOS TRABAJADORES	60
7. BALANCE INICIAL	66
8. OPERACIONES DE COMPRAVENTA 1T	73
10/01 – FACTURA DE VENTA A CLIENTE	73
17/01 – FACTURA DE VENTA A CLIENTE	77
28/01 – FACTURA DE COMPRA A PROVEEDOR.....	79
05/02 – FACTURA DE VENTA A CLIENTE	83
06/02 – RECLAMACIÓN DESCUENTO NO APLICADO EN FACTURA.....	84
15/02 – FACTURA DE COMPRA A PROVEEDOR.....	87
25/02 – FACTURA DE VENTA A CLIENTE	88
02/03 – CLIENTE SE QUEDA CON EL PALÉ ENVIADO EN LA VENTA ANTERIOR	91
05/03 – FACTURA DE COMPRA A PROVEEDOR.....	92
08/03 – FACTURA DE VENTA A CLIENTE	93
15/03 – FACTURA DE VENTA A CLIENTE	94
20/03 – FACTURA DE VENTA A CLIENTE	95
25/03 – FACTURA DE COMPRA A PROVEEDOR EXTRANJERO	96
9. OPERACIONES DE TESORERÍA POR COMPRAVENTA 1T	101
05/01 – COBRO SALDO PENDIENTE CLIENTES AÑO ANTERIOR	101
08/01 – PAGO SALDOS PENDIENTE PROVEEDORES AÑO ANTERIOR	101
15/01 – COBRO DE LA FACTURA DE VENTA Nº 1.....	104
17/01 – EFECTO A CLIENTE POR LA FACTURA Nº 2	106
28/01 – APLAZAMIENTO PAGO A PROVEEDOR FACTURA Nº 1.....	109
07/02 – COBRO DE LA FACTURA Nº 3.....	110
20/02 – TRANSFERENCIA A PROVEEDOR	111
25/02 – EL CLIENTE 1 SOLICITA APLAZAMIENTO DE LA FACTURA Nº 4	114
07/03 – APLAZAMIENTO FACTURA DE PROVEEDOR POR UN MES.....	116
08/03 – SE NEGOCIA LE COBRO DE LA FACTURA DE VENTA Nº 5.....	117
21/03 – SE RECIBE CHEQUE POR LA FACTURA DE CLIENTE Nº 6	118
30/03 – EL CLIENTE SOLICITA PAGAR EN 2 PLAZOS LA FACTURA Nº 7	119
10. OPERACIONES DE SERVICIOS EXTERIORES 1T	124
03/01 – PAGO POR BANCO DE LOS SERVICIOS PENDIENTE DEL EJERCICIO ANTERIOR	124
31/01 – SE RECIBEN LAS FACTURAS MENSUALES DE LUZ Y LIMPIEZA.....	124

10/02 – FACTURA DE COMPRA DE MATERIAL DE OFICINA	128
28/02 – FACTURA DE SUMINISTRO DE AGUA	131
28/02 – SE RECIBE FACTURA DE LUZ Y LIMPIEZA	132
15/03 – SE RECIBE FACTURA DE LA EMPRESA DE TRANSPORTES	134
31/03 – FACTURAS DE SUMINISTROS	136
11. GASTOS DE PERSONAL 1T	139
31/01 – NÓMINA DEL MES DE ENERO	139
28/02 – NÓMINA DEL MES DE FEBRERO	141
31/03 – NÓMINA DEL MES DE MARZO	143
12. LIQUIDACIONES CON LAS ADMINISTRACIONES PÚBLICAS 1T	145
20/01 – LIQUIDACIÓN IRPF 4º TRIMESTRE AÑO ANTERIOR	145
30/01 – LIQUIDACIÓN DE IVA 4º TRIMESTRE AÑO ANTERIOR.....	145
31/01 – PAGO POR BANCO LOS SEGUROS SOCIALES DE DICIEMBRE.....	146
28/02 – PAGO POR BANCO LOS SEGUROS SOCIALES DE ENERO	146
31/03 - PAGO POR BANCO LOS SEGUROS SOCIALES DE FEBRERO	147
31/03 – LIQUIDACIÓN DE IVA 1 ^{ER} TRIMESTRE.....	147
13. OPERACIONES DE INMOVILIZADO 2T	155
01/04 – OFERTA PARA NUEVA APLICACIÓN DE GESTIÓN.....	155
30/04 – BAJA BIEN DE INMOVILIZADO.....	165
30/06 – REPARACIÓN CARRETILLA ELEVADORA	171
14. OPERACIONES DE COMPRAVENTA 2T	177
05/04 – FACTURA DE VENTA A CLIENTE	177
20/04 – FACTURA DE VENTA A CLIENTE	177
15/05 – FACTURA DE VENTA A CLIENTE	178
25/05 – FACTURA DE COMPRA A PROVEEDOR.....	179
15. OPERACIONES DE SERVICIOS EXTERIORES 2T	180
30/04 – FACTURA DE LUZ, AGUA Y LIMPIEZA	180
15/05 – FACTURA POR COMPRA DE MATERIAL DE OFICINA	182
31/05 – FACTURA DE ELECTRICIDAD Y LIMPIEZA	182
16. LIQUIDACIONES CON ADMINISTRACIONES PÚBLICAS	184
20/04 – LIQUIDACIÓN IRPF 1 ^{ER} TRIMESTRE	184
30/04 – PAGO SEGUROS SOCIALES DE MARZO	185
17. OPERACIONES CON ACTIVOS FINANCIEROS	185
07/03 – COMPRA DE ACCIONES DE TELEFÓNICA	185
02/01 – ADQUISICIÓN DE OBLIGACIONES DE LA SOCIEDAD A	187
18. OPERACIONES DE COMPRAVENTA 2T	189
10/06 – FACTURA DE VENTA A CLIENTE	189
17/06 – FACTURA DE VENTA A CLIENTE	189
18/06 – NUEVO CLIENTE FINALISTA.....	190
19. OPERACIONES DE TESORERÍA POR COMPRAVENTAS 2T	192
06/04 – COBRO POR BANCO DE LA FACTURA Nº 9	192
20/04 – NUEVO EFECTO COMERCIAL AL CLIENTE 2	192
15/05 – COBRO POR BANDO DE LA FACTURA Nº 2	193
25/05 – SE ACEPTA EFECTO A PROVEEDOR A 90 DÍAS.....	193
12/06 – COBRO DE LA FACTURA Nº 12.....	194

20/06 – COBRO DE LA FACTURA Nº 13.....	195
25/06 – PAGO A PROVEEDOR COREANO	195
29/06 – CLIENTE 8 COMUNICA SU ENTRADA EN CONCURSO DE ACREEDORES	195
20. CARTERA DE EFECTOS PENDIENTES DE COBRO 2T.....	198
25/04 – GESTIÓN DE COBRO DE LOS EFECTOS 1 Y 2	198
01/05 – REMESA BANCARIA PARA DESCONTAR LOS EFECTOS 3 Y 4.....	201
21. GASTOS DE PERSONAL 2T	203
30/04 - NÓMINA DEL MES DE ABRIL	203
31/05 - NÓMINA DEL MES DE MAYO.....	203
30/06 - NÓMINA DEL MES DE JUNIO	203
22. OPERACIONES POR SERVICIOS EXTERIORES 2T	204
10/06 – FACTURA DE ACREEDOR DE TRANSPORTE	204
20/06 – ESTUDIO LICITACIÓN PARA LA ADMINISTRACIÓN DEL ESTADO	204
30/06 – FACTURA DE ELECTRICIDAD, AGUA, LIMPIEZA Y TELEFONÍA.....	206
23. LIQUIDACIONES CON ADMINISTRACIONES PÚBLICAS	209
31/05 – PAGO DE LOS SEGUROS SOCIALES DE ABRIL	209
30/06 - PAGO DE LOS SEGUROS SOCIALES DE MAYO	209
24. OPERACIONES POR PASIVOS A LARGO PLAZO.....	212
01/07 – FACTURA DE COMPRA A PROVEEDOR.....	212
01/07 – COMPRA DE UNA NUEVA FURGONETA PARA REPARTO.....	212
25. OPERACIONES DE COMPRAVENTA 3T	214
05/07 – FACTURA DE VENTA A CLIENTE	214
20/07 – FACTURA DE VENTA A CLIENTE	214
30/07 – FACTURA DE VENTA A CLIENTE	215
06/08 – FACTURA DE VENTA A CLIENTE	216
14/08 – FACTURA DE VENTA A CLIENTE	216
25/08 – FACTURA DE VENTA A CLIENTE	217
26. OPERACIONES DE SERVICIOS EXTERIORES 3T	218
31/07 – FACTURA DE ELECTRICIDAD Y LIMPIEZA	218
25/07 – FACTURA DE COMPRA DE MATERIAL DE OFICINA	219
31/08 – FACTURA DE ELECTRICIDAD, LIMPIEZA Y AGUA.....	220
27. LIQUIDACIONES CON ADMINISTRACIONES PÚBLICAS	223
20/07 – PAGO LIQUIDACIÓN IRPF 2º TRIMESTRE.....	223
31/07 – PAGO SEGUROS SOCIALES DE JUNIO	224
28. OPERACIONES DE PATRIMONIO NETO	225
15/07 – CONCESIÓN DE SUBVENCIÓN PROGRAMA DE GESTIÓN	225
08/09 – CONCESIÓN DE SUBVENCIÓN EMPRESA DE NUEVA CREACIÓN	226
29. OPERACIONES DE COMPRAVENTA 3T	227
03/09 – FACTURA DE VENTA A CLIENTE	227
15/09 – FACTURA DE VENTA A CLIENTE	227
22/09 – FACTURA DE COMPRA A PROVEEDOR.....	228
28/09 – FACTURA DE VENTA A CLIENTE	228
29/09 – FACTURA DE COMPRA A PROVEEDOR.....	229

30. OPERACIONES DE TESORERÍA POR COMPRAVENTA	230
10/09 – COBRO FACTURA Nº 15	230
20/07 – NUEVO EFECTO PARA EL COBRO DE LA FACTURA Nº 16	230
31/07 – NUEVO EFECTO PARA EL COBRO DE LA FACTURA Nº 17	231
10/08 – COBRO DE LA FACTURA Nº 18.....	232
18/08 – COBRO DE LA FACTURA 19.....	233
25/08 – NUEVO EFECTO PARA EL COBRO DE LA FACTURA Nº 20	233
10/09 – COBRO DE LA FACTURA Nº 21.....	234
15/09 – NUEVO EFECTO PARA EL COBRO DE LA FACTURA Nº 22	234
22/09 – NUEVO EFECTO PARA EL PAGO DE LA FACTURA Nº 7	235
31. GASTOS DE PERSONAL 3T	237
31/07 - NÓMINA DEL MES DE JULIO.....	237
31/08 - NÓMINA DEL MES DE AGOSTO	237
30/09 - NÓMINA DEL MES DE SEPTIEMBRE.....	237
32. OPERACIONES POR SERVICIOS EXTERIORES 3T	238
30/09 – FACTURAS DE ELECTRICIDAD, LIMPIEZA Y TELEFONÍA.....	238
33. LIQUIDACIONES CON ADMINISTRACIONES PÚBLICAS 3T	240
31/08 – PAGO SEGUROS SOCIALES DE JULIO	240
15/09 – PAGO MULTA DE LA DGT	240
30/09 – PAGO SEGUROS SOCIALES DE AGOSTO	241
30/09 – LIQUIDACIÓN DE IVA 3 ^{ER} TRIMESTRE.....	241
30/09 – IMPUESTO DE BIENES INMUEBLES	242
34. OPERACIONES DE COMPRAVENTA 4T	244
15/10 – FACTURA DE VENTA A CLIENTE	244
02/11 – FACTURA DE VENTA A CLIENTE	244
21/11 – FACTURA DE COMPRA A PROVEEDOR.....	245
05/12 – FACTURA DE VENTA A CLIENTE	245
15/12 – FACTURA DE VENTA A CLIENTE	246
35. OPERACIONES DE TESORERÍA POR OPERACIONES DE COMPRAVENTA 4T.....	248
25/09 – 2º PAGO AL PROVEEDOR COREANO	248
03/10 – COBRO DE LA FACTURA Nº 23.....	248
11/10 – PAGO FACTURA Nº 8	248
15/10 – NUEVO EFECTO POR EL COBRO DE LA FACTURA Nº 24.....	249
20/11 – COBRO DE LA FACTURA Nº 25.....	250
25/12 – 3 ^{ER} PAGO AL PROVEEDOR COREANO	250
31/12 – INFORME DE FACTURAS PENDIENTE DE COBRO Y PAGO.....	251
36. CARTERA DE EFECTOS	255
31/10 – GESTIÓN DE LOS EFECTOS 5 Y 6	256
15/11 – SE REMESAN POR BANCO LOS EFECTOS Nº 7 Y 8	259
31/12 – EL EFECTO 9 SE MANTIENE EN CARTERA	260
37. GASTOS DE PERSONAL 4T	261
31/10 - NÓMINA DEL MES DE OCTUBRE	261
30/11 - NÓMINA DEL MES DE NOVIEMBRE	261
31/12 - NÓMINA DEL MES DE DICIEMBRE	261
38. OPERACIONES POR SERVICIOS EXTERIORES 4T	262

39. LIQUIDACIONES DE ADMINISTRACIONES PÚBLICAS 4T	263
20/10 – LIQUIDACIÓN DE IVA 3 ^{ER} TRIMESTRE.....	263
31/10 - PAGO SEGUROS SOCIALES DE SEPTIEMBRE.....	264
30/11 – PAGO SEGUROS SOCIALES DE OCTUBRE.....	264
31/12 - PAGO SEGUROS SOCIALES DE NOVIEMBRE.....	265
40. OPERACIONES POR CIERRE DE EJERCICIO	267
41. LISTADOS NECESARIOS PARA EL CIERRE.....	276
42. CÁLCULO DE IMPUESTO SOCIEDADES	279
43. CIERRE DEL EJERCICIO	283
44. EMISIÓN DE CUENTAS ANUALES Y LIBROS OFICIALES	286
45. MODELOS INFORMATIVOS DE IMPUESTOS.....	296

Introducción

Este manual está especialmente diseñado para utilizarlo con los materiales formativos del módulo de **Técnica Contable** de la editorial **Editex**.

Este solucionario puede resolverse en las versiones educativas 2022 y 2023 tanto estándar como en su Edición Verano.

Para la instalación y puesta en marcha del programa puedes descargar el manual en la dirección de Internet:

<http://www.sdelsol.com/editex/>

1. Creación de la empresa - “TIC SOLUTION, S.L.”

TIC SOLUTION, S.L. es una empresa que comercializa al por mayor de ordenadores de sobremesa y portátiles en varias versiones. Normalmente vende a tiendas, pero también está empezando a recibir pedidos de empresas como consumidores finales, por eso ha incluido el servicio de instalación y puesta en marcha.

Datos generales de la empresa:

- Código de empresa: TIC
- **Denominación social:** TIC SOLUTION, S.L.
- **N.I.F.:** B-28765439
- **Domicilio:** PASEO DE LA ALAMEDA, 7 NAVE 3
- Código Postal: 28001
- Municipio: MADRID
- **Teléfono / Fax:** 912 587 480 / 912 487 481

Datos contables:

- El ejercicio contable de la empresa coincide con el ejercicio natural
- N.º de dígitos para cuentas Oficiales: 5
- N.º de dígitos para cuentas Auxiliares: 8
- Deja marcada la opción “Forzar la utilización de cuentas auxiliares en movimientos contables”
- Tipo de impuesto: IVA
- Periodo liquidación de impuestos: Trimestral

Configuraciones:

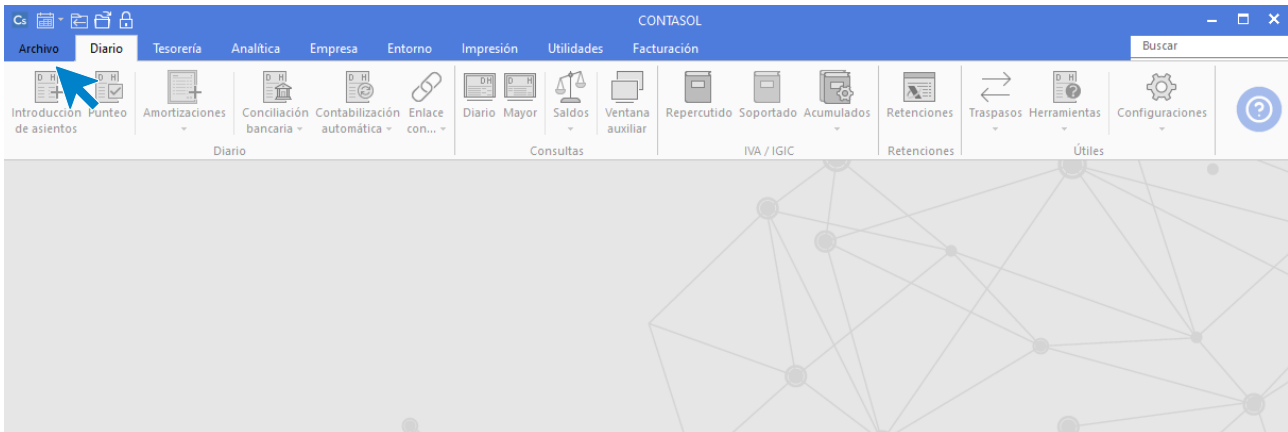
El plan contable utilizado por la empresa: **Plan General de Contabilidad 2008 PYMES.**

Todas las facturas emitidas y recibidas por la empresa tienen incluido el 21% de IVA.

Entidad Bancaria: Banco Central

IBAN: ES20 0485 2058 61 5614560001

Para crear una nueva empresa en **CONTASOL**, accede al menú **Archivo**.



1. Solapa Archivo

Dentro del menú **Archivo**, selecciona la opción **Nuevo** > botón **Nueva empresa**.



2. Botón nueva empresa

Los datos para crear una nueva empresa en el programa **CONTASOL** están distribuidos en tres solapas y el botón **Configuración**, algunos de estos datos son obligatorios para comenzar a trabajar con la empresa, otros en cambio pueden ser introducidos con posterioridad.

En primer lugar, tienes que introducir los datos identificativos de la empresa: Código de la Empresa, NIF, Denominación social y Nombre comercial:

Nueva empresa

Código: TIC N.I.F.: B287954439 Forma jurídica: Sociedad Limitada

Nombre fiscal: TIC SOLUTION, S.L.

Nombre comercial: TIC SOLUTION, S.L.

Datos generales Otros datos Tipo de contabilidad

3. Datos identificativos

El resto de los datos se encuentran distribuidos en 3 solapas y un botón denominado **Configuración**:

Solapa Datos generales

Introduce en primer lugar los datos de **Localización y Contacto**. En la parte inferior de la pantalla y en el apartado **Acceso y seguridad**, debes seleccionar el ejercicio con el que quieres trabajar y puedes asignar a la empresa una clave de acceso.

Nueva empresa

Código: TIC N.I.F.: B287954439 Forma jurídica: Sociedad Limitada

Nombre fiscal: TIC SOLUTION, S.L.

Nombre comercial: TIC SOLUTION, S.L.

Datos generales Otros datos Tipo de contabilidad

Localización / Contacto

Sigla / Domicilio: PS DE LA ALAMEDA

Número: 7 Escalera: Piso: Puerta: 3

Código postal: 28001

Población: MADRID Provincia: MADRID

Teléfono: 912 587 480 Móvil: Fax: 912 587 480

Utilizar varias direcciones en la empresa Ir al fichero de direcciones de empresa

Persona de contacto:

Acceso y seguridad

Ejercicio: 2022 Acceso por usuarios

Clave de acceso: Mostrar caracteres

Archivo de empresas

No mostrar esta empresa en la opción Empresas existentes del menú Archivo

Código 1kB

Ir a la configuración

Configuración Aceptar Cancelar

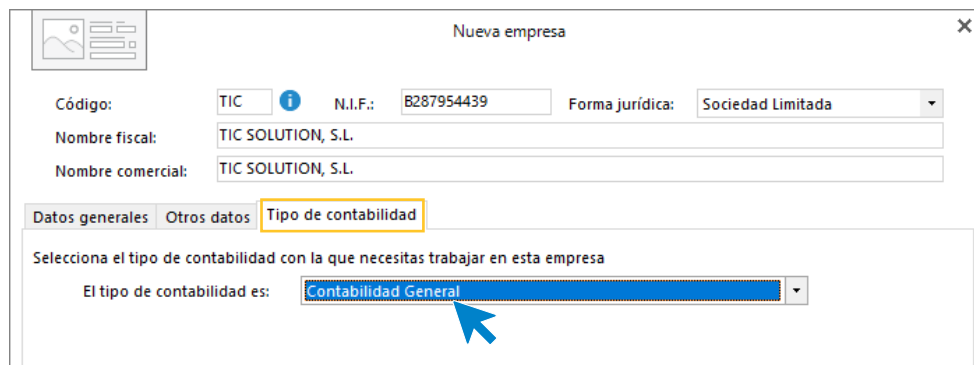
4. Solapa datos generales

Solapa Otros datos

En esta solapa no indicaremos nada.

Solapa Tipo de contabilidad

En esta solapa tenemos que seleccionar el tipo de contabilidad con la que va a trabajar la empresa, en nuestro ejemplo indicaremos **Contabilidad General**.



The screenshot shows a dialog box titled "Nueva empresa" with a close button (X) in the top right corner. It contains several input fields: "Código:" with "TIC" and an info icon, "N.I.F.:" with "B287954439", and "Forma jurídica:" with a dropdown menu set to "Sociedad Limitada". Below these are "Nombre fiscal:" and "Nombre comercial:", both containing "TIC SOLUTION, S.L.". A tabbed interface at the bottom has three tabs: "Datos generales", "Otros datos", and "Tipo de contabilidad", with the last one selected and highlighted in yellow. Below the tabs, there is a text prompt: "Selecciona el tipo de contabilidad con la que necesitas trabajar en esta empresa". Underneath, a dropdown menu is labeled "El tipo de contabilidad es:" and has "Contabilidad General" selected, with a blue arrow pointing to it.

5. Solapa Tipo de contabilidad

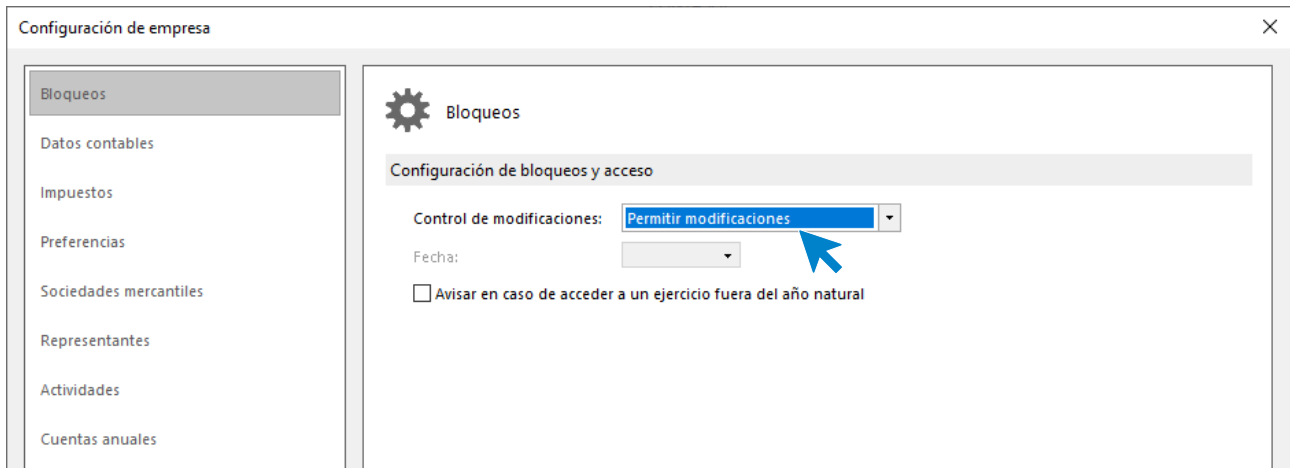
Botón Configuración



The screenshot shows a horizontal bar with three buttons: "Configuración", "Aceptar", and "Cancelar". A blue arrow points to the "Aceptar" button.

6. Botón configuración

Al pulsar el botón **Configuración** se muestra la siguiente pantalla:

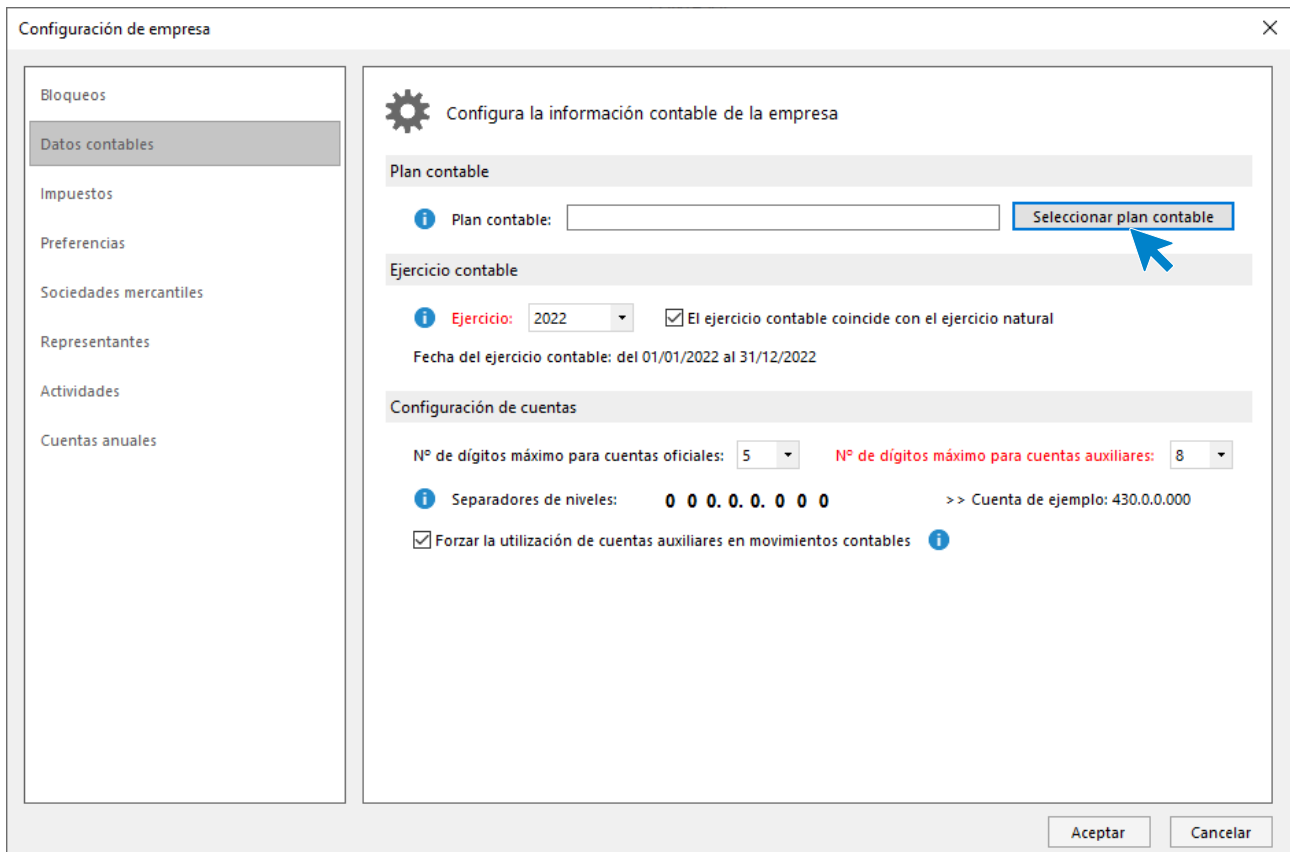


7. Configuración de empresa

Desde este botón **Configuración** accedemos a las siguientes opciones:

Datos contables

Copia un plan contable original al maestro de cuentas de la empresa que estás creando. Para ello pulsa el botón **Seleccionar plan contable**.



8. Datos contables

Al pulsar esta opción se muestra la siguiente pantalla:

Copiar plan contable a la empresa

Selecciona el Plan General de Contabilidad a copiar.

No cargar ningún plan contable por el momento

Copia de un plan contable original

España - Plan General de Contabilidad 2008 PYMES

Requiere la siguiente estructura de dígitos de cuenta:
 000.0.xxxxxx {xxxxxx = parte opcional}, o
 000.0.0.xxxxxx {xxxxxx = parte opcional} (necesario para cuentas: 7620x, 7621x, y 7954x).

Copiar las naturalezas y resaltes de cuentas oficiales a las auxiliares (si existiesen)

Copiar el plan contable de otra empresa

Empresa: Empresa Ejercicio: 0

Estructura de niveles de cuentas:

Cuentas con un número de dígitos no superior a: 8

Aceptar Cancelar

9. Copiar plan contable a la empresa

Selecciona en el desplegable el plan contable **Plan General de Contabilidad 2008 PYMES** y pulsa el botón **Aceptar**.

Copiar plan contable a la empresa

Selecciona el Plan General de Contabilidad a copiar.

No cargar ningún plan contable por el momento

Copia de un plan contable original

España - Plan General de Contabilidad 2008 PYMES

España - Plan General de Contabilidad 2008 PYMES

España - Plan General de Contabilidad 2008

España - Plan de Contabilidad de las Entidades Aseguradoras. RD 1317/2008

España - Plan contable adaptado a Sociedades cooperativas. BOE 316 29/12/2010

España - Plan General de Contabilidad 1990

España - Plan Contable de la Construcción

España - Plan Contable de Empresas Inmobiliarias

España - Plan Contable de Entidades sin fines lucrativos

España - Plan General de Contabilidad (Reg. Simplificado)

España - Plan Contable del Sector Vitivinícola

Chile - Catálogo de cuentas

Colombia - Catálogo de cuentas

Panamá - Catálogo de cuentas

Perú - Catálogo de cuentas

Uruguay - Catálogo de cuentas

Aceptar Cancelar

10. Copia de un plan contable original

Una vez seleccionado el Plan General Contable, selecciona el **ejercicio 2021** indicando que el ejercicio contable coincide con el ejercicio natural y en la Configuración de cuentas deja seleccionados **5 dígitos para cuentas oficiales y 8 para cuentas auxiliares**, tal y como se muestra en la siguiente pantalla.

The screenshot shows the 'Configuración de empresa' window with the following settings:

- Plan contable:** España - Plan General de Contabilidad 2008 PYMES. A button 'Seleccionar plan contable' is visible.
- Ejercicio contable:** Ejercicio: 2022. A checkbox 'El ejercicio contable coincide con el ejercicio natural' is checked. The date range is 'Fecha del ejercicio contable: del 01/01/2022 al 31/12/2022'.
- Configuración de cuentas:**
 - Nº de dígitos máximo para cuentas oficiales: 5
 - Nº de dígitos máximo para cuentas auxiliares: 8
 - Separadores de niveles: 0 0 0. 0. 0 0 0 >> Cuenta de ejemplo: 430.0.0.000
 - Forzar la utilización de cuentas auxiliares en movimientos contables:

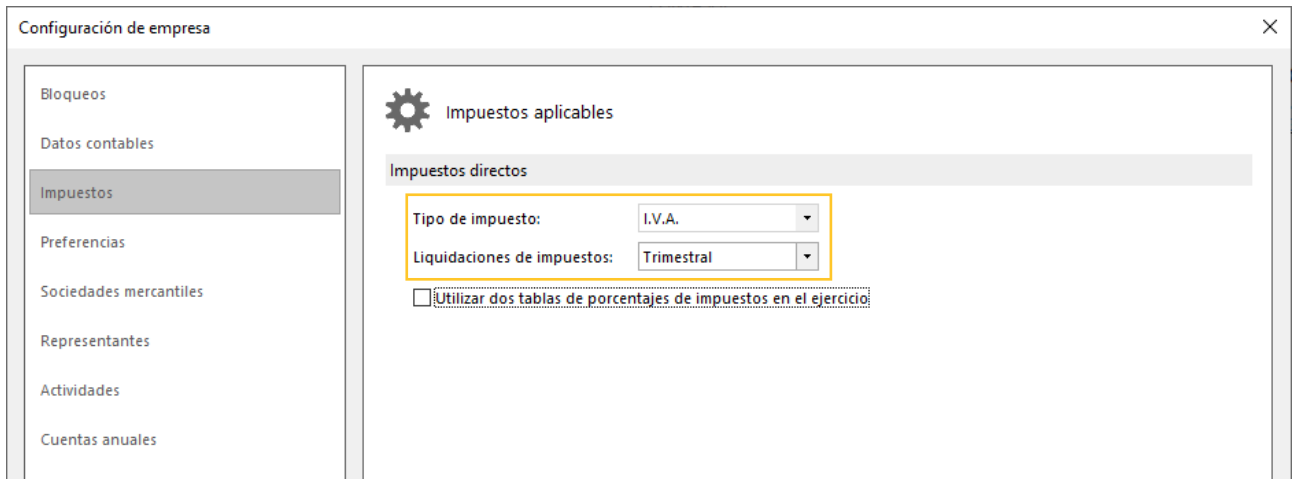
Buttons 'Aceptar' and 'Cancelar' are at the bottom right.

11. Configura la información contable de la empresa

Antes de guardar la configuración que acabas de realizar, accede a la opción **Impuestos y Preferencias**, para seleccionar el tipo de impuesto y dejar activados los libros de Efectos comerciales a Cobrar y Pagar.

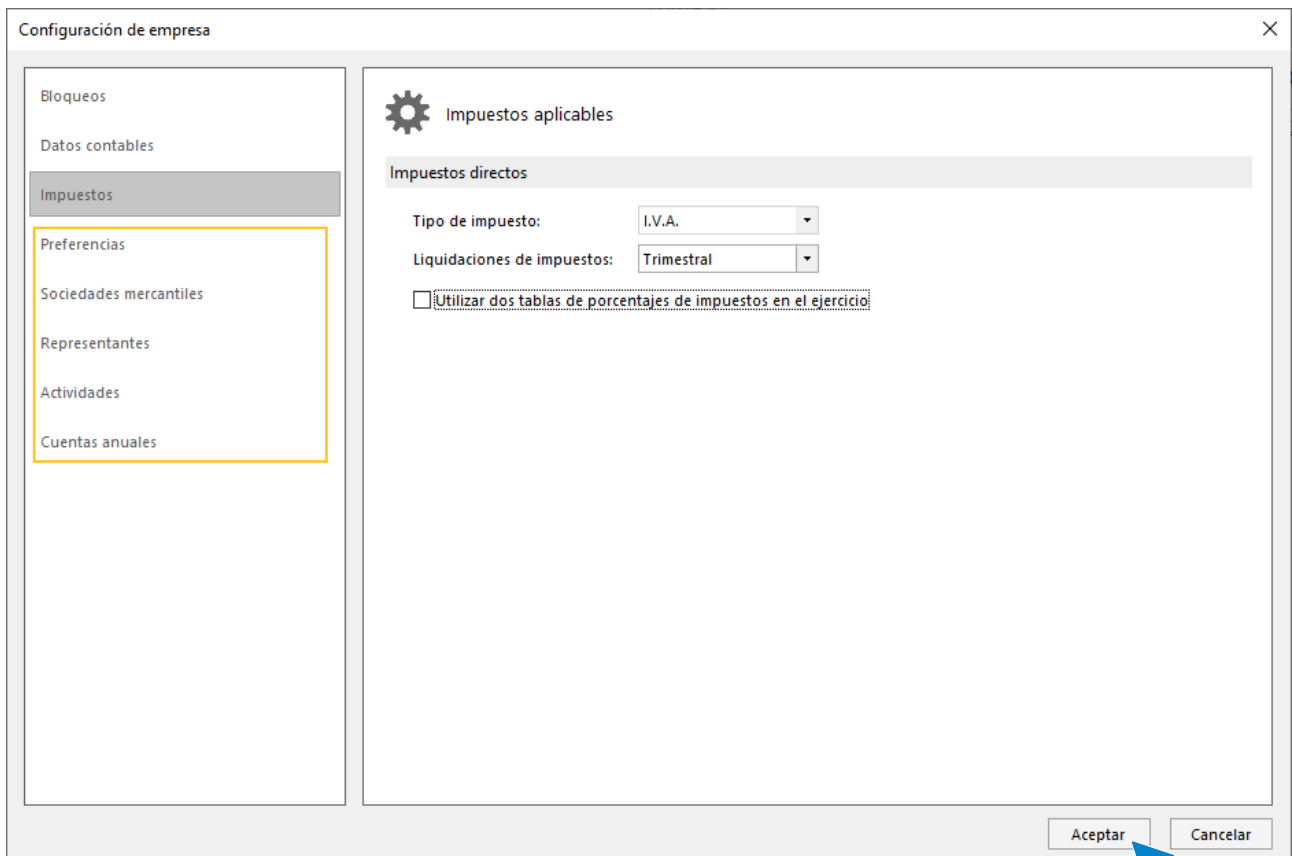
Impuestos

Configura el tipo de impuesto y el periodo de liquidación.



12. Impuestos aplicables

En el resto de las opciones no es necesario realizar ninguna configuración en este caso práctico.



13. Configuración de empresa

Pulsa **Aceptar** en la ventana Configuración de empresa.

Nueva empresa

Código: TIC ⓘ N.I.F.: B287954439 Forma jurídica: Sociedad Limitada

Nombre fiscal: TIC SOLUTION, S.L.

Nombre comercial: TIC SOLUTION, S.L.

Datos generales Otros datos Tipo de contabilidad

Localización / Contacto

Sigla / Domicilio: PS DE LA ALAMEDA

Número: 7 Escalera: Piso: Puerta: 3

Código postal: 28001

Población: MADRID Provincia: MADRID

Teléfono: 912 587 480 Móvil: Fax: 912 587 480

Utilizar varias direcciones en la empresa Ir al fichero de direcciones de empresa

Persona de contacto:

Acceso y seguridad Archivo de empresas

Ejercicio: 2022 Acceso por usuarios No mostrar esta empresa en la opción Empresas existentes del menú Archivo

Clave de acceso: Mostrar caracteres

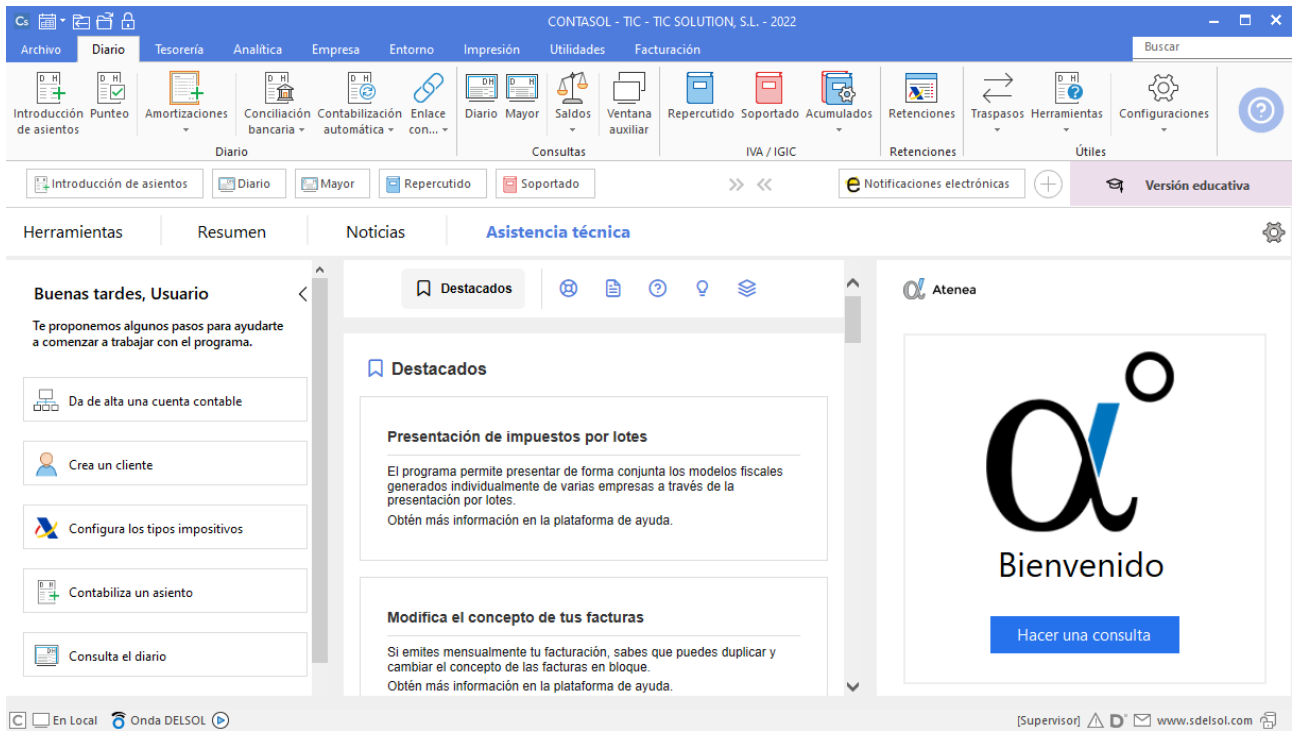
Código 1kB

Ir a la configuración

Configuración **Aceptar** Cancelar

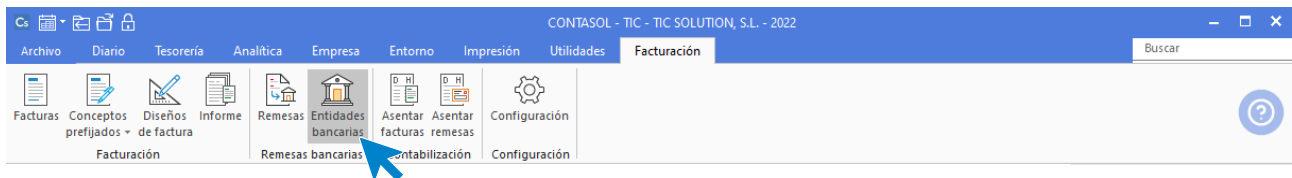
14. Nueva empresa

Pulsa ahora el botón **Aceptar** y la empresa quedará creada.



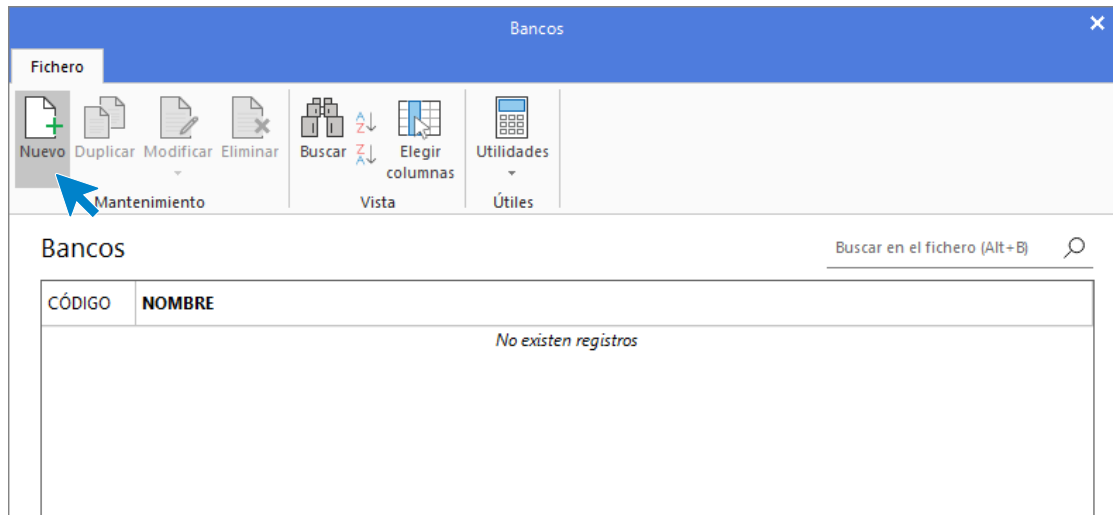
15. Escritorio

Para crear la ficha del banco accede a la solapa **Facturación** > grupo **Remesas bancarias** > icono **Entidades bancarias**.



16. Entidades bancarias

En la pantalla que se muestra, pulsa sobre el icono **Nuevo** del grupo Mantenimiento.



17. Fichero de bancos

En la pantalla Nuevo banco, cumplimenta los datos de identificación y de la solapa Ficha. En la solapa Técnica no es necesario introducir ningún dato. La ficha de banco queda así configurada:

18. Nuevo banco

Para finalizar la Creación de la ficha del banco, pulsa el botón **Aceptar**.

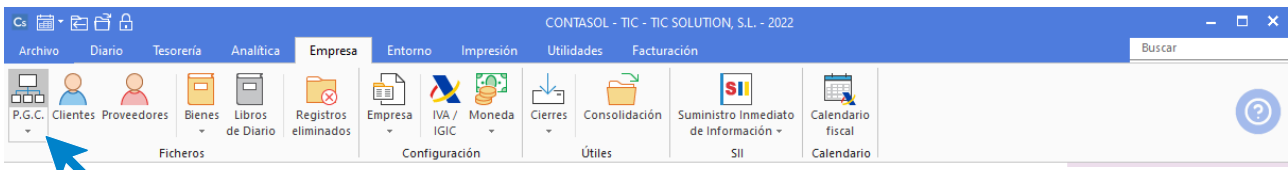
2. Plan contable

- Crea las siguientes cuentas contables en el Maestro de cuentas:

Número de cuenta – Descripción

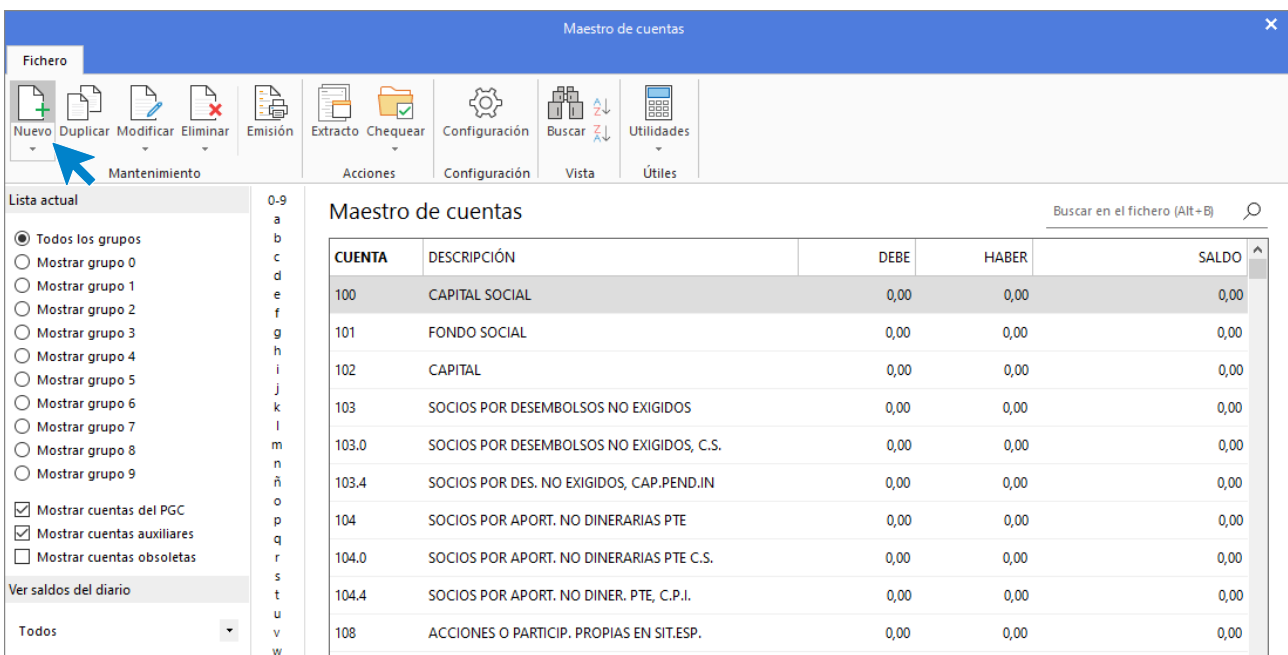
100.0.0.000	CAPITAL SOCIAL
112.0.0.000	RESERVA LEGAL
113.0.0.000	RESERVA VOLUNTARIA
129.0.0.000	RESULTADO DEL EJERCICIO
170.0.0.000	DEUDAS A L/P CON ENTIDADES DE CRÉDITO
210.0.0.001	TERRENOS Y BIENES NATURALES
300.0.0.000	MERCADERÍAS
406.0.0.000	ENVASES Y EMB. A DEVOL. A PROVEEDORES
465.0.0.000	REMUNERACIONES PENDIENTES DE PAGO
472.0.0.000	HACIENDA PÚBLICA, IVA SOPORTADO
476.0.0.000	ORGANISMO DE LA SEG.SOCIAL, ACREEDORES
477.0.0.000	HACIENDA PÚBLICA, IVA REPERCUTIDO
475.0.0.000	HACIENDA PÚBLICA, ACREEDORA POR IVA
475.1.0.000	RETENCIONES ARRENDAMIENTOS
570.0.0.000	CAJA / EFECTIVO
572.0.0.001	BANCO
623.0.0.000	SERVICIOS PROFESIONALES INDEPENDIENTES

Para crear las cuentas contables, accede en primer lugar al **Plan de cuentas de la empresa**. La opción se encuentra en la solapa **Empresa > grupo Ficheros > icono P.G.C.**



19. Acceso a P.G.C.

En la pantalla **Maestro de cuentas**, pulsa el icono **Nuevo** para crear una nueva cuenta:



20. Maestro de cuentas

Se muestra la siguiente pantalla:

21. Nueva cuenta

Cumplimenta los datos de **Código** y **Descripción**.

22. Nueva cuenta- Capital social

Pulsa **Aceptar** y la cuenta queda creada en el Maestro de cuentas.

Maestro de cuentas

Buscar en el fichero (Alt+B)

CUENTA	DESCRIPCIÓN	DEBE	HABER	SALDO
798.1	REVER.DETER.PARTIC.INST.PATR.C.P.EMP.ASO	0,00	0,00	0,00
798.5	REVER.DETER.VAL.REPR.DEUDAS C.P. EMP.GRU	0,00	0,00	0,00
798.6	REVER.DETER.VAL.REPR.DEUDAS C.P. EMP.ASO	0,00	0,00	0,00
798.7	REVER.DETER.VAL.REPR.DEUDAS C.P. O.P.VIN	0,00	0,00	0,00
798.8	REVER.DETER.VAL.REPR.DEUDAS C.P. OTR.EMP	0,00	0,00	0,00
799	REVERSIÓN DEL DETER.CRED. CORTO PLAZO	0,00	0,00	0,00
799.0	REVERSIÓN DEL DETER.CRED.CORTO P.EMP.GRU	0,00	0,00	0,00
799.1	REVERSIÓN DEL DETER.CRED.CORTO P.EMP.ASO	0,00	0,00	0,00
799.2	REVERSIÓN DEL DETER.CRED.CORTO P.O.P.VIN	0,00	0,00	0,00
799.3	REVERSIÓN DEL DETER.CRED.CORTO P.OTR.EMP	0,00	0,00	0,00
100.0.0.000	CAPITAL SOCIAL	0,00	0,00	0,00

23. Maestro de cuentas

Creas las siguientes cuentas de la misma forma. Así quedaría nuestro plan contable:

Maestro de cuentas

Buscar en el fichero (Alt+B)

CUENTA	DESCRIPCIÓN	DEBE	HABER	SALDO
300.0.0.000	MERCADERÍAS	0,00	0,00	0,00
406.0.0.000	ENVASES Y EMB. A DEVOL. A PROVEEDORES	0,00	0,00	0,00
465.0.0.000	REMUNERACIONES PENDIENTES DE PAGO	0,00	0,00	0,00
472.0.0.000	HACIENDA PÚBLICA, IVA SOPORTADO	0,00	0,00	0,00
476.0.0.000	ORGANISMOS DE LA SEG.SOCIAL, ACREEDORES	0,00	0,00	0,00
477.0.0.000	HACIENDA PÚBLICA, IVA REPERCUTIDO	0,00	0,00	0,00
475.0.0.000	HACIENDA PÚBLICA, ACREEDORA POR IVA	0,00	0,00	0,00
475.1.0.000	HACIENDA PÚBLICA, ACREEDORA RET. PRACTI.	0,00	0,00	0,00
570.0.0.000	CAJA / EFECTIVO	0,00	0,00	0,00
572.0.0.001	BANCO	0,00	0,00	0,00
623.0.0.000	SERVICIOS DE PROFESIONALES INDEPENDIENT.	0,00	0,00	0,00

24. Maestro de cuentas

- Crea las siguientes cuentas contables y fichas de clientes:

Cuenta:	430.0.0.001
Descripción:	MAS MEDIA, S.A.
DNI:	A28564784
Domicilio:	P.I. Nevero Nave 243 (28032) Madrid
Teléfono	912345434
Tipo de operación:	Interior
Clave operación habitual:	Operación Habitual
Ayuda al cálculo:	Un tipo de IVA
Tipo de IVA predefinido:	Normal (21%)

Cuenta:	430.0.0.002
Descripción:	INFORSUR, S.L.
DNI:	B28897543
Domicilio:	Paseo Demetrio, 33 (28945) Fuenlabrada
Teléfono	916078584
Tipo de operación:	Interior
Clave operación habitual:	Operación Habitual
Ayuda al cálculo:	Un tipo de IVA
Tipo de IVA predefinido:	Normal (21%)
Cuenta:	430.0.0.003
Descripción:	TELECAM, S.A.
DNI:	A28776542
Domicilio:	P.I. Butarque, Nave 8 (28918) Leganés
Teléfono	916488098
Tipo de operación:	Interior
Clave operación habitual:	Operación Habitual
Ayuda al cálculo:	Un tipo de IVA
Tipo de IVA predefinido:	Normal (21%)

Cuenta:	430.0.0.004
Descripción:	ANTONIO LÓPEZ BRAVO
DNI:	09876444H
Domicilio:	C/ Orense, 123 (28001) Madrid
Teléfono	911233425
Tipo de operación:	Interior
Clave operación habitual:	Operación Habitual
Ayuda al cálculo:	Un tipo de IVA
Tipo de IVA predefinido:	Normal (21%) + Recargo de equivalencia

Cuenta:	430.0.0.005
Descripción:	BLISS SEGURIDAD, S.A.
DNI:	A28665443
Domicilio:	P.I. Poniente, Nave 3 (28108) Alcobendas
Teléfono	919878652
Tipo de operación:	Interior
Clave operación habitual:	Operación Habitual
Ayuda al cálculo:	Un tipo de IVA
Tipo de IVA predefinido:	Normal (21%)

Cuenta:	430.0.0.006
Descripción:	FURGO TRANS, S.L.
DNI:	B28886543
Domicilio:	P.I. Európolis, Nave 224 (28232) Las Rozas
Teléfono	918786523
Tipo de operación:	Interior
Clave operación habitual:	Operación Habitual
Ayuda al cálculo:	Un tipo de IVA
Tipo de IVA predefinido:	Normal (21%)

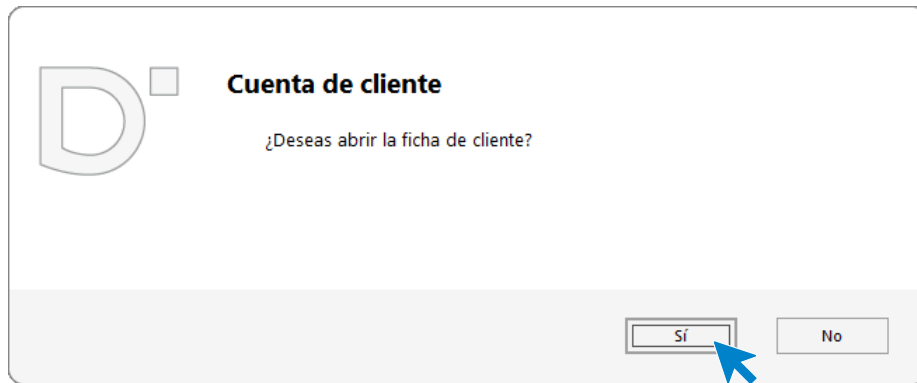
Para crear las cuentas de clientes procedemos de la misma forma que con la creación de cuentas anteriores, accede a la solapa **Empresa** > grupo **Ficheros** > icono **P.G.C.** y en la pantalla del **Maestro de cuentas** pulsa el icono **Nuevo**.

Se muestra la siguiente pantalla:

25. Nueva cuenta de cliente

Cumplimenta los datos de **Código** y **Descripción** y pulsa el botón **Aceptar**.

A continuación, **CONTASOL** te ofrece la posibilidad de crear al mismo tiempo la **Ficha de cliente**. Pulsa en el botón **Sí**.



26. Abrir ficha de cliente

En la pantalla **Nuevo cliente**, cumplimenta los datos. La ficha de cliente quedaría así:

Datos identificativos:

The image shows a form titled 'Nuevo cliente' with a close button (X) in the top right corner. The form contains the following fields:

- Cuenta: 430.0.0.001 (with a link 'Siguiete subcuenta')
- Tipo de ficha: Cientes (dropdown menu)
- Ident. Fiscal: NIF (dropdown menu) with value A28564784 and a link 'Validación'
- Clase de impuesto: I.V.A. (dropdown menu)
- Nombre fiscal: MAS MEDIA, S.A.

At the bottom, there are three tabs: 'Contabilidad', 'Otros datos', and 'Analíticos'.

27. Datos identificativos

Solapa Contabilidad:

Nuevo cliente ✕

Cuenta: 430.0.0.001 Siguiente subcuenta Tipo de ficha: Clientes

Ident. Fiscal: NIF A28564784 Validación Clase de impuesto: I.V.A.

Nombre fiscal: MAS MEDIA, S.A.

Contabilidad Otros datos Analíticos

Concepto predefinido (debe): MAS MEDIA, S.A. N. FRA:

Concepto predefinido (haber): COBRO FRA:

Cuenta de banco:

Cartera de efectos predeter.:

Tipo de operaciones: Interior

Tipo de retenciones: [Sin predefinir] % Retención: 0,00

Clave de operación habitual: Operación habitual

Clave de op. intracomunitaria: [Sin predefinir]

Ayuda en el cálculo: Un tipo de IVA

Tipo de I.V.A. predefinido: Normal

Admite facturas acogidas al Régimen especial del criterio de caja

Actividad para Código 1kB: Sin Seleccionar

Descripción operación SII:

Contrapartidas (F10)

Aceptar Cancelar

28. Solapa contabilidad

Solapa Otros datos:

En la solapa **Otros datos** rellenaremos datos como el domicilio, banco, email, etc.

Nuevo cliente

Cuenta: 430.0.0.001 Siguiente subcuenta Tipo de ficha: Clientes

Ident. Fiscal: NIF A28564784 Validación Clase de impuesto: I.V.A.

Nombre fiscal: MAS MEDIA, S.A.

Contabilidad **Otros datos** Analíticos

Nombre comercial: MAS MEDIA, S.A.

Domicilio: PL NEVERO NAVE 243

Cód. Postal: 28032 Población: MADRID

Provincia: MADRID País: ESPAÑA 724

Teléfono: 912324534 Móvil: Fax:

Banco: N° de cuenta: IBAN: BIC:

Utilizar el siguiente mandato para las domiciliaciones

Referencia única: Fecha de firma: 06/09/2022

Forma de pago:

Pers. Contacto:

E-mail: Web: Acepta factura electrónica

Mensaje emergente:

Aceptar Cancelar

29. Solapa Otros datos

Pulsa **Aceptar** y la cuenta queda creada.

Maestro de cuentas

Fichero

Nuevo Duplicar Modificar Eliminar Emisión Extracto Chequear Configuración Buscar Utilidades

Mantenimiento Acciones Configuración Vista Útiles

Lista actual

- Todos los grupos
- Mostrar grupo 0
- Mostrar grupo 1
- Mostrar grupo 2
- Mostrar grupo 3
- Mostrar grupo 4
- Mostrar grupo 5
- Mostrar grupo 6
- Mostrar grupo 7
- Mostrar grupo 8
- Mostrar grupo 9
- Mostrar cuentas del PGC
- Mostrar cuentas auxiliares
- Mostrar cuentas obsoletas

Ver saldos del diario

Todos

Buscar en el fichero (Alt+B)

CUENTA	DESCRIPCIÓN	DEBE	HABER	SALDO
406.0.0.000	ENVASES Y EMB. A DEVOL. A PROVEEDORES	0,00	0,00	0,00
465.0.0.000	REMUNERACIONES PENDIENTES DE PAGO	0,00	0,00	0,00
472.0.0.000	HACIENDA PÚBLICA, IVA SOPORTADO	0,00	0,00	0,00
476.0.0.000	ORGANISMOS DE LA SEG.SOCIAL, ACREEDORES	0,00	0,00	0,00
477.0.0.000	HACIENDA PÚBLICA, IVA REPERCUTIDO	0,00	0,00	0,00
475.0.0.000	HACIENDA PÚBLICA, ACREEDORA POR IVA	0,00	0,00	0,00
475.1.0.000	HACIENDA PÚBLICA, ACREEDORA RET. PRACTI.	0,00	0,00	0,00
570.0.0.000	CAJA / EFECTIVO	0,00	0,00	0,00
572.0.0.001	BANCO	0,00	0,00	0,00
623.0.0.000	SERVICIOS DE PROFESIONALES INDEPENDIENT.	0,00	0,00	0,00
430.0.0.001	MAS MEDIA, S.A.	0,00	0,00	0,00

30. Maestro de cuentas

Crea el resto de los clientes y el maestro de cuentas queda así:

CUENTA	DESCRIPCIÓN	DEBE	HABER	SALDO
410.9	ACREED. PREST. DE SERV, FAC.PTE.REC FORM	0,00	0,00	0,00
411	ACREEDORES, EFECTOS COMERCIALES A PAGAR	0,00	0,00	0,00
419	ACREEDORES POR OPERACIONES EN COMÚN	0,00	0,00	0,00
430	CLIENTES	0,00	0,00	0,00
430.0	CLIENTES (EUROS)	0,00	0,00	0,00
430.0.0.001	MAS MEDIA, S.A.	0,00	0,00	0,00
430.0.0.002	INFOSUR, S.L.	0,00	0,00	0,00
430.0.0.003	TELECAM, S.A.	0,00	0,00	0,00
430.0.0.004	ANTONIO LÓPEZ BRAVO	0,00	0,00	0,00
430.0.0.005	BLISS SEGURIDAD, S.A.	0,00	0,00	0,00
430.0.0.006	FURGO TRANS, S.L.	0,00	0,00	0,00

31. Maestro de cuentas

- Crea las siguientes cuentas contables y fichas de proveedores:

Cuenta: 400.0.0.001

Descripción: GIGA PC, S.A.

DNI: A28574879

Domicilio: Paseo de la Habana, 45 (28003) Madrid

Teléfono: 915888777

Tipo de operación: Interior

Clave operación habitual: Operación habitual

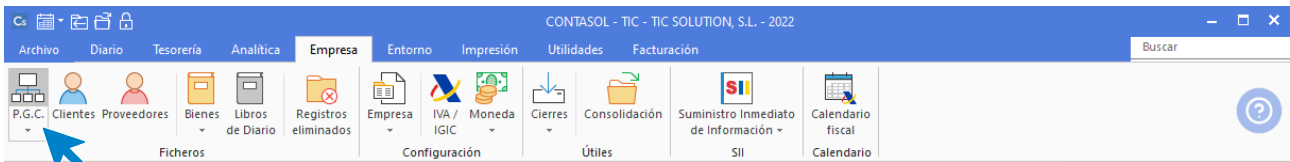
Ayuda al cálculo: Un tipo de IVA

Tipo de IVA predefinido: Normal (21%)

Cuenta:	400.0.0.002
Descripción:	CPU DELUXE, S.L.
DNI:	B23002154
Domicilio:	Avenida de Madrid, 125, (23001) Jaén
Teléfono:	953555456
Tipo de operación:	Interior
Clave operación habitual:	Operación habitual
Ayuda al cálculo:	Un tipo de IVA
Tipo de IVA predefinido:	Normal (21%)
Cuenta:	400.0.0.003
Descripción:	PORTACOMP, S.A.
DNI:	A28423158
Domicilio:	Calle Juan Bravo, 25, (28004) Madrid
Teléfono:	911255689
Tipo de operación:	Interior
Clave operación habitual:	Operación habitual
Ayuda al cálculo:	Un tipo de IVA
Tipo de IVA predefinido:	Normal (21%)

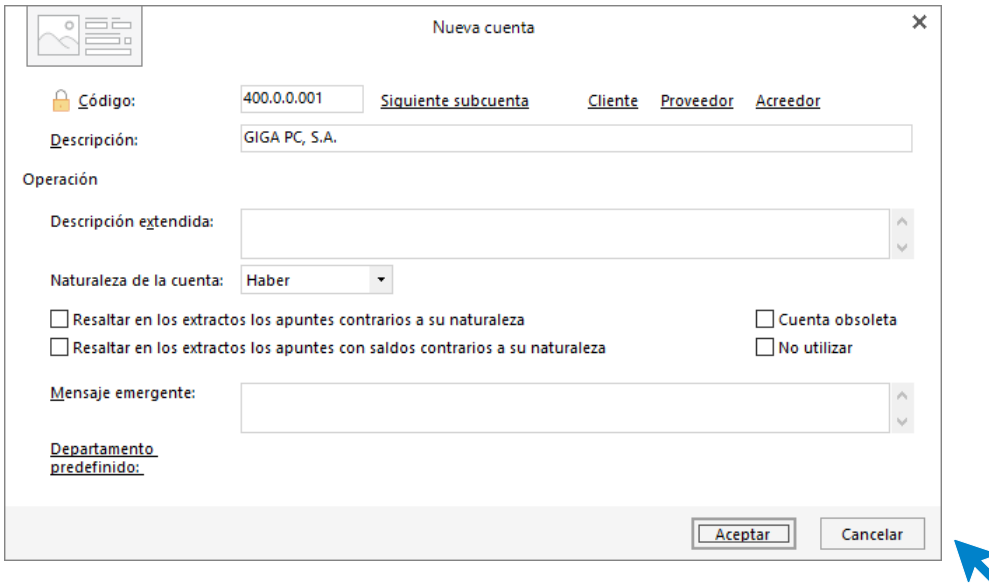
Cuenta:	400.0.0.004
Descripción:	PC DARK, S.L.
DNI:	B39556877
Domicilio:	Paseo de Pereda, 56 (39300) Torrelavega
Teléfono:	942859789
Tipo de operación:	Interior
Clave operación habitual:	Operación habitual
Ayuda al cálculo:	Un tipo de IVA
Tipo de IVA predefinido:	Normal (21%)
Cuenta:	400.0.0.005
Descripción:	SAMSIUN LTD.
DNI:	345256789
Domicilio:	Seúl
Teléfono:	942859789
Tipo de operación:	Importación
Clave operación habitual:	Operación habitual
Ayuda al cálculo:	Un tipo de IVA
Tipo de IVA predefinido:	Normal (21%)

Para crear los proveedores procedemos de la misma forma que con los clientes, accediendo a la solapa **Empresa** > grupo **Ficheros.** > icono **P.G.C.**



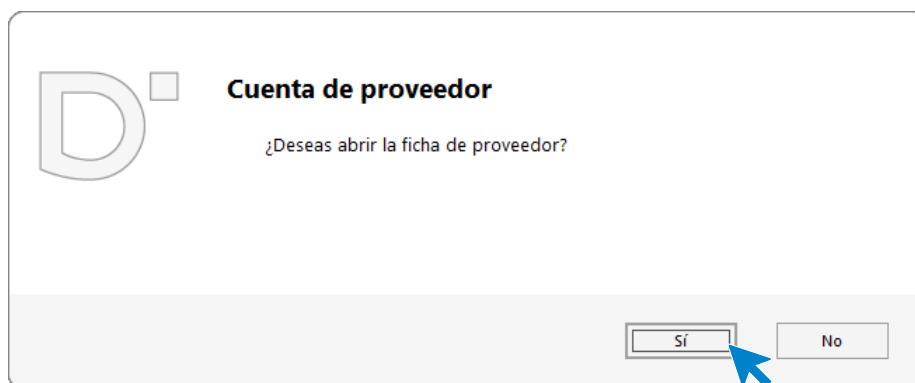
32. Acceso a P.G.C.

En el Maestro de cuentas, pulsa el icono **Nuevo** para crear la cuenta contable del nuevo proveedor.



33. Nueva cuenta proveedor

Abrimos la ficha del proveedor:



34. Abrir ficha de proveedor

Rellenamos los datos fiscales y de la solapa **Contabilidad**.

Nuevo proveedor

Cuenta: 400.0.0.001 [Siguiete proveedor](#) [Siguiete acreedor](#)

Ident. Fiscal: NIF A28574879 [Validación](#) Clase de impuesto: I.V.A.

Nombre fiscal: GIGA PC, S.A.

Contabilidad Otros datos Analíticos

Concepto predefinido (debe): PAGO FRA:

Concepto predefinido (haber): GIGA PC, S.A. S. FRA:

Cuenta de banco:

Cartera de efectos predet.:

Tipo de operaciones: Interior Clave m190: Subclave: 0

Tipo de retenciones: [Sin predefinir] % Retención: 0,00

Tipo de deducción: Deducible % Deducción: 100,00

Clave de operación habitual: Operación habitual

Clave de op. intracomunitaria: [Sin predefinir]

Ayuda en el cálculo: Un tipo de IVA

Tipo de I.V.A. predefinido: Normal

Acogido al Régimen especial del criterio de caja

Descripción operación SII:

Aceptar **Cancelar**

35. Solapa Contabilidad

Solapa Otros datos:

Nuevo proveedor

Cuenta: 400.0.0.001 [Siguiete proveedor](#) [Siguiete acreedor](#)

Ident. Fiscal: NIF A28574879 [Validación](#) Clase de impuesto: I.V.A.

Nombre fiscal: GIGA PC, S.A.

Contabilidad **Otros datos** Analíticos

Nombre comercial: GIGA PC, S.A.

Domicilio: PL CL. VICTOR DE LA SERNA, 50 - BAJO

Cód. Postal: 28016 Población: MADRID

Provincia: MADRID País: ESPAÑA 724

Teléfono: 915 666 777 Móvil: Fax:

Banco: N° de cuenta:

IBAN: C BIC:

Forma de pago:

Pers. Contacto:

E-mail:

Web:

Mensaje emergente:

Aceptar **Cancelar**

36. Solapa Otros datos

Pulsa el botón **Aceptar** y la cuenta de proveedor queda creada en el P.G.C.

CUENTA	DESCRIPCIÓN	DEBE	HABER	SALDO
400	PROVEEDORES	0,00	0,00	0,00
400.0	PROVEEDORES (EUROS)	0,00	0,00	0,00
400.0.0.001	GIGA PC, S.A.	0,00	0,00	0,00
400.4	PROVEEDORES (MONEDA EXTRANJERA)	0,00	0,00	0,00
400.9	PROVEEDORES, FACTURAS PEND. RECIB. O FOR	0,00	0,00	0,00
401	PROVEEDORES, EFECTOS COMERCIALES A PAGAR	0,00	0,00	0,00
403	PROVEEDORES, EMPRESAS DEL GRUPO	0,00	0,00	0,00
403.0	PROVEEDORES, EMPRESAS DEL GRUPO (EUROS)	0,00	0,00	0,00
403.1	EFECTOS COMERCIALES A PAGAR. EMP.GRU.	0,00	0,00	0,00
403.4	PROVEEDORES, EMPRESAS DEL GRUP (MON EXT)	0,00	0,00	0,00
403.6	ENVASES Y EMB. A DEVOL. A PROVEED. E.G.	0,00	0,00	0,00

37. Maestro de cuentas

Crea el resto de los proveedores y el maestro de cuentas queda así:

Maestro de cuentas

Fichero

Nuevo Duplicar Modificar Eliminar Emisión Extracto Chequear Configuración Buscar Utilidades

Mantenimiento Acciones Configuración Vista Útiles

Lista actual

- Todos los grupos
- Mostrar grupo 0
- Mostrar grupo 1
- Mostrar grupo 2
- Mostrar grupo 3
- Mostrar grupo 4
- Mostrar grupo 5
- Mostrar grupo 6
- Mostrar grupo 7
- Mostrar grupo 8
- Mostrar grupo 9

Mostrar cuentas del PGC
 Mostrar cuentas auxiliares
 Mostrar cuentas obsoletas

Ver saldos del diario

Todos

0-9
a
b
c
d
e
f
g
h
i
j
k
l
m
n
ñ
o
p
q
r
s
t
u
v
w
x
y
z

Maestro de cuentas Buscar en el fichero (Alt+B)

CUENTA	DESCRIPCIÓN	DEBE	HABER	SALDO
403.1	EFFECTOS COMERCIALES A PAGAR. EMP.GRU.	0,00	0,00	0,00
403.0	PROVEEDORES, EMPRESAS DEL GRUPO (EUROS)	0,00	0,00	0,00
403	PROVEEDORES, EMPRESAS DEL GRUPO	0,00	0,00	0,00
401	PROVEEDORES, EFFECTOS COMERCIALES A PAGAR	0,00	0,00	0,00
400.9	PROVEEDORES, FACTURAS PEND. RECIB. O FOR	0,00	0,00	0,00
400.4	PROVEEDORES (MONEDA EXTRANJERA)	0,00	0,00	0,00
400.0.0.005	SAMSIUN LTD.	0,00	0,00	0,00
400.0.0.004	PC DARK, S.L.	0,00	0,00	0,00
400.0.0.003	PORTACOMP, S.A.	0,00	0,00	0,00
400.0.0.002	CPU DELUXE, S.L.	0,00	0,00	0,00
400.0.0.001	GIGA PC, S.A.	0,00	0,00	0,00

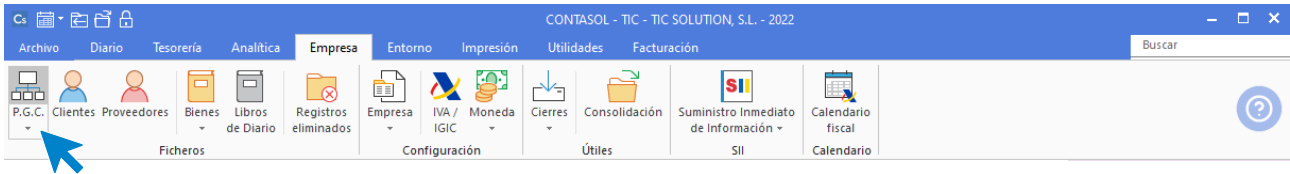
38. Maestro de cuentas

- Crea las siguientes cuentas contables y fichas de acreedores:

Cuenta:	410.0.0.006
Descripción:	IBERDUERO, S.A.
DNI:	A28111222
Domicilio:	Calle Hermosilla, 1 (28003) Madrid
Teléfono:	912568568
Tipo de operación:	Interior
Clave operación habitual:	Operación habitual
Ayuda al cálculo:	Un tipo de IVA
Tipo de IVA predefinido:	Normal (21%)
Cuenta:	410.0.0.007
Descripción:	CANAL II, S.A.
DNI:	A28001002
Domicilio:	Calle Canal, 1 (28005) Madrid
Teléfono:	915555555
Tipo de operación:	Interior
Clave operación habitual:	Operación habitual
Ayuda al cálculo:	Un tipo de IVA
Tipo de IVA predefinido:	Reducido (10%)
Cuenta:	410.0.0.008
Descripción:	OFIPRICE, S.L.
DNI:	B28564564
Domicilio:	Calle Mayor, 24 (28801) Alcalá de Henares

Teléfono:	913565890
Tipo de operación:	Interior
Clave operación habitual:	Operación habitual
Ayuda al cálculo:	Un tipo de IVA
Tipo de IVA predefinido:	Normal (21%)
Cuenta:	410.0.0.009
Descripción:	MERCURY, S.L.
DNI:	B28441447
Domicilio:	P.I.Cobo Calleja, Nave 556 (28944) Fuenlabrada
Teléfono:	915802000
Tipo de operación:	Interior
Clave operación habitual:	Operación habitual
Ayuda al cálculo:	Un tipo de IVA
Tipo de IVA predefinido:	Normal (21%)
Cuenta:	410.0.0.010
Descripción:	CLEANEX, S.L.
DNI:	B28778899
Domicilio:	P.I. Nevero Nave 55 (28032) Madrid
Teléfono:	912333555
Tipo de operación:	Interior
Clave operación habitual:	Operación habitual
Ayuda al cálculo:	Un tipo de IVA
Tipo de IVA predefinido:	Normal (21%)

Para crear los acreedores procedemos de la misma forma que con los proveedores, accediendo a la solapa **Empresa > grupo Ficheros.** > icono **P.G.C.**



39. Acceso a P.G.C.

En el Maestro de cuentas, pulsa el icono **Nuevo** para crear la cuenta contable del nuevo acreedor.

40. Nueva cuenta

Abrimos la ficha del proveedor:

41. Abrir ficha de proveedor

Rellenamos los datos fiscales y de la solapa **Contabilidad**.

Nuevo proveedor X

Cuenta: 410.0.0.006 [Siguiente proveedor](#) [Siguiente acreedor](#)

Ident. Fiscal: NIF A28111222 [Validación](#) Clase de impuesto: I.V.A.

Nombre fiscal: IBERDUERO, S.A.

Contabilidad
Otros datos
Analíticos

Concepto predefinido (debe): PAGO FRA:

Concepto predefinido (haber): IBERDUERO, S.A. S. FRA:

Cuenta de banco:

Cartera de efectos predet.:

Contrapartidas (F10)

Tipo de operaciones: Interior Clave m190: Subclave: 0

Tipo de retenciones: [Sin predefinir] % Retención: 0,00

Tipo de deducción: Deducible % Deducción: 100,00

Clave de operación habitual: Operación habitual

Clave de op. intracomunitaria: [Sin predefinir]

Ayuda en el cálculo: Un tipo de IVA

Tipo de I.V.A. predefinido: Normal

Acogido al Régimen especial del criterio de caja

Descripción operación SII:

Aceptar
Cancelar

42. Solapa Contabilidad

Solapa Otros datos:

43. Solapa Otros datos

Pulsa el botón **Aceptar** y la cuenta de acreedor queda creada en el P.G.C.

CUENTA	DESCRIPCIÓN	DEBE	HABER	SALDO
798.1	REVER.DETER.PARTIC.INSTR.PATR.C.P.EMP.ASO	0,00	0,00	0,00
798.5	REVER.DETER.VAL.REPR.DEUDAS C.P. EMP.GRU	0,00	0,00	0,00
798.6	REVER.DETER.VAL.REPR.DEUDAS C.P. EMP.ASO	0,00	0,00	0,00
798.7	REVER.DETER.VAL.REPR.DEUDAS C.P. O.P.VIN	0,00	0,00	0,00
798.8	REVER.DETER.VAL.REPR.DEUDAS C.P. OTR.EMP	0,00	0,00	0,00
799	REVERSIÓN DEL DETER.CRED. CORTO PLAZO	0,00	0,00	0,00
799.0	REVERSIÓN DEL DETER.CRED.CORTO P.EMP.GRU	0,00	0,00	0,00
799.1	REVERSIÓN DEL DETER.CRED.CORTO P.EMP.ASO	0,00	0,00	0,00
799.2	REVERSIÓN DEL DETER.CRED.CORTO P.O.P.VIN	0,00	0,00	0,00
799.3	REVERSIÓN DEL DETER.CRED.CORTO P.OTR.EMP	0,00	0,00	0,00
410.0.0.006	IBERDUERO, S.A.	0,00	0,00	0,00

44. Maestro de cuentas

Crea el resto de los acreedores y el maestro de cuentas queda así:

The screenshot shows the 'Maestro de cuentas' window with the following data:

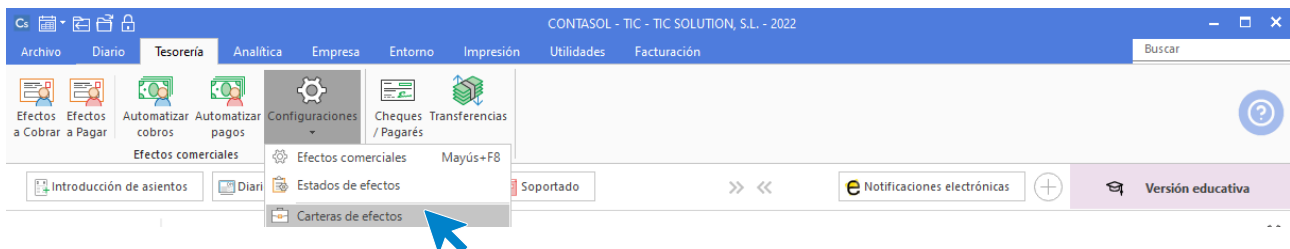
CUENTA	DESCRIPCIÓN	DEBE	HABER	SALDO
798.8	REVER.DETER.VAL.REPR.DEUDAS C.P. OTR.EMP	0,00	0,00	0,00
799	REVERSIÓN DEL DETER.CRED. CORTO PLAZO	0,00	0,00	0,00
799.0	REVERSIÓN DEL DETER.CRED.CORTO P.EMP.GRU	0,00	0,00	0,00
799.1	REVERSIÓN DEL DETER.CRED.CORTO P.EMP.ASO	0,00	0,00	0,00
799.2	REVERSIÓN DEL DETER.CRED.CORTO P.O.P.VIN	0,00	0,00	0,00
799.3	REVERSIÓN DEL DETER.CRED.CORTO P.OTR.EMP	0,00	0,00	0,00
410.0.0.006	IBERDUERO, S.A.	0,00	0,00	0,00
410.0.0.007	CANAL II, S.A.	0,00	0,00	0,00
410.0.0.008	OFIPRICE, S.L.	0,00	0,00	0,00
410.0.0.009	MERCURY, S.L.	0,00	0,00	0,00
410.0.0.010	CLEANEX, S.L.	0,00	0,00	0,00

45. Maestro de cuentas

3. Configuración de las carteras de efectos

- Crea las siguientes Carteras de efectos y el siguiente Estado:
 - Cartera de efectos
 - Código: REC – Descripción: RECIBO
 - Código: PAG – Descripción: PAGARÉ
 - Estados de efectos:
 - Código: 08 – Descripción: PAGADO

Para crear las carteras de efectos con las que trabaja la empresa, accede a la solapa **Tesorería** > grupo **Efectos comerciales** > menú desplegable del icono **Configuraciones** > opción **Carteras de efectos**.



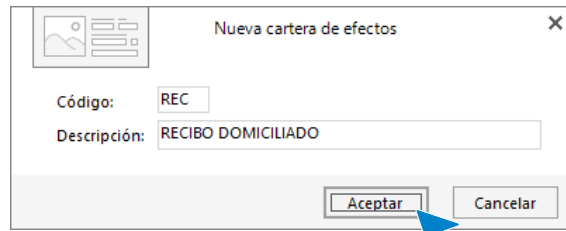
46. Carteras de efectos

En la pantalla que se muestra, pulsa el icono **Nuevo**:



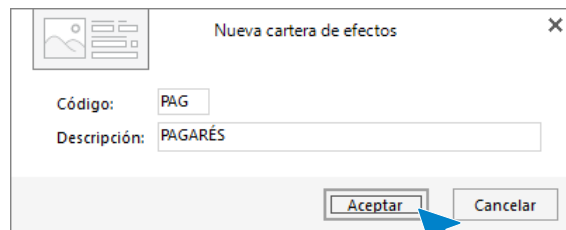
47. Fichero de carteras de efecto

REC – RECIBO DOMICILIADO



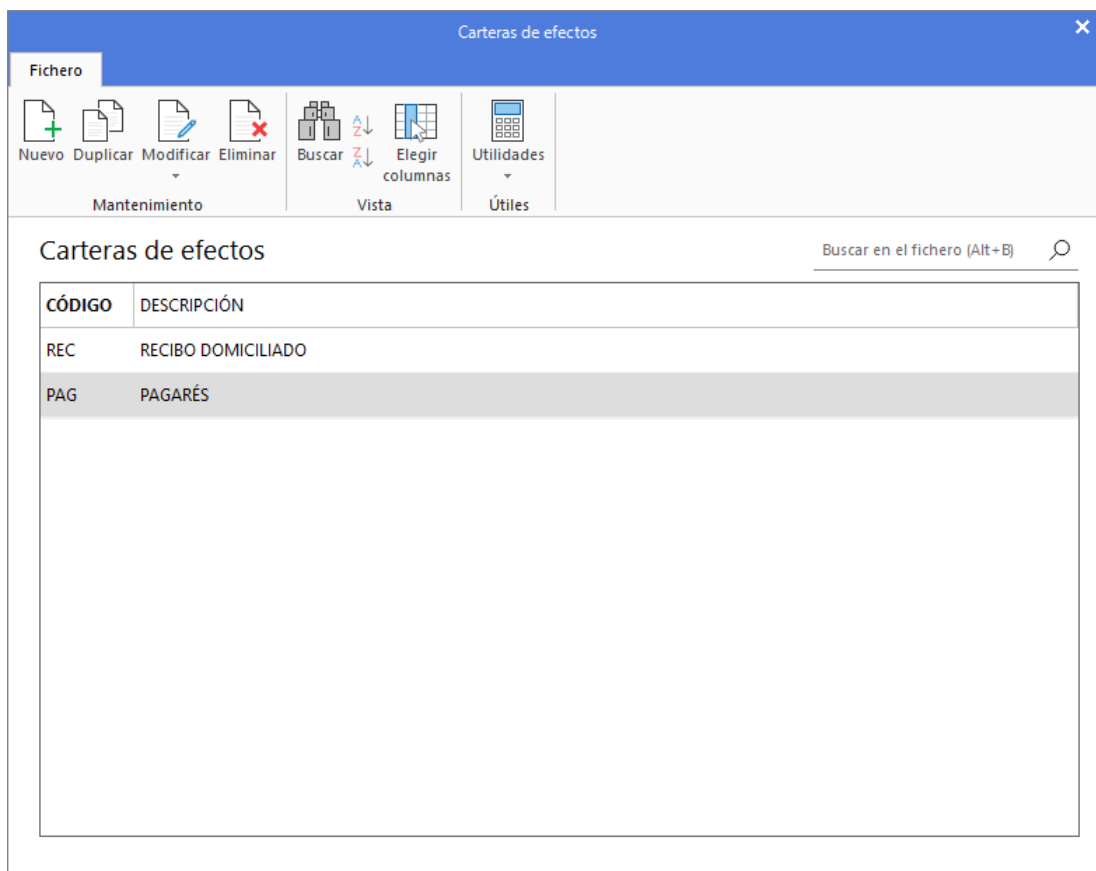
48. Nueva cartera de efectos

PAG – PAGARÉS



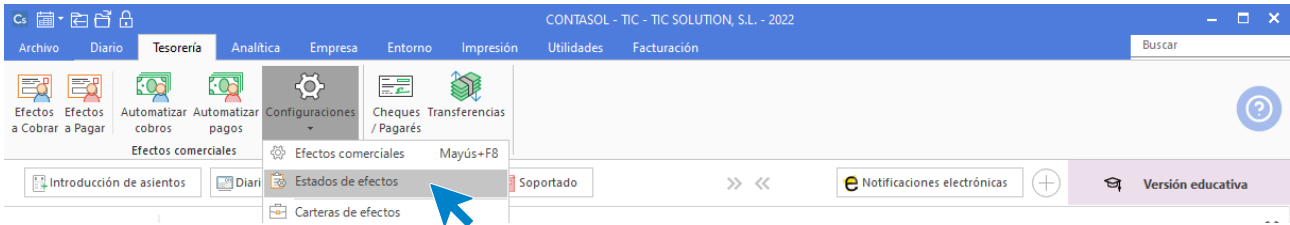
49. Nueva cartera de efectos

El archivo de carteras de efectos queda así:



50. Carteras de efectos

Para crear estados de efectos, accede a la solapa **Tesorería** > grupo **Efectos comerciales** > menú desplegable del icono **Configuraciones** > opción **Estados de efectos**.



51. Estados de efectos

Esta es la pantalla que se muestra al acceder a la Configuración de estados de efectos:

The screenshot shows the 'Configuración de estados de efectos' dialog box. It has a title bar with a close button. The main area is divided into two sections. The left section is titled 'Configuración' and is currently empty. The right section is titled 'Opciones de configuración de estados de efectos' and contains a table with the following data:

Código	Descripción	
00	[Sin seleccionar]	X
01	Pendiente	X
02	Girado	X
03	Cobrado	X
04	Endosado	X
05	Devuelto	X
06	Requirido	X
07	Anulado	X

Below the table, there is a link that says 'Cargar estados de efectos por defecto'. At the bottom of the dialog box, there are two buttons: 'Aceptar' and 'Cancelar'.

52. Opciones de configuración de estados de efectos

Añade el nuevo estado a continuación del último existente.

Configuración de estados de efectos

Configuración

Opciones de configuración de estados de efectos

Código	Descripción	
00	[Sin seleccionar]	X
01	Pendiente	X
02	Girado	X
03	Cobrado	X
04	Endosado	X
05	Devuelto	X
06	Regirado	X
07	Anulado	X
08	Pagado	X

[Cargar estados de efectos por defecto](#)

Aceptar Cancelar

53. Estado pagado

Pulsa el botón **Aceptar** para guardar la configuración.

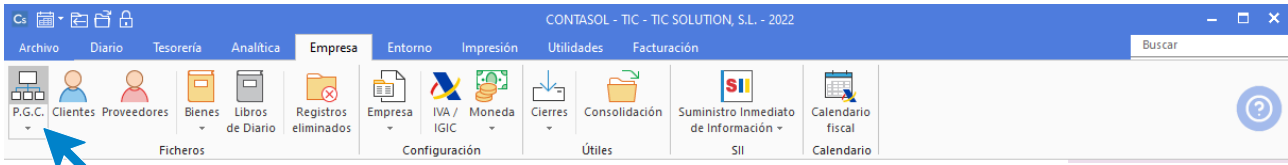
4. Configuración de las amortizaciones

- Crea las siguientes cuentas contables en el Maestro de cuentas:

Número de cuenta – Descripción

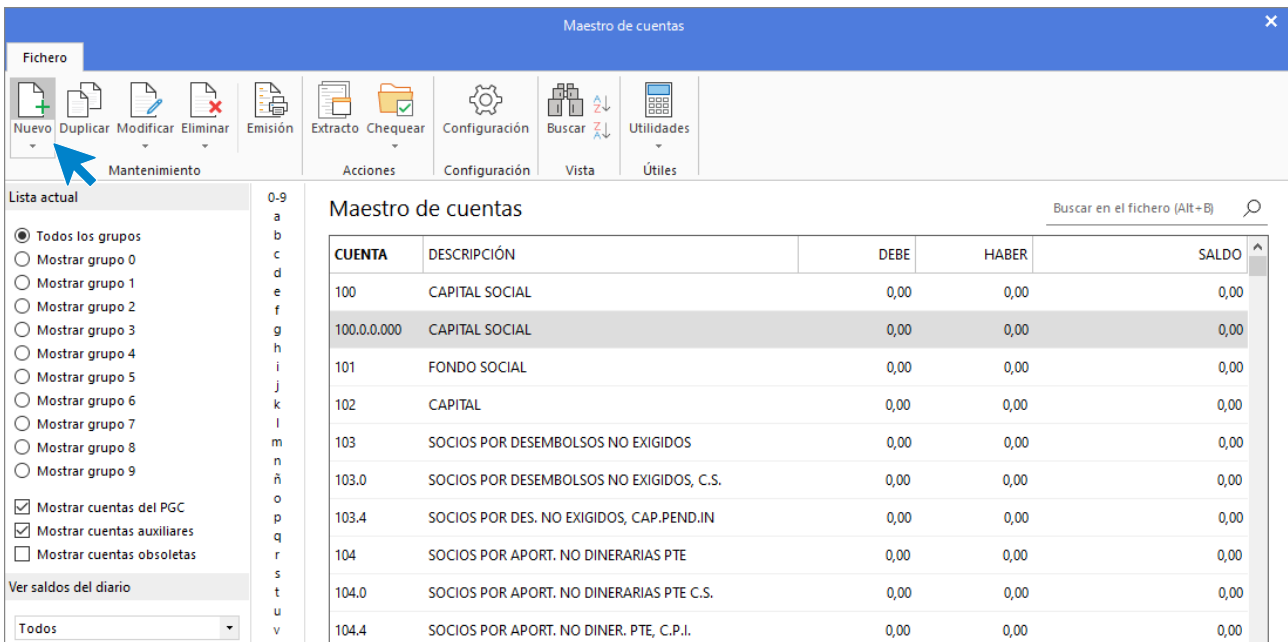
211.0.0.002	CONSTRUCCIONES NAVE
281.1.0.002	AMORTIZACIÓN ACUMULADA CONSTRUCCIONES NAVE
212.0.0.003	INSTALACIONES
281.2.0.003	AMORTIZACIÓN ACUMULADA INSTALACIONES
206.0.0.004	APLICACIÓN GESTIÓN
280.6.0.004	AMORTIZACIÓN ACUMULADA APLICACIÓN GESTIÓN
216.0.0.005	MOBILIARIO OFICINA
281.6.0.005	AMORTIZACIÓN ACUMULADA MOBILIARIO OFICINA
216.0.0.006	MOBILIARIO ALMACÉN
281.6.0.006	AMORTIZACIÓN ACUMULADA MOBILIARIO ALMACÉN
217.0.0.007	ORDENADOR ADMINISTRACIÓN
281.7.0.007	AMORTIZACIÓN ACUMULADA ORDENADOR ADMINISTRACIÓN
217.0.0.008	ORDENADOR VENTAS
281.7.0.008	AMORTIZACIÓN ACUMULADA ORDENADOR VENTAS
217.0.0.009	ORDENADOR COMPRAS
281.7.0.009	AMORTIZACIÓN ACUMULADA ORDENADOR COMPRAS
217.0.0.010	ORDENADOR ALMACÉN
281.7.0.010	AMORTIZACIÓN ACUMULADA ORDENADOR ALMACÉN
213.0.0.011	CARRETILLA ELEVADORA
281.3.0.011	AMORTIZACIÓN ACUMULADA CARRETILLA ELEVADORA

Para crear las cuentas contables, accede en primer lugar al **Plan de cuentas de la empresa**. La opción se encuentra en la solapa **Empresa > grupo Ficheros > icono P.G.C.**



54. Acceso a P.G.C.

En la pantalla **Maestro de cuentas**, pulsa el icono **Nuevo** para crear una nueva cuenta:



55. Maestro de cuentas

Se muestra la siguiente pantalla:

56. Nueva cuenta

Cumplimenta los datos de **Código** y **Descripción**.

57. Nueva cuenta

Pulsa **Aceptar** y la cuenta queda creada en el Maestro de cuentas.

Maestro de cuentas

Buscar en el fichero (Alt+B)

CUENTA	DESCRIPCIÓN	DEBE	HABER	SALDO
798.1	REVER.DETER.PARTIC.INST.PATR.C.P.EMP.ASO	0,00	0,00	0,00
798.5	REVER.DETER.VAL.REPR.DEUDAS C.P. EMP.GRU	0,00	0,00	0,00
798.6	REVER.DETER.VAL.REPR.DEUDAS C.P. EMP.ASO	0,00	0,00	0,00
798.7	REVER.DETER.VAL.REPR.DEUDAS C.P. O.P.VIN	0,00	0,00	0,00
798.8	REVER.DETER.VAL.REPR.DEUDAS C.P. OTR.EMP	0,00	0,00	0,00
799	REVERSIÓN DEL DETER.CRED. CORTO PLAZO	0,00	0,00	0,00
799.0	REVERSIÓN DEL DETER.CRED.CORTO P.EMP.GRU	0,00	0,00	0,00
799.1	REVERSIÓN DEL DETER.CRED.CORTO P.EMP.ASO	0,00	0,00	0,00
799.2	REVERSIÓN DEL DETER.CRED.CORTO P.O.P.VIN	0,00	0,00	0,00
799.3	REVERSIÓN DEL DETER.CRED.CORTO P.OTR.EMP	0,00	0,00	0,00
211.0.0.002	CONSTRUCCIONES NAVE	0,00	0,00	0,00

58. Maestro de cuentas

Creas las siguientes cuentas de la misma forma. Así quedaría nuestro plan contable:

Maestro de cuentas

Buscar en el fichero (Alt+B)

CUENTA	DESCRIPCIÓN	DEBE	HABER	SALDO
281.6.0.006	AMORTIZACIÓN ACUMULADA MOBILIARIO ALMACÉN	0,00	0,00	0,00
217.0.0.007	ORDENADOR ADMINISTRACIÓN	0,00	0,00	0,00
281.7.0.007	AMORTIZACIÓN ACUMULADA ORDENADOR ADMINISTR...	0,00	0,00	0,00
217.0.0.008	ORDENADOR VENTAS	0,00	0,00	0,00
281.7.0.008	AMORTIZACIÓN ACUMULADA ORDENADOR VENTAS	0,00	0,00	0,00
217.0.0.009	ORDENADOR COMPRAS	0,00	0,00	0,00
281.7.0.009	AMORTIZACIÓN ACUMULADA ORDENADOR COMPRAS	0,00	0,00	0,00
217.0.0.010	ORDENADOR ALMACÉN	0,00	0,00	0,00
281.7.0.010	AMORTIZACIÓN ACUMULADA ORDENADOR ALMACÉN	0,00	0,00	0,00
213.0.0.011	CARRETILLA ELEVADORA	0,00	0,00	0,00
281.3.0.011	AMORTIZACIÓN ACUMULADA CARRETILLA ELEVADORA	0,00	0,00	0,00

59. Maestro de cuentas

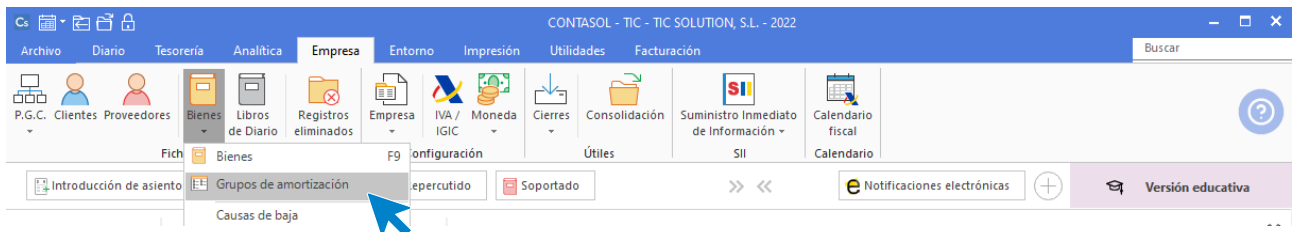
- Configura los grupos de amortización necesarios para la gestión del inmovilizado de la empresa:

Nombre:	CONSTRUCCIONES
Tipo de amortización	Por tiempo
Tiempo de amortización	50 años
Amortización / Años:	Anual
Nombre:	INSTALACIONES
Tipo de amortización	Por tiempo
Tiempo de amortización	10 años
Amortización / Años:	Anual
Nombre:	APLICACIONES INFORMÁTICAS
Tipo de amortización	Por porcentaje
Tiempo de amortización	33%
Amortización / Años:	Anual
Nombre:	MOBILIARIO
Tipo de amortización	Por tiempo
Tiempo de amortización	10 años
Amortización / Años:	Anual
Nombre:	ORDENADORES
Tipo de amortización	Por porcentaje
Tiempo de amortización	25%
Amortización / Años:	Anual
Nombre:	MAQUINARIA

Tipo de amortización	Por porcentaje
Tiempo de amortización	10 %
Amortización / Años:	Anual

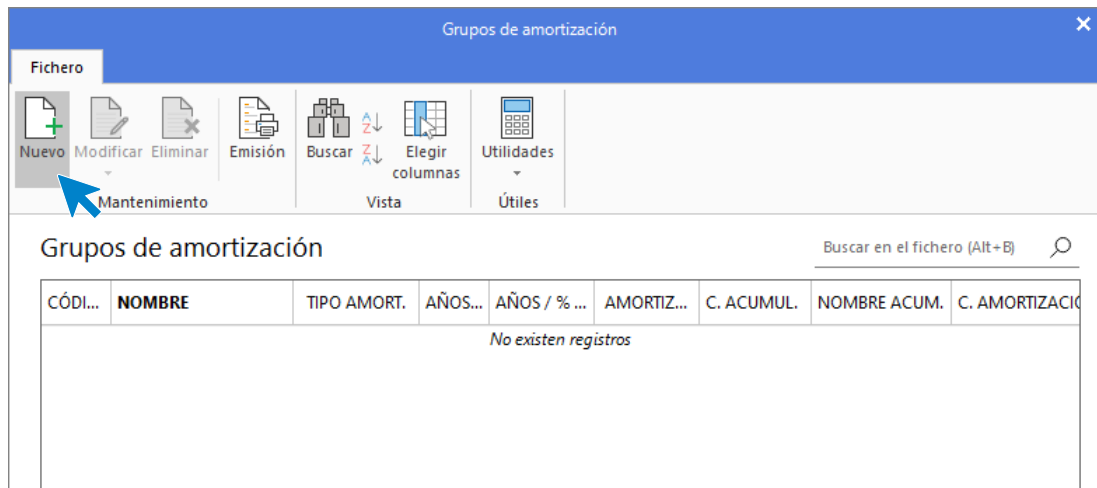
Las cuentas de Amortización acumulada y dotación se indicarán en la creación de la ficha del bien

Para configurar los grupo de amortización accede a la solapa **Empresa** > grupo **Ficheros** > icono **Bienes** > opción **Grupos de amortización**.



60. Acceso a Grupos amortización

Se muestra la siguiente pantalla:



61. Archivo grupos de amortización

Pulsa **Nuevo** y crea el grupo de amortización para construcciones.

62. Nuevo grupo de amortización

Pulsa el botón **Aceptar** y el grupo para construcciones quedará de la siguiente forma:

CÓDI...	NOMBRE	TIPO AMORT.	AÑOS...	AÑOS / % ...	AMORTIZ...	C. ACUMUL.	NOMBRE ACUM.	C. AMORTIZACIÓ
CONS	CONSTRUCCIONES	Por tiempo	50,00	50,00	Anual			

63. Grupos de amortización

Crea el resto de los grupos de amortización y el archivo de grupos de amortización queda así:

Grupos de amortización

Fichero

Nuevo Modificar Eliminar Emisión Buscar Elegir columnas Utilidades

Mantenimiento Vista Útiles

Grupos de amortización Buscar en el fichero (Alt+B)

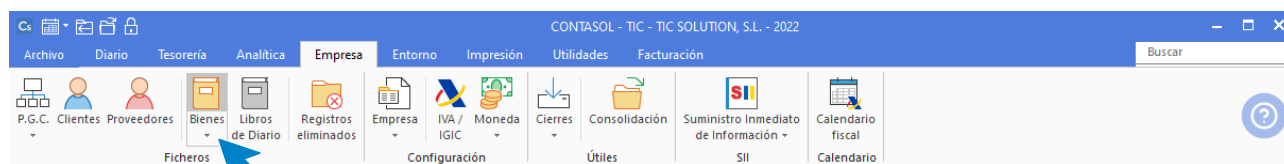
CÓDI...	NOMBRE	TIPO AMORT.	AÑOS...	AÑOS / % ...	AMORTIZ...	C. ACUMUL.	NOMBRE ACUM.	C. AMORTIZACIÓ
CONS	CONSTRUCCIONES	Por tiempo	50,00	50,00	Anual			
INST	INSTALACIONES	Por tiempo	10,00	10,00	Anual			
APLI	APLICACIONES INFO...	Por porcentaje	33,00	33,00	Anual			
MOBI	MOBILIARIO	Por tiempo	10,00	10,00	Anual			
ORDE	ORDENADORES	Por porcentaje	25,00	25,00	Anual			
MAQU	MAQUINARIA	Por porcentaje	10,00	10,00	Anual			

64. Grupos de amortización

5. Creación de inmovilizado

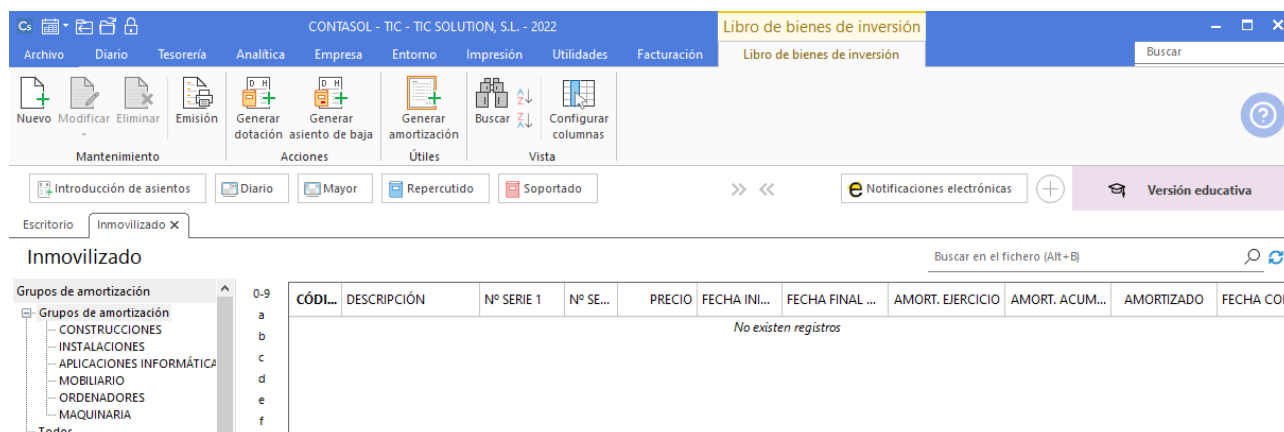
CÓDIGO	INMOVILIZADO	F. COMPRA	PUESTA MARCHA	VIDA ÚTIL	AMORTIZAC.	IMPORTE
1	TERRENO	01/04/2021	01/06/2021			50.000
2	CONSTRUCCIONES	01/04/2021	01/06/2021	50 años	Lineal 2%	200.000
3	INSTALACIONES	01/04/2021	01/06/2021	10 años	Lineal 10%	60.000
4	APLI. GESTIÓN	01/04/2021	01/06/2021	3 años	Lineal 33%	25.000
5	MOB. OFICINA	01/04/2021	01/06/2021	10 años	Lineal 10%	80.000
7	PC ADMÓN.	01/04/2021	01/06/2021	4 años	Lineal 25%	1.200
8	PC VENTAS	01/04/2021	01/06/2021	4 años	Lineal 25%	1.300
9	PC COMPRAS	01/04/2021	01/06/2021	4 años	Lineal 25%	1.600
10	PC ALMACÉN	30/06/2021	30/06/2021	4 años	Lineal 25%	1.200
6	MOB. ALMACÉN	30/06/2021	30/06/2021	10 años	Lineal 10%	75.000
11	CARRETILLA	30/06/2021	30/06/2021	10 años	Lineal 10%	12.000

Para crear el inmovilizado accede a la solapa **Empresa** > grupo **Ficheros** > icono **Bienes**.



65. Acceso a bienes

Al acceder se muestra la siguiente ventana, en la que puedes crear, modificar y eliminar los bienes que has creado. También puedes emitir un informe, generar amortizaciones, registrar dotaciones y registrar bajas.



66. Libro de bienes de inversión

Pulsa **Nuevo** para crear el inmovilizado y se abre la ventana Creación de inmovilizado.

Creación de inmovilizado

Inmovilizado

Mantenimiento Mostrar Útiles

Identificación del bien

Código: Asiento enlazado:

Descripción:

Números de serie:

Grupo de amortización:

Naturaleza: Familia:

Tipo de bien:

Localización:

Fecha de compra: Precio de compra: Num. factura:

Proveedor:

Observaciones:

Identificación del bien

Cuenta inmovilizado:

Cta. amortización acumulada:

Cta. dotación amortización:

Departamento contable: Subdepartamento:

PENDIENTE DE AMORTIZAR ESTADO: ALTA

67. Creación de inmovilizado

En el icono **General** rellena los datos de identificación del bien, grupo de amortización, fecha de compra y precio de compra. También rellena las cuentas contables de amortización acumulada, dotación y cuenta de inmovilizado.

Creación de inmovilizado

Inmovilizado

Guardar y cerrar
Eliminar
Guardar y nuevo
General
Desglose amortización
Documentación asociada
Fotografía
Utilidades

Mantenimiento
Mostrar
Útiles

Identificación del bien

Código: Asiento enlazado:

Descripción:

Números de serie:

Grupo de amortización:

Naturaleza: Familia:

Tipo de bien:

Localización:

Fecha de compra: Precio de compra: Num. factura:

Proveedor:

Observaciones:

Identificación del bien

Cuenta inmovilizado:

Cta. amortización acumulada:

Cta. dotación amortización:

Departamento contable: Subdepartamento:

AMORTIZADO PARCIAL ESTADO: ALTA

68. Creación de inmovilizado

En el icono **Desglose de amortización** podrás ver el desglose anual teórico del bien.

Creación de inmovilizado

Inmovilizado

Guardar y cerrar | Eliminar | Guardar y nuevo | General | **Desglose amortización** | Documentación asociada | Fotografía | Utilidades

Mantenimiento | **Mostrar** | Útiles

Amortización

Valor no amortizable: 0,00

Inicio/Final de la amortización: 01/04/2021 | 31/03/2071

Inicio/Final Amort. del ejercicio: 01/01/2022 | 31/12/2022

Amort. acum. ejercicios anteriores: 3.013,70

Amortización del ejercicio: 4.000,00

Amort. Acum. al final del ejercicio: 7.013,70

Resultado extraordinario: 0,00

Baja del bien

Baja del bien

Causa:

Fecha:

Importe: 0,00

Desglose anual teórico	
Año	Amortización
2021	3.013,70
2022	4.000,00
2023	4.000,00
2024	4.000,00
2025	4.000,00
2026	4.000,00
2027	4.000,00
2028	4.000,00
2029	4.000,00
2030	4.000,00
2031	4.000,00
2032	4.000,00

Desglose mensual	
Mes	Amortización
Enero	0,00
Febrero	0,00
Marzo	0,00
Abril	0,00
Mayo	0,00
Junio	0,00
Julio	0,00
Agosto	0,00
Septiembre	0,00
Octubre	0,00
Noviembre	0,00
Diciembre	4.000,00

Amortización contabilizada

69. Desglose de amortización

Pulsa **Guardar y cerrar** y el bien queda creado.

CONTASOL - TIC - TIC SOLUTION, S.L. - 2022

Libro de bienes de inversión

Archivo | Diario | Tesorería | Analítica | Empresa | Entorno | Impresión | Utilidades | Facturación

Nuevo | Modificar | Eliminar | Emisión | Generar dotación | Generar asiento de baja | Generar amortización | Buscar | Configurar columnas

Mantenimiento | Acciones | Útiles | Vista

Introducción de asientos | Diario | Mayor | Repercutido | Soportado

Notificaciones electrónicas | Versión educativa

Escritorio | Inmovilizado X

Inmovilizado

Grupos de amortización

- Grupos de amortización
 - CONSTRUCCIONES
 - INSTALACIONES
 - APLICACIONES INFORMÁTICA
 - MOBILIARIO
 - ORDENADORES
 - MAQUINARIA
- Todos

CÓD...	DESCRIPCIÓN	Nº SERIE 1	Nº SE...	PRECIO	FECHA INI...	FECHA FINAL ...	AMORT. EJERCICIO	AMORT. ACUM...	AMORTIZADO	FECHA CO...
1	CONSTRUCCIONES			200.000,00	01/04/2021	31/03/2071	4.000,00	7.013,70	No	01/04/2021

Un inmovilizado mostrado

Totales: 200.000,00 | 4.000,00 | 7.013,70

En Local | Onda DELSOL | [Supervisor] | www.sdsol.com

70. Libro de bienes de inversión

Creando el resto de los bienes y el libro de bienes de inversión queda así:

CONTASOL - TIC - TIC SOLUTION, S.L. - 2022

Libro de bienes de inversión

Libro de bienes de inversión

Buscar

Introducción de asientos | Diario | Mayor | Repercutido | Soportado

Notificaciones electrónicas | Versión educativa

Escritorio | Inmovilizado

Grupos de amortización

- Grupos de amortización
 - CONSTRUCCIONES
 - INSTALACIONES
 - APLICACIONES INFORMÁTICAS
 - MOBILIARIO
 - ORDENADORES
 - MAQUINARIA
 - Todos

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	Nº S...	Nº ...	PRECIO	FECHA INI...	FECHA FINAL ...	AMORT. EJERCICIO	AMORT. ACUM...	AMORTIZADO	FECHA COMP
1	CONSTRUCCIONES			200.000,00	01/04/2021	31/03/2071	4.000,00	7.013,70	No	01/04/2021
2	INSTALACIONES			60.000,00	01/04/2021	31/03/2031	6.000,00	10.520,55	No	01/04/2021
3	APLICACIÓN DE GESTIÓN			25.000,00	01/04/2021	11/04/2024	8.250,00	14.465,75	No	01/04/2021
4	MOBILIARIO DE OFICINA			80.000,00	01/04/2021	31/03/2031	8.000,00	14.027,40	No	01/04/2021
5	PC ADMINISTRACIÓN			1.200,00	01/04/2021	31/03/2025	300,00	526,03	No	01/04/2021
6	PC VENTAS			1.300,00	01/04/2021	31/03/2025	325,00	569,86	No	01/04/2021
7	PC COMPRAS			1.600,00	01/04/2021	31/03/2025	400,00	701,37	No	01/04/2021
8	PC ALMACÉN			1.200,00	30/06/2021	29/06/2025	300,00	452,05	No	30/06/2021
9	MOBILIARIO ALMACÉN			75.000,00	30/06/2021	29/06/2031	7.500,00	11.301,37	No	30/06/2021
10	CARRETILLA ELEVADORA			12.000,00	30/06/2021	29/06/2031	1.200,00	1.808,22	No	30/06/2021
10 inmovilizados mostrados				Tot...	457.300,00		36.275,00	61.386,30		

En Local | Onda DELSOL

[Supervisor] | www.sdsol.com

71. Libro de bienes de inversión

6. Configuración de los trabajadores

- Crea las fichas de los trabajadores

NIF: 09876543J	N.º S.S: 280052562581	Nombre y apellidos: Manzano Pérez, Jesús
Fecha de alta: 01/04/2020	Fecha de nacimiento: 05/06/1975	
Puesto de trabajo: Director		Dpto: Ninguno
Grupo de cotización: 1 - Ingenieros y Licenciados. Personal de alta dirección		
Dos hijos: 10 años y 7 años		Situación laboral: 3 (Casado)
Contrato indefinido, mensual, jornada completa (100.00)		
Salario base: 2.036,91		Plus de transporte: 99,14
Cuenta contable: 640.0.0.001		

NIF: 15859789R	N.º S.S: 285894442132	Nombre y apellidos: Mancebo García, Sonia
Fecha de alta: 01/04/2020	Fecha de nacimiento: 15/02/1985	
Puesto de trabajo: Jefe de departamento		Dpto: Administración
Grupo de cotización: 3 – Jefes administrativos y de taller		
Hijos: No		Situación laboral: 3 (soltera)
Contrato indefinido, mensual, jornada completa (100.00)		
Salario base: 1.831,44		Plus de transporte: 99,14
Cuenta contable: 640.0.0.002		

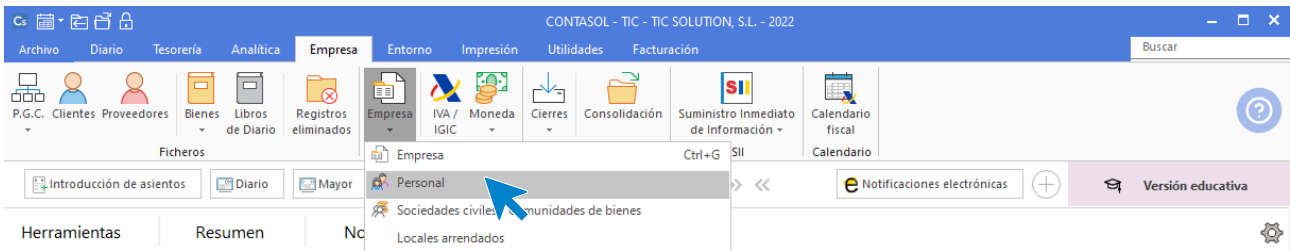
NIF: 25666587J	N.º S.S: 286589741233	Nombre y apellidos: Mancebo García, Luis
Fecha de alta: 01/04/2020	Fecha de nacimiento: 27/06/1983	
Puesto de trabajo: Jefe de departamento		Dpto: Ventas
Grupo de cotización: 3 – Jefes administrativos y de taller		
Un hijo: 12 años		Situación laboral: 1 (viudo)
Contrato indefinido, mensual, jornada completa (100.00)		
Salario base: 1.831,44		Plus de transporte: 99,14
Cuenta contable: 640.0.0.003		

NIF: 36897544R	N.º S.S: 286983325454	Nombre y apellidos: García Sastre, Ramiro
Fecha de alta: 30/06/2020	Fecha de nacimiento: 13/06/1993	
Puesto de trabajo: Comercial	Dpto: Ventas	
Grupo de cotización: 4 – Ayudantes no titulados		
Hijos: No	Situación laboral: 1 (soltero)	
Contrato indefinido, mensual, jornada completa (100.00)		
Salario base: 1.493,84	Plus de transporte: 99,14	
Cuenta contable: 640.0.0.004		

NIF: 00568978G	N.º S.S: 283215647855	Nombre y apellidos: Gordillo Muñoz, Josefa
Fecha de alta: 01/04/2020	Fecha de nacimiento: 20/07/1970	
Puesto de trabajo: Jefe de departamento	Dpto: Compras	
Grupo de cotización: 3 – Jefes administrativos y de taller		
Hijos: No	Situación laboral: 3 (casada)	
Contrato indefinido, mensual, jornada completa (100.00)		
Salario base: 1.831,44	Plus de transporte: 99,14	
Cuenta contable: 640.0.0.005		

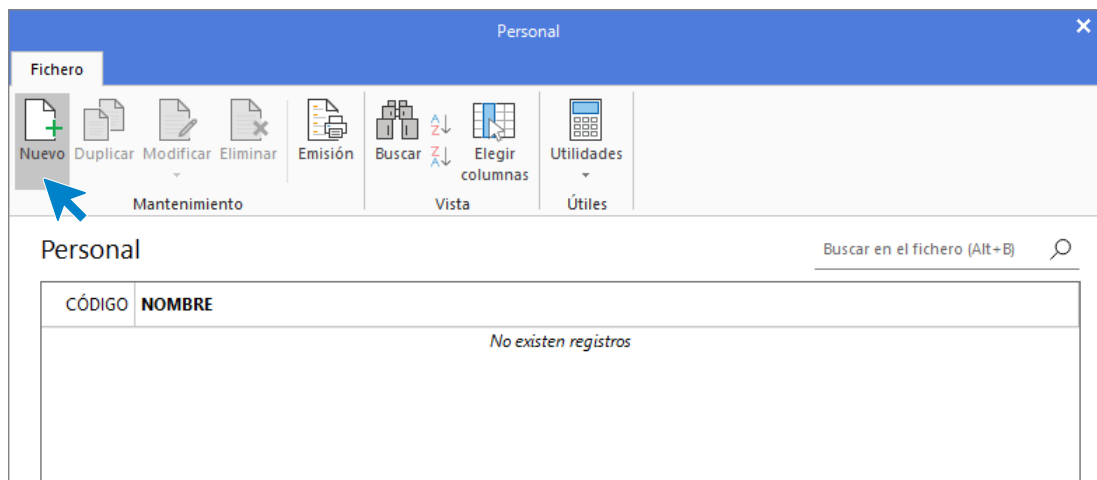
NIF: 45897555C	N.º S.S: 289879879866	Nombre y apellidos: Galán Tapia, Francisco
Fecha de alta: 30/06/2020	Fecha de nacimiento: 24/12/1990	
Puesto de trabajo: Responsable	Dpto: Almacén	
Grupo de cotización: 5 – Oficiales administrativos		
Hijos: No	Situación laboral: 1 (soltero)	
Contrato indefinido, mensual, jornada completa (100.00)		
Salario base: 1.339,82	Plus de transporte: 99,14	
Cuenta contable: 640.0.0.006		

Para crear la ficha de los trabajadores accede a la solapa **Empresa** > grupo **Configuración** > icono **Empresa** > opción **Personal** del desplegable.



72. Acceso a Personal

Al acceder al fichero de **Personal** se muestra la siguiente ventana:



73. Fichero de personal

Pulsa **Nuevo** y crea el primer trabajador.

En la ficha de personal en la solapa **Ficha** rellena los siguientes datos:

Nueva ficha de personal

Ficha Técnica Retenciones

Código: 0

Nombre: JESÚS MANZANO PÉREZ

Domicilio:

Código postal: Población:

Provincia:

N.I.F.: 09876543-K

Teléfono:

Fecha de nacimiento: 05/06/1975

Observaciones:

E-mail:

C.C.C.:

IBAN: C BIC:

Banco:

Aceptar Cancelar

74. Solapa Ficha

En la solapa **Técnica** rellena los siguientes datos:

Nueva ficha de personal

Ficha **Técnica** Retenciones

Nº. Seguridad Social: 28/0052562581

Categoría: INGENIEROS Y LICENCIADOS, PERSONAL ALTA DIRECCIÓN

Tipo de contrato: CONTRATO INDEFINICO

Antigüedad: 01/01/2020

Próximo Vto. De contrato:

Sueldo bruto: 2.036,91

Estado: Alta Baja

Departamento:

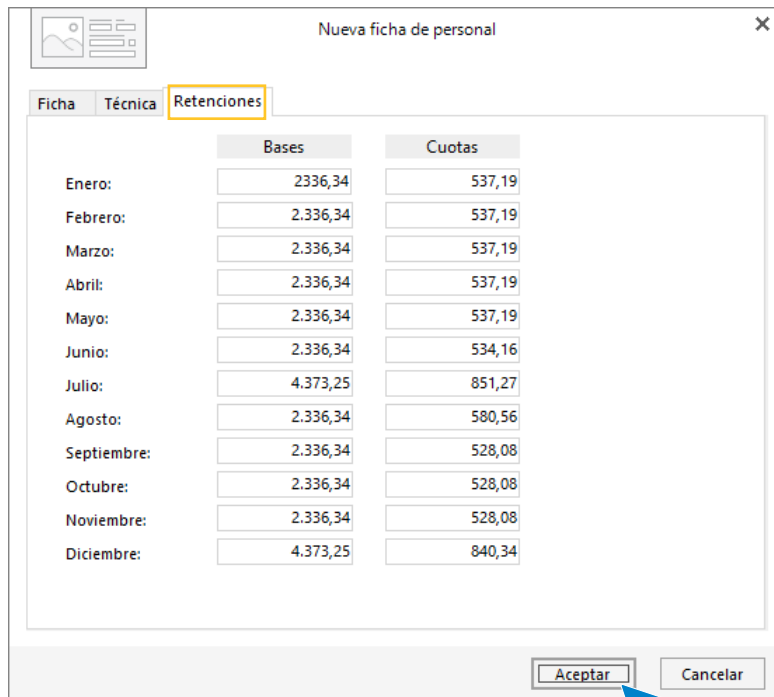
Cuenta contable: 640.0.0.001

Aceptar Cancelar

75. Solapa Técnica

En el apartado **Cuenta contable**, crea la cuenta contable para cada trabajador.

En la solapa **Retenciones** indicamos las bases y las cuotas.



	Bases	Cuotas
Enero:	2336,34	537,19
Febrero:	2.336,34	537,19
Marzo:	2.336,34	537,19
Abril:	2.336,34	537,19
Mayo:	2.336,34	537,19
Junio:	2.336,34	534,16
Julio:	4.373,25	851,27
Agosto:	2.336,34	580,56
Septiembre:	2.336,34	528,08
Octubre:	2.336,34	528,08
Noviembre:	2.336,34	528,08
Diciembre:	4.373,25	840,34

76. Solapa Retenciones

Pulsa **Aceptar** y la ficha del trabajador queda creada.

Crea el resto de los trabajadores y el fichero de trabajadores queda así:

CÓDIGO	NOMBRE
6	FRANCISCO GALÁN TAPIA
1	JESÚS MANZANO PÉREZ
5	JOSEFA GORDILLO MUÑOZ
3	LUIS MANCEBO GARCÍA
4	RAMIRO GARCÍA SASTRE
2	SONIA MANCEBO GARCÍA

77. Fichero de personal

7. Balance inicial

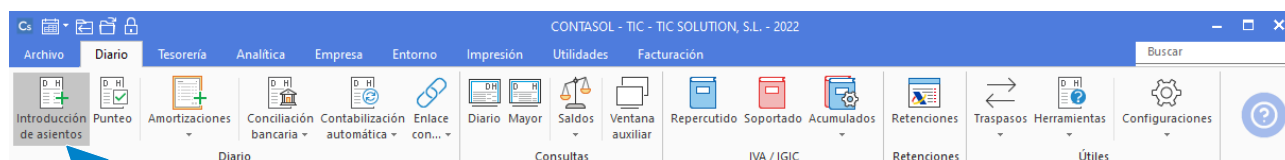
El Balance de la empresa a 01/01/2021 es el siguiente:

ACTIVO NO CORRIENTE		461.887,50
Inmovilizado Intangible		12.625,00
Aplicación Gestión	25.000,00	
Amort.Aplic.Gestión	-12.375,00	
Inmovilizado Material		449.262,50
Terreno Nave	50.000,00	
Construcciones Nave	200.000,00	
Amortización Nave	-6.000,00	
Instalaciones	60.000,00	
Amortizac.Instalaciones	-9.000,00	
Mobiliario Oficina	80.000,00	
Amortizaci. Mobiliario Of.	-12.000,00	
Ordenador Admón.	1.200,00	
Amortizaci. Ord.Admón	-450,00	
Ordenador Ventas	1.300,00	
Amortizaci. Ord.Ventas	-487,50	
Ordenador Compras	1.600,00	
Amortizaci. Ord.Compras	-600,00	
Ordenador Almacén	1.200,00	
Amortizaci. Ord.Almacén	-150,00	
Mobiliario Almacén	75.000,00	
Amortizaci. Mobiliario Almacén	-3.750,00	
Carretilla Elevadora	12.000,00	
Amortizaci. Carretilla	-600,00	
ACTIVO CORRIENTE		161.813,53
Existencias		29.006,73
Deudores Comerciales		31.428,18
Cientes	31.428,18	
Efectivo		101.378,62

Caja	526,34	
Bancos	100.852,28	
TOTAL ACTIVO		623.701,03

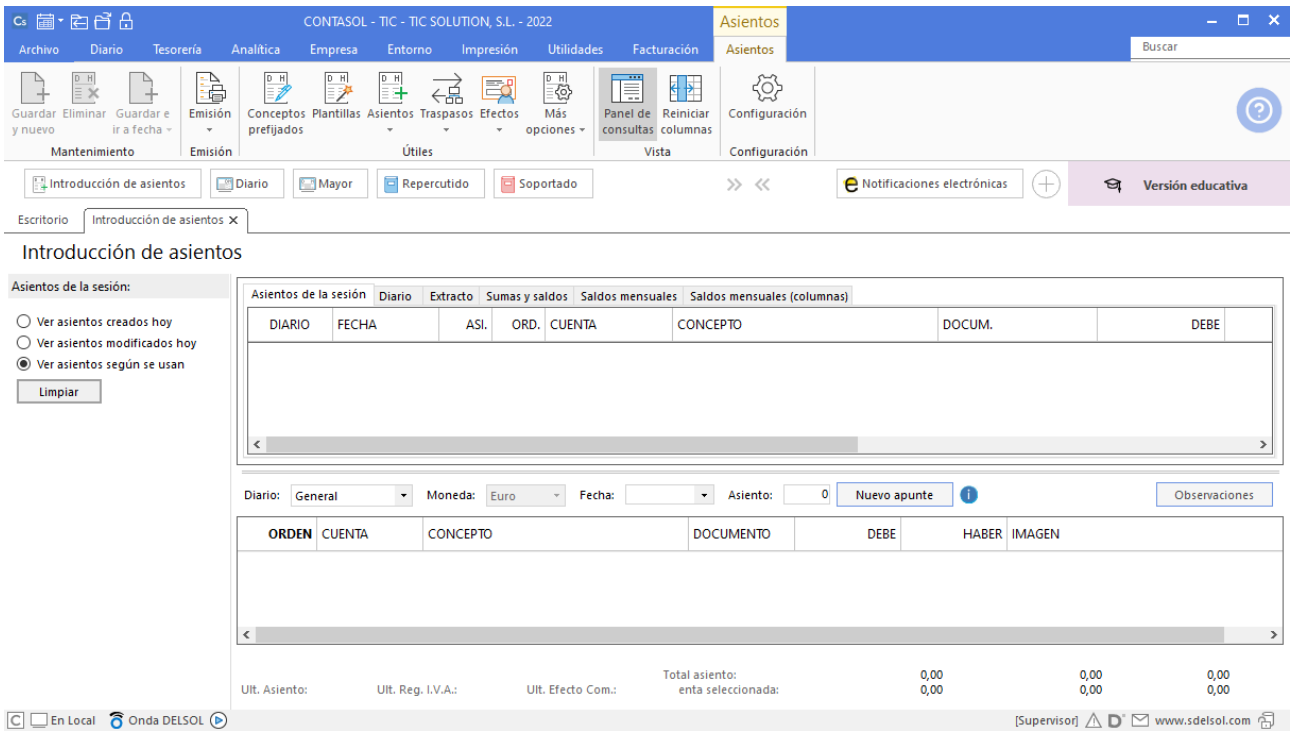
PATRIMONIO NETO		454.976,51
Capital		400.000,00
Reservas		54.976,51
Reserva Legal	10.568,30	
Reservas Voluntarias	44.408,21	
PASIVO NO CORRIENTE		105.308,92
Deudas con entidades de crédito		105.308,92
Préstamo Banco	105.308,92	
PASIVO CORRIENTE		63.415,60
Acreedores Comerciales		63.415,60
Proveedores	39.703,28	
Acreedores	4.235,00	
Envases a devolver	-1.250,00	
Organismos Seguridad Social	4.568,79	
Hac.Pública IVA	12.568,79	
Hac.Pública IRPF	3.589,74	
TOTAL PASIVO		623.701,03

Para introducir el asiento de apertura accede a la solapa **Diario** > grupo **Diario** > icono **Introducción de asientos**.



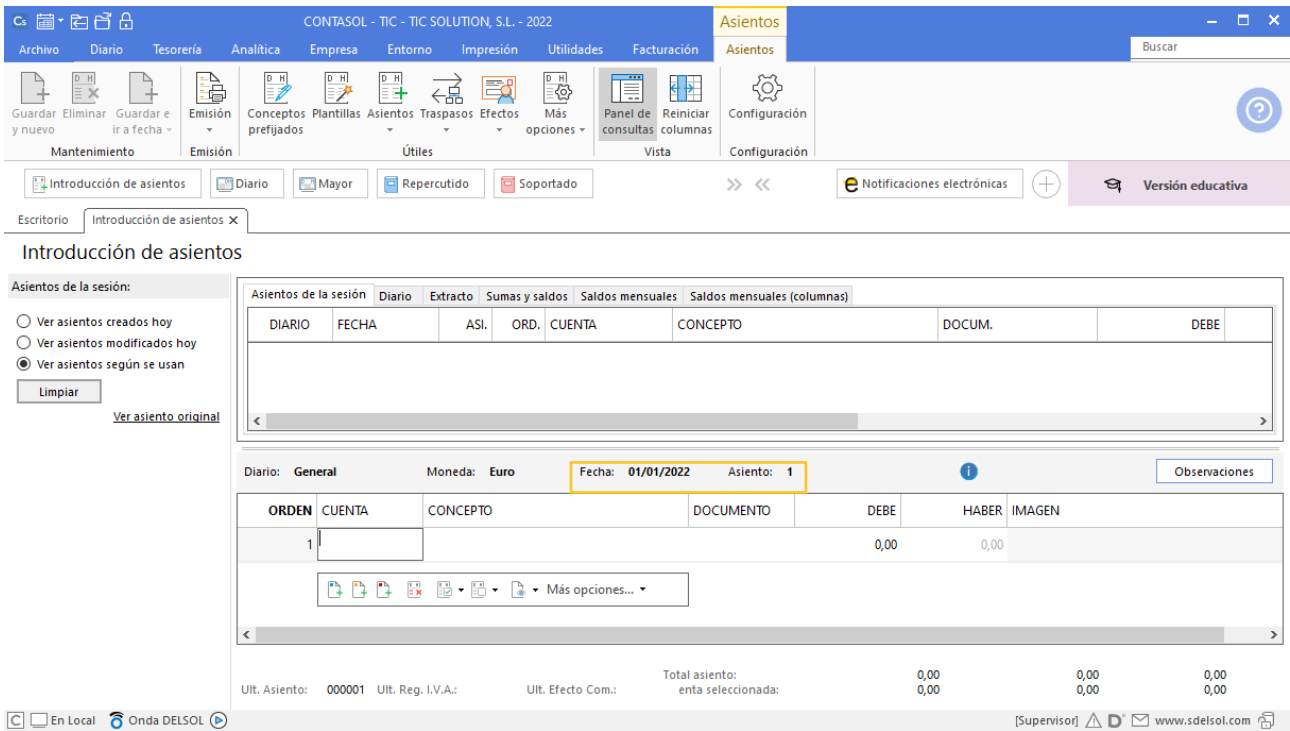
78. Acceso a introducción de asientos

La pantalla que se muestra es la siguiente:



79. Introducción de asientos

Introduce la **Fecha** y pulsa **Enter** en el campo **Asiento** para que **CONTASOL** enumere de manera automática el asiento:




80. Introducción de asientos


A continuación, introduce el asiento. Ten en cuenta que:


- Al utilizar una cuenta de cliente/deudor o proveedor/acreedor, el programa mostrará la pantalla de **Registro de IVA Soportado o Repercutido** y el **Efecto comercial a Pagar o Cobrar**.


Nuevo registro de I.V.A. Repercutido


I.V.A. Repercutido



 Guardar y cerrar y nuevo


 Historial del documento


 Configuración


 Utilidades


 Configuración


 Útiles

Nº de registro: Asiento:

Fecha del registro:

Fecha de expedición: Fecha de realización de oper.:

Cliente / Deudor:

Nombre:

Identificación fiscal: [Validación VIES](#)

Clave operación:

Venta de bien de inversión Operación no sujeta a I.V.A.

Número de factura / Serie:

Tipo de impuesto:

Tipo de operación:

Incluir en volumen de operaciones Transmisión de inmueble sujeta a IVA

Factura acogida a criterio de caja Declarar en su país de residencia

Declarar en el sistema de ventanilla única

Ayuda en el cálculo:

M % %% 0% Ret.

[F5] [F6] [F7] [F8] [F9]

	Base Imponible	% IVA	Cuota	% RE	Cuota
Exenta:	0,00				
1:	0,00	21,00	0,00	0,00	0,00
2:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Usar totales

% IRPF

Cobros

Total operación	0,00
[F4] Suplidos	0,00
Total factura	0,00

Observaciones:

81. Nuevo registro de IVA repercutido

En este asiento no hay que registrar los movimientos de IVA, por lo que debes cerrar esta pantalla sin grabar el registro.

Nuevo efecto a cobrar

Efecto a cobrar

Mantenimiento Útiles

Código: Asiento enlazado:

Fecha:

Cliete / Deudor:

Nombre:

Concepto:

Nº de factura:

Cuenta de abono:

Cuenta de destinatario:

Tipo de cartera:

Fecha de vencimiento: Asignar a (días): Vencimiento: de

Importe del vencimiento:

Estado:

Observaciones:

Contabilizado el cobro

82. Nuevo efecto a cobrar

En este asiento, no hay que registrar efectos comerciales, por lo que debes cerrar estas pantallas sin grabar el registro.

- Al utilizar una **Cuenta de inmovilizado**, el programa mostrará la pantalla para crear la ficha del bien.

Creación de inmovilizado

Inmovilizado

Mantenimiento Mostrar Útiles

Identificación del bien

Código: Asiento enlazado:

Descripción:

Números de serie:

Grupo de amortización:

Naturaleza: Familia:

Tipo de bien:

Localización:

Fecha de compra: Precio de compra: Num. factura:

Proveedor:

Observaciones:

Identificación del bien

Cuenta inmovilizado:

Cta. amortización acumulada:

Cta. dotación amortización:

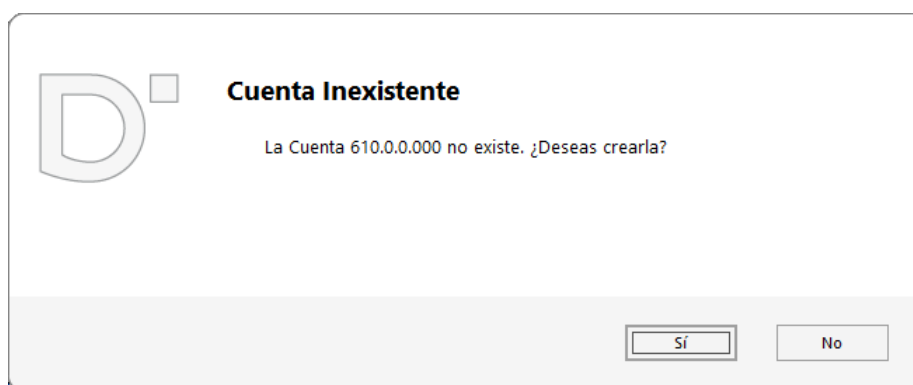
Departamento contable: Subdepartamento:

PENDIENTE DE AMORTIZAR ESTADO: ALTA

83. Creación de inmovilizado

Cierra esta pantalla sin guardar los cambios.

- Al utilizar una cuenta que no exista en el **Plan de cuentas de la empresa**, **CONTASOL** te ofrecerá la posibilidad de crear la cuenta en ese momento mediante este mensaje:



84. Creación de cuenta

Pulsa el botón **"Sí"** y el programa mostrará la pantalla de **Nueva cuenta**. Crea las cuentas necesarias para introducir el asiento.

Como concepto para el asiento N.º 1 indica “**ASIENTO DE APERTURA**”, el asiento queda así:

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **01/01/2022** Asiento: **1**

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
41	400.0.0.005	ASIENTO DE APERTURA		0,00	10.253,09	
42	400.0.0.004	ASIENTO DE APERTURA		0,00	6.558,00	
43	410.0.0.006	ASIENTO DE APERTURA		0,00	3.025,00	
44	410.0.0.010	ASIENTO DE APERTURA		0,00	1.210,00	
45	406.0.0.000	ASIENTO DE APERTURA		1.250,00	0,00	
46	476.0.0.000	ASIENTO DE APERTURA		0,00	4.568,79	
47	475.0.0.000	ASIENTO DE APERTURA		0,00	12.568,79	
48	475.1.0.000	ASIENTO DE APERTURA		0,00	3.589,74	
49				0,00	0,00	

Cuenta: HACIENDA PÚBLICA, ACREEDORA RET. PRACTI.
 Ult. Asiento: 000001 Ult. Reg. I.V.A.: Ult. Efecto Com.:
 Total asiento: 670.363,53 670.363,53 0,00
 Cuenta seleccionada: 0,00 0,00 0,00

85. Asiento de apertura

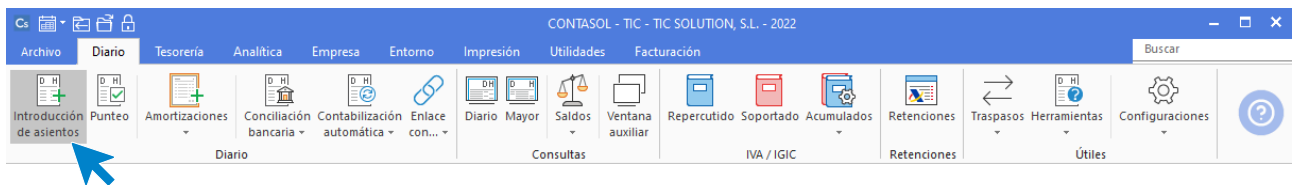
8. Operaciones de compraventa 1T

10/01 – Factura de venta a cliente

Se realiza una venta de mercancía al cliente 2 en las siguientes condiciones (factura nº1):

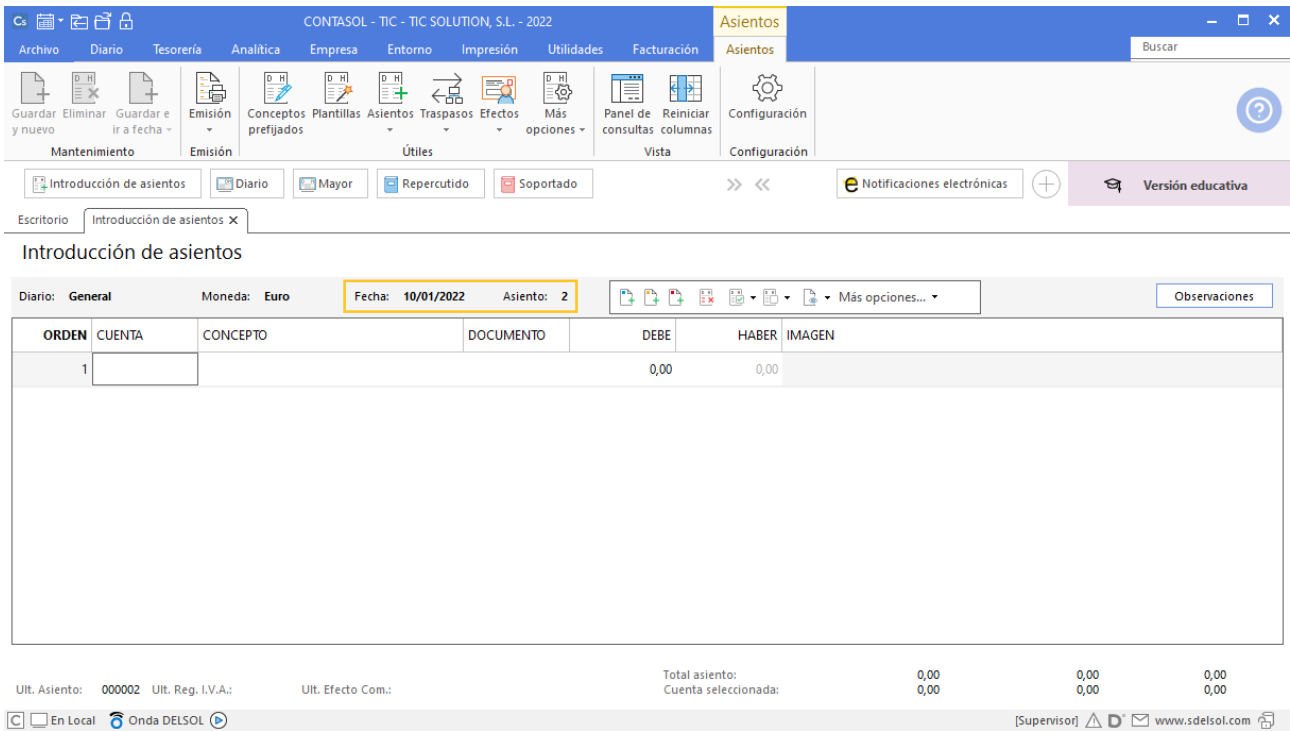
Cliente	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
INFORSUR, S.L.	10/01	1		INFORSUR, S.L. N. FRA: 1	11.903,38 €
Base Imponible					9.837,50 €
Cuota de IVA 21%					2.065,88 €
TOTAL FACTURA					11.903,38 €

Para introducir el asiento, accede a la solapa **Diario** > grupo **Diario** > icono **Introducción de asientos**.



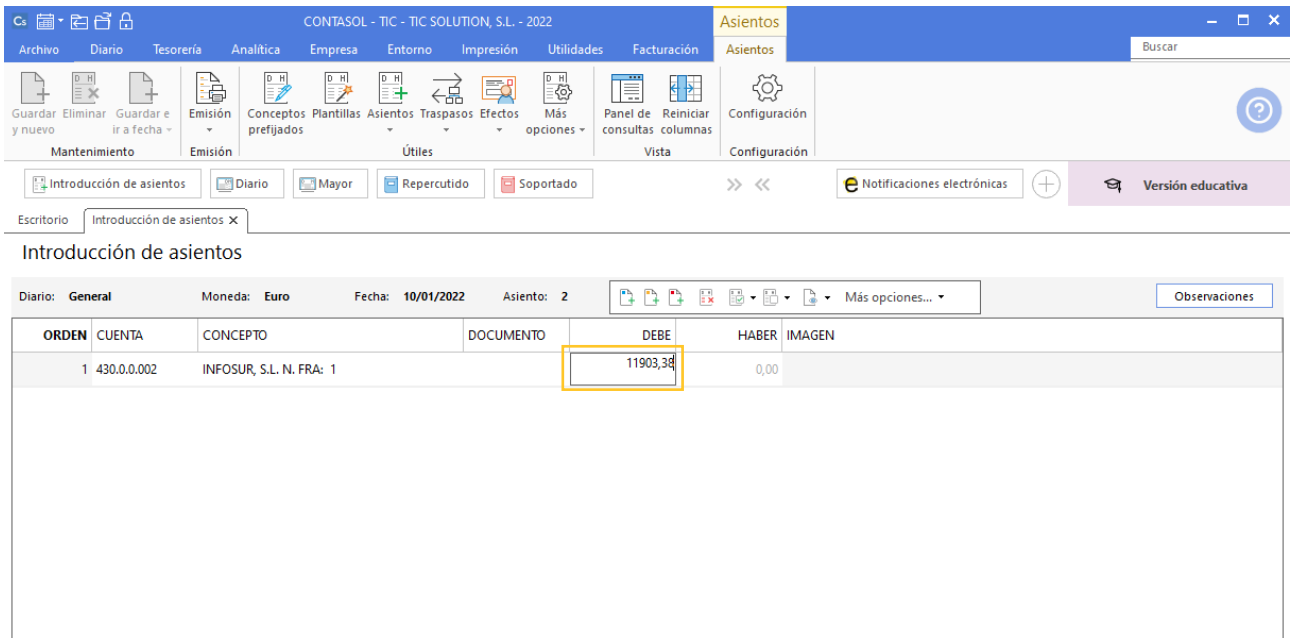
86. Acceso a introducción de asientos

Introduce en primer lugar la fecha y pulsa **Enter** en el campo **Asiento** para su numeración automática.



87. Introducción de asientos

Para aprovechar los automatismos que incluye **CONTASOL**, al contabilizar un asiento que incluya una cuenta de cliente/deudor o proveedor/acreador, debes comenzar siempre por estas cuentas. Introduce en este caso la cuenta de cliente, el concepto e importe.



88. Introducción de asientos

Antes de pasar a la siguiente cuenta, el programa te muestra la pantalla de **Nuevo registro de IVA Repercutido**:

Nuevo registro de I.V.A. Repercutido

I.V.A. Repercutido

Guardar y cerrar y nuevo documento | Guardar y nuevo documento | Historial del documento | Configuración | Utilidades

Mantenimiento | Configuración | Útiles

Nº de registro: 01 | Asiento: | Número de factura / Serie: 1

Fecha del registro: 10/01/2022 | Fecha de expedición: 10/01/2022 | Fecha de realización de oper.: 10/01/2022 | Tipo de impuesto: I.V.A. | Tipo de operación: General

Cliente / Deudor: 430.0.0.002 | Incluir en volumen de operaciones | Transmisión de inmueble sujeta a IVA

Nombre: INFOSUR, S.L. | Factura acogida a criterio de caja | Declarar en su país de residencia

Identificación fiscal: NIF B28897543 | [Validación VIES](#) | Declarar en el sistema de ventanilla única

Clave operación: Operación habitual | Venta de bien de inversión | Operación no sujeta a I.V.A.

Ayuda en el cálculo: Un tipo de IVA

Base Imponible	% IVA	Cuota	% RE	Cuota	Usar totales	% IRPF
Exenta: 0,00						0,00
1: 9.837,50	21,00	2.065,88	0,00	0,00		0,00
2: 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
3: 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

Observaciones:

Total operación: 11.903,38
[F4] Suplidos: 0,00
Total factura: 11.903,38

Cobros

FECHA	IMPORTE	E

Aceptar **Cancelar**

89. Nuevo registro de IVA Repercutido

Comprueba que los datos son correctos y pulsa el botón **Aceptar**.

A continuación, se abre la pantalla **Asiento automático de IVA/IGIC**, comprueba que los datos y las cuentas son correctos y pulsa el botón **Aceptar**.

Asiento automático de IVA/IGIC

Información del asiento

Cuenta IVA/IGIC: 477.0.0.000

Cuenta recargo: 477.1.0.000

Cuenta ventas 1: 700.0.0.000 | Importe 1: 9837,50

Cuenta ventas 2: | Importe 2: 0,00

Cuenta ventas 3: | Importe 3: 0,00

Cuenta retenciones: 473.0.0.001

Cuenta suplidos: 555.0.0.000

70000000 - VENTAS DE MERCADERÍAS

Aceptar **Cancelar**

90. Asiento automático de IVA/IGIC

Pulsa **Aceptar** y **CONTASOL** creará el asiento.

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **10/01/2022** Asiento: **2**

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.002	INFOSUR, S.L. N. FRA: 1		11.903,38	0,00	
2	477.0.0.000	INFOSUR, S.L. N. FRA: 1		0,00	2.065,88	
3	700.0.0.000	INFOSUR, S.L. N. FRA: 1		0,00	9.837,50	
4				0,00	0,00	

Ult. Asiento: 000002 Ult. Reg. I.V.A.: 000001 Ult. Efecto Com.:
 Total asiento: 11.903,38 11.903,38 0,00
 Cuenta seleccionada: 0,00 0,00 0,00

91. Introducción de asientos

Para guardar el asiento pulsa la combinación de teclas **Alt+Inicio** o la tecla **AvPág** y el cursor se colocará en el campo **Fecha** o en el campo **Cuenta** respectivamente.

17/01 – Factura de venta a cliente

Se realiza una venta al cliente 4 (recargo de equivalencia) en las siguientes condiciones (factura nº2):

Cliente	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
ANTONIO LÓPEZ BRAVO	17/01	2	17/04 Recargo mensual 1%	ANTONIO LÓPEZ BRAVO N. FRA: 2	17.235,77 €
Base Imponible					13.657,50 €
Cuota de IVA 21%					2.868,08 €
Recargo de equivalencia					710,19 €
TOTAL FACTURA					17.235,77 €

En la introducción de asientos introduce en primer lugar la fecha y pulsa **Enter** en el campo **Asiento** para su numeración automática. Introduce en este caso la cuenta de cliente, el concepto e importe.

CONTASOL - TIC - TIC SOLUTION, S.L. - 2022

Asientos

Asientos

Buscar

Guardar y nuevo, Eliminar, Guardar e ir a fecha, Emisión, Conceptos prefijados, Plantillas, Asientos, Traspasos, Efectos, Más opciones, Panel de consultas, Reiniciar columnas, Configuración

Mantenimiento, Emisión, Útiles, Vista, Configuración

Introducción de asientos, Diario, Mayor, Repercutido, Soportado

Notificaciones electrónicas, Versión educativa

Escritorio: Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 17/01/2022 Asiento: 3

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.004	ANTONIAO LÓPEZ BRAVO N. FRA: 2		17235,77	0,00	

Cuenta: ANTONIAO LÓPEZ BRAVO
Ult. Asiento: 000003 Ult. Reg. I.V.A.: 000001 Ult. Efecto Com:

Total asiento: 0,00
Cuenta seleccionada: 1.235,00

En Local Onda DELSOL

[Supervisor] www.sdelsol.com

92. Introducción de asientos

Antes de pasar a la siguiente cuenta, el programa te muestra la pantalla de **Nuevo registro de IVA Repercutado**:

Nuevo registro de I.V.A. Repercutido

I.V.A. Repercutido

Guardar y cerrar, Guardar y nuevo documento, Historial del documento, Configuración, Utilidades

Mantenimiento, Configuración, Útiles

Nº de registro: 01, Asiento: , Número de factura / Serie: 2

Fecha de expedición: 17/01/2022, Fecha de realización de oper.: 17/01/2022, Tipo de impuesto: I.V.A., Tipo de operación: General

Cliente / Deudor: 430.0.0.004, Nombre: ANTONIAO LÓPEZ BRAVO, Identificación fiscal: NIF 09876444H, Clave operación: Operación habitual

Venta de bien de inversión, Operación no sujeta a I.V.A.

Incluir en volumen de operaciones, Transmisión de inmueble sujeta a IVA, Factura acogida a criterio de caja, Declarar en su país de residencia, Declarar en el sistema de ventanilla única

Ayuda en el cálculo: Un tipo de IVA

Base Imponible	% IVA	Cuota	% RE	Cuota	Usar totales	% IRPF
Exenta: 0,00						
1: 13.657,50	21,00	2.868,08	5,20	710,19		
2: 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3: 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Observaciones:

Total operación: 17.235,77, [F4] Suplidos: 0,00, Total factura: 17.235,77

FECHA, IMPORTE, E

Aceptar, Cancelar

93. Nuevo registro de IVA Repercutido

Comprueba que los datos son correctos, se ha aplicado el recargo de equivalencia y pulsa el botón **Aceptar**.

A continuación, se abre la pantalla **Asiento automático de IVA/IGIC**, comprueba que los datos y las cuentas son correctos y pulsa el botón **Aceptar**.

Asiento automático de IVA/IGIC

Información del asiento

Cuenta IVA/IGIC: 477.0.0.000

Cuenta recargo: 477.1.0.000

Cuenta ventas 1: 700.0.0.000, Importe 1: 13657,50

Cuenta ventas 2: , Importe 2: 0,00

Cuenta ventas 3: , Importe 3: 0,00

Cuenta retenciones: 473.0.0.001

Cuenta suplidos: 555.0.0.000

70000000 - VENTAS DE MERCADERÍAS

Aceptar, Cancelar

94. Asiento automático de IVA/IGIC

Pulsa **Aceptar** y **CONTASOL** creará el asiento.

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **17/01/2022** Asiento: **3**

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.004	ANTONIAO LÓPEZ BRAVO N. FRA: 2		17.235,77	0,00	
2	477.0.0.000	ANTONIAO LÓPEZ BRAVO N. FRA: 2		0,00	2.868,08	
3	477.1.0.000	ANTONIAO LÓPEZ BRAVO N. FRA: 2		0,00	710,19	
4	700.0.0.000	ANTONIAO LÓPEZ BRAVO N. FRA: 2		0,00	13.657,50	
5				0,00	0,00	

Ult. Asiento: 000003 Ult. Reg. I.V.A.: 000002 Ult. Efecto Com.:
 Total asiento: 17.235,77 17.235,77 0,00
 Cuenta seleccionada: 0,00 0,00 0,00

95. Introducción de asientos

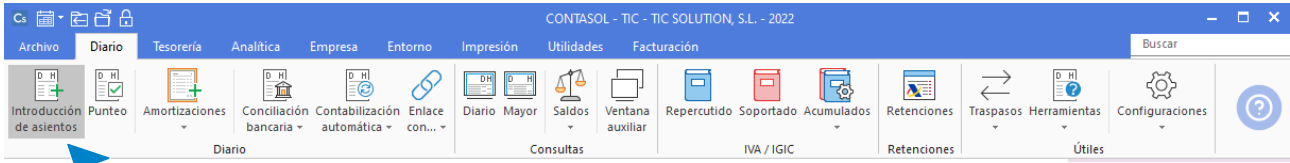
Para guardar el asiento pulsa la combinación de teclas **Alt+Inicio** o la tecla **AvPág** y el cursor se colocará en el campo **Fecha** o en el campo **Cuenta** respectivamente.

28/01 – Factura de compra a proveedor

Realizamos una compra al proveedor 1 en las siguientes condiciones (factura nº1):

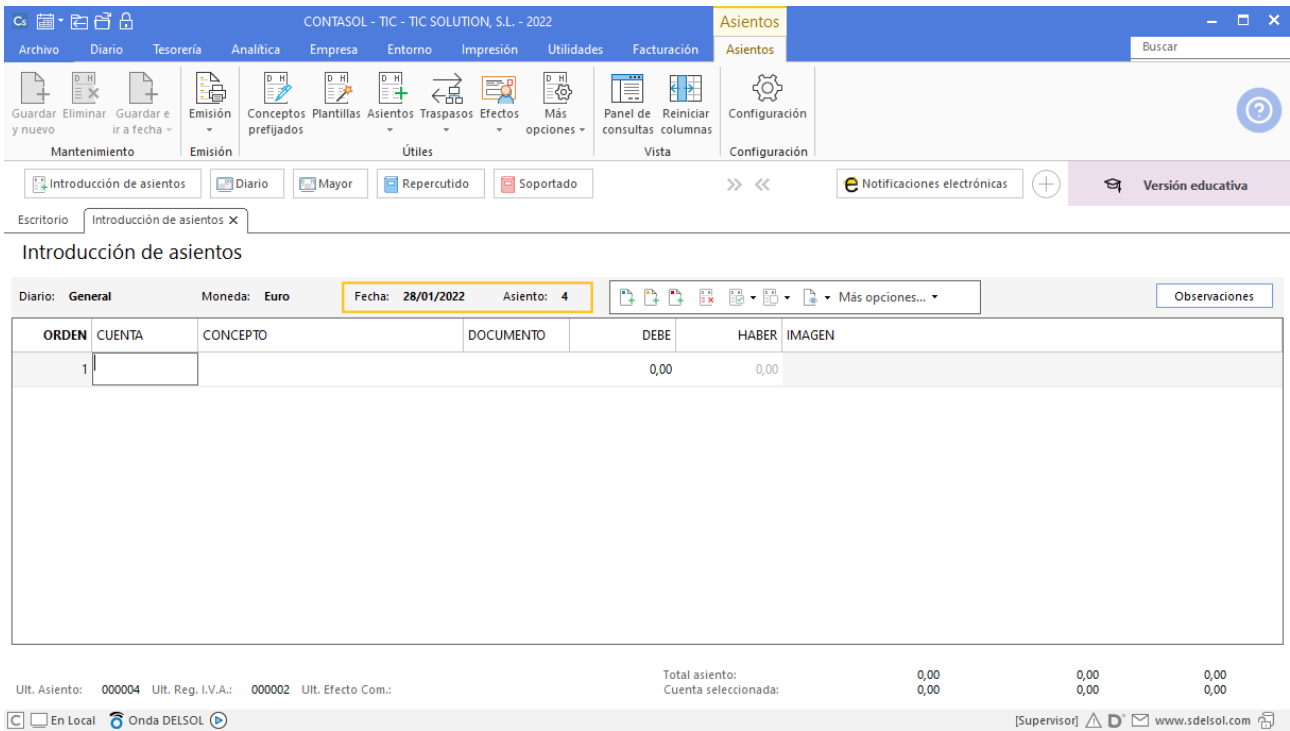
Proveedor	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
GIGA PC, S.A.	28/01	1		GIGA PC, S.A. S. FRA: 1	15.948,41 €
Base Imponible					13.180,50 €
Cuota de IVA 21%					2.767,91 €
TOTAL FACTURA					15.948,41 €

Para introducir el asiento de compra, accede a la solapa **Diario** > grupo **Diario** > icono **Introducción de asientos**.



96. Acceso a introducción de asientos

Introduce en primer lugar la fecha y pulsa **Enter** en el campo **Asiento** para su numeración automática.



97. Introducción de asientos

Para aprovechar los automatismos que incluye **CONTASOL**, al contabilizar un asiento que incluya una cuenta de cliente/deudor o proveedor/acrededor, debes comenzar siempre por estas cuentas. Introduce en este caso la cuenta de proveedor, el concepto e importe.

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 28/01/2022 Asiento: 4

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	400.0.0.001	GIGA PC, S.A. S. FRA: 1		0,00	15948,41	

Cuenta: GIGA PC, S.A. Ult. Asiento: 000004 Ult. Reg. I.V.A.: 000002 Ult. Efecto Com.:
 Total asiento: 0,00 0,00 0,00
 Cuenta seleccionada: 0,00 15.325,36 15.325,36-

98. Introducción de asientos

Antes de pasar a la siguiente cuenta, el programa te muestra la pantalla de **Nuevo registro de IVA Soportado**:

Nº de registro: 0 1 Asiento: Número de factura / Serie: 1

Fecha del registro: 28/01/2022

Fecha de expedición: 28/01/2022 Fecha de realización oper.: 28/01/2022

Proveedor / acreedor: 400.0.0.001

Nombre: GIGA PC, S.A.

Identificación fiscal: NIF A28574879 Validación VIES

Clave operación: Operación habitual

Tipo de impuesto: I.V.A. Tipo de operación: Interior Deducción: Deducible % deducible: 100,00

Bien de inversión Incluir en 347

Factura acogida a criterio de caja

Un tipo de IVA: M % %% 0% Ret. (F5) (F6) (F7) (F8) (F9)

Base Imponible	% IVA	Cuota	% RE	Cuota	Usar totales	% IRPF	Pagos
Exenta: 0,00						0,00 0,00 0,00	
1: 13.180,50	21,00	2.767,91	0,00	0,00			
2: 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
3: 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

FECHA	IMPORTE	E
Total operación 15.948,41		
[F4] Suplidos 0,00		
Total factura 15.948,41		

99. Nuevo registro de IVA Soportado

Comprueba que los datos son correctos y pulsa el botón **Aceptar**.

A continuación, se abre la pantalla **Asiento automático de IVA/IGIC**, comprueba que los datos y las cuentas son correctos y pulsa el botón **Aceptar**.

Asiento automático de IVA/IGIC X

Información del asiento

	Deducible	No deducible	Prorrata
Cuenta IVA/IGIC:	472.0.0.000	Cuenta: 472.0.1.000	Cuenta: 472.0.3.000
Cuenta recargo:	472.0.0.000	Cuenta: 472.0.1.000	Cuenta: 472.0.3.000
Cuenta compras 1:	600.0.0.000	13180,50	Cuenta: 600.0.0.000
Cuenta compras 2:		0,00	Cuenta: 600.0.0.000
Cuenta compras 3:		0,00	Cuenta: 600.0.0.000
Cuenta retenciones:	475.1.0.001		
Cuenta suplidos:	410.9.0.000		

60000000 - COMPRAS DE MERCADERÍAS

100. Asiento automático de IVA/IGIC

Pulsa **Aceptar** y **CONTASOL** creará el asiento.

CONTASOL - TIC - TIC SOLUTION, S.L. - 2022

Asientos Buscar

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **28/01/2022** Asiento: **4**

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	400.0.0.001	GIGA PC, S.A. S. FRA: 1		0,00	15.948,41	
2	472.0.0.000	GIGA PC, S.A. S. FRA: 1		2.767,91	0,00	
3	600.0.0.000	GIGA PC, S.A. S. FRA: 1		13.180,50	0,00	
4				0,00	0,00	

Ult. Asiento: 000004 Ult. Reg. I.V.A.: 000001 Ult. Efecto Com.:

 Total asiento: 15.948,41 15.948,41 0,00
 Cuenta seleccionada: 0,00 0,00 0,00

En Local Onda DELSOL [Supervisor] www.sdelsol.com

101. Introducción de asientos

Para guardar el asiento pulsa la combinación de teclas **Alt+Inicio** o la tecla **AvPág** y el cursor se colocará en el campo **Fecha** o en el campo **Cuenta** respectivamente.

05/02 – Factura de venta a cliente

Realizamos una venta al cliente 6 con las siguientes condiciones (factura nº3):

Cliente	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
FURGO TRANS, S.L.	05/02	3		FURGO TRANS, S.L. S.A. N. FRA: 3	8.046,50 €
Base Imponible					6.650,00 €
Cuota de IVA 21%					1.396,50 €
TOTAL FACTURA					8.046,50 €

Para introducir el asiento de venta, accede a la solapa **Diario** > grupo **Diario** > icono **Introducción de asientos**.

Realizamos el asiento de venta y el resultado queda como se muestra en la siguiente ventana:

CONTASOL - TIC - TIC SOLUTION, S.L. - 2022

Asientos

Archivos: Guardar y nuevo, Eliminar, Guardar e ir a fecha, Emisión, Conceptos prefijados, Plantillas, Asientos, Traspasos, Efectos, Más opciones, Panel de consultas, Reiniciar columnas, Configuración

Introducción de asientos, Diario, Mayor, Repercutido, Soportado

Notificaciones electrónicas, Versión educativa

Escritorio: Introducción de asientos

Introducción de asientos

Diario: General, Moneda: Euro, Fecha: 05/02/2022, Asiento: 5

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.006	FURGO TRANS, S.L. N. FRA: 3		8,046,50	0,00	
2	477.0.0.000	FURGO TRANS, S.L. N. FRA: 3		0,00	1,396,50	
3	700.0.0.000	FURGO TRANS, S.L. N. FRA: 3		0,00	6,650,00	
4				0,00	0,00	

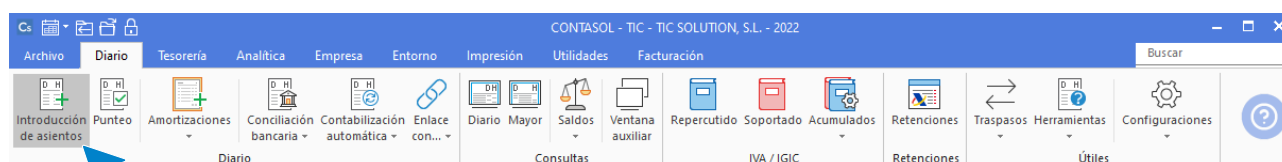
102. Introducción de asientos

06/02 – Reclamación descuento no aplicado en factura

El cliente de la venta anterior se da cuenta que no le hemos realizado el descuento comercial del 5% que le hacemos habitualmente. Le realizamos factura rectificativa correspondiente.

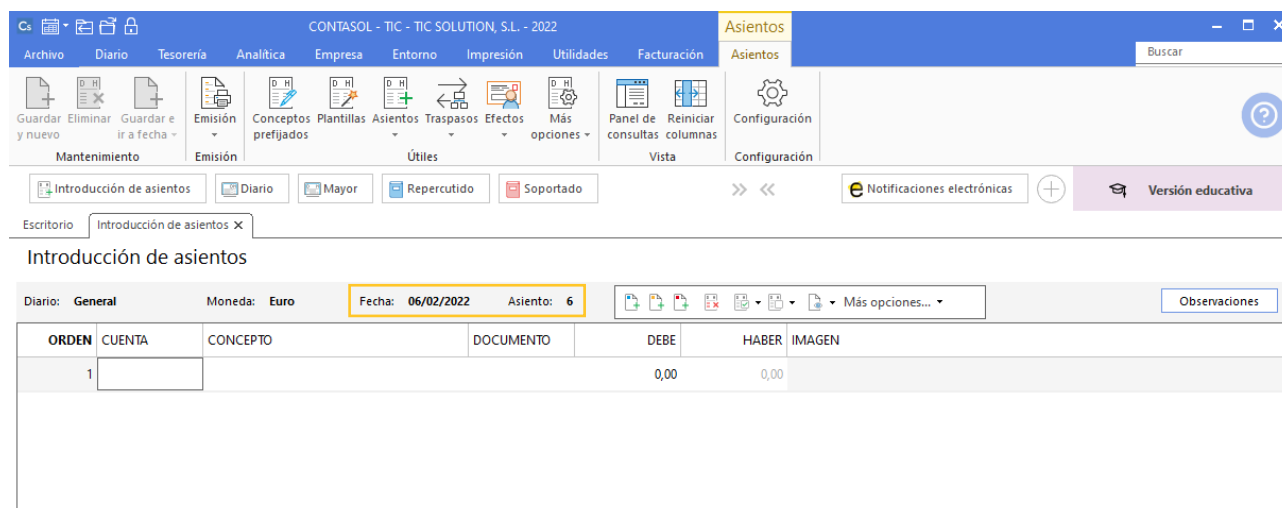
Cliente	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
FURGO TRANS, S.L.	06/02	R3		FURGO TRANS, S.L. S.A. N. FRA: R3	- 402,35 €
Base Imponible					332,52 €
Cuota de IVA 21%					69,83 €
TOTAL FACTURA					- 402,35 €

Para introducir la factura rectificativa, accede a la solapa **Diario** > grupo **Diario** > icono **Introducción de asientos**.



103. Acceso a introducción de asientos

Introduce en primer lugar la fecha y pulsa **Enter** en el campo **Asiento** para su numeración automática.



104. Introducción de asientos

Para contabilizar una factura de devolución en **CONTASOL** el importe se pondrá en negativo en el **DEBE**.

CONTASOL - TIC - TIC SOLUTION, S.L. - 2022

Asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 06/02/2022 Asiento: 6

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.006	FURGO TRANS, S.L. N. FRA: R3		402,35	0,00	

Cuenta: FURGO TRANS, S.L. Ult. Asiento: 000006 Ult. Reg. I.V.A.: Ult. Efecto Com: Total asiento: 0,00 Cuenta seleccionada: 8.809,74

105. Introducción de asientos

Antes de pasar a la siguiente cuenta, el programa te muestra la pantalla de **Nuevo registro de IVA Repercutido**, al ser una factura de devolución el total de factura será negativo.

Nuevo registro de I.V.A. Repercutido

I.V.A. Repercutido

Nº de registro: 01 Asiento: Número de factura / Serie: R3

Fecha del registro: 06/02/2022

Fecha de expedición: 06/02/2022 Fecha de realización de oper.: 06/02/2022

Cliente / Deudor: 430.0.0.006

Tipo de impuesto: I.V.A.

Tipo de operación: General

Nombre: FURGO TRANS, S.L.

Identificación fiscal: NIF B28886543 Validación VIES

Clave operación: Operación habitual

Base Imponible % IVA Cuota % RE Cuota Usar totales % IRPF

Exenta:	0,00						
1:	332,52	21,00	69,83	0,00	0,00		
2:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Total operación: - 402,35

[F4] Suplidos: 0,00

Total factura: - 402,35

Observaciones:

Aceptar Cancelar

106. Nuevo registro de IVA Repercutido

Comprueba que los datos son correctos y pulsa el botón **Aceptar**.

A continuación, se abre la pantalla **Asiento automático de IVA/IGIC**, comprueba que los datos y las cuentas son correctos y pulsa el botón **Aceptar**.

107. Asiento automático de IVA/IGIC

Pulsa **Aceptar** y **CONTASOL** creará el asiento.

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.006	FURGO TRANS, S.L. N. FRA: R3		- 402,35	0,00	
2	477.0.0.000	FURGO TRANS, S.L. N. FRA: R3		0,00	- 69,83	
3	700.0.0.000	FURGO TRANS, S.L. N. FRA: R3		0,00	- 332,52	
4				0,00	0,00	

Ult. Asiento: 000006 Ult. Reg. I.V.A.: 000004 Ult. Efecto Com.:
 Total asiento: 402,35- 0,00 Cuenta seleccionada: 402,35- 0,00 0,00 0,00

108. Introducción de asientos

Para guardar el asiento pulsa la combinación de teclas **Alt+Inicio** o la tecla **AvPág** y el cursor se colocará en el campo **Fecha** o en el campo **Cuenta** respectivamente.

15/02 – Factura de compra a proveedor

Se realiza una compra al proveedor 3 con las siguientes condiciones (factura nº2):

Proveedor	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
PORTACOMP, S.A.	15/02	2		PORTACOMP, S.A. S. FRA: 2	7.562,50 €
Base Imponible					6.250,00 €
Cuota de IVA 21%					1.312.50 €
TOTAL FACTURA					7.562,50 €

Para introducir el asiento de compra, accede a la solapa **Diario** > grupo **Diario** > icono **Introducción de asientos**.

Realizamos el asiento de compra y el resultado queda como se muestra en la siguiente ventana:

CONTASOL - TIC - TIC SOLUTION, S.L. - 2022

Asientos

Asientos

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 15/02/2022 Asiento: 7

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	400.0.0.003	PORTACOMP, S.A. S. FRA: 2		0,00	7.562,50	
2	472.0.0.000	PORTACOMP, S.A. S. FRA: 2		1.312,50	0,00	
3	600.0.0.000	PORTACOMP, S.A. S. FRA: 2		6.250,00	0,00	
4				0,00	0,00	

109. Introducción de asientos

25/02 – Factura de venta a cliente

Se efectúa venta al cliente 1 (factura nº4) en las siguientes condiciones:

Cliente	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
MAS MEDIA, S.A.	25/02	4	30% CONTADO 70% 25/04	MAS MEDIA, S.A. N. FRA: 4	28.519,70 €
Base Imponible					23.570,00 €
Cuota de IVA 21%					4.949,70 €
TOTAL FACTURA					28.519,70 €

El importe de los pallets con facultad de devolución es de 50 €.

Para introducir el asiento de venta, accede a la solapa **Diario** > grupo **Diario** > icono **Introducción de asientos**.

Introducimos la fecha, cuenta de cliente y total de factura.

CONTASOL - TIC - TIC SOLUTION, S.L. - 2022

Asientos

Asientos Buscar

Guardar y nuevo Eliminar Guardar e ir a fecha Emisión Conceptos prefijados Plantillas Asientos Traspasos Efectos Más opciones Panel de consultas Reiniciar columnas Configuración Configuración

Mantenimiento Emisión Útiles Vista Configuración

Introducción de asientos Diario Mayor Repercutido Soportado

Notificaciones electrónicas Versión educativa

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 25/02/2022 Asiento: 8 Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.001	MAS MEDIA, S.A. N. FRA: 4		28519,70	0,00	

110. Introducción de asientos

Antes de pasar a la siguiente cuenta, el programa te muestra la pantalla de **Nuevo registro de IVA Repercutido**.

Nuevo registro de I.V.A. Repercutido

I.V.A. Repercutido

Guardar y cerrar y nuevo

Historial del documento

Configuración

Utilidades

Mantenimiento

Configuración

Útiles

Nº de registro: Asiento:

Fecha del registro:

Fecha de expedición: Fecha de realización de oper.:

Cliente / Deudor:

Nombre:

Identificación fiscal: NIF [Validación VIES](#)

Clave operación:

Venta de bien de inversión Operación no sujeta a I.V.A.

Número de factura / Serie:

Tipo de impuesto:

Tipo de operación:

Incluir en volumen de operaciones Transmisión de inmueble sujeta a IVA

Factura acogida a criterio de caja Declarar en su país de residencia

Declarar en el sistema de ventanilla única

Ayuda en el cálculo:

M	%	%%	0%	Ret.
[F5]	[F6]	[F7]	[F8]	[F9]

	Base Imponible	% IVA	Cuota	% RE	Cuota	Usar totales	% IRPF	
Exenta:	0,00							0,00
1:	23.570,00	21,00	4.949,70	0,00	0,00			0,00
2:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
3:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00

Observaciones:

Total operación	28.519,70
[F4] Suplidos	0,00
Total factura	28.519,70

Cobros

FECHA	IMPORTE	E

111. Nuevo registro de IVA repercutido

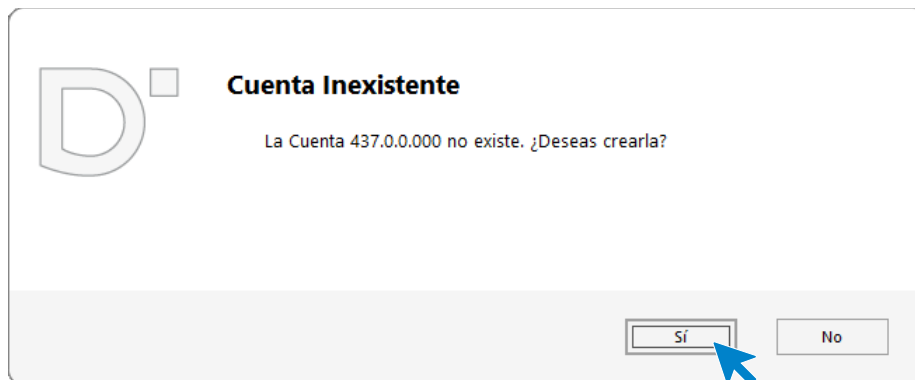
Comprueba que los datos son correctos y pulsa el botón **Aceptar**.

A continuación, se abre la pantalla **Asiento automático de IVA/IGIC**, en el apartado **Cuenta de ventas 2:** incluye la cuenta 437.0.0.000 ENVASES Y EMB A DEVOLV. POR CLIENTES.

Asiento automático de IVA/IGIC			
Información del asiento			
Cuenta IVA/IGIC:	477.0.0.000		
Cuenta recargo:	477.1.0.000		
Cuenta ventas 1:	700.0.0.000	Importe 1:	23570,00
Cuenta ventas 2:		Importe 2:	0,00
Cuenta ventas 3:		Importe 3:	0,00
Cuenta retenciones:	473.0.0.001		
Cuenta suplidos:	555.0.0.000		
F1 buscar cuenta		Aceptar	Cancelar

112. Asiento automático de IVA/IGIC

Al no estar creada la cuenta **CONTASOL** te avisará con el siguiente mensaje:



113. Creación de cuenta

Crea la cuenta contable y asigna el **Importe 2** correspondiente a los pallets, y modifica el **Importe 1** por la diferencia del importe de los pallets.

Asiento automático de IVA/IGIC

Información del asiento

Cuenta IVA/IGIC:	477.0.0.000		
Cuenta recargo:	477.1.0.000		
Cuenta ventas 1:	700.0.0.000	Importe 1:	23520,00
Cuenta ventas 2:	437.0.0.000	Importe 2:	50,00
Cuenta ventas 3:		Importe 3:	0,00
Cuenta retenciones:	473.0.0.001		
Cuenta suplidos:	555.0.0.000		

F1 buscar cuenta Aceptar Cancelar

114. Asiento automático de IVA IGIC

Pulsa **Aceptar** y el asiento de venta queda creado.

Introducción de asientos

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **25/02/2022** Asiento: **8**

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.001	MAS MEDIA, S.A. N. FRA: 4		28.519,70	0,00	
2	477.0.0.000	MAS MEDIA, S.A. N. FRA: 4		0,00	4.949,70	
3	700.0.0.000	MAS MEDIA, S.A. N. FRA: 4		0,00	23.520,00	
4	437.0.0.000	MAS MEDIA, S.A. N. FRA: 4		0,00	50,00	
5				0,00	0,00	

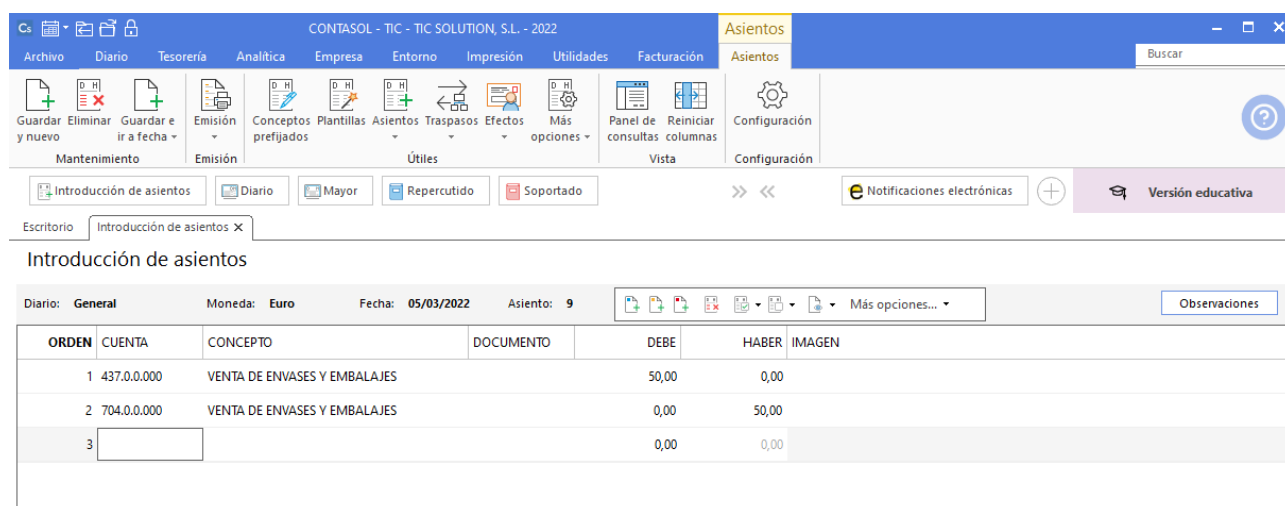
115. Introducción de asientos

02/03 – Cliente se queda con el palé enviado en la venta anterior

El cliente anterior nos comunica que se queda con el palé que se le cargó en factura, es decir que no lo va a devolver.

Para introducir el asiento, accede a la solapa **Diario** > grupo **Diario** > icono **Introducción de asientos**.

El asiento queda así:



116. Introducción de asientos

05/03 – Factura de compra a proveedor

Se realiza una compra al proveedor 4 (factura nº3) en las siguientes condiciones:

Proveedor	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
PC DARK, S.L.	05/03	3		PC DARK, S.L. S. FRA: 3	8.022,30 €
Base Imponible					6.630,00 €
Cuota de IVA 21%					1.392.30 €
TOTAL FACTURA					8.022,30 €

Para introducir el asiento de compra, accede a la solapa **Diario** > grupo **Diario** > icono **Introducción de asientos**.

Realizamos el asiento de compra y el resultado queda como se muestra en la siguiente ventana:

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	400.0.0.004	PC DARK, S.L. S. FRA: 3		0,00	8.022,30	
2	472.0.0.000	PC DARK, S.L. S. FRA: 3		1.392,30	0,00	
3	600.0.0.000	PC DARK, S.L. S. FRA: 3		6.630,00	0,00	
4				0,00	0,00	

117. Introducción de asientos

08/03 – Factura de venta a cliente

Se realiza venta al cliente 3 (factura 5) en las siguientes condiciones:

Cliente	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
TELECAM, S.A.	08/03	5	06/06	TELECAM, S.A. N. FRA: 5	12.166,55 €
Base Imponible					10.055,00 €
Cuota de IVA 21%					2.111,55 €
TOTAL FACTURA					12.166,55 €

Para introducir el asiento de venta, accede a la solapa **Diario** > grupo **Diario** > icono **Introducción de asientos**.

Realizamos el asiento de venta y el resultado queda como se muestra en la siguiente ventana:

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.003	TELECAM, S.A. N. FRA: 5		12.166,55	0,00	
2	477.0.0.000	TELECAM, S.A. N. FRA: 5		0,00	2.111,55	
3	700.0.0.000	TELECAM, S.A. N. FRA: 5		0,00	10.055,00	
4				0,00	0,00	

118. Introducción de asientos

15/03 – Factura de venta a cliente

Se realiza al cliente 5 una venta (factura nº6) en las siguientes condiciones:

Cliente	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
BLISS SEGURIDAD, S.A.	15/03	6		BLISS SEGURIDAD, S.A. N. FRA: 6	4.719,00 €
Base Imponible					3.900,00 €
Cuota de IVA 21%					819,00 €
TOTAL FACTURA					4.719,00 €

Para introducir el asiento de venta, accede a la solapa **Diario** > grupo **Diario** > icono **Introducción de asientos**.

Realizamos el asiento de venta y el resultado queda como se muestra en la siguiente ventana:

119. Introducción de asientos

20/03 – Factura de venta a cliente

Venta al cliente 2 (factura nº7) con las siguientes condiciones:

Cliente	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
INFORSUR, S.L.	20/03	7		INFORSUR, S.L. N. FRA: 7	9.310,95 €
Base Imponible					7.695,00 €
Cuota de IVA 21%					1.615,95 €
TOTAL FACTURA					9.310,95 €

Para introducir el asiento de venta, accede a la solapa **Diario** > grupo **Diario** > icono **Introducción de asientos**.

Realizamos el asiento de venta y el resultado queda como se muestra en la siguiente ventana:

120. Introducción de asientos

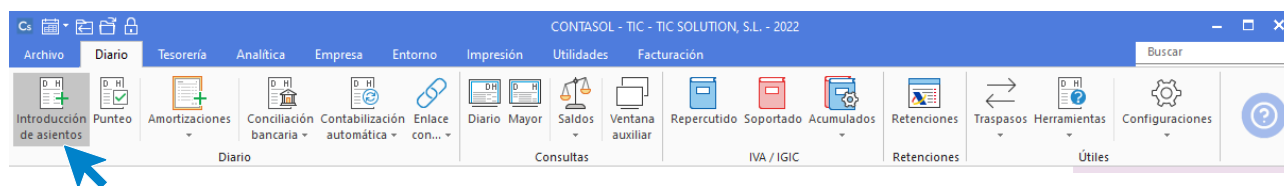
25/03 – Factura de compra a proveedor extranjero

Hemos vuelto a contactar con nuestro proveedor coreano (proveedor extranjero 5) para realizar una gran compra. Los aranceles de aduana y el transporte están incluidos en la operación, pero no así el IVA de importación que debemos liquidarlo aparte (siguiente punto). La compra (factura 4) se realiza en las siguientes condiciones (no contabilizar IVA):

Proveedor	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
SAMSIUN LTD.	25/03	4		SAMSIUN LTD. N. FRA: 4	108.150,00 €
Base Imponible					108.150,00 €
TOTAL FACTURA					108.150,00 €

Se debe pagar en dólares USA. La deuda en este momento es de 115.000 USD (Cambio 1 USD = 0,9404 €). Se realizarán cuatro pagos trimestrales iguales de 28.750,00 USD por transferencia bancaria.

Para introducir el asiento de compra, accede a la solapa **Diario** > grupo **Diario** > icono **Introducción de asientos**.



121. Acceso a introducción de asientos

Introduce en primer lugar la fecha y pulsa **Enter** en el campo **Asiento** para su numeración automática. Introduce en este caso la cuenta de proveedor, el concepto e importe.

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 25/03/2022 Asiento: 14

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	400.0.0.005	SAMSIUN LTD. S. FRA: 4		0,00	108150,00	

122. Introducción de asientos

Antes de pasar a la siguiente cuenta, el programa te muestra la pantalla de **Nuevo registro de IVA Soportado**:

Nuevo registro de I.V.A. Soportado

I.V.A. Soportado

Guardar y cerrar y nuevo documento | Guardar documento | Historial del documento | Crear inmovilizado | Configuración | Utilidades

Mantenimiento | Acciones | Configuración | Útiles

Nº de registro: 0 1 | Asiento: | Número de factura / Serie: 4

Fecha del registro: 25/03/2022 | Fecha de expedición: 25/03/2022 | Fecha de realización oper.: 25/03/2022 | Tipo de impuesto: I.V.A. | Tipo de operación: **Importación** | Deducción: Deducible | % deducible: 100,00

Proveedor / acreedor: 400.0.0.005 | Nombre: SAMSIUN LTD. | Identificación fiscal: NIF 345256789 | Validación VIES | Clave operación: Operación habitual | Operación no sujeta a I.V.A.

Bien de inversión | Incluir en 347 | Factura acogida a criterio de caja | Ayuda en el cálculo: Un tipo de IVA

M % %% 0% Ret. [F5] [F6] [F7] [F8] [F9]

Base Imponible	% IVA	Cuota	% RE	Cuota	Usar totales	% IRPF	Pagos
Exenta:	0,00					0,00	0,00
1:	89.380,17	21,00	18.769,83	0,00		0,00	0,00
2:	0,00	0,00	0,00	0,00			
3:	0,00	0,00	0,00	0,00			

Observaciones:

FECHA	IMPORTE	E
Total operación 108.150,00		
[F4] Suplidos 0,00		
Total factura + 108.150,00		

Aceptar Cancelar

123. Nuevo registro de IVA Soportado

Al ser una importación tenemos que cambiar el total de factura y añadir al total de factura el IVA de importación, cambiamos el **Total de factura** y la ventana de Nuevo registro de IVA Soportado queda así:

Nuevo registro de I.V.A. Soportado

I.V.A. Soportado

Guardar y cerrar y nuevo Guardar Historial del documento Crear inmovilizado Configuración Utilidades

Mantenimiento Acciones Configuración Útiles

Nº de registro: 0 1 Asiento: Número de factura / Serie: 4

Fecha del registro: 25/03/2022 Tipo de impuesto: I.V.A.

Fecha de expedición: 25/03/2022 Fecha de realización oper.: 25/03/2022 Tipo de operación: Importación

Proveedor / acreedor: 400.0.0.005 Deducción: Deducible % deducible: 100,00

Nombre: SAMSIUN LTD. Bien de inversión Incluir en 347

Identificación fiscal: NIF 345256789 Validación VIES Factura acogida a criterio de caja

Clave operación: Operación habitual Operación no sujeta a I.V.A. Ayuda en el cálculo: Un tipo de IVA

M % %% 0% Ret. [F5] [F6] [F7] [F8] [F9]

Base Imponible	% IVA	Cuota	% RE	Cuota	Usar totales	% IRPF	Pagos
Exenta: 0,00						0,00	0,00
1: 108.150,00	21,00	22.711,50	0,00	0,00		Total operación	130.861,50
2: 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		[F4] Suplidos	0,00
3: 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Total factura	+ 130.861,50

Observaciones:

FECHA IMPORTE E

Aceptar Cancelar

124. Nuevo registro de IVA soportado

A continuación, se abre la pantalla **Asiento automático de IVA/IGIC**, comprueba que los datos y las cuentas son correctos y pulsa el botón **Aceptar**.

Asiento automático de IVA/IGIC

Información del asiento

	Deducible	No deducible	Prorrata
Cuenta IVA/IGIC:	472.0.0.000	Cuenta: 472.0.1.000	Cuenta: 472.0.3.000
Cuenta recargo:	472.0.0.000	Cuenta: 472.0.1.000	Cuenta: 472.0.3.000
Cuenta compras 1:	600.0.0.000 108150,00	Cuenta: 600.0.0.000 0,00	Cuenta: 600.0.0.000 0,00
Cuenta compras 2:	0,00	Cuenta: 0,00	Cuenta: 0,00
Cuenta compras 3:	0,00	Cuenta: 0,00	Cuenta: 0,00
Cuenta retenciones:	475.1.0.001		
Cuenta suplidos:	410.9.0.000		

60000000 - COMPRAS DE MERCADERÍAS

Aceptar Cancelar

125. Asiento automático de IVA/IGIC

Pulsa **Aceptar** y **CONTASOL** creará el asiento.

CONTASOL - TIC - TIC SOLUTION, S.L. - 2022

Asientos

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 25/03/2022 Asiento: 14

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	400.0.0.005	SAMSIUN LTD. S. FRA: 4		0,00	108.150,00	
2	472.0.0.000	SAMSIUN LTD. S. FRA: 4		22.711,50	0,00	
3	600.0.0.000	SAMSIUN LTD. S. FRA: 4		108.150,00	0,00	
4				0,00	0,00	

Ult. Asiento: 000014 Ult. Reg. I.V.A.: 000004 Ult. Efecto Com.:
 Total asiento: 130.861,50 Cuenta seleccionada: 108.150,00 22.711,50
 0,00 0,00 0,00

126. Introducción de asientos

La cuenta 472.0.0.000 corresponde al IVA de importación. Para cuadrar el asiento vamos a liquidar el IVA de importación con la agencia tributaria, este se paga con cheque.

CONTASOL - TIC - TIC SOLUTION, S.L. - 2022

Asientos

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 25/03/2022 Asiento: 14

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	400.0.0.005	SAMSIUN LTD. S. FRA: 4		0,00	108.150,00	
2	472.0.0.000	SAMSIUN LTD. S. FRA: 4		22.711,50	0,00	
3	600.0.0.000	SAMSIUN LTD. S. FRA: 4		108.150,00	0,00	
4	572.0.0.001	LIQUIDACIÓN IVA DE IMPORTACIÓN		0,00	22.711,50	
5				0,00	0,00	

Cuenta: BANCO
 Ult. Asiento: 000014 Ult. Reg. I.V.A.: 000004 Ult. Efecto Com.:
 Total asiento: 130.861,50 Cuenta seleccionada: 130.861,50 0,00
 0,00 0,00 0,00

127. Introducción de asientos

9. Operaciones de tesorería por compraventa 1T

05/01 – Cobro saldo pendiente clientes año anterior

Los saldos de clientes, pendientes de cobro del año anterior, se corresponden a la campaña de Navidad. Por las condiciones pactadas con los clientes dichos saldos se deben cobrar al finalizar la campaña. Por ello se reciben las correspondientes transferencias de cada cliente.

Para introducir el asiento por las transferencias de los saldos de clientes del año anterior, accede a la solapa **Diario** > grupo **Diario** > icono **Introducción de asientos**.

Realizamos el asiento y el resultado queda como se muestra en la siguiente ventana:

CONTASOL - TIC - TIC SOLUTION, S.L. - 2022

Asientos

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 05/01/2022 Asiento: 15

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.001	TRANSFERENCIA SALDOS AÑO ANTERIOR		0,00	12.876,34	
2	430.0.0.002	TRANSFERENCIA SALDOS AÑO ANTERIOR		0,00	8.765,20	
3	430.0.0.003	TRANSFERENCIA SALDOS AÑO ANTERIOR		0,00	5.432,25	
4	430.0.0.004	TRANSFERENCIA SALDOS AÑO ANTERIOR		0,00	1.235,00	
5	430.0.0.005	TRANSFERENCIA SALDOS AÑO ANTERIOR		0,00	2.356,15	
6	430.0.0.006	TRANSFERENCIA SALDOS AÑO ANTERIOR		0,00	763,24	
7	572.0.0.001	TRANSFERENCIA SALDOS AÑO ANTERIOR		31.428,18	0,00	
8				0,00	0,00	

Cuenta: BANCO
Ult. Asiento: 000015 Ult. Reg. I.V.A.: 000004 Ult. Efecto Com.:
Total asiento: 31.428,18 31.428,18 0,00
Cuenta seleccionada: 0,00 0,00 0,00

En Local Onda DELSOL [Supervisor] www.sdelsol.com

128. Introducción de asientos

08/01 – Pago saldos pendiente proveedores año anterior

Lo mismo ocurre con los proveedores, debemos realizar las correspondientes transferencias, salvo con el proveedor 1 que se consigue aplazar la deuda 30 días más, sin coste alguno, a través del acepto de un efecto. Las transferencias se realizan y el banco nos carga 2€ por cada una de ellas. El efecto se abona a su vencimiento.

Para introducir el asiento por las transferencias de los saldos de proveedores del año anterior, accede a la solapa **Diario** > grupo **Diario** > icono **Introducción de asientos**.

Realizamos el asiento y creamos la cuenta 626.0.0.000 cuando **CONTASOL** nos avise de que no está creada. El resultado queda como se muestra en la siguiente ventana:

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	400.0.0.002	TRANSFERENCIA SALDOS AÑO ANTERIOR		7.584,23	0,00	
2	400.0.0.003	TRANSFERENCIA SALDOS AÑO ANTERIOR		10.235,69	0,00	
3	400.0.0.004	TRANSFERENCIA SALDOS AÑO ANTERIOR		6.558,00	0,00	
4	626.0.0.000	TRANSFERENCIA SALDOS AÑO ANTERIOR		6,00	0,00	
5	572.0.0.001	TRANSFERENCIA SALDOS AÑO ANTERIOR		0,00	24.383,92	
6				0,00	0,00	

Cuenta: BANCO
 Ult. Asiento: 000016 Ult. Reg. I.V.A.: 000004 Ult. Efecto Com.:
 Total asiento: 24.383,92
 Cuenta seleccionada: 0,00

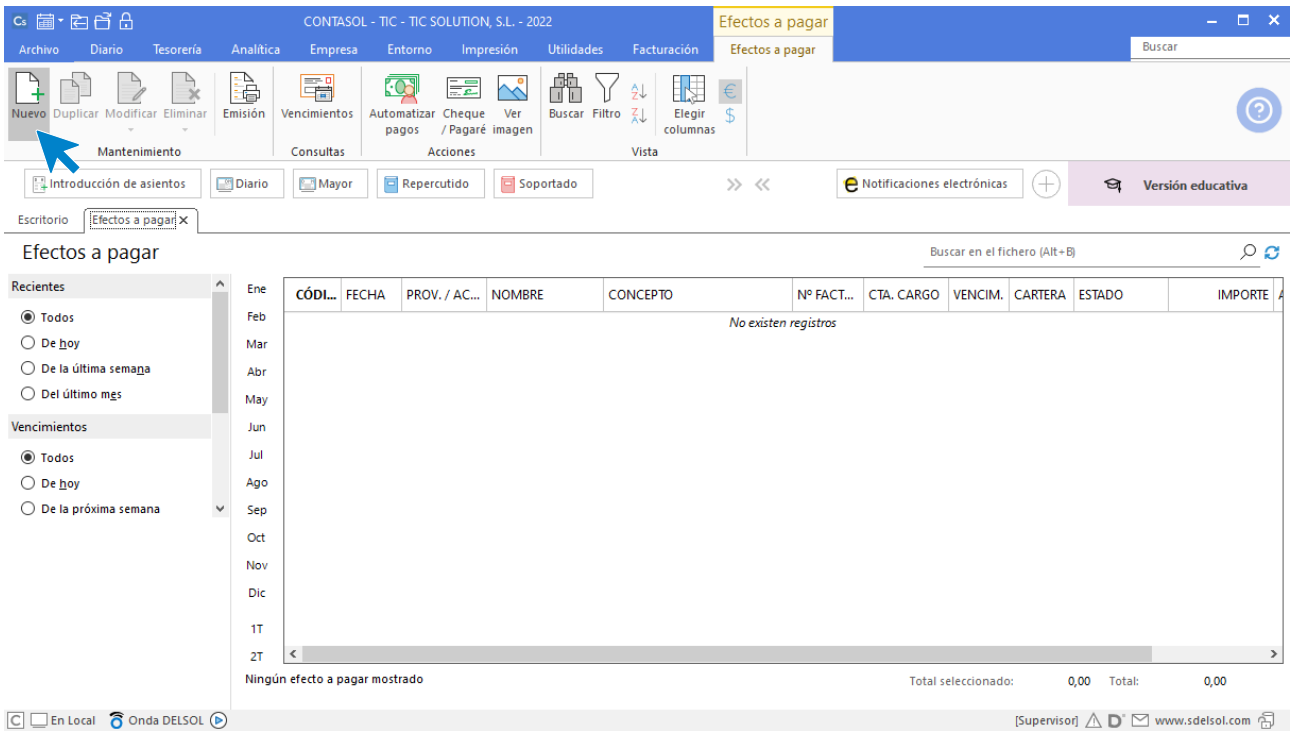
129. Introducción de asientos

Para guardar el asiento pulsa la combinación de teclas **Alt+Inicio** o la tecla **AvPág** y el cursor se colocará en el campo **Fecha** o en el campo **Cuenta** respectivamente.

Para crear el efecto por el saldo del proveedor 1 accedemos a la solapa **Tesorería** > grupo **Efectos comerciales** > icono **Efectos a pagar**.

130. Acceso a Efectos a pagar

En la ventana Efectos a pagar pulsa sobre el icono **Nuevo** para crear el efecto.



131. Efectos a pagar

En la ventana Nuevo efecto a pagar rellena los datos como en la siguiente ventana:

132. Nuevo efecto a pagar

Pulsa **Guardar y cerrar** para crear el efecto.

El fichero de efectos a pagar queda así:

CONTASOL - TIC - TIC SOLUTION, S.L. - 2022

Efectos a pagar

Archivo Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación Efectos a pagar

Mantenimiento Consultas Acciones Vista

Introducción de asientos Diario Mayor Repercutido Soportado

Notificaciones electrónicas Versión educativa

Escritorio Efectos a pagar X

Efectos a pagar

Buscar en el fichero (Alt+B)

CÓDI...	FECHA	PROV. / AC...	NOMBRE	CONCEPTO	Nº FACT...	CTA. CARGO	VENCIM.	CARTERA	ESTADO	IMPORTE
1	08/01/22	400.0.0.001	GIGA PC, S.A.	PAGO FRA:		572.0.0.001	07/02/22	REC	01 - Pendiente	15.325,36

Un efecto a pagar mostrado

Total seleccionado: 15.325,36 Total: 15.325,36

En Local Onda DELSOL

[Supervisor] www.sdelsol.com

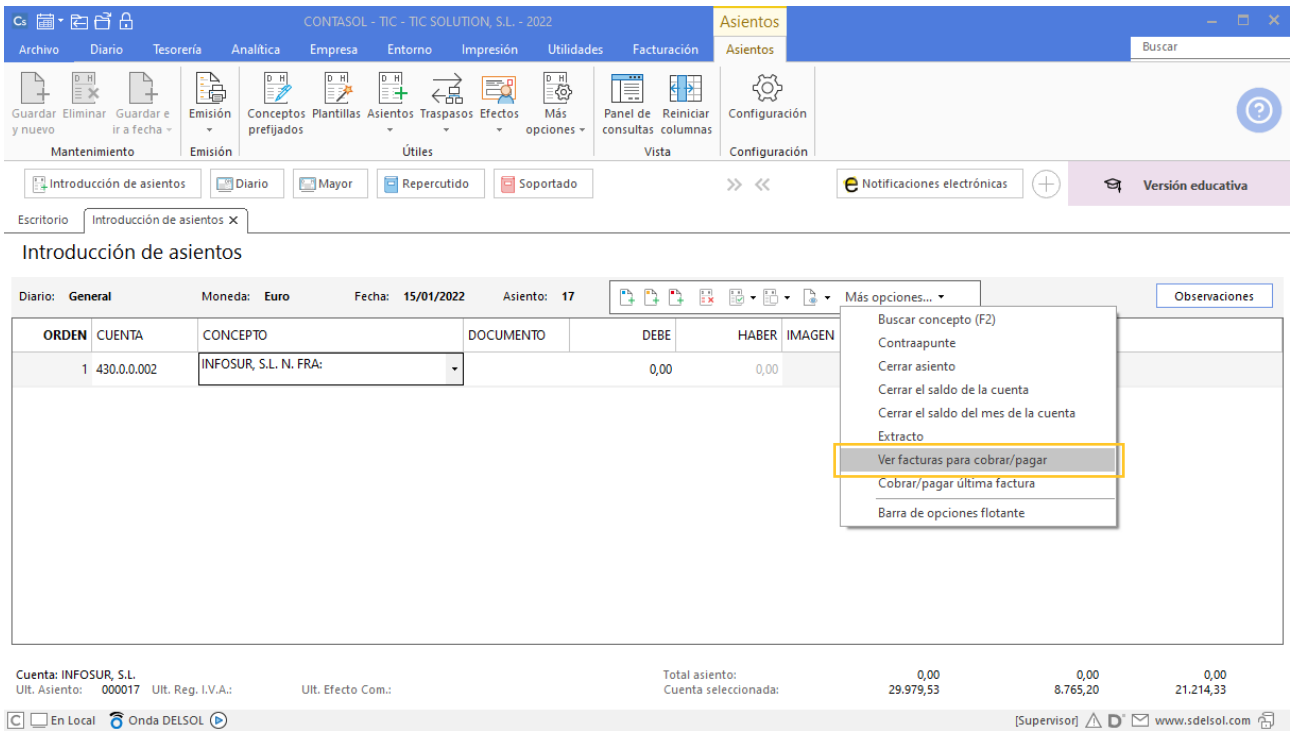
133. Efectos a pagar

15/01 – Cobro de la factura de venta nº 1

Se cobra la factura 1 de venta. Se recibe un cheque por el total del importe.

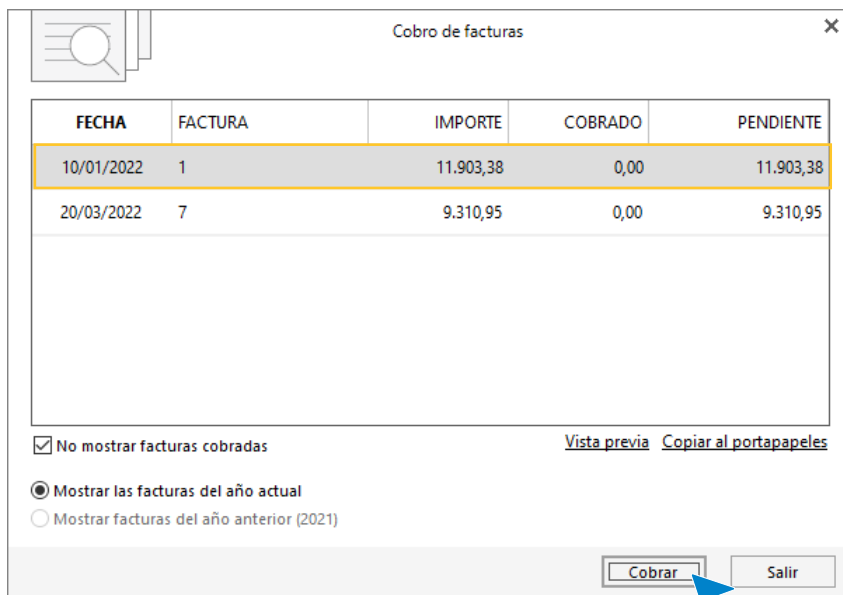
Para introducir el asiento de cobro, accede a la solapa **Diario** > grupo **Diario** > icono **Introducción de asientos**.

Introducimos la fecha, cuenta de cliente y sobre el campo **Concepto** pulsamos **Más opciones** > **Ver facturas para cobrar/pagar**.



134. Introducción de asientos

A continuación, se muestra la ventana Cobro de facturas donde se muestran las facturas pendientes de este cliente. Seleccionamos la factura número 1 y pulsamos en **Cobrar**.



135. Cobro de facturas

Al pulsar sobre el botón **Cobrar** se muestra la siguiente ventana donde tienes que seleccionar la contrapartida para cobrar la factura.

136. Nuevo cobro

Pulsa **Aceptar** y el asiento por el cobro de la factura queda creado.

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.002	COBRO FACTURA Nº: 1		0,00	11.903,38	
2	572.0.0.001	COBRO FACTURA Nº: 1		11.903,38	0,00	
3				0,00	0,00	

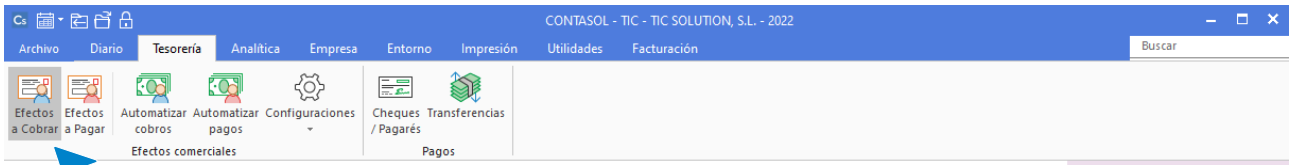
137. Introducción de asientos

Para guardar el asiento pulsa la combinación de teclas **Alt+Inicio** o la tecla **AvPág** y el cursor se colocará en el campo **Fecha** o en el campo **Cuenta** respectivamente.

17/01 – Efecto a cliente por la factura nº 2

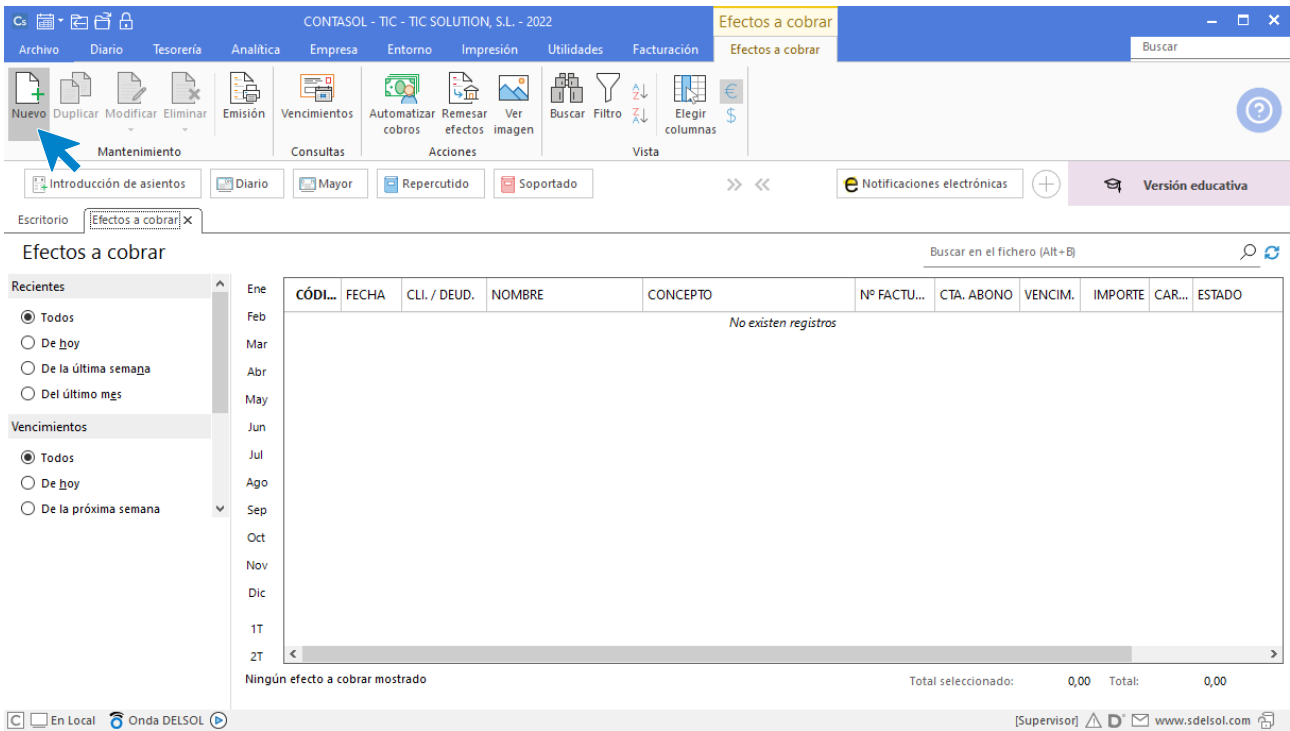
Por la factura 2, el cliente acepta un efecto a tres meses vista. En nuestras condiciones le ofrecimos 30 días, pero él necesitaba más, con los cual se le carga en la letra esos dos meses de aplazamiento extra, con un recargo de 1% mensual.

Para crear el efecto accedemos a la solapa **Tesorería** > grupo **Efectos comerciales** > icono **Efectos a Cobrar**.



138. Acceso a Efectos a cobrar

En la ventana Efectos a cobrar pulsa sobre el icono **Nuevo** para crear el efecto.



139. Efectos a cobrar

En la ventana Nuevo efecto a cobrar rellena los datos como en la siguiente ventana:

140. Nuevo efecto a cobrar

Pulsa **Guardar y cerrar** para crear el efecto.

El fichero de efectos a cobrar queda así:

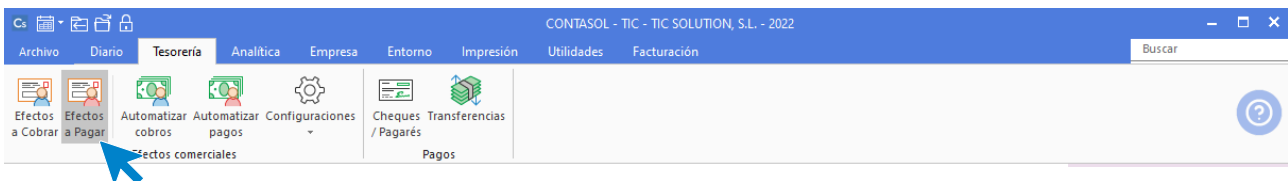
	CÓD.	FECHA	CLI. / DEUD.	NOMBRE	CONCEPTO	Nº FACTU...	CTA. ABONO	VENCIM.	IMPORTE	CAR...	ESTADO
Ene	1	17/01/22	430.0.0.004	ANTONIAO LÓPEZ BRAVO	ANTONIAO LÓPEZ BRAVO N. FRA:		572.0.0.001	17/04/22	17.235,77	REC	01 - Pendiente

141. Efectos a cobrar

28/01 – Aplazamiento pago a proveedor factura nº 1

Por la factura 1 de compra, correspondiente al proveedor 1, necesitamos negociar un aplazamiento. El proveedor dice que nos debería cargar intereses. Aceptamos un efecto a 60 días, en el que se incluyen 100 € de intereses. El efecto se paga a su vencimiento.

Para crear el efecto por la factura de compra del proveedor 1 accedemos a la solapa **Tesorería** > grupo **Efectos comerciales** > icono **Efectos a pagar**.



142. Acceso a Efectos a pagar

En la ventana Efectos a pagar pulsa sobre el icono **Nuevo** para crear el efecto. En la ventana Nuevo efecto a pagar rellena los datos como en la siguiente ventana:

 This screenshot shows the 'Nuevo efecto a pagar' (New effect to pay) form. The form contains the following fields and values:

- Código:** 0
- Asiento enlazado:** (empty)
- Fecha:** 28/01/2022
- Prov. / Acreedor:** 400.0.0.001 (with 'Buscar cuenta PGC' button)
- Nombre:** GIGA PC, S.A.
- Concepto:** PAGO FRA:
- Nº de factura:** 1 (with 'Buscar' button)
- Cuenta de cargo:** 572.0.0.001 BANCO
- Cuenta de destinatario:** (empty)
- Tipo de cartera:** REC RECIBO DOMICILIADO
- Fecha de vencimiento:** 28/03/2022 (with 'Asignar a (días):' buttons for 30, 60, 90 and 'Vencimiento: 1 de 1')
- Importe del vencimiento:** 15.948,41 (with 'Generar varios efectos' button)
- Estado:** 01 - Pendiente
- Observaciones:** (empty text area)
- Contabilizado el pago

143. Nuevo efecto a pagar

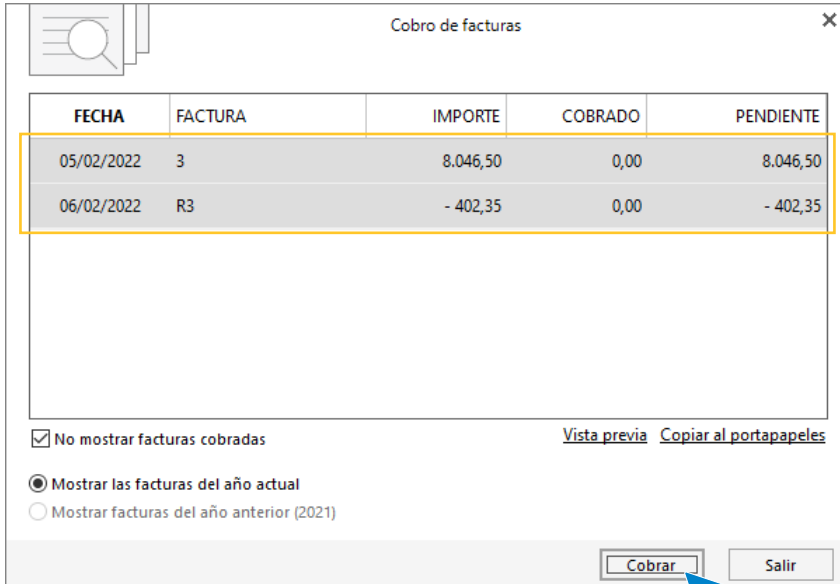
Pulsa **Guardar y cerrar** para crear el efecto.

07/02 – Cobro de la factura nº 3

Se procede a cobrar la factura 3 de venta, correspondiente al cliente 6. Dicha factura fue rectificada. El cliente nos emite una transferencia por el importe de la factura una vez rectificada.

Para introducir el asiento de cobro, accede a la solapa **Diario** > grupo **Diario** > icono **Introducción de asientos**.

Posicionados en el campo concepto tras introducir la cuenta del cliente, en el menú desplegable de la barra flotante **Más opciones**, pulsa sobre la opción **Ver facturas para cobrar/pagar**, la información que se muestra es la siguiente:



The screenshot shows a dialog box titled "Cobro de facturas" with a close button (X) in the top right corner. It contains a table with the following data:

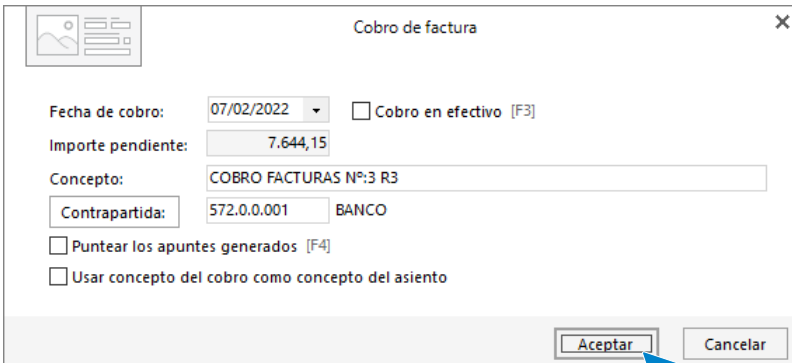
FECHA	FACTURA	IMPORTE	COBRADO	PENDIENTE
05/02/2022	3	8.046,50	0,00	8.046,50
06/02/2022	R3	- 402,35	0,00	- 402,35

Below the table, there are several options and buttons:

- No mostrar facturas cobradas
- Mostrar las facturas del año actual
- Mostrar facturas del año anterior (2021)
- Buttons: [Vista previa](#), [Copiar al portapapeles](#), **Cobrar**, and **Salir**.

144.1 Cobro de facturas

Selecciona ambas facturas y pulsa sobre el botón **Cobrar**.



The screenshot shows a dialog box titled "Cobro de factura" with a close button (X) in the top right corner. It contains the following fields and options:

- Fecha de cobro: 07/02/2022
- Cobro en efectivo [F3]
- Importe pendiente: 7.644,15
- Concepto: COBRO FACTURAS Nº:3 R3
- Contrapartida: 572.0.0.001 BANCO
- Puntear los apuntes generados [F4]
- Usar concepto del cobro como concepto del asiento
- Buttons: **Aceptar** and **Cancelar**.

144.2 Cobro de facturas

Introduce la entidad bancaria y pulsa el botón **Aceptar**. El asiento queda así configurado.

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **07/02/2022** Asiento: **18** Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.006	COBRO FACTURA Nº 3		0,00	8,046,50	
2	430.0.0.006	COBRO FACTURA Nº R3		0,00	-402,35	
3	572.0.0.001	COBRO FACTURA Nº3,R3		7,644,15	0,00	
4				0,00	0,00	

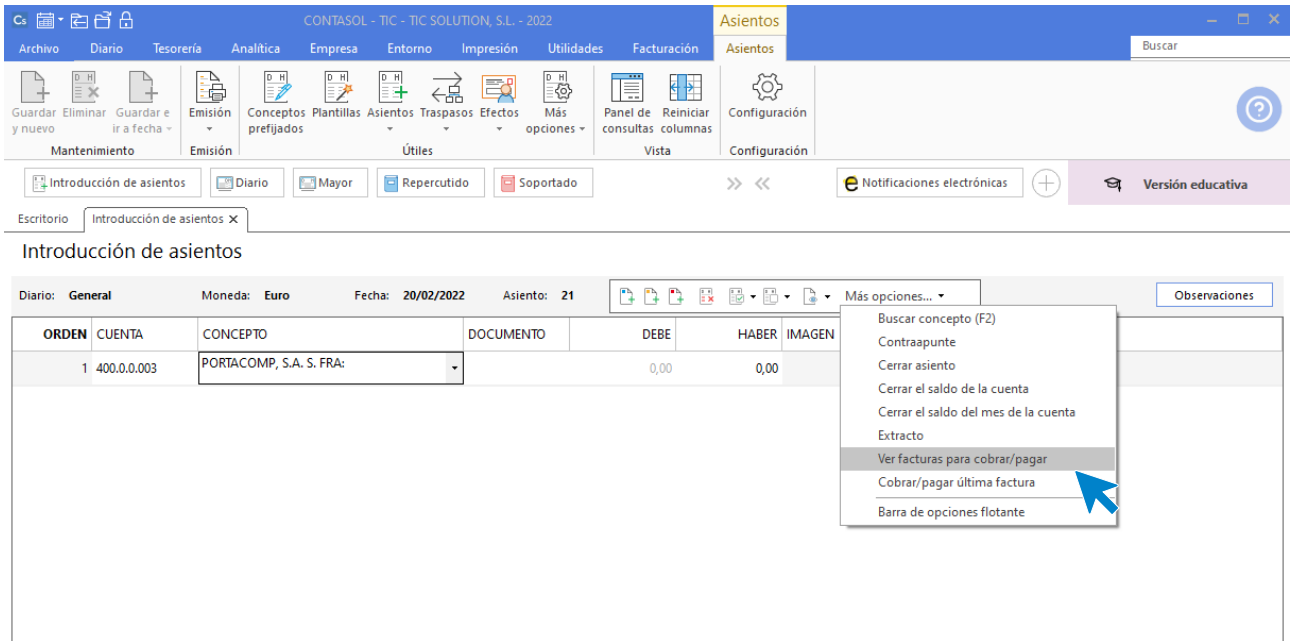
144. Introducción de asientos

20/02 – Transferencia a proveedor

La factura 2 de compra (proveedor 3) se abona por transferencia bancaria con un coste de 2€.

Para introducir el asiento de cobro, accede a la solapa **Diario** > grupo **Diario** > icono **Introducción de asientos**.

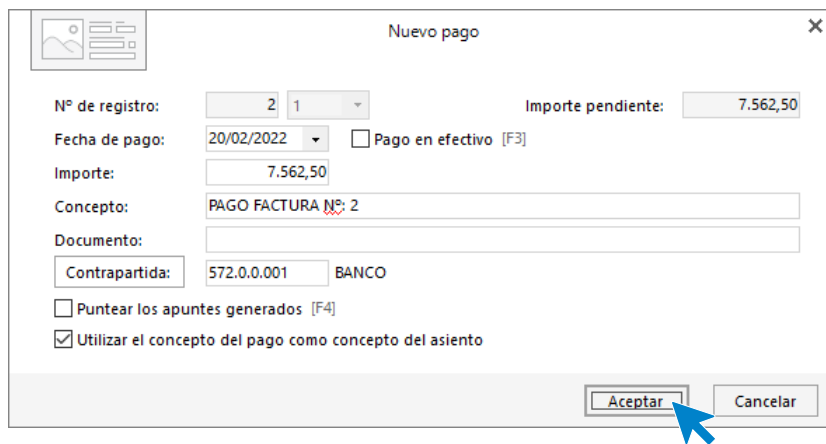
Introducimos la fecha, cuenta de cliente y sobre el campo **Concepto** pulsamos **Más opciones** > **Ver facturas para cobrar/pagar**.



145. Introducción de asientos

A continuación, se muestra la ventana Cobro de facturas donde se muestran las facturas pendientes de este cliente. Seleccionamos la factura número 5 y pulsamos en **Cobrar**.

Al pulsar sobre el botón **Cobrar** se muestra la siguiente ventana donde tienes que seleccionar la contrapartida para cobrar la factura.



146. Nuevo cobro

Pulsa **Aceptar** y el asiento por el cobro de la factura queda creado.

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **20/02/2022** Asiento: **19**

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	400.0.0.003	PAGO FACTURA Nº: 2		7.562,50	0,00	
2	572.0.0.001	PAGO FACTURA Nº: 2		0,00	7.562,50	
3				0,00	0,00	

Cuenta: **BANCO**
 Ult. Asiento: 000019 Ult. Reg. I.V.A.: Ult. Efecto Com.:
 Total asiento: 7.562,50 7.562,50 0,00
 Cuenta seleccionada: 0,00 0,00 0,00

147. Introducción de asientos

El banco nos cobra 2€ de comisiones por la transferencia bancaria, en el mismo asiento contabilizamos el gasto.

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **20/02/2022** Asiento: **19**

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	400.0.0.003	PAGO FACTURA Nº: 2		7.562,50	0,00	
2	572.0.0.001	PAGO FACTURA Nº: 2		0,00	7.562,50	
3	626.0.0.000	COMISIÓN PAGO FACTURA 2		2,00	0,00	
4	572.0.0.001	COMISIÓN PAGO FACTURA 2		0,00	2,00	
5				0,00	0,00	

Cuenta: **BANCO**
 Ult. Asiento: 000019 Ult. Reg. I.V.A.: Ult. Efecto Com.:
 Total asiento: 7.564,50 7.564,50 0,00
 Cuenta seleccionada: 0,00 0,00 0,00

148. Introducción de asientos

25/02 – El cliente 1 solicita aplazamiento de la factura nº 4

El cliente 1 por la factura 4 solicita aplazamiento. Para no cargarle intereses por el mismo, se llega al siguiente acuerdo:

- Abona por banco en este momento el 30%
- Por el 70% restante se le concede un aplazamiento a 2 meses
- La letra se deja en cartera

Para introducir el asiento de cobro, accede a la solapa **Diario** > grupo **Diario** > icono **Introducción de asientos**.

Introducimos la fecha, cuenta de cliente y sobre el campo **Concepto** pulsamos **Más opciones** > **Ver facturas para cobrar/pagar**.

The screenshot shows the 'Introducción de asientos' window in the CONTASOL software. The window title is 'Introducción de asientos X'. The main area displays a table with columns: ORDEN, CUENTA, CONCEPTO, DOCUMENTO, DEBE, HABER, and IMAGEN. The first row shows: ORDEN 1, CUENTA 430.0.0.001, CONCEPTO MAS MEDIA, S.A. N. FRA:, DOCUMENTO, DEBE 0,00, HABER 0,00, and IMAGEN. A 'Más opciones...' menu is open over the 'CONCEPTO' field, listing options such as 'Buscar concepto (F2)', 'Contraapunte', 'Cerrar asiento', 'Cerrar el saldo de la cuenta', 'Cerrar el saldo del mes de la cuenta', 'Extracto', 'Ver facturas para cobrar/pagar' (highlighted), 'Cobrar/pagar última factura', and 'Barra de opciones flotante'. A blue arrow points to the 'Ver facturas para cobrar/pagar' option.

At the bottom of the window, there is a summary section:

Cuenta: MAS MEDIA, S.A.	Ult. Asiento: 000021	Ult. Reg. I.V.A.:	Ult. Efecto Com.:	Total asiento:	0,00	0,00	0,00
				Cuenta seleccionada:	41.396,04	21.432,25	19.963,79

The status bar at the bottom shows 'En Local', 'Onda DELSOL', and '[Supervisor] www.sdsol.com'.

149. Introducción de asientos

A continuación, se muestra la ventana Cobro de facturas donde se muestran las facturas pendientes de este cliente. Seleccionamos la factura número 4 y pulsamos en **Cobrar**.

Al pulsar sobre el botón **Cobrar** se muestra la siguiente ventana donde tienes que seleccionar la contrapartida para cobrar la factura y poner el importe correspondiente al 30% de la factura.

150. Nuevo cobro

Pulsa **Aceptar** y el asiento por el cobro de la factura queda creado.

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.001	COBRO FACTURA Nº: 4		0,00	8.555,91	
2	572.0.0.001	COBRO FACTURA Nº: 4		8.555,91	0,00	
3				0,00	0,00	

Cuenta: BANCO
 Ult. Asiento: 000020 Ult. Reg. I.V.A.: Ult. Efecto Com.:
 Total asiento: 8.555,91
 Cuenta seleccionada: 0,00

151. Introducción de asientos

Para crear el efecto por el 70% restante accede a la solapa **Tesorería** > grupo **Efectos comerciales** > icono **Efectos a Cobrar**.

152. Acceso a Efectos a cobrar

En la ventana Efectos a cobrar pulsa sobre el icono **Nuevo** para crear el efecto. En la ventana Nuevo efecto a cobrar rellena los datos como en la siguiente ventana:

153. Nuevo efecto a cobrar

Pulsa **Guardar y cerrar** para crear el efecto.

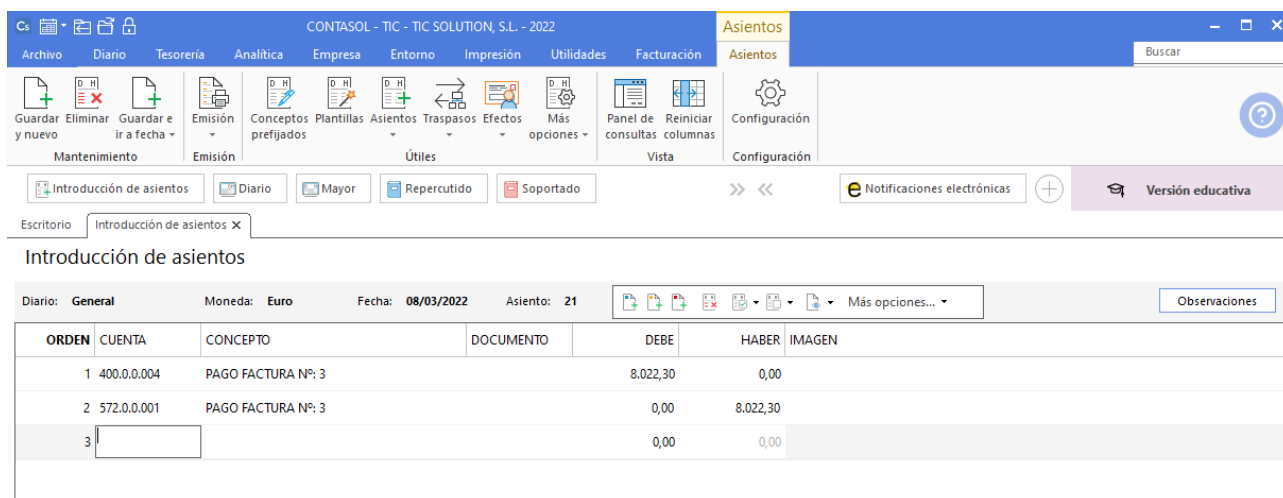
07/03 – Aplazamiento factura de proveedor por un mes

La factura de compra número 3 correspondiente al proveedor 4, se aplaza un mes, sin aceptar efecto. Llegado el momento se abona por banco.

Vamos a realizar el pago de la factura con fecha 06/04 del proveedor 4 correspondiente a la factura 3.

Para introducir el asiento de pago, accede a la solapa **Diario** > grupo **Diario** > icono **Introducción de asientos**. Introducimos la fecha, cuenta de proveedor y sobre el campo **Concepto** pulsamos **Más opciones** > **Ver facturas para cobrar/pagar**.

A continuación, se muestra la ventana Pago de facturas donde se muestran las facturas pendientes de este proveedor. Seleccionamos la factura número 3 y pulsamos en **Pagar**. Pulsa **Aceptar** y el asiento por el pago de la factura queda creado.



ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	400.0.0.004	PAGO FACTURA N°: 3		8.022,30	0,00	
2	572.0.0.001	PAGO FACTURA N°: 3		0,00	8.022,30	
3				0,00	0,00	

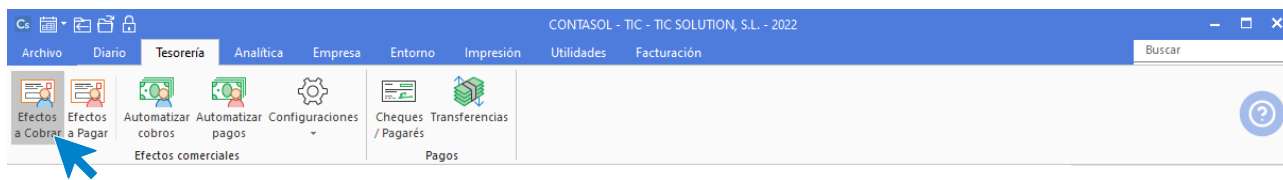
154. Introducción de asientos

08/03 – Se negocia le cobro de la factura de venta nº 5

Por la factura 5 de venta, correspondiente al cliente 3, llegamos a la siguiente negociación:

- Se le concede al cliente un aplazamiento de tres meses desde la fecha de factura.
- Dicho aplazamiento se hará a través de una letra de cambio aceptada.
- Se le cargará en el importe de la letra un recargo de 1% mensual, por intereses de aplazamientos.

Para crear el efecto por la factura del cliente 3 accedemos a la solapa **Tesorería** > grupo **Efectos comerciales** > icono **Efectos a cobrar**.



155. Acceso a Efectos a cobrar

En la ventana Efectos a cobrar pulsa sobre el icono **Nuevo** para crear el efecto. En la ventana Nuevo efecto a cobrar rellena los datos como en la siguiente ventana:

Efecto a cobrar

Guardar y cerrar | Eliminar | Guardar y nuevo | Utilidades

Código: 0 Asiento enlazado:

Fecha: 08/03/2022

Cliente / Deudor: 430.0.0.003 Buscar cuenta PGC

Nombre: TELECAM, S.A.

Concepto: TELECAM, S.A. N. FRA:

Nº de factura: 5 Buscar

Cuenta de abono: 572.0.0.001 BANCO

Cuenta de destinatario:

Tipo de cartera: REC RECIBO DOMICILIADO

Fecha de vencimiento: 06/06/2022 Asignar a (días): 30 60 90 Vencimiento: 1 de 1

Importe del vencimiento: 12.166,55 Generar varios efectos

Estado: 01 - Pendiente

Observaciones:

Contabilizado el cobro

156. Nuevo efecto a cobrar

Pulsa **Guardar y cerrar** para crear el efecto.

21/03 – Se recibe cheque por la factura de cliente nº 6

Se recibe cheque como pago de la factura 6 (cliente 5). Dicho cheque se cobra en el banco cargándonos una comisión de 2,5% (mínimo 5€).

Para introducir el asiento de cobro, accede a la solapa **Diario** > grupo **Diario** > icono **Introducción de asientos**. Introducimos la fecha, cuenta de cliente y sobre el campo **Concepto** pulsamos **Más opciones** > **Ver facturas para cobrar/pagar**.

A continuación, se muestra la ventana Cobro de facturas donde se muestran las facturas pendientes de este cliente. Seleccionamos la factura número 6 y pulsamos en **Cobrar**. Pulsa **Aceptar** y el asiento por el cobro de la factura queda creado.

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **21/03/2022** Asiento: **22** Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.005	COBRO FACTURA Nº: 6		0,00	4.719,00	
2	572.0.0.001	COBRO FACTURA Nº: 6		4.719,00	0,00	
3				0,00	0,00	

157. Introducción de asientos

Introducimos en el siguiente apunte los gastos de gestión del banco.

CONTASOL - TIC - TIC SOLUTION, S.L. - 2022

Asientos

Guardar y nuevo Eliminar Guardar e ir a fecha Emisión Emisión Conceptos prefijados Plantillas Asientos Traspasos Efectos Más opciones Panel de consultas Reiniciar columnas Configuración Configuración

Introducción de asientos Diario Mayor Repercutido Soportado

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **21/03/2022** Asiento: **22** Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.005	COBRO FACTURA Nº: 6		0,00	4.719,00	
2	572.0.0.001	COBRO FACTURA Nº: 6		4.719,00	0,00	
3	626.0.0.000	COMISIÓN BANCARIA		117,98	0,00	
4	572.0.0.001	COMISIÓN BANCARIA		0,00	117,98	
5				0,00	0,00	

Cuenta: BANCO Ult. Asiento: 000022 Ult. Reg. I.V.A.: Ult. Efecto Com.: Total asiento: 4.836,98 Cuenta seleccionada: 0,00 4.836,98 0,00 0,00

En Local Onda DELSOL [Supervisor] www.sdsol.com

158. Introducción de asientos

30/03 – El cliente solicita pagar en 2 plazos la factura nº 7

El cliente 2, por el importe pendiente de la factura 7, nos solicita pagar la misma en dos veces. Se atiende su petición de la siguiente manera:

- Nos entrega un cheque por el 50% del importe pendiente en ese momento. Dicho cheque se ingresa en el banco, en las mismas condiciones que el del punto anterior.
- Por el 50% restante nos realizará en 15 días una transferencia. A los 15 días se recibe dicha transferencia bancaria.

Para introducir el asiento de cobro, accede a la solapa **Diario** > grupo **Diario** > icono **Introducción de asientos**. Introducimos la fecha, cuenta de cliente y sobre el campo **Concepto** pulsamos **Más opciones** > **Ver facturas para cobrar/pagar**.

A continuación, se muestra la ventana Cobro de facturas donde se muestran las facturas pendientes de este cliente. Seleccionamos la factura número 7, el importe seleccionado será el 50% de la factura y pulsamos en **Cobrar**. Pulsa **Aceptar** y el asiento por el cobro de la factura queda creado. Introducimos la comisión del banco a continuación y el asiento queda así:

159. Introducción de asientos

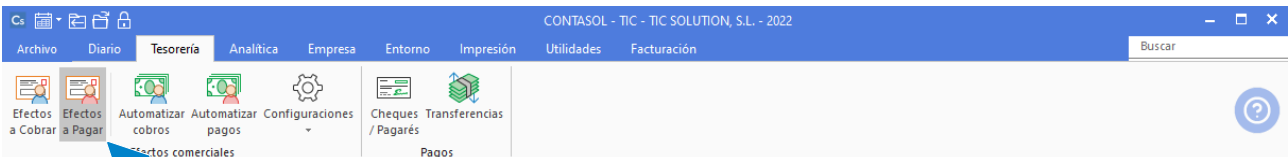
Para guardar el asiento pulsa la combinación de teclas **Alt+Inicio** o la tecla **AvPág** y el cursor se colocará en el campo **Fecha** o en el campo **Cuenta** respectivamente.

Introducimos el asiento por el 50% restante 15 días después, el asiento queda así:

160. Introducción de asientos

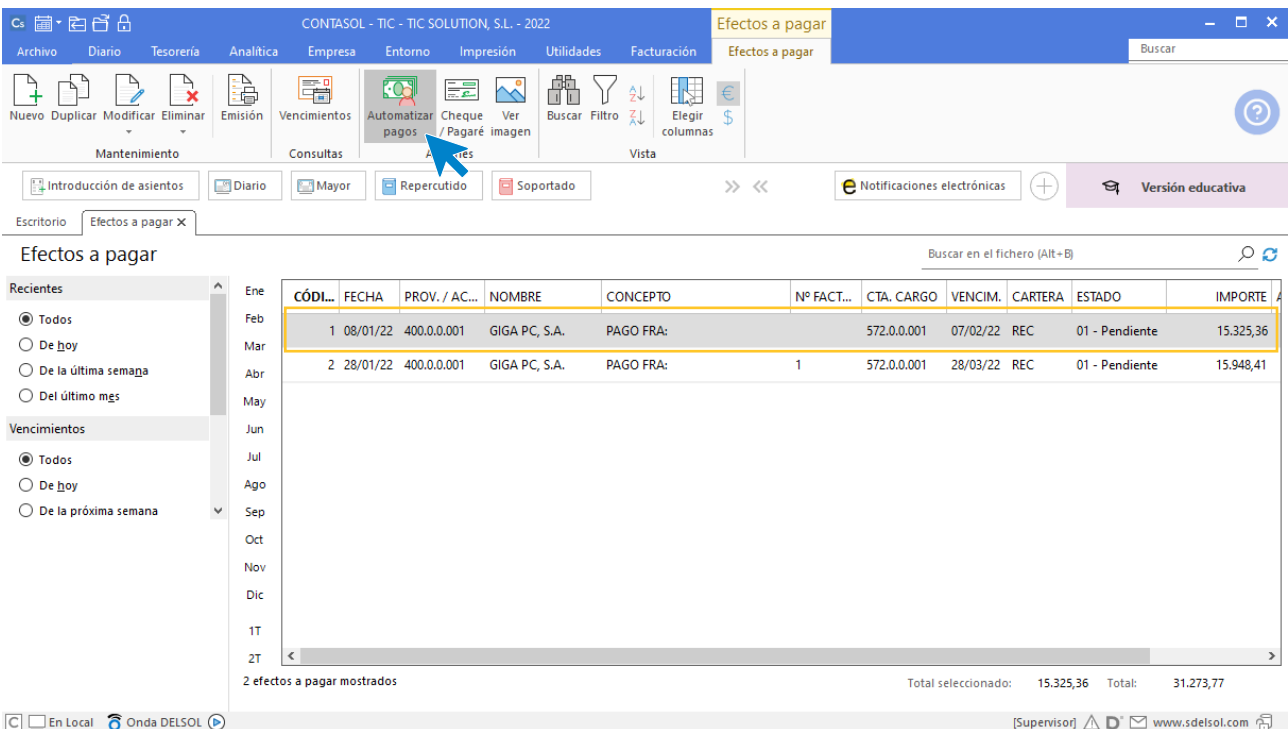
Antes de finalizar las operaciones de tesorería por compraventa vamos a pagar los efectos con vencimiento del 07/02 y 28/03 del proveedor GIGA PC, S.A.

Accedemos a la solapa Tesorería > grupo Efectos comerciales > icono Efectos a pagar.



161. Acceso a efectos a pagar

Seleccionamos el efecto a pagar y pulsamos sobre el icono **Automatizar pagos**.



162. Automatizar pagos

Se muestra la siguiente ventana:

Pago de efecto

Especifica los datos para el asiento.

Asentar en el diario: General

Fecha del asiento: 07/02/2022

Cuenta de cargo: 572.0.0.001

Cuenta de abono: 400.0.0.001

Concepto: PAGO SU FACTURA N°

Documento:

Importe: 15325,36 Pago en efectivo

Gastos: 0,00 Cuenta de gastos:

Resolución del efecto.

Cambiar el estado de los efectos al pagar

Nuevo estado de los efectos: 08 - Pagado

Borrar los efectos al pagar

Aceptar Cancelar

163. Pago de efecto

Cambia el estado del efecto a pagado y pulsa **Aceptar**, **CONTASOL** nos avisa con la fecha y número de asiento.

D **Pago de efectos**

Asiento generado.

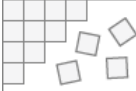
Fecha: 07/02/2022
Asiento: 25

Aceptar

164. Asiento generado

Realizamos el mismo proceso para el otro efecto de GIGA PC, S.A. con fecha de vencimiento 28/03. Pulsamos **Automatizar pagos** con el efecto seleccionado y se muestra la ventana de Pago de efecto donde tendrás que incluir los intereses por aplazamiento del pago.

Cambia el estado del efecto a pagado y pulsa **Aceptar**, **CONTASOL** nos avisa con la fecha y número de asiento.


Pago de efecto
✕

Especifica los datos para el asiento.

Asentar en el diario:

Fecha del asiento:

Cuenta de cargo:

Cuenta de abono:

Concepto:

Documento:

Importe: Pago en efectivo

Gastos: Cuenta de gastos:

Resolución del efecto.

Cambiar el estado de los efectos al pagar

Nuevo estado de los efectos:

Borrar los efectos al pagar

165. Pago de efecto

10. Operaciones de servicios exteriores 1T

03/01 – Pago por banco de los servicios pendiente del ejercicio anterior

Se reciben en el banco los cargos de los servicios pendientes de pago de diciembre del año pasado. (4.235,00 € IVA no incluido)

Para introducir el asiento por las transferencias de los saldos de acreedores del año anterior, accede a la solapa **Diario** > grupo **Diario** > icono **Introducción de asientos**. Realizamos el asiento y el resultado queda como se muestra en la siguiente ventana:

CONTASOL - TIC - TIC SOLUTION, S.L. - 2022

Asientos

Asientos

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 03/01/2022 Asiento: 27

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.006	PAGO SALDO AÑO ANTERIOR		3.025,00	0,00	
2	410.0.0.010	PAGO SALDO AÑO ANTERIOR		1.210,00	0,00	
3	572.0.0.001	PAGO SALDO AÑO ANTERIOR		0,00	4.235,00	
4				0,00	0,00	

166. Introducción de asientos

31/01 – Se reciben las facturas mensuales de luz y limpieza

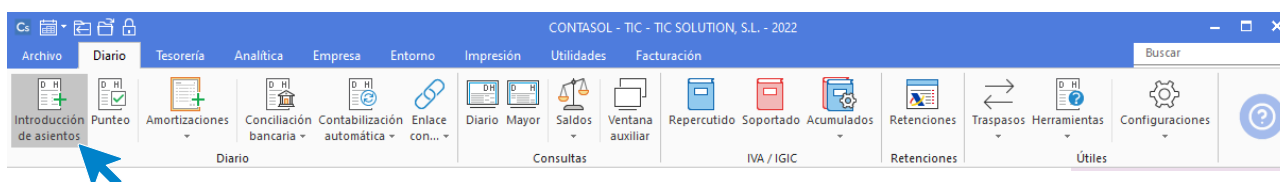
Se reciben las facturas mensuales de luz y limpieza:

Acreedor	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
IBERDUERO, S.A.	31/01	LU1		IBERDUERO, S.A. S. FRA: LU1	3.022,86 €
Base Imponible					2.498,23 €

Cuota de IVA 21%	524,63 €
TOTAL FACTURA	3.022,86 €

Acreeador	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
CLEANEX, S.L.	31/01	LI1		CLEANEX, S.L. S. FRA: LI1	968,00 €
Base Imponible					800,00 €
Cuota de IVA 21%					168,00 €
TOTAL FACTURA					968,00 €

Las facturas de acreedor tienen el mismo tratamiento y proceso que las facturas de proveedor en **CONTASOL**. Para introducir el asiento, accede a la solapa **Diario** > grupo **Diario** > icono **Introducción de asientos**.



167. Acceso a introducción de asientos

Introduce en primer lugar la fecha y pulsa **Enter** en el campo **Asiento** para su numeración automática.

Para aprovechar los automatismos que incluye **CONTASOL**, al contabilizar un asiento que incluya una cuenta de cliente/deudor o proveedor/acreeador, debes comenzar siempre por estas cuentas. Introduce en este caso la cuenta de acreedor, el concepto e importe.

168. Introducción de asientos

Antes de pasar a la siguiente cuenta, el programa te muestra la pantalla de **Nuevo registro de IVA Soportado**:

169. Nuevo registro de IVA Soportado

Comprueba que los datos son correctos y pulsa el botón **Aceptar**.

A continuación, se abre la pantalla **Asiento automático de IVA/IGIC**, cambia la cuenta de compras por la cuenta 628.0.0.000 SUMINISTROS y pulsa **Aceptar**.

Asiento automático de IVA/IGIC

Información del asiento

	Deducible	No deducible	Prorrata
Cuenta IVA/IGIC:	472.0.0.000	Cuenta: 472.0.1.000	Cuenta: 472.0.3.000
Cuenta recargo:	472.0.0.000	Cuenta: 472.0.1.000	Cuenta: 472.0.3.000
Cuenta compras 1:	628.0.0.000 2498,23	Cuenta: 600.0.0.000 0,00	Cuenta: 600.0.0.000 0,00
Cuenta compras 2:	0,00	Cuenta: 0,00	Cuenta: 0,00
Cuenta compras 3:	0,00	Cuenta: 0,00	Cuenta: 0,00
Cuenta retenciones:	475.1.0.001		
Cuenta suplidos:	410.9.0.000		

62800000 - SUMINISTROS

Aceptar Cancelar

170. Asiento automático de IVA/IGIC

Pulsa **Aceptar** y **CONTASOL** creará el asiento.

CONTASOL - TIC - TIC SOLUTION, S.L. - 2022

Asientos

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 31/01/2022 Asiento: 28

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.006	IBERDUERO, S.A. S. FRA: LU1		0,00	3.022,86	
2	472.0.0.000	IBERDUERO, S.A. S. FRA: LU1		524,63	0,00	
3	628.0.0.000	IBERDUERO, S.A. S. FRA: LU1		2.498,23	0,00	
4				0,00	0,00	

171. Introducción de asientos

Para guardar el asiento pulsa la combinación de teclas **Alt+Inicio** o la tecla **AvPág** y el cursor se colocará en el campo **Fecha** o en el campo **Cuenta** respectivamente.

Realizamos el mismo proceso para la factura mensual de limpieza y el asiento queda así:

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.010	CLEANEX, S.L. S. FRA: LI1		0,00	968,00	
2	472.0.0.000	CLEANEX, S.L. S. FRA: LI1		168,00	0,00	
3	628.0.0.000	CLEANEX, S.L. S. FRA: LI1		800,00	0,00	
4				0,00	0,00	

172. Introducción de asientos

Realizamos el asiento de pago de las facturas mensuales de luz y limpieza y el asiento queda así:

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.006	PAGO FACTURA Nº: LU1		3.022,86	0,00	
2	572.0.0.001	PAGO FACTURA Nº: LU1		0,00	3.022,86	
3	410.0.0.010	PAGO FACTURA Nº: LI1		968,00	0,00	
4	572.0.0.001	PAGO FACTURA Nº: LI1		0,00	968,00	
5				0,00	0,00	

173. Introducción de asientos

10/02 – Factura de compra de material de oficina

Se recibe factura del acreedor 8 por compra de material de oficina. El importe es de 589,56 € más IVA. Esta factura se abona con cheque en el momento.

Acreedor	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
OFIPRICE, S.L.	10/02	O1		OFIPRICE, S.L. S. FRA: O1	713,37 €
Base Imponible					589,56 €
Cuota de IVA 21%					123,81 €
TOTAL FACTURA					713,37 €

Para introducir el asiento, accede a la solapa **Diario** > grupo **Diario** > icono **Introducción de asientos**.

Introduce en primer lugar la fecha y pulsa **Enter** en el campo **Asiento** para su numeración automática.

A continuación, introduce la cuenta del acreedor y el importe total de la factura. Utiliza y crea la cuenta 629.0.0.000 OTROS SERVICIOS.

El asiento queda así:

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.008	OFIPRICE, S.L. S. FRA: 01		0,00	713,37	
2	472.0.0.000	OFIPRICE, S.L. S. FRA: 01		123,81	0,00	
3	629.0.0.000	OFIPRICE, S.L. S. FRA: 01		589,56	0,00	
4				0,00	0,00	

174. Introducción de asientos

La factura se abona se abona con cheque en el momento.

Sin guardar el asiento pulsamos sobre el botón **Más opciones**, seleccionamos la opción **Asiento de pago /cobro a cuenta sel.** y seleccionamos la cuenta 572.0.0.001.

CONTASOL - TIC - TIC SOLUTION, S.L. - 2022

Asientos

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 10/02/2022 Asiento: 31

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.008	OFIPRICE, S.L. S. FRA: O1		0,00	713,37	
2	472.0.0.000	OFIPRICE, S.L. S. FRA: O1		123,81	0,00	
3	629.0.0.000	OFIPRICE, S.L. S. FRA: O1		589,56	0,00	
4				0,00	0,00	

Más opciones...

- Buscar Cuenta (F1)
- Nuevo cliente
- Nuevo proveedor
- Nuevo acreedor
- Activar plantilla de asiento (F3)
- Crear plantilla con el asiento
- Asiento de pago/cobro a caja
- Asiento de pago/cobro a banco
- Asiento de pago/cobro a cuenta sel.**
- Asiento de cierre de cuentas
- Duplicar asiento
- Imprimir asiento
- Nuevo asiento
- Salir e ir a fecha
- Salir e ir a número de asiento
- Salir del asiento
- Barra de opciones flotante

Total asiento: 0,00
Cuenta seleccionada: 0,00

175. Asiento de pago/cobro a cuenta sel.

Pulsa **Aceptar** y el asiento queda así:

CONTASOL - TIC - TIC SOLUTION, S.L. - 2022

Asientos

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 10/02/2022 Asiento: 31

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.008	OFIPRICE, S.L. S. FRA: O1		0,00	713,37	
2	472.0.0.000	OFIPRICE, S.L. S. FRA: O1		123,81	0,00	
3	629.0.0.000	OFIPRICE, S.L. S. FRA: O1		589,56	0,00	
4	410.0.0.008	PAGO OFIPRICE, S.L. S. FRA: O1		713,37	0,00	
5	572.0.0.001	PAGO OFIPRICE, S.L. S. FRA: O1		0,00	713,37	
6				0,00	0,00	

Total asiento: 1.426,74
Cuenta seleccionada: 0,00

176. Introducción de asientos

28/02 – Factura de suministro de agua

Se recibe factura por el suministro de agua por importe de 320,00 € más IVA (reducido). La factura se abona por banco el 05/03. Acreedor 7.

Acreedor	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
CANAL II, S.A.	28/02	A1		CANAL II, S.A. S. FRA: A1	713,37 €
Base Imponible					320,00 €
Cuota de IVA 10%					32,00 €
TOTAL FACTURA					352,00 €

Para introducir el asiento, accede a la solapa **Diario** > grupo **Diario** > icono **Introducción de asientos**.

Introduce en primer lugar la fecha y pulsa **Enter** en el campo **Asiento** para su numeración automática. A continuación, introduce la cuenta del acreedor y el importe total de la factura.

El asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos ×

Introducción de asientos

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **28/02/2022** Asiento: **32**  Más opciones... ▾ Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.007	CANAL II, S.A. S. FRA: A1		0,00	352,00	
2	472.0.0.000	CANAL II, S.A. S. FRA: A1		32,00	0,00	
3	628.0.0.000	CANAL II, S.A. S. FRA: A1		320,00	0,00	
4	<input type="text"/>			0,00	0,00	

177. Introducción de asientos

La factura se abona por banco, realiza el pago y el asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 28/02/2022 Asiento: 32 Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.007	CANAL II, S.A. S. FRA: A1		0,00	352,00	
2	472.0.0.000	CANAL II, S.A. S. FRA: A1		32,00	0,00	
3	628.0.0.000	CANAL II, S.A. S. FRA: A1		320,00	0,00	
4	410.0.0.007	PAGO CANAL II, S.A. S. FRA: A1		352,00	0,00	
5	572.0.0.001	PAGO CANAL II, S.A. S. FRA: A1		0,00	352,00	
6				0,00	0,00	

178. Introducción de asientos

28/02 – Se recibe factura de luz y limpieza

Se recibe la factura de luz y limpieza. La primera por 2.150,00 € más IVA, y la segunda por 800,00 € más IVA. Se abonan ambas el 03/03.

Acreeedor	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
IBERDUERO, S.A.	28/02	LU2		IBERDUERO, S.A. S. FRA: LU2	2.601,50 €
Base Imponible					2.150,00 €
Cuota de IVA 21%					451,50 €
TOTAL FACTURA					2.601,50 €

Acreeedor	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
CLEANEX, S.L.	28/02	LI2		CLEANEX, S.L. S. FRA: LI2	968,00 €
Base Imponible					800,00 €
Cuota de IVA 21%					168,00 €
TOTAL FACTURA					968,00 €

Para introducir el asiento, accede a la solapa **Diario** > grupo **Diario** > icono **Introducción de asientos**.

Introduce en primer lugar la fecha y pulsa **Enter** en el campo **Asiento** para su numeración automática. A continuación, introduce la cuenta del acreedor y el importe total de la factura.

Los asientos quedan así:

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.006	IBERDUERO, S.A. S. FRA: LU2		0,00	2.601,50	
2	472.0.0.000	IBERDUERO, S.A. S. FRA: LU2		451,50	0,00	
3	628.0.0.000	IBERDUERO, S.A. S. FRA: LU2		2.150,00	0,00	
4				0,00	0,00	

179. Introducción de asientos

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.010	CLEANEX, S.L. S. FRA: LI2		0,00	968,00	
2	472.0.0.000	CLEANEX, S.L. S. FRA: LI2		168,00	0,00	
3	628.0.0.000	CLEANEX, S.L. S. FRA: LI2		800,00	0,00	
4				0,00	0,00	

180. Introducción de asientos

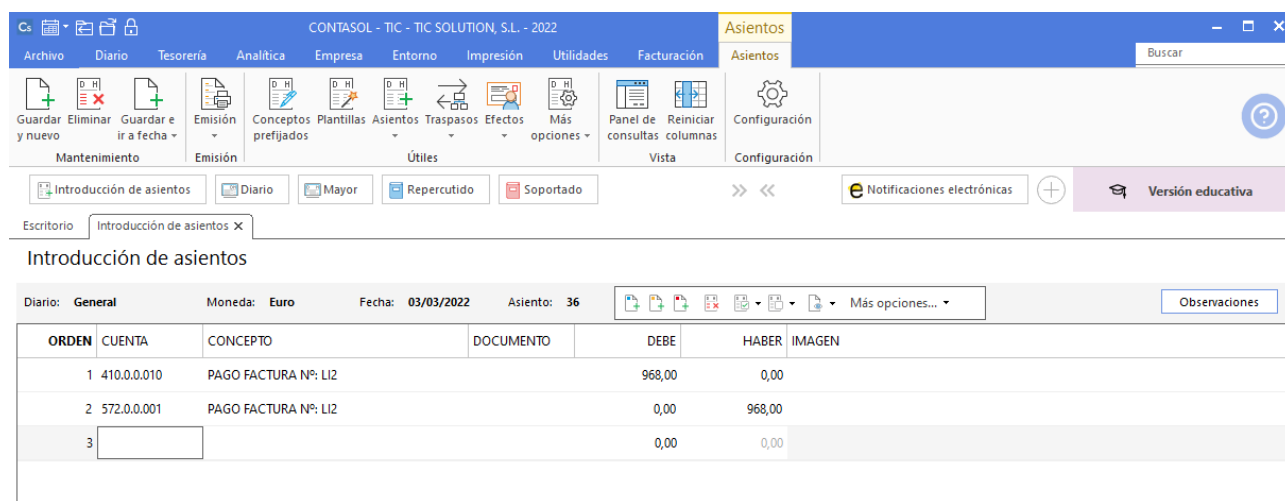
Se abonan ambas el 03/03.

Introducimos la fecha, cuenta de cliente y sobre el campo **Concepto** pulsamos **Más opciones > Ver facturas para cobrar/pagar**.

Realizamos el pago de ambas facturas por separado y los asientos quedan así:

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.006	PAGO FACTURA N°: LU2		2.601,50	0,00	
2	572.0.0.001	PAGO FACTURA N°: LU2		0,00	2.601,50	
3				0,00	0,00	

181. Introducción de asientos



182. Introducción de asientos

15/03 – Se recibe factura de la empresa de transportes

La empresa de transportes (acreedor 9) nos factura los siguientes portes (base imponible), la factura se abona con cheque.

- Por transporte para clientes 600,00 €
- Por transporte del personal de la empresa 100,00 €
- La factura se abona con cheque

Acreedor	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
MERCURY, S.L.	15/03	T1		MERCURY, S.L. S. FRA: T1	847,00 €
Base Imponible					700,00 €
Cuota de IVA 21%					147,00 €
TOTAL FACTURA					847,00 €

Para introducir el asiento, accede a la solapa **Diario** > grupo **Diario** > icono **Introducción de asientos**.

Introduce en primer lugar la fecha y pulsa **Enter** en el campo **Asiento** para su numeración automática. A continuación, introduce la cuenta del acreedor y el importe total de la factura.

Crea las cuentas correspondientes de gastos y asigna cada gasto a su cuenta contable.

El asiento queda así:

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.009	MERCURY, S.L. S. FRA: T1		0,00	847,00	
2	472.0.0.000	MERCURY, S.L. S. FRA: T1		147,00	0,00	
3	624.0.0.000	MERCURY, S.L. S. FRA: T1		600,00	0,00	
4	629.0.0.000	MERCURY, S.L. S. FRA: T1		100,00	0,00	
5				0,00	0,00	

183. Introducción de asientos

La factura se abona con cheque en el mismo asiento, el resultado es el siguiente:

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.009	MERCURY, S.L. S. FRA: T1		0,00	847,00	
2	472.0.0.000	MERCURY, S.L. S. FRA: T1		147,00	0,00	
3	624.0.0.000	MERCURY, S.L. S. FRA: T1		600,00	0,00	
4	629.0.0.000	MERCURY, S.L. S. FRA: T1		100,00	0,00	
5	410.0.0.009	PAGO MERCURY, S.L. S. FRA: T1		847,00	0,00	
6	572.0.0.001	PAGO MERCURY, S.L. S. FRA: T1		0,00	847,00	
7				0,00	0,00	

Ult. Asiento: 000037 Ult. Reg. I.V.A.: 000011 Ult. Efecto Com.:
 Total asiento: 1.694,00 DEBE, 1.694,00 HABER, 0,00 IMAGEN
 Cuenta seleccionada: 0,00 DEBE, 0,00 HABER, 0,00 IMAGEN

184. Introducción de asientos

31/03 – Facturas de suministros

Se reciben las siguientes facturas de suministros (importes en base imponible) (las facturas se abonan con fecha 05/04 por banco):

Acceptor	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
IBERDUERO, S.A.	31/03	LU3		IBERDUERO, S.A. S. FRA: LU3	2.601,50 €
Base Imponible					2.023,18 €
Cuota de IVA 21%					424,87 €
TOTAL FACTURA					2.448,05 €

Acceptor	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
CLEANEX, S.L.	31/03	LI3		CLEANEX, S.L. S. FRA: LI3	968,00 €
Base Imponible					800,00 €
Cuota de IVA 21%					168,00 €
TOTAL FACTURA					968,00 €

Los asientos de las facturas quedan como se muestran en las siguientes imágenes:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 31/03/2022 Asiento: 38 Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.006	IBERDUERO, S.A. S. FRA: LU3		0,00	2.448,00	
2	472.0.0.000	IBERDUERO, S.A. S. FRA: LU3		424,86	0,00	
3	628.0.0.000	IBERDUERO, S.A. S. FRA: LU3		2.023,14	0,00	
4				0,00	0,00	

185. Introducción de asientos

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 31/03/2022 Asiento: 39 Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.010	CLEANEX, S.L. S. FRA: LI3		0,00	968,00	
2	472.0.0.000	CLEANEX, S.L. S. FRA: LI3		168,00	0,00	
3	628.0.0.000	CLEANEX, S.L. S. FRA: LI3		800,00	0,00	
4				0,00	0,00	

186. Introducción de asientos

Los asientos de pago de las facturas se muestran en las siguientes imágenes:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **05/04/2022** Asiento: **40** Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.006	PAGO FACTURA Nº: LU3		2.448,00	0,00	
2	572.0.0.001	PAGO FACTURA Nº: LU3		0,00	2.448,00	
3				0,00	0,00	

187. Introducción de asientos

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **05/04/2022** Asiento: **41** Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.010	PAGO FACTURA Nº: LI3		968,00	0,00	
2	572.0.0.001	PAGO FACTURA Nº: LI3		0,00	968,00	
3				0,00	0,00	

188. Introducción de asientos

Telefonía 450,00 € (10% almacén, resto oficina). Esta empresa es nueva. Será el acreedor 11. Los datos son:

Cuenta:	410.0.0.011
Descripción:	TELEMUNDO, S.A.
DNI:	A39564231
Domicilio:	Calle Sardinero, 25 (39002) Santander
Teléfono:	942021506
Tipo de operación:	Interior
Clave operación habitual:	Operación habitual
Ayuda al cálculo:	Un tipo de IVA

Tipo de IVA predefinido: Normal (21%)

Acreedor	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
TELEMUNDO, S.A.	31/03	TE1		TELEMUNDO, S.A. S. FRA: TE1	544,50 €
Base Imponible					450,00 €
Cuota de IVA 21%					94,50 €
TOTAL FACTURA					544,50 €

Para introducir el asiento, accede a la solapa **Diario** > grupo **Diario** > icono **Introducción de asientos**. Introduce en primer lugar la fecha y pulsa **Enter** en el campo **Asiento** para su numeración automática.

A continuación, introduce la cuenta del acreedor (al no existir **CONTASOL** te pedirá crearla) y el importe total de la factura.

Creas las cuentas correspondientes de gastos para el teléfono en la oficina y el almacén y asigna cada gasto a su cuenta contable. Realiza también el pago de la factura el 05/04. El asiento queda así:

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **31/03/2022** Asiento: **42**

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.011	TELEMUNDO, S.A. S. FRA: TE1		0,00	544,50	
2	472.0.0.000	TELEMUNDO, S.A. S. FRA: TE1		94,50	0,00	
3	628.0.0.001	TELEMUNDO, S.A. S. FRA: TE1		45,00	0,00	
4	628.0.0.002	TELEMUNDO, S.A. S. FRA: TE1		405,00	0,00	
5				0,00	0,00	

Cuenta: SUMINISTROS OFICINA
 Ult. Asiento: 000042 Ult. Reg. I.V.A.: 000014 Ult. Efecto Com.:
 Total asiento: 544,50 544,50 0,00
 Cuenta seleccionada: 0,00 0,00 0,00

189. Introducción de asientos

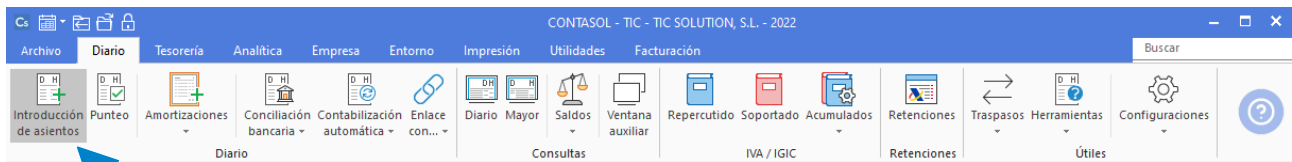
11. Gastos de personal 1T

31/01 – Nómina del mes de enero

Se contabiliza la nómina del mes de enero. No existen incidencias. Se abonan al día siguiente.

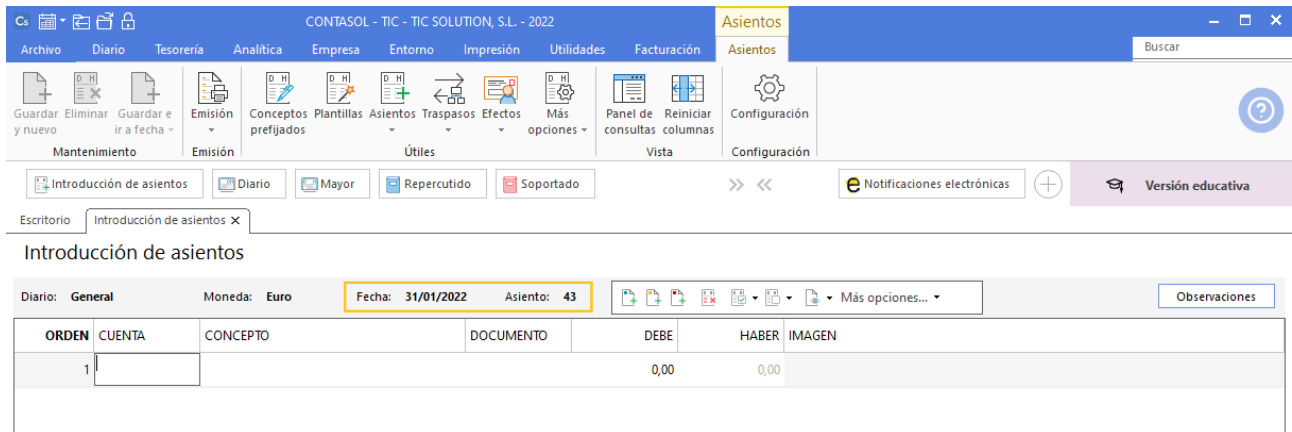
Vamos a realizar el proceso completo para contabilizar la nómina del mes de enero de Jesús Manzano Pérez.

Para introducir el asiento de la nómina, accede a la solapa **Diario** > grupo **Diario** > icono **Introducción de asientos**.



190. Acceso a introducción de asientos

Introduce en primer lugar la fecha y pulsa **Enter** en el campo **Asiento** para su numeración automática.



191. Introducción de asientos

Comenzamos con la cuenta del trabajador.

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	640.0.0.001	NÓMINA ENERO JESÚS MANZANO		2336,34	0,00	

192. Introducción de asientos

Recuerda que debes crear las cuentas 642 y 4751 individualizada para cada trabajador. Las cuentas 476 y 465 será comunes para todos los trabajadores.

El asiento de la nómina queda así:

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	640.0.0.001	NÓMINA ENERO JESÚS MANZANO		2.336,34	0,00	
2	476.0.0.000	NÓMINA ENERO JESÚS MANZANO		0,00	169,92	
3	475.1.1.001	NÓMINA ENERO JESÚS MANZANO		0,00	367,27	
4	465.0.0.000	NÓMINA ENERO JESÚS MANZANO		0,00	1.799,15	
5				0,00	0,00	

Cuenta: REMUNERACIONES PENDIENTES DE PAGO
 Ult. Asiento: 000043 Ult. Reg. I.V.A.: Ult. Efecto Com.:
 Total asiento: 2.336,34 Cuenta seleccionada: 2.336,34 0,00 0,00 0,00

193. Asiento de nómina

Contabilizamos el resto de las nóminas de los trabajadores.

CONTASOL - TIC - TIC SOLUTION, S.L. - 2022

Consulta de diario

Archivo Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación

Diario de movimientos Extracto de movimientos Balance de sumas y saldos mensuales Saldo por columnas Asientos descuadrados Emisión Modificar Observaciones Imagen Buscar Filtro Sombreado Reiniciar Columnas

Introducción de asientos Diario Mayor Repercutido Soportado

Notificaciones electrónicas Versión educativa

Escritorio Consulta de diario X

Consulta de diario

- Todos
- De hoy
- De la última semana
- Del último mes
- 100 últimos asientos
- Creados/modificados hoy
- Filtro/s seleccionado/s

Diario

Todos Ver

Ene	DIARIO	FECHA	ASL.	ORD.	CUENTA	CONCEPTO	DOCUM.	DEBE	HABER	P
Feb	1	31/01/22	46	3	475.1.0.004	NÓMINAS ENERO RAMIRO GARCIA		0,00	118,39	
Mar	1	31/01/22	46	4	465.0.0.000	NÓMINAS ENERO RAMIRO GARCÍA		0,00	1.289,75	
Abr	1	31/01/22	47	1	640.0.0.005	NÓMINAS ENERO JOSEFA GORDILLO		1.958,05	0,00	
May	1	31/01/22	47	2	476.0.0.000	NÓMINAS ENERO JOSEFA GORDILLO		0,00	298,41	
Jun	1	31/01/22	47	3	476.1.0.005	NÓMINAS ENERO JOSEFA GORDILLO		0,00	143,71	
Ago	1	31/01/22	47	4	465.0.0.000	NÓMINAS ENERO JOSEFA GORDILLO		0,00	1.515,93	
Sep	1	31/01/22	48	1	640.0.0.006	NÓMINAS ENERO FRANCISCO GALÁN		1.459,06	0,00	
Oct	1	31/01/22	48	2	476.0.0.000	NÓMINAS ENERO FRANCISCO GALÁN		0,00	172,02	
Nov	1	31/01/22	48	3	475.1.0.006	NÓMINAS ENERO FRANCISCO GALÁN		0,00	106,83	
Dic	1	31/01/22	48	4	465.0.0.000	NÓMINAS ENERO FRANCISCO GALÁN		0,00	1.180,21	
1T	1	31/01/22	48	4	465.0.0.000	NÓMINAS ENERO FRANCISCO GALÁN		0,00	1.180,21	
2T										
Euro								TOTALES:	802.677,32	802.677,32
REMUNERACIONES PENDIENTES DE PAGO										

En Local Onda DELSOL

[Supervisor] [www.sdelsol.com]

Abonamos las nóminas al día siguiente:

CONTASOL - TIC - TIC SOLUTION, S.L. - 2022

Asientos

Archivo Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación

Guardar y nuevo Eliminar Guardar e ir a fecha Emisión Emisión Conceptos prefijados Plantillas Asientos Traspasos Efectos Más opciones Panel de consultas Reiniciar columnas Configuración Configuración

Introducción de asientos Diario Mayor Repercutido Soportado

Notificaciones electrónicas Versión educativa

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 01/02/2022 Asiento: 49

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	572.0.0.001	TRANSFERENCIA NÓMINAS ENERO		0,00	8.837,30	
2	465.0.0.000	TRANSFERENCIA NÓMINAS ENERO		8.837,30	0,00	
3				0,00	0,00	

194. Asiento de nómina

28/02 – Nómina del mes de febrero

Se contabiliza la nómina del mes de febrero. No existen incidencias. Se abonan al día siguiente.

Contabilizamos las nóminas de febrero tal y como hemos realizado en enero.

Consulta de diario

Ene	DIARIO	FECHA	ASI.	ORD.	CUENTA	CONCEPTO	DOCUM.	DEBE	HABER	P	
Feb	1	28/02/22	55	3	475.1.0.004	NÓMINAS ENERO RAMIRO GARCIA		0,00	118,39		
Mar	1	28/02/22	53	4	465.0.0.000	NÓMINAS ENERO RAMIRO GARCÍA		0,00	1.289,75		
Abr	1	28/02/22	54	1	640.0.0.005	NÓMINAS ENERO JOSEFA GORDILLO		1.958,05	0,00		
May	1	28/02/22	54	2	476.0.0.000	NÓMINAS ENERO JOSEFA GORDILLO		0,00	298,41		
Jun	1	28/02/22	54	3	476.1.0.005	NÓMINAS ENERO JOSEFA GORDILLO		0,00	143,71		
Ago	1	28/02/22	54	4	465.0.0.000	NÓMINAS ENERO JOSEFA GORDILLO		0,00	1.515,93		
Sep	1	28/02/22	55	1	640.0.0.006	NÓMINAS ENERO FRANCISCO GALÁN		1.459,06	0,00		
Oct	1	28/02/22	55	2	476.0.0.000	NÓMINAS ENERO FRANCISCO GALÁN		0,00	172,02		
Nov	1	28/02/22	55	3	475.1.0.006	NÓMINAS ENERO FRANCISCO GALÁN		0,00	106,83		
Dic	1	28/02/22	55	4	465.0.0.000	NÓMINAS ENERO FRANCISCO GALÁN		0,00	1.180,21		
1T											
2T											
Euro								TOTALES:	112.629,56	111.449,35	
Francisco GALÁN											

Abonamos las nóminas al día siguiente:

Introducción de asientos

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **01/03/2022** Asiento: **56**

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	572.0.0.001	TRANSFERENCIA NÓMINAS FEBRERO		0,00	8.837,30	
2	465.0.0.000	TRANSFERENCIA NÓMINAS FEBRERO		8.837,30	0,00	
3				0,00	0,00	

195. Transferencias nóminas

31/03 – Nómina del mes de marzo

Se contabiliza la nómina del mes de marzo. No existen incidencias. Se abonan al día siguiente.

Contabilizamos las nóminas de marzo tal y como hemos realizado en enero.

The screenshot shows the 'Consulta de diario' window in the CONTASOL software. The window title is 'Consulta de diario' and it contains a search bar. The main area displays a table of journal entries for March 2022. The table has columns for 'DIARIO', 'FECHA', 'ASL.', 'ORD.', 'CUENTA', 'CONCEPTO', 'DOCUM.', 'DEBE', 'HABER', and 'P'. The entries are for payroll (NÓMINAS ENERO) for various employees, with a total of 228,039.66 Euro for the month.

DIARIO	FECHA	ASL.	ORD.	CUENTA	CONCEPTO	DOCUM.	DEBE	HABER	P	
1	31/03/22	60	3	475.1.0.004	NÓMINAS ENERO RAMIRO GARCIA		0,00	118,39		
1	31/03/22	60	4	465.0.0.000	NÓMINAS ENERO RAMIRO GARCÍA		0,00	1.289,75		
1	31/03/22	61	1	640.0.0.005	NÓMINAS ENERO JOSEFA GORDILLO		1.958,05	0,00		
1	31/03/22	61	2	476.0.0.000	NÓMINAS ENERO JOSEFA GORDILLO		0,00	298,41		
1	31/03/22	61	3	476.1.0.005	NÓMINAS ENERO JOSEFA GORDILLO		0,00	143,71		
1	31/03/22	61	4	465.0.0.000	NÓMINAS ENERO JOSEFA GORDILLO		0,00	1.515,93		
1	31/03/22	62	1	640.0.0.006	NÓMINAS ENERO FRANCISCO GALÁN		1.459,06	0,00		
1	31/03/22	62	2	476.0.0.000	NÓMINAS ENERO FRANCISCO GALÁN		0,00	172,02		
1	31/03/22	62	3	475.1.0.006	NÓMINAS ENERO FRANCISCO GALÁN		0,00	106,83		
1	31/03/22	62	4	465.0.0.000	NÓMINAS ENERO FRANCISCO GALÁN		0,00	1.180,21		
Euro							TOTALES:	228.039,66	228.039,66	

REMUNERACIONES PENDIENTES DE PAGO

Abonamos las nóminas al día siguiente:

CONTASOL - TIC - TIC SOLUTION, S.L. - 2022

Asientos

Archivo Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación Asientos Buscar

Guardar y nuevo Eliminar Guardar e ir a fecha Emisión Conceptos prefijados Plantillas Asientos Traspasos Efectos Más opciones Panel de consultas Reinciar columnas Configuración Configuración

Mantenimiento Emisión Útiles Vista Configuración

Introducción de asientos Diario Mayor Repercutido Soportado

Notificaciones electrónicas Versión educativa

Escritorio Introducción de asientos x

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 01/04/2022 Asiento: 63

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	572.0.0.001	TRANSFERENCIA NÓMINAS MARZO		0,00	8.837,30	
2	465.0.0.000	TRANSFERENCIA NÓMINAS MARZO		8.837,30	0,00	
3				0,00	0,00	

Cuenta: REMUNERACIONES PENDIENTES DE PAGO
 Ult. Asiento: 000063 Ult. Reg. I.V.A.: Ult. Efecto Com.:
 Total asiento: 8.837,30 Cuenta seleccionada: 8.837,30 0,00 0,00 0,00

En Local Onda DELSOL [Supervisor] www.sdelsol.com

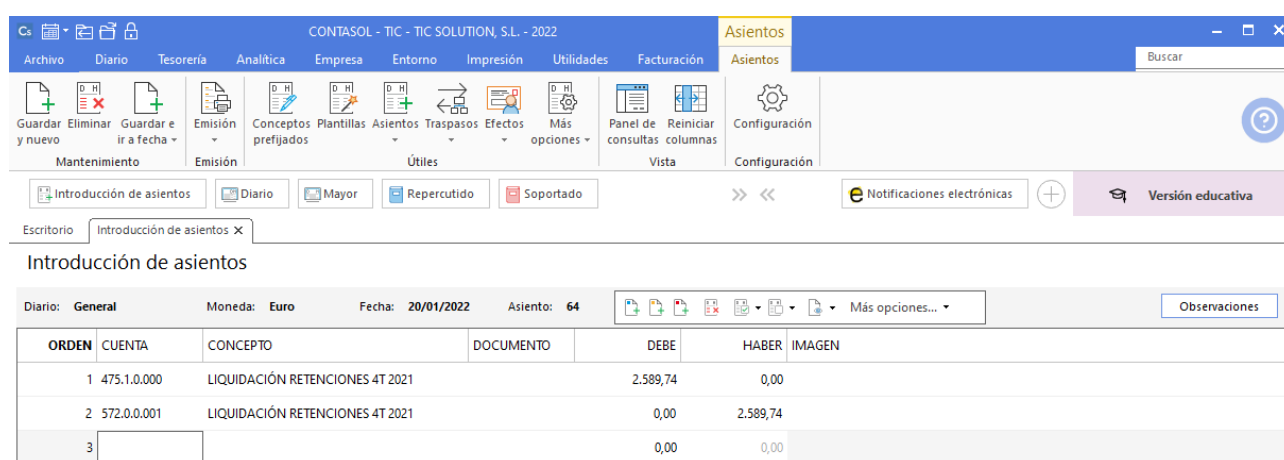
196. Transferencias nóminas

12. Liquidaciones con las administraciones públicas 1T

20/01 – Liquidación IRPF 4º trimestre año anterior

Liquidación de las retenciones del 4º trimestre año anterior. Se abonan por banco.

Para introducir el asiento de liquidación por las retenciones del 4º trimestre del año anterior, accede a la solapa **Diario** > grupo **Diario** > icono **Introducción de asientos**. Realizamos el asiento y el resultado queda como se muestra en la siguiente ventana:



CONTASOL - TIC - TIC SOLUTION, S.L. - 2022

Asientos

Archivo Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación Asientos Buscar

Guardar y nuevo Eliminar Guardar e ir a fecha Emisión Emisión Conceptos prefijados Plantillas Asientos Traspasos Efectos Más opciones Panel de consultas Reiniciar columnas Vista Configuración Configuración

Introducción de asientos Diario Mayor Repercutido Soportado >> << Notificaciones electrónicas Versión educativa

Escritorio Introducción de asientos x

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 20/01/2022 Asiento: 64 Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	475.1.0.000	LIQUIDACIÓN RETENCIONES 4T 2021		2.589,74	0,00	
2	572.0.0.001	LIQUIDACIÓN RETENCIONES 4T 2021		0,00	2.589,74	
3				0,00	0,00	

197. Asiento liquidación retenciones

30/01 – Liquidación de IVA 4º trimestre año anterior

Liquidación de IVA 4T del año anterior. Se abona por banco.

Para introducir el asiento de liquidación de IVA del 4º trimestre del año anterior, accede a la solapa **Diario** > grupo **Diario** > icono **Introducción de asientos**. Realizamos el asiento y el resultado queda como se muestra en la siguiente ventana:

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	475.0.0.000	LIQUIDACIÓN IVA 4T 2021		12.568,79	0,00	
2	572.0.0.001	LIQUIDACIÓN IVA 4T 2021		0,00	12.568,79	
3				0,00	0,00	

198. Asiento liquidación IVA

31/01 – Pago por banco los seguros sociales de diciembre

Liquidación por banco de los seguros sociales de diciembre del año anterior.

Para introducir el asiento de liquidación de seguros sociales del año anterior, accede a la solapa **Diario** > grupo **Diario** > icono **Introducción de asientos**. Realizamos el asiento y el resultado queda como se muestra en la siguiente ventana:

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	476.0.0.000	LIQUIDACIÓN SEGUROS SOCIALES 4T 2021		4.568,79	0,00	
2	572.0.0.001	LIQUIDACIÓN SEGUROS SOCIALES 4T 2021		0,00	4.568,79	
3				0,00	0,00	

199. Asiento liquidación seguros sociales

28/02 – Pago por banco los seguros sociales de enero

Liquidación por banco de los seguros sociales de enero (4.229,05 €).

Accede a la solapa **Diario** > grupo **Diario** > icono **Introducción de asientos**. Realizamos el asiento y el resultado queda como se muestra en la siguiente ventana:

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	476.0.0.000	LIQUIDACIÓN SEGUROS SOCIALES ENERO		4.229,05	0,00	
2	572.0.0.001	LIQUIDACIÓN SEGUROS SOCIALES ENERO		0,00	4.229,05	
3				0,00	0,00	

200. Asiento liquidación seguros sociales de enero

31/03 - Pago por banco los seguros sociales de febrero

Liquidación por banco de los seguros sociales de febrero (4.229,05 €).

Accede a la solapa **Diario** > grupo **Diario** > icono **Introducción de asientos**. Realizamos el asiento y el resultado queda como se muestra en la siguiente ventana:

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	476.0.0.000	LIQUIDACIÓN SEGUROS SOCIALES FEBRERO		4.229,05	0,00	
2	572.0.0.001	LIQUIDACIÓN SEGUROS SOCIALES FEBRERO		0,00	4.229,05	
3				0,00	0,00	

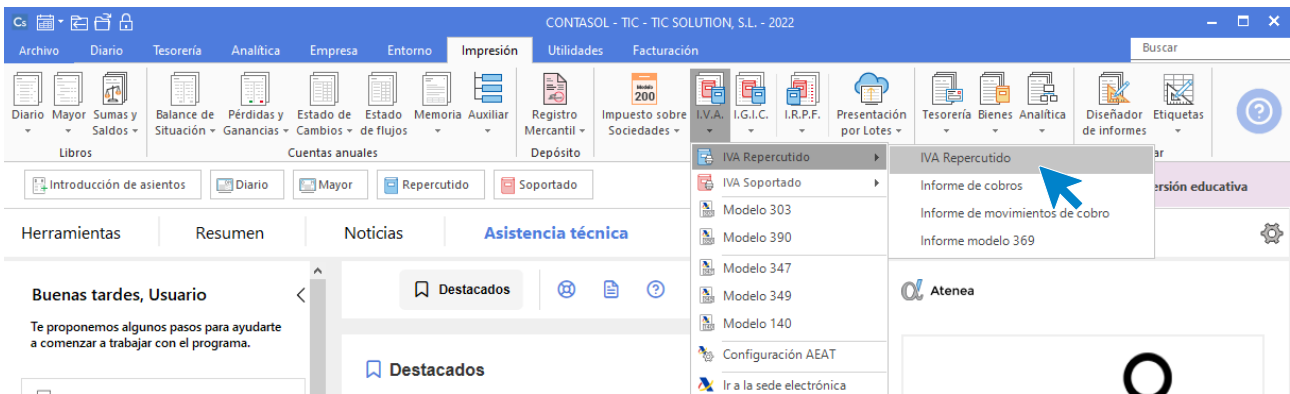
201. Asiento liquidación seguros sociales de febrero

31/03 – Liquidación de IVA 1^{er} trimestre

Contabilizamos liquidación IVA 1T. Para ello debemos dar los siguientes pasos:

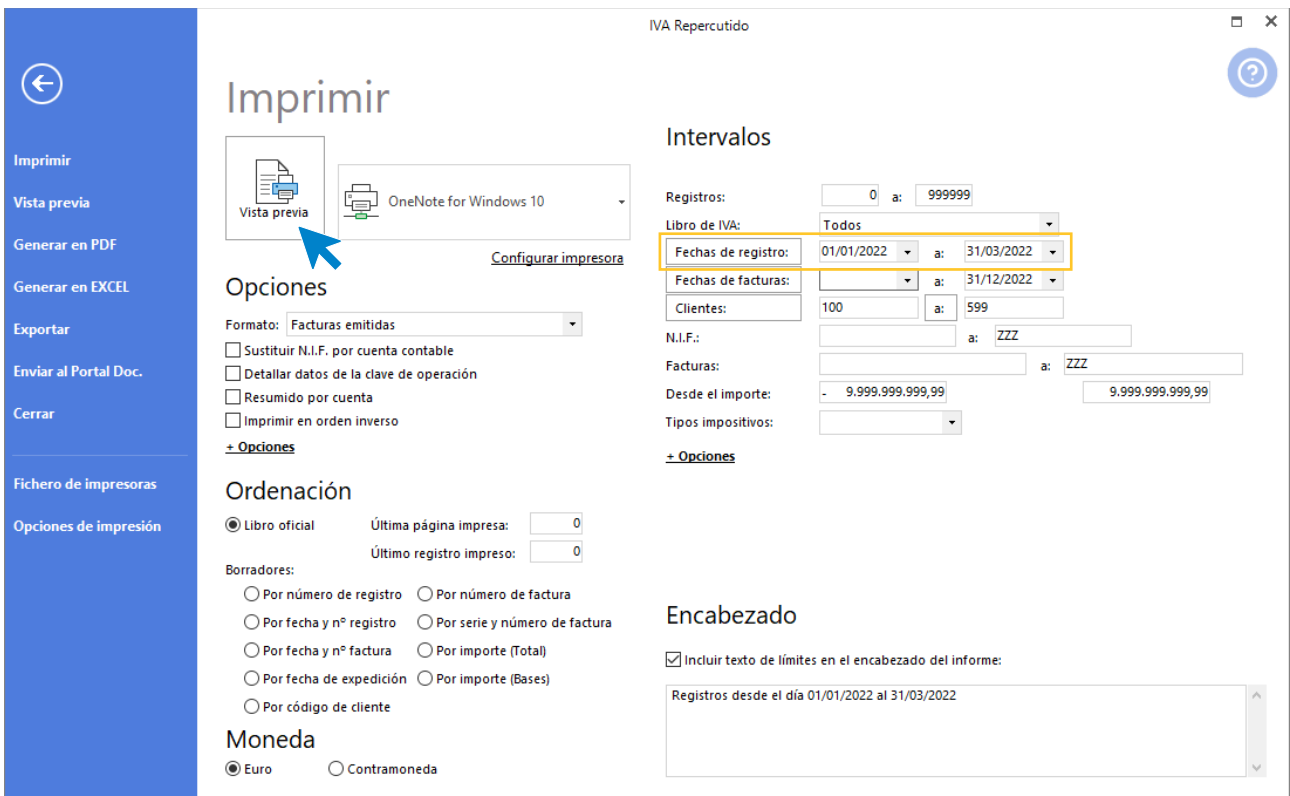
- Emitir libros de IVA soportado y repercutido.
- Comprobar que los importes de IVA de los libros coinciden con los contabilizados en sus respectivas cuentas. Si no es así, hacer las rectificaciones pertinentes.
- Realizar el asiento de liquidación.

Para emitir los libros de IVA soportado y repercutido accedemos a la solapa **Impresión** > grupo **Declaraciones** > icono **I.V.A.** > opción **IVA Repercutido** o **IVA Soportado**.



202. Emisión de libros de IVA

Se muestra la siguiente ventana:



203. IVA Repercutido

Filtramos las fechas del primer trimestre y pulsamos **Vista previa**.

IVA Repercutido

[Supervisor] 13/09/2022 14:30:51

TIC SOLUTION, S.L.
Libro de IVA Repercutido Pág. 1

Registros desde el día 01/01/2022 al 31/03/2022

Cód. N.I.F.	Título	Fecha	Factura	D-T. Op	Neto	IVA %	Cuota	R.E. %	Cuota	Total
1 B28897543	INFOSUR, S.L.	10/01/22	1	General	9.837,50	21,00	2.065,88	0,00	0,00	11.903,38
2 09876444H	ANTONIO LÓPEZ E	17/01/22	2	General	13.657,50	21,00	2.868,06	5,20	710,19	17.235,77
3 B28886543	FURGO TRANS, S.L.	05/02/22	3	General	6.650,00	21,00	1.396,50	0,00	0,00	8.046,50
4 B28886543	FURGO TRANS, S.L.	06/02/22	R3	General	332,52	21,00	69,83-	0,00	0,00	402,35-
5 A28564784	MAS MEDIA S.A	25/02/22	4	General	23.570,00	21,00	4.949,70	0,00	0,00	28.519,70
6 A28776542	TELECAM, S.A	08/03/22	5	General	10.055,00	21,00	2.111,55	0,00	0,00	12.166,55
7 A28665443	BLISS SEGURIDAD,	15/03/22	6	General	3.900,00	21,00	819,00	0,00	0,00	4.719,00
8 B28897543	INFOSUR, S.L.	20/03/22	7	General	7.695,00	21,00	1.615,95	0,00	0,00	9.310,95

	General	Exportaciones	Intracomunitario	Int. Exento
21,00% Base	75.032,48	0,00	0,00	0,00
IVA:	15.756,83	0,00	0,00	0,00
5,20% Base	13.657,50	0,00	0,00	0,00
RE:	710,19	0,00	0,00	0,00
Suma Base	75.032,48	0,00	0,00	0,00
Total	91.499,50	0,00	0,00	0,00

BASE IMPONIBLE:	75.032,48
CUOTA:	16.467,02
TOTAL:	91.499,50

204. Informe IVA Repercutido

Emitimos el informe de IVA Soportado y se muestra la siguiente ventana:

IVA Soportado

Registros desde el día 01/01/2022 al 31/03/2022

Cód. N.I.F.	Título	Fecha	Factura	D-T. Op	Neto	IVA %	Cuota	R.E. %	Cuota	Total
1 A28574879	GIGA PC, S.A.	28/01/22	1	Inter.	13.180,50	21,00	2.767,91	0,00	0,00	15.948,41
2 B28778899	CLEANEX, S.L.	31/01/22	LU1	Inter.	800,00	21,00	168,00	0,00	0,00	968,00
3 A28111222	IBERDUE RO, S.A	31/01/22	LU1	Inter.	2.498,23	21,00	524,63	0,00	0,00	3.022,86
4 B28564564	OFIPRICE, S.L.	10/02/22	O1	Inter.	589,56	21,00	123,81	0,00	0,00	713,37
5 A28423158	PORTACOMP, S.A.	15/02/22	2	Inter.	6.250,00	21,00	1.312,50	0,00	0,00	7.562,50
6 A28001002	CANAL II, S.A	28/02/22	A1	Inter.	320,00	10,00	32,00	0,00	0,00	352,00
7 B28778899	CLEANEX, S.L.	28/02/22	LU2	Inter.	800,00	21,00	168,00	0,00	0,00	968,00
8 A28111222	IBERDUE RO, S.A	28/02/22	LU2	Inter.	2.150,00	21,00	451,50	0,00	0,00	2.601,50
9 B3956877	PC DARK, S.L.	05/03/22	3	Inter.	6.630,00	21,00	1.392,30	0,00	0,00	8.022,30
10 B28441447	MERCURY, S.L.	15/03/22	T1	Inter.	700,00	21,00	147,00	0,00	0,00	847,00
11 345256789	SAMSIUN LTD.	25/03/22	4	Impor.	108.150,00	21,00	22.711,50	0,00	0,00	130.861,50
12 B28778899	CLEANEX, S.L.	31/03/22	LU3	Inter.	800,00	21,00	168,00	0,00	0,00	968,00
13 A28111222	IBERDUE RO, S.A	31/03/22	LU3	Inter.	2.023,14	21,00	424,86	0,00	0,00	2.448,00
14 A39564231	TELEMUNDO, S.A	31/03/22	TE1	Inter.	450,00	21,00	94,50	0,00	0,00	544,50

IVA DE DUCIBLE					IVA NO DEDUCIBLE				
	Op. Interior	Importación	Intracomun.	REAGP	Op. Interior	Importación	Intracomun.	REAGP	
21,00 % Base	36.871,43	108.150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IVA:	7.743,01	22.711,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10,00 % Base	320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IVA:	32,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Suma Base	37.191,43	108.150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	44.966,44	130.861,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

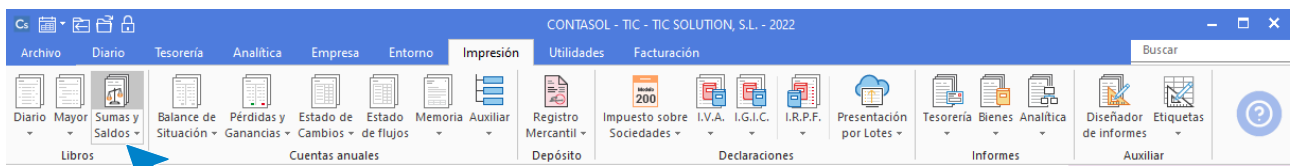
TOTAL IVA DEDUCIBLE:	BASE IMPONIBLE:	145.341,43	TOTAL IVA NO DEDUCIBLE:	0,00
	IVA:	30.486,51		0,00
	RE:	0,00		0,00
	TOTAL:	175.827,94	TOTAL:	145.341,43

205. Informe IVA Soportado

Comprobar que los importes de IVA de los libros coinciden con los contabilizados en sus respectivas cuentas. Si no es así, hacer las rectificaciones pertinentes.

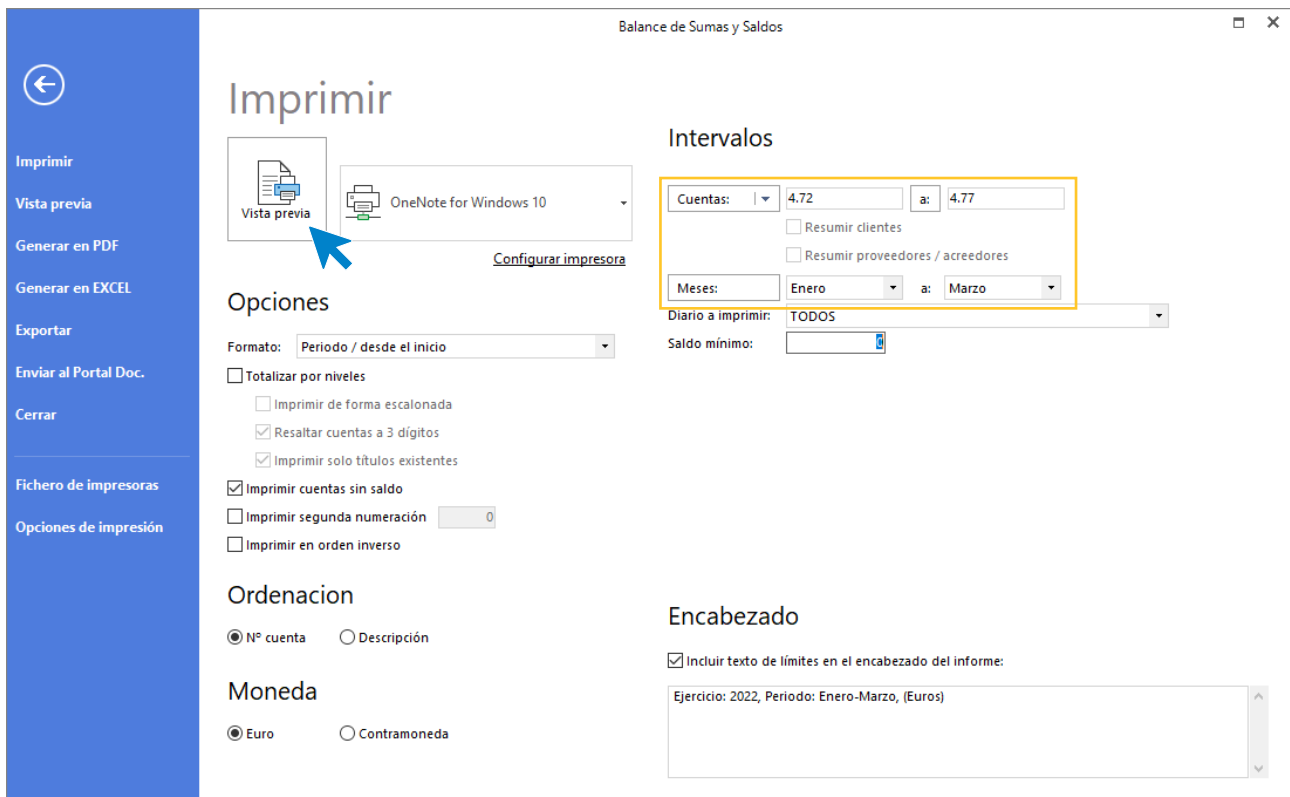
El importe de la cuota de IVA Repercutido en los libros de IVA que hemos emitido anteriormente es 16.467,02 € y el importe de la cuota de IVA soportado es 30.486,52 €.

Para comprobar el saldo de las cuentas 477 y 472 vamos a emitir un Sumas y saldos. Accedemos a la solapa **Impresión** > grupo **Libros** > icono **Sumas y Saldos**.



206. Acceso a Sumas y saldos

Al acceder se muestra la siguiente ventana:



207. Balance de Sumas y Saldos

En los intervalos de informe seleccionamos desde la cuenta 472 a la cuenta 477 y en meses seleccionamos el primer trimestre.

Pulsamos **Vista previa** y se muestra la siguiente ventana:

Balance de Sumas y Saldos

[Supervisor] 13/09/2022 14:34:38

TIC SOLUTION, S.L.
Balance de sumas y saldos Pág. 1

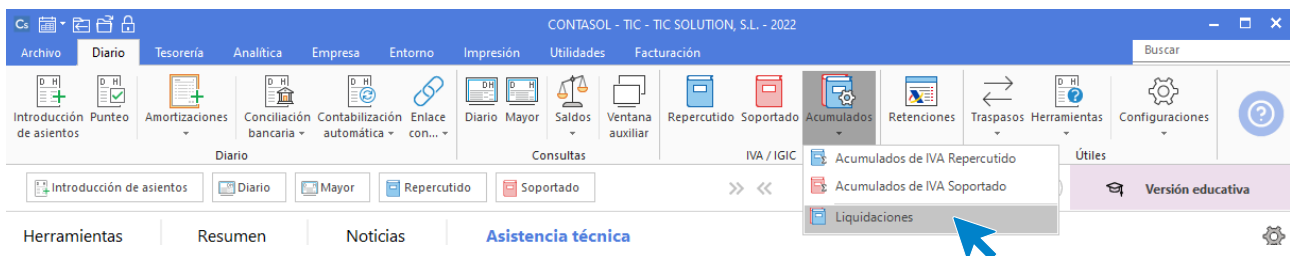
Ejercicio: 2022, Periodo: Enero-Marzo, (Euros)

Cuenta	Descripción	Sumas del periodo (Ene-Mar)		Sumas desde el inicio		Saldo
		Debe	Haber	Debe	Haber	
472	HACIENDA PÚBLICA, IVA SOPORTADO	30.486,51	0,00	30.486,51	0,00	30.486,51
475	HAC. PUB. ACREEEDORA POR CONC. FIS	15.158,53	2.639,73	15.158,53	18.798,26	3.639,73-
476	ORGANISMOS DE LA SEG. SOCIAL, ACREE	13.026,89	4.703,04	13.026,89	9.271,83	3.755,06
477	HACIENDA PÚBLICA, IVA REPERCUTIDO	0,00	16.467,02	0,00	16.467,02	16.467,02-
Total balance		58.671,93	23.809,79	58.671,93	44.537,11	14.134,82

208. Balance de Sumas y Saldos

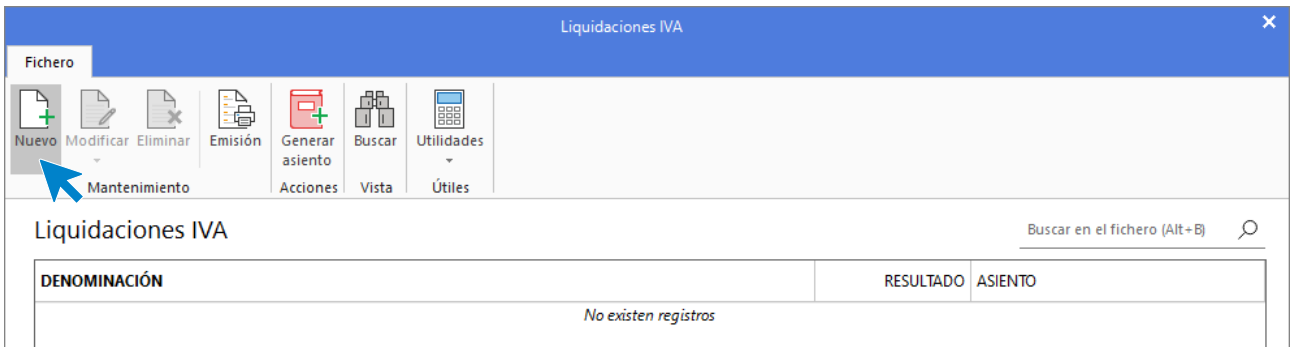
Comprobamos los importes con los libros de IVA y coinciden.

Para realizar el asiento de liquidación de IVA accede a la solapa **Diario** > grupo **IVA / IGICI** > icono **Acumulados** > opción **Liquidaciones**.



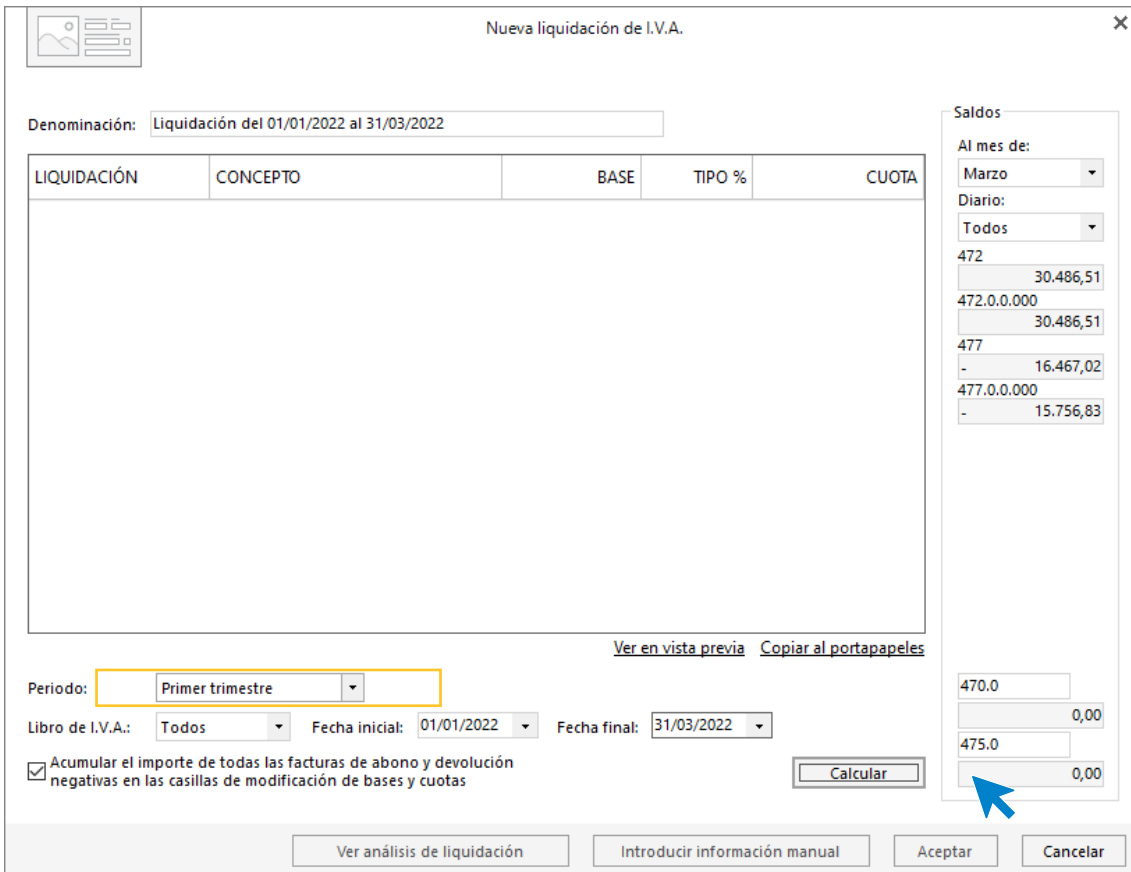
209. Acceso a liquidaciones

Se muestra la siguiente ventana:



210. Liquidación IVA / IGIC

Pulsa **Nuevo** y en la ventana Nueva liquidación de IVA selecciona el periodo y pulsa **Calcular**.



211. Nueva liquidación de IVA

CONTASOL te avisará para introducir la información manual, pulsa **No** y la Liquidación queda calculada.

Nueva liquidación de I.V.A.

Denominación: Liquidación del 01/01/2022 al 31/03/2022

LIQUIDACIÓN	CONCEPTO	BASE	TIPO %	CUOTA
IVA Devengado	Regimen General	75.365,00	21,00	15.826,66
	Recargo de equivalencia	13.657,50	5,20	710,19
	Adquisiciones Intracomunitarias			
	Otras operaciones con I.S.P.			
	Modificación bases y cuotas	- 332,52		- 69,83
Total cuota devengada				16.467,02
IVA Deducible	Operaciones interiores	37.191,43		7.775,01
	Operaciones interiores B.I.			
	Importaciones	108.150,00		22.711,50
	Importaciones B.I.			

Ver en vista previa Copiar al portapapeles

Periodo: Primer trimestre

Libro de I.V.A.: Todos Fecha inicial: 01/01/2022 Fecha final: 31/03/2022

Acumular el importe de todas las facturas de abono y devolución negativas en las casillas de modificación de bases y cuotas

Calcular

Saldos

Al mes de: Marzo

Diario: Todos

472	30.486,51
472.0.0.000	30.486,51
477	- 16.467,02
477.0.0.000	- 15.756,83

470.0 0,00

475.0 0,00

Ver análisis de liquidación Introducir información manual **Aceptar** Cancelar

212. Nueva liquidación de IVA

Pulsa **Aceptar** y se muestra la siguiente ventana:

Liquidaciones IVA

Fichero

Nuevo Modificar Eliminar Emisión **Generar asiento** Buscar Utilidades

Mantenimiento Acciones Lista Útiles

Liquidaciones IVA

Buscar en el fichero (Alt+B)

DENOMINACIÓN	RESULTADO	ASIENTO
Liquidación del 01/01/2022 al 31/03/2022	- 14.019,49	No generado

213. Generar asiento

Una vez la liquidación calculada pulsa sobre el icono **Generar asiento** con la liquidación seleccionada y se muestra la siguiente ventana:

13. Operaciones de inmovilizado 2T

01/04 – Oferta para nueva aplicación de gestión

La aplicación de gestión tiene dos años, y en teoría le queda uno para acabar su vida útil inicial. En este momento la empresa se está planteando sustituirla, ya que existe la posibilidad de que una empresa le valore la antigua, y la tenga en cuenta en la compra de la nueva.

Acaba de recibir una oferta de una empresa para cambiar la aplicación en las siguientes condiciones:

- La nueva aplicación costaría 40.000,00 €. Además de incorporar nuevas funciones, le permite personalizar ciertas gestiones que sobre todo van a mejorar el control del almacén de la empresa.
- Valoraría en este momento la otra aplicación en 8.000 €.
- La factura final sería por 32.000 más IVA, y permite aplazarla en varios pagos sin recargos.
- La vida útil de la nueva aplicación se estima en 4 años, y se amortizará linealmente.

Crea la siguiente cuenta contable en el Maestro de cuentas:

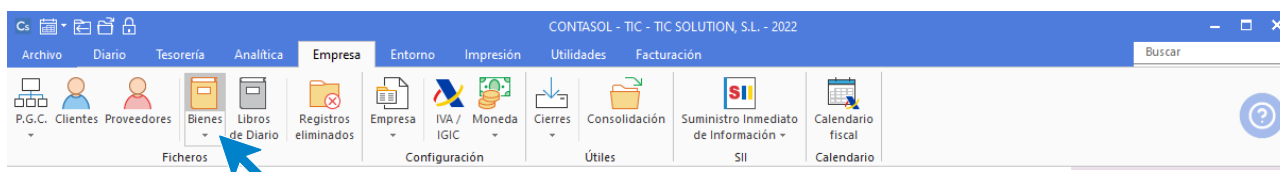
Cuenta:	523.0.0.012
Descripción:	SUN SOFTWARE, S.L.
DNI:	B28098765
Domicilio:	Paseo Castellana, 123 (28015) Madrid
Teléfono:	912 22 33 34
Tipo de operación:	Interior
Clave operación habitual:	Operación habitual
Ayuda al cálculo:	Un tipo de IVA
Tipo de IVA predefinido:	Normal (21%)

Para contabilizar la factura la empresa debe tener en cuenta:

Proveedor	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
SUN SOFTWARE, S.L.	01/04	S001	30% CONTADO 70% 30/06	SUN SOFTWARE, S.L. s. FRA: S001	38.720,00 €
Base Imponible					32.000,00 €
Cuota de IVA 21%					6.720,00 €
TOTAL FACTURA					38.720,00 €

Lo primero que tenemos que hacer es dar de baja el bien y realizar el asiento de amortización de la aplicación antigua.

Para dar de baja el bien accede a la solapa **Empresa** > grupo **Ficheros** > icono **Bienes**.



216. Acceso a Bienes

Seleccionamos el bien que vamos a dar de baja y hacemos doble clic para dar de baja la aplicación de gestión.

Libro de bienes de inversión

CÓDI...	DESCRIPCIÓN	Nº S...	Nº ...	PRECIO	FECHA INI...	FECHA FINAL ...	AMORT. EJERCICIO	AMORT. ACUM...	AMORTIZADO	FECHA COMP...
1	CONSTRUCCIONES			200.000,00	01/04/2021	31/03/2071	4.000,00	7.013,70	No	01/04/2021
2	INSTALACIONES			60.000,00	01/04/2021	31/03/2031	6.000,00	10.520,55	No	01/04/2021
3	APLICACIÓN DE GESTIÓN			25.000,00	01/04/2021	11/04/2024	8.250,00	14.465,75	No	01/04/2021
4	MOBILIARIO DE OFICINA			80.000,00	01/04/2021	31/03/2031	8.000,00	14.027,40	No	01/04/2021
5	PC ADMINISTRACIÓN			1.200,00	01/04/2021	31/03/2025	300,00	526,03	No	01/04/2021
6	PC VENTAS			1.300,00	01/04/2021	31/03/2025	325,00	569,86	No	01/04/2021
7	PC COMPRAS			1.600,00	01/04/2021	31/03/2025	400,00	701,37	No	01/04/2021
8	PC ALMACÉN			1.200,00	30/06/2021	29/06/2025	300,00	452,05	No	30/06/2021
9	MOBILIARIO ALMACÉN			75.000,00	30/06/2021	29/06/2031	7.500,00	11.301,37	No	30/06/2021
10	CARRETILLA ELEVADORA			12.000,00	30/06/2021	29/06/2031	1.200,00	1.808,22	No	30/06/2021

10 inmovilizados mostrados Tot... 457.300,00 36.275,00 61.386,30

217. Libro de bienes de inversión

Seleccionamos el icono **Desglose de amortización** y marcamos la casilla **Baja del bien**, seleccionamos una causa (en caso de que no exista la creamos pulsando en el icono **Buscar**) e introducimos la fecha e importe.

Modificación de inmovilizado

Desglose de amortización

Amortización

Valor no amortizable: 0,00

Inicio/Final de la amortización: 01/04/2021 - 11/04/2024

Inicio/Final Amort. del ejercicio: 01/01/2022 - 31/03/2022

Amort. acum. ejercicios anteriores: 6.215,75

Amortización del ejercicio: 2.034,25

Amort. Acum. al final del ejercicio: 8.250,00

Resultado extraordinario: 8.266,98

Baja del bien

Baja del bien

Causa: Permuta

Fecha: 31/03/2022

Importe: 8.483,02

Desglose anual teórico		Desglose mensual	
Año	Amortización	Mes	Amortización
2021	6.215,75	Enero	0,00
2022	2.034,25	Febrero	0,00
2023	0,00	Marzo	0,00
2024	0,00	Abril	0,00
Total:	8.250,00	Mayo	0,00
		Junio	0,00
		Julio	0,00
		Agosto	0,00
		Septiembre	0,00
		Octubre	0,00
		Noviembre	0,00
		Diciembre	2.034,25

Amortización contabilizada

AMORTIZACIÓN DEL 01/04/2021 AL 11/04/2024 AMORTIZADO PARCIAL ESTADO: BAJA

218. Baja del bien

Pulsamos **Guardar y cerrar** y en el fichero Libro de bienes de inversión muestra la siguiente pantalla. Con la aplicación de gestión seleccionada pulsa sobre el icono **Generar dotación** para generar el asiento de amortización de la aplicación antigua.

The screenshot shows the 'Libro de bienes de inversión' window in the CONTASOL software. The 'Generar dotación' button in the 'Asientos' group is highlighted with a blue arrow. The main table displays the following data:

CÓDI...	DESCRIPCIÓN	Nº S...	Nº ...	PRECIO	FECHA INI...	FECHA FINAL ...	AMORT. EJERCICIO	AMORT. ACUM...	AMORTIZADO	FECHA COMF
1	CONSTRUCCIONES			200.000,00	01/04/2021	31/03/2071	4.000,00	7.013,70	No	01/04/2021
2	INSTALACIONES			60.000,00	01/04/2021	31/03/2031	6.000,00	10.520,55	No	01/04/2021
3	APLICACIÓN DE GESTIÓN			25.000,00	01/04/2021	11/04/2024	2.034,25	8.250,00	No	01/04/2021
4	MOBILIARIO DE OFICINA			80.000,00	01/04/2021	31/03/2031	8.000,00	14.027,40	No	01/04/2021
5	PC ADMINISTRACIÓN			1.200,00	01/04/2021	31/03/2025	300,00	526,03	No	01/04/2021
6	PC VENTAS			1.300,00	01/04/2021	31/03/2025	325,00	569,86	No	01/04/2021
7	PC COMPRAS			1.600,00	01/04/2021	31/03/2025	400,00	701,37	No	01/04/2021
8	PC ALMACÉN			1.200,00	30/06/2021	29/06/2025	300,00	452,05	No	30/06/2021
9	MOBILIARIO ALMACÉN			75.000,00	30/06/2021	29/06/2031	7.500,00	11.301,37	No	30/06/2021
10	CARRETILLA ELEVADORA			12.000,00	30/06/2021	29/06/2031	1.200,00	1.808,22	No	30/06/2021
10 inmovilizados mostrados				Tot...	457.300,00		30.059,25	55.170,55		

219. Generar dotación

Se muestra la siguiente ventana:

Generación de asientos de dotación

Especifica los límites de los inmovilizados a asentar.

Este proceso generará un asiento de amortización por cada bien existente en la empresa.
Los asientos se grabarán en el último día del mes a amortizar.

Primer inmovilizado a asentar: 3 APLICACIÓN DE GESTIÓN
Último inmovilizado a asentar: 3 APLICACIÓN DE GESTIÓN

Asentar en el diario: General
Tipo de asiento: Desglosado por cada bien
Departamento contable: No existen departamentos.
Subdepartamento contable: [No existen subdepartamentos]

Especifica los límites de los asientos a asentar.

Generar todos los asientos del ejercicio
 Generar los asientos que se encuentren entre las fechas:
Fecha inicial: Fecha final:
 Dar por contabilizadas totalmente las dotaciones de los bienes

Volver a dotar los bienes ya contabilizados

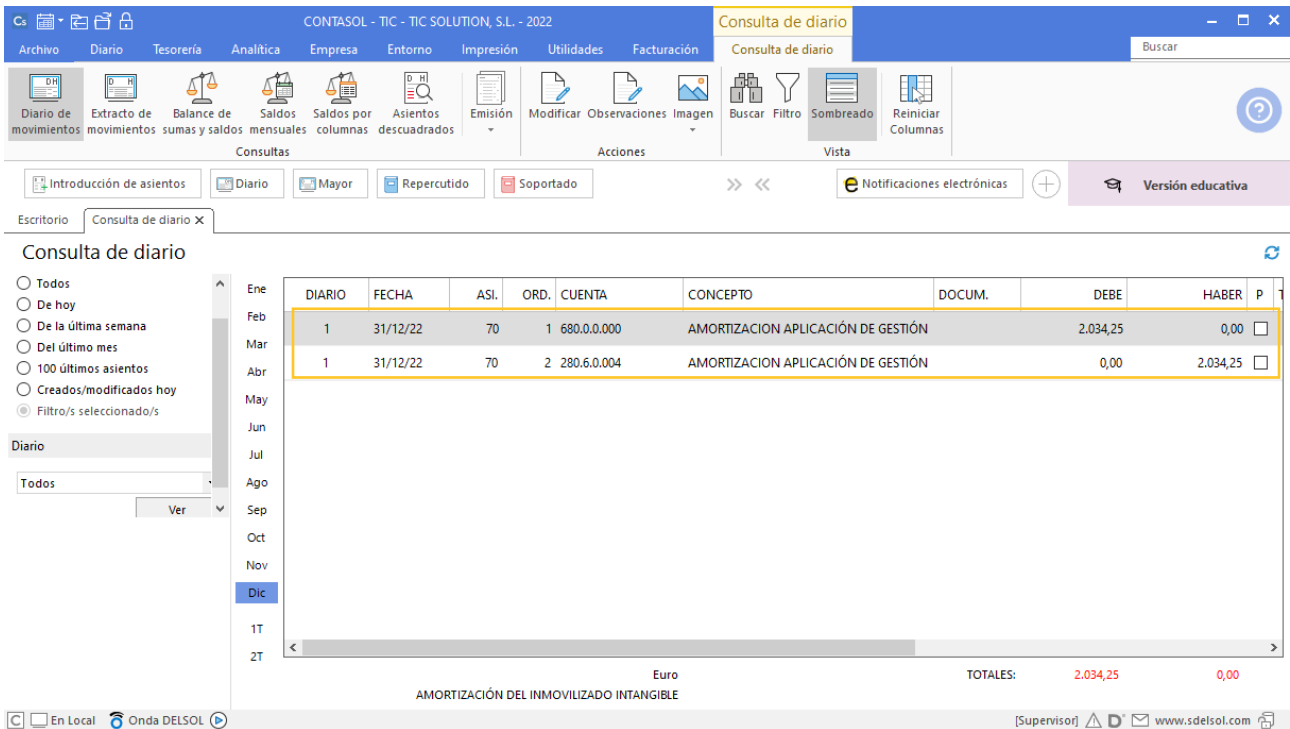
Fecha	Desglose
Mes	Amortización
31/01/22	
28/02/22	
31/03/22	
30/04/22	
31/05/22	
30/06/22	
31/07/22	
31/08/22	
30/09/22	
31/10/22	
30/11/22	
31/12/22	

Aceptar Cancelar

220. Generación de asientos de dotación

Pulsa **Aceptar** y **CONTASOL** realizará el asiento de dotación.

Accedemos al Diario y visualizamos el asiento de dotación.



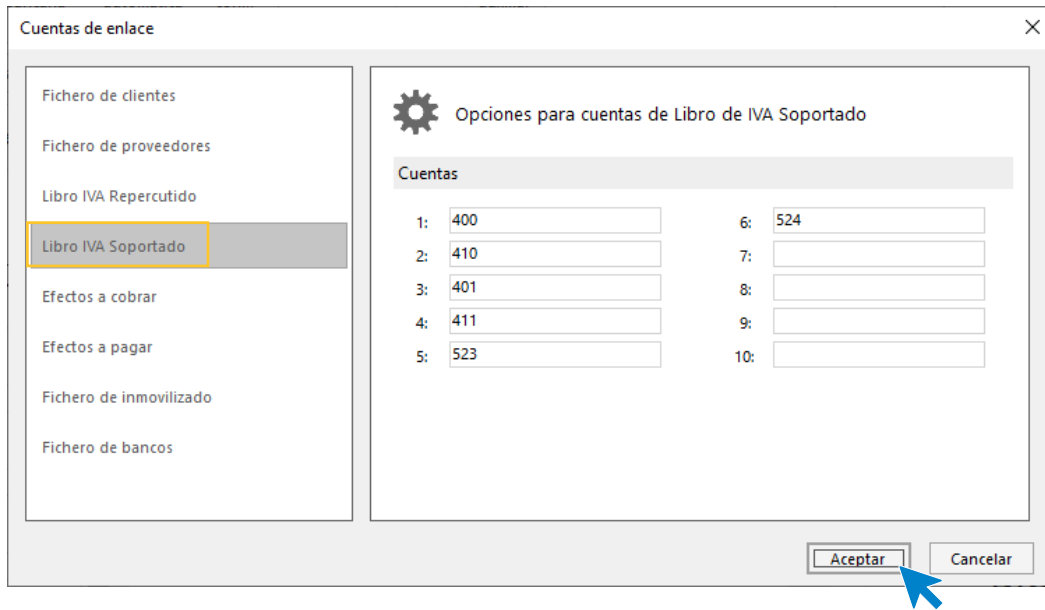
221. Acceso a diario

Realizamos el asiento de la factura y la permuta. Para ello previamente debes acceder a la solapa **Diario** > grupo **Útiles** > icono **Configuraciones** > opción **Cuentas de enlace**.



222. Acceso a cuentas de enlace

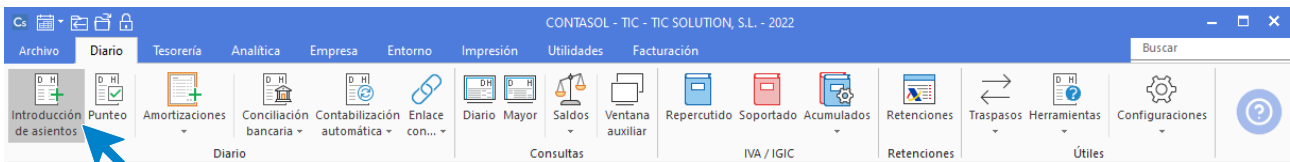
En las configuraciones de cuentas de enlace accede a el Libro de IVA Soportado y configura la cuenta 523 y 524.



223. Cuentas de enlace

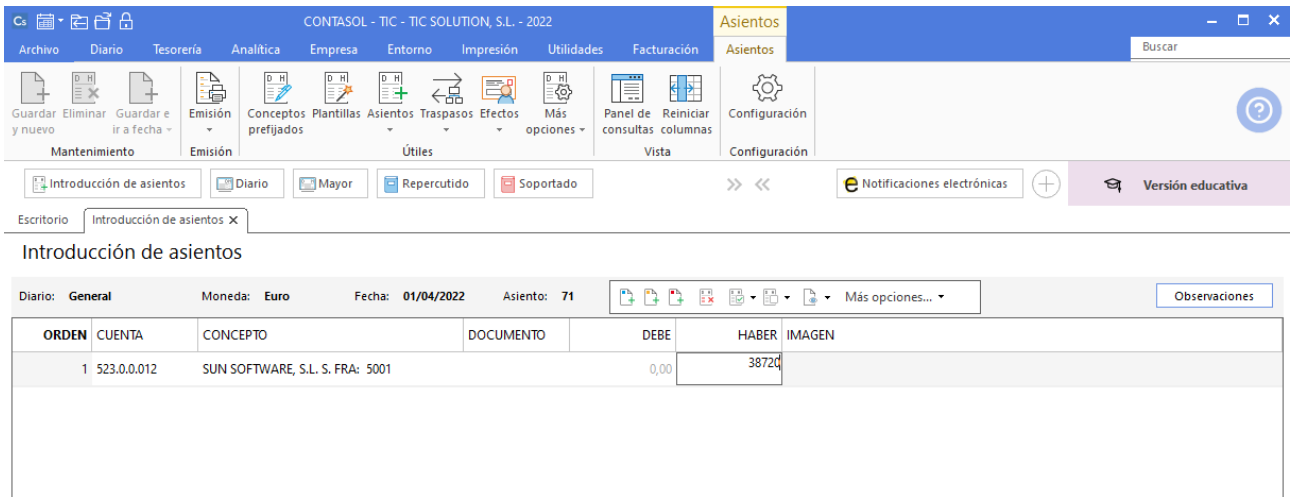
Pulsa **Aceptar** y la configuración queda guardada.

Accede a la introducción de asientos desde la solapa **Diario** > grupo **Diario** > icono **Introducción de asientos** para contabilizar la factura por el bien nuevo y la permuta.



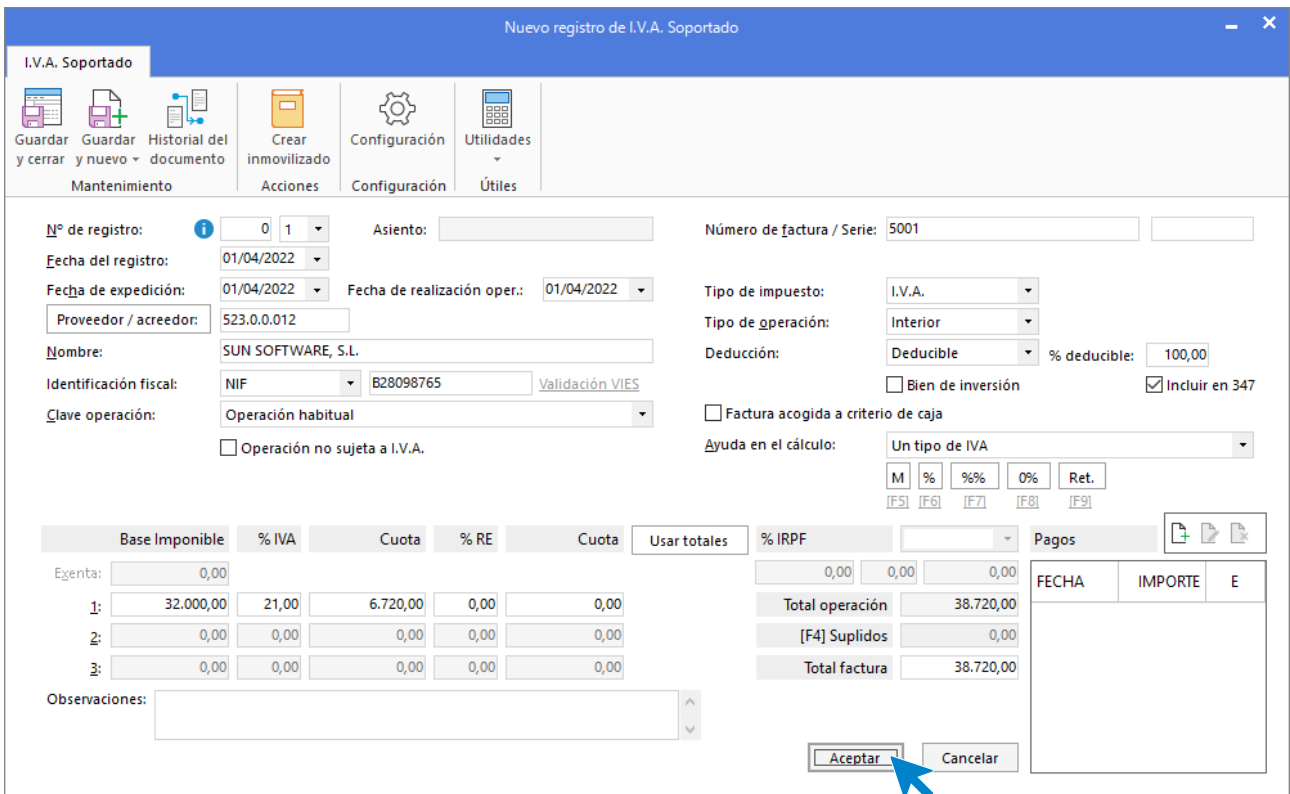
224. Introducción de asientos

Introduce la cuenta del proveedor de inmovilizado SUN SOFTWARE, S.L., al no estar creada **CONTASOL** te pedirá crearla.



225. Introducción de asientos

Introduce el total de factura y se muestra el registro de IVA soportado.



226. Nuevo registro de IVA Soportado

En la ventana Asiento automático de IVA/IGIC cambia las cuentas de compras por las siguientes cuentas e importes, crea las cuentas que no estén creadas.

Asiento automático de IVA/IGIC

Información del asiento

	Deducible		No deducible		Prorrata			
Cuenta IVA/IGIC:	472.0.0.000		Cuenta:	472.0.1.000	Cuenta:	472.0.3.000		
Cuenta recargo:	472.0.0.000		Cuenta:	472.0.1.000	Cuenta:	472.0.3.000		
Cuenta compras 1:	280.0.0.004	14465,75	Cuenta:	600.0.0.000	0,00	Cuenta:	600.0.0.000	0,00
Cuenta compras 2:	670.0.0.000	8283,96	Cuenta:		0,00	Cuenta:		0,00
Cuenta compras 3:	206.0.0.004	9250,29	Cuenta:		0,00	Cuenta:		0,00
Cuenta retenciones:	475.1.0.001							
Cuenta suplidos:	410.9.0.000							

227. Asiento automático de IVA/IGIC

Pulsamos **Aceptar** y **CONTASOL** nos realiza el asiento.

CONTASOL - TIC - TIC SOLUTION, S.L. - 2022

Asientos

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 01/04/2022 Asiento: 71

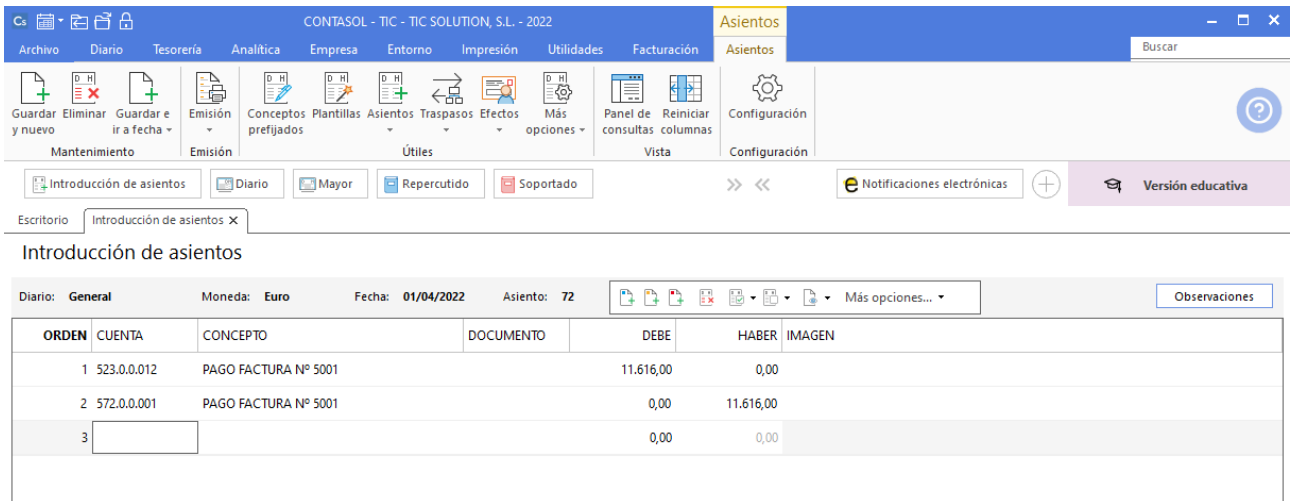
ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	523.0.0.012	SUN SOFTWARE, S.L. S. FRA: 5001		0,00	38.720,00	
2	472.0.0.000	SUN SOFTWARE, S.L. S. FRA: 5001		6.720,00	0,00	
3	280.0.0.004	SUN SOFTWARE, S.L. S. FRA: 5001		14.465,75	0,00	
4	670.0.0.000	SUN SOFTWARE, S.L. S. FRA: 5001		8.283,96	0,00	
5	206.0.0.004	SUN SOFTWARE, S.L. S. FRA: 5001		9.250,29	0,00	
6				0,00	0,00	

Total asiento: 38.720,00 38.720,00 0,00
 Cuenta seleccionada: 0,00 0,00 0,00

228. Introducción de asientos

Pagamos el 30% de la factura en el momento de la entrega y por el resto se acepta un efecto a pagar en 3 meses.

Vamos a realizar el asiento del pago de la factura en un asiento independiente. Accedemos a la introducción de asientos y contabilizamos el pago del 30% de la factura. El asiento queda así:



230. Introducción de asientos

Creamos el efecto por el importe restante. Accedemos a la solapa **Tesorería** > grupo **Efectos comerciales** > icono **Efectos a Pagar**.

Creamos el efecto como se muestra a continuación:

231. Nuevo efecto a pagar

A continuación, vamos a dar de alta la adquisición del nuevo bien en el fichero de bienes. Para eso accede a la solapa **Empresa** > grupo **Ficheros** > icono **Bienes**. Pulsa nuevo y crea el bien como se muestra a continuación:

232. Creación de inmovilizado

30/04 – Baja bien de inmovilizado

El ordenador del departamento de compras ha sufrido una avería debido a un problema eléctrico. Ha habido una subida de tensión y el ordenador se ha visto afectado. El resultado es que ha quedado inservible. Se ha pasado nota al seguro de la compañía eléctrica para solicitar la indemnización correspondiente.

La empresa necesita uno nuevo y medita usar uno de los que vende. Concretamente el modelo premium. Consultado con la dirección, se da el visto bueno a la operación. Se trata de una operación de autoconsumo, y por lo tanto la empresa deberá facturarse a sí misma, ya que debe quedar constancia de la operación en los libros de IVA.

En primer lugar, debes dar de baja el ordenador antiguo. Para ello debes dar los siguientes pasos:

- Amortizar el ordenador antiguo desde el 1 de enero al 30 de abril.
- Dar de baja todas las cuentas contabilizando la pérdida correspondiente.

Accedemos a la solapa **Empresa** > grupo **Ficheros** > icono **Bienes** y hacemos doble clic sobre el ordenador del departamento de compras. Damos de baja el bien en la solapa **Desglose de amortización** como se muestra en la siguiente ventana:

Modificación de inmovilizado

Inmovilizado

Guardar y cerrar Eliminar Guardar y nuevo General Desglose amortización Documentación asociada Fotografía Utilidades

Mantenimiento Mostrar Útiles

Amortización

Valor no amortizable: 0,00

Inicio/Final de la amortización: 01/04/2021 31/03/2025

Inicio/Final Amort. del ejercicio: 01/01/2022 30/04/2022

Amort. acum. ejercicios anteriores: 301,37

Amortización del ejercicio: 131,51

Amort. Acum. al final del ejercicio: 432,88

Resultado extraordinario: 1.167,12

Baja del bien

Baja del bien

Causa: Avería

Fecha: 30/04/2022

Importe: 0

Desglose anual teórico		Desglose mensual	
Año	Amortización	Mes	Amortización
2021	301,37	Enero	0,00
2022	131,51	Febrero	0,00
2023	0,00	Marzo	0,00
2024	0,00	Abril	0,00
2025	0,00	Mayo	0,00
Total:	432,88	Junio	0,00
		Julio	0,00
		Agosto	0,00
		Septiembre	0,00
		Octubre	0,00
		Noviembre	0,00
		Diciembre	131,51

Amortización contabilizada

AMORTIZACIÓN DEL 01/04/2021 AL 31/03/2025 AMORTIZADO PARCIAL ESTADO: BAJA

233. Modificación de inmovilizado

Pulsamos **Guardar y cerrar** y generamos el asiento de dotación pulsando el icono **Generar dotación** con el bien seleccionado.

235. Generar asiento de baja

Se muestra la siguiente pantalla:

Asiento de baja de inmovilizado

Especifica los datos del inmovilizado.

Código del bien: 7

Descripción: PC COMPRAS

Importe obtenido: 0,00

Incluir I.V.A.: No

Especifica los datos para el asiento.

Asentar en el diario: General

Fecha del asiento: 30/04/2022

Concepto: BAJA INMOVILIZADO

Documento:

Cta. Cliente / Deudor:	430.0.0.000	0,00
Cta. inmovilizado:	217.0.0.009	1.600,00
Cta. Amort. Acumul.:	281.7.0.009	432,88
Cta. Pérdida:	671.0.0.000	1.167,12
Cta. Beneficio:	771.0.0.000	0,00

Aceptar Cancelar

236. Asiento de baja de inmovilizado

Pulsa **Aceptar** y **CONTASOL** realizará el asiento por la baja del bien.

En segundo lugar, está la operación de autoconsumo. La empresa deberá darse de alta como cliente y proveedor. La empresa emitirá factura de venta de la siguiente forma:

Cliente	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
TIC SOLUTION (430.0.0.007)	30/04	8		TIC SOLUTION N. FRA: 8	1.331,00 €
Base Imponible					1.100,00 €
Cuota de IVA 21%					231,00 €
TOTAL FACTURA					1.331,00 €

La cuenta de venta que se usará no será la 700, si no la 73100000

Accedemos a la solapa **Diario** > grupo **Diario** > icono **Introducción de asientos** para contabilizar la operación de autoconsumo:

Introducimos la fecha y la cuenta contable, **CONTASOL** reconocerá que la cuenta contable no existe, creamos la cuenta y la ficha de cliente y el asiento queda así:

CONTASOL - TIC - TIC SOLUTION, S.L. - 2022

Asientos

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 30/04/2022 Asiento: 75

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.007	TIC SOLUTION, S.L. N. FRA: 8		1.331,00	0,00	
2	477.0.0.000	TIC SOLUTION, S.L. N. FRA: 8		0,00	231,00	
3	731.0.0.000	TIC SOLUTION, S.L. N. FRA: 8		0,00	1.100,00	
4				0,00	0,00	

Ult. Asiento: 000075 Ult. Reg. I.V.A.: 000009 Ult. Efecto Com.:
 Total asiento: 1.331,00 Cuenta seleccionada: 0,00
 1.331,00 0,00 0,00 0,00

En Local Onda DELSOL [Supervisor] www.sdelsol.com

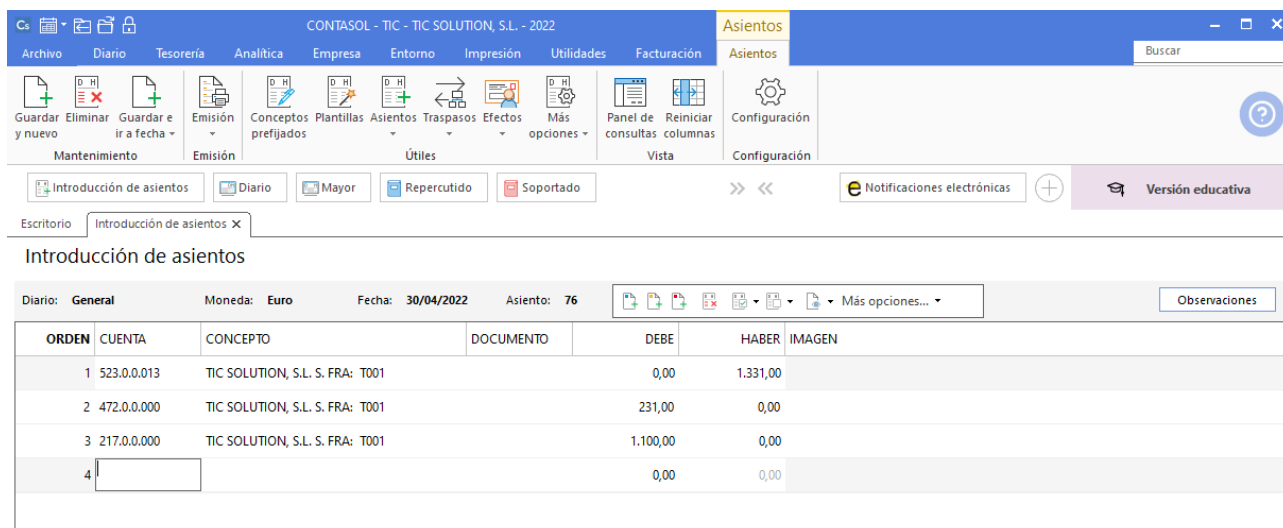
237. Introducción de asientos

Esa misma factura se usará para contabilizar el nuevo ordenador:

Proveedor	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
TIC SOLUTION (523.0.0.013)	30/04	T001		TIC SOLUTION S. FRA: T001	1.331,00 €
Base Imponible					1.100,00 €
Cuota de IVA 21%					231,00 €
TOTAL FACTURA					1.331,00 €

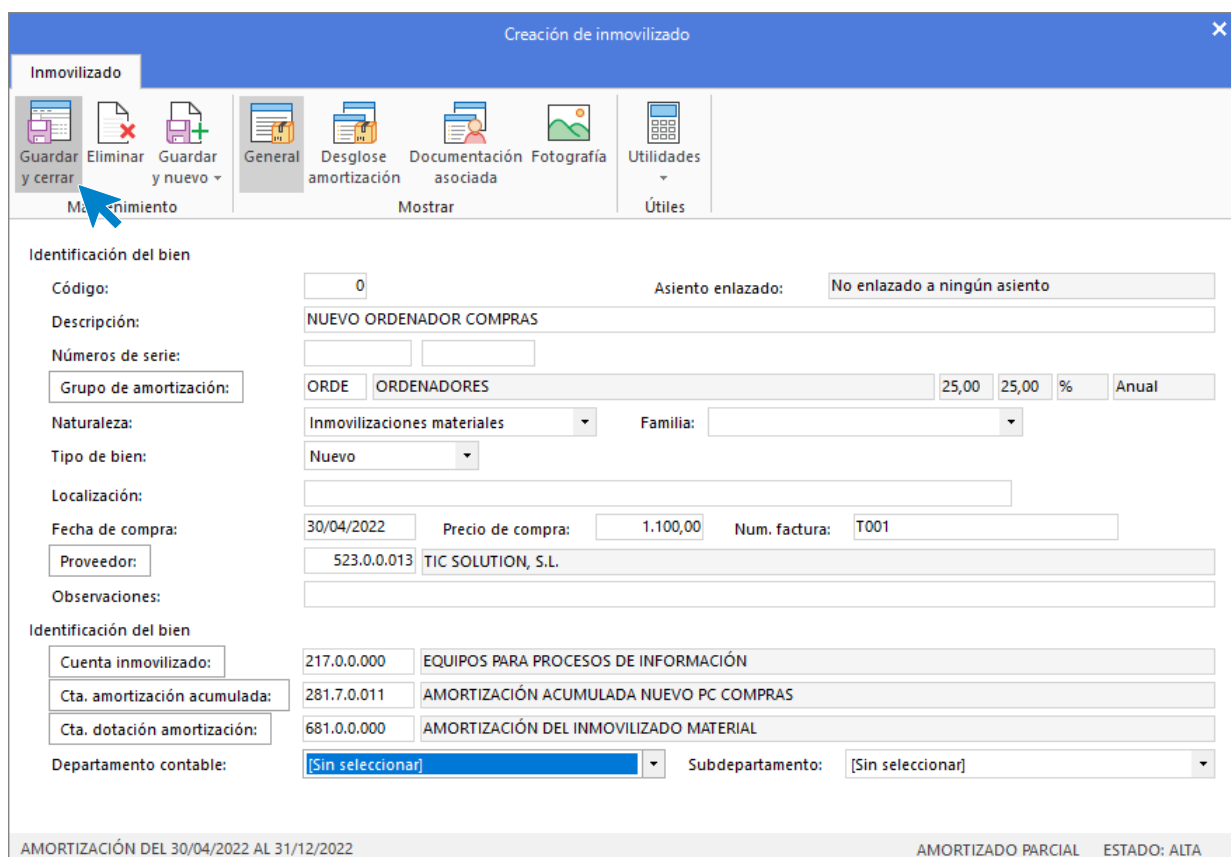
Se usará una cuenta nueva 217.

Introducimos la fecha y la cuenta contable, **CONTASOL** reconocerá que la cuenta contable no existe, creamos la cuenta y la ficha de cliente y el asiento queda así:



238. Introducción de asientos

A continuación, creamos el nuevo bien, accede a la solapa **Empresa** > grupo **Ficheros** > icono **Bienes**. Pulsa el botón **Nuevo** y da de alta el bien como se muestra a continuación:



239. Creación de inmovilizado

Una vez contabilizada estas dos operaciones se saldará las cuentas 430.0.0.007 y 523.0.0.013 en un asiento, el asiento queda así:

CONTASOL - TIC - TIC SOLUTION, S.L. - 2022

Asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 30/04/2022 Asiento: 77

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	523.0.0.013	COMPENSACIÓN SALDOS		1.331,00	0,00	
2	430.0.0.007	COMPENSACIÓN SALDOS		0,00	1.331,00	
3				0,00	0,00	

240. Introducción de asientos

Para el nuevo equipo se estima una vida útil de 4 años, y se amortizará linealmente. El día 15/05 se reciben por bancos 800,00 € de indemnización por la compañía de seguros que cubrió el siniestro eléctrico.

El asiento queda así:

CONTASOL - TIC - TIC SOLUTION, S.L. - 2022

Asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 15/05/2022 Asiento: 78

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	572.0.0.001	INDEMNIZACIÓN SEGURO PC COMPRAS		800,00	0,00	
2	778.0.0.000	INDEMNIZACIÓN SEGURO PC COMPRAS		0,00	800,00	
3				0,00	0,00	

241. Introducción de asientos

30/06 – Reparación carretilla elevadora

La carretilla elevadora tiene ya un año de funcionamiento, y por parte de la empresa vendedora se nos ofrece la posibilidad de realizarla una reparación que por un lado va a suponer un aumento de su productividad, además que la dejaría como nueva de fábrica otra vez.

Una vez realizadas las consultas con almacén se decide aceptar la oferta que consiste en lo siguiente:

- Reparación y componentes 2.000 € más IVA
- Aplazamiento del pago 3 meses

Crea la siguiente cuenta contable en el Maestro de cuentas:

Cuenta:	523.0.0.014
Descripción:	CATEPILLAR, S.A.
DNI:	A28056888
Domicilio:	P.I. EURÓPOLIS, NAVE 65 (28235) LAS ROZAS
Teléfono:	912 55 66 55
Tipo de operación:	Interior
Clave operación habitual:	Operación habitual
Ayuda al cálculo:	Un tipo de IVA
Tipo de IVA predefinido:	Normal (21%)

Como se trata de una mejora se deberá contabilizar como mayor valor del inmovilizado. Para ello realizaremos los siguientes pasos:

- Amortizaremos desde enero a junio la carretilla

Accedemos a la solapa **Empresa** > grupo **Ficheros** > icono **Bienes**, seleccionamos la carretilla elevadora y la damos de baja para que no se amortice, ya que vamos a crear de nuevo el bien con la nueva mejora incorporada.

Modificación de inmovilizado

Inmovilizado

Mostramiento
Mostrar
Útiles

Amortización

Valor no amortizable:
 Inicio/Final de la amortización:
 Inicio/Final Amort. del ejercicio:
 Amort. acum. ejercicios anteriores:
 Amortización del ejercicio:
 Amort. Acum. al final del ejercicio:
 Resultado extraordinario:

Desglose anual teórico		Desglose mensual	
Año	Amortización	Mes	Amortización
2021	608,22	Enero	0,00
2022	595,07	Febrero	0,00
2023	0,00	Marzo	0,00
2024	0,00	Abril	0,00
2025	0,00	Mayo	0,00
2026	0,00	Junio	0,00
2027	0,00	Julio	0,00
2028	0,00	Agosto	0,00
2029	0,00	Septiembre	0,00
2030	0,00	Octubre	0,00
2031	0,00	Noviembre	0,00
Total:	1.203,29	Diciembre	595,07

Baja del bien
 Causa:
 Fecha:
 Importe:

Amortización contabilizada

242. Modificación de inmovilizado

A continuación, amortizamos la carretilla de enero a junio, pulsamos el icono **Generar dotación** y configuramos la ventana como se muestra a continuación:

Generación de asientos de dotación

Especifica los límites de los inmovilizados a asentar.

Este proceso generará un asiento de amortización por cada bien existente en la empresa.
 Los asientos se grabarán en el último día del mes a amortizar.

Primer inmovilizado a asentar: CARRETILLA ELEVADORA
 Último inmovilizado a asentar: CARRETILLA ELEVADORA

Asentar en el diario:
 Tipo de asiento:
 Departamento contable:
 Subdepartamento contable:

Especifica los límites de los asientos a asentar.

Generar todos los asientos del ejercicio
 Generar los asientos que se encuentren entre las fechas:
 Fecha inicial: Fecha final:
 Dar por contabilizadas totalmente las dotaciones de los bienes

Fecha	Desglose
Mes	Amortización
31/01/22	
28/02/22	
31/03/22	
30/04/22	
31/05/22	
30/06/22	
31/07/22	
31/08/22	
30/09/22	
31/10/22	
30/11/22	
31/12/22	

Volver a dotar los bienes ya contabilizados

243. Generación de asientos de dotación

Pulsamos **Aceptar** y **CONTASOL** creará el asiento de amortización.

- Crearemos una nueva cuenta de carretilla a la que traspasaremos el saldo de la carretilla una vez amortizada

Accedemos a la introducción de asientos y traspasamos el saldo (crea las cuentas necesarias), cierra la ventana de creación de inmovilizado y el asiento queda así:

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	213.0.0.014	TRASPASO SALDO CARRETILLA ELEVADORA		10.795,06	0,00	
2	281.3.0.011	TRASPASO SALDO CARRETILLA ELEVADORA		1.204,94	0,00	
3	213.0.0.011	TRASPASO SALDO CARRETILLA ELEVADORA		0,00	12.000,00	
4				0,00	0,00	

244. Introducción de asientos

- Contabilizaremos la factura de la reparación en dicha cuenta

Proveedor	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
CATEPILLAR S.A. (523.0.0.014)	30/06	C001	30/09	CATEPILLAR S.A S. FRA: C001	2.420,00 €
Base Imponible					2.000,00 €
Cuota de IVA 21%					420,00 €
TOTAL FACTURA					2.420,00 €

Contabilizamos la factura desde la introducción de asientos, introducimos el nuevo proveedor y creamos la cuenta y la ficha de proveedor.

CONTASOL - TIC - TIC SOLUTION, S.L. - 2022

Asientos

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 30/06/2022 Asiento: 81

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	523.0.0.014	CATEPILLAR, S.A. S. FRA: C001		0,00	2420,00	

245. Introducción de asientos

Al mostrarse la ventana de Asiento automático de IVA/IGIC cambia la cuenta de compras por la cuenta 213.0.0.0014.

Asiento automático de IVA/IGIC

Información del asiento

	Deducible		No deducible		Prorrata			
Cuenta IVA/IGIC:	472.0.0.000		Cuenta:	472.0.1.000	Cuenta:	472.0.3.000		
Cuenta recargo:	472.0.0.000		Cuenta:	472.0.1.000	Cuenta:	472.0.3.000		
Cuenta compras 1:	213.0.0.014	2000,00	Cuenta:	600.0.0.000	0,00	Cuenta:	600.0.0.000	0,00
Cuenta compras 2:		0,00	Cuenta:		0,00	Cuenta:		0,00
Cuenta compras 3:		0,00	Cuenta:		0,00	Cuenta:		0,00
Cuenta retenciones:	475.1.0.001							
Cuenta suplidos:	410.9.0.000							

21300014 - REPARACIÓN CARRETILLA ELEVADORA

Aceptar Cancelar

246. Asiento automático IVA/IGIC

Cancelamos la ventana de creación del bien y el asiento queda así:

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	523.0.0.014	CATEPILLAR, S.A. S. FRA: C001		0,00	2.420,00	
2	472.0.0.000	CATEPILLAR, S.A. S. FRA: C001		420,00	0,00	
3	213.0.0.014	CATEPILLAR, S.A. S. FRA: C001		2.000,00	0,00	
4				0,00	0,00	

247. Introducción de asientos

A continuación, vamos a crear el bien con la mejora incorporada, accede a la solapa **Empresa** > grupo **Ficheros** > icono **Bienes**, pulsa **Nuevo** y crea el bien como se muestra a continuación.

Creas las cuentas necesarias para la creación del bien y en el importe de precio de compra introduce el saldo de la cuenta 523.0.0.014.

248. Creación de inmovilizado

14. Operaciones de compraventa 2T

05/04 – Factura de venta a cliente

Se vende al cliente 1 las mercancías siguientes con estas condiciones (factura de venta 9):

Cliente	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
MAS MEDIA, S.A.	05/04	9		MAS MEDIA, S.A. N. FRA: 9	91.990,25 €
Base Imponible					76.025,00 €
Cuota de IVA 21%					15.965,25 €
TOTAL FACTURA					91.990,25 €

Accedemos a la **Introducción de asientos** e introducimos el asiento. El asiento de venta queda así:

Escritorio Introducción de asientos x

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 05/04/2022 Asiento: 82 Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.001	MAS MEDIA, S.A. N. FRA: 9		91.990,25	0,00	
2	477.0.0.000	MAS MEDIA, S.A. N. FRA: 9		0,00	15.965,25	
3	700.0.0.000	MAS MEDIA, S.A. N. FRA: 9		0,00	76.025,00	
4				0,00	0,00	

249. Introducción de asientos

20/04 – Factura de venta a cliente

Se le venden al cliente 2 las siguientes mercancías con estas condiciones (factura 10 de venta):

Cliente	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
INFORSUR, S.L. S.A.	20/04	10	20/05	INFORSUR, S.L. N. FRA: 10	79.633,13 €
Base Imponible					65.812,50 €

Cuota de IVA 21%	13.820,63 €
TOTAL FACTURA	79.633,13 €

Accedemos a la **Introducción de asientos** e introducimos el asiento. El asiento de venta queda así:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 20/04/2022 Asiento: 83 Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.002	INFOSUR, S.L. N. FRA: 10		79.633,13	0,00	
2	477.0.0.000	INFOSUR, S.L. N. FRA: 10		0,00	13.820,63	
3	700.0.0.000	INFOSUR, S.L. N. FRA: 10		0,00	65.812,50	
4				0,00	0,00	

250. Introducción de asientos

15/05 – Factura de venta a cliente

Se le venden al cliente 5 las siguientes mercancías con estas condiciones (factura 11 de venta):

Cliente	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
BLISS SEGURIDAD S.A.	15/05	11		BLISS SEGURIDAD, S.A. N. FRA: 11	61.105,00 €
Base Imponible					50.500,00 €
Cuota de IVA 21%					10.605,00 €
TOTAL FACTURA					61.105,00 €

Accedemos a la **Introducción de asientos** e introducimos el asiento. El asiento de venta queda así:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 15/05/2022 Asiento: 84 Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.005	BLISS SEGURIDAD, S.A N. FRA: 11		61.105,00	0,00	
2	477.0.0.000	BLISS SEGURIDAD, S.A N. FRA: 11		0,00	10.605,00	
3	700.0.0.000	BLISS SEGURIDAD, S.A N. FRA: 11		0,00	50.500,00	
4				0,00	0,00	

251. Introducción de asientos

25/05 – Factura de compra a proveedor


Se compran al proveedor 2 los siguientes ordenadores (factura C001 de compra):

Proveedor	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
CPU DELUXE S.L.	25/05	C001	23/08	CPU DELUXE S.L. N. FRA: C001	16.238,20 €
Base Imponible					13.420,00 €
Cuota de IVA 21%					2.818,20 €
TOTAL FACTURA					16.238,20 €

Accedemos a la **Introducción de asientos** e introducimos el asiento. El asiento de compra queda así:

Escritorio Introducción de asientos ×

Introducción de asientos

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **25/05/2022** Asiento: **85**  Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	400.0.0.002	CPU DELUXE, S.L. S. FRA: C002		0,00	16.238,20	
2	472.0.0.000	CPU DELUXE, S.L. S. FRA: C002		2.818,20	0,00	
3	600.0.0.000	CPU DELUXE, S.L. S. FRA: C002		13.420,00	0,00	
4	<input type="text"/>			0,00	0,00	

252. Introducción de asientos

15. Operaciones de servicios exteriores 2T

30/04 – Factura de luz, agua y limpieza


Se reciben las facturas mensuales de luz, agua y limpieza, se abonan el 05/05 por domiciliación bancaria.

Acreedor	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
IBERDUERO, S.A.	30/04	LU4		IBERDUERO, S.A. S. FRA: LU4	2.851,30€
Base Imponible					2.356,45 €
Cuota de IVA 21%					494,85 €
TOTAL FACTURA					2.851,30 €

Accedemos a la **Introducción de asientos** e introducimos el asiento. El asiento de compra queda así:

Escritorio Introducción de asientos ×

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 30/04/2022 Asiento: 86  Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.006	IBERDUERO, S.A. S. FRA: LU4		0,00	2.851,30	
2	472.0.0.000	IBERDUERO, S.A. S. FRA: LU4		494,85	0,00	
3	628.0.0.000	IBERDUERO, S.A. S. FRA: LU4		2.356,45	0,00	
4				0,00	0,00	

253. Introducción de asientos

Acreedor	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
CANAL II, S.A.	30/04	A2		CANAL II, S.A. S. FRA: A2	174,11 €
Base Imponible					158,28 €
Cuota de IVA 10%					15,83 €
TOTAL FACTURA					174,11 €

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **30/04/2022** Asiento: **87** Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.007	CANAL II, S.A. S. FRA: A2		0,00	174,11	
2	472.0.0.000	CANAL II, S.A. S. FRA: A2		15,83	0,00	
3	628.0.0.000	CANAL II, S.A. S. FRA: A2		158,28	0,00	
4				0,00	0,00	

254. Introducción de asientos

Acceptor	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
CLEANEX, S.L.	30/04	LI4		CLEANEX, S.L. S. FRA: LI4	907,50 €
Base Imponible					750,00 €
Cuota de IVA 21%					157,50 €
TOTAL FACTURA					907,50 €

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **30/04/2022** Asiento: **88** Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.010	CLEANEX, S.L. S. FRA: LI4		0,00	907,50	
2	472.0.0.000	CLEANEX, S.L. S. FRA: LI4		157,50	0,00	
3	628.0.0.000	CLEANEX, S.L. S. FRA: LI4		750,00	0,00	
4				0,00	0,00	

255. Introducción de asientos

Abonamos las facturas el 05/05 por domiciliación bancaria. Realizamos el asiento de las tres facturas en el mismo asiento.

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **05/05/2022** Asiento: **89** Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.006	PAGO FACTURA Nº: LU4		2.851,30	0,00	
2	572.0.0.001	PAGO FACTURA Nº: LU4		0,00	2.851,30	
3	410.0.0.007	PAGO FACTURA Nº: A2		174,11	0,00	
4	572.0.0.001	PAGO FACTURA Nº: A2		0,00	174,11	
5	410.0.0.010	PAGO FACTURA Nº: LI4		907,50	0,00	
6	572.0.0.001	PAGO FACTURA Nº: LI4		0,00	907,50	
7				0,00	0,00	

256. Introducción de asientos

15/05 – Factura por compra de material de oficina

Se recibe factura por el pedido correspondiente de material de oficina. Se abona con cheque.

Acreedor	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
OFIPRICE, S.L.	15/05	O2		OFIPRICE, S.L. S. FRA: O2	423,80 €
Base Imponible					350,25 €
Cuota de IVA 21%					73,55 €
TOTAL FACTURA					423,80 €

Accedemos a la **Introducción de asientos** e introducimos el asiento y su abono correspondiente. El asiento de compra queda así:

Escritorio Introducción de asientos x

Introducción de asientos

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **15/05/2022** Asiento: **90** Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.008	OFIPRICE, S.L. S. FRA: O2		0,00	423,80	
2	472.0.0.000	OFIPRICE, S.L. S. FRA: O2		73,55	0,00	
3	629.0.0.000	OFIPRICE, S.L. S. FRA: O2		350,25	0,00	
4	410.0.0.008	PAGO FACTURA Nº: O2		423,80	0,00	
5	572.0.0.001	PAGO FACTURA Nº: O2		0,00	423,80	
6				0,00	0,00	

257. Introducción de asientos

31/05 – Factura de electricidad y limpieza

Se reciben las siguientes facturas de la compañía eléctrica y de limpieza, se abonan por domiciliación bancaria el 05/06:

Acreedor	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
IBERDUERO, S.A.	31/05	LU5		IBERDUERO, S.A. S. FRA: LU5	2.427,56 €
Base Imponible					2.006,25 €
Cuota de IVA 21%					421,31 €
TOTAL FACTURA					2.427,56 €

Accedemos a la **Introducción de asientos** e introducimos el asiento. El asiento de compra queda así:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **31/05/2022** Asiento: **91** Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.006	IBERDUERO, S.A. S. FRA: LU5		0,00	2.427,56	
2	472.0.0.000	IBERDUERO, S.A. S. FRA: LU5		421,31	0,00	
3	628.0.0.000	IBERDUERO, S.A. S. FRA: LU5		2.006,25	0,00	
4				0,00	0,00	

258. Introducción de asientos

Acceptor	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
CLEANEX, S.L.	31/05	LI5		CLEANEX, S.L. S. FRA: LI5	907,50 €
Base Imponible					750,00 €
Cuota de IVA 21%					157,50 €
TOTAL FACTURA					907,50 €

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **31/05/2022** Asiento: **92** Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.010	CLEANEX, S.L. S. FRA: LI5		0,00	907,50	
2	472.0.0.000	CLEANEX, S.L. S. FRA: LI5		157,50	0,00	
3	628.0.0.000	CLEANEX, S.L. S. FRA: LI5		750,00	0,00	
4				0,00	0,00	

259. Introducción de asientos

Abonamos las facturas el 05/06 por domiciliación bancaria. Realizamos el asiento de las dos facturas en el mismo asiento.

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **05/06/2022** Asiento: **93** Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.006	PAGO FACTURA Nº: LU5		2.427,56	0,00	
2	572.0.0.001	PAGO FACTURA Nº: LU5		0,00	2.427,56	
3	410.0.0.010	PAGO FACTURA Nº: LI5		907,50	0,00	
4	572.0.0.001	PAGO FACTURA Nº: LI5		0,00	907,50	
5				0,00	0,00	

260. Introducción de asientos

16. Liquidaciones con administraciones públicas

20/04 – Liquidación IRPF 1^{er} trimestre

- Pago liquidación IRPF 1T.

Consultamos el mayor de la cuenta 475.1 para comprobar el importe a pagar. Accedemos a la introducción de asientos y contabilizamos el asiento:

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 20/04/2022 Asiento: 94

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	475.1.0.000	LIQUIDACIÓN IRPF 1T		4.868,32	0,00	
2	572.0.0.001	LIQUIDACIÓN IRPF 1T		0,00	4.868,32	
3				0,00	0,00	

261. Introducción de asientos

- Pago liquidación IVA 1T año 2021. Si fuera negativa se queda a compensar.

Comprobamos el resultado de la liquidación desde la solapa **Diario > grupo IVA / IGIC > icono Acumulados > opción Liquidaciones**.

Liquidaciones IVA

DENOMINACIÓN	RESULTADO	ASIENTO
Liquidación del 01/01/2022 al 31/03/2022	- 14.019,49	Generado

262. Liquidación IVA / IGIC

El resultado es negativo, por lo que se deja a compensar.

30/04 – Pago seguros sociales de marzo

Accedemos a la introducción de asientos y contabilizamos el asiento:

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 30/04/2022 Asiento: 95

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	476.0.0.000	LIQUIDACIÓN SEGUROS SOCIALES MARZO		4,229,05	0,00	
2	572.0.0.001	LIQUIDACIÓN SEGUROS SOCIALES MARZO		0,00	4,229,05	
3				0,00	0,00	

Cuenta: BANCO
Ult. Asiento: 000095 Ult. Reg. I.V.A.: Ult. Efecto Com.: Total asiento: 4,229,05 4,229,05 0,00
Cuenta seleccionada: 0,00 0,00 0,00

263. Introducción de asientos

17. Operaciones con activos financieros

07/03 – Compra de acciones de telefónica

La empresa decide invertir un excedente de tesorería. Para ello compra 2.000 acciones de Telefónica que en este momento están cotizando a 7,5560 €/acción.

Los gastos que abona por dicha compra son los siguientes:

- 9 € importes de compra menor a 10.000€
- 0,15% importe mayor a 10.000€
- Canon de Bolsa (todas las operaciones) 0,3%
- Comisión de custodia es de 0,125% (mínimo 10 €)

La comisión de compra y el canon de bolsa se pagan en el momento de la compra de las acciones. La comisión de custodia se abona trimestralmente (no se hará prorrateo si es menos de un trimestre), siendo el primer pago el 30/06.

Accedemos a la introducción de asientos y contabilizamos el asiento por la compra de las acciones, creamos las cuentas necesarias y el asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 07/03/2022 Asiento: 96 Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	540.0.0.000	COMPRA ACCIONES DE TELEFÓNICA		15.112,00	0,00	
2	669.0.0.000	COMPRA ACCIONES DE TELEFÓNICA		62,01	0,00	
3	572.0.0.001	COMPRA ACCIONES DE TELEFÓNICA		0,00	15.174,01	
4				0,00	0,00	

264. Introducción de asientos

Contabilizamos el 30/06 la comisión de custodia.

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 30/06/2022 Asiento: 97 Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	669.0.0.000	GASTOS COMISIÓN DE CUSTODIA		18,89	0,00	
2	572.0.0.001	GASTOS COMISIÓN DE CUSTODIA		0,00	18,89	
3				0,00	0,00	

265. Introducción de asientos

El día 30/06 las acciones se venden al precio de cotización de ese día, siendo el mismo 7,8560 €/acción. Los gastos de venta son los mismos que para la compra.

Hay que contabilizar la compraventa de estas acciones sabiendo que la empresa las califica como activos financieros mantenidos para negociar, el asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **30/06/2022** Asiento: **98** Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	540.0.0.000	VENTA ACCIONES TELEFÓNICA		0,00	15.712,00	
2	763.0.0.000	VENTA ACCIONES TELEFÓNICA		0,00	600,00	
3	669.0.0.000	VENTA ACCIONES TELEFÓNICA		80,90	0,00	
4	572.0.0.001	VENTA ACCIONES TELEFÓNICA		16.231,10	0,00	
5				0,00	0,00	

266. Introducción de asientos

02/01 – Adquisición de obligaciones de la sociedad A

La empresa adquiere obligaciones de la sociedad A con la intención de mantenerlas hasta su vencimiento. Las condiciones de la compra son las siguientes:

- Adquiere 100 obligaciones a 100 € de nominal cada una de ellas, que cotizaban en el momento de la compra al 95%.
- Los gastos son del 0,5% sobre el importe de la compra.
- El cupón es del 6% sobre el nominal, y se abona los 30/06.
- El vencimiento es el 30/06/20xx+2 que se abona a la par más el cupón correspondiente.

Para contabilizar esta operación, necesitamos en primer lugar realizar el cuadro de amortización, sabiendo que el TAE de esta operación es el 9,477% anual.

Realiza en este momento el asiento de compra y el del cobro del cupón correspondiente.

Accedemos a la introducción de asientos y realizamos el asiento por la compra de las obligaciones, el asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **02/01/2022** Asiento: **99** Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	251.0.0.001	COMPRA OBLIGACIONES		9.392,29	0,00	
2	546.0.0.001	COMPRA OBLIGACIONES		157,71	0,00	
3	572.0.0.001	COMPRA OBLIGACIONES		0,00	9.550,00	
4				0,00	0,00	

267. Introducción de asientos

El 30/06 cobramos el cupón, accedemos a la introducción de asientos y realizamos el asiento:

CONTASOL - TIC - TIC SOLUTION, S.L. - 2022

Asientos

Archivo Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación Asientos Buscar

Guardar y nuevo Eliminar Guardar e ir a fecha Emisión Conceptos prefijados Plantillas Asientos Traspasos Efectos Más opciones Panel de consultas Reiniciar columnas Configuración

Mantenimiento Emisión Útiles Vista Configuración

Introducción de asientos Diario Mayor Repercutido Soportado

Notificaciones electrónicas Versión educativa

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 30/06/2022 Asiento: 100 Más opciones...

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	572.0.0.001	COBRO CUPÓN 2020		496,00	0,00	
2	473.0.0.000	COBRO CUPÓN 2020		114,00	0,00	
3	761.0.0.000	COBRO CUPÓN 2020		0,00	442,29	
4	546.0.0.001	COBRO CUPÓN 2020		0,00	157,71	
5	<input type="text"/>			0,00	0,00	

Observaciones

Cuenta: INTERESES A C/P VALORES REPRESENT. DEUDA EMP A
 Ult. Asiento: 000100 Ult. Reg. I.V.A.: Ult. Efecto Com.:
 Total asiento: 600,00 600,00 0,00
 Cuenta seleccionada: 0,00 0,00 0,00

En Local Onda DELSOL [Supervisor] www.sdelsol.com

268. Introducción de asientos

18. Operaciones de compraventa 2T

10/06 – Factura de venta a cliente


Se vende al cliente 3 los siguientes artículos (factura 12 de ventas):

Cliente	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
TELECAM, S.A.	10/06	12		TELECAM, S.A. N. FRA: 12	76.154,38 €
Base Imponible					62.937,50 €
Cuota de IVA 21%					13.216,88 €
TOTAL FACTURA					76.154,38 €

Accedemos a la **Introducción de asientos** e introducimos el asiento. El asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos x

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 10/06/2022 Asiento: 101  Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.003	TELECAM, S.A. N. FRA: 12		76.154,38	0,00	
2	477.0.0.000	TELECAM, S.A. N. FRA: 12		0,00	13.216,88	
3	700.0.0.000	TELECAM, S.A. N. FRA: 12		0,00	62.937,50	
4	<input type="text"/>			0,00	0,00	

269. Introducción de asientos

17/06 – Factura de venta a cliente


Se vende al cliente 4 (recargo de equivalencia) los siguientes artículos (factura 13 de ventas):

Cliente	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
ANTONIO LÓPEZ BRAVO	17/06	13		ANTONIO LÓPEZ BRAVO N. FRA: 13	54.897,00 €
Base Imponible					43.500,00 €
Cuota de IVA 21%					9.135,00 €
Recargo de equivalencia					2.262,00 €
TOTAL FACTURA					54.897,00 €

Accedemos a la **Introducción de asientos** e introducimos el asiento. El asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 17/06/2022 Asiento: 102  Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.004	ANTONIAO LÓPEZ BRAVO N. FRA: 13		54.897,00	0,00	
2	477.0.0.000	ANTONIAO LÓPEZ BRAVO N. FRA: 13		0,00	9.135,00	
3	477.1.0.000	ANTONIAO LÓPEZ BRAVO N. FRA: 13		0,00	2.262,00	
4	700.0.0.000	ANTONIAO LÓPEZ BRAVO N. FRA: 13		0,00	43.500,00	
5	<input type="text"/>			0,00	0,00	

270. Introducción de asientos

18/06 – Nuevo cliente finalista

Siguiendo con la nueva política de ventas, la empresa decide vender a un cliente finalista nuevo, para ver si en el futuro puede ser una nueva línea de negocio, e incluso establecer una tienda de cara al público. Los datos del nuevo cliente son:

Cuenta:	430.0.0.008
Descripción:	JP INMOBILIARIA, S.L.
DNI:	B28544788
Domicilio:	Camino Viejo, s/n, (28943) Fuenlabrada
Teléfono:	916 78 89 99
Tipo de operación:	Interior
Clave operación habitual:	Operación habitual
Ayuda al cálculo:	Un tipo de IVA
Tipo de IVA predefinido:	Normal (21%)

Los artículos que se venden son los siguientes (factura 14 de ventas):

Cliente	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
JP INMOBILIARIA	18/06	14		JP INMOBILIARIA S.L. N. FRA: 14	3.327,50 €

Base Imponible	2.750,00 €
Cuota de IVA 21%	577,50 €
TOTAL FACTURA	3.327,50 €

Accedemos a la **Introducción de asientos** e introducimos el asiento, crea la cuenta nueva de cliente y su ficha. El asiento queda así:

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **18/06/2022** Asiento: **103**

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.008	JP INMOBILIARIA, S.L N. FRA: 14		3.327,50	0,00	
2	477.0.0.000	JP INMOBILIARIA, S.L N. FRA: 14		0,00	577,50	
3	700.0.0.000	JP INMOBILIARIA, S.L N. FRA: 14		0,00	2.750,00	
4	<input type="text"/>			0,00	0,00	

Ult. Asiento: 000103 Ult. Reg. I.V.A.: 000015 Ult. Efecto Com.:
 Total asiento: 3.327,50 3.327,50 0,00
 Cuenta seleccionada: 0,00 0,00 0,00

271. Introducción de asientos

19. Operaciones de tesorería por compraventas 2T

06/04 – Cobro por banco de la factura nº 9

Se cobra por banco la factura 9 del cliente 1. Accedemos a la **Introducción de asientos** e introducimos el asiento. El asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos ×

Introducción de asientos

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **06/04/2022** Asiento: **104** Más opciones...

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.001	COBRO FACTURA Nº: 9		0,00	91.990,25	
2	572.0.0.001	COBRO FACTURA Nº: 9		91.990,25	0,00	
3				0,00	0,00	

Observaciones

272. Introducción de asientos

20/04 – Nuevo efecto comercial al cliente 2

El cliente 2 por el importe pendiente de la factura 10 acepta un efecto con vencimiento 20/05/2021 que se deja en cartera.

Accedemos a la solapa **Tesorería** > grupo **Efectos comerciales** > icono **Efectos a cobrar**, en el fichero de efectos a cobrar pulsa **Nuevo** y crea el efecto como se muestra a continuación:

273. Introducción de asientos

15/05 – Cobro por bando de la factura nº 2

Se cobra por banco factura 11 del cliente 5.

Accedemos a la **Introducción de asientos** e introducimos el asiento. El asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos ×

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 15/05/2022 Asiento: 105 Más opciones...

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.005	COBRO FACTURA Nº: 11		0,00	61.105,00	
2	572.0.0.001	COBRO FACTURA Nº: 11		61.105,00	0,00	
3				0,00	0,00	

Observaciones

274. Introducción de asientos

25/05 – Se acepta efecto a proveedor a 90 días

Por la factura 18 de compra correspondiente al proveedor 2, se acepta un efecto con vencimiento 90 días. Llegado el vencimiento se abona dicho efecto.

Accedemos a la solapa **Tesorería** > grupo **Efectos comerciales** > icono **Efectos a pagar**, en el fichero de efectos a pagar pulsa **Nuevo** y crea el efecto como se muestra a continuación:

275. Introducción de asientos

12/06 – Cobro de la factura nº 12

Se recibe por banco la transferencia del cliente 3 correspondiente a la factura 12.

Accedemos a la **Introducción de asientos** e introducimos el asiento. El asiento queda así:

Escritorio | Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General | Moneda: Euro | Fecha: 12/06/2022 | Asiento: 106

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.003	COBRO FACTURA Nº: 12		0,00	76.154,38	
2	572.0.0.001	COBRO FACTURA Nº: 12		76.154,38	0,00	
3				0,00	0,00	

276. Introducción de asientos

20/06 – Cobro de la factura nº 13

Se recibe por banco la transferencia del cliente 4 correspondiente a la factura 13. Accedemos a la **Introducción de asientos** e introducimos el asiento. El asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 20/06/2022 Asiento: 107 Mostrar la imagen asociada al apunte. Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.004	COBRO FACTURA Nº: 13		0,00	54.897,00	
2	572.0.0.001	COBRO FACTURA Nº: 13		54.897,00	0,00	
3				0,00	0,00	

277. Introducción de asientos

25/06 – Pago a proveedor coreano

Se abona la parte trimestral correspondiente a la compra que se realizó al proveedor coreano. El importe del pago es de 28.750 USD cuando la cotización está en 1,10 USD/€.

Calculamos el importe en euros y accedemos a la **Introducción de asientos** e introducimos el asiento. El asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 25/06/2022 Asiento: 108 Mostrar la imagen asociada al apunte. Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	400.0.0.005	PAGO FACTURA Nº: 4		26.136,36	0,00	
2	572.0.0.001	PAGO FACTURA Nº: 4		0,00	26.136,36	
3				0,00	0,00	

278. Introducción de asientos

29/06 – Cliente 8 comunica su entrada en concurso de acreedores

El nuevo cliente 8 nos comunica que acaba de entrar en concurso de acreedores (suspensión de pagos) y que por lo tanto no nos podrá abonar la factura 14 pendiente.

La empresa procede a calificarle en este momento como de dudoso cobro y a dotar la oportuna provisión.

El día 30/09/2021 se llega a un acuerdo del cobro de dicha factura con una quita del 40%.

Accedemos a la **Introducción de asientos** e introducimos el asiento, crea las cuentas necesarias. El asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 29/06/2022 Asiento: 109

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	436.0.0.008	CALIFICACIÓN CLIENTE DUDOSO COBRO		3.327,50	0,00	
2	430.0.0.008	CALIFICACIÓN CLIENTE DUDOSO COBRO		0,00	3.327,50	
3				0,00	0,00	

279. Introducción de asientos

Por el deterioro de valor:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 29/06/2022 Asiento: 110

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	694.0.0.000	DETERIORO DEL VALOR		3.327,50	0,00	
2	490.0.0.008	DETERIORO DEL VALOR		0,00	3.327,50	
3				0,00	0,00	

280. Introducción de asientos

Por el cobro y la quita:

CONTASOL - TIC - TIC SOLUTION, S.L. - 2022

Asientos

Archivo Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación Asientos Buscar

Guardar y nuevo Eliminar Guardar e ir a fecha Emisión Conceptos prefijados Plantillas Asientos Traspasos Efectos Más opciones Panel de consultas Reiniciar columnas Configuración

Introducción de asientos Diario Mayor Repercutido Soportado

Notificaciones electrónicas Versión educativa

Escritorio Introducción de asientos x

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 30/09/2022 Asiento: 111

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	572.0.0.001	COBRO CLIENTE DUDOSO COBRO JP INMO...		1.996,50	0,00	
2	650.0.0.000	COBRO CLIENTE DUDOSO COBRO JP INMO...		1.331,00	0,00	
3	490.0.0.008	COBRO CLIENTE DUDOSO COBRO JP INMO...		3.327,50	0,00	
4	436.0.0.008	COBRO CLIENTE DUDOSO COBRO JP INMO...		0,00	3.327,50	
5	794.0.0.000	COBRO CLIENTE DUDOSO COBRO JP INMO...		0,00	3.327,50	
6				0,00	0,00	

Cuenta: REVERSIÓN DETERIORO CRÉDITOS OP. COMERC.
 Ult. Asiento: 000111 Ult. Reg. I.V.A.: Ult. Efecto Com.:
 Total asiento: 6.655,00 Cuenta seleccionada: 0,00
 6.655,00 0,00 0,00

En Local Onda DELSOL [Supervisor] www.sdelsol.com

281. Introducción de asientos

20. Cartera de efectos pendientes de cobro 2T

La cartera de efectos de la empresa en este momento es la siguiente:

ORDEN	CLIENTE	FACTURA	EMISIÓN	VENCIMIENTO
1	4	FRA.2 RECARGO	17/01/2022	17/04/2022
2	1	70% FRA.4	25/02/2022	25/04/2022
3	3	FRA.5 RECARGO	08/03/2022	06/06/2022
4	2	FRA.10	20/04/2022	20/05/2022

Para comprobar la cartera de efectos a cobrar accedemos a la solapa **Tesorería** > grupo **Efectos comerciales** > **Efectos a cobrar**, se muestra la siguiente ventana:

The screenshot displays the 'Efectos a cobrar' window in the CONTASOL software. The window title is 'CONTASOL - TIC - TIC SOLUTION, S.L. - 2022'. The main menu includes 'Archivo', 'Diario', 'Tesorería', 'Analítica', 'Empresa', 'Entorno', 'Impresión', 'Utilidades', and 'Facturación'. The 'Efectos a cobrar' sub-menu is active. The window shows a list of 4 pending bills with the following data:

Ene	CÓD.	FECHA	CLI. / DEUD.	NOMBRE	CONCEPTO	Nº FACTU...	CTA. ABONO	VENCIM.	IMPORTE	CAR...	ESTADO
Feb	1	17/01/22	430.0.0.004	ANTONIO LÓPEZ BRAVO	ANTONIO LÓPEZ BRAVO N. FRA:		572.0.0.001	17/04/22	17.235,77	REC	01 - Pendiente
Mar	2	25/02/22	430.0.0.001	MAS MEDIA, S.A.	MAS MEDIA, S.A. N. FRA:		572.0.0.001	25/04/22	19.963,79	REC	01 - Pendiente
Abr	3	08/03/22	430.0.0.003	TELECAM, S.A.	TELECAM, S.A. N. FRA:	5	572.0.0.001	06/06/22	12.166,55	REC	01 - Pendiente
May	4	20/04/22	430.0.0.002	INFOSUR, S.L.	INFOSUR, S.L. N. FRA:	10	572.0.0.000	20/05/22	79.633,13	REC	01 - Pendiente

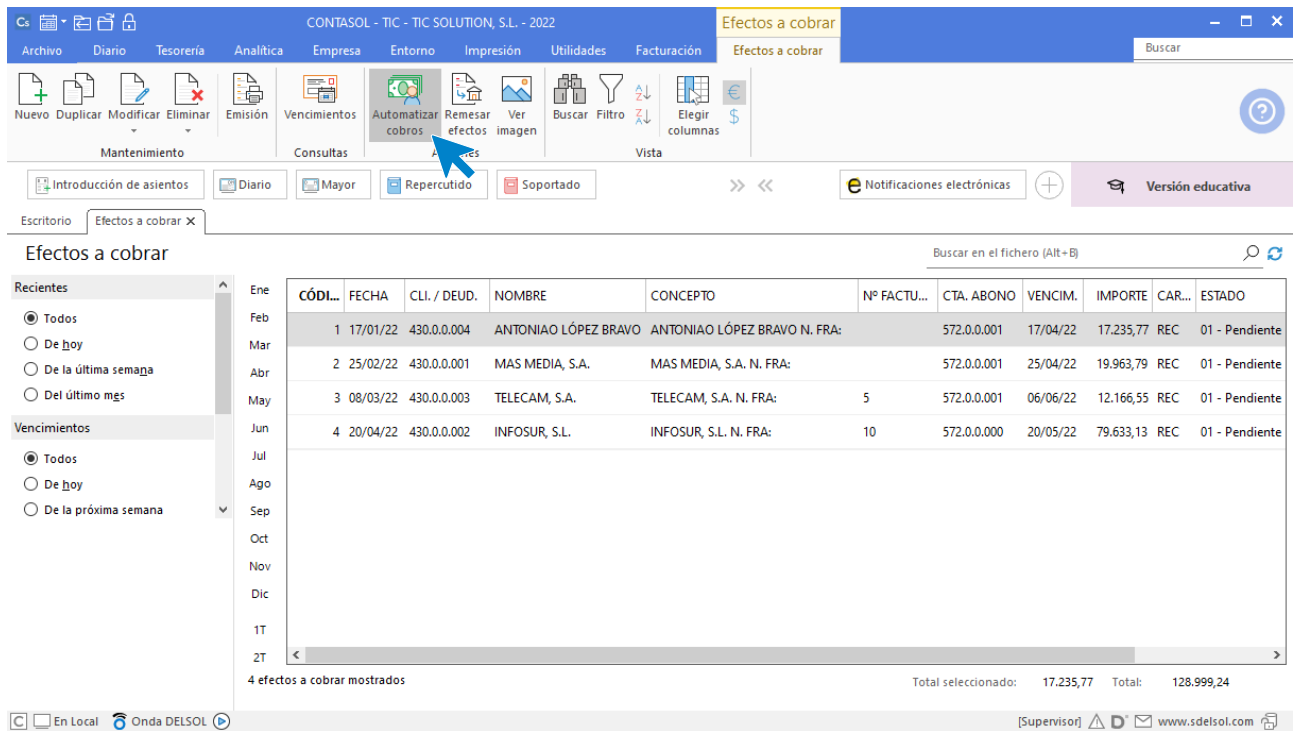
At the bottom of the window, it shows '4 efectos a cobrar mostrados' and 'Total seleccionado: 79.633,13 Total: 128.999,24'.

282. Efectos a cobrar

25/04 – Gestión de cobro de los efectos 1 y 2

Se llevan al banco para la gestión de cobro los efectos 1 y 2. Tres días después el banco nos abona el importe de los mismos cargando 10 € por cada efecto de comisión de gestión de cobro, más el 21% de IVA correspondiente.

Para realizar la gestión del cobro accedemos a la solapa **Tesorería** > grupo **Efectos comerciales** > icono **Efectos a cobrar**, en el fichero de Efectos a cobrar pulsa el icono **Automatizar cobros** con el efecto 1 seleccionado.



283. Automatizar cobros

Se muestra la siguiente ventana:

Cobro de efecto ✕

Especifica los datos para el asiento.

Asentar en el diario:

Fecha del asiento:

Cuenta de cargo:

Cuenta de abono:

Concepto:

Documento:

Importe: Cobro en efectivo

Gastos: Cuenta de gastos:

Resolución del efecto.

Cambiar el estado de los efectos al cobrar

Nuevo estado de los efectos:

Borrar los efectos al cobrar

284. Cobro de efecto

Cambia el estado del efecto a cobrado y pulsa **Aceptar**. No vamos a incluir el importe del gasto ya que no podemos incluir la cuenta de IVA por los gastos de comisión de gestión de cobro.

CONTASOL genera el asiento:



285. Asiento generado

Accede a la introducción de asientos y modifica el asiento 112 para incluir las cuentas e importes correspondientes por la comisión de gestión de cobro.

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **17/04/2022** Asiento: **112** Más opciones... Observaciones








ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.004	COBRO NTRA. FACTURA N°:		0,00	17.235,77	
2	572.0.0.001	COBRO NTRA. FACTURA N°:		17.235,77	0,00	
3				0,00	0,00	

286. Introducción de asientos

Para contabilizar la comisión de gestión de cobro, tienes que crear la cuenta del banco como Acreedor para que se muestre la ventana de IVA y poder registrar el IVA por los gastos de gestión de cobro. Crea la cuenta contable, registra el IVA, paga la comisión del banco y el asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 17/04/2022 Asiento: 112        Más opciones... Observaciones







ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.004	COBRO NTRA. FACTURA Nº: 2		0,00	17.235,77	
2	572.0.0.001	COBRO NTRA. FACTURA Nº: 2		17.235,77	0,00	
3	410.0.0.012	COMISIÓN BANCARIA		0,00	12,10	
4	472.0.0.000	COMISIÓN BANCARIA		2,10	0,00	
5	626.0.0.000	COMISIÓN BANCARIA		10,00	0,00	
6	410.0.0.012	PAGO COMISIÓN BANCARIA		12,10	0,00	
7	572.0.0.001	PAGO COMISIÓN BANCARIA		0,00	12,10	
8				0,00	0,00	

287. Introducción de asientos

Repite el mismo proceso con el efecto número 2 del cliente 1. Automatiza el cobro y accede al asiento y contabiliza los gastos de gestión de cobro, el asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 25/04/2022 Asiento: 113       Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.001	COBRO FACTURA Nº: 4		0,00	19.963,79	
2	572.0.0.001	COBRO FACTURA Nº: 4		19.963,79	0,00	
3	410.0.0.012	COMISIÓN BANCARIA		0,00	12,10	
4	472.0.0.000	COMISIÓN BANCARIA		2,10	0,00	
5	626.0.0.000	COMISIÓN BANCARIA		10,00	0,00	
6	410.0.0.012	PAGO COMISIÓN BANCARIA		12,10	0,00	
7	572.0.0.001	PAGO COMISIÓN BANCARIA		0,00	12,10	
8				0,00	0,00	

288. Introducción de asientos

01/05 – Remesa bancaria para descontar los efectos 3 y 4

Se remesan al banco para descontar los efectos 3 y 4. Las condiciones contratadas son las siguientes:

- 6% de interés de descuento anual
- 1% de comisión sobre el nominal con un mínimo de 5 €

El mismo día el banco nos abona el importe del descuento. Los efectos son atendidos por los clientes al vencimiento.

Para realizar la gestión del cobro accedemos a la solapa **Tesorería** > grupo **Efectos comerciales** > icono **Efectos a cobrar**, en el fichero de Efectos a cobrar pulsa el icono **Automatizar cobros** con el efecto 3 seleccionado. Incluye los gastos de comisión.

Cobro de efecto

Especifica los datos para el asiento.

Asentar en el diario: General

Fecha del asiento: 06/06/2022

Cuenta de cargo: 572.0.0.001

Cuenta de abono: 430.0.0.003

Concepto: COBRO NTRA. FACTURA N.º: 5

Documento:

Importe: 12166,55 Cobro en efectivo

Gastos: 121,66 Cuenta de gastos: 626.0.0.000

Resolución del efecto.

Cambiar el estado de los efectos al cobrar

Nuevo estado de los efectos: 03 - Cobrado

Borrar los efectos al cobrar

Aceptar Cancelar

289. Cobro de efecto

CONTASOL realiza el asiento, accede al asiento y añade el apunte por los intereses de descuento anual que previamente debes calcular. Repite el mismo proceso con el efecto número 4 del cliente 2.

21. Gastos de personal 2T

Contabilizamos las nóminas del segundo trimestre de la misma manera que contabilizamos las del primer trimestre.

30/04 - Nómina del mes de abril

Nominas correspondientes al mes de abril. No presentan incidencias.

31/05 - Nómina del mes de mayo

Nominas correspondientes al mes de mayo. No presentan incidencias.

30/06 - Nómina del mes de junio

Nominas correspondientes al mes de junio. No presentan incidencias.

22. Operaciones por servicios exteriores 2T

10/06 – Factura de acreedor de transporte


La empresa por varios transportes realizados para entregar la mercancía a nuestros clientes nos factura 250,00 € más IVA. Se abona con cheque.

Acreedor	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
MERCURY, S.L.	10/06	TR001		MERCURY, S.L. S. FRA: TR001	250,00 €
Base Imponible					250,00 €
Cuota de IVA 21%					52,50 €
TOTAL FACTURA					302,50 €

Accedemos a la **Introducción de asientos** e introducimos el asiento. El asiento queda así con el pago del cheque realizado:

Escritorio Introducción de asientos ×

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 10/06/2022 Asiento: 133  Más opciones... ▾ Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.009	MERCURY, S.L. S. FRA: T2		0,00	302,50	
2	472.0.0.000	MERCURY, S.L. S. FRA: T2		52,50	0,00	
3	624.0.0.000	MERCURY, S.L. S. FRA: T2		250,00	0,00	
4	410.0.0.009	PAGO FACTURA N°: T2		302,50	0,00	
5	572.0.0.001	PAGO FACTURA N°: T2		0,00	302,50	
6	<input type="text"/>			0,00	0,00	

290. Introducción de asientos

20/06 – Estudio licitación para la administración del estado

La empresa está estudiando la posibilidad de licitar para la administración del estado. En este momento se están buscando aquellos concursos más interesantes.

El primer requisito necesario para licitar es que la empresa pueda ser representada legalmente por el director. Para ello se acude al notario para que haga un poder de representación. Por dicho servicio el notario envía factura por 150,00 € de base imponible, con IVA de 21% y retención del 15%. La factura se abona con cheque. Los datos del notario son:

Cuenta:	410.0.0.015
Descripción:	MANUEL TIRADO
DNI:	32568974Y
Domicilio:	Avda. de Pablo Iglesias, 25 (28005) Madrid
Teléfono	915 88 74 40
Tipo de operación:	Interior
Tipo de retención	Actividad profesional dineraria (15%)
Clave operación habitual:	Operación Habitual
Ayuda al cálculo:	Un tipo de IVA con IRPF
Tipo de IVA predefinido:	Normal (21%)

Acreedor	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
MANUEL TIRADO	20/06	MT001		MANUEL TIRADO S. FRA: MT001	159,00 €
Base Imponible					150,00 €
Cuota de IVA 21%					31,50 €
Retención 15%					22,50 €
TOTAL FACTURA					159,00 €

Accedemos a la **Introducción de asientos** e introducimos el asiento, crea la cuenta del acreedor y configura la ficha. El asiento queda así con el pago con cheque realizado.

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 10/06/2022 Asiento: 134 Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.015	MANUEL TIRADO S. FRA: MT001		0,00	159,00	
2	472.0.0.000	MANUEL TIRADO S. FRA: MT001		31,50	0,00	
3	623.0.0.000	MANUEL TIRADO S. FRA: MT001		150,00	0,00	
4	475.1.0.001	MANUEL TIRADO S. FRA: MT001		0,00	22,50	
5	410.0.0.015	PAGO FACTURA Nº: MT001		159,00	0,00	
6	572.0.0.001	PAGO FACTURA Nº: MT001		0,00	159,00	
7				0,00	0,00	

291. Introducción de asientos

30/06 – Factura de electricidad, agua, limpieza y telefonía

Se reciben las siguientes facturas de la compañía eléctrica, agua, limpieza y telefonía. Se abonan el 05/07 por domiciliación bancaria:

Acceptor	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
IBERDUERO, S.A.	30/06	LU6		IBERDUERO, S.A. S. FRA: LU6	2.569,37€
Base Imponible					2.123,45 €
Cuota de IVA 21%					445,92 €
TOTAL FACTURA					2.569,37 €

Accedemos a la **Introducción de asientos** e introducimos el asiento. El asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 30/06/2022 Asiento: 135 Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.006	IBERDUERO, S.A. S. FRA: LU6		0,00	2.569,37	
2	472.0.0.000	IBERDUERO, S.A. S. FRA: LU6		445,92	0,00	
3	628.0.0.000	IBERDUERO, S.A. S. FRA: LU6		2.123,45	0,00	
4				0,00	0,00	

292. Introducción de asientos

Acceptor	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
CANAL II, S.A.	30/06	A3		CANAL II, S.A. S. FRA: A3	192,50 €

Base Imponible					175,00 €
Cuota de IVA 10%					17,50 €
TOTAL FACTURA					192,50 €

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **30/06/2022** Asiento: **136** 📄 📄 📄 📄 📄 Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.007	CANAL II, S.A. S. FRA: A3		0,00	192,50	
2	472.0.0.000	CANAL II, S.A. S. FRA: A3		17,50	0,00	
3	628.0.0.000	CANAL II, S.A. S. FRA: A3		175,00	0,00	
4	<input type="text"/>			0,00	0,00	

293. Introducción de asientos

Acceptor	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
CLEANEX, S.L.	30/06	LI6		CLEANEX, S.L. S. FRA: LI6	1.028,50 €
Base Imponible					850,00 €
Cuota de IVA 21%					178,50 €
TOTAL FACTURA					1.028,50 €

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **30/06/2022** Asiento: **137** 📄 📄 📄 📄 📄 Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.010	CLEANEX, S.L. S. FRA: LI6		0,00	1.028,50	
2	472.0.0.000	CLEANEX, S.L. S. FRA: LI6		178,50	0,00	
3	628.0.0.000	CLEANEX, S.L. S. FRA: LI6		850,00	0,00	
4	<input type="text"/>			0,00	0,00	

294. Introducción de asientos

Acceptor	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
TELEMUNDO, S.A.	30/06	TE2		TELEMUNDO, S.A. N. FRA: TE2	484,00 €
Base Imponible					400,00 €
Cuota de IVA 21%					84,00 €
TOTAL FACTURA					484,00 €

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 30/06/2022 Asiento: 138

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.011	TELEMUNDO, S.A. S. FRA: TE2		0,00	484,00	
2	472.0.0.000	TELEMUNDO, S.A. S. FRA: TE2		84,00	0,00	
3	628.0.0.000	TELEMUNDO, S.A. S. FRA: TE2		400,00	0,00	
4				0,00	0,00	

295. Introducción de asientos

Abonamos las facturas el 05/07 por domiciliación bancaria. Realizamos el asiento de las cuatro facturas en el mismo asiento.

CONTASOL - TIC - TIC SOLUTION, S.L. - 2022

Asientos

Guardar y nuevo Eliminar Guardar e ir a fecha Emisión Conceptos prefijados Plantillas Asientos Traspasos Efectos Más opciones Panel de consultas Reiniciar columnas Configuración Configuración

Introducción de asientos Diario Mayor Repercutido Soportado

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 05/07/2022 Asiento: 139

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.000	PAGO FACTURA N°: LU6		2.569,37	0,00	
2	572.0.0.001	PAGO FACTURA N°: LU6		0,00	2.569,37	
3	410.0.0.007	PAGO FACTURA N°: A3		192,50	0,00	
4	572.0.0.001	PAGO FACTURA N°: A3		0,00	192,50	
5	410.0.0.010	PAGO FACTURA N°: LI6		1.028,50	0,00	
6	572.0.0.001	PAGO FACTURA N°: LI6		0,00	1.028,50	
7	410.0.0.011	PAGO FACTURA N°: TE2		484,00	0,00	
8	572.0.0.001	PAGO FACTURA N°: TE2		0,00	484,00	
9				0,00	0,00	

Cuenta: TELEMUNDO, S.A. Ult. Asiento: 000139 Ult. Reg. I.V.A.: 000032 Ult. Efecto Com.: Total asiento: 4.274,37 Cuenta seleccionada: 0,00 4.274,37 0,00 0,00 0,00

En Local Onda DELSOL [Supervisor] www.sdelisol.com

296. Introducción de asientos

23. Liquidaciones con administraciones públicas

31/05 – Pago de los seguros sociales de abril

Accedemos a la introducción de asientos y contabilizamos el asiento:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 31/05/2022 Asiento: 140 Más opciones...

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	476.0.0.000	LIQUIDACIÓN SEGUROS SOCIALES ABRIL		4.229,05	0,00	
2	572.0.0.001	LIQUIDACIÓN SEGUROS SOCIALES ABRIL		0,00	4.229,05	
3				0,00	0,00	

Observaciones

297. Introducción de asientos

30/06 - Pago de los seguros sociales de mayo

Accedemos a la introducción de asientos y contabilizamos el asiento:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 30/06/2022 Asiento: 141 Más opciones...

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	476.0.0.000	LIQUIDACIÓN SEGUROS SOCIALES MAYO		4.229,05	0,00	
2	572.0.0.001	LIQUIDACIÓN SEGUROS SOCIALES MAYO		0,00	4.229,05	
3				0,00	0,00	

Observaciones

298. Introducción de asientos

Contabilización liquidación IVA 2T.

Generamos la liquidación desde el fichero de liquidaciones como en el trimestre anterior desde la solapa **Diario** > grupo **IVA/IGIC** > icono **Acumulados** > opción **Liquidaciones** del desplegable.

En el periodo anterior la cuota nos salió a compensar por lo que vamos a compensarla en este trimestre.

En el fichero de liquidaciones pulsa **Nuevo** y genera la liquidación del segundo trimestre. Al pulsar el botón **Calcular** con el periodo seleccionado se muestra la siguiente ventana:

Nueva liquidación de I.V.A.

Liquidación calculada.

Debes introducir la información manual del pie de la liquidación. Puedes hacerlo en este momento o a través del botón de la parte inferior de esta ventana.

¿Deseas introducir ahora la información manual?

299. Introducir información manual

Pulsa el botón **Sí** e introduce la cuota a compensar del periodo anterior.

Completar datos de la declaración

IVA deducible

Regularización de inversiones:		0,00
Regularización por aplicación del porcentaje definitivo de prorrata (sólo 4T o mes 12):		0,00

Información adicional

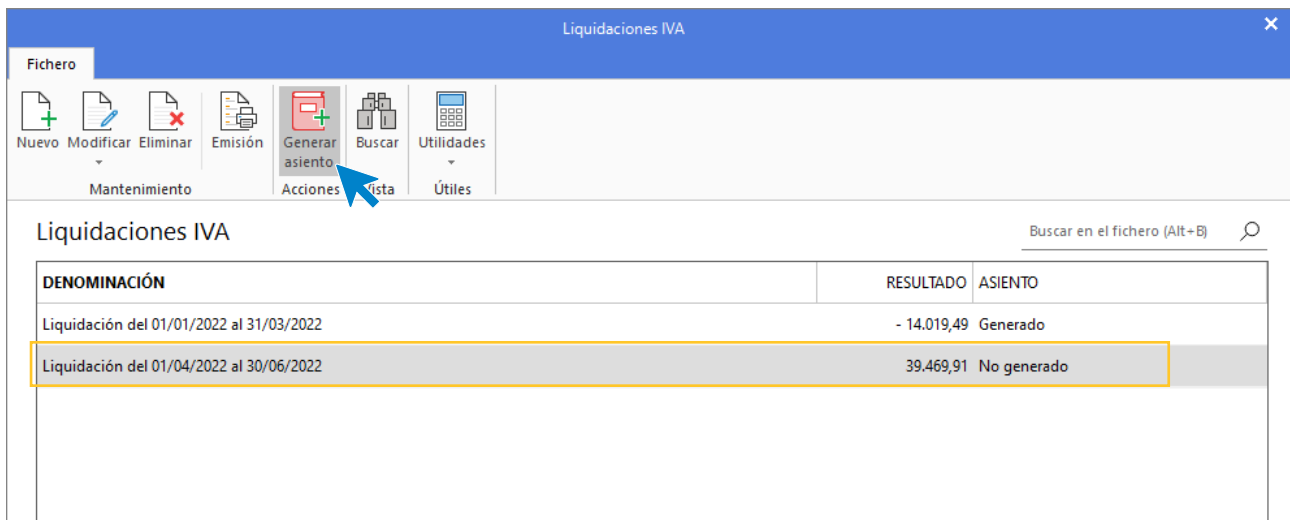
Entregas intracomunitarias:		0,00
Exportaciones y operaciones asimiladas:		0,00
Operaciones no sujetas por reglas de localización. (Excepción 123):		0,00
Operaciones sujetas con inversión en sujeto pasivo:		0,00
Operaciones no sujetas por reglas de loc. acogidas a los regímenes de ventanilla única:		0,00
Operaciones sujetas y acogidas a los regímenes de ventanilla única:		0,00
Importes de entregas sin aplicar criterio de caja: Base:	0,00	Cuota: 0,00
Importes de adqui. sin aplicar criterio de caja: Base:	0,00	Cuota: 0,00

Pie de la declaración

Atribuible a la Administración del Estado (casilla 65 y casilla 66):	100,00 %	53.489,40
IVA a la importación liquidado por la Aduana pendiente de ingreso (casilla 77)		0,00
Cuotas a compensar de periodos anteriores (casilla 110):	14.019,49 €	14.019,49
Cuotas a compensar de periodos anteriores aplicadas en este periodo (casilla 78):		14.019,49
Cuotas a compensar de periodos previos pendientes para periodos posteriores (casilla 87):		0,00
Exclusivamente tributación conjunta Estado y Diputaciones Forales (casilla 68):		0,00
Resultado (66 + 77 - 78 + 68) (casilla 69):		39.469,91
A deducir (exclusivamente en caso de autoliquidación complementaria) (casilla 70):		0,00
Resultado de la liquidación (69 - 70):		39.469,91
En caso de declaración negativa:		A compensar

300. Completar datos de la declaración

Pulsa **Aceptar** en la ventana Completar datos de la declaración y de nuevo **Aceptar** en la ventana Nueva liquidación de IVA y la liquidación queda completada:



301. Liquidación IVA

Pulsa el icono **Generar asiento**, completa la fecha y el concepto del asiento y se muestra la siguiente ventana:

Ficha

Asentar en el diario: General

Fecha del asiento: 30/06/2022

Cuenta de IVA/IGIC soportado: 472.0.0.000 12.323,86 (H)

Cuenta de IVA/IGIC repercutido: 477.0.0.000 63.551,26 (D)

Cuenta de Req. Equiv. reperc.: 477.1.0.000 2.262,00 (D)

Cuenta de Hac. Púb. Acreedora: 475.0.0.000 39.469,91 (H)

Cuenta de Hac. Púb. Deudora: 470.0.0.000 14.019,49 (H)

Concepto del asiento: LIQUIDACIÓN IVA/IGIC 2T

Compensar liquidaciones anteriores

Aceptar Cancelar

302. Asiento de liquidación de IVA

Pulsa **Aceptar** y el asiento queda contabilizado.

24. Operaciones por pasivos a largo plazo

01/07 – Factura de compra a proveedor

Para hacer acopio de mercancía, pensando en la campaña de navidad, se realiza la siguiente compra al proveedor 4.

Proveedor	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
PC DARK, S.L.	01/07	6	31/12/2021	PC DARK, S.L. N. FRA: 6	122.936,00 €
Base Imponible					101.600,00 €
Cuota de IVA 21%					21.336,00 €
TOTAL FACTURA					122.936,00 €

Se trata de un pasivo a largo plazo ya que es a 18 meses. Para su buena contabilización hay que realizar el cuadro de amortización correspondiente sabiendo que el interés que se aplica en operaciones similares es del 6% anual.

Contabilizamos el asiento por la compra:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 01/07/2022 Asiento: 143 Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	400.0.0.004	PC DARK, S.L. S. FRA: 6		0,00	122.936,00	
2	472.0.0.000	PC DARK, S.L. S. FRA: 6		21.336,00	0,00	
3	600.0.0.000	PC DARK, S.L. S. FRA: 6		101.600,00	0,00	
4				0,00	0,00	

303. Introducción de asientos

01/07 – Compra de una nueva furgoneta para reparto

La empresa decide comprar una furgoneta para usarla en el reparto de mercancías a sus clientes. El importe de la misma es de 80.000 € y se realiza mediante arrendamiento financiero, según el siguiente cuadro que nos da la entidad financiera:

Fecha	Anualidad	IVA	Interés	Amortizac.	Cap.Amort.	Cap.Pendt.
01/07/2021						
31/12/2021	17.281,30	2.999,23	1.600,00	12.682,06	12.682,06	67.317,94
30/06/2022	17.281,30	2.999,23	1.346,36	12.935,71	25.617,77	54.382,23
31/12/2022	17.281,30	2.999,23	1.087,64	13.194,42	38.812,19	41.187,81
30/06/2023	17.281,30	2.999,23	823,76	13.458,31	52.270,50	27.729,50
31/12/2023	17.281,30	2.999,23	554,59	13.727,47	65.997,98	14.002,02
30/06/2024	17.281,30	2.999,23	280,04	14.002,02	80.000,00	0,00

Se debe contabilizar la operación teniendo en cuenta que la empresa va a ejercer la opción de compra final. La vida útil de la furgoneta se estima en 5 años. La facturación del leasing la realiza el banco con los siguientes datos:

- Cuenta contable: 524.0.0.015
- **Descripción:** Banco Leasing S.A.
- **NIF:** A28333444

Accedemos a la introducción de asientos y contabilizamos la compra de la furgoneta. Creamos las cuentas correspondientes, cancelamos la creación del bien, cancelamos el registro de IVA y el asiento queda así:

CONTASOL - TIC - TIC SOLUTION, S.L. - 2022

Asientos

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 01/07/2022 Asiento: 144

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	218.0.0.001	CONCESIÓN DE AF		80.000,00	0,00	
2	174.0.0.015	CONCESIÓN DE AF		0,00	67.317,94	
3	524.0.0.015	CONCESIÓN DE AF		0,00	12.682,06	
4				0,00	0,00	

Cuenta: FURGONETA REPARTO - CONCESIÓN AF
 Ult. Asiento: 000144 Ult. Reg. I.V.A.: 000033 Ult. Efecto Com.:
 Total asiento: 80.000,00
 Cuenta seleccionada: 0,00

304. Introducción de asientos

25. Operaciones de compraventa 3T

05/07 – Factura de venta a cliente

Venta al cliente 5:

Cliente	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
BLISS SEGURIDAD S.A.	05/07	15		BLISS SEGURIDAD, S.A. N. FRA: 15	26.015,00 €
Base Imponible					21.500,00 €
Cuota de IVA 21%					4.515,00 €
TOTAL FACTURA					26.015,00 €

Accedemos a la introducción de asientos y contabilizamos el asiento, el asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos ×

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 05/07/2022 Asiento: 145  Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.005	BLISS SEGURIDAD, S.A N. FRA: 15		26.015,00	0,00	
2	477.0.0.000	BLISS SEGURIDAD, S.A N. FRA: 15		0,00	4.515,00	
3	700.0.0.000	BLISS SEGURIDAD, S.A N. FRA: 15		0,00	21.500,00	
4	<input type="text"/>			0,00	0,00	

305. Introducción de asientos

20/07 – Factura de venta a cliente








Venta al cliente 6:

Cliente	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
FURGO TRANS, S.L.	20/07	16	20/10	FURGO TRANS, S.L. N. FRA: 16	28.435,00 €
Base Imponible					23.500,00 €
Cuota de IVA 21%					4.935,00 €
TOTAL FACTURA					28.435,00 €

Accedemos a la introducción de asientos y contabilizamos el asiento, el asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 20/07/2022 Asiento: 146        Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.006	FURGO TRANS, S.L. N. FRA: 16		28.435,00	0,00	
2	477.0.0.000	FURGO TRANS, S.L. N. FRA: 16		0,00	4.935,00	
3	700.0.0.000	FURGO TRANS, S.L. N. FRA: 16		0,00	23.500,00	
4	<input type="text"/>			0,00	0,00	

306. Introducción de asientos

30/07 – Factura de venta a cliente








Venta al cliente 3:

Cliente	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
TELECAM, S.A.	30/07	17	31/10	TELECAM, S.A. N. FRA: 17	62.360,38 €
Base Imponible					51.537,50 €
Cuota de IVA 21%					10.822,88 €
TOTAL FACTURA					62.360,38 €

Accedemos a la introducción de asientos y contabilizamos el asiento, el asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 30/07/2022 Asiento: 147        Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.003	TELECAM, S.A. N. FRA: 17		62.360,38	0,00	
2	477.0.0.000	TELECAM, S.A. N. FRA: 17		0,00	10.822,88	
3	700.0.0.000	TELECAM, S.A. N. FRA: 17		0,00	51.537,50	
4	<input type="text"/>			0,00	0,00	

307. Introducción de asientos

06/08 – Factura de venta a cliente

Venta al cliente 1:

Cliente	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
MAS MEDIA, S.A.	06/08	18		MAS MEDIA, S.A. N. FRA: 18	64.659,38 €
Base Imponible					53.437,50 €
Cuota de IVA 21%					11.221,88 €
TOTAL FACTURA					64.659,38 €

Accedemos a la introducción de asientos y contabilizamos el asiento, el asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 06/08/2022 Asiento: 148 Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.001	MAS MEDIA, S.A. N. FRA: 18		64.659,38	0,00	
2	477.0.0.000	MAS MEDIA, S.A. N. FRA: 18		0,00	11.221,88	
3	700.0.0.000	MAS MEDIA, S.A. N. FRA: 18		0,00	53.437,50	
4				0,00	0,00	

308. Introducción de asientos

14/08 – Factura de venta a cliente

Venta al cliente 4 (recargo de equivalencia):

Cliente	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
ANTONIO LÓPEZ BRAVO	14/08	19		ANTONIO LÓPEZ BRAVO N. FRA: 19	53.635,00 €
Base Imponible					42.500,00 €
Cuota de IVA 21%					8.925,00 €
Recargo de equivalencia					2.210,00 €
TOTAL FACTURA					64.659,38 €

Accedemos a la introducción de asientos y contabilizamos el asiento, el asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **14/08/2022** Asiento: **149** Más opciones...

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.004	ANTONIO LÓPEZ BRAVO N. FRA: 19		64.659,38	0,00	
2	477.0.0.000	ANTONIO LÓPEZ BRAVO N. FRA: 19		0,00	10.759,48	
3	477.1.0.000	ANTONIO LÓPEZ BRAVO N. FRA: 19		0,00	2.664,26	
4	700.0.0.000	ANTONIO LÓPEZ BRAVO N. FRA: 19		0,00	51.235,64	
5				0,00	0,00	

Observaciones

309. Introducción de asientos

25/08 – Factura de venta a cliente

Cliente	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
INFORSUR, S.L.	25/08	20	25/12	INFORSUR, S.L. N. FRA: 20	32.670,00 €
Base Imponible					27.000,00 €
Cuota de IVA 21%					5.670,00 €
TOTAL FACTURA					32.670,00 €

Accedemos a la introducción de asientos y contabilizamos el asiento, el asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **25/08/2022** Asiento: **150** Más opciones...

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.002	INFOSUR, S.L. N. FRA: 20		32.670,00	0,00	
2	477.0.0.000	INFOSUR, S.L. N. FRA: 20		0,00	5.670,00	
3	700.0.0.000	INFOSUR, S.L. N. FRA: 20		0,00	27.000,00	
4				0,00	0,00	

Observaciones

310. Introducción de asientos

26. Operaciones de servicios exteriores 3T

31/07 – Factura de electricidad y limpieza

Se reciben las facturas de la compañía eléctrica y de limpieza, se abonan el 05/08 por domiciliación bancaria:

Acreedor	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
IBERDUERO, S.A.	31/07	LU7		IBERDUERO, S.A. S. FRA: LU7	1.604,88 €
Base Imponible					1.326,35 €
Cuota de IVA 21%					278,53 €
TOTAL FACTURA					1.604,88 €

Accedemos a la introducción de asientos y contabilizamos el asiento, el asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos ×

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 31/07/2022 Asiento: 151 Más opciones...

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.006	IBERDUERO, S.A. S. FRA: LU7		0,00	1.604,88	
2	472.0.0.000	IBERDUERO, S.A. S. FRA: LU7		278,53	0,00	
3	628.0.0.000	IBERDUERO, S.A. S. FRA: LU7		1.326,35	0,00	
4				0,00	0,00	

Observaciones

311. Introducción de asientos

Acreedor	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
CLEANEX, S.L.	31/07	LI7		CLEANEX, S.L. S. FRA: LI7	1.028,50 €
Base Imponible					850,00 €
Cuota de IVA 21%					178,50 €
TOTAL FACTURA					1.028,50 €

Accedemos a la introducción de asientos y contabilizamos el asiento, el asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 31/07/2022 Asiento: 152 Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.010	CLEANEX, S.L. S. FRA: LI7		0,00	1.028,50	
2	472.0.0.000	CLEANEX, S.L. S. FRA: LI7		178,50	0,00	
3	628.0.0.000	CLEANEX, S.L. S. FRA: LI7		850,00	0,00	
4				0,00	0,00	

312. Introducción de asientos

Se abonan el 05/08 por domiciliación bancaria.

Realizamos el asiento de las dos facturas en el mismo asiento, el asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 05/08/2022 Asiento: 153 Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.006	PAGO FACTURA Nº: LU7		1.604,88	0,00	
2	572.0.0.001	PAGO FACTURA Nº: LU7		0,00	1.604,88	
3	410.0.0.010	PAGO FACTURA Nº: LI7		1.028,50	0,00	
4	572.0.0.001	PAGO FACTURA Nº: LI7		0,00	1.028,50	
5				0,00	0,00	

313. Introducción de asientos

25/07 – Factura de compra de material de oficina

Se recibe factura por el pedido correspondiente de material de oficina. Se abona con cheque.

Acceptor	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
OFIPRICE, S.L.	25/07	O3		OFIPRICE, S.L. S. FRA: O3	212,05 €
Base Imponible					175,25 €
Cuota de IVA 21%					36,80 €
TOTAL FACTURA					212,05 €

Accedemos a la introducción de asientos y contabilizamos el asiento, el asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 25/07/2022 Asiento: 154 Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.008	OFIPRICE, S.L. S. FRA: O3		0,00	212,05	
2	472.0.0.000	OFIPRICE, S.L. S. FRA: O3		36,80	0,00	
3	600.0.0.000	OFIPRICE, S.L. S. FRA: O3		175,25	0,00	
4	410.0.0.008	PAGO OFIPRICE, S.L. S. FRA: O3		212,05	0,00	
5	572.0.0.000	PAGO OFIPRICE, S.L. S. FRA: O3		0,00	212,05	
6				0,00	0,00	

314. Introducción de asientos

31/08 – Factura de electricidad, limpieza y agua

Se reciben las siguientes facturas de la compañía eléctrica, limpieza y agua. Se abonan el 05/09 por domiciliación bancaria:

Acreedor	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
IBERDUERO, S.A.	31/08	LU8		IBERDUERO, S.A. S. FRA: LU8	1.217,56 €
Base Imponible					1.006,25 €
Cuota de IVA 21%					211,31 €
TOTAL FACTURA					1.217,56 €

Accedemos a la introducción de asientos y contabilizamos el asiento, el asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 31/08/2022 Asiento: 155 Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.006	IBERDUERO, S.A. S. FRA: LU8		0,00	1.217,56	
2	472.0.0.000	IBERDUERO, S.A. S. FRA: LU8		211,31	0,00	
3	628.0.0.000	IBERDUERO, S.A. S. FRA: LU8		1.006,25	0,00	
4				0,00	0,00	

315. Introducción de asientos

Acceptor	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
CANAL II, S.A.	31/08	LI8		CANAL II, S.A. N. FRA: LI8	214,50 €
Base Imponible					195,00 €
Cuota de IVA 10%					19,50 €
TOTAL FACTURA					214,50 €

Accedemos a la introducción de asientos y contabilizamos el asiento, el asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **31/08/2022** Asiento: **156**  Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.007	CANAL II, S.A. S. FRA: LI8		0,00	214,50	
2	472.0.0.000	CANAL II, S.A. S. FRA: LI8		19,50	0,00	
3	628.0.0.000	CANAL II, S.A. S. FRA: LI8		195,00	0,00	
4				0,00	0,00	


316. Introducción de asientos

Acceptor	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
CLEANEX, S.L.	31/08	A4		CLEANEX, S.L. N. FRA: A4	907,50 €
Base Imponible					750,00 €
Cuota de IVA 21%					157,50 €
TOTAL FACTURA					907,50 €

Accedemos a la introducción de asientos y contabilizamos el asiento, el asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **31/08/2022** Asiento: **157**  Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.010	CLEANEX, S.L. S. FRA: A4		0,00	907,50	
2	472.0.0.000	CLEANEX, S.L. S. FRA: A4		157,50	0,00	
3	628.0.0.000	CLEANEX, S.L. S. FRA: A4		750,00	0,00	
4				0,00	0,00	

317. Introducción de asientos

Se abonan el 05/09 por domiciliación bancaria.

Realizamos el asiento de las tres facturas en el mismo asiento, el asiento queda así:

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **05/09/2022** Asiento: **158**

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.006	PAGO FACTURA N°: LU8		1,217,56	0,00	
2	572.0.0.001	PAGO FACTURA N°: LU8		0,00	1,217,56	
3	410.0.0.007	PAGO FACTURA N°: LI8		214,50	0,00	
4	572.0.0.001	PAGO FACTURA N°: LI8		0,00	214,50	
5	410.0.0.010	PAGO FACTURA N°: A4		907,50	0,00	
6	572.0.0.001	PAGO FACTURA N°: A4		0,00	907,50	
7				0,00	0,00	

Cuenta: CLEANEX, S.L.
 Ult. Asiento: 000158 Ult. Reg. I.V.A.: 000039 Ult. Efecto Com.:
 Total asiento: 2.339,56 Cuenta seleccionada: 0,00
 2.339,56 0,00
 0,00 0,00

318. Introducción de asientos

27. Liquidaciones con administraciones públicas

Las liquidaciones con las administraciones públicas se detallan en la siguiente tabla:

20/07 – Pago liquidación IRPF 2º trimestre

Consultamos el mayor de la cuenta 475.1 para comprobar el importe a pagar. Accedemos a la introducción de asientos y contabilizamos el asiento:

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **20/07/2022** Asiento: **159**

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	475.1.0.000	LIQUIDACIÓN IRPF 2T		4.852,80	0,00	
2	572.0.0.001	LIQUIDACIÓN IRPF 2T		0,00	4.852,80	
3				0,00	0,00	

319. Introducción de asientos

Pago liquidación IVA 2T. Si fuera negativa se queda a compensar. Accedemos a la introducción de asientos y contabilizamos el asiento:

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **20/07/2022** Asiento: **160**

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	475.0.0.000	PAGO LIQUIDACIÓN IVA 2T		39.469,91	0,00	
2	572.0.0.001	PAGO LIQUIDACIÓN IVA 2T		0,00	39.469,91	
3				0,00	0,00	

320. Introducción de asientos Pago liquidación IVA

31/07 – Pago seguros sociales de junio

Accedemos a la introducción de asientos y contabilizamos el asiento:

The screenshot shows the 'Introducción de asientos' window in the CONTASOL software. The window title is 'CONTASOL - TIC - TIC SOLUTION, S.L. - 2022'. The main menu includes 'Archivo', 'Diario', 'Tesorería', 'Analítica', 'Empresa', 'Entorno', 'Impresión', 'Utilidades', and 'Facturación'. The 'Asientos' menu is active, showing options like 'Guardar y nuevo', 'Eliminar', 'Guardar e ir a fecha', 'Emisión', 'Conceptos prefijados', 'Plantillas', 'Asientos', 'Trasposos', 'Efectos', 'Más opciones', 'Panel de consultas', and 'Reiniciar columnas'. The main workspace displays the following table:

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	476.0.0.000	PAGO SEGUROS JUNIO		4.229,05	0,00	
2	572.0.0.001	PAGO SEGUROS JUNIO		0,00	4.229,05	
3				0,00	0,00	

Below the table, there is a summary section with the following data:

Cuenta: BANCO	Total asiento:	4.229,05	4.229,05	0,00
Ult. Asiento: 000161 Ult. Reg. I.V.A.: 000039 Ult. Efecto Com.:	Cuenta seleccionada:	0,00	0,00	0,00

The interface also shows a status bar at the bottom with 'En Local', 'Onda DELSOL', and 'Supervisor' information.

321. Introducción de asientos pago seguros sociales de junio

28. Operaciones de patrimonio neto

15/07 – Concesión de subvención programa de gestión

Cuando la empresa adquirió la nueva aplicación informática para su gestión interna (01/04), solicitó una subvención por la compra de la misma que ayudaba a la actualización de las TIC en las PYMES.

Con esta fecha se recibe comunicación por parte del organismo público correspondiente, de que dicha subvención ha sido concedida por un importe de 8.000 €. La empresa contabiliza la misma como una subvención de capital.

Por la concesión de la subvención:

Primero contabilizamos la concesión de la subvención, aunque todavía no hemos recibido el ingreso. Accedemos a la introducción de asientos, creamos las cuentas necesarias y el asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 15/07/2022 Asiento: 162 Más opciones...

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	470.8.0.000	CONCESIÓN SUBVENCIÓN		8.000,00	0,00	
2	130.0.0.000	CONCESIÓN SUBVENCIÓN		0,00	8.000,00	
3				0,00	0,00	

Observaciones

322. Introducción de asientos. Subvención de capital

Diez días después se recibe en el banco el ingreso de la misma, el asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 25/07/2022 Asiento: 163 Más opciones...

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	470.8.0.000	INGRESO SUBVENCIÓN		0,00	8.000,00	
2	572.0.0.001	INGRESO SUBVENCIÓN		8.000,00	0,00	
3				0,00	0,00	

Observaciones

323. Introducción de asientos. Ingreso subvención

08/09 – Concesión de subvención empresa de nueva creación

Al inicio del ejercicio la empresa solicitó subvención por ser una empresa de nueva creación. Dicha subvención iba ligada principalmente a la creación de puestos de trabajo.

Con esta fecha se recibe comunicación de la concesión de la misma por un importe de 5.000 €. La empresa estima que se trata de una subvención de explotación.

Primero contabilizamos la concesión de la subvención, aunque todavía no hemos recibido el ingreso. Accedemos a la introducción de asientos, creamos las cuentas necesarias y el asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 08/09/2022 Asiento: 164 Más opciones...

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	470.8.0.000	CONCESIÓN SUBVENCIÓN EXPLOTACIÓN		5.000,00	0,00	
2	740.0.0.000	CONCESIÓN SUBVENCIÓN EXPLOTACIÓN		0,00	5.000,00	
3				0,00	0,00	

Observaciones

324. Introducción de asientos. Subvención explotación

Una semana después se cobra por banco.

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 18/09/2022 Asiento: 165 Más opciones...

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	470.8.0.000	INGRESO SUBVENCIÓN EXPLOTACIÓN		0,00	5.000,00	
2	572.0.0.001	INGRESO SUBVENCIÓN EXPLOTACIÓN		5.000,00	0,00	
3				0,00	0,00	

Observaciones

325. Introducción de asientos. Ingreso subvención

29. Operaciones de compraventa 3T

03/09 – Factura de venta a cliente

Se vende al cliente 3.

Cliente	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
TELECAM, S.A.	03/09	21		TELECAM, S.A. N. FRA: 21	34.091,75 €
Base Imponible					28.175,00 €
Cuota de IVA 21%					5.916,75 €
TOTAL FACTURA					34.091,75 €

Accedemos a la **Introducción de asientos** e introducimos el asiento. El asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos ×

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 03/09/2022 Asiento: 166 Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.003	TELECAM, S.A. N. FRA: 21		34.091,75	0,00	
2	477.0.0.000	TELECAM, S.A. N. FRA: 21		0,00	5.916,75	
3	700.0.0.000	TELECAM, S.A. N. FRA: 21		0,00	28.175,00	
4				0,00	0,00	

326. Introducción de asientos

15/09 – Factura de venta a cliente

Se vende al cliente 2.

Cliente	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
INFORSUR, S.L.	15/09	22	15/12	INFORSUR, S.L. N. FRA: 22	34.969,00 €
Base Imponible					28.900,00 €
Cuota de IVA 21%					6.069,00 €
TOTAL FACTURA					34.969,00 €

Accedemos a la **Introducción de asientos** e introducimos el asiento. El asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **15/09/2022** Asiento: **167** Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.002	INFOSUR, S.L. N. FRA: 22		34.969,00	0,00	
2	477.0.0.000	INFOSUR, S.L. N. FRA: 22		0,00	6.069,00	
3	700.0.0.000	INFOSUR, S.L. N. FRA: 22		0,00	28.900,00	

327. Introducción de asientos

22/09 – Factura de compra a proveedor

Se compra al proveedor 1.

Proveedor	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
GIGA PC, S.A.	22/09	7		GIGA PC, S.A. S. FRA: 7	85.305,00 €
Base Imponible					70.500,00 €
Cuota de IVA 21%					14.805,00 €
TOTAL FACTURA					85.305,00 €

Accedemos a la **Introducción de asientos** e introducimos el asiento. El asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **22/09/2022** Asiento: **168** Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	400.0.0.001	GIGA PC, S.A. S. FRA: 7		0,00	85.305,00	
2	472.0.0.000	GIGA PC, S.A. S. FRA: 7		14.805,00	0,00	
3	600.0.0.000	GIGA PC, S.A. S. FRA: 7		70.500,00	0,00	

328. Introducción de asientos

28/09 – Factura de venta a cliente

Se vende al cliente 1:

Cliente	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
MAS MEDIA S.A.	28/09	23		MAS MEDIA, S.A. N. FRA: 23	50.003,25 €
Base Imponible					41.325,00 €
Cuota de IVA 21%					8.678,25 €
TOTAL FACTURA					50.003,25 €

Accedemos a la **Introducción de asientos** e introducimos el asiento. El asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos x

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 28/09/2022 Asiento: 169 Más opciones...

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.001	MAS MEDIA, S.A. N. FRA: 23		50.003,25	0,00	
2	477.0.0.000	MAS MEDIA, S.A. N. FRA: 23		0,00	8.678,25	
3	700.0.0.000	MAS MEDIA, S.A. N. FRA: 23		0,00	41.325,00	
4				0,00	0,00	

Observaciones

329. Introducción de asientos

29/09 – Factura de compra a proveedor


Se compra el proveedor 3.

Proveedor	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
PORTACOMP S.A.	29/09	08		PORTACOMP, S.A. N. FRA: 08	37.812,50 €
Base Imponible					31.250,00 €
Cuota de IVA 21%					6.562,50 €
TOTAL FACTURA					37.812,50 €

Accedemos a la **Introducción de asientos** e introducimos el asiento. El asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 29/09/2022 Asiento: 170  Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	400.0.0.003	PORTACOMP, S.A. S. FRA: 08		0,00	37.812,50	
2	472.0.0.000	PORTACOMP, S.A. S. FRA: 08		6.562,50	0,00	
3	600.0.0.000	PORTACOMP, S.A. S. FRA: 08		31.250,00	0,00	
4	<input type="text"/>			0,00	0,00	

330. Introducción de asientos

30. Operaciones de tesorería por compraventa


10/09 – Cobro factura nº 15

Se recibe transferencia del cliente 5 por la factura 15.

Accedemos a la **Introducción de asientos** e introducimos el asiento. El asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 10/09/2022 Asiento: 171  Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.005	COBRO FACTURA Nº: 15		0,00	26.015,00	
2	572.0.0.001	COBRO FACTURA Nº: 15		26.015,00	0,00	
3	<input type="text"/>			0,00	0,00	

331. Introducción de asientos

20/07 – Nuevo efecto para el cobro de la factura nº 16

El cliente 6 nos acepta un efecto por el pago de la factura 16. El vencimiento es el 20/10/2021. Se deja el efecto en cartera.

Accedemos a la solapa **Tesorería** > grupo **Efectos comerciales** > icono **Efectos a cobrar**, en el fichero de efectos a cobrar pulsa **Nuevo** y crea el efecto como se muestra a continuación:

Efecto a cobrar

Guardar y cerrar | Eliminar | Guardar y nuevo | Utilidades

Movimiento | Útiles

Código: 0 | Asiento enlazado:

Fecha: 20/07/2022

Cliente / Deudor: 430.0.0.006 | Buscar cuenta PGC

Nombre: FURGO TRANS, S.L.

Concepto: FURGO TRANS, S.L. N. FRA:

Nº de factura: 16 | Buscar

Cuenta de abono: 572.0.0.000

Cuenta de destinatario:

Tipo de cartera: REC RECIBO DOMICILIADO

Fecha de vencimiento: 20/10/2022 | Asignar a (días): 30 60 90 | Vencimiento: 1 de 1

Importe del vencimiento: 28.435,00 | Generar varios efectos

Estado: 01 - Pendiente

Observaciones:

332. Introducción de asientos

31/07 – Nuevo efecto para el cobro de la factura nº 17

El cliente 3 nos acepta un efecto por el pago de la factura 17. El vencimiento es el 31/10/2021. Se deja el efecto en cartera.

Accedemos a la solapa **Tesorería** > grupo **Efectos comerciales** > icono **Efectos a cobrar**, en el fichero de efectos a cobrar pulsa **Nuevo** y crea el efecto como se muestra a continuación:

Nuevo efecto a cobrar

Efecto a cobrar

Guardar y cerrar | Eliminar | Guardar y nuevo | Utilidades

Mantenimiento | Útiles

Código: 0 Asiento enlazado:

Fecha: 31/07/2022

Cliete / Deudor: 430.0.0.003 Buscar cuenta PGC

Nombre: TELECAM, S.A.

Concepto: TELECAM, S.A. N. FRA:

Nº de factura: 17 Buscar

Cuenta de abono: 572.0.0.000

Cuenta de destinatario:

Tipo de cartera: REC RECIBO DOMICILIADO

Fecha de vencimiento: 31/10/2022 Asignar a (días): 30 60 90 Vencimiento: 1 de 1

Importe del vencimiento: 62.360,38 Generar varios efectos

Estado: 01 - Pendiente

Observaciones:

Contabilizado el cobro

333. Introducción de asientos

10/08 – Cobro de la factura nº 18

Se recibe transferencia del cliente 1 por la factura 18.

Accedemos a la **Introducción de asientos** e introducimos el asiento. El asiento queda así:

Escritorio | Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 10/08/2022 Asiento: 172

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.001	COBRO FACTURA Nº: 18		0,00	64.659,38	
2	572.0.0.001	COBRO FACTURA Nº: 18		64.659,38	0,00	
3				0,00	0,00	

Observaciones

334. Introducción de asientos

18/08 – Cobro de la factura 19

Se recibe transferencia del cliente 4 por la factura 19.

Accedemos a la **Introducción de asientos** e introducimos el asiento. El asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos ×

Introducción de asientos

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **18/08/2022** Asiento: **173** Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.004	COBRO FACTURA Nº: 19		0,00	64.659,38	
2	572.0.0.001	COBRO FACTURA Nº: 19		64.659,38	0,00	
3				0,00	0,00	

335. Introducción de asientos

25/08 – Nuevo efecto para el cobro de la factura nº 20

El cliente 2 nos acepta un efecto por el pago de la factura 20. El vencimiento es el 25/12. Se deja el efecto en cartera.

Accedemos a la solapa **Tesorería** > grupo **Efectos comerciales** > icono **Efectos a cobrar**, en el fichero de efectos a cobrar pulsa **Nuevo** y crea el efecto como se muestra a continuación:

336. Introducción de asientos

10/09 – Cobro de la factura nº 21

Se recibe transferencia del cliente 3 por la factura 21.

Accedemos a la **Introducción de asientos** e introducimos el asiento. El asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos ×

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 10/09/2022 Asiento: 174 Más opciones...

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.003	COBRO FACTURA Nº: 21		0,00	34.091,75	
2	572.0.0.001	COBRO FACTURA Nº: 21		34.091,75	0,00	
3				0,00	0,00	

337. Introducción de asientos

15/09 – Nuevo efecto para el cobro de la factura nº 22

El cliente 2 nos acepta un efecto por el pago de la factura 22. El vencimiento es el 15/12. Se deja el efecto en cartera.

Accedemos a la solapa **Tesorería** > grupo **Efectos comerciales** > icono **Efectos a cobrar**, en el fichero de efectos a cobrar pulsa **Nuevo** y crea el efecto como se muestra a continuación:

Efecto a cobrar

Guardar y cerrar | Eliminar | Guardar y nuevo | Utilidades

Mantenimiento | Útiles

Código: 0 Asiento enlazado:

Fecha: 15/09/2022

Ciente / Deudor: 430.0.0.002 Buscar cuenta PGC

Nombre: INFOSUR, S.L.

Concepto: INFOSUR, S.L. N. FRA:

Nº de factura: 22 Buscar

Cuenta de abono: 572.0.0.000

Cuenta de destinatario:

Tipo de cartera: REC RECIBO DOMICILIADO

Fecha de vencimiento: 15/12/2022 Asignar a (días): 30 60 90 Vencimiento: 1 de 1

Importe del vencimiento: 34.969,00 Generar varios efectos

Estado: 01 - Pendiente

Observaciones:

Contabilizado el cobro

338. Nuevo efecto a cobrar

22/09 – Nuevo efecto para el pago de la factura nº 7

Se acepta un efecto con vencimiento 60 días al proveedor 1 por la factura 7 de compras. Dicho efecto se abona a su vencimiento.

Accedemos a la solapa **Tesorería** > grupo **Efectos comerciales** > icono **Efectos a pagar**, en el fichero de efectos a cobrar pulsa **Nuevo** y crea el efecto como se muestra a continuación:

Nuevo efecto a pagar

Efecto a pagar

Código: **Asiento enlazado:**

Fecha:

Prov. / Acreedor:

Nombre:

Concepto:

Nº de factura:

Cuenta de cargo:

Cuenta de destinatario:

Tipo de cartera: REC RECIBO DOMICILIADO

Fecha de vencimiento:
Asignar a (días):
Vencimiento: de

Importe del vencimiento:

Estado:

Observaciones:

Contabilizado el pago

339. Nuevo efecto a pagar

31. Gastos de personal 3T

Contabilizamos las nóminas del tercer trimestre de la misma manera que contabilizamos las del primer trimestre. La paga extra se contabilizará como una nómina independiente.

31/07 - Nómina del mes de julio

Nominas correspondientes al mes de julio. Debe aparecer la paga extra correspondiente.

31/08 - Nómina del mes de agosto

Nominas correspondientes al mes de agosto. No se abona el plus de transporte.

30/09 - Nómina del mes de septiembre

Nominas correspondientes al mes de septiembre. No presentan incidencias.

32. Operaciones por servicios exteriores 3T

30/09 – Facturas de electricidad, limpieza y telefonía

Se reciben las facturas de la compañía eléctrica, limpieza y telefonía se abonan el 05/10 por domiciliación bancaria:

Acreedor	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
IBERDUERO, S.A.	30/09	LU9		IBERDUERO, S.A. S. FRA: LU9	1.842,83 €
Base Imponible					1.523,00 €
Cuota de IVA 21%					319,83 €
TOTAL FACTURA					1.842,83 €

Accedemos a la **Introducción de asientos** e introducimos el asiento. El asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos ×

Introducción de asientos

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **30/09/2022** Asiento: **193** Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.006	IBERDUERO, S.A. S. FRA: LU9		0,00	1.842,83	
2	472.0.0.000	IBERDUERO, S.A. S. FRA: LU9		319,83	0,00	
3	628.0.0.000	IBERDUERO, S.A. S. FRA: LU9		1.523,00	0,00	
4	<input type="text"/>			0,00	0,00	

340. Introducción de asientos

Acreedor	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
CLEANEX, S.L.	30/09	LI8		CLEANEX, S.L. S. FRA: LI8	907,50 €
Base Imponible					750,00 €
Cuota de IVA 21%					157,50 €
TOTAL FACTURA					907,50 €

Accedemos a la **Introducción de asientos** e introducimos el asiento. El asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos ×

Introducción de asientos

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **30/09/2022** Asiento: **194** Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.010	CLEANEX, S.L. S. FRA: LI8		0,00	907,50	
2	472.0.0.000	CLEANEX, S.L. S. FRA: LI8		157,50	0,00	
3	628.0.0.000	CLEANEX, S.L. S. FRA: LI8		750,00	0,00	
4				0,00	0,00	

341. Introducción de asientos

Acreedor	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
TELEMUNDO S.A.	30/09	TE3		TELEMUNDO, S.A. S. FRA: TE3	484,00 €
Base Imponible					400,00 €
Cuota de IVA 21%					84,00 €
TOTAL FACTURA					484,50 €

Accedemos a la **Introducción de asientos** e introducimos el asiento. El asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos ×

Introducción de asientos

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **30/09/2022** Asiento: **195** Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.011	TELEMUNDO, S.A. S. FRA: TE3		0,00	484,50	
2	472.0.0.000	TELEMUNDO, S.A. S. FRA: TE3		84,09	0,00	
3	628.0.0.000	TELEMUNDO, S.A. S. FRA: TE3		400,41	0,00	
4				0,00	0,00	

342. Introducción de asientos

Realizamos el asiento de las tres facturas en el mismo asiento, el asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **05/10/2022** Asiento: **196** Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.006	PAGO FACTURA N°: LU9		1.842,83	0,00	
2	572.0.0.001	PAGO FACTURA N°: LU9		0,00	1.842,83	
3	410.0.0.010	PAGO FACTURA N°: LI8		907,50	0,00	
4	572.0.0.001	PAGO FACTURA N°: LI8		0,00	907,50	
5	410.0.0.011	PAGO FACTURA N°: TE3		484,50	0,00	
6	572.0.0.001	PAGO FACTURA N°: TE3		0,00	484,50	
7				0,00	0,00	

343. Introducción de asientos

33. Liquidaciones con administraciones públicas 3t

31/08 – Pago seguros sociales de julio

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **31/08/2022** Asiento: **197** Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	476.0.0.000	PAGO SEGUROS SOCIALES JULIO		4.229,05	0,00	
2	572.0.0.001	PAGO SEGUROS SOCIALES JULIO		0,00	4.229,05	
3				0,00	0,00	

344. Introducción de asientos

15/09 – Pago multa de la DGT

Pago de una multa de la DGT Importe: 300,00 €.

Accedemos a la **Introducción de asientos** e introducimos el asiento y creamos las cuentas necesarias. El asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **31/08/2022** Asiento: **1509** Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	678.0.0.000	PAGO MULTA DGT		300,00	0,00	
2	572.0.0.001	PAGO MULTA DGT		0,00	300,00	
3				0,00	0,00	

345. Introducción de asientos

30/09 – Pago seguros sociales de agosto

Escritorio Introducción de asientos ×

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 30/09/2022 Asiento: 198 Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	476.0.0.000	PAGO SEGUROS SOCIALES AGOSTO		6.926,13	0,00	
2	572.0.0.001	PAGO SEGUROS SOCIALES AGOSTO		0,00	6.926,13	
3				0,00	0,00	

346. Introducción de asientos

30/09 – Liquidación de IVA 3^{er} trimestre

Generamos la liquidación desde el fichero de liquidaciones como en el trimestre anterior desde la solapa **Diario > grupo IVA/IGIC > icono Acumulados > opción Liquidaciones** del desplegable.

En el fichero de liquidaciones pulsa **Nuevo** y genera la liquidación del tercer trimestre. Al pulsar el botón **Calcular** con el periodo seleccionado se calcula la liquidación.

Pulsa **Aceptar** en la ventana Completar datos de la declaración y de nuevo **Aceptar** en la ventana Nueva liquidación de IVA y la liquidación queda completada:

Liquidaciones IVA

Fichero

Nuevo Modificar Eliminar Emisión Generar asiento Buscar Utilidades

Mantenimiento Acciones Vista Útiles

Liquidaciones IVA Buscar en el fichero (Alt+B)

DENOMINACIÓN	RESULTADO	ASIENTO
Liquidación del 01/01/2022 al 31/03/2022	- 14.019,49	Generado
Liquidación del 01/04/2022 al 30/06/2022	39.469,91	Generado
Liquidación del 01/07/2022 al 30/09/2022	27.105,44	No generado

347. Liquidación IVA

Pulsa el icono **Generar asiento**, completa la fecha y el concepto del asiento y se muestra la siguiente ventana:

Asiento de Liquidación de IVA/IGIC

Ficha

Asentar en el diario: General

Fecha del asiento: 30/09/2022

Cuenta de IVA/IGIC soportado:	472.0.0.000	44.147,06 (H)
Cuenta de IVA/IGIC repercutido:	477.0.0.000	68.588,24 (D)
Cuenta de Req. Equiv. reperc.:	477.1.0.000	2.664,26 (D)
Cuenta de Hac. Púb. Acreedora:	475.0.0.000	27.105,44 (H)
Cuenta de Hac. Púb. Deudora:	470.0.0.000	

Concepto del asiento: LIQUIDACIÓN IVA/IGIC 3T

Compensar liquidaciones anteriores

Aceptar Cancelar

348. Asiento de liquidación de IVA

Pulsa **Aceptar** y el asiento queda contabilizado.

30/09 – Impuesto de Bienes Inmuebles

Pago Impuesto de Bienes Inmuebles año activo. Importe: 525,00 €.

Accedemos a la **Introducción de asientos** e introducimos el asiento y creamos las cuentas necesarias. El asiento queda así:

CONTASOL - TIC - TIC SOLUTION, S.L. - 2022

Asientos

Archivo Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación Asientos Buscar

Guardar y nuevo Eliminar Guardar e ir a fecha Emisión Conceptos prefijados Plantillas Asientos Traspasos Efectos Más opciones Panel de consultas Reinciar columnas Configuración

Mantenimiento Emisión Útiles Vista Configuración

Introducción de asientos Diario Mayor Repercutido Soportado

Notificaciones electrónicas Versión educativa

Escritorio Introducción de asientos x

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 30/09/2022 Asiento: 200 Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	631.0.0.000	PAGO IBI		525,00	0,00	
2	572.0.0.001	PAGO IBI		0,00	525,00	
3				0,00	0,00	

Cuenta: BANCO
 Ult. Asiento: 000200 Ult. Reg. I.V.A.: Ult. Efecto Com.:
 Total asiento: 525,00 525,00 0,00
 Cuenta seleccionada: 0,00 0,00 0,00

En Local Onda DELSOL [Supervisor] www.sdelsol.com

349. Introducción de asientos

34. Operaciones de compraventa 4T

15/10 – Factura de venta a cliente

Se vende al cliente 4 (recargo de equivalencia):

Cliente	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
ANTONIO LÓPEZ BRAVO	15/10	24	15/01/2021	ANTONIO LÓPEZ BRAVO N. FRA: 24	87.740,55 €
Base Imponible					69.525,00 €
Cuota de IVA 21%					14.600,25 €
Recargo de equivalencia					3.615,30 €
TOTAL FACTURA					87.740,55 €

Accedemos a la **Introducción de asientos** e introducimos el asiento. El asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos x

Introducción de asientos

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **15/10/2022** Asiento: **201** Más opciones...

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.004	ANTONIO LÓPEZ BRAVO N. FRA: 24		87.740,55	0,00	
2	477.0.0.000	ANTONIO LÓPEZ BRAVO N. FRA: 24		0,00	14.600,25	
3	477.1.0.000	ANTONIO LÓPEZ BRAVO N. FRA: 24		0,00	3.615,30	
4	700.0.0.000	ANTONIO LÓPEZ BRAVO N. FRA: 24		0,00	69.525,00	
5				0,00	0,00	

Observaciones

350. Introducción de asientos

02/11 – Factura de venta a cliente

Se vende al cliente 2:

Cliente	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
INFORSUR, S.L.	02/11	25		INFORSUR, S.L. N. FRA: 25	70.240,50 €
Base Imponible					58.050,00 €
Cuota de IVA 21%					12.190,50 €
TOTAL FACTURA					70.240,50 €

Accedemos a la **Introducción de asientos** e introducimos el asiento. El asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **02/11/2022** Asiento: **202** Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.002	INFOSUR, S.L. N. FRA: 25		70.240,50	0,00	
2	477.0.0.000	INFOSUR, S.L. N. FRA: 25		0,00	12.190,50	
3	700.0.0.000	INFOSUR, S.L. N. FRA: 25		0,00	58.050,00	
4				0,00	0,00	

351. Introducción de asientos

21/11 – Factura de compra a proveedor

Se compra al proveedor 2:

Proveedor	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
CPU DELUXE S.L.	21/11	9		CPU DELUXE, S.L. S. FRA: 9	59.895,00 €
Base Imponible					49.500,00 €
Cuota de IVA 21%					10.395,00 €
TOTAL FACTURA					59.895,00 €

Accedemos a la **Introducción de asientos** e introducimos el asiento. El asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **21/11/2022** Asiento: **203** Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	400.0.0.002	CPU DELUXE, S.L. S. FRA: 9		0,00	59.895,00	
2	472.0.0.000	CPU DELUXE, S.L. S. FRA: 9		10.395,00	0,00	
3	600.0.0.000	CPU DELUXE, S.L. S. FRA: 9		49.500,00	0,00	
4				0,00	0,00	

352. Introducción de asientos

05/12 – Factura de venta a cliente

Se vende al cliente 1:

Cliente	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
MAS MEDIA S.A.	05/12	26		MAS MEDIA, S.A. N. FRA: 26	52.635,00 €
Base Imponible					43.500,00 €
Cuota de IVA 21%					9.135,00 €
TOTAL FACTURA					52.635,00 €

Accedemos a la **Introducción de asientos** e introducimos el asiento. El asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 05/12/2022 Asiento: 204 Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.001	MAS MEDIA, S.A. N. FRA: 26		52.635,00	0,00	
2	477.0.0.000	MAS MEDIA, S.A. N. FRA: 26		0,00	9.135,00	
3	700.0.0.000	MAS MEDIA, S.A. N. FRA: 26		0,00	43.500,00	
4				0,00	0,00	

353. Introducción de asientos

15/12 – Factura de venta a cliente

Se vende al cliente 4 (recargo de equivalencia):

Cliente	Fecha	Número Factura	Vencimiento	Concepto	Importe Neto
ANTONIO LÓPEZ BRAVO	15/12	27		ANTONIO LÓPEZ BRAVO N. FRA: 27	83.765,25 €
Base Imponible					66.375,00 €
Cuota de IVA 21%					13.938,75 €
Recargo de equivalencia					3.451,50 €
TOTAL FACTURA					83.765,25 €

Accedemos a la **Introducción de asientos** e introducimos el asiento. El asiento queda así:

Introducción de asientos

Diario: General		Moneda: Euro	Fecha: 15/12/2022	Asiento: 205			Observaciones
ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN	
1	430.0.0.004	ANTONIO LÓPEZ BRAVO N. FRA: 27		83.765,25	0,00		
2	477.0.0.000	ANTONIO LÓPEZ BRAVO N. FRA: 27		0,00	13.938,75		
3	477.1.0.000	ANTONIO LÓPEZ BRAVO N. FRA: 27		0,00	3.451,50		
4	700.0.0.000	ANTONIO LÓPEZ BRAVO N. FRA: 27		0,00	66.375,00		
5	<input type="text"/>			0,00	0,00		

354.Introducción de asientos

35. Operaciones de tesorería por operaciones de compraventa 4t

25/09 – 2º pago al proveedor coreano

Se realiza el segundo pago al proveedor coreano por 28.750 USD. El cambio en este momento está 1 USD = 0,970 €.

Accedemos a la **Introducción de asientos** e introducimos el asiento. El asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **25/09/2022** Asiento: **206** Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	400.0.0.005	PAGO FACTURA Nº: 4		27.887,50	0,00	
2	572.0.0.001	PAGO FACTURA Nº: 4		0,00	27.887,50	
3				0,00	0,00	

355. Introducción de asientos

03/10 – Cobro de la factura nº 23

Se recibe transferencia del cliente 1 como pago de la factura 23.

Accedemos a la **Introducción de asientos** e introducimos el asiento. El asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **25/09/2022** Asiento: **207** Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.001	COBRO FACTURA Nº: 23		0,00	50.003,25	
2	572.0.0.001	COBRO FACTURA Nº: 23		50.003,25	0,00	
3				0,00	0,00	

356. Introducción de asientos

11/10 – Pago factura nº 8

Se paga por transferencia bancaria la factura 8 de compra al proveedor 3. El banco nos carga 2 € por comisiones.

Accedemos a la **Introducción de asientos** e introducimos el asiento. El asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **11/10/2022** Asiento: **208**  Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	400.0.0.003	PAGO FACTURA Nº: 08		37.812,50	0,00	
2	572.0.0.001	PAGO FACTURA Nº: 08		0,00	37.814,50	
3	626.0.0.000	PAGO FACTURA Nº: 08		2,00	0,00	
4	<input type="text"/>			0,00	0,00	

357. Introducción de asientos

15/10 – Nuevo efecto por el cobro de la factura nº 24

El cliente 4 por el pago de la factura 24, nos acepta un efecto de vencimiento 15/01/2021. El efecto se deja en cartera.

Accedemos a la solapa **Tesorería** > grupo **Efectos comerciales** > icono **Efectos a cobrar**, en el fichero de efectos a cobrar pulsa **Nuevo** y crea el efecto como se muestra a continuación:

358. Nuevo efecto a cobrar

20/11 – Cobro de la factura nº 25

Se recibe transferencia del cliente 2 por el pago de la factura 25.

Accedemos a la **Introducción de asientos** e introducimos el asiento. El asiento queda así:

Escritorio | Introducción de asientos x

Introducción de asientos

Diario: General | Moneda: Euro | Fecha: 20/11/2022 | Asiento: 209 | Más opciones... | Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.002	COBRO FACTURA Nº: 25		0,00	70.240,50	
2	572.0.0.001	COBRO FACTURA Nº: 25		70.240,50	0,00	
3				0,00	0,00	

359. Introducción de asientos

25/12 – 3^{er} pago al proveedor coreano

Se realiza el tercer pago al proveedor coreano por 28.750 USD. El cambio está a 1 USD = 0,9250 €

Accedemos a la **Introducción de asientos** e introducimos el asiento. El asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **25/12/2022** Asiento: **210** Más opciones... Observaciones

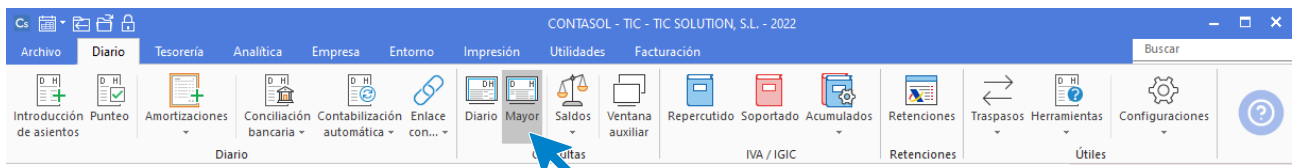
ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	400.0.0.005	PAGO FACTURA Nº: 4		26.593,75	0,00	
2	572.0.0.001	PAGO FACTURA Nº: 4		0,00	26.593,75	
3				0,00	0,00	

360. Introducción de asientos

31/12 – Informe de facturas pendiente de cobro y pago

En este momento de cierre, las facturas pendientes de cobro y pago son las siguientes:

Para comprobar los saldos de las facturas pendientes de cobro accedemos a la solapa **Diario** > grupo **Consultas** > icono **Mayor**.



361. Acceso a Mayor

Se muestra la siguiente ventana:

362. Extracto de movimientos

En el apartado **Cuenta** accede a las cuentas contables para consultar los saldos de las facturas pendiente:

FECHA	ASI.	ORD.	DIA.	CONCEPTO	DOCUM.	DEBE	HABER	SALDO	P
05/04/22	82	1	1	MAS MEDIA, S.A. N. FRA: 9		91.990,25		111.954,04	
06/04/22	104	1	1	COBRO FACTURA Nº: 9			91.990,25	19.963,79	
25/04/22	113	1	1	COBRO FACTURA Nº: 4			19.963,79	0,00	
06/08/22	148	1	1	MAS MEDIA, S.A. N. FRA: 18		64.659,38		64.659,38	
10/08/22	172	1	1	COBRO FACTURA Nº: 18			64.659,38	0,00	
25/09/22	207	1	1	COBRO FACTURA Nº: 23			50.003,25	- 50.003,25	
28/09/22	169	1	1	MAS MEDIA, S.A. N. FRA: 23		50.003,25		0,00	
05/12/22	204	1	1	MAS MEDIA, S.A. N. FRA: 26		52.635,00		52.635,00	
Total:						300.683,92	248.048,92	52.635,00	
Saldo punteado:						0,00	0,00	0,00	
Saldo sin puntear:						300.683,92	248.048,92	52.635,00	

363. Introducción de asientos

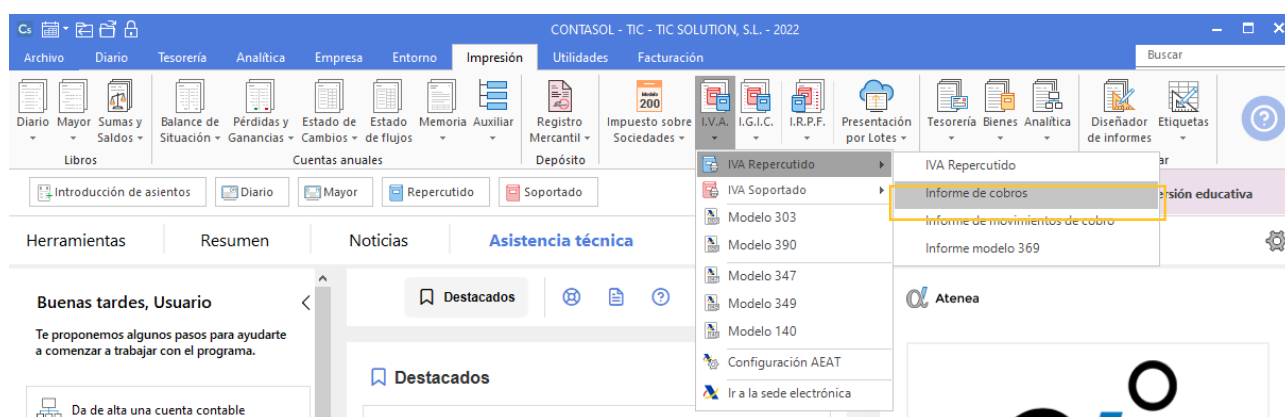
Comprobamos que el saldo de la cuenta de cliente es 52.635,00 que coincide con el importe de la factura 26,

la factura que está pendiente de cobro.

Realizamos el mismo proceso con el resto de las facturas pendientes a cobrar y pagar.

También podemos emitir un informe de cobros y pagos, ten en cuenta que en el informe de cobros y pagos también se mostrarán los vencimientos de las facturas que tenemos en la cartera de efectos.

Para emitir el informe accede a la solapa **Impresión** > grupo **Declaraciones** > icono **I.V.A.** > y en el desplegable selecciona la opción **IVA repercutido / IVA soportado** > **Informe de pagos / Informe de cobros**.



364. Acceso a Informe de cobros

Se muestra la siguiente ventana:

365. Listado de cobros

Pulsa el botón **Vista previa** para ver el listado de cobros pendientes y pagados:

Cód. Cuenta	Título	Fec.Fac.	Factura	Total	Cobrado	Pendiente
1 430.0.002	INFOSUR, S.L.	10/01/22	1	11.903,38	11.903,38	0,00
2 430.0.004	ANTONIAO LÓPEZ BRAVO	17/01/22	2	17.235,77	17.235,77	0,00
3 430.0.006	FURGO TRANS, S.L.	05/02/22	3	8.046,50	8.046,50	0,00
4 430.0.006	FURGO TRANS, S.L.	06/02/22	R3	402,35	402,35	0,00
5 430.0.001	MAS MEDIA, S.A.	25/02/22	4	28.519,70	28.519,70	0,00
6 430.0.003	TELECAM, S.A.	08/03/22	5	12.166,55	0,00	12.166,55
7 430.0.005	BLISS SEGURIDAD, S.A.	15/03/22	6	4.719,00	4.719,00	0,00
8 430.0.002	INFOSUR, S.L.	20/03/22	7	9.310,95	9.310,95	0,00
9 430.0.007	TIC SOLUTION, S.L.	30/04/22	8	1.331,00	0,00	1.331,00
10 430.0.001	MAS MEDIA, S.A.	05/04/22	9	91.990,25	91.990,25	0,00
11 430.0.002	INFOSUR, S.L.	20/04/22	10	79.633,13	0,00	79.633,13
12 430.0.005	BLISS SEGURIDAD, S.A.	15/05/22	11	61.105,00	61.105,00	0,00
13 430.0.003	TELECAM, S.A.	10/06/22	12	76.154,38	76.154,38	0,00
14 430.0.004	ANTONIAO LÓPEZ BRAVO	17/06/22	13	54.897,00	54.897,00	0,00
15 430.0.008	JP INMOBILIARIA, S.L.	18/06/22	14	3.327,50	0,00	3.327,50
16 430.0.005	BLISS SEGURIDAD, S.A.	05/07/22	15	26.015,00	26.015,00	0,00
17 430.0.006	FURGO TRANS, S.L.	20/07/22	16	28.435,00	0,00	28.435,00
18 430.0.003	TELECAM, S.A.	30/07/22	17	62.360,38	0,00	62.360,38
19 430.0.001	MAS MEDIA, S.A.	06/08/22	18	64.659,38	64.659,38	0,00
20 430.0.004	ANTONIAO LÓPEZ BRAVO	14/08/22	19	64.659,38	64.659,38	0,00
21 430.0.002	INFOSUR, S.L.	25/08/22	20	32.670,00	0,00	32.670,00
22 430.0.003	TELECAM, S.A.	03/09/22	21	34.091,75	34.091,75	0,00
23 430.0.002	INFOSUR, S.L.	15/09/22	22	34.969,00	0,00	34.969,00
24 430.0.001	MAS MEDIA, S.A.	28/09/22	23	50.003,25	50.003,25	0,00
25 430.0.004	ANTONIAO LÓPEZ BRAVO	15/10/22	24	87.740,55	0,00	87.740,55
26 430.0.002	INFOSUR, S.L.	02/11/22	25	70.240,50	70.240,50	0,00
27 430.0.001	MAS MEDIA, S.A.	05/12/22	26	52.635,00	0,00	52.635,00
28 430.0.004	ANTONIAO LÓPEZ BRAVO	15/12/22	27	83.765,25	0,00	83.765,25

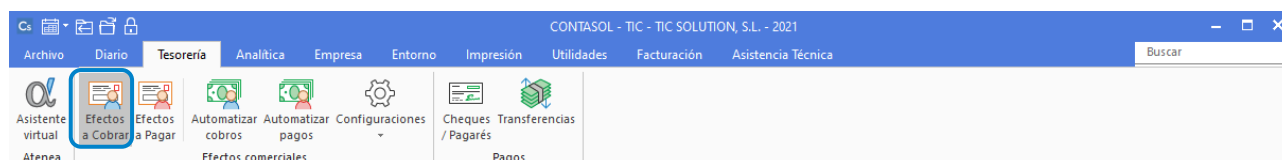
366. Listado de cobros

Realiza el mismo proceso para emitir el listado de pagos.

36. Cartera de efectos

La cartera de efectos en este momento, una vez realizadas las operaciones anteriores, queda así:

ORDEN	CLIENTE	FACTURA	EMISIÓN	VENCIMIENTO	REMESADO
1	4	FRA.2 + RECARGO	17/01/20xx	17/04/20xx	G 25/04
2	1	70% FRA.4	25/02/20xx	25/04/20xx	G 25/04
3	3	FRA.5 + RECARGO	08/03/20xx	08/06/20xx	D 01/05
4	2	FRA.9	22/04/20xx	20/05/20xx	D 01/05
5	6	FRA.15	20/07/20xx	20/10/20xx	
6	3	FRA.17	31/07/20xx	31/10/20xx	
7	2	FRA.20	25/08/20xx	25/12/20xx	
8	2	FRA.22	15/09/20xx	15/12/20xx	
9	4	FRA.24	15/10/20xx	15/01/20xx+1	



367. Acceso a Efectos a cobrar

Se muestra la siguiente pantalla:

CONTASOL - TIC - TIC SOLUTION, S.L. - 2022

Efectos a cobrar

Buscar

Mantenimiento: Nuevo, Duplicar, Modificar, Eliminar, Emisión

Consultas: Vencimientos, Automatizar cobros, Remesar efectos, Ver imagen

Acciones: Buscar, Filtro, Elegir columnas

Vista

Introducción de asientos, Diario, Mayor, Repercutido, Soportado

Notificaciones electrónicas, Versión educativa

Escritorio: Efectos a cobrar X

Efectos a cobrar

Buscar en el fichero (Alt+B)

	CÓDI...	FECHA	CLI. / DEUD.	NOMBRE	CONCEPTO	Nº FACTU...	CTA. ABONO	VENCIM.	IMPORTE	CAR...	ESTADO
Ene											
Feb											
Mar	1	17/01/22	430.0.0.004	ANTONIO LÓPEZ BRAVO	ANTONIO LÓPEZ BRAVO N. FRA:		572.0.0.001	17/04/22	17.235,77	REC	03 - Cobrado
Abr	2	25/02/22	430.0.0.001	MAS MEDIA, S.A.	MAS MEDIA, S.A. N. FRA:		572.0.0.001	25/04/22	19.963,79	REC	03 - Cobrado
May	3	08/03/22	430.0.0.003	TELECAM, S.A.	TELECAM, S.A. N. FRA:	5	572.0.0.001	06/06/22	12.166,55	REC	03 - Cobrado
Jun	4	20/04/22	430.0.0.002	INFOSUR, S.L.	INFOSUR, S.L. N. FRA:	10	572.0.0.000	20/05/22	79.633,13	REC	03 - Cobrado
Jul	5	20/07/22	430.0.0.006	FURGO TRANS, S.L.	FURGO TRANS, S.L. N. FRA:	16	572.0.0.000	20/10/22	28.435,00	REC	01 - Pendiente
Ago	6	31/07/22	430.0.0.003	TELECAM, S.A.	TELECAM, S.A. N. FRA:	17	572.0.0.000	31/10/22	62.360,38	REC	01 - Pendiente
Sep											
Oct	7	25/08/22	430.0.0.002	INFOSUR, S.L.	INFOSUR, S.L. N. FRA:	20	572.0.0.000	25/12/22	32.670,00	REC	01 - Pendiente
Nov	8	15/09/22	430.0.0.002	INFOSUR, S.L.	INFOSUR, S.L. N. FRA:	22	572.0.0.000	15/12/22	34.969,00	REC	01 - Pendiente
Dic	9	15/10/22	430.0.0.004	ANTONIO LÓPEZ BRAVO	ANTONIO LÓPEZ BRAVO N. FRA:	24	572.0.0.000	15/10/22	87.740,55	REC	01 - Pendiente
1T											
2T											

9 efectos a cobrar mostrados

Total seleccionado: 246.174,93 Total: 375.174,17

En Local Onda DELSOL

[Supervisor] www.sdelsol.com

368. Efectos a cobrar

31/10 – Gestión de los efectos 5 y 6

Los efectos 5 y 6 se llevan al banco para la gestión de cobro. Tres días más tarde el banco no carga los gastos de gestión por 20,00 € más IVA, 10€ por efecto.

Sólo nos abona el efecto 5, pues el 6 es devuelto por el cliente. Puestos en contacto con el mismo nos dice que se trata de un error y el día 11/11 nos abona el importe.

Para realizar la gestión del cobro accedemos a la solapa **Tesorería** > grupo **Efectos comerciales** > icono **Efectos a cobrar**, en el fichero de Efectos a cobrar pulsa el icono **Automatizar cobros** con el efecto 5 seleccionado.

Se muestra la siguiente ventana:

Cobro de efecto

Especifica los datos para el asiento.

Asentar en el diario: General

Fecha del asiento: 20/10/2022

Cuenta de cargo: 572.0.0.000

Cuenta de abono: 430.0.0.006

Concepto: COBRO NTRA. FACTURA N°: 16

Documento:

Importe: 28435,00 Cobro en efectivo

Gastos: 0,00 Cuenta de gastos:

Resolución del efecto.

Cambiar el estado de los efectos al cobrar

Nuevo estado de los efectos: 03 - Cobrado

Borrar los efectos al cobrar

Aceptar Cancelar

369. Cobro de efecto

Cambia el estado del efecto a cobrado, la fecha del asiento y pulsa **Aceptar**. No vamos a incluir el importe del gasto ya que no podemos incluir la cuenta de IVA por los gastos de comisión de gestión de cobro.

CONTASOL genera el asiento, accede a la introducción de asientos y modifica el asiento para incluir las cuentas e importes correspondientes por la comisión de gestión de cobro.

Para contabilizar la comisión de gestión de cobro, tienes que crear la cuenta del banco como Acreedor para que se muestre la ventana de IVA y poder registrar el IVA por los gastos de gestión de cobro. Crea la cuenta contable, registra el IVA, paga la comisión del banco y el asiento queda así:

CONTASOL - TIC - TIC SOLUTION, S.L. - 2022

Asientos

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 20/10/2022 Asiento: 211

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.006	COBRO NTRA. FACTURA Nº: 16		0,00	28.435,00	
2	572.0.0.000	COBRO NTRA. FACTURA Nº: 16		28.435,00	0,00	
3	410.0.0.012	COMISIÓN BANCARIA		0,00	12,10	
4	472.0.0.000	COMISIÓN BANCARIA		2,10	0,00	
5	626.0.0.000	COMISIÓN BANCARIA		10,00	0,00	
6	410.0.0.012	PAGO FACTURA Nº:		12,10	0,00	
7	572.0.0.001	PAGO FACTURA Nº:		0,00	12,10	
8				0,00	0,00	

Cuenta: BANCO
Ult. Asiento: 000211 Ult. Reg. I.V.A.: 000046 Ult. Efecto Com.:
Total asiento: 28.459,20
Cuenta seleccionada: 0,00 28.459,20 0,00 0,00

370. Introducción de asientos

Realizamos el mismo proceso para el efecto número 6 el día 11/11. Una vez automatizado el cobro del efecto accede al asiento e incluye los gastos de gestión de cobro, el asiento queda así:

CONTASOL - TIC - TIC SOLUTION, S.L. - 2022

Asientos

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 11/11/2022 Asiento: 212

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.003	COBRO NTRA. FACTURA Nº: 17		0,00	62.360,38	
2	572.0.0.000	COBRO NTRA. FACTURA Nº: 17		62.360,38	0,00	
3	410.0.0.012	COMISIÓN BANCARIA		0,00	12,10	
4	472.0.0.000	COMISIÓN BANCARIA		2,10	0,00	
5	626.0.0.000	COMISIÓN BANCARIA		10,00	0,00	
6	410.0.0.012	PAGO FACTURA Nº: IA		12,10	0,00	
7	572.0.0.001	PAGO FACTURA Nº: IA		0,00	12,10	
8				0,00	0,00	

Cuenta: BANCO
Ult. Asiento: 000212 Ult. Reg. I.V.A.: 000047 Ult. Efecto Com.:
Total asiento: 62.384,58
Cuenta seleccionada: 0,00 62.384,58 0,00 0,00

371. Introducción de asientos

15/11 – Se remesan por banco los efectos nº 7 y 8

Se remesan al banco para descontar los efectos 7 y 8.

Las condiciones contratadas son las siguientes:

- 6% de interés de descuento anual
- 1% de comisión sobre el nominal con un mínimo de 5 €

El mismo día el banco nos abona el importe del descuento. Los efectos son atendidos por los clientes al vencimiento.

Para realizar la gestión del cobro accedemos a la solapa **Tesorería** > grupo **Efectos comerciales** > icono **Efectos a cobrar**, en el fichero de Efectos a cobrar pulsa el icono **Automatizar cobros** con el efecto 7 y 8 seleccionados.

CONTASOL - TIC - TIC SOLUTION, S.L. - 2022

Efectos a cobrar

Buscar

Automatizar cobros

Repercutido

Soportado

Notificaciones electrónicas

Versión educativa

Escritorio Efectos a cobrar X

Efectos a cobrar

Buscar en el fichero (Alt+B)

Ene	CÓDIL.	FECHA	CLI. / DEUD.	NOMBRE	CONCEPTO	Nº FACTU...	CTA. ABONO	VENCIM.	IMPORTE	CAR...	ESTADO
Feb	1	17/01/22	430.0.0.004	ANTONIO LÓPEZ BRAVO	ANTONIO LÓPEZ BRAVO N. FRA:		572.0.0.001	17/04/22	17.235,77	REC	03 - Cobrado
Mar	2	25/02/22	430.0.0.001	MAS MEDIA, S.A.	MAS MEDIA, S.A. N. FRA:		572.0.0.001	25/04/22	19.963,79	REC	03 - Cobrado
Abr	3	08/03/22	430.0.0.003	TELECAM, S.A.	TELECAM, S.A. N. FRA:	5	572.0.0.001	06/06/22	12.166,55	REC	03 - Cobrado
May	4	20/04/22	430.0.0.002	INFOSUR, S.L.	INFOSUR, S.L. N. FRA:	10	572.0.0.000	20/05/22	79.633,13	REC	03 - Cobrado
Jun	5	20/07/22	430.0.0.006	FURGO TRANS, S.L.	FURGO TRANS, S.L. N. FRA:	16	572.0.0.000	20/10/22	28.435,00	REC	03 - Cobrado
Jul	6	31/07/22	430.0.0.003	TELECAM, S.A.	TELECAM, S.A. N. FRA:	17	572.0.0.000	31/10/22	62.360,38	REC	00 - [Sin selecc
Ago	7	25/08/22	430.0.0.002	INFOSUR, S.L.	INFOSUR, S.L. N. FRA:	20	572.0.0.000	25/12/22	32.670,00	REC	01 - Pendiente
Sep	8	15/09/22	430.0.0.002	INFOSUR, S.L.	INFOSUR, S.L. N. FRA:	22	572.0.0.000	15/12/22	34.969,00	REC	01 - Pendiente
Oct	9	15/10/22	430.0.0.004	ANTONIO LÓPEZ BRAVO	ANTONIO LÓPEZ BRAVO N. FRA:	24	572.0.0.000	15/10/22	87.740,55	REC	01 - Pendiente
Nov											
Dic											
1T											
2T											

9 efectos a cobrar mostrados

Total seleccionado: 67.639,00 Total: 375.174,17

En Local Onda DELSOL [Supervisor] www.sdsol.com

372. Efectos a cobrar

En la ventana Cobro de efecto selecciona la fecha del asiento, cuenta de cargo, incluye los gastos de comisión, cambia el estado del efecto a Cobrado y marca la casilla **Generar un apunte por cada efecto**.

Especifica los datos para el asiento.

Asestar en el diario: General

Fecha del asiento: 15/11/2022 Fecha último vencimiento

Cuenta de cargo: 572.0.0.001

Cuenta de abono: 430.0.0.002 Generar multiples: Apuntes

Concepto: COBRO DOCUMENTOS VARIOS

Documento:

Importe: 67639,00 Cobro en efectivo

Gastos: 676,39 Cuenta de gastos: 626.0.0.000

Resolución del efecto.

Cambiar el estado de los efectos al cobrar

Nuevo estado de los efectos: 03 - Cobrado

Borrar los efectos al cobrar

Aceptar Cancelar

373. Cobro de efecto

CONTASOL realiza el asiento, accede al asiento y añade el apunte por los intereses de descuento anual que previamente debes calcular.

31/12 – El efecto 9 se mantiene en cartera

En este momento el efecto 9 sigue estando en cartera. Accedemos al fichero de efectos a cobrar desde la solapa **Tesorería** > grupo **Efectos comerciales** > icono **Efectos a cobrar** y comprobamos que el efecto 9 está pendiente.

	CÓDI...	FECHA	CLI. / DEUD.	NOMBRE	CONCEPTO	Nº FACTU...	CTA. ABONO	VENCIM.	IMPORTE	CAR...	ESTADO
Ene											
Feb											
Mar											
Abr											
May											
Jun											
Jul											
Ago											
Sep											
Oct											
Nov											
Dic											
1T											

374. Efectos a cobrar

37. Gastos de personal 4t

Contabilizamos las nóminas del cuarto trimestre de la misma manera que contabilizamos las del primer trimestre. La paga extra se contabilizará como una nómina independiente.

31/10 - Nómina del mes de octubre

Nominas correspondientes al mes de octubre. No presentan incidencias.

30/11 - Nómina del mes de noviembre

Nominas correspondientes al mes de noviembre. El trabajador 4 recibe baja médica por enfermedad común el día 5 de este mes. El alta se produce el 25 de este mes. El resto de las nóminas van sin incidencias.

31/12 - Nómina del mes de diciembre

Nominas correspondientes al mes de diciembre. Debe aparecer la paga extra correspondiente.

38. Operaciones por servicios exteriores 4t

Las facturas recibidas en el cuarto trimestre por estos conceptos están en la siguiente tabla (importes en base imponible, hay que sumar el IVA).

FECHA	SUMINISTRO	BASE IMPONIBLE	PAGO BANCO
31/10/20xx	Electricidad	2.145,63 €	05/11/20xx
31/10/20xx	Limpieza	750,00 €	05/11/20xx
31/10/20xx	Agua	154,23 €	05/11/20xx
31/10/20xx	Prima de Seguro	2.500,00 €	31/10/20xx
30/11/20xx	Electricidad	1.985,23 €	05/12/20xx
30/11/20xx	Limpieza	750,00 €	05/12/20xx
30/11/20xx	Material oficina	214,25 €	05/12/20xx
31/12/20xx	Electricidad	1.148,25 €	05/01/20xx+1
31/12/20xx	Limpieza	550,00 €	05/01/20xx+1
31/12/20xx	Agua	105,25 €	05/01/20xx+1
31/12/20xx	Teléfono	400,00 €	05/01/20xx+1
31/12/20xx	Cuota Leasing	Según cuadro amor.	31/12/20xx

Contabilizamos las operaciones por servicios exteriores del cuarto trimestre de la misma manera que hemos contabilizado el resto de los trimestres, también contabilizamos el pago de aquellas operaciones que se realicen en el periodo actual.

Contabilizamos la cuota de Leasing según el cuadro de amortización que previamente has calculado, el asiento de la cuota de leasing queda así:

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **31/12/2022** Asiento: **249**

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	524.0.0.015	PAGO CUOETA LEASING		12.682,06	0,00	
2	572.0.0.001	PAGO CUOETA LEASING		0,00	12.682,06	
3				0,00	0,00	

375. Introducción de asientos

39. Liquidaciones de administraciones públicas 4T

20/10 – Liquidación de IVA 3^{er} trimestre

Pago liquidación de IVA 3T. Si sale negativa se deja a compensar.

Accedemos a la introducción de asientos y contabilizamos el asiento:

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **20/10/2022** Asiento: **250**

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	475.0.0.000	PAGO LIQUIDACIÓN IVA 3T		27.105,44	0,00	
2	572.0.0.001	PAGO LIQUIDACIÓN IVA 3T		0,00	27.105,44	
3				0,00	0,00	

376. Introducción de asientos

Pago liquidación IRPF 4T.

Accedemos a la introducción de asientos y contabilizamos el asiento:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **20/10/2022** Asiento: **251**  Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	475.1.0.000	PAGO LIQUIDACIÓN IRPF 3T		6.193,22	0,00	
2	572.0.0.001	PAGO LIQUIDACIÓN IRPF 3T		0,00	6.193,22	
3	<input type="text"/>			0,00	0,00	


377. Introducción de asientos

31/10 - Pago seguros sociales de septiembre

Accedemos a la introducción de asientos y contabilizamos el asiento:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **31/10/2022** Asiento: **252**  Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	476.0.0.000	PAGO SEGUROS SOCIALES SEPTIEMBRE		4.229,05	0,00	
2	572.0.0.001	PAGO SEGUROS SOCIALES SEPTIEMBRE		0,00	4.229,05	
3	<input type="text"/>			0,00	0,00	

378. Introducción de asientos

30/11 – Pago seguros sociales de octubre

Accedemos a la introducción de asientos y contabilizamos el asiento:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **30/11/2022** Asiento: **253**  Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	476.0.0.000	PAGO SEGUROS SOCIALES OCTUBRE		4.229,05	0,00	
2	572.0.0.001	PAGO SEGUROS SOCIALES OCTUBRE		0,00	4.229,05	
3	<input type="text"/>			0,00	0,00	

379. Introducción de asientos

31/12 - Pago Seguros sociales de noviembre

Accedemos a la introducción de asientos y contabilizamos el asiento:

Escritorio Introducción de asientos ×

Introducción de asientos

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **31/12/2022** Asiento: **254** Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	476.0.0.000	PAGO SEGUROS SOCIALES NOVIEMBRE		3.995,99	0,00	
2	572.0.0.001	PAGO SEGUROS SOCIALES NOVIEMBRE		0,00	3.995,99	
3				0,00	0,00	

380. Introducción de asientos

Contabilización liquidación de IVA 4T. Si sale negativa se solicita devolución.

Generamos la liquidación desde el fichero de liquidaciones como en el trimestre anterior desde la solapa **Diario** > grupo **IVA/IGIC** > icono **Acumulados** > opción **Liquidaciones** del desplegable.

En el fichero de liquidaciones pulsa **Nuevo** y genera la liquidación del cuarto trimestre. Al pulsar el botón **Calcular** con el periodo seleccionado se calcula la liquidación.

Pulsa **Aceptar** en la ventana Completar datos de la declaración y de nuevo **Aceptar** en la ventana Nueva liquidación de IVA y la liquidación queda completada:

Liquidaciones IVA

Fichero

Nuevo Modificar Eliminar Emisión Generar asiento Buscar Utilidades

Mantenimiento Acciones Vista Útiles

Buscar en el fichero (Alt+B)

DENOMINACIÓN	RESULTADO	ASIENTO
Liquidación del 01/01/2022 al 31/03/2022	- 14.019,49	Generado
Liquidación del 01/04/2022 al 30/06/2022	39.469,91	Generado
Liquidación del 01/07/2022 al 30/09/2022	27.105,44	Generado
Liquidación del 01/10/2022 al 31/12/2022	45.129,92	No generado

381. Liquidación IVA

Pulsa el icono **Generar asiento**, completa la fecha y el concepto del asiento y se muestra la siguiente ventana:

Asiento de Liquidación de IVA/IGIC

Ficha

Asentar en el diario: General

Fecha del asiento: 31/12/2022

Cuenta de IVA/IGIC soportado: 472.0.0.000 11.801,38 (H)

Cuenta de IVA/IGIC repercutido: 477.0.0.000 49.864,50 (D)

Cuenta de Req. Equiv. reperc.: 477.1.0.000 7.066,80 (D)

Cuenta de Hac. Púb. Acreedora: 475.0.0.000 45.129,92 (H)

Cuenta de Hac. Púb. Deudora: 470.0.0.000

Concepto del asiento: LIQUIDACIÓN IVA/IGIC 4T

Compensar liquidaciones anteriores

Aceptar Cancelar

382. Asiento de liquidación de IVA

Pulsa **Aceptar** y el asiento queda contabilizado.

40. Operaciones por cierre de ejercicio

A) REGULARIZACIÓN DE EXISTENCIAS

- Para realizar la misma se necesitará tener contabilizadas todas las operaciones de compraventa.
- Después se realizará inventario físico de las existencias en almacén. Se supone realizado.
- Sacaremos un listado de las fichas de almacén correspondiente a cada artículo con el valor de las existencias finales (método PMP).
- Realizaremos los asientos de regularización correspondientes, uno por cada mercadería.

Estos datos los tiene que proporcionar el profesor:

En el supuesto nos inventamos el dato, el asiento se realiza de manera manual en **CONTASOL**, accedemos a la introducción de asientos, creamos las cuentas necesarias y contabilizamos el asiento de baja de las existencias iniciales.

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 31/12/2022 Asiento: 256 Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	300.0.1.001	REGULARIZACIÓN DE EXISTENCIAS		0,00	6.306,25	
2	300.0.1.002	REGULARIZACIÓN DE EXISTENCIAS		0,00	5.963,40	
3	300.0.1.003	REGULARIZACIÓN DE EXISTENCIAS		0,00	5.339,60	
4	300.0.2.001	REGULARIZACIÓN DE EXISTENCIAS		0,00	5.993,40	
5	300.0.2.002	REGULARIZACIÓN DE EXISTENCIAS		0,00	5.404,08	
6	610.0.0.000	REGULARIZACIÓN DE EXISTENCIAS		29.006,73	0,00	
7				0,00	0,00	

383. Introducción de asientos

Por el alta de las existencias a final de ejercicio:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 31/12/2022 Asiento: 257 Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	300.0.1.001	REGULARIZACIÓN DE EXISTENCIAS		7.000,00	0,00	
2	300.0.1.002	REGULARIZACIÓN DE EXISTENCIAS		9.000,00	0,00	
3	300.0.1.003	REGULARIZACIÓN DE EXISTENCIAS		6.000,00	0,00	
4	300.0.2.001	REGULARIZACIÓN DE EXISTENCIAS		10.000,00	0,00	
5	300.0.2.002	REGULARIZACIÓN DE EXISTENCIAS		7.000,00	0,00	
6	610.0.0.000	REGULARIZACIÓN DE EXISTENCIAS		0,00	39.000,00	
7				0,00	0,00	

384. Introducción de asientos

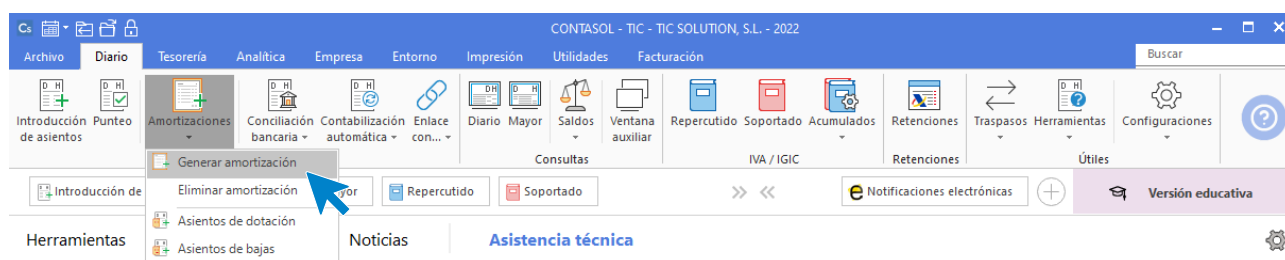
B) AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO

Se deben realizar los asientos de amortización correspondientes. Se debe tener en cuenta la subvención de capital concedida para la compra de la nueva aplicación informática.

El inventario de inmovilizado se resume en el siguiente listado:

CÓDIGO	INMOVILIZADO	F. COMPRA	PUESTA MARCHA	VIDA ÚTIL	AMORTIZAC.	IMPORTE	BAJA
1	Terreno Nave	01/04/20xx-2	01/06/20xx-2			50.000,00	
2	Construcciones Nave	01/04/20xx-2	01/06/20xx-2	50 años	Lineal 2%	200.000,00	
3	Instalaciones	01/04/20xx-2	01/06/20xx-2	10 años	Lineal 10%	60.000,00	
4	Aplicación Gestión	01/04/20xx-2	01/06/20xx-2	3 años	Lineal 33%	25.000,00	01/04/20xx
5	Mobiliario Oficina	01/04/20xx-2	01/06/20xx-2	10 años	Lineal 10%	80.000,00	
6	Ordenador Admón.	01/04/20xx-2	01/06/20xx-2	4 años	Lineal 25%	1.200,00	
7	Ordenador Ventas	01/04/20xx-2	01/06/20xx-2	4 años	Lineal 25%	1.300,00	
8	Ordenador Compras	01/04/20xx-2	01/06/20xx-2	4 años	Lineal 25%	1.600,00	30/04/20xx
9	Ordenador Almacén	30/06/20xx-1	30/06/20xx-1	4 años	Lineal 25%	1.200,00	
10	Mobiliario Almacén	30/06/20xx-1	30/06/20xx-1	10 años	Lineal 10%	75.000,00	
11	Carretilla Elevadora	30/06/20xx-1	30/06/20xx-1	10 años	Lineal 10%	12.000,00	30/06/20xx
12	Nueva Aplicación	01/04/20xx	01/04/20xx	4 años	Lineal 25%	40.000,00	
13	Ord.Premium Compras	30/04/20xx	30/04/20xx	4 años	Lineal 25%	1.100,00	
14	Carretilla Mejorada	30/06/20xx	30/06/20xx	10 años	Lineal 10%	12.800,00	
15	Furgoneta	01/07/20xx	01/07/20xx	5 años	Lineal 20%	80.000,00	

Para realizar los asientos de amortización del inmovilizado accedemos a la solapa **Diario** > grupo **Diario** > icono **Amortizaciones** > en el desplegable selecciona la opción **Generar amortización**.



385. Acceso a Generar amortización

Se muestra la siguiente ventana:

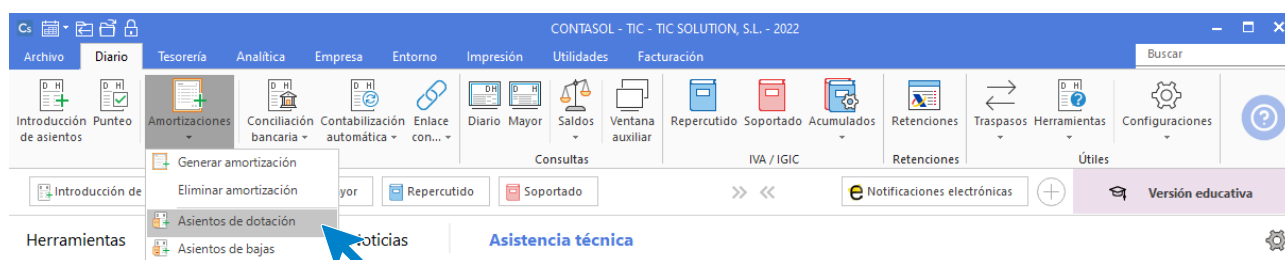
 This is a dialog box titled 'Generación automática de amortización'. It contains the following fields and options:

- 'Primer inmovilizado a amortizar:' with a text input field containing the number '1'.
- 'Último inmovilizado a amortizar:' with a text input field containing the number '13'.
- A checked checkbox labeled 'No volver a amortizar los bienes ya amortizados'.
- At the bottom, there are two buttons: 'Aceptar' and 'Cancelar'.

386. Generación automática de amortización

Indica el rango de bienes a amortizar y pulsamos **Aceptar** para generar las amortizaciones dentro de la ficha de cada bien.

Para generar los asientos de dotación accede a la solapa **Diario** > grupo **Diario** > icono **Amortizaciones** > opción **Asientos de dotación** del desplegable.



387. Acceso a asientos de dotación

En la ventana Generación de asientos de dotación indica el rango de bienes a amortizar, marca la opción **Desglosado** por cada bien y pulsa **Aceptar**. CONTASOL generará el asiento de amortización de los bienes que estén dados de alta a 31/12.

Generación de asientos de dotación

Especifica los límites de los inmovilizados a asentar.

Este proceso generará un asiento de amortización por cada bien existente en la empresa.
Los asientos se grabarán en el último día del mes a amortizar.

Primer inmovilizado a asentar: CONSTRUCCIONES
 Último inmovilizado a asentar: NUEVA CARREGILLA ELEVADORA

Asentar en el diario:
 Tipo de asiento:
 Departamento contable:
 Subdepartamento contable:

Especifica los límites de los asientos a asentar.

Generar todos los asientos del ejercicio
 Generar los asientos que se encuentren entre las fechas:
 Fecha inicial: Fecha final:
 Dar por contabilizadas totalmente las dotaciones de los bienes

Volver a dotar los bienes ya contabilizados

Fecha	Desglose
Mes	Amortización
31/01/22	
28/02/22	
31/03/22	
30/04/22	
31/05/22	
30/06/22	
31/07/22	
31/08/22	
30/09/22	
31/10/22	
30/11/22	
31/12/22	

388. Generación de asientos de dotación

Al pulsar **Aceptar** se generan los asientos de amortización, accede al **Diario** para comprobar que se han creado los asientos:

CONTASOL - TIC - TIC SOLUTION, S.L. - 2022

Consulta de diario

Archivo Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación

Consulta de diario Buscar

Escritorio Consulta de diario X

Consulta de diario

Todos
 De hoy
 De la última semana
 Del último mes
 100 últimos asientos
 Creados/modificados hoy
 Filtro/s seleccionado/s

Diario

Todos Ver

Ene	DIARIO	FECHA	ASI.	ORD.	CUENTA	CONCEPTO	DOCUM.	DEBE	HABER	P
Feb	1	31/12/22	263	1	681.0.0.000	AMORTIZACION PC ALMACÉN		300,00	0,00	
Mar	1	31/12/22	263	2	281.7.0.010	AMORTIZACION PC ALMACÉN		0,00	300,00	
Abr	1	31/12/22	264	1	681.0.0.000	AMORTIZACION MOBILIARIO ALMACÉN		7.500,00	0,00	
May	1	31/12/22	264	2	281.6.0.006	AMORTIZACION MOBILIARIO ALMACÉN		0,00	7.500,00	
Jun	1	31/12/22	265	1	680.0.0.000	AMORTIZACION NUEVA APLICACIÓN DE...		7.956,16	0,00	
Ago	1	31/12/22	265	2	280.6.0.005	AMORTIZACION NUEVA APLICACIÓN DE ...		0,00	7.956,16	
Sep	1	31/12/22	266	1	681.0.0.000	AMORTIZACION NUEVO ORDENADOR C...		185,34	0,00	
Oct	1	31/12/22	266	2	281.7.0.011	AMORTIZACION NUEVO ORDENADOR C...		0,00	185,34	
Nov	1	31/12/22	267	1	681.0.0.000	AMORTIZACION NUEVA CARREGILLA ELE...		101,37	0,00	
Dic	1	31/12/22	267	2	281.3.0.014	AMORTIZACION NUEVA CARREGILLA ELE...		0,00	101,37	
1T										
2T										
Euro								TOTALES:	365.892,11	365.892,11
AMORTIZACIÓN ACUMULADA CARREGILLA ELEVADORA										

En Local Onda DELSOL [Supervisor] www.sdsol.com

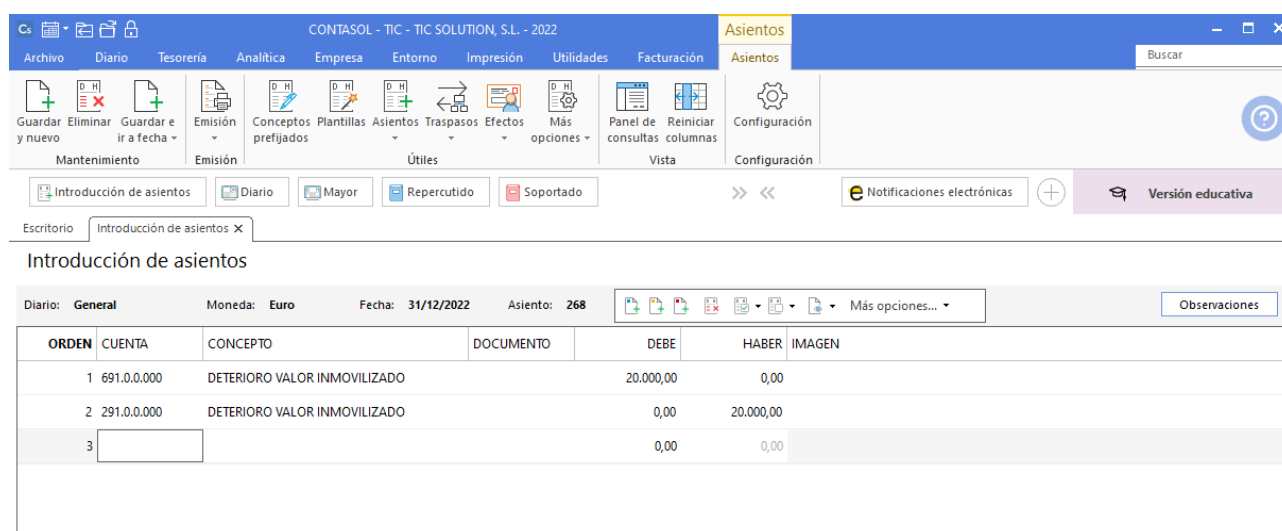
389. Consulta de diario

C) DETERIOROS DE VALOR DEL INMOVILIZADO

Con fecha de cierre del ejercicio, se sabe que el valor razonable de la nave industrial (incluido el terreno) es de 220.000 €. Esta bajada de precio se ha debido a una caída de los precios de los terrenos donde está situada la nave.

Por lo tanto, si hubiese lugar a contabilizar dicho deterioro, se haría teniendo en cuenta que este sólo afectará al terreno, y no al valor de la construcción. Esto supone que no se verán afectadas las futuras amortizaciones de la construcción.

Accedemos a la introducción de asientos, creamos las cuentas necesarias y el asiento queda así:



Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 31/12/2022 Asiento: 268

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	691.0.0.000	DETERIORO VALOR INMOVILIZADO		20.000,00	0,00	
2	291.0.0.000	DETERIORO VALOR INMOVILIZADO		0,00	20.000,00	
3				0,00	0,00	

390. Introducción de asientos

D) PERIODIFICACIÓN DE INTERESES Y RECLASIFICACIÓN

Las operaciones de activos y pasivos financieros no corrientes que tiene la empresa en el momento de cierre son las siguientes:

- En la Unidad 1 de esta actividad, en el balance de apertura, aparece un saldo por un préstamo que la empresa solicitó el 01/04/2019. Se reembolsará en un solo pago el 31/12/2022. El interés pactado fue de un 2% anual. Se deben periodificar los intereses correspondientes.

Se facilitarán los datos para calcular los intereses correspondientes.

- En la Unidad 4 de esta actividad, se contabilizó la compra de obligaciones. Se debe periodificar y reclasificar (si fuera necesario) en función de la información del cuadro de amortización correspondiente.

Accedemos a la introducción de asientos, creamos las cuentas necesarias y el asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 31/12/2022 Asiento: 269 Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	480.0.0.000	PERIODIFICACIÓN GASTOS PRIMA SEGURO		416,66	0,00	
2	625.0.0.000	PERIODIFICACIÓN GASTOS PRIMA SEGURO		0,00	416,66	
3				0,00	0,00	

391. Introducción de asientos

- En la Unidad 5 de esta actividad, se contabilizó una compra de mercaderías con financiación a largo plazo. Se debe periodificar y reclasificar (si fuera necesario) en función de la información del cuadro de amortización correspondiente.

Accede a la introducción de asientos, crea las cuentas necesarias y el asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 31/12/2022 Asiento: 270 Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	662.0.0.000	INTERESES FINANCIACIÓN A LARTO PLAZO		3.330,19	0,00	
2	572.0.0.001	INTERESES FINANCIACIÓN A LARTO PLAZO		0,00	3.330,19	
3				0,00	0,00	

392. Introducción de asientos

- En la Unidad 5 de esta actividad, se contabilizó la compra de una furgoneta a través de un arrendamiento financiero. Se debe periodificar y reclasificar (si fuera necesario) en función de la información del cuadro de amortización correspondiente.

Accede a la introducción de asientos, crea las cuentas necesarias y el asiento queda así:

Por el pago de los intereses.

Escritorio Introducción de asientos ×

Introducción de asientos

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **31/12/2022** Asiento: **271** Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	524.0.0.015	PAGO CUOTA LEASING		12.682,06	0,00	
2	662.0.0.000	PAGO CUOTA LEASING		1.600,00	0,00	
3	472.0.0.000	PAGO CUOTA LEASING		2.999,23	0,00	
4	572.0.0.001	PAGO CUOTA LEASING		0,00	17.281,29	
5				0,00	0,00	

393. Introducción de asientos

Al contabilizar la cuenta 524 al debe no se abre el registro de IVA soportado para contabilizar el IVA, por lo que debes entrar en el libro de IVA soportado y crear un registro manual, para no tener un descuadre de IVA.

Por la reclasificación:

Accede a la introducción de asientos, crea las cuentas necesarias, cancela el registro de IVA y el asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos ×

Introducción de asientos

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **31/12/2022** Asiento: **272** Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	174.0.0.015	RECLASIFICACIÓN LEASING		12.935,71	0,00	
2	524.0.0.015	RECLASIFICACIÓN LEASING		0,00	12.935,71	
3				0,00	0,00	

394. Introducción de asientos

E) PERIODIFICACIÓN DE OTROS GASTOS

La empresa tiene un seguro de responsabilidad civil con cuota anual. Se debe periodificar el importe correspondiente a este ejercicio.

Accede a la introducción de asientos, crea las cuentas necesarias y el asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 31/12/2022 Asiento: 273 Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	480.0.0.000	PERIODIFICACIÓN GASTOS PRIMA SEGURO		416,66	0,00	
2	625.0.0.000	PERIODIFICACIÓN GASTOS PRIMA SEGURO		0,00	416,66	
3				0,00	0,00	

395. Introducción de asientos

F) MONEDA EXTRANJERA

La empresa en este momento tiene pendiente una operación con moneda extranjera. Se trata del último pago pendiente al proveedor coreano. En este momento, la cotización del USD es la siguiente: 1 USD = 0,9250 €. Realizar el asiento correspondiente.

Accede a la introducción de asientos, crea las cuentas necesarias y el asiento queda así:

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 31/12/2022 Asiento: 274 Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	768.0.0.000	DIFERENCIAS POSITIVAS DE CAMBIO		0,00	494,89	
2	400.0.0.005	DIFERENCIAS POSITIVAS DE CAMBIO		494,89	0,00	
3				0,00	0,00	

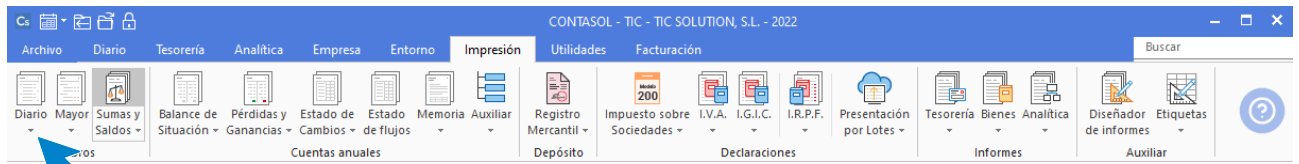
396. Introducción de asientos

G) COMPROBACIÓN DE CIERTOS SALDOS

Después de contabilizar todas las operaciones de tesorería, debemos tener en cuenta el control y comprobación de los siguientes saldos:

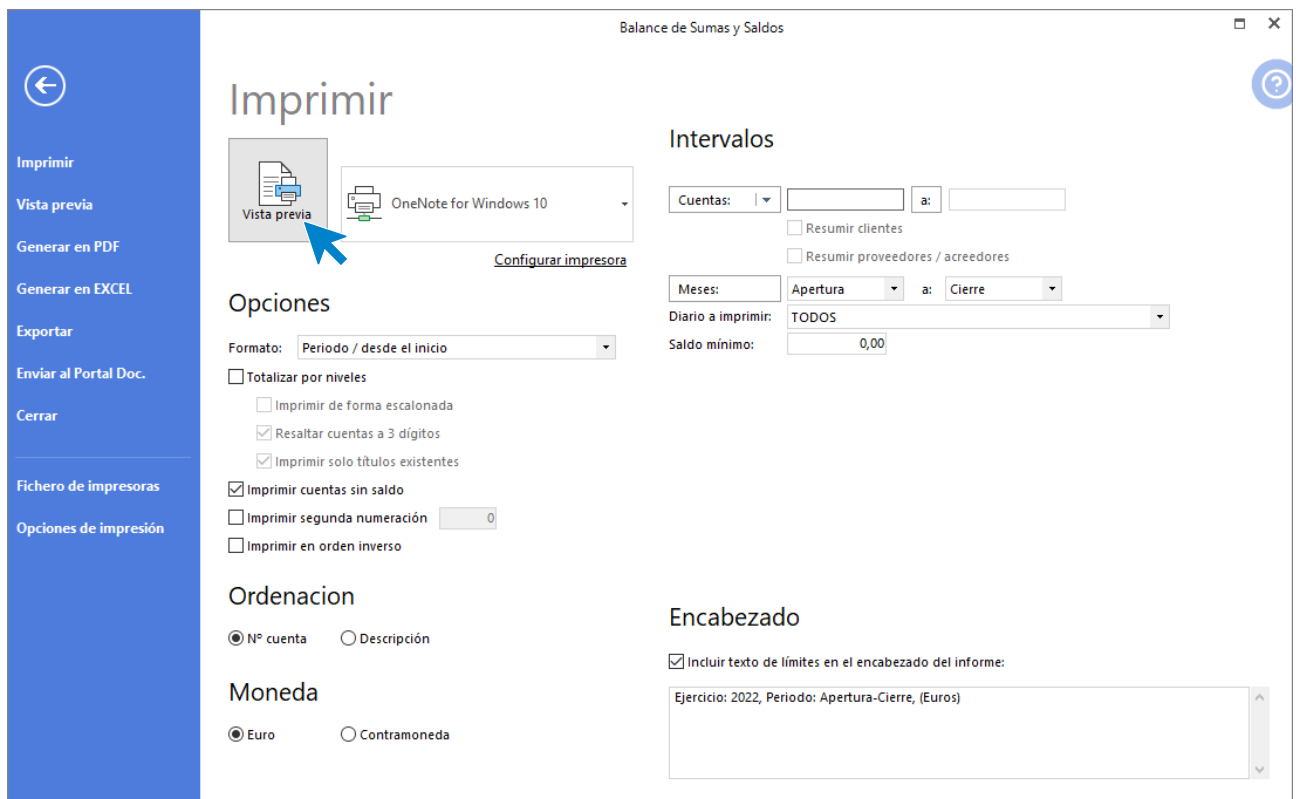
- **Saldos de clientes:** con la información que proporciona la actividad a lo largo de las tareas propuestas, debemos comprobar que las facturas y efectos pendientes son correctos. A partir de ahí hay que recordar que los saldos de clientes no pueden ser acreedores.
- **Saldos de proveedores y acreedores:** con la información que proporciona la actividad a lo largo de las tareas propuestas, debemos comprobar que las facturas y efectos pendientes son correctos. A partir de ahí hay que recordar que estos saldos no pueden ser deudores.
- **Saldos de tesorería:** los saldos de estas cuentas deben ser todos deudores. Si en el caso de la cuenta de banco esta quedase acreedora por que existiese realmente un descubierto autorizado, se debe contabilizar como un pasivo no corriente (hacer traspaso de saldo de cuenta 572 a cuenta 520).

Accedemos a la solapa **Impresión** > grupo **Libros** > icono **Sumas y saldos**, al pulsar el icono se muestra la siguiente pantalla:



397. Acceso a Sumas y saldos

Se muestra la siguiente ventana:



398. Balance de Sumas y Saldos

Pulsa **Vista previa** y al emitirse el informe comprueba los saldos de clientes, proveedores, acreedores y de tesorería.

Balance de Sumas y Saldos

631.0.0.000	OTROS TRIBUTOS	525,00	0,00	525,00	0,00	525,00
640.0.0.001	JESÚS MANZANO PÉREZ	31.841,02	0,00	31.841,02	0,00	31.841,02
640.0.0.002	SONIA MANCIBO GARCÍA	27.060,19	0,00	27.060,19	0,00	27.060,19
640.0.0.003	LUIS MANCIBO GARCÍA	27.060,34	0,00	27.060,34	0,00	27.060,34
640.0.0.004	RAMIRO GARCÍA SASTRE	21.822,98	0,00	21.822,98	0,00	21.822,98
640.0.0.005	JOSEFA GORDILLO MUÑOZ	27.060,34	0,00	27.060,34	0,00	27.060,34
640.0.0.006	FRANCISCO GALÁN TAPIA	20.179,24	0,00	20.179,24	0,00	20.179,24
650.0.0.000	PERDIDAS DE CRED. COMERC. INCOBRA	1.331,00	0,00	1.331,00	0,00	1.331,00
662.0.0.000	INTERESES DEUDAS EMPRESAS DEL GR	4.930,19	0,00	4.930,19	0,00	4.930,19
669.0.0.000	OTROS GASTOS FINANCIEROS	161,80	0,00	161,80	0,00	161,80
670.0.0.000	PÉRDIDAS PROC. INMOVILIZADO INTANG	8.283,96	0,00	8.283,96	0,00	8.283,96
671.0.0.000	PÉRDIDAS PROC. INMOVILIZADO MATERI	1.167,12	0,00	1.167,12	0,00	1.167,12
678.0.0.000	GASTOS EXCEPCIONALES	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00
680.0.0.000	AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO INTAI	9.990,41	0,00	9.990,41	0,00	9.990,41
681.0.0.000	AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO MATE	27.138,29	0,00	27.138,29	0,00	27.138,29
691.0.0.000	PÉRDIDAS POR DETERIORO DEL INMOV.	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
694.0.0.000	PÉRDIDAS POR DET.DE CRÉDITOS COME	3.327,50	0,00	3.327,50	0,00	3.327,50
700.0.0.000	VENTAS DE MERCADERÍAS	0,00	940.568,12	0,00	940.568,12	940.568,12
704.0.0.000	VENTAS DE ENVASES Y EMBALAJES	0,00	50,00	0,00	50,00	50,00
731.0.0.000	TRABAJOS REALIZ. PARA INMOVIL. MATE	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	1.100,00
740.0.0.000	SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEG. A	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00
Suma y sigue:		4.417.942,69	4.412.302,21	4.417.942,69	4.412.302,21	5.640,48

[Supervisor] 22/09/2022 17:56:27

TIC SOLUTION, S.L.
Balance de sumas y saldos Pág. 3

Ejercicio: 2022, Periodo: Apertura-Cierre, (Euros)

Cuenta	Descripción	Sumas del periodo (Ape-Cie)		Sumas desde el inicio		Saldo
		Debe	Haber	Debe	Haber	

Pág: 2 de 3 100%

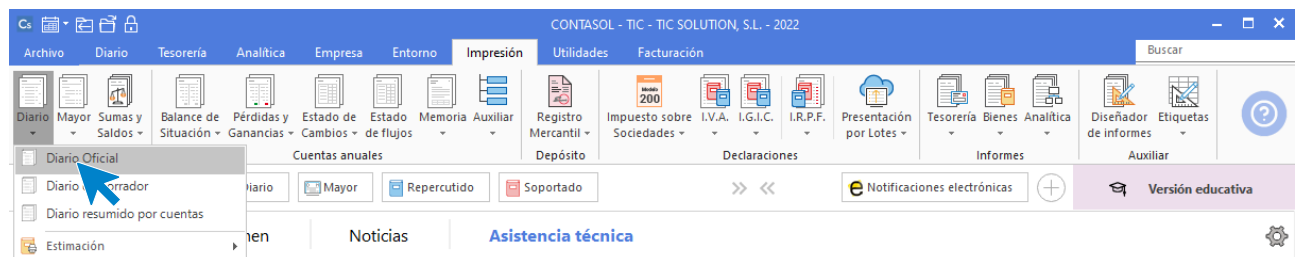
399. Balance de sumas y saldos

41. Listados necesarios para el cierre

Para hacer las últimas comprobaciones debemos emitir los siguientes listados:

- Diario completo

Accede a la solapa **Impresión** > grupo **Libros** > icono **Diario** > opción **Diario Oficial** del desplegable.



400. Acceso a Diario Oficial

Se muestra la siguiente ventana:

401. Diario de movimientos oficial

Pulsamos **Vista previa** y emitimos el informe, ten en cuenta que al ser un listado oficial los asientos ya están ordenados por fecha de asiento y reenumerados.

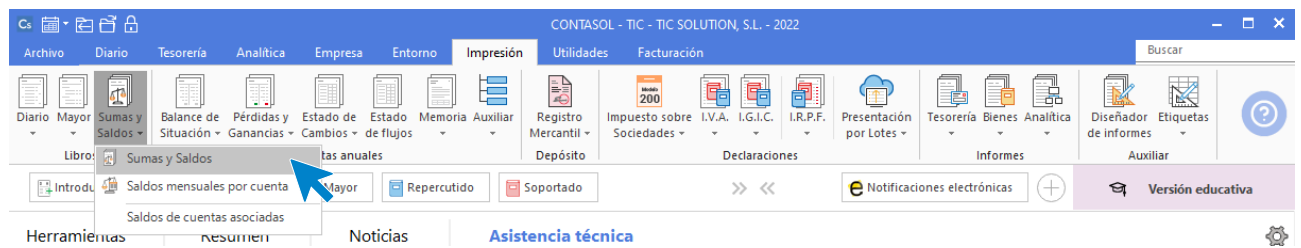
Fecha	Nº Documento	Debe	Haber	Descripción	Debe	Haber
31-Dic	264	1	1 681.0.0.000	AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZ		300,00
31-Dic	264	2	1 281.7.0.010	AMORTIZACIÓN ACUMULADA O AMORTIZACION PC ALMACÉN	300,00	
31-Dic	265	1	1 681.0.0.000	AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZ		7.500,00
31-Dic	265	2	1 281.6.0.006	AMORTIZACIÓN ACUMULADA M AMORTIZACION MOBILIARIO ALI	7.500,00	
31-Dic	266	1	1 680.0.0.000	AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZ		7.956,16
31-Dic	266	2	1 280.6.0.005	AMORTIZACION NUEVA APLICAC A AMORTIZACION NUEVA APLICAC	7.956,16	
31-Dic	267	1	1 681.0.0.000	AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZ		185,34
31-Dic	267	2	1 281.7.0.011	AMORTIZACION ACUMULADA N AMORTIZACION NUEVO ORDEN	185,34	
31-Dic	268	1	1 681.0.0.000	AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZ		101,37
31-Dic	268	2	1 281.3.0.014	AMORTIZACION ACUMULADA C AMORTIZACION NUEVA CARREC	101,37	
31-Dic	269	1	1 691.0.0.000	PÉRDIDAS POR DETERIORO DE DETERIORO VALOR INMOVILIZA		20.000,00
31-Dic	269	2	1 291.0.0.000	DETER. DE VALOR TERRENOS DETERIORO VALOR INMOVILIZA	20.000,00	
31-Dic	270	1	1 480.0.0.000	GASTOS ANTICIPADOS		416,66
31-Dic	270	2	1 625.0.0.000	PRIMAS DE SEGUROS	416,66	
31-Dic	271	1	1 662.0.0.000	INTERESES DEUDAS, EMPRES/		3.330,19
31-Dic	271	2	1 572.0.0.001	BANCO	3.330,19	
31-Dic	272	1	1 524.0.0.015	FURGONETA REPARTO - CONC		12.682,06
31-Dic	272	2	1 662.0.0.000	INTERESES DEUDAS, EMPRES/	1.600,00	
31-Dic	272	3	1 472.0.0.000	HACIENDA PÚBLICA, IVA SOPOI	2.999,23	
31-Dic	272	4	1 572.0.0.001	BANCO		17.281,29
31-Dic	273	1	1 174.0.0.015	FURGONTEA REPARTO - CONC		12.935,71
31-Dic	273	2	1 524.0.0.015	FURGONETA REPARTO - CONC	12.935,71	
31-Dic	274	1	1 480.0.0.000	GASTOS ANTICIPADOS		416,66
31-Dic	274	2	1 625.0.0.000	PRIMAS DE SEGUROS	416,66	
31-Dic	275	1	1 768.0.0.000	DIFERENCIAS POSITIVAS DE C		494,89
31-Dic	275	2	1 400.0.0.005	SAMSIUN LTD.	494,89	
				Total del diario:	4.417.942,69	4.417.942,69

402. Diario de movimientos oficial

Debemos comprobar que ambos cuadran. El diario debe cuadrar las sumas del debe y el haber. En el balance de sumas y saldos deben cuadrar ambas partidas, y además las sumas del debe y el haber deben coincidir con las sumas del debe y el haber del diario.

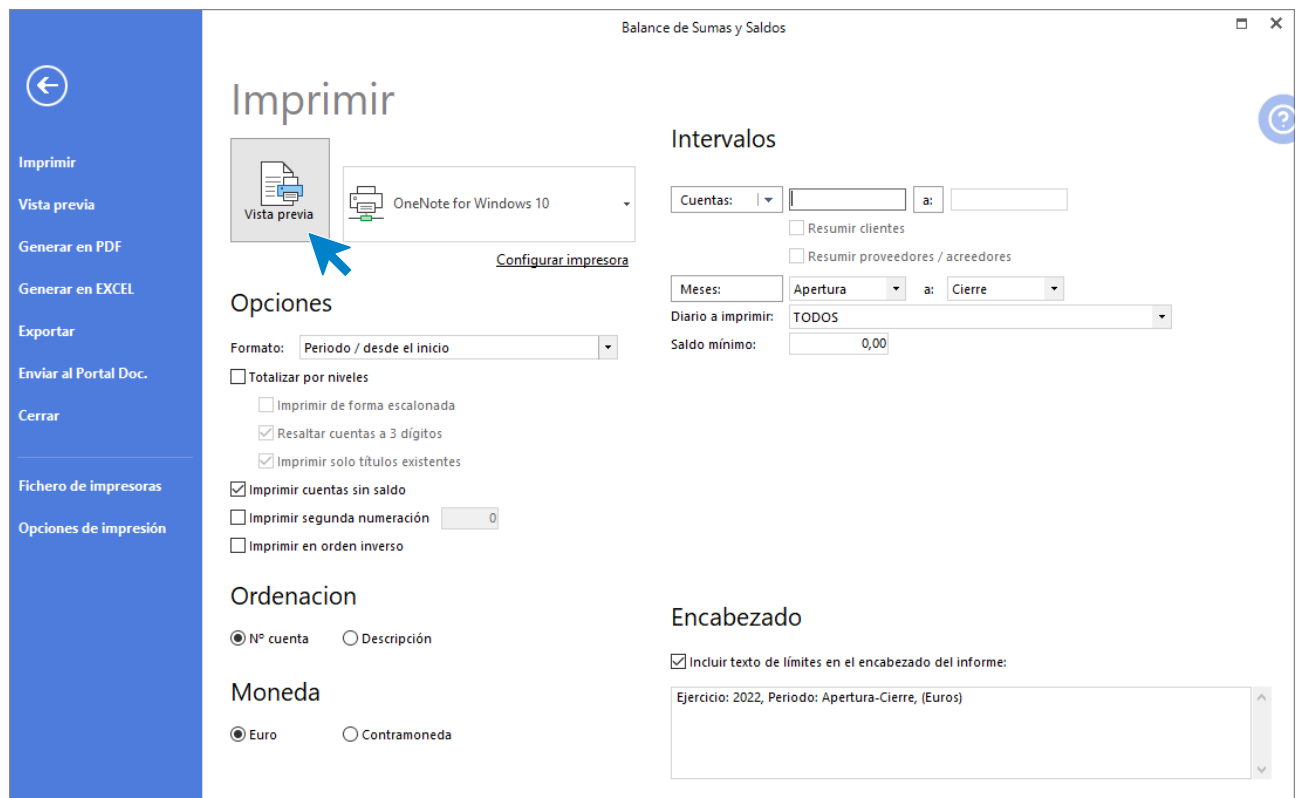
- Balance de sumas y saldo de todo el año

Accede a la solapa **Impresión** > grupo **Libros** > icono **Sumas y Saldos** > opción **Sumas y Saldos** del desplegable.



403. Acceso a Sumas y Saldos

Se muestra la siguiente ventana:



404. Balance de Sumas y Saldos

Pulsamos **Vista previa** y emitimos el informe:

Código	Descripción	2022	2021	2020	2019	2018
524.0.0.015	PURGON DE LA REPARACION - CONCESION AP	25.364,12	25.617,77	25.364,12	25.617,77	25.364,12
540.0.0.000	INVERSIONES FINAN. A C/P INSTR. PATR	15.112,00	15.712,00	15.112,00	15.712,00	15.112,00
570.0.0.000	CAJA / EFECTIVO	526,34	0,00	526,34	0,00	526,34
572.0.0.001	BANCO	1.008.543,83	502.113,64	1.008.543,83	502.113,64	1.008.543,83
600.0.0.000	COMPRAS DE MERCADERÍAS	400.655,75	0,00	400.655,75	0,00	400.655,75
610.0.0.000	VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE MERCAC	29.006,73	39.000,00	29.006,73	39.000,00	29.006,73
623.0.0.000	SERVICIOS DE PROFESIONALES INDEPEI	150,00	0,00	150,00	0,00	150,00
624.0.0.000	TRANSPORTES	850,00	0,00	850,00	0,00	850,00
625.0.0.000	PRIMAS DE SEGUROS	2.500,00	833,32	2.500,00	833,32	2.500,00
626.0.0.000	SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILARES	1.066,03	0,00	1.066,03	0,00	1.066,03
628.0.0.000	SUMINISTROS	32.562,47	0,00	32.562,47	0,00	32.562,47
628.0.0.001	SUMINISTROS ALMACÉN	45,00	0,00	45,00	0,00	45,00
628.0.0.002	SUMINISTROS OFICINA	405,00	0,00	405,00	0,00	405,00
629.0.0.000	OTROS SERVICIOS	1.039,81	0,00	1.039,81	0,00	1.039,81
631.0.0.000	OTROS TRIBUTOS	525,00	0,00	525,00	0,00	525,00
640.0.0.001	JESÚS MANZANO PÉREZ	31.841,02	0,00	31.841,02	0,00	31.841,02
640.0.0.002	SONIA MANCIBO GARCÍA	27.060,19	0,00	27.060,19	0,00	27.060,19
640.0.0.003	LUIS MANCIBO GARCÍA	27.060,34	0,00	27.060,34	0,00	27.060,34
640.0.0.004	RAMIRO GARCÍA SASTRE	21.822,98	0,00	21.822,98	0,00	21.822,98
640.0.0.005	JOSEFA GORDILLO MUÑOZ	27.060,34	0,00	27.060,34	0,00	27.060,34
640.0.0.006	FRANCISCO GALÁN TAPIA	20.179,24	0,00	20.179,24	0,00	20.179,24
650.0.0.000	PERDIDAS DE CRED. COMERC. INCOBRA	1.331,00	0,00	1.331,00	0,00	1.331,00
662.0.0.000	INTERESES DEUDAS, EMPRESAS DEL GR	4.930,19	0,00	4.930,19	0,00	4.930,19
669.0.0.000	OTROS GASTOS FINANCIEROS	161,80	0,00	161,80	0,00	161,80
670.0.0.000	PÉRDIDAS PROC. INMOVILIZADO INTANG	8.283,96	0,00	8.283,96	0,00	8.283,96
671.0.0.000	PÉRDIDAS PROC. INMOVILIZADO MATERI	1.167,12	0,00	1.167,12	0,00	1.167,12
678.0.0.000	GASTOS EXCEPCIONALES	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00
680.0.0.000	AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO INTA	9.990,41	0,00	9.990,41	0,00	9.990,41
681.0.0.000	AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO MATE	27.138,29	0,00	27.138,29	0,00	27.138,29
691.0.0.000	PÉRDIDAS POR DETERIORO DEL INMOV.	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
694.0.0.000	PÉRDIDAS POR DET. DE CRÉDITOS COME	3.327,50	0,00	3.327,50	0,00	3.327,50
700.0.0.000	VENTAS DE MERCADERÍAS	0,00	940.568,12	0,00	940.568,12	940.568,12
704.0.0.000	VENTAS DE ENVASES Y EMBALAJES	0,00	50,00	0,00	50,00	50,00
731.0.0.000	TRABAJOS REALIZ. PARA INMOVIL. MATE	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	1.100,00
740.0.0.000	SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEG. A	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00
761.0.0.000	INGRESOS DE VALORES REPRESENT. E.M	0,00	442,29	0,00	442,29	442,29
763.0.0.000	BENEF. POR VAL. ACT/PAS. FINAN. VALF	0,00	600,00	0,00	600,00	600,00
768.0.0.000	DIFERENCIAS POSITIVAS DE CAMBIO	0,00	494,89	0,00	494,89	494,89
778.0.0.000	INGRESOS EXCEPCIONALES	0,00	800,00	0,00	800,00	800,00
794.0.0.000	REVERSIÓN DETERIORO CRÉDITOS OP. I	0,00	3.327,50	0,00	3.327,50	3.327,50
Total balance		3.774.447,25	3.774.447,25	3.774.447,25	3.774.447,25	0,00

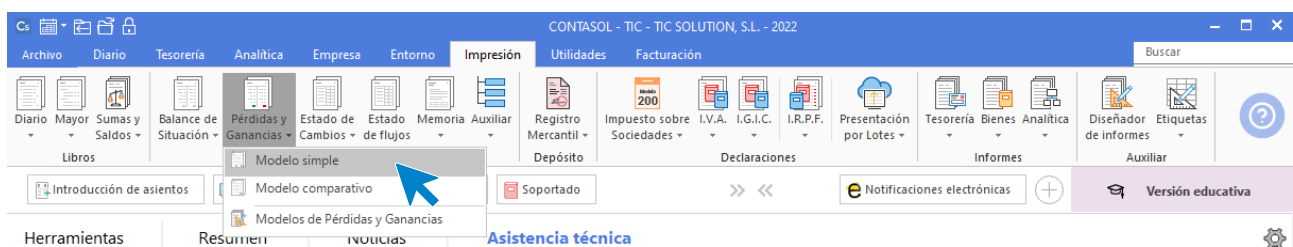
405. Balance de Sumas y Saldos

42. Cálculo de impuesto sociedades

Una vez realizada la comprobación anterior, debemos calcular el IS. Para ello, lo primero que necesitamos saber es el resultado antes de impuestos. Lo más sencillo es listar un pérdidas y ganancias.

Si el saldo final, la suma de todos, es de signo negativo o acreedor, la empresa tendrá beneficios, en caso contrario serán pérdidas.

Accede a la solapa Impresión > grupo Cuentas anuales > icono Pérdidas y Ganancias > opción Modelo simple del desplegable.



406. Acceso a Pérdidas y ganancias

Se muestra la siguiente ventana:

The screenshot shows the 'Imprimir' (Print) screen of the 'Cuentas anuales (Pérdidas y Ganancias) Modelo simple' application. The interface is divided into three main sections:

- Left Sidebar (Navigation):** Contains options such as 'Imprimir', 'Vista previa', 'Generar en PDF', 'Generar en EXCEL', 'Exportar', 'Enviar al Portal Doc.', 'Cerrar', 'Fichero de impresoras', and 'Opciones de impresión'.
- Main Content Area:**
 - Imprimir:** Shows a 'Vista previa' button with a blue arrow pointing to it, and a printer selection dropdown menu currently set to 'OneNote for Windows 10'. Below this are links for 'Configurar impresora' and 'Predeterminar'.
 - Opciones:** A list of checkboxes for print settings:
 - Recoger saldos desde el año anterior
 - Desglosar cuentas
 - Auxiliares
 - Imprimir títulos
 - Imprimir elementos sin saldos
 - Intercambiar signos contables
 - Desglosar mensualmente (solo EXCEL)
 - Acumular saldos mensualmente
 - Imprimir segunda numeración:
 - Imprimir en orden inverso
 - Moneda:** Radio buttons for 'Euro' (selected) and 'Contramoneda'.
 - Links:** 'Ver BOE PGC 2007' and 'Ver BOE PGC 2007 PYMES'.
- Right Sidebar (Settings):**
 - Intervalos:**
 - Modelo:** A dropdown menu showing '[014] Pérdidas y Ganancias PGC 2008 PYMES'.
 - Fichero origen:** A text input field.
 - Meses:** 'Enero' to 'a: Diciembre'.
 - Diario:** 'Todos'.
 - Saldos provisionales:** A button.
 - Encabezado:**
 - Incluir texto de límites en el encabezado del informe:
 - Ejercicio:** 'Ejercicio: 2022, Periodo: Enero-Diciembre (Euros)'

407. Cuentas anuales (Pérdidas y ganancias) Modelo simple

Seleccionamos el modelo [14] Pérdidas y Ganancias PGC 2008 PYMES y marcamos la casilla Intercambiar signos contables.

Pulsamos **Vista previa** y emitimos el informe:

7. Otros gastos de explotación.	39.640,99-
8. Amortización del inmovilizado.	37.128,70-
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.	0,00
10. Excesos de provisiones.	0,00
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	29.451,08-
12. Otros resultados	500,00
A) RESULTADO DE EXPLOTACION (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)	295.310,76
13. Ingresos financieros	442,29
a) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero	0,00
b) Otros ingresos financieros	442,29
14. Gastos financieros	5.091,99-
15. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	600,00
16. Diferencias de cambio	494,89
17. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00
18. Otros ingresos y gastos de carácter financiero	0,00
a) Incorporación al activo de gastos financieros	0,00
b) Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores	0,00
c) Resto de ingresos y gastos	0,00
B) RESULTADO FINANCIERO (13+14+15+16+17+18)	3.554,81-
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	291.755,95
19. Impuestos sobre beneficios	0,00
D. RESULTADO DEL EJERCICIO (C + 19)	291.755,95

408. Cuentas anuales (Pérdidas y ganancias) Modelo simple

Una vez sabida esta cantidad, procedemos a calcular el IS teniendo en cuenta las diferencias:

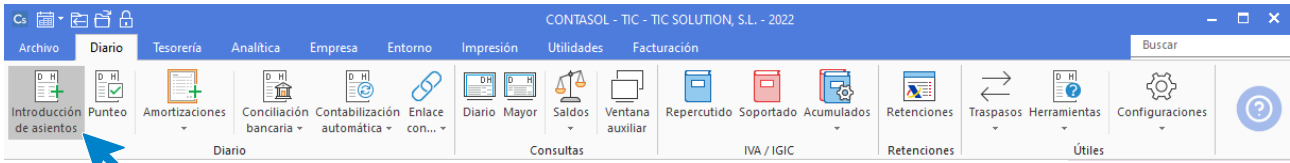
- Diferencias por las amortizaciones del inmovilizado
- Diferencias por el deterioro de valor del inmovilizado
- Diferencias por la fiscalidad del arrendamiento financiero
- Diferencias por multas

La empresa tiene derecho a una deducción en el impuesto de 1.200 € por las operaciones realizadas con el extranjero. No hay retenciones ni pagos a cuenta. El tipo es del 25%.

Si la cuota diferencial del impuesto fuera negativa, se solicitará la devolución del mismo.

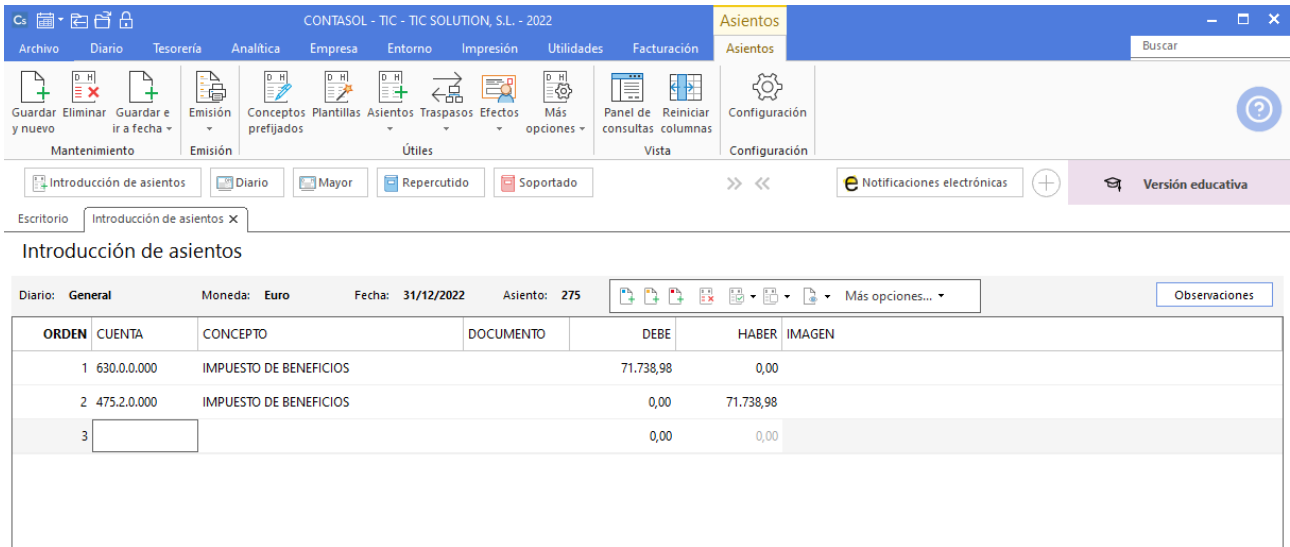
Una vez calculado se contabiliza debidamente, teniendo en cuenta las diferencias.

Para contabilizar el impuesto de sociedades una vez calculado el importe, accedemos a la introducción de asientos desde la solapa **Diario** > grupo **Diario** > icono **Introducción de asientos**.



409. Acceso a introducción de asientos

Contabilizamos el impuesto de sociedades, creamos las cuentas necesarias y el asiento queda así:



410. Introducción de asientos

Contabilizamos el impuesto diferido por la nueva aplicación informática y por el leasing de la furgoneta, crea las cuentas necesarias y el asiento queda así:

411. Introducción de asientos

43. Cierre del ejercicio

Una vez contabilizado el IS, podemos proceder ya al cierre. Por regla general se trata de un proceso que se puede recuperar en caso de error, esto es, que **CONTASOL** puede deshacer el cierre en caso de que lo necesitemos.

Normalmente se trata de un proceso automático, donde se deben generar dos grupos de asientos distintos:

- La regularización de cuentas de ingresos y gastos contra la cuenta 129 PyG.
- El asiento de cierre propiamente dicho con el que quedan saldadas el resto de las cuentas de los grupos 1 al 5.
- Además de esto, **CONTASOL** genera el asiento de apertura de la empresa para el ejercicio siguiente.

Para realizar el cierre del ejercicio en **CONTASOL** accede a la solapa **Empresa** > grupo **Útiles** > icono **Cierres** > opción **Proceso automático de cierre** del desplegable.

412. Acceso a Proceso automático de cierre

Se muestra la siguiente ventana:

Procesos de cierre / apertura

Marca las casillas de los procesos a realizar.

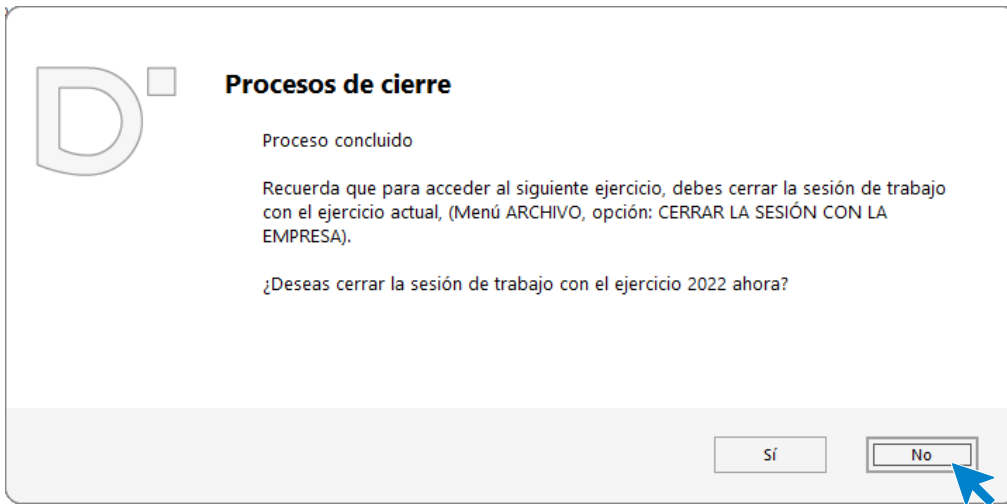
- Asiento(s) de regularización de compras/gastos y ventas/ingresos
- Asiento(s) de regularización de gastos e ingresos de Patr. neto
- Asiento(s) de cierre del ejercicio
- Asiento(s) de apertura del siguiente ejercicio
- Copiar los ficheros maestros en el siguiente ejercicio
 - Copiar el Plan de Cuentas
 - Copiar el fichero de Clientes
 - Copiar el fichero de Proveedores
 - Copiar el fichero de Carteras
 - Copiar el fichero de Efectos a Cobrar
 - Copiar solo vencimientos del año siguiente
 - Copiar el fichero de Efectos a Pagar
 - Copiar solo vencimientos del año siguiente
 - Copiar el fichero de Diarios
- Copiar el fichero de Inmovilizado
 - Generar las amortizaciones
 - Pasar bienes en baja
- Copiar el fichero de Presupuestos
- Copiar el calendario fiscal reiniciado
- Reiniciar el contador de registros de IVA/IGIC en el nuevo ejercicio
- Cargar el fichero de saldos de ejercicios anteriores
- Chequear previamente asientos descuadrados
- Bloquear la empresa ante modificaciones a partir de ejecutar este cierre

Configurar Chequeo del estado de la contabilidad **Aceptar** Cancelar

413. Procesos de cierre / apertura

Pulsa **Aceptar** con las casillas que vienen marcadas por defecto y **CONTASOL** realizará el cierre del ejercicio, la regularización, el asiento de apertura del siguiente ejercicio y pasará los ficheros maestros al siguiente ejercicio.

Una vez concluido el proceso de cierre, **CONTASOL** te mostrará el siguiente mensaje:



414. Procesos de cierre

Pulsa **No** y accede al Diario en el ejercicio actual para comprobar los asientos de regularización y cierre.

Para acceder al diario accede a la solapa **Diario** > grupo **Consultas** > icono **Diario**, pulsa **Ver** y al final del diario están los asientos de regularización y cierre.

Consulta de diario

	DIARIO	FECHA	ASL.	ORD.	CUENTA	CONCEPTO	DOCUM.	DEBE	HABER	P
Ene										
Feb	1	31/12/22	10000	36	768.0.0.000	REGULARIZACION DE CUEN IAS		494,89	0,00	☑
Mar	1	31/12/22	10000	37	778.0.0.000	REGULARIZACIÓN DE CUENTAS		800,00	0,00	☑
Abr	1	31/12/22	10000	38	794.0.0.000	REGULARIZACIÓN DE CUENTAS		3.327,50	0,00	☑
May	1	31/12/22	10000	39	129.0.0.000	REGULARIZACIÓN DE CUENTAS		0,00	218.246,45	☑
Jun										
Jul	1	31/12/22	20000	1	100.0.0.000	CIERRE DEL EJERCICIO		400.000,00	0,00	☑
Ago	1	31/12/22	20000	2	112.0.0.000	CIERRE DEL EJERCICIO		10.568,30	0,00	☑
Sep	1	31/12/22	20000	3	113.0.0.000	CIERRE DEL EJERCICIO		44.408,21	0,00	☑
Oct	1	31/12/22	20000	4	129.0.0.000	CIERRE DEL EJERCICIO		218.246,45	0,00	☑
Nov										
Dic	1	31/12/22	20000	5	130.0.0.000	CIERRE DEL EJERCICIO		8.000,00	0,00	☑
1T	1	31/12/22	20000	6	170.0.0.000	CIERRE DEL EJERCICIO		105.308,92	0,00	☑
2T										
Euro								TOTALES:	6.979.625,98	6.979.625,98
BANCO										

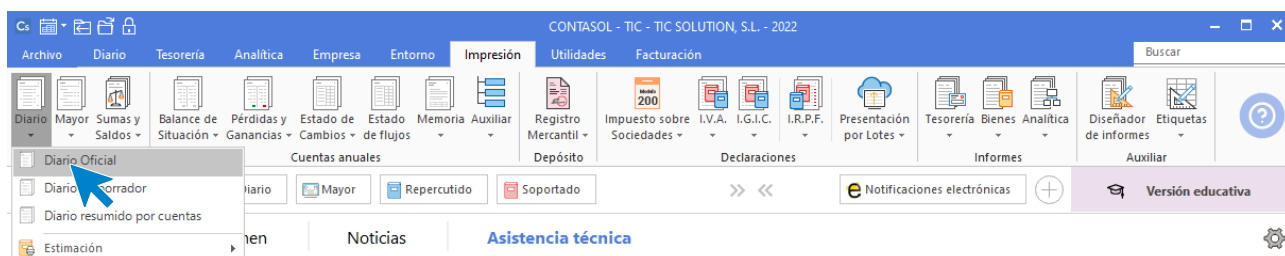
415. Consulta de diario

44. Emisión de cuentas anuales y libros oficiales

Una vez realizado el cierre del ejercicio procede a emitir las cuentas anuales y libros oficiales.

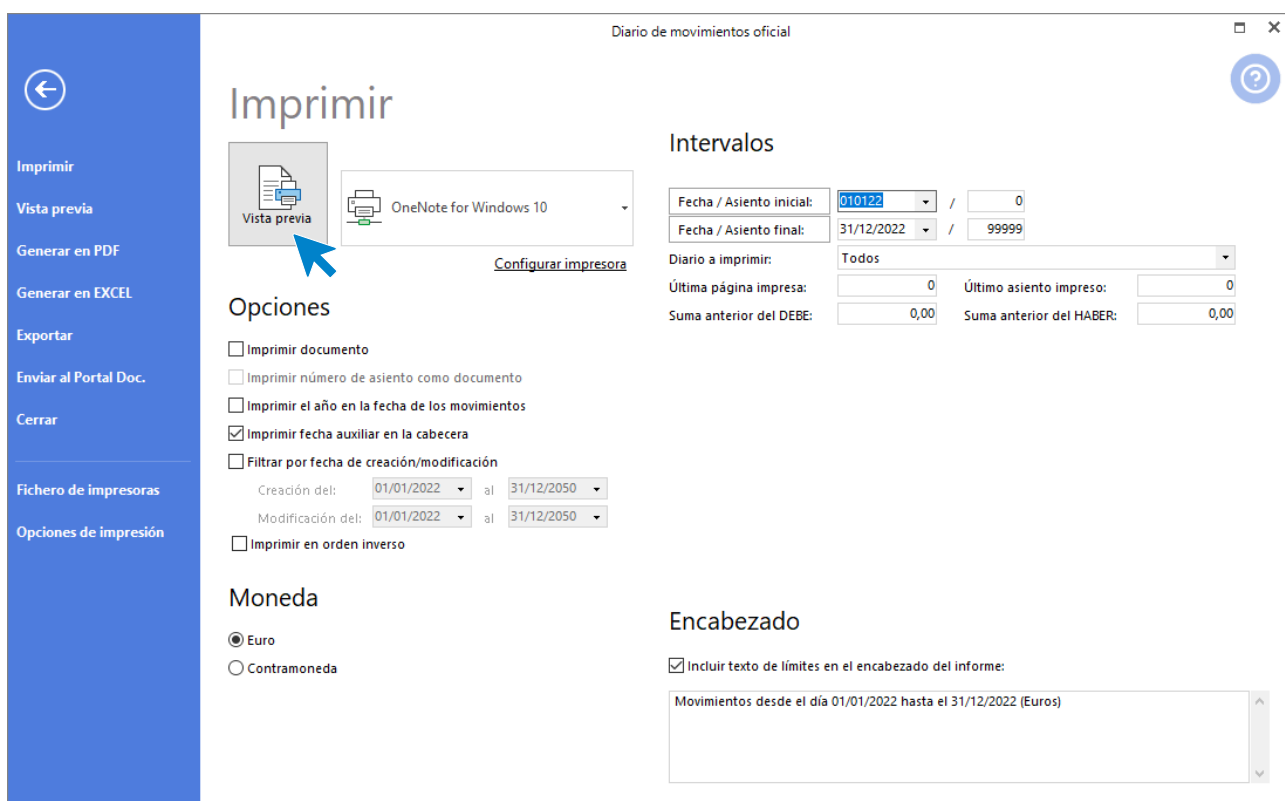
- Libro Diario

Accede a la solapa **Impresión** > grupo **Libros** > icono **Diario** > opción **Diario Oficial** del desplegable.



416. Acceso a Diario Oficial

Se muestra la siguiente ventana:



417. Diario de movimientos oficial

Pulsamos **Vista previa** y emitimos el informe, ten en cuenta que al ser un listado oficial los asientos ya están ordenados por fecha de asiento y renumerados.

Diario de movimientos oficial

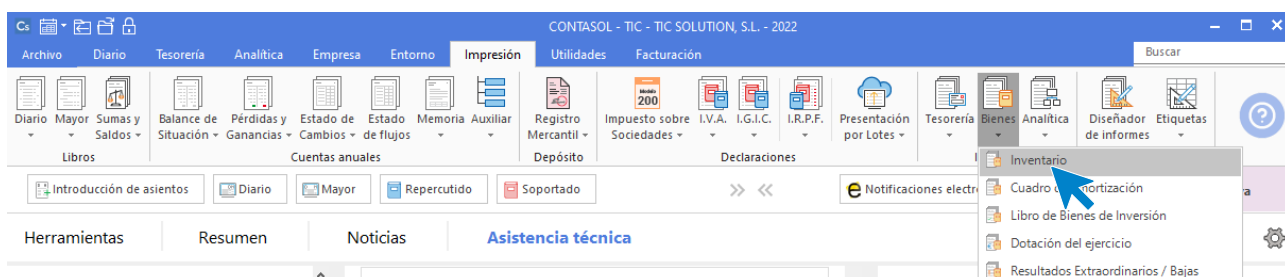
31-Dic.	279	40	1 300.0.2.001	EXISTENCIAS 4	CIERRE DEL EJERCICIO		10.000,00		
31-Dic.	279	41	1 300.0.2.002	EXISTENCIAS 5	CIERRE DEL EJERCICIO		7.000,00		
31-Dic.	279	42	1 400.0.0.001	GIGA PC, S.A.	CIERRE DEL EJERCICIO	85.305,00			
31-Dic.	279	43	1 400.0.0.002	CPU DELUXE, S.L.	CIERRE DEL EJERCICIO	76.133,20			
31-Dic.	279	44	1 400.0.0.004	PC DARK, S.L.	CIERRE DEL EJERCICIO	122.936,00			
31-Dic.	279	45	1 400.0.0.005	SAMSIUN LTD.	CIERRE DEL EJERCICIO	27.037,50			
31-Dic.	279	46	1 406.0.0.000	ENVASES Y EMB. A DEVOL. A P	CIERRE DEL EJERCICIO		1.250,00		
31-Dic.	279	47	1 410.0.0.006	IBERDUERO, S.A.	CIERRE DEL EJERCICIO	5.829,11			
31-Dic.	279	48	1 410.0.0.007	CANAL II, S.A.	CIERRE DEL EJERCICIO	259,48			
31-Dic.	279	49	1 410.0.0.010	CLEANEX, S.L.	CIERRE DEL EJERCICIO	1.500,00			
31-Dic.	279	50	1 410.0.0.011	TELEMUNDO, S.A.	CIERRE DEL EJERCICIO	1.158,75			
31-Dic.	279	51	1 430.0.0.001	MAS MEDIA, S.A.	CIERRE DEL EJERCICIO		52.635,00		
31-Dic.	279	52	1 430.0.0.002	INFOSUR, S.L.	CIERRE DEL EJERCICIO		79.633,13		
31-Dic.	279	53	1 430.0.0.004	ANTONIA LOPEZ BRAVO	CIERRE DEL EJERCICIO		171.505,80		
31-Dic.	279	54	1 465.0.0.000	REMUNERACIONES PENDIENTE	CIERRE DEL EJERCICIO	94.913,64			
31-Dic.	279	55	1 472.0.0.000	HACIENDA PÚBLICA, IVA SOPOI	CIERRE DEL EJERCICIO		2.999,23		
31-Dic.	279	56	1 473.0.0.000	HACIENDA PÚBLICA, RETENCIO	CIERRE DEL EJERCICIO		114,00		
31-Dic.	279	57	1 475.0.0.000	HACIENDA PÚBLICA, ACREEDO	CIERRE DEL EJERCICIO	45.129,92			
31-Dic.	279	58	1 475.1.0.000	HACIENDA PÚBLICA, ACREEDO	CIERRE DEL EJERCICIO		14.914,34		
31-Dic.	279	59	1 475.1.0.001		CIERRE DEL EJERCICIO		22,50		
31-Dic.	279	60	1 475.1.0.002	SONIA MANCEBO	CIERRE DEL EJERCICIO	3.153,33			
31-Dic.	279	61	1 475.1.0.003	LUIS PRADILLO	CIERRE DEL EJERCICIO	3.022,81			
31-Dic.	279	62	1 475.1.0.004	RAMIRO GARCÍA	CIERRE DEL EJERCICIO	2.259,46			
31-Dic.	279	63	1 475.1.0.005	JOSEFA GORDILLO	CIERRE DEL EJERCICIO	3.152,40			
31-Dic.	279	64	1 475.1.0.006	FRANCISCO GALÁN	CIERRE DEL EJERCICIO	3.018,13			
31-Dic.	279	65	1 475.1.1.001	JESÚS MANZANO	CIERRE DEL EJERCICIO	4.951,98			
31-Dic.	279	66	1 475.2.0.000	HAC. PUB. ACREEDORA POR I	CIERRE DEL EJERCICIO	71.738,98			
31-Dic.	279	67	1 476.0.0.000	ORGANISMOS DE LA SEG. SOCI	CIERRE DEL EJERCICIO		34.943,11		
31-Dic.	279	68	1 479.0.0.000	PASIVOS POR DIFERENCIAS TE	CIERRE DEL EJERCICIO	1.770,52			
31-Dic.	279	69	1 480.0.0.000	GASTOS ANTICIPADOS	CIERRE DEL EJERCICIO		833,32		
31-Dic.	279	70	1 523.0.0.012	SUN SOFTWARE, S.L.	CIERRE DEL EJERCICIO	27.104,00			
31-Dic.	279	71	1 523.0.0.014	CATEPILLAR, S.A.	CIERRE DEL EJERCICIO	2.420,00			
31-Dic.	279	72	1 524.0.0.015	FURGONETA REPARTO - CONC	CIERRE DEL EJERCICIO	253,65			
31-Dic.	279	73	1 540.0.0.000	INVERSIONES FINAN. A C/P IN	CIERRE DEL EJERCICIO	600,00			
31-Dic.	279	74	1 570.0.0.000	CAJA / EFECTIVO	CIERRE DEL EJERCICIO		526,34		
31-Dic.	279	75	1 572.0.0.001	BANCO	CIERRE DEL EJERCICIO		506.430,19		
Total del diario:							6.979.625,98	6.979.625,98	

418. Diario de movimientos oficial

El diario oficial debe estar perfectamente cuadrado. Si se emite en papel no deben aparecer espacios en blanco, y en la última hoja se debe inutilizar el espacio que quede, normalmente se hace con un rotulador.

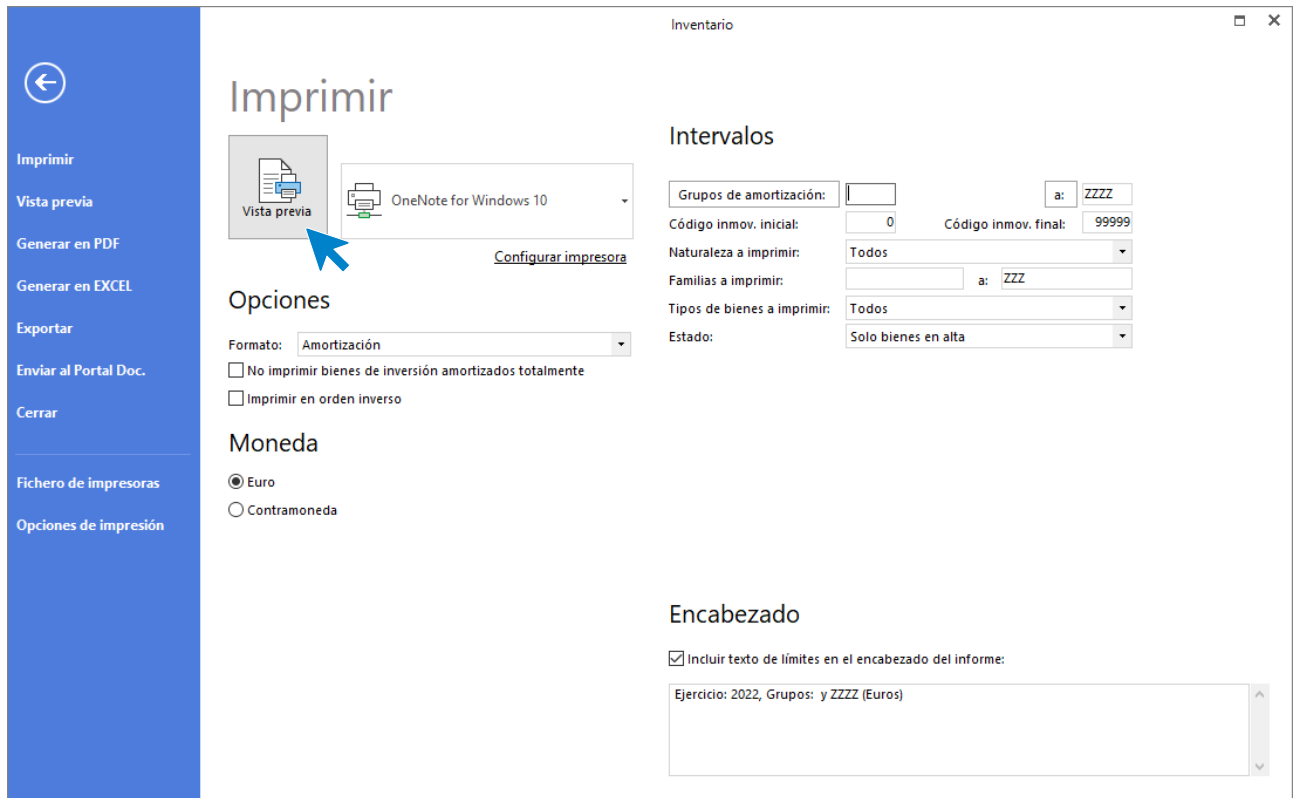
- Libro de Inventario y Cuentas Anuales
 - Inventario

Accede a la solapa **Impresión** > grupo **Informes** > icono **Bienes** > opción **Inventario** del desplegable.



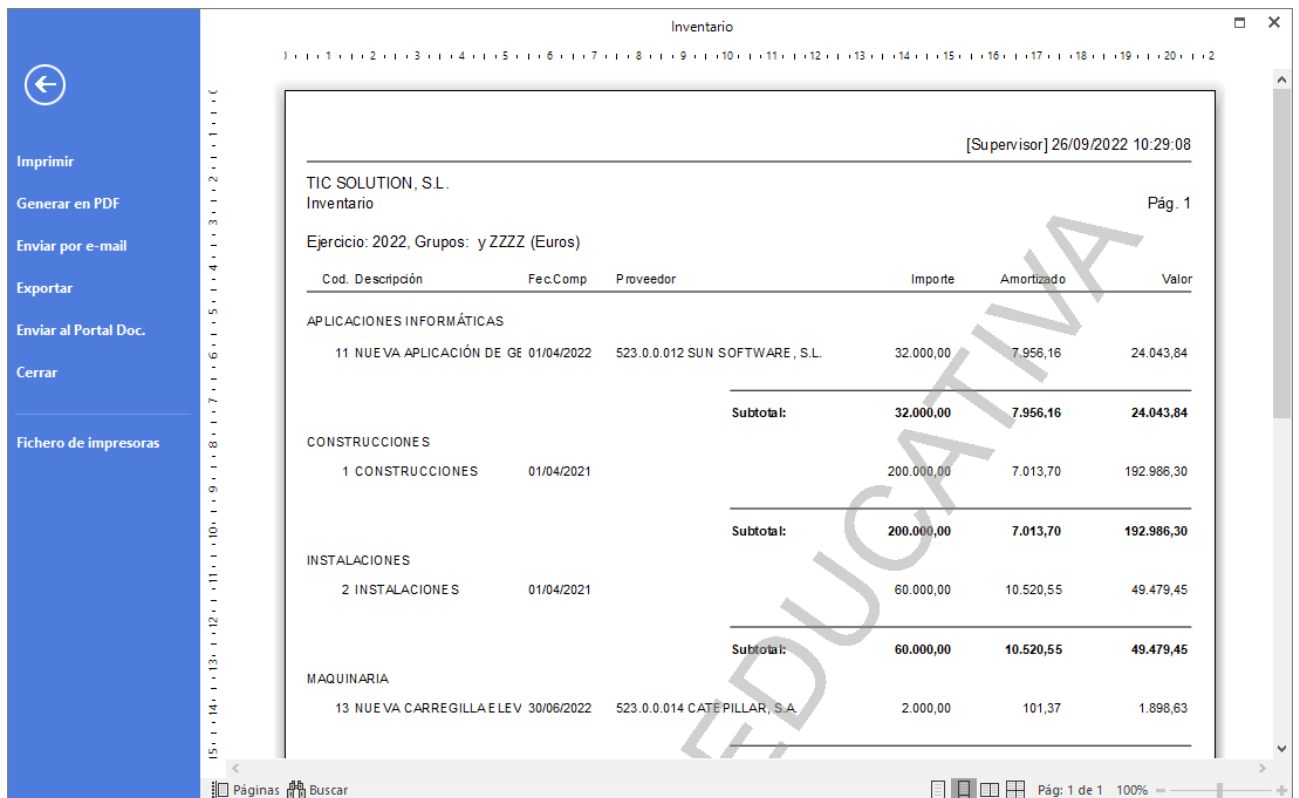
419. Acceso a Inventario

Se muestra la siguiente ventana:



420. Inventario

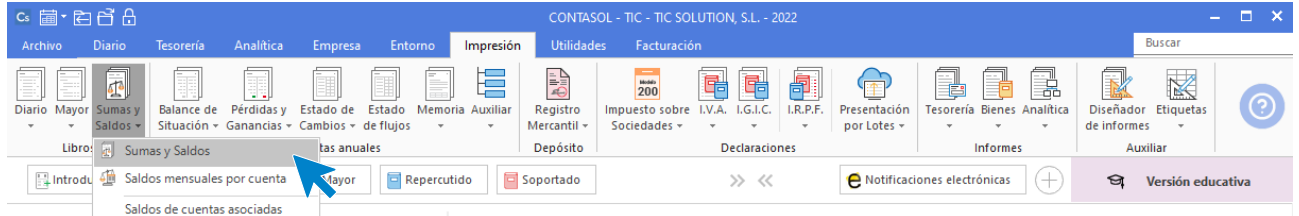
Pulsa el botón **Vista previa** y se muestra el informe:



421. Inventario

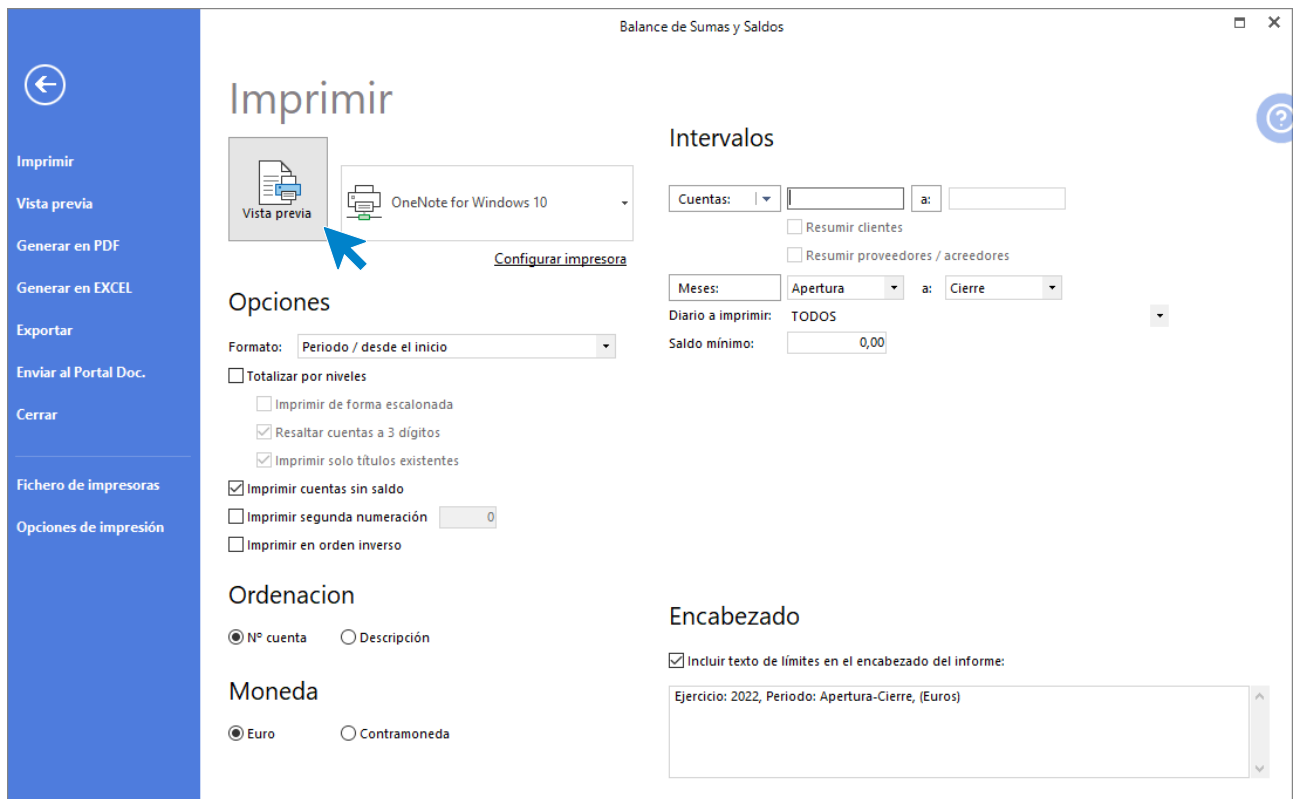
- Balances de sumas y saldos

Accede a la solapa **Impresión** > grupo **Libros** > icono **Sumas y Saldos** > opción **Sumas y Saldos** del desplegable.



422. Acceso a Sumas y Saldos

Se muestra la siguiente ventana:



423. Balance de Sumas y Saldos

Se debe sacar uno por trimestre. Por lo tanto, deben aparecer cuatro con fechas 31/03, 30/06, 30/09, 31/12, deben cuadrar todos, en el apartado meses introducimos el primer intervalo de fechas, pulsamos **Vista previa** y emitimos el informe:

Balance de Sumas y Saldos

[Supervisor] 26/09/2022 10:31:03

TIC SOLUTION, S.L.
Balance de sumas y saldos

Pág. 2

Ejercicio: 2022, Período: Enero-Marzo, (Euros)

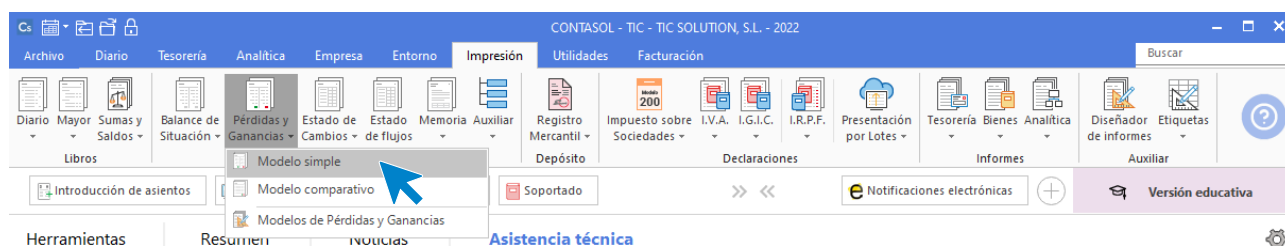
Cuenta	Descripción	Sumas del periodo (Ene-Mar)		Sumas desde el inicio		Saldo
		Debe	Haber	Debe	Haber	
477.0.0.000	HACIENDA PÚBLICA, IVA REPERCUTIDO	15.756,83	15.756,83	15.756,83	15.756,83	0,00
477.1.0.000	HACIENDA PÚBLICA, IVA REPERCUTIDO	710,19	710,19	710,19	710,19	0,00
540.0.0.000	INVERSIONES FINAN. A C/P INSTR. PATI	15.112,00	0,00	15.112,00	0,00	15.112,00
546.0.0.001	INTERESES A C/P VALORES REPRESENT	157,71	0,00	157,71	0,00	157,71
570.0.0.000	CAJA / EFECTIVO	0,00	0,00	526,34	0,00	526,34
572.0.0.001	BANCO	68.906,10	178.465,73	169.758,38	178.465,73	8.707,35-
600.0.0.000	COMPRAS DE MERCADERÍAS	134.210,50	0,00	134.210,50	0,00	134.210,50
624.0.0.000	TRANSPORTES	600,00	0,00	600,00	0,00	600,00
626.0.0.000	SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILARES	225,98	0,00	225,98	0,00	225,98
628.0.0.000	SUMINISTROS	9.391,37	0,00	9.391,37	0,00	9.391,37
628.0.0.001	SUMINISTROS ALMACÉN	45,00	0,00	45,00	0,00	45,00
628.0.0.002	SUMINISTROS OFICINA	405,00	0,00	405,00	0,00	405,00
629.0.0.000	OTROS SERVICIOS	689,56	0,00	689,56	0,00	689,56
640.0.0.001	JESÚS MANZANO PÉREZ	7.009,02	0,00	7.009,02	0,00	7.009,02
640.0.0.002	SONIA MANCEBO GARCÍA	5.874,00	0,00	5.874,00	0,00	5.874,00
640.0.0.003	LUIS MANCEBO GARCÍA	5.874,15	0,00	5.874,15	0,00	5.874,15
640.0.0.004	RAMIRO GARCÍA SASTRE	4.846,17	0,00	4.846,17	0,00	4.846,17
640.0.0.005	JOSEFA GORDILLO MUÑOZ	5.874,15	0,00	5.874,15	0,00	5.874,15
640.0.0.006	FRANCISCO GALÁN TAPIA	4.377,18	0,00	4.377,18	0,00	4.377,18
669.0.0.000	OTROS GASTOS FINANCIEROS	62,01	0,00	62,01	0,00	62,01
700.0.0.000	VENTAS DE MERCADERÍAS	0,00	74.982,48	0,00	74.982,48	74.982,48-
704.0.0.000	VENTAS DE ENVASES Y EMBALAJES	0,00	50,00	0,00	50,00	50,00-
Total balance		556.378,95	556.378,95	1.226.742,48	1.226.742,48	0,00

424. Balance de Sumas y Saldos

- Cuenta de Pérdidas y Ganancias

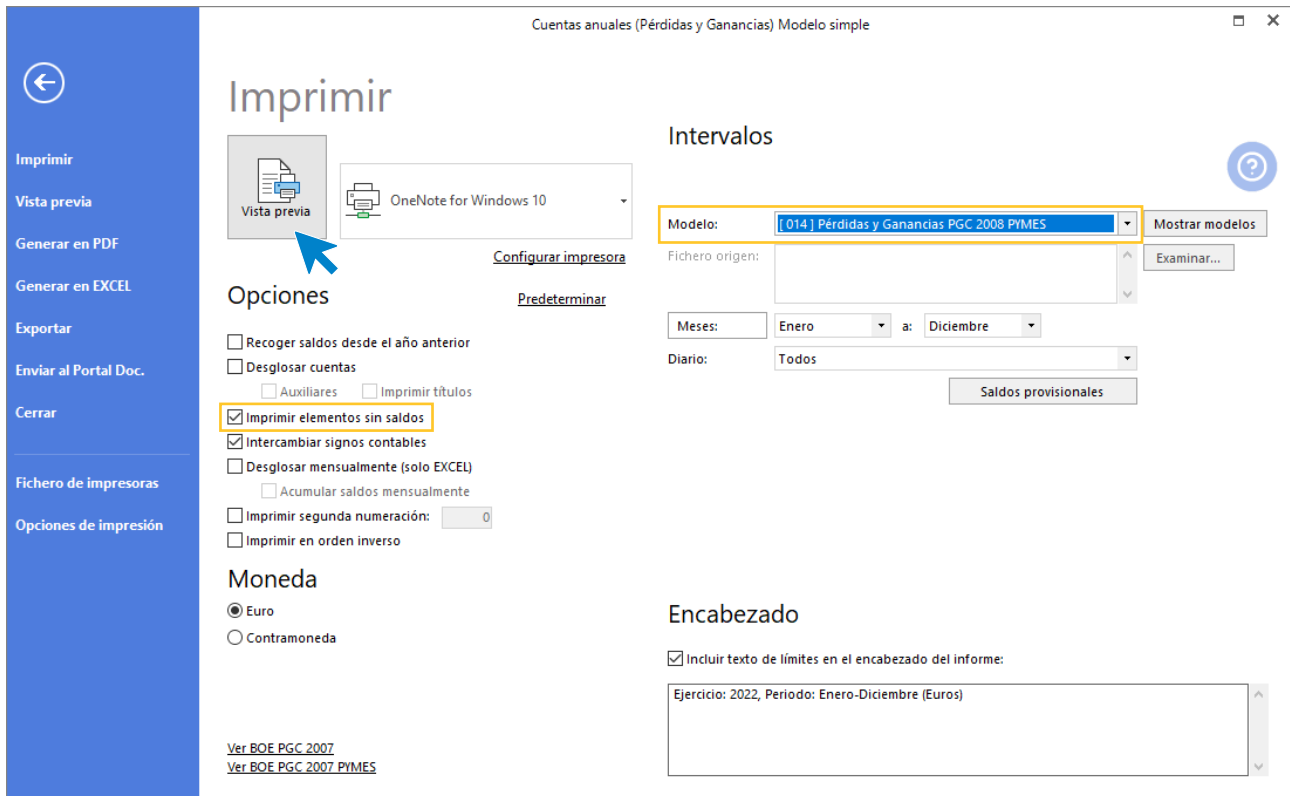
Seguirá el modelo oficial marcado por el PGC de PYMES. Normalmente los programas hacen esto de manera correcta. Comprobar que el resultado coincide con el saldo de la cuenta 129. No habrá datos del año anterior, pues hemos arrancado sin ellos.

Accede a la solapa Impresión > grupo Cuentas anuales > icono Pérdidas y Ganancias > opción Modelo simple del desplegable.



425. Acceso a Pérdidas y ganancias

Se muestra la siguiente ventana:



426. Cuentas anuales (Pérdidas y ganancias) Modelo simple

Seleccionamos el modelo [14] Pérdidas y Ganancias PGC 2008 PYMES y marcamos la casilla Intercambiar signos contables.

Pulsamos **Vista previa** y emitimos el informe:

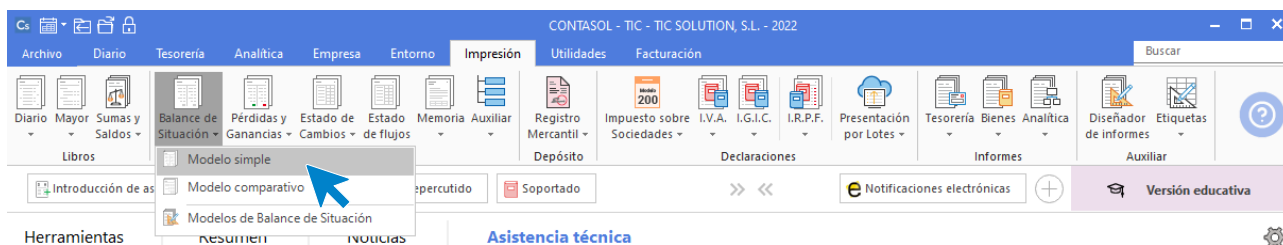
Cuentas anuales (Pérdidas y Ganancias) Modelo simple	
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.	0,00
10. Excesos de provisiones.	0,00
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	29.451,08-
12. Otros resultados	500,00
A) RESULTADO DE EXPLOTACION (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)	
	295.310,76
13. Ingresos financieros	442,29
a) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero	
	0,00
b) Otros ingresos financieros	
	442,29
14. Gastos financieros	5.091,99-
15. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	600,00
16. Diferencias de cambio	494,89
17. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00
18. Otros ingresos y gastos de carácter financiero	0,00
a) Incorporación al activo de gastos financieros	
	0,00
b) Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores	
	0,00
c) Resto de ingresos y gastos	
	0,00
B) RESULTADO FINANCIERO (13+14+15+16+17+18)	
	3.554,81-
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	
	291.755,95
19. Impuestos sobre beneficios	73.509,50-
D. RESULTADO DEL EJERCICIO (C + 19)	
	218.246,45

427. Cuentas anuales (Pérdidas y ganancias) Modelo simple

- Balance

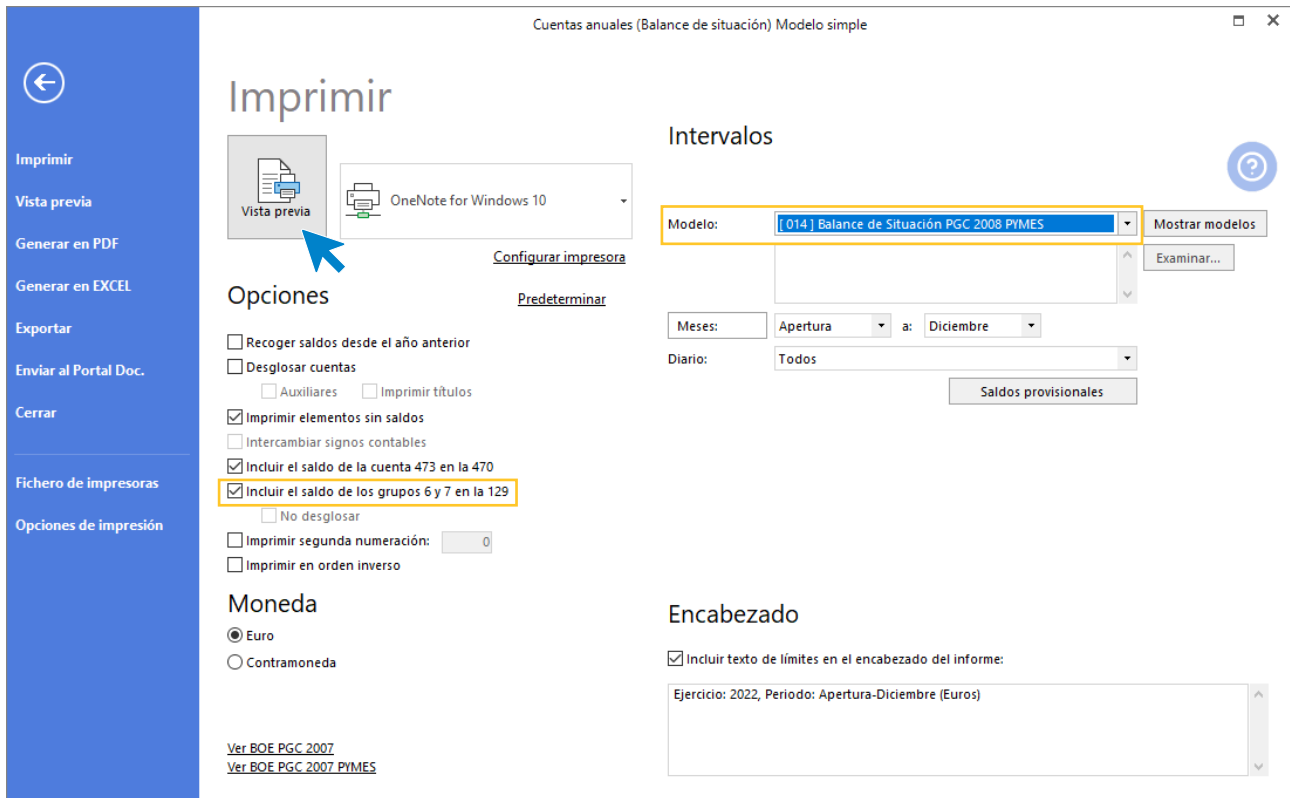
También sigue el modelo oficial de PGC de PYMES. Debemos asegurarnos de que cuadra correctamente y que las cuentas están bien integradas en la masa patrimonial correspondiente (activos/pasivos, corrientes/no corrientes). En este caso si saldrán datos del ejercicio anterior, pues tenemos asiento de apertura.

Accede a la solapa Impresión > grupo Cuentas anuales > icono Balance de situación > opción Modelo simple del desplegable.



428. Acceso a Balance de situación

Se muestra la siguiente ventana:



429. Cuentas anuales (Balance de situación) Modelo simple

Seleccionamos el modelo [14] Balance de situación PGC 2008 PYMES y marcamos las casillas Incluir el saldo de la cuenta 473 en la 470 e Incluir el saldo de los grupos 6 y 7 en la 129.

Pulsamos **Vista previa** y emitimos el informe:

Cuentas anuales (Balance de situación) Modelo simple

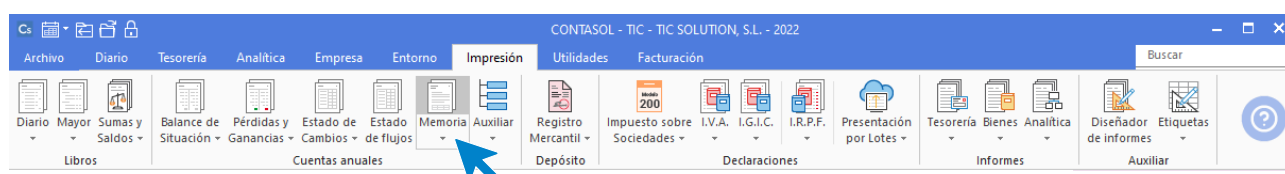
II. Deudores comerciales y otras cuentas a c	306.887,16	B) PASIVO NO CORRIENTE	161.461,67
1. Clientes por ventas y Prestaciones de	303.773,93	I. Provisiones a largo plazo.	0,00
a) Clientes por ventas y prestaciones	0,00	II. Deudas a largo plazo.	159.691,15
b) Clientes por ventas y prestaciones	0,00	1. Deudas con entidades de crédito.	105.308,92
2. Accionistas (socios) por desembolsos	0,00	2. Acreedores por arrendamiento financi	54.382,23
3. Otros deudores	3.113,23	3. Otras deudas a largo plazo	0,00
III. Inversiones en empresas del grupo y asoci	0,00	III. Deudas con empresas del grupo y asociad	0,00
IV. Inversiones financieras a corto plazo.	600,00	IV. Pasivos por impuesto diferido.	1.770,52
V. Periodificaciones a corto plazo	833,32	V. Periodificaciones a largo plazo	0,00
VI. Efectivo y otros activos líquidos equivalent	506.956,53	VI. Acreedores comerciales no corrientes	0,00
TOTAL ACTIVO (A+B)	1.372.877,02	VII. Deuda con características especiales a l	0,00
		C) PASIVO CORRIENTE	530.192,39
		I. Provisiones a corto plazo.	0,00
		II. Deudas a corto plazo.	29.777,65
		1. Deuda con entidades de crédito.	0,00
		2. Acreedores por arrendamiento financi	253,65
		3. Otras deudas a corto plazo	29.524,00
		III. Deudas con empresas del grupo y asociad	0,00
		IV. Acreedores comerciales y otras cuentas	500.414,74
		1. Proveedores.	310.161,70
		a) Proveedores a largo plazo	0,00
		b) Proveedores a corto plazo	0,00
		2. Otros acreedores	190.253,04
		V. Periodificaciones a corto plazo	0,00
		VI. Deuda con características especiales a c	0,00
		TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASI	1.372.877,02

430. Cuentas anuales (Balance de situación) Modelo simple

- Memoria

Se trata también de un modelo oficial, y que por regla general también suele emitirse por las aplicaciones informáticas. También es obligatoria, y por eso es bueno que practiquemos con ella. Por regla general la aplicación nos pedirá que rellenemos ciertos datos necesarios para la elaboración de la misma, como desgloses de inmovilizado, de pasivos financieros a largo plazo, capital de la empresa (en nuestro caso 4.000 participaciones de 100€ cada una), etc.

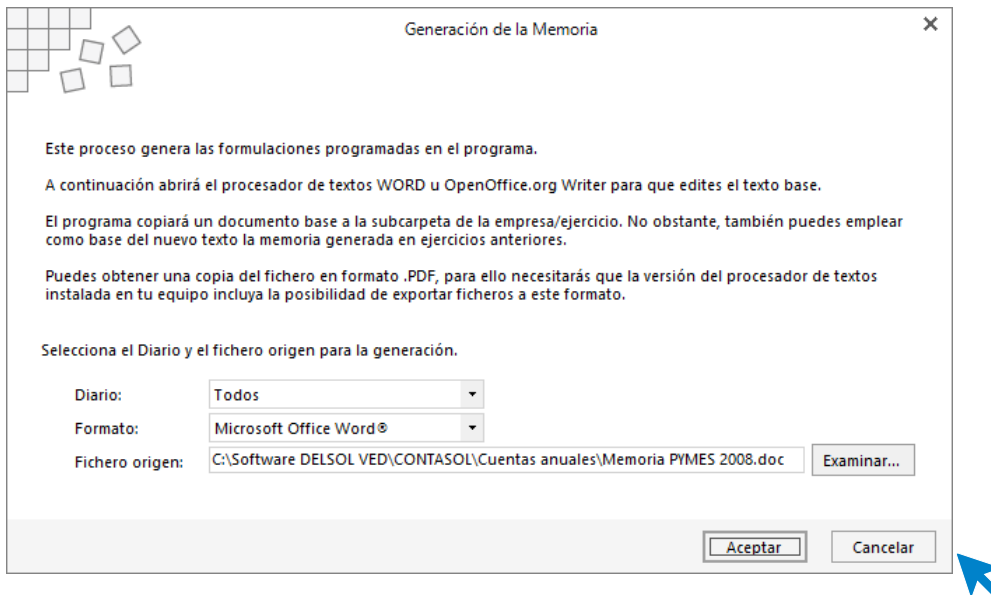
Para generar la Memoria a través del programa entra en la solapa **Impresión** > grupo **Cuentas anuales** > icono **Memoria**.



431. Acceso a Memoria

Selecciona el rango de Diario y el Formato, pulsa sobre el botón **Aceptar** y la memoria se abrirá una vez se haya generado.

El programa generará un documento en Word que se podrá cumplimentar o modificar, además se han incluido en el mismo cuadro vinculados a Excel para facilitar la introducción de los datos económicos.



432. Generación de la memoria

Las empresas deberán añadir la información, incorporando aquellas páginas que consideren ofrecer la imagen fiel de la empresa, completando con ellas dichos cuadros. Es decir, la empresa deberá determinar si cada cuadro de la Memoria propuesto le es de aplicación y si representa adecuadamente la situación de la misma.

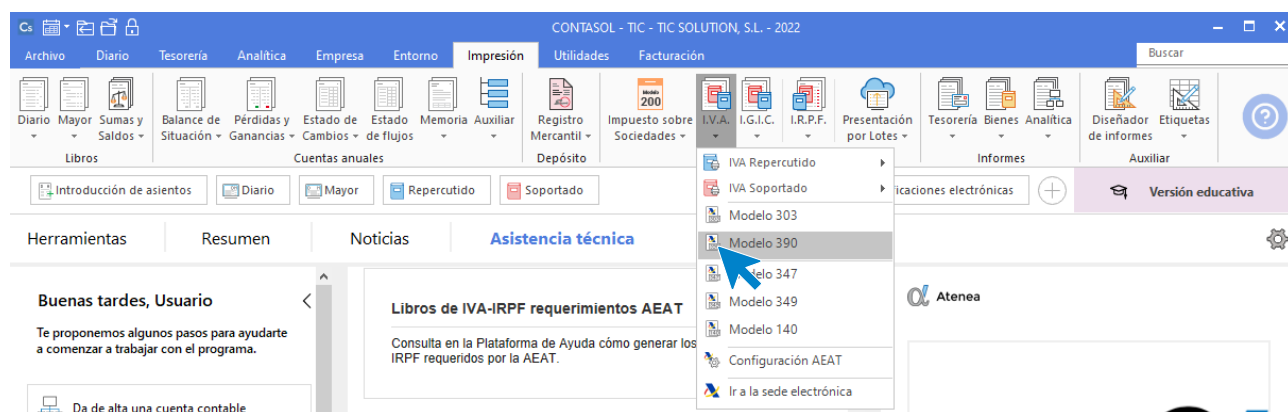
45. Modelos informativos de impuestos

Se trata ahora de emitir una serie de modelos de Hacienda que son informativos. Concretamente estos tres:

- Modelo resumen de IVA anual

Hay un dato de este modelo que se debe contrastar con la contabilidad y es el importe total de ventas. En este modelo anual aparecerá la base imponible total del IVA repercutido, y eso debe cuadrar con el importe de las ventas que aparecen en la cuenta de PyG. Si hay diferencias deben ser explicables porque sean ventas no sujetas al impuesto, en caso contrario debemos revisar este dato.

Para generar el resumen de IVA anual accede a la solapa **Impresión** > grupo **Declaraciones** > icono **I.V.A.** > opción **390** del desplegable.



433. Acceso a Modelo 390

En el modelo 390 accede al icono **Importar Datos** del grupo **Datos**.

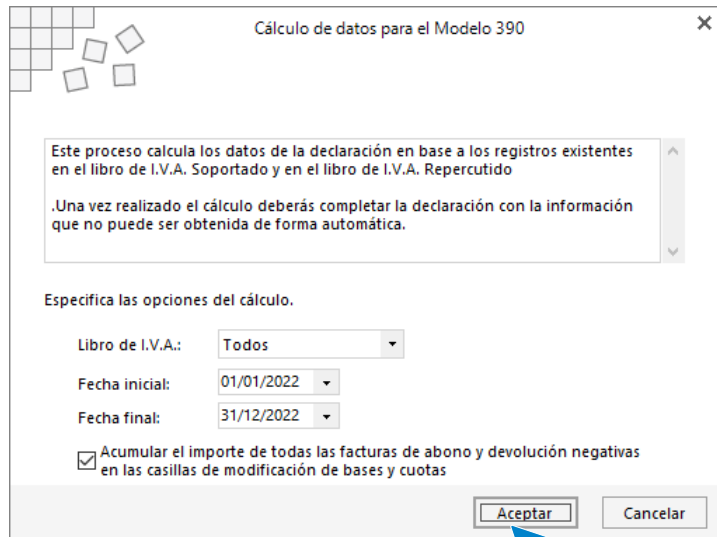
 A screenshot of the 'Modelo 390 - Página 1' form. The 'Declaración' tab is active. The 'Datos' group contains the 'Importar Datos' button, which is highlighted with a green arrow. The form fields are:

- 1. Sujeto pasivo:** NIF (B287954439), Apellidos y Nombre o Razón social o denominación (TIC SOLUTION, S.L.).
- 2. Devengo:** Ejercicio (2022), Declaración sustitutiva (checkbox), Declaración sustitutiva por rectificación de cuotas deducidas en caso de concurso de acreedores (checkbox), Número identificativo declaración anterior (empty field).

 The header includes the Agencia Tributaria logo and contact information, and the title 'Impuesto sobre el Valor Añadido Declaración-Resumen anual'. The page number is 'Pág. 1' and the model number is 'Modelo 390'.

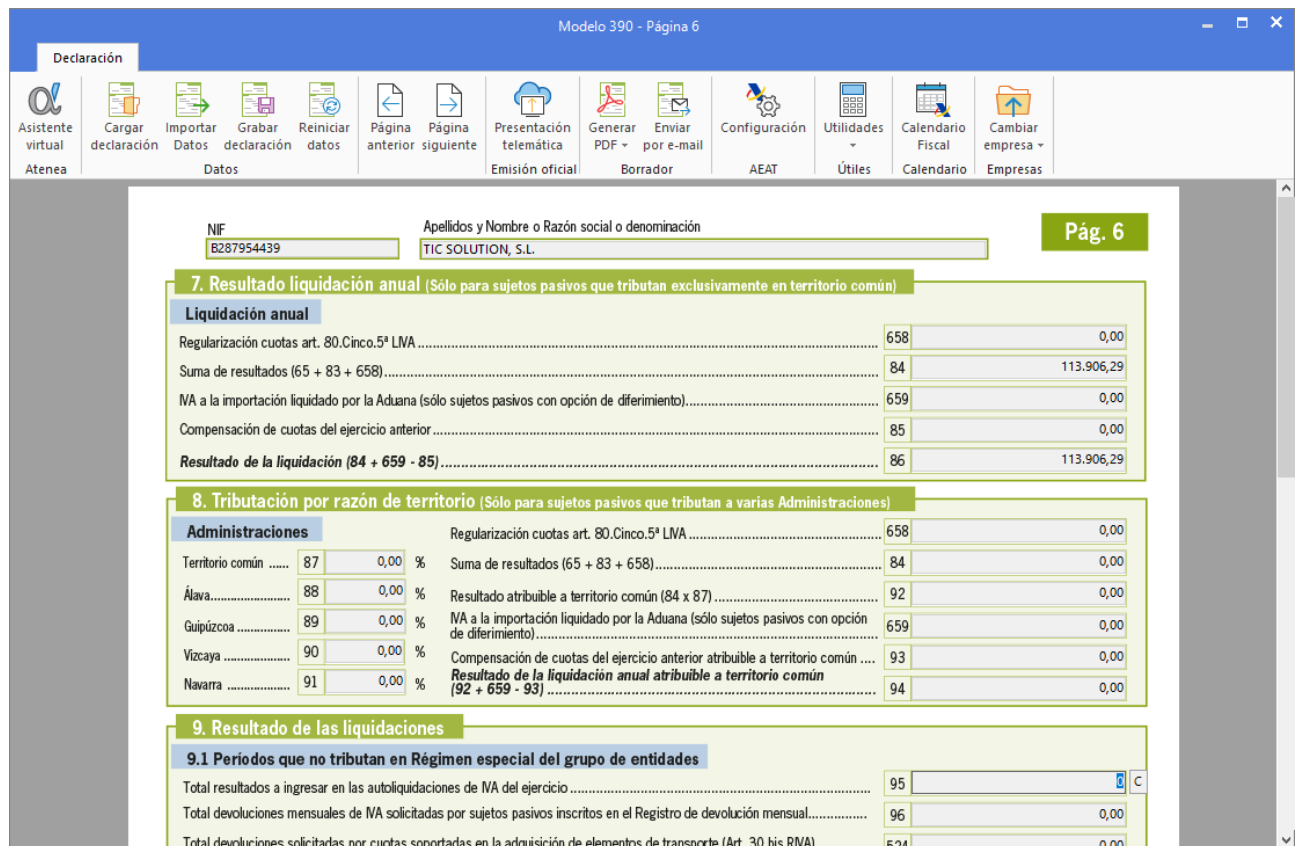
434. Importar Datos

Se muestra la siguiente ventana:



435. Cálculo de datos para el Modelo 390

Especifica las opciones del cálculo y pulsa el botón **Aceptar** y se importarán los datos al Modelo 390. Deberás revisar y completar manualmente la información de la declaración a partir del apartado 9.

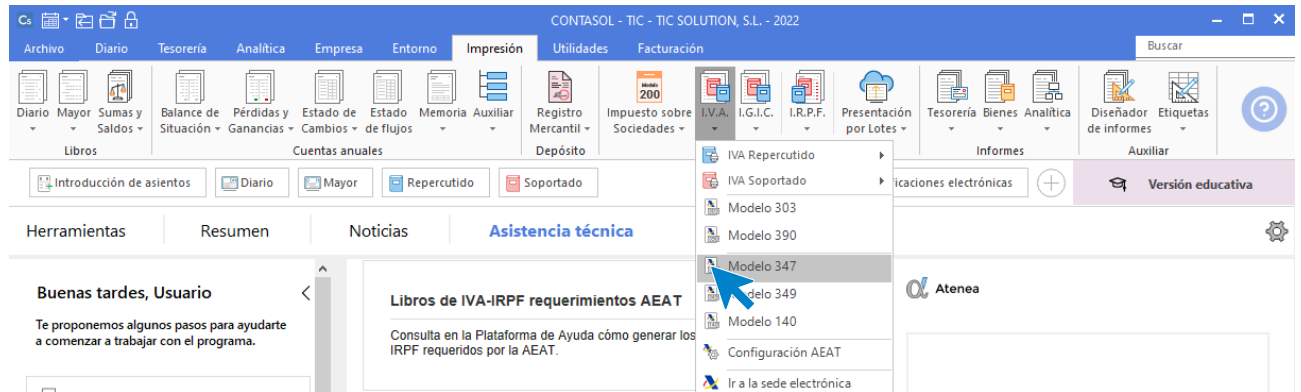


436. Modelo 390

- Modelo 347 de operaciones con terceros

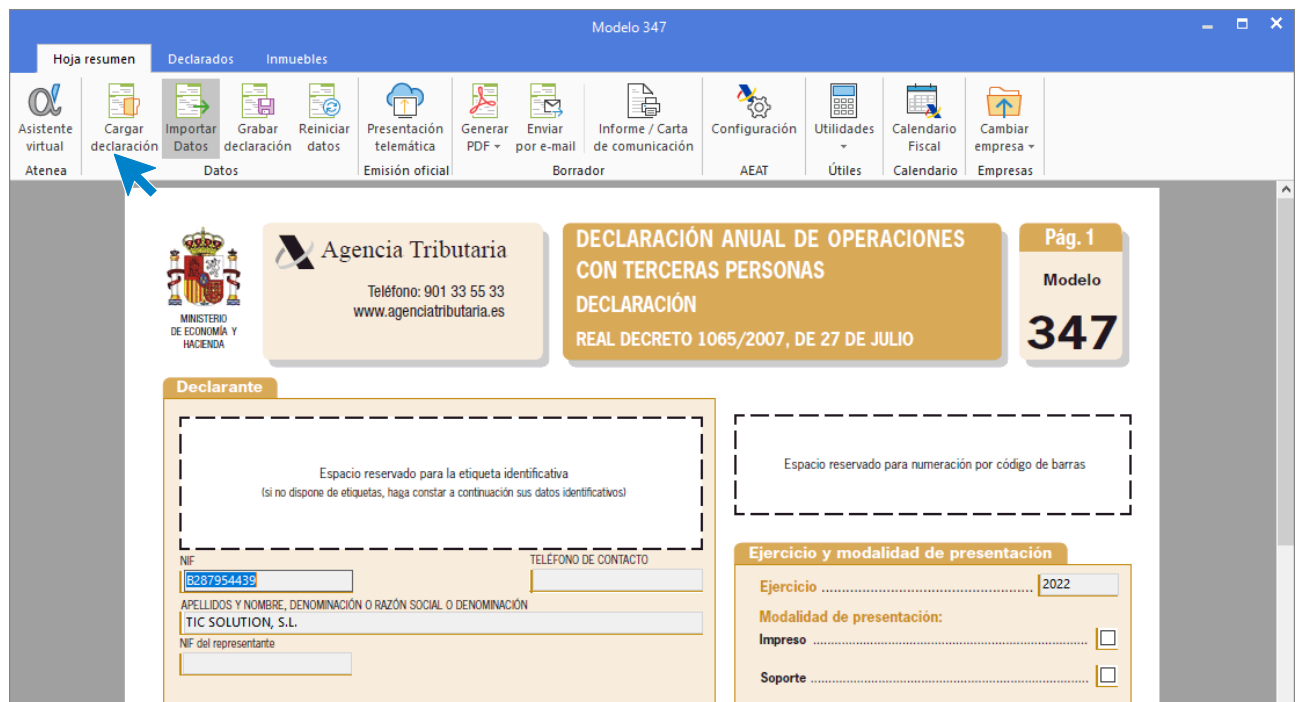
Este modelo es el reflejo de la buena llevanza de los libros de IVA. Si todo se ha hecho bien saldrá perfecto. En la realidad, la información debería contrastarse con clientes y proveedores antes de su entrega a Hacienda.

Para generar el Modelo 347 de operaciones con terceros accede a la solapa **Impresión** > grupo **Declaraciones** > icono **I.V.A.** > opción **347** del desplegable.



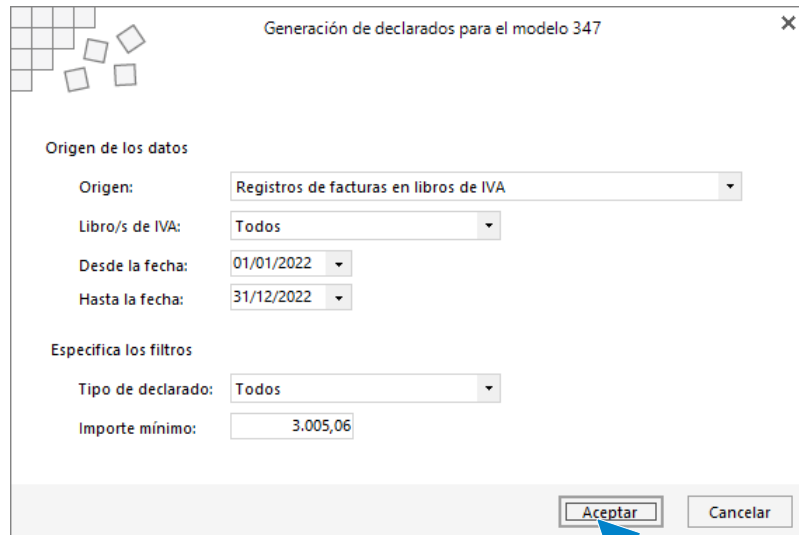
437. Acceso a Modelo 347

En el modelo 347 accede al icono **Importar Datos** del grupo **Datos**.



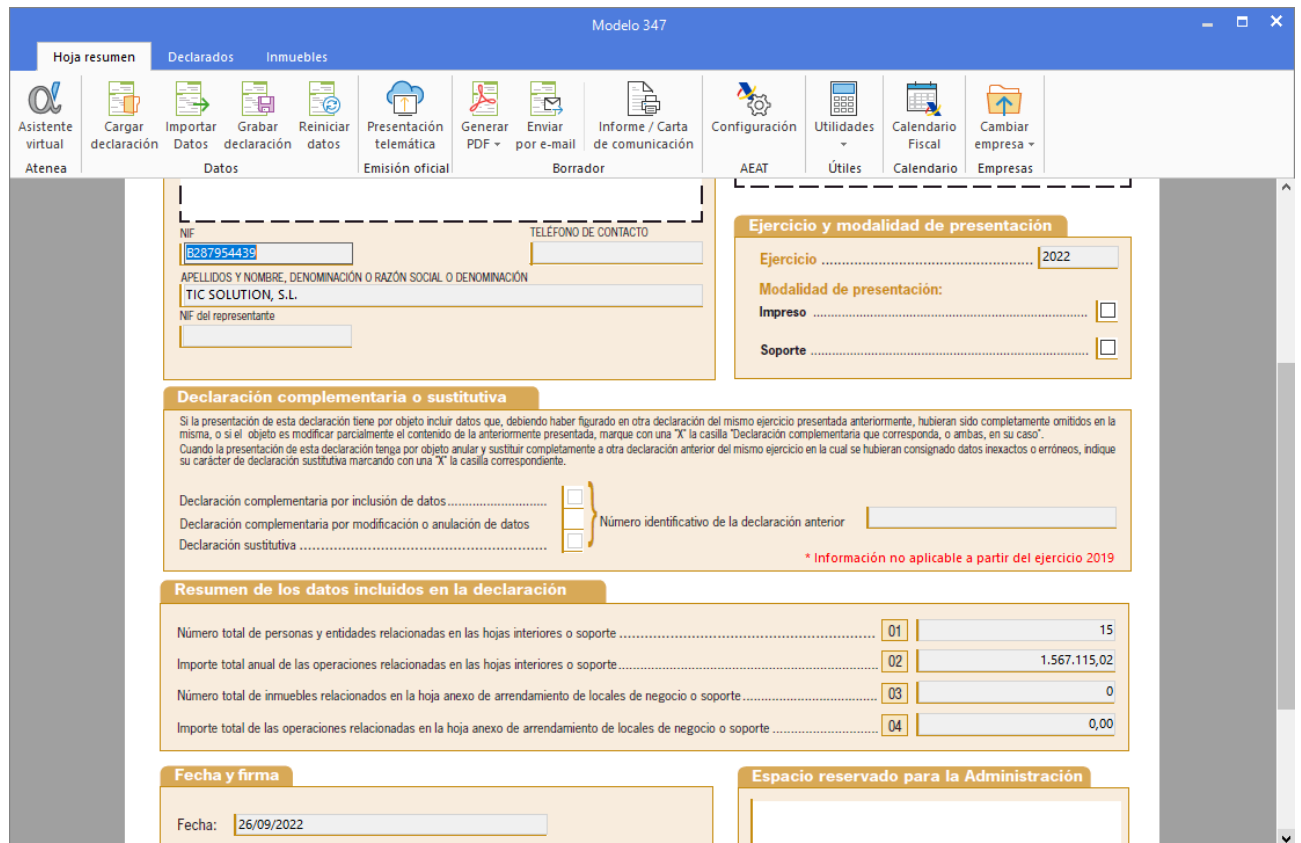
438. Importar Datos

Se muestra la siguiente ventana:



439. Generación de declarados para el modelo 347

Especifica el origen de los datos y especifica los filtros. En tipo de declarado al seleccionar Clientes se importarán los datos únicamente de los clientes, para importar los proveedores/acreedores tendrás que volver a importar los datos.

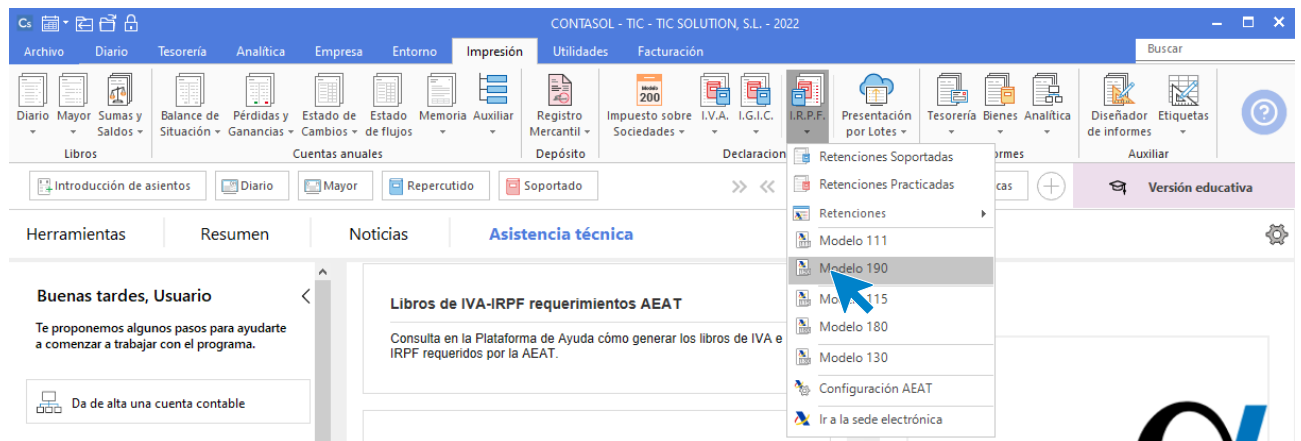


440. Modelo 347

- Modelo resumen de retenciones de IRPF y certificado de haberes de los trabajadores

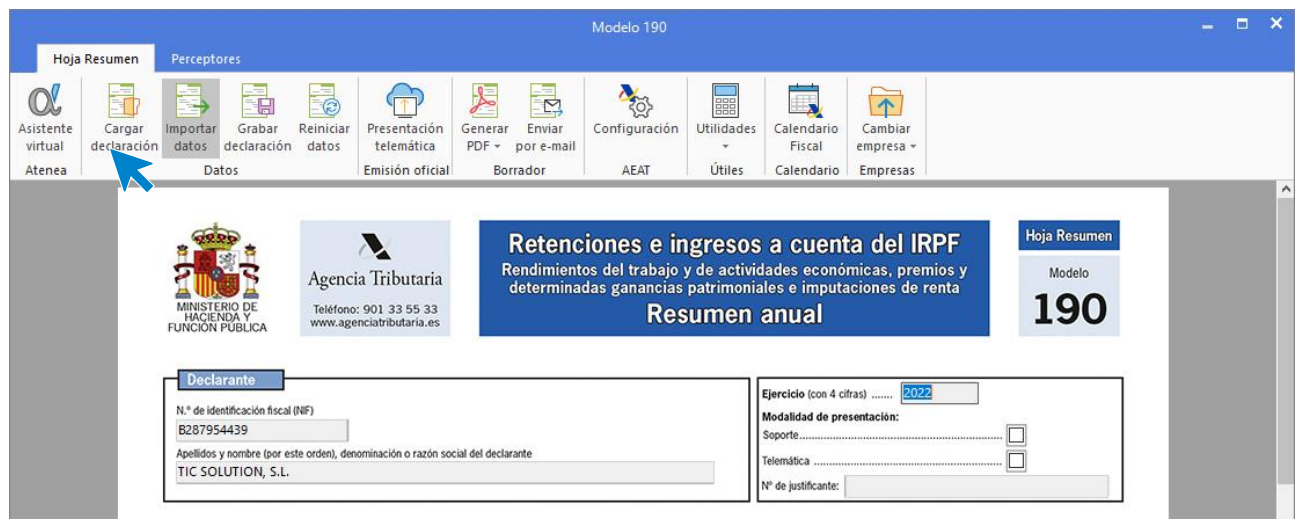
Ambas cosas van juntas, ya que en este modelo aparece toda la información que luego se comunica a los trabajadores para que hagan su correspondiente declaración anual de IRPF.

Para generar el Modelo 190 resumen de retenciones de IRPF accede a la solapa **Impresión** > grupo **Declaraciones** > icono **I.R.P.F.** > opción **190** del desplegable.



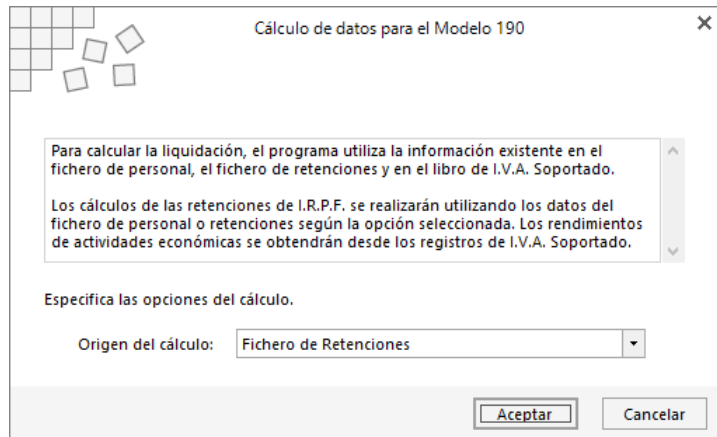
441. Acceso a Modelo 190

En el modelo 190 accede al icono **Importar Datos** del grupo **Datos**.



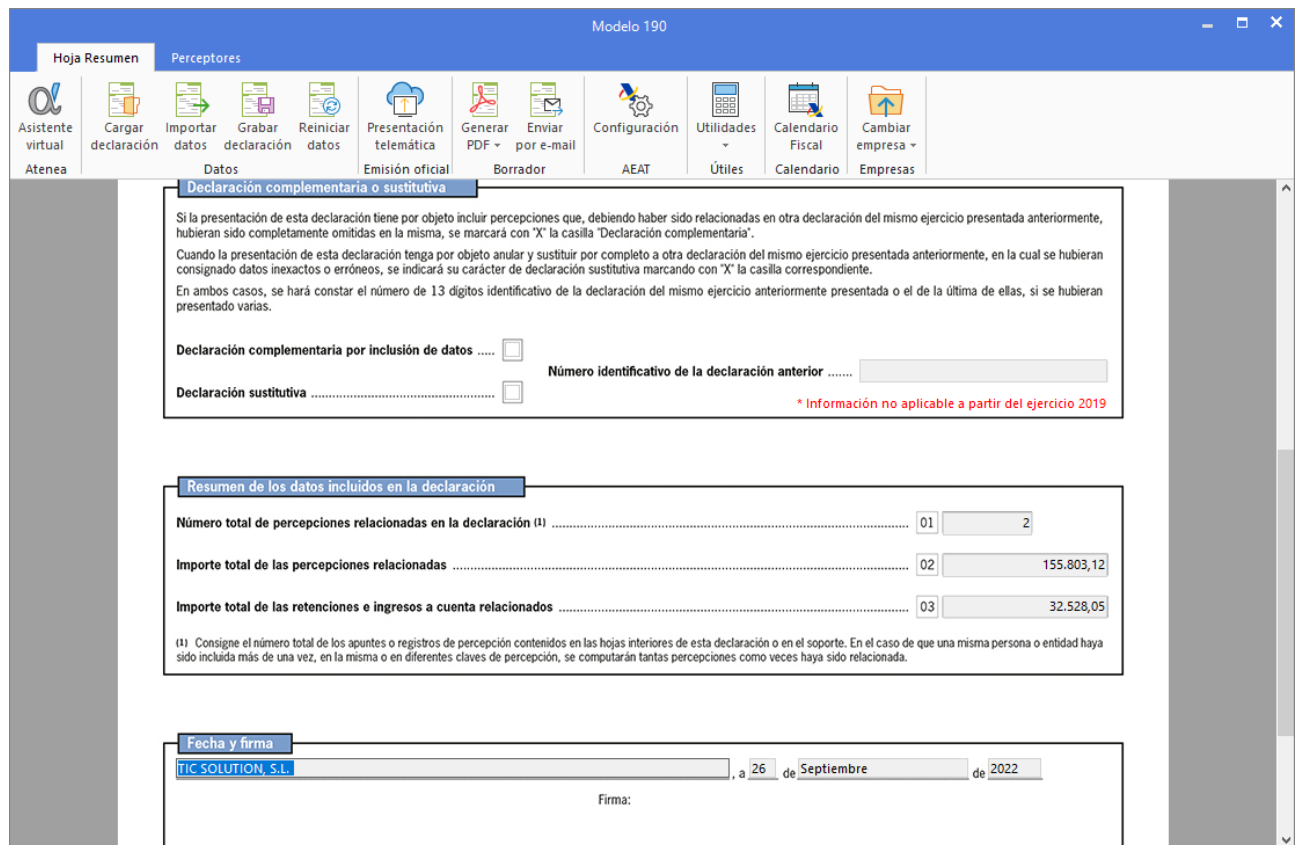
442. Importar Datos

Se muestra la siguiente ventana:



443. Cálculo de datos para el modelo 190

Seleccionamos en el origen de datos Fichero de personal y **CONTASOL** calcula la liquidación con los datos de la ficha de cada trabajador, se muestra la siguiente ventana una vez calculada la liquidación:



444. Modelo 190

Software

DELSEI