



CONTASOL

Unidad 9 - Solucionario Actividad 5 ELECTRODOMÉSTICOS HERMANOS REBOLLEDA S.A.

Técnica contable



En colaboración con:

Mc
Graw
Hill
Education

Índice

UNIDAD 9 - SOLUCIONARIO ACTIVIDAD 5.....	1
ELECTRODOMÉSTICOS HERMANOS REBOLLEDA S.A.	1
TÉCNICA CONTABLE	1
ÍNDICE	3
¿CÓMO ESTÁ ESTRUCTURADO ESTE MANUAL?	4
ACTIVIDAD 5 – ELECTRODOMÉSTICOS HERMANOS REBOLLEDA S. A.	5
CREACIÓN DE EMPRESA.....	5
ASIENTO DE APERTURA	12
b) REALIZA EL ASIENTO DE APERTURA	12
OPERACIONES DEL EJERCICIO	30
2 DE ENERO – TRANSFERENCIA BANCARIA.....	30
5 DE ENERO – FACTURA IBERLUZ, S.A.....	32
10 DE ENERO – PAGO FACTURA.....	37
13 DE ENERO – COMPRA DE MERCADERÍAS.....	41
15 DE ENERO – PAGO SALDO PENDIENTE.....	43
4 DE FEBRERO – VENTA DE MERCADERÍAS.....	44
12 DE FEBRERO	47
16 DE FEBRERO	51
21 DE FEBRERO	53
28 DE FEBRERO	53
2 DE MARZO	57
8 DE MARZO	57
15 DE MARZO	66
31 DE MARZO	68
EMISIÓN DE INFORMES	72
CIERRE CONTABLE	74

¿Cómo está estructurado este manual?

Este manual está especialmente diseñado para utilizarlo con los materiales formativos del módulo técnica contable de la editorial McGraw-Hill.

Consta de dos partes:

- La primera está orientada a la instalación, puesta en marcha y configuraciones generales de la aplicación, así como a la adquisición de los conocimientos básicos acerca de su interfaz y de la disposición de las opciones.
- La segunda detalla cada una de las operaciones planteada en el supuesto práctico referente a la empresa **Electrodomésticos Hermanos Rebollo S.A.** que se desarrolla en la actividad 5 del libro del alumno.
- Este solucionario puede resolverse en las versiones educativas 2022 y 2023 tanto estándar como en su Edición Verano.

Este manual puede ser descargado en la dirección de Internet:

<http://www.sdelsol.com/mcgraw-hill/>

Actividad 5 – Electrodomésticos hermanos Rebolleda S. A.

En este apartado encontrarás el solucionario de todos los ejercicios propuestos en la actividad 5 del libro del alumno.

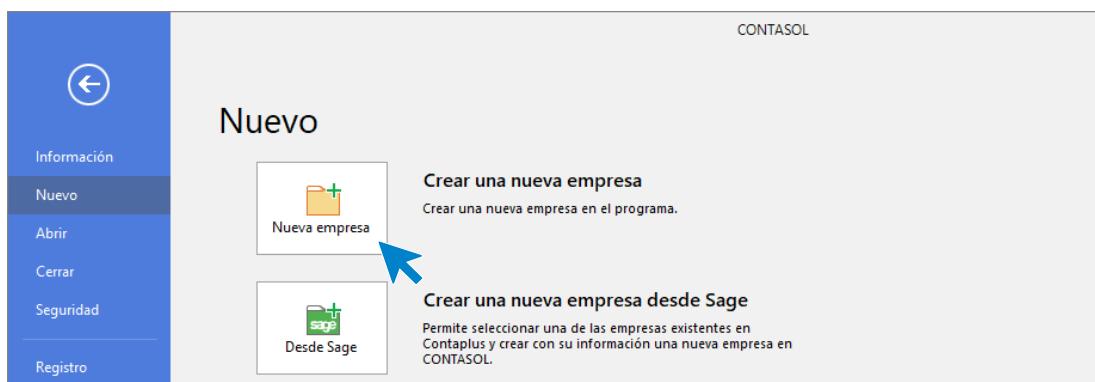
Creación de empresa

a) Da de alta la sociedad:

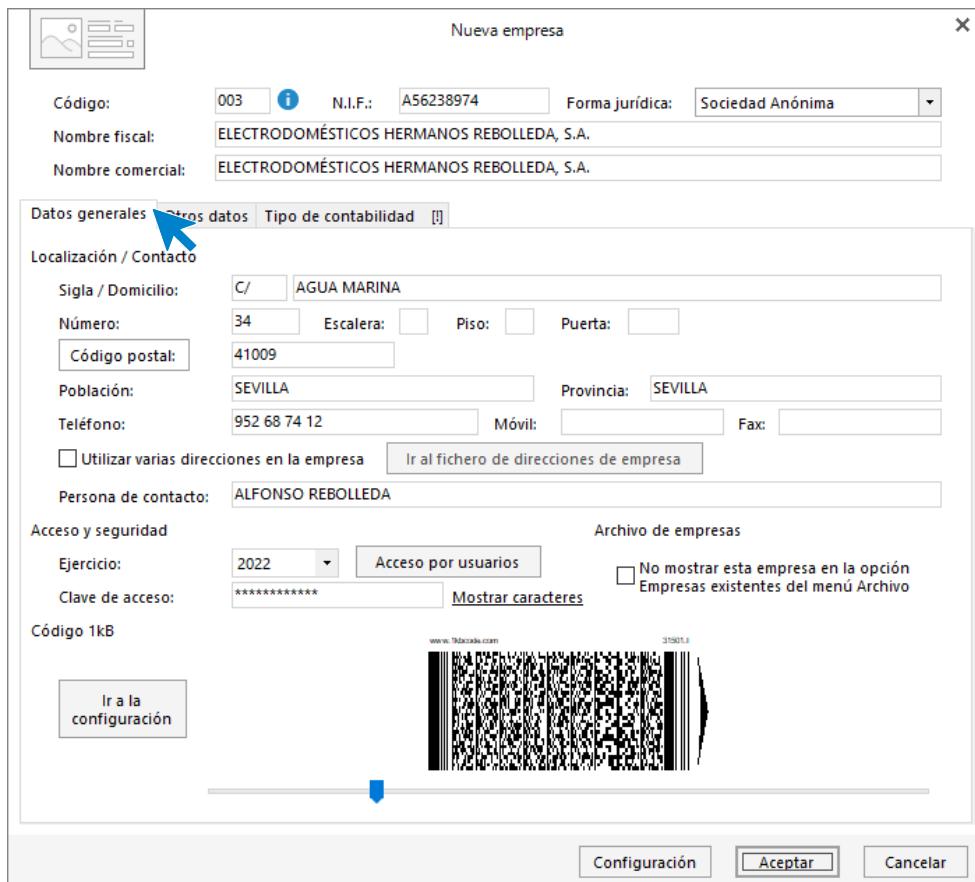
Los datos de la sociedad son los siguientes:

- Código: 003.
- NIF: A56238974.
- Nombre fiscal y comercial: Electrodomésticos Hermanos Rebolleda, S.A.
- Domicilio: C/ Agua Marina, 34, 41009, Sevilla.
- Teléfono: 952 68 74 12.
- Persona de contacto: Alfonso Rebolleda.
- Ejercicio económico que se va a contabilizar: 202X (año del curso).
- Clave de acceso: tu nombre y año del curso.
- Correo electrónico: electrodomesticosrebolleda@gmail.com
- Registro mercantil de Sevilla. Tomo 95, folio 34, hoja 14, inscripción 689.
- Plan General de Contabilidad 2008 PYMES.
- Dígitos de las cuentas auxiliares: 9.
- Impuestos: tipo de impuesto, IVA.
- Liquidación de impuestos: trimestral.
- Preferencias: activar el libro de efectos a cobrar y a pagar, siempre.
- Representantes: representante de la empresa, Alfonso Rebolleda Blanco, NIF: 34576923B.
- Fecha de poder: 15 de febrero de 20X-2.
- Notaría: Blanca Segovia.
- Director gerente: Alfonso Rebolleda.
- Actividades: Comercio al por mayor de aparatos electrodomésticos, epígrafe 4643.

Como ya hemos visto, la opción para crear una nueva empresa se encuentra en el **Menú Archivo > Nuevo > Nueva empresa**.



Los datos para crear una nueva empresa en el programa CONTASOL están distribuidos en 5 apartados: Datos identificativos, solapa Datos generales, solapa Otros datos, solapa Otros datos de contabilidad y botón Configuración.



Pasamos a la solapa **Otros datos**, e incluimos la información del correo electrónico y los datos registrales.

Nueva empresa

Código: 003 N.I.F.: A56238974 Forma jurídica: Sociedad Anónima

Nombre fiscal: ELECTRODOMÉSTICOS HERMANOS REBOLLEDA, S.A.

Nombre comercial: ELECTRODOMÉSTICOS HERMANOS REBOLLEDA, S.A.

Datos generales **Otros datos** **Tipo de contabilidad** [i]

Internet

E-Mail: electromesticosrebolleda@gmail.com
E-Mail comercial:
E-Mail administración:
E-Mail contabilidad:
Web:

Datos registrales

Registro mercantil de: SEVILLA
Tomo: 95 Folio: 34
Hoja: 14 Inscripción: 689

Configuración Aceptar Cancelar

En la solapa **Tipo de Contabilidad** tendremos que elegir el tipo de contabilidad de nuestra empresa, indicando, en este caso, **Contabilidad general**.

Nueva empresa

Código: 003 N.I.F.: A56238974 Forma jurídica: Sociedad Anónima

Nombre fiscal: ELECTRODOMÉSTICOS HERMANOS REBOLLEDA, S.A.

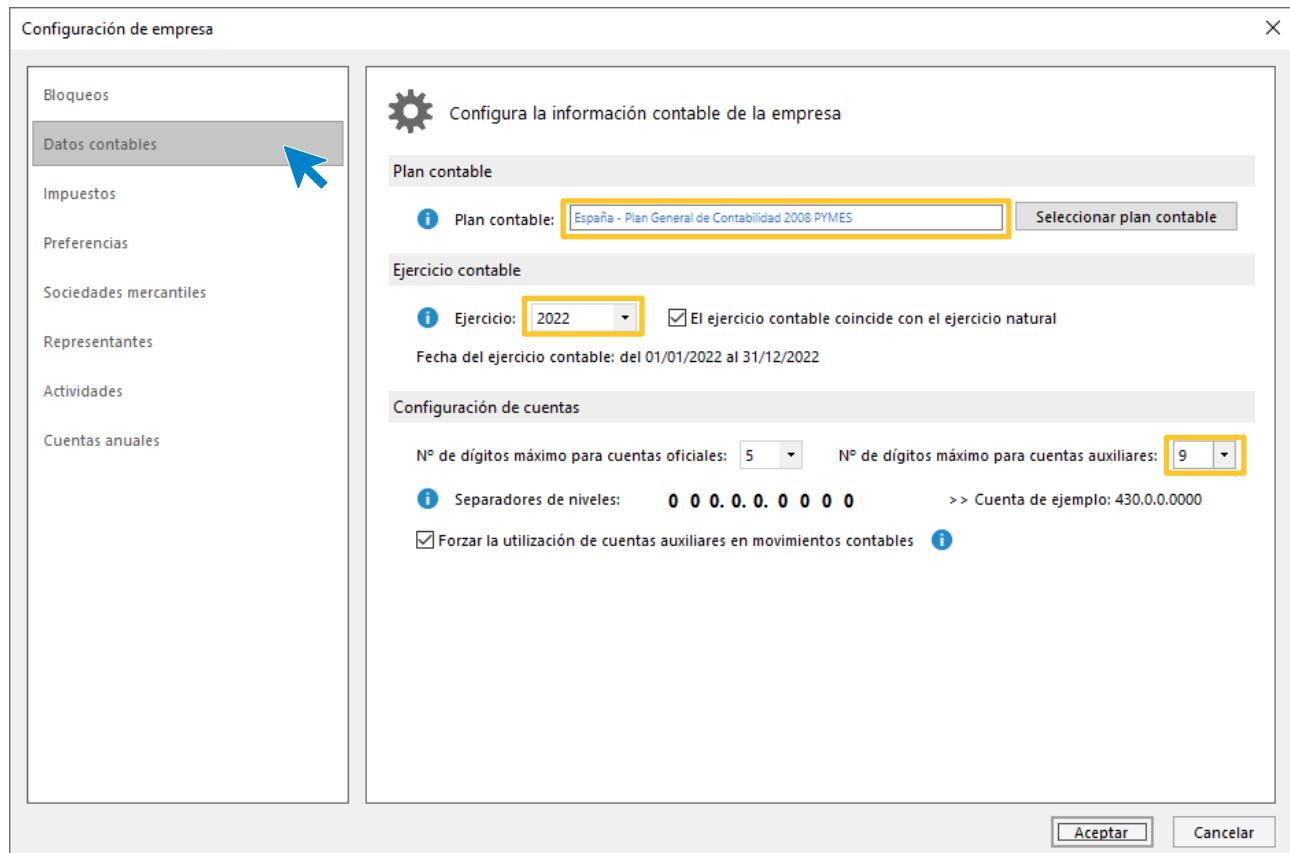
Nombre comercial: ELECTRODOMÉSTICOS HERMANOS REBOLLEDA, S.A.

Datos generales **Otros datos** **Tipo de contabilidad** [i]

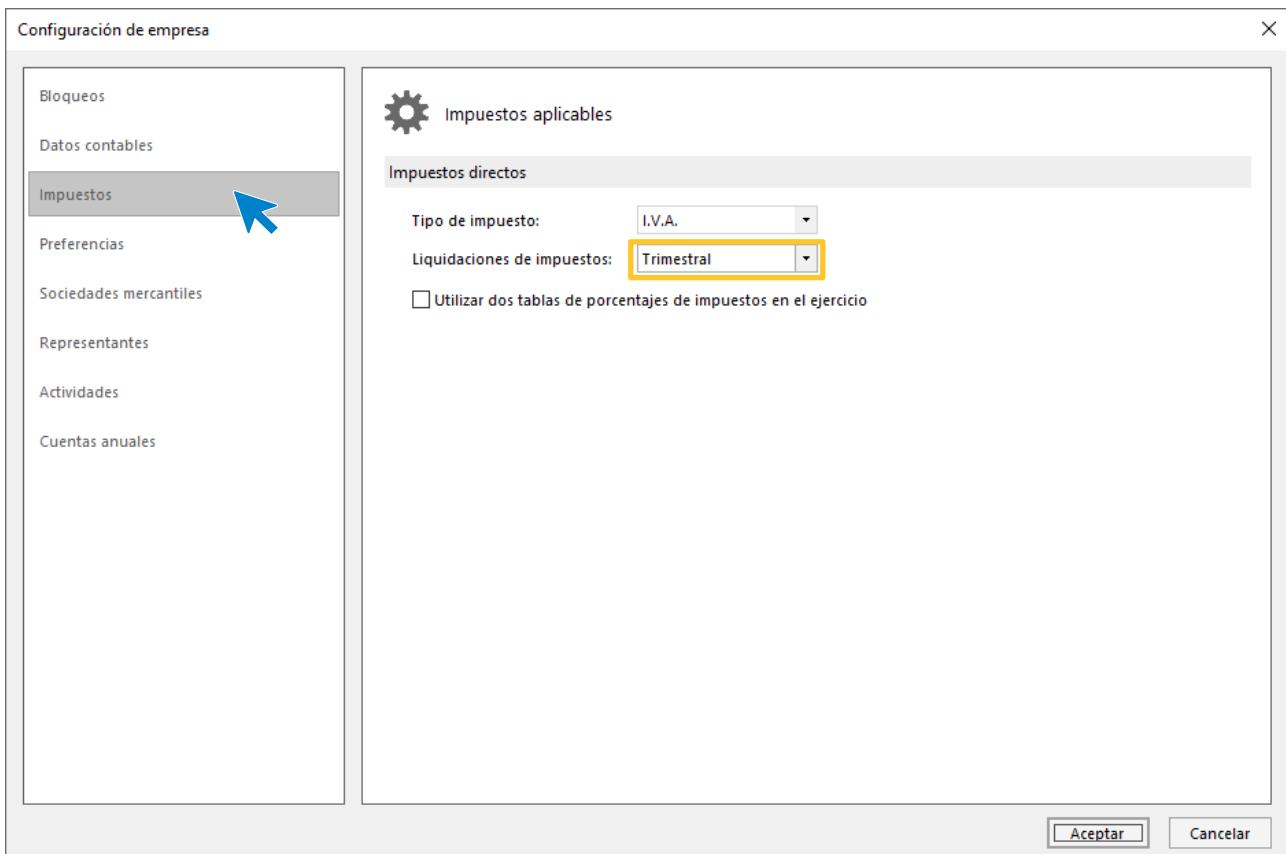
Selecciona el tipo de contabilidad con la que necesitas trabajar en esta empresa

El tipo de contabilidad es: **Contabilidad General**

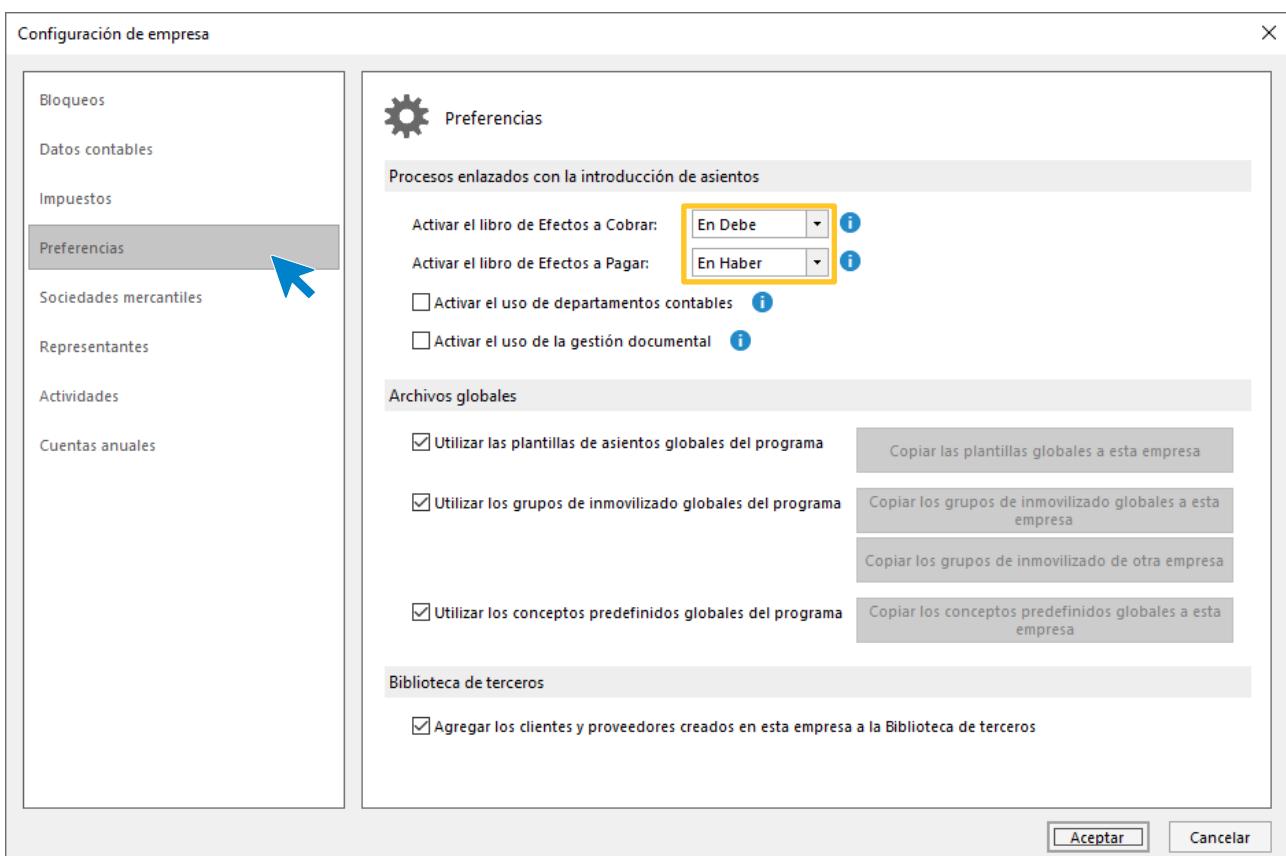
Continuamos la creación de la empresa pulsando el botón **Configuración** y a continuación, accedemos al apartado **Datos contables**. En este apartado seleccionamos el PGC 2008 PYMES y configuramos el número de dígitos para cuentas auxiliares.



En el apartado **Impuestos** configuramos las liquidaciones trimestrales de impuestos.



En el apartado **Preferencias**, configuramos la activación de los libros de efectos.



En el apartado **Representantes**, incluimos los datos del director/ Gerente.

Configuración de empresa

- Bloqueos
- Datos contables
- Impuestos
- Preferencias
- Sociedades mercantiles
- Representantes** ↗
- Actividades
- Cuentas anuales

Información de los representantes de la empresa

Personas físicas y comunidades de bienes

N.I.F.	Apellidos y Nombre o Razón social
<input type="text"/>	<input type="text"/>
Calle, Pza...	Nombre de la vía pública
<input type="text"/>	<input type="text"/>
Número	Esc. <input type="checkbox"/> Piso. <input type="checkbox"/> Prta. <input type="checkbox"/> Teléfono <input type="text"/>
C. Postal	Municipio
<input type="text"/>	<input type="text"/>
Provincia <input type="text"/>	

Personas jurídicas

Apoderado 1 <input type="text"/> ALFONSO REBOLLEDA BLANCO	Apoderado 2 <input type="text"/>	Apoderado 3 <input type="text"/>
N.I.F. <input type="text"/> 34576923B	Fecha poder <input type="text"/> 15/02/2022	N.I.F. <input type="text"/>
Notaría <input type="text"/> BLANCA SEGOVIA	Notaría <input type="text"/>	Notaría <input type="text"/>

Dirección

Director / Gerente: ALFONSO REBOLLEDA

En el apartado **Actividades**, incluimos los datos de la actividad.

Configuración de empresa

- Bloqueos
- Datos contables
- Impuestos
- Preferencias
- Sociedades mercantiles
- Representantes
- Actividades** ↗
- Cuentas anuales

Actividades económicas de la empresa

Principal

Actividad <input type="text"/> COMERCIO AL POR MAYOR APARATOS ELECTRODOMÉSTICOS	Clave <input type="text"/>	Epígrafe <input type="text"/> 4643
---	----------------------------	------------------------------------

Secundarias

Actividad <input type="text"/>	Clave <input type="text"/>	Epígrafe <input type="text"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Pulsamos **Aceptar** para volver a la pantalla de creación de la empresa y de nuevo **Aceptar** para finalizar. La empresa que acabamos de crear se mostrará activa en el sistema.

Buenas tardes, Usuario

Te proponemos algunos pasos para ayudarte a comenzar a trabajar con el programa.

- Da de alta una cuenta contable
- Crea un cliente
- Configura los tipos impositivos
- Contabiliza un asiento
- Consulta el diario

Destacados

Rebaja del 10 al 5 por ciento en el tipo impositivo de IVA.
Declaración de las facturas de suministro eléctrico con el nuevo tipo impositivo del 5%.

Enlace contable
Si trabajas con FACTUSOL recuerda que puedes traspasar las facturas a CONTASOL mediante la utilidad "Enlace con". Obtén más información en la plataforma de ayuda.

Atenea

Bienvenido

Hacer una consulta

Asiento de apertura

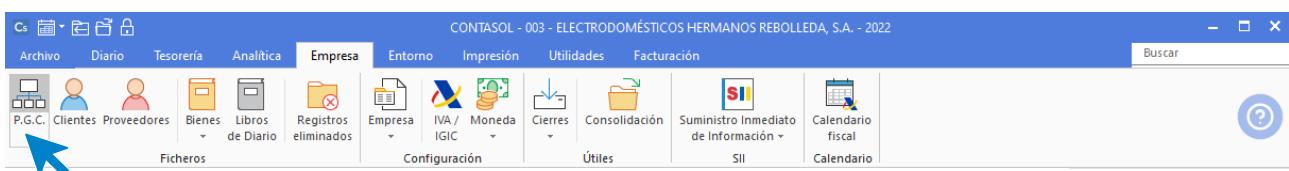
b) Realiza el asiento de apertura

Ten en cuenta que, para realizar el asiento tendrás que crear las cuentas auxiliares.

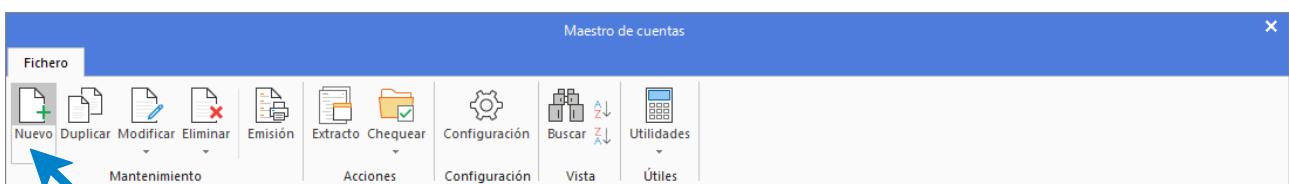
El balance inicial de la empresa es el siguiente:

ACTIVO			PASIVO		
206.0.0.0001	APLICACIONES INFORMÁTICAS	950	100.0.0.0000	CAPITAL SOCIAL	105.600
210.0.0.0001	TERRENOS Y BIENES NATURALES	77.000	170.0.0.0001	PTMO. L/P BANCO DE SEVILLA	75.000
211.0.0.0001	CONSTRUCCIONES	83.000	173.0.0.0001	PROV. INMOV. L/P – COMERCIAL DEL MUEBLE S.L.	2.000
217.0.0.0001	EQ. PARA PROCESOS DE INFORMACIÓN	1.450	400.0.0.0001	PROVEEDORES – INDUSTRIAS DEL MOTOR S.L.	14.175
216.0.0.0001	MOBILIARIO	2.600	520.0.0.0001	PTMO. C/P BANCO DE SEVILLA	5.000
300.0.0.0001	MERC. - LAVADORAS	5.200			
300.0.0.0002	MERC. – FRIGORÍFICOS	4.600			
300.0.0.0003	MERC. – LAVAJILLAS	1.700			
300.0.0.0004	MERC. – SECADORAS	980			
430.0.0.0001	CLIENTE – SUMINISTROS GARCIA S.L.	2.295			
572.0.0.0001	BANCO SEVILLA	18.900			
570.0.0.0001	CAJA	3.100			
TOTAL:		201.775	TOTAL:		201.775

Creamos las cuentas auxiliares necesarias, así como las fichas de cliente/proveedor. Para ello accedemos a la solapa **Empresa** > grupo **Ficheros** > ícono **PGC**.



En la pantalla que se muestra, **CONTASOL** nos proporciona la información de cuentas oficiales incluidas en el PGC 2008 PYMES. Pulsando el ícono **Nuevo**, accederemos a la pantalla de creación de las cuentas auxiliares.



206.0.0.0001 - APLICACIONES INFORMÁTICAS

Nueva cuenta

	Código: 206.0.0.0001	Siguiente subcuenta	Cliente	Proveedor	Acreedor
Descripción: APLICACIONES INFORMÁTICAS					
Operación					
Descripción extendida: <div style="border: 1px solid #ccc; height: 40px; margin-bottom: 5px;"></div> Naturaleza de la cuenta: Sin especificar					
<input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza			<input type="checkbox"/> Cuenta obsoleta <input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza		
Mensaje emergente: <div style="border: 1px solid #ccc; height: 40px; margin-bottom: 5px;"></div>					
Departamento predefinido:					

Aceptar **Cancelar**

210.0.0.0001 - TERRENOS Y BIENES NATURALES

Nueva cuenta

	Código: 210.0.0.0001	Siguiente subcuenta	Cliente	Proveedor	Acreedor
Descripción: TERRENOS Y BIENES NATURALES					
Operación					
Descripción extendida: <div style="border: 1px solid #ccc; height: 40px; margin-bottom: 5px;"></div> Naturaleza de la cuenta: Sin especificar					
<input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza			<input type="checkbox"/> Cuenta obsoleta <input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza		
Mensaje emergente: <div style="border: 1px solid #ccc; height: 40px; margin-bottom: 5px;"></div>					
Departamento predefinido:					

Aceptar **Cancelar**

211.0.0.0001 - CONSTRUCCIONES

Nueva cuenta

	Código: 211.0.0.0001	Siguiente subcuenta	Cliente	Proveedor	Acreedor
Descripción:	CONSTRUCCIONES				
Operación					
Descripción extendida:					
Naturaleza de la cuenta: Sin especificar					
<input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza			<input type="checkbox"/> Cuenta obsoleta <input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza		
<input type="checkbox"/> No utilizar					
Mensaje emergente:					
Departamento predefinido:					
<input type="button" value="Aceptar"/> <input type="button" value="Cancelar"/>					

217.0.0.0001 - EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACIÓN

Nueva cuenta

	Código: 217.0.0.0001	Siguiente subcuenta	Cliente	Proveedor	Acreedor
Descripción:	EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACIÓN				
Operación					
Descripción extendida:					
Naturaleza de la cuenta: Sin especificar					
<input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza			<input type="checkbox"/> Cuenta obsoleta <input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza		
<input type="checkbox"/> No utilizar					
Mensaje emergente:					
Departamento predefinido:					
<input type="button" value="Aceptar"/> <input type="button" value="Cancelar"/>					

216.0.0.0001 – MOBILIARIO

Nueva cuenta

	Código: 216.0.0.0001	Siguiente subcuenta	Cliente	Proveedor	Acreedor
Descripción:	MOBILIARIO				
Operación					
Descripción extendida:					
Naturaleza de la cuenta: Sin especificar					
<input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza			<input type="checkbox"/> Cuenta obsoleta <input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza		
<input type="checkbox"/> No utilizar					
Mensaje emergente:					
Departamento predefinido:					
<input type="button" value="Aceptar"/> <input type="button" value="Cancelar"/>					

300.0.0.0001 - MERCADERÍAS – LAVADORAS

Nueva cuenta

	Código: 300.0.0.0001	Siguiente subcuenta	Cliente	Proveedor	Acreedor
Descripción:	MERCADERÍAS - LAVADORAS				
Operación					
Descripción extendida:					
Naturaleza de la cuenta: Sin especificar					
<input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza			<input type="checkbox"/> Cuenta obsoleta <input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza		
<input type="checkbox"/> No utilizar					
Mensaje emergente:					
Departamento predefinido:					
<input type="button" value="Aceptar"/> <input type="button" value="Cancelar"/>					

300.0.0.0002 - MERCADERÍAS – FRIGORÍFICOS

Nueva cuenta

	Código: 300.0.0.0002	Siguiente subcuenta	Cliente	Proveedor	Acreedor
Descripción:	MERCADERÍAS – FRIGORÍFICOS				
Operación					
Descripción extendida:					
Naturaleza de la cuenta: Sin especificar					
<input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza			<input type="checkbox"/> Cuenta obsoleta <input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza		
<input type="checkbox"/> No utilizar					
Mensaje emergente:					
Departamento predefinido:					
<input type="button" value="Aceptar"/> <input type="button" value="Cancelar"/>					

300.0.0.0003 - MERCADERÍAS – LAVAJILLAS

Nueva cuenta

	Código: 300.0.0.0003	Siguiente subcuenta	Cliente	Proveedor	Acreedor
Descripción:	MERCADERÍAS – LAVAJILLAS				
Operación					
Descripción extendida:					
Naturaleza de la cuenta: Sin especificar					
<input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza			<input type="checkbox"/> Cuenta obsoleta <input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza		
<input type="checkbox"/> No utilizar					
Mensaje emergente:					
Departamento predefinido:					
<input type="button" value="Aceptar"/> <input type="button" value="Cancelar"/>					

300.0.0.0004 - MERCADERÍAS – SECADORAS

Nueva cuenta

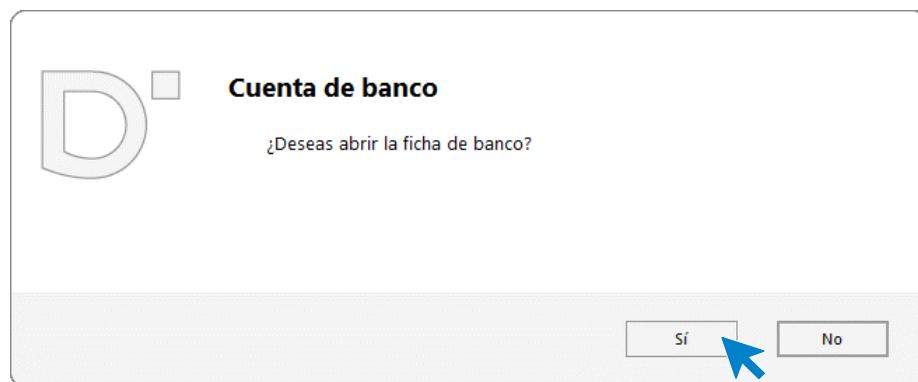
	Código: 300.0.0.0004	Siguiente subcuenta	Cliente	Proveedor	Acreedor
Descripción:	MERCADERÍAS – SECADORAS				
Operación					
Descripción extendida: <input type="text"/>					
Naturaleza de la cuenta: <input type="button" value="Sin especificar"/>					
<input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza			<input type="checkbox"/> Cuenta obsoleta <input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza		
Mensaje emergente: <input type="text"/>					
Departamento predefinido: <input type="text"/>					
<input type="button" value="Aceptar"/> <input type="button" value="Cancelar"/>					

572.0.0.0001 - BANCO SEVILLA

Nueva cuenta

	Código: 572.0.0.0001	Siguiente subcuenta	Cliente	Proveedor	Acreedor
Descripción:	BANCO SEVILLA				
Operación					
Descripción extendida: <input type="text"/>					
Naturaleza de la cuenta: <input type="button" value="Sin especificar"/>					
<input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza			<input type="checkbox"/> Cuenta obsoleta <input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza		
Mensaje emergente: <input type="text"/>					
Departamento predefinido: <input type="text"/>					
<input type="button" value="Aceptar"/> <input type="button" value="Cancelar"/>					

Al introducir la cuenta del banco y pulsar **Aceptar**, **CONTASOL** nos avisará de si queremos crear la ficha del banco, pulsamos **Sí**.



Rellenamos la cabecera y la solapa **Ficha** del banco.

Pulsamos la solapa **Técnica** y rellenamos la fecha de alta y cuenta contable.

Pulsamos **Aceptar** y la ficha del banco queda creada.

570.0.0.0001 - CAJA

Nueva cuenta

	Código: 570.0.0.0001	Siguiente subcuenta	Cliente	Proveedor	Acreedor
Descripción:	CAJA				
Operación					
Descripción extendida: <input type="text"/>					
Naturaleza de la cuenta: Debe					
<input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza			<input type="checkbox"/> Cuenta obsoleta <input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza		
<input type="checkbox"/> No utilizar					
Mensaje emergente: <input type="text"/>					
Departamento predefinido: <input type="text"/>					
<input type="button" value="Aceptar"/> <input type="button" value="Cancelar"/>					

100.0.0.0000 - CAPITAL SOCIAL

Nueva cuenta

	Código: 100.0.0.0000	Siguiente subcuenta	Cliente	Proveedor	Acreedor
Descripción:	CAPITAL SOCIAL				
Operación					
Descripción extendida: <input type="text"/>					
Naturaleza de la cuenta: Sin especificar					
<input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza			<input type="checkbox"/> Cuenta obsoleta <input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza		
<input type="checkbox"/> No utilizar					
Mensaje emergente: <input type="text"/>					
Departamento predefinido: <input type="text"/>					
<input type="button" value="Aceptar"/> <input type="button" value="Cancelar"/>					

170.0.0.0001 - PTMO. L/P BANCO DE SEVILLA

Nueva cuenta

	Código: 170.0.0.0001	Siguiente subcuenta	Cliente	Proveedor	Acreedor
Descripción:	PTMO. L/P BANCO DE SEVILLA				
Operación					
Descripción extendida: <input type="text"/>					
Naturaleza de la cuenta: <input type="button" value="Sin especificar"/>					
<input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza			<input type="checkbox"/> Cuenta obsoleta <input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza		
Mensaje emergente: <input type="text"/>					
Departamento predefinido: <input type="text"/>					
<input type="button" value="Aceptar"/> <input type="button" value="Cancelar"/>					

520.0.0.0001 - PTMO. C/P BANCO DE SEVILLA

Nueva cuenta

	Código: 520.0.0.0001	Siguiente subcuenta	Cliente	Proveedor	Acreedor
Descripción:	PTMO. C/P BANCO DE SEVILLA				
Operación					
Descripción extendida: <input type="text"/>					
Naturaleza de la cuenta: <input type="button" value="Sin especificar"/>					
<input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza			<input type="checkbox"/> Cuenta obsoleta <input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza		
Mensaje emergente: <input type="text"/>					
Departamento predefinido: <input type="text"/>					
<input type="button" value="Aceptar"/> <input type="button" value="Cancelar"/>					

430.0.0.0001 - SUMINISTROS GARCÍA S.L.

Creamos también la ficha del cliente con los datos aportados en el enunciado.

Al introducir la cuenta de contrapartida en la ficha de cliente crearemos a su vez la cuenta **700.0.0.0000 – VENTAS DE MERCADERÍAS**.

Accedemos a la solapa **Otros datos** y rellenamos los siguientes datos:

Una vez completa la ficha de cliente pulsamos **Aceptar**.

173.0.0.0001 - PROV. INMOV. L/P – COMERCIAL DEL MUEBLE S.L.

Nueva cuenta

	Código: 173.0.0.0001	Siguiente subcuenta	Cliente	Proveedor	Acreedor
Descripción:	PROV. INMOV. L/P – COMERCIAL DEL MUEBLE S.L.				
Operación					
<p>Descripción extendida: <input type="text"/></p> <p>Naturaleza de la cuenta: <input type="button" value="Sin especificar"/></p> <p><input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza <input type="checkbox"/> Cuenta obsoleta</p> <p><input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza <input type="checkbox"/> No utilizar</p> <p>Mensaje emergente: <input type="text"/></p> <p>Departamento predefinido: <input type="text"/></p>					
<input type="button" value="Aceptar"/> <input type="button" value="Cancelar"/>					

400.0.0.0001 - INDUSTRIAS DEL MOTOR S.L.

Nueva cuenta

	Código: 400.0.0.0001	Siguiente subcuenta	Cliente	Proveedor	Acreedor
Descripción:	INDUSTRIAS DEL MOTOR S.L.				
Operación					
<p>Descripción extendida: <input type="text"/></p> <p>Naturaleza de la cuenta: <input type="button" value="Haber"/></p> <p><input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza <input type="checkbox"/> Cuenta obsoleta</p> <p><input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza <input type="checkbox"/> No utilizar</p> <p>Mensaje emergente: <input type="text"/></p> <p>Departamento predefinido: <input type="text"/></p>					
<input type="button" value="Aceptar"/> <input type="button" value="Cancelar"/>					

Creamos la ficha de proveedor.

Nuevo proveedor

Cuenta: 400.0.0.0001 [Siguiente proveedor](#) [Siguiente acreedor](#)

Ident. Fiscal: NIF B65148932 [Validación](#) Clase de impuesto: I.V.A.

Nombre fiscal: INDUSTRIAS DEL MOTOR S.L.

Contabilidad [Otros datos](#) [Analíticos](#)

Concepto predefinido (debe): PAGO FRA:

Concepto predefinido (haber): INDUSTRIAS DEL MOTOR S. FRA:

Cuenta de banco: 572.0.0.0001 BANCO SEVILLA

Cartera de efectos predet.:

Tipo de operaciones: Interior Clave m190: Subclave: 0 % Retención: 0,00

Tipo de retenciones: [Sin predefinir]

Tipo de deducción: [Sin predefinir]

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:

Contrapartidas (F10): 600.0.0.0000

[Aceptar](#) [Cancelar](#)

Al introducir la cuenta de contrapartida en la ficha de proveedor, crearemos a su vez la cuenta **600.0.0.0000 – COMPRAS DE MERCADERÍAS**.

Nueva cuenta

Código: 600.0.0.0000 [Siguiente subcuenta](#) [Cliente](#) [Proveedor](#) [Acreedor](#)

Descripción: COMPRAS DE MERCADERÍAS

Operación

Descripción extendida:

Naturaleza de la cuenta: Debe Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza Cuenta obsoleta Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza No utilizar

Mensaje emergente:

Departamento predefinido:

[Aceptar](#) [Cancelar](#)

Accedemos a la solapa **Otros datos** y rellenamos los siguientes datos:

Nuevo proveedor

Cuenta:	400.0.0.001	Siguiente proveedor	Siguiente acreedor
Ident. Fiscal:	NIF	B65148932	Validación
Nombre fiscal:	INDUSTRIAS DEL MOTOR S.L.		
<input checked="" type="radio"/> Contabilidad <input type="radio"/> Otros datos <input type="radio"/> Analíticos			
Nombre comercial:	INDUSTRIAS DEL MOTOR S.L.		
Domicilio:	C/ FRANCOS 25		
Cód. Postal:	41004	Población:	SEVILLA
Provincia:	SEVILLA	País:	ESPAÑA 724
Teléfono:	953 56 27 84	Móvil:	Fax:
Banco:	BANCO DE SABADELL, S.A.		
IBAN:	ES3000810154305447854877	C	BIC: BSABESBBXXX
Forma de pago:	TRANSFERENCIA BANCARIA		
Pers. Contacto:			
E-mail:			
Web:			
Mensaje emergente:			

[Aceptar](#) [Cancelar](#)

Una vez completa la ficha de proveedor pulsamos **Aceptar**.

Además de estas cuentas propuestas en el enunciado crearemos las siguientes cuentas:

477.0.0.0000 - HACIENDA PÚBLICA, IVA REPERCUTIDO

Nueva cuenta

<input checked="" type="radio"/> Código:	477.0.0.0000	Siguiente subcuenta	Cliente	Proveedor	Acreedor
Descripción:	HACIENDA PÚBLICA, IVA REPERCUTIDO				
Operación					
Descripción extendida:					
Naturaleza de la cuenta:	Sin especificar <input type="button" value="▼"/> <input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza <input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza <input type="checkbox"/> Cuenta obsoleta <input type="checkbox"/> No utilizar				
Mensaje emergente:					
Departamento predefinido:					

[Aceptar](#) [Cancelar](#)

472.0.0.0000 - HACIENDA PÚBLICA, IVA SOPORTADO

Nueva cuenta

Código: 472.0.0.0000 [Siguiente subcuenta](#) [Cliente](#) [Proveedor](#) [Acreedor](#)

Descripción: HACIENDA PÚBLICA, IVA SOPORTADO

Operación

Descripción extendida:

Naturaleza de la cuenta: Sin especificar

Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza Cuenta obsoleta

Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza No utilizar

Mensaje emergente:

Departamento predefinido:

Aceptar **Cancelar**

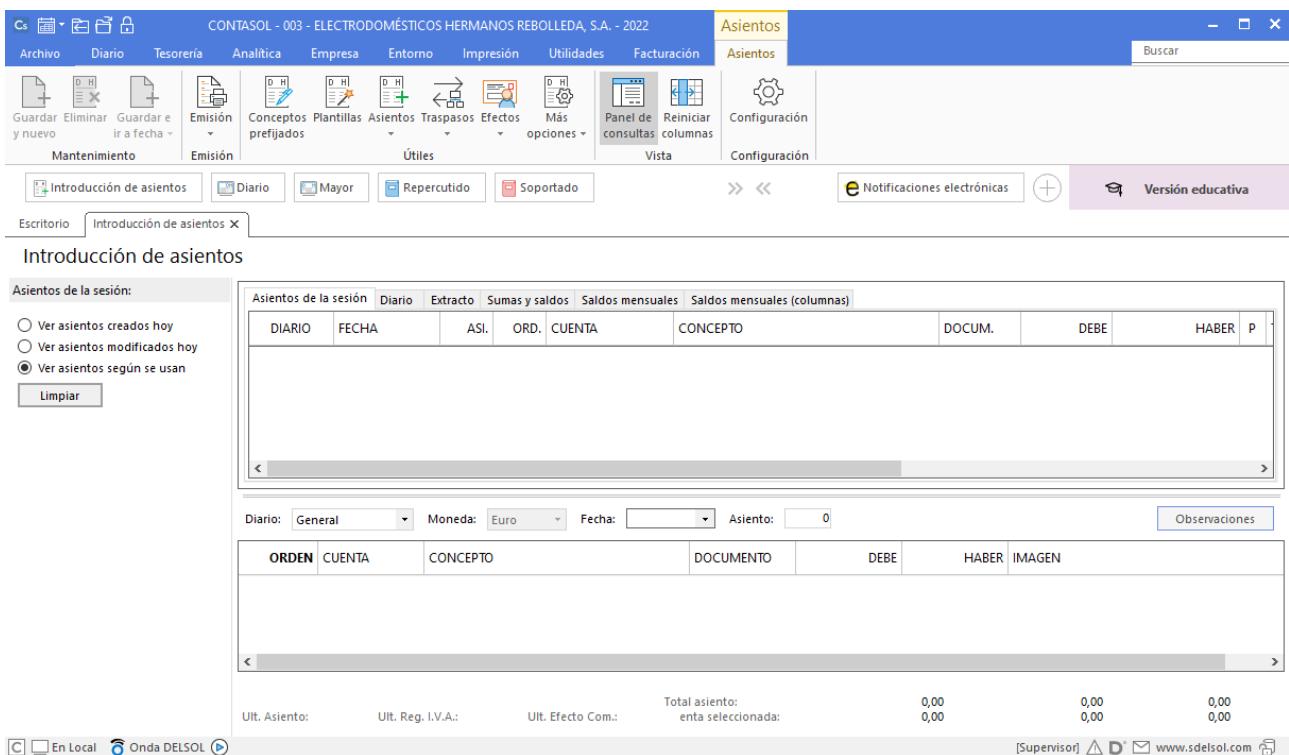
Asiento de apertura

Puedes acceder a la pantalla **Introducción de asientos** de dos maneras distintas:

- A través del menú de cintas, solapa **Diario** > grupo **Diario** > ícono **Introducción de asientos**.
- Pulsando la combinación de teclas **Ctrl + A**.



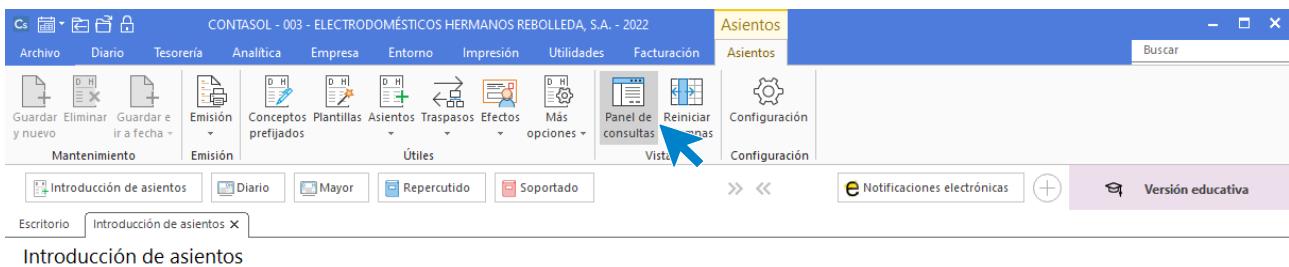
La pantalla que se muestra en ambos casos es la misma.



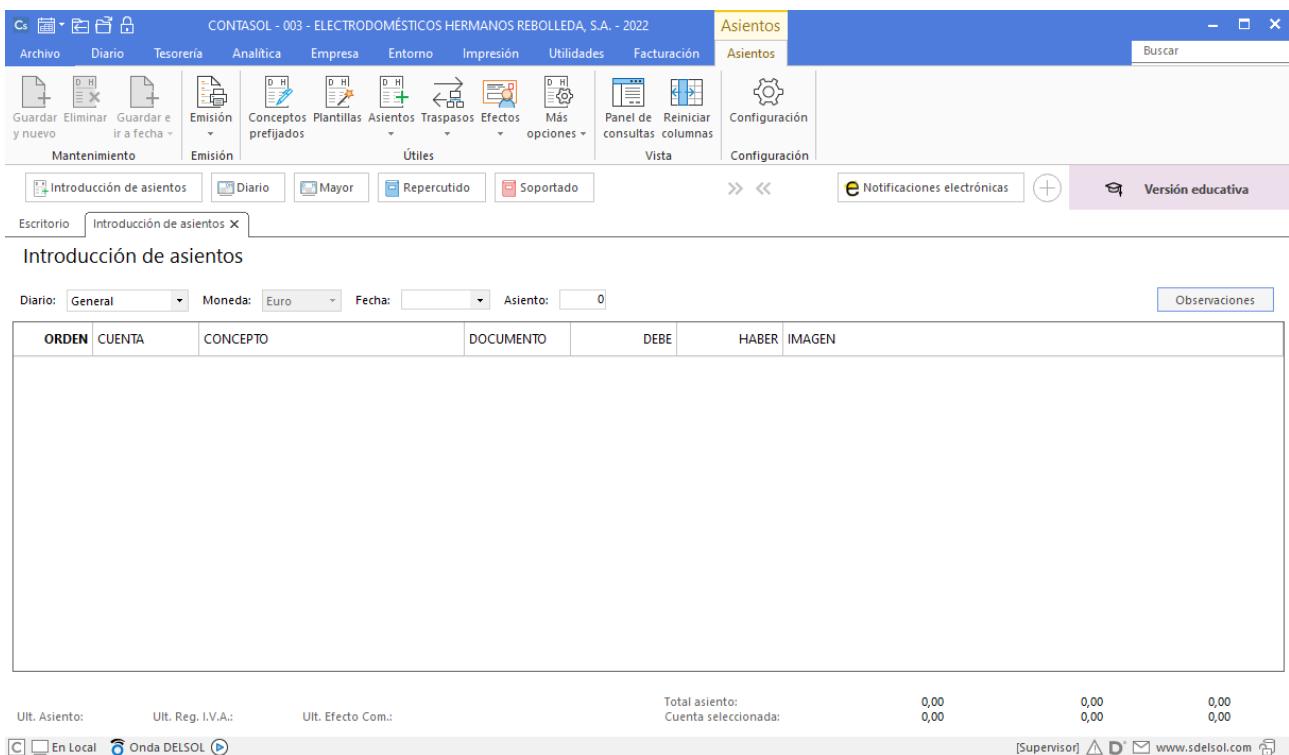
Se divide en 3 zonas:

- **Izquierda:** donde puedes introducir los límites para las búsquedas.
- **Superior derecha:** Zona de Consultas, donde puedes consultar el diario de movimientos, extracto de alguna cuenta, etc. Se muestra cuando tienes activada la opción **Panel de consultas**.
- **Inferior derecha:** Zona específica de Introducción de asientos.

En la parte superior de la pantalla encontrarás las opciones de mantenimiento de asientos, así como distintas opciones para el punteo de asientos y apuntes. También tienes acceso a crear nuevos efectos y a distintos ficheros como **P.G.C.**, **Conceptos predefinidos** y **Plantillas de asientos**.



Si desactivamos la opción **Panel de consultas**, la pantalla de introducción de asientos se muestra así:



Para introducir el asiento de apertura de la empresa ten en cuenta lo siguiente:

- Al utilizar una cuenta de inmovilizado **CONTASOL** te dará la posibilidad de registrar el bien. Cierra la pantalla sin guardar los cambios.
- Al utilizar una cuenta de cliente en el debe o de proveedor en el haber, **CONTASOL** te mostrará automáticamente la pantalla de **Nuevo registro de IVA Repercutido / Soportado**. Estos registros deben guardarse al introducir el asiento de una factura de venta o compra. En este caso al ser un saldo arrastrado del año anterior, cerraremos los registros sin guardar los cambios.
- Al utilizar una cuenta de cliente o de proveedor, **CONTASOL** te mostrará automáticamente la pantalla de **Nuevo efecto comercial**. Los efectos deben crearse al introducir el asiento de una factura de venta o compra. En este caso, al ser un saldo arrastrado del año anterior, cerraremos la pantalla del efecto sin guardar los cambios.
- Si utilizas una cuenta que no existe en el maestro de cuentas, **CONTASOL** te ofrecerá la posibilidad de crearla en ese momento. Si hubieras olvidado crear alguna cuenta, puedes hacerlo en el momento de introducir el asiento.

El asiento de apertura queda así:

Una vez completado el asiento puedes guardarlo con las opciones del grupo mantenimiento:

- **Guardar y nuevo** o combinación de teclas **Alt+Insert**: guarda el asiento y comienza la creación de otro en la misma fecha.
- **Guardar e ir a fecha** o combinación de teclas **Alt+Inicio**: guarda el asiento y sitúa el cursor en el campo **Fecha** para comenzar la creación de otro asiento.
- **Guardar e ir a asiento** o combinación de teclas **Alt+Fin**: guarda el asiento y sitúa el cursor en el campo **Asiento** para comenzar la creación de otro asiento.

Operaciones del ejercicio

c) Contabiliza las siguientes operaciones realizadas por la empresa. Crea en cada una de ellas las cuentas auxiliares que estimes oportunas.

2 de enero – Transferencia bancaria

El 2 de enero pagan por transferencia bancaria al proveedor del balance, INDUSTRIAS DEL MOTOR.

Al introducir este asiento si no conoces la cuenta del proveedor, puedes buscarla accediendo al maestro de cuentas pulsando la tecla **F1**. Ten en cuenta que, también puedes filtrar la búsqueda introduciendo los primeros dígitos de la cuenta o las primeras letras del nombre de la cuenta. Por ejemplo, si introducimos “IND” en el campo cuenta del asiento y pulsamos **F1**, **CONTASOL** nos mostraría todas las cuentas cuyo nombre comience por esas letras.

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	IND			0,00	0,00	

Seleccionando la cuenta y pulsando **Enter**, **CONTASOL** la llevará a la introducción de asientos.

En la parte inferior de la pantalla tendrás siempre información de la cuenta que estás utilizando y de los sumatorios del asiento.

El asiento queda así:

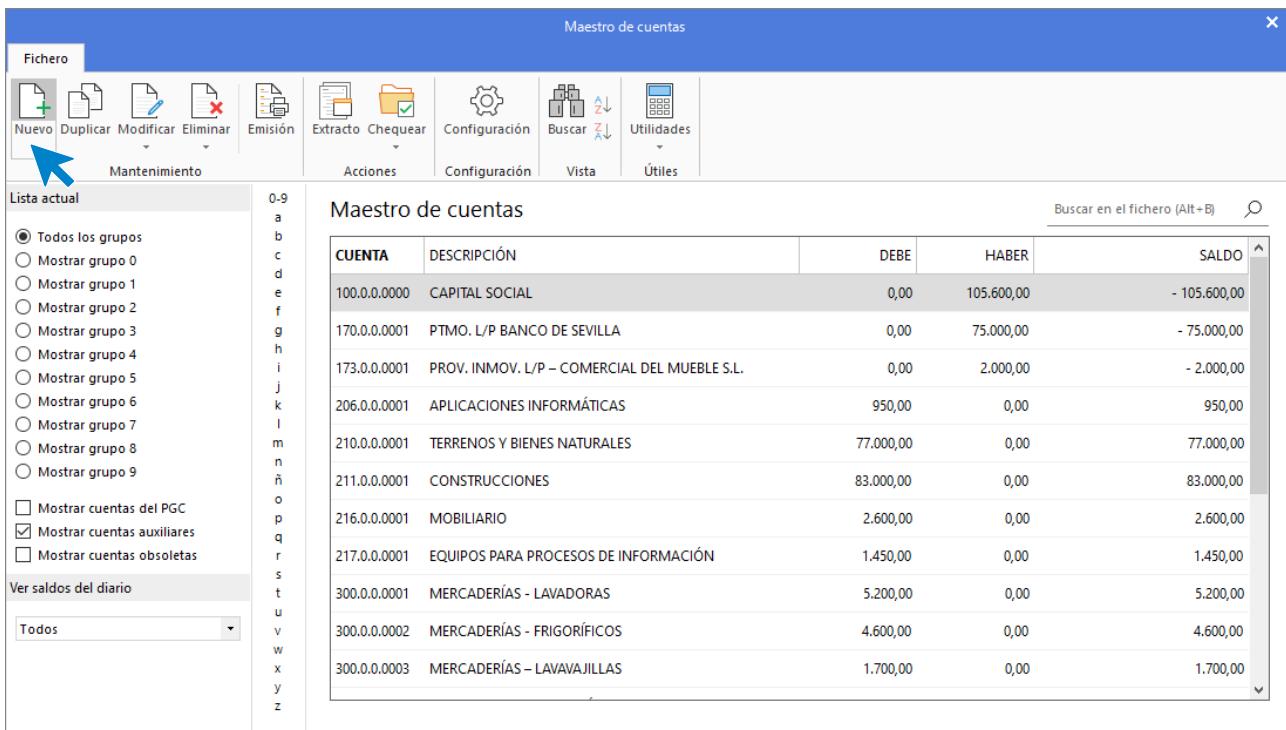
5 de enero – Factura Iberluz, S.A.

El 5 de enero reciben la factura de la electricidad con el siguiente detalle:

Acreedor	Iberluz, S.A.
NIF	A34567812
Domicilio	C/ Harinas, 43, 41001, Sevilla
Teléfono	955 63 28 74
Banco	Banco Costa Cálida
IBAN	ES30 0081 0154 3054 4785 4877
Forma de pago	Recibo domiciliado
Número de factura	00145
Fecha de factura	5 de enero
Base imponible	320 €.
IVA (21 %)	67,20 €.
Total de la factura	387,20 €.

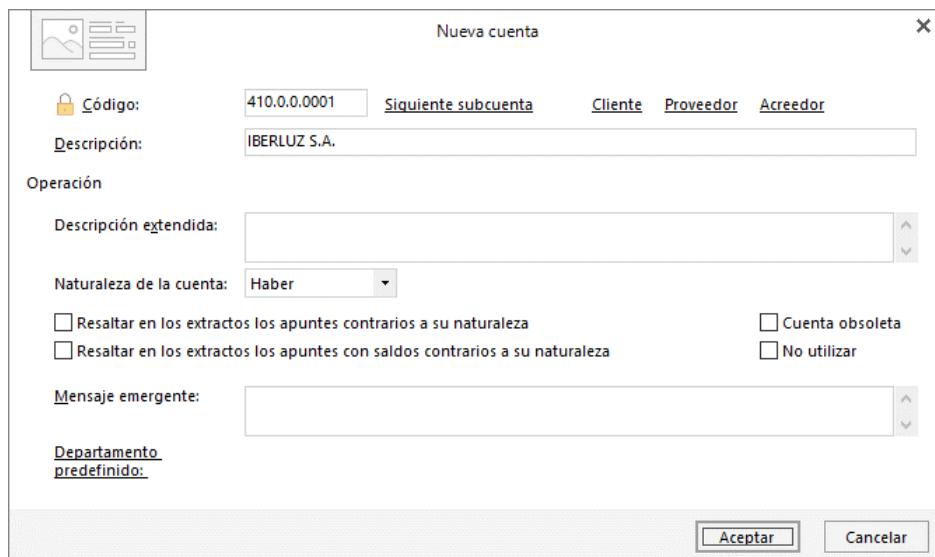
Creamos las cuentas auxiliares necesarias, así como las fichas de cliente/proveedor. Para ello accedemos a la solapa **Empresa** > grupo **Ficheros** > icono **PGC**.

En la pantalla que se muestra, **CONTASOL** nos proporciona la información de cuentas oficiales incluidas en el PGC 2008 PYMES. Pulsando el icono **Nuevo**, accederemos a la pantalla de creación de las cuentas auxiliares.



CUENTA	DESCRIPCIÓN	DEBE	HABER	SALDO
100.0.0000	CAPITAL SOCIAL	0,00	105.600,00	- 105.600,00
170.0.0001	PTMO. L/P BANCO DE SEVILLA	0,00	75.000,00	- 75.000,00
173.0.0001	PROV. INMOV. L/P – COMERCIAL DEL MUEBLE S.L.	0,00	2.000,00	- 2.000,00
206.0.0001	APLICACIONES INFORMÁTICAS	950,00	0,00	950,00
210.0.0001	TERRENOS Y BIENES NATURALES	77.000,00	0,00	77.000,00
211.0.0001	CONSTRUCCIONES	83.000,00	0,00	83.000,00
216.0.0001	MOBILIARIO	2.600,00	0,00	2.600,00
217.0.0001	EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACIÓN	1.450,00	0,00	1.450,00
300.0.0001	MERCADERÍAS - LAVADORAS	5.200,00	0,00	5.200,00
300.0.0002	MERCADERÍAS - FRIGORÍFICOS	4.600,00	0,00	4.600,00
300.0.0003	MERCADERÍAS - LAVAJILLAS	1.700,00	0,00	1.700,00

Crea la cuenta (410.0.0.0001) para el acreedor y la cuenta (628.0.0.0001) de suministros (Electricidad).
410.0.0.0001 – IBERLUZ S.A.



Y la ficha del acreedor.

Nuevo proveedor

Cuenta: 410.0.0001 [Siguiente proveedor](#) [Siguiente acreedor](#)

Ident. Fiscal: NIF A34567812 [Validación](#) Clase de impuesto: I.V.A.

Nombre fiscal: IBERLUZ, S.A.

Contabilidad [Otros datos](#) [Analíticos](#)

Concepto predefinido (debe): PAGO FRA:

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

Cuenta de banco: 572.0.0001 BANCO SEVILLA

Cartera de efectos predet.:

Contrapartidas (F10):
628.0.0001
...
...
...

Tipo de operaciones: Interior Clave m190: Subclave: 0 % Retención: 0,00

Tipo de retenciones: [Sin predefinir]

Tipo de deducción: [Sin predefinir]

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](#)

Al introducir la cuenta de contrapartida en la ficha de acreedor crearemos a su vez la cuenta **628.0.0.0001 – SUMINISTROS**.

Nueva cuenta

Código: 628.0.0.0001 [Siguiente subcuenta](#) [Cliente](#) [Proveedor](#) [Acreedor](#)

Descripción: SUMINISTROS

Operación

Descripción extendida:

Naturaleza de la cuenta: Debe Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza Cuenta obsoleta Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza No utilizar

Mensaje emergente:

Departamento predefinido:

[Aceptar](#) [Cancelar](#)

Accedemos a la solapa **Otros datos** y rellenamos los siguientes datos:

Cuenta: 410.0.0.0001 [Siguiente proveedor](#) [Siguiente acreedor](#)

Ident. Fiscal: NIF A34567812 [Validación](#) Clase de impuesto: I.V.A.

Nombre fiscal: IBERLUZ, S.A.

Contabilidad **Otros datos** **Analíticos**

Nombre comercial: IBERLUZ, S.A.

Domicilio: C/ HARINAS 43

Cód. Postal: 41001 Población: SEVILLA

Provincia: SEVILLA País: ESPAÑA 724

Teléfono: 955 63 28 74 Móvil: Fax:

Banco: BANCO DE SABADELL, S.A. N° de cuenta: 0081 0154 30 5447854877

IBAN: ES3000810154305447854877 C BIC: BSABESBBXXX

Forma de pago: RECIBO DOMICILIADO

Pers. Contacto:

E-mail:

Web:

Mensaje emergente:

Aceptar **Cancelar**

Una vez completa la ficha de acreedor pulsamos **Aceptar**.

Introducir el asiento de una factura implica 2 procesos obligatorios:

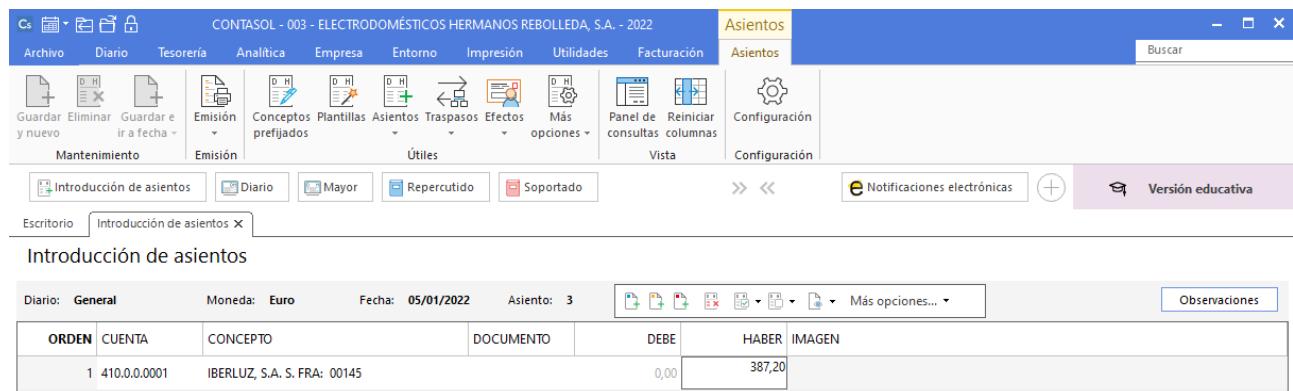
- Anotación en el Diario de movimientos
- Registro en el Libro de IVA Soportado/Repercudido.

Estos dos procesos se automatizan en **CONTASOL** de forma muy sencilla realizándose de forma natural desde la ventana de introducción de asientos del programa.

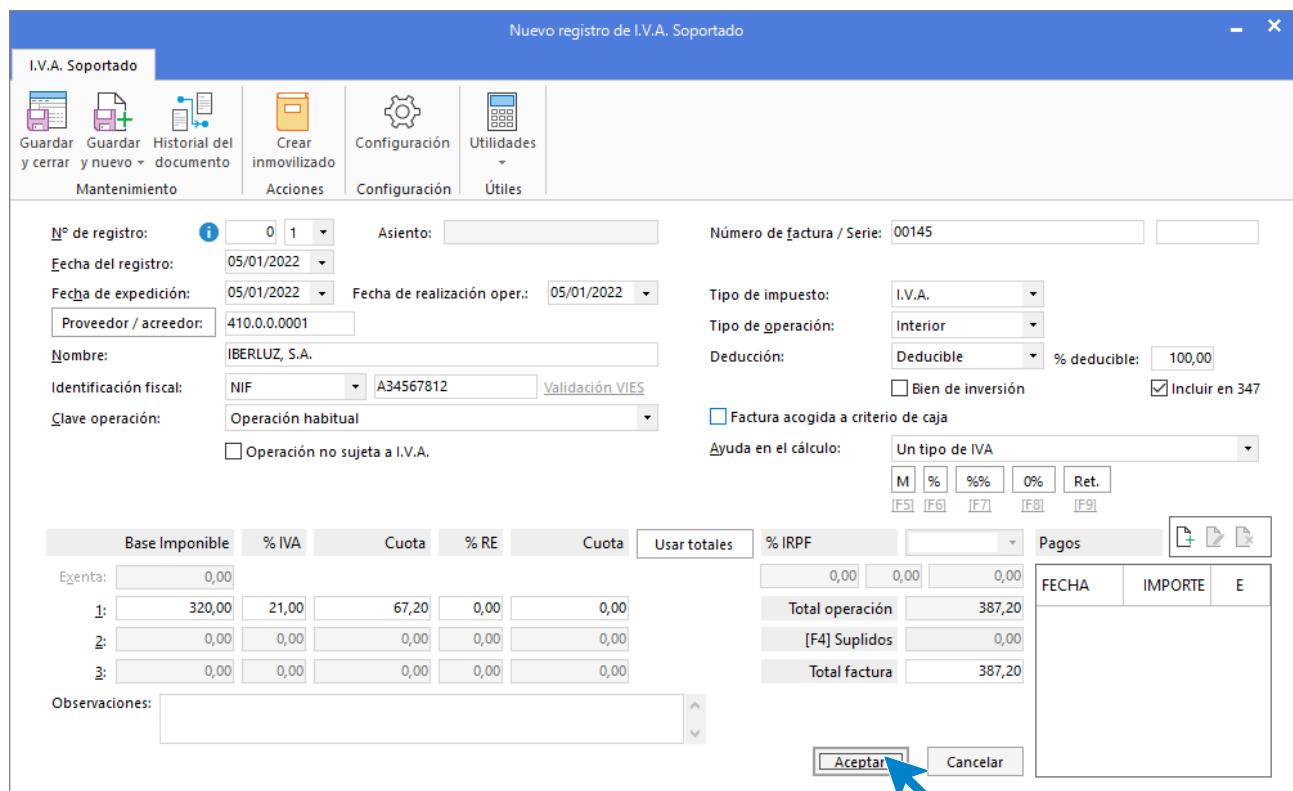
Para asentar correctamente una factura debes seguir los siguientes tres pasos:

1. Crear el apunte al proveedor/acreedor o cliente/deudor (por el importe total de la factura).
2. Cumplimentar el registro de IVA que el programa abrirá de forma automática.
3. Seleccionar la cuenta de compras/gastos/inmovilizado a la que se refiera el asiento. Una vez cumplimentes este paso, el programa te generará el resto del asiento contable (apunte de IVA y compra) de forma automática.

Por tanto, para introducir nuestro asiento, comenzamos por el apunte a la cuenta del acreedor.



Al pulsar **ENTER**, CONTASOL mostrará automáticamente la ventana **Nuevo registro de IVA Soportado**.



En esta ventana revisa los datos y pulsa **Aceptar**. CONTASOL mostrará la ventana **Asiento automático de IVA/IGIC**.

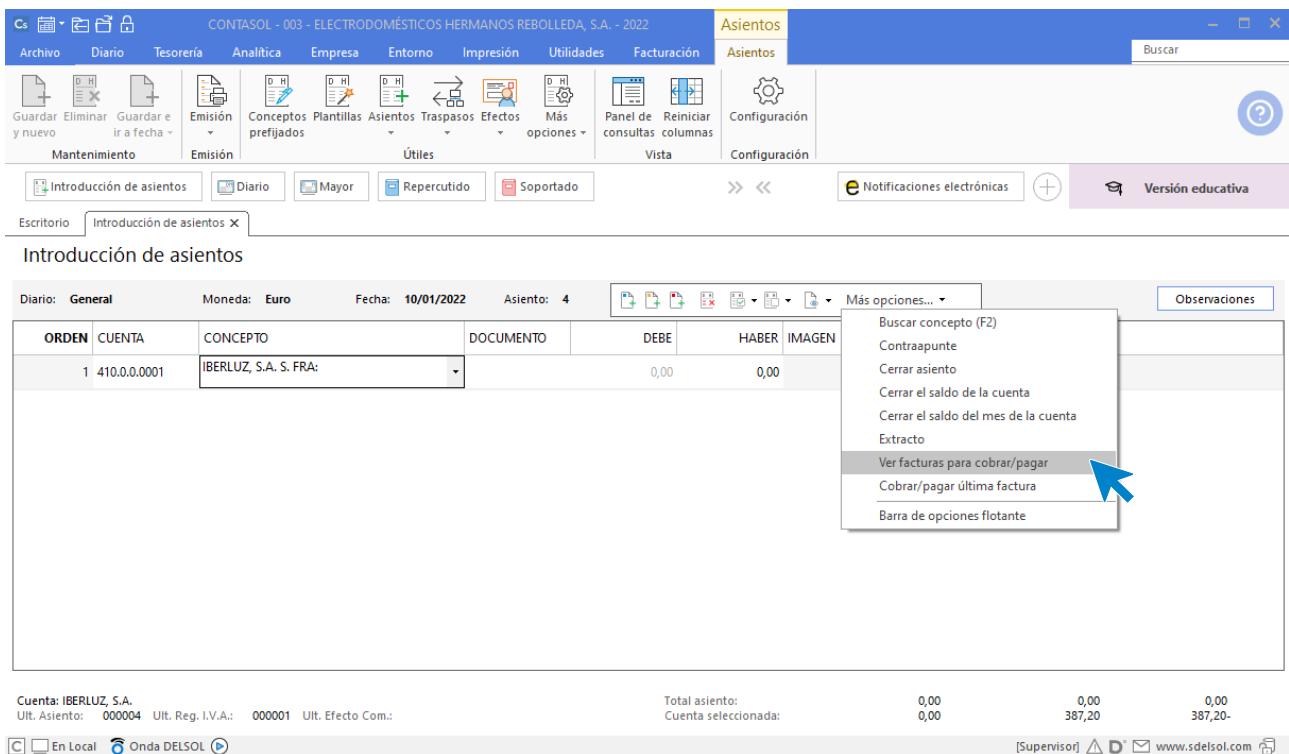
Revisa la cuenta de compras y el importe y pulsa **Aceptar**. El asiento se habrá completado de manera automática. Cierra la pantalla **Nuevo efecto a pagar**, ya que no generaremos ningún efecto para esta factura.

10 de enero – Pago factura

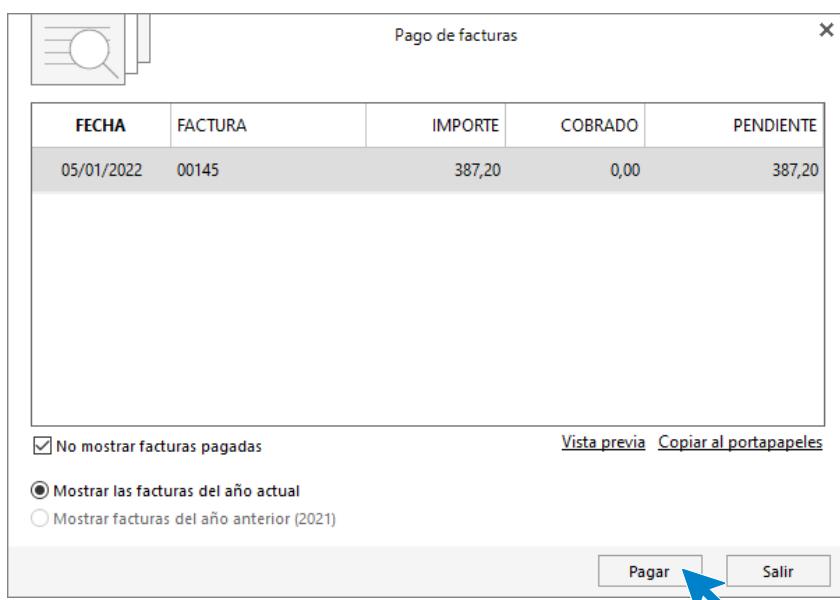
El 10 de enero cargarán la factura de la electricidad en la cuenta corriente.

Para el pago de la factura podemos hacer un asiento manual o hacerlo de manera automática, de esta forma, el pago quedará anotado en los registros de IVA y por tanto podremos sacar posteriormente informes de los movimientos de pagos.

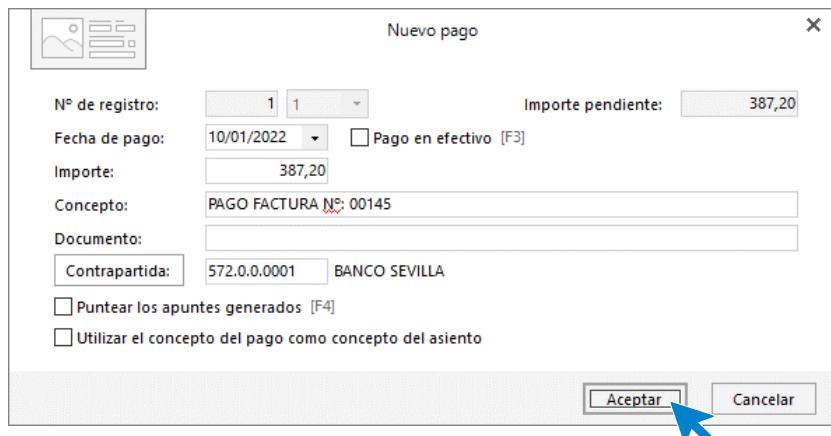
Comenzamos el asiento introduciendo la cuenta del proveedor, situados en el campo **CONCEPTO**, desplegamos la opción **Mas opciones** de la barra de herramientas flotante y seleccionamos **Ver facturas para cobrar/pagar**.



CONTASOL nos muestra la siguiente pantalla.



Seleccionamos la factura y pulsamos el botón **Pagar**. En la pantalla que se muestra, introduce la cuenta de banco en el campo **Contrapartida** y pulsa el botón **Aceptar**.



Guarda el asiento.

El asiento queda así:

Si accedemos al Libro de IVA Soportado (solapa **Diario** > grupo **IVA / IGIC** > ícono **Soportado**), podremos ver todas las facturas que hemos contabilizado.

Pulsando **Aceptar** en la pantalla de filtros se mostrarán todos los registros.

Libro de IVA Soportado

Filtros

Modelo 347: Todos

Tipo de operación: Todas

Clave de operación: Todas

Tipo de deducción: Todas

Ene	REGIS...	LIB.	FECHA	CUENTA	PROVEE/ACREE.	FACTURA	TIPO	D	CLAVE	BASE	IVA
Feb		1 1	05/01/2022	410.0.0001	IBERLUZ, S.A.	00145	Interior	D	Operación ...	320,00	67,20
Mar											
Abr											
May											
Jun											
Jul											
Ago											
Sep											
Oct											
Nov											
Dic											
1T											
2T											
3T											

Un registro de iva mostrado

Totales: 320,00 67,20

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

Desplazando la barra inferior, puedes ver la columna **Estado de pago** y comprobar que las facturas se han dado por pagadas.

Libro de IVA Soportado

Filtros

Modelo 347: Todos

Tipo de operación: Todas

Clave de operación: Todas

Tipo de deducción: Todas

Ene	IVA	RE	BASE EXENTA	RETENCIÓN	TOTAL	SUPLIDOS	ESTADO DE PAGO	ASIENTO	BIEN DE I...	CRITERIO ...
Feb	67,20	0,00	0,00	0,00	387,20	0,00	Pagada	Fec: 05/01/2022 As: 3 Ord: 1	<input type="checkbox"/>	No
Mar										
Abr										
May										
Jun										
Jul										
Ago										
Sep										
Oct										
Nov										
Dic										
1T										
2T										
3T										

0, Un registro de iva mostrado 0,00 0,00 0,00 387,20 0,00

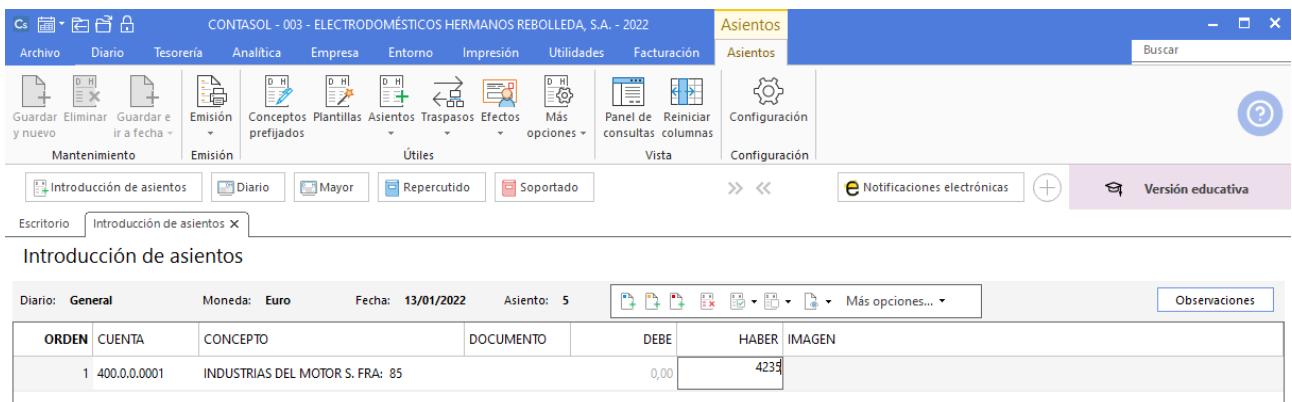
[Supervisor] [Onda DELSOL] [www.sdelsol.com]

13 de enero – Compra de mercaderías

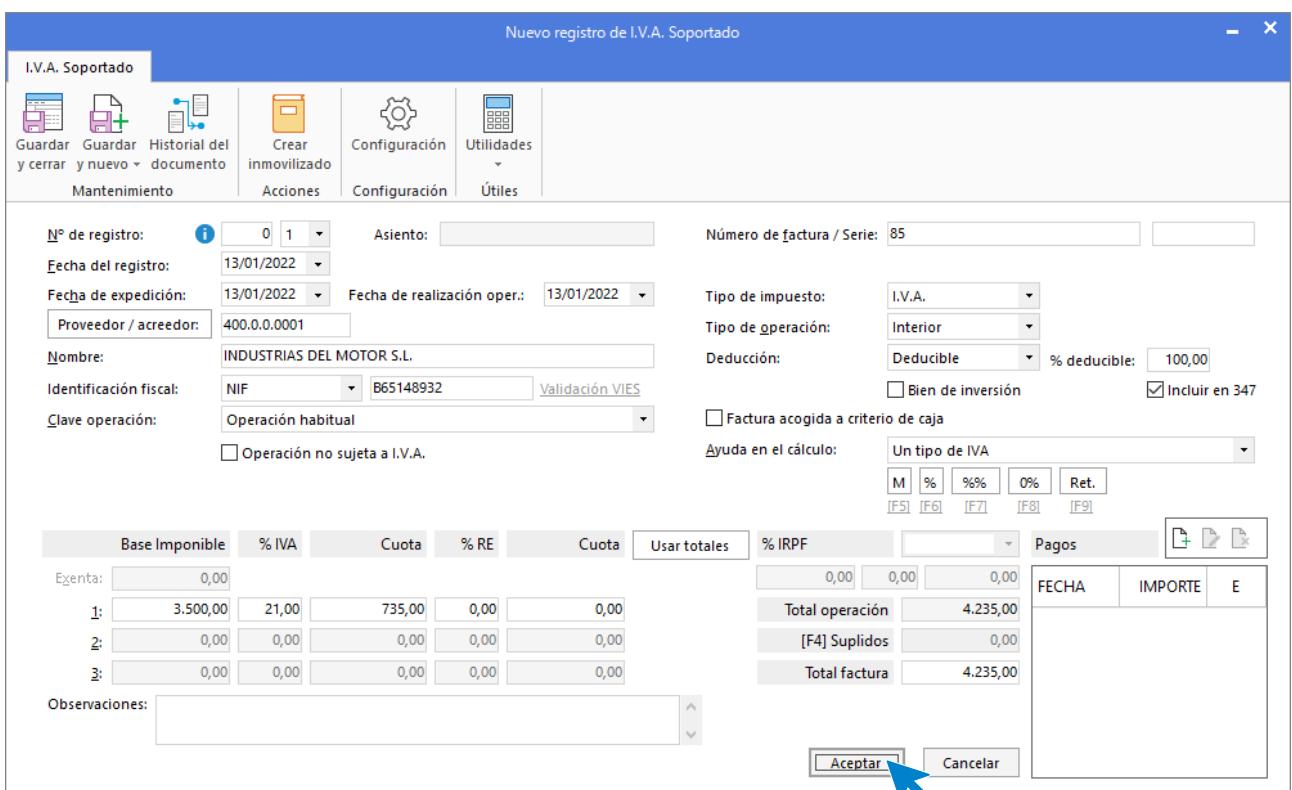
El 13 de enero realiza una compra de mercaderías a crédito de 60 días a su proveedor habitual, Industrias del Motor, S.L. (400.0.0.0001), con el siguiente detalle:

Número de factura	85
Total de la factura	4.235 €
Base imponible	3.500 €
IVA aplicable	21 %.

Comenzamos por el apunte a la cuenta del proveedor.



Al pulsar **ENTER**, CONTASOL mostrará automáticamente la ventana **Nuevo registro de IVA Soportado**.



En esta ventana, revisa los datos y pulsa **Aceptar**. CONTASOL mostrará la ventana **Asiento automático de IVA/IGIC**.

Asiento automático de IVA/IGIC

Deductible		No deducible		Prorrata	
Cuenta IVA/IGIC:	472.0.0.0000	Cuenta:	472.0.1.0000	Cuenta:	472.0.3.0000
Cuenta recargo:	472.0.0.0000	Cuenta:	472.0.1.0000	Cuenta:	472.0.3.0000
Cuenta compras 1:	600.0.0.0000	3500,00	Cuenta:	600.0.0.0000	0,00
Cuenta compras 2:		0,00	Cuenta:		0,00
Cuenta compras 3:		0,00	Cuenta:		0,00
Cuenta retenciones:	475.1.0.0001		Cuenta:		
Cuenta suplidos:	410.9.0.0000		Cuenta:		

Aceptar **Cancelar**

Revisa la cuenta de compras y el importe y pulsa **Aceptar**. En la pantalla **Nuevo efecto a pagar**, introduce la fecha de vencimiento y pulsa el botón **Aceptar**.

Nuevo efecto a pagar

Efecto a pagar		Mantenimiento		Útiles	
Guardar y cerrar	Eliminar	Guardar y nuevo	Utilidades		
Código: 0	Asiento enlazado:				
Fecha: 13/01/2022	Prov. / Acreedor: 400.0.0001	Dia: 1 Fec: 13/01/2022 N° Así: 5 Ord: 1			
Nombre: INDUSTRIAS DEL MOTOR S.L.					
Concepto: INDUSTRIAS DEL MOTOR S. FRA:					
Nº de factura: 85	Buscar				
Cuenta de cargo: 572.0.0.0001	BANCO SEVILLA				
Cuenta de destinatario:					
Tipo de cartera:					
Fecha de vencimiento: 14/03/2022	Asignar a (días): 30	60	90	Vencimiento: 1 de 1	
Importe del vencimiento: 4.235,00	Generar varios efectos				
Estado: 01 - Pendiente					
Observaciones:					
<input type="checkbox"/> Contabilizado el pago	Aceptar				

El asiento se habrá completado de manera automática:

15 de enero – Pago saldo pendiente

El 15 de enero les paga por transferencia bancaria Suministros García, S.L.

Introducimos el asiento de manera manual, sin registrar ningún efecto comercial. Queda así:

4 de febrero – Venta de mercaderías

El 4 de febrero venden mercaderías a Suministros García, S.L., que pagan con cheque. La factura detalla:

Número de factura	14
Total de la factura	4.961 €.
Base imponible	4.100 €.
IVA aplicable	21 %.

Recuerda:

Introducir el asiento de una factura implica 2 procesos obligatorios:

- Anotación en el Diario de movimientos
- Registro en el Libro de IVA Soportado/Repercudido.

Estos dos procesos se automatizan en **CONTASOL** de forma muy sencilla realizándose de forma natural desde la ventana de introducción de asientos genérica del programa.

Para asentar correctamente una factura debes seguir los siguientes tres pasos:

1. Crear el apunte al proveedor/acreedor o cliente/deudor (por el importe del total de la factura).
2. Cumplimentar el registro de IVA que el programa abrirá de forma automática.
3. Seleccionar la cuenta de compras/gastos/inmovilizado a la que se refiera el asiento. Una vez cumplimentes este paso, el programa te generará el resto del asiento contable (apunte de IVA y compra) de forma automática.

Comenzamos la introducción de asientos por el apunte a la cuenta de cliente:

Al completar este apunte, **CONTASOL** mostrará el registro de IVA.

Nuevo registro de I.V.A. Repercutido

I.V.A. Repercutido

Mantenimiento | Configuración | Útiles

Nº de registro: 0 1 Asiento: Número de factura / Serie: 14

Fecha del registro: 04/02/2022 Fecha de expedición: 04/02/2022 Fecha de realización de oper.: 04/02/2022

Cliente / Deudor: 430.0.0001

Nombre: SUMINISTROS GARCÍA S.L.

Identificación fiscal: NIF B43784490 Validación VIES

Clave operación: Operación habitual

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

Tipo de impuesto: 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 M % %% 0% Ret. [F5] [F6] [F7] [F8]

	Base Imponible	% IVA	Cuota	% RE	Cuota	Usar totales	% IRPF		Cobros
Exenta:	0,00							0,00	0,00
1:	4.100,00	21,00	861,00	0,00	0,00			Total operación	4.961,00
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	4.961,00

Observaciones:

Cobros

FECHA	IMPORTE	E

Aceptar **Cancelar**

Comprueba los datos y pulsa **Aceptar**. CONTASOL mostrará la pantalla **Asiento automático IVA/IGIC**.

Asiento automático de IVA/IGIC

Información del asiento

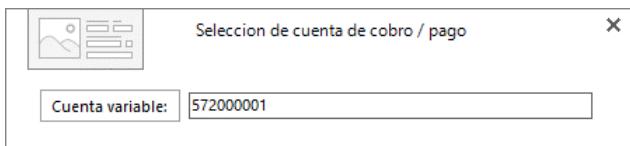
Cuenta IVA/IGIC:	477.0.0000	
Cuenta recargo:	477.1.0000	
Cuenta ventas 1:	700.0.0000	Importe 1: 4100,00
Cuenta ventas 2:		Importe 2: 0,00
Cuenta ventas 3:		Importe 3: 0,00
Cuenta retenciones:	473.0.0001	
Cuenta suplidos:	555.0.0000	

Aceptar **Cancelar**

Comprueba los datos y pulsa **Aceptar**. Cierra la pantalla de generación de efecto a cobrar ya que el pago se realizará mediante cheque bancario. El asiento se completará de manera automática:

Registraremos el pago de la factura en este mismo asiento. Para ello, situados en el campo **Cuenta**, pulsamos la opción **Más opciones > Asiento de pago/cobro a cuenta sel.** de la barra de herramientas flotante.

En la pantalla que se muestra, introducimos la cuenta de banco.



El asiento se completará de manera automática, cerramos la pantalla de nuevo efecto a cobrar.

12 de febrero

El 12 de febrero reciben la factura del teléfono con el siguiente detalle

Número de factura	520
Acreedor	Telefácil, S.A.
NIF	A56479521
Domicilio	C/ Magallanes, 65, 41010, Sevilla
Teléfono	955662874
Banco	Banco SOL
IBAN	ES71 0049 0008 7325 4569 6588
Forma de pago	Recibo domiciliado
Fecha de la factura	12 de febrero
Base imponible	110 €
IVA (21 %):	23,10 €
Total de la factura	133,10 €.

Crea la cuenta (410.0.0.0002) para el acreedor y la cuenta (629.0.0.0001) Otros servicios, teléfono.

Para el registro completo de la factura, tenemos que crear en primer lugar la cuenta del proveedor de telefonía y la ficha de proveedor. Crearemos también la cuenta 629.0.0.0001 – OTROS SERVICIOS, TELÉFONO.

629.0.0.0001 - OTROS SERVICIOS, TELÉFONO


Nueva cuenta X

<input type="text"/> Código:	629.0.0.0001	Siguiente subcuenta	Cliente	Proveedor	Acreedor
<input type="text"/> Descripción:	OTROS SERVICIOS, TELÉFONO				
Operación					
Descripción extendida: <input type="text"/>					
Naturaleza de la cuenta: <input type="text"/> Debe					
<input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza			<input type="checkbox"/> Cuenta obsoleta <input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza		
<input type="checkbox"/> No utilizar					
Mensaje emergente: <input type="text"/>					
<u>Departamento predefinido:</u>					
<input type="button" value="Aceptar"/> <input type="button" value="Cancelar"/>					

La cuenta del acreedor en nuestro solucionario será la siguiente:

410.0.0.0002 – TELEFÁCIL S.A.


Nueva cuenta X

<input type="text"/> Código:	410.0.0.0002	Siguiente subcuenta	Cliente	Proveedor	Acreedor
<input type="text"/> Descripción:	TELEFÁCIL S.A.				
Operación					
Descripción extendida: <input type="text"/>					
Naturaleza de la cuenta: <input type="text"/> Haber					
<input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza			<input type="checkbox"/> Cuenta obsoleta <input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza		
<input type="checkbox"/> No utilizar					
Mensaje emergente: <input type="text"/>					
<u>Departamento predefinido:</u>					
<input type="button" value="Aceptar"/> <input type="button" value="Cancelar"/>					

Y la ficha del acreedor.

Nuevo proveedor

Cuenta: 410.0.0002 [Siguiente proveedor](#) [Siguiente acreedor](#)

Ident. Fiscal: NIF A56479521 [Validación](#) Clase de impuesto: I.V.A.

Nombre fiscal: TELEFÁCIL S.A.

Contabilidad Otros datos Analíticos

Concepto predefinido (debe): PAGO FRA:

Concepto predefinido (haber): TELEFÁCIL S.A. S. FRA:

Cuenta de banco: 572.0.0001 BANCO SEVILLA

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: [Sin predefinir]

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](#)

Si incluimos en el apartado **Contrapartidas** la cuenta de otros servicios, esta se mostrará de manera predeterminada en la pantalla **Asiento automático de IVA/IGIC**.

Una vez creadas las cuentas introducimos el asiento de la factura comenzando por la cuenta del acreedor:

CONTASOL - 003 - ELECTRODOMÉSTICOS HERMANOS REBOLLEDA, S.A. - 2022

Asientos

Archivo Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación Asientos Asientos

Guardar Eliminar Guardar e ir a fecha - Emisión Conceptos 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

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 12/02/2022 Asiento: 8

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN	Observaciones
1	410.0.0002	TELEFÁCIL S.A. S. FRA: 520		0,00	133,10		

Cuenta: TELEFÁCIL S.A. Ult. Asiento: 000008 Ult. Reg. I.V.A.: 000001 Ult. Efecto Com.: Total asiento: 0,00 Cuenta seleccionada: 0,00 0,00 0,00

[Supervisor] [En Local](#) [Onda DELSOL](#) [\[www.sdelsol.com\]](#)

Revisamos los datos del registro de IVA.

Nuevo registro de I.V.A. Soportado

I.V.A. Soportado

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

Mantenimiento Acciones Configuración Útiles

Nº de registro: 0 1 Asiento: Número de factura / Serie: 520

Fecha del registro: 12/02/2022 Fecha de expedición: 12/02/2022 Fecha de realización oper.: 12/02/2022

Proveedor / acreedor: 410.0.0002

Nombre: TELEFÁCIL S.A.

Identificación fiscal: NIF A56479521 Validación VIES

Clave operación: Operación habitual

Operación no sujeta a I.V.A.

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

Ayuda en el cálculo: Un tipo de IVA

M % %% 0% Ret. IF5 IF6 IF7 IF8 IF9

Base Imponible	% IVA	Cuota	% RE	Cuota	Usar totales	% IRPF	Pagos		
Exenta: 0,00						0,00	0,00	0,00	
1: 110,00	21,00	23,10	0,00	0,00		Total operación 133,10			
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 133,10			

Observaciones:

Revisamos los datos de la pantalla de asiento automático. Ten en cuenta que, si no has incluido la cuenta de suministros en la ficha del acreedor, tendrás que cambiar en esta pantalla la cuenta de compras.

Asiento automático de IVA/IGIC

Información del asiento

	Deductible	No deducible	Prorratea
Cuenta IVA/IGIC:	472.0.0.0000	Cuenta: 472.0.1.0000	Cuenta: 472.0.3.0000
Cuenta recargo:	472.0.0.0000	Cuenta: 472.0.1.0000	Cuenta: 472.0.3.0000
Cuenta compras 1:	629.0.0.0001	110,00	Cuenta: 600.0.0.0000 0,00
Cuenta compras 2:		0,00	Cuenta: 600.0.0.0000 0,00
Cuenta compras 3:		0,00	Cuenta: 600.0.0.0000 0,00
Cuenta retenciones:	475.1.0.0001		
Cuenta suplidos:	410.9.0.0000		

Aceptar **Cancelar**

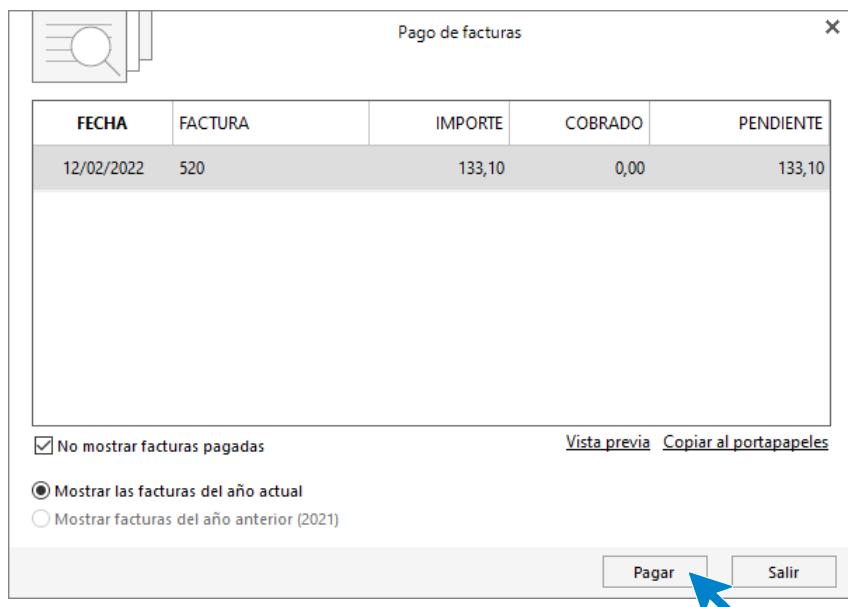
Cerramos la pantalla de creación de efectos. El asiento queda así:

16 de febrero

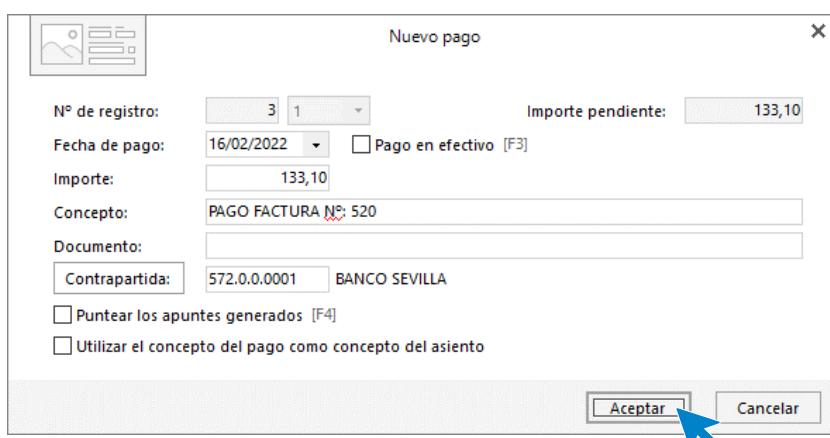
El 16 de febrero le cargan la factura del teléfono en la cuenta corriente.

Comenzamos el asiento introduciendo la cuenta del acreedor, situados en el campo **CONCEPTO**, desplegamos la opción **Más opciones** de la barra de herramientas flotante y seleccionamos **Ver facturas para cobrar/pagar**.

CONTASOL nos muestra la siguiente pantalla.



Seleccionamos la factura y pulsamos el botón **Pagar**. En la pantalla que se muestra, introduce la cuenta de banco en el campo **Contrapartida** y pulsa el botón **Aceptar**.



Cierra la pantalla de nuevo efecto sin guardar ningún dato y guarda el asiento.

El asiento queda así.

21 de febrero

El 21 de febrero devuelve al banco el 50% de la deuda que tiene pendiente a corto plazo.

Introducimos el asiento manualmente. Queda así:

28 de febrero

El 28 de febrero abona la nómina del mes de los trabajadores, que tiene el siguiente detalle:

Sueldos íntegros (640000000)	2.450 €
Seguridad Social a cargo de la empresa (642000000)	588 €.
Retenciones practicadas a los trabajadores por IRPF (475100000)	196 €.
Seguridad Social a cargo de los trabajadores (476000000)	735 €.

En primer lugar, crea la nueva cuenta en el Plan General Contable.

640.0.0.0000 SUELDOS Y SALARIOS

Nueva cuenta

	Código: 640.0.0.0000	Siguiente subcuenta	Cliente	Proveedor	Acreedor
Descripción: SUELDOS Y SALARIOS					
Operación					
Descripción extendida: <input type="text"/>					
Naturaleza de la cuenta: Debe <input type="button" value="▼"/>					
<input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza			<input type="checkbox"/> Cuenta obsoleta		
<input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza			<input type="checkbox"/> No utilizar		
Mensaje emergente: <input type="text"/>					
Departamento predefinido: <input type="text"/>					
<input type="button" value="Aceptar"/> <input type="button" value="Cancelar"/>					

642.0.0.0000 SEGURIDAD SOCIAL A CARGO DE LA EMPRESA

Nueva cuenta

	Código: 642.0.0.0000	Siguiente subcuenta	Cliente	Proveedor	Acreedor
Descripción: SEGURIDAD SOCIAL A CARGO DE LA EMPRESA					
Operación					
Descripción extendida: <input type="text"/>					
Naturaleza de la cuenta: Debe <input type="button" value="▼"/>					
<input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza			<input type="checkbox"/> Cuenta obsoleta		
<input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza			<input type="checkbox"/> No utilizar		
Mensaje emergente: <input type="text"/>					
Departamento predefinido: <input type="text"/>					
<input type="button" value="Aceptar"/> <input type="button" value="Cancelar"/>					

475.1.0.0000 HACIENDA PÚBLICA, ACREDITORA RET. PRACTI

Nueva cuenta

	Código: 475.1.0.0000	Siguiente subcuenta	Cliente	Proveedor	Acreedor
Descripción:	HACIENDA PÚBLICA, ACREDITORA RET. PRACTI.				
Operación					
Descripción extendida:					
Naturaleza de la cuenta: Sin especificar					
<input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza			<input type="checkbox"/> Cuenta obsoleta <input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza		
Mensaje emergente:					
Departamento predefinido:					
Aceptar Cancelar					

476.0.0.0000 ORGANISMOS DE LA SEG. SOCIAL, ACREDITORES

Nueva cuenta

	Código: 476.0.0.0000	Siguiente subcuenta	Cliente	Proveedor	Acreedor
Descripción:	ORGANISMOS DE LA SEG.SOCIAL, ACREDITORES				
Operación					
Descripción extendida:					
Naturaleza de la cuenta: Sin especificar					
<input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza			<input type="checkbox"/> Cuenta obsoleta <input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza		
Mensaje emergente:					
Departamento predefinido:					
Aceptar Cancelar					

465.0.0.0000 REMUNERACIONES PENDIENTES DE PAGO

Nueva cuenta
X

Código:
465.0.0.0000
[Siguiente subcuenta](#)
[Cliente](#)
[Proveedor](#)
[Acreedor](#)

Descripción:
REMUNERACIONES PENDIENTES DE PAGO

Operación

Descripción extendida:

Naturaleza de la cuenta: ▼

Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza Cuenta obsoleta
 Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza No utilizar

Mensaje emergente:

Departamento predefinido:

Aceptar
Cancelar

Los salarios se abonarán mediante transferencia bancaria el 2 de marzo (465000000): 2.107 €.

Introducimos el asiento manualmente creando las cuentas necesarias. Queda así:

CONTASOL - 003 - ELECTRODOMÉSTICOS HERMANOS REBOLLEDA, S.A. - 2022

Asientos

Guardar Eliminar Guardar e ir a fecha y nuevo Emisión Conceptos Plantillas Asientos Traspasos Efectos Más opciones Panel de consultas columnas 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: 28/02/2022 Asiento: 11

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	640.0.0000	NÓMINA FEBRERO		2.450,00	0,00	
2	642.0.0000	NÓMINA FEBRERO		588,00	0,00	
3	475.1.0.0000	NÓMINA FEBRERO		0,00	196,00	
4	476.0.0000	NÓMINA FEBRERO		0,00	735,00	
5	465.0.0000	NÓMINA FEBRERO		0,00	2.107,00	
6				0,00	0,00	

Cuenta: REMUNERACIONES PENDIENTES DE PAGO
Ult. Asiento: 000011 Ult. Reg. I.V.A.: Ult. Efecto Com.:

Total asiento: 3.038,00
Cuenta seleccionada: 3.038,00
0,00 0,00

2 de marzo

El 2 de marzo abona los salarios.

Introducimos el asiento manualmente. Queda así:

Introducción de asientos

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	465.0.0000	PAGO NÓMINAS FEBRERO		2.107,00	0,00	
2	572.0.0001	PAGO NÓMINAS FEBRERO		0,00	2.107,00	
3				0,00	0,00	

Cuenta: BANCO SEVILLA
Ult. Asiento: 000012 Ult. Reg. I.V.A.: Ult. Efecto Com.: Total asiento: 2.107,00 Cuenta seleccionada: 0,00 2.107,00 0,00 0,00

[Supervisor] [www.sdsol.com]

8 de marzo

El 8 de marzo compra a crédito de 6 meses un ordenador a Mercasoft, S.L. La factura tiene el siguiente detalle:

Número de factura	113
Total de la factura	1.361,25 €
Base imponible	1.125,00 €
IVA aplicable	21 %

Crea la cuenta (217000002) para el ordenador y la cuenta (523000001) para el proveedor de inmovilizado.

En primer lugar, creamos las cuentas.

217.0.0.0002 – ORDENADOR

Nueva cuenta

	Código: 217.0.0.0002	Siguiente subcuenta	Cliente	Proveedor	Acreedor
Descripción:	ORDENADOR				
Operación					
Descripción extendida:					
Naturaleza de la cuenta: Sin especificar					
<input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza			<input type="checkbox"/> Cuenta obsoleta <input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza		
Mensaje emergente:					
Departamento predefinido:					
<input type="button" value="Aceptar"/> <input type="button" value="Cancelar"/>					

523.0.0.0001 – MERCASOFT S.L.

Nueva cuenta

	Código: 523.0.0.0001	Siguiente subcuenta	Cliente	Proveedor	Acreedor
Descripción:	MERCASOFT S.L.				
Operación					
Descripción extendida:					
Naturaleza de la cuenta: Sin especificar					
<input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza			<input type="checkbox"/> Cuenta obsoleta <input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza		
Mensaje emergente:					
Departamento predefinido:					
<input type="button" value="Aceptar"/> <input type="button" value="Cancelar"/>					

Y la ficha del acreedor:

Nuevo proveedor

Cuenta:	523.0.0.0001	Siguiente proveedor	Siguiente acreedor
Ident. Fiscal:	NIF	<input type="button" value="Validación"/>	Clase de impuesto: I.V.A.
Nombre fiscal:	MERCASOFT S.L.		
<input checked="" type="radio"/> Contabilidad <input type="radio"/> Otros datos <input type="radio"/> Analíticos			
Concepto predefinido (debe):	PAGO FRA:		
Concepto predefinido (haber):	MERCASOFT S.L. S. FRA:		
Cuenta de banco:			
Cartera de efectos predet.:			
Tipo de operaciones:	Interior	Clave m190:	Subclave: 0
Tipo de retenciones:	[Sin predefinir]		
Tipo de deducción:	[Sin predefinir]		
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		
<input type="checkbox"/> Acogido al Régimen especial del criterio de caja			
Descripción operación SII:			
<input type="button" value="Aceptar"/> <input type="button" value="Cancelar"/>			

Tendremos que crear las cuentas de amortización para poder registrarlas en el bien.

281.0.0.0000 - AMORT. ACUM. DEL INMOVILIZADO MATERIAL

Nueva cuenta

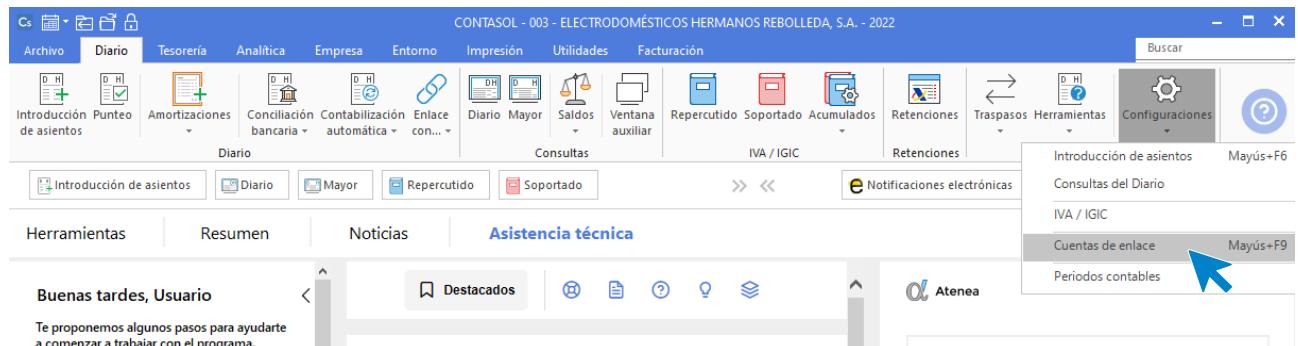
	Código:	281.0.0.0000	Siguiente subcuenta	Cliente	Proveedor	Acreedor
Descripción: AMORT. ACUM. DEL INMOVILIZADO MATERIAL						
Operación						
Descripción extendida: <input type="text"/>						
Naturaleza de la cuenta: Sin especificar <input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza <input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza <input type="checkbox"/> Cuenta obsoleta <input type="checkbox"/> No utilizar						
Mensaje emergente: <input type="text"/>						
Departamento predefinido: <input type="text"/>						
<input type="button" value="Aceptar"/> <input type="button" value="Cancelar"/>						

681.0.0.0000 – AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO MATERIAL

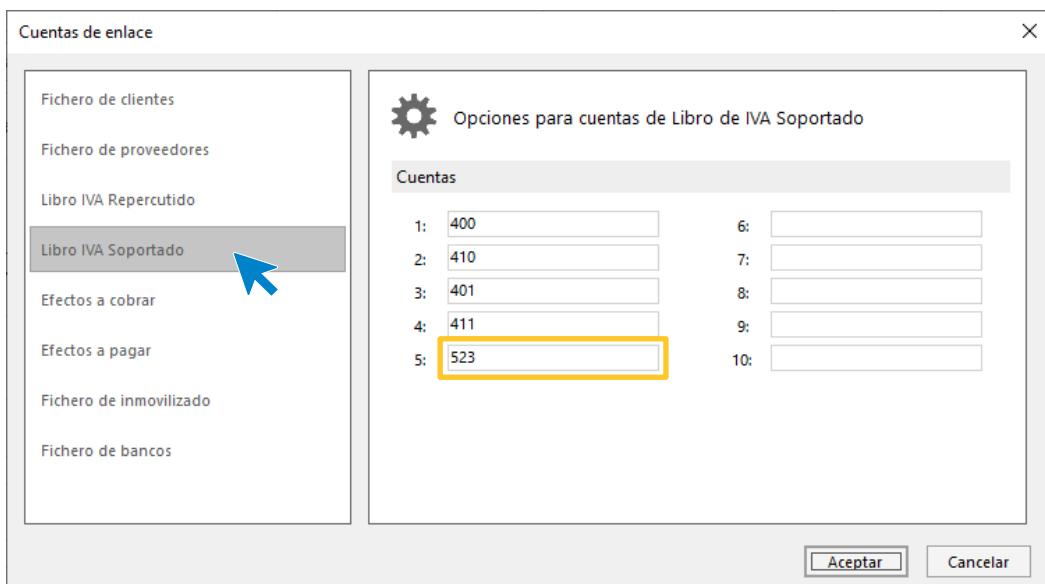
A continuación, accedemos a la pantalla de introducción de asientos.

El registro de la compra de un inmovilizado es idéntico al de cualquier factura de compra, solo que no utilizaremos una cuenta de proveedor (400) sino una de proveedor de inmovilizado (523).

Tendremos que comprobar en primer lugar si **CONTASOL** reconoce las cuentas 523 como cuentas de proveedor, de esta forma automatizaría al utilizarlas la creación de Registros de IVA. Para ello nos vamos a la solapa **Diario** > grupo **Útiles** > menú desplegable del ícono **Configuraciones** > **Cuentas de enlace**.



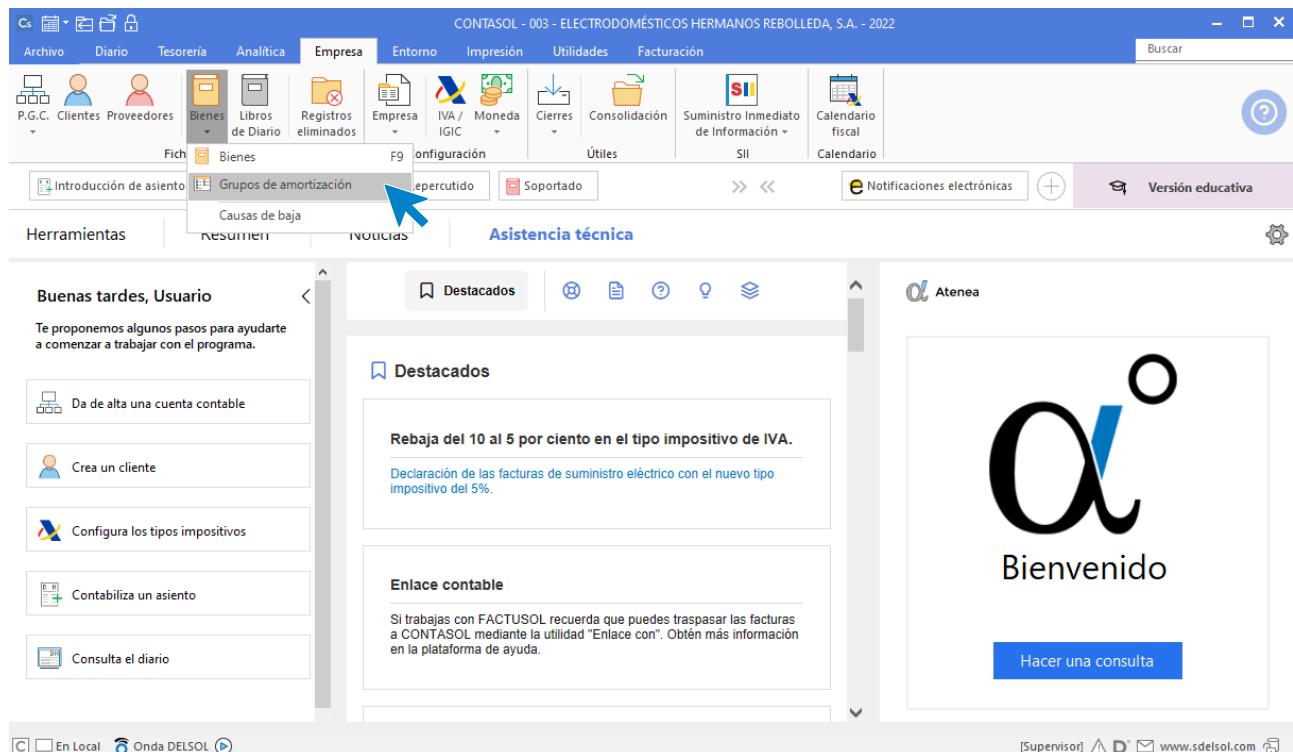
En la pantalla que se muestra, seleccionamos el apartado **Libro de IVA soportado** y comprobamos que la cuenta 523 se encuentra configurada, si no lo está la incluimos.



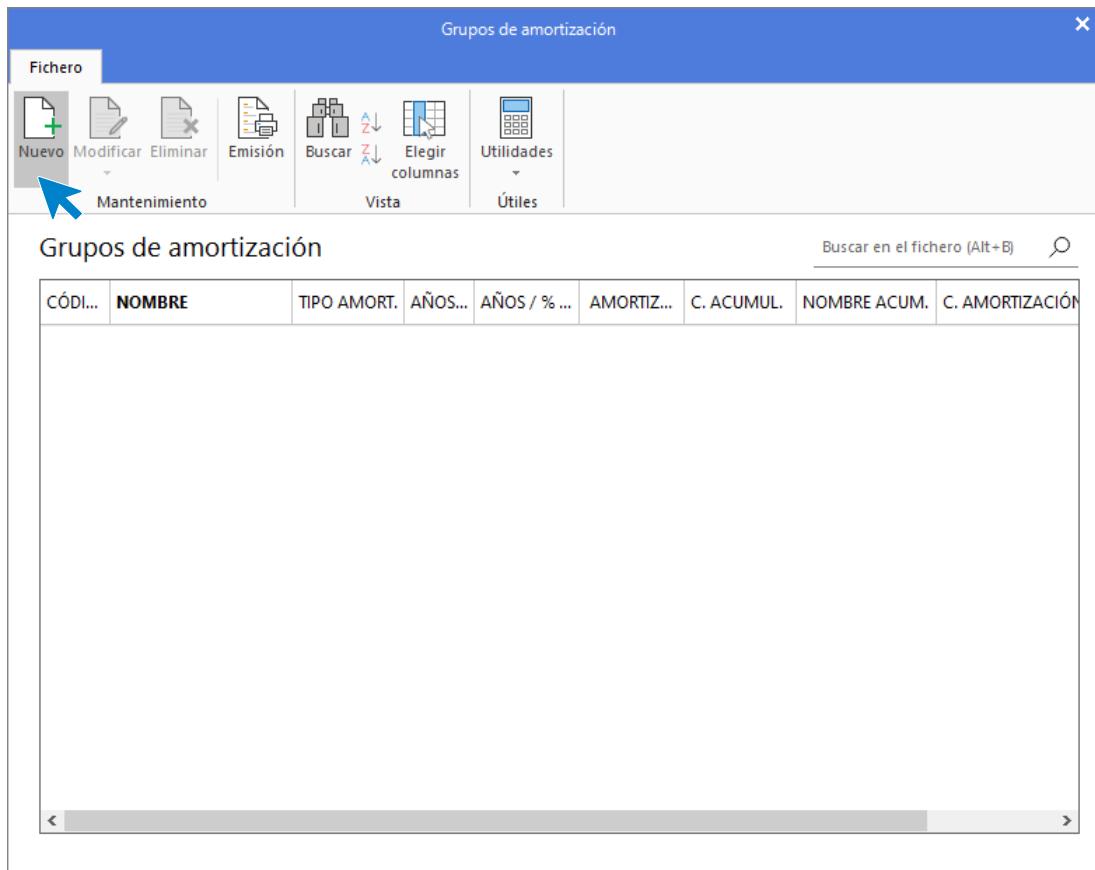
Pulsamos **Aceptar** para finalizar.

CONTASOL automatiza desde la introducción de asientos la creación del bien inmovilizado. Para ello, antes de introducir el asiento, configuraremos los grupos de amortización.

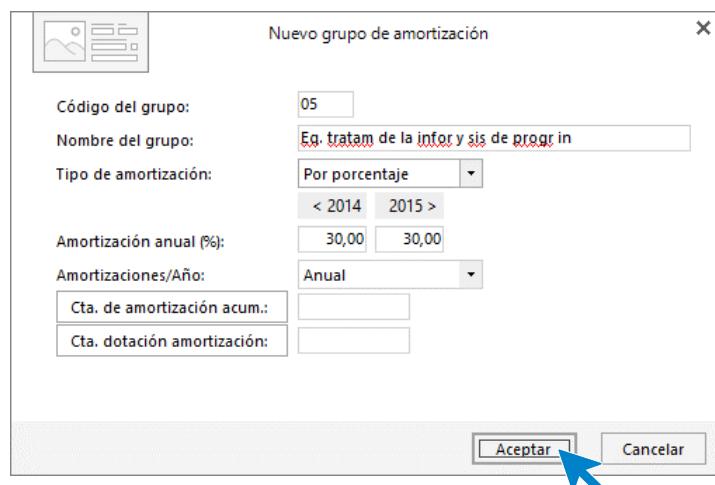
Los grupos de amortización en **CONTASOL** definen como se amortiza cada tipo de bienes (elementos de transporte, mobiliario, aplicaciones informáticas, equipos informáticos...). El fichero se encuentra en la solapa **Empresa** > grupo **Ficheros** > desplegable icono **Bienes** > icono **Grupos de amortización**.



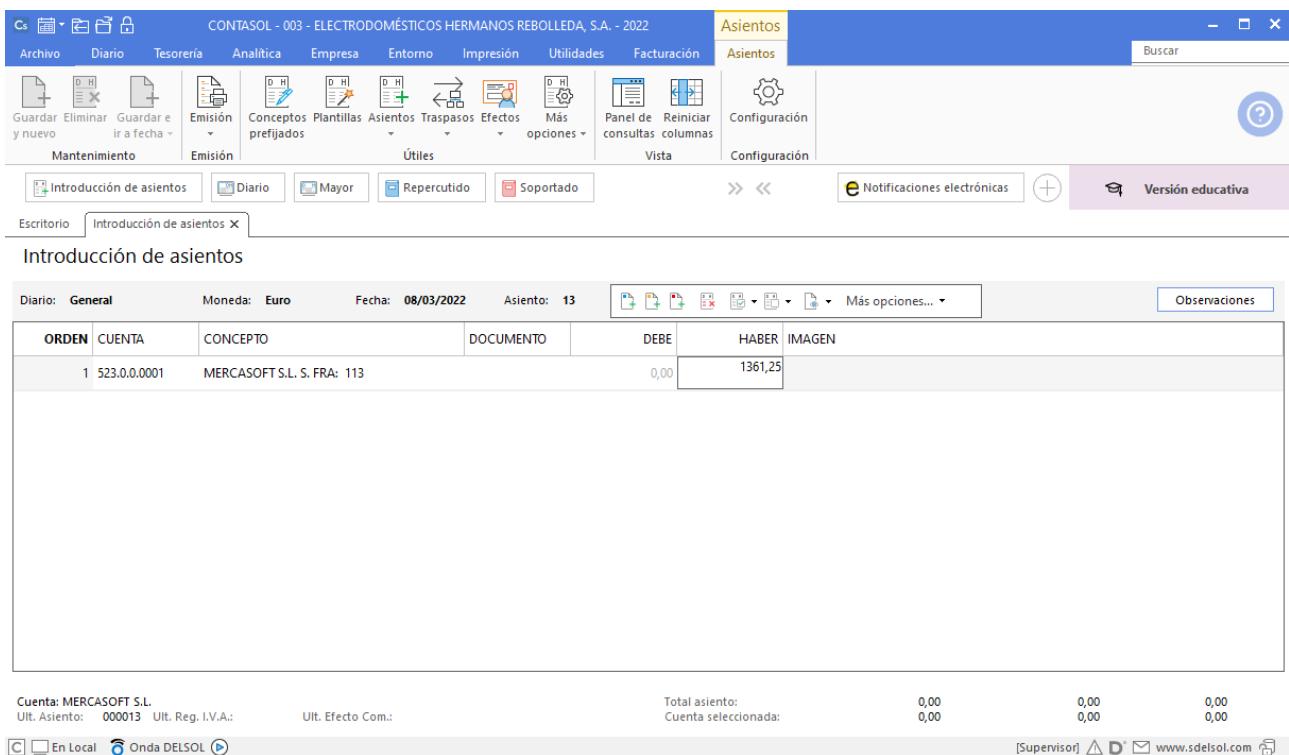
En la pantalla que se muestra, pulsando en el icono **Nuevo**, podrás crear los grupos de amortización que necesites, incluyendo el porcentaje de amortización anual o el número de años en los que se amortizará ese tipo de bien.



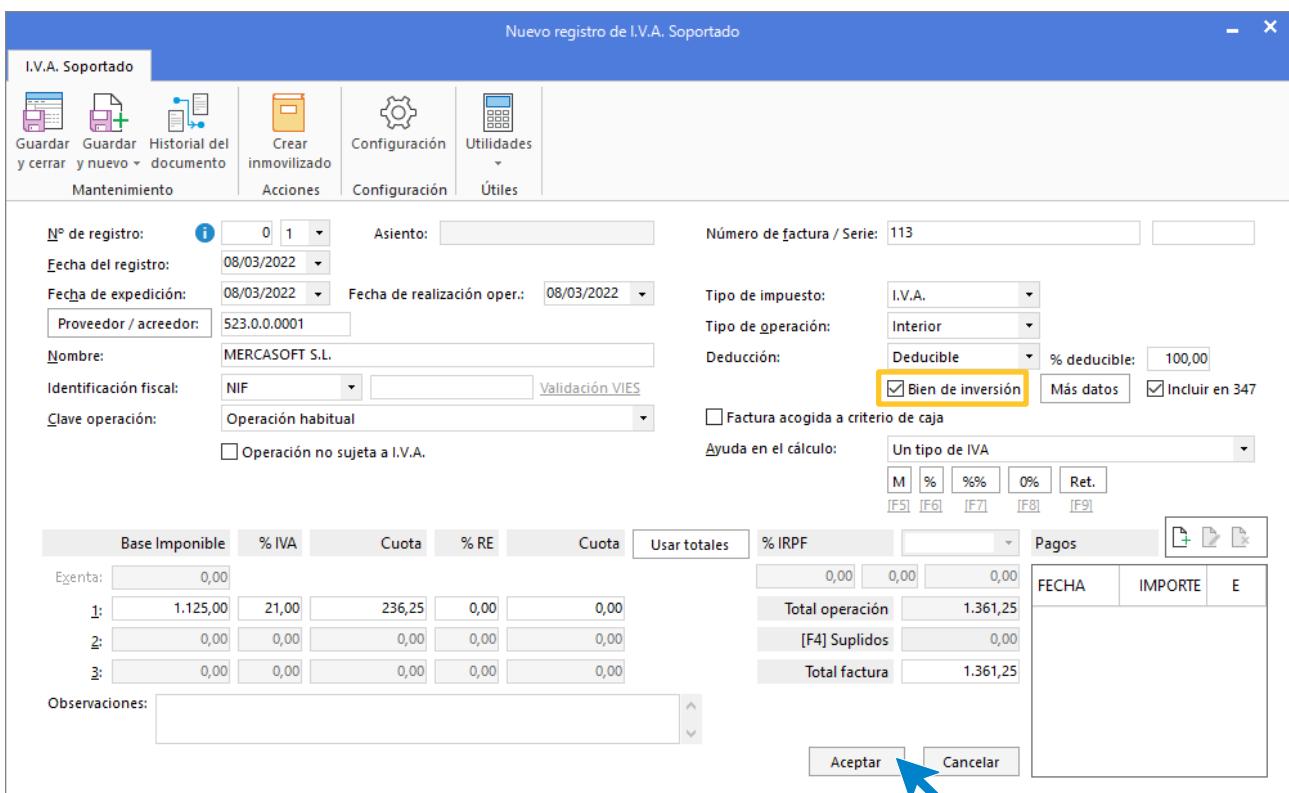
En nuestro caso crearemos el código **05 - Equipos para tratamiento de la información y sistemas y programas informáticos**. Supongamos que, amortizaremos el ordenador a razón de 30% de amortización anual.



Con esto, ya podremos introducir el asiento. Comenzamos como siempre por el apunte a la cuenta de proveedor:



Revisamos los datos del registro de IVA. No olvides indicar que la compra es de un bien de inversión.



En la pantalla **Asiento automático de IVA /IGIC**, cambia la cuenta de compras por la cuenta **217.0.0.0002 – ORDENADOR**.

Asiento automático de IVA/IGIC

Deductible		No deducible		Prorrata	
Cuenta IVA/IGIC:	472.0.0.0000	Cuenta:	472.0.1.0000	Cuenta:	472.0.3.0000
Cuenta recargo:	472.0.0.0000	Cuenta:	472.0.1.0000	Cuenta:	472.0.3.0000
Cuenta compras 1:	217.0.0.0002	1125,00	Cuenta:	600.0.0.0000	0,00
Cuenta compras 2:		0,00	Cuenta:	0,00	Cuenta:
Cuenta compras 3:		0,00	Cuenta:	0,00	Cuenta:
Cuenta retenciones:	475.1.0.0001				
Cuenta suplidos:	410.9.0.0000				

Aceptar  **Cancelar**

CONTASOL mostrará automáticamente la pantalla para registrar el nuevo inmovilizado. Cumplimentamos los datos.

En esta pantalla verás que hay datos que ya están incluidos porque **CONTASOL** los toma del asiento. Tendremos que incluir la descripción, el grupo de amortización y las cuentas de amortización acumulada y de dotación de amortización.

Creación de inmovilizado

Inmovilizado		General		Desglose amortización		Documentación asociada		Fotografía		Utilidades	
Guardar y cerrar	Eliminar	Guardar y nuevo									
Mantenimiento			General	Desglose amortización	Documentación asociada	Fotografía	Utilidades				
<p>Identificación del bien</p> <p>Código: 0 Asiento enlazado: No enlazado a ningún asiento</p> <p>Descripción: ORDENADOR</p> <p>Números de serie:</p> <p>Grupo de amortización: 05 Eg. tratam de la infor y sis de progr in 30,00 30,00 % Anual</p> <p>Naturaleza: Inmovilizaciones materiales Familia:</p> <p>Tipo de bien: Nuevo</p> <p>Localización:</p> <p>Fecha de compra: 08/03/2022 Precio de compra: 1.125,00 Num. factura: 113</p> <p>Proveedor: 523.0.0001 MERCASOFT S.L.</p> <p>Observaciones:</p> <p>Identificación del bien</p> <p>Cuenta inmovilizado: 217.0.0.0002 ORDENADOR</p> <p>Cta. amortización acumulada: 281.0.0.0000 AMORT. ACUM. DEL INMOVILIZADO MATERIAL</p> <p>Cta. dotación amortización: 681.0.0.0000 AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO MATERIAL</p> <p>Departamento contable: [Sin seleccionar] Subdepartamento: [Sin seleccionar]</p>											
AMORTIZACIÓN DEL 08/03/2022 AL 31/12/2022						AMORTIZADO PARCIAL ESTADO: ALTA					

Una vez cumplimentados los datos, pulsamos el icono **Desglose de amortización**, donde **CONTASOL** habrá calculado ya la amortización correspondiente a este año.

Creación de inmovilizado

Inmovilizado

Guarda Eliminar Guardar y nuevo ✓ General Desglose amortización Documentación asociada Fotografía Útiles

Mantenimiento Desglose amortización Mostrar Útiles

Amortización

Valor no amortizable:

Inicio/Final de la amortización: 08/03/2022 07/07/2025

Inicio/Final Amort. del ejercicio: 08/03/2022 31/12/2022

Amort. acum. ejercicios anteriores: 0,00

Amortización del ejercicio: 276,47

Amort. Acum. al final del ejercicio: 276,47

Resultado extraordinario: 0,00

Baja del bien

Baja del bien

Causa: Buscar

Fecha:

Importe: 0,00

Desglose anual teórico

Año	Amortización
2022	276,47
2023	337,50
2024	337,50
2025	173,53
Total:	1.125,00

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	276,47

Amortización contabilizada

AMORTIZACIÓN DEL 08/03/2022 AL 31/12/2022

AMORTIZADO PARCIAL ESTADO: ALTA

Pulsamos Guardar y cerrar.

El asiento se habrá completado de manera automática.

CONTASOL - 003 - ELECTRODOMÉSTICOS HERMANOS REBOLLEDA, S.A. - 2022

Asientos

Archivo Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación Asientos Asientos

Guarda 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 Repercudido Soportado Notificaciones electrónicas Versión educativa

Escritorio Introducción de asientos

Introducción de asientos

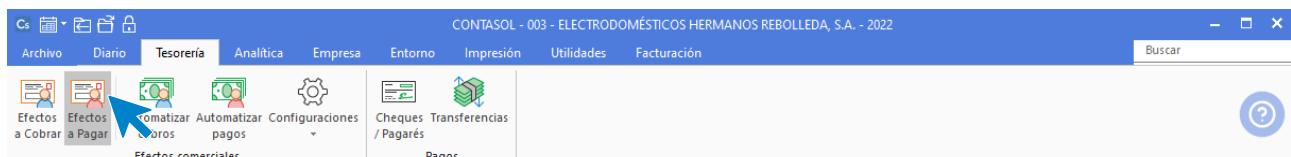
Diario: General Moneda: Euro Fecha: 08/03/2022 Asiento: 13

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	523.0.0001	MERCASOFT S.L. S. FRA: 113		0,00	1.361,25	
2	472.0.0000	MERCASOFT S.L. S. FRA: 113		236,25	0,00	
3	217.0.0002	MERCASOFT S.L. S. FRA: 113		1.125,00	0,00	
4				0,00	0,00	

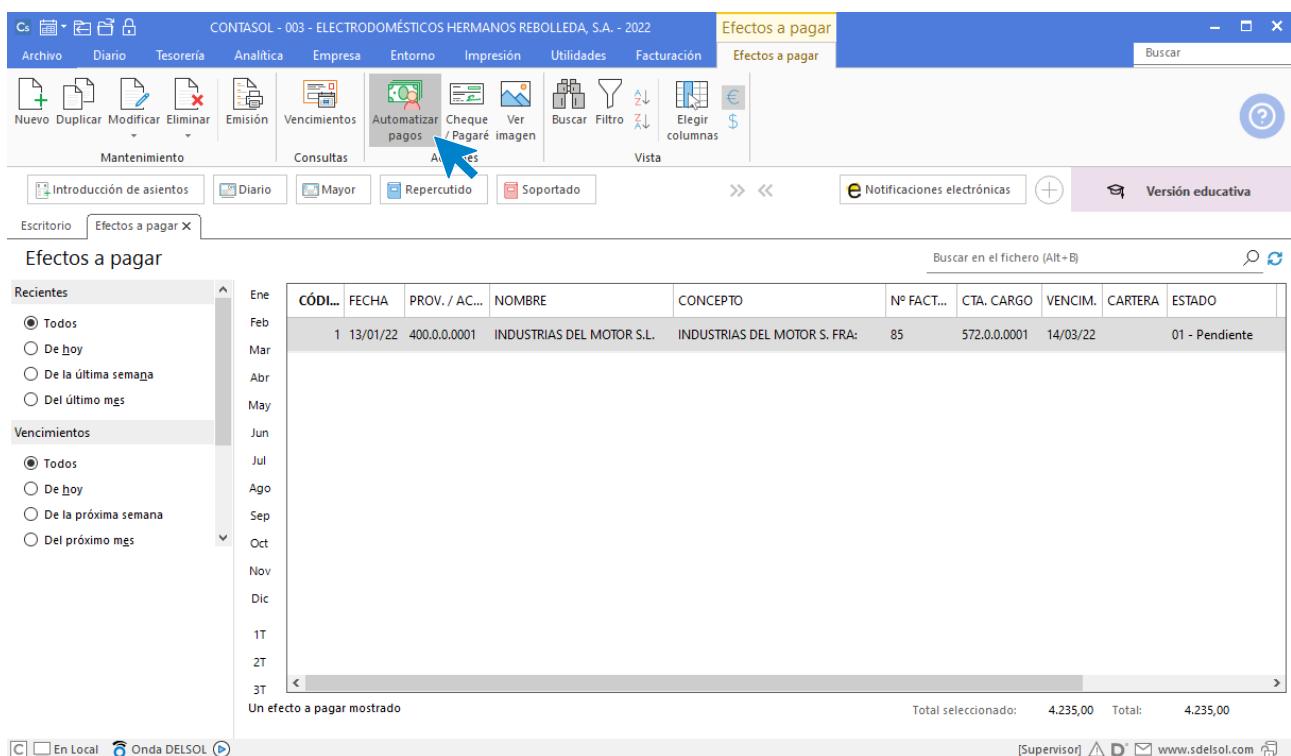
15 de marzo

El 15 de marzo paga la factura 85 a Industrias del Motor, S.L.

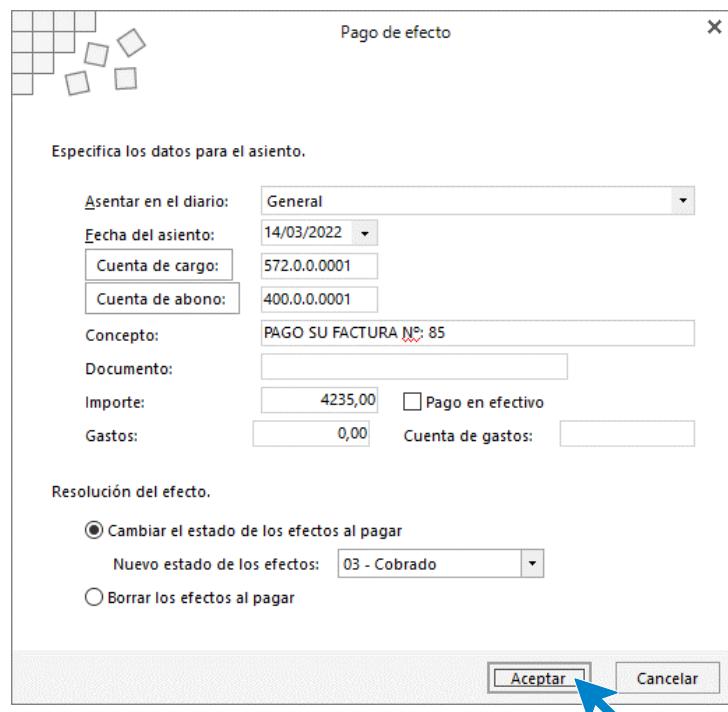
Accedemos a la solapa **Tesorería** > grupo **Efectos comerciales** > ícono **Efectos a pagar**.



En la pantalla que se muestra, verás el efecto creado. Pulsa en el ícono **Automatizar pagos**.



Revisa los datos del pago.



Pulsa **Aceptar**. CONTASOL informará del asiento que se ha creado.



Para ver el asiento, accede a la solapa **Diario** > grupo **Consultas** > ícono **Diario**.



En la zona izquierda de la pantalla, pulsa el botón **Ver** y se mostrarán todos los asientos.

31 de marzo

El 31 de marzo realiza la liquidación trimestral del IVA.

CONTASOL permite calcular los importes y hacer los asientos de liquidación de manera automática. Para ello, en primer lugar, tendremos que calcular las liquidaciones. El archivo de liquidaciones se encuentra en la solapa **Diario** > grupo **IVA/IGIC** > menú desplegable del ícono **Acumulados** > **Liquidaciones**.

En la pantalla que se muestra, pulsa el ícono **Nuevo**, selecciona en el campo **Periodo** el primer trimestre y pulsa el botón **Calcular**.

Nueva liquidación de I.V.A.

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

LIQUIDACIÓN	CONCEPTO	BASE	TIPO %	CUOTA

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

[Ver en vista previa](#) [Copiar al portapapeles](#)

[Calcular](#)

Saldos

Al mes de: Marzo

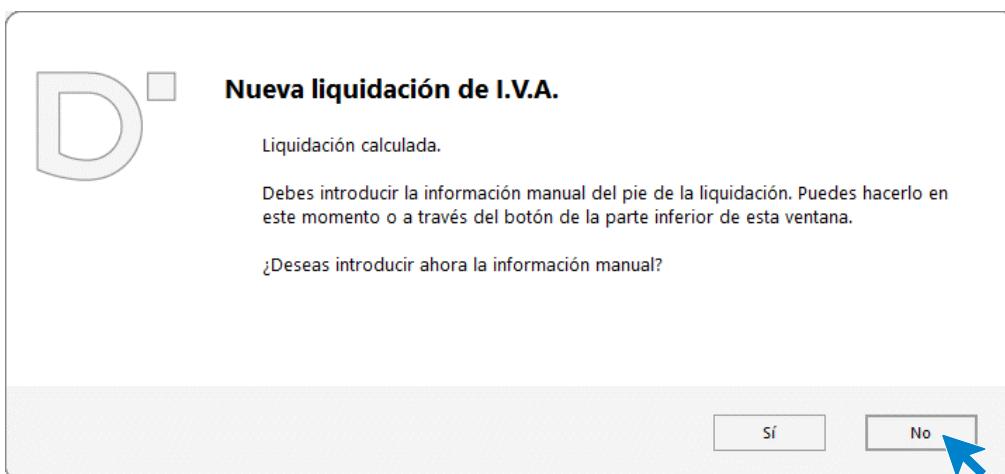
472	1.061,55
472.0.0000	1.061,55
477	861,00
477.0.0000	861,00

470.0 0,00

475.0 0,00

[Ver análisis de liquidación](#) [Introducir información manual](#) [Aceptar](#) [Cancelar](#)

CONTASOL mostrará un mensaje informando de que debes incluir la información manual. Pulsamos el botón **Sí**.



Revisamos los datos en la pantalla que se muestra y pulsamos el botón **Aceptar**.

Completar datos de la declaración X

IVA deducible

Regularización de inversiones:

Regularización por aplicación del porcentaje definitivo de prorrata (sólo 4T o mes 12):

Información adicional

Entregas intracomunitarias:

Exportaciones y operaciones asimiladas:

Operaciones no sujetas por reglas de localización. (Excepción 123):

Operaciones sujetas con inversión en sujeto pasivo:

Operaciones no sujetas por reglas de loc. acogidas a los regímenes de ventanilla única:

Operaciones sujetas y acogidas a los regímenes de ventanilla única:

Importes de entregas sin aplicar criterio de caja: Base: Cuota:

Importes de adqui. sin aplicar criterio de caja: Base: Cuota:

Pie de la declaración

Atribuible a la Administración del Estado (casilla 65 y casilla 66):

IVA a la importación liquidado por la Aduana pendiente de ingreso (casilla 77)

Cuotas a compensar de períodos anteriores (casilla 110):

Cuotas a compensar de períodos anteriores aplicadas en este periodo (casilla 78):

Cuotas a compensar de períodos previos pendientes para períodos posteriores (casilla 87):

Exclusivamente tributación conjunta Estado y Diputaciones Forales (casilla 68):

Resultado (66 + 77 - 78 + 68) (casilla 69):

A deducir (exclusivamente en caso de autoliquidación complementaria) (casilla 70):

Resultado de la liquidación (69 - 70):

En caso de declaración negativa:

Aceptar **Cancelar** →

La liquidación se habrá completado. Pulsamos **Aceptar** para guardarla.

Nueva liquidación de I.V.A.

LIQUIDACIÓN	CONCEPTO	BASE	TIPO %	CUOTA
IVA Devengado	Regimen General	4.100,00	21,00	861,00
	Recargo de equivalencia			
	Adquisiciones Intracomunitarias			
	Otras operaciones con I.S.P.			
Total cuota devengada			861,00	
IVA Deducible	Operaciones interiores	3.930,00		825,30
	Operaciones interiores B.I.	1.125,00		236,25
	Importaciones			
	Importaciones B.I.			
	Adquisiciones Intracomunitarias			

[Ver en vista previa](#) [Copiar al portapapeles](#)

Periodo:

Libro de I.V.A.: Fecha inicial: Fecha final:

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

Saldos

Al mes de:	
Marzo	1.061,55
Diario:	Todos
472	1.061,55
472.0.0.0000	1.061,55
477	861,00
477.0.0.0000	861,00
-	861,00
-	861,00

El archivo de liquidaciones se muestra así.

Liquidaciones IVA

Fichero

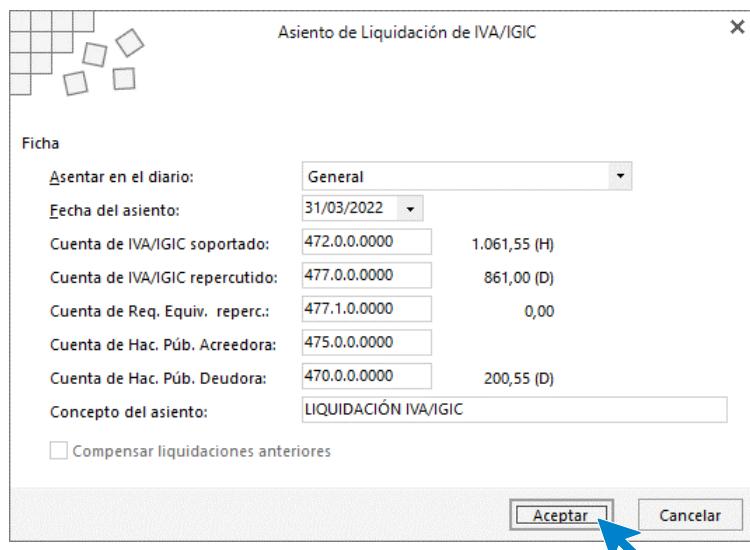
Liquidaciones IVA

DENOMINACIÓN	RESULTADO	ASIENTO
Liquidación del 01/01/2022 al 31/03/2022	- 200,55	No generado

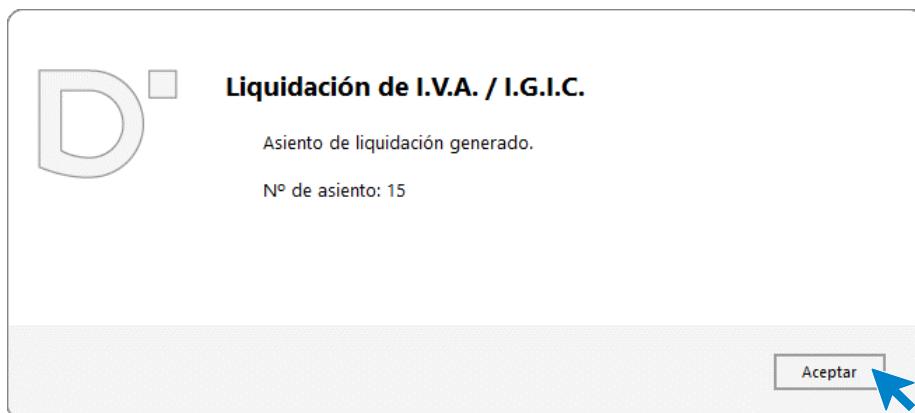
Buscar en el fichero (Alt+B)

Para generar el asiento, seleccionamos la liquidación calculada y pulsamos el icono **Generar asiento**.

En la pantalla que se muestra, indicamos la fecha en la que queremos incluir el asiento, revisamos las cuentas contables y pulsamos **Aceptar**.



CONTASOL mostrará un mensaje con el número del asiento que se ha generado.



Si hacemos una consulta de diario, podemos ver el asiento.

Emisión de informes

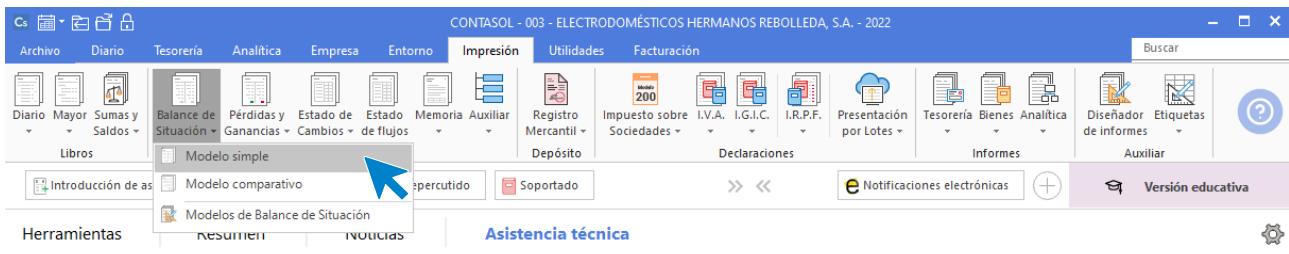
Tras realizar los asientos obtén la siguiente información: Los libros contables (Diario, Mayor, Sumas y saldos); el Balance de situación y la cuenta de Pérdidas y ganancias

La emisión de los Libros y las Cuentas anuales podemos hacerla desde la solapa **Impresión** > grupos **Libros** y **Cuentas anuales**.

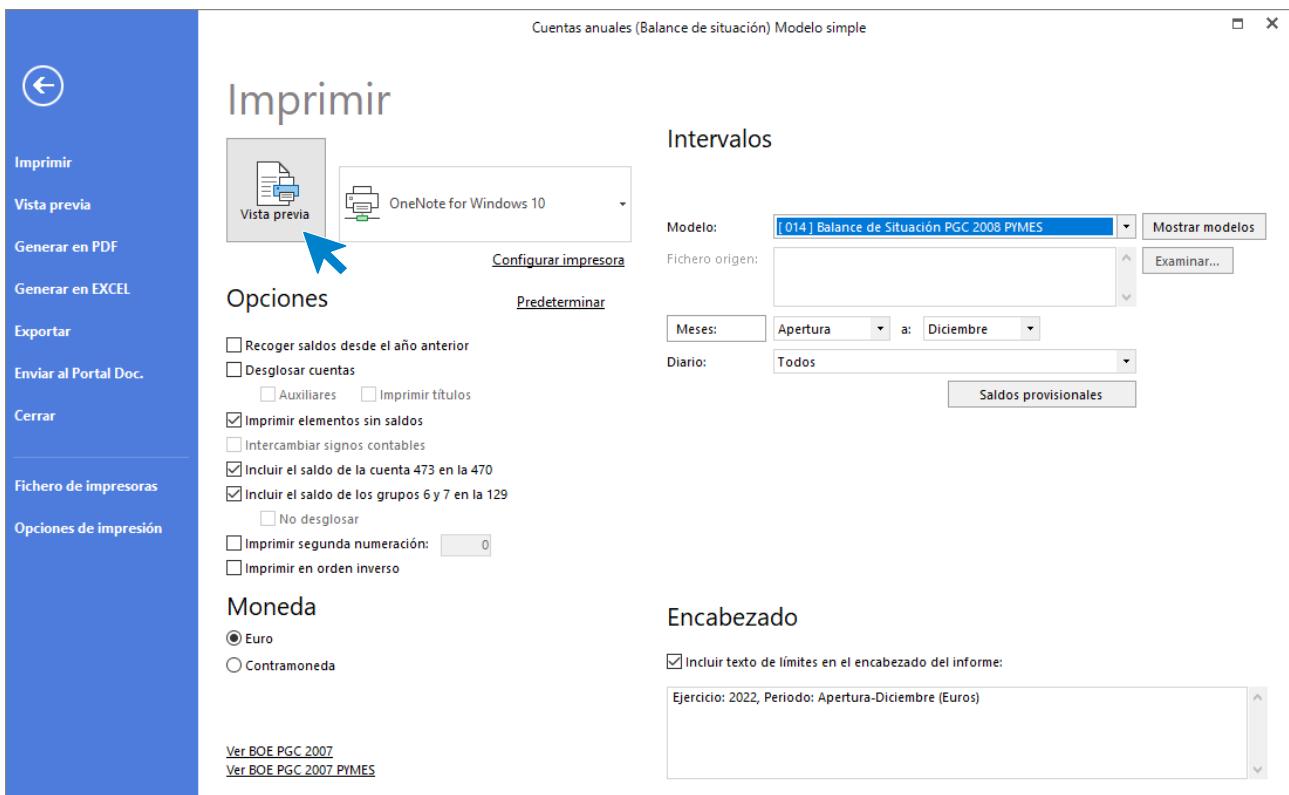


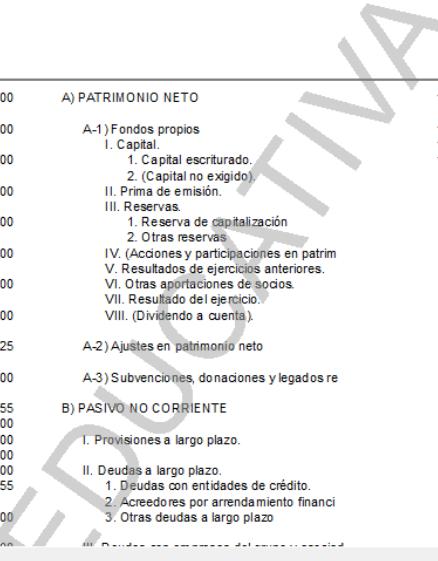
El proceso es idéntico para todos los informes. Por ejemplo, vamos a emitir el Balance de Situación.

Desde la solapa **Impresión** > grupo **Cuentas anuales** > menú desplegable del ícono **Balance de Situación**, seleccionamos el modelo simple.



En la pantalla que se muestra, puedes seleccionar la impresora desde la que vas a imprimir y distintas opciones e intervalos para el Balance. También podrás generar el informe en un archivo EXCEL, o en formato .PDF. Desmarcamos la opción **Imprimir elementos sin saldo**, y pulsamos el botón **Vista previa** para visualizar el Balance.

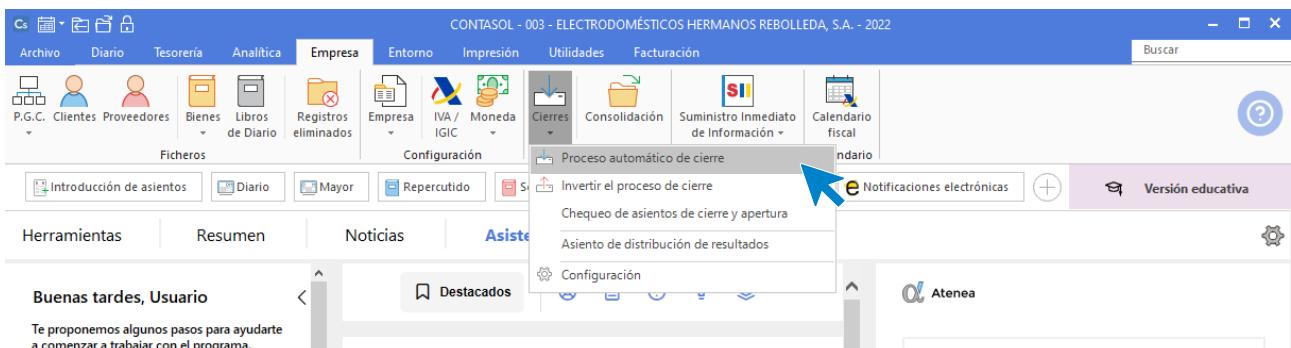




Cuentas anuales (Balance de situación) Modelo simple			
1 · 2 · 3 · 4 · 5 · 6 · 7 · 8 · 9 · 10 · 11 · 12 · 13 · 14 · 15 · 16 · 17 · 18 · 19 · 20 · 21 · 22 · 23 · 24 · 25 · 26 · 27 · 28 · 29 · 30 · 31 · 32 · 33 · 34 · 35 · 36 · 37 · 38 · 39 · 40 · 41 · 42 · 43 · 44 · 45 · 46 · 47 · 48 · 49 · 50 · 51 · 52 · 53 · 54 · 55 · 56 · 57 · 58 · 59 · 60 · 61 · 62 · 63 · 64 · 65 · 66 · 67 · 68 · 69 · 70 · 71 · 72 · 73 · 74 · 75 · 76 · 77 · 78 · 79 · 80 · 81 · 82 · 83 · 84 · 85 · 86 · 87 · 88 · 89 · 90 · 91 · 92 · 93 · 94 · 95 · 96 · 97 · 98 · 99 · 100			
Imprimir			[Supervisor] 29/08/2022 13:51:56
Generar en PDF			Pág. 1
Enviar por e-mail			
Exportar			Pasivo
Enviar al Portal Doc.			102.732,00
Cerrar			102.732,00
Fichero de impresoras			105.600,00
15 · 16 · 17 · 18 · 19 · 20 · 21 · 22 · 23 · 24 · 25 · 26 · 27 · 28 · 29 · 30 · 31 · 32 · 33 · 34 · 35 · 36 · 37 · 38 · 39 · 40 · 41 · 42 · 43 · 44 · 45 · 46 · 47 · 48 · 49 · 50 · 51 · 52 · 53 · 54 · 55 · 56 · 57 · 58 · 59 · 60 · 61 · 62 · 63 · 64 · 65 · 66 · 67 · 68 · 69 · 70 · 71 · 72 · 73 · 74 · 75 · 76 · 77 · 78 · 79 · 80 · 81 · 82 · 83 · 84 · 85 · 86 · 87 · 88 · 89 · 90 · 91 · 92 · 93 · 94 · 95 · 96 · 97 · 98 · 99 · 100			105.600,00
15 · 16 · 17 · 18 · 19 · 20 · 21 · 22 · 23 · 24 · 25 · 26 · 27 · 28 · 29 · 30 · 31 · 32 · 33 · 34 · 35 · 36 · 37 · 38 · 39 · 40 · 41 · 42 · 43 · 44 · 45 · 46 · 47 · 48 · 49 · 50 · 51 · 52 · 53 · 54 · 55 · 56 · 57 · 58 · 59 · 60 · 61 · 62 · 63 · 64 · 65 · 66 · 67 · 68 · 69 · 70 · 71 · 72 · 73 · 74 · 75 · 76 · 77 · 78 · 79 · 80 · 81 · 82 · 83 · 84 · 85 · 86 · 87 · 88 · 89 · 90 · 91 · 92 · 93 · 94 · 95 · 96 · 97 · 98 · 99 · 100			0,00
Páginas Buscar			Pág. 1 de 1 100%

Cierre contable

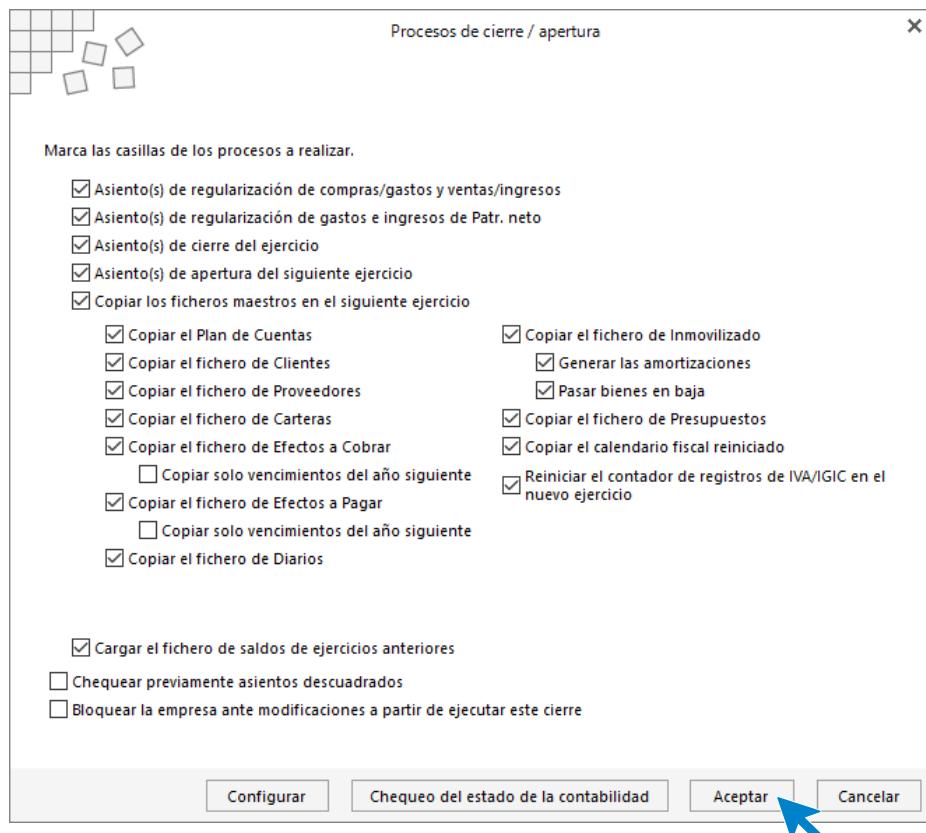
CONTASOL automatiza completamente las operaciones de cierre y apertura de ejercicio. El menú **Cierres** se encuentra dentro de la solapa **Empresa** > grupo **Útiles** > desplegable del ícono **Cierres** > **Proceso automático de cierre**.



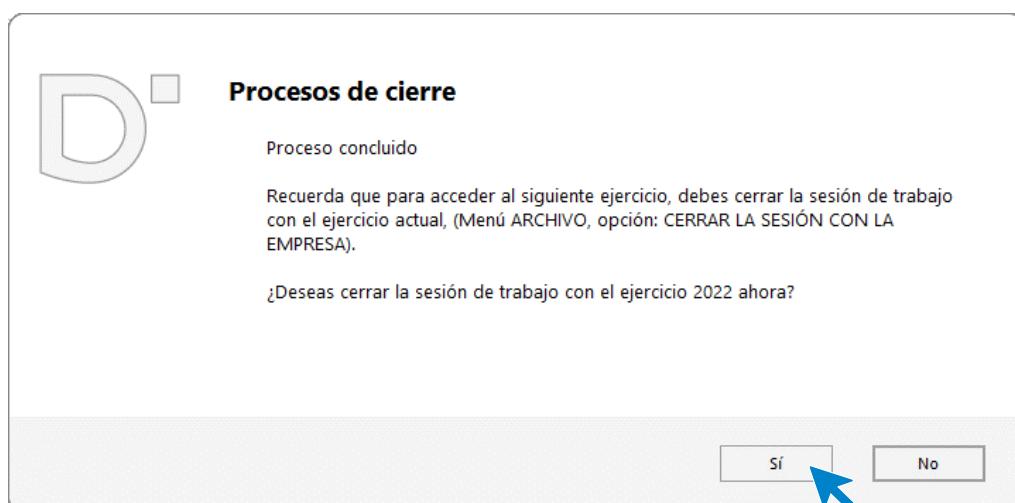
Si elegimos la opción **Proceso automático de cierre**, veremos que incluye los siguientes procesos contables:

- Asiento(s) de regularización de compras/gastos y ventas/ingresos.
- Asiento(s) de regularización de gastos e ingresos de Patrimonio Neto.
- Asiento(s) de cierre del ejercicio.
- Asiento(s) de apertura del siguiente ejercicio.
- Copiar los ficheros maestros en el siguiente ejercicio.
- Cargar el fichero de saldos de ejercicios anteriores al nuevo ejercicio.

Puedes realizarlos todos en un solo proceso, o seleccionar aquellos que quieras hacer en este momento. Puedes realizar este proceso tantas veces como necesites, ya que puedes deshacer el proceso que hayas realizado seleccionando la opción **Invertir el proceso de cierre**.



En nuestro caso, dejaremos marcadas todos los procesos para realizarlos todos en este momento. Pulsando el botón **Aceptar**, CONTASOL realizará todos los asientos de cierre y el de apertura del ejercicio siguiente.



Pulsamos el botón **No** para seguir trabajando en el ejercicio actual y hacemos una consulta del diario para visualizar los asientos que se han generado.

CONTASOL - 003 - ELECTRODOMÉSTICOS HERMANOS REBOLLEDA, S.A. - 2022

Archivo Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación Consulta de diario Consulta de diario Consulta de diario

Buscar

DH Extracto de Balance de Saldos Saldos por Asientos Emisión Modificar Observaciones Imagen

Diario de movimientos Extracto de sumas y saldos mensuales Saldos por columnas desequilibrados Consultas

Consultas Acciones Vista

Buscar Filtro Sombreado Reiniciar Columnas

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

Escritorio Consulta de diario

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 Oct Nov Dic 1T 2T

	DIARIO	FECHA	ASI.	ORD.	CUENTA	CONCEPTO	DOCUM.	DEBE	HABER	P	T
Ene											
Feb											
Mar	1	31/12/22	10000	3	629.0.0001	REGULARIZACIÓN DE CUENTAS		0,00	110,00	<input checked="" type="checkbox"/>	
Abr	1	31/12/22	10000	4	640.0.0000	REGULARIZACIÓN DE CUENTAS		0,00	2.450,00	<input checked="" type="checkbox"/>	
May	1	31/12/22	10000	5	642.0.0000	REGULARIZACIÓN DE CUENTAS		0,00	588,00	<input checked="" type="checkbox"/>	
Jun	1	31/12/22	10000	6	700.0.0000	REGULARIZACIÓN DE CUENTAS		4.100,00	0,00	<input checked="" type="checkbox"/>	
Jul	1	31/12/22	10000	7	129.0.0000	REGULARIZACIÓN DE CUENTAS		2.868,00	0,00	<input checked="" type="checkbox"/>	
Ago	1	31/12/22	20000	1	100.0.0000	CIERRE DEL EJERCICIO		105.600,00	0,00	<input checked="" type="checkbox"/>	
Sep	1	31/12/22	20000	2	129.0.0000	CIERRE DEL EJERCICIO		0,00	2.868,00	<input checked="" type="checkbox"/>	
Oct	1	31/12/22	20000	3	170.0.0001	CIERRE DEL EJERCICIO		75.000,00	0,00	<input checked="" type="checkbox"/>	
Nov	1	31/12/22	20000	4	173.0.0001	CIERRE DEL EJERCICIO		2.000,00	0,00	<input checked="" type="checkbox"/>	
Dic	1	31/12/22	20000	5	206.0.0001	CIERRE DEL EJERCICIO		0,00	950,00	<input checked="" type="checkbox"/>	
1T											
2T											

Euro

APLICACIONES INFORMÁTICAS

TOTALES: 950,00 0,00

En Local Onda DELSOL Supervisor D* www.sdelosol.com

Desde el icono **Calendario** situado en la parte superior izquierda de la pantalla podremos cambiar al siguiente ejercicio.

En el ejercicio siguiente, haciendo igualmente una consulta de diario, podremos ver el asiento de apertura.

CONTASOL - 003 - ELECTRODOMÉSTICOS HERMANOS REBOLLEDA, S.A. - 2023

Archivo Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación Consulta de diario Consulta de diario Buscar

Diario de movimientos Extracto de movimientos Balance de sumas y saldos Saldos mensuales Saldos por columnas Asientos Emisión Modificar Observaciones Imagen Buscar Filtro Sombreado Reiniciar Columnas Consultas Acciones Vista

Introducción de asientos Diario Mayor Repercutido Soportado Notificaciones electrónicas + Versión educativa

Escrivorio Consulta de diario

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 1 DIARIO 01/01/23 ASI. 1 CUENTA 100.0.0000 CONCEPTO ASIENTO DE APERTURA DEBE 0,00 HABER 105.600,00 T
Feb 1 01/01/23 1 2 129.0.0000 ASIENTO DE APERTURA 2.868,00 0,00
Mar 1 01/01/23 1 3 170.0.0001 ASIENTO DE APERTURA 0,00 75.000,00
Abr 1 01/01/23 1 4 173.0.0001 ASIENTO DE APERTURA 0,00 2.000,00
May 1 01/01/23 1 5 206.0.0001 ASIENTO DE APERTURA 950,00 0,00
Jun 1 01/01/23 1 6 210.0.0001 ASIENTO DE APERTURA 77.000,00 0,00
Jul 1 01/01/23 1 7 211.0.0001 ASIENTO DE APERTURA 83.000,00 0,00
Ago 1 01/01/23 1 8 216.0.0001 ASIENTO DE APERTURA 2.600,00 0,00
Sep 1 01/01/23 1 9 217.0.0001 ASIENTO DE APERTURA 1.450,00 0,00
Oct 1 01/01/23 1 10 217.0.0002 ASIENTO DE APERTURA 1.125,00 0,00
1T 1 01/01/23 1 Euro CAPITAL SOCIAL TOTALES: 0,00 105.600,00
2T 1 01/01/23 1
 En Local Onda DELSOL [Supervisor] www.sdelsol.com



Software
delsøl