



# CONTASOL

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

---

### Técnica contable



En colaboración con:

**Mc  
Graw  
Hill**  
Education



# Índice

<b>UNIDAD 9 - SOLUCIONARIO ACTIVIDAD 5 .....</b>	<b>1</b>
<b>ELECTRODOMÉSTICOS HERMANOS REBOLLEDA S.A. ....</b>	<b>1</b>
TÉCNICA CONTABLE .....	1
<b>ÍNDICE .....</b>	<b>3</b>
<b>¿CÓMO ESTÁ ESTRUCTURADO ESTE MANUAL? .....</b>	<b>4</b>
<b>ACTIVIDAD 5 – ELECTRODOMÉSTICOS HERMANOS REBOLLEDA S. A. ....</b>	<b>5</b>
CREACIÓN DE EMPRESA.....	5
<b>ASIENTO DE APERTURA .....</b>	<b>12</b>
B) REALIZA EL ASIENTO DE APERTURA .....	12
<b>OPERACIONES DEL EJERCICIO .....</b>	<b>30</b>
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 Rebolleda 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.sdelisol.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.

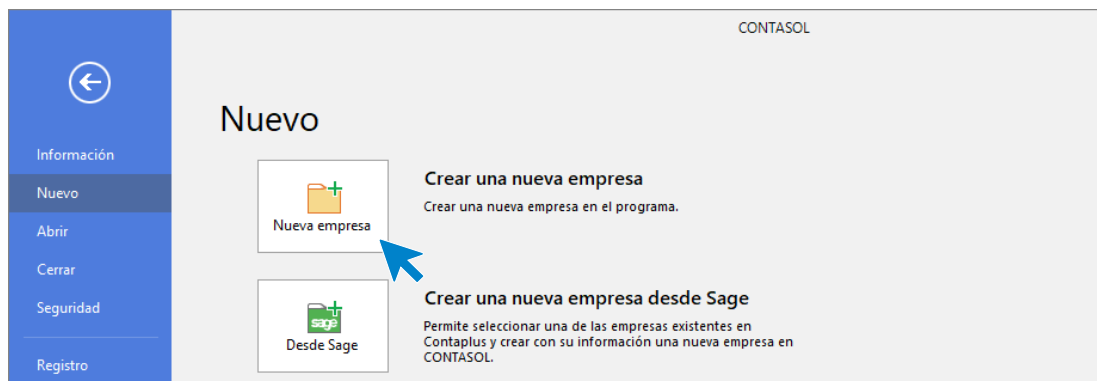
### Creación de empresa

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 Tipo de contabilidad y botón Configuración.

**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

**Localización / Contacto**

Sigla / Domicilio: C/ AGUA MARINA

Número: 34 Escalera: Piso: Puerta:

Código postal: 41009

Población: SEVILLA Provincia: SEVILLA

Teléfono: 952 68 74 12 Móvil: Fax:

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

Persona de contacto: ALFONSO REBOLLEDA

**Acceso y seguridad** Archivo de empresas

Ejercicio: 2022 Acceso por usuarios

Clave de acceso: \*\*\*\*\* [Mostrar caracteres](#)

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

**Código 1kB**

Ir a la configuración

Configuración Aceptar Cancelar

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

Internet

E-Mail: electromesticosrebollada@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

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.

The screenshot shows the 'Configuración de empresa' window. On the left is a sidebar with menu items: Bloqueos, Datos contables (highlighted with a blue arrow), Impuestos, Preferencias, Sociedades mercantiles, Representantes, Actividades, and Cuentas anuales. The main area is titled 'Configura la información contable de la empresa' and contains three sections: 'Plan contable' with a dropdown set to 'España - Plan General de Contabilidad 2008 PYMES' and a 'Seleccionar plan contable' button; 'Ejercicio contable' with a dropdown set to '2022', a checked checkbox 'El ejercicio contable coincide con el ejercicio natural', and the date range 'del 01/01/2022 al 31/12/2022'; and 'Configuración de cuentas' with 'Nº de dígitos máximo para cuentas oficiales' set to 5, 'Nº de dígitos máximo para cuentas auxiliares' set to 9, a separator pattern '0 0 0. 0. 0 0 0 0', an example account '430.0.0.0000', and a checked checkbox 'Forzar la utilización de cuentas auxiliares en movimientos contables'. At the bottom right are 'Aceptar' and 'Cancelar' buttons.

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



Configuración de empresa

Bloqueos

Datos contables

**Impuestos**

Preferencias

Sociedades mercantiles

Representantes

Actividades

Cuentas anuales

**Impuestos aplicables**

**Impuestos directos**

Tipo de impuesto: I.V.A.

Liquidaciones de impuestos: Trimestral

☐ Utilizar dos tablas de porcentajes de impuestos en el ejercicio

Aceptar Cancelar

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

Configuración de empresa

Bloqueos

Datos contables

Impuestos

**Preferencias**

Sociedades mercantiles

Representantes

Actividades

Cuentas anuales

**Preferencias**

**Procesos enlazados con la introducción de asientos**

Activar el libro de Efectos a Cobrar: En Debe

Activar el libro de Efectos a Pagar: En Haber

☐ Activar el uso de departamentos contables

☐ Activar el uso de la gestión documental

**Archivos globales**

☒ Utilizar las plantillas de asientos globales del programa Copiar las plantillas globales a esta empresa

☒ Utilizar los grupos de inmovilizado globales del programa Copiar los grupos de inmovilizado globales a esta empresa

Copiar los grupos de inmovilizado de otra empresa

☒ Utilizar los conceptos predefinidos globales del programa Copiar los conceptos predefinidos globales a esta empresa

**Biblioteca de terceros**

☒ Agregar los clientes y proveedores creados en esta empresa a la Biblioteca de terceros

Aceptar Cancelar

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  
Calle, Pza... Nombre de la vía pública Número Esc. Piso Prta. Teléfono  
C. Postal Municipio Provincia

Personas jurídicas

Apoderado 1 Apoderado 2 Apoderado 3  
ALFONSO REBOLLEDA BLANCO  
N.I.F. Fecha poder N.I.F. Fecha poder N.I.F. Fecha poder  
34576923B 15/02/2022 Notaría Notaría Notaría  
BLANCA SEGOVIA

Dirección

Director / Gerente: ALFONSO REBOLLEDA

Aceptar Cancelar

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 Clave Epígrafe  
COMERCIO AL POR MAYOR APARATOS ELECTRODOMÉSTICOS 4643

Secundarias

Actividad Clave Epígrafe

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.

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

Archivo Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación

Introducción de asientos Punteo de asientos Amortizaciones Conciliación bancaria Contabilización automática Enlace con... Diario Mayor Saludos Ventana auxiliar Repercuto Soportado Acumulados Retenciones Traspasos Herramientas Configuraciones

Introducción de asientos Diario Mayor Repercuto Soportado Notificaciones electrónicas Versión educativa

Herramientas Resumen Noticias Asistencia técnica

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

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

## Asiento de apertura

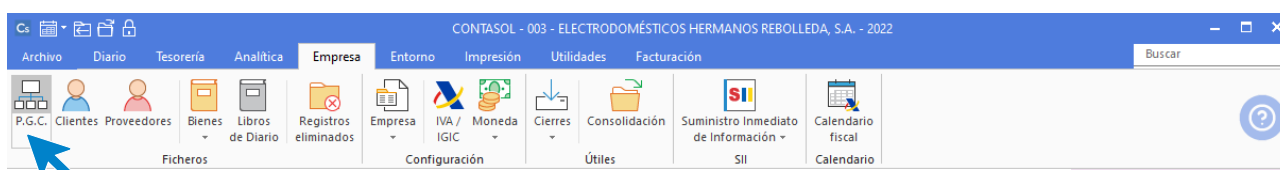
### b) Realiza el asiento de apertura

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

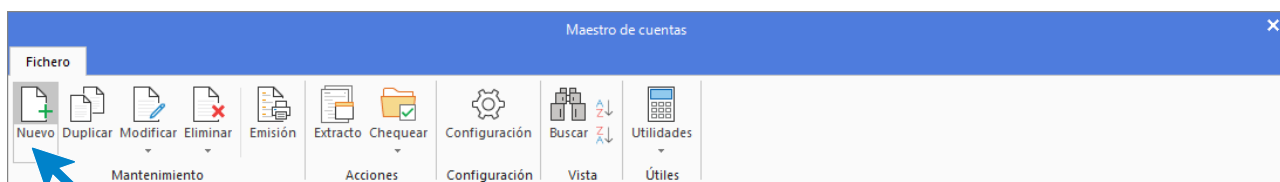
El balance inicial de la empresa es el siguiente:

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. – LAVAVAJILLAS	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** > 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.



206.0.0.0001 - APLICACIONES INFORMÁTICAS

**Nueva cuenta**

 **Código:** 206.0.0.0001 [Siguiete subcuenta](#) [Cliente](#) [Proveedor](#) [Acreedor](#)

**Descripción:** APLICACIONES INFORMÁTICAS

**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**

## 210.0.0.0001 - TERRENOS Y BIENES NATURALES

**Nueva cuenta**

 **Código:** 210.0.0.0001 [Siguiete subcuenta](#) [Cliente](#) [Proveedor](#) [Acreedor](#)

**Descripción:** TERRENOS Y BIENES NATURALES

**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**

## 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 ▼


☐ 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:](#)

## 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 ▼

☐ 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:](#)

## 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 ▼

☐ 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**

## 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 ▼

☐ 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**

## 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 ▼

☐ 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**

## 300.0.0.0003 - MERCADERÍAS – LAVAVAJILLAS

**Nueva cuenta**



**Código:** 300.0.0.0003 [Siguiente subcuenta](#) [Cliente](#) [Proveedor](#) [Acreedor](#)

**Descripción:** MERCADERÍAS – LAVAVAJILLAS

**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**



## 300.0.0.0004 - MERCADERÍAS – SECADORAS

**Nueva cuenta**

**Código:** 300.0.0.0004 [Siguiente subcuenta](#) [Cliente](#) [Proveedor](#) [Acreedor](#)

**Descripción:** MERCADERÍAS – SECADORAS

**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**

## 572.0.0.0001 - BANCO SEVILLA

**Nueva cuenta**

**Código:** 572.0.0.0001 [Siguiente subcuenta](#) [Cliente](#) [Proveedor](#) [Acreedor](#)

**Descripción:** BANCO SEVILLA

**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**

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

**Cuenta de banco**

¿Deseas abrir la ficha de banco?

**Sí** **No**

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

**Nuevo banco**

Código: 0

Nombre de la entidad: BANCO SEVILLA

Código Cuenta Cliente: 0049 1503 42 0032460800 Código de plaza INE:

IBAN: ES8900491503420032460800 C BIC: BSCHESMMXXX

**Ficha** Técnica

**Dirección**

Domicilio: C/ BARBO Y BODEGA 8

Cód. Postal: 41015

Población: SEVILLA

Provincia: SEVILLA

Teléfono: 955 62 78 91 Fax:

**Otra información de contacto**

Director: Tfno:

Interventor: Tfno:

Comercial: Tfno:

Aceptar Cancelar

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

**Nuevo banco**

Código: 0

Nombre de la entidad: BANCO SEVILLA

Código Cuenta Cliente: 0049 1503 42 0032460800 Código de plaza INE:

IBAN: ES8900491503420032460800 C BIC: BSCHESMMXXX

Ficha **Técnica**

**Información de la cuenta**

Fecha de alta: 15/02/2022 Cuenta contable: 572.0.0.0001

☒ Cuenta corriente

☐ Póliza de crédito

Vencimiento: 29/08/2022

Límite: 0,00

☐ Imposición a plazo fijo

Importe: 0,00

Vencimiento: 29/08/2022

Interés: 0,00


Interés sobre descubiertos: 0,00

Aceptar Cancelar

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:**

**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**

100.0.0.0000 - CAPITAL SOCIAL

**Nueva cuenta**

 **Código:** 100.0.0.0000 [Siguiente subcuenta](#) [Cliente](#) [Proveedor](#) [Acreedor](#)

**Descripción:** CAPITAL SOCIAL

**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**

170.0.0.0001 - PTMO. L/P BANCO DE SEVILLA

**Nueva cuenta**

 **Código:** 170.0.0.0001 [Siguiete subcuenta](#) [Cliente](#) [Proveedor](#) [Acreedor](#)

**Descripción:** PTMO. L/P BANCO DE SEVILLA

**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**

520.0.0.0001 - PTMO. C/P BANCO DE SEVILLA

**Nueva cuenta**

 **Código:** 520.0.0.0001 [Siguiete subcuenta](#) [Cliente](#) [Proveedor](#) [Acreedor](#)

**Descripción:** PTMO. C/P BANCO DE SEVILLA

**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**

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**.

**Nueva cuenta**

**Código:** 700.0.0.0000 Siguiete subcuenta Cliente Proveedor Acreedor

**Descripción:** VENTAS DE MERCADERÍAS

**Operación**

**Descripción extendida:**

**Naturaleza de la cuenta:** Haber

☐ 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 cliente**

**Cuenta:** 430.0.0.0001 Siguiete subcuenta **Tipo de ficha:** Clientes

**Ident. Fiscal:** NIF B43784490 Validación **Clase de impuesto:** I.V.A.

**Nombre fiscal:** SUMINISTROS GARCÍA S.L.

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

**Nombre comercial:** SUMINISTROS GARCÍA S.L.

**Domicilio:** C/ CARACOLES 13

**Cód. Postal:** 41007 **Población:** SEVILLA

**Provincia:** SEVILLA **País:** ESPAÑA 724

**Teléfono:** 954 56 45 67 **Móvil:**  **Fax:**

**Banco:**  **Nº de cuenta:** 2865 1245 34 4578962541

**IBAN:** ES7928651245344578962541 **BIC:**

☐ Utilizar el siguiente mandato para las domiciliaciones

**Referencia única:**  **Fecha de firma:** 29/08/2022

**Forma de pago:** TRANSFERENCIA BANCARIA

**Pers. Contacto:**

**E-mail:**

**Web:**


**Mensaje emergente:**  ☐ Acepta factura electrónica

**Aceptar** **Cancelar**

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 [Siguiete subcuenta](#) [Cliente](#) [Proveedor](#) [Acreedor](#)

**Descripción:** PROV. INMOV. L/P – COMERCIAL DEL MUEBLE S.L.

**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**

400.0.0.0001 - INDUSTRIAS DEL MOTOR S.L.

**Nueva cuenta**

 **Código:** 400.0.0.0001 [Siguiete subcuenta](#) [Cliente](#) [Proveedor](#) [Acreedor](#)

**Descripción:** INDUSTRIAS DEL MOTOR S.L.

**Operación**

**Descripción extendida:**

**Naturaleza de la cuenta:** Haber

☐ 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**

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

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:

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: 400.0.0.0001 [Siguiete proveedor](#) [Siguiete acreedor](#)

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

Nombre fiscal: INDUSTRIAS DEL MOTOR S.L.

Contabilidad Otros datos **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. N° de cuenta: 0081 0154 30 5447854877

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**

Código: 477.0.0.0000 [Siguiete subcuenta](#) [Cliente](#) [Proveedor](#) [Acreedor](#)

Descripción: HACIENDA PÚBLICA, IVA REPERCUTIDO

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**

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:**

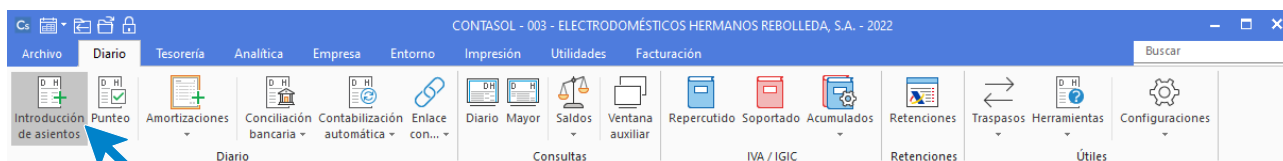
Departamento predefinido:

**Aceptar Cancelar**

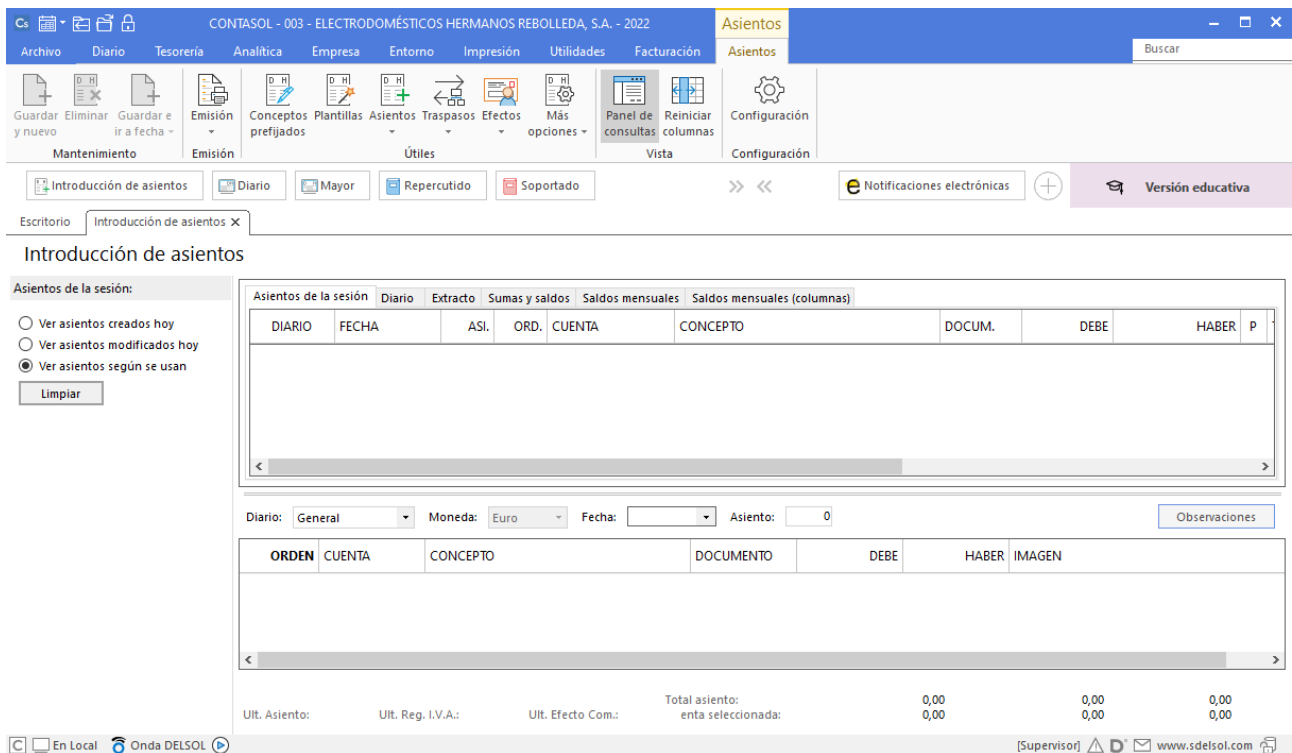
## Asiento de apertura

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

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



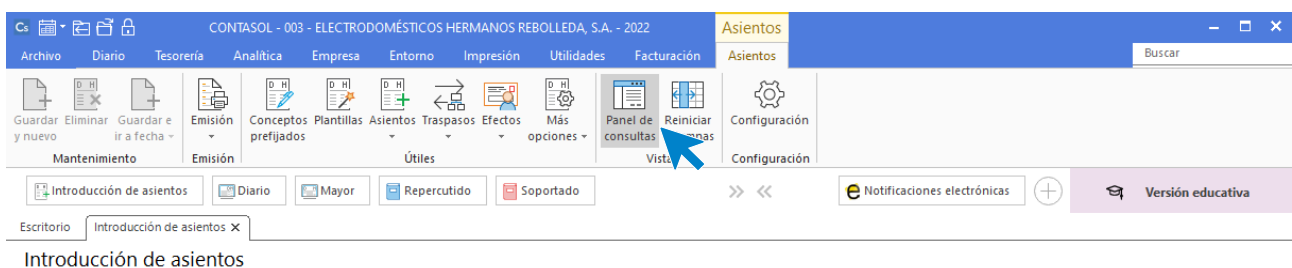
La pantalla que se muestra en ambos casos es la misma.



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:

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

Archivo Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación 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 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: Asiento: 0 Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN

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

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

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:

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

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: 01/01/2022 Asiento: 1

Más opciones...

Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	206.0.0.0001	ASIENTO DE APERTURA		950,00	0,00	
2	210.0.0.0001	ASIENTO DE APERTURA		77.000,00	0,00	
3	211.0.0.0001	ASIENTO DE APERTURA		83.000,00	0,00	
4	217.0.0.0001	ASIENTO DE APERTURA		1.450,00	0,00	
5	216.0.0.0001	ASIENTO DE APERTURA		2.600,00	0,00	
6	300.0.0.0001	ASIENTO DE APERTURA		5.200,00	0,00	
7	300.0.0.0002	ASIENTO DE APERTURA		4.600,00	0,00	
8	300.0.0.0003	ASIENTO DE APERTURA		1.700,00	0,00	
9	300.0.0.0004	ASIENTO DE APERTURA		980,00	0,00	

Cuenta: PTMO. C/P BANCO DE SEVILLA  
Ult. Asiento: 000001 Ult. Reg. I.V.A.: Ult. Efecto Com.:  
Total asiento: 201.775,00  
Cuenta seleccionada: 0,00 201.775,00 0,00 0,00

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

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.

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

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: 02/01/2022 Asiento: 2 Más opciones...

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

Observaciones

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

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

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

**Maestro de cuentas**

**Fichero**

Nuevo Duplicar Modificar Eliminar Aplicar 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

**Maestro de cuentas**

Buscar en el fichero (Alt+B)

CUENTA	DESCRIPCIÓN	DEBE	HABER	SALDO
400.0.0.0001	INDUSTRIAS DEL MOTOR S.L.	0,00	14.175,00	- 14.175,00

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

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

Archivo Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación Asientos

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

Mantenimiento Emisión Útiles Configuración

Introducción de asientos Diario Mayor Repercutido Soportado

Notificaciones electrónicas Versión educativa

**Introducción de asientos**

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 02/01/2022 Asiento: 2

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	400.0.0.0001	INDUSTRIAS DEL MOTOR S. FRA:		0,00	0,00	

Cuenta: INDUSTRIAS DEL MOTOR S.L.  
Ult. Asiento: 000002 Ult. Reg. I.V.A.: Ult. Efecto Com.: Total asiento: 0,00 0,00 0,00  
Cuenta seleccionada: 0,00 14.175,00 14.175,00-

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

El asiento queda así:

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

Archivo Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación

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 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: 02/01/2022 Asiento: 2

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	400.0.0.0001	PAGO PENDIENTE		14.175,00	0,00	
2	572.0.0.0001	PAGO PENDIENTE		0,00	14.175,00	
3				0,00	0,00	

Cuenta: BANCO SEVILLA  
Ult. Asiento: 000002 Ult. Reg. I.V.A.: Ult. Efecto Com.:  
Total asiento: 14.175,00 14.175,00 0,00  
Cuenta seleccionada: 0,00 0,00 0,00

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

## 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**.

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

Archivo Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación

P.G.C. Clientes Proveedores Bienes Libros de Diario Registros eliminados Empresa IVA / IGIC Moneda Cierres Consolidación Suministro inmediato de Información SII Calendario fiscal Calendario

Ficheros Configuración Útiles SII Calendario



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.

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: 410.0.0.0001 [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: 572.0.0.0001 BANCO SEVILLA

Carta de efectos predet.:

Contrapartidas (F10)

628.0.0.0001 ...

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 SI:

[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:

**Nuevo proveedor**

Cuenta: 410.0.0.0001 [Siguiete proveedor](#) [Siguiete 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. Nº 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/Repercutido.

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 del total de la factura).
2. Complimentar 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.

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

Asientos

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 05/01/2022 Asiento: 3

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.0001	IBERLUZ, S.A. S. FRA: 00145		0,00	387,20	

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

Nuevo registro de I.V.A. Soportado

I.V.A. Soportado

Nº de registro: 0 1 Asiento: Número de factura / Serie: 00145

Fecha del registro: 05/01/2022 Fecha de expedición: 05/01/2022 Fecha de realización oper.: 05/01/2022

Proveedor / acreedor: 410.0.0.0001

Nombre: IBERLUZ, S.A.

Identificación fiscal: NIF A34567812 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 ☐

Ayuda en el cálculo: Un tipo de IVA

Base Imponible	% IVA	Cuota	% RE	Cuota	% IRPF	Pagos
Exenta: 0,00					0,00	0,00
1: 320,00	21,00	67,20	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						387,20
[F4] Suplidos						0,00
Total factura						387,20

Observaciones:

FECHA IMPORTE E

Aceptar Cancelar

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

Asiento automático de IVA/IGIC

Información del asiento

	Deducible	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:	628.0.0.0001 320,00	Cuenta: 628.0.0.0001 0,00	Cuenta: 628.0.0.0001 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:	475.1.0.0001		
Cuenta suplidos:	410.9.0.0000		

Aceptar Cancelar

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.

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

Asientos

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 05/01/2022 Asiento: 3

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.0001	IBERLUZ, S.A. S. FRA: 00145		0,00	387,20	
2	472.0.0.0000	IBERLUZ, S.A. S. FRA: 00145		67,20	0,00	
3	628.0.0.0001	IBERLUZ, S.A. S. FRA: 00145		320,00	0,00	
4				0,00	0,00	

Total asiento: 387,20 387,20 0,00

Cuenta seleccionada: 0,00 0,00 0,00

En Local Onda DELSOL

## 10 de enero – Pago factura

El 10 de enero cargan 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 **Más opciones** de la barra de herramientas flotante y seleccionamos **Ver facturas para cobrar/pagar**.

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 10/01/2022 Asiento: 4 Más opciones...

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.0001	IBERLUZ, S.A. S. FRA:		0,00	0,00	

Observaciones

Cuenta: IBERLUZ, S.A. Ult. Asiento: 000004 Ult. Reg. I.V.A.: 000001 Ult. Efecto Com.:  
Total asiento: 0,00 0,00 0,00  
Cuenta seleccionada: 0,00 387,20 387,20

En Local Onda DELSOL [Supervisor] [D] [www.sdelisol.com]

CONTASOL nos muestra la siguiente pantalla.

Pago de facturas

FECHA	FACTURA	IMPORTE	COBRADO	PENDIENTE
05/01/2022	00145	387,20	0,00	387,20

☒ No mostrar facturas pagadas [Vista previa](#) [Copiar al portapapeles](#)

☒ Mostrar las facturas del año actual  
☐ Mostrar facturas del año anterior (2021)

Pagar Salir

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**.

**Nuevo pago**

Nº de registro: 1 1      Importe pendiente: 387,20

Fecha de pago: 10/01/2022      ☐ Pago en efectivo [F3]

Importe: 387,20

Concepto: PAGO FACTURA Nº 00145

Documento:

Contrapartida: 572.0.0.0001 BANCO SEVILLA

☐ Puntar los apuntes generados [F4]

☐ Utilizar el concepto del pago como concepto del asiento

**Aceptar** **Cancelar**

Guarda el asiento.

El asiento queda así:

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

Asientos

Introducción de asientos

Diario: General      Moneda: Euro      Fecha: 10/01/2022      Asiento: 4

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.0001	PAGO FACTURA Nº 00145		387,20	0,00	
2	572.0.0.0001	PAGO FACTURA Nº 00145		0,00	387,20	
3				0,00	0,00	

Cuenta: IBERLUZ, S.A.      Ult. Asiento: 000004      Ult. Reg. I.V.A.: 000001      Ult. Efecto Com.:      Total asiento: 387,20      Cuenta seleccionada: 387,20      0,00      0,00

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

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

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

Diario

Introducción de asientos      Punteo      Amortizaciones      Conciliación bancaria      Contabilización automática      Enlace con...

Diario      Mayor      Saldos      Ventana auxiliar      Repercutido      **Soportado**      Acumulados      Retenciones      Traspasos      Herramientas      Configuraciones

IVA / IGIC

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

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

IVA Soportado

Busca

Nuevo Modificar Eliminar Emisión Acumulado Pagar Ver imagen Otras Acciones Buscar Filtro Elegir columnas Configuración

Mantenimiento Consultas Acciones Vista Configuración

Introducción de asientos Diario Mayor Repercutido Soportado

Notificaciones electrónicas Versión educativa

Escritorio Libro de IVA Soportado x

Libro de IVA Soportado

Buscar en el fichero (Alt+B)

Filtros

Modelo 347:

Todos

Tipo de operación:

Todas

Clave de operación:

Todas

Tipo de deducción:

Todas

REGIS...	LIB.	FECHA	CUENTA	PROVEE./ACREE.	FACTURA	TIPO	D	CLAVE	BASE	IVA
1	1	05/01/2022	410.0.0.0001	IBERLUZ, S.A.	00145	Interior	D	Operación ...	320,00	67,20

Un registro de iva mostrado

Totales: 320,00 67,20

En Local Onda DELSOL

[Supervisor] www.sdsol.com

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

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

IVA Soportado

Busca

Nuevo Modificar Eliminar Emisión Acumulado Pagar Ver imagen Otras Acciones Buscar Filtro Elegir columnas Configuración

Mantenimiento Consultas Acciones Vista Configuración

Introducción de asientos Diario Mayor Repercutido Soportado

Notificaciones electrónicas Versión educativa

Escritorio Libro de IVA Soportado x

Libro de IVA Soportado

Buscar en el fichero (Alt+B)

Filtros

Modelo 347:

Todos

Tipo de operación:

Todas

Clave de operación:

Todas

Tipo de deducción:

Todas

IVA	RE	BASE EXENTA	RETENCIÓN	TOTAL	SUPLIDOS	ESTADO DE PAGO	ASIENTO	BIEN DE I...	CRITERIO ...
67,20	0,00	0,00	0,00	387,20	0,00	Pagada	Fec: 05/01/2022 Asi: 3 Ord: 1	<input type="checkbox"/>	No

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

En Local Onda DELSOL

[Supervisor] www.sdsol.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

Información del asiento

	Deducible	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: 600.0.0.0000 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:	475.1.0.0001		
Cuenta suplidos:	410.9.0.0000		

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

Guardar y cerrar Eliminar Guardar y nuevo Utilidades

Mantenimiento Útiles

Código: 0 Asiento enlazado:

Fecha: 13/01/2022 Día: 1 Fec: 13/01/2022 N° Asi: 5 Ord: 1

Prov. / Acreedor: 400.0.0.0001 Buscar cuenta PGC

Nombre: INDUSTRIAS DEL MOTOR S.L.

Concepto: INDUSTRIAS DEL MOTOR S. FRA:

N° 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:

☐ Contabilizado el pago

Aceptar

El asiento se habrá completado de manera automática:

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

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: 13/01/2022 Asiento: 5

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	400.0.0.0001	INDUSTRIAS DEL MOTOR S. FRA: 85		0,00	4.235,00	
2	472.0.0.0000	INDUSTRIAS DEL MOTOR S. FRA: 85		735,00	0,00	
3	600.0.0.0000	INDUSTRIAS DEL MOTOR S. FRA: 85		3.500,00	0,00	
4				0,00	0,00	

Ult. Asiento: 000005 Ult. Reg. I.V.A.: 000002 Ult. Efecto Com.: 000001

Total asiento: 4.235,00 4.235,00 0,00  
Cuenta seleccionada: 0,00 0,00 0,00

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

## 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:

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

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: 15/01/2022 Asiento: 6

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.0001	PAGO SALDO PENDIENTE		0,00	2.295,00	
2	572.0.0.0001	PAGO SALDO PENDIENTE		2.295,00	0,00	
3				0,00	0,00	

Cuenta: BANCO SEVILLA

Ult. Asiento: 000006 Ult. Reg. I.V.A.: 000002 Ult. Efecto Com.: 000001

Total asiento: 2.295,00 2.295,00 0,00  
Cuenta seleccionada: 0,00 0,00 0,00

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

## 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/Repercutido.

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/acreador 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:

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

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

Introducción de asientos Diario Mayor Repercutido Soportado

Notificaciones electrónicas Versión educativa

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 04/02/2022 Asiento: 7 Más opciones...

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.0001	SUMINISTROS GARCÍA S.N. FRA: 14		4961	0,00	

Observaciones

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

Nuevo registro de I.V.A. Repercutido

**I.V.A. Repercutido**

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

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 | Tipo de impuesto: I.V.A. | Tipo de operación: General

Cliente / Deudor: 430.0.0.0001 | 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.

☒ 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:	4.100,00	21,00	861,00	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		

Observaciones:

Cobros

FECHA	IMPORTE	E

Total operación: 4.961,00  
 [F4] Suplidos: 0,00  
 Total factura: 4.961,00

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:	477.0.0.0000	Importe 1:	4100,00
Cuenta recargo:	477.1.0.0000	Importe 2:	0,00
Cuenta ventas 1:	700.0.0.0000	Importe 3:	0,00
Cuenta ventas 2:			
Cuenta ventas 3:			
Cuenta retenciones:	473.0.0.0001		
Cuenta suplidos:	555.0.0.0000		

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:

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

Archivo Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación Asientos

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

Introducción de asientos Diario Mayor Repercutido Soportado

Escritorio Introducción de asientos X

### Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 04/02/2022 Asiento: 7

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.0001	SUMINISTROS GARCÍA S N. FRA: 14		4.961,00	0,00	
2	477.0.0.0000	SUMINISTROS GARCÍA S N. FRA: 14		0,00	861,00	
3	700.0.0.0000	SUMINISTROS GARCÍA S N. FRA: 14		0,00	4.100,00	
4				0,00	0,00	

Uit. Asiento: 000007 Uit. Reg. I.V.A.: 000001 Uit. Efecto Com.:  
Total asiento: 4.961,00 4.961,00 0,00  
Cuenta seleccionada: 0,00 0,00 0,00

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

Registramos 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.

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

Archivo Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación Asientos

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

Introducción de asientos Diario Mayor Repercutido Soportado

Escritorio Introducción de asientos X

### Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 04/02/2022 Asiento: 7

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.0001	SUMINISTROS GARCÍA S N. FRA: 14		4.961,00	0,00	
2	477.0.0.0000	SUMINISTROS GARCÍA S N. FRA: 14		0,00	861,00	
3	700.0.0.0000	SUMINISTROS GARCÍA S N. FRA: 14		0,00	4.100,00	
4				0,00	0,00	

Uit. Asiento: 000007 Uit. Reg. I.V.A.: 000001 Uit. Efecto Com.:  
Total asiento: 4.961,00 4.961,00 0,00  
Cuenta seleccionada: 0,00 0,00 0,00

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

Barra de opciones flotante:

- 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

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

**Selección de cuenta de cobro / pago**

Cuenta variable:

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

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

Archivos, Diario, Tesorería, Analítica, Empresa, Entorno, Impresión, Utilidades, Facturación

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

Escritorio, Introducción de asientos

**Introducción de asientos**

Diario: General, Moneda: Euro, Fecha: 04/02/2022, Asiento: 7

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.0001	SUMINISTROS GARCÍA S N. FRA: 14		4.961,00	0,00	
2	477.0.0.0000	SUMINISTROS GARCÍA S N. FRA: 14		0,00	861,00	
3	700.0.0.0000	SUMINISTROS GARCÍA S N. FRA: 14		0,00	4.100,00	
4	572.0.0.0001	COBRO SUMINISTROS GARCÍA S N. FRA: 14		4.961,00	0,00	
5	430.0.0.0001	COBRO SUMINISTROS GARCÍA S N. FRA: 14		0,00	4.961,00	
6				0,00	0,00	

Ult. Asiento: 000007 Ult. Reg. I.V.A.: 000001 Ult. Efecto Com.:
Total asiento: 9.922,00 9.922,00 0,00
Cuenta seleccionada: 0,00 0,00 0,00

En Local, Onda DELSOL

## 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**

**Código:** 629.0.0.0001 [Siguiente subcuenta](#) [Cliente](#) [Proveedor](#) [Acreedor](#)

**Descripción:** OTROS SERVICIOS, TELÉFONO

**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**

La cuenta del acreedor en nuestro solucionario será la siguiente:

**410.0.0.0002 – TELEFÁCIL S.A.**

**Nueva cuenta**

**Código:** 410.0.0.0002 [Siguiente subcuenta](#) [Cliente](#) [Proveedor](#) [Acreedor](#)

**Descripción:** TELEFÁCIL S.A.

**Operación**

**Descripción extendida:**

**Naturaleza de la cuenta:** Haber

☐ 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**

Y la ficha del acreedor.



**Nuevo proveedor**

Cuenta: 410.0.0.0002 [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: 572.0.0.0001 BANCO SEVILLA

Cartera de efectos predet.:

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

Archivos Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación 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

Notificaciones electrónicas Versión educativa

Escritorio Introducción de asientos X

**Introducción de asientos**

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

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.0002	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 0,00 0,00  
Cuenta seleccionada: 0,00 0,00 0,00

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

Revisamos los datos del registro de IVA.

**Nuevo registro de I.V.A. Soportado**

**I.V.A. Soportado**

Guardar y cerrar y nuevo documento | 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: 410.0.0.0002 | 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. [F5] [F6] [F7] [F8] [F9]

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

Observaciones:

Total operación: 133,10

[F4] Suplidos: 0,00

Total factura: 133,10

FECHA IMPORTE E

Aceptar Cancelar

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

	Deducible	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:	629.0.0.0001 110,00	Cuenta: 600.0.0.0000 0,00	Cuenta: 600.0.0.0000 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:	475.1.0.0001		
Cuenta suplidos:	410.9.0.0000		

Aceptar Cancelar

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

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

Archivo Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación Asientos

Guardar y nuevo Eliminar Guardar e ir a fecha 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: 12/02/2022 Asiento: 8

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.0002	TELEFÁCIL S.A. S. FRA: 520		0,00	133,10	
2	472.0.0.0000	TELEFÁCIL S.A. S. FRA: 520		23,10	0,00	
3	629.0.0.0001	TELEFÁCIL S.A. S. FRA: 520		110,00	0,00	
4				0,00	0,00	

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

Archivo Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación Asientos

Guardar y nuevo Eliminar Guardar e ir a fecha 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: 16/02/2022 Asiento: 9

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.0002	TELEFÁCIL S.A. S. FRA:		0,00	0,00	

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**  
 Cobrar/pagar última factura  
 Barra de opciones flotante

Cuenta: TELEFÁCIL S.A.  
 Ult. Asiento: 000009 Ult. Reg. I.V.A.: 000003 Ult. Efecto Com.:  
 Total asiento: 0,00 0,00 0,00  
 Cuenta seleccionada: 0,00 133,10 133,10-

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

CONTASOL nos muestra la siguiente pantalla.

**Pago de facturas**

FECHA	FACTURA	IMPORTE	COBRADO	PENDIENTE
12/02/2022	520	133,10	0,00	133,10

☒ No mostrar facturas pagadas [Vista previa](#) [Copiar al portapapeles](#)  
☒ Mostrar las facturas del año actual  
☐ Mostrar facturas del año anterior (2021)

**Pagar** **Salir**

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**.

**Nuevo pago**

Nº de registro: 3 1 Importe pendiente: 133,10

Fecha de pago: 16/02/2022 ☐ Pago en efectivo [F3]

Importe: 133,10

Concepto: PAGO FACTURA Nº 520

Documento:

Contrapartida: 572.0.0.0001 BANCO SEVILLA

☐ Puntar los apuntes generados [F4]  
☐ Utilizar el concepto del pago como concepto del asiento

**Aceptar** **Cancelar**

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

El asiento queda así.

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

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: 16/02/2022 Asiento: 9

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.0002	PAGO FACTURA Nº 520		133,10	0,00	
2	572.0.0.0001	PAGO FACTURA Nº 520		0,00	133,10	
3				0,00	0,00	

Observaciones

## 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:

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

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 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: 21/02/2022 Asiento: 10 Más opciones...

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	520.0.0.0001	PAGO PARTE PRÉSTAMO		2.500,00	0,00	
2	572.0.0.0001	PAGO PARTE PRÉSTAMO		0,00	2.500,00	
3				0,00	0,00	

Cuenta: BANCO SEVILLA Ult. Asiento: 000010 Ult. Reg. I.V.A.: 000003 Ult. Efecto Com.: Total asiento: 2.500,00 2.500,00 0,00 Cuenta seleccionada: 0,00 0,00 0,00

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

## 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** [X]

 **Código:** 640.0.0.0000 [Siguiente subcuenta](#) [Cliente](#) [Proveedor](#) [Acreedor](#)

**Descripción:** SUELDOS Y SALARIOS

**Operación**

**Descripción extendida:** [Text area]

**Naturaleza de la cuenta:** Debe [v]

☐ 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:** [Text area]

**Departamento predefinido:** [Text area]

**Aceptar** **Cancelar**

**642.0.0.0000 SEGURIDAD SOCIAL A CARGO DE LA EMPRESA**

**Nueva cuenta** [X]

 **Código:** 642.0.0.0000 [Siguiente subcuenta](#) [Cliente](#) [Proveedor](#) [Acreedor](#)

**Descripción:** SEGURIDAD SOCIAL A CARGO DE LA EMPRESA

**Operación**

**Descripción extendida:** [Text area]

**Naturaleza de la cuenta:** Debe [v]

☐ 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:** [Text area]

**Departamento predefinido:** [Text area]

**Aceptar** **Cancelar**

**475.1.0.0000 HACIENDA PÚBLICA, ACREEDORA RET. PRACTI**

**Nueva cuenta** [X]

 **Código:** 475.1.0.0000 [Siguiente subcuenta](#) [Cliente](#) [Proveedor](#) [Acreedor](#)

**Descripción:** HACIENDA PÚBLICA, ACREEDORA RET. PRACTI.

**Operación**

**Descripción extendida:** [Text area]

**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:** [Text area]

Departamento  
predefinido:

**Aceptar** **Cancelar**

**476.0.0.0000 ORGANISMOS DE LA SEG. SOCIAL, ACREEDORES**

**Nueva cuenta** [X]

 **Código:** 476.0.0.0000 [Siguiente subcuenta](#) [Cliente](#) [Proveedor](#) [Acreedor](#)

**Descripción:** ORGANISMOS DE LA SEG.SOCIAL, ACREEDORES

**Operación**

**Descripción extendida:** [Text area]

**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:** [Text area]

Departamento  
predefinido:

**Aceptar** **Cancelar**

**465.0.0.0000 REMUNERACIONES PENDIENTES DE PAGO**

**Nueva cuenta**

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

**Descripción:** REMUNERACIONES PENDIENTES DE PAGO

**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**

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

Archivos: Archivo, Diario, Tesorería, Analítica, Empresa, Entorno, Impresión, Utilidades, Facturación

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

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	640.0.0.0000	NÓMINA FEBRERO		2.450,00	0,00	
2	642.0.0.0000	NÓMINA FEBRERO		588,00	0,00	
3	475.1.0.0000	NÓMINA FEBRERO		0,00	196,00	
4	476.0.0.0000	NÓMINA FEBRERO		0,00	735,00	
5	465.0.0.0000	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: 0,00 3.038,00 0,00 0,00

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



## 2 de marzo

El 2 de marzo abona los salarios.

Introducimos el asiento manualmente. Queda así:

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

Archivo Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación 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

Notificaciones electrónicas Versión educativa

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 02/03/2022 Asiento: 12

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	465.0.0.0000	PAGO NÓMINAS FEBRERO		2.107,00	0,00	
2	572.0.0.0001	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 2.107,00 0,00  
Cuenta seleccionada: 0,00 0,00 0,00

En Local Onda DELSOL [Supervisor] D+ www.sdelisol.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 ▼

☐ 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**

**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 ▼

☐ 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**

Y la ficha del acreedor:

**Nuevo proveedor**

Cuenta: 523.0.0.0001 [Siguiente proveedor](#) [Siguiente acreedor](#)

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

Nombre fiscal: MERCASOFT S.L.

Contabilidad Otros datos Analíticos

Concepto predefinido (debe): PAGO FRA:

Concepto predefinido (haber): MERCASOFT S.L. 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: [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

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:

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

**681.0.0.0000 – AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO MATERIAL**

**Nueva cuenta**

Código: 681.0.0.0000 [Siguiete subcuenta](#) [Cliente](#) [Proveedor](#) [Acreedor](#)

Descripción: AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO MATERIAL

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:

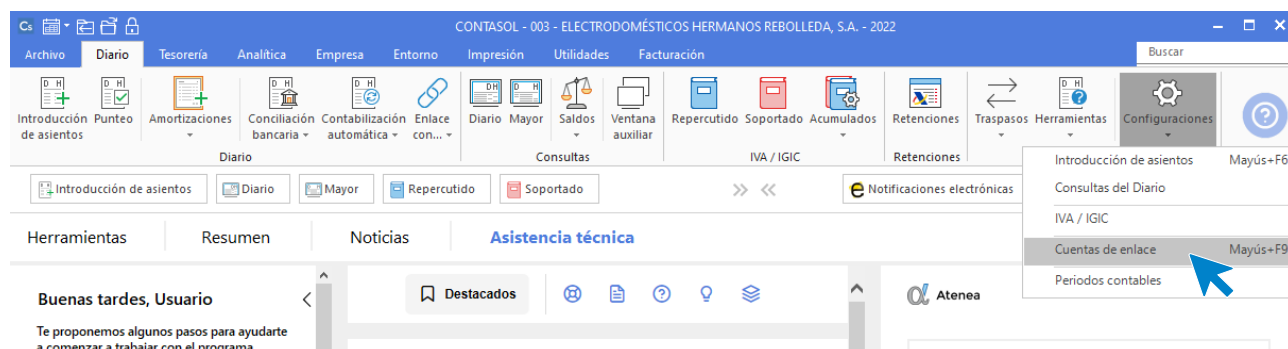
Departamento predefinido:

Aceptar Cancelar

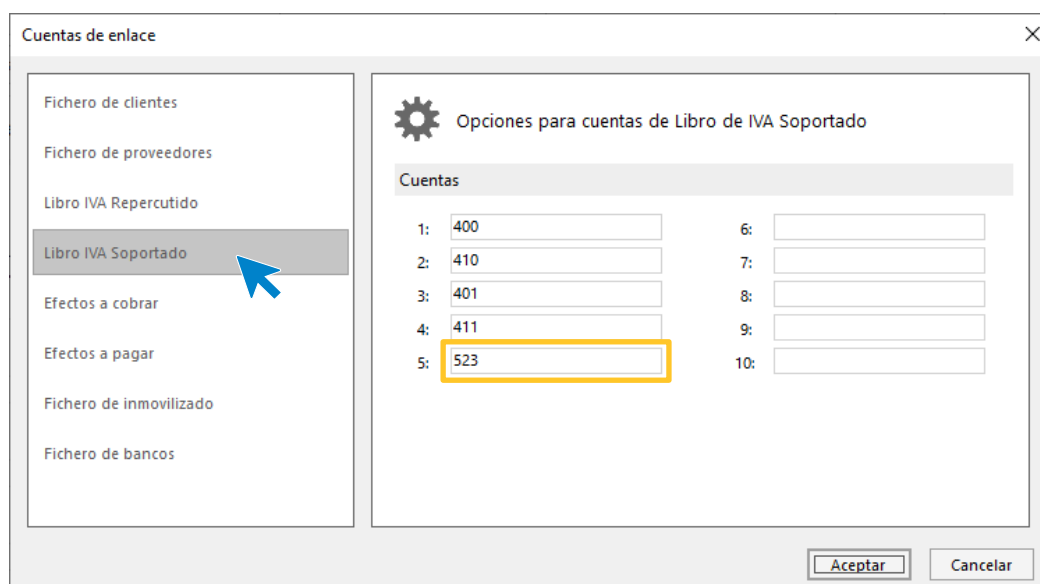
A continuación, accedemos a la pantalla de introducción de asientos.

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 icono **Configuraciones** > **Cuentas de enlace**.



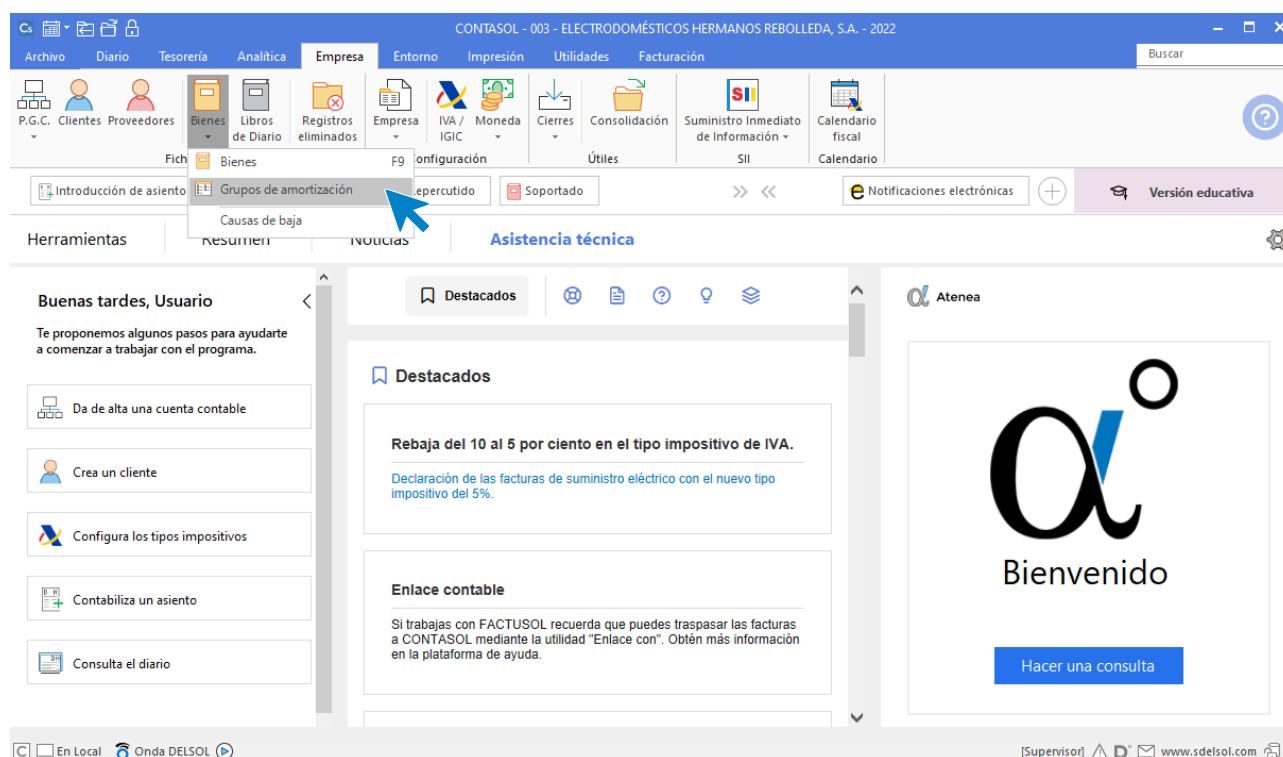
En la pantalla que se muestra, seleccionamos el apartado **Libro de IVA soportado** y comprobamos que la cuenta 523 se encuentra configurada, si no lo está la incluimos.



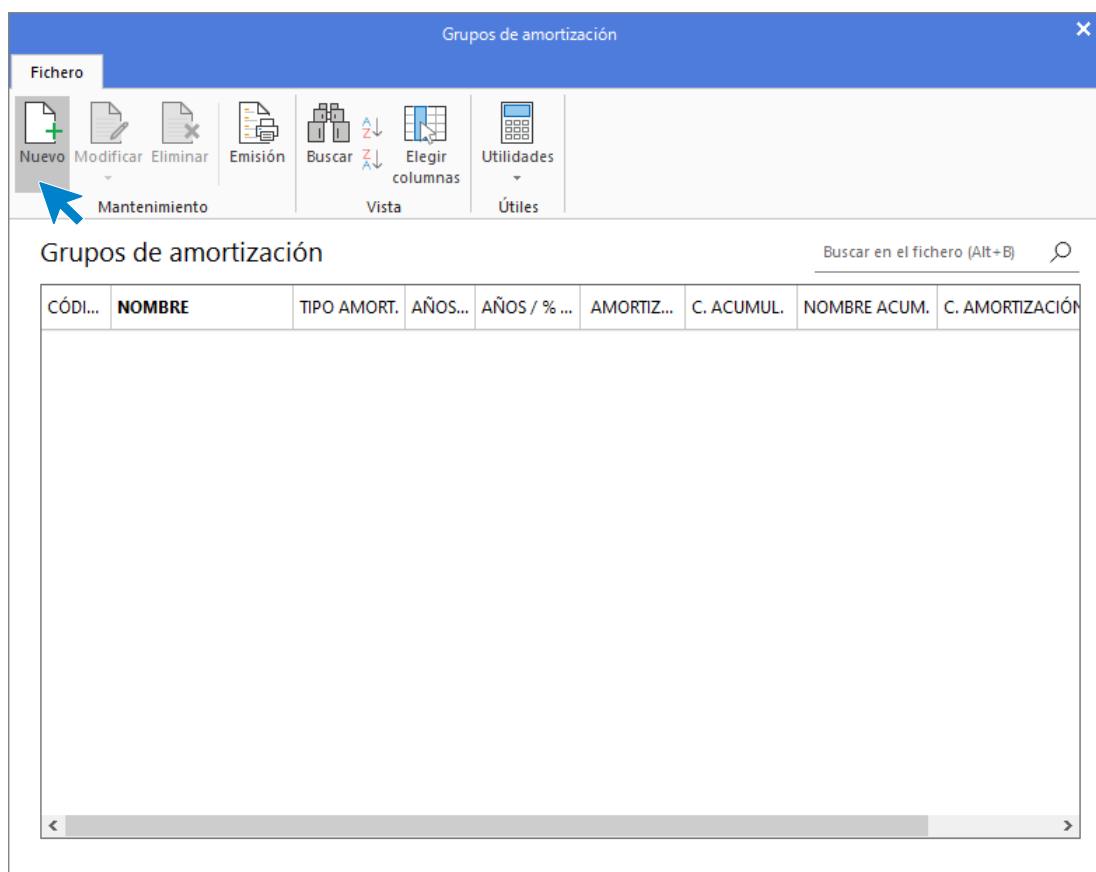
Pulsamos **Aceptar** para finalizar.

**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:

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

Archivos: Archivo, Diario, Tesorería, Analítica, Empresa, Entorno, Impresión, Utilidades, Facturación

Asientos

Guardar y nuevo, Eliminar, Guardar e ir a fecha, Emisión, Conceptos prefijados, Plantillas, Asientos, Traspasos, Efectos, Más opciones, Panel de consultas, Reiniciar columnas, 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: 08/03/2022, Asiento: 13

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	523.0.0.0001	MERCASOFT S.L. S. FRA: 113		0,00	1361,25	

Cuenta: MERCASOFT S.L.  
Ult. Asiento: 000013 Ult. Reg. I.V.A.: Ult. Efecto Com.: Total asiento: 0,00 0,00 0,00  
Cuenta seleccionada: 0,00 0,00 0,00

En Local, Onda DELSOL

[Supervisor] [D] [www.sdelsol.com]

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

Nuevo registro de I.V.A. Soportado

I.V.A. Soportado

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

Mantenimiento, Acciones, Configuración, Útiles

Nº de registro: 0 1, Asiento: , Número de factura / Serie: 113

Fecha del registro: 08/03/2022

Fecha de expedición: 08/03/2022, Fecha de realización oper.: 08/03/2022

Proveedor / acreedor: 523.0.0.0001

Nombre: MERCASOFT S.L.

Identificación fiscal: NIF, 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, Más datos, ☒ 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, 0,00	
1: 1.125,00	21,00	236,25	0,00	0,00		Total operación: 1.361,25	
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: 1.361,25	

Observaciones:

FECHA, IMPORTE, E

Aceptar, Cancelar

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

Información del asiento		Deducible	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 compras 3:		0,00	Cuenta:		0,00
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**

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

Mantenimiento Mostrar Útiles

**Identificación del bien**

Código: 0 Asiento enlazado: No enlazado a ningún asiento

Descripción: ORDENADOR

Números de serie:

Grupo de amortización: 05 *Eq. tratam de la info y sis de progr in* 30,00 30,00 % Anual

Naturaleza: Inmovilizaciones materiales Familia:

Tipo de bien: Nuevo

Localización:

Fecha de compra: 08/03/2022 Precio de compra: 1.125,00 Num. factura: 113

Proveedor: 523.0.0.0001 MERCASOFT S.L.

Observaciones:

**Identificación del bien**

Cuenta inmovilizado: 217.0.0.0002 ORDENADOR

Cta. amortización acumulada: 281.0.0.0000 AMORT. ACUM. DEL INMOVILIZADO MATERIAL

Cta. dotación amortización: 681.0.0.0000 AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO MATERIAL

Departamento contable: [Sin seleccionar] Subdepartamento: [Sin seleccionar]

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**

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

Mantenimiento | 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:

Fecha:

Importe: 0,00

Desglose anual teórico		Desglose mensual	
Año	Amortización	Mes	Amortización
2022	276,47	Enero	0,00
2023	337,50	Febrero	0,00
2024	337,50	Marzo	0,00
2025	173,53	Abril	0,00
<b>Total:</b>	<b>1.125,00</b>	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

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

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: 08/03/2022 | Asiento: 13

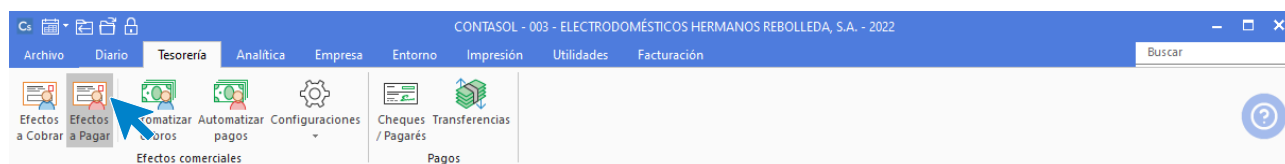
ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	523.0.0.0001	MERCASOFT S.L. S. FRA: 113		0,00	1.361,25	
2	472.0.0.0000	MERCASOFT S.L. S. FRA: 113		236,25	0,00	
3	217.0.0.0002	MERCASOFT S.L. S. FRA: 113		1.125,00	0,00	
4				0,00	0,00	

Observaciones

## 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** > icono **Efectos a pagar**.



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

**Efectos a pagar**

CÓDI...	FECHA	PROV. / AC...	NOMBRE	CONCEPTO	Nº FACT...	CTA. CARGO	VENCIM.	CARTERA	ESTADO
1	13/01/22	400.0.0.0001	INDUSTRIAS DEL MOTOR S.L.	INDUSTRIAS DEL MOTOR S. FRA:	85	572.0.0.0001	14/03/22		01 - Pendiente

Un efecto a pagar mostrado

Total seleccionado: 4.235,00 Total: 4.235,00

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** > icono **Diario**.



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

**CONSULTA de diario - 003 - ELECTRODOMESTICOS HERMANOS REBOLLEDA, S.A. - 2022**

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

Diario de movimientos Extracto de movimientos Balance de sumas y saldos Saldo mensual Saldo por columnas Asientos descuadrados Emisión Modificar Observaciones Imagen Vista

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

### 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	T
Feb											
Mar	1	28/02/22	11	3	475.1.0.0000	NÓMINA FEBRERO		0,00	196,00		
Abr	1	28/02/22	11	4	476.0.0.0000	NÓMINA FEBRERO		0,00	735,00		
May	1	28/02/22	11	5	465.0.0.0000	NÓMINA FEBRERO		0,00	2.107,00		
Jun	1	02/03/22	12	1	465.0.0.0000	PAGO NÓMINAS FEBRERO		2.107,00	0,00		
Jul											
Ago	1	02/03/22	12	2	572.0.0.0001	PAGO NÓMINAS FEBRERO		0,00	2.107,00		
Sep	1	08/03/22	13	1	523.0.0.0001	MERCASOFT S.L. S. FRA: 113		0,00	1.361,25		\$
Oct	1	08/03/22	13	2	472.0.0.0000	MERCASOFT S.L. S. FRA: 113		236,25	0,00		
Nov	1	08/03/22	13	3	217.0.0.0002	MERCASOFT S.L. S. FRA: 113		1.125,00	0,00		
Dic											
1T	1	14/03/22	14	1	400.0.0.0001	PAGO SU FACTURA Nº: 85		4.235,00	0,00		
2T	1	14/03/22	14	2	572.0.0.0001	PAGO SU FACTURA Nº: 85		0,00	4.235,00		
TT											

Euro TOTALES: 950,00 0,00

APLICACIONES INFORMÁTICAS

[Supervisor] [En Local] [Onda DELSOL]

## 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 icono **Acumulados** > **Liquidaciones**.

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

Archivo Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación

Introducción de asientos Punteo Amortizaciones Conciliación bancaria Contabilidad automática Enlace con... Diario Mayor Saldo Ventana auxiliar Repercutido Soportado Acumulados Retenciones Traspos Herramientas Configuraciones

Diario Consultas IVA / IGIC


Introducción de asientos Diario Mayor Repercutido Soportado

Herramientas Resumen Noticias Asistencia técnica


Acumulados de IVA Repercutido Acumulados de IVA Soportado Liquidaciones

Versión educativa

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



Nueva liquidación de I.V.A.



Denominación:

LIQUIDACIÓN	CONCEPTO	BASE	TIPO %	CUOTA

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

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

Saldos  
 Al mes de:   
 Diario:   
 472   
 472.0.0.0000   
 477   
 -   
 477.0.0.0000   
 -

470.0   
 475.0

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

A screenshot of a software window titled "Nueva liquidación de I.V.A.". The window has a light gray background. On the left side, there is a large, stylized letter "D" followed by a small square icon. The main text area contains the following content:

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?

At the bottom right of the window, there are two rectangular buttons: one labeled "Sí" and another labeled "No". A blue arrow points from the bottom right corner of the image towards the "No" button.

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

Completar datos de la declaración ✕

**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 periodos anteriores (casilla 110):

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

Cuotas a compensar de periodos previos pendientes para periodos 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:

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

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	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: 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

Ver análisis de liquidación Introducir información manual Aceptar Cancelar

Saldos

Al mes de: Marzo

Diario: Todos

472 1.061,55

472.0.0.0000 1.061,55

477 861,00

- 861,00

477.0.0.0000 861,00

- 861,00

470.0 0,00

475.0 0,00

El archivo de liquidaciones se muestra así.

Liquidaciones IVA

Fichero

Nuevo Modificar Eliminar Emisión Generar asiento Buscar Utilidades

Mantenimiento Acciones

Liquidaciones IVA

Buscar en el fichero (Alt+B)

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

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**.

**Asiento de Liquidación de IVA/IGIC**

Ficha

Asentar en el diario: General

Fecha del asiento: 31/03/2022

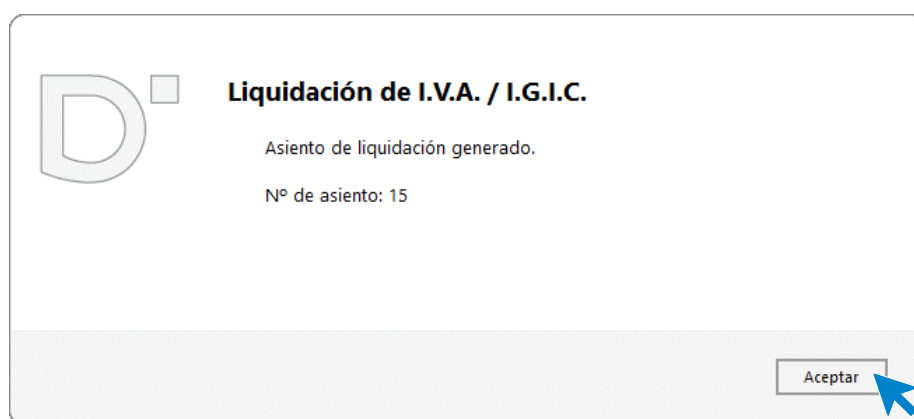
Cuenta de IVA/IGIC soportado:	472.0.0.0000	1,061,55 (H)
Cuenta de IVA/IGIC repercutido:	477.0.0.0000	861,00 (D)
Cuenta de Req. Equiv. reperc.:	477.1.0.0000	0,00
Cuenta de Hac. Púb. Acreedora:	475.0.0.0000	
Cuenta de Hac. Púb. Deudora:	470.0.0.0000	200,55 (D)

Concepto del asiento: LIQUIDACIÓN IVA/IGIC

☐ Compensar liquidaciones anteriores

Aceptar Cancelar

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

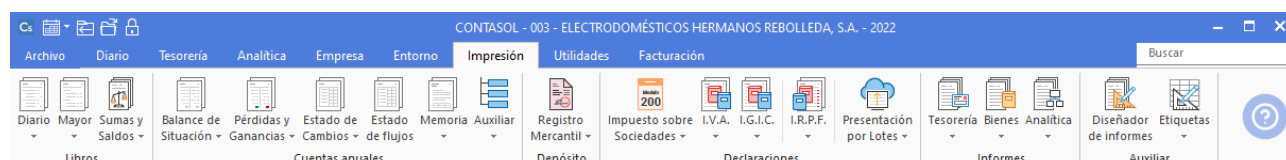


Si hacemos una consulta de diario, podemos ver el asiento.

## 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

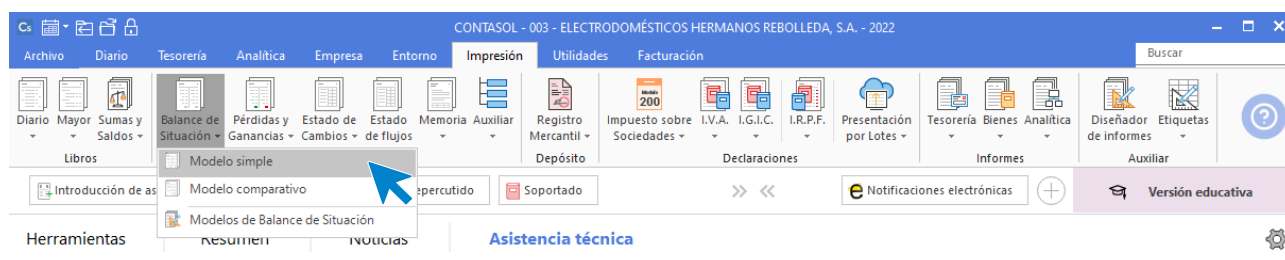
La emisión de los Libros y las Cuentas anuales podemos hacerla desde la solapa **Impresión** > grupos **Libros** y **Cuentas anuales**.



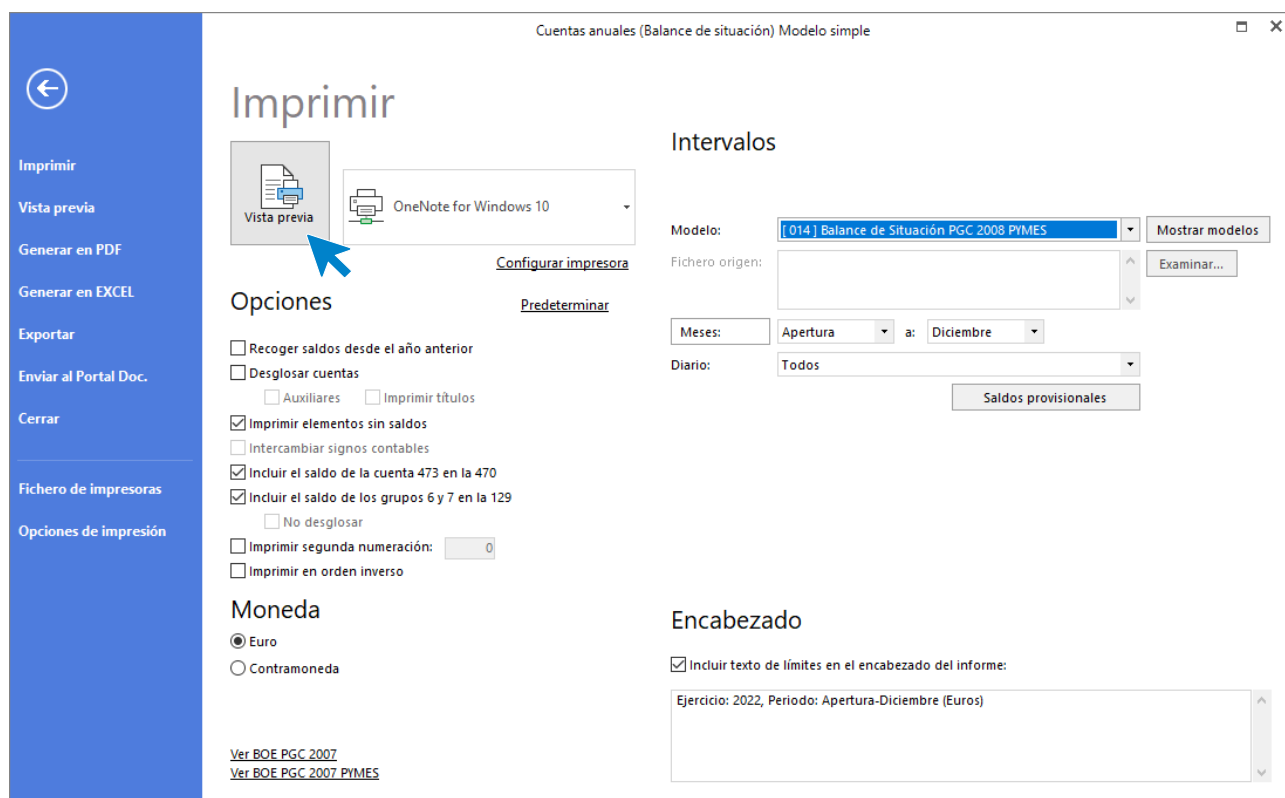
El proceso es idéntico para todos los informes. Por ejemplo, vamos a emitir el Balance de Situación.

Desde la solapa **Impresión** > grupo **Cuentas anuales** > menú desplegable del icono **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

[Supervisor] 29/08/2022 13:51:56

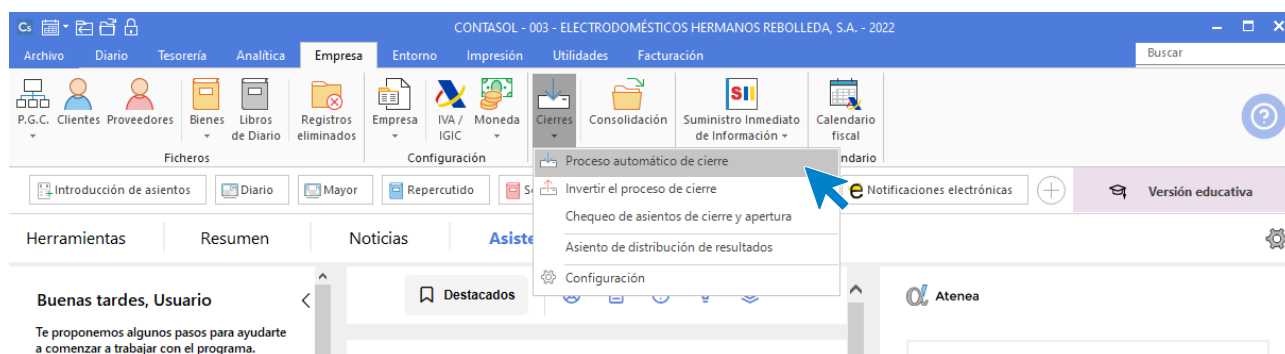
ELECTRODOMÉSTICOS HERMANOS REBOLLEDA, S.A.  
Listado de cuentas anuales (Balance de Situación)

Ejercicio: 2022, Periodo: Apertura-Diciembre (Euros)

Activo		Pasivo	
A) ACTIVO NO CORRIENTE.	166.125,00	A) PATRIMONIO NETO	102.732,00
I. Inmovilizado intangible.	950,00	A-1) Fondos propios	102.732,00
II. Inmovilizado material.	165.175,00	I. Capital.	105.600,00
III. Inversiones inmobiliarias.	0,00	1. Capital escriturado.	105.600,00
IV. Inversiones en empresas del grupo y aso	0,00	2. (Capital no exigido)	0,00
V. Inversiones financieras a largo plazo.	0,00	II. Prima de emisión.	0,00
VI. Activos por impuesto diferido.	0,00	III. Reservas.	0,00
VII. Deudores comerciales no corrientes	0,00	1. Reserva de capitalización	0,00
		2. Otras reservas	0,00
B) ACTIVO CORRIENTE.	18.399,25	IV. (Acciones y participaciones en patrim	0,00
I. Existencias.	12.480,00	V. Resultados de ejercicios anteriores.	0,00
II. Deudores comerciales y otras cuentas a c	200,55	VI. Otras aportaciones de socios.	0,00
1. Clientes por ventas y prestaciones de	0,00	VII. Resultado del ejercicio.	2.868,00-
a) Clientes por ventas y prestaciones	0,00	VIII. (Dividendo a cuenta).	0,00
b) Clientes por ventas y prestaciones	0,00		
2. Accionistas (socios) por desembolsos	0,00	A-2) Ajustes en patrimonio neto	0,00
3. Otros deudores	200,55	A-3) Subvenciones, donaciones y legados re	0,00
III. Inversiones en empresas del grupo y asoc	0,00	B) PASIVO NO CORRIENTE	77.000,00
IV. Inversiones financieras a largo plazo	0,00	I. Provisiones a largo plazo.	0,00
		II. Deudas a largo plazo.	77.000,00
		1. Deudas con entidades de crédito.	75.000,00
		2. Acreedores por arrendamiento financi	0,00
		3. Otras deudas a largo plazo	2.000,00
		III. Deudas con empresas del grupo y asociad	0,00

## 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 icono **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 quieres 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**.

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

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.

**Procesos de cierre**

Proceso concluido

Recuerda que para acceder al siguiente ejercicio, debes cerrar la sesión de trabajo con el ejercicio actual, (Menú ARCHIVO, opción: CERRAR LA SESIÓN CON LA EMPRESA).

¿Deseas cerrar la sesión de trabajo con el ejercicio 2022 ahora?

Sí No

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.

Consulta de diario

	DIARIO	FECHA	ASI.	ORD.	CUENTA	CONCEPTO	DOCUM.	DEBE	HABER	P	T
Ene											
Feb											
Mar	1	31/12/22	10000	3	629.0.0.0001	REGULARIZACIÓN DE CUENTAS		0,00	110,00	<input checked="" type="checkbox"/>	
Abr	1	31/12/22	10000	4	640.0.0.0000	REGULARIZACIÓN DE CUENTAS		0,00	2.450,00	<input checked="" type="checkbox"/>	
May	1	31/12/22	10000	5	642.0.0.0000	REGULARIZACIÓN DE CUENTAS		0,00	588,00	<input checked="" type="checkbox"/>	
Jun	1	31/12/22	10000	6	700.0.0.0000	REGULARIZACIÓN DE CUENTAS		4.100,00	0,00	<input checked="" type="checkbox"/>	
Jul	1	31/12/22	10000	7	129.0.0.0000	REGULARIZACIÓN DE CUENTAS		2.868,00	0,00	<input checked="" type="checkbox"/>	
Ago											
Sep	1	31/12/22	20000	1	100.0.0.0000	CIERRE DEL EJERCICIO		105.600,00	0,00	<input checked="" type="checkbox"/>	
Oct	1	31/12/22	20000	2	129.0.0.0000	CIERRE DEL EJERCICIO		0,00	2.868,00	<input checked="" type="checkbox"/>	
Nov	1	31/12/22	20000	3	170.0.0.0001	CIERRE DEL EJERCICIO		75.000,00	0,00	<input checked="" type="checkbox"/>	
Dic	1	31/12/22	20000	4	173.0.0.0001	CIERRE DEL EJERCICIO		2.000,00	0,00	<input checked="" type="checkbox"/>	
1T	1	31/12/22	20000	5	206.0.0.0001	CIERRE DEL EJERCICIO		0,00	950,00	<input checked="" type="checkbox"/>	
2T											
TOTALES:								950,00	0,00		

Euro

APLICACIONES INFORMÁTICAS

[Supervisor] [www.sdsol.com]

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

Herramientas

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

[Supervisor] [www.sdsol.com]

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

**CONSULTAS - 003 - ELECTRODOMESTICOS HERMANOS REBOLLEDA, S.A. - 2023**

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

Diario de movimientos Extracto de movimientos Balance de sumas y saldos Saldo mensual Saldo por columnas Asientos descuadrados Emisión Modificar Observaciones Imagen Acciones Vista

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

### 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	T
Feb	1	01/01/23	1	1	100.0.0.000	ASIENTO DE APERTURA		0,00	105.600,00	✓	
Mar	1	01/01/23	1	2	129.0.0.000	ASIENTO DE APERTURA		2.868,00	0,00	✓	
Abr	1	01/01/23	1	3	170.0.0.001	ASIENTO DE APERTURA		0,00	75.000,00	✓	
May	1	01/01/23	1	4	173.0.0.001	ASIENTO DE APERTURA		0,00	2.000,00	✓	
Jun	1	01/01/23	1	5	206.0.0.001	ASIENTO DE APERTURA		950,00	0,00	✓	
Jul	1	01/01/23	1	6	210.0.0.001	ASIENTO DE APERTURA		77.000,00	0,00	✓	
Ago	1	01/01/23	1	7	211.0.0.001	ASIENTO DE APERTURA		83.000,00	0,00	✓	
Sep	1	01/01/23	1	8	216.0.0.001	ASIENTO DE APERTURA		2.600,00	0,00	✓	
Oct	1	01/01/23	1	9	217.0.0.001	ASIENTO DE APERTURA		1.450,00	0,00	✓	
Nov	1	01/01/23	1	10	217.0.0.002	ASIENTO DE APERTURA		1.125,00	0,00	✓	
Dic	1	01/01/23	1								
1T	1	01/01/23	1								
2T											
3T											
								<b>TOTALES:</b>	<b>0,00</b>	<b>105.600,00</b>	

Euro  
CAPITAL SOCIAL

[Supervisor] [?] [D] [E] www.sdelsol.com

Software  
**DeLSØL**