

# Unidad 9 - Solucionario Actividad 5

## ELECTRODOMÉSTICOS HERMANOS REBOLLEDA S.A.

---

Técnica contable

CONTASOL 2018



En colaboración con:



## ÍNDICE

ÍNDICE .....	2
¿CÓMO ESTÁ ESTRUCTURADO ESTE MANUAL? .....	4
INSTALACIÓN Y PUESTA EN MARCHA DE CONTASOL.....	5
LICENCIA DE USO DEL PROGRAMA.....	5
REQUERIMIENTOS DEL PROGRAMA.....	6
INSTALACIÓN .....	7
INICIAR UNA SESIÓN CON EL PROGRAMA.....	8
PANTALLA DE INICIO DE SESIÓN.....	8
SELECCIÓN DE USUARIO.....	8
MENÚS INFORMACIÓN Y SERVICIOS .....	9
PANTALLA RECIENTES.....	10
DEFINICIÓN DE PANTALLA.....	12
MENÚ ARCHIVO.....	12
BARRA DE ACCESOS RÁPIDOS.....	14
MENÚ DE CINTAS.....	15
ESCRITORIO.....	15
BARRA DE ESTADO.....	16
CONFIGURACIÓN DEL PROGRAMA.....	17
CONFIGURACIÓN EN RED LOCAL.....	17
CONFIGURACIÓN DE IMPRESORAS .....	18
CONFIGURACIÓN DEL CORREO ELECTRÓNICO.....	19
COPIAS DE SEGURIDAD.....	21
RESTAURAR UNA COPIA DE SEGURIDAD .....	24
ACTIVIDAD 5 – ELECTRODOMÉSTICOS HERMANOS REBOLLED A S. A.....	26
a) Da de alta la sociedad.....	26
b) Realiza el asiento de apertura .....	31
ASIENTO DE APERTURA .....	41

c) Contabiliza las siguientes operaciones .....	45
2 DE ENERO.....	45
5 DE ENERO.....	47
10 DE ENERO.....	51
13 DE ENERO.....	54
15 DE ENERO.....	57
4 DE FEBRERO .....	58
12 DE FEBRERO .....	62
16 DE FEBRERO .....	66
21 DE FEBRERO .....	68
28 DE FEBRERO .....	69
2 DE MARZO .....	70
8 DE MARZO .....	71
15 DE MARZO .....	79
31 DE MARZO .....	81
d) Obtén los libros contables, el balance de situación y la cuenta de pérdidas y ganancias. ....	86
e) Realiza el cierre contable y prepara la documentación que hay que entregar al cliente. ....	88

## ¿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 principales:

- La primera está orientada a la instalación y la puesta en marcha y configuraciones generales de la aplicación informática, así como a la adquisición de los conocimientos básicos acerca de su interface y de la disposición de las opciones.
- La segunda detalla el solucionario de la actividad 5, propuestas en la unidad 9 del libro del alumno referente a la empresa ELECTRODOMÉSTICOS HERMANOS REBOLLEDA S.A.

Este manual puede ser descargado en la dirección de Internet:

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

En esta misma dirección de Internet puedes descargar el manual completo de la aplicación CONTASOL 2018, que puede ser utilizado para consultar cualquier otra opción o característica no detallada en este manual.

## INSTALACIÓN Y PUESTA EN MARCHA DE CONTASOL

### LICENCIA DE USO DEL PROGRAMA

El uso y posesión de este programa están sujetos a los siguientes términos legales:

**1.** La sola posesión de este programa supone la aceptación de todas y cada una de las condiciones de esta Licencia de uso del programa.

**2.** LICENCIA: **Software del Sol, S.A.** cede el derecho a uso de este programa por tiempo indefinido. Esta licencia se concede para tantos ordenadores como se desee.

**3.** **Software del Sol, S.A.**, permite al usuario realizar copias del soporte magnético, óptico, o electrónico del presente programa y también la distribución de las mismas siempre que se realice de forma gratuita.

**4.** **Software del Sol, S.A.** se reserva todos los derechos de autor y de propiedad intelectual del producto.

**5.** GARANTÍA. La única garantía que **Software del Sol, S.A.** proporciona sobre el programa es la sustitución del soporte magnético, óptico, o electrónico del producto, si éstos fueran originales y estuviesen en mal estado, por otros en buenas condiciones durante el periodo de un año a partir de la fecha de su adquisición.

**Software del Sol, S.A.** no se compromete ni responsabiliza con ninguna persona o entidad en todo lo relativo a cualquier perjuicio supuestamente provocado por el uso o falta de uso de este programa, tanto directa como indirectamente, incluyendo, sin limitarse a las siguientes eventualidades: interrupciones del trabajo, pérdidas económicas o pérdidas de ganancias previstas, como resultado de la utilización del mismo.

El programa se vende "tal como es", no aceptándose reclamaciones por "supuestas" especificaciones que el mismo debería cumplir.

**6.** **Software del Sol, S.A.** se reserva el derecho a cambiar las especificaciones de este programa sin previo aviso.

El desconocimiento de estas cláusulas no exime de su responsabilidad a los usuarios.

Si no está conforme con la Licencia de uso del programa, no instale este producto. En caso de que estuviese instalado, desinstálelo de forma inmediata.

## REQUERIMIENTOS DEL PROGRAMA

Para la correcta ejecución del programa **CONTASOL** es necesario que tu equipo cumpla los siguientes requerimientos mínimos:

- PC con Windows Vista, 7, 8, o 10
- 1 GB de espacio disponible en disco duro
- Resolución de pantalla 1.366 x 768 o superior
- Para la actualización automática del programa, información en línea y envío de correos electrónicos se requiere conexión a Internet
- Para la visualización de documentos PDF se requiere Acrobat Reader

## INSTALACIÓN

El proceso de instalación del programa es idéntico tanto para sistemas monousuario como multiusuario en red local, NAS, etc.

Puedes descargar el programa desde la dirección:

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

Una vez descargado el programa, iniciaremos la instalación ejecutando el archivo correspondiente



Se abrirá un asistente de instalación. Solo tienes que pulsar sobre el botón siguiente, cuando sea requerido, para realizar el proceso.

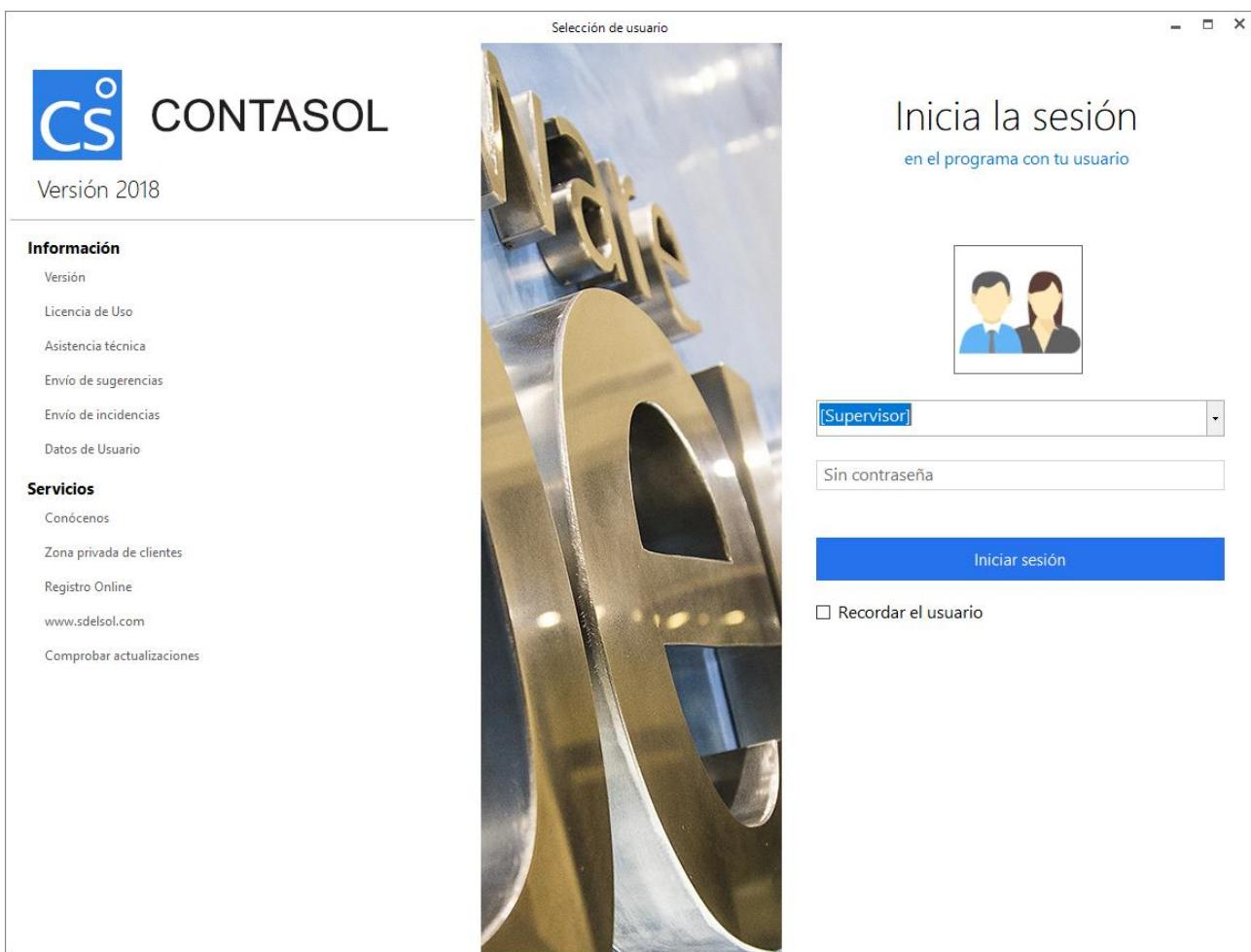


En una instalación multiusuario debes instalar el programa en cada uno de los ordenadores que vayan a acceder al mismo.

## INICIAR UNA SESIÓN CON EL PROGRAMA

### PANTALLA DE INICIO DE SESIÓN

La pantalla de inicio de sesión es la siguiente:



Desde esta ventana elegimos el usuario y accedemos a información sobre la versión, licencia de uso, etc.

### SELECCIÓN DE USUARIO

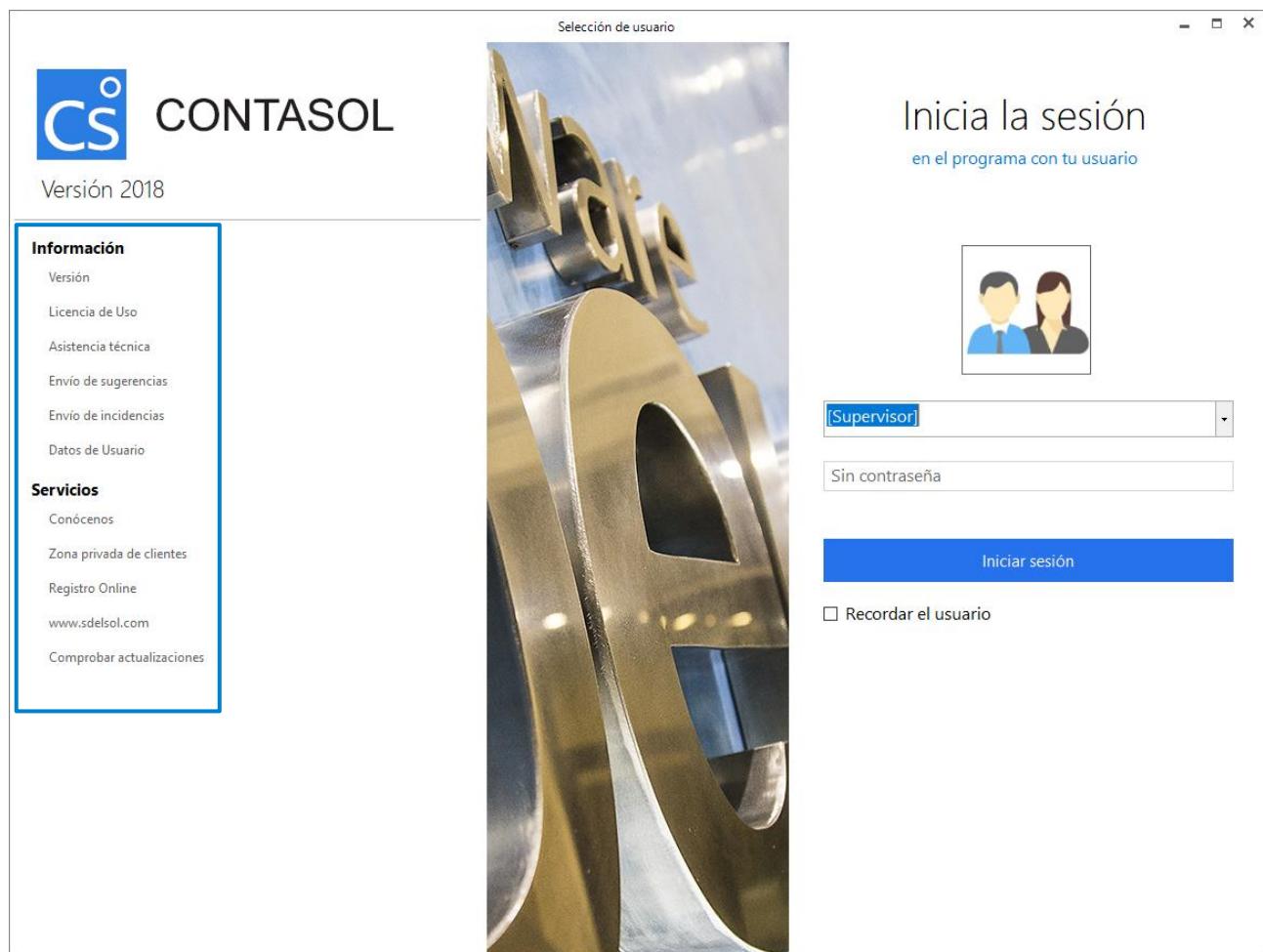
La primera vez que accedes al programa sólo aparecerá el usuario **Supervisor**, (usuario que tiene el privilegio de entrar en todas las opciones del programa), por lo que debes seleccionarlo para iniciar la sesión.

Cuando crees más usuarios tendrás que elegir el que deseas, seleccionándolo en el desplegable. Para dejar un usuario por defecto puedes marcar la opción **Recordar el usuario**.

Si accedes con el mismo usuario desde otros ordenadores simultáneamente, el programa te avisará de que el usuario seleccionado ya está en uso, pero te permite continuar.

## MENÚS INFORMACIÓN Y SERVICIOS

En el apartado **Información** podrás consultar la versión del programa, la licencia de uso, las distintas modalidades de asistencia técnica y enviar sugerencias sobre las opciones del programa o alguna incidencia de este.



En el apartado **Servicios**, podrás acceder a los distintos enlaces que hay en la página de **Software DELSOL** como Conócenos, Zona privada de clientes, Registro Online, [www.sdelsol.com](http://www.sdelsol.com), y acceder a la opción Comprobar actualizaciones.

## PANTALLA RECENTES

La ventana Recientes se muestra cuando accedes al programa y no tienes empresa activa.

Esta ventana está estructurada en dos partes bien diferenciadas:

En la parte izquierda, **Recientes**, encontrarás acceso directo a la apertura de las últimas empresas con las que has trabajado en la aplicación. Si no se muestra ninguna empresa, puede deberse a que has ejecutado la opción **Limpiar panel de “Últimas empresas abiertas”**, o no has trabajado todavía con el programa. En su parte inferior, tienes el acceso rápido a la opción **Abrir otras empresas existentes**, que te permite seleccionar otra empresa que no aparezca en este panel.

En la parte de la derecha, encontrarás los siguientes apartados: **Usuario**, **Empresas**, **Importación**, **Información** y **Configuraciones**. Veremos a continuación cada uno de ellos.

### USUARIO

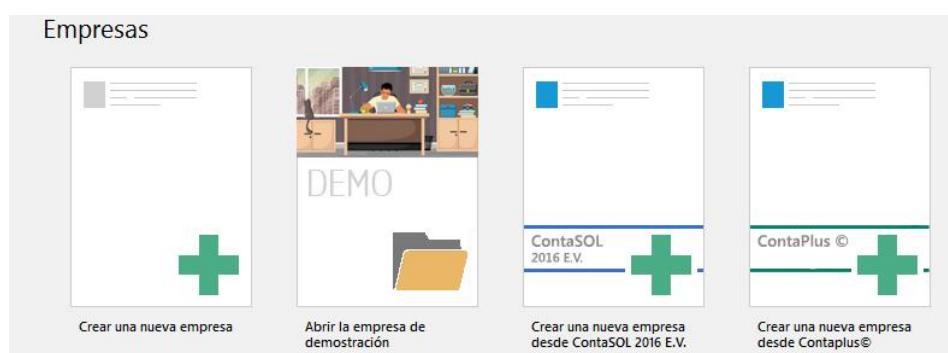
Se encuentra en la parte superior derecha.



Este apartado muestra el nombre de la empresa (titular del Registro de Usuario) y mediante el botón **Editar** permite acceder a la pantalla de introducción de datos de Usuario registrado desde la que podrás, además, acceder a tu zona privada en nuestra web.

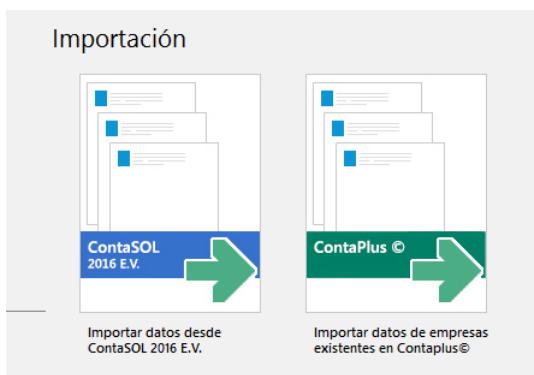
### EMPRESAS

Te permite crear una empresa, abrir la empresa de demostración que viene con el programa, crear una empresa desde la versión 2016 E.V o crear una nueva empresa desde ContaPlus®.



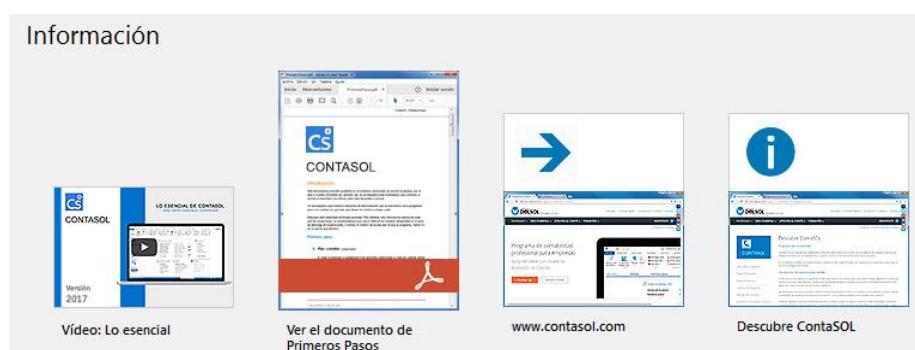
## IMPORTACIÓN

Puedes importar datos desde la versión 2016 E.V o desde ContaPlus©



## INFORMACIÓN

Aquí encontrarás acceso a diversos recursos que te ayudarán a comenzar con el programa, así como el enlace a la página del programa en nuestra web ([www.sdelsol.com](http://www.sdelsol.com)).



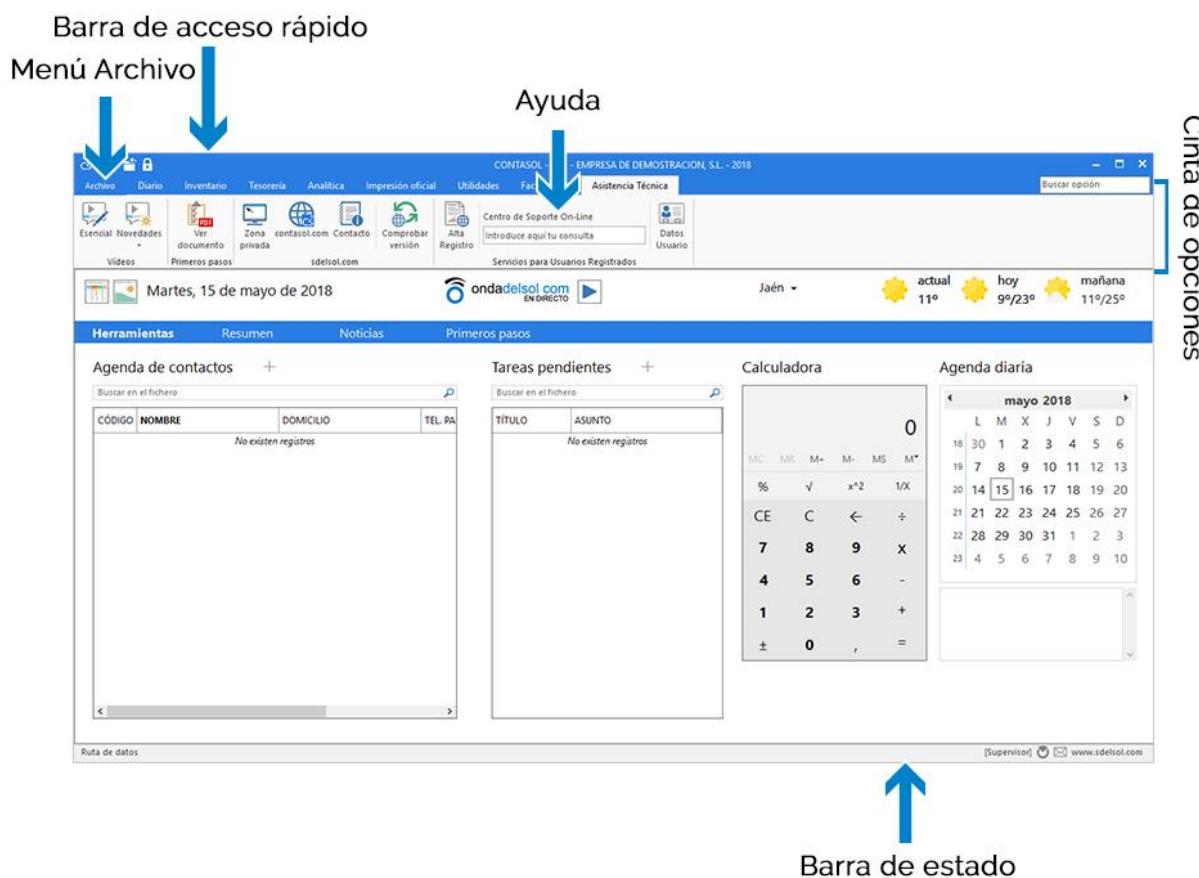
## CONFIGURACIONES

Tienes disponible algunas opciones usuales, así como la posibilidad de acceder a todas las configuraciones generales del programa.



## DEFINICIÓN DE PANTALLA

Una vez accedas al programa nos muestra la pantalla principal que consta de las siguientes partes:



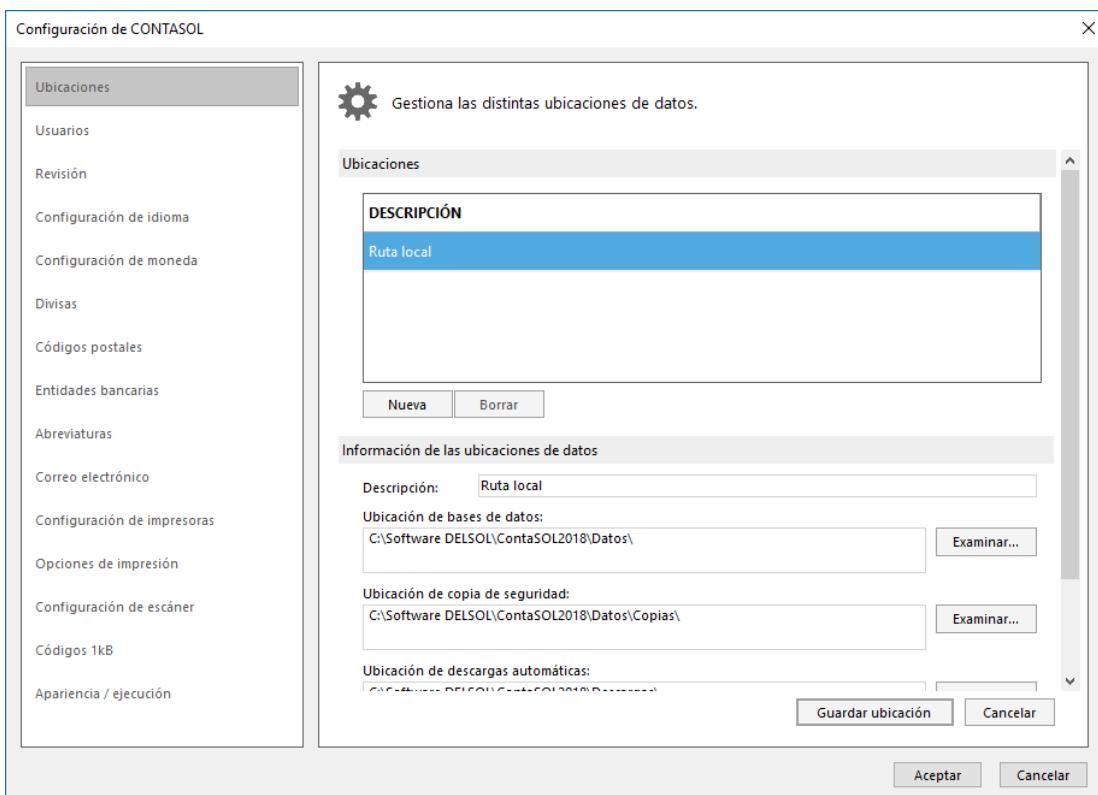
## MENÚ ARCHIVO

En la parte superior izquierda de la pantalla se encuentra el menú **Archivo**.



Desde este menú puedes acceder a las siguientes opciones:

- **Información.** Puedes acceder a opciones como apertura del siguiente ejercicio, importar información de la empresa, cambiar código de empresa, etc.
- **Nuevo.** Nos permite crear una empresa con el programa o a partir de programas de terceros.
- **Abrir.** Cada vez que inicies una sesión en el programa, se abrirá de forma automática la última empresa utilizada. Para abandonar esta empresa y poder seleccionar otra, debes cerrar la sesión con la empresa que tienes abierta (usando la combinación de teclas **Ctrl+Z**, o seleccionando la opción **Cerrar sesión con la empresa** que se encuentra en el menú **Archivo**)
- Una vez abierta una empresa, el código, nombre y ejercicio abierto aparecerá en el título de la ventana.
- **Cerrar.** Podemos cerrar la sesión con la empresa o cerrar el programa.
- **Seguridad.** Permite realizar copias de seguridad y restaurarlas.
- **Registro.** Nos muestra, entre otras opciones, información de usuario registrado y nos permite el envío de sugerencias e incidencias. También nos permite comprobar si existen revisiones o actualizaciones de la aplicación.
- **Opciones.** Desde este botón podrás acceder a todas las configuraciones generales del programa (configuraciones que se aplican a todas las empresas existentes). Podrás configurar aquí:
  - Las ubicaciones de las bases de datos.
  - Los usuarios.
  - Las opciones de revisión de texto y ortografía.
  - Las configuraciones del idioma, fiscales, denominaciones contables, etc.
  - Las configuraciones de moneda.
  - La gestión de divisas.
  - Los códigos postales.
  - Las entidades bancarias que utilices.
  - Las abreviaturas accesibles desde cualquier parte del programa.
  - El gestor de correo electrónico.
  - La configuración de impresoras.
  - Las diferentes opciones de impresión.
  - La configuración del escáner.
  - Opciones para lectura de Códigos 1kB.
  - Opciones de apariencia y ejecución.

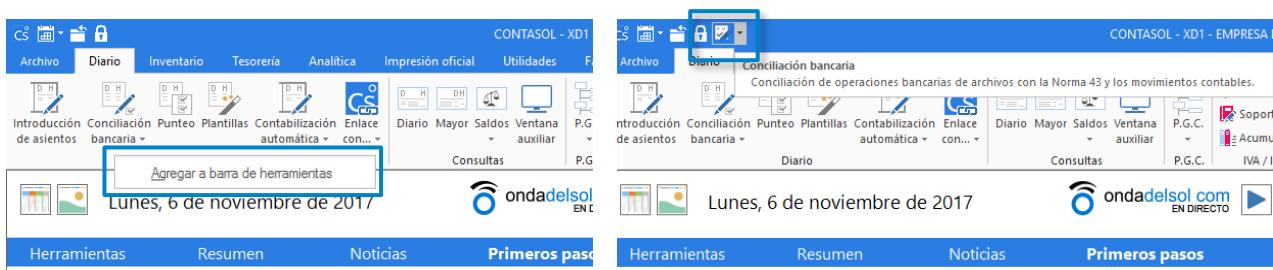


## BARRA DE ACCESOS RÁPIDOS

Esta barra te permitirá acceder a los elementos del menú más utilizados en tu trabajo. Por defecto tenemos el ícono de selección de ejercicios, cierre de sesión y apertura del menú archivo y por último el de bloqueo del programa.

Puedes agregar los elementos que deseas, haciendo un clic derecho sobre la opción de menú que quieras añadir y seleccionando **Agregar a barra de herramientas**.

Por ejemplo, si quisieras añadir a tu barra de accesos rápidos el acceso al archivo de Conciliación bancaria, solo tendrías que colocar encima de esta opción el ratón y hacer un clic con el botón derecho. Nos muestra la opción **Agregar a la barra de herramientas**. Seleccionándola, dejará el ícono de acceso al fichero de conciliación bancaria en la barra de herramientas. Así lo verías en pantalla:



## MENÚ DE CINTAS

Contiene cada una de las opciones del programa, agrupadas en primer lugar en solapas y dentro de cada solapa en grupos. Este menú de cintas sólo aparecerá cuando tengas iniciada la sesión y se mostrará activa cuando tengas una empresa abierta.

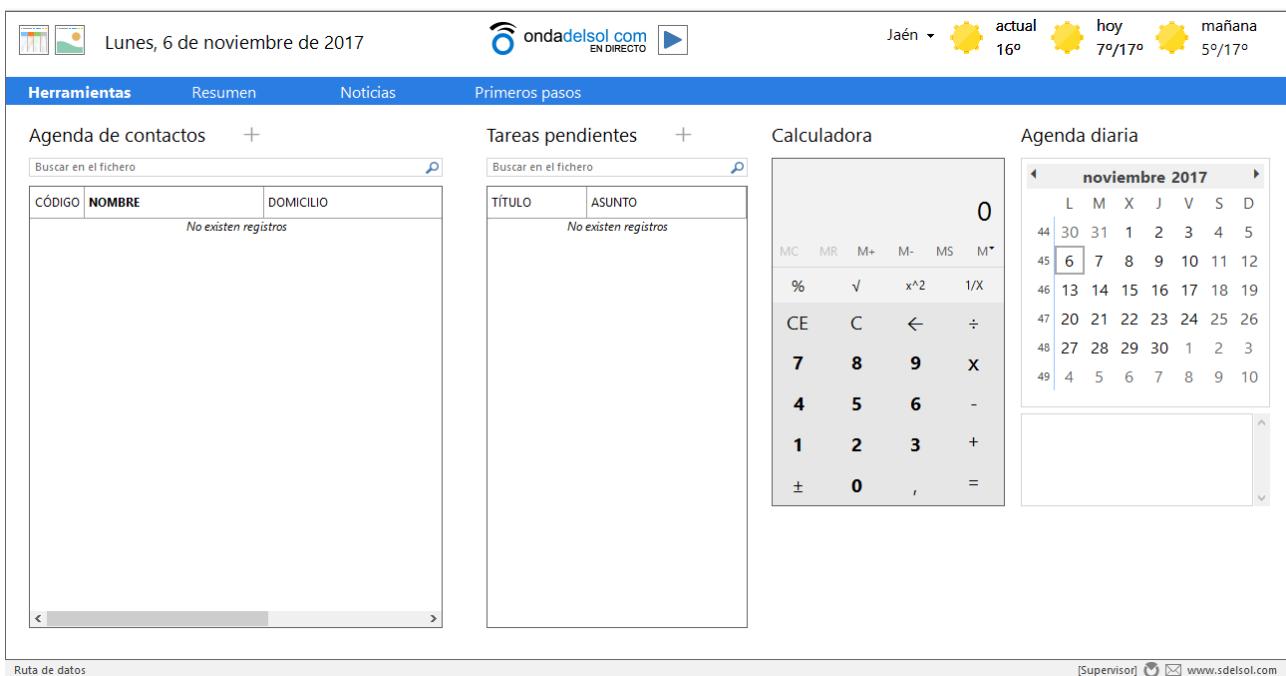


Las solapas que se muestran son los conjuntos iniciales de opciones, no obstante, durante la ejecución, pueden aparecer otras solapas pertenecientes a la opción activa.

## ESCRITORIO

En la parte central de la ventana del programa. Mientras no tengamos ninguna opción abierta, se muestran las siguientes opciones:

- **Fecha y previsión meteorológica.** El programa nos muestra la fecha y la previsión meteorológica según nuestra ubicación geográfica.
- **Ondadelsol.com.** Te proporciona acceso a nuestra emisora de radio on-line.
- **Herramientas.** Nos muestra la agenda de contactos, tareas pendientes, la calculadora y la agenda diaria.
- **Resumen.** Está formada por un esquema de las operaciones disponibles y su ubicación, así como las estadísticas de la empresa abierta.
- **Noticias.** Puedes configurar aquí las fuentes de noticias que quieras que el programa muestre.
- **Primeros Pasos.** Acceso a ayudas, video tutoriales o a la página web de Software del Sol.



## BARRA DE ESTADO

Está situada en la parte inferior de la ventana del programa y te muestra el usuario seleccionado, el icono para enviar un E-mail y el enlace a la web del programa.



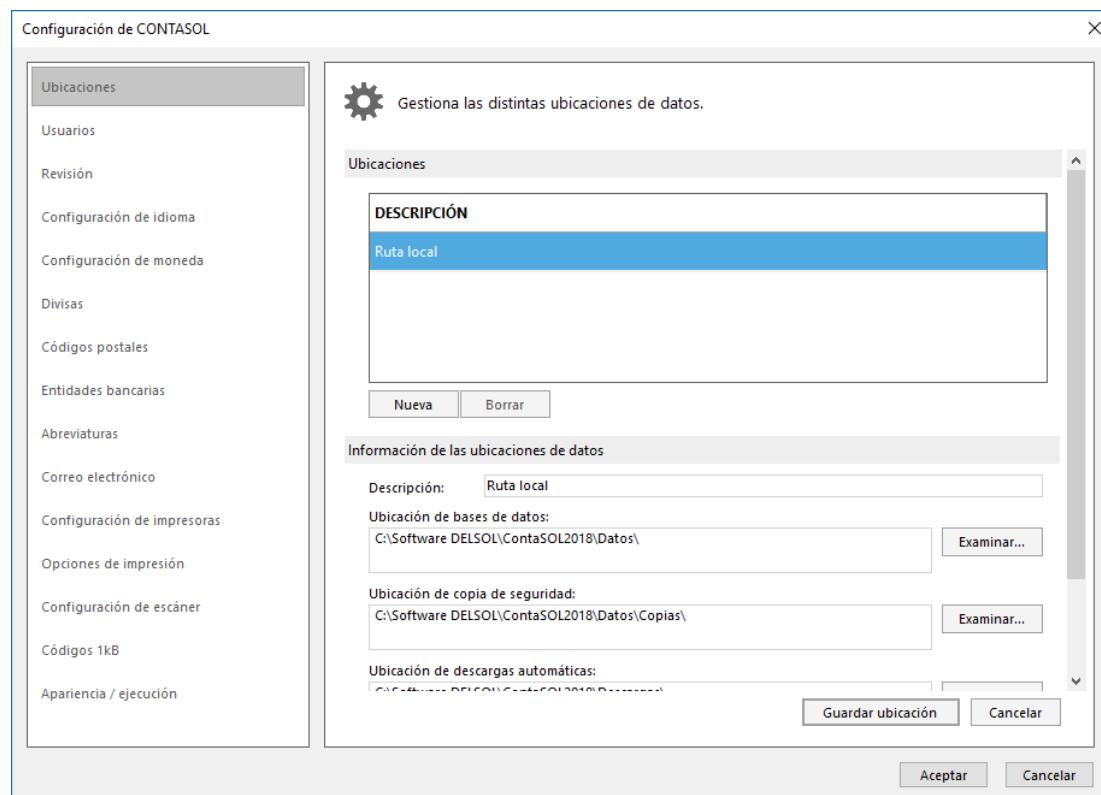
## CONFIGURACIÓN DEL PROGRAMA

En este apartado vamos a estudiar cómo realizar algunas configuraciones iniciales como son la instalación del programa en red o la configuración de la impresora y del correo electrónico.

### CONFIGURACIÓN EN RED LOCAL

El programa puede funcionar desde varios equipos conectados en red local, accediendo a la misma base de datos. La configuración se realiza de la siguiente forma:

- Instala el programa en el **Servidor** y en cada uno de los equipos donde lo vayas a utilizar. La instalación en cada uno de los puestos debe ser completa. No te servirá instalarlo en el **Servidor** y crear un ícono de acceso directo al programa en el resto de terminales.
- En el **Servidor** comparte la carpeta del programa para que se pueda acceder a ella desde el resto de los equipos.
- En cada uno de los equipos, configura el programa para que acceda a la carpeta **\Datos** ubicada en la ruta que acabas de compartir. Esto se configura desde el menú **Archivo > Opciones > Ubicaciones**.
- Define en el apartado **Ubicación de base de datos**, la ruta del servidor, donde tendrás los datos del programa (**\Datos**) que van a ser compartidos.



- Una vez introducida la ruta del servidor, pulsa en el enlace **Verificar rutas** para que el programa compruebe el acceso y funcionamiento de la misma.

- Crea los diferentes usuarios que accederán al programa, teniendo en cuenta que debes dar de alta tantos usuarios como personas vayan a utilizar la aplicación.
- Recuerda que no debes acceder desde diferentes terminales con el mismo usuario.

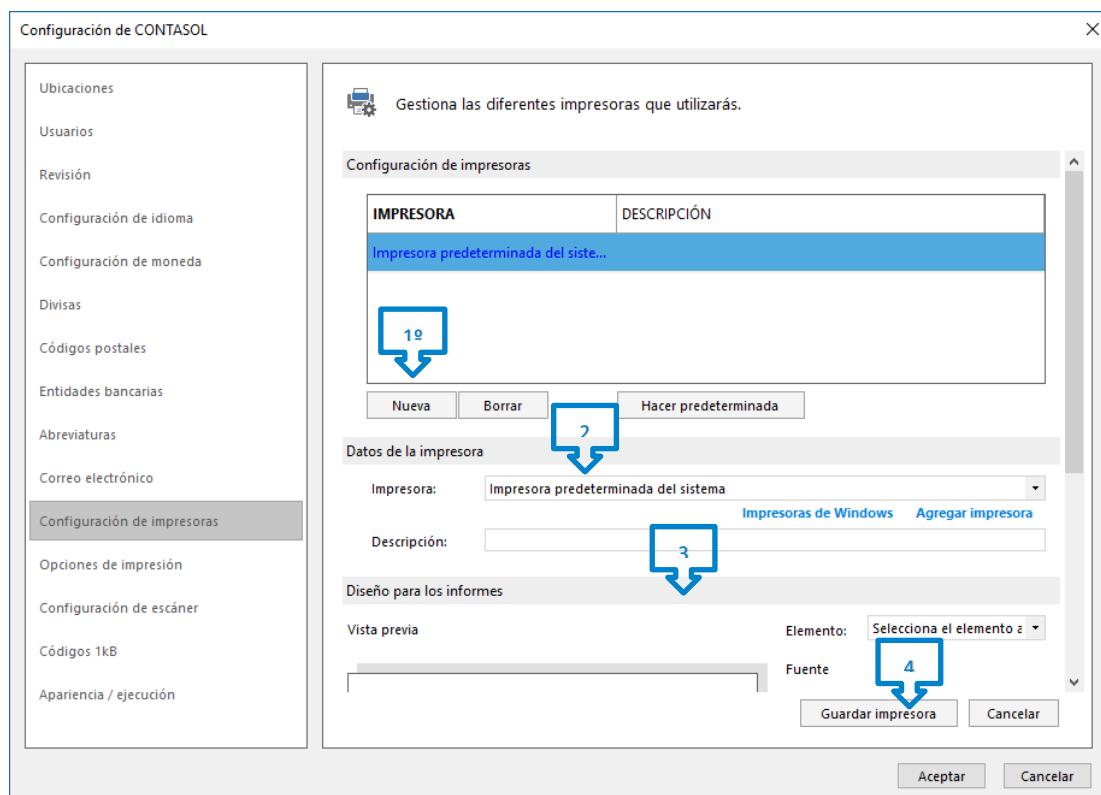
## CONFIGURACIÓN DE IMPRESORAS

**CONTASOL** utilizará por defecto la impresora que esté predeterminada en Windows. No obstante, es posible configurar tantas impresoras como existan en tu ordenador o sistema de red local. También es posible crear varias configuraciones para una misma impresora para, por ejemplo, seleccionar diferentes tipos de letras para informes.

La opción para configurar las impresoras se encuentra en el menú **Archivo > botón Opciones**.

Los pasos para configurar una nueva impresora son:

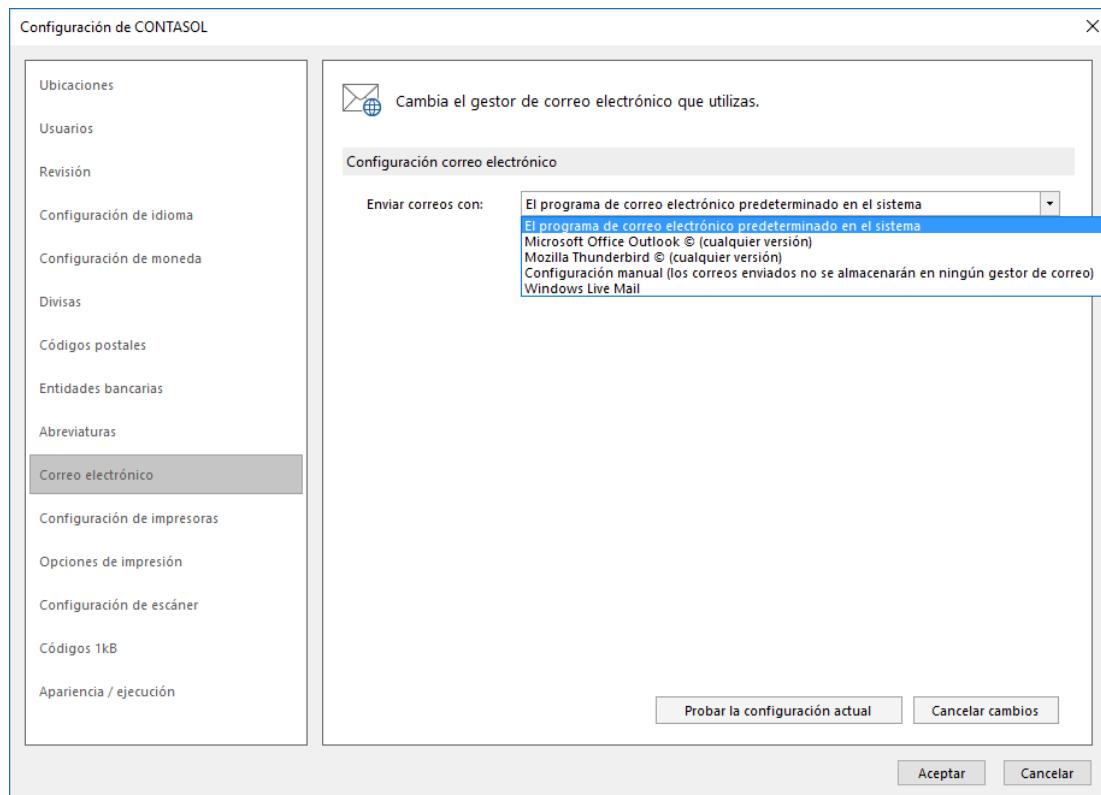
- Pulsa el botón **Nueva**.
- Selecciona la impresora que quieras añadir.
- Puedes configurar diversos parámetros del tipo de letra para cada elemento de los informes.
- Pulsa el botón **Guardar Impresora**.



Con el botón **Hacer predeterminada** puedes seleccionar la impresora por la que se imprimirán los informes. Esta selección afecta también a la vista preliminar de los mismos.

## CONFIGURACIÓN DEL CORREO ELECTRÓNICO

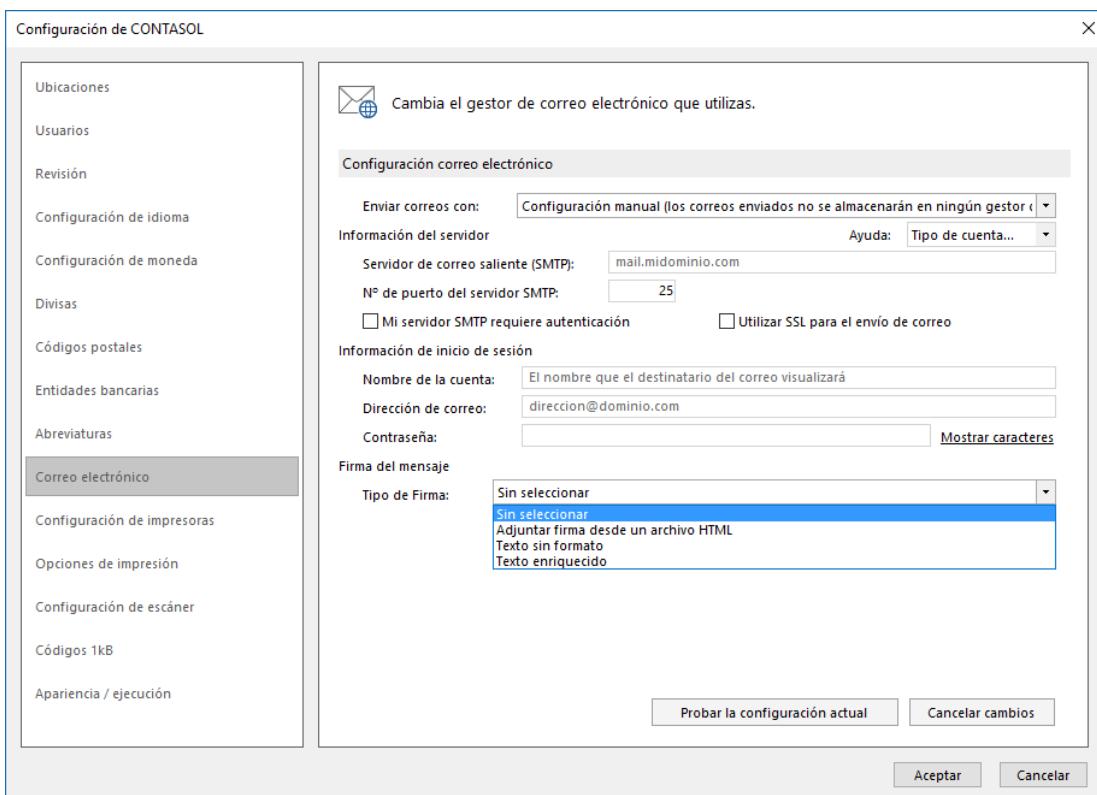
Se accede desde el menú **Archivo** > botón **Opciones**. Nos mostrará la siguiente ventana:



En primer lugar, debes de seleccionar el tipo de correo electrónico que el programa utilizará para enviar e-mails.

Según el servidor de correo electrónico que utilices, tendrás que elegir entre una configuración u otra:

- **Microsoft Office Outlook o Windows Live Mail.** Son las opciones más sencillas ya que no necesitan que realices ninguna configuración específica.
- **Mozilla Thunderbird.** Te solicita que indiques la ruta donde se encuentra instalado el gestor.
- **Configuración Manual** se utiliza en casos como **Hotmail**, **Gmail**, **Yahoo**, **Telefónica** y **Aol**. En este caso, debemos de proporcionarle la siguiente información:
  - **Información del servidor.** Datos de tu servidor de correo.
  - **Información de inicio de sesión.** Nombre de cuenta, dirección de correo y contraseña.
  - **Firma del mensaje.** Selecciona si vas a agregar una firma mediante un archivo HTML, texto enriquecido o sin formato.



Si eliges esta configuración, debes tener en cuenta, que los envíos de los correos que hagas desde la aplicación no quedarán almacenados en tu bandeja de **Correos enviados** de tu gestor de correos habitual.

Te aconsejamos que antes de pulsar el botón **Aceptar** para finalizar, hagas un clic en el botón **Probar la configuración actual**, para que compruebes que todo se ha configurado correctamente.

## COPIAS DE SEGURIDAD

Esta opción se encuentra en el menú **Archivo**, dentro de las opciones del icono **Seguridad**.



La finalidad de este proceso, es realizar una copia en los distintos dispositivos de almacenamiento o en una carpeta de tu ordenador o red local, conteniendo la información introducida en cada empresa hasta este momento. También es posible remitir la copia a una dirección de correo electrónico e incluso proceder a su subida a un servidor FTP.

Es posible que, por algún tipo de problema físico en tu equipo, (cortes de luz, bloqueos, o simplemente avería de su disco duro), sea imposible acceder a la información que existiese en la empresa. Si esto ocurriese, la única forma de recuperar los datos sería a través de las copias de seguridad existentes.

Las copias de seguridad también se pueden utilizar como la forma de asegurar los datos antes de ejecutar opciones críticas del programa. En estos procesos, el programa suele aconsejar a través de un mensaje, que la realices.

La copia de seguridad debe tomarse como parte del trabajo diario, y en cualquier sistema informático es la única arma para defenderse de posibles desastres.

La asiduidad con la que se deben de hacer las copias de seguridad no depende de la cantidad de datos que introduzcas en el programa, ni del número de horas trabajadas en el mismo, sino del riesgo que puedas o quieras asumir como usuario del programa.

## Datos de la empresa

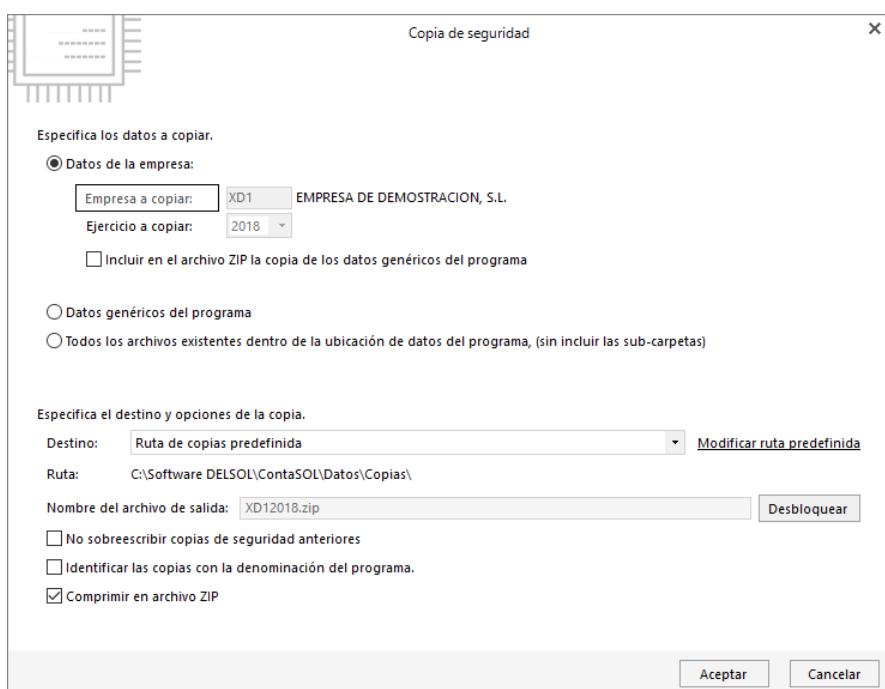
El proceso de copias de seguridad solicitará que selecciones una empresa existente y un ejercicio, es decir, la copia se realiza independientemente por cada empresa y ejercicio. Puedes optar por incluir los datos genéricos del programa, para ello marca la opción **Incluir en el archivo ZIP la copia de los datos genéricos del programa**.

## Datos genéricos del programa

El proceso de copias de seguridad proporciona la posibilidad de realizar la copia de los datos genéricos del programa. Este proceso pondrá a salvo apartados como modelos de documentos, fichero de usuarios, fichero de códigos postales etc.

**Todos los archivos existentes dentro de la ubicación de datos del programa** (sin incluir las subcarpetas).

Activando esta opción se realizará la copia de seguridad de todas las empresas del programa, así como de los datos genéricos del programa.



También debes indicar en qué lugar se va a grabar la copia de seguridad. El programa facilita cuatro lugares donde se podrían hacer las copias:

- Ruta de copias predefinida, ubicación predeterminada de copias de seguridad, aunque puede ser modificada.
- Ubicación específica.
- Correo electrónico.
- Servidor FTP.

**Ruta de copias predefinida.** Ubicación predeterminada de copias de seguridad. Dentro del menú **Archivo > Opciones > opción Ubicaciones**, se encuentra configurada una carpeta predeterminada de copias de seguridad. Esta carpeta tiene como valor inicial, la carpeta **Copia** dentro de la ubicación genérica de los datos.

Ten en cuenta que, si haces una copia de seguridad con este método y eliges una carpeta de tu ordenador, el proceso garantizará la seguridad de sus datos frente a algunos problemas, pero si se averiase tu disco duro, posiblemente, también perderías la copia de seguridad.

**Modificar ruta predefinida.** Mediante este botón, podrás cambiar la ubicación predeterminada donde se realiza la copia de seguridad.

**Ubicación específica.** Puedes seleccionar en este momento la carpeta o unidad donde se van a copiar los datos. Recomendamos encarecidamente que utilices habitualmente un medio que no esté físicamente en el mismo equipo que contiene los datos, como por ejemplo un disco duro externo.

**Correo electrónico.** Servirá para enviar la base de datos de la empresa a una dirección de correo electrónico como dato adjunto. **CONTASOL** ofrece también la posibilidad de enviar este fichero comprimido.

Puedes renombrar el archivo de copias si el destinatario de correo electrónico tiene bloqueada la entrada de archivos con extensión MDB.

El programa recordará la última dirección de correo a la que fue enviada la copia de seguridad.

**Servidor FTP.** A través de esta opción puedes realizar una copia de seguridad remota de los datos de **CONTASOL**, realizando el envío a tu servidor de ficheros. Para llevar a cabo esta acción es necesario configurar el acceso de a dicho servidor, (a través del botón **Configurar servidor FTP**), indicando nombre de usuario, contraseña, dirección del servidor y carpeta remota en la que se almacenarán las copias.

**No sobrescribir copias de seguridad anteriores.** Marcando esta opción el programa hará las copias de seguridad sin sustituir las anteriores.

**Identificar las copias con la denominación del programa.** Marcando esta opción el programa generará la copia de seguridad con un identificativo de cada una de nuestras aplicaciones. Así no habrá problemas a la hora de poner las copias de seguridad de nuestras aplicaciones en un único dispositivo de almacenamiento.

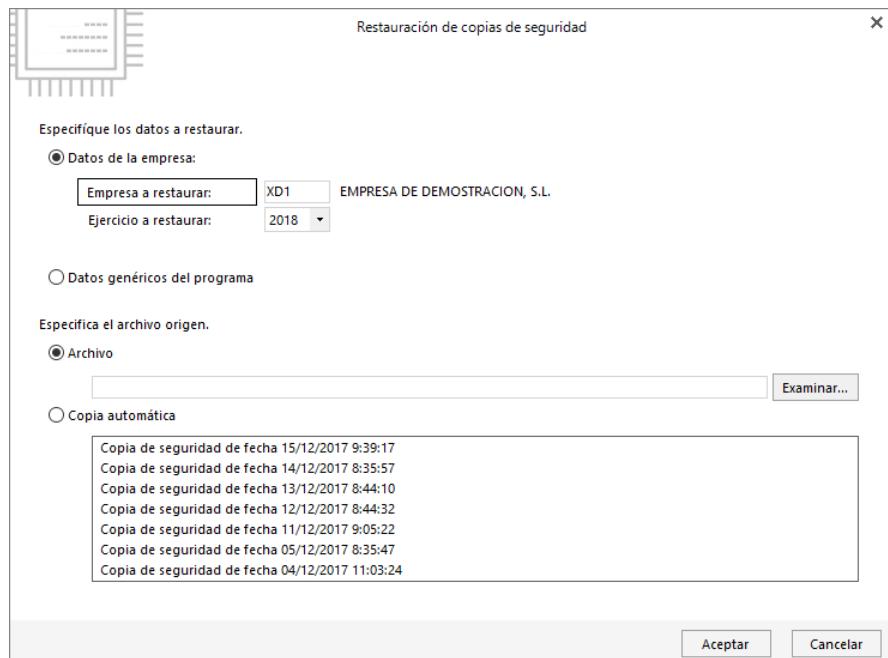
**Comprimir en archivo ZIP.** Marcando esta opción el programa generará la copia de seguridad comprimida.

## RESTAURAR UNA COPIA DE SEGURIDAD

Esta opción se encuentra en el menú **Archivo**, dentro de las opciones del ícono **Seguridad**.



Con este proceso podrás restaurar una copia de seguridad realizada con anterioridad con la opción **Restaurar copia de seguridad o asistente de copias**.



Restaurando una copia la información de la empresa que restares quedará exactamente igual a la existente en la misma cuando se grabó la copia.

Antes de proceder con la restauración de la copia debes asegurarte de que ésta se encuentre en buen estado ya que en caso de existir un error en la restauración de la copia y no poder concluir el proceso, puede causarte la perdida de los datos existentes actualmente en esa empresa.

Si no estás seguro de la fecha de la última copia o del contenido de la misma, es recomendable hacer una copia de seguridad previa en otros dispositivos de almacenamientos o carpetas diferentes a las existentes.

## 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.

### 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: 952687412.
- Persona de contacto: Alfonso Rebolleda.
- Ejercicio económico que se va a contabilizar: 20XX (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**.



En la pantalla que se muestra, introducimos en primer lugar los datos identificativos de la empresa y los datos de la solapa **Datos Generales**.

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 REBILLEDA S.A.

Nombre comercial: ELECTRODOMÉSTICOS HERMANOS REBILLEDA S.A.

**Datos generales** | Otros datos

**Internet**

E-Mail: electrodomicesticosrebilleda@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

Buttons: Configuración, Aceptar, Cancelar

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

**Configuración de empresa**

**Datos contables** (selected)

**Configura la información contable de la empresa**

**Plan contable**

Plan contable: España - Plan General de Contabilidad 2008 PYMES | Seleccionar plan contable

**Ejercicio contable**

Ejercicio: 2018 | El ejercicio contable coincide con el ejercicio natural

Fecha del ejercicio contable: del 01/01/2018 al 31/12/2018

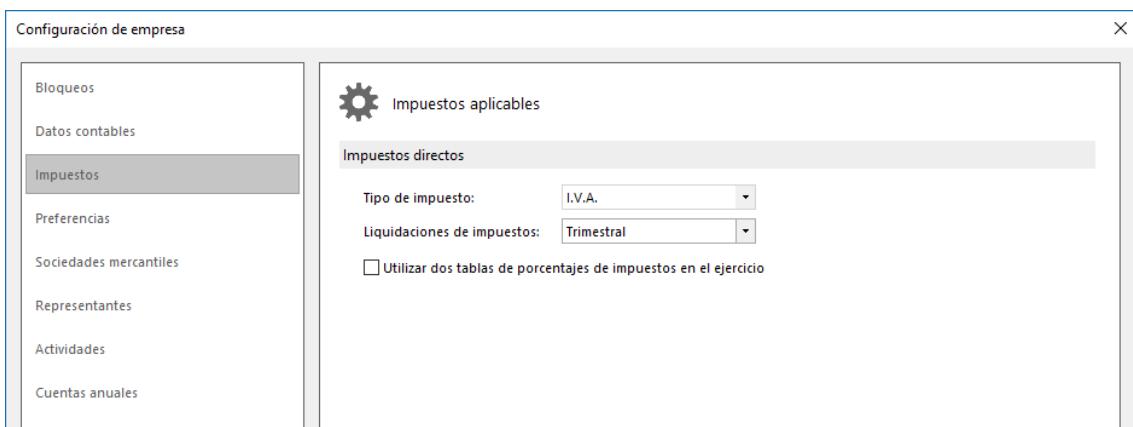
**Configuración de cuentas**

Nº de dígitos máximo para cuentas oficiales: 5 | Nº de dígitos máximo para cuentas auxiliares: 9

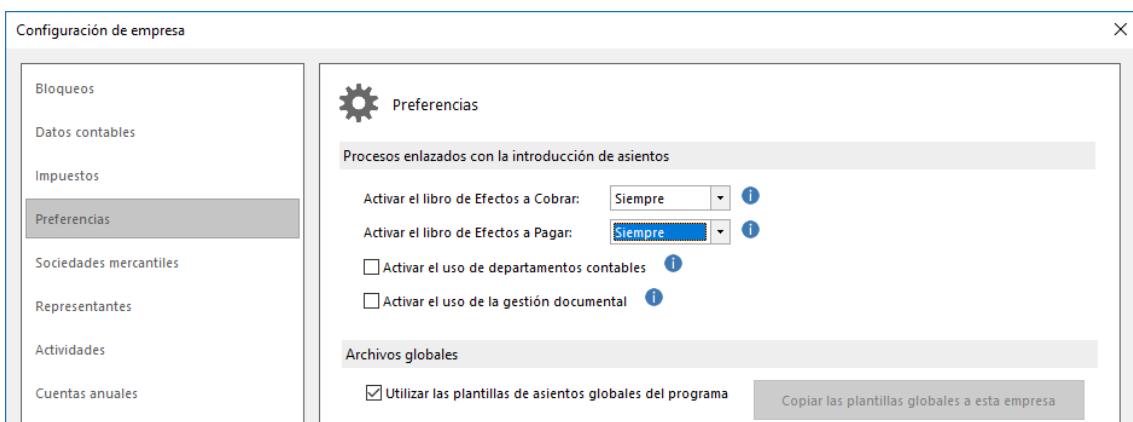
Separadores de niveles: 0 0 0. 0. 0 0 0 0 | >> Cuenta de ejemplo: 430.0.0.0000

Forzar la utilización de cuentas auxiliares en movimientos contables

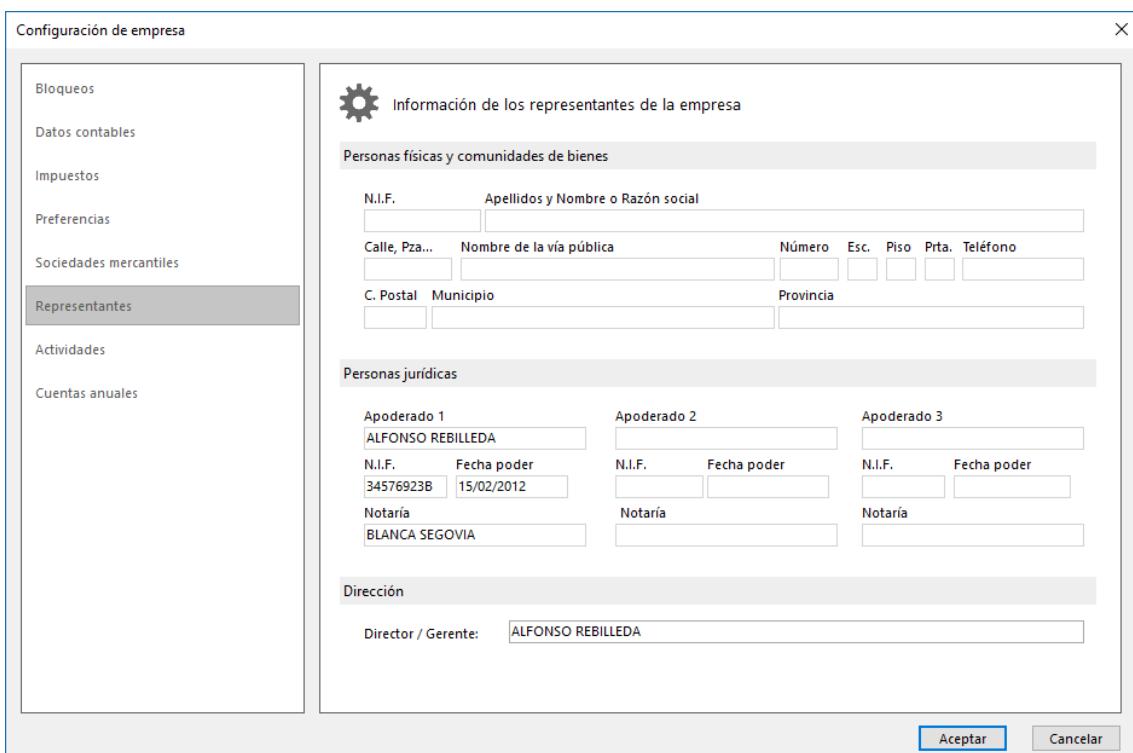
En el apartado **Impuestos** configuramos las liquidaciones trimestrales de impuestos.



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



En el apartado **Representantes**, incluimos el dato del director.



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.

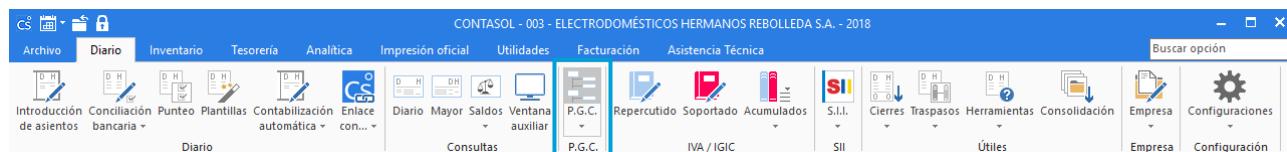


**b) Realiza el asiento de apertura. Ten en cuenta que para realizar el asiento tendrás que crear las cuentas auxiliares necesarias**

El balance inicial de la empresa es el siguiente:

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

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



En la pantalla que se muestra, verás que ya existen las cuentas del PGC 2008 PYMES. Pulsando el ícono **Nuevo**, accederemos a la pantalla de creación de las cuentas.

**Maestro de cuentas**

CUENTA	DESCRIPCIÓN	DEBE	HABER	SALDO
100	CAPITAL SOCIAL	0,00	0,00	0,00
101	FONDO SOCIAL	0,00	0,00	0,00
102	CAPITAL	0,00	0,00	0,00

## 206.0.0.0001 - APLICACIONES INFORMÁTICAS

**Nueva cuenta**

Código: 206.0.0.0001 Siguiente 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:

F1 buscar Aceptar Cancelar

## 210.0.0.0001 - TERRENOS Y BIENES NATURALES

**Nueva cuenta**

Código: 210.0.0.0001 Siguiente subcuenta Cliente Proveedor Acreedor

Descripción: TERRENOS Y BIENES NATURALES

Operación

Descripción extendida:

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**

	<b>Código:</b> 211.0.0.0001	<a href="#">Siguiente subcuenta</a>	<a href="#">Cliente</a>	<a href="#">Proveedor</a>	<a href="#">Acreedor</a>
<b>Descripción:</b> CONSTRUCCIONES					
<b>Operación</b>					
Descripción extendida: <input type="text"/>					
Naturaleza de la cuenta: Sin especificar <input type="button" value="▼"/>					
<input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza			<input type="checkbox"/> Cuenta obsoleta <input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza		
Mensaje emergente: <input type="text"/>					
Departamento predefinido: <input type="text"/>					
<input type="button" value="Aceptar"/> <input type="button" value="Cancelar"/>					

**217.0.0.0001 - EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACIÓN**

**Nueva cuenta**

	<b>Código:</b> 217.0.0.0001	<a href="#">Siguiente subcuenta</a>	<a href="#">Cliente</a>	<a href="#">Proveedor</a>	<a href="#">Acreedor</a>
<b>Descripción:</b> EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACIÓN					
<b>Operación</b>					
Descripción extendida: <input type="text"/>					
Naturaleza de la cuenta: Sin especificar <input type="button" value="▼"/>					
<input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza			<input type="checkbox"/> Cuenta obsoleta <input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza		
Mensaje emergente: <input type="text"/>					
Departamento predefinido: <input type="text"/>					
<input type="button" value="Aceptar"/> <input type="button" value="Cancelar"/>					

**216.0.0.0001 – MOBILIARIO**

**Nueva cuenta**

	<b>Código:</b> 216.0.0.0001	<a href="#">Siguiente subcuenta</a>	<a href="#">Cliente</a>	<a href="#">Proveedor</a>	<a href="#">Acreedor</a>
<b>Descripción:</b> MOBILIARIO					
<b>Operación</b>					
Descripción extendida: <input type="text"/>					
Naturaleza de la cuenta: Sin especificar <input type="button" value="▼"/>					
<input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza			<input type="checkbox"/> Cuenta obsoleta <input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza		
Mensaje emergente: <input type="text"/>					
Departamento predefinido: <input type="text"/>					
<input type="button" value="Aceptar"/> <input type="button" value="Cancelar"/>					

**300.0.0.0001 - MERC. – 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 - MERC. – 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 - MERC. – LAVAJILLAS**

**Nueva cuenta**

Código: 300.0.0.0003 Siguiente subcuenta Cliente Proveedor Acreedor

Descripción: MERCADERÍAS - LAVAJILLAS

Operación

Descripción extendida:

Naturaleza de la cuenta: Sin especificar

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 - MERC. – SECADORAS**

Nueva cuenta

Código: 300.0.0.0004 Siguiente subcuenta Cliente Proveedor Acreedor

Descripción: 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

**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**

The dialog box is titled "Nueva cuenta". It contains the following fields:

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

Buttons at the bottom: **Aceptar** (Accept) and **Cancelar** (Cancel).

**170.0.0.0001 - PTMO. L/P BANCO DE SEVILLA**

The dialog box is titled "Nueva cuenta". It contains the following fields:

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

Buttons at the bottom: **Aceptar** (Accept) and **Cancelar** (Cancel).

**520.0.0.0001 - PTMO. C/P BANCO DE SEVILLA**

The dialog box is titled "Nueva cuenta". It contains the following fields:

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

Buttons at the bottom: **Aceptar** (Accept) and **Cancelar** (Cancel).

**430.0.0.0001 - SUMINISTROS GARCIA S.L.**

Nueva cuenta

Código: 430.0.0.0001 Siguiente subcuenta Cliente Proveedor Acreedor

Descripción: SUMINISTROS GARCIA S.L.

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

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

Nuevo cliente

Cuenta: 430.0.0.0001 Siguiente subcuenta Tipo de ficha: Clientes

Nombre fiscal: SUMINISTROS GARCIA S.L.

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

Contabilidad

Concepto predefinido (debe):	SUMINISTROS GARCIA S.N. FRA:	Contrapartidas [F10]
Concepto predefinido (haber):	COBRO FRA:	700.0.0000 ...
Cuenta de banco:	572.0.0001 BANCO SEVILLA	... ...
Cartera de efectos predeter.:		... ...
Tipo de operaciones:	Interior	
Tipo de retenciones:	[Sin predefinir]	% Retención: 0,00
Clave de operación habitual:	Operación habitual	
Clave de op. intracomunitaria:	[Sin predefinir]	
Ayuda en el cálculo:	Un tipo de IVA	
Tipo de I.V.A. predefinido:	Normal	
<input type="checkbox"/> Admite facturas acogidas al Régimen especial del criterio de caja		
Actividad para Código 1kB:	Sin Seleccionar	

Otros datos

Analíticos

Aceptar Cancelar

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

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

**Nueva cuenta**

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

**400.0.0.0001 - INDUSTRIAS DEL MOTOR S.L.**

**Nueva cuenta**

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

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

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

#### **477.0.0.0000 - HACIENDA PÚBLICA, IVA REPERCUSIÓN**

**472.0.0.0000 - HACIENDA PÚBLICA, IVA SOPORTADO**

Nueva cuenta

	Código:	472.0.0.0000	Siguiente subcuenta	<a href="#">Cliente</a>	<a href="#">Proveedor</a>	<a href="#">Acreedor</a>
Descripción:	HACIENDA PÚBLICA, IVA SOPORTADO					
Operación						
Descripción extendida:	<input type="text"/>					
Naturaleza de la cuenta:	<input type="button" value="Sin especificar"/>					
<input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza			<input type="checkbox"/> Cuenta obsoleta			
<input type="checkbox"/> Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza			<input type="checkbox"/> No utilizar			
Mensaje emergente:	<input type="text"/>					
Departamento predefinido:						
<input type="button" value="Aceptar"/> <input type="button" value="Cancelar"/>						

## ASIENTO DE APERTURA

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

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

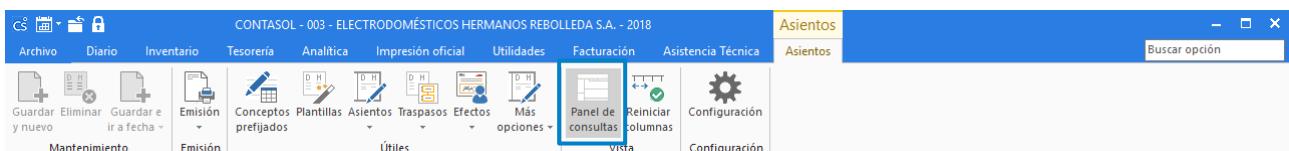


La pantalla que se muestra en ambos casos es la misma.

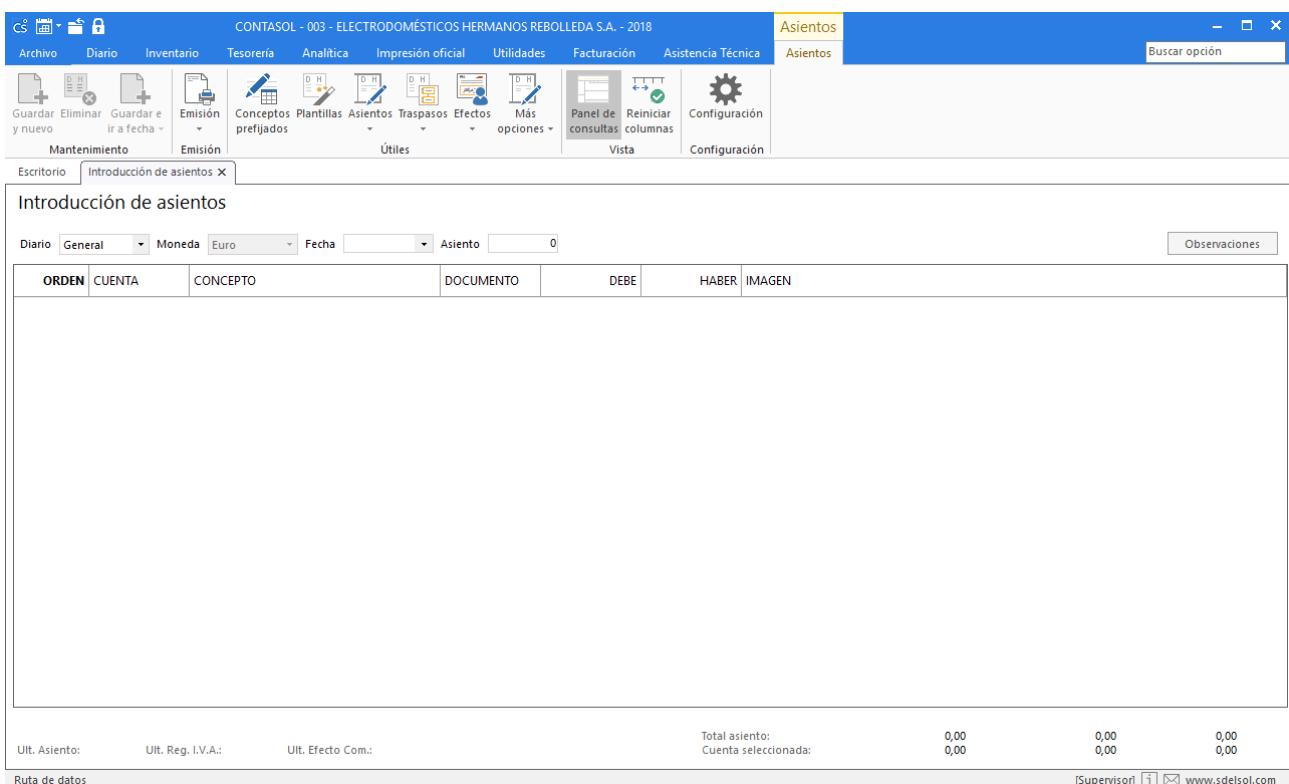
Se divide en 3 zonas:

- **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 mostraría así:



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

- Al utilizar una cuenta de inmovilizado **CONTASOL** te dará la posibilidad de registrar el bien. Cierra la pantalla sin guardar los cambios.
- Al utilizar una cuenta de cliente al debe o de proveedor al 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 quedaría así:

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	206.0.0001	ASIENTO DE APERTURA		950,00	0,00	
2	210.0.0001	ASIENTO DE APERTURA		77.000,00	0,00	
3	211.0.0001	ASIENTO DE APERTURA		83.000,00	0,00	
4	217.0.0001	ASIENTO DE APERTURA		1.450,00	0,00	
5	216.0.0001	ASIENTO DE APERTURA		2.600,00	0,00	
6	300.0.0001	ASIENTO DE APERTURA		5.200,00	0,00	
7	300.0.0002	ASIENTO DE APERTURA		4.600,00	0,00	
8	300.0.0003	ASIENTO DE APERTURA		1.700,00	0,00	
9	300.0.0004	ASIENTO DE APERTURA		980,00	0,00	
10	430.0.0001	ASIENTO DE APERTURA		2.295,00	0,00	
11	572.0.0001	ASIENTO DE APERTURA		18.900,00	0,00	
12	570.0.0001	ASIENTO DE APERTURA		3.100,00	0,00	
13	100.0.0000	ASIENTO DE APERTURA		0,00	105.600,00	

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 0,00

Ruta de datos [Supervisor] www.sdelsol.com

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
6	300.0.0001	ASIENTO DE APERTURA		5.200,00	0,00	
7	300.0.0002	ASIENTO DE APERTURA		4.600,00	0,00	
8	300.0.0003	ASIENTO DE APERTURA		1.700,00	0,00	
9	300.0.0004	ASIENTO DE APERTURA		980,00	0,00	
10	430.0.0001	ASIENTO DE APERTURA		2.295,00	0,00	
11	572.0.0001	ASIENTO DE APERTURA		18.900,00	0,00	
12	570.0.0001	ASIENTO DE APERTURA		3.100,00	0,00	
13	100.0.0000	ASIENTO DE APERTURA		0,00	105.600,00	
14	170.0.0001	ASIENTO DE APERTURA		0,00	75.000,00	
15	173.0.0001	ASIENTO DE APERTURA		0,00	2.000,00	
16	400.0.0001	ASIENTO DE APERTURA		0,00	14.175,00	
17	520.0.0001	ASIENTO DE APERTURA		0,00	5.000,00	
18				0,00	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 0,00

Ruta de datos [Supervisor] www.sdelsol.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.

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

### **2 DE ENERO**

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.

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

Ten en cuenta que 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. - 2018**

Asientos

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	400.0.0001	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 Cuenta seleccionada: 0,00 0,00 14.175,00 14.175,00

Ruta de datos [Supervisor] www.sdelsol.com

El asiento quedaría así:

**CONTASOL - 003 - ELECTRODOMÉSTICOS HERMANOS REBOLLEDA S.A. - 2018**

Asientos

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	400.0.0001	PAGO SALDO PENDIENTE		14.175,00	0,00	
2	572.0.0001	PAGO SALDO PENDIENTE		0,00	14.175,00	
3				0,00	0,00	

## 5 DE ENERO

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: 955632874; banco: Banco Costa Cálida; IBAN: ES30 0081 0154 3054 4785 4877; forma de pago: recibo domiciliado.

Número de factura: 00145.

Fecha de la factura: 5 de enero.

Base imponible: 320 €.

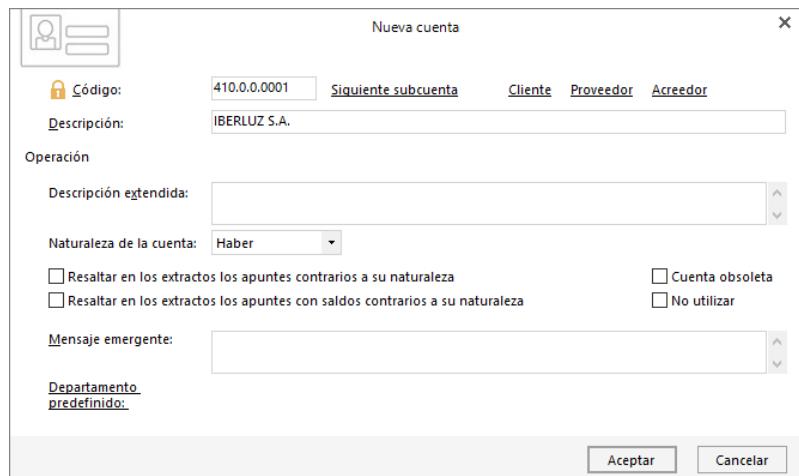
IVA (21 %): 67,20 €.

Total de la factura: 387,20 €.

Crea la cuenta (410000001) para el acreedor y la cuenta (628000001) de suministros (electricidad).

Accedemos al maestro de cuentas de **CONTASOL** y creamos las cuentas necesarias.

### 410.0.0.0001 – IBERLUZ S.A.



The screenshot shows the 'Nueva cuenta' (New Account) dialog box. The account number 'Código:' is set to '410.0.0.0001'. The 'Descripción:' field contains 'IBERLUZ S.A.'. Under 'Operación', the 'Naturaleza de la cuenta:' dropdown is set to 'Haber'. There are several checkboxes at the bottom left: 'Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza', 'Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza', 'Cuenta obsoleta', and 'No utilizar'. At the bottom right are the 'Aceptar' (Accept) and 'Cancelar' (Cancel) buttons.

Y la ficha del acreedor.

Nuevo proveedor

Cuenta: 410.0.0001 Siguiente proveedor Siguiente acreedor

Nombre fiscal: IBERLUZ S.A.

Ident. Fiscal: NIF

Contabilidad Otros datos Analíticos

Concepto predefinido (debe): PAGO FRA:

Concepto predefinido (haber): IBERLUZ S. FRA:

Cuenta de banco: 572.0.0001 BANCO SEVILLA

Cartera de efectos predet.:

Contrapartidas [F10]: 628.0.0001

Tipo de operaciones: Interior Clave m190: Subclave: 0

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

Tipo de deducción: Deducible % Deducción: 100,00

Clave de operación habitual: Operación habitual

Clave de op. intracomunitaria: [Sin predefinir]

Ayuda en el cálculo: Un tipo de IVA

Tipo de I.V.A. predefinido: Normal

Acogido al Régimen especial del criterio de caja

Aceptar Cancelar

## 628.0.0.0001 - SUMINISTROS ELECTRICIDAD

Nueva cuenta

Código: 628.0.0001 Siguiente subcuenta Cliente Proveedor Acreedor

Descripción: SUMINISTROS ELECTRICIDAD

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

Introducir el asiento de una factura implica 2 procesos obligatorios, anotación en el Diario de movimientos y registro en el Libro de IVA Soportado/Repercudido. Estos dos procesos se automatizan en **CONTASOL** de forma muy sencilla realizándose de forma natural desde la ventana de introducción de asientos genérica del programa.

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

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

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

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario	General	Moneda	Euro	Fecha	05/01/2018	Asiento	3			Más opciones...	Observaciones
ORDEN	CUENTA	CONCEPTO		DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN				
1	410.0.0001	IBERLUZ S. FRA: 00145			0,00	387,20					

Cuenta: IBERLUZ S.A.  
Ult. Asiento: 000003 Ult. Reg. I.V.A.: Ult. Efecto Com.:

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

Ruta de datos [Supervisor] [ ] [ ] www.sdelsol.com

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

Nuevo registro de I.V.A Soportado

I.V.A. Soportado

Guarda y cerrar	Eliminar	Guarda y nuevo	Crear inmovilizado	Configuración	Utilidades
Mantenimiento			Acciones	Configuración	Útiles

Nº de registro: 0 1 Asiento: Identificador de factura: 00145

Fecha del registro: 05/01/2018

Fecha de expedición: 05/01/2018 Fecha de realización oper.: 05/01/2018

Proveedor / acreedor: 410.0.0001

Nombre: IBERLUZ S.A.

Identificación fiscal: NIF

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

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

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

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:

Pagos

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

	Deductible	No deducible	Prorrata
Cuenta IVA/IGIC:	472.0.0.0000	Cuenta: 472.0.1.0000	Cuenta: 472.0.3.0000
Cuenta recargo:	472.0.0.0000	Cuenta: 472.0.1.0000	Cuenta: 472.0.3.0000
Cuenta compras 1:	628.0.0.0001	320,00 Cuenta: 628.0.0.0001	0,00 Cuenta: 628.0.0.0001
Cuenta compras 2:		0,00 Cuenta:	0,00 Cuenta:
Cuenta compras 3:		0,00 Cuenta:	0,00 Cuenta:
Cuenta retenciones:	475.1.0.0001		
Cuenta suplidos:	410.9.0.0000		
628000001 - SUMINISTROS ELECTRICIDAD			
<input type="button" value="Aceptar"/> <input type="button" value="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, porque no generaremos ningún efecto para esta factura.

Escritorio Introducción de asientos x

Introducción de asientos

Diario	General	Moneda	Euro	Fecha	05/01/2018	Asiento	3			Más opciones...	Observaciones
ORDEN	CUENTA	CONCEPTO			DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN			
1	410.0.0.0001	IBERLUZ S. FRA: 00145				0,00	387,20				
2	472.0.0.0000	IBERLUZ S. FRA: 00145				67,20	0,00				
3	628.0.0.0001	IBERLUZ S. FRA: 00145				320,00	0,00				
4						0,00	0,00				

Ult. Asiento: 000003 Ult. Reg. I.V.A.: 000001 Ult. Efecto Com.: Total asiento: Cuenta seleccionada: 387,20 0,00 387,20 0,00 0,00 0,00

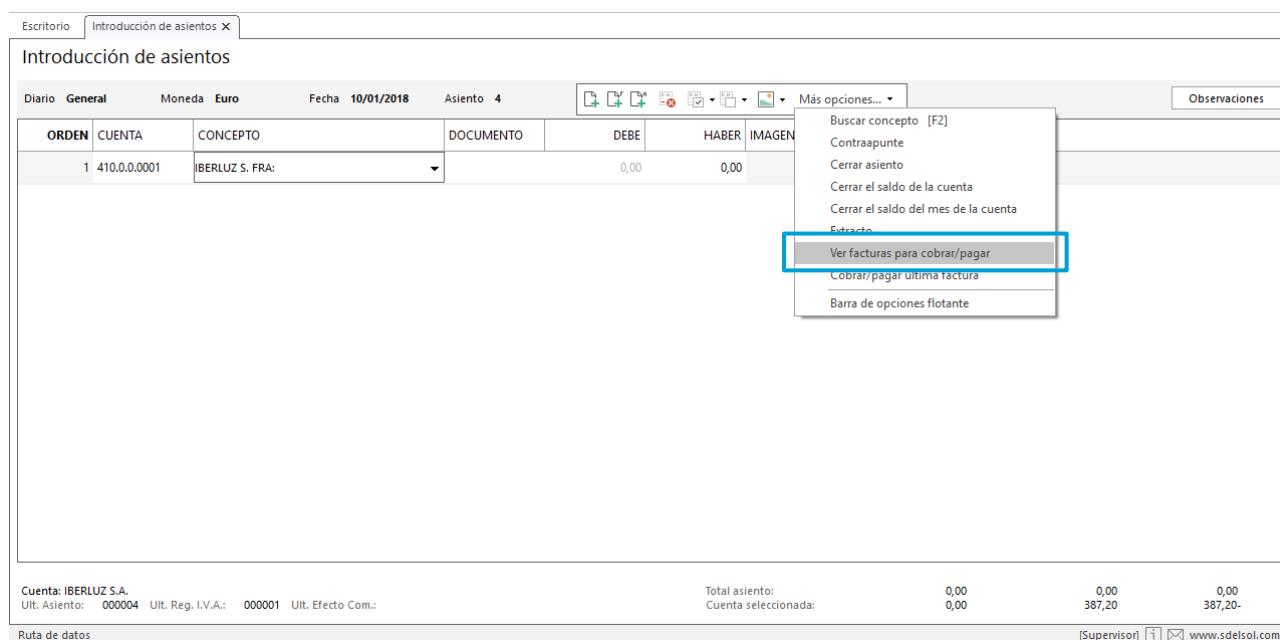
Ruta de datos [Supervisor] www.sdelsol.com

## 10 DE ENERO

El 10 de enero le 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 registrando el pago de la factura. Haciéndolo de esta segunda manera, el pago quedará anotado de manera automática en los registros de IVA y por tanto podremos sacar posteriormente informes de los movimientos de pagos.

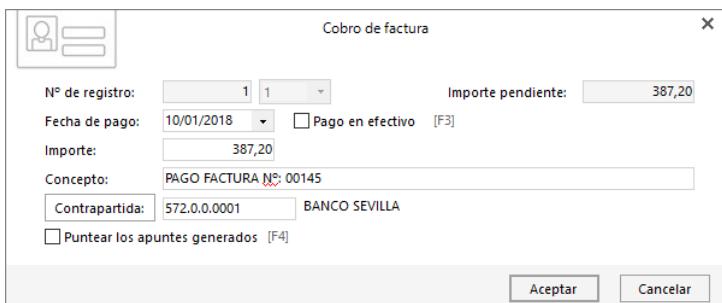
Comenzamos el asiento introduciendo la cuenta del proveedor y situados en el campo **CONCEPTO**, desplegamos la opción **Mas opciones** de la barra de opciones flotante, y seleccionamos **Ver facturas para cobrar/pagar**.



CONTASOL nos muestra la siguiente pantalla.



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



El asiento quedaría así.

Introducción de asientos							Observaciones	
Diario	General	Moneda	Euro	Fecha	10/01/2018	Asiento	4	
	ORDEN	CUENTA	CONCEPTO		DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
	1	410.0.0001	PAGO FACTURA N° 00145			387,20	0,00	
	2	572.0.0001	PAGO FACTURA N° 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: 0,00 387,20 0,00 0,00

Ruta de datos [Supervisor] [www.sdelsol.com](http://www.sdelsol.com)

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

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



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

**Libro de I.V.A Soportado**

Filtros

Modelo 347:  
Todos

Tipo de operación:  
Todas

Clave de operación:  
Todas

Tipo de deducción:  
Todas

Ene  
Feb  
Mar  
Abr  
May  
Jun  
Jul  
Ago  
Sep  
Oct  
Nov  
Dic  
1T  
2T  
3T  
4T  
2018

REGIS... LIB. FECHA CUENTA PROVEE./ACREE. FACTURA TIPO D CLAVE BASE IVA RE BASE

1	1	05/01/2018	410.0.0001	IBERLUZ S.A.	00145	Interior	D	Operación ...	320,00	67,20	0,00
---	---	------------	------------	--------------	-------	----------	---	---------------	--------	-------	------

Un registro de iva mostrado

Totales: 320,00 67,20 0,00

Ruta de datos [Supervisor] [www.sdelsol.com](http://www.sdelsol.com)

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

**Libro de I.V.A Soportado**

Filtros

Modelo 347:  
Todos

Tipo de operación:  
Todas

Clave de operación:  
Todas

Tipo de deducción:  
Todas

Ene  
Feb  
Mar  
Abr  
May  
Jun  
Jul  
Ago  
Sep  
Oct  
Nov  
Dic  
1T  
2T  
3T  
4T  
2018

BASE IVA RE BASE EXEN... RETENCIÓN TOTAL SUPLIDOS ESTADO DE PAGO ASIENTO BIEN DE ... CRITERIO...

320,00	67,20	0,00	0,00	0,00	387,20	0,00	Pagada	Fec: 05/01/2018 As: 3 Ord: 1	<input type="checkbox"/>	No
--------	-------	------	------	------	--------	------	--------	------------------------------	--------------------------	----

Un registro de iva mostrado

0,00 0,00 0,00 387,20 0,00

Ruta de datos [Supervisor] [www.sdelsol.com](http://www.sdelsol.com)

## 13 DE ENERO

El 13 de enero realiza una compra de mercaderías a crédito de 60 días a su proveedor habitual, Industrias del Motor, S.L. (400000001), 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.

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	400.0.0001	INDUSTRIAS DEL MOTOR S. FRA: 85		0,00	4235	

Cuenta: INDUSTRIAS DEL MOTOR S.L.  
Ult. Asiento: 000005 Ult. Reg. I.V.A.: Ult. Efecto Com.: Total asiento: 0,00 Cuenta seleccionada: 14.175,00 0,00 14.175,00 0,00

Ruta de datos [Supervisor] [www.sdelsol.com](http://www.sdelsol.com)

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

Nuevo registro de I.V.A Soportado

Mantenimiento	Acciones	Configuración	Útiles				
Guardar y cerrar	Crear immovilizado	Configuración					
Guarda y nuevo							
Nº de registro:	0 1	Asiento:					
Fecha del registro:	13/01/2018	Identificador de factura:	85				
Fecha de expedición:	13/01/2018	Fecha de realización oper.:	13/01/2018				
Proveedor / acreedor:	400.0.0001	Tipo de impuesto:	I.V.A.				
Nombre:	INDUSTRIAS DEL MOTOR S.L.	Tipo de operación:	Interior				
Identificación fiscal:	NIF	Deducción:	Deductible % deducible: 100,00				
Clave operación:	Operación habitual	<input type="checkbox"/> Bien de inversión	<input checked="" type="checkbox"/> Incluir en 347				
<input type="checkbox"/> Factura acogida a criterio de caja Ayuda en el cálculo: Un tipo de IVA <input type="checkbox"/> M <input type="checkbox"/> % <input type="checkbox"/> %% <input type="checkbox"/> 0% <input type="checkbox"/> Ret. <input type="checkbox"/> [F5] <input type="checkbox"/> [F6] <input type="checkbox"/> [F7] <input type="checkbox"/> [F8] <input type="checkbox"/> [F9]							
Base Imponible	%IVA	Cuota	%RE	Cuota	Usar totales	% IRPF	Pagos
Exenta:	0,00					0,00	0,00
1:	3.500,00	21,00	735,00	0,00	0,00	Total operación	4.235,00
2:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	[F4] Suplidos	0,00
3:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Total factura	4.235,00
Observaciones: <input type="button" value="Aceptar"/> <input type="button" value="Cancelar"/>							

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

Asiento automático de IVA/IGIC

Deductible		No deducible		Prorrata	
Cuenta IVA/IGIC:	472.0.0000	Cuenta:	472.0.1.0000	Cuenta:	472.0.3.0000
Cuenta recargo:	472.0.0000	Cuenta:	472.0.1.0000	Cuenta:	472.0.3.0000
Cuenta compras 1:	600.0.0000	Cuenta:	3500,00	Cuenta:	0,00
Cuenta compras 2:		Cuenta:		Cuenta:	0,00
Cuenta compras 3:		Cuenta:		Cuenta:	0,00
Cuenta retenciones:	475.1.0.0001				
Cuenta suplidos:	410.9.0000				
60000000 - COMPRAS DE MERCADERÍAS					
<input type="button" value="Aceptar"/> <input type="button" value="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    Útiles

Mantenimiento

Código:  Asiento enlazado

Fecha:  Día: 1 Fec 13/01/2018 Nº Asi: 5 Ord: 1

Prov. / Acreedor:  Buscar cuenta PGC

Nombre: INDUSTRIAS DEL MOTOR S.L.

Concepto: INDUSTRIAS DEL MOTOR S. FRA:

Nº de factura:

Cuenta de cargo:  BANCO SEVILLA

Cuenta de destinatario:

Tipo de cartera:

Fecha de vencimiento:  Vencimiento:  de

Importe del vencimiento:  Generar varios efectos

Estado:

Observaciones:

Contabilizado el pago

El asiento se habrá completado de manera automática.

Escritorio		Introducción de asientos													
Diario		General		Moneda	Euro	Fecha	13/01/2018	Asiento	5			Más opciones...	Observaciones		
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								

## 15 DE ENERO

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

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

Escritorio		Introducción de asientos							
Diario	General	Moneda	Euro	Fecha	15/01/2018	Asiento	6	Observaciones	
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:  
Cuenta seleccionada:

2.295,00	2.295,00	0,00
0,00	0,00	0,00

Ruta de datos [Supervisor] www.sdelsol.com

## **4 DE FEBRERO**

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 que:**

Introducir el asiento de una factura implica 2 procesos obligatorios, anotación en el Diario de movimientos y registro en el Libro de IVA Soportado/Repercudido. Estos dos procesos se automatizan en **CONTASOL** de forma muy sencilla realizándose de forma natural desde la ventana de introducción de asientos genérica del programa.

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

1. Crear el apunte al proveedor/acreedor o cliente/deudor (por el importe del total de la factura).
2. Cumplimentar el registro de IVA que el programa abrirá de forma automática.
3. Seleccionar la cuenta de compras/gastos/inmovilizado a la que se refiera el asiento. Una vez cumplimentados 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.

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0001	SUMINISTROS GARCÍA N. FRA: 14		4961	0,00	

Cuenta: SUMINISTROS GARCÍA S.L.  
Ult. Asiento: 000007 Ult. Reg. I.V.A.: 000002 Ult. Efecto Com.: 000001

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

Ruta de datos [Supervisor] [www.sdelsol.com]

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

**Nº de registro:** 0 1 Asiento: Identificador de factura: 14

**Fecha del registro:** 04/02/2018 **Fecha de expedición:** 04/02/2018 **Fecha de realización de oper.:** 04/02/2018

**Cliente / Deudor:** 430.0.0001 **Tipo de impuesto:** I.V.A.

**Nombre:** SUMINISTROS GARCÍA S.L. **Tipo de operación:** General

**Identificación fiscal:** NIF **Incluir en volumen de operaciones:**  **transmisión de inmueble sujeta a IVA:**

**Clave operación:** Operación habitual **Factura acogida a criterio de caja:**  **Declarar en su país de residencia:**

**Ayuda en el cálculo:** Un tipo de IVA **M:** **%:** **%6%:** **0%:** **Ret.:**

Base Imponible	%IVA	Cuota	%RE	Cuota	Usar totales	% IRPF	Cobros
Exenta: 0,00						0,00	0,00
1: 4.100,00	21,00	861,00	0,00	0,00		Total operación 4.961,00	
2: 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		[F4] Suplidos 0,00	
3: 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Total factura 4.961,00	

**Observaciones:**

**Aceptar** **Cancelar**

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

Cuenta IVA/IGIC:	477.0.0.0000		
Cuenta recargo:	477.1.0.0000		
Cuenta ventas 1:	700.0.0.0000	Importe 1:	4100,00
Cuenta ventas 2:		Importe 2:	0,00
Cuenta ventas 3:		Importe 3:	0,00
Cuenta rentenciones:	473.0.0.0001		
Cuenta suplidos:	555.0.0.0000		

70000000 - VENTAS DE MERCADERÍAS

**Aceptar** **Cancelar**

Comprueba los datos y pulsa **Aceptar**. Cierra la pantalla de generación de efecto a cobrar porque el pago se hace con un cheque. El asiento se completará de manera automática.

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario	General	Moneda	Euro	Fecha	04/02/2018	Asiento	7	Más opciones... ▾				Observaciones
ORDEN	CUENTA	CONCEPTO		DOCUMENTO		DEBE	HABER	IMAGEN				
1	430.0.0001	SUMINISTROS GARCÍA N. FRA: 14			4.961,00	0,00						
2	477.0.0000	SUMINISTROS GARCÍA N. FRA: 14			0,00	861,00						
3	700.0.0000	SUMINISTROS GARCÍA N. FRA: 14			0,00	4.100,00						
4					0,00	0,00						

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

Ruta de datos [Supervisor] www.sdelsol.com

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

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario	General	Moneda	Euro	Fecha	04/02/2018	Asiento	7	Más opciones... ▾				Observaciones
ORDEN	CUENTA	CONCEPTO		DOCUMENTO		DEBE	HABER	IMAGEN				
1	430.0.0001	SUMINISTROS GARCÍA N. FRA: 14			4.961,00	0,00						
2	477.0.0000	SUMINISTROS GARCÍA N. FRA: 14			0,00	861,00						
3	700.0.0000	SUMINISTROS GARCÍA N. FRA: 14			0,00	4.100,00						
4					0,00	0,00						

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

Ruta de datos [Supervisor] www.sdelsol.com

Una lista desplegable con las siguientes opciones:
 

- Buscar Cuenta (F1)
- Nuevo cliente
- Nuevo proveedor
- Nuevo acreedor
- Activar plantilla de asiento [F3]
- Crear plantilla con el asiento
- Asiento de pago/cobro a caja
- Asiento de pago/cobro a banco
- Asiento de pago/cobro a cuenta sel.** (Este ítem está resaltado en gris)
- 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: 572.1

El asiento se completará de manera automática.

Escritorio Introducción de asientos X

**Introducción de asientos**

Diario	General	Moneda	Euro	Fecha	04/02/2018	Asiento	7	[Icons]			Más opciones... ▾	Observaciones
ORDEN	CUENTA	CONCEPTO		DOCUMENTO		DEBE	HABER	IMAGEN				
1	430.0.0001	SUMINISTROS GARCÍA N. FRA: 14			4.961,00	0,00						
2	477.0.0000	SUMINISTROS GARCÍA N. FRA: 14			0,00	861,00						
3	700.0.0000	SUMINISTROS GARCÍA N. FRA: 14			0,00	4.100,00						
4	572.0.00001	COBRO SUMINISTROS GARCÍA N. FRA: 14			4.961,00	0,00						
5	430.0.0001	COBRO SUMINISTROS GARCÍA N. FRA: 14			0,00	4.961,00						
6					0,00	0,00						

Cuenta: SUMINISTROS GARCÍA S.L.  
Ult. Asiento: 000007 Ult. Reg. I.V.A.: 000001 Ult. Efecto Com.: 000001

Total asiento: 9.922,00  
Cuenta seleccionada: 0,00

Ruta de datos [Supervisor] www.sdelsol.com

## 12 DE FEBRERO

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

Número de factura: 520.

Fecha de la factura: 12 de febrero.

Base imponible: 110 €.

IVA (21 %): 23,10 €.

Total de la factura: 133,10 €.

Crea la cuenta (410000002) para el acreedor y la cuenta (629000001) 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

The screenshot shows the 'Nueva cuenta' (New Account) dialog box. The 'Código:' field contains '629.0.0.0001'. The 'Descripción:' field contains 'OTROS SERVICIOS - TELÉFONO'. Under 'Operación', the 'Descripción extendida:' field is empty. The 'Naturaleza de la cuenta:' dropdown is set to 'Debe'. There are two groups of checkboxes: one for highlighting entries in extracts and another for account status ('Cuenta obsoleta' and 'No utilizar'). The 'Mensaje emergente:' field is empty. At the bottom, there are 'Aceptar' (Accept) and 'Cancelar' (Cancel) buttons.

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

Nombre fiscal: TELEFÁCIL S.A.

Ident. Fiscal: NIF Valificación VIES Clase de impuesto: I.V.A.

Contabilidad Otros datos Analíticos

Concepto predefinido (debe): PAGO FRA:  
 Concepto predefinido (haber): TELEFÁCIL S. FRA:  
 Cuenta de banco:  
 Cartera de efectos predet:  
 Contrapartidas [F10]: 629.0.0001

Tipo de operaciones: Interior Clave m190: Subclave: 0  
 Tipo de retenciones: [Sin predefinir] % Retención: 0,00  
 Tipo de deducción: Deducible % Deducción: 100,00  
 Clave de operación habitual: Operación habitual  
 Clave de op. intracomunitaria: [Sin predefinir]  
 Ayuda en el cálculo: Un tipo de IVA  
 Tipo de I.V.A. predefinido: Normal  
 Acogido al Régimen especial del criterio de caja

Aceptar Cancelar

Si incluimos en el apartado Contrapartidas la cuenta de suministros, 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.

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario	General	Moneda	Euro	Fecha	12/02/2018	Asiento	8			Más opciones...	Observaciones
ORDEN	CUENTA	CONCEPTO			DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN			
1	410.0.0.0002	TELEFÁCIL S. FRA: 520				0,00	133,1				

Cuenta: TELEFÁCIL S.A.  
Ult. Asiento: 000008 Ult. Reg. I.V.A.: 000001 Ult. Efecto Com.: 000001

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

Ruta de datos [Supervisor] [www.sdsol.com](#)

Revisamos los datos del registro de IVA.

Nuevo registro de I.V.A Soportado

I.V.A. Soportado

Guarda y cerrar	Eliminar	Guarda y nuevo	Crear inmovilizado	Configuración	Utilidades																																													
Mantenimiento			Acciones	Configuración	Útiles																																													
<input type="text"/> Nº de registro: 0 1	<input type="text"/> Asiento:	<input type="text"/> Identificador de factura: 520																																																
<input type="text"/> Fecha del registro: 12/02/2018	<input type="text"/> Fecha de expedición: 12/02/2018	<input type="text"/> Fecha de realización oper.: 12/02/2018	<input type="text"/> Tipo de impuesto: I.V.A.																																															
<input type="text"/> Proveedor / acreedor: 410.0.0002	<input type="text"/> Nombre: TELEFÁCIL S.A.	<input type="text"/> Tipo de operación: Interior																																																
<input type="text"/> Identificación fiscal: NIF	<input type="text"/> Clave operación: Operación habitual	<input type="text"/> Deducción: Deducible % deducible: 100,00																																																
<input type="checkbox"/> Bien de inversión	<input type="checkbox"/> Factura acogida a criterio de caja	<input type="checkbox"/> Incluir en 347																																																
<input type="text"/> Ayuda en el cálculo: Un tipo de IVA																																																		
<input type="text"/> M <input type="text"/> % <input type="text"/> %% <input type="text"/> 0% <input type="text"/> Ret. <input type="text"/> [F5] <input type="text"/> [F6] <input type="text"/> [F7] <input type="text"/> [F8] <input type="text"/> [F9]																																																		
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Base Imponible</th> <th>%IVA</th> <th>Cuota</th> <th>%RE</th> <th>Cuota</th> <th>Usar totales</th> <th>% IRPF</th> <th>Pagos</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td><input type="text"/> Exenta: 0,00</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td><input type="text"/> 0,00</td> </tr> <tr> <td><input type="text"/> 1: 110,00</td> <td><input type="text"/> 21,00</td> <td><input type="text"/> 23,10</td> <td><input type="text"/> 0,00</td> <td><input type="text"/> 0,00</td> <td></td> <td></td> <td><input type="text"/> 0,00</td> </tr> <tr> <td><input type="text"/> 2: 0,00</td> <td><input type="text"/> 0,00</td> <td><input type="text"/> 0,00</td> <td><input type="text"/> 0,00</td> <td><input type="text"/> 0,00</td> <td></td> <td></td> <td><input type="text"/> Total operación 133,10</td> </tr> <tr> <td><input type="text"/> 3: 0,00</td> <td><input type="text"/> 0,00</td> <td><input type="text"/> 0,00</td> <td><input type="text"/> 0,00</td> <td><input type="text"/> 0,00</td> <td></td> <td></td> <td><input type="text"/> [F4] Suplidos 0,00</td> </tr> <tr> <td colspan="6"></td> <td><input type="text"/> Total factura 133,10</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>			Base Imponible	%IVA	Cuota	%RE	Cuota	Usar totales	% IRPF	Pagos	<input type="text"/> Exenta: 0,00							<input type="text"/> 0,00	<input type="text"/> 1: 110,00	<input type="text"/> 21,00	<input type="text"/> 23,10	<input type="text"/> 0,00	<input type="text"/> 0,00			<input type="text"/> 0,00	<input type="text"/> 2: 0,00	<input type="text"/> 0,00	<input type="text"/> 0,00	<input type="text"/> 0,00	<input type="text"/> 0,00			<input type="text"/> Total operación 133,10	<input type="text"/> 3: 0,00	<input type="text"/> 0,00	<input type="text"/> 0,00	<input type="text"/> 0,00	<input type="text"/> 0,00			<input type="text"/> [F4] Suplidos 0,00							<input type="text"/> Total factura 133,10	
Base Imponible	%IVA	Cuota	%RE	Cuota	Usar totales	% IRPF	Pagos																																											
<input type="text"/> Exenta: 0,00							<input type="text"/> 0,00																																											
<input type="text"/> 1: 110,00	<input type="text"/> 21,00	<input type="text"/> 23,10	<input type="text"/> 0,00	<input type="text"/> 0,00			<input type="text"/> 0,00																																											
<input type="text"/> 2: 0,00	<input type="text"/> 0,00	<input type="text"/> 0,00	<input type="text"/> 0,00	<input type="text"/> 0,00			<input type="text"/> Total operación 133,10																																											
<input type="text"/> 3: 0,00	<input type="text"/> 0,00	<input type="text"/> 0,00	<input type="text"/> 0,00	<input type="text"/> 0,00			<input type="text"/> [F4] Suplidos 0,00																																											
						<input type="text"/> Total factura 133,10																																												
<input type="text"/> Observaciones:			<input type="button"/> Aceptar <input type="button"/> Cancelar																																															

Y 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

	Deductible	No deducible	Prorrata
Cuenta IVA/IGIC:	472.0.0.0000	Cuenta: 472.0.1.0000	Cuenta: 472.0.3.0000
Cuenta recargo:	472.0.0.0000	Cuenta: 472.0.1.0000	Cuenta: 472.0.3.0000
Cuenta compras 1:	629.0.0.0001	110,00 Cuenta: 629.0.0.0001	0,00 Cuenta: 629.0.0.0001
Cuenta compras 2:		0,00 Cuenta:	0,00 Cuenta:
Cuenta compras 3:		0,00 Cuenta:	0,00 Cuenta:
Cuenta retenciones:	475.1.0.0001		
Cuenta suplidos:	410.9.0.0000		
629000001 - OTROS SERVICIOS - TELÉFONO			
<input type="button" value="Aceptar"/> <input type="button" value="Cancelar"/>			

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

Escrivorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario	General	Moneda	Euro	Fecha	12/02/2018	Asiento	8	Más opciones...			Observaciones
ORDEN	CUENTA	CONCEPTO		DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN				
1	410.0.0.0002	TELEFÁCIL S. FRA: 520			0,00	133,10					
2	472.0.0.0000	TELEFÁCIL S. FRA: 520			23,10	0,00					
3	629.0.0.0001	TELEFÁCIL S. FRA: 520			110,00	0,00					
4					0,00	0,00					

Ult. Asiento: 000008 Ult. Reg. I.V.A.: 000003 Ult. Efecto Com.: 000001 Total asiento: 133,10 Cuenta seleccionada: 0,00 133,10 0,00 0,00 0,00

Ruta de datos [Supervisor] www.sdelsol.com

## 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 y situados en el campo **CONCEPTO**, desplegamos la opción **Mas opciones** de la barra de opciones flotante, y seleccionamos **Ver facturas para cobrar/pagar**.

The screenshot shows the 'Introducción de asientos' (Entry Introduction) screen. At the top, there are tabs for 'Diario', 'General', 'Moneda' (Euro), 'Fecha' (16/02/2018), and 'Asiento' (9). Below this is a table with columns: ORDEN, CUENTA, CONCEPTO, DOCUMENTO, DEBE, HABER, and IMAGEN. The first row shows an order number 1, account 410.0.00002, concept 'TELEFÁCIL S. FRA:', debit 0,00, and credit 0,00. A context menu is open over this row, listing options like 'Buscar concepto [F2]', 'Contraapunte', etc., with 'Ver facturas para cobrar/pagar' highlighted with a blue box. At the bottom, there are footer details: Cuenta: TELEFÁCIL S.A., Ult. Asiento: 000009, Ult. Reg. I.V.A.: 000003, Ult. Efecto Com.: 000001; Total asiento: 0,00, Cuenta seleccionada: 0,00, 133,10, 0,00; and links for Supervisor, www.sdelsol.com, and Ruta de datos.

CONTASOL nos muestra la siguiente pantalla.

The screenshot shows the 'Pago de facturas' (Payment of invoices) window. It features a table with columns: FECHA, FACTURA, IMPORTE, COBRADO, and PENDIENTE. A single row is selected, showing the date 12/02/2018, invoice number 520, amount 133,10, paid amount 0,00, and balance 133,10. At the bottom, there are checkboxes for 'No mostrar facturas pagadas' (Not show paid invoices) and 'Mostrar las facturas del año actual' (Show invoices from the current year), along with radio buttons for 'Mostrar facturas del año anterior (2017)' (Show invoices from the previous year (2017)). There are also 'Vista previa' (Preview) and 'Copiar al portapapeles' (Copy to clipboard) buttons, and payment buttons labeled 'Pagar' (Pay) and 'Salir' (Exit).

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**.

**Cobro de factura**

Nº de registro:	3   1	Importe pendiente:	133,10
Fecha de pago:	16/02/2018	<input type="checkbox"/> Pago en efectivo [F3]	
Importe:	133,10		
Concepto:	PAGO FACTURA Nº: 520		
Contrapartida:	572.0.0.0001	BANCO SEVILLA	
<input type="checkbox"/> Puntar los apuntes generados [F4]			
		Aceptar	Cancelar

El asiento quedaría así.

Escritorio Introducción de asientos X

**Introducción de asientos**

Diario	General	Moneda	Euro	Fecha	16/02/2018	Asiento	9			Más opciones...	Observaciones
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					

Cuenta: TELEFÁCIL S.A.  
Ult. Asiento: 000009 Ult. Reg. I.V.A.: 000003 Ult. Efecto Com.: 000001

Total asiento: 133,10  
Cuenta seleccionada: 0,00

133,10  
0,00

0,00  
0,00

Ruta de datos [Supervisor] www.sdelsol.com

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

## **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. Quedaría así:

Introducción de asientos										
Diario	General	Moneda	Euro	Fecha	21/02/2018	Asiento 10		Más opciones...	Observaciones	
ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN				
1	520.0.0001	PAGO PARTE PRÉSTAMO		2.500,00	0,00					
2	572.0.0001	PAGO PARTE PRÉSTAMO		0,00	2.500,00					
3				0,00	0,00					

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

Ruta de datos [Supervisor] www.sdelsol.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): 147 €.

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

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

Introducción de asientos										
Diario	General	Moneda	Euro	Fecha	28/02/2018	Asiento 11		Más opciones...	Observaciones	
ORDEN	CUENTA	CONCEPTO		DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN			
1	640.0.0000	NÓMINA FEBRERO				2.450,00	0,00			
2	642.0.0000	NÓMINA FEBRERO				588,00	0,00			
3	475.1.0.0000	NÓMINA FEBRERO				0,00	196,00			
4	476.0.0.0000	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.: UII. Efecto Com.:

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

Ruta de datos [Supervisor] www.sdelsol.com

## **2 DE MARZO**

El 2 de marzo abona los salarios.

Introducimos el asiento manualmente. Quedaría así:

Introducción de asientos											
Diario	General	Moneda	Euro	Fecha	02/03/2018	Asiento	12		Más opciones...	Observaciones	
ORDEN	CUENTA	CONCEPTO		DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN				
1	465.0.0.0000	PAGO NÓMINA FEBRERO				2.107,00	0,00				
2	572.0.0.0001	PAGO NÓMINA 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:  
Cuenta seleccionada: 2.107,00 0,00 0,00 0,00

Ruta de datos [Supervisor] www.sdelsol.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 €.  
 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**

### **523.0.0.0001 – MERCASOFT S.L.**

Y la ficha del acreedor.

Nuevo proveedor

Cuenta: 523.0.0001 Siguiente proveedor Siguiente acreedor

Nombre fiscal: MERCASOFT S.L.

Ident. Fiscal: NIF

Contabilidad | Otros datos | Analíticos

Concepto predefinido (debe): PAGO FRA:  
Concepto predefinido (haber): MERCASOFT S. FRA:  
Cuenta de banco:  
Cartera de efectos predet.:  
Contrapartidas [F10]

Tipo de operaciones: Interior Clave m190: Subclave: 0  
Tipo de retenciones: [Sin predefinir] % Retención: 0,00  
Tipo de deducción: Deducible % Deducción: 100,00  
Clave de operación habitual: Operación habitual  
Clave de op. intracomunitaria: [Sin predefinir]  
Ayuda en el cálculo: Un tipo de IVA  
Tipo de I.V.A. predefinido: Normal  
 Acogido al Régimen especial del criterio de caja

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: 281.0.0000 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:

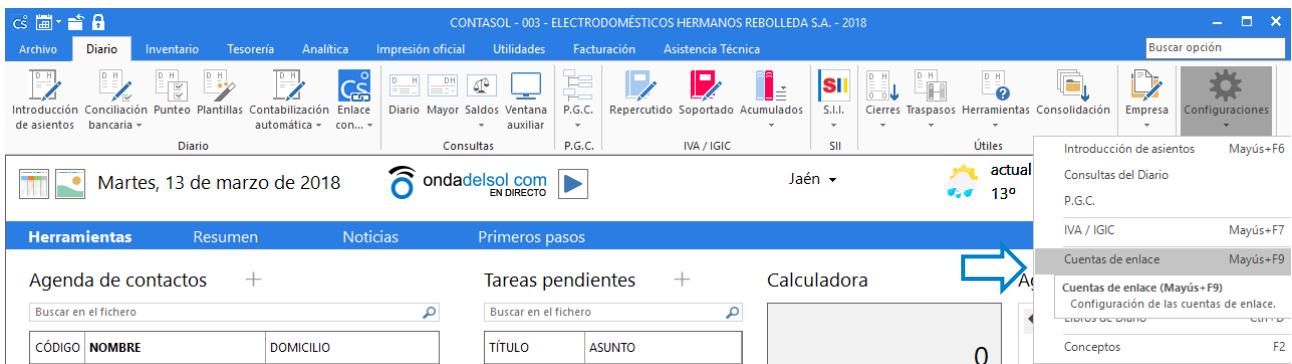
Aceptar Cancelar

## 681.0.0.0000 – AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO MATERIAL

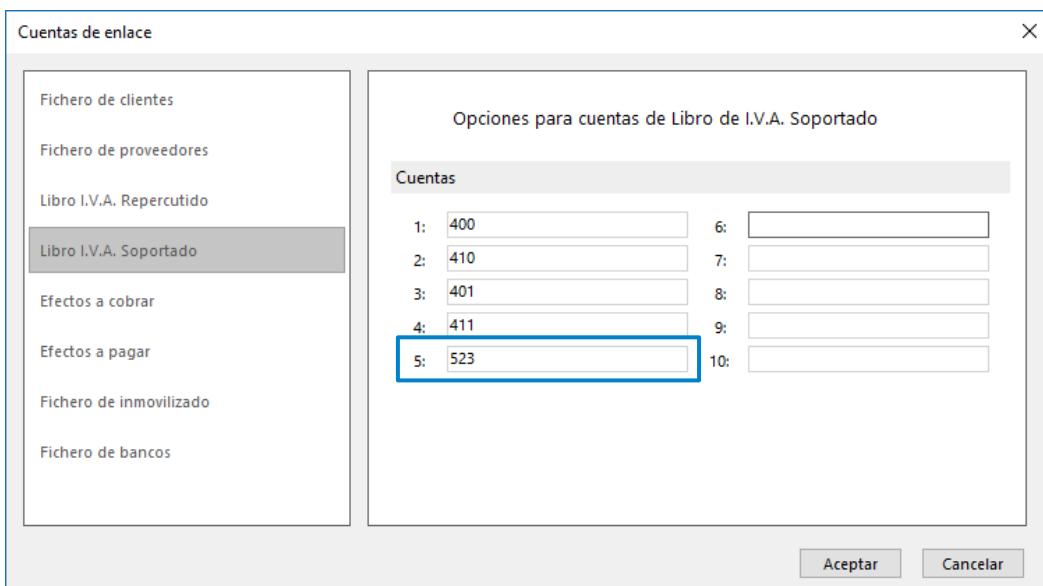
A continuación, accedemos a la pantalla de introducción de asientos.

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 y automatizaría al utilizarlas la creación de Registros de IVA. Para ello nos vamos a la solapa **Diario** > grupo **Configuración** > menú desplegable del ícono **Configuraciones** > **Cuentas de enlace**.



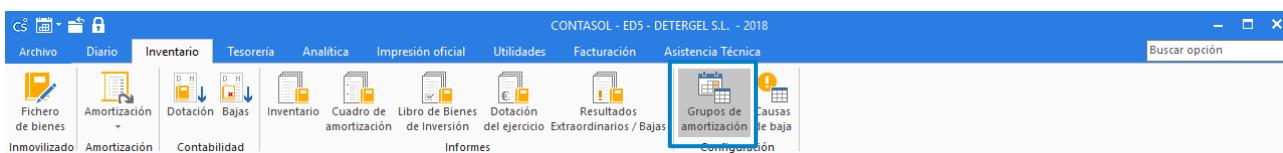
En la pantalla que se muestra, seleccionamos el apartado Libro de IVA soportado y comprobamos que la cuenta 523 se encuentra configurada y si no lo está la incluimos.



Pulsamos **Aceptar** para finalizar.

**CONTASOL** automatiza desde la introducción de asientos que 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 **Inventario** > grupo **Configuración** > ícono **Grupos de amortización**.



En la pantalla que se muestra verás que el programa se entrega con varios grupos de amortización creados en los que solo tendrás que incluir el porcentaje de amortización anual o el número de años en los que se amortizará ese tipo de bien.

Grupos de amortización							
Fichero							
		Emisión		Buscar		Elegir columnas	
	Nuevo		Modificar		Eliminar		Buscar
					A-Z		Vista
					Elegir columnas		Útiles
Mantenimiento							
<h2>Grupos de amortización</h2>							
Buscar en el fichero (Alt+B) <input type="text"/>							
CÓDI...	NOMBRE	TIPO AMO...	AÑOS...	AÑOS / % ...	AMORTIZ...	C. ACUMUL.	NOMBRE AI
01	Edificios y Otras construcciones	Por tiempo	0,00	0,00	Anual		
04	Elementos de transporte	Por tiempo	0,00	0,00	Anual		
05	Equipos para tratamiento de la información...	Por porcent...	0,00	0,00	Anual		
09	Frutales cítricos y viñedos	Por tiempo	0,00	0,00	Anual		
08	Ganado equino y frutales no cítricos	Por tiempo	0,00	0,00	Anual		
07	Ganado vacuno, porcino, ovino y caprino	Por tiempo	0,00	0,00	Anual		
02	Instalaciones, mobiliario, enseres y resto del...	Por porcent...	10,00	10,00	Anual		
03	Maquinaria	Por tiempo	0,00	0,00	Anual		
10	Olivar	Por tiempo	0,00	0,00	Anual		
06	Utiles y herramientass	Por tiempo	0,00	0,00	Anual		
<							>

En nuestro caso, seleccionamos el código 05 - Equipos para tratamiento de la información y sistemas y programas informáticos, hacemos doble clic sobre el para modificarlo. Supongamos que amortizaremos el ordenador a razón de 30% de amortización anual.

**Modificación de grupo de amortización**

Código del grupo:	05
Nombre del grupo:	de la información y sistemas y programas informáticos
Tipo de amortización:	Por porcentaje
<input type="button" value="&lt; 2014"/> <input type="button" value="2015 &gt;"/>	
Amortización anual (%):	30,00
Amortizaciones/Año:	Anual
Cta. de amortización acum.:	
Cta. dotación amortización:	

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

Escritorio		Introducción de asientos																					
Diario		General		Moneda		Euro		Fecha		08/03/2018		Asiento		13				Observaciones					
ORDEN		CUENTA		CONCEPTO				DOCUMENTO		DEBE		HABER		IMAGEN									
1		523.0.0.0001		MERCASOFT S. FRA: 113				0,00		1361,25													

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

Nº de registro: 0 1 Asiento: Identificador de factura: 113

Fecha del registro: 08/03/2018 Fecha de expedición: 08/03/2018 Fecha de realización oper.: 08/03/2018

Proveedor / acreedor: 523.0.0001

Nombre: MERCASOFT S.L.

Identificación fiscal: NIF Validación VIES

Clave operación: Operación habitual

Tipo de impuesto: I.V.A.

Tipo de operación: Interior

Deducción: Deducible

Bien de inversión

% deducible: 100,00

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		
Exenta:	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:

Pagos

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

Deductible		No deductible		Prorrateo		
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	Cuenta:	600.0.0.0000
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					

21700002 - ORDENADOR

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**

Mantenimiento      Mostrar      Útiles

**Identificación del bien**

Código: 0      Asiento enlazado: No enlazado a ningún asiento

Descripción: ORDENADOR

Números de serie:

Grupo de amortización: 05      Equipo para tratamiento de la información y sistemas y programas inform | 30,00 | 30,00 % | Anual

Naturaleza: [Sin especificar]      Familia:

Tipo de bien: Nuevo

Localización:

Fecha de compra: 08/03/2018      Precio de compra: 1.125,00      N° factura: 113

Proveedor: 523.0.0001 MERCASOFT S.L.

Observaciones:

**Identificación del bien**

Cuenta inmovilizado: 217.0.0002 ORDENADOR

Cta. amortización acumulada: 281.0.0000 AMORT. ACUM. DEL INMOVILIZADO MATERIAL

Cta. dotación amortización: 681.0.0000 AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO MATERIAL

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

AMORTIZACIÓN DEL 08/03/2018 AL 07/07/2021      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**

Mantenimiento      Mostrar      Útiles

**Amortización**

Valor no amortizable:	0,00	Desglose anual teórico
Inicio/Final de la amortización:	08/03/2018 - 07/07/2021	Año      Amortización
Inicio/Final Amort. del ejercicio:	08/03/2018 - 31/12/2018	2018      276,47
Amort. acum. ejercicios anteriores:	0,00	2019      337,50
Amortización del ejercicio: <input type="button" value="Calcular"/>	276,47	2020      337,50
Amort. Acum. al final del ejercicio:	276,47	2021      173,53
Resultado extraordinario:	0,00	Total: 1.125,00

**Baja del bien**

Baja del bien

Causa:

Fecha:

Importe: 0,00

**Desglose mensual**

Mes	Amortización
Enero	0,00
Febrero	0,00
Marzo	0,00
Abril	0,00
Mayo	0,00
Junio	0,00
Julio	0,00
Agosto	0,00
Septiembre	0,00
Octubre	0,00
Noviembre	0,00
Diciembre	276,47

Amortización contabilizada

AMORTIZACIÓN DEL 08/03/2018 AL 07/07/2021      AMORTIZADO PARCIAL ESTADO: ALTA

Pulsamos **Guardar y cerrar**.

El asiento se habrá completado de manera automática.

Introducción de asientos									
Diario	General	Moneda	Euro	Fecha	08/03/2018	Asiento 13		Más opciones...	Observaciones
ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN			
1	523.0.0.0001	MERCASOFT S. FRA: 113		0,00	1.361,25				
2	472.0.0.0000	MERCASOFT S. FRA: 113		236,25	0,00				
3	217.0.0.0002	MERCASOFT S. FRA: 113		1.125,00	0,00				
4				0,00	0,00				

Ult. Asiento: 000013 Ult. Reg. I.V.A.: 000004 Ult. Efecto Com.:

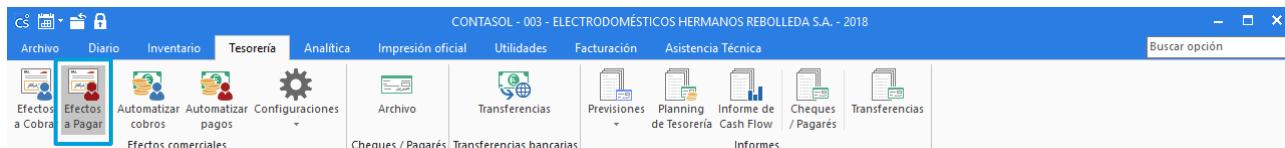
Total asiento:  
Cuenta seleccionada: 1.361,25  
0,00 1.361,25  
0,00 0,00 0,00

Ruta de datos [Supervisor] www.sdelsol.com

## 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 que creamos al introducir la factura. Pulsa en el icono **Automatizar pagos.**

CÓDIGO	FECHA	PROV. / AC...	NOMBRE	CONCEPTO	Nº FACT...	CTA. ABONO	VENCIM.	CARTERA	ESTADO	IMPORTE
1	13/01/18	400.0.0001	INDUSTRIAS DEL MOTOR S.L.	INDUSTRIAS DEL MOTOR S. FRA: 85	85	572.0.0.0001	14/03/18	00 - [Si...]		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** > ícono **Diario**.



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

Ene	DIARIO	M	FECHA	ASI.	ORD.	CUENTA	CONCEPTO	DOCU...	DEBE	HABER
Feb	1	E	21/02/18		10	1	520.0.0001	PAGO PARTE PRÉSTAMO	2.500,00	0,00
Mar	1	E	21/02/18		10	2	572.0.0001	PAGO PARTE PRÉSTAMO	0,00	2.500,00
Abr	1	E	28/02/18		11	1	640.0.0000	NÓMINA FEBRERO	2.450,00	0,00
May	1	E	28/02/18		11	2	642.0.0000	NÓMINA FEBRERO	588,00	0,00
Jun	1	E	28/02/18		11	3	475.1.0000	NÓMINA FEBRERO	0,00	196,00
Jul	1	E	28/02/18		11	4	476.0.0000	NÓMINA FEBRERO	0,00	735,00
Ago	1	E	28/02/18		11	5	465.0.0000	NÓMINA FEBRERO	0,00	2.107,00
Sep	1	E	02/03/18		12	1	465.0.0000	PAGO NÓMINA FEBRERO	2.107,00	0,00
Oct	1	E	02/03/18		12	2	572.0.0001	PAGO NÓMINA FEBRERO	0,00	2.107,00
Nov	1	E	08/03/18		13	1	523.0.0001	MERCASOFT S. FRA: 113	0,00	1.361,25
Dic	1	E	08/03/18		13	2	472.0.0000	MERCASOFT S. FRA: 113	236,25	0,00
1T	1	E	08/03/18		13	3	217.0.0002	MERCASOFT S. FRA: 113	1.125,00	0,00
2T	1	E	14/03/18		14	1	400.0.0001	PAGO SU FACTURA N°: 85	4.235,00	0,00
3T	1	E	14/03/18		14	2	572.0.0001	PAGO SU FACTURA N°: 85	0,00	4.235,00
4T								Euro	950,00	0,00

APLICACIONES INFORMÁTICAS

## 31 DE MARZO

El 31 de marzo realiza la liquidación trimestral del IVA.

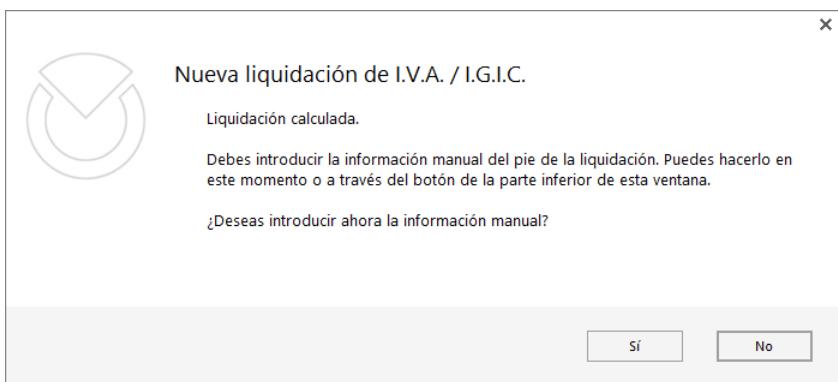
**CONTASOL** permite calcular los importes y hacer los asientos de liquidación de manera automática. Para ello, en primer lugar, tendremos que calcular las liquidaciones. El archivo de liquidaciones se encuentra en la solapa **Diario** > grupo **IVA/IGIC** > menú desplegable del ícono **Acumulados**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



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

The screenshot shows the 'Nueva liquidación de I.V.A. / I.G.I.C.' dialog box. At the top, there is a placeholder for 'Denominación: Liquidación del 01/01/2018 al 31/03/2018'. Below this is a table with columns: LIQUIDACIÓN, CONCEPTO, BASE, TIPO %, and CUOTA. To the right of the table is a 'Saldo' section with dropdown menus for 'Al mes de:' (set to 'Apertura'), 'Diario:' (set to 'Todos'), and a list of account numbers with their balances: 472 (0,00), 472.0.000 (0,00), 477 (0,00), and 477.0.000 (0,00). At the bottom of the dialog box, there are several input fields: 'Periodo:' (set to 'Primer trimestre'), 'Libro de I.V.A.: Todos', 'Fecha inicial: 01/01/2018', 'Fecha final: 31/03/2018', a checkbox for 'Acumular el importe de todas las facturas de abono y devolución negativas en las casillas de modificación de bases y cuotas', and a large 'Calcular' button. A blue arrow points to the 'Calcular' button. Below the input fields are buttons for 'Ver en vista previa', 'Copiar al portapapeles', 'Ver análisis de liquidación', 'Introducir información manual', 'Aceptar', and 'Cancelar'.

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



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

Completar datos de la declaración

**IVA deducible**

Regularización de inversiones:	<input type="text" value="0,00"/>
Regularización por aplicación del porcentaje definitivo de prorrata (sólo 4T o mes 12):	<input type="text" value="0"/>

**Información adicional**

Entregas intracomunitarias:	<input type="text" value="0,00"/>
Exportaciones y operaciones asimiladas:	<input type="text" value="0,00"/>
Operaciones no sujetas o con inversión del sujeto pasivo. Derecho a deducción:	<input type="text" value="0,00"/>
Importes de entregas sin aplicar criterio de caja: Base: <input type="text" value="0,00"/>	Cuota: <input type="text" value="0,00"/>
Importes de adqui. sin aplicar criterio de caja: Base: <input type="text" value="0,00"/>	Cuota: <input type="text" value="0,00"/>

**Pie de la declaración**

Atribuible a la Administración del Estado (casilla 65):	<input type="text" value="100,00 %"/> - <input type="text" value="200,55"/>
Cuotas a compensar de períodos anteriores (casilla 67):	<input type="text" value="0,00"/>
Exclusivamente tributación conjunta Estado y Diputaciones Forales (casilla 68):	<input type="text" value="0,00"/>
Resultado (66 - 67 ± 68) (casilla 69):	- <input type="text" value="200,55"/>
A deducir (exclusivamente en caso de autoliquidación complementaria) (casilla 70):	<input type="text" value="0,00"/>
Resultado de la liquidación (69 - 70):	- <input type="text" value="200,55"/>
En caso de declaración negativa:	<input type="button" value="A compensar"/>

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

Nueva liquidación de I.V.A. / I.G.I.C.

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.			
<b>Total cuota devengada</b>			<b>861,00</b>	
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: 01/01/2018 Fecha final: 31/03/2018

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

Saldos

Al mes de:

Apertura

Diario:

Todos

472 0,00

472.0.0.0000 0,00

477 0,00

477.0.0.0000 0,00

470,0 0,00

475,0 0,00

El archivo de liquidaciones se mostrará así.

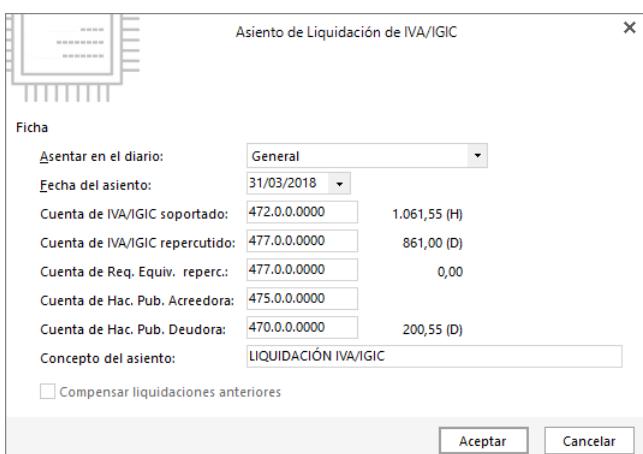
Liquidaciones IVA / IGIC

DENOMINACIÓN	RESULTADO	ASIENTO
Liquidación del 01/01/2018 al 31/03/2018	- 200,55	No generado

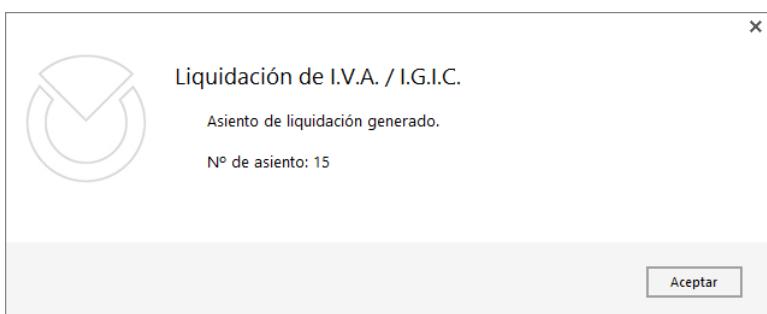
Para generar el asiento, seleccionamos la liquidación calculada y pulsamos el icono **Generar asiento**.



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



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



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

CONTASOL - 003 - ELECTRODOMÉSTICOS HERMANOS REBOLLEDA S.A. - 2018

Consulta de diario

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

Escritorio Consulta de diario X

**Consulta de diario**

Fechas:

- 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	M	FECHA	ASI.	ORD.	CUENTA	CONCEPTO	DOCU...	DEBE	HABER
Feb	1	E	28/02/18	11	2	642.0.0000	NÓMINA FEBRERO		588,00	0,00
Mar	1	E	28/02/18	11	3	475.1.0.0000	NÓMINA FEBRERO		0,00	196,00
Abr	1	E	28/02/18	11	4	476.0.0000	NÓMINA FEBRERO		0,00	735,00
May	1	E	28/02/18	11	5	465.0.0000	NÓMINA FEBRERO		0,00	2.107,00
Jun	1	E	02/03/18	12	1	465.0.0000	PAGO NÓMINA FEBRERO		2.107,00	0,00
Jul	1	E	02/03/18	12	2	572.0.0001	PAGO NÓMINA FEBRERO		0,00	2.107,00
Ago	1	E	08/03/18	13	1	523.0.0001	MERCASOFT S. FRA: 113		0,00	1.361,25
Sep	1	E	08/03/18	13	2	472.0.0000	MERCASOFT S. FRA: 113		236,25	0,00
Oct	1	E	08/03/18	13	3	217.0.0002	MERCASOFT S. FRA: 113		1.125,00	0,00
Nov	1T	E	14/03/18	14	1	400.0.0001	PAGO SU FACTURA Nº: 85		4.235,00	0,00
Dic	2T	E	14/03/18	14	2	572.0.0001	PAGO SU FACTURA Nº: 85		0,00	4.235,00
2018	3T	E	31/03/18	15	1	472.0.0000	LIQUIDACIÓN IVA/IGIC		0,00	1.061,55
	4T	E	31/03/18	15	2	477.0.0000	LIQUIDACIÓN IVA/IGIC		861,00	0,00
		E	31/03/18	15	3	470.0.0000	LIQUIDACIÓN IVA/IGIC		200,55	0,00
							Euro	950,00	0,00	
							APLICACIONES INFORMÁTICAS			

Ruta de datos [Supervisor] [www.sdelsol.com](http://www.sdelsol.com)



una nueva versión de lo genial [ver video](#)

**d) 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 oficial > 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 lo 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** y visualizaremos el Balance.

Cuentas anuales (Balance de situación) Modelo simple

## Imprimir

[Configurar impresora](#)

### Intervalos

Modelo: [014] Balance de Situación PGC 2008 PYMES [Mostar modelos](#)

Fichero origen:

Meses: Apertura a: Diciembre

Diario: Todos [Saldos provisionales](#)

### Opciones

- Recoger saldos desde el año anterior
- Desglosar cuentas
  - Auxiliares
  - Imprimir títulos
- Imprimir elementos sin saldos (arrow)
- Intercambiar signos contables
- Incluir el saldo de la cuenta 473 en la 470
- Incluir el saldo de los grupos 6 y 7 en la 129
- Imprimir segunda numeración:
- Imprimir en orden inverso

### Moneda

Euro

Contramonedia

[Ver BOE PGC 2007](#)

[Ver BOE PGC 2007 PYMES](#)

### Encabezado

Incluir texto de límites en el encabezado del informe:

Ejercicio: 2018, Período: Apertura-Diciembre (Euros)

**e) Por último, realiza el cierre contable y prepara la documentación que hay que entregar al cliente**

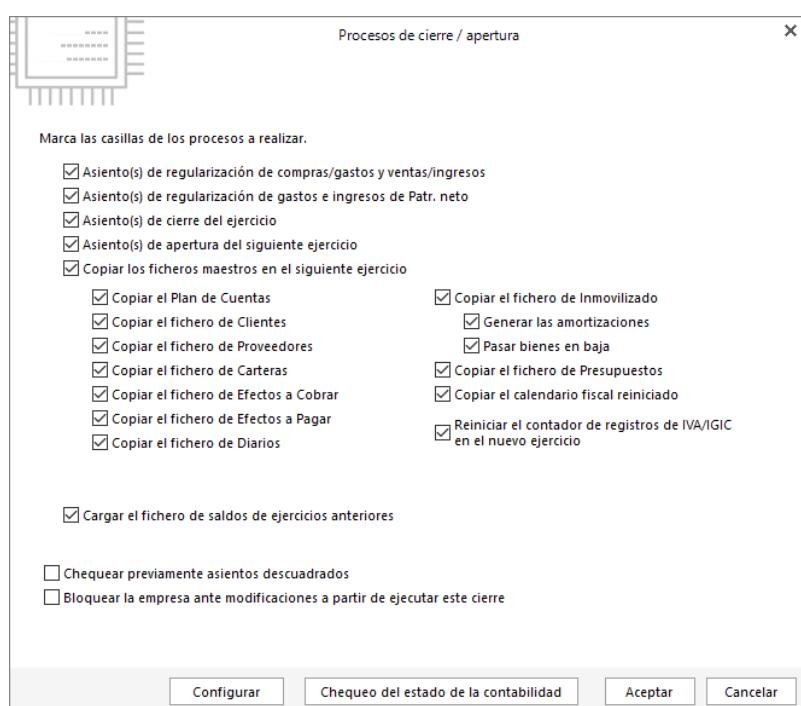
CONTASOL automatiza completamente las operaciones de cierre y apertura de ejercicio. El menú Cierres se encuentra dentro de la solapa **Diario** > grupo **Útiles**.



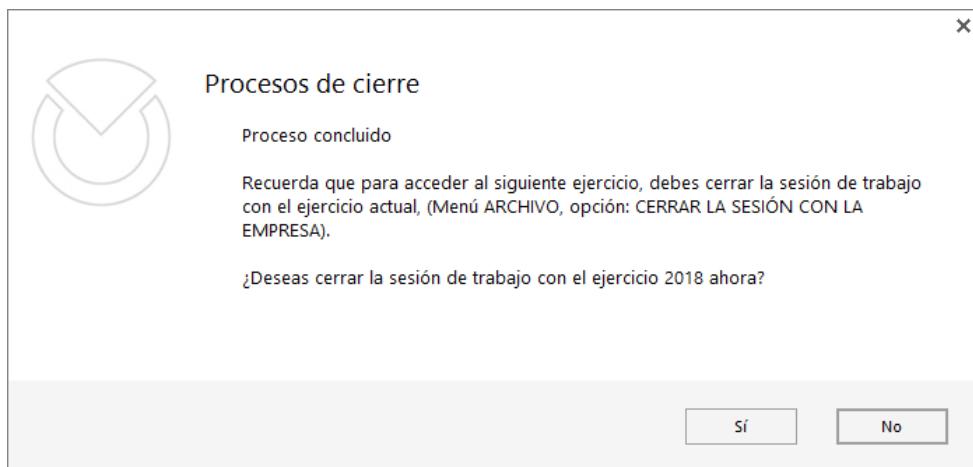
Si elegimos la opción **Proceso automático de cierre**, veremos que incluye los siguientes procesos contables:

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

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



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



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

Ene	DIARIO	M	FECHA	ASI.	ORD.	CUENTA	CONCEPTO	DOCU...	DEBE	HABER
Feb	1	E	31/03/18		15	3	470.0.0000	LIQUIDACIÓN IVA/IGIC	200,55	0,00
Mar	1	E	31/12/18		10000	1	600.0.0000	REGULARIZACION DE CUENTAS	0,00	3.500,00
Abr	1	E	31/12/18		10000	2	628.0.0001	REGULARIZACION DE CUENTAS	0,00	320,00
May	1	E	31/12/18		10000	3	629.0.0001	REGULARIZACION DE CUENTAS	0,00	110,00
Jun	1	E	31/12/18		10000	4	640.0.0000	REGULARIZACION DE CUENTAS	0,00	2.450,00
Jul	1	E	31/12/18		10000	5	642.0.0000	REGULARIZACION DE CUENTAS	0,00	588,00
Ago	1	E	31/12/18		10000	6	700.0.0000	REGULARIZACION DE CUENTAS	4.100,00	0,00
Sep	1	E	31/12/18		10000	7	129.0.0000	REGULARIZACIÓN DE CUENTAS	2.868,00	0,00
Oct	1	E	31/12/18		20000	1	100.0.0000	CIERRE DEL EJERCICIO	105.600,00	0,00
Nov	1	E	31/12/18		20000	2	129.0.0000	CIERRE DEL EJERCICIO	0,00	2.868,00
Dic	1	E	31/12/18		20000	3	170.0.0001	CIERRE DEL EJERCICIO	75.000,00	0,00
1T	1	E	31/12/18		20000	4	173.0.0001	CIERRE DEL EJERCICIO	2.000,00	0,00
2T	1	E	31/12/18		20000	5	206.0.0001	CIERRE DEL EJERCICIO	0,00	950,00
3T	1	E	31/12/18		20000	6	210.0.0001	CIERRE DEL EJERCICIO	0,00	77.000,00
4T										
2018										

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

CONTASOL - 003 - ELECTRODOMÉSTICOS HERMANOS REBOLLEDA S.A. - 2018

Consulta de diario

Fechas:

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

Diario

Todos

Ver

Enero

DIARIO	M	FECHA	ASI.	ORD.	CUENTA	CONCEPTO	DOCU...	DEBE	HABER
1	E	31/03/18		15	3 470.0.0000	LIQUIDACIÓN IVA/IGIC		200,55	0,00
1	E	31/12/18	10000	1	600.0.0000	REGULARIZACION DE CUENTAS		0,00	3.500,00
1	E	31/12/18	10000	2	628.0.0001	REGULARIZACION DE CUENTAS		0,00	320,00
1	E	31/12/18	10000	3	629.0.0001	REGULARIZACION DE CUENTAS		0,00	110,00
1	E	31/12/18	10000	4	640.0.0000	REGULARIZACION DE CUENTAS		0,00	2.450,00
1	E	31/12/18	10000	5	642.0.0000	REGULARIZACION DE CUENTAS		0,00	588,00
1	E	31/12/18	10000	6	700.0.0000	REGULARIZACION DE CUENTAS		4.100,00	0,00
1	E	31/12/18	10000	7	129.0.0000	REGULARIZACION DE CUENTAS		2.868,00	0,00
1	E	31/12/18	20000	1	100.0.0000	CIERRE DEL EJERCICIO		105.600,00	0,00
1	E	31/12/18	20000	2	129.0.0000	CIERRE DEL EJERCICIO		0,00	2.868,00
1	E	31/12/18	20000	3	170.0.0001	CIERRE DEL EJERCICIO		75.000,00	0,00
1	E	31/12/18	20000	4	173.0.0001	CIERRE DEL EJERCICIO		2.000,00	0,00
1	E	31/12/18	20000	5	206.0.0001	CIERRE DEL EJERCICIO		0,00	950,00
1	E	31/12/18	20000	6	210.0.0001	CIERRE DEL EJERCICIO		0,00	77.000,00

Euro 950,00 0,00

APLICACIONES INFORMÁTICAS

Ruta de datos [Supervisor] www.sdelsol.com

En el ejercicio siguiente y haciendo igualmente una consulta de Diario podremos ver el asiento de apertura.

CONTASOL - 003 - ELECTRODOMÉSTICOS HERMANOS REBOLLEDA S.A. - 2019

Consulta de diario

Fechas:

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

Diario

Todos

Ver

Enero

DIARIO	M	FECHA	ASI.	ORD.	CUENTA	CONCEPTO	DOCU...	DEBE	HABER
1	E	01/01/19		1	1 100.0.0000	ASENTO DE APERTURA		0,00	105.600,00
1	E	01/01/19		1	2 129.0.0000	ASENTO DE APERTURA		2.868,00	0,00
1	E	01/01/19		1	3 170.0.0001	ASENTO DE APERTURA		0,00	75.000,00
1	E	01/01/19		1	4 173.0.0001	ASENTO DE APERTURA		0,00	2.000,00
1	E	01/01/19		1	5 206.0.0001	ASENTO DE APERTURA		950,00	0,00
1	E	01/01/19		1	6 210.0.0001	ASENTO DE APERTURA		77.000,00	0,00
1	E	01/01/19		1	7 211.0.0001	ASENTO DE APERTURA		83.000,00	0,00
1	E	01/01/19		1	8 216.0.0001	ASENTO DE APERTURA		2.600,00	0,00
1	E	01/01/19		1	9 217.0.0001	ASENTO DE APERTURA		1.450,00	0,00
1	E	01/01/19		1	10 217.0.0002	ASENTO DE APERTURA		1.125,00	0,00
1	E	01/01/19		1	11 300.0.0001	ASENTO DE APERTURA		5.200,00	0,00
1	E	01/01/19		1	12 300.0.0002	ASENTO DE APERTURA		4.600,00	0,00
1	E	01/01/19		1	13 300.0.0003	ASENTO DE APERTURA		1.700,00	0,00
1	E	01/01/19		1	14 300.0.0004	ASENTO DE APERTURA		980,00	0,00

Euro 0,00 105.600,00

CAPITAL SOCIAL

Ruta de datos [Supervisor] www.sdelsol.com

**Notas:**

**Notas:**