

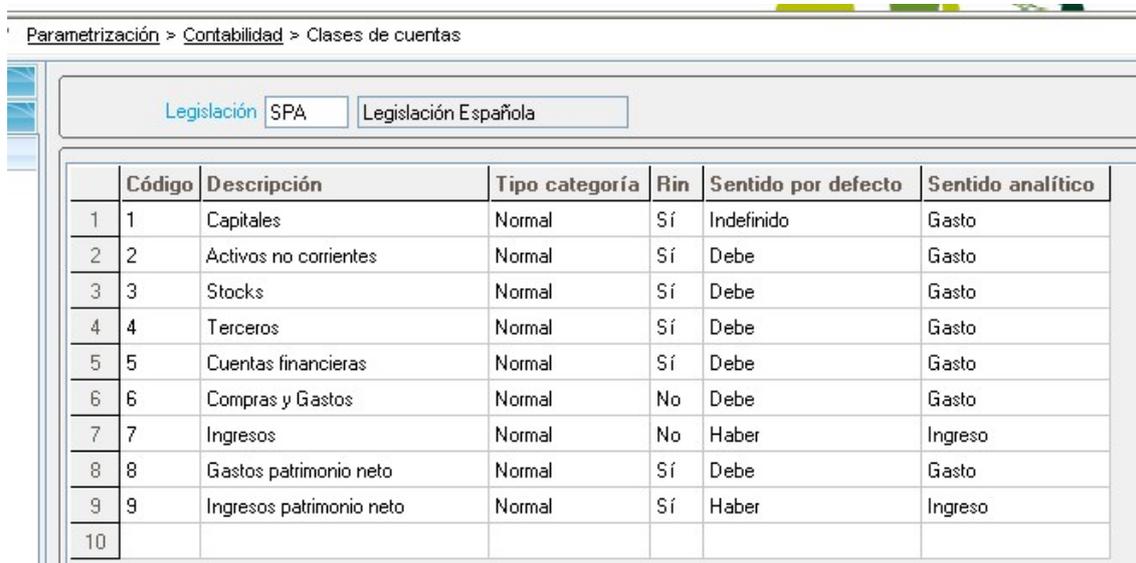
Cierres y Aperturas en V6

Parámetros que revisar:

Clases de Cuentas

El campo **RIN** indica si las cuentas se reinician cuando se ejecuta el cierre del año. Para que el asiento de apertura se realice de manera correcta, es necesario dejar los grupos de cuentas como Reinicializables "SI", a excepción de los grupos 6 y 7.

Determina el comportamiento del tratamiento de cierre con respecto a la cuenta (saldo apertura o no)



	Código	Descripción	Tipo categoría	Rin	Sentido por defecto	Sentido analítico
1	1	Capitales	Normal	Sí	Indefinido	Gasto
2	2	Activos no corrientes	Normal	Sí	Debe	Gasto
3	3	Stocks	Normal	Sí	Debe	Gasto
4	4	Terceros	Normal	Sí	Debe	Gasto
5	5	Cuentas financieras	Normal	Sí	Debe	Gasto
6	6	Compras y Gastos	Normal	No	Debe	Gasto
7	7	Ingresos	Normal	No	Haber	Ingreso
8	8	Gastos patrimonio neto	Normal	Sí	Debe	Gasto
9	9	Ingresos patrimonio neto	Normal	Sí	Haber	Ingreso
10						

•

Tipos de Asientos

En función de los referenciales existentes, será necesario crear tantos tipos de asientos de aperturas y cierre, de manera que si se trabaja con tres referenciales, por ejemplo, se necesitarán 3 tipos de asientos de apertura y otros 3 de cierre.

Cada uno de los tipos debe tener sólo autorizado su propio referencial

A pesar de tener un tipo de asiento para el cierre y apertura analítico, no se generará asiento contable si no está marcado en el referencial.

Ejemplo, la imagen corresponde al Referencia AES, donde NO está indicado que a fin del ejercicio realice un asiento de Saldo de Apertura, por tanto, independientemente de la necesidad de un Tipo de Asiento específico, no se generará.

Fin de ejercicio

Tipo generación

Planta Sociedad

Saldo apert. equilib.

Asiento de cierre

Un asiento por cuenta

Tipos de Asiento:

Ejemplo para **Apertura Analítica: SPAPA**

Será necesario crearlo, así como el diario por defecto, y el contador.

En este caso, sólo está autorizado el referencial Analítico, al igual que para el tipo de Asiento SPAPG (Apertura General) sólo se deja autorizado el referencial Social.

Parametrización > Contabilidad > Tipos de asientos

Tipo asiento: SPAPA Apertura Analítica

Identificación

Descrip. corta: Apertura

Diario por defecto: SPAPA Apertura

Números manuales

Contador: SPAPA Apertura analític

Contador tasa CEE:

Accesibilidad

Activo

Cód. de acceso:

Fecha inicio validez:

Fecha fin validez:

Legislación: SPA Legislación Española

Grupo:

Categoría

Asientos reales

Asientos simulación

Asientos fuera balance

Asientos modelos

Periodo: Aperturas

Gestión

Reclamaciones

Crear gasto

DAS2

Clase cambio: Cambio día

IVA soportado

Fecha cambio: Fecha de asiento

IVA repercutido

Tipo vencimiento: Factura

Ejercicio provisional

Prestación de servicios

Gestión vencimientos

Vencimiento tesorería

Forma de pago:

Autorización

	Tipo diario	Autorizaciones
1	Ventas	No
2	Compras	No
3	Tesorería	No
4	DD 1	No
5	DD 2	No
6	DD 3	No
7	Apertura	Sí
8	DD 4	No

Referencial

	Referencial	Autorización
1	Social	No autorizado
2	Analítico	Autorizado
3	IAS	No autorizado
4	PyG interna	No autorizado
5		

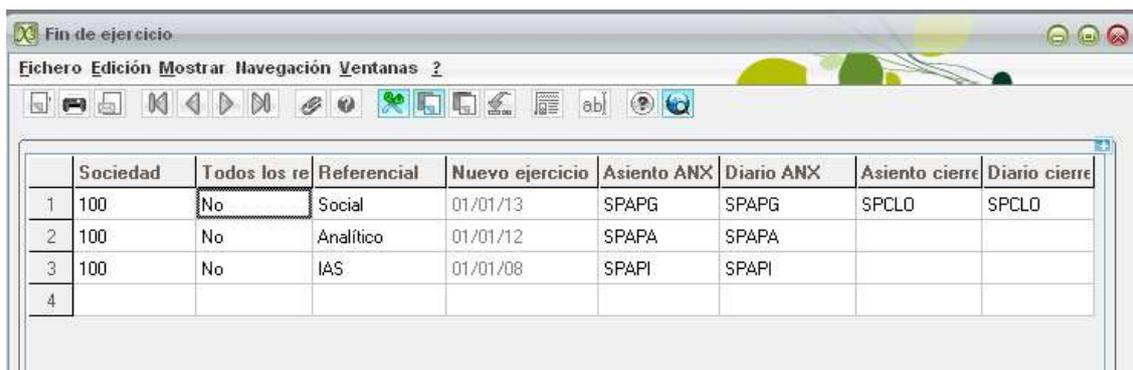
Lo mismo para el SPCL0 (Cierre General) sólo se autoriza el referencial Social y en el **SPCLA (Cierre Analítico)**, el referencial analítico

Esta misma parametrización será necesaria para el resto de referenciales existentes (IAS, INT...)

Proceso de Cierre/ Fin del Ejercicio

1.) Ejecutar el cierre para cada referencial.

Al pasar este proceso existe la opción de ejecutarlo para todos los referenciales o bien seleccionar uno a uno, cuyo caso, se informará de los tipos de asientos correspondientes creados anteriormente



	Sociedad	Todos los re	Referencial	Nuevo ejercicio	Asiento ANX	Diario ANX	Asiento cierre	Diario cierre
1	100	No	Social	01/01/13	SPAPG	SPAPG	SPCLO	SPCLO
2	100	No	Analítico	01/01/12	SPAPA	SPAPA		
3	100	No	IAS	01/01/08	SPAPI	SPAPI		
4								

Al ejecutar la opción, para los referenciales Analítico e IAS, sólo se cerrará el ejercicio correspondiente a la opción Datos Base/ Tablas Contables/ Ejercicios.

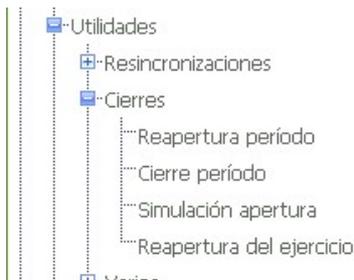
Datos base > Tablas contables > Ejercicios

Sociedad: 100 Bicicletas Hispania S.A.
Tipo de referencial: Analítico

	Ejercicio	Descripción	Inicio	Fin	Estado	Fecha cierre
1	1	Analítico 2007	01/01/07	31/12/07	Cerrado	
2	2	Analítico 2008	01/01/08	31/12/08	Cerrado	
3	3	Analítico 2009	01/01/09	31/12/09	Cerrado	
4	4	Analítico 2010	01/01/10	31/12/10	Cerrado	11/09/12
5	5	Analítico 2011	01/01/11	31/12/11	Cerrado	15/11/12
6	6	Analítico 2012	01/01/12	31/12/12	Abierto	
7	7	Analítico 2013	01/01/13	31/12/13	No abierto	

*** Para los referenciales analítico, IAS..., al igual que para el social, es necesario que los periodos del ejercicio a cerrar estén cerrados previamente, mientras que el primer periodo del siguiente ejercicio, se encuentre abierto. Se puede comprobar en Datos Base/ Tablas Contables/ Periodos.

Para abrir periodos, o cerrarlos, en **Contabilidad/ Utilidades**



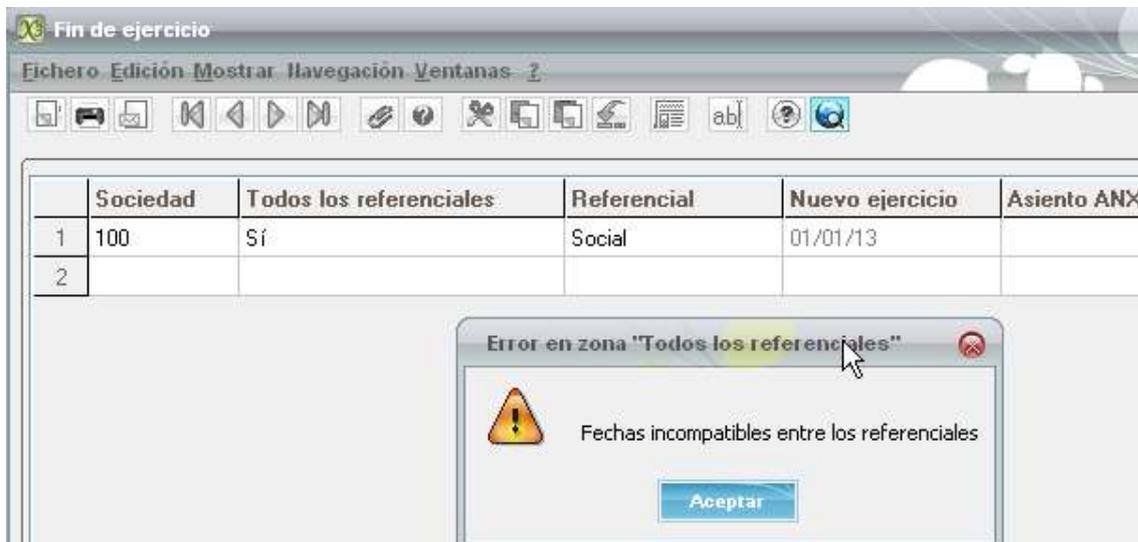
2.) Ejecutar el Cierre para todos los referenciales a la vez

Es posible esta opción si se marca un "Sí" en el campo "Todos los Referenciales".

Para ello es imprescindible tener:

- Los tipos de asientos de cierre y apertura creados para cada referencial, con sus correspondientes autorizaciones.
- Todos los ejercicios y periodos de todos los referenciales se han de encontrar en la misma situación (abiertos o cerrados). Por ejemplo, no podemos tener el ejercicio 2011 del IAS abierto, mientras el referencial AES y SPA se encuentran cerrados.

En el caso de no tener todos los ejercicios iguales de todos los referenciales, es decir, en la misma situación (abierto o cerrado), aparecerá un mensaje de error de este tipo:



Este aviso es debido a tener el referencia Social y Analítico, por ejemplo, cerrados hasta el ejercicio 2011, pero el referencial IAS y PyG se encuentran con los ejercicios abiertos. Por tanto, en estos 2 referenciales hay que cerrar los ejercicios y periodos hasta el 2011 para poder cerrar todos a la vez.

Sociedad Bicicletas Hispania S.A.
 Tipo de referencial

Ejercicio	Descripción	Descrip. corta	Inicio	Fin	Estado	Fecha cierre
1	1 Analítico 2007	A2007	01/01/07	31/12/07	Cerrado	
2	2 Analítico 2008	A2008	01/01/08	31/12/08	Cerrado	
3	3 Analítico 2009	A2009	01/01/09	31/12/09	Cerrado	
4	4 Analítico 2010	A2010	01/01/10	31/12/10	Cerrado	11/09/12
5	5 Analítico 2011	A2011	01/01/11	31/12/11	Cerrado	15/11/12
6	6 Analítico 2012	A2012	01/01/12	31/12/12	Abierto	

Tipo de referencial

Ejercicio	Descripción	Descrip. corta	Inicio	Fin	Estado	Fecha cierre
1	1 Ejercicio IAS 2007	IAS2007	01/01/07	31/12/07	Abierto	
2	2 Ejercicio IAS 2008	IAS2008	01/01/08	31/12/08	Abierto	
3	3 Ejercicio IAS 2009	IAS2009	01/01/09	31/12/09	Abierto	
4	4 Ejercicio IAS 2010	IAS2010	01/01/10	31/12/10	Abierto	
5	5 Ejercicio IAS 2011	IAS2011	01/01/11	31/12/11	Abierto	
6	6 Ejercicio IAS 2012	IAS2012	01/01/12	31/12/12	Abierto	

Para solucionarlo, al igual que cualquier cierre, se cerrarán previamente los periodos del ejercicio del cierre, mientras que los del ejercicio siguiente permanecen abiertos, y se pasará la opción de cierre para los referenciales todavía abiertos.

Fin de ejercicio

Fichero Edición Mostrar Navegación Ventanas ?

	Sociedad	Todos los re	Referencial	Nuevo ejercicio	Asiento ANX	Diario ANX	Asiento cierre.
1	100	No	IAS	01/01/08	SPAPI	SPAPI	
2	100	No	PyG interna	01/01/08	SPAPT	SPAPT	
3							

Asientos de Cierre y Apertura (CLO y APG)

Lo primero de todo es tener claro los asientos automáticos que ejecuta el programa cuando se lanza la opción de Fin de Ejercicio.

Estos asientos serán los definidos en los Parámetros Generales, capítulo CPT: Contabilidad, grupo FIY: Fin de Ejercicio

Parametrización > Parámetros generales > Valores parámetros

Capítulo	CPT	Contabilidad
Legislación		
Sociedad		
Planta		

	Grupo	Descripción	Juego valores	Descripción	Nivel
1	ACC	Interface contable			Dossier
2	AUZ	Habilitaciones			Dossier
3	BI	Business intelligence			Dossier
4	CAS	Tesorería			Dossier
5	CLO	Operaciones de cierre			Dossier
6	CMM	Control presupuestario			Dossier
7	CSL	Consolidación			Dossier
8	DAS	Gestión DAS2			Dossier
9	DEF	Valores por defecto			Dossier
10	EUR	Paso al Euro			Dossier
11	FDR	Gestión de dossiers			Dossier
12	FIY	Fin de ejercicio			Dossier
13	INF	Interfases			Dossier

Valores parámetros

Fichero Edición Mostrar Navegación Ventanas ?

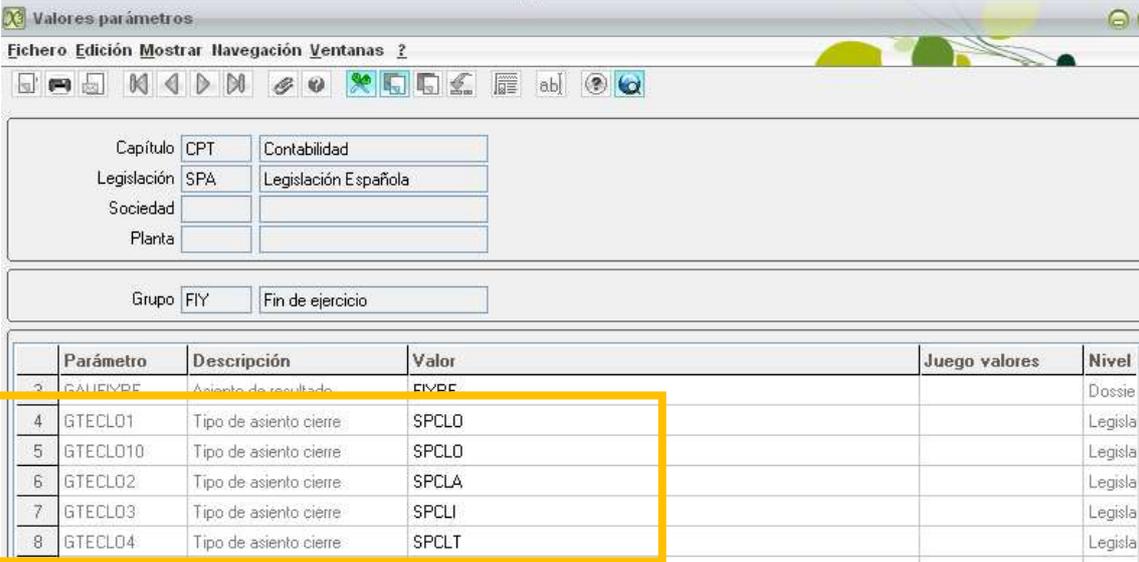
Capítulo	CPT	Contabilidad
Legislación		
Sociedad		
Planta		

Grupo	FIY	Fin de ejercicio
-------	-----	------------------

	Parámetro	Descripción	Valor	Juego valores
1	FRWANA	Saldo anter.apertura analítico	Sí	
2	FRWBAC	Saldo anter.apertura general	Sí	
3	GAUFIYCL	Asiento de cierre	FIYCL	
4	GAUFIYEN	Asiento fin de ejercicio	FIYEN	
5	GAUFIYRE	Asiento de resultado	FIYRE	

Por defecto se encuentran ya informados los asientos automáticos **FIYCL**, **FIYEN**, **FIYRE**. Estos asientos automáticos están sujetos cada uno a su propia parametrización.

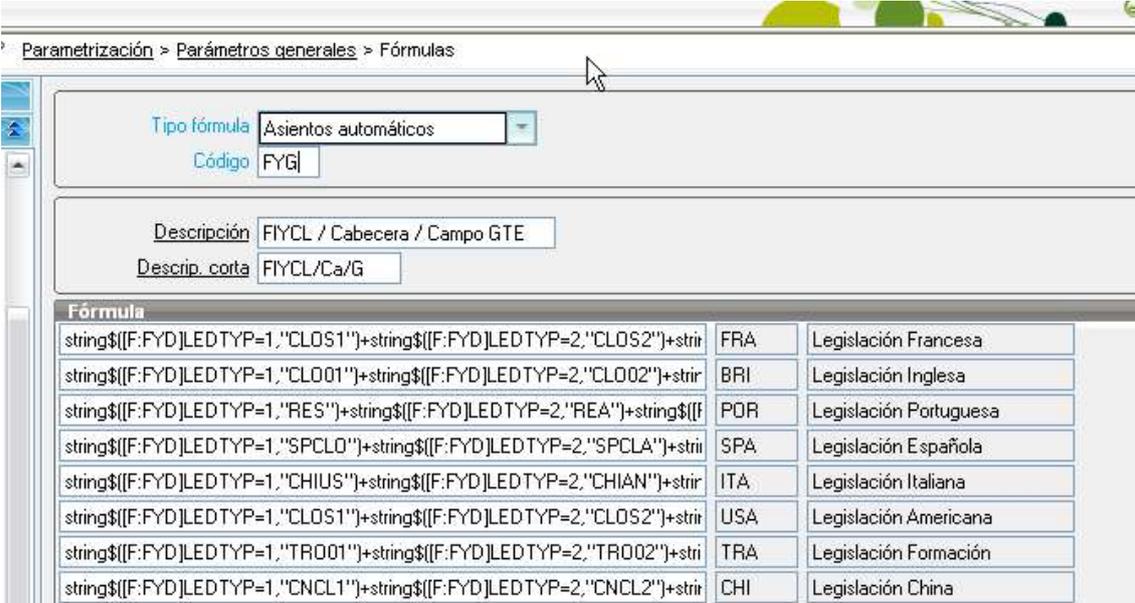
Por otro lado, pero dentro del mismo capítulo de parámetros generales, se encuentran los Tipos de Asientos que se van a crear (**SPCLO, SPAPG...**)



	Parámetro	Descripción	Valor	Juego valores	Nivel
3	GAUFEMPE	Asiento de resultado	FYRF		Dossie
4	GTECLO1	Tipo de asiento cierre	SPCLO		Legisla
5	GTECLO10	Tipo de asiento cierre	SPCLO		Legisla
6	GTECLO2	Tipo de asiento cierre	SPCLA		Legisla
7	GTECLO3	Tipo de asiento cierre	SPCLI		Legisla
8	GTECLO4	Tipo de asiento cierre	SPCLT		Legisla

En el caso de que se modifiquen los tipos de asientos utilizados, es necesario revisar el punto de menú de Fórmulas, ya que también se encuentran aquí. Estas fórmulas son leídas por los asientos automáticos.

Son los códigos **FEG, FRG y FYG**. En cada fórmula se encuentran los asientos a utilizar en función de la legislación.



Parametrización > Parámetros generales > Fórmulas

Tipo fórmula: Asientos automáticos
 Código: FYG

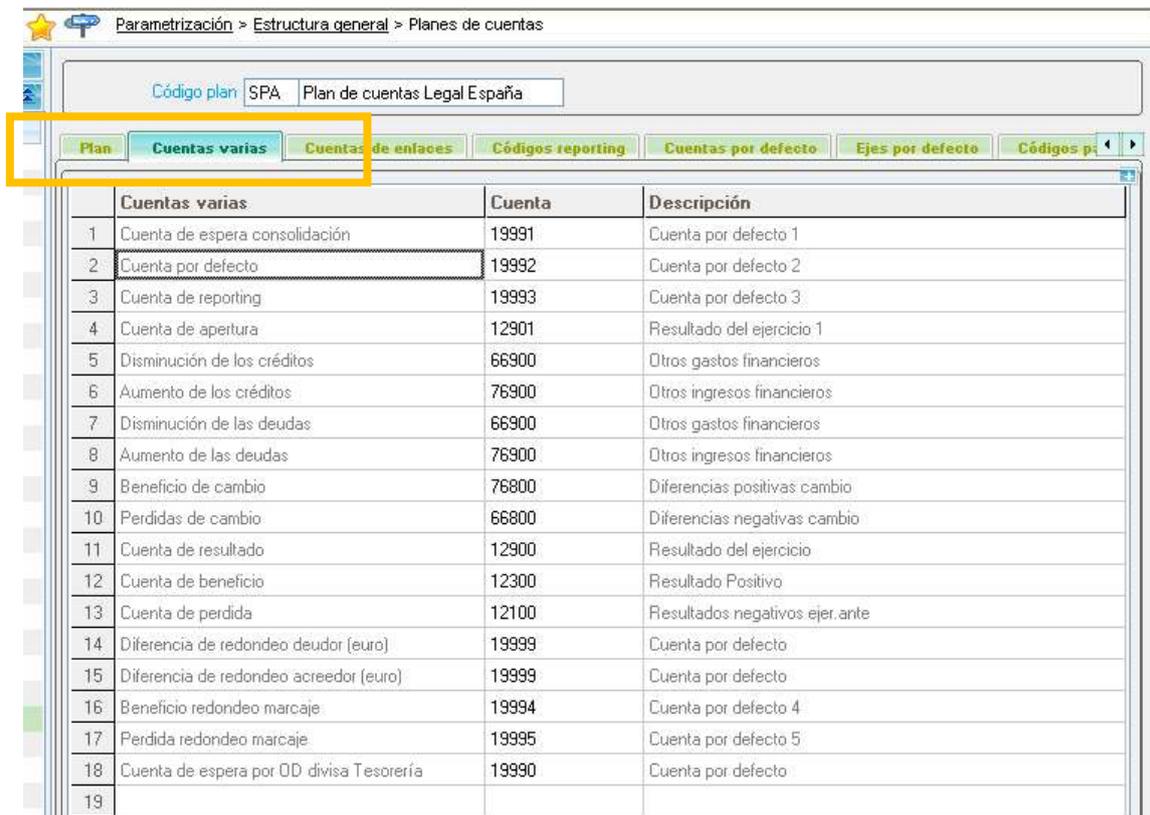
Descripción: FYCL / Cabecera / Campo GTE
 Descrip. corta: FYCL/Ca/G

Fórmula		
string\$([F:FYD]LEDTYP=1,"CLOS1")+string\$([F:FYD]LEDTYP=2,"CLOS2")+strir	FRA	Legislación Francesa
string\$([F:FYD]LEDTYP=1,"CLO01")+string\$([F:FYD]LEDTYP=2,"CLO02")+strir	BRI	Legislación Inglesa
string\$([F:FYD]LEDTYP=1,"RES")+string\$([F:FYD]LEDTYP=2,"REA")+string\$([F:FYD]LEDTYP=3,"RES3")+string\$([F:FYD]LEDTYP=4,"RES4")+string\$([F:FYD]LEDTYP=5,"RES5")+string\$([F:FYD]LEDTYP=6,"RES6")+string\$([F:FYD]LEDTYP=7,"RES7")+string\$([F:FYD]LEDTYP=8,"RES8")+string\$([F:FYD]LEDTYP=9,"RES9")+string\$([F:FYD]LEDTYP=10,"RES10")+string\$([F:FYD]LEDTYP=11,"RES11")+string\$([F:FYD]LEDTYP=12,"RES12")+string\$([F:FYD]LEDTYP=13,"RES13")+string\$([F:FYD]LEDTYP=14,"RES14")+string\$([F:FYD]LEDTYP=15,"RES15")+string\$([F:FYD]LEDTYP=16,"RES16")+string\$([F:FYD]LEDTYP=17,"RES17")+string\$([F:FYD]LEDTYP=18,"RES18")+string\$([F:FYD]LEDTYP=19,"RES19")+string\$([F:FYD]LEDTYP=20,"RES20")+string\$([F:FYD]LEDTYP=21,"RES21")+string\$([F:FYD]LEDTYP=22,"RES22")+string\$([F:FYD]LEDTYP=23,"RES23")+string\$([F:FYD]LEDTYP=24,"RES24")+string\$([F:FYD]LEDTYP=25,"RES25")+string\$([F:FYD]LEDTYP=26,"RES26")+string\$([F:FYD]LEDTYP=27,"RES27")+string\$([F:FYD]LEDTYP=28,"RES28")+string\$([F:FYD]LEDTYP=29,"RES29")+string\$([F:FYD]LEDTYP=30,"RES30")+string\$([F:FYD]LEDTYP=31,"RES31")+string\$([F:FYD]LEDTYP=32,"RES32")+string\$([F:FYD]LEDTYP=33,"RES33")+string\$([F:FYD]LEDTYP=34,"RES34")+string\$([F:FYD]LEDTYP=35,"RES35")+string\$([F:FYD]LEDTYP=36,"RES36")+string\$([F:FYD]LEDTYP=37,"RES37")+string\$([F:FYD]LEDTYP=38,"RES38")+string\$([F:FYD]LEDTYP=39,"RES39")+string\$([F:FYD]LEDTYP=40,"RES40")+string\$([F:FYD]LEDTYP=41,"RES41")+string\$([F:FYD]LEDTYP=42,"RES42")+string\$([F:FYD]LEDTYP=43,"RES43")+string\$([F:FYD]LEDTYP=44,"RES44")+string\$([F:FYD]LEDTYP=45,"RES45")+string\$([F:FYD]LEDTYP=46,"RES46")+string\$([F:FYD]LEDTYP=47,"RES47")+string\$([F:FYD]LEDTYP=48,"RES48")+string\$([F:FYD]LEDTYP=49,"RES49")+string\$([F:FYD]LEDTYP=50,"RES50")+string\$([F:FYD]LEDTYP=51,"RES51")+string\$([F:FYD]LEDTYP=52,"RES52")+string\$([F:FYD]LEDTYP=53,"RES53")+string\$([F:FYD]LEDTYP=54,"RES54")+string\$([F:FYD]LEDTYP=55,"RES55")+string\$([F:FYD]LEDTYP=56,"RES56")+string\$([F:FYD]LEDTYP=57,"RES57")+string\$([F:FYD]LEDTYP=58,"RES58")+string\$([F:FYD]LEDTYP=59,"RES59")+string\$([F:FYD]LEDTYP=60,"RES60")+string\$([F:FYD]LEDTYP=61,"RES61")+string\$([F:FYD]LEDTYP=62,"RES62")+string\$([F:FYD]LEDTYP=63,"RES63")+string\$([F:FYD]LEDTYP=64,"RES64")+string\$([F:FYD]LEDTYP=65,"RES65")+string\$([F:FYD]LEDTYP=66,"RES66")+string\$([F:FYD]LEDTYP=67,"RES67")+string\$([F:FYD]LEDTYP=68,"RES68")+string\$([F:FYD]LEDTYP=69,"RES69")+string\$([F:FYD]LEDTYP=70,"RES70")+string\$([F:FYD]LEDTYP=71,"RES71")+string\$([F:FYD]LEDTYP=72,"RES72")+string\$([F:FYD]LEDTYP=73,"RES73")+string\$([F:FYD]LEDTYP=74,"RES74")+string\$([F:FYD]LEDTYP=75,"RES75")+string\$([F:FYD]LEDTYP=76,"RES76")+string\$([F:FYD]LEDTYP=77,"RES77")+string\$([F:FYD]LEDTYP=78,"RES78")+string\$([F:FYD]LEDTYP=79,"RES79")+string\$([F:FYD]LEDTYP=80,"RES80")+string\$([F:FYD]LEDTYP=81,"RES81")+string\$([F:FYD]LEDTYP=82,"RES82")+string\$([F:FYD]LEDTYP=83,"RES83")+string\$([F:FYD]LEDTYP=84,"RES84")+string\$([F:FYD]LEDTYP=85,"RES85")+string\$([F:FYD]LEDTYP=86,"RES86")+string\$([F:FYD]LEDTYP=87,"RES87")+string\$([F:FYD]LEDTYP=88,"RES88")+string\$([F:FYD]LEDTYP=89,"RES89")+string\$([F:FYD]LEDTYP=90,"RES90")+string\$([F:FYD]LEDTYP=91,"RES91")+string\$([F:FYD]LEDTYP=92,"RES92")+string\$([F:FYD]LEDTYP=93,"RES93")+string\$([F:FYD]LEDTYP=94,"RES94")+string\$([F:FYD]LEDTYP=95,"RES95")+string\$([F:FYD]LEDTYP=96,"RES96")+string\$([F:FYD]LEDTYP=97,"RES97")+string\$([F:FYD]LEDTYP=98,"RES98")+string\$([F:FYD]LEDTYP=99,"RES99")+string\$([F:FYD]LEDTYP=100,"RES100")	POR	Legislación Portuguesa
string\$([F:FYD]LEDTYP=1,"SPCLO")+string\$([F:FYD]LEDTYP=2,"SPCLA")+strir	SPA	Legislación Española
string\$([F:FYD]LEDTYP=1,"CHIUS")+string\$([F:FYD]LEDTYP=2,"CHIAN")+strir	ITA	Legislación Italiana
string\$([F:FYD]LEDTYP=1,"CLOS1")+string\$([F:FYD]LEDTYP=2,"CLOS2")+strir	USA	Legislación Americana
string\$([F:FYD]LEDTYP=1,"TRO01")+string\$([F:FYD]LEDTYP=2,"TRO02")+strir	TRA	Legislación Formación
string\$([F:FYD]LEDTYP=1,"CNCL1")+string\$([F:FYD]LEDTYP=2,"CNCL2")+strir	CHI	Legislación China

Definición de Cuentas Que Revisar:

Cuando se realizan los asientos de cierres y aperturas, el programa busca una serie de cuentas contables, las cuales deben estar previamente definidas en **Parametrización/ Estructura General/ Planes de Cuentas**.

De cara a los asientos de cierre y el primero de apertura, la cuenta que utilizará será la situada en la línea 4: Cuenta de Apertura (ejemplo: 12901) → Cuenta de traspaso de saldos.



	Cuentas varias	Cuenta	Descripción
1	Cuenta de espera consolidación	19991	Cuenta por defecto 1
2	Cuenta por defecto	19992	Cuenta por defecto 2
3	Cuenta de reporting	19993	Cuenta por defecto 3
4	Cuenta de apertura	12901	Resultado del ejercicio 1
5	Disminución de los créditos	66900	Otros gastos financieros
6	Aumento de los créditos	76900	Otros ingresos financieros
7	Disminución de las deudas	66900	Otros gastos financieros
8	Aumento de las deudas	76900	Otros ingresos financieros
9	Beneficio de cambio	76800	Diferencias positivas cambio
10	Perdidas de cambio	66800	Diferencias negativas cambio
11	Cuenta de resultado	12900	Resultado del ejercicio
12	Cuenta de beneficio	12300	Resultado Positivo
13	Cuenta de perdida	12100	Resultados negativos ejer. ante
14	Diferencia de redondeo deudor (euro)	19999	Cuenta por defecto
15	Diferencia de redondeo acreedor (euro)	19999	Cuenta por defecto
16	Beneficio redondeo marcaje	19994	Cuenta por defecto 4
17	Perdida redondeo marcaje	19995	Cuenta por defecto 5
18	Cuenta de espera por OD divisa Tesorería	19990	Cuenta por defecto
19			

Las líneas de las cuentas automáticas que se ejecutan dependen de los asientos automáticos y de los propios procesos del programa.

En este ejemplo, se han definido diferentes cuentas contables para cada una de las líneas.

En el **asiento de apertura de traspaso de Saldos**, buscará la Cuenta de Resultado definida en el código Contable de la Sociedad ó de la Planta (según tengamos la definición de cierre de ejercicio por planta o sociedad) → **Parametrización/ Estructura General/ Sociedades; Plantas** → Aquí encontramos el código contable asociado. Podemos acceder a la definición a través del túnel.

Parametrización > Estructura general > Plantas

Planta C100 Sede Madrid

Generalidades Contab. Direcciones CCC Contactos Detalles

Contabilidad

Planta financiera

Planta financiera C100 Sede Madrid

Código contable PLC100 Planta

Parametrización > Contabilidad > Interface contabilidad > Códigos contables

Tipo Planta Código PLC100

Descripción Planta

Descrip. corta PLC100

	Tipo cuenta	Descripción	Oblig	Social	C.Ana	IAS SPA	Interno
1	Modificador	Compra	No				603
2	Modificador	Venta	No				199
3	Modificador	Servicios	No				199
4	Modificador	Cuenta de ganancia	Sí	12904		12904	199
5	Modificador	Cuenta de pérdida	Sí	12904		12904	199

El asiento contable será por sociedad ó planta según lo definido en el referencial

Parametrización > Estructura general > Referenciales

Referencial SPA Ref.legal España

Identificación

Descrip. corta Legal SPA Legislación SPA Legislación Española

Tipo de contabilidad

General

Analítica

Presupuesto

Presupuestos operativc

Compromisos

Plan y Ejes

Código plan SPA Legal SPA

Nº de ejes 0

Código eje

Gestión

Equilibrio

Equilib. por planta

Marcaje

Fin de ejercicio

Tipo generación

Planta Sociedad

Saldo apert. equilib.

Asiento de cierre

Un asiento por cuenta

Contadores

Los contadores dependen de los tipos de asientos (SPAPG, SPCLO,...). En cada tipo de asiento está indicado el contador correspondiente.

Para volver a reinicializar los contadores de los cierres y aperturas hay que ir a la opción **Desarrollo/ Utilidades/ Varios/ Valores de los Contadores**.

Se indica para cada tipo, la sociedad, el año y el número del asiento que nos debe proporcionar.

Desarrollo > Utilidades > Varios > Valores de contadores

Valores de contadores

Fichero Edición Mostrar Navegación Ventanas ?

Contador SPAPG Apertura general

Sociedad 100 Bicicletas Hispania S.A.

Planta

Año 2013

Meses

Ejercicio

Complemento

Valor siguiente 1

Registrar Salir Fin

Preparar

Resincronizaciones. Previo a los cierres

Es aconsejable ejecutar los procesos de resincronizaciones, si no se ha hecho antes, previo al cierre del ejercicio. De esta manera, aseguramos que los saldos que leerá el proceso de cierre, están actualizados.

Contabilidad/ Utilidades/ Resincronizaciones. (Asientos y Balances, principalmente) → Deben marcarse siempre las opciones de “Incluir Asientos Definitivos” Y “Resincronización”

Resincronización asientos

Fichero Edición Mostrar Navegación Ventanas ?

Sociedad 100 Bicycletas Hispania S.A.

Todas las plantas

Planta

Ejercicio 6

Fechas 01/01/12 31/12/12

Tipo de asientos

Incluir asientos definitivos

Resincronización

Resincronización balance

Fichero Edición Mostrar Navegación Ventanas ?

Sociedad 100 Bicycletas Hispania S.A.

Todas las plantas

Planta

Tipo de referencial Social

Ejercicio 6

Fechas 01/01/12 31/12/12

Divisa

Cuenta

Operación

- Comprob. cuadro
- Comprob. L. mayor
- Resincronización

Proceso y resultado:

El **proceso de Cierre** se encuentra en el punto de menú **Contabilidad/ Procesos de Cierre/ Fin de Ejercicio**.

Podemos elegir el cerrar todos los referenciales a la vez (sólo en el caso de tener las parametrizaciones correctas) o bien, indicar uno a uno:

	Sociedad	Todos los referenciales	Referencial	Nuevo ejercicio	Asiento ANX	Diario ANX
1	100	No	Social	01/01/13	SPAPG	SPAPG
2	100	No	Analítico	01/01/14	SPAPA	SPAPA
3	100	No	IAS	01/01/14	SPAPI	SPAPI
4	100	No	PyG interna	01/01/14	SPAPT	SPAPT

	Sociedad	Todos los referenciales	Referencial	Nuevo ejercicio	Asiento ANX	Diario ANX
1	100	Sí	Social	01/01/13		
2						

Al finalizar, mostrará una traza del proceso y el asiento creado

	25/04/13 11:10:55 (ADMIN) Fin de ejercicio
1	Fin de ejercicio
2	-----
3	Sociedad : 100 Bicicletas Hispania S.A. , Referencial : Social 01/01/2013
4	C100 13000 H 6.266,00 EUR Subvenciones oficiales capital
5	C100 17501 H 50.000,00 EUR Efectos a pagar LP 01
6	C100 19990 D 2.305,00 EUR Cuenta por defecto
7	C100 19999 H 500,00 EUR Cuenta por defecto
8	C100 21800 D 60.000,00 EUR Elementos de transporte
9	C100 23200 H 60.000,00 EUR Instalaciones Tec.en montaje
10	C100 23300 D 2.000,00 EUR Maquinaria en montaje
11	C100 28110 H 58.550,00 EUR Amort.acum.de construcciones

50	Creación asiento APG-C10013-000001 Divisa EUR planta C100
51	
52	Creación asiento CLO-C10012-000001 Divisa EUR planta C100
53	
54	Creación asiento APG-C10013-000002 planta C100

Asiento de Cierre → Asiento automático FIYCL

CLO-C10012-000001

El cálculo se basa en sumar el saldo del Debe y del Haber. Esos saldos son llevados a las cuentas definidas anteriormente. Sirven para poder ajustar el asiento, aunque entre ellas se cancelan.

Suma Debe	Suma Haber
760.170,44	760.170,44

Contabilidad > Asientos > Captura asientos

Planta	C100	Sede MAD
Tipo asiento	SPCLO	Cierre
Número	CLO-C10012-000001	
Fecha	31/12/12	

Diario	SPCLO	Cierre
Categoría	Real	
Estado	Provisional	
Transacción	STDCO	

Cabecera | **Líneas**

	Planta	Col.	Social	Tc	Debe	Haber	Descripción	Referer
1	C100		13000		6.266,00		Asiento de cierre	
2	C100		12901			760.170,44	Cuenta transitoria	
3	C100		17501		50.000,00		Asiento de cierre	
4	C100		19990			2.305,00	Asiento de cierre	
5	C100		12901		760.170,44		Cuenta transitoria	
6	C100		19999		500,00		Asiento de cierre	
7	C100		21800			60.000,00	Asiento de cierre	
8	C100		23200		60.000,00		Asiento de cierre	
9	C100		23300			2.000,00	Asiento de cierre	
10	C100		28110		58.550,00		Asiento de cierre	
11	C100		28160		1.300,00		Asiento de cierre	
12	C100		28170		2.792,86		Asiento de cierre	
13	C100		28180		10.469,33		Asiento de cierre	

Asiento de apertura → Asiento automático FIYEN

APG-C10013-000001

En el primero asiento de apertura, se calcula el saldo del Debe y del Haber de las cuentas de grupos 6 y 7. El resultado se ajusta en el asiento contra la cuenta 12901 (definida anteriormente en los Planes de Cuentas)

Grupo 6	Grupo 7
470.858,91	131.153,07
	339.705,84

Planta: C100 Sede: MAD

Tipo asiento: SPAPG Apertura

Número: APG-C10013-000001

Fecha: 01/01/13

Diario: SPAPG Apertura

Categoría: Real

Estado: Provisional

Transacción: STDCO

Cabecera | **Líneas**

	Planta	Col.	Social	Tc	Debe	Haber	Descripción	Referer
1	C100		12901		339.705,84		Cuenta de espera	
2	C100		13000			6.266,00	Apunte de apertura	
3	C100		17501			50.000,00	Apunte de apertura	
4	C100		19990		2.305,00		Apunte de apertura	
5	C100		19999			500,00	Apunte de apertura	
6	C100		21800		60.000,00		Apunte de apertura	
7	C100		23200			60.000,00	Apunte de apertura	
8	C100		23300		2.000,00		Apunte de apertura	
9	C100		28110			58.550,00	Apunte de apertura	
10	C100		28160			1.300,00	Apunte de apertura	
11	C100		28170			2.792,86	Apunte de apertura	
12	C100		28180			10.469,33	Apunte de apertura	
13	C100		32500		600,00		Apunte de apertura	
14	C100	P000	40000	AL		3.352,00	Apunte de apertura	
15	C100	P000	40000	BF		401,20	Apunte de apertura	
16	C100	P000	40000	SF		258.466,50	Apunte de apertura	

Asiento de Apertura, Traspaso de Saldos → Asiento Automático FIYRE

APG-C10013-000002

Para el segundo asiento de apertura, se traspasa el saldo de la cuenta utilizada anteriormente a la cuenta de pérdidas y ganancias (12904) definida en el código contable de la sociedad ó planta.

Planta	C100	Sede MAD	Diario	SPAPG	Apertura
Tipo asiento	SPAPG	Apertura	Categoría	Real	
Número	APG-C10013-000002		Estado	Provisional	
Fecha	01/01/13		Transacción	STDCO	

Cabecera **Líneas**

	Planta	Col.	Social	Tercero:	Debe	Haber	Descripción	F
1	C100		12901			339.705,84	punte de apertura	
2	C100		12904		339.705,84		punte de apertura	