

MANUAL DE USUARIO



© 2.003 Distrito K es marca registrada incluido su logotipo.

Todos los derechos reservados.

La información presentada en esta documentación está sujeta a cambio sin previo aviso. Distrito K, S.L. se reservará el derecho a modificar sin previo aviso la presente aplicación y todos los textos y documentación relacionada con dicha aplicación. Las pantallas presentadas en la documentación de este manual son orientativas y pueden no reflejar exactamente la misma apariencia que le aparezca en la pantalla del ordenador.

Distrito K, S.L. no se responsabiliza de ningún error que pudiera incluir los mensajes y/o textos del programa o la propia aplicación ni de los posibles daños o responsabilidades que pudieran producirse o derivarse de la instalación y utilización de dicha aplicación.

Queda totalmente prohibido copiar total o parcialmente la información que se presenta en este manual.

INDICE

INSTALACIÓN SQL CONTA	6
DESINSTALACIÓN DE SQL CONTA	12
CONTROL DE ACCESO	15
NUEVA EMPRESA	15
OPCIONES	16
CONFIGURACIÓN	17
CONFIGURAR TECLAS	22
CONFIGURAR EQUIVALENCIAS	22
EDITAR ARCHIVO DE INICIO	23
SELECCIONAR IMPRESORA	23
ADMINISTRADOR DE LICENCIAS	24
PERMISOS DE ACCESOS	24
CAMBIAR DE USUARIO O EMPRESA	25
ARCHIVO	26
CUENTAS	27
DIARIO	30
CUENTAS	32
REGISTRO DE IVA	33
PREVISIONES	34
OBSERVACIONES	35
FUNCIONES	36
ASIENTO - DIARIO	37
OPCIONES	37
AMORTIZACIONES	39
DEPARTAMENTAL	43
PRESUPUESTOS	44
SIMBOLOS DE PUNTEO	46
RATIOS	46
ASIENTOS PROGRAMABLES	47
CONTENIDO	50
BALANCES	52
BALANCES DE SUMAS Y SALDOS	53
SUMAS Y SALDOS (DEPARTAMENTALES)	54
SUMAS Y SALDOS POR MESES	55
SUMAS Y SALDOS COMPARATIVO	57
PÉRDIDAS Y GANANCIAS	58
BALANCE PRESUPUESTARIO	61
CUENTAS ANUALES ANTERIOR 2008	62
BALANCE DE SITUACIÓN ABREVIADO ANTERIOR 2008	62
BALANCE DE SITUACIÓN ANTERIOR 2008	64
CTAS. DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS ABREVIADAS ANT. 2008	66
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS ANTERIOR 2008	68
CUENTAS ANUALES ABREVIADA	70
BALANCE DE SITUACIÓN ABREVIADO	70
CTAS. DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS ABREVIADAS	72
ESTADO DE CAMBIOS DE PATRIMONIO ABREVIADO	74
CUENTAS ANUALES NORMAL	76
BALANCE DE SITUACIÓN	76
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	78
ESTADO DE CAMBIOS DE PATRIMONIO	80
DEPÓSITO DE CUENTAS ANUALES	82

INFORMES	83
CUENTAS.....	84
EMPRESAS.....	85
AMORTIZACIONES.....	86
PRESUPUESTOS.....	87
EXTRACTO DE CUENTAS.....	89
<i>EXTRACTO CUENTAS DEPARTAMENTAL</i>	90
<i>EXTRACTO DE CUENTAS MULTIPLE</i>	91
PREVISIONES.....	92
RATIOS.....	93
DOCUMENTOS CON SALDO.....	94
LIBRO DIARIO.....	95
RESUMEN MENSUAL.....	96
REGISTRO DE IVA.....	97
REGISTRO DE IRPF.....	98
ETIQUETAS.....	99
ABRIR DOCUMENTO.....	100
OTROS INFORMES.....	100
FISCAL	101
MODELOS IRPF.....	102
<i>MODELO 110</i>	102
<i>MODELO 111</i>	105
<i>MODELO 130</i>	107
MODELOS IVA.....	110
<i>MODELO 303</i>	110
<i>MODELO 340</i>	112
<i>MODELO 390</i>	118
MODELO 347.....	120
MODELO 349.....	126
MODELO 115.....	127
MODELO 180.....	130
MODELO 190.....	132
ASIGNACIÓN DE CUENTAS.....	133
LIBROS ACTIVIDADES EMPRESARIALES.....	134
RENDIMIENTO NETO.....	136
MEMORIAS.....	138
PROCESOS	140
ENLAZAR AMORTIZACIONES.....	141
ENLAZAR PREVISIONES.....	142
ADQUISICIÓN DE DATOS.....	143
<i>ADQUISICIÓN DE DATOS: CUENTAS</i>	143
<i>ADQUISICIÓN DE DIARIO</i>	145
CAMBIO DE CUENTAS.....	146
<i>CAMBIAR CUENTA DE DIARIO</i>	146
<i>CAMBIAR CÓDIGOS DE ASIENTOS</i>	146
<i>CAMBIAR NIVEL DE CUENTAS</i>	147
COPIAR DATOS ENTRE EMPRESAS.....	148
BORRAR REGISTROS.....	149
<i>BORRAR CUENTAS NO UTILIZADAS</i>	149
<i>BORRAR ASIENTOS</i>	149
DUPLICAR ASIENTOS.....	150
OTROS PROCESOS.....	150
EJECUTAR ASIENTOS PROGRAMABLES.....	151
CIERRE DE EJERCICIO.....	152
<i>REGULARIZACIÓN DE EXISTENCIAS</i>	152
<i>REGULARIZACIÓN</i>	152

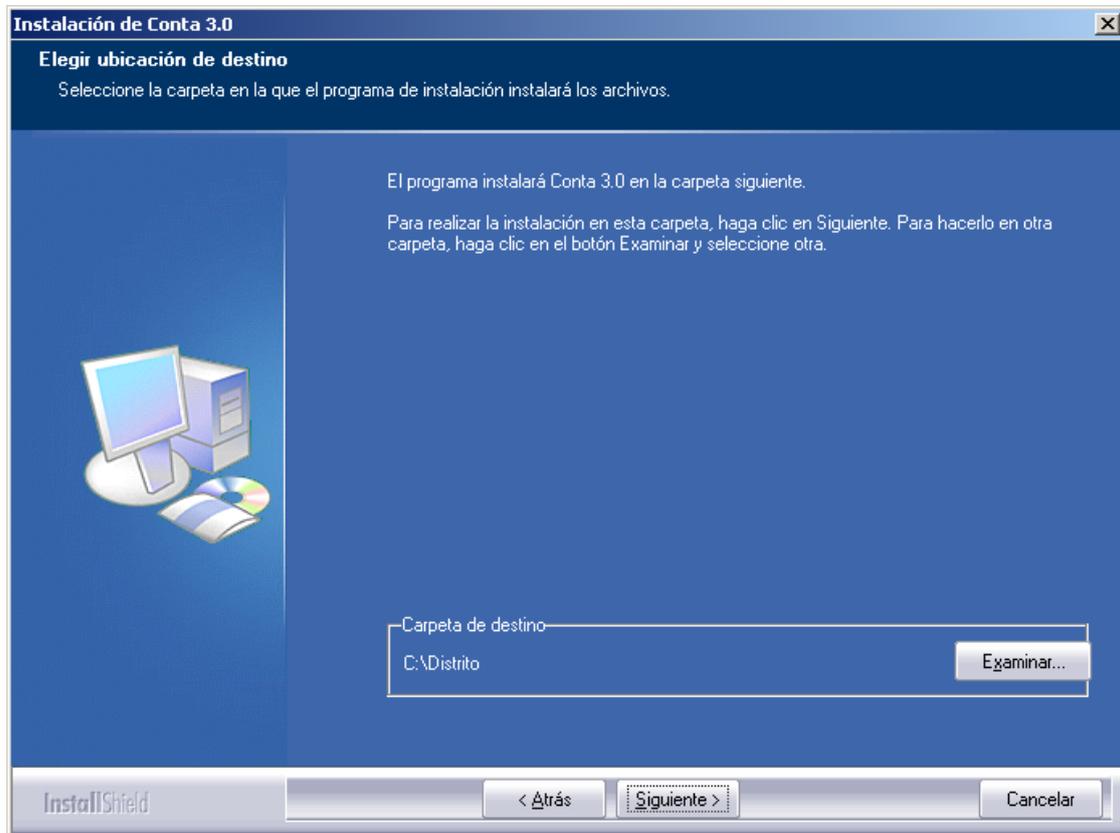
<i>CIERRE</i>	153
HERRAMIENTAS	155
CALCULADORA	156
<i>CALCULADORA PROGRAMABLE</i>	156
CALCULADORA	156
EDITOR DE TEXTOS	157
FÓRMULAS	158
IMPORTAR DE OTRAS APLICACIONES	158
HERRAMIENTAS DE ADMINISTRADOR	159
GENERAR COPIA DE SEGURIDAD	161
RESTAURAR COPIA DE SEGURIDAD	162
UTILIDADES	163
<i>ACTUALIZAR ESTRUCTURA</i>	163
<i>RECONSTRUIR TABLAS</i>	164
<i>VERIFICAR TABLAS</i>	164
<i>BORRAR LOG</i>	165
PUNTEO DE IVA E IRPF	166
RECOMPONER SALDOS	167
VERIFICAR INTEGRIDAD DE DATOS	168
AYUDA	169
INICIAR SERVICIO DE TELEASISTENCIA	170
<i>DETENER SERVICIO DE TELEASISTENCIA</i>	170
COMPROBAR NUEVAS VERSIONES	170
<i>MOSTRAR HISTORICO DE CAMBIOS</i>	171
ACERCA DE	172
APÉNDICE A - FORMATO ETIQUETAS -	173
APÉNDICE B. SENTENCIAS SQL	178
APÉNDICE C. PLAN DE CUENTAS	190
APÉNDICE D. EVALUADOR DE FORMULAS	212
APÉNDICE E. DEPÓSITO DE CUENTAS ANUALES	226

INSTALACIÓN SQL CONTA

La instalación de aplicaciones de Distrito K ha sido desarrollada con el objetivo de reducir al máximo la complejidad del proceso, y evitar, en la medida de lo posible, la necesidad de pasos adicionales de configuración, tanto para su uso en un solo equipo como para instalaciones en red.

Todos productos se distribuyen en CD-ROMs con auto arranque. Por lo tanto, para iniciar el proceso, basta con insertar el CD-ROM en la unidad del equipo, y esperar el inicio de la instalación. Si esto no ocurriese, es posible que la función de auto arranque de su unidad de CD-ROM esté desactivada. En este caso, seleccione *Mi PC* y haga doble clic sobre el icono de su unidad de CD-ROM.

Luego de las etapas iniciales de identificación del usuario, la instalación presenta la ventana de selección de la carpeta de destino, similar a la siguiente:



En ella se indica la carpeta de destino en la que se instalará la aplicación. Si desea cambiarla, pulse el botón *Examinar...*, y se abrirá un cuadro de diálogo que le permitirá hacerlo. Si la carpeta indicada no existiese, se creará.

La primera vez que se instale una aplicación de Distrito K, la instalación sugerirá la carpeta *C:\Distrito*. En caso de que ya haya instalado previamente otra aplicación de Distrito K en este equipo, la instalación sugerirá la carpeta indicada en la última instalación.

Dentro de la carpeta indicada, se instalarán los diferentes productos de Distrito K. Por lo tanto, si instala varios productos de Distrito K, es aconsejable indicar siempre la misma carpeta. De esta manera, todos los archivos comunes necesarios para el funcionamiento de las aplicaciones de Distrito K, que se encuentran en la carpeta *Compart*, sólo se instalarán una vez en el equipo. Además, tanto la información compartida, como el enlace entre las diferentes aplicaciones, estará directamente disponible, sin necesidad de modificar la configuración original.

NOTA: Es imprescindible que todos los Usuarios de Windows, y en especial el usuario que realiza la instalación, que va a utilizar la aplicación tengan habilitados **todos** los permisos de acceso a la carpeta de destino y a todas sus subcarpetas. De lo contrario, la aplicación no funcionará correctamente. Si tiene un sistema con permisos asignados según los usuarios, indique esta información al administrador de su sistema.

Uso de la carpeta de destino en el archivo de inicio

Es muy importante tener en cuenta que la aplicación de instalación utilizará la carpeta de destino indicada para generar el archivo de inicio de la aplicación.

Este archivo de inicio tiene el mismo nombre y está ubicado en la misma carpeta que el archivo ejecutable de la aplicación, pero tiene la extensión .ini.

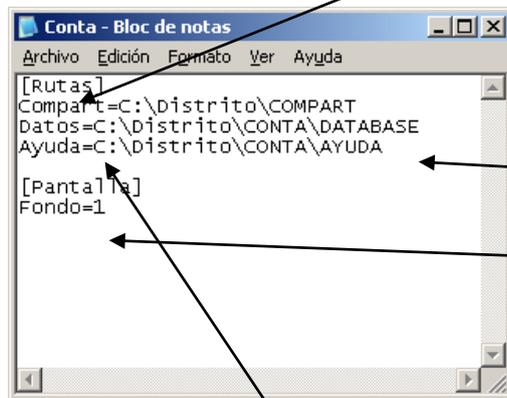
Así, por ejemplo, si se instala *SQL CONTA* en la carpeta de destino *C:\Distrito*, tendremos:

Archivo ejecutable de la aplicación: C:\Distrito\CONTA\Conta.exe
 Archivo de inicio:
 C:\Distrito\Conta\Conta.ini

Este archivo de inicio es un archivo de texto, con el formato estándar de Windows. Por lo tanto, si se desea consultarlo o modificarlo, puede acceder a él con cualquier editor de textos, por ejemplo el Bloc de Notas. Además, si está dentro de alguna aplicación de Distrito K, puede seleccionar *Opciones/Editar archivo de inicio*.

NOTA: Si modifica el contenido del archivo de inicio, hágalo con extrema precaución, y guarde una copia del mismo, ya que es posible que su aplicación deje de funcionar correctamente.

El contenido de este archivo puede variar según la aplicación, pero todas las aplicaciones de Distrito K tienen una parte común, que se explica a continuación:



La entrada *Compart* indica la ubicación de:

- Los datos de bancos y códigos postales.
- La carpeta de datos de Hacienda (Aeat)
- El directorio de red de firebird, donde se aloja el motor sql.

La entrada *Compart* nos permitirá indicar la ruta donde se encuentra el motor del firebird. De esta manera si trabajamos en red colocaremos las rutas de red donde se encuentra la carpeta *compart*.

La entrada *Datos* indica la ubicación de la carpeta *Database*, donde se encuentran todos los datos de la aplicación.

La entrada *Fondo* indica la disposición de la imagen de fondo de la pantalla principal

- 0 - Sin imagen
- 1 - Imagen centrada
- 2 - Imagen en mosaico

El archivo de imagen del fondo tiene el mismo nombre y está ubicado en la misma carpeta que el archivo ejecutable de la aplicación, pero tiene la extensión .bmp.

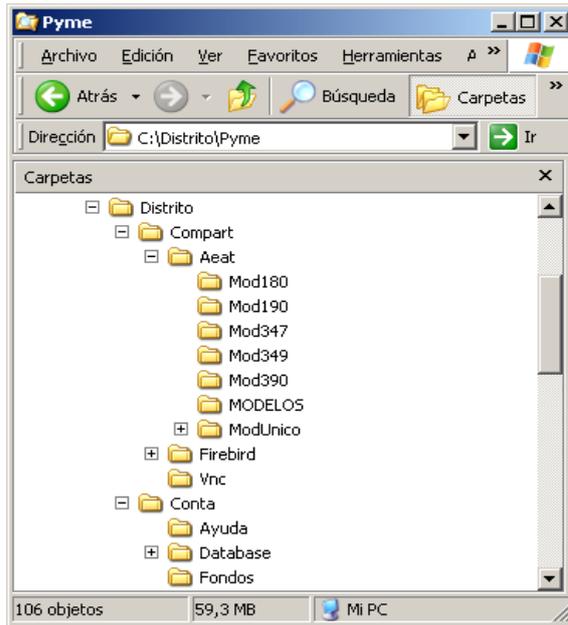
La entrada *BotonesPlanos* indica la apariencia de los botones en la aplicación.

- S - Botones planos, estilo Explorer
- N - Botones resaltados permanentemente

Las entradas *Compart* y *Datos* son imprescindibles, y si no están correctamente indicadas la aplicación no funcionará correctamente. Las demás entradas son opcionales, y si no se indican, la aplicación asumirá las rutas por omisión en cada caso.

Estructura de directorios

Por ejemplo, si instala SQL CONTA en un equipo, indicando *C:\Distrito* como carpeta de destino, la estructura de directorios resultante al finalizar la *Instalación típica* será la siguiente:



Instalación en monopuesto

Si se desea instalar una aplicación de Distrito K para que funcione en un solo equipo, bastará con indicar una ruta válida, y proceder a la instalación.

Instalación en multipuesto

Si se desea instalar una aplicación de Distrito K para que funcione en una red local, en la que varios puestos tengan acceso a la aplicación, Debe seleccionarse la carpeta de destino adecuadamente, para facilitar la instalación.

Como ya se ha explicado, la instalación genera el archivo de inicio, indicando en el mismo las rutas de acceso necesarias. Por lo tanto, debe tenerse especial cuidado en indicar una carpeta de destino accesible desde todos los equipos de la red local.

Se recomienda expresamente, en especial para estos casos, el uso de rutas UNC, del tipo `\\servidor\recurso\carpeta`, en toda la aplicación.

Por ejemplo, si se instala la aplicación en el disco *C* de un equipo llamado *Servidor*, compartido en red como el recurso *DiscoC*, y se indica *C:\Distrito* como carpeta de destino, la aplicación se instalará correctamente y funcionará sin problemas en este equipo.

Pero cuando intentemos iniciar la aplicación desde el equipo *Puesto1*, la aplicación fallará, ya que no encontrará la ruta *C:\Distrito\Compart*, debido a que la aplicación no está instalada en su propio disco *C*.

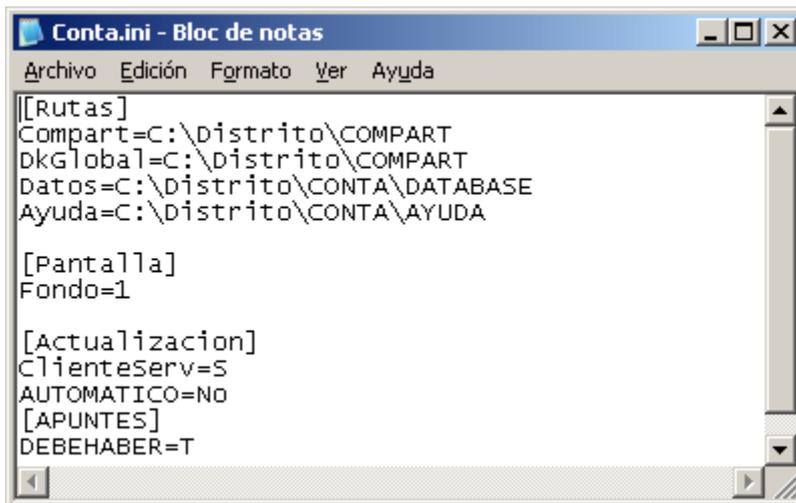
Para realizar correctamente esta instalación, deberíamos indicar `\\Servidor\DiscoC\Distrito` como carpeta de destino. La instalación se realizará exactamente en la misma ubicación que en el ejemplo anterior, pero, de esta manera, la aplicación funcionará correctamente desde todos los puestos de la red que tengan acceso a este recurso.

Las rutas de red únicamente se indicarán en el compart continuando el resto de las rutas en local.

Además se indicará una nueva ruta en la que se pondrá:

NombreServidor=Nombre del Servidor en que se haya instalado

En el siguiente ejemplo en caso de haber compartido la carpeta distrito y en el caso de que el nombre del servidor en la red fuera SERVIDOR el CONTA.ini quedaría de la siguiente manera:



```

[[Rutas]
Compart=C:\Distrito\COMPART
DkGlobal=C:\Distrito\COMPART
Datos=C:\Distrito\CONTA\DATABASE
Ayuda=C:\Distrito\CONTA\AYUDA

[Pantalla]
Fondo=1

[Actualizacion]
Clienteserv=S
AUTOMATICO=NO
[APUNTES]
DEBEHABER=T
  
```

En cualquier caso, si ya se ha realizado la instalación y no se desea repetirla, siempre es posible modificar el archivo de inicio, de la manera indicada anteriormente.

3. Proceso de instalación

Una vez seleccionada la carpeta de destino, la instalación continuará solicitando el resto de la información necesaria, e iniciará el proceso de instalación.

Este proceso de instalación realizará los siguientes pasos:

Copia en la carpeta de destino de los componentes seleccionados

Durante la instalación se copiarán en la carpeta de destino los archivos correspondientes a los componentes seleccionados. Este proceso NO copia ningún archivo en las carpetas del sistema, ni en ninguna otra carpeta del equipo.

En caso que la aplicación, o alguno de los componentes de la misma, ya se encuentren instalados en la carpeta de destino seleccionada, la instalación advertirá de tal circunstancia. Si continúa con la instalación, se sobrescribirán los archivos existentes.

Si ha indicado que desea reemplazar una base de datos existente, la instalación no la sobrescribirá, sino que renombrará la carpeta existente, agregándole la primera extensión numérica de tres dígitos disponible.

Creación de accesos directos

Finalizada la instalación, se creará en el escritorio un acceso directo a la aplicación instalada.

Además, se creará una entrada, *Distrito K*, dentro del menú *Programas* de Windows. Esta entrada tendrá accesos directos a la aplicación, a la ayuda de la misma, y a las utilidades que se distribuyen con la misma, así como un enlace a la página web de Distrito K.

Instalaciones en multipuesto

En las instalaciones en multipuesto, como es lógico, sólo se crearán estos accesos directos en el equipo en el que se efectúe la instalación. Por lo tanto, en el resto de los equipos de la red, será necesario crear estos accesos directos, o copiar los que la instalación ha generado.

Generación de la información de desinstalación

Además, la instalación registrará la aplicación en el sistema, de tal manera que ésta pueda desinstalarse en cualquier momento descargándose el fichero de desinstalar que hay en la web www.districtok.com

NOTA: Este es el único cambio que la instalación realiza en el Registro de Windows.

Instalaciones en multipuesto

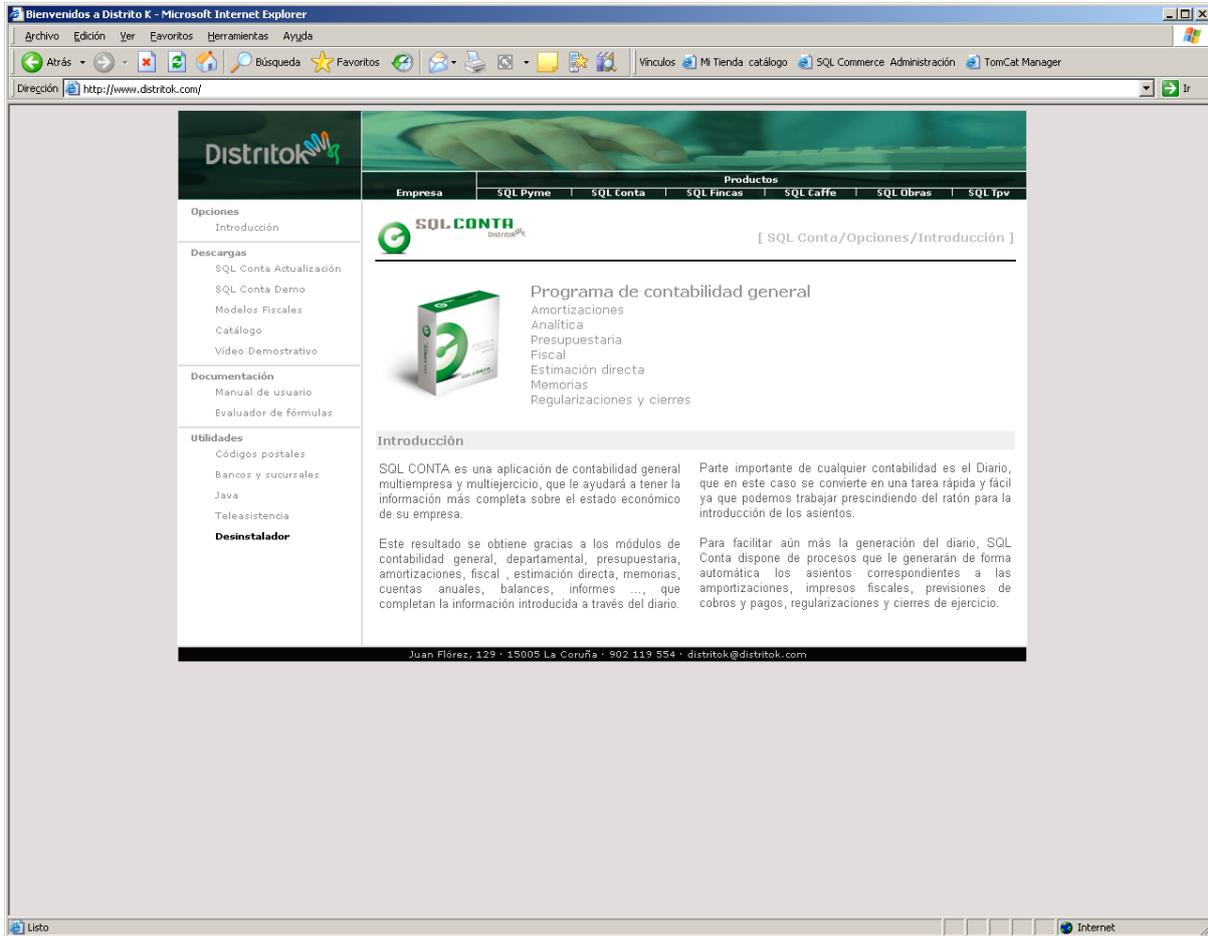
En las instalaciones en multipuesto, debe tenerse en cuenta que el proceso de desinstalación sólo podrá realizarse desde el equipo en el que se ha realizado la instalación.

DESINSTALACIÓN DE SQL CONTA

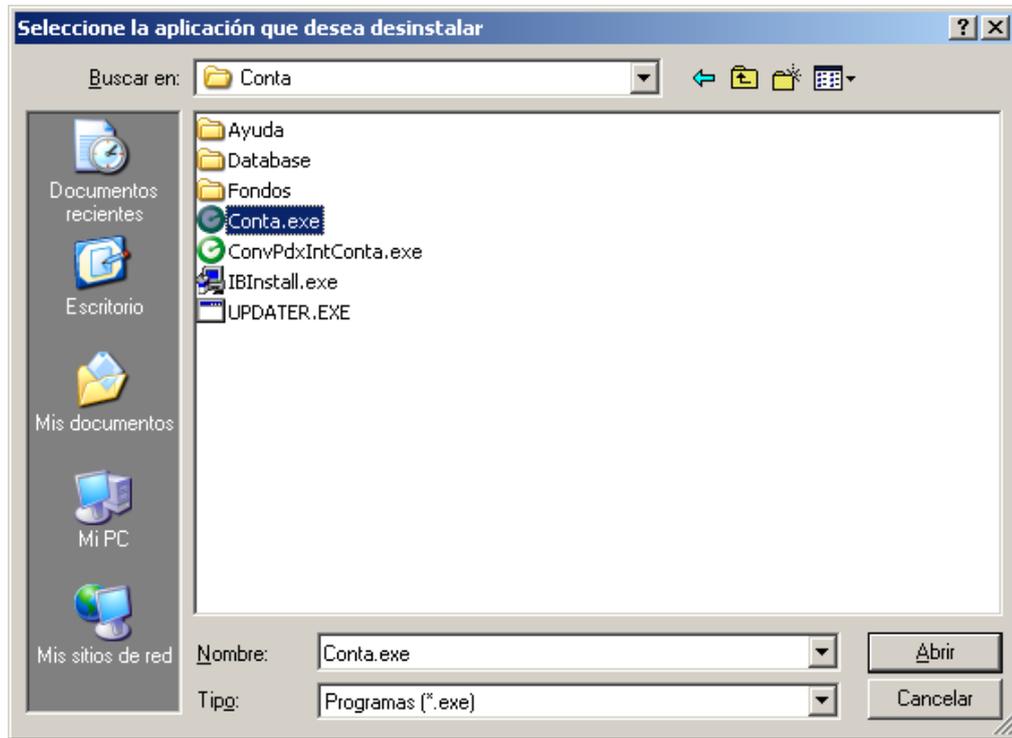
Este proceso será **obligatorio** en el caso de que queramos desinstalar la aplicación de un equipo y volver a instalarla en el mismo u otro equipo conservando la licencia que hemos adquirido del programa. La desinstalación del programa bien eliminando directamente la carpeta o por medio de otro proceso conllevará la pérdida de la licencia de la aplicación.

Será **muy importante** realizar una **copia de seguridad** de los datos, pues este proceso elimina todas las carpetas de la aplicación con sus datos correspondientes.

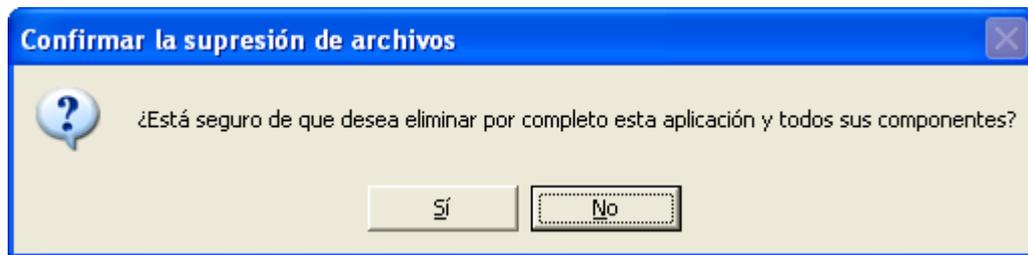
Para iniciar la desinstalación nos iremos www.districtok.com y pinchando en cualquiera de las aplicaciones tendremos en el menú de la derecha una opción que pone Desinstalador.



SQL CONTA Manual de Usuario
Una vez descargado ese fichero si lo ejecutamos nos pedirá que le indiquemos la aplicación a desinstalar:

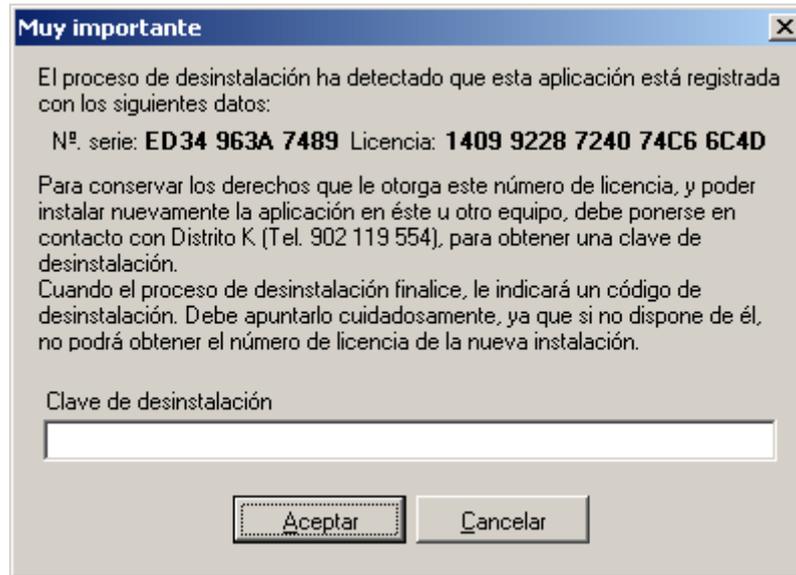


Confirmaremos la eliminación del programa. Este proceso de desinstalación deberá realizarse en el equipo en el que hemos hecho la instalación.

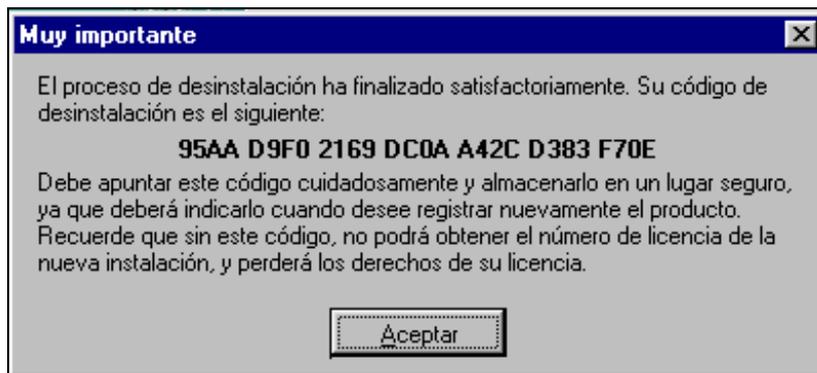


La desinstalación borrará todas las carpetas de la aplicación así como los datos que en ella figuraran.

SQL CONTA **Manual de Usuario**
Durante la desinstalación el proceso nos pedirá un número de clave de desinstalación al igual que suministra un número en el cuál estaba registrada la aplicación el cuál se deberá anotar. Para la clave de desinstalación deberán ponerse en contacto con Distrito K, S.L. llamando al 902 119 554, quien le suministrará la clave para continuar el proceso.



Una vez finalizada la desinstalación ésta nos suministrará un código, del cuál deberá informar a Distrito K, S.L. para poder obtener un nuevo número de licencia al volver a instalar la aplicación. La pérdida de este número provocará la pérdida de los derechos de la licencia y el no poder volver a instalar la aplicación.



Nota: Este proceso elimina por completo la aplicación y sus componentes incluida la base de datos por lo que será imprescindible que previamente se realice una copia de seguridad de la carpeta y sus datos para no perder ninguna información.

CONTROL DE ACCESO

Al entrar en SQL CONTA la primera ventana que se encontrará será la de selección de empresa. En ella deberá indicar la empresa y año en la que realizará los movimientos. El sistema de selección se realiza a través de un árbol de carpetas, en el cual el nivel inferior será la empresa y en el inferior indicará el año. Una vez seleccionada la empresa deberá identificar el “**USUARIO**” y la “**CLAVE**” de acceso al programa.

Además de seleccionar la empresa en la que desea trabajar podrá crear nuevas empresas o nuevos años dentro de esas empresas. Otra posibilidad será pulsar el botón “**UTILIDADES**”, a través del cual podrá borrar un año o realizar diferentes utilidades de importación de datos de otros programas.



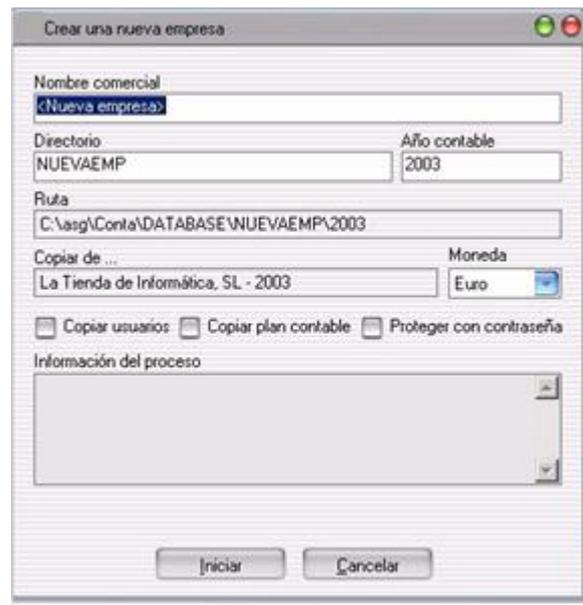
NUEVA EMPRESA

En el caso de que seleccione crear nueva empresa o nuevo año, SQL CONTA le mostrará una ventana en la que deberá indicar el nombre de la empresa y el año contable, además de indicarle la situación de los datos dentro del disco duro de su ordenador.

Existe la posibilidad de crear la empresa “**COPIANDO EL PLAN CONTABLE**” y los “**USUARIOS**” de otra, para ello antes de pulsar el botón nueva empresa posicione en la empresa de la que desea copiar los datos. Otra opción que ofrece la aplicación es la posibilidad de proteger el acceso a la empresas a través de un contraseña, esta opción se elige en “**PROTEGER POR CONTRASEÑA**”.

Si pulsa el botón “**INICIAR**” se crearán los ficheros necesarios para la nueva empresa o nuevo año.

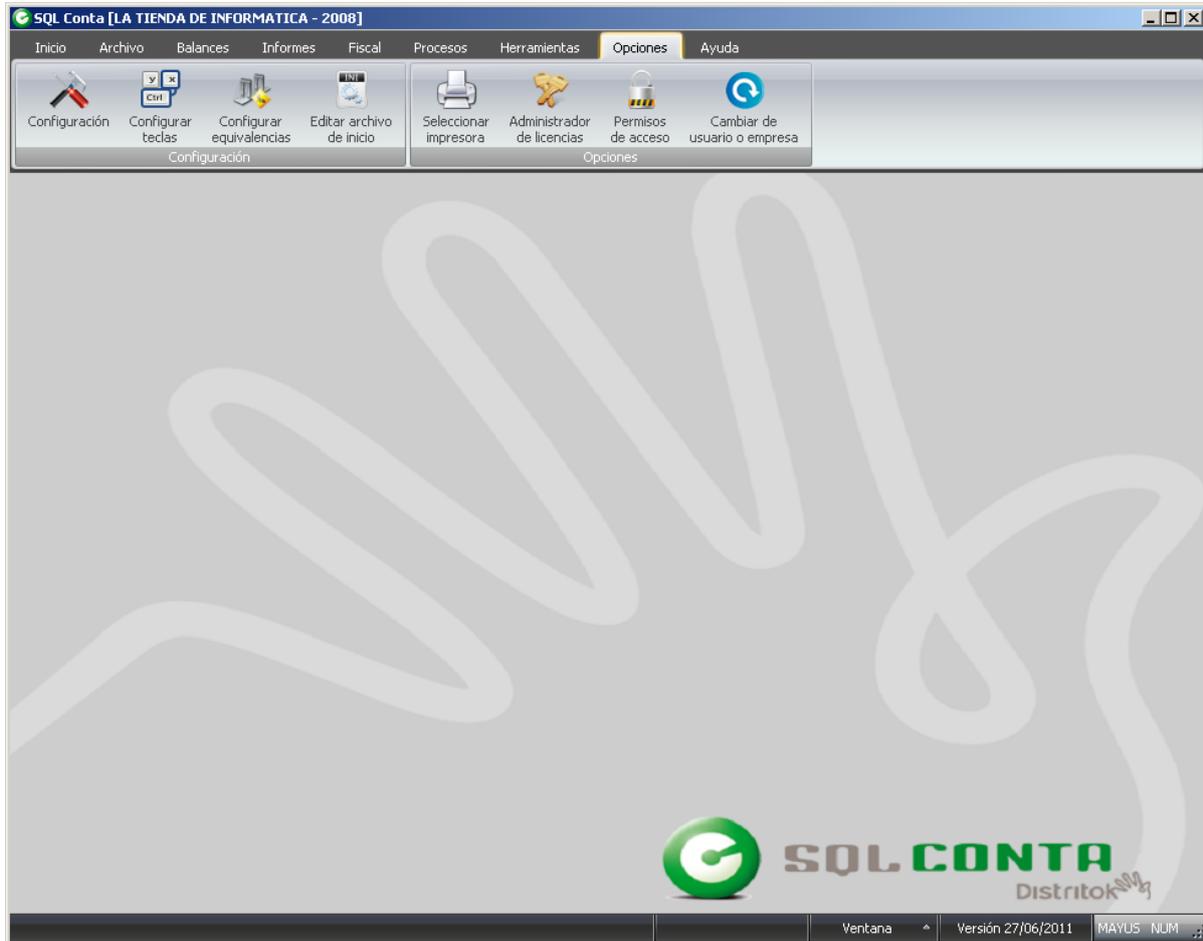
En la parte inferior de la ventana existe un apartado denominado **INFORMACIÓN DEL PROCESO** en el que aparecerán mensajes informando del proceso de generación de la empresa.



OPCIONES

En el siguiente menú, seleccionaremos la opción **CONFIGURACIÓN** para poder empezar a configurar la contabilidad de la empresa, además en el siguiente menú se pueden definir los permisos de accesos a los diferentes apartados de SQL CONTA, así como cambiar de usuario dentro de una misma empresa o cambiar empresa seleccionada con anterioridad.

Otra opción que nos facilita el menú, es determinar la impresora y sus configuraciones que la aplicación utilizará para poder imprimir los informes, balances, etc.

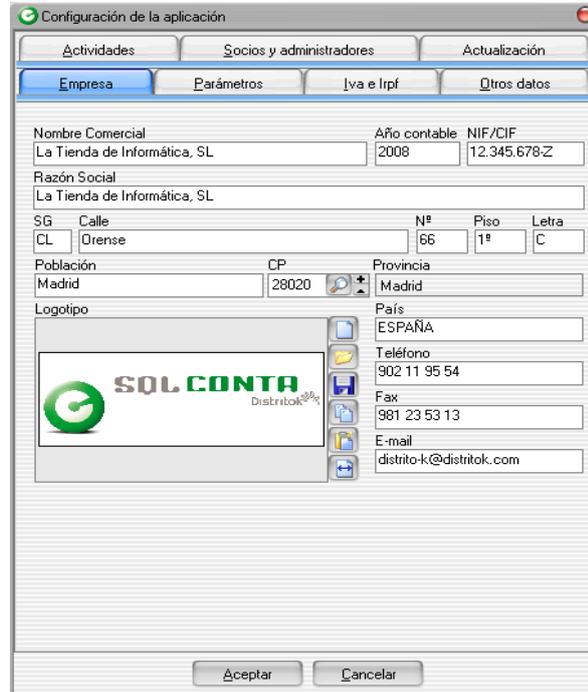


CONFIGURACIÓN

Al entrar en el menú de **CONFIGURAR APLICACIÓN** se encontrará con varias solapas, las cuales, le permitirán acceder a varios submenús para configurar el programa.

La primera es **EMPRESAS** donde usted rellenará las casillas con los datos de la empresa (Nombre Comercial, Razón Social, Dirección, C.P., Teléfono, Fax, E-Mail, Logotipo, etc).

En esta última opción la podrá modificar con los botones que aparecen en la ventana de logotipos



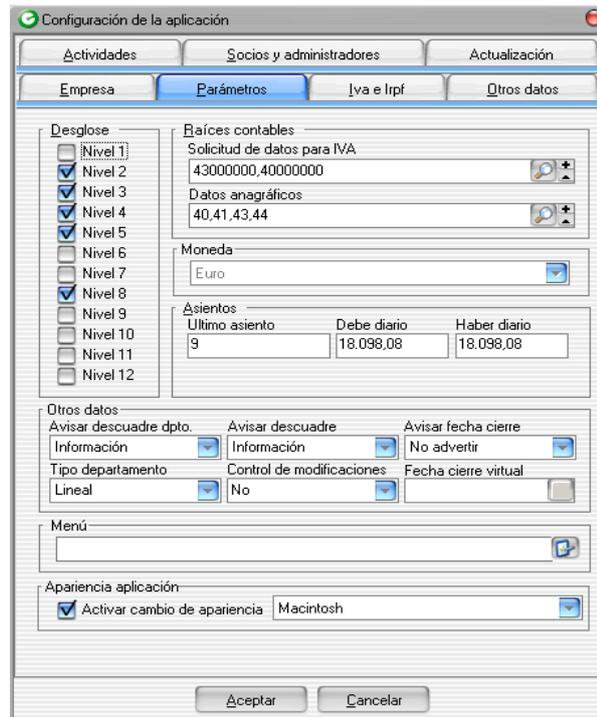
En la segunda solapa es **PARÁMETROS** donde indicará el desglose por niveles, las raíces contables, Asientos y los datos referentes a los impresos AEAT.

En el apartado desglose, el usuario elige el nivel de desglose que se utilizará a la hora de realizar la codificación de la información contable. Al crear la empresa la aplicación crea por defecto el nivel de desglose desde el 2 al 5, pero son susceptibles de modificación por el usuario, excepto los niveles 2,3 y 4 que son obligatorios para las fórmulas de las cuentas anuales.

En la solicitud de datos para Iva se solicita el grupo de cuentas sobre las que la aplicación tendrá que calcular el tipo de IVA (Clientes, Proveedores, etc).

Para poder introducir las cuentas, pulse con el ratón sobre el libro que aparece a la dcha. de la opción y elija la cuenta deseada. La manera de insertar una cuenta desde teclado, será avanzando por el menú con la tecla tab y cuando se esté posicionado encima de la casilla en donde se está interesado en la introducción de la cuenta se pulsa la tecla F3, donde se desplegará un menú para poder elegir la cuenta deseada.

EJEMPLO: La cuenta 43000000, 40000000; son las cuentas de clientes varios y proveedores varios sobre las que la aplicación, entiende que tiene que calcular el IVA y por tanto solicitará los datos anagráficos de esas cuentas(NIF, Razón social...).



Al igual que el apartado anterior, la aplicación solicita el grupo de cuentas sobre las que tiene que introducir la opción de datos anagráficos en la solapa de cuentas, (Son datos referentes a los Clientes, Proveedores, etc., que al usuario de la aplicación le interesa conocer como puede ser NIF, Razón social, Dirección, Teléfonos, etc).

En el apartado de asientos nos mostrará a nivel informativo cual es el último asiento y el debe y haber del diario.

La opción de **Otros Datos** permite configurar distintos mensajes (información, aviso, confirmación, error). Así en avisar descuadre dpto. nos sirve para si queremos que avise si existe descuadre entre departamentos y el diario, es decir si introducimos un importe en un asiento y tiene departamentos, nos avisará si el importe que colocamos en el departamento y el que figura en el asiento es distinto.

Otro mensaje que podemos configurar es para que avise si hay descuadre en el asiento. SQL CONTA nos permite si queremos dejar un asiento descuadrado para corregirlo posteriormente, pudiendo avisar de ese descuadre o prohibiendo el dejarlo descuadrado.

En la opción fecha de cierre podemos indicar una fecha para cerrar ficticiamente la contabilidad y nos avise en caso de introducir un asiento con fecha anterior. Así por ejemplo nos sirve por si tenemos cerrado un trimestre de Iva, que nos avise el programa si introducimos un asiento con fecha anterior al trimestre.

Otra de las opciones que podemos configurar en SQL CONTA es la de indicar el tipo de departamento con el que vamos a trabajar: lineal, multiple y porcentual.

Lineal: Permite asociar a cada apunte del diario un determinado departamento.

Multiple: Podemos a un mismo apunte asociar varios departamentos. En Cuentas indicaremos que cuentas queremos que nos solicite departamento.

Porcentual: indicaremos los % para cada departamento de aquellas cuentas que configuremos. De esta manera cuando en el diario introduzcamos esa cuenta colocará automáticamente el importe porcentual que corresponda a cada departamento.

Otra de las opciones disponibles es la de Control de modificaciones que permitirá registrar en un LOG todas las modificaciones que se vayan haciendo en la aplicación incluyendo el usuario que lo realizó. Este apartado resulta especialmente útil por temas de la ley de protección de datos al permitir controlar todas las operaciones que se van realizando en la aplicación.

Por último indicamos un menú que podremos configurar con las distintas opciones que queramos trabajar, tanto del programa como externas.

Otra solapa es **IVA E IRPF** donde se diferencian dos partes:

CUENTAS Y PORCENTAJES DE IVA, donde se definirán las cuentas sobre las que la SQL CONTA tendrá que calcular los diferentes tipos de IVA, con sus correspondientes porcentajes de IVA y de Recargo.

También se da la posibilidad de elegir las cuentas de LIQUIDACIÓN tanto para cuenta ACREEDORA como DEUDORA.

CUENTAS Y PORCENTAJES DE IRPF, donde se indican las cuentas de IVA soportado y repercutido con sus correspondientes porcentajes de IRPF.

Cada vez que en el diario coloquemos una cuenta de las que tenemos configurada en IVA, saltará de manera automática al registro de iva con el % de iva que le tengamos asignado.

En la parte inferior podremos automatizar la numeración del registro de iva indicando si renumeraremos manualmente o de forma automática y el contador.

No obstante podremos dejar vacía esta opción y al sacar un informe de registro de iva en modo oficial ya realizará la numeración del iva como nosotros le indiquemos.

Cuentas y porcentajes de IVA

Tipo	Soportado	Repercutido	%Iva	%Rec
Tipo 1	47200000	47700000	16	4
Tipo 2	47200000	47700000	7	1
Tipo 3	47200000	47700000	4	0,5
Tipo 4				
Tipo 5				
Tipo 6				

Intracomunitario: 47710000

Liquidaciones: Acreedor 47500000, Deudor 47000000

Cuentas y porcentajes de IRPF

Tipo	Soportado	Repercutido	%Irpf
Tipo 1	47510000	47300000	15
Tipo 2	47510000	47300000	18
Tipo 3			
Tipo 4			
Tipo 5			
Tipo 6			

Autonumerar registro de iva:

Soportado: No renumerar

Repercutido: No renumerar

Contador:

Otra solapa es **OTROS DATOS** donde se establecen dos apartados:

EXISTENCIAS: Se indican las cuentas sobre las que se tiene que registrar el aumento y las disminuciones de las existencias.

PÉRDIDAS Y GANANCIAS: donde se indica la cuenta para poder realizar la Regularización del ejercicio contable, sino se indica la correcta, a la hora de realizar los balances, se van a producir errores

En la parte inferior introduciremos todos los datos de la AEAT para los impresos fiscales. De esta manera colocaremos la delegación donde tenemos que presentar los impresos, así como la administración y su código y la cuenta de cargo o abono para los modelos.

Cuando realicemos los modelos fiscales pondrá directamente los datos que coloquemos en estas casillas.

Existencias

	Disminución	Aumento
30x	61000000	71000000
31x	61000000	71000000
32x	61000000	71000000
33x	61000000	71000000
34x	61000000	71000000
35x	61000000	71000000
36x	61000000	71000000
37x	61000000	71000000
38x	61000000	71000000
39x	61000000	71000000

Pérdidas y Ganancias: 12900000

Datos para impresos de AEAT

Delegación: LA CORUÑA, Administración: LA CORUÑA, Código adm: 15600

Cuenta de cargo o abono: 2091-0000-31-0123456789, Banco o Caja: CAJA DE AHORROS DE GALICIA

En la solapa **ACTIVIDADES** se detallaran las distintas actividades que realizará la empresa.

Especificaremos la dirección, la clave y su epígrafe IAE. Se podrán realizar observaciones.

Estas actividades las tomará para cuentas anuales cuando se le marque impreso oficial.

En la opción **SOCIOS Y ADMINISTRADORES**, daremos de alta a los socios y administradores que tenga la empresa .

Especificaremos Nombre, dirección, tipo, teléfono, capital aportado...

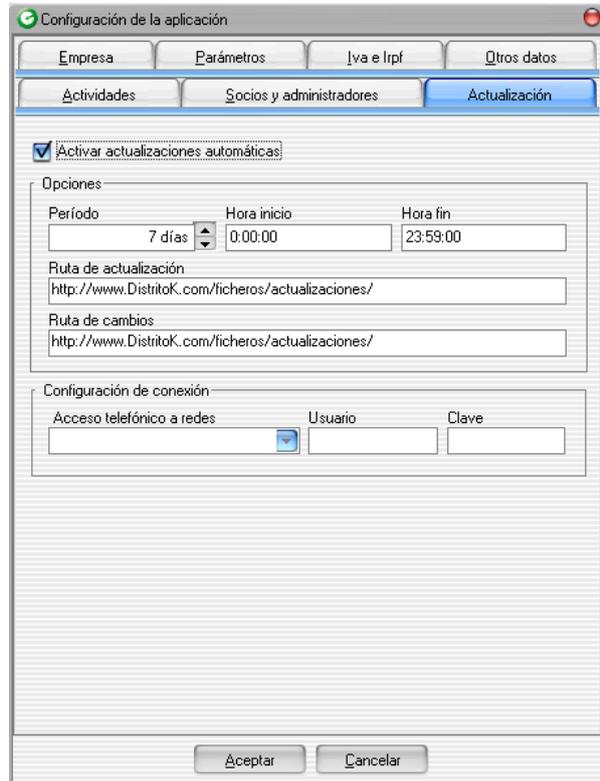
Indicaremos también si es persona física o jurídica.

Este apartado será para las empresas que tributan a través de Actividades empresariales y profesionales.

En la solapa de **ACTUALIZACIONES** es donde podremos automatizar las actualizaciones de la aplicación Conta 3.0.

En ella podemos indicarle que nos compruebe vía Internet si hay nuevas actualizaciones y los cambios que hay en dichas actualizaciones. Para ello viene configurada una ruta para acceder a las actualizaciones y para los cambios que no deberemos variar salvo que indicaciones de Distrito K.

Indicaremos cada cuantos días queremos que compruebe si hay actualizaciones y en caso de que utilicemos MODEM podemos hacer que conecte automáticamente para realizar la actualización.



CONFIGURAR TECLAS

Dentro de SQL CONTA se puede establecer las distintas teclas rápidas que queramos configurar para las distintas opciones. Así además del ratón podremos acceder a las opciones mediante teclas configurables.

En el apartado de Navegador estableceremos las teclas para ir al primero, al último, siguiente o anterior, buscar, eliminar un documento o un archivo maestro, etc.

Estas teclas las configuraremos para las opciones de edición, de selección y las distintas opciones de previsualización.

	Acción	Tecla(s)
Navegación	Primero	Ctrl+Inicio
	Anterior	Ctrl+Re Pág
	Siguiente	Ctrl+Av Pág
	Ultimo	Ctrl+Fin
	Insertar	F6
	Eliminar	Ctrl+TECLA DE SUSTRACCION
	Editar	F2
	Buscar	Ctrl+F3
	Aceptar cambios	F7
	Cancelar cambios	F8
Otras teclas	Refrescar	F5
Ventana de selección		
Previsualización		
Ventana de diario		

CONFIGURAR EQUIVALENCIAS

Este proceso nos permitirá configurar el cambio de cuentas que se produjo del año 2007 al año 2008, por lo que cuando realicemos el nuevo año o realicemos el cierre creará las cuentas con los códigos nuevos y traspasará los saldos de unas cuentas a otras.

En la parte superior tendremos un botón para importar las equivalencias entre el año 2007 y 2008 pudiendo eliminar, modificar o añadir las que nosotros queramos.

En la parte de la izquierda tendremos las cuentas antiguas del 2007 y en la parte de la derecha las nuevas cuentas a las que van en el 2008.

Estas cuentas sólo tendrán que figurar en el ejercicio 2007.

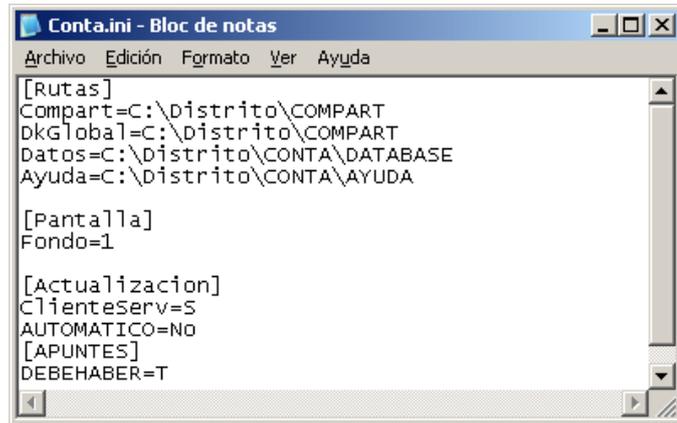
Cuenta	Nombre	C.Equivalente
1130	RESERVAS ESPECIALES	1140
1150	RESERVAS PARA ACCIONES PROPIAS	1140
1160	RESERVAS ESTATUTARIAS	1141
1170	RESERVAS VOLUNTARIAS	1130
1180	RESERVA POR CAPITAL AMORTIZADO	1142
1220	APORT. SOCI.COMP.PERDIDAS	1180
1360	DIF.POSIT.EN MONED.EXTR.	1350
1440	FONDO DE REVERSION	1430
1500	OBLIGACIONES Y BONOS SIMPLES	1760
1510	OBLIGACIONES Y BONOS CONVERTIBLES	1770
1550	DEUDAS REP. EN OTROS VALORES NEGOCIAB	1780
1600	PRÉSTAMOS A L/P DE EMPRESAS DEL GRUPO	1623
1610	DEUDAS A L/P CON EMPRESAS ASOCIADAS	1624
1620	DEUDAS A L/P CON ENTIDADES CRÉDITO GRU	1603
1630	DEUDAS A L/P CON ENTIDADES CRÉDITO ASO	1604
1640	PROVEEDORES INMOVILIZADO L/P EMP GRUP	1613
1650	PROVEEDORES INMOVILIZADO L/P EMP. ASOC	1614
1900	ACCIONI.DESEM.NO EXIGID.	1030

[Salir](#)

EDITAR ARCHIVO DE INICIO

En esta opción introduciremos las rutas del motor, de los datos... así como de cualquier otra aplicación si fuese necesario.

En estas rutas dependiendo si trabajamos en local o en red configuraremos las distintas rutas.



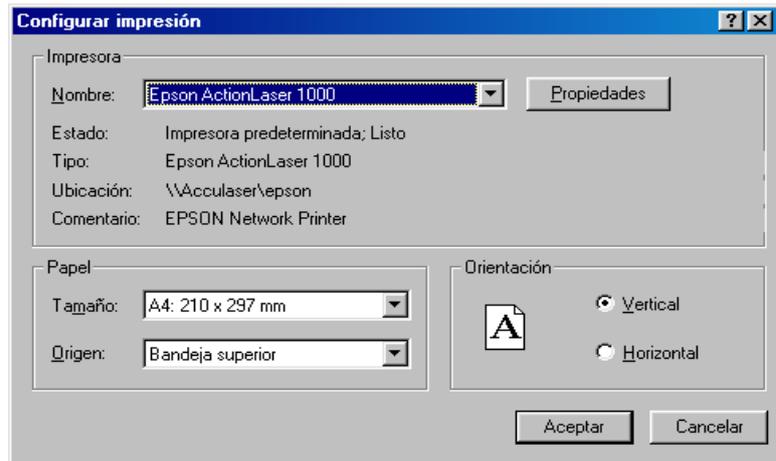
SELECCIONAR IMPRESORA

El programa SQL CONTA le permite seleccionar una impresora, informándole de cual es la que tiene actualmente como predeterminada.

El menú de configuración de impresoras es muy sencillo de utilizar.

Al mismo tiempo le permite, con una simple pulsación de ratón cambiar la orientación y el tamaño del papel que utilice la impresora. Si usted pulsa sobre el botón que titula **PROPIEDADES** podrá ver la configuración interna de la impresora, donde puede elegir desde la resolución de la impresión, la calidad del papel que se va utilizar durante la impresión, etc.

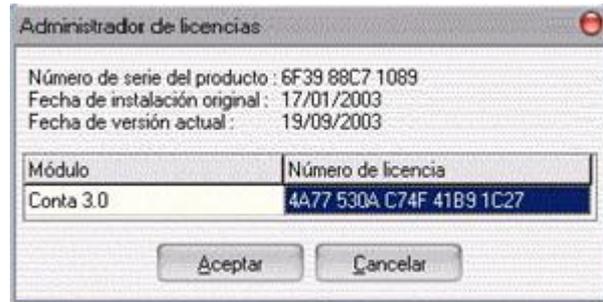
Para confirmar la configuración creada por usted deberá pulsar sobre **ACEPTAR**, o **CANCELAR** si considera que no es la adecuada.



ADMINISTRADOR DE LICENCIAS

Gracias al **Administrador de licencias**, podremos asignar el número de licencia que corresponda a los módulos de los que deseemos hacer uso.

Este número sólo será suministrado por Distrito K, por lo que nunca se deberá modificar pues la eliminación de este número conllevará la pérdida de la licencia.



PERMISOS DE ACCESOS

En la opción de **PERMISOS DE ACCESO** puede configurar el acceso del personal a los datos restringiendo determinados tipos de datos. Se puede limitar el acceso para que solo puedan observar algunas informaciones pero no puedan ser modificadas.

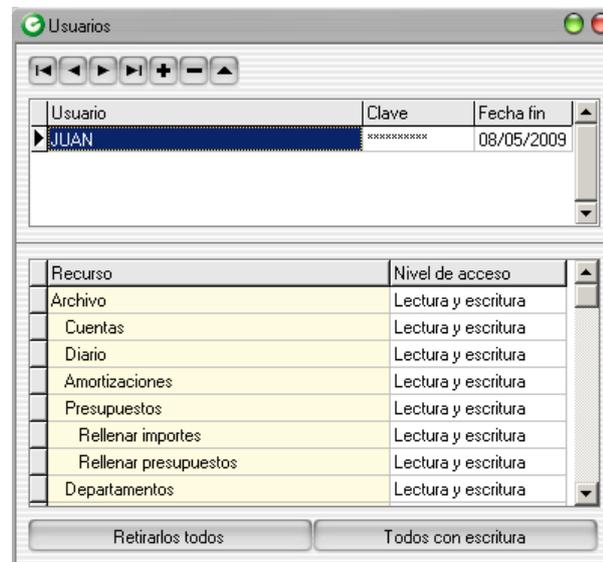
En la pantalla deberá indicar en la parte superior la denominación de cada persona en la opción **USUARIO** y su **CLAVE** para acceder a los datos.

También podemos establecer una fecha para la finalización de la clave para ese usuario por lo que se tendría que renovar una vez llegada esa fecha.

En la parte de inferior indicará los recursos a los que quiere dar acceso y las limitaciones que poseen.

Pulsando con la barra espaciadora o haciendo clic con el ratón sobre la opción **NIVEL DE ACCESO**, verá dos posibles limitaciones: ninguna, lectura y escritura.

Por último a pie de menú, podrá realizar conjuntamente y de forma más rápida, **RETIRAR TODOS** los permisos de acceso, cambiarlos a sólo **LECTURA** o **ESCRITURA**.

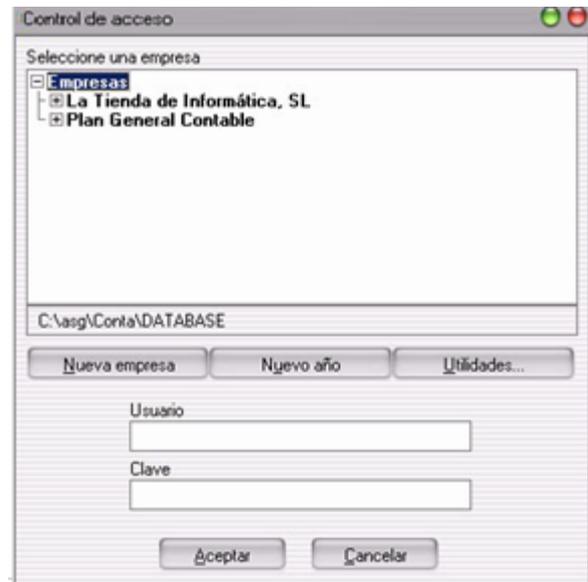


CAMBIAR DE USUARIO O EMPRESA

Esta opción le permite cambiar de usuario-empresa, o simplemente de ejercicio sin tener que reiniciar el programa.

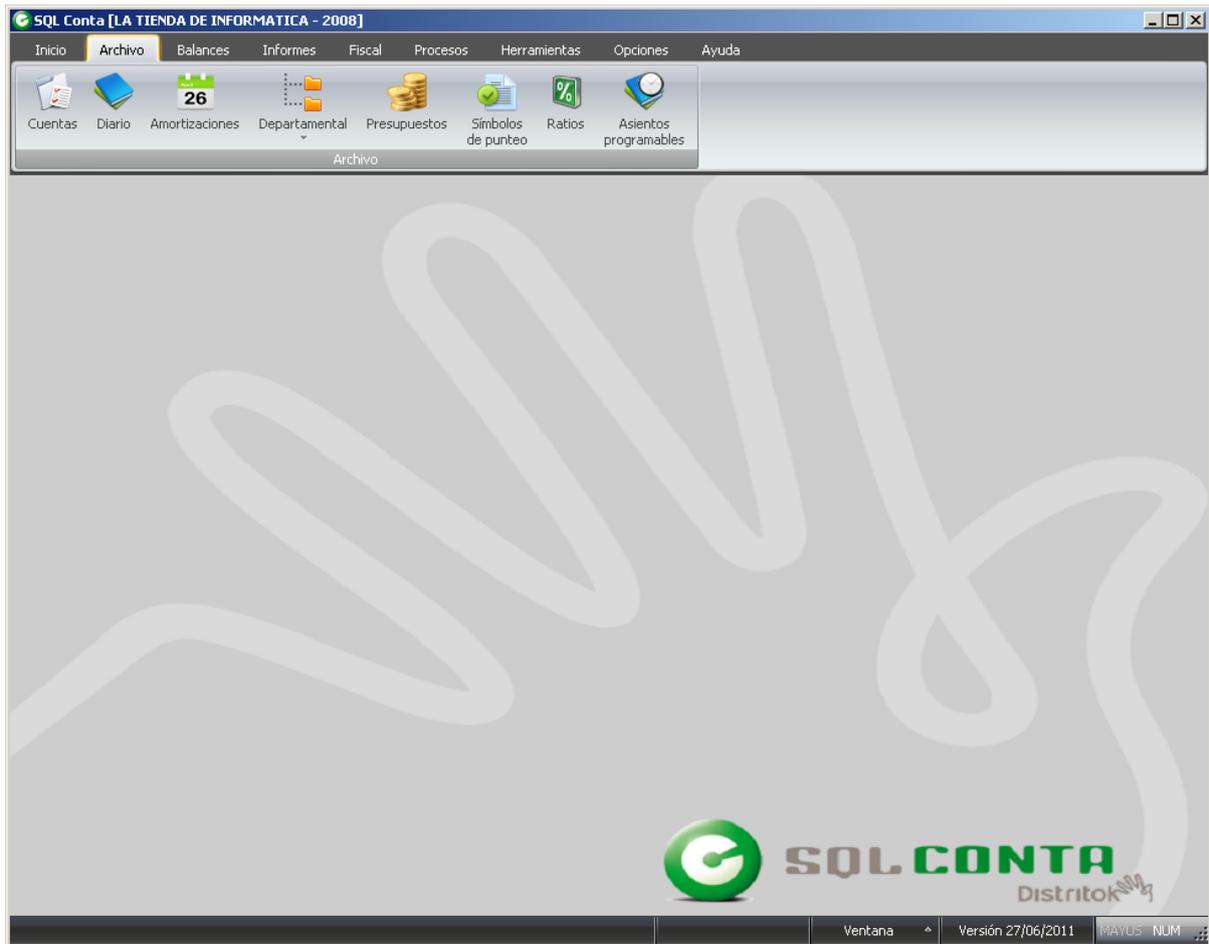
Esta pantalla es la misma de acceso inicial al programa por lo que no nos extenderemos sobre ella.

Pulsará sobre la empresa y el ejercicio, indicando al mismo tiempo cual es el usuario que va a introducir los datos y su clave de acceso.



ARCHIVO

Esta opción está orientada a la introducción de la información base.



CUENTAS

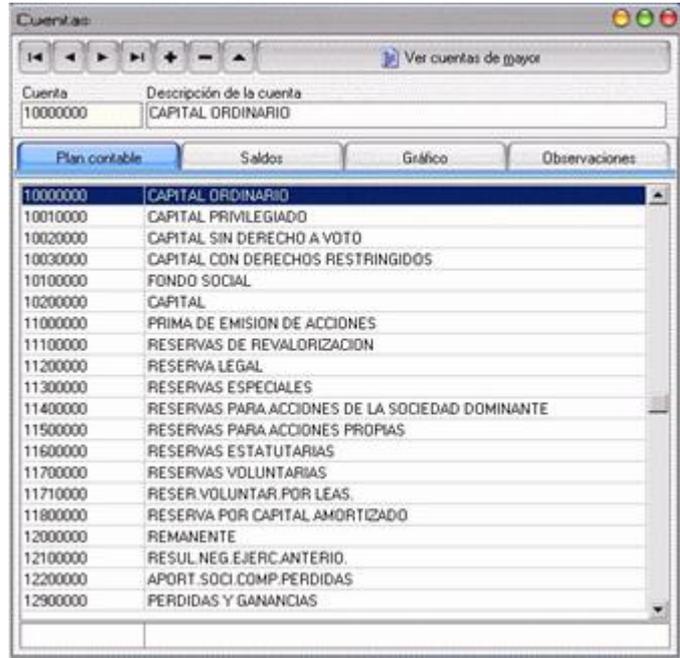
En esta opción usted podrá controlar todas sus cuentas de una forma sencilla. En la solapa PLAN CONTABLE aparecen las cuentas existentes.

Si usted desea crear una cuenta nueva deberá posicionarse en la parte superior del menú sobre el signo + , al pulsarlo con el ratón se encontrará en una pantalla que le pedirá el código de la CUENTA y la DESCRIPCIÓN de la misma.

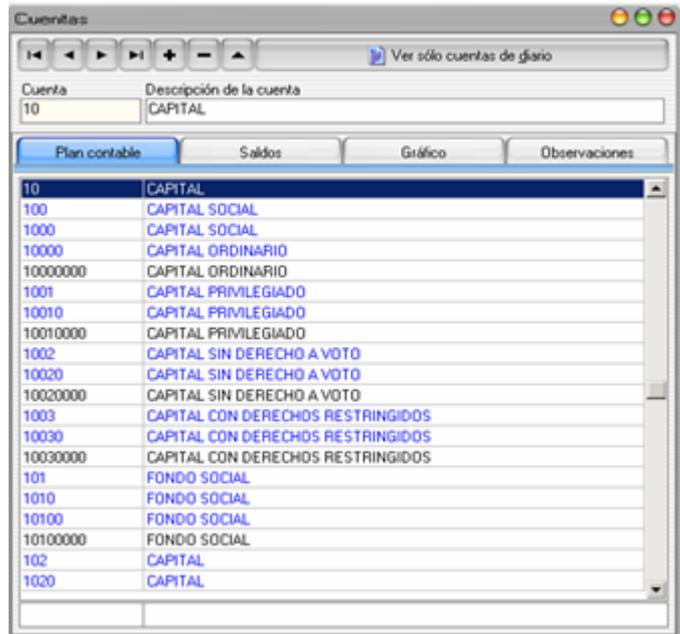
Una vez introducidos estos datos, verá en la parte superior de la pantalla dos iconos o símbolos, que a partir de ahora definiremos como **ACEPTAR** y **CANCELAR**.

Al pulsar sobre **ACEPTAR** habrá creado una nueva cuenta.

En la parte inferior de la pantalla de PLAN CONTABLE hay dos cuadrículas, en la primera, tecleando un número de cuenta, en la casilla que se encuentra más a la izquierda, el programa buscará esa cuenta dentro de las cuentas existentes en ese momento en el Plan Contable



Si pulsamos el botón VER CUENTAS DE MAYOR, nos aparecerán las cuentas con las que no trabajaremos diariamente; cuentas de un nivel inferior.



Al pasar a la solapa de “SALDOS” verá a la derecha los distintos “Períodos”, incluyendo el saldo de Apertura, Regularización y Cierre.

A continuación las columnas donde podrá introducir los datos, tanto del debe como del haber, que se reflejarán en los totales.

Otro apartado importante de esta solapa es la posibilidad de acceder a los saldos de las cuentas de otros ejercicios sin tener que cambiar de año.

Para ello en la parte superior derecha tendremos el año en el que muestra los saldos por lo que podremos subir o bajar ejercicios y nos mostraría los saldos en los diferentes años.

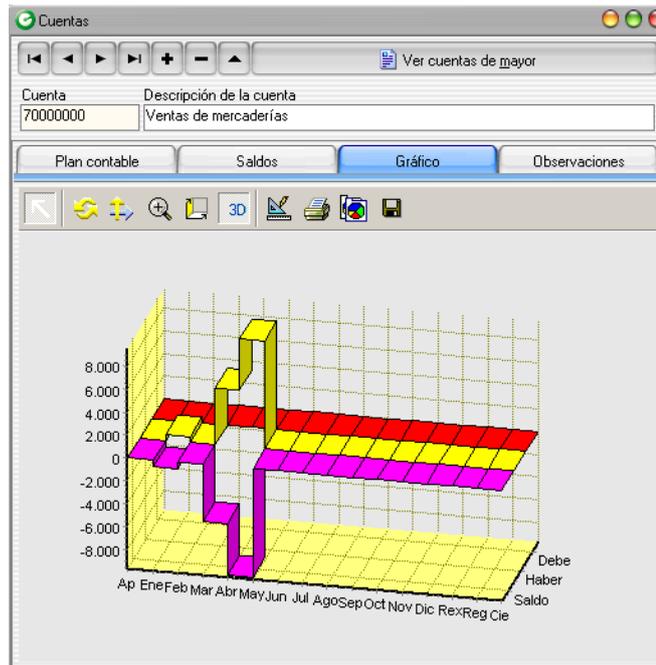
	Debe	Haber	Saldo
Apertura	0,00	0,00	0,00
Enero	0,00	580,00	-580,00
Febrero	0,00	0,00	0,00
Marzo	0,00	5.000,00	-5.000,00
Abril	0,00	9.500,00	-9.500,00
Mayo	0,00	0,00	0,00
Junio	0,00	0,00	0,00
Julio	0,00	0,00	0,00
Agosto	0,00	0,00	0,00
Septiembre	0,00	0,00	0,00
Octubre	0,00	0,00	0,00
Noviembre	0,00	0,00	0,00
Diciembre	0,00	0,00	0,00
Reg. existencias	0,00	0,00	0,00
Regularización	0,00	0,00	0,00
Cierre	0,00	0,00	0,00
Total	0,00	15.080,00	-15.080,00

La tercera solapa, **GRÁFICOS SALDOS**, generará un gráfico del saldo de las cuentas.

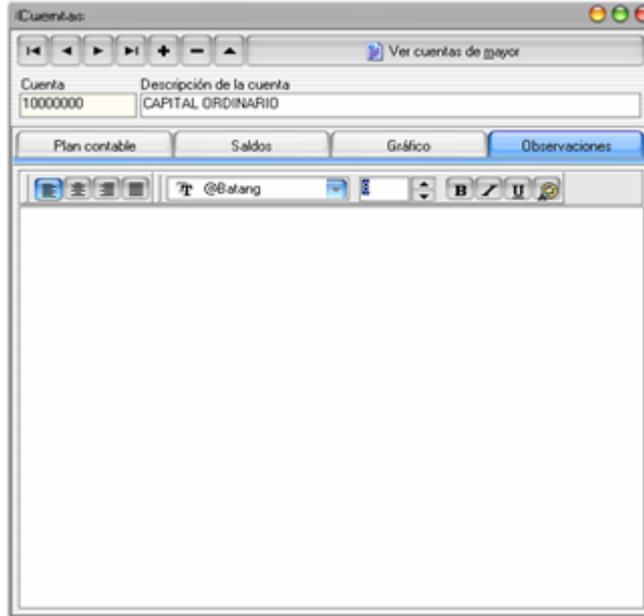
El dibujo que figura encima de cada botón indica la función que realiza. Así, el que posee un dibujo de una impresora, imprimirá el gráfico.

Otros botones le permitirán variar el tipo de gráfico de barras, porciones, piramidal, etc... incluyendo la posibilidad de tres dimensiones, con lo que se consigue un mejor efecto en la presentación.

La lupa permite aumentar o disminuir de tamaño el gráfico y modificar sus atributos



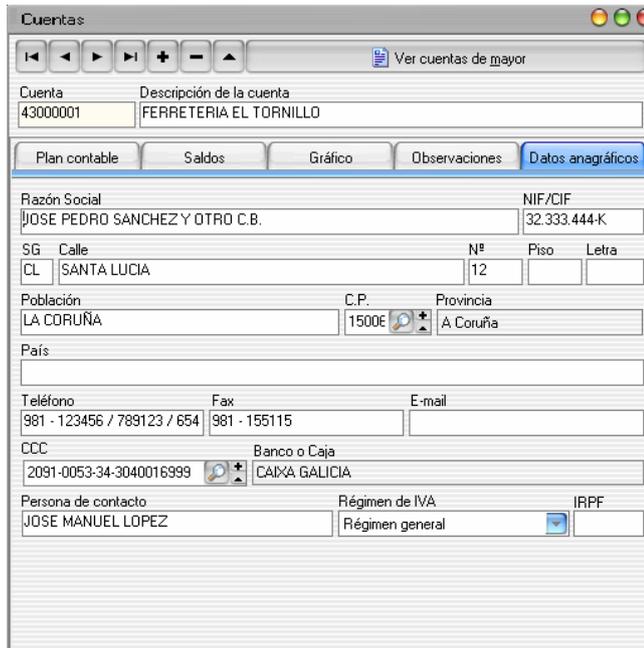
La penúltima solapa **OBSERVACIONES** le permitirá añadir sus comentarios y notas a las cuentas que usted vaya creando.



En la configuración en la solapa de parámetros indicábamos los subgrupos de cuentas que queríamos que tuviesen datos anagráficos de manera que si nos situamos sobre una cuenta o damos de alta una cuenta de las que tenemos configurada como datos anagráficos nos aparecerá una última solapa que será la de **DATOS ANAGRÁFICOS**.

En esta solapa será donde indiquemos todos aquellos datos a mayores necesarios para el IVA y la presentación de los modelos.

Además indicaremos la dirección, el tipo de Iva por el que se rigen, si llevan IRPF y su porcentaje, etc...



DIARIO

Este apartado le servirá para introducir los **ASIENTOS**, el **IVA** y las **PREVISIONES** de **COBROS** y **PAGOS** que precise. A través de la pantalla que se muestra a continuación, se le indicará los siguientes datos:

- PUNTEO** : Zona reservada para punteo (Revisión) de Asientos
- CUENTA** : Nivel de desglose puede ser desde 4 a 12 dígitos
- FECHA** : Fecha de origen del Asiento
- DOCUMENTO** : N° de Dco.
- DEPARTAMENTO** : Departamento que originó el Asiento
- DESCRIPCIÓN** : del apunte (pudiendo disponer de conceptos automáticos)
- TIPO** : Debe / Haber
- IMPORTE** : Importe de cada uno de los apuntes
- N° DE ASIENTO** : numerado de forma automática por el ordenador, este número únicamente es válido para uso interno, ya que se renumera de forma automática al emitir el diario o extractos.

Diario

 Buscar descuadre
 Asiento de apertura
 Asientos programables
 Herramientas ...

Descripción de la cuenta			Debe	Haber	Saldo
VENTA DE MERCADERIAS				11.610,00	-11.610,00

Cuenta	Fecha	Descripción	T	Importe	Asiento
70000000	18/02	Nuestra factura N° 12/97	H	6.010,00	5
47700000	18/02	Nuestra factura N° 12/97	H	962,00	5
43000000	18/02	Nuestra factura N° 12/97	D	6.972,00	5
43000000	15/03	Pago Nuestra factura N° 12/97	H	6.972,00	6
57000000	15/03	Pago Nuestra factura N° 12/97	D	6.972,00	6
22600000	23/03	Amort 1, 31/12/2001	D	3.005,00	20
68200000	23/03	Amort 1, 31/12/2001	H	3.005,00	20
47700000	30/03	Liquidación 1º trimestre	H	1.539,00	22
47200000	30/03	Liquidación 1º trimestre	D	962,00	22
47000000	30/03	Liquidación 1º trimestre	D	577,00	22
40000045	15/04	Pago S./Fra. nº 145	D	2.404,00	27
57000000	15/04	Pago S./Fra. nº 145	H	2.404,00	27
60000000	05/06	Su factura N° 10	D	6,00	39
47200000	05/06	Su factura N° 10	D	1,00	39
40000000	05/06	Su factura N° 10	H	7,00	39
28200000	10/08	Amort 2, 10/08/1997	H	2,00	48
68200000	10/08	Amort 2, 10/08/1997	D	2,00	48
28200000	30/09	Amort 2, 30/09/1997	H	3,00	49
68200000	30/09	Amort 2, 30/09/1997	D	3,00	49
28200000	31/10	Amort 2, 31/10/1997	H	3,00	50
68200000	31/10	Amort 2, 31/10/1997	D	3,00	50

Diario	Debe	Haber	Descuadre	Asiento	Debe	Haber	Descuadre
	67.314,60	67.134,60	180,00		6.972,00	6.972,00	

Previsiones	Observaciones	Cuenta contrapartida: 43000001 Descripción de la cuenta: ANTONIO PEREZ	Base imponible: 6.010,12 %Iva: 16 Cuota Iva: 961,62 %Re: Cuota Rec Equiv:
		Nº factura: 12/97 Fecha: 18/02/2003 Registro IVA:	
		Modalidad de Iva: Deducible Tipo: Repercutido	%Irf: Cuota Irf: <input type="button" value="Aceptar"/> <input type="button" value="Cancelar"/> <input type="button" value="Eliminar"/>

Estas y otras opciones se configuran en el menú **DIARIO**, que se encuentra en la parte superior del menú principal. Este menú se despliega pulsado con el ratón o con las teclas ALT + D.

Este menú se divide en una barra superior donde podremos realizar distintas operaciones: añadir un asiento, añadir un apunte, eliminar un asiento o un apunte, buscar por un determinado campo, etc.

En la parte superior de cada columna si pinchamos con el ratón ordenará el diario por esa columna y si le pinchamos otra vez nos permitirá buscar por ese campo.

En el apartado herramientas podemos añadir nuevas columnas y utilidades al diario. Dentro de las opciones que configuraremos tenemos la posibilidad de añadir:

Punteos: Esta opción nos sirve para marcar los asientos con una determinada marca que creamos en Archivo – Punteos. De esta forma podremos buscar por un símbolo de punteo un asiento, o sacar un informe de libro diario de todos los asientos que posean una determinada marca de punteo.

Documento: Nos sirve para introducir el número de factura y poder ordenar y buscar el diario por ese número de factura.

Departamento: Añadiremos una nueva columna de departamentos que permitirá asociar a un apunte un determinado departamento o departamentos según la configuración que tengamos en los departamentos.

Previsiones: Cada vez que se introduzca una factura con IVA solicitará de forma automática crear las provisiones de cobro o de pago de esa factura por lo que accederíamos por defecto a la solapa de provisiones.

Debe/Haber: Es la forma que queremos visualizar el diario, si queremos en una sola columna el debe y haber o en columnas separadas.

La introducción de asientos se realiza cumplimentando cada uno de los apartados anteriormente enumerados, teniendo en cuenta únicamente que los códigos de cuenta han de tener el nivel de desglose necesario para ser una cuenta de diario y **no** de mayor. Para ello cuenta con la ayuda de una línea en la parte superior de la carga de apuntes que le informará del TÍTULO de la cuenta, el acumulado al DEBE, el acumulado al HABER y el SALDO. Si el nombre de la cuenta aparece en color **AZUL** significa que no es una cuenta de diario, si por el contrario el color del título es **NEGRO**, estará indicando que es una cuenta válida para realizar un asiento.



En la barra superior del menú Diario, nos permite una serie de funciones de forma rápida:

- Ir al primero / último apunte
- Apunte siguiente o anterior
- Insertar o borrar apunte (actual o todo el Asiento)
- Editar (modificar) un apunte
- Añadir apunte o asiento
- Seleccionar un concepto en el campo actual
- Buscar un dato en los asientos

Todo el apartado del navegador se podrá realizar a través de teclado para agilizar la introducción de los apuntes.

Por ejemplo ctrl. + Inicio iría al 1er apunte, ctrl. +fin irá al último, ctrl. + intro hará un nuevo asiento..

CUENTAS

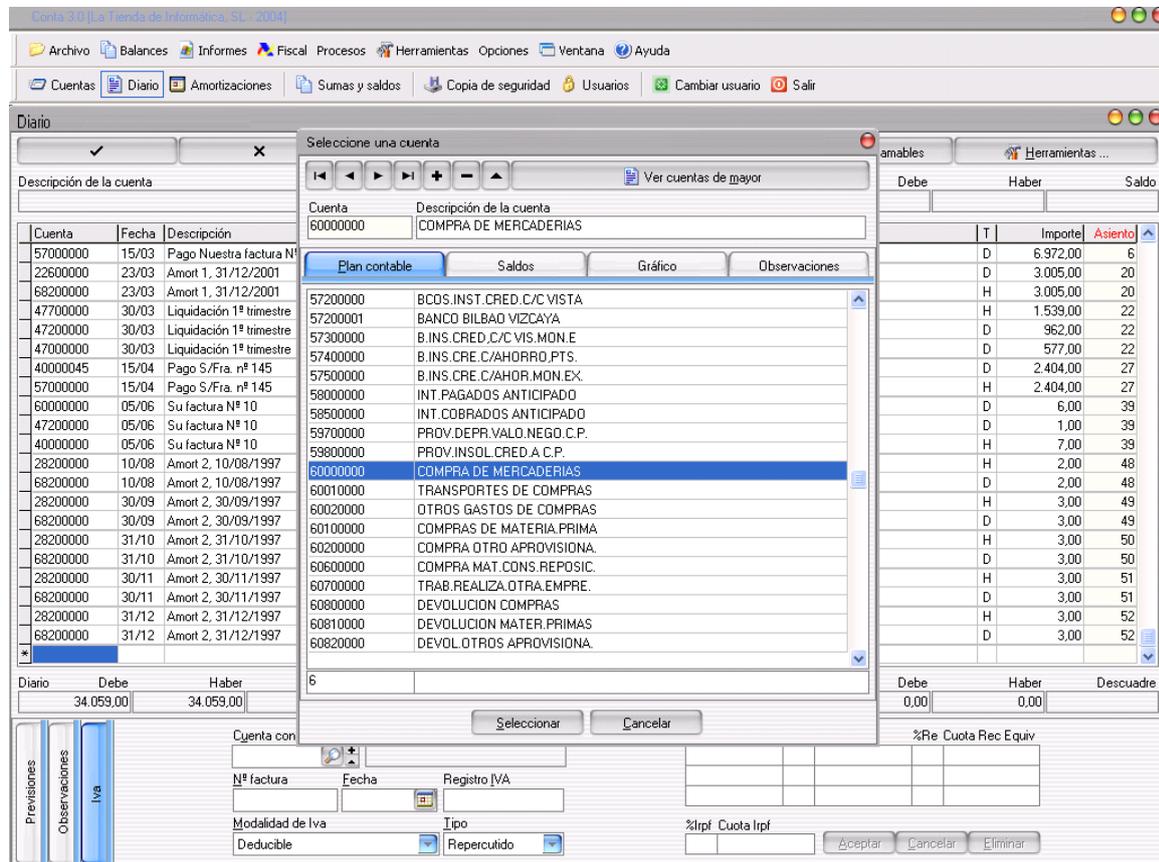
Deberá introducir el nº de cuenta correspondiente al apunte / asiento, sino se acuerda del código de cuenta necesario para el asiento que desee realizar podrá pulsar la tecla **F3**, pulsar la “**lupa**” o en el campo “**doble click**” y le aparecerá una lista de las cuentas que podrá utilizar.

Si por el contrario desea acceder a las cuentas a través del **nombre** y no del código deberá realizar la misma acción, sólo que cuando le aparezca la ventana de cuentas deberá posicionarse en el campo “**Descripción**” con el ratón o con la tecla **tab** y teclear el nombre que desee, el programa situará el cursor en la cuenta que más se acerque a lo tecleado.

Para introducir un código de cuenta no es necesario teclear todos los dígitos ya que en muchos casos existen “0” intercalados. SQL CONTA dispone de un sistema para ahorrar pulsaciones a la hora de introducir un código de cuenta, y consiste en teclear un “.” en lugar de los múltiples “0” que tiene la cuenta,

EJEMPLO: en lugar de teclear “43000001” podremos teclear “43.1” y automáticamente completará con los “0” que faltan.

Si el código de cuenta que introduce no existe, SQL CONTA emitirá el mensaje “**Cuenta Inexistente ¿Desea Crearla ?**”, si su respuesta es afirmativa el programa mostrará la pantalla de alta de cuentas, en la cual solamente tendrá que introducir el nombre de la cuenta. Si se trata de una cuenta de Clientes o Proveedores, además deberá de rellenar los datos fiscales (Dirección, Nombre Fiscal ...).



REGISTRO DE IVA

Para introducir un asiento con IVA deberá tener previamente configuradas las cuentas para dicho fin. Una vez indicadas las cuentas de IVA en la configuración podrá introducir los asientos, para ello recomendamos que introduzca primero el apunte correspondiente a la base imponible (Apunte de gasto o Ingreso), seguidamente teclee la cuenta de IVA correspondiente, verá como en la parte inferior de la pantalla aparecen los datos cubiertos en la ventana correspondiente a IVA, debiendo cumplimentar únicamente "Cuenta de contrapartida", siendo ésta la cuenta de clientes en el caso de apunte de ventas o la de proveedores en el caso de compras o gastos. Una vez hecho esto el programa generará todos los apuntes restantes.

Conta 3.0 [La Tienda de Informática, S.L - 2004]

Archivo Balances Informes Fiscal Procesos Herramientas Opciones Ventana Ayuda

Cuentas Diario Amortizaciones Sumas y saldos Copia de seguridad Usuarios Cambiar usuario Salir

Diario

✓ ✗ Buscar descuadre Asiento de apertura Asientos programables Herramientas ...

Descripción de la cuenta Debe Haber Saldo

PROFIRNO, S.L.

Cuenta	Fecha	Descripción	T	Importe	Asiento
22600000	23/03	Amort 1, 31/12/2001	D	3.005,00	20
68200000	23/03	Amort 1, 31/12/2001	H	3.005,00	20
47700000	30/03	Liquidación 1º trimestre	H	1.539,00	22
47200000	30/03	Liquidación 1º trimestre	D	962,00	22
47000000	30/03	Liquidación 1º trimestre	D	577,00	22
40000045	15/04	Pago S/Fra. nº 145	D	2.404,00	27
57000000	15/04	Pago S/Fra. nº 145	H	2.404,00	27
60000000	05/06	Su factura Nº 10	D	6,00	39
47200000	05/06	Su factura Nº 10	D	1,00	39
40000000	05/06	Su factura Nº 10	H	7,00	39
28200000	10/08	Amort 2, 10/08/1997	H	2,00	48
68200000	10/08	Amort 2, 10/08/1997	D	2,00	48
28200000	30/09	Amort 2, 30/09/1997	H	3,00	49
68200000	30/09	Amort 2, 30/09/1997	D	3,00	49
28200000	31/10	Amort 2, 31/10/1997	H	3,00	50
68200000	31/10	Amort 2, 31/10/1997	D	3,00	50
28200000	30/11	Amort 2, 30/11/1997	H	3,00	51
68200000	30/11	Amort 2, 30/11/1997	D	3,00	51
28200000	31/12	Amort 2, 31/12/1997	H	3,00	52
68200000	31/12	Amort 2, 31/12/1997	D	3,00	52
60000000	15/06	NUESTRA FACTURA Nº 255	D	15,36	83
* 47200000					83

Diario	Debe	Haber	Descuadre	Asiento	Debe	Haber	Descuadre
	34.074,36	34.059,00	15,36		15,36	0,00	-15,36

Previsiones Observaciones IVA

Cuenta contrapartida Descripción de la cuenta Base imponible %Iva Cuota Iva %Re Cuota Rec Equiv

40000001 PROFIRNO, S.L. 15,36 16 2,46

Nº factura Fecha Registro IVA

255 15/06/2004

Modalidad de Iva Tipo %Irf Cuota Irf

Deducible Soportado

Aceptar Cancelar Eliminar

En ocasiones nos encontramos con la necesidad de indicar que la factura que estamos introduciendo es de Importaciones, Arrendamientos, Inmovilizado, Intracomunitario ... para ello dispone de un campo (Tipo) en el que podrá indicar a que grupo pertenece y así posteriormente realizar libros de IVA diferenciados, modelos de hacienda ...

PREVISIONES

Si además desea introducir las previsiones de cobros o pagos deberá indicar en la solapa correspondiente a tal fin, las **Fechas** de vencimientos, las cuentas de cargo y de abono, una breve **Descripción**, el **Tipo** de previsión (cobro o pago) y el **Importe** del vencimiento. No existe límite en el número de previsiones que se pueden introducir por cada asiento.

Diario

Descripción de la cuenta
HACIEN.PUBL.IVA SOPORTA.

	Debe	Haber	Saldo
	1.061,46		1.061,46

Cuenta	Fecha	Descripción	T	Importe	Asiento
68200000	23/03	Amort 1, 31/12/2001	H	3.005,00	20
47700000	30/03	Liquidación 1º trimestre	H	1.539,00	22
47200000	30/03	Liquidación 1º trimestre	D	962,00	22
47000000	30/03	Liquidación 1º trimestre	D	577,00	22
40000045	15/04	Pago S/Fra. nº 145	D	2.404,00	27
57000000	15/04	Pago S/Fra. nº 145	H	2.404,00	27
60000000	05/06	Su factura Nº 10	D	6,00	39
47200000	05/06	Su factura Nº 10	D	1,00	39
40000000	05/06	Su factura Nº 10	H	7,00	39
28200000	10/08	Amort 2, 10/08/1997	H	2,00	48
68200000	10/08	Amort 2, 10/08/1997	D	2,00	48
28200000	30/09	Amort 2, 30/09/1997	H	3,00	49
68200000	30/09	Amort 2, 30/09/1997	D	3,00	49
28200000	31/10	Amort 2, 31/10/1997	H	3,00	50
68200000	31/10	Amort 2, 31/10/1997	D	3,00	50
28200000	30/11	Amort 2, 30/11/1997	H	3,00	51
68200000	30/11	Amort 2, 30/11/1997	D	3,00	51
28200000	31/12	Amort 2, 31/12/1997	H	3,00	52
68200000	31/12	Amort 2, 31/12/1997	D	3,00	52
60000000	15/06	NUUESTRA FACTURA Nº 255	D	15,36	83
47200000	15/06	NUUESTRA FACTURA Nº 255	D	2,46	83
40000001	15/06	NUUESTRA FACTURA Nº 255	H	17,82	83

Diario	Debe	Haber	Descuadre	Asiento	Debe	Haber	Descuadre
	34.076,82	34.076,82		17,82	17,82		

Total: 17,82

Cuenta	Fecha	Factura	Descripción	Tipo	Cuenta pago	Importe
40000001	15/07/2004	255	NUUESTRA FACTURA Nº 255	Pago	57200000	17,82

Al realizar la previsión, el Botón de enlace aparece de color **“VERDE”**, si a la fecha de vencimiento, este cobro / pago se efectúa al pulsarlo se vuelve de color **“ROJO”**, es decir, acaba de realizar un apunte en el Diario, correspondiente a ese nuevo Registro, ahorrándonos el paso de tener que realizar el asiento contable que se derive de la operación.

Si después de haber realizado el enlace contable, queremos deshacerlo por diversas circunstancias, solamente tendremos que volver a pulsar sobre el botón rojo, donde nos indicará un mensaje de confirmación. Si la respuesta es afirmativa, procederá a deshacer el asiento contable realizado con anterioridad, sino cancelará la anulación del asiento.

Confirmar

Está a punto de anular el enlace de esta previsión, borrando el asiento correspondiente.
¿Está seguro que desea continuar?

Si No

OBSERVACIONES

Campo que permite introducir, modificar o eliminar un comentario sobre un asiento.

Conta 3.0 [La Tienda de Informática, S.L. - 2004]

Archivo Balances Informes Fiscal Procesos Herramientas Opciones Ventana Ayuda

Cuentas Diario Amortizaciones Sumas y saldos Copia de seguridad Usuarios Cambiar usuario Salir

Diario

Descripción de la cuenta Debe Haber Saldo

Cuenta	Fecha	Descripción	T	Importe	Asiento
47000000	30/03	Liquidación 1º trimestre	D	577,00	22
40000045	15/04	Pago S./Fra. nº 145	D	2.404,00	27
57000000	15/04	Pago S./Fra. nº 145	H	2.404,00	27
60000000	05/06	Su factura Nº 10	D	6,00	39
47200000	05/06	Su factura Nº 10	D	1,00	39
40000000	05/06	Su factura Nº 10	H	7,00	39
28200000	10/08	Amort 2, 10/08/1997	H	2,00	48
68200000	10/08	Amort 2, 10/08/1997	D	2,00	48
28200000	30/09	Amort 2, 30/09/1997	H	3,00	49
68200000	30/09	Amort 2, 30/09/1997	D	3,00	49
28200000	31/10	Amort 2, 31/10/1997	H	3,00	50
68200000	31/10	Amort 2, 31/10/1997	D	3,00	50
28200000	30/11	Amort 2, 30/11/1997	H	3,00	51
68200000	30/11	Amort 2, 30/11/1997	D	3,00	51
28200000	31/12	Amort 2, 31/12/1997	H	3,00	52
68200000	31/12	Amort 2, 31/12/1997	D	3,00	52
60000000	15/06	NUESTRA FACTURA Nº 255	D	15,36	83
47200000	15/06	NUESTRA FACTURA Nº 255	D	2,46	83
40000001	15/06	NUESTRA FACTURA Nº 255	H	17,82	83
60000000	15/06	SU FACTURA Nº 324	D	52,69	84
47200000	15/06	SU FACTURA Nº 324	D	8,43	84
40000001	15/06	SU FACTURA Nº 324	H	61,12	84

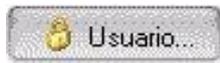
Diario Debe Haber Descuadre Asiento Debe Haber Descuadre

34.137,94	34.137,94	61,12	61,12
-----------	-----------	-------	-------

Usuario... Apunte creado por 'administracion 1'

Observaciones

Este apunte hay que verificarlo con la factura original



Este símbolo, permite conocer el usuario que ha introducido esta observación. En este caso ha sido realizado por administración 1

FUNCIONES

Estas funciones podremos cambiarlas en Configuración de Teclas. Por defecto vienen las siguientes.

F3: Muestra una serie de menús dependiendo de la columna en la que estemos posicionados:

CUENTAS : Nos visualiza todas las cuentas
FECHA : Un calendario, para elegir la fecha del apunte
DESCRIPCIÓN : Permite introducir un descripción ya establecida (si la descripción que queremos colocar ya existe en el menú solamente tendremos que seleccionarla con el ratón, o desde el propio menú de Diario introducir el código de Descripción y automáticamente introduce la descripción correspondiente a esa opción).

Si cuando añadimos una nueva descripción al menú si en la opción “descripción” acabamos la frase con un “*”, cuando procedamos a realizar un apunte / asiento e introduzcamos el código de “descripción”, nos pedirá un número, como por ejemplo, el nº de una factura, albarán, etc.

F4: Si desea modificar un asiento, únicamente necesitará posicionarse en el asiento correspondiente y así modificar sus apuntes, el IVA o las previsiones. Para localizar el asiento deseado dispone de la posibilidad de clasificar el diario por sus diferentes columnas (Cuentas, Fechas, Importes ...) con sólo hacer “**Doble Click**” en la barra de títulos.



F5: Permite ver todo el Diario sin las opciones de Registro de IVA, las de Previsiones ni las de Observaciones.

F6: Frecuentemente se encontrará con la necesidad de contabilizar facturas que vienen reflejadas con el IVA incluido. Para ello el programa dispone de una utilidad en el campo “**Importe**”, en el cual introducirá dicho importe con IVA incluido, seguidamente pulse la tecla



F6: Aparecerá una ventana en la que deberá indicar el **% de IVA** y de **Recargo de Equivalencia** si lo tuviera, y automáticamente el importe que había indicado se transformará en la **Base Imponible** del mismo.

F7: Muestra el extracto de una o un grupo de cuentas, tanto por pantalla como por impresora. En configuración teclas indicaremos las cuentas que queremos para el extracto y para el informe de extracto.

Para verlo más gráficamente pongamos un **EJEMPLO**: Imagínese que deseamos modificar un asiento que en uno de los apuntes tiene un importe de 175.000 Ptas. Para ello haremos “doble click” en la barra de títulos de “Importe”, clasificándose el diario de forma ascendente. Acto seguido volveremos a hacer “doble click” y nos aparecerá una ventana preguntándonos el importe que deseamos localizar. Una vez introducido, el cursor se situará en el primero de los apuntes que comiencen por el importe indicado. Cuando localicemos el apunte deseado podremos localizar el resto del asiento correspondiente a ese apunte, con solo hacer “doble click” en la barra de títulos correspondiente a “Asiento”.

CTRL. + SUPR : Nos visualiza un menú, dándonos la posibilidad de eliminar un asiento o un apunte.

CTRL. + INICIO / FIN : Ir al principio o al final del libro Diario.

INICIO – FIN / RE PÁG – AV PÁG : Nos permite movernos por el Diario.

ASIENTO - DIARIO

En esta opción nos permite ver el saldo real del Debe, Haber, y el saldo del descuadre si lo hubiese, tanto para el total del Libro Diario, como para un asiento que estemos introduciendo.

Diario	Debe	Haber	Descuadre	Asiento	Debe	Haber	Descuadre
	42.683,02	42.683,02			6.275,00	6.275,00	

OPCIONES

En la parte superior del menú Diario, nos aparecen las siguientes opciones:



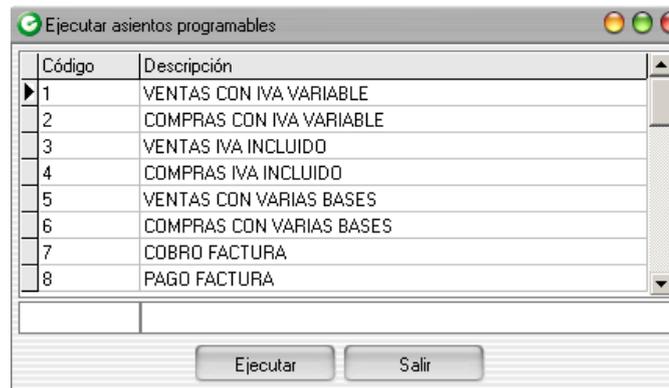
Para localizar los **Asientos Descuadrados** dispone de un proceso que lo hará de forma automática. Antes de realizar el proceso deberemos de posicionarnos al principio del diario (**Control + Inicio**). Una vez hecho esto pulsaremos el botón de búsqueda de asientos descuadrados, el programa se situará en cada uno de los asientos que estén en esa situación para que usted pueda modificarlos. Después de cuadrar cada uno de los asientos deberemos de volver a pulsar el botón de búsqueda de asientos descuadrados para que localice el siguiente asiento.

Si usted quiere realizar **"Marcas"** en sus asientos, como por ejemplo marcar los apuntes punteados por el banco, los que son intracomunitarios ... dispone de la posibilidad de añadir una columna que se denomina **"Punteo"**.

Asientos Programables, son aquellos asientos que habitualmente más se realizan en la Contabilidad, por lo que SQL CONTA le da la posibilidad de realizarlos de forma más rápida, sencilla y cómoda.

Para realizar un asiento programable, seguiremos los siguientes pasos:

- 1.-Si elegimos la opción ASIENTO PROGRAMABLES, nos mostrará un menú, donde nos permitirá elegir algún asiento programable ya existente. Si no existe ningún asiento programable, o los existentes no cumplen las necesidades, tendrá que procederse a la creación de un nuevo asiento programable. Estos asientos nuevos los explicaremos en Archivo – Asientos Programables. En la parte inferior podremos buscar un asiento programable por código ó descripción.



2.- Una vez escogido un asiento nos aparecerá una ventana como la siguiente para rellenar los datos.

The screenshot shows a dialog box titled "Venta al 16 %". It contains a table with the following fields:

FECHA FACTURA :	
NUMERO FACTURA :	
CUENTA CLIENTE :	
DESCRIPCION :	N/FRA. Nº
BASE IMPONIBLE :	
CUOTA IVA :	
TOTAL :	

At the bottom of the dialog box are three buttons: "Aceptar", "Cancelar", and "Volver".

3.- Rellenaremos los campos que nos pide y al darle aceptar creará automáticamente el asiento.

The screenshot shows the same dialog box "Venta al 16 %", but now with the following data entered:

FECHA FACTURA :	23/06/2004
NUMERO FACTURA :	258
CUENTA CLIENTE :	43000001 (FERRETERIA EL TORNILLO)
DESCRIPCION :	N/FRA. Nº 258
BASE IMPONIBLE :	652,36
CUOTA IVA :	104,38
TOTAL :	756,74

The buttons "Aceptar", "Cancelar", and "Volver" are still present at the bottom.

En **Asiento de apertura** si marcamos esa opción nos situará en el asiento número 1. Este asiento lo reserva siempre como apertura, de manera que si empezamos a introducir asientos empezará en el 2 salvo que le demos al botón Asiento de apertura.

AMORTIZACIONES

La pantalla de “Amortizaciones” le permitirá controlar todo el proceso de las amortizaciones de una forma sencilla y completa. En la parte de arriba de la pantalla dispone de una navegador que le permite desplazarse por los registros.

El código es numérico y se genera automáticamente. En la casilla concepto describirá el objeto a amortizar, y el tipo de elemento que se va a amortizar dando la posibilidad de elegir entre un elemento Nuevo o Usado .

Seguidamente nos encontramos con varias pestañas, la aplicación por defecto se posiciona en **OTROS DATOS**, donde procedemos a determinar las características del Inmovilizado.

Los campos que componen esta solapa son ; Nº Factura, el nº de factura, que dio origen la entrada del inmovilizado en la Contabilidad, Fecha en la que se ha registrado la factura, la Base es el importe a amortizar, Cuota de IVA que se pagó por el inmovilizado, el Importe lo proporciona la aplicación, Fecha de 1ª amortización es la fecha del primer asiento de amortización, Comienzo de uso es una fecha informativa que indica la utilización del bien a amortizar, Fecha de Baja y motivo darán por finalizada la actividad de esta ficha, Valor Residual es el importe estimado del bien al finalizar su amortización, Cuenta de amortización y Cuenta de Dotación son las que se utilizarán para generar el asiento en contabilidad, Departamento al que pertenece la ficha, también se traspaasa al Diario cuando se realiza el enlace. Observaciones de la amortización.

La pestaña **FOTOGRAFÍA** nos permite introducir una imagen de objeto que estamos amortizando, el proceso de introducir una fotografía, ha sido comentado en la opción 2.1 de este manual.

Amortizaciones

Código: 1 Concepto: MOBILIARIO DE OFICINA Tipo: Nuevo

Etiquetas: Fotografía, Cuotas amortización fiscal, Cuadro amortización fiscal

Etiquetas: Otros datos, Cuotas amortización contable, Cuadro amortización contable

Nº factura	Fecha factura	Base	Cuota IVA	Importe compra
1	01/01/1998	6.010,12		6.010,12

1ª amortización	Comienzo de uso	Fecha de Baja	Motivo de baja	Valor residual
01/01/1998				

Cta amortización: 28100000 Descripción: AMORT.ACUMU.INMOV.INMAT.

Cta dotación: 68100000 Descripción: AMORTIZ.INMOV.INMATERIAL

Departamento:

Observaciones: @Balang

Amortizaciones

Código: 1 Concepto: MOBILIARIO DE OFICINA Tipo: Nuevo

Etiquetas: Otros datos, Cuotas amortización contable, Cuadro amortización contable

Etiquetas: Fotografía, Cuotas amortización fiscal, Cuadro amortización fiscal

Botones: Abrir, Guardar, Copiar, Pegar, Ajustar

ContaSoft 3.0

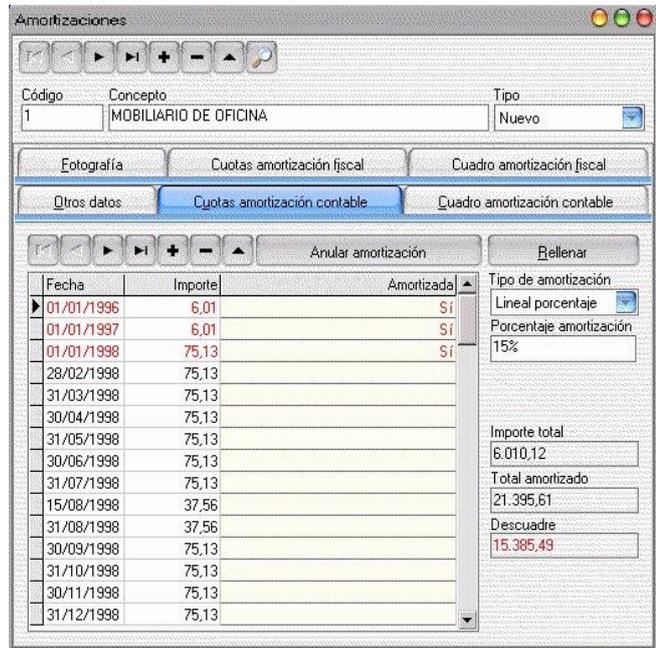
En la siguiente pestaña que nos encontramos, es la de **CUOTAS DE AMORTIZACIÓN CONTABLE**, y nos visualizará un menú como este.

En la parte superior del menú, encontramos la barra de exploración y dos botones AMORTIZAR y RELLENAR, pero para empezar a cubrir este cuadro tendremos que determinar previamente el porcentaje de amortización que se le va a aplicar al Inmovilizado. Este porcentaje tendrá que ser un valor comprendido entre 1-100 y se le indicará este valor en PORCENTAJE AMORTIZACIÓN.

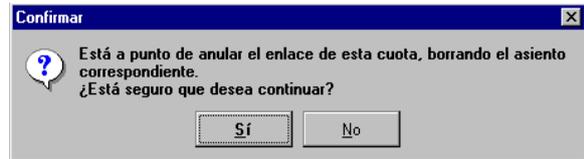
Otro dato necesario para realizar la amortización es indicar el TIPO DE AMORTIZACIÓN, si de tipo lineal porcentaje, lineal meses, progresiva, degresiva.

Una vez introducido estos datos, solamente tendremos seleccionar el botón RELLENAR y automáticamente nos calcula las cuotas de la amortización, indicando las fecha y el importe de cada una de ellas en función del porcentaje de amortización.

En la parte inferior derecha del menú, la aplicación nos proporciona el Importe total del Inmovilizado, el total de las cuotas que a amortizar y el descuadre y se ha producido.



El segundo botón que nos encontramos es AMORTIZAR en que el que puede seleccionar alguna cuota que nos interesa amortizar manualmente. Esta opción la utilizaremos cuando el bien haya cuotas ya amortizadas en otros años o en otras contabilidades. Para amortizarlas automáticamente en el diario lo haremos a través de Procesos- Enlazar amortizaciones. Con las teclas control o shift del teclado podemos macar varias cuotas para que las amortice.

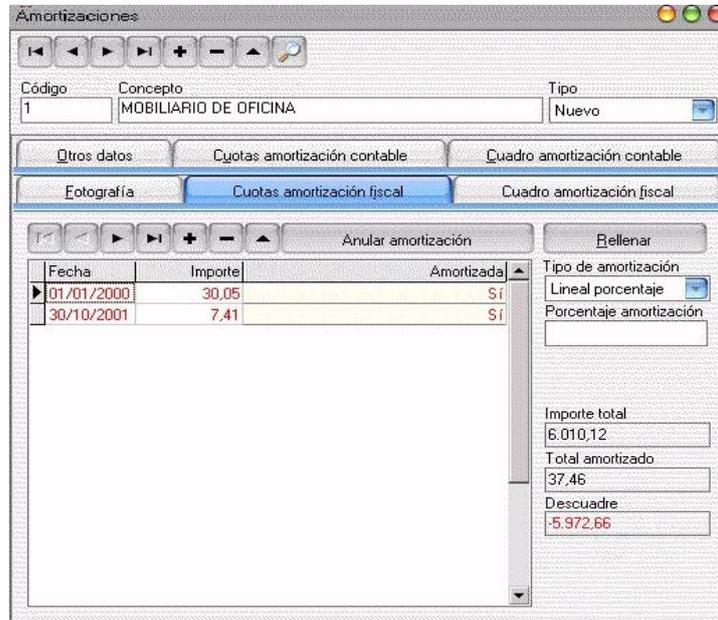


Pero si por alguna circunstancia nos interesa ANULAR AMORTIZACIÓN, la seleccionaremos y le indicamos que la deshaga, proporcionándonos un mensaje, si la respuesta es afirmativa, volverá a colocar la cuota como estaba al principio.

La pestaña que nos encontramos después es **CUOTAS DE AMORTIZACIÓN FISCAL**, menú similar al anterior.

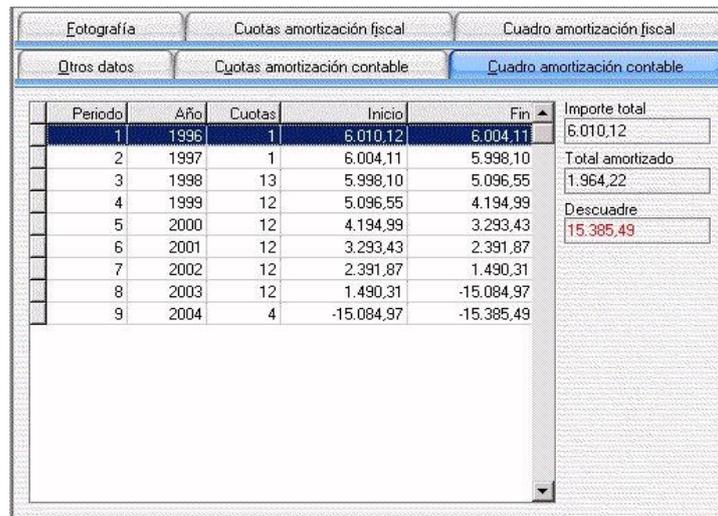
Este menú proporciona las distintas cuotas fiscales, que calcula automáticamente y nos proporciona la aplicación.

Esta opción permite ver las diferencias entre fiscalidad y contabilidad para tener en cuenta posteriormente las diferencias temporales de amortizaciones.



En la penúltima pestaña, nos encontramos **CUADRO AMORTIZACIÓN CONTABLE**, que nos proporciona información acerca de los periodos y de las cuotas satisfechas para el inmovilizado sobre el que estamos trabajando.

En este cuadro, podemos observar que nos permite los distintos periodos en los que el elemento fue amortizado, con sus correspondientes años, cuotas, el valor que tenía al principio de ser amortizado y el valor que va obteniendo a lo largo de las distintas amortizaciones.



En la última pestaña, nos encontramos **CUADRO AMORTIZACIÓN FISCAL**, que nos proporciona información parecida a la del menú anterior, pero con la diferencia que la información que proporciona es sobre las cuotas de amortización Fiscal.

Otros datos		Cuotas amortización contable		Cuadro amortización contable	
Fotografía		Cuotas amortización fiscal		Cuadro amortización fiscal	
Periodo	Año	Cuotas	Inicio	Fin	
1	2000	1	6.010,12	5.980,07	Importe total 6.010,12
2	2001	1	5.980,07	5.972,66	Total amortizado 37,46
					Descuadre -5.972,66

DEPARTAMENTAL

En el menú de “DEPARTAMENTOS” podrá crear los distintos departamentos contables que tenga la empresa de una manera rápida y sencilla.

Utilizando la barra de navegador podrá moverse a lo largo del menú.

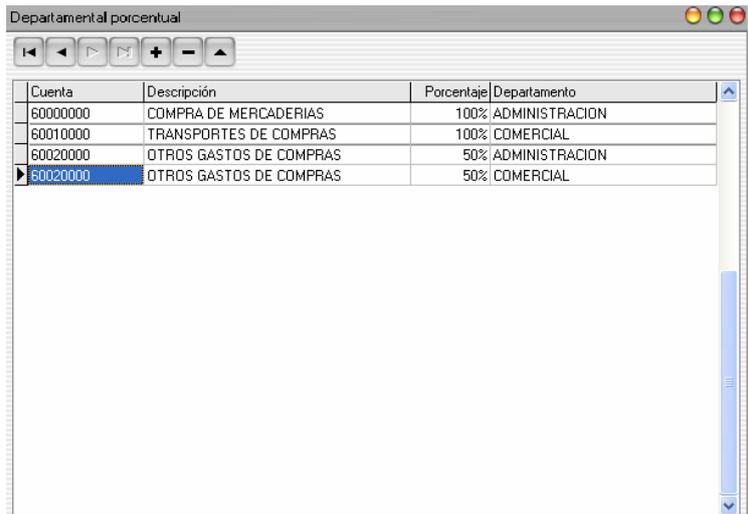
Como vemos en la siguiente pantalla, nuestra empresa posee dos departamentos, uno que sería el departamento o el área de administración y el otro el de comercial.

Una vez creados los distintos departamentos que posea la empresa, usted podrá utilizarlos en el Diario, para determinar que el apunte que acaba de realizar pertenece a un departamento en concreto.



En la opción de DEPARTAMENTOS PORCENTUAL nos sirve para dar de alta aquellas cuentas que queremos colocarle un % fijo de participación en los departamentos, pudiendo variarlos a la hora de realizar el asiento.

De esta manera introduciremos las cuentas con su % asignado a cada departamento. En el momento de realizar el asiento automáticamente distribuirá el importe entre los distintos departamentos por lo que resulta una forma muy cómoda de trabajar con departamentos.



PRESUPUESTOS

Presupuestos es una opción que le permitirá periodificar de forma estimada, los importe de unas cuentas determinadas, para posteriormente compararlas con los valores reales de dichas cuentas. Habitualmente, las cuentas que se suelen presupuestar son las correspondientes a ingresos y gastos.

Para añadir un Presupuesto deberá rellenar los campos correspondientes a Cuenta, en la que indicará la cuenta a periodificar. La cuenta podrá ser de cualquier nivel, teniendo en cuenta que cuanto mayor sea el desglose, más preciso será la información que se obtenga.

La introducción de los importes podrá realizarla de forma manual, para ello simplemente tendrá que situarse en el mes correspondiente e indicarle el importe previsto, calculándose automáticamente la desviación porcentual y en importes. Otra forma de introducir los importes es de manera automática, en cuyo caso seleccione el botón Calcular Importes.

Cuenta	Descripción de la cuenta	Presupuesto	Real	Desviación	Porcentual
60000000	COMPRA DE MERCADERIAS				
Enero		6,01	601,00	-594,99	-9900,00%
Febrero		15,16		15,16	100,00%
Marzo		13,90		13,90	100,00%
Abril		12,75		12,75	100,00%
Mayo		26,51		26,51	100,00%
Junio		26,78	6,00	20,78	77,60%
Julio		6,74		6,74	100,00%
Agosto		25,23		25,23	100,00%
Septiembre		33,39		33,39	100,00%
Octubre		6,27		6,27	100,00%
Noviembre		273,37		273,37	100,00%
Diciembre		26,59	5.409,00	-5.382,41	-20242,23%
Total		472,70	6.016,00	-5.543,30	-2430,39%

Podrá rellenar los importes indicando una cantidad a presupuestar, que se repartirá entre los 12 meses del período contable. Esta cantidad podrá sumársela o restársela a importes que tenga introducidos con anterioridad o reemplazarla. Para evitar que el reparto de este importe genere cantidades parciales con decimales o poco exactas, dispone de la utilidad de Redondeo, pudiendo ser este por exceso o defecto y ajustado a una cantidad determinada.

Para comprender mejor la explicación anterior pongamos el siguiente ejemplo :

Queremos repartir 2.500,00 € / anuales, lo que genera una mensualidad de 208,33 €. Si indicamos un redondeo de 1,00 € nos genera una mensualidad de 208,00.

Otra de las opciones de rellenar el presupuesto de una determinada cuenta es además de por importe es indicando una empresa. De esta manera podremos elegir el importe de esa cuenta de otra empresa u otro año para que lo rellene automáticamente en este ejercicio y poder tener comparaciones.

Este importe puede incrementarle una variación porcentual o disminuir un %. Además de indicar si el importe que queremos copiar del otro año o empresa es el saldo, el debe o el haber, según nos interese en esa cuenta.

En el ejemplo queremos copiar el importe de la 6000000 del año anterior e incrementarle un 5% con un redondeo a 1€. En este caso al ser un gasto indicamos el debe.



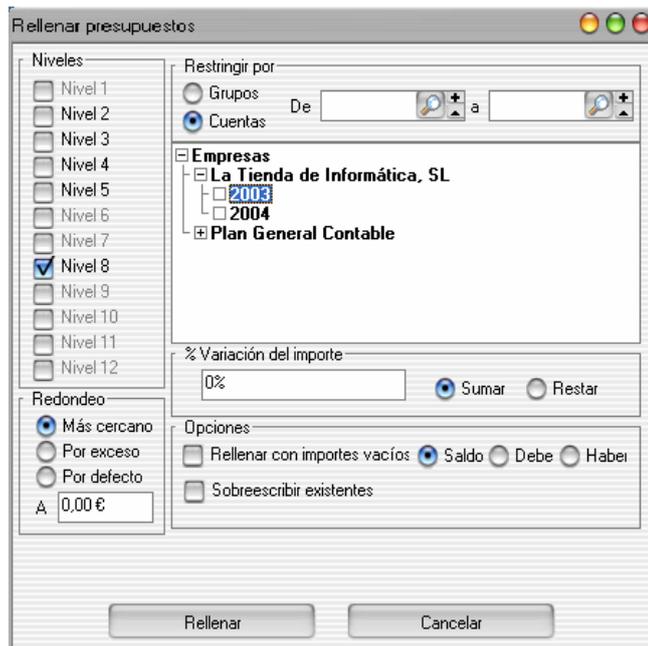
Otra de las opciones automáticas que tenemos para la elaboración de los presupuestos es mediante el botón **Generar Presupuestos**.

Esta opción nos abre una ventana como la que se muestra a continuación en la que podemos elegir el año o la empresa de la que queremos volcar los importes para el presupuesto. Podemos indicar las cuentas o grupos que queremos generar el presupuesto, (si lo dejamos vacío lo generará de todos).

Podemos indicarle un % de variación sobre los importes y sumarlos o restar el importe. Además indicaremos el redondeo ó si queremos rellenar sólo las cuentas y no los importes o sobrescribir lo que tenemos ya generado.

Una vez le demos a rellenar generará el presupuesto de todas las cuentas que le hayamos indicado.

Esta opción es muy útil para controlar las diferencias entre distintos años en las cuentas y comprobar lo realmente realizado.



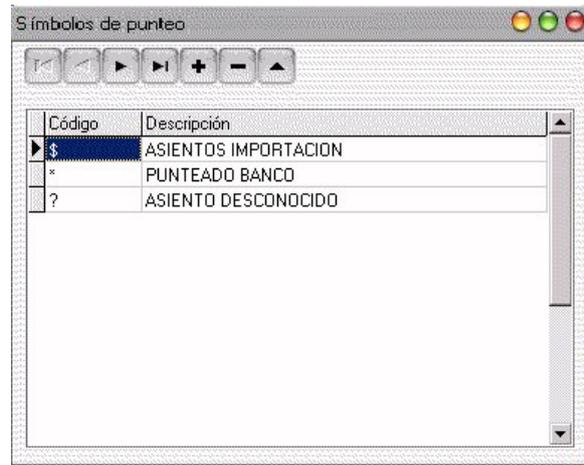
SIMBOLOS DE PUNTEO

Con el menú de “PUNTEOS” podrá marcar y reseñar las cuentas de una forma muy útil que le facilitará su trabajo.

En la parte superior del menú se encontrará con la barra de navegador.

Estos punteos, predefinidos por el usuario se crean tecleando en la “P” el símbolo que desea utilizar de punteo y en la denominación el texto que quiere asociar a ese punteo.

Estos punteos son útiles para trabajar con ellos sobre el Diario, permitiéndole a la aplicación establecer diferentes tipos. Esta posibilidad es cómoda a la hora de revisar los asientos contables del Diario, diferenciado de aquellos que cumplen una serie de condiciones, de los que no las cumplen.



RATIOS

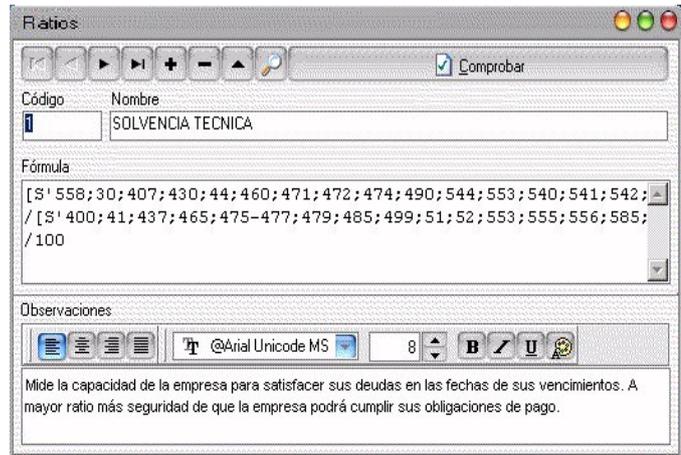
En este menú nos permite calcular los distintos ratios que la aplicación nos permite obtener de manera cómoda y sencilla.

Los ratios son una serie de operaciones matemáticas, que se encargan de interpretar los datos de la empresa.

EJEMPLO: Este ratio se encargan de medir el nivel de solvencia técnica que tiene la empresa.

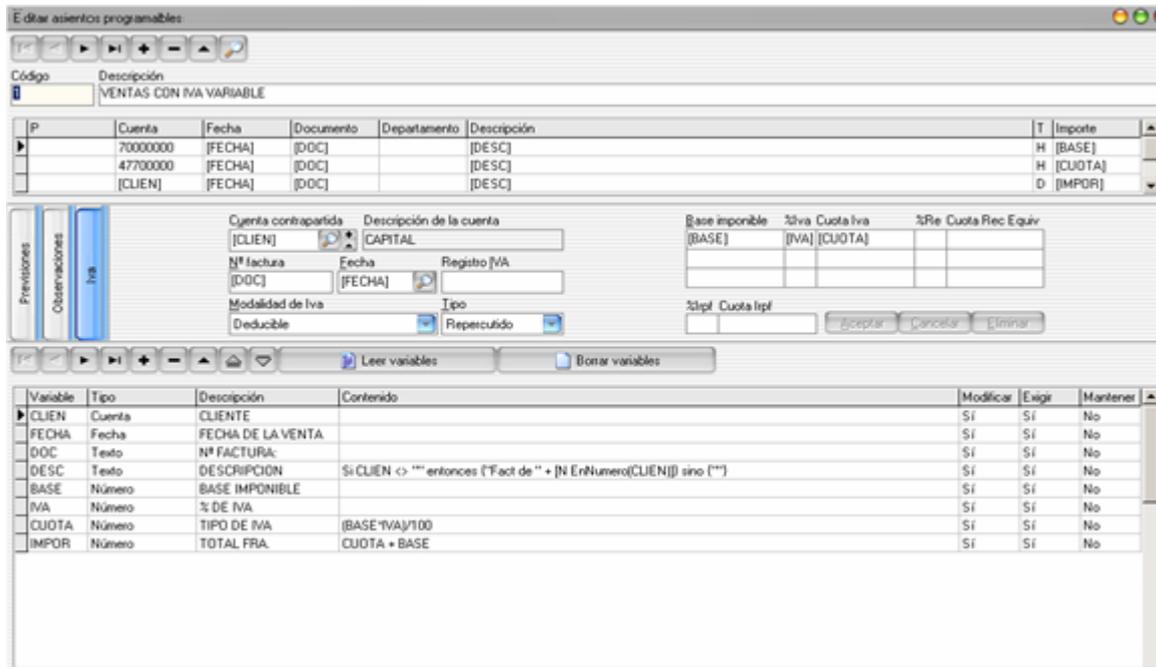
Si seleccionamos “COMPROBAR” en este ratio, el sistema facilitará un “Nº”, número que se interpretará con las observaciones que se proporcionan a pie de menú.

Si el ratio es alto, el nivel de solvencia para hacer frente a los vencimientos es bueno, pero si el ratio es bajo, indica que la empresa puede tener problemas a la hora de hacer frente a sus vencimientos.



ASIENTOS PROGRAMABLES

Para la creación de un Asiento Programable, seguiremos los siguientes pasos:



- Desde el menú principal SQL CONTA, seleccionamos el menú de ARCHIVO y después la opción ASIENTO PROGRAMABLES, donde la aplicación nos presentará el siguiente pantalla.
- En la parte superior del menú, nos encontramos la barra de Aceptar / Cancelar, que será necesaria para salir del menú Guardando o Cancelando los cambios realizados.
- Inmediatamente más abajo, nos encontramos con CÓDIGO (Nº que asigna automáticamente el programa), y DESCRIPCIÓN (comentario breve que nos ayude a identificar este asiento a la hora de ejecutarlo).
- Una vez asignado un nº y una descripción, comenzaremos a definir las variables o los campos que son constantes. Para diferenciar si un campo es constante o variable, vendrá por el tipo de asiento que se desea programar.

EJEMPLO: Venta de mercaderías, el asiento contable sería:

_____ XXX _____

(430) CLIENTES

a (700) VENTAS DE MERCADERÍAS

a (477) H.P. IVA REPERCUTIDO

_____ XXX _____

CONSTANTE: Una constante siguiendo el ejemplo sería la Cta. 700 y 477, porque siempre son fijas para el tipo de venta de mercadería.

VARIABLES : Pero por lo contrario la Cta. 430 es variable, porque puede variar el Cliente, así nos permite utilizar este modelos con los distintos asientos que se produzcan, y tan solo con variar la cuenta de clientes.
Si la Cta. 430 la colocamos como Constante, este asiento sólo nos serviría para un cliente determinado, y no para todo tipo de Clientes.

- Las variables han de ir entre corchetes y no pueden tener una longitud mayor de 5 caracteres. Las constantes, no necesitan ir entre corchetes. Vamos, ahora, a ver qué significa cada variable:

P : Es la variable Punteo (generalmente, será un símbolo).
FECHA : Var. Fecha.
CUENTA : Var. cuenta.
DEPARTAMENTO: Var. departamento, útil en el caso de que queramos llevar una contabilidad departamental.
DOCUMENTO : Var. documento. Suele ser un número que identifique el doc. que justifica el asiento contable.
DESCRIPCIÓN : Var. descripción y es como una breve título del asiento, que acompaña a la entrada de datos.
T : Es el tipo de apunte dentro del asiento. Será *D* (Debe) y *H* (Haber).
IMPORTE : Var. importe y se refiere a la cantidad objeto del asiento.

En la siguiente Ejemplo, vamos a crear un Asiento Programable, por lo que empezaremos a definir las variables que contendrán dicho Asiento.

- Comenzaremos asignando Código y Descripción.
- Introducimos el código de cta. 70000000 (al introducir la cta. la variable la estamos declarando como constante).
- En Fecha, asignamos la variable [FECHA], esto nos permitirá elegir la fecha.
- Documento, asignamos [FRA], así podemos definir el nº de Factura.
- Departamento, sería el mismo caso que Dco.
- Descripción, [DESC], permite agregar un comentario sobre el asiento.
- T, D (Debe) o H (Haber) en este tipo de asiento.
- Importe, asignamos [BASE], en este caso el importe de la cta. 70000000 queda almacenado en la variable [BASE], que más tarde utilizaremos para calcular el IVA.
- Con la Cta. 47700000, serían las mismas variables que en la Cta. 70000000, solamente tendríamos que variar [BASE] por [CUOTA], donde el programa nos visualizaría la cantidad de IVA, que se le cobra al Cliente.
- Y por último tenemos que crear la variable de Cliente, donde le asignamos el nombre de [CLTE], con las mismas variables pero le asignamos [IMPOR] en importe, que será el saldo total de Clientes, que comprenderá el valor de las mercaderías más el valor del IVA.

Una vez definidas todas las cuentas (variables), nos trasladaremos a la parte central del menú, y nos encontramos con las siguientes opciones:

CUENTA CONTRAPARTIDA, le indicaremos cuál es la cuenta que utilizaremos como contrapartida, en nuestro ejemplo sería la cuenta del cliente al que le hayamos vendido, es decir, la variable [CLTE], pero si en vez de una variable fuese una constante, sólo tendríamos que elegir la cuenta.

Nº FACTURA, le indicaremos, el número de factura, ya que en nuestro ejemplo es una venta. Si no fuese una venta, o al asiento no le hiciese falta un nº de factura, entonces indicaríamos en este campo, algo que a nosotros nos interese que aparezca, por ejemplo dentro del campo "Documento", una vez que nos pase el asiento al diario.

FECHA, será el nombre de la variable que se refiere a ella, será [FECHA]

En el cuadro que aparece a la derecha de estos campos, es donde la aplicación, se utiliza en el caso de que el asiento que estemos programando, sea susceptible de IVA, o bien de Retención. En esta ventana, ya hemos definido una nueva variable, y la hemos llamado [IVA], en la que incluiremos el tanto por ciento de IVA que queramos aplicar. También es posible que el tipo de IVA que apliquemos sea siempre el mismo, con lo que, en lugar de definir el tanto de IVA como variable, lo que podemos hacer es definirlo como constante y donde pone [IVA] pondríamos 16, 7, 4 o el tipo que utilizemos siempre.

En el campo MODALIDAD DE IVA, si seleccionamos con el ratón a la derecha del campo, nos aparecerá un menú en el que elegiremos la modalidad de IVA.

En el campo TIPO, si elegimos a la derecha del campo, nos aparecerá un menú en el que elegiremos el tipo de IVA a utilizar. También podremos seleccionar el tipo de retención que queramos hacer.

Todo esto lo haremos para la carpeta de REGISTRO DE IVA, pero también podemos programar que el asiento nos haga PREVISIONES y que nos pida OBSERVACIONES, para lo cual lo que tendríamos que hacer sería seleccionar donde pone PREVISIONES y programar lo que nosotros queramos que la aplicación haga automáticamente, toda vez que ejecutemos el asiento programable.

Una vez hecho esto, en la parte final del menú de Asiento Programables, nos aparece la típica barra de explorador de SQL CONTA, con dos pequeñas variantes, más dos opciones LEER VARIABLES y BORRAR VARIABLES.



El siguiente paso sería seleccionar con el ratón en el botón LEER VARIABLES y nos aparecería una pantalla como sigue (según nuestro ejemplo).

Variable	Tipo	Descripción	Contenido	Modificar	Exigir	Mantener
▶ CLIE	Cuenta	CLIENTE		Sí	Sí	No
FECHA	Fecha	FECHA DE LA VENTA		Sí	Sí	No

Este procedimiento lo podemos hacer manual, desde la barra de explorador añadir uno a uno las distintas variables que necesitemos a la hora de elaborar nuestro Asiento Programable.

Si hemos elegido la opción LEER VARIABLES, tenemos que ir adaptando los formatos de definición:

- Variables** : Nombre de la variable
- Tipo** : Tipo de datos (fecha, texto, número, cuenta) son las distintas formas de capturar la información
- Descripción** : Mensaje que nos solicitará el dato correspondiente a esa variable.
- Contenido** : Se utiliza para realizar operaciones matemáticas
- Modificar- Exigir-Mantener** : Da dos posibilidades en esta opciones Si / No, donde le diremos a la aplicación si queremos modificar o mantener el valor de esa variable, si queremos que no ejecute el asiento sin haber introducido un valor para esa variable (exigir), y si debe mantener el valor introducido en la variable para el siguiente asiento que realicemos.



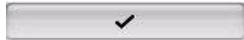
Estas dos opciones, permiten cambiar el orden de la aparición de las variables a la hora de ejecutar los Asientos Programables, el procedimiento sería seleccionar una variable y optar por subir o bajarla con estos botones.

EJEMPLO: Si queremos que Cliente ([CLTE]), aparezca al principio del menú, la seleccionaremos y la subiremos hacia arriba.

CONTENIDO

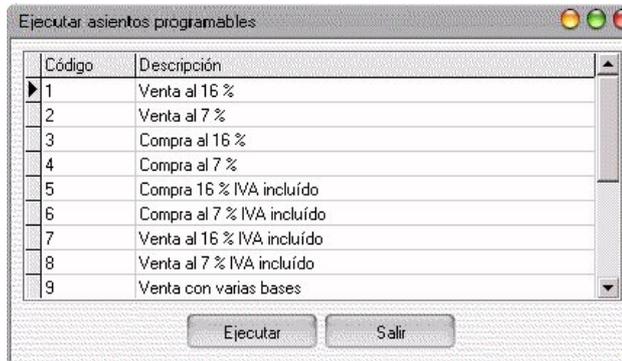
El campo Contenido es el valor que la aplicación le dará a la variable en definida. Ciertamente es aquí donde se definirá algún tipo de fórmula, es donde le indicamos las operaciones que tiene que realizar con los datos que le indiquemos. En nuestro ejemplo, nosotros describiremos cómo ha de calcular las variables [CUOTA] e [IMPOR]:

▶ CUOTA	Número	CUOTA	$BASE * (IVA / 100)$	Sí	Sí	No
IMPOR	Número	IMPOR	$BASE + CUOTA$	Sí	Sí	No



Saldríamos de este menú confirmando datos, que sería el Botón, primero sería el que está debajo de la opción del menú, MODALIDAD DE IVA y después el de la parte superior del menú de Asientos Programables.

Para ejecutar el Asiento Programable que acabamos de ejecutar, saldremos al menú principal de SQL CONTA, eligiremos el menú de Procesos y la opción EJECUTAR ASIENTOS PROGRAMABLES



Seleccionamos el Asiento que acabamos de crear y seleccionamos Ejecutar, y nos visualizará el siguiente menú.



Lo único que tendríamos que hacer sería rellenar los datos y finalmente hacer clic en aceptar, con lo que la aplicación haría automáticamente la anotación en el libro Diario.

Saldríamos del menú seleccionando la opción **VOLVER** y **SALIR**



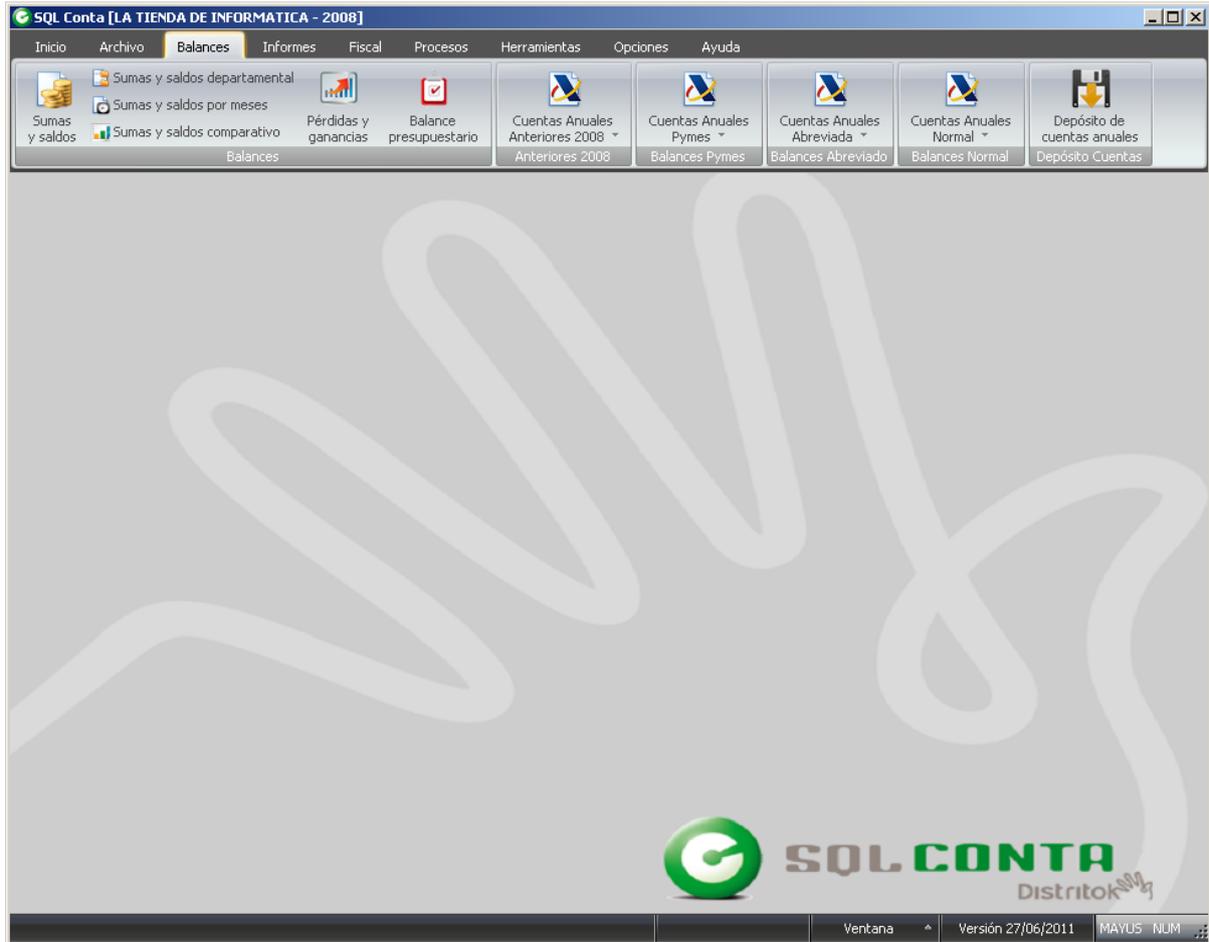
The image shows a dialog box titled "Venta al 16 %". It contains a table with the following data:

FECHA FACTURA :	03/04/2004
NUMERO FACTURA :	5456
CUENTA CLIENTE :	43000099 (CLIENTE HOLANDES PRUEBA)
DESCRIPCION :	N/FRA. N° 5456
BASE IMPONIBLE :	1.500,00
CUOTA IVA :	240,00
TOTAL :	1740,00

Below the table are three buttons: "Aceptar", "Cancelar", and "Volver".

BALANCES

Este apartado, como su nombre indica, le servirá para emitir los múltiples balances que acompañan a SQL CONTA. El sistema de funcionamiento de todos ellos es muy similar, permitiéndole una gran flexibilidad a la hora de reflejar la información solicitada.



SQL CONTA permite al usuario la posibilidad de traspasar la información disponible otros programas para su posterior tratamiento (Hoja de cálculo, editor de textos...), herramienta que se hace especialmente práctica en este apartado.

BALANCES DE SUMAS Y SALDOS

En este informe podrá obtener un balance de sumas y saldos. Para realizarlo, lo primero, escogerá el número de dígitos, en la opción de "Niveles", desde 2 hasta 12, incluso varios niveles simultáneamente.

A continuación en el siguiente apartado, "Períodos", escogerá el período que necesita obtener, marcando con el ratón los meses, pudiendo discriminar el apartado de apertura, regularización y cierre.

Así mismo, al realizar el informe, podrá ordenar, en el apartado "Ordenar", por el código de la cuenta o por la descripción de la misma. También podrá restringir los rangos, distinguiendo por la opción de cuentas desde/hasta o por grupos.



El siguiente apartado, "Opciones", está orientado para que pueda seleccionar el resultado del informe, incluyendo las opciones de cuentas con saldo, separar el saldo de la apertura, según sus necesidades.

Por último para observar el informe completo, con la configuración personalizada creada por usted, pulse sobre "Mostrar", para verlo por pantalla, o "Imprimir", si desea que salga por la impresora

Cuenta	Descripción	Apertura	Debe	Haber	Saldo
12900000	PERDIDAS Y GANANCIAS	-11.548,00	12.049,48	501,48	0,00
30000000	MERCADERIAS	1.527,00	1.000,00	2.527,00	0,00
40000000	PROVEEDORES DIVERSOS	0,00	7,00	7,00	0,00
40000002	arendador	0,00	11.600,00	11.600,00	0,00
40000012	PREFABRICADOS ARCSXA, S.A	-204,00	7.086,00	6.882,00	0,00
40000045	LA EMPRESA, S.A.	0,00	2.404,00	2.404,00	0,00
43000000	CLIENTES DIVERSOS	0,00	6.972,00	6.972,00	0,00
43000001	FERRETERIA EL TORNILLO	381,00	1.200,00	1.581,00	0,00
47000000	HACIEN.PUBLI.DEUDOR IVA	0,00	577,00	577,00	0,00
47200000	HACIEN.PUBL.IVA SOPORTA.	0,00	1.924,00	1.924,00	0,00
47510000	HAC.PUB.ACRED.RETE.PRAC.	0,00	90,00	90,00	0,00
47700000	HACIEN.PUBL.IVA REPERCU.	0,00	2.666,52	2.666,52	0,00
55400001	ADF	0,00	7,00	7,00	0,00
57000000	CAJA,PESETAS	684,00	6.972,00	7.656,00	0,00
57200000	BCOS.INST.CRED.C/C VISTA	9.160,00	0,00	9.160,00	0,00
60000000	COMPRA DE MERCADERIAS	0,00	6.016,00	6.016,00	0,00
61000000	VARIACION EXIST.MERCADE.	0,00	1.527,00	1.527,00	0,00
70000000	VENTA DE MERCADERIAS	0,00	7.044,48	7.044,48	0,00

SUMAS Y SALDOS (DEPARTAMENTALES)

Este informe es muy similar al anterior (Sumas y saldos), pero con unas pequeñas diferencias que usted podrá observar a continuación. En la opción "Niveles" observará las mismas posibilidades, pudiendo escoger entre los distintos niveles de dígitos, marcando varios al mismo tiempo si fuese necesario.

La segunda opción es "Período", que es idéntica a la anterior, donde escogerá usted los meses que le interesen, incluyendo las opciones de regularización y cierre.

Seguidamente se encuentra la "ordenación", que nos ofrece dos opciones, por código de la cuenta o por descripción de la cuenta (alfabéticamente).



El informe continúa con la restricción por cuentas desde/hasta o por grupos, según usted lo desee.

Este informe se diferencia del anterior en que tiene una opción de restricción por departamentos desde/hasta, en la cual usted escoge los rangos que necesite. Finalizando con la opción de separación del saldo de la apertura, etc. Ahora escogerá la opción, "Mostrar" por pantalla o "Imprimir" directamente a impresora, y verá el resultado del informe.

Cuenta	Descripción	Apertura	Debe	Haber	Saldo
60000000	COMPRA DE MERCADERIAS	0,00	601,01	0,00	601,01
Total departamento		0,00	601,01	0,00	601,01

SUMAS Y SALDOS POR MESES

En el esquema de este informe observará usted dos opciones claramente diferenciadas. La primera es el esquema general, denominado "Opciones", donde configurará el informe según sus necesidades. Comenzará como en los anteriores informes con la opción de "Niveles", donde escogerá los niveles con el número de dígitos que necesite, pudiendo escoger varios al mismo tiempo. Continuará con la ordenación, que podrá realizar por código de cuenta o por descripción de la misma. Así mismo, restringirá los rangos de las cuentas desde/hasta o por grupos.

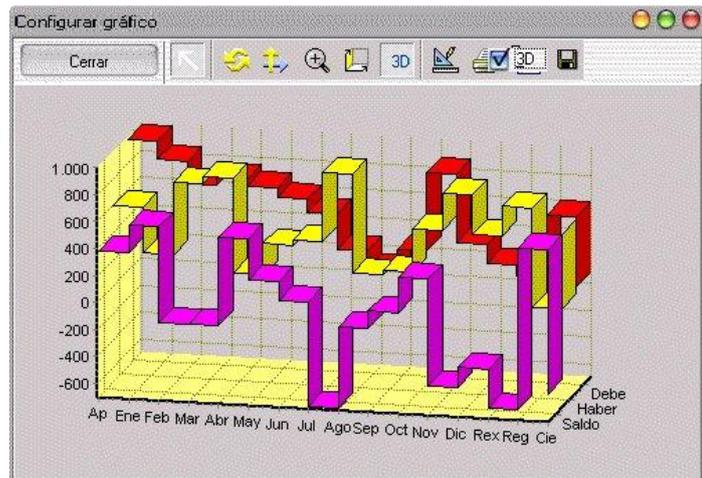
Ahora se encontrará con una nueva opción, que en los menús anteriores no aparecía, la posibilidad de escoger el tipo de informe, seleccionando datos, gráfico o ambos al mismo tiempo. Es decir, poder visualizar el informe con los datos generados por usted y el gráfico de los mismos conjuntamente.

A continuación se encuentra con la última opción antes de ver el resultado del informe. Esta opción le pedirá que escoja si desea que aparezcan únicamente las cuentas con saldo, por otro lado indicar si las necesita separadas por página.

El segundo menú, en el informe de sumas y saldos por meses, es el de "Configurar gráfico", al que accederá pulsando con el ratón en el botón "Configurar gráfico".

Aquí podrá seleccionar el tipo de gráfico que desee para el informe: barras (tanto horizontales como verticales), porciones, piramidal, incluyendo la opción de visualizarlo en dos o tres dimensiones.

Acceder a este menú es sencillo, pues los botones o iconos tienen una imagen sobrepresionada donde indica cual es su función, así el menú que realiza un gráfico de porciones (con los datos generados previamente por usted) tiene una imagen de esas características dibujada encima.



La manera de cambiar de dos a tres dimensiones es pulsar sobre el icono denominado 3D, activando o desactivando las tres dimensiones según marque o desmarque ese botón.

En la parte superior de la pantalla aparecen iconos que le permitirán rotar el gráfico, moverlo... y una lupa que lógicamente le ayudará a aumentar el tamaño del gráfico según la escala que usted le indique.



Una vez personalizado el informe con las opciones que ha revisado, solo queda que usted decida si lo prefiere ver por pantalla (opción "Mostrar") o por impresora (opción "Imprimir"). El resultado que visualizaríamos a continuación sería similar al siguiente:

Sumas y saldos por meses				
Cuenta: 10000000 CAPITAL SOCIAL				
Mes	Debe	Haber	Saldo	Acumulado
Apertura	0,00	240.404,84	-240.404,84	-240.404,84
Enero	0,00	0,00	0,00	-240.404,84
Febrero	0,00	0,00	0,00	-240.404,84
Marzo	0,00	0,00	0,00	-240.404,84
Abril	0,00	0,00	0,00	-240.404,84
Mayo	0,00	0,00	0,00	-240.404,84
Junio	0,00	0,00	0,00	-240.404,84
Julio	0,00	0,00	0,00	-240.404,84
Agosto	0,00	0,00	0,00	-240.404,84
Septiembre	0,00	0,00	0,00	-240.404,84
Octubre	0,00	0,00	0,00	-240.404,84
Noviembre	0,00	0,00	0,00	-240.404,84
Diciembre	0,00	0,00	0,00	-240.404,84
Reg. existencias	0,00	0,00	0,00	-240.404,84
Regularización	0,00	0,00	0,00	-240.404,84
Cierre	0,00	0,00	0,00	-240.404,84
Cuenta: 11700000 RESERVAS VOLUNTARIAS				
Mes	Debe	Haber	Saldo	Acumulado
Apertura	0,00	86.919,45	-86.919,45	-86.919,45
Enero	0,00	0,00	0,00	-86.919,45
Febrero	0,00	0,00	0,00	-86.919,45
Marzo	0,00	0,00	0,00	-86.919,45
Abril	0,00	0,00	0,00	-86.919,45
Mayo	0,00	0,00	0,00	-86.919,45
Junio	0,00	0,00	0,00	-86.919,45
Julio	0,00	0,00	0,00	-86.919,45

SUMAS Y SALDOS COMPARATIVO

Este informe es muy similar a los anteriores de la familia Sumas y saldos.

Se diferencia en que puede realizar una comparativa entre las distintas empresas cuyos datos tenga disponibles.

Para realizar este cometido necesita previamente incluir los datos de "Niveles" e indicando los "Períodos" que necesitamos someter a informe. Siguiendo con "Ordenación" por código o descripción, y "Restricciones" por grupos o cuentas desde/hasta. Estas restricciones al informe le permitirán comparar únicamente los datos que usted desee seleccionar.

Posteriormente indicará cuales son las empresas que necesita comparar de las que aparezcan en la lista. Finalmente especificará si desea que se incluyan todas las cuentas o únicamente las cuentas con saldo.

Ahora para ver el aspecto que presenta el informe solo le queda escoger si lo quiere por pantalla (pulse "Mostrar") o por impresora (pulse "Imprimir").

Cuenta	Descripción	Debe1	Haber1	Saldo1	Debe2	Haber2	Saldo2
12900000	PERDIDAS Y GANANCIAS	0,00	11.548,00	-11.548,00	0,00	69,40	-69,40
22600000	MOBILIARIO	3.005,00	0,00	3.005,00	18,06	0,00	18,06
28200000	AMORTIZ.ACUM.INMOV.MA'	0,00	14,00	-14,00	0,00	0,00	0,00
30000000	MERCADERIAS	1.527,00	0,00	1.527,00	9,18	0,00	9,18
40000000	PROVEEDORES DIVERSO	0,00	7,00	-7,00	0,00	0,00	0,00
40000001	PROFIRNO, S.L.	0,00	78,94	-78,94	0,00	0,00	0,00
40000012	PREFABRICADOS ARCSXª	697,00	811,00	-114,00	4,19	4,88	-0,69
40000045	LA EMPRESA, S.A.	2.404,00	0,00	2.404,00	0,00	0,00	0,00
43000001	FERRETERIA EL TORNILL'	381,00	0,00	381,00	2,29	0,00	2,29
47000000	HACIEN.PUBLI.DEUDOR I	577,00	0,00	577,00	3,47	0,00	3,47
47200000	HACIEN.PUBL.IVA SOPOR'	1.069,89	0,00	1.069,89	6,36	0,00	6,36
47510000	HAC.PUB.ACRED.RETE.PF	0,00	90,00	-90,00	0,00	0,54	-0,54
47700000	HACIEN.PUBL.IVA REPERC	0,00	2.501,00	-2.501,00	0,00	15,03	-15,03

PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Al realizar el Informe de Pérdidas y ganancias se encontrará con tres opciones de configuración.

La primera es la opción de "Niveles", donde escogerá los rangos de dígitos a utilizar, pudiendo escoger varios al mismo tiempo.

La segunda opción son los "Períodos", seleccionando los meses que desea controlar, incluyendo la apertura, completará el informe.

Con esta configuración tan sencilla ha conseguido usted el informe de Pérdidas y ganancias.



Si le damos a Mostrar nos saldrá una ventana para que le indiquemos las variaciones de existencias, rellenándonos las existencias iniciales y le tendremos que indicar las finales para que las muestre en el balance de pyg.



Si rellenamos las existencias finales y le damos a mostrar nos aparecerá un informe como el siguiente:

La Tienda de Informática, SL
12.345.678-Z
CL Orense, 66 - 1º C
28020 Madrid
Madrid

Página: 1
08/05/2008

Pérdidas y ganancias Enero - Diciembre

Cuenta	Descripción	Saldo Deudor	Saldo Acreedor
30000000	MERCADERIAS	1.527,00	0,00
Total grupo 3		1.527,00	0,00
60000000	COMPRA DE MERCADERIAS	6.017,00	0,00
64000000	SUELDOS Y SALARIOS	1.503,00	0,00
66800000	DIFEREN.NEGATIVA.CAMBIO	0,00	1,00
68200000	AMORTIZ.INMOV.MATERIAL	0,00	2.981,00
Total grupo 6		7.520,00	2.982,00
70000000	VENTA DE MERCADERIAS	0,00	6.010,00
Total grupo 7		0,00	6.010,00
Saldo Deudor		0,00	45,00
Total explotación		9.047,00	9.047,00

Otra de las opciones que tenemos dentro del balance de PYG es la de marcar el check de **Mostrar % de participación**, el cual nos dirá el % de peso de cada cuenta sobre el total. Si marcamos esa opción y le damos a mostrar nos aparecerá:

La Tienda de Informática, SL
12.345.678-Z
CL Orense, 66 - 1º C
28020 Madrid
Madrid

Página: 1
08/05/2008

Pérdidas y ganancias Enero - Diciembre

Cuenta	Descripción	Saldo Deudor	Saldo Acreedor	Porc.
30000000	MERCADERIAS	1.527,00	0,00	100%
Total grupo 3		1.527,00	0,00	
60000000	COMPRA DE MERCADERIAS	5.416,00	0,00	89,8%
62400000	TRANSPORTES	601,00	0,00	9,97%
68200000	AMORTIZ.INMOV.MATERIAL	14,00	0,00	0,23%
Total grupo 6		6.031,00	0,00	
70000000	VENTA DE MERCADERIAS	0,00	6.010,00	100%
Total grupo 7		0,00	6.010,00	
Saldo Deudor		0,00	1.548,00	

Por último otra de las opciones que tendremos para mostrar el balance de Pérdidas y ganancias será marcando la opción de **Mostrar cuadro mensual**. Activando esa opción nos saldrá el siguiente informe detallando por meses.

SQL CONTA
 Distrito

La Tienda de Informática, SL
 12.345.678-Z
 CL Orense, 66 - 1º C
 28020 Madrid
 Madrid

Página: 1
 08/05/2008

Pérdidas y ganancias Enero - Diciembre

Cuenta	Descripción	Saldo	enero	febrero	marzo	abril	mayo	junio	julio	agosto	septiembre	octubre	noviembre	diciembre	Total
30000000	MERCADERIAS	1.527,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.527,00
Total grupo 3		1.527,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.527,00
Cuenta	Descripción	Saldo	enero	febrero	marzo	abril	mayo	junio	julio	agosto	septiembre	octubre	noviembre	diciembre	Total
60000000	COMPRA DE MERCADER	0,00	0,00	3.000,00	6.972,00	0,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.978,00
62400000	TRANSPORTES	0,00	601,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	601,00
68200000	AMORTIZ.INMOV.MATERIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	3,00	3,00	3,00	3,00	14,00
Total grupo 6		0,00	601,00	3.000,00	6.972,00	0,00	0,00	6,00	0,00	2,00	3,00	3,00	3,00	3,00	10.593,00
Cuenta	Descripción	Saldo	enero	febrero	marzo	abril	mayo	junio	julio	agosto	septiembre	octubre	noviembre	diciembre	Total
70000000	VENTA DE MERCADERIA	0,00	697,00	6.010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.707,00
Total grupo 7		0,00	697,00	6.010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.707,00
Resultado		-1.527,00	96,00	3.010,00	-6.972,00	0,00	0,00	-6,00	0,00	-2,00	-3,00	-3,00	-3,00	-3,00	-5.413,00
Resultado acumulado			96,00	3.106,00	-3.866,00	-3.866,00	-3.866,00	-3.872,00	-3.872,00	-3.874,00	-3.877,00	-3.880,00	-3.883,00	-3.886,00	

BALANCE PRESUPUESTARIO

Para realizar un informe de presupuestos, podremos restringir por grupos o cuentas, y tendremos las opciones de sacar el importe en euros y de que solo nos saque las cuentas con desviación.

En el apartado periodos, marcaremos con el ratón aquellos meses que nos interesen.



Para poder ver el resultado final por pantalla, pincharemos sobre el botón "Mostrar"; si lo queremos sacar impreso pincharemos en "Imprimir".

La Tienda de Informática, SL
 12.345.678-Z
 CL Orense, 66 - 1º C
 28020 Madrid
 Madrid

Página: 1
 30/04/2004

Informe de presupuestos Enero - Diciembre

Cuenta	Presupuesto	Real	Desviación	Porcentual
60000000 COMPRA DE MERCADERIAS	472,70	6.016,00	-5.543,30	-1172,69%
	472,70	6.016,00	-5.543,30	-1172,69%

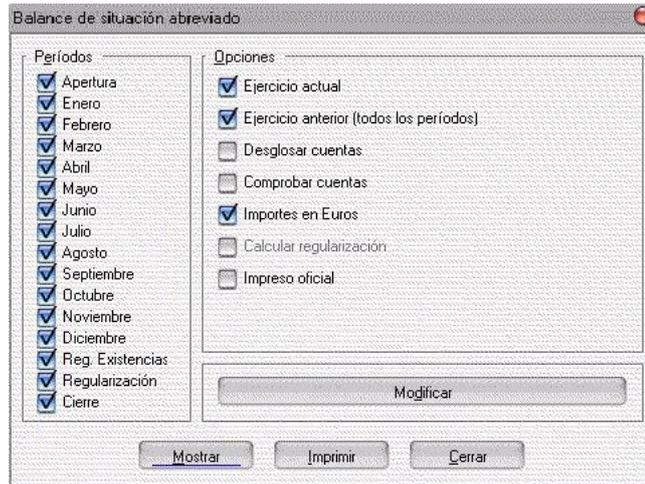
CUENTAS ANUALES ANTERIOR 2008

BALANCE DE SITUACIÓN ABREVIADO ANTERIOR 2008

Para realizar el informe de "Balance Situación Abreviado" necesitará especificar el "Período" incluyendo apertura, regularización y cierre si lo desea.

Se encontrará las siguientes opciones: seleccionará el ejercicio (actual, anterior), así como la posibilidad de desglosar las cuentas y hacer una comprobación de las mismas.

Seguidamente indicará si quiere Impreso oficial, activando dicha posibilidad en el menú de opciones.



Una vez personalizado el informe deberá visualizarlo con la tecla "Mostrar" o imprimirlo con "Imprimir".

Entonces comprobará si el resultado del informe es el que usted deseaba, si no deberá generarlo de nuevo modificando lo que desee.

La Tienda de Informática, SL
12.345.678-Z
CL Orense, 66 - 1º C
28020 Madrid
Madrid

Página: 1
23/06/2004

Balances Enero - Diciembre

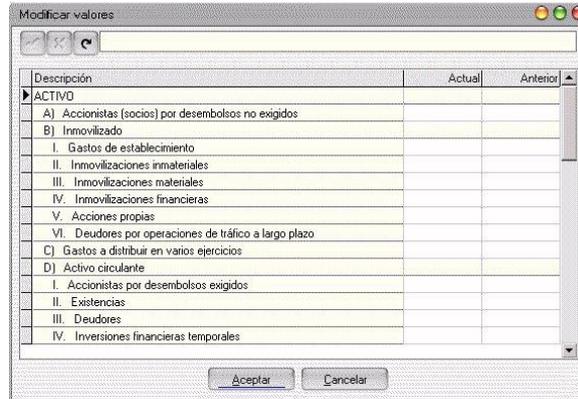
ACTIVO	Ejercicio 2004	Ejercicio 2003
A) Accionistas (socios) por desembolsos no exigidos	0,00	0,00
B) Inmovilizado	3.009,06	18,06
I. Gastos de establecimiento	0,00	0,00
II. Inmovilizaciones inmateriales	0,00	0,00
III. Inmovilizaciones materiales	3.009,06	18,06
IV. Inmovilizaciones financieras	0,00	0,00
V. Acciones propias	0,00	0,00
VI. Deudores por operaciones de tráfico a largo plazo	0,00	0,00
C) Gastos a distribuir en varios ejercicios	0,00	0,00
D) Activo circulante	5.636,06	118,17
I. Accionistas por desembolsos exigidos	0,00	0,00
II. Existencias	9,18	9,18
III. Deudores	1.659,01	12,12
IV. Inversiones financieras temporales	0,00	0,00
V. Acciones propias a corto plazo	0,00	0,00
VI. Tesorería	3.967,87	96,87
VII. Ajustes por periodificación	0,00	0,00
Total (A+B+C+D)	8.645,12	136,23

Para finalizar pulsará sobre el botón que pone “Modificar” en el que personalizará los distintos valores de las partidas que componen el balance.

Al seleccionar la opción de modificación de Balances, nos visualizará un menú, dividido principalmente en dos parte: Una donde se encuentran las partidas y otro los saldos de este ejercicio y del anterior.

Si observamos en el saldo de las partidas pueden tener dos colores azul o negro, el color azul nos indicará la cantidad total de todo el subgrupo de partidas que lo componen, saldo que no se puede modificar directamente. Pero por lo contrario, todos los saldos de color negro son modificables.

Cuando nos posicionamos en el saldo de una de las partidas, podemos observar que en la parte superior del menú, nos visualizará una fórmula. Fórmula que nos proporcionará el saldo de la partida correspondiente.



Como podemos observar en el siguiente ejemplo, en la partida de Otras Deudas, al posicionarnos en el saldo, nos visualizará la siguiente fórmula.



El saldo de esta partida estará compuesto por el saldo de las partidas 509, 521, 523, 525, 527, 555, 556, 553(si es negativo). Como se puede observar en el ejemplo anterior, que la fórmula tiene una serie de peculiaridades.

- Todas las fórmulas deben empezar y finalizar por corchetes “[]”.
- Conocer con que valor de la partida se desea trabajar, “s”saldo de la cuenta (Debe – Haber), “D” saldo del Debe, “H” saldo del Haber.
- Si son varias las cuentas que componen el saldo de la partida, deberán ir entre comillas simples “ ‘ ‘ ”.
- El saldo esta compuesto por grupo de cuentas consecutivas, se pueden resumir con un “ - “ (70-79).
- Si la fórmula solamente esta compuesta por cuentas aisladas, se unirán por “ ; “
- Si sólo interesa el valor negativo de una de las cuentas, se lo indicaremos como “N” antes del número de cuenta; pero si por el contrario lo que interesa es el valor positivo sería “P”.
- En los balances las partidas de Pasivo SIEMPRE empezarán sus fórmulas con el signo negativo, para indicar al sistema que la cuenta trabaja con valores negativos, y tiene que pasarlos a positivos (SALDO = DEBE – HABER) porque sino siempre daría valores negativos en su resultado.

Una vez modificado alguna de las fórmulas deberá CONFIRMARSE, (botón color Verde), o anularlas (Rojo). La modificación de estos balances afectan a la empresa y al año en curso y no a empresas y a ejercicios anteriores.

En algunas partidas el saldo puede darse que el valor ser 0, esto puede ser debido a dos circunstancias:

- Que le saldo de la cuenta no tenga valor.
- O que la fórmula hubiese sido borrada-modificada o esté mal hecha.

En algunas partidas no se han colocado ninguna fórmula, para evitar que se produzcan datos erróneos y sea cada usuario que adapte el balance a sus datos.

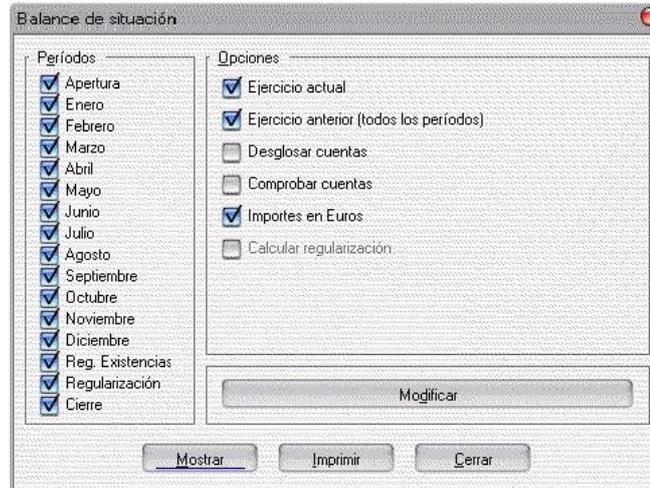
Una vez seleccionadas las opciones y haber modificados los datos del balance solamente tiene que pulsar sobre la tecla “Aceptar”, si desea ver del resultado de balance.

BALANCE DE SITUACIÓN ANTERIOR 2008

El tipo de informe de "Balance de situación" tiene el mismo esquema que los dos anteriores, por lo que le resultará muy sencillo.

Por un lado indicará los "Períodos", incluyendo apertura, regularización y cierre, por otro lado especificará el ejercicio. Las opciones de "Ejercicio" son actual, anterior y ambos.

A continuación podrá activar las opciones de desglose de cuentas y comprobar cuentas con lo que habrá terminado la configuración. La segunda parte de la personalización del informe es el apartado de "Modificar" donde podrá seleccionar, como en anteriores informes, el accionariado, el inmovilizado, gastos de establecimiento.



Para ver el resultado del informe deberá pulsar sobre la tecla "Mostrar" o "Imprimir"

Balances

La Tienda de Informática, SL
 12.345.678-Z
 CL Orense, 66 - 1º C
 28020 Madrid
 Madrid

Página: 1
 23/06/2004

**Balances
 Enero - Diciembre**

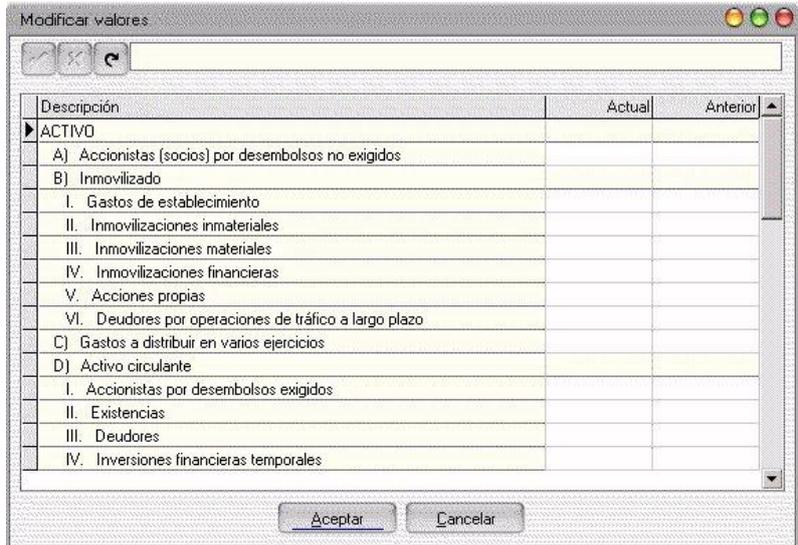
ACTIVO	Ejercicio 2004	Ejercicio 2003
A) Accionistas (socios) por desembolsos no exigidos	0,00	0,00
B) Inmovilizado	3.009,06	18,06
I. Gastos de establecimiento	0,00	0,00
II. Inmovilizaciones inmateriales	0,00	0,00
1. Gastos de investigación y desarrollo	0,00	0,00
2. Concesiones, patentes, licencias, marcas y similares	0,00	0,00
3. Fondo de comercio	0,00	0,00
4. Derechos de traspaso	0,00	0,00
5. Aplicaciones informáticas	0,00	0,00
6. Derechos sobre bienes en arrendamiento financiero	0,00	0,00
7. Anticipos	0,00	0,00
8. Provisiones	0,00	0,00
9. Amortizaciones	0,00	0,00
III. Inmovilizaciones materiales	3.009,06	18,06
1. Terrenos y construcciones	0,00	0,00
2. Instalaciones técnicas y maquinaria	0,00	0,00
3. Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	3.023,06	18,06
4. Anticipos e inmovilizaciones materiales en curso	0,00	0,00
5. Otro inmovilizado	0,00	0,00
6. Provisiones	0,00	0,00
7. Amortizaciones	-14,00	0,00
IV. Inmovilizaciones financieras	0,00	0,00

Al seleccionar la opción de modificación de Balances, nos visualizará un menú, dividido principalmente en dos parte:

Una donde se encuentran las partidas y otro los saldos de este ejercicio y del anterior.

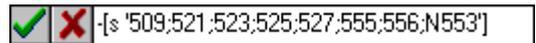
Si observamos en el saldo de las partidas pueden tener dos colores azul o negro, el color azul nos indicará la cantidad total de todo el subgrupo de partidas que lo componen, saldo que no se puede modificar directamente. Pero por lo contrario, todos los saldos de color negro son modificables.

Cuando nos posicionamos en el saldo de una de las partidas, podemos observar que en la parte superior del menú, nos visualizará una fórmula. Fórmula que nos proporcionará el saldo de la partida correspondiente.



Como podemos observar en el siguiente ejemplo, en la partida de Otras Deudas, al posicionarnos en el saldo, nos visualizará la siguiente fórmula.

El saldo de esta partida estará compuesto por el saldo de las partidas 509, 521, 523, 525, 527, 555, 556, 553(si es negativo). Como se puede observar en el ejemplo anterior, que la fórmula tiene una serie de peculiaridades.



- Todas las fórmulas deben empezar y finalizar por corchetes “[]”.
- Conocer con que valor de la partida se desea trabajar, “s”saldo de la cuenta (Debe – Haber), “D” saldo del Debe, “H” saldo del Haber.
- Si son varias las cuentas que componen el saldo de la partida, deberán ir entre comillas simples “ ‘ ‘ ”.
- El saldo esta compuesto por grupo de cuentas consecutivas, se pueden resumir con un “ - “ (70-79).
- Si la fórmula solamente esta compuesta por cuentas aisladas, se unirán por “ ; “
- Si sólo interesa el valor negativo de una de las cuentas, se lo indicaremos como “N” antes del número de cuenta; pero si por el contrario lo que interesa es el valor positivo sería “P”.
- En los balances las partidas de Pasivo SIEMPRE empezarán sus fórmulas con el signo negativo, para indicar al sistema que la cuenta trabaja con valores negativos, y tiene que pasarlos a positivos (SALDO = DEBE – HABER) porque sino siempre daría valores negativos en su resultado.

Una vez modificado alguna de las fórmulas deberá CONFIRMARSE, (botón color Verde), o anularlas (Rojo). La modificación de estos balances afectan a la empresa y al año en curso y no a empresas y a ejercicios anteriores.

En algunas partidas el saldo puede darse que el valor ser 0, esto puede ser debido a dos circunstancias:

- Que le saldo de la cuenta no tenga valor.
- O que la fórmula hubiese sido borrada-modificada o esté mal hecha.

En algunas partidas no se ha colocado ninguna fórmula, para evitar que se produzcan datos erróneos y sea cada usuario que adapte el balance a sus datos.

CTAS. DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS ABREVIADAS ANT. 2008

El informe de la Cuenta de pérdidas y ganancias abreviada es básicamente igual al de Balance de situación abreviado.

La configuración de este informe se inicia con la selección del "Período" (meses, apertura, regularización, etc...), después viene la opción de "ejercicio" (actual, anterior).

A continuación activar el desglose de cuentas, comprobar cuentas y por último el impreso oficial.

Para terminar de personalizar el informe deberá (en caso necesario) entrar en la opción "Modificar".

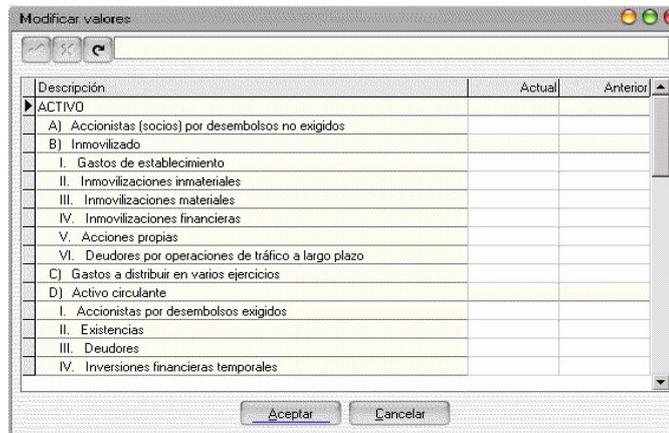


Al seleccionar la opción de modificación de Balances, nos visualizará un menú, dividido principalmente en dos parte:

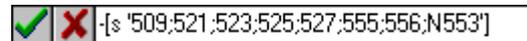
Una donde se encuentran las partidas y otro los saldos de este ejercicio y del anterior.

Si observamos en el saldo de las partidas pueden tener dos colores azul o negro, el color azul nos indicará la cantidad total de todo el subgrupo de partidas que lo componen, saldo que no se puede modificar directamente. Pero por lo contrario, todas los saldos de color negro son modificables.

Cuando nos posicionamos en el saldo de una de las partidas, podemos observar que en la parte superior del menú, nos visualizará una fórmula. Fórmula que nos proporcionará el saldo de la partida correspondiente.



Como podemos observar en el siguiente ejemplo, en la partida de Otras Deudas, al posicionarnos en el saldo, nos visualizará la siguiente fórmula.



El saldo de esta partida estará compuesto por el saldo de las partidas 509, 521, 523, 525, 527, 555, 556, 553(si es negativo). Como se puede observar en el ejemplo anterior, que la fórmula tiene una serie de peculiaridades.

- Todas las fórmulas deben empezar y finalizar por corchetes "[]".
- Conocer con que valor de la partida se desea trabajar, "s"saldo de la cuenta (Debe – Haber), "D" saldo del Debe, "H" saldo del Haber.

- Si son varias las cuentas que componen el saldo de la partida, deberán ir entre comillas simples “ ‘ ‘ ”.
- El saldo esta compuesto por grupo de cuentas consecutivas, se pueden resumir con un “ - “ (70-79).
- Si la fórmula solamente esta compuesta por cuentas aisladas, se unirán por “ ; “
- Si sólo interesa el valor negativo de una de las cuentas, se lo indicaremos como “N” antes del número de cuenta; pero si por el contrario lo que interesa es el valor positivo sería “P”.
- En los balances las partidas de Pasivo SIEMPRE empezarán sus fórmulas con el signo negativo, para indicar al sistema que la cuenta trabaja con valores negativos, y tiene que pasarlos a positivos (SALDO = DEBE – HABER) porque sino siempre daría valores negativos en su resultado.

Una vez modificado alguna de las fórmulas deberá CONFIRMARSE, (botón color Verde), o anularlas (Rojo). La modificación de estos balances afectan a la empresa y al año en curso y no a empresas y a ejercicios anteriores.

En algunas partidas el saldo puede darse que el valor ser 0, esto puede ser debido a dos circunstancias:

- Que le saldo de la cuenta no tenga valor.
- O que la fórmula hubiese sido borrada-modificada o esté mal hecha.

En algunas partidas no se colocado ninguna fórmula, para evitar que se produzcan datos erróneos y sea cada usuario que adapte el balance a sus datos.

Una vez seleccionadas las opciones y haber modificados los datos del balance solamente tiene que pulsar sobre la tecla “Aceptar”, si desea ver del resultado de balance.

DEBE	Ejercicio 2004	Ejercicio 2003
A) GASTOS	0,00	0,00
1. Consumos de explotación	675,05	3,61
2. Gastos de personal	0,00	0,00
a) Sueldos, salarios y asimilados	0,00	0,00
b) Cargas sociales	0,00	0,00
3. Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	-2.991,00	-18,06
4. Variación de las provisiones de tráfico y pérdidas de créditos incobrables	0,00	0,00
5. Otros gastos de explotación	0,00	0,00
I. BENEFICIOS DE EXPLOTACION	8.325,95	50,57
6. Gastos financieros y gastos asimilados	0,00	0,00
a) Por deudas con empresas del grupo	0,00	0,00
b) Por deudas con empresas asociadas	0,00	0,00
c) Por otras deudas	0,00	0,00
d) Pérdidas de inversiones financieras	0,00	0,00
7. Variación de las provisiones de inversiones financieras	0,00	0,00
8. Diferencias negativas de cambio	0,00	0,00
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS	0,00	0,00
III. BENEFICIOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	8.325,95	50,57
9. Variación de las provisiones de inmovilizado inmaterial, material y cartera de cont	0,00	0,00
10. Pérdidas procedentes del inmovilizado inmaterial, material y cartera de cont	0,00	0,00
11. Pérdidas por operaciones con acciones y obligaciones propias	0,00	0,00

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS ANTERIOR 2008

Con este informe usted podrá conocer el estado real de una empresa al final del año. Su elaboración es sencilla.

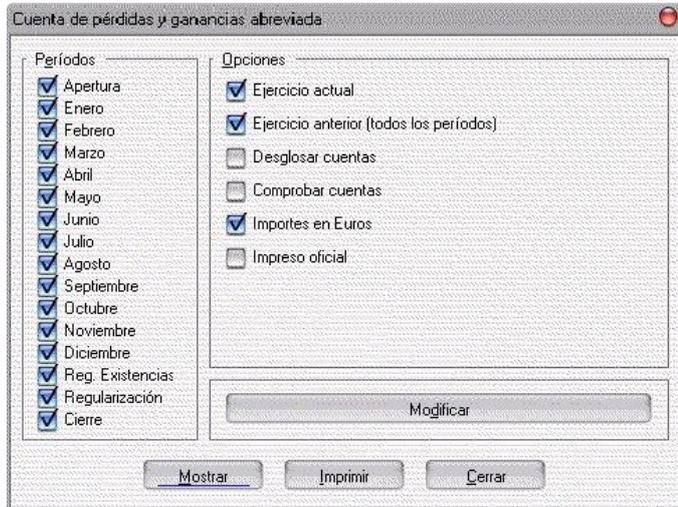
Se divide en dos apartados: Períodos y opciones.

En el apartado de "Períodos" escogerá entre los rangos mensuales, incluyendo apertura, regularización y cierre.

Pasando al apartado de opciones configurará el informe restringiendo los "Ejercicios" como actual, anterior y ambos.

Seleccionará de la misma forma si desea desglose de cuentas y la comprobación de las mismas.

Finalizará con la opción de "Modificar" donde podrá especificar los valores de aprovisionamientos, gastos de personal, variación de las provisiones de tráfico, etc.

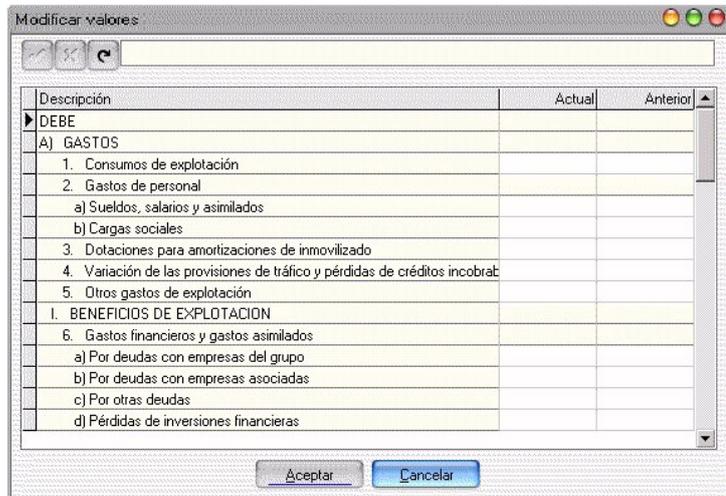


Al seleccionar la opción de modificación de Balances, nos visualizará un menú, dividido principalmente en dos parte:

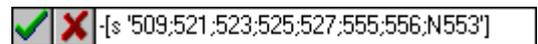
Una donde se encuentran las partidas y otro los saldos de este ejercicio y del anterior.

Si observamos en el saldo de las partidas pueden tener dos colores azul o negro, el color azul nos indicará la cantidad total de todo el subgrupo de partidas que lo componen, saldo que no se puede modificar directamente. Pero por lo contrario, todas los saldos de color negro son modificables.

Cuando nos posicionamos en el saldo de una de las partidas, podemos observar que en la parte superior del menú, nos visualizará una fórmula. Fórmula que nos proporcionará el saldo de la partida correspondiente.



Como podemos observar en el siguiente ejemplo, en la partida de Otras Deudas, al posicionarnos en el saldo, nos visualizará la siguiente fórmula.



El saldo de esta partida estará compuesto por el saldo de las partidas 509, 521, 523, 525, 527, 555, 556, 553(si es negativo).

Como se puede observar en el ejemplo anterior, que la fórmula tiene una serie de peculiaridades.

- Todas las fórmulas deben empezar y finalizar por corchetes “[]”.
- Conocer con que valor de la partida se desea trabajar, “s”saldo de la cuenta (Debe – Haber), “D” saldo del Debe, “H” saldo del Haber.
- Si son varias las cuentas que componen el saldo de la partida, deberán ir entre comillas simples “ ‘ ‘ ”.
- El saldo esta compuesto por grupo de cuentas consecutivas, se pueden resumir con un “ - “ (70-79).
- Si la fórmula solamente esta compuesta por cuentas aisladas, se unirán por “ ; “
- Si sólo interesa el valor negativo de una de las cuentas, se lo indicaremos como “N” antes del número de cuenta; pero si por el contrario lo que interesa es el valor positivo sería “P”.
- En los balances las partidas de Pasivo SIEMPRE empezarán sus fórmulas con el signo negativo, para indicar al sistema que la cuenta trabaja con valores negativos, y tiene que pasarlos a positivos (SALDO = DEBE – HABER) porque sino siempre daría valores negativos en su resultado.

Una vez modificado alguna de las fórmulas deberá CONFIRMARSE, (botón color Verde), o anularlas (Rojo). La modificación de estos balances afectan a la empresa y al año en curso y no a empresas y a ejercicios anteriores.

En algunas partidas el saldo puede darse que el valor ser 0, esto puede ser debido a dos circunstancias:

- Que le saldo de la cuenta no tenga valor.
- O que la fórmula hubiese sido borrada-modificada o esté mal hecha.

En algunas partidas no se han colocado ninguna fórmula, para evitar que se produzcan datos erróneos y sea cada usuario que adapte el balance a sus datos.

Una vez seleccionadas las opciones y haber modificados los datos del balance solamente tiene que pulsar sobre la tecla “Aceptar”, si desea ver del resultado de balance.

PyG NORMAL

La Tienda de Informática, SL
 12.345.678-Z
 CL Orense, 66 - 1º C
 28020 Madrid
 Madrid

Página: 1
 23/06/2004

PyG NORMAL
Enero - Diciembre

DEBE	Ejercicio 2004	Ejercicio 2003
A) Gastos	0,00	0,00
1. Reducción de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00
2. Aprovisionamientos	675,05	3,61
a) Consumo de mercaderías	675,05	3,61
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	0,00	0,00
c) Otros gastos externos	0,00	0,00
3. Gastos de personal	0,00	0,00
a) Sueldos, salarios y asimilados	0,00	0,00
b) Cargas sociales	0,00	0,00
4. Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	-2.991,00	-18,06
5. Variación de las provisiones de tráfico	0,00	0,00
a) Variación de provisiones de existencias	0,00	0,00
b) Variación de provisiones y pérdidas de créditos incobrables	0,00	0,00
c) Variación de otras provisiones de tráfico	0,00	0,00
6. Otros gastos de explotación	0,00	0,00
a) Servicios exteriores	0,00	0,00

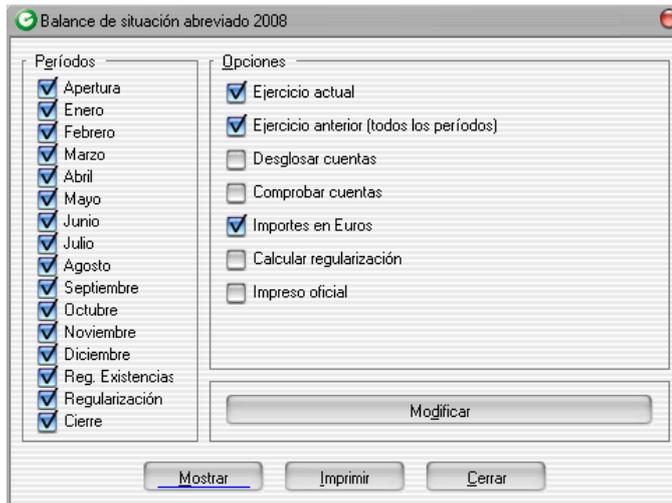
CUENTAS ANUALES ABREVIADA

BALANCE DE SITUACIÓN ABREVIADO

Este balance será el que utilicemos a partir del 2008. Para realizar el informe de "Balance Situación Abreviado 2008" necesitará especificar el "Período" incluyendo apertura, regularización y cierre si lo desea.

Se encontrará las siguientes opciones: seleccionará el ejercicio (actual, anterior), así como la posibilidad de desglosar las cuentas y hacer una comprobación de las mismas.

Seguidamente indicará si quiere Impreso oficial, activando dicha posibilidad en el menú de opciones.



Una vez personalizado el informe deberá visualizarlo con la tecla "Mostrar" o imprimirlo con "Imprimir".

Entonces comprobará si el resultado del informe es el que usted deseaba, si no deberá generarlo de nuevo modificando lo que desee.

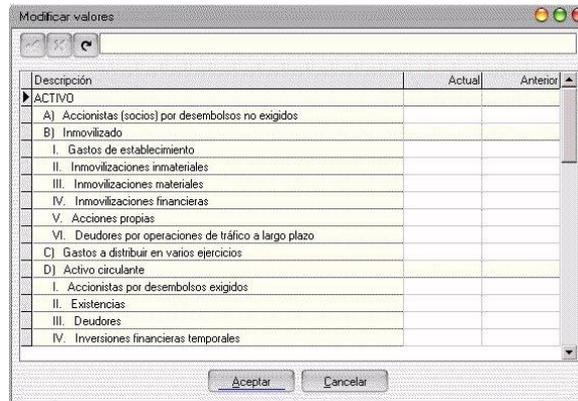
ACTIVO	Ejercicio 2007	Ejercicio 2006
A) ACTIVO NO CORRIENTE	-14,00	0,00
I. Inmovilizado intangible	0,00	0,00
II. Inmovilizado material	0,00	0,00
III. Inversiones inmobiliarias	-14,00	0,00
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	0,00	0,00
V. Inversiones financieras a largo plazo	0,00	0,00
VI. Activos por impuesto diferido	0,00	0,00
B) ACTIVO CORRIENTE	18.124,00	0,00
I. Activos no corrientes mantenidos en la venta	0,00	0,00
II. Existencias	1.527,00	0,00
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	2.882,00	0,00
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	381,00	0,00
2. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos	0,00	0,00
3. Otros deudores	2.501,00	0,00
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	0,00	0,00
V. Inversiones financieras a corto plazo	0,00	0,00
VI. Periodificaciones a corto plazo	0,00	0,00
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	13.715,00	0,00
TOTAL ACTIVO (A+B)	18.110,00	0,00

Para finalizar pulsará sobre el botón que pone “Modificar” en el que personalizará los distintos valores de las partidas que componen el balance.

Al seleccionar la opción de modificación de Balances, nos visualizará un menú, dividido principalmente en dos parte: Una donde se encuentran las partidas y otro los saldos de este ejercicio y del anterior.

Si observamos en el saldo de las partidas pueden tener dos colores azul o negro, el color azul nos indicará la cantidad total de todo el subgrupo de partidas que lo componen, saldo que no se puede modificar directamente. Pero por lo contrario, todos los saldos de color negro son modificables.

Cuando nos posicionamos en el saldo de una de las partidas, podemos observar que en la parte superior del menú, nos visualizará una fórmula. Fórmula que nos proporcionará el saldo de la partida correspondiente.



Como podemos observar en el siguiente ejemplo, en la partida de Otras Deudas, al posicionarnos en el saldo, nos visualizará la siguiente fórmula.



El saldo de esta partida estará compuesto por el saldo de las partidas 509, 521, 523, 525, 527, 555, 556, 553(si es negativo). Como se puede observar en el ejemplo anterior, que la fórmula tiene una serie de peculiaridades.

- Todas las fórmulas deben empezar y finalizar por corchetes “[]”.
- Conocer con que valor de la partida se desea trabajar, “s”saldo de la cuenta (Debe – Haber), “D” saldo del Debe, “H” saldo del Haber.
- Si son varias las cuentas que componen el saldo de la partida, deberán ir entre comillas simples “ ‘ ‘ ”.
- El saldo esta compuesto por grupo de cuentas consecutivas, se pueden resumir con un “ - “ (70-79).
- Si la fórmula solamente esta compuesta por cuentas aisladas, se unirán por “ ; “
- Si sólo interesa el valor negativo de una de las cuentas, se lo indicaremos como “N” antes del número de cuenta; pero si por el contrario lo que interesa es el valor positivo sería “P”.
- En los balances las partidas de Pasivo SIEMPRE empezarán sus fórmulas con el signo negativo, para indicar al sistema que la cuenta trabaja con valores negativos, y tiene que pasarlos a positivos (SALDO = DEBE – HABER) porque sino siempre daría valores negativos en su resultado.

Una vez modificado alguna de las fórmulas deberá CONFIRMARSE, (botón color Verde), o anularlas (Rojo). La modificación de estos balances afectan a la empresa y al año en curso y no a empresas y a ejercicios anteriores.

En algunas partidas el saldo puede darse que el valor ser 0, esto puede ser debido a dos circunstancias:

- Que le saldo de la cuenta no tenga valor.
- O que la fórmula hubiese sido borrada-modificada o esté mal hecha.

En algunas partidas no se han colocado ninguna fórmula, para evitar que se produzcan datos erróneos y sea cada usuario que adapte el balance a sus datos.

Una vez seleccionadas las opciones y haber modificados los datos del balance solamente tiene que pulsar sobre la tecla “Aceptar”, si desea ver del resultado de balance.

CTAS. DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS ABREVIADAS

Este balance será el que se use a partir del 2008. El informe de la Cuenta de pérdidas y ganancias abreviada es básicamente igual al de Balance de situación abreviado.

La configuración de este informe se inicia con la selección del "Período" (meses, apertura, regularización, etc...), después viene la opción de "ejercicio" (actual, anterior).

A continuación activar el desglose de cuentas, comprobar cuentas y por último el impreso oficial.

Para terminar de personalizar el informe deberá (en caso necesario) entrar en la opción "Modificar".

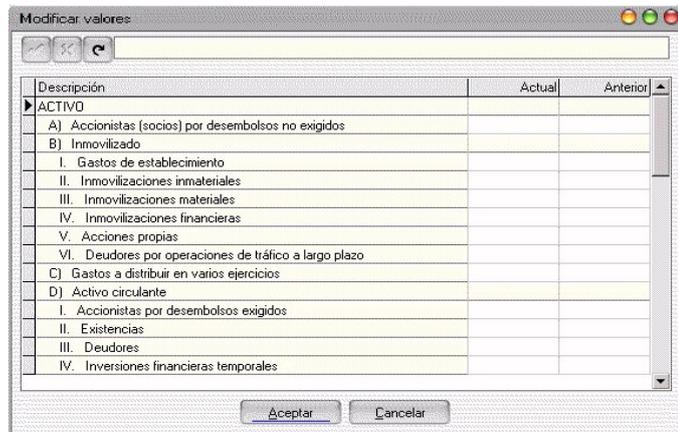


Al seleccionar la opción de modificación de Balances, nos visualizará un menú, dividido principalmente en dos parte:

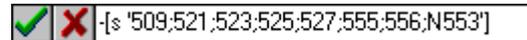
Una donde se encuentran las partidas y otro los saldos de este ejercicio y del anterior.

Si observamos en el saldo de las partidas pueden tener dos colores azul o negro, el color azul nos indicará la cantidad total de todo el subgrupo de partidas que lo componen, saldo que no se puede modificar directamente. Pero por lo contrario, todas los saldos de color negro son modificables.

Cuando nos posicionamos en el saldo de una de las partidas, podemos observar que en la parte superior del menú, nos visualizará una fórmula. Fórmula que nos proporcionará el saldo de la partida correspondiente.



Como podemos observar en el siguiente ejemplo, en la partida de Otras Deudas, al posicionarnos en el saldo, nos visualizará la siguiente fórmula.



El saldo de esta partida estará compuesto por el saldo de las partidas 509, 521, 523, 525, 527, 555, 556, 553(si es negativo). Como se puede observar en el ejemplo anterior, que la fórmula tiene una serie de peculiaridades.

- Todas las fórmulas deben empezar y finalizar por corchetes "[]".

- Conocer con que valor de la partida se desea trabajar, "s"saldo de la cuenta (Debe – Haber), "D" saldo del Debe, "H" saldo del Haber.
- Si son varias las cuentas que componen el saldo de la partida, deberán ir entre comillas simples " ' ' ".
- El saldo esta compuesto por grupo de cuentas consecutivas, se pueden resumir con un " - " (70-79).
- Si la fórmula solamente esta compuesta por cuentas aisladas, se unirán por " ; ".
- Si sólo interesa el valor negativo de una de las cuentas, se lo indicaremos como "N" antes del número de cuenta; pero si por el contrario lo que interesa es el valor positivo sería "P".
- En los balances las partidas de Pasivo SIEMPRE empezarán sus fórmulas con el signo negativo, para indicar al sistema que la cuenta trabaja con valores negativos, y tiene que pasarlos a positivos (SALDO = DEBE – HABER) porque sino siempre daría valores negativos en su resultado.

Una vez modificado alguna de las fórmulas deberá CONFIRMARSE, (botón color Verde), o anularlas (Rojo). La modificación de estos balances afectan a la empresa y al año en curso y no a empresas y a ejercicios anteriores.

En algunas partidas el saldo puede darse que el valor ser 0, esto puede ser debido a dos circunstancias:

- Que le saldo de la cuenta no tenga valor.
- O que la fórmula hubiese sido borrada-modificada o esté mal hecha.

En algunas partidas no se colocado ninguna fórmula, para evitar que se produzcan datos erróneos y sea cada usuario que adapte el balance a sus datos.

Una vez seleccionadas las opciones y haber modificados los datos del balance solamente tiene que pulsar sobre la tecla "Aceptar", si desea ver del resultado de balance.

Balances Enero - Diciembre		
1. Importe neto de la cifra de negocios	8.000,00	0,00
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	0,00	0,00
4. Aprovisionamientos	-5.416,00	0,00
5. Otros ingresos de explotación	0,00	0,00
6. Gastos de personal	0,00	0,00
7. Otros gastos de explotación	-601,00	0,00
8. Amortización del inmovilizado	-14,00	0,00
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	0,00	0,00
10. Excesos de provisiones	0,00	0,00
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	0,00	0,00
12. Otros resultados	0,00	0,00
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)	1.969,00	0,00
13. Ingresos financieros	0,00	0,00
14. Gastos financieros	0,00	0,00
15. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00
16. Diferencias de cambio	0,00	0,00
17. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00
B) RESULTADO FINANCIERO (13+14+15+16+17)	0,00	0,00
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	1.969,00	0,00
18. Impuestos sobre beneficios	0,00	0,00
D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+18)	1.969,00	0,00

ESTADO DE CAMBIOS DE PATRIMONIO ABREVIADO

Este balance nos mostrará los cambios de patrimonio de las cuentas del grupo 8 y 9 de forma abreviada.

La configuración de este informe se inicia con la selección del "Período" (meses, apertura, regularización, etc...), después viene la opción de "ejercicio" (actual, anterior).

A continuación activar el desglose de cuentas, comprobar cuentas y por último el impreso oficial.

Para terminar de personalizar el informe deberá (en caso necesario) entrar en la opción "Modificar".

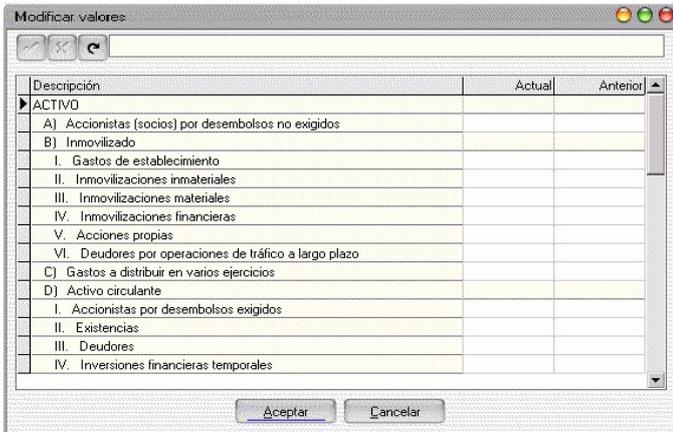


Al seleccionar la opción de modificación de Balances, nos visualizará un menú, dividido principalmente en dos parte:

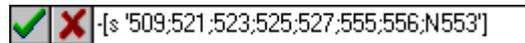
Una donde se encuentran las partidas y otro los saldos de este ejercicio y del anterior.

Si observamos en el saldo de las partidas pueden tener dos colores azul o negro, el color azul nos indicará la cantidad total de todo el subgrupo de partidas que lo componen, saldo que no se puede modificar directamente. Pero por lo contrario, todas los saldos de color negro son modificables.

Cuando nos posicionamos en el saldo de una de las partidas, podemos observar que en la parte superior del menú, nos visualizará una fórmula. Fórmula que nos proporcionará el saldo de la partida correspondiente.



Como podemos observar en el siguiente ejemplo, en la partida de Otras Deudas, al posicionarnos en el saldo, nos visualizará la siguiente fórmula.



El saldo de esta partida estará compuesto por el saldo de las partidas 509, 521, 523, 525, 527, 555, 556, 553(si es negativo). Como se puede observar en el ejemplo anterior, que la fórmula tiene una serie de peculiaridades.

- Todas las fórmulas deben empezar y finalizar por corchetes "[]".
- Conocer con que valor de la partida se desea trabajar, "s"saldo de la cuenta (Debe – Haber), "D" saldo del Debe, "H" saldo del Haber.

- Si son varias las cuentas que componen el saldo de la partida, deberán ir entre comillas simples “ ‘ ”.
- El saldo está compuesto por grupo de cuentas consecutivas, se pueden resumir con un “ - “ (70-79).
- Si la fórmula solamente está compuesta por cuentas aisladas, se unirán por “ ; “
- Si sólo interesa el valor negativo de una de las cuentas, se lo indicaremos como “N” antes del número de cuenta; pero si por el contrario lo que interesa es el valor positivo sería “P”.
- En los balances las partidas de Pasivo SIEMPRE empezarán sus fórmulas con el signo negativo, para indicar al sistema que la cuenta trabaja con valores negativos, y tiene que pasarlos a positivos (SALDO = DEBE – HABER) porque si no siempre daría valores negativos en su resultado.

Una vez modificado alguna de las fórmulas deberá CONFIRMARSE, (botón color Verde), o anularlas (Rojo). La modificación de estos balances afectan a la empresa y al año en curso y no a empresas y a ejercicios anteriores.

En algunas partidas el saldo puede darse que el valor ser 0, esto puede ser debido a dos circunstancias:

- Que le saldo de la cuenta no tenga valor.
- O que la fórmula hubiese sido borrada-modificada o esté mal hecha.

En algunas partidas no se colocado ninguna fórmula, para evitar que se produzcan datos erróneos y sea cada usuario que adapte el balance a sus datos.

Si le damos a mostrar:

Balances		
Enero - Diciembre		
A) Resultado de la cuenta de perdidas y ganancias	0,00	0,00
B) Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto	6.263,00	0,00
I. Por valoración de instrumentos financieros	2.263,00	0,00
II. Por coberturas de flujos de efectivo	0,00	0,00
III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	0,00	0,00
IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes	4.000,00	0,00
V. Efecto impositivo	0,00	0,00
Total ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (I+II+III+IV+V)	10.263,00	0,00
C) Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias	4.000,00	0,00
VI. Por valoración de instrumentos financieros	0,00	0,00
VII. Por coberturas de flujos de efectivo	0,00	0,00
VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	4.000,00	0,00
IX. Efecto impositivo	0,00	0,00
Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	4.000,00	0,00
D) TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A+B+C)	10.263,00	0,00

CUENTAS ANUALES NORMAL

BALANCE DE SITUACIÓN

El tipo de informe de "Balance de situación" tiene el mismo esquema que los dos anteriores, por lo que le resultará muy sencillo.

Por un lado indicará los "Períodos", incluyendo apertura, regularización y cierre, por otro lado especificará el ejercicio. Las opciones de "Ejercicio" son actual, anterior y ambos.

A continuación podrá activar las opciones de desglose de cuentas y comprobar cuentas con lo que habrá terminado la configuración. La segunda parte de la personalización del informe es el apartado de "Modificar" donde podrá seleccionar, como en anteriores informes, el accionariado, el inmovilizado, gastos de establecimiento.



Para ver el resultado del informe deberá pulsar sobre la tecla "Mostrar" o "Imprimir"

Descripción	Valor 1	Valor 2
V. Inversiones financieras a largo plazo	0,00	0,00
1. Instrumentos de patrimonio	0,00	0,00
2. Créditos a terceros	0,00	0,00
3. Valores representativos de deuda	0,00	0,00
4. Derivados	0,00	0,00
5. Otros activos financieros	0,00	0,00
VI. Activos por impuesto diferido	0,00	0,00
B) ACTIVO CORRIENTE	16.258,28	0,00
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	0,00	0,00
II. Existencias	0,00	0,00
1. Comerciales	0,00	0,00
2. Materias primas y otros aprovisionamientos	0,00	0,00
3. Productos en curso	0,00	0,00
4. Productos terminados	0,00	0,00
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados	0,00	0,00
6. Anticipos a proveedores	0,00	0,00
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	16.258,28	0,00
1. Clientes por venta y prestaciones de servicios	16.235,00	0,00
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas	0,00	0,00
3. Deudores varios	0,00	0,00
4. Personal	0,00	0,00
5. Activos por impuesto corriente	0,00	0,00
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	23,28	0,00
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos	0,00	0,00
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	0,00	0,00
1. Instrumentos de patrimonio	0,00	0,00
2. Créditos a empresas	0,00	0,00
3. Valores representativos de deuda	0,00	0,00
4. Derivados	0,00	0,00
5. Otros activos financieros	0,00	0,00
V. Inversiones financieras a corto plazo	0,00	0,00

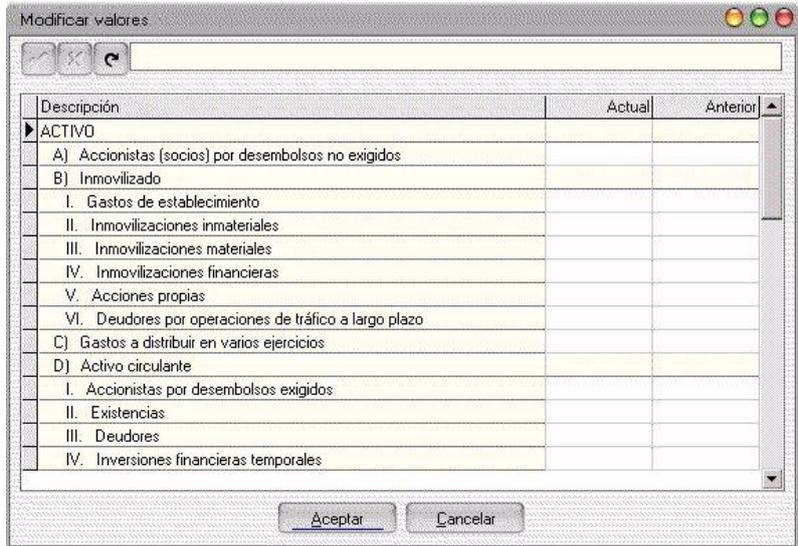
Al seleccionar la opción de modificación de Balances, nos visualizará un menú, dividido principalmente en dos parte:

Una donde se encuentran las partidas y otro los saldos de este ejercicio y del anterior.

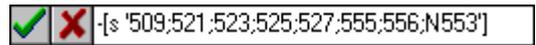
Si observamos en el saldo de las partidas pueden tener dos colores azul o negro, el color azul nos indicará la cantidad total de todo el subgrupo de partidas que lo componen, saldo que no se puede modificar directamente. Pero por lo contrario, todos los saldos de color negro son modificables.

Cuando nos posicionamos en el saldo de una de las partidas, podemos observar que en la parte superior del menú, nos visualizará una fórmula. Fórmula que nos proporcionará el saldo de la partida correspondiente.

Como podemos observar en el siguiente ejemplo, en la partida de Otras Deudas, al posicionarnos en el saldo, nos visualizará la siguiente fórmula.



El saldo de esta partida estará compuesto por el saldo de las partidas 509, 521, 523, 525, 527, 555, 556, 553(si es negativo). Como se puede observar en el ejemplo anterior, que la fórmula tiene una serie de peculiaridades.



- Todas las fórmulas deben empezar y finalizar por corchetes “[]”.
- Conocer con que valor de la partida se desea trabajar, “s”saldo de la cuenta (Debe – Haber), “D” saldo del Debe, “H” saldo del Haber.
- Si son varias las cuentas que componen el saldo de la partida, deberán ir entre comillas simples “ ‘ ‘ ”.
- El saldo esta compuesto por grupo de cuentas consecutivas, se pueden resumir con un “ - “ (70-79).
- Si la fórmula solamente esta compuesta por cuentas aisladas, se unirán por “ ; “
- Si sólo interesa el valor negativo de una de las cuentas, se lo indicaremos como “N” antes del número de cuenta; pero si por el contrario lo que interesa es el valor positivo sería “P”.
- En los balances las partidas de Pasivo SIEMPRE empezarán sus fórmulas con el signo negativo, para indicar al sistema que la cuenta trabaja con valores negativos, y tiene que pasarlos a positivos (SALDO = DEBE – HABER) porque sino siempre daría valores negativos en su resultado.

Una vez modificado alguna de las fórmulas deberá CONFIRMARSE, (botón color Verde), o anularlas (Rojo). La modificación de estos balances afectan a la empresa y al año en curso y no a empresas y a ejercicios anteriores.

En algunas partidas el saldo puede darse que el valor ser 0, esto puede ser debido a dos circunstancias:

- Que le saldo de la cuenta no tenga valor.
- O que la fórmula hubiese sido borrada-modificada o esté mal hecha.

En algunas partidas no se ha colocado ninguna fórmula, para evitar que se produzcan datos erróneos y sea cada usuario que adapte el balance a sus datos.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Con este informe usted podrá conocer el estado real de una empresa al final del año. Su elaboración es sencilla. Se divide en dos apartados: Períodos y opciones.

En el apartado de "Períodos" escogerá entre los rangos mensuales, incluyendo apertura, regularización y cierre. Pasando al apartado de opciones configurará el informe restringiendo los "Ejercicios" como actual, anterior y ambos.

Seleccionará de la misma forma si desea desglose de cuentas y la comprobación de las mismas.

Finalizará con la opción de "Modificar" donde podrá especificar los valores de aprovisionamientos, gastos de personal, variación de las provisiones de tráfico, etc.

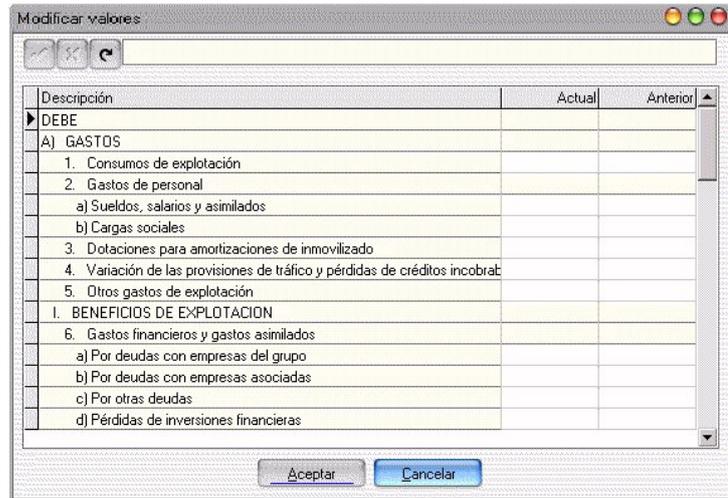


Al seleccionar la opción de modificación de Balances, nos visualizará un menú, dividido principalmente en dos parte:

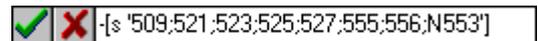
Una donde se encuentran las partidas y otro los saldos de este ejercicio y del anterior.

Si observamos en el saldo de las partidas pueden tener dos colores azul o negro, el color azul nos indicará la cantidad total de todo el subgrupo de partidas que lo componen, saldo que no se puede modificar directamente. Pero por lo contrario, todas los saldos de color negro son modificables.

Cuando nos posicionamos en el saldo de una de las partidas, podemos observar que en la parte superior del menú, nos visualizará una fórmula. Fórmula que nos proporcionará el saldo de la partida correspondiente.



Como podemos observar en el siguiente ejemplo, en la partida de Otras Deudas, al posicionarnos en el saldo, nos visualizará la siguiente fórmula.



El saldo de esta partida estará compuesto por el saldo de las partidas 509, 521, 523, 525, 527, 555, 556, 553(si es negativo).

Como se puede observar en el ejemplo anterior, que la fórmula tiene una serie de peculiaridades.

- Todas las fórmulas deben empezar y finalizar por corchetes “[]”.
- Conocer con que valor de la partida se desea trabajar, “s”saldo de la cuenta (Debe – Haber), “D” saldo del Debe, “H” saldo del Haber.
- Si son varias las cuentas que componen el saldo de la partida, deberán ir entre comillas simples “ ‘ ‘ ”.
- El saldo esta compuesto por grupo de cuentas consecutivas, se pueden resumir con un “ - “ (70-79).
- Si la fórmula solamente esta compuesta por cuentas aisladas, se unirán por “ ; “
- Si sólo interesa el valor negativo de una de las cuentas, se lo indicaremos como “N” antes del número de cuenta; pero si por el contrario lo que interesa es el valor positivo sería “P”.
- En los balances las partidas de Pasivo SIEMPRE empezarán sus fórmulas con el signo negativo, para indicar al sistema que la cuenta trabaja con valores negativos, y tiene que pasarlos a positivos (SALDO = DEBE – HABER) porque sino siempre daría valores negativos en su resultado.

Una vez modificado alguna de las fórmulas deberá CONFIRMARSE, (botón color Verde), o anularlas (Rojo). La modificación de estos balances afectan a la empresa y al año en curso y no a empresas y a ejercicios anteriores.

En algunas partidas el saldo puede darse que el valor ser 0, esto puede ser debido a dos circunstancias:

- Que le saldo de la cuenta no tenga valor.
- O que la fórmula hubiese sido borrada-modificada o esté mal hecha.

En algunas partidas no se han colocado ninguna fórmula, para evitar que se produzcan datos erróneos y sea cada usuario que adapte el balance a sus datos.

Una vez seleccionadas las opciones y haber modificados los datos del balance solamente tiene que pulsar sobre la tecla “Aceptar”, si desea ver del resultado de balance.

La Tienda de Informática, SL
 12.345.678-Z
 CL Orense, 66 - 1º C
 28020 Madrid
 Madrid

Página: 1
 08/05/2008

**Balances
 Enero - Diciembre**

A) OPERACIONES CONTINUADAS	Ejercicio 2008	Ejercicio 2007
1. Importe neto de la cifra de negocios	15.080,00	0,00
a) Ventas	15.080,00	0,00
b) Prestaciones de servicios	0,00	0,00
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	0,00	0,00
4. Aprovisionamientos	-145,50	0,00
a) Consumo de mercaderías	-145,50	0,00
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	0,00	0,00
c) Trabajos realizados por otras empresas	0,00	0,00
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos	0,00	0,00
5. Otros ingresos de explotación	0,00	0,00
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	0,00	0,00
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	0,00	0,00
6. Gastos de personal	0,00	0,00

ESTADO DE CAMBIOS DE PATRIMONIO

Este balance nos mostrará los cambios de patrimonio de las cuentas del grupo 8 y 9 de forma abreviada.

La configuración de este informe se inicia con la selección del "Período" (meses, apertura, regularización, etc...), después viene la opción de "ejercicio" (actual, anterior).

A continuación activar el desglose de cuentas, comprobar cuentas y por último el impreso oficial.

Para terminar de personalizar el informe deberá (en caso necesario) entrar en la opción "Modificar".

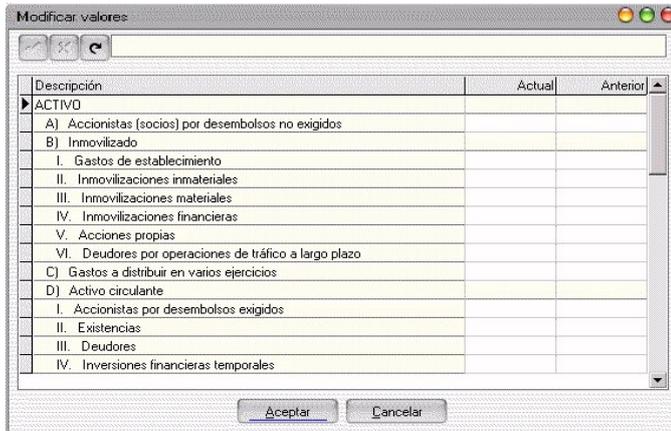


Al seleccionar la opción de modificación de Balances, nos visualizará un menú, dividido principalmente en dos parte:

Una donde se encuentran las partidas y otro los saldos de este ejercicio y del anterior.

Si observamos en el saldo de las partidas pueden tener dos colores azul o negro, el color azul nos indicará la cantidad total de todo el subgrupo de partidas que lo componen, saldo que no se puede modificar directamente. Pero por lo contrario, todas los saldos de color negro son modificables.

Cuando nos posicionamos en el saldo de una de las partidas, podemos observar que en la parte superior del menú, nos visualizará una fórmula. Fórmula que nos proporcionará el saldo de la partida correspondiente.



Si le damos a mostrar:

Balances

La Tienda de Informática, SL
12.345.678-Z
CL Orense, 66 - 1º C
28020 Madrid
Madrid

Página: 1
08/05/2008

SQL CONTA
DISTRITO[®]K

**Balances
Enero - Diciembre**

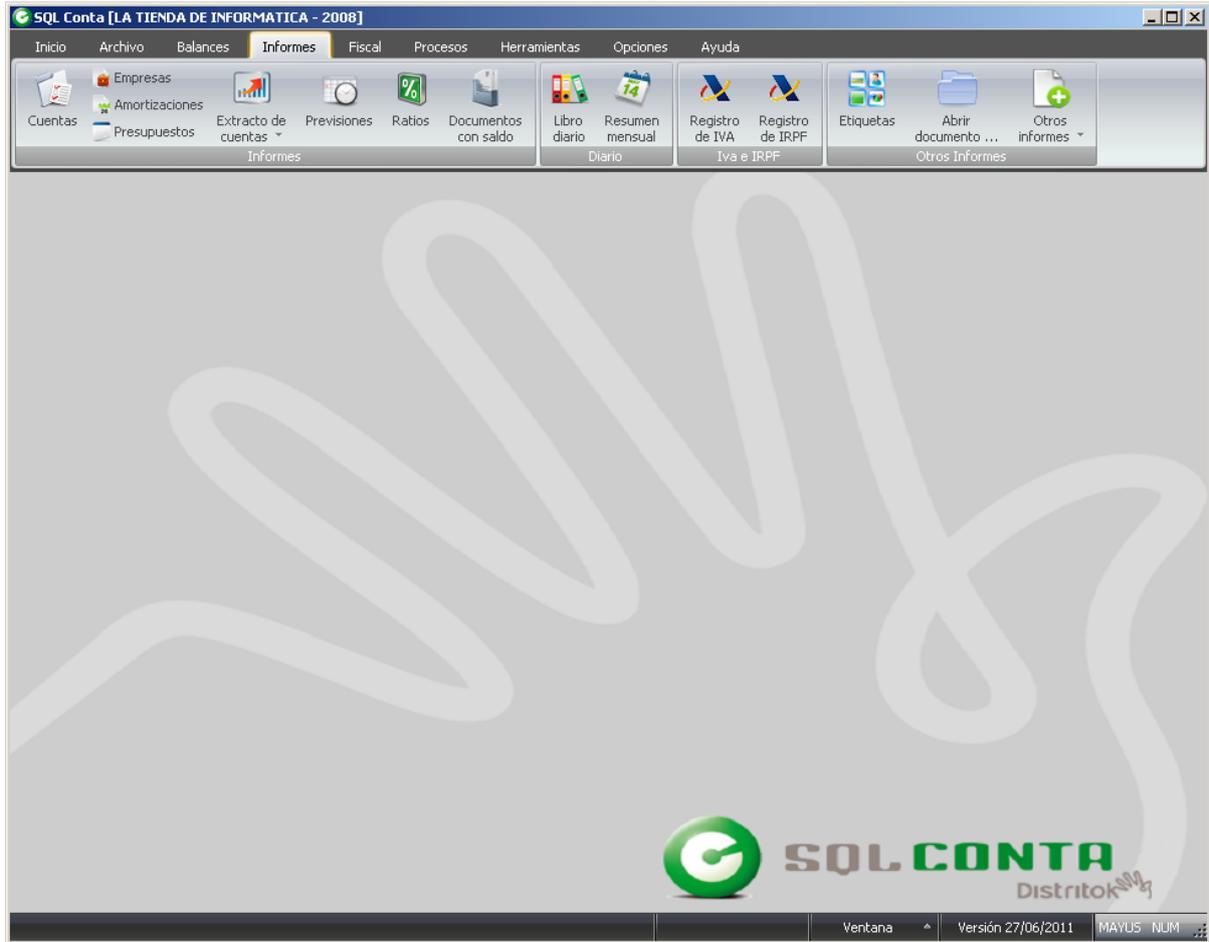
A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	0,00	0,00
B) Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto	6.263,00	0,00
I. Por valoración de instrumentos financieros	2.263,00	0,00
II. Por coberturas de flujos de efectivo	0,00	0,00
III. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	0,00	0,00
IV. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes	4.000,00	0,00
V. Efecto impositivo	0,00	0,00
Total ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (I+II+III+IV+V)	10.263,00	0,00
C) Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias	4.000,00	0,00
VI. Por valoración de instrumentos financieros	0,00	0,00
VII. Por coberturas de flujos de efectivo	0,00	0,00
VIII. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	4.000,00	0,00
IX. Efecto impositivo	0,00	0,00
Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias (VI+VII+VIII+IX)	4.000,00	0,00
D) TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A+B+C)	10.263,00	0,00

DEPÓSITO DE CUENTAS ANUALES

Este proceso se explicará en detalle en el **APENDICE E** y nos permitirá exportar los balances de situación y PyG en ficheros para su presentación en el registro mercantil.

INFORMES

En el apartado de "INFORMES" podrá conseguir resúmenes de la información que desee, partiendo de veinticinco informes predeterminados, deberá personalizarlos para conseguir la información actualizada de sus datos en cualquier momento.



CUENTAS

En este informe podrá realizar la petición de un listado de cuentas que tenga creadas en el plan general contable de cada empresa.

Para ello deberá seleccionar el orden en el que desea el listado, ya sea por código de cuenta o alfabéticamente, restringir entre los rangos desde/hasta cuenta o bien por grupos.

Una vez realizada esta operación pulsará el botón "MOSTRAR" para obtener el resultado por pantalla, o "IMPRIMIR" para realizar directamente el informe a la impresora.

El resultado que podrá obtener es como el que se muestra a continuación:

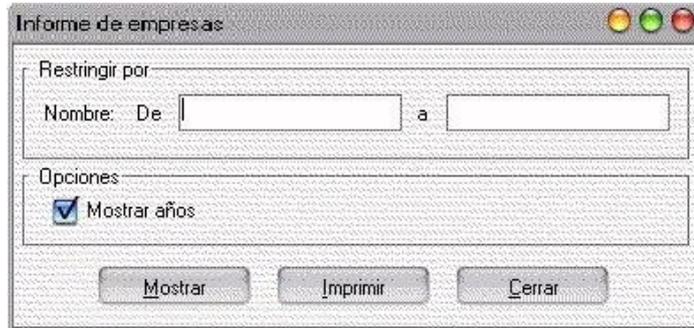
Cuenta	Descripción
1	CAPITAL
10	CAPITAL
100	CAPITAL SOCIAL
1000	CAPITAL SOCIAL
10000	CAPITAL ORDINARIO
10000000	CAPITAL ORDINARIO
11	RESERVAS
112	RESERVA LEGAL
1120	RESERVA LEGAL
11200	RESERVA LEGAL
11200000	RESERVA LEGAL
113	RESERVAS ESPECIALES
1130	RESERVAS ESPECIALES
11300	RESERVAS ESPECIALES
11300000	RESERVAS ESPECIALES
116	RESERVAS ESTATUTARIAS
1160	RESERVAS ESTATUTARIAS
11600	RESERVAS ESTATUTARIAS
11600000	RESERVAS ESTATUTARIAS
117	RESERVAS VOLUNTARIAS
1170	RESERVAS VOLUNTARIAS
11700	RESERVAS VOLUNTARIAS
11700000	RESERVAS VOLUNTARIAS

EMPRESAS

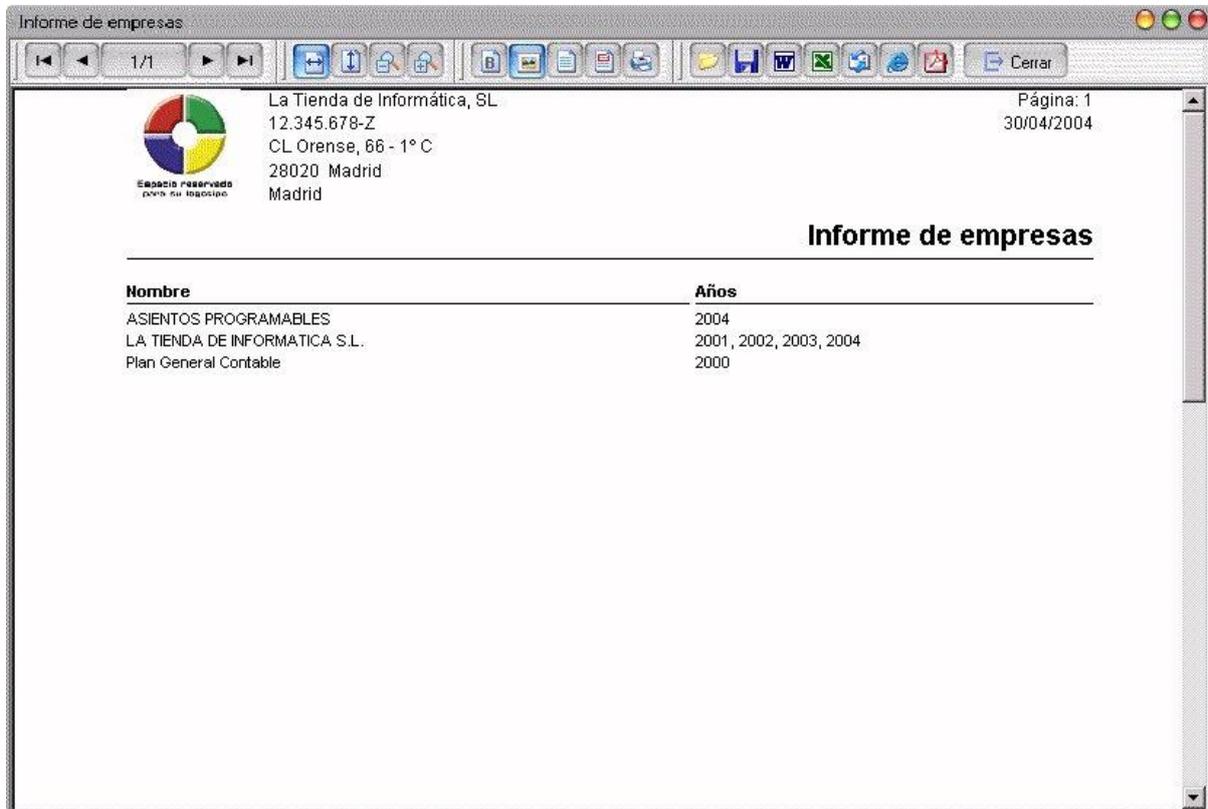
En el informe de “EMPRESAS”, usted podrá realizar un informe sobre todas las empresas.

A continuación podrá restringir el informe por el “NOMBRE” de la empresa y nos permite añadir como opciones la de “MOSTRAR AÑOS”, donde nos permitirá ver los distintos ejercicios.

Una vez realizada esta operación pulsará el botón “MOSTRAR” para obtener el resultado por pantalla, o “IMPRIMIR” para realizar directamente el informe a la impresora.



El resultado que podrá obtener es como el que se muestra a continuación:



AMORTIZACIONES

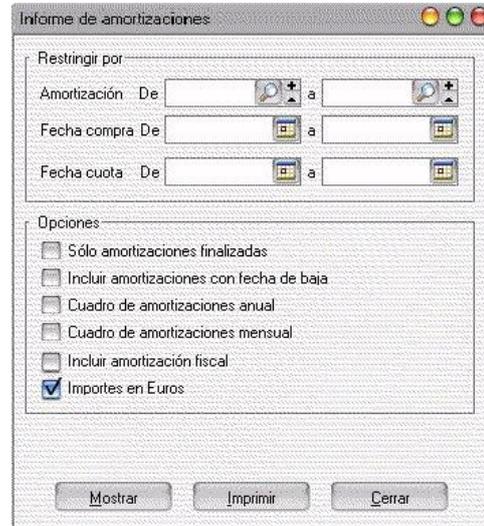
El informe de "AMORTIZACIONES" se divide en dos partes claramente diferenciadas.

La primera opción que se encontrará será escoger amortizaciones desde/hasta, seleccionando por código o concepto, ó pudiendo filtrar por fecha de compra y fecha de cuota de amortización.

A continuación deberá escoger entre cuatro posibilidades. La primera de ellas es si desea exclusivamente amortizaciones finalizadas, si pulsa usted sobre esta opción las opciones que aparecen a continuación no estarán disponibles.

Seguidamente se encontrará con "CUADRO DE AMORTIZACIONES ANUAL", "CUADRO DE AMORTIZACIONES MENSUAL" y la opción de "INCLUIR AMORTIZACIÓN FINAL". Con estas tres opciones terminará de personalizar el informe seleccionando las que le interesen.

Para ver el resultado del informe que usted acaba de crear, deberá pulsar "Mostrar", si quiere que aparezca por pantalla, o "IMPRIMIR" si desea una copia escrita del mismo.



Informe de Amortizaciones

La Tienda de Informática, SL
 12.345.678-Z
 CL Orense, 66 - 1º C
 28020 Madrid
 Madrid

Página: 1
 30/04/2004

Informe de Amortizaciones

Nº	Descripción	Fecha Compra	Importe Compra	Importe Residual	Amortización Contable					
					Cuotas Pendientes	Importe Pendiente	Cuotas Amortiz.	Importe Amortizado		
1	MOBILIARIO DE OFICINA	01/01/1998	6.010,12	0,00	67	19.431,39	12	1.964,22		
2	ORDENADOR	10/08/1997	601,01	0,00	236	590,10	5	11,82		
3	COCINA	26/02/2004	150.000,00	0,00	81	150.000,00	0	0,00		
4	DKV	06/01/2004	85.000,00	0,00	81	85.000,00	0	0,00		
TOTALES										
					Amortización Contable					
					Importe Compra	Importe Residual	Cuotas Pendientes	Importe Pendiente	Cuotas Amortiz.	Importe Amortizado
					241.611,13	0,00	465	255.021,49	17	1.976,04

PRESUPUESTOS

El informe de "PRESUPUESTOS" le permite controlar el estado de los presupuestos realizados integrando gráficos con datos para tener mayor legibilidad.

Este informe es muy parecido al de "SUMAS Y SALDOS POR MESES" que ya ha realizado usted anteriormente en este manual.

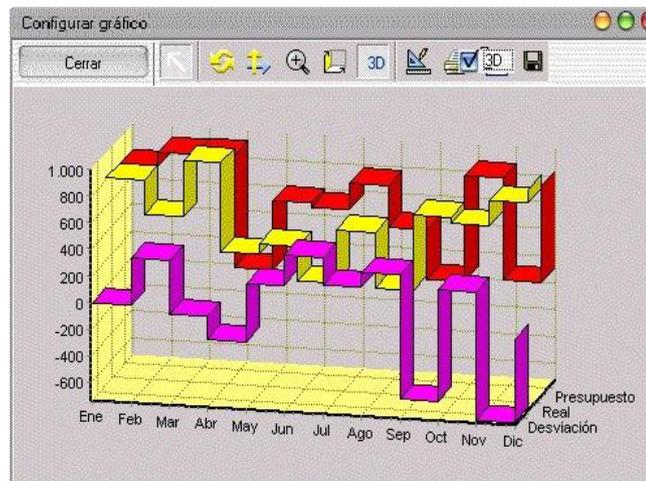
Se compone de dos partes diferenciadas. La primera integra las opciones de configuración de los datos del informe, donde en primer lugar restringirá por cuenta "DESDE / HASTA". A continuación indicará el tipo de informe que desea, siendo las posibilidades "DATOS", "GRÁFICOS" y "AMBOS".

Esta última opción, que no aparecía en el informe que antes mencionábamos, simplifica el resultado indicándole exclusivamente el importe del presupuesto, el importe real, la desviación y el porcentual de la misma.

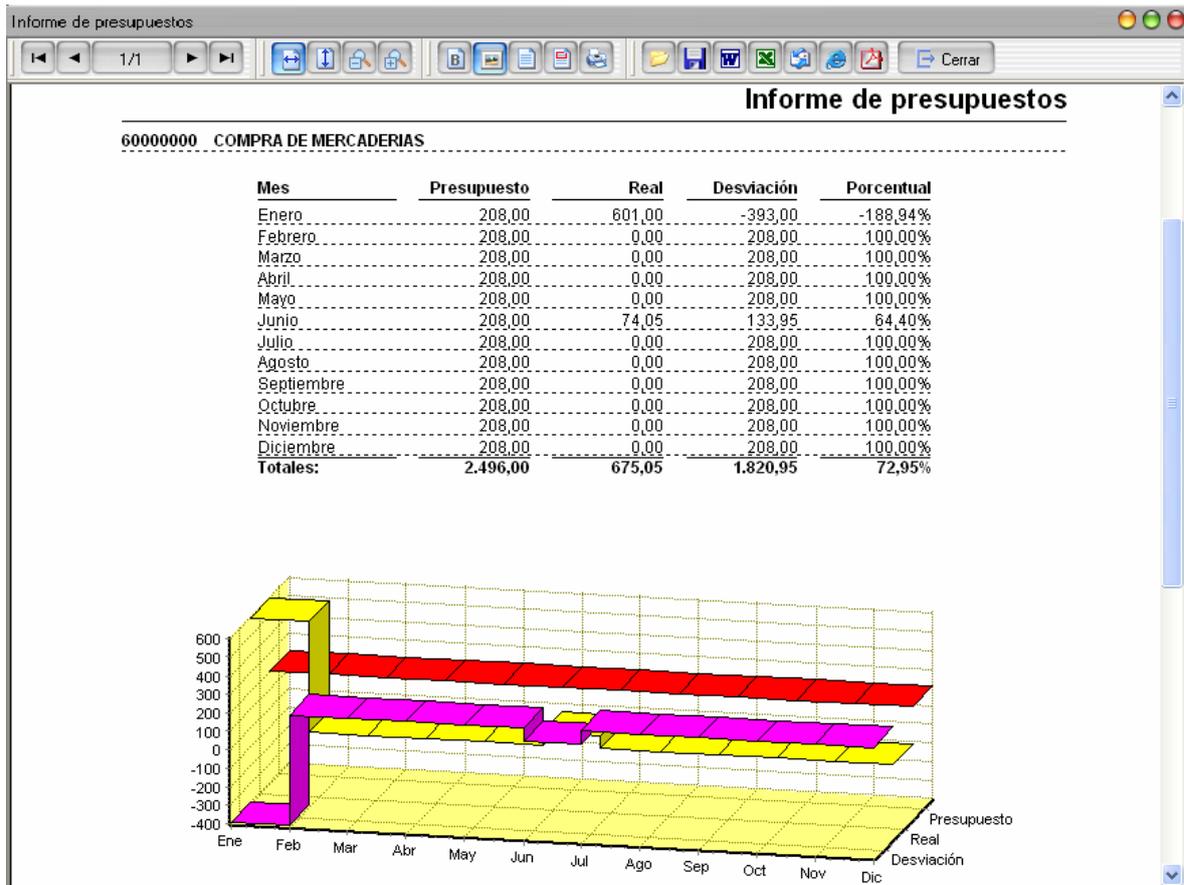
La personalización del informe finaliza con la exclusión de las cuentas sin desviación y el formato, donde usted especifica si desea más de una cuenta por página.

La segunda parte del informe se refiere a la configuración del tipo de gráfico que quiere que se visualice. Es exactamente igual que el menú de "CONFIGURAR GRÁFICO" en el informe de "SUMAS Y SALDOS POR MESES" que reseñábamos en líneas anteriores.

Por un lado escogerá el tipo de gráfico (porciones, barras, coordenadas, etc...) y por otro el formato del mismo 2D/3D, texto ilustrativo, tamaño del gráfico y un largo etcétera de posibilidades que ya hemos comentado en el apartado 3.1 de este manual.



Si usted quiere ver el resultado del informe sólo necesita pulsar sobre el botón MOSTRAR” o sobre “IMPRIMIR” si desea una copia escrita.



EXTRACTO DE CUENTAS

El informe de extracto de cuentas lo conseguirá usted con la misma sencillez de manejo que los informes anteriores. La primera opción "ORDENACIÓN" le presenta tres alternativas, podrá seleccionar por código de las cuentas, por su descripción e incluso por departamentos.

Continuará personalizando el informe con la restricción por grupos o por cuentas desde/hasta. La pantalla de cuentas será similar a la que aparece en la esquina inferior-derecha de esta página, donde usted tendrá varias solapas o botones para escoger: plan contable, saldos, gráfico de saldos, observaciones y datos anagráficos.

Otra de las opciones es marcar descripción completa con lo que nos mostrará el informe en apaisado para entre toda la descripción de los apuntes.

Señalando a continuación el rango de fechas, los departamentos, los documentos, así como los punteos (en caso necesario). Después de este proceso indicará, en el menú principal del informe, si desea una cuenta por página y/o la opción de formato oficial.

Sólo le queda visualizar el informe con las opciones de "MOSTRAR" e "IMPRIMIR", según necesite los datos impresos o no.

La Tienda de Informática, SL
 12.345.678-Z
 CL Orense, 66 - 1º C
 28020 Madrid
 Madrid

Página: 1
 30/04/2004

Extracto de cuentas

12900000 : PERDIDAS Y GANANCIAS

Fecha	Descripción	Debe	Haber	Acumulado	Asiento
01/01/2001	ASIENTO DE APERTURA	0,00	11.548,00	-11.548,00	1
31/12/2003	Cierre 31/12/2003	11.548,00	0,00	0,00	999999
Totales		11.548,00	11.548,00	0,00	

EXTRACTO CUENTAS DEPARTAMENTAL

Este informe al igual que el anterior nos muestra un extracto de todos los movimientos de cada cuenta. La diferencia con el informe anterior es que desglosará todos los movimientos de cada departamento.

De manera que si en un apunte hay metidos importes en 3 departamentos, saldrá el importe 3 veces, indicando cada uno de los departamentos y su importe, mientras que el informe anterior lo saca una sola vez.

Si le damos a mostrar nos desglosará todos los apuntes de las cuentas que filtremos indicando cada departamento que tiene asignado.

Otra de las opciones es marcar descripción completa con lo que nos mostrará el informe en apaisado para entre toda la descripción de los apuntes.

Restringir por

Grupos De [] a []

Cuentas De [] a []

Fecha De [] a []

Departamento De [] a []

Documento De [] a []

Punteo De [] a []

Opciones

Una cuenta por página Desglosar departamento

Formato oficial Mostrar documento

Importes en Euros Descripción completa

No mostrar aperturas y cierres

60020000 : OTROS GASTOS DE COMPRAS

Fecha	Departamento	Descripción	Debe	Haber	Acumulado	Asiento
15/06/2004	ADMINISTRACION	SU FACTURA Nº 324	250,00	0,00	250,00	85
15/06/2004	COMERCIAL	SU FACTURA Nº 324	250,00	0,00	500,00	85
Totales			500,00	0,00	500,00	

EXTRACTO DE CUENTAS MULTIPLE

Este informe nos muestra un extracto de todos los movimientos en los que se utilice una cuenta principal y otra u otras asociadas. Es decir que podremos ver todos los movimientos en los que aparezcan dos cuentas distintas.

El campo fecha permite delimitar la búsqueda de los movimientos a un día o a un período de tiempo.

Si le damos a mostrar nos desglosará todos los apuntes de las cuentas que filtremos, indicando el número de asiento, la fecha, cuenta, descripción e importe de cada apunte. La opción **Mostrar documento** incluirá en el listado número de la factura.

En la imagen se puede apreciar un ejemplo en el que se muestran todos los asientos en los que aparecen las cuentas 43000009 y 57200000.

LA TIENDA DE INFORMATICA
32.797.216-K
CL Orense, 12
28020 Madrid
Madrid

Página: 1
11/10/2011

Extracto de cuentas múltiple

Asiento	Fecha	Cuenta	Descripción	D/H	Importe
43000009			CENTRAL CERRAJEROS, S.L.		1.608,08
169	17/09/2008	57200000	Devolucion del cobro del recibo 961/1	D	-280,83
	17/09/2008	43000009	Devolucion del cobro del recibo 961/1	H	-280,83
172	24/09/2008	43000009	Devolucion del cobro del recibo 969/1	H	-277,50
	24/09/2008	57200000	Devolucion del cobro del recibo 969/1	D	-277,50
173	25/09/2008	72970000	cobro recibo 969/1 de CENTRAL CERRAJEROS	H	3,00
	25/09/2008	43000009	cobro recibo 969/1 de CENTRAL CERRAJEROS	H	277,50
	25/09/2008	57200000	cobro recibo 969/1 de CENTRAL CERRAJEROS	D	280,50
177	29/10/2008	43000009	cobro recibo 978/1 de CENTRAL CERRAJEROS	H	252,60
	29/10/2008	57200000	Cobro de recibos (Remesa 16777334)	D	507,84
	29/10/2008	43000009	cobro recibo 979/1 de CENTRAL CERRAJEROS	H	-100,76
	29/10/2008	43000005	cobro recibo 856/1 de EMPRESAS REUNIDAS, S.L.	H	59,93
	29/10/2008	43000009	cobro recibo 977/1 de CENTRAL CERRAJEROS	H	151,50
	29/10/2008	43000009	cobro recibo 976/1 de CENTRAL CERRAJEROS	H	101,00
178	29/10/2008	43000009	Devolucion del cobro del recibo 976/1	H	-101,00

PREVISIONES

Para elaborar el informe de “PREVISIONES”, lo primero, es efectuar la ordenación por la fecha, por el código de la cuenta de cargo o por el código de la de abono.

A continuación podrá restringir el rango de datos por las cuentas de cargo o por las de abono, en las que especificará grupos o cuentas desde/hasta, indicando también si fuese necesario el rango de fechas.

En el apartado de opciones podrá activar las previsiones de cobro, las de pago e incorporar el saldo de la Tesorería.

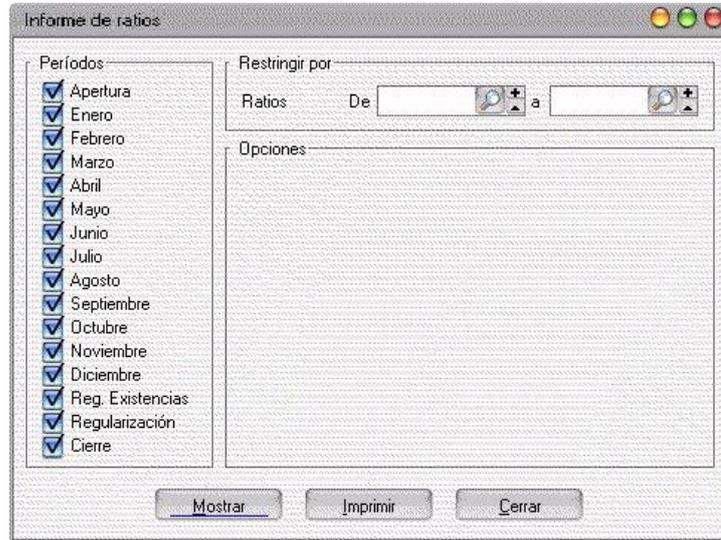
Ahora pulsando sobre “MOSTRAR” o “IMPRIMIR” verá el resultado del informe.

Asiento	Cuenta	Fecha	Factura	Descripción	Contrapart	Cobro	Pago	Acumulado
2	40000012	15/02/2001	225/97	Su factura N° 225/	57000000		607,02	-607,02
	Total					0,00	607,02	-607,02

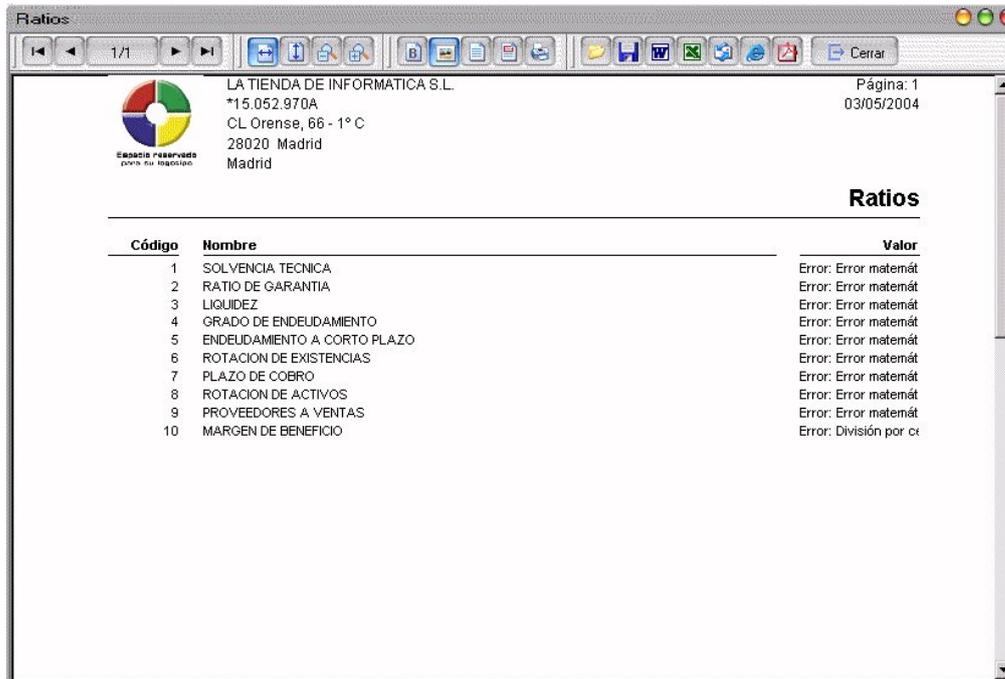
RATIOS

Para realizar un informe de "RATIO", primero debe seleccionarse los períodos con los que se quiere elaborar dicho informe de Ratios.

Después de haber elegido los períodos restringiremos el informe por Ratios, "DESDE / A".



Y a continuación pulsamos sobre "MOSTRAR" si queremos ver el informe sobre pantalla y sobre "IMPRIMIR" si lo queremos sobre papel.



DOCUMENTOS CON SALDO

La personalización del informe de "DOCUMENTOS CON SALDO" es bastante sencilla. Tiene un numeroso grupo de opciones por el que puede restringir los saldos que necesita.

Para comenzar el apartado de fecha, departamento, documento, descripción, etc... donde podrá seleccionar los rangos que desee entrando en los submenús.

Finalizará la restricción de datos escogiendo entre grupos o cuentas (desde / hasta).

El apartado de opciones le permitirá escoger entre detallar o no los apuntes.



Comprobará el resultado final pulsando con el ratón sobre "Mostrar" o "Imprimir".

Documento	Cuenta	Nombre	Debe	Haber	Saldo
22	40000012	PREFABRICADOS ARCSXA, S.A	0,00	6.275,00	-6.275,00
	47200000	HACIEN.PUBL.IVA SOPORTA.	865,00	0,00	865,00
	60000000	COMPRA DE MERCADERIAS	5.409,00	0,00	5.409,00
866	43000001	FERRETERIA EL TORNILLO	1.200,00	0,00	1.200,00
	47700000	HACIEN.PUBL.IVA REPERCU.	0,00	165,52	-165,52
	70000000	VENTA DE MERCADERIAS	0,00	1.034,48	-1.034,48
G-F-225/97	47510000	HAC.PUB.ACRED.RETE.PRAC.	0,00	90,00	-90,00
	60000000	COMPRA DE MERCADERIAS	601,00	0,00	601,00
I-F-225/97	47200000	HACIEN.PUBL.IVA SOPORTA.	96,00	0,00	96,00
P-F-225/97	40000012	PREFABRICADOS ARCSXA, S.A	697,00	607,00	90,00
T-F-225/97	57000000	CAJA,PESETAS	0,00	697,00	-697,00
Total saldos			8.868,00	8.869,00	-1,00

LIBRO DIARIO

Para que usted pueda obtener el informe de Libro diario necesita, primero, escoger el tipo de ordenación: por asiento, cuenta, importe, departamento, etc...

Las posibilidades de ordenación son múltiples con lo que podrá ordenar por varios conceptos al mismo tiempo.

A continuación creará las restricciones del informe, indicándole el período de fechas, los departamentos, los importes, los asientos.

Después buscaremos por grupos o por cuentas escogiendo el rango desde/hasta, para finalizar indicando si se desea activar formato oficial.

Otra de las opciones que podemos marcar es la de Descripción completa que lo que hará es sacar la descripción completa que tengamos en los apuntes y nos lo mostrará en modo apaisado para que entre la descripción.

Para visualizar el resultado final utilizará los botones de "MOSTRAR", por pantalla, o "IMPRIMIR" por impresora.

Cuenta	Nombre	Fecha	Documento	Descripción	T	Importe	Asiento
57200000	BCOS.INST.CRED.C/C V	01/01/01		ASIENTO DE APERTURA	D	9.160,00	1
57000000	CAJA,PESETAS	01/01/01		ASIENTO DE APERTURA	D	684,00	1
40000012	PREFABRICADOS ARCSXA	01/01/01		ASIENTO DE APERTURA	H	204,00	1
43000001	FERRERERIA EL TORNIL	01/01/01		ASIENTO DE APERTURA	D	381,00	1
12900000	PERDIDAS Y GANANCIAS	01/01/01		ASIENTO DE APERTURA	H	11.548,00	1
30000000	MERCADERIAS	01/01/01		ASIENTO DE APERTURA	D	1.527,00	1
60000000	COMPRA DE MERCADERIA	15/01/01	G-F-225/97	Su factura Nº 225/97	D	601,00	2
47200000	HACIEN.PUBL.IVA SOPO	15/01/01	I-F-225/97	Su factura Nº 225/97	D	96,00	2
40000012	PREFABRICADOS ARCSXA	15/01/01	P-F-225/97	Su factura Nº 225/97	H	607,00	2
47510000	HAC.PUB.ACRED.RETE.P	15/01/01	G-F-225/97	Su factura Nº 225/97	H	90,00	2
40000012	PREFABRICADOS ARCSXA	25/01/01	P-F-225/97	Pago Su factura Nº 225/97	D	697,00	3
57000000	CAJA,PESETAS	25/01/01	T-F-225/97	Pago Su factura Nº 225/97	H	697,00	3
70000000	VENTA DE MERCADERIAS	18/02/01		Nuestra factura Nº 12/97	H	6.010,00	5
47700000	HACIEN.PUBL.IVA REPE	18/02/01		Nuestra factura Nº 12/97	H	962,00	5
43000000	CLIENTES DIVERSOS	18/02/01		Nuestra factura Nº 12/97	D	6.972,00	5
43000000	CLIENTES DIVERSOS	15/03/01		Pago Nuestra factura Nº 12/97	H	6.972,00	6
57000000	CAJA,PESETAS	15/03/01		Pago Nuestra factura Nº 12/97	D	6.972,00	6
22600000	MOBILIARIO	23/03/01		Amort 1, 31/12/2001	D	3.005,00	20
68200000	AMORTIZ.INMOV.MATERI	23/03/01		Amort 1, 31/12/2001	H	3.005,00	20
47700000	HACIEN.PUBL.IVA REPE	30/03/01		Liquidación 1º trimestre	H	1.539,00	22
47200000	HACIEN.PUBL.IVA SOPO	30/03/01		Liquidación 1º trimestre	D	962,00	22
47000000	HACIEN.PUBLI.DEUDOR	30/03/01		Liquidación 1º trimestre	D	577,00	22
40000045	LA EMPRESA, S.A.	15/04/01		Pago S/Fra. nº 145	D	2.404,00	27

RESUMEN MENSUAL

El Informe de “RESUMEN MENSUAL” le mostrará el resumen de las cuentas que usted necesite, indicándole el estado mes a mes de las mismas.

Para obtenerlo deberá indicar los Niveles de dígitos con los que desea trabajar (pudiendo activar varios niveles al mismo tiempo).

Como segundo paso indicará el período, incluyendo o excluyendo la apertura, las regularizaciones y/o el cierre según sus necesidades.

Asimismo seleccionará las cuentas que quiera controlar tecleando el código o la descripción, es decir, por la descripción.

Podremos indicar también el acumulado en caso de sacar unos determinados periodos.

Finalmente restringirá el informe marcando sobre grupos o cuentas, señalando desde/hasta.



Para observar el resultado del informe deberá pulsar sobre “MOSTRAR” (por pantalla) o sobre “IMPRIMIR” (por impresora).

La Tienda de Informática, SL
 12.345.678-Z
 CL Orense, 66 - 1º C
 28020 Madrid
 Madrid

Página: 1
 30/04/2004

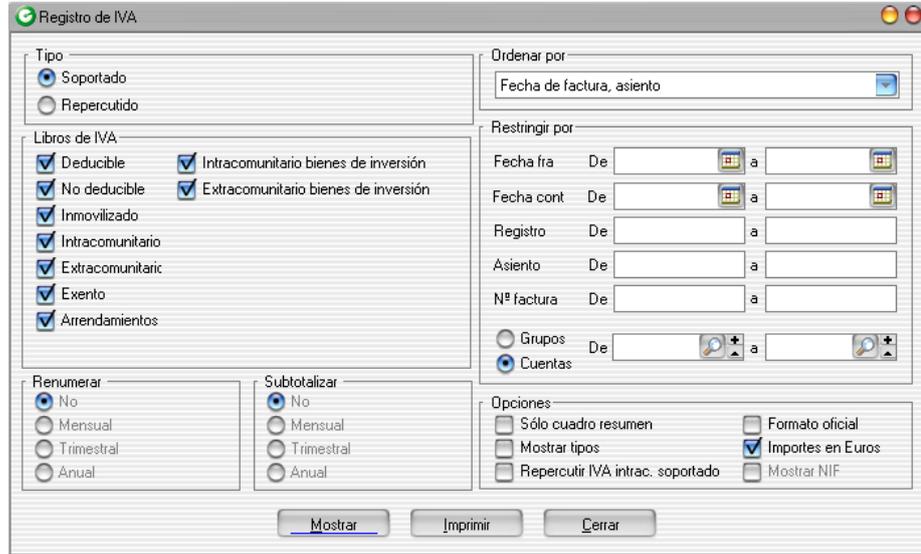
Resumen mensual

Asiento resumen: Apertura

Cuenta	Descripción	Debe	Haber	Saldo
12900000	PERDIDAS Y GANANCIAS	0,00	11.548,00	-11.548,00
30000000	MERCADERIAS	1.527,00	0,00	1.527,00
40000012	PREFABRICADOS ARCSXA, S.A	0,00	204,00	-204,00
43000001	FERRETERIA EL TORNILLO	381,00	0,00	381,00
57000000	CAJA,PESETAS	684,00	0,00	684,00
57200000	BCOS.INST.CRED.C/C VISTA	9.160,00	0,00	9.160,00
		11.752,00	11.752,00	0,00

REGISTRO DE IVA

El informe de registro de IVA es un poco más completo que el anterior. La primera opción es el "TIPO DE IVA" que indicará pulsando con el ratón sobre la casilla de Soportado o Repercutido. El siguiente menú de opciones es el de "LIBRO DE IVA" donde escogerá activar o desactivar las opciones de deducible, no deducible, inmovilizado, intracomunitario, extracomunitario, exento, arrendamientos... según sus necesidades. También dispone de la opción de "RENUMERACIÓN" que podrá ser mensual, trimestral o anual, incluyendo la posibilidad de desactivarla.



La "ORDENACIÓN", es el paso siguiente, se caracteriza por las variadas opciones de que dispone: fecha factura/asiento, fecha contable/asiento, cuenta/fecha factura, etc...

Las restricciones al informe las marca usted señalando el rango de fecha factura, fecha contable, registro, N° factura, etc... finalizará esta opción restringiendo la búsqueda por grupos o por cuentas. La configuración del informe termina indicando si se desea cuadro resumen y formato oficial.

Ahora pulsará "MOSTRAR" si desea ver el resultado del informe por pantalla o "IMPRIMIR" si lo quiere por impresora.

Asiento	Factura	Fecha Fra.	Descripción	Base	%Iva	Iva	%Re	Re	Total
2	225/97	15/01/2001	PREFABRICADOS ARCSXA, S.A	601,01	16,0	96,16	0,00	607,02	
39	10	05/06/2001	PROVEEDORES DIVERSOS	6,01	16,0	0,96	0,00	6,97	
65		23/10/2001	arrendador	10.000,00	16,0	1.600,00	0,00	11.600,00	
56	22	31/12/2001	PREFABRICADOS ARCSXA, S.A	5.409,11	16,0	865,46	0,00	6.274,57	
62		31/12/2001	PROFIRNO, S.L.	1.502,53	16,0	240,40	0,00	1.472,47	
69	10	05/06/2003	ADF	7,00	16,0	1,12	0,00	8,05	
Totales				17.525,66		2.804,10	0,00	19.969,88	

REGISTRO DE IRPF

Este informe nos permitirá mostrar el informe con los registros de IRPF que hemos contabilizado en el diario.

Aquí escogeremos el tipo de IRPF así como los filtros que queramos realizar.

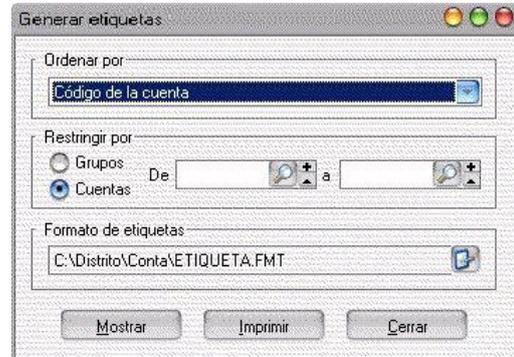
Si le damos a mostrar nos aparecerá el siguiente informe:

Asiento	Factura	Fecha	Descripción	Base	%Irpf	Irpf
3	45	02/01/2008	PROFIRNO, S.L.	580,00	18,0	104,40
6	99	03/04/2008	JOSE PEDRO SANCHEZ Y OTRO C.B.	9.500,00	15,0	1.425,00
Totales				10.080,00		1.529,40

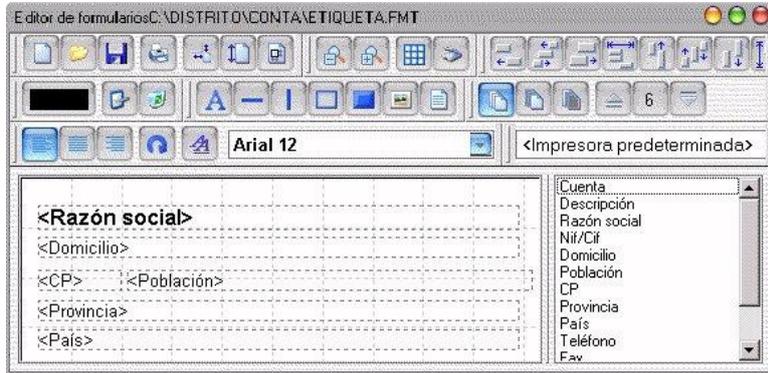
ETIQUETAS

Para que usted pueda generar etiquetas deberá entrar en la opción de ordenación y seleccionar por código de cuenta o descripción de la misma.

A continuación deberá restringir la búsqueda, por grupos o cuentas desde / hasta, para seleccionar el rango de datos y el formato de las etiquetas, indicando el número de columnas y de filas al formato que saldrán por impresora.



Seguidamente señalará la opción denominada "FORMATO", le permitirá modificar el formato de las etiquetas. Para manejar este menú sencillamente que será explicado en el APÉNDICE A que le explicará la función del mismo. Observará en el centro de la pantalla una serie de datos, los cuales, tienen posiciones modificables por usted dentro del formato de etiqueta.



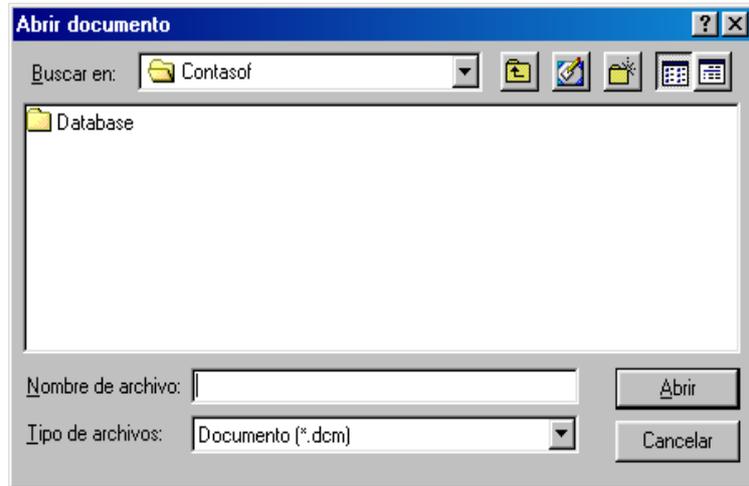
Le restará únicamente pulsar sobre "MOSTRAR" o "IMPRIMIR" para ver el resultado de la generación de de etiquetas.



ABRIR DOCUMENTO

En versiones anteriores de SQL CONTA no existía la posibilidad de guardar los informes en formato “*.rft” (word) y en “*.wks” (Excel), por lo que había que guardarlo como “*.dcm”.

Por lo que este menú nos permite abrir documentos guardados con anterioridad en este formato.

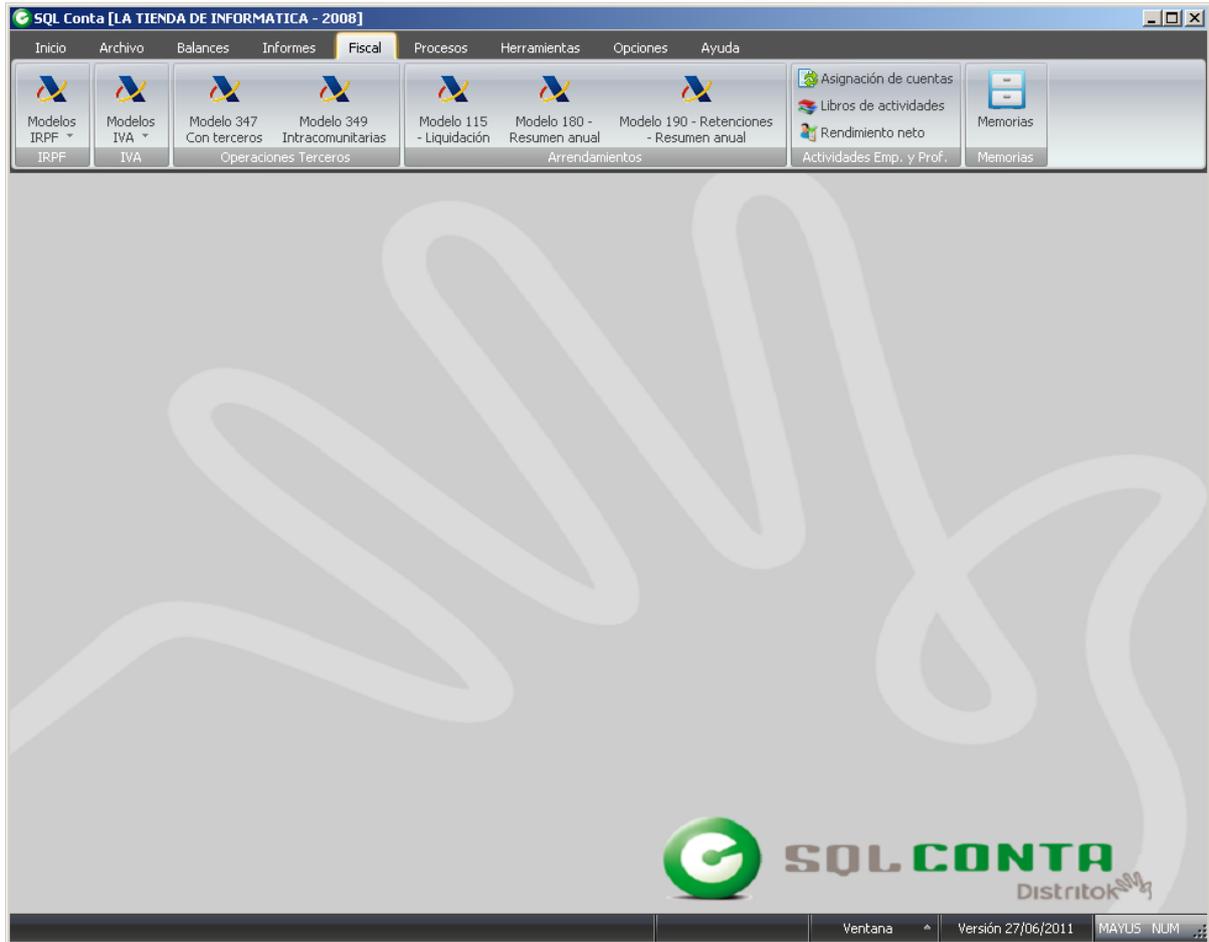


OTROS INFORMES

Para una mayor comodidad a la hora de utilizar nuestra aplicación, le ofrecemos la posibilidad de disponer de **INFORMES ESPECÍFICOS** para su empresa poniéndose en contacto con nosotros en los teléfonos que figuran en el reverso de la caja.

FISCAL

En este apartado podrá generar los modelos de Hacienda más habituales así como el impuesto de sociedades y la estimación directa, incorporando automáticamente los datos desde la contabilidad. En las siguientes páginas se explica detalladamente cada una de estas posibilidades.



MODELOS IRPF

MODELO 110

La realización del modelo 110 se podrá efectuar tanto de forma automática como manual indicando únicamente la fecha de liquidación, un título identificativo y las fechas que comprenden el período de la liquidación.

Fecha	Período	Nombre	Desde	Hasta
20/04/2001	4T	LIQUIDACION 4º. TRIMESTRE	Septiembre	Diciembre

A continuación podremos pulsar el botón “CALCULAR”, donde la aplicación nos preguntará si nos interesa que la propia aplicación rellene los datos. Si la respuesta es afirmativa la propia aplicación rellenará los datos que tenga configurados.

Si por el contrario prefiere cubrir manualmente el formulario deberá pulsar la solapa “VALORES” y rellenar las casillas correspondientes. El programa realizará automáticamente los cálculos de las casillas de totales y otros datos calculables.

Si desea imprimir el impreso oficial podrá hacerlo en dos formatos, el primero de ellos requiere formulario de Hacienda con el impreso oficial (botón IMPRIMIR) y el segundo lo realizará en papel blanco (botón PDF), cubriéndolo íntegramente la impresora. Para este segundo sistema se requiere una impresora con emulación PCL5 o superior (impresora LÁSER).

Si pulsa la solapa valores le aparecerá un impreso como se muestra a continuación.

Modelo 110 - IRPF - Retenciones e ingresos a cuenta

Calculador Impreso PDF

Datos **Valores**



Agencia Tributaria
 Delegación de LA CORUÑA
 Administración de LA CORUÑA
 MINISTERIO DE HACIENDA

IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE LAS PERSONAS FÍSICAS
Retenciones e ingresos a cuenta
 Rendimientos del trabajo, de determinadas actividades económicas, premios y determinadas imputaciones de renta
 Declaración - documento de ingreso en euros

Modelo
110

Identificación (1)	Espacio reservado para la etiqueta identificativa	Devengo (2)	Ejercicio .. 2004	Periodo .. 4T																													
	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%;">N.I.F</td> <td colspan="4">Apellidos y nombre</td> </tr> <tr> <td>12345678Z</td> <td colspan="4">LA TIENDA DE INFORMATICA, SL</td> </tr> <tr> <td>Calle/Plaza /Avda.</td> <td>Nombre de la vía pública</td> <td>Número</td> <td>Escalera</td> <td>Piso</td> </tr> <tr> <td>CL</td> <td>ORENSE</td> <td>66</td> <td></td> <td>1º</td> </tr> <tr> <td>Código Postal</td> <td>Municipio</td> <td>Provincia</td> <td colspan="2">Teléfono</td> </tr> <tr> <td>28020</td> <td>MADRID</td> <td>MADRID</td> <td colspan="2">902119554</td> </tr> </table>				N.I.F	Apellidos y nombre				12345678Z	LA TIENDA DE INFORMATICA, SL				Calle/Plaza /Avda.	Nombre de la vía pública	Número	Escalera	Piso	CL	ORENSE	66		1º	Código Postal	Municipio	Provincia	Teléfono		28020	MADRID	MADRID	902119554
N.I.F	Apellidos y nombre																																
12345678Z	LA TIENDA DE INFORMATICA, SL																																
Calle/Plaza /Avda.	Nombre de la vía pública	Número	Escalera	Piso																													
CL	ORENSE	66		1º																													
Código Postal	Municipio	Provincia	Teléfono																														
28020	MADRID	MADRID	902119554																														

I. Rendimientos del trabajo

	N.º de perceptores	Importe de las percepciones	Importe de las retenciones
Rendimientos dinerarios	01 5	02 1.520,36	03 184,15
	N.º de perceptores	Valor percepciones en especie	Importe de los ingresos a cuenta
Rendimientos en especie	04	05	06

En el siguiente menú se encuentra dividido en varios apartados.

- En el apartado de la Agencia Tributaria, la aplicación rellenará los datos que se le hubiesen indicado en la opción de Opciones, Configuración, y en la pestaña Parámetros, datos para impresos para AEAT (al pie del menú).
- En Devengo capturará los datos que se hubiesen indicado en el menú anterior.
- En Identificación de Contribuyente, los datos vendrán dados por la aplicación en la opción , Opciones, Configuración y en la pestaña Empresa.
- En la zona de Liquidación, será usted quien deberá INDICARLE a la aplicación cuales son las partidas que corresponden a cada apartado del casillero de liquidación. Estas fórmulas no han sido colocadas para evitar posibles errores a la hora de la elaboración del impuesto, errores que pueden venir provocados por las distintas formas de la elaboración de la contabilidad (distintos niveles de desglose, de procedimientos contables, etc.) El procedimiento de las fórmulas es el que se menciona:
 - Todas las fórmulas deben empezar y finalizar por corchetes “[]”.
 - Conocer con que valor de la partida se desea trabajar, “s”saldo de la cuenta (Debe – Haber), “D” saldo del Debe, “H” saldo del Haber.
 - Si son varias las cuentas que componen el saldo de la partida, deberán ir entre comillas simples “ ‘ ‘ ”.
 - El saldo esta compuesto por grupo de cuentas consecutivas, se pueden resumir con un “ - “ (70-79).
 - Si la fórmula solamente esta compuesta por cuentas aisladas, se unirán por “ ; “
 - Si sólo interesa el valor negativo de una de las cuentas, se lo indicaremos como “N” antes del número de cuenta; pero si por el contrario lo que interesa es el valor positivo sería “P”.
 - En los balances las partidas de Pasivo SIEMPRE empezarán sus fórmulas con el signo negativo, para indicar al sistema que la cuenta trabaja con valores negativos, y tiene que pasarlos a positivos (SALDO = DEBE – HABER) porque sino siempre daría valores negativos en su resultado.
- Cada vez que se realicen cambios en modelo fiscal deberán de CONFIRMARSE.
- El propio sistema nos insertará la fecha, y el nº de c/c, número que se configurará, en la misma opción donde se modificó los datos de la Agencia Tributaria.

MODELO 111

El modelo 111 nos permitirá sacar las retenciones mensualmente. Indicaremos el mes que queremos generar y en valores me mostrará el modelo para impreso pda o generar disket

Modelo 111 - IRPF - Retenciones e ingresos a cuenta

Calcular Impreso PDF

Datos Valores

Agencia Tributaria
 Delegación de LA CORUÑA
 Administración de LA CORUÑA Código Admón 15600

Retenciones e ingresos a cuenta del IRPF
Rendimientos del trabajo y de actividades económicas,
premios y determinadas ganancias patrimoniales
e imputaciones de renta
Declaración - Documento de ingreso

Modelo **111**

Ejercicio .. 2008 Período .. 1M

Identificación (1)
 Espacio reservado para la etiqueta identificativa
 Si no dispone de etiquetas, consigne los datos identificativos que se solicitan a continuación.
 N.I.F. 12345678Z Apellido y nombre o razón social LA TIENDA DE INFORMÁTICA, SL

I. Rendimientos del trabajo
 N.º de perceptores Importe de las percepciones Importe de las retenciones
 Rendimientos dinerarios 01 02 03
 N.º de perceptores Valor percepciones en especie Importe de los Ingresos a cuenta
 Rendimientos en especie 04 05 06

II. Rendimientos de actividades económicas
 N.º de perceptores Importe de las percepciones Importe de las retenciones
 Rendimiento dinerario 07 08 09
 N.º de perceptores Valor percepciones en especie Importe de los Ingresos a cuenta

En el siguiente menú se encuentra dividido en varios apartados.

- En el apartado de la Agencia Tributaria, la aplicación rellenará los datos que se le hubiesen indicado en la opción de Opciones, Configuración, y en la pestaña Parámetros, datos para impresos para AEAT (al pie del menú).
- En Devengo capturará los datos que se hubiesen indicado en el menú anterior.
- En Identificación de Contribuyente, los datos vendrán dados por la aplicación en la opción , Opciones, Configuración y en la pestaña Empresa.
- En la zona de Liquidación, será usted quien deberá INDICARLE a la aplicación cuales son las partidas que corresponden a cada apartado del casillero de liquidación. Estas fórmulas no han sido colocadas para evitar posibles errores a la hora de la elaboración del impuesto, errores que pueden venir provocados por las distintas formas de la elaboración de la contabilidad (distintos niveles de desglose, de procedimientos contables, etc.,) El procedimiento de las fórmulas es el que se menciona:
 - Todas las fórmulas deben empezar y finalizar por corchetes “[]”.
 - Conocer con que valor de la partida se desea trabajar, “s”saldo de la cuenta (Debe – Haber), “D” saldo del Debe, “H” saldo del Haber.
 - Si son varias las cuentas que componen el saldo de la partida, deberán ir entre comillas simples “ ‘ ‘ ”.
 - El saldo esta compuesto por grupo de cuentas consecutivas, se pueden resumir con un “ - “ (70-79).
 - Si la fórmula solamente esta compuesta por cuentas aisladas, se unirán por “ ; “
 - Si sólo interesa el valor negativo de una de las cuentas, se lo indicaremos como “N” antes del número de cuenta; pero si por el contrario lo que interesa es el valor positivo sería “P”.
 - En los balances las partidas de Pasivo SIEMPRE empezarán sus fórmulas con el signo negativo, para indicar al sistema que la cuenta trabaja con valores negativos, y tiene que pasarlos a positivos (SALDO = DEBE – HABER) porque sino siempre daría valores negativos en su resultado.
- Cada vez que se realicen cambios en modelo fiscal deberán de CONFIRMARSE.
- El propio sistema nos insertará la fecha, y el nº de c/c, número que se configurará, en la misma opción donde se modificó los datos de la Agencia Tributaria.

MODELO 130

La realización del modelo 130 se podrá efectuar tanto de forma automática como manual indicando únicamente la fecha de liquidación, un título identificativo y las fechas que comprenden el período de la liquidación.

Fecha	Período	Nombre	Desde	Hasta
20/04/1997	1T	1er TRIMESTRE	Enero	Marzo

A continuación podremos pulsar el botón “CALCULAR”, donde la aplicación nos preguntará si nos interesa que la propia aplicación rellene los datos. Si la respuesta es afirmativa la propia aplicación rellenará los datos que tenga configurados.

Si por el contrario prefiere cubrir manualmente el formulario deberá pulsar la solapa “VALORES” y rellenar las casillas correspondientes. El programa realizará automáticamente los cálculos de las casillas de totales y otros datos calculables.

Si desea imprimir el impreso oficial podrá hacerlo en dos formatos, el primero de ellos requiere formulario de Hacienda con el impreso oficial (botón IMPRIMIR) y el segundo lo realizará en papel blanco (botón PDF), cubriéndolo íntegramente la impresora. Para este segundo sistema se requiere una impresora con emulación PCL5 o superior (impresora LÁSER).

Si pulsa la solapa valores le aparecerá un impreso como se muestra a continuación.

Modelo 130 - IRPF - Pago fraccionado

Calculador Impreso PDF

Datos **Valores**

MINISTERIO DE HACIENDA

Agencia Tributaria
 Delegación de LA CORUNA
 Administración de LA CORUNA Código Admón 15600

IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE LAS PERSONAS FÍSICAS
 Actividades económicas en estimación directa
 PAGO FRACCIONADO
Declaración - Liquidación en euros

Modelo 130

Devengo (2) Ejercicio .. 2001 Período .. 1T

Espacio reservado para la etiqueta identificativa

Identificación (1)

N.I.F. *15.052.970A Apellidos y nombre LA TIENDA DE INFORMATICA S.L.

Calle/Plaza/Avenida. CL Nombre de la vía pública ORENSE Número 66 Escalera Piso 1º Puerta C

Código Postal 28020 Municipio MADRID Provincia MADRID Teléfono 902119554

I. Actividades económicas en estimación directa, modalidad normal o simplificada
 (excepto actividades agrícolas, ganaderas, forestales o pesqueras).
 Datos acumulados del período comprendido entre el primer día del año y el último día del trimestre, correspondientes al conjunto de las actividades ejercidas.

Ingresos computables	01	7 044 48
Gastos fiscalmente deducibles	02	7 500 00

En el siguiente menú se encuentra dividido en varios apartados.

- En el apartado de la Agencia Tributaria, la aplicación rellenará los datos que se le hubiesen indicado en la opción de Opciones, Configuración, y en la pestaña Parámetros, datos para impresos para AEAT (al pie del menú).
- En Devengo capturará los datos que se hubiesen indicado en el menú anterior.
- En Identificación de Contribuyente, los datos vendrán dados por la aplicación en la opción, Opciones, Configuración y en la pestaña Empresa.
- En la zona de Liquidación, será usted quien deberá INDICARLE a la aplicación cuales son las partidas que corresponden a cada apartado del casillero de liquidación. Estas fórmulas no han sido colocadas para evitar posibles errores a la hora de la elaboración del impuesto, errores que pueden venir provocados por las distintas

formas de la elaboración de la contabilidad (distintos niveles de desglose, de procedimientos contables, etc..) El procedimiento de las fórmulas es el que se menciona:

- Todas las fórmulas deben empezar y finalizar por corchetes “[]”.
- Conocer con que valor de la partida se desea trabajar, “s”saldo de la cuenta (Debe – Haber), “D” saldo del Debe, “H” saldo del Haber.
- Si son varias las cuentas que componen el saldo de la partida, deberán ir entre comillas simples “ ‘ ”.
- El saldo está compuesto por grupo de cuentas consecutivas, se pueden resumir con un “ - ” (70-79).
- Si la fórmula solamente está compuesta por cuentas aisladas, se unirán por “ ; ”.
- Si sólo interesa el valor negativo de una de las cuentas, se lo indicaremos como “N” antes del número de cuenta; pero si por el contrario lo que interesa es el valor positivo sería “P”.
- En los balances las partidas de Pasivo SIEMPRE empezarán sus fórmulas con el signo negativo, para indicar al sistema que la cuenta trabaja con valores negativos, y tiene que pasarlos a positivos (SALDO = DEBE – HABER) porque si no siempre daría valores negativos en su resultado.
- Cada vez que se realicen cambios en modelo fiscal deberán de CONFIRMARSE.

El propio sistema nos insertará la fecha, y el nº de c/c, número que se configurará, en la misma opción donde se modificó los datos de la Agencia Tributaria.

MODELOS IVA

MODELO 303

La generación del modelo 303 se realiza de forma automática, indicando simplemente los rangos de fechas y una pequeña descripción. Una vez indicados estos datos pulse el botón “CALCULAR” para que el programa rellene de forma automática el impreso.

Datos			Valores	
Fecha	Período	Nombre	Desde	Hasta
31/03/2008	1T	Primer Trimestre 2008	Enero	Marzo
30/06/2008	2T	Segundo Trimestre 2008	Abril	Junio

En este modelo dispone de la posibilidad de “ENLAZAR”, generando el asiento correspondiente a la liquidación. Para ello deberá cumplimentar la casilla “FEC. ASIENTO” indicando la fecha en la que desea realizar el apunte contable. SQL CONTA utilizará las cuentas que Vd. ha definido en la opción de “CONFIGURACIÓN DE LA APLICACIÓN”.

La opción “DESENLAZAR” le servirá para anular los asientos correspondientes a la liquidación de IVA. Este proceso podrá realizarse sin ningún tipo de riesgo para sus datos.

El botón “IMPRESO PDF” le permitirá emitir la liquidación tanto en el formulario de Hacienda como en formato PDF (impresión LÁSER).

Si desea visualizar el impreso pulse en la solapa "Valores" y aparecerá el impreso con los datos automáticos. Si desea modificar alguno de ellos sitúese en el campo a modificar y varíe el importe, el programa realizará los cálculos de forma automática.

Modelo 303 - IVA - Liquidación

Calculador Validar Impreso PDF Modo Borrador

Datos **Valores**

Agencia Tributaria
Teléfono: 901 33 55 33
www.agenciatributaria.es

Impuesto sobre el Valor Añadido
Autoliquidación

Mo delo **303**

Identificación (1)

Devengo (2) Ejercicio 2008 Período 8T

N.I.F. 32797216K Apellidos y nombre o razón social LA TIENDA DE INFORMÁTICA

¿Está inscrito en el Registro de devolución mensual (Art. 30 RIVA)? SI NO

I.V.A. Devengado

	Base imponible	Tipo %	Cuota
Régimen general	01 1.000,00	02 18,00	03 180,00
	04 200,00	05 8,00	06 16,00
	07 0,00	08 0,00	09
Recargo equivalencia	10 0,00	11 0,00	12
	13 0,00	14 0,00	15
	16 0,00	17 0,00	18
Adquisiciones intracomunitarias	19 0,00		20 0,00
Total cuota devengada (03 + 06 + 09 + 12 + 15 + 18 + 20)			21 196,00

I.V.A. Deducible

	Base	Cuota
Por cuotas soportadas en operaciones interiores corrientes	22 0,00	23 0,00
Por cuotas soportadas en operaciones interiores con bienes de inversión	24 0,00	25 0,00

Liquidación (3)

En el siguiente menú se encuentra dividido en varios apartados.

- En el apartado de la Agencia Tributaria, la aplicación rellenará los datos que se le hubiesen indicado en la opción de Opciones, Configuración, y en la pestaña Parámetros, datos para impresos para AEAT (al pie del menú).
- En Devengo capturará los datos que se hubiesen indicado en el menú anterior.
- En Identificación de Contribuyente, los datos vendrán dados por la aplicación en la opción, Opciones, Configuración y en la pestaña Empresa.
- En la zona de Liquidación, será la propia aplicación quien proporcione las casillas cubiertas.
- Cada vez que se realicen cambios en modelo fiscal deberán de CONFIRMARSE.

El propio sistema nos insertará la fecha, y el nº de c/c, número que se configurará, en la misma opción donde se modificó los datos de la Agencia Tributaria.

MODELO 340

La generación del modelo 340 se realiza de forma automática, indicando simplemente los rangos de fechas y una pequeña descripción. Una vez indicados estos datos pulse el botón "CALCULAR" para que el programa rellene de forma automática el impreso.

Fecha	Período	Nombre	Desde	Hasta
31/03/2008	1T	Primer Trimestre	Enero	Marzo

Podremos generar el fichero pinchando sobre la casilla del disket.

En la solapa GENERAL nos mostrara los datos del declarante así como los importes totales de las operaciones incluidas en la declaración.

Modelo 340

Calculador Validar

Datos **General** Facturas expedidas Facturas recibidas Bienes de inversión Op. intracomunitarias

Declarante

N.I.F. Apellidos y Nombre, Denominación o Razón social Teléfono

32.797.216-K LA TIENDA DE INFORMATICA 902119554

N.I.F. Representante Apellidos y Nombre (persona con quien quiere relacionarse)

Ejercicio y período

Ejercicio 2008

Período 1T

Código electrónico autoliquidación de iva

Sin actividad []

Declaración complementaria o sustitutiva

Si la presentación de esta declaración tiene por objeto incluir datos que, debiendo haber configurado en otra declaración del mismo ejercicio y período presentada anteriormente, hubieran sido completamente emitidos en la misma, marque con una "X" la casilla "Declaración complementaria".
 Cuando la presentación de esta declaración tenga por objeto anular y sustituir completamente a otra declaración anterior del mismo ejercicio y período en la cual se hubieran consignado datos inexactos o erróneos, indique su carácter de declaración sustitutiva marcando con una "X" la casilla correspondiente.

Declaración complementaria

Declaración sustitutiva Número identificativo de la declaración anterior

Resumen de los datos incluidos en la declaración

Número total de operaciones relacionadas en la declaración 01 22

	Importe total de la base imponible	Importe total de la cuota	Importe total de las facturas
Importe total de las operaciones incluidas en la declaración 02	38.074,29	03 5.431,72	04 43.506,01

La declaración 340 incluirá los Libros que establece el Reglamento del IVA (art. 62.1, apartado 1), con carácter general los siguientes:

- Libro registro de facturas expedidas
- Libro registro de facturas recibidas
- Libro registro de bienes de inversión
- Libro registro de determinadas operaciones intracomunitarias

El apartado Facturas expedidas muestra los siguientes campos.

Modelo 340

Datos General **Facturas expedidas** Facturas recibidas Bienes de inversión Op. intracomunitarias

Página 1 de 3

Cliente 1 IGIC (Impuesto general indirecto canario)

N.I.F. Declarado N.I.F. Representante legal Apellidos y Nombre, Denominación o Razón social Código País
 32.851.651-S [] OSCAR MOSQUERA PAZ ES

Clave Iden. Fiscal País Residencia N° iden. Fiscal País Residencia
 1 []

Factura Expedida

Clave de operación Número de registro Número facturas N° Registro (desglose) Primer Número Último Número
 [] 1298 1 1 [] []

Identificación de la factura Fecha expedición Fecha operación
 00822 [] 02/01/2008 []

Base imponible Tipo impositivo Cuota del impuesto Tipo Rec. Equiv. Cuota Rec. Equiv. Importe total factura Base imponible a coste
 280,00 16,00 44,80 0,00 0,00 324,80 0,00

Identificación factura rectificada
 []

Cliente 2 IGIC (Impuesto general indirecto canario)

N.I.F. Declarado N.I.F. Representante legal Apellidos y Nombre, Denominación o Razón social Código País
 B-15.577.141 [] CENTRAL CERRAJEROS, S.L. ES

Clave Iden. Fiscal País Residencia N° iden. Fiscal País Residencia
 1 []

Factura Expedida

Clave de operación Número de registro Número facturas N° Registro (desglose) Primer Número Último Número
 0 1299 1 1 [] []

Identificación de la factura Fecha expedición Fecha operación
 00818 [] 03/01/2008 []

Base imponible Tipo impositivo Cuota del impuesto Tipo Rec. Equiv. Cuota Rec. Equiv. Importe total factura Base imponible a coste

Cliente:

- Ventana IGIC (**marcar sólo si la factura está sujeta al Impuesto General Indirecto Canario**)
- NIF Declarado (**si el destinatario es español**)
- Representante Legal (**si el destinatario es menor de 14 años**)
- Apellidos, Nombre o razón social
- Código País,
- Clave Identificación País de Residencia **del cliente**

Factura Expedida:

- Clave de Operación. **Por defecto la habitual**
- N° de registro. (**Número correlativo para las facturas en el libro**)
- N° Facturas. **Se utilizan estos campos cuando se acumulan en un solo registro varios tickets o facturas**
- N° de registros (desglose)
- Primer número
- Último número
- Identificación factura
- Fecha de expedición
- Fecha operación
- Base imponible
- Tipo impositivo
- Cuota del impuesto
- Recargo de equivalencia
- Cuota recargo de equivalencia
- Importe total de la factura
- Base imponible a coste
- Identificación factura rectificada

El apartado Facturas recibidas muestra los siguientes campos.

The screenshot shows the 'Modelo 340' application window with the 'Facturas recibidas' tab selected. The interface includes a menu bar with 'Datos', 'General', 'Facturas expedidas', 'Facturas recibidas', 'Bienes de inversión', and 'Op. intracomunitarias'. Below the menu is a toolbar with navigation icons and a 'Validar' button. The main area is divided into two sections, one for each provider.

Proveedor 1 IGIC (Impuesto general indirecto canario)

N.I.F. Declarado	N.I.F. Representante legal	Apellidos y Nombre, Denominación o Razón social	Código País
A-28.735.488		MULTIMATICA, S.A.	ES
Clave Iden. Fiscal País Residencia	Nº iden. Fiscal País Residencia		
1			

Factura Recibida

Clave de operación	Número de registro	Número facturas	Nº Registro (desglose)	Primer Número	Último Número
		1	1		
Identificación de la factura			Fecha expedición	Fecha operación	
244			01/12/2008	01/01/2008	
Base imponible	Tipo impositivo	Cuota del impuesto	Importe total factura	Cuota deducible	Base imponible a coste
600,00	4,00	24,00	624,00	0,00	0,00

Proveedor 2 IGIC (Impuesto general indirecto canario)

N.I.F. Declarado	N.I.F. Representante legal	Apellidos y Nombre, Denominación o Razón social	Código País
A-08.345.589		SISTENTRON, S.A.	ES
Clave Iden. Fiscal País Residencia	Nº iden. Fiscal País Residencia		
1			

Factura Recibida

Clave de operación	Número de registro	Número facturas	Nº Registro (desglose)	Primer Número	Último Número
		1	1		
Identificación de la factura			Fecha expedición	Fecha operación	
1			31/03/2008	31/03/2008	
Base imponible	Tipo impositivo	Cuota del impuesto	Importe total factura	Cuota deducible	Base imponible a coste
3.000,00	4,00	120,00	3.120,00	0,00	0,00

El formato y las reglas de funcionamiento de esta pantalla son idénticas a las explicadas en la anterior pestaña sin más que cambiar cliente por proveedor y emitidas por recibidas.

El apartado Bienes de inversión muestra los siguientes campos.

Los campos de la zona Detalle tienen la misma interpretación que en las pantallas explicadas por lo que se omite la reiteración.

Los campos que suponen una novedad son:

- Importe total de la factura
- Prorrata definitiva
- Regularización Anual de la inversión
- Identificación de la entrega
- Regularización de la deducción efectuada
- Fecha Inicio
- Base imponible a coste
- Identificación del bien

Las facturas del libro de bienes de inversión hay que incluirlas sólo en el período 12 o cuando se produzca el cese de la actividad.

El apartado Operaciones intracomunitarias muestra los siguientes campos.

En este libro se registran "exclusivamente" dos tipos de operaciones, las operaciones a las que hace referencia el artículo 66 del RIVA, es decir, sólo las siguientes:

1ª. El envío o recepción de bienes para la realización de los informes periciales o trabajos mencionados en el artículo 70, apartado uno, número 7º, de la Ley del Impuesto (Ley 37/1992).

2ª Las transferencias de bienes y las adquisiciones intracomunitarias de bienes comprendidas en los artículos 9, apartado 3º, y 16, apartado 2º, de la Ley del Impuesto (Ley 37/1992).

Detalle:

- NIF Declarado, *incluirá el NIF de la persona con la que ha realizado la operación intracomunitaria.*
- Representante Legal
- Apellidos Nombre o razón social
- Código País *(no es necesario cumplimentarlo)*
- Clave Identificación País de Residencia.
- Nº Identificación Fiscal País de Residencia

Determinadas Operaciones Intracomunitarias:

- Número de Registro
- Número de Factura
- Fecha de expedición
- Fecha de Operación
- Base Imponible
- Tipo Impositivo
- Cuota del impuesto
- Importe total de la factura
- Clave Declarado *en esta ventana indicará si es el destinatario o el remitente de dicha operación intracomunitaria*
- Clave Estado Miembro. *Indicar el Estado Miembro de la Unión Europea con el que se ha realizado la operación intracomunitaria*
- Plazo de operación
- Descripción de los bienes

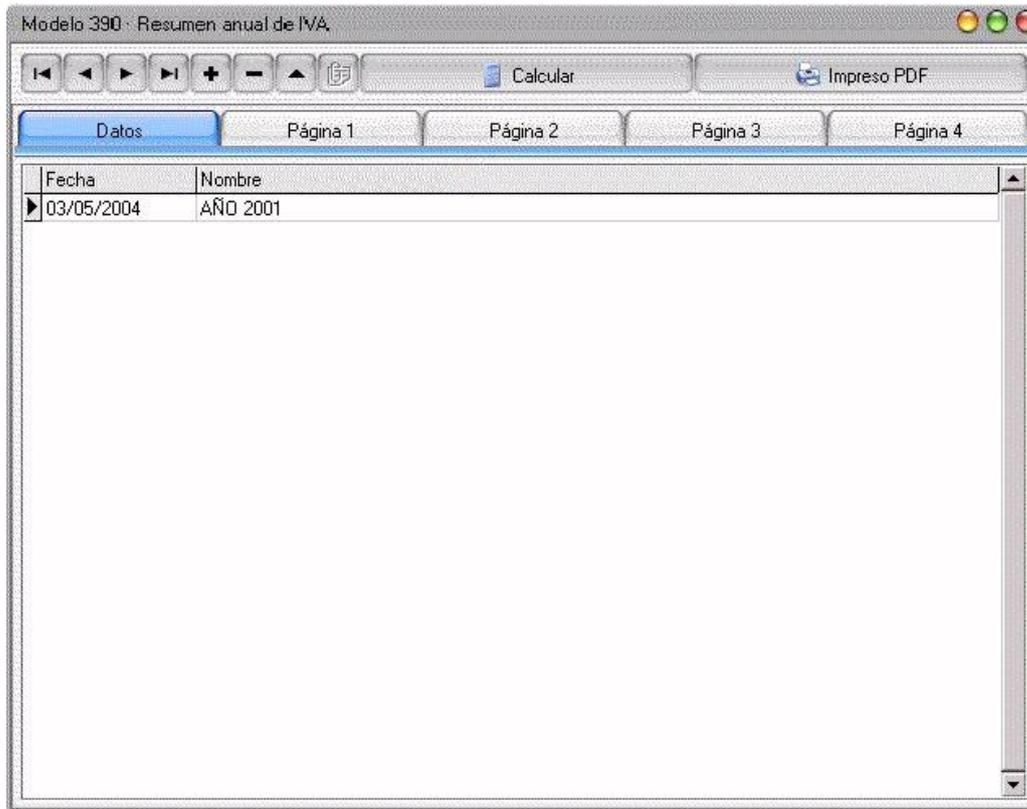
Dirección del operador intracomunitario:

- Domicilio
- Población
- Código Postal
- Otras Facturas o documentación

MODELO 390

La generación del modelo 390 se realiza de forma semi-automática, indicando simplemente los rangos de fechas y una pequeña descripción. Una vez indicados estos datos pulse el botón "CALCULAR" para que el programa rellene los datos exportables de la contabilidad al impreso.

El botón "IMPRIMIR" le permitirá emitir la liquidación tanto en el formulario de Hacienda como en formato PDF (impresión LÁSER).



A continuación podremos pulsar el botón "CALCULAR", donde la aplicación nos preguntará si nos interesa que la propia aplicación rellene los datos. Si la respuesta es afirmativa la propia aplicación rellenará los datos que tenga configurados.

Si por el contrario prefiere cubrir manualmente el formulario deberá pulsar la solapas "PAGINA1", "PAGINA2"... y rellenar las casillas correspondientes. El programa realizará automáticamente los cálculos de las casillas de totales y otros datos calculables.

Si desea imprimir el impreso oficial podrá hacerlo en dos formatos, el primero de ellos requiere formulario de Hacienda con el impreso oficial (botón IMPRIMIR) y el segundo lo realizará en papel blanco (botón PDF), cubriéndolo íntegramente la impresora. Para este segundo sistema se requiere una impresora con emulación PCL5 o superior (impresora LÁSER).

Modelo 390 · Resumen anual de IVA

Calculador Impreso PDF

Datos Página 1 **Página 2** Página 3 Página 4

N.I.F. Apellidos y Nombre o Razón social Pág. 2

12.345.678-Z LA TIENDA DE INFORMATICA, SL

5 I.V.A devengado

		Base imponible	Tipo %	Cuota
Operaciones realizadas en régimen general	Régimen ordinario	01 0.00	4 02	
		03 0.00	7 04	
		05 6.010.12	16 06	961.62
	Régimen especial de bienes usados, objetos de arte, antigüedades y objetos de colección.....	07 0.00	4 08	
		09 0.00	7 10	
		11 0.00	16 12	
	Régimen especial de agencias de viaje.....	13 0.00	16 14	
	Adquisiciones intracomunitarias de bienes.....	21 0.00	4 22	
		23 0.00	7 24	
		25 0.00	16 26	
	IVA devengado por inversión del sujeto pasivo.....	27 0.00	----- 28	0.00
	Modificación de bases y cuotas.....	29 0.00	----- 30	0.00
	Modificación de bases y cuotas por quiebras y suspensiones.....	31 0.00	----- 32	0.00
	Total bases y cuotas I.V.A.....	33 6.010.12	----- 34	961.62

En el siguiente menú se encuentra dividido en varios apartados.

- En el apartado de la Agencia Tributaria, la aplicación rellenará los datos que se le hubiesen indicado en la opción de Opciones, Configuración, y en la pestaña Parámetros, datos para impresos para AEAT (al pie del menú).
- En Devengo capturará los datos que se hubiesen indicado en el menú anterior.
- En Identificación de Contribuyente, los datos vendrán dados por la aplicación en la opción , Opciones, Configuración y en la pestaña Empresa.
- En la zona de Liquidación, será la propia aplicación quien proporcione las casillas cubiertas.
- Cada vez que se realicen cambios en modelo fiscal deberán de CONFIRMARSE.

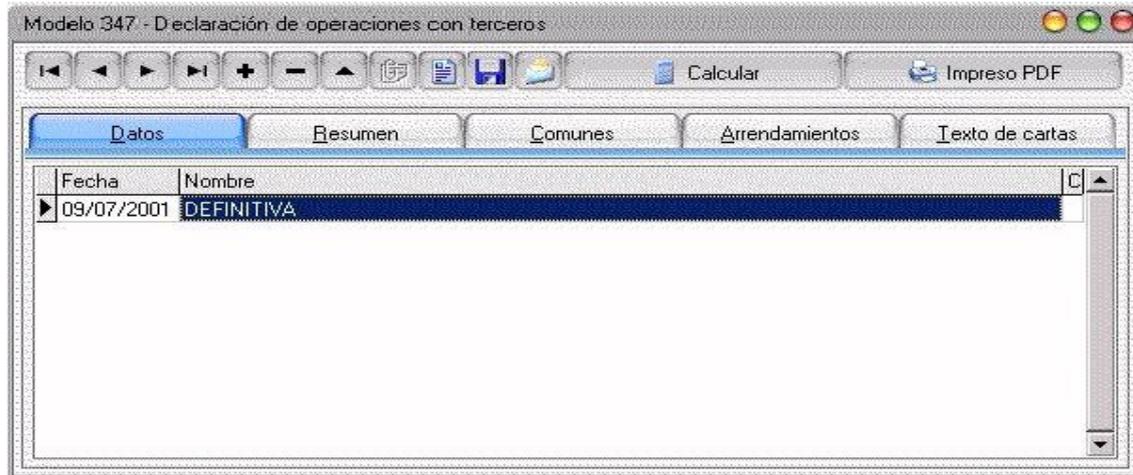
El propio sistema insertará la fecha, número que se configurará, en la misma opción donde se modificó los datos de la Agencia Tributaria.

MODELO 347

Este modelo le servirá para la declaración de compras y ventas con terceros superiores a 500.000 Ptas. Para ello SQL CONTA dispone, al igual que en los otros modelos oficiales de la posibilidad de realizar la cumplimentación del mismo de forma automática o manual.

Para ello deberá cumplimentar los datos básicos como son ; el año del ejercicio, la fecha en la que se efectúa el impreso y un nombre identificativo.

En la parte superior de la pantalla dispone de tres botones que le permitirán "CALCULAR" el impreso, recogiendo las personas que tengan que intervenir en el impreso, así como los importes correspondientes.



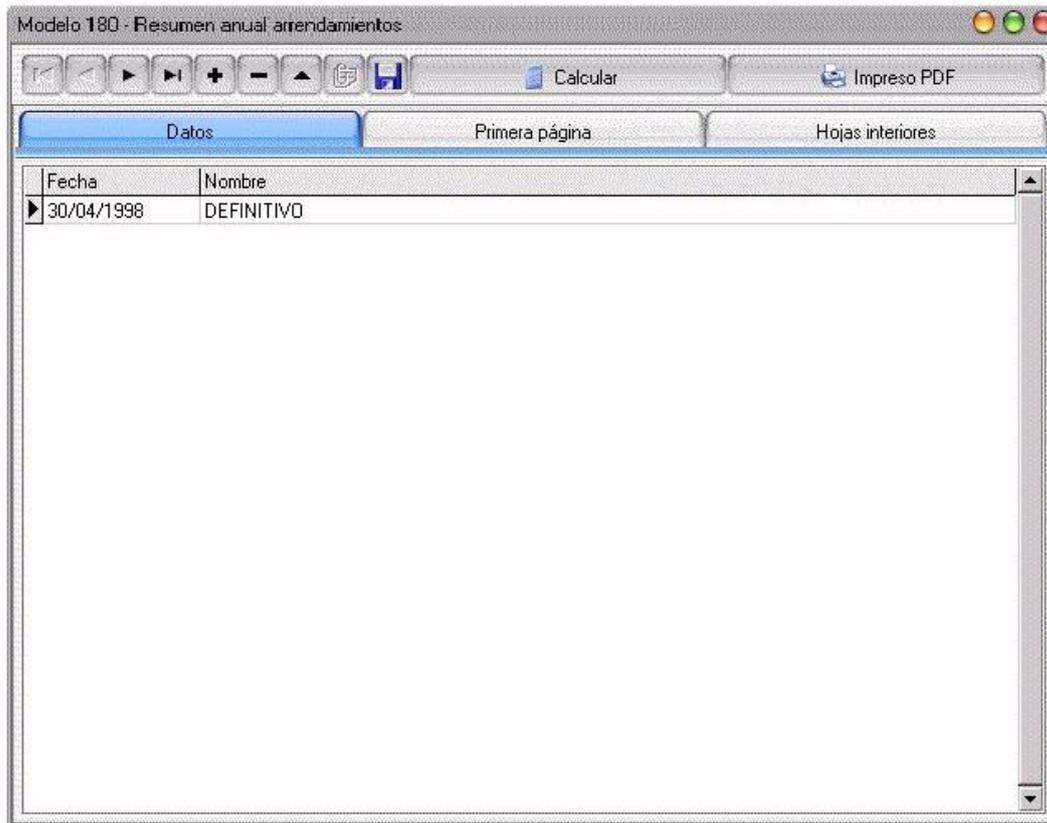
A continuación podremos pulsar el botón "CALCULAR", donde la aplicación nos preguntará si nos interesa que la propia aplicación rellene los datos. Si la respuesta es afirmativa la propia aplicación rellenará los datos que tenga configurados.

Si por el contrario prefiere cubrir manualmente el formulario deberá pulsar la solapas "RESUMENES", "COMUNES" y "ARRENDAMIENTOS" y rellenar las casillas correspondientes. El programa realizará automáticamente los cálculos de las casillas de totales y otros datos calculables.

Si desea imprimir el impreso oficial podrá hacerlo en dos formatos, el primero de ellos requiere formulario de Hacienda con el impreso oficial (botón IMPRIMIR) y el segundo lo realizará en papel blanco (botón PDF), cubriéndolo íntegramente la impresora. Para este segundo sistema se requiere una impresora con emulación PCL5 o superior (impresora LÁSER).

En el menú de RESUMEN nos encontramos con los siguientes apartados:

- En el apartado de la Agencia Tributaria, la aplicación rellenará los datos que se le hubiesen indicado en la opción de Opciones, Configuración, y en la pestaña Parámetros, datos para impresos para AEAT (al pie del menú).
- En Identificación de Contribuyente, los datos vendrán dados por la aplicación en la opción , Opciones, Configuración y en la pestaña Empresa.
- En la zona de Resumen de Declaración, será la propia aplicación quien proporcione las casillas cubiertas, indicando el número de clientes y de proveedores de las distintas claves que su facturación ha superado las 500.000 pts.
- El formulario finaliza con la fecha de realización del modelo fiscal, que puede ser cambiada manualmente.



Cada vez que se realicen cambios en modelo fiscal deberán de CONFIRMARSE.

En el menú de COMUNES nos encontramos con los siguientes apartados:

- NIF. del declarante y el Ejercicio Contable.
- Datos referentes a los Cliente-Proveedores que cumplen las condiciones del modelo 347, así como la cuantía de sus facturas.

Modelo 347 - Declaración de operaciones con terceros

Calculador Impreso PDF

Datos Resumen **Comunes** Arrendamientos Texto de cartas

Agencia Tributaria **Declaración anual de operaciones con terceras personas. Relación de declarados** Modelo 347

HOJA COMÚN PARA TODAS LAS OPERACIONES (CLAVES A, B, C, D Y E)

Datos identificativos de esta hoja

N.I.F. del declarante	Ejercicio	Hoja n.º
12.345.678-Z	2003	1 / 2

347111191914 3

Declarado 1

N.I.F. declarado	N.I.F. representante	Apellidos y nombre, razón social o denominación del declarado	
05.555.555-C		JUAN LOPEZ	
Provincia / País (Código)	Clave código	Importe de las operaciones	Operación seguro / Arrendto. local negocio
15000	A	4.640,00	<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>

Declarado 2

N.I.F. declarado	N.I.F. representante	Apellidos y nombre, razón social o denominación del declarado	
B-15.544.455		PREFABRICADOS ARCSXA, S.A	
Provincia / País (Código)	Clave código	Importe de las operaciones	Operación seguro / Arrendto. local negocio
28000	A	6.274,57	<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>

En el menú de ARRENDATARIOS nos encontramos con los siguientes apartados:

- NIF del declarante y el Ejercicio Contable.
- Datos referentes a Persona Físicas o Jurídicas que han facturado más de 500.000 pts. en concepto de arrendamientos de locales de negocio.

Modelo 347 - Declaración de operaciones con terceros

Calculador Impreso PDF

Datos Resumen Comunes **Arrendamientos** Texto de cartas

Agencia Tributaria **Declaración anual de operaciones con terceras personas Relación de inmuebles** Modelo 347

HOJA ANEXO. ARRENDAMIENTOS DE LOCALES DE NEGOCIOS

Datos identificativos de esta hoja

N.I.F. del declarante	Ejercicio	Hoja n.º
12.345.678-Z	2003	2 / 2

347120573173 4

Declarado 1

N.I.F. del arrendatario: 06.666.666-R N.I.F. representante: Apellidos y nombre, razón social o denominación del arrendatario: juan

Importe de la operación: 5.800,00 Referencia catastral: Provincia (Código):

Municipio: Calle, Pta. Avda. Nombre de la vía pública: Número Esc. Piso Pta.

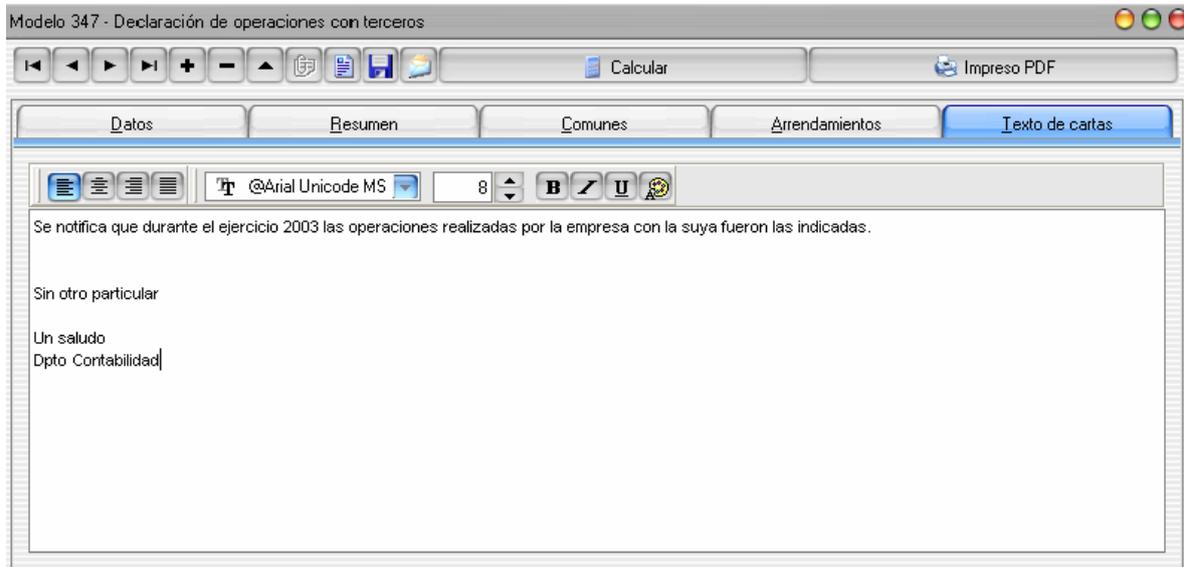
Declarado 2

N.I.F. del arrendatario: N.I.F. representante: Apellidos y nombre, razón social o denominación del arrendatario:

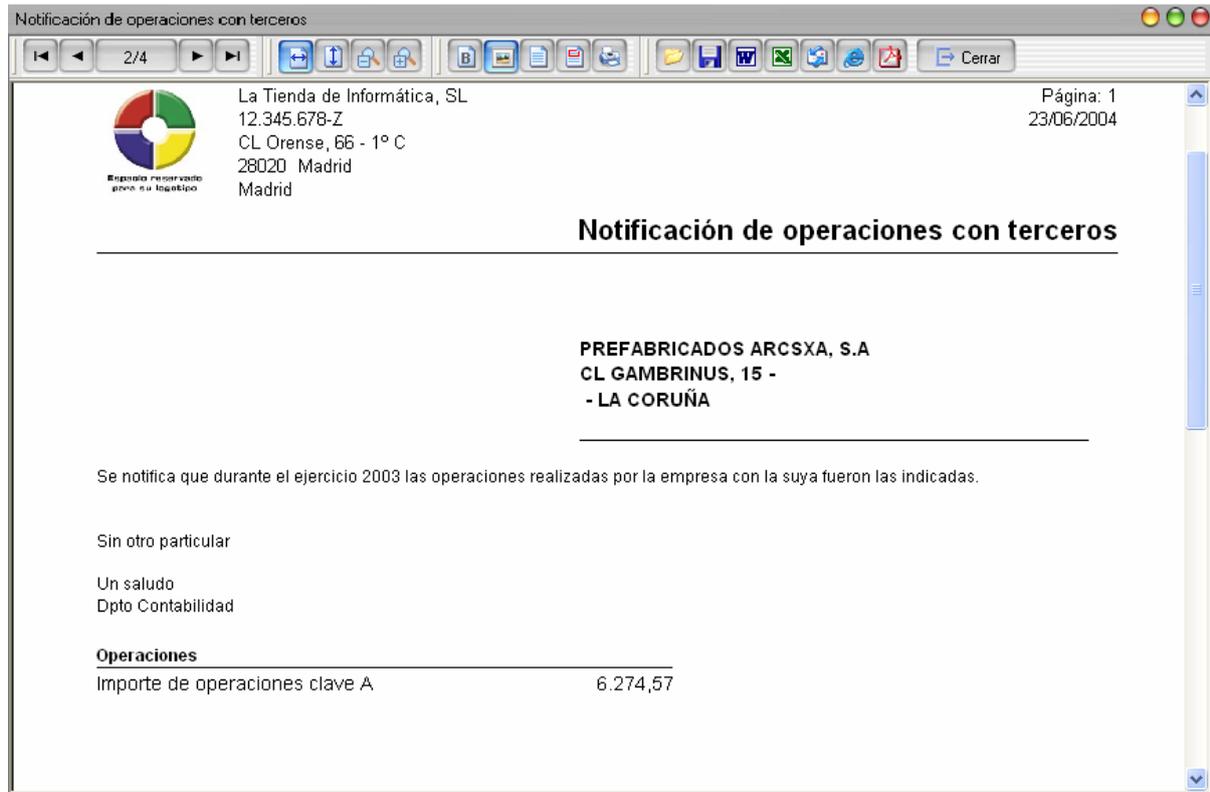
Importe de la operación: 0,00 Referencia catastral: Provincia (Código):

Municipio: Calle, Pta. Avda. Nombre de la vía pública: Número Esc. Piso Pta.

El menú de TEXTO DE LA CARTA, permite elaborar una carta al cliente.

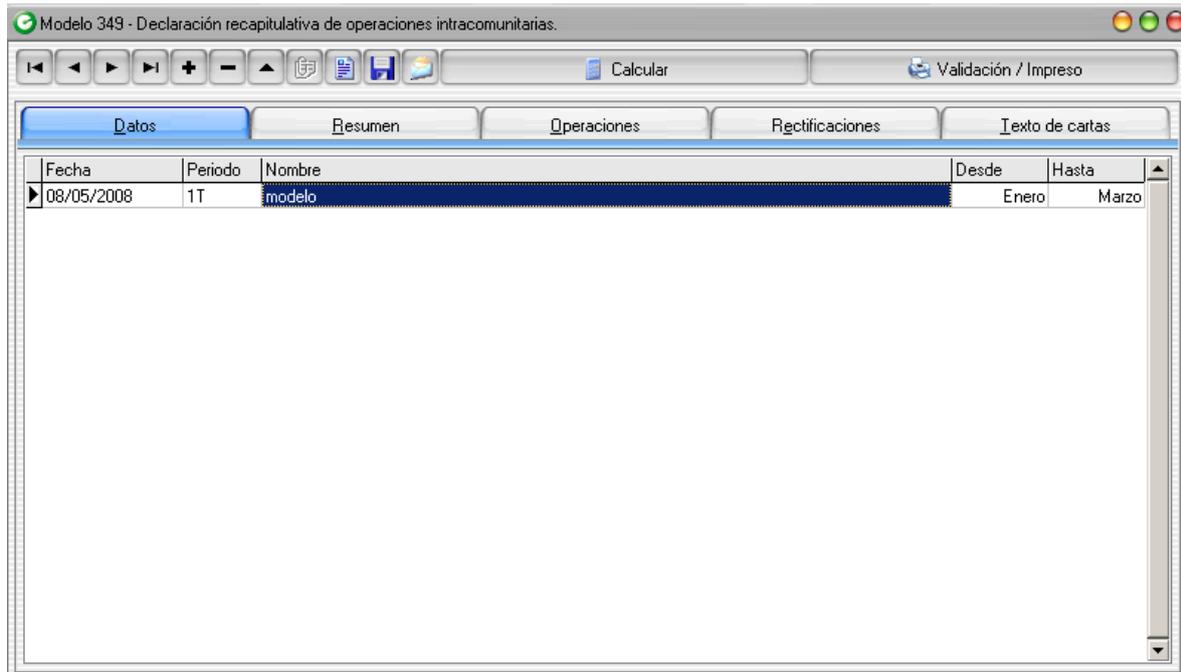


A continuación veremos un ejemplo de una carta.



MODELO 349

Al igual que el 347 tendremos el modelo 349 que nos mostrará las operaciones intracomunitarias realizadas en el ejercicio. Este modelo escogeremos el trimestre que vamos a presentar y le daríamos a calcular con lo que rellenará los valores a partir del registro de iva.



Podremos comprobar que todos los datos son correctos dándole a validación. Una vez que nos lo valida podríamos generar el fichero para su presentación pinchando sobre el disket.

MODELO 115

La realización del modelo 115 se podrá efectuar tanto de forma automática como manual indicando únicamente la fecha de liquidación, un título identificativo y las fechas que comprenden el período de la liquidación.

A continuación podremos pulsar el botón "CALCULAR" para que nos rellene los datos del impreso. Si por el contrario prefiere cubrir manualmente el formulario deberá pulsar la solapa "VALORES" y rellenar las casillas correspondientes. El programa realizará automáticamente los cálculos de las casillas de totales y otros datos calculables.

Fecha	Período	Nombre	Desde	Hasta
20/04/1997	1T	1er TRIMESTRE	Enero	Marzo

A continuación podremos pulsar el botón "CALCULAR", donde la aplicación nos preguntará si nos interesa que la propia aplicación rellene los datos. Si la respuesta es afirmativa la propia aplicación rellenará los datos que tenga configurados.

Si por el contrario prefiere cubrir manualmente el formulario deberá pulsar la solapa "VALORES" y rellenar las casillas correspondientes. El programa realizará automáticamente los cálculos de las casillas de totales y otros datos calculables.

Si desea imprimir el impreso oficial podrá hacerlo en dos formatos, el primero de ellos requiere formulario de Hacienda con el impreso oficial (botón IMPRIMIR) y el segundo lo realizará en papel blanco (botón PDF), cubriéndolo íntegramente la impresora. Para este segundo sistema se requiere una impresora con emulación PCL5 o superior (impresora LÁSER).

Si pulsa la solapa valores le aparecerá un impreso como se muestra a continuación.

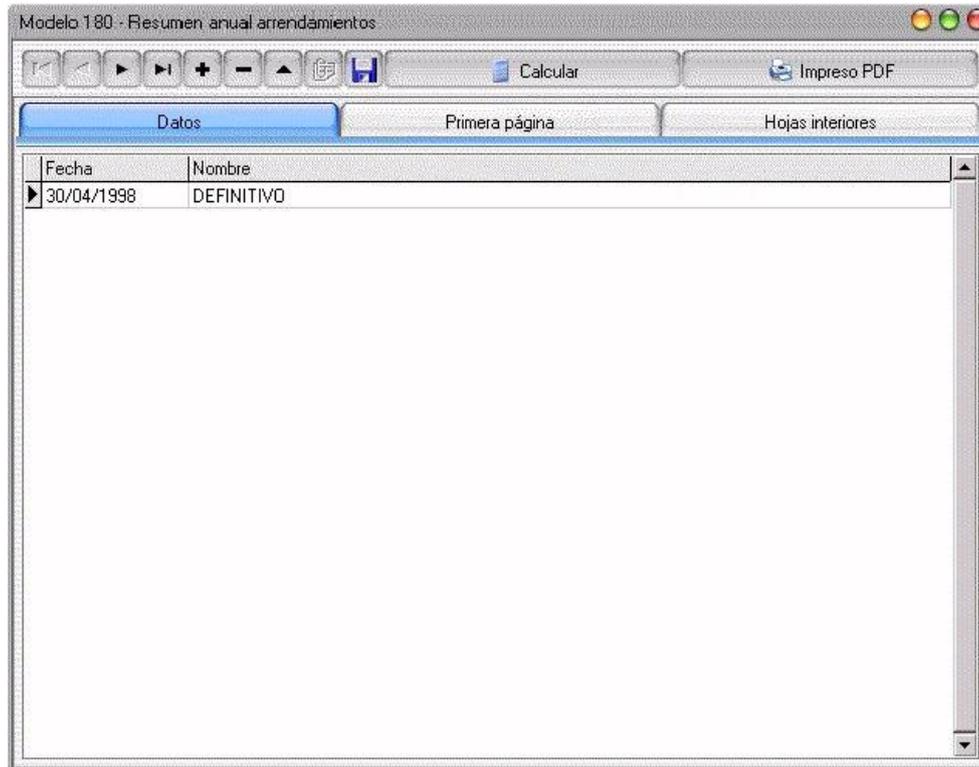
En el siguiente menú se encuentra dividido en varios apartados.

- En el apartado de la Agencia Tributaria, la aplicación rellenará los datos que se le hubiesen indicado en la opción de Opciones, Configuración, y en la pestaña Parámetros, datos para impresos para AEAT (al pie del menú).
- En Devengo capturará los datos que se hubiesen indicado en el menú anterior.
- En Identificación de Contribuyente, los datos vendrán dados por la aplicación en la opción , Opciones, Configuración y en la pestaña Empresa.
- En la zona de Liquidación, será la propia aplicación quien proporcione las casillas cubiertas, ahorrando todo el trabajo de configuración de fórmulas al usuario.
- Cada vez que se realicen cambios en modelo fiscal deberán de CONFIRMARSE.

El propio sistema nos insertará la fecha, y el nº de c/c, número que se configurará, en la misma opción donde se modificó los datos de la Agencia Tributaria.

MODELO 180

La realización del modelo 180 se podrá efectuar tanto de forma automática como manual indicando únicamente la fecha de liquidación, un título identificativo y las fechas que comprenden el período de la liquidación.



A continuación podremos pulsar el botón “CALCULAR”, donde la aplicación nos preguntará si nos interesa que la propia aplicación rellene los datos. Si la respuesta es afirmativa la propia aplicación rellenará los datos que tenga configurados.

Si por el contrario prefiere cubrir manualmente el formulario deberá pulsar la solapas “PRIMERA PAGINA” y “HOJAS INTERIORES” rellenar las casillas correspondientes. El programa realizará automáticamente los cálculos de las casillas de totales y otros datos calculables.

Si desea imprimir el impreso oficial podrá hacerlo en dos formatos, el primero de ellos requiere formulario de Hacienda con el impreso oficial (botón IMPRIMIR) y el segundo lo realizará en papel blanco (botón PDF), cubriéndolo íntegramente la impresora. Para este segundo sistema se requiere una impresora con emulación PCL5 o superior (impresora LÁSER).

Si vemos las solapas nos muestra los datos del modelo.

Modelo 180 - Resumen anual arrendamientos

Datos Primera página Hojas interiores

Delegación de LA CORUÑA
 Administración de LA CORUÑA Código Adm. tributación 15000

Impuesto sobre la Renta de las Personas Físicas
 Impuesto sobre Sociedades
 Impuesto sobre el Renta de no Residentes (establecimientos permanentes)
 RETENCIONES E INGRESOS ACUENTAS SOBRE DETERMINADAS RENTAS
 O RENDIMIENTOS PROCEDENTES DEL ARRENDAMIENTO O DEL ARREN-
 DAMIENTO DE INMUEBLES (RESUMEN ANUAL)

Modelo 180

Espacio reservado para la etiqueta identificativa
 (si no dispone de etiquetas, haga constar la continuación de sus datos
 identificativos, así como los de su domicilio fiscal)

N.I.F. 12.345.678-Z
 Teléfono 902119654

Ejercicio 2003
 Modalidad de presentación:
 Impreso

180
 Soporte Soporte individual / Soporte colectivo / Presentador / Declarante

Nº Identificativo:

Declarante

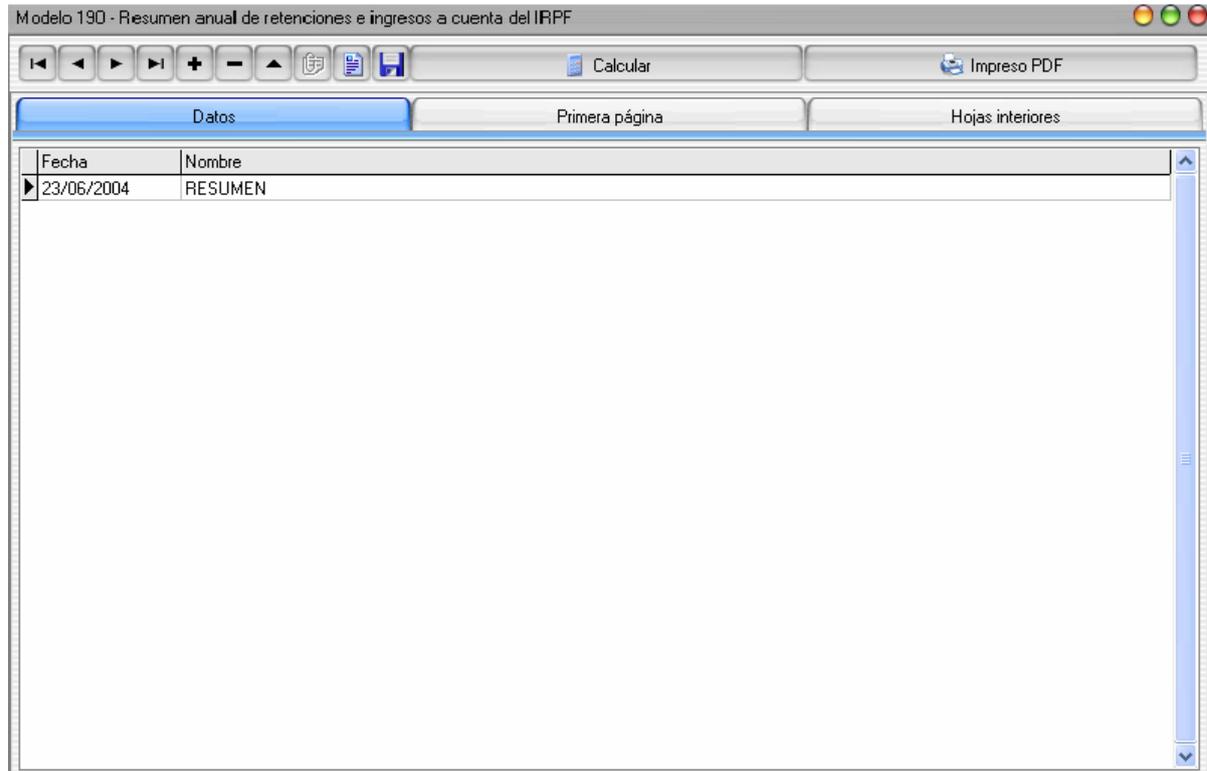
APellidos y nombre, denominación o razón social
 LA TIENDA DE INFORMÁTICA, SL

Domicilio fiscal
 Calle/Pza/Avenida ORENSE Número 66
 Municipio MADRID Provincia MADRID Cód. Postal 28000

Calcular Impreso PDF

MODELO 190

La realización del modelo 190, se podrá efectuar tanto de forma automática como manual indicando únicamente la fecha y un nombre.



A continuación podremos pulsar el botón "CALCULAR", donde la aplicación nos preguntará si nos interesa que la propia aplicación rellene los datos. Si la respuesta es afirmativa, la propia aplicación rellenará los datos que tenga configurados.

Si por el contrario prefiere cubrir manualmente el formulario deberá pulsar las solapas "PRIMERA PAGINA" y "HOJAS INTERIORES", y rellenar las casilla correspondientes. El programa realizará automáticamente los cálculos de las casillas de totales otros datos calculables.

Si desea imprimir el impreso oficial podrá hacerlo en dos formatos; el primero de ellos requiere formulario de Hacienda con el impreso oficial (botón IMPRIMIR) y el segundo lo realizará en papel blanco (botón PDF), cubriéndolo íntegramente la impresora. Para este segundo sistema se requiere una impresora con emulación PCL5 o superior (impresora LASER)

ASIGNACIÓN DE CUENTAS

En esta opción asignaremos cuentas a los distintos gastos de la empresa. Estas opciones son para empresas que tributan a través de Actividades empresariales y profesionales. Para asignarlas, haremos doble clic con el ratón en el campo destinado a la cuenta.

Asignación de cuentas

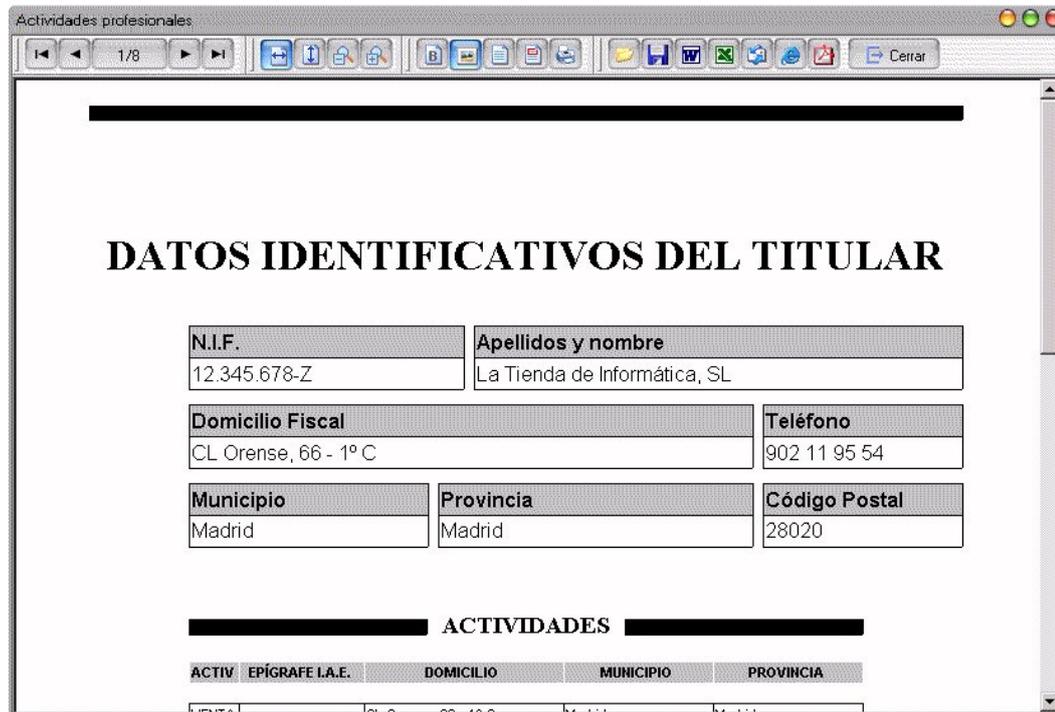
Descripción	Cuentas
Provisiones de fondos	49000000
▶ Suplidos	43150000
Compras	60000001,60000009,60000003,60000005
Transportes y fletes	60000009
Retribuciones agentes mediadores	
Sueldos y salarios	64000000
Seguridad social y autónomos	64200000
Trabajos realizados por otras empresas	60700000
Energía y agua de instalaciones y medios de transporte	62800003
Alquileres de locales	62100000
Canon explotaciones agrícolas, ganaderas, etc.	
Gastos financieros	
Primas seguros bienes o productos	
Tributos no estatales	

LIBROS ACTIVIDADES EMPRESARIALES

En este apartado podrá emitir los diferentes libros correspondientes a la estimación directa. Para ello sólo deberá indicar el rango de fechas entre las que deberá realizar el cálculo, así como seleccionar los diferentes libros que desea imprimir.

Si selecciona la opción de "DATOS IDENTIFICATIVOS DEL TITULAR" estos datos son los que aparecerán en la primera página de cada uno de los libros.

Una vez seleccionados todos los datos se generarán los diferentes formatos tal y como se muestra a continuación :



1

GASTOS CLASIFICADOS POR CONCEPTOS

ORDEN	Año 2003		Nº FACTURA	PERCEPTOR DEL GASTO		TIPO DE OPERACIÓN	COMPRAS	TRANSPORTE Y FLETES	RETRIBUCIÓN AGENTES MEDIADORES	SUELDOS Y SALARIOS
	mes	día		N.I.F.	Nombre					
Sumas anteriores							0,00	0,00	0,00	0,00
1	01	15	225/97	B-15.544.455	PREFAE					
2	03	23			AMORT					
3	04	06			SUELDC					
4	06	05	10		PROVEI					
5	08	10			AMORT					
6	09	30			AMORT					
7	10	23		12.123.123-F	areende					
8	10	31			AMORT					
9	11	30			AMORT					
10	12	31			AMORT					
11	12	31	22	B-15.544.455	PREFAE					
12	12	31			PROFIRI					
13	12	31			PROFIRI					
Sumas totales							0,00	0,00	0,00	0,00

Actividades profesionales

1

SEGURIDAD SOCIAL Y AUTÓNOMA	TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS	ENERGÍA Y AGUA DE INSTALACIONES	ALQUILER DE LOCALS	CANON DE PLOTAS AGRICOLAS, FINANCIERAS ETC.	GASTOS AGRI. FINANCIEROS	PRIMAS SEGUROS BIENES O PRODUCTO	TRIBUTOS NO ESTATALES	REPARACIONES Y CONSERVA	OTROS GASTOS	I.V.A. SOPORTADO		TOTAL
										Tipo %	Deducible	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
								601,00	16%	96,16		697,16
								-3.005,01				-3.005,00
								-1.800,01				-1.800,00
								6,00	16%	0,96		6,96
								2,00				2,00
								3,00				3,00
								10.000,0	16%	1.600,00		11.600,00
								3,00				3,00
								3,00				3,00
								3,00				3,00
								5.410,00	16%	865,46		6.275,46
								1.503,00	16%	240,40		1.743,40
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.729,0	2.802,98	0,00	15.531,98

RENDIMIENTO NETO

Con el informe de “RENDIMIENTO NETO” conseguirá un completo resumen de los datos tanto de profesionales como de empresas. En dicho informe, lo primero es especificar un rango de fechas desde/hasta, continuando con el coeficiente de gastos de difícil justificación en %.

Una vez seleccionados estos parámetros escogerá si el % es sobre los ingresos íntegros o sobre la diferencia. Con estos pasos tan sencillos tendrá configurado el informe, con lo que únicamente le restará por extraer el mismo por pantalla o por impresora, con “MOSTRAR” o “IMPRIMIR”.

El resultado final será como el que se muestra a continuación :



The screenshot shows a window titled "Rendimiento neto" with the following fields and controls:

- Restringir por:**
 - Fecha: De [calendar icon] a [calendar icon]
- Gastos de difícil justificación:**
 - Porcentaje: 1%
 - Radio buttons: De los ingresos íntegros, De la diferencia
- Opciones:**
 - Importes en Euros
- Buttons: **Mostrar**, **Imprimir**, **Cerrar**

Rendimientos netos

Rendimientos netos

Ingresos íntegros

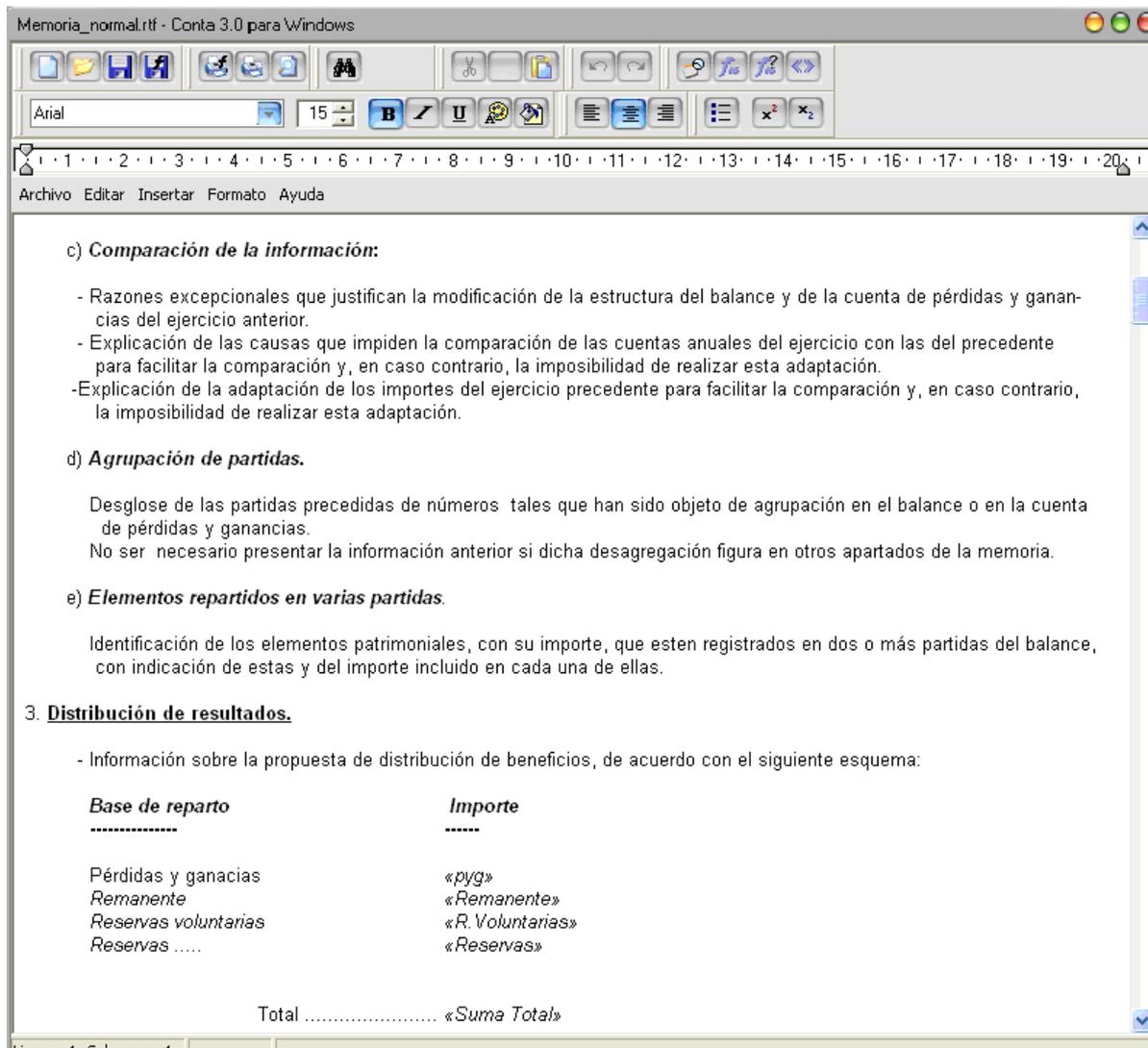
Total ingresos computables **4.213.878,95**

Gastos deducibles

Compras	1.321.985,70
Transportes y fletes	0,00
Retribuciones agentes mediadores	0,00
Sueldos y salarios	355.938,55
Seguridad social y autónomos	80.186,40
Trabajos realizados por otras empresas	8.803,68
Energía y agua de instalaciones y medios de transporte	7.296,38
Alquileres de locales	105.033,74
Canon explotaciones agrícolas, ganaderas, etc.	0,00
Gastos financieros	0,00
Primas seguros bienes o productos	0,00
Tributos no estatales	0,00
Reparaciones y conservación	0,00
Otros gastos	2.262.484,57
Gastos de difícil justificación (1% de los ingresos íntegros)	42.138,79

MEMORIAS

Al pulsar sobre esta opción, la aplicación nos abrirá un procesador de textos. Dentro de SQL CONTA vienen establecidas las distintas memorias (abreviada, normal, acta de cuentas..) con las fórmulas correspondientes que podremos variar.



Si le damos a visualizar la memoria, completará las distintas fórmulas asociadas al procesador de textos.

Previsualización - C:\Distrito\Conta\Memoria_normal.rtf

Copiar Imprimir Guardar Enviar a... Aceptar

incidencia
 en el patrimonio, la situación financiera y los resultados de la empresa.
 - Otros principios contables no obligatorios aplicados.

c) **Comparación de la información:**

- Razones excepcionales que justifican la modificación de la estructura del balance y de la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio anterior.
 - Explicación de las causas que impiden la comparación de las cuentas anuales del ejercicio con las del precedente para facilitar la comparación y, en caso contrario, la imposibilidad de realizar esta adaptación.
 - Explicación de la adaptación de los importes del ejercicio precedente para facilitar la comparación y, en caso contrario, la imposibilidad de realizar esta adaptación.

d) **Agrupación de partidas.**

Desglose de las partidas precedidas de números tales que han sido objeto de agrupación en el balance o en la cuenta de pérdidas y ganancias.
 No ser necesario presentar la información anterior si dicha desagregación figura en otros apartados de la memoria.

e) **Elementos repartidos en varias partidas.**

Identificación de los elementos patrimoniales, con su importe, que estén registrados en dos o más partidas del balance, con indicación de estas y del importe incluido en cada una de ellas.

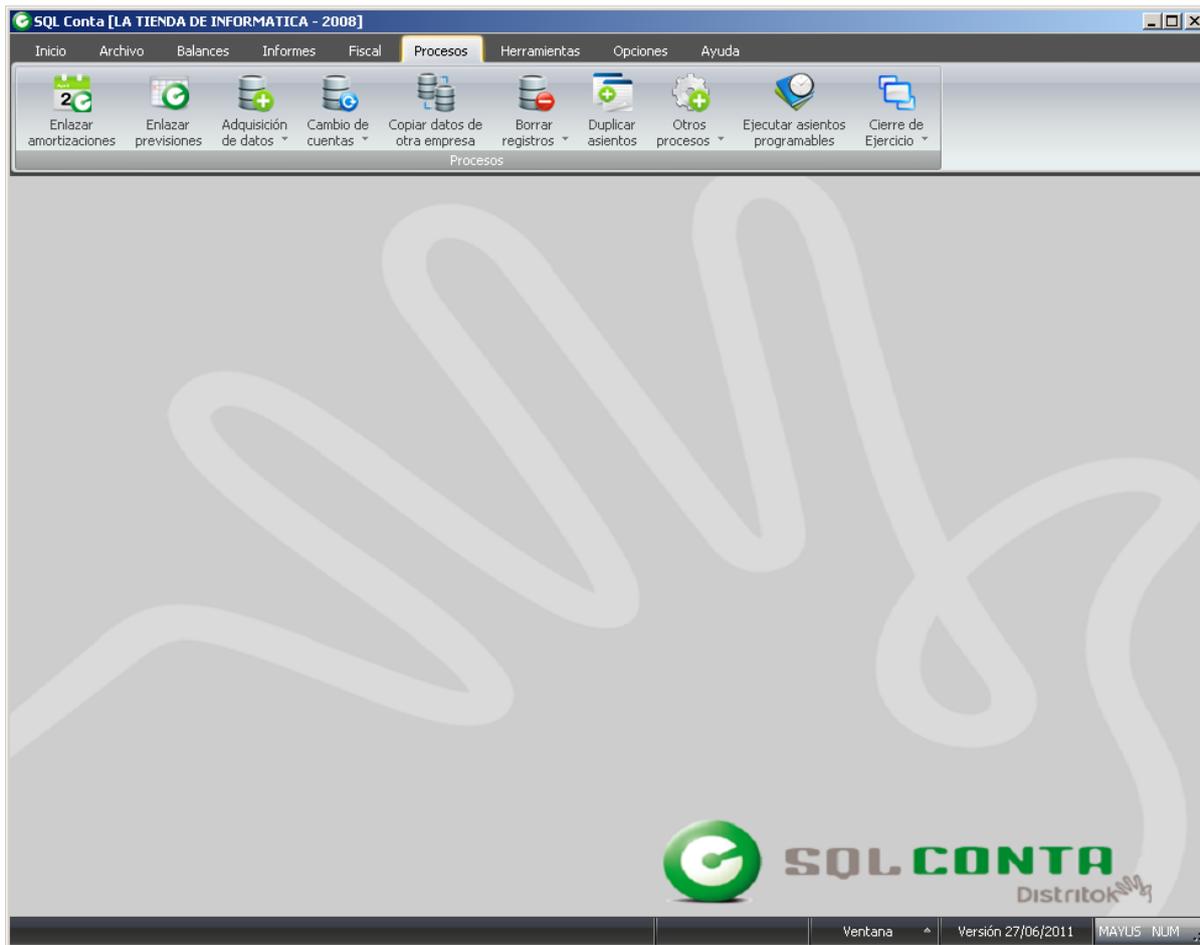
3. Distribución de resultados.

- Información sobre la propuesta de distribución de beneficios, de acuerdo con el siguiente esquema:

Base de reparto -----	Importe -----
Pérdidas y ganancias	72.149,93
Remanente	0
Reservas voluntarias	86.919,45
Reservas	0
Total	159.069,38

PROCESOS

El menú de procesos le permitirá realizar una serie de operaciones como enlace de previsiones y amortizaciones, editar asientos programables o realizar los cierres de ejercicio.



En las páginas siguientes se explica con detalle cada uno de estos procesos, la incorrecta utilización de alguno de ellos podría representar un riesgo para sus datos.

ENLAZAR AMORTIZACIONES

El apartado de enlace de amortizaciones le permitirá enlazar las amortizaciones introducidas desde el apartado de Archivo.

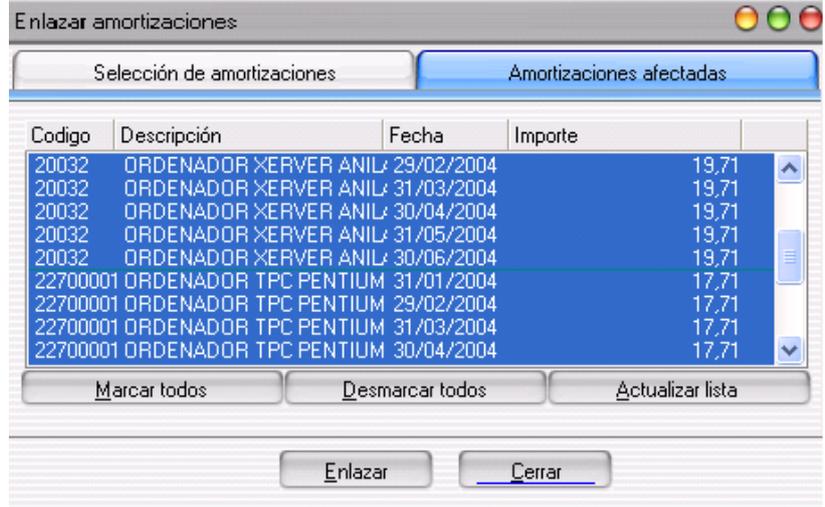
El enlace lo podrá realizar restringiendo cuales de ellas quiere enlazar, para ello dispone de los campos desde / hasta.

Además podrá indicar hasta que mes desea realizar el enlace, enlazándole las amortizaciones desde el último mes enlazado hasta el mes indicado.

El campo "AGRUPAR CUOTAS" le servirá para indicar si desea que los asientos generados sean uno por cada amortización y por cada mes o un asiento por cada amortización y por el total de los meses enlazados.

SQL CONTA generará los asientos correspondientes según los datos previamente especificados, teniendo en cuenta que sólo enlazará las cuotas correspondientes al ejercicio en el que esté situado.

Además de generar los asientos contables SQL CONTA marcará cada una de las cuotas enlazadas, pudiendo observarlo en el apartado de "AMORTIZACIONES" del menú Archivo.



ENLAZAR PREVISIONES

n la opción de enlazar previsiones usted podrá crear asientos a partir de las previsiones de cobros y pagos que fue introduciendo desde el libro de diario.

Para la realización de este enlace cuenta con la posibilidad de restringir entre otros el tipo de previsiones que desea enlazar (Cobros o Pagos), así como campos correspondientes para restringir "DESDE / HASTA", "FECHA" y "CUENTAS".

Finalmente tendrá que pulsar la tecla que pone "ENLAZAR" para que inicie la generación de los asientos.

The screenshot shows a window titled "Enlazar previsiones" with two tabs: "Selección de previsiones" and "Previsiones afectadas". The "Previsiones afectadas" tab is active, displaying a table with the following data:

Asiento	Cuenta	Descripción	Fecha	Importe
1673	43052579	N/Factura de venta 2003-12	08/01/2003	0
1673	43052579	N/Factura de venta 2003-12	08/01/2003	1.495
1850	43052572	N/Factura de venta 2003-19	20/01/2003	0
1878	43052083	N/Factura de venta 2003-22	22/01/2003	0
1907	43052619	N/Factura de venta 2003-23	24/01/2003	0
1983	43046492	N/Factura de venta 2003-35	31/01/2003	0
1984	43046492	N/Factura de venta 2003-31	31/01/2003	394
2218	43051922	N/Factura de venta 2003-52	24/02/2003	0

Below the table are three buttons: "Marcar todos", "Desmarcar todos", and "Actualizar lista". At the bottom of the window are two buttons: "Enlazar" and "Cerrar".

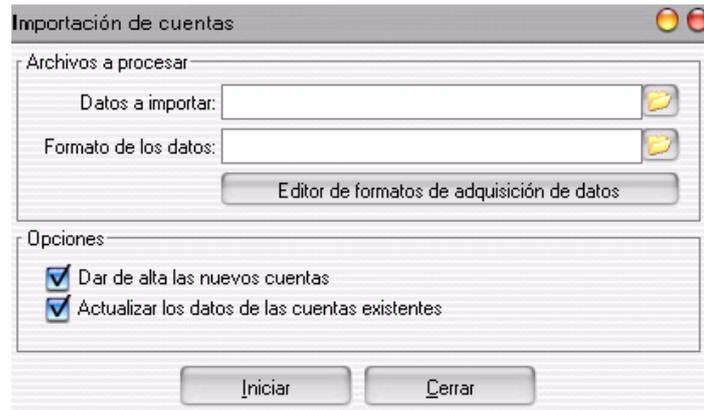
Las previsiones que sean enlazadas quedarán marcadas con el número de asiento en el que se encuentran referenciadas, no volviendo a utilizarlas en futuros enlaces.

ADQUISICIÓN DE DATOS

ADQUISICIÓN DE DATOS: CUENTAS

Esta opción resulta muy importante y eficaz a la hora de traspasar información de otros programas a SQL CONTA, tanto la 1ª vez como actualizar los datos mediante un fichero externo. Le permite traspasar datos de otras bases de datos o programas a SQL CONTA sin ningún daño de los mismos, además de realizarlo de una manera sencilla sólo escogiendo cada campo y marcándole el destino.

En **DATOS A IMPORTAR** tendremos que indicar la ruta en la que están los datos de los **CLIENTES** en los que estamos interesados. Estos datos podremos tenerlos en formato TXT, DB ó DBF.

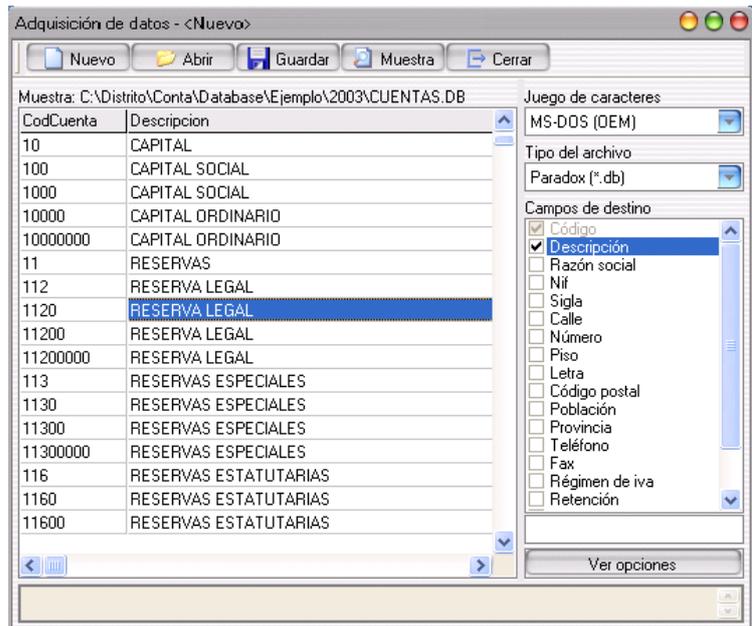


Una vez que hayamos seleccionado la ruta de los datos a importar, pulsaremos el botón **EDITOR DE FORMATOS DE ADQUISICIÓN DE DATOS**.

Aquí es donde haremos la correspondencia de los datos importados con los campos específicos de nuestra base de datos.

Para ello lo que haremos será arrastrar nuestro cursor sobre un grupo de datos que hayamos importado en caso de ser fichero de texto, en caso de ser DB o DBF marcaremos la columna, a continuación seleccionaremos en la parte de la derecha el **CAMPO DE DESTINO** que no son más que los tipos de datos en los que se convertirán los importados. En este ejemplo marco la columna Nombre y a la derecha marco la casilla de campos de destino nombre.

Otra de las principales características de la adquisición de datos es la posibilidad de formular en los campos. Así en la casilla encima de opciones podremos establecer las fórmulas que nos permite el Evaluador de Fórmulas que se explica más adelante.



Con cada bloque de selección de datos repetiremos el mismo proceso. Una vez terminado podremos guardar el archivo en formato **FAD** (formato de adquisición de datos) para poder utilizarlo cuando consideremos oportuno.

Finalmente, cuando tengamos nuestros datos ya importados tendremos varias **OPCIONES**:

Por una parte podemos **DAR DE ALTA NUEVOS CLIENTES** es decir, los datos importados pasarán a formar parte de nuestra base de datos como nuevos clientes a mayores de los que ya tengamos. Por otra parte, en lugar de utilizar esos datos para dar de alta nuevos clientes podremos utilizarlos para **ACTUALIZAR LOS DATOS DE LOS CLIENTES EXISTENTES**.

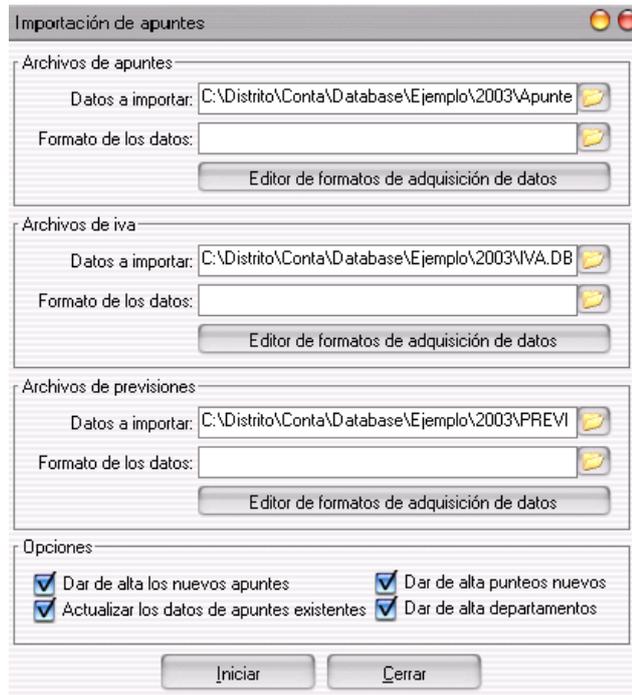
Por último si marcamos ambas opciones lo que conseguiremos será actualizar los datos de los clientes que ya existan, y en caso contrario darlos de alta como nuevos clientes. Para finalizar la operación solamente tendremos que pulsar el botón de **INICIAR**

ADQUISICION DE DIARIO

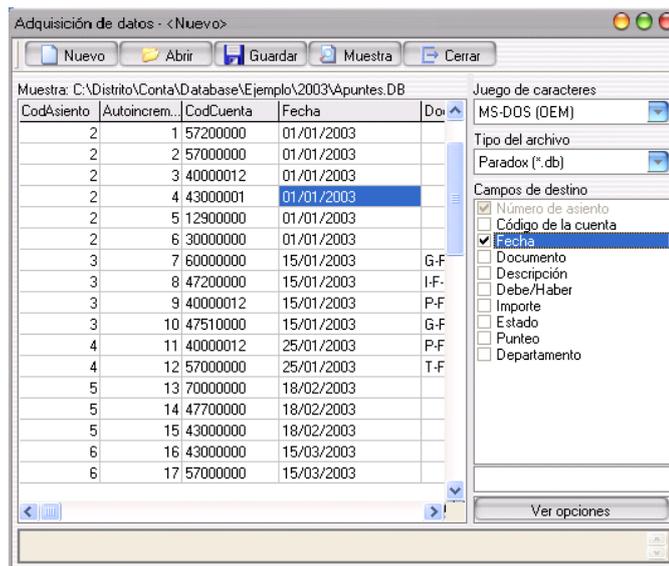
Al igual que la adquisición de cuentas configuraremos el formato para poder importar todo el diario.

Dentro del diario podremos escoger la ruta de los datos de apuntes, iva y previsiones pudiendo ser el mismo para todos o unos distintos.

Para cada ruta configuraremos un formato de adquisición.



En cada uno de los datos vamos a configurar la adquisición, indicando los campos de destino.



CAMBIO DE CUENTAS

CAMBIAR CUENTA DE DIARIO

Para cambiar la cuenta de diario sólo deberá entrar en la opción que se denomina "CAMBIAR CUENTA", indicar la cuenta vieja e indicar el nuevo código de cuenta por el que desea sustituir el antiguo.

Al pulsar sobre el libro que aparece en "CAMBIAR CUENTAS" le aparecerá el menú general de "CUENTAS" donde podrá seleccionar de las cuentas predeterminadas las que desee modificar.

Le restará modificar el apartado de restricción por fechas o asientos.

Para terminar pulsará sobre la tecla "INICIAR" con lo que habrá realizado el proceso de cambio de cuenta.

CAMBIAR CÓDIGOS DE ASIENTOS

Este proceso permite cambiar el código de un asiento que tengamos en el diario por otro número de asiento. Esta opción resulta muy útil cuando importamos contabilidades de otras aplicaciones y queremos a unos determinados asientos cambiarles el código (por ej. El asiento de apertura, regularización o cierre).

Este proceso además poder cambiar el asiento nos permite también reenumerar los asientos eliminando los huecos en blanco que tengamos en el diario. De esta manera reenumerará todos los apuntes desde el principio.

Hay que tener en cuenta que en caso que tengamos enlace contable de OTRAS APLICACIONES este proceso NO SE DEBE DE UTILIZAR pues perderemos la conexión del asiento con las otras aplicaciones.

CAMBIAR NIVEL DE CUENTAS

Este proceso permite modificar el nivel de las cuentas contables. Para ello tiene una restricción de cuentas donde se podrá indicar la cuenta o el rango de cuentas a las que afectará el proceso. Si se deja en blanco incluirá todas las cuentas del plan contable del ejercicio.

A continuación debe indicar el nivel actual, (Nivel origen), de las cuentas afectadas por la restricción anterior. Luego en el campo **NIVEL DE DESTINO** debe indicar con ceros (0) la posición en la que quiere incluir el nuevo dígito en las cuentas, siendo las equis (X) los dígitos de origen de la cuenta.

La imagen muestra un ejemplo en el que se modificarán todas las cuentas de nivel 7 a nivel 8 y donde el octavo dígito será insertado en la cuarta posición de la cuenta actual. Es decir la cuenta 4301999 pasará a ser la 43001999.

Para terminar pulsará sobre la tecla "INICIAR" con lo que habrá realizado el proceso de cambio de nivel de cuentas.

Recuerde que antes de utilizar este proceso debe activar, en la configuración del SQL CONTA, el nuevo nivel al que quiere cambiar las cuentas. Ver el menú de: Opciones\Configuración\Parámetros.

Cambiar nivel de cuentas

Restringir por cuentas

De a

Nivel origen

- Nivel 1
- Nivel 2
- Nivel 3
- Nivel 4
- Nivel 5
- Nivel 6
- Nivel 7
- Nivel 8
- Nivel 9
- Nivel 10
- Nivel 11
- Nivel 12

Nivel de destino

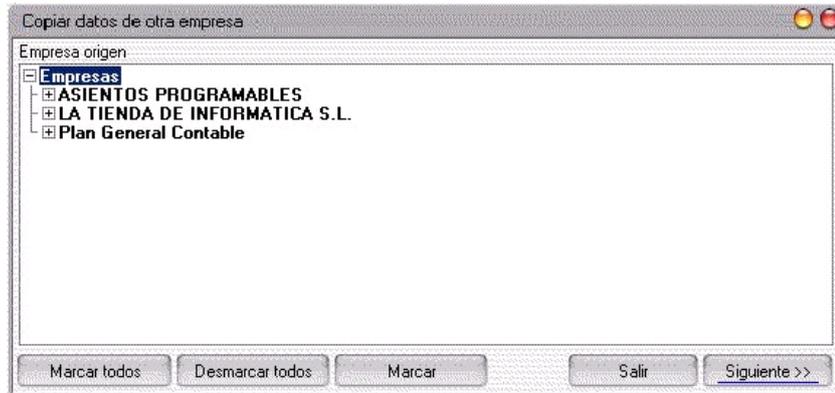
XXXXXXX

Iniciar Cerrar

COPIAR DATOS ENTRE EMPRESAS

El programa de contabilidad SQL CONTA le permitirá traspasar datos entre las distintas empresas que tenga creadas.

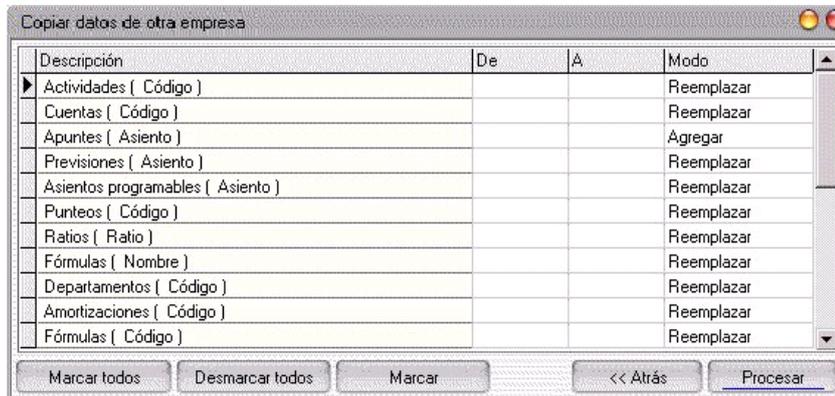
EL proceso no puede ser más sencillo. En el menú de este proceso deberá indicar, en la cual es la empresa de origen (indicando también el año).



Al pulsar sobre la tecla siguiente aparecerá un menú donde seleccionará los conceptos que desea copiar: cuentas, apuntes, amortizaciones, etc...

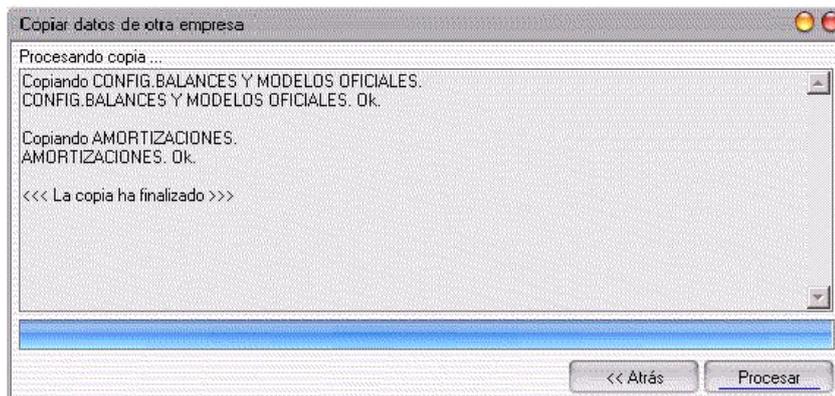
Para seleccionar, pulse con el ratón en el concepto seleccionado y pulse el botón "MARCAR", así tantas veces como conceptos esté interesado en copiar.

También se permite seleccionarlos todos con "MARCAS TODOS" o todo lo contrario.



Una vez que ha seleccionado los conceptos que desea copiar, seleccionamos "PROCESAR" y el programa traspasará esos datos a la empresa en la que estamos actualmente.

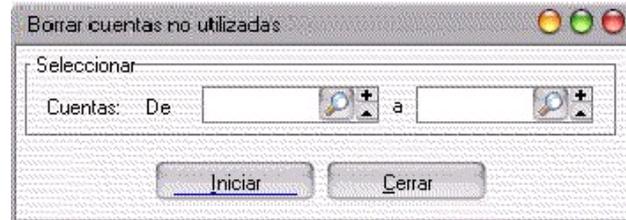
Al finalizar la copia no visualizará un mensaje, indicando que la copia ha finalizado y ha sido correcta.



BORRAR REGISTROS

BORRAR CUENTAS NO UTILIZADAS

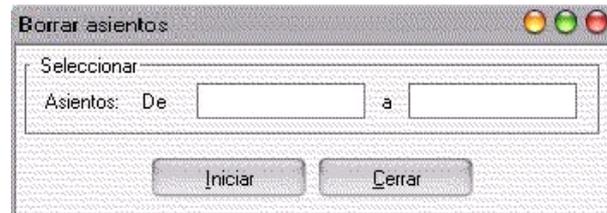
Suele ser habitual que en un plan contable existan cuentas que no se utilizan. Para optimizar los listados y procesos de recomposición, existe esta utilidad que se encarga de eliminar las cuentas que no se estén utilizando en ningún lugar de la contabilidad.



Para utilizar esta situación únicamente deberá indicar el rango de cuentas que desea eliminar, dejando en blanco esta posibilidad, SQL CONTA interpretará que desea "ELIMINAR" "TODO" el plan contable.

BORRAR ASIENTOS

Este proceso permitirá eliminar múltiples asientos simultáneamente. Para ello deberá indicar el asiento desde y hasta el que desea eliminar. Al igual que en otros procesos, si deja estos campos en blanco SQL CONTA entenderá que desea eliminar "TODOS" los asientos.



DUPLICAR ASIENTOS

Mediante este proceso podremos duplicar asientos que realicemos periódicamente. Así escogeremos los asientos que queremos duplicar eligiendo por asiento, fecha, documento o cuenta.

Una vez le demos a iniciar nos copiará todos esos asientos con los mismos datos pudiendo modificar lo que queramos en el propio de diario.

Duplicar asientos

Restringir por

Asiento: De a

Fecha: De a

Documento: De a

Cuenta: De a

Iniciar Cerrar

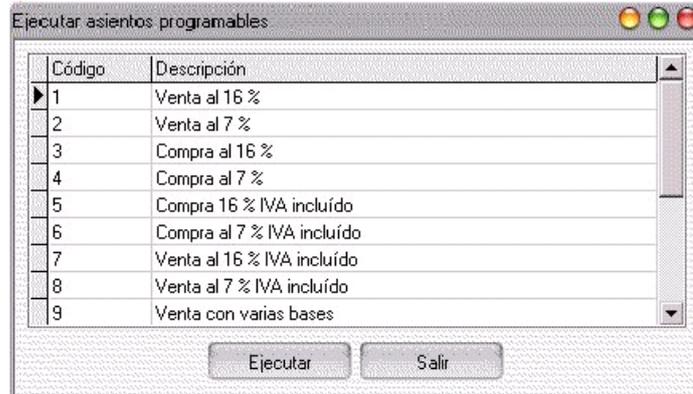
OTROS PROCESOS

Este apartado está reservado para incluir módulos adicionales de exportación de datos, procesos a medida, etc. Para más información póngase en contacto con nosotros en los teléfonos que figuran en el reverso de la caja.

EJECUTAR ASIENTOS PROGRAMABLES

Para ejecutar un Asiento Programable, se tendrá que seleccionar uno que cumpla las necesidades del asiento que se pretende realizar.

Si no existe ningún asiento programable, deberá proceder a la creación de uno en la opción Archivo, Asientos Programables.



Seleccionamos el Asiento que acabamos de crear y seleccionamos Ejecutar, y nos visualizará el siguiente menú.



Lo único que tendríamos que hacer sería rellenar los datos y finalmente hacer clic en aceptar, con lo que la aplicación haría automáticamente la anotación en el libro Diario.

Saldríamos del menú seleccionando la opción VOLVER y SALIR



CIERRE DE EJERCICIO

REGULARIZACIÓN DE EXISTENCIAS

La regularización de existencias es una modificación del stock según el último recuento de existencias, o los datos que usted estime conveniente. Al acceder al menú de "REGULARIZACIÓN DE EXISTENCIAS" deberá confirmar, como primer paso, la fecha de la regularización, pasando a continuación al apartado de existencias finales.

En este apartado, indicando código de cuenta, descripción de la misma y existencias iniciales, introducirá las existencias finales. Para comenzar el proceso de regularización de existencias pulsará sobre el botón de "INICIAR".

Nos generará el asiento 999997 en el diario con la regularización de existencias.

Regularización de existencias

Fecha regularización
31/12/2003

Existencias finales

Cuenta	Descripción	Ex.inicial	Ex.final
30000000	MERCADERIAS	1.527,00	

Iniciar Cerrar

REGULARIZACIÓN

El proceso de "REGULARIZACIÓN" salda todas las cuentas de los grupos 6 y 7 colocándolas a cero. La regularización es un proceso que se realiza antes del cierre de ejercicio y que con el programa de contabilidad SQL CONTA realizará de una forma muy sencilla.

Este proceso crea un asiento con código 999998. La pantalla que aparecerá delante de usted, le solicitará la fecha de la regularización. Una vez introducida dicha fecha, deberá pulsar sobre "INICIAR", con lo que el proceso estará realizándose.

En caso de no tener creado el ejercicio siguiente propondrá que lo cree automáticamente para pasar los saldos al año siguiente.

Regularización

Fecha regularización
31/12/2003

Moneda próximo ejercicio
Euro

Iniciar Cerrar

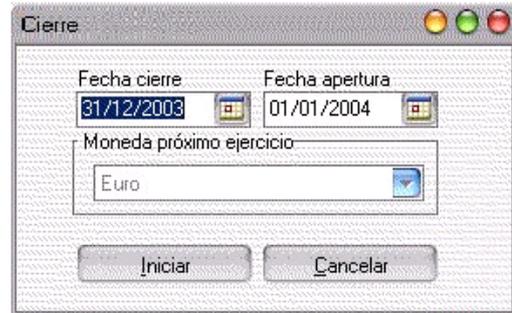
CIERRE

El proceso de "CIERRE" le permitirá cerrar automáticamente el ejercicio. Este proceso, que se realiza posteriormente al de Regularización, lo ejecutará de la forma siguiente.

Observará usted dos casillas, que corresponden al cierre y la apertura de ejercicio respectivamente, en esas dos casillas tecleará la fecha de cierre y la de apertura.

Después de este paso solamente deberá pulsar sobre el botón "INICIAR", pues el proceso es totalmente automático.

En caso de existir un asiento de apertura en el ejercicio siguiente nos preguntará si queremos eliminarlo por la nueva apertura o conservar la que tenemos.



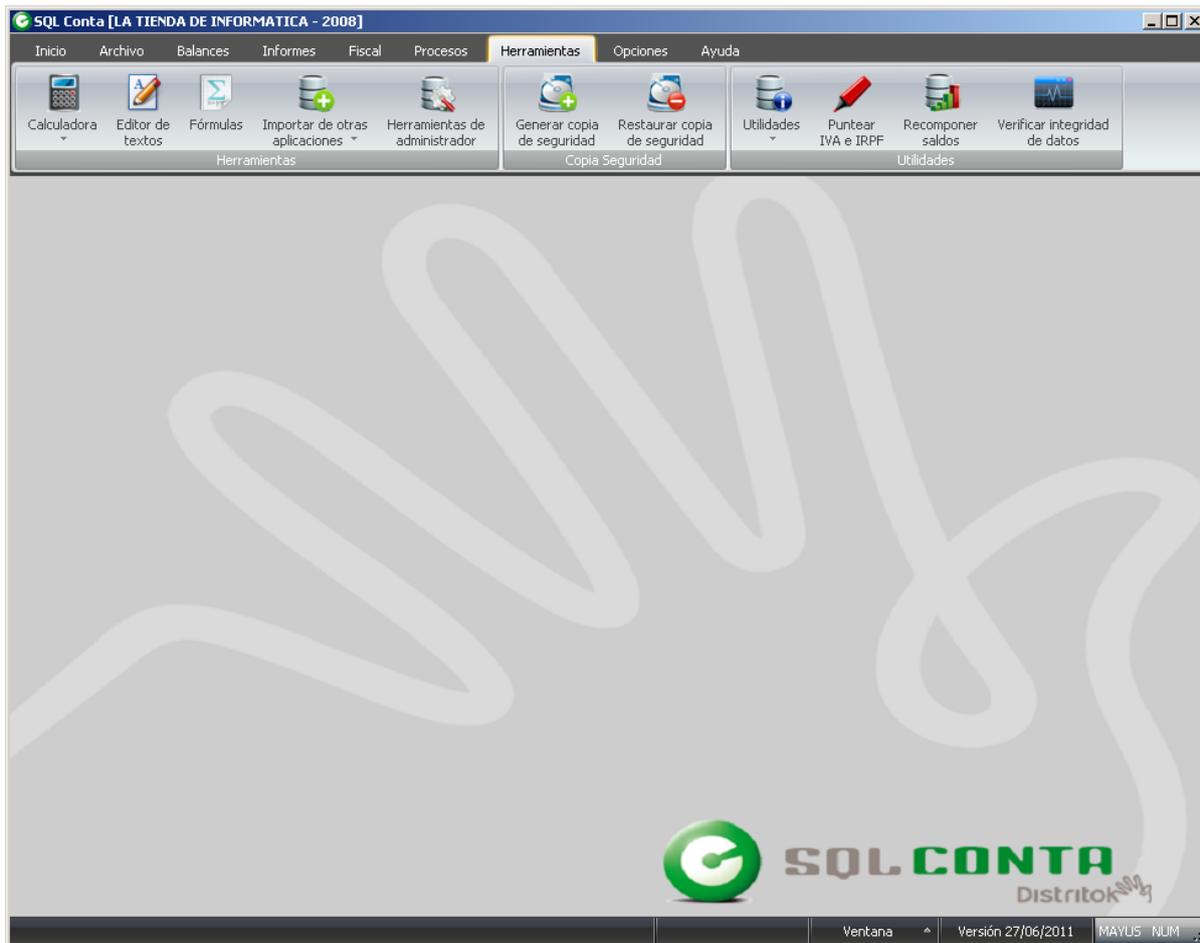
The screenshot shows a dialog box titled "Cierre". It contains the following elements:

- Two date pickers: "Fecha cierre" (31/12/2003) and "Fecha apertura" (01/01/2004).
- A dropdown menu for "Moneda próximo ejercicio" with "Euro" selected.
- Two buttons: "Iniciar" and "Cancelar".

Todos estos procesos de regularización existencias, regularización y cierre podrán realizarse las veces que se quiera. Solo eliminando el asiento podremos volver a realizar el proceso.

HERRAMIENTAS

Las herramientas de SQL CONTA para Windows le permitirán en determinados momentos solucionar pequeños problemas que le surjan, o simplemente le ayudarán a conseguir datos de manera instantánea sin utilizar otra herramienta (calculadora).



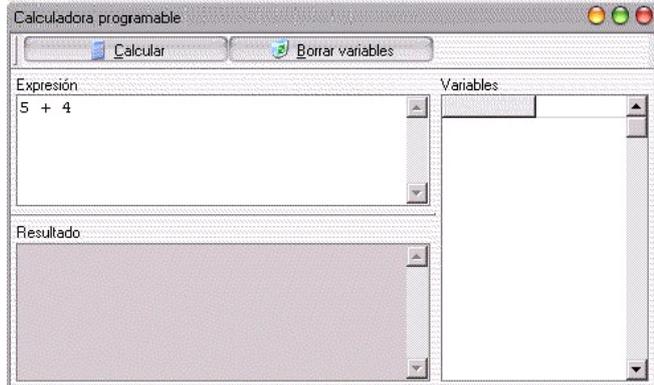
CALCULADORA

CALCULADORA PROGRAMABLE

La calculadora programable mediante una sintaxis matemática le permitirá crear fórmulas numéricas y generar cálculos complejos por medio de variables.

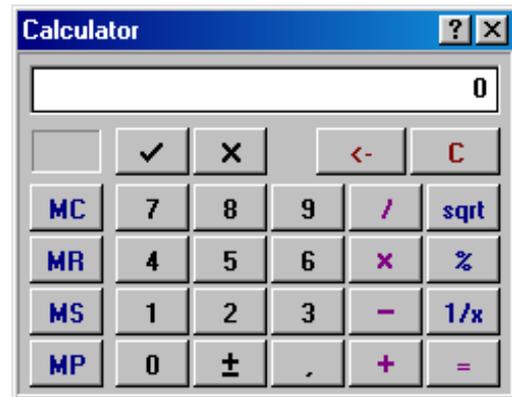
Pero también le permitirá realizar operaciones del tipo : SUMAR SALDO CUENTA 17 y CUENTA HABER 41. Podrá eliminar las variables que haya creado simplemente con pulsar el botón "Borrar variables".

En este ejemplo, podemos observar como se pueden utilizar la calculadora programable en una simple operación matemática encadenada, dando como resultado el que podemos observar en la casilla "RESULTADO".



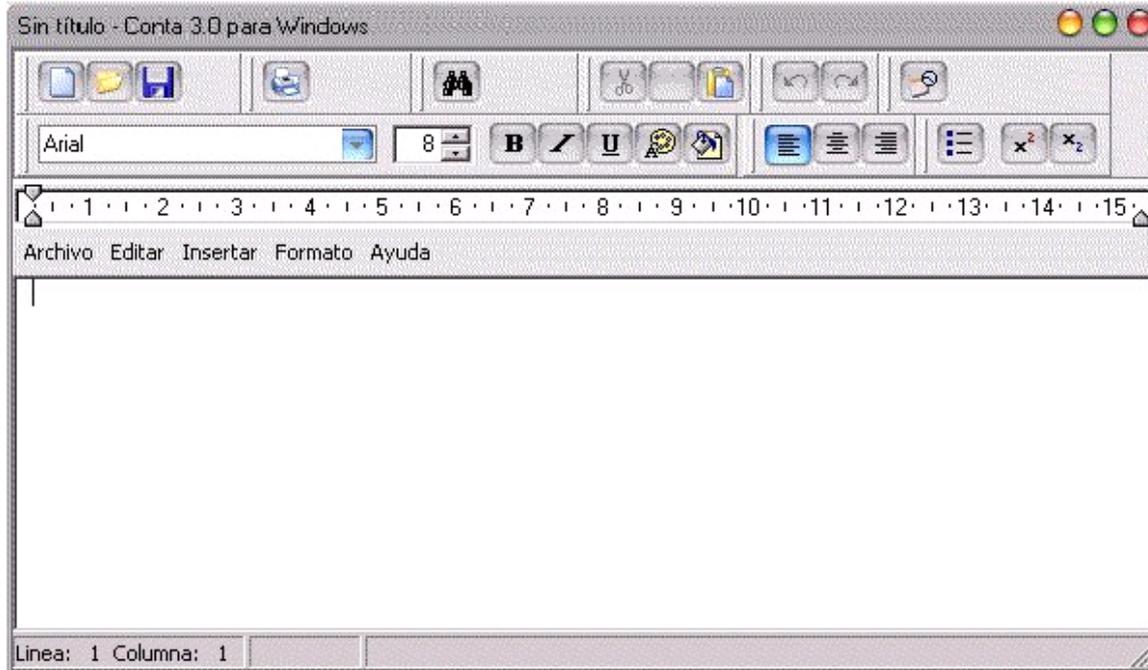
CALCULADORA

LA introducción de una calculadora en un programa de contabilidad tiene unas razones obvias, y la ventaja de poder disponer de cálculos matemáticos de forma inmediata sin necesidad de localizar una calculadora electrónica es una ventaja.



EDITOR DE TEXTOS

La aplicación nos abrirá un procesador de textos, en los cuales podremos usar fórmulas para el procesador.



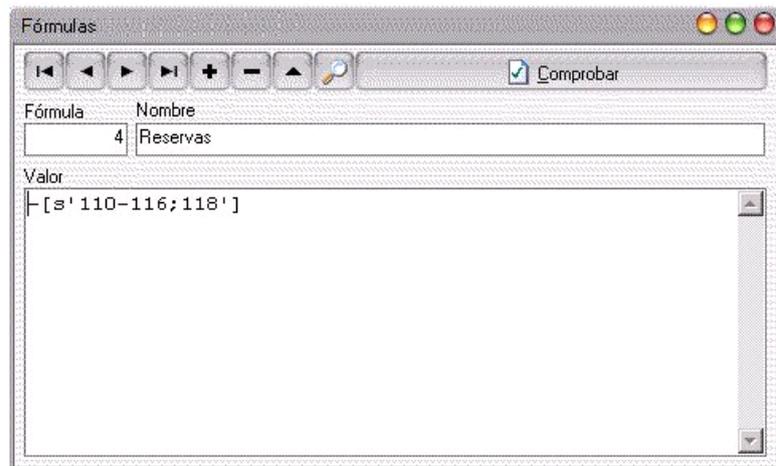
FÓRMULAS

La utilidad de "FÓRMULAS" le permitirá crear una serie fórmulas predefinidas para realizar cálculos complejos y repetitivos que por medio de esta utilidad solucionará más fácilmente.

En la parte superior del menú podemos observar la barra de navegador.

Consta de un apartado donde se dará un código para identificar la fórmula y la denominación de la misma.

En la parte inferior de la pantalla observará un recuadro blanco que le permitirá desarrollar la fórmula que desee. La opción de comprobar le sirve para establecer si la fórmula es válida.



IMPORTAR DE OTRAS APLICACIONES

Esta opción le permite traspasar datos de otros programas a SQL CONTA.

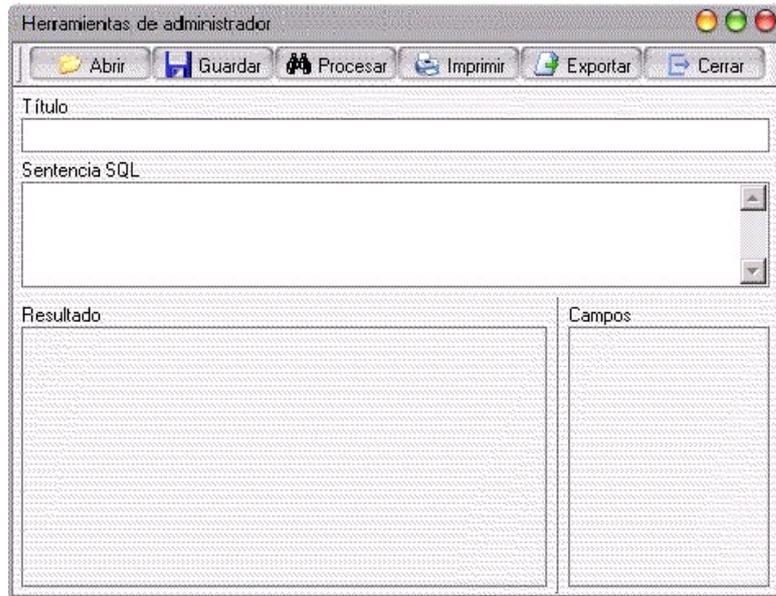
Para más información acerca de los programas compatibles debe ponerse en contacto con nosotros a través de los teléfonos que figuran en el reverso de la caja.

HERRAMIENTAS DE ADMINISTRADOR

En esta opción, podemos realizar informes personalizados sobre unas consultas que le se indiquen. Esta consultas tendrán que ser en sentencias SQL, sentencias que se explican en el APÉNDICE B.

Las opciones que nos encontramos en este menú son las siguientes:

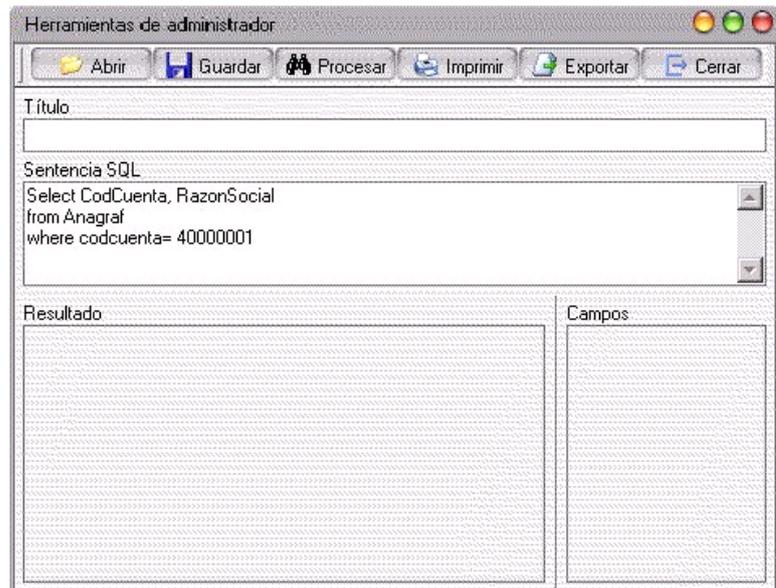
Abrir un informe que había sido guardado con anterioridad, guardar una que finalizemos de realizar o modificar, Procesar es generar el informe que acabamos de editar, Imprimir es poder sacarlo en papel, Exportar es que esté disponible para otras aplicaciones y Cerrar.



En los siguientes menús realizaremos un breve ejemplo sobre una consulta en la tabla de anagráficos.

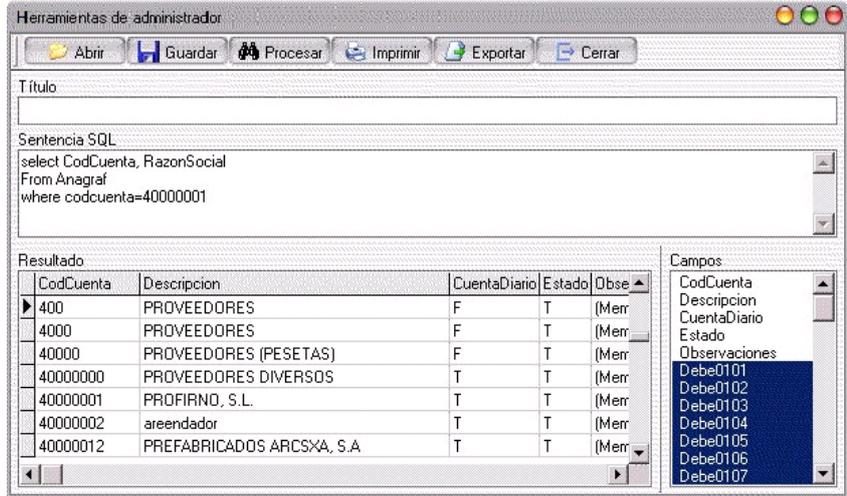
Con la sentencia SELECT seleccionamos los campos "CodCuenta" y "RazonSocial" de la tabla "Anagraf" y que cumpla la siguiente condición que "Codcuenta=40000001".

Lo que se está indicando es que busque en la tabla de anagráficos el código de cuenta y la razón social de un código de cuenta que sea igual a 40000001 (proveedor).



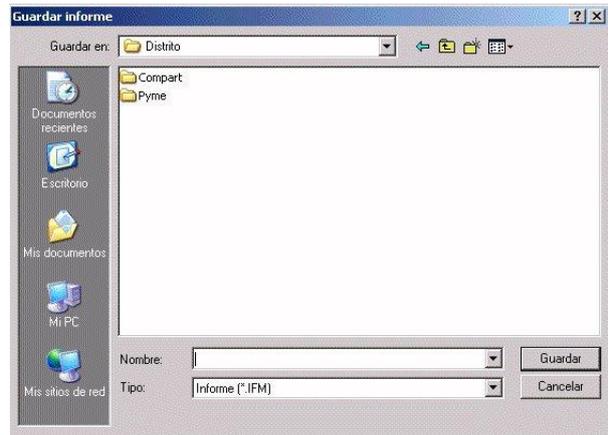
Cuando se hubiese realizado toda la sentencia SQL deseada, procedemos a seleccionar la opción Procesar.

La opción Procesar, nos busca en toda la tabla los campos que cumplan esa condición.



Al finalizar la realización de un informe, usted podrá guardarlo con la opción Guardar.

Opción que le permitirá el cualquier momento consultarla o modificarla para una nueva consulta en la que esté interesado.



Exportar a, es una opción que permite guardar el informe con la extensión *.txt. Extensión que puede ser abierta con cualquier procesador de textos, permitiendo poder realizar modificaciones en el informe.

GENERAR COPIA DE SEGURIDAD

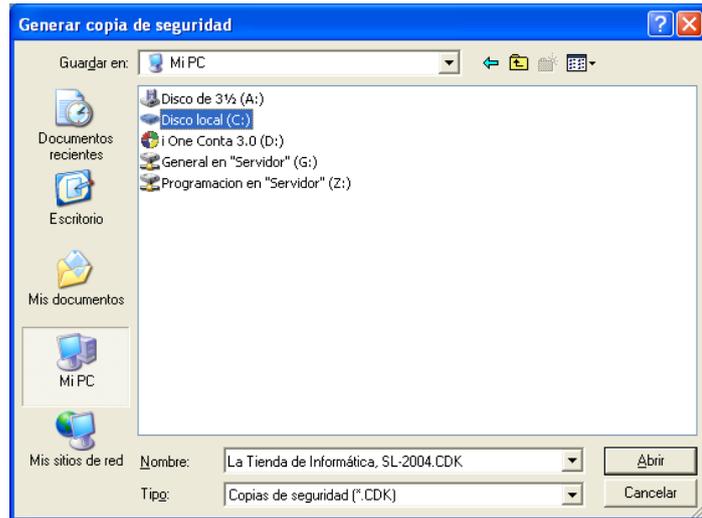
Como su nombre indica esta utilidad realiza una copia de seguridad de los archivos del programa.

Esto es muy importante pues en los casos de que su ordenador sufra un fallo irreparable podrá recuperar los datos de su empresa gracias a la copia de seguridad.

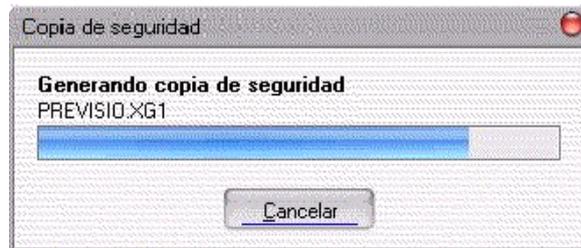
Por este motivo es muy importante actualizar la copia de seguridad cada pocos días, pues si es necesario recuperar la información se tendrán los últimos datos introducidos.

La aplicación permite realizar la copia de seguridad en cualquier unidad disponible para el ordenador, en el siguiente ejemplo hemos seleccionado la unidad "F:\\" y dentro de la unidad de disco, tendremos que indicarle una carpeta para guardar la copia de seguridad.

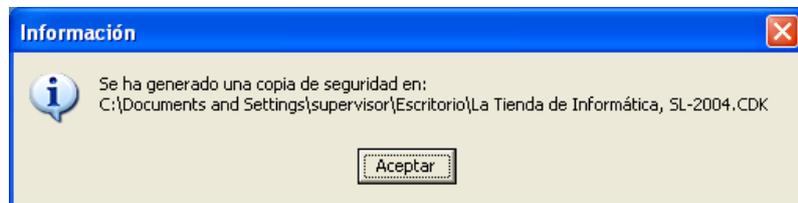
Si usted selecciona la unidad "A: \" tendrá que introducir tantos disquetes como le vaya indicando el programa.



Una vez seleccionado la carpeta y la ruta para almacenar la copia, nos visualizará un menú donde nos indicará los datos de los ficheros que se están copiando y el porcentaje total de la copia de seguridad. Esta copia puede pararse si usted lo solicita, pulsando "CANCELAR".



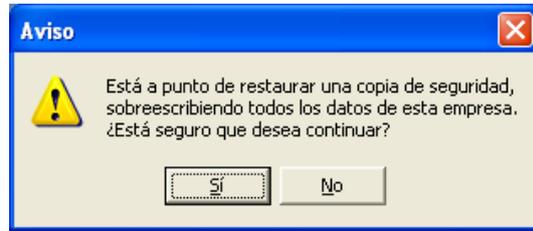
Cuando la copia hubiese finalizado, el sistema nos indicará que los datos han sido copiados correctamente y la copia de seguridad, está lista para utilizarse en cualquier momento.



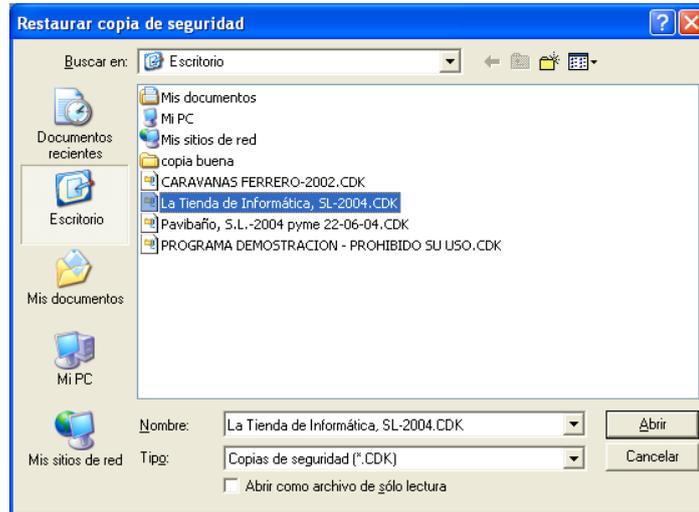
RESTAURAR COPIA DE SEGURIDAD

Al seleccionar esta opción, lo que está indicando es que desea rescatar la copia de seguridad que había sido realizada anteriormente.

La aplicación sacará un mensaje, indicando si realmente quiere proceder a la restauración.



Especificaremos la ruta en donde está guardada la copia de seguridad. Una vez seleccionada dicha ruta, indicaremos el archivo que contiene dicha copia.



Al finalizar la restauración, la aplicación mostrará un mensaje de confirmación.



UTILIDADES

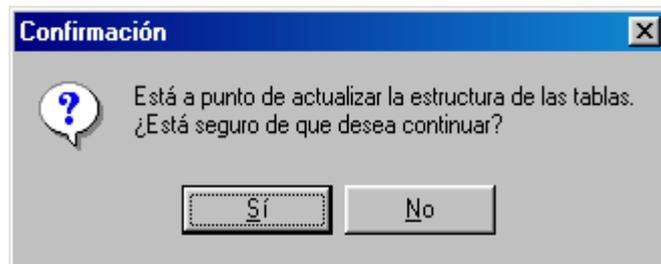
Esta opción será necesaria cuando se hubiese producido algún error en los datos del programa.



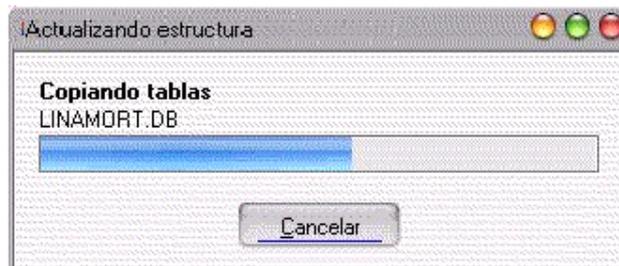
ACTUALIZAR ESTRUCTURA

Esta opción se debe realizar exclusivamente cuando se realice una actualización de la versión del programa.

La actualización de estructura, se encarga de que la nueva versión de la aplicación reconozca sin ningún problema los datos anteriores, y que se pueda trabajar sin más.



Al responder que SI al menú, nos visualizará una pantalla en la que se nos indicará el estado de porcentaje del proceso de actualización de la estructura.

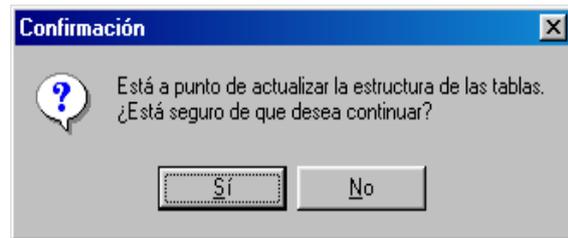


RECONSTRUIR TABLAS

Esta opción se encargar de realizar una copia de las bases de datos y reconstruir los índices de la tablas.

Reconstruir tablas es una opción que se tiene que utilizar cuando se ha producido algún fallo en las tablas por haberse cerrado incorrectamente.

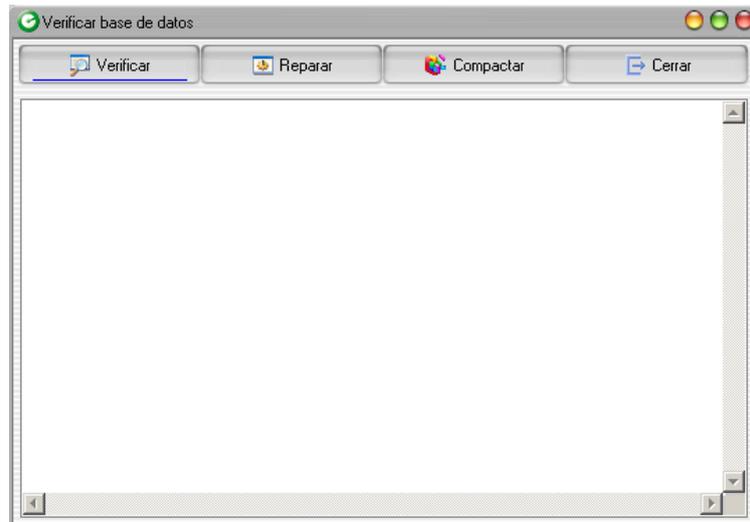
Estos fallos pueden deberse a un fallo en el sistema operativo que se este utilizando, o un corte de fluido eléctrico mientras se este trabajando sobre algunas de las tablas de PYMESOFT.



VERIFICAR TABLAS

Esta utilidad realiza un completo chequeo de sus contabilidades, buscando apuntes mal tomados y cualquier operación que considere errónea. En caso de que se produjese algún error en las tablas tendremos la opción de darle a Reparar.

Desde esta ventana podremos compactar también las tablas para reducir su tamaño.

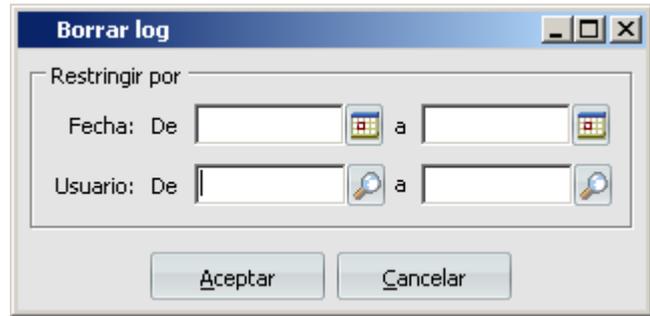


BORRAR LOG

Esta opción se encarga borrar los registros del log de operaciones de las aplicaciones de Distrito K.

El proceso permite restringir por fecha y/o usuario por lo que podrá borrar todos los registros de un determinado usuario en un determinado período de tiempo.

Una vez borrado es importante hacer una compactación de la base de datos (ver apartado Tablas\Verificar Tablas) para liberar el espacio que ocupaban los registros eliminados.



PUNTEO DE IVA E IRPF

El proceso de "PUNTEO DE IVA" le permitirá comprobar si está aplicando el IVA correctamente sobre las cuentas de determinada contabilidad.

Este sencillo proceso le facilitará mucho el trabajo a la hora de detectar y corregir errores en la contabilidad.

Para ejecutarlo deberá pulsar sobre el menú de procesos y seleccionar "PUNTEO DE IVA".

A continuación aparecerá una pantalla que le permitirá comprobar las cuentas de IVA tanto el IVA soportado como repercutido, cuentas de IVA sin o con registro de IVA, cuentas de IVA soportado y repercutido simultáneas, y finalmente el Descuadre que pueda existir.

Después de haber personalizado el proceso pulsará sobre "MOSTRAR" o "IMPRIMIR".

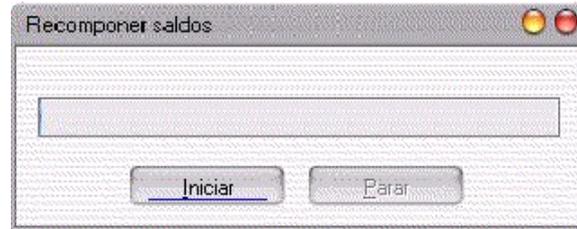
Asiento	Descripción
2	Registro de iva sin cuenta de iva
5	Descuadre entre asiento (962) y registro de iva (962)
22	Cuenta de iva sin registro de iva
39	Registro de iva sin cuenta de iva
56	Registro de iva sin cuenta de iva
62	Registro de iva sin cuenta de iva
65	Descuadre entre asiento (1.160) y registro de iva (1.600)

RECOMPONER SALDOS

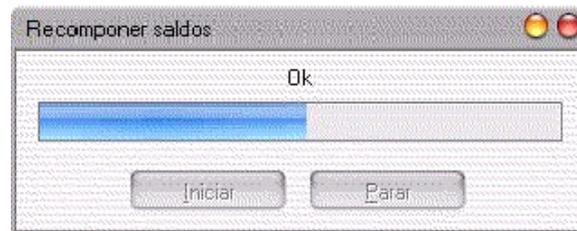
La opción de “RECOMPOSICIÓN DE SALDOS” le permitirá recalcular los saldos de las cuentas, en caso de que hubiese un corte de suministro eléctrico o un fallo de la aplicación.

Este proceso controlará que no se realice un fallo en los datos de la aplicación en caso de un fallo de corriente o de sistema.

Deberá utilizarla pulsando sobre el menú de procesos y seleccionando “INICIAR” con lo que se activará automáticamente la utilidad de recuperación.



Al seleccionar “INICIAR” se visualizará el porcentaje de las cuentas que han sido corregidas.

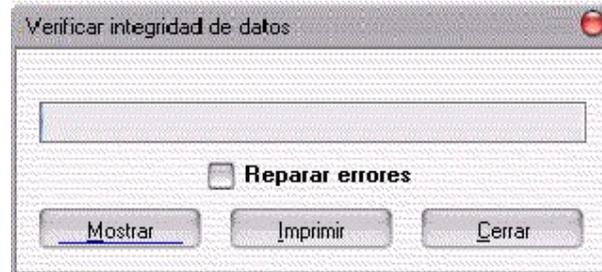


VERIFICAR INTEGRIDAD DE DATOS

Esta utilidad realiza un completo chequeo de sus contabilidades, buscando apuntes mal tomados y cualquier operación que considere errónea. Con los datos obtenidos de este chequeo crea un informe que puede usted observar por pantalla o impresora.

Su utilización es sencilla, basta con pulsar sobre la utilidad para que se ejecute, únicamente deberá indicar si desea reparar automáticamente los errores detectados.

A continuación pulsará sobre "MOSTRAR" para ver el informe elaborado por el programa.



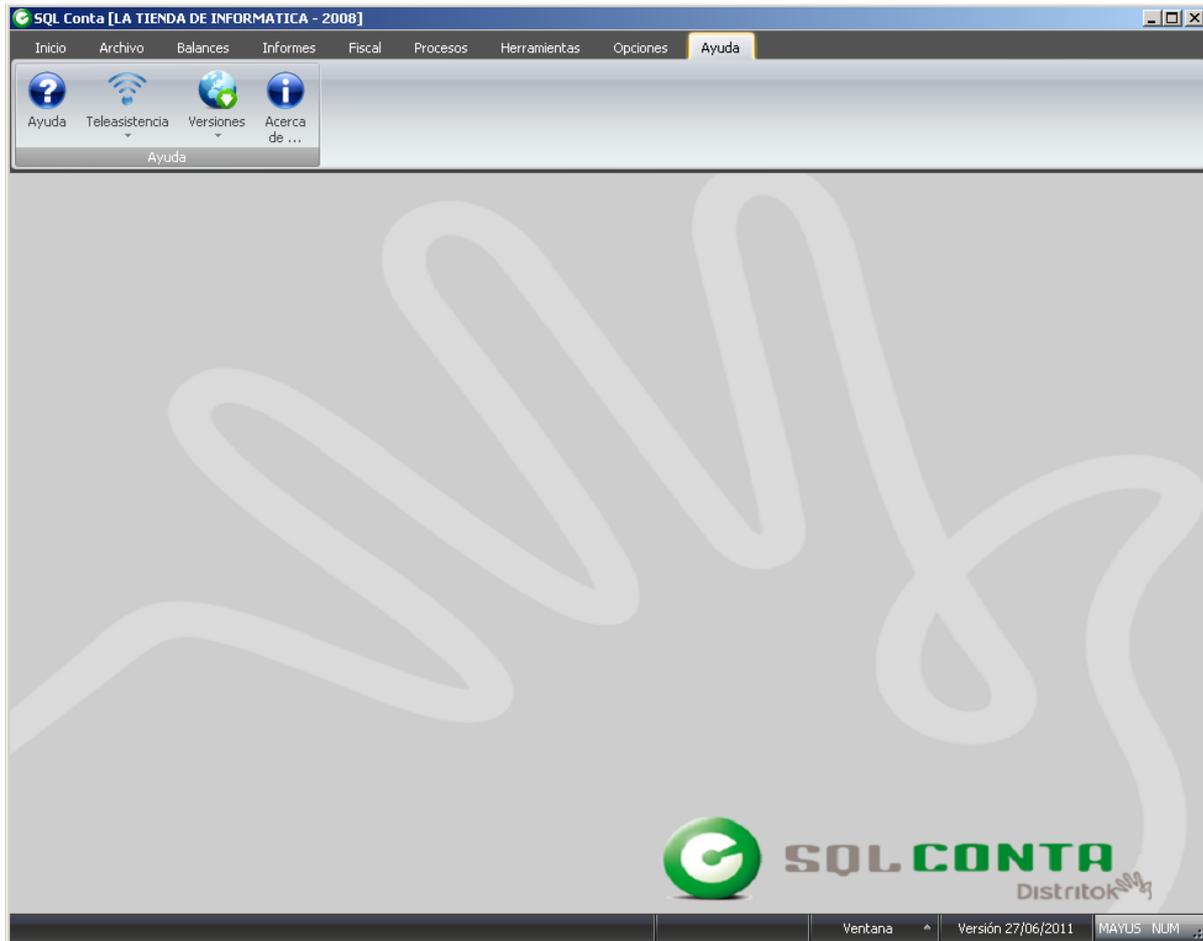
Al seleccionar "MOSTRAR", nos visualizan dos tipos de porcentaje, el superior para las distintas tablas (IVA, PGC, Amortizaciones) y el segundo es el la reparación total de las tablas.

Una de las opciones principales de esta comprobación de datos es que nos detectará los clientes y proveedores que no tengan nif y hayan superado los 3005 euros.



AYUDA

Está es una de las opciones más sencillas de SQL CONTA, que le permitirá conocer datos sobre la aplicación que usted está utilizando.



INICIAR SERVICIO DE TELEASISTENCIA

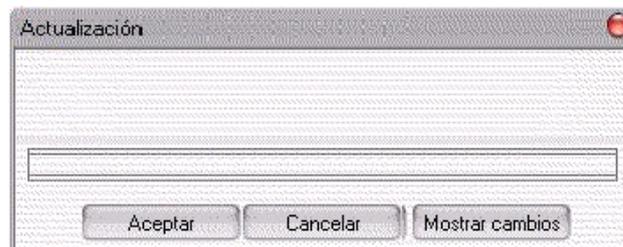
Cuando al usuario de esta aplicación le surja algún problema que no se pueda resolver por teléfono, tendrá la posibilidad de poner el programa en nuestra página web, para que uno de nuestros técnicos pueda resolver los inconvenientes.

DETENER SERVICIO DE TELEASISTENCIA

Desactivará la opción anteriormente explicada.

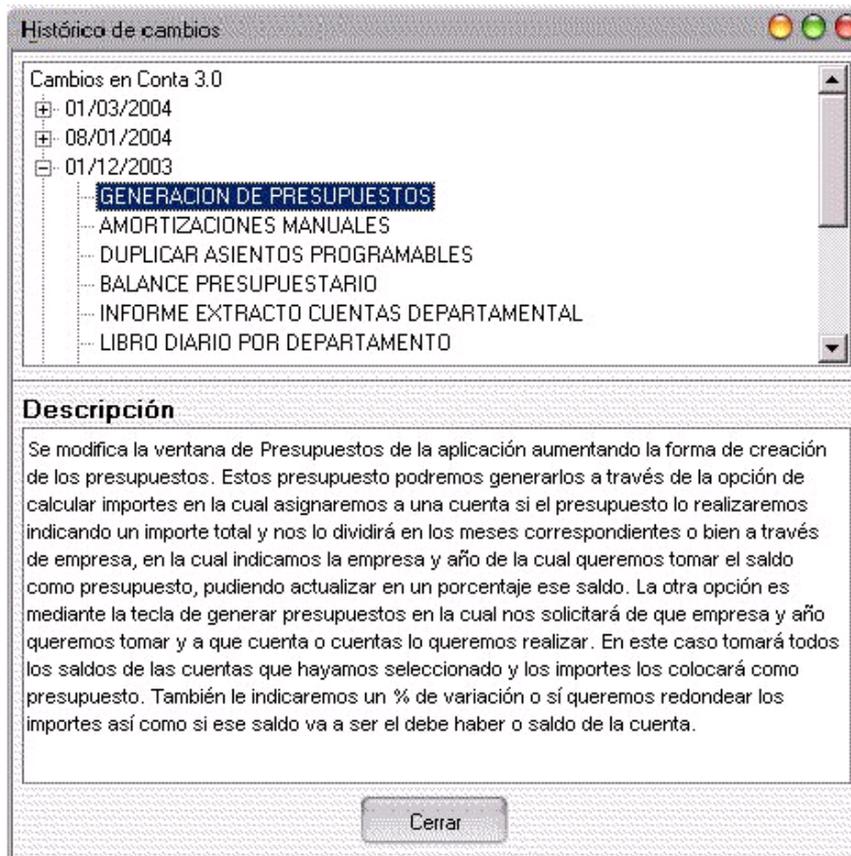
COMPROBAR NUEVAS VERSIONES

Esta opción permite comprobar si tenemos alguna versión en la web y el poder actualizar de forma automática.



MOSTRAR HISTORICO DE CAMBIOS

Esta opción nos permite ver las evoluciones del programa, para decidir si actualizamos o no.



Está opción es importante a la hora de saber que versión de SQL CONTA está usted utilizando..

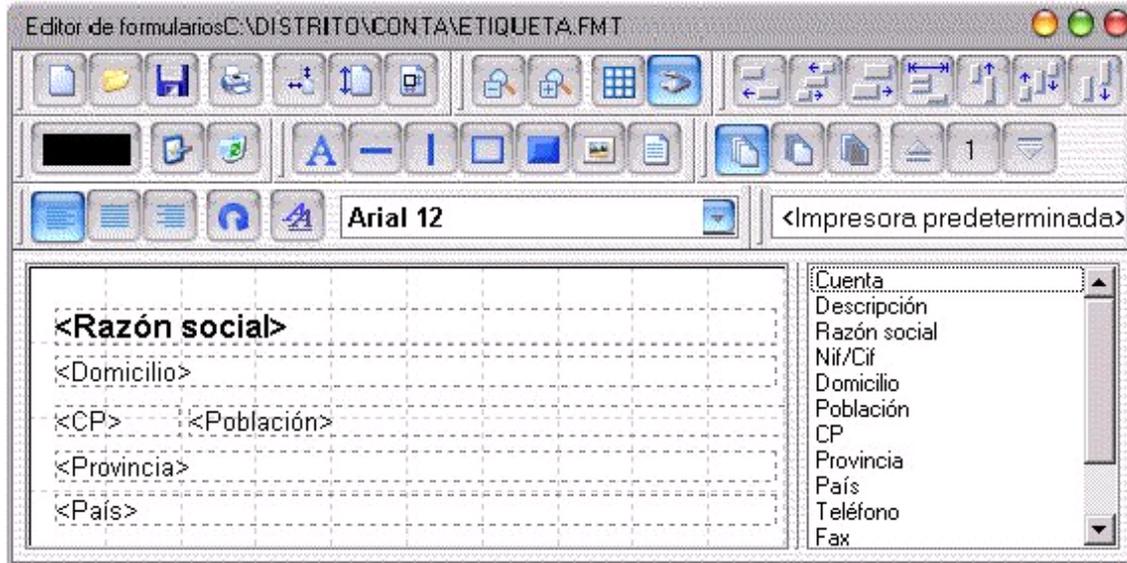
La versión que dispone cada usuario es importante a la hora de resolver dudas, porque conocer la versión ayudaría a saber cuales son las opciones que el usuario dispone.

En el siguiente pantalla, podemos comprobar que el usuario de esta aplicación dispone de una versión del 14/04/2004, que contendrá alguna característica más desarrollada que otras versiones anteriores.



APÉNDICE A - FORMATO ETIQUETAS –

En las siguientes páginas desarrollaremos en profundidad, la manera de realizar las etiquetas de manera personal. Cuando en el apartado 5.12 del manual seleccionamos generar etiquetas, y optamos por la opción formato, la aplicación nos proporciona un menú con el siguiente:



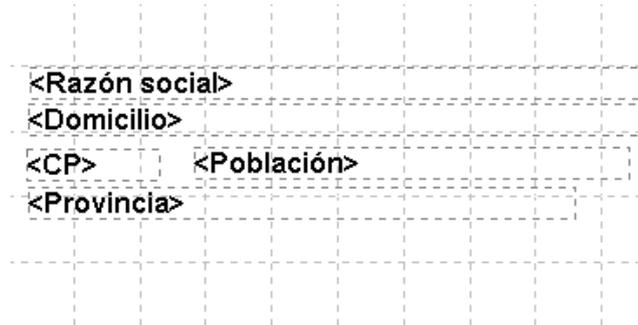
En menú anterior, tenemos que diferenciar tres partes importantes de la pantalla.

La parte SUPERIOR permiten cambiar el aspecto de los datos, en el INFERIOR IZQUIERDA nos permite ver y estructurar el orden de aparición de los datos y el INFERIOR DERECHA, saber cuales son los campos que podemos introducir en las etiquetas.

- " dcha. : " " " a la dcha.
- Rotar : Cambiar el grado de inclinación de los datos.
- Cambiar fuente : Modificar el tamaño y tipo de letra.
- Fuentes activas : Permite ver los distintos tipos y tamaños de letras activas en la etiqueta.

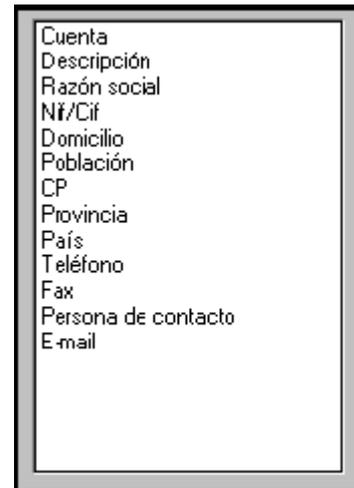
INFERIOR IZQUIERDA

En esta parte del menú podemos observar el aspecto que va obteniendo la etiqueta a lo largo de las modificaciones, y la posición que tendrían los datos ella.



INFERIOR DERECHA

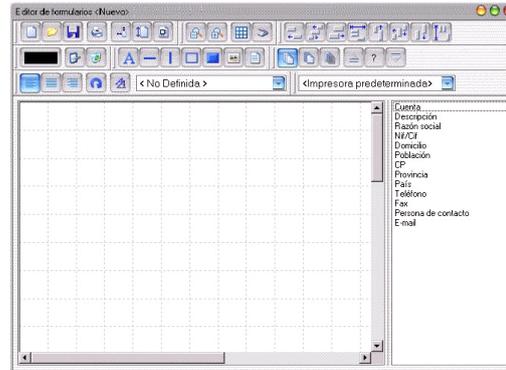
En esta parte del menú podemos observar los distintos campos que pueden ser insertados en las etiqueta. Estos datos se mostrarán siempre que se hubiesen rellenado en el apartado correspondiente.



EJEMPLO:

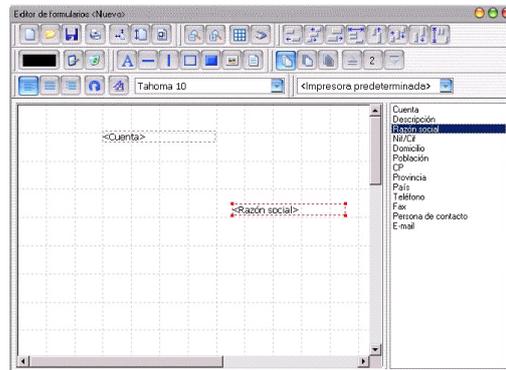
Si se posiciona en el menú de generar etiquetas, le permitirá ordenar por, restringir, etc., si selecciona la opción "MOSTRAR", le visualizará con un formato de etiqueta predeterminado. Si el formato que le facilita no es más apropiado, puede cambiarse en "FORMATO", y especificar las características más apropiadas a sus necesidades.

En el siguiente menú puede observar, como se selecciona "PERSONA DE CONTACTO", y lo arrastramos (sin soltar), hacia la posición más apropiada, forma en la cual se utilizan algunos elementos de la segunda barra.



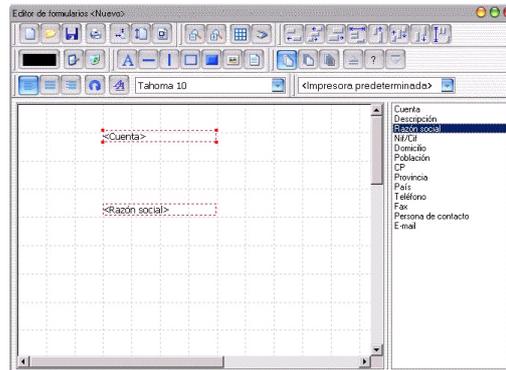
Como se puede observar, se ha insertado "PERSONA DE CONTACTO".

Ahora se tendría que ajustar a la izq. y con el mismo tipo y tamaño de letra. Para ajustar seleccione "PERSONA DE CONTACTO", pulse la tecla SHIF y la variable "RAZÓN SOCIAL", donde tendrán que estar en Rojo las dos variables que hemos seleccionado.



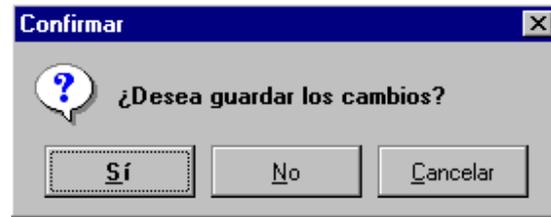
Cuando ambas variables esten en Rojo se le indica que es lo que se desea realizar, en este caso es "ALINEAR A LA IZQ."

Al realizar los ajustes, podemos determinar el tipo y el tamaño de letras que más se ajusten a las necesidades



Una vez determinado la configuración de la etiqueta, se procederá a Salir del menú, con la salida típica de Windows.

Si se ha modificado los datos, el sistema avisará de que la etiqueta ha sido cambiada, dando la posibilidad de guardar los cambios, si la respuesta es afirmativa al mensaje, permitirá guardar la etiqueta con un nombre distinto o reemplazar la ya existente.



Al guardar los cambios, se está en disposición de ver cual es el resultado de la creación / modificación de la etiqueta, solamente se tendrá que seleccionar "MOSTRAR" y permitirá ver el resultado.

APÉNDICE B. SENTENCIAS SQL.

El lenguaje SQL (Structured Query Language) o lenguaje de consulta estructurado, es el principal medio de consulta sobre bases de datos que se utiliza en la actualidad. Sus capacidades lo hacen óptimo para la consulta no planificada o improvisada de bases de datos, sin necesidad de recurrir a la programación de informes que no se utilizarán más que en contadas ocasiones.

En principio fue diseñado para ser un lenguaje muy parecido al natural, de hecho si usted conoce el idioma inglés, el significado de las consultas se le hará más familiar. En todo caso la exposición que viene a continuación está dirigida a un usuario no informático y con poca experiencia.

Como ejemplo introductorio fíjese en la siguiente frase en castellano:

“Selecciona el nombre y la edad de los clientes que sean mayores de 68 años”

Es una orden comprensible para todos nosotros, ahora sustituyamos algunas palabras por su traducción al idioma inglés y al lenguaje lógico. Cambiaremos “Selecciona” por “Select”, “de los clientes” por “From clientes”, “ que sean” por “Where” y “mayores de 68 años” por “Edad>68”. El resultado sería “Select nombre, edad from clientes where edad>68”, que resulta ser una sentencia de consulta válida en SQL y que obtiene los datos requeridos por la frase en castellano.

Es importante tener claro el significado de los conceptos que vienen a continuación para poder operar con el lenguaje de consulta SQL. Ya que una expresión de consulta SQL es siempre dependiente de la estructura de datos que subyace a nuestro sistema informático en cuestión.

Base de datos: Una base de datos es un depósito físico de información compuesta por unas estructuras de almacenamiento más simples que llamaremos “tablas”.

Tabla: Una tabla es a efectos prácticos un conjunto de “registros” con el mismo formato, que guardan información referente por ejemplo a personas, facturas, Inmuebles, Recibos, pagos etc. Cada tabla se relaciona por tanto con una entidad del mundo real sobre la que se pretende guardar información.

Registro: Un registro es una agrupación de “campos” que describen por ejemplo a una persona, factura, recibo, pago etc. Un registro describe a un individuo representante de esa entidad del mundo real que citábamos en la definición anterior.

Campo: Viene siendo la unidad de información más pequeña de una base de datos, por ejemplo la edad o el nombre de un cliente, la fecha de vencimiento de una letra etc.

Un campo es por tanto una característica de cada individuo u objeto del mundo real.

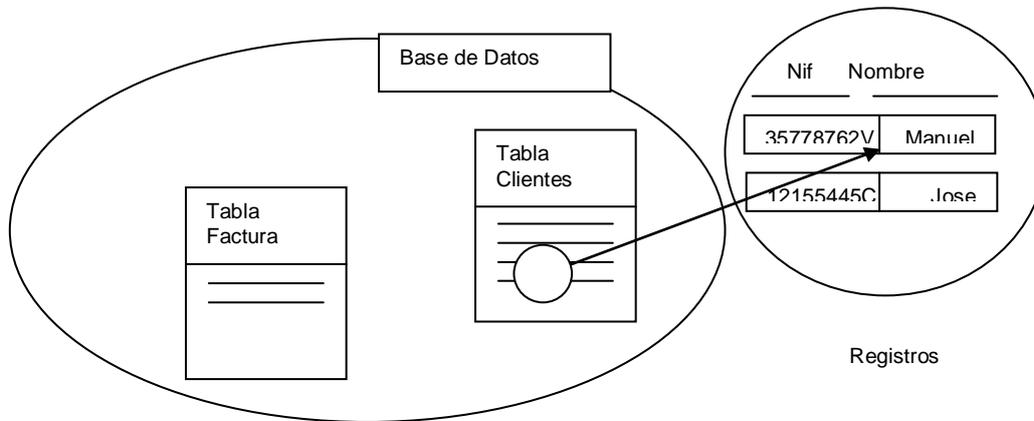
Ej: Una base de datos estaría compuesta de las tablas denominadas Factura, Cliente, Inmueble etc. Un registro por ejemplo de la tabla cliente agrupa los campos de Nombre, Nif, Edad, Estado civil con sus correspondientes valores etc.

Esta forma de organizar la información resulta ventajosa para la realización de sistemas informáticos con corrección y con capacidad para obtener y relacionar la información.

Consulta: Es una expresión (frase) en un lenguaje determinado que recupera datos de una base de datos. Está compuesta de referencias a campos y tablas e incorpora “restricciones” para acotar o discriminar la información que queremos obtener.

Restricción (o condición): es una expresión lógica del tipo “campo operador valor”, que acota o restringe los datos a recuperar por la consulta. Ej: Nombre=“Miguel”. Indica que el campo Nombre debe de contener el valor Miguel para cumplir la restricción.

Intérprete: Se llama así al programa informático que analiza nuestras sentencias de consulta SQL las evalúa y recupera los registros que deseábamos obtener con dicha consulta.



Una sentencia de consulta Sql se compone de la palabra “SELECT” en primer lugar, que indica al programa interprete de la consulta, que lo que queremos es recuperar datos de la base de datos. En ingles “SELECT” significa “seleccionar”. A continuación indicamos la lista de “campos” que queremos obtener, que serán las columnas de nuestro informe. A continuación indicaremos la lista de tablas de donde proceden dichos campos precedido de la palabra inglesa “FROM” que significa “de”. Y por último indicaremos las restricciones que limiten la información a obtener, precedidas de la palabra “WHERE” que significa “donde”.

Ej: Tenemos una base de datos que entre otras se compone de la “tabla” de Clientes. Los registros de dicha tabla se componen de los campos Nombre, nif, edad, estado_civil. Queremos saber que clientes tienen una edad comprendida entre los 20 y los 35 años. La sentencia de consulta sería la siguiente:

```
SELECT NOMBRE, NIF, EDAD, ESTADO_CIVIL FROM CLIENTES
WHERE EDAD>=20 AND EDAD<=35
```

Nótese que después de SELECT estamos especificando la lista de todos los campos de la tabla Clientes, en realidad podríamos haber escrito simplemente un asterisco para indicar que queremos recuperar todos los campos de la tabla (SELECT * FROM.....) o bien solo aquellos campos que quisiésemos recuperar (SELECT NOMBRE, NIF FROM.....).

Nótese además que la restricción es compuesta, es decir esta formada a partir de otras más pequeñas separadas por la conjunción lógica AND. Esta conjunción indica que los registros que se recuperen han de cumplir todas las restricciones que separa la palabra AND.

Esto se ve más claro traduciendo la consulta al español:

```
SELECCIONA EL NOMBRE, LA EDAD, EL ESTADO CIVIL DE LOS CLIENTES
CUYA EDAD SEA MENOR QUE 35 Y MAYOR QUE 20.
```

El “Y” de esta frase hace la misma función que el “AND” de la consulta SQL.

AND SALARIO>300000

Obtendríamos el salario bruto y el neto a aquellos clientes cuyo apellido comienza por "Ro" y cuya edad esta comprendida entre los 30 y los 45 años que no estan casados y cuyo salario supera las 300.000 pesetas.

Las restricciones complejas se elaboran a partir de las simples, utilizando los operadores o conectivas lógicas AND y OR citados anteriormente. También utilizaremos el operador NOT cuando queramos que una condición sea negativa o sea que no se cumpla. Cuando queramos combinar conjunciones con disyunciones, o sea restricciones separadas por AND y OR indistintamente es recomendable el uso de paréntesis para indicar al programa interprete de SQL que condiciones van juntas y cuales no. En caso contrario el interprete concede prioridad a las condiciones separadas por AND, o sea evalua primero las restricciones separadas por AND. Si utilizamos paréntesis de un modo similar al que hacemos cuando escribimos una expresión aritmética en una calculadora, las restricciones compuestas resultan mucho más comprensibles.

Aclaremos todo lo anterior con una serie de ejemplos comentados.

```
- SELECT * FROM LETRAS WHERE NOT FECHA_VENCIMIENTO>'1/1/1998'
```

Estamos empleando el operador lógico NOT. El significado de la consulta es seleccionar todos los campos de las letras cuya fecha de vencimiento **no** sea posterior al 1 de Enero de 1998. Podríamos haber empleado el operador <= sin el NOT para obtener el mismo resultado.

```
- SELECT * FROM LETRAS WHERE (FECHA_VENCIMIENTO>='1/1/1998' AND
FECHA_VENCIMIENTO<='1/2/1998' ) OR FECHA_LIBRAMIENTO='1/1/1998'
```

Aquí tenemos un ejemplo de utilización combinada de AND y OR utilizando paréntesis. El significado de esta consulta es, seleccionar todos los campos de los registros de la tabla "letras" cuya fecha de vencimiento este comprendida entre el 1 y 2 de enero del 98 o bien aquellas letras cuya fecha de libramiento sea el 1 de Enero del 98. En este caso el intérprete evalua primero las restricciones separadas por el AND, si ambas se cumplen ya no necesitaría evaluar la condición que va despues del OR puesto que al cumplirse lo que va antes que el OR hace cierta a toda la expresión que va despues de WHERE. Lo mismo ocurriría si fuese cierta la condición que va después de OR, si es cierta hace cierta a toda la expresión de restricción que va despues de WHERE a pesar de que no se cumpliesen las restricciones simples referentes a la fecha de vencimiento.

```
- SELECT * FROM PACIENTES WHERE
(FECHA_DEFUNCION IS NULL OR FECHA_OPERACIÓN IS NULL)
AND NOT (NOMBRE='JUAN' OR NOMBRE LIKE 'JOS%')
```

Aquí tenemos una consulta un poco más complicada y que resulta más difícil de interpretar a primera vista. Su significado es seleccionar todos los campos de la tabla de pacientes y se ha de cumplir obligatoriamente que o bien no han fallecido o no se han operado, y también se ha de cumplir obligatoriamente que no sea cierto que el cliente se llame JUAN o que su nombre empiece por JOS.

Veamos como evaluaría el intérprete el cumplimiento de estas condiciones por parte de los registros de la tabla de pacientes. En primer lugar evaluaría las restricciones compuestas que van entre paréntesis. Empezamos con la primera y vemos que un registro cumple esta condición para ser seleccionado cuando cualquiera de las dos fechas FECHA_DEFUNCION o FECHA_OPERACIÓN tienen un valor nulo. Si esto se cumple, pasaría a evaluar la restricción que va después del AND o sea NOT (NOMBRE='JUAN' OR NOMBRE LIKE 'JOS%') y veremos si los registros cumplen que el nombre del paciente **ni** es JUAN **ni** comienza por JOS. Si esta segunda restricción compuesta se cumple también, entonces el registro es seleccionado. Notese que la restricción NOT (NOMBRE='JUAN' OR NOMBRE LIKE 'JOS%')

como usted mismo puede comprobar equivaldría a la siguiente expresión de restricción:

```
NOT NOMBRE='JUAN' AND NOT NOMBRE LIKE 'JOS%'
```

Esto es porque expresado de un modo formal, la negación de una disyunción equivale a la conjunción de negaciones. Y como contrapartida la negación de una conjunción equivale a la disyunción de negaciones.

Como habrá podido observar la capacidad para restringir o discriminar los datos que queremos obtener con una consulta SQL es extremadamente amplia y flexible.

Hasta el momento solo hemos visto las consultas que trabajan a nivel de una sola tabla o sea estamos consultado información referente a una sola entidad del mundo real (clientes, letras o facturas) con independencia de las demás que se relacionan en nuestra base de datos. Es decir no sabemos todavía como relacionar un cliente con sus facturas o un paciente con su médico. En el siguiente punto trataremos las consultas que asocian o relacionan a las distintas entidades descritas en forma de tablas en nuestra base de datos.

¿ COMO CONSULTAR SOBRE VARIAS TABLAS RELACIONADAS ?

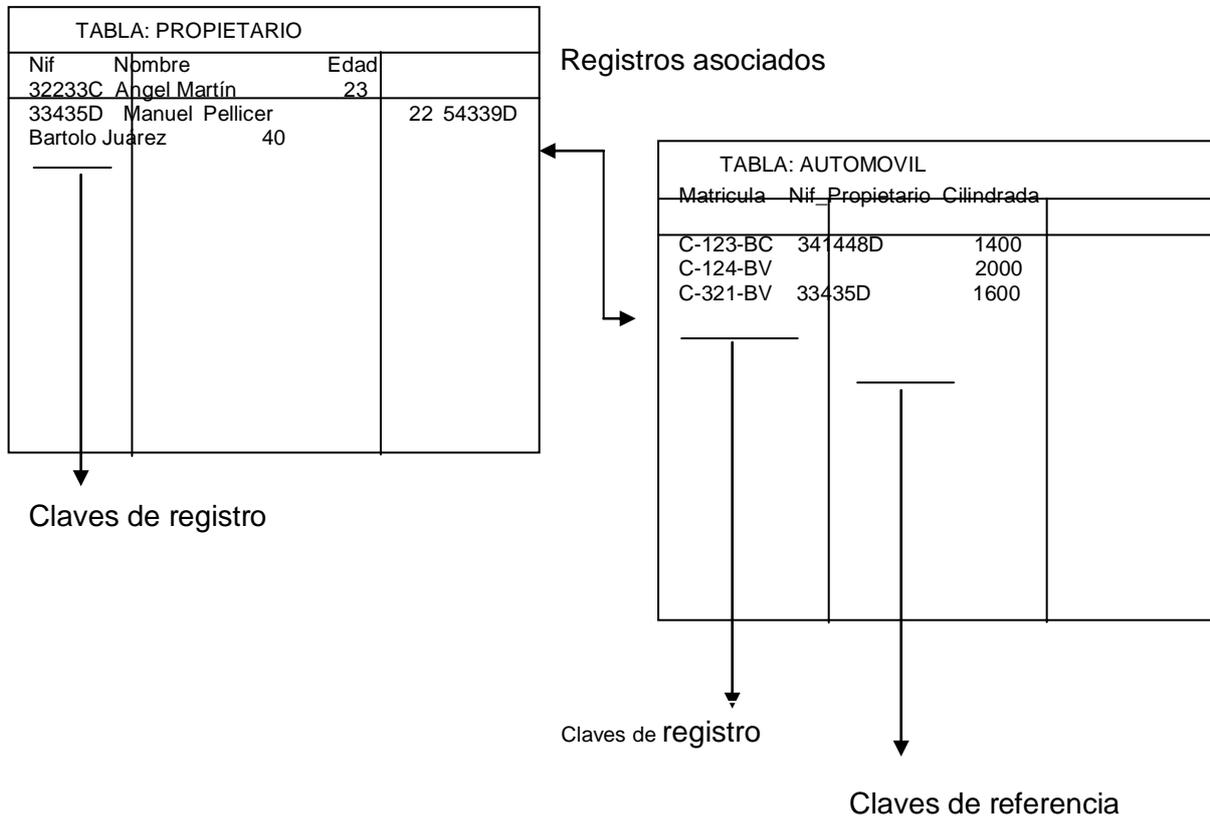
Decíamos al principio que una base de datos esta compuesta de tablas que guardan información sobre varias entidades del mundo real. Es muy común que estas entidades del mundo real guarden relación entre sí, relaciones que interesa reflejar a la hora de obtener informes mediante sentencias de consulta SQL. Por ejemplo los médicos con sus pacientes, los inquilinos con los inmuebles que habitan relacionándolo a su vez con los propietarios de dichos inmuebles.

Para saber como relacionar dos tablas entre sí, es necesario definir dos conceptos sencillos previamente, el concepto de **clave** de registro y **clave de referencia**.

Una clave de registro es un conjunto de uno o más campos que identifican a ese registro y lo distinguen de todos los demás que componen la tabla, por ejemplo la clave del registro que describe a una persona podría ser el Nif si este no se repitiese para ninguna otra persona, la clave del registro que describe a un automóvil podría ser su matrícula.

Una clave de referencia es un conjunto de uno o varios campos de un registro cuyo valor o valores hacen referencia a la **clave** de registro de otra tabla. Este es el mecanismo por el cual podemos relacionar registros individuales en diferentes tablas.

Por ejemplo tenemos una tabla de automóviles y otra de propietarios, y queremos reflejar la relación de pertenencia de cada automóvil o automóviles con sus propietarios suponiendo que cada vehículo solo pertenece a una persona. Supongamos que la clave de registro del propietario es su Nif, entonces el registro que describe a cada vehículo que le pertenezca debe contener un campo llamado por ejemplo "Nif_Propietario" cuyo valor sea precisamente el Nif del propietario. De esta forma automóviles y propietarios quedan asociados.



Veamos ahora, sobre este mismo ejemplo, como podríamos obtener mediante una consulta SQL los vehículos que pertenecen a un cliente determinado, por ejemplo aquellos que pertenecen al cliente de nif "32770762V".

```
SELECT A.* FROM AUTOMOVIL A , PROPIETARIO P
WHERE P.NIF="32770762V" AND A.NIF_PROPIETARIO=P.NIF
```

Esta consulta requiere múltiples aclaraciones.

En primer lugar estamos renombrando las tablas con "alias", un alias es un nombre temporal que se usa dentro de la consulta para simplificar o acortar el nombre real de las tablas en las múltiples referencias que se haga a dichas tablas. En este caso usamos el alias A para automóvil y P para propietario, pero puede usted elegir los nombres de alias que desee.

Los "alias" sirven también para aclarar, en el caso de que las tablas posean campos con el mismo nombre, a cual estamos haciendo referencia realmente. Por ejemplo si la tabla

Automóvil tuviese un campo llamado "Código" y la de propietarios un campo llamado "Código", haríamos referencia al de propietario como P.CODIGO y a la de automóvil como A.CODIGO.

Nótese igualmente que hemos escrito SELECT A.* para que muestre solo los campos pertenecientes a la tabla automóvil. Si hubiésemos escrito solo * obtendríamos todos los campos de las dos tablas en cada línea resultante del informe.

Aclararemos ahora la restricción P.NIF="32770762V" AND A.NIF_PROPIETARIO = P.NIF. La condición que precede a AND limita los propietarios a aquellos que tengan el Nif 32770762V, que sí cumple la condición de clave de registro que citamos anteriormente estaremos trabajando con un solo propietario. La segunda restricción, la que va después del AND, es la que indica al intérprete de SQL como relacionar a los automóviles con sus propietarios, le estamos exigiendo que el valor de la **clave de referencia** de la tabla automóvil sea el mismo que la **clave** de registro de la tabla propietario. Esto unido a la primera de las condiciones nos llevará a obtener los datos de los automóviles del propietario cuyo nif es 32770762V.

Si la consulta fuese SELECT * FROM AUTOMOVIL A, PROPIETARIO P WHERE A.NIF_PROPIETARIO=P.NIF estaríamos pidiéndole al intérprete que nos mostrase todos los automóviles relacionados con sus propietarios. Y aparecerían todos los datos del propietario junto a los de su automóvil, en la misma línea del informe.

Sin embargo supongamos ahora la siguiente consulta:

```
SELECT * FROM AUTOMOVIL , PROPIETARIO
```

Según el lenguaje SQL estándar es una sentencia correcta, pero en realidad sus resultados son poco útiles además de producir un retardo grande en la resolución de la consulta si el número de registros en ambas tablas es elevado.

En realidad lo que estamos obteniendo con esta consulta es la combinación de todos los automóviles con todos los propietarios independientemente de si son suyos o no.

Si tuviésemos 5.000 vehículos y 4.000 propietarios obtendríamos 20.000.000 de líneas de informe combinando cada vehículo con todos los propietarios. Le recomendamos que no realice nunca esta operación que además de costosa, tan solo tiene un significado teórico dentro del mundo de las bases de datos.

¿ COMO RELACIONAR MÁS DE DOS TABLAS ?

Explicaremos este caso con una ampliación del ejemplo anterior. Supongamos ahora que además de los propietarios y los automóviles, existe otra entidad en nuestra base de datos que se relaciona con los propietarios y a través de estos con los vehículos, esta entidad podría ser la empresa donde trabaja el propietario. O sea cada empresa tendrá varios empleados que son propietarios de automóviles. Supongamos que la **clave** de registro de la empresa es su CIF y que cambiamos el nif de cada propietario por un número de serie progresivo (del tipo 1,2,3,....,N) que cada empresa asigna a sus empleados cuando se van incorporando a la empresa. En estas circunstancias y en ausencia del Nif de los propietarios, no nos basta con el número de serie del empleado para que actúe como clave de registro puesto que puede coincidir entre empleados de diferentes empresas, por tanto usaremos como clave del registro de propietario la combinación de los campos "número de serie" del empleado (Numero_serie), y un campo llamado "Cif_Empresa" que actúa además como **clave de referencia** a los registros de la tabla empresa.

En resumen tenemos las siguientes tablas con sus campos:

- Empresa (Cif, Razon_social, Tfno.....etc)
- Propietario (Cif_empresa, Numero_serie, Nombre, Tfno, Domicilio.....etc)
- Automovil (Matricula, Cif_empresa, Numero_serie_Propietario, Cilindrada, .. etc)

Nótese que la clave de referencia del automóvil con respecto al propietario ha cambiado para ser congruente con la nueva estructura de la tabla de propietarios y poder referenciarla. Ahora esta compuesta por Cif_empresa y Numero_serie_Propietario que referencia a los campos Cif_empresa y Numero_serie de la tabla propietario respectivamente.

Escribimos ahora una consulta que obtendrá para una determinada empresa de Cif A22334455 las matrículas de los automóviles de sus empleados con su nombre. Vemos que en esta consulta queremos relacionar información de las tres tablas.

```
SELECT A.MATRICULA , P.NOMBRE FROM AUTOMOVIL A, PROPIETARIO P,
EMPRESA E WHERE
      E.CIF='A22334455'
AND    P.CIF_EMPRESA = E.CIF
AND    A.CIF_EMPRESA = P.CIF_EMPRESA
AND    A.NUMERO_SERIE_PROPIETARIO = P.NUMERO_SERIE
```

En esta consulta con la primera restricción estamos seleccionando solo aquellos registros de la tabla de empresas con el cif A22334455, con la segunda restricción estamos restringiendo los propietarios seleccionados a aquellos que pertenecen a la empresa citada, puesto que obligamos a que la clave de referencia del propietario respecto a la empresa sea igual a la clave propia del registro de la empresa.

Las dos últimas restricciones obligan a que la clave de referencia del automóvil con respecto al propietario sea igual a la clave propia del registro de propietario con lo cual estamos obteniendo solo aquellos automóviles que pertenecen a propietarios que trabajan en la citada empresa.

Es importante entender cual sería el resultado de esta consulta. Por ejemplo, si el empleado con número de serie 1, de la empresa de Cif A22334455, que se llama "Pedro Jiménez", tuviese dos coches de matrículas "C-4545-BV" y "C-5454-BV" respectivamente, en el informe resultante de la ejecución de la consulta aparecería:

<u>MATRICULA</u>	<u>NOMBRE</u>
.....
C-4545-BV	Pedro Jiménez
C-5454-BV	Pedro Jiménez
.....
.....

O sea aparece una línea por cada automóvil que pertenezca a un propietario que trabaja en la citada empresa. Si en la misma consulta anterior seleccionásemos solo el campo Nombre el resultado de la consulta SELECT P.NOMBRE FROM.....etc. sería el siguiente:

```
NOMBRE
Pedro Jiménez
Pedro Jiménez
```

El nombre aparecería 2 veces a pesar de que solo queremos saber los nombres de los empleados que tienen coche en la empresa de Cif A22334455.

Para solucionar este problema existe el operador DISTINCT que en ingles significa "distintos". La consulta para obtener los distintos nombres de los propietarios de automóviles que trabajan en la empresa A22334455 sería:

```
SELECT DISTINCT P.NOMBRE FROM AUTOMOVIL A, PROPIETARIO P,  
EMPRESA E WHERE  
    E.CIF='A22334455'  
AND    P.CIF_EMPRESA = E.CIF  
AND    A.CIF_EMPRESA = P.CIF_EMPRESA  
AND    A.NUMERO_SERIE_PROPIETARIO = P.NUMERO_SERIE
```

Nótese que así estamos obteniendo la lista de propietarios que **realmente** tienen un vehículo en nuestra base de datos. Aclaremos esto, sí para el propietario con número de serie 2 de la empresa con cif A22334455 no existe en la tabla de automóviles ningún registro referenciando a este propietario, el nombre de dicho propietario no saldría en el resultado de la consulta anterior.

En resumen para poder obtener consultas relacionando múltiples tablas entre sí ha de conocer bien cuales son las claves propias de registro y las claves de referencia de unas tablas con respecto a otras. Por tanto antes de ponerse a hacer este tipo de consultas consulte un esquema detallado de la base de datos, que se suministra con cada programa. Por último y como dato anecdótico decir que el tipo de consulta que hemos estado describiendo se denomina en términos informáticos JOIN que significa "Asociar". Existen otras formas de expresar estas consultas utilizando precisamente la palabra JOIN, pero no lo describiremos en este manual puesto que interpretamos que la sintaxis descrita es más intuitiva.

¿ COMO CONSULTAR CON SUMAS, MEDIAS Y CUENTA DE REGISTROS SELECCIONADOS ?

Si a los campos seleccionados en una consulta le aplicamos una serie de funciones de cálculo disponibles en SQL (SUM, AVG, COUNT que significa suma, media y cuenta) podremos obtener resultados de cálculos aplicados a todos los registros de nuestra consulta.

Por ejemplo queremos obtener el salario medio de los empleados de nuestra empresa.

```
SELECT AVG(SALARIO) FROM EMPLEADOS
```

El resultado sería una sola línea en el informe con el salario medio de nuestros empleados.

Ahora queremos saber cual es el salario medio de los empleados con categoría de directivo.

```
SELECT AVG(SALARIO) FROM EMPLEADOS WHERE CATEGORIA='DIRECTIVO'
```

Queremos saber el número de empleados que tenemos en nuestra empresa suponiendo que el nif es la clave de registro de la tabla empleados.

```
SELECT COUNT(NIF) FROM EMPLEADOS
```

Ahora queremos saber cuantos de nuestros empleados mayores de 30 están casados.

```
SELECT COUNT(NIF) FROM EMPLEADOS WHERE ESTADO_CIVIL='CASADO'  
AND EDAD>30
```

Queremos saber la suma de la facturación de una determinada empresa para el año 97.

```
SELECT SUM(TOTAL) FROM FACTURA WHERE CIF_EMPRESA='A22334455'  
AND FECHA BETWEEN '1/1/1997' AND '12/31/1997'
```

Existen otras funciones de cálculo tal vez menos utilizadas por los usuarios, pero muy utilizadas por los informáticos. Ej: MAX, MIN que obtienen el máximo y mínimo valor de un campo respectivamente.

```
SELECT MAX(PESO) FROM PACIENTES
```

```
SELECT MIN(EDAD) FROM EMPLEADOS
```

PRECAUCIONES USANDO LAS FUNCIONES AVG, SUM Y COUNT.

La precaución principal para no mal interpretar el resultado de estas funciones se refiere a las consultas en las que manejamos varias tablas asociadas o relacionadas entre sí mediante sus claves de registro y claves de referencia.

Veamos como un ejemplo de mala interpretación para la función SUM:

```
SELECT SUM(E.SALARIO) FROM EMPLEADO E, CONTRATO C
WHERE E.NIF=C.NIF_EMPLEADO
```

Donde Nif es la clave de registro de la tabla empleado y Nif_empleado es la clave de referencia de la tabla de contratos para asociar cada contrato con un empleado, y el salario es un campo de la tabla empleado. En estas circunstancias y suponiendo que un empleado puede tener varios contratos en la base de datos, el resultado de la consulta anterior no sería el esperado. No obtendríamos la suma del sueldo de nuestros empleados. En realidad para cada empleado que tuviese 2 o más contratos su salario se estaría sumando 2 o más veces con lo cual la consulta anterior no tiene sentido.

La consulta correcta para saber la suma total de salarios de nuestros empleados sería:

```
SELECT SUM(SALARIO) FROM EMPLEADO
```

Como vemos no necesitamos relacionar los empleados con sus contratos para sumar sus salarios, de hecho si lo hacemos los resultados no serán correctos.

Supongamos ahora que el salario fuese un campo de la tabla de contratos en vez de la de empleados. Si quisiésemos saber la media de salarios que se han pagado el los diez últimos años a empleados con categoría de directivo la siguiente consulta sería correcta:

```
SELECT AVG(C.SALARIO)
      FROM EMPLEADO E, CONTRATO C
WHERE  E.CATEGORIA='DIRECTIVO'
      AND C.FECHA_CONTRATO BETWEEN '1/1/1987' AND '12/31/1997'
      AND C.NIF_EMPLEADO=E.NIF
```

La consulta es correcta puesto que aunque un empleado haya tenido un salario distinto por cada contrato a lo largo de su vida en la empresa, y estemos teniendo en cuenta cada uno de estos salarios en el cálculo de la media, es precisamente esto lo que queremos que ocurra. En este caso si es necesario asociar contratos y empleados para seleccionar aquellos contratos pertenecientes a directivos.

CLÁUSULAS PARA ORDENAMIENTO Y AGRUPAMIENTO DE REGISTROS.

Es muy común que le interese ordenar o agrupar los listados obtenidos mediante consultas por uno o más campos. Las cláusulas de ordenamiento y agrupamiento en SQL son respectivamente "ORDER BY" y "GROUP BY" que significan "ordenar por" y "agrupar por".

Veamos un ejemplo sencillo, queremos ordenar el listado de nuestros pacientes solteros por edad y peso.

```
SELECT * FROM PACIENTES WHERE ESTADO_CIVIL='SOLTERO'
ORDER BY EDAD, PESO
```

El listado saliente estaría ordenado por edad y en segundo lugar por el peso de los pacientes. Aunque no en todas las implementaciones del lenguaje SQL es así en general deberán figurar en la lista que viene después de SELECT, todos los campos por los que se esta ordenando.

Ahora veamos un ejemplo de agrupamiento:

```
SELECT * FROM PACIENTES
GROUP BY TALLA, PESO
```

Obtendría el listado de pacientes agrupados por talla y peso. Aquí siempre debe de figurar, después del SELECT, al menos los campos por los que se agrupa.

Para terminar veamos un ejemplo de consulta, tal vez un poco sofisticada para un curso básico de SQL, pero interesante para observar las amplias capacidades del SQL.

```
SELECT COUNT(*), NOMBRE FROM PACIENTE
GROUP BY NOMBRE HAVING COUNT(*)>1
```

Estamos empleando la cláusula "HAVING" para indicar una restricción que afecta de modo particular a cada agrupación de registros que el intérprete obtenga. El resultado de esta consulta no es facil de predecir y mucho menos intuitivo, pero bastante útil en algunas ocasiones. Obtendremos una salida parecida a la siguiente:

<u>COUNT</u>	<u>NOMBRE</u>
2	Manuel Benítez
5	José Pérez
3	Juan Rodríguez
..
..

Para cada nombre que se repita más de una vez en la tabla de pacientes presentara el número de veces que se repite y el nombre que se repite.

Esto resulta así porque estamos aplicando una función de agregación (COUNT, SUM, AVG...) etc a una consulta donde hemos definido un agrupamiento con GROUP BY, por tanto la función COUNT solo afecta al cada grupo y no a la tabla entera. Otro ejemplo todavía más interesante sería el siguiente:

```
SELECT AVG(SALARIO),CATEGORIA FROM EMPLEADO
GROUP BY CATEGORIA
```

Obtendríamos cada categoría de empleado y su salario medio.

CONSIDERACIONES CON RESPECTO A LOS VALORES NULOS

Es necesario tener en cuenta que el valor NULL (nulo) al que hicimos referencia en el apartado 3.1, tiene un comportamiento distinto al que intuitivamente cabría esperar, cuando realizamos consultas SQL.

Es necesario entender que el valor NULL en un campo de un registro, trata de representar precisamente la ausencia de valor en dicho campo.

Si retomamos el ejemplo de los automóviles y sus propietarios, y hacemos la consideración de que un determinado registro de automóvil tiene el valor NULL en su campo Nif_propietario y que un registro de la tabla propietario tiene el valor NULL en su campo Nif. Podríamos pensar que al ejecutar una consulta que asocie propietarios con automóviles, obtendríamos la combinación de estos dos registros en una de las líneas del informe, pero no es así, puesto que esos registros no están asociados, no tienen el mismo valor en los campos citados, sino que carecen de valor en esos campos.

Otro caso en el que es necesario tener precaución con los valores nulos es cuando utilizemos la función COUNT.

La consulta SELECT COUNT(NOMBRE) FROM CLIENTES no contara más que aquellos clientes cuyo valor sea distinto de NULL.

RECOMENDACIONES PARA HACER MÁS LEGIBLES SUS CONSULTAS

- Separe las partes SELECT, FROM Y WHERE de su consulta en diferentes líneas indentadas con márgenes diferentes. Le será más fácil identificar que es lo que obtiene la consulta si la tiene que volver a utilizar en una ocasión posterior.
- Agrupe la lista de campos a recuperar de forma que los campos de cada tabla vayan juntos y sean más fáciles de localizar.
- Agrupe las restricciones que se refieran a los mismos campos o en su caso a las mismas tablas. Si estamos asociando tablas agrupe las condiciones que enlazan una tabla con otra.
- Escriba sus consultas siempre en mayúsculas o en minúsculas. Hay gestores de bases de datos que diferencian los nombres de campo y tabla en mayúsculas o minúsculas (Sybase, Oracle). Si usted cambia de gestor le sera más fácil hacer sus consultas portables al nuevo gestor.
- Escriba las condiciones de más restrictivas a menos restrictivas, dependiendo del gestor utilizado el tiempo de respuesta puede ser inferior.

ESTRUCTURA DE LA BASE DE DATOS

A continuación se presenta la estructura de la base de datos de su aplicación informática, para que usted pueda hacer consultas SQL sobre las tablas descritas. Es necesario hacer una aclaración respecto a la terminología empleada en este manual, que difiere algo de la utilizada para describir la estructura de su base de datos, por la razón de que es más sencilla y legible la descripción con la segunda terminología, siendo mas adecuada la primera para el nivel teórico.

En la descripción de la estructura de base de datos, figuran todos los campos bajo el rótulo "CAMPO" y bajo el rótulo "Tipo" el tipo de dato que puede ser: alfanumérico (Letras o números), entero (valores numéricos enteros), real (números reales), booleano (valor lógico , verdadero ó falso). Después figura el "INDICE" y donde pone "Primario", los campos que vienen a continuación son la **clave de registro** de la que hablamos anteriormente. A continuación vienen las tablas relacionadas con la que estamos describiendo, donde pone "maestra" estamos describiendo la relación con una tabla de orden superior, donde pone "detalle" estamos describiendo la relación con una tabla de datos de orden inferior, en el ejemplo de los automóviles y los propietarios, la maestra sería la de los propietarios y la de detalle sería la de los automóviles. En la descripción de las relaciones con tablas maestras, cuando pone "Campos esta tabla" estamos describiendo **la clave de referencia** y cuando pone "Campos tabla maestra" estamos indicando **la clave de registro** de la tabla referenciada. Cuando describimos las relaciones con tablas de detalle, cuando pone "Campos esta tabla" estamos indicando la clave de registro de nuestra tabla, y cuando pone "Campos tabla detalle" estamos indicando las claves de referencia con las que la tabla de detalle referencia a nuestra tabla.

APÉNDICE C. PLAN DE CUENTAS

En las páginas siguientes se muestran las cuentas del plan contable que se suministran con SQL CONTA. Este plan de cuentas es de tipo genérico y a partir del cual usted podrá realizar las variaciones necesarias para adecuarlo a su sector empresarial.

1.FINANCIACIÓN BÁSICA

10000000	CAPITAL SOCIAL
10100000	FONDO SOCIAL
10200000	CAPITAL
10300000	SOCIOS POR DESEMBOLSOS NO EXIG.CAPITAL SOCIAL
10340000	SOCIOS POR DESEMBOLSOS NO EXIGIDOS, EMP. ASOCIADAS
10400000	SOCIOS POR APORTACIONES NO DINERARIAS PENDIENTES
10440000	S. POR APORT. NO DINERARIAS PTES, CAPITAL PDTE INS
10800000	ACCIONES O PART. PROPIAS EN SITUACIONES ESPECIALES
10900000	ACCIONES O PART. PROPIAS PARA REDUCCION DE CAPITAL
11000000	PRIMA DE EMISION O ASUNCION
11100000	PATRIMONIO NETO,EMISION INSTRUMENTOS FINANC. CTOS
11110000	RESTO DE INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO NETO
11200000	RESERVA LEGAL
11300000	RESERVAS VOLUNTARIAS
11400000	R. PARA ACCIONES O PART. DE LA SOC. DOMINANTE
11410000	RESERVAS ESTATUTARIAS
11420000	RESERVAS POR CAPITAL AMORTIZADO
11430000	RESERVA POR FONDO DE COMERCIO
11440000	RESERVAS POR ACCIONES PROPIAS ACEPTADAS GARANTIA
11500000	RESERVAS POR P. Y G. ACTUARIALES Y OTROS AJUSTES
11800000	APORTACIONES DE SOCIOS O PROPIETARIOS
11900000	DIFERENCIAS POR AJUSTE DEL CAPITAL A EUROS
12000000	REMANENTE
12100000	RESULTADOS NEGATIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
12900000	RESULTADO DEL EJERCICIO
13000000	SUBVENCIONES OFICIALES DE CAPITAL
13100000	DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL
13200000	OTRAS SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS
13300000	AJUSTES POR ACTIVOS FINANCIEROS PARA LA VENTA
13310000	AJUSTES POR VALORACION EN PASIVOS FINANCIEROS.
13400000	COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO
13410000	COBER. DE UNA INV. NETA DE NEGOCIO EN EXTRANJERO
13500000	DIFERENCIAS DE CONVERSION
13600000	AJUSTES POR VALORACION EN ACTIVOS NO CORRIENTES
13700000	INGRESOS FISCALES POR DIFERENCIAS PERMANENTES
13710000	INGRESOS FISCALES POR DEDUCCIONES Y BONIFICACIONES
14000000	PROVISION PARA RETRIBUCION. A L/P AL PERSONAL
14100000	PROVISION PARA IMPUESTOS
14200000	PROVISION PARA OTRAS RESPONSABILIDADES
14300000	PROVISION POR DESMANT., RETIRO O REHAB. DEL INMOV.

14400000	PROVISION POR CONTRATOS ONEROSOS
14500000	PROVISION PARA ACTUACIONES MEDIOAMBIENTALES
14600000	PROVISION PARA REESTRUCTURACIONES
14700000	PROVISION POR TRANS. EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO
15000000	ACCIONES O PART. A LARGO PLAZO CONTAB. COMO PASIVO
15300000	D. NO EXIGIDOS POR ACCIONES CONTAB. COMO PASIVO
15330000	DESEMBOLSOS NO EXIGIDOS, EMPRESAS DEL GRUPO
15340000	DESEMBOLSOS NO EXIGIDOS, EMPRESAS ASOCIADAS
15350000	DESEMBOLSOS NO EXIGIDOS, OTRAS PARTES VINCULADAS
15360000	OTROS DESEMBOLSOS NO EXIGIDOS
15400000	A. NO DINERARIAS PTES POR ACCIONES CONTAB. COMO P.
15430000	APORTACIONES NO DINERARIAS PTES, EMP. DEL GRUPO
15440000	APORTACIONES NO DINERARIAS PTES, EMP. ASOCIADAS
15450000	APORTACIONES NO DINERARIAS PTES, OTRAS PARTES VINC.
15460000	OTRAS APORTACIONES NO DINERARIAS PENDIENTES
16000000	DEUDAS A L/P CON PARTES VINCULADAS
16030000	DEUDAS A L/P CON ENT. DE CREDITO, EMP. DEL GRUPO
16040000	DEUDAS A L/P CON ENT. DE CREDITO, EMP. ASOCIADAS
16050000	DEUDAS A L/P CON OTRAS ENT. DE CREDITO VINC.
16100000	PROVEEDORES DE INMOVILIZADO A L/P, PARTES VINC
16130000	PROVEE. DE INMOVILIZADO A L/P, EMP. DEL GRUPO
16140000	PROVEE. DE INMOVILIZADO A L/P, EMP. ASOCIADAS
16150000	PROVEE. DE INMOVILIZADO A L/P, PARTES VINCULADAS
16200000	ACREE.ARREND. FINANC. A L/P, PARTES VINCULADAS
16230000	ACREE.ARREND. FINANC. A L/P, EMPRESAS DEL GRUPO
16240000	ACREE.ARREND. FINANC. A L/P, EMPRESAS ASOCIADAS
16250000	ACREE.ARREND. FINANC. A L/P, OTRAS PARTES VINC.
16300000	OTRAS DEUDAS A L/P CON PARTES VINCULADAS
16330000	OTRAS DEUDAS A L/P EMPRESAS DEL GRUPO
16340000	OTRAS DEUDAS A L/P EMPRESAS ASOCIADAS
16350000	OTRAS DEUDAS A L/P, OTRAS PARTES VINC.
17000000	DEUDAS A L/P CON ENTIDADES DE CREDITO
17100000	DEUDAS A L/P
17200000	DEUDAS A L/P TRANSFORMABLES EN SUBVENCIONES
17300000	PROVEEDORES DE INMOVILIZADO A LARGO PLAZO
17400000	ACREE. POR ARREND. FINANC. A L/P
17500000	EFFECTOS A PAGAR A LARGO PLAZO
17600000	PASIVOS POR DERIVADOS FINANCIEROS A L/P
17650000	PASIVOS DERIVADOS FINANC.A L/P CARTERA DE NEGOC.
17680000	PASIVOS DERIVADOS FINANC. A L/P INST. COBERTURA
17700000	OBLIGACIONES Y BONOS
17800000	OBLIGACIONES Y BONOS CONVERTIBLES
17900000	DEUDAS REPRESENTADAS EN OTROS VALORES NEGOCIABLES
18000000	FIANZAS RECIBIDAS A LARGO PLAZO
18100000	ANTICIPOS RECIBIDOS POR VENTAS O PREST.SERV. L/P
18500000	DEPOSITOS RECIBIDOS A LARGO PLAZO
18900000	GARANTIAS FINANCIERAS A LARGO PLAZO
19000000	ACCIONES O PART. EMITIDAS
19030000	ACCIONES O PART. EMITIDAS, EMPRESAS DEL GRUPO

19040000	ACCIONES O PART. EMITIDAS, EMP. ASOCIADAS
19050000	ACCIONES O PART. EMITIDAS, OTRAS PARTES VINCULADAS
19060000	ACCIONES O PARTICIPACIONES EMITIDAS, OTROS SOCIOS
19200000	SUSCRIPTORES DE ACCIONES
19230000	SUSCRIPTORES DE ACCIONES, EMPRESAS DEL GRUPO
19240000	SUSCRIPTORES DE ACCIONES, EMPRESAS ASOCIADAS
19250000	SUSCRIPTORES DE ACCIONES, OTRAS PARTES VINCULADAS
19260000	SUSCRIPTORES DE ACCIONES, OTROS SOCIOS
19400000	CAPITAL EMITIDO PENDIENTE DE INSCRIPCION.
19500000	ACCIONES O PARTICIP.EMITIDAS COMO PASIVOS FINANC.
19700000	SUSCRIPTORES DE ACCIONES COMO PASIVOS FINANC.
19900000	ACCIONES O PARTICIP.EMITIDAS PASIV.FINANC.PDTES

2. INMOVILIZADO

20000000	INVESTIGACION
20100000	DESARROLLO
20200000	CONCESIONES ADMINISTRATIVAS
20300000	PROPIEDAD INDUSTRIAL
20400000	FONDO DE COMERCIO
20500000	DERECHOS DE TRASPASO
20600000	APLICACIONES INFORMATICAS
20900000	ANTICIPOS PARA INMOVILIZACIONES INTANGIBLES
21000000	TERRENOS Y BIENES NATURALES
21100000	CONSTRUCCIONES
21200000	INSTALACIONES TECNICAS
21300000	MAQUINARIA
21400000	UTILLAJE
21500000	OTRAS INSTALACIONES
21600000	MOBILIARIO
21700000	EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACION
21800000	ELEMENTOS DE TRANSPORTE
21900000	OTRO INMOVILIZADO MATERIAL
22000000	INVERSIONES TERRENOS Y BIENES NATURALES
22100000	INVERSIONES CONSTRUCCIONES
23000000	ADAPTACION DE TERRENOS Y BIENES NATURALES
23100000	CONSTRUCCIONES EN CURSO
23200000	INSTALACIONES TECNICAS EN MONTAJE
23300000	MAQUINARIA EN MONTAJE
23700000	EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACION EN MONTAJE
23900000	ANTICIPOS PARA INMOVILIZACIONES MATERIALES
24000000	PARTICIPACIONES A LARGO PLAZO EN PARTES VINCULADAS
24030000	PARTICIPACIONES A LARGO PLAZO EN EMP. DEL GRUPO
24040000	PARTICIPACIONES A LARGO PLAZO EN EMP. ASOCIADAS
24050000	PARTICIPACIONES A L/P EN OTRAS PARTES VINCULADAS
24100000	VALORES REPRESENT. DE DEUDA A L/P DE PARTES VINC.
24130000	VALORES REPRESENT. DE DEUDA A L/P EMP. DEL GRUPO
24140000	VALORES REPRESENT. DE DEUDA A L/P EMP. ASOCIADAS
24150000	VALORES REPRESENT. DE DEUDA A L/P OTRAS PARTES V.
24200000	CREDITOS A LARGO PLAZO A PARTES VINCULADAS
24230000	CREDITOS A LARGO PLAZO A EMPRESAS DEL GRUPO
24240000	CREDITOS A LARGO PLAZO A EMPRESAS ASOCIADAS
24250000	CREDITOS A LARGO PLAZO A OTRAS PARTES VINCULADAS
24330000	INTERESES A L/P DE INVERSIONES EN EMP. DEL GRUPO
24340000	INTERESES A L/P DE INVERSIONES EN EMP. ASOCIADAS
24350000	INTERESES A L/P. DE INV. EN OTRAS PARTES VINC.
24900000	DESEMBOLSOS PTES A L/P EN PARTES VINC.
24930000	DESEMBOLSOS PENDIENTES A L/P EN EMP. DEL GRUPO
24940000	DESEMBOLSOS PENDIENTES A L/P EN EMP. ASOCIADAS
24950000	DESEMBOLSOS PTES. A L/P EN PARTES VINCULADAS
25000000	INVERSIONES FINANC. A L/P EN PATRIMONIOS
25100000	VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA A LARGO PLAZO

25200000	CREDITOS A LARGO PLAZO
25300000	CREDITOS A L/P POR ENAJENACION DE INMOVILIZADO
25400000	CREDITOS A LARGO PLAZO AL PERSONAL
25500000	ACTIVOS POR DERIVADOS FINANCIEROS L/P. CART. NEG.
25530000	ACTIVOS POR DERIVAODS FINANCIEROS L/P, INST. COBER
25600000	INTERESES A LARGO PLAZO DE CREDITOS
25700000	DCHOS REEMB.DERIV.CONT.DE SEGURO RETRIB.L/P PER.
25800000	IMPOSICIONES A LARGO PLAZO
25900000	DESEMBOLSOS PTES. SOBRE PART. PATRIMONIO NET. L/P
26000000	FIANZAS CONSTITUIDAS A LARGO PLAZO
26500000	DEPOSITOS CONSTITUIDOS A LARGO PLAZO
28000000	AMORT. ACUMULADA DE INVESTIGACION
28010000	AMORT. ACUMULADA DE DESARROLLO
28020000	AMORT. ACUMULADA CONCESIONES ADMINISTRATIVAS
28030000	AMORT. ACUMULADA DE PROPIEDAD INDUSTRIAL
28040000	AMORTIZACION ACUMULADA DE UTILLAJE
28050000	AMORT. ACUMULADA DE DERECHOS DE TRASPASO
28060000	AMORT. ACUMULADA DE APLICACIONES INFORMATICAS
28100000	AMORTIZACION ACUMULADA DEL INMOVILIZADO MATERIAL
28110000	AMORTIZACION ACUMULADA DE CONSTRUCCIONES
28120000	AMORTIZACION ACUMULADA DE INSTALACIONES TECNICAS
28130000	AMORTIZACION ACUMULADA DE MAQUINARIA
28140000	AMORTIZACION ACUMULADA DE UTILLAJE
28150000	AMORTIZACION ACUMULADA DE OTRAS INSTALACIONES
28160000	AMORTIZACION ACUMULADA DE MOBILIARIO
28170000	AMORT. ACUMULADA DE EQUIPOS PARA PROCESOS DE INF.
28180000	AMORT. ACUMULADA DE ELEMENTOS DE TRANSPORTE
28190000	AMORT. ACUMULADA DE OTRO INMOVILIZADO MATERIAL
28200000	AMORT. ACUMULADA DE LAS INVERSIONES INMOBILIARIAS
29000000	DETERIORO DE VALOR DE INVESTIGACION
29010000	DETERIORO DE VALOR DE DESARROLLO
29020000	DETERIORO DE VALOR DE CONCESIONES ADMINISTRATIVAS
29030000	DETERIORO DE VALOR DE PROPIEDAD INDUSTRIAL
29050000	DETERIORO DE VALOR DE DERECHOS DE TRASPASO
29060000	DETERIORO DE VALOR DE APLICACIONES INFORMATICAS
29100000	DETERIORO DE VALOR DE TERRENOS Y BIENES NATURALES
29110000	DETERIORO DE VALOR DE CONSTRUCCIONES
29120000	DETERIORO DE VALOR DE INSTALACIONES TECNICAS
29130000	DETERIORO DE VALOR DE MAQUINARIA
29140000	DETERIORO DE VALOR DE UTILLAJE
29150000	DETERIORO DE VALOR DE OTRAS INSTALACIONES
29160000	DETERIORO DE VALOR DE MOBILIARIO
29170000	DETERIORO DE V. DE EQUIPOS PARA PROCESOS DE INF.
29180000	DETERIORO DE VALOR DE ELEMENTOS DE TRANSPORTE
29190000	DETERIORO DE VALOR DE OTRO INMOVILIZADO MATERIAL
29200000	DETERIORO DE V. DE LOS TERRENOS Y BIENES NATURALES
29210000	DETERIORO DE VALOR DE CONSTRUCCIONES
29300000	DETERIORO DE V. DE PARTIC. A L/P EN PARTES VINC.
29330000	DETERIORO PARTIC.. A L/P EN EMP. DEL GRUPO

29340000	DETERIORO PARTIC. A L/P EN EMP. ASOCIADAS
29400000	DETERIORO VALORES DE DEUDA A L/P DE PARTES VINC
29430000	DET. VALORES REP. DE DEUDA A L/P DE EMP. DEL G.
29440000	DET. VALORES REP. DE DEUDA A L/P DE EMP. ASOC.
29450000	DET. VALORES REP. DE DEUDA A L/P OTRAS PARTES
29500000	DET. DE VALOR DE CREDITOS A L/P PARTES VINC.
29530000	DET. DE VALOR DE CREDITOS A L/P EMP. DEL G
29540000	DET. DE VALOR DE CREDITOS A L/P EMP. ASOCIADAS
29550000	DET. VALOR DE CREDITOS A L/P OTRAS PARTES VINC.
29600000	DET. VALOR DE PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO NETO
29700000	DET. DE VALOR DE VALORES REPRESENTATIVOS DEUDA L/P
29800000	DETERIORO DE VALOR DE CREDITOS A LARGO PLAZO

3. EXISTENCIAS

30000000	MERCADERIAS A
30100000	MERCADERIAS B
31000000	MATERIAS PRIMAS A
31100000	MATERIAS PRIMAS B
32000000	ELEMENTOS Y CONJUNTOS INCORPORABLES
32100000	COMBUSTIBLES
32200000	REPUESTOS
32500000	MATERIALES DIVERSOS
32600000	EMBALAJES
32700000	ENVASES
32800000	MATERIAL DE OFICINA
33000000	PRODUCTOS EN CURSO A
33100000	PRODUCTOS EN CURSO B
34000000	PRODUCTOS SEMITERMINADOS A
34100000	PRODUCTOS SEMITERMINADOS B
35000000	PRODUCTOS TERMINADOS A
35100000	PRODUCTOS TERMINADOS B
36000000	SUBPRODUCTOS A
36100000	SUBPRODUCTOS B
36500000	RESIDUOS A
36600000	RESIDUOS B
36800000	MATERIALES RECUPERADOS A
36900000	MATERIALES RECUPERADOS B
39000000	DETERIORO DE VALOR DE LAS MERCADERIAS
39100000	DETERIORO DE VALOR DE LAS MATERIAS PRIMAS
39200000	DETERIORO DE VALOR DE OTROS APROVISIONAMIENTOS
39300000	DETERIORO DE VALOR DE LOS PRODUCTOS EN CURSO
39400000	DETERIORO DE VALOR DE LOS PRODUCTOS SEMITERMINADOS
39500000	DETERIORO DE VALOR DE LOS PRODUCTOS TERMINADOS
39600000	DET. VALOR DE SUBPRODUCTOS, RESIDUOS Y MAT. RECUP.

4. DEUDORES Y ACREEDORES

40000000	PROVEEDORES (EUROS)
40040000	PROVEEDORES (MONEDA EXTRANJERA)
40090000	PROV., FACTURAS PTES DE RECIBIR O DE FORMALIZAR
40100000	PROVEEDORES, EFECTOS COMERCIALES A PAGAR
40300000	PROVEEDORES, EMPRESAS DEL GRUPO (EUROS)
40310000	EFECTOS COMERCIALES A PAGAR, EMPRESAS DEL GRUPO
40340000	PROVEEDORES, EMP. DEL GRUPO (MONEDA EXTRANJERA)
40360000	EMBALAJES A DEVOLVER A PROVEEDORES, EMP. DEL GRUPO
40390000	PROV., EMP. DEL GRUPO, FACTURAS PTES. DE RECIBIR
40400000	PROVEEDORES, EMPRESAS ASOCIADAS
40500000	PROVEEDORES, OTRAS PARTES VINCULADAS
40600000	ENVASES Y EMBALAJES A DEVOLVER A PROVEEDORES
40700000	ANTICIPOS A PROVEEDORES
41000000	ACREEDORES POR PRESTACIONES DE SERVICIOS (EUROS)
41040000	ACREE. POR PRESTACIONES DE SERVICIOS, (MONEDA EXT)
41090000	ACREE. POR PRES. DE SERVICIOS, PTES. DE RECIBIR
41100000	ACREEDORES, EFECTOS COMERCIALES A PAGAR
41900000	ACREEDORES POR OPERACIONES EN COMUN
43000000	CLIENTES (EUROS)
43040000	CLIENTES, (MONEDA EXTRANJERA)
43090000	CLIENTES, FACTURAS PENDIENTES DE FORMALIZAR
43100000	EFECTOS COMERCIALES EN CARTERA
43110000	EFECTOS COMERCIALES DESCONTADOS
43120000	EFECTOS COMERCIALES EN GESTION DE COBRO
43150000	EFECTOS COMERCIALES IMPAGADOS
43200000	"CLIENTES, OPERACIONES DE "FACTORING""
43300000	CLIENTES EMPRESAS DEL GRUPO (EUROS)
43310000	EFECTOS COMERCIALES A COBRAR, EMPRESAS DEL GRUPO
43320000	"OPERACIONES DE "FACTORING", EMPRESAS DEL GRUPO"
43340000	CLIENTES EMPRESAS DEL GRUPO, (MONEDA EXTRANJERA)
43360000	CLIENTES EMPRESAS DEL GRUPO DE DUDOSO COBRO
43370000	ENVASES A DEVOLVER A CLIENTES, EMP. DEL GRUPO
43390000	CLIENTES EMP. DEL GRUPO, FRAS. PTES. DE FORMALIZAR
43400000	CLIENTES, EMPRESAS ASOCIADAS
43500000	CLIENTES, OTRAS PARTES VINCULADAS
43600000	CLIENTES DE DUDOSO COBRO
43700000	ENVASES Y EMBALAJES A DEVOLVER POR CLIENTES
43800000	ANTICIPOS DE CLIENTES
44000000	DEUDORES (EUROS)
44040000	DEUDORES (MONEDA EXTRANJERA)
44090000	DEUDORES, FACTURAS PENDIENTES DE FORMALIZAR
44100000	DEUDORES, EFECTOS COMERCIALES EN CARTERA
44110000	DEUDORES, EFECTOS COMERCIALES DESCONTADOS
44120000	DEUDORES, EFECTOS COMERCIALES EN GESTION DE COBRO
44150000	DEUDORES, EFECTOS COMERCIALES IMPAGADOS
44500000	DEUDORES DE DUDOSO COBRO
44600000	DEUDORES DE DUDOSO COBRO

44900000	DEUDORES POR OPERACIONES EN COMUN
46000000	ANTICIPOS DE REMUNERACIONES
46500000	REMUNERACIONES PENDIENTES DE PAGO
46600000	REMUNERACIONES POR APORT. DEFINIDAS PTES. DE PAGO
47000000	HACIENDA PUBLICA, DEUDORA POR IVA
47080000	HACIENDA PUBLICA, DEUDORA POR SUBVEN. CONCEDIDAS
47090000	HACIENDA PUBLICA, DEUDORA POR DEVOLUCION DE IMP.
47100000	ORGANISMOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL, DEUDORES
47200000	HACIENDA PUBLICA, IVA SOPORTADO
47300000	HACIENDA PUBLICA, RETENCIONES Y PAGOS A CUENTA
47400000	ACTIVOS POR DIFERENCIAS TEMPORARIAS DEDUCIBLES
47420000	DERECHOS POR DEDUCCIONES Y BONIF. PTES. DE APLICAR
47450000	CREDITO POR PERDIDAS A COMPENSAR DEL EJERCICIO
47500000	HACIENDA PUBLICA, ACREEDORA POR IVA
47510000	HACIENDA PUBLICA, ACREEDORA POR RETEN. PRACTICADAS
47520000	HACIENDA PUBLICA, ACREE. POR IMPUESTO SOBRE SOC.
47580000	HACIENDA PUBLICA, ACREE. SUBVENCIONES A REINTEGRAR
47600000	ORGANISMOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL, ACREEDORES
47700000	HACIENDA PUBLICA, IVA REPERCUTIDO
47900000	PASIVOS POR DIFERENCIAS TEMPORARIAS IMPONIBLES
48000000	GASTOS ANTICIPADOS
48500000	INGRESOS ANTICIPADOS
49000000	DETERIORO DE VALOR DE CREDITOS COMERCIALES
49300000	DET. DE VALOR DE CREDITOS COMERCIALES PARTES VINC.
49330000	DET. DE VALOR DE CREDITOS COMERCIALES EMP. DEL G.
49340000	DET. DE VALOR DE CREDITOS COMERCIALES EMP. ASOC.
49350000	DET. DE VALOR DE CREDITOS COMERCIALES OTRAS PARTES
49900000	PROVISION POR OPERACIONES COMERCIALES
49940000	PROVISION POR CONTRATOS ONEROSOS
49990000	PROVISION PARA OTRAS OPERACIONES COMERCIALES

5. TESORERIA

50000000	OBLIGACIONES Y BONOS A CORTO PLAZO
50100000	OBLIGACIONES Y BONOS CONVERTIBLES A CORTO PLAZO
50200000	ACCIONES A CORTO PLAZO CONSIDERADAS PASIVO FINAN.
50500000	DEUDAS EN OTROS VALORES NEGOCIABLES A CORTO PLAZO
50600000	INTERESES C/P EMPRESTITOS,OTRAS EMISIONES ANALOGAS
50700000	DIVIDENDOS ACCIONES O PART. CONSID. PASIVO FINANC.
50900000	OBLIGACIONES Y BONOS AMORTIZADOS
50910000	OBLIGACIONES Y BONOS CONVERTIBLES AMORTIZADOS
50950000	OTROS VALORES NEGOCIABLES AMORTIZADOS
51000000	DEUDAS A C/P CON ENTIDADES DE CREDITO VINC
51030000	DEUDAS A CORTO PLAZO ENT. DE CREDITO, EMP. DEL G.
51040000	DEUDAS A CORTO PLAZO ENT. DE CREDITO, EMP. ASOC.
51050000	DEUDAS A CORTO PLAZO OTRAS ENT. DE CREDITO VINC.
51100000	PROV. DE INMOVILIZADO A CORTO PLAZO, PARTES VINC.
51130000	PROV. DE INMOVILIZADO A CORTO PLAZO, EMP. DEL G.
51140000	PROV. DE INMOVILIZADO A CORTO PLAZO, EMP. ASOC.
51150000	PROV. DE INMOVILIZADO A CORTO PLAZO, OTRAS PARTES
51200000	ACREEDORES ARREND. FINANC. C/P PARTES VINCULADAS
51230000	ACREEDORES ARREND. FINANC. C/P EMPRESAS DEL GRUPO
51240000	ACREEDORES ARREND. FINANC. C/P EMPRESAS ASOCIADAS
51250000	ACREEDORES ARREND. FINANC. C/P OTRAS PARTES VINC.
51300000	OTRAS DEUDAS A CORTO PLAZO CON PARTES VINCULADAS
51330000	OTRAS DEUDAS A CORTO PLAZO CON EMPRESAS DEL GRUPO
51340000	OTRAS DEUDAS A CORTO PLAZO CON EMPRESAS ASOCIADAS
51350000	OTRAS DEUDAS A CORTO PLAZO CON OTRAS PARTES VINC.
51400000	INTERESES A CORTO PLAZO DE DEUDAS CON PARTES VINC.
51430000	INTERESES A CORTO PLAZO DE DEUDAS, EMP. DEL GRUPO
51440000	INTERESES A CORTO PLAZO DE DEUDAS, EMP. ASOCIADAS
51450000	INTERESES A CORTO PLAZO DE DEUDAS, OTRAS PARTES
52000000	PRESTAMOS A CORTO PLAZO DE ENTIDADES DE CREDITO
52010000	DEUDAS A CORTO PLAZO POR CREDITO DISPUESTO
52080000	DEUDAS POR EFECTOS DESCONTADOS
52090000	"DEUDAS POR OPERACIONES DE "FACTORING"
52100000	DEUDAS A CORTO PLAZO
52200000	DEUDAS C/P TRANSFORMABLES EN SUBVENC., DON. Y LEG.
52220000	PROVISIONES PARA OTRAS RESPONSABILIDADES
52230000	PROVISIONES POR RETIRO O REHAB. DEL INMOVILIZADO
52240000	PROVISIONES POR CONTRATOS ONEROSOS
52250000	PROVISIONES PARA ACTUACIONES MEDIOAMBIENTALES
52260000	PROVISIONES PARA REESTRUCTURACIONES
52270000	PROVISIONES POR TRANSACCIONES CON PAGOS BASADOS
52300000	PROVEEDORES DE INMOVILIZADO A CORTO PLAZO
52400000	ACREEDORES POR ARRENDAMIENTO FINANCIERO C/P
52500000	EFECTOS A PAGAR A CORTO PLAZO
52600000	DIVIDENDO ACTIVO A PAGAR

52700000	INTERESES A C/P DEUDAS ENTIDADES DE CREDITO
52800000	INTERESES A CORTO PLAZO DE DEUDAS
52900000	PROVISION A CORTO PLAZO POR RETRIB. AL PERSONAL
52910000	PROVISION A CORTO PLAZO PARA IMPUESTOS
52920000	PROVISION CORTO PLAZO PARA OTRAS RESPONSABILIDADES
52930000	PROV. C/P DESMANTELAMIENTO, RETIRO O REHAB. INMOVIL
52950000	PROVISION C/P PARA ACTUACIONES MEDIOAMBIENTALES
52960000	PROVISION C/P PARA REESTRUCTURACIONES
52970000	PROVISION C/P POR TRANSAC. PAGOS BASADOS INSTR PAT
53000000	PARTICIPACIONES A CORTO PLAZO EN PARTES VINCULADAS
53030000	PARTICIPACIONES A CORTO PLAZO, EN EMP. DEL GRUPO
53040000	PARTICIPACIONES A CORTO PLAZO, EN EMP. ASOCIADAS
53050000	PARTICIPACIONES A CORTO PLAZO, OTRAS PARTES VINC.
53100000	VALORES DE DEUDA A CORTO PLAZO PARTES VINC.
53130000	VALORES DE DEUDA A CORTO PLAZO DE EMP. DEL GRUPO
53140000	VALORES DE DEUDA A CORTO PLAZO DE EMP. ASOCIADAS
53150000	VALORES DE DEUDA A CORTO PLAZO OTRAS PARTES VINC.
53200000	CREDITOS A CORTO PLAZO A PARTES VINCULADAS
53230000	CREDITOS A CORTO PLAZO A EMPRESAS DEL GRUPO
53240000	CREDITOS A CORTO PLAZO A EMPRESAS ASOCIADAS
53250000	CREDITOS A CORTO PLAZO A OTRAS PARTES VINCULADAS
53300000	INTERESES C/P VALORES REPRESENT. DEUDA PARTES VINC
53330000	INTERESES C/P VALORES REPRESENT. DEUDA EMP. GRUPO
53340000	INTERESES C/P VALORES REPRESENT. DEUDA EMP. ASOC.
53350000	INTERESES C/P VALORES REPRESENT. DEUDA OTRAS PART.
53400000	INTERESES C/P CREDITOS A PARTES VINCULADAS
53430000	INTERESES C/P CREDITOS PART. VINCULADAS EMP. GRUPO
53440000	INTERESES C/P CREDITOS PART. VINCULADAS EMP. ASOC
53450000	INTERESES C/P CREDITOS PART. VINC. OTRAS PARTES
53500000	DIVIDENDO A COBRAR INVERSIONES FINANC. PARTES VINC
53530000	DIVIDENDO A COBRAR DE EMPRESAS DE GRUPO
53540000	DIVIDENDO A COBRAR DE EMPRESAS ASOCIADAS
53550000	DIVIDENDO A COBRAR DE OTRAS PARTES VINCULADAS
53830000	DESEMBOLSOS PTES. A CORTO PLAZO PARTES VINCULADAS
53850000	DESEMBOLSOS PTES. A LARGO PLAZO OTRAS PARTES VINC.
53900000	DESEMBOLSOS PTES. A CORTO PLAZO PARTES VINCULADAS
53930000	DESEMBOLSOS PTES. A CORTO PLAZO EN EMP. DEL GRUPO
53940000	DESEMBOLSOS PTES. A CORTO PLAZO EN EMP. ASOCIADAS
53950000	DESEMBOLSOS PTES. A CORTO PLAZO OTRAS PARTES VINC.
54000000	INVERSIONES FINANCIERAS C/P INSTR. DE PATRIMONIO
54100000	VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA A CORTO PLAZO
54200000	CREDITOS A CORTO PLAZO
54300000	CRED. A C/P POR ENAJENACION DE INMOVILIZADO
54400000	CREDITOS A CORTO PLAZO AL PERSONAL
54500000	DIVIDENDO A COBRAR
54600000	INTERESES A CORTO PLAZO DE VALORES DE DEUDA
54700000	INTERESES A CORTO PLAZO DE CREDITOS
54800000	IMPOSICIONES A CORTO PLAZO
54900000	DESEMBOLSOS PTES. PARTICIPACIONES PATRIMONIO NETO

55000000	TITULAR DE LA EXPLOTACION
55100000	CUENTA CORRIENTE CON SOCIOS Y ADMINISTRADORES
55200000	CUENTA CORRIENTE CON OTRAS ENTIDADES VINCULADAS
55230000	CUENTA CORRIENTE CON EMPRESAS DEL GRUPO
55240000	CUENTA CORRIENTE CON EMPRESAS ASOCIADAS
55250000	CUENTA CORRIENTE CON OTRAS PARTES VINCULADAS
55300000	SOCIOS DE SOCIEDAD DISUELTA
55310000	SOCIOS, CUENTA DE FUSION
55320000	SOCIOS DE SOCIEDAD ESCINDIDA
55330000	SOCIOS, CUENTA DE ESCISION
55400000	CTA. CORRIENTE CON UNIONES TEMPORALES DE EMP.
55500000	PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACION
55600000	DESEMBOLSOS EXIGIDOS SOBRE PART. PATRIMONIO NETO
55630000	DESEMBOLSOS EXIGIDOS SOBRE PART., EMP. DEL GRUPO
55640000	DESEMBOLSOS EXIGIDOS SOBRE PART., EMPRESAS ASOC.
55650000	DESEMBOLSOS EXIGIDOS SOBRE PART. OTRAS PART. VINC.
55660000	DESEMBOLSOS EXIGIDOS SOBRE PART. DE OTRAS EMPRESAS
55700000	DIVIDENDO ACTIVO A CUENTA
55800000	SOCIOS POR DESEMBOLSOS EXIGIDOS ACC. O PART. ORD.
55850000	SOC. DESEMB. EXIGIDOS ACC. O PART. ORD. PASIV.FIN.
55900000	ACTIVOS POR DERIVADOS FINANCIEROS C/P, CART. NEG.
55930000	ACTIVOS POR DERIVADOS FINANCIEROS C/P, INST. COB.
55950000	PASIVOS POR DERIVADOS FINANCIEROS C/P, CART. NEG.
55980000	PASIVOS POR DERIVADOS FINANCIEROS C/P, INST. COB.
56000000	FIANZAS RECIBIDAS A CORTO PLAZO
56100000	DEPOSITOS RECIBIDOS A CORTO PLAZO
56500000	FIANZAS CONSTITUIDAS A CORTO PLAZO
56600000	DEPOSITOS CONSTITUIDOS A CORTO PLAZO
56700000	INTERESES PAGADOS POR ANTICIPADO
56800000	INTERESES COBRADOS POR ANTICIPADO
56900000	GARANTIAS FINANCIERAS A CORTO PLAZO
57000000	CAJA, EUROS
57100000	CAJA, MONEDA EXTRANJERA
57200000	INSTITUCIONES DE CREDITO C/C VISTA, EUROS
57300000	INSTITUCIONES DE CREDITO C/C VISTA, MONEDA EXT.
57400000	INSTITUCIONES DE CREDITO, CUENTAS DE AHORRO, EUROS
57500000	INSTITUCIONES DE CREDITO, CTAS. AHORRO, MONEDA EXT
57600000	INVERSIONES A CORTO PLAZO DE GRAN LIQUIDEZ
58000000	INMOVILIZADO
58100000	INVERSIONES CON PERSONAS Y ENTIDADES VINCULADAS
58200000	INVERSIONES FINANCIERAS
58300000	EXIST, DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBR
58400000	OTROS ACTIVOS
58500000	PROVISIONES
58600000	DEUDAS CON CARACTERISTICAS ESPECIALES
58700000	DEUDAS CON PERSONAS Y ENTIDADES VINCULADAS
58800000	ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR
58900000	OTROS PASIVOS
59300000	DETERIORO DE VALOR A CORTO PLAZO EN PARTES VINC.

59330000	DETERIORO DE VALOR A CORTO PLAZO EN EMP. DEL GRUPO
59340000	DETERIORO DE VALOR A CORTO PLAZO EN EMP. ASOCIADAS
59350000	DETERIORO DE VALOR A CORTO EN OTRAS PARTES VINC.
59400000	DET. DE VALORES REPRESENT. DEUDA C/P PARTES VINC.
59430000	DET. DE VALORES REPRESENT. DE DEUDA C/P EMP. GRUPO
59440000	DET. DE VALORES REPRESENT. DEUDA C/P DE EMP.ASOC
59450000	DET. DE VALORES REPRESENT. DE DEUDA C/P OTRAS PART
59500000	DET. DE VALOR DE CREDITOS C/P A PARTES VINCULADAS
59530000	DET. DE VALOR DE CREDITOS C/P A EMP. DEL GRUPO
59540000	DET. DE VALOR DE CREDITOS C/P A EMP. ASOCIADAS
59550000	DET. DE VALOR DE CREDITOS C/P A OTRAS PARTES VINC.
59700000	DET. DE VALORES REPRESENT.DEUDA CORTO PLAZO
59800000	DETERIORO DE VALOR DE CREDITOS A CORTO PLAZO
59900000	DETERIORO VALOR INMOVIL. NO CORR. MANT. VENTA
59910000	DETER. VALOR INV. VINC. NO CORR. MANT. VENTA
59920000	DETER. VALOR INV. FINANC. NO CORR. MANT. VENTA
59930000	DETER. VALOR EXIST., DEUD. COM. Y OTRAS CUENTAS
59940000	DETER. VALOR OTROS ACTIVOS MANT. VENTA

6. GASTOS

60000000	COMPRAS DE MERCADERIAS
60100000	COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS
60200000	COMPRAS DE OTROS APROVISIONAMIENTOS
60600000	DESCUENTOS SOBRE COMPRAS POR P.P. MERCADERERIAS
60610000	DESCUENTOS SOBRE COMPRAS POR P.P. MATERIAS PRIMAS
60620000	DESCUENTOS SOBRE COMPRAS POR P.P. OTROS APROVISION
60700000	TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS
60800000	DEVOLUCIONES DE COMPRAS DE MERCADERIAS
60810000	DEVOLUCIONES DE COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS
60820000	DEVOLUCIONES DE COMPRAS OTROS APROVISIONAMIENTOS
60900000	""RAPPELS"" POR COMPRAS DE MERCADERIAS"
60910000	""RAPPELS"" POR COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS"
60920000	""RAPPELS"" POR COMPRAS OTROS APROVISIONAMIENTOS"
61000000	VARIACION DE EXISTENCIAS DE MERCADERIAS
61100000	VARIACION DE EXISTENCIAS DE MATERIAS PRIMAS
61200000	VARIACION DE EXISTENCIAS OTROS APROVISIONAMIENTOS
62000000	GASTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO DEL EJERCICIO
62100000	ARRENDAMIENTOS Y CANONES
62200000	REPARACIONES Y CONSERVACION
62300000	SERVICIOS DE PROFESIONALES INDEPENDIENTES
62400000	TRANSPORTES
62500000	PRIMAS DE SEGUROS
62600000	SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILARES
62700000	PUBLICIDAD, PROPAGANDA Y RELACIONES PUBLICAS
62800000	SUMINISTROS
62900000	OTROS SERVICIOS
63000000	IMPUESTO CORRIENTE
63010000	IMPUESTO DIFERIDO
63100000	OTROS TRIBUTOS
63300000	AJUSTES NEGATIVOS EN LA IMPOSICION SOBRE BENEF.
63400000	AJUSTES NEGATIVOS EN LA IMPOSICION INDIRECTA
63410000	AJUSTES NEGATIVOS EN IVA DE ACTIVO CORRIENTE
63420000	AJUSTES NEGATIVOS EN IVA DE INVERSIONES
63600000	DEVOLUCION DE IMPUESTOS
63800000	AJUSTES POSITIVOS EN IMPOSICION SOBRE BENEFICIOS
63900000	AJUSTES POSITIVOS EN LA IMPOSICION INDIRECTA
63910000	AJUSTES POSITIVOS EN IVA DE ACTIVO CORRIENTE
63920000	AJUSTES POSITIVOS EN IVA DE INVERSIONES
64000000	SUELDOS Y SALARIOS
64100000	INDEMNIZACIONES
64200000	SEGURIDAD SOCIAL A CARGO DE LA EMPRESA
64300000	RETRIBUCIONES A L/P SISTEMAS DE APORTACION DEF.
64400000	CONTRIBUCIONES ANUALES
64410000	PERDIDAS ACTUARIALES
64420000	OTROS COSTES
64500000	RETRIBUCIONES MEDIANTE INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO
64570000	RETRIBUCIONES EFECTIVO MEDIANTE INSTR. PATRIMONIO

64900000	OTROS GASTOS SOCIALES
65000000	PERDIDAS DE CREDITOS COMERCIALES INCOBRABLES
65100000	BENEFICIO TRANSFERIDO (GESTOR)
65110000	PERDIDA SOPORTADA (PARTICIPE O ASOCIADO NO GESTOR)
65900000	OTRAS PERDIDAS EN GESTION CORRIENTE
66000000	GASTOS FINANCIEROS POR ACTUALIZACION PROVISIONES
66100000	INTERESES DE OBLIGACIONES Y BONOS L/P EMP. GRUPO
66110000	INTERESES DE OBLIGACIONES Y BONOS L/P EMP. ASOC.
66120000	INTERESES DE OBLIGACIONES Y BONOS L/P OTRAS PARTES
66130000	INTERESES DE OBLIGACIONES Y BONOS L/P OTRAS EMP.
66150000	INTERESES DE OBLIGACIONES Y BONOS C/P EMP. GRUPO
66160000	INTERESES DE OBLIGACIONES Y BONOS C/P EMP. ASOC.
66170000	INTERESES DE OBLIGACIONES Y BONOS C/P OTRAS PARTES
66180000	INTERESES DE OBLIGACIONES Y BONOS C/P OTRAS EMP.
66200000	INTERESES DE DEUDAS EMPRESAS DEL GRUPO
66210000	INTERESES DE DEUDAS EMPRESAS ASOCIADAS
66211000	INTERESES DE DEUDAS A C/P, EMP. ASOCIADAS
66212000	INTERESES DE DEUDAS A C/P, OTRAS PARTES
66213000	INTERESES DE DEUDAS A C/P ENT. DE CREDITO
66214000	INTERESES DE DEUDAS A C/P, OTRAS EMPRESAS
66220000	INTERESES DE DEUDAS OTRAS PARTES VINCULADAS
66230000	INTERESES DE DEUDAS CON ENTIDADES DE CREDITO
66240000	INTERESES DE DEUDAS, OTRAS EMPRESAS
66300000	PERDIDAS DE CARTERA DE NEGOCIACION
66310000	PERDIDAS DE DESIGNADOS POR LA EMPRESA
66320000	PERDIDAS DE DISPONIBLES PARA LA VENTA
66330000	PERDIDAS DE INSTRUMENTOS DE COBERTURA
66400000	DIVIDENDOS DE PASIVOS, EMPRESAS DEL GRUPO
66410000	DIVIDENDOS DE PASIVOS, EMPRESAS ASOCIADAS
66420000	DIVIDENDOS DE PASIVOS, OTRAS PARTES VINCULADAS
66430000	DIVIDENDOS DE PASIVOS, OTRAS EMPRESAS
66500000	INTERESES POR DTO. EFECTOS ENTIDADES CRED. GRUPO
66510000	INT. POR DTO.DE EFECTOS EN ENT.DE CREDITO ASOC.
66520000	INT. POR DTO.DE EFECTOS OTRAS ENT.DE CREDITO VINC.
66530000	INT. POR DTO.DE EFECTOS OTRAS ENTIDADES DE CREDITO
66540000	"INT. POR OPER. "FACTORING" ENT. CRED. GRUPO"
66550000	"INT. POR OPER. "FACTORING" ENT. CRED. ASOCIADAS"
66560000	"INT. POR OPER. "FACTORING" OTRAS ENT. CRED. VINC"
66570000	"INT. POR OPER. "FACTORING" OTRAS ENT. CREDITO"
66600000	PERDIDAS VALORES REPRESENT. DEUDA L/P, EMP. GRUPO
66610000	PERDIDAS VALORES REPRESENT. DEUDA L/P, EMP. ASOC.
66620000	PERDIDAS VALORES REPRESENT. DEUDA L/P, P. VINC.
66630000	PERDIDAS VALORES REPRESENT. DEUDA L/P, OTRAS EMP
66650000	PERDIDAS VALORES REPRESENT. DEUDA C/P, EMP. GRUPO
66660000	PERDIDAS VALORES REPRESENT. DEUDA C/P, EMP. ASOC.
66670000	PERDIDAS VALORES REPRESENT. DEUDA C/P, P. VINC.
66680000	PERDIDAS VALORES REPRESENT. DEUDA C/P, OTRAS EMP
66700000	PERDIDAS DE CREDITOS A LARGO PLAZO, EMP. DEL GRUPO
66710000	PERDIDAS DE CREDITOS A LARGO PLAZO, EMP. ASOCIADAS

66720000	PERDIDAS DE CREDITOS A LARGO PLAZO, OTRAS PARTES V
66730000	PERDIDAS DE CREDITOS A LARGO PLAZO, OTRAS EMPRESAS
66750000	PERDIDAS DE CREDITOS A CORTO PLAZO, EMP. DEL GRUPO
66760000	PERDIDAS DE CREDITOS A CORTO PLAZO, EMP. ASOCIADAS
66770000	PERDIDAS DE CREDITOS A CORTO PLAZO, OTRAS PARTES V
66780000	PERDIDAS DE CREDITOS A CORTO PLAZO, DE OTRAS EMP.
66800000	DIFERENCIAS NEGATIVAS DE CAMBIO
66900000	OTROS GASTOS FINANCIEROS
67000000	PERDIDAS PROCEDENTES DEL INMOVILIZADO INTANGIBLE
67100000	PERDIDAS PROCEDENTES DEL INMOVILIZADO MATERIAL
67200000	PERDIDAS PROCEDENTES DE LAS INVERSIONES INMOB.
67300000	PERDIDAS DE PARTICIPACIONES A L/P PARTES VINC.
67330000	PERDIDAS DE PARTICIPACIONES A L/P, EMP. DEL GRUPO
67340000	PERDIDAS DE PARTICIPACIONES A L/P, EMP. ASOCIADAS
67350000	PERDIDAS DE PARTICIPACIONES A L/P, OTRAS PARTES V.
67500000	PERDIDAS POR OPERACIONES CON OBLIGACIONES PROPIAS
67800000	GASTOS EXCEPCIONALES
68000000	AMORTIZACION DEL INMOVILIZADO INTANGIBLE
68100000	AMORTIZACION DEL INMOVILIZADO MATERIAL
68200000	AMORTIZACION DE LAS INVERSIONES INMOBILIARIAS
69000000	PERDIDAS POR DETERIORO DEL INMOVILIZADO INTANGIBLE
69100000	PERDIDAS POR DETERIORO DEL INMOVILIZADO MATERIAL
69200000	PERDIDAS POR DETERIORO DE INVERSIONES INMOB.
69300000	PERDIDAS POR DETERIORO DE PRODUCTOS
69310000	PERDIDAS POR DETERIORO DE MERCADERIAS
69320000	PERDIDAS POR DETERIORO DE MATERIAS PRIMAS
69330000	PERDIDAS POR DETERIORO DE OTROS APROVISIONAMIENTOS
69400000	PERDIDAS POR DETERIORO DE CREDITOS COMERCIALES
69500000	DOTACION A LA PROVISION POR OPERACIONES COMERC.
69540000	DOTACION A LA PROVISION POR CONTRATOS ONEROSOS
69590000	DOTACION A LA PROV. PARAR OTRAS OPERACIONES COMERC
69600000	PERD. POR DET. PART. EN INST. PAT. NET L/P, EMP.G
69610000	PERD. POR DET. PART. EN INST. PAT. NET L/P,EMP.ASO
69620000	PERD. POR DET. PART. EN INST. PAT. NET L/P,OT. PAR
69630000	PERD. POR DET. PART. EN INST. PAT. NET L/P, OT.EMP
69650000	PERD. POR DET. VAL. REPRES. DEUDA L/P, EMP. GRUPO
69660000	PERD. POR DET. VAL. REPRES. DEUDA L/P, EMP. ASOC.
69670000	PERD. POR DET. VAL. REPRES. DEUDA L/P, OT. PAR. V.
69680000	PERD. POR DET. VAL. REPRES. DEUDA L/P, OTRAS EMP.
69700000	PERDIDAS POR DETERIORO DE CREDITOS L/P, EMP. GRUPO
69710000	PERDIDAS POR DETERIORO DE CREDITOS L/P, EMP. ASOC.
69720000	PERDIDAS POR DETERIORO DE CREDITOS L/P, OT. PAR.
69730000	PERDIDAS POR DETERIORO DE CREDITOS L/P, OTRAS EMP.
69800000	PERD. POR DET. PART. EN INST. PAT. NET C/P,EMP.GRU
69810000	PERD. POR DET. PART. EN INST. PAT. NET C/P,EMP.ASO
69820000	PERD. POR DET. PART. EN INST. PAT.NET C/P,OT. PAR.
69830000	PERD. POR DET. PART. EN INST. PAT.NET C/P,OT. EMP.
69850000	PERD. POR DET. VAL. REPRES. DEUDA C/P, EMP. GRUPO
69860000	PERD. POR DET. VAL. REPRES. DEUDA C/P, EMP. ASOC.

69870000	PERD. POR DET. VAL. REPRES. DEUDA C/P, OT. PAR. V.
69880000	PERD. POR DET. VAL. REPRES. DEUDA C/P, OTRAS EMP.
69900000	PERDIDAS DETERIORO DE CREDITOS A C/P, EMP. GRUPO
69910000	PERDIDAS DETERIORO DE CREDITOS A C/P, EMP. ASOC.
69920000	PERDIDAS DETERIORO DE CREDITOS A C/P, OTRAS PAR. V
69930000	PERDIDAS DETERIORO DE CREDITOS L/P, OTRAS EMPRESAS

7. INGRESOS

70000000	VENTAS DE MERCADERIAS
70100000	VENTAS DE PRODUCTOS TERMINADOS
70200000	VENTAS DE PRODUCTOS SEMITERMINADOS
70300000	VENTAS DE SUBPRODUCTOS Y RESIDUOS
70400000	VENTAS DE ENVASES Y EMBALAJES
70500000	PRESTACIONES DE SERVICIOS
70600000	DTOS. VENTAS POR PRONTO PAGO DE MERCADERIAS
70610000	DTOS. VENTAS POR PRONTO PAGO PROD. TERMINADOS
70620000	DTOS. VENTAS POR PRONTO PAGO PROD. SEMITERMINADOS
70630000	DTOS. VENTAS POR P.P SUBPRODUCTOS Y RESIDUO
70800000	DEVOLUCIONES DE VENTAS DE MERCADERIAS
70810000	DEVOLUCIONES DE VENTAS DE PRODUCTOS TERMINADOS
70820000	DEVOLUCIONES DE VENTAS DE PRODUCTOS SEMITERMINADOS
70830000	DEVOLUCIONES DE VENTAS DE SUBPRODUCTOS Y RESIDUOS
70840000	DEVOLUCIONES DE VENTAS DE ENVASES Y EMBALAJES
70900000	""RAPPELS" SOBRE VENTAS DE MERCADERIAS"
70910000	""RAPPELS" SOBRE VENTAS DE PRODUCTOS TERMINADOS"
70920000	""RAPPELS" SOBRE VENTAS PRODUCTOS SEMITERMINADOS"
70930000	""RAPPELS" SOBRE VENTAS SUBPRODUCTOS Y RESIDUOS"
70940000	""RAPPELS" SOBRE VENTAS DE ENVASES Y EMBALAJES"
71000000	VARIACION DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS EN CURSO
71100000	VARIACION DE EXISTENCIAS PRODUCTOS SEMITERMINADOS
71200000	VARIACION DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS
71300000	VARIACION DE EXISTENCIAS DE RESIDUOS Y MAT. RECUP.
73000000	TRABAJOS REALIZADOS PARA INMOVILIZADO INTANGIBLE
73100000	TRABAJOS REALIZADOS PARA INMOVILIZADO MATERIAL
73200000	TRABAJOS REALIZADOS PARA INMOVILIZADO MAT EN CURSO
73300000	TRABAJOS PARA INMOVILIZADO MAT. EN CURSO
74000000	SUBVENCIONES,DONACIONES Y LEGADOS A LA EXPLOTACION
74600000	SUBVENCIONES Y LEGADOS DE CAPITAL
74700000	OTRAS SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS
75100000	PERDIDA TRANSFERIDA (GESTOR)
75110000	BENEFICIO ATRIBUIDO (NO GESTOR)
75200000	INGRESOS POR ARRENDAMIENTOS
75300000	INGRESOS DE PROPIEDAD INDUSTRIAL CEDIDA
75400000	INGRESOS POR COMISIONES
75500000	INGRESOS POR SERVICIOS AL PERSONAL
75900000	INGRESOS POR SERVICIOS DIVERSOS
76000000	INGRESOS PAR. PATRIMONIO, EMP. DEL GRUPO
76010000	INGRESOS DE PAR. PATRIMONIO, EMP. ASOC.
76020000	INGRESOS DE PAR. PATRIMONIO, OTRAS PARTES VINC.
76030000	INGRESOS DE PAR. PATRIMONIO, DE OTRAS EMP.
76100000	INGRESOS DE VALORES DEUDA, EMP. DEL GRUPO
76110000	INGRESOS DE VALORES DEUDA, EMPRESAS ASOCIADAS
76120000	INGRESOS DE VALORES DE DEUDA, OTRAS PARTES VINC.
76130000	INGRESOS DE VALORES DE DEUDA, OTRAS EMPRESAS
76200000	INGRESOS DE CREDITOS A L/P, EMP. DEL GRUPO

76201000	INGRESOS DE CREDITOS A L/P, EMPRESAS ASOC.
76202000	INGRESOS DE CREDITOS A LARGO P, OTRAS PARTES
76203000	INGRESOS DE CREDITOS A LARGO PLAZO, OTRAS EMP
76210000	INGRESOS DE CREDITOS A CORTO PLAZO, EMP. DEL G
76211000	INGRESOS DE CREDITOS A CORTO PLAZO, EMP. ASOC.
76212000	INGRESOS DE CREDITOS A CORTO PLAZO, OTRAS PARTES
76213000	INGRESOS DE CREDITOS A CORTO PLAZO, OTRAS EMP.
76300000	BENEFICIOS DE CARTERA DE NEGOCIACION
76310000	BENEFICIOS DE DESIGNADOS POR LA EMPRESA
76320000	BENEFICIOS DE DISPONIBLES PARA LA VENTA
76330000	BENEFICIOS DE INSTRUMENTOS DE COBERTURA
76600000	BENEF. VALORES REPRESENTATIVOS L/P, EMP. DEL G
76610000	BENEF. VALORES REPRESENTATIVOS L/P, EMP. ASOC.
76620000	BENEF. VALORES REPRESENTATIVOS L/P, OTRAS PARTES
76630000	BENEF. VALORES REPRESENTATIVOS L/P, OTRAS EMP
76650000	BENEF. VALORES REPRESENTATIVOS C/P, EMP.G
76660000	BENEF. VALORES REPRESENTATIVOS C/P, EMP. ASOC
76670000	BENEF. VALORES REPRESENTATIVOS C/P, OTRAS PARTES
76680000	BENEF. VALORES REPRESENTATIVOS C/P, DE OTRAS EMP
76700000	INGRESOS DE ACTIVOS Y DERECHOS DE REMBOLSO L/P
76800000	DIFERENCIAS POSITIVAS DE CAMBIO
76900000	OTROS INGRESOS FINANCIEROS
77000000	BENEFICIOS PROCEDENTES DEL INMOVILIZADO INTANGIBLE
77100000	BENEFICIOS PROCEDENTES DEL INMOVILIZADO MATERIAL
77200000	BENEF. DE LAS INVERSIONES INMOBILIARIAS
77300000	BENEF. DE PARTICIPACIONES L/P PARTES VINCULADAS
77330000	BENEF. DE PARTICIPACIONES L/P, EMPRESAS DEL GRUPO
77340000	BENEF. DE PARTICIPACIONES L/P, EMPRESAS ASOCIADAS
77350000	BENEF. DE PARTICIPACIONES L/P, OTRAS PARTES VINC.
77400000	DIFERENCIA NEGATIVA EN COMBINACIONES DE NEGOCIOS
77500000	BENEF. POR OPERACIONES CON OBLIGACIONES PROPIAS
77800000	INGRESOS EXCEPCIONALES
79000000	REVERSION DETERIORO DEL INMOVILIZADO INTANGIBLE
79100000	REVERSION DETERIORO DEL INMOVILIZADO MATERIAL
79200000	REVERSION DETERIORO DE INVERSIONES INMOBILIARIAS
79300000	REVERSION DEL DETERIORO DE PRODUCTOS TERMINADOS
79310000	REVERSION DEL DETERIORO DE MERCADERIAS
79320000	REVERSION DEL DETERIORO DE MATERIAS PRIMAS
79330000	REVERSION DETERIORO DE OTROS APROVISIONAMIENTOS
79400000	REVERSION DEL DETERIORO DE CREDITOS COMERCIALES
79500000	EXCESO DE PROVISION POR RETRIBUCIONES AL PERSONAL
79510000	EXCESO DE PROVISION PARA IMPUESTOS
79520000	EXCESO DE PROVISION PARA OTRAS RESPONSABILIDADES
79540000	EXCESO DE PROVISION POR OPERACIONES COMERCIALES
79544000	EXCESO DE PROVISION POR CONTRATOS ONEROSOS
79549000	EXCESO DE PROVISION OTRAS OPERACIONES COMERC.
79550000	EXCESO DE PROVISION ACTUACIONES MEDIOAMBIENTALES
79560000	EXCESO DE PROVISION PARA REESTRUCTURACIONES

79570000	PROVISION POR TRANS.PAGOS EN INSTRUMENTOS PATRIM.
79600000	REVERSION DETERIORO PARTICIPACIONES L/P, EMP. G
79610000	REVERSION DETERIORO PARTICIPACIONES L/P, EMP. A
79620000	REVERSION DETERIORO PART. L/P, OTRAS PARTES
79630000	REVERSION DETERIORO PART L/P, OTRAS EMP.
79650000	REVERSION DETERIORO VALORES R. L/P, EMP. G
79660000	REVERSION DETERIORO VALORES R. L/P, EMP. ASOC.
79670000	REVERSION DETERIORO VALORES R. L/P, OTRAS PARTES
79680000	REVERSION DETERIORO VALORES R. L/P, OTRAS EMP.
79700000	REVERSION DETERIORO DE CREDITOS L/P, EMP. GRUPO
79710000	REVERSION DETERIORO DE CREDITOS L/P, EMP ASOC.
79720000	REVERSION DETERIORO DE CREDITOS L/P OTRAS PARTES
79730000	REVERSION DETERIORO DE CREDITOS A L/P OTRAS EMP.
79800000	REVERSION DETERIORO PATRIMONIO NETO C/P EMP. G
79810000	REVERSION DETERIORO PATRIMONIO NETO C/P EMP ASOC
79820000	REVERSION DETERIORO PATRIMONIO NETO C/P O/P
79830000	REVERSION DETERIORO PATRIMONIO NETO C/P OTRAS EMP
79850000	REVERSION DETERIORO DEUDA C/P EMP. GRUPO
79860000	REVERSION DETERIORO DEUDA C/P EMP. ASOCIADAS
79870000	REVERSION DETERIORO DEUDA C/P OTRAS PARTES VINC.
79880000	REVERSION DETERIORO DEUDA A C/P OTRAS EMP.
79900000	REVERSION DETERIORO CREDITOS A C/P EMP. GRUPO
79910000	REVERSION DETERIORO CREDITOS A C/P EMP. ASOC.
79920000	REVERSION DETERIORO CREDITOS A C/P OTRAS PARTES
79930000	REVERSION DETERIORO CREDITOS A C/P OTRAS EMP

8. GASTOS PATRIMONIO NETO

80000000	PERDIDAS ACTIVOS FINANC. DISPONIBLES PARA VENTA
80200000	TRANSF.DE BENEF. EN ACTIVOS DISPONIBLES PARA VENTA
80500000	PERDIDAS PASIVOS FINANC. CAMBIOS PATRIMONIO NETO
80700000	TRANSFERENCIA BENEF. PASIVOS FINANC. EN P. NETO
81000000	PERDIDAS POR COBERTURAS DE FLUJOS DE EFECTIVO
81100000	PERDIDAS INVERSIONES NETAS NEGOCIO EXTRANJERO
81200000	TRANSFERENCIA DE BENEF. POR COBER. DE EFECTIVO
81300000	T. DE BENEF. POR COBER. DE INVERSIONES NEGOCIO EXT
82000000	DIFERENCIAS DE CONVERSION NEGATIVAS
82100000	TRANSFERENCIA DE DIFERENCIA CONVERSIONES POSITIVAS
83000000	IMPUESTO CORRIENTE
83010000	IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS DIFERIDO
83300000	AJUSTES NEGATIVOS EN IMPOSICION SOBRE BENEFICIOS
83400000	INGRESOS FISCALES POR DIFERENCIAS PERMANENTES
83500000	INGRESOS FISCALES POR DEDUCCIONES Y BONIFICACIONES
83600000	TRANSFERENCIAS DE DIFERENCIAS PERMANENTES
83700000	TRANSFERENCIAS DE DEDUCCIONES Y BONIFICACIONES
83800000	AJUSTES POSITIVOS EN LA IMPOSICION SOBRE BENEF.
83900000	INGRESOS FISCALES POR DIFERENCIAS PERMANENTES
84000000	TRANSF. DE SUBVENCIONES OFICIALES DE CAPITAL
84100000	TRANSFERENCIA DE DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL
84200000	TRANSFERENCIA DE OTRAS SUBVENCIONES Y DONACIONES
84300000	TRANSF. DE SUBVENCIONES OFICIALES DE CAPITAL
84400000	TRANSFERENCIA DE DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL
84500000	TRANSF. DE OTRAS SUBVENCIONES Y LEGADOS
85000000	GASTOS POR PERDIDAS ACTUARIALES
85100000	AJUSTES NEGATIVOS EN ACTIVOS POR RETRIBUCIONES L/P
86000000	PERDIDAS EN ACTIVOS NO CORRIENTES PARA VENTA
86200000	TRANSFERENCIA DE BENEF. EN ACTIVOS NO CORRIENTES
89000000	GASTOS DE PARTICIPACIONES EMP. DEL GRUPO O ASOC
89100000	DETERIORO DE PARTICIPACIONES PATRIMONIO EMP. G.
89200000	DETERIORO DE PARTICIPACIONES PATRIMONIO EMP ASOC.
89300000	DETERIORO ACTIVOS DISPONIBLES PARA LA VENTA
89400000	DETERIORO PARTICIPACIONES PATRIMONIO EMP. GRUPO
89500000	DETERIORO P. PATRIMONIO DE DEUDA EMP. ASOC.

9. INGRESOS PATRIMONIO NETO

90000000	BENEF. ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA VENTA
90100000	BENEF. PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE
90200000	TRANSF. DE PERDIDAS DE ACTIVOS FINANC. PARA VENTA
90300000	TRANSF. PERDIDAS EN PASIVOS FINANC.VALOR RAZONABLE
91000000	BENEFICIOS POR COBERTURAS DE FLUJOS DE EFECTIVO
91100000	BENEF.POR COBERTURAS DE INVERSION NETA NEGOCIO EXT
91200000	TRANSF. PERDIDAS POR COBERTURAS FLUJOS DE EFECTIVO
91300000	TRANSF. PERDIDAS POR COBERTURAS NEGOCIO EXT
92000000	INGRESOS POR DIFERENCIAS DE CONVERSIÓN POSITIVA
92100000	TRANSF. DE DIFERENCIAS DE CONVERSION NEGATIVAS
94000000	INGRESOS POR SUBVENCIONES OFICIALES DE CAPITAL
94100000	INGRESOS DE DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL
94200000	INGRESOS DE OTRAS SUBVENCIONES Y LEGADOS
94300000	INGRESOS DE DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL
95000000	INGRESOS POR GANANCIAS ACTUARIALES
95100000	AJUSTES POSITIVOS EN ACTIVOS POR RETRIBUCIONES L/P
96000000	BENEF. ACTIVOS NO CORRIENTES ELEMENTOS PARA VENTA
96200000	TRANSFERENCIA DE PERDIDAS EN ACTIVOS NO CORRIENTES
99000000	INGRESOS DE PARTICIPACIONES. EMP. DEL GRUPO O ASOC
99100000	RECUPERACION DE AJUSTES VALORATIVOS NEG. EMP GRUPO
99200000	RECUPERACION DE AJUSTES VALORATIVOS NEG. EMP. ASOC
99300000	TRANSF. POR DETERIORO DE AJUSTES NEG. EMP. GRUPO
99400000	TRANSF. POR DETERIORO DE AJUSTES NEG. EMP. ASOC.
99500000	REVERSION DETERIORO DE PATRIMONIO EMP. ASOCIADAS

APÉNDICE D. EVALUADOR DE FORMULAS

1. Tipos de datos

Nada

Tipo nulo

Número

Un número de coma flotante de doble precisión.
Ejemplo: 12777,45 , 0,000056 , 1E18

Texto

Una cadena de texto de hasta 255 caracteres.
Ejemplo: "hola" , 'sin comentarios'

Lógico

Los valores 'cierto' y 'falso'.
Ejemplo: cierto , falso , a < b

Bloque

Un bloque de código.
Ejemplo: {a=1;b=2;c=3}

Variable

Una variable, de cualquiera de los tipos indicados
Ejemplo: &a (siendo a una variable)

Lista

Una lista (array) de elementos, de cualquiera de los tipos indicados.
Ejemplo: #("uno"; "dos"; "tres")

Tipo

Un tipo de dato, cualquiera de los tipos indicados.
Ejemplo: tipo("uno")

Item

Un elemento de una lista (array)

Objeto

Un objeto.

2. Operadores de cálculo

+ (más)

- Suma de dos números
Ejemplo: $3 + 4$ devuelve 7
- Concatenación de dos textos
Ejemplo: "uno" + "dos" devuelve "unodos"

- (menos)

- Resta de dos números
Ejemplo: $3 - 4$ devuelve -1
- Cambio de signo de un número
Ejemplo: $-(3 + 4)$ devuelve -7

* (asterisco)

- Multiplicación de dos números
Ejemplo: $3 * 4$ devuelve 12

/ (barra de división)

- División de dos números
Ejemplo: $3 / 4$ devuelve 0,75

modulo

- Resto de la división entera de dos números
Ejemplo 7 modulo 4 devuelve 3

no

- negación de un valor lógico
Ejemplo: no $(3 > 4)$ devuelve cierto

y

- Combina dos valores lógicos con el operador lógico AND
Ejemplo: $(1 > 2)$ y $(3 < 4)$ devuelve falso

o

- Combina dos valores lógicos con el operador lógico OR
Ejemplo: $(1 > 2)$ o $(3 < 4)$ devuelve cierto

3. Operador de asignación

= (igual)

- Asigna un valor (y un tipo) a una variable, definiéndola si no existe
Ejemplo: $a = 7$

Nota: No utilizar este operador para comparar dos elementos (un error bastante frecuente)

4. Operadores de comparación

== (doble igual)

Devuelve cierto si los dos elementos comparados son iguales. Es aplicable a todos los tipos, pero si los elementos son de diferente tipo, se produce un "error de tipo".
Ejemplo: 3 == 4 devuelve falso

<> (menor-mayor)

Devuelve cierto si los dos elementos comparados son diferentes. Es aplicable a todos los tipos, pero si los elementos son de diferente tipo, se produce un "error de tipo".
Ejemplo: 3 <> 4 devuelve cierto

> , >= , < , <= (mayor, mayor-igual, menor, menor-igual)

- Si los operandos son números, evalúa las comparaciones según el valor numérico de los operandos
Ejemplo: 3 > 4 devuelve falso
- Si los operandos son textos, evalúa las comparaciones según el orden alfabético de los operandos, sin tener en cuenta las mayúsculas / minúsculas
Ejemplo: "abeja" < "mosca" devuelve cierto
 - Si los operandos son lógicos, se considera que cierto es mayor a falso
Ejemplo: cierto > falso devuelve cierto
 - Si los operandos son de diferente tipo entre sí, o de cualquier otro tipo que los arriba indicados, se produce un "error de tipo"

5. Otros operadores

() (paréntesis)

- Agrupan operaciones, alterando su precedencia. Se permiten ilimitados niveles
Ejemplo: $(a + b) * (c + (d - e) / 2)$
- Indican los argumentos o parámetros de las funciones
Ejemplo: EnLetras(a)
- Precedidos por el símbolo #, definen una lista de elementos
Ejemplo: #("uno";"dos";"tres")

[] (corchetes)

- Permiten obtener un caracter de un texto
Ejemplo: a = "distrito-k"; a[3] devuelve "s"
- Permiten obtener un elemento de una lista (array)
Ejemplo: a = #("uno";"dos";"tres"); a[2] devuelve "dos"
- Evalúan una función predefinida (depende de la aplicación)
Ejemplo (sólo en SQL CONTA): [s '430'] devuelve el saldo de la cuenta 430

{ } (llaves)

- Delimitan un bloque de código
Ejemplo: si a == b entonces {a = a + 1} sino {a = a - 1}

@ (arroba)

- Permite obtener el valor de una variable cuyo nombre se obtiene a partir de una expresión
Ejemplo: a = 25; nombre = "a"; @nombre devuelve 25

& (ampersand)

- Permite obtener la variable cuyo nombre se obtiene a partir de una expresión
Ejemplo: a = 25; &a devuelve la variable a, no el valor 25

;(punto y coma)

- Permite separar los elementos de una lista (array)
Ejemplo: a = #("uno";"dos";"tres")
- Permite separar los argumentos o parámetros de una función
Ejemplo: Min(a; b)
- Permite ejecutar más de una orden, separándolas entre sí. El valor devuelto por el conjunto de órdenes es el último evaluado.
Ejemplo: a = 3; b = 4; a + b; Se ejecutan las tres órdenes, y devuelve 7

6. Estructuras de lenguaje

funciones

Para llamar a una función, debe indicarse su nombre, y si desean indicarse argumentos o parámetros, deben indicarse a continuación entre paréntesis, separados entre sí por ";"

Ejemplo de llamada a una función sin argumentos: Pi

Ejemplo de llamada a una función con argumentos: Max(a;b)

si <expresión lógica> entonces <bloque de código>

Si <expresión lógica> devuelve cierto, ejecuta <bloque de código>

Ejemplo: si a < b entonces {"a es muy pequeño"}

si <expresión lógica> entonces <bloque de código 1> sino <bloque de código 2>

Si <expresión lógica> devuelve cierto, ejecuta <bloque de código 1> pero si <expresión lógica> devuelve falso, ejecuta <bloque de código 2>

Ejemplo: si a < b entonces {"a es muy pequeño"} sino {"a está bien"}

mientras <expresión lógica> haz <bloque de código>

Si <expresión lógica> devuelve cierto, ejecuta <bloque de código>, y vuelve a ejecutar la orden

Ejemplo: mientras a < 5 haz {a = a + 1}

haz <bloque de código> mientras <expresión lógica>

Ejecuta <bloque de código>, y si <expresión lógica> devuelve cierto, vuelve a ejecutar la orden

Ejemplo: haz {a = a + 1} mientras a < 5

Nota: La diferencia con la orden anterior es que <bloque de código> se ejecuta al menos una vez.

7. Constantes predefinidas

Constante	Tipo	Descripción
Nada	Nada	El valor nulo
Cierto	Lógico	El valor lógico cierto
Falso	Lógico	El valor lógico falso
TNada	Tipo	El tipo Nada
TNumero	Tipo	El tipo Número
TTexto	Tipo	El tipo Texto
TLogico	Tipo	El tipo Lógico
TBloque	Tipo	El tipo Bloque
TVariable	Tipo	El tipo Variable
TLista	Tipo	El tipo Lista
TTipo	Tipo	El tipo Tipo

8. Funciones matemáticas

Función	Descripción	Resultado
Pi	Número El número Pi (3,1415...)	
Abs(<n>)	El valor absoluto (sin signo) de <n>	Número
Redondeo(<n>)		Número
<n>		El entero más cercano a
Defecto(<n>)	inmediatamente inferior a <n>	Número
		El entero
Exceso(<n>)	entero inmediatamente superior a <n>	Número
		El
Entero(<n>)	parte entera de <n>	Número
		La
Decimal(<n>)	de <n>	Número
		La parte decimal
Positivo(<n>)	positivo, <n>; sino, 0	Número
		Si <n> es
Negativo(<n>)	negativo, <n>; sino, 0	Número
		Si <n> es
RedondeoDec(<n1>;<n2>)		Número
		<n1> redondeado a <n2> decimales
RedondeoFactor(<n1>;<n2>)		Número
		<n1> redondeado a un múltiplo de <n2>
LogXY(<n1>;<n2>)	base <n2>	Número
		Logaritmo de <n1> en
Potencia(<n1>;<n2>)		Número
		<n1> elevado a <n2>
Min(<n1>;<n2>)	<n2>	Número
		El menor valor de <n1> y
Max(<n1>;<n2>)	<n2>	Número
		El mayor valor de <n1> y

9. Funciones de manipulación de textos

Función Descripción	Texto	Resultado
TxRellenaDer(<t1>;<t2>;<n>)	Texto	Devuelve <t1> completado con el caracter <t2> por la derecha hasta <n> caracteres
TxSustituye(<t1>;<t2>;<t3>) apariciones del	Texto	Sustituye en <t1> todas las caracter <t2> por el caracter <t3>
TxLimpiaDer(<t1>;<t2>) <t2> que	Texto	Devuelve <t1> sin los caracteres pudiera tener por la derecha
TxPosicion(<t1>;<t2>) en <t2>.	Número	Devuelve la posición que ocupa <t1> Si <t1> no aparece en <t2>, devuelve -1
TxTrozo(<t>;<n1>;<n2>) comienza en	Texto	Devuelve un trozo de <t> que <n1>, y tiene <n2> caracteres de longitud
TxBorra(<t>;<n1>;<n2>)	Texto	Devuelve <t>, luego de quitarle <n2> caracteres a partir de <n1>
Intro	Devuelve un retorno de carro	Texto

10. Funciones de conversión

Función Descripción	Número	Resultado
EnTexto(<x>) Convierte <x> a texto	Texto	
EnNumero(<t>) es posible	Número	Convierte <t> a número, si
EnLetra(<n>) expresado en letras	Texto	<n1>
Formatea(<n>) Convierte <n> a texto	Texto	
Formatea(<t>;<n>) texto usando la máscara <t>	Texto	Convierte <n> a

11. Funciones de manipulación de listas (arrays)

Función Descripción	Resultado
LCre Crea y devuelve una lista vacía	Lista
LBorra(<lista> Elimina todos los items de <lista>	Nada
LTamaño(<lista> número de items de <lista>	Número Devuelve el
LQuita(<lista>;<n> índice <n> de <lista>	Nada Quita el item de
LAplica(<lista>;<bloque> "params"	Nada Itera <lista>, asignando a la variable el item actual, y ejecutando <bloque>.
LCarga(<lista>;<t> de nombre <t>, una lista, y la	Nada Lee del fichero asigna a <lista>
LGraba(<lista>;<t> contenido de <lista> en el fichero de nombre <t>	Nada Escribe el
TipoLista(<lista> Devuelve una lista con los tipos de <lista>	Lista
ChequeaTipoltem(<lista>;<x> del	Nada Verifica que todos los items de <lista> sean tipo de <x>, o del tipo <x>

12. Funciones de manipulación de variables

Función	Descripción	Resultado
VerVars(<t1>; <t2>)	cuadro de diálogo con el título	Nada Muestra un
		<t1>, que permite ver el valor de la lista de variables indicadas en <t2>, separadas por ";", y aceptando el uso del comodín "*". Si no se especifica <t2>, todas las variables.
EditarVars(<t1>; <t2>)	diálogo con el título	Nada Muestra un cuadro de
		<t1>, que permite ver y modificar el valor de la lista de variables indicadas en <t2>, separadas por ";", y aceptando el uso del comodín "*". Si no se especifica <t2>, todas las variables.
DuplicarVars(<t1>;<t2>)	<t2>, la lista	Nada Duplica, agregándoles el prefijo
		de variables indicadas en <t1>, separadas por ";", y aceptando el uso del comodín "*"
BorrarVars(<t>)	la lista de variables indicadas en <t>,	Nada Borra
		separadas por ";", y aceptando el uso del comodín "*"
RenombrarVars(<t1>;<t2>)	<t1>,	Nada Renombra las variables indicadas en
		asignándoles los nombres indicados en <t2>
SustituirVars(<t1>;<t2>)	indicadas	Nada Sustituye los valores de las variables
SustituirVars(<t1>;<t2>;<t3>)	Nada	Sustituye los valores de las variables indicadas, y las renombra
SetVariablePrefix(<t>)	defecto para las	Nada Fija <t> como prefijo por
		nuevas variables
GetVariablePrefix	Devuelve el prefijo por defecto para las nuevas	Texto
		variables
Tipo(<x>)	Devuelve el tipo de <x>	Tipo

13. Funciones varias

Función	Descripción	Resultado
Mensaje(<t>)	Muestra un cuadro de diálogo informativo, con	Nada
		el mensaje <t>, y un botón "Aceptar"
Pregunta(<t1>;<t2>)	Muestra un cuadro de diálogo solicitando un	Texto
		texto, con el mensaje <t1>, y los botones "Aceptar" y "Cancelar". Si se especifica <t2>, éste se mostrará como texto por defecto. Si se selecciona "Aceptar", la función devuelve el texto introducido. Si se selecciona "Cancelar", interrumpe el proceso.
Confirma(<t>)	Muestra un cuadro de diálogo de confirmación,	Lógico
		con el mensaje <t>, y los botones "Sí", "No" y "Cancelar". Si se selecciona "Sí", la función devuelve Cierto. Si se selecciona "No", la función devuelve Falso. Si se selecciona "Cancelar", interrumpe el proceso.
Error(<t>)	Muestra un cuadro de diálogo de error, con el	Nada
		mensaje <t>, y el botón "Aceptar". Interrumpe el proceso.
FechaHoy	Devuelve la fecha actual	Texto

14. Formato de máscaras para números

Una máscara es un texto que indica la forma de presentar un número, y puede estar formada por los siguientes especificadores:

- "0" Indica la posición de un dígito. Si el valor que se está formateando tiene un dígito en la posición donde el "0" aparece en la máscara, entonces se muestra ese dígito. Si no, se muestra un "0" en esa posición.
- "#" Indica la posición de un dígito. Si el valor que se está formateando tiene un dígito en la posición donde el "0" aparece en la máscara, entonces se muestra ese dígito. Si no, no se muestra nada en esa posición.
- "." Separador decimal. El primer carácter "." en la máscara determina la posición del separador decimal en el valor presentado. Cualquier "." adicional se ignora.
- "," Separador de miles. Si la máscara contiene algún carácter ",", el valor presentado tendrá separadores de miles cada tres dígitos a la izquierda del separador decimal. La ubicación y la cantidad de "," en la máscara no afecta al resultado.
- "e+" Notación científica. Si cualquiera de los textos "e+", "e-" aparecen en la máscara, el número es presentado utilizando notación científica. Puede agregarse a estos símbolos un grupo de hasta cuatro "0", para indicar el mínimo número de dígitos del exponente. El especificador "e+" muestra siempre el signo del exponente, ya sea positivo o negativo, pero el especificador "e-" sólo muestra el signo si es negativo.
- 'xx' ó "xx" Los caracteres encerrados por comillas simples o dobles se muestran tal como se indican, y no afectan al formato. Lo mismo ocurre si utilizamos cualquier carácter que no sea un especificador de la presente lista.
- ";" Separa las secciones para números positivos, negativos o ceros en la máscara.

Notas

- El número se presenta siempre redondeado a la máxima cantidad de decimales indicados por los "0" ó "#" a la derecha del separador decimal. Si la máscara no contiene el separador decimal, el número se redondeará al entero más cercano.
 - Si el número tuviera más dígitos que los indicados en la máscara, estos dígitos se presentarán a la izquierda del primer "0" ó "#".
 - Para permitir diferentes máscaras para valores positivos, negativos y ceros, la máscara puede contener entre una y tres secciones separadas por ";".
 - Una sección:
La máscara se aplica a todos los valores
 - Dos secciones:
La primera se aplica a valores positivos y ceros, y la segunda a negativos
 - Tres secciones:
La primera se aplica a valores positivos, la segunda a negativos, y la tercera a ceros
- Si la máscara está vacía, o no se especifica máscara, el valor se presenta utilizando la siguiente máscara por defecto: ",0.#####". Es decir, con separador de miles, y con hasta cinco decimales, presentando siempre el cero para valores menores a uno.
- En cualquier caso, si hubiera más de 18 dígitos a la izquierda del separador decimal, se presentará el número en notación científica, aunque no se haya especificado.

Ejemplos

Valores	0,5	1234	0	-1234
""	-1234		1234	0
"0"		1	1234	0
"0.00"	0,50		1234,00 0,00	-1234,00
"#.###"	-1234	,5	1234	
"#,##0.00"	0,50	1.234,00 0,00		-1.234,00
"#,##0.00;(#,##0.00)"	1.234,00 0,00	(1.234,00)		0,50
"#,##0.00;;Cero"		1.234,00 Cero	-1.234,00	0,50
"0.000E+00" 5,000E-01	0,000E+00	1,234E+03		-1,234E+03
"#,###E-0" 5E-1		1,234E3 0E0		-1,234E3

Funciones específicas de SQL CONTA

Función Descripción	Texto	Resultado
PreguntaMeses cuadro de diálogo solicitando los	períodos, y devuelve una lista de períodos, que puede utilizarse en la función [] (ver más abajo)	Muestra un
DatoEmpresa(<t>) valor del campo <t> de la tabla de	configuración de la empresa	Devuelve el
Formula(<n>) Localiza la fórmula con el código <n> en la	tabla de fórmulas, y la evalúa	Varía
Formula(<t>) Localiza la fórmula con el nombre <t> en la	tabla de fórmulas, y la evalúa	Varía

[<c>]	Número	Saldo de la lista de cuentas <c>	
[DJH S <c> <p>]	Número	Debe, haber o saldo de la lista de cuentas <c>	en la lista de períodos <p>. Si no se especifica <p>, se asume el total del ejercicio
[N <c>]		Nombre de la cuenta <c>	Texto
[C <c>]		Valor de la lista de casillas <c> (en impresos)	Número

Listas de cuentas

Los elementos que conforman una lista de cuentas, son los siguientes:

<n>	Cuenta	Ejemplo: "400"
<n>-<n>	Rango de cuentas	Ejemplo: "400-430"

Puede anteponerse a una cuenta o rango uno de los siguientes modificadores:

- Devuelve el resultado, cambiado de signo
- P Devuelve el resultado, sólo si es positivo
- N Devuelve el resultado, sólo si es negativo

La lista de cuentas estará formada por una o más cuentas o rangos, separados por ";".

Ejemplos

"430"	Cuenta 430
"400-430"	Cuentas de la 400 a la 430
"400-430;-472"	Cuentas de la 400 a la 430, más la cuenta 472 cambiada de signo
"P400-430;472"	Cuentas de la 400 a la 430 sólo si son positivas, más la cuenta 472

Listas de períodos

Los elementos que conforman una lista de períodos, son los siguientes:

- ANT : Resultado del ejercicio anterior
- AP : Asiento de apertura
- 1 a 12 : Meses del año, 1=Enero, 2=Febrero, ..., 12=Diciembre
- REX : Asiento de regularización de existencias
- REG : Asiento de regularización
- CIE : Asiento de cierre

La lista de períodos puede estar formada por uno o más elementos, separados por ";", o por un rango de elementos, separados por "-".

Ejemplos

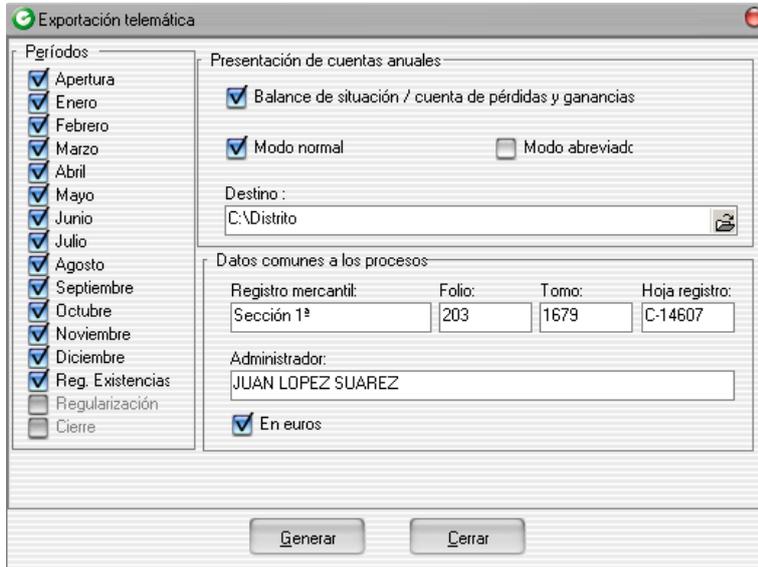
"AP;1;3"	: Asiento de apertura, enero, marzo
"AP-REG"	: Desde asiento de apertura hasta regularización
""	: Todos los períodos
","	: Ningún período

APENDICE E. DEPÓSITO DE CUENTAS ANUALES

Dentro del SQL Conta disponemos de una herramienta sumamente útil y que permitirá la presentación de los balances en el registro mercantil en soporte digital , evitando el tener que imprimir en papel para su registro.

Así nos permitirá exportar el Balance de situación y la Cuenta de pérdidas y ganancias tanto en formato Normal como Abreviado, generando para ello los archivos necesarios para su importación a través de programas del Registro Mercantil.

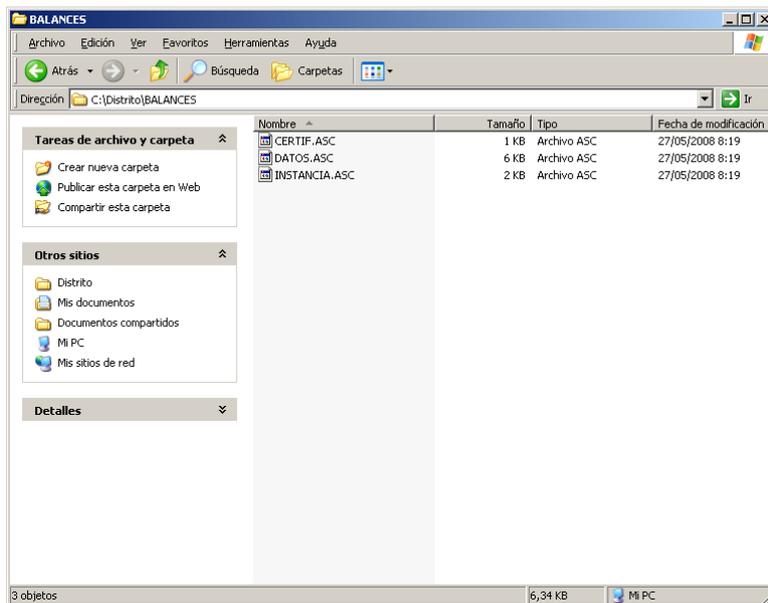
En esta ventana indicaremos el modo de presentación de las cuentas anuales para su depósito en el registro mercantil, indicando la carpeta donde la almacenaremos y los datos del registro mercantil de la empresa así como su administrador.



Una vez que le demos a generar, creará en la ruta que le hayamos indicado 3 ficheros para su importación a través del programa del registro mercantil y que permitirá que rellene los datos a través de estos ficheros.

Los ficheros que genera son: Datos.asc , Certif.asc e Instancia.asc.

Una vez generados los ficheros tendremos que importarlos a través del programa **D2** del registro mercantil y que explicamos a continuación.



INSTALACIÓN DEL PROGRAMA D2 DEL REGISTRO MERCANTIL

La exportación de las cuentas anuales mediante el proceso anterior nos servirá para su importación a través del programa **D2** del registro mercantil para el depósito de las cuentas anuales y el cual nos servirá para la generación de la huella digital.

Para la instalación de este programa accederemos a la siguiente web <https://www.registradores.org/mercantil> el cual nos permitirá descargar desde la opción de Descargas en la parte superior.



Si pinchamos en descargas nos aparecerá la siguiente ventana con los programas a descargar:



En este ejemplo para el depósito de las cuentas anuales el programa que tendremos que descargar será Depósito Digital de Cuentas Anuales D2 el cual nos permitirá guardar las cuentas en soporte con su huella digital para su posterior presentación.

Otra de las aplicaciones importantes que tendremos que descargar y que se explica más adelante es la de la Legalización digital de los libros **Legalia** y que nos servirá para legalizar los diferentes libros (diario, sumas y saldos, iva....)

IMPORTANTE: No confundir el programa Legalia (para Legalización de Libros) con el D2 (para Depósito Digital de cuentas anuales). En esta parte se explica el depósito digital de las cuentas anuales (balances de situación y de Pérdidas y Ganancias).

Si pinchamos para descargar el programa **D2** nos aparecerá una ventana típica de instalación la cual deberemos ejecutar.

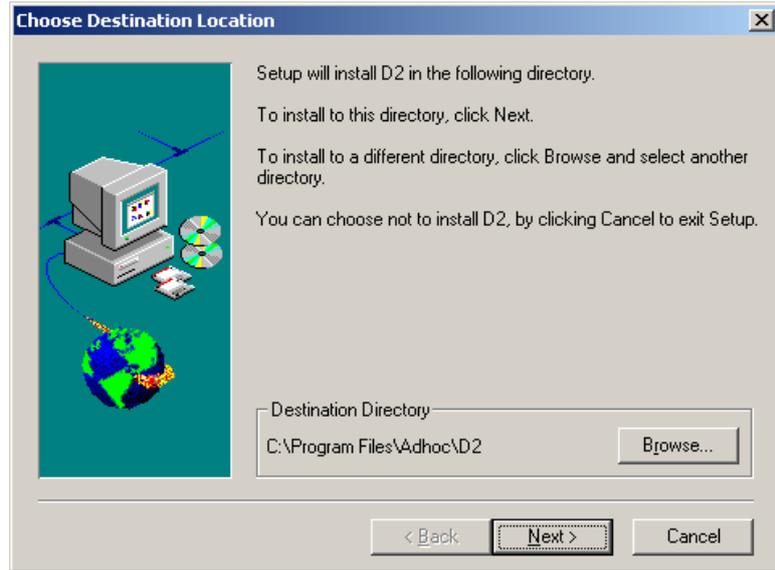
Pincharemos en Setup y nos realizará la instalación del depósito digital.



Una vez empezada la instalación nos pedirá que indiquemos la ubicación en la que vamos a instalar la aplicación que por defecto será c:\program files\Adhoc\D2.

En esa carpeta instalará los archivos y le daríamos a Next para terminar con la instalación.

El resto de los programas que queramos instalar del registro mercantil seguirán los mismos pasos para su instalación.



Una vez realizada la instalación del **D2** podremos ejecutar el programa para su cumplimentación e importación de los archivos generados con anterioridad.

Si arrancamos el D2.exe nos mostrará una ventana en vacío con una serie de opciones en el navegador.



Pincharemos en Formulario y le indicaremos Nuevo para generar un nuevo formulario. Si ya hemos creado uno nuevo la siguiente vez que queramos acceder a él le daremos a Abrir.

Una vez que pinchamos en nuevo nos saldrá una ventana para rellenar el nombre del depósito digital , su descripción y el tipo de balances que vamos a presentar (Abreviado, Normal o mixto).

Una vez rellenado si le damos a intro nos generará una hoja en blanco del formulario con los datos de identificación

EUROS DATOS GENERALES DE IDENTIFICACIÓN

IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA

NIF:

Denominación Social:

Domicilio Social:

Municipio: Provincia:

Código Postal: Teléfono:

ACTIVIDAD

Actividad Principal:

Código CNAE: (1) (F5)

PERSONAL

		AÑO	AÑO
Personal asalariado (cifra media del ejercicio)	FIJO (2)	<input type="text" value="810100"/>	<input type="text"/>
	NO FIJO (3)	<input type="text" value="810110"/>	<input type="text"/>

PRESENTACIÓN DE CUENTAS

	AÑO	MES	DÍA
Fecha de inicio a la que van referidas las cuentas:	<input type="text" value="810200"/>	<input type="text" value="01"/>	<input type="text" value="01"/>

DEPÓSITO EN PAPEL EN EL REGISTRO MERCANTIL

NIF (810210) PÁJULI

Una vez creado el formulario será cuando le podamos importar los diferentes ficheros que hemos exportado a través de SQL Conta, para ello nos iremos a la opción **Importación – Datos**.

Si pinchamos ahí nos avisa que perderemos los datos que hubiésemos introducido manualmente, le daremos a Sí y nos aparecerá una ventana para buscar los archivos que queremos presentar.

Si pulsamos en Buscar le indicaremos la ruta en donde hemos dejado los ficheros creados por SQL Conta y elijeremos el DATOS.ASC para su importación.



Una vez que le damos a abrir nos arrastrará la información del fichero junto con los importes de los balances y PyG del ejercicio y del ejercicio anterior.



Depósito Digital - EUROS

Formulario Ver Campos Página Importación Edición Ayuda

EUROS **DATOS GENERALES DE IDENTIFICACIÓN**

IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA

NIF:

Denominación Social:

Domicilio Social:

Municipio: Provincia:

Código Postal: Teléfono:

ACTIVIDAD

Actividad Principal:

Código CNAE: (1) (F5)

PERSONAL

		AÑO 2007	AÑO 2006
Personal asalariado (cifra media del ejercicio)	FIJO (2)	<input type="text" value="810100"/>	<input type="text"/>
	NO FIJO (3)	<input type="text" value="810110"/>	<input type="text"/>

PRESENTACIÓN DE CUENTAS

Fecha de inicio a la que van referidas las cuentas: AÑO MES DÍA

DEPÓSITO EN PAPEL EN EL REGISTRO MERCANTIL

Si vamos pasando las páginas dándole a siguiente o escogiendo la página veremos que nos ha cumplimentado los importes de los diferentes balances, tanto de Situación como de PyG.

The screenshot shows a web application window titled 'Depósito Digital - EUROS'. The main content is a 'BALANCE NORMAL' form for 'EMPRESA DE EJEMPLO S.L.' (NIF: B12345674). The form includes a table with columns for 'ACTIVO', 'EJERCICIO 2007', and 'EJERCICIO 2006'. The data is as follows:

ACTIVO		EJERCICIO 2007	EJERCICIO 2006
A) ACCIONISTAS (SOCIOS) POR DESEMBOLSOS NO EXIGIDOS	110000		
B) INMOVILIZADO	120000	651.818,95	600.365,00
I. Gastos de establecimiento	121000	39,11	250,00
II. Inmovilizaciones inmateriales	122000	275.698,00	296.366,00
1. Gastos de investigación y desarrollo	122010		
2. Concesiones, patentes, licencias, marcas y similares	122020	4.100,00	41.000,00
3. Fondo de comercio	122030	220.000,00	222.000,00
4. Derechos de traspaso	122040		
5. Aplicaciones informáticas	122050	10.500,00	6.500,00
6. Derechos s/bienes en régimen de arrendamiento financiero	122060	90.000,00	110.000,00
7. Anticipos	122070		
8. Provisiones	122080		
9. Amortizaciones	122090	-25.000,00	-40.000,00
III. Inmovilizaciones materiales	123000	350.000,00	296.365,00
1. Terrenos y construcciones	123010		
2. Instalaciones técnicas y maquinaria	123020	402.000,00	339.253,65

Additional details from the form: UNIDAD (Euros: 999114, Miles: 999115), DENOMINACIÓN SOCIAL: EMPRESA DE EJEMPLO S.L. The application also shows a vertical label 'DEPÓSITO EN PAPEL EN EL REGISTRO MERCANTIL' and a footer '(1230301) NUM'.

Una vez importado los datos haremos lo mismo pinchando en **Importación – Certificación e Importación – Instancia** y escogiendo los ficheros respectivamente creados por SQL Conta.

Al terminar de importar deberemos pinchar en Guardar para que nos quede guardado la información que hemos importado en la aplicación y poder generar el depósito de cuentas.

Si nos vamos a la última página nos rellenará las distintas casillas para su depósito.

Depósito Digital - EUROS

Formulario Ver Campos Página Importación Edición Ayuda

19 26

DEPÓSITO DE CUENTAS ANUALES

EN EL REGISTRO MERCANTIL DE **ALICANTE**

Registro Mercantil

IDENTIFICACIÓN DE LA ENTIDAD QUE PRESENTA LAS CUENTAS A DEPÓSITO

Denominación de la Entidad: EMPRESA DE EJEMPLO S.L

N.I.F.: B12345674 Datos registrales: Tomo 1679 Folio 203 Nº Hoja C-14607 Fecha de cierre 31 12 2007
 Registrar: ejercicio social: dd mm aaaa

IDENTIFICACIÓN DE LOS DOCUMENTOS CONTABLES CUYO DEPÓSITO SE SOLICITA

CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2007

Balance: Abreviado <input type="checkbox"/> Ordinario <input checked="" type="checkbox"/>	Memoria: Abreviada <input type="checkbox"/> Ordinaria <input checked="" type="checkbox"/>	Modelo de autocartera: Sí <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	Certificación acuerdo: Sí <input type="checkbox"/>	Informe medioambiental: Sí <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>
Cuenta de pérdidas y ganancias: Abreviada <input type="checkbox"/> Ordinaria <input checked="" type="checkbox"/>	Informe de gestión: Sí <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	Hoja identificativa de la sociedad: Sí <input checked="" type="checkbox"/>	Otros documentos: Sí <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	Informe SIMCAV: Sí <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>
	Informe de auditoría: Sí <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>		Nº <input type="text" value="0"/>	Anuncios de convocatoria: Sí <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>

El depósito de cuentas anuales integrado por el balance, la cuenta de pérdidas y ganancias y la memoria devenga unos honorarios de 28,40 euros, más el I.V.A correspondiente, por aplicación del Arancel de los Registradores Mercantiles, de conformidad con el siguiente desglose:

Asiento de presentación. Número 1 del Arancel 6,010121 euros
 Depósito de cuentas: Números 20, 21, 23, 24, 25C del Arancel, con reducción del 25% Real Decreto Ley 6/1999 y del 5% Real Decreto 6/2000 22,387703 euros
 Por cada documento más que sea objeto de depósito se devengarán los derechos previstos en el número 25C del citado Arancel, con reducción del 25% y del 5%.

"Se comunica al presentante que en el plazo de quince días hábiles desde la fecha de presentación de las cuentas anuales en este Registro, se procederá, de no mediar justa causa, a su calificación, y en su caso, inscripción, por lo que deberá comparecer en esta Oficina personalmente o por mandatario con el recibo correspondiente, para retirar el documento calificado o despachado. En el caso de que se imputasen defectos subsanables al título, el interesado podrá subsanar dentro del plazo de vigencia del asiento de presentación (cinco meses), los defectos observados. Contra la calificación del título defectuoso, cuando se atribuyan a las cuentas defectos que impidan su inscripción, el interesado podrá interponer recurso gubernativo ante el Registrador Mercantil en el plazo de dos meses desde la fecha de dicha calificación."

Registro Mercantil (781001) NUM

NOTA IMPORTANTE: Complete las siguientes casillas que no pueden ser importadas: **CNAE, Personal asalariado, Fechas de inicio y fin de ejercicio, Registro Mercantil y Unidad monetaria, y si procede, la información de acciones propias.** Revise todas las hojas (19), y si es necesario efectúe cambios. Para presentar la Memoria, Informe de gestión, Informe de auditoría, etc, la solución más sencilla es hacerlo en papel (presentación mixta). Si desea que la información sea completamente digital, importe estos documentos desde ficheros de texto que puede generar directamente desde el SQL Conta con la opción de Memorias, o en ficheros de imágenes en formato TIFF (que puede obtener con programas de imágenes).

Una vez rellenado las diferentes casillas que no admiten su importación tendremos completado la información para su depósito.

Depósito Digital - EUROS

Formulario Ver Campos Página Importación Edición Ayuda

1 26

EUROS **DATOS GENERALES DE IDENTIFICACIÓN**

IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA

NIF:

Denominación Social:

Domicilio Social:

Municipio: Provincia:

Código Postal: Teléfono:

ACTIVIDAD

Actividad Principal:

Código CNAE: (1) (F5)

PERSONAL

		AÑO 2007	AÑO 2006
Personal asalariado (cifra media del ejercicio)	FIJO (2)	810100 12,00	10,00
	NO FIJO (3)	810110 8,00	6,00

PRESENTACIÓN DE CUENTAS

Fecha de inicio a la que van referidas las cuentas:

Miles de euros (999025)

DEPÓSITO EN PAPEL EN EL REGISTRO MERCANTIL

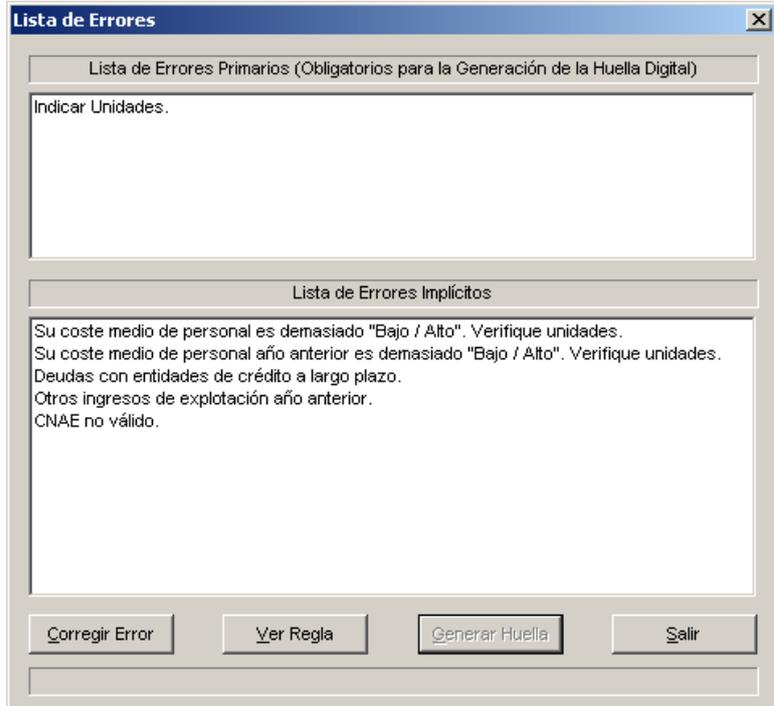
NUM

No obstante será importante verificar que no nos queda ninguna casilla sin completar o que no tenemos mal alguna información pinchando en **Formulario – Comprobar reglas** en la cual nos verificará la información y si todo está correcto.

En este ejemplo nos faltaría indicar las unidades (euros o ptas) así como otra serie de errores implícitos como el CNAE incorrecto, o valores en los diferentes balances.

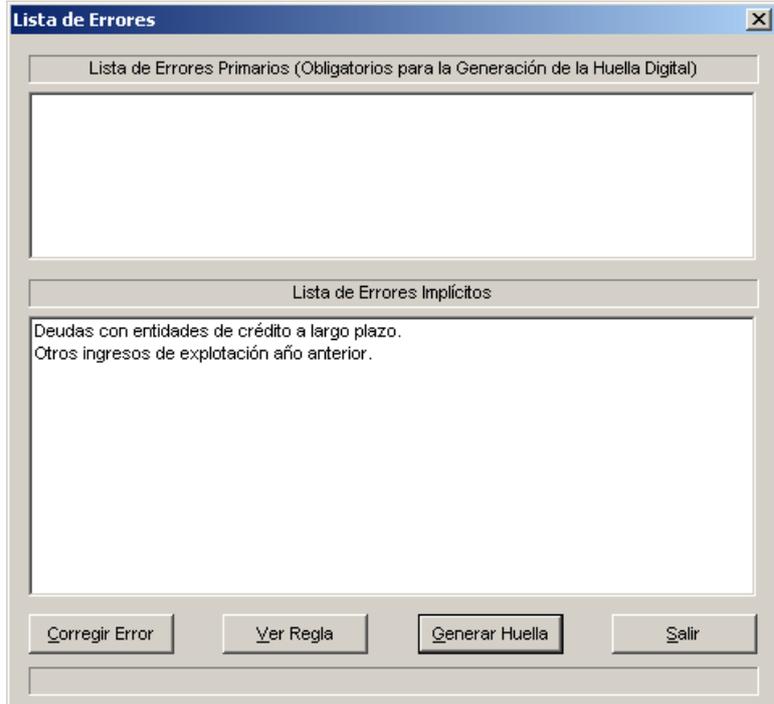
Pinchando en Corregir error accederá directamente a la casilla que tenemos incorrecta.

Una vez corregidos los errores (los primarios serán obligatorios corregirlos para generar la huella digital) o comprobado que en los implícitos está todo correcto aunque salgan errores, podríamos generar ya la huella digital.



Para generar la huella digital tendremos que ir a **Formulario – Generar Huella / Disket** en el que nos saldrá la ventana anterior pero donde tendremos activada la casilla de Generar Huella.

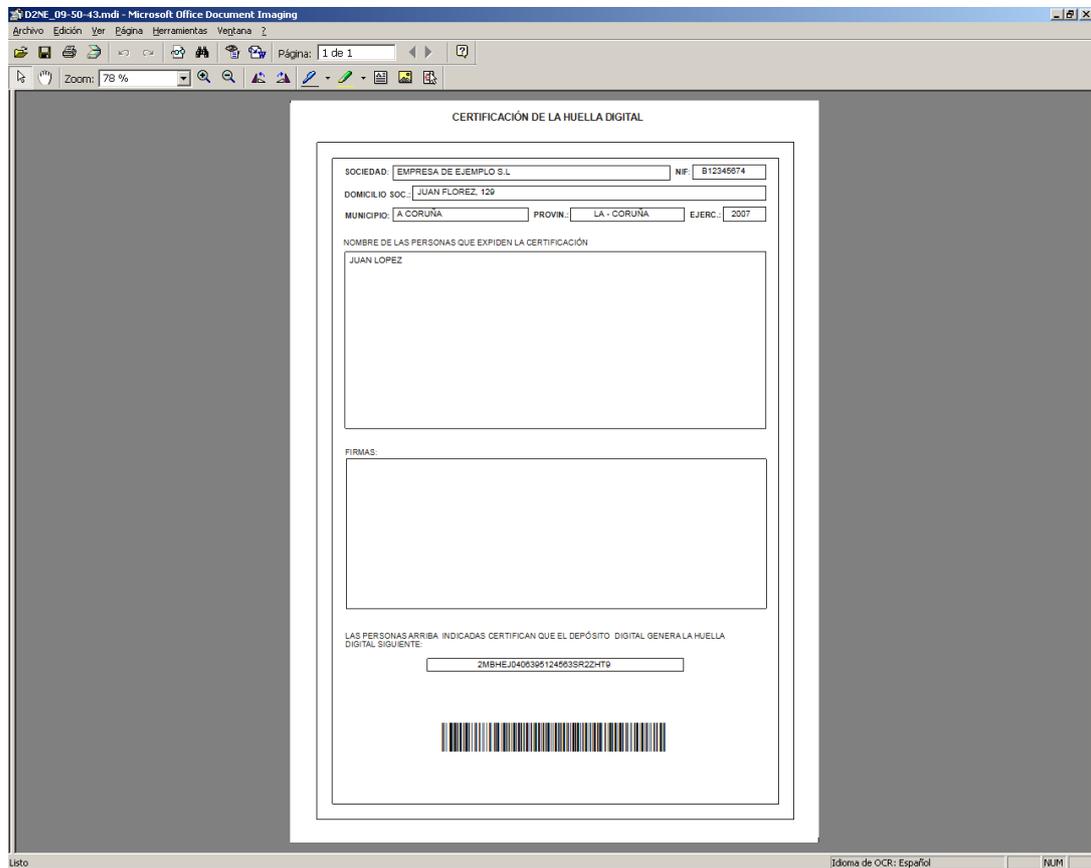
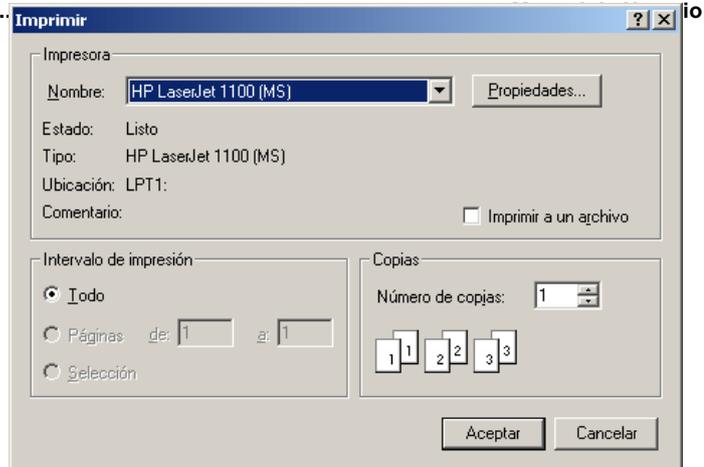
Pincharemos sobre generar huella y nos saldrá una ventana con la huella generada.



SQL CONTA

Una vez generada la huella digital podremos imprimirla por impresora para presentar la hoja con la huella.

Al imprimirla nos generará una hoja con la certificación de la huella digital, indicando la sociedad, domicilio, nombre del administrador y debajo la codificación de la huella digital.

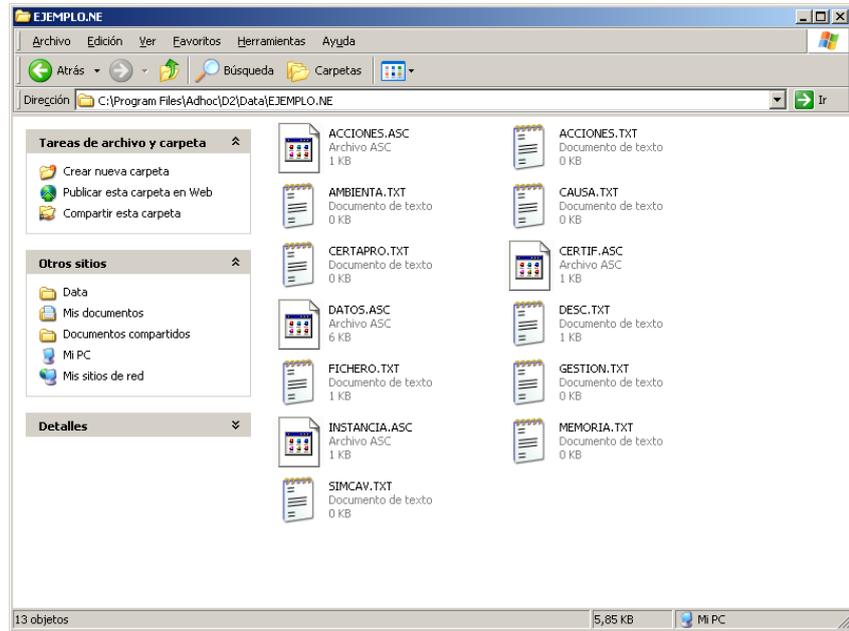


Una vez impresa la huella nos pedirá guardar los ficheros en un disket por lo que le daremos a guardar para grabar los ficheros.



Si la información no cabe en un disquete, o por cualquier razón desea hacer la presentación en un CD, podremos darle a cancelar y crear un cd con los datos de los ficheros generados.

Estos ficheros se almacenan en la ruta donde hemos instalado la aplicación:
 C:\Program Files\Adhoc\D2\Data\Nombre del formulario"
 Por lo que grabaríamos todos estos ficheros en un cd para su presentación en el registro.



De esta manera tendremos generados los ficheros de las cuentas anuales para su depósito en el registro mercantil.