



CONTASOL
versión 2014

MÓDULO 12 IMPRESIÓN OFICIAL

SOLUCIONARIO DE LOS SUPUESTOS PRÁCTICOS



© 2014 Software del Sol S. A.

Queda prohibida cualquier forma de reproducción, distribución, comunicación pública o transformación de este documento sin autorización expresa de Software del Sol S. A.

EJERCICIOS PRÁCTICOS

Durante el contenido de este módulo, has estudiado entre otros, los siguientes apartados:

- Libros
- Cuentas anuales
- I.V.A.
- I.G.I.C.
- I.R.P.F.
- Estimación

Para finalizar el estudio del módulo, te proponemos estos ejercicios prácticos:

- 1. Imprime el Balance de Sumas y saldos de la Empresa Demo, S. A.**
- 2. Genera un balance de Pérdidas y Ganancias de ejercicio.**
- 3. De la liquidación de IVA/IGIC que creaste en el Módulo 6, calcula el modelo 303 de IVA y una vez calculado genera un borrado en formato PDF.**

Te aconsejamos que, para un mejor seguimiento del curso, resuelvas en tu equipo estos ejercicios. A continuación podrás ver la solución a los mismos.

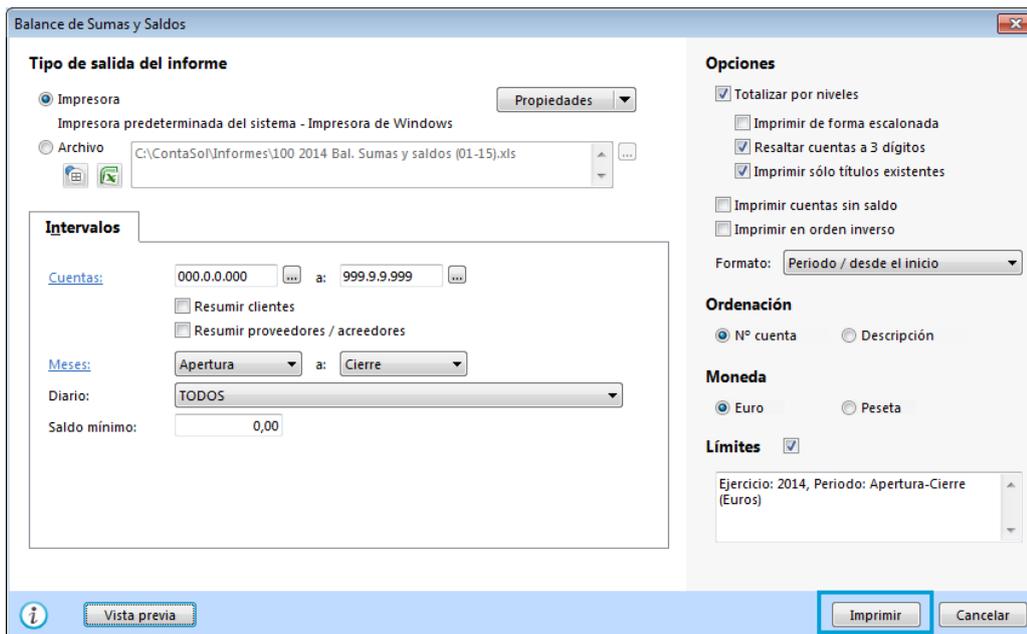
SOLUCIONARIO DE LOS EJERCICIOS PROPUESTOS

1. Imprime el Balance de Sumas y saldos de la Empresa Demo, S. A.

Para imprimir el Balance de Sumas y Saldos, accede a la solapa **Impresión oficial** > grupo **Libros** > icono **Sumas y Saldos**.



Al pulsar el icono **Sumas y Saldos** se muestra la siguiente pantalla, configura los datos que necesitas que aparezcan en la impresión:



Pulsa el botón **Imprimir**. Si quieres ver una vista previa del documento, pulsa el botón **Vista previa** y se muestra la siguiente pantalla:

CONTABILIDAD CON CONTASOL 2014 AVANZADO – CASOS PRÁCTICOS

[Supervisor] 30/04/2014 19:04:20

EMPRESA DEMO S. A.
Balance de Sumas y Saldos Pág. 1

Ejercicio: 2014, Periodo: Apertura-Cierre (Euros)

Cuenta	Descripción	Sumas del periodo (Ape-Cie)		Sumas desde el inicio		
		Debe	Haber	Debe	Haber	Saldo
100.0.0.000	CAPITAL SOCIAL	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00-
170.0.0.000	DEUDAS A L/P ENTIDADES CRÉDI	0,00	16.000,00	0,00	16.000,00	16.000,00-
206.0.0.000	APLICACIONES INFORMÁTICAS	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
216.0.0.000	MOBILIARIO	7.400,00	0,00	7.400,00	0,00	7.400,00
217.0.0.000	EQUIPOS PARA PROCESOS DE IN	2.892,56	0,00	2.892,56	0,00	2.892,56
281.0.0.000	AMORT. ACUM. DEL INMOVILIZAD	0,00	364,54	0,00	364,54	364,54-
400.0.0.001	PROVEEDORES - MARTÍN SEGUR	1.210,00	20.340,00	1.210,00	20.340,00	19.130,00-
410.0.0.001	MARIA ROMANO	480,00	3.480,00	480,00	3.480,00	3.000,00-
410.0.0.002	ACREEDORES - EMPRESA SUMINI	290,40	290,40	290,40	290,40	0,00
410.0.0.003	ACREEDORES - EMPRESA SUMINI	133,11	133,11	133,11	133,11	0,00
430.0.0.001	ALEJANDRA PINA MONTES	12.300,00	0,00	12.300,00	0,00	12.300,00
430.0.0.002	CLIENTES - JULIO ROMERO	5.600,00	0,00	5.600,00	0,00	5.600,00
470.0.0.000	HACIENDA PÚBLICA, DEUDORA P	114,53	0,00	114,53	0,00	114,53
472.0.0.000	HACIENDA PÚBLICA, IVA SOPORT	2.132,96	895,52	2.132,96	895,52	1.237,44
475.1.0.003	HACIENDA PÚBLICA, ACREEDORA	0,00	630,00	0,00	630,00	630,00-
477.0.0.000	HACIENDA PÚBLICA, IVA REPERC	780,99	780,99	780,99	780,99	0,00
520.0.0.000	DEUDAS A C/P ENTIDADES DE CR	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00-
570.0.0.000	CAJA	2.480,00	0,00	2.480,00	0,00	2.480,00
572.0.0.001	BANCOS - LA CAIXA	14.000,00	2.713,51	14.000,00	2.713,51	11.286,49
572.0.0.002	BANCOS - SANTANDER	5.800,00	0,00	5.800,00	0,00	5.800,00
600.0.0.000	COMPRA DE MERCADERÍAS	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00
621.0.0.000	ARRENDAMIENTOS Y CANONES	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
628.0.0.001	SUMINISTROS - ELECTRICIDAD	240,00	0,00	240,00	0,00	240,00
628.0.0.002	SUMINISTROS - AGUA	127,99	0,00	127,99	0,00	127,99
681.0.0.000	AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZAD	364,54	0,00	364,54	0,00	364,54
700.0.0.000	VENTAS DE MERCADERÍAS	0,00	3.719,01	0,00	3.719,01	3.719,01-
Total balance		65.347,08	65.347,08	65.347,08	65.347,08	0,00

Pág. 1 de 1

Desde esta pantalla puedes imprimir el informe, convertir a formato .PDF y enviarlo por e-mail. Para convertir a .PDF, pulsa el icono **Convertir a .PDF** como se muestra en la siguiente pantalla:

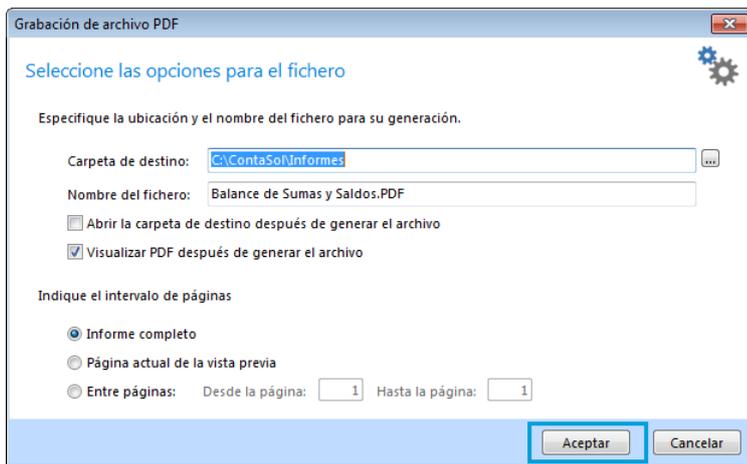
[Supervisor] 30/04/2014 19:04:20

EMPRESA DEMO S. A.
Balance de Sumas y Saldos Pág. 1

Ejercicio: 2014, Periodo: Apertura-Cierre (Euros)

Cuenta	Descripción	Sumas del periodo (Ape-Cie)		Sumas desde el inicio		
		Debe	Haber	Debe	Haber	Saldo
100.0.0.000	CAPITAL SOCIAL	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00-
170.0.0.000	DEUDAS A L/P ENTIDADES CRÉDI	0,00	16.000,00	0,00	16.000,00	16.000,00-
206.0.0.000	APLICACIONES INFORMÁTICAS	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
216.0.0.000	MOBILIARIO	7.400,00	0,00	7.400,00	0,00	7.400,00
217.0.0.000	EQUIPOS PARA PROCESOS DE IN	2.892,56	0,00	2.892,56	0,00	2.892,56
281.0.0.000	AMORT. ACUM. DEL INMOVILIZAD	0,00	364,54	0,00	364,54	364,54-
400.0.0.001	PROVEEDORES - MARTÍN SEGUR	1.210,00	20.340,00	1.210,00	20.340,00	19.130,00-
410.0.0.001	MARIA ROMANO	480,00	3.480,00	480,00	3.480,00	3.000,00-
410.0.0.002	ACREEDORES - EMPRESA SUMINI	290,40	290,40	290,40	290,40	0,00
410.0.0.003	ACREEDORES - EMPRESA SUMINI	133,11	133,11	133,11	133,11	0,00
430.0.0.001	ALEJANDRA PINA MONTES	12.300,00	0,00	12.300,00	0,00	12.300,00
430.0.0.002	CLIENTES - JULIO ROMERO	5.600,00	0,00	5.600,00	0,00	5.600,00
470.0.0.000	HACIENDA PÚBLICA, DEUDORA P	114,53	0,00	114,53	0,00	114,53
472.0.0.000	HACIENDA PÚBLICA, IVA SOPORT	2.132,96	895,52	2.132,96	895,52	1.237,44

La pantalla que se muestra es la siguiente:



Pulsa en el botón **Aceptar** para generar el archivo .PDF, se muestra la siguiente pantalla:

Balance de Sumas y Saldos.PDF - Adobe Reader

Archivo Edición Ver Ventana Ayuda

1 / 1 68,9%

Tools Comentario

[Supervisor] 30/04/2014 19:04:20

EMPRESA DEMO S. A.
Balance de Sumas y Saldos Pág. 1

Ejercicio: 2014. Periodo: Apertura-Cierre (Euros)

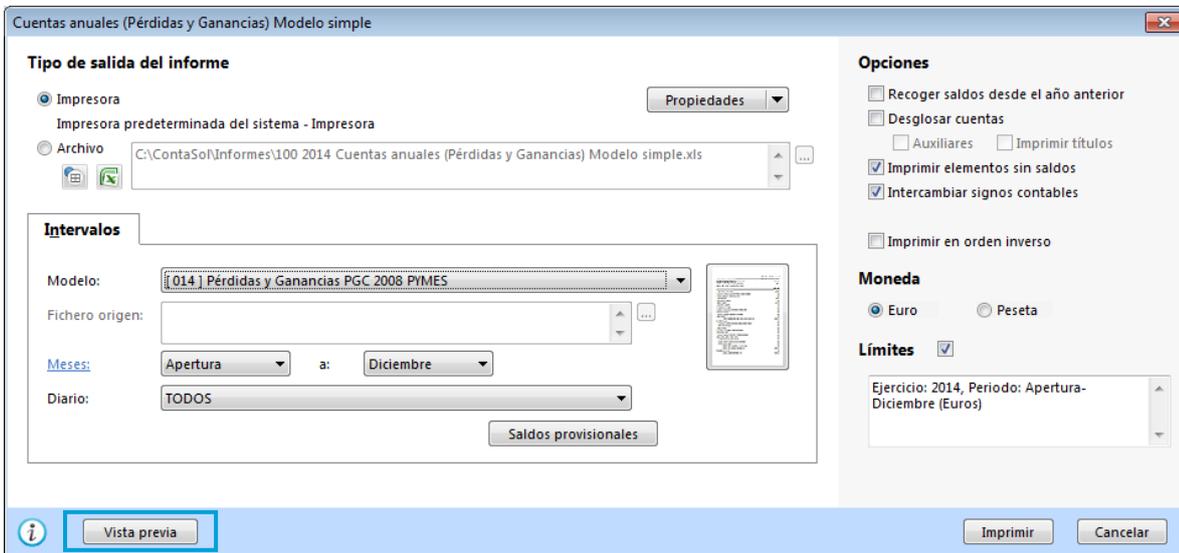
Cuenta	Descripción	Sumas del periodo (Ape-Cie)		Sumas desde el inicio		
		Debe	Haber	Debe	Haber	Saldo
100.0.0.000	CAPITAL SOCIAL	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00-
170.0.0.000	DEUDAS A LP ENTIDADES CRÉDI	0,00	16.000,00	0,00	16.000,00	16.000,00-
208.0.0.000	APLICACIONES INFORMÁTICAS	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
218.0.0.000	MOBILIARIO	7.400,00	0,00	7.400,00	0,00	7.400,00
217.0.0.000	EQUIPOS PARA PROCESOS DE IN	2.892,56	0,00	2.892,56	0,00	2.892,56
281.0.0.000	AMORT. ACUM. DEL INMOVILIZAD	0,00	364,54	0,00	364,54	364,54-
400.0.0.001	PROVEEDORES - MARTÍN SEGUR	1.210,00	20.340,00	1.210,00	20.340,00	19.130,00-
410.0.0.001	MARIA ROMANO	480,00	3.480,00	480,00	3.480,00	3.000,00-
410.0.0.002	ACREEDORES - EMPRESA SUMINI	290,40	290,40	290,40	290,40	0,00
410.0.0.003	ACREEDORES - EMPRESA SUMINI	133,11	133,11	133,11	133,11	0,00
430.0.0.001	ALEJANDRA PINA MONTES	12.300,00	0,00	12.300,00	0,00	12.300,00
430.0.0.002	CLIENTES - JULIO ROMERO	5.600,00	0,00	5.600,00	0,00	5.600,00
470.0.0.000	HACIENDA PÚBLICA, DEUDORA P	114,53	0,00	114,53	0,00	114,53
472.0.0.000	HACIENDA PÚBLICA, IVA SOPORT	2.132,98	895,52	2.132,98	895,52	1.237,44
475.1.0.003	HACIENDA PÚBLICA, ACREEDORA	0,00	630,00	0,00	630,00	630,00-
477.0.0.000	HACIENDA PÚBLICA, IVA REPERC	780,99	780,99	780,99	780,99	0,00
520.0.0.000	DEUDAS A CIP ENTIDADES DE CR	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00-
570.0.0.000	CAJA	2.480,00	0,00	2.480,00	0,00	2.480,00
572.0.0.001	BANCOS - LA CAIXA	14.000,00	2.713,51	14.000,00	2.713,51	11.286,49
572.0.0.002	BANCOS - SANTANDER	5.800,00	0,00	5.800,00	0,00	5.800,00
600.0.0.000	COMPRAS DE MERCADERÍAS	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00
621.0.0.000	ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
628.0.0.001	SUMINISTROS - ELECTRICIDAD	240,00	0,00	240,00	0,00	240,00
628.0.0.002	SUMINISTROS - AGUA	127,99	0,00	127,99	0,00	127,99
681.0.0.000	AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZAD	364,54	0,00	364,54	0,00	364,54
700.0.0.000	VENTAS DE MERCADERÍAS	0,00	3.719,01	0,00	3.719,01	3.719,01-
Total balance		65.347,08	65.347,08	65.347,08	65.347,08	0,00

2. Genera un balance de Pérdidas y Ganancias de ejercicio

Para generar una Cuenta de Pérdidas y Ganancias de ejercicio, pulsa en el menú desplegable del icono **Pérdidas y Ganancias** que se encuentra en la solapa **Impresión oficial** > grupo **Cuentas Anuales**. Selecciona **Modelo simple**:



La pantalla que se muestra es la siguiente:



Pulsa en el botón **Vista previa**:

[Supervisor] 30/04/2014 19:20:39

EMPRESA DEMO S. A.
 Listado de cuentas anuales (Pérdidas y Ganancias) Pág. 1
 Ejercicio: 2014, Periodo: Apertura-Diciembre (Euros)

	(Debe)	Haber
1. Importe neto de la cifra de negocios.		3.719,01
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.		0,00
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.		0,00
4. Aprovisionamientos.		4.000,00-
5. Otros ingresos de explotación.		0,00
6. Gastos de personal.		0,00
7. Otros gastos de explotación.		3.367,99-
8. Amortización del inmovilizado.		364,54-
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.		0,00
10. Excesos de provisiones.		0,00
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.		0,00
12. Otros resultados		0,00
A) RESULTADO DE EXPLOTACION (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)		4.013,52-
13. Ingresos financieros		0,00

Página 1 de 1 100 %

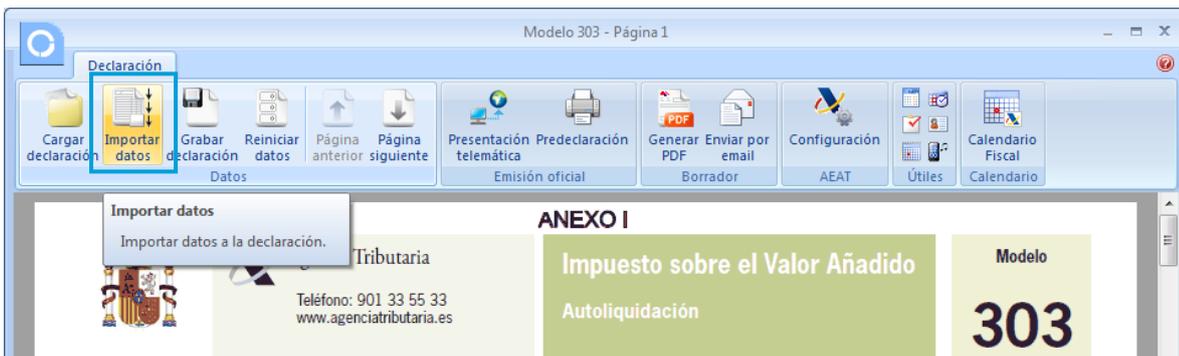
Tal y como viste en el ejercicio anterior, desde esta pantalla puedes imprimir el informe, convertirlo a .PDF y enviarlo por e-mail.

3. De la liquidación de IVA/IGIC que creaste en el Módulo 6, calcula el modelo 303 de IVA y una vez calculado genera un borrado en formato PDF.

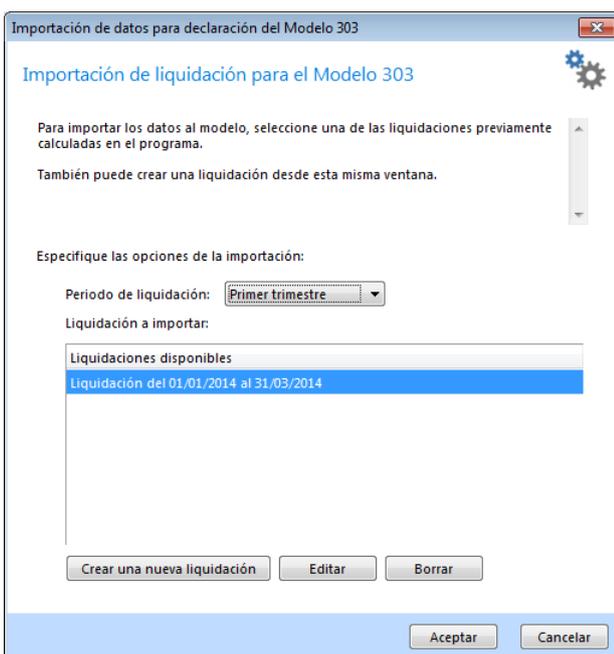
Para calcular el modelo 303, accede a la solapa **Impresión oficial** > grupo **Modelos** > menú desplegable del icono **I.V.A.** > opción **Modelo 303**:



En la pantalla que se muestra, pulsa el icono **Importar datos**:



Selecciona la liquidación que tienes generada y pulsa el botón **Aceptar**:



El programa incluirá los datos de la liquidación en la declaración:

Liquidación (3)

Régimen general

IVA devengado

	Base imponible	Tipo %	Cuota
Régimen general.....	01 3.719,01	02 21,00	03 780,99
Adquisiciones intracomunitarias de bienes y servicios.....	04 0,00	05 0,00	06 0,00
Otras operaciones con inversión del sujeto pasivo (excepto. adq. intracom)	07 0,00	08 0,00	09 0,00
Modificación bases y cuotas.....	10 0,00		11 0,00
	12 0,00		13 0,00
	14 0,00		15 0,00
Recargo equivalencia.....	16 0,00	17 0,00	18 0,00
	19 0,00	20 0,00	21 0,00
	22 0,00	23 0,00	24 0,00
Modificaciones bases y cuotas del recargo de equivalencia.....	25 0,00		26 0,00
Total cuota devengada ([03] + [06] + [09] + [11] + [13] + [15] + [18] + [21] + [24] + [26])...		27	780,99

IVA deducible

	Base	Cuota
Por cuotas soportadas en operaciones interiores corrientes.....	28 4.367,99	29 895,52
Por cuotas soportadas en operaciones interiores con bienes de inversión.....	30 0,00	31 0,00
Por cuotas soportadas en las importaciones de bienes corrientes.....	32 0,00	33 0,00
Por cuotas soportadas en las importaciones de bienes de inversión.....	34 0,00	35 0,00
En adquisiciones intracomunitarias de bienes y servicios corrientes.....	36 0,00	37 0,00
En adquisiciones intracomunitarias de bienes de inversión.....	38 0,00	39 0,00
Rectificación de deducciones.....	40 0,00	41 0,00
Compensaciones Régimen Especial A.G. y P.....		42 0,00

Para generar el borrador, accede al icono Generar PDF del grupo Borrador:

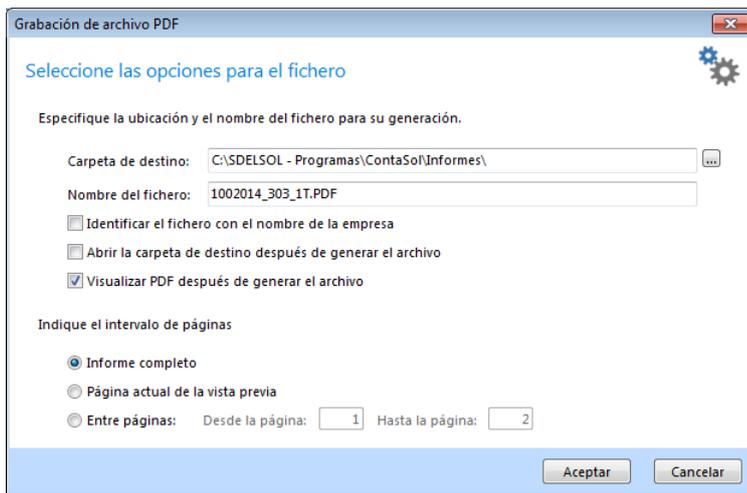
ANEXO I

Impuesto de Autoliquidación

Modelo 303

Generar PDF (Alt+P)
Crear un archivo PDF con el borrador del modelo actual.

Pulsa el botón **Aceptar** de la pantalla que se muestra a continuación:



El resultado sería el siguiente:

