



CUENTAS ANUALES

Esta herramienta facilita la elaboración y presentación de las cuentas anuales, de acuerdo a lo exigido por la legislación vigente:

- Página de datos Generales de Identificación
- Balance General
- Cuenta de Pérdidas y Ganancias
- Memoria
- Estado de Cambios en el Patrimonio Neto
- Flujos de Efectivo (en determinados casos)

¿Cómo funciona?

Haga clic en el apartado **Cuentas Anuales**. Visualizaremos las opciones: **Activo**, **Patrimonio Neto** y **Pasivo**, **Cuenta de Pérdidas y Ganancias**, **Aplicación resultados** y **Memoria normalizada**:

Registro Mercantil y Sociedades Fiscal y Contable 2017

2017

Sociedades

Cuentas Anuales

Libros Oficiales

Registro Usuario

Sede Electrónica AEAT

Campana Sociedades

Novedades

Sede Registradores.org


www.contanet.es

Activo Patrimonio Neto y Pasivo Cuenta de Pérdidas y Ganancias Aplicación resultados Memoria normalizada

| ACTIVO (Euros) | Clave | Año 2017 | Año 2016 |
|-------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------|-------------------|
| A) ACTIVO NO CORRIENTE | 11000 | 128.475,17 | 127.915,17 |
| I. Inmovilizado intangible. | 11100 | -14.176,08 | -14.176,08 |
| II. Inmovilizado material. | 11200 | 142.651,25 | 142.091,25 |
| III. Inversiones inmobiliarias. | 11300 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inversiones en empr. del grupo y asociadas a largo plazo. | 11400 | 0,00 | 0,00 |
| V. Inversiones financieras a largo plazo. | 11500 | 0,00 | 0,00 |
| VI. Activos por impuesto diferido. | 11600 | 0,00 | 0,00 |
| VII. Deudores comerciales no corrientes. | 11700 | 0,00 | 0,00 |
| B) ACTIVO CORRIENTE. | 12000 | 521.363,13 | 309.989,11 |
| I. Existencias. | 12200 | 0,00 | 0,00 |
| II. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar. | 12300 | 536.546,59 | 330.665,63 |
| 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios. | 12380 | 439.461,49 | 332.230,00 |
| a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo. | 12381 | 0,00 | 0,00 |
| b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo. | 12382 | 439.461,49 | 332.230,00 |
| 2. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos. | 12370 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Otros deudores. | 12390 | 97.085,10 | -1.564,37 |
| III. Inversiones en empr. del grupo y asociadas corto plazo. | 12400 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inversiones financieras a corto plazo. | 12500 | 0,00 | 0,00 |
| V. Periodificaciones a corto plazo. | 12600 | 0,00 | 0,00 |
| VI. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes. | 12700 | -15.183,46 | -20.676,52 |
| TOTAL ACTIVO (A+B). | 10000 | 649.838,30 | 437.904,28 |

CUENTAS ANUALES



Al entrar se solicitará validar las cuentas de acreedores comerciales, compras netas y gastos por servicios exteriores e indicar el método de cálculo (en caso de querer modificar estos parámetros, bastará con hacer clic en el icono ):

Período Medio de Pago a Proveedores PYMES y Abreviado

Cuentas de Acreedores Comerciales 400,410


Cuentas de Compras Netas y Gastos por Servicios Exteriores 60,62

Método de Cálculo

Dividir entre 12 meses + Apertura

Dividir entre Cantidad de Cuentas

Aceptar Cancelar

1. Verificar que todas las cuentas de la contabilidad se encuentren representadas en los balances. Para ello, hacer clic en el botón  que se encuentra en la parte superior y marcar los grupos contables que usa en su contabilidad:

Comprobar existencia de cuentas

Grupo 1 ..

Grupo 2 ..

Grupo 3 ..

Grupo 4 ..

Grupo 5 ..

Grupo 6 ..

Grupo 7 ..

Grupo 8 ..

Grupo 9 ..

Aceptar Cancelar

Si hubiera alguna cuenta en la contabilidad que no se encuentre representada en los balances, se abrirá el siguiente informe, que además de mostrar aquellas cuentas que no estén reflejadas en los balances indica el saldo de cada una de ellas:

Informe.txt: Bloc de notas

Archivo Edición Formato Ver Ayuda

Cuentas que no se encuentran representadas en el balance

=====

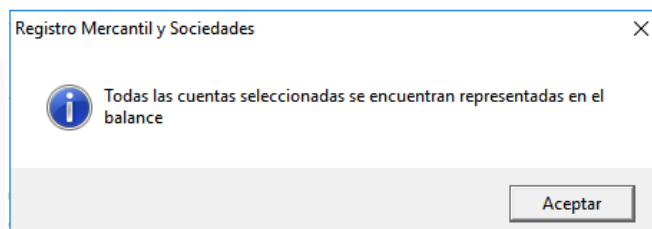
| | | |
|------------|------------------------------------|-----------|
| 5521000000 | C/c Otras Personas y Entidades vin | 60.107.22 |
| 5530000001 | Socios De Sociedad Disuelta | |

En este caso, se recomienda hacer los cambios pertinentes en el Diario/Extracto, teniendo presente que los balances son los que el Registro Mercantil establece como oficiales y aunque el plan




contable permita libertad de creación de cuentas, es aconsejable usar los mayores y cuentas que la normativa establece. Si requiere información para reemplazar el código de las cuentas, haga clic [aquí](#).

En el caso de que todas las cuentas estén correctamente registradas, saldrá el siguiente cuadro de diálogo:

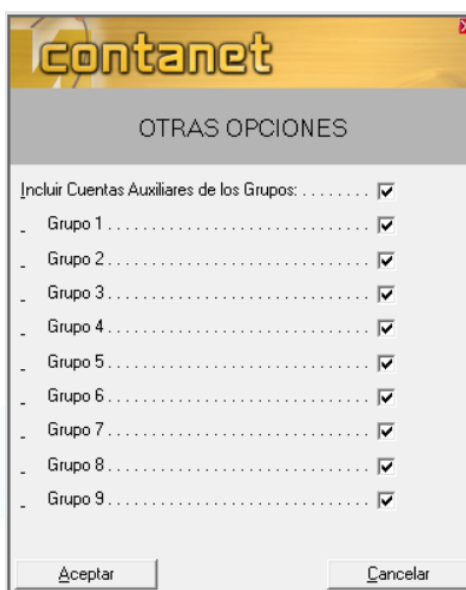


2. Comprobar los balances antes de generar los archivos a exportar al programa D2.

- a. Clic en el botón  (ver en pantalla), el programa le preguntará si requiere "Resumen de cuentas con saldo" (genera las partidas de los balances desglosados por cuentas con saldos):



- i. Si marcó la opción "Resumen de cuentas con saldo", a continuación, deberá seleccionar los grupos de cuentas y si desea ver los auxiliares de cada grupo:










Al aceptar mostrará la ventana:

CUENTAS ANUALES 27/09/17

| TITULO DE CUENTA | Clave | 2017 | 2016 |
|------------------------------------------------------|--------------|-------------------|-------------------|
| ACTIVO (Euros) | Clave | Año 2017 | Año 2016 |
| *A) ACTIVO NO CORRIENTE | 11000 | 128.475,17 | 127.915,17 |
| I. Inmovilizado intangible. | 11100 | -14.176,08 | -14.176,08 |
| ... 20 Inmovilizaciones Intangibles | | 2.100,00 | 2.100,00 |
| 2060000001 Programa Contable Oficina S/c | | 700,00 | 700,00 |
| 2060000002 Programa Contable Oficina Norte | | 700,00 | 700,00 |
| 2060000003 Programa Contable Oficina Sur | | 700,00 | 700,00 |
| ... 280 Amortización Acum.inmov. Intangible | | -687,33 | -687,33 |
| 2806000001 Programa Contable Of. S/C | | -229,11 | -229,11 |
| 2806000002 Programa Contable Of. Norte | | -229,11 | -229,11 |
| 2806000003 Programa Contable Of. Sur | | -229,11 | -229,11 |
| ... 281 Amort. Acum. De Inmovil. Material | | -15.588,75 | -15.588,75 |
| 2813000001 Amortización Acumulada Maquinaria | | -3.570,50 | -3.570,50 |
| 2813000002 Amortización A. Pala M. Obra N. | | -3.570,50 | -3.570,50 |
| 2813000003 Amortización A. Pala M. Obra Sur | | -3.570,50 | -3.570,50 |
| 2816000001 Amortización A. Mesa Oficina S/C | | -55,52 | -55,52 |
| 2816000002 Amortización A. Mesa De Oficina N. | | -55,37 | -55,37 |
| 2816000003 Amortización A. Mesa Oficina Sur | | -55,37 | -55,37 |
| 2817000001 Amortización A. Equipo Oficina S/C | | -247,92 | -247,92 |
| 2817000002 Amortización A. Equipo P. I. Of. N. | | -247,92 | -247,92 |
| 2817000003 Amortización A.Eq.P. I. Oficina Sur | | -247,92 | -247,92 |
| 2818000001 Vehículo Comercial | | -3.967,23 | -3.967,23 |

ii. En caso contrario, se mostrarán los balances sin el desglose de cuentas

b. Con los balances en pantalla, tendrá disponible los botones:

- i.  Imprimir los balances mostrados
- ii.  Copiar al portapapeles para pegar en una aplicación Office como Excel
- iii.  Ordenar por un campo específico
- iv.  Parametrizar tipo de fuente, tamaño y estilo
- v.  Generar los balances en formato PDF

3. Si necesita modificar las cuentas de los balances, se debe hacer doble clic sobre la línea de la cuenta a modificar:

Registro Mercantil y Sociedades

Registro Mercantil y Sociedades Fiscal y Contable 2017

2017

Sociedades

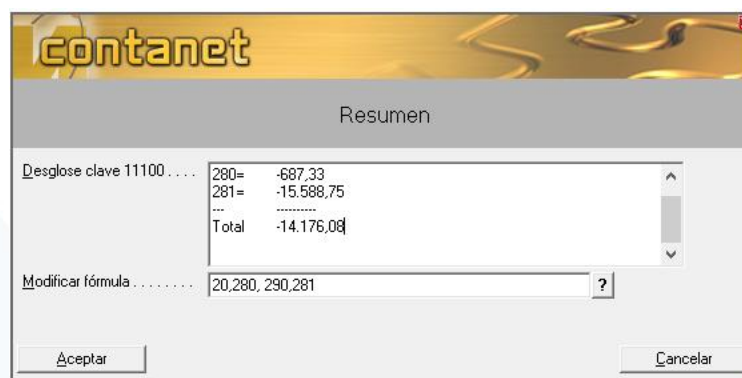
Cuentas Anuales

Activo Patrimonio Neto y Pasivo Cuenta de Perdidas y Ganancias Aplicación resultados Memoria normalizada

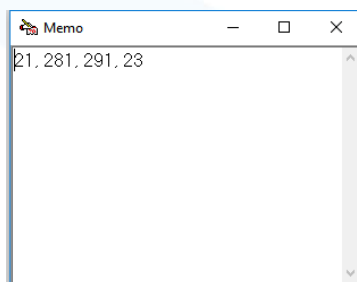
| ACTIVO (Euros) | Clave | Año 2017 | Año 2016 |
|---------------------------------------------------------------|--------------|-------------------|-------------------|
| A) ACTIVO NO CORRIENTE | 11000 | 128.475,17 | 127.915,17 |
| I. Inmovilizado intangible. | 11100 | -14.176,08 | -14.176,08 |
| II. Inmovilizado material. | 11200 | 142.651,25 | 142.091,25 |
| III. Inversiones inmobiliarias. | 11300 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inversiones en empr. del grupo y asociadas a largo plazo. | 11400 | 0,00 | 0,00 |
| V. Inversiones financieras a largo plazo. | 11500 | 0,00 | 0,00 |
| VI. Activos por impuesto diferido. | 11600 | 0,00 | 0,00 |



4. A continuación, verá el desglose de las cuentas y sus importes.

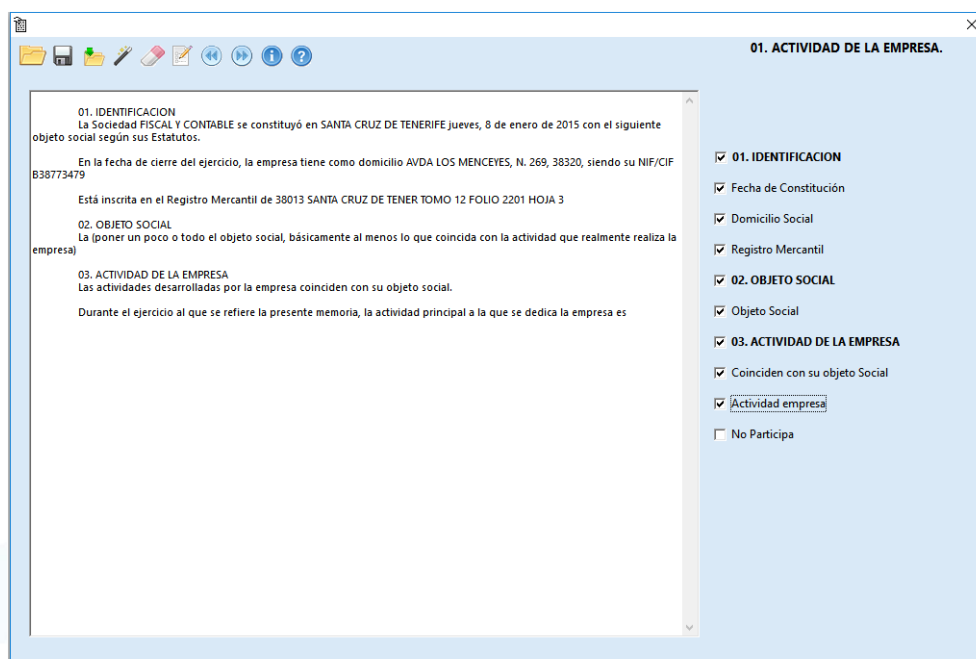


5. Hacer clic en el botón “?” y modificar los grupos contables necesarios, ya sea añadiendo nuevos grupos o eliminando:













Importante: Los cambios realizados solo se aplican a la empresa activa


6. Para generar la memoria hacer clic en el icono . Para elaborar los cuadros normalizados de la memoria marque los check disponibles. Ejemplo, “**Identificación de la Empresa**”:





Barra de herramientas:

-  abrir una plantilla de memoria existente
-  guardar memoria de la empresa activa
-  guardar plantilla asociada a la empresa activa
-  importar datos
-  borra memoria asociada a la empresa activa
-  genera la memoria en Word
-  apartado anterior
-  siguiente apartado.
-  link que dirige a la AEAT
-  link a las ayudas del módulo

4. Generar el fichero a subir al programa D2. Haciendo clic en . Indique la ruta donde se guardarán los depósitos
5. Para subir los ficheros, abrir la aplicación **Depósito Digital (D2) del ejercicio a presentar**, seleccionar la empresa a declarar (si requiere información sobre el funcionamiento D2, haga clic [aquí](#))



| Nombre | Tipo formulario | CIF | Ejercicio | Fecha Envío Directo | Mem. Norm. | Descripción |
|--------|-----------------|-----------|-----------|---------------------|------------|-------------|
| PYMES | Pymes | B38545315 | 2016 | | True | PYMES |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

Una vez abierto el Depósito Digital, podrá comprobar que tanto los datos identificativos como los cuadros de los balances, pérdidas y ganancias, patrimonio y la memoria se habrán cumplimentado automáticamente y desde esta aplicación podrá imprimir la declaración o generar la huella digital y subirlos.