



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)

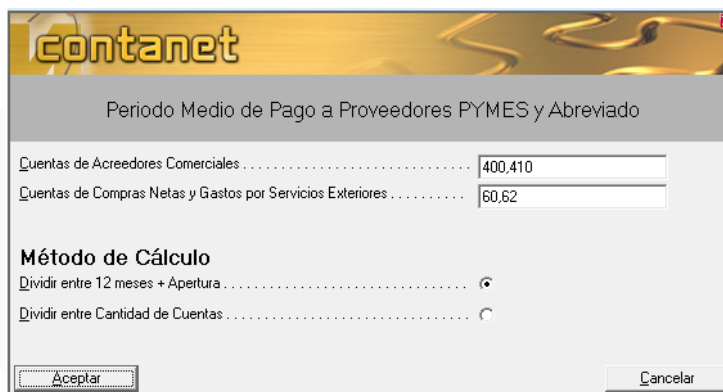
¿Cómo funciona?


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**:

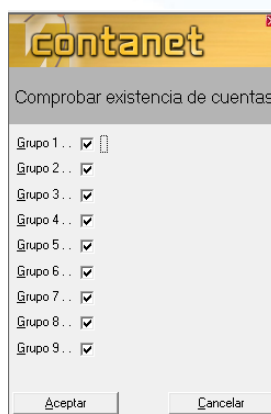
ACTIVO (Euros)	Clave	Año 2017	Año 2016
A) ACTIVO NO CORRIENTE	11000	128.475,17	127.915,17
I. Inmovilizado intangible.	11100	-14.176,08	-14.176,08
II. Inmovilizado material.	11200	142.651,25	142.091,25
III. Inversiones inmobiliarias.	11300	0,00	0,00
IV. Inversiones en empr. del grupo y asociadas a largo 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	519.263,13	309.989,11
I. Existencias.	12200	0,00	0,00
II. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	12300	534.446,59	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	94.985,10	-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	647.738,30	437.904,28



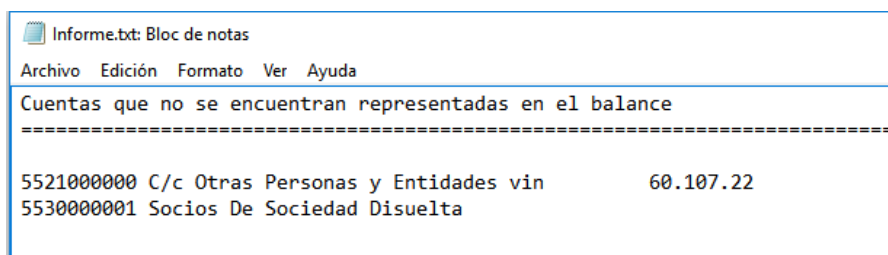
Al entrar se solicitará validar las cuentas de acreedores comerciales, compras netas y gastos por servicios exteriores e indicar el método de cálculo (en caso de querer modificar estos parámetros, bastará con hacer clic en el icono ):



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:



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:



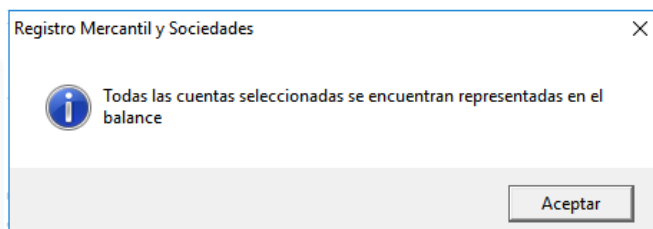
Cuentas que no se encuentran representadas en el balance	
5521000000 C/c Otras Personas y Entidades vin	60.107.22
5530000001 Socios De Sociedad Disuelta	

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

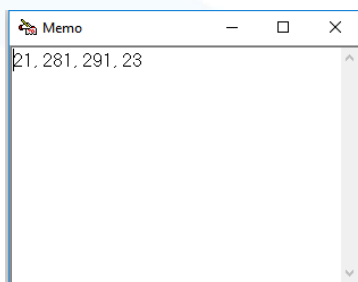
ACTIVO (Euros)	Clave	Año 2017	Año 2016
A) ACTIVO NO CORRIENTE	11000	128.475,17	127.915,17
I. Inmovilizado intangible.	11100	-14.176,08	-14.176,08
II. Inmovilizado material.	11200	142.651,25	142.091,25
III. Inversiones inmobiliarias.	11300	0,00	0,00
IV. Inversiones en empr. del grupo y asociadas a largo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



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

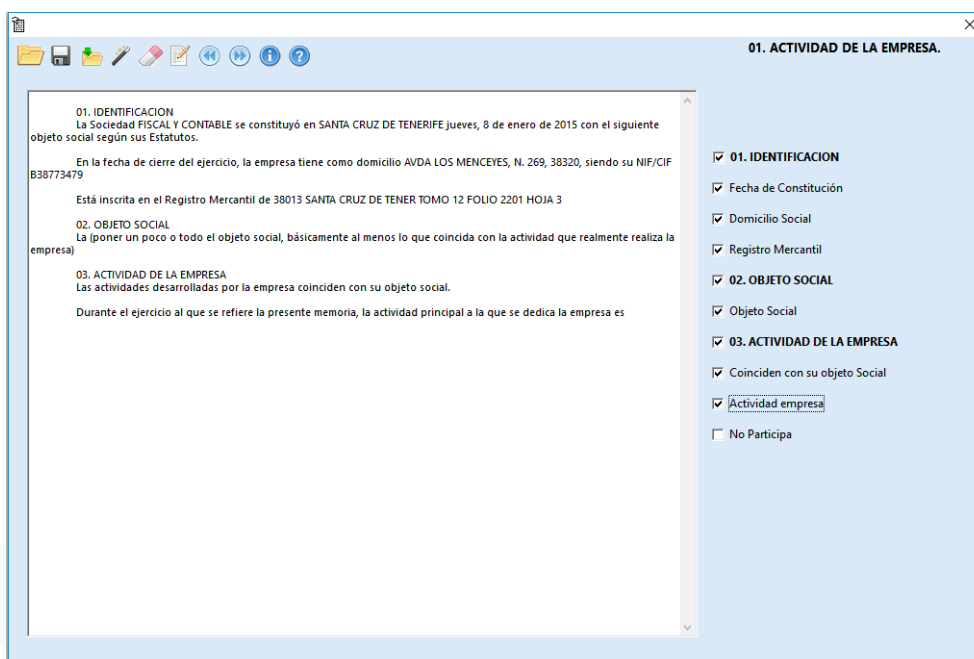


5. Hacer clic en el botón “?” y modificar los grupos contables necesarios, ya sea añadiendo nuevos grupos o eliminando:













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**”:

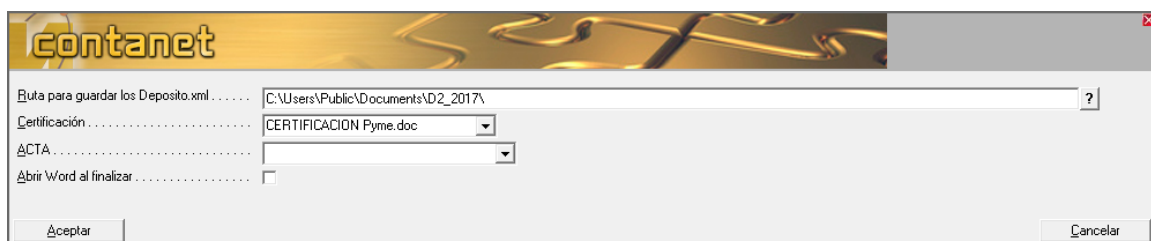




Barra de herramientas:

-  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

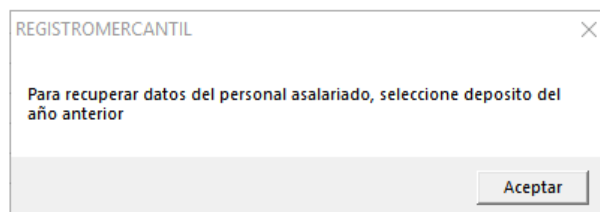
7. Generar el fichero a subir al programa D2. Haciendo clic en . Indique la ruta donde se guardarán los depósitos, certificación y acta:



The screenshot shows a dialog box titled 'contanet' with the following fields and options:

- Ruta para guardar los Deposito.xml: C:\Users\Public\Documents\D2_2017\
- Certificación: CERTIFICACION Pyme.doc
- ACTA: (empty dropdown)
- Abrir Word al finalizar:
- Buttons: Aceptar, Cancelar

8. A continuación, el programa le preguntará si desea recuperar datos del personal asalariado:



The screenshot shows a dialog box titled 'REGISTROMERCANTIL' with the following text and button:


Para recuperar datos del personal asalariado, seleccione deposito del año anterior


Button: Aceptar

- a. Al aceptar, indicar la ruta del depósito legal desde donde se recuperarán los datos

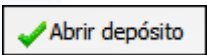


Presentar las cuentas con D2

1. Abrir el programa D2, hacer clic en el botón 

a. Seleccionar el directorio de trabajo con el botón :

Directorio de trabajo:
C:\Users\Public\Documents\D2_2017

b. Abrir la declaración importada, doble clic en el depósito importado o seleccionarlo y luego clic en el botón 

Depósito digital 2016 - Selección de depósito

Directorio de trabajo:
C:\Users\Public\Documents\D2_2017

Lista de depósitos digitales disponibles

Nombre	Tipo formulario	CIF	Ejercicio	Fecha Envío Directo	Mem. Norm.	Descripción
Emp03	Pymes	B12345678	2017		True	Emp03
Fiscal y Contable...	Pymes	B38773479	2017		False	Fiscal y Contable 2017

Nuevo... Importar y validar huella... Eliminar Abrir depósito Cerrar

c. 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.

d. Para más información sobre la ayuda del programa D2 clic [aquí](#)