Cierre de ciclo impositivo

- 1. Diferencias de cambio
- 2. Cierre de subdiarios
- 3. Cierre del ejercicio
- 4. Reapertura del cierre operativo
- 2.1. Cierre de todos los subdiarios

1. Diferencias de cambio

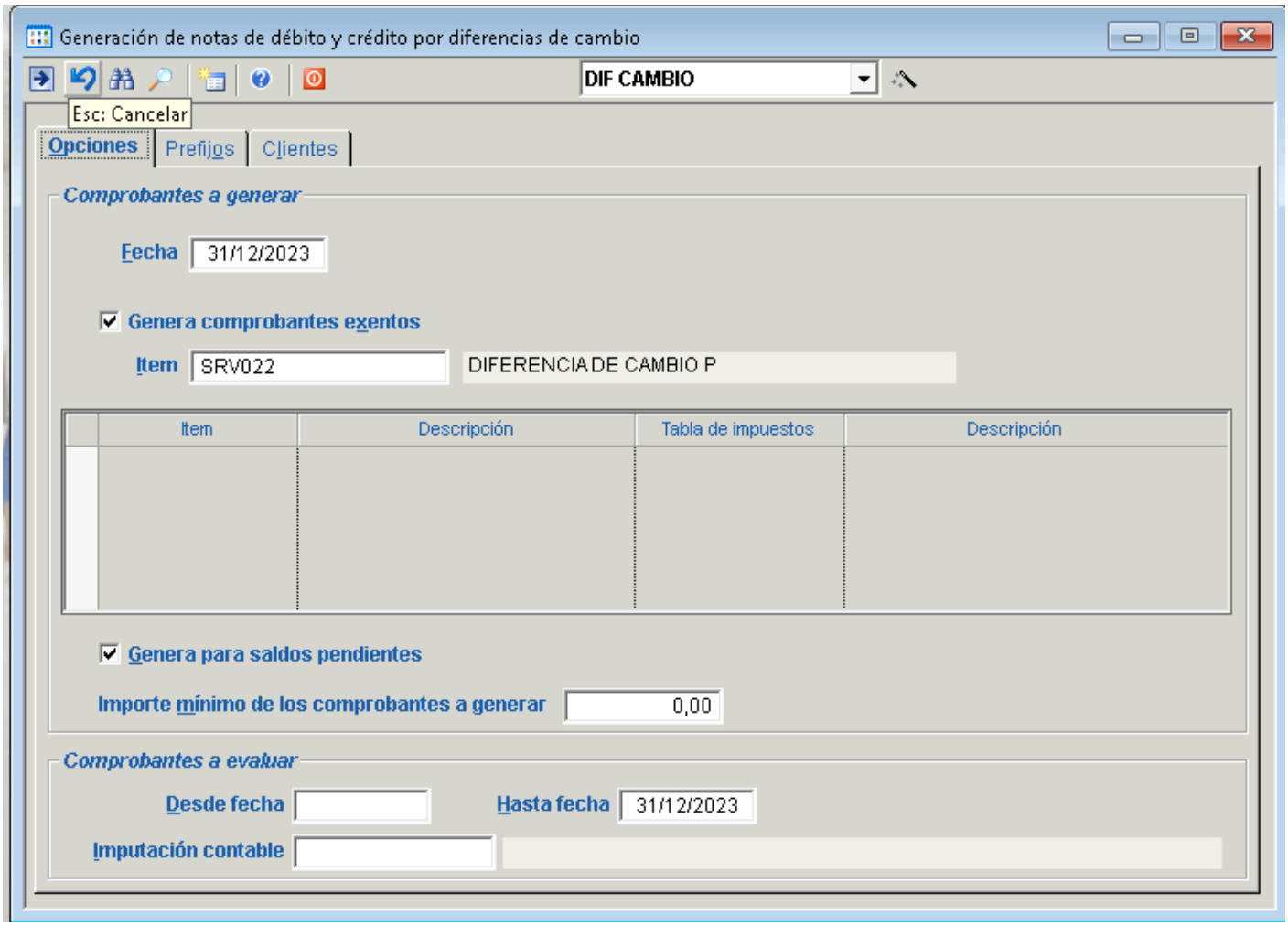
Este proceso ajusta los saldos de comprobantes en moneda extranjera debido a variaciones en el tipo de cambio entre la fecha de emisión del comprobante y su cancelación. Puedes generar automáticamente notas de crédito o débito para estos ajustes. Es posible realizar el ajuste tanto de forma automática como manual.

- **Automático**: Puedes generar automáticamente las notas de crédito y débito por diferencias de cambio. El sistema reexpresa los comprobantes en moneda local y genera los ajustes necesarios.
- **Manual**: Para ingresar manualmente una liquidación por diferencia de cambio, selecciona "Liquidación" como tipo de comprobante. Marca que el comprobante corresponde a una diferencia de cambio.
- **Informe**: Utiliza el informe de diferencias de cambio para listar los ajustes, indicando si deseas ver solo los comprobantes pendientes o todos.

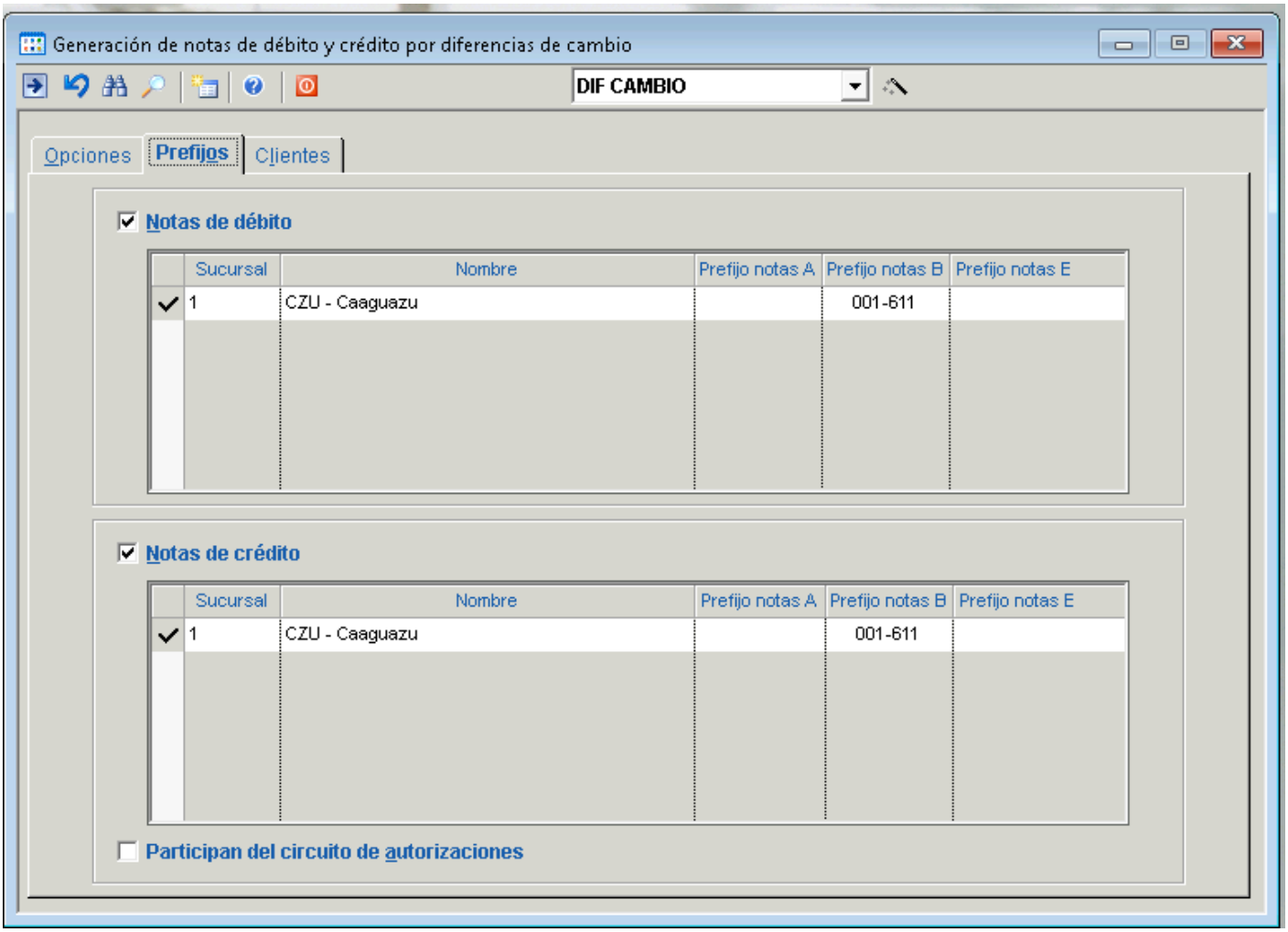
1.1. Generar comprobantes por diferencias de cambio a clientes

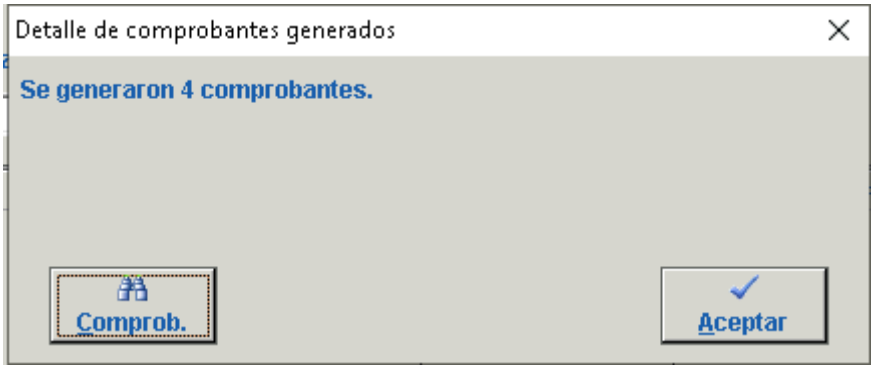
Procesos > Cuentas a cobrar > Notas por diferencia de cambio

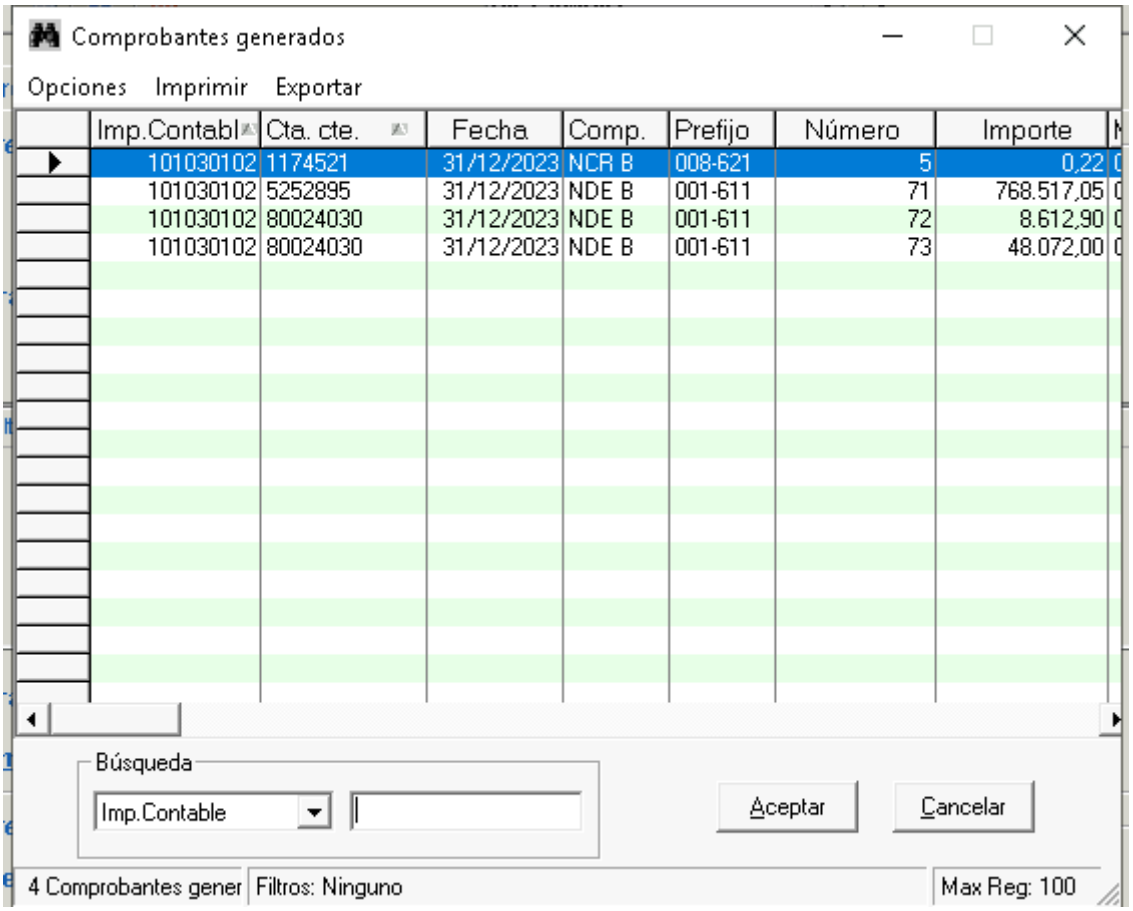
1.1.1. Indicar fecha de corte de diferencia de cambio.

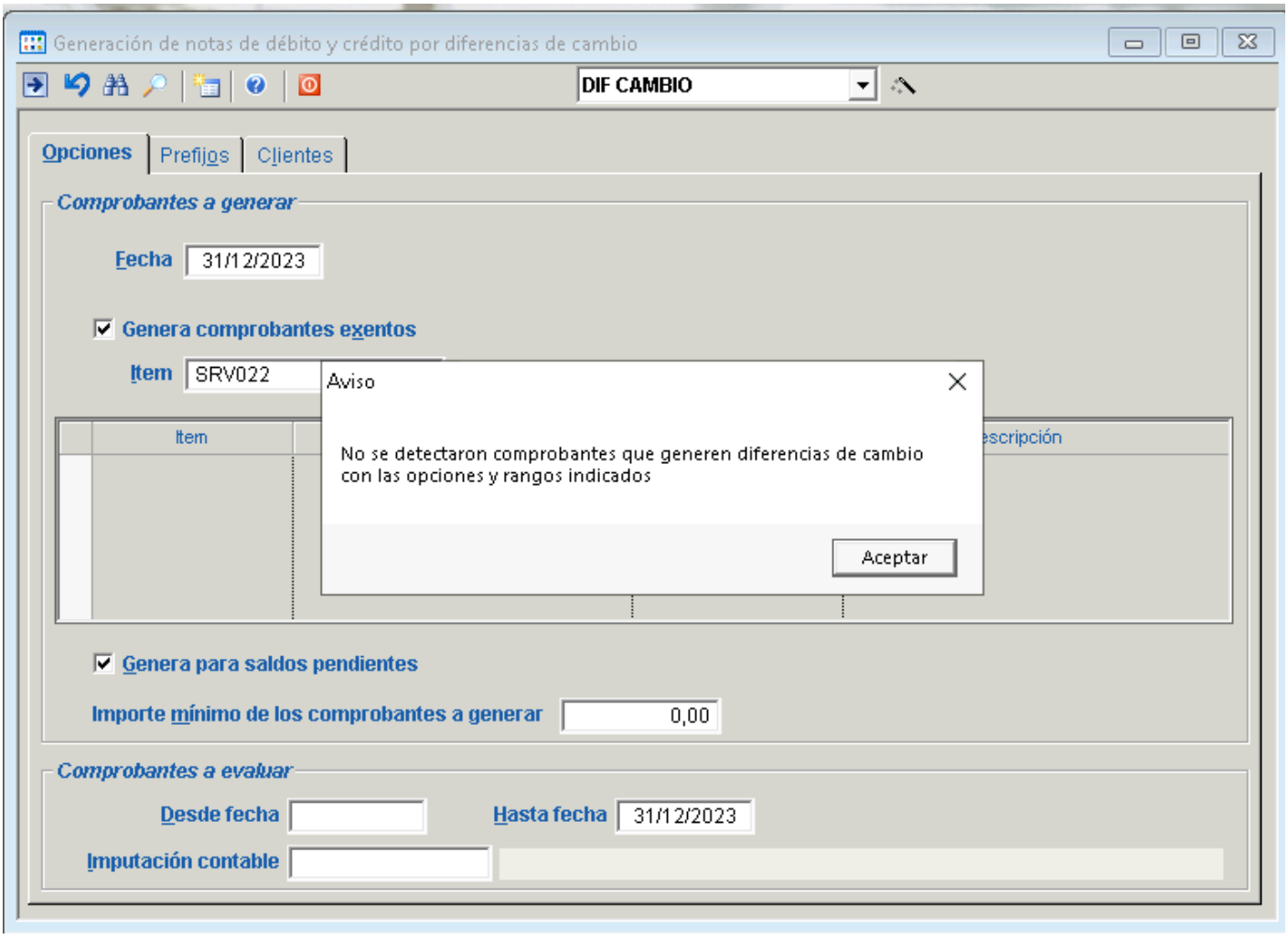


1.1.2. Indicar prefijos según sucursal que requiera realizar ajustes por diferencia de cambio.


Generación de notas de débito y crédito por diferencias de cambio
DIF CAMBIO
Opciones
Prefijos
Clientes
Notas de débito
Sucursal
Nombre
Prefijo notas A
Prefijo notas B
Prefijo notas E
1
CZU - Caaguazu
001-611
Notas de crédito
Sucursal
Nombre
Prefijo notas A
Prefijo notas B
Prefijo notas E
1
CZU - Caaguazu
001-611
Participan del circuito de autorizaciones


Detalle de comprobantes generados
Se generaron 4 comprobantes.
Comprob.
Aceptar

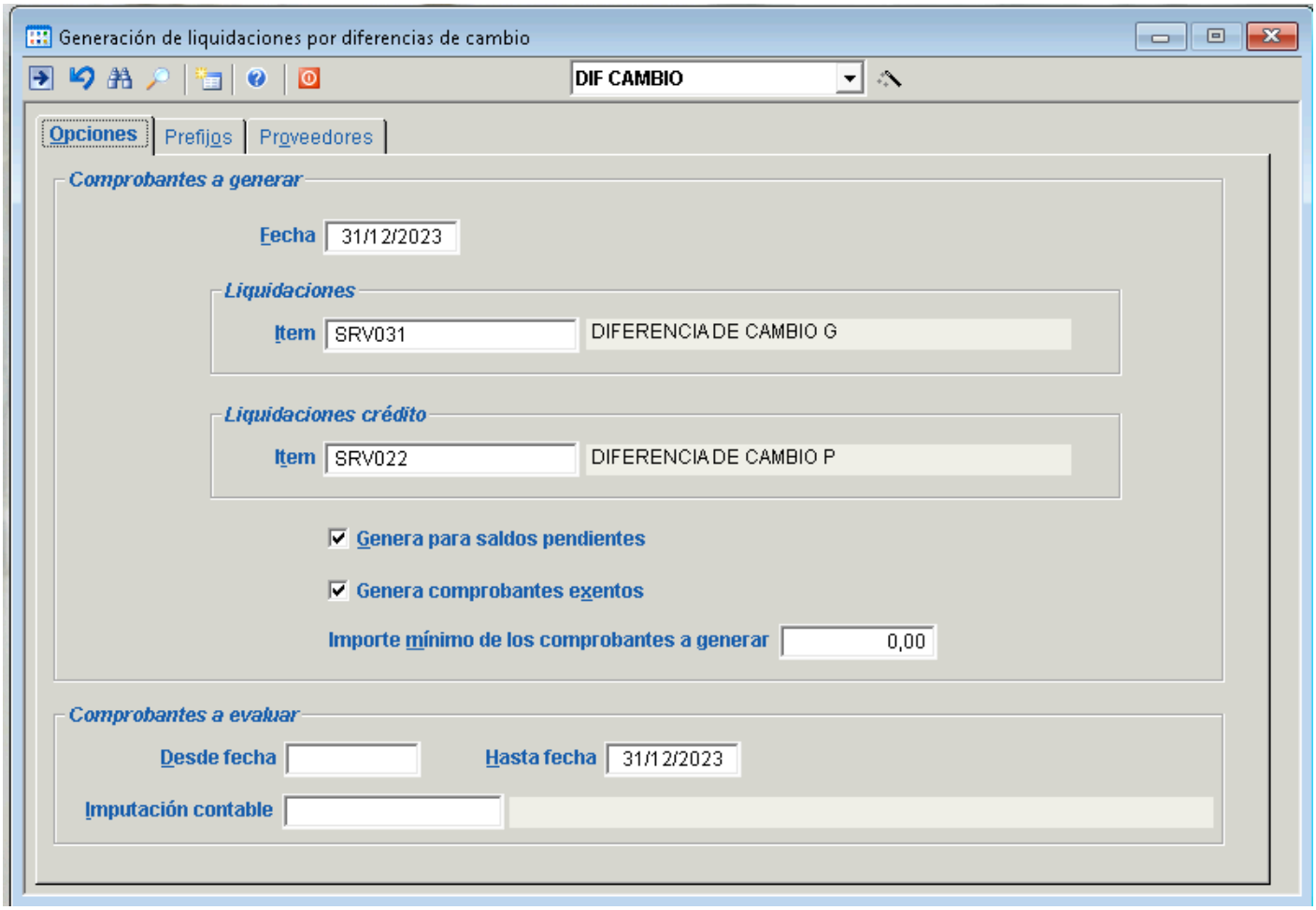

Comprobantes generados
Opciones
Imprimir
Exportar
Imp.Contabl
Cta. cte.
Fecha
Comp.
Prefijo
Número
Importe
101030102 1174521 31/12/2023 NCR B 008-621 5 0,22
101030102 5252895 31/12/2023 NDE B 001-611 71 768.517,05
101030102 80024030 31/12/2023 NDE B 001-611 72 8.612,90
101030102 80024030 31/12/2023 NDE B 001-611 73 48.072,00
Búsqueda
Imp.Contable
Aceptar
Cancelar
4 Comprobantes gener
Filtros: Ninguno
Max Reg: 100

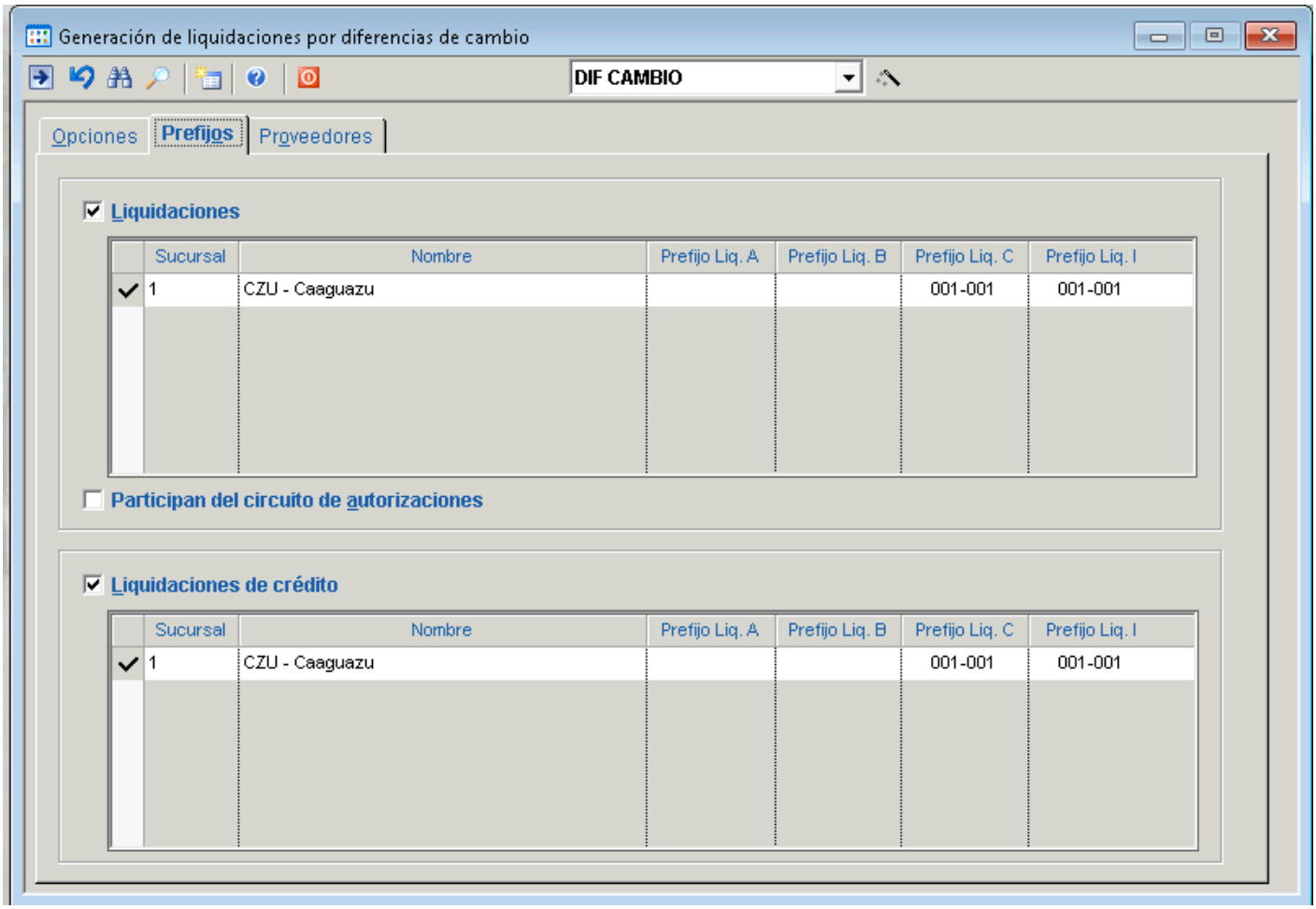

Generación de notas de débito y crédito por diferencias de cambio
DIF CAMBIO
Opciones
Prefijos
Clientes
Comprobantes a generar
Fecha
31/12/2023
Genera comprobantes exentos
Item
SRV022
Aviso
No se detectaron comprobantes que generen diferencias de cambio con las opciones y rangos indicados
Aceptar
Item
Descripción
Genera para saldos pendientes
Importe mínimo de los comprobantes a generar
0,00
Comprobantes a evaluar
Desde fecha
Hasta fecha
31/12/2023
Imputación contable

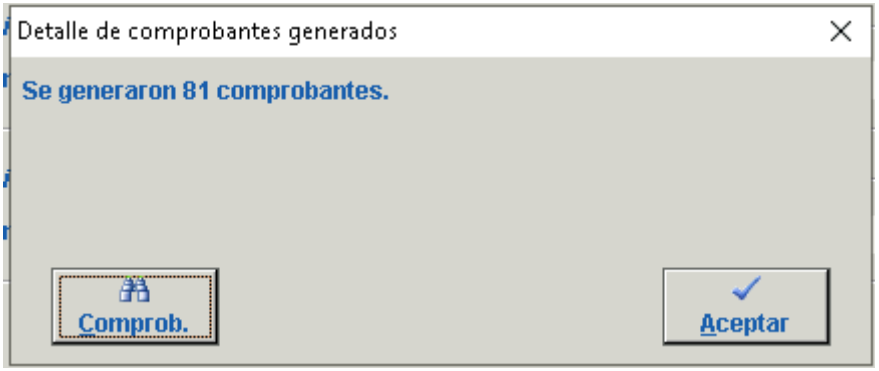
1.2. Generar comprobantes por diferencias de cambio a proveedores

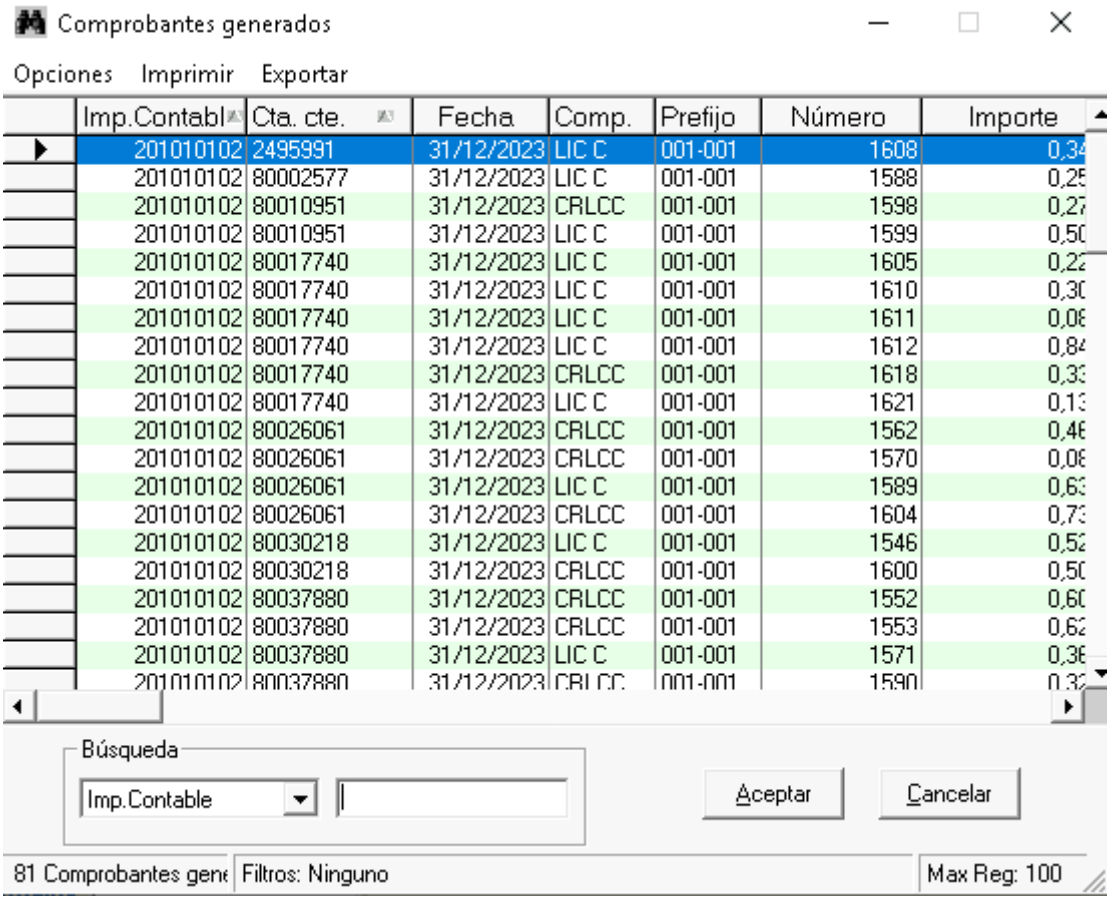
Mediante este proceso es posible generar en forma automática, liquidaciones por diferencias de cambio. Las diferencias de cambio se producen por variaciones en las cotizaciones de las monedas asociadas a los proveedores a los cuales se les compra. Si varía la cotización desde el momento en que se realiza la compra hasta el momento en que se efectúa el pago que salda la factura, ocurrirá que la factura estará saldada en la moneda de la cuenta corriente pero no en moneda local. Esa diferencia en moneda local será el importe de la liquidación por diferencia de cambio, y permite que el comprobante quede saldado también en moneda local. El caso mencionado no es el único caso que genera diferencias de cambio, también si el cambio varía al pagar parcialmente una factura se produce una diferencia de cambio.

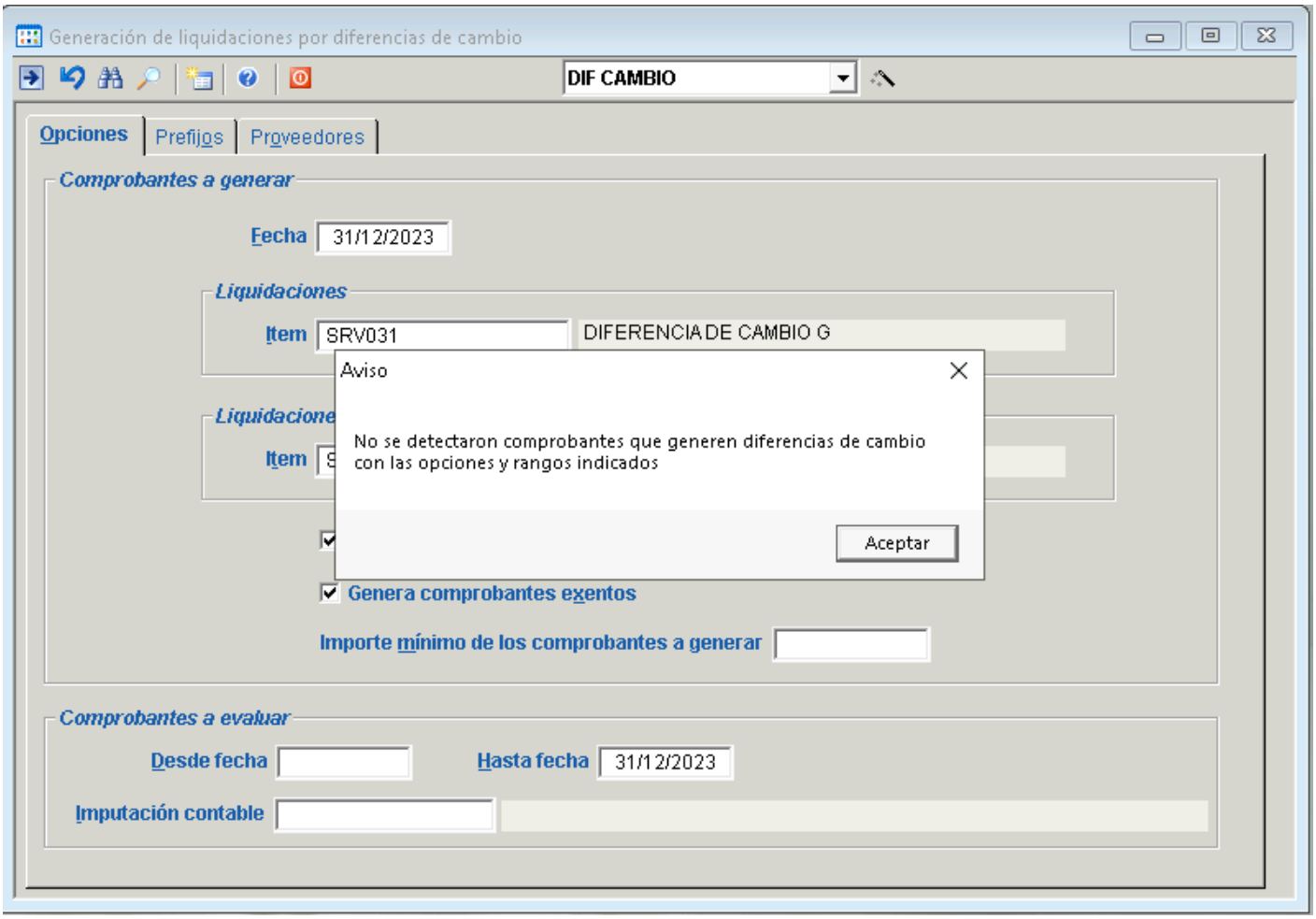
Procesos > Cuentas a pagar > Liquidaciones por diferencias de cambio




Generación de liquidaciones por diferencias de cambio
DIF CAMBIO
Opciones
Prefijos
Proveedores
Liquidaciones
Sucursal
Nombre
Prefijo Liq. A
Prefijo Liq. B
Prefijo Liq. C
Prefijo Liq. I
1
CZU - Caaguazu
001-001
001-001
Participan del circuito de autorizaciones
Liquidaciones de crédito
Sucursal
Nombre
Prefijo Liq. A
Prefijo Liq. B
Prefijo Liq. C
Prefijo Liq. I
1
CZU - Caaguazu
001-001
001-001

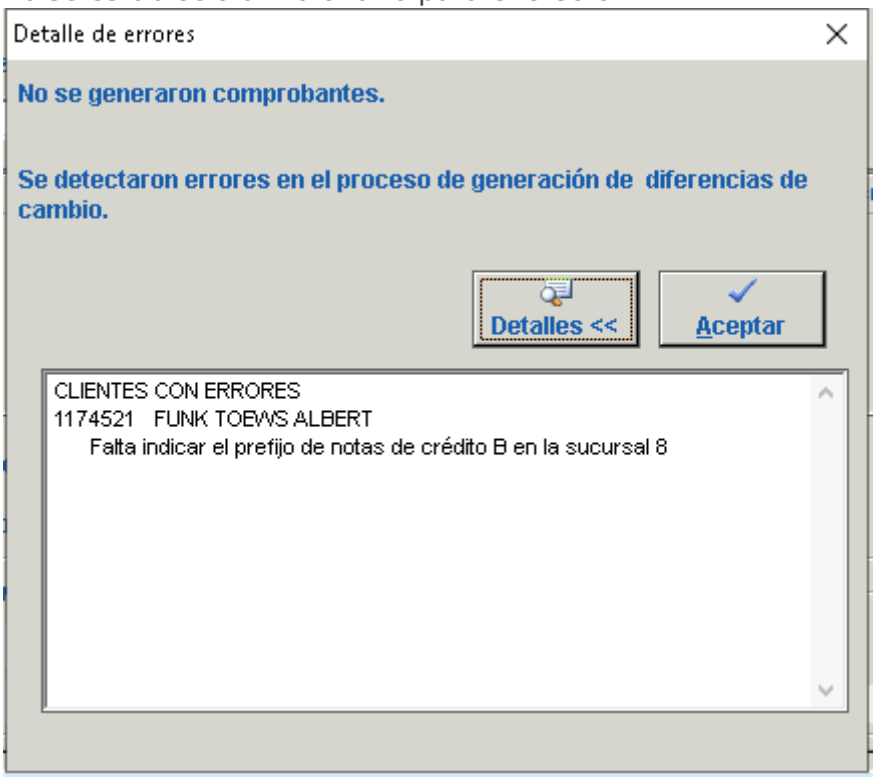

Detalle de comprobantes generados
Se generaron 81 comprobantes.
Comprob.
Aceptar


Comprobantes generados
Opciones
Imprimir
Exportar
Imp.Contabl
Cta. cte.
Fecha
Comp.
Prefijo
Número
Importe
201010102 2495991 31/12/2023 LIC C 001-001 1608
201010102 80002577 31/12/2023 LIC C 001-001 1588
201010102 80010951 31/12/2023 CRLCC 001-001 1598
201010102 80010951 31/12/2023 LIC C 001-001 1599
201010102 80017740 31/12/2023 LIC C 001-001 1605
201010102 80017740 31/12/2023 LIC C 001-001 1610
201010102 80017740 31/12/2023 LIC C 001-001 1611
201010102 80017740 31/12/2023 LIC C 001-001 1612
201010102 80017740 31/12/2023 CRLCC 001-001 1618
201010102 80017740 31/12/2023 LIC C 001-001 1621
201010102 80026061 31/12/2023 CRLCC 001-001 1562
201010102 80026061 31/12/2023 CRLCC 001-001 1570
201010102 80026061 31/12/2023 LIC C 001-001 1589
201010102 80026061 31/12/2023 CRLCC 001-001 1604
201010102 80030218 31/12/2023 LIC C 001-001 1546
201010102 80030218 31/12/2023 CRLCC 001-001 1600
201010102 80037880 31/12/2023 CRLCC 001-001 1552
201010102 80037880 31/12/2023 CRLCC 001-001 1553
201010102 80037880 31/12/2023 LIC C 001-001 1571
Búsqueda
Imp.Contable
Aceptar
Cancelar
81 Comprobantes gene
Filtros: Ninguno
Max Reg: 100

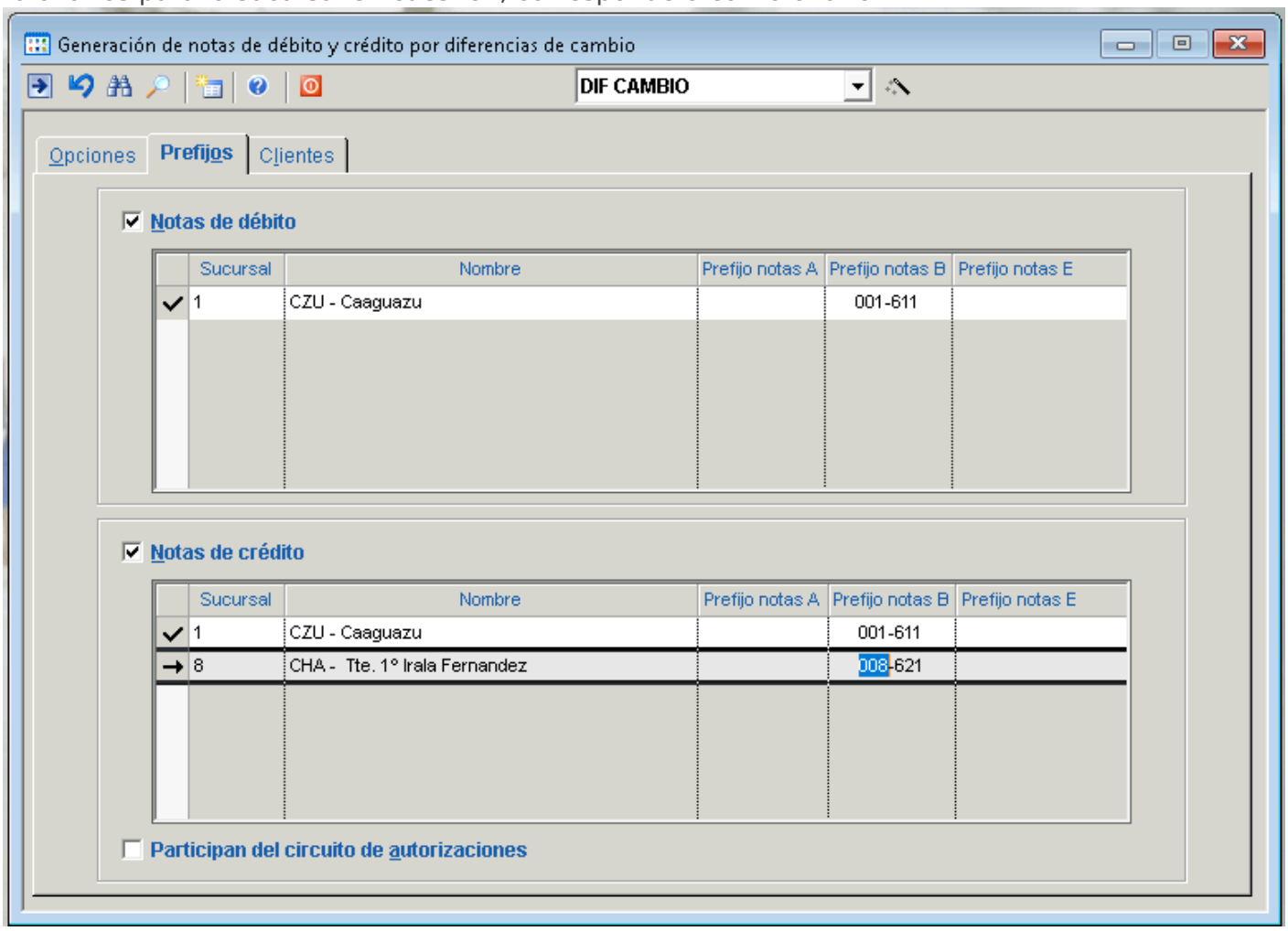

Generación de liquidaciones por diferencias de cambio
DIF CAMBIO
Opciones
Prefijos
Proveedores
Comprobantes a generar
Fecha
31/12/2023
Liquidaciones
Item
SRV031
DIFERENCIA DE CAMBIO G
Aviso
No se detectaron comprobantes que generen diferencias de cambio con las opciones y rangos indicados
Aceptar
Genera comprobantes exentos
Importe mínimo de los comprobantes a generar
Comprobantes a evaluar
Desde fecha
Hasta fecha
31/12/2023
Imputación contable

2. Posibles errores

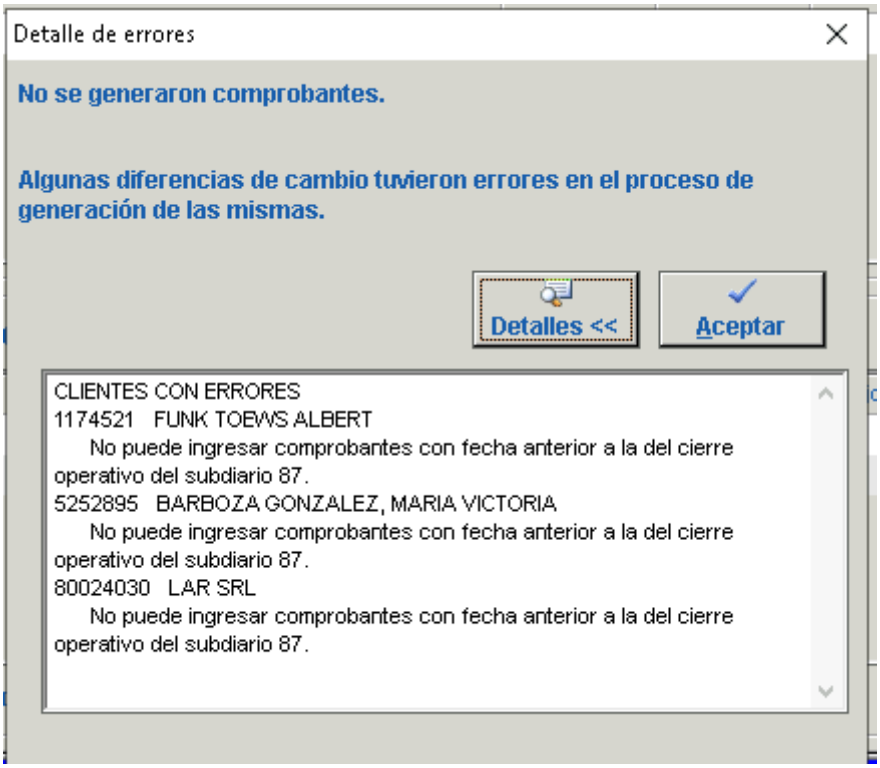
2.1.1 Problema: La sucursal posee comprobantes que requieren ajuste por diferencia de cambio y no se estableció un talonario para el efecto.



2.1.2 Solución: Agregar talonarios en la pestaña Prefijos, según el mensaje recibido. Si no existen talonarios para la sucursal en cuestión, corresponde crear talonario.



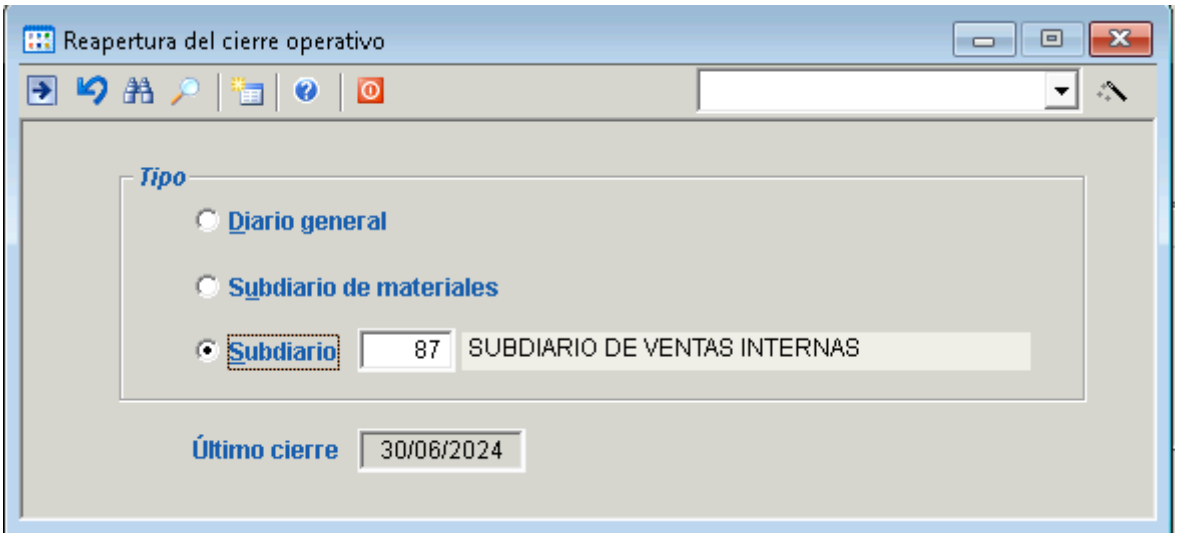
2.2.1 Problema: No se pueden ingresar comprobantes de ajuste porque hay cierres operativos.

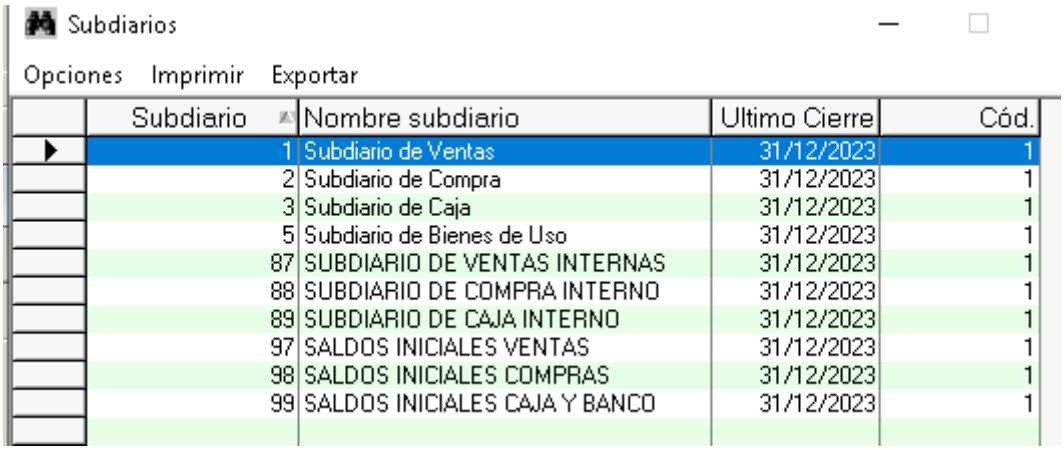


2.2.2 Solución: Abrir subdiario mencionados en el mensaje.

Procesos > Cierres > Reapertura del cierre operativo

Reabrir todos los subdiarios hasta la que la ultima fecha sea previa a la fecha deseada de ajuste de diferencia de cambio.





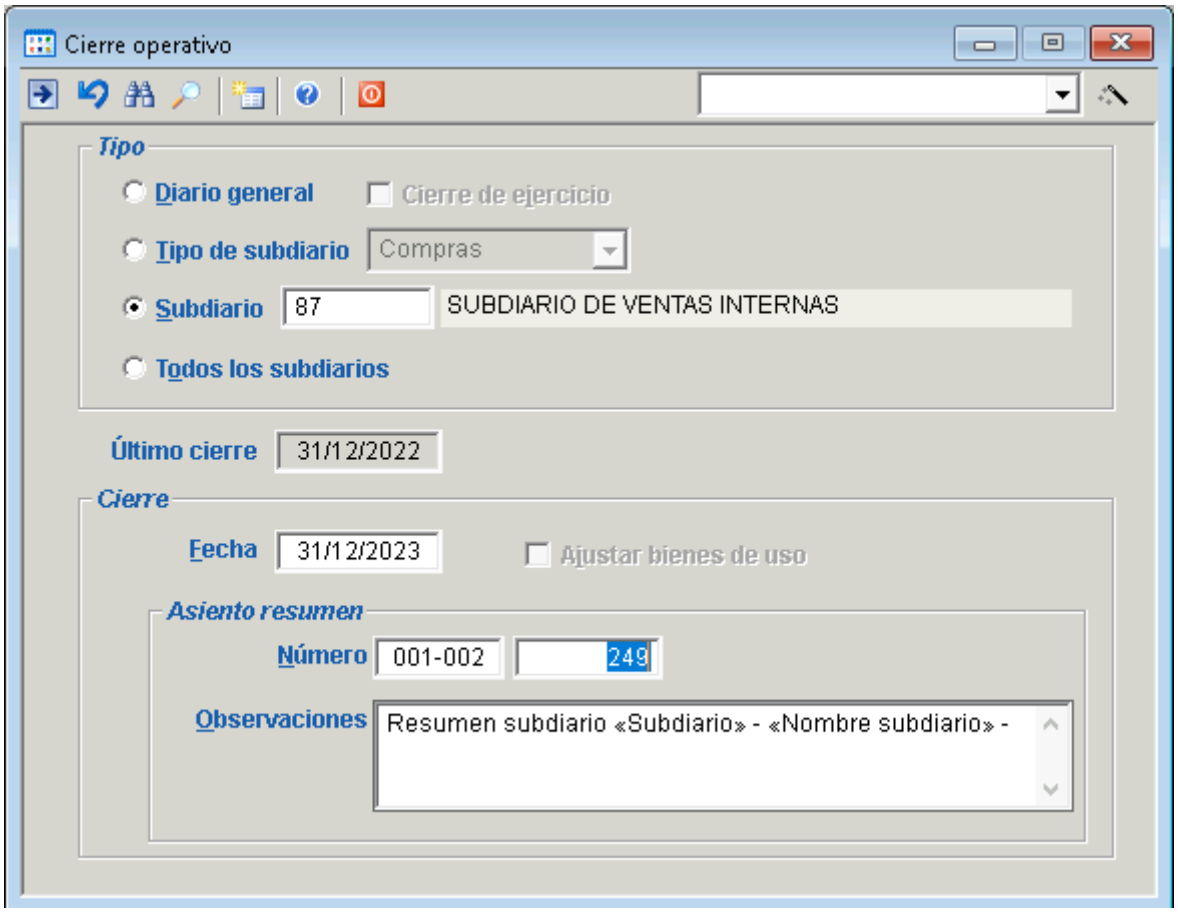
Subdiario	Nombre subdiario	Ultimo Cierre	Cód.
1	Subdiario de Ventas	31/12/2023	1
2	Subdiario de Compra	31/12/2023	1
3	Subdiario de Caja	31/12/2023	1
5	Subdiario de Bienes de Uso	31/12/2023	1
87	SUBDIARIO DE VENTAS INTERNAS	31/12/2023	1
88	SUBDIARIO DE COMPRA INTERNO	31/12/2023	1
89	SUBDIARIO DE CAJA INTERNO	31/12/2023	1
97	SALDOS INICIALES VENTAS	31/12/2023	1
98	SALDOS INICIALES COMPRAS	31/12/2023	1
99	SALDOS INICIALES CAJA Y BANCO	31/12/2023	1

2. Cierre de subdiarios

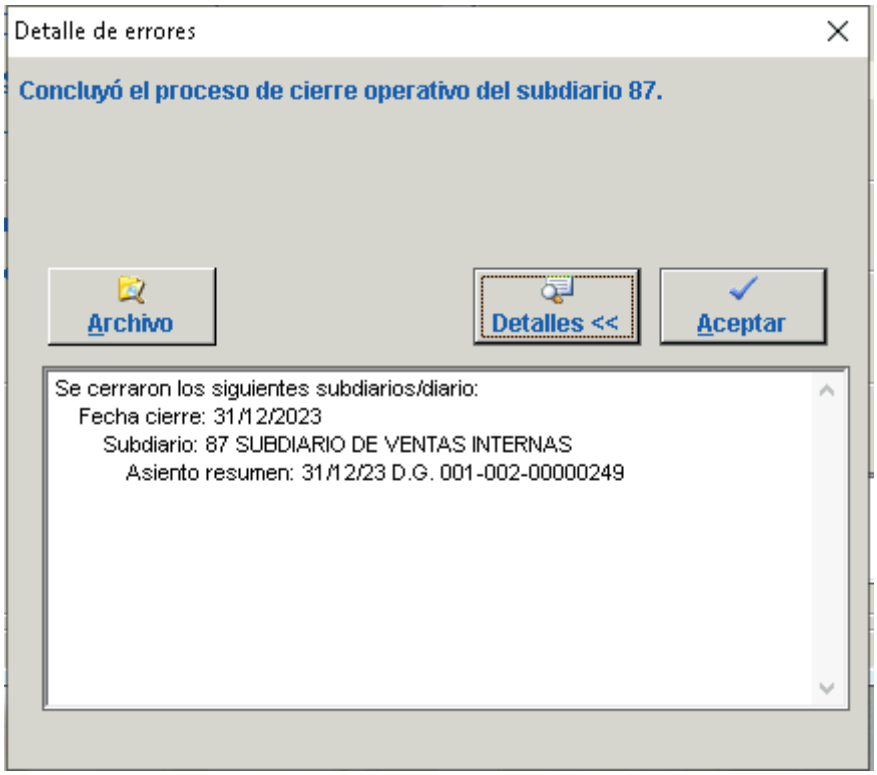
El cierre operativo de subdiarios bloquea la modificación de la información contabilizada hasta una fecha dada y genera asientos resumen en el Diario General. El cierre puede realizarse para cada subdiario individual, por tipo de subdiario, o para todos los subdiarios a la vez. Este proceso también asegura que las operaciones queden correctamente cerradas y preparadas para el siguiente período.

- **Opciones de Cierre**: Puedes realizar el cierre para cada subdiario individual, por tipo de subdiario, o cerrar todos los subdiarios a la vez.
- **Resumen en Diario General**: Si el subdiario genera un resumen, este se contabilizará en el Diario General. En el caso del subdiario de materiales, se valorizarán los movimientos del período.
- **Reapertura**: Si es necesario deshacer el cierre, accede a la opción de reapertura de subdiarios desde el menú de procesos.

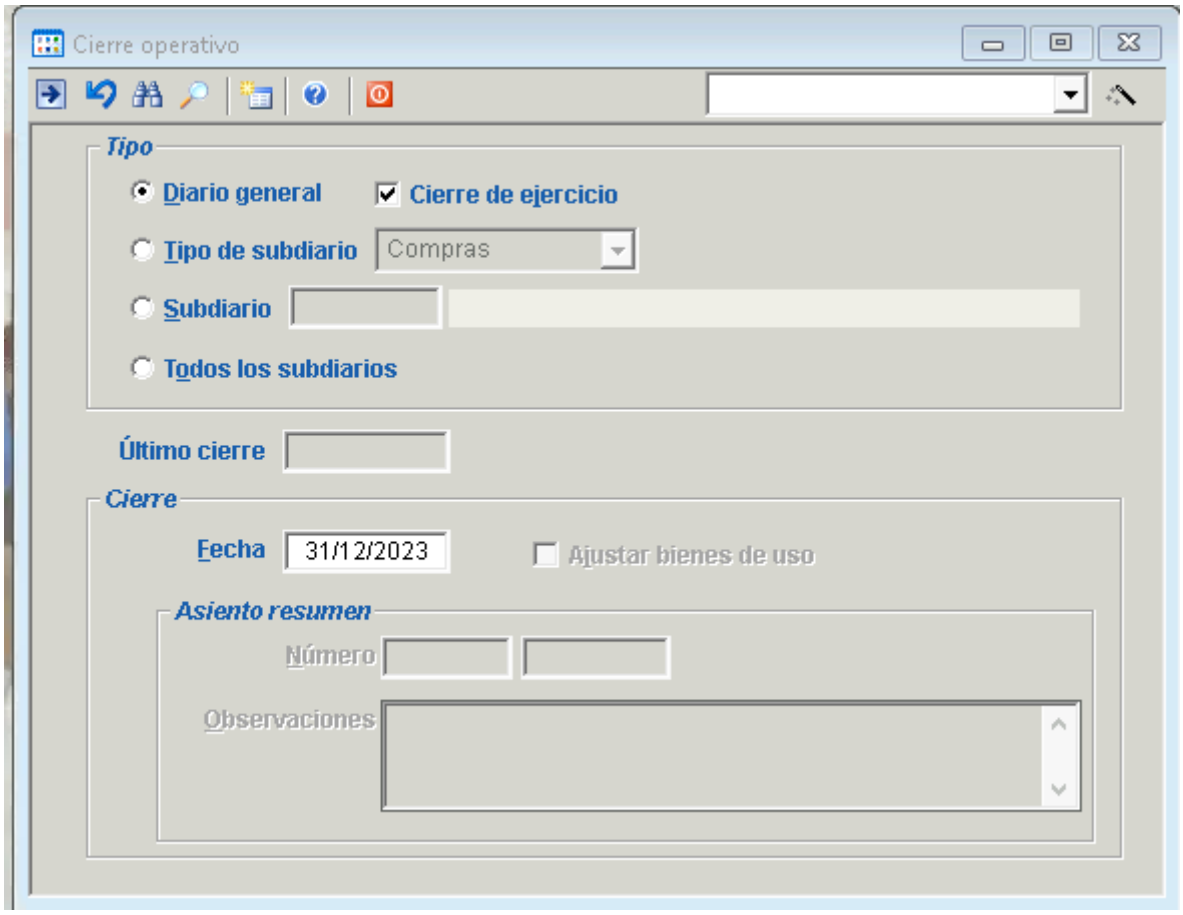
1. Cerrar los subdiario

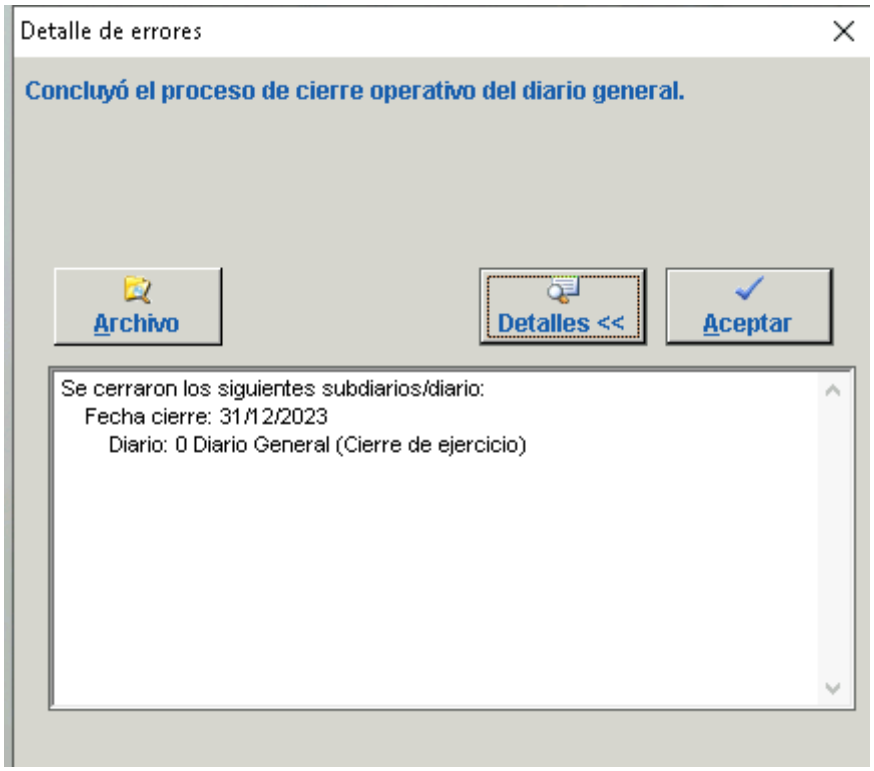


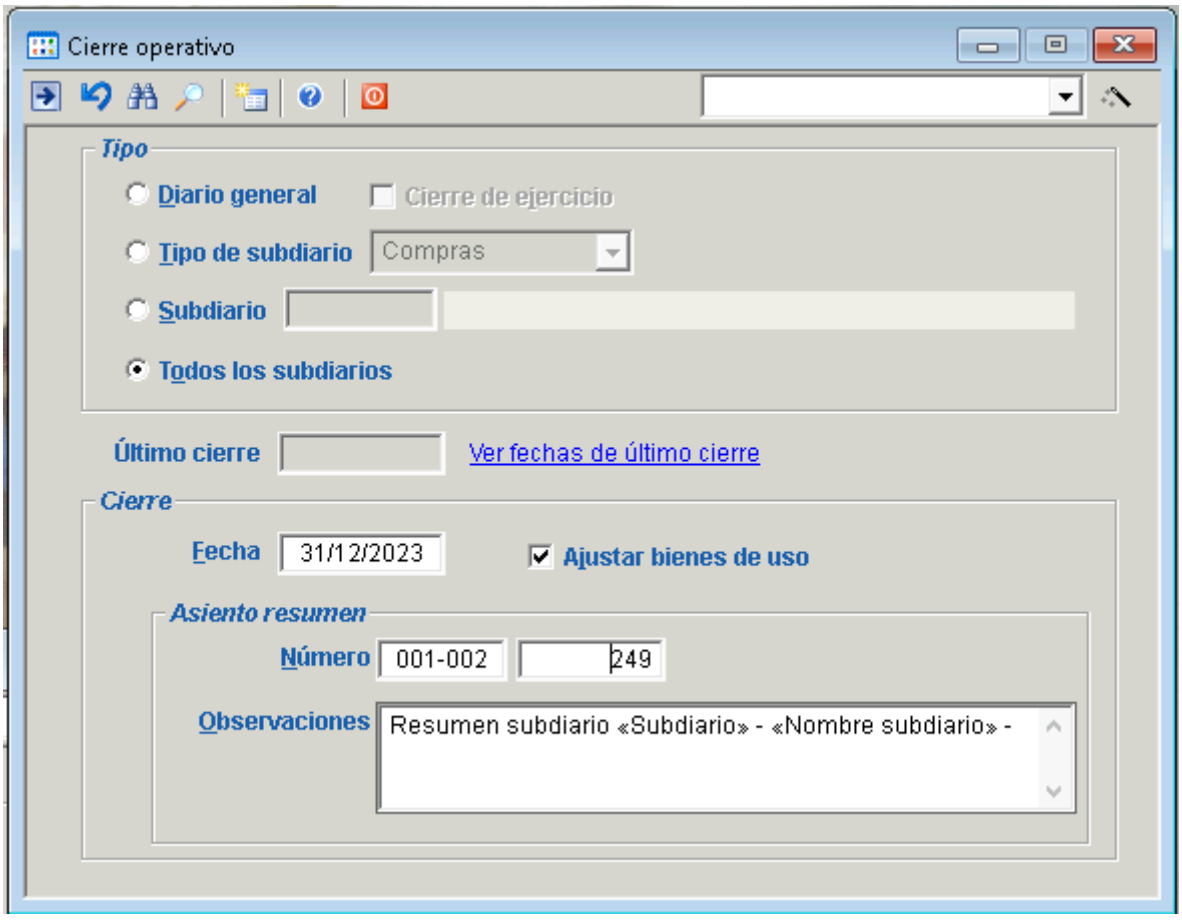
2.

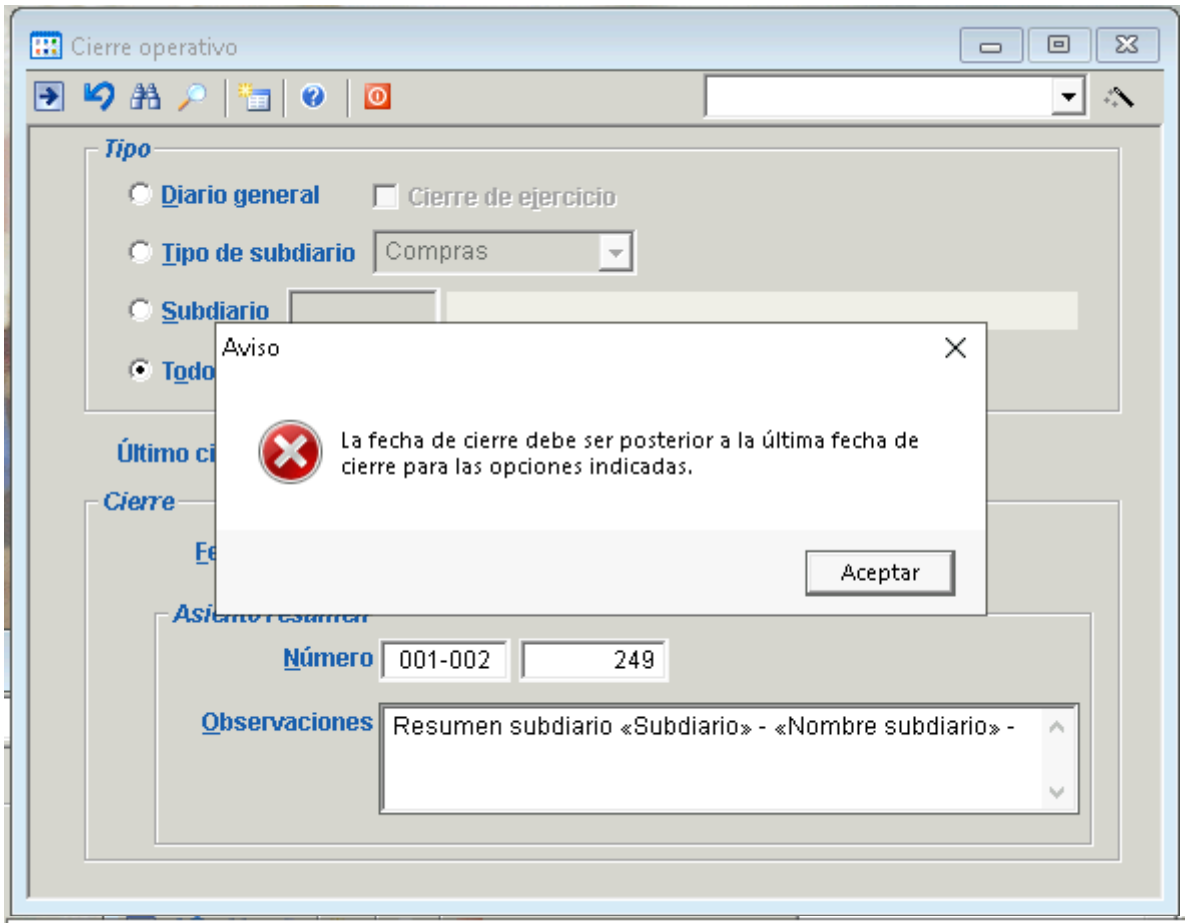

Detalle de errores
Concluyó el proceso de cierre operativo del subdiario 87.
Archivo
Detalles <<
Aceptar
Se cerraron los siguientes subdiarios/diario:
Fecha cierre: 31/12/2023
Subdiario: 87 SUBDIARIO DE VENTAS INTERNAS
Asiento resumen: 31/12/23 D.G. 001-002-00000249

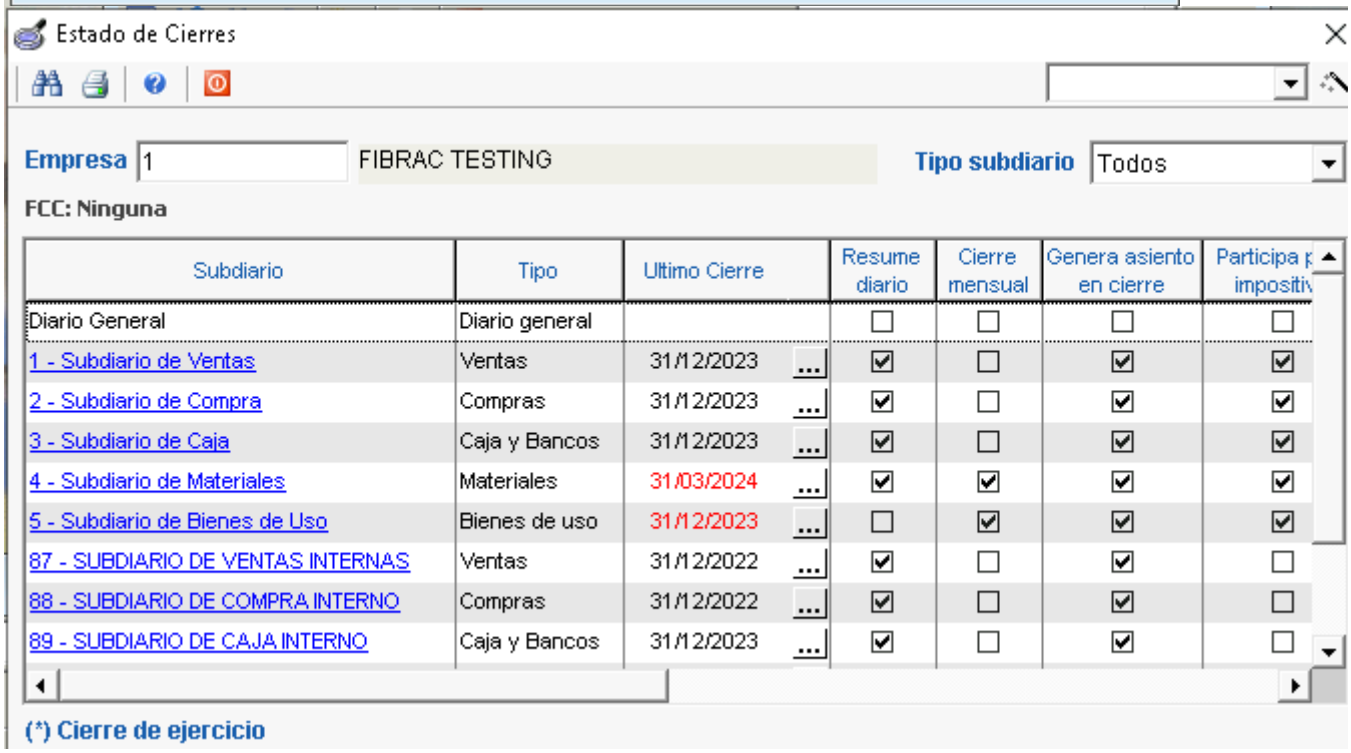
3.


Cierre operativo
Tipo
Diario general
Cierre de ejercicio
Tipo de subdiario
Compras
Subdiario
Todos los subdiarios
Último cierre
Cierre
Fecha
31/12/2023
Ajustar bienes de uso
Asiento resumen
Número
Observaciones

4. 
Detalle de errores
Concluyó el proceso de cierre operativo del diario general.
Archivo
Detalles <<
Aceptar
Se cerraron los siguientes subdiarios/diario:
Fecha cierre: 31/12/2023
Diario: 0 Diario General (Cierre de ejercicio)

5. 
Cierre operativo
Tipo
Diario general
Cierre de ejercicio
Tipo de subdiario
Compras
Subdiario
Todos los subdiarios
Último cierre
Ver fechas de último cierre
Cierre
Fecha
31/12/2023
Ajustar bienes de uso
Asiento resumen
Número
001-002
249
Observaciones
Resumen subdiario «Subdiario» - «Nombre subdiario» -

6. 

7. 

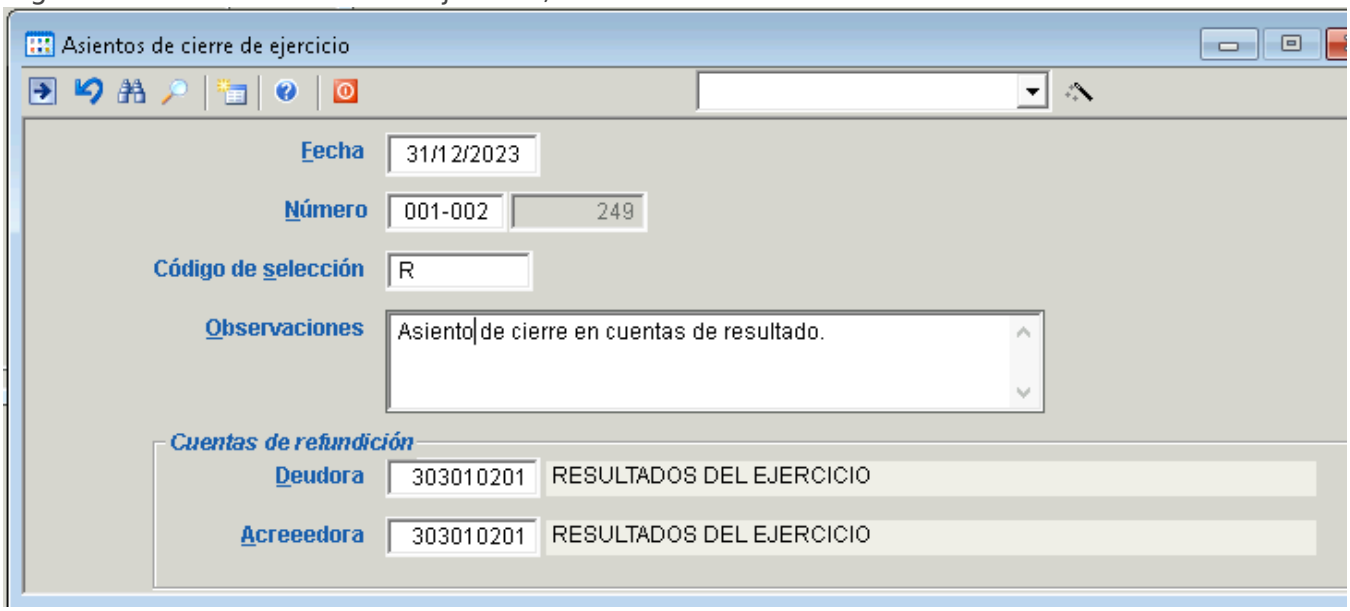
Subdiario	Tipo	Ultimo Cierre	Resume diario	Cierre mensual	Genera asiento en cierre	Participa p impositiv
Diario General	Diario general		☐	☐	☐	☐
1 - Subdiario de Ventas	Ventas	31/12/2023	☑	☐	☑	☑
2 - Subdiario de Compra	Compras	31/12/2023	☑	☐	☑	☑
3 - Subdiario de Caja	Caja y Bancos	31/12/2023	☑	☐	☑	☑
4 - Subdiario de Materiales	Materiales	31/03/2024	☑	☑	☑	☑
5 - Subdiario de Bienes de Uso	Bienes de uso	31/12/2023	☐	☑	☑	☑
87 - SUBDIARIO DE VENTAS INTERNAS	Ventas	31/12/2022	☑	☐	☑	☐
88 - SUBDIARIO DE COMPRA INTERNO	Compras	31/12/2022	☑	☐	☑	☐
89 - SUBDIARIO DE CAJA INTERNO	Caja y Bancos	31/12/2023	☑	☐	☑	☐

3. Cierre del ejercicio

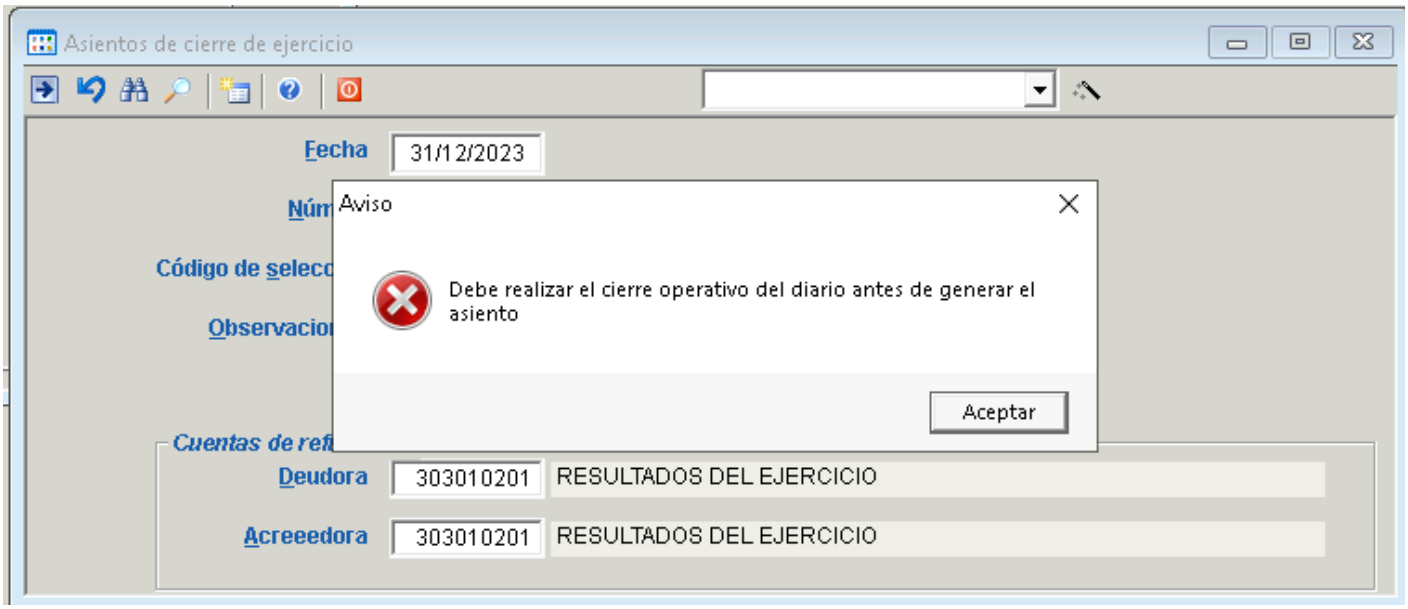
El cierre del ejercicio genera los asientos que ponen en cero los saldos de las cuentas corrientes, imputaciones contables y stock. También se generan asientos de apertura que permiten continuar en el nuevo ejercicio. Este proceso asegura que todos los movimientos anteriores al cierre se depuren, manteniendo solo la información relevante para el próximo ciclo.

- **Verificación**: Antes de proceder al cierre, utiliza el botón "Verificar" para revisar el estado de la base de datos y resolver inconsistencias, como facturas pendientes o notas de crédito no autorizadas.
- **Cierre**: Al cerrar, se generan los asientos que ponen en cero los saldos de las cuentas corrientes, stock, y demás registros. Se crean también los asientos de apertura para el próximo ejercicio.
- **Depuración**: Finalmente, se eliminan los movimientos anteriores al cierre, dejando solo la información relevante.

1. Ingresar asiento de cierre del ejercicio,



Cuenta		Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Actual
602000061	IVA GASTO	0,00	8.253,00	8.253,00	0,00
602000062	INSPECCION Y ANALISIS DE PRODUCTOS	0,00	0,00	0,00	0,00
603000001	SUELDOS Y JORNALES PRODUCCION	0,00	1.775.292.689,00	1.775.292.689,00	0,00
603000002	CARGA SOCIALES IPS PROD	0,00	303.455.317,00	303.455.317,00	0,00
603000003	VACACIONES PAGADAS PROD	0,00	11.063.501,00	11.063.501,00	0,00
603000004	INDEMNIZACIONES Y PREAVISOS PRODUCCION	0,00	67.732.583,00	67.732.583,00	0,00
603000005	OTROS BENEFICIOS AL PERSONAL	0,00	0,00	0,00	0,00
603000006	PREMINOS Y COMISIONES	0,00	0,00	0,00	0,00
603000007	EQUIPOS Y UNIFORMES	0,00	12.176.010,09	12.176.010,09	0,00
603000008	SERVICIOS DE GRUA	0,00	0,00	0,00	0,00
603000009	MANTENIMIENTO DE MOLDES	0,00	3.772.008,92	3.772.008,92	0,00
603000010	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE PRENSA	0,00	0,00	0,00	0,00
603000011	GASTOS DE LABORATORIOS	0,00	0,00	0,00	0,00
603000012	GASTOS DE INSTALACIÓN	0,00	6.864.946,55	6.864.946,55	0,00
603000013	OTROS GASTOS DE PRODUCCIÓN	0,00	4.659.127,72	4.659.127,72	0,00
603000014	HERRAMIENTAS, UTENSILIOS Y ENSERES	0,00	36.354.711,45	36.354.711,45	0,00
603000015	MANTENIMIENTO DE MAQUINARIAS	0,00	81.371.630,44	81.371.630,44	0,00
603000016	GASTOS DE CONSUMICION	0,00	10.353.548,24	10.353.548,24	0,00
603000017	ARTEFACTO E INSTALACIONES ELECTRICAS	0,00	22.803.204,09	22.803.204,09	0,00
603000018	GASTOS DE PREVENCION C/ INCENDIOS	0,00	8.322.727,64	8.322.727,64	0,00
603000019	SERVICIO DE BASCULA	0,00	109.091,00	109.091,00	0,00
603000020	AGUINALDO PRODUCCION	0,00	155.578.066,00	155.578.066,00	0,00
604000001	INTERESES BANCARIOS	0,00	1.843.084.377,42	1.843.084.377,42	0,00
604000002	OTROS INTERESES	0,00	0,00	0,00	0,00
604000003	COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	0,00	75.635.598,12	75.635.598,12	0,00
604000004	RESULTADOS POR DIFERENCIA DE CAMBIO	0,00	331.028.734,84	331.028.734,84	0,00
604000005	OTROS GASTOS FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00	0,00
604000006	INTERESES PAGADOS T.C.	0,00	2.703.869,90	2.703.869,90	0,00
605000001	CONSTITUCIÓN DE PREVISIONES	0,00	0,00	0,00	0,00
605000002	(-) DESAFECTACIÓN DE PREVISIONES	0,00	0,00	0,00	0,00
606000001	DEPRECIONES DEL ACTIVO FIJO	0,00	2.200.411.211,00	2.200.411.211,00	0,00
606000002	AMORTIZACIONES DEL ACTIVO	0,00	0,00	0,00	0,00
606000003	AMORTIZACION CREDITOS	0,00	480.325.653,00	480.325.653,00	0,00


Asientos de cierre de ejercicio
Fecha
31/12/2023
Aviso
Debe realizar el cierre operativo del diario antes de generar el asiento
Aceptar
Deudora
303010201
RESULTADOS DEL EJERCICIO
Acreeedora
303010201
RESULTADOS DEL EJERCICIO

4. Reapertura del cierre operativo

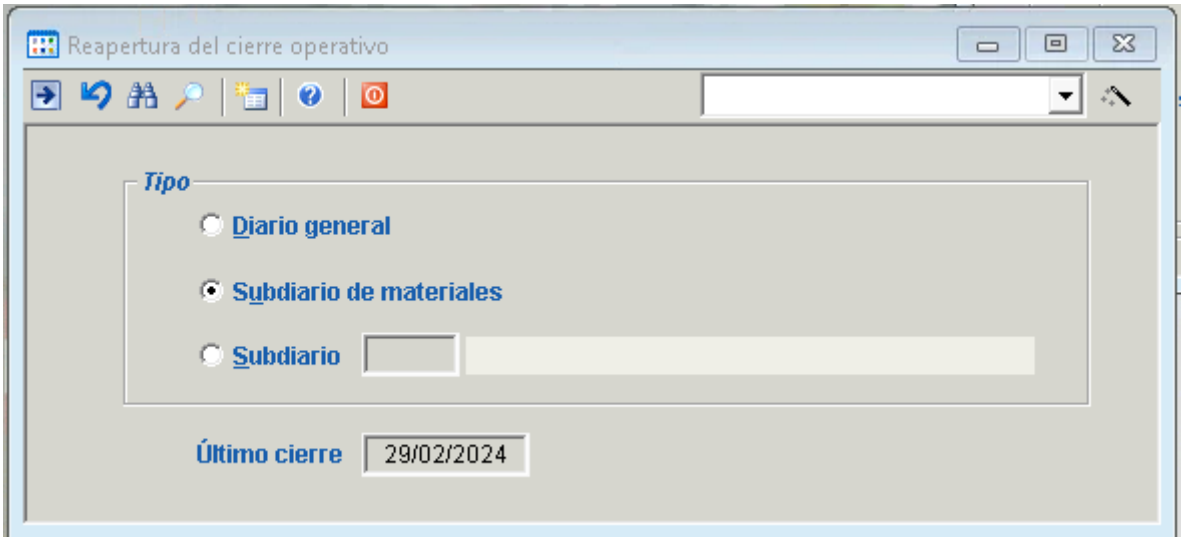
Procedimiento

1. Ingresar al menú

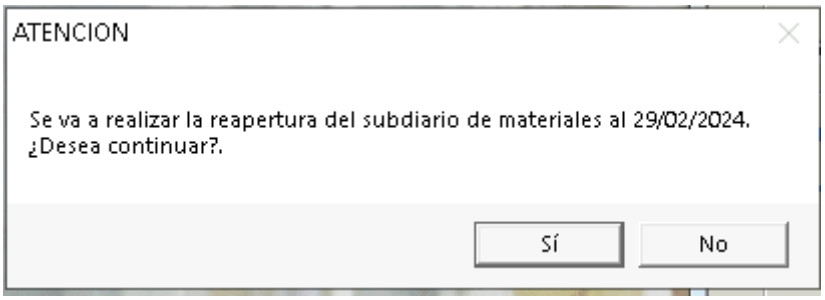
Procesos > Cierres > Reapertura del cierre operativo

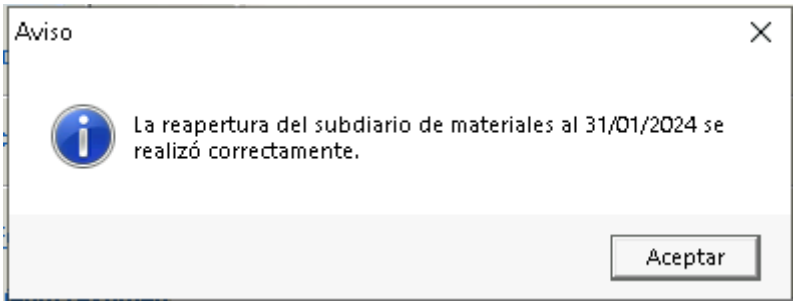
Permite reabrir subdiarios y diario general.

2. Seleccionar subdiario y clic en reabrir (F10)



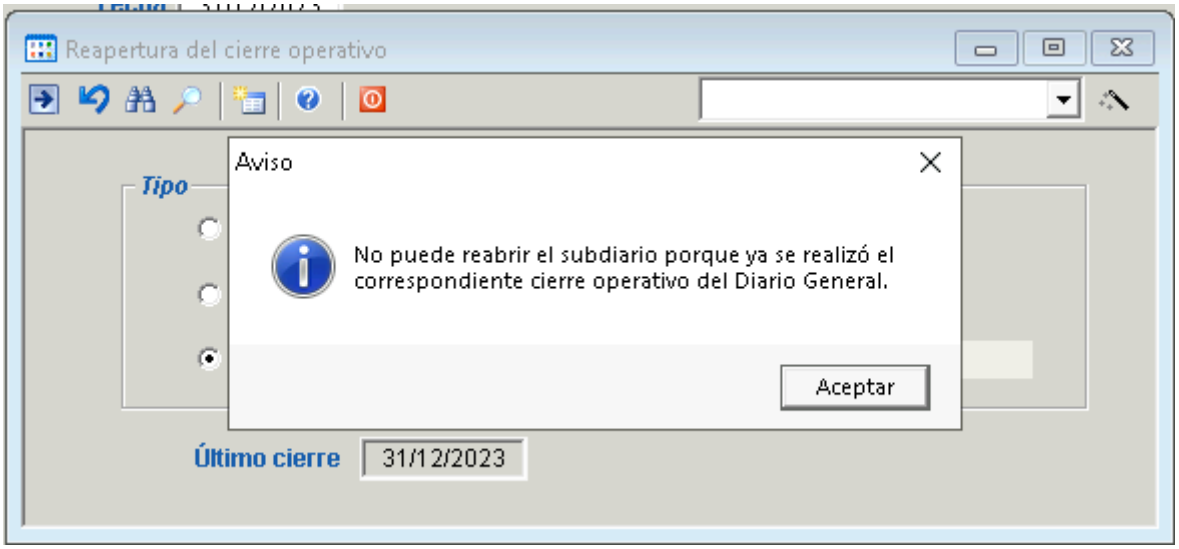
3. Aceptar la confirmación.



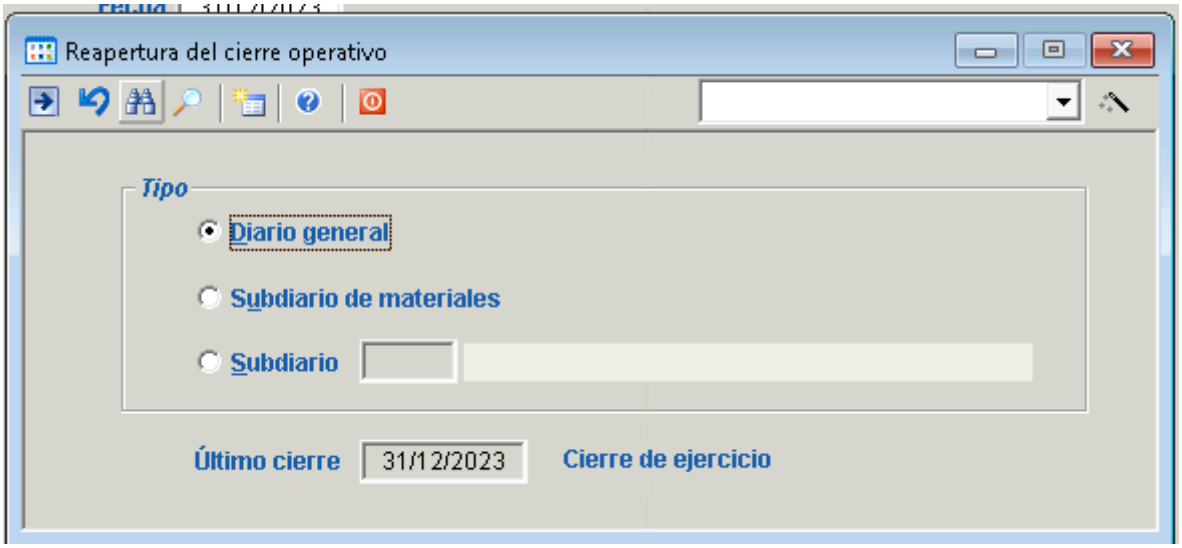


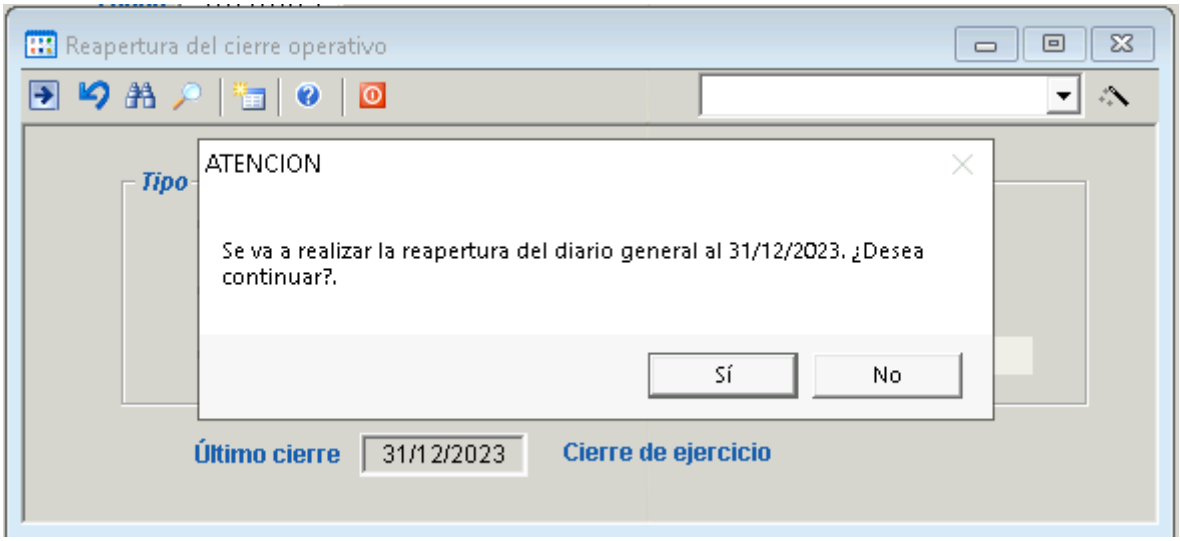
Posibles errores

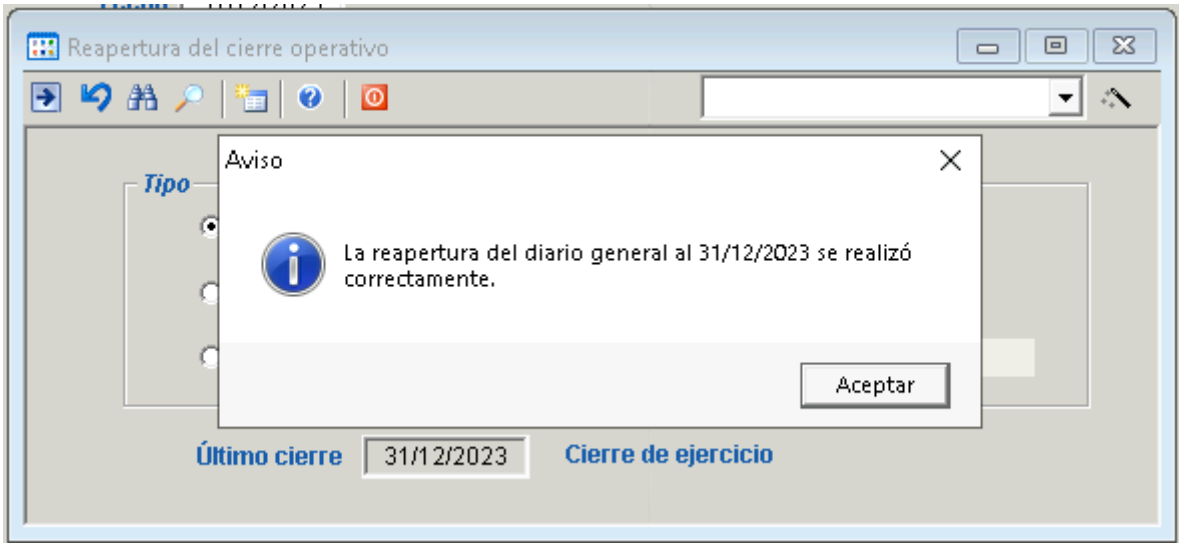
1. Problema: no se puede reabrir subdiario porque hay un cierre de diario general.



1.2. Solución: Reabrir diario general. Seleccionar Tipo: Diario general y clic en reabrir (F10)




Reapertura del cierre operativo
Tipo
ATENCION
Se va a realizar la reapertura del diario general al 31/12/2023. ¿Desea continuar?.
Sí
No
Último cierre
31/12/2023
Cierre de ejercicio


Reapertura del cierre operativo
Tipo
Aviso
La reapertura del diario general al 31/12/2023 se realizó correctamente.
Aceptar
Último cierre
31/12/2023
Cierre de ejercicio

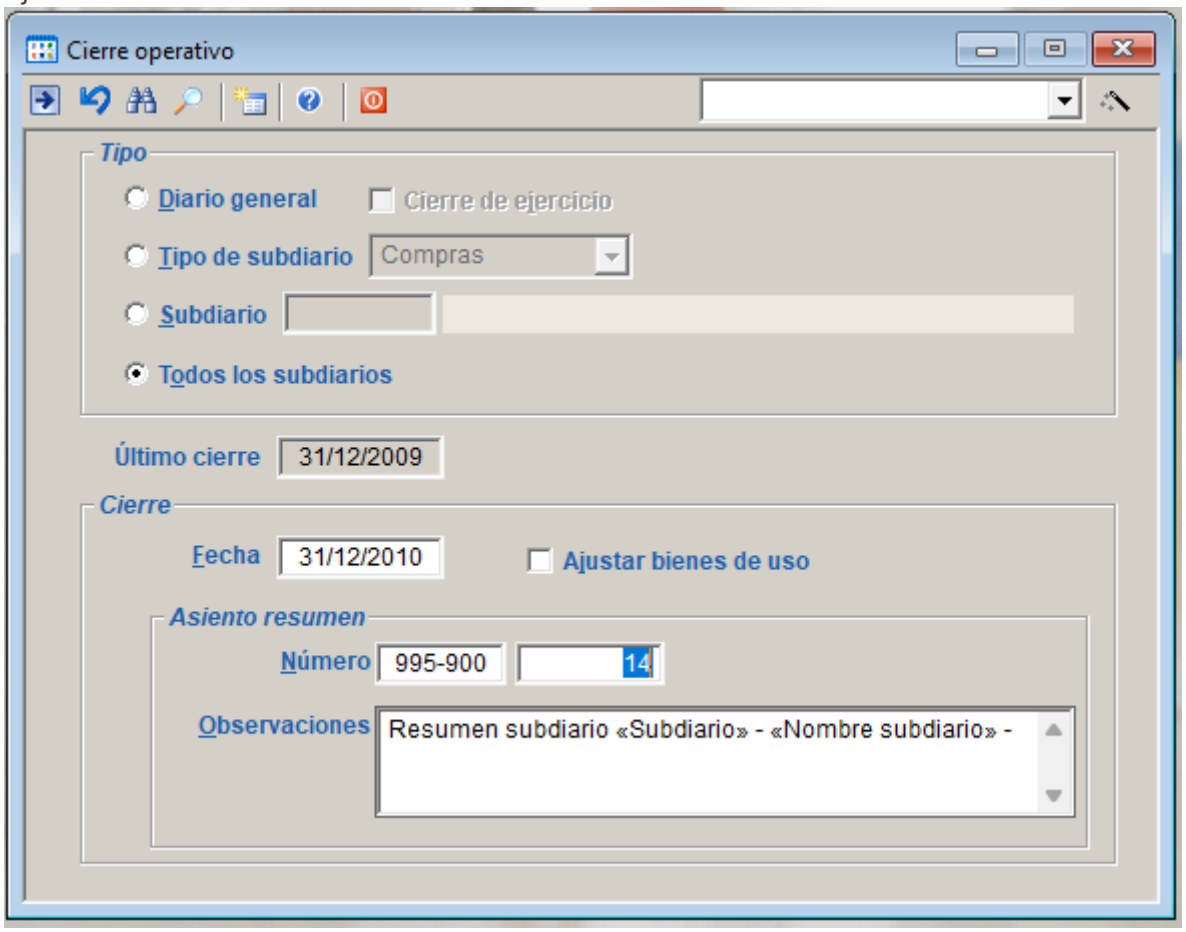
2.1. Cierre de todos los subdiarios

Mediante una única operación, es posible cerrar todos los subdiarios. Para este efecto, se debe operar con la fecha 31 de diciembre y esperar que el sistema procese automáticamente todos los cierres.

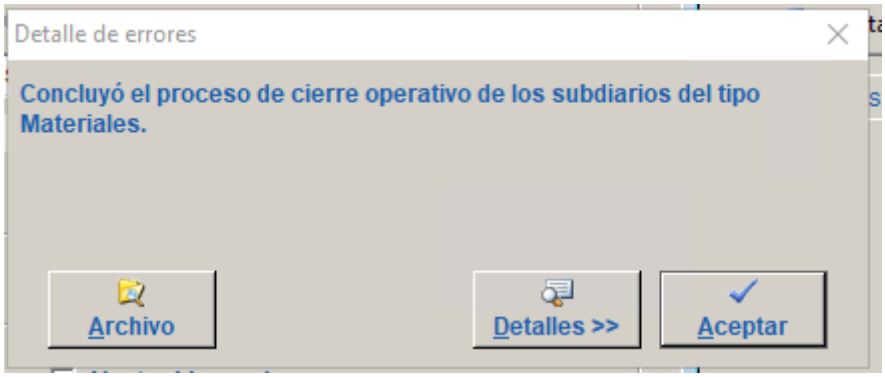
1. Ingresar al programa de Cierre operativo

   > Procesos > Cierres > Cierre operativo

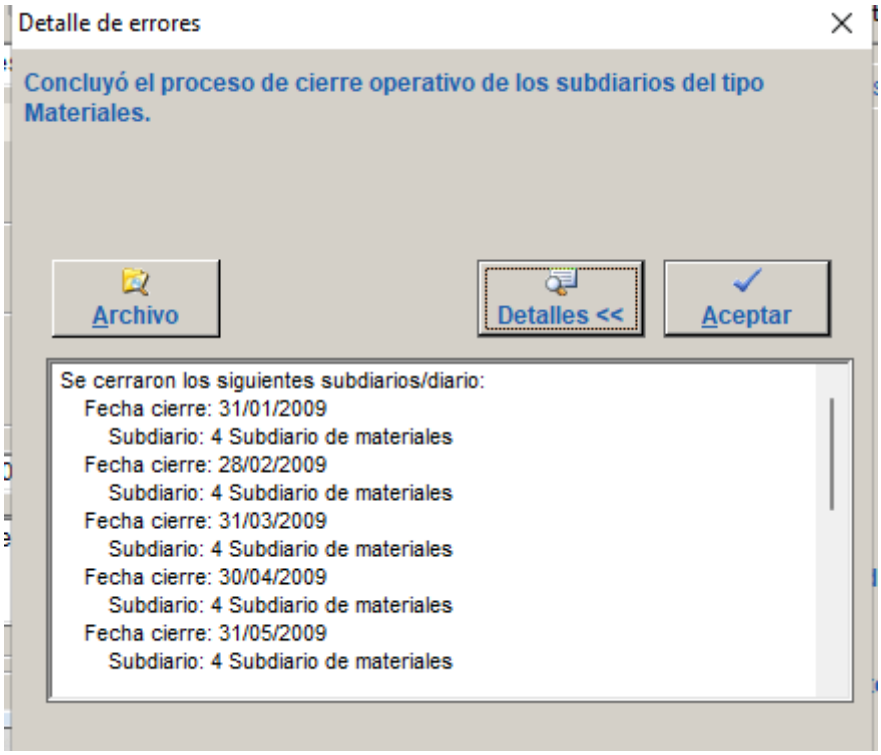
2. Seleccionar **Todos los subdiarios**. Fecha: **31 de diciembre**. Seleccionar el talonario de ajustes o saldos iniciales.



3. El sistema, después de un largo proceso, emitirá un mensaje.



4. Confirmar los detalles.



5. Finalmente ejecutar un cierre de Diario General.

