

# 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,

Asientos de cierre de ejercicio

Fecha: 31/12/2023

Número: 001-002 249

Código de selección: R

Observaciones: Asiento de cierre en cuentas de resultado.

**Cuentas de refundición**

Deudora	303010201	RESULTADOS DEL EJERCICIO
Acreedora	303010201	RESULTADOS 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 PREMIOS 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 DEPRECIACIONES 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

Núm. Aviso

Código de selección

Observación

Cuentas de referencia

Deudora: 303010201 RESULTADOS DEL EJERCICIO

Acreeedora: 303010201 RESULTADOS DEL EJERCICIO

**Aviso**

Debe realizar el cierre operativo del diario antes de generar el asiento

Aceptar

---

Revision #4

Created 16 August 2024 06:07:36 by Juan Bogado

Updated 16 August 2024 08:33:11 by Juan Bogado