



# MANUAL MÓDULO DE CONTABILIDAD

---

## Índice

INTRODUCCIÓN.....	3
ÁREA FINANCIERA: MÓDULO DE CONTABILIDAD.....	4
Importación de Catálogo de Cuentas.....	7
Importar Ejercicio Fiscal.....	9
CATÁLOGO DE CUENTAS.....	9
Nueva Cuenta Madre .....	10
Alta de subcuentas.....	11
Edición de Cuentas .....	12
Eliminación de Cuentas .....	13
Actualización de Cuenta en Catálogos posteriores.....	13
Configuración.....	14
Eliminar catálogo.....	14
GENERAR XML SAT.....	15
PÓLIZAS.....	16
Captura manual .....	17
Pólizas Automáticas .....	18
Pólizas recurrentes o modelo.....	19
Ver pólizas.....	20
Importar pólizas.....	21
Generar XML SAT del Periodo.....	24
VER BALANZA.....	23
Auxiliares de Cuentas.....	25
ESTADOS FINANCIEROS.....	29
ÁREA DE GESTIÓN: MÓDULO GENERADOR DE REPORTES .....	30
Mes 13 y Póliza de Cierre.....	30
Auxiliares de Cuentas.....	31
Libros Diario y Mayor.....	32

## INTRODUCCIÓN

El objetivo del registro de la contabilidad es reflejar la situación financiera de una empresa de acuerdo a las Normas de Información Financiera (NIF) para obtener una información verídica y confiable.

La contabilidad electrónica es un paso más dentro del proceso de transformación del cumplimiento tributario a la modalidad online, un objetivo es disminuir el costo de éste y aportar mayores niveles de productividad y competitividad a las empresas. La incorporación de este nuevo modelo de Contabilidad Electrónica, genera importantes beneficios al facilitar los procesos de fiscalización y auditorías interna y externa.

Las ventajas y potencialidades de la Contabilidad Electrónica se traducen en una gran oportunidad para reducir apreciablemente los costos de operación de las empresas, aumentando la productividad y competitividad de ellas. Más allá del ahorro directo por la sustitución del papel, se obtienen importantes economías por concepto de eficiencia, al optimizar todos los procesos de negocios y aportar velocidad a la gestión administrativa.

La contabilidad electrónica se refiere básicamente a la obligación de llevar los registros y asientos contables por medios electrónicos y entregar mensualmente la información contable a través de la sección Trámites o del Buzón Tributario, en el Portal de internet del SAT.

Con ello, se planean en forma más organizada las revisiones de la autoridad y se garantiza una sola contabilidad de los contribuyentes.

Los documentos que se envían son la balanza de comprobación y el catálogo de cuentas.

Además, los contribuyentes deben tener la posibilidad de generar información electrónica de sus pólizas contables y auxiliares solamente cuando el SAT necesite verificar información contable o la procedencia de devoluciones o compensaciones

Este ERP de contabilidad electrónica cumple con todas las especificaciones en esta materia y le permitirá llevar un control integral de las operaciones de su empresa.

El presente manual lo acompañará en la generación de su información administrativa contable.

## ÁREA FINANCIERA: MÓDULO DE CONTABILIDAD

Desde el panel principal, área *Financiera*, *Contabilidad*. O bien desde el menú dinámico *Contabilidad General*.

The screenshot shows the 'Contabilidad Electrónica' interface. At the top, there's a yellow header with the FEL logo and 'Facturar en Línea'. Below it, a navigation bar contains several menu items: Compras, Activo Fijo, Ingresos, Egresos, Control Nómina, Bancos y efectivo, Contabilidad General, DIOT, Inventarios, and Configuración. A secondary menu is open under 'Financiera', listing Bancos y efectivo, Activo Fijo, Ingresos, Egresos, and Contabilidad General. The 'Contabilidad General' item is highlighted with a red box. A callout box with a question mark icon contains the text: '¿Qué es la contabilidad electrónica?' followed by 'La contabilidad electrónica se refiere a la obligación de llevar los registros y asientos contables a través de medios electrónicos e ingresar de forma mensual su información contable a través de la página de Internet del SAT.' A blue circular graphic with 'ERP CONTABLE' is overlaid on the right. At the bottom, a status bar shows 'Usuario: a@b.com', 'Actualizar', and 'Obtener comprobantes'.

En la pantalla principal podrá visualizar cada uno de los meses del ejercicio actual, el sistema considera además los ejercicios 2014, 2015 y 2016. La creación de los años posteriores se realizará de manera automática de acuerdo al año calendario.

Para generar información en este módulo seleccione el período de trabajo y proceda a cargar su catálogo de cuentas dando clic en el botón *Catálogo Cuentas* como se muestra en las siguientes imágenes.



Selección

### Selecciona el Catálogo de Cuentas a Importar

**Importar Catálogo Sugerido**

**Importar Archivo**  
Seleccionar Archivo

**Importar de Ejercicio Fiscal**

**Ejercicio Fiscal**

**Mes**

<input type="radio"/> Enero	<input type="radio"/> Mayo	<input type="radio"/> Septiembre
<input type="radio"/> Febrero	<input type="radio"/> Junio	<input type="radio"/> Octubre
<input type="radio"/> Marzo	<input type="radio"/> Julio	<input type="radio"/> Noviembre
<input type="radio"/> Abril	<input type="radio"/> Agosto	<input type="radio"/> Diciembre
<input type="radio"/> Mes 13		

Cancelar
Guardar

Seleccione el catálogo de cuentas que utilizará, si optó por el Catálogo de Cuentas sugerido desde la configuración general del sistema, en esta sección podrá visualizar, modificar y adaptar dicho catálogo a sus necesidades.

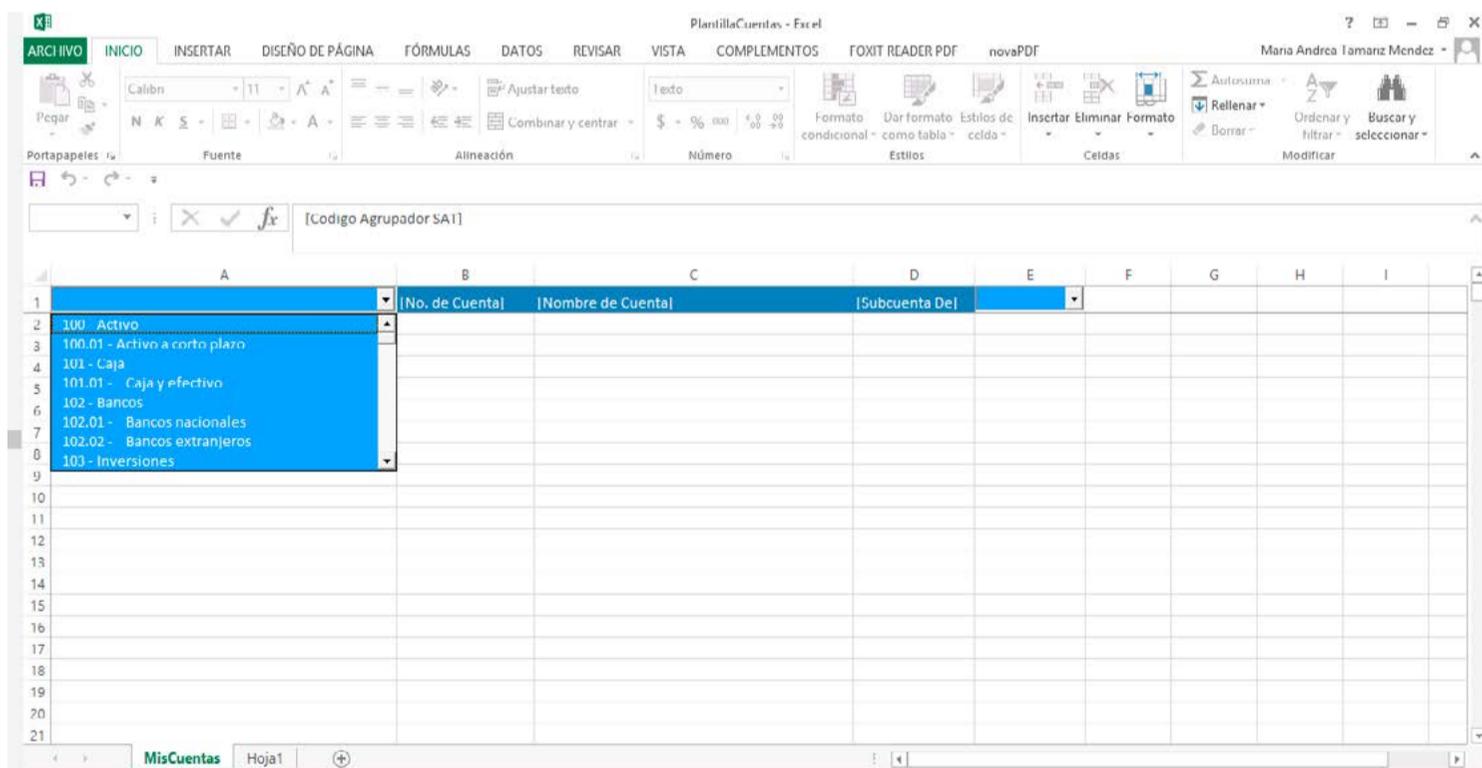
Para llevar a cabo esta acción marque la opción *Importar Catálogo Sugerido*.



La ventaja de esta elección es que los asientos básicos propuestos en la sección de Configuración podrán ser utilizados de manera inmediata.

## Importación de Catálogo de Cuentas

El sistema le permitirá importar el Catálogo de Cuentas que maneja actualmente, para ello facilitamos la plantilla de importación que se encuentra en la carpeta de instalación ubicada en la siguiente ruta <C:/FacturarEnLinea/ContabilidadElectronica/PlantillaImportación> que deberá ser llenada de acuerdo a las especificaciones siguientes:



**Código agrupador:** Realice la asociación de la cuenta contable con el código agrupador del SAT.

**No de Cuenta:** En esta columna coloque el número de cuenta del catálogo de la empresa.

**Nombre de la cuenta:** Especifique el nombre de la cuenta contable.

**Subcuenta de:** Esta columna deberá llenarse cuando se trate de una cuenta de segundo nivel en adelante, relacione la cuenta de primer nivel que corresponda.

**Ejemplo:**

No Cta	Nombre Cta	Nivel	Subcuenta de
1100-000-000	Caja	Primer nivel	
1100-001-000	Fondo fijo de caja	Segundo nivel	1100-000-000
1100-001-001	Puebla	Tercer nivel	1100-001-000

**Naturaleza:** Seleccione si se trata de una cuenta deudora o acreedora.

**Guardé la plantilla generada.**

Seleccione el archivo de importación y dé clic en *Guardar*.

**El sistema llevará a cabo el proceso de importación, el cual puede tardar algunos minutos.**

## Importar Ejercicio Fiscal

Importe el catálogo de cuentas de un ejercicio fiscal anterior, seleccione esta opción y dé clic en **Guardar**.

Selección x

### Selecciona el Catálogo de Cuentas a Importar

Importar Catálogo Sugerido

Importar Archivo  
Seleccionar Archivo

Importar de Ejercicio Fiscal

**Ejercicio Fiscal**  
2015 v

**Mes**

Cancelar
Guardar

## CATÁLOGO DE CUENTAS

Una vez importado el catálogo de cuentas tendrá las siguientes opciones dentro de este apartado:

Catálogo de Cuentas x

### Catálogo de Cuentas Contables

Nueva Cuenta Madre
Imprimir
Configuración
Eliminar Catálogo
Exportar
Generar XML SAT

Código Agrupador				Número de Cuenta	Descripción
101	X	←	✎	1110-000-000	Caja
101.01	X	←	✎	1110-001-000	Caja y efectivo
102	X	←	✎	1120-000-000	Bancos
102.01	X	←	✎	1120-001-000	Bancos nacionales
102.02	X	←	✎	1120-002-000	Bancos extranjeros
103	X	←	✎	1140-000-000	Inversiones en valores
103.01	X	←	✎	1140-001-000	Inversiones temporales
105	X	←	✎	1150-000-000	Clientes
105.01	X	←	✎	1150-001-000	Clientes nacionales
105.02	X	←	✎	1150-002-000	Clientes extranjeros
105.03	X	←	✎	1150-003-000	Clientes nacionales partes relacionadas
105.04	X	←	✎	1150-004-000	Clientes extranjeros partes relacionadas
108	X	←	✎	1155-000-000	Estimación para cuentas incobrables
108.01	X	←	✎	1155-001-000	Estimación para cuentas incobrables nacionales
108.02	X	←	✎	1155-002-000	Estimación para cuentas incobrables extranjeras

← - Agregar Sub Cuenta
X - Eliminar Cuenta Contable

## Nueva Cuenta Madre

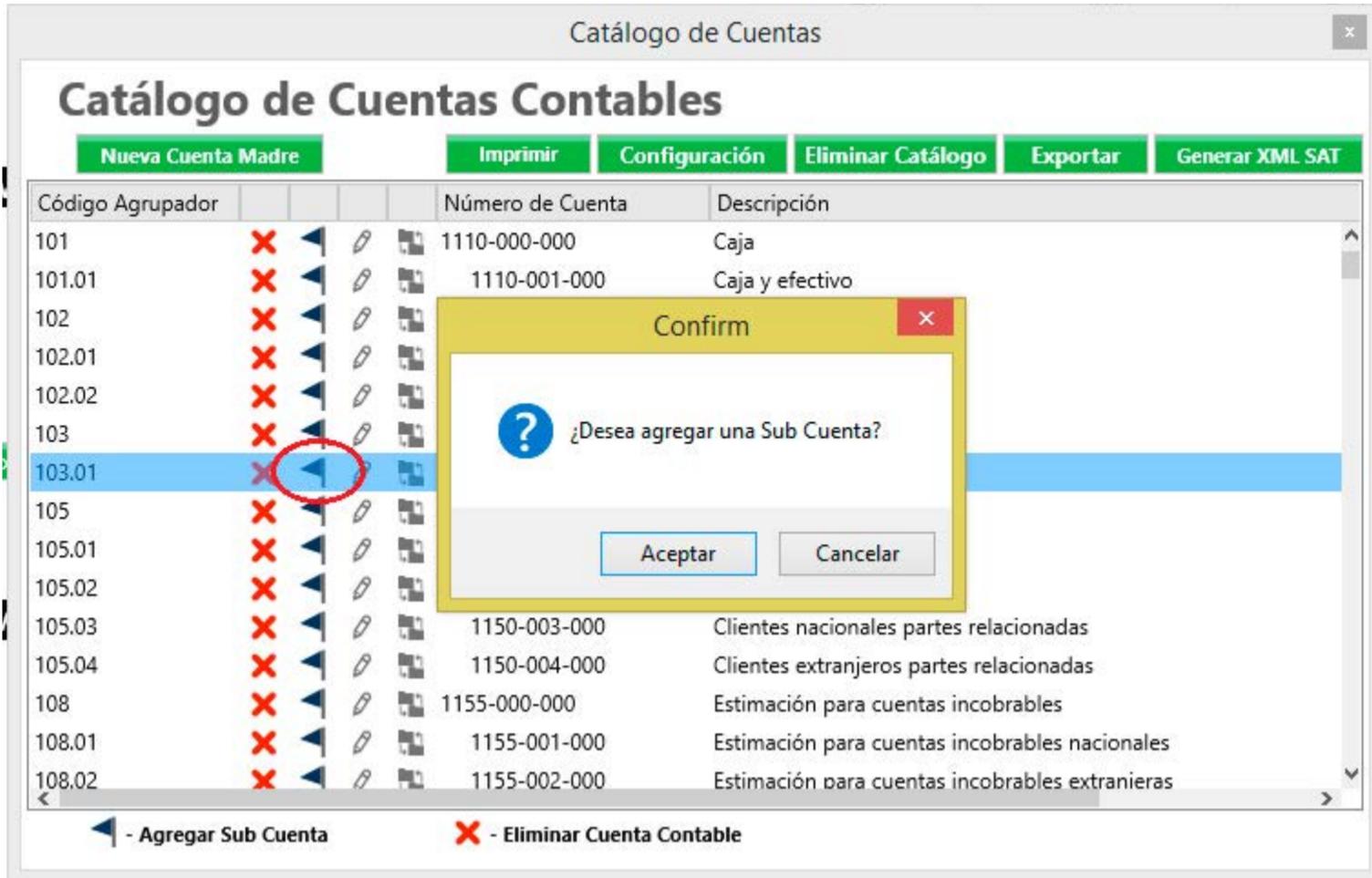
Para dar de alta cuentas de primer nivel o cuentas de Mayor lleve a cabo estos sencillos pasos:

1. Especifique el rubro de la cuenta contable.
2. Seleccione el código agrupador que corresponda.
3. Indique el número de cuenta que utilizará.
4. El sistema le indicará de manera automática el nivel y naturaleza de dicha cuenta.
5. Capture el nombre de la cuenta.
6. Dé clic en **Aceptar**.

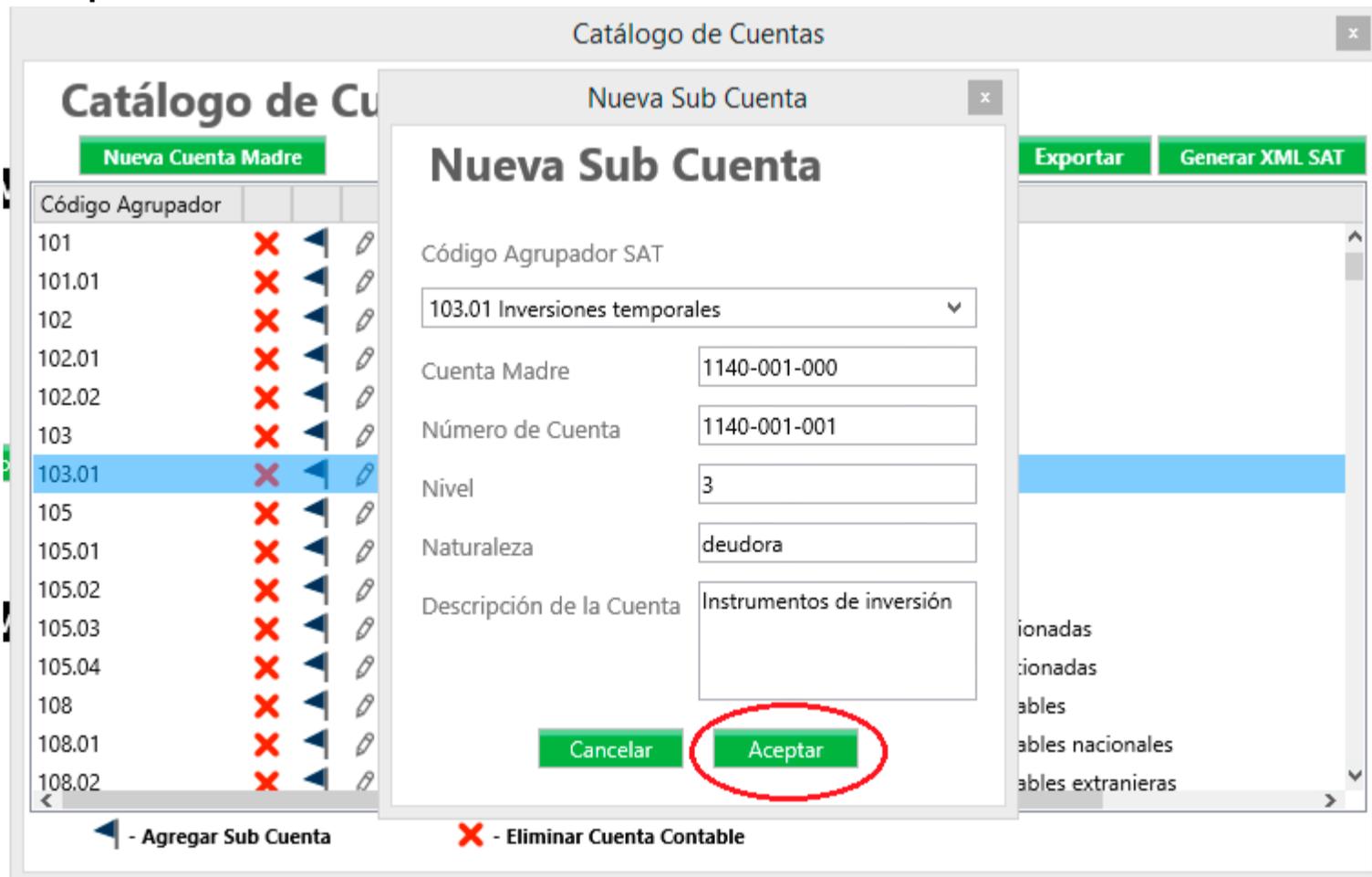


**Alta de subcuentas**

Para dar de alta una subcuenta elija la cuenta de primer nivel y presione el ícono  .

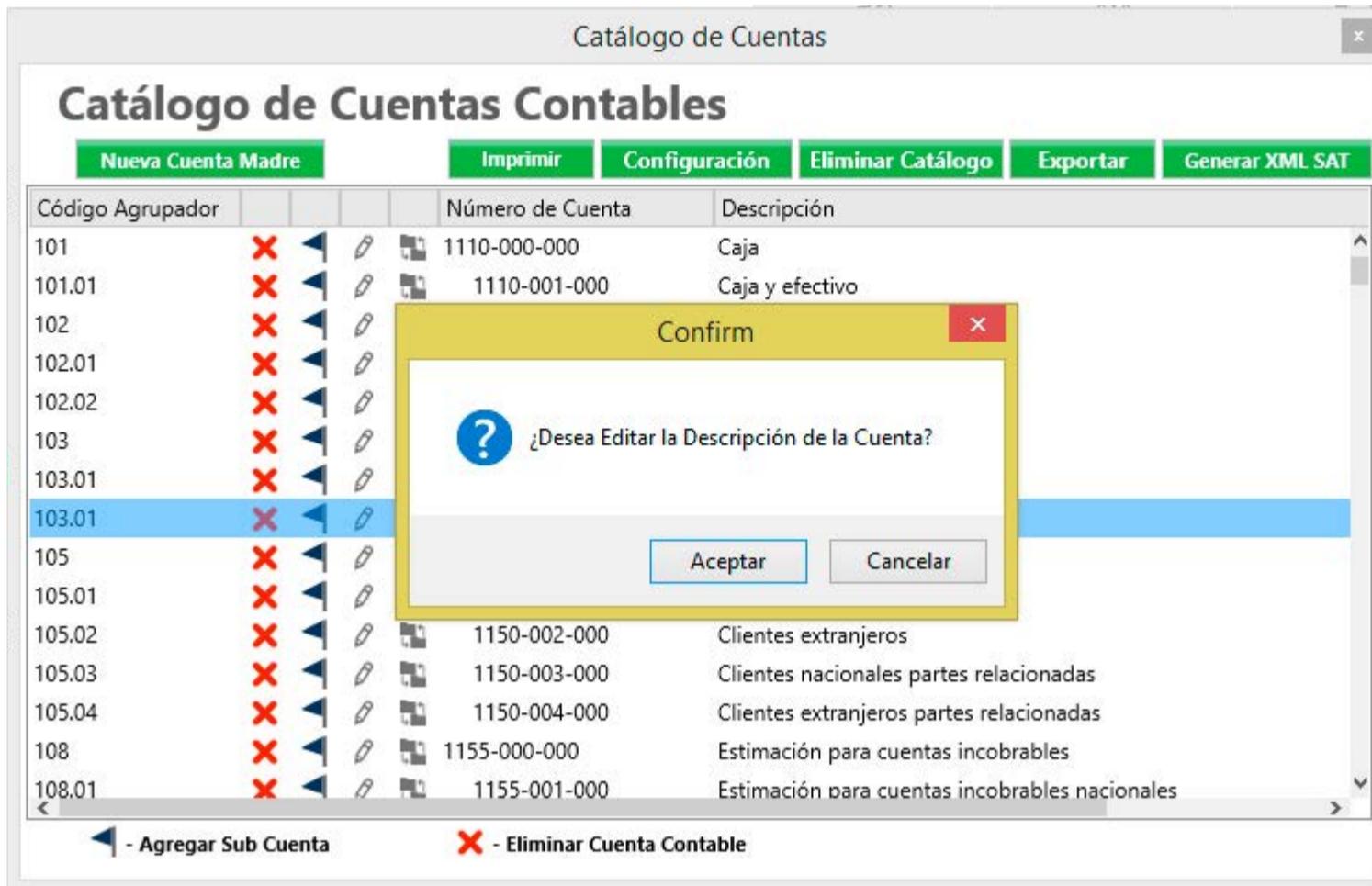


Le aparecerá un formulario prellenado con la información de la cuenta que antecede, especifique el nombre de la subcuenta. Dé clic en **Aceptar**.



## Edición de Cuentas

Para editar la descripción de una cuenta dé clic en el ícono  .



**Catálogo de Cuentas Contables**

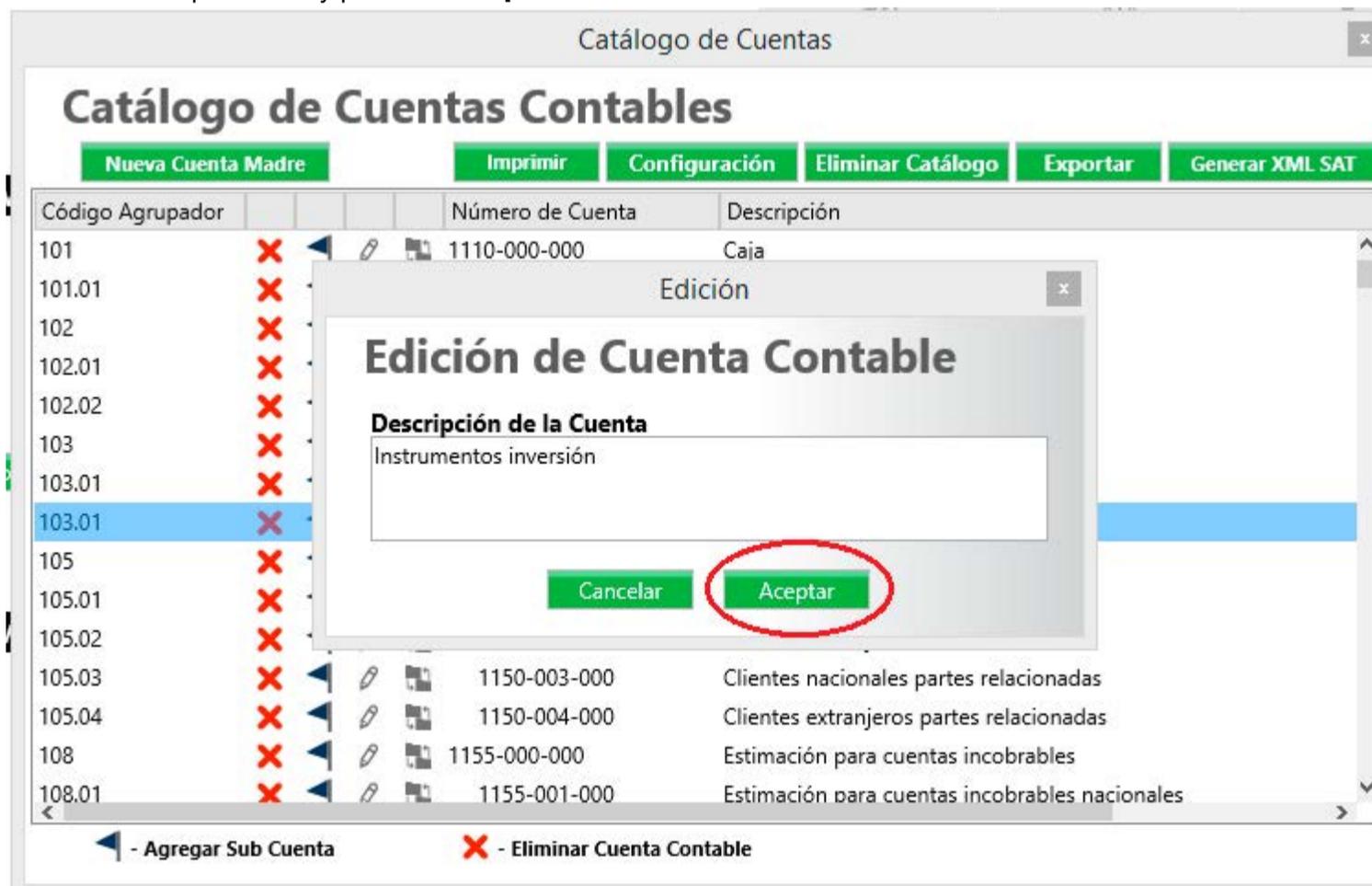
Nueva Cuenta Madre    Imprimir    Configuración    Eliminar Catálogo    Exportar    Generar XML SAT

Código Agrupador	Número de Cuenta	Descripción
101	1110-000-000	Caja
101.01	1110-001-000	Caja y efectivo
102		
102.01		
102.02		
103		
103.01		
105		
105.01		
105.02	1150-002-000	Clientes extranjeros
105.03	1150-003-000	Clientes nacionales partes relacionadas
105.04	1150-004-000	Clientes extranjeros partes relacionadas
108	1155-000-000	Estimación para cuentas incobrables
108.01	1155-001-000	Estimación para cuentas incobrables nacionales

Confirm  
¿Desea Editar la Descripción de la Cuenta?  
Aceptar    Cancelar

◀ - Agregar Sub Cuenta    ✖ - Eliminar Cuenta Contable

Realice el cambio correspondiente y presione **Aceptar**.



**Catálogo de Cuentas Contables**

Nueva Cuenta Madre    Imprimir    Configuración    Eliminar Catálogo    Exportar    Generar XML SAT

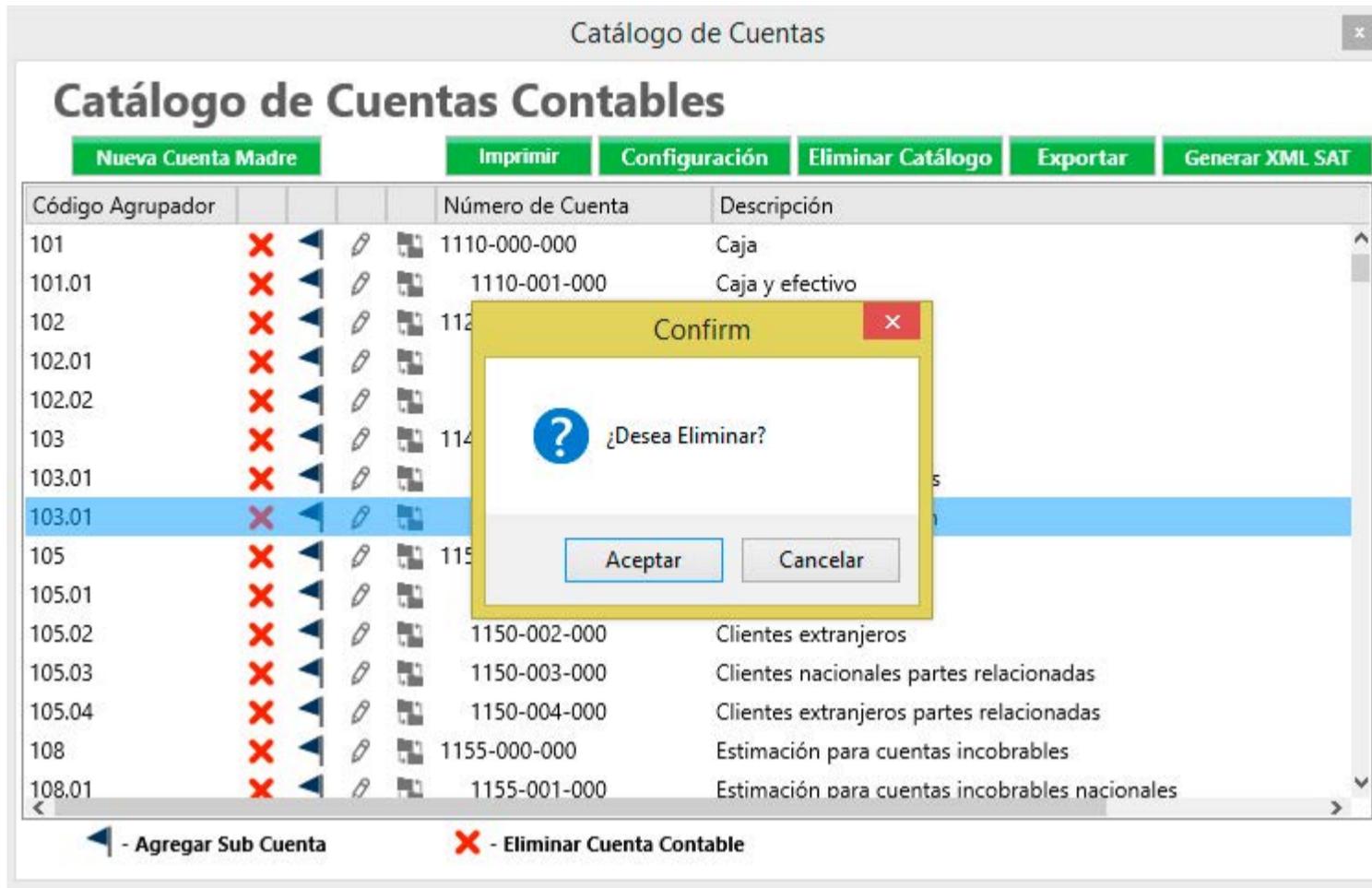
Código Agrupador	Número de Cuenta	Descripción
101	1110-000-000	Caja
101.01		
102		
102.01		
102.02		
103		
103.01		
105		
105.01		
105.02		
105.03	1150-003-000	Clientes nacionales partes relacionadas
105.04	1150-004-000	Clientes extranjeros partes relacionadas
108	1155-000-000	Estimación para cuentas incobrables
108.01	1155-001-000	Estimación para cuentas incobrables nacionales

Edición  
**Edición de Cuenta Contable**  
Descripción de la Cuenta  
Instrumentos inversión  
Cancelar    Aceptar

◀ - Agregar Sub Cuenta    ✖ - Eliminar Cuenta Contable

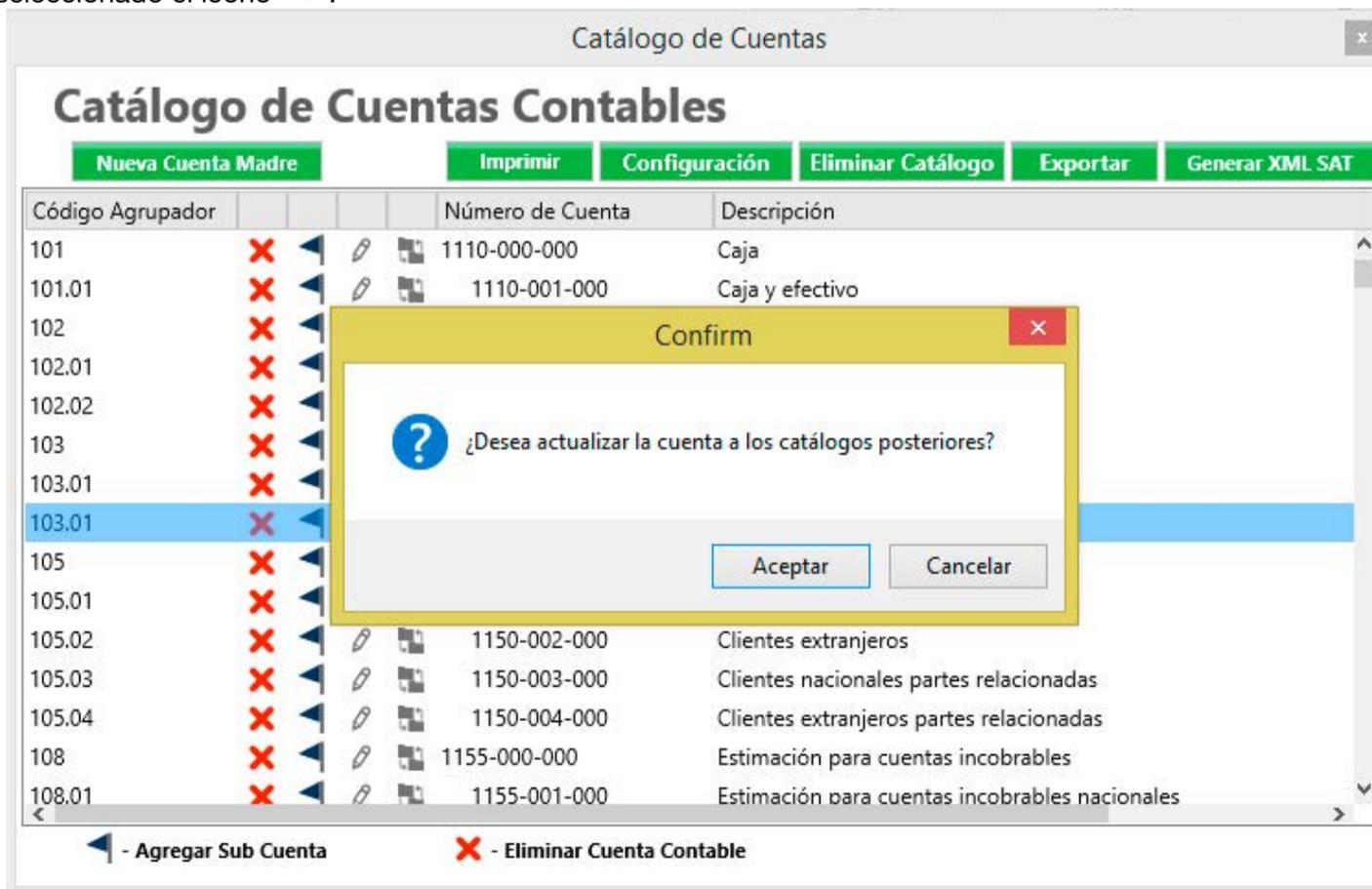
### Eliminación de cuentas

Para eliminar una cuenta o subcuenta presione el ícono . Le aparecerá un mensaje de advertencia, dé clic en Aceptar para eliminar, de lo contrario en Cancelar para salir de esta opción.



### Actualización de cuenta en catálogos posteriores

Si requiere dar de alta cuentas nuevas en meses anteriores, podrá llevar acabo la actualización de éstas en catálogos de meses posteriores seleccionado el ícono .







## PÓLIZAS

En el sistema encontrará dos estatus, *pólizas* y *pólizas por contabilizar*.

**Pólizas:** Este estatus de póliza es la que se encuentra asentada en contabilidad afectando directamente la balanza de comprobación y auxiliares respectivos.

**Pólizas por contabilizar:** Son pólizas propuestas por el sistema de acuerdo a los asientos básicos incluidos, a las cuales debe asignárseles un tipo de póliza y un número consecutivo para ser contabilizadas.

Pólizas ✕

### Pólizas

**Criterios de Búsqueda**

Ver Pólizas    Ver Pólizas por Contabilizar

[Nueva Póliza](#)   [Importar](#)   [Generar XML SAT del Periodo](#)

Número	Edita	Elim	Fecha	Sucursal	Concepto
--------	-------	------	-------	----------	----------

<   >

- **Editar Poliza**   - **Eliminar Poliza**   - **Imprimir**

## Captura Manual de Póliza

La captura de pólizas puede realizarse de manera manual, para agregar una póliza llene los campos como a continuación se detalla:

Nueva Póliza

**Nueva Póliza**

Abrir Plantilla Póliza

Sucursal

Fecha

Tipo  Número de Póliza  Concepto

**Transacción**

Número de Cuenta	Descripción Cuenta	Concepto	Debe	Haber
<p>Anexar: <span style="background-color: #008000; color: white; padding: 2px 5px;">Comprobante</span> <span style="background-color: #008000; color: white; padding: 2px 5px;">Cheque</span> <span style="background-color: #008000; color: white; padding: 2px 5px;">Transferencia</span> <span style="background-color: #008000; color: white; padding: 2px 5px;">Otro Método de Pago</span> Centro de Costos <input type="text"/></p>				

Agregar

Número de Cuenta	Descripción de la Cuenta	Concepto	Debe	Haber

✎ - Editar Transacción    ✖ - Eliminar Transacción

**Totales:**    \$ 0.00    \$ 0.00

Guardar Plantilla Póliza    Cancelar    Aceptar

**Sucursal:** Este campo le permitirá registrar las transacciones por sucursal y controlar la operación de la empresa de manera analítica y detallada.

**Fecha:** Indique la fecha de registro de la póliza.

**Tipo de póliza:** Seleccione el tipo de póliza (Diario, Ingreso, Egreso y Cheque), la nomenclatura que utilizará podrá definirla dentro del menú Configuración, Número Único de identificación.

**Número único de identificación:** Este será el número consecutivo que tomará el sistema al guardar sus pólizas, en el supuesto de eliminar una póliza modifique el número desde el módulo de configuración para utilizarlo nuevamente.

De manera mensual podrá reiniciar esta numeración o seguir con el consecutivo correspondiente.

**Concepto:** Indique el concepto general de la póliza.

**Transacciones:** Capture las transacciones que dieron lugar a su póliza.

**Centro de Costos:** Las transacciones puede ligarlas a un centro de costos específico, este campo estará disponible cuando se registren movimientos en las cuentas de gastos.

Al concluir dé clic en **Aceptar**.

**Nueva Póliza**

Sucursal: Puebla | Fecha: 01/01/2016

**Abrir Plantilla Póliza**

Tipo: Diario | Número de Póliza: Diario1 | Concepto: Registro de las ventas del mes

**Transacción**

Número de Cuenta: [ ] | Descripción Cuenta: [ ] | Concepto: [ ] | Debe: [ ] | Haber: [ ]

Anexar: **Comprobante** **Cheque** **Transferencia** **Otro Método de Pago** | Centro de Costos: [ ]

**Agregar**

	Número de Cuenta	Descripción de la Cuenta	Concepto	Debe	Haber
✗	1150-001-000	Clientes nacionales	Clientes nacionales	\$ 34,800.00	\$ 0.00
✗	4100-001-000	Ventas y/o servicios gravados...	Ventas gravadas	\$ 0.00	\$ 30,000.00
✗	2150-001-000	IVA trasladado	IVA trasladado	\$ 0.00	\$ 4,800.00

Totales: \$ 34,800.00 | \$ 34,800.00

**Guardar Plantilla Póliza** **Cancelar** **Aceptar**

### Pólizas automáticas

En el sistema están definidos asientos básicos que se ejecutan desde todos los módulos que integran el ERP, los cuales generan pólizas automáticas que simplifican la codificación y agilizan el registro de las transacciones de la empresa.

Otro beneficio al utilizar estas pólizas es que para efectos de contabilidad electrónica se asocia de manera automática el UUID de los comprobantes que dieron origen a la transacción.

Una vez generadas podrá visualizarlas en la pestaña de pólizas por contabilizar, revíselas y proceda a registrarlas en contabilidad.

Nueva Póliza

Sucursal  Fecha 31/01/2016

**Abrir Plantilla Póliza**

Tipo  Número de Póliza  Concepto

**Transacción**

Número de Cuenta  Descripción Cuenta  Concepto  Debe  Haber

Anexar:     Centro de Costos

**Agregar**

	Número de Cuenta	Descripción de la Cuenta	Concepto	Debe	Haber
<input type="checkbox"/>	1150-001-000	Clientes nacionales	Clientes Nacionales	\$ 10,119.84	\$ 0.00
<input type="checkbox"/>	4100-001-001	Vitalizado de llantas	Ventas y/o servicios gravados tasa general	\$ 0.00	\$ 8,724.00
<input type="checkbox"/>	2150-001-000	IVA trasladado	IVA Traslado	\$ 0.00	\$ 1,395.84
<input type="checkbox"/>	1150-001-000	Clientes nacionales	Clientes Nacionales	\$ 2,449.92	\$ 0.00
<input type="checkbox"/>	4100-001-001	Vitalizado de llantas	Ventas y/o servicios gravados tasa general	\$ 0.00	\$ 2,112.00
<input type="checkbox"/>	2150-001-000	IVA trasladado	IVA Traslado	\$ 0.00	\$ 337.92

- Editar Transacción     - Eliminar Transacción

**Totales:** \$ 140,179.04    \$ 140,179.04

El procedimiento para generarlas se describe en los manuales de usuario de cada módulo incluidos en este sistema.

### Pólizas recurrentes o modelo

En esta sección podrá crear plantillas de pólizas, éstas servirán para contabilizar pólizas frecuentes, como la depreciación de activos, amortización de seguros, etc.

Para llevar a cabo este proceso:

- Capture la póliza de manera manual
- De clic en **Guardar Plantilla Póliza**
- Deberá asignar un nombre a la plantilla
- Oprima **Guardar**

Para visualizar una póliza recurrente seleccione el botón **Abrir Plantilla Póliza**, como se muestra en la imagen.

The screenshot shows the 'Nueva Póliza' window. At the top right, there are dropdowns for 'Sucursal' and 'Fecha' (01/01/2016). A green button 'Abrir Plantilla Póliza' is visible. Below it, there are fields for 'Tipo' and 'Número de Póliza' (1). The 'Transacción' section includes a search for 'Número de Cuenta' and a description field. A table with columns 'Número de Cuenta' and 'Des' is partially visible. At the bottom, there are buttons for 'Editar Transacción', 'Eliminar Transacción', and 'Totales: \$ 0.00 \$ 0.00'. A dialog box titled 'Abrir Plantilla de Póliza' is open, showing a list of templates with 'Depreciación.ceplz' selected. The 'Abrir' button in this dialog is circled in red.

### Ver pólizas

Para visualizar las pólizas generadas vaya a la pestaña **Ver pólizas**, se mostrarán las pólizas contabilizadas y por contabilizar.

The screenshot shows the 'Pólizas' window. At the top, there are buttons for 'Nueva Póliza', 'Importar', and 'Generar XML SAT del Periodo'. Below these are radio buttons for 'Ver Pólizas' (selected) and 'Ver Pólizas por Contabilizar'. A table with the following data is shown:

Número	Edita	Elim	Fecha	Sucursal	Concepto
Diario1			01/01/2016	Puebla	Registro de las ventas del mes
Diario2			01/01/2016		Registro de la depreciación mensual

At the bottom, there are buttons for 'Editar Poliza', 'Eliminar Poliza', and 'Imprimir'.

Para editar una póliza elija la que requiera modificar y dé clic en el ícono , al terminar presione **Actualizar**.

Para eliminar una póliza dé clic en el ícono .

### Importar pólizas

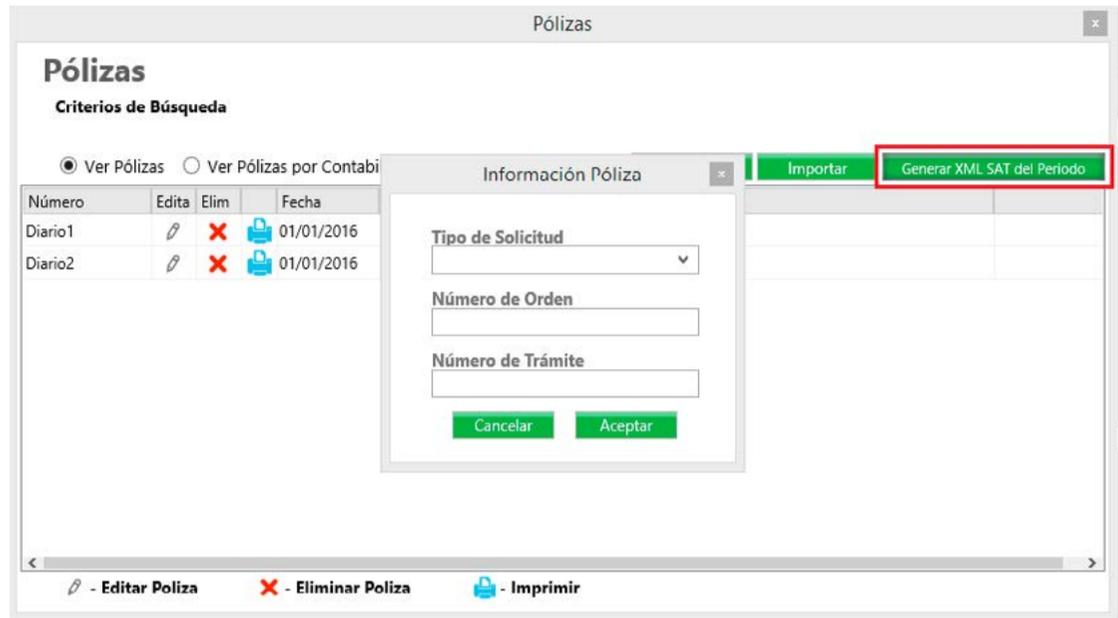
En esta opción podrá migrar las pólizas de otros sistemas administrativos, para ello llene la plantilla de importación que se encuentra en la siguiente ruta <C:/FacturarenLinea/ContabilidadElectronica/PlantillaImportacion/PolizaImportacion>.

### Generar XML SAT del Periodo

La información de pólizas se debe presentar sólo cuando esta información se solicite en el ejercicio de facultades o en el trámite de una devolución o compensación.

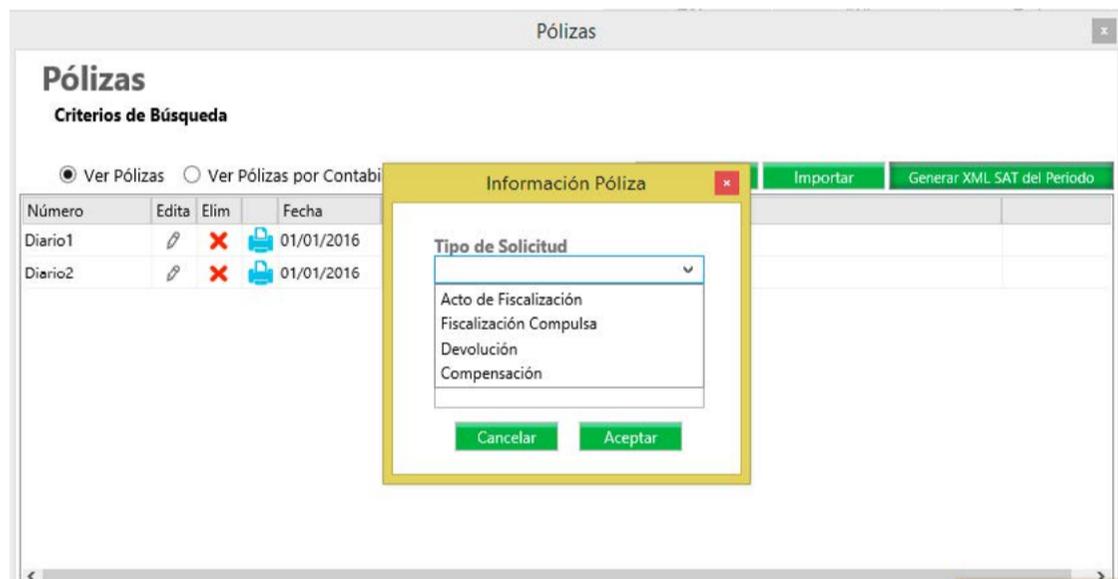
**Fundamento legal:** Regla 2.8.1.9. de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2015.

Para generar el archivo XML seleccione la opción Generar XML SAT del periodo.

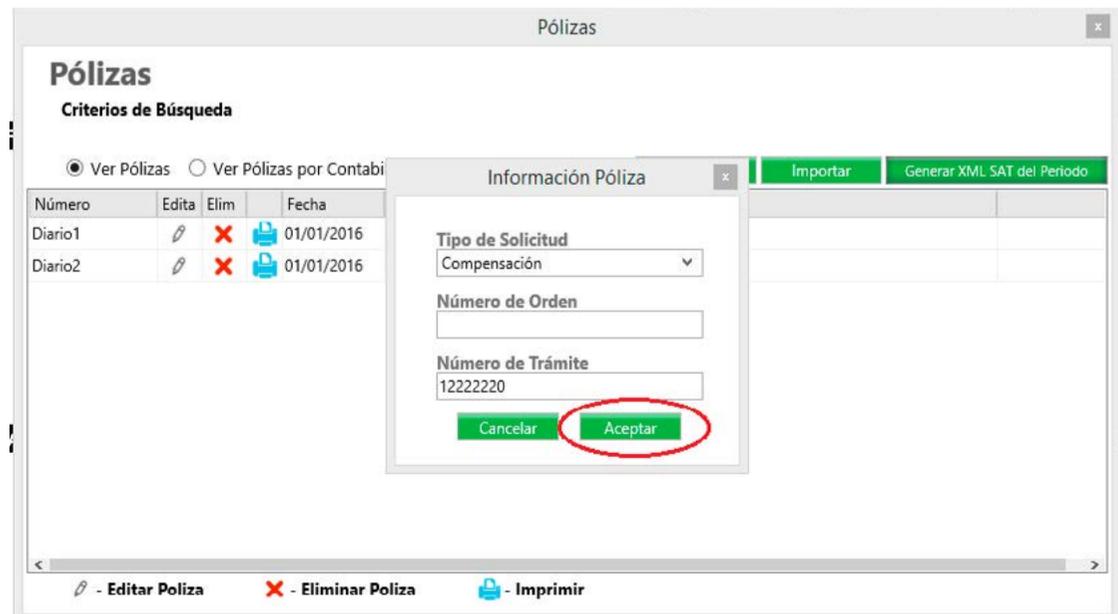


### Ingrese el tipo de solicitud:

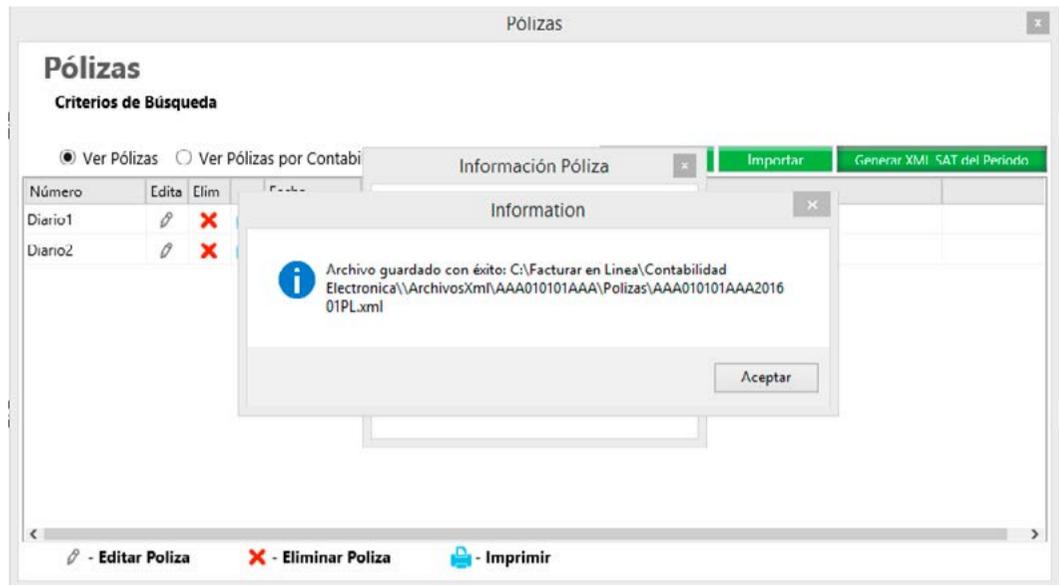
Acto de fiscalización, Fiscalización compulsiva, Devolución o Compensación.



Número de orden o trámite y dé clic en **Aceptar**.

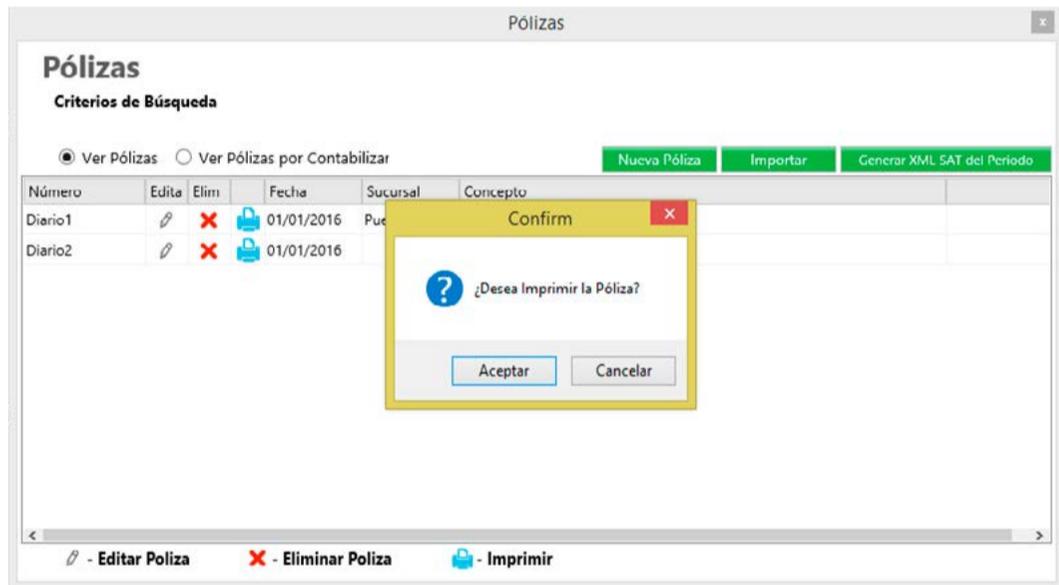


Se generará el XML de póliza y de manera simultánea el de auxiliares de pólizas.



Los archivos generados se resguardarán en la siguiente ruta <C:/FacturarenLinea/ContabilidadElectronica/ArchivosXML/RFC>.

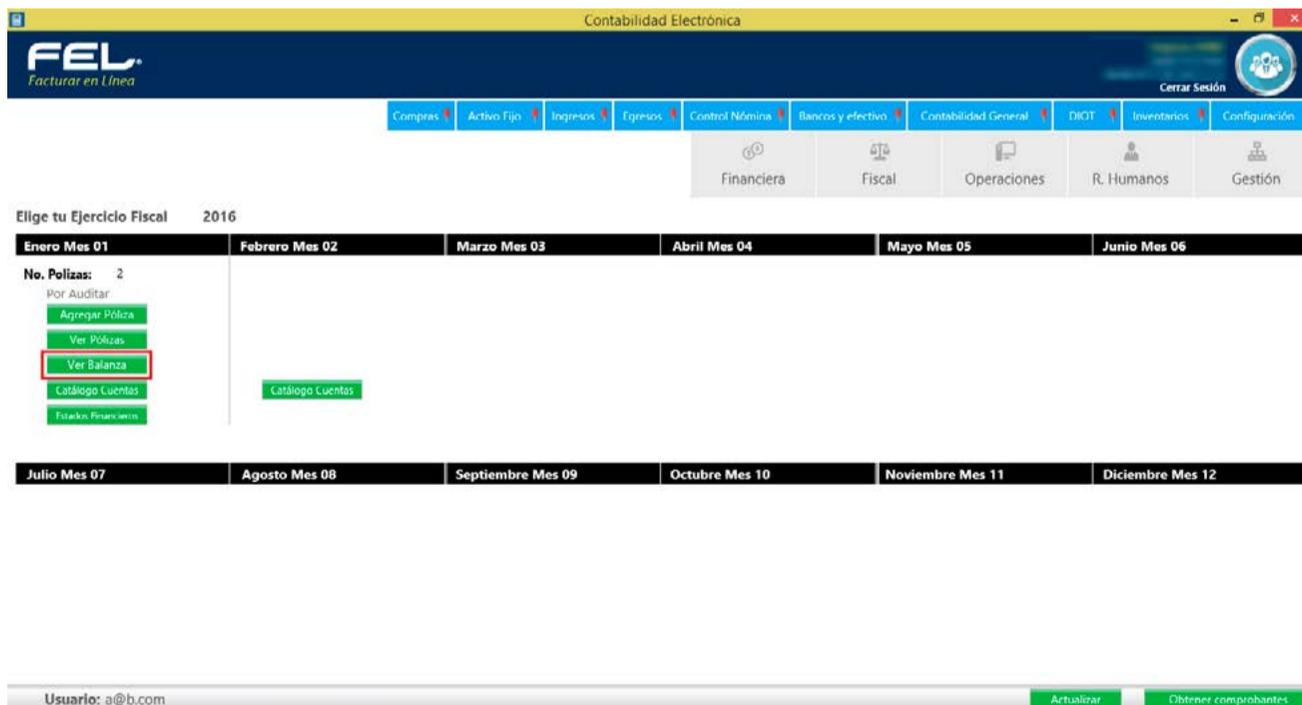
Para imprimir las pólizas dé clic en el ícono .



## VER BALANZA

En este apartado podrá generar su balanza de comprobación y auxiliares de cuentas.

Seleccione la pestaña **Ver Balanza**,



El sistema le permite generar la balanza de comprobación normal y complementaria, para realizar esta acción marque la casilla **Generar Balanza Complementaria**.

Balanza

**Balanza**

Criterios de Búsqueda Re calcular saldos

Opciones  Generar Balanza Complementaria  Ver solo cuentas con movimientos

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
1110-000-000	Caja	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
1110-001-000	Caja y efectivo	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
1120-000-000	Bancos	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
1120-001-000	Bancos nacionales	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
1120-002-000	Bancos extranjeros	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
1140-000-000	Inversiones en valores	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
1140-001-000	Inversiones temporales	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
1150-000-000	Clientes	\$ 0.00	\$ 34,800.00	\$ 0.00	\$ 34,800.00
1150-001-000	Clientes nacionales	\$ 0.00	\$ 34,800.00	\$ 0.00	\$ 34,800.00
1150-002-000	Clientes extranjeros	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
1150-003-000	Clientes nacionales partes relacion...	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
1150-004-000	Clientes extranjeros partes relacion...	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
		\$ 0.00	\$ 59,800.00	\$ 59,800.00	\$ 0.00

Si requiere una balanza de comprobación solo con movimientos marque la casilla e indique el nivel de cuentas que desea visualizar y dé clic en **Aceptar**.

Balanza

**Balanza**

Criterios de Búsqueda Re calcular saldos

Opciones  Generar Balanza Complementaria  Ver solo cuentas con movimientos

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
1150-000-000	Clientes	\$ 0.00	\$ 34,800.00	\$ 0.00	\$ 34,800.00
1150-001-000	Clientes nacionales	\$ 0.00	\$ 34,800.00	\$ 0.00	\$ 34,800.00
1360-000-000	Depreciación acumulada de activos...	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 25,000.00	\$ 25,000.00
1360-002-000	Depreciación acumulada de equipo...	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 25,000.00	\$ 25,000.00
2150-000-000	Impuestos trasladados	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 4,800.00	\$ 4,800.00
2150-001-000	IVA trasladado	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 4,800.00	\$ 4,800.00
4100-000-000	Ventas	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 30,000.00	\$ 30,000.00
4100-001-000	Ventas y/o servicios gravados tasa...	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 30,000.00	\$ 30,000.00
6100-000-000	Depreciación contable	\$ 0.00	\$ 25,000.00	\$ 0.00	\$ 25,000.00
6100-002-000	Depreciación de equipo de transpo...	\$ 0.00	\$ 25,000.00	\$ 0.00	\$ 25,000.00
		\$ 0.00	\$ 59,800.00	\$ 59,800.00	\$ 0.00

Presione **Opciones**, se desplegará el menú donde **podrá generar su archivo XML de la balanza, imprimir la balanza de comprobación correspondiente, exportarla a Excel o bien proceder a auditarla para cerrar el período (esta opción solo puede realizarla el usuario con perfil de administrador)**

**Balanza**

Criterios de Búsqueda Re calcular saldos

Opciones  Generar Balanza Complementaria  Ver solo cuentas con movimientos

C	Balanza	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
11	XML SAT	Caja	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
	Imprimir	Caja y efectivo	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
11	Excel	Bancos	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
	Auditar	Bancos nacionales	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
	Auxiliar de Cuentas	Bancos extranjeros	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
	XML SAT	Inversiones en valores	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
	Imprimir Rango	Inversiones temporales	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
1150-002-000		Cientes	\$ 0.00	\$ 34,800.00	\$ 0.00	\$ 34,800.00
1150-003-000		Cientes nacionales	\$ 0.00	\$ 34,800.00	\$ 0.00	\$ 34,800.00
1150-004-000		Cientes extranjeros	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
		Cientes nacionales partes relacion...	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
		Cientes extranjeros partes relacion...	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
			\$ 0.00	\$ 59,800.00	\$ 59,800.00	\$ 0.00

### Auxiliares de Cuentas

Genere los auxiliares de cuentas, para realizar esta acción dé clic en **Imprimir rango**.

**Balanza**

Criterios de Búsqueda Re calcular saldos

Opciones  Generar Balanza Complementaria  Ver solo cuentas con movimientos

C	Balanza	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
11	XML SAT	Caja	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
	Imprimir	Caja y efectivo	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
11	Excel	Bancos	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
	Auditar	Bancos nacionales	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
	Auxiliar de Cuentas	Bancos extranjeros	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
	XML SAT	Inversiones en valores	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
	Imprimir Rango	Inversiones temporales	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
1150-002-000		Cientes	\$ 0.00	\$ 34,800.00	\$ 0.00	\$ 34,800.00
1150-003-000		Cientes nacionales	\$ 0.00	\$ 34,800.00	\$ 0.00	\$ 34,800.00
1150-004-000		Cientes extranjeros	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
		Cientes nacionales partes relacion...	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
		Cientes extranjeros partes relacion...	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
			\$ 0.00	\$ 59,800.00	\$ 59,800.00	\$ 0.00

Balanza

**Balanza**

**Criterios de Búsqueda** Re calcular saldos

**Opciones**  Generar Balanza Complementaria  Ver solo cuentas con movimientos

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
1110-000-000	Caja			0.00	\$ 0.00
1110-001-000	Caja y efectivo			0.00	\$ 0.00
1120-000-000	Bancos			0.00	\$ 0.00
1120-001-000	Bancos nacionales			0.00	\$ 0.00
1120-002-000	Bancos extranjeros			0.00	\$ 0.00
1140-000-000	Inversiones en valores			0.00	\$ 0.00
1140-001-000	Inversiones temporales			0.00	\$ 0.00
1150-000-000	Clientes	\$ 0.00	\$ 34,800.00	\$ 0.00	\$ 34,800.00
1150-001-000	Clientes nacionales	\$ 0.00	\$ 34,800.00	\$ 0.00	\$ 34,800.00
1150-002-000	Clientes extranjeros	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
1150-003-000	Clientes nacionales partes relacion...	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
1150-004-000	Clientes extranjeros partes relacion...	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
		\$ 0.00	\$ 59,800.00	\$ 59,800.00	\$ 0.00

**Confirm**

¿Deséa imprimir un Auxiliar de Cuentas?

Indique el rango de fechas, realice los filtros que requiera y agregue las cuentas que se incluirán en el auxiliar. Puede agregar cuentas o especificas o rangos de cuentas, para cada uno de clic en **Agregar**.

Impresión de Auxiliar de Cuentas

**Auxiliar de Cuentas Contables**

**Fecha Inicial** 01/01/2016 
**Fecha Final** 31/01/2016

**Centro de Costos** 
**Sucursal** Sucursal\_3

**Agregar Cuenta Contable**

**Agregar Rango de Cuentas**

De:

Hasta:

**Cuentas Contables**

1150-001-000  
4100-001-000  
2150-001-000

### Auxiliar de Cuentas

Fecha	No	Concepto	Cargos	Abonos	Saldo
1150-001-000	Cientes nacionales			Saldo Inicial:	\$ 0.00
01/01/2016	Diario1	Registro de las ventas del mes	\$ 34,800.00	\$ 0.00	\$ 34,800.00
		Totales:	\$ 34,800.00	\$ 0.00	\$ 34,800.00
4100-001-000	Ventas y/o servicios gravados			Saldo Inicial:	\$ 0.00
01/01/2016	Diario1	Registro de las ventas del mes	\$ 0.00	\$ 30,000.00	\$ 30,000.00
		Totales:	\$ 0.00	\$ 30,000.00	\$ 30,000.00
2150-001-000	IVA trasladado			Saldo Inicial:	\$ 0.00
01/01/2016	Diario1	Registro de las ventas del mes	\$ 0.00	\$ 4,800.00	\$ 4,800.00
		Totales:	\$ 0.00	\$ 4,800.00	\$ 4,800.00

Página 1/1  
06/06/2017 05:48:13 p. m.

Al terminar dé clic en Generar Auxiliar.

Genere el XML para Contabilidad Electrónica, oprimiendo el botón **XML SAT**.

### Balanza

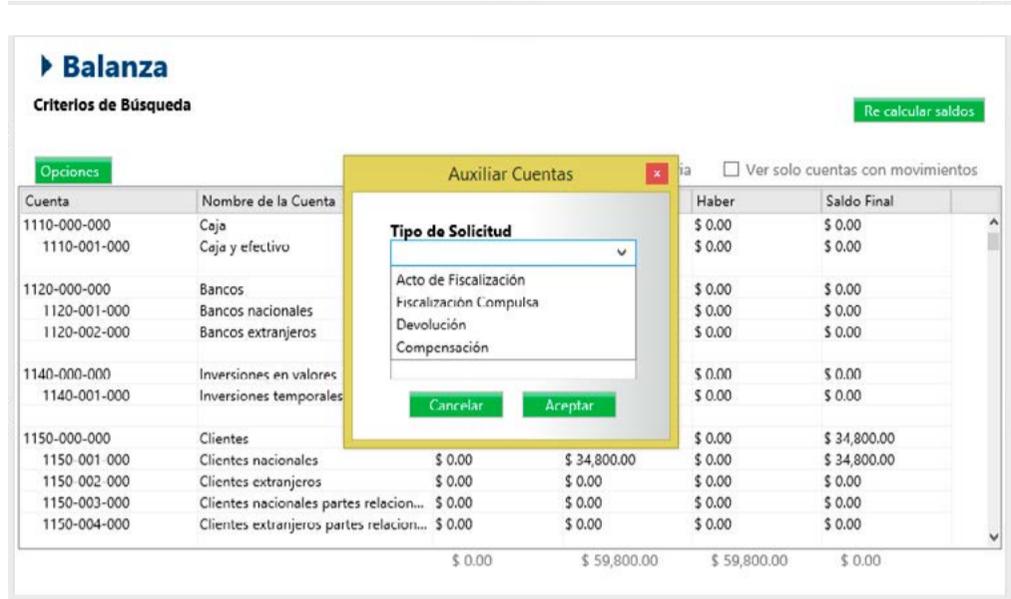
[Re calcular saldos](#)

Opciones  Generar Balanza Complementaria  Ver solo cuentas con movimientos

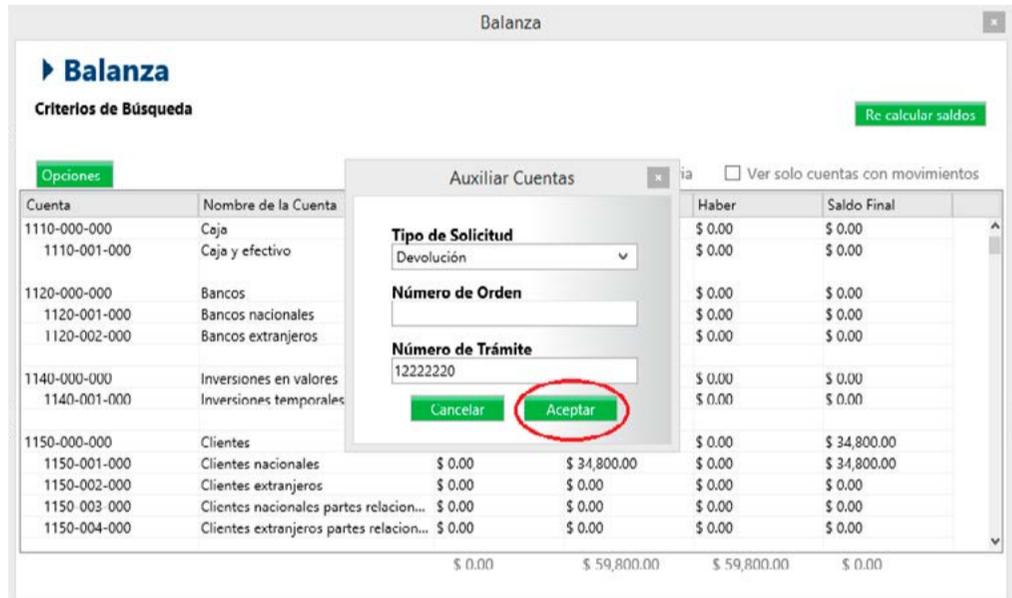
C	Balanza	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
11	<a href="#">XML SAT</a>	Caja	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
	<a href="#">Imprimir</a>	Caja y efectivo	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
11	<a href="#">Excel</a>	Bancos	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
	<a href="#">Auditar</a>	Bancos nacionales	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
		Bancos extranjeros	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
11	<b>Auxiliar de Cuentas</b>	Inversiones en valores	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
	<a href="#">XML SAT</a>	Inversiones temporales	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
11	<a href="#">Imprimir Rango</a>	Cientes	\$ 0.00	\$ 34,800.00	\$ 0.00	\$ 34,800.00
		Cientes nacionales	\$ 0.00	\$ 34,800.00	\$ 0.00	\$ 34,800.00
		Cientes extranjeros	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
		Cientes nacionales partes relacion...	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
		Cientes extranjeros partes relacion...	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
			\$ 0.00	\$ 59,800.00	\$ 59,800.00	\$ 0.00

**Ingrese el tipo de solicitud:**

Acto de fiscalización, Fiscalización compulsiva, Devolución o Compensación.



Número de orden o trámite y dé clic en **Aceptar**.



Al eliminar o modificar una póliza le recomendamos ejecutar el proceso de **Recalcular Saldos**.



## ESTADOS FINANCIEROS

En esta sección podrá generar el Estado de Posición Financiera y Estado de Resultados Integral.

The screenshot shows the FEL web application interface. At the top, there is a navigation bar with the FEL logo and the text 'Facturar en Línea'. Below this, there is a menu with various options: Compras, Activo Fijo, Ingresos, Egresos, Control Nómina, Bancos y efectivo, Contabilidad General, DIOT, Inventarios, and Configuración. Below the menu, there are icons for Financiera, Fiscal, Operaciones, R. Humanos, and Gestión. The main area shows 'Elige tu Ejercicio Fiscal 2016' with a grid of months from Enero Mes 01 to Diciembre Mes 12. A 'Selección' window is open, titled 'Estados Financieros/Resultados', with two options: 'Estado de Posición Financiera' and 'Estado de Resultados Integral \*'. The user is logged in as 'Usuario: a@b.com' and there are buttons for 'Actualizar' and 'Obtener comprobantes'.

Para crear el reporte seleccione el estado financiero en cuestión.

The screenshot shows the 'Estados Financieros' report for 'Empresa DEMO'. The report is titled 'Estado de Posición Financiera al 31 de Enero del 2016'. It includes buttons for 'PDF' and 'Excel'. The report is presented in a table format with columns for 'Nombre de la Cuenta', 'Subtotal', and 'Total'. The table is divided into two sections: 'Activo' and 'Pasivo'. The 'Activo' section includes 'Activos a Corto Plazo' (Caja, Bancos, Inversiones en valores, Clientes, Estimación para cuentas incobrables, Deudores diversos, Cuentas y documentos por cobrar, Impuestos a favor, Inventario, Impuestos acreditables pagados, Impuestos acreditables por pagar, Pagos anticipados) and 'Activo Total: \$ 9,800.00'. The 'Pasivo' section includes 'Pasivos a Corto Plazo' (Proveedores, Acreedores diversos a corto plazo, Documentos por pagar, Impuestos trasladados, Impuestos trasladados cobrados, Impuestos trasladados no cobrados, Provisión de sueldos y salarios por pagar, Provisión de contribuciones de segurid..., Provisión de impuesto estatal sobre nó..., Impuestos y derechos por pagar, Dividendos por pagar, PTU por pagar) and 'Total Pasivo + Capital: \$ 9,800.00'.

Nombre de la Cuenta	Subtotal	Total	Nombre de la Cuenta	Subtotal	Total
<b>Activo</b>			<b>Pasivo</b>		
Activos a Corto Plazo			Pasivos a Corto Plazo		
Caja	\$ 0.00		Proveedores	\$ 0.00	
Bancos	\$ 0.00		Acreedores diversos a corto plazo	\$ 0.00	
Inversiones en valores	\$ 0.00		Documentos por pagar	\$ 0.00	
Clientes	\$ 34,800.00		Impuestos trasladados	\$ 4,800.00	
Estimación para cuentas incobrables	\$ 0.00		Impuestos trasladados cobrados	\$ 0.00	
Deudores diversos	\$ 0.00		Impuestos trasladados no cobrados	\$ 0.00	
Cuentas y documentos por cobrar	\$ 0.00		Provisión de sueldos y salarios por pagar	\$ 0.00	
Impuestos a favor	\$ 0.00		Provisión de contribuciones de segurid...	\$ 0.00	
Inventario	\$ 0.00		Provisión de impuesto estatal sobre nó...	\$ 0.00	
Impuestos acreditables pagados	\$ 0.00		Impuestos y derechos por pagar	\$ 0.00	
Impuestos acreditables por pagar	\$ 0.00		Dividendos por pagar	\$ 0.00	
Pagos anticipados	\$ 0.00		PTU por pagar	\$ 0.00	
<b>Activo Total:</b>		<b>\$ 9,800.00</b>	<b>Total Pasivo + Capital:</b>		<b>\$ 9,800.00</b>

Estado de Resultados Integral			
Empresa DEMO			
Estado de Resultado Integral del 1 de Enero del 2016 al 31 de Enero del 2016			
Nivel: <input type="text"/>		<a href="#">PDF</a>	<a href="#">Excel</a>
Cuenta Contable	Subtotal	Total	
Ingresos	\$ 30,000.00		
Otros ingresos	\$ 0.00		
Otros productos	\$ 0.00		
Devoluciones, descuentos o bonificaciones sobre ingresos	\$ 0.00		
<b>VENTAS O INGRESOS NETOS</b>		<b>\$ 30,000.00</b>	
Costo de venta y/o servicio	\$ 0.00		
Compras	\$ 0.00		
Devoluciones, descuentos o bonificaciones sobre compras	\$ 0.00		
Otras cuentas de costos	\$ 0.00		
Costo de activo fijo	\$ 0.00		
Gastos generales	\$ 0.00		
Gastos de venta	\$ 0.00		
Gastos de administración	\$ 0.00		
		<b>Resultado Integral:</b>	<b>\$ 5,000.00</b>

Esta información puede exportarse a Excel o PDF.

## Mes 13 y Póliza de Cierre

En el sistema se incluye la generación del mes 13 que le servirá para registrar los ajustes de cierre del ejercicio.

Este mes se generará automáticamente con el de diciembre como se muestra en la siguiente pantalla.

Contabilidad Electrónica

Empresa Demo  
 AAA010101AAA  
 19/06/2017 07:46:12 p. m.  
 Cerrar Sesión

Compras Activo Fijo Ingresos Egresos Control Nómina Bancos y efectivo Contabilidad General DIOT Inventarios Configuración

Financiera Fiscal Operaciones R. Humanos Gestión

Elige tu Ejercicio Fiscal 2016

Enero Mes 01	Febrero Mes 02	Marzo Mes 03	Abril Mes 04	Mayo Mes 05	Junio Mes 06
No. Polizas: 0					
Por Auditar					
<a href="#">Agregar Póliza</a>					
<a href="#">Ver Pólizas</a>					
<a href="#">Ver Balanza</a>					
<a href="#">Catálogo Cuentas</a>					
<a href="#">Estados Financieros</a>					

Julio Mes 07	Agosto Mes 08	Septiembre Mes 09	Octubre Mes 10	Noviembre Mes 11	Diciembre Mes 12
No. Polizas: 0					
Por Auditar					
<a href="#">Agregar Póliza</a>					
<a href="#">Ver Pólizas</a>					
<a href="#">Ver Balanza</a>					
<a href="#">Catálogo Cuentas</a>					
<a href="#">Estados Financieros</a>					

Usuario: a@b.com
[Actualizar](#)
[Obtener comprobantes](#)

Cargue su catálogo de cuentas de manera habitual.

Dentro de este mes encontrará la póliza de cierre del ejercicio, para ejecutarla de clic en póliza de cierre.

## ÁREA DE GESTIÓN: MÓDULO GENERADOR DE REPORTES CONTABILIDAD

### Estados Financieros

Para generar el Estado de Variaciones en el Capital Contable y el Estado de Flujos de Efectivo vaya al área funcional de **Gestión/Generador de Reportes/Contabilidad/Estados Financieros**.

Contabilidad Electrónica

**FEL**  
Facturar en Línea

Compras | Activo Fijo | Ingresos | Egresos | Control Nómina | Bancos y efectivo | Contabilidad General | DIOT | Inventarios | Configuración

Financiera | Fiscal | Operaciones | R. Humanos | Gestión

**Gestion** ▶ Estado de flujo de efectivo

Mostrar | Exportar excel  
Hoja de trabajo | Edición flujo

CODIGO AGRUPADOR	CONCEPTO	Enero 2016		Efectivo Neto		TIPO DE ACTIVIDAD
		ENTRADA	SALIDA	ENTRADA	SALIDA	
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>						
101	Caja	\$ 0.00	\$ 0.00			
102	Bancos	\$ 16,457.20	\$ 16,457.20			
103	Inversiones	\$ 0.00	\$ 0.00			
104	Otros instrumentos financieros	\$ 0.00	\$ 0.00			
	<b>TOTAL ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>\$ 16,457.20</b>	<b>\$ 16,457.20</b>			
<b>NO CIRCULANTE</b>						
105	Cuentas y documentos por cobrar a corto plazo	\$ 328,472.83	\$ 328,472.83	\$ 0.00	\$ 0.00	Operación
106	Deudores diversos	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	Operación
107	Pagos anticipados	\$ 113,322.00	\$ 113,322.00	\$ 0.00	\$ 0.00	Operación
109	Inventario	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	Operación
115	Anticipo a proveedores	\$ 34,482.76	\$ 34,482.76	\$ 0.00	\$ 0.00	Operación
151	Terrenos	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	Inversión
152	Edificios	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	Inversión
153	Maquinaria y equipo	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	Inversión
154	Automóviles, autobuses, camiones de carga, tractocamiones, montacargas y remolques	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	Inversión
155	Mobiliario y equipo de oficina	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	Inversión
156	Equipo de cómputo	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	Inversión
157	Equipo de comunicación	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	Inversión
158	Activos biológicos, vegetales y semovientes	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	Inversión
159	Obras en proceso de activos fijos	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	Inversión
160	Otros activos fijos	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	Inversión
161	Ferrocarriles	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	Inversión
162	Embarcaciones	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	Inversión
163	Aéreos	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	Inversión

Usuario: a@b.com Actualizar Obtener comprobantes

## Libros Diario y Mayor

En este apartado podrá generar el libro diario y mayor

Contabilidad Electrónica

**FEL**  
Facturar en Línea

Compras | Activo Fijo | Ingresos | Egresos | Control Nómina | Bancos y efectivo | Contabilidad General | DIOT | Inventarios | Configuración

Financiera | Fiscal | Operaciones | R. Humanos | Gestión

**Gestion** ▶ Libro diario

Fecha inicial: 01/01/2016 Fecha final: 31/12/2016

Mostrar | Crear PDF | Exportar excel

Tipo	Fecha	Código	Descripción	Debe	Haber
Cheque242	01/01/2016	1160-006-000	Gastos por comprobar	\$ 28,000.00	
		1120-001-000	Bancos nacionales		\$ 28,000.00
		Totales		\$ 28,000.00	\$ 28,000.00
Cheque245	01/01/2016	1160-006-000	Gastos por comprobar	\$ 5,000.00	
		1160-006-000	Gastos por comprobar		\$ 5,000.00
		Totales		\$ 5,000.00	\$ 5,000.00
Cheque246	01/01/2016	1160-006-000	Gastos por comprobar	\$ 4,450.00	
		1120-001-000	Bancos nacionales		\$ 4,450.00
		Totales		\$ 4,450.00	\$ 4,450.00
Dr1	02/01/2016	6000-020-000	Mantto de oficinas	\$ 639.27	
		1205-001-000	IVA pendiente de pago	\$ 102.30	
		2120-002-000	Acreedores diversos a corto plazo nacional		\$ 741.57
		Totales		\$ 741.57	\$ 741.57
Dr2	02/01/2016	6000-020-000	Mantto de oficinas	\$ 846.55	
		1205-001-000	IVA pendiente de pago	\$ 135.45	
		2120-002-000	Acreedores diversos a corto plazo nacional		\$ 982.00
		Totales		\$ 982.00	\$ 982.00
Dr3	04/01/2016	6000-036-000	Refacciones	\$ 342.24	
		1205-001-000	IVA pendiente de pago	\$ 54.76	
		2120-002-000	Acreedores diversos a corto plazo nacional		\$ 397.00
		6000-036-000	Refacciones	\$ 331.03	
		1205-001-000	IVA pendiente de pago	\$ 52.97	
		2120-002-000	Acreedores diversos a corto plazo nacional		\$ 284.00
		Totales		\$ 781.00	\$ 781.00
Cheque233	04/01/2016	1160-006-000	Gastos por comprobar	\$ 4,000.00	
		1120-001-000	Bancos nacionales		\$ 4,000.00
		Totales		\$ 4,000.00	\$ 4,000.00
Dr4	05/01/2016	6000-036-000	Refacciones	\$ 777.59	
		1205-001-000	IVA pendiente de pago	\$ 124.41	
		2120-002-000	Acreedores diversos a corto plazo nacional		\$ 902.00
		Totales		\$ 902.00	\$ 902.00
		<b>Totales</b>		<b>\$ 3,558,461.86</b>	<b>\$ 3,558,461.86</b>

Usuario: a@b.com Actualizar Obtener comprobantes

**FEL**<sup>®</sup>  
*Facturar en Línea*

---