

CIERRE AÑO FISCAL

El aplicativo Odoo realiza el proceso de cierre del año fiscal a través de la opción *Contabilidad > Contabilidad > Generar Asiento de Apertura*.

Después de ingresar los datos necesarios en la pantalla emergente utilizar el botón **Procesar**

Previamente se debió realizar la parametrización de 2 tipos de diarios, en ellos de debe configurar las cuentas de utilidad/pérdida del ejercicio. Parametrizar el campo Tipo según sea **Apertura** o **Cierre**

The screenshot shows the Odoo web interface for configuring an opening entry journal. The browser address bar shows the URL: imm.innovatecsa.com:58074/web?debug=1#id=439&view_type=form&model=account.journal&action=141&menu_id=83. The Odoo header includes the 'Contabilidad' menu and the user 'Administrator (odoo.imm.net)'. The page title is 'Diarios / Diario asientos de apertura (COP)'. The main content area is titled 'Diario asientos de apertura' and contains the following configuration details:

Tipo	Apertura	Store
Asientos contables	Configuración avanzada	
Código corto	OPEJ	Cuenta deudora por defecto: 360505 RESULTADO DEL EJERCICIO
Próximo número	8 <input type="text" value="Diario asientos de apertura"/>	Cuenta acreedora por defecto: 360505 RESULTADO DEL EJERCICIO
		Moneda

Diarios / Diario asientos de cierre (COP)

EDITAR CREAR Adjunto(s) Acción 2 / 2

Diario asientos de cierre

Tipo: Cierre Store

Asientos contables Configuración avanzada

Código corto: CIERR
Próximo número: 1 Diario asientos de cierre

Cuenta deudora por defecto: 360505 RESULTADO DEL EJERCICIO
Cuenta acreedora por defecto: 360505 RESULTADO DEL EJERCICIO
Moneda:

También se debe de parametrizar el método de cierre de cada una de las cuentas contables auxiliares según el siguiente criterio

Ninguno: No pasa el saldo. Aplica para todas las cuentas del PyG

Saldo cuenta: Pasa únicamente el saldo de la cuenta.

Saldo por tercero: Pasa el saldo de la cuenta por cada tercero. Aplica para cuentas por pagar, por cobrar y que en general tenga conciliación

Plan contable / 130505 Nacionales

GUARDAR DESCARTAR 2 / 2

130505
1305 CLIENTES
Nacionales

Método de cierre: Saldo por tercero

A cobrar

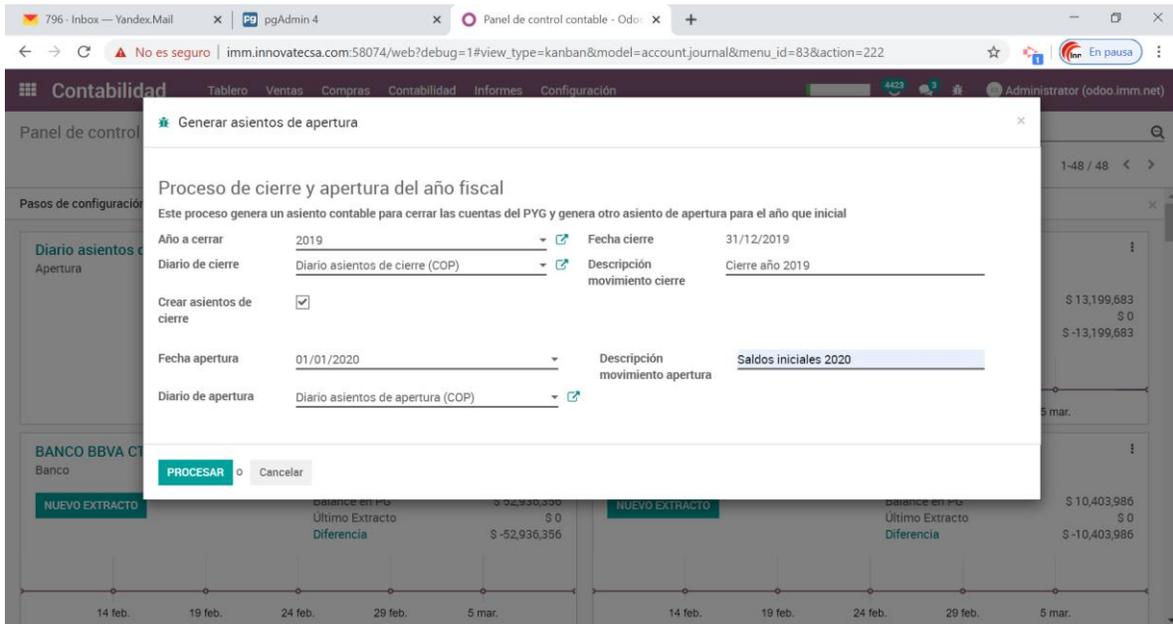
Permitir conciliación
-> Conciliar

Aplica certificado de retención en la fuente
Aplica certificado de

¿Cómo afectan los tipos de cuenta a sus informes?

Ganancias y Pérdidas	Balance de Situación
Ingreso	Activos Corrientes
Menos coste de ingresos	Cuentas a cobrar
BENEFICIO BRUTO	Anticipos
Más otros ingresos	Más banco y caja
Menos gastos	Más Activos Fijos
Gastos	Más activos no-corrientes
Depreciación	ACTIVOS TOTALES
GANANCIA NETA	Menos pasivos corrientes
	Menos cuentas de tarjetas de crédito
	Menos cuentas a pagar
	Menos pasivo no corriente
	ACTIVOS NETOS
	Capital

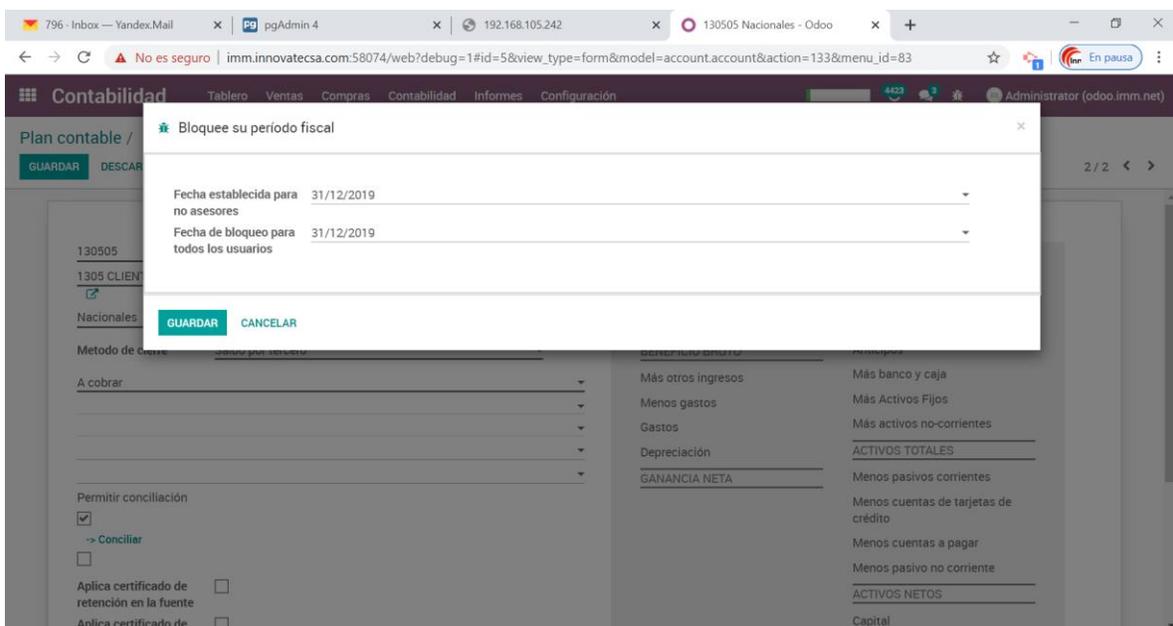
Se realizan varias validaciones como que no existan comprobantes sin contabilizar, diario definido para el cierre, diario definido para la apertura.



El proceso genera un asiento contable con fecha de cierre dejando todas las cuentas de resultado en cero (0) y lleva la diferencia a la cuentas de utilidad/pérdida definida en el diario de cierre.

También se genera un asiento contable de apertura con la fecha ingresada y solo pasa los saldos de las cuentas auxiliares parametrizadas según el criterio especificado.

Una vez se realiza el proceso, se aconseja bloquear la fecha de cierre para Todos por la opción *Contabilidad > Contabilidad > Fechas de bloqueo*



CANCELACION ASIENTOS DE APERTURA

Si se requiere reprocesar el cierre fiscal, primero debe eliminar los asientos contables generados en el proceso de cierre del año fiscal a través de la opción *Contabilidad > Contabilidad > Cancelar Asiento de Apertura*.

Se la fecha de cierre se encuentra bloqueada, primero debe modificarla por la opción *Contabilidad > Contabilidad > Fechas de bloqueo*

The screenshot shows the Odoo Contabilidad interface. A modal dialog box titled "Cancelar asiento de apertura" is open, with the subtitle "Reversar cierre del año fiscal". The dialog contains the text: "Este proceso cancela y elimina los asientos contables generados en el proceso de cierre." Below this, there is a dropdown menu for "Año fiscal" set to "2019". At the bottom of the dialog are two buttons: "PROCESAR" (highlighted in green) and "Cancelar".

Para validar los saldos de apertura puede generar un Balance de Pruebas con la fecha que especificó en el cierre.

The screenshot shows the Odoo Reportes disponibles interface. A modal dialog box titled "Ejecutar reporte" is open. It displays a table for "Balance de pruebas" with the following data:

Nombre	Texto	Fecha	Número	Lógico	Selección
Fecha inicial		01/01/2020	0.00	<input type="checkbox"/>	
Fecha final		01/01/2020	0.00	<input type="checkbox"/>	
Cuenta contable (Opcional)			0.00	<input type="checkbox"/>	
Incluir documento de cierre anual (S o N)	N		0.00	<input type="checkbox"/>	

At the bottom of the dialog are two buttons: "GENERAR" (highlighted in green) and "Cancelar".