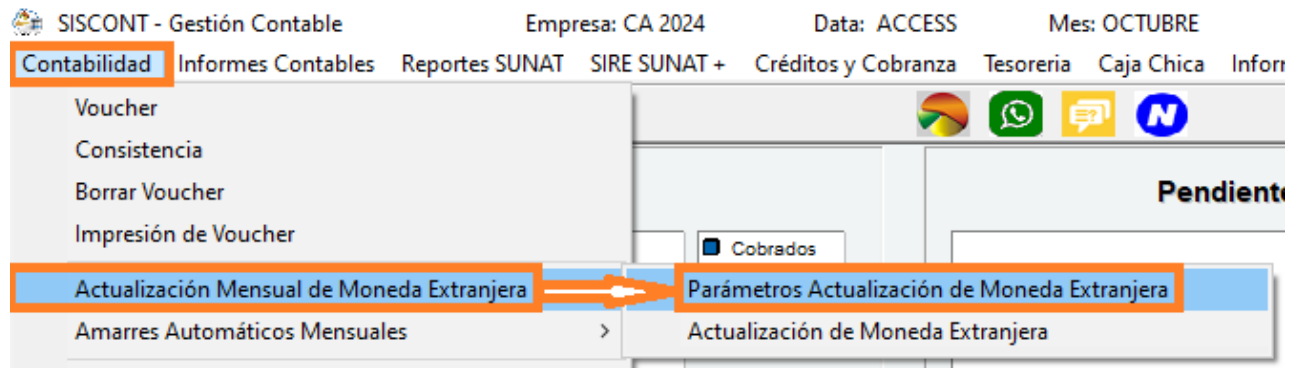


### APERTURA SMART

Pasos para el asiento de apertura automática:

1. verificar que el tipo de cambio del 31 de diciembre del año anterior sea el mismo para apertura en este nuevo periodo, ingresar a la opción “CONTABILIDAD > ACTUALIZACIÓN MENSUAL DE MONEDA EXTRANJERA > PARÁMETROS ACTUALIZACIÓN DE MONEDA EXTRANJERA”.



PARAMETROS ACTUALIZACION DE MONEDA EXTRANJERA

Ingresar Tipos de Cambio de Cierre de Mes

	Compra	Venta	
Apertura	3.314	3.319	Ingresar Cuentas de Ajuste por Diferencia de Cambio
Enero	0.000	0.000	
Febrero	0.000	0.000	Cuenta de Ganancia por Diferencia de Cambio
Marzo	0.000	0.000	776 Diferencia de cambio
Abril	0.000	0.000	
Mayo	0.000	0.000	Cuenta de Pérdida por Diferencia de Cambio
Junio	0.000	0.000	676 Diferencia de cambio
Julio	0.000	0.000	
Agosto	0.000	0.000	
Setiembre	0.000	0.000	
Octubre	0.000	0.000	
Noviembre	0.000	0.000	
Diciembre	0.000	0.000	

**Pulsamos Graba**

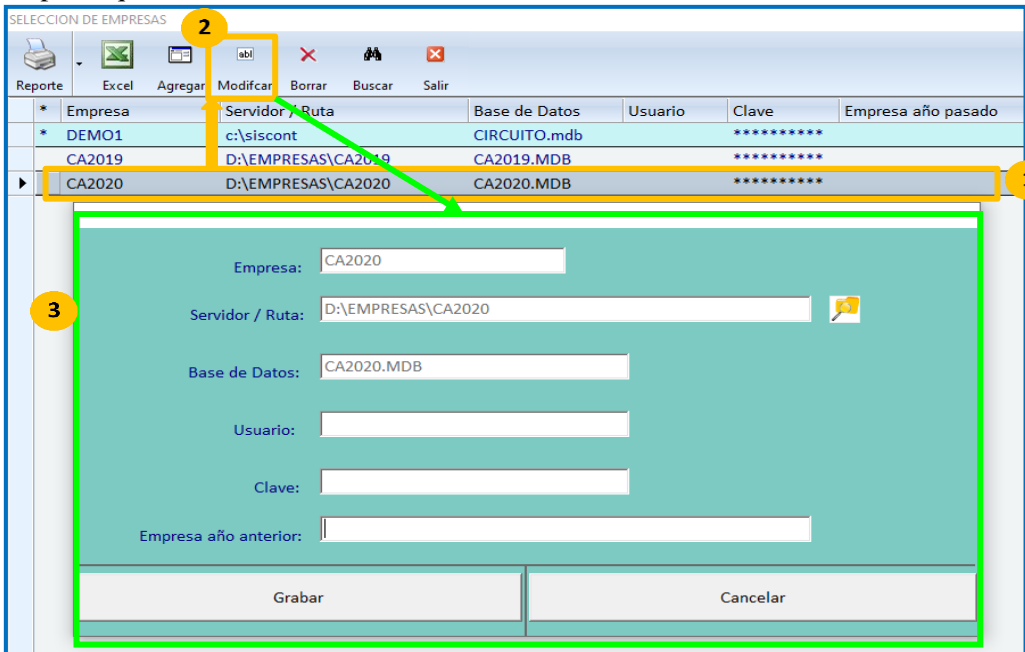
Grabar Cancelar

### 3 Razones para elegirnos

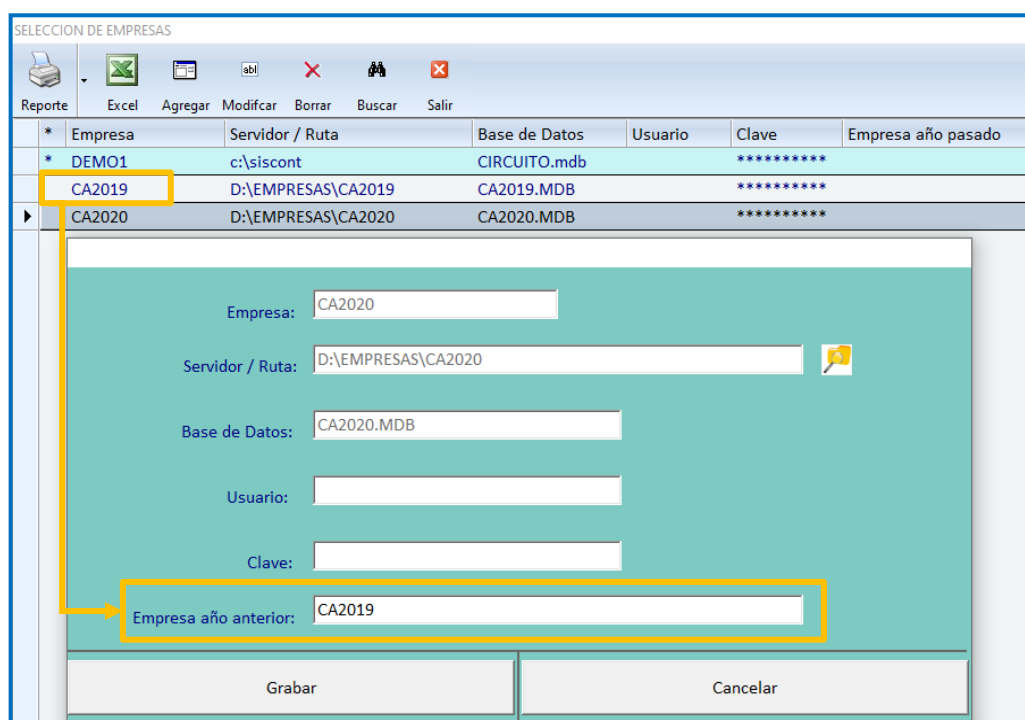


2. Teniendo la empresa del año anterior (Año 2019), crearemos la empresa del nuevo año (Año 2020).

En la empresa del nuevo año, seleccionar la opción Modificar para editar la última filade la empresa que fue creada

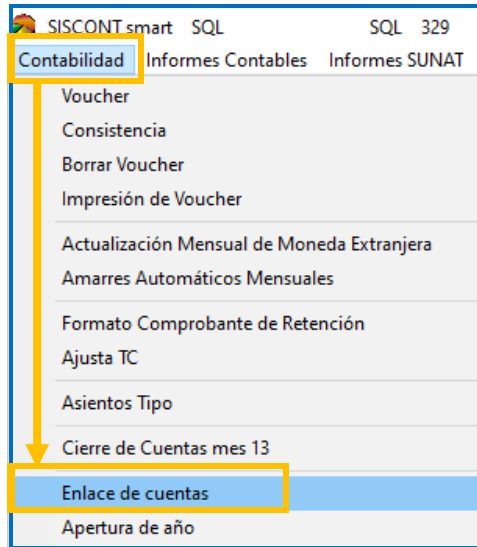


En esta última línea vamos a detallar el nombre de la empresa del año anterior, es la primera columna de esta tabla, se deberá llenar tal cual como se registró dicha empresa y darle **"GRABAR"**



**IMPORTANTE:** Este proceso se realiza cuando la empresa ya importo sus Tablas a excepciónla tabla de Plan de Cuentas.

**3. Seleccionar CONTABILIDAD > ENLACE DE CUENTAS**



En esta pantalla, mostrarán las cuentas que vienen de la data del año anterior, con el plan contable antiguo.

PLAN DE CUENTAS

Reporte Excel Salir

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Cuenta E.	Nombre Cta Equivalente
▶ 1011	Caja M.N.		
104111	Banco de crédito M.N.		
104112	Banco de crédito M.E.		
104121	Banco continental M.N.		
104122	Banco continental M.E.		
12121	Fact.x cobrar emit.cartera MN		
12122	Fact.x cobrar emit.cartera ME		
12311	Letras x cobrar cartera MN		
12312	Letras x cobrar cartera ME		
20111	MERCADERIAS		
40111	IGV - Cuenta propia		
40173	Renta de quinta categoría		
4031	Essalud		
4072	Afp Integra		
4111	Sueldos y salarios por pagar		
42121	Fact x pagar emitidas MN		
42122	Fact x pagar emitidas ME		
4511	Instituciones financieras		
4699	Otras cuentas por pagar		
5011	Acciones		
5911	Utilidades Acumuladas		

PLAN CONTABLE ANTERIOR

Se irán llenando en la columna , las cuentas que han sido modificadas en el nuevo plan con respecto al anterior que muestra en la columna izquierda.

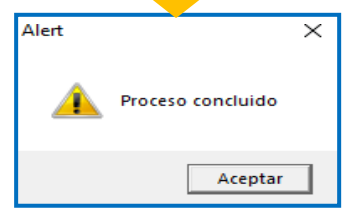
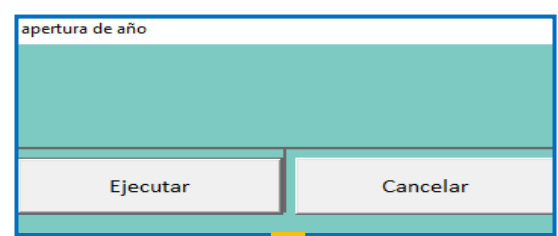
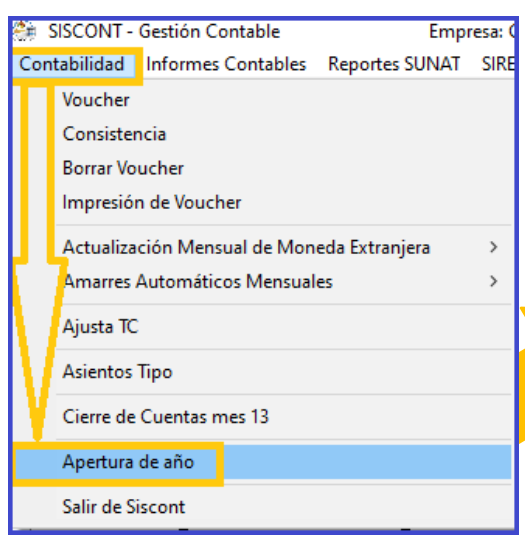
**“Solo se llenarán las cuentas que han cambiado en el plan”.**

PLAN DE CUENTAS			
Reporte Excel Salir			
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Cuenta E.	Nombre Cta Equivalente
1011	Caja M.N.		
104111	Banco de crédito M.N.		
104112	Banco de crédito M.E.		
104121	Banco continental M.N.		
104122	Banco continental M.E.		
12121	Fact.x cobrar emit.cartera MN		
12122	Fact.x cobrar emit.cartera ME		
12311	Letras x cobrar cartera MN	12321	Letras x cobrar cartera MN
12312	Letras x cobrar cartera ME	12322	Letras x cobrar cartera ME
20111	MERCADERIAS		
40111	IGV - Cuenta propia		
40173	Renta de quinta categoría		
4031	Essalud		
4072	Afp Integra	40911	AFP HABITAD
4111	Sueldos y salarios por pagar		
42121	Fact x pagar emitidas MN		
42122	Fact x pagar emitidas ME		
4511	Instituciones financieras		
4699	Otras cuentas por pagar		
5011	Acciones		
5911	Utilidades Acumuladas		

CUENTAS DEL PLAN CONTABLE ANTERIOR

CUENTAS DEL PLAN CONTABLE NUEVO

4. Luego seleccionar la opción **“CONTABILIDAD > APERTURA DE AÑO”** para que pueda pasar los saldos.



3 Razones para elegirnos



5. Finalmente seleccionar Mantenimiento de Archivos para que actualice la información.

**MANTENIMIENTO DE ARCHIVOS**

**IMPORTANTE** este proceso se debe realizar cuando todos los usuarios se encuentran fuera de Siscont u otro aplicativo enlazado a este.

Procesar
Cancelar

INGRESO DE VOUCHER

Origen : 00 APERTURA      Número: 1      Fecha: 01/01/2020

Cuenta	Nombre	Debe	Haber	M	Cambio	Equivalente	Dc	Número	Código	Razón Social	C.C.	PRE.	F.E.	Glosa	M.Pago
1011	Caja M.N.	23.16		S	3.712	6.24	-	-	-					ASIENTO DE APERTUR.	
104111	Banco de crédito M.N.	,973,401.63		S	3.364	586,582.82	-	-	-					ASIENTO DE APERTUR.	
104112	Banco de crédito M.E.		23,737.00	D	3.289	78,060.29	-	-	-					ASIENTO DE APERTUR.	
104121	Banco continental M.N.		3,009.00	S	3.282	916.72	-	-	-					ASIENTO DE APERTUR.	
104122	Banco continental M.E.	700.00		D	3.290	2,303.00	-	-	-					ASIENTO DE APERTUR.	
12121	Fact.x cobrar emit.cartera	1,180.00		S	3.363	350.88	03	0001-533	09644101					MANTENIMIENTO 03 E	
12121	Fact.x cobrar emit.cartera	1,416.00		S	3.363	421.05	03	0001-534	2060022651					SERVICIO DE CALIBRA	
12121	Fact.x cobrar emit.cartera	3,540.00		S	3.363	1,052.63	03	0001-540	2010132711					SERV. MANTENIMIENT	
12121	Fact.x cobrar emit.cartera	236.00		S	3.363	70.18	03	0001-541	2012033699					SERV. LAVADO Y ENG	
12121	Fact.x cobrar emit.cartera	1,475.00		S	3.363	438.60	03	0001-542	2053165579					SERVICIO MANTENIMI	
12122	Fact.x cobrar emit.cartera	826.00		D	3.363	2,777.84	01	0001-1369	2010011489					VENTA KIDS FAT	
12122	Fact.x cobrar emit.cartera	1,770.00		D	3.363	5,952.51	01	0001-1370	2010132711					VENTA FAT RIGIDO	
12122	Fact.x cobrar emit.cartera	3,540.00		D	3.363	11,905.02	01	0001-1371	2012033699					VENTA FAT DOBLE	
12122	Fact.x cobrar emit.cartera	1,652.00		D	3.363	5,555.68	01	0001-1372	2013043659					VENTA KIDS FAT	
12122	Fact.x cobrar emit.cartera	7,080.00		D	3.363	23,810.04	01	0001-1373	2025171519					VENTA FAT DOBLE	
12122	Fact.x cobrar emit.cartera	826.00		D	3.363	2,777.84	01	0001-1374	2030312040					VENTA KIDS FAT	
12122	Fact.x cobrar emit.cartera	3,250.00		S	3.363	966.40	03	0001-536	09644101					SERV. CALIBRACIÓN +	
12122	Fact.x cobrar emit.cartera	1,652.00		D	3.363	5,555.68	01	0001-1375	2010011489					VENTA KIDS FAT	
12122	Fact.x cobrar emit.cartera	7,080.00		D	3.363	23,810.04	01	0001-1376	2060022651					VENTA FAT DOBLE	

Totales Moneda Local      4,123,887.19      4,097,357.68      26,529.51

Totales Dólares      1,224,837.36      1,224,715.70      121.66

✓ OK
✗ Cancela

**Nota:**

**Verificar TC compra= Activo y TC venta= pasivo y debe ser igual a la tabla del parámetro**

Pueden usar esta opción, como también puede seguir usando su plan de cuentas que tenían anteriormente y adaptar las condiciones del nuevo plan contable.