

Beroniinformática

Información sobre los
apuntes contables
generados por el Retailer

Entrada de facturas de comitentes (operaciones en nombre y por cuenta de terceros)	3
Entrada de facturas de proveedores (operaciones en nombre propio)	6
Entrada de facturas de forfaits colectivos de organización propia	8
Cambios de régimen	9
Cobro de facturas a crédito	12
Cobro de recibos a crédito	12
Emisión de recibos	13
Depósitos de garantía	13
Notas de gastos comerciales	14
Envío de costes de proveedores de un forfait a producción	15
Cierre forfaits colectivos propios	16
Liquidaciones	18
Liquidaciones de IVA	20
Pagos a cuenta	22
Validación Individual de Comitentes	25
Validación Individual de Proveedores	27
Pago a comitentes	28
Pago a proveedores	29
Rappels lineales a clientes con crédito	30

Entrada de facturas de comitentes (operaciones en nombre y por cuenta de terceros).

		FACTURA DE CARGO		ENTRADA DE FACTURAS DE COMISIONISTAS OPERACIONES EN NOMBRE Y POR CUENTA DE TERCEROS		
Fecha asiento	Número cuenta	Número documento	Importe	Concepto	Cargo /Abono	Descripción
Fecha de la factura	570000+, 5720***	Número de la factura	Importe cobrado	01	C	Este apunte se genera en caso de que el cliente pague al contado, o cualquier forma de cobro que no sea crédito del cliente. La cuenta que utilizará es la asignada a esta forma de cobro.
Fecha de la factura	1*	Número de la factura	Importe pendiente	01	C	Este apunte se genera en caso de que la factura quede a crédito, la cuenta contable será la que le hayamos signado al cliente con crédito al darlo de alta en Mantenimiento de ficheros, o la cuenta que se haya asignado a cualquier forma de cobro que sea crédito cliente Si.
Fecha de la factura	560000+	Número de la factura	Importe depósito.	01	C	Este apunte sólo se genera si existen importes en concepto de depósitos de garantía.
Fecha de la factura	6583+00	Número de la factura	Importe error	01	C	Este apunte sólo se genera si existen diferencias negativas, que suponen perdidas, entre en importe total cobrado y la suma de los servicios en las facturas introducidas desde la opción "Entrada de facturas".
Fecha de la factura	7583+00	Número de la factura	Importe error	01	A	Este apunte sólo se genera si existen diferencias positivas, que suponen ganancias, entre en importe total cobrado y la suma de los servicios en las facturas introducidas desde la opción "Entrada de facturas".
Fecha de la factura	5526***+	Número de la factura	Importe suplidos	01	A	Este apunte se genera para cada uno de los comitentes que intervienen en los servicios vendidos, por el valor de los suplidos, la venta de cada servicio, menos el importe de comisión por mediación, sin tener en cuenta el IVA.
Fecha de la factura	7051***+	Número de la factura	Importe comisión comitente	01	A	Este apunte se genera para cada uno de los comitentes que intervienen en los servicios vendidos, por el valor de la comisión por mediación, sin tener en cuenta el IVA.
Fecha de la factura	7051Y0+	Número de la factura	Importe recargo	01	A	Este apunte sólo se genera si existen importes en concepto de recargo o Service Fee.

Información sobre los apuntes contables generados por el Retailer.

Fecha de la factura	7050Z0+	Número de la factura	Importe Cuota gestión	01	A	Este apunte sólo se genera si existen importes en concepto de cuotas de gestión.
Fecha de la factura	4770000	Número de la factura	Importe del Iva	01	A	Este apunte sólo se genera si existen importes en concepto de IVA del Recargo, Service Fee y/o Cuota de gestión.
Fecha de la factura	4400+BSP	Número de la factura	Importe total Service Fee	01	C	Este apunte sólo se genera si existen Service Fee cobrados a través de BSP.

Sólo en el caso de existir en la factura Service Fee cobrados a través de BSP (por tanto se genera TASF = costes de BSP + costes de tarjetas).

Fecha de la factura	62302B+	Serie + Número de la factura	Importe gastos BSP	12	C	Este apunte se genera para cada uno de los Service Fee de la factura, según condiciones indicadas en el maestro de Retailer: Configuración fichero TASF/Costes del servicio y costes del cobro.
Fecha de la factura	62601B+	Serie + Número de la factura	Importe gastos tarjeta de crédito	12	C	Este apunte se genera para cada uno de los Service Fee de la factura, según condiciones indicadas para cada tarjeta de crédito, en el maestro de Retailer: Configuración fichero TASF/Costes del servicio y costes del cobro.
Fecha de la factura	4400+BSP	Serie + Número de la factura	Gastos BSP + Gastos tarjeta de crédito	12	A	Este apunte se genera totalizando los diferentes gastos tanto de BSP como de tarjetas de crédito, según cuenta contable indicada en el maestro de Retailer: Configuración fichero TASF/Datos fiscales y contables del BSP.

Los apuntes 1 y 2 son alternativos, o sea, el primero es para pago al contado, y el segundo es para créditos.

FACTURA DE ABONO				ENTRADA DE FACTURAS DE COMISIONISTAS OPERACIONES EN NOMBRE Y POR CUENTA DE TERCEROS		
Fecha asiento	Número cuenta	Número documento	Importe	Concepto	Cargo / Abono	Descripción
Fecha de la factura	570000+, 5720***	Número de la factura	Importe cobrado En negativo	02	C	Este apunte se genera en caso de que el cliente pague al contado, o cualquier forma de cobro que no sea crédito del cliente. La cuenta que utilizará es la asignada a esta forma de cobro.

Información sobre los apuntes contables generados por el Retailer.

Fecha de la factura	1*	Número de la factura	Importe pendiente En negativo	02	C	Este apunte se genera en caso de que la factura quede a crédito, la cuenta contable será la que le hayamos signado al cliente con crédito al darlo de alta en Mantenimiento de ficheros, o la cuenta que se haya asignado a cualquier forma de cobro que sea crédito cliente Si.
Fecha de la factura	560000+	Número de la factura	Importe depósito. En negativo.	02	C	Este apunte sólo se genera si existen importes en concepto de depósitos de garantía.
Fecha de la factura	6583+00	Número de la factura	Importe error. En negativo	02	C	Este apunte sólo se genera si existen diferencias negativas, que suponen perdidas, entre en importe total cobrado y la suma de los servicios en las facturas introducidas desde la opción "Entrada de facturas".
Fecha de la factura	7583+00	Número de la factura	Importe error En negativo	02	A	Este apunte sólo se genera si existen diferencias positivas, que suponen ganancias, entre en importe total cobrado y la suma de los servicios en las facturas introducidas desde la opción "Entrada de facturas".
Fecha de la factura	5526****+	Número de la factura	Importe suplidos En negativo	02	A	Este apunte se genera para cada uno de los comitentes que intervienen en los servicios vendidos, por el valor de los suplidos, la venta de cada servicio, menos el importe de comisión por mediación, sin tener en cuenta el IVA.
Fecha de la factura	7051****+	Número de la factura	Importe comisión comitente En negativo	02	A	Este apunte se genera para cada uno de los comitentes que intervienen en los servicios vendidos, por el valor de la comisión por mediación, sin tener en cuenta el IVA.
Fecha de la factura	7051Y0+	Número de la factura	Importe recargo En negativo	02	A	Este apunte sólo se genera si existen importes en concepto de recargo.
Fecha de la factura	7050Z0+	Número de la factura	Importe Cuota gestión En negativo	02	A	Este apunte solo se genera si existen importes en concepto de cuotas de gestión.
Fecha de la factura	4770000	Número de la factura	Importe del Iva En negativo	02	A	Este apunte solo se genera si existen importes en concepto de Iva del Recargo y de la Cuota de gestión.

Los apuntes 1 y 2 son alternativos, o sea, el primero es para pago al contado, y el segundo es para créditos.

Entrada de facturas de proveedores (operaciones en nombre propio).

FACTURA DE CARGO		ENTRADA DE FACTURAS DE PROVEEDORES OPERACIONES EN NOMBRE PROPIO				
Fecha asiento	Número cuenta	Número documento	Importe	Concepto	Cargo / Abono	Descripción
Fecha de la factura	570000+, 5720***	Número de la factura	Importe cobrado	01	C	Este apunte se genera en caso de que el cliente pague al contado, o cualquier forma de cobro que no sea crédito del cliente. La cuenta que utilizará es la asignada a esta forma de cobro.
Fecha de la factura	1*	Número de la factura	Importe pendiente	01	C	Este apunte se genera en caso de que la factura quede a crédito, la cuenta contable será la que le hayamos asignado al cliente con crédito al darlo de alta en Mantenimiento de ficheros, o la cuenta que se haya asignado a cualquier forma de cobro que sea crédito cliente Si.
Fecha de la factura	560000+	Número de la factura	Importe depósito.	01	C	Este apunte sólo se genera si existen importes en concepto de depósitos de garantía.
Fecha de la factura	6583+00	Número de la factura	Importe error	01	C	Este apunte sólo se genera si existen diferencias negativas, que suponen perdidas, entre en importe total cobrado y la suma de los servicios en las facturas introducidas desde la opción "Entrada de facturas".
Fecha de la factura	7583+00	Número de la factura	Importe error	01	A	Este apunte sólo se genera si existen diferencias positivas, que suponen ganancias, entre en importe total cobrado y la suma de los servicios en las facturas introducidas desde la opción "Entrada de facturas".
Fecha de la factura	7050***+	Número de la factura	Importe venta	01	A	Este apunte se genera para cada uno de los proveedores que intervienen en los servicios vendidos, por el importe de la venta de cada servicio.
Fecha de la factura	7050Z0+	Número de la factura	Importe cuota gestión	01	A	Este apunte sólo se genera si existen importes en concepto de cuota de gestión.
Fecha de la factura	6050***+	Número de la factura	Importe compra	80	C	Este apunte se genera para cada uno de los proveedores que intervienen en los servicios vendidos, por el importe de la compra de cada servicio, es decir, por el precio a pagar al proveedor.
Fecha de la factura	400900+	Número de la factura	Total importes compras	80	A	Este apunte se genera por el total de los importes de compra de los servicios vendidos. Es la previsión de pago.

Información sobre los apuntes contables generados por el Retailer.

Los apuntes 1 y 2 son alternativos, o sea, el primero es para pago al contado, y el segundo es para créditos.

		FACTURA DE ABONO		ENTRADA DE FACTURAS DE PROVEEDORES OPERACIONES EN NOMBRE PROPIO		
Fecha asiento	Número cuenta	Número documento	Importe	Concepto	Cargo / Abono	Descripción
Fecha de la factura	570000+, 5720***	Número de la factura	Importe abonado. En negativo.	02	C	Este apunte se genera en caso de que el cliente pague al contado, o cualquier forma de cobro que no sea crédito del cliente. La cuenta que utilizará es la asignada a esta forma de cobro.
Fecha de la factura	1*	Número de la factura	Importe pendiente. En negativo	02	C	Este apunte se genera en caso de que la factura quede a crédito, la cuenta contable será la que le hayamos asignado al cliente con crédito al darlo de alta en Mantenimiento de ficheros, o la cuenta que se haya asignado a cualquier forma de cobro que sea crédito cliente Si.
Fecha de la factura	560000+	Número de la factura	Importe depósito. En negativo	02	C	Este apunte sólo se genera si existen importes en concepto de depósitos de garantía.
Fecha de la factura	6583+00	Número de la factura	Importe error En negativo	02	C	Este apunte sólo se genera si existen diferencias negativas, que suponen perdidas, entre en importe total cobrado y la suma de los servicios en las facturas introducidas desde la opción "Entrada de facturas".
Fecha de la factura	7583+00	Número de la factura	Importe error En negativo	02	A	Este apunte sólo se genera si existen diferencias positivas, que suponen ganancias, entre en importe total cobrado y la suma de los servicios en las facturas introducidas desde la opción "Entrada de facturas".
Fecha de la factura	7050***+	Número de la factura	Importe venta En negativo	02	A	Este apunte se genera para cada uno de los proveedores que intervienen en los servicios vendidos, por el importe de la venta de cada servicio.
Fecha de la factura	7050Z0+	Número de la factura	Importe cuota gestión En negativo	02	A	Este apunte sólo se genera si existen importes en concepto de cuota de gestión.
Fecha de la factura	6050***+	Número de la factura	Importe compra En negativo	81	C	Este apunte se genera para cada uno de los proveedores que intervienen en los servicios vendidos, por el importe de la compra de cada servicio, es decir, por el precio a pagar al proveedor.

Fecha de la factura	400900+	Número de la factura	Total importes compras En negativo	81	A	Este apunte se genera por el total de los importes de compra de los servicios vendidos. Es la previsión de pago.
---------------------	---------	----------------------	---------------------------------------	----	---	--

Los apuntes 1 y 2 son alternativos, o sea, el primero es para pago al contado, y el segundo es para créditos.

Entrada de facturas de forfaits colectivos de organización propia.

FACTURA DE CARGO				ENTRADA DE FACTURAS DE FORFAITS COLECTIVOS DE ORGANIZACIÓN PROPIA		
Fecha asiento	Número cuenta	Número documento	Importe	Concepto	Cargo / Abono	Descripción
Fecha de la factura	570000+, 5720***	Número de la factura	Importe cobrado	01	C	Este apunte se genera en caso de que el cliente pague al contado, o cualquier forma de cobro que no sea crédito del cliente. La cuenta que utilizará es la asignada a esta forma de cobro.
Fecha de la factura	1*	Número de la factura	Importe pendiente	01	C	Este apunte se genera en caso de que la factura quede a crédito, la cuenta contable será la que le hayamos asignado al cliente con crédito al darlo de alta en Mantenimiento de ficheros, o la cuenta que se haya asignado a cualquier forma de cobro que sea crédito cliente Si.
Fecha de la factura	560000+	Número de la factura	Importe depósito.	01	C	Este apunte sólo se genera si existen importes en concepto de depósitos de garantía.
Fecha de la factura	6583+00	Número de la factura	Importe error	01	C	Este apunte sólo se genera si existen diferencias negativas, que suponen perdidas, entre en importe total cobrado y la suma de los servicios en las facturas introducidas desde la opción "Entrada de facturas".
Fecha de la factura	7583+00	Número de la factura	Importe error	01	A	Este apunte sólo se genera si existen diferencias positivas, que suponen ganancias, entre en importe total cobrado y la suma de los servicios en las facturas introducidas desde la opción "Entrada de facturas".
Fecha de la factura	4850000	Número de la factura	Importe total ingresos	01	A	Este apunte se genera por el total de los importes de venta de los servicios de Forfait. Son los ingresos anticipados.

Los apuntes 1 y 2 son alternativos, o sea, el primero es para pago al contado, y el segundo es para créditos.

		FACTURA DE ABONO		ABONO DE FACTURAS DE FORFAIT COLECTIVO DE ORGANIZACIÓN PROPIA		
Fecha asiento	Número cuenta	Número documento	Importe	Concepto	Cargo / Abono	Descripción
Fecha de la factura	570000+, 5720***	Número de la factura	Importe abonado. En negativo.	02	C	Este apunte se genera en caso de que el cliente pague al contado, o cualquier forma de cobro que no sea crédito del cliente. La cuenta que utilizará es la asignada a esta forma de cobro.
Fecha de la factura	1*	Número de la factura	Importe pendiente. En negativo	02	C	Este apunte se genera en caso de que la factura quede a crédito, la cuenta contable será la que le hayamos signado al cliente con crédito al darlo de alta en Mantenimiento de ficheros, o la cuenta que se haya asignado a cualquier forma de cobro que sea crédito cliente Si.
Fecha de la factura	560000+	Número de la factura	Importe depósito. En negativo	02	C	Este apunte sólo se genera si existen importes en concepto de depósitos de garantía.
Fecha de la factura	6583+00	Número de la factura	Importe error En negativo	02	C	Este apunte sólo se genera si existen diferencias negativas, que suponen perdidas, entre en importe total cobrado y la suma de los servicios en las facturas introducidas desde la opción "Entrada de facturas".
Fecha de la factura	7583+00	Número de la factura	Importe error En negativo	02	A	Este apunte sólo se genera si existen diferencias positivas, que suponen ganancias, entre en importe total cobrado y la suma de los servicios en las facturas introducidas desde la opción "Entrada de facturas".
Fecha de la factura	4850000	Número de la factura	Total importes ingresos En negativo	02	A	Este apunte se genera por el total de los importes de venta de los servicios de Forfait. Son los ingresos anticipados.

Los apuntes 1 y 2 son alternativos, o sea, el primero es para pago al contado, y el segundo es para créditos.

Cambios de régimen.

El cambio de régimen se utiliza en el caso de que una venta se ha efectuado en un régimen y al llegar los datos a administración, detectan que es erróneo y lo modifican.

Hay cuatro tipos de cambio de régimen:

CAMBIO DE RÉGIMEN				CAMBIO DE RÉGIMEN DE UN SERVICIO DE COMITENTE A PROVEEDOR		
Fecha asiento	Número cuenta	Número documento	Importe	Concepto	Cargo / Abono	Descripción
Fecha asiento contable	5526***+	Número de la factura	Importe suplidos en negativo	01	A	Este apunte se genera por el importe de los suplidos del servicio del comitente que interviene en el cambio de régimen.
Fecha asiento contable	7051***+	Número de la factura	Importe comisión comitente En negativo	01	A	Este apunte se genera por la comisión del servicio del comitente que interviene en el cambio de régimen.
Fecha asiento contable	7050***+	Número de la factura	Importe venta	01	A	Este apunte se genera para el proveedor que interviene en el cambio de régimen, por el importe de la venta del servicio
Fecha asiento contable	6050***+	Número de la factura	Importe compra	01	C	Este apunte se genera para el proveedor que interviene en el cambio de régimen, por el importe de la compra del servicio.
Fecha asiento contable	400900+	Número de la factura	Total importe compras	01	A	Este apunte se genera por el total de los importes de compra de los servicios vendidos. Es la previsión de pago.

CAMBIO DE RÉGIMEN				CAMBIO DE RÉGIMEN DE UN SERVICIO DE COMITENTE A FORFAIT		
Fecha asiento	Número cuenta	Número documento	Importe	Concepto	Cargo / Abono	Descripción
Fecha asiento contable	5526***+	Número de la factura	Importe suplidos en negativo	01	A	Este apunte se genera por el importe de los suplidos del servicio del comitente que interviene en el cambio de régimen.
Fecha asiento contable	7051***+	Número de la factura	Importe comisión comitente En negativo	01	A	Este apunte se genera por la comisión del servicio del comitente que interviene en el cambio de régimen.
Fecha asiento contable	4850000	Número de la factura	Importe total ingresos anticipados	01	A	Este apunte se genera por el importe total de los ingresos de la venta

		CAMBIO DE RÉGIMEN		CAMBIO DE RÉGIMEN DE PROVEEDOR A COMITENTE		
Fecha asiento	Número cuenta	Número documento	Importe	Concepto	Cargo / Abono	Descripción
Fecha asiento contable	7050***+	Número de la factura	Importe venta. En negativo	01	A	Este apunte se genera para el proveedor que interviene en el cambio de régimen, por el importe de la venta del servicio, en negativo.
Fecha asiento contable	6050***+	Número de la factura	Importe compra En negativo	01	C	Este apunte se genera para el proveedor que interviene en el cambio de régimen, por el importe de la compra del servicio.
Fecha asiento contable	400900+	Número de la factura	Total importe compras	01	A	Este apunte se genera por el total de los importes de compra de servicios vendidos, en negativo.
Fecha asiento contable	5526***+	Número de la factura	Importe compra	01	A	Este apunte se genera por el importe de los suplidos del servicio del comitente que interviene en el cambio de régimen
Fecha asiento contable	7051***+	Número de la factura	Total importe compras	01	A	Este apunte se genera por la comisión del servicio del comitente que interviene en el cambio de régimen

		CAMBIO DE RÉGIMEN		CAMBIO DE RÉGIMEN DE PROVEEDOR A FORFAIT		
Fecha asiento	Número cuenta	Número documento	Importe	Concepto	Cargo / Abono	Descripción
Fecha asiento contable	7050***+	Número de la factura	Importe venta. En negativo	01	A	Este apunte se genera para el proveedor que interviene en el cambio de régimen, por el importe de la venta del servicio, en negativo.
Fecha asiento contable	6050***+	Número de la factura	Importe compra En negativo	01	C	Este apunte se genera para el proveedor que interviene en el cambio de régimen, por el importe de la compra del servicio.
Fecha asiento contable	400900+	Número de la factura	Total importe compras. En negativo	01	A	Este apunte se genera por el total de los importes de compra de servicios vendidos, en negativo.
Fecha asiento contable	4850000	Número de la factura	Importe total ingresos anticipados	01	A	Este apunte se genera por el importe de los suplidos del servicio del comitente que interviene en el cambio de régimen
Fecha asiento contable	7051***+	Número de la factura	Total ingresos anticipados	01	A	Este apunte se genera por el importe total de los ingresos de la venta.

Cobro de facturas a crédito.

CONTROL DE COBROS		CONTROL COBRO DE FACTURAS				
Fecha asiento	Número cuenta	Número documento	Importe	Concepto	Cargo / Abono	Descripción
Fecha del cobro	570000+, 5720***	Número de la factura	Importe del cobro	01	C	Este apunte se genera con la cuenta contable que tenga asignado el código de banco por el que cobramos los recibos cliente, o la cuenta de tesorería que se teclee en el cobro del recibo.
Fecha del cobro	4300+00, 4300***+	Número de la factura	Importe del cobro	01	A	Este apunte se genera en la cuenta que tenga asignada el cliente, será la cuenta en la que se habrá contabilizado la factura.

En caso de que se cobren varias facturas a la vez se generará este asiento para cada uno de estos cobros.

Cobro de recibos a crédito.

CONTROL DE COBROS		CONTROL DE COBROS DE RECIBOS Y REMESAS				
Fecha asiento	Número cuenta	Número documento	Importe	Concepto	Cargo / Abono	Descripción
Fecha del cobro	570000+, 5720***	Número del recibo	Importe del cobro	20	C	Este apunte se genera con la cuenta contable que tenga asignado el código de banco por el que cobramos los recibos cliente, o la cuenta de tesorería que se teclee en el cobro del recibo.
Fecha del cobro	4382+00	Número del recibo	Importe del cobro	20	A	Este apunte se genera por el importe del recibo que se cobra.

En caso de que se cobren varios recibos a la vez se generará este asiento para cada uno de estos cobros.

Emisión de recibos.

						EMISIÓN DE RECIBOS
Fecha asiento	Número cuenta	Número documento	Importe	Concepto	Cargo / Abono	Descripción
Fecha de emisión	4382+00	Número del recibo	Importe del recibo	05	C	<p>Este apunte se genera cuando se realiza la emisión de recibos, facturas resumen y cartas de aviso, por lo que nos deben los clientes. Sólo emitirá recibo a aquellos clientes que así se haya indicado en el Maestro de Clientes con crédito. El recibo se emite por la suma de los importes de las facturas que tenemos pendientes de cobro, de los clientes seleccionados.</p>
Fecha de emisión	1*	Número del recibo	Importe del recibo	05	A	<p>Este apunte se genera con la cuenta que tenga el cliente asignada en el Maestro de Clientes con crédito, que será la cuenta con la que se ha contabilizado la factura.</p> <p>Se genera una línea por cada factura incluya en el recibo.</p>

Depósitos de garantía.

DEPÓSITO DE CARGO				DEPÓSITOS DE GARANTÍA DE RESERVA		
Fecha asiento	Número cuenta	Número documento	Importe	Concepto	Cargo / Abono	Descripción
Fecha del depósito	570000+, 5720***	Número del depósito	Importe cobrado	05	C	Este apunte se genera en caso de que el cliente pague al contado, o cualquier forma de cobro que no sea crédito del cliente. La cuenta que utilizará es la asignada a esta forma de cobro.
Fecha del depósito	1*	Número del depósito	Importe cobrado	05	C	Este apunte se genera en caso de que el cliente pague con cualquier forma de cobro que sea crédito cliente Si, la cuenta será la asignada a esta forma de cobro.
Fecha del depósito	560000+	Número del depósito	Importe cobrado.	05	A	Este apunte se genera por el importe en concepto de depósitos de garantía.

		DEPÓSITO DE ABONO		DEPÓSITOS DE GARANTÍA DE RESERVA		
Fecha asiento	Número cuenta	Número documento	Importe	Concepto	Cargo /Abono	Descripción
Fecha del depósito	570000+, 5720***	Número del depósito	Importe cobrado	06	A	Este apunte se genera en caso de que el cliente pague al contado, o cualquier forma de cobro que no sea crédito del cliente. La cuenta que utilizará es la asignada a esta forma de cobro.
Fecha del depósito	1*	Número del depósito	Importe cobrado	06	A	Este apunte se genera en caso de que el cliente pague con cualquier forma de cobro que sea crédito cliente Si, la cuenta será la asignada a esta forma de cobro.
Fecha del depósito	560000+	Número del depósito	Importe cobrado.	06	C	Este apunte se genera por el importe en concepto de depósitos de garantía.

Se recomienda que en los recibos que se entreguen a los clientes como depósitos de la reserva, se especifique que se cobra en concepto de **DEPÓSITO DE GARANTÍA**, y no como **ANTICIPO**, ya que si se cobra por éste último concepto, la Ley y el Reglamento del I.V.A, indican que cualquier anticipo genera I.V.A, desde el momento de su cobro, en cambio los depósitos de garantía no.

Notas de gastos comerciales.

		NOTAS DE GASTOS COMERCIALES		DESCUENTOS EN SERVICIOS DE COMITENTES		
Fecha asiento	Número cuenta	Número documento	Importe	Concepto	Cargo /Abono	Descripción
Fecha de la factura	6279+03	Número de la nota de gastos	Importe del descuento	07	C	Este apunte se genera en caso de que se descuento un importe al cliente, en concepto de nota de gastos comerciales, por el importe del descuento.
Fecha de la factura	1*	Número de la nota de gastos	Importe del descuento	07	A	Este apunte se genera con la misma cuenta que se ha contabilizado el cobro de la factura. La cuenta que utilizará es la asignada a esta forma de cobro.

Envío de costes de proveedores de un forfait a producción.

		GESTIÓN DE FORFAITS PROPIOS DE LA AGENCIA		ENVÍO DE COSTES DE PROVEEDOR A PRODUCCIÓN		
Fecha asiento	Número cuenta	Número documento	Importe	Concepto	Cargo /Abono	Descripción
Fecha de envío a producción	4850000	Código Forfait	Importe del coste	10	C	Este apunte se genera en la cuenta de Ingresos Anticipados, por el importe del coste que se envía a producción.
Fecha de envío a producción	7050***+	Código Forfait	Importe venta	10	A	Este apunte se genera por el importe de la venta del servicio.
Fecha de envío a producción	6050***+	Código Forfait	Importe compra	80	C	Este apunte se genera por el importe de la compra del servicio, es decir, por el precio a pagar al proveedor.
Fecha de envío a producción	400900Z	Código Forfait	Total importes compras	80	A	Este apunte se genera por el importe de compra del servicio enviado a producción. Es la previsión de pago.

Este asiento se generará para cada uno de los costes de proveedor que se envíen a producción.

		GESTIÓN DE FORFAITS PROPIOS DE LA AGENCIA		ABONO DE COSTE DE PROVEEDOR ENVIADO A PRODUCCIÓN		
Fecha asiento	Número cuenta	Número documento	Importe	Concepto	Cargo /Abono	Descripción
Fecha de envío a producción	4850000	Código Forfait	Importe del coste En negativo	10	C	Este apunte se genera en la cuenta de Ingresos Anticipados, por el importe del coste abonado que se envía a producción.
Fecha de envío a producción	7050***+	Código Forfait	Importe venta En negativo	10	A	Este apunte se genera por el importe abonado de la venta del servicio.
Fecha de envío a producción	6050***+	Código Forfait	Importe compra En negativo	80	C	Este apunte se genera por el importe abonado de la compra del servicio, es decir, por el precio a pagar al proveedor.
Fecha de envío a producción	400900Z	Código Forfait	Importe compra En negativo	80	A	Este apunte se genera por el importe abonado de compra del servicio enviado a producción. Es la previsión de pago.

Este asiento se generará para cada uno de los costes de proveedor abonados que se envíen a producción.

Cierre forfaits colectivos propios.

GESTIÓN FORFAITS		CIERRE DE FORFAITS COLECTIVOS PROPIOS				
Fecha asiento	Número cuenta	Número documento	Importe	Concepto	Cargo / Abono	Descripción
Fecha de cierre del Forfait	4850000	Código Forfait	Total ingresos Forfait	10	C	En este apunte se contabiliza el importe total de los ingresos del forfait.
Fecha de cierre del Forfait	5526***+	Código Forfait	Importe suplidos	10	A	En este apunte se genera por el importe bruto de los servicios de cada uno de los comitentes que intervienen en el forfait, menos el importe de la comisión que nos conceden.
Fecha de cierre del Forfait	7051***+	Código Forfait	Importe comisión	10	A	En este apunte se genera por el importe de la comisión que nos pueda conceder cada uno de los comitentes que intervengan en el forfait.
Fecha de cierre del Forfait	7050***+	Código Forfait	Importe neto	10	A	Este apunte se genera por el importe neto de los servicios de cada uno de los proveedores que intervienen en el forfait.
Fecha de cierre del Forfait	6050***+	Código Forfait	Importe neto	10	C	Este apunte se genera por el importe neto de los servicios de cada uno de los proveedores que intervienen en el forfait. Coincidirá con el importe del apunte anterior porque el los forfaits se realiza la compra y la venta por el importe neto y los ingresos se contabilizan en la cuenta 7050Y0+.
Fecha de cierre del Forfait	400900+	Código Forfait	Total importes netos	10	A	Este apunte se genera por la suma de los importes netos de los servicios de todos los proveedores que intervienen en el forfait.
Fecha de cierre del Forfait	7050Z0+	Código Forfait	Importe cuota gestión	10	A	Este apunte sólo se genera si existen importes en concepto de cuota de gestión.
Fecha de cierre del Forfait	7050Y0+	Código Forfait	Total beneficio imputado	10	A	Este apunte se genera por el total de beneficio que se ha imputado a cada una de las oficinas que han intervenido en el forfait.

El signo + debe sustituirse por el código de las oficinas a las que se han imputado los resultados.

En caso de que el forfait que se cierra tenga costes que previamente se han enviado a producción, el programa generará en negativo los apuntes que se generaron al enviar los costes a producción, con la fecha del cierre del forfait.

Información sobre los apuntes contables generados por el Retailer.

En caso de que los costes enviados a producción sean de comitentes, se añadirán los siguientes apuntes: (Este asiento se generará para cada uno de los costes de comitentes enviados a producción).

		CIERRE DE FORFAITS		REGULARIZACIÓN DE COSTES DE COMITENTES ENVIADOS A PRODUCCIÓN		
Fecha asiento	Número cuenta	Número documento	Importe	Concepto	Cargo / Abono	Descripción
Fecha de cierre del Forfait	4850000	Código Forfait	Importe del ingreso en negativo	10	C	Este apunte se genera en la cuenta de Ingresos Anticipados, por el importe del coste que se envío a producción, en negativo.
Fecha de cierre del Forfait	5526***+	Código Forfait	Importe suplidos en negativo	10	A	Este apunte se genera en negativo por el valor de los suplidos, la venta del servicio, menos el importe de comisión por mediación, sin tener en cuenta el IVA.
Fecha de cierre del Forfait	7051***+	Código Forfait	Importe comisión en negativo	10	A	Este apunte se genera en negativo por el valor de la comisión por mediación, sin tener en cuenta el IVA.

En el caso que los costes enviados a producción sean de proveedores, se añadirán los siguientes apuntes: (Este asiento se generará para cada uno de los costes de proveedor enviados a producción).

		CIERRE DE FORFAITS		REGULARIZACIÓN DE COSTES DE PROVEEDORES ENVIADOS A PRODUCCIÓN		
Fecha asiento	Número cuenta	Número documento	Importe	Concepto	Cargo / Abono	Descripción
Fecha de cierre del Forfait	4850000	Código Forfait	Importe del coste En negativo	10	C	Este apunte se genera en la cuenta de Ingresos Anticipados, por el importe del coste que se envía a producción.
Fecha de cierre del Forfait	7050***+	Código Forfait	Importe venta En negativo	10	A	Este apunte se genera por el importe de la venta del servicio.
Fecha de cierre del Forfait	6050***+	Código Forfait	Importe compra En negativo	80	C	Este apunte se genera por el importe de la compra del servicio, es decir, por el precio a pagar al proveedor.
Fecha de cierre del Forfait	400900Z	Código Forfait	Total importes compras En negativo	80	A	Este apunte se genera por el importe de compra del servicio enviado a producción. Es la previsión de pago.

Liquidaciones.

		LIQUIDACIONES		CONTABILIZACIÓN DE LAS DIFERENCIAS EN LA LIQUIDACIÓN		
Fecha asiento	Número cuenta	Número documento	Importe	Con cep to	Cargo /Abon o	Descripción
Fecha contabilización y cierre de la liquidación	5526***+ 7582+00	Código liquidación + Fecha hasta (BSP311210)	Importe diferencia suplidos a nuestro favor	12	C A	Este apunte se genera por el importe de las diferencias entre nuestra liquidación y la que nos remite el comitente, aceptadas a nuestro favor en el importe de los suplidos, y que nosotros hayamos asignados a las oficinas. En caso de que no existan diferencias, este asiento no se genera.
Fecha contabilización y cierre de la liquidación	6582+00 5526***+	Código liquidación + Fecha hasta (BSP311210)	Importe diferencia suplidos a favor del comitente	12 12	C A	Este apunte se genera por el importe de las diferencia entre nuestra liquidación y la que nos remite el comitente, aceptadas a favor del comitente, en el importe de los suplidos y que nosotros hayamos asignados a las oficinas. En caso de que no existan diferencias, este asiento no se genera.
Fecha contabilización y cierre de la liquidación	7051***+ 5526***+	Código liquidación + Fecha hasta (BSP311210)	Importe diferencia comisión a nuestro favor	12 12	C A	Este apunte se genera por el importe de las diferencias a nuestro favor en las comisiones. En caso de que no existan diferencias, este asiento no se genera.
Fecha contabilización y cierre de la liquidación	5526***+ 7051***+	Código liquidación + Fecha hasta (BSP311210)	Importe diferencia comisión a favor del comitente	12 12	C A	Este apunte se genera por el importe de las diferencias a favor del comitente en las comisiones. En caso de que no existan diferencias, este asiento no se genera.
Fecha contabilización y cierre de la liquidación	62302B+	Código liquidación + Fecha hasta (BSP311210)	Importe IVA factura TASF	12	C	Este apunte se genera sólo en el caso que exista TASF en la liquidación de BSP y se genera por el importe del IVA de la factura TASF.
Fecha contabilización y cierre de la liquidación	6582+00	Código liquidación + Fecha hasta (BSP311210)	Importe diferencia Service Fee.	12	C	Este apunte se genera sólo en el caso que exista TASF en la liquidación de BSP y se genera por el importe de la diferencia del importe total de Service Fee de Retailer, y el importe total de Service Fee que marca BSP en la liquidación.
Fecha contabilización y cierre de la liquidación	62601B+	Código liquidación + Fecha hasta (BSP311210)	Importe diferencia gastos tarjetas de crédito.	12	C	Este apunte se genera sólo en el caso que exista TASF en la liquidación de BSP y se genera por el importe de la diferencia entre los gastos de tarjetas de crédito generados en la factura de Front-office y los gastos de tarjetas de crédito marcados por BSP en la liquidación. Un

Información sobre los apuntes contables generados por el Retailer.

						apunte por cada cuenta contable diferente si se da el caso en el maestro correspondiente.
Fecha contabilización y cierre de la liquidación	62302B+	Código liquidación + Fecha hasta (BSP311210)	Importe diferencia gastos BSP.	12	C	Este apunte se genera sólo en el caso que exista TASF en la liquidación de BSP y se genera por el importe de la diferencia entre los gastos de BSP generados en la factura de Front-office y los gastos de BSP marcados por BSP en la liquidación.
Fecha contabilización y cierre de la liquidación	4720000	Código liquidación + Fecha hasta (BSP311210)	Importe total IVA TASF.	12	C	Este apunte se genera sólo en el caso que exista TASF en la liquidación de BSP y por el importe de IVA de la factura TASF. (autofactura según inversión del sujeto pasivo)
Fecha contabilización y cierre de la liquidación	4770000	Código liquidación + Fecha hasta (BSP311210)	Importe total IVA TASF.	12	A	Este apunte se genera sólo en el caso que exista TASF en la liquidación de BSP y por el importe de IVA de la factura TASF. (autofactura según inversión del sujeto pasivo)
Fecha contabilización y cierre de la liquidación	7582+00	Código liquidación + Fecha hasta (BSP311210)	Importe total diferencia TASF.	12	A	Este apunte se genera sólo en el caso que exista TASF en la liquidación de BSP y por el importe total de las diferencias entre los gastos TASF generados por Retailer y los marcados por BSP en la liquidación.
Fecha contabilización y cierre de la liquidación	4400+BSP	Código liquidación + Fecha hasta (BSP311210)	Importe total diferencia Service Fee.	12	A	Este apunte se genera sólo en el caso que exista TASF en la liquidación de BSP y por el importe de las diferencias entre el importe total de Service Fee en Retailer y el importe total de Service Fee indicados por BSP en la liquidación.

LIQUIDACIONES				CONTABILIZACIÓN DE LAS FACTURAS DE IVA DE LA COMISIÓN GENERADAS EN LA ACEPTACIÓN DE LA LIQUIDACIÓN		
Fecha asiento	Número cuenta	Número documento	Importe	Concepto	Cargo / Abono	Descripción
Fecha Facturación	5526***Z	Z+número de factura (Z100)	Importe del IVA facturado	30	C	Este apunte se genera por el importe del IVA facturado. Se contabiliza en la serie Z (5540***Z), porque en una misma liquidación se pueden liquidar los billetes de varias oficinas, pero se genera una única factura con la serie de administración, que es la Z.
Fecha Facturación	4770000	Z+número de factura (Z100)	Importe del IVA facturado	30	A	Este apunte se genera por el importe del IVA facturado.

LIQUIDACIONES				CONTABILIZACIÓN DEL PAGO DE LA LIQUIDACIÓN		
Fecha asiento	Número cuenta	Número documento	Importe	Concepto	Cargo / Abono	Descripción
Fecha pago	5526****+	Código liquidación + Fecha hasta (REN311002)	Importe a pagar	12	C	Este apunte se genera por cada comitente que tiene un importe a pagar en la liquidación.
Fecha pago	5720***	Código liquidación + Fecha hasta (REN311002)	Importe a pagar	12	A	Este apunte se genera en la cuenta de tesorería que se ha asignado al código de banco tecleado en los datos de pago de la liquidación.

Liquidaciones de IVA.

LIQUIDACIÓN IVA				ACEPTACIÓN DE LA LIQUIDACIÓN		
Fecha asiento	Número cuenta	Número documento	Importe	Concepto	Cargo / Abono	Descripción
Fecha final periodo	7050000+	IVA número periodo (IVA1P)	Importe cuota IVA régimen especial	14	C	Este apunte se genera, en caso de que haya cuota de IVA del Régimen Especial, en la cuenta de MENOS VENTAS POR IVA INCLUIDO, por el importe correspondiente al IVA del margen bruto sujeto del Régimen Especial. Se genera un apunte de reparto para cada una de las series que tengan ventas del Régimen Especial. Se utiliza la cuenta de Menos Ventas, porque el IVA está incluido en la venta según el ART. 142.
Fecha final periodo	4770000	IVA número periodo (IVA1P)	Importe cuota IVA régimen especial	14	A	Este apunte se genera en caso de que exista cuota IVA del régimen Especial, por el importe del IVA repercutido.

Para generar el apunte de reparto del IVA del régimen especial, entre las oficinas de producción, se hace un cálculo en función de la producción de cada oficina.

Al aceptar la liquidación de IVA, el resultado puede ser a compensar o a liquidar, a continuación veremos los apuntes contables que se generan en cada uno de estos casos:

LIQUIDACIÓN IVA				RESULTADO POSITIVO EN LA LIQUIDACIÓN CONTABILIZACIÓN DEL IMPORTE A LIQUIDAR		
Fecha asiento	Número cuenta	Número documento	Importe	Concepto	Cargo / Abono	Descripción
Fecha final periodo	4770000	IVA número periodo (IVA1P)	Importe IVA repercutido	14	C	En este apunte se genera por el importe del IVA repercutido.
Fecha final periodo	4720000	IVA número periodo (IVA1P)	Importe cuota IVA soportado	14	A	Este apunte se genera por el importe del IVA soportado.
Fecha final periodo	4750000	IVA número periodo (IVA1P)	Total IVA a liquidar	14	A	Este apunte se genera por el importe a liquidar a la Hacienda Pública. Es la diferencia entre el IVA soportado y el IVA repercutido. En este caso la Hacienda Pública es Acreedor.

LIQUIDACIÓN IVA				RESULTADO NEGATIVO EN LA LIQUIDACIÓN CONTABILIZACIÓN DEL IMPORTE A COMPENSAR		
Fecha asiento	Número cuenta	Número documento	Importe	Concepto	Cargo / Abono	Descripción
Fecha final periodo	4770000	IVA número periodo (IVA1P)	Importe IVA repercutido	14	C	En este apunte se genera por el importe del IVA repercutido.
Fecha final periodo	4720000	IVA número periodo (IVA1P)	Importe cuota IVA soportado	14	A	Este apunte se genera por el importe del IVA soportado.
Fecha final periodo	4700000	IVA número periodo (IVA1P)	Total IVA a liquidar	14	C	Este apunte se genera por el importe a compensar a la Hacienda Pública. Es la diferencia entre el IVA soportado y el IVA repercutido. En este caso la Hacienda Pública es Deudor.

		LIQUIDACIÓN IVA					PAGO DE LA LIQUIDACIÓN	
Fecha asiento	Número cuenta	Número documento	Importe	Concepto	Cargo / Abono	Descripción		
Fecha contabilización pago	4750000	IVA número periodo (IVA1P)	Importe IVA a liquidar	14	C	En este apunte se genera por el importe del IVA a liquidar a Hacienda.		
Fecha contabilización pago	5720***	IVA número periodo (IVA1P)	Importe IVA a liquidar	14	A	Este apunte se genera en la cuenta que se haya asignado al código de Banco por el que se paga la liquidación.		

En caso de que el importe de IVA de la liquidación, sea a compensar, no genera ningún asiento de pago, ya que se regulariza en la última liquidación del año.

Pagos a cuenta.

		PAGOS A CUENTA			PAGO A CUENTA EFECTUADO EL PAGO POR TALÓN		
Fecha asiento	Número cuenta	Número documento	Importe	Concepto	Cargo / Abono	Descripción	
Fecha de vencimiento	5650000+	10 últimos dígitos del nº de talón	Importe del pago a cuenta	05	C	Este apunte se genera por el importe del pago a cuenta.	
Fecha de vencimiento	5720***	10 últimos dígitos del nº de talón	Importe del pago a cuenta	05	H	Este apunte se genera con la cuenta contable que se haya asignado al código de banco, del cual se haya emitido el talón. (Maestros - Códigos de Banco)	

		ABONO PAGOS A CUENTA			ABONO PAGO A CUENTA EFECTUADO EL PAGO POR TALÓN		
Fecha asiento	Número cuenta	Número documento	Importe	Concepto	Cargo / Abono	Descripción	
Fecha de contabilización	*****	serie - número de bono	Importe devolución del pago a cuenta	05	C	Este apunte se genera por el importe de la devolución del pago a cuenta. La cuenta que utiliza es la que se teclea en la pantalla del abono.	
Fecha de contabilización	5650000	serie - número de bono	Importe devolución del pago a cuenta	05	H	Este apunte se genera por el importe de la devolución del pago a cuenta.	

		PAGOS A CUENTA		PAGO A CUENTA EFECTUADO EL PAGO POR TARJETA DE CRÉDITO		
Fecha asiento	Número cuenta	Número documento	Importe	Concepto	Cargo /Abono	Descripción
Fecha cargo	5650000+	10 últimos dígitos de la referencia	Importe del pago a cuenta	05	C	Este apunte se genera por el importe del pago a cuenta.
Fecha cargo	5720***	10 últimos dígitos de la referencia	Importe del pago a cuenta	05	H	Este apunte se genera con la cuenta contable que se haya asignado al código de tarjeta de crédito, con la que se pague el prepago (Maestros - Tarjetas de crédito de la empresa)

		ABONO PAGOS A CUENTA		ABONO PAGO A CUENTA EFECTUADO EL PAGO POR TARJETA DE CRÉDITO		
Fecha asiento	Número cuenta	Número documento	Importe	Concepto	Cargo /Abono	Descripción
Fecha de contabilización	*****	serie - número de bono	Importe devolución del pago a cuenta	05	C	Este apunte se genera por el importe de la devolución del pago a cuenta. La cuenta que utiliza es la que se teclea en la pantalla del abono.
Fecha de contabilización	5650000	serie - número de bono	Importe devolución del pago a cuenta	05	H	Este apunte se genera por el importe de la devolución del pago a cuenta.

		PAGOS A CUENTA		PAGO A CUENTA EFECTUADO EL PAGO POR TRANSFERENCIA/SHIFT		
Fecha asiento	Número cuenta	Número documento	Importe	Concepto	Cargo /Abono	Descripción
Fecha cargo	5650000+	10 últimos dígitos de la ref. transferencia	Importe del pago a cuenta	05	C	Este apunte se genera por el importe del pago a cuenta.
Fecha de la transferencia	5720***	10 últimos dígitos de la ref. transferencia	Importe del pago a cuenta	05	H	Este apunte se genera con la cuenta contable que se haya asignado al código de banco por el que se ha realizado la transferencia. (Maestros - Códigos de Banco)

		ABONO PAGOS A CUENTA		ABONO PAGO A CUENTA EFECTUADO EL PAGO POR TRANSFERENCIA/SHIFT		
Fecha asiento	Número cuenta	Número documento	Importe	Concepto	Cargo /Abono	Descripción
Fecha de contabilización	*****	serie - número de bono	Importe devolución del pago a cuenta	05	C	Este apunte se genera por el importe de la devolución del pago a cuenta. La cuenta que utiliza es la que se teclea en la pantalla del abono.
Fecha de contabilización	5650000	serie - número de bono	Importe devolución del pago a cuenta	05	H	Este apunte se genera por el importe de la devolución del pago a cuenta.

		PAGOS A CUENTA		PAGO A CUENTA EFECTUADO EL PAGO GIRO/OTROS		
Fecha asiento	Número cuenta	Número documento	Importe	Concepto	Cargo /Abono	Descripción
Fecha del prepago	5650000+	10 últimos dígitos de la referencia	Importe del pago a cuenta	05	C	Este apunte se genera por el importe del pago a cuenta.
Fecha del prepago	5720***	10 últimos dígitos de la referencia	Importe del pago a cuenta	05	H	Este apunte se genera con la cuenta contable que se haya tecleado al introducir el pago a cuenta

		ABONO PAGOS A CUENTA		ABONO PAGO A CUENTA EFECTUADO EL PAGO POR GIRO/SOFT		
Fecha asiento	Número cuenta	Número documento	Importe	Concepto	Cargo /Abono	Descripción
Fecha de contabilización	*****	serie - número de bono	Importe devolución del pago a cuenta	05	C	Este apunte se genera por el importe de la devolución del pago a cuenta. La cuenta que utiliza es la que se teclea en la pantalla del abono.
Fecha de contabilización	5650000	serie - número de bono	Importe devolución del pago a cuenta	05	H	Este apunte se genera por el importe de la devolución del pago a cuenta.

Validación Individual de Comitentes.

		VALIDACIÓN INDIVIDUAL		VALIDACIÓN FACTURAS DE COMITENTES		
Fecha asiento	Número cuenta	Número documento	Importe	Concepto	Cargo / Abono	Descripción
Fecha recepción de la factura	6582+00 5526***+	Número de la factura	Importe diferencia suplidos	11 11	C A	Este apunte se genera por el importe de la diferencia a favor del comitente, existente y aceptada entre el importe bruto de los servicios, los suplidos, y el valor real de la factura del comitente.
Fecha recepción de la factura	5526***+ 7582***+	Número de la factura	Importe diferencia suplidos	11 11	C A	Este apunte se genera por el importe de la diferencia a nuestro favor, existente y aceptada entre el importe bruto de los servicios, los suplidos, y el valor real de la factura del comitente
Fecha recepción de la factura	7051***+ 5526***+	Número de la factura	Importe diferencia comisión	11 11	C A	Este apunte se genera por el importe de la diferencia a favor del comitente (nos da menos comisión de la prevista) existente y aceptada, entre el importe de la comisión que habíamos previsto y el valor real de la comisión que nos da el comitente en su factura. El importe aparecerá en negativo.
Fecha recepción de la factura	5526***+ 7051***+	Número de la factura	Importe diferencia comisión	11	C A	Este apunte se genera por el importe de la diferencia a nuestro favor (nos da más comisión de la prevista) existente y aceptada, entre el importe de la comisión que habíamos previsto y el valor real de la comisión que nos da el comitente en su factura. El importe aparecerá en positivo
Fecha recepción de la factura	565000+	Número de la factura	Importe pagos a cuenta	11	A	Este apunte sólo se genera si existe algún pago a cuenta a descontar del pago a efectuar.
Fecha recepción de la factura	5526***+	Número de la factura	Importe pagos a cuenta	11	C	Este apunte sólo se genera si existe algún pago a cuenta a descontar del pago a efectuar.
Fecha recepción de la factura	765300+	Número de la factura	Descuento Pronto pago	11	A	Este apunte solo se genera en caso de que el comitente nos haga algún descuento pronto pago. Este importe se descontará del pago al comitente.
Fecha recepción de la factura	5526***+	Número de la factura	Retención IRPF	27	C	Este apunte solo se genera en caso de que haya algún importe en concepto de Retención de IRPF. Este importe se deducirá del pago al comitente.
Fecha recepción de la factura	4751000	Número de la factura	Retención IRPF	27	A	Este apunte solo se genera en caso de que haya algún importe en concepto de Retención de IRPF

Información sobre los apuntes contables generados por el Retailer.

Fecha recepción de la factura	5526***+	Número de la factura	Diferencia de cambio Moneda Extranjera			
Fecha recepción de la factura	768000+	Número de la factura	Diferencia de cambio Moneda Extranjera			
Fecha recepción de la factura	668000+	Número de la factura	Diferencia de cambio Moneda Extranjera			

Si se retrocede la validación, se generarán los mismos apuntes pero cambiando el signo.

En caso de que no se solicite la emisión de documento de pago (talón/pagaré) se añadirán los siguientes apuntes:

VALIDACIÓN INDIVIDUAL						
Fecha asiento	Número cuenta	Número documento	Importe	Concepto	Cargo / Abono	Descripción
Fecha vencimiento	5526***+	Número de la factura	Importe a pagar	11	C	Este apunte se genera por el importe bruto de los servicios, y que debemos pagar, una vez deduzcamos el importe de la comisión y el IVA que debemos facturar.
Fecha vencimiento	5720***, o la cuenta de pago que se haya tecleado	Número de la factura	Importe Pago	11	A	Este apunte se genera por el importe a pagar al comitente, en la cuenta que tenga asignada el código de Banco a través del cual se realiza el pago, o en la cuenta que se ha tecleado en la pantalla de validación.

Validación Individual de Proveedores.

		VALIDACIÓN INDIVIDUAL		VALIDACIÓN FACTURAS DE PROVEEDORES		
Fecha asiento	Número cuenta	Número documento	Importe	Concepto	Cargo / Abono	Descripción
Fecha recepción de la factura	400900+	Número de la factura	Importe previsto de pago	03	C	Este apunte se genera por el importe previsto de pago al proveedor.
Fecha recepción de la factura	6050***+	Número de la factura	Importe diferencia aceptada	03	C	Este apunte se genera por el importe de la diferencia existente y aceptada, entre la previsión de pago y el valor real de la factura del proveedor. Si la diferencia aceptada es a favor del proveedor, aparecerá en el Debe de la cuenta en positivo, si es a favor nuestro, aparecerá en el Debe de la cuenta en negativo.
Fecha recepción de la factura	4000***+	Número de la factura	Importe a pagar	03	A	Este apunte se genera por el importe que se ha aceptado pagar. Si no hay diferencias o no se aceptan las que hay, será el importe que estaba previsto pagar. Si hay diferencias y se aceptan, será el importe que factura el proveedor.
Fecha recepción de la factura	4000***+	Número de la factura	Importe pagos a cuenta	11	C	Este apunte sólo se genera si existe algún pago a cuenta a descontar del pago a efectuar.
Fecha recepción de la factura	565000+	Número de la factura	Importe pagos a cuenta	03	A	Este apunte sólo se genera si existe algún pago a cuenta a descontar del pago a efectuar.
Fecha recepción de la factura	4000***+	Número de la factura	Descuento Pronto pago	03	C	Este apunte solo se genera en caso de que el proveedor nos haga algún descuento pronto pago. Este importe se descontará del pago al proveedor.
Fecha recepción de la factura	765300+	Número de la factura	Descuento Pronto pago	03	A	Este apunte solo se genera en caso de que el proveedor nos haga algún descuento pronto pago. Este importe se descontará del pago al proveedor.
Fecha recepción de la factura	4000***+	Número de la factura	Retención IRPF	27	C	Este apunte solo se genera en caso de que haya algún importe en concepto de Retención de IRPF. Este importe se deducirá del pago al proveedor.
Fecha recepción de la factura	4751000	Número de la factura	Retención IRPF	27	A	Este apunte solo se genera en caso de que haya algún importe en concepto de Retención de IRPF

Si se retrocede la validación, se generarán los mismos apuntes, pero cambiando de signo.

Información sobre los apuntes contables generados por el Retailer.

En caso de que no se solicite la emisión de documento de pago (talón/pagaré) se añadirán los siguientes apuntes:

VALIDACIÓN INDIVIDUAL						
Fecha asiento	Número cuenta	Número documento	Importe	Concepto	Cargo /Abono	Descripción
Fecha vencimiento	4000***+	Número de la factura	Importe previsto de pago	03	C	Este apunte se genera por el importe previsto de pago al proveedor.
Fecha vencimiento	5720***, o la cuenta de pago que se haya tecleado	Número de la factura	Importe Pago	03	A	Este apunte se genera por el importe a pagar al proveedor en la cuenta que tenga asignada el código de Banco a través del cual se realiza el pago, o en la cuenta que se ha tecleado en la pantalla de validación.

Pago a comitentes.

PAGO A COMITENTES			EMISIÓN DE TALONES, FACTURAS Y CARTAS DE PAGO			
Fecha asiento	Número cuenta	Número documento	Importe	Concepto	Cargo /Abono	Descripción
Fecha emisión talón	5526***+	Número talón	Importe a pagar	27	C	Este apunte se genera por el importe bruto de los servicios, y que debemos pagar una vez deduzcamos el importe de la comisión y el IVA que debemos facturar.
Fecha emisión talón	5720***	Número talón	Importe a pagar	27	A	Este apunte se genera por el importe del talón, la cuenta contable será la que tenga asignada el Código del Banco del cual se han emitido los talones.
	565000+	Número de la factura	Importe pagos a cuenta	03	A	Este apunte sólo se genera si existe algún pago a cuenta a descontar del pago a efectuar.
	765300+	Número de la factura	Descuento Pronto pago	03	A	Este apunte solo se genera en caso de que el proveedor nos haga algún descuento pronto pago. Este importe se descontará del pago al proveedor.

PAGO A COMITENTES				EMISIÓN DE FACTURAS DEL IVA DE LA COMISIÓN		
Fecha asiento	Número cuenta	Número documento	Importe	Concepto	Cargo / Abono	Descripción
Fecha de la factura	5526***+	Número de la factura	Importe del IVA	30	C	Este apunte se genera por el importe del IVA facturado (la comisión se contabiliza con la entrada de la factura).
Fecha de la factura	4770000	Número de la factura	Importe del IVA	30	A	Este apunte se genera por el importe del IVA facturado. Se contabiliza en la cuenta de IVA repercutido.

Pago a proveedores.

PAGO A PROVEEDORES				EMISIÓN DE TALONES, FACTURAS Y CARTAS DE PAGO		
Fecha asiento	Número cuenta	Número documento	Importe	Concepto	Cargo / Abono	Descripción
Fecha emisión talón	4000***+	Número talón	Importe a pagar	27	C	Este apunte se genera por el importe previsto de pago al proveedor en caso de que no haya diferencias, y si hay diferencias y se aceptan, será el importe que nos factura el proveedor.
Fecha emisión talón	5720***	Número talón	Importe a pagar	27	A	Este apunte se genera por el importe del talón, la cuenta contable será la que tenga asignada el Código del Banco del cual se han emitido los talones.
	565000+	Número de la factura	Importe pagos a cuenta	03	A	Este apunte sólo se genera si existe algún pago a cuenta a descontar del pago a efectuar.
	765300+	Número de la factura	Descuento Pronto pago	03	A	Este apunte solo se genera en caso de que el proveedor nos haga algún descuento pronto pago. Este importe se descontará del pago al proveedor.

Rappels lineales a clientes con crédito.

RAPPELS LINEALES A CLIENTES CON CRÉDITO						
Fecha del asiento	Número cuenta	Número documento	Importe	Concepto	Cargo / Abono	Descripción
Fecha del rappel	7090000	RAPPEL	Importe del rappel sin el IVA	22	C	Este apunte se genera por el importe del rappel cedido al cliente menos el IVA
Fecha del rappel	4720000	RAPPEL	Importe del IVA	22	C	Este apunte se genera por el importe del IVA del rappel que abonamos al cliente.
Fecha del rappel	4300+00	RAPPEL	Importe del Rappel	22	A	Este apunte se genera por el importe del rappel a abonar al cliente, genera un importe a favor del cliente en su cuenta y una anotación a favor del cliente en el pendiente de cobro.

La fecha del asiento es la fecha que teclea el usuario en la pantalla de la aceptación del rappel.