



www.dataconta.es



¿QUE ES ?

INFORMÁTICA

+

TÉCNICAS DE
AUDITORÍA Y
REVISIÓN CONTABLE

=

dataconta




VENTAJAS

- Disponer de todas la contabilidades en una sola aplicación, independientemente de los programas en que se haya generado.
- Aumenta la calidad de la revisión y por tanto mejora la información contable.
- Dispone de herramientas de análisis de balances.
- **Ahorro de costes por reducción en las horas de revisión y análisis.**

EMPRESA ACTIVA: EMPRESA DEMO

EJERCICIO: 2010


GESTIÓN DE LA APLICACIÓN

 GESTIÓN DE LA APLICACIÓN

 GESTIÓN CONTABLE

 REVISIÓN CONTABLE

 UTILIDADES

 FICHEROS EXPORTADOS

 AYUDA


 ACERCA

 SALIR

 GESTIÓN DE EMPRESAS

 DATOS DE EMPRESA

 IMPORTACIÓN

 IMPORTAR GUIA DE BALANCE

 CALCULAR

 USUARIOS

Versión 1.50

Usuario: Admin

GESTIÓN CONTABLE



BALANCES DE SUMAS Y SALDOS



LIBRO MAYOR



LIBRO DIARIO



CONSULTAS AVANZADAS



BUSQUEDA DE ASIENTOS



PLAN CONTABLE



BALANCE OFICIAL



A destacar (con un solo click)

- Desde un balance de sumas y saldos a 3 dígitos se puede acceder hasta nivel de asiento tanto de la cuenta seleccionada como de la contrapartida contable.
- Todo es exportable a excel desde la misma pantalla.
- Permite aplicar diversos filtros tanto a balances como a mayores contables con gran facilidad (con o sin iva, con o sin apertura, por denominación, importes, ...)

REVISIÓN CONTABLE

- FONDOS PROPIOS
- INMOVILIZADO
- VARIACIÓN DE EXISTENCIAS
- DEUDORES Y ACREEDORES
- TESORERÍA
- PASIVOS BANCARIOS
- OPERACIONES VINCULADAS
- IMPUESTOS
- TENDENCIAS MENSUALES
- GASTOS/INGRESOS SIN IVA
- REVISIÓN DUPLICADOS PyG
- OTRAS COMPROBACIONES

RESUMEN FONDOS PROPIOS

EMPRESA DEMO

	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	VARIACIÓN
CAPITAL SOCIAL	24.000,00	24.000,00	0,00
RESERVA LEGAL	1.326,60	1.670,39	-343,79
RESTO DE RESERVAS	15.377,23	15.033,44	343,79
RESULTADO GRUPO 6 Y 7		7.154,61	
TOTAL FONDOS PROPIOS	40.703,83	47.858,44	7.154,61
% Rva. Legal s/ Capital Social	5,53%	6,96%	FALTA POR DOTAR
% Capital Social / Fondos Prop.	OK	OK	





Revisión de Inmovilizado

- Permite haciendo click acceder a todas las adiciones y retiros del ejercicio.
- Ofrece un informe de cuadro de amortización.
- Ofrece un informe de los retiros de inmovilizado.

EMPRESA DEMO

Cuadre Amortización (68x-28x)

Cuenta	Nombre Cuenta	Importe
2811	Amortización acumulada de construcciones	-2.019,40
2816	Amortización acumulada de mobiliario	-564,76
2817	Amortización acumulada de equipos para prc	-713,51
2818	Amortización acumulada de elementos de tra	-3.038,34
Dotación según 281:		-6.336,01 Haber cuenta 28x
TOTAL GRUPO 28		-6.336,01
6810		6.336,01
Dotación según 681:		6.336,01 Debe cuenta 68x
TOTAL GRUPO 68		6.336,01

**DIFERENCIA****0,00**

EMPRESA DEMO

Resultado por Bajas de Inmovilizado

Cuenta	Nombre Cuenta	Importe
217	Equipos para procesos de información	-2.653,28
281	Amortización acumulada del inmovilizado ma	2.653,30



DIFERENCIA **0,02**

Variación de Existencias

Cuenta	Nombre Cuenta	Importe
300	Mercaderías A	2.850,00
	Variación en Grupo 3	2.850,00
610	Variación de existencias de mercaderías	-2.850,00
	Variación en Grupo 6	-2.850,00
	DIFERENCIA	0,00





Revisión de Clientes y Deudores

- Se obtienen saldos sin movimiento desde la apertura (ayuda a ver cuentas con saldos “olvidados”) o desde una fecha dada (ayuda a determinar la morosidad)
- Se obtiene el cuadro de la 436 con la 490
- Se obtienen los saldos de clientes negativos y acreedores positivos.

CUENTAS CON SALDO DESDE APERTURA SIN MOVIMIENTO

Rango: 0 / 5

Cuenta	Denominación	Apertura	Debe	Haber	Saldo
10000	CAPITAL SOCIAL	-24.000,00	0,00	0,00	-24.000,00
17401	LEASING 1	-42.107,44	0,00	0,00	-42.107,44
21100	CONSTRUCCIONES	84.141,69	0,00	0,00	84.141,69
21601	MOBILIARIO 1	2.829,14	0,00	0,00	2.829,14
21602	MOBILIARIO 2	2.818,47	0,00	0,00	2.818,47
21706	ORDENADOR 6	778,01	0,00	0,00	778,01
21707	ORDENADOR 7	576,63	0,00	0,00	576,63
21708	ORDENADOR 8	584,49	0,00	0,00	584,49
21800	VEHICULO 1	1.242,31	0,00	0,00	1.242,31
21801	VEHICULO 2	17.747,29	0,00	0,00	17.747,29
47901	DIF.TEMPORARIA IMP.AMORTIZ.	-1.350,11	0,00	0,00	-1.350,11

TOTAL	43.260,48	0,00	0,00	43.260,48
--------------	------------------	-------------	-------------	------------------



SALDOS DE SIGNO CONTRARIO

SALDOS DE CLIENTES Y DEUDORES NEGATIVOS

Cuenta	Denominación	Saldo
43001	CLIENTE 1	-1.770,00





Revisión de Tesorería

- Detección de cuentas con saldo negativo
- Detección de la fecha en la que el saldo se convierte en negativo aunque posteriormente vuelva a ser positivo (p.e. caja)
- Análisis mensual o por cuenta de las entradas y salidas de tesorería.

SALDOS DE SIGNO CONTRARIO

SALDOS NEGATIVOS TESORERIA

Cuenta	Denominación	Saldo
57000	Caja	-69,03



FECHAS CON SALDO NEGATIVO

CUENTA ANALIZADA: 57000

Fecha	Saldo
10/10/2010	-184,54
03/11/2010	-212,84
04/11/2010	-245,08
10/11/2010	-255,28
14/11/2010	-276,8
15/11/2010	-282,5
23/11/2010	-298,7
24/11/2010	-358,64
25/11/2010	-363,84
30/11/2010	-367,99
02/12/2010	-384,99
07/12/2010	-414,99
16/12/2010	-631,29
31/12/2010	-69,03





ANÁLISIS TESORERÍA POR CUENTA

Cuenta: 57202 BANCO 1 Rango: 572 573

Mes	Cuenta	Entradas	Salidas	Saldo Mes	Saldo Acum.
0	57202	0,00	0,00	2.342,68	2.342,68
1	57202	300,00	2.333,08	-2.033,08	309,60
2	57202	812,00	710,25	101,75	411,35
3	57202	2.262,00	2.276,38	-14,38	396,97
4	57202	1.508,00	1.435,26	72,74	469,71
5	57202	1.582,66	1.695,23	-112,57	357,14
6	57202	1.582,66	1.462,73	119,93	477,07
7	57202	1.623,94	1.790,83	-166,89	310,18
8	57202	1.475,00	1.427,05	47,95	358,13
9	57202	2.675,00	2.533,55	141,45	499,58
10	57202	6.076,02	4.863,61	1.212,41	1.711,99
11	57202	5.824,61	6.611,32	-786,71	925,28
12	57202	4.405,00	4.974,00	-569,00	356,28



Anterior Siguiente Primero Último



Revisión de Pasivos Bancarios

- Detección de cuentas con saldo negativo.
- Detección de pasivos a largo plazo que no han tenido movimiento y por tanto no han sido reclasificados a corto plazo.
- Cuadre Clientes descontados con Deudas por descuento.

REVISIÓN CUENTAS SIN TRASPASO A CORTO PLAZO

Cuenta	Denominación	Apertura	Saldo
17401	LEASING 1	-42.107,44	-42.107,44



Comprobación Clientes descontados - Desc. Eftos.

Cuenta	Denominación	Debe	Haber	Saldo
4311	CLIENTES, EFTOS. DESC	236,00	0,00	236,00
5208	DEUDAS POR DESCUEN	0,00	236,00	-236,00

**DIFERENCIA****0,00**



Operaciones Vinculadas

- Permite marcar las cuentas vinculadas de forma que se pueden obtener balances, mayores contables exclusivamente con tales cuentas, así como volúmenes del ejercicio.

PLAN CONTABLE

Nivel Dígitos: Filtrar

Buscar por Nombre: Filtrar

Cuenta	Denominación	Cod. Balance	Vinculada
4109	Acreeedores por prestaciones de servicios, facturas pen		<input type="checkbox"/>
41090	PROVEEDOR 1	PC53	<input type="checkbox"/>
41091	PROVEEDOR 1	PC53	<input type="checkbox"/>
41092	PROVEEDOR 1	PC53	<input type="checkbox"/>
41093	PROVEEDOR 1	PC53	<input type="checkbox"/>
41094	PROVEEDOR 1	PC53	<input type="checkbox"/>
41095	PROVEEDOR 1	PC53	<input type="checkbox"/>
41096	PROVEEDOR 1	PC53	<input type="checkbox"/>
41097	PROVEEDOR 1	PC53	<input checked="" type="checkbox"/>
41098	PROVEEDOR 1	PC53	<input type="checkbox"/>
41099	PROVEEDOR 1	PC53	<input type="checkbox"/>
411	Acreeedores, efectos comerciales a pagar	PC53	<input type="checkbox"/>
419	Acreeedores por operaciones en com'n	PC53	<input type="checkbox"/>
430	Cientes	AB31	<input type="checkbox"/>



PRIMERA
ULTIMA
AÑADIR
ELIMINAR

BALANCE DE SUMAS Y SALDOS

Rango: 0 / 9

Periodo: 01/01/2010 a 31/12/2010

Cuenta	Denominación	Debe	Haber	Saldo
43037	PROVEEDOR 1	42.285,00	42.285,00	0,00
43002	CLIENTE 2	9.126,00	8.359,00	767,00
43004	CLIENTE 4	5.616,00	5.144,00	472,00
43015	CLIENTE 15	52.025,66	44.961,28	7.064,38

TOTAL	109.052,66	100.749,28	8.303,38
--------------	-------------------	-------------------	-----------------





Impuestos

- Permite importar el fichero del modelo 190 y realizar cuadros con contabilidad.
- Realiza estimaciones de bases imponibles en base a la cuentas 472 y 477.

Resumen Modelo 190 - Detalle Contable

Clave	Percepcion	Retencion	Gastos Ded.	Per. Especie	Ingr. Cta.	I.C.Rep.
A	4.773,36	95,48	295,14	0,00	0,00	0,00
G	41.864,78	6.279,72	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	46.638,14	6.375,20	295,14	0,00	0,00	0,00

Resumen Contable

475	0,00
476	1.809,32
623	52.440,33
640	4.773,36
642	1.514,18





Revisión de Duplicidades

DUP-CI ☒

REVISIÓN DE DUPLICIDADES

IMPORTES IGUALES EN MISMA CUENTA

Veces	Cuenta	Debe	Haber
2	62203	21,72	0,00
5	62203	29,07	0,00
4	62203	37,47	0,00
2	62300	45,73	0,00
7	62300	59,67	0,00
2	62300	195,00	0,00
7	62300	3.000,00	0,00
3	62600	0,30	0,00
11	62600	0,90	0,00
7	62600	1,20	0,00
4	62600	3,00	0,00
5	62600	3,69	0,00
4	62600	3,76	0,00
4	62600	4,50	0,00
2	62600	7,50	0,00
12	62600	8,00	0,00



Balance grupo 6 y 7 movimientos sin IVA

BALANCE DE SUMAS Y SALDOS

BALANCE DE SUMAS Y SALDOS

Rango: 6 / 7999


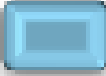





Periodo: 01/01/2010 a 31/12/2010

Cuenta	Denominación	Debe	Haber	Saldo
61000	VARIACION DE EXISTENCIAS	0,00	2.850,00	-2.850,00
62203	Reparaciones y conservación 3	383,49	0,00	383,49
62300	SERVICIOS DE PROFESIONALES INDEPEND	135,00	0,00	135,00
62500	Primas de seguros 0	196,72	0,00	196,72
62502	Primas de seguros 2	641,31	0,00	641,31
62600	Servicios Bancarios y Similares	1.021,04	10,31	1.010,73
62701	PUBLICIDAD, PROPAGANDA Y R. PUBLICA	120,00	0,00	120,00
62900	Otros servicios 0	57,33	0,00	57,33
62902	Otros servicios 2	135,00	0,00	135,00
62907	Otros servicios 7	49,90	0,00	49,90
62908	Otros servicios 8	98,34	0,00	98,34
62910	Otros servicios 10	310,00	0,00	310,00
63000	Impuestos sobre Beneficios	1.434,87	0,00	1.434,87
63100	Otros tributos 1	215,70	0,00	215,70
64003	Sueldos y Salarios 3	4.773,36	0,00	4.773,36
64200	Seg. Social a cargo Empresa	1.514,18	0,00	1.514,18
66233	Intereses de deudas con entidades de cré	877,87	0,00	877,87
67801	GASTOS EXCEPCIONALES 2	600,00	0,00	600,00
68100	DOT. AMORTIZACIÓN INM. MATERIAL	6.336,01	0,00	6.336,01
77800	INGRESOS EXCEPCIONALES	1,85	6,49	-4,64



TOTAL **18.901,97** **2.866,80** **16.035,17**

UTILIDADES

-  ANÁLISIS MENSUAL PÉRDIDAS Y GANANCIAS
-  BALANCE OFICIAL
-  CÁLCULO TIPO DE INTERÉS EFECTIVO
-  CÁLCULO INTERÉS SALDO MEDIO CUENTA
-  CÁLCULO PERIODIFICACIONES
-  DATOS PARA MUESTREO
-  MUESTREO ESTADÍSTICO (M.U.M.)



Detalle Mensual de PyG

EMPRESA DE EJEMPLO, S.A. 2011													Revisión	25/11/2011	
Cod.	Denominación	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	TOTAL	% Ventas
70	Ventas	6.680,37	10.912,95	5.762,95	7.527,95	6.434,29	4.999,51	9.803,98	5.264,42	4.245,28	5.406,82	2.685,95	11.576,37	81.300,84	100,00%
71	Var. Existencias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
73	Trab. realizados para la empresa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
74	Subvenciones, donaciones y legados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
75	Otros ingresos de gestión	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
76	Ingresos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
77	Beneficios proc. activos no corrientes e ing. excepciones	5,35	0,00	0,01	0,00	0,00	-0,58	0,14	0,00	0,58	0,00	0,00	-0,86	4,64	
79	Excesos y aplicaciones provisiones y pérd. Deterioro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTAL INGRESOS	6.685,72	10.912,95	5.762,96	7.527,95	6.434,29	4.998,93	9.804,12	5.264,42	4.245,86	5.406,82	2.685,95	11.575,51	81.305,48	
60	Compras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
61	Var. Existencias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.850,00	0,00	0,00	0,00	-2.850,00	-3,51%
62	Servicios Exteriores	913,75	2.605,11	12.470,70	5.104,35	5.333,86	6.970,43	6.565,30	3.181,96	3.334,46	4.641,24	3.948,75	4.699,73	59.769,64	73,52%
620	Gastos en I+D	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
621	Arrendamientos y cánones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
622	Reparaciones y conservación	21,72	21,72	80,70	183,21	37,47	37,47	37,47	29,07	29,07	29,07	56,39	29,07	592,43	0,73%
623	Servicios de profesionales independientes	59,67	1.854,88	12.059,67	4.736,19	4.868,00	6.236,67	6.179,45	3.059,67	3.000,00	3.254,67	3.375,73	3.755,73	52.440,33	64,50%
624	Transportes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
625	Primas de seguros	196,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	641,31	0,00	0,00	838,03	1,03%
626	Servicios bancarios y similares	22,41	13,63	19,95	12,66	12,66	19,86	31,68	11,69	17,39	126,56	135,35	728,27	1.152,11	1,42%
627	Publicidad, propaganda y relaciones públicas	0,00	30,00	30,00	0,00	201,00	170,28	0,00	0,00	0,00	118,70	86,53	30,00	666,51	0,82%
628	Suministros	186,12	120,18	141,57	108,99	107,43	84,60	123,46	32,83	116,89	90,43	63,68	76,37	1.252,55	1,54%
629	Otros servicios	427,11	564,70	138,81	63,30	107,30	421,55	193,24	48,70	171,11	380,50	231,07	80,29	2.827,68	3,48%
63	Tributos	64,68	0,00	64,68	0,00	128,92	0,00	140,41	0,00	61,92	75,73	64,68	1.434,87	2.035,89	2,50%
64	Gastos de Personal	1.282,15	473,07	0,00	0,00	171,81	1.314,23	1.397,21	0,00	132,42	496,56	496,57	523,52	6.287,54	7,73%
640	Sueldos y salarios	970,59	379,60	0,00	0,00	129,42	990,00	1.064,02	0,00	99,00	371,26	371,26	398,21	4.773,36	5,87%
641	Indemnizaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
642	Seguridad social a cargo de la empresa	311,56	93,47	0,00	0,00	42,39	324,23	333,19	0,00	33,42	125,30	125,31	125,31	1.514,18	1,86%
649	Otros gastos sociales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
65	Otros Gastos de Gestión	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
66	Gastos Financieros	254,51	86,41	250,47	167,92	164,31	164,93	165,94	164,97	166,40	101,53	102,07	182,33	1.971,79	2,43%
67	Pérdidas proc. activos no corrientes u gastos excepciones	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	600,00	0,74%
68	Dotaciones para amortización	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.336,01	6.336,01	7,79%
69	Pérdidas por deterioro y otras dotaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	TOTAL GASTOS	2.565,09	3.214,59	12.835,85	5.322,27	5.848,90	8.499,59	8.318,86	3.396,93	895,20	5.365,06	4.662,07	13.226,46	74.150,87	91,21%
	RESULTADO	4.120,63	7.698,36	-7.072,89	2.205,68	585,39	-3.500,66	1.485,26	1.867,49	3.350,66	41,76	-1.976,12	-1.650,95	7.154,61	8,80%



BALANCE OFICIAL

- Modificación de la asignación de cuentas en la Guía de Balance sobre la misma pantalla de balance.
- Análisis de balances.

BALANCE DE SITUACIÓN

ACTUALIZAR



EMPRESA DEMO

COD	DENOMINACION	SALDO	SALDO N-1
AA	ACTIVO NO CORRIENTE	87.716,47	92.513,93
AA2	II. Inmovilizado material.	87.677,94	92.513,93
AA21	1 Terrenos y construcciones.	75.497,92	77.517,32
AA22	2 Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material.	10.680,02	14.996,61
AA23	3 Inmovilizado en curso y anticipos.	1.500,00	0,00
AA5	V. Inversiones financieras a largo plazo.	38,53	0,00
AA55	5 Otros activos financieros.	38,53	0,00
AB	ACTIVO CORRIENTE	18.136,43	15.235,65
AB2	II. Existencias.	2.850,00	0,00
AB21	1 Comerciales.	2.850,00	0,00
AB3	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	13.617,97	11.499,88
AB31	1 Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	13.077,05	11.499,88
AB36	6 Otros créditos con las Administraciones Públicas.	540,92	0,00
AB5	V. Inversiones financieras a corto plazo.	0,00	38,53
AB55	5 Otros activos financieros.	0,00	38,53
AB6	VI. Periodificaciones a corto plazo.	350,00	0,00

EMPRESA DEMO

Balance al 31/12/2010

	2.010	2.009	2.008	2.007	VAL. IDEAL
1.- ANÁLISIS FINANCIERO					
1.A.- SITUACIÓN FINANCIERA DE LA EMPRESA					
-SITUACIÓN NORMAL (PnC>AnC)	SI	NO	NO	NO	
-SITUACIÓN INESTABILIDAD (PnC>AnC)	NO	SI	SI	SI	
1.B.- RATIOS DE ANÁLISIS DE EQUILIBRIO					
-FONDO DE MANIOBRA	3.599,52	0,00	0,00	0,00	Activo Corriente - Pasivo Corriente (debe ser +)
-NECESIDAD FONDO DE MANIOBRA (Teórico)	15.078,62	0,00	0,00	0,00	Activo Corr. de Explotación - Pasivo Corr. de Explotación
-DÍAS CRÉDITO A CLIENTES (Clientes / Venta Diaria)	58	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	Nº de días que la empresa tarda en recuperar las deudas de clientes.
-DÍAS CRÉDITO A PROVEEDORES (Acr.Com. / Compra Diaria)	-3	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	Nº de días de aplazamiento del pago a proveedores.
-DÍAS TESORERÍA (Tesor. / CV)*360	6	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	Nº de días que tarda en recuperarse la tesorería.
-FINANCIACIÓN DE CLIENTES POR PROVEEDORES	-0,05	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	Lo más elevado posible, y si es posible > 1
-MOROSIDAD (Deterioro de Clientes / Cifra de Negocio)	0,00%	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	Lo más reducido posible.
1.C.- RATIOS DE ANÁLISIS DE SOLVENCIA					
-SOLVENCIA / LIQUEDEZ	1,25	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	Activo Corriente / Pasivo Corriente. Mayor que 1 y si es posible, 1,5.
-TESORERÍA	1,03	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	(D+R)/ Pasivo Corriente. Alrededor de 1
-PRUEBA ÁCIDA	0,09	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	(Disponible / Pasivo Corriente).- Entre 0,2 y 0,3
-ENDEUDAMIENTO GENERAL	55%	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	Pasivo Exigible/Total Pasivo*100%: Peso de las deudas en relación al pasivo.
-ENDEUDAMIENTO CORTO PLAZO	14%	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	Pasivo Corriente/Total Pasivo*100%: Peso de las deudas a C/P en relación al pasivo.
-ENDEUDAMIENTO LARGO PLAZO	41%	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	Pasivo No Corriente/Total Pasivo*100%: Peso de las deudas a L/P en relación al pasivo.
-CAPITALIZACIÓN	0,45	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	Patrim. Neto / PN + Pasivo. Entre 0,4 y 0,5
-CAPACIDAD DE DEVOLUCIÓN	0,25	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	Flujo de Caja (BN + Amort.) / Préstamos. Elevado
-CALIDAD DE LA DEUDA	0,14	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	Pasivo Corriente / Pasivo Total. Lo más reducido posible.
1.D.- RATIOS DE GARANTÍA					
Distancia a la quiebra: Activo Total / Pasivo Exigible	1,83	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	Mayor que 1. Mejor cuanto más alto.
2.- ANÁLISIS ECONÓMICO					
2.A.- RATIO DE ANÁLISIS DE ROTACIONES					
-ROTACIÓN ACTIVO	0,77	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	C.N. / Activo. Lo más elevado posible.
-ROTACIÓN ACTIVO NO CORRIENTE	0,93	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	C.N. / Activo No Corriente. Lo más elevado posible.
-ROTACIÓN ACTIVO CORRIENTE	4,48	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	C.N. / Activo Corriente. Lo más elevado posible.
2.B.- RATIOS DE ANÁLISIS DE RENTABILIDAD					
-RENTABILIDAD ECONÓMICA	9,98%	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	Resultado de Explotación / Activo Total. Lo más elevado posible.
-PUNTO DE EQUILIBRIO (aproximación)	70.522,06				Lo más reducido posible.
-RENTABILIDAD FINANCIERA	14,95%	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	Resultado Ejercicio / Patrimonio Neto. Lo más elevado posible.
-AUTOFINANCIACIÓN (Cash-Flow. Rec. Generados)	13.490,62	0,00	0,00	0,00	Resultado Ejercicio + Amortización - Dividendos
-AUTOFINANCIACIÓN DE LAS INVERSIONES	0,13				Autofinanciación / Aumento Activo
-PRODUCTIVIDAD DEL PERSONAL	12,93	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	Cifra de Negocio / Gasto Personal. Ventas por unidad de coste empleada en personal
3.- RATIOS DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS					
3.A.- VENTAS					
-CIFRA DE NEGOCIO	81.300,84	0,00	0,00	0,00	



Otras Utilidades: Cálculo de intereses

FECHA	CUENTA	COMENTARIO	DEBE	HABER	SALDO	DÍAS	TIPO	INTERESES
30/01/2010	41097	Coment. Asiento	1.500,00	0,00	1.500,00	3	7,00%	0,86
02/02/2010	41097	Coment. Asiento	791,70	0,00	2.291,70	31	7,00%	13,62
05/03/2010	41097	Coment. Asiento	2.500,00	0,00	4.791,70	7	7,00%	6,43
12/03/2010	41097	Coment. Asiento	2.060,00	0,00	6.851,70	19	7,00%	24,97
31/03/2010	41097	Coment. Asiento	0,00	12.120,00	-5.268,30	5	7,00%	-5,05
05/04/2010	41097	Coment. Asiento	3.030,00	0,00	-2.238,30	3	7,00%	-1,29
08/04/2010	41097	Coment. Asiento	2.238,30	0,00	0,00	21	7,00%	0,00
29/04/2010	41097	Coment. Asiento	3.030,00	0,00	3.030,00	1	7,00%	0,58
30/04/2010	41097	Coment. Asiento	0,00	3.030,00	0,00	31	7,00%	0,00
31/05/2010	41097	Coment. Asiento	0,00	3.030,00	-3.030,00	2	7,00%	-1,16
02/06/2010	41097	Coment. Asiento	3.030,00	0,00	0,00	28	7,00%	0,00
30/06/2010	41097	Coment. Asiento	5.050,00	0,00	5.050,00	0	7,00%	0,00
30/06/2010	41097	Coment. Asiento	0,00	5.050,00	0,00	30	7,00%	0,00
30/07/2010	41097	Coment. Asiento	3.090,00	0,00	3.090,00	1	7,00%	0,59
31/07/2010	41097	Coment. Asiento	0,00	3.090,00	0,00	31	7,00%	0,00
31/08/2010	41097	Coment. Asiento	0,00	3.090,00	-3.090,00	0	7,00%	0,00
31/08/2010	41097	Coment. Asiento	3.090,00	0,00	0,00	30	7,00%	0,00
30/09/2010	41097	Coment. Asiento	0,00	3.090,00	-3.090,00	4	7,00%	-2,37
04/10/2010	41097	Coment. Asiento	3.090,00	0,00	0,00	27	7,00%	0,00
31/10/2010	41097	Coment. Asiento	0,00	3.090,00	-3.090,00	8	7,00%	-4,74
08/11/2010	41097	Coment. Asiento	3.090,00	0,00	0,00	22	7,00%	0,00
30/11/2010	41097	Coment. Asiento	0,00	3.090,00	-3.090,00	3	7,00%	-1,78
03/12/2010	41097	Coment. Asiento	3.090,00	0,00	0,00	28	7,00%	0,00
31/12/2010	41097	Coment. Asiento	3.605,00	0,00	3.605,00	0	7,00%	0,00
31/12/2010	41097	Coment. Asiento	0,00	3.605,00	0,00			
			SALDO MEDIO PONDERADO		477,37	335		30,67



Otras Utilidades: Cálculo de Préstamos TIR

Fecha	Día	Mes	Año	
	1	1	2.011	
Periodos	Nº Vtos.	Pagos Año	Cuota	Código
	180	1	Anual	12
Importes	Capital	Int. Nominal	Int. Periodo	
	180.000,00 €	6,000%	6,000%	Anual
Cálculo	Base	Días	Cuota Am.	
	360	30	Variable	
CUOTA	10.800,30 €			

			CUADRO SEGÚN TIPO NOMINAL			CUADRO SEGÚN TIR					
Nº	Fecha	Cuota	Interés	Capital	Capital Pendiente	Interés	Capital	Capital Pendiente	Tipo Nominal	Tipo Base 365 y 31 días	TIR
				0,30			0,30				
1	01/01/2012	10.800,30 €	10.800,00 €	€	179.999,70 €	10.800,00 €	€	179.999,70 €	6,000%	6,000%	6,000%
				0,32			0,32				
2	01/01/2013	10.800,30 €	10.799,98 €	€	179.999,38 €	10.799,98 €	€	179.999,38 €	6,000%	5,984%	6,000%
				0,34			0,34				
3	01/01/2014	10.800,30 €	10.799,96 €	€	179.999,04 €	10.799,96 €	€	179.999,04 €	6,000%	6,000%	6,000%
				0,36			0,36				
4	01/01/2015	10.800,30 €	10.799,94 €	€	179.998,68 €	10.799,94 €	€	179.998,68 €	6,000%	6,000%	6,000%
				0,38			0,38				
5	01/01/2016	10.800,30 €	10.799,92 €	€	179.998,30 €	10.799,92 €	€	179.998,30 €	6,000%	6,000%	6,000%
				0,40			0,40				
6	01/01/2017	10.800,30 €	10.799,90 €	€	179.997,90 €	10.799,90 €	€	179.997,90 €	6,000%	5,984%	6,000%
				0,43			0,43				
7	01/01/2018	10.800,30 €	10.799,87 €	€	179.997,47 €	10.799,87 €	€	179.997,47 €	6,000%	6,000%	6,000%
				0,45			0,45				
8	01/01/2019	10.800,30 €	10.799,85 €	€	179.997,02 €	10.799,85 €	€	179.997,02 €	6,000%	6,000%	6,000%
				0,48			0,48				
9	01/01/2020	10.800,30 €	10.799,82 €	€	179.996,54 €	10.799,82 €	€	179.996,54 €	6,000%	6,000%	6,000%
				0,51			0,51				
10	01/01/2021	10.800,30 €	10.799,79 €	€	179.996,03 €	10.799,79 €	€	179.996,03 €	6,000%	5,984%	6,000%
				0,54			0,54				
11	01/01/2022	10.800,30 €	10.799,76 €	€	179.995,50 €	10.799,76 €	€	179.995,50 €	6,000%	6,000%	6,000%
				0,57			0,57				
12	01/01/2023	10.800,30 €	10.799,73 €	€	179.994,92 €	10.799,73 €	€	179.994,92 €	6,000%	6,000%	6,000%
				0,61			0,61				
13	01/01/2024	10.800,30 €	10.799,70 €	€	179.994,32 €	10.799,70 €	€	179.994,32 €	6,000%	6,000%	6,000%
				0,64			0,64				
14	01/01/2025	10.800,30 €	10.799,66 €	€	179.993,68 €	10.799,66 €	€	179.993,68 €	6,000%	5,984%	6,000%
				0,68			0,68				
15	01/01/2026	10.800,30 €	10.799,62 €	€	179.993,00 €	10.799,62 €	€	179.993,00 €	6,000%	6,000%	6,000%



Otras Utilidades: Muestreo Estadístico (M.U.M.)

		Factor J	2.500,00 €			
		Nº Aleatorio	1.262,17	1.581,17		
		Población Total:	81.300,84 €			
			M.U.M.	Por Importe > 1.500,00 €	A Criterio	TOTAL
		Nº Items	25	1	0	26
		Saldo Muestra	54.581,46 €	1.712,54 €	- €	56.294,00 €
		Alcance	67%	2%	0%	69%
Fecha	Cuenta	Denominación	Haber	Sel. M.U.M.	Selec. Importe	A Criterio
31/01/2010	70500	Coment. Asiento	367,83			
31/01/2010	70500	Coment. Asiento	1.712,54		1.712,540	
31/01/2010	70500	Coment. Asiento	2.900,00	2.900,00		
28/02/2010	70500	Coment. Asiento	1.000,00			
28/02/2010	70500	Coment. Asiento	6.300,00	6.300,00		
28/02/2010	70500	Coment. Asiento	400,00			
31/03/2010	70500	Coment. Asiento	3.550,00	3.550,00		
30/04/2010	70500	Coment. Asiento	1.875,00	1.875,00		
30/04/2010	70500	Coment. Asiento	3.690,00	3.690,00		
30/04/2010	70500	Coment. Asiento	650,00			
31/05/2010	70500	Coment. Asiento	4.471,34	4.471,34		
30/06/2010	70500	Coment. Asiento	650,00			
30/06/2010	70500	Coment. Asiento	3.036,56	3.036,56		
16/07/2010	70500	Coment. Asiento	600,00			
31/07/2010	70500	Coment. Asiento	5.555,92	5.555,92		
31/07/2010	70500	Coment. Asiento	400,00			
25/08/2010	70500	Coment. Asiento	1.000,00			



IMPORTACIÓN DE DATOS

Directa o desde copia de seguridad de:

Contaplus

Logicwin

Contawin

Contanet

Contasol

Wontaw

- Relación abierta a nuevas incorporaciones.
- Cualquier programa que exporte el diario a excel.