



## **DecRENTAX** **INFORMACIÓN IMPLEMENTACIÓN** **Módulo Impuesto Diferido**

### **INDICE DE TEMAS**

1-	<a href="#">Instrucciones de uso .....</a>	
2-	<a href="#">Ingreso al Módulo.....</a>	
3-	<a href="#">Menú de Opciones.....</a>	
	<a href="#">3.1 Parametrización.....</a>	
	<a href="#">3.2 Informe PCGA, IFRS u Otro.....</a>	
	<a href="#">3.2.1 Aplicar Filtros al Informe.....</a>	
	<a href="#">3.2.2 Insertar Ajustes o edición de Registros.....</a>	
	<a href="#">3.2.3 Insertar cuentas Nuevas.....</a>	
	<a href="#">3.2.4 Visualizar Informe.....</a>	
	<a href="#">3.2.4.1 Aplicar Filtros.....</a>	
	<a href="#">3.2.4.2 Guárdelo en Excel o pdf.....</a>	
	<a href="#">3.3 Conciliaciones.....</a>	

*Soluciones Informáticas*



Este instructivo le va a guiar sobre los pasos a seguir con el objetivo de permitirle en primera instancia la parametrización del Módulo y en segunda instancia, la correcta operación y manejo de las diferentes opciones que brinda DecRENTAX en el Impuesto Diferido.


NO esta demás recordar que es indispensable conocer los diferentes conceptos que se manejan en el impuesto Diferido. El tipo de Cuenta, bien sea de carácter temporal, permanente o de reclasificación y conocer la tasa a aplicar.

Es absolutamente indispensable para su uso tener en cuenta los siguientes puntos:

- El Módulo detecta de un período a otro si existe una parametrización y permite copiar los parámetros del período anterior para cada libro.
- Es preciso tener en cuenta que este módulo trabaja en forma independiente para cada declaración definida. Dado lo anterior debe efectuar la parametrización y todos los procesos recomendados en cada empresa de forma independiente.
- Haber Extraído o importado la información desde su programa de contabilidad.
- Haber verificado el cuadro de su información tanto por el libro PCGA, como del libro IFRS a través de la opción Reportes – Informe Cero (0).
- Recomendable mas no necesario haber incluido las diferentes depuraciones a la Renta y así observar como al ingresar al módulo del Impuesto Diferido este le incorpora dichos movimientos.
- Debe tener en cuenta que si pretende generar este informe desde el Módulo 2516 deberá contar con que se haya efectuado la parametrización de lo contrario no podrá generar el informe a través de la opción del 2516.


## Ingreso al Módulo



- En el Menú General Seleccione la opción de Movimiento 
- Se le despliega el Siguiete Submenú:





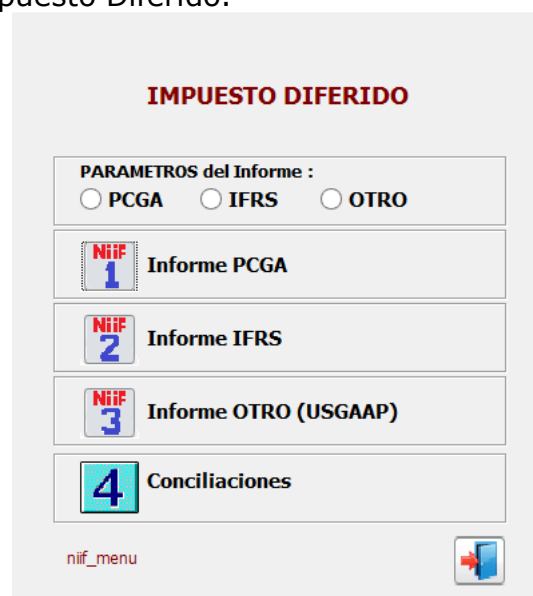
- Seleccione Anexos a la declaración. 
- El sistema le despliega ahora los Anexos incluidos dentro del Módulo de DecRENTAX.



- Seleccione la opción Impuesto Diferido haciendo doble click en el nombre del informe.

### Menú de Opciones

En el despliegue de pantalla siguiente se presentan las diferentes opciones que brinda el módulo del Impuesto Diferido.





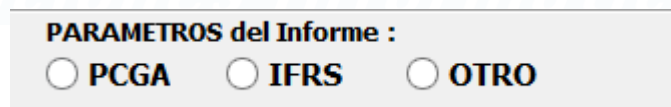
Las opciones que se muestran son en su orden:

- ✓ Parametros del Informe en la parte superior. permite establecer para cada libro en el cual se encuentre su información dos aspectos importantes en el Impuesto diferido como son el tipo de cuenta y la tasa de impuesto usada.
- ✓ Informe PCGA. Obtener el informe con información de saldos PCGA. Es necesario haber establecido los parámetros para el libro.
- ✓ Informe IFRS. Obtener el informe con información de saldos IFRS. Es necesario haber establecido los parámetros para el libro.
- ✓ Informe USGAAP. Similar al punto anterior
- ✓ Conciliaciones. A diferencia de los informes anteriores en los cuales los informes son ejecutados haciendo referencia al mismo libro, en esta opción le permite seleccionar las bases a ser usadas en los reportes, bien sean contables o Fiscales de diferentes Libros o del mismo libro.

### Parametrización

Como se explicó en las instrucciones de uso del módulo es necesario establecer antes la parametrización tanto del carácter de las cuentas como de la tasa de impuesto a aplicar.

Para ingresar en el menú de la parte superior haga click en el libro que desea aplicar los parámetros:



**PARAMETROS del Informe :**  
 **PCGA**    **IFRS**    **OTRO**

Al dar click en el tipo de libro el programa DecRENTAX, ubica la información existente en el libro seleccionado y se la presenta con el fin que Ud. efectúe los ajustes deseados.

Es importante recalcar que al usar el módulo las cuentas o registros que se hayan efectuado y que no se encuentren inscritos o no hayan sido parametrizados el sistema los detecta y los inserta en forma automática.

A continuación se presenta un despliegue de pantalla con la información mostrada. Es importante resaltar que si es la primera vez que ingresa a efectuar esta operación DecRENTAX, clasifica todas las cuentas como de tipo temporal y aplica una tasa del 0.99 indicando con esto que debe parametrizarla.



Mantenimiento

999,999,999 PRUEBAS S.A. Usuari Usuario Año\_mes 2017-12

**PARAMETROS INFORME PCGA**

De Dato a Cambiar en Cuenta

Nivel 1  Clase Cuenta Temporal Tasa Impuesto

Aplicar Datos a Cuentas

Nivel 1  Todas  Con X

X	N1	N2	N3	N4	N5	N6	Nombre Cuenta	Clase Cuenta	Tasa Impsto	Nvo
<input type="checkbox"/>	11	05	05	00	00	00	Caja general	Temporal	99%	<input checked="" type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	11	05	10	00	00	00	Cajas menores	Temporal	99%	<input checked="" type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	11	05	15	00	00	00	Moneda extranjera	Temporal	99%	<input checked="" type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	11	10	05	00	00	00	Moneda nacional	Temporal	99%	<input checked="" type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	12	05	05	00	00	00	Agricultura, ganadería, caza y silvicultura	Temporal	99%	<input checked="" type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	12	05	10	00	00	00	Pesca	Temporal	99%	<input checked="" type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	12	05	15	00	00	00	Explotación de minas y canteras	Temporal	99%	<input checked="" type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	13	05	05	00	00	00	nacionales	Temporal	99%	<input checked="" type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	13	05	10	00	00	00	del exterior	Temporal	99%	<input checked="" type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	13	05	15	00	00	00	deudores del sistema	Temporal	99%	<input checked="" type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	13	10	05	00	00	00	casa matriz	Temporal	99%	<input checked="" type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	13	10	10	00	00	00	compañías vinculadas	Temporal	99%	<input checked="" type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	13	10	15	00	00	00	accionistas o socios	Temporal	99%	<input checked="" type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	13	10	20	00	00	00	particulares	Temporal	99%	<input checked="" type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	13	10	95	00	00	00	otras	Temporal	99%	<input checked="" type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	13	99	05	00	00	00	Cartera	Temporal	99%	<input checked="" type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	14	05	01	00	00	00	materias primas	Temporal	99%	<input checked="" type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	14	05	99	00	00	00	ajustes por inflacion < Derogado con el Decreto 1	Temporal	99%	<input checked="" type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	14	10	01	00	00	00	productos en proceso	Temporal	99%	<input checked="" type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	14	10	99	00	00	00	ajustes por inflacion < Derogado con el Decreto 1	Temporal	99%	<input checked="" type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	15	04	05	00	00	00	urbanos	Temporal	99%	<input checked="" type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	15	12	05	01	00	00	Maquina Troqueladora	Temporal	99%	<input checked="" type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	15	12	05	02	00	00	Maquina Pega Botones	Temporal	99%	<input checked="" type="checkbox"/>

nif rrmtrns

El programa le brinda las siguientes opciones para que se pueda lograr una rápida implementación usando los controles que se presentan a continuación:

De Dato a Cambiar en Cuenta

Nivel 1  Clase Cuenta Temporal Tasa Impuesto

Aplicar Datos a Cuentas

Nivel 1  Todas  Con X

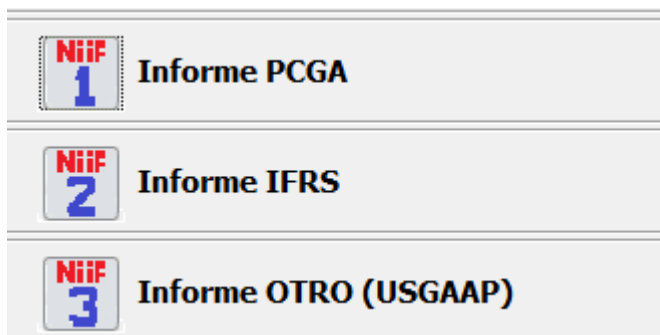
- Nivel 1: Puede incluir el Nivel 1 de la cuenta por ejemplo 11 Efectivo. Luego en Clase de Cuenta elegir si es Temporal, permanente o de Reclasificación y especificar una tasa del 0.34. Por ultimo dar click al lado derecho en Nivel1. Y DecRENTAX, aplicará los parámetros solo al Grupo 11 que indicó.
- Clase de Cuenta: Le permite establecer el tipo de cuenta bien sea temporal, permanente o de reclasificación. Al tiempo puede indicar la tasa a usar. Por ultimo puede hacer click en todas para aplicar dichos parámetros a todas las cuentas si es el caso. Puede usar X, si de manera selectiva hace click sobre cada cuenta y la marca.



## Informe PCGA, IFRS u Otro

Para Visualizar y/o editar información en los informes del Impuesto Diferido debe hacer Click sobre cada uno de ellos.

Es necesario antes haber efectuado la parametrización del informe requerido.



Al hacer click sobre el informe el programa despliega la siguiente información:

999,999,999 PRUEBAS S.A.      Usuario      Año\_mes 2017-12      Cambios NIC12

**DATOS PARA INFORME PCGA**

Doble Click sobre el Registro Permite Modificarlo      **TOTALES ->**


N1	N2	N3	N4	N5	N6	Nombre de la Cuenta	Caso Cnta	Tasa	Valor Contable	Valor Fiscal	Ajuste Débito	Ajuste Crédito
11	05	05	00	00	00	Caja general	Temporal	99.00%	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00
11	05	10	00	00	00	Cajas menores	Temporal	99.00%	5,142,106.00	5,142,106.00	0.00	0.00
11	05	15	00	00	00	Moneda extranjera	Temporal	99.00%	265,310,554.00	265,310,554.00	0.00	0.00
11	10	05	00	00	00	Moneda nacional	Temporal	99.00%	470,361.00	470,361.00	0.00	0.00
12	05	05	00	00	00	Agricultura, ganadería, caza y silvicultura	Temporal	99.00%	-111,922.00	-111,922.00	0.00	0.00
12	05	10	00	00	00	Pesca	Temporal	99.00%	715,496.00	715,496.00	0.00	0.00
12	05	15	00	00	00	Explotación de minas y canteras	Temporal	99.00%	201,371,404.00	201,371,404.00	0.00	0.00
13	05	05	00	00	00	nacionales	Temporal	99.00%	105,305.00	0.00	0.00	0.00
13	05	10	00	00	00	del exterior	Temporal	99.00%	100.00	100.00	0.00	0.00
13	05	15	00	00	00	deudores del sistema	Temporal	99.00%	838,000.00	838,000.00	0.00	0.00
13	10	05	00	00	00	casa matriz	Temporal	99.00%	396,687.00	396,687.00	0.00	0.00
13	10	10	00	00	00	compañías vinculadas	Temporal	99.00%	321,779.00	321,779.00	0.00	0.00
13	10	15	00	00	00	accionistas o socios	Temporal	99.00%	-3,875.00	-3,875.00	0.00	0.00
13	10	20	00	00	00	particulares	Temporal	99.00%	100.00	100.00	0.00	0.00
13	10	95	00	00	00	otras	Temporal	99.00%	1,108,734.00	1,108,734.00	0.00	0.00
13	99	05	00	00	00	Cartera	Temporal	99.00%	250,000,000.00	0.00	0.00	0.00
14	05	01	00	00	00	materias primas	Temporal	99.00%	82,020,842.00	82,020,842.00	0.00	0.00
14	05	99	00	00	00	ajustes por inflacion < Derogado con el Dec	Temporal	99.00%	100.00	100.00	0.00	0.00
14	10	01	00	00	00	productos en proceso	Temporal	99.00%	100.00	100.00	0.00	0.00
14	10	99	00	00	00	ajustes por inflacion < Derogado con el Dec	Temporal	99.00%	-554,490,978.00	-554,490,978.00	0.00	0.00
15	04	05	00	00	00	urbanos	Temporal	99.00%	12,000,000.00	0.00	0.00	0.00
15	12	05	01	00	00	Maquina Troqueladora	Temporal	99.00%	555,879,645.00	555,879,645.00	0.00	0.00
15	12	05	02	00	00	Maquina Pega Botones	Temporal	99.00%	44,479,645.00	44,479,645.00	0.00	0.00
15	12	05	03	00	00	Maquina de Hacer CDS	Temporal	99.00%	31,485,236.00	31,485,236.00	0.00	0.00
15	12	05	04	00	00	Maquina Helderber	Temporal	99.00%	555,899.00	555,899.00	0.00	0.00
15	12	05	05	00	00	Equipo Troquelador	Temporal	99.00%	6,667,894.00	6,667,894.00	0.00	0.00
16	05	05	00	00	00	formado o estimado	Temporal	99.00%	1,415,081,010.00	1,415,081,010.00	0.00	0.00
16	05	10	00	00	00	adquirido o comprado	Temporal	99.00%	480,307,418.00	480,307,418.00	0.00	0.00
16	05	99	00	00	00	ajustes por inflacion < Derogado con el Dec	Temporal	99.00%	100.00	100.00	0.00	0.00
16	10	05	00	00	00	adquiridas	Temporal	99.00%	82,020,842.00	82,020,842.00	0.00	0.00



La información que DecRENTAX le presenta es la siguiente:

- Por defecto se incluyen todas las cuentas de la contabilidad para el libro seleccionado.
- Le muestra la clase de cuenta de acuerdo a la parametrización que se haya efectuado.
- La tasa definida
- El Valor Contable de esa cuenta por el libro seleccionado
- El Valor Fiscal de esa cuenta por el libro seleccionado
- Los Ajustes Débito o Crédito que se hayan podido aplicar para dicha cuenta. Estos ajustes no son los que se hayan aplicado en la renta o ajustes adicionales. Los ajustes que aquí se hacen son independientes del manejo contable que se haya dado para llegar al valor fiscal de una cuenta.
- Al mostrar los Valores Contable o Fiscal, son los valores que se tengan definidos en la Renta, y son actualizados al uso del módulo en forma automática.

Dentro de las opciones que brinda el programa se encuentra disponible un filtro que le permite hacer la selección de acuerdo a los criterios y orden de la información:



Cuentas de

Balance

GyP

Todas

Rango

1

7

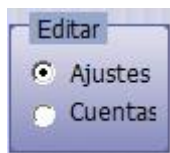
Si desea filtrar y obtener resultados para el informe, puede hacer click en la opción deseada y la información brindada se ajustará a lo que Ud. haya solicitado.





## Insertar Ajustes o Edición de Registros

Existe de igual manera un menú de control o edición de valores esto se encuentra en la parte inferior izquierda y se presenta así:



Por defecto, la opción se encuentra en ajustes. Y su funcionamiento permite las siguientes opciones:

- Incluir ajustes débito o Crédito a una cuenta. (Como se indicó anteriormente, son independientes del manejo de la Renta y son aplicables solo al impuesto Diferido)
- Modificar el tipo de cuenta y la tasa de Impuesto

Al hacer doble click sobre un registro y si esta chequeado, Ajustes le permitirá la edición de registros para la cuenta seleccionada.

Doble Click sobre el Registro Permite Modificarlo

						TOTALES ->						
N1	N2	N3	N4	N5	N6	Nombre de la Cuenta	Clase Cnta	Tasa	Valor Contable	Valor Fiscal	Ajuste Débito	Ajuste Crédito
11	05	05	00	00	00	Caja general	Temporal	99.00%	1,000,000.00	500,000.00	0.00	0.00

Modifica Registros Informe NIC12

999,999,999 PRUEBAS S.A.

Usuario: Usuario

Año\_mes: 2017-12

### INFORME PCGA

11 05 05 00 00 00 Caja general

[Información de Saldos Base]

Valor Contable	Valor Fiscal	Mod. a Saldo Contable	Mod. a Saldo Fiscal
1,000,000.00	500,000.00	.00	.00

[Totales de Cuenta]

Total Valor Contable	Total Valor Fiscal	Total Ajustes Débito	Total Ajustes Crédito
1,000,000.00	500,000.00	.00	.00

Fila	Descripción	Valor Contable	Valor Fiscal	Ajuste Débito	Ajuste Crédito
1		.00	.00	.00	.00

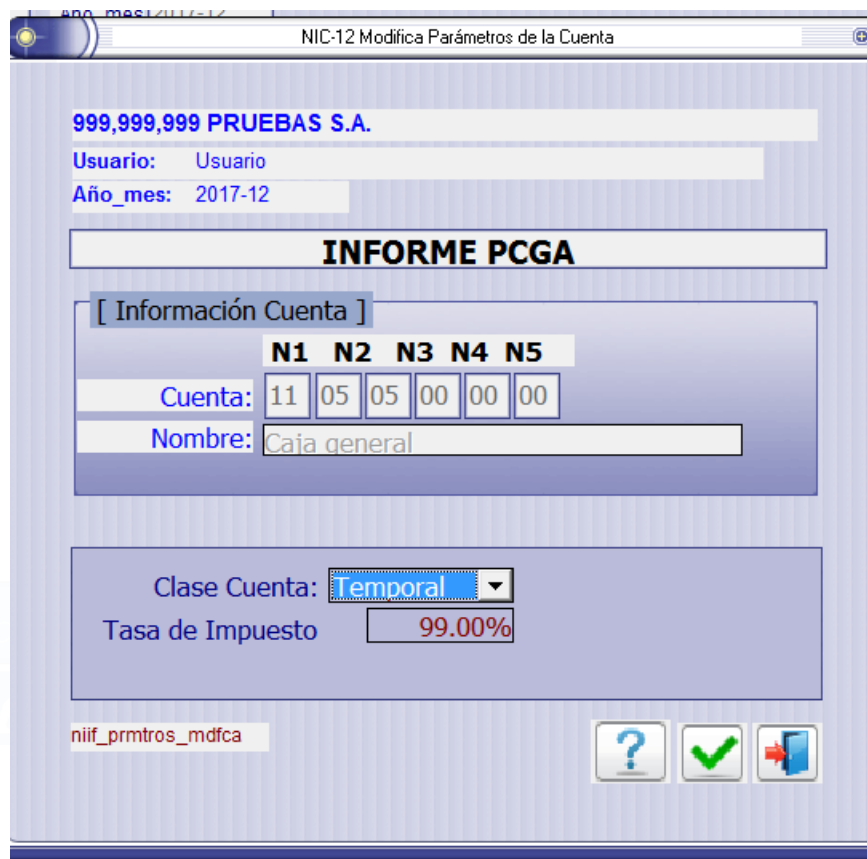
nif\_mvmento\_n6





Para este caso, incluya un comentario, y use las columnas que se presentan para afectar de manera exclusiva los datos a ser calculados para dicha cuenta. Una vez incluido los datos, haga click sobre el icono Actualizar y el registro será afectado de manera exitosa.

Al hacer doble click sobre un registro y si esta checking Cuentas le permitirá modificar el tipo de cuenta y la tasa para ese registro



NIC-12 Modifica Parámetros de la Cuenta

**999,999,999 PRUEBAS S.A.**

Usuario: Usuario  
Año\_mes: 2017-12

**INFORME PCGA**

[ Información Cuenta ]

	N1	N2	N3	N4	N5
Cuenta:	11	05	05	00	00
Nombre:	Caja general				

Clase Cuenta: Temporal  
Tasa de Impuesto: 99.00%

niif\_prmtros\_mdca

? ✓ ➔

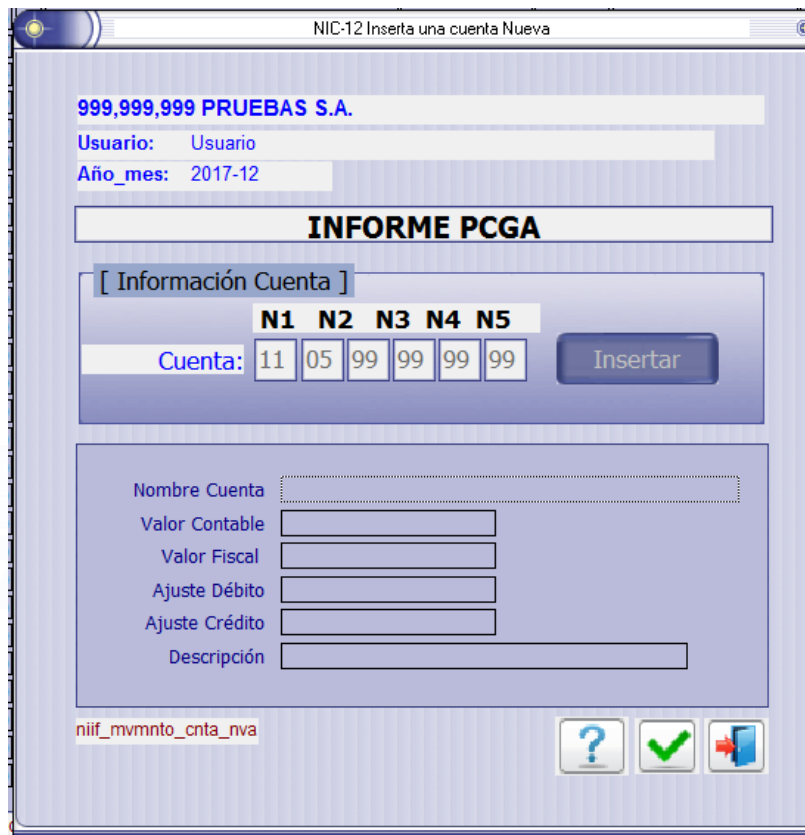
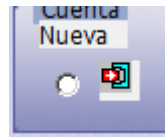
En esta opción puede:

- Seleccionar un tipo de cuenta diferente
- Modificar la tasa de impuesto con la cual aparece el registro
- Una vez efectuados los cambios presione el icono actualizar.




## Insertar Registros Nuevos

Es posible hacer el uso de Insertar registros nuevos que no se encuentren de manera original en la Renta. Para esto en las opciones iniciales solo debe dar click en la opción:

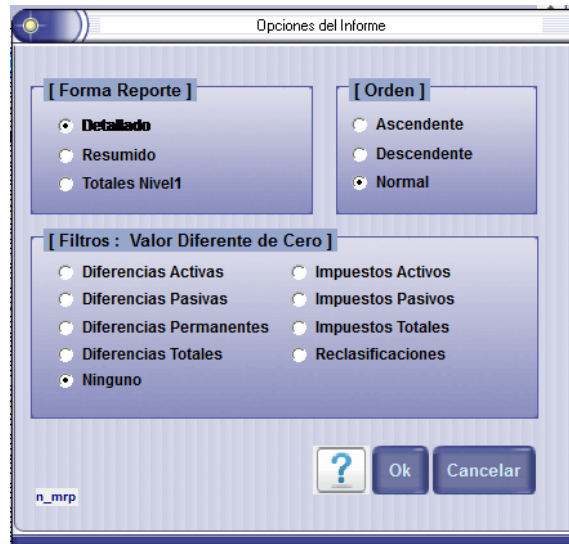


## Visualizar el Informe

Para visualizar el informe Presione la opción Preview del Submenú. . Al hacer click en la opción el sistema presenta el cuadro siguiente con el fin ud pueda aplicar los filtros deseados.



## Aplicar Filtros al Informe



### Forma de Reporte:

- Detallado (Muestra todas las cuentas para el rango y permite observar las adiciones o nuevos registros realizados)
- Resumido (Solo totales de las cuentas sin los ajustes )
- Totales Nivel1 (Informe por Grupo de Cuentas a Nivel 1)

### Orden

- Ascendente ( de Menor a Mayor)
- Descendente (de Mayor a Menor )
- Normal

### Filtros

- Diferencias Activas (Solo Aquellos Registros cuya diferencia sea Diferente de Cero)
- Diferencias Pasivas (Solo Aquellos Registros cuya diferencia Pasiva sea Diferente de Cero)
- Diferencias Permanentes (Solo Aquellos Registros cuya diferencia Permanente sea Diferente de Cero)
- Diferencias Totales (Solo Aquellos Registros cuya diferencia Total Activa o Pasiva sea Diferente de Cero)
- Impuestos Activos (Solo Aquellos Registros cuya impuesto diferido sea mayor a Cero)
- Impuestos Pasivos (Solo Aquellos Registros cuya impuesto diferido sea menor a Cero)



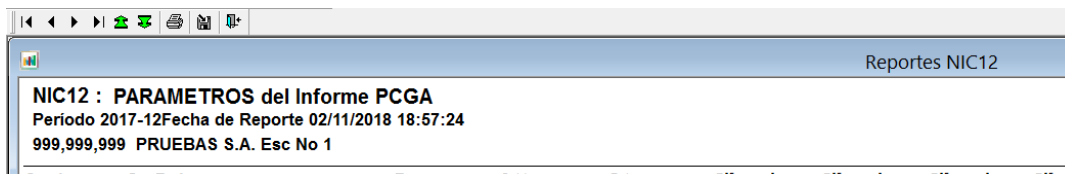
- Impuestos Totales (Solo Aquellos Registros cuya impuesto diferido sea Activo o Pasivo distinto de Cero)
- Reclasificaciones (Solo Aquellos Registros considerados de reclasificación (Permanentes) cuyo valor sea diferente de Cero)

Presione Ok para ver el informe

Reportes NIC12														
NIC12 : PARAMETROS del Informe PCGA														
Periodo 2017-12 Fecha de Reporte 31/10/2018 16:30:50														
999,999,999 PRUEBAS S.A. Esc No 1														
Cuenta Mayor	Sec. Texto Explicativo	T C	Saldo Contable	Balance Fiscal	Diferencia Cálculo	Diferencia Temporal Activa	Diferencia Temporal Pasiva	Diferencia Permanente	Reclasificaciones	% Tasa	Impuesto Difer. Temp Activo	Impuesto Difer. Temp Pasivo	Total Impuesto Diferido	Cla Mayor
110505000000	Caja general	T	1,000,000	500,000	-500,000	0	-500,000	0	0	99.00%	0	-495,000	-495,000	11
110510000000	Cajas menores	T	5,142,106	5,142,106	0	0	0	0	0	99.00%	0	0	0	11
110515000000	Moneda extranjera	T	265,310,554	265,310,554	0	0	0	0	0	99.00%	0	0	0	11
111005000000	Moneda nacional	T	470,361	470,361	0	0	0	0	0	99.00%	0	0	0	11
<b>TOT.NIVEL 11 DISPONIBLE</b>			<b>271,923,021</b>	<b>271,423,021</b>	<b>-500,000</b>	<b>0</b>	<b>-500,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-495,000</b>	<b>-495,000</b>	
120505000000	Agricultura, ganadería, caza y silvicultura	T	-111,922	-111,922	0	0	0	0	0	99.00%	0	0	0	12
120510000000	Pesca	T	715,496	715,496	0	0	0	0	0	99.00%	0	0	0	12
120515000000	Explotación de minas y canteras	T	201,371,404	201,371,404	0	0	0	0	0	99.00%	0	0	0	12
<b>TOT.NIVEL 12 INVERSIONES</b>			<b>201,974,978</b>	<b>201,974,978</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
130505000000	nacionales	T	105,305	0	-105,305	0	-105,305	0	0	99.00%	0	-104,252	-104,252	13
130510000000	del exterior	T	100	100	0	0	0	0	0	99.00%	0	0	0	13
130515000000	deudores del sistema	T	838,000	838,000	0	0	0	0	0	99.00%	0	0	0	13
131005000000	casa matriz	T	396,687	396,687	0	0	0	0	0	99.00%	0	0	0	13
131010000000	compañías vinculadas	T	321,779	321,779	0	0	0	0	0	99.00%	0	0	0	13
131015000000	accionistas o socios	T	-3,875	-3,875	0	0	0	0	0	99.00%	0	0	0	13
131020000000	particulares	T	100	100	0	0	0	0	0	99.00%	0	0	0	13
131095000000	otras	T	1,108,734	1,108,734	0	0	0	0	0	99.00%	0	0	0	13
139905000000	Cartera	T	250,000,000	0	-250,000,000	0	-250,000,000	0	0	99.00%	0	-247,500,000	-247,500,000	13
<b>TOT.NIVEL 13 DEUDORES</b>			<b>252,766,830</b>	<b>2,661,525</b>	<b>-250,105,305</b>	<b>0</b>	<b>-250,105,305</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-247,604,252</b>	<b>-247,604,252</b>	
140510000000	materias primas	T	82,020,842	82,020,842	0	0	0	0	0	99.00%	0	0	0	14
140599000000	ajustes por inflacion < Derogado con el I	T	100	100	0	0	0	0	0	99.00%	0	0	0	14
141001000000	productos en proceso	T	100	100	0	0	0	0	0	99.00%	0	0	0	14
141099000000	ajustes por inflacion < Derogado con el I	T	-554,490,978	-554,490,978	0	0	0	0	0	99.00%	0	0	0	14
<b>TOT.NIVEL 14 INVENTARIOS</b>			<b>-472,469,936</b>	<b>-472,469,936</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
150405000000	urbanos	T	12,000,000	0	-12,000,000	0	-12,000,000	0	0	99.00%	0	-11,880,000	-11,880,000	15
151205010000	Maquina Troqueladora	T	555,879,545	555,879,545	0	0	0	0	0	99.00%	0	0	0	15
151205020000	Maquina Pega Botones	T	44,479,545	44,479,545	0	0	0	0	0	99.00%	0	0	0	15

## Guardelo en Excel

En DecRENTAX todos los informes son presentados con el siguiente Submenú:



- ✓ Primera Pagina
- ✓ Pagina Anterior
- ✓ Próxima Pagina
- ✓ Ultima Pagina
- ✓ Imprimir
- ✓ Guardar como (Al dar Click, especifique una ruta, de un nombre y guardelo).



## Conciliaciones

**IMPUESTO DIFERIDO**

PARAMETROS del Informe :

PCGA  IFRS  OTRO

**Niif 1** Informe PCGA

**Niif 2** Informe IFRS

**Niif 3** Informe OTRO (USGAAP)

**4** Conciliaciones

nif\_menu

En los Informes PCGA, IFRS o USGAAP, la conciliación se hace versus el mismo libro. Esto quiere decir que si selecciona IFRS, su base Contable es IFRS Y su saldo Fiscal será IFRS. Igual con los otros informes.

La conciliación permite seleccionar las columnas y sobre esa selección se elabora el informe. Al dar Click en la opción:

**IMPUESTO DIFERIDO**

PARAMETROS del Informe :

PCGA  IFRS  OTRO

**Niif 1** Informe PCGA

**Niif 2** Informe IFRS

**Niif 3** Informe OTRO (USGAAP)

**4** Conciliaciones

nif\_menu

**Selección de Columnas**

Indique las Columnas deseadas

Columna 1

Columna 2

Asignar Valores



Seleccione el Tipo de Información para la Columna 1

- ✓ PCGA Contable
- ✓ PCGA FISCAL
- ✓ IFRS Contable
- ✓ IFRS Fiscal
- ✓ USGAAP Contable
- ✓ USGAAP Fiscal

Igual hagalo para la Columna 2.  
Presione el botón Asignar Valores

Al asignar Un tipo de libro para la Columna 1, Ejemplo IFRS Contable, y para la columna 2 PCGA FISCAL, las bases tanto contable como fiscal son traídas de los saldos que contablemente se encuentren en cada uno de estos libros. Las diferencias o bases que muestre el informe depende de la selección que ud haga al asignar valores.

Nota: Las opciones que se han mostrado en la parte anterior de este manual igual aplican para la cancelación. Estas opciones son:

- [Aplicar filtros al Informe](#)
- [Insertar Ajustes o Editar los Registros](#)
- [Insertar cuentas Nuevas](#)
- [Visualizar Informe](#)
  - [Aplicar Filtros](#)
- [Guardarlo en Excel](#)