

A NUESTROS CLIENTES:

Reciban un cordial saludo de nuestra parte, les agradecemos por permitirnos ser parte de su empresa al manejar su información en nuestra herramienta, como es conocimiento de muchos de ustedes nuestro propósito es ayudarles y atenderles en el menor tiempo posible, por esta razón a continuación relacionamos las tablas y opciones que en este momento cuenta el sistema en lo concerniente a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.

TABLAS

Tablas_Cuentas NIIF

En esta opción se incorpora al aplicativo una nueva tabla donde se debe incluir a la base de datos la codificación contable correspondiente para las operaciones que se realizan en los documentos; esta tabla es la semejanza del Plan Único de Cuentas (PUC).

Tablas_Tipo de documentos conceptos

En esta opción se incorpora la pestaña NIIF donde se asociaran codificación contable correspondiente para la transacción; en este es importante aclarar que lo que el sistema realizara es una sola causación y automáticamente se generaran dos transacciones contables una para el modelo 2649 -2650 y otra en el modelo Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)

CONTABILIDAD

Contabilidad_Tablas_Niveles NIIF

En esta opción el sistema permite indicar el nivel para los códigos o cuentas de movimiento correspondiente para la codificación contable que se va a manejar para NIIF.

Fila : 5 de 5 Nuevo		
Nivel	Descripcion	Movimientos
1	Genero	Mayor
2	Grupo	Mayor
4	Rubro	Mayor
6	Cuenta	Mayor
8	Movimiento	Movimientos

Elaborado por: Javier Abril

Contabilidad_Documentos

En esta opción se incorporan dos opciones, la primera la pestaña **Detalle NIIF** donde el sistema permita la asociación de la codificación contable de las transacciones que por la naturaleza del aplicativo no se realizan a través de los módulos sino únicamente afectando la contabilidad, tales como reclasificación de códigos contables, de terceros, cierre de terceros etc. y la segunda pestaña **Revelaciones (Seguimientos)** donde el sistema a través de notas o comentarios permite al usuario documentar o justificar el porqué de la transacción. En esta opción el sistema permite la creación del balance de apertura NIIF para dar inicio a las operaciones.

ACTIVOS FIJOS

En el módulo de activos fijos se incorporan varias tablas con la finalidad de tener el control de las Propiedades Planta y Equipo, Propiedades de Inversión y de los Activos no Corrientes Mantenidos para la venta.

Activos_Tablas_Clases

En esta opción el sistema permite realizar la clasificación de los diferentes activos fijos como a continuación se relaciona:

Fila : 4 de 4 Nuevo		
Clase	Descripcion	Tipo
1 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO
2 PROPIEDADES DE INVERSION		PROPIEDADES DE INVERSION (TERRENOS)
3 ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA		ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA

Activos_Tablas_Estados

En esta opción el sistema permite identificar el estado activos fijos al momento de la incorporación en la base de datos como a continuación se relaciona:

Fila : 4 de 4 Nuevo	
Estado	Descripcion
1 NUEVO	
2 USADO	
3 ARRIENDO	

Activos_Tablas_Metodos de depreciación

En esta opción el sistema permite manejar diferentes métodos de depreciación dependiendo la política de depreciación que se adopte para los activos fijos al momento de la incorporación en la base de datos como a continuación se relaciona:

Fila : 5 de 5 Nuevo		
Metodo Deprecia	Descripcion	Tipo
1 LINEA RECTA		LINEA RECTA
2 SUMA DE DIGITOS EN EL AÑO		METODO DE SUMA DE DIGITOS EN EL AÑO
3 REDUCCION DE SALDOS		METODO DE REDUCCION DE SALDOS
4 UNIDADES DE PRODUCCION		METODO DE UNIDADES DE PRODUCCION

Activos_Tablas_Tipos

En esta opción se crearon las pestañas correspondientes para la contabilización de los activos según los códigos contables que se asocian para el agotamiento de los activos, las pestañas son **Depreciación NIIF**, **Cuenta Activo NIIF** y **Contabilización NIIF**.

Fila : 1 de 3				
Activo Tipo	Descripcion	Cuenta	Depreciacion NIIF	Cuenta Activo NIIF
1	MUEBLES Y ENSERES	159215	126205	325002
3	EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	159220	126205	325001
6	VEHICULOS	159235	126205	325003

Fila : 1 de 6 [compania=1, activo_tipo=1]			
Centro Costo	Cuenta	Es Debito	
ADMINISTRACION	551305	<input checked="" type="checkbox"/>	
VENTAS KARING	551305	<input checked="" type="checkbox"/>	

Activos_Tablas_Tipo Costeo

En esta opción el sistema permite identificar el costo que se le asocie a los activos fijos al momento de la incorporación en la base de datos como a continuación se relaciona:

Fila : 3 de 3 Nuevo		
Tipo Costeo	Descripcion	Tipo
1 COSTO REVALUADO		COSTO AMORTIZADO
2 COSTO HISTORICO		COSTO HISTORICO

Activos_Tablas_Tipo de Novedades

En esta opción el sistema permite clasificar o identificar las diferentes novedades que se presentaran en los activos fijos correspondiente al uso o deterioro de los mismos como a continuación se relaciona:

Fila : 1 de 6		
Tipo Novedad	Descripcion	Tipo
1 VALORIZACION		VALORIZACION
2 DETERIORO		DETERIORO
3 CAMBIO CLASE		CAMBIO CLASE
4 CAMBIO DEPRECIACION		CAMBIO DEPRECIACION
5 ADICIONES		ADICIONES

Fila : 1 de 6 [tipo_novedad=1]			
Centro Costo	Cuenta	Es Debito	
ADMINISTRACION	124605	<input checked="" type="checkbox"/>	
VENTAS KARING	124605	<input checked="" type="checkbox"/>	
VENTAS TERCEROS	124605	<input checked="" type="checkbox"/>	

Como se observa en la tabla anterior el sistema permite clasificar las posibles novedades que se lleguen a presentar en los activos fijos asimismo permite asociar la codificación contable que corresponde para cada una de estas.

En esta opción el sistema adicióno las pestañas **Depreciación NIIF** y **Contabilidad NIIF** las culés indican la depreciación de cada activo fijo, asimismo la codificación contable que se asoció para la correspondiente depreciación.

Depreciación 2649		Depreciación NIIF		Contabilidad 2649		Contabilidad NIIF	
ID	Metodo Deprecia	Activo	Depreciado				
197	LINEA RECTA	VIDEO PROYECTOR	20,401.00				
198	LINEA RECTA	25 PORTATIL LENOVO N500 DUAL CORE	21,496.00				
199	LINEA RECTA	26 SERVIDOR DELL	767,866.00				

Activos_Novedades NIIF

Esta opción le permite al usuario registrar en la base de datos las diferentes novedades que se presenten estas pueden ser:

1. Adicionar valor
2. Bajas
3. Cambio de clase (Propiedad Planta y Equipo, Propiedades de Inversión o Activos Corrientes Mantenidos para la Venta)
4. Cambio de depreciación (Vida útil y método)
5. Deterioro **TESORERÍA**

Tesoreria_Cuentas por Pagar

En esta opción se incluye la pestaña NIIF que permite asociar la codificación contable correspondiente para el concepto que se está causando.

Detalle Conceptos		Contabilidad		Legalizaciones		Extracto		Diferidos		NIIF	
#	Cuenta	CCosto	Tercero	Referen	Base	%Ret	Detalle	Debito	Credito		
1	125201	800035776			0.00	0.00%	LICENCIA Fact # 00287942 LICENCIA	1,139,940.00	0.00		
2	411101	800035776			1,139,940.00	0.00%	LICENCIA Fact # 00287942 LICENCIA	182,390.00	0.00		
3	522004	800035776			0.00	0.00%	LICENCIA Fact # 00287942 LICENCIA	0.00	1,322,330.00		

Como se observa en la imagen anterior el sistema a través de un solo documento realizara el proceso para el modelo 2649 – 2650 y NIIF, en una sola transacción que permitirá obtener dos estados financieros diferentes.