

SOFTWARE TNS

PROCESO DE PARAMETRIZACION DEL SOFTWARE CONTABLE TNS

TRANSICION NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA (NIIF)

PARA EL SECTOR PRIVADO

Para tener en cuenta:

El presente instructivo tiene como finalidad guiar dentro del sistema al usuario de Visual TNS en el manejo del proceso de convergencia y aplicación de las normas internacionales de información financiera (NIIF) para entidades del sector privado y facilitar el entendimiento de las herramientas que el mismo sistema le brinda.

El Software Contable TNS, maneja un Multi-libro que facilita el proceso de convergencia, ya que se trabaja el día a día bajo norma local y genera dos (02) tipo de reportes:

1. Bajo Norma Local
2. Bajo Norma NIIF

Las Empresas deben realizar los siguientes procedimientos para adecuar el software y poder generar información NIIF:

1. Actualizar y parametrizar el plan cuentas con conceptos NIIF.
2. Registro de Notas NIIF (Para Políticas y Revelaciones)
3. Realizar ajustes NIIF
4. Cierre y trasladar ajustes NIIF año anterior
5. Generar ESFA a 01 de enero 2015
6. Informes NIIF
7. Deterioro de Activos, Cartera, Inventario

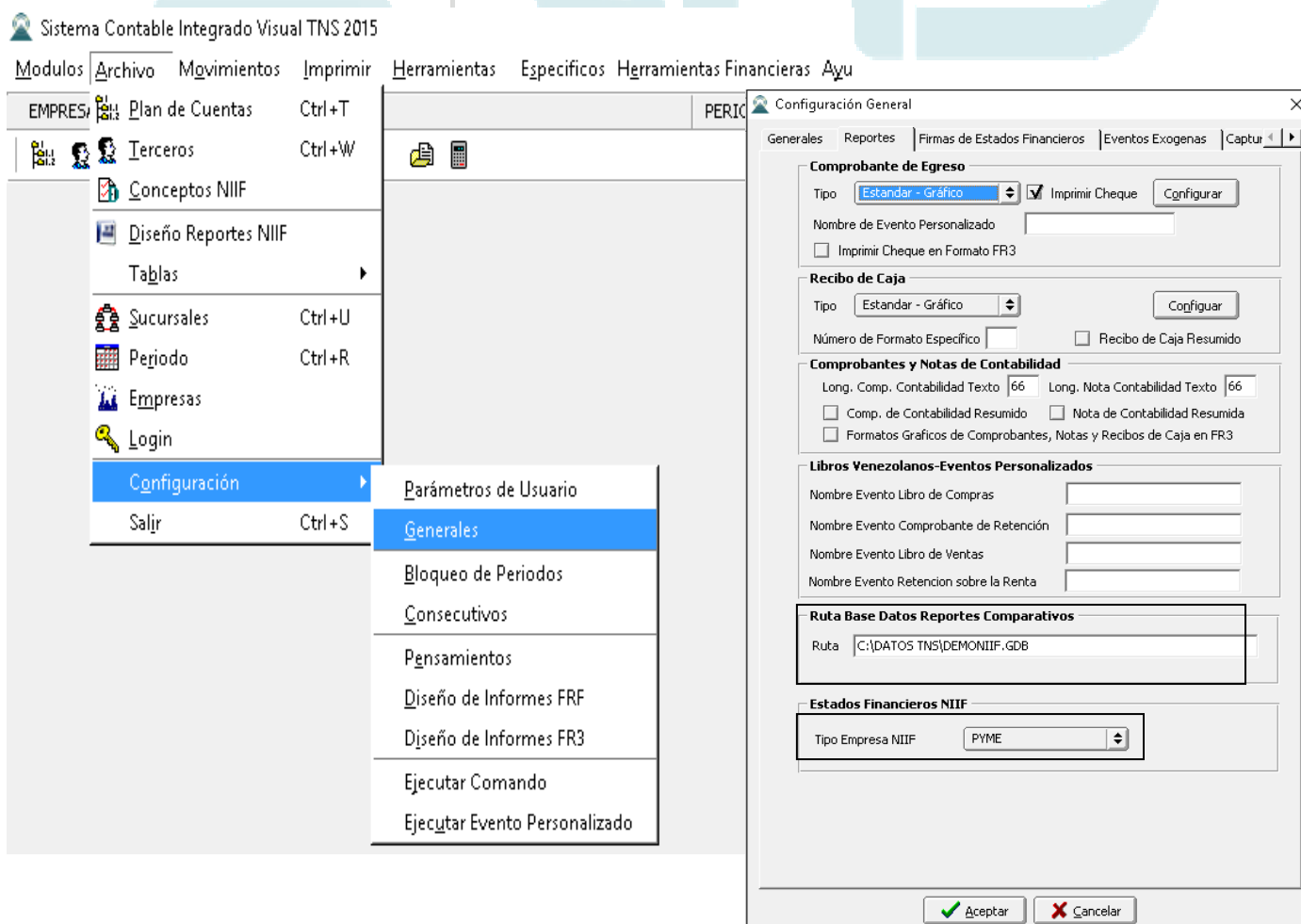
PARAMETRIZACION DEL SOFTWARE TNS

1. Pasos para parametrizar el Modulo de Contabilidad:

Módulo de Contabilidad

1. PASO

- Archivo, Configuración, Generales
- Menú Reportes
- Registrar la ruta de base de datos de reportes comparativos (Año anterior, se toma la información desde el modulo de Administración)
- Estados Financieros NIIF, en tipo de empresa NIIF, seleccionar si es: Pyme, Microempresa o Cooperativa



2. PASO

Parametrización de Plan de Cuentas contables (Decreto 2650 "PUC") con Conceptos NIIF

- Verificar que cada concepto NIIF está amarrado a la cuenta auxiliar contable que corresponda
- Que permita movimientos en ambas contabilidades
- Renombrar la Cuenta en la con nombre NIIF en las cuenta de 2 y 4 dígitos que cambien

The screenshot displays the 'Plan Unico de Cuentas' software interface. The main window shows a list of accounts with columns: Código, Nombre, Ter, Conc. NIIF, Tipo, Corriente, and NIIF. The account '11 DISPONIBLE' is selected, showing its details in a sub-window. The sub-window for '11 DISPONIBLE' shows the 'Nombre NIIF' as 'EFECTIVO EQUIVALENTE AL EFECTIVO' and the 'Concepto DIAN' as '001 EFECTIVO EQUIVALENTE DE EFECTIVO'. Below this, the 'Tipo de Cuenta' section shows 'Tipo' as 'Ninguna' and 'Permitir movimientos' as 'Ambas'. The 'Cuentas de Cierre' section shows 'Cuenta Débito' and 'Cuenta Crédito' fields, along with 'Centros permitidos', 'Concepto DIAN', 'Tercero para Pago', and various 'Formato' fields.

Código	Nombre	Ter	Conc. NIIF	Tipo	Corriente	NIIF
1	ACTIVO			Ambas	C	
11	DISPONIBLE	N		Ambas	C	EFECTIVO EQUIVALENTE AL EFECTIVO
1105	CAJA	N		Ambas	C	
110505	CAJA GENERAL	N		Ambas	C	
110505.01	Caja General	N	EFECTIVO EQUIVALENTE DE EFECTIVO	Ambas	C	
110510	CAJA MENOR			Ambas	C	
1110	BANCOS			Ambas	C	
111005	MONEDA NACIONAL			Ambas	C	
111005.01	Banco Occidente(625007125)			Ambas	C	
111005.02	Bancolombia(82487630751)			Ambas	C	
111005.03	Banco av villas(952137586)			Ambas	C	
1120	CUENTA DE AHORRO			Ambas	C	
112005	BANCOS			Ambas	C	
112010	CORPOR. AHORRO Y VIVIENDA			Ambas	C	
112010.01	Bancolombia 82485663416			Ambas	C	
12	INVERSIONES			Ambas	C	
1215	BONOS			Ambas	C	

Plan Unico de Cuentas - Detalle de Cuenta 11

Código: 11
 Nombre: DISPONIBLE
 Nombre NIIF: EFECTIVO EQUIVALENTE AL EFECTIVO
 Concepto DIAN: 001 EFECTIVO EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Plan Unico de Cuentas - Detalle de Cuenta 110505.01

Código: 110505.01
 Nombre: Caja general
 Nombre NIIF: EFECTIVO EQUIVALENTE AL EFECTIVO
 Cuenta Mayor: CAJA GENERAL
 Tipo de Cuenta: Ninguna
 Permitir movimientos: Ambas
 Concepto NIIF: 001 EFECTIVO EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Cuentas de Cierre

Cuenta Débito:
 Cuenta Crédito:
 Centros permitidos:
 Concepto DIAN:
 Tercero para Pago:
 Formato de IVA:
 Formato ReteFuente:
 Formato RetFte ICA:

SOFTWARE TNS

3. PASO: Parametrización de cuenta de activo

Se parametriza la cuenta con los siguientes datos para que el sistema genere automáticamente la Depreciación en Norma Local y el Deterioro en Norma NIIF.

En la cuenta contable del Activo colocamos:

- Colocar la vida útil NIIF
- valor salvamento NIIF
- CR NIIF (crear una cuenta con auxiliar es la misma cuenta del activo)

Plan Unico de Cuentas

Código	Nombre
151699	AJUSTES POR INFLAC
1520	MAQUINARIA Y EQUIF
152001	MAQUINARIA Y EQUIF
152001.01	Maquinaria y equipo
152001.0101	Deterioro Maquinaria y equipo
152001.02	ACTIVO DE INVERSION MAQUINA
152099	AJUSTES POR INFLACION
1524	EQUIPO DE OFICINA
152405	MUEBLES Y ENSERES
152405.01	Muebles Y Enseres
152410	EQUIPOS
152410.01	Equipos
152410.0101	Deterioro de Equipos
152499	AJUSTES POR INFLACION
152499.01	Ajustes Por Inflación
1528	EQUIPOS DE COMPUT. Y COMUNIC
152805	EQUIPOS DE PROCESAMIENTO DA
152805.01	Equipos de Procesamiento de Datos
152805.0101	Deterioro Equipos de Procesamier
152810	EQUIPOS DE TELECOMUNICACION

Plan Unico de Cuentas

Modo Filtrado: CODIGO=1528

Código: 152805.01 ☐ Inactivar Cuenta

Nombre: Equipos de Procesamiento de Datos

Nombre NIIF:

Cuenta Mayor: EQUIPOS DE PROCESAMIENTO DATOS

☒ Cuenta se subdivide en Terceros ☐ No Deducible Permitir movimientos: Ambas

Concepto NIIF: 008 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Tipo de Cuenta: Ninguna ☐ Asumida Porcentaje: Base Mínima: ☐ Anticipo de Impuesto ☐ Bien Intangible

Depreciación | Otros

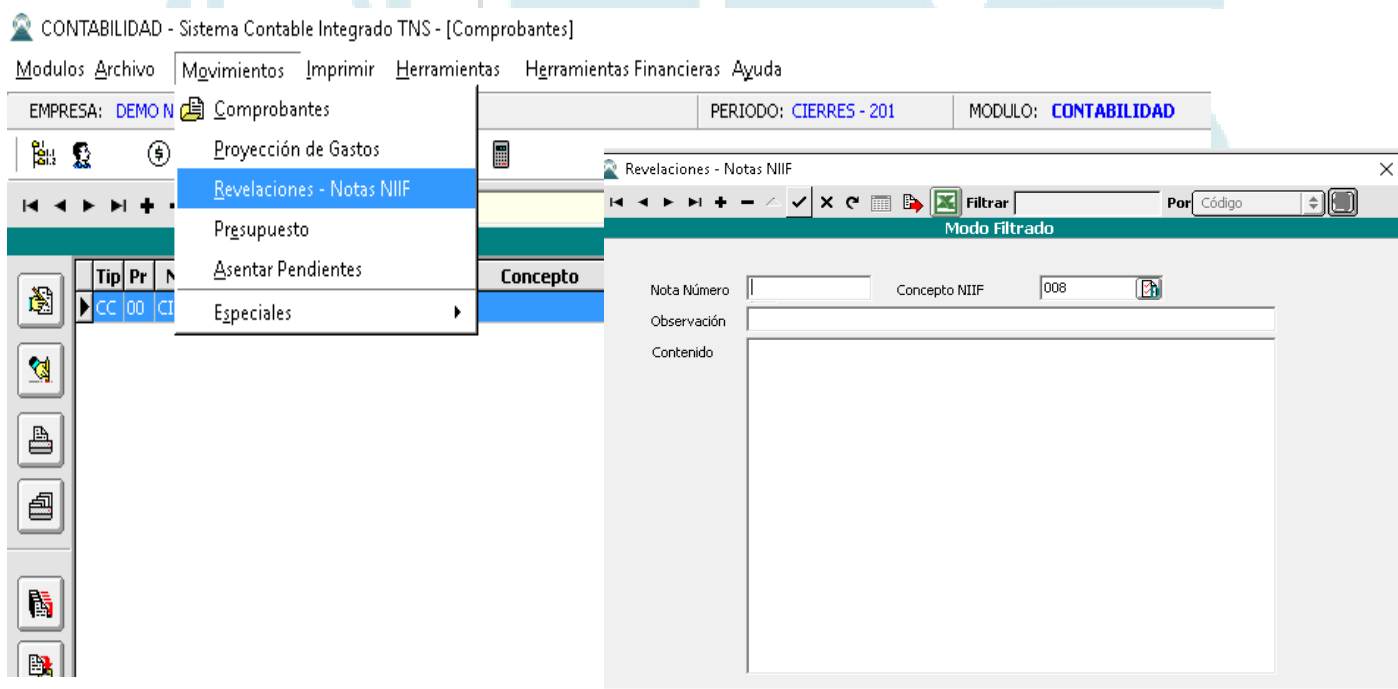
Cuentas de Depreciación/Amortización

Debite a	516020.01	Equipo de Computacion y Comunic	Vida Util Local	10	en años
C.Costo			V. Salvamento Local		
Acredite a	159220.01	Equipo de Computo Y Comunicaci	Vida Util Niif	3	en años
C.Costo			Valor Residual NIIF		
CR NIIF	152805.0101	Deterioro Equipos de Procesamier			

2. Proceso de Registro de Notas NIIF (Para Políticas y revelaciones)

Los pasos para ingresar las Notas NIIF son:

1. Menú Movimientos
2. Notas NIIF
3. Insertar (+)
4. Registra número de nota, concepto que aplica, observación y el contenido de la nota NIIF o política contable.



Modo Filtrado	
Código	Observación
P001	ARRENDAMIENTOS
P002	BENEFICIOS A EMPLEADOS
P003	INTANGIBLES
P004	CUENTAS POR COBRAR
P005	CUENTA POR PAGAR
P006	MATERIALIDAD
P007	EFFECTIVO EQUIVALENTE AL EFFECTIVO
P008	HECHOS OCURRIDOS DESPUES DE LA FECHA DEL BALANCE
P009	IMPUESTOS
P010	INVENTARIOS
P011	PROPIEDAD DE INVERSION
P012	PROVISIONES ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES
P013	INGRESOS ORDINARIOS
P014	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO
P015	CAMBIO EN LAS ESTIMACIONES CONTABLES Y ERRORES
P016	PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS
R001	CARTERA MOROSA

3. Procedimiento para realizar ajustes NIIF

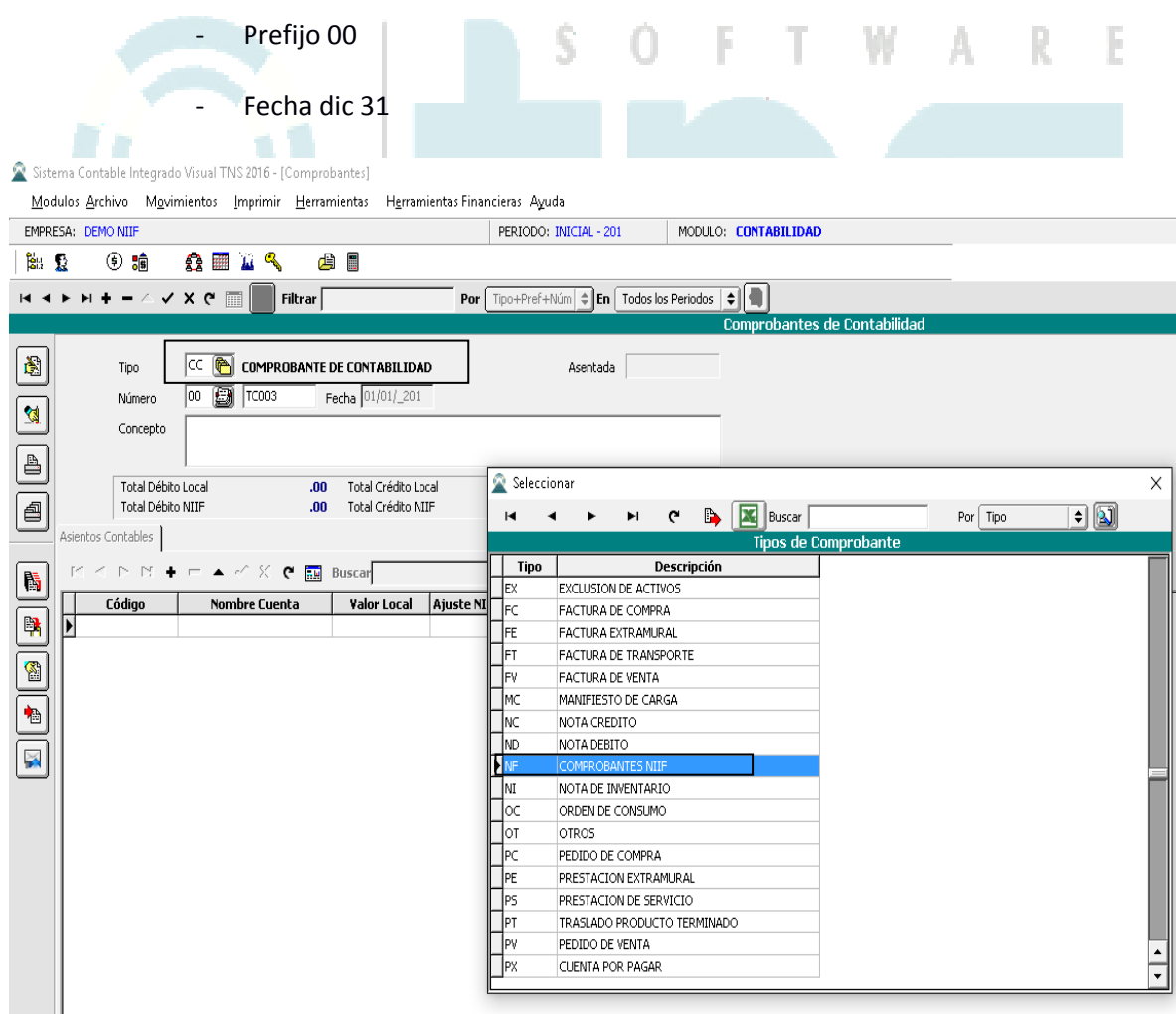
Se realiza un documento NF en el módulo de contabilidad, para el balance de apertura a fecha diciembre 31.

Pasos a realizar: - Movimientos

- Comprobantes tipo **NF**

- Prefijo 00

- Fecha dic 31



Los comprobantes de ajustes NIIF deshabilitan los campos de norma local, para evitar cometer errores y registrar en donde no se debe.

Los comprobantes NF solo permiten movimientos a fecha 31 de diciembre de cada año, este tipo de comprobante se utiliza para registrar los ajustes a 31 de diciembre/2014 para Pymes y a 31 de diciembre de 2013 para simplificadas y plenas para generar el ESFA (Estado de Situación Financiera de Apertura).

SOFTWARE TNS

Sistema Contable Integrado Visual TNS 2016 - [Comprobantes]

Modulos Archivo Movimientos Imprimir Herramientas Herramientas Financieras Ayuda

EMPRESA: DEMO NIIF PERIODO: DICIEMBRE - 2014 MODULO: CONTABILIDAD

Filtrar Por Tipo+Pref+Núm En Todos los Periodos

Modo Filtrado: TIP+PREF+NUMERO='N'

Tipo NF COMPROBANTES NIIF Asentada 19/05/2016

Número 00 001 Fecha 31/12/2014

Concepto AJUSTES CUENTAS 1592 DEPRECIACION ACUMULADA A 1520-1524

Total Débito Local	.00	Total Crédito Local	.00	Diferencia Local	0.00
Total Débito NIIF	2,113,000.00	Total Crédito NIIF	2,113,000.00	Diferencia NIIF	0.00

Asientos Contables

Código	Nombre Cuenta	Valor Local	Ajuste NIIF	D/C	Tercero	IVA	Base sin IVA
159210.01	Depreciacion Maquinaria y Equi	.00	1,307,000.00	D	CONSORCIO CDM MANT	N	
152001.01	Maquinaria y equipo	.00	1,307,000.00	C	CONSORCIO CDM MANT	N	
159215.01	Depreciacion Equipo de Oficina	.00	806,000.00	D	CONSORCIO CDM MANT	N	
152410.01	Equipos	.00	806,000.00	C	CONSORCIO CDM MANT	N	

Para ajustes periódicos

Se realiza un documento CC en el módulo de contabilidad, para ajustes periódicos, según políticas contables.

Pasos a realizar:

- Movimientos
- Comprobantes tipo CC
- Prefijo NF
- Activa fechas diferentes al cierre de periodo

Sistema Contable Integrado Visual TNS 2016 - [Comprobantes]

Modulos Archivo Movimientos Imprimir Herramientas Herramientas Financieras Ayuda

EMPRESA: DEMO NIIF PERIODO: INICIAL - 201 MODULO: CONTABILIDAD

Filtrar Por Prefijos de Documentos

Modo Filtrado

Código NF No Maneja Cajón Monedero Prefijo NIIF

Descripción AJUSTES NIIF

Código Prefijo Impresión

Maquina / Caja

Bodega

Factura de Venta

Formato Factura de Venta Ninguno Configurar

Archivo Factura Estándar

Nombre Evento Personalizado

Forma de Pago Ninguno

Renglones por Factura

Devolución en Venta

Formato Devolución en Venta Ninguno

Nombre Evento Personalizado

Recibo de Caja

Formato Recibo de Caja Ninguno Configurar

Nombre Evento Personalizado

Traslados

Tipo de Formato Ninguno

Puertos de Impresión

Puerto de Impresión

Copia de la Factura

Contabilidad - Cliente

Auxiliar Deudores

Factura Hospitalaria

Archivo Estándar Graf. II FV

Archivo Estándar Graf. II PS

Los comprobantes CC con prefijo NF habilitan las fechas y se pueden registrar ajustes en diferentes periodos, al igual que el comprobante NF deshabilita norma local para evitar equivocaciones.

SOFTWARE TNS

CONTABILIDAD - Sistema Contable Integrado TNS - [Comprobantes]

Modulos: Archivo Movimientos Imprimir Herramientas Herramientas Financieras Ayuda

EMPRESA: DEMO NIIF PERIODO: DICIEMBRE - 2015 MODULO: CONTABILIDAD

Filtrar Por Tipo+Pref+Núm En Todos los Periodos Modo Filtrado: TIP + PREF + NIIF

Tipo: CC COMPROBANTE DE CONTABILIDAD Asentada

Número: NF 0001 Fecha: 01/12/2015

Concepto: AJUSTE NIIF

Total Débito Local	.00	Total Crédito Local	.00	Diferencia Local	0.00
Total Débito NIIF	.00	Total Crédito NIIF	.00	Diferencia NIIF	0.00

Asientos Contables

Buscar Por Código

Cuenta: Valor Local: .00 Ajuste NIIF: .00 D

Tercero: Concepto: AJUSTE NIIF

Iva del Gasto: Concepto DIAN IVA: ☐ Valor de la base No incluye IVA

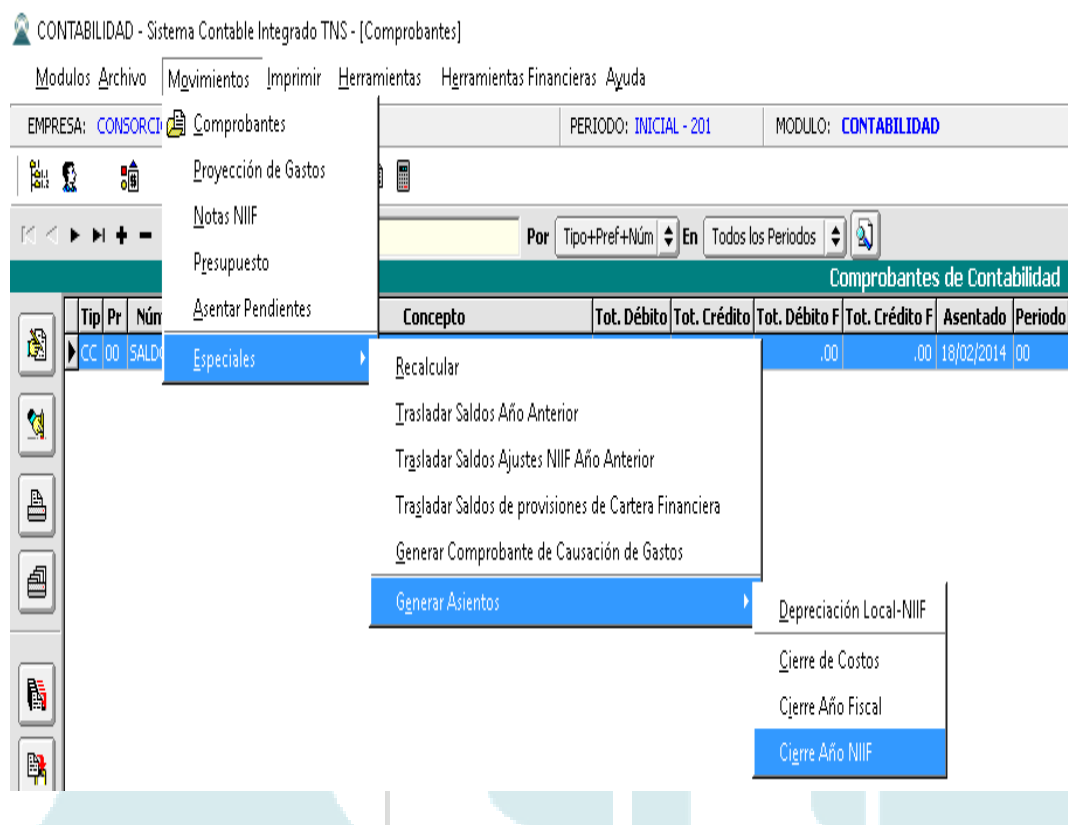
Concep Dian CREE: Documento: CC NF0001

4. Proceso de cierre y trasladar ajustes NIIF año anterior

Se realiza el cierre cada año y se trasladan saldos iniciales como en norma local

- Pasos a realizar:
- Movimientos
 - Especiales
 - Generar Asientos
 - Cierre Año NIIF

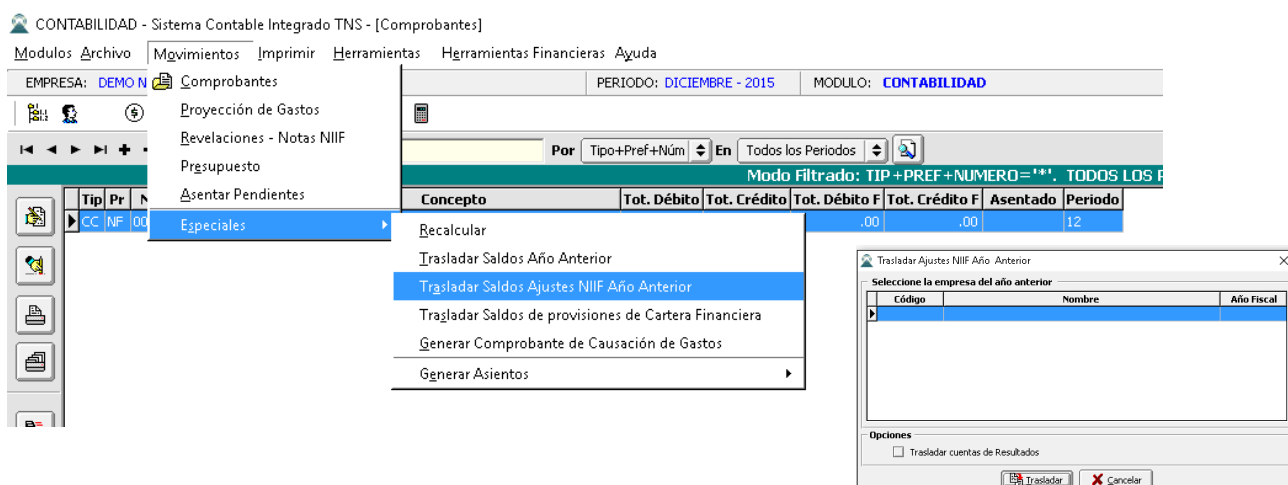
SOFTWARE TNS



Traslado de saldos nuevo año:

Se trasladan saldos iniciales como en norma local

- Pasos a realizar:
- Movimientos
 - Especiales
 - Trasladar Saldo Ajustes NIIF Año Anterior
 - Se selecciona la empresa del año anterior para trasladar los saldos



SOFTWARE TNS

5. Proceso para generar ESFA a 01 de enero 2015

Pasos para generar informes y ESFA:

- Menú imprimir
- NIIF
- Balance de Apertura NIIF ESFA

CONTABILIDAD - Sistema Contable Integrado TNS - [Comprobantes]

Modulos Archivo Movimientos Imprimir Herramientas Herramientas Financieras Ayuda

EMPRESA: DEMO NIIF

Balance de Comprobación Tributarios

Balance de Comprobación Tributarios entre Fechas

Estados Financieros Tributarios

Libros Auxiliares Tributarios

Libros Oficiales Tributarios

Estados Financieros Básicos Tributarios

Informes Tributarios

Informes Gráficos

NIIF

Listado de Comprobantes Modificados Para Exogenas

Rango Comp. de Contabilidad (Texto)

Numerar Hojas para Libros

Archivos Básicos

Ejecución Presupuestal

RES - 2014 MODULO: CONTABILIDAD

En Período Actual

Comprobantes de Contabilidad

o	Tot. Crédito	Tot. Débito F	Tot. Crédito F	Asentado	P
01	391,394,409	.00	.00	24/02/2015	11

Balance de Apertura NIIF - ESFA

Balance de Comprobación NIIF

Balance de Comprobación entre Fechas NIIF

Balance de Ajustes entre Fechas NIIF

Estados Financieros

Reporte de Notas NIIF

Libro Auxiliar NIIF

Totales Por Conceptos NIIF

DEMO NIIF

Página 1: 1 de 3

BALANCE DE APERTURA NIIF

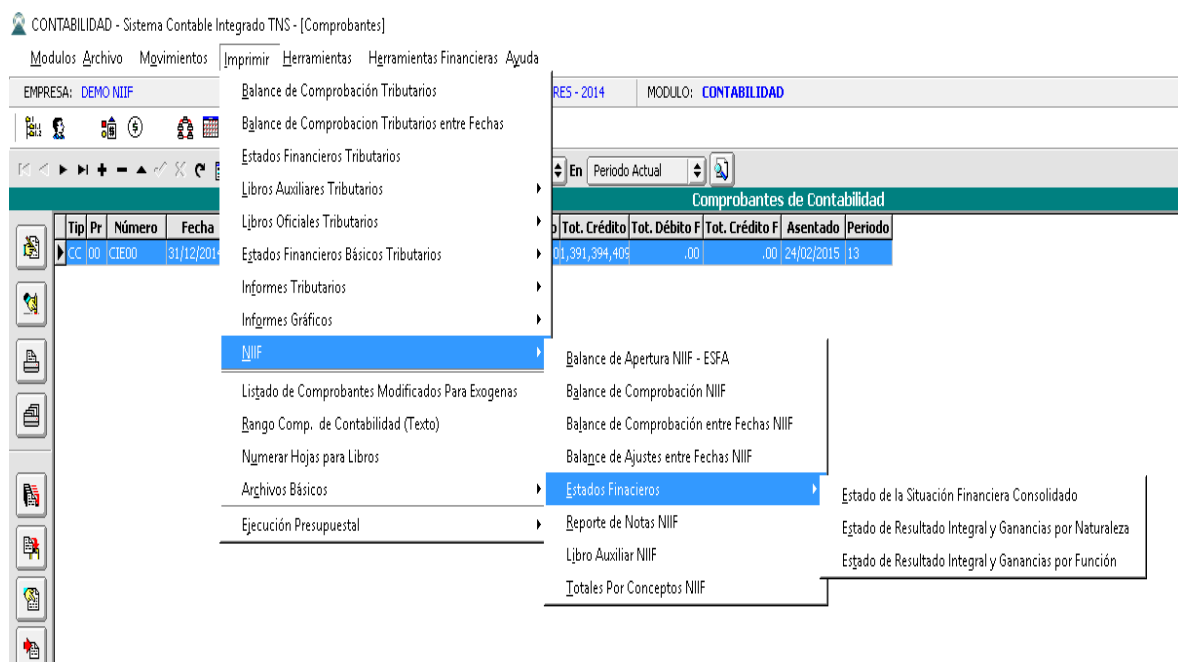
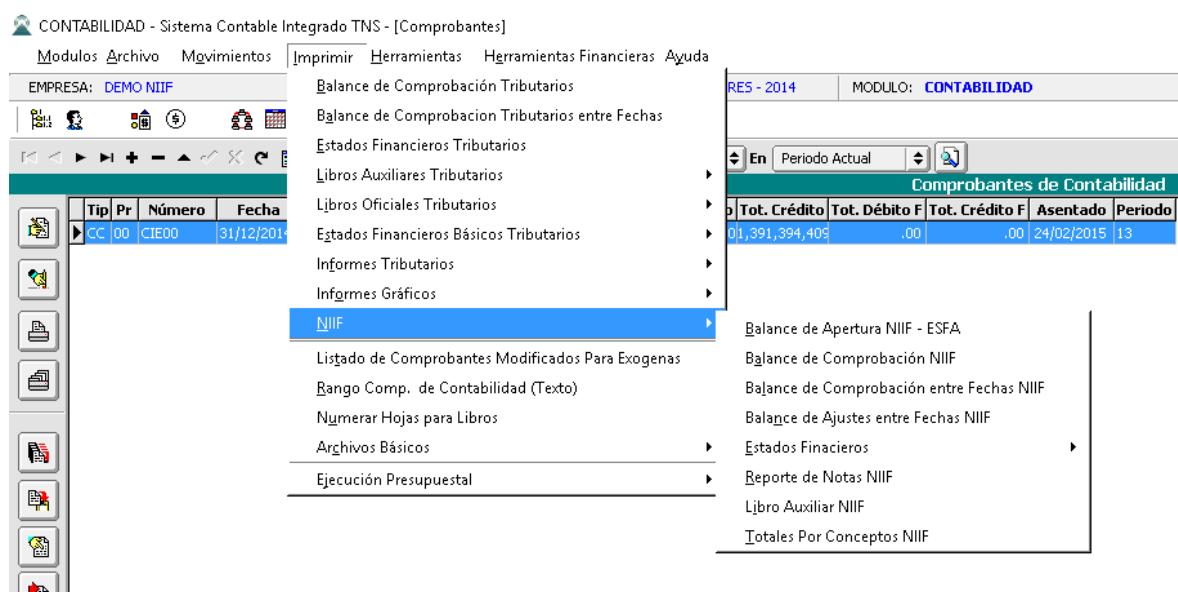
Periodo : FECHA 01/01/2015			Sucursal: PRINCIPAL		
Area Admin. : TODAS			Centro de Costo : TODAS		
CUENTA	NOMBRE	Total Local	Debito NIIF	Credito NIIF	TOTAL
1	ACTIVO	764,251,035.76 D	217,460,186.00	219,508,580.00	762,202,641.76 D
11	EFFECTIVO EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	217,100,260.20 D	0.00	0.00	217,100,260.20 D
1105	CAJA	100,000,000.00 D	0.00	0.00	100,000,000.00 D
110505	CAJA GENERAL	100,000,000.00 D	0.00	0.00	100,000,000.00 D
110505.01	EFFECTIVO EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	100,000,000.00 D	0.00	0.00	100,000,000.00 D
1110	BANCOS	117,100,260.20 D	0.00	0.00	117,100,260.20 D
111005	MONEDA NACIONAL	117,100,260.20 D	0.00	0.00	117,100,260.20 D
111005.01	BANCOLOMBIA CTA CTE 088-8882075-1	116,935,825.22 D	0.00	0.00	116,935,825.22 D
111005.02	BANCO OCCIDENTE CTA CTE 625-01253-9	164,434.98 D	0.00	0.00	164,434.98 D
13	DEUDOS COMERCIALES	312,789,744.56 D	0.00	0.00	312,789,744.56 D

6. Proceso para Reportes NIIF

Los diferentes reportes que genera Visual TNS, están acorde a la normatividad vigente.

Pasos para generar reportes NIIF:

- Menú imprimir
- NIIF



DEMO NIIF

Estado de situación financiera consolidado de 01 de Enero 2014 al 31 de Diciembre de 2014

	Notas	2014	2014
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo equivalente de efectivo	P007	217,100,260.20	0.00
Deudores comerciales	R001	312,789,744.56	0.00
Inventarios (corrientes)	P010	0.00	0.00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		529,890,004.76	0.00
ACTIVO NO CORRIENTE			
Activos de inversion		215,347,186.00	0.00
Propiedad plantay equipo	P001, P014	19,013,845.00	0.00
Activos intangibles	P003	0.00	0.00
Activos por impuestos diferidos		0.00	0.00
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		234,361,031.00	0.00
TOTAL ACTIVO		764,251,035.76	0.00
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
Obligaciones financieras		0.00	0.00
Acreedores comerciales		0.00	0.00
Impuestos corrientes por pagar	P009	-72,205,000.00	0.00
Obligaciones a corto plazo por beneficios a	P002	-257,860.00	0.00
Prestamo bancarios no corrientes		-214,488,277.00	0.00
Obligaciones a largo plazo por beneficios a		0.00	0.00
Otras cuentas por pagar	P005	-231,538,288.00	0.00
TOTAL PASIVO CORRIENTE		-518,489,425.00	0.00
TOTAL PASIVO		-518,489,425.00	0.00
PATRIMONIO			
Capital en acciones		-100,000,000.00	0.00
Reservas		-21,881,000.00	0.00
Ganancias acumuladas del ejercicio		-36,549,096.76	0.00
Ganancia o perdida ejercicios anteriores		-87,331,514.00	0.00
TOTAL PATRIMONIO		-245,761,610.76	0.00

7. Proceso para realizar el deterioro de activos, cartera e inventario

Deterioro de activos

Pasos para realizar el deterioro de activos desde el módulo de contabilidad:

- Movimientos
- Especiales
- Generar asientos
- Depreciación local NIIF

Sistema Contable Integrado Visual TNS 2016

Modulos Archivo Movimientos Imprimir Herramientas Herramientas Financieras Ayuda

EMPRESA: DEMO NIIF Comprobantes

PERIODO: CIERRES - 201 MODULO: CONTABILIDAD

Proyección de Gastos
Revelaciones - Notas NIIF
Presupuesto
Asentar Pendientes
Especiales

Recalcular
Trasladar Saldos Año Anterior
Trasladar Saldos Ajustes NIIF Año Anterior
Trasladar Saldos de provisiones de Cartera Financiera
Generar Comprobante de Causación de Gastos
Generar Asientos

Depreciación Local-NIIF
Cierre de Costos
Cierre Año Fiscal
Cierre Año NIIF

Sistema Contable Integrado Visual TNS 2016 - [Comprobantes]

Modulos Archivo Movimientos Imprimir Herramientas Herramientas Financieras Ayuda

EMPRESA: DEMO NIIF PERIODO: DICIEMBRE - 2015 MODULO: CONTABILIDAD

Filtrar Por Tipo+Pref+Núm En Todos los Periodos

Comprobante

Tipo: COMPROBANTE DE CONTABILIDAD Asentada: 22/06/2016

Número: 00 DEPRE12 Fecha: 31/12/2015

Concepto: DEPRECIACIONES DEL MES DICIEMBRE

Total Débito Local	211,782.00	Total Crédito Local	211,782.00	Diferencia Local	0.00
Total Débito NIIF	293,642.00	Total Crédito NIIF	293,642.00	Diferencia NIIF	0.00

Asientos Contables

Buscar Por Código

Código	Nombre Cuenta	Valor Local	Ajuste NIIF	D/C	Tercero	IVA	Base sin IVA
516010.01	maquinaria y Equipo	127,115.00	.00	D	DEMO NIIF		
159210.01	Maquinaria Y Equipo	127,115.00	.00	C	DEMO NIIF		
159210.01	Maquinaria Y Equipo	.00	10,892.00	D	DEMO NIIF		
516010.01	maquinaria y Equipo	.00	10,892.00	C	DEMO NIIF		
152001.0101	Deterioro Maquinaria y equipo	.00	116,223.00	C	DEMO NIIF		
159210.01	Maquinaria Y Equipo	.00	116,223.00	D	DEMO NIIF		
516015.01	Equipo de Oficina	67,125.00	.00	D	DEMO NIIF		
159215.01	Equipo De Oficina	67,125.00	.00	C	DEMO NIIF		
159215.01	Equipo De Oficina	.00	6,717.00	D	DEMO NIIF		
516015.01	Equipo de Oficina	.00	6,717.00	C	DEMO NIIF		
152410.0101	Deterioro de Equipos	.00	60,408.00	C	DEMO NIIF		
159215.01	Equipo De Oficina	.00	60,408.00	D	DEMO NIIF		
516020.01	Equipo de Computacion y Comu	17,542.00	.00	D	DEMO NIIF		
159220.01	Equipo de Computo Y Comunica	17,542.00	.00	C	DEMO NIIF		
516020.01	Equipo de Computacion y Comu	.00	40,930.00	D	DEMO NIIF		
159220.01	Equipo de Computo Y Comunica	.00	40,930.00	C	DEMO NIIF		
152805.0101	Deterioro Equipos de Procesam	.00	58,472.00	C	DEMO NIIF		
159220.01	Equipo de Computo Y Comunica	.00	58,472.00	D	DEMO NIIF		

SOFTWARE TNS

NUMERO : CC-00-DEPRE12 **FECHA :** 31/12/2015
CONCEPTO : DEPRECIACIONES DEL MES DICIEMBRE

CODIGO	CUENTA	TP DOC/TO	TERCERO / DETALLE	DEBE	HABER
516010.01	maquinaria y Equipo		DEMO NIIF DEPRECIACION CUENTA152001.01	127,115.00	
159210.01	Maquinaria Y Equipo		DEMO NIIF DEPRECIACION CUENTA152001.01		127,115.00
516015.01	Equipo de Oficina		DEMO NIIF DEPRECIACION CUENTA152410.01	67,125.00	
159215.01	Equipo De Oficina		DEMO NIIF DEPRECIACION CUENTA152410.01		67,125.00
516020.01	Equipo de Computacion y Comunice		DEMO NIIF DEPRECIACION CUENTA152805.01	17,542.00	
159220.01	Equipo de Computo Y Comunicaciòn		DEMO NIIF DEPRECIACION CUENTA152805.01		17,542.00
TOTALES				211,782.00	211,782.00

AJUSTES NIIF

CODIGO	CUENTA	TP DOC/TO	TERCERO / DETALLE	DEBE	HABER
159210.01	Maquinaria Y Equipo		DEMO NIIF DEPRECIACION NIIF CUENTA152001.01	10,892.00	
516010.01	maquinaria y Equipo		DEMO NIIF DEPRECIACION NIIF CUENTA152001.01		10,892.00
152001.0101	Deterioro Maquinaria y equipo		DEMO NIIF DEPRECIACION CUENTA152001.01		116,223.00
159210.01	Maquinaria Y Equipo		DEMO NIIF DEPRECIACION CUENTA152001.01	116,223.00	
159215.01	Equipo De Oficina		DEMO NIIF DEPRECIACION NIIF CUENTA152410.01	6,717.00	
516015.01	Equipo de Oficina		DEMO NIIF DEPRECIACION NIIF CUENTA152410.01		6,717.00
152410.0101	Deterioro de Equipos		DEMO NIIF DEPRECIACION CUENTA152410.01		60,408.00
159215.01	Equipo De Oficina		DEMO NIIF DEPRECIACION CUENTA152410.01	60,408.00	
516020.01	Equipo de Computacion y Comi		DEMO NIIF DEPRECIACION NIIF CUENTA152805.01	40,930.00	
159220.01	Equipo de Computo Y Comunic		DEMO NIIF DEPRECIACION NIIF CUENTA152805.01		40,930.00
152805.0101	Deterioro Equipos de Procesan		DEMO NIIF DEPRECIACION CUENTA152805.01		58,472.00
159220.01	Equipo de Computo Y Comunic		DEMO NIIF DEPRECIACION CUENTA152805.01	58,472.00	
TOTALES				293,642.00	293,642.00

Deterioro de cartera:

Pasos para realizar deterioro de cartera, el sistema pide la condición para ejecutar el deterioro de cartera, de acuerdo a las políticas contables establecidas para su manejo.

Los pasos son:

- Movimientos
- Especiales
- Deterioro de cartera
- Realización del deterioro de acuerdo a las políticas contables

SOFTWARE TNS

CARTERA - Sistema Contable Integrado TNS - [RECIBOS]

Módulos Archivo Movimientos Imprimir Herramientas Ayuda

EMPRESA: DEMO N Documentos

PERIODO: CIERRES - 201

MODULO: CARTERA

- Recibos de Caja / Abonos
- Castigo de Documentos
- Asentar Documentos Pendientes
- Asentar Recibos Pendientes
- Refinanciar Documentos
- Especiales

- Trasladar Saldos de Año Anterior...
- Recalcular
- Regenerar Recibos de Caja
- Regenerar Documentos a Contabilidad
- Generar Documentos de Intereses
- Generar Documentos Penalizados
- Fijar Entrega de Documentos (Salud)
- Generar Décadas
- Generar Relaciones de Cobro
- Provisión de Cartera
- Provisión Individual
- Deterioro de Cartera
- Generar Documentos de Financiamiento
- Inmobiliaria

Por	Prefijo+Número	En	Periodo Actual

Modo Filtrado

Total	Descuento	Neto	Asentado	Periodo

Deterioro de Cartera NIIF

Política por Analizar

Riesgo: FV vencidas mayores a 90 días

Materialidad: FV con valor mayor a \$ 1000000

Tasa de descuento nominal Anual por FV mayores a 360 días 5 %

Deterioro Gasto DB 519595.03

Deterioro Cart. CR 130505.0101

Deterioro del valor de los instrumentos financieros medidos al costo o al costo amortizado

Reconocimiento

11.21 Al final de cada periodo sobre el que se informa, una entidad evaluará si existe evidencia objetiva de deterioro del valor de los activos financieros que se midan al costo o al costo amortizado. Cuando exista evidencia objetiva de deterioro del valor, la entidad reconocerá inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados.

Reversión

11.26 Si, en periodos posteriores, el importe de una pérdida por deterioro del valor disminuyese y la disminución puede relacionarse objetivamente con un hecho ocurrido con posterioridad al reconocimiento del deterioro (tal como una mejora en la calificación crediticia del deudor), la entidad revertirá la pérdida por deterioro reconocida con anterioridad, ya sea directamente o mediante el ajuste de una cuenta correctora.

Parametrizar Facturas Generar Comprobante Cancelar

Deterioro de Cartera NIIF

Ordenar por

Tip	Pr	Número	Fecha	Código	NOMBRE	Valor Neto	Saldo	Fec Vcto.	Riesgo %	Observaciones	Fecha Prol
A		0012	08/10/2010	890500514	CENTRALES ELECTRICAS DEL NORTE DE	18700000	18700000	07/11/2010	1		
FV	A	0026	29/12/2011	900084059	CONSORCIO LTDA	24360000	24360000	28/01/2012	1		

Aceptar Cancelar

CONTABILIDAD - Sistema Contable Integrado TNS - [Comprobantes]

Módulos Archivo Movimientos Imprimir Herramientas Herramientas Financieras Ayuda

EMPRESA: DEMO NIIF

PERIODO: DICIEMBRE - 2015

MODULO: CONTABILIDAD

Filtrar

Por Tipo+Pref+Núm

En Todos los Periodos

Comprobante

CC COMPROBANTE DE CONTABILIDAD

Número 00 TC012 Fecha 31/12/2015

Concepto Deterioro de Cartera

Asentada

Total Débito Local .00 Total Crédito Local .00 Diferencia Local 0.00

Total Débito NIIF 430,600.00 Total Crédito NIIF 430,600.00 Diferencia NIIF 0.00

Asientos Contables

Código	Nombre Cuenta	Valor Local	Ajuste NIIF	D/C	Tercero	IVA	Base sin IVA
130505.0101	Deterioro de Cartera	.00	187,000.00	C	CENTRALES ELECTRICAS		
519595.03	Deterioro de Cartera	.00	187,000.00	D	CENTRALES ELECTRICAS		
130505.0101	Deterioro de Cartera	.00	243,600.00	C	CONSORCIO LTDA		
519595.03	Deterioro de Cartera	.00	243,600.00	D	CONSORCIO LTDA		

Deterioro de Cartera NIIF

Política por Analizar

Riesgo: FV vencidas mayores a 90 días

Materialidad: FV con valor mayor a \$ 1000000

Tasa de descuento nominal Anual por FV mayores a 360 días 5 %

Deterioro Gasto DB 519595.03

Deterioro Cart. CR 130505.0101

Deterioro del valor de los instrumentos financieros medidos al costo o al costo amortizado

Reconocimiento

11.21 Al final de cada periodo sobre el que se informa, una entidad evaluará si existe evidencia objetiva de deterioro del valor de los activos financieros que se midan al costo o al costo amortizado. Cuando exista evidencia objetiva de deterioro del valor, la entidad reconocerá inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados.

Reversión

11.26 Si, en periodos posteriores, el importe de una pérdida por deterioro del valor disminuyese y la disminución puede relacionarse objetivamente con un hecho ocurrido con posterioridad al reconocimiento del deterioro (tal como una mejora en la calificación crediticia del deudor), la entidad revertirá la pérdida por deterioro reconocida con anterioridad, ya sea directamente o mediante el ajuste de una cuenta correctora.

Parametrizar Facturas Generar Comprobante Cancelar

Warning

Se genero Comprobante CC00TC012

OK

Deterioro de Inventario

El deterioro de inventario se realiza de acuerdo a la política establecida.

Primero se parametriza:

Grupo Contable de Artículos

Código: 10
Descripción: MATERIA PRIMA

Inventarios / Compras		Ventas		Tesorería	
Inventario	140510.01	Ingresos		Concepto Compras	FC
Inv. Importación	140515.01	Ingresos Exportación		Concepto Dev. Compras	DC
Dev. en Compras	140510.01	Dev. Exportación		Concepto Importaciones	
Dev. Importación		Costo de Ventas			
Imp. Consumo		Costo de Exportación			
Deterioro Inv. CR	140535.01	Imp. Consumo			
		Ingresos Zona Franca			
		Dev. Zona Franca			

Descuentos Condicionados - NIIF

Producción		Remisiones Local / NIIF	
Materia Prima		Entrada Débito	
Mano-Obra		Entrada Crédito	
Equipo		Salida Débito	
Administrativos		Salida Crédito	

INVENTARIO - Sistema Contable Integrado TNS - [Compras]

Módulos: Archivo Compras Inventario Imprimir Herramientas Ayuda

PERIODO: DICIEMBRE - 2014 MODULO: INVENTARIO

Filtrar: Por Prefijo+Número En Período Actual Modo

Proveedor	Vr. Neto	Asentada	Período

Configuración

General | Parámetros Predeterminados | Adicionales | Integración | Reportes

☒ Integrar con Contabilidad

Auxiliar Proveedores	220501.01	Proveedores Nacionales
Ret. Fuente Compras	236540.01	Compras
Ret. Fuente Servicios		
Ret. C.R.E.E. Compras		
Gastos Nota de Inventario	140510.01	Compras Gravadas
Ingreso Nota de Inventario	140510.01	Compras Gravadas
Deterioro de Inventario NIIF Db	519595.04	Deterioro de Inventario
Rete IVA	135517.01	Reteiva
IVA Descont. Reg. Simplificado	240805.03	Iva al Regimen Simplificado
Rete IVA Regimen Simplificado	236705.01	IVA REGIMEN SIMPLIFICADO

☐ Causación de Cuenta x Pagar por Conceptos

☒ Integrar con Tesorería

☐ Copiar Observaciones de Compras a Documentos

☒ Generar Comprobante de Egreso en Devolución de Compra crédito

☒ Generar Número de Documento de Tesorería Con N° Factura Proveedor

Concepto Descuento Condicionado

Concepto Descuento No Condicionado NC

Concepto Descuento No Condicionado ND

Aceptar Cancelar

Pasos para realizar deterioro de inventario

- Inventario
- Especiales
- Deterioro de inventario
- Realización del deterioro de acuerdo a las políticas contables

INVENTARIO - Sistema Contable Integrado TNS - [Compras]

Módulos Archivo Compras Inventario C. Internacional Imprimir Herramientas Ayuda

EMPRESA: DEMO NIIF

PERIODO: CIERRES - 2011 MODULO: INVENTARIO

Por Prefijo+Número En Periodo Actual Modo Filtrado

Notas de Inventario
Consumos
Traslado entre Bodegas
Inventario Físico

Pr Número Fecha

Asentar Pendientes
Recalcular Inventario
Trasladar Saldos Año Anterior
Trasladar Pedidos y Remisiones Año Anterior
Importar Artículos con saldo 0 para Reportes
Generar Notas de Inventario
Regenerar Comprobantes a Contabilidad
Regenerar Documentos a Tesorería
Actualizar Fecha de Comp. Costos
Facturación Automática
Deterioro de Inventario

Deterioro de Inventario

Opciones

Grupo Artículo: 01.01.03
% Costo Terminación y Venta: 2
Prefijo del Comprobante: DI

Deterioro para Artículos cuyo VNR sea menor al costo del Inventario

Warning

Se genero Nota No.DI002

OK

El porcentaje de pérdida y ganancia con el promedio de Terminación y Venta sobre el valor de la Venta.

Aceptar Cancelar

Prefijo	Número	Fecha	Observaciones	Total	Asentada	Periodo
DI	001	31/12/2015	Deterioro de inventario	0.00		12
DI	002	31/12/2015	Deterioro de inventario	0.00		12