

MANUAL PARA PROCESO DE IMPLEMENTACION DE NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA EN DATAX

Introducción

En Colombia las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante NIIF) se reglamentaron con el marco conceptual y normativo de la ley 1314 de 2009, posterior se sancionaron decretos para establecer las clasificaciones de las empresas de acuerdo a unas características ya definidas; tal como lo indica la siguiente imagen:

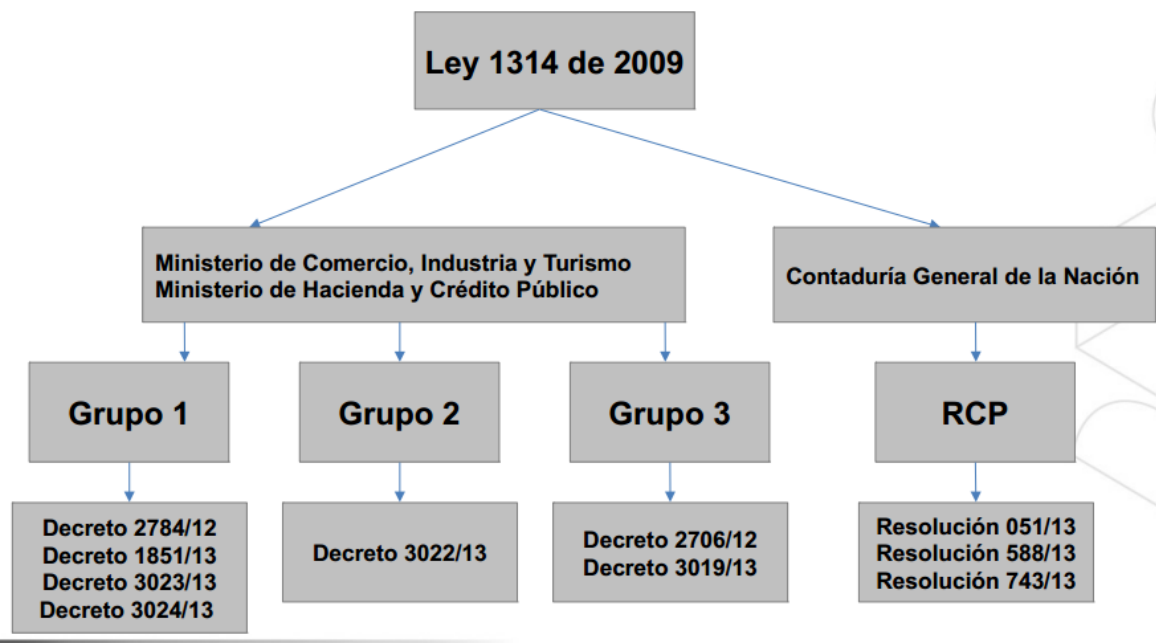


Imagen tomada de la presentación N°4 de la superintendencia de servicios

En cada decreto usted va a encontrar todo lo relacionado con el Reconocimiento Inicial, Medición Inicial, Medición Posterior y Revelaciones; he aquí el éxito de la comprensión de la norma. Con base en lo anterior, el cliente debe establecer sus políticas y esa será su base para en adelante presentar sus informes financieros bajo NIIF.

¿Para cuándo debe estar listo el proceso?

Es de vital importancia situarse en el ámbito de aplicación de acuerdo al grupo al que pertenezca:



Ámbito de aplicación NIIF.

	Preparación		Transición		Aplicación	
Grupo 1 - Plenas	Ene-01-2012	Dic-31-2012	Ene-01-2013	Dic-31-2013	Ene-01-2014	Dic-31-2014
Grupo 2 - Pymes	Ene-01-2013	Dic-31-2013	Ene-01-2014	Dic-31-2014	Ene-01-2015	Dic-31-2015
Grupo 3 - Micros	Ene-01-2012	Dic-31-2012	Ene-01-2013	Dic-31-2013	Ene-01-2014	Dic-31-2014

Elaboración: Ing. Carlos Martinez

Grupo 1 debe tener el estado de situación Financiera de Apertura (en adelante ESA) al 31 de diciembre/2013 – 01 de enero/2014, Grupo 2 – 31 diciembre/2014 – 01 de enero/2015, Grupo 31 de diciembre/2013 – 01 de enero/2014.

¿Qué debo tener listo para realizar un proceso EXITOSO en el software?

Políticas contables

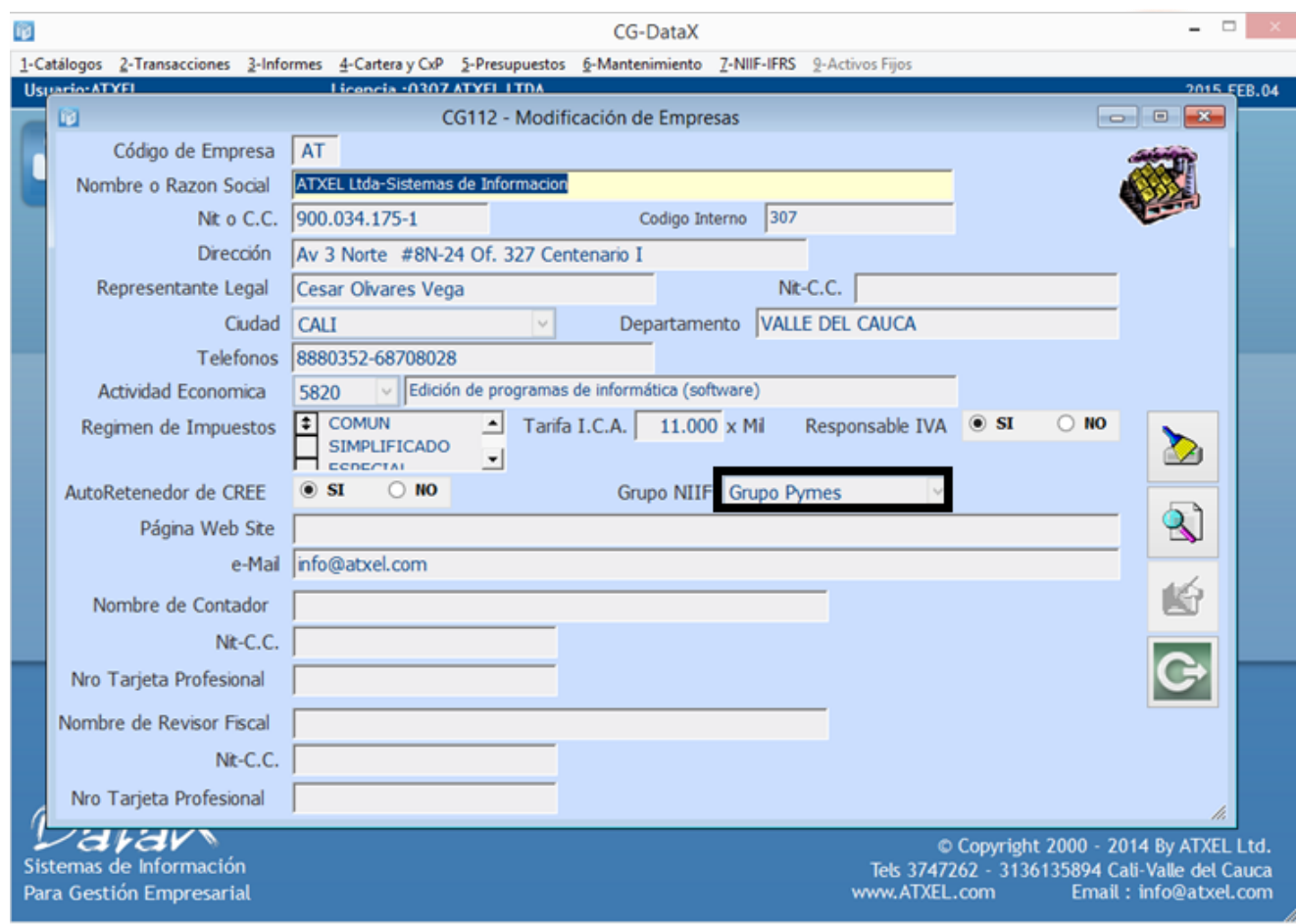
Balance definitivo bajo 2649/2650

Ajustes contables identificados en el proceso de convergencia (paso de contabilidad COLGAAP a NIIF)

PASO A PASO PROCESO DE CONVERGENCIA EN DATAX

Paso 1: Catalogar en que grupo se encuentra la empresa

- 1 - Catálogos
- 1- Empresas
- 2 – Modificación



CG-DataX

1-Catálogos 2-Transacciones 3-Informes 4-Cartera y CxP 5-Presupuestos 6-Mantenimiento 7-NIIF-IFRS 8-Activos Fijos

Usuario: ATXEL Licencia: 0307 ATXEL LTDA 2015 FEB. 04

CG112 - Modificación de Empresas

Código de Empresa: AT

Nombre o Razon Social: ATXEL Ltda-Sistemas de Información

Nit o C.C.: 900.034.175-1 Código Interno: 307

Dirección: Av 3 Norte #8N-24 Of. 327 Centenario I

Representante Legal: Cesar Olivares Vega Nit-C.C.:

Ciudad: CALI Departamento: VALLE DEL CAUCA

Telefonos: 8880352-68708028

Actividad Economica: 5820 Edición de programas de informática (software)

Regimen de Impuestos: ☒ COMUN ☐ SIMPLIFICADO ☐ ESPECIAL Tarifa I.C.A.: 11.000 x Mil Responsable IVA: ☒ SI ☐ NO

AutoRetenedor de CREE: ☒ SI ☐ NO Grupo NIIF: Grupo Pymes

Página Web Site:

e-Mail: info@atxel.com

Nombre de Contador:

Nit-C.C.:

Nro Tarjeta Profesional:

Nombre de Revisor Fiscal:

Nit-C.C.:

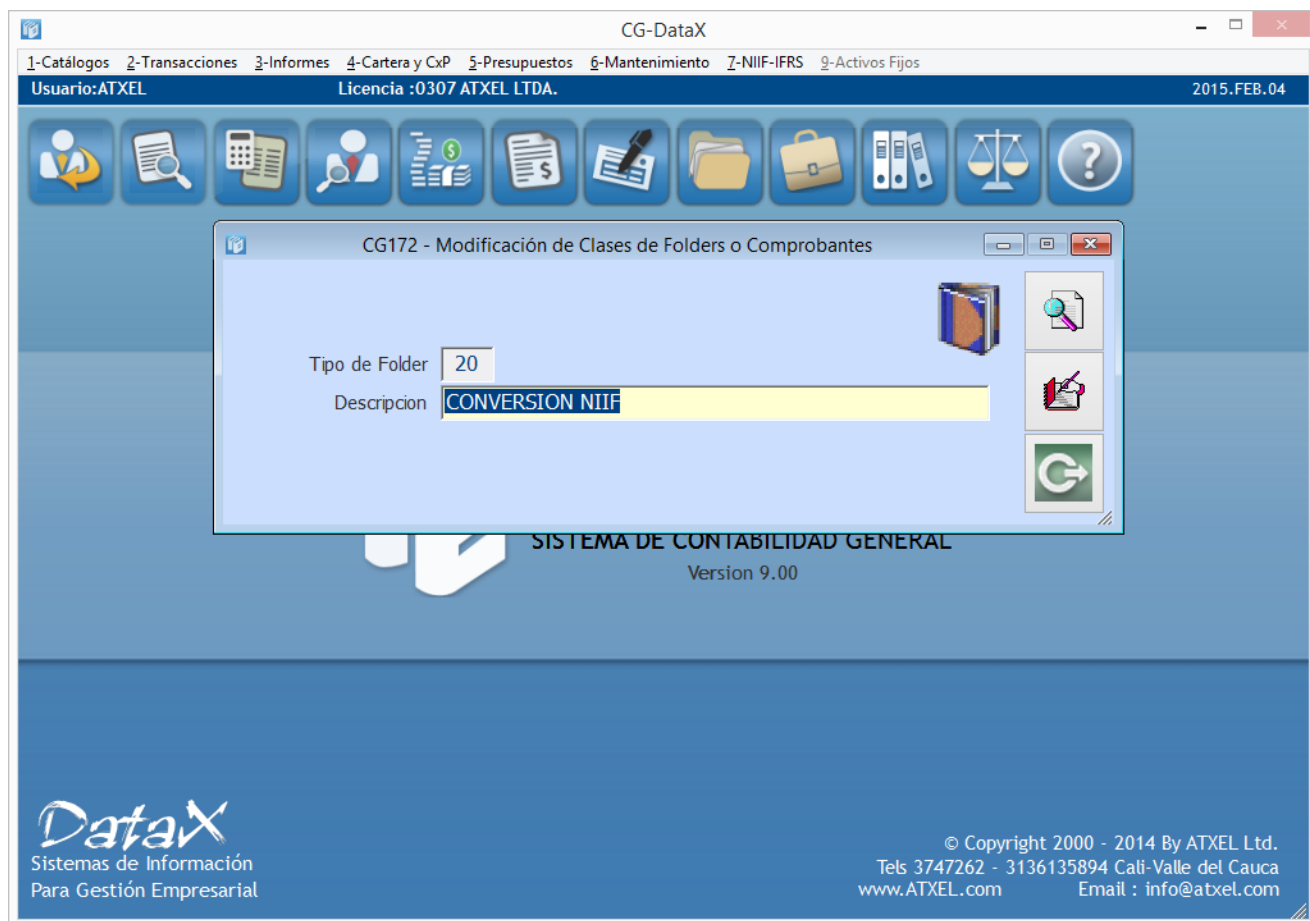
Nro Tarjeta Profesional:

ATXEL
Sistemas de Información
Para Gestión Empresarial

© Copyright 2000 - 2014 By ATXEL Ltd.
Tels 3747262 - 3136135894 Cali-Valle del Cauca
www.ATXEL.com Email : info@atxel.com

Paso 2: Crear folder

- 1 - Catálogos
- 7 - Tipo de folder y documentos
- 1 – Ingreso



Paso 3: Crear tipo de documento: Nos va a servir para dejar soporte de cada ajuste realizado en el proceso de convergencia.

- 1 – Catálogos
- 8 – Tipos de documentos y consecutivos
- 1 – Ingreso

CG-DataX

1-Catálogos 2-Transacciones 3-Informes 4-Cartera y CxP 5-Presupuestos 6-Mantenimiento 7-NIIF-IFRS 8-Activos Fijos

Usuario:ATXEL Licencia :0307 ATXEL LTDA. 2015.FEB.04

CG182 - Modificación de Tipos de Documentos

Empresa ATXEL Ltda-Sistemas de Informacion

Centro de Utilidad 01 Principal

Tipo de Documento NF

Descripción NORMAS INTERNACIONALES

Consecutivo 15

Tipo de Consecutivo A M = Manual A = Automático

Se utilizará en ☐ Recibos de Caja ☐ Facturas de Ventas ☒ NIIF

Folder o Cpbte Asociado

Formato de Impresión 0001

¿Impresión Automática? ☐ NO

Código de Impresora

Tipo de Impresora

Ruta o Puerto

Actualizado:ATXEL 2014.11.26 04:01:12 PM

Copyright 2000 - 2014 By ATXEL Ltd.
Tels 3747262 - 3136135894 Cali-Valle del Cauca
www.ATXEL.com Email : info@atxel.com

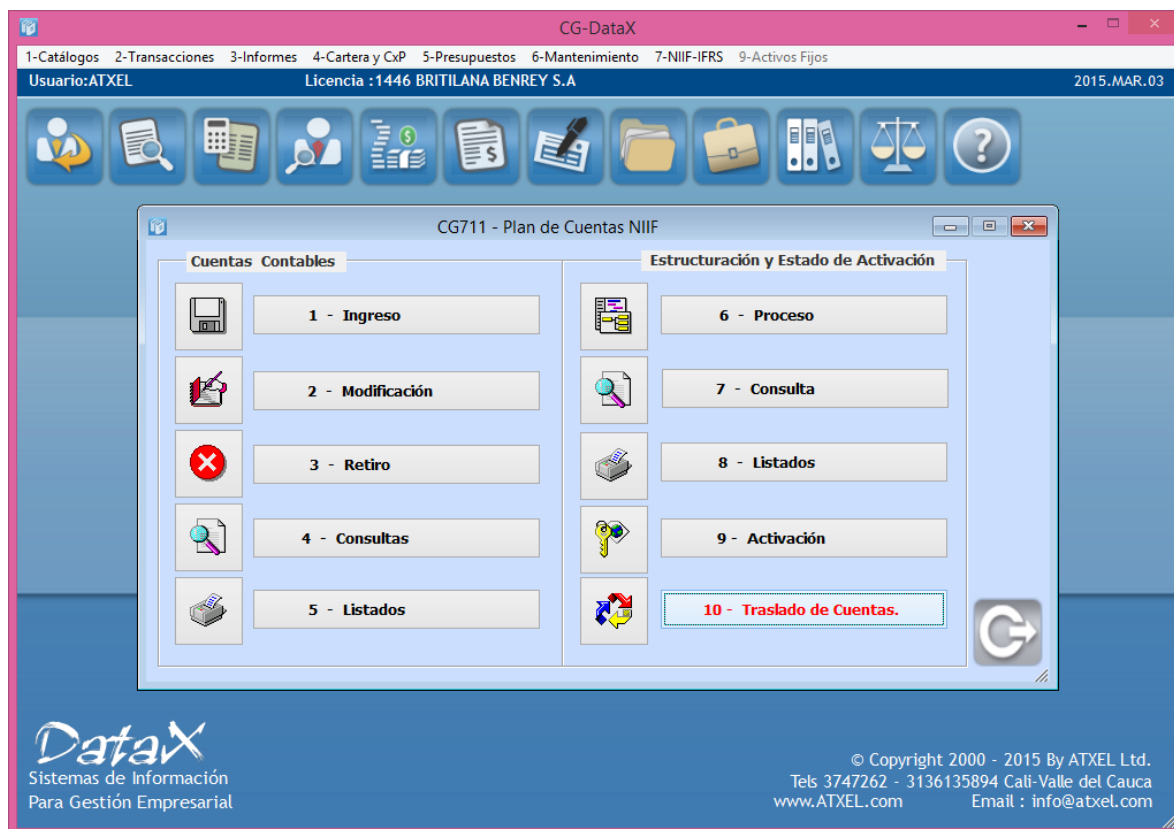
Recuerde que el tipo de documento debe se utilizará en NIIF y debe ir asociado al folder creado en el anterior paso.


Paso 4: Catalogar plan de cuentas bajo NIIF



DataX entregará un plan de cuentas sugerido; pero si el cliente desea continuar trabajando con el PUC. que actualmente tiene en 2650 puede hacerlo y adicionar las nuevas cuentas que va a manejar bajo NIIF.

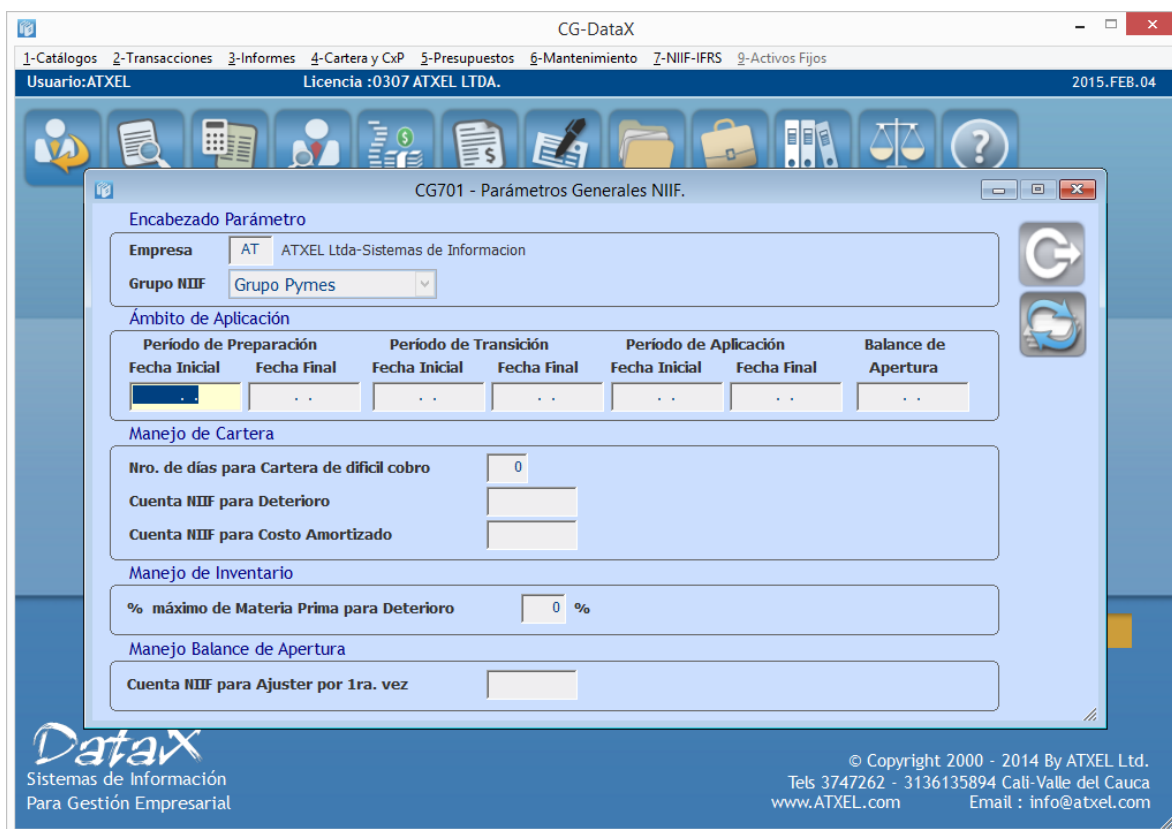
¿Cómo puedo trasladar mi PUC. 2650 al catálogo de NIIF?



Después de ingresar en la anterior opción, al presionar  se realiza el traslado masivo de todo el plan de cuentas. **Recuerde efectuar copia de seguridad antes de realizar este proceso porque es irreversible.**

Paso 5 Configuración de parámetros: Esta opción se utiliza para designar las fechas en las que la compañía realizó los procesos de preparación, transición, aplicación y generación del balance de apertura bajo NIIF.

- 7 - Niif-ifrs
- 1 - NIIF
- 1 - configuración
- 2 – Parámetros



CG-DataX

1-Catálogos 2-Transacciones 3-Informes 4-Cartera y CxP 5-Presupuestos 6-Mantenimiento 7-NIIF-IFRS 8-Activos Fijos

Usuario:ATXEL Licencia :0307 ATXEL LTDA. 2015.FEB.04

CG701 - Parámetros Generales NIIF.

Encabezado Parámetro

Empresa ATXEL Ltda-Sistemas de Información

Grupo NIIF Grupo Pymes

Ámbito de Aplicación

Período de Preparación		Período de Transición		Período de Aplicación		Balance de Apertura
Fecha Inicial	Fecha Final	Fecha Inicial	Fecha Final	Fecha Inicial	Fecha Final	
..

Manejo de Cartera

Nro. de días para Cartera de difícil cobro 0

Cuenta NIIF para Deterioro

Cuenta NIIF para Costo Amortizado

Manejo de Inventario

% máximo de Materia Prima para Deterioro 0 %

Manejo Balance de Apertura

Cuenta NIIF para Ajuster por 1ra. vez

DataX
Sistemas de Información
Para Gestión Empresarial

© Copyright 2000 - 2014 By ATXEL Ltd.
Tels 3747262 - 3136135894 Cali-Valle del Cauca
www.ATXEL.com Email : info@atxel.com

En la casilla “N° de días para cartera de difícil cobro” debe extraerse del manual de política, IAS, sección o capítulo de instrumentos financieros. El sistema tomará el anterior número de días para realizar el proceso de costo amortizado y deterioro.

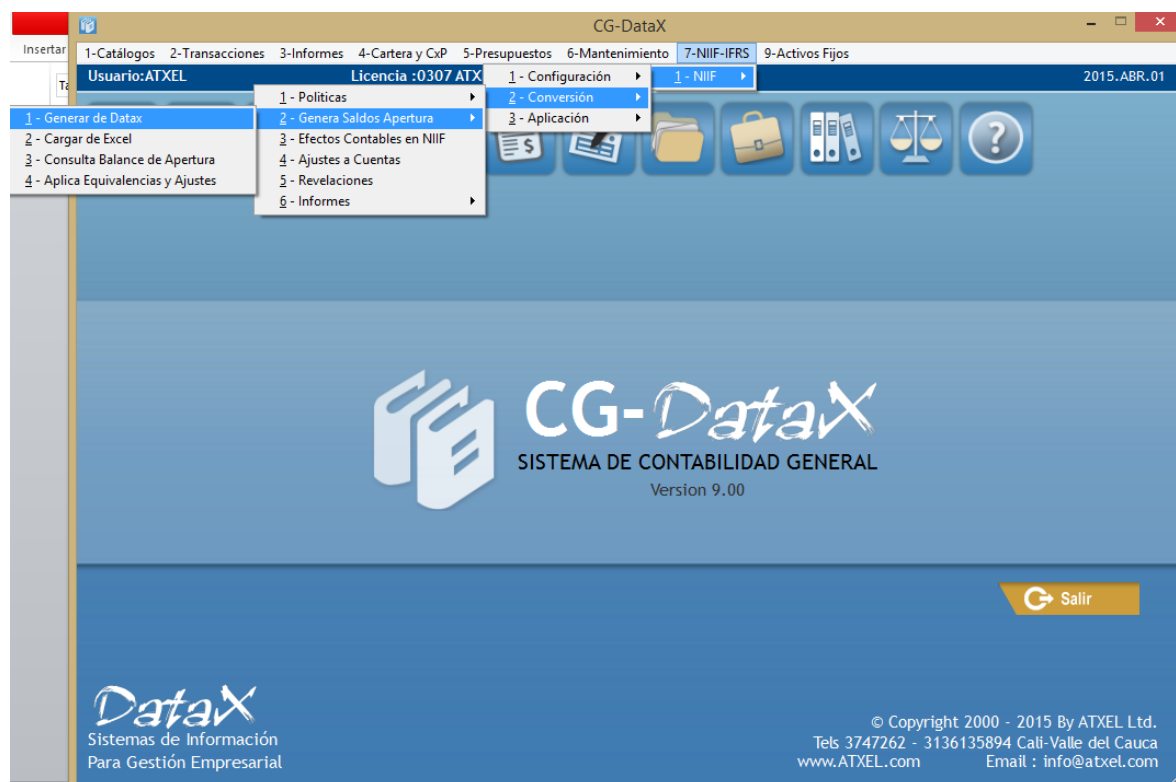
Paso 6 Generación del balance de apertura bajo 2649: Congela los saldos con los que finalizamos y en la fecha que se estipuló para el balance de apertura.

7 - Niif-ifrs

1 – NIIF

2 – Conversión

2 – Genera saldos de apertura (Los clientes que ya manejan DATAX los generan directamente desde el sistema, para los nuevos clientes tienen la opción de realizar la importación desde EXCEL.



Importante: Verificar que el balance generado en 2649 por el módulo de niif, coincida con el balance definitivo del cierre de fin del año inmediatamente anterior.

Paso 7 Equivalencias contables: Las equivalencias son el proceso de mayor importancia del proceso de transición y adopción, de aquí depende el éxito de la información generada, ya que de acuerdo a las equivalencias así podemos visualizar nuestros informes financieros en NIIF.

A través de las equivalencias asociamos las cuentas del 2649 a Niif

- 7 Niif - IFRS
- 1 NIIF
- 1 Configuración
- 3 Equivalencias

CG-DataX

1-Catálogos 2-Transacciones 3-Informes 4-Cartera y CxP 5-Presupuestos 6-Mantenimiento 7-NIIF-IFRS 9-Activos Fijos

Usuario: ATXEL Licencia :0307 ATXEL LTDA. 2015.MAR.11

CG712 - Consulta de Equivalencias NIIF x Cuenta Origen.

Empresa a consultar: 01 ATXEL

Tipo de Equivalencia: RECLASIFICACION

DESCRIPCION EQUIVALENCIA	C.U.	CTA GAAP	DESCRIPCION CUENTA	CTA NIIF	DESCRIPCION CUENTA	CAPTURA	USAR EN
ACTIVOS	01	1	ACTIVO	1	ACTIVO	NO	B
MANEJO DE EFECTIVO	01	11	DISPONIBLE	11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	NO	B
MANEJO DE EFECTIVO		1105	CAJA	1105	CAJA	NO	B
MANEJO DE EFECTIVO	01	110505	CAJA GENERAL	110505	Caja general	NO	B
MANEJO DE EFECTIVO	01	11051008	CAJA MENOR DE TESORERIA	110510	CAJA MENOR ADMINISTRACION	NO	B
MANEJO DE EFECTIVO		1110	BANCOS	1110	DEPOSITO EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	NO	B
MANEJO DE EFECTIVO		111005	MONEDA NACIONAL	111005	CUENTA CORRIENTE	NO	B
MANEJO DE EFECTIVO	01	11100506	BANCOLOMBIA	11100506	Bancolombia	NO	B
MANEJO DE EFECTIVO	01	11100518	BANCO BOGOTA-SUCURSAL ANDES	11100518	Banco de bogota -andes	NO	B
MANEJO DE EFECTIVO	01	11100536	BANCO POPULAR	11100536	Banco popular	NO	B
MANEJO DE EFECTIVO	01	11101010	Helm bank panama-no. 102027230	11100510	Helm bank -panama	NO	B
MANEJO DE EFECTIVO		1120	CUENTAS DE AHORRO	111006	CUENTA DE AHORRO	NO	B
MANEJO DE EFECTIVO	01	11200504	HELM BANK	11100604	Helm bank	NO	B
BANCO DAVIVIENDA		11201002	Davivienda nomina	11100602	Davivienda	NO	B
MANEJO DE INVERSIONES	01	12	INVERSIONES	12	INVERSIONES	NO	B
MANEJO DE INVERSIONES	01	12052052	INVERSIONES LARGO PLAZO	120501	INDUSTRIAS MANUFACTURERAS	NO	B
MANEJO DE INVERSIONES	01	12055002	INVERSIONES A CORTO PLAZO	120301	ACCIONES	NO	B
MANEJO DE INVERSIONES	01	12057052	INVERSIONES A LARGO PLAZO	120502	ACTIVIDADES DE SERVICIOS	NO	B
MANEJO DE INVERSIONES		12059920	INDUSTRIA MANUFACTURE	120599	Ajustes por inflacion	NO	B
MANEJO DE INVERSIONES		12059950	ACTIVIDAD FINANCIERA	120599	Ajustes por inflacion	NO	B
MANEJO DE INVERSIONES		12059970	OTRAS ACTIVIDADES DE SERVICIO	120599	Ajustes por inflacion	NO	B
MANEJO DE INVERSIONES	01	122505	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A TERMINO	120201	EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	NO	B
MANEJO DE INVERSIONES	01	124505	Fideicomisos de inversion mda.nal.	120601	FIDEICOMISOS DE INVERSION MONEDA	NO	B
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y	01	13	DEUDORES	13	CTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OT	NO	B
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y	01	13050505	NACIONALES	130101	NACIONALES	NO	B

Doble Click sobre el registro para modificar su contenido.

Registros 314

Sistemas de Informacion Para Gestión Empresarial

Tels 3747262 - 3136135894 Cali-Valle del Cauca
www.ATXEL.com Email : info@atxel.com

- a) Existen dos (2) tipos de equivalencia, la primera es la de reclasificación; esta me permite trasladar el saldo de mi cuenta 2649 a una cuenta niif; mismo valor y misma naturaleza. Ésta a su vez se divide en equivalencias para el balance de apertura y otra para la de movimiento NIIF.

CG-DataX

1-Catálogos 2-Transacciones 3-Informes 4-Cartera y CxP 5-Presupuestos 6-Mantenimiento 7-NIIF-IFRS 9-Activos Fijos

Usuario: ATXEL Licencia :0307 ATXEL LTDA. 2015.MAR.11

CG712 - Consulta de Equivalencias NIIF x Cuenta Origen.

Empresa a consultar: 01 ATXEL

CG712 - Ingreso de Equivalencias NIIF.

Información Empresa

Empresa: 01 ATXEL

Tipo: R RECLASIFICACION

Centro de Utilidad: TODOS los C.U.

Información Equivalencia

Clase de Equivalencia: CONTRAPARTIDA

Descripción Equivalencia: MANEJO DISPONIBLE

Activar en Captura: NO

Usar en: [dropdown]

Cuenta Origen (COLGAAP): BALANCE APERTURA

Cuenta Destino (NIIF): MOVIMIENTO NIIF

MANEJO DE INVERSIONES	12059950	ACTIVIDAD FINANCIERA	120599	Ajustes por inflacion	NO	B
MANEJO DE INVERSIONES	12059970	OTRAS ACTIVIDADES DE SERVICIO	120599	Ajustes por inflacion	NO	B
MANEJO DE INVERSIONES	01 122505	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A TERMINO	120201	EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	NO	B
MANEJO DE INVERSIONES	01 124505	Fideicomisos de inversion mda.nal.	120601	FIDEICOMISOS DE INVERSION MONEDA	NO	B
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y	01 13	DEUDORES	13	CTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OT	NO	B
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y	01 13050505	NACIONALES	130101	NACIONALES	NO	B

Doble Click sobre el registro para modificar su contenido.

Registros 314

Sistemas de Informacion
Para Gestión Empresarial

Tels 3747262 - 3136135894 Cali-Valle del Cauca
www.ATXEL.com Email : info@atxel.com

- b) En el campo “activar en captura” vamos a decir SI solo para las cuentas que necesitan información adicional, esto con el fin que el sistema pueda realizar el cálculo financiero respectivo. Básicamente vamos a activar captura en la cuenta 12 de inversiones.

Encabezado Captura

Empresa: []

Centro de Utilidad: [] Enter = todos

Descripción: []

Información Equivalencia

Equivalencia: []

Información Movimiento

Fecha de Compra: []

Fecha Vencimiento: []

Valor Nominal: [] 0

Cantidad Títulos: [] 0

Gastos Comisión: [] 0

Tasa de Interés: [] 0 E.A.

- c) Para modificar la equivalencia basta con darle doble click sobre el campo de la cuenta.

CG712 - Consulta de Equivalencias NIIF x Cuenta Origen.

Empresa a consultar: 01 ATXEL

Tipo: []

CG712 - Modificación de Equivalencias NIIF.

Información Empresa

Empresa: 01 ATXEL

Tipo: R RECLASIFICACION

Centro de Utilidad: [] TODOS los C.U.

Información Equivalencia

Clase de Equivalencia: CONTRAPARTIDA

Descripción Equivalencia: ADMINISTRACION

Activar en Captura: NO

Usar en: MOVIMIENTO NIIF

Cuenta Origen (COLGAAP): 51 OPERACIONALES DE ADMINISTRACION

Cuenta Destino (NIIF): 51 OPERACIONALES DE ADMINISTRACION

SALIR

GUARDAR

ELIMINAR

BANCOS NACIONALES	53051502	COMISIONES BANCOS NACIONALES	53051502	COMISIONES BANCOS NACIONALES	NO	M
CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	510572	APORTES CAJAS DE COMPENSACION FAI	510572	APORTES CAJAS DE COMPENSACION FAI	NO	M
CESANTIAS	510530	CESANTIAS	510530	CESANTIAS	NO	M
COMISIONES	530515	COMISIONES	530515	COMISIONES	NO	M
COMISIONES ADMON DE FIDUCIA	53051506	COMISION ADMON. DE FIDUCIA	53051506	COMISION ADMON. DE FIDUCIA	NO	M
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	51451002	REPARACIONES Y MANTENIMIENTO	51451002	REPARACIONES Y MANTENIMIENTO	NO	M

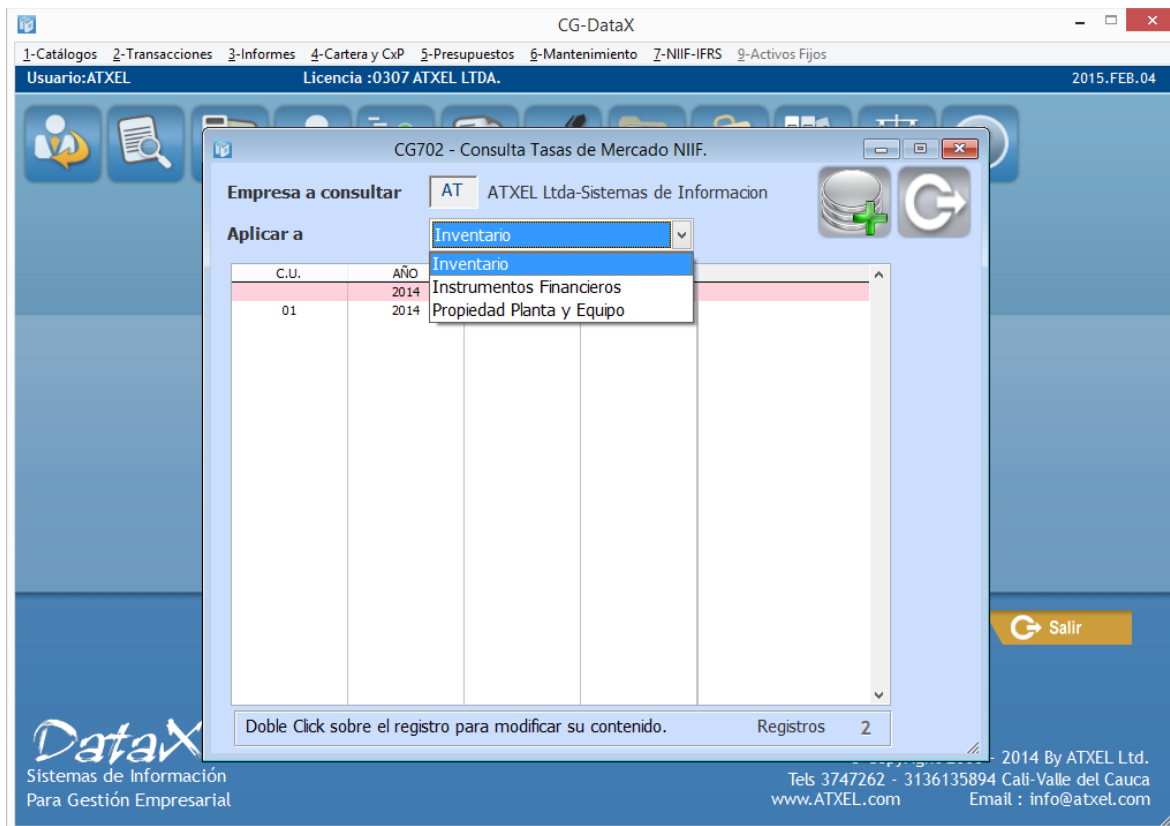
Pasó 8 – Tasas de mercado: Se deben incluir en el caso de las compañías que realizan actividades de financiación tanto de compra como venta, de esta manera el software calcula el valor presente.

7- NIIF- IFRS

1- NIIF

1- Configuración

4- Tasas de mercado



Pasó 9 – Políticas contables: Las políticas son propias de cada compañía, se debe incluir el reconocimiento inicial, medición inicial, medición posterior y revelaciones. (Las políticas se ingresan sólo como opción de consulta; si las

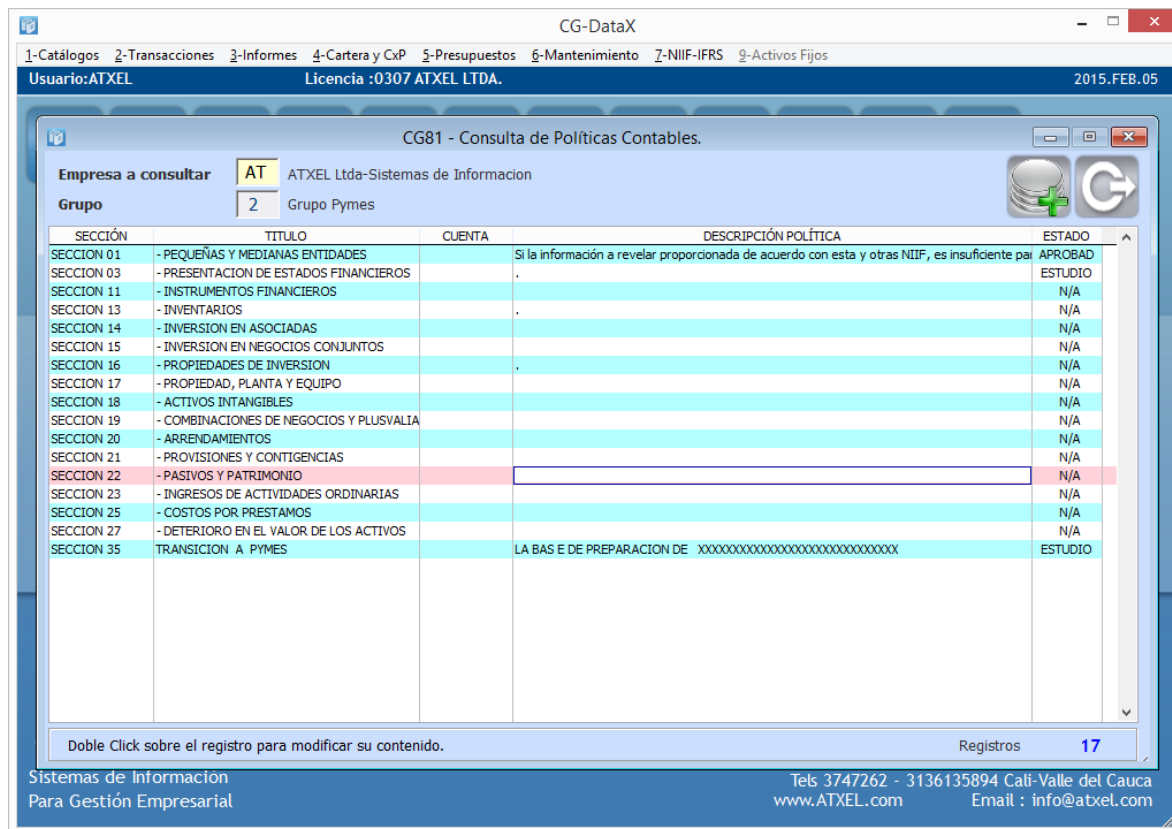
7- NIIF- IFRS

1- NIIF

2- Conversión

1- Políticas

1- Creación



CG-DataX

1-Catálogos 2-Transacciones 3-Informes 4-Cartera y CxP 5-Presupuestos 6-Mantenimiento 7-NIIF-IFRS 9-Activos Fijos

Usuario: ATXEL Licencia : 0307 ATXEL LTDA. 2015.FEB.05

CG81 - Consulta de Políticas Contables.

Empresa a consultar: AT ATXEL Ltda-Sistemas de Información

Grupo: 2 Grupo Pymes

SECCIÓN	TÍTULO	CUENTA	DESCRIPCIÓN POLÍTICA	ESTADO
SECCION 01	- PEQUEÑAS Y MEDIANAS ENTIDADES		Si la información a revelar proporcionada de acuerdo con esta y otras NIIF, es insuficiente para	APROBADO
SECCION 03	- PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS		.	ESTUDIO
SECCION 11	- INSTRUMENTOS FINANCIEROS		.	N/A
SECCION 13	- INVENTARIOS		.	N/A
SECCION 14	- INVERSION EN ASOCIADAS		.	N/A
SECCION 15	- INVERSION EN NEGOCIOS CONJUNTOS		.	N/A
SECCION 16	- PROPIEDADES DE INVERSION		.	N/A
SECCION 17	- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		.	N/A
SECCION 18	- ACTIVOS INTANGIBLES		.	N/A
SECCION 19	- COMBINACIONES DE NEGOCIOS Y PLUSVALIA		.	N/A
SECCION 20	- ARRENDAMIENTOS		.	N/A
SECCION 21	- PROVISIONES Y CONTINGENCIAS		.	N/A
SECCION 22	- PASIVOS Y PATRIMONIO		.	N/A
SECCION 23	- INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		.	N/A
SECCION 25	- COSTOS POR PRESTAMOS		.	N/A
SECCION 27	- DETERIORO EN EL VALOR DE LOS ACTIVOS		.	N/A
SECCION 35	TRANSICION A PYMES		LA BAS E DE PREPARACION DE XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	ESTUDIO

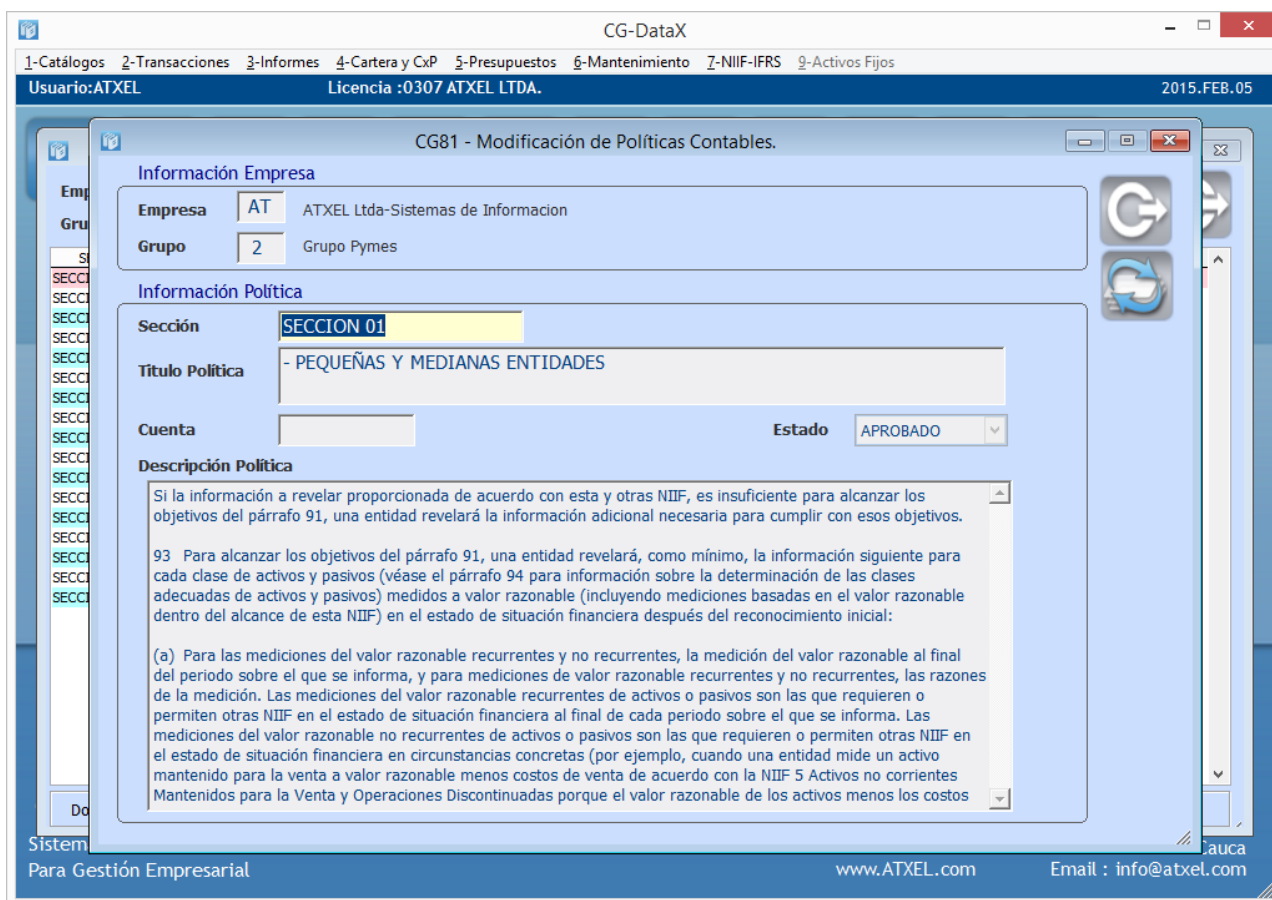
Doble Click sobre el registro para modificar su contenido. Registros 17

Sistemas de Información
Para Gestión Empresarial

Tels 3747262 - 3136135894 Cali-Valle del Cauca
www.ATXEL.com Email : info@atxel.com

Recuerde: De acuerdo al grupo seleccionado desde la creación de la empresa; serán tituladas así mismo las políticas. Ejemplo: Para las pymes se llaman “secciones”.

9-A Para modificar una política debe dar click sobre el titulo



CG-DataX

1-Catálogos 2-Transacciones 3-Informes 4-Cartera y CxP 5-Presupuestos 6-Mantenimiento 7-NIIF-IFRS 8-Activos Fijos

Usuario:ATXEL Licencia :0307 ATXEL LTDA. 2015.FEB.05

CG81 - Modificación de Políticas Contables.

Información Empresa

Empresa ATXEL Ltda-Sistemas de Informacion

Grupo Grupo Pymes

Información Política

Sección

Titulo Política

Cuenta Estado

Descripción Política

Si la información a revelar proporcionada de acuerdo con esta y otras NIIF, es insuficiente para alcanzar los objetivos del párrafo 91, una entidad revelará la información adicional necesaria para cumplir con esos objetivos.

93 Para alcanzar los objetivos del párrafo 91, una entidad revelará, como mínimo, la información siguiente para cada clase de activos y pasivos (véase el párrafo 94 para información sobre la determinación de las clases adecuadas de activos y pasivos) medidos a valor razonable (incluyendo mediciones basadas en el valor razonable dentro del alcance de esta NIIF) en el estado de situación financiera después del reconocimiento inicial:

(a) Para las mediciones del valor razonable recurrentes y no recurrentes, la medición del valor razonable al final del periodo sobre el que se informa, y para mediciones de valor razonable recurrentes y no recurrentes, las razones de la medición. Las mediciones del valor razonable recurrentes de activos o pasivos son las que requieren o permiten otras NIIF en el estado de situación financiera al final de cada periodo sobre el que se informa. Las mediciones del valor razonable no recurrentes de activos o pasivos son las que requieren o permiten otras NIIF en el estado de situación financiera en circunstancias concretas (por ejemplo, cuando una entidad mide un activo mantenido para la venta a valor razonable menos costos de venta de acuerdo con la NIIF 5 Activos no corrientes Mantenedos para la Venta y Operaciones Discontinuadas porque el valor razonable de los activos menos los costos

Sistema Para Gestión Empresarial

www.ATXEL.com Email : info@atxel.com

Paso 10 Aplicación de equivalencias: Este proceso se encarga de trasladar el saldo de las cuentas del 2649 al nuevo balance NIIF.

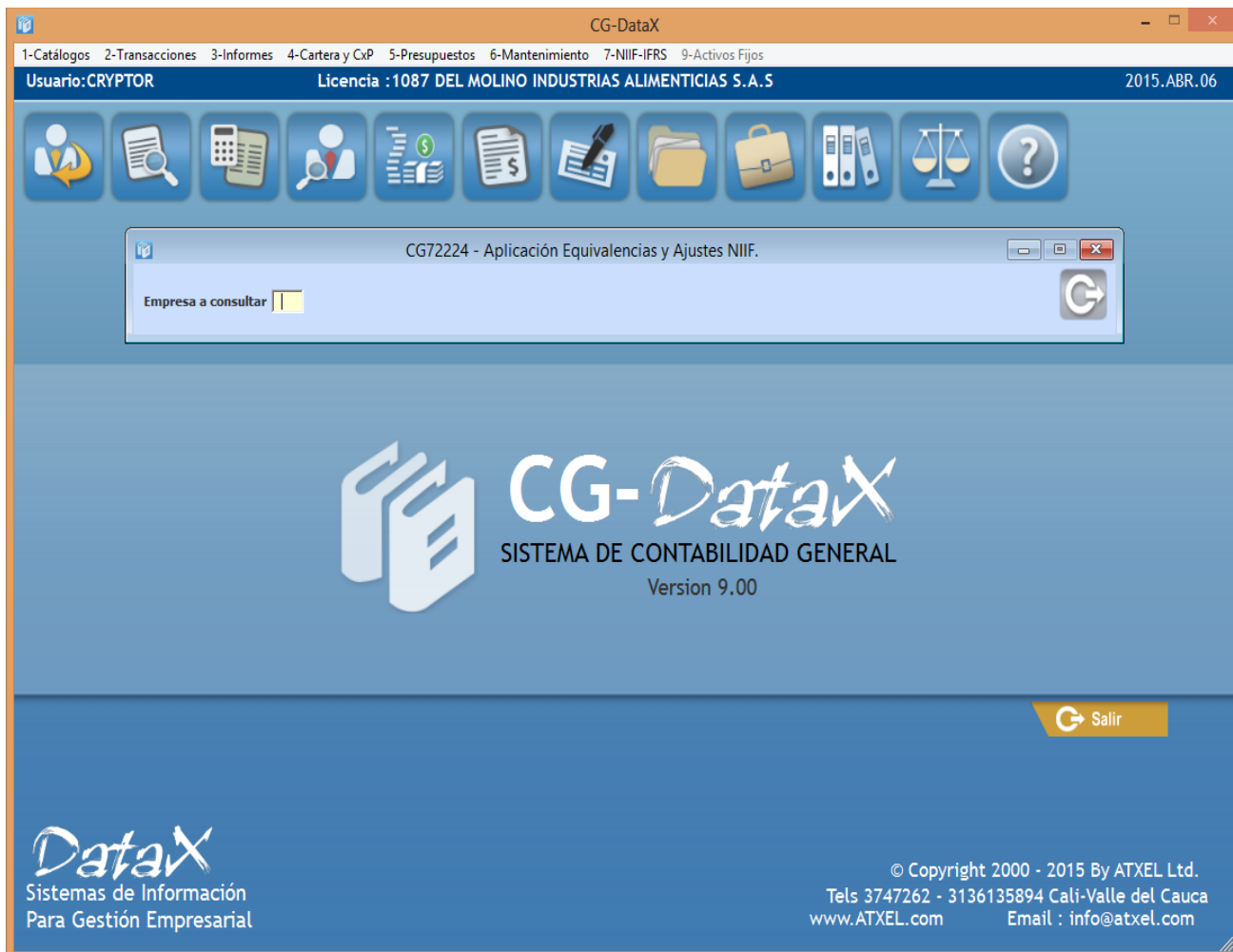
7- NIIF- IFRS

1- NIIF

2- Conversión

2- Genera Saldos de apertura

4- Aplica equivalencias y ajuste



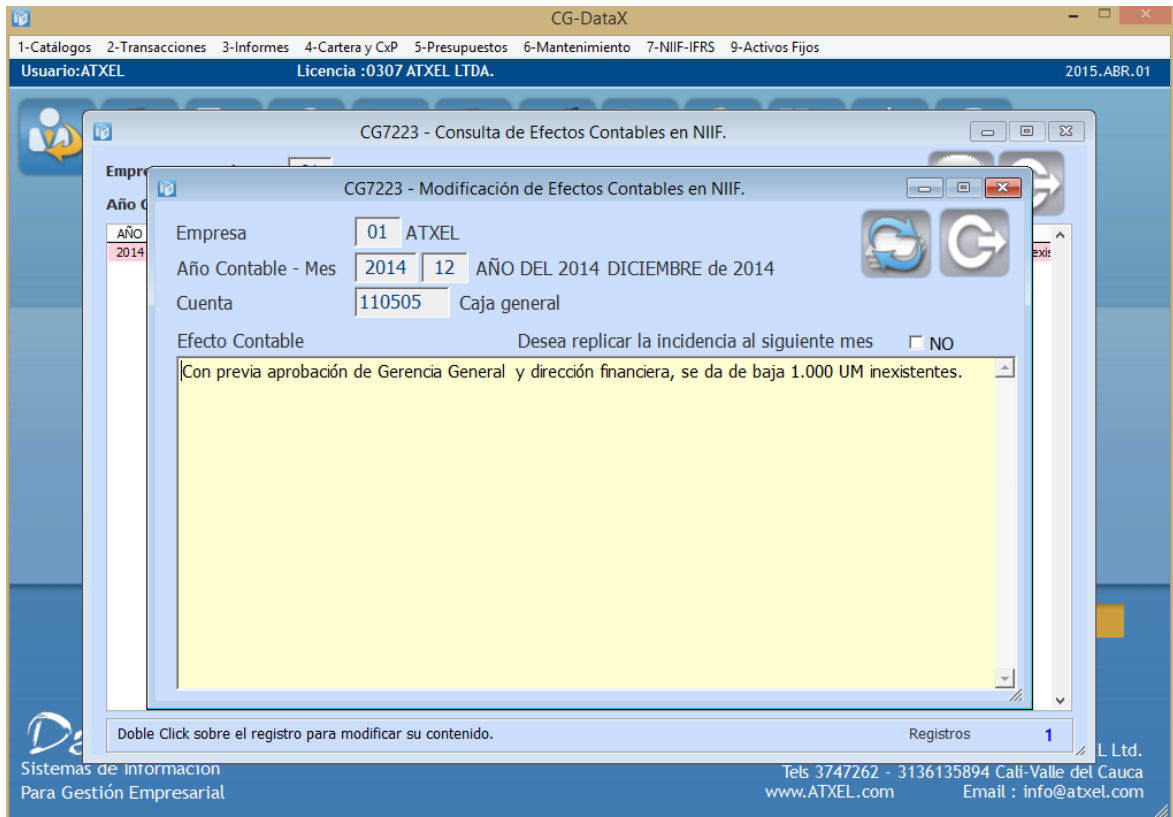
Paso 11 Efectos contables: Los efectos también llamados ajustes o incidencias contables. Son las diferencias que surgen del proceso de la convergencia.

7- NIIF- IFRS

1- NIIF

2- Conversión

3- Efectos contables



Para realizar una modificación se da doble click en la cuenta que desea ser modificada.

Recuerde: En este proceso aún no se afectan los saldos de las cuentas; los ajustes contables o incidencias son de tipo informativo pero NECESARIOS para la siguiente opción de ajustes.

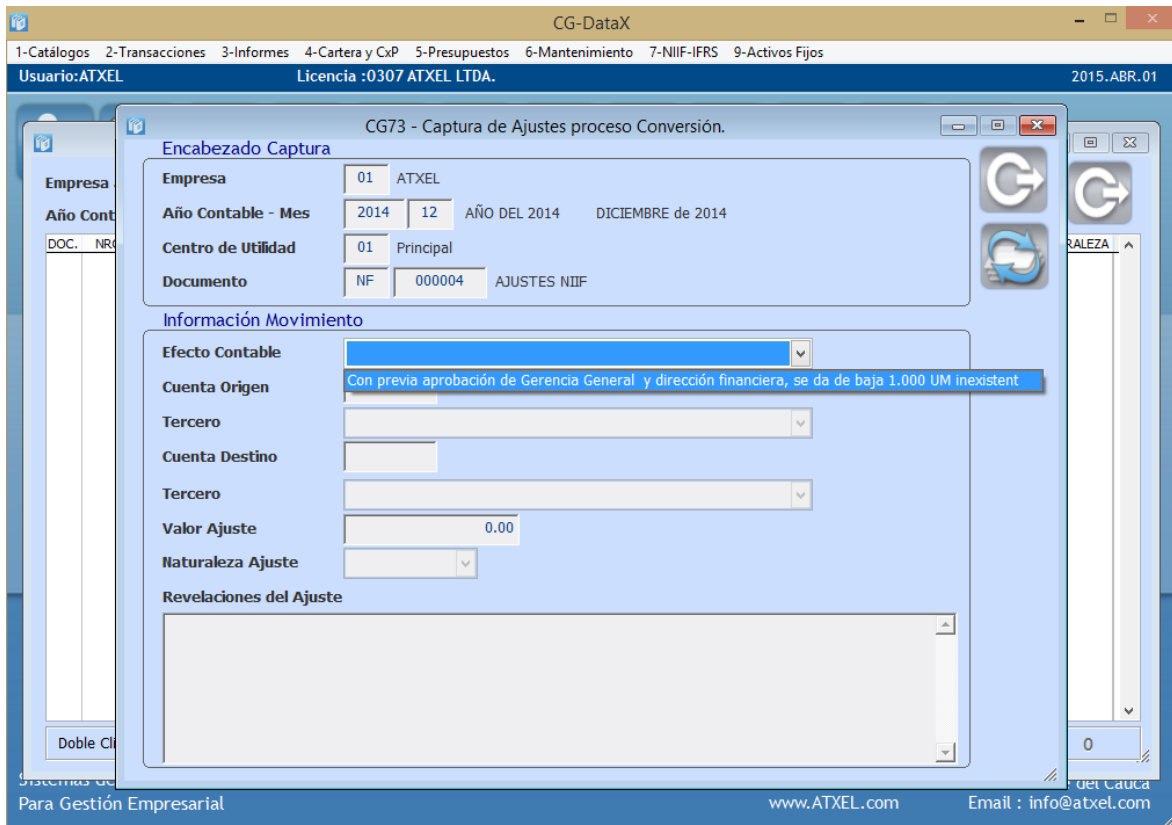
Pasó 12 Ajustes a cuentas: Consiste en afectar contablemente las incidencias registradas en el anterior paso.

7- NIIF- IFRS

1- NIIF

2- Conversión

4- Ajustes a cuentas



En efecto contable trae el texto creado en el paso 11, la cuenta origen debe ser seleccionada por el cliente; si la cuenta maneja tercero y necesitamos realizar el ajuste a un beneficiario en especial, puedo escogerlo; de lo contrario avanzamos con la tecla ENTER. La cuenta origen hace referencia a la cuenta que va a aplicar la reducción o incremento del valor, la cuenta destino es la cuenta que recibe dicha diferencia.

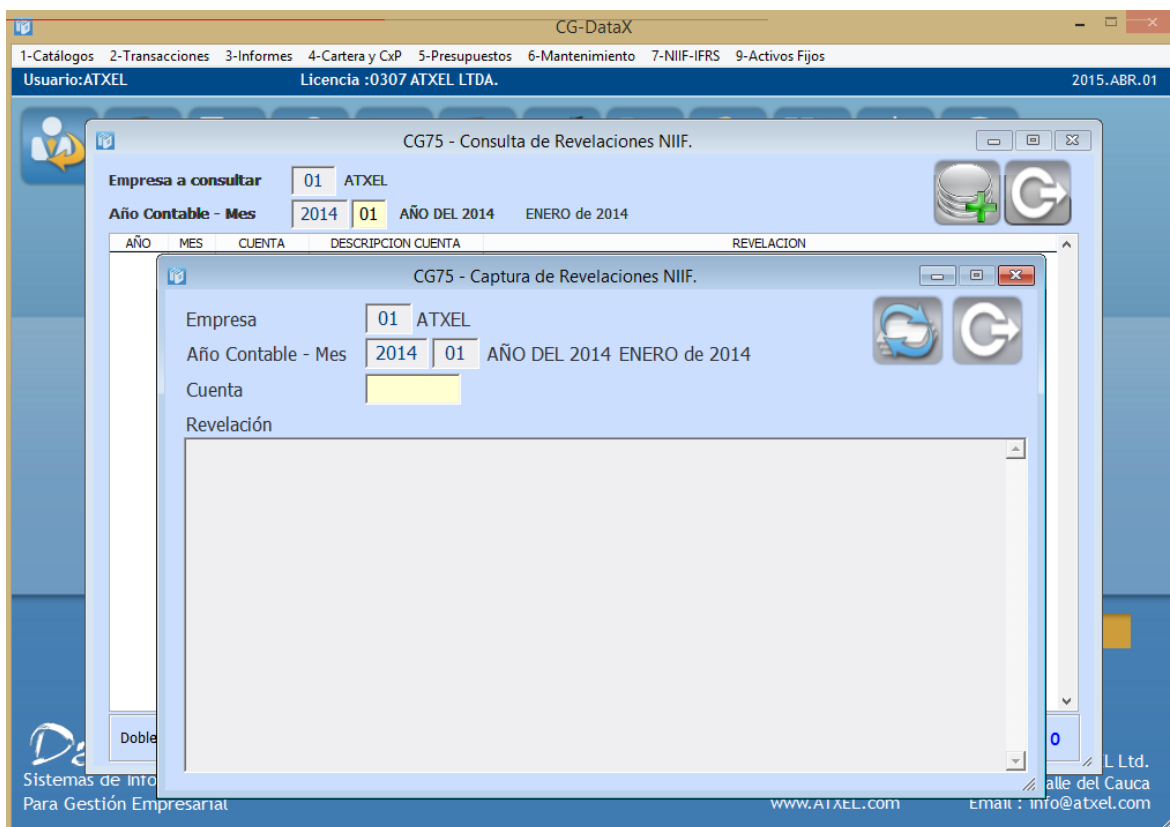
Paso 13 Revelaciones: También llamada nota contable; me permite realizar la nota de acuerdo la estructura establecida en la política contable.

7- NIIF- IFRS

1- NIIF

2- Conversión

5- Revelaciones



CG75 - Consulta de Revelaciones NIIF.

Empresa a consultar: 01 ATXEL

Año Contable - Mes: 2014 01 AÑO DEL 2014 ENERO de 2014

AÑO	MES	CUENTA	DESCRIPCION CUENTA	REVELACION
<p>CG75 - Captura de Revelaciones NIIF.</p> <p>Empresa: 01 ATXEL</p> <p>Año Contable - Mes: 2014 01 AÑO DEL 2014 ENERO de 2014</p> <p>Cuenta:</p> <p>Revelación:</p>				

Sistemas de información para Gestión Empresarial

www.ATXEL.com Email: info@atxel.com

Paso 14 Informes: Permite consultar en pantalla e impresión los procesos de NIIF

7- NIIF- IFRS

1- NIIF

2- Conversión

6- Informes

1) Movimientos convergencia: Visualizar o imprimir ajustes al ESFA

2) Balance de apertura: Visualizar o imprimir el ESFA.

CG-DataX

1-Catálogos 2-Transacciones 3-Informes 4-Cartera y CxP 5-Presupuestos 6-Mantenimiento 7-NIIF-IFRS 9-Activos Fijos

Usuario:ATXEL Licencia :0307 ATXEL LTDA. 2015.ABR.01

CG762 - Balance de Apertura NIIF.

Empresa a consultar 01 ATXEL

Nivel 5

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO COLGAAP	RECLA.DB	RECLA.CR	AJUSTE DB	AJUSTE CR	SALDO NIIF
1	ACTIVO	21,151,047,369.09	0.00	21,151,047,369.09	0.00	0.00	0.00
11	DISPONIBLE	993,693,052.12	0.00	993,693,052.12	0.00	0.00	0.00
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	0.00	993,693,052.12	0.00	0.00	0.00	0.00
1105	CAJA	575,287.00	0.00	575,287.00	0.00	0.00	0.00
1105	CAJA	0.00	575,287.00	0.00	0.00	0.00	0.00
110505	CAJA GENERAL	275,287.00	0.00	275,287.00	0.00	0.00	0.00
110505	Caja general	0.00	275,287.00	0.00	0.00	0.00	0.00
110510	CAJAS MENORES	300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
110510	CAJA MENOR ADMINISTRACION	0.00	300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11051008	CAJA MENOR DE TESORERIA	300,000.00	0.00	300,000.00	0.00	0.00	0.00
1110	BANCOS	983,351,743.48	0.00	983,351,743.48	0.00	0.00	0.00
1110	DEPOSITO EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	0.00	983,351,743.48	0.00	0.00	0.00	0.00
11100201	Cdts	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
111005	MONEDA NACIONAL	38,121,721.48	0.00	38,121,721.48	0.00	0.00	0.00
111005	CUENTA CORRIENTE	0.00	38,121,721.48	0.00	0.00	0.00	0.00
11100506	BANCOLOMBIA	59,576.58	0.00	59,576.58	0.00	0.00	0.00
11100506	Bancolombia	0.00	59,576.58	0.00	0.00	0.00	0.00
11100510	Helm bank -panama	0.00	945,230,022.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11100518	BANCO BOGOTA-SUCURSAL ANDES	338,356.34	0.00	338,356.34	0.00	0.00	0.00
11100518	Banco de bogota -andes	0.00	338,356.34	0.00	0.00	0.00	0.00
11100536	BANCO POPULAR	37,723,788.56	0.00	37,723,788.56	0.00	0.00	0.00
11100536	Banco popular	0.00	37,723,788.56	0.00	0.00	0.00	0.00
111006	CUENTA DE AHORRO	0.00	9,766,021.64	0.00	0.00	0.00	0.00
11100602	Davivienda	0.00	2,703.40	0.00	0.00	0.00	0.00
11100604	Helm bank	0.00	9,763,318.24	0.00	0.00	0.00	0.00
111010	MONEDA EXTRANJERA	945,230,022.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11101010	Helm bank panama-cc. 102027230	945,230,022.00	0.00	945,230,022.00	0.00	0.00	0.00

Registros 501