CF_Reporte de Variación al Capital



001304 CF_Reporte de Variación al Capital



Reporte de variaciones al capital

El reporte de variación de capital puede ser emitido por Contafiscal de dos formas diferentes una usando los movimientos de capital y la otra directamente desde las pólizas, para lo cual es muy importante que al capturar en pólizas se revise previamente que en las cuentas se tenga un código agrupador ya que es necesario para esta alternativa.

1.- Reporte de Variación por Movimientos en el capital

El sistema es capaz de realizar el reporte desde la alimentación de sus movimientos de capital.

Nota: Para sacar el reporte de esta forma, es necesario crear grupos de cuentas de capital desde los parámetros de la empresa, para realizar este proceso favor de apoyarse en la guía de ayuda <u>1303 Creación de grupos de cuentas Contafiscal</u>

Utilidades, Perdidas y Otros Movimientos al Capital.

Para realizar la captura de las Utilidades de cada ejercicio Fiscal ingrese al menú Contable – Utilidades.

CF_Reporte de Variación al Capital

Aplicaciones Ejercicio Utilidades
Relación Apl. Traspaso Pérdidas
Otros Movs.
Documentos 🛪 Término 🖪 Mov. Capital 🚱

En la siguiente ventana haga clic en la parte inferior en el signo de +

CF Utilidade	s Acum	uladas (Conta	bles y Fi	scales)				×
Generales	Detalle								
EJERCICIO	Mes Ini	Mes Fin	Titulo	Importe	ISR		ISR Pag.	Ext PTU	č
L									
									?
									-
									_
<								>	
× ×	1	>	20	+	-	•	1	- 8	

En la ventana que aparece a continuación seleccione el ejercicio a capturar (aparecerán enlistados todos los ejercicios desde la fecha de constitución de la empresa) proceda a colocar los datos correspondientes.

Guarde cambios con paloma negra que se encuentra en la parte inferior.

Si requiere capturar la utilidad fiscal de otro ejercicio, haga clic en el signo de más.

CF Utilidades Acumuladas (Contal	bles y Fiscales)			×
Generales Detaile				
Ejercicio	2007 🗸			×
Mes Inicial	1 ~ ~			2
Mes final	12 🔍 🗸			-
Resultado fiscal	890,000.00			
ISR	70,000.00			
ISR Pagado en el extranjero no acreditable	0.00			
PTU del ejercicio	0.00			
PTU pagada	0.00			
No deducibles	0.00			
Utilidad derivada de ingresos exentos	0.00			
Utilidad Contable	150,000.00			
	• • 4	~	×	

Es importante que aquellos ejercicios fiscales en los que hubo pérdida sean también creados en ceros porque el sistema lo requiere así. Al terminar tendremos una relación de todos los ejercicios con sus datos.

CF_Reporte de Variación al Capital

E	JERCIC	Mes Ini	Mes Fin	Titulo	Importe	ISR	ISR Pag. Ext	PTU	PTU Ded	PTU No Ded.	REFIPRES	Utl Cooperativa	Utl Contable	^
	2005	1	12	0	23,000.00	18,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,000.00	
	2006	1	12	0	53,000.00	22,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	65,000.00	
	2007	1	12	0	890,000.00	70,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	150,000.00	
	2008	1	12	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	2009	1	12	0	200,000.00	100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	296,000.00	
	2010	1	12	0	1,000,000.00	89,000.00	0.00	25,000.00	25,000.00	0.00	0.00	0.00	950,000.00	
	2011	1	12	0	865,000.00	56,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	930,000.00	
	2012	1	12	0	865,000.00	57,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	910,000.00	
	2013	1	12	0	870,000.00	75,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	800,000.00	
	2014	1	12	0	720,000.00	50,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	780,000.00	
	2015	1	12	0	650,000.00	520,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	700,000.00	
	2016	1	12	0	780,000.00	620,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	800,000.00	
	2017	1	12	0	895,000.00	78,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	960,000.00	

Para la captura de las pérdidas fiscales ingrese dentro del mismo menú de cada ejercicio Fiscal ingrese al menú Contable – Pérdidas.

	Contafiscal 2000 -Firebird Red Versión 5.0 - EMPRESA CURSO AVANZADO CFW SA DE C									
CFZ	Principal	Contable	Fiscal	Reportes	Utilerías					
Tipos de P	óliza Sub Concep	tos Socios	Catálogo	Presupuestos 👻	Plantillas	Utilerías 👻	Aplicaciones	Ejercicio	Utilidades	
Rubro	s Razones	Agentes	Saldos	Utilerías 👻	Término	Reembolsos	Relación Apl.	Traspaso	Pérdidas	
Concept	tos Macros	Conc. de reemb.	R.F.C.		Conciliación				Otros Movs.	
	Catálogos	5	Cu	entas 🖪	Póliz	tas 🖪	Documentos n	Término 🖪	Mov. Capital 😼	

A continuación, seleccione el ejercicio en donde obtuvo la pérdida. Si en ejercicios posteriores obtuvo Utilidades, coloque la cantidad que amortizará esa pérdida dentro del ejercicio fiscal:

Pérdidas Acumuladas (Contables y Fiscales)	×
Generales Detalle	
Ejercicio 2008 Mes inicial del ejercicio 1 Pérdida Fiscal \$ 50,000.00 Amortizaciones de esta pérdida 2009 50000 2014 2014 2010 2015 2011 2016 2012 2017 2013 2013	✓ × ?
Pérdida Contable \$ 75,000.00	

Para capturar otros movimientos al capital ingrese al menú Fiscal -Otros Movs.

	V• ••)•			Contafisc	al 2000 -Firebir	d Red Versión 5	5.0 - EMPRESA CU	IRSO AVANZAI	DO CFW SA DE C
CFZ	Principal	Contable	Fiscal	Reportes	Utilerías				
Tipos de l	Póliza Sub Conceptos	Socios	Catálogo	Presupuestos +	Plantillas	Utilerías 🗸	Aplicaciones	Ejercicio	Utilidades
Rubro	s Razones	Agentes	Saldos	Utilerías 👻	Término	Reembolsos	Relación Apl.	Traspaso	Pérdidas
Concep	tos Macros	Conc. de reemb.	R.F.C.		Conciliación				Otros Movs.
	Catálogos	n	Cue	entas n	Pólia	tas 🖪	Documentos n	Término n	Mov. Capital 🐨

En la parte inferior de la ventana, haga clic en el signo de +.

Seleccione el ejercicio al que corresponde y el mes en el que se efectuó la aportación, así como el concepto por el que se hizo el movimiento.

Guarde cambios con paloma verde.

CF Movimientos a	las Cuentas de Capital (Contables y Fisca			×
Generales Detallo Ejercicio Mes Tipo de Movimiento Importe	2017 V 1 V 1.Aportaciones y Primas Pagados (+ CUCA) 23,500.00		~	 ✓ ?
Z <		~	×	

Al finalizar la captura, aparecerá los registros de cada uno de los movimientos obtenidos en los ejercicios fiscales.

enerales	Detalle						
ostrar Mo	vimientos	de :					
) CUCA			O Capital S	Social			
) CUFIN			Todos				
Afecta	EJERCIC	Mes Ini	Tipo Movimiento	NATUR	Importe	ISR	^
CUCA	2005	1	Aportaciones y Primas Pagadas	+	12000	0	-
CUCA	2007	1	Aportaciones y Primas Pagadas	+	7000	0	
CUCA	2017	1	Aportaciones y Primas Pagadas	+	23500	0	
CUFIN	2006	1	Dividendos Cobrados	+	5000	0	
CUFIN	2016	1	Dividendos Cobrados	+	15000	0	

Para poder generar el reporte es necesario acceder al menú Reportes – Contables – Financieros – Edo. Variación Capital (Movs. Capital)

	آ • 🗹	∎•) •			Conta	afiscal 2000 -Fire	oird Red Versión 5	.6 - CURSO AV	'ANZADO SA DE	CV	
CFZ	Prir	ncipal	Contable	Fiscal	Reportes	Utilerías					
Gener	ales 👻	Diario	Acumulado	Conceptos	Base Impu	esto Contable/Fis	cal C/P 🗸	Registro	Antigüedad	Reporteado	or
Tablas Fi	iscales 👻	Balanza	Auxiliar	- Presupuestos -	Bases Fisca	ales Activos	 Auxiliar IVA 	Aplicaciones	Conciliación		
		Mayor	Financieros	🖌 Reembolsos 🤸	Gastos	Determina	•	Integración			
Catálo	igos 🖪		Balanc	e		cales	5	Docum	ientos n	Otros	15
											_
			Estado	de Cambios							
-		2000	Produ	cción							
	oni	ΙΟΙ	E <u>d</u> o.V	ariaciones Capital ((Movs.capital)						
Soft	ware Em	presarial	Ed <u>o</u> , V	ariaciones Capital	(Cod. agrupad	lor)					
5011		presunar	Estado	Desglosado							

CF_Reporte de Variación al Capital

Al seleccionarlo solo tendremos que dar clic en la parte de palomita verde ya que el título del reporte lo propone el sistema o bien se puede modificar.

tado de Variación de Capital Contable	×
litulo del Reporte : Estado de Cambios en el Capital Contable	
	la maria

En esta parte queda a criterio del usuario, dependiendo si quiere el reporte con desglose o sin el mismo.



En el reporte podremos verificar la información previamente capturada en movimientos de capital.

	Estado	o de Cambios	en el Capital	Contable		
Concepto	Capital Social	Utilidades Acum.	Pérdidas Acum.	Reservas Capital	Otras Ctas. Capital	
Saldo Inicial del Ejercicio	0.00	13,547,000.00	12,500.00	7,500.00	-2,500.00	
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Reembolsos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Dividendos Decretados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
sultado Integral Ejercicio	0.00	0.00	-43,434,208.09	0.00	0.00	
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Otros Movimientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
aldo al Final del Ejercicio	0.00	13,547,000.00	43,446,708.09	7,500.00	-2,500.00	
Saldo Contable	0.00	0.00	0.00	53,500.00	0.00	
Diferencia	0.00	13,547,000.00	43,446,708.09	-46,000.00	-2.500.00	

Nota: En la fila que marca como Saldo Contable es el único que el sistema jala de los grupos de las cuentas, es decir de las pólizas previamente capturadas con movimientos que afecten al capital, para ver la configuración de los grupos ver guía de ayuda <u>1303 Creación de grupos de cuentas Contafiscal</u>

También es importante comentar que la columna resultado integral del ejercicio, sale de previamente consultar el estado de resultados, para esto no debe de estar generada la póliza de termino.

2.- Reporte de Variación por código agrupador

En este caso en específico es necesario tener creadas las pólizas con las afectaciones al capital, es importarte mencionar que se debe de verificar que las cuentas tengan asignado el código agrupador, ya que el sistema tomara la información directamente de las pólizas como se muestra en este ejemplo:

1.-

		Tipo 002 🕼	ntila INGRES	OS Número 000001	Día 🚺 🛛 Mes Ener	o 📑	Contabi	li <u>z</u> a 🔻	D	Au <u>x</u> . F	Folios	(os.	8?
Descripción SALDOS INCIALES 🛛 🖓 Apl. Suma					0.00]Asignar último(s) UUID(s)			Trans. de la Partida \sim		• ~	
	Mov.	Cuenta [F5]	T.C. Especial	Nombre	Cargo	Abono	Trans.	T.CP	M.CP	BI (FS	Mov.Desg.	AOD	F. Apl.	IVA
Γ	1	1102-0001-0001	0	SALDOS INICIALES	100,000.00					А	No	A	01/01/2022	1 Si
Þ	2	3101-0001	0	SALDOS INICIALES		100,000.00					No			No
Γ														

2.-

Generales Detalle							
Tipo 002 🕞 Plantilia INGRESOS	Número 000002	Día 🚺 Mes Dici	embre 📅	Contabili <u>z</u> a 🔻	Au <u>x</u> . Folios	🛃 Obs.	?
Descripción RESERVA LEGAL	🗹 Apl, Suma	0.00 🗌 Aju	ste anual 🗌 A	anual Asignar último(s)		de la Partida 🛛 🗸	
Mov. Cuenta [F5] T.C. Especial Nom	bre	Cargo	Abono	Trans. T.CP	M.CP BI [F5] Mov.D	esg. A o D F. Apl.	IVA
1 1103-0003 0 RES	ERVA LEGAL	53.500.00	1		No		No
> 2 3103-0001 0 RES	ERVA LEGAL		53,500.00		No		No

Con estos dos ejemplos se muestra el reporte que podrán verificar en el apartado Reportes – Contables - Financieros – Edo. Variaciones Capital (Cod. Agrupador)



Donde le mostrará el resultado en forma de reporte que podrá verificar en pantalla

	CURSO AVANZADO SA DE CV EEM831020BM8 AV GUSTAVO BAZ NO. 47 3ER PISO COL,. XOCOYAHUALCO Estados de Variación de Capital Contable										
CONCEPTO	CAPITAL FIJO	CAPITAL VARIABLE	APORT.	PRIMAS	RESERVA LEGAL	RES. EJE. ANTERIOR	RESULT. EJERCICIO	OTRAS CUENTAS	TOTAL CAPITAL		
Saldo al 1º Enero 2021	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
SALDOS INICIALES	100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00		
RESERVA LEGAL	0.00	0.00	0.00	0.00	53 ,500.00	0.00	0.00	0.00	53,500.00		
Resultado del ejercicio 2022	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-43,434,208.09	0.00	-43,434,208.09		
Saldo al 31 de Diciembre 2022	100,000.00	0.00	0.00	0.00	53 ,500.00	0.00	0.00	0.00	153,500.00		

Nota: El nombre de las columnas desglosadas dependerá de cómo se tiene en el encabezado de pólizas ya que de ahí toma el nombre del concepto.

CF_Reporte de Variación al Capital