

13-02-2023

## PRESENTACIÓN GENERAL



Aplicativo diseñado bajo el editor de Visual Basic de Excel para hacer declaraciones de renta formato 110 y diligenciar fácilmente formato 2516

**BUSINESS TAX** es un aplicativo diseñado con programación del editor de Visual Basic de Excel que le ayudará en la elaboración de la declaración de renta de personas jurídicas. El aplicativo contempla los cambios normativos introducidos por la última reforma tributaria.

Inicialmente, el aplicativo requiere que sea suministrada la información determinada en cada anexo, así como los ajustes fiscales respectivos, a fin de obtener de la herramienta el borrador del formulario 110 y el diligenciamiento de gran parte del formato 2516

A continuación se indican algunos de los anexos que desarrolla **BUSINESS TAX** para diferentes situaciones presentadas en la construcción de la declaración de renta:

- Depreciación fiscal
- Diferencia en cambio
- Deterioro de cartera
- Deterioro o dada de baja de inventarios
- Compensaciones de pérdidas y excesos de renta presuntiva.
- Venta de activos fijos (ganancia ocasional y recuperaciones)
- Subcapitalización
- Control de aportes de seguridad social y parafiscales
- Control de impuestos pagados
- Limitante de gastos del exterior
- Impuestos
- Control de devengos sin factura (Ingresos y costos y gastos)
- Ingreso no constitutivos de renta, rentas exentas
- Dividendos
- Descuentos tributarios con sus límites de ley
- Renta cedular (Para casos especiales)
- Integra los formatos de la conciliación fiscal Formato 2516. Etc..

**BUSINESS TAX** considera para los anexos la interacción entre los principios NIIF establecidos por los marcos técnicos contables aplicados actualmente en Colombia y los requerimientos tributarios.

La funcionalidad de **BUSINESS TAX** permite calcular automáticamente, anticipo de renta, renta presuntiva, sanciones en el caso de extemporaneidad o corrección, arrojará la conciliación de la utilidad, del patrimonio, justificación patrimonial, calculará la parte gravado o no gravada en cabeza de los accionistas. Etc.

Adicionalmente, con el fin de garantizar los resultados del aplicativo, **BUSINESS TAX** cuenta con un anexo de auditoria donde le arrojará información importante de la declaración y le alertará sobre inconsistencias al digitar los datos.

Para facilitar el manejo del aplicativo, se contarán con manuales prácticos para cada anexo, que apoyaran el correcto diligenciamiento del mismo, lo mismo que videos ilustrativos.

Con este aplicativo podrá hacer todas las declaraciones que requiera y no tiene restricción de instalación; lo podrá usar en cualquier computador y tiene derecho a capacitación de la herramienta.

## MENU

El menú cuenta con botones de comando de donde se accede a los diferentes anexos del aplicativo.(Imagen menú versión estándar y corporativa)

The screenshot displays the 'APLICATIVO BUSINESS TAX - RENTA P. JURIDICAS' interface. At the top right, it shows the 'Fecha límite de presentación: 20/04/2023' with 'Dias 66' remaining. The main dashboard is organized into a grid of functional buttons:

- Sumaria** (with 'Imprimir Sumaria' sub-button)
- Formulario**
- F-2516** (with 'M' icon)
- Auditoría** (with 'M' icon)
- Noticias**
- Retefuentes**
- Ajuste Pasivo**
- Depreciación**
- Diferencia en cambio**
- Otros Anexos** (with 'M' icon)
- Otros cruces** (with checkmark icon)
- R. Exentas**
- Ingresos no constitutivos**
- Control de devengos** (with 'M' icon)
- Sanciones** (with 'M' icon)
- Descuentos Tributarios**
- Aportes** (with 'M' icon)
- Impuestos** (with 'M' icon)
- Deterioro Cartera**
- Vta. activos** (with 'M' icon)
- G. Exterior**
- I. Presuntivos**
- Subcapit-**
- Manuales**
- Compensar** (with 'M' icon)
- Calendario**
- R. cedular**

At the bottom, there is a navigation bar with links: **Anticipo**, **Renta Presuntiva**, **Menú 2**, **Sobre Business TAX**, and **Contacto**. The footer includes 'Versión' and 'Licencia: CONSULTORCONTABLE.COM'.

## MULTIPUC

El diseño del aplicativo está dado para que funcione con cualquier plan contable que maneje la empresa, en donde podrá manejar el nivel de cuenta que se adapte a sus necesidades

F. Numérico	Seleccione el nivel de cuenta		<b>NIVEL 6</b>	
CODIGO PUC	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO A 31 DIC	NIVEL	
1	ACTIVO	7.771.602.422		
11	DISPONIBLE	167.610.566		
1105	CAJA	64.099.217		
1107	caja	22		
1106	caja2	444		
110505	CAJA GENERAL	64.099.217	NIVEL 6	
11050501	CAJA GENERAL	64.099.217		
1110	BANCOS	103.511.349		
111005	MONEDA NACIONAL	103.511.349	NIVEL 6	
11100501	BBVA CTA CTE 8627	645.118		
11100502	DAVIVIENDA CTA CTE 6338	101.584.176		
11100503	BANCOLOMBIA CTA CTE 4683	1.282.055		
13	DEUDORES	484.807.356		

El cargue del balance de prueba es un proceso muy sencillo, basta con pegar el balance de prueba descargado de su programa contable con toda la estructura del plan contable, seleccionar el nivel de cuenta al cual quiere manejar la conciliación y listo.

## PLANTILLA SUMARIA

La plantilla sumaria es el anexo en donde se consolidará toda la información y ajustes fiscales, brindando la funcionalidad que se presenta a continuación:

DHVG CONSULTING SAS.										
Renta Año gravable 2017										
PLANTILLA SUMARIA										
PUC	R-30	F-2516	RENGLON FORMATO 110	Renglon	NOMBRE	VALOR CONTABLE	Ref.	AJUSTE DEBITO	AJUSTE CREDITO	SALDO FISCAL RENTA
110505	3	33	Efectivo, bancos, otras inversiones	33	CAJA GENERAL	64,099,218				64,099,218
110510	3	33	Efectivo, bancos, otras inversiones	33	CAJAS MENORES	500,000				500,000
111005	3	33	Efectivo, bancos, otras inversiones	33	MONEDA NACIONAL	1,427,172				1,427,172
130505	3	33	Efectivo, bancos, otras inversiones	33	NACIONALES	27,094,963				27,094,963

- Una vez se ingresa a la planilla, se debe seleccionar el renglón que alimentará el formulario 110, y el formato 2516. (Columna RENGLON FORMATO 110)
- El resultado de los diferentes anexos con los que cuenta el aplicativo se consolidan en la Plantilla Sumaria, en donde se podrán efectuar todos los ajustes fiscales que considere deben afectar su declaración de renta. El aplicativo cuenta con un espacio para diseñar o copiar anexos que previamente haya diseñado los cuales mediante un amarre podrá vincularlos a esta plantilla sumaria, o usar los anexos que contiene nuestro aplicativo.

## SIMBOLOGÍA UTILIZADA:

En la pantalla de BUSINESS TAX se encontrarán los siguientes símbolos, los cuales desarrollaran los conceptos indicados a continuación:



Botón para retornar al menú principal



Botón para revisar la auditoria (Alerta sobre inconsistencias)



Indica que el anexo es para diligenciar. (Digitable)



Indica que el anexo es solo de visualización. (no digitable)



Indica que el anexo no está vinculado con la declaración. (Anexo diligenciable, solo de verificación)



Indica que el anexo tiene filas ocultas que puede visualizar con el (+), o volver a ocultar con el (-)



Para ir al inicio del anexo

Contamos con tres tipos de licencia de acuerdo a las necesidades de la siguiente manera:

INCLUYE	NEW VERSIÓN BASICA	VERSIÓN ESTANDAR	VERSIÓN CORPORATIVA
---------	--------------------------	---------------------	------------------------

BUSINESS TAX fue diseñado por el contador público William Dussán Salazar, Contador Público (Universidad Surcolombiana) Especialista en Derecho Tributario (Universidad Externado de Colombia) Certificado en Presentación de información financiera internacional Association of Chartered Certified Accountants ACCA, Diplomado en IFRS OICE. Docente universitario, asesor independiente, socio de la firma DHVG CONSULTING SAS. CEO de [www.consultorcontable.com](http://www.consultorcontable.com) y con experiencia en diseño de herramientas tributarias.

Los precios los puede consultar en <https://www.consultorcontable.com/business-tax/>

## WILIAM DUSSAN SALAZAR

Autor

Registro ante Dirección Nacional de derechos de autor.

Marcar registrada