



INFORMACIÓN RELATIVA A LA IMPLEMENTACIÓN DE LA CONCILIACIÓN FISCAL – Formato 2516

Paso No 1: Debe haber diligenciado el Formulario 110

Es absolutamente necesario haber diligenciado o diligenciar el formulario 110, y tener la declaración como se presentó a la DIAN en la fecha requerida.

REPUBLICA DE COLOMBIA DIAN		Declaración de Renta y Complementario o de Ingresos y Patrimonio para Personas Jurídicas y Asimiladas y Personas Naturales y Asimiladas no Residentes y Sucesiones Ilíquidas de Causantes no Residentes		Privada	110
1. Año 2017		Colombia un compromiso que no podemos evadir		4. Número de formulario	
Lea cuidadosamente las instrucciones		Esta Declaración Vence en Abril 10 de 2018			
5. Número de Identificación Tributaria (NIT) 999999999994		6. DV 4	7. Primer apellido	8. Segundo apellido	9. Primer nombre
11. Razón social PRUEBAS S.A.					12. Cód. Dirección Seccional 05
24. Actividad económica 6243		Si es una corrección indique: 25. Cód.		26. No. Formulario anterior	
27. Fracción año gravable 2018 (Marque 'X')		28. Renuncia a pertenecer al régimen tributario especial (Marque 'X')		29. Vinculado al pago de obras por impuestos (Marque 'X')	
30. Total costos y gastos de nómina 232.449.000		31. Aportes al sistema de seguridad social		32. Aportes al SENA, ICBS y caja de compensación 15.805.000	
Patrimonio	33. Efectivo y equivalentes al efectivo	33	6.612.000	70. Rentas gravadas	8.000.000
	34. Inversiones e instrumentos financieros derivados	34	201.975.000	71. Dividendos a dividendos gravados al 5%, 35% y 33% (A la mayoría por 87 y 88 más 89 y sumo 70)	3.709.994.000
	35. Cuentas, documentos y arrendamientos financieros por cobrar	35	2.662.000	72. Dividendos gravados a la tarifa del 5%	0
	36. Inventarios	36	636.512.000	73. Dividendos gravados a la tarifa del 35%	0
	37. Activos intangibles	37	0	74. Dividendos gravados a la tarifa del 33%	0
	38. Activos biológicos	38	0	75. Ingresos por ganancias ocasionales	0
	39. Propiedad, planta y equipo, propiedades de inversión y ANCMV	39	639.068.000	76. Costos por ganancias ocasionales	1.059.735.000
	40. Otros activos	40	3.493.710.000	77. Ganancias ocasionales no gravadas y exentas	14.444.000
	41. Total patrimonio bruto (suma 33 a 40)	41	4.980.539.000	78. Ganancias ocasionales gravadas (75 - 76 - 77)	0
	42. Pasivos	42	1.076.789.000	79. Impuesto sobre la renta líquida gravable	1.261.398.000
43. Total patrimonio líquido (41 - 42)	43	3.903.750.000	80. Descuentos tributarios	0	
Ingresos	44. Ingresos brutos de actividades ordinarias	44	573.000	81. Impuesto neto de renta (79 - 80)	1.261.398.000
	45. Ingresos financieros	45	4.187.698.000	82. Sobretasa	174.600.000
	46. Dividendos y participaciones recibidos o cedidos por sociedades de capital por acciones durante el año 2018 y anteriores	46	0	83. Impuesto en ganancias ocasionales	0
	47. Dividendos y participaciones recibidos por sociedades afines a sociedades nacionales, años 2017 y siguientes	47	0	84. Crédito por impuestos pagados en el exterior por ganancias ocasionales	0
	48. Dividendos y participaciones recibidos por Personas Naturales sin residencia fiscal (año 2016 y anteriores)	48	0	85. Impuesto dividendos gravados a la tarifa del 5%	0
	49. Otros ingresos	49	0	86. Impuesto dividendos gravados a la tarifa del 35%	0
	50. Total ingresos brutos (suma 44 a 49)	50	4.188.271.000	87. Impuesto dividendos gravados a la tarifa del 33%	0
	51. Devoluciones, rebajas y descuentos en ventas	51	155.378.000	88. Total impuesto a cargo (81 + 82 + 83 + 85 + 87 - 84)	1.435.998.000
	52. Ingresos no constitutivos de renta ni ganancia ocasional	52	0	89. Valor inversión obras por impuestos hasta del 50% del valor de la casilla 98 (Modalidad de pago 1)	0
	53. Ingresos constitutivos de renta, dividendos y participaciones Personas Naturales sin residencia fiscal (año 2016 y anteriores)	53	0	90. Valor inversión obras por impuestos (Modalidad de pago 2)	0
54. Total ingresos netos (50 - 51 - 52 - 53)	54	4.032.893.000	91. Anticipo renta liquidado año gravable anterior	0	
Costos y deducciones	55. Costos	55	71.506.000	92. Anticipo sobretasa liquidado año gravable anterior	0
	56. Gastos de administración	56	221.838.000	93. Saldo a favor año gravable anterior sin solicitud de devolución y/o compensación	1.059.735.000
	57. Gastos de distribución y ventas	57	20.169.000	94. Saldo a favor renta CREE año gravable anterior sin solicitud de devolución y/o compensación	0
	58. Gastos financieros	58	0	95. Retenciones	0
	59. Otros gastos y deducciones	59	17.386.000	96. Otras retenciones	0
	60. Total costos y gastos deducibles (suma 55 a 59)	60	330.899.000	97. Total retenciones año gravable a declarar (95 + 96)	0
	61. Inversiones efectuadas en el año	61	0	98. Anticipo renta para el año gravable siguiente	0
	62. Inversiones liquidadas de períodos gravables anteriores	62	0	99. Anticipo sobretasa para el año gravable siguiente	116.400.000
	63. Renta Pasiva - ECI sin residencia fiscal en Colombia	63	0	100. Saldo a pagar por impuesto (98 + 99 - 99 - 90 - 91 - 92 - 93 - 94 - 97)	492.663.000
	64. Renta líquida ordinaria del ejercicio sin casilla 47 y 48 (54 + 55 + 56 + 57 + 58 + 59 - 60 - 61)	64	3.701.994.000	101. Ganancias	0
65. Pérdida líquida del ejercicio sin casilla 47 y 48 (47 + 48 + 60 - 61 - 54 - 62 - 63)	65	0	102. Total saldo a pagar (98 + 99 + 101 - 99 - 90 - 91 - 92 - 93 - 94 - 97)	492.663.000	
66. Compensaciones	66	0	103. Total saldo a favor (99 + 90 + 91 + 92 + 93 + 94 + 97 - 98 - 99 - 101)	0	
67. Renta líquida sin casilla 47 y 48 (64 - 66)	67	3.701.994.000	104. Valor impuesto exigible por obras por impuestos modalidad de pago 1	0	
68. Renta presuntiva	68	103.524.000	105. Valor total proyecto obras por impuestos	0	



Paso No 2: Verificar que todas las cuentas hayan sido reasignadas tanto para Balance como para PyG

Mantenimiento

Formato 2516 Reasigna Cuentas - RENTA So

999,999,999 PRUEBAS S.A. Usuari Usuario Año_mes 2017-12

Seleccione un Renglón

1003	Efectivo
1004	Equivalentes al efectivo
1005	Efectivo restringido
1008	Derechos de recompra de inversiones
1010	Valor razonable con cambios en resultados

Seleccione Sección del Formato

ESF-Patrimonio

De Click en Nuevo Renglón para cambiarlo y Presione el Icono Actualizar

Fila	N1	N2	N3	N4	N5	N6	Nombre Cuenta	Tipo de Libro	Valor Contable	Valor Fiscal	Nuevo Renglón
1	11	05	10	00	00	00	Cajas menores	PCGA	5,142,106.00	5,142,105.00	1004
								IFRS	5,142,106.00	5,142,106.00	
								OTRO	5,142,106.00	5,142,106.00	
2	11	05	15	00	00	00	Moneda extranjera	PCGA	265,310,554.00	11.00	1004
								IFRS	265,310,554.00	265,410,554.00	
								OTRO	265,310,554.00	265,310,554.00	
3	11	10	05	00	00	00	Moneda nacional	PCGA	470,361.00	470,361.00	1004
								IFRS	470,361.00	470,361.00	
								OTRO	470,361.00	470,361.00	

[Atención Usuario]

Este Módulo le Permite Mover una Cuenta de un Renglón a otro. Al hacer uso de esta operación, DecRENTAX, Aprende y la Próxima vez que efectuó un proceso de Importación o de Extracción de Saldo, la Cuenta será asignada al renglón que usted haya seleccionado.

Paso No 3: Verificar que no quede ninguna cuenta sin ubicar en el ítem 1999. (Cuentas sin Ubicar)

Mantenimiento

Formato 2516 Reasigna Cuentas - RE

999,999,999 PRUEBAS S.A. Usuari Usuario Año_mes 2017-12

Seleccione un Renglón

1250	Total pasivos (fideicomitados y generados) en el periodo gravable p
1251	Total de pasivos no reconocidos para fines contables en este perio
1252	Dividendos decretados a favor de los accionistas, socios o partici
1253	Dividendos pagados (liquidados) a favor de los accionistas, socios c
1999	SIN UBICAR

Seleccione Sección del Formato

ESF-Patrimonio

De Click en Nuevo Renglón para cambiarlo y Presione el Icono Actualizar

Fila	N1	N2	N3	N4	N5	N6	Nombre Cuenta	Tipo de Libro	Valor Contable	Valor Fiscal	Nuevo Renglón
1	13	99	05	00	00	00	Cartera	PCGA	250,000,000.00	0.00	1999
								IFRS	250,000,000.00	0.00	
								OTRO	250,000,000.00	0.00	



Paso No 4: Puede adicionar información de tipo fiscal a los formatos

Formato 2516 - Inclusión de Ajustes RENTA Sociedades 2017-12

Declaración

Seleccione Sección del Formato: **ESF-Patrimonio**

[Atención Usuario]
Al hacer uso de esta opción, primero seleccione la Sección del Formato, luego ubique el renglón que desea modificar. Presione ahora doble click sobre el para incluir los ajustes o cambios deseados.

Doble click sobre el Registro Permite Editar los Valores

Seleccione un Renglón del Formato ESF-Patrimonio

1003	Efectivo
1004	Equivalentes al efectivo
1005	Efectivo restringido
1008	Derechos de recompra de inversiones
1010	Valor razonable con cambios en resultados
1011	Valor razonable con cambios en el ORI
1012	Método de la participación
1013	al costo
1014	Instrumentos de deuda a costo amortizado
1015	Instrumentos de deuda o patrimonio al costo
1016	Instrumentos de deuda o patrimonio al valor razonable con cambio

Paso No 5: Diligencie la información de la Carátula

Mantenimiento

Formato 2516 Carátula - Datos Básicos Contribuyente RENTA Sociedades 2017-12

1- Año Fiscal	2017	997- fecha Efectiva Transacción:	12/08/20
4- Número Formulario	123456789012	994- Con Salvedades ?:	
5- Nit o Identificación	999.999.999	6- Dv ?:	4
7- Primer Apellido	DÍMEZ		
8- Segundo Apellido			
9- Primer Nombre			
10- Otros Nombres			
11- Razón Social	PRUEBAS S.A.		
12- Cod. Seccional	05		
24- Declaración Asociada:			
25- Corrección ?:			
26- Corrección? Cod.:			
27- Formulario Anterior:			
30- Persona Natural No Res.:	NO		
31- Contribuyente RTE ?:	NO		
32- Cooperativa ? Art. 19-4 E.T. ?:	NO		
33- Sector Financiero ?:	NO		
34- Illewa Sociedad ZOMAC ?:	NO		
35- Obras por Impuestos ZOMAC ?:	NO		
36- Proj. Reorg. Empresarial Año Grav. ?:	NO		
37- Sociedad Ext. Servicio Transporte. ?:	NO		
38- Oblig. A Aplicar Val. Inversiones ?:	NO		
39- Costo Por el Juaso De Inventarios?:	NO		
40- Costo y Juaso Int y Permanente ?:	NO		
41- Progresividad Impuesto Renta ?:	NO		
42- Contrato de Estabilidad Jurídica ?:	NO		
43- Moneda Funcional Dif. A COP. ?:	NO		
89- Nit o Cédula Signatario. ?:			
981- Cod. Representación ?:			
Firma Declarante o Quien lo Representa:			
982- Código Contador o Revisor Fiscal:			
Firma Contador o Revisor Fiscal:			
983- Número Tarjeta Profesional:			

[Atención Usuario]
Sugerimos a Ud cuando vaya a diligenciar este formato consulte la Resolución No 000073 del 29 de Diciembre de 2017, Anexo No 2 Guía de Diligenciamiento reporte de Conciliación Fiscal Anexo Formulario 110 Formato 2516 Versión 1

Sugerimos a Ud cuando vaya a diligenciar este formato consulte la Resolución No 000073 del 29 de Diciembre de 2017, Anexo No 2 Guía de Diligenciamiento reporte de Conciliación Fiscal Anexo Formulario 110 Formato 2516 Versión 1



Paso No 6: Consulte sus Informes

Archivo Mostrar

Formato 2516 RENTA Sociedades 2017-12

SOPORTE DECLARACIÓN DE RENTA Formulario No 2 - ESF-Patrimonio
 AÑO: 2017-12 Saldo PCGA Fecha de Informe 27/08/2018 15:16:07
 999,999,999 PRUEBAS S.A. Esc No 1

Num	Concepto	VALOR CONTABLE	Menor Valor Fiscal	Mayor Valor Fiscal	VALOR FISCAL
0001	ACTIVOS	4,148,973,703.00	277,415,861.00	1,108,981,968.00	4,980,539,810.00
0002	Efectivo y equivalentes al efectivo	271,923,021.00	265,310,556.00	12.00	6,612,477.00
0003	Efectivo	1,000,000.00	.00	.00	1,000,000.00
0004	Equivalentes al efectivo	270,923,021.00	265,310,556.00	12.00	5,612,477.00
0005	Inversiones e instrumentos financieros derivados (valor neto)	201,974,978.00	.00	.00	201,974,978.00
0006	Inversiones e instrumentos financieros derivados (valor bruto)	201,974,978.00	.00	.00	201,974,978.00
0007	Método de la participación	201,974,978.00	.00	.00	201,974,978.00
0008	Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	2,766,830.00	105,305.00	.00	2,661,525.00
0009	Cuentas y documentos por cobrar	2,766,830.00	105,305.00	.00	2,661,525.00
0010	Cuentas comerciales por cobrar	943,405.00	105,305.00	.00	838,100.00
0011	Cuentas por cobrar a socios, accionistas o participes	1,104,859.00	.00	.00	1,104,859.00
0012	Cuentas y documentos por cobrar a otras partes relacionadas y asoci:	718,465.00	.00	.00	718,465.00
0013	Otras cuentas y documentos por cobrar	100.00	.00	.00	100.00
0014	Inventarios	-472,469,936.00	.00	1,108,981,956.00	636,512,020.00
0015	Materias primas, suministros y materiales	82,020,942.00	.00	.00	82,020,942.00
0016	En proceso (diferentes de obras o inmuebles en construcción para la	-554,490,878.00	.00	1,108,981,956.00	554,491,078.00
0017	Gastos pagados por anticipado	38,486,268.00	.00	.00	38,486,268.00
0018	Primas de seguros	100.00	.00	.00	100.00
0019	Arrendamientos	208,532.00	.00	.00	208,532.00
0020	Otros	38,277,636.00	.00	.00	38,277,636.00
0021	Activos por impuestos diferidos	651,068,319.00	12,000,000.00	.00	639,068,319.00
0022	Propiedades, planta y equipo	651,068,319.00	12,000,000.00	.00	639,068,319.00
0023	Terrenos	12,000,000.00	12,000,000.00	.00	.00
0024	Otros Propiedades - Costo	639,068,319.00	.00	.00	639,068,319.00
0025	Activos intangibles	2,293,885,684.00	.00	.00	2,293,885,684.00
0026	Activos intangibles distintos a la plusvalía	2,293,885,684.00	.00	.00	2,293,885,684.00
0027	Costo	2,293,885,684.00	.00	.00	2,293,885,684.00
0028	Ajuste acumulado por revaluaciones o reexpresiones	200.00	.00	.00	200.00
0029	Activos biológicos	1,161,338,339.00	.00	.00	1,161,338,339.00
0030	Otros activos	1,161,338,339.00	.00	.00	1,161,338,339.00
0031	Otros activos	1,161,338,339.00	.00	.00	1,161,338,339.00
0032	TOTAL ACTIVOS	4,148,973,703.00	277,415,861.00	1,108,981,968.00	4,980,539,810.00
0033	PASIVOS	-826,789,165.00	250,000,000.00	.00	-1,076,789,165.00
0034	Obligaciones financieras y cuentas por pagar	2,315,605.00	250,000,000.00	.00	-247,684,394.00
0034	Obligaciones financieras en moneda local	75,400,867.00	250,000,000.00	.00	-247,684,394.00

Paso No 7: Genere su Archivo XML.

[Genera Archivos Formato 2516]

[Tipo de Información]
 PCGA IFRS Otra

Directorio Actual: C:\DecRenta_15.0\F...ormato 2516\999999999\

Contenido del Directorio 2 Archivos

Id	Form	No Envío	Nombre de Archivo
1	2516	00000001	Dmuisca_010251601201800000001.xml
2	2516	00000001	Dmuisca_020251601201800000001.xml

[Datos Encabezado]
 Consecutivo de envío: 1
 Concepto Envío: Nuevo
 Fecha de envío: 2018-08-27
 Fecha Inicial:
 Fecha Final:

Mensaje

Doble Click sobre el Archivo lo Visualiza

Generar Formato Salir

Visualizar Con: Internet Explorer