







1 Añadir un grupo de empresas	3
2 Opciones de menú	3
2.1 Archivos: Datos Empresa	. 3
2.2 Archivos: Distribución de resultados	. 5
2.3 Impuesto de sociedades	. 5
2.4 Pagos fraccionados	. 6
2.5 Cuentas anuales	. 6
2.6 Otros	. 6





1.- Añadir un grupo de empresas

Para añadir un grupo de empresas siga los siguientes pasos:

1. En el desplegable de la parte superior derecha de la pantalla (Sociedad / Grupo de empresas), seleccione "Grupo de empresas".

Seleccionar - Selecciona	r Sociedad 🔍 🖃 🔳
	Sociedad / Grupo de empresas Grupo de empresas
Aplicar filtros	 Image: Image: Ima
Código	
NIF	
Nombre	
Código Nombre	^
2223 GRUPO DE EMPRESAS	
	v .

- 2. Haga clic en el botón
- 3. La aplicación solicitará el código a asignar al nuevo grupo de empresas, proponiendo uno por defecto.

Para cumplimentar un grupo de empresas es necesario crear previamente a la sociedad dominante como una "Sociedad" desde la opción **SELECCIONAR SOCIEDAD**.

2.- Opciones de menú

2.1.- Archivos: Datos Empresa

Identificación:

Permitirá identificar a las sociedades que componen el conjunto consolidable: (dominante, dependientes y multigrupo):

- o Sociedad dominante
- Resto de sociedades pertenecientes al grupo: sociedades dependientes y multigrupo:

Si pincha en el botón de la calculadora, volcará las sociedades dependientes que haya cargado previamente.



Pantalla Archivos – Datos Empresa del Grupo de empresas







El criterio que sigue la aplicación es el siguiente:

- Si en la sociedad dominante se ha indicado que forma parte de un grupo mercantil, se volcarán los datos de las empresas que la dominante tenga informadas en la opción de menú ARCHIVOS - Participaciones - Comunicación del importe neto de la cifra de negocios.
- Si en la sociedad dominante se ha indicado que se trata de una Sociedad dominante de un grupo fiscal, se volcará como dependiente toda aquella empresa grabada en la base de datos que tenga indicado que se trata de una Sociedad dependiente de un grupo fiscal y que tengan como 'NIF de la sociedad dominante' el de la dominante del grupo fiscal.

Identificación 🛛 Otros d	atos Impuesto de Sociedad	es Pagos Fraccionados	Cuentas Anuales	Caracteres	Información Adicional	•
Estado del impuesto PDTE. CALCULO	Código :	eguro de verificación del r	nodelo 200	Generad Si	ción masiva desde Maes O No	tros
Nº de grupo de socie 0001/13 Fechas	dades al que pertenece	NF de la sociedad domina A36026896	nte			
Periodo Inicio Pe	odo Inicio Periodo Fin Tipo Ejercicio Espacio destinado exclusiv /01/2012 31/12/2012 2 a contribuyentes por el I.R.		clusivamente el I.R.N.R.			
Dotallo d	o la poptalla A	chivos Date	oc Emproc	a do la	e dominadae	

Detalle de la pantalla Archivos – Datos Empresa de las dominadas

Pagos fraccionados:

Permitirá configurar el cálculo del modelo 222, en caso de tratarse de un grupo fiscal.

Cuentas consolidadas:

Incluye datos a informar necesarios para la cumplimentación de las cuentas anuales consolidadas y de los estados contables del modelo 220, organizada en dos pestañas:

Configuración: 0

> Plantillas que se utilizarán para cada estado contable. Aunque estas plantillas se cargan por defecto, permitirá que el usuario asigne otras plantillas que haya creado a través de las opciones de menú MAESTROS -Correspondencias con el P.G.C. y MAESTROS - Estados Contables.

Estado de las Cuentas Anuales	Imprimir por opción MAESTROS - IMPRESOS
SIN DATOS 🗸	Si por IMPRESOS O No por IMPRESOS
Plan contable	Estado total de Cambios de Patrimonio Neto
10 - P.G.C. Consolidadas 🛛 🗸	B) ECPN consolidado
Cuenta de PyG	Estado de ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio
Cuenta de pérdidas y ganancias consolidada 🛛 🗸	A) EIG consolidado 🗸 🗸
Balance de situación	Estado de flujos de efectivo
Balance de situación consolidado 🛛 🗸	EFE consolidado

Detalle de la pantalla Archivos - Datos Empresa - pestaña: Cuentas consolidadas - pestaña: Configuración (del grupo)

Instancia: 0

> Permite cumplimentar la información correspondiente a la página "Datos generales de identificación" (IDC1) del modelo normalizado de cuentas anuales consolidadas.





Personal asalariado		Personal asalariado al término del ejercicio Hombres	
Ejercicio 2.012	2.011		_
Nº medio de personas empl	eadas en el ejercicio	Fijo	
Fijo		No fijo	
No fijo		Mujeres	
Del cual: Personas emplead o igual al 33% (o calificación	das con discapacidad n equivalente local)	d mayor Fijo No fijo	
Presentación de Cuentas	Ei Astust Ei	A-t-in	
Fecha de inicio a la que van referidas las cuentas	01/01/2012 01/	701/2011 Fecha de Celebración de la Junta Fecha Presentación C	uentas Anuales
Fecha de cierre a la que van	31/12/2012 31/	30/06/2013 30/07/2013	
referidas las cuentas			
referidas las cuentas Número de páginas presentad	as al depósito E	En caso de no figurar consignadas cifras en alguno de los ejercicios in	dique la causa

Detalle de la pantalla Archivos – Datos Empresa – pestaña: Cuentas consolidadas – pestaña: Instancia (del grupo)

Información adicional:

Datos adicionales que permitirían cumplimentar la memoria

El usuario podrá crear sus propias plantillas (a través de MAESTROS – Plantillas) para realizar la memoria siempre y cuando cumplimente la opción OTROS – Saldos cuenta.

2.2.- Archivos: Distribución de resultados

Permite informar de la distribución de resultados consolidados.

2.3.- Impuesto de sociedades

Cumplimentación de los estados contables del modelo 220, en caso de tratarse de un grupo fiscal.

Desde la opción **Impresión** podrá obtener un fichero directamente legible desde el programa de ayuda de la AEAT.

En el momento de la generación del fichero, además de los estados contables calculados desde esta opción, rastreará la información que corresponde a la dominante y dependientes necesaria para cumplimentar la página 7A "Bases imponibles individuales de las sociedades del grupo fiscal", la página 7LNIF "Bases imponibles negativas de las sociedades en ejercicios anteriores a su incorporación al grupo, pendientes de compensación" y la página 12BNIF "Deducciones individuales por doble imposición interna pendientes de aplicar al incorporarse al grupo".

Para importar el fichero al programa de la AEAT, en la primera pantalla que muestra debe seleccionar el botón 'Importar':





	Opennes	Mapa Web Ayuda
Impuesto sobre Sociedades. Régimen de consolidad	Reliene y marque las opciones deseadas:	
	Cumplimentar Directamente la Declaración	
	No.	120 CERN 10 124 12406 120 12006
	. Houses a Herrie soom, CH SIGLERY'S INLOUGH	
	- Margia el estado contatile a cungionestar	
	O dope General	
NAP- 835229990	Orapi de eticitades de caletto	
CHISSTEINS INFORMATICOS SL		
,	In unipe de cosperantes pour cosperantes de université d'aux validades de la companya a d'abaix.	R14 6
	Company was	
Belaractie Complementaria	Pariodo Impositivo	
To esta declaración es complementaria de ora declaración anten	Feche inicio del penodo impositivo 👘	a declaración anteniz a la que complementa.
Dectaración complementana	Fecha fin del periodo Impositivo	
	Apicar	
Actividades desarrolladas por el grupo (de mayor a mesor impr	NOTAS:	
Principal	Al crear una declaración ni el estado centrable seleccionado ni el periode impositivo se podrán modificar posteriormenta	
Pápias a a a la a sagara da	E S IRUTIVIPORTANTE QUE SI VA A DEJAR DE INTERACTUAR CON LA APLICACIÓN GUARDE LA SE SIÓN, PARA TENER TODOS LOS DATOS RELLENADOS HASTA ESE INDIVENTO, GUARDADOS, Y NO PEREER NADA SI LA SESIÓN EXPRIA.	
		CHAE
	Cargar o Importar la Declaración	
	😸 Cargar decaración 🛛 🗮 reportar	
	NOTA:	
	Si carge o importa un fichero, nada de lo que marque se tendrá en cuenta	

2.4.- Pagos fraccionados

Liquidación e impresión del modelo 222, en caso de tratarse de un grupo fiscal.

2.5.- Cuentas anuales

Modelos normalizados de cuentas anuales consolidadas. En esta opción se incluye la posibilidad de obtener el depósito digital (**Impresión**).

2.6.- Otros

Permite introducir, o volcar desde caiconta, un balance de sumas y saldos consolidado.

Este balance de sumas y saldos debe incluir las anotaciones de diario de los ajustes de homogenización y eliminación necesarios para evitar tener que realizar estos ajustes manualmente sobre los estados contables cargados en la opción de menú **Cuentas anuales**.

La aplicación utiliza la siguiente codificación para estos ajustes:

DESCRIPCION	CÓDIGO DE CUENTA
Fondo de comercio de consolidación	0010
Participaciones puestas en equivalencia	0020
Créditos a sociedades puestas en equivalencia a LP	0030
Sociedades puestas en equivalencia	0040
Créditos a sociedades puestas en equivalencia a CP	0050
Reservas en sociedades consolidadas	0060
Reservas en sociedades puestas en equivalencia	0070
Acciones y participaciones de la sociedad dominante	0080
Resultado del ejercicio atribuible a la sociedad dominante	0090
Resultado atribuido a socios externos	0091
Diferencias de conversión de sociedades consolidadas	0100
Otros ajustes por cambios de valor de sociedades consolidadas	0110
Diferencias de conversión de sociedades puestas en equivalencia	0120
Otros ajustes por cambios de valor de sociedades puestas en equivalencia	0130

Grupo de empresas

caisoc





DESCRIPCION	CÓDIGO DE CUENTA
Subvenciones en sociedades consolidadas	0140
Subvenciones en sociedades puestas en equivalencia	0150
Socios externos	0160
Deudas con sociedades puestas en equivalencia LP	0170
Deudas con sociedades puestas en equivalencia CP	0180
Proveedores, sociedades puestas en equivalencia	0190
Resultado por la pérdida de control de una dependiente	0200
Resultado atribuido a la participación retenida	0210
Diferencia negativa en combinaciones de negocio	0220
Imputación al resultado del ejercicio de la diferencia de conversión	0230
Participación en beneficios (pérdidas) de sociedades puestas en equivalencia	0240
Deterioro y resultado por pérdida de influencia significativa de participaciones puestas en equivalencia o del control conjunto sobre una sociedad multigrupo	0250
Diferencia negativa de consolidación de sociedades puestas en equivalencia	0260