

**FORMULARIO 101**  
RESOLUCIÓN N.º 004

**IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO**

**100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**

AÑO **2001** No. FORMULARIO QUE SE RECIBIÓ

**200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE**

RUC **0990799687001**

RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **Núcleo de Asistencia Empresarial C. LTDA.**

EXPEDIENTE **26746**

ESTADO DE SITUACIÓN		ESTADO DE RESULTADOS	
<b>300 ACTIVO</b>		<b>600 INGRESOS</b>	
<b>310 ACTIVO CORRIENTE</b>		VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%	
CAJA, BANCOS	85,00	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	-
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	200,00	EXPORTACIONES	-
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	-	INGRESOS	-
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	-	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	-
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	-	OTROS INGRESOS EXENTOS	-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	410,00	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	-
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	-	OTRAS RENTAS	877,10
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	-	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>877,10</b>
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	-	<b>700 COSTOS Y GASTOS</b>	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	-	<b>710 COSTO DE VENTAS</b>	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	155,20	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	-
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	-	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	-
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	-	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	-
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	-	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	-
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>850,20</b>	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	-
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>850,20</b>	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	-
<b>340 ACTIVO FIJO</b>	<b>-</b>	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	-
<b>ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>	<b>-</b>	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	-
TERRENOS	-	SUELDOS Y SALARIOS	-
EDIFICIOS E INSTALACIONES	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	-
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	-
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	600,00	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	-
VEHÍCULOS	-	GASTOS DE FABRICACIÓN	-
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	3.243,00	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	-
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	1.613,00	DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	-
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	-	SUMINISTROS Y MATERIALES	-
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>	<b>2.230,00</b>	SEGUROS Y REASEGUROS DE INV, MAQUIN, EQUIP, Y EDIF. (primas y cesiones)	-
<b>ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>	<b>-</b>	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	-	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	-
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	-	SUELDOS Y SALARIOS	-
<b>TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>	<b>-</b>	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	-
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>-</b>	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	-
<b>370 ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>-</b>	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	-
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	-	COMBUSTIBLES	-
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	-	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	-
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	-
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	-
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	-
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>-</b>	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	-
<b>380 OTROS ACTIVOS</b>	<b>-</b>	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	-
CLIENTES RELACIONADOS	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	-
OTROS	-	OTROS COSTOS DE VENTAS	-
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	-	<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>-</b>
SOCIEDADES RELACIONADAS	-	<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>	<b>-</b>
OTRAS	-	SUELDOS, SALARIOS	-
GASTOS ANTICIPADOS	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	-
OTROS ACTIVOS	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	-
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>-</b>	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	-
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b> 339 + 369 + 379 + 397	<b>3.080,20</b>	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	-
<b>ACTIVOS CONTINGENTES</b>	<b>-</b>	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	-
<b>400 PASIVO</b>	<b>-</b>	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	-
<b>410 PASIVO CORRIENTE</b>	<b>-</b>	COMISIONES EN VENTAS	-
LOCALES	160,00	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	-
DEL EXTERIOR	-	COMBUSTIBLES	-
LOCALES	-	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	-
DEL EXTERIOR	-	SUMINISTROS Y MATERIALES	-
LOCALES	-	GASTOS DE GESTIÓN	120,00
DEL EXTERIOR	-	GASTOS DE VIAJE	-
CON LA ADM. TRIBUTARIA	-	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	285,30
CON EL IESS	-	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	-
CON EMPLEADOS	-	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	-
<b>PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>	<b>-</b>	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	338,00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-	DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	-
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>160,00</b>	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	-
<b>440 PASIVO LARGO PLAZO</b>	<b>-</b>	CUENTAS INCOBRABLES	-
LOCALES	-	BAJA DE INVENTARIOS	-
DEL EXTERIOR	-	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	-
LOCALES	-	LOCALES	-
DEL EXTERIOR	-	AL EXTERIOR	-
LOCALES	-	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	-
DEL EXTERIOR	-	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	-
<b>OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO</b>	<b>-</b>	<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>	<b>743,30</b>
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>	<b>-</b>	<b>780 GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL PASIVO</b> 439 + 469 + 479 + 489	<b>160,00</b>	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	-
<b>PASIVOS CONTINGENTES</b>	<b>-</b>	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	130,40
<b>500 PATRIMONIO NETO</b>	<b>480,00</b>	<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>130,40</b>
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	480,00	<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b> 749 + 779 + 789	<b>873,40</b>
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO 699 - 799 > 0	3,40
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	-	PÉRDIDA DEL EJERCICIO 699 - 799 < 0	-
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	-	<b>800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA</b>	<b>-</b>
RESERVA DE CAPITAL	3,40	UTILIDAD DEL EJERCICIO trasladar campo 797	3,40
OTROS SUPERÁVITS	2.431,42	PÉRDIDA DEL EJERCICIO trasladar campo 798	-
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	140,08	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	0,51
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	138,10	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	-
UTILIDAD DEL EJERCICIO trasladar campo 797	3,40	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	-
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO trasladar campo 798	-	(-) GASTOS NO OPERACIONALES EN EL PAÍS	-
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>2.920,20</b>	EN EL EXTERIOR	-
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b> 499 + 596	<b>3.080,20</b>	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	-
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACIÓN (Art. 99, Ley 59)		(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	-
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL <b>LEONARDO RODRIGUEZ</b> FIRMA CONTADOR <b>CARLOS CHIRIBOGA</b>		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	-
C.I. No. <b>0703820546</b> RUC No. <b>0903355030001</b>		(-) OTRAS DEDUCCIONES	-
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO		<b>= UTILIDAD GRAVABLE</b> 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	2,89
MEDIANTE COMPENSACIONES		<b>= PÉRDIDA</b> 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	-
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO		REINVERTIR Y CAPITALIZAR	-
		SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-818	2,89
		<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b> (816 * 15%) + (817 * 25%)	0,72
		(-) ANTICIPO PAGADO	-
		(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	-
		(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	-
		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818 - 819 - 820 - 821 < 0	-
		SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818 - 819 - 820 - 821 > 0	0,72
		<b>CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>-</b>
		ANTICIPO PRÓXIMO AÑO (0,5 * 818) - 820	807
		<b>900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO</b>	<b>-</b>
		PAGO PREVIO	901
		TOTAL IMPUESTO A PAGAR 899 - 901	0,72
		INTERÉS POR MORA	0,05
		MULTAS	0,10
		<b>TOTAL PAGADO</b> 902 + 903 + 904	<b>0,87</b>

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
910	N/C No.	-	910	N/C No.	-	914	N/C No.
911	USD	-	911	USD	-	915	USD
912	USD	-	912	USD	-	916	USD
913	USD	-	913	USD	-	917	USD
914	USD	-	914	USD	-	918	USD
915	USD	-	915	USD	-	919	USD
916	USD	-	916	USD	-	920	USD
917	USD	-	917	USD	-	921	USD
918	USD	-	918	USD	-	922	USD
919	USD	-	919	USD	-	923	USD
920	USD	-	920	USD	-	924	USD
921	USD	-	921	USD	-	925	USD
922	USD	-	922	USD	-	926	USD
923	USD	-	923	USD	-	927	USD
924	USD	-	924	USD	-	928	USD
925	USD	-	925	USD	-	929	USD
926	USD	-	926	USD	-	930	USD
927	USD	-	927	USD	-	931	USD
928	USD	-	928	USD	-	932	USD
929	USD	-	929	USD	-	933	USD
930	USD	-	930	USD	-	934	USD

**BANCO DE MACHACA S.A.**  
Sud. Mayor Guatemala  
**188 2002 150 2 1 888**  
**RECIBIDOR - PAGADOR**