



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑIAS

FORMULARIO 101
RESOLUCION N° 00075

DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE
BALANCES FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES

No.

00009389

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

102

AÑO

1993

104

No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

65.589

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

201

RUC

0901176202001

202

RAZON SOCIAL

NEVA S.A.

203

EXPEDIENTE

86589

ESTADO DE SITUACION

ESTADO DE RESULTADOS

300 ACTIVO CORRIENTE

CAJA, BANCOS	301	-
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302	-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303	-
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304	-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305	-
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	306	-
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	307	-
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	308	-
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	309	-
MERCADERIAS EN TRANSITO	310	-
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311	-
IMPUESTOS ANTICIPADOS	312	-
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	313	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	319	-

350 ACTIVO FIJO

TIERRAS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	255,150,517
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	102,621,738
VEHICULOS	353	-
OTROS ACTIVOS FIJOS	354	-
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	355	-
TOTAL ACTIVO FIJO	359	46,784,044

360 ACTIVO NO CORRIENTE

CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361	-
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362	-
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363	681,500
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364	1,984,500
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365	-
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	369	400,000
TOTAL DEL ACTIVO	370	2,248,000

400 PASIVO CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR	401	-
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	-
CONTRIBUCIONES SOCIALES POR PAGAR	403	-
CONTRIBUCIONES: IEBS E IMPUESTOS	404	-
CONTRIBUCIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	-
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	409	-

410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411	-
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MATRIZ	412	154,567,774
LOCALES	413	-
EXTERNOS	414	-
OBLIGACIONES EMITIDAS	415	-
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	416	-
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	419	-
TOTAL DEL PASIVO	420	154,567,774

500 PATRIMONIO NETO

CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	2,000,000
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	-
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	-
RESERVAS	504	-
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	-
REEXPRESION MONETARIA	506	4,366,414
OTROS SUPERAVITS	507	152,300,021
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	-
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO	509	-
TOTAL PATRIMONIO NETO	519	158,666,435
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	520	313,234,209

CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA

ANTICIPO PROXIMO AÑO	0.5 (814 - 816)	821	-
----------------------	-----------------	-----	---

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS,
POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Ley 56)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

FIRMA CONTADOR

ING. FERNANDO CORONEL C.

MONICA CHAVEZ

C.I.

0901959775

C.I.

0916588866

900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO

PAGO PREVIO			901	
TOTAL IMPUESTO A PAGAR		817 - 901	902	
INTERESES POR MORA			903	
MULTAS			904	
TOTAL PAGADO		902 + 903 + 904	905	

OTRAS FORMAS DE PAGO

NOTA DE CREDITO DOLARES

COMPENSACION DOLARES

919	-
U.S.\$	-

925	No.	927	-
926	U.S.\$	928	U.S.\$

600 INGRESOS

VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 12%		601
VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO		602
EXPORTACIONES		603
(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS		604
INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO	605
	EXENTOS NO GRAVADOS	606
	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	607
	OTRAS RENTAS	608
TOTAL INGRESOS		609

700 COSTO DE VENTAS

INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701	-
COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702	-
IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703	-
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704	-
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705	-
COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706	-
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707	-
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708	-
MANO DE OBRA DIRECTA	709	-
DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	710	-
MANO DE OBRA INDIRECTA	711	-
SUMINISTROS Y MATERIALES	712	-
SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	713	-
APORTES IEBS Y BENEFICIOS SOCIALES	714	-
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715	-
ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	716	-
OTROS GASTOS DE FABRICACION	717	-
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718	-
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719	-
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720	-
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721	-
TOTAL COSTO DE VENTAS	722	-

750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751
COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752
GASTOS DE GESTION	753
GASTOS DE VIAJE	754
AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756
DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757
CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758
AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759
INTERESES Y COMISIONES	LOCALES
	AL EXTERIOR
PROVISIONES DEDUCIBLES	760
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	761
0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITAL	762
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	763
770 GASTOS NO OPERACIONALES	764
PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	765
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	766
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	767
UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	768

3 ABR. 2001

SUPERINTENDENCIA DE COMERCIO
REGISTRO DE
SOCIEDADES
GUATEMALA

800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES

UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	801	-
(+) 0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITAL	802	-
(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	803	-
= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	801 + 802 - 803	-
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	804	-

CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA

UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)		805
(-) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAIS	806
	EN EL EXTERIOR	807
(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES		808
(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES (Trasladar campo 805)		809
(-) 85% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS		810
(-) 85% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS		811
= UTILIDAD GRAVABLE	806 + 807 + 808 - 809 - 810 - 811 - 812	812
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	0.25 (813)	813
(-) ANTICIPOS		814
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE		815
SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	814 - 815 - 816 > 0	816
SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	814 - 815 - 816 < 0	817