

FORMULARIO UNICO **RESOLUCION N° 00000** **IMPORTANTE: SIRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** **100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION**
 100 AÑO **2002** 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA **72183**
00 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE
 RUC **0991300252001** RAZON SOCIAL O DENOMINACION **INGRATITUD HARINA S.A. GUATEMALA** EXPEDIENTE **72183**

ESTADO DE SITUACION			ESTADO DE RESULTADOS		
300 ACTIVO			600 INGRESOS		
310 ACTIVO CORRIENTE			VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%		
CAJA, BANCOS	311	162,71	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO		
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	312	-	EXPORTACIONES		
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	313	-	INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	314	-		OTROS INGRESOS EXENTOS	
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	315	-		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	316	-		OTRAS RENTAS	
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	317	-	TOTAL INGRESOS		
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	318	867,16	700 COSTOS Y GASTOS		
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	319	-	710 COSTO DE VENTAS		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	320	-	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	321	-	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN	322	-	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
MERCADERIAS EN TRANSITO	323	-	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	324	-	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	325	-	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	326	1.029,87	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA		
340 ACTIVO FIJO			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA		
ACTIVO FIJO TANGIBLE			SUELDOS Y SALARIOS		
TERRENOS	341	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		
EDIFICIOS E INSTALACIONES	342	3.810,63	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	343	-	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		
EQUIPO DE COMPUTACION	344	-	GASTOS DE FABRICACION		
VEHICULOS	345	66.873,00	DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO		
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	346	10.000,00	DEPRECIACION ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO		
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO	347	2.390,24	SUMINISTROS Y MATERIALES		
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	348	-	SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP. Y EDIF. (primas y secciones)		
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	349	78.243,39	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		
ACTIVO FIJO INTANGIBLE			AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES		
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	350	-	SUELDOS Y SALARIOS		
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	351	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	352	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		
TOTAL ACTIVO FIJO	353	78.243,39	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		
ACTIVO DIFERIDO			COMBUSTIBLES		
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	354	-	ARRENDAMIENTO MERCANTIL		
GASTOS DE INVESTIGACION EXPLORACION Y OTROS	355	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES		
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	356	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES		
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	357	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	358	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	359	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		
380 OTROS ACTIVOS			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		
CLIENTES RELACIONADOS	360	-	OTROS COSTOS DE VENTAS		
OTROS	361	-	TOTAL COSTO DE VENTAS		
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	362	-	750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
SOCIEDADES RELACIONADAS	363	-	SUELDOS, SALARIOS		
OTRAS	364	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		
GASTOS ANTICIPADOS	365	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		
OTROS ACTIVOS	366	-	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		
TOTAL OTROS ACTIVOS	367	-	ARRENDAMIENTO MERCANTIL		
TOTAL DEL ACTIVO	368	79.323,26	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES		
ACTIVOS CONTINGENTES	369	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES		
400 PASIVO			COMISIONES EN VENTAS		
410 PASIVO CORRIENTE			PROMOCION Y PUBLICIDAD		
LOCALES	411	9.254,26	COMBUSTIBLES		
DEL EXTERIOR	412	-	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y secciones)		
LOCALES	413	-	SUMINISTROS Y MATERIALES		
DEL EXTERIOR	414	-	GASTOS DE GESTION		
LOCALES	415	42.236,04	GASTOS DE VIAJE		
DEL EXTERIOR	416	-	AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES		
CON LA ADM. TRIBUTARIA	417	-	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES		
CON EL IESS	418	-	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		
CON EMPLEADOS	419	-	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS		
PROVISIONES A CORTO PLAZO	420	-	DEPRECIACION ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	421	284,71	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)		
TOTAL PASIVO CORRIENTE	422	55.313,97	CUENTAS INCOBRABLES		
440 PASIVO LARGO PLAZO			BAJA DE INVENTARIOS		
LOCALES	423	-	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO		
DEL EXTERIOR	424	-	INTERESES Y COMISIONES	LOCALES	
LOCALES	425	-	AL EXTERIOR		
DEL EXTERIOR	426	-	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES		
LOCALES	427	19.600,00	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
DEL EXTERIOR	428	-	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
HIPOTECAS POR PAGAR	429	-	780 GASTOS NO OPERACIONALES		
OBLIGACIONES EMITIDAS	430	-	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS		
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL	431	-	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES		
OTRAS PROVISIONES	432	-	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	433	-	TOTAL COSTOS Y GASTOS	749 + 779 + 789	
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	434	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0	
470 PASIVO DIFERIDO			PERDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0	
ANTICIPO CLIENTES	435	-	800 CONCILIACION TRIBUTARIA		
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	436	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	
TOTAL PASIVO DIFERIDO	437	-	PERDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	
480 OTROS PASIVOS			(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES		
INGRESOS ANTICIPADOS	438	-	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS		
OTROS PASIVOS	439	-	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS		
TOTAL OTROS PASIVOS	440	-	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAIS	
TOTAL DEL PASIVO	441	74.913,97	EN EL EXTERIOR		
PASIVOS CONTINGENTES	442	-	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		
500 PATRIMONIO NETO			(+) PARTICIPACION TRABAJADORES ATRIBUIBLES	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	2800,00		A OTRAS RENTAS EXENTAS	
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	-	(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES		
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	-	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	504	6,27	(-) OTRAS DEDUCCIONES		
RESERVA DE CAPITAL	505	1.602,92	= UTILIDAD GRAVABLE	801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0	
OTROS SUPERAVITS	506	-	= PERDIDA	801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	507	-	REINVERTIR Y CAPITALIZAR		
(-) PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	508	-	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	814-816	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	509	4.419,29	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	(816 * 15%) + (817 * 25%)	
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO	510	-	(-) ANTICIPO PAGADO		
TOTAL PATRIMONIO NETO	511	4.419,29	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	512	79.323,26	(-) CREDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES		
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)			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818 - 819 - 820 - 821 < 0		
			SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818 - 819 - 820 - 821 > 0		
			CALCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA		
			ANTICIPO PROXIMO AÑO (0,5 * 818) - 820		
			900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO		
			PAGO PREVIO		
			TOTAL IMPUESTO A PAGAR 899 - 901		
			INTERES POR MORA		
			MULTAS		
			TOTAL PAGADO 902 + 903 + 904		

DETALLE DE NOTAS DE CREDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
N/C No.	USD	N/C No.	USD	N/C No.	USD	Resol. No.	USD