

SRI

REPUBLICA DE GUATEMALA

DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE BALANCE PATRIMONIAL ANEXO - SOCIEDADES

0142974

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

ANO 2000

82.724

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

RUC 001460195001 RAZON SOCIAL: BEACH S.A.

ESTADO DE SITUACION

300 ACTIVO CORRIENTE	
Caja, Bancos	
Inversiones financieras temporales	
Cuentas y documentos por cobrar (clientes)	
(-) Provision cuentas incobrables	
Otras cuentas por cobrar	
Inventario de materia prima	
Inventario de productos en proceso	
Inventario de suministros y materiales	
Inventario de prod. terminados y mercad. en almacen	
Mercaderias en transito	
Repuestos, herramientas y accesorios	
Impuestos anticipados	
Otros activos corrientes	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	

350 ACTIVO FIJO	
Terrenos, edificios e instalaciones	3,325.24
Maquinaria, muebles, enseres y equipos	
Veiculos	
Otros activos fijos	
(-) Depreciacion acumulada	138.75
TOTAL ACTIVO FIJO	3,186.49

380 ACTIVO NO CORRIENTE	
Cuentas, documentos por cobrar, e inversiones a largo plazo	
Gastos de organizacion y constitucion	
Gastos de investigacion, exploracion y otros	
Aportaciones en asociaciones	
Otros activos no corrientes	
(-) Amortizacion acumulada	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	
TOTAL DEL ACTIVO	3,186.49

400 PASIVO CORRIENTE	
Cuentas por pagar	
Documentos por pagar	
Provisiones sociales por pagar	
Obligaciones: IESS e impuestos	
Aportaciones recibidas de sucursales, empresas o asociaciones	
Otros pasivos corrientes	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	

410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)	
Cuentas y documentos por pagar (largo plazo)	7,986.49
Locales	
Externos	
Obligaciones emitidas	
Otros pasivos a largo plazo	
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	7,986.49
TOTAL DEL PASIVO	7,986.49

500 PATRIMONIO NETO	
Capital suscrito y/o asignado	200.00
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesoreria	
Aportes de socios o accionistas para futura capitalizacion	
Reservas	
Reserva por revalorizacion del patrimonio	
Reexpresion monetaria	
Otros superavit	
Utilidad o (perdida) acumuladas ejercicios anteriores	
Utilidad o (perdida) del ejercicio	
TOTAL PATRIMONIO NETO	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	

CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA

ANEXO PROXIMO AÑO 0.5 (814 - 818)

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

Firma Representante Legal: Janet Alvarado

CI 302673965 CI 0907724512

600 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO

PAGO PREVIO	
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	817 - 801
Intereses por mora	
Multas	
TOTAL PAGADO	802 + 803 + 804

OTRAS FORMAS DE PAGO

ESTADO DE RESULTADOS

600 INGRESOS	
Ventas gravadas con tarifa 12%	
Ventas gravadas con tarifa cero	
Exportaciones	
(-) Devoluciones y descuentos en ventas	
Dividendos percibidos en efectivo	
Exentos no gravados	
Rendimientos financieros	
Otras rentas	
TOTAL INGRESOS	

700 COSTO DE VENTAS

Inventario inicial (bienes no producidos por la CIA)	
Compra de productos terminados	
Importaciones de productos terminados	
(-) Inventario final de productos terminados	
Inventario inicial de materia prima	
Compras de materia prima	
Importaciones de materia prima	
(-) Inventario final de materia prima	
Mano de obra directa	
Depreciacion de maquinaria, equipo y edificio de fca.	
Mano de obra indirecta	
Suministros y materiales	
Seguros de inventarios, maquinaria, equipos y edif.	
Aportes IESS y beneficios sociales	
Mantenimiento y reparaciones	
Energia, agua y telefono	
Otros gastos de fabricacion	
Inventario inicial de productos en proceso	
(-) Inventario final de productos en proceso	
Inventario inicial de productos terminados	
(-) Inventario final de productos terminados	
TOTAL COSTO DE VENTAS	

750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones	
Comisiones en ventas y publicidad	
Gastos de gestion	
Gastos de viaje	
Agua, luz, telefono, telefax y fax	
Impuestos, contribuciones y otros	
Depreciacion de bienes y amortizaciones	
Cuentas incobrables y baja de inventarios	
Amortizaciones de perdidas por diferencias de cambio	
Provisiones y reservas	
Provisiones deducibles	
Otros gastos de administracion	
0.8% impuesto a la circulacion de capitales	
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	
770 GASTOS NO OPERACIONALES	
Perdida en venta de activos	
Otros gastos no operacionales	
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	
UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	

800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES

Utilidad o (perdida) ejercicio	
(+) 0.8% impuesto a la circulacion de capitales	
(-) Amortizacion perdidas años anteriores	
= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	

CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA

Utilidad o (perdida) ejercicio	
(-) Amortizacion de perdidas años anteriores	
(-) Participacion a trabajadores	
(-) 80% dividendos percibidos en efectivo exentos	
(-) 80% otras rentas exentas y no gravadas	
= UTILIDAD GRUABLE	
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	
(-) Anticipos	
(-) Retenciones en la fuente	
SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	
SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	

PAGADO