

NOMBRE O RAZÓN SOCIAL:

"Empresa El Casón"

NIT: 39890-1

COMPRAS

FOLIO No.

2

DOCUMENTO No.	FECHA	TIPO DE DOCUMENTO	NIT° DPI	PROVEEDOR, VENDEDOR, O PRESTADOR DEL SERVICIO	IMPORTACIONES Q	COMPRAS Precio Neto Q	SERVICIOS Precio Neto Q	TOTAL Q	IVA (Crédito Fiscal) Q
T-8902	03	Factura	8005-1	Distribuidora El Sol S.A		16741.07		18750.00	2008.20
A-45	11	Factura	3405-0	Librería Moscú		450.00		500.00	54.00
98	11	Factura	9800-2	Supermercado Montano		2600.00		2912.00	312.00
146	28	Factura	54084-2	Locales S.A.			2500.00	2800.00	300.00
TOTALES						17451.07	2500.00	22345.20	2394.20

NOMBRE O RAZÓN SOCIAL: "Empresa El Cason" NIT: 39890-1

VENTAS

FOLIO No. 2

DOCUMENTO No.		FECHA	TIPO DE DOCUMENTO	NIT o DPT	COMPRADOR	EXPORTACIONES Q	BIENES	SERVICIOS	IVA (Débito P Q
DEL	AL						Precio Neto	Precio Neto	
456	459	0	Factura		varios clientes		Ventas 750843	841006	00
C-460		25	Factura	39090-1	Comercial Roxi		1561400	1748768	187
460		30	Factura	540984	Juan Melas		91518	102500	10
461		30	factura	7693-1	Sergio Villa Señor		141071	214000	22
TOTALES							2594882	2906268	311380

En el banco presente la Boleta SAT-2000, con valor. Nunca presente este formulario.
Mantenga en secreto el Número de Acceso pues permite ver todo el formulario.



IVA GENERAL

SAT-2237
Release 1

Número de Acceso
638 911 828

Impuesto al Valor Agregado. Régimen General. Contribuyentes que realizan operaciones locales, de exportación y/o transferencia. Declaración jurada y pago mensual.

Número de Formulario
30 400 441 715

Número de Contingencia

1 de 4: En preparación

Aclaraciones

¿Quiénes pueden utilizar este formulario?

Contribuyentes inscritos al Régimen General del Impuesto al Valor Agregado que realizan operaciones locales, de exportación y/o transferencia.

¿Cómo se usa este formulario?

- Ingrese el NIT del contribuyente.
- Seleccione el período a declarar.
- Para declarar operaciones de exportación y/o transferencia, seleccione **Si** en **¿Realiza operaciones de exportación y/o transferencia?**.
- Llene las casillas que correspondan.
- Valide y congele este formulario. Aparecerá el botón "Imprimir SAT-2000".
Si el formulario no tiene valor a pagar (Q0.00) o sin movimiento también debe presentarlo.
- Imprima dicho SAT-2000 y páguelo en un banco.

¿Cómo ingresar la información de proveedores?

- [Ver instructivo](#)
- El apartado de proveedores es para períodos de Enero 2019 en adelante.

1. NIT DEL CONTRIBUYENTE *

39890-1 Ej. 22255559

2. PERÍODO DE IMPOSICIÓN *

MES ▼

AÑO 2021 ▼

¿Realiza operaciones de exportación y/o transferencia?

☐ Si

Se habilitaran los cuadros 4 y 6 que contienen las casillas para operaciones de exportación y/o transferencia

3. DÉBITO FISCAL POR OPERACIONES LOCALES

BASE

DÉBITOS

ventas exentas y servicios exentos

24/2/2021

Catalogo

Ventas de medicamentos genéricos, alternativos y antirretrovirales		
Ventas no afectas realizadas a contribuyentes calificados con el Decreto No. 29-89 y sus reformas		
Ventas de vehículos terrestres del modelo de dos años o más anteriores al del año en curso		0
Ventas de vehículos terrestres del modelo del año en curso, del año siguiente o anterior al del año en curso		0
Ventas gravadas	25,948.82	3,113.86
Servicios gravados		0
Sumatoria de las columnas BASE y DÉBITOS	25,948.82 ⁰	3,113.86 ⁰

5. CRÉDITO FISCAL POR OPERACIONES LOCALES
Para fines de reportar el crédito fiscal, las facturas y los recibos de pago de derechos de importación, se pueden informar como máximo en los dos meses inmediatos siguientes del período impositivo al que correspondan.

	BASE	CRÉDITOS
Compras de medicamentos genéricos, alternativos y antirretrovirales		
Compras y servicios adquiridos de pequeños contribuyentes		
Compras que no generan derecho a compensación del crédito fiscal		
Compras de vehículos terrestres del modelo de dos años o más anteriores al del año en curso		
Compras de vehículos terrestres del modelo del año en curso, del año siguiente o anterior al del año en curso		0
Compras de combustibles		0
Otras compras	17,451.07	2,094.13 ⁰
Servicios adquiridos	2,500.00	300.00 ⁰
Importaciones de Centro América		0
Adquisiciones con FYDUCA		0
Importaciones del resto del mundo		0
Compras de activos fijos directamente vinculados con el proceso productivo		0
Importaciones de activos fijos directamente vinculados con el proceso productivo		0
Conforme constancias de exención recibidas		
Saldo de crédito fiscal del período anterior		
Sumatoria de las columnas BASE y CRÉDITOS	19,951.07 ⁰	2,394.13 ⁰

7. DETERMINACIÓN DEL CRÉDITO FISCAL O IMPUESTO A PAGAR

24/2/2021

Catalogo

Crédito fiscal para el período siguiente por operaciones locales (Créditos mayor que Débitos)		0
Crédito fiscal por operaciones de exportación y/o transferencia (Créditos mayor que Débitos)		0
IMPUESTO TOTAL DETERMINADO (Débitos mayor que Créditos) Operaciones locales		720.73 0
IMPUESTO TOTAL DETERMINADO (Débitos mayor que Créditos) Operaciones de exportación y/o transferencia		0
Crédito fiscal para el período siguiente por operaciones de exportación y/o transferencia		0
SALDO DEL IMPUESTO		720.73 0
Remanente de retenciones del IVA del período anterior		
(-) Acreditamiento en cuenta bancaria del remanente de retención de IVA	Número Resolución	Monto acreditado
(=) Remanente de retenciones del IVA recibidas en el período		
(-) Constancias de retenciones del IVA recibidas en el período a declarar		
Saldo de retenciones para el período siguiente		720.73 0
IMPUESTO A PAGAR		

8. INDICADORES COMERCIALES

Indicadores comerciales, base débitos menos base créditos	0
Relación ventas y compras, base débitos dividido base créditos	0.00

9.1 CANTIDAD DE OPERACIONES REALIZADAS	EMITIDAS	RECIBIDAS
Operaciones (incluir las anuladas)	7	4
Operaciones y Declaración Unica Centroamericana FYDUCA		
Operaciones de exención		
Operaciones de adquisición de insumos de producción local		
Operaciones de retención de IVA		
Operaciones especiales		
Operaciones de crédito		
Operaciones de débito		

9.2 MONTO DE OPERACIONES REALIZADAS	EMITIDAS	RECIBIDAS
Operaciones de las notas de crédito del período		

aguatate.sat.gob.gt/declaraguatate-web/

24/2/2021

Catalogo

Valor de las notas de débito del período

10. RECTIFICACIÓN (opcional)

(llene solo si necesita corregir datos de un formulario SAT-2237 anterior)

Número de formulario SAT-2237 que se rectifica

Son 11 dígitos que aparecen en la parte superior derecha del encabezado del formulario a corregir. Ejemplo 12345678901

(-) Impuesto ingresado con el formulario que se rectifica y anteriores

719.73 0.00

(=) Impuesto a pagar

1.30 0.00

(=) Impuesto a favor del contribuyente

11. ACCESORIOS

(son las multas, intereses y mora por presentación o pago extemporáneo)

Fecha máxima de pago sin accesorios

Fecha de vencimiento según calendario tributario

¿Cuándo pagará este formulario?

Si el pago lo realizará después del , cambie la fecha de esta casilla (máximo 20 días hábiles contados a partir de hoy). Luego de esa fecha el formulario caducará, el banco lo rechazará y deberá llenar otro. En base a esa fecha el formulario podrá adicionar accesorios.

24/02/2021

(-) Multa formal (por presentación extemporánea)

(-) Multa por omisión

Multa por rectificación

Intereses

Mora

Accesorios a pagar

0.00

TOTAL A PAGAR

720.73 0.00

12. CONTADOR

Contador responsable de la contabilidad del contribuyente

37609-5

13. CÓDIGOS

Código del anexo del detalle de facturas especiales

Código resumen de facturación mensual (CRFM) casilla exclusiva para los contribuyentes clasificados como EFACE (Emisor de Factura Electrónica).

Los documentos de soporte de la presente declaración se ajustan a la ley, permanecerán en mi poder por el plazo establecido y los exhibiré o presentaré a requerimiento de la SAT.

Juro que son verdaderos los datos contenidos en este formulario y que conozco la pena correspondiente al delito

Determinación de IVA.

$$\begin{array}{lcl} \text{Total ventas sin IVA} & = & 25,948.82 \times 12\% = 3,113.86 \text{ D. Fiscal} \\ \text{Total compras sin IVA} & = & 19,951.07 \times 12\% = 2,394.13 \text{ D. Fiscal} \\ & & \underline{\hspace{1.5cm}} \\ & & 720.73 \end{array}$$