Zeta Guzmán Semana 20 21/07/21

1) La Empresa "La Bendición" Nit: 43059-0 está inscrita bajo el régimen sobre las utilidades de actividades lucrativas y para determinar sus pagos trimestrales ha optado por la opción de renta imponible. Durante el trimestre de enero a marzo del presente año reportan ingresos por Q 150,000.00.

Q 150,000.00 X 8% = Q 12,000.00
Q 12,000.00 X 25% = Q 3,000.00

Escaneado con CamScanner

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.

SAT
Superintendencia de Administración Tributaria

ISR TRIMESTRAL

SAT-1361
Release 1

Número de Acceso
874 218 870

Impuesto Sobre la Renta. Régimen sobre las Utilidades de Actividades Lucrativas Declaración Jurada y Pago Trimestral.

Número de Formulario
30 380 787 188

1 de 4: En preparación

Número de Contingencia

1. NIT DEL CONTRIBUYENTE *

43059-0 Ej. 22255559

2. PERÍODO DE IMPOSICIÓN *

Trimestre (Enero - marzo)

Año 2021

3. DETERMINACIÓN DEL IMPUESTO

Sobre la base de cierres contables parciales o liquidación preliminar de sus actividades

Renta bruta acumulada, incluyendo rentas exentas, no afectas o que fueron sujetas a retención definitiva según artículo 52 "A" Ley del IVA	
(-) Rentas exentas y no afectas acumuladas	
(-) Rentas sujetas a retención definitiva según artículo 52 "A" Ley del IVA	
(-) Costos y gastos acumulados	
(+) Costos y gastos para la generación de las rentas exentas y no afectas acumulados	
(+) Costos y gastos acumulados de rentas que fueron sujetas a retención definitiva según artículo 52 "A" Ley del IVA	
(+) Costos y gastos no deducibles	0.0
(=) Renta Imponible acumulada	0.0

Escaneado con CamScanner

consignado en la casilla "Impuesto Sobre la Renta" de la declaración del trimestre anterior) Catalogo	
Impuesto determinado en este trimestre	0.00
Valor a favor en este trimestre	0.00

4. DETERMINACIÓN DEL IMPUESTO
Sobre la base de renta imponible estimada

Renta bruta acumulada al término de este trimestre, incluyendo rentas exentas, no afectas o que fueron sujetas a retención definitiva según artículo 52 "A" Ley del IVA	Q 150,000.00
Renta bruta de este trimestre	Q 130,000.00
(-) Rentas exentas, no afectas o que fueron sujetas a retención definitiva según artículo 52 "A" Ley del IVA, en este trimestre	
Renta neta	Q 150,000.00 0.00
Renta Imponible estimada	Q 12,000.00 0.00
Impuesto determinado en este trimestre	Q 3,000.00 0.00

5. LIQUIDACIÓN Y DETERMINACIÓN DEL IMPUESTO A PAGAR

Impuesto a pagar			Q 3,000.00 0.00
Saldo de ISO debidamente pagado en períodos anteriores			
(-) Acreditamiento de ISO para este período			
Saldo de ISO por acreditar	0.00		
Sub-total			Q 3,000.00 0.00
Número de Resolución de Incentivos Fiscales:		(-) Incentivos Fiscales, Dtos. 29-89, 65-89, 52-2003 y otros (Valor):	
Impuesto a pagar			Q 3,000.00 0.00

6. RECTIFICACIÓN (opcional)
(Llene solo si necesita corregir datos de un formulario SAT-1361 anterior)

Número de formulario SAT-1361 que se rectifica Son 11 dígitos que aparecen en la parte superior derecha del encabezado del formulario a corregir. Ejemplo 12345678901	
(-) Impuesto ingresado con la declaración que se rectifica	0.00
(=) Impuesto a pagar	0.00
(=) Impuesto a favor del contribuyente	

7. ACCESORIOS

Escaneado con CamScanner

2) La empresa "Maya Fusión" Nit: 3909902z-1, quien se encuentra inscrita bajo el régimen sobre las utilidades de actividades lucrativas con la opción de la determinación del impuesto trimestral sobre la renta imponible: Renta bruta acumulada al término de este trimestre por Q 850,000.00, rentas exentas Q 30,000.00.

Q 850,000.00
+ Q 30,000.00
Q 880,000.00

Q 880,000 x 8% = Q 70,400.00

Q 70,400.00 x 25% = Q 17,600.00

Escaneado con CamScanner

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.

SAT Superintendencia de Administración Tributaria	**ISR TRIMESTRAL**	**SAT-1361** Release 1
Número de Acceso 874 218 870	Impuesto Sobre la Renta. Régimen sobre las Utilidades de Actividades Lucrativas Declaración Jurada y Pago Trimestral.	Número de Formulario **30 380 787 188**
	1 de 4: En preparación	Número de Contingencia

1. NIT DEL CONTRIBUYENTE *

39099022-1 Ej. 22255559

2. PERÍODO DE IMPOSICIÓN *

Trimestre (Enero a marzo)

Año 2021

3. DETERMINACIÓN DEL IMPUESTO

Sobre la base de cierres contables parciales o liquidación preliminar de sus actividades

Renta bruta acumulada, incluyendo rentas exentas, no afectas o que fueron sujetas a retención definitiva según artículo 52 "A" Ley del IVA	
(-) Rentas exentas y no afectas acumuladas	
(-) Rentas sujetas a retención definitiva según artículo 52 "A" Ley del IVA	
(-) Costos y gastos acumulados	
(+) Costos y gastos para la generación de las rentas exentas y no afectas acumulados	
(+) Costos y gastos acumulados de rentas que fueron sujetas a retención definitiva según artículo 52 "A" Ley del IVA	
+) Costos y gastos no deducibles	
=) Renta Imponible acumulada	0.00
) Pérdida Fiscal acumulada	0.00
puesto Sobre la Renta	0.00
Impuesto sobre la Renta acumulada del trimestre inmediato anterior (igual al valor	

Escaneado con CamScanner

consignado en la casilla "Impuesto Sobre la Renta" de la declaración del trimestre anterior)	
Impuesto determinado en este trimestre	0.00
Valor a favor en este trimestre	0.00

4. DETERMINACIÓN DEL IMPUESTO
Sobre la base de renta imponible estimada

Renta bruta acumulada al término de este trimestre, incluyendo rentas exentas, no afectas o que fueron sujetas a retención definitiva según artículo 52 "A" Ley del IVA	Q 850,000.00
Renta bruta de este trimestre	Q 880,000.00
(-) Rentas exentas, no afectas o que fueron sujetas a retención definitiva según artículo 52 "A" Ley del IVA, en este trimestre	
Renta neta	Q 880,000.00 0.00
Renta Imponible estimada	Q 70,400.00 0.00
Impuesto determinado en este trimestre	Q 17,600.00 0.00

5. LIQUIDACIÓN Y DETERMINACIÓN DEL IMPUESTO A PAGAR

Impuesto a pagar			Q 17,600.00 0.00
Saldo de ISO debidamente pagado en períodos anteriores			
(-) Acreditamiento de ISO para este período			
Saldo de ISO por acreditar	0.00		
Sub-total			Q 17,600.00 0.00
Número de Resolución de Incentivos Fiscales:		(-) Incentivos Fiscales, Dtos. 29-89, 65-89, 52-2003 y otros (Valor):	
Impuesto a pagar			Q 17,600.00 0.00

6. RECTIFICACIÓN (opcional)
(Llene solo si necesita corregir datos de un formulario SAT-1361 anterior)

Número de formulario SAT-1361 que se rectifica Son 11 dígitos que aparecen en la parte superior derecha del encabezado del formulario a corregir. Ejemplo 12345678901	
(-) Impuesto ingresado con la declaración que se rectifica	
(=) Impuesto a pagar	0.00
(=) Impuesto a favor del contribuyente	0.00

7. ACCESORIOS

Escaneado con CamScanner