

6ta. P.C.

Oscar
Rodas

oct. 6

FOLIO No. 2

LIBRO No. _____

Mes: Junio

COMPRAS

Día (1)	Documento No. (2)	PROVEEDOR		Monto de Compra o Servicio (5)	IVA Crédito Fiscal (6)
		NIT (3)	Nombre (4)		
2	784	72541-6	Importadora El Sol	Q 75,625.00	1,875.00
11	E-65	9654-0	Libreria El Lápiz	Q 1,071.43	128.57
20	854	847774-2	Servicios Administrativos	Q 2,857.14	342.86
25	267	46844-7	Teleservicio S.A.	Q 415.78	49.89

Total (7) Q 79,968.75 Q 2,396.32

(16) Débito Fiscal (Total Columna 14)

Crédito Fiscal

(17) Del mes (Total Columna 6)

(18) Remanente del mes anterior

Año: 2027

Oscar

LIBRO No.

FOLIO No. 2

VENTAS

Día [8]	Tipo de Documento [9]	Número		Monto (IVA incluido) [12]	Ventas Exentas [13]	IVA Débito Fiscal [14]
		De [10]	A [11]			
6	factura	A-456	A-468	Q 8,500.00	Q 7,584.29	Q 910.71
16	factura	A-469		Q 11,928.00	Q 10,650.00	Q 1,278.00
28	factura	A-470		Q 2,800.00	Q 2,500.00	Q 300.00
Total [15]				Q 23,228.00	Q 20,739.29	Q 2,488.71

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

1 de 4: En preparación

Número de Contingencia

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 ***70 47 65 - 7**

Ej. 22255559

2. PERÍODO DE IMPOSICIÓN *MES **junio** ▼

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

Oscor

act. 6

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			
Ventas de vehículos terrestres del modelo del año en curso, del año siguiente o anterior al del año en curso			0
Ventas gravadas	Q20,739.29	Q2,488.29	0
Servicios gravados			0
Sumatoria de las columnas BASE y DÉBITOS	Q20,739.29	0	Q2,488.71 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	Q16,696.43	Q2,003.52	0
Servicios adquiridos	Q3,272.32	Q392.68	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
IVA conforme constancias de exención recibidas			
Remanente de crédito fiscal del período anterior			
Sumatoria de las columnas BASE y CRÉDITOS	Q19,968.72	0	Q2,396.25 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				Q 92.46
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				Q 92.46
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				0
(-) Constancias de retenciones del IVA recibidas en el período a declarar				
Saldo de retenciones para el período siguiente				0
IMPUESTO A PAGAR				Q 92.46

8. INDICADORES COMERCIALES

Indicadores comerciales, base débitos menos base créditos	768	0
Razón ventas y compras, base débitos dividido base créditos	1.04	0.00

9.1 CANTIDAD DE OPERACIONES REALIZADAS	EMITIDAS	RECIBIDAS
Facturas (incluir las anuladas)	76	4
Factura y Declaracion Unica Centroamericana FYDUCA		
Constancias de exención		
Constancias de adquisición de insumos de producción local		
Constancias de retención de IVA		
Facturas especiales		
Notas de crédito		
Notas de débito		

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

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

(=) Impuesto a pagar

Q 92.46

0.00

(=) Impuesto a favor del contribuyente

0.00

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

Q 92.46

0.00

12. CONTADOR

NIT del contador responsable de la contabilidad del contribuyente

405262-3

13. CÓDIGOS

Ingrese el código del anexo del detalle de facturas especiales

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

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

B) Declaro y juro que son verdaderos los datos contenidos en este formulario y que conozco la pena correspondiente al delito de perjurio.

Oscor act. 6

Determinación del IVA

$$\text{Ventas sin IVA} = Q 20,739.29 \times 12\% = 2,488.70$$

$$\text{Compras sin IVA} = Q 19,968.75 \times 12\% = 2,396.25$$

Pago a SAT Q 92.46