

Práctica Final – Módulo Fiscal Neheli Academy, SRL (RNC 132976355)

Periodo: Enero 2026

Usted es el/la contador(a) de Neheli Academy, SRL. Con la siguiente información deberá elaborar los formularios 606, 607 e IT-1.

FACTURAS DE VENTAS

Neheli Academy, SRL		RNC:	132976355
Factura No.	1	Fecha	03/01/2026
Cliente/Proveedor	Inversiones Lara, SRL	RNC/Cédula	131445879
NCF	B0100000123	Tipo	Crédito
Concepto	Servicios contables		
Base RD\$	35,000.00	ITBIS 18%	6,300.00
TOTAL RD\$	41,300.00		

Neheli Academy, SRL		RNC:	132976355
Factura No.	2	Fecha	05/01/2026
Cliente/Proveedor	María Rodríguez	RNC/Cédula	001-1456321-4
NCF	B0200000456	Tipo	Contado
Concepto	Capacitación fiscal		
Base RD\$	12,000.00	ITBIS 18%	2,160.00
TOTAL RD\$	14,160.00		

Neheli Academy, SRL		RNC:	132976355
Factura No.	3	Fecha	06/01/2026
Cliente/Proveedor	Comercial Díaz, SRL	RNC/Cédula	130998745
NCF	B0100000124	Tipo	Crédito
Concepto	Asesoría financiera		
Base RD\$	28,000.00	ITBIS 18%	5,040.00
TOTAL RD\$	33,040.00		

Neheli Academy, SRL		RNC:	132976355
Factura No.	4	Fecha	08/01/2026
Cliente/Proveedor	Grupo Empresarial Núñez	RNC/Cédula	131223344
NCF	B0100000125	Tipo	Crédito
Concepto	Consultoría empresarial		
Base RD\$	45,000.00	ITBIS 18%	8,100.00
TOTAL RD\$	53,100.00		

Neheli Academy, SRL		RNC:	132976355
Factura No.	5	Fecha	10/01/2026
Cliente/Proveedor	Pedro Sánchez	RNC/Cédula	001-7788996-1

NCF	B0200000457	Tipo	Contado
Concepto	Curso IR-1		
Base RD\$	9,500.00	ITBIS 18%	1,710.00
TOTAL RD\$	11,210.00		

Neheli Academy, SRL		RNC:	132976355
Factura No.	6	Fecha	12/01/2026
Cliente/Proveedor	Servicios Financieros Moya	RNC/Cédula	132445566
NCF	B0100000126	Tipo	Crédito
Concepto	Asesoría mensual		
Base RD\$	60,000.00	ITBIS 18%	10,800.00
TOTAL RD\$	70,800.00		

Neheli Academy, SRL		RNC:	132976355
Factura No.	7	Fecha	14/01/2026
Cliente/Proveedor	Ana López	RNC/Cédula	402-1122334-5
NCF	B0200000458	Tipo	Contado
Concepto	Taller ITBIS		
Base RD\$	7,800.00	ITBIS 18%	1,404.00
TOTAL RD\$	9,204.00		

Neheli Academy, SRL		RNC:	132976355
Factura No.	8	Fecha	15/01/2026
Cliente/Proveedor	Coop Ahorros Unidos	RNC/Cédula	130667788
NCF	B0100000127	Tipo	Crédito
Concepto	Capacitación empresarial		
Base RD\$	50,000.00	ITBIS 18%	9,000.00
TOTAL RD\$	59,000.00		

Neheli Academy, SRL		RNC:	132976355
Factura No.	9	Fecha	18/01/2026
Cliente/Proveedor	Luis Martínez	RNC/Cédula	001-3344556-7
NCF	B0200000459	Tipo	Contado
Concepto	Asesoría fiscal		
Base RD\$	15,000.00	ITBIS 18%	2,700.00
TOTAL RD\$	17,700.00		

Neheli Academy, SRL		RNC:	132976355
Factura No.	10	Fecha	20/01/2026
Cliente/Proveedor	Empresas Rivera, SRL	RNC/Cédula	131889900
NCF	B0100000128	Tipo	Crédito
Concepto	Consultoría financiera		
Base RD\$	40,000.00	ITBIS 18%	7,200.00
TOTAL RD\$	47,200.00		

Neheli Academy, SRL		RNC:	132976355
Factura No.	11	Fecha	22/01/2026
Cliente/Proveedor	Consultora Alfa	RNC/Cédula	130445566
NCF	B0100000129	Tipo	Crédito
Concepto	Outsourcing contable		
Base RD\$	32,000.00	ITBIS 18%	5,760.00
TOTAL RD\$	37,760.00		

Neheli Academy, SRL		RNC:	132976355
Factura No.	12	Fecha	24/01/2026
Cliente/Proveedor	Carla Pérez	RNC/Cédula	402-5566778-9
NCF	B0200000460	Tipo	Contado
Concepto	Curso impuestos		
Base RD\$	10,500.00	ITBIS 18%	1,890.00
TOTAL RD\$	12,390.00		

Neheli Academy, SRL		RNC:	132976355
Factura No.	13	Fecha	26/01/2026
Cliente/Proveedor	Constructora Beta	RNC/Cédula	132112233
NCF	B0100000130	Tipo	Crédito
Concepto	Asesoría tributaria		
Base RD\$	55,000.00	ITBIS 18%	9,900.00
TOTAL RD\$	64,900.00		

Neheli Academy, SRL		RNC:	132976355
Factura No.	14	Fecha	28/01/2026
Cliente/Proveedor	Juan Rosario	RNC/Cédula	001-9988776-5
NCF	B0200000461	Tipo	Contado

Concepto	Taller fiscal		
Base RD\$	8,000.00	ITBIS 18%	1,440.00
TOTAL RD\$	9,440.00		

Neheli Academy, SRL		RNC:	132976355
Factura No.	15	Fecha	30/01/2026
Cliente/Proveedor	Grupo Torres, SRL	RNC/Cédula	130776655
NCF	B0100000131	Tipo	Crédito
Concepto	Consultoría anual		
Base RD\$	70,000.00	ITBIS 18%	12,600.00
TOTAL RD\$	82,600.00		

NOTA DE CRÉDITO

Neheli Academy, SRL		RNC:	132976355
Factura No.	1	Fecha	25/01/2026
Cliente/Proveedor	Comercial Díaz, SRL	RNC/Cédula	130998745
NCF	B0400000005	Tipo	Crédito
Concepto	Devolución parcial		
Base RD\$	5,000.00	ITBIS 18%	900.00
TOTAL RD\$	5,900.00		

FACTURAS DE COMPRAS / GASTOS

Neheli Academy, SRL		RNC:	132976355
Factura No.	1	Fecha	02/01/2026
Cliente/Proveedor	Papelería Moderna, SRL	RNC/Cédula	130112233
NCF	B0100003211	Tipo	Crédito
Concepto	Material oficina		
Base RD\$	6,000.00	ITBIS 18%	1,080.00
TOTAL RD\$	7,080.00		

Neheli Academy, SRL		RNC:	132976355
Factura No.	2	Fecha	04/01/2026
Cliente/Proveedor	Claro Dominicana	RNC/Cédula	101001234
NCF	B0100003212	Tipo	Crédito
Concepto	Internet		
Base RD\$	4,500.00	ITBIS 18%	810.00
TOTAL RD\$	5,310.00		

Neheli Academy, SRL		RNC:	132976355
Factura No.	3	Fecha	06/01/2026
Cliente/Proveedor	Edesur Dominicana	RNC/Cédula	101000456
NCF	B0100003213	Tipo	Crédito
Concepto	Electricidad		
Base RD\$	5,200.00	ITBIS 18%	936.00
TOTAL RD\$	6,136.00		

Neheli Academy, SRL		RNC:	132976355
Factura No.	4	Fecha	08/01/2026
Cliente/Proveedor	Grupo Suplidores, SRL	RNC/Cédula	131998877
NCF	B0100003214	Tipo	Crédito
Concepto	Equipos		
Base RD\$	18,000.00	ITBIS 18%	3,240.00
TOTAL RD\$	21,240.00		

Neheli Academy, SRL		RNC:	132976355
Factura No.	5	Fecha	11/01/2026
Cliente/Proveedor	Ferretería Central	RNC/Cédula	130556677

NCF	B0100003215	Tipo	Crédito
Concepto	Reparaciones		
Base RD\$	7,500.00	ITBIS 18%	1,350.00
TOTAL RD\$	8,850.00		

Neheli Academy, SRL		RNC:	132976355
Factura No.	6	Fecha	13/01/2026
Cliente/Proveedor	Caribe Tours	RNC/Cédula	101445566
NCF	B0100003216	Tipo	Contado
Concepto	Transporte		
Base RD\$	2,800.00	ITBIS 18%	504.00
TOTAL RD\$	3,304.00		

Neheli Academy, SRL		RNC:	132976355
Factura No.	7	Fecha	16/01/2026
Cliente/Proveedor	Altice Dominicana	RNC/Cédula	101223344
NCF	B0100003217	Tipo	Crédito
Concepto	Telefonía		
Base RD\$	3,900.00	ITBIS 18%	702.00
TOTAL RD\$	4,602.00		

Neheli Academy, SRL		RNC:	132976355
Factura No.	8	Fecha	18/01/2026
Cliente/Proveedor	Publicidad Digital, SRL	RNC/Cédula	132334455
NCF	B0100003218	Tipo	Crédito
Concepto	Marketing		
Base RD\$	12,000.00	ITBIS 18%	2,160.00
TOTAL RD\$	14,160.00		

Neheli Academy, SRL		RNC:	132976355
Factura No.	9	Fecha	20/01/2026
Cliente/Proveedor	Delta Combustibles	RNC/Cédula	101667788
NCF	B0100003219	Tipo	Contado
Concepto	Combustible		
Base RD\$	6,500.00	ITBIS 18%	1,170.00
TOTAL RD\$	7,670.00		

Neheli Academy, SRL		RNC:	132976355
Factura No.	10	Fecha	22/01/2026
Cliente/Proveedor	Contabilidad Express	RNC/Cédula	130998800
NCF	B0100003220	Tipo	Crédito
Concepto	Servicios profesionales		
Base RD\$	15,000.00	ITBIS 18%	2,700.00
TOTAL RD\$	17,700.00		

Neheli Academy, SRL		RNC:	132976355
Factura No.	11	Fecha	24/01/2026
Cliente/Proveedor	Amazon Services	RNC/Cédula	999999999
NCF	B0100003221	Tipo	Crédito
Concepto	Software		
Base RD\$	5,000.00	ITBIS 18%	0.00
TOTAL RD\$	5,000.00		

Neheli Academy, SRL		RNC:	132976355
Factura No.	12	Fecha	26/01/2026
Cliente/Proveedor	Mantenimiento RD	RNC/Cédula	131445500
NCF	B0100003222	Tipo	Crédito
Concepto	Soporte técnico		
Base RD\$	8,000.00	ITBIS 18%	1,440.00
TOTAL RD\$	9,440.00		

Neheli Academy, SRL		RNC:	132976355
Factura No.	13	Fecha	29/01/2026
Cliente/Proveedor	Juan Pérez (Informal)	RNC/Cédula	001-1122334-5
NCF	B0100003223	Tipo	Contado
Concepto	Mensajería		
Base RD\$	3,000.00	ITBIS 18%	0.00
TOTAL RD\$	3,000.00		

Neheli Academy, SRL		RNC:	132976355
Factura No.	14	Fecha	30/01/2026
Cliente/Proveedor	María Gómez (Informal)	RNC/Cédula	402-4455667-8
NCF	B0100003224	Tipo	Contado

Concepto	Limpieza		
Base RD\$	4,000.00	ITBIS 18%	0.00
TOTAL RD\$	4,000.00		

Neheli Academy, SRL		RNC:	132976355
Factura No.	15	Fecha	31/01/2026
Cliente/Proveedor	Luis Ramírez (Informal)	RNC/Cédula	001-5544332-1
NCF	B0100003225	Tipo	Contado
Concepto	Soporte equipos		
Base RD\$	3,500.00	ITBIS 18%	0.00
TOTAL RD\$	3,500.00		