

Tribunal Superior del Distrito de Columbia

SECCIÓN DE SUCESIONES

Account

Patrimonio de _____ Año del caso _____ Tipo de caso _____ N.º de caso _____
 _____ estado contable de _____
(Primero, segundo, etc.) (Nombre del fiduciario) (Capacidad de fiduciario)

Para el periodo que comienza el _____ del 20____ y finaliza el _____ del 20____.

NOTA: El siguiente "Resumen de Transacciones" debe utilizarse para todas las tutelas, curatelas, comisiones y la porción de rentas de los fideicomisos. Las transacciones que afectan el capital del fideicomiso (caudal hereditario) deben registrarse en el "Resumen de Transacciones" en la página 2.

RESUMEN DE TRANSACCIONES	Débito(s) Montos recibidos	Crédito(s) (Montos desembolsados)
Montos recibidos:		
Total del Anexo "A"		
Saldo inicial.....	\$	
Total del Anexo "B"		
Saldo de dividendos.....		
Total del Anexo "C"		
Ingresos por intereses.....		
Total del Anexo "D"		
Ingresos por anualidades.....		
Total del Anexo "E"		
Ingresos por alquileres.....		
Total del Anexo "F"		
Otras recaudaciones.....		
Total del Anexo "G"		
Ganancia.....		
Montos desembolsados:		
Total del Anexo "G"		
Pérdidas.....		\$
Total del Anexo "H"		
Gastos administrativos.....		
Total del Anexo "I"		
Gastos de propiedades en alquiler.....		
Total del Anexo "J"		
Otros montos desembolsados.....		
Total del Anexo "K"		
Gastos de mantenimiento y cuidados – Distribuciones.....		
Total del Anexo "L"		
Saldo final.....		
Totales (las columnas deben coincidir)	\$	\$

ANEXO "A"
SALDO INICIAL

Enumere a continuación los activos habidos al comienzo del estado contable. En el Primer Estado Contable, estos serían los activos habidos o en existencia a la fecha del Nombramiento de Calificación. Se debe enumerar cada activo por separado y describirlo en su totalidad. En casos de tutelas, curatelas y comisiones, incluya todos los bienes personales. En el caso de fideicomisos, incluya los bienes personales y los bienes inmuebles.

Ejemplo:

600 acciones en XYZ Co., acciones ordinarias	Valor contable
	\$8,000.00

Nota: En el caso de fideicomisos, si se incluyen elementos del capital y de los ingresos, estos deben declararse por separado y trasladarse al resumen adecuado.

	Valor contable
	\$
Si se utilizan hojas complementarias, ingrese el total de estas aquí.....	\$
Total (trasladar al resumen)	\$

ANEXO "B"

INGRESOS POR DIVIDENDOS

Enumere a continuación la fuente de cada dividendo recibido, el monto correspondiente a este y la fecha de pago. Ejemplo:

100 acciones ordinarias en XYZ Co.			
30 de marzo de 19____		\$30.00	
30 de junio de 19____		30.00	
30 de septiembre de 19____		35.00	
31 de diciembre de 19____		35.00	130.00

	Montos recibidos
	\$
Si se utilizan hojas complementarias, ingrese el total de estas aquí.....	\$
Total (trasladar al resumen)	\$

ANEXO "C"

INGRESOS POR INTERESES

Enumere a continuación la fuente de cada pago de intereses recibido, el monto correspondiente a este y la fecha de pago.

Ejemplo:

ABC Bank:

30 de marzo de 19____		\$30.00	
30 de junio de 19____		30.00	
30 de septiembre de 19____		30.00	
31 de diciembre de 19____		40.00	130.00

	Montos recibidos
	\$
Si se utilizan hojas complementarias, ingrese el total de estas aquí.....	\$
Total (trasladar al resumen)	\$

ANEXO "D"

INGRESOS POR ANUALIDADES

Enumere a continuación cada pensión vitalicia, etc., e identifique las fuentes, los periodos o meses cubiertos y la tasa de cada una de ellas. Ejemplo:

Beneficios de Seguridad Social para los
meses calendario desde junio de 19____ hasta mayo de 19____
12 meses como se muestra a continuación:

5 a	\$130.00 (136.70 menos 6.70 de la prima del seguro)	\$650.00	
7 a	140.00 (146.70 menos 6.70 de la prima del seguro)	980.00	\$1630.00

		Montos recibidos
		\$
Si se utilizan hojas complementarias, ingrese el total de estas aquí.....		\$
Total (trasladar al resumen)		\$

ANEXO "E"

INGRESOS POR ALQUILERES

Enumere a continuación cada parcela de bienes raíces o unidad en alquiler, el periodo cubierto, la recaudación bruta por alquiler y el monto correspondiente a esta. Si la propiedad no está alquilada o se alquiló de manera parcial, indique y explique los motivos:

Ejemplo:

ABC Bank:
1111 – 99th Street, por los meses de
junio de 19____ hasta mayo de 19____, a \$300.00 \$3,600.00

		Montos recibidos
		\$
Si se utilizan hojas complementarias, ingrese el total de estas aquí.....		\$
Total (trasladar al resumen)		\$

ANEXO "F"

OTRAS RECAUDACIONES

Enumere a continuación las fuentes y montos de todas las recaudaciones no adecuadas para la inclusión en los Anexos "B", "C", "D", "E" o "G". Esto incluye seguros, reembolsos, reintegros, activos adicionales, ganancias provenientes de la venta de bienes raíces, etc.

NOTA: En el caso de fideicomisos, si se incluyen elementos del capital y de los ingresos, estos deben declararse por separado y trasladarse al resumen adecuado.

	Montos recibidos
	\$
Si se utilizan hojas complementarias, ingrese el total de estas aquí.....	\$
Total (trasladar al resumen)	\$

ANEXO "G"

GANANCIAS Y PÉRDIDAS

A continuación, enumere en detalle todos los valores u otras transacciones. Si estos devinieron en una ganancia o pérdida, el monto de dicha ganancia o pérdida debe extenderse a la columna adecuada. Ejemplo:

19_____		
9/30	100 acciones en XYZ Co., vendidas como ordinarias por	\$3,000.00
	100 acciones en XYZ Co., mantenidas en existencia como ordinarias a	\$2,500.00
	Ganancia neta	\$500,00

NOTA: En el caso de fideicomisos, si se incluyen elementos del capital y de los ingresos, estos deben declararse por separado y trasladarse al resumen adecuado.

	Ganancias	Pérdidas
	\$	\$
Si se utilizan hojas complementarias, ingrese el total de estas aquí.....	\$	\$
Total (trasladar al resumen)	\$	\$

ANEXO "H"

GASTOS ADMINISTRATIVOS

Enumere en detalle a continuación cada gasto de naturaleza administrativa. Esto incluye honorarios de abogados, honorarios de auditorías, prima de fianzas, gastos bancarios, costas judiciales, etc.

NOTA: En el caso de fideicomisos, si se incluyen elementos del capital y de los ingresos, estos deben declararse por separado y trasladarse al resumen adecuado.

	Montos desembolsados
	\$
Si se utilizan hojas complementarias, ingrese el total de estas aquí.....	\$
Total (trasladar al resumen)	\$

ANEXO "I"

GASTOS DE PROPIEDADES EN ALQUILER

Enumere en detalle a continuación todos los gastos relacionados con las propiedades en alquiler. Si los gastos se relacionan con más de una propiedad, estos deben agruparse de acuerdo con cada propiedad.

NOTA: En el caso de fideicomisos, si se incluyen elementos del capital y de los ingresos, estos deben declararse por separado y trasladarse al resumen adecuado.

	Montos desembolsados
	\$
Si se utilizan hojas complementarias, ingrese el total de estas aquí.....	\$
Total (trasladar al resumen)	\$

ANEXO "J"

OTROS MONTOS DESEMBOLSADOS

A continuación, enumere en detalle otros montos desembolsados o créditos que no se puedan incluir de manera adecuada en los anexos "G", "H", "I" o "K".

NOTA: En el caso de fideicomisos, si se incluyen elementos del capital y de los ingresos, estos deben declararse por separado y trasladarse al resumen adecuado.

	Montos desembolsados
	\$
Si se utilizan hojas complementarias, ingrese el total de estas aquí.....	\$
Total (trasladar al resumen)	\$

ANEXO "K"

GASTOS DE MANTENIMIENTO Y CUIDADOS

A continuación, enumere en detalle todos los gastos de mantenimiento y cuidados de la persona incapaz en el caso de tutelas, curatelas y comisiones. En el caso de fideicomisos, enumere todas las distribuciones a los beneficiarios.

NOTA: En el caso de fideicomisos, si se incluyen elementos del capital y de los ingresos, estos deben declararse por separado y trasladarse al resumen adecuado.

	Montos desembolsados
	\$
Si se utilizan hojas complementarias, ingrese el total de estas aquí.....	\$
Total (trasladar al resumen)	\$

ANEXO "L"

Enumere a continuación los activos habidos al final del periodo del estado contable. Se debe enumerar cada activo por separado y describirlo en su totalidad. En casos de tutelas, curatelas y comisiones, incluya todos los bienes personales. En casos de fideicomisos, incluya todos los bienes personales y los bienes inmuebles. El valor justo del mercado debe ser el de la fecha de cierre del estado contable.

	Valor contable	Valor justo del mercado
Ejemplo		
500 acciones en XYZ Co., acciones ordinarias	\$5,000.00	\$10,000.00
Cert. n.º 177253 100 acciones. Fechadas 11-1-66		
187644 200 acciones. Fechadas 9-5-69		
197223 200 acciones. Fechadas 12-2-70	_____	_____

NOTA: En el caso de fideicomisos, si se incluyen elementos del capital y de los ingresos, estos deben declararse por separado y trasladarse al resumen adecuado.

	Valor contable	Valor justo del mercado
	\$	\$
Si se utilizan hojas complementarias, ingrese el total de estas aquí.....	\$	\$
Total (trasladar al resumen)	\$	\$

Lote 4008, Manzana 42, mejorado
 en el inmueble de 722 Easy Lane,
 Washington DC, alquilado
 por \$250.00 mensuales

BIENES RAÍCES
 (SI NO ESTÁ INCLUIDO EN EL ANEXO "L")

	\$10,000	Ninguno	Desconocido
UBICACIÓN Y DESCRIPCIÓN COMPLETAS	Valor catastral	Gravamen (hipotecario, etc.)	Valor del mercado, si se conoce
	\$	\$	\$
TOTALES DE LAS COLUMNAS.....	\$	\$	\$

Los siguientes valores se encuentran en posesión o depositados en _____

a nombre de _____

La multa por mi compromiso es de \$_____

El compromiso original se presentó en el día ____ de _____ del 20____.

El fiador es _____

Distrito de Columbia, a saber:

Yo/Nosotros, el/los abajo firmante(s), _____

(Escriba a máquina o con letra clara)

juro/juramos solemnemente que el estado contable que antecede es justo y

verdadero, y que _____ ha pagado de buena fe, o prometido pagar, las sumas por las cuales _____ reclama crédito y deducción.

(Firma)

(Número de teléfono)

(Dirección)

(Dirección de correo electrónico)

Firmado y jurado ante mí el día ____ de _____ del 20____.

Notario Público/Registro de Testamentos/Secretario

Tribunal Superior del Distrito de Columbia
SECCIÓN DE SUCESIONES

El día _____ de _____ del 20____, el estado contable que antecede, presentado para su aprobación, es aprobado e ingresado tras el análisis del Tribunal.

Juez