

## GUÍAS DE CALIFICACIÓN REGISTRAL DE EMPRESAS MERCANTILES

El siguiente listado es una enumeración de los casos más comunes de rechazo, los cuales conllevan la necesidad de establecer una serie de guías al respecto.

### 1. RELACIÓN DE OBJETO Y NOMBRE COMERCIAL

El nombre comercial es libre, sin embargo, si el nombre comercial hace alusión a alguna actividad de comercio, el objeto debe guardar relación con éste. Artículos 336 y 655 del Código de Comercio.

### 2. CONFORMACIÓN DEL NOMBRE COMERCIAL

No es posible consignar en el nombre comercial el término grupo, asociación, copropiedad, etc. o cualquier otro término que haga alusión a un conglomerado de personas aún y cuando sean varios los copropietarios, pues la naturaleza de la empresa mercantil es la de un bien mueble. Artículo 655 del Código de Comercio.

### 3. CONSIGNAR EN EL NOMBRE COMERCIAL DISTRIBUIDORA, COMERCIALIZADORA, O CUALQUIER OTRO TÉRMINO QUE HAGA ALUSIÓN A ACTORES EN EL COMERCIO

No es motivo de rechazo que se utilice cualquiera de dichos términos que representan actividades similares o idénticas.

### 4. UTILIZAR UNO U OTRO NOMBRE COMERCIAL

El nombre comercial de la empresa mercantil es uno solo, no es posible que se inscriba con nombres comerciales optativos. Artículo 336 del Código de Comercio.

### 5. OBJETOS MÚLTIPLES

#### EN SOCIEDADES MERCANTILES

Si bien la escritura social puede enumerar "x" cantidad de actividades en el objeto, para efectos de inscripción en SAT se debe indicar una sola actividad económica, la cual se realiza a través de la empresa mercantil que se inscribe, por ende, el objeto de la empresa mercantil debe ser una actividad determinada dentro de las indicadas en el objeto social, o varias de ellas que se encuentren relacionadas y formen parte del mismo giro de actividades; para realizar otras actividades mercantiles que obren en el objeto deberán registrar nuevas empresas mercantiles. Artículo 655 del Código de Comercio.

#### EN EMPRESAS INDIVIDUALES

El objeto debe ser una actividad determinada dentro de un campo de actividades, o varias de ellas que se encuentren relacionadas y formen parte del mismo giro de actividades; para realizar otras actividades mercantiles que obren en el objeto deberán registrar nuevas empresas mercantiles. Artículo 655 del Código de Comercio.

**6. OBJETO RELACIONADOS A CRÉDITOS**

**EN SOCIEDADES MERCANTILES**

El objeto de la sociedad y por ende el de la patente de sociedad puede indicar en su objeto que otorgará créditos debiendo agregar la frase que “lo hará con fondos propios”, de lo contrario estaría realizando una actividad sin la autorización correspondiente y pudiendo tratarse del delito de intermediación financiera prohibida por la ley de conformidad con la legislación penal guatemalteca. Artículos 3 y 5 de la Ley de Sociedades Financieras Privadas y artículo 96 de la Ley de Bancos y Grupos Financieros.

**EN EMPRESAS INDIVIDUALES**

No es posible que una persona individual otorgue créditos (incluso con fondos propios) como actividad mercantil a través de su empresa (bien mueble), ya que por su naturaleza ésta no puede suscribir contratos de mutuo o de cualquier índole pues carece de personalidad jurídica. Artículo 655 Código de Comercio.

**7. OBJETO RELACIONADO A VENTA DE LICORES**

Es permitido consignar en el objeto de la empresa mercantil que se dedicará a la venta de licores.

**8. OBJETO RELACIONADO A ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES O ACTIVIDAD INMOBILIARIA**

Los promotores inmobiliarios no se dedican al arrendamiento de bienes, su función es la de promover el arrendamiento de los mismos, por lo cual así debe indicarse en el objeto, nadie puede arrendar lo que no le pertenece. Artículo 1794 del Código Civil.

**9. OBJETO O NOMBRE COMERCIAL QUE HAGA ALUSIÓN A ACTIVIDADES PROFESIONALES**

**EN SOCIEDADES MERCANTILES**

El objeto de la sociedad y por ende el de la patente de sociedad puede indicar en su objeto que prestará servicios que realicen profesionales, por ejemplo: ingeniería, medicina, etc., debiendo agregar la frase que lo hará a través de profesionales de la materia; y así replicarse en la patente de comercio de empresa respectiva. Artículo 9 del Código de Comercio.

**EN EMPRESAS INDIVIDUALES**

El objeto de la empresa mercantil individual puede indicar en su objeto que prestará servicios que realicen profesionales, por ejemplo: ingeniería, medicina, etc., debiendo agregar la frase que lo hará a través de profesionales de la materia; sin embargo, sí el titular es profesional de la materia del servicio que se presta, la empresa mercantil por su naturaleza no puede ser la forma de prestar un servicio profesional que ya se encuentra regulado en el artículo 2027 Código Civil, además de la prohibición expresa contenida en el artículo 9 del Código de Comercio al indicar quienes no son comerciantes.

**10. OBJETO QUE INDIQUE LA IMPORTACIÓN, COMPRAVENTA DE VEHÍCULOS NUEVOS**

No existe prohibición alguna para que se puedan importar o vender vehículos nuevos como acto mercantil; para el caso de aquellas personas que tengan suscritos contratos de distribución exclusiva para determinadas marcas o productos, la acción por el uso de la misma es ante los tribunales de justicia no ante este Registro.

**11. OBJETO QUE INDIQUE RIFAS, LOTERÍAS, BINGOS Y SORTEOS**

No existe prohibición para inscribir este tipo de actividades que requiera autorización previa, debiendo para el efecto obtener la autorización en el Ministerio de Gobernación posteriormente. Artículo 5 del Acuerdo Gubernativo 54-2015.

**12. OBJETO DE EMPRESAS DE MINERÍA O ACTIVIDAD MINERA**

El comerciante individual que realizare actividad de explotación minera, requiere autorización previa del Ministerio de Energía y Minas. Artículo 31, inciso h de la Ley de Minería.

**13. OBJETO O NOMBRE COMERCIAL QUE HAGA ALUSIÓN A ACTIVIDADES DE CAMBIO DE MONEDA**

La compra y venta de divisas es libre de conformidad con el artículo 1 de la Ley de Libre Negociación de Divisas, sin embargo el término casa de cambio es de uso exclusivo de sociedades que tengan la autorización a que se refiere el artículo 3 de la misma ley.

**14. OBJETO DE ACTIVIDAD INTERMEDIARIA DE SEGUROS**

Se debe individualizar el objeto según el tipo de intermediario que se trate y también en el nombre comercial. Artículo 84 de la Ley de Actividad Aseguradora.

**15. OBJETO DE ESPECTÁCULOS PARA ADULTOS / BARRA SHOW**

No existe prohibición, siempre y cuando el nombre no sea contrario a la moral y buenas costumbres, y el objeto no haga alusión a servicios de compañía o acompañamiento.

**16. OBJETO VENTA DE ANIMALES EXÓTICOS**

Es permitido consignar dicho objeto siempre que se agregue “que sea permitido por la ley”, los permisos posteriores deberán tramitarse ante las autoridades correspondientes.

**17. VENTA DE FUEGOS PIROTÉCNICOS**

Es permitido consignar dicho objeto siempre que se agregue “que sea permitido por la ley”, los permisos posteriores deberán tramitarse ante las autoridades correspondientes.

**18. VENTA DE ARMAS DE FUEGO Y MUNICIONES**

Es permitido consignar dicho objeto sin hacer alusión a fabricación de armas, ya que dicha actividad requiere autorización previa para su inscripción en este Registro. La venta requiere permisos posteriores que deberán tramitarse ante las autoridades correspondientes. Artículos 55 y 82 de la Ley de Armas y Municiones.

#### 19. EMPRESAS MERCANTILES PROPIEDAD DE PERSONAS INDIVIDUALES EXTRANJERAS

Si bien el Código de Migración no establece una norma específica al respecto como lo hacía la ley de Migración derogada, existen dos normas que deben interpretarse de manera conjunta: artículos 5 y 75 del Código de Migración, pues dichas normas garantizan el derecho del extranjero de invertir en empresas, comercios o entidades lícitas, de conformidad con la legislación nacional; y el artículo 75 establece como uno de los supuestos de Residencia Temporal en el inciso d “los inversionistas”, sin hacer distinción si es accionista o propietario de empresa, únicamente hace alusión a los extranjeros que realicen inversiones en el país. Por lo anterior el término inversionista abarca a ambos y en consecuencia sí debe de requerirse la residencia temporal para constituir una empresa.

#### 20. EMPRESAS DE SEGURIDAD PRIVADA

Un comerciante individual no puede prestar los servicios de seguridad privada, de conformidad con los artículos 18, 19 y 21 de la Ley que Regula los Servicios de Seguridad Privada se requiere constituir una sociedad que tenga cualquiera de dichas actividades en su objeto.

### RECHAZOS DE FORMA EN EL FORMULARIO O DOCUMENTOS ADJUNTOS

#### 1. DIRECCIÓN INCOMPLETA

No indicar municipio y departamento es motivo de rechazo, pues el Registro tiene competencia nacional.

#### 2. DIRECCIÓN INCORRECTA DEL COMERCIANTE

Cuando el comerciante ya está previamente inscrito y su dirección se consigna de manera incorrecta es motivo de rechazo.

#### 3. DATOS DE DPI, NOMBRE O DATOS DE REGISTRO DEL COMERCIANTE INCORRECTOS

#### 4. FALTA FIRMA DE PROPIETARIO

#### 5. COMERCIANTE YA INSCRITO Y SE SOLICITA LA INSCRIPCIÓN COMO COMERCIANTE INDIVIDUAL

#### 6. FOTOCOPIA DE DPI NO LEGIBLE

#### 7. FORMULARIO FIRMADO POR EL NOTARIO COMO SOLICITANTE O A RUEGO EN EMPRESA INDIVIDUAL

No puede firmarse por el Notario, pues no existe actuación notarial en el mismo, únicamente el interesado de conformidad con el artículo 340 del Código de Comercio.

#### EN SOCIEDADES MERCANTILES

El Notario únicamente podrá solicitar la inscripción de la empresa, si en algún trámite de la sociedad él ha fungido como notario autorizante para demostrar su interés de conformidad con el artículo 340 del Código de Comercio.

**8. FORMULARIO PRESENTADO POR PERSONA QUE NO PUEDE LEER Y ESCRIBIR**

En el caso que la persona que solicite la inscripción de empresa mercantil que no pueda leer y escribir es necesario que consigne su huella digital en el mismo y sea firmado por un testigo a ruego de éste; debiendo presentarse autenticada por Notario la firma del testigo. Artículo 56 del Código de Notariado.

