



DECLARACION Y PAGO DEL IMPUESTO A LA TRANSFERENCIA DE BIENES
MUEBLES Y A LA PRESTACION DE SERVICIOS

NUMERO DE DECLARACION

10 107030447440 8

F07 v4

REPUBLICA DE EL SALVADOR
MINISTERIO DE HACIENDA
DIRECCION GENERAL DE IMPUESTOS INTERNOS

PERIODO TRIBUTARIO	
MES	AÑO
02	2016

SEÑOR CONTRIBUYENTE
LA DECLARACION DEBE ELABORARSE EXCLUSIVAMENTE EN
DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA US\$

COMPLETE ESTE RECUADRO SOLO SI ES MODIFICACION DE DECLARACION

Numero de declaración que modifica	55	1
------------------------------------	----	---

A. IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

1	04	NIT	06114-010774-0006-2	3	09	Nombre Comercial de Casa Mariz
2	22	Apellido(s), Nombre(s) / Razón Social o Denominación	BANCO CENTRAL DE RESERVA DE EL SALVADOR			
3	11	Actividad Económica Principal	BANCOS	13	NRC	453757
				6	16	Telefono
						2818000
						7

B. OPERACIONES DEL MES

COMPRAS				VENTAS						
5	Compras Internas Exentas o no Sujetas	65	+	1,870,897.35	5	Ventas Internas Exentas	85	+	2,100,077.93	6
6	Importaciones Exentas y no Sujetas	70	+	0.00	0	Ventas Internas no Sujetas	86	+	0.00	8
7	Importaciones Gravadas (Fuera Región C.A.)	75	+	34,161.74	2	Ventas Gravadas por cuenta de terceros no domiciliados	88	+	0.00	4
8	Importaciones Gravadas (Región Centroamericana)	76	+	0.00	0	Exportaciones (Fuera Región Centroamericana)	90	+	0.00	1
9	Compras Internas Gravadas	80	+	362,749.23	4	Exportaciones (Región Centroamericana)	91	+	12,038.57	5
10	Devol., Rebajas, Desc. u otras Deduc. sobre compras	81	-	0.00	7	Ventas efectuadas a Zonas Francas y D.P.A.	93	+	0.00	7
11	Recuerda, debes llenar el detalle de los Documentos Legales Emitidos, Anulados, Extraviados y/o Elaborados por Imprenta en el Período Tributario que Declara, según el reverso de este Formulario.					Ventas Internas Gravadas Comprobante Crédito Fiscal	95	+	434,439.19	3
12						Ventas Internas Gravadas con Factura	96	+	48,116.88	9
13						Devol., Rebajas, Desc. u otras Deduc. sobre ventas	97	-	0.00	8
14	SUMA DE COMPRAS:	100	=	2,267,808.32	1	SUMA DE VENTAS:	105	=	2,594,672.57	0
15	Ventas Gravadas por cuenta de Terceros Domiciliados (No debe incluirse en sumatoria de casilla 105)	108		28,294.16	3					

C. IMPUESTOS DECLARADOS EN EL MES

CREDITOS				DEBITOS						
16	Remanente Crédito del Período Anterior	110	+	0.00	2	Débitos por Ventas: Comprobante Crédito Fiscal	135	+	56,477.09	5
17	Reintegro Crédito Fiscal IVA por Exportaciones (En el período que se Notificó la Resolución)	115	-	0.00	4	Débito por Ventas: Facturas	140	+	6,255.19	0
18	Crédito Importaciones	125	+	0.00	1	Débitos por Ventas: Comprobante de Liquidación con Comprobante Crédito Fiscal	141	+	0.00	9
19	Crédito por Internaciones	126	+	0.00	5	Débitos por Ventas: Comprobante de liquidación con Factura	142	+	0.00	3
20	Crédito por Importación de Servicios	127	+	0.00	3	Debito por Devolución, Rebajas, Desc., u otras Deducciones sobre Ventas	143	-	0.00	2
21	Crédito por Retención de IVA a No Domiciliados	128	+	4,441.03	9					
22	Crédito Compras Internas Gravadas	130	+	47,157.40	3					
23	Crédito por Devolución, Rebajas, Desc. u otras Deducciones sobre Compras	131	-	0.00	6					
24	Crédito IVA por Proporcionalidad Mensual (No Deducible del Débito)	132	-	41,505.93	0					
25	Crédito IVA por Ajuste de Proporcionalidad Anual (Si resulta superior al efectivamente deducido)	133	+	0.00	2					
26	Crédito IVA por Ajuste de Proporcionalidad Anual (Si resulta inferior al efectivamente deducido)	134	-	0.00	7					
27	SUMA DE CRÉDITOS:	145	=	10,092.50	2	SUMA DE DÉBITOS:	150	=	62,732.28	4

El IVA es el Impuesto que pagan los Salvadoreños cuando te compran Bienes o Servicios.

DECLARA CORRECTAMENTE

D. DETERMINACION DEL IMPUESTO

28	Llevar a Renglón 155, Si la Suma de los Créditos es Mayor que la Suma de los Débitos				Llevar a Renglón 160, Si la Suma de los Débitos es Mayor que la Suma de los Créditos							
29	Remanente Crédito Proximo Período	155	0.00	6	Impuesto Determinado	160	+	52,639.78	1			
30	Percepción Anticipada a Cuenta efectuada al Declarante			161	+	0.00	6	⇒ 2% Efectuadas por Tarjetas de Crédito /Débito				
31	Retención IVA efectuada al Declarante			162	+	1,105.09	7					
32	Percepción IVA efectuada al Declarante			163	+	0.00	9					
33	Excedente de Impuesto Período Anterior			164	+	0.00	0					
34	Impuesto IVA por Operaciones del Período según Declaración que Modifica			165	+	0.00	3					
35	Total Saldos a Favor del Contribuyente (Casilla 161+162+163+164+165)			166	-	1,105.09	6					
36	Excedente de Impuesto para Próximo Período (Casilla 166 - 160, Si Resultado Positivo)			167	=	0.00	2					
37	Total Impuesto por Operaciones del Período (Casilla 160 - 166, Si Resultado Positivo)			168	=	51,534.69	2					
38	Percepción IVA efectuada en el Período por el Declarante			169	+	0.00	5	①				
39	Retención IVA a Terceros Domiciliados efectuadas por el Declarante			170	+	0.00	3	②				
40	Percepción de Impto (Emisores o Administradores Tarjeta de Crédito/Débito)			171	+	0.00	7	③	⇒ Efectuadas durante el período por el Declarante.			
41	Total Retenciones y/o Percepciones efectuadas por el Declarante			172	+	0.00	5					
42	Retenciones y/o Percepciones del Período según Declaración que Modifica			173	+	0.00	6					
43	Excedente por pago indebido o en Exceso (solicitar por escrito)			174	+	0.00	7	⇒ (Casilla 188-187 Si Resultado Positivo)				
44	Total Impuesto por Retenciones y Percepciones del Período (Casilla 187-188 Si Resultado Positivo)			190	=	0.00	4					
45	Multa (Atenuada)	① Percepción 1%	② Retención	③ Percepción 1%	④ Retención	⑤ Percepción 1%	⑥ Retención	Total	195	+	0.00	6
46	Intereses								196	+	0.00	8
47	TOTAL A PAGAR								198	=	51,534.69	1

Percepción 1%	501	0.00	Retención	503	0.00	Percepción 1%	505	0.00	Intereses		
Multa	502	0.00	Multa	504	0.00	Multa	506	0.00			

E. AREA DE RECEPCION DE DECLARACIONES

Declaro bajo juramento que los datos contenidos en la presente declaración son expresión fiel de la verdad. Manifiesto que tengo conocimiento que incumplir en sanciones administrativas y penales en caso de incumplir la normativa legal respectiva, sanciones entre las cuales se encuentran las establecidas en los Artículos 249-A y 250-A del Código Penal.

Juan Alberto Hernández

Nombre y firma del Contribuyente, Representante Legal o Apoderado


Firma y sello del Receptor Autorizado

Uso exclusivo Institución Receptora

Fecha de Recepción

200	Día	Mes	Año	4
-----	-----	-----	-----	---

Fecha de Pago : 11/03/2016
Hora : 15:23:55
Colecturia : 98037
Caja # : 3616
Transaccion : 1891
Nit: 06140107740062
Documento: 107030447440
Especifico: 11401
Periodo: 02-2016
Monto: \$51,534.69

 Ministerio de Hacienda Dirección General de Impuestos Internos	DECLARACIÓN Y PAGO DEL IMPUESTO A LA TRANSFERENCIA DE BIENES MUEBLES Y A LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS I.V.A. v4.02.r2		Declaración N°	107030447440
			Periodo	02-2016
			Secuencia	Original
			Dec. Modifica	
NIT		NRC	Razón o Denominación Social completa o Apellidos y Nombres	
0614-010774-006-2		453757	BANCO CENTRAL DE RESERVA DE EL SALVADOR	
Actividad Economica		BANCOS	Telefono 2818000	

ANEXO F RANGO TOTAL DE DOCUMENTOS EMITIDOS EN EL PERIODO QUE DECLARA

Tipo de Documentos	Del No.			Al No.		
Facturas	210	DSG-5	0	250	DSG-85	5
	210	DEP-12	0	250	DEP-21	5
	210	CON-23	0	250	CON-36	5
	210	FA-8	0	250	FA-14	5
Comprobante de Credito	214	DEP-60	2	254	DEP-117	0
	214	CON-6	2	254	CON-10	0
	214	CF-453	2	254	CF-971	0
Factura de Exportacion	227	FE-62	3	267	FE-124	9

ANEXO G DETALLE DE DOCUMENTOS ANULADOS EN EL PERIODO QUE DECLARA

Tipo de Documentos	No.		
Facturas	410	CON-28	1
Comprobante de Credito	414	DEP-103	6

ANEXO H DETALLE DE DOCUMENTOS EXTRAVIADOS EN EL PERIODO QUE DECLARA

Tipo de Documentos No.

ANEXO I DETALLE DE IMPRENTAS QUE HAN ELABORADO DOCUMENTOS LEGALES EN EL MES

Nombre de Propietario, Razón Social o
Denominación de Imprenta

Nombre Comercial
de Imprenta

NIT

No. Autorizacion
de Imprenta

9

5

8

3