



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

F07 v9

NUMERO DE DECLARACION

10 107090086390 8

REPUBLICA DE EL SALVADOR
MINISTERIO DE HACIENDA

SEÑOR CONTRIBUYENTE
LA DECLARACION DEBE ELABORARSE EXCLUSIVAMENTE EN
DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA USS

DIRECCION GENERAL DE IMPUESTOS INTERNOS

PERIODO TRIBUTARIO		Marque con una X si está Disminuyendo Saldo por Aplicación de Art 74-A del C.T.		COMPLETE ESTE RECUADRO SOLO SI ES MODIFICACION DE DECLARACION	
MES	AÑO			Numero de declaración que modifica	
02	11	2016	5	495	0
				75	1

A. IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

1	04	NIT	0614-010774-006-2	3		NRC	13	453757	6	
2	22	Apellido(s), Nombre(s) / Razón Social o Denominación BANCO CENTRAL DE RESERVA DE EL SALVADOR								7
3	14	Actividad Económica Principal BANCOS								0
4	09	Nombre Comercial BANCO CENTRAL DE RESERVA DE EL SALVADOR								7
								16	Telefono: 2818000	7

B. OPERACIONES DEL MES

COMPRAS				VENTAS								
5	Compras Internas Exentas v/o No Sujetas	65	+	2,166.36	5	Ventas Internas Exentas	85	+	2,215,546.01	6		
6	Importaciones Exentas v/o No Sujetas	70	+	0.00	0	Ventas Internas no Sujetas	86	+	24.00	8		
7	Importaciones Gravadas (Fuera Región C.A.)	75	+	64,418.72	2	Ventas Gravadas por cuenta de terceros no domicil	88	+	0.00	4		
8	Internaciones Gravadas (Región Centroamericana)	76	+	0.00	0	Exportaciones (Fuera Región Centroamericana)	90	+	0.00	1		
9	Compras Internas Gravadas	80	+	311,023.73	4	Exportaciones (Región Centroamericana)	91	+	16,902.00	5		
10	Devol, Rebajas, Desc u otras Deducc 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 Periodo Tributario que Declara, según el reverso de este Formulario.				Ventas Internas Gravadas Comprobante Crédito Fiscal				95	+	457,638.46	3
12					Ventas Internas Gravadas con Factura				96	+	46,912.00	9
13					Devol. Rebajas, Desc. u otras Deducc. sobre ventas				97	-	0.00	8
14	SUMA DE COMPRAS: 100 = 377,608.81				1	SUMA DE VENTAS: 105 = 2,737,022.47				0		
15	Ventas Gravadas por cuenta de Terceros Domiciliados (No debe incluirse en sumatoria de casilla 105)				108	30,577.97				3		

C. IMPUESTOS DECLARADOS EN EL MES


CREDITOS				DEBITOS						
16	Remanente Crédito del Periodo Anterior	110	+	0.00	2	Débitos por Ventas: Comprobante Crédito Fiscal	135	+	59,493.00	5
17	Reintegro Crédito Fiscal IVA por Exportaciones (En el periodo que se Notificó la Resolución)	115	-	0.00	4	Débito por Ventas: Facturas	140	+	6,098.56	0
18	Crédito por 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	+	8,374.43	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	+	0.00	9	El IVA es el Impuesto que pagan los Salvadoreños cuando te compran Bienes o Servicios.				
22	Crédito Compras Internas Gravadas	130	+	40,433.08	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	-	39,239.16	0					
25	Crédito IVA por Ajuste de Proporcionalidad Anual (Si resulta superior al efectivamente deducido)	133	+	0.00	2	DECLARA CORRECTAMENTE				
26	Crédito IVA por Ajuste de Proporcionalidad Anual (Si resulta inferior al efectivamente deducido)	134	-	0.00	7					
27	Disminución de Saldo a Favor (Remanente de Crédito Fiscal) por Aplicación del Art. 74-A del C.T.	200	-	0.00	0	Resolución No.	201	0	0	
28	SUMA DE CRÉDITOS: 145 = 9,568.35				2	SUMA DE DÉBITOS: 150 = 65,591.56				4

D. DETERMINACION DEL IMPUESTO

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 Periodo										155	0.00	6	Impuesto Determinado										160	+	56,023.21	1																																							
30	Percepción IVA del 1% efectuada al Declarante										163	+	0.00	9																																																				
31	Retención IVA efectuada al Declarante										162	+	1,222.84	7																																																				
32	Anticipo a Cuenta IVA del 2% efectuada al Declarante										161	+	0.00	6	2% Efectuadas por Tarjetas de Crédito /Débi																																																			
33	Excedente de Impuesto del Periodo Anterior										164	+	0.00	0																																																				
34	Impuesto IVA por Operaciones según Declaración que Modifica										165	+	0.00	3																																																				
35	Total Saldo a Favor del Contribuyente (Casilla 161+162+163+164+165)										166	-	1,222.84	6																																																				
36	Disminución de Saldo por Aplicación de Art. 74-A, Resolución No										202	0.00	0	Total reverso casillas (491+492+493)										203	+	0.00	6																																							
37	Excedente de Impuesto para Próximo Periodo (Casilla 166 - 180 -203, Si Resultado Positivo)										167	=	0.00	2																																																				
38	Total Impuesto por Operaciones del Periodo (Casilla 160 - 166 + 203, Si Resultado Positivo)										168	=	54,800.37	2																																																				
39	Acreditación de Retención de Impuesto por Control de Liquidez conforme a Constancias de Retención (según Inciso 7° de Art-10, Decreto Legislativo N°764/2014)										520	-	0.00	0																																																				
40	Total Impuesto por Operaciones del Periodo menos acreditación del Impuesto por Control de Liquidez										521	=	54,800.37	5																																																				
41	Percepción IVA del 1% efectuada por el Declarante										169	+	0.00	5																																																				
42	Retención IVA a Terceros Domiciliados efectuadas por el Declarante										170	+	0.00	3																																																				
43	Anticipo a Cuenta IVA del 2% efectuada por el Declarante										171	+	0.00	7																																																				
44	Total Retenciones y/o Percepciones efectuadas por el Declarante										187	=	0.00	5	Emisores o Administradores Tarjeta de Crédito/Débito (Casilla 169+170+171)																																																			
45	Retenciones y/o Percepciones del Periodo según Declaración que Modifica										188	=	0.00	6																																																				
46	Excedente por pago Indebido o en Exceso (solicitar por escrito)										189	=	0.00	7	(Casilla 188-187 Si Resultado Positivo)																																																			
47	Total Impuesto por Retenciones y Percepciones del Periodo (Casilla 187-188 Si Resultado Positivo)										190	=	0.00	4																																																				
48	Multa (Atenuada)										194	0.00	4	Percepción 1%										192	0.00	1	Retención										193	0.00	3	Percepción del 2%										199	0.00	5	Total										195	+	0.00	6
49	Intereses										196	+	0.00	8																																																				
50	TOTAL A PAGAR (casilla 521+190+195+196)										198	=	54,800.37	1																																																				
51	Percepción 1%										501	0.00	Retención	503	0.00	Percepción 2%	505	0.00	Impuesto	507	54,800.37	Intereses																																												
	Multa										502	0.00	Multa	504	0.00	Multa	506	0.00	Multa	508	0.00	Multa	509	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 incuriré en sanciones administrativas y penales en caso de incumplir la normativa legal respectiva, sanciones entre las cuales se encuentran las establecidas en los Artículos 246-A y 250-A del Código Penal.		F07 v9 r5	
Juan Alberto Hernández Arévalo		Uso exclusivo Institución Receptora	
Nombre y firma del Contribuyente, Representante Legal o Apoderado		Fecha, Sello y Firma de Receptor Autorizado	

	DECLARACIÓN Y PAGO DEL IMPUESTO A LA TRANSFERENCIA DE BIENES MUEBLES Y A LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS <small>I.V.A. v9.00 r5</small>		Declaración N°	107090086390
			Periodo	11-2016
			Secuencia	Original
			Dec. Modifica	
Ministerio de Hacienda Dirección General de Impuestos Internos	NIT 0614-010774-006-2	NRC 453757	Razón o Denominación Social completa o Apellidos y Nombres 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-146	0	250	DSG-153	5
	210	DEP-104	0	250	DEP-112	5
	210	CON-185	0	250	CON-206	5
	210	DAC-15	0	250	DAC-19	5
	210	FA-87	0	250	FA-96	5
Comprobante de Credito	214	DEP-607	2	254	DEP-685	0
	214	CON-60	2	254	CON-64	0
	214	CF-5080	2	254	CF-5632	0
Nota de Credito	218	NC-9	6	258	NC-9	4
Factura de Exportacion	227	FE-618	3	267	FE-672	9

ANEXO G DETALLE DE DOCUMENTOS ANULADOS EN EL PERIODO QUE DECLARA

Tipo de Documentos	No.		
Facturas	410	CON-186	1
	410	CON-195	1
	410	CON-196	1
	410	CON-201	1
	410	CON-203	1
	410	DAC-16	1
Comprobante de Credito	414	DEP-654	6
	414	DEP-655	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

REPUBLICA DE EL SALVADOR MINISTERIO DE HACIENDA DIRECCION GENERAL DE IMPUESTOS INTERNOS		DECLARACIÓN Y PAGO DEL IMPUESTO A LA TRANSFERENCIA DE BIENES MUEBLES Y A LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS		F07 v9 NUMERO DE DECLARACIÓN			
		SEÑOR CONTRIBUYENTE LA DECLARACIÓN DEBE ELABORARSE EXCLUSIVAMENTE EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA USS		10 107090086390 8			
PERIODO TRIBUTARIO		Marque con una X si está Disminuyendo Saldo por Aplicación de Art. 74-A del C.T.		COMPLETE ESTE RECUADRO SOLO SI ES MODIFICACIÓN DE DECLARACIÓN			
MES	AÑO						
02	11	2016		5 495 0 0 Número de declaración que modifica 55 1			
A. IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE							
1	04 NIT	0 6 1 4 - 0 1 0 7 7 4 - 0 0 6 - 2 3			NRC 13		
2	22	Apellido(s), Nombre(s) / Razón Social o Denominación BANCO CENTRAL DE RESERVA DE EL SALVADOR			7		
3	14	Actividad Económica Principal			0		
4	09	Nombre Comercial de Casa Matriz			7 16 Teléfono 7		
B. OPERACIONES DEL MES							
COMPRAS			VENTAS				
5	Compras Internas Exentas y/o No sujetas	65 +	2,166.36	5	Ventas internas Exentas	85 +	2,215,546.01
6	Importaciones Exentas y/o No Sujetas	70 +	0.00	6	Ventas Internas no Sujetas	86 +	24.00
7	Importaciones Gravadas (Fuera Región C.A.)	75 +	64,418.72	7	Ventas Gravadas por cuenta de terceros no domiciliados	88 +	0.00
8	Internaciones Gravadas (Región Centroamericana)	76 +	0.00	8	Exportaciones (Fuera Región Centroamericana)	90 +	0.00
9	Compras Internas Gravadas	80 +	311,023.73	9	Exportaciones (Región Centroamericana)	91 +	16,902.00
10	Devoluciones, Rebajas, Descuentos u otras Deducciones sobre Compras	81 -	0.00	10	Ventas efectuadas a Zonas Francas y D.P.A.	93 +	0.00
Recuerda, debes llenar el detalle de Documentos Legales Emitidos Anulados, Extraviados y/o Elaborados por Imprenta en el Periodo Tributario que Declara, Según el reverso de este Formulario.				Ventas Internas Gravadas con Comprobante de Crédito Fiscal		95 +	457,638.46
				Ventas Internas Gravadas con Factura		96 +	46,912.00
				Devoluciones, Rebajas, Descuentos u otras Deducciones sobre Ventas		97 -	0.00
SUMA DE COMPRAS: 100 = 377,608.81				SUMA DE VENTAS: 105 = 2,737,022.47			
Ventas Gravadas por Cuenta de Terceros Domiciliados (No debe incluirse en sumatoria de casilla 105)				108 30,577.97 3			
C. IMPUESTOS DECLARADOS EN EL MES							
CREDITOS			DEBITOS				
16	Remanente Crédito del Periodo Anterior	110 +	0.00	2	Debitos por Ventas: Comprobante de Crédito Fiscal	135 +	59,493.00
17	Reintegro Crédito Fiscal IVA por Exportaciones (En el periodo que se Notificó la Resolución)	115 -	0.00	4	Débitos por Ventas: Facturas	140 +	6,098.56
18	Crédito Importaciones	125 +	0.00	1	Débitos por Ventas: Comprobante de Liquidación con Comprobante Crédito Fiscal	141 +	0.00
19	Crédito por Internaciones	126 +	0.00	5	Débitos por Ventas: Comprobante de Liquidación con Factura	142 +	0.00
20	Crédito por Importación de Servicios	127 +	8,374.43	3	Débitos por : Devoluciones, Rebajas, Desc. u Otras Deducciones sobre Ventas	143 -	0.00
21	Crédito por Retención IVA a No Domiciliados	128 +	0.00	9			
22	Crédito Compras Internas Gravadas	130 +	40,433.08	3			
23	Crédito por Devoluciones, Rebajas, Desc. u otras Deducciones sobre Compras	131 -	0.00	6			
24	Crédito IVA por Proporcionalidad Mensual (No Deducible del Débito)	132 -	39,239.16	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	Disminución Saldo a Favor (Remanente de Crédito Fiscal) por aplicación del artículo 74-A del C.T.	200 -	0.00	0	Resolución No. 201	0	
SUMA DE CRÉDITOS: 145 = 9,568.35				SUMA DE DEBITOS: 150 = 65,591.56			
D. DETERMINACION DEL IMPUESTO							
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 y si la suma de créditos es negativa sumar a los débitos				
29	Remante Crédito Próximo Periodo	155	0.00	6	Impuesto Determinado	160 +	56,023.21
31	Percepción IVA del 1% efectuada al Declarante	163 +	0.00	9			
32	Retención IVA efectuada al Declarante	162 +	1,222.84	7			
33	Anticipo a Cuenta IVA del 2% efectuada al Declarante	161 +	0.00	6			
34	Excedente de Impuesto Periodo Anterior	164 +	0.00	0			
35	Impuesto IVA por Operaciones del Periodo Según Declaración que Modifica	165 +	0.00	3			
36	Total Saldos a Favor del Contribuyente (Casilla 161+162+163+164+165)				166 -	1,222.84	6
37	Disminución de saldo por aplicación de Art. 74-A, Resolución No. 202	0			203 +	0.00	6
38	Excedente de Impuesto para Próximo Periodo (Casilla 166-160-203 Si Resultado Positivo)	167 =	0.00	2			
39	Total Impuesto por Operaciones del Periodo (Casilla 160-166+203 Si Resultado Positivo)				168 =	54,800.37	2
40	Acreditación de Retención de Impuesto por Control de Liquidez conforme a Constancias de Retención (según Inciso 7° de Art.10, Decreto Legislativo N°764/2014)				520 -	0.00	0
41	Total Impuesto por Operaciones del Periodo menos acreditación del Impuesto por Control de Liquidez				521 =	54,800.37	5
42	Percepción IVA del 1% efectuada por el Declarante	169 +	0.00	5			
43	Retención IVA a Terceros Domiciliados efectuada por el Declarante	170 +	0.00	3			
44	Anticipo a Cuenta IVA del 2% efectuada por el Declarante	171 +	0.00	7			
45	Total Retenciones y/o Percepciones efectuadas por el Declarante	187 =	0.00	5			
46	Retenciones y/o Percepciones del Periodo según Declaración que Modifica	188	0.00	6			
47	Excedente por pago Indebido o en Exceso (solicitar por escrito)	189 =	0.00	7			
48	Total Impuestos por Retenciones y Percepciones (Casilla 187-188 Si Resultado Positivo)				190 =	0.00	4
49	Multa (Atenuada) 1						



Ministerio de Hacienda Dirección General de Impuestos Internos



Datos Declaración/Informe Presentado

NIT 06140107740062

Formulario F07

Obligación/Impuesto 107 - IVA

Período 11/2016

No. Declaración 107090086390

Total Pagado 54800.37

Origen DET

Archivo f10709008639.dat

Código Unico

Número de Recepción

38341035

