



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

F07 v9

NUMERO DE DECLARACION

10 107090215671 8

REPUBLICA DE EL SALVADOR

MINISTERIO DE HACIENDA

DIRECCION GENERAL DE IMPUESTOS INTERNOS

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

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	10	2016	5	495	0

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	+	2,663.97	5	Ventas Internas Exentas	85	+	2,223,628.05	6		
6	Importaciones Exentas v/o No Sujetas	70	+	0.00	0	Ventas Internas no Sujetas	86	+	26.25	8		
7	Importaciones Gravadas (Fuera Región C.A.)	75	+	40,770.28	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	+	357,359.63	4	Exportaciones (Región Centroamericana)	91	+	8,713.88	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 Periodo Tributario que Declara, según el reverso de este Formulario.				Ventas Internas Gravadas Comprobante Crédito Fiscal				95	+	474,172.52	3
12					Ventas Internas Gravadas con Factura				96	+	44,418.16	9
13					Devol. Rebajas, Desc. u otras Deduc. sobre ventas				97	-	0.00	8
14	SUMA DE COMPRAS: 100 = 400,793.88				1	SUMA DE VENTAS: 105 = 2,750,958.86				0		
15	Ventas Gravadas por cuenta de Terceros Domiciliados (No debe incluirse en sumatoria de casilla 105)				108	29,476.53				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	+	61,642.43	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	+	5,774.36	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	+	5,300.14	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	+	46,456.75	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	-	41,580.76	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					
28	SUMA DE CRÉDITOS: 145 = 10,176.13				2					SUMA DE DÉBITOS: 150 = 67,416.79

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	+	57,240.66	1																																							
30	Percepción IVA del 1% efectuada al Declarante										163	+	0.00	9																																																				
31	Retención IVA efectuada al Declarante										162	+	1,210.84	7																																																				
32	Anticipo a Cuenta IVA del 2% efectuada al Declarante										161	+	0.00	6																																																				
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	-	1,210.84	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 - 160 - 203, Si Resultado Positivo)										167	=	0.00	2																																																				
38	Total Impuesto por Operaciones del Periodo (Casilla 160 - 166 + 203, Si Resultado Positivo)										168	=	56,029.82	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	=	56,029.82	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																																																				
45	Retenciones y/o Percepciones del Periodo según Declaración que Modifica										188	=	0.00	6																																																				
46	Excedente por pago Indevido o en Exceso (solicitar por escrito)										189	=	0.00	7																																																				
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										198	=	56,029.82	1																																																				
51	Percepción 1%										501	0.00	Retención	503	0.00	Percepción 2%	505	0.00	Impuesto	507	56,029.82	Intereses	509	0.00																																										
	Multa										502	0.00	Multa	504	0.00	Multa	506	0.00	Multa	508	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 contempladas en los Artículos 249-A y 250-A del Código Penal.

Juan Alberto Hernández Arévalo

Nombre y firma del Contribuyente, Representante Legal o Apoderado

Uso exclusivo Institucion Receptora

Fecha, Sello y Firma de Receptor Autorizado

 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. v9.00 r5		Declaración N°	107090215671
			Periodo	10-2016
			Secuencia	Original
			Dec. Modifica	
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-133	0	250	DSG-145	5
	210	DEP-95	0	250	DEP-103	5
	210	CON-172	0	250	CON-184	5
	210	DAC-14	0	250	DAC-14	5
	210	FA-83	0	250	FA-86	5
Comprobante de Credito	214	DEP-544	2	254	DEP-606	0
	214	CON-55	2	254	CON-59	0
	214	DAC-1	2	254	DAC-1	0
	214	CF-4560	2	254	CF-5079	0
Factura de Exportacion	227	FE-558	3	267	FE-617	9

ANEXO G DETALLE DE DOCUMENTOS ANULADOS EN EL PERIODO QUE DECLARA

Tipo de Documentos	No.		
Facturas	410	DSG-133	1
	410	DSG-140	1
	410	CON-181	1
Comprobante de Credito	414	CF-5021	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

		DECLARACIÓN Y PAGO DEL IMPUESTO A LA TRANSFERENCIA DE BIENES MUEBLES Y A LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS		F07 v9	
REPUBLICA DE EL SALVADOR MINISTERIO DE HACIENDA DIRECCIÓN GENERAL DE IMPUESTOS INTERIORS		SEÑOR CONTRIBUYENTE LA DECLARACIÓN DEBE ELABORARSE EXCLUSIVAMENTE EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA US\$		NUMERO DE DECLARACIÓN	
				10	107090215671
				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	10	2016	5	495	0
				Número de declaración que modifica	55
				1	
A. IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE					
1	04	NIT	0	6	1
2	22	Apellido(s), Nombre(s) / Razón Social o Denominación	BANCO CENTRAL DE RESERVA DE EL SALVADOR		
3	14	Actividad Económica Principal			
4	09	Nombre Comercial de Casa Matriz	7 16 Teléfono:		
B. OPERACIONES DEL MES					
COMPRAS			VENTAS		
5	Compras Internas Exentas y/o No sujetas	65	+	2,663.97	5
6	Importaciones Exentas y/o No Sujetas	70	+	0.00	0
7	Importaciones Gravadas (Fuera Región C.A.)	75	+	40,770.28	2
8	Internaciones Gravadas (Región Centroamericana)	76	+	0.00	0
9	Compras Internas Gravadas	80	+	357,359.63	4
10	Devoluciones, Rebajas, Descuentos u otras Deducciones sobre Compras	81	-	0.00	7
11	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.				3
12	SUMA DE COMPRAS: 100 = 400,793.88				1
13	SUMA DE VENTAS: 105 = 2,750,958.86				0
14	Ventas Gravadas por Cuenta de Terceros Domiciliados (No debe incluirse en sumatoria de casilla 105)				108
			29,476.53 3		
C. IMPUESTOS DECLARADOS EN EL MES					
CREDITOS			DEBITOS		
16	Remanente Crédito del Periodo Anterior	110	+	0.00	2
17	Reintegro Crédito Fiscal IVA por Exportaciones (En el periodo que se Notificó la Resolución)	115	-	0.00	4
18	Crédito Importaciones	125	+	0.00	1
19	Crédito por Internaciones	126	+	0.00	5
20	Crédito por Importación de Servicios	127	+	5,300.14	3
21	Crédito por Retención IVA a No Domiciliados	128	+	0.00	9
22	Crédito Compras Internas Gravadas	130	+	46,456.75	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	-	41,580.76	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
28	SUMA DE CRÉDITOS: 145 = 10,176.13				2
			SUMA DE DEBITOS: 150 = 67,416.79 4		
D. DETERMINACIÓN DEL IMPUESTO					
29	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
30	Remanente Crédito Próximo Periodo	155	0.00	6	Impuesto Determinado
31	Percepción IVA del 1% efectuada al Declarante	163	+	0.00	9
32	Retención IVA efectuada al Declarante	162	+	1,210.84	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
37	Disminución de saldo por aplicación de Art. 74-A, Resolución No.	202	0	Total reverso casilla 491+492+493	203
38	Excedente de Impuesto para Próximo Periodo (Casilla 166-160-203 Si Resultado Positivo)				167
39	Total Impuesto por Operaciones del Periodo (Casilla 160-166+203 Si Resultado Positivo)				168
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
41	Total Impuesto por Operaciones del Periodo menos acreditación del Impuesto por Control de Liquidez				521
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
46	Retenciones y/o Percepciones del Periodo según Declaración que Modifica				188
47	Excedente por pago Indebido o en Exceso (solicitar por escrito)				189
48	Total Impuestos por Retenciones y Percepciones (Casilla 187-188 Si Resultado Positivo)				190
49	Multa (Atenuada)	194	0.00	4	192
50	Intereses				196
51	TOTAL A PAGAR				198
Percepción 1%		501	0.00	Retención	503
Multa		502	0.00	Multa	504
Percepción 2%		505	0.00	Multa	506
Impuesto		507	56,029.82	Intereses	509
Multa		508	0.00	0.00	
E. AREA DE RECEPCIÓN DE DECLARACIONES					
Declaro bajo juramento que los datos contenidos en la presente declaración son expresión fiel de la verdad. Manifiesto que tengo conocimiento que incurriré 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.					
Nombre y Firma del Contribuyente, Representante Legal o Apoderado					
Firma y Sello del Receptor Autorizado					
OFICINA DE RECEPCIÓN VIRTUAL MINISTERIO DE HACIENDA DIRECCIÓN GENERAL DE IMPUESTOS INTERIORS 10/11/2016					



Ministerio de Hacienda Dirección General de Impuestos Internos



Datos Declaración/Informe Presentado

NIT 06140107740062

Formulario F07

Obligación/Impuesto 107 - IVA

Período 10/2016

No. Declaración 107090215671

Total Pagado 56029.82

Origen DET

Archivo f10709021567.dat

Código Unico

Número de Recepción

38095057

