



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

F07 v9  
NUMERO DE DECLARACION  
10 107090376933 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								
02	07	2016	5	495		0	Numero de declaración que modifica	55	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
						7	16	Telefono: 2818000	7	

B. OPERACIONES DEL MES

COMPRAS				VENTAS						
5	Compras Internas Exentas v/o No Suietas	65	+	3,836.90	5	Ventas Internas Exentas	85	+	2,209,432.38	6
6	Importaciones Exentas v/o No Suietas	70	+	0.00	0	Ventas Internas no Suietas	86	+	20.00	8
7	Importaciones Gravadas (Fuera Región C.A.)	75	+	106,019.26	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	+	198,919.38	4	Exportaciones (Región Centroamericana)	91	+	11,911.87	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 Imprinta en el Periodo Tributario que Declara, según el reverso de este Formulario.					Ventas Internas Gravadas Comprobante Crédito Fiscal	95	+	476,962.68	3
					Ventas Internas Gravadas con Factura	96	+	45,356.26	9	
					Devol. Rebajas, Desc. u otras Deducc. sobre ventas	97	-	0.00	8	
14	SUMA DE COMPRAS: 100 = 308,775.54				1	SUMA DE VENTAS: 105 = 2,743,683.19				0
15	Ventas Gravadas por cuenta de Terceros Domiciliados (No debe incluirse en sumatoria de casilla 105)				108	29,904.56				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	+	62,005.15	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	+	5,896.31	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	+	13,782.50	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	<b>El IVA es el Impuesto que pagan los Salvadoreños cuando te compran Bienes o Servicios.</b>  <b>DECLARA CORRECTAMENTE</b>				
22	Crédito Compras Internas Gravadas	130	+	25,859.52	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	-	31,784.71	0					
25	Crédito IVA por Ajuste de Proporcionalidad Anual (Si resulta superior al efectivamente deducido)	133	+	0.00	2	Resolución No. 201 0 0				
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 = 7,857.31				2					SUMA DE DÉBITOS: 150 = 67,901.46

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											155	0.00	6	Impuesto Determinado	160	+	60,044.15	1					
30	Remanente Crédito Proximo Periodo									155	0.00	6											
31	Percepción IVA del 1% efectuada al Declarante									163	+	0.00	9										
32	Retención IVA efectuada al Declarante									162	+	1,190.52	7										
33	Anticipo a Cuenta IVA del 2% efectuada al Declarante									161	+	0.00	6										
34	Excedente de Impuesto del Periodo Anterior									164	+	0.00	0										
35	Impuesto IVA por Operaciones según Declaración que Modifica									165	+	0.00	3										
36	Total Saldo a Favor del Contribuyente (Casilla 161+162+163+164+165)										166	-	1,190.52	6									
37	Disminución de Saldo por Aplicación de Art. 74-A, Resolución No. 202										202	0.00	0	Total reverso casillas (491+492+493)	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	=	58,853.63	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	=	58,853.63	5									
42	Percepción IVA del 1% efectuada por el Declarante										169	+	0.00	5									
43	Retención IVA a Terceros Domiciliados efectuadas 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 Indevido o en Exceso (solicitar por escrito)										189	=	0.00	7									
48	Total Impuesto por Retenciones y Percepciones del Periodo (Casilla 187-188 Si Resultado Positivo)										190	=	0.00	4									
49	Multa (Atenuada)	194	0.00	4	192	0.00	1	193	0.00	3	199	0.00	5	Total	195	+	0.00	6					
50	Intereses										196	+	0.00	8									
51	TOTAL A PAGAR (casilla 521+190+195+196)										198	=	58,853.63	1									
Percepción 1%										501	0.00	Retención	503	0.00	Percepción 2%	505	0.00	Impuesto	507	58,853.63	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 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.

Juan Alberto Hernández Arcevala

Nombre y firma del Contribuyente, Representante Legal o Apoderado

Usó exclusivo Institucion Receptora

Fecha, Sello y Firma de Receptor Autorizado





# DECLARACIÓN Y PAGO DEL IMPUESTO A LA TRANSFERENCIA DE BIENES MUEBLES Y A LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS

Declaración N° 107090376933  
Periodo 07-2016  
Secuencia Original  
Dec. Modifica

I V A. v9.00 r5

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-110	0	250	DSG-118	5
	210	DEP-65	0	250	DEP-73	5
	210	CON-89	0	250	CON-109	5
	210	FA-42	0	250	FA-60	5
Comprobante de Credito	214	DEP-357	2	254	DEP-418	0
	214	CON-32	2	254	CON-37	0
	214	CF-3062	2	254	CF-3545	0
Nota de Credito	218	NC-7	6	258	NC-7	4
Factura de Exportacion	227	FE-362	3	267	FE-420	9

## ANEXO G DETALLE DE DOCUMENTOS ANULADOS EN EL PERIODO QUE DECLARA

Tipo de Documentos	No.		
Facturas	410	CON-92	1
	410	CON-104	1
Comprobante de Credito	414	CON-35	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



<b>DECLARACIÓN Y PAGO DEL IMPUESTO A LA TRANSFERENCIA DE BIENES MUEBLES Y A LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS</b>										F07 v9		
SEÑOR CONTRIBUYENTE										NUMERO DE DECLARACIÓN		
LA DECLARACIÓN DEBE ELABORARSE EXCLUSIVAMENTE EN DOLÁRES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA US\$										10	107090376933	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	5	495	0	0	Número de declaración que modifica		55			1	

<b>A. IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE</b>																														
1	04	NIT	0	6	1	4	-	0	1	0	7	7	4	-	0	0	6	-	2	3	NRC	13			-	-	6			
22 Apellido(s), Nombre(s) / Razón Social o Denominación <b>BANCO CENTRAL DE RESERVA DE EL SALVADOR</b>																										7				
3 14 Actividad Económica Principal																										0				
4 09 Nombre Comercial de Casa Matriz																										7	16	Teléfono:		7

<b>B. OPERACIONES DEL MES</b>																												
<b>COMPRAS</b>												<b>VENTAS</b>																
5	Compras Internas Exentas y/o No sujetas										65	+	3,836.90	5	Ventas Internas Exentas										85	+	2,209,432.38	6
6	Importaciones Exentas y/o No Sujetas										70	+	0.00	0	Ventas Internas no Sujetas										86	+	20.00	8
7	Importaciones Gravadas (Fuera Región C.A.)										75	+	106,019.26	2	Ventas Gravadas por cuenta de terceros no domiciliados										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	+	198,919.38	4	Exportaciones (Región Centroamericana)										91	+	11,911.87	5
10	Devoluciones, Rebajas, Descuentos u otras Deducciones sobre Compras										81	-	0.00	7	Ventas efectuadas a Zonas Francas y D.P.A.										93	+	0.00	7
11	<b>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.</b>										Ventas Internas Gravadas con Comprobante de Crédito Fiscal										95	+	476,962.68	3				
12											Ventas Internas Gravadas con Factura										96	+	45,356.26	9				
13											Devoluciones, Rebajas, Descuentos u otras Deducciones sobre Ventas										97	-	0.00	8				
14											SUMA DE COMPRAS: 100 = 308,775.54										1	SUMA DE VENTAS: 105 = 2,743,683.19						
15 Ventas Gravadas por Cuenta de Terceros Domiciliados (No debe incluirse en sumatoria de casilla 105)												108	29,904.56												3			7

<b>C. IMPUESTOS DECLARADOS EN EL MES</b>																												
<b>CREDITOS</b>												<b>DEBITOS</b>																
16	Remanente Crédito del Periodo Anterior										110	+	0.00	2	Débitos por Ventas: Comprobante de Crédito Fiscal										135	+	62,005.15	5
17	Reintegro Crédito Fiscal IVA por Exportaciones (En el periodo que se Notificó la Resolución)										115	-	0.00	4	Débitos por Ventas: Facturas										140	+	5,896.31	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	+	13,782.50	3	Débitos por : Devoluciones, Rebajas, Desc. u Otras Deducciones sobre Ventas										143	-	0.00	2
21	Crédito por Retención IVA a No Domiciliados										128	+	0.00	9	<div style="text-align: center;"> <b>El IVA es el Impuesto que pagan los Salvadoreños cuando te compran Bienes o Servicios</b>  <b>DECLARA CORRECTAMENTE</b> </div>													
22	Crédito Compras Internas Gravadas										130	+	25,859.52	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	-	31,784.71	0														
25	Crédito IVA por Ajuste de Proporcionalidad Anual (Si Resulta Superior al Efectivamente Deducido)										133	+	0.00	2	<div style="text-align: center;"> <b>Resolución No. 201</b> </div>													
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	<div style="text-align: center;"> <b>0</b> </div>													
28	SUMA DE CRÉDITOS: 145 = 7,857.31										2	SUMA DE DEBITOS: 150 = 67,901.46													4			

<b>D. DETERMINACIÓN DEL IMPUESTO</b>																												
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	Remanente Crédito Próximo Periodo										155	+	0.00	6	Impuesto Determinado										160	+	60,044.15	1
30	Percepción IVA del 1% efectuada al Declarante										163	+	0.00	9	2% Efectuada por Tarjeta de Crédito / Débito													
31	Retención IVA efectuada al Declarante										162	+	1,190.52	7														
32	Anticipo a Cuenta IVA del 2% efectuada al Declarante										161	+	0.00	6														
33	Excedente de Impuesto Periodo Anterior										164	+	0.00	0														
34	Impuesto IVA por Operaciones del Periodo Según Declaración que Modifica										165	+	0.00	3	Emisores o Administradores Tarjeta de Crédito/Débito (Casilla 169+170+171)													
35	Total Saldo a Favor del Contribuyente (Casilla 161+162+163+164+165)										166	-	1,190.52	6														
36	Disminución de saldo por aplicación de Art. 74-A, Resolución No.										202	0	Total reverso casilla 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	Emisores o Administradores Tarjeta de Crédito/Débito (Casilla 169+170+171)													
38	Total Impuesto por Operaciones del Periodo (Casilla 160-166+203 Si Resultado Positivo)										168	=	58,853.63	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	(Casilla 188-187 Si Resultado Positivo)													
40	Total Impuesto por Operaciones del Periodo menos acreditación del Impuesto por Control de Liquidez										521	=	58,853.63	5														
41	Percepción IVA del 1% efectuada por el Declarante										169	+	0.00	5	Emisores o Administradores Tarjeta de Crédito/Débito (Casilla 169+170+171)													
42	Retención IVA a Terceros Domiciliados efectuada 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	Emisores o Administradores Tarjeta de Crédito/Débito (Casilla 169+170+171)													
46	Excedente por pago indebido o en Exceso (solicitar por escrito)										189	=	0.00	7														
47	Total Impuestos por Retenciones y Percepciones (Casilla 187-188 Si Resultado Positivo)										190	=	0.00	4	Emisores o Administradores Tarjeta de Crédito/Débito (Casilla 169+170+171)													
48	Multa (Atenuada) 194										0.00	4	192	0.00											1	193	0.00	3
49	Intereses										196	+	0.00	8	Emisores o Administradores Tarjeta de Crédito/Débito (Casilla 169+170+171)													
50	TOTAL A PAGAR										Casilla 168+190+195+196														198	=	58,853.63	1
51	Percepción 1%										501	0.00	503	0.00	Emisores o Administradores Tarjeta de Crédito/Débito (Casilla 169+170+171)													
52	Multa										502	0.00	504	0.00											505	0.00	506	0.00

<b>E. AREA DE RECEPCIÓN DE DECLARACIONES</b>											
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	



## Ministerio de Hacienda Dirección General de Impuestos Internos



### Datos Declaración/Informe Presentado

NIT 06140107740062

Formulario F07

Obligación/Impuesto 107 - IVA

Período 07/2016

No. Declaración 107090376933

Total Pagado 58853.63

Origen DET

Archivo f10709037693.dat

Código Único

### Número de Recepción

**37386498**

