



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

F07 v9

NUMERO DE DECLARACION

10 107090267785 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	09	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
		Teléfono: 2818000							7	

B. OPERACIONES DEL MES

COMPRAS				VENTAS						
5	Compras Internas Exentas v/o No Sujetas	65	+	1,615.89	5	Ventas Internas Exentas	85	+	2,214,937.61	6
6	Importaciones Exentas v/o No Sujetas	70	+	0.00	0	Ventas Internas no Sujetas	86	+	105.00	8
7	Importaciones Gravadas (Fuera Región C.A.)	75	+	1,178.53	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	+	175,056.29	4	Exportaciones (Región Centroamericana)	91	+	11,460.48	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 Período Tributario que Declara, según el reverso de este Formulario.					Ventas Internas Gravadas Comprobante Crédito Fiscal	95	+	473,746.10	3
12						Ventas Internas Gravadas con Factura	96	+	45,876.45	9
13						Devol. Rebajas, Desc. u otras Deducc. sobre ventas	97	-	0.00	8
14	SUMA DE COMPRAS:	100	=	177,850.71	1	SUMA DE VENTAS:	105	=	2,746,125.64	0
15	Ventas Gravadas por cuenta de Terceros Domiciliados (No debe incluirse en sumatoria de casilla 105)				108				29,333.72	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	+	61,586.99	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	+	5,963.94	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	+	153.21	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	+	22,757.32	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	-	18,393.16	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 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	=	4,517.37	2					SUMA DE DÉBITOS:

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 Período	155	0.00	6	Impuesto Determinado	160	+	63,033.56	1												
30	Percepción IVA del 1% efectuada al Declarante	163	+	0.00	9	2% Efectuadas por Tarjetas de Crédito /Débito															
31	Retención IVA efectuada al Declarante	162	+	1,256.65	7																
32	Anticipo a Cuenta IVA del 2% efectuada al Declarante	161	+	0.00	6																
33	Excedente de Impuesto del Período 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	-	1,256.65	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 Período (Casilla 166 - 160 - 203, Si Resultado Positivo)	167	=	0.00	2																
38	Total Impuesto por Operaciones del Período (Casilla 160 - 166 + 203, Si Resultado Positivo)	168	=	61,776.91	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 Período menos acreditación del Impuesto por Control de Liquidez	521	=	61,776.91	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 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 Período 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 Período (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	=	61,776.91	1													
51	Percepción 1%	501	0.00	Retención	503	0.00	Percepción 2%	505	0.00	Impuesto	507	61,776.91	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 expresamente verdaderos. Manifiesto que tengo conocimiento que incurriré en sanciones administrativas y penales en caso de incumplir la presente declaración, según lo establecido en los Artículos 249-A y 250-A del Código Penal.


Juan Alberto Hernández Araya

Nombre y firma del Contribuyente, Representante Legal o Apoderado

Uso exclusivo Institución Receptora

Fecha, Sello y Firma de Receptor Autorizado



 Ministerio de Hacienda Dirección General de Impuestos Internos	<b>DECLARACIÓN Y PAGO DEL IMPUESTO A LA TRANSFERENCIA DE BIENES MUEBLES Y A LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS</b> I.V.A. v9.00 r5		Declaración N°	107090267785
			Periodo	09-2016
			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-129	0	250	DSG-132	5
	210	DEP-83	0	250	DEP-94	5
	210	CON-158	0	250	CON-171	5
	210	DAC-13	0	250	DAC-13	5
	210	FA-78	0	250	FA-82	5
Comprobante de Credito	214	DEP-481	2	254	DEP-543	0
	214	CON-48	2	254	CON-54	0
	214	CF-4028	2	254	CF-4559	0
Factura de Exportacion	227	FE-496	3	267	FE-557	9

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

Tipo de Documentos	No.		
Facturas	410	DEP-83	1
	410	DEP-84	1
	410	CON-161	1
Comprobante de Credito	414	CON-50	6
	414	DEP-527	6
	414	CF-4403	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>		<b>F07 v9</b>	
REPUBLICA DE EL SALVADOR MINISTERIO DE HACIENDA DIRECCIÓN GENERAL DE IMPUESTOS INTERIORS		SEÑOR CONTRIBUYENTE LA DECLARACIÓN DEBE ELABORARSE EXCLUSIVAMENTE EN DOLÁRES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA US\$		NUMERO DE DECLARACIÓN	
				10	107090267785
					8
<b>PERIODO TRIBUTARIO</b>		Marque con una X si está Disminuyendo Saldo por Aplicación de Art. 74-A del C.T.		<b>COMPLETE ESTE RECUADRO SOLO SI ES MODIFICACIÓN DE DECLARACIÓN</b>	
MES AÑO					
02 09 2016		5 495		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					
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>B. OPERACIONES DEL MES</b>					
<b>COMPRAS</b>					
<b>VENTAS</b>					
5 Compras Internas Exentas y/o No sujetas 65 + 1,615.89 5 Ventas Internas Exentas 85 + 2,214,937.61					
6 Importaciones Exentas y/o No sujetas 70 + 0.00 6 Ventas Internas no sujetas 86 + 105.00					
7 Importaciones Gravadas (Fuera Región C.A.) 75 + 1,178.53 2 Ventas Gravadas por cuenta de terceros no domiciliados 88 + 0.00					
8 Importaciones Gravadas (Región Centroamericana) 76 + 0.00 0 Exportaciones (Fuera Región Centroamericana) 90 + 0.00					
9 Compras Internas Gravadas 80 + 175,056.29 4 Exportaciones (Región Centroamericana) 91 + 11,460.48					
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					
11 Recuerda, debes llenar el detalle de Documentos Legales Emitidos Ventas Internas Gravadas con Comprobante de Crédito Fiscal 95 + 473,746.10					
12 Anulados, Extraviados y/o Elaborados por Imprenta en el Periodo Tributario que Declara, Según el reverso de este Formulario. Ventas Internas Gravadas con Factura 96 + 45,876.45					
13 Devoluciones, Rebajas, Descuentos u otras Deducciones sobre Ventas 97 - 0.00					
14 SUMA DE COMPRAS: 100 = 177,850.71 SUMA DE VENTAS: 105 = 2,746,125.64					
15 Ventas Gravadas por Cuenta de Terceros Domiciliados (No debe incluirse en sumatoria de casilla 105) 108 29,333.72 3					
<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 + 61,586.99					
17 Reintegro Crédito Fiscal IVA por Exportaciones (En el periodo que se Notificó la Resolución) 115 - 0.00 4 Débitos por Ventas: Facturas 140 + 5,963.94					
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 + 153.21 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 + 22,757.32 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 - 18,393.16 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					
28 SUMA DE CRÉDITOS: 145 = 4,517.37 2 SUMA DE DEBITOS: 150 = 67,550.93					
<b>D. DETERMINACIÓN DEL IMPUESTO</b>					
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 160 + 63,033.56 1					
31 Percepción IVA del 1% efectuada al Declarante 163 + 0.00 9					
32 Retención IVA efectuada al Declarante 162 + 1,256.65 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 - 1,256.65 6					
37 Disminución de saldo por aplicación de Art. 74-A, Resolución No. 202 0 Total reverso casilla 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 = 61,776.91 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 = 61,776.91 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 Indevido 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) 194 0.00 4 Impuesto 191 Percepción 1% 192 Retención 193 Anticipo a Cuenta 2% 199 0.00 5 TOTAL 195 + 0.00 6					
50 Intereses 196 + 0.00 8					
51 TOTAL A PAGAR Casilla 168+190+196+199 198 = 61,776.91 1					
Percepción 1% 501 0.00 Retención 503 0.00 Percepción 2% 505 0.00 Impuesto 507 61,776.91 Intereses 509 0.00					
Multa 502 0.00 Multa 504 0.00 Multa 506 0.00 Multa 508 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					
OFICINA DE RECEPCIÓN VIRTUAL MINISTERIO DE HACIENDA DIRECCIÓN GENERAL DE IMPUESTOS INTERIORS 13/10/2016					



# Ministerio de Hacienda Dirección General de Impuestos Internos



## Datos Declaración/Informe Presentado

NIT 06140107740062

Formulario F07

Obligación/Impuesto 107 - IVA

Período 09/2016

No. Declaración 107090267785

Total Pagado 61776.91

Origen DET

Archivo f10709026778.dat

Código Unico

## Número de Recepción

**37903504**

