

DECLARACION Y PAGO DEL IMPUESTO A LA TRANSFERENCIA DE BIENES MUEBLES Y A LA PRESTACION DE SERVICIOS F07 V5

SEÑOR CONTRIBUYENTE
ELABORAR A MAQUINA O CON LETRA DE MOLDE MAYUSCULA
Y UTILIZAR TINTA COLOR NEGRO

NUMERO DE DECLARACION
10 **5 069247** 8

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

PERIODO TRIBUTARIO
MES AÑO
02 5

COMPLETE ESTE RECUADRO SOLO SI ES MODIFICACION DE DECLARACION
Numero de Declaración que modifica: 55 1

A. IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

1. 04 NIT: [] - [] - [] - [] 3 13 NRC: [] - [] 6
2. 22 Apellidos, Nombre(s) / Razon Social o Denominación 7
3. 14 Actividad Económica Principal 0
4. 09 Nombre Comercial 7 16 TELEFONO: [] - [] 7

B. DETALLE DE IMPRENTA QUE LE ELABORO DOCUMENTOS LEGALES EN EL MES

5. NOMBRE DE PROPIETARIO, RAZON SOCIAL O DENOMINACION NIT: 490 [] - [] - [] - [] 8
6. NOMBRE COMERCIAL No. DE AUTORIZACION DE IMPRENTA: 270 [] 3
7. NOMBRE DE PROPIETARIO, RAZON SOCIAL O DENOMINACION NIT: 490 [] - [] - [] - [] 8
8. NOMBRE COMERCIAL No. DE AUTORIZACION DE IMPRENTA: 270 [] 3

C. OPERACIONES DEL MES ELABORAR EXCLUSIVAMENTE EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA US \$

COMPRAS					VENTAS																		
9	Compras Internas Exentas o No Sujetas	65	+	\$	[]	[]	[]	[]	[]	5	1	Ventas Internas Exentas	85	+	\$	[]	[]	[]	[]	[]	[]	6	
10	Importaciones Exentas o No Sujetas	70	+	\$	[]	[]	[]	[]	[]	0	2	Ventas Internas No Sujetas	86	+	\$	[]	[]	[]	[]	[]	[]	[]	8
11	Importaciones Gravadas Fuera Region Centroamericana	75	+	\$	[]	[]	[]	[]	[]	2	3	Ventas Gravadas por Cuenta de Terceros no Domiciliados	88	+	\$	[]	[]	[]	[]	[]	[]	[]	4
12	Importaciones Gravadas Region Centroamericana	76	+	\$	[]	[]	[]	[]	[]	0	4	Exportaciones Fuera de Region Centroamericana	90	+	\$	[]	[]	[]	[]	[]	[]	[]	1
13	Compras Internas Gravadas	80	+	\$	[]	[]	[]	[]	[]	4	5	Exportaciones Region Centroamericana	91	+	\$	[]	[]	[]	[]	[]	[]	[]	5
14	Devoluciones, Rebajas, Descuentos u Otras Deducciones sobre Compras	81	-	\$	[]	[]	[]	[]	[]	7	6	Ventas Efectuadas a los/as Empleados/as P.A.	93	+	\$	[]	[]	[]	[]	[]	[]	[]	7
15	SUMA DE COMPRAS	100	=	\$	[]	[]	[]	[]	[]	1	7	Ventas Internas Gravadas con Comprobante de Venta	95	+	\$	[]	[]	[]	[]	[]	[]	[]	3
16											8	Ventas Internas Gravadas con Factura	96	+	\$	[]	[]	[]	[]	[]	[]	[]	9
17	Remanente Crédito del Periodo Anterior	110	+	\$	[]	[]	[]	[]	[]	2	9	Devoluciones, Rebajas, Descuentos u Otras Deducciones sobre Ventas	97	-	\$	[]	[]	[]	[]	[]	[]	[]	8
18	Reintegro Crédito Fiscal IVA por Exportaciones (E n el Periodo que se Notificó la Resolución)	115	-	\$	[]	[]	[]	[]	[]	4	10	SUMA DE VENTAS:	105	=	\$	[]	[]	[]	[]	[]	[]	[]	0
19	Crédito por Importaciones	125	+	\$	[]	[]	[]	[]	[]	1	11	Ventas Gravadas por Cuenta de Terceros Domiciliados (No debe incluirse en sumatoria de Casilla 108)	108	\$	[]	[]	[]	[]	[]	[]	[]	[]	3
20	Crédito por Internaciones	126	+	\$	[]	[]	[]	[]	[]	5	12												
21	Crédito por Importación de Servicios	127	+	\$	[]	[]	[]	[]	[]	3	13												
22	Crédito por Retención IVA a No Domiciliados	128	+	\$	[]	[]	[]	[]	[]	9	14												
23	Crédito por Compras Internas Gravadas	130	+	\$	[]	[]	[]	[]	[]	3	15												
24	Crédito por Devoluciones, Rebajas, Descuentos u Otras Deducciones sobre Compras	131	-	\$	[]	[]	[]	[]	[]	6	16												
25	Crédito IVA por Proporcionalidad Mensual (No deducible del Débito)	132	-	\$	[]	[]	[]	[]	[]	0	17												
26	Crédito IVA por Ajuste de Proporcionalidad Anual (Si resulta superior al efectivamente deducido)	133	+	\$	[]	[]	[]	[]	[]	2	18												
27	Crédito IVA por Ajuste de Proporcionalidad Anual (Si resulta inferior al efectivamente deducido)	134	-	\$	[]	[]	[]	[]	[]	7	19												
28	SUMA DE CREDITOS	145	=	\$	[]	[]	[]	[]	[]	2	20												

DEBITOS

135 + \$ [] [] [] [] 5
140 + \$ [] [] [] [] 0
141 + \$ [] [] [] [] 9
142 + \$ [] [] [] [] 3
143 - \$ [] [] [] [] 2
150 = \$ [] [] [] [] 4

Remanente Crédito Próximo Periodo (Casilla 145-150) si el Resultado es Positivo
155 \$ [] [] [] [] 6

ORIGINAL-DIRECCION GENERAL DE IMPUESTOS INTERNOS

D. DETERMINACION DEL IMPUESTO

29	Impuesto Determinado (Casilla 150-145), Si Resultado es Positivo	160	+	\$,		,		=		.		1
IMPUESTOS A ACREDITAR DEL PERIODO														
30	Percepción IVA del 1% efectuada al Declarante	163	+	\$,		,		=		.		9
31	Retención IVA efectuada al Declarante	162	+	\$,		,		=		.		7
32	Anticipo a Cuenta efectuada al Declarante (Percepción del 2% efectuada por Tarjeta de Crédito/Débito)	161	+	\$,		,		=		.		6
33	Excedente de Impuesto Periodo Anterior	164	+	\$,		,		=		.		0
34	Impuesto IVA por Operaciones según Declaración que Modifica	165	+	\$,		,		=		.		3
35	Total Saldo a Favor del Contribuyente (Casilla 163+162+161+164+165)	166	=	\$,		,		=		.		6
36	Excedente de Impuesto para Próximo Periodo (Casilla 166-160 Si Resultado Positivo)	167	=	\$,		,		=		.		2
37	Total Impuesto por Operaciones del Periodo (Casilla 160-166 Si Resultado Positivo)	168	=	\$,		,		=		.		2
IMPUESTOS A PAGAR DEL PERIODO														
38	Percepción IVA del 1% efectuada por el Declarante	169	+	\$,		,		=		.		5
39	Retención IVA a Terceros Domiciliados efectuadas por el Declarante	170	+	\$,		,		=		.		3
40	Anticipo a Cuenta efectuada por el Declarante (Percepción del 2% efectuada por los Emisores o Administradores de Tarjeta de Crédito/Débito)	171	+	\$,		,		=		.		7
41	Total Retenciones y/o Percepciones efectuadas por el Declarante (Casilla de 169+170+171)	187	=	\$,		,		=		.		5
42	Retenciones y/o Percepciones según Declaración que Modifica	188	=	\$,		,		=		.		6
43	Excedente por Pago Indebido o en Exceso Solicitar por Escrito (Casilla 188-187 Si Resultado Positivo)	189	=	\$,		,		=		.		7
44	Total Impuesto por Retenciones y Percepciones (Casilla 187-188 Si Resultado Positivo)	190	=	\$,		,		=		.		4
MULTAS ATENUADAS														
45	Impuesto	194	+	\$,		,		=		.		4
46	Percepción 1%	192	+	\$,		,		=		.		1
47	Retención	193	+	\$,		,		=		.		3
48	Anticipo a Cuenta 2%	199	+	\$,		,		=		.		5
49	TOTAL DE MULTAS ATENUADAS (Casilla 194+192+193+199)	195	=	\$,		,		=		.		6
TOTAL A PAGAR (Casilla 168+190+195+195)														
198	=	\$,		,		,		=		.		1

E. DETALLE DE DOCUMENTOS EMITIDOS, ANULADOS O EXTRAVIADOS EN EL PERIODO QUE DECLARA

COD. TIPO DOCUMENTO	RANGO DE DOCUMENTO				ESTADO DOCUMENTOS		
	DEL No.	AL No.	ESTADO	ESTADO	ESTADO	ESTADO	
206 5 212			9	250		5 260	3
50							
51							
52							
53							
54							
55							
CODIGO TIPO DOCUMENTO							
01 FACTURA	05 NOTA DE CREDITO	09 DOCUMENTO CONTABLE DE LIQUIDACION	1 = EMITIDO				
02 FACTURA SIMPLIFICADA	06 NOTA DE DEBITO	10 TIOQUETES DE MAQUINA REGISTRADORA	2 = ANULADO				
03 COMPROBANTE DE CREDITO FISCAL	07 COMPROBANTE DE RETENCION	11 FACTURA DE EXPORTACION	3 = EXTRAVIADO				
04 NOTA DE REMISION	08 COMPROBANTE DE LIQUIDACION						

F. 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 mi firma respalda los datos que se detallan en el anverso y reverso de esta Declaración y que incurriremos en sanciones administrativas y penales en caso de incumplir la normativa legal respectiva, sanciones entre las cuales se encuentran establecidas en los Artículos 249-A y 250-A del Código Penal.

Uso Exclusivo Institución Receptora

Nombre y firma del Contribuyente, Representante Legal o apoderado

Firma y Sello del Receptor Autorizado

Fecha de Recepción