



DECLARACIÓN MENSUAL DE PAGO A CUENTA E IMPUESTO RETENIDO RENTA

F14 V12

NÚMERO DE DECLARACIÓN

| | | |
|----|----|---|
| 10 | 12 | 5 |
|----|----|---|

REPÚBLICA DE EL SALVADOR
MINISTERIO DE HACIENDA
DIRECCIÓN GENERAL DE IMPUESTOS INTERNOS

SEÑOR CONTRIBUYENTE LA DECLARACIÓN DEBE ELABORARSE EXCLUSIVAMENTE
EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA US\$

| NIT | | | | | | | | | | Período Tributario | | | | Complemente el siguiente recuadro solo si su Declaración es Modificatoria | | Número de declaración que Modifica | |
|--|-------------------------|---|-----|--|-----|------|-----------------------|---|-----|---|----|-----|----|---|--|------------------------------------|--|
| | | | | | | | | | | Mes | | Año | | | | | |
| | | | | | | | | | | 3 | | | 7 | | | | |
| 2 Apellido(s) , Nombre(s) , Razón Social o Denominación: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| INGRESOS BRUTOS | | DIESEL Y GASOLINA PERSONA NATURAL | | DIESEL Y GASOLINA PERSONA JURIDICA 0.75% | | 0.3% | | 1.5% (Periodos hasta diciembre de 2011) | | 1.75% (Periodo enero de 2012 en adelante) | | | | | | | |
| 3 | Actividades Comerciales | 202 | | 5 | 204 | + | | 5 | 210 | + | | 3 | 22 | + | | 3 | |
| P | 4 | Actividades de Servicios | | | | | | | 212 | + | | 8 | 26 | + | | 8 | |
| A | 5 | Industria de la Construcción | | | | | | | | | | | 28 | + | | 6 | |
| G | 6 | Actividades Industriales | | | | | | | | | | | 20 | + | | 8 | |
| O | 7 | Actividades Agropecuarias | | | | | | | | | | | 24 | + | | 5 | |
| | 8 | Otras Actividades No Sujetas a Retención | | | | | | | | | | | 30 | + | | 7 | |
| | 9 | Otros Ingresos | | | | | | | | | | | 32 | + | | 4 | |
| A | 10 | TOTAL INGRESOS | 205 | = | | 0 | 216 | = | | 6 | 34 | = | | | | 6 | |
| | 11 | Menos Rebajas y Devoluciones Sobre Ventas | 206 | - | | 4 | 217 | - | | 3 | 38 | - | | | | 5 | |
| | 12 | Menos Ingresos Exentos y No Gravados | | | | | | | | | | | 40 | - | | 2 | |
| C | 13 | Ingresos no incluidos en pago a cuenta por haber sido sujetos de retención | 214 | | | | Monto Total Devengado | 5 | 215 | | | | 2 | | | | |
| U | 14 | Ingresos Gravables Sujetos de Pago a Cuenta | 207 | = | | 2 | 219 | = | | 0 | 42 | = | | | | 8 | |
| E | 15 | Entero Computado de Pago a Cuenta (Casilla 208 = Casilla 207 x 0.75%) (casilla 220 = Casilla 219 x 0.3%) (Casilla 44 = Casilla 42 x 1.75%) | 208 | = | | 5 | 220 | = | | 9 | 44 | = | | | | 3 | |
| N | 16 | TOTAL ENTERO COMPUTADO DE PAGO A CUENTA (SUMA DE CASILLAS) 208 + 220 + 44) | | | | | | | | | | | 45 | = | | 6 | |
| T | 17 | EXCEDENTE DE PAGO A CUENTA PERÍODO ANTERIOR | | | | | | | | | | | 46 | - | | 1 | |
| A | 18 | EXCEDENTE DECLARACIÓN RENTA EJERCICIO ANTERIOR | | | | | | | | | | | 48 | - | | 7 | |
| | 19 | ENTERO CANCELADO DE PAGO A CUENTA EN DECLARACIÓN QUE MODIFICA (Solo si es Declaración Modificada) | | | | | | | | | | | 50 | - | | 3 | |
| | 20 | ACREDITAMIENTO DEL EXCEDENTE RESULTANTE DEL IMPUESTO POR PAGO MÍNIMO MENOS EL IMPUESTO COMPUTADO DE LA RENTA ORDINARIA (Si resultado es positivo) | | | | | | | | | | | 51 | - | | 4 | |
| | 21 | AJUSTE POR DISMINUCION DE SALDO EN DECLARACION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA MODIFICADA, POR APLICACION DEL ART. 74-A DEL C.T. | | | | | | | | | | | 52 | + | | 0 | |
| | 22 | EXCEDENTE APLICABLE A PAGO CUENTA PRÓXIMO PERÍODO (Si la operación de casillas 45-46-48-50-51+52 es negativa) | | | | | | | | | | | 54 | = | | 2 | |
| | 23 | TOTAL A PAGAR ENTERO PAGO A CUENTA (Si la operación de casillas 45-46-48-50-51+52 es positiva) | | | | | | | | | | | 56 | = | | 7 | |

| CONCEPTO DE ENTERO ACREDITABLE PARA EL SUJETO DE RETENCIÓN | | Número de Sujetos | | Monto de Retención | | | Impuesto Retenido | | |
|--|---|---|----|--------------------|-----|-----|-------------------|---|---|
| R | 24 Servicios de Carácter Permanente subordinación o dependencia laboral | 58 | 0 | 104 | 2 | 150 | + | 1 | |
| | 25 Servicios sin Dependencia Laboral | 60 | 3 | 106 | 7 | 152 | + | 5 | |
| | 26 Prestación de otros Servicios sin Dependencia Laboral | 62 | 5 | 108 | 1 | 154 | + | 3 | |
| | 27 Retenciones por Juicios Ejecutivos | 64 | 7 | 110 | 6 | 156 | + | 2 | |
| | 28 Retenciones por Actividades Agropecuarias (D.L. 422 de 17/12/1992) | 66 | 9 | 112 | 5 | 158 | + | 6 | |
| | 29 Retención por Servicios de Arrendamiento a Personas Naturales | 68 | 1 | 114 | 3 | 160 | + | 8 | |
| | 30 Retenciones sobre Premios a Personas Domiciliadas (periodos hasta diciembre de 2009) | 70 | 3 | 116 | 0 | 162 | + | 9 | |
| | E | 31 Rentas a Personas Jurídicas Domiciliadas en concepto de Intereses, Premios y otras Utilidades provenientes de Depósitos en Dinero | 72 | 5 | 118 | 8 | 164 | + | 1 |
| | | 32 Rentas a Personas Jurídicas Domiciliadas en concepto de Intereses, Rendimientos o Utilidades, provenientes de Títulos Valores | 74 | 9 | 120 | 4 | 168 | + | 6 |
| | T | 33 Rentas a Personas Jurídicas Domiciliadas en concepto de Intereses, Rendimientos o Utilidades, provenientes de Títulos Valores en el Exterior | 75 | 0 | 121 | 1 | 169 | + | 5 |
| E | 34 Transferencias de Bienes Intangibles por Personas Naturales Domiciliadas | 76 | 5 | 122 | 3 | 170 | + | 0 | |
| | 35 Transferencias de Bienes Intangibles por Personas Jurídicas Domiciliadas | 78 | 5 | 124 | 3 | 172 | + | 1 | |
| N | 36 Retención por Uso o Concesión de Uso, de Derechos de Bienes Tangibles e Intangibles a Personas Naturales Domiciliadas | 80 | 7 | 126 | 0 | 174 | + | 4 | |
| | 37 Retención por Uso o Concesión de Uso, de Derechos de Bienes Tangibles e Intangibles a Personas Jurídicas Domiciliadas | 82 | 3 | 128 | 3 | 176 | + | 2 | |
| I | 38 Operaciones de Renta y Asimiladas a Rentas (Rendimiento de Capitales, Títulos Valores, Otros) a Personas Domiciliadas | 84 | 2 | 130 | 5 | 178 | + | 8 | |
| O | 39 Costos y Gastos Incurridos Sujetos a Retención y Entero | 86 | 0 | 132 | 8 | 180 | + | 3 | |
| | 40 Valores Garantizados Seguro Dotal u Otro Tipo de Seguro | 88 | 6 | 134 | 4 | 182 | + | 7 | |
| N | 41 Rentas Obtenidas en el País por Personas No Domiciliadas | 90 | 9 | 136 | 7 | 184 | + | 5 | |
| | 42 Retenciones sobre Premios a Personas No Domiciliadas | 92 | 8 | 138 | 5 | 186 | + | 2 | |
| E | 43 Pagos Efectuados a Casa Matriz por Filiales o Sucursales | 94 | 8 | 140 | 1 | 188 | + | 4 | |
| | S | 44 Transferencias de Bienes Intangibles por Personas No Domiciliadas | 96 | 1 | 142 | 2 | 190 | + | 9 |
| | | 45 Servicios Utilizados en el País por Actividades Originadas en el Exterior | 98 | 7 | 144 | 9 | 192 | + | |