



DECLARACIÓN DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y CONTRIBUCIÓN ESPECIAL

También constituye solicitud de Devolución para las Personas Naturales Asalariadas, con Rentas Diversas y Titulares de Empresas que no enteren Pago a Cuenta, con devolución hasta \$5,000.00

F-11 V15

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

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

NUMERO DE DECLARACIÓN

10 111701989027 3

Ejercicio: Día Mes Año 01 01/01/2022 9 Al: 02 31/12/2022 7 NIT: 03 0614-090491-149-49

Primer apellido/Razón Social	Segundo Apellido	Nombres
BERNAL	CHAVARRIA	GILBERTO ALONSO
04 Calle/Avenida/Pasaje/Polígono/Block 34	05 Número Casa 26	06 Apartamento/Local
07 Otros datos que complementen el domicilio	08 Colonia/Barrio/Residencial/Reperto Ciudad Versailles	09 e-mail shadow_alos@hotmail.com
Departamento/Municipio LA LIBERTAD/SAN JUAN OPICO	10 Teléfono fijo	11 Teléfono móvil 78679469
12	13	14
15	16	17
18	19	20

Rentas Gravadas del Ejercicio o Período			
Sueldos, Salarios, Gratificaciones y Comisiones (Empleado bajo régimen de subordinación laboral)	+	105	9,814.62 8
Profesiones, Artes y Oficios	+	110	0.00 4
Por Actividades de Servicios	+	115	0.00 5
Por Actividades Comerciales	+	120	0.00 1
Por Actividades Industriales	+	125	0.00 2
Por Actividades Agropecuarias	+	130	0.00 9
Por Utilidades y Dividendos	+	135	0.00 6
Por Exportaciones de bienes	+	136	0.00 1
Por Exportaciones de servicios	+	138	0.00 4
Por Servicios Realizados en el Exterior y Utilizados en El Salvador	+	137	0.00 0
Otras Rentas Gravadas	+	140	0.00 7
TOTAL RENTAS GRAVADAS	=	145	9,814.62 3

Costos, Gastos y Deduciones del Ejercicio o Período			
TOTAL COSTOS, GASTOS Y DEDUCIONES	=	225	290.45 9
Costos y Gastos No Deducibles (Artículo 29-A Ley de Impuestos Sobre la Renta)	+	235	0.00 6
RENTA NETA (Casilla 145 - Casilla 225 + Casilla 235) Si resultado es mayor o igual a cero	=	240	9,524.17 0
PERDIDA NETA (Casilla 145 - Casilla 225 + Casilla 235) Si resultado es menor que cero	=	242	0.00 2
Renta Neta por Créditos o Financiamientos Otorgados en el Exterior (Reverso casilla No. 873)	+	245	0.00 2
Renta por Ganancia Neta de Capital (Casilla N° 128 de Formulario F-944)	+	250	0.00 7
TOTAL RENTA IMPONIBLE (Sumar Casillas 240 + 245 + 250)	=	255	9,524.17 3

Impuesto Computado de la Renta Ordinaria			
Base Imponible del Activo Neto (Reverso casilla No. 645, hasta un máximo del valor determinado en casilla No.145+250+870)		646	0.00 7
Impuesto por Pago Mínimo (Casilla No. 646 x 1%)		647	0.00 4
Impuesto Computado Resultante (Se detallará el valor mayor de comparar las casillas No. 300 y la No. 647)	+	648	796.26 3
Impuesto de Ganancia Neta de Capital (Casilla 104 de Formulario F-944)	+	305	0.00 5
Impuesto por Inversiones en Títulos Valores y demás Instrumentos Financieros	+	306	0.00 9
Impuesto por Depósitos en Instituciones Financieras del Exterior	+	307	0.00 6
Impuesto por Reserva Legal disminuida	+	308	0.00 2
Impuesto por Premios o Ganancias que no hayan sido Objeto De Retención	+	309	0.00 5
Impuesto por Utilidades recibidas que no fueron sujetas de retención	+	304	0.00 0
TOTAL IMPUESTO (Casilla 648 + 305 + 306 + 307 + 308 + 309 + 304)	=	310	796.26 1
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)			
Acreditamiento del Excedente Resultante del Impuesto por Pago Mínimo menos el Impuesto de la Renta Ordinaria (Excedente no utilizado en ejercicios anteriores, según literal b), Inciso 2° de Art. No. 81, D. L. 762/2014)	-	312	0.00 3
Impuesto Retenido Acreditable (Reverso Casilla No. 830)	-	314	0.00 5
Pago a Cuenta	-	315	627.34 7
No. de Resolución	-	320	0.00 8
No. Declaración Ejercicio Anterior	-	325	0.00 4
Liquidación Anual del Impuesto Pagado en Declaración que Modifica	-	328	0.00 5
No. de Resolución	-	329	0.00 6
IMPUESTO DETERMINADO (Casilla 310 -Casilla 312+314+315+320+325+328+329)+327, Si el Resultado es Negativo, Anótelos entre	+	327	0.00 0
MULTA (Atenuada según numeral 1 de Art. 261 Código Tributario)	+	330	168.92 4
LIQUIDACIÓN ANUAL DEL IMPUESTO (Casilla 330 + 335)	+	335	0.00 9
Total a Devolver Renta:	=	340	168.92 0
Total a Pagar Renta:	=	350	168.92 6
Total a Pagar Contribución Especial:	=	968	0.00 7

Declaro bajo juramento que los datos contenidos en la presente declaración son expresión fiel de la verdad. Manifiesto que tengo conocimiento que incurriría en sanciones administrativas y penales en caso de incumplir la normativa legal respectiva, sanciones entre las cuales se encuentra 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

Pág. 1/2

ESTRUCTURA COSTO DE LO VENDIDO Y GASTOS INDUSTRIA					DEDUCCIONES PERSONAS NATURALES																															
Inventario Inicial de Materia Prima	+	405	0.00	7	Medicos (Conforme a Documentación)	+	711	0.00	0																											
Costo Artículos Producidos/Comprados	+	411	0.00	5	Colegiaturas (Conforme a Documentación)	+	712	0.00	9																											
Importaciones/Internaciones					ISSS (Salud)	+	713	290.45	7																											
Costo Artículos Producidos/Comprados Interno	+	412	0.00	3	Bienestar Magisterial	+	714	0.00	5																											
Inventario Final de Materia Prima	-	415	0.00	4	Donación máxima legalmente permitida (Segun Documentación)	+	715	0.00	3																											
Costo de Materia Prima Utilizada	=	420	0.00	0	IPSFA	+	716	0.00	1																											
Mano de Obra	+	425	0.00	1	CEFAFA	+	724	0.00	4																											
Costos Indirectos de Fabricación	+	430	0.00	8	AFP Cuota Voluntaria (hasta limite legal, Inc. 2° de Art.22 Ley SAP)	+	717	0.00	0																											
Inventario Inicial, Producto en Proceso	+	435	0.00	9	Cuota Patronal Pagada al I.S.S.S. por Trabajador Doméstico	+	721	0.00	2																											
Inventario Final de Producto en Proceso	-	440	0.00	5	Deducción Fija	+	722	0.00	3																											
Costo de Artículos Producidos/Comprados	=	442	0.00	6	TOTAL (Sumatoria de casilla 711 a 722)	=	725	290.45	0																											
Inventario Inicial de Producto Terminado	+	444	0.00	2	Nota: Para los Contribuyentes no obligados a llevar Contabilidad Formal, al llenar las casillas del 711 al 725, del 730 al 750, del 405 al 627, del 870 al 873 con los datos respectivos, están dando cumplimiento a la obligación de presentar el Estado de Ingresos y Gastos y del Balance General según Art. 91 Inc. 2° del Código Tributario.																															
Inventario Final de Producto Terminado	-	445	0.00	3																																
Costo de lo Vendido	=	450	0.00	0																																
Gastos de Venta Sin Donación	+	525	0.00	8																																
Gastos de Administración Sin Donación	+	530	0.00	4																																
Gastos Financieros Sin Donación	+	535	0.00	6																																
Gastos por Remanente del Pago Mínimo	+	538	0.00	2																																
Total Gastos de Operación	=	540	0.00	1																																
TOTAL COSTO DE LO VENDIDO Y GASTOS DE OPERACIÓN (CASILLA 450+540)	=	545	0.00	9																																
Costos y Gastos del Ejercicio o Período					Comercio																															
Inventario Inicial	+	601	0.00	7	610	0.00	6	619	0.00	0																										
Costo Artículos Producidos/Comprados	+	640	0.00	5	642	0.00	4	644	0.00	3																										
Importaciones/Internaciones																																				
Costo Artículos Producidos/Comprados Interno	+	641	0.00	9	643	0.00	8	649	0.00	5																										
Inventario Final	-	603	0.00	3	612	0.00	2	621	0.00	1																										
Costo de Venta	=	604	0.00	1	613	0.00	0	622	0.00	0																										
Gastos de Venta Sin Donación	+	605	0.00	0	614	0.00	9	623	0.00	8																										
Gastos de Administración Sin Donación	+	606	0.00	8	615	0.00	7	624	0.00	6																										
Gastos por Remanente del Pago Mínimo	+	752	0.00	9	753	0.00	8	754	0.00	5																										
Gastos Financieros Sin Donación	+	607	0.00	6	616	0.00	5	625	0.00	4																										
Gastos de Operación	=	608	0.00	4	617	0.00	3	626	0.00	2																										
Total Costo Venta Mas Gastos de Operación	=	609	0.00	2	618	0.00	1	627	0.00	0																										
Donación Máxima legalmente permitida, según documentación (está casilla únicamente aplica para personas jurídicas):					= 650					0.00	7																									
Total Costo y Gastos de Industria, Comercio, Agropecuario, Servicios, Profesiones, Artes y Oficios (Casillas 545+609+618+627+650)					= 628					0.00	3																									
					Reserva Legal (Sobre Rentas Gravadas)					215	0.00																									
Ingresos por actividades sujetas a precios controlados o regulados por el Estado	660	0.00	1	Ingresos provenientes de las ventas al por menor o al detalle de combustibles, en estaciones de servicio autorizadas					670	0.00	2																									
DETERMINACIÓN DE LA BASE IMPONIBLE DEL ACTIVO NETO PARA CALCULAR EL IMPUESTO DEL PAGO MÍNIMO (Decreto No.762/2014)					5	OPERACIONES POR RENTAS NO GRAVADAS O INGRESOS QUE SON EXCLUIDOS O QUE NO CONSTITUYEN RENTA DEL EJERCICIO O PERIODO DE IMPOSICION																														
Valor del Activo total	+	630	0.00	2	Rentas No Gravadas o Exentas					+	730	0.00	8																							
Depreciaciones y amortizaciones acumuladas	-	631	0.00	7	Exportaciones no gravadas de bienes					+	731	0.00	7																							
					Exportaciones no gravadas de servicios					+	733	0.00	5																							
Activos fijos No operativos	-	632	0.00	8	Ingresos Excluidos o que No Constituyen Renta					+	732	0.00	6																							
Valor de las acciones en otras sociedades salvadoreñas	-	633	0.00	9	Rentas No Gravadas AFP (Cuota Legal y porción cuota voluntaria no deducible) ISSS e INPEP					+	734	767.18	4																							
					Utilidades y Dividendos					+	736	0.00	2																							
Activos destinados a la agricultura y ganadería (excepto agroindustria)	-	634	0.00	6	Indemnizaciones No Gravadas					+	738	0.00	0																							
					Costos por Rentas No Gravadas o Exentas					-	740	0.00	9																							
Saldo de obligaciones financieras relacionadas con activos fijos que están en operación	-	635	0.00	4	Gastos por Rentas No Gravadas o Exentas					-	741	0.00	7																							
					Gastos por Ingresos Excluidos o que No Constituyen Renta					-	743	0.00	4																							
Valor de bienes inmuebles recibidos en dación en pago o embargos que formen parte de sus activos extraordinarios	-	636	0.00	1	Costos por Ingresos Excluidos o que No Constituyen Renta					-	742	0.00	2																							
					Reserva Legal no Gravados o Excluidos o que No Constituyen Renta					-	744	0.00	3																							
Activos poseídos en el exterior	-	637	0.00	0	Ganancia de Capital Neta No Gravada (Casilla 148 F-944)					+	746	0.00	7																							
					Rentas Obtenidas del Exterior, No Gravadas con el Impuesto					+	869	0.00	5																							
Valor de las reservas técnicas que hayan sido constituidas de acuerdo a Normas de Autoridad Reguladora	-	638	0.00	3	TOTAL UTILIDADES DEL EJERCICIO O PERIODO DE IMPOSICION					=	750	767.18	1																							
					OPERACIONES POR CREDITOS, FINANCIAMIENTOS, DEPÓSITOS, INVERSIONES TITULOS VALORES Y OTROS INSTRUMENTOS FINANCIEROS REALIZADOS EN EL EXTERIOR																															
Valor de las provisiones Contables de acuerdo a Normas técnicas Contables autorizadas por el CVCPA	-	639	0.00	5	Rentas Obtenidas en el Exterior					+	870	0.00	6																							
					Costos y Gastos por Rentas Realizadas en el Exterior					-	871	0.00	4																							
TOTAL BASE IMPONIBLE DEL ACTIVO NETO (Este resultado afecta la casilla No.646)	=	645	0.00	2	Reserva Legal por Rentas Realizadas en el Exterior					-	872	0.00	2																							
					TOTAL					=	873	0.00	0																							
SUELDOS, SALARIOS, INDEMNIZACIONES, BONIFICACIONES GRAVADAS, JUICIOS EJECUTIVOS Y OTROS IMPUESTOS RETENIDOS																																				
Nombre de la Persona Natural o Jurídica que Retuvo				805	2	810	1			821	9			815	0			825	7																	
				CÓD. INGRESO			NIT de la Persona Natural o Jurídica que Retuvo				Monto Devengado				Monto Gravado				Impuesto Retenido																	
XIAOMI EL SALVADOR, SOCIEDAD ANONIMA DE CAPITAL				01			0 6 1 4 - 1 1 1 1 1 9 - 1 0 1 - 2				10,581.80				9,814.62				627.34																	
TOTAL DE INGRESOS GRAVADOS A LOS QUE SE LES EFECTUARON RETENCIONES ACREDITABLES														820	8			830	3																	
														9,814.62			627.34																			
TOTAL DE INGRESOS GRAVADOS A LOS QUE SE LES EFECTUARON RETENCIONES DEFINITIVAS (NO ACREDITABLES)														940	0			950	1																	
														0.00			0.00																			
TOTAL DE INGRESOS NO GRAVADOS (CÓD. 70, 71 Y 72)				943	7			TOTAL DE INGRESOS SIN RETENCION (CÓD. 60)				945	3			TOTAL DE INGRESOS				947	2			949	4											
														9,814.62			627.34																			
Total de impuestos diferenciados de las casillas 304, 305, 306, 307, 308 y 309																	970			1			0.00													
Nota: Si el espacio es insuficiente, agregue anexo manteniendo la estructura de este recuadro.																																				
SI TIENE DEVOLUCION: Y desea depósito en Cuenta de Ahorro o Cuenta Corriente del contribuyente Complete la Información que se solicita a continuación:																																				
NOMBRE DE BANCO							No. Cuenta					Código Tipo de Cuenta																								
							920					2							925																	
												USO EXCLUSIVO DE LA DGII																								
Firma: _____							Código de Banco:					930																								
Para aceptar el abono a cuenta (Igual Firma que en anverso de éste)																																				