

SI ESTA ES UNA DECLARACIÓN SUSTITUTIVA O COMPLEMENTARIA, INDIQUE EL N° Y LA FECHA DE LA DECLARACIÓN

A.- DATOS DEL CONTRIBUYENTE	Fecha de Presentación
KATRINS HAIDY ARVELO CRESPO	06/02/2023
	N°. RIF: V111978014

B.- EJERCICIO GRAVABLE
Fecha Desde: 01/01/2021 Fecha Hasta: 31/12/2021

C.- AUTOLIQUIDACION DEL IMPUESTO									
CONCEPTOS					Gravable con Tarifa N°.1			Gravable con Tarifa N°.3	
FUENTE TERRITORIAL									
1	Enriquecimiento Neto o Pérdida Fiscal y Participación en Sociedades (Ver sección E casilla N°105 y N°107 Fuente Territorial)				135		5	136	4
2	Sueldos, Salarios y demás Remuneraciones Similares.				143		7		
3	Desgravámenes				163		7	164	6
4	Enriquecimiento Neto o Pérdida Fiscal (Tarifa N°1: 1+2-3) (Tarifa N°3: 1-3)				175	0	5	176	4
5	Pérdidas Años Anteriores (Ver sección G casilla N°4, Fuente Territorial)				173		7	174	6
6	Enriquecimiento Gravable o Pérdida Fiscal (4-5) (El resultado de la Tarifa N°3, traslade a casilla N°14, ítem 445, en caso de ser positivo)				182	0	8	183	7
FUENTE EXTRA TERRITORIAL									
7	Enriquecimiento Neto o Pérdida Fiscal (Ver sección E Casillas N° 105 y 107 Fuente ExtraTerritorial)				401		9	406	4
8	Pérdidas Años Anteriores (Ver sección G casilla N°4, Fuente Extraterritorial)				191		9	192	8
9	Enriquecimiento Gravable o Pérdida Fiscal (7-8) (El resultado de la Tarifa N°3, traslade a casilla N°19, ítem 460, en caso de ser positivo)				407		3	408	2
10	Renta Neta Mundial: Gravable o Pérdida Fiscal (6+9), si (6) y (9) son mayores de cero, si alguna de ellas es negativa se tomará solo la positiva				431		9		
11	Impuesto Determinado según Tarifa N°1 ((Casilla N°10 x Tarifa N°1)-Sustraendo)				185	0	5		
ACREDITAMIENTO DE IMPUESTO PROVENIENTE DE FUENTE EXTRANJERA NO PROPORCIONALES									
12	Impuesto Acreditable Pagado en el Exterior (Art.2 Ley ISLR)				441		9		
13	Total Impuesto Determinado (Después de acreditamiento de impuesto pagado en el exterior) (si 11 es mayor o igual a 12)...(11-12)							442	0 8

IMPUESTOS PROPORCIONALES	Base Imponible	Impuesto Base Territorial (A)	Impuesto Acreditable Pagado (B)	Impuesto Proporcional a Pagar (A-B)
FUENTE TERRITORIAL				
14 Enriquecimiento Gravable Tarifa N° 3 (viene de la casilla N° 6 ítem 183)	445	5 446 4		448 2
15 Ganancias Fortuitas	455	5 456 4		295 5
16 Venta de Acciones Bolsa de Valores	449	1 450 0		451 9
17 Dividendos	452	8 453 7		454 6
18 Total Impuesto Proporcionales Fuente Territorial (448 + 295 + 451 + 454)				487 3
FUENTE EXTRATERRITORIAL				
19 Enriquecimiento Gravable Tarifa 3 (viene de casilla N°9, ítem 408)	460	0 461 9	462 8	463 7
20 Regalías Petroleras	464	6 469 1	474 6	479 1
21 Regalías Mineras	488	2 490 0	491 9	492 8
22 Dividendos Mineros	465	5 466 4	467 3	468 2
23 Dividendos Petroleros	470	0 471 9	472 8	473 7
24 Otros Dividendos	475	5 476 4	477 3	478 2
25 Ganancias Fortuitas	480	0 481 9	482 8	483 7
26 Total Impuesto Proporcionales Fuente ExtraTerritorial (463 + 479 + 492 + 468 + 473 + 478 + 483)				493 7
27 Total Impuesto Proporcional (18 + 26)				489 1
28 Total Impuesto Autoliquidado antes de las Anticipos... (13 + 27)				189 1

REBAJAS AL IMPUESTO AUTOLIQUIDADADO												
29	Rebaja Personal (10 UT) (Sólo Residentes)							202	0,20		8	
30	Carga Familiar Cantidad 0 * 10 UT (Sólo Residentes)							201			9	
31	Excedentes por Inversiones Años Anteriores							863			7	
32	Nuevas Inversiones en Actividades Industriales o Agroindustriales, etc							864			6	
33	Total Rebajas (29 + 30 + 31 + 32)							866	0,20		4	
34	Total Impuesto del Ejercicio (Si 28 es mayor que 33)...(28 - 33)							220			0	0
35	Crédito por Rebajas Trasladables al Ejercicio Siguiente							215			5	
ANTICIPOS APLICABLES AL IMPUESTO DEL EJERCICIO												
36	Impuestos Retenidos en el Ejercicio							221			9	
37	Anticipo por Enajenación de Inmuebles							230			0	
38	Anticipo de Impuestos (Declaración Estimada) Planilla N°							231			9	
39	Impuesto Pagado en Declaración Sustituida Planilla N°							233			7	
40	Total Anticipos (36 + 37 + 38 + 39)							291			9	
41	Total Impuesto (Si 34 es mayor o igual a 40)...(34 - 40)							290			0	0
42	Crédito del Ejercicio (Si 34 es menor que 40)...(40 - 34)							297			0	3
CRÉDITOS DE IMPUESTO DE ACTIVOS EMPRESARIALES												
43	Crédito de Impuesto a los Activos Empresariales Acumulados							242			8	
44	Crédito de Impuesto a los Activos Empresariales Aplicable en el ejercicio (Monto igual o menor a 41)							243			7	
45	Total de Impuesto después de aplicar Créditos de Activos Empresariales (Si 41 es mayor o igual que 44)...(41 - 44)							244			6	
46	Crédito de Impuesto a los Activos Empresariales Trasladables para el Ejercicio Siguiente (Si 43 es mayor a 44)...(43 - 44)							245			5	
IMPUESTO PAGADO EN EXCESO												
47	Total Impuesto Pagado en Exceso en Años Anteriores (No Compensados / No Reintegrados / No Cedidos)							241			9	
48	Impuesto Pagado en Exceso a Rebajar (Monto igual o menor a 45)							249			1	
49	Total Impuesto a Pagar, antes de las Compensaciones... (45 - 48)							355			0	5
COMPENSACION												
50	Crédito por Compensaciones Acumuladas							358			0	
51	Compensaciones con Créditos Propios											
	Número de Declaración		Tributo		Ejercicio		Monto					
	311	9	312	8	313	7	314	6				
52	Compensaciones con Créditos Adquiridos (Cesión)											
	Rif Cedente		Número de Declaración		Tributo		Ejercicio		Monto			
	315	5	316	4	317	3	318	2	319	1		
	321	9	322	8	323	7	324	6	325	5		
53	Resoluciones de reconocimientos de Crédito(1) Repetición de Pago(2) Devolución de Retención de IVA(3) Devolución de Retención de IVA Adquiridos por Cesión											
	Tipo Resolución		Rif Cedente		Número Resolución		Fecha		Monto			
	326	4	327	3	328	2	329	1	330	0		
	331	9	332	8	333	7	334	6	335	5		
	336	4	337	3	338	2	339	1	340	0		
	341	9	342	8	343	7	344	6	345	5		
	346	4	347	3	348	2	349	1	350	0		
54	Compensación (358 + 314 + 319 + 325 + 330 + 335 + 340 + 345 + 350)							356			4	
55	Menos Impuesto Compensado en el Ejercicio							360			0	
56	Total Compensaciones (54-55)							361			9	
57	Total Impuesto a Pagar, después de las Compensaciones (49 - 56)							90			0	
58	Impuesto Pagado en Exceso no Compensado / no reintegrado más el generado en el ejercicio (47 - 48 + 44)							87			0	
59	Crédito por Compensaciones trasladables al Ejercicio Siguiente (Si 56 es mayor a 49)...(56 - 49)							357			0	
D.- REAJUSTE POR INFLACIÓN												
ACTIVOS NO MONETARIOS												
Saldo a Reajustar	Activo Fijo		Inventarios		Cuentas x Cobrar Reajustables		Otros No Monetarios					
	901	9	902	8	903	7	904	6				
Reajuste X Inflación	912	8	913	7	914	6	915	5	916		4	
PASIVOS NO MONETARIOS												
Saldo a Reajustar	Cuentas x Pagar Reajustables		Corto Plazo Reajustable		Largo Plazo Reajustable		Otros No Monetarios					
	921	9	922	8	923	7	924	6				

Reajuste X Inflación	932		8	933		7	934		6	935		5	936		4	
PATRIMONIO NETO																
Saldo a Reajustar	Patrimonio Neto Inicial					Aumentos			Disminuciones							
	943					7	944		6	945		5				
Reajuste X Inflación	954					6	955		5	956		4	957		3	
Total Reajuste por Inflación del Ejercicio (traslade a la sección E Fuente Territorial línea 95 ó 102, según corresponda)													968		0	2

E.- ESTADO DEMOSTRATIVO DE INGRESOS, COSTOS, GASTOS Y CONCILIACIÓN FISCAL DE RENTAS: FUENTE TERRITOTIAL														
INGRESOS PROPIOS DE LA ACTIVIDAD			DATOS CONTABLES			GASTOS			DATOS CONTABLES					
1	Ventas de Exportación	701			9	52	Sueldos y Salarios	735			5			
2	Ventas de Bienes al Sector Público	702			8	53	Intereses Sobre Créditos	736			4			
3	Ventas de Bienes al Sector Privado	703			7	54	Tributos Pagados	737			3			
4	Ventas de Inmuebles a Crédito	704			6	55	Indemnizaciones Laborales	738			2			
5	Ventas de Inmuebles de Contado	982			8	56	Gastos de Administración y Conservación de Inmuebles	739			1			
6	Servicios de Exportación	986			4	57	Gastos de Administración de Regalías No Mineras	740			0			
7	Servicios Prestados al Sector Público	700			0	58	Depreciaciones y Amortizaciones	741			9			
8	Servicios Prestados al Sector Privado	797			3	59	Intereses Varios	755			5			
9	Honorarios Profesionales	798			2	60	Pérdidas Sufridas en Bienes	765			5			
10	Regalías no Mineras y Participaciones Análogas	705			5	61	Gastos de Traslados de Nuevos Empleados	766			4			
11	Regalías Mineras y Participaciones Análogas	706			4	62	Pérdida por Cuentas Incobrables	767			3			
12	Regalías de Hidrocarburos	799			1	63	Reservas de Ley	768			2			
13	Intereses Sobre Créditos	707			3	64	Costos de Construcciones según la LOT	769			1			
14	Intereses Varios	600			0	65	Arrendamientos de Bienes Muebles	770			0			
15	Ingresos por Venta de Acciones	601			9	66	Arrendamientos de Bienes Inmuebles	771			9			
16	Enriquecimiento por Participación en Consorcios	602			8	67	Gastos de Transporte	772			8			
17	Arrendamientos y Subarrendamientos de Bienes Muebles	708			2	68	Comisiones a Intermediarios en Venta de Bienes Inmuebles	773			7			
18	Arrendamientos y Subarrendamientos de Bienes Inmuebles	941			9	69	Comisiones Varias	774			6			
19	Otros Ingresos	709			1	70	Derechos de Exhibición de Películas para Cine o TV	775			5			
20	Ingresos Sujetos a Impuestos Proporcionales	764			6	71	Regalías y Participaciones Análogas	776			4			
21	Menos: Devoluciones, Rebajas y Descuentos	710			0	72	Honorarios Profesionales	777			3			
22	Total Ingresos Netos (1 +...+ 20 - 21)	711		0	9	73	Asistencia Técnica / Servicios Tecnológicos	778			2			
	COSTOS DE VENTAS					74	Gastos de Reparaciones Ordinarias	779			1			
23	Inventario Inicial	712			8	75	Publicidad y Propaganda	783			7			
24	Compras Netas Nacionales	713			7	76	Primas de Seguros de Bienes y Personas	784			6			
25	Compras Netas Exterior	714			6	77	Gastos de Investigación y Desarrollo	789			1			
26	Total Compras Netas (24 + 25)	715			5	78	Gastos de Representación	796			4			
27	Total Mercancia Disponible (23 + 26)	716			4	79	Gastos de Administración de Regalías Mineras	697			3			
28	Menos: Inventario Final	717			3	80	Gastos de Regalías de Hidrocarburos	698			2			
29	Costo de Ventas Mercancías Vendidas (27 - 28)	718			2	81	Otros Gastos	742			8			
30	Inventario Inicial de Materias Primas	719			1	82	Total Gastos antes de Liberalidades y DONaciones Autorizadas (52+...+81)	743			7			
31	Compras Netas de Materias Primas	720			0	83	Utilidad o Pérdida en el Ejercicio Contable antes de Liberalidades y Donaciones Autorizadas (22 - 51 - 82)	942			8			
32	Menos: Inventario Final de Materias Primas	721			9	84	Liberalidades y Donaciones Autorizadas	946			4			
33	Mano de Obra Directa	722			8	85	Utilidad o Pérdida del Ejercicio Contable(83 - 84)	744		0	6			
34	Costo Primo (30 + 31 - 32 + 33)	723			7									
35	Otras Remuneraciones	724			6		CONCILIACIÓN FISCAL DE RENTAS							
36	Contribuciones	725			5		MAS:							

37	Compras de Bienes y Servicios	726		4	86	Tributos No Pagados	745		5
38	Inventario Inicial de Productos en Proceso	727		3	87	Provisiones, Reservas y Apartados	746		5
39	Menos: Inventario Final de Productos en Proceso	728		2	88	Multas y Sanciones Pecunarias	747		3
40	Inventario Inicial de Productos Terminados	729		1	89	Exceso de Gastos de Administración y Conservación de Inmuebles	947		3
41	Menos: Inventario Final de Productos Terminados	730		0	90	Gastos Deducidos en Ejercicios Anteriores No Pagados	748		2
42	Costo de Ventas Productos Terminados (34 + 35 + 36 + 37 + 38 - 39 + 40 - 41)	731		9	91	Ingresos Causados en Ejercicios Anteriores Cobrados	749		1
43	Costo de Adquisición de Bienes Inmuebles Vendidos	603		7	92	Depreciaciones y Amortizaciones	751		9
44	Mejoras Efectuadas Inmuebles Vendidos	604		6	93	Otros	752		8
45	Gastos de Registro Adquisición de Inmuebles Vendidos	605		5	94	Excedentes de Liberalidades y Donaciones	948		2
46	Ajuste por Inflación Acumulado por Venta de Inmuebles	606		4	95	Utilidad Ajustes por Inflación	753		7
47	Total Costo de Inmuebles Vendidos (43 + 44 + 45 + (+46))	607		3	96	Total (86 +...+ 95)	754		6
48	Total Costo de Venta Acciones Vendidas	608		2	MENOS:				
49	Otros Costos de Ventas	732		8	97	Ingresos Contabilizados y No Cobrados	756		4
50	Costos de Prestación de Servicios	733		7	98	Ingresos Contabilizados No Gravables	949		1
51	Total Costo de Ventas (29 + 42 + 47 + 48 + 49 + 50)	734		6	99	Gastos Causados en Periodos Anteriores y Pagados en el Ejercicio	757		3
					100	Depreciaciones, Amortizaciones y Otros	758		2
					101	Otros	973		7
					102	Pérdida Ajuste por Inflación	759		1
					103	Total (97 +...+ 102)	760		0
					104	Utilidad o Pérdida Fiscal (85 + 96 - 103)	761		9
					105	Menos: Regalias Mineras y demás Enriquecimientos Netos Gravables con Tarifa N°3 (11 + 12 - 79 - 80) (Trasladable a la sección C casilla N°1, ítem 136)	762		8
					106	Menos: Rentas Sujetas a Impuestos Proporcionales	764		6
					107	Enriquecimiento Neto o Pérdida Fiscal (104 - 105 - 106) (Traslade a la sección C casilla N°1, ítem 135)	763		0 7

F.- PAGADO POR CONCEPTO DE DESGRAVAMENES PERSONAS NATURALES

1	Institutos Docentes en el País	810		0
2	Primas de Seguro de Vida, Hospitalización y Maternidad a Empresas Domiciliadas en el País	813		7
3	Intereses por Préstamos para Adquisición de Vivienda Principal (Máx 1.000 UT) o Alquiler de Vivienda Permanente (Máx 800 UT)	808		2
4	Gastos Médicos y Odontológicos Prestados en el País	814		6
5	Total de Desgravámenes (1+...+4) (Traslade a la sección C casilla N°3 si no opta por Desgravamen Único)	850		0
6	Desgravamen Único 774 UT (Valor en Bs. de la UT), Si opta por este Desgravamen (Traslade a la sección C casilla N°3)	851		9

G.- PERDIDAS DE AÑOS ANTERIORES PENDIENTES DE COMPENSACIÓN

FUENTE TERRITORIAL

EJERCICIOS				TARIFA N° 1		TARIFA N° 3	
1	190	Desde:	Hasta:	0	155	5	156
2	196	Desde:	Hasta:	4	157	3	158
3	197	Desde:	Hasta:	3	168	2	169
4	Total Pérdidas (Traslade a la sección C casilla N°5)			193		7	194

FUENTE EXTRATERRITORIAL

EJERCICIOS				TARIFA N° 1		TARIFA N° 3	
1	160	Desde:	Hasta:	0	166	4	177
2	161	Desde:	Hasta:	9	171	9	179
3	162	Desde:	Hasta:	8	172	8	180
4	Total Pérdidas (Traslade a la sección C casilla N°8)			191		9	192

H.- EXCEDENTE DE REBAJA POR INVERSIONES DE AÑOS ANTERIORES (Diferentes a Inversiones Petroleras)

EJERCICIOS					MONTO		
1	917	Desde:	Hasta:	3	925		5
2	918	Desde:	Hasta:	2	926		4
3	919	Desde:	Hasta:	1	927		3
4	920	Total Excedentes Rebajas por Inversiones (Traslade a la sección C casilla N°31)			0	928	2

I.- CREDITO ACUMULADO DE IMPUESTOS DE ACTIVOS EMPRESARIALES

EJERCICIOS					MONTO	
1	264	Desde:	Hasta:	6	212	8
2	265	Desde:	Hasta:	5	213	7
3	266	Desde:	Hasta:	4	214	6
4	Total Excedentes de Impuestos de Activos Empresariales (Traslade a la sección C casilla N°45)				242	8

J.- IMPUESTOS PAGADOS EN EXCESO EN EJERCICIOS ANTERIORES (NO COMPENSADOS NI REINTEGRADOS)

1	247	Ejercicio:	Declaración N°:	3	248	2
2	Menos Impuesto Cedido en el Ejercicio			252	8	
3	Total Impuesto Pagado en Exceso(1-2)(Traslade a la sección C casilla N°47)				241	9

K.- ESTADO DEMOSTRATIVO DE IMPUESTOS PAGADOS: FUENTE EXTRATERRITORIAL

1	Regalías (Traslade a la Sección 'C' Casilla N°12)				790	0
2	Dividendos Mineros (Traslade a la Sección 'C' Casilla N°22)				791	9
3	Dividendos Petroleros (Traslade a la Sección 'C' Casilla N°23)				792	8
4	Regalías Mineras (Traslade a la Sección 'C' Casilla N°21)				939	1
5	Otros Dividendos (Traslade a la Sección 'C' Casilla N°24)				793	7
6	Ganancias Fortuitas (Traslade a la Sección 'C' Casilla N°25)				794	6
7	Enriquecimiento Neto (Traslade a la Sección 'C' Casilla N°12)				795	5
8	Regalías Petroleras (Traslade a la Sección 'C' Casilla N°20)				940	0

L.- DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EL EJERCICIO

	TIPO	RIF	NOMBRE	MONTO	
	TOTAL DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EL EJERCICIO			994	0 6

YO PRESENTE DECLARACIÓN SON UNA COPIA FIEL Y EXACTA DE LOS DATOS CONTENIDOS EN LOS REGISTROS DE CONTABILIDAD Y CONTROL TRIBUTARIO QUE HAN SIDO LLEVADOS CONFORME A LA LEY.

EN A LOS DÍAS DEL MES DEL AÑO

FIRMA:

DECLARO QUE LOS DATOS Y CIFRAS QUE APARECEN EN LA