

SI ESTA ES UNA DECLARACIÓN SUSTITUTIVA O COMPLEMENTARIA, INDIQUE EL N° Y LA FECHA DE LA DECLARACIÓN	
A.- DATOS DEL CONTRIBUYENTE	Fecha de Presentación
ANA GABRIELA DA SILVA FELICIO	09/03/2022
	N° RIF: V272226152

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

C.- AUTOLIQUIDACION DEL IMPUESTO		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	442,40	7		
3	Desgravámenes	163	15,48	7	164	6
4	Enriquecimiento Neto o Pérdida Fiscal (Tarifa N°1: 1+2-3) (Tarifa N°3: 1-3)	175	426,92	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	426,92	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	426,92	9		
11	Impuesto Determinado según Tarifa N°1 ((Casilla N°10 x Tarifa N°1)-Sustraendo)	185	127,65	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	127,65

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

REBAJAS AL IMPUESTO AUTOLIQUIDADO

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	127,45	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	127,45	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			127,45		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	127,45	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	
	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	
	331	9	332	8	333	7	334	6	
	336	4	337	3	338	2	339	1	
	341	9	342	8	343	7	344	6	
	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	127,45
58	Impuesto Pagado en Exceso no Compensado / no reintegrado más el generado en el ejercicio (47 - 48 + 44)							87	0 3
59	Crédito por Compensaciones trasladables al Ejercicio Siguiente (Si 56 es mayor a 49)...(56 - 49)							357	0 3

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 Mercancía 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: Regalías 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		15,48	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				4
2	196	Desde:	Hasta:	4	157	3	158				2
3	197	Desde:	Hasta:	3	168	2	169				1
4	Total Pérdidas (Traslade a la sección C casilla N°5)			193		7	194				6

FUENTE EXTRATERRITORIAL

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

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, _____, CON CEDULA DE IDENTIDAD N° _____, DECLARO QUE LOS DATOS Y CIFRAS QUE APARECEN EN LA 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: