

[Home](#) | [Menú Renta](#)

11395575

Para visualizar Formulario Compacto haga click [aquí](#) si desea imprimirlo utilice el botón de impresión de su browser

**REPUBLICA DE CHILE**  
**SERVICIO DE IMPUESTOS INTERNOS**  
**FORM. 22**

**AÑO TRIBUTARIO 2017**  
**IMPUESTOS ANUALES A LA RENTA**

**BASE IMPONIBLE IUSC ó GLOBAL COMPLEMENTARIO O ADICIONAL**

**RENTAS AFECTAS**

	<b>Tipos de Rentas y Rebajas</b>	<b>Crédito por Impuesto 1a. categoría</b>	<b>Rentas y Rebajas</b>	
1	Retiros (Arts.14, 14 bis y 14 quáter). <b>847</b>	<b>600</b>	<b>104</b>	+
2	Dividendos distribuidos por S.A. , C.P.A. y S.p.A. (Arts.14, 14 bis y 14 quáter).	<b>601</b>	<b>105</b>	+
3	Gastos rechazados pagados y otras partidas a que se refiere el Inc.3º Art. 21.		<b>106</b>	+
4	Rentas presuntas de: Bienes Raíces, Minería, Explotación de Vehículos y otras (Art. 34).	<b>603</b>	<b>108</b>	+
	Rentas Propias determinadas según contabilidad simplificada, planillas, contratos y otras rentas.	<b>954</b>	<b>955</b>	
	Rentas por participación en sociedades que determinen rentas según contabilidad simplificada, planillas, contratos y otras rentas.	<b>956</b>	<b>957</b>	
5	Rentas obtenidas de contribuyentes acogidos a la letra A del artículo 14 Ter (Propias y por Participaciones en Sociedades).	<b>958</b>	<b>959</b>	
	Total Rentas determinadas según código [604]= códigos [954]+[956]+[958] y código[109]= códigos [955]+[957]+[959].	<b>604</b>	<b>109</b>	+
6	Rentas percibidas de los Art. 42 N°2 (Honorarios) y 48 (Rem. Directores S.A.) según Recuadro N°1.		<b>110</b>	+
7	Rentas de capitales mobiliarios (Art. 20 N°2), Retiros de ELD (Arts. 42 ter y quáter), Fondos Mutuos y Ganancias de Capital (Art. 17 N°8), etc.	<b>605</b>	<b>155</b>	+
8	Rentas exentas del impuesto Global Complementario, (Art. 54 N°3).	<b>606</b>	<b>152</b>	+
9	Rentas del Art. 42 N° 1 (sueldos, pensiones, etc.).		<b>161</b>	+
10	Incremento por impuesto de Primera Categoría	Incremento por impuestos pagados o retenidos en el exterior.	<b>749</b>	+
	<b>159</b>	<b>748</b>		
<b>REBAJAS A LA RENTA</b>				
11	Impuesto Territorial pagado en el año 2016.	Donaciones Art. 7º Ley N° 16.282 y D.L. N°45.	<b>764</b>	-
	<b>166</b>	<b>907</b>		
12	Pérdida en operaciones de capitales mobiliarios y ganancias de capital según líneas 2, 7 y 8 (ver instrucciones).		<b>169</b>	-
13	<b>SUB TOTAL</b> (Si declara Impuesto Adicional trasladar a línea 48 ó 49).		<b>158</b>	=
14	Cotizaciones previsionales correspondientes al empresario o socio. (Art. 55 letra b)		<b>111</b>	-
15	Intereses pagados por créditos con garantía hipotecaria, según Art.55 bis.	Dividendos Hipotecarios pagados por Viviendas Nuevas acogidas al DFL N° 2 según Ley N° 19.622	<b>751</b>	-
	<b>750</b>	<b>740</b>		
16	20% Cuotas Fdos. Inversión adquiridas antes del 04.06.93	Ahorro Previsional Voluntario según inciso 1º Art. 42. bis	<b>766</b>	-
	<b>822</b>	<b>765</b>		
17	<b>BASE IMPONIBLE ANUAL DE IUSC o IGC (Registre sólo si diferencia es positiva)</b>		<b>170</b>	=

**IUSC ó IMPUESTO GLOBAL COMPLEMENTARIO**

18	Impuesto Global Complementario o IUSC según tabla. (Art. 47 ó Art. 52)	<b>157</b>	+
19	Impuesto Global Complementario sobre intereses y otros rendimientos (Art. 54 bis)	<b>1017</b>	+
20	Débito Fiscal por Ahorro Neto Negativo según Recuadro N°4 (N°5 letra A y ex letra B Art. 57 bis).	<b>201</b>	+
	10% Tasa Adicional de Impuesto Global		
21	Complementario, sobre cantidades declaradas en línea 3 (Inc. 3º, Art. 21).	<b>910</b>	+

**CREDITOS AL IMPUESTO**

22	Crédito al IGC por Fomento Forestal según D.L. N° 701.	135	-
23	Crédito proporcional al IGC por rentas exentas declaradas en línea 8 (Art. 56 N°2).	136	-
24	Crédito al IGC por Impuesto Tasa Adicional según ex. Art 21.	176	-
25	Crédito al IGC por donaciones para fines deportivos (Art.62 y Sgts. Ley N°19.712).	752	-
26	Crédito al IGC por Impuesto de Primera Categoría sin derecho a devolución (Arts. 41 A, letra E N°7 y 56 N°3).	608	-
27	Crédito al IGC o IUSC por Gasto en Educación (Art.55 ter).	895	-
28	Crédito al IGC o IUSC por donaciones para fines sociales (Art. 1° bis Ley N° 19.885).	867	-
29	Crédito al IGC por donaciones a Universidades e Institutos Profesionales. (Art. 69 Ley N°18.681).	609	-
30	Crédito al IUSC por impuestos pagados o retenidos en el exterior (Arts. 41 A, letra D y C N° 3).	1018	-
31	Crédito al IGC o IUSC por Impuesto Único de Segunda Categoría (Art. 56 N° 2).	162	-
32	Crédito al IGC o IUSC por Ahorro Neto Positivo según Recuadro N°4 (N°4 letra A y ex letra B Art. 57 bis).	174	-
33	Crédito al IGC o IUSC por Impuesto de Primera Categoría con derecho a devolución (Art. 56 N°3)	610	-
34	Crédito al IGC por impuestos pagados o retenidos en el exterior (Arts. 41 A, letras A y D y 41 C).	746	-
35	Crédito al IGC por donaciones al Fondo Nacional de Reconstrucción (Arts. 5 y 9 Ley N° 20.444)	866	-
36	Crédito al IGC o IUSC por donaciones para fines culturales (Art.8 Ley N°18.985).	607	-
37	<b>IMPUESTO GLOBAL COMPLEMENTARIO O IUSC, DEBITO FISCAL Y/O TASA ADICIONAL DETERMINADO</b>	<b>304</b>	<p>Si el resultado es negativo, anótelos en el código 304 entre paréntesis y vea instrucciones para la línea 37.</p> <p>Si el resultado es positivo, anótelos en el código 304 sin paréntesis y luego trasládalo al código 31 de la línea 38.</p>

**IMPUESTOS ANUALES A LA RENTA****IMPUESTOS DETERMINADOS**

38	IMPUESTOS	BASE IMPONIBLE	REBAJAS AL IMPUESTO	31	+
	Impuesto Primera Categoría sobre rentas efectivas.	960	961	962	
39	Impuesto de Primera Categoría contribuyentes letra A del artículo 14 Ter.	963	964	965	
	Impuesto Primera Categoría ([18]=[960]+[963];[19]=[961]+[964] y [20]=[962]+[965]).	18	19	20	+
40	Impuesto Específico a la Actividad Minera (Art. 64 bis).	824		825	+
41	Impuesto Primera Categoría sobre rentas presuntas.	187	188	189	+
42	Impuesto Único Primera Categoría según Inc. 3° N°8 del Art. 17.	195		196	+
43	Impuesto Art. 2° D.L. 2398/78.	77	74	79	+
44	Impuesto Único según Inc. 1° del Art. 21.	113	1007	114	+
45	Impuesto Único Activos Subyacentes según N°3 Art.58.	908		909	+
46	Impuesto Único Art.82 ley N° 20.712 (LUF) tasa 10%.	951		952	+
47	Impuesto Ú por Exceso de Endeudamiento (Art. 41 F).	753	754	755	+
48	Impuesto Adicional D.L. 600/74.	133	138	134	+
49	Impuesto Adicional Ley de la Renta.	32	76	34	+
50	Diferencia de Impuesto Adicional por crédito indebido por Impuesto de Primera Categoría según Inc. 5° N°4 Art. 74.	10% Tasa Adicional de Impuesto Adicional, sobre cantidades declaradas en línea 3 (Inc. 3°, Art. 21).		914	+
	<b>911</b>	<b>913</b>			
51	Retención de Impuesto sobre gastos rechazados y otras partidas (Tasa 45%) según Art. 79	Retención de Impuesto sobre activos subyacentes (Tasa 20% y/o 35%) según Art. 79.		925	+

<b>923</b>		<b>924</b>	
52	Impuesto Único Talleres Artesanales	Impuesto Único Pescadores Artesanales	<b>756</b>
	<b>21</b>	<b>43</b>	
53	Impuesto Único por Retiros de Ahorro Previsional Voluntario. (según N° 3 inciso 1° Art. 42 bis)	Restitución Crédito por Gastos de Capacitación Excesivo. (Art. 6°, Ley N° 20.326)	<b>863</b>
	<b>767</b>	<b>862</b>	
DEDUCCIONES A LOS IMPUESTOS			
54	Reliquidación Impto. Glob. Compl. por Término de Giro (Art. 38 bis).		<b>71</b>
	<b>51</b>	<b>63</b>	
55	Pagos Provisionales (Art.84)	Crédito Fiscal AFP (Art. 23 D.L. N° 3.500)	<b>849</b> 28368766
	<b>36</b> 28368766	<b>848</b>	
56	Crédito por Gastos de Capacitación	Crédito por Rentas Fondos Mutuos con derecho a devolución (Art. 108)	<b>769</b>
	<b>82</b>	<b>768</b>	
57	Crédito Empresas Constructoras	Crédito por Reintegro Peajes. (Ley N° 19.764)	<b>612</b>
	<b>83</b>	<b>173</b>	
58	Retenciones por rentas declaradas en línea 6 (Recuadro N°1)	Mayor Retención por sueldos y pensiones declaradas en línea 9	<b>611</b>
	<b>198</b>	<b>54</b>	
59	Retenciones por rentas declaradas en líneas 7 y/o 53 código 767.	Retenciones por rentas declaradas en líneas 1, 3, 4, 5, 42, 45 y 46	<b>834</b>
	<b>832</b>	<b>833</b>	
60	PPUA sin derecho a devolución (Arts. 31 N°3 y 41 A letra E N°7).	PPUA con derecho a devolución (Arts. 31 N°3 y 41 A letra E N°7).	<b>747</b> 79254937
	<b>912</b>	<b>167</b> 79254937	
61	Remanente de crédito por Reliquidación del Impuesto Único de Segunda Categoría y/o por Ahorro Neto Positivo, proveniente de líneas 31 y/o 32.	Remanente de crédito por impuesto de Primera Categoría proveniente de línea 33.	<b>757</b>
	<b>119</b>	<b>116</b>	
62	Créditos puestos a disposición de los socios por la sociedad, con tope del total o saldo del impuesto adeudado	Crédito por Sistemas Solares Térmicos (Ley N° 20.365)	<b>871</b>
	<b>58</b>	<b>870</b>	
63	Pago Provisional Exportadores, Art. 13, Ley N° 18.768.	Retenciones sobre intereses según Art. 74 N° 7.	<b>882</b>
	<b>181</b>	<b>881</b>	
64	Cargo por Cotizaciones Previsionales según Arts.89 y Sgtes. D.L. N° 3.500.		<b>900</b>
65	<b>RESULTADO LIQUIDACION ANUAL IMPUESTO RENTA</b> (Si el resultado es negativo, anótelos entre paréntesis).		<b>305</b> (107623703)
(Si el resultado es negativo o cero, deberá declarar por internet).			

**ROL UNICO**      **01 Primer Apellido**      **02 Segundo Apellido**      **05 Nombres**  
**TRIBUTARIO**      **o Razón Social**

<b>IMPUESTO A PAGAR</b>			
66	<b>SALDO A FAVOR</b>	<b>85</b> 107623703	<b>+</b>
	Menos: Saldo puesto a disposición de los socios	<b>86</b>	<b>-</b>
67	<b>DEVOLUCION SOLICITADA</b>	<b>87</b> 107623703	<b>=</b>
68	<b>SOLICITO DEPOSITAR REMANENTE EN CUENTA CORRIENTE O DE AHORRO BANCARIA</b>		
301	Nombre Institución Bancaria	306 Número de Cuenta:	
	BCI-TBANC		
780	Tipo de Cuenta	C	
69	Impuesto Adeudado	<b>90</b>	<b>+</b>
70	Reajuste Art.72 línea 69: 1.0%	<b>39</b>	<b>+</b>
71	<b>TOTAL A PAGAR (Líneas 69+70)</b>	<b>91</b>	<b>=</b>
<b>RECARGOS POR DECLARACION FUERA DE PLAZO</b>			
(RECARGOS POR MORA EN EL PAGO)			
72	MAS: Reajustes declaración fuera de plazo	<b>92</b>	<b>+</b>
73	MAS: Intereses y Multas declaración fuera de plazo	<b>93</b>	<b>+</b>
74	<b>TOTAL A PAGAR (Líneas 71+72+73)</b>	<b>94</b>	<b>=</b>

**NOTA:** El Rol Único Tributario, Nombre o Razón Social, Resultado Liquidación Anual Impuesto Renta, Domicilio, Comuna, Región y el resto de los datos de identificación son obligatorios.

Folio N° 246008887

**TODOS LOS CONTRIBUYENTES DEBEN COMPLETAR LOS SIGUIENTES DATOS:****06** Calle; N° Of.Depto.**08** Comuna**53** Región

13

**09** Teléfono **48** Fax**14** Código  
actividad  
económica

N.C.P.

**Sistema de Determinación Rentas**

Ley N° 18.392/ 19.149	<b>95</b>	E.I.R.L. (Ley N° 19.857) S.p.A. (Art.424 y sgte. de C.C.)	<b>787</b>  <b>846</b>	D.S. N° 341 (Zona Franca)	<b>73</b>	D.L. N° 701 (F.F)	<b>72</b>	Sin Contabilidad	<b>613</b>	Contabilidad Simplificada	<b>615</b>
Ley N° 19.709 (Tocopilla)	<b>786</b>	D.L. N° 600 (E.I.E)	<b>68</b>	Instit. Art.40 N. 2 y 4	<b>69</b>	P. de Negocios (Art. 41 D LIR)	<b>788</b>	Contabilidad Completa	<b>614 X</b>	Asoc. o Cuentas en Participación	<b>616</b>
Contribuyente Agricultor Contabilidad Simplificada D.S N° 344/2004		OPCION	<b>805</b>	RETIRO	<b>813</b>						

**RECUADRO N° 1: HONORARIOS**

Rentas de 2ª Categoría	Renta Actualizada	Impuesto Retenido Actualizado
Honorarios Anuales Con Retención	<b>461</b>	<b>492</b>
Honorarios Anuales Sin Retención	<b>545</b>	
Incremento por Impuestos pagados o retenidos en el exterior.	<b>856</b>	
Total Ingresos Brutos	<b>547</b>	
Participación en Soc. de Profes. de 2ª Categoría	<b>617</b>	
Monto Ahorro Previsional Voluntario según inciso 1º Art. 42 bis	<b>770</b>	
Gastos por donaciones para fines sociales (Art. 1º bis Ley N° 19.885)	<b>872</b>	
Gastos Efectivos (sólo del Total Ingresos Brutos)	<b>465</b>	
Gastos Presuntos: 30% sobre el código 547, con tope \$8.312.940	<b>494</b>	
Rebaja por presunción de asignación de zona D.L. N°889	<b>850</b>	
Total Honorarios	<b>467</b>	
Total Remuneraciones Directores S.A.	<b>479</b>	<b>491</b>
<b>Total Rentas y Retenciones</b>	<b>618</b>	<b>619</b>

**RECUADRO N° 6: DATOS DEL FUT Y FUNT**

Saldo Rentas e Ingresos al 31.12.83	<b>224</b>	
Remanente FUT ejercicio anterior con crédito con derecho a devolución	<b>774</b>	4099566546 +
Remanente FUT ejercicio anterior con crédito sin derecho a devolución	<b>931</b>	+
Remanente FUT ejercicio anterior sin crédito	<b>775</b>	527608354 +
+ FUT afectado con el Impuesto Sustitutivo	<b>979</b>	+
Saldo negativo ejercicio anterior	<b>284</b>	-
= R.L.I. 1ª Categ. del ejercicio.	<b>225</b>	+
Crédito Total Disponible por Impuestos Extranjeros	<b>932</b>	-
+ Rentas Exentas de Impuesto de Primera Categoría (Art. 14 quáter y Art. 40 N° 7)	<b>883</b>	+
- Pérdida Tributaria 1ª Categoría del ejercicio	<b>229</b>	846566305 -
Gastos rechazados no gravados con la tributación del Art. 21	<b>624</b>	557966 -
- Inversiones recibidas en el ejercicio en el caso del empresario Individual(Art. 14)	<b>227</b>	+
Diferencia entre Depreciación acelerada y normal	<b>776</b>	+
- Dividendos y retiros recibidos, participaciones en contabilidad simplificada y otras provenientes de otras empresas	<b>777</b>	+
Reposición Pérdida tributaria	<b>782</b>	+
Rentas Presuntas o Participación en rentas presuntas	<b>835</b>	+
- Otras Partidas que se agregan	<b>791</b>	79254937 +
= Otras Partidas que se deducen	<b>933</b>	-
Saldo FUT traspasado a sociedad que nace por división	<b>889</b>	-
+ Partidas que se deducen (Rentas presuntos, etc.)	<b>275</b>	-
= Retiros o Distrib. Imputados al	<b>226</b>	145447579 -

Participación en Ingresos Brutos en Soc. de Profes. de 2a Categ.	(Trasladar línea 6 sólo Personas Naturales)	(Trasladar línea 58 código 198)	FUT en el ejercicio			
			Saldo FUT al 31.12.16, con crédito y con derecho a devolución.	231	3487913452	=
<b>896</b>			Saldo FUT al 31.12.16, con crédito y sin derecho a devolución	934		=
<b>RECUADRO N° 2: BASE IMPONIBLE DE 1ª CATEGORIA</b>						
Ingresos del Giro Percibidos o Devengados	628	1494707205	+ Saldo FUT al 31.12.16, sin crédito	318	225944535	=
Rentas de Fuente Extranjera	851		+ Saldo negativo FUT al 31.12.16.	232		=
Intereses Percibidos o Devengados	629	141603	+ Remanente crédito Impto. 1ª			
Otros Ingresos Percibidos o Devengados	651	239807923	+ Categoría ejercicio anterior con derecho a devolución	625	971710631	+
Costo Directo de los Bienes y Servicios	630	190224429	+ Remanente crédito Impto. 1ª			
Remuneraciones	631		+ Categoría ejercicio anterior sin derecho a devolución	935		+
Depreciación Financiera del ejercicio	632	390149581	- Crédito Impto. 1ª Categ. del ejercicio con derecho a devolución	626		+
Intereses Pagados o Adeudados	633	239676214	- Crédito Impto. 1ª Categ. del ejercicio sin derecho a devolución	939		+
Gastos por Donaciones.	966		- Crédito Impto. 1ª Categ. informado en el ejercicio con derecho a devolución	627	125278174	-
Otros gastos financieros.	967		- Crédito Impto. 1ª Categ. informado en el ejercicio sin derecho a devolución	904		-
Gastos por Inversión en Investigación y Desarrollo certificados por Corfo	852		- Saldo Crédito Impuesto 1ª			
Gastos por Inversión en Investigación y Desarrollo no certificados por Corfo	897		- Categ. al 31.12.16, con derecho a devolución	838	846432457	=
Costos y Gastos necesarios para producir las Rentas de Fuente Extranjera	853		- Saldo Crédito Impuesto 1ª			
Gastos por Responsabilidad Social	941		- Categ. al 31.12.16, sin derecho a devolución	936		=
Gasto por Impuesto Renta e Impuesto Diferido	968		- Crédito por Impuestos Externos Informado en el ejercicio	937		=
Gastos por adquisición en supermercados y negocios similares	969		- Saldo acumulado por diferencia entre depreciación acelerada y normal (Art. 31 N°5)	845	1615273016	-
Otros Gastos Deducidos de los Ingresos Brutos	635	481231761	- Remanente FUNT ejercicio anterior	818	143010420	+
Renta Líquida (o Pérdida)	636	433374746	= Saldo negativo FUNT ejercicio anterior	842		-
Corrección Monetaria Saldo Deudor (Art. 32)	637		- FUNT generado por FUT afectado con el de Impuestos	980		+
Corrección Monetaria Saldo Acreedor (Art. 32)	638	381844	+ Sustitutivo.			
Depreciación Financiera del ejercicio	926	390149581	+ Impuesto sustitutivo que afecta al FUT Histórico	981		-
Depreciación Tributaria del ejercicio	927	963098997	+ FUNT positivo generado en el ejercicio	819		+
Rentas tributales no reconocidas financieramente	970		- FUNT negativo generado en el ejercicio	837		-
Gastos agregados por donaciones.	971		+ Retiros o Distrib. Imputados al FUNT en el ejercicio	820		-
Gastos que se deben agregar a la RLI según el N°1 del Art.33.	639	689616098	+ Saldo FUNT al 31.12.16.	228	143010420	=
Gastos Goodwill Tributario del ejercicio	1000		+ Saldo Negativo FUNT al 31.12.16.	840		=
Impuesto Específico a la Actividad Minera	827		- Dividendos y/o retiros afectos no imputados al FUT	836		
Pérdidas de Ejercicios Anteriores (Art. 31 N° 3)	634		- Remanente FUR para el ejercicio siguiente.	982		
Gastos Rechazados afectos a la tributación del Inc. 1º Art. 21	928		- Exceso de retiros determinado al 31.12.16 para ejercicios siguientes.	320		
Gastos Rechazados afectos a la tributación del Inc. 3º Art. 21	929		- Devoluciones de Capital, según N°7 Art 17.	983		
Ingresos No Renta (Art. 17) y Otras Partidas	640		- Crédito IEAM ejercicio	828		+
Otras partidas	807	1396989577	- Crédito IEAM utilizado en el ejercicio	830		-
Rentas Exentas Impto. 1ª categoría (Art. 33 N° 2)	641		- Remanente crédito IEAM a devolver	829		=
Dividendos y/o Utilidades Sociales	642		-			



(Art. 33 N° 2)		
Renta Líquida (ó Pérdida) antes de rebajar como gasto donaciones.	<b>972</b>	-846566305 =
Gastos aceptados por donaciones.	<b>973</b>	-
Rentas Exentas de Impuesto de Primera Categoría (Art. 14 quáter y Art. 40 N° 7)	<b>868</b>	-
Renta Líquida Imponible (o Pérdida Tributaria)	<b>643</b>	(846566305) =
Base Imponible Renta Presunta	<b>808</b>	
Rentas Afectas al impuesto Único de primera categoría.	<b>758</b>	
Renta por arriendos de Bienes Raíces Agrícolas	<b>809</b>	
Rentas por arriendos de Bienes Raíces No Agrícolas	<b>759</b>	
Otras Rentas Afectas al Impuesto de Primera Categoría.	<b>760</b>	
Renta Neta de Fuente Extranjera (artículo 41 A letra E N° 6).	<b>974</b>	
Gastos adeudados o pagados por cuotas de bienes en leasing.	<b>975</b>	820635684
Total de cantidades contabilizadas en gastos contraídas con relacionados en el exterior (Arts. 31 inciso 3 y 59).	<b>976</b>	
Beneficio antes de Gastos Financieros (EBITDA).	<b>1019</b>	1063058938

Folio N° 246008887

**RECUADRO N° 3: DATOS CONTABLES BALANCE 8 COLUMNAS Y OTROS**

Saldo de Caja (sólo dinero en efectivo y documentos al día según arqueo)	<b>101</b>	
Saldo cuenta corriente según conciliación	<b>784</b>	142093416
Préstamos efectuados a propietarios, socios o accionistas en el ejercicio	<b>783</b>	
Cuentas por Cobrar (por Ventas o Servicios).	<b>977</b>	203806714
Existencia Final	<b>129</b>	1751237
Activo Inmovilizado	<b>647</b>	3035455040
Cantidad de Bienes del Activo Inmovilizado	<b>940</b>	405
Bienes Adquiridos Contrato Leasing	<b>648</b>	4849559590
Cantidades adeudadas a relacionados en el exterior, o pagadas cuyo impuesto adicional no ha sido enterado (Arts. 31 inciso 3 y 59).	<b>978</b>	
Monto inversión Ley Arica	<b>815</b>	
Monto inversión Ley Austral	<b>741</b>	
Total del Activo	<b>122</b>	20086451134
Total Pasivos Contraídos en Chile	<b>1020</b>	4186743527
Total del Pasivo	<b>123</b>	19652694544
Capital Efectivo	<b>102</b>	5463637459
Capital Propio Tributario Positivo	<b>645</b>	5106527124
Diferencia entre el CPT, y el capital aportado, FUT, FUNT y FUR	<b>1023</b>	624941379
Aumentos de Capital	<b>893</b>	
Disminuciones de Capital	<b>894</b>	
Capital Propio Tributario Negativo	<b>646</b>	
Monto del capital directa o indirectamente financiado por partes relacionadas	<b>1021</b>	
Patrimonio Financiero	<b>843</b>	13560849692
Total Capital Enterado	<b>844</b>	624717339

**RECUADRO N° 7: CREDITOS IMPUTABLES AL IMPUESTO PRIMERA CATEGORIA Y OTRAS REBAJAS ESPECIALES (LINEA 39 Y 41)**

Crédito por donaciones al FNR según Art. 4°, Ley N°20.444	<b>898</b>
Crédito por donaciones para fines culturales	<b>373</b>
Crédito por contribuciones de bienes raíces	<b>365</b>
Crédito por donaciones para fines educacionales	<b>382</b>
Crédito por donaciones para fines deportivos	<b>761</b>
Crédito por donaciones para fines sociales	<b>773</b>
Crédito por bienes físicos del activo inmovilizado del ejercicio	<b>366</b>
Crédito por rentas de zonas francas	<b>392</b>
Otras rebajas especiales.	<b>984</b>
Remanente de crédito por bienes físicos del activo inmovilizado proveniente de inversiones A.T. 1999-2002	<b>839</b>
Crédito por donaciones Universidades e Inst. Profesionales	<b>384</b>
Crédito por Impto. 1ª Categ. Contribuyentes Art. 14 bis	<b>385</b>
Crédito por Impto. 1ª Categ. Contribuyentes Art. 14 bis	<b>385</b>
Crédito por Impto. 1ª Categ. Contribuyentes Art. 14 Ter Letra A	<b>1022</b>
Crédito por inversiones Ley Austral	<b>742</b>
Crédito por impuestos extranjeros, según Arts. 41 A letra A y 41 C	<b>841</b>
Crédito por impuestos extranjeros, según Arts. 41 A letra B y C y 41 C	<b>387</b>
Crédito por inversión privada en actividades de Investigación y Desarrollo Ley N°20.241	<b>855</b>

Activo Gasto Diferido Goodwill Tributario. **1003**

Activo Intangible Goodwill Tributario (Ley N° 20.780). **1004**

Utilidades Financieras Capitalizadas y Sobreprecio en Colocación de Acciones. **1005**

#### Depreciación Tributaria

Total depreciación normal de los bienes en el ejercicio. **785**

Total depreciación normal de los bienes con depreciación acelerada informada en los códigos 938, 942 y/o 949 **950**

Depreciación tributaria acelerada del ejercicio **938** 963098997

Depreciación acelerada en 1 año (Art. 31 N° 5 bis) **942**

Depreciación acelerada en 1/10 de la vida útil normal (Art. 31 N° 5 bis) **949**

#### RECUADRO N° 4: DATOS ART. 57 BIS LETRA A, a contar del 01.08.1998

Total A.N.P. del Ejercicio **701**

A.N.P. Utilizado en el Ejercicio **702**

Remanente A.N.P. Ejercicio Siguiente **703**

Total A.N.N. del Ejercicio **704**

Cuota Exenta 10 UTA según N°5 letra A Art. 57 bis **930**

Base para Débito Fiscal del Ejercicio línea 20 **705**

#### RECUADRO N° 8: OTROS CRÉDITOS Y GASTOS

Saldo crédito contribuyentes Art. 14 bis **236**

Saldo crédito impuesto tasa adicional ex-Art. 21 **238**

Remanente por impuestos extranjeros para el ejercicio siguiente, según Arts. 41 A y 41 C. **1006** +

Remanente gasto por donaciones culturales según Art. 8° Ley N° 18.985 ejercicio anterior. **999** +

Gasto por donaciones culturales según Art. 8° Ley N° 18.985 imputado en el ejercicio. **998** -

Remanente gasto por donaciones culturales según Art. 8, Ley N° 18.985 ejercicio siguiente **953** =

#### RECUADRO N° 9: CRÉDITOS POR GASTOS DE CAPACITACIÓN

Crédito por gastos de Capacitación Mensual con derecho a devolución (Art. 6, Ley N° 20.326) **859**

#### RECUADRO N° 10: ROYALTY MINERO

= Agregados a la RLI (o Pérdida Tributaria) de Primera Categoría según Art. 64 ter **884**

- Deducciones a la RLI (o Pérdida Tributaria) de Primera Categoría según Art. 64 ter **885**

= Ventas propias expresadas en toneladas métricas de cobre fino según Art. 64 bis **886**

Ventas de relacionados expresadas en toneladas métricas de cobre fino según Art 64 bis. **985**

Margen Operacional Minero según Art. 64 bis **887**

#### RECUADRO N°5: ENAJENACIÓN DE ACCIONES, DERECHOS SOCIALES, CUOTAS DE FONDOS MUTUOS Y/O DE INVERSIÓN

Régimen Tributario de las LIR	N° Acciones, Cuotas de Fondos Mutuos y/o de Inversión Vendidas	Monto Total Venta Actualizado	Costo de Venta Total Actualizado	N° de Operaciones de D° Sociales	Monto Total Venta de Derechos Sociales Actualizado	Costo de Venta de Derechos Sociales Actualizado
Régimen General	<b>796</b>	<b>799</b>	<b>802</b>	<b>943</b>	<b>945</b>	<b>947</b>
Régimen Impto. Único 1a. Categ.	<b>797</b>	<b>800</b>	<b>803</b>	<b>944</b>	<b>946</b>	<b>948</b>
Régimen Art. 107	<b>798</b>	<b>801</b>	<b>804</b>			

#### RECUADRO N° 11: DONACIONES

##### DONACIONES AFECTAS AL LGR

##### Total Gastos

Gastos por donaciones para fines culturales. **986**

Gastos por donaciones para fines educacionales. **987**

Gastos por donaciones para fines deportivos. **988**

Gastos por donaciones para fines sociales. **792**

Gastos por donaciones a universidades e instituciones profesionales.. **989**

Gastos por otras donaciones según Art. N° 10, Ley N° 19.885. **772**

##### Gastos Rechazados

Gastos rechazados por donaciones para fines culturales. **990**

Gastos rechazados por donaciones para fines educacionales. **991**

Gastos rechazados por donaciones para fines deportivos. **1001**

Gastos rechazados por donaciones para fines sociales.	<b>794</b>
Gastos rechazados por donaciones a universidades e instituciones profesionales.	<b>993</b>
Gastos rechazados por otras donaciones según Art. N° 10, Ley N° 19.885.	<b>811</b>
<b>DONACIONES NO AFECTAS AL LGR</b>	
<b>Total Gastos</b>	
Gastos por donaciones al FNR según Ley N° 20.444.	<b>994</b>
Gastos por donaciones según Art. 7° Ley N° 16.282.	<b>873</b>
<b>Gastos Rechazados</b>	
Gastos rechazados por donaciones al FNR (Art. 4° y 9° Ley N° 20.444).	<b>876</b>
Gastos rechazados por donaciones según Art. 7° Ley N° 16.282.	<b>1002</b>

**RECUADRO N° 12: INGRESO DIFERIDO CONTRIBUYENTES ACOGIDOS A LETRA A DEL ART. 14 TER**

Detalle	Saldo de utilidades tributables acumuladas	Incremento	Crédito
Saldo de utilidades tributables acumuladas al termino del ejercicio	<b>1008</b>	<b>1009</b>	<b>1010</b>
Ingreso Diferido imputado en el ejercicio	<b>1011</b>	<b>1012</b>	<b>1013</b>

Fecha de Presentación	<b>650</b>	RUT del Contador	<b>903</b>	RUT del Representante	Código SII de certificación de software para la confección de Form. 22
09/05/2017					<b>312</b> 782

**Declaro bajo juramento que la información contenida en este documento es la expresión fiel de la verdad, por lo que asumo la responsabilidad correspondiente.**

**INDICACION: Las declaraciones y formularios pueden ser impresos por el contribuyente usando el browser del web, para que tengan registro de sus movimientos.**