

[Home](#) | [Menú Renta](#)

11348847

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

	Tipos de Rentas y Rebajas	Crédito por Impuesto 1a. categoría	Rentas y Rebajas	
1	Retiros (Arts.14, 14 bis y 14 quáter). 847	600	104	+
2	Dividendos distribuidos por S.A. , C.P.A. y S.p.A. (Arts.14, 14 bis y 14 quáter). 601	601	105	+
3	Gastos rechazados pagados y otras partidas a que se refiere el Inc.3º Art. 21. 603	603	106	+
4	Rentas presuntas de: Bienes Raíces, Minería, Explotación de Vehículos y otras (Art. 34). 954	954	108	+
	Rentas Propias determinadas según contabilidad simplificada, planillas, contratos y otras rentas. 956	956	955	
	Rentas por participación en sociedades que determinen rentas según contabilidad simplificada, planillas, contratos y otras rentas. 958	958	957	
5	Rentas obtenidas de contribuyentes acogidos a la letra A del artículo 14 Ter (Propias y por Participaciones en Sociedades). 604	958	959	
	Total Rentas determinadas según código [604]= códigos [954]+[956]+[958] y código[109]= códigos [955]+[957]+[959]. 604	604	109	+
6	Rentas percibidas de los Art. 42 N°2 (Honorarios) y 48 (Rem. Directores S.A.) según Recuadro N°1. 605	605	110	+
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. 606	606	155	+
8	Rentas exentas del impuesto Global Complementario, (Art. 54 N°3). 606	606	152	+
9	Rentas del Art. 42 N° 1 (sueldos, pensiones, etc.). 159	606	161	+
10	Incremento por impuesto de Primera Categoría Incremento por impuestos pagados o retenidos en el exterior. 748	159	749	+

REBAJAS A LA RENTA

11	Impuesto Territorial pagado en el año 2016. 166	Donaciones Art. 7º Ley N° 16.282 y D.L. N°45. 907	764	-
12	Pérdida en operaciones de capitales mobiliarios y ganancias de capital según líneas 2, 7 y 8 (ver instrucciones). SUB TOTAL (Si declara Impuesto Adicional trasladar a línea 48 ó 49). 158		169	-
13	Cotizaciones previsionales correspondientes al empresario o socio. (Art. 55 letra b) 111		158	=
14	Intereses pagados por créditos con garantía hipotecaria, según Art.55 bis. 750	Dividendos Hipotecarios pagados por Viviendas Nuevas acogidas al DFL N° 2 según Ley N° 19.622 740	111	-
15	20% Cuotas Fdos. Inversión adquiridas antes del 04.06.93 822	Ahorro Previsional Voluntario según inciso 1º Art. 42. bis 765	751	-
16	BASE IMPONIBLE ANUAL DE IUSC o IGC (Registre sólo si diferencia es positiva) 170		766	-
17			170	=

IUSC ó IMPUESTO GLOBAL COMPLEMENTARIO

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

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	IMPUESTO GLOBAL COMPLEMENTARIO O IUSC, DEBITO FISCAL Y/O TASA ADICIONAL DETERMINADO	304	-

Si el resultado es negativo, anótelos en el código 304 entre paréntesis y vea instrucciones para la línea 37.

Si el resultado es positivo, anótelos en el código 304 sin paréntesis y luego trasládalo al código 31 de la línea 38.

IMPUESTOS ANUALES A LA RENTA

IMPUESTOS DETERMINADOS

38	IMPUESTOS	BASE IMPONIBLE	REBAJAS AL IMPUESTO	31	+
	Impuesto Primera Categoría sobre rentas efectivas.	960 5570013	961	962 1336803	
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 5570013	19	20 1336803	+
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	+
	911	913			
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	+

923		924	
52	Impuesto Único Talleres Artesanales	Impuesto Único Pescadores Artesanales	756
	21	43	
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)	863
	767	862	
DEDUCCIONES A LOS IMPUESTOS			
54	Reliquidación Imppto. Glob. Compl. por Término de Giro (Art. 38 bis).		71
	51	63	
55	Pagos Provisionales (Art.84)	Crédito Fiscal AFP (Art. 23 D.L. N° 3.500)	849 9840838
	36 9840838	848	
56	Crédito por Gastos de Capacitación	Crédito por Rentas Fondos Mutuos con derecho a devolución (Art. 108)	769
	82	768	
57	Crédito Empresas Constructoras	Crédito por Reintegro Peajes. (Ley N° 19.764)	612
	83	173	
58	Retenciones por rentas declaradas en línea 6 (Recuadro N°1)	Mayor Retención por sueldos y pensiones declaradas en línea 9	611
	198	54	
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	834
	832	833	
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).	747
	912	167	
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.	757
	119	116	
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)	871
	58	870	
63	Pago Provisional Exportadores, Art. 13, Ley N° 18.768.	Retenciones sobre intereses según Art. 74 N° 7.	882
	181	881	
64	Cargo por Cotizaciones Previsionales según Arts.89 y Sgtes. D.L. N° 3.500.		900
65	RESULTADO LIQUIDACION ANUAL IMPUESTO RENTA (Si el resultado es negativo, anótelos entre paréntesis).		305 (8504035)
(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**

REMANENTE DE CREDITO66 **SALDO A FAVOR** **85** 8504035Menos: Saldo puesto a disposición de los socios **86**68 **DEVOLUCION SOLICITADA** **87** 8504035**SOLICITO DEPOSITAR REMANENTE EN CUENTA CORRIENTE O DE AHORRO BANCARIA**301 Nombre Institución Bancaria : **306** Número de Cuenta:780 Tipo de Cuenta **C****IMPUESTO A PAGAR**+ 69 Impuesto Adeudado **90**70 Reajuste Art.72 línea 69: 1.0% **39**- 71 **TOTAL A PAGAR (Líneas 69+70)** **91****RECARGOS POR DECLARACION FUERA DE PLAZO**
(RECARGOS POR MORA EN EL PAGO)72 MAS: Reajustes declaración fuera de plazo **92**73 MAS: Intereses y Multas declaración fuera de plazo **93**74 **TOTAL A PAGAR (Líneas 71+72+73)** **94**

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° 245583637

TODOS LOS CONTRIBUYENTES DEBEN COMPLETAR LOS SIGUIENTES DATOS:

06 Calle; N° Of.Depto. **08** Comuna **53** Región
13

09 Teléfono **48** Fax **13** Actividad, profesión o giro del negocio **14** Código actividad económica
515009

Correo Electrónico

Marque con X según Instrucciones**FRANQUICIAS TRIBUTARIAS****Sistema de Determinación Rentas**

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

Contribuyente
Agricultor
Contabilidad
Simplificada D.S N°
344/2004

OPCION **805** RETIRO **813**

RECUADRO N° 1: HONORARIOS

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

RECUADRO N° 6: DATOS DEL FUT Y FUNT

Saldo Rentas e Ingresos al 31.12.83	224	
+ Remanente FUT ejercicio anterior con crédito con derecho a devolución	774	90003009 +
+ Remanente FUT ejercicio anterior con crédito sin derecho a devolución	931	+
+ Remanente FUT ejercicio anterior sin crédito	775	3190714 +
+ FUT afectado con el Impuesto Sustitutivo	979	+
- Saldo negativo ejercicio anterior	284	-
= R.L.I. 1ª Categ. del ejercicio.	225	5570013 +
+ Crédito Total Disponible por Impuestos Extranjeros	932	-
+ Rentas Exentas de Impuesto de Primera Categoría (Art. 14 quáter y Art. 40 N° 7)	883	+
- Pérdida Tributaria 1ª Categoría del ejercicio	229	-
- Gastos rechazados no gravados con la tributación del Art. 21	624	3104222 -
- Inversiones recibidas en el ejercicio en el caso del empresario Individual(Art. 14)	227	+
- Diferencia entre Depreciación acelerada y normal	776	+
- Dividendos y retiros recibidos, participaciones en contabilidad simplificada y otras provenientes de otras empresas	777	+
- Reposición Pérdida tributaria	782	+
- Rentas Presuntas o Participación en rentas presuntas	835	+
- Otras Partidas que se agregan	791	+
= Otras Partidas que se deducen	933	-
+ Saldo FUT traspasado a sociedad que nace por división	889	-
+ Partidas que se deducen (Rentas presuntos, etc.)	275	-
= Retiros o Distrib. Imputados al	226	51748795 -

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	42148408	=
896			Saldo FUT al 31.12.16, con crédito y sin derecho a devolución	934		=
RECUADRO N° 2: BASE IMPONIBLE DE 1ª CATEGORIA						
Ingresos del Giro Percibidos o Devengados	628	3077421943	+ Saldo FUT al 31.12.16, sin crédito	318	1762311	=
Rentas de Fuente Extranjera	851		+ Saldo negativo FUT al 31.12.16.	232		=
Intereses Percibidos o Devengados	629	34493	+ Remanente crédito Impto. 1ª			
Otros Ingresos Percibidos o Devengados	651	10216797	+ Categoría ejercicio anterior con derecho a devolución	625	23058157	+
Costo Directo de los Bienes y Servicios	630	2163501327	+ Remanente crédito Impto. 1ª			
Remuneraciones	631	381558952	+ Categoría ejercicio anterior sin derecho a devolución	935		+
Depreciación Financiera del ejercicio	632	86822172	- Crédito Impto. 1ª Categ. del ejercicio con derecho a devolución	626	1336803	+
Intereses Pagados o Adeudados	633	70099076	- 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	13044256	-
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 Categ. al 31.12.16, con derecho a devolución	838	11350704	=
Gastos por Inversión en Investigación y Desarrollo no certificados por Corfo	897		- Saldo Crédito Impuesto 1ª Categ. al 31.12.16, sin derecho a devolución	936		=
Costos y Gastos necesarios para producir las Rentas de Fuente Extranjera	853		- Crédito por Impuestos Externos Informado en el ejercicio	937		=
Gastos por Responsabilidad Social	941		- Saldo acumulado por diferencia entre depreciación acelerada y normal (Art. 31 N°5)	845		
Gasto por Impuesto Renta e Impuesto Diferido	968		- Remanente FUNT ejercicio anterior	818		+
Gastos por adquisición en supermercados y negocios similares	969		- Saldo negativo FUNT ejercicio anterior	842		-
Otros Gastos Deducidos de los Ingresos Brutos	635	332046801	- FUNT generado por FUT afectado con el de Impuestos Sustitutivo.	980		+
Renta Líquida (o Pérdida)	636	53644905	+ Impuesto sustitutivo que afecta al FUT Histórico	981		-
Corrección Monetaria Saldo Deudor (Art. 32)	637	6549507	+ FUNT positivo generado en el ejercicio	819		+
Corrección Monetaria Saldo Acreedor (Art. 32)	638		- FUNT negativo generado en el ejercicio	837		-
Depreciación Financiera del ejercicio	926	86822172	+ Retiros o Distrib. Imputados al FUNT en el ejercicio	820		-
Depreciación Tributaria del ejercicio	927	90856200	+ Saldo FUNT al 31.12.16.	228		=
Rentas tributales no reconocidas financieramente	970		+ Saldo Negativo FUNT al 31.12.16.	840		=
Gastos agregados por donaciones.	971		- Dividendos y/o retiros afectos no imputados al FUT	836		
Gastos que se deben agregar a la RLI según el N°1 del Art.33.	639	54121595	- Remanente FUR para el ejercicio siguiente.	982		
Gastos Goodwill Tributario del ejercicio	1000		- Exceso de retiros determinado al 31.12.16 para ejercicios siguientes.	320		
Impuesto Específico a la Actividad Minera	827		- Devoluciones de Capital, según N°7 Art 17.	983		
Pérdidas de Ejercicios Anteriores (Art. 31 N° 3)	634		- Crédito IEAM ejercicio	828		+
Gastos Rechazados afectos a la tributación del Inc. 1º Art. 21	928		- Crédito IEAM utilizado en el ejercicio	830		-
Gastos Rechazados afectos a la tributación del Inc. 3º Art. 21	929		- Remanente crédito IEAM a devolver	829		=
Ingresos No Renta (Art. 17) y Otras Partidas	640					
Otras partidas	807	91612952				
Rentas Exentas Impto. 1ª categoría (Art. 33 N° 2)	641					
Dividendos y/o Utilidades Sociales	642					

(Art. 33 N° 2)		
Renta Líquida (ó Pérdida) antes de rebajar como gasto donaciones.	972	5570013 =
Gastos aceptados por donaciones.	973	-
Rentas Exentas de Impuesto de Primera Categoría (Art. 14 quáter y Art. 40 N° 7)	868	-
Renta Líquida Imponible (o Pérdida Tributaria)	643	5570013 =
Base Imponible Renta Presunta	808	
Rentas Afectas al impuesto Único de primera categoría.	758	
Renta por arriendos de Bienes Raíces Agrícolas	809	
Rentas por arriendos de Bienes Raíces No Agrícolas	759	
Otras Rentas Afectas al Impuesto de Primera Categoría.	760	
Renta Neta de Fuente Extranjera (artículo 41 A letra E N° 6).	974	
Gastos adeudados o pagados por cuotas de bienes en leasing.	975	
Total de cantidades contabilizadas en gastos contraídas con relacionados en el exterior (Arts. 31 inciso 3 y 59).	976	
Beneficio antes de Gastos Financieros (EBITDA).	1019	210872608

Folio N° 245583637

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

Saldo de Caja (sólo dinero en efectivo y documentos al día según arqueo)	101	41203
Saldo cuenta corriente según conciliación	784	7620854
Préstamos efectuados a propietarios, socios o accionistas en el ejercicio	783	
Cuentas por Cobrar (por Ventas o Servicios).	977	575407401
Existencia Final	129	
Activo Inmovilizado	647	267329979
Cantidad de Bienes del Activo Inmovilizado	940	
Bienes Adquiridos Contrato Leasing	648	
Cantidades adeudadas a relacionados en el exterior, o pagadas cuyo impuesto adicional no ha sido enterado (Arts. 31 inciso 3 y 59).	978	
Monto inversión Ley Arica	815	
Monto inversión Ley Austral	741	
Total del Activo	122	2066061391
Total Pasivos Contraídos en Chile	1020	15943920
Total del Pasivo	123	2012416486
Capital Efectivo	102	1377345044
Capital Propio Tributario Positivo	645	540388351
Diferencia entre el CPT, y el capital aportado, FUT, FUNT y FUR	1023	55106718
Aumentos de Capital	893	
Disminuciones de Capital	894	
Capital PropioTributario Negativo	646	
Monto del capital directa o indirectamente financiado por partes relacionadas	1021	
Patrimonio Financiero	843	542149440
Total Capital Enterado	844	441370914

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

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

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** 90856200

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**

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 Ventas	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	796	799	802	943	945	947
Régimen Impto. Único 1a. Categ.	797	800	803	944	946	948
Régimen Art. 107	798	801	804			

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.	794
Gastos rechazados por donaciones a universidades e instituciones profesionales.	993
Gastos rechazados por otras donaciones según Art. N° 10, Ley N° 19.885.	811

DONACIONES NO AFECTAS AL LGR**Total Gastos**

Gastos por donaciones al FNR según Ley N° 20.444.	994
Gastos por donaciones según Art. 7° Ley N° 16.282.	873

Gastos Rechazados

Gastos rechazados por donaciones al FNR (Art. 4° y 9° Ley N° 20.444).	876
Gastos rechazados por donaciones según Art. 7° Ley N° 16.282.	1002

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	1008	1009	1010
Ingreso Diferido imputado en el ejercicio	1011	1012	1013

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

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.