

11359138

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>159</b> <b>748</b>	<b>749</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>	+
21	10% Tasa Adicional de Impuesto Global 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>	-

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 1561288374	961	962 374709210	
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 1561288374	19	20 374709210	+
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>		
<b>DEDUCCIONES A LOS IMPUESTOS</b>				
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>	-
	<b>36</b>	<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>	-
	<b>912</b>	<b>167</b>		
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> 374709210	=
				(Si el resultado es negativo o cero, deberá declarar por internet).

<b>ROL UNICO TRIBUTARIO</b>	<b>01 Primer Apellido o Razón Social</b>	<b>02 Segundo Apellido</b>	<b>05 Nombres</b>	
<b>REMANENTE DE CREDITO</b>		<b>IMPUESTO A PAGAR</b>		
66	<b>SALDO A FAVOR</b>	<b>85</b>	+	69 Impuesto Adeudado <b>90</b> 374709210
67	Menos: Saldo puesto a disposición de los socios	<b>86</b>	-	70 Reajuste Art.72 línea 69: 1.0% <b>39</b> 3747092
68	<b>DEVOLUCION SOLICITADA</b>	<b>87</b>	=	71 <b>TOTAL A PAGAR (Líneas 69+70)</b> <b>91</b> 378456302
<b>SOLICITO DEPOSITAR REMANENTE EN CUENTA CORRIENTE O DE AHORRO BANCARIA</b>		<b>RECARGOS POR DECLARACION FUERA DE PLAZO (RECARGOS POR MORA EN EL PAGO)</b>		
301	Nombre Institución Bancaria :	306	Número de Cuenta:	72 MAS: Reajustes declaración fuera de plazo <b>92</b>
780	Tipo de Cuenta			73 MAS: Intereses y Multas declaración fuera de plazo <b>93</b>
				74 <b>TOTAL A PAGAR (Líneas 71+72+73)</b> <b>94</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.

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

5

**09** Teléfono**48**

Fax

**13** Actividad, profesión o giro del negocio**14** Código  
actividad  
económica

Correo Electrónico

**Marque con X según Instrucciones****FRANQUICIAS TRIBUTARIAS****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>	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°  
344/2004OPCION **805**

RETIRO

**813****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>	2433640782 +
Remanente FUT ejercicio anterior con crédito sin derecho a devolución	<b>931</b>	+
Remanente FUT ejercicio anterior sin crédito	<b>775</b>	+
+ 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>	1561288374 +
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>	-
Gastos rechazados no gravados con la tributación del Art. 21	<b>624</b>	498119 -
- 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>	6391200444 +
Reposición Pérdida tributaria	<b>782</b>	+
Rentas Presuntas o Participación en rentas presuntas	<b>835</b>	+
- Otras Partidas que se agregan	<b>791</b>	+
= 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>	-

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			
896			Saldo FUT al 31.12.16, con crédito y con derecho a devolución.	231	9481062312	=
			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		+ Saldo FUT al 31.12.16, sin crédito	318	904569169	=
Rentas de Fuente Extranjera	851		+ Saldo negativo FUT al 31.12.16.	232		=
Intereses Percibidos o Devengados	629	17345940	+ Remanente crédito Impto. 1ª			
Otros Ingresos Percibidos o Devengados	651	17403586721	+ Categoría ejercicio anterior con derecho a devolución	625	608410195	+
Costo Directo de los Bienes y Servicios	630		+ Remanente crédito Impto. 1ª			
Remuneraciones	631		+ Categoría ejercicio anterior sin derecho a devolución	935		+
Depreciación Financiera del ejercicio	632		- Crédito Impto. 1ª Categ. del ejercicio con derecho a devolución	626	1712225480	+
Intereses Pagados o Adeudados	633		- 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	157301	-
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	2320478374	=
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	9468941964	- FUNT generado por FUT afectado con el de Impuestos Sustitutivo.	980		+
Renta Líquida (o Pérdida)	636	7951990697	+ Impuesto sustitutivo que afecta al FUT Histórico	981		-
Corrección Monetaria Saldo Deudor (Art. 32)	637		+ FUNT positivo generado en el ejercicio	819		+
Corrección Monetaria Saldo Acreedor (Art. 32)	638	2	- FUNT negativo generado en el ejercicio	837		-
Depreciación Financiera del ejercicio	926		+ Retiros o Distrib. Imputados al FUNT en el ejercicio	820		-
Depreciación Tributaria del ejercicio	927		+ 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	498119	- 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	6391200444				
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	1561288374	=
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	1561288374	=
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	8156649909	

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

Saldo de Caja (sólo dinero en efectivo y documentos al día según arqueo)	101	11010000	
Saldo cuenta corriente según conciliación	784	405047513	
Préstamos efectuados a propietarios, socios o accionistas en el ejercicio	783		
Cuentas por Cobrar (por Ventas o Servicios).	977		
Existencia Final	129		
Activo Inmovilizado	647		
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	165738072792	
Total Pasivos Contraídos en Chile	1020	146212516942	
Total del Pasivo	123	157786082095	
Capital Efectivo	102	158201520627	
Capital Propio Tributario Positivo	645	10379669616	
Diferencia entre el CPT, y el capital aportado, FUT, FUNT y FUR	1023	-6396303025	
Aumentos de Capital	893		
Disminuciones de Capital	894		
Capital Propio Tributario Negativo	646		
Monto del capital directa o indirectamente financiado por partes relacionadas	1021		
Patrimonio Financiero	843	11654415763	
Total Capital Enterado	844	6390341160	

### 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	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.	<b>1003</b>
Activo Intangible Goodwill Tributario (Ley N° 20.780).	<b>1004</b>
Utilidades Financieras Capitalizadas y Sobreprecio en Colocación de Acciones.	<b>1005</b>
<b>Depreciación Tributaria</b>	
Total depreciación normal de los bienes en el ejercicio.	<b>785</b>
Total depreciación normal de los bienes con depreciación acelerada informada en los códigos 938, 942 y/o 949	<b>950</b>
Depreciación tributaria acelerada del ejercicio	<b>938</b>
Depreciación acelerada en 1 año (Art. 31 N° 5 bis)	<b>942</b>
Depreciación acelerada en 1/10 de la vida útil normal (Art. 31 N° 5 bis)	<b>949</b>

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

Total A.N.P. del Ejercicio	<b>701</b>
A.N.P. Utilizado en el Ejercicio	<b>702</b>
Remanente A.N.P. Ejercicio Siguiente	<b>703</b>
Total A.N.N. del Ejercicio	<b>704</b>
Cuota Exenta 10 UTA según N°5 letra A Art. 57 bis	<b>930</b>
Base para Débito Fiscal del Ejercicio línea 20	<b>705</b>

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

Saldo crédito contribuyentes Art. 14 bis	<b>236</b>	
Saldo crédito impuesto tasa adicional ex-Art. 21	<b>238</b>	
Remanente por impuestos extranjeros para el ejercicio siguiente, según Arts. 41 A y 41 C.	<b>1006</b>	+
Remanente gasto por donaciones culturales según Art. 8° Ley N° 18.985 ejercicio anterior.	<b>999</b>	+
Gasto por donaciones culturales según Art. 8° Ley N° 18.985 imputado en el ejercicio.	<b>998</b>	-
Remanente gasto por donaciones culturales según Art. 8, Ley N° 18.985 ejercicio siguiente	<b>953</b>	=

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

Crédito por gastos de Capacitación Mensual con derecho a devolución (Art. 6, Ley N° 20.326)	<b>859</b>
---	------------

**RECUADRO N° 10: ROYALTY MINERO**

= Agregados a la RLI (o Pérdida Tributaria) de Primera Categoría según Art. 64 ter	<b>884</b>
- Deducciones a la RLI (o Pérdida Tributaria) de Primera Categoría según Art. 64 ter	<b>885</b>
= Ventas propias expresadas en toneladas métricas de cobre fino según Art. 64 bis	<b>886</b>
Ventas de relacionados expresadas en toneladas métricas de cobre fino según Art 64 bis.	<b>985</b>
Margen Operacional Minero según Art. 64 bis	<b>887</b>

**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	<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.	<b>986</b>
Gastos por donaciones para fines educacionales.	<b>987</b>
Gastos por donaciones para fines deportivos.	<b>988</b>
Gastos por donaciones para fines sociales.	<b>792</b>
Gastos por donaciones a universidades e instituciones profesionales..	<b>989</b>
Gastos por otras donaciones según Art. N° 10, Ley N° 19.885.	<b>772</b>

**Gastos Rechazados**

Gastos rechazados por donaciones para fines culturales.	<b>990</b>
Gastos rechazados por donaciones para fines educacionales.	<b>991</b>
Gastos rechazados por donaciones para fines deportivos.	<b>1001</b>

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>

**DONACIONES NO AFECTAS AL LGR****Total Gastos**

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>

**Gastos Rechazados**

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	RUT del <b>903</b> Representante	Código SII de certificación de software para la confección de Form. 22
02/05/2017			<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.**