

Viene del Anverso

Impuesto Determinado

| | | | | |
|--|--|---|-----|---|
| Simplificado | Sistema de Tributación Simplificada del IVA, Art. 29 D.L.825/74 | | | |
| | 48 Ventas del período | 529 | | |
| | 49 Crédito del período | 530 | | |
| | 50 IVA determinado por concepto de Tributación Simplificada | 409 | + | |
| Impuesto Adicional Art. 37 DL 825/74 | 51 Letras e), h), i), l) (tasa 15%) | 522 | + | |
| | 52 Letra j) (tasa 50%) | 526 | + | |
| | 53 Débitos de Impuesto Adicional Ventas Art. 37 letras a), b) y c) y Art. 40 D.L.825/74 (tasa 15%) | 113 | + | |
| | 54 Crédito del período Impuesto Adicional Art.37 letras a), b) y c) D.L. 825/74 | 28 | - | |
| | 55 Monto reintegrado por devolución indebida de crédito por exportadores D.L. 825/74 | 548 | - | |
| | 56 Remanente crédito Art. 37 mes anterior D.L.825/74 | 540 | - | |
| | 57 Devolución Solicitud Art.36 relativa al Impuesto Adicional Art.37 letras a), b) y c) D.L. 825/74 | 541 | + | |
| | 58 Remanente crédito impuesto Art.37 para período siguiente | 549 | | |
| | | Impuesto Art. 37 y 40 determinado | 550 | + |
| Impuesto Adicional Art. 42 DL 825/74 | 59 Pisco, Licores, Whisky y Aguardiente (tasa 27%) | 577 | + | |
| | 60 Vinos, Champaña. Chichas (tasa 15%) | 32 | + | |
| | 61 Cervezas (tasa 15%) | 150 | + | |
| | 62 Bebidas analcohólicas (tasa 13%) | 146 | + | |
| | 63 Total Débitos Art. 42 DL 825/74 | 602 | = | |
| | | Débitos | | |
| | 64 Pisco, Licores, Whisky y Aguardiente (tasa 27%) | 575 | + | |
| | 65 Vinos, Champaña. Chichas (tasa 15%) | 33 | + | |
| | 66 Cervezas (tasa 15%) | 149 | + | |
| | 67 Bebidas analcohólicas (tasa 13%) | 85 | + | |
| 68 Remanente crédito Art.42 mes anterior | 508 | + | | |
| 69 Devolución Art. 36 D.L.825/74 relativas impuesto Art.42 | 533 | - | | |
| 70 Monto reintegrado devoluciones indebidas de crédito por exportaciones | 552 | + | | |
| 71 Total Créditos Art. 44 DL 825/74 | 603 | = | | |
| 72 Remanente crédito Impuesto Adic. Art.42 para período siguiente | 507 | | | |
| | Impuesto Adicional Art.42 determinado | 506 | + | |
| Cambio Sujeto D.L. 825/74 | Anticipo Cambio de Sujeto (Contribuyentes Retenidos) | | | |
| | 73 IVA anticipado del período | 556 | + | |
| | 74 Remanente del mes anterior | 557 | + | |
| | 75 Devolución del mes anterior | 558 | - | |
| | 76 Total de Anticipo | 543 | = | |
| | 77 Remanente Anticipos Cambio Sujeto para período siguiente | 573 | | |
| | | Anticipo a imputar | 598 | - |
| | | Registre Total de Anticipo (código 543) en el código 598, con tope del valor del código 89 línea 33, el saldo restante se debe registrar en el remanente para el mes siguiente, código 573. | | |
| | | Cambio de Sujeto (Agente Retenedor) | | |
| | 78 IVA total retenido a terceros (tasa Art. 14 DL 825/74) | 39 | + | |
| 79 IVA parcial retenido a terceros(según tasa) | 554 | + | | |
| 80 Retención de margen de comercialización | 597 | + | | |
| 81 Retención Anticipo de Cambio de Sujeto | 555 | + | | |
| | Retención Cambio de Sujeto | 596 | + | |
| | Registre en el código 596 la suma de las retenciones (códigos 39, 554, 597 y 555). | | | |
| Especiales | 82 Cotización Adicional Ley 18.566/86 | 160 | | |
| | 83 Crédito Especial Empresas Construtoras | 126 | | |
| | 84 Recuperación de Peajes Transportistas Pasajeros Ley | 572 | | |
| | | Remanente mes anterior | 161 | |
| | | Total Cotización mes | 570 | - |
| | Remanente mes anterior | 128 | | |
| | Total Crédito mes | 571 | - | |
| | Remanente mes anterior | 568 | | |
| | Total Crédito mes | 590 | - | |
| | Realice la operación aritmética de las líneas 47 a 84 (columna Impuesto Determinado). Registre el valor resultante en el código 547 (línea 85), si es negativo, anótealo entre paréntesis. | | | |
| 85 Total Determinado | 547 | = | | |
| 86 Remanente Cotización Adicional Ley 18.566/86 | 73 | | | |
| 87 Remanente Crédito Especial Empresas Construtoras | 130 | | | |
| 88 Remanente Recuperación de Peajes Transportistas Pasajeros Ley 19.764/01 | 591 | | | |
| | Si código 547 es positivo, trásladelo al anverso (código 91, línea 89), en caso contrario registrelo en los códigos de remanente (línea 86 a 88) teniendo presente las instrucciones. | | | |

No válido para pagar en bancos

| REGISTRE SI CAMBIA ALGUNO DE LOS SIGUIENTES ANTECEDENTES | | | | | |
|--|------------------|----------------------|--------------|-------------------------|------------------|
| Calle | | Nº | Departamento | Villa o Población | |
| 06 | | 610 | 611 | 612 | |
| Comuna | Región | Código área teléfono | Teléfono | Fax | Teléfono celular |
| 08 | 53 | 613 | 09 | 601 | 604 |
| Correo electrónico | Domicilio Postal | Comuna Postal | Rut Contador | Rut Representante Legal | |
| 55 | 44 | 726 | 313 | 314 | |