

ORIGINAL

- DEBE USAR CALCO -

SISTEMA DE TRIBUTACIÓN SIMPLIFICADA DEL IVA, ART. 29 D.L. 825/74		IMPUESTO DETERMINADO									
48	Ventas del periodo	529									
49	Crédito del periodo	530									
50	IVA determinado por concepto de Tributación Simplificada	409	+								
IMPUESTO ADICIONAL ART. 37 D.L. 825/74											
51	Letras e), h), i), l) (tasa 15%)	522	+								
52	Letra j) (tasa 50%)	526	+								
53	Débito de Impuesto Adicional Ventas Art. 37 letras a), b), c) y Art. 40 D.L. 825/74 (tasa 15%)	113	-								
54	Crédito de 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 periodo siguiente	549									
		Impuesto Adicional Art. 37 y Art. 40 determinado	550								
IMPUESTO ADICIONAL ART. 42 D.L. 825/74		Débitos									
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	Notas de Débito emitidas	545	+								
64	Notas de Crédito emitidas	548	-								
65	Total Débitos Art. 42 DL 825/74	602	=								
IMPUESTO ADICIONAL ART. 42 D.L. 825/74		Crédito imputable del período									
66	Total crédito recargado en facturas recibidas	576	+								
67	Vinos, Champaña, Chichas (tasa 15%)	33	+								
68	Cervezas (tasa 15%)	149	+								
69	Bebidas analcohólicas (tasa 13%)	85	+								
70	Notas de Débito recibidas	551	+								
71	Notas de Crédito recibidas	559	-								
72	Remanente crédito Art. 42 mes anterior	508	+								
73	Devolución Art. 36 D.L. 825/74 relativas impuesto Art. 42	533	-								
74	Monto reintegrado devoluciones indebidas de crédito por exportaciones	552	+								
75	Total Créditos Art. 44 D.L. 825/74	603	=								
76	Remanente crédito imp. Adic. Art.42 para periodo siguiente	507									
		Impuesto Adicional Art. 42 determinado	506								
CAMBIO SUJETO D.L. 825/74		ANTICIPO CAMBIO DE SUJETO (CONTRIBUYENTES RETENIDOS)									
77	IVA anticipado del periodo	556	+								
78	Remanente del mes anterior	557	+								
79	Devolución del mes anterior	558	-								
80	Total de Anticipo	543	=								
81	Remanente Anticipos Cambio Sujeto para periodo siguiente	573									
		Anticipo a imputar	598								
CAMBIO DE SUJETO (AGENTE RETENEDOR)		CAMBIO DE SUJETO (AGENTE RETENEDOR)									
82	IVA total retenido a terceros (tasa Art. 14 D.L. 825/74)	39	+								
83	IVA parcial retenido a terceros (según tasa)	554	+								
84	Retención de margen de comercialización	597	+								
85	Retención Anticipo de Cambio de Sujeto	555	+								
		Retención Cambio de Sujeto	596								
ESPECIALES		COTIZACIONES Y RETENCIONES									
86	Cotización Adicional Ley 18.566/86	160									
87	Crédito Especial Empresas Constructoras	126									
88	Recuperación de Peajes Transportistas Pasajeros Ley 19.764/01	572									
89	TOTAL DETERMINADO	547	=								
90	Remanente Cotización Adicional Ley 18.566/86	73									
91	Remanente Crédito Especial Empresas Constructoras	130									
92	Remanente Recup. de Peajes Trans. Pasajeros Ley 19.764/01	591									
REGISTRE SI CAMBIA ALGUNOS DE LOS SIGUIENTES ANTECEDENTES											
06	Calle	610	Nº	611	Departamento	612	Villa o Población				
08	Comuna	53	Región	613	Cód. área teléfono	09	Teléfono	601	Fax	604	Teléfono Celular
55	Correo Electrónico	44	Domicilio Postal	726	Comuna Postal	313	Rut Contador	314	Rut Representante Legal		

Realice la operación aritmética de las líneas 47 a 88 (columna Impuesto Determinado). Registre el valor resultante en el código 547 (línea 89), si es negativo anótelos entre paréntesis.

Sí código 547 es positivo, tránsalo al anverso (código 91, línea 93), en caso contrario regístrelo en los códigos de remanente (línea 90 a 92) teniendo presente las instrucciones.