

VERSIÓN INTERNET

V 1.10

FORMULARIO 29

PERIODO TRIBUTARIO		
15	MES	ANO

ROL UNICO TRIBUTARIO	
3	

FOLIO	
7	

1	Apellido Paterno o Razón Social	2	Apellido Materno	5	Nombres
---	---------------------------------	---	------------------	---	---------

DÉBITOS y VENTAS							▼
VENTAS Y/O SERVICIOS PRESTADOS							▼
INFORMACIÓN DE INGRESOS							▼
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO D.L.825/74			Cantidad de Documentos		Monto Neto		
1	Exportaciones		585		20		
2	Ventas y/o Servicios prestados Exentos, o No Gravados del giro		586		142		
3	Ventas con retención sobre el margen de comercialización (contribuyentes retenidos)		731		732		
4	Ventas y/o Servicios prestados exentos o No Gravados que no son del giro		714		715		
5	Facturas de Compra recibidas con retención total (contribuyentes retenidos) y Factura de Inicio emitida		515		587		
6	Facturas de compras recibidas con retención parcial (Total neto)				720		
GENERA DÉBITO			Cantidad de Documentos		Débito		▼
7	Facturas emitidas por ventas y servicios del giro, o por cuenta de terceros		503		502		+
8	Facturas emitidas por la venta de bienes inmuebles afectas a IVA		763		764		+
9	Facturas y Notas de Débitos por ventas y servicios que no son del giro (activo fijo y otros)		716		717		+
10	Boletas		110		111		+
11	Comprobantes o Recibos de Pago generados en transacciones pagadas a través de medios electrónicos		758		759		+
12	Notas de Débito emitidas asociadas al giro y Notas de Débito recibidas de terceros por retención parcial de cambio de sujeto		512		513		+
13	Notas de Crédito emitidas por Facturas asociadas al giro y Notas de Crédito recibidas de terceros por retención parcial de cambio de sujeto		509		510		-
14	Notas de Crédito emitidas por Vales de máquinas autorizadas por el Servicio		708		709		-
15	Notas de Crédito emitidas por ventas y servicios que no son del giro (activo fijo y otros)				734		-
16	Facturas de Compra recibidas con retención parcial (contribuyentes retenidos)		516		517		+
17	Liquidación y Liquidación Factura		500		501		+
18	Adiciones al Débito Fiscal del mes, originadas en devoluciones excesivas registradas en otros periodos por Art. 27 bis				154		+
19	Restitución Adicional por proporción de operaciones exentas y/o no gravadas por concepto Art. 27 bis c.2 (Ley 19.738/01)				518		+
20	Reintegro del Impuesto de Timbres y Estampillas, Art. 3º Ley N° 20.259 e IVA determinado por el Reembolso Remanente de BBRR amoblados				713		+
21	Adiciones al Débito por IEPD, Ley 20.765	M3	738	739	Variable	740	+
22	Restitución Adicional por proporción de operaciones exentas y/o no gravadas por concepto Reembolso Remanente CF IVA (Ley 21.256)					791	+
23	TOTAL DEBITOS					538	=

CRÉDITOS y COMPRAS							▼
COMPRAS Y/O SERVICIOS UTILIZADOS							▼
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO D.L.825/74			CON DERECHO A CRÉDITO		SIN DERECHO A CRÉDITO		
24	IVA por documentos electrónicos recibidos		511		514		
SIN DERECHO A CRÉDITO FISCAL			Cantidad de Documentos		Monto Neto		
25	Internas afectas		564		521		
26	Importaciones		566		560		
27	Internas exentas, o no gravadas		584		562		
CON DERECHO A CRÉDITO FISCAL			Cantidad de Documentos		Crédito, Recuperación y Reintegro		
INTERNAS							
28	Facturas recibidas del giro y Facturas de compra emitidas		519		520		+
29	Facturas recibidas de Proveedores: Supermercados y Comercios similares, Art.23 N°4 D.L.825, de 1974 (Ley N°20.780)		761		762		+
30	Facturas recibidas por Adquisición o Construcción de Bienes Inmuebles, Art.8º transitorio (Ley N°20.780)		765		766		+
31	Facturas activo fijo		524		525		+
32	Notas de Crédito recibidas y Notas de Crédito emitidas por retención de cambio de sujeto		527		528		-
33	Notas de Débito recibidas y Notas de Débito emitidas por retención de cambio de sujeto		531		532		+
IMPORTACIONES							
34	Declaraciones de Ingreso (DIN) importaciones del giro		534		535		+
35	Declaraciones de Ingreso (DIN) importaciones de activo fijo		536		553		+
36	Remanente Crédito Fiscal mes anterior				504		+
37	Devolución Solicitud Art. 36 (Exportadores)				593		-
38	Devolución Solicitud Art. 27 bis (Activo fijo)				594		-
39	Certificado Imputación Art. 27 bis (Activo fijo)				592		-
40	Devolución Solicitud Art. 3º (Cambio de Sujeto)				539		-
41	Devolución Solicitud Ley N° 20.258, por remanente CF IVA, originado en Impuesto específico Petróleo Diesel (Generadoras Eléctricas)				718		-
42	Devolución Solicitud Reembolso Remanente de Crédito Fiscal IVA				790		-
43	Monto Reintegrado por Devolución Indebida de Crédito Fiscal D.S. 348 (Exportadores)				164		+
LEY 20.765			M3 COMPRADOS CON DERECHO A		COMPONENTES DEL IMPUESTO		
44	Recuperación de Impuesto Específico al Petróleo Diesel (Art. 7º Ley 18.502, Arts.1º y 3º D.S. N° 311/86)		730		Base 742	127	+
					Variable 743		
45	Recuperación Impuesto Específico Petróleo Diesel soportado por Transportistas de Carga (Art. 2º Ley N°19.764)		729		Base 744	544	+
					Variable 745		
46	Crédito del Art.11º Ley 18.211 (correspondiente a Zona Franca de Extensión)					523	+
47	Crédito por Impuesto de Timbres y Estampillas, Art. 3º Ley N° 20.259					712	+
48	Crédito por IVA restituido a aportantes sin domicilio ni residencia en Chile (Art. 83, del artículo primero Ley 20.712)					757	+
49	TOTAL CRÉDITOS					537	=

POSTERGACIÓN DE IVA (Ley 20.780 y 21.210)										IMPUESTO DETERMINADO		
50	Remanente de crédito fiscal para el período siguiente	77		756	Postergación pago del IVA		755		IVA determinado	89		+
POSTERGACIÓN DE IVA EN 12 CUOTAS (Ley 21.207)										IMPUESTO DETERMINADO		
51	Saldo de IVA postergado en 12 cuotas	772		773	Monto de IVA postergado en 12 cuotas (0%)		774		Monto cuota a pagar por IVA Postergado	775		+

POSTERGACIÓN DE IVA EN 6 o 12 CUOTAS (D.S. 420 MH y D.S 997 MH)										IMPUESTO DETERMINADO								
MONTO TOTAL DE IVA POSTERGADO EN COBRO, 12 CUOTAS				MONTO DE IVA POSTERGADO PENDIENTE DE COBRO, <6 o 12> CUOTAS						MONTO CUOTA A PAGAR								
52	Monto Total de IVA postergado	777		778	Monto de IVA postergado o cód. [89]		779		Cuota Postergada Cód [780]	792		Postergar cuota cód. [780]	793		Monto cuota a pagar por IVA Postergado	780		+
53	Monto total IVA postergado (Ley 20.780)	782			Monto postergado pendiente de cobro (Ley 21.210)		794		Cuota Postergada Cód [783]	796		Postergar cuota cód. [783]	797		Monto cuota a pagar por IVA Postergado	783		+
54	Monto total IVA postergado (Ley 21.207)	784						Cuota Postergada Cód [785]	798			Postergar cuota cód. [785]	799		Monto cuota a pagar por IVA Postergado	785		+
55	Monto Total IVA postergado (DIN)	786			Monto postergado pendiente de cobro (DIN)		800		Cuota Postergada Cód [787]	801		Postergar cuota cód. [787]	802		Monto cuota a pagar por IVA Postergado	787		+
56	Monto Total IVA postergado (Tributación Simplificada)	788			Monto postergado pendiente de cobro (Trib. Simpl.)		803		Cuota Postergada Cód [789]	804		Postergar cuota cód. [789]	805		Monto cuota a pagar por IVA Postergado	789		+
57	Restitución de devolución por concepto de Art. 27 ter D.L. 825, de 1974, inc. 2º (Ley N° 20.720)															760		+
58	Certificado Imputación Art. 27 ter D.L. 825, de 1974, inc. 1º (Ley N° 20.720)															767		-

IMPUESTO A LA RENTA D.L. 824/74										RETENCIONES								
59	Certificado Imputación Art. 27 ter D.L. 825, de 1974, inc. 1º (Ley N° 20.720)											50						+
60	Retención Impuesto Único a los Trabajadores, según Art. 74 N° 1 LIR				Créditos	751	Donación Art. 8º LEY 18.984/2013	735	Donación Ley 20.444/2010		Impuesto Único 2da. Categoría a Pagar	48						+
61	Retención de Impuesto con tasa del 11.5% sobre las rentas del Art. 42 N°2, según Art. 74 N°2 LIR											151						+
62	Retención de Impuesto con tasa del 10% sobre las rentas del Art. 48, según Art. 74 N° 3 LIR											153						+
63	Retención sobre rentas del Art. 42 N°1 LIR con tasa del 3%, por reintegro del préstamo tasa 0%, según art. 9º letra a) Ley N° 21.252											49						+
64	Retención sobre rentas del Art. 42 N°2 LIR con tasa del 3%, por reintegro del préstamo tasa 0%, según art. 7º Ley N° 21.242 y art. 9º letra b) Ley N° 21.252											155						+
65	Retención a Suplementeros, según Art. 74 N°5 (tasa 0,5%) LIR											54						+
66	Retención por compra de productos mineros, según Art. 74 N° 6 LIR											56						+
67	Retención sobre rescates y otras cantidades pagadas en cumplimiento de seguros dotales y seguros de vida con ahorro del N° 3 del artículo 17 de la LIR (tasa 15%)											588						+
68	Retención sobre retiros de Ahorro Previsional Voluntario del Art. 42 bis LIR (tasa 15%)											589						+
PMM										PMM								
					Acogido a suspensión PPM (Art 1º bis Ley 19.420 y 1º bis Ley 19.606)	Monto Pérdida Art. 90	Base Imponible	Tasa			Crédito / Tope Suspensión PPM (Arts. 1º bis Leyes 19.420 y 19.606)							
69	1ra Categoría Art. 84 a) y 14 D N° 3 letra (k) y 8 letra (a) numeral (viii).				750	30	563	115			68					62		+
70	1ra Categoría. Art. 84 letra a) y 14 letra D) N° 3 letra (k) y N° 8 letra (a) numeral (viii) LIR, con tasa 3%, por reintegro de préstamo tasa 0%, según art. 9º letra c) Ley N° 21.252											156						+
71	Mineros, Art.84 a)					565	120	542	122			123						+
72	Explotador Minero Art. 84 h)					700	701	702	711			703						+
73	Explotador Minero Royalty Ley 21.591					806	807	808	809			810						+
74	Transportistas acogidos a Renta Presunta, Art 84, e) y f) (tasa de 0,3%)											66						+
						Crédito del Mes	Remanente Mes Anterior	Remanente Período Siguiente										
75	Crédito Capacitación, Ley 19.518/97					721	722	724			Crédito a Imputar	723						-
76	2da. Categoría Art. 84, b) (tasa 11.5%)											152						+
77	2da. Categoría. Art. 84 letra b) LIR con tasa 3%, por reintegro de préstamo tasa 0%, según art. 7º Ley N° 21.242 y art. 9º letra b) Ley N° 21.252											157						+
78	Taller artesanal Art.84, c) (tasa de 1,5% o 3%)											70						+
79	Renta Líquida Provisional inciso final de la letra a) del art 84 de la LIR, Ley N° 21.210											776						+
80	Sub total impuesto determinado anverso. (Suma de las líneas 49 a 64, columna Impuesto y/o PPM determinado)											595						=

SISTEMA DE TRIBUTACIÓN SIMPLIFICADA DEL IVA, ART. 29 D.L. 825										IMPUESTO DETERMINADO								
81	Ventas del período											529						
82	Crédito del período											530						
83	IVA determinado por concepto de Tributación Simplificada											409						+

IMPUESTO ADICIONAL ART. 37 D.L. 825										IMPUESTO DETERMINADO								
84	Letras e), h), i), l) (tasa 15%)											522						+
85	Letra j) (tasa 50%)											526						+
86	Débito de Impuesto Adicional Ventas Art. 37 letras a), b) y c) y Art. 40 D.L.825 (tasa 15%)											113						+
87	Crédito de Impuesto Adicional Art.37 letras a), b) y c) D.L. 825											28						-
88	Monto reintegrado por devolución indebida de crédito por exportadores D.L. 825											548						-
89	Remanente crédito Art. 37 mes anterior D.L.825											540						-
90	Devolución Solicitud Art.36 relativa al Impuesto Adicional Art.37 letras a), b) y c) D.L. 825											541						+
91	Remanente crédito impuesto Art.37 para período siguiente					549						Impuesto Adicional Art. 37 y Art. 40 determinado	550					+

IMPUESTO ADICIONAL ART. 42 D.L. 825				DÉBITOS		V
92	Pisco, Licores, Whisky y Aguardiente (tasa 31,5%)	577				+
93	Vinos, Champaña, Chichas (tasa 20,5%)	32				+
94	Cervezas (tasa 20,5%)	150				+
95	Bebidas analcohólicas (tasa 10%)	146				+
96	Bebidas analcohólicas elevado contenido azúcares (tasa 18%)	752				+
97	Notas de Débito emitidas	545				+
98	Notas de Crédito emitidas por Facturas	546				-
99	Notas de Crédito emitidas por Vales de máquinas autorizadas por el Servicio	710				-
100	Total Débitos Art. 42 DL 825	602				=

		TOTAL CRÉDITO RECARGADO EN FACTURAS RECIBIDAS			CRÉDITO IMPUTABLE DEL PERIODO	
101	Pisco, Licores, Whisky y Aguardiente (tasa 31,5%)	575		+	576	+
102	Vinos, Champaña, Chichas (tasa 20,5%)	574		+	33	+
103	Cervezas (tasa 20,5%)	580		+	149	+
104	Bebidas analcohólicas (tasa 10%)	582		+	85	+
105	Bebidas analcohólicas elevado contenido azúcares (tasa 18%)	753		+	754	+
106	Notas de Débito recibidas				551	+
107	Notas de Crédito recibidas				559	-
108	Remanente crédito Art.42 mes anterior				508	+
109	Devolución Art. 36 D.L.825 relativas impuesto Art.42				533	-
110	Monto reintegrado devoluciones indebidamente de crédito por exportaciones				552	+
111	Total créditos Art.42 DL 825				603	=
112	Remanente crédito Imp. Adic. Art.42 para período siguiente	507		Impuesto Adicional Art.42 determinado	506	+

CAMBIO DE SUJETO D.L. 825				ANTICIPO CAMBIO DE SUJETO (CONTRIBUYENTES RETENIDOS)		V
113	IVA anticipado del período	556				+
114	Remanente del mes anterior	557				+
115	Devolución del mes anterior	558				-
116	Total de Anticipo	543				=
117	Remanente Anticipos Cambio Sujeto para período siguiente.	573		Anticipo a imputar	598	-

CAMBIO DE SUJETO (AGENTE RETENEDOR)						V
118	IVA total retenido a terceros (tasa Art. 14 DL 825)	39		+		
119	IVA parcial retenido a terceros (según tasa)	554		+		
120	IVA Retenido por notas de crédito emitidas	736		-		
121	Retención de margen de comercialización	597		+		
122	Retención Anticipo de Cambio de Sujeto	555		+	Retención Cambio de Sujeto	596
						+

CAMBIO ESPECIAL DE SUJETO (Inciso 7°, Art. 3° D.L. 825)						V
123	IVA retenido a terceros con retención total en el período (inciso 7° del Art. 3° del D.L. 825)	100				+
124	Ajustes por concepto de IVA asociado a reversiones y contracargos (disputas) solucionadas en el período.	101				-
125	Valor nominal del remanente de ajuste (código 104 del período anterior).	102				-
126	Monto neto de IVA retenido en el período.	103				=
127	Remanente de ajuste para el próximo período.	104				=

CRÉDITOS ESPECIALES						V
128	Crédito por Sistemas Solares Térmicos, Ley 20.365	725	Remanente mes anterior	737	Total Crédito	727
129	Imputación del Pago Patente Aguas Ley 20.017	704	Remanente mes anterior	705	Total Crédito	706
130	Cotización Adicional Ley 18.566	160	Remanente mes anterior	161	Total Crédito	570
131	Crédito Especial Empresas Constructoras	126	Remanente mes anterior	128	Total Crédito	571
132	Recup. Peajes Transportistas Pasajeros, Ley 19.764	572	Remanente mes anterior	568	Total Crédito	590
133	Crédito por desembolsos directos trazabilidad	768	Remanente mes anterior	769	Total Crédito	770
134	TOTAL DETERMINADO					547

REMANENTE CRÉDITOS ESPECIALES						V
135	Remanente Crédito por Sistemas Solares Térmicos, Ley 20.365					728
136	Remanente período siguiente Patente Aguas, Ley 20.017					707
137	Remanente de Cotización Adicional Ley 18.566					73
138	Remanente Crédito Especial Empresas Constructoras					130
139	Remanente Recup. de Peajes Trans. Pasajeros Ley 19.764					591
140	Remanente Crédito por desembolsos directos trazabilidad					771

141	TOTAL A PAGAR EN PLAZO LEGAL					91	
142	Más IPC					92	
143	Más Intereses y multas					93	
	Condonación	Nº Resolución	922	Vigencia	915	Porcentaje	60
		Monto Condonación					795
144	TOTAL A PAGAR CON RECARGO					94	