Universidad del Bío-Bío. Red de Bibliotecas - Chile

**BORRADOR**

**TODOS LOS CONTRIBUYENTES DEBEN COMPLETAR LOS SIGUIENTES DATOS:**

| | | | |
|---|---|---|---|
| 06 | Calle | N° | Of.Dpto |
| | AVDA NUEVA COSTANERA | 3333 | 5 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 08 | Comuna | 53 Región | 13 Actividad, Profesión o Giro del Negocio | 14 | Cód. Actividad Económica |
| | VITACURA | RM | COMERCIALIZADORA | | 154990 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| Domicilio Postal | 44 | Comuna Postal | 726 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Teléfono | 9 | Fax | 48 | Correo Electrónico | 55 |

Marque con X según instrucciones

| Franquicias Tributarias | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Ley 18.392/19.149 | 95 | | Ley 19.857 (E.I.R.L) | 787 | | D.S. 341 (Zona Franca) | 73 | | D.L. 701 (F.F) | 72 | | Sistema Determinación Rentas | Sin Contabilidad | 613 | | Asoc. o Cuentas en Participación | 616 | |
| Ley 19.709 (Tocopilla) | 786 | | D.L. 600 (E.I.E) | 68 | | Instit. Art. 40 N° 2 y 4 LIR | 69 | | Art. 41 D. LIR (P. de N.) | 788 | | | Contabilidad Completa | 614 | | | | |
| Contribuyente Agricultor Contabilidad Simplificada D.S. N°344/2004 | | | OPCION | 805 | | RETIRO | 813 | | Artículo 57 bis letra A LIR | 46 | | | Contabilidad Simplificada | 615 | | Artículo 14 bis LIR | 42 | |

**RECUADRO N° 1 : HONORARIOS**

| Rentas de 2ª Categoría | Renta Actualizada | | Impuesto Retenido Actualizado | |
|---|---|---|---|---|
| Honorarios Anuales Con Retención | 461 | | 492 | |
| Honorarios Anuales Sin Retención | 545 | | | |
| Total Ingresos Brutos | 547 | | | |
| Monto Ahorro Previsional Voluntario Art. 42 Bis | 770 | | | |
| Gastos Efectivos | 465 | | | |
| Gastos Presuntos: 30%, con tope $ 5.682.780 | 494 | | | |
| Total Honorarios | 467 | | | |
| Total Remuneraciones Directores S.A. | 479 | | 491 | |
| Participación en Soc. de Profes. de 2ª Categ. | 617 | | | |
| **Total Rentas y Retenciones** | 618 | (Trasladar línea 6 sólo Personas Naturales) | 619 | (Trasladar línea 49 código 198) |

**RECUADRO N°6 : CREDITO PUESTO A DISPOSICION**

| RUT Socio o Sociedad | Monto PPM Puesto a Disposición |
|---|---|
| 103 | 62 |
| 203 | 64 |
| 303 | 66 |
| 343 | 246 |
| 322 | 254 |
| 353 | 266 |
| 383 | 274 |
| 342 | 286 |
| 393 | 294 |
| 583 | 336 |
| **Otros PPM** | 344 |
| **Total (trasladar linea 52 ó 55)** | 298 |

**RECUADRO N°2 : BASE IMPONIBLE DE PRIMERA CATEGORIA**

| | | | |
|---|---|---|---|
| Ingresos del Giro Percibidos o Devengados | 628 | 10.342.887 | + |
| Intereses Percibidos o Devengados | 629 | | + |
| Ingresos por Enajenación de Bienes Físicos del Activo Inmovilizado Percibidos o Devengados | 814 | | + |
| Otros Ingresos Percibidos o Devengados | 651 | | + |
| Costo Directo de los Bienes y Servicios | 630 | 72.887 | - |
| Remuneraciones | 631 | | - |
| Depreciación | 632 | | - |
| Intereses Pagados o Adeudados | 633 | | - |
| Gastos por Donaciones para fines Sociales | 792 | | - |
| Gastos por Donaciones para fines Políticos | 793 | | - |
| Gastos por otras Donaciones según Art. N° 10, Ley 19.885 | 772 | | - |
| Otros Gastos Deducidos de los Ingresos Brutos | 635 | 1.013.302 | - |
| Renta Líquida | 636 | 9.256.698 | = |
| Corrección Monetaria Saldo Deudor (Art. 32) | 637 | | - |
| Corrección Monetaria Saldo Acreedor (Art. 32) | 638 | | + |
| Gastos Rechazados (Art. 33 N°1) | 639 | 1.017.355 | + |
| Gastos Rechazados por Donaciones para fines Sociales | 794 | | + |
| Gastos Rechazados por Donaciones para fines Políticos | 812 | | + |
| Gastos Rechazados por otras Donaciones según Art. N° 10, Ley 19.885 | 811 | | + |
| Pérdidas de Ejercicios Anteriores (Art. 31 N°3) | 634 | | - |
| Ingresos No Renta (Art. 17) | 640 | | - |
| Otras Partidas | 807 | | - |
| Rentas Exentas Impto. 1ª Categoría (Art. 33 N°2) | 641 | | - |
| Dividendos y/o Utilidades Sociales (Art.33 N°2) | 642 | | - |
| Renta Líquida Imponible (o Pérdida Tributaria) | 643 | 10.274.053 | = |
| Rentas afectas al Impuesto Unico de Primera Categoría | 758 | | |
| Base imponible Renta Presunta | 808 | | |
| Rentas 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 | | |

**RECUADRO N°7: DATOS DEL FUT**

| | | | |
|---|---|---|---|
| Saldo rentas e ingresos al 31.12.83 | 224 | | |
| Remanente FUT ejercicio anterior con crédito | 774 | 13.932.124 | + |
| Remanente FUT ejercicio anterior sin crédito | 775 | 1.021.451 | + |
| Saldo negativo ejercicio anterior | 284 | | - |
| R.L.I. 1° Categoría del ejercicio | 225 | 10.274.053 | + |
| Pérdida Tributaria 1ª Categoría del ejercicio | 229 | | - |
| Gastos Rechazados afectos al Art.21 | 623 | | - |
| Gastos Rechazados no gravados con el Art.21 | 624 | -1.017.355 | - |
| Inversiones recibidas en el ejercicio (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 | 750.000 | + |
| FUT devengado recibido de sociedades de personas | 781 | | + |
| FUT devengado traspasado a sociedades de personas | 821 | | - |
| Reposición Pérdida Tributaria | 782 | | + |
| Otras Partidas que se agregan | 791 | | + |
| Partidas que se deducen (Retiros presuntos,etc.) | 275 | | - |
| Retiros o Distrib. Imputados al FUT en el ejercicio | 226 | | - |
| Remanente FUT para el Ejerc. Sgte., con crédito | 231 | 21.709.588 | = |
| Remanente FUT para el Ejerc. Sgte., sin crédito | 318 | 1.750.685 | = |
| Saldo negativo para el ejercicio siguiente | 232 | | = |
| Remanente Crédito Impto 1° Categ. año anterior | 625 | 2.853.563 | + |
| Crédito Impto. 1ª Categ. del Ejercicio | 626 | 1.746.587 | + |
| Crédito Impto. 1ª Categ. Utilizado en el ejercicio | 627 | 153.615 | - |
| Remanente FUNT ejercicio anterior | 818 | | + |
| FUNT generado en el ejercicio | 819 | | + |
| Retiros o Distrib. Imputados al FUNT en el ejercicio | 820 | | - |
| Remanente FUNT para el ejercicio siguiente | 228 | | = |
| Exceso de retiros para el ejercicio siguiente | 320 | | |

26.244.983

23.460.273

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

| | | |
|---|---|---|
| Saldo de Caja (solo dinero en efectivo y documentos al día según arqueo) | 101 | |
| Saldo cuenta corriente bancaria según conciliación | 784 | 4.763.912 |
| Cuentas por Cobrar Empresas Relacionadas | 778 | |
| Cuentas por Cobrar Empresas NO Relacionadas | 816 | |
| Total préstamos efectuados a los socios en el ejercicio | 783 | |
| Existencia Final | 129 | |
| Activo Inmovilizado | 647 | |
| Depreciación acelerada del ejercicio | 785 | |
| Bienes Adquiridos Contrato Leasing | 648 | |
| Monto inversión Ley Austral | 741 | |
| Monto inversión Ley Arica | 815 | |
| Total del Activo | 122 | 23.056.799 |
| Cuentas por Pagar Empresas Relacionadas | 779 | |
| Cuentas por Pagar Empresas NO Relacionadas | 817 | |
| Total del Pasivo | 123 | 13.800.101 |
| Capital Efectivo | 102 | |
| Capital Propio Tributario Positivo | 645 | 12.000.000 |
| Capital Propio Tributario Negativo | 646 | |

**RECUADRO N° 8: CREDITOS IMPUTABLES AL IMPUESTO PRIMERA CATEGORIA (LINEA 34 Y 35)**

| | | |
|---|---|---|
| Crédito por contribuciones de bienes raíces | 365 | |
| Crédito por rentas de Fondos Mutuos sin derecho a devolución | 368 | |
| Crédito por donaciones para fines culturales | 373 | |
| Crédito por donaciones para fines educacionales | 382 | |
| Crédito por donaciones para fines deportivos | 761 | |
| Crédito por Donaciones para fines Sociales | 773 | |
| Crédito por rentas de zonas francas y otros | 392 | |
| Crédito por bienes físicos del activo inmovilizado | 366 | |
| Crédito por donaciones Universidades e Inst.Profesionales | 384 | |
| Crédito por Impto. 1ª Cat. Contribuyentes Art. 14 bis | 385 | |
| Crédito por inversiones Ley Arica | 390 | |
| Crédito por inversiones Ley Austral | 742 | |
| Crédito por inversiones en el exterior | 387 | |

**RECUADRO N°9: CREDITOS DISPONIBLE**

| | | |
|---|---|---|
| Saldo crédito contribuyentes Art.14 bis | 236 | |
| Saldo crédito ex Art. 21 : Tasa 40% | 238 | |
| Saldo crédito ex Art. 21 : Tasa 30% | 239 | |
| Saldo crédito ex Art. 21 : Tasa 15% | 240 | |

**RECUADRO N° 4 : DATOS ART. 57 B IS LETRA A**

| | | |
|---|---|---|
| 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 | |
| Base Débito Fiscal del Ejercicio | 705 | |

**RECUADRO N°5: DATOS VENTA DE ACCIONES**

| Régimen Tributario de la LIR | N° Acciones Vendidas | | Precio de Venta Actualizado | | Costo de Venta Actualizado | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Régimen General | 796 | | 799 | | 802 | |
| Régimen Impto. Único 1a Categ. | 797 | | 800 | | 803 | |
| Régimen Art. 18 Ter (Ver instr.) | 798 | | 801 | | 804 | |

**Fecha de Presentación**
30/04/2007

| 650 | Rut Contador | 903 | Rut del Representante |
|---|---|---|---|
| | 12.010.124-2 | | 9.845.336-6 |

Firma del Contribuyente o Nombre y Firma del Representante Legal

Declaro bajo juramento que la información contenida en este documento es la expresión fiel de la verdad, por lo que asumo la responsabilidad correspondiente