



Formulario 29 del SII

Autor: Esteban De La Fuente Rubio



Ventas

DÉBITOS y VENTAS							
Ventas y/o Servicios Prestados							
INFORMACIÓN DE INGRESOS							
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO D.L. 825/74							
1	Exportaciones						
2	Ventas y/o Servicios prestados Exentos o No Gravados del giro						
3	Ventas con retención sobre el margen de comercialización (contribuyentes retenidos)						
4	Ventas y/o Servicios prestados Exentos o No Gravados que no son del giro						
5	Facturas de Compra recibidas con retención total (contribuyentes retenidos) y Factura de Inicio emitida						
6	Facturas de compra recibidas con retención parcial (Total neto)						
Genera Débito							
7	Facturas de emitidas por ventas y servicios del giro						
8	Facturas emitidas por la venta de bienes inmuebles afectas a IVA						
9	Facturas y Notas de Débitos por ventas y servicios que no son del giro (activo fijo y otros)						
10	Boletas						
11	Comprobantes o Recibos de Pago generados en transacciones pagadas a través de medios electrónicos						
12	Notas de débito emitidas del giro y Notas de Débito recibidas de terceros por retención parcial de cambio de sujeto						
13	Notas de Crédito emitidas por Facturas asociadas al giro y Notas de Crédito recibidas de terceros por retención parcial de cambio de sujeto						
14	Notas de Crédito emitidas por Vales de máquinas autorizadas por el Servicio						
15	Notas de Crédito emitidas por ventas y servicios que no son del giro (activo fijo y otros)						
16	Facturas de Compra recibidas con retención parcial (contribuyentes retenidos)						
17	Liquidación y Liquidación Factura						
18	Adicionales al Débito Fiscal del mes, originadas en devoluciones excesivas registradas en otros periodos por Art. 27 bis						
19	Restitución Adicional por proporción de operaciones exentas y/o no gravadas por concepto Art. 27 bis, inc. 2º (Ley N° 19.738)						
20	Reintegro del Impuesto de Timbres y Estampillas, Art 3º Ley N° 20.259 e IVA determinado en el Arrendamiento esporádico de BBRR amoble						
21	Adiciones al Débito por IEPD. Ley 20.765	M3	738		Base	739	Variable
22	TOTAL DÉBITOS						

Compras

CRÉDITOS Y COMPRAS	
COMPRAS Y/O SERVICIOS UTILIZADOS	
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO D.L.825/74	
23	IVA por documentos electrónicos recibidos
SIN DERECHO A CRÉDITO FISCAL	
24	Internas Afectas
25	Importaciones
26	Internas exentas, o no gravadas
CON DERECHO A CRÉDITO FISCAL	
INTERNAS	
27	Facturas recibidas del giro y Facturas de compras emitidas
28	Facturas recibidas de Proveedores: Supermercados y Comercios similares, Art.23 N°4 D.L.825, de 1974 (Ley N°20.780)
29	Facturas recibidas por Adquisición o Construcción de Bienes Inmuebles, Art.8° transitorio (Ley N°20.780)
30	Facturas activo fijo
31	Notas de Crédito recibidas y Notas de Crédito emitidas por retención de cambio de sujeto
32	Notas de Débito recibidas y Notas de Débito emitidas por retención de cambio de sujeto

Compras

Otros

- Importaciones (DIN).
- Combustibles.

Tipos

- Del giro.
- Activo fijo.
- Supermercados.

Impuestos de Contratos

IMPUESTO A LA RENTA D.L. 824/74

RETENCIONES

53	Retención Impuesto Primera Categoría por rentas de capitales mobiliarios del Art. 20 N° 2, según Art. 73 LIR						50	
54	Retención Impuesto Único a los Trabajadores, según Art. 74 N° 1 LIR	Créditos	751	Donación Art. 8° Ley 18.985/2013	735	Donación Ley 20.444/2010	Impuesto Único 2da. Categoría a Pagar	48
55	Retención de Impuesto con tasa del 10% sobre las rentas del Art. 42 N° 2, según Art. 74 N° 2 LIR						151	
56	Retención de Impuesto con tasa del 10% sobre las rentas del Art. 48, según Art. 74 N° 3 LIR						153	
57	Retención a Suplementos, según Art. 74 N° 5 (tasa 0,5%) LIR						54	
58	Retención por compra de productos mineros, según Art. 74 N° 6 LIR						56	
59	Retención sobre cantidades pagadas en cumplimiento de Seguros Dotationales del Art. 17 N° 3 (tasa 15%)						588	
60	Retención sobre retiros de Ahorro Previsional Voluntario del Art. 42 bis LIR (tasa 15%)						589	

DDM

Retenciones de Honorarios

IMPUESTO A LA RENTA D.L. 824/74

RETENCIONES

53	Retención Impuesto Primera Categoría por rentas de capitales mobiliarios del Art. 20 N° 2, según Art. 73 LIR					50		
54	Retención Impuesto Único a los Trabajadores, según Art. 74 N° 1 LIR	Créditos	751	Donación Art. 8° Ley 18.985/2013	735	Donación Ley 20.444/2010	Impuesto Único 2da. Categoría a Pagar	48
55	Retención de Impuesto con tasa del 10% sobre las rentas del Art. 42 N° 2, según Art. 74 N° 2 LIR					151		
56	Retención de Impuesto con tasa del 10% sobre las rentas del Art. 48, según Art. 74 N° 3 LIR					153		
57	Retención a Suplementos, según Art. 74 N° 5 (tasa 0,5%) LIR					54		
58	Retención por compra de productos mineros, según Art. 74 N° 6 LIR					56		
59	Retención sobre cantidades pagadas en cumplimiento de Seguros Dotales del Art. 17 N° 3 (tasa 15%)					588		
60	Retención sobre retiros de Ahorro Previsional Voluntario del Art. 42 bis LIR (tasa 15%)					589		

DDM

Pagos Provisionales Mensuales

PPM										
		Acogido a suspensión PPM (Art 1ºbis Ley 19.420 y 1º bis Ley 19.606)		Monto Pérdida Art. 90		Base Imponible		Tasa		Crédito / Tope Suspensión PPM (Arts. 1ºbis Leyes 19.420 y 19.606)
61	1ra. Categoría Art. 84 a)	750		30		563		115		68
62	Mineros Art. 84 a)			565		120		542		122
63	Explotador Minero Art. 84 h)			700		701		702		711
64	Transportistas acogidos a Renta Presunta, Art. 84, e) y f) (tasa de 0,3%)									
65	Crédito Capacitación, Ley 19.518/97			Crédito del Mes		Remanente Mes Anterior		Remanente Período Siguiete		Crédito a Imputar
				721		722		724		
66	2da. Categoría Art. 84, b) (tasa 10%)									
67	Taller artesanal Art. 84, c) (tasa de 1,5% o 3%)									

Totales y multas

124	TOTAL A PAGAR DENTRO DEL PLAZO LEGAL (Suma líneas 1 a la 65)			
125	Más IPC			
126	Más Intereses y multas			
	Condonación	Nº Resolución	922	42-
		Monto Condonación		
127	TOTAL A PAGAR CON RECARGO			



Formulario 29 del SII

Autor: Esteban De La Fuente Rubio

