

## Tabla de contenido

¿Cómo configurar la Empresa? -----	3
¿Cómo configurar Datos de los Socios? -----	5
Configuración -----	7
<b>Régimen 14 A</b> -----	10
¿Cómo acceder al Sub-módulo Régimen 14 A? -----	10
Retiros del año 14-A -----	11
Registro de Exceso de Retiros 14-A -----	13
Capital Propio Tributable 14-A -----	15
Determinación 14-A (RLI) -----	16
Registro de Rentas Empresariales 14-A (RRE) -----	18
<b>Régimen 14 B</b> -----	19
¿Cómo acceder al Sub-módulo Régimen 14 B? -----	19
Retiros del año 14-B -----	20
Registro de Exceso de Retiros 14-B -----	22
Capital Propio Tributable 14-B (CPT) -----	24
Determinación 14-B (RLI) -----	25
Registro de Rentas Empresariales 14-B -----	26
<b>Régimen 14 TER</b> -----	27
¿Cómo acceder al Sub-módulo Régimen 14 TER? -----	27
<b>DDJJ</b> -----	28
¿Cómo acceder al Sub-módulo DDJJ.? -----	28
Certificado 52 -----	29
<b>Formulario 22</b> -----	31
¿Cómo acceder al Formulario 22? -----	31

Este módulo es una ayuda para preparar los Informes y Declaraciones Juradas exigidos por el SII, en relación a la Reforma Tributaria que entro en vigencia a contar del 01-01-2017.

Este módulo no reemplaza en ningún caso la experticia tributaria, ni el conocimiento básico que debiera tener la persona que trabajara en estos módulos relacionado con la Reforma Tributaria.

Este módulo trabaja directamente con los datos contabilizados en el sistema de iContador, **solo como datos sugeridos**, pudiendo ser modificados y eliminados por el usuario directamente de los informes sin alterar la contabilidad.

Para el buen funcionamiento se sugiere tener en cuenta los siguientes pasos

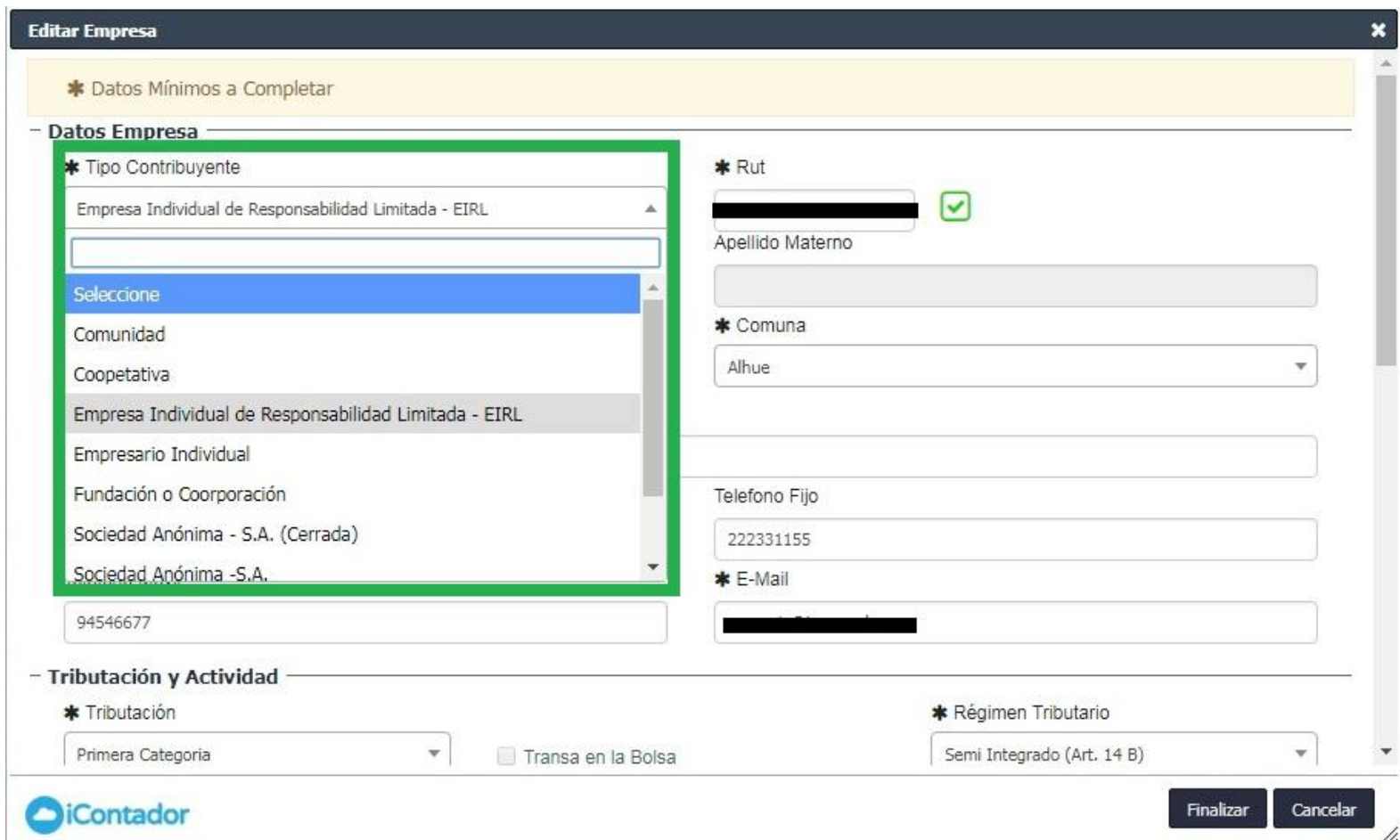
## Empresa

### ¿Cómo configurar la Empresa?

El primer paso es configurar la empresa, con los nuevos datos que se requieren para que el módulo Tributario funcione.

Tipo de Empresa: Este dato es fundamental para poder determinar los registros de los socios.

Para ello debe ir a **Empresas -> posicionarse en la empresa -> presionar botón editar -> sección Datos Empresa -> Tipo Contribuyente**



**Editar Empresa**

\* Datos Mínimos a Completar

**Datos Empresa**

\* Tipo Contribuyente  
Empresa Individual de Responsabilidad Limitada - EIRL

Seleccione

- Comunidad
- Coopetativa
- Empresa Individual de Responsabilidad Limitada - EIRL**
- Empresario Individual
- Fundación o Cooperación
- Sociedad Anónima - S.A. (Cerrada)
- Sociedad Anónima -S.A.

94546677

\* Rut  
[Redacted] ✓

Apellido Materno  
[Redacted]

\* Comuna  
Alhue

Telefono Fijo  
222331155

\* E-Mail  
[Redacted]

**Tributación y Actividad**

\* Tributación  
Primera Categoría

Transa en la Bolsa

\* Régimen Tributario  
Semi Integrado (Art. 14 B)

**Finalizar** **Cancelar**

Régimen Tributario, esta información habilitará las opciones del Régimen según sea el caso.

Para ello debe ir a **Empresas -> posicionarse en la empresa ->presionar botón editar-> dirigirse a la sección Tributación y Actividad-> seleccionar Régimen Tributario**

### Editar Empresa

Dirección  
angamos 1144

Ciudad  
viña

Telefono Fijo  
222331155

Telefono Móvil  
94546677

\* E-Mail  
[REDACTED]

---

**Tributación y Actividad**

\* Tributación  
Primera Categoría  Transa en la Bolsa

Código Actividad Económica  
11113 - CULTIVO DE AVENA

Giro o Actividad Económica  
cultivo de soya

Rut Representante  
[REDACTED]


Nombre Representante  
[REDACTED]

\* Régimen Tributario  
Semi Integrado (Art. 14 B)   
Renta Atribuida (Art. 14 A)  
**Semi Integrado (Art. 14 B)**  
Renta Presunta (Art. 34)  
Tributación Simplificada (Art. 14 Ter)

---

**Socios**

[REDACTED]

 Finalizar Cancelar

## ¿Cómo configurar Datos de los Socios?

- 1- Ingrese todos los datos de los socios (excepto para tipo de empresa: Empresario Individuales).
- 2- El porcentaje de participación es el que se ocupara para la distribución de las Rentas, según lo establece la escritura, este no podrá superar el 100%.
- 3- La cuenta asociada, es la cuenta donde usted tiene contabilizados los retiros de ese socio específicamente, esta no se puede repetir en otros socios, se pueden ocupar cuentas con códigos de análisis, pero nunca repetir la combinación de Cta. Mayor con código de análisis, si usted contabiliza en una sola cuenta los retiros de varios socios, deberá separarlos en la contabilidad.
- 4- La Fecha Retiro, es la fecha en la que un socio en particular, sale de la sociedad.
- 5- Para los Empresarios individual, está la cuenta se asigna en Configuración.

Para ello debe ir a **Empresas** -> **posicionarse en la empresa** -> **presionar botón editar**-> **sección Socios**

**Editar Empresa**
✕

**⚠** Estimado le recordamos que no se puede repetir la combinación de **Cuenta + Código Análisis** entre socios.

Rut	Residencia	Nombre	Email
<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text" value="Chile"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>
Fecha Incorporación	Fecha Retiro	% Participación	Cuenta
<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text" value="0,00"/>	<input style="width: 100%;" type="text" value="Seleccione"/>

Vigente
 


➕ Agregar
✖ Cancelar

Buscar:

Nombre (Rut)	Residencia	Fecha Inc.	Fecha Ret.	% Part.	Cuenta (Cód. Análisis)	Vigente	Acciones
Ningún dato disponible en esta tabla							

Mostrando registros del 0 al 0 de un total de 0 registros

Porcentaje Total Sociedad
0



Finalizar
Cancelar

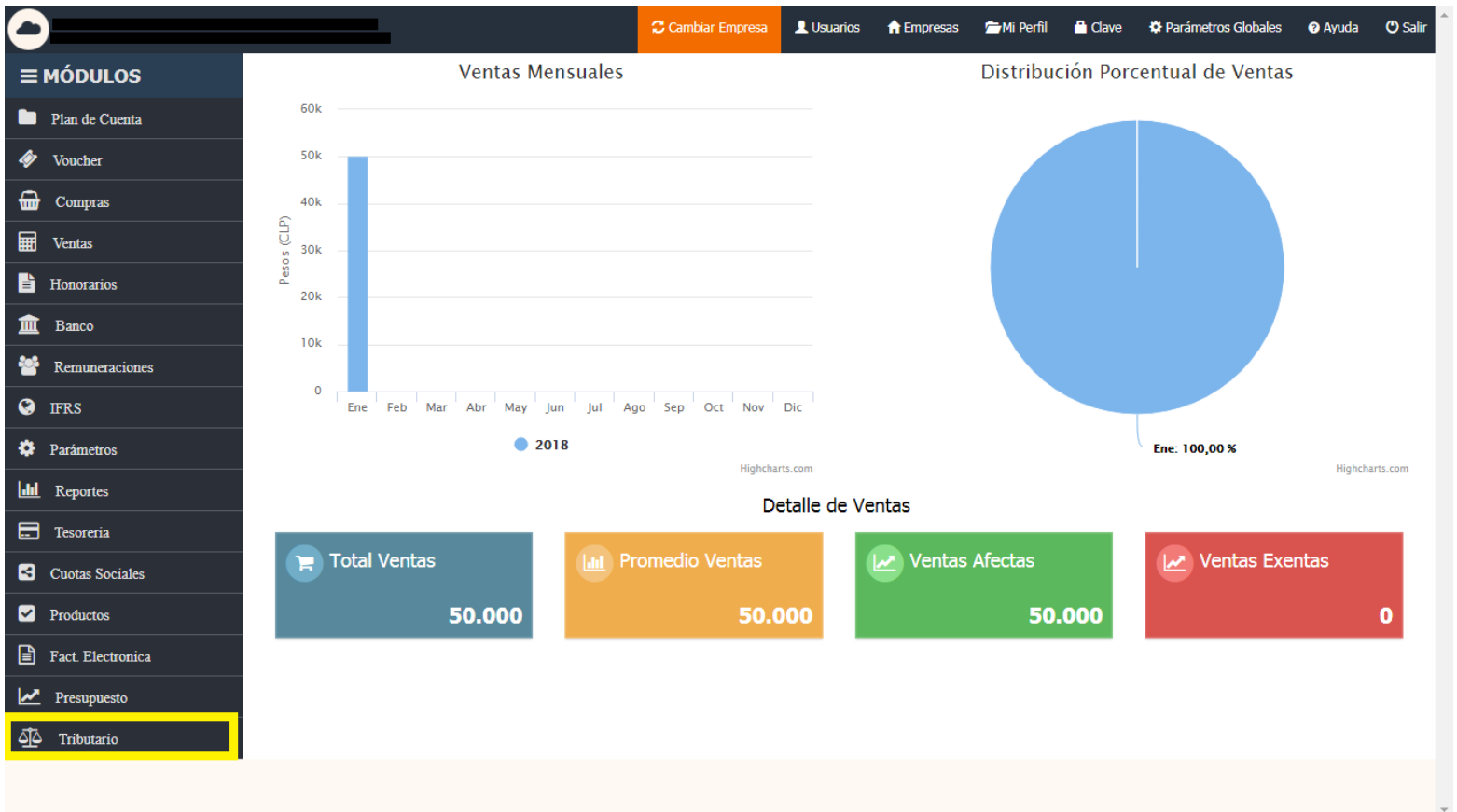
## Configuración

En esta opción usted deberá configurar su plan de cuenta de acuerdo a las siguientes reglas.

Seleccione la cuenta del listado o bien presiones la opción configuración. Debe configurar las cuentas que se relacionan con RLI y con el CPT, como también en algunos casos las cuentas únicas predefinidas.

En la Codificación de cuentas s/F22, se presenta un listado con los códigos de cuentas entregados por el SII, para asociarlos al propio plan de cuenta, esto servirá para las DDJJ 1847 y 1923.

Para acceder al módulo debe dirigirse al menú del sistema, y seleccionar Tributario.



Dentro de este debe seleccionar la opción Configuración.

**Tributario** Atrás

**Estimado cliente** le damos la más cordial bienvenida al nuevo **Módulo Tributario versión BETA**, en la cual esperamos que encuentren todo lo necesario para mejorar la actividad profesional, te recomendamos que comiencen leyendo el **instructivo de uso módulo tributario, en Ayuda.**

- Regimen 14-A
- Regimen 14-B
- Regimen 14 TER
- Formulario 22
- D.D.J.J.
- Configuración**
- Ayuda

En el listado del Plan de Cuenta debe configurar las cuentas según necesidad presionando el botón de edición, también puede eliminar y ver la configuración de cada cuenta.

**Tributario** Atrás

**Cuentas Configuradas** Exportar Configurar Volver Menu

Buscar:

Tipo	Cuenta	Renta Liquida Imponible (RLI)	Capital Propio Tributario (CPT)	Cuenta SII	Cód. F22 SII	Cuenta Única	Acciones
ACTIVOS	CAJA				0		
	CLIENTES	<input checked="" type="checkbox"/> Aumento RLI	<input checked="" type="checkbox"/> Pasivo Exigible		0		
	CAJA 2						
	BANCO RIPLEY	<input checked="" type="checkbox"/> Aumento RLI	<input checked="" type="checkbox"/> Pasivo Exigible		0		
	BANCO NN						
	CAMIONES Y AUTOS						
	IVA CREDITO FISCAL						
	CAJA 1						
	BANCO SANTANDER						



Al editar la cuenta debe Guardar los cambios para que esta quede configurada.

### Nueva Configuración

**Configurar Cuenta**

Cuentas: 405040 | GASTOS SUPERMERCADO

Renta Liquida Imponible (RLI)  
 Disminución RLI  
 Aumento RLI  
 Reposición:(según art. 33 N° 5 de la LIR)

Capital Propio Tributario (CPT)  
 Valores INTO  
 Ajustes Tributarios  
 Pasivo Exigible

**Codificación Cuentas S/ F22**

Código Cuenta - SII: Seleccione

- 3 | 1.01.01.00 | Disponible
- 3 | 1.01.03.00 | Depósitos a plazo
- 3 | 1.01.05.00 | Valores negociables
- 3 | 1.01.07.00 | Instrumentos derivados
- 3 | 1.01.09.00 | Pactos Retrocompra- Retroventa
- 3 | 1.01.15.00 | Inversiones en el Exterior
- 3 | 1.01.20.00 | Deudores por venta, neto (excluye deudores por leasing)

Código F22 - SII:

Cuenta Única: Seleccione

Finalizar Cerrar

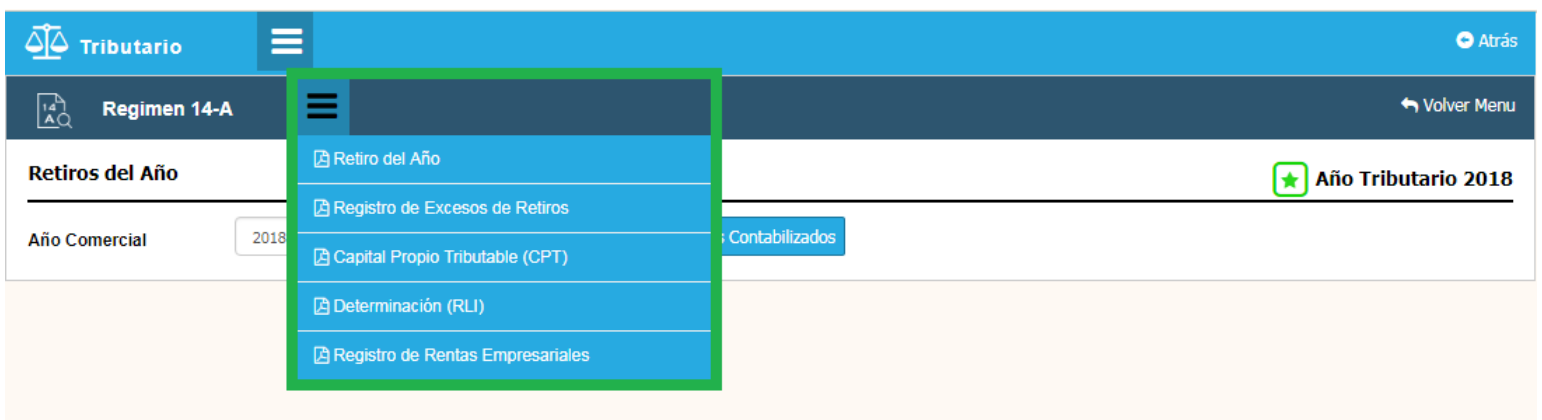
## Régimen 14 A

### ¿Cómo acceder al Sub-módulo Régimen 14 A?

Dentro del módulo tributario debe seleccionar la opción Régimen 14-A.



Dentro del sub módulo accederá al siguiente menú.



Debe seguir el siguiente orden de ingreso de información al igual que debe considera que los informe le piden el periodo comercial en cada reporte, al igual que tienen 2 botones uno es para **“Recuperar el informe guardado previamente”** y otro para **“Traspasar los datos contabilizados en el periodo”**, esta última opción, es para que si ese periodo ya tiene un informe guardado este se eliminara y traerá todos los datos nuevamente de la contabilidad.”

**Retiros del año 14-A:** Informe de los Retiros del año, al mostrar información en primera instancia se ve el detalle general de cada socio.



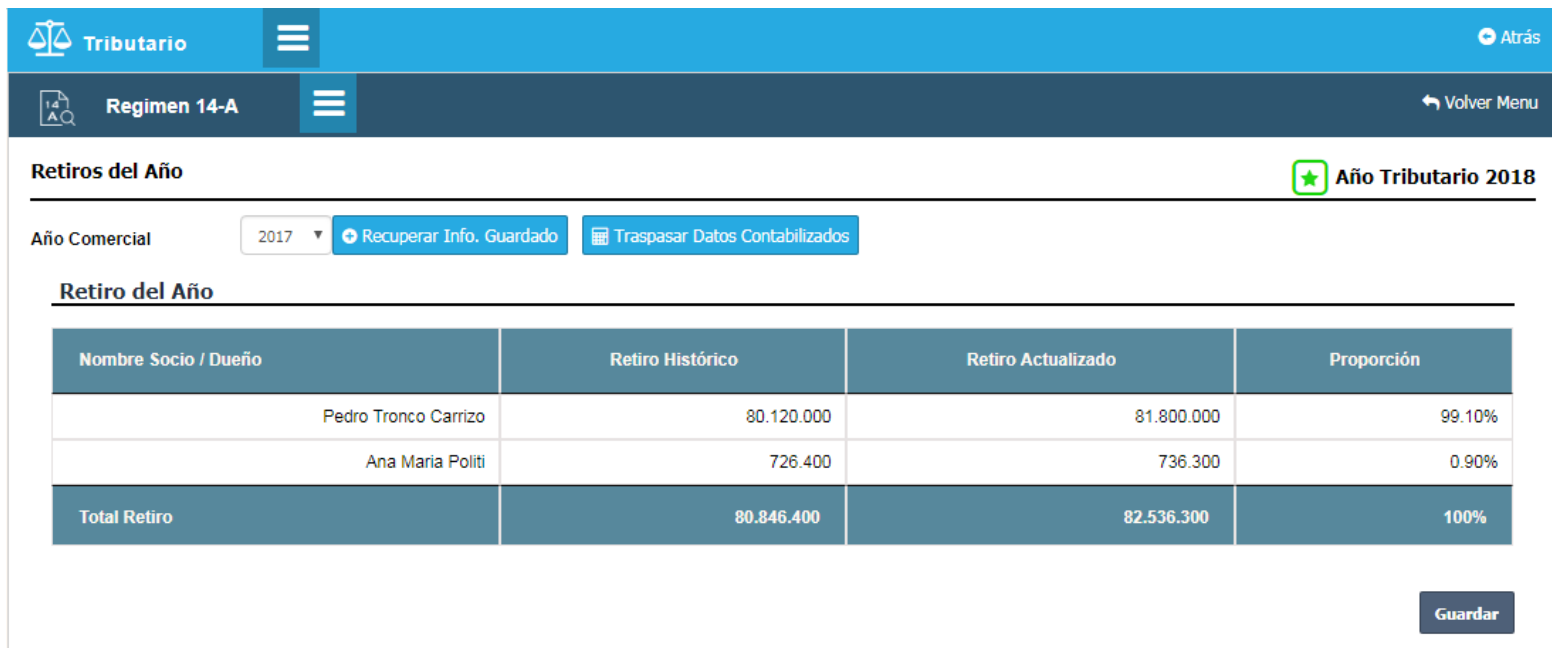
**Tributario** Atrás

**Regimen 14-A** Volver Menu

**Retiros del Año** ★ Año Tributario 2018

Año Comercial: 2018

- Retiro del Año
- Registro de Excesos de Retiros
- Capital Propio Tributable (CPT) s Contabilizados
- Determinación (RLI)
- Registro de Rentas Empresariales



**Tributario** Atrás

**Regimen 14-A** Volver Menu

**Retiros del Año** ★ Año Tributario 2018

Año Comercial: 2017 ↻ Recuperar Info. Guardado 📄 Traspasar Datos Contabilizados

**Retiro del Año**

Nombre Socio / Dueño	Retiro Histórico	Retiro Actualizado	Proporción
Pedro Tronco Carrizo	80.120.000	81.800.000	99.10%
Ana Maria Politi	726.400	736.300	0.90%
<b>Total Retiro</b>	<b>80.846.400</b>	<b>82.536.300</b>	<b>100%</b>

**Guardar**

Si presiona en el nombre del socio podrá visualizar la información del socio seleccionado detallada por cada mes del periodo a consultar, donde se pueden agregar o editar movimientos si lo necesita.

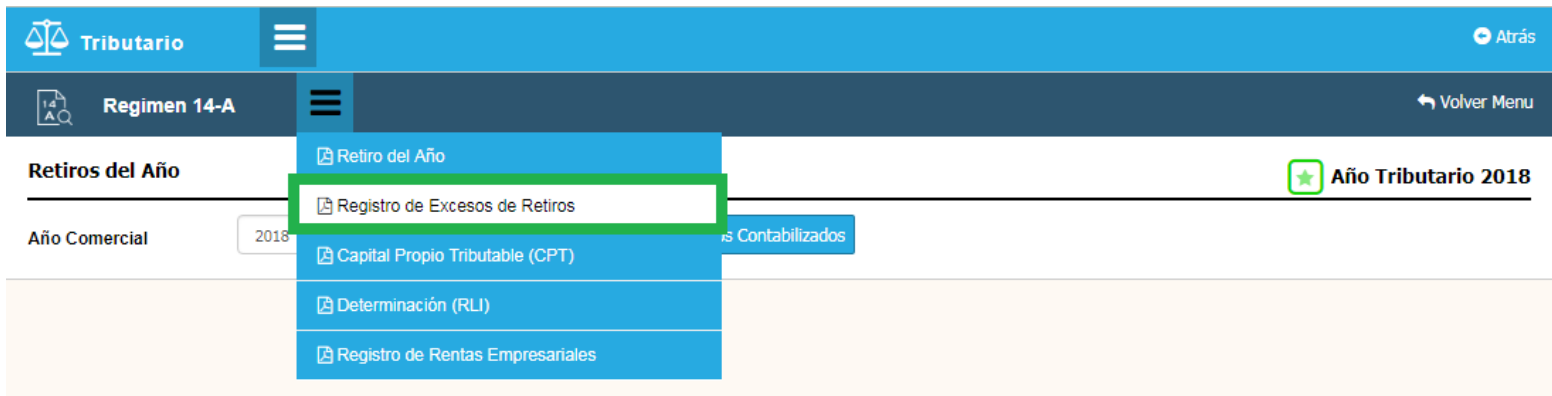
**Detalle Historico Socio / Dueño: Pedro Tronco Carrizo**

Mes	Retiro Histórico	Factor Actualización	Retiro Actualizado
Enero	80.000.000	1.021	81.680.000
Febrero	0	1.016	0
Marzo	0	1.013	0
Abril	0	1.009	0
Mayo	0	1.007	0
Junio	0	1.006	0
Julio	0	1.010	0
Agosto	0	1.007	0
Septiembre	0	1.005	0
Octubre	0	1.007	0
Noviembre	0	1.001	0
Diciembre	120.000	1.000	120.000
<b>Total</b>	<b>80.120.000</b>		<b>81.800.000</b>


[Guardar](#)


**Registro de Exceso de Retiros 14-A :** Se debe solamente ocupar si la empresa quedo con Exceso de Retiros pendientes de tributar al 31-12-2014 y que al cierre del ejercicio 31-12-2016, aún quedaba con saldos pendientes, en este se deberán rebajar los que dentro del periodo tributario se vayan consumiendo, de acuerdo a lo establecido en las normas de la LIR.

Se visualiza la información en los listados correspondientes, esta puede ser editada o eliminada así como también se pueden incorporar nuevos movimientos seleccionando el socio, el movimiento que se desea agregar y completando los datos que se piden según el movimiento seleccionado y presionando el botón Agregar o Cancelar en caso necesario.



The screenshot displays the software interface for the 'Tributario' module. The top navigation bar includes 'Tributario' and 'Regimen 14-A'. A dropdown menu is open, listing several options: 'Retiro del Año', 'Registro de Excesos de Retiros' (highlighted with a green border), 'Capital Propio Tributable (CPT)', 'Determinación (RLI)', and 'Registro de Rentas Empresariales'. The interface also shows 'Retiros del Año' and 'Año Tributario 2018'.

 Tributario
☰
Atrás

 Regimen 14-A
☰
Volver Menu

### Registro de Retiros en Exceso ★ Año Tributario 2018

Año Comercial:  + Recuperar Info. Guardado

**Socio**

Socio:  Movimiento:

**1- Remanente Ejercicio Anterior**

Nombre	Rut	Saldo al 31 de Diciembre (año anterior)	Factor Reajuste Anual	Monto Actualizado	Acciones
Ningún dato disponible en esta tabla					

**2- Movimiento del Ejercicio**

**a) Retiros en exceso por Reorganización Empresarial**

Nombre	Rut	Tipo de Reorganización	Fecha Reorganización	Monto	Acciones
Ningún dato disponible en esta tabla					

**b) Retiros imputados en el Ejercicio**

Nombre	Rut	Monto	Acciones
Ningún dato disponible en esta tabla			

**c) Retiros imputados por Concepto de Terminación de Giro o Pago Impuesto Unico tasa 40%**

Nombre	Rut	Concepto	Fecha	Monto	Acciones
Ningún dato disponible en esta tabla					

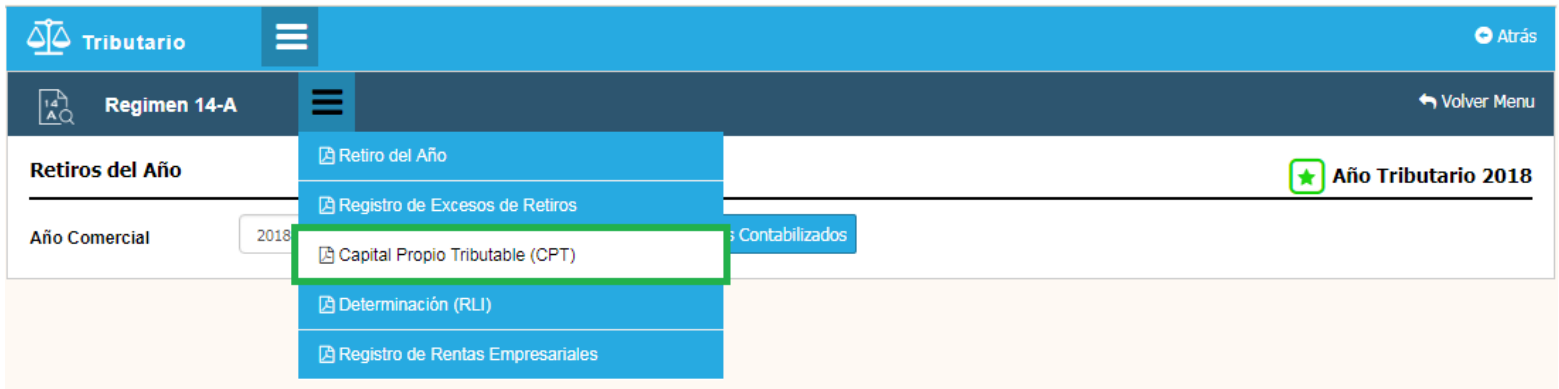
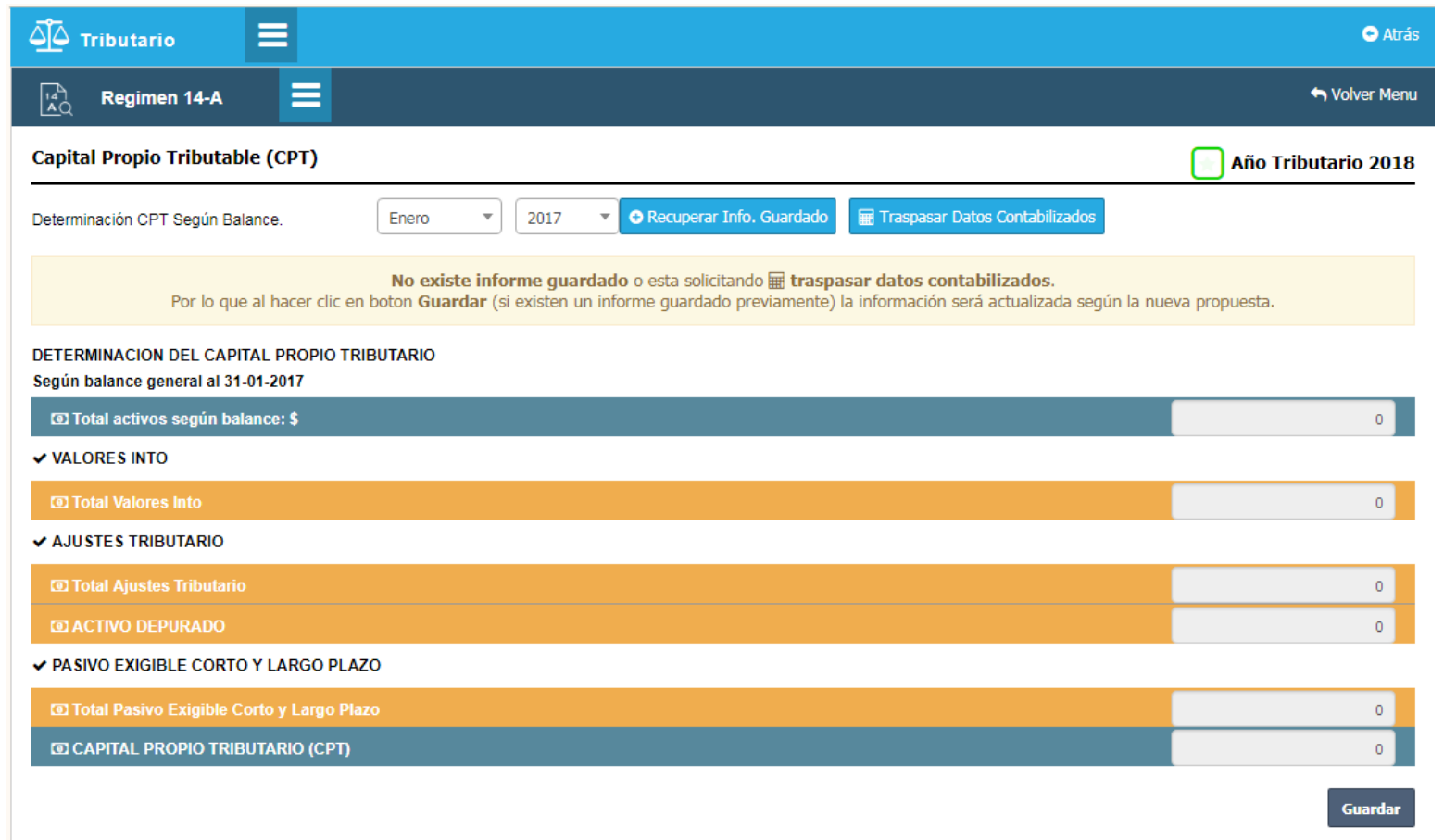
**3- Remanente Retiro en Exceso año Siguiente**

Nombre	Rut	Monto
Ningún dato disponible en esta tabla		

Guardar

**Capital Propio Tributable 14-A (CPT):** si está correctamente configurado el plan de cuenta, deberá presentar la Determinación del Capital Propio tributario a la fecha de cierre indicado.

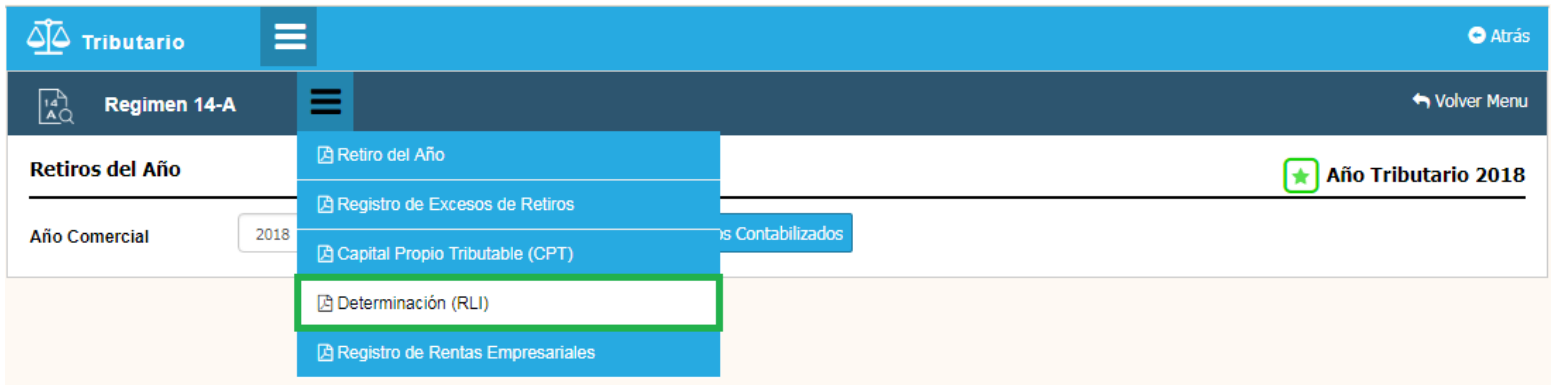
En este reporte puede editar los montos de las cuentas que aparecen en el listado y si existen datos guardados se puede generar el reporte en PDF para poder ser impreso.

**Determinación 14-A (RLI):** La determinación de la Renta Líquida Imponible, se mostrará de acuerdo a la configuración del Plan de cuenta y esta determinará si existe renta a Atribuir, el cual mostrara al final del informe.

En este reporte se pueden ingresar los datos 'Crédito IDPC Sin Derecho a Devolución' y 'Crédito Art. 41 a) y 41 c)', y se pueden editar los valores de las cuentas listadas y el Impuesto Renta Primera Categoría.

Si existen datos guardados se puede generar el reporte en PDF para poder ser impreso.



The screenshot displays the software interface for 'Regimen 14-A'. The top navigation bar includes 'Tributario' and 'Atrás'. The main menu shows 'Regimen 14-A' with a sub-menu containing 'Retiros del Año', 'Registro de Excesos de Retiros', 'Capital Propio Tributable (CPT)', 'Determinación (RLI)', and 'Registro de Rentas Empresariales'. The 'Determinación (RLI)' option is highlighted with a green border. The interface also shows 'Año Tributario 2018' and 'Año Comercial 2018'.



Tributario
☰
Atrás

Regimen 14-A
☰
Volver Menu

**Determinación (RLT)**
Año Tributario 2019

Año Comercial 2018 Recuperar Info. Guardado Traspasar Datos Contabilizados

**No existe informe guardado** o esta solicitando **traspasar datos contabilizados**.  
Por lo que al hacer clic en boton **Guardar** (si existen un informe guardado previamente) la información será actualizada según la nueva propuesta.

**A) DETERMINACIÓN DE LA RENTA LIQUIDA IMPONIBLE**

<input type="checkbox"/> Resultado según balance 2018	0
<b>1) AGREGADOS</b>	
<input type="checkbox"/> Total Agregados	0
<b>2) DEDUCCIONES</b>	
<input type="checkbox"/> Total Deduciones	0
<b>RENDA LIQUIDA IMPONIBLE O PERDIDA TRIBUTARIA ANTES DE REPOSICIÓN DE RENTAS PERCIBIDAS AFECTAS IGC O IA</b>	
<b>3) REPOSICIÓN (SEGÚN ART 33 N° 5 DE LA LIR)</b>	
<input type="checkbox"/> Total Reposición (según artículo 33 N° 5 de la LIR)	0
<b>4) DEDUCCIÓN POR BENEFICIOS ESTABLECIDOS EN LA LETRA C), DEL ARTÍCULO 14 SER, DE LA LIR</b>	
<input type="checkbox"/> Renta Liquida Imponible de Primera Categoría (atribuibles) o Pérdida Tributaria	0
<input type="checkbox"/> Impuesto Renta Primera Categoría <input type="text" value=""/> % <input type="text" value=""/> %	0

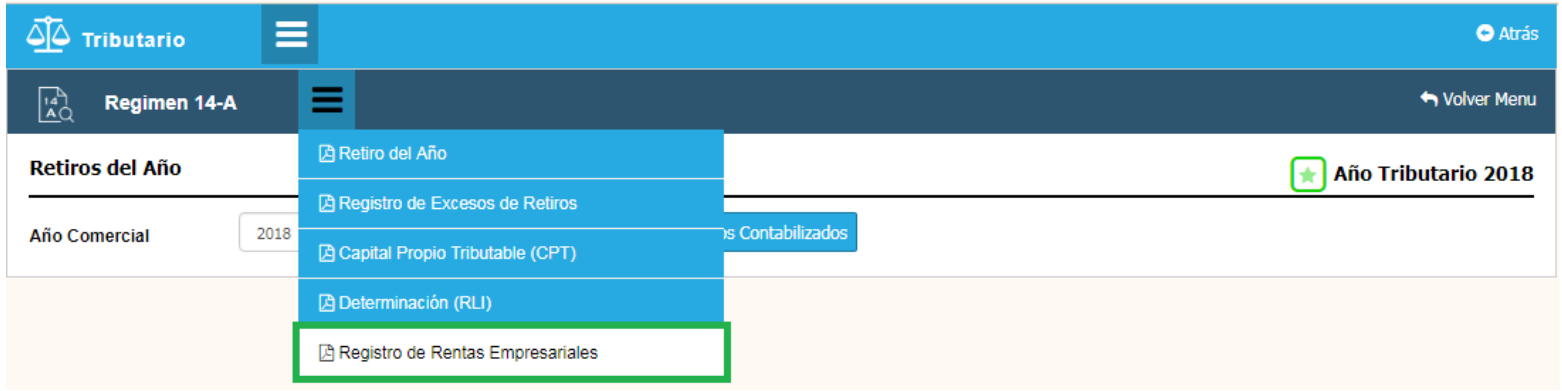
**B) DETERMINACIÓN DE LA RENTA LIQUIDA IMPONIBLE ATRIBUIBLE O PERDIDA TRIBUTARIA.**

Atribución de acuerdo a la letra a) o b) del N°3 de la letra A) del artículo 14 de la LIR

Propietario, Socio o accionista	Atribuible a la Renta	Renta Atribuible Propia	Credito IDPC Con Derecho a Devolución	Credito IDPC Sin Derecho a Devolución	Crédito Art. 41 A) y 41 C)
Juan Carlos Fuentes Leiva	56.00 %	0	0	0	0
Roberto Barriga Bonilla	44.00 %	0	0	0	0
<b>Total</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Guardar

**Registro de Rentas Empresariales 14-A (RRE):** este es el Registro de Rentas Empresariales, en el cual deberá por el año Tributario 2018, Comercial 2017, ingresar todos los valores iniciales directamente, o automáticamente, si se determinó la RLI, esta se traspasará a la línea y columna correspondiente.



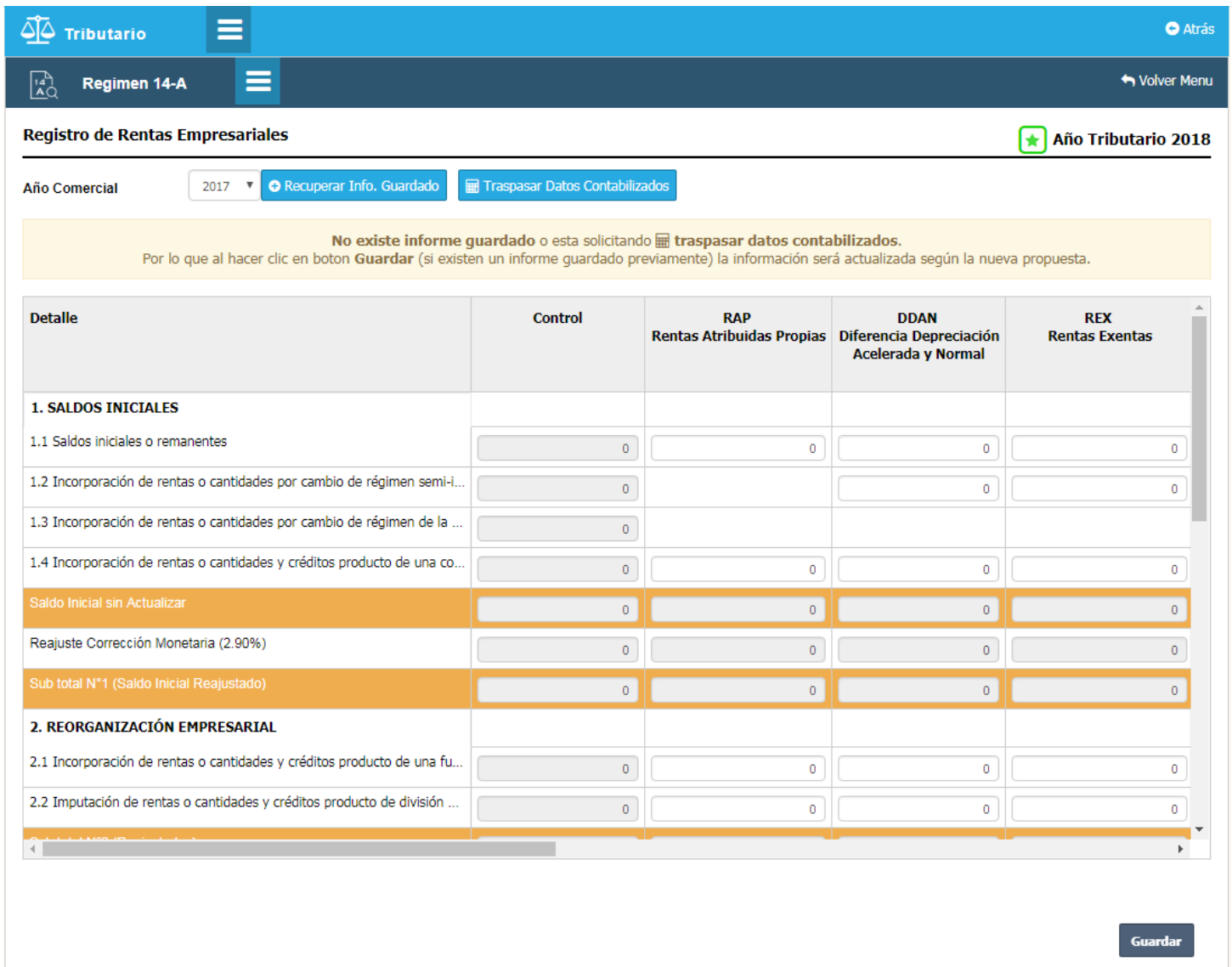
**Tributario** Atrás

**Regimen 14-A** Volver Menu

**Retiros del Año** ★ Año Tributario 2018

**Año Comercial** 2018 Traspasar Datos Contabilizados

- Retiro del Año
- Registro de Excesos de Retiros
- Capital Propio Tributable (CPT)
- Determinación (RLI)
- Registro de Rentas Empresariales**



**Tributario** Atrás

**Regimen 14-A** Volver Menu

**Registro de Rentas Empresariales** ★ Año Tributario 2018

**Año Comercial** 2017 Recuperar Info. Guardado Traspasar Datos Contabilizados

**No existe informe guardado** o esta solicitando **traspasar datos contabilizados**.  
 Por lo que al hacer clic en boton **Guardar** (si existen un informe guardado previamente) la información será actualizada según la nueva propuesta.

Detalle	Control	RAP Rentas Atribuidas Propias	DDAN Diferencia Depreciación Acelerada y Normal	REX Rentas Exentas
<b>1. SALDOS INICIALES</b>				
1.1 Saldos iniciales o remanentes	0	0	0	0
1.2 Incorporación de rentas o cantidades por cambio de régimen semi-i...	0		0	0
1.3 Incorporación de rentas o cantidades por cambio de régimen de la ...	0			
1.4 Incorporación de rentas o cantidades y créditos producto de una co...	0	0	0	0
Saldo Inicial sin Actualizar	0	0	0	0
Reajuste Corrección Monetaria (2.90%)	0	0	0	0
Sub total N°1 (Saldo Inicial Reajustado)	0	0	0	0
<b>2. REORGANIZACIÓN EMPRESARIAL</b>				
2.1 Incorporación de rentas o cantidades y créditos producto de una fu...	0	0	0	0
2.2 Imputación de rentas o cantidades y créditos producto de división ...	0	0	0	0

**Guardar**

## Régimen 14 B

### ¿Cómo acceder al Sub-módulo Régimen 14 B?


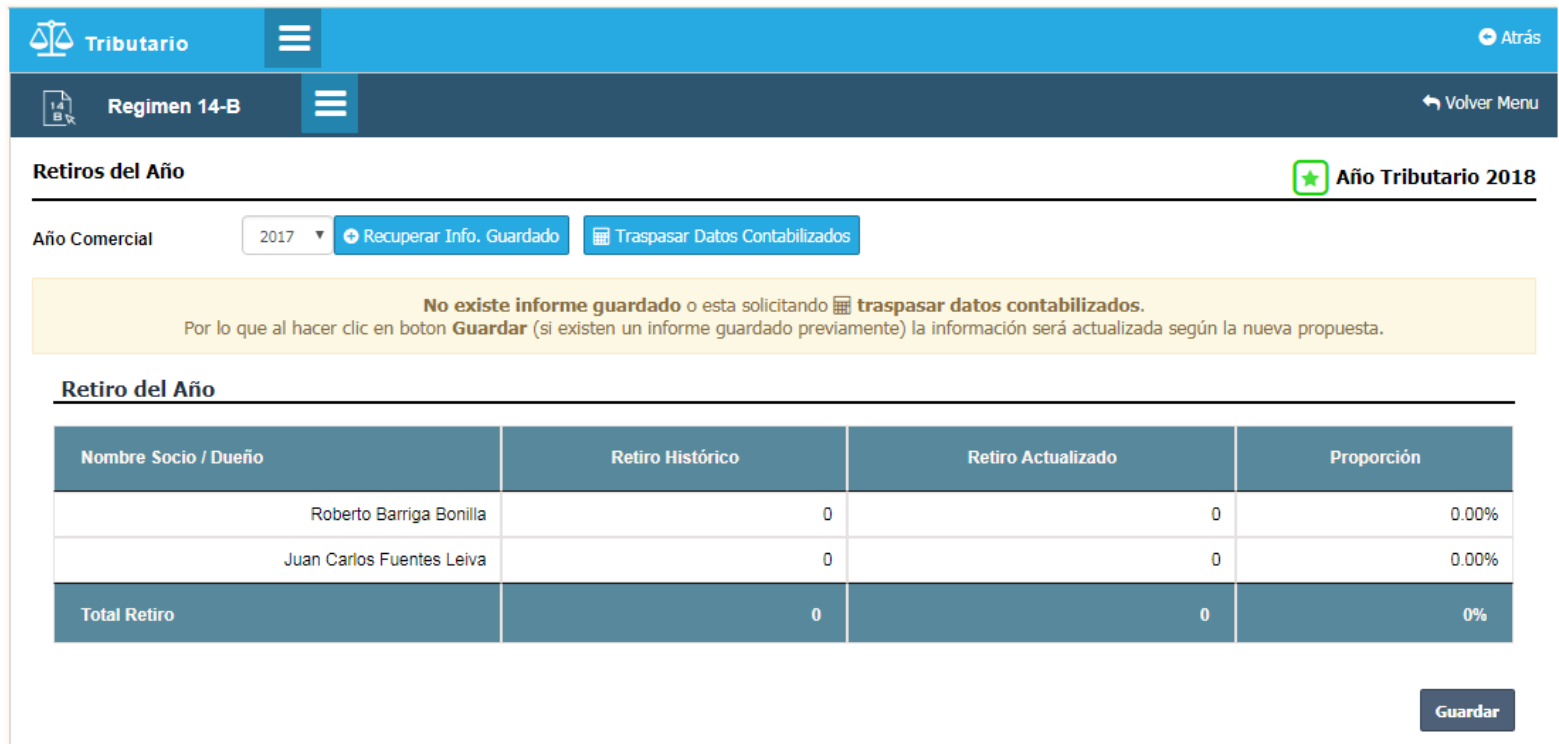


Dentro del sub módulo encontrara el siguiente menú.



Debe seguir el siguiente orden de ingreso de información al igual que debe considerar que los informe le piden en el periodo comercial en cada reporte, al igual que el anterior tiene 2 botones uno es para **“Recuperar el informe guardado previamente”** y otro para **“Traspasar los datos contabilizados en el periodo”**, esta última opción, para que si ese periodo ya tiene un informe guardado este se eliminara y traerá todos los datos nuevamente de la contabilidad”

**Retiros del año 14-B:** Informe de los Retiros del año, al mostrar información en primera instancia se ve el detalle general de cada socio.

**Retiros del Año** ★ Año Tributario 2018

Año Comercial: 2017 ➕ Recuperar Info. Guardado 📄 Traspasar Datos Contabilizados

No existe informe guardado o esta solicitando **traspasar datos contabilizados**.  
Por lo que al hacer clic en boton **Guardar** (si existen un informe guardado previamente) la información será actualizada según la nueva propuesta.

Nombre Socio / Dueño	Retiro Histórico	Retiro Actualizado	Proporción
Roberto Barriga Bonilla	0	0	0.00%
Juan Carlos Fuentes Leiva	0	0	0.00%
<b>Total Retiro</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>

Guardar

Si presiona en el nombre del socio podrá visualizar la información del socio seleccionado detallada, por cada mes del periodo a consultar, donde se pueden agregar o editar movimientos si lo necesita.

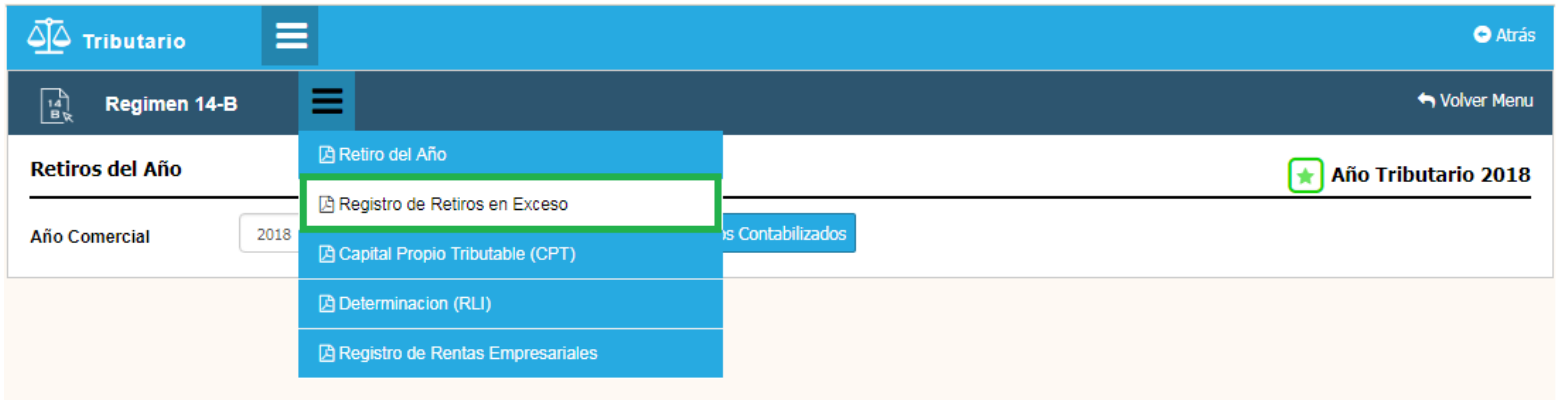
**Detalle Historico Socio / Dueño: Juan Carlos Fuentes Leiva**

Mes	Retiro Histórico	Factor Actualización	Retiro Actualizado
Enero	0	1.021	0
Febrero	0	1.016	0
Marzo	0	1.013	0
Abril	0	1.009	0
Mayo	0	1.007	0
Junio	0	1.006	0
Julio	0	1.010	0
Agosto	0	1.007	0
Septiembre	0	1.005	0
Octubre	0	1.007	0
Noviembre	0	1.001	0
Diciembre	0	1.000	0
<b>Total</b>	<b>0</b>		<b>0</b>

[Guardar](#)


**Registro de Exceso de Retiros 14-B :** Se debe solamente ocupar si la empresa quedo con Exceso de Retiros pendientes de tributar al 31-12-2014 y que al cierre del ejercicio 31-12-2016, aún quedaba con saldos pendientes, en este se deberán rebajar los que dentro del periodo tributario se vayan consumiendo, de acuerdo a lo establecido en las normas de la LIR.

Se visualiza la información en los listados correspondientes, esta puede ser editada o eliminada así como también se pueden incorporar nuevos movimientos seleccionando el socio, el movimiento que se desea agregar y completando los datos que se piden según el movimiento seleccionado y presionando el botón Agregar o Cancelar en caso necesario.



The screenshot displays the software interface for the 'Regimen 14-B' module. At the top, there is a blue header with the 'Tributario' logo and a 'Volver Menu' button. Below this, a dark blue bar contains the 'Regimen 14-B' title and a 'Volver Menu' button. The main content area is white and features a 'Retiros del Año' section with a dropdown menu. The dropdown menu is open, showing several options: 'Retiro del Año', 'Registro de Retiros en Exceso' (highlighted with a green border), 'Capital Propio Tributable (CPT)', 'Determinacion (RLI)', and 'Registro de Rentas Empresariales'. To the right of the dropdown, there is a 'Año Tributario 2018' label with a star icon. Below the dropdown, there is a 'Año Comercial' field with '2018' entered and a 'Contabilizados' button.

## Registro de Retiros en Exceso

 Año Tributario 2018

 Año Comercial  [Recuperar Info. Guardado](#)
**Socio**
 Socio  Movimiento 
**1- Remanente Ejercicio Anterior**

Nombre	Rut	Saldo al 31 de Diciembre (año anterior)	Factor Reajuste Anual	Monto Actualizado	Acciones
Ningún dato disponible en esta tabla					

**2- Movimiento del Ejercicio****a) Retiros en exceso por Reorganización Empresarial**

Nombre	Rut	Tipo de Reorganización	Fecha Reorganización	Monto	Acciones
Ningún dato disponible en esta tabla					

**b) Retiros imputados en el Ejercicio**

Nombre	Rut	Monto	Acciones
Ningún dato disponible en esta tabla			

**c) Retiros imputados por Concepto de Termino de Giro o Pago Impuesto Unico tasa 40%**

Nombre	Rut	Concepto	Fecha	Monto	Acciones
Ningún dato disponible en esta tabla					

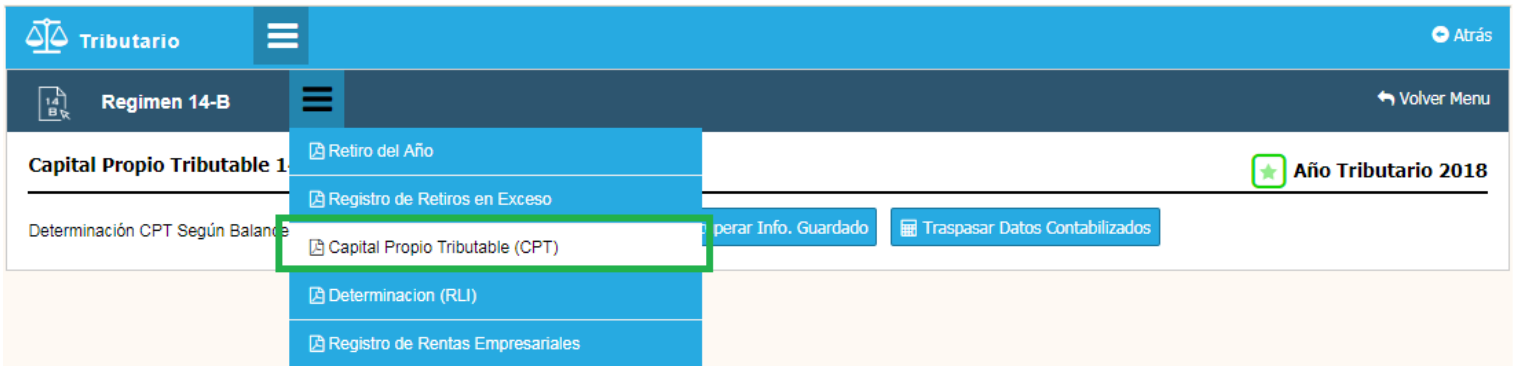
**3- Remanente Retiro en Exceso año Siguiente**

Nombre	Rut	Monto
Ningún dato disponible en esta tabla		

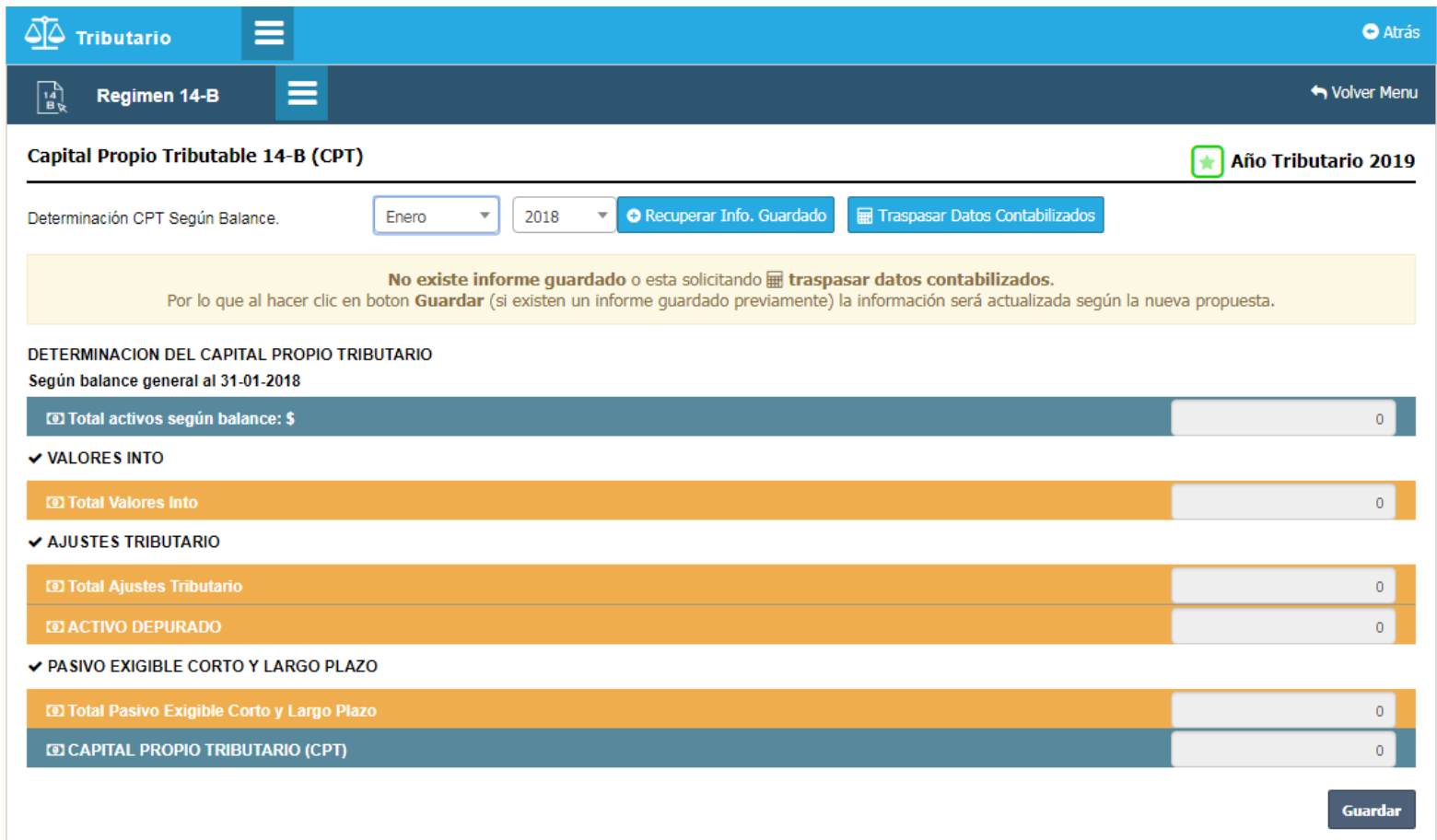
Guardar

**Capital Propio Tributable 14-B (CPT):** si está correctamente configurado el plan de cuenta, deberá presentar la Determinación del Capital Propio tributario a la fecha de cierre indicado.

En este reporte puede editar los montos de las cuentas que aparecen en el listado y si existen datos guardados se puede generar el reporte en PDF para poder ser impreso.



The screenshot shows the 'Tributario' module with the 'Regimen 14-B' selected. A dropdown menu is open, and the 'Capital Propio Tributable (CPT)' option is highlighted with a green border. Other options include 'Retiro del Año', 'Registro de Retiros en Exceso', 'Determinacion (RLI)', and 'Registro de Rentas Empresariales'. The interface also shows 'Año Tributario 2018' and buttons for 'Recuperar Info. Guardado' and 'Traspasar Datos Contabilizados'.



The screenshot displays the 'Capital Propio Tributable 14-B (CPT)' report for the year 2019. The interface includes a header with 'Tributario' and 'Regimen 14-B'. Below the header, there are dropdown menus for 'Enero' and '2018', and buttons for 'Recuperar Info. Guardado' and 'Traspasar Datos Contabilizados'. A yellow warning box states: 'No existe informe guardado o esta solicitando traspasar datos contabilizados. Por lo que al hacer clic en boton Guardar (si existen un informe guardado previamente) la información será actualizada según la nueva propuesta.' The main content area is titled 'DETERMINACION DEL CAPITAL PROPIO TRIBUTARIO Según balance general al 31-01-2018' and contains a table with the following items:

Total activos según balance: \$	0
<b>VALORES INTO</b>	
Total Valores Into	0
<b>AJUSTES TRIBUTARIO</b>	
Total Ajustes Tributario	0
ACTIVO DEPURADO	0
<b>PASIVO EXIGIBLE CORTO Y LARGO PLAZO</b>	
Total Pasivo Exigible Corto y Largo Plazo	0
<b>CAPITAL PROPIO TRIBUTARIO (CPT)</b>	0

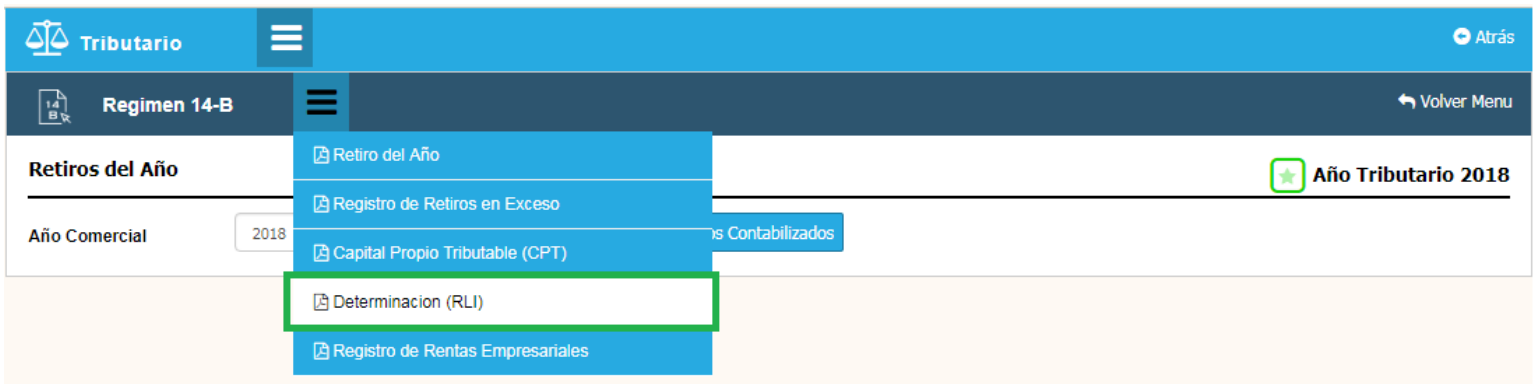
A 'Guardar' button is located at the bottom right of the report area.



**Determinación 14-B (RLI):** La determinación de la Renta Líquida Imponible, se mostrara de acuerdo a la configuración del Plan de cuenta y esta determinara si existe renta a Atribuir, el cual mostrara al final del informe.

En este reporte se editan los valores de las cuentas listadas y el Impuesto Renta Primera Categoría.

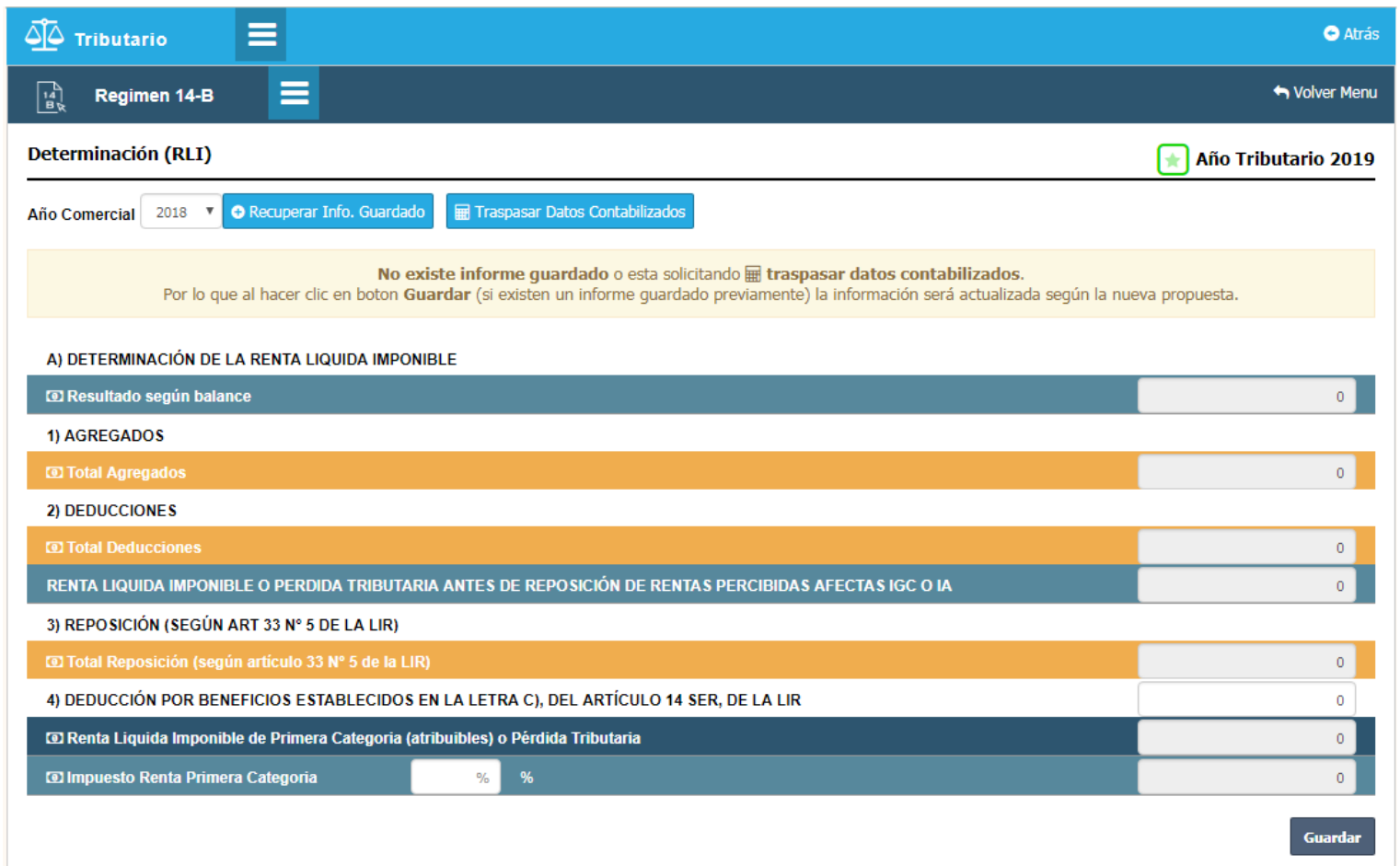
Si existen datos guardados se puede generar el reporte en PDF para poder ser impreso.



The screenshot shows the 'Regimen 14-B' menu with the following items:

- Retiros del Año
- Año Comercial: 2018
- Retiro del Año
- Registro de Retiros en Exceso
- Capital Propio Tributable (CPT) Contabilizados
- Determinación (RLI)** (highlighted)
- Registro de Rentas Empresariales

Year: Año Tributario 2018



The screenshot shows the 'Determinación (RLI)' form for the year 2019. The form includes the following elements:


- Year: Año Comercial 2018
- Buttons: Recuperar Info. Guardado, Traspasar Datos Contabilizados
- Warning: No existe informe guardado o esta solicitando traspasar datos contabilizados. Por lo que al hacer clic en boton Guardar (si existen un informe guardado previamente) la información será actualizada según la nueva propuesta.
- Table of tax calculation items:


A) DETERMINACIÓN DE LA RENTA LIQUIDA IMPONIBLE	
Resultado según balance	0
1) AGREGADOS	
Total Agregados	0
2) DEDUCCIONES	
Total Deduciones	0
RENDA LIQUIDA IMPONIBLE O PERDIDA TRIBUTARIA ANTES DE REPOSICIÓN DE RENTAS PERCIBIDAS AFECTAS IGC O IA	
	0
3) REPOSICIÓN (SEGÚN ART 33 N° 5 DE LA LIR)	
Total Reposición (según artículo 33 N° 5 de la LIR)	0
4) DEDUCCIÓN POR BENEFICIOS ESTABLECIDOS EN LA LETRA C), DEL ARTÍCULO 14 SER, DE LA LIR	
	0
Renta Liquida Imponible de Primera Categoría (atribuibles) o Pérdida Tributaria	
	0
Impuesto Renta Primera Categoría	% % 0

Guardar

Volver al Menu


**Registro de Rentas Empresariales 14-B:** este es el Registro de Rentas Empresariales, en el cual deberá por el año Tributario 2018, Comercial 2017, ingresar todos los valores iniciales directamente o automáticamente, si se determinó la RLI, esta se traspasará a la línea y columna correspondiente.

 **Tributario**
Atrás

 **Regimen 14-B**
Volver Menu

**Registro de Rentas Empresariales** ★ Año Tributario 2018

Año Comercial: 2017 Recuperar Info. Guardado Traspasar Datos Contabilizados

No existe informe guardado o esta solicitando  **traspasar datos contabilizados.**

Por lo que al hacer clic en boton **Guardar** (si existen un informe guardado previamente) la información será actualizada según la nueva propuesta.

Detalle	Control	RAP Rentas Atribuidas Propias	DDAN Diferencia Depreciación Acelerada y Normal	REX Rentas Exentas
<b>1. SALDOS INICIALES</b>				
1.1 Saldos iniciales o remanentes	0	0	0	0
1.2 Incorporación de rentas o cantidades por cambio de régimen semi-i...	0		0	0
1.3 Incorporación de rentas o cantidades por cambio de régimen de la ...	0			
1.4 Incorporación de rentas o cantidades y créditos producto de una co...	0	0	0	0
Saldo Inicial sin Actualizar	0	0	0	0
Reajuste Corrección Monetaria (2.90%)	0	0	0	0
Sub total N°1 (Saldo Inicial Reajustado)	0	0	0	0
<b>2. REORGANIZACIÓN EMPRESARIAL</b>				
2.1 Incorporación de rentas o cantidades y créditos producto de una fu...	0	0	0	0
2.2 Imputación de rentas o cantidades y créditos producto de división ...	0	0	0	0

Guardar

## Régimen 14 TER

### ¿Cómo acceder al Sub-módulo Régimen 14 TER?

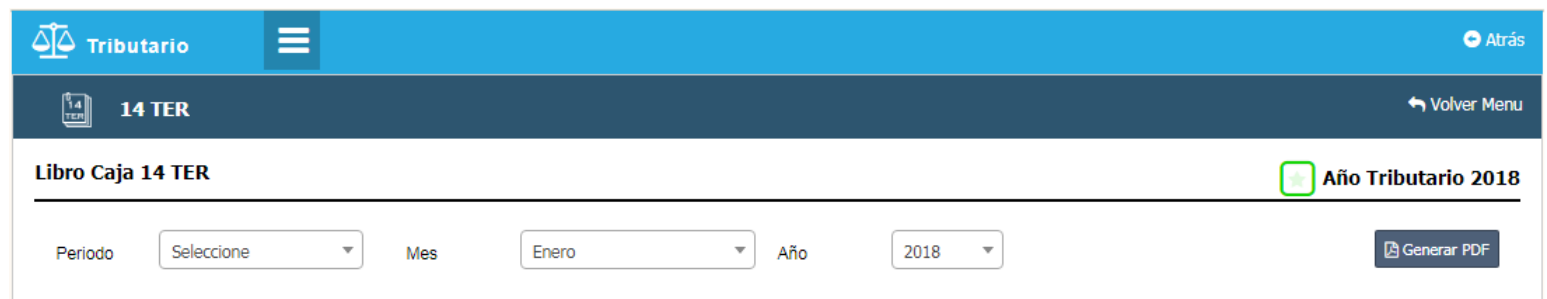


The screenshot shows the main interface of the Tributario module. At the top, there is a blue header with the 'Tributario' logo and a 'Tras' button. Below the header, a purple banner contains a welcome message for the 'Módulo Tributario versión BETA'. The main area features a grid of icons for different sub-modules: 'Regimen 14-A', 'Regimen 14-B', 'Regimen 14 TER' (highlighted with a green border), 'Formulario 22', 'D.D.J.J.', and 'Configuración'. A 'Ayuda' button with a question mark icon is located at the bottom left.

### Acceder Detalle de **Libro Caja**



This screenshot shows the '14 TER' sub-menu. The header is blue with the 'Tributario' logo and a 'Tras' button. Below the header, a dark blue bar displays '14 TER' and a 'Volver Menu' button. The main content area contains a single icon for 'Libro Caja', which is highlighted with a green border.



The screenshot displays the 'Libro Caja 14 TER' detail page. The header is blue with the 'Tributario' logo and a 'Tras' button. Below the header, a dark blue bar shows '14 TER' and a 'Volver Menu' button. The main content area is titled 'Libro Caja 14 TER' and includes a green box around the text 'Año Tributario 2018'. Below this, there are dropdown menus for 'Periodo' (set to 'Seleccione'), 'Mes' (set to 'Enero'), and 'Año' (set to '2018'). A 'Generar PDF' button is located at the bottom right.

Volver al Menú

## DDJJ. (Incluyen sus respectivos Certificados)

### ¿Cómo acceder al Sub-módulo DDJJ.?



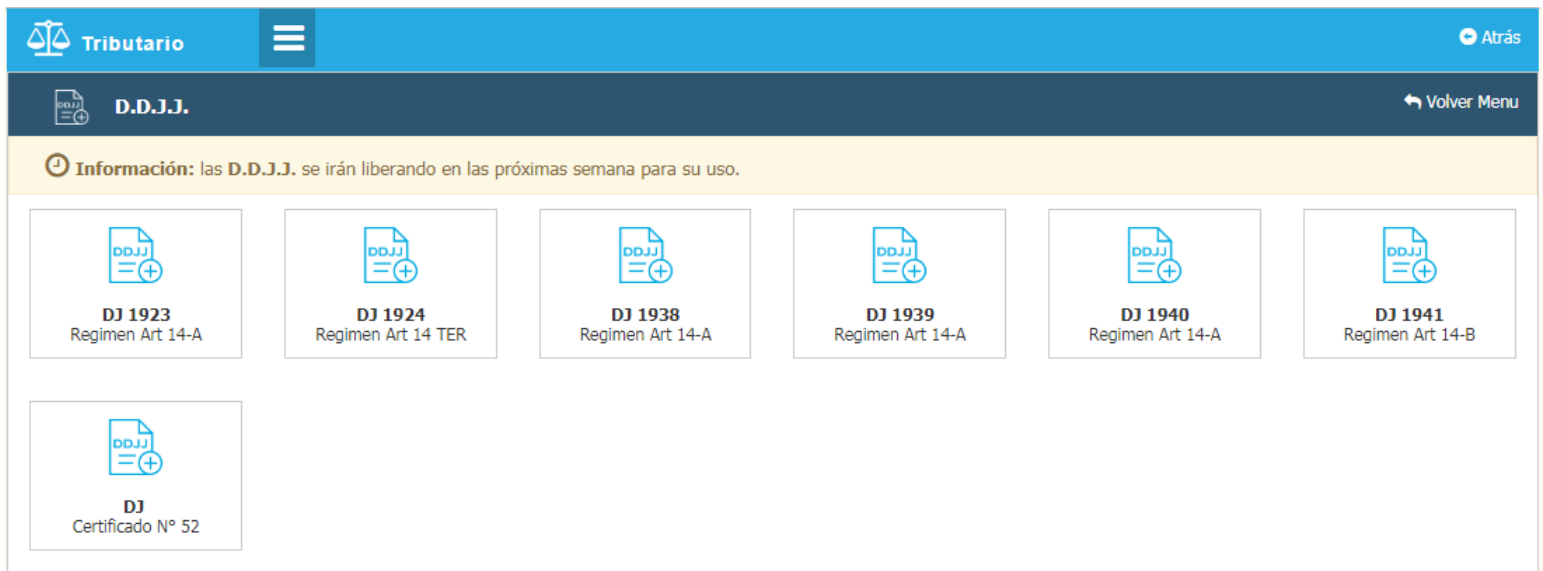
**Tributario** ☰ ⬅ Atrás

**Estimado cliente** le damos la más cordial bienvenida al nuevo **Módulo Tributario versión BETA**, en la cual esperamos que encuentren todo lo necesario para mejorar la actividad profesional, te recomendamos que comiences leyendo el **instructivo de uso módulo tributario, en Ayuda.**

- Regimen 14-A
- Regimen 14-B
- Regimen 14 TER
- Formulario 22
- D.D.J.J.**
- Configuración
- Ayuda

Se habilitaran de acuerdo al Régimen de la Empresa.

1. DJ 1923 - Régimen Art 14 A
2. DJ 1924 - Régimen Art 14 Ter
3. DJ 1938 - Régimen Art 14 A
4. DJ 1939 - Régimen Art 14 A
5. DJ 1940 - Régimen Art 14 A
6. DJ 1941 - Régimen Art 14 B
7. Certificado 52



**Tributario** ☰ ⬅ Atrás

**D.D.J.J.** ⬅ Volver Menu

**Información:** las **D.D.J.J.** se irán liberando en las próximas semana para su uso.








- DJ 1923 Regimen Art 14-A
- DJ 1924 Regimen Art 14 TER
- DJ 1938 Regimen Art 14-A
- DJ 1939 Regimen Art 14-A
- DJ 1940 Regimen Art 14-A
- DJ 1941 Regimen Art 14-B
- DJ Certificado N° 52

**Certificado 52** sobre rentas atribuidas a los titulares, socios, comuneros y/o accionistas de SPA, de EIRL sociedades o comunidades acogidas al régimen de Renta Atribuida contemplado en la letra A) del Art. 14 de la Ley sobre Impuesto a la Renta.

**Tributario** Atrás

**D.D.J.J.** Volver Menu


**Información:** las **D.D.J.J.** se irán liberando en las próximas semana para su uso.

 <b>DJ 1923</b> Regimen Art 14-A	 <b>DJ 1924</b> Regimen Art 14 TER	 <b>DJ 1938</b> Regimen Art 14-A	 <b>DJ 1939</b> Regimen Art 14-A	 <b>DJ 1940</b> Regimen Art 14-A	 <b>DJ 1941</b> Regimen Art 14-B
 <b>DJ</b> Certificado N° 52					

**Tributario** Atrás

**D.D.J.J.** Volver Menu

**Información:** las **D.D.J.J.** se irán liberando en las próximas semana para su uso.

**DDJJ Certificado 52**  Año Tributario 2018

Año Comercial   Certificado N° 52

**Certificado N° 52**

**Rentas Atribuidas a los socios o accionistas de empresas acogidas al régimen de Renta Atribuida contemplado en la letra A) del Art. 14 de la ley de la Renta**

Certificado N° 1  
 Ciudad y Fecha ALERTICO,10-01-2018  
 Razón Social Empresa ██  
 Rut Empresa 76.460.187-4  
 Dirección ESMERALDA 973 DEPT O.502  
 Giro o Actividad MAYORISTA DE FRUTAS Y VERDURAS

Se certifica que el socio Ana Maria Politi Rut: 15.634.220-3 Por el año comercial 2017  
 Se han atribuido las rentas que mas adelante se indican, las cuales deben ser daclaradas en los Impuestos Global Complementario o Adicional que les afectan por Año Tributario 2018,según el siguiente detalle:

Rentas y Créditos Asociados				
Rut titular socio	Monto Renta Atribuida	Créditos IDPC		Crédito por impuestos pagados en el exterior imputables a impuestos finales
		Con Derecho a Devolución	Sin Derecho a Devolución	
Ana Maria Politi	0	0	0	0

Se extiende el presente certificado dn cumplimiento de la normativa vigente

---

JOSE LUIS GARRIDO RAMÍREZ

## Formulario 22

### ¿Cómo acceder al Formulario 22?



The screenshot shows the 'Tributario' module interface. At the top, there is a blue header with the 'Tributario' logo and a 'Atrás' button. Below the header, a purple banner contains a welcome message: 'Estimado cliente le damos la más cordial bienvenida al nuevo **Módulo Tributario versión BETA**, en la cual esperamos que encuentren todo lo necesario para mejorar la actividad profesional, te recomendamos que comiences leyendo el **instructivo de uso módulo tributario**, en **Ayuda**.' Below the banner, there is a grid of icons for different tax regimes and services: 'Regimen 14-A', 'Regimen 14-B', 'Regimen 14 TER', 'Formulario 22' (highlighted with a green border), 'D.D.J.J.', and 'Configuración'. A separate 'Ayuda' icon is located below the main grid.

Borrador de formulario 22, que incorporara los datos sugeridos de acuerdo a los informes y DDJJ correspondiente a mismo módulo.

**Información:** El formulario 22 estará operativo en la segunda quincena del mes de **Marzo 2018**.

Declaracion Renta	Acción
DISTRIBUIDORA AGR. Y COMERCIAL JOSE LUIS CORDOVA	\$ <input checked="" type="checkbox"/>
Juan Perez Peñalosa	\$ <input checked="" type="checkbox"/>

TIPOS DE RENTAS Y REBAJAS	CRÉDITO POR IMPUESTO DE PRIMERA CATEGORÍA		RENTAS Y REBAJAS
	Con Obligación de Restitución	Sin Obligación de Restitución	
<b>I- BASE IMPONIBLE IUSC O GLOBAL COMPLEMENTARIO O ADICIONAL</b>			
<b>A) RENTAS AFECTAS DE FUENTE NACIONAL O EXTRANJERA</b>			
1 Retiros o remesas afectos al IGC ó IA, según Arts. 14 letra A) ó 14 letra B)	1024	1025	104
2 Dividendos afectos al IGC ó IA, según Arts.14 letra A) ó 14 letra B)	1026	1027	105
3 Gastos rechazados pagados y/o otras partidas a que se refiere el Inc.3º Art. 21			106
4 Rentas presuntas propias o de terceros, atribuidas según Art.14 letra C) N°2 y Art.34		603	108
5 Rentas atribuidas propias y/o de terceros, provenientes de empresas que determinan su renta efectiva con contabilidad completa, según Art.14 letra A)		1028	1029
6 Otras rentas propias y/o de terceros provenientes de empresas que declaren su renta efectiva y no la declaren según contabilidad completa, atribuidas según Art. 14 letra C) N° 1.		954	955
7 Rentas atribuidas propias y/o de terceros, provenientes de empresas sujetas al Art. 14 ter letra A).		958	959
8 Rentas percibidas de los Arts. 42 N° 2 (Honorarios) y 48 (Rem. Directores S.A.), según Recuadro N°1.			110
9 Rentas de capitales mobiliarios (Art. 20 N°2), mayor valor en rescate de cuotas Fondos Mutuos y enajenación de acciones y derechos sociales (Art. 17 N° 8) y Retiros de ELD (Arts. 42 ter y quáter).		605	155
10 Rentas exentas del Impuesto Global Complementario (Art. 54 N°3).	1105	606	152
11 Otras Rentas de fuente chilena afectas al IGC ó IA (según instrucciones).		1031	1032
12 Otras Rentas de fuente extranjera afectas al IGC ó IA (según instrucciones)		1103	1104
13 Sueldos, pensiones y otras rentas similares, según Art. 42 N° 1.	1098	Sueldos de fuente extranjera.	161
14 Incremento por impuesto de Primera Categoría, según Arts. 54 N° 1 y 62	159	Incremento por impuestos pagados o retenidos en el exterior, según Arts. 41A y 41C	749
<b>B) REBAJAS A LA RENTA</b>			
15 Impuesto Territorial pagado en el año 2017, según Art.55 letra a).	166	Donaciones, según Art. 7º Ley N° 16.282 y D.L. N°45/73	764
16 Pérdida en operaciones de capitales mobiliarios y ganancias de capital según líneas 2, 9, 10 y 11 (Arts. 54 N°1 y 62)			169
17 <b>SUB TOTAL (Si declara Impuesto Adicional trasladar a línea 62 o 63)</b>			158
18 Cotizaciones previsionales correspondientes al empresario o socio (Art. 55 letra b).			158
19 Intereses pagados por créditos con garantía hipotecaria, según Art. 55 bis.	750	Dividendos Hipotecarios pagados por Viviendas Nuevas acogidas al DFL N°2/59, según Ley N°19.622.	751
20 20% Cuotas Fdos. Inversión adquiridas antes del 04.06.93, según Art. 6 Tr. Ley N° 19.247	822	Ahorro Previsional Voluntario según inciso 1º Art. 42 bis.	766
21 <b>BASE IMPONIBLE ANUAL DE IUSC O IGC (Registre sólo si diferencia es positiva).</b>			170
<b>II- IUSC o IMPUESTO GLOBAL COMPLEMENTARIO</b>			
22 Impuesto Global Complementario o IUSC según tabla (Art 47 ó Art. 52 ó 52 bis).		170	
23 Impuesto Global Complementario sobre intereses y otros rendimientos (Art. 54 bis).		1017	
24 Reliquidación Impuesto Global Complementario por ganancias de capital según Art. 17 N° 8 letras a) literal iv), b), c) y d).		1033	
25 Reliquidación IGC por término de giro empresas Régimen Art. 14 letra A) ó 14 ter letra A), según N° 3 Art. 38 bis		1034	
26 Débito Fiscal por Ahorro Neto Negativo según Recuadro N°8, según Numeral VI) Art.3º Transitorio Ley N° 20.780. (Ex. Art. 57 bis)		201	
27 Débito Fiscal por restitución crédito por Impuesto de Primera Categoría, según inciso final Art. 56		1035	
28 Tasa Adicional de 10% de Impuesto Global Complementario, sobre cantidades declaradas en línea 3 (Inc.3º Art. 21)			