



IMPACCACOUNT

Instructivo

Proveedores.....	2
Libro Compra SII.....	3
Registro de compra.....	4
Libro Venta SII.....	5
Registro Ventas.....	6
Honorarios.....	7
Remuneraciones.....	8
Remanente IVA.....	9
Formulario 29.....	10



Registro de compra: El registro compra se rellenará automáticamente cuando usted inserte el libro compra del SII, esta pagina esta bloqueada para evitar eliminar formulas ya hechas, si hay algún error se debe verificar el libro compra del SII

LIBRO COMPRAS GENERAL										Volver al inicio
Nro	TIPO DE DOCUMENTO	RUT PROVEEDOR	RAZON SOCIAL	FOLIO	FECHA DE DOCUMENTO	MONTO EXENTO	NETO	IVA	TOTAL	TIPO DE CUENTA
1	33	11111111-1	Lobos Gallardo Pedro	109205	10-12-2023	\$ 12	\$ 77.965	\$ 14.813	\$ 92.778	Mercaderia
2	33	22222222-2	Inmportadora SuperLas SPA	12297	11-12-2023	\$ -	\$ 58.824	\$ 11.177	\$ 70.001	Gasto
3	33	33333333-3	Quimicos para Perros LTDA	280866	12-12-2023	\$ -	\$ 48.832	\$ 9.278	\$ 58.110	Gasto
4	33	44444444-4	Gonzalez SPA	38367	13-12-2023	\$ -	\$ 122.124	\$ 23.204	\$ 145.328	Mercaderia
5	33	11111111-1	Lobos Gallardo Pedro	50186892	14-12-2023	\$ -	\$ 22.950	\$ 4.360	\$ 27.310	Mercaderia
6	33	11111111-1	Lobos Gallardo Pedro	50192066	15-12-2023	\$ -	\$ 34.626	\$ 6.579	\$ 41.205	Mercaderia
7	33	11111111-2	Comilon SPA	1346212	16-12-2023	\$ -	\$ 58.453	\$ 11.106	\$ 69.559	Gasto
8	33	22222222-3	Hermanos bros SPA	8893326	31-12-2023	\$ 122	\$ 24.713	\$ 4.695	\$ 29.530	Gasto
9	33	33333333-4	Chichasihay Ltda	53510	31-12-2023	\$ -	\$ 147.490	\$ 28.023	\$ 175.513	Mercaderia
10	33	44444444-5	Perrera Canina Spa	131468	31-12-2023	\$ -	\$ 459.004	\$ 87.211	\$ 546.215	Gasto
11	34	12121212-5	Don Osos Polares SPA	33330	31-12-2023	\$ 1.200.000	\$ -	\$ -	\$ 1.200.000	Gasto
12	34	12121212-5	Don Osos Polares SPA	33331	31-12-2023	\$ 200.000	\$ -	\$ -	\$ 200.000	Gasto
13	34	12121212-5	Don Osos Polares SPA	33332	31-12-2023	\$ 5.000	\$ -	\$ -	\$ 5.000	Gasto
14	61	11111111-1	Lobos Gallardo Pedro	93737	10-12-2023	\$ -	\$ 44.147	\$ 8.388	\$ 52.535	Mercaderia
15	61	11111111-1	Lobos Gallardo Pedro	93738	14-12-2023	\$ -	\$ 34.669	\$ 6.587	\$ 41.256	Mercaderia
16	61	22222222-2	Inmportadora SuperLas SPA	1000838	11-12-2023	\$ -	\$ 69.319	\$ 13.171	\$ 82.490	Gasto
17	#N/A	#N/A	#N/A	#N/A	#N/A	#N/A	#N/A	#N/A	#N/A	
18	#N/A	#N/A	#N/A	#N/A	#N/A	#N/A	#N/A	#N/A	#N/A	
19	#N/A	#N/A	#N/A	#N/A	#N/A	#N/A	#N/A	#N/A	#N/A	
20	#N/A	#N/A	#N/A	#N/A	#N/A	#N/A	#N/A	#N/A	#N/A	

Al lado izquierdo se generarán 3 resúmenes con los siguientes datos:

Si corresponde a FE, FExt, NC	La cantidad total de ese documento	El total del monto Exento	El total del monto Neto	El total del monto IVA	El total de los montos
Tipo de Documento	Catidad	MONTO EXENTO	NETO	IVA	TOTAL
33	10	\$ 134	\$ 1.054.981	\$ 200.446	\$ 1.255.549
Tipo de Documento	Cantidad	MONTO EXENTO	NETO	IVA	TOTAL
61	3	\$ -	\$ 148.135	\$ 28.146	\$ 176.281
Tipo de Documento	Catidad	MONTO EXENTO	NETO	IVA	TOTAL
34	3	\$ 1.405.000	\$ -	\$ -	\$ 1.405.000



Libro Venta SII: En este apartado usted debe de copiar el resumen de sus ventas otorgada por el SII dentro de los marcos establecidos.

Insertar Resumen Libro Venta de la pagina del SII aquí

Tipo Documento	Total Documento	Monto Exento	Monto Neto	Monto IVA	Monto Total					
Factura Electrónica	17	0	7.375.109	1.401.273	8.776.382					
Total Oper. de	17	0	3.037.466	577.118	3.614.584					
Total mes Cor	29	0	1.915.127	363.876	2.279.000					
Nota de Crédito	2	0	773.148	146.898	920.046					
Nota de Débito	1	0	100.000	19000	119.000					



Registro Ventas: Al igual que el registro compra esta pagina igualmente se encontrará bloqueada, debido a que esta se llena de manera automática, solo toma los datos del libro SII.

LIBRO VENTAS				Volver al inicio	
N° de Documentos	TIPO DE DOCUMENTO	EXENTO	NETO	IVA	TOTAL
17	Factura Electrónica(33)	0	7.375.109	1.401.273	8.776.382
17	Total Oper. del mes Boleta Electr.(39)	0	3.037.466	577.118	3.614.584
29	Total mes Comprobantes Pago Electrónico(48)	0	1.915.127	363.876	2.279.000
2	Nota de Crédito Electrónica(61)	0	773.148	146.898	920.046
1	Nota de Debito Electrónica(61)	0	100.000	19.000	119.000
Totales		0	11.654.554	2.214.369	13.868.920



Honorarios: Aquí usted deberá registrar sus honorarios otorgados por la página del SII.

BOLETA HONORARIO				Volver al inicio				
N°	ESTADO	FECHA	RUT	NOMBRE O RAZON SOCIAL	Soc.Prof.	BRUTOS	RETENIDOS	PAGADOS
55	Vigente	30-12-2023	1111111-1	GOMEZ SAUL	NO	229.885	29.885	200.000
22	Vigente	07-12-2023	19191919-1	DI CAPRIO MICHAEL	NO	344.828	55.172	289.656
99	Anulada	08-12-2023	5555555-5	DR. TOM	NO	57.471	7.471	50.000
100	Vigente	22-12-2023	5555555-5	DR. TOM	NO	50.000	6.500	43.500
TOTAL						682.184	99.029	583.155

3% PRESTAMO	Rut
10.345	19191919-1
10.345	TOTAL

En este cuadro usted deberá asignar aquellos honorarios que cancelan el 16% en lo retenido.
Debido a que esos se les descuenta un 3% mas por temas de préstamo solidario y esa información en el formulario 29 de designa en otro número.

TOTAL RETENIDO 13%	88.684
TOTAL RETENIDO 3%	10.345

Este cuadro se rellena de manera automática y se encuentra bloqueado para evitar problemas.



Remuneraciones: También consta de un sistema básico de remuneraciones donde usted podrá usar para otorgarla a sus trabajadores.

RAZON SOCIAL: ImpaccAccount SPA					
RUT: 80.009.122-3					
LIQUIDACION DE SUELDOS					
TRABAJADOR :	Lobos Donoso Juanito Perez			MES:	Diciembre
RUT:	19.000.425-8			CARGO:	Aseo
BASE IMPONIBLE:	\$ 575.000	BASE TRIBUTABLE	\$ 470.983	COTIZACION PACTADA:	7%
N°DE DIAS TRABAJADO:	30	TOPE IMPONIBLE:	\$ 3.002.012	REGIMEN PREVISIONAL	AFP-Fonasa
VALOR UF:	\$ 36.789,36	VALOR UTM:	\$ 64.216	FECHA DE CONTRATO:	01-06-2023

HABERES IMPONIBLES	
SUELDO BASE	\$ 460.000
BONOS	\$ -
HORAS EXTRAS	\$ -
HORAS FESTIVAS	\$ -
DESCUENTOS HORAS	\$ -
GRATIFICACION LEGAL	\$ 115.000
GRATIFICACION VOLUNTARIA	\$ -
TOTAL IMPONIBLE	\$ 575.000

HABERES NO IMPONIBLES		DESCUENTOS		
ASIG.FAMILIAR	\$ -	AFP Uno	\$ 60.318	10,49%
LOCOMOCION	\$ 25.000	FONASA 7%	\$ 40.250	
COLACION	\$ 25.000	S.CESANTIA 0.6%	\$ 3.450	
VIATICO	\$ -	IMPUESTO UNICO	\$ -	
		PRESTAMO EMPRESA	\$ -	
		RETENCIÓN 3%	\$ 17.250	
TOTAL NO IMPONIBLES	\$ 50.000			
TOTAL HABERES	\$ 625.000	TOTAL DESCUENTOS	\$ 121.268	

SUELDO LIQUIDO	\$ 503.733
ANTICIPOS	\$ 100.000
LIQUIDO A PAGAR	\$ 403.733

Monto de Cálculo del Impuesto Único de Segunda Categoría

Periodos	Monto de la renta líquida imponible		Factor	Cantidad a rebajar	Tasa de Impuesto Efectiva, máxima por
	Desde	Hasta			
MENSUAL	-.-	\$866.916,00	Exento	-.-	Exento
	\$866.916,01	\$1.926.480,00	0,04	\$34.676,64	2,20%
	\$1.926.480,01	\$3.210.800,00	0,08	\$111.735,84	4,52%
	\$3.210.800,01	\$4.495.120,00	0,135	\$288.329,84	7,09%
	\$4.495.120,01	\$5.779.440,00	0,23	\$715.366,24	10,62%
	\$5.779.440,01	\$7.705.920,00	0,304	\$1.143.044,80	15,57%
	\$7.705.920,01	\$19.906.960,00	0,35	\$1.497.517,12	27,48%
	\$19.906.960,01	Y MÁS	0,4	\$2.492.865,12	MÁS DE 27,48%



Remanente IVA: Calculo simple donde se calculara de manera simple el remante del mes siguiente.

ACTUALIZACION REMANENTE				Volver al inicio			
REAJUSTE REMANENTE							
					UTM DEL MES ACTUAL		
0	=	0,00	X	64.666	=	0	
64.216							



Formulario 29: El punto fuerte del proyecto, si todo salió según lo indicado este formulario se rellenará de manera automática donde simplemente deberá rellenar cosas menores.

PERIODO TRIBUTARIO		
MES	Año	
15	12	2023

Mes y año a declarar

ROL UNICO TRIBUTARIO	
3	80.009.122-3

Su Rut tributario

1	Apellido Paterno o Razón Social	2	Apellido Materno
	IMPACCACOUNT SPA		

La razón social de la empresa

44	IMPORTE DE LAS DEBITOS Y CREDITOS	45	IMPORTE DE LAS DEBITOS Y CREDITOS
23	TOTAL DEBITOS	538	2.214.369 =

Debido a la información en el libro venta se sumarán y restarán según corresponda.

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	3	1.405.000
CON DERECHO A CRÉDITO FISCAL			
INTERNAS			
	Cantidad de Documentos	Crédito, Recuperación y Reintegro	
28 Facturas recibidas del giro y Facturas de compra emitidas	519	520	+
29 Facturas recibidas de Proveedores: Supermercados y Comercios similares, Art.23 Nº4 D.L. 825, de 1974 (Ley Nº20.780)	761	762	+
30 Facturas recibidas por Adquisición o Construcción de Bienes Inmuebles, Art.9º transitorio (Ley Nº20.780)	765	765	+
31 Facturas activo fijo	524	10	525 200.446 +
32 Notas de Crédito recibidas y Notas de crédito emitidas por retención de cambio de sujeto	527	3	528 28.146 -

49	TOTAL CRÉDITOS	537	172.300 =
----	----------------	-----	-----------

Debido a la información en el libro compra se sumarán y restarán según corresponda.

Se restaran los Débitos v Créditos v se establecerán si tiene remanente o debe pagar IVA

POSTERGACION DE IVA (LEY 20.700)				IMPUESTO DETERMINADO			
50	Remanente de crédito fiscal para el periodo siguiente	77	- 756	Postergación pago del IVA	755	- IVA determinado	89 2.042.069 +
POSTERGACION DE IVA EN 12 CUOTAS (LEY 21.207)				IMPUESTO DETERMINADO			

IMPUESTO A LA RENTA D.L. 824/74							
RETENCIONES							
59	Retención Impuesto Primera Categoría por rentas de capitales mobiliarios del Art.20 Nº2, según Art.73 LIR					50	+
60	Retención Impuesto Único a los Trabajadores, según Art. 74 Nº 1 LIR	Créditos	751	Donación Art. 8º Ley 18.989/2013		48	+
61	Retención de Impuesto con tasa del 10% sobre las rentas del Art. 42 Nº2, según Art. 74 Nº2 LIR					61	88.684 +
62	Retención de Impuesto con tasa del 10% sobre las rentas del Art. 48, según Art. 74 Nº 3 LIR					63	+
63	Retención sobre rentas del Art. 42 Nº1 LIR con tasa del 3%, por reintegro del préstamo tasa 0%, según art. 9º letra a) Ley Nº 21.252					49	17.250 +
64	Retención sobre rentas del Art. 42 Nº2 LIR con tasa del 3%, por reintegro del préstamo tasa 0%, según art. 7º Ley Nº 21.242 y art. 9º letra b) Ley Nº 21.252					50	10.345 +

Se rellena si su trabajador posee impuesto

Retención Honorarios

Préstamo Solidario Trabajadores

Préstamo Solidario Honorarios

PPM							
	Acogido a suspensión PPM (Art. 7ºbis Ley 19.420 y 7ºbis Ley 19.606)	Monto Pérdida Art. 90	Asignar que tasa del PPM	Tasa	Crédito / Tope Suspensión PPM (Arts. 1ºbis Leyes 19.420 y 19.606)	PPM Neto Determinado	
69	1ra Categoría Art. 84 a)	750	563	11.654.554	115 0,25	68	62 29.136 +
70	1ra Categoría Art. 84 letra a) y 14 letra D) Nº 3 letra (k) y Nº 8 letra (a) numeral (viii) LIR, con tasa 3%, por reintegro de préstamo tasa 0%, según art. 9º letra c) Ley Nº 21.252	565	120			122	166 +
71	Mneros, Art.84 a)	700	701			711	123 +
72	Explotador Minero Art. 84 h)						703 +
73	Transportistas acogidos a Renta Presunta, Art. 84, e) y f) (tasa de 0,3%)						66 +
74	Crédito Capacitación, Ley 19.519/97						
		Crédito del Mes	Permanente Mes Anterior	Permanente Periodo Siguiente		Crédito a Imputar	723 -
75		721	722	724			723 -
76	2da. Categoría Art. 84 letra b) LIR con tasa 3%, por reintegro de préstamo tasa 0%, según art. 7º Ley Nº 21.242 y art. 9º letra b) Ley Nº 21.252						152 +
77	Taller artesanal Art.84, c) (tasa de 1,5% o 3%)						157 +
78	Renta Liquidada Provisional inciso final de la letra a) del art. 84 de la LIR, Ley Nº 21.210						70 +
							766 -

79	Sub total impuesto determinado anverso. (Suma de las líneas 49 a 64, columna Impuesto y/o PPM determinado)	695	2.187.484 =
----	--	-----	-------------