

HYPERRENTA



HYPERRENTA

MANUAL

NUESTRO EQUIPO HA TRABAJADO EN ESTE MANUAL QUE LES PERMIIRÁ COMPRENDER CÓMO ABORDAR LAS DISTINTAS MODIFICACIONES EN NUESTRO SOFTWARE HYPERRENTA.

Retenciones por Préstamo Tasa Cero

1.- Introducción

Debido a la retención adicional de tasa 3% que debe ser efectuada a contar del 01-09-2021 hacia las persona que hayan obtenido el préstamo tasa cero, se modifica el ingreso de Sueldos, Honorarios y Pagos Provisionales Mensuales en el sistema HR IVA (Ingreso Manual Detallado o Totalizado) y HR Importador IVA (para captura de Remuneraciones y Retenciones).

2.- Normativa Asociada:

Resolucion Exenta SII N° 110 (2021)

https://www.sii.cl/normativa_legislacion/resoluciones/2021/reso110.pdf

Ley 21.252

<https://www.bcn.cl/leychile/navegar?idNorma=1147923>

Ley 21.242

<https://www.bcn.cl/leychile/navegar?idNorma=1146920>

Resolución Exenta SII N° 92 (2020)

https://www.sii.cl/normativa_legislacion/resoluciones/2020/reso92.pdf

3.-Modificaciones en pantalla para ingreso de nuevos datos

HR IVA

Remuneraciones y Honorarios (Código 49 y 155 F29)

Ingreso Manual/Detallado/Totalizado

Se habilita checkbox, que permite al sistema identificar a los trabajadores que formen parte de la nómina de beneficiarios del préstamo tasa cero.

Libro de Retenciones (Ingreso Manual y Detallado)

Ingreso Manual y Detallado

HR-IVA / EMPRESA 2 / RUT: 99.999.999-9 / Septiembre, 2021 / v.2021.1.4 / [UTM 10/2021 : 52.842] / v.2021.1.4

Contribuyente Libros Auxiliares Imprimir Proceso de Envío de Archivos Información Online Opciones Ayuda

Sección Impto. al Valor Agregado / L1-L22 A pagar: \$80.500

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO D.L. 825/74

Ventas y/o Servicios prestados que No Generan Débito	Cantidad de documentos	Monto Neto
1 Exportaciones	585	0
2 Ventas y/o Retenciones	0	20
3 Ventas con		0
4 Ventas y/o		0
5 Fact. de Co		0
6 Facturas d		0
7 Facturas e		0
8 Facturas e		0
9 Facturas y		0
10 Boletas		0
11 Comproban		0
12 Facturas electrónicas		0
13 Notas de Débito		0
14 Notas de Crédito		0
15 Notas de C		0
16 Facturas d		0
17 Liquidacion		0
18 Adiciones		0
19 Restitución		0
20 Reintegro de		0
21 Adiciones al I		0
xx Restitución		0
(Ley 21.256 y		0
22 TOTAL DÉBITO		0
48 Rem.créd.fisc		0

Ordenar por: EMPRESA <Ingreso> Tipo de Ingreso DETALLADO

Ingreso de Impuestos Retenidos del Mes de Septiembre de 2021

Datos:

R.U.T.: Nombre: Domicilio:

Documento:

Día de Pago: Nº de Documento: Tipo de Retención: Línea 54 Cód.151 (Honorarios Sug.11.5%)

Montos:

Monto Bruto: Incremento por Impuesto de Primera Categoría: Impuesto Retenido: Retención Adicional 3% Préstamo 2020 Crédito: Neto:

Aceptar Cancelar

Ingreso Manual y Totalizado

HR-IVA / EMPRESA 2 / RUT: 99.999.999-9 / Septiembre, 2021 / v.2021.1.4 / [UTM 10/2021 : 52.842] / v.2021.1.4

Contribuyente Libros Auxiliares Imprimir Proceso de Envío de Archivos Información Online Opciones Ayuda

Sección Impto. al Valor Agregado / L1-L22 A pagar: \$0

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO D.L. 825/74

Ventas y/o Servicios prestados que No Generan Débito	Cantidad de documentos	Monto Neto
1 Exportaciones	585	0
2 Ventas y/o Retenciones	0	20
3 Ventas con Retenciones		0
4 Ventas y/o Retenciones		0
5 Fact. de Co		0
6 Facturas de		0
7 Facturas e		0
8 Facturas e		0
9 Facturas y		0
10 Boletas		0
11 Comprobar electrónico		0
12 Notas de Débito		0
13 Notas de Crédito		0
14 Notas de C		0
15 Notas de C		0
16 Facturas d		0
17 Liquidacion		0
18 Adiciones		0
19 Restitución		0
20 Reintegro de		0
21 Adiciones al		0
XX Restitución (Ley 21.256 y 21		0
22 TOTAL DÉBITOS	588	0
48 Rem. créd. fiscal	09	0

EMPRESA

Tipo de Ingreso: **TOTALIZADO**

Retenc.F29 Retenc.F50 Libro Resumen F29 Resumen F50 Centralización

Ingreso de Impuestos Retenidos del Mes de Septiembre de 2021

Datos:

Establecer: Casa Matriz

Domicilio: Sin Dirección

Documento:

Día de Pago: []

Tipo de Retención: Linea 54 Cód.151 (Honorarios Sug.11.5%)

Montos:

Monto Bruto: 0

Incremento por Impuesto de Primera Categoría: 0

Impuesto Retenido: 0

Retención Adicional 3% Préstamo 2020

Credito: 0

Neto: 0

Aceptar Cancelar

Libro de Remuneraciones (Ingreso Manual y Detallado)

Ingreso Manual y Detallado

HR-IVA / EMPRESA 2 / RUT: 99.999.999-9 / Septiembre, 2021 / v.2021.1.4 / [UTM 10/2021 : 52.842] / v.2021.1.4

Contribuyente Libros Auxiliares Imprimir Proceso de Envío de Archivos Información Online Opciones Ayuda

Sección Impto. al Valor Agregado / L1-L22 A pagar: \$0

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO D.L. 825/74

Ventas y/o Servicios prestados que No Generan Débito	Cantidad de documentos	Monto Neto
1 Exportaciones	585	0
2 Ventas y/o Servicios Remuneraciones	0	20
3 Ventas y/o Servicios		0
4 Ventas y/o Servicios		0
5 Fact. de		0
6 Facturas		0
7 Facturas		0
8 Facturas		0
9 Facturas		0
10 Boletas		0
11 Comprob. electrónicos		0
12 Notas de Débito		0
13 Notas de Crédito		0
14 Notas de Débito		0
15 Notas de Crédito		0
16 Facturas		0
17 Liquidación		0
18 Adiciones		0
19 Restitución		0
20 Reintegro		0
21 Adiciones		0
22 TOTAL DÉBITOS		0
48 Rem. créd. fiscal		0

Ingreso de Remuneraciones del Mes de Septiembre de 2021

Tipo de Ingreso: **DETALLADO**

Datos

R.U.T.: Nombre:

Tipo Contrato: Seleccione Acogido a Seguro de Desempleo

Jornada parcial => Cuando las horas semanales sean menor o igual a 30
Jornada completa => Cuando las horas semanales sean mayor a 30

Haberes

Total Haberes: 0
Total Haberes Tributables: 0
Total Haberes No Tributables: 0
Imponible previsional: 0

Descuentos

Cotización Salud: 0
Cotización previsional: 0
Depósitos APV y Cotizac. Voluntaria: 0
Seguro de Desempleo: 0
(-) Gratificación de Zona D.L.889: 0
Base imponible impuesto único: 0
Impuesto Sugerido: 0
Impuesto único: 0
Mayor retención solicitada: 0
APV no rebaja base y otros descuentos: 0

Retención Adicional 3% Préstamo 2020 0

Otros

Cotizac. Adicional Ley 18.566: 0

Líquido a Pagar

Total Líquido: 0

Ingreso Manual y Totalizado

HR-IVA / EMPRESA 2 / RUT: 99.999.999-9 / Septiembre, 2021 / v.2021.1.4 / [UTM 10/2021 : 52.842] / v.2021.1.4

Contribuyente Libros Auxiliares Imprimir Proceso de Envío de Archivos Información Online Opciones Ayuda

Sección Impto. al Valor Agregado / L1-L22 A pagar: \$0

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO D.L. 825/74

Ventas y/o Servicios prestados que No Generan Débito		Cantidad de documentos	Monto Neto
1	Exportaciones	585	0
2	Ventas y/o Servicios Remuneraciones	0	20
3	Ventas y/o Servicios		0
4	Ventas y/o Servicios		0
5	Facturas y/o Boletas		0
6	Facturas y/o Boletas		0
7	Facturas y/o Boletas		0
8	Facturas y/o Boletas		0
9	Facturas y/o Boletas		0
10	Boletas		0
11	Comprobantes electrónicos		0
12	Notas de Débito		0
13	Notas de Crédito		0
14	Notas de Débito		0
15	Notas de Débito		0
16	Facturas y/o Boletas		0
17	Liquidaciones		0
18	Adiciones		0
19	Restituciones		0
20	Reintegraciones		0
21	Adiciones		0
22	TOTAL DE		0
48	Rem. créd.		0

Ingreso de Remuneraciones del Mes de Septiembre de 2021

Datos:

Establoc.: Casa Matriz

Tipo Contrato: Seleccione Acogido a Seguro de Desempleo

Jornada parcial => Cuando las horas semanales sean menor o igual a 30

Jornada completa => Cuando las horas semanales sean mayor a 30

Haberes:

Total Haberes: 0

Total Haberes Tributables: 0

Total Haberes No Tributables: 0

Imponible previsional: 0

Descuentos:

Cotización Salud: 0

Cotización previsional: 0

Depósitos APV y Cotizac. Voluntaria: 0

Seguro de Desempleo: 0

(-) Gratificación de Zona D.L.889: 0

Base imponible impuesto único: 0

Impuesto Sugerido: 0

Impuesto único: 0

Mayor retención solicitada: 0

APV no rebaja base y otros descuentos: 0

Retención Adicional 3% Préstamo 2020: 0

Otros:

Cotizac. Adicional Ley 18.566: 0

Aport. de cargo del Empl.: 0

Seg.Desempleo cargo del Empl.: 0

Líquido a Pagar:

Total Líquido: 0

Tipo de Ingreso

TOTALIZADO

Centralización

Líquido a Pagar

Eliminar Mes

HR IVA

PPM 2° Categoría Art. 84 b (Código 157 F29)

Se habilita checkbox, que permite al sistema identificar a los beneficiarios del préstamo tasa cero y la respectiva retención.

HR-IVA / VICTOR / RUT: 15.739.485-1 / Septiembre, 2021 / v.2021.1.4 / [UTM 10/2021 : 52.842] / v.2021.1.4

Contribuyente Libros Auxiliares Imprimir Proceso de Envío de Archivos Información Online Opciones Ayuda

Sección Impuesto a la Renta / L50-L67 A pagar: \$0

IMPUESTO A LA RENTA D.L. 824/74

		Impuesto Determinado	
50	Restitución de devolución por concepto de Art. 27 ter D.L. 825, de 1974, inc. 2° (Ley N° 20.720)	760	0 +
51	Certificado Imputación Art. 27 Ter D.L. 825, de 1974, inc. 1° (Ley N° 20.720)	767	0 -
52	Retención Impuesto Primera Categoría	73 LIR	50 0 +
53	Retención Impuesto Único a los Trabajadores, según Art. 74 N° 1	Impuesto Único 2° Categoría a Pagar	48 0 +
54	Retención de Impuesto con tasa		151 0 +
55	Retención de Impuesto con tasa		153 0 +
XX	Retención sobre rentas del Art. 42 N° 1		49 0 +
XX	Retención sobre rentas del Art. 42 N° 2 LIR		155 0 +
56	Retención a Suplementeros, se		54 0 +
57	Retención por compra de produ		58 0 +
58	Retención sobre cantidades pa		588 0 +
59	Retención sobre retiros de Aho		589 0 +
60	Acog. a susp PPM (Art 1° bis Ley 19.420 y 1° bis Ley 19.606)		750 0 +
	1a Cat. Art. 84 a)		30 0 +
XX	1ra Categoría Art. 84 letra a) y 14 letra D) N°		0 0 +
61	Mínimos, Art.84, a)		565 0 +
62	Exp.Mín., Art.84, h)		700 0 +
63	Transportistas acogidos a Rent		0 0 +
64	Crédito Sence, Ley 19.518/97		721 0 -
65	2da. Categoría Art.84 b) (tasa 1		152 0 -
XX	1ra Categoría Art. 84 letra a) y 14 letra D) N°		157 0 -
66	Taller artesanal Art.84, c) [Ta		70 0 +
	Renta Líquida Provisional inciso		778 0
67	Sub Total Impuesto Determinado		595 0 =
	TOTAL A PAGAR	123	91 0 -
	TOTAL A PAGAR DENTRO DEL PLAZO LEGAL	124	0 +
	Más I.P.C.	125	0 +
	Más Intereses y Multas	126	0 +
	TOTAL A PAGAR CON RECARGO	128	0 =

Detalle Rentas 2a. Cat, Art 84, letra b)

▶ Estamos en la línea 0, Cód. 157 ◆

Ingreso Detallado Ingreso Totalizado

	Nro. Boleta	Fecha	Monto
*			

Total :

Ingreso Totalizado Rentas 2a. Cat., Art. 84, letra b) :

PPM Neto Determinado :

Retención Adicional 3% Préstamo 2020

HR Importador IVA

Libro Auxiliar Remuneraciones y Retenciones.

Se incorpora columna que permite al sistema identificar a los trabajadores que formen parte de la nómina de beneficiarios del préstamo tasa cero y su respectivo monto para el traspaso a Formulario 29 respectivo.

Libro de Retenciones

Archivo Captura

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
	RUT*	NOMBRE*	DIRECCIÓN*	MES*	AÑO*	DÍA DE PAGO*	NÚMERO DE DOCUMENTO	TIPO DE RETENCIÓN*	MONTO BRUTO*	INCREMENTO DE 1ERA. CAT.	MONTO POR IMPUESTO	MONTO DE CRÉDITO	CÓDIGO DATO USUARIO	CÓDIGO SUCURSAL	RETENCION ADICIONAL 3% PRESTAMO 2020
1															
2															
3															
4															
5															

Asignación de Campos

Asistente para Importación Versión 2021.1.0 - Datos a Importar. Paso 9 de 13.

Barra de Acción

Asistente de Importación

- Empresa
- Procesos Pendientes
- Datos a Importar
- Plantilla
 - Creación
 - Tipo Archivo
 - Configuración Archivo
 - Definición Registro
 - Asociación Campos**
 - Importación
 - Prevista
 - Reproceso de Archivos

A continuación seleccione cada campo del recuadro "Campos Disponibles" y asocielo al campo respectivo en el "Archivo de Origen".

Para Asignar un Campo:

- Seleccionar un Campo Disponible
- Seleccionar un Campo del Archivo Origen
- Presionar el Botón "Asignar"

Campos Disponibles (* Obligatorios)

- * Tipo de Retención
- * Monto Bruto
- Incremento de 1era.Cat.
- Monto por Impuesto
- Monto de Crédito
- Código dato Usuario
- Código Sucursal
- Retención adicional 3% préstamo 2020**

Asignar Desasignar Quitar Todo

Nombre del Campo =>	Campo_1	Campo_2	Campo_3	Campo_4	Campo_5	Campo_6
Campo Asociado =>	RUT*	NOMBRE*	DIRECCIÓN*	MES*	AÑO*	DÍA DE PAGO*
	19	Raul	Miraflores 383	9	2021	1
	27	Victor	RRR 384	9	2021	2
	35	Hector	EEE 385	9	2021	3

Cancelar Anterior Siguiente

Libro de Remuneraciones

Archivo Captura.

	R	S	T	U	V	W	X	Y	Z	AA	AB	AC	AD	AE	AF	AG	AH	AI
1	COTIZACIÓN SALUD	IMPUESTO ÚNICO	MAYOR RETENCIÓN SOLICITADA	OTROS DESCUENTOS	CDTIZAC. ADICIONAL LEY N° 18.566	APORTE CARGO EMPLEADO	CÓDIGO O DATO USUARIO	CÓDIGO SUCURSAL	SEGURO DESEMPLEO?	AHORRO PREV. VOL. (APV)	COTIZ. VOLUNTARIA	S. DES. EMPLEADO	S. DES. EMPLEADOR	TIPO DE CONTRATO*	CREDITO DON. 20.444/2010	DONACIÓN ART. 8° LEY 18.985/2013	RETENCIÓN ADICIONAL 3% PRESTAMO 2020	
2																		
3																		

Asignación de Campos

Asistente para Importación Versión 2021.1.0 - Datos a Importar. Paso 9 de 13.

Barra de Acción

Asistente de Importación

Empresa

Procesos Pendientes

Datos a Importar

Plantilla

Creación

Tipo Archivo

Configuración Archivo

Definición Registro

Asociación Campos

Importación

Prevista

Reproceso de Archivos



A continuación seleccione cada campo del recuadro "Campos Disponibles" y asocio al campo respectivo en el "Archivo de Origen".

Para Asignar un Campo:

- Seleccionar un Campo Disponible
- Seleccionar un Campo del Archivo Origen
- Presionar el Botón "Asignar"

Campos Disponibles (* Obligatorios)

Ahorro Prev. Vol.

Cotiz. Voluntaria

S. Des. Empleado

S. Des. Empleador

* Tipo de Contrato

Crédito don. 20.444/2010

Donación Art. 8° Ley 18.985/2013

Retención adicional 3% préstamo 2020

Asignar Desasignar Quitar Todo

Archivo Origen

Nombre del Campo =>	Campo_1	Campo_2	Campo_3	Campo_4	Campo_5	Campo_6	Campo_7
Campo Asociado =>							
RUT*	NOMBRE*	MES*	AÑO*	SUELDO BASE	HORAS EXTRAS	GRA	
19	Victor	9	2021	1500000	650000		
27	Raul	9	2021	1500000	650000		
35	Hector	9	2021	1500000	650000		

4.- Pantalla principal F29

Todos los cambios anteriores se verán reflejados en la siguiente sección y líneas del Formulario 29.

HR-IVA / VICTOR / RUT: 15.739.485-1 / Septiembre, 2021 / v.2021.1.4 / [UTM 10/2021 : 52.842] / v.2021.1.4

Contribuyente Libros Auxiliares Imprimir Proceso de Envío de Archivos Información Online Opciones Ayuda

Sección Impuesto a la Renta / L50-L67 A pagar: \$0

IMPUESTO A LA RENTA D.L. 824/74

		Impuesto Determinado											
50	Restitución de devolución por concepto de Art. 27 ter D.L. 825, de 1974, inc. 2° (Ley N° 20.720)	780	0										
51	Certificado Imputación Art. 27 Ter D.L. 825, de 1974, inc. 1° (Ley N° 20.720)	787	0										
52	Retención Impuesto Primera Categoría por rentas de capitales mobiliarios del Art. 20 N°2, según Art. 73 LIR	90	0										
53	Retención Impuesto Único a los Trabajadores, según Art. 74 N°1 LIR	48	0										
<table border="1"> <tr> <td>Créditos</td> <td>751</td> <td>Donación Art. 8° Ley 18.985/2013</td> <td>735</td> <td>Donación Ley 20.444/2010</td> <td>0</td> <td>Impuesto Único 2° Categoría a Pagar</td> <td>0</td> </tr> </table>		Créditos	751	Donación Art. 8° Ley 18.985/2013	735	Donación Ley 20.444/2010	0	Impuesto Único 2° Categoría a Pagar	0				
Créditos	751	Donación Art. 8° Ley 18.985/2013	735	Donación Ley 20.444/2010	0	Impuesto Único 2° Categoría a Pagar	0						
54	Retención de Impuesto con tasa de 11.5% sobre las rentas del Art.42 N°2, Art. 74 N°2 LIR	151	0										
55	Retención de Impuesto con tasa de 10% sobre las rentas del Art.48, Art. 74 N°3 LIR	153	0										
56	Retención sobre rentas del Art. 42 N° 1 LIR con tasa del 3% por reintegro del préstamo tasa 0%, según art. 9 letra a) Ley N° 21.252.	49	0										
57	Retención sobre rentas del Art. 42 N° 2 LIR con tasa del 3% por reintegro del préstamo tasa 0%, según art. 7 Ley N° 21.242 y art. 9 letra b) Ley N° 21.252.	155	0										
58	Retención a Suplementeros, según Art. 74 N°5 (tasa 0,5%) LIR	54	0										
59	Retención por compra de productos mineros, según Art. 74 N°6 LIR	96	0										
60	Retención sobre cantidades pagadas en cumplimiento de Seguros Dotales Art.17 N°13 (tasa 15%)	588	0										
61	Retención sobre retiros de Ahorro Previsional Voluntario del Art. 42 bis LIR (tasa 15%)	589	0										
62	Acog. a susp PPM (Art 1°bis Ley 19.420 y 1° bis Ley 19.606)	750											
<table border="1"> <tr> <td>Monto pérdida Art. 90</td> <td>0</td> <td>Base Imponible</td> <td>583</td> <td>Tasa</td> <td>11,5%</td> <td>Crédito /Tope Suspensión Zona Extrema (Arts. 1bis Leyes 19.420 y 19.606)</td> <td>88</td> <td>PPM Neto Determinado</td> <td>82</td> </tr> </table>		Monto pérdida Art. 90	0	Base Imponible	583	Tasa	11,5%	Crédito /Tope Suspensión Zona Extrema (Arts. 1bis Leyes 19.420 y 19.606)	88	PPM Neto Determinado	82		
Monto pérdida Art. 90	0	Base Imponible	583	Tasa	11,5%	Crédito /Tope Suspensión Zona Extrema (Arts. 1bis Leyes 19.420 y 19.606)	88	PPM Neto Determinado	82				
63	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. 9 letra c) Ley N° 21.252.	156	0										
64	Miembros, Art.84, a)	120	0										
65	Exp.Mn., Art.84, h)	700	0										
66	Transportistas acogidos a Renta Presunta, Art.84, e) y f) (tasa de 0.3%)	86	0										
67	Crédito Sence, Ley 19.518/97	721	0										
<table border="1"> <tr> <td>Crédito del Mes</td> <td>0</td> <td>Remanente Mes Anterior</td> <td>722</td> <td>Remanente Periodo Siguiente</td> <td>724</td> <td>Crédito a Imputar</td> <td>0</td> </tr> </table>		Crédito del Mes	0	Remanente Mes Anterior	722	Remanente Periodo Siguiente	724	Crédito a Imputar	0				
Crédito del Mes	0	Remanente Mes Anterior	722	Remanente Periodo Siguiente	724	Crédito a Imputar	0						
68	2da. Categoría Art.84 b) (tasa 11.5%)	152	0										
69	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. 9 letra c) Ley N° 21.252.	157	0										
70	Taller artesanal Art.84, c) [Tasa de 1,5% o 3%]	70	0										
71	Renta Líquida Provisional inciso final de la letras a) del art 84 de la LIR, Ley N° 21.210	778	0										
72	Sub Total Impuesto Determinado Anverso. (Suma de las líneas 49 a 64, Columna Impuesto y/o PPM determinado)	595	0										
TOTAL A PAGAR		123	TOTAL A PAGAR DENTRO DEL PLAZO LEGAL	91	0								
		124	Más I.P.C.	92	0								
		125	Más Intereses y Multas	93	0								
		126	TOTAL A PAGAR CON RECARGO	94	0								