

Revisor:		Liquidador:		20		GOBIERNO DE PUERTO RICO DEPARTAMENTO DE HACIENDA		20		Número de Control			
Investigado por:		PLANILLA DE CONTRIBUCIÓN SOBRE INGRESOS DE FIDUCIARIOS (SUCESIONES Y FIDEICOMISOS)										☐ PLANILLA ENMENDADA	
Fecha ____/____/____		AÑO CONTRIBUTIVO 20____ O AÑO COMENZADO EL ____ de ____ de 20____ Y TERMINADO EL ____ de ____ de 20____										Sello de Recibido	
R M N		Nombre de la Sucesión o Fideicomiso										Número de Identificación Patronal	
		Dirección Postal										Clave Industrial Cod. Municipal	
		Municipio País Código Postal										Número de Registro de Comerciante	
		Localización de la Industria o Negocio Principal (Número, Calle, Pueblo)										Número de Teléfono - Extensión	
												Fecha de creación	
												Día Mes Año	
		Ennegrezca el óvalo correspondiente, si aplica: ☐ Primera Planilla ☐ Última Planilla										Lugar de creación	
												CAMBIO DE DIRECCIÓN: ☐ Sí ☐ No	
												SOLICITÓ PRÓRROGA: ☐ Sí ☐ No	
Cuestionario	A. Clase de contribuyente: ☐ Sucesión ☐ Fideicomiso												
	B. Ennegrezca aquí si la sucesión o fideicomiso corresponde a un individuo inversionista residente ☐ (Someta Anejo F1 Individuo)												
	C. Si es una sucesión, indique: 1. Fecha de la muerte del causante _____ 2. Número de seguro social _____												
	D. Indique método de contabilidad usado: ☐ Recibido y Pagado ☐ Acumulado ☐ Otro (Especifique): _____												
	E. Si el ingreso bruto de la sucesión o fideicomiso fue de \$5,000 o más, incluya con esta planilla copia del testamento o escritura del fideicomiso.												
	F. Indique el nombre y dirección: 1. Fiduciario: _____ 2. Fideicomitente: _____												
PASE A LA PÁGINA 2 PARA DETERMINAR SU REINTEGRO O PAGO.													
Reintegro	1. CONTRIBUCIÓN PAGADA EN EXCESO (Parte II, línea 15. Indique distribución en las líneas A, B y C) ● (1)												
	A) Aportación al Fondo Especial para el Estuario de la Bahía de San Juan ● (1A)												
	B) Aportación al Fondo Especial para la Universidad de Puerto Rico ● (1B)												
	C) A REINTEGRAR ● (1C)												
Pago	2. TOTAL NO PAGADO DE LA CONTRIBUCIÓN (Parte II, línea 15) (2)												
	3. Menos: Cantidad pagada (a) Contribución (3a)												
	(b) Intereses (3b)												
	(c) Recargos y Penalidades (3c)												
4. BALANCE PENDIENTE DE PAGO (Línea 2 menos línea 3(a) más líneas 3(b) y 3(c)) ● (4)													
JURAMENTO													
Declaro bajo penalidad de perjurio que he examinado la información incluida en esta planilla, anejos y documentos que se acompañan, y que la misma es cierta, correcta y completa. La declaración de la persona que prepara la planilla (excepto el contribuyente) es con respecto a la información disponible y dicha información ha sido verificada.													
Nombre del Fiduciario o Agente						Firma del Fiduciario o Agente				Fecha			
Nombre del Especialista (Letra de Molde)						Nombre de la Firma o Negocio							
Firma del Especialista						Fecha		Especialista por cuenta propia (ennegrezca aquí)		Número de Registro			
NOTA AL CONTRIBUYENTE: Indique si hizo pagos por la preparación de su planilla: ☐ Sí ☐ No. Si contestó "Sí", exija la firma y el número de registro del Especialista.													
Período de Conservación: Diez (10) años													

Parte I	1. Ingresos (o pérdidas):					
	A) Sueldos, comisiones, concesiones y propinas (Formularios 499R-2/W-2PR, 499R-2c/W-2cPR o W-2, según aplique)	(1A)			00	
	B) Distribuciones totales de planes de retiro cualificados (Anejo D Individuo, Parte IV, línea 25)	(1B)			00	
	C) Ganancia (o pérdida) en la venta o permuta de activos de capital (Anejo D Individuo, Parte V, línea 35 o 36, según aplique)	(1C)			00	
	D) Intereses (Anejo FF Individuo, Parte I, línea 5) (Total \$)	(1D)			00	
	E) Dividendos de corporaciones (Anejo FF Individuo, Parte II, línea 4) (Total \$)	(1E)			00	
	F) Distribuciones de Planes Gubernamentales (Anejo F Individuo, Parte II, línea 3)	(1F)			00	
	G) Distribuciones de Cuentas de Retiro Individual y Cuentas de Aportación Educativa (Anejo F Individuo, Parte I, línea 2)	(1G)			00	
	H) Otros ingresos (Anejo F Individuo, Parte V, línea 5 y Anejo FF Individuo, Parte III, línea 4) (Total \$)	(1H)			00	
	I) Ingresos de anualidades y pensiones (Anejo H Individuo, Parte II, línea 12)	(1I)			00	
	J) Dividendos de Fondo de Capital de Inversión o de Turismo (Véanse instrucciones)	(1J)			00	
	K) Ganancia neta de capital a largo plazo en Fondos de Inversión (Véanse instrucciones)	(1K)			00	
	L) Participación distribible en beneficios de entidades conducto (Someta Anejo R Individuo) (Total \$)	(1L)			00	
	M) Distribuciones de planes de compensación diferida o distribuciones parciales o totales de planes de retiro cualificados y anualidades fijas o variables no sujetas a tasa preferencial (Anejo F Individuo, Parte III o IV, línea 1, según aplique)	(1M)			00	
	N) Ingreso de salarios, jornales, compensaciones o espectáculos públicos recibidos por un individuo no residente (Formulario 480.6C)	(1N)			00	
O) Pensión recibida por divorcio o separación (Núm. seguro social del que paga:)	(1O)			00		
P) Distribuciones por razón de un desastre declarado por el Gobernador de Puerto Rico (Véanse inst.) (Anejo F Ind., Parte VI, línea 3 o 5, según aplique)	(1P)			00		
Q) Ganancia (o pérdida) atribuible a manufactura (Anejo J Individuo, Parte IV, línea 9) (Total \$)	(1Q)			00		
R) Ganancia (o pérdida) atribuible a la venta de bienes (Anejo K Individuo, Parte IV, línea 9) (Total \$)	(1R)			00		
S) Ganancia (o pérdida) atribuible a la agricultura (Anejo L Individuo, Parte IV, línea 9) (Total \$)	(1S)			00		
T) Ganancia (o pérdida) atribuible a servicios prestados (Anejo M Individuo, Parte IV, línea 9) (Total \$)	(1T)			00		
U) Ganancia (o pérdida) atribuible a alquiler (Anejo N Individuo, Parte IV, línea 9) (Total \$)	(1U)			00		
2. Total de Ingresos (Suma líneas 1A a la 1U)				● (2)	00	
3. Deducciones:						
A) Cantidades distribuidas a beneficiarios (Total de la Parte III, Columna A)				(3A)	00	
B) Donativos (Parte IV)				(3B)	00	
C) Total (Suma líneas 3A y 3B)				● (3C)	00	
4. Ingreso neto (Línea 2 menos línea 3C)				(4)	00	
5. Menos: Crédito (\$1,300 si es una Sucesión; \$100 si es un Fideicomiso)				(5)	00	
6. Ingreso neto antes de la deducción por inversión de Capital Privado (Línea 4 menos línea 5)				(6)	00	
7. Menos: Deducción por inversión de Capital Privado admisible (Véanse instrucciones)				(7)	00	
8. Ingreso neto sujeto a contribución (Línea 6 menos línea 7)				● (8)	00	
Parte II	1. CONTRIBUCIÓN: ☐ Según Tabla ☐ Tasas preferenciales (Anejo A2 Individuo) ☐ Extranjero no residente ☐ Contribución Opcional (Anejo X Individuo)				(1)	00
	2. Cantidad de Ajuste Gradual (Determine este ajuste si la cantidad reflejada en la línea 8 o en Anejo A2 Ind., línea 11 es mayor de \$500,000) (Anejo P Ind., línea 7)				(2)	00
	3. Total de Contribución Normal (Suma líneas 1 y 2)				(3)	00
	4. CONTRIBUCIÓN REGULAR ANTES DEL CRÉDITO (Multiplique línea 3 por ☐ 1 95% o ☐ 2 92%) (Véanse instrucciones) ...				(4)	00
	5. Crédito por contribuciones pagadas a países extranjeros, los Estados Unidos, sus estados, territorios y posesiones (Someta Anejo C Individuo) (Véanse inst.)				(5)	00
	6. CONTRIBUCIÓN REGULAR NETA (Línea 4 menos línea 5)				(6)	00
	7. Exceso de la Contribución Básica Alterna Neta sobre la Contribución Regular Neta (Anejo O Individuo, Parte II, línea 7) (Véanse instrucciones)				(7)	00
	8. Crédito por contribución básica alterna (Anejo O Individuo, Parte III, línea 4)				(8)	00
	9. TOTAL CONTRIBUCIÓN DETERMINADA (Suma líneas 6 y 7 menos línea 8)				(9)	00
	10. Contribución Opcional (Anejo X Individuo, Parte II, línea 6)				(10)	00
	11. Recobro de crédito reclamado en exceso (Anejo B Individuo, Parte I, línea 3)				(11)	00
	12. Créditos contributivos (Anejo B Individuo, Parte II, línea 28)				● (12)	00
	13. RESPONSABILIDAD CONTRIBUTIVA (Suma líneas 9, 10 y 11 menos línea 12. Si es menos de cero, anote cero)				● (13)	00
	14. CONTRIBUCIÓN RETENIDA Y PAGADA:					
	A) Mediante retención sobre salarios				(14A)	00
B) Otros pagos y retenciones (Anejo B Individuo, Parte III, línea 22)				● (14B)	00	
C) Cantidad pagada con prórroga automática				(14C)	00	
D) Total Contribución Retenida y Pagada (Suma líneas 14A a la 14C)				(14D)	00	
15. BALANCE:						
● Si la línea 14D es mayor que la línea 13, usted tiene un sobrepago. Anote la diferencia aquí y en la línea 1 de la página 1.						
● Si la línea 14D es menor que la línea 13, usted tiene balance pendiente de pago. Anote la diferencia aquí y en la línea 2 de la página 1.						
● Si la diferencia entre la línea 14D y la línea 13 es igual a cero, anote cero aquí y pase a firmar la planilla en la página 1				(15)	00	
Cantidades Distribuidas a los Beneficiarios						
Parte III	Nombre y dirección	Núm. Seguro Social	Parentesco	Cantidad pagada o separada	Participación en la contribución sobre ingresos retenida en el origen	Participación en la contribución pagada a países extranjeros, los Estados Unidos, sus estados, territorios y posesiones
				00	00	00
				00	00	00
				00	00	00
				00	00	00
	Total (Anote aquí y traslade el resultado de la Columna A a la Parte I, línea 3A)			00	00	00
Donativos (Si necesita espacio adicional, someta detalle)						
Parte IV	Nombre y dirección de la institución a quien se hizo el pago	Número de Identificación Patronal	Naturaleza de la Organización	Importe		
				00		
				00		
				00		
Total (Anote aquí y traslade a la Parte I, línea 3B)				00		