

## TENDENCIA INFORMATIVA

**Versión 5.6 del PDT IGV Renta Mensual disponible desde el 01.12.2017**

**CPC Rosa Ortega S.**

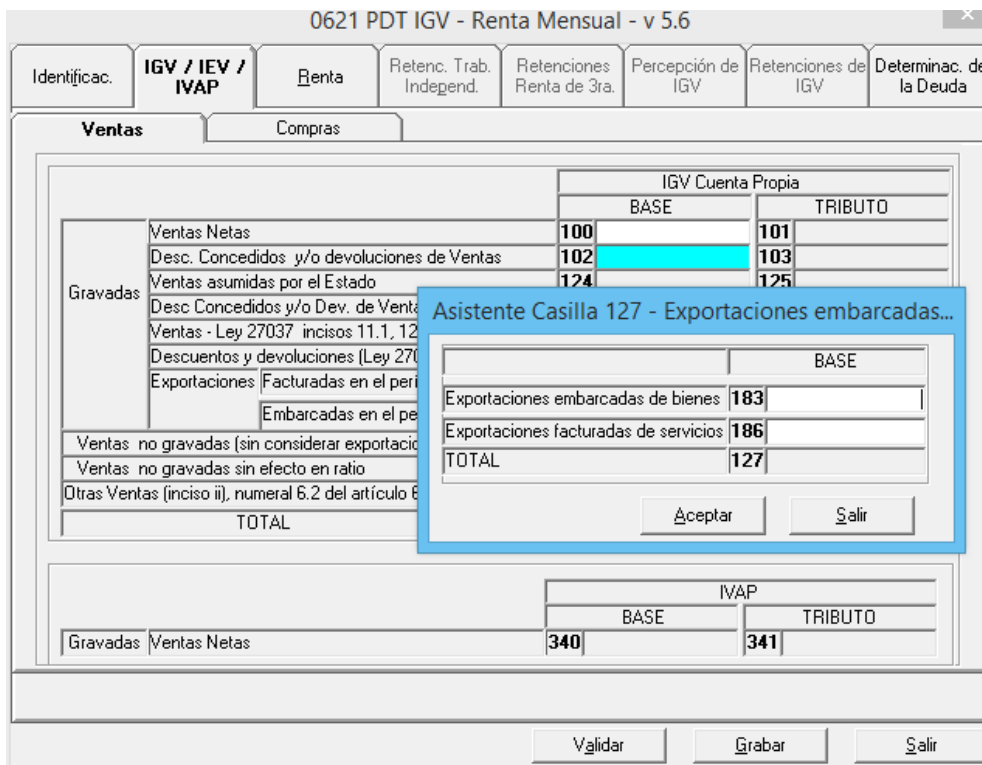
La **Resolución N° 304-2017/SUNAT (23.11.2017)** aprueba la versión 5.6 del PDT IGV Renta mensual - formulario virtual 621.

✓ **Sustento:**

Modificaciones producidas respecto a la exportación de servicios a través de la Ley N° 30641.

✓ **Cambio en el PDT:**

Ingresar, de manera discriminada, la información relativa a las exportaciones de bienes y de servicios en la casilla 127.



Identificac.		IGV / IEV / IVAP	Renta	Retenc. Trab. Independ.	Retenciones Renta de 3ra.	Percepción de IGV	Retenciones de IGV	Determinac. de la Deuda
<b>Ventas</b>								
IGV Cuenta Propia								
		BASE			TRIBUTO			
	Ventas Netas	100					101	
	Desc. Concedidos y/o devoluciones de Ventas	102					103	
	Ventas asumidas por el Estado	124					125	
Gravadas	Desc. Concedidos y/o Dev. de Ventas							
	Ventas - Ley 27037 incisos 11.1, 12							
	Descuentos y devoluciones (Ley 27037)							
	Exportaciones Facturadas en el periodo							
	Embarcadas en el periodo							
	Ventas no gravadas (sin considerar exportaciones)							
	Ventas no gravadas sin efecto en ratio							
	Otras Ventas (inciso ii), numeral 6.2 del artículo 6							
<b>TOTAL</b>								
IVAP								
		BASE			TRIBUTO			
Gravadas	Ventas Netas	340					341	

**Nota: Versión disponible en el portal de SUNAT a partir del 01.12.2017**

<http://www2.sunat.gov.pe/pdt/pdtdown/independientes/independientes.htm>

✓ **Períodos de uso de la nueva versión 5.6:**

- Si corresponde declarar exportaciones: 01.12.2017
- En los demás casos: 01.01.2018