

CH 50.000,00

	Cont	Trib	Dif	Imp. Dif
1	10.000,00	7.000,00	3.000,00	660,00
2	10.000,00	7.000,00	3.000,00	660,00
3	10.000,00	7.000,00	3.000,00	660,00
4	10.000,00	7.000,00	3.000,00	660,00
5	10.000,00	7.000,00	3.000,00	660,00
	50.000,00	35.000,00	15.000,00	3.300,00

	1	2	3	4	5
Ingresos	150.000,00	200.000,00	250.000,00	300.000,00	350.000,00
Costos y Gastos	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Gasto Depreciación	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Utilidad	100.000,00	150.000,00	200.000,00	250.000,00	300.000,00
15% Participación Trabajadores	15.000,00	22.500,00	30.000,00	37.500,00	45.000,00
Utilidad después de particip.	85.000,00	127.500,00	170.000,00	212.500,00	255.000,00
Gasto no deducible	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Impuesto a la renta generado por la contab	18.700,00	28.050,00	37.400,00	46.750,00	56.100,00
Impuesto a la renta generado por el gasto r	660,00	660,00	660,00	660,00	660,00
Total Impuesto a la renta	19.360,00	28.710,00	38.060,00	47.410,00	56.760,00

Año 0

Gasto Imp. Dif	3.300,00
Imp. Dif Pasivo	3.300,00

Gasto Impuesto Renta	18.700,00	28.050,00	37.400,00	46.750,00	56.100,00
Impuesto Diferido Pasivo	660,00	660,00	660,00	660,00	660,00
Impuesto Renta por Pagar	19.360,00	28.710,00	38.060,00	47.410,00	56.760,00