

BASE BALANCE

PN CONTABLE A FCE	113900	
PN IMPOSITIVO A FCE (neutralizadas diferencias permanentes)	<u>108700</u>	
DIF.TEMPORARIAS ACUMULADAS A FCE	-5200	PNC > PNI DTPASIVA

MENOS DIF.TEM.A FECHA DE INICIO	6000	PNC 92900 > PNI 86900 = 6000 PASIVA
DIFERENCIA TEMPORARIAS DEL EJ.	<u>800</u>	DT ACTIVA
* TASA DEL IMPUESTO	<u>0,35</u>	
IMPUESTO DIFERIDO ACTIVO	280	

	RESULTADO CONTABLE	RESULTADO IMPOSITIVO
PN ANTERIOR	92900	86900
PN ACTUAL	<u>113900</u>	<u>110900</u>
RESULTADO DEL EJERCICIO	21000	24000

BASE RESULTADO

RESULTADO CONTABLE	21000	
(+/-) DP	<u>2200</u>	
RC AJUSTADO POR DIF. PERMANENTES	23200	*0,35 8120 Impuesto ganancias (perdida)
DT	<u>800</u>	*0,35 280 Impuesto Diferido (patrimonial activo)
RESULTADO IMPOSITIVO	24000	*0,35 8400 Impuesto a las ganancias a pagar (deuda- pasivo)

Impuesto a las ganancias	8120	
Impuesto Diferido	280	
Impuesto a las gcias. A pagar		8400