

ANEXO N°13  
CUADROS DE LA NOTA 15

Cuadro N°1. Impuesto corriente

|   | Periodo Actual | Periodo Anterior |
|---|----------------|------------------|
| Impuesto a la renta (tasa de impuesto 17%)          |                |                  |
| Provisión 35% Impuesto único                        |                |                  |
| Menos:  |                |                  |
| Pagos provisionales mensuales                       |                |                  |
| PPM por pérdidas acumuladas Artículo N°31, inciso 3 |                |                  |
| Crédito por gastos por capacitación                 |                |                  |
| Crédito por adquisición de activos fijos            |                |                  |
| Crédito por donaciones                              |                |                  |
| Otros   |                |                  |
| TOTAL   |                |                  |

Cuadro N°2. Efecto de impuestos diferidos en patrimonio

| Concepto                          | Periodo Actual | Periodo Anterior |
|-----------------------------------|----------------|------------------|
|                                   |                |                  |
|                                   |                |                  |
|                                   |                |                  |
| TOTAL Cargo (Abono) en PATRIMONIO |                |                  |

Cuadro N°3. Impuestos diferidos

| Concepto             | Periodo Actual | Periodo Anterior |
|----------------------|----------------|------------------|
| Provisiones          |                |                  |
| Pérdidas Tributarias |                |                  |
| Otros Activos        |                |                  |
|                      |                |                  |
| TOTAL                |                |                  |

[Completar con los conceptos que generan los impuestos diferidos]

Cuadro N°4. Resultado por impuestos

|   | Periodo Actual | Periodo Anterior |
|---|----------------|------------------|
| Gastos por impuesta a la renta:                                       |                |                  |
| Impuesto año corriente  |                |                  |
|   |                |                  |
| Abono (cargo) por impuestos diferidos:                                |                |                  |
| Originación y reverso de diferencias temporarias                      |                |                  |
| Cambio en diferencias temporales no reconocidas                       |                |                  |
| Beneficio fiscal ejercicios anteriores                                |                |                  |
| Reconocimientos de pérdidas tributarias no reconocidas    previamente |                |                  |
|   |                |                  |
| Sub-total   |                |                  |
|   |                |                  |
| Impuesto por gastos rechazados Artículo N°21                          |                |                  |
| PPM por pérdidas acumuladas Artículo N°31, inciso 3                   |                |                  |
| Otros   |                |                  |
|   |                |                  |
| Cargo (abono) neto a resultados por impuesto a la renta               |                |                  |

Cuadro N°5. Reconciliación de la tasa de impuesto efectiva

|  | Periodo Actual    |       | Periodo Anterior   |       |
|--|-------------------|-------|--------------------|-------|
|  | Tasa de impuesto% | Monto | Tasa de impuesto % | Monto |
| Utilidad antes de impuesto   |                   |       |                    |       |
| Tasa de impuesto aplicable   |                   |       |                    |       |
| Impuesto a la tasa impositiva vigente al 31.12                                       |                   |       |                    |       |
| Efecto tributario de los gastos que no son deducibles al calcular la renta imponible |                   |       |                    |       |
| Diferencias permanentes  |                   |       |                    |       |
| Impuesto único (gastos rechazados)   |                   |       |                    |       |
| Gastos no deducibles (gastos financieros y no tributarios)                           |                   |       |                    |       |
| Resultado por inversiones en sociedades  |                   |       |                    |       |
| Efecto de impuestos no reconocidos en el Estado de Resultados por IFRS               |                   |       |                    |       |
| Otros  |                   |       |                    |       |
| Tasa efectiva y gasto por impuesto a la renta  |                   |       |                    |       |