

Valor	Valor	Base imponible	COSTA RICA 12.66%	25%	30.00%	22%	CALCULO	L RENTA
-------	-------	----------------	-------------------	-----	--------	-----	---------	---------

Utilidad Contable	2,023,368	1,866,456	1,866,313.73					
Participación trabajadores	(303,505.19)	(303,505)	(303,505)					
Bonificación ejecutivos	(157,054)							
Utilidad antes de impuesto a la renta	1,562,809	1,562,951	1,562,809	197,851.36	49,462.89	1,364,956.98	300,250.54	349,753.43

Ingresos exentos:
Dividendos en efectivo
Primas de trabajo con discapacidad 150%

Jubilación patronal diferencia deducible

Gastos no deducibles:

Donaciones y otros

Jubilación patronal

Bono ejecutivo

Contribución Solidaria (terceros)

Participación en ingresos exentos

Base imponible

Base imponible 12.66 % COSTA RICA 25% I.R.

Base imponible restante 22% I.R.

Utilidad Contable	2,023,368	1,866,456	1,866,313.73					
Participación trabajadores	(303,505.19)	(303,505)	(303,505)					
Bonificación ejecutivos	(157,054)							
Utilidad antes de impuesto a la renta	1,562,809	1,562,951	1,562,809	197,851.36	49,462.89	1,364,956.98	300,250.54	349,753.43

1,592,913	1,593,055	1,749,967
-----------	-----------	-----------

0	0	0
---	---	---

0	0	0
---	---	---

18,547	18,547	157,054
--------	--------	---------

11,557	11,557	1,463.16
--------	--------	----------

2,348.05	2,348.05	19,883.06
----------	----------	-----------

365.79	365.79	4,970.77
--------	--------	----------

137,171.16	137,171.16	30,177.65
------------	------------	-----------

3,563.77	3,563.77	4,150.78
----------	----------	----------

7,586.52	7,586.52	35,148.42
----------	----------	-----------

221,546

1,528,421.29

391,639.16

2,023,367.95
(303,505.19)
(191,639.14)
(157,054.22)
1,171,169.39
(117,116.96)
1,054,052.45

Utilidad contable
15% Participación emp
22% - 25% I. R.
Bono Ejecutivo
10% Reserva Legal
Utilidad líquida

Salida Enriquez Pinto
CONTADORA GENERAL

Martha Susana Enriquez Pinto
GERENTE GENERAL