

FORMULARIO 101 **RESOLUCIÓN Nº 0064** **IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** **100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE **102 AÑO** 2002 **104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA**

301 RUC 0930270894001 **302 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN** INMOBILIARIA GAMAX S.A. **303 EXPEDIENTE** 2272776

ESTADO DE SITUACIÓN **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO **600 INGRESOS**

310 ACTIVO CORRIENTE		600 INGRESOS	
CAJA, BANCOS	311	5,03	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	-	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	-	EXPORTACIONES
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	-	INGRESOS NO OPERACIONALES
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319	-	DIVIDENDOS PERCIBIDOS
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	-	OTROS INGRESOS EXENTOS
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	-	RENDIMIENTOS FINANCIEROS
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	20,00	OTRAS RENTAS
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	-	TOTAL INGRESOS
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	329	-	700 COSTOS Y GASTOS
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331	-	710 COSTO DE VENTAS
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	333	-	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	335	-	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337	-	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	339	-	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	25,03	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA
			COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA
			IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA
			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA
			SUELDOS Y SALARIOS
			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES
			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES
			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES
			GASTOS DE FABRICACIÓN
			DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO
			DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO
			SUMINISTROS Y MATERIALES
			SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP., Y EDIF. (primas y cesiones)
			MANTENIMIENTO Y REPARACIONES
			AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES
			SUELDOS Y SALARIOS
			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES
			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES
			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES
			COMBUSTIBLES
			ARRENDAMIENTO MERCANTIL
			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES
			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES
			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO
			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO
			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS
			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS
			OTROS COSTOS DE VENTAS
			TOTAL COSTO DE VENTAS
			750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS
			SUELDOS, SALARIOS
			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES
			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES
			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES
			ARRENDAMIENTO MERCANTIL
			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES
			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES
			COMISIONES EN VENTAS
			PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD
			COMBUSTIBLES
			SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)
			SUMINISTROS Y MATERIALES
			GASTOS DE GESTIÓN
			GASTOS DE VIAJE
			AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES
			NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES
			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS
			DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS
			DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE ACTIVOS FIJOS
			AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)
			CUENTAS INCOBRABLES
			BAJA DE INVENTARIOS
			AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO
			INGRESOS Y OCASIONALES
			LOCALES
			AL EXTERIOR
			GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES
			OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS
			TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS
			780 GASTOS NO OPERACIONALES
			PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS
			OTROS GASTOS NO OPERACIONALES
			TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES
			TOTAL COSTOS Y GASTOS
			749 + 779 + 789
			UTILIDAD DEL EJERCICIO
			699 - 799 > 0
			PÉRDIDA DEL EJERCICIO
			699 - 799 < 0
			800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA
			UTILIDAD DEL EJERCICIO
			trasladar campo 797
			PÉRDIDA DEL EJERCICIO
			trasladar campo 798
			(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES
			(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS
			(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS
			(+) GASTOS NO DEDUCIBLES
			EN EL PAÍS
			EN EL EXTERIOR
			(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
			(-) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES
			A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.
			A OTRAS RENTAS EXENTAS
			(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES
			(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES
			(-) OTRAS DEDUCCIONES
			= UTILIDAD GRAVABLE 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0
			= PÉRDIDA 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0
			UTILIDAD CAMPO 814
			REINVERTIR Y CAPITALIZAR
			SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816
			IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) + (817 * 25%)
			(-) ANTICIPO PAGADO
			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE
			(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES
			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818 - 819 - 820 - 821 < 0
			SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818 - 819 - 820 - 821 > 0
			CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA
			ANTICIPO PRÓXIMO AÑO (0.5 * 818) - 820

340 ACTIVO FIJO **700 COSTOS Y GASTOS**

ACTIVO FIJO TANGIBLE		710 COSTO DE VENTAS	
TERRENOS	341	-	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	2.875,24	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	-	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347	-	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
VEHÍCULOS	349	-	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	-	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	-	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACCELERADA ACTIVO FIJO	355	-	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	359	2.875,24	SUELDOS Y SALARIOS
ACTIVO FIJO INTANGIBLE			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363	-	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	365	-	COMBUSTIBLES
TOTAL ACTIVO FIJO	369	2.875,24	ARRENDAMIENTO MERCANTIL
			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES
			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES
			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO
			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO
			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS
			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS
			OTROS COSTOS DE VENTAS
			TOTAL COSTO DE VENTAS
			750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS
			SUELDOS, SALARIOS
			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES
			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES
			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES
			ARRENDAMIENTO MERCANTIL
			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES
			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES
			COMISIONES EN VENTAS
			PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD
			COMBUSTIBLES
			SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)
			SUMINISTROS Y MATERIALES
			GASTOS DE GESTIÓN
			GASTOS DE VIAJE
			AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES
			NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES
			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS
			DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS
			DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE ACTIVOS FIJOS
			AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)
			CUENTAS INCOBRABLES
			BAJA DE INVENTARIOS
			AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO
			INGRESOS Y OCASIONALES
			LOCALES
			AL EXTERIOR
			GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES
			OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS
			TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS
			780 GASTOS NO OPERACIONALES
			PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS
			OTROS GASTOS NO OPERACIONALES
			TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES
			TOTAL COSTOS Y GASTOS
			749 + 779 + 789
			UTILIDAD DEL EJERCICIO
			699 - 799 > 0
			PÉRDIDA DEL EJERCICIO
			699 - 799 < 0

370 ACTIVO DIFERIDO **800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**

370 ACTIVO DIFERIDO		800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA	
GASTOS ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO
GASTOS INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373	-	trasladar campo 797
SALDO POR DIFERENCIAL CAMBIARIO	375	-	PÉRDIDA DEL EJERCICIO
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	-	trasladar campo 798
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	379	-	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	-	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS
			(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS
			(+) GASTOS NO DEDUCIBLES
			EN EL PAÍS
			EN EL EXTERIOR
			(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
			(-) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES
			A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.
			A OTRAS RENTAS EXENTAS
			(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES
			(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES
			(-) OTRAS DEDUCCIONES
			= UTILIDAD GRAVABLE 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0
			= PÉRDIDA 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0
			UTILIDAD CAMPO 814
			REINVERTIR Y CAPITALIZAR
			SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816
			IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) + (817 * 25%)
			(-) ANTICIPO PAGADO
			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE
			(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES
			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818 - 819 - 820 - 821 < 0
			SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818 - 819 - 820 - 821 > 0

380 OTROS ACTIVOS **900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO**

380 OTROS ACTIVOS		900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO	
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	381	-	PAGO PREVIO
CLIENTES RELACIONADOS	381	-	TOTAL IMPUESTO A PAGAR
OTROS	383	-	INTERÉS POR MORA
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385	-	MULTAS
INVERSIONES A LARGO PLAZO	387	-	TOTAL PAGADO
SOCIEDADES RELACIONADAS	387	-	902 + 903 + 904
OTRAS	389	-	
GASTOS ANTICIPADOS	391	-	
OTROS ACTIVOS	393	-	
TOTAL OTROS ACTIVOS	397	-	
TOTAL DEL ACTIVO	399	2.900,27	
ACTIVOS CONTINGENTES	399	-	

400 PASIVO **910 N/C No.**

400 PASIVO		910 N/C No.	
410 PASIVO CORRIENTE		911 USD	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	411	60,00	REGISTRO OFICIAL No.
LOCALES	411	60,00	921
DEL EXTERIOR	413	-	922
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	415	-	923
LOCALES	415	-	924
DEL EXTERIOR	417	-	925
PRESTAMOS DE SUJURALES, ACCIONISTAS Y CASA MADRE	419	-	926
LOCALES	419	-	927
DEL EXTERIOR	421	-	928
OBLIGACIONES	423	28,95	929
CON LA ADM. TRIBUTARIA	423	28,95	930
CON EL IESS	425	50,55	931
CON EMPLEADOS	427	10,55	932
PROVISIONES A CORTO PLAZO	429	-	933
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	431	-	934
TOTAL PASIVO CORRIENTE	433	148,05	935
440 PASIVO LARGO PLAZO			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	441	-	
LOCALES	441	-	
DEL EXTERIOR	443	-	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	445	-	
LOCALES	445	-	
DEL EXTERIOR	447	-	
PRESTAMOS DE SUJURALES, ACCIONISTAS Y CASA MADRE	449	-	
LOCALES	449	-	
DEL EXTERIOR	451	-	
HIPOTECAS POR PAGAR	453	-	
OBLIGACIONES EMITIDAS	455	-	
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	457	-	
OTRAS PROVISIONES	459	-	
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	461	-	
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	463	-	

470 PASIVO DIFERIDO **912 USD**

470 PASIVO DIFERIDO		912 USD	
ANTICIPO CLIENTES	471	-	912
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473	-	