

**FORMULARIO 101 RESOLUCIÓN Nº 0064** **IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** **100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**  
 102 AÑO 2003 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

**200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE**  
 201 RUC 0991264396001 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **SOCIEDAD ANONIMA GIBLUM** 203 EXPEDIENTE 13500

**ESTADO DE SITUACIÓN** **ESTADO DE RESULTADOS**

<b>300 ACTIVO</b>		<b>600 INGRESOS</b>		
<b>310 ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>601</b>		
CAJA, BANCOS	311 121,49	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%	601	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	312 -	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CUENTES NO RELACIONADOS	315 -	EXPORTACIONES	603	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317 -	<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	604
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CUENTES RELACIONADOS	319 -		OTROS INGRESOS EXENTOS	606
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321 18.391,41		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	607
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323 199,57		OTRAS RENTAS	608
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325 -	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>609</b>	

<b>320 ACTIVO DIFERIDO</b>		<b>700 COSTOS Y GASTOS</b>	
<b>321 ACTIVO DIFERIDO</b>		<b>710 COSTO DE VENTAS</b>	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327 -	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	328 -	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331 -	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	333 -	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	335 -	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337 -	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	339 3.720,33	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>340 3.720,33</b>	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>349 22.433,30</b>	SUELDOS Y SALARIOS	719

<b>340 ACTIVO FIJO</b>		<b>720 MANO DE OBRA</b>	
<b>341 ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>		<b>721 MANO DE OBRA DIRECTA</b>	
TERRENOS	341 -	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	720
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343 3.385,60	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	721
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345 18.551,30	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	722
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347 2.282,15	GASTOS DE FABRICACIÓN	723
VEHÍCULOS	349 -	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	724
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351 -	DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	725
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353 14.325,18	SUMINISTROS Y MATERIALES	726
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACCELERADA ACTIVO FIJO	355 -	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	727
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>	<b>359 9.893,87</b>	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	728

<b>360 ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>		<b>730 MANO DE OBRA INDIRECTA</b>	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361 -	SUELDOS Y SALARIOS	730
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363 -	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	731
<b>TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>	<b>365 -</b>	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	732
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>369 9.893,87</b>	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	733

<b>370 ACTIVO DIFERIDO</b>		<b>740 COMBUSTIBLES</b>	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371 -	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	740
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373 -	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	741
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375 -	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	742
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377 -	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	743
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	379 -	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	744
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>383 -</b>	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	745

<b>380 OTROS ACTIVOS</b>		<b>750 OTROS COSTOS DE VENTAS</b>	
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	381 -	OTROS COSTOS DE VENTAS	746
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	383 -	<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>749</b>
INVERSIONES A LARGO PLAZO	385 -	<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>	
GASTOS ANTICIPADOS	387 -	SUELDOS, SALARIOS	751
OTROS ACTIVOS	389 -	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	752
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>391 -</b>	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	753
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>399 32.327,17</b>	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	754

<b>400 PASIVO</b>		<b>760 ARRENDAMIENTO MERCANTIL</b>	
<b>410 PASIVO CORRIENTE</b>		<b>761 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES</b>	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	411 -	COMISIONES EN VENTAS	762
LOCALES	411 -	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	763
DEL EXTERIOR	413 -	COMBUSTIBLES	764
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	415 -	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	765
LOCALES	415 -	SUMINISTROS Y MATERIALES	766
DEL EXTERIOR	417 -	GASTOS DE GESTIÓN	767
PRESTAMOS DE SUBSUALES ACCIONISTAS Y CASA MADRE	419 -	GASTOS DE VIAJE	768
LOCALES	419 -	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	769
DEL EXTERIOR	421 -	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES DE LA PROPIEDAD	770
OBLIGACIONES CON LA ADM. TRIBUTARIA	423 -	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	771
CON EL IESS	425 -	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	772
CON EMPLEADOS	427 -	DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE ACTIVOS FIJOS	773
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>430 1.506,50</b>	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	774

<b>420 PASIVO LARGO PLAZO</b>		<b>775 CUENTAS INCOBRABLES</b>	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	421 -	BANCAJEROS	775
LOCALES	421 -	RESERVAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	776
DEL EXTERIOR	423 -	INVERSIONES Y COMISIONES	777
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	425 -	LOCALES	774
LOCALES	425 -	AL EXTERIOR	775
DEL EXTERIOR	427 -	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	778
PRESTAMOS DE SUBSUALES ACCIONISTAS Y CASA MADRE	429 -	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	779
LOCALES	429 -	<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>	<b>779</b>
DEL EXTERIOR	431 -	<b>780 GASTOS NO OPERACIONALES</b>	
HIPOTECAS POR PAGAR	433 -	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781
OBLIGACIONES EMITIDAS	435 -	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	437 -	<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>780</b>
OTRAS PROVISIONES	439 -	<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>749 + 779 + 780</b>
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	441 -	UTILIDAD DEL EJERCICIO	800 - 799 > 0
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>	<b>443 -</b>	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	800 - 799 < 0

<b>430 PASIVO DIFERIDO</b>		<b>800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA</b>	
ANTICIPO CUENTAS	471 -	UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797 801
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473 -	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798 802
<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>	<b>475 -</b>	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	803
<b>480 OTROS PASIVOS</b>		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	804
INGRESOS ANTICIPADOS	481 -	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	805
OTROS PASIVOS	483 -	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAÍS 806
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>	<b>485 -</b>	EN EL EXTERIOR	807
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>489 1.506,50</b>	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	808

<b>500 PATRIMONIO NETO</b>		<b>(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES</b>	
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501 300,00	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	809
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	503 -	A OTRAS RENTAS EXENTAS	810
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505 -	(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	811
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTADUTARIA)	507 -	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	812
RESERVA DE CAPITAL	509 -	(-) OTRAS DEDUCCIONES	813
OTROS SUPERÁVITS	511 -	<b>= UTILIDAD GRAVABLE</b> 801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0	814
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA DE EJERCICIOS ANTERIORES	513 30.020,67	<b>= PÉRDIDA</b> 801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0	815
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515 -	UTILIDAD CAMBIO	REINVERTIR Y CAPITALIZAR 816
UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797 817	<b>UTILIDAD CAMBIO</b>	SALDO UTILIDAD GRAVABLE 817-818
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798 819	<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b> (816 * 15%) + (817 * 25%)	818
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>520 30.820,67</b>	(-) ANTICIPO PAGADO	819
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>489 + 520 32.327,17</b>	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	820

<b>DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACIÓN (Art. 88, Ley 56)</b>		<b>SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE</b> 818 - 819 - 820 - 821 < 0	
		<b>SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR</b> 818 - 819 - 820 - 821 > 0	
<b>CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>		<b>900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO</b>	
ANTICIPO PRÓXIMO AÑO (0,5 * 818) - 820		<b>PAGO PREVIO</b> 901 -	
		<b>TOTAL IMPUESTO A PAGAR</b> 899 - 901 902 -	
		<b>INTERÉS POR MORA</b> 903 -	
		<b>MULTAS</b> 904 -	
		<b>TOTAL PAGADO</b> 902 + 903 + 904 909 -	

<b>DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO</b>		<b>DETALLE DE COMPENSACIONES</b>	
908 N/C No. -	910 N/C No. -	912 N/C No. -	914 N/C No. -
909 USD -	911 USD -	913 USD -	915 USD -
CAMPO 812 Y 821) LEY No. 821		REGISTRO OFICIAL No. 822	AÑO 823

COPIA 2: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS  
 POLIGRÁFICA C.A. - Resolución: 0231 - 27 / 03 / 02

