



**SRI SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS**
FORMULARIO 101
RESOLUCIÓN Nº 0064

**DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE
BALANCES FORMULARIO ÚNICO - SOCIEDADES**

No. 20 0090787

**IMPORTANTE: SÍRVASE LEER
INSTRUCCIONES AL REVERSO**

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102	AÑO	104	No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA
	2003		

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE

201	RUC	179188624001	202	RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN	FEDERALES SURFING CLUB S.A.	203	EXPEDIENTE	9485
-----	-----	--------------	-----	-----------------------------	-----------------------------	-----	------------	------

ESTADO DE SITUACIÓN

ESTADO DE RESULTADOS

300 ACTIVO

310 ACTIVO CORRIENTE

DISP. EN NIBIL	CAJA, BANCOS	311	200,00
	INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	
EXIGIBLE	CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	
	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	
	CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319	
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I RENTA)	325	
REALIZABLE	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	
	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	329	
	INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331	
	INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	333	
	MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	335	
	INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337	

OTROS ACTIVOS CORRIENTES

TOTAL ACTIVO CORRIENTE 339 200,00

340 ACTIVO FIJO

ACTIVO FIJO TANGIBLE

TERRENOS	341	
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347	
VEHÍCULOS	349	
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355	
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	359	

ACTIVO FIJO INTANGIBLE

MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363	
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	368	
TOTAL ACTIVO FIJO	369	

370 ACTIVO DIFERIDO

GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373	
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	

380 OTROS ACTIVOS

CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	CLIENTES RELACIONADOS	381	
	OTROS	383	
(-) PROVISIONES INCOBRABLES		385	
INVERSIONES A LARGO PLAZO	SOCIEDADES RELACIONADAS	387	
	OTRAS	389	
GASTOS ANTICIPADOS		391	
OTROS ACTIVOS		393	
TOTAL OTROS ACTIVOS		397	
TOTAL DEL ACTIVO	339 + 369 + 379 + 397	399	200,00
ACTIVOS CONTINGENTES		398	

400 PASIVO

410 PASIVO CORRIENTE

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	411	
	DEL EXTERIOR	413	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	415	
	DEL EXTERIOR	417	
PRÉSTAMOS DE SUJERSALES	LOCALES	419	

600 INGRESOS

VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%	601	
VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	
EXPORTACIONES	603	
INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	604
	OTROS INGRESOS EXENTOS	605
	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	606
	OTRAS RENTAS	607
TOTAL INGRESOS	609	

700 COSTOS Y GASTOS

710 COSTO DE VENTAS

INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711	
COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712	
IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714	
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715	
COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716	
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717	
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718	

MANO DE OBRA DIRECTA	SUELDOS Y SALARIOS	719
	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	720
	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	721
	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	722

GASTOS DE FABRICACIÓN	723	
DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	724	
DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	725	
SUMINISTROS Y MATERIALES	726	
SEGUROS Y REASEGUROS DE INV. MAQUIN. EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones)	727	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	728	
AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	729	
MANO DE OBRA INDIRECTA	SUELDOS Y SALARIOS	730
	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	731
	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	732
	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	733

COMBUSTIBLES	734	
ARRENDAMIENTO MERCANTIL	735	
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	736	
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	737	
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	738	
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	739	
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	740	
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	741	
OTROS COSTOS DE VENTAS	742	
TOTAL COSTO DE VENTAS	749	

750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS

SUELDOS, SALARIOS	751	
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	752	
HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	753	
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	754	
ARRENDAMIENTO MERCANTIL	755	
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	756	
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	757	
COMISIONES EN VENTAS	758	
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	759	
COMBUSTIBLES	760	
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	761	
SUMINISTROS Y MATERIALES	762	
GASTOS DE GESTIÓN	763	
GASTOS DE VIAJE	764	

OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		431	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)		770
TOTAL PASIVO CORRIENTE		439	CUENTAS INCOBRABLES		771
440 PASIVO LARGO PLAZO			BAJA DE INVENTARIOS		772
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	441	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO		773
	DEL EXTERIOR	443	INTERESES Y COMISIONES	LOCALES	774
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	445		AL EXTERIOR	775
	DEL EXTERIOR	447	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES		776
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MADRE	LOCALES	449	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		777
	DEL EXTERIOR	451	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		779
HIPOTECAS POR PAGAR		453	780 GASTOS NO OPERACIONALES		
OBLIGACIONES EMITIDAS		455	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS		781
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL		457	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES		782
OTRAS PROVISIONES		459	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		789
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO		461	TOTAL COSTOS Y GASTOS		749 + 779 + 789 = 799
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO		469	UTILIDAD DEL EJERCICIO		699 - 799 > 0 = 797
470 PASIVO DIFERIDO			PÉRDIDA DEL EJERCICIO		699 - 799 < 0 = 798
ANTICIPO CLIENTES		471	800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA		
OTROS PASIVOS DIFERIDOS		473	UTILIDAD DEL EJERCICIO		trasladar campo 797 = 801
TOTAL PASIVO DIFERIDO		479	PÉRDIDA DEL EJERCICIO		trasladar campo 798 = 802
480 OTROS PASIVOS			(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		803
INGRESOS ANTICIPADOS		481	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS		804
OTROS PASIVOS		483	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS		805
TOTAL OTROS PASIVOS		489	(+/-) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAÍS	806
TOTAL DEL PASIVO		439 + 469 + 479 + 489 = 499		EN EL EXTERIOR	807
PASIVOS CONTINGENTES		498	(+/-) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		808
500 PATRIMONIO NETO			(+/-) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBILES		A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. = 809 A OTRAS RENTAS EXENTAS = 810
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO		501	(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES		811
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA		503	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		812
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		505	(-) OTRAS DEDUCCIONES		813
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)		507	= UTILIDAD GRAVABLE		801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813 > 0 = 814
RESERVA DE CAPITAL		509	= PÉRDIDA		801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813 < 0 = 815
OTROS SUPERÁVITS		511	UTILIDAD CAMPO 814	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	816
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		513		SALDO UTILIDAD GRAVABLE	814-815 = 817
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES		515	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO		(816 * 15%) + (817 * 25%) = 818
UTILIDAD DEL EJERCICIO		trasladar campo 797 = 517	(-) ANTICIPO PAGADO		819
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO		trasladar campo 798 = 519	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE		820
TOTAL PATRIMONIO NETO		598	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES		821
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		499 + 598 = 599	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE		818 - 819 - 820 - 821 < 0 = 898
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACIÓN (Art. 56, Ley 56)		SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR		818 - 819 - 820 - 821 > 0 = 899	
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL		FIRMA CONTADOR		CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA	
NOMBRE: FELIPE CORREA		NOMBRE: FERNANDO RIETA		ANTICIPO PRÓXIMO AÑO (0.5 * 818) - 820 = 897	
C.I. No. 010024647-S		RUC No. 1704429719001		900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO	
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO		905	PAGO PREVIO		901
MEDIANTE COMPENSACIONES		906	TOTAL IMPUESTO A PAGAR		899 - 901 = 902
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO		907	INTERÉS POR MORA		903
			MULTAS		904
			TOTAL PAGADO		902 + 903 + 904 = 999
DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO					
908	N/C No.	910	N/C No.	912	N/C No.
909	USD	911	USD	913	USD
(CAMPO 812 Y 821) LEY N°.		921	REGISTRO OFICIAL No.		922

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

José Garzón
C.A.U.

SELLO Y FECHA DE RECEPCIÓN

169.CN016901 74 PS IP BP-VR 1791886224001 90787 \$ 10.00 \$ 10.00 USD
34-07-27 10:24:26 C CONSEC.101690066591 JNO. 101690066591