



**SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS**
FORMULARIO 101
RESOLUCIÓN Nº
9170104DGER-0719

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

Nº 20-0035436

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO 2004

104 N° FORMULARIO QUE SUSTITUYE

106 No EMPLEADOS BAJO NÓMINA

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC 0992112972001

202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN CORPORACIÓN DEL AGRO S.A.

203 EXPEDIENTE 112383

ESTADO DE SITUACIÓN

ESTADO DE RESULTADOS

300 ACTIVO			600 INGRESOS		
310 ACTIVO CORRIENTE			VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%		
			601		
CAJA, BANCOS			VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA CERO		
311			602		
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES			EXPORTACIONES NETAS		
313			603		
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS			INGRESOS NO OPERACIONALES		
315			604		
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES			DIVIDENDOS PERCIBIDOS		
317			605		
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS			OTRAS RENTAS EXENTAS		
319			606		
OTRAS CUENTAS POR COBRAR			RENDIMIENTOS FINANCIEROS		
321			608		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)			OTRAS RENTAS		
323			607		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I RENTA)			UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FUOS		
325			608		
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA			TOTAL INGRESOS		
326			609		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO			700 COSTOS Y GASTOS		
327			710 COSTO DE VENTAS		
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES			INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
328			711		
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN			COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
329			712		
ACADERÍAS EN TRÁNSITO			IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
330			713		
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS			(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
331			714		
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO			INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		
332			715		
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO			COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA		
333			716		
DIVIDENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO			IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA		
334			717		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA		
336			718		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			MANO DE OBRA DIRECTA		
339			719		
340 ACTIVO FIJO			SUELDOS Y SALARIOS		
ACTIVO FIJO TANGIBLE			720		
TERRENOS			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		
341			721		
EDIFICIOS			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		
343			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		
INSTALACIONES, MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS			722		
345			PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS		
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE			723		
347			GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL		
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL			724		
349			OTROS GASTOS DE FABRICACIÓN		
OTROS ACTIVOS FIJO TANGIBLES			725		
351			DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FUOS		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO			726		
353			DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACCELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL			727		
356			SUMINISTROS Y MATERIALES		
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE			728		
359			SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones)		
ACTIVO FIJO INTANGIBLE			729		
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES			MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		
361			730		
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA			AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES		
363			731		
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE			MANO DE OBRA INDIRECTA		
366			SUELDOS Y SALARIOS		
TOTAL ACTIVO FIJO			732		
369			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		
370 OTROS ACTIVOS			733		
ACTIVO DIFERIDO			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN			734		
371			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS			735		
373			PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS		
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO			736		
375			GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL		
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS			737		
377			COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA			738		
378			ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Local)		
TOTAL ACTIVO DIFERIDO			739		
379			ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Exterior)		
ACTIVOS LARGO PLAZO			740		
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES		
CLIENTES RELACIONADOS			741		
381			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES		
CLIENTES NO RELACIONADOS			742		
382			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		
OTROS			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		
383			743		
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES			BAJA DE INVENTARIOS		
385			747		
INVERSIONES A LARGO PLAZO			OTROS COSTOS		
SOCIEDADES RELACIONADAS			748		
387			TOTAL COSTO DE VENTAS		
OTRAS			749		
389			750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		
OTROS GASTOS ANTICIPADOS LARGO PLAZO			SUELDOS, SALARIOS		
393			750		
OTROS ACTIVOS			PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS		
394			751		
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		
397			752		
TOTAL DEL ACTIVO			GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL		
399			753		
ACTIVOS CONTINGENTES (Informativo)			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		
398			754		
400 PASIVO			HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		
410 PASIVO CORRIENTE			755		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES			ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Local)		
LOCALES			756		
411			ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Exterior)		
DEL EXTERIOR			757		
413			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			758		
LOCALES			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES		
415			759		
DEL EXTERIOR			COMISIONES EN VENTAS		
417			760		
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS			PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		
LOCALES			761		
419			COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		
DEL EXTERIOR			762		
421			SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)		
OBLIGACIONES			763		
CON LA ADM. TRIBUTARIA			SUMINISTROS Y MATERIALES		
423			764		
CON EL IESS			GASTOS DE GESTIÓN		
425			765		
CON EMPLEADOS			766		
427			GASTOS DE VIAJE		
428			767		
TRANSFERENCIA CASA MATRIZ Y SUCURSALES			AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES		
429			768		
PROVISIONES A CORTO PLAZO			NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES		
431			769		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		
433			770		
TOTAL PASIVO CORRIENTE			DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FUOS		
436			771		
440 PASIVO LARGO PLAZO			DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES			772		
LOCALES			AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)		
441			773		
DEL EXTERIOR			PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES		
443			774		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO		
LOCALES			775		
445			INTERESES Y COMISIONES		
DEL EXTERIOR			LOCALES		
447			776		
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS			AL EXTERIOR		
LOCALES			777		
449			GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES		
DEL EXTERIOR			778		
451			OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		
TRANSFERENCIA CASA MATRIZ Y SUCURSALES			779		
452			TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		
HIPOTECAS POR PAGAR			780		
453			780 GASTOS NO OPERACIONALES		
OBLIGACIONES EMITIDAS			PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS		
455			781		
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL			OTROS GASTOS NO OPERACIONALES		
457			782		
OTRAS PROVISIONES			TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		
459			789		
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO			TOTAL COSTOS Y GASTOS		
461			749 + 779 + 789		
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO			UTILIDAD DEL EJERCICIO		
469			699 - 799 > 0		
470 PASIVO DIFERIDO			797		
ANTICIPO CUENTAS			PÉRDIDA DEL EJERCICIO		
471			699 - 799 < 0		
OTROS PASIVOS DIFERIDOS			798		
473			800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA		
TOTAL PASIVO DIFERIDO			UTILIDAD DEL EJERCICIO		
479			Transferir campo 797		
480 OTROS PASIVOS			801		
INGRESOS ANTICIPADOS			PÉRDIDA DEL EJERCICIO		
481			Transferir campo 798		
OTROS PASIVOS			802		
483			(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		
TOTAL OTROS PASIVOS			803		
489			(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS		
TOTAL DEL PASIVO			Transferir campo 804		
499			804		
PASIVOS CONTINGENTES (Informativo)			(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS		
498			Transferir campo 805		
500 PATRIMONIO NETO			805		
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO			(+) GASTOS NO DEDUCIBLES		
501			EN EL PAÍS		
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO. ACCIONES EN TESORERÍA			806		
503			EN EL EXTERIOR		
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN			807		
505			(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		
RESERVA LEGAL			808		
507			(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATTRIBUIBLES		
RESERVA FACULTATIVA Y ESTATUTARIA			A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. (804 x 15%)		
508			809		
RESERVA DE CAPITAL			A OTRAS RENTAS EXENTAS (805-808 x 15%)		
509			810		
RESERVA POR VALUACIÓN, DONACIONES Y OTRAS			(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES		
512			811		
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES			(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		
513			812		
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES			(-) OTRAS DEDUCCIONES		
515			813		
UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones e Impuestos)			= UTILIDAD GRAVABLE		
517			801-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-814		
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO			= PÉRDIDA		
519			802-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-814		
TOTAL PATRIMONIO NETO			815		
598			UTILIDAD CAMPO 814		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			REINVERTIR Y CAPITALIZAR		
499 + 598			816		
509			SALDO UTILIDAD GRAVABLE		
12 936,19			814-816		
817			IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO		
816 * 15% + (817 * 25%)			818		
(-) ANTICIPO PAGADO			819		
819			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE		
820			821		
(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES			822		
822			(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS		
823			823		
SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE			818 - 819 - 820 - 821 - 822 < 0		
824			824		
SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR			818 - 819 - 820 - 821 - 822 > 0		
825			825		
CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA			826		
ANTICIPO PRÓXIMO AÑO			(0.5 * 818) - 820		
827			900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO		
901			PAGO PREVIO		
902			TOTAL IMPUESTO A PAGAR		
899 - 901			903		
INTERÉS POR MORA			904		
904			TOTAL PAGADO		
905			902 + 903 + 904		
906			906		
907			907		
DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO			DETALLE DE COMPENSACIONES		
908			908		
909			909		
910			910		
911			911		
912			912		
913			913		
914			914		
915			915		
916			916		
917			917		
918			918		
919			919		
920			920		
921			921		
922			922		
923			923		
924			924		
925			925		