

**SRI SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS**  
**DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANES FORMULARIO ÚNICO - SOCIEDADES**  
**FORMULARIO 101**  
**RESOLUCIÓN 917014 DGER-0719**

**100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**  
 100 AÑO: 2004  
 104 N.º FORMULARIO QUE SUSTITUYE: 27  
 105 N.º EMPLEADO INDIQUEMOS: 27

**200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE**  
 201 RUC: 0991250510091  
 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN: **GRUPO ESMERALDA S.A. ESMERALDA**  
 203 CREDITIVO: 47651

**ESTADO DE SITUACIÓN**

330 ACTIVO	400 INGRESOS
310 ACTIVO CORRIENTE	VENITAS NETAS LOCALES DE BIENES CON INGRESO 10%
340 ACTIVO FIJO	VENITAS NETAS LOCALES GRANJAS CON INGRESO CERO
340 ACTIVO FIJO TANGIBLE	EXPORTACIONES NETAS
340 ACTIVO FIJO INTANGIBLE	INGRESOS NO OPERACIONALES
350 PASIVO	TOTAL INGRESOS
410 PASIVO CORRIENTE	700 COSTOS Y GASTOS
440 PASIVO LARGO PLAZO	710 COSTO DE VENTAS
480 OTROS PASIVOS	720 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS
500 PATRIMONIO NETO	730 GASTOS DE FINANCIACIÓN
550 PATRIMONIO NETO	740 GASTOS NO OPERACIONALES
560 PATRIMONIO NETO	750 GASTOS NO OPERACIONALES
570 PATRIMONIO NETO	760 GASTOS NO OPERACIONALES
580 PATRIMONIO NETO	770 GASTOS NO OPERACIONALES
590 PATRIMONIO NETO	780 GASTOS NO OPERACIONALES
600 PATRIMONIO NETO	790 GASTOS NO OPERACIONALES
610 PATRIMONIO NETO	800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA
620 PATRIMONIO NETO	801 UTILIDAD DEL EJERCICIO
630 PATRIMONIO NETO	802 PERDIDA DEL EJERCICIO
640 PATRIMONIO NETO	803 PARTICIPACIÓN TRABAJADORES
650 PATRIMONIO NETO	804 DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXANTOS
660 PATRIMONIO NETO	805 OTRAS RENTAS ECONÓMICAS
670 PATRIMONIO NETO	806 GASTOS NO DEDUCIBLES
680 PATRIMONIO NETO	807 GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
690 PATRIMONIO NETO	808 PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRÁS
700 PATRIMONIO NETO	809 AMORTIZACIÓN DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AGRAS ANTERIORES
710 PATRIMONIO NETO	810 DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES
720 PATRIMONIO NETO	811 OTRAS DEDUCCIONES
730 PATRIMONIO NETO	812 UTILIDAD GRAVABLE
740 PATRIMONIO NETO	813 PERDIDA
750 PATRIMONIO NETO	814 UTILIDAD CAMPO 814
760 PATRIMONIO NETO	815 SALDO UTILIDAD GRAVABLE
770 PATRIMONIO NETO	816 IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO
780 PATRIMONIO NETO	817 ANTIPO PAGADO
790 PATRIMONIO NETO	818 RETENCIONES EN LA FUENTE
800 PATRIMONIO NETO	819 CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES
810 PATRIMONIO NETO	820 RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTECIPADOS
820 PATRIMONIO NETO	821 SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE
830 PATRIMONIO NETO	822 SALDO IMPUESTO A LA RENTA PAGAR
840 PATRIMONIO NETO	823 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO
850 PATRIMONIO NETO	824 PAGO PREFERO
860 PATRIMONIO NETO	825 TOTAL IMPUESTO A PAGAR
870 PATRIMONIO NETO	826 INTERESES POR NOMA
880 PATRIMONIO NETO	827 MULTAS
890 PATRIMONIO NETO	828 TOTAL PAGADO

**ESTADO DE RESULTADOS**

VENITAS NETAS LOCALES DE BIENES CON INGRESO 10%: 3,010.00  
 VENITAS NETAS LOCALES GRANJAS CON INGRESO CERO: 271,387.54  
 EXPORTACIONES NETAS: 604  
 INGRESOS NO OPERACIONALES: 605  
 RENDIMIENTOS FINANCIEROS: 606  
 OTRAS RENTAS ECONÓMICAS: 607  
 UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS: 608  
 TOTAL INGRESOS: 274,895.11

700 COSTOS Y GASTOS  
 710 COSTO DE VENTAS: 216  
 INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD: 711  
 COMPRAS NETAS LOCALES 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 LOCALES DE MATERIA PRIMA: 716  
 IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA: 717  
 INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA: 718  
 BUELDOS Y SALARIOS: 719  
 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES: 720  
 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES: 721  
 HONOR A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES: 722  
 PAGOS EFECTUADOS TERCIARIOS: 723  
 GASTO PROVISIÓN PARA AJUBILACIÓN PATRONAL: 724  
 OTROS GASTOS DE FABRICACIÓN: 725  
 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE TRANSPORTE: 726  
 HERRAMIENTAS Y MATERIALES: 727  
 SEGUROS Y REASEGUROS DE AV. MARINA, EXCAV. Y EDIF. (primas y costas): 728  
 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES: 729  
 AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES: 730  
 SUELDOS Y SALARIOS: 731  
 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES: 732  
 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES: 733  
 HONOR A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES: 734  
 PAGOS EFECTUADOS TERCIARIOS: 735  
 GASTO PROVISIÓN PARA AJUBILACIÓN PATRONAL: 736  
 COMISIONALES Y LIBRICANTES: 737  
 ARRENDAMIENTO MERCANTIL (LOCAL): 738  
 ARRENDAMIENTO MERCANTIL (EXTERO): 739  
 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES: 740  
 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES: 741  
 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO: 742  
 INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO: 743  
 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS: 744  
 BALANCE INVENTARIOS: 745  
 OTROS COSTOS: 746  
 TOTAL COSTO DE VENTAS: 747  
 750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS: 748  
 SUELDOS Y SALARIOS: 749  
 PAGOS EFECTUADOS TERCIARIOS: 750  
 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES: 751  
 GASTO PROVISIÓN PARA AJUBILACIÓN PATRONAL: 752  
 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES: 753  
 HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES: 754  
 ARRENDAMIENTO MERCANTIL (LOCAL): 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  
 COMISIONALES Y LIBRICANTES: 760  
 SEGUROS Y REASEGUROS (primas y costas): 761  
 SUMINISTROS Y MATERIALES: 762  
 GASTOS DE GESTIÓN: 763  
 GASTOS DE VIAJE: 764  
 AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES: 765  
 INMUEBLES Y REGISTRADOS DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES: 766  
 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS: 767  
 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE TRANSPORTE: 768  
 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE TRANSPORTE EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMIÓN MOBILE: 769  
 AMORTIZACIONES (INMUEBLES Y MATERIALES): 770  
 PROVISIÓN CUENTAS INCORRIBLES: 771  
 AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAL CAMBIO: 772  
 INTERESES Y COMISIONES: 773  
 AL EXTERIOR: 774  
 GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES: 775  
 OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS: 776  
 TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS: 777  
 780 GASTOS NO OPERACIONALES: 778  
 PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS: 779  
 OTROS GASTOS NO OPERACIONALES: 780  
 TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES: 781  
 TOTAL COSTOS Y GASTOS: 782  
 UTILIDAD DEL EJERCICIO: 801 - 789 > 0: 274,456.76  
 PERDIDA DEL EJERCICIO: 802 - 789 < 0: 1.65

800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA  
 UTILIDAD DEL EJERCICIO: 801  
 PERDIDA DEL EJERCICIO: 802  
 10% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES: 803  
 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXANTOS: 804  
 100% OTRAS RENTAS ECONÓMICAS: 805  
 GASTOS NO DEDUCIBLES: 806  
 GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS: 807  
 PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRÁS: 808  
 AMORTIZACIÓN DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AGRAS ANTERIORES: 809  
 DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES: 810  
 OTRAS DEDUCCIONES: 811  
 UTILIDAD GRAVABLE: 812  
 PERDIDA: 813  
 UTILIDAD CAMPO 814: 814  
 SALDO UTILIDAD GRAVABLE: 815  
 IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO: 816  
 ANTIPO PAGADO: 817  
 RETENCIONES EN LA FUENTE: 818  
 CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES: 819  
 RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTECIPADOS: 820  
 SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE: 821  
 SALDO IMPUESTO A LA RENTA PAGAR: 822

**ESTADO DE SITUACIÓN**

330 ACTIVO  
 310 ACTIVO CORRIENTE: 10,738.88  
 340 ACTIVO FIJO: 16,958.79  
 340 ACTIVO FIJO TANGIBLE: 16,958.79  
 340 ACTIVO FIJO INTANGIBLE: 0  
 350 PASIVO: 16,958.79  
 410 PASIVO CORRIENTE: 16,958.79  
 440 PASIVO LARGO PLAZO: 0  
 480 OTROS PASIVOS: 0  
 500 PATRIMONIO NETO: 0  
 550 PATRIMONIO NETO: 0  
 560 PATRIMONIO NETO: 0  
 570 PATRIMONIO NETO: 0  
 580 PATRIMONIO NETO: 0  
 590 PATRIMONIO NETO: 0  
 600 PATRIMONIO NETO: 0  
 610 PATRIMONIO NETO: 0  
 620 PATRIMONIO NETO: 0  
 630 PATRIMONIO NETO: 0  
 640 PATRIMONIO NETO: 0  
 650 PATRIMONIO NETO: 0  
 660 PATRIMONIO NETO: 0  
 670 PATRIMONIO NETO: 0  
 680 PATRIMONIO NETO: 0  
 690 PATRIMONIO NETO: 0  
 700 PATRIMONIO NETO: 0  
 710 PATRIMONIO NETO: 0  
 720 PATRIMONIO NETO: 0  
 730 PATRIMONIO NETO: 0  
 740 PATRIMONIO NETO: 0  
 750 PATRIMONIO NETO: 0  
 760 PATRIMONIO NETO: 0  
 770 PATRIMONIO NETO: 0  
 780 PATRIMONIO NETO: 0  
 790 PATRIMONIO NETO: 0  
 800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA: 0  
 801 UTILIDAD DEL EJERCICIO: 274,456.76  
 802 PERDIDA DEL EJERCICIO: 1.65  
 803 PARTICIPACIÓN TRABAJADORES: 0  
 804 DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXANTOS: 0  
 805 OTRAS RENTAS ECONÓMICAS: 0  
 806 GASTOS NO DEDUCIBLES: 0  
 807 GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS: 0  
 808 PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRÁS: 0  
 809 AMORTIZACIÓN DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AGRAS ANTERIORES: 0  
 810 DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES: 0  
 811 OTRAS DEDUCCIONES: 0  
 812 UTILIDAD GRAVABLE: 274,456.76  
 813 PERDIDA: 1.65  
 814 UTILIDAD CAMPO 814: 274,456.76  
 815 SALDO UTILIDAD GRAVABLE: 274,456.76  
 816 IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO: 0  
 817 ANTIPO PAGADO: 0  
 818 RETENCIONES EN LA FUENTE: 0  
 819 CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES: 0  
 820 RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTECIPADOS: 0  
 821 SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE: 0  
 822 SALDO IMPUESTO A LA RENTA PAGAR: 0

**ESTADO DE RESULTADOS**

VENITAS NETAS LOCALES DE BIENES CON INGRESO 10%: 3,010.00  
 VENITAS NETAS LOCALES GRANJAS CON INGRESO CERO: 271,387.54  
 EXPORTACIONES NETAS: 604  
 INGRESOS NO OPERACIONALES: 605  
 RENDIMIENTOS FINANCIEROS: 606  
 OTRAS RENTAS ECONÓMICAS: 607  
 UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS: 608  
 TOTAL INGRESOS: 274,895.11

700 COSTOS Y GASTOS  
 710 COSTO DE VENTAS: 216  
 INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD: 711  
 COMPRAS NETAS LOCALES 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 LOCALES DE MATERIA PRIMA: 716  
 IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA: 717  
 INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA: 718  
 BUELDOS Y SALARIOS: 719  
 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES: 720  
 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES: 721  
 HONOR A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES: 722  
 PAGOS EFECTUADOS TERCIARIOS: 723  
 GASTO PROVISIÓN PARA AJUBILACIÓN PATRONAL: 724  
 OTROS GASTOS DE FABRICACIÓN: 725  
 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE TRANSPORTE: 726  
 HERRAMIENTAS Y MATERIALES: 727  
 SEGUROS Y REASEGUROS DE AV. MARINA, EXCAV. Y EDIF. (primas y costas): 728  
 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES: 729  
 AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES: 730  
 SUELDOS Y SALARIOS: 731  
 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES: 732  
 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES: 733  
 HONOR A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES: 734  
 PAGOS EFECTUADOS TERCIARIOS: 735  
 GASTO PROVISIÓN PARA AJUBILACIÓN PATRONAL: 736  
 COMISIONALES Y LIBRICANTES: 737  
 ARRENDAMIENTO MERCANTIL (LOCAL): 738  
 ARRENDAMIENTO MERCANTIL (EXTERO): 739  
 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES: 740  
 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES: 741  
 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO: 742  
 INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO: 743  
 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS: 744  
 BALANCE INVENTARIOS: 745  
 OTROS COSTOS: 746  
 TOTAL COSTO DE VENTAS: 747  
 750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS: 748  
 SUELDOS Y SALARIOS: 749  
 PAGOS EFECTUADOS TERCIARIOS: 750  
 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES: 751  
 GASTO PROVISIÓN PARA AJUBILACIÓN PATRONAL: 752  
 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES: 753  
 HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES: 754  
 ARRENDAMIENTO MERCANTIL (LOCAL): 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  
 COMISIONALES Y LIBRICANTES: 760  
 SEGUROS Y REASEGUROS (primas y costas): 761  
 SUMINISTROS Y MATERIALES: 762  
 GASTOS DE GESTIÓN: 763  
 GASTOS DE VIAJE: 764  
 AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES: 765  
 INMUEBLES Y REGISTRADOS DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES: 766  
 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS: 767  
 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE TRANSPORTE: 768  
 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE TRANSPORTE EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMIÓN MOBILE: 769  
 AMORTIZACIONES (INMUEBLES Y MATERIALES): 770  
 PROVISIÓN CUENTAS INCORRIBLES: 771  
 AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAL CAMBIO: 772  
 INTERESES Y COMISIONES: 773  
 AL EXTERIOR: 774  
 GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES: 775  
 OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS: 776  
 TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS: 777  
 780 GASTOS NO OPERACIONALES: 778  
 PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS: 779  
 OTROS GASTOS NO OPERACIONALES: 780  
 TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES: 781  
 TOTAL COSTOS Y GASTOS: 782  
 UTILIDAD DEL EJERCICIO: 801 - 789 > 0: 274,456.76  
 PERDIDA DEL EJERCICIO: 802 - 789 < 0: 1.65

800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA  
 UTILIDAD DEL EJERCICIO: 801  
 PERDIDA DEL EJERCICIO: 802  
 10% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES: 803  
 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXANTOS: 804  
 100% OTRAS RENTAS ECONÓMICAS: 805  
 GASTOS NO DEDUCIBLES: 806  
 GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS: 807  
 PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRÁS: 808  
 AMORTIZACIÓN DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AGRAS ANTERIORES: 809  
 DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES: 810  
 OTRAS DEDUCCIONES: 811  
 UTILIDAD GRAVABLE: 812  
 PERDIDA: 813  
 UTILIDAD CAMPO 814: 814  
 SALDO UTILIDAD GRAVABLE: 815  
 IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO: 816  
 ANTIPO PAGADO: 817  
 RETENCIONES EN LA FUENTE: 818  
 CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES: 819  
 RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTECIPADOS: 820  
 SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE: 821  
 SALDO IMPUESTO A LA RENTA PAGAR: 822