

FORMULARIO 191

DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES FORMULARIO UNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO

2018

104 Nº. DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

0.00

No.

871801070973

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC

0992267895001

202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL

REFAR TRADING S.A.

203 EXPEDIENTE

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS LOCALES Y/O DEL EXTERIOR																		
CON PARTES RELACIONADAS LOCALES	OPERACIONES DE ACTIVO					OPERACIONES DE ACTIVO					OPERACIONES DE ACTIVO							
	0003 + 0.00					0008 + 0.00					0013 + 0.00							
	OPERACIONES DE PASIVO					OPERACIONES DE PASIVO					OPERACIONES DE PASIVO							
	0004 + 0.00					0009 + 0.00					0014 + 0.00							
	OPERACIONES DE INGRESO					OPERACIONES DE INGRESO					OPERACIONES DE INGRESO							
	0005 + 0.00					0010 + 0.00					0015 + 0.00							
CON PARTES RELACIONADAS EN PARAISOS FISCALES Y REGIMENES FISCALES PREFERENTES	OPERACIONES DE EGRESO					OPERACIONES DE EGRESO					OPERACIONES DE EGRESO							
	0006 + 0.00					0011 + 0.00					0016 + 0.00							
	OPERACIONES DE REGALIAS, SERVICIOS TÉCNICOS, ADMINISTRATIVOS, DE CONSULTORIA O SIMILARES					OPERACIONES DE REGALIAS, SERVICIOS TÉCNICOS, ADMINISTRATIVOS, DE CONSULTORIA O SIMILARES					OPERACIONES DE REGALIAS, SERVICIOS TÉCNICOS, ADMINISTRATIVOS, DE CONSULTORIA O SIMILARES							
	0007 + 0.00					0012 + 0.00					0017 + 0.00							
	TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS																	
	¿SUJETO PASIVO EXENTO DE APLICACIÓN DEL RÉGIMEN DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA?																	
														0029 + 0.00				
														0030 = NA				

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA										ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL									
ACTIVO										INGRESOS									
ACTIVOS CORRIENTES																TOTAL INGRESOS		VALOR EXENTO / NO OBJETO (A efectos de la Conciliación Tributaria)	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO										311	+		112.69						
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES		312	+		237.41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	VENTAS NETAS LOCALES DE BIENES	GRAVADAS CON TARIFA DIFERENTE DE 0% DE IVA		6001	+	300.00	6002	+		0.00	
		DEL EXTERIOR		313	+		0.00			GRAVADAS CON TARIFA 0% DE IVA O EXENTAS DE IVA		6003	+	0.00	6004	+		0.00	
		(+) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES POR INCOBRABILIDAD (PROVISIONES PARA CRÉDITOS INCOBRABLES)		314	-		0.00			GRAVADAS CON TARIFA DIFERENTE DE 0% DE IVA		6005	+	0.00	6006	+		0.00	
		NO RELACIONADOS		LOCALES		315	+			0.00	GRAVADAS CON TARIFA 0% DE IVA O EXENTAS DE IVA		6007	+	0.00	6008	+		0.00
		DEL EXTERIOR		316	+		0.00		DE BIENES		6009	+	0.00	6010	+		0.00		
		(+) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES POR INCOBRABILIDAD (PROVISIONES PARA CRÉDITOS INCOBRABLES)		317	-		0.00		DE SERVICIOS		6011	+	51366.57	6012	+		0.00		
	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL		LOCALES		318	+			0.00	POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE CONSTRUCCIÓN		6013	+	0.00	6014	+		0.00
		DEL EXTERIOR		319	+		0.00		OBTENIDOS BAJO LA MODALIDAD DE COMISIONES O SIMILARES (RELACIONES DE AGENCIA)		6015	+	0.00	6016	+		0.00		
		DIVIDENDOS POR COBRAR		EN EFECTIVO		320	+			0.00	OBTENIDOS POR ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS		6017	+	0.00	6018	+		0.00
		EN ACTIVOS DIFERENTES DEL EFECTIVO		321	+		0.00		POR REGALÍAS Y OTRAS CESIONES DE DERECHOS		A RESIDENTES O ESTABLECIDAS EN ECUADOR		6019	+	0.00	6020	+		0.00
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	OTRAS RELACIONADAS	LOCALES		322	+		0.00	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	POR DIVIDENDOS	A NO RESIDENTES NI ESTABLECIDAS EN ECUADOR		6021	+	0.00	6022	+		0.00	
		DEL EXTERIOR		323	+		0.00			PROCEDENTES DE SOCIEDADES RESIDENTES O ESTABLECIDAS EN ECUADOR		6023	+	0.00	6024	+		0.00	
		(+) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR POR INCOBRABILIDAD (PROVISIONES PARA CRÉDITOS INCOBRABLES)		324	-		0.00			PROCEDENTES DE SOCIEDADES NO RESIDENTES NI ESTABLECIDAS EN ECUADOR		6025	+	0.00	6026	+		0.00	
		OTRAS NO RELACIONADAS		LOCALES		325	+			0.00	GANANCIAS NETAS POR MEDICIONES DE ACTIVOS BIOLÓGICOS A VALOR RAZONABLE MENOS COSTOS DE VENTA		6027	+	0.00	6028	+		0.00
		DEL EXTERIOR		326	+		0.00		GANANCIAS NETAS POR MEDICIÓN DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN A VALOR RAZONABLE		6029	+	0.00	6030	+		0.00		
		(+) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR POR INCOBRABILIDAD (PROVISIONES PARA CRÉDITOS INCOBRABLES)		327	-		0.00		GANANCIAS NETAS POR MEDICIÓN DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE		6031	+	0.00	6032	+		0.00		
	A COSTO AMORTIZADO		328	+		0.00	GANANCIAS NETAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIOS		6033	+	0.00	6034	+		0.00				
	(+) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE OTROS ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES MEDIDOS A COSTO AMORTIZADO (PROVISIONES PARA CRÉDITOS INCOBRABLES)		329	-		0.00	UTILIDAD EN VENTA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		6035	+	0.00	6036	+		0.00				
	A VALOR RAZONABLE		330	+		0.00	UTILIDAD EN LA ENAJENACIÓN DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL		6037	+	0.00	6038	+		0.00				
	RELACIONADOS		331	+		0.00	INGRESOS DEVENGADOS POR SUBVENCIONES DEL GOBIERNO Y OTRAS AYUDAS GUBERNAMENTALES		6039	+	0.00	6040	+		0.00				
NO RELACIONADOS		332	+		0.00														
IMPORTE BRUTO ADEUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN		RELACIONADOS		333	+		0.00												
NO RELACIONADOS		334	+		0.00														
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (ISD)		335	+		0.00												
		CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)		336	+		0.00												
		CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IMPUESTO A LA RENTA)		337	+		0.00												
		OTROS		338	+		0.00												
		MERCADERIAS EN TRANSITO		339	+		0.00												
INVENTARIOS	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA (NO PARA LA CONSTRUCCION)		340	+		0.00	OTROS INGRESOS	GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE DETERIORO EN EL VALOR	DE ACTIVOS FINANCIEROS (REVERSION DE PROVISIONES PARA CRÉDITOS INCOBRABLES)		6041	+	0.00	6042	+		0.00		
	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO (EXCLUYENDO OBRAS/INMUEBLES EN CONSTRUCCION PARA LA VENTA)		341	+		0.00			DE INVENTARIOS		6043	+	0.00	6044	+		0.00		
	INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN (EXCLUYENDO OBRAS/INMUEBLES TERMINADOS PARA LA VENTA)		342	+		0.00			DE ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA		6045	+	0.00	6046	+		0.00		
	INVENTARIO DE SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y MATERIALES (NO PARA LA CONSTRUCCION)		343	+		0.00			DE ACTIVOS BIOLÓGICOS		6047	+	0.00	6048	+		0.00		
	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA, SUMINISTROS Y MATERIALES PARA LA CONSTRUCCION		344	+		0.00			DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		6049	+	0.00	6050	+		0.00		
	INVENTARIO DE OBRAS/INMUEBLES EN CONSTRUCCION PARA LA VENTA		345	+		0.00			DE ACTIVOS INTANGIBLES		6051	+	0.00	6052	+		0.00		
	INVENTARIO DE OBRAS/INMUEBLES TERMINADOS PARA LA VENTA		346	+		0.00			DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN		6053	+	0.00	6054	+		0.00		
	(+) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE INVENTARIOS POR AJUSTE AL VALOR NETO REALIZABLE		347	-		0.00			DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN, EVALUACIÓN Y EXPLOTACIÓN DE RECURSOS MINERALES		6055	+	0.00	6056	+		0.00		
	COSTO		348	+		0.00			DE INVERSIONES NO CORRIENTES		6057	+	0.00	6058	+		0.00		
	(+) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA		349	-		0.00			OTRAS		6059	+	0.00	6060	+		0.00		
ACTIVOS BIOLÓGICOS	PLANTAS VIVAS Y FRUTOS EN CRECIMIENTO	A COSTO		350	+		0.00	GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE PROVISIONES	POR GARANTÍAS		6061	+	0.00	6062	+		0.00		
		(+) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE ACTIVOS BIOLÓGICOS MEDIDOS A COSTO		351	-		0.00		POR DESMANTELAMIENTOS		6063	+	0.00	6064	+		0.00		
		A VALOR RAZONABLE MENOS LOS COSTOS DE VENTA		352	+		0.00		POR CONTRATOS ONEROSOS		6065	+	0.00	6066	+		0.00		
	ANIMALES VIVOS	A COSTO		353	+		0.00		POR REESTRUCTURACIONES DE NEGOCIOS		6067	+	0.00	6068	+		0.00		
(+) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE ACTIVOS BIOLÓGICOS MEDIDOS A COSTO		354	-		0.00	POR REEMBOLSOS A CLIENTES			6069	+	0.00	6070	+		0.00				
A VALOR RAZONABLE MENOS LOS COSTOS DE VENTA		355	+		0.00	POR LITIGIOS			6071	+	0.00	6072	+		0.00				
PROPAGANDA Y PUBLICIDAD PREPAGADA		356	+		0.00	JUBILACIÓN PATRONAL Y DESAHUCIO			6077	+	0.00	6078	+		0.00				
ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO (PREPAGADOS)		357	+		0.00	OTROS			6079	+	0.00	6080	+		0.00				
PRIMAS DE SEGURO PAGADAS POR ANTICIPADO		358	+		0.00	RENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES (PARA USO DE INSTITUCIONES DE CARÁCTER PRIVADO SIN FINES DE LUCRO)			DE RECURSOS PÚBLICOS		6081	+	0.00	6082	+		0.00		
OTROS		359	+		0.00	DE OTRAS LOCALES			6083	+	0.00	6084	+		0.00				
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		360	+		0.00	DEL EXTERIOR		6085	+	0.00	6086	+		0.00					
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		361	+		350.10	POR REEMBOLSOS DE SEGUROS		6087	+	0.00	6088	+		0.00					
						OTROS		6089	+	0.00	6090	+		0.00					
								6091	+	0.00	6092	+		0.00					
								6093	+	0.00	6094	+		0.00					
								6095	+	0.00	6096	+		0.00					
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	TERRENOS	COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEXPRESIONES O REVALUACIONES		362	+		0.00	INGRESOS NO OPERACIONALES	INGRESOS FINANCIEROS	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	RELACIONADAS		LOCAL						
		AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES		363	+		0.00				DEL EXTERIOR		6097	+	0.00	6098	+		0.00
	EDIFICIOS Y OTROS	COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEXPRESIONES O REVALUACIONES		364	+		0.00				LOCAL		6099	+	0.00	6100	+		0.00
											DEL EXTERIOR		6101	+	0.00	6102	+		0.00

INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	REVALUACIONES							COSTOS DE TRANSACCIÓN (COMISIONES BANCARIAS, HONORARIOS, TASAS, ENTRE OTROS)	RELACIONADAS	LOCAL	6103	+		0.00	6104	+		0.00												
	COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEXPRESIONES O REVALUACIONES			366	+		0.00			DEL EXTERIOR	6105	+			0.00	6106	+		0.00											
	AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES			367	+		0.00			NO RELACIONADAS	LOCAL	6107	+			0.00	6108	+		0.00										
	COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEXPRESIONES O REVALUACIONES			368	+		0.00				DEL EXTERIOR	6109	+			0.00	6110	+		0.00										
	AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES			369	+		0.00				RELACIONADAS	LOCAL	6111	+			0.00	6112	+		0.00									
	COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEXPRESIONES O REVALUACIONES			370	+		0.00					DEL EXTERIOR	6113	+			0.00	6114	+		0.00									
	AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES			371	+		0.00		NO RELACIONADAS	LOCAL	6115	+			0.00	6116	+		0.00											
	COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEXPRESIONES O REVALUACIONES			372	+		0.00			DEL EXTERIOR	6117	+			0.00	6118	+		0.00											
	MUEBLES Y ENSERES			373	+		0.00		INTERESES DEVENGADOS CON TERCEROS	RELACIONADAS	LOCAL	6119	+			0.00	6120	+		0.00										
	EQUIPO DE COMPUTACIÓN			374	+		0.00			DEL EXTERIOR	6121	+			0.00	6122	+		0.00											
	VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL			375	+		0.00		NO RELACIONADAS	LOCAL	6123	+			0.00	6124	+		0.00											
	OTROS			376	+		0.00			DEL EXTERIOR	6125	+			0.00	6126	+		0.00											
	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO			377	+		0.00		INTERESES IMPLÍCITOS DEVENGADOS POR ACUERDOS QUE CONSTITUYEN EFECTIVAMENTE UNA TRANSACCIÓN FINANCIERA O COBRO DIFERIDO	6127												+		0.00						
	NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES			378	+		0.00			6129												+		0.00	6130	+		0.00		
	MAQUINARIA, EQUIPO, INSTALACIONES Y ADECUACIONES			379	+		0.00			6131												+		0.00	6132	+		0.00		
EQUIPO DE COMPUTACIÓN			380	+		0.00	6133												+		0.00	6134	+		0.00					
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL			381	+		0.00	6135												+		0.00	6136	+		0.00					
OTROS			382	+		0.00	6999												=		51666.57									
OTRAS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			383	+		0.00	6140												=		0.00									
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			384	-		0.00	6141												=		0.00									
(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			386	-		0.00	6143												=		0.00									
PLUSVALÍA O GOODWILL (DERECHO DE LLAVE)			387	+		0.00	6144												=		0.00									
MARCAS, PATENTES, LICENCIAS Y OTROS SIMILARES			388	+		0.00	6145												=		0.00									
ADECUACIONES Y MEJORAS EN BIENES ARRENDADOS MEDIANTE ARRENDAMIENTO OPERATIVO			389	+		0.00	6146												=		0.00									
DERECHOS EN ACUERDOS DE CONCESIÓN			390	+		0.00	6147												=		0.00									
OTROS			391	+		0.00	6148												=		0.00									
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES			392	-		0.00	6149												=		0.00									
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS INTANGIBLES			393	-		0.00	6150												=		0.00									
							6151												=		0.00									

[illegible]

				PERIODO (INFORMATIVO)		OTROS		882	=	0.00	
						GANANCIAS Y PERDIDAS POR INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO MEDIDOS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN OTRO RESULTADO INTEGRAL		883	=	0.00	
						GANANCIAS Y PERDIDAS POR LA CONVERSION DE ESTADOS FINANCIEROS DE UN NEGOCIO EN EL EXTRANJERO		884	=	0.00	
						GANANCIAS Y PERDIDAS ACTUARIALES		885	=	0.00	
						LA PARTE EFECTIVA DE LAS GANANCIAS Y PERDIDAS DE LOS INSTRUMENTOS DE COBERTURA EN UNA COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO		886	=	0.00	
						OTROS		887	=	0.00	
				GASTO (INGRESO) POR IMPUESTO A LA RENTA DEL PERIODO (INFORMATIVO)		GASTO (INGRESO) POR IMPUESTO A LA RENTA CORRIENTE		888	+/-	0.00	
						GASTO (INGRESO) POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO		889	+/-	0.00	
						PAGO PREVIO (informativo)		890		0.00	
						DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)					
						INTERÉS		897		0.00	
						IMPUESTO		898		0.00	
						MULTA		899		0.00	
VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)											
TOTAL IMPUESTO A PAGAR								902	+	0.00	
INTERÉS POR MORA								903	+	0.00	
MULTA								904	+	51.67	
TOTAL PAGADO								999	=	51.67	
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO								905	USD	51.67	
MEDIANTE COMPENSACIONES								906	USD	0.00	
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO								907	USD	0.00	
MEDIANTE TÍTULOS DEL BANCO CENTRAL (TBC)								925	USD	0.00	
DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES						DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO DESMATERIALIZADAS			DETALLE DE COMPENSACIONES		TÍTULOS DEL BANCO CENTRAL (TBC)
908	N/C No 0.00	910	N/C No 0.00	912	N/C No 0.00			916	Resol No. 0.00	918	Resol No. 0.00
909	USD 0.00	911	USD 0.00	913	USD 0.00	915	USD 0.00	917	USD 0.00	919	USD 0.00
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTE DOCUMENTO SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD LEGAL QUE DE ELLA SE DERIVEN (Art. 101 de la L.R.T.I.)											
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL						FIRMA CONTADOR					
NOMBRE:						NOMBRE:					
198	Cédula de identidad o No. de Pasaporte	0908625304				199	RUC No.	0909859043001			