

FORMULARIO 191

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

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO

2018

104

Nº. DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

0.00

Nº.

871800203363

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC

179236603001

202

RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL

CONSULTORIA Y GESTION MAURICIO PENA MP &ASOCIADOS CIA. LTDA.

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																								
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	311	+		688.63	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	VENTAS NETAS LOCALES DE BIENES	GRAVADAS CON TARIFA DIFERENTE DE 0% DE IVA			6001	+	18420.46	6002	+		0.00						
		DEL EXTERIOR	312	+		0.00			GRAVADAS CON TARIFA 0% DE IVA O EXENTAS DE IVA			6003	+	1600.00	6004	+		0.00						
			313	+		0.00			GRAVADAS CON TARIFA DIFERENTE DE 0% DE IVA			6005	+	0.00	6006	+		0.00						
		(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES POR INCOBRABILIDAD (PROVISIONES PARA CRÉDITOS INCOBRABLES)	314	-		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																		
	(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES POR INCOBRABILIDAD (PROVISIONES PARA CRÉDITOS INCOBRABLES)		317	-		0.00		EXPORTACIONES NETAS	DE BIENES			6009	+	0.00	6010	+		0.00						
						317			-		0.00	DE SERVICIOS			6011	+	0.00	6012	+		0.00			
						317			-		0.00													
						317			-		0.00													
						317			-		0.00													
						317			-		0.00													
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL	LOCALES	318	+		0.00	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	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			
						319		+		0.00	OBTENIDOS POR ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS							6017	+	0.00	6018	+		0.00
						319		+		0.00														
						319		+		0.00														
						319		+		0.00														
	DIVIDENDOS POR COBRAR	EN EFECTIVO	320	+		0.00		INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	POR REGALÍAS Y OTRAS CESIONES DE DERECHOS	A RESIDENTES O ESTABLECIDAS EN ECUADOR			6019	+	0.00	6020	+		0.00					
		EN ACTIVOS DIFERENTES DEL EFECTIVO	321	+		0.00				A NO RESIDENTES NI ESTABLECIDAS EN ECUADOR			6021	+	0.00	6022	+		0.00					
						321				+		0.00	PROCEDENTES DE SOCIEDADES RESIDENTES O ESTABLECIDAS EN ECUADOR			6023	+	0.00	6024	+		0.00		
						321				+		0.00												
						321				+		0.00												
						321				+		0.00												
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	LOCALES	322	+		0.00	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	POR DIVIDENDOS		PROCEDENTES DE SOCIEDADES NO RESIDENTES NI ESTABLECIDAS EN ECUADOR			6025	+	0.00	6026	+		0.00						
	DEL EXTERIOR	323	+		0.00				GANANCIAS NETAS POR MEDICIONES DE ACTIVOS BIOLÓGICOS A VALOR RAZONABLE MENOS COSTOS DE VENTA			6027	+	0.00	6028	+		0.00						
					323				+		0.00	GANANCIAS NETAS POR MEDICIÓN DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN A VALOR RAZONABLE			6029	+	0.00	6030	+		0.00			
					323				+		0.00	GANANCIAS NETAS POR MEDICIÓN DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE			6031	+	0.00	6032	+		0.00			
					323				+		0.00	GANANCIAS NETAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIOS			6033	+	0.00	6034	+		0.00			
					323				+		0.00	UTILIDAD EN VENTA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			6035	+	0.00	6036	+		0.00			
OTROS ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES	A COSTO AMORTIZADO	328	+		0.00		INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	UTILIDAD EN LA ENAJENACIÓN DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL			6037	+	0.00	6038	+		0.00							
	(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE OTROS ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES MEDIDOS A COSTO AMORTIZADO (PROVISIONES PARA CRÉDITOS INCOBRABLES)	329	-		0.00			INGRESOS DEVENGADOS POR SUBVENCIONES DEL GOBIERNO Y OTRAS AYUDAS GUBERNAMENTALES			6039	+	0.00	6040	+		0.00							
	A VALOR RAZONABLE	330	+		0.00																			
	RELACIONADOS	331	+		0.00																			
	NO RELACIONADOS	332	+		0.00																			
	RELACIONADOS	333	+		0.00																			
PORCIÓN CORRIENTE DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR	NO RELACIONADOS	332	+		0.00	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS																		
	RELACIONADOS	333	+		0.00																			
	NO RELACIONADOS	334	+		0.00																			
	RELACIONADOS	335	+		0.00																			
	NO RELACIONADOS	336	+		0.00																			
	RELACIONADOS	337	+		0.00																			
IMPORTE BRUTO ADEUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN	NO RELACIONADOS	334	+		0.00		INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS																	
	RELACIONADOS	335	+		0.00																			
	NO RELACIONADOS	336	+		0.00																			
	RELACIONADOS	337	+		0.00																			
	NO RELACIONADOS	338	+		0.00																			
	RELACIONADOS	339	+		0.00																			
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (ISD)	335	+		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						
	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	336	+		0.00				DE INVENTARIOS			6043	+	0.00	6044	+		0.00						
	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IMPUESTO A LA RENTA)	337	+		0.00				DE ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA			6045	+	0.00	6046	+		0.00						
	OTROS	338	+		0.00				DE ACTIVOS BIOLÓGICOS			6047	+	0.00	6048	+		0.00						
	MERCADERÍAS EN TRANSITO	339	+		0.00				DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			6049	+	0.00	6050	+		0.00						
	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA (NO PARA LA CONSTRUCCIÓN)	340	+		0.00				DE ACTIVOS INTANGIBLES			6051	+	0.00	6052	+		0.00						
INVENTARIOS	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO (EXCLUYENDO OBRAS/INMUEBLES EN CONSTRUCCIÓN PARA LA VENTA)	341	+		0.00		OTROS INGRESOS		GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE DETERIORO EN EL VALOR	DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN			6053	+	0.00	6054	+		0.00					
	INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN (EXCLUYENDO OBRAS/INMUEBLES TERMINADOS PARA LA VENTA)	342	+		0.00					DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN, EVALUACIÓN Y EXPLOTACIÓN DE RECURSOS MINERALES			6055	+	0.00	6056	+		0.00					
	INVENTARIO DE SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y MATERIALES (NO PARA LA CONSTRUCCIÓN)	343	+		0.00					DE INVERSIONES NO CORRIENTES			6057	+	0.00	6058	+		0.00					
	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA, SUMINISTROS Y MATERIALES PARA LA CONSTRUCCIÓN	344	+		0.00					OTRAS			6059	+	0.00	6060	+		0.00					
	INVENTARIO DE OBRAS/INMUEBLES EN CONSTRUCCIÓN PARA LA VENTA	345	+		0.00					POR GARANTÍAS			6061	+	0.00	6062	+		0.00					
	INVENTARIO DE OBRAS/INMUEBLES TERMINADOS PARA LA VENTA	346	+		0.00					POR DESMANTELAMIENTOS			6063	+	0.00	6064	+		0.00					
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA	(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE INVENTARIOS POR AJUSTE AL VALOR NETO REALIZABLE	347	-		0.00	OTROS INGRESOS		GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE PROVISIONES		POR CONTRATOS ONEROSOS			6065	+	0.00	6066	+		0.00					
	COSTO	348	+		0.00					POR REESTRUCTURACIONES DE NEGOCIOS			6067	+	0.00	6068	+		0.00					
	(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA	349	-		0.00					POR REEMBOLSOS A CLIENTES			6069	+	0.00	6070	+		0.00					
	PLANTAS VIVAS Y FRUTOS EN CRECIMIENTO	A COSTO	350	+						0.00	POR LITIGIOS			6071	+	0.00	6072	+		0.00				
	(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE ACTIVOS BIOLÓGICOS MEDIDOS A COSTO	351	-		0.00					POR PASIVOS CONTINGENTES ASUMIDOS EN UNA COMBINACIÓN DE NEGOCIOS			6073	+	0.00	6074	+		0.00					
	A VALOR RAZONABLE MENOS LOS COSTOS DE VENTA	352	+		0.00					OTRAS			6075	+	0.00	6076	+		0.00					
ACTIVOS BIOLÓGICOS	ANIMALES VIVOS	A COSTO	353	+			0.00		OTROS INGRESOS	GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE PASIVOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	JUBILACIÓN PATRONAL Y DESAHUCIO			6077	+	0.00	6078	+		0.00				
	(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE ACTIVOS BIOLÓGICOS MEDIDOS A COSTO	354	-		0.00		OTROS				6079	+	0.00	6080	+		0.00							
	A VALOR RAZONABLE MENOS LOS COSTOS DE VENTA	355	+		0.00		RENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES (PARA USO DE INSTITUCIONES DE CARÁCTER PRIVADO SIN FINES DE LUCRO)				6081	+	0.00	6082	+		0.00							
	PROPAGANDA Y PUBLICIDAD PREPAGADA	356	+		0.00		DE OTRAS LOCALES				6083	+	0.00	6084	+		0.00							
	ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	357	+		0.00		DEL EXTERIOR				6085	+	0.00	6086	+		0.00							
	PRIMAS DE SEGURO PAGADAS POR ANTICIPADO	358	+		0.00		POR REEMBOLSOS DE SEGUROS				6087	+	0.00	6088	+		0.00							
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO (PREPAGADOS)	OTROS	359	+		0.00	OTROS INGRESOS	INGRESOS FINANCIEROS	ARRENDAMIENTO MERCANTIL			OTROS			6089	+	0.00	6090	+		0.00				
	OTROS	360	+		0.00						PROVENIENTES DEL EXTERIOR			6091	+	0.00	6092	+		0.00				
	OTROS	361	+		0.00						OTROS			6093	+	0.00	6094	+		0.00				
	OTROS	362	+		0.00						LOCAL			6095	+	0.00	6096	+		0.00				
	OTROS	363	+		0.00						DEL EXTERIOR			6097	+	0.00	6098	+		0.00				
	OTROS	364	+		0.00						LOCAL			6099	+	0.00	6100	+		0.00				
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	OTROS	365	+		0.00				INGRESOS NO OPERACIONALES	INGRESOS FINANCIEROS	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	DEL EXTERIOR			6101	+	0.00	6102	+		0.00			
	OTROS	366	+		0.00																			
	OTROS	367	+		0.00																			
	OTROS	368	+		0.00																			
	OTROS	369	+		0.00																			
	OTROS	370	+		0.00																			
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	OTROS	371	+		0.00	INGRESOS NO OPERACIONALES	INGRESOS FINANCIEROS	ARRENDAMIENTO MERCANTIL																
	OTROS	372	+		0.00																			
	OTROS	373	+		0.00																			
	OTROS	374	+		0.00																			
	OTROS	375	+		0.00																			
	OTROS	376	+		0.00																			
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	OTROS	377	+		0.00				INGRESOS NO OPERACIONALES	INGRESOS FINANCIEROS	ARRENDAMIENTO MERCANTIL													
	OTROS	378	+		0.00																			
	OTROS	379	+		0.00																			
	OTROS	380	+		0.00																			
	OTROS	381	+		0.00																			
	OTROS	382	+		0.00																			
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	OTROS	383	+		0.00	INGRESOS NO OPERACIONALES	INGRESOS FINANCIEROS	ARRENDAMIENTO MERCANTIL																
	OTROS	384	+		0.00																			
	OTROS	385	+		0.00																			
	OTROS	386	+		0.00																			
	OTROS	387	+		0.00																			
	OTROS	388	+		0.00																			
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	OTROS	389	+		0.00				INGRESOS NO OPERACIONALES	INGRESOS FINANCIEROS	ARRENDAMIENTO MERCANTIL													
	OTROS	390	+		0.00																			
	OTROS	391	+		0.00																			
	OTROS	392	+		0.00																			
	OTROS	393	+		0.00																			
	OTROS	394	+		0.00																			
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	OTROS	395	+		0.00	INGRESOS NO OPERACIONALES	INGRESOS FINANCIEROS	ARRENDAMIENTO MERCANTIL																
	OTROS	396	+		0.00																			
	OTROS	397	+		0.00																			
	OTROS	398	+		0.00																			
	OTROS	399	+		0.00																			
	OTROS	400	+		0.00																			
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	OTROS	401	+		0.00				INGRESOS NO OPERACIONALES	INGRESOS FINANCIEROS	ARRENDAMIENTO MERCANTIL													
	OTROS	402	+		0.00																			
	OTROS	403	+		0.00																			
	OTROS	404	+		0.00																			
	OTROS	405	+		0.00																			
	OTROS	406	+		0.00																			
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	OTROS	407	+		0.00	INGRESOS NO OPERACIONALES	INGRESOS FINANCIEROS	ARRENDAMIENTO MERCANTIL																
	OTROS	408	+		0.00																			
	OTROS	409	+		0.00																			
	OTROS	410	+		0.00																			
	OTROS	411	+		0.00																			
	OTROS	412	+		0.00																			
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	OTROS	413	+		0.00				INGRESOS NO OPERACIONALES	INGRESOS FINANCIEROS	ARRENDAMIENTO MERCANTIL													
	OTROS	414	+		0.00																			
	OTROS	415	+		0.00																			
	OTROS	416	+		0.00																			
	OTROS	417	+		0.00																			
	OTROS	418	+		0.00																			

[illegible]

[illegible]

				OTROS		882	=	0.00	
				GANANCIAS Y PÉRDIDAS POR INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO MEDIDOS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN OTRO RESULTADO INTEGRAL		883	=	0.00	
				GANANCIAS Y PÉRDIDAS POR LA CONVERSIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS DE UN NEGOCIO EN EL EXTRANJERO		884	=	0.00	
				GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIALES		885	=	0.00	
				LA PARTE EFECTIVA DE LAS GANANCIAS Y PÉRDIDAS 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 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	+	0.00	
TOTAL PAGADO						999	=	0.00	
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO						905	USD	0.00	
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
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 Passaporte	1706748124			199	RUC No.	0801617317001		