

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

2016

104

Nº. DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

0.00

Nº.

134048675

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC

0190416364001

202

RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL

INSTITUTO DE CAPACITACION DE SALUD SUQUISUPA &SPOINZA SUQUESP CIA.LTDA.

203

EXPEDIENTE

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS LOCALES Y/O DEL EXTERIOR														
CON PARTES RELACIONADAS LOCALES	OPERACIONES DE ACTIVO	0003	+	0.00	CON PARTES RELACIONADAS EN PARAÍSO FISCALES Y REGÍMENES FISCALES PREFERENTES	OPERACIONES DE ACTIVO	0008	+	0.00	CON PARTES RELACIONADAS EN OTROS REGÍMENES DEL EXTERIOR	OPERACIONES DE ACTIVO	0113	+	0.00
	OPERACIONES DE PASIVO	0004	+	0.00		OPERACIONES DE PASIVO	0009	+	0.00		OPERACIONES DE PASIVO	0114	+	0.00
	OPERACIONES DE INGRESO	0005	+	0.00		OPERACIONES DE INGRESO	0110	+	0.00		OPERACIONES DE INGRESO	0115	+	0.00
	OPERACIONES DE EGRESO	0006	+	0.00		OPERACIONES DE EGRESO	0111	+	0.00		OPERACIONES DE EGRESO	0116	+	0.00
	OPERACIONES DE REGALÍAS, SERVICIOS TÉCNICOS, ADMINISTRATIVOS, DE CONSULTORÍA O SIMILARES	0007	+	0.00		OPERACIONES DE REGALÍAS, SERVICIOS TÉCNICOS, ADMINISTRATIVOS, DE CONSULTORÍA O SIMILARES	0112	+	0.00		OPERACIONES DE REGALÍAS, SERVICIOS TÉCNICOS, ADMINISTRATIVOS, DE CONSULTORÍA O SIMILARES	0117	+	0.00
	TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS												029	+
¿SUJETO PASIVO EXENTO DE APLICACIÓN DEL RÉGIMEN DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA?												030	+	0.00

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	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	311	+	0.00	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	VENTAS NETAS LOCALES DE BIENES	GRAVADAS CON TARIFA DIFERENTE DE 0% DE IVA			6001	+	0.00	6002	+	0.00	
			DEL EXTERIOR	312	+	0.00			GRAVADAS CON TARIFA 0% DE IVA O EXENTAS DE IVA			6003	+	0.00	6004	+	0.00	
		(C) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES POR INCOBRABILIDAD (PROVISIONES PARA CREDITOS INCOBRABLES)		313	+	0.00			PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS	GRAVADAS CON TARIFA DIFERENTE DE 0% DE IVA			6005	+	0.00	6006	+	0.00
				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				DE BIENES			6009	+	0.00	6010	+	0.00
	(C) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES POR INCOBRABILIDAD (PROVISIONES PARA CREDITOS INCOBRABLES)		317	-	0.00	EXPORTACIONES NETAS		DE SERVICIOS			6011	+	0.00	6012	+	0.00		
			318	+	0.00			POR PRESTACION DE SERVICIOS DE CONSTRUCCIÓN			6013	+	0.00	6014	+	0.00		
	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL	LOCALES	319	+			0.00	OBTENIDOS BAJO LA MODALIDAD DE COMISIONES O SIMILARES (RELACIONES DE AGENCIA)			6015	+	0.00	6016	+	0.00	
			DEL EXTERIOR	320	+			0.00	OBTENIDOS POR ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS			6017	+	0.00	6018	+	0.00	
		DIVIDENDOS POR COBRAR	EN EFECTIVO	321	+			0.00	POR REGALÍAS Y OTRAS CESIONES DE DERECHOS	A RESIDENTES O ESTABLECIDAS EN ECUADOR			6019	+	0.00	6020	+	0.00
			EN ACTIVOS DIFERENTES DEL EFECTIVO	322	+			0.00		A NO RESIDENTES NI ESTABLECIDAS EN ECUADOR			6021	+	0.00	6022	+	0.00
		OTRAS RELACIONADAS	LOCALES	323	+	0.00		POR DIVIDENDOS		PROCEDENTES DE SOCIEDADES RESIDENTES O ESTABLECIDAS EN ECUADOR			6023	+	0.00	6024	+	0.00
			DEL EXTERIOR	324	-	0.00				PROCEDENTES DE SOCIEDADES NO RESIDENTES NI ESTABLECIDAS EN ECUADOR			6025	+	0.00	6026	+	0.00
	(C) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR POR INCOBRABILIDAD (PROVISIONES PARA CREDITOS INCOBRABLES)		325	+	0.00	GANANCIAS NETAS POR MEDICIONES DE ACTIVOS BIOLÓGICOS A VALOR RAZONABLE MENOS COSTOS DE VENTA				6027	+	0.00	6028	+	0.00			
			326	+	0.00	GANANCIAS NETAS POR MEDICIÓN DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN A VALOR RAZONABLE				6029	+	0.00	6030	+	0.00			
	OTROS ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES	A COSTO AMORTIZADO		327	-	0.00			GANANCIAS NETAS POR MEDICIÓN DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE			6031	+	0.00	6032	+	0.00	
				328	+	0.00			GANANCIAS NETAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIOS			6033	+	0.00	6034	+	0.00	
				329	-	0.00	UTILIDAD EN VENTA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			6035	+	0.00	6036	+	0.00			
PORCIÓN CORRIENTE DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR	RELACIONADOS		331	+	0.00	UTILIDAD EN LA ENAJENACIÓN DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL			6037	+	0.00	6038	+	0.00				
	NO RELACIONADOS		332	+	0.00	INGRESOS DEVENGADOS POR SUBVENCIONES DEL GOBIERNO Y OTRAS AYUDAS GUBERNAMENTALES			6039	+	0.00	6040	+	0.00				
	IMPORTE BRUTO ADEUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN			333	+	0.00												
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	NO RELACIONADOS			334	+	0.00												
	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (ISD)			335	+	0.00												
	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)			336	+	0.00												
INVENTARIOS	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IMPUESTO A LA RENTA)			337	+	0.00	OTROS INGRESOS	GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE DETERIORO EN EL VALOR	DE ACTIVOS FINANCIEROS (REVERSION DE PROVISIONES PARA CREDITOS INCOBRABLES)			6041	+	0.00	6042	+	0.00	
	OTROS			338	+	0.00			DE INVENTARIOS			6043	+	0.00	6044	+	0.00	
	MERCADERIAS EN TRANSITO			339	+	0.00			DE ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA			6045	+	0.00	6046	+	0.00	
	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA (NO PARA LA CONSTRUCCION)			340	+	0.00			DE ACTIVOS BIOLÓGICOS			6047	+	0.00	6048	+	0.00	
	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO (EXCLUYENDO OBRAS/INMUEBLES EN CONSTRUCCION PARA LA VENTA)			341	+	0.00			DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			6049	+	0.00	6050	+	0.00	
	INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN (EXCLUYENDO OBRAS/INMUEBLES TERMINADOS PARA LA VENTA)			342	+	0.00			DE ACTIVOS INTANGIBLES			6051	+	0.00	6052	+	0.00	
	INVENTARIO DE SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y MATERIALES (NO PARA LA CONSTRUCCION)			343	+	0.00			DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN			6053	+	0.00	6054	+	0.00	
	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA, SUMINISTROS Y MATERIALES PARA LA CONSTRUCCION			344	+	0.00			DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN, EVALUACIÓN Y EXPLOTACIÓN DE RECURSOS MINERALES			6055	+	0.00	6056	+	0.00	
	INVENTARIO DE OBRAS/INMUEBLES EN CONSTRUCCION PARA LA VENTA			345	+	0.00			DE INVERSIONES NO CORRIENTES			6057	+	0.00	6058	+	0.00	
	INVENTARIO DE OBRAS/INMUEBLES TERMINADOS PARA LA VENTA			346	+	0.00			OTRAS			6059	+	0.00	6060	+	0.00	
	(C) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE INVENTARIOS POR AJUSTE AL VALOR NETO REALIZABLE			347	-	0.00			POR GARANTÍAS			6061	+	0.00	6062	+	0.00	
	COSTO			348	+	0.00			POR DESMANTELAMIENTOS			6063	+	0.00	6064	+	0.00	
	(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA			349	-	0.00			POR CONTRATOS ONEROSOS			6065	+	0.00	6066	+	0.00	
	ACTIVOS BIOLÓGICOS	PLANTAS VIVAS Y FRUTOS EN CRECIMIENTO	A COSTO		350	+			0.00	POR REESTRUCTURACIONES DE NEGOCIOS			6067	+	0.00	6068	+	0.00
(C) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE ACTIVOS BIOLÓGICOS MEDIDOS A COSTO				351	-	0.00	POR REEMBOLSOS A CLIENTES			6069	+	0.00	6070	+	0.00			
A VALOR RAZONABLE MENOS LOS COSTOS DE VENTA				352	+	0.00	POR LITIGIOS			6071	+	0.00	6072	+	0.00			
ANIMALES VIVOS		A COSTO		353	+	0.00	POR PASIVOS CONTINGENTES ASUMIDOS EN UNA COMBINACIÓN DE NEGOCIOS			6073	+	0.00	6074	+	0.00			
		(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE ACTIVOS BIOLÓGICOS MEDIDOS A COSTO		354	-	0.00	OTRAS			6075	+	0.00	6076	+	0.00			
		A VALOR RAZONABLE MENOS LOS COSTOS DE VENTA		355	+	0.00	JUBILACIÓN PATRONAL Y DESAHUCIO			6077	+	0.00	6078	+	0.00			
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO (PREPAGADOS)	PROPAGANDA Y PUBLICIDAD PREPAGADA			356	+	0.00	INGRESOS NO OPERACIONALES	INGRESOS FINANCIEROS	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	OTROS			6079	+	0.00	6080	+	0.00
	ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO			357	+	0.00				DE RECURSOS PÚBLICOS			6081	+	0.00	6082	+	0.00
	PRIMAS DE SEGURO PAGADAS POR ANTICIPADO			358	+	0.00				DE OTRAS LOCALES			6083	+	0.00	6084	+	0.00
	OTROS			359	+	0.00				DEL EXTERIOR			6085	+	0.00	6086	+	0.00
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES			360	+	0.00				POR REEMBOLSOS DE SEGUROS			6087	+	0.00	6088	+	0.00
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES			361	+	0.00	OTROS			6089	+	0.00	6090	+	0.00				
			362	+	0.00	PROVENIENTES DEL EXTERIOR			6091	+	0.00	6092	+	0.00				
			363	+	0.00				6093	+	0.00	6094	+	0.00				
			364	+	0.00				6095	+	0.00	6096	+	0.00				
			365	+	0.00				6097	+	0.00	6098	+	0.00				
			366	+	0.00				6099	+	0.00	6100	+	0.00				
			367	+	0.00				6101	+	0.00	6102	+	0.00				
			368	+	0.00				6103	+	0.00	6104	+	0.00				
			369	+	0.00				6105	+	0.00	6106	+	0.00				
			370	+	0.00				6107	+	0.00	6108	+	0.00				
			371	+	0.00				6109	+	0.00	6110	+	0.00				
			372	+	0.00				6111	+	0.00	6112	+	0.00				
			373	+	0.00				6113	+	0.00	6114	+	0.00				
			374	+	0.00				6115	+	0.00	6116	+	0.00				
			375	+	0.00				6117	+	0.00	6118	+	0.00				
			376	+	0.00				6119	+	0.00	6120	+	0.00				
			377	+	0.00				6121	+	0.00	6122	+	0.00				
			378	+	0.00				6123	+	0.00	6124	+	0.00				
			379	+	0.00				6125	+	0.00	6126	+	0.00				
			380	+	0.00				6127	+	0.00	6128	+	0.00				
			381	+	0.00				6129	+	0.00	6130	+	0.00				
			382	+	0.00				6131	+	0.00	6132	+	0.00				
			383	+	0.00				6133	+	0.00	6134	+	0.00				
			384	+	0.00				6135	+	0.00	6136	+	0.00				
			385	+	0.00				6137	+	0.00	6138	+	0.00				
			386	+	0.00				6139	+	0.00	6140	+	0.00				
			387	+	0.00				6141	+	0.00	6142	+	0.00				
			388	+	0.00				6143	+	0.00	6144	+	0.00				
			389	+	0.00				6145	+	0.00	6146	+	0.00				
			390	+	0.00				6147	+	0.00	6148	+	0.00				
			391	+	0.00				6149	+	0.00	6150	+	0.00				
			392	+	0.00				6151	+	0.00	6152	+	0.00				
			393	+	0.00				6153	+	0.00	6154	+	0.00				
			394	+	0.00				6155	+	0.00	6156	+	0.00				
			395	+	0.00				6157	+	0.00	6158	+	0.00				
			396	+	0.00				6159	+	0.00	6160	+	0.00				
			397	+	0.00				6161	+	0.00	6162	+	0.00				
			398	+	0.00				6163	+	0.00	6164	+	0.00				
			399	+	0.00				6165	+	0.00	6166	+	0.00				
			400	+	0.00				6167	+	0.00	6168	+	0.00				
			401	+	0.00				6169	+	0.00	6170	+	0.00				
			402	+	0.00				6171	+	0.00	6172	+	0.00				
			403	+	0.00				6173	+	0.00	6174	+	0.00				
			404	+	0.00				6175	+	0.00	6176	+	0.00				
			405	+	0.00				6177	+	0.00	6178	+	0.00				
			406	+	0.00				6179	+	0.00	6180	+	0.00				
			407	+	0.00				6181	+	0.00	6182	+	0.00				
			408	+	0.00				6183	+	0.00	6184	+	0.00				
			409	+	0.00				6185	+	0.00	6186	+	0.00				
			410	+	0.00				6187	+	0.00	6188	+	0.00				
			411	+	0.00				6189	+	0.00	6190	+	0.00				
			412	+	0.00				6191	+	0.00	6192	+	0.00				
			413	+	0.00				6193	+	0.00	6194	+	0.00				
			414	+	0.00				6195	+	0.00	6196	+	0.00				
			415	+	0.00				6197	+	0.00	6198	+	0.00				
			416	+	0.00				6199	+	0.00	6200	+	0.00				
			417	+	0.00				6201	+	0.00	6202	+	0.00				
			418	+	0.00				6203	+	0.00	6204	+	0.00				
			419	+	0.00				6205	+	0.00	6206	+	0.00				
			420	+	0.00				6207	+	0.00	6208	+	0.00				
			421	+	0.00				6209	+	0.00	6210	+	0.00				
			422	+	0.00				6211	+	0.00	6212	+	0.00				
			423	+	0.00				6213	+	0.00	6214	+	0.00				
			424	+	0.00				6215	+	0.00	6216	+	0.00				
			425	+	0.00				6217	+	0.00	6218	+	0.00				
			426	+	0.00				6219	+	0.00	6220	+	0.00				
			427	+	0.00				6221	+	0.00	6222	+	0.00				
			428	+	0.00				6223	+	0.00	6224	+	0.00				
			429	+	0.00				6225	+	0.00	6226	+	0.00				
			430	+	0.00													

En la columna "Valor no deducible" registre la porción del monto declarado en las columnas "costo" y "gasto" considerada como no deducible para el cálculo del Impuesto a la Renta.

PASIVOS NO CORRIENTES	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES	RELACIONADAS	LOCALES	553	+	0.00	TOTAL GASTOS	7992	+	0.00		
			DEL EXTERIOR	554	+	0.00	TOTAL COSTOS Y GASTOS	7999	+	0.00		
			NO RELACIONADAS	LOCALES	555	+	0.00	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)	7901	=		0.00
			DEL EXTERIOR	556	+	0.00	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE / MONTO TOTAL FACTURADO POR SOCIOS POR PUNTOS DE EMISIÓN A OPERADORAS DE TRANSPORTE (INFORMATIVO)	7902	+	0.00		
		OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES	A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL	LOCALES	557	+	0.00	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	7903	-		0.00
				DEL EXTERIOR	558	+	0.00	NO. DE RUC DEL PROFESIONAL QUE REALIZÓ EL CALCULO ACTUARIAL PARA EL CONTRIBUYENTE (INFORMATIVO)	7904	=		0.00
			OTRAS RELACIONADAS	LOCALES	559	+	0.00	COSTOS Y GASTOS GENERADOS EN FIDEICOMISOS MERCANTILES O ENCARGOS FIDUCIARIOS DONDE EL CONTRIBUYENTE ES CONSTITUYENTE O APORTANTE (INFORMATIVO)	7905	=		0.00
				DEL EXTERIOR	560	+	0.00	GASTOS ATRIBUIDOS A INGRESOS NO OBJETO DE IMPUESTO A LA RENTA	7906	=		0.00
		OTRAS NO RELACIONADAS					COSTOS Y GASTOS REALIZADOS CON DINERO ELECTRÓNICO (INFORMATIVO)	7907	=	0.00		
							INCENTIVOS LEY DE SOLIDARIDAD (DEDUCCIÓN POR INVERSIONES NUEVAS, EXONERACIÓN PARA IFIS Y COMPENSACIÓN POR EL EXCESO DE LAS CONTRIBUCIONES SOLIDARIAS) Trasladar la porción de los valores declarados en la casilla 810.	7908	=	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 IMPUTACION AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)									
				INTERES		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				
INTERES 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 CREDITO						907	USD		0.00				
MEDIANTE TITULOS DEL BANCO CENTRAL (TBC)						925	USD		0.00				
DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES				DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO DESMATERIALIZADAS			DETALLE DE COMPENSACIONES		TITULOS 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	920	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	0101785285				199	RUC No.	0301802179001					