



**SRI SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS**

**FORMULARIO 101**  
RESOLUCIÓN N° 2005-0637

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

N° **50 0028285**

**IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO**

**100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**

102	AÑO	104	N° FORMULARIO QUE SUSTITUYE	106	N° Empleados bajo nómina
	2005		-		33

**200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE**

201	RUC	202	RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN	203	EXPEDIENTE
	1791997549001		ACADEMIA AERONAUTICA ELIA LEON CIA. LTDA		2394 15389

**ESTADO DE SITUACIÓN**

300 ACTIVO			500 PATRIMONIO NETO		
<b>310 ACTIVO CORRIENTE</b>			CAPITAL SUSCRITO, ASIGNADO O PATRIMONIO INSTITUCIONAL		
DISPONIBLE	CAJA BANCOS	311	143,15	(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	503
	INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	-	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505
EXIGIBLE	CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	-	RESERVA LEGAL	507
	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	-	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	508
	CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319	4.215,10	RESERVA DE CAPITAL	509
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	-	RESERVA POR VALUACIÓN, DONACIONES Y OTRAS	512
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	-	UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA años anteriores)	324	-	(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA año corriente)	325	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones, Impuestos y Reservas)	517
REALIZABLE	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	326	-	(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	519
	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	327	-	<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	598
	INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	328	-	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	599
	INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	329	-		
	MERCADERÍA EN TRÁNSITO	330	-		
	INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	331	-		

**ESTADO DE RESULTADOS**

340 ACTIVO FIJO			600 INGRESOS		
<b>ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>			VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%		
	TERRENOS	341	-	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602
	EDIFICIOS	342	-	EXPORTACIONES NETAS	603
	OBRAS EN PROCESO	343	-	INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604
	INSTALACIONES	344	-	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605
	MUEBLES Y ENSERES	345	14.400,18	OTRAS RENTAS	606
	MAQUINARIA Y EQUIPO	346	5.442,47	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	607
	NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	347	-	OTRAS RENTAS EXENTAS	608
	EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	349	4.215,10	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	609
	VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	351	-	INGRESOS POR REEMBOLSO	610
	OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	353	-	<b>TOTAL INGRESOS</b>	699
	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	355	406,96	<b>700 COSTOS Y GASTOS</b>	
	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACCELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	357	-	<b>710 DE MATERIA PRIMA Y BIENES</b>	
	<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>	359	23.664,99	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711
<b>ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>			COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
	MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	-	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713
	(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	363	-	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714
	<b>TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>	368	-	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715
	<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	359 + 368	23.664,99	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	716
<b>370 OTROS ACTIVOS</b>			IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA		
<b>ACTIVO DIFERIDO</b>			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA		
	GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719
	GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	720
	SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO (declaraciones año 2004)	375	-	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	721
	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	722
	(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	-	BAJA DE INVENTARIOS	723
	<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	379	-	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	724
<b>ACTIVOS LARGO PLAZO</b>			SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES A TRAVÉS DE TERCERIZADORAS		
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	CLIENTES RELACIONADOS	381	-	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	726
	CLIENTES NO RELACIONADOS	382	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	727
	OTROS	383	-	GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL	728
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES CLIENTES NO RELACIONADOS	385	-	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	729	
INVERSIONES A LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES	387	-	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	730
	OTRAS	389	-	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	731
				MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	732
			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	733	
			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	734	
			COMISIÓN A SOCIEDADES	735	
			PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	736	
			COMBUSTIBLES	737	

<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>			339 + 369 + 379 + 397	399	20.000,00	SUMINISTROS Y MATERIALES	742	332,40			
<b>400 PASIVO</b>						TRANSPORTE	743	-			
<b>410 PASIVO CORRIENTE</b>						GASTOS DE GESTIÓN ( agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	744	500,00			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	411		4.000,00		GASTOS DE VIAJE	745	-			
	DEL EXTERIOR	413		-		AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	746	2.880,00			
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	415		-		NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	747	300,00			
	DEL EXTERIOR	417		-		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	748	-			
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	419		-		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	749	452,94			
	DEL EXTERIOR	421		-		DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	750	-			
OBLIGACIONES	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	423		-		AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	751	-			
	IR POR PAGAR DEL EJERCICIO	425		-		PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	752	-			
	CON EL IEES	427		-		AMORTIZACIONES Y GASTO POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	753	-			
	CON EMPLEADOS	428		-		INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS	LOCALES	754	26,00		
	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	429		-			AL EXTERIOR	755	-		
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	430		-		INTERESES PAGADOS A TERCEROS	LOCALES	756	-			
PROVISIONES	431		-			AL EXTERIOR	757	-			
CRÉDITO A MUTUO	432		-		GASTOS A SER REEMBOLSADOS	LOCALES	758	-			
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>439</b>		<b>4.000,00</b>			AL EXTERIOR	759	-			
<b>440 PASIVO LARGO PLAZO</b>						GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	760	-			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	441		-		OTROS GASTOS	LOCALES	761	-		
	DEL EXTERIOR	443		-			DEL EXTERIOR	762	-		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	445		-		IVA QUE SE CARGA AL GASTO	763	2625,26			
	DEL EXTERIOR	447		-		PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	764	-			
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS Y COMPAÑIAS RELACIONADAS	LOCALES	449		-		PÉRDIDAS EN CARTERA	765	-			
	DEL EXTERIOR	451		-		<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	799	-			
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	452		-		<b>800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA</b>						
OBLIGACIONES EMITIDAS	ADQUIRIDAS POR RELACIONADAS	455		-		UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0	801	-		
	ADQUIRIDAS POR TERCEROS	456		-		PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0	802	-		
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	457		-		(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES			803	-		
PROVISIONES	459		-		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS (Trasladar campo 607)			804	-		
CRÉDITO A MUTUO	461		-		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS (Trasladar campo 608)			805	-		
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>	<b>469</b>				(+/-) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAÍS	806	-			
<b>470 PASIVO DIFERIDO</b>						EN EL EXTERIOR	807	-			
ANTICIPO CLIENTES	471		-		(+/-) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS			808	-		
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473		-		(+/-) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. (804 X 15%)	809	-			
<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>	<b>479</b>					A OTRAS RENTAS EXENTAS (805-808) x15%	810	-			
<b>480 OTROS PASIVOS</b>					(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES			811	-		
INGRESOS ANTICIPADOS	481		-		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES			812	-		
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>	<b>489</b>				(+/-) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA			813	-		
PASIVOS CONTINGENTES (Informativo)	498		-		= UTILIDAD GRAVABLE 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812+813>0			814	-		
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>439 + 469 + 479 + 489</b>	<b>499</b>	<b>4.000,00</b>		= PÉRDIDA 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812+813<0			815	-		
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LAS RESPONSABILIDADES LEGALES QUE DE ELLOS SE DERIVEN (Art. 101 de la Codificación 2004-026 de la L.R.T.I.)						UTILIDAD CAMPO 814	REINVERSIÓN	816	-		
						SALDO UTILIDAD GRAVABLE		817	100,45		
						IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) (817 * 25%)		818	25,74		
						(-) ANTICIPO PAGADO		819	-		
						(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL		820	-		
						(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS		821	-		
						(-) RETENCIONES POR INGRESOS PERTENECIENTES DEL EXTERIOR		822	-		
						(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES LEYES ESPECIALES		823	-		
						SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818-819-820-821-822-823<0	898	-		
						SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818-819-820-821-822-823 > 0	899	25,74		
<b>CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>						ANTICIPO PRÓXIMO AÑO (0,5 * 818) - 820 - 822	897	-			
NOMBRE: Miguel Ramirez						<b>900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO</b>					
C.I. N°						PAGO PREVIO			901	-	
RUC N° 1309210163001						<b>TOTAL IMPUESTO A PAGAR</b>			899 - 901	25,74	
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO						INTERESES POR MORA			903	1,04	
MEDIANTE COMPENSACIONES						MULTAS			904	3,79	
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO						<b>TOTAL PAGADO</b>			902 + 903 + 904	30,57	
<b>DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO</b>						<b>DETALLE DE COMPENSACIONES</b>					
908	N/C N°	910	N/C N°	912	N/C N°	914	N/C N°	916	Resol. N°	918	Resol. N°
909	USD	911	USD	913	USD	915	USD	917	USD	919	USD
[CAMPO 812 Y 823] LEY N°						REGISTRO OFICIAL N°					
[CAMPO 812 Y 823] LEY N°						AÑO: 923 MES: 924 DÍA: 925					



FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

FIRMA CONTADOR