

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN
 101 AÑO **2008** IMPORTANTE: SIRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO
 102 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE
 200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO
 201 RUC **1791997549** 0 0 1 202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL **ACADEMIA AERONAUTICA ELIA LEY** 203 EXPEDIENTE **153894**

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO FISCAL (INFORMATIVO)

ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	911	+	—	INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	935	+	—
PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	912	+	—	EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	934	+	—
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR							

ESTADO DE SITUACIÓN				ESTADO DE RESULTADOS			
ACTIVO				INGRESOS			
ACTIVO CORRIENTE				VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%			
CAJA, BANCOS				VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%			
INVERSIONES CORRIENTES				EXPORTACIONES NETAS			
Cuentas y Documentos por Cobrar	RELACIONADOS	LOCALES	318 + 3.560,00	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR			
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	319 + —	RENDIMIENTOS FINANCIEROS			
Cuentas y Documentos por Cobrar Corrientes	RELACIONADOS	LOCALES	315 + —	OTRAS RENTAS GRAVADAS			
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	316 + —	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS			
Cuentas y Documentos por Cobrar Pasivos	RELACIONADOS	LOCALES	317 + —	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES			
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	318 + —	DE RECURSOS PÚBLICOS			
Cuentas y Documentos por Cobrar Pasivos Corrientes	RELACIONADOS	LOCALES	315 + —	DE OTRAS LOCALES			
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	316 + —	DEL EXTERIOR			
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES				OTRAS RENTAS EXENTAS			
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)				TOTAL INGRESOS			
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)							
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA				VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)			
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO				INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)			
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES							
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN							
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO							
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS				INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO			
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO				COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO			
OTROS ACTIVOS CORRIENTES				IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE				(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO			
ACTIVO FIJO				INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA			
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)				COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA			
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES				IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA			
MUEBLES Y ENSERES				(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA			
MÁQUINA, EQUIPO E INSTALACIONES				INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO			
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE				(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO			
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL				INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS			
OTROS ACTIVOS FIJOS				(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS			
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO				SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS			
TERRENOS				BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS			
OBRAS EN PROCESO				APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)			
TOTAL ACTIVO FIJOS				HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS			
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)				HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES			
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES				ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES			
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN				MANTENIMIENTO Y REPARACIONES			
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES				COMBUSTIBLES			
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS				PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD			
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA				SUMINISTROS Y MATERIALES			
TOTAL ACTIVO DIFERIDO				TRANSPORTE			
ACTIVO LARGO PLAZO				PARA JUBILACIÓN PATRONAL			
ACCIONES Y PARTICIPACIONES				PARA DESAHUCIO			
OTRAS				PARA CUENTAS INCOBRABLES			
Cuentas y Documentos por Cobrar Largo Plazo	RELACIONADOS	LOCALES	321 + —	OTRAS PROVISIONES			
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	322 + —	LOCAL			
Cuentas y Documentos por Cobrar Largo Plazo Corrientes	RELACIONADOS	LOCALES	323 + —	DEL EXTERIOR			
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	324 + —	LOCAL			
Cuentas y Documentos por Cobrar Largo Plazo Pasivos	RELACIONADOS	LOCALES	325 + —	DEL EXTERIOR			
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	326 + —	LOCAL			
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES				DEL EXTERIOR			
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO				LOCAL			
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO				DEL EXTERIOR			
TOTAL DEL ACTIVO				RELACIONADAS			
				NO RELACIONADAS			
PASIVO				OTRAS PÉRDIDAS			
PASIVO CORRIENTE				SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)			
Cuentas y Documentos por Cobrar Pasivo Corriente	RELACIONADOS	LOCALES	311 + —	GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS			
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	312 + —	GASTOS DE GESTIÓN			
Cuentas y Documentos por Cobrar Pasivo Corriente Corrientes	RELACIONADOS	LOCALES	313 + —	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS			
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	314 + —				

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520		LOCALS		116	+	—	GASTOS DE VIAJE	777	+	—	778	+	—
OPERACIONES CON INTERFERENCIAS FINANCIERAS CORRIENTES		DEL EXTERIOR		718	+	—	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	720	+	—	720	+	—
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALS		717	+	28.000,00	REPERECCION DE ACTIVOS FIJOS ACCELERADA	751	+	—	750	+	—
		DEL EXTERIOR		718	+	—	NO ACCELERADA	752	+	—	751	+	13.960,40
OTRAS CUENTAS Y RESERVAS POR PAGAR CORRIENTE		RELACIONADOS LOCALS		719	+	14.500,00	AMORTIZACIONES	761	+	—	760	+	1.200,00
		DEL EXTERIOR		720	+	—	SERVICIOS PÚBLICOS	762	+	—	761	+	1.264,00
		NO RELACIONADOS LOCALS		721	+	—	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	763	+	—	762	+	—
		DEL EXTERIOR		722	+	—	PAGOS POR OTROS BIENES	764	+	—	763	+	—
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO				723	+	—	TOTAL COSTOS	765	=	—	764	=	—
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO				724	+	—	TOTAL GASTOS	766	=	—	765	=	—
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)				725	+	—	TOTAL COSTOS Y GASTOS	767	=	—	766	=	147.602,90
CRÉDITO A MUTUO				726	+	—							
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO				727	+	—	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)	768			767		—
PROVISIONES				728	+	—	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)	769			768		—
TOTAL PASIVO CORRIENTE				729	=	42.500,00	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	770			769		—

PASIVO LARGO PLAZO				730	=	—	CONCLUCIÓN TRIBUTARIA						
UTILIDAD DEL EJERCICIO				731	=	—	UTILIDAD DEL EJERCICIO	800	=	—	800	=	—
PERDIDA DEL EJERCICIO				732	=	—	PERDIDA DEL EJERCICIO	801	=	—	801	=	22.082,90
GASTOS NO DEDUCIBLES				733	=	—	(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	802	=	—	802	=	—
GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR				734	=	—	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS campo 608	803	=	—	803	=	—
GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES				735	=	—	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS campo 609+610+611+612	804	=	—	804	=	—
GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS				736	=	—	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR	805	=	—	805	=	—
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS Formula ((812x15%)+(813-816)x15%)				737	=	—	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	806	=	—	806	=	—
AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES				738	=	—	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS Formula ((812x15%)+(813-816)x15%)	807	=	—	807	=	—
DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES				739	=	—	(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES	808	=	—	808	=	—
AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA				740	=	—	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	809	=	—	809	=	—
DEDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS				741	=	—	(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA	810	=	—	810	=	—
DEDUCCION POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD				742	=	—	(-) DEDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS	811	=	—	811	=	—
UTILIDAD GRAVABLE				743	=	—	(-) DEDUCCION POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD	812	=	—	812	=	—
PERDIDA				744	=	—							
UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR				745	=	—							
SALDO UTILIDAD GRAVABLE				746	=	—							
TOTAL IMPUESTO CAUSADO				747	=	—							
ANTICIPO PAGADO				748	=	—							
TOTAL DEL PASIVO				749	=	307.500,00							

PATRIMONIO NETO				750	=	—	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL	813	=	—	813	=	—
SUSCRITO Y/O ASIGNADO				751	+	24.000,00	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	814	=	—	814	=	—
CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA				752	(-)	—	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	815	=	—	815	=	—
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN				753	+	49.128,88	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	816	=	—	816	=	—
RESERVA LEGAL				754	+	—	(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES	817	=	—	817	=	—
OTRAS RESERVAS				755	+	—	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818	=	—	818	=	—
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES				756	+	—							
PERDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES				757	(-)	—	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTES	819	=	—	819	=	—
UTILIDAD DEL EJERCICIO				758	+	—							
PERDIDA DEL EJERCICIO				759	(-)	-22.082,90							
TOTAL PATRIMONIO NETO				760	=	—							
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO				761	=	307.500,00							

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL 9880 (Para declaraciones sustitutivas)

IMPUESTO	USD	—	IMPUESTO	USD	—
VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (cargo de imputación) al pago de declaraciones sustitutivas					
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	USD	—			
INTERÉS POR MORA	USD	—			
MULTA	USD	—			
TOTAL PAGADO	USD	—			
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO	USD	—			
MEDIANTE COMPENSACIONES	USD	—			
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO	USD	—			

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
NIC No.	USD	NIC No.	USD	NIC No.	USD	NIC No.	USD
	—		—		—		—

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTE DOCUMENTO SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD LEGAL QUE DE ELLA SE DERIVEN (Ar. 101 de la L.O.R.T.).

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: *[Signature]*
 FIRMA CONTADOR: *[Signature]*

Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: 1103730029 RUC No. 1709210463001

05/14/2009 15:44:00 2009/05/29 08:11:17
 ON Instructos S.A.S. LA COMPAÑIA
 (4,00) SERVIDORES
 Director: 3616700050