



**FORMULARIO  
101**

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

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER 2008-1520

No. **30 0016484**

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO **2010**

**IMPORTANTE: SÍRVASE LEER  
INSTRUCCIONES AL REVERSO**

104 N.º DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC **1 7 0 2 0 4 9 1 5 9 0 0 1**

202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL **INTERNAZIONAL ESPAÑOLA S.A.**

203 EXPEDIENTE **155070**

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

ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	011	+	-----	INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	013	+	-----
PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	012	+	-----	EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	014	+	-----

**TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR** **(011+012+013+014)** **015** = **-----**

ESTADO DE SITUACIÓN				ESTADO DE RESULTADOS				
ACTIVO				INGRESOS				
ACTIVO CORRIENTE				VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	601	+	<b>1.440,13</b>	
CAJA, BANCOS	311	+	<b>710,75</b>	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602	+	<b>100.257,75</b>	
INVERSIONES CORRIENTES	312	+	-----	EXPORTACIONES NETAS	603	+	-----	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	313	+	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604	+	-----
		DEL EXTERIOR	314	+	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605	+	-----
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	NO RELACIONADOS	LOCALES	315	+	3.355,50 OTRAS RENTAS GRAVADAS	606	+	-----
		DEL EXTERIOR	316	+	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	607	+	-----
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	317	+	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	608	+	-----
		DEL EXTERIOR	318	+	-----	609	+	-----
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	NO RELACIONADOS	LOCALES	319	+	100,00 RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	610	+	-----
		DEL EXTERIOR	320	+	DEL EXTERIOR	611	+	-----
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321	(-)	-----	OTRAS RENTAS EXENTAS	612	+	-----	
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	323	+	<b>562,38</b>	TOTAL INGRESOS	SUMAR DEL 601 AL 612	699	=	<b>102.307,95</b>
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	324	+	<b>1.104,31</b>					
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	325	+	-----	VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)	691	+	-----	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	326	+	-----	INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	692	+	-----	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	327	+	-----					
INVENTARIO DE PRÓD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	328	+	<b>R. 991,65</b>	COSTOS Y GASTOS				
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	329	+	-----		COSTO			
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	330	+	-----	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	701	+	<b>12.365,50</b>	
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIADO	331	+	-----	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	702	+	<b>3.213,25</b>	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	332	+	-----	IMPORTESES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	703	+	-----	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	=	<b>12.322,07</b>	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	705	(-)	<b>6.991,65</b>	
ACTIVO FIJO				INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	706	+	-----	
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	341	+	-----	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	707	+	-----	
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	342	+	-----	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	708	+	-----	
MUEBLES Y ENSERES	343	+	<b>9.335,00</b>	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	709	(-)	-----	
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	344	+	<b>45.860,00</b>	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	710	+	-----	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	345	+	<b>1.037,00</b>	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	711	(-)	-----	
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	346	+	-----	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	712	+	-----	
OTROS ACTIVOS FIJOS	347	+	-----	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	713	(-)	-----	
(-) DEPRECACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	348	(-)	<b>8.569,92</b>	SUELDOSEMANAL Y DEMAS REMUNERACIONES CONSTITUTIVAS DE MATERIA GRAVADA DIFERIDA	715	+	<b>17.935,50</b>	
TERRENOS	349	+	-----	BENEFICIOS SOCIALES, INDENIZACIONES Y CERATAS DE REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IVA	717	+	<b>5.994,19</b>	
OBRAS EN PROCESO	350	+	-----	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYENDO FONDO DE RESERVA)	719	+	<b>3.217,21</b>	
TOTAL ACTIVO FIJOS	369	=	<b>49.511,17</b>	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	721	+	-----	
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)				HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	723	+	-----	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	371	+	-----	724	+	-----		
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	373	+	-----	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	725	+	-----	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	375	+	-----	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	727	+	-----	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	+	-----	COMBUSTIBLES	729	+	-----	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	(-)	-----	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	731	+	-----	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	=	-----	SUMINISTROS Y MATERIALES	733	+	-----	
ACTIVO LARGO PLAZO				TRANSPORTE	735	+	-----	
INVERSIONES LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES	381	+	-----	736	+	<b>1.093,30</b>	
	OTRAS	382	+	-----				
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	383	+	PROVISIONES	737	+	-----
		DEL EXTERIOR	384	+	PARA JUBILACIÓN PATRONAL	738	+	-----
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	NO RELACIONADOS	LOCALES	385	+	PARA DESAHUCIO	739	+	-----
		DEL EXTERIOR	386	+	PARA CUENTAS INCOBRABLES	740	+	-----
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	387	+	OTRAS PROVISIONES	742	+	-----
		DEL EXTERIOR	388	+	LOCAL	743	+	-----
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	NO RELACIONADOS	LOCALES	389	+	DEL EXTERIOR	744	+	-----
		DEL EXTERIOR	390	+	COMISIONES	746	+	-----
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	391	(-)	-----	INTERESES BANCARIOS LOCAL	748	+	-----	
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	392	+	-----	DEL EXTERIOR	749	+	-----	
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	397	=	-----	COMISIONES	750	+	-----	
TOTAL DEL ACTIVO	339+379+397	=	<b>62.533,24</b>	INTERESES PAGADOS A TERCEROS LOCAL	751	+	-----	
PASIVO				DEL EXTERIOR	752	+	-----	
PASIVO CORRIENTE				RELACIONADOS	753	+	-----	
				NO RELACIONADOS	754	+	-----	
				RELACIONADOS	755	+	-----	
				NO RELACIONADOS	756	+	-----	
				RELACIONADAS	757	+	-----	
				NO RELACIONADAS	758	+	-----	
				RELACIONADAS	759	+	-----	
				NO RELACIONADAS	760	+	-----	
				LOCAL	761	+	-----	
				DEL EXTERIOR	762	+	-----	
				DEL EXTERIOR	763	+	-----	
				RELACIONADAS	764	+	-----	
				NO RELACIONADAS	765	+	-----	
				RELACIONADAS	766	+	-----	
				NO RELACIONADAS	767	+	-----	
				RELACIONADAS	768	+	-----	
				NO RELACIONADAS	769	+	-----	
				OTRAS PÉRDIDAS	770	+	-----	
				SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	771	+	-----	
				GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	773	+	-----	
				GASTOS DE GESTIÓN	774	+	-----	
				IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	775	+	<b>1.143,37</b>	
					776	+	<b>2.205,17</b>	

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE	LOCALES 415 +	GASTOS DE VIAJE	777 +	778 +	501,71
	DEL EXTERIOR 416 +	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779 +	780 +	2.677,91
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES 417 +	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	781 +	782 +	1.142,95
	DEL EXTERIOR 418 +	ACELERADA	783 +	784 +	1.142,95
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS 419 +	NO ACELERADA	785 +	786 +	-----
	DEL EXTERIOR 420 +	AMORTIZACIONES	787 +	788 +	3.254,67
NO RELACIONADOS	LOCALES 421 +	SERVICIOS PÚBLICOS	789 +	790 +	10.305,17
	DEL EXTERIOR 422 +	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	791 +	792 +	-----
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	423 +	PAGOS POR OTROS BIENES	793 +	794 +	-----
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	424 +	TOTAL COSTOS	797 =	798 =	69.867,93
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	425 +	TOTAL GASTOS	797 =	798 =	106.231,91
CREDITO A MUTUO	426 +	TOTAL COSTOS Y GASTOS	(797+798) =	799 =	-----
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO	427 +	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)	794 +	795 +	-----
PROVISIONES	428 +	1.033,93	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)	795 +	796 +
TOTAL PASIVO CORRIENTE	439 =	17.785,53	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	796 +	797 +
PASIVO LARGO PLAZO					
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO	RELACIONADOS 441 +				
	DEL EXTERIOR 442 +	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699-799>0	801 +	-----
NO RELACIONADOS	LOCALES 443 +	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699-799<0	802 +	3.333,95
	DEL EXTERIOR 444 +	(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	811 (+)	-----	-----
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO	LOCALES 445 +	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 608	812 (-)	-----
	DEL EXTERIOR 446 +	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 609+610+611+612	813 (-)	-----
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES 447 +	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES	814 +	-----	-----
	DEL EXTERIOR 448 +	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR	815 +	-----	-----
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS 449 +	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	816 +	-----	-----
	DEL EXTERIOR 450 +	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS Fórmula [(812x15%) / (813-16x15%)]	817 +	-----	-----
	LOCALES 451 +	(-) AMORTIZACIÓN PÉRDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES	818 (-)	-----	-----
	DEL EXTERIOR 452 +	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	819 (-)	-----	-----
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	453 +	(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA	820 +	-----	-----
CREDITO A MUTUO	454 +	(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS	821 (-)	-----	-----
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO	455 +	(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD	822 (-)	-----	-----
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	456 +				
PROVISIONES PARA DESAHUCIO	457 +	UTILIDAD GRAVABLE	823 =	-----	-----
OTRAS PROVISIONES	458 +	PÉRDIDA	839 =	3.833,95	-----
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	459 =	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR	841 +	-----	-----
PASIVOS DIFERIDOS	479 +	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	842 +	-----	-----
OTROS PASIVOS	480 +	TOTAL IMPUESTO CAUSADO	849 =	-----	-----
TOTAL DEL PASIVO	439+469+479+489 =	(-) ANTICIPO PAGADO	851 (-)	541,00	-----
	499 =	(-) RETENCIÓN EN LA FUENTE REALIZADA EN EL PRIMER QUARTER FISCAL	852 (-)	523,31	-----
PATRIMONIO NETO		(-) RETENCIÓNES POR DIVIDENDOS ANTERIORES	853 (-)	-----	-----
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501 +	(-) RETENCIÓNES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	854 (-)	-----	-----
(-) CAP/SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	503 (-)	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	855 (-)	-----	-----
APORTES DE SOCIOS D/ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505 +	(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES	856 (-)	-----	-----
RESERVA LEGAL	507 +	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0	859 =	-----
OTRAS RESERVAS	509 +				
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513 +				
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES	515 (-)	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0	860 =	1.104,31
UTILIDAD DEL EJERCICIO	517 +				
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	519 (-)	ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	879 =	318,95	-----
TOTAL PATRIMONIO NETO	598 =	13.747,71			
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	499+598 =	81.533,24	PAGO PREVIO (Informativo)	890 +	-----

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

IMPUESTO	897 USD	INTERÉS	898 USD	MULTA	899 USD

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (fase de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)

TOTAL IMPUESTO A PAGAR:	859-897	902 +	-----
INTERÉS POR MORA:		903 +	-----
MULTA:		904 +	-----
<b>TOTAL PAGADO</b>		999 =	-----
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO		905 USD	-----
MEDIANTE COMPENSACIONES		906 USD	-----
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO		907 USD	-----

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO

DETALLE DE COMPENSACIONES

908 N/C No	910 N/C No	912 N/C No	914 N/C No	916 Reso No.	918 Reso No.
909 USD	911 USD	913 USD	915 USD	917 USD	919 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 (Art. 101 de la L.O.R.T.I.)

*Eduardo K. Chávez*  
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

FIRMA CONTADOR

NOMBRE:	CLARA C. CHÁVEZ	NOMBRE:	GERALDO CABRERA
198 Cédula de Identidad o No. de Pasaporte	1 2 3 4 5 6 7 8 9 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9 0 1	199 RUC No.	1 2 3 4 5 6 7 8 9 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9 0 1