

FORMULARIO DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN

101 DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y No. FORMULARIO  
 Resolución No. ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES C018446  
 NAC-0382208-1520

190 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN (ORIGINAL - (S)UBSTITUTIVA 031  
 AÑO 192 2008 No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE 154

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO EXPEDIENTE 201  
 RUC 201 002261033001 202 INSTITUTO DE ARTE CULINARIO I.A.R.S.A

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 Saldo con partes relacionadas del exterior 014  
 TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR (011 + 012 + 013 + 014) 015

ESTADO DE SITUACIÓN

ESTADO DE RESULTADOS

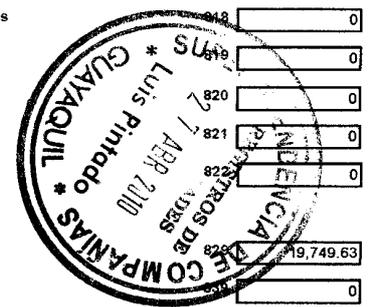
ESTADO DE SITUACIÓN		ESTADO DE RESULTADOS	
ACTIVO		INGRESOS	
ACTIVO CORRIENTE		Ventas netas locales gravadas con tarifa 12%	607
Caja, bancos	311 40,433.7	Ventas netas locales gravadas con tarifa 0%	602 79,772.67
Inversiones corrientes	312	Exportaciones netas	603
Cuentas y documentos por cobrar c/corriente		Otros ingresos provenientes del exterior	604
Relacionados / Locales	313	Rendimientos financieros	605
Relacionados / Del exterior	314	Otras rentas gravadas	606
No relacionados / Locales	315	Utilidad en venta de activos fijos	607
No relacionados / Del exterior	316	Dividendos percibidos locales	608
Otros c/corriente y documentos por cobrar - corriente		Rentas exentas provenientes de donaciones y aportaciones	609
Relacionados / Locales	317 2,968.00	De recursos públicos	610
Relacionados / Del exterior	318	De otras locales	611
No relacionados / Locales	319	Del exterior	612
No relacionados / Del exterior	320	Otras rentas exentas	613
(*) Provisión cuentas incobrables	321	TOTAL INGRESOS (Sumar del 601 al 613)	614 174,772.3
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)	322 2,538.2		
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA)	323	Ventas netas de activos fijos (informativa)	615
Inventario de materia prima	324	Ingresos por reembolso como intermediario (informativa)	616
Inventario de producción en proceso	325		
Inventario de suministros y materiales	326		
Inventario de prop. terminadas y mercaderías en tránsito	327		
Mercaderías en tránsito	328		
Inventario repuestos, herramientas y accesorios	329		
Inventario inicial de bienes no producidos por	330		
Activos pagados por anticipado	331 300	del sujeto pasivo	701
Otros activos corrientes	332	Compras netas locales de bienes no producidos por	702
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	333 69,362.7	del sujeto pasivo	703 16,917.3



ACTIVO FIJO		Impugnaciones en Litigio por producción por	
Inmuebles (de Puerto Rico)	341	0	0
Naves, aeronaves, lanchas y similares	342	0	0
Muebles y enseres	343	0	0
Máquinaria, equipo e instalaciones	344	0	0
Equipo de computación y software	345	0	0
Vehículos, equipo de transporte y camiónero móvil	346	0	0
Otros activos fijos	347	0	0
(-) Depreciación acumulada activo fijo	348	0	0
Terrenos	349	0	0
Otros en proceso	350	0	0
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>369</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)</b>			
Sueldos, salarios y demás remuneraciones que			
Marcas, patentes, derechos de llave y otros similares	371	0	0
Gastos de organización y constitución	372	0	0
Gastos de investigación, exploración y similares	373	0	0
Otros activos diferidos	377	0	0
(-) Amortización acumulada	378	0	0
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>379</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ACTIVO LARGO PLAZO</b>			
Inversiones largo plazo / Acciones y participaciones	381	0	0
Inversiones largo plazo / Otras	382	0	0
Cuentas y documentos por cobrar - largo plazo	Protección y publicidad		
Relacionados / Locales	383	0	0
Relacionados / Del exterior	384	0	0
No relacionados / Locales	385	0	0
No relacionados / Del exterior	386	0	0
Otros cuentas y documentos por cobrar - largo plazo	Provisiones / Para cuentas recuperables		
Relacionados / Locales	387	0	0
Relacionados / Del exterior	388	0	0
No relacionados / Locales	389	0	0
No relacionados / Del exterior	390	0	0
(-) Provisión cuentas recuperables	391	0	0
Otros activos largo plazo	392	0	0
<b>TOTAL ACTIVO LARGO PLAZO</b>	<b>393</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO (369 + 379 + 393)</b>	<b>741</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PASIVO</b>			
Intereses pagados a terceros			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
Relacionados / Local			
Cuentas y documentos por pagar provisiones - corriente			
Relacionados / Locales			
Relacionados / Del exterior			
No relacionados / Locales			
No relacionados / Del exterior			
Pérdida en venta de activos / Relacionados			
Pérdida en venta de activos / No relacionados			
Otras pérdidas			
Obligaciones con instituciones financieras - corriente			
Locales			
Del exterior			



Préstamos de accionistas / Locales	417	0	por partes relacionadas	773	0	774	0	
Préstamos de accionistas / Del exterior	418	0	Gastos de gestión			775	0	
Otras cuentas y documentos por pagar - corriente			Impuestos, contribuciones y otros			776	0	
Relacionados / Locales	419	26,000	Gastos de viaje	777	0	778	0	
Relacionados / Del exterior	420	0	IVA que se carga al costo o gasto	779	0	780	0	
No relacionados / Locales	421	0	Depreciación de activos fijos / Acelerada	781	0	782	0	
No relacionados / Del exterior	422	0	Depreciación de activos fijos / No acelerada	783	0	784	0	
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	423	4,937.43	Amortizaciones	785	0	786	0	
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	424	2,242.65	Servicios públicos	787	0	788	0	
Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)	425	0	Pagos por otros servicios	789	1,400	790	6,547.41	
Crédito a mutuo	426	0	Pagos por otros bienes	791	0	792	1,501.4	
Obligaciones emitidas corto plazo	427	1,944.46	TOTAL COSTOS	797	31,282.7			
Provisiones	428	1,956.03	TOTAL GASTOS	798		33,539.28		
TOTAL PASIVO CORRIENTE	439	44,769.82	TOTAL COSTOS Y GASTOS (797 + 798)	799		64,821.98		
<b>PASIVO LARGO PLAZO</b>								
Cuentas y documentos por pagar proveedores - largo plazo			Baja de inventario (informativo)	794		0		
Relacionados / Locales	441	0	Pago por reembolso como reembolsante (informativo)	795		0		
Relacionados / Del exterior	442	0	Pago por reembolso como intermediario (informativo)	796		0		
No relacionados / Locales	443	0						
No relacionados / Del exterior	444	0						
Obligaciones con instituciones financieras - largo plazo			<b>CONCILIACIÓN TRIBUTARIA</b>					
Locales	445	0						
Del exterior	446	0	UTILIDAD DEL EJERCICIO (Si 699 - 799 mayor a 0)	801		14,950.89		
Préstamos de accionistas / Locales	447	0	PERDIDA DEL EJERCICIO (Si 699 - 799 menor a 0)	802		0		
Préstamos de accionistas / Del exterior	448	0	(-) 15% Participación a trabajadores	811		2,242.65		
Otras cuentas y documentos por pagar - largo plazo			(-) 100% Dividendos percibidos exentos (Campo 608)	812		0		
Relacionados / Locales	449	0	(-) 100% Otras rentas exentas (609+610+611+612)	813		0		
Relacionados / Del exterior	450	0	(+) Gastos no deducibles locales	814		7,041.39		
No relacionados / Locales	451	0	(+) Gastos no deducibles del exterior	815		0		
No relacionados / Del exterior	452	0	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	816		0		
Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)	453	0	(+) Participación trabajadores atribuibles a ingresos exentos	817		0		
Crédito a mutuo	454	0	(-) Amortización pérdidas tributarias de años anteriores	818		0		
Obligaciones emitidas largo plazo	455	0	(-) Deducciones por leyes especiales	819		0		
Provisiones para jubilación patronal	456	0	(+) Ajuste por precios de transferencia	820		0		
Provisiones para desahucio	457	0	(-) Deducción por incremento neto de empleados	821		0		
Otras provisiones	458	0	(-) Deducción por pago a trabajadores con discapacidad	822		0		
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	469	0						
Pasivos diferidos	479	0	UTILIDAD GRAVABLE	826		19,749.63		
Otros pasivos	489	0	PERDIDA	827		0		
TOTAL DEL PASIVO (439 + 469 + 479 + 489)	499	44,769.82						
<b>PATRIMONIO NETO</b>								
Capital suscrito y/o asignado	501	800	Utilidad a reinvertir y capitalizar	841		0		
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesorería	503	0	Saldo utilidad gravable	842		19,749.63		
Aportes de socios o accionistas para futura capitalización	505	0	Total impuesto causado	849		4,937.41		
			(-) Anticipo pagado	851		0		
			(-) Retenciones en la fuente realizadas en el ejercicio fiscal	852		12		
			(-) Retenciones por dividendos anticipados	853		0		



Reserva legal	507	<input type="text" value="0"/>	(-) Retenciones por ingresos provenientes del exterior	854	<input type="text" value="0"/>
Otras reservas	508	<input type="text" value="0"/>	(-) Crédito tributario de años anteriores	855	<input type="text" value="0"/>
Utilidad no distribuida ejercicios anteriores	513	<input type="text" value="0"/>	(-) Exoneración por leyes especiales	856	<input type="text" value="0"/>
(-) Pérdida acumulada ejercicios anteriores	515	<input type="text" value="0"/>			
Utilidad del ejercicio	517	<input type="text" value="7,782.91"/>	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	859	<input type="text" value="4,925.41"/>
(-) Pérdida del ejercicio	519	<input type="text" value="0"/>	SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	869	<input type="text" value="0"/>
TOTAL PATRIMONIO NETO	598	<input type="text" value="8,582.91"/>			
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	599	<input type="text" value="53,352.73"/>	Anticipo próximo año (fórmula)	879	<input type="text" value="680.05"/>

Pago previo (Informativo) 890

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

Impuesto 897  Interés 898  Multa 899

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

Total impuesto a pagar (859 - 897) 902   
 Interés por mora 903   
 Multas 904   
 TOTAL PAGADO (902 + 903 + 904) 999

Mediante cheque, débito bancario, efectivo u otras formas de pago 905

Mediante Compensaciones 906

Mediante Notas de Crédito 907

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO

N/C No. 908  N/C No. 910  N/C No. 912  N/C No. 914   
 Valor USD 909  Valor USD 911  Valor USD 913  Valor USD 915

DETALLE DE COMPENSACIONES

Resolución No. 916  Resolución No. 918   
 Valor USD 917  Valor USD 919

Declaro que los datos proporcionados en este documento son exactos y verdaderos, por lo que asumo la responsabilidad de esta declaración (Art. 101 de la L.O.R.T.I.)

No. ID REPRESENTANTE LEGAL 198

RUC CONTADOR 19

FORMA DE PAGO 921   
 BANCO 922



La presente información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente  
 Numero Serial: 870356039527  
 Fecha Recaudación: 14/04/2010

*Rodrigo Santiago Grande León*

*Iny Lourdes Fuenfuentes Castro*

133.824

<b>SRI REC</b>		<b>SERVICIO DE RENTAS INTERNAS COMPROBANTE ELECTRONICO PARA PAGO</b>	
Identificación de pago		Convenio de Débito	
Número de identificación		0992613033001	
CEP#(Número de Serie)		870356039527	
Código Impuesto		1021	
Impuesto		Renta Sociedades	
Tipo de Formulario		101	
<b>RESUMEN DE DATOS</b>			
Razón Social	INSTITUTO DE ARTE CULINARIO IARC S.A.		
Periodo Fiscal	2009		
Fecha de Declaración	14/04/2010		
Hora de Declaración	05:24:46 PM		
Fecha de Vencimiento	14/04/2010		
Fecha Máxima de Pago	14/04/2010		
<b>VALORES A PAGAR</b>			
Total Impuesto a Pagar		\$ 4,925.41	
Intereses por mora		\$ 0.00	
Multas		\$ 0.00	
Total		\$ 4,925.41	
<b>FORMAS DE PAGO</b>			
Débito Bancario, Efectivo, Cheque		\$ 4,925.41	
Compensaciones		\$ 0.00	
Notas de Crédito Cartulares		\$ 0.00	
Notas de Crédito Desmaterializadas		\$ 0.00	
<b>TOTAL A PAGAR</b>		<b>\$ 4,925.41</b>	
<p>Le recordamos que el valor de US \$ 4,925.41 , será debitado a partir del 14/04/2010 , de su cuenta 2006090288 , del Banco BANCO DE LA PRODUCCION S.A. PRODUBANCO</p>			

