

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

**100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**

102	AÑO	104	No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA
	2002		-

**200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE**

201	RUC	202	RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN
	0991327118001		P O S C A N A, S. A.

203 EXPEDIENTE 73552

**ESTADO DE SITUACIÓN**

**ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO				600 INGRESOS			
310 ACTIVO CORRIENTE				VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%			
CAJA, BANCOS	311	1.736,95		VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	-	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	-		EXPORTACIONES	603	-	
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	-		INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	604	-
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	-			OTROS INGRESOS EXENTOS	605	-
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CUENTAS RELACIONADOS	319	-			RENDIMIENTOS FINANCIEROS	606	-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	-			OTRAS RENTAS	607	-
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	-		TOTAL INGRESOS	608	2.003,60	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	-		700 COSTOS Y GASTOS			
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	-		710 COSTO DE VENTAS			
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	329	-		INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711	-	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331	-		COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712	-	
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	333	-		IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	-	
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	335	-		(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714	-	
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337	-		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715	-	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	338	-		COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716	-	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>339</b>	<b>1.736,95</b>		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717	-	
<b>340 ACTIVO FIJO</b>				(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718	-	
ACTIVO FIJO TANGIBLE				SUELDOS Y SALARIOS	719	-	
TERRENOS	341	-		MANO DE OBRA DIRECTA	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	720	-
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	-		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	721	-	
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	-		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	722	-	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347	-		GASTOS DE FABRICACIÓN	723	-	
VEHÍCULOS	349	-		DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	724	-	
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	-		DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	725	-	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	-		SUMINISTROS Y MATERIALES	726	-	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355	-		SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones)	727	-	
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>	<b>359</b>			MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	728	-	
ACTIVO FIJO INTANGIBLE				AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	729	-	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	-		SUELDOS Y SALARIOS	730	-	
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363	-		MANO DE OBRA INDIRECTA	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	731	-
<b>TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>	<b>368</b>			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	732	-	
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>369</b>			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	733	-	
370 ACTIVO DIFERIDO				COMBUSTIBLES	734	-	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	-		ARRENDAMIENTO MERCANTIL	735	-	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373	-		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	736	-	
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375	-		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	737	-	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	-		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	738	-	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	-		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	739	-	
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>379</b>			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	740	-	
				(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	741	-	
<b>380 OTROS ACTIVOS</b>				OTROS COSTOS DE VENTAS	742	-	
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO				<b>TOTAL COSTOS DE VENTAS</b>	<b>749</b>		
CLIENTES RELACIONADOS	381	-		750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS			
OTROS	383	-		SUELDOS, SALARIOS	751	-	
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385	-		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	752	-	
INVERSIONES A LARGO PLAZO				HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	753	-	
SOCIEDADES RELACIONADAS	387	-		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	754	-	
OTRAS	389	-		ARRENDAMIENTO MERCANTIL	755	-	
GASTOS ANTICIPADOS	391	23,56		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	756	-	
OTROS ACTIVOS	393	-		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	757	-	
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>397</b>	<b>23,56</b>		COMISIONES EN VENTAS	758	-	
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>399</b>	<b>1.760,51</b>		PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	759	-	
ACTIVOS CONTINGENTES	398	-		COMBUSTIBLES	760	-	
<b>400 PASIVO</b>				SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	761	-	
410 PASIVO CORRIENTE				SUMINISTROS Y MATERIALES	762	-	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES				GASTOS DE GESTIÓN	763	-	
LOCALES	411	-		GASTOS DE VIAJE	764	-	
DEL EXTERIOR	413	-		AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	765	-	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS				NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	766	-	
LOCALES	415	-		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	767	-	
DEL EXTERIOR	417	-		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	768	-	
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ				DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	769	-	
LOCALES	419	-		AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	770	-	
DEL EXTERIOR	421	-		CUENTAS INCOBRABLES	771	-	
OBLIGACIONES				BAJA DE INVENTARIOS	772	-	
CON LA ADM. TRIBUTARIA	423	19,20		AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	773	-	
CON EL IESS	425	345,58		INTERESES Y COMISIONES			
CON EMPLEADOS	427	-		LOCALES	774	-	
PROVISIONES A CORTO PLAZO	429	-		AL EXTERIOR	775	-	
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	431	-		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	776	-	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>439</b>	<b>364,87</b>		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	777	-	
<b>440 PASIVO LARGO PLAZO</b>				<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>	<b>778</b>	<b>1.678,45</b>	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES				<b>780 GASTOS NO OPERACIONALES</b>		<b>1.678,45</b>	
LOCALES	441	-		PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781	-	
DEL EXTERIOR	443	-		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782	-	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS				<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>789</b>		
LOCALES	445	-		<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>749 + 779 + 789</b>	<b>1.678,45</b>	
DEL EXTERIOR	447	-		UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0	<b>325,15</b>	
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ				PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0	-	
LOCALES	449	-		<b>800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA</b>			
DEL EXTERIOR	451	-		UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	<b>325,15</b>	
HIPOTECAS POR PAGAR	453	-		PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	-	
OBLIGACIONES EMITIDAS	455	-		(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	803	-	
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	457	-		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	804	-	
OTRAS PROVISIONES	459	-		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	805	-	
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	461	-		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES			
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>	<b>469</b>			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			
<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>	<b>479</b>			A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	809	-	
<b>480 OTROS PASIVOS</b>				A OTRAS RENTAS EXENTAS	810	-	
INGRESOS ANTICIPADOS	481	-		(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	811	-	
OTROS PASIVOS	483	-		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	812	-	
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>	<b>489</b>			(-) OTRAS DEDUCCIONES	813	-	
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>499</b>	<b>364,87</b>		= UTILIDAD GRAVABLE	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	<b>325,15</b>	
PASIVOS CONTINGENTES	498	-		= PÉRDIDA	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	-	
<b>500 PATRIMONIO NETO</b>				UTILIDAD CAMPO 814			
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	800,00		REINVERTIR Y CAPITALIZAR	816	-	
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	503	-		SALDO UTILIDAD GRAVABLE	814-816	<b>325,15</b>	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505	-		<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b>	(816 * 15%) + (817 * 25%)	<b>81,29</b>	
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	507	216,83		(-) ANTICIPO PAGADO	819	<b>23,56</b>	
RESERVA DE CAPITAL	509	53,66		(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	820	-	
OTROS SUPERÁVITS	511	-		(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	821	-	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	-		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818 - 819 - 820 - 821 < 0	-	
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515	-		SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818 - 819 - 820 - 821 > 0	<b>57,73</b>	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	<b>325,15</b>		CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA			
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	-		ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	(0,5 * 818) - 820	<b>40,64</b>	
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>508</b>	<b>1.395,64</b>		900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO			
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>509</b>	<b>1.760,51</b>		PAGO PREVIO	901	-	
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACIÓN (Art. 98, Ley 58)				TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899 - 901	<b>57,73</b>	
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: <i>Martha Sanchez R.</i> FIRMA CONTADOR: <i>Oswaldo Pacheco G.</i>				INTERÉS POR MORA	903	<b>1,26</b>	
				MULTAS	904	<b>3,46</b>	
NOMBRE: MARTHA SANCHEZ R. NOMBRE: OSWALDO PACHECO G. C.I. No. 099047670-6 RUC No. 0902357920001 MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO 905 <b>62,45</b> MEDIANTE COMPENSACIONES 906 - MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO 907 -				TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	<b>62,45</b>	

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
908	N/C No.	910	N/C No.	912	N/C No.	914	N/C No.
909	USD	911	USD	913	USD	915	USD
		921			REGISTRO OFICIAL No.	922	

1856 14:30:49 06/13/2003 0 1 mvillaci  
 ON 3070 PAG. IMPUESTOS A LA RENTA Y P  
 Tip. Imp. No. 40 1 IMP. A LA RENTA Y P  
 Sticker No. 37-001-1/3771-0  
 45662.43 BANCO BOLIVARIANO