

REPUBLICA DEL SALVADOR
MINISTERIO DE FINANZAS Y CREDITO
DIRECCION GENERAL DE RENTAS
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

DECLARACIÓN DE IMPUESTO AL GANANCIA
Y PRESENTACIÓN DE SALANQUE
FORMULARIO ÚNICO - SOCIEDADES
EJERCICIO FISCAL 1992

A) IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

01	REC	01	02	EXPEDIENTE	5762399	RAZON SOCIAL	SERFINSA S.A.										
04	PROVINCIA	05	COD. PROVINCIA	09	06	CANTON	07	COD. CANTON	390	08	Ciudad	GUAYAQUIL					
09	CALLE					10	NUMERO	1707	11	TELEF.	322780	12	FAX	32207			
13	ACTIVIDAD ECONOMICA	FRANCION DE SERVICIOS				14	COD. ACTIVIDAD ECON.	8327	15	TIPO CONTRIBUYENTE	399						
16	NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL	ING. CESAR MUENSCAL							17	CED. DE CIUDADANIA O PASAPORTE	09-00130051						
PERSONAL	20	DIRECCION	21	ADMINISTRACION	1	22	PRODUCCION	-	23	OTROS	-	24	AUDITOR EXTERNO	-	25	RAIAE	-

ACTIVO CORRIENTE			INGRESOS			
Caja, bancos	101	(11.915)	Ventas gravadas con I.V.A.	401	23,595.370	
Inversiones financieras temporales	102	234.160	Ventas exentas de I.V.A. o no gravadas	402	--	
Cuentas y documentos por cobrar (Clientes)	103	8,808.329	Exportaciones	403	--	
(-) Provisión cuentas incobrables	104	--	(-) Devoluciones y descuentos en ventas	404	--	
Otras cuentas por cobrar	105	5,265.017	Ingresos no operacionales	Dividendos percibidos	405	--
Inventario de materia prima	106	--		Rentas exentas y no gravad.	406	--
Inventario de productos en proceso	107	--		Rentas con impuesto único	407	--
Inventario de suministros y materiales	108	--		Otras rentas	408	--
Inventario de prod. termin. y mercad. en almacén	109	--	TOTAL INGRESOS		23,595.370	
Mercaderías en tránsito	110	--	COSTO DE VENTAS			
Repuestos, herramientas y accesorios	111	--	Inventario inicial (bienes no producidos por la Cía.)	501	--	
Impuestos anticipados	112	--	Compra de productos terminados	502	--	
Otros activos corrientes	113	--	Importaciones de productos terminados	503	--	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	119	14,295.591	(-) Inventario final de productos terminados	504	--	
ACTIVO FIJO			Inventario inicial de materia prima	505	--	
Terrenos, edificios e instalaciones	151	--	Compras de materia prima	506	--	
Maquinarias, muebles, enseres y equipos	152	12,216.181	Importaciones de materia prima	507	--	
Vehículos	153	--	(-) Inventario final de materia prima	508	--	
Otros activos fijos	154	--	Mano de obra directa	509	--	
(-) Depreciación acumulada	155	893.332	Depreciación de maquinaria, equip. y edif. de fábr.	510	--	
TOTAL ACTIVO FIJO	159	11,322.849	Mano de obra indirecta	511	--	
ACTIVOS NO CORRIENTES			Suministros y materiales	512	--	
Cuentas, doc. por cobrar, e invers. a largo plazo	161	--	Seguros de inventarios, maquin., equip., y edif.	513	--	
Gastos de organización y constitución	162	796.775	Aportes IESS y beneficios sociales	514	-----	
Gastos de investigación exploración y otros	163	--	Mantenimiento y reparaciones	515	--	
Aportaciones en asociaciones	164	--	Energía, agua y teléfono	516	--	
Otros activos no corrientes	165	1,945.425	Otros gastos de fabricación	517	--	
(-) Amortización acumulada	166	--	Inventario inicial de productos en proceso	518	--	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	169	2,742.200	(-) Inventario final de productos en proceso	519	--	
TOTAL DEL ACTIVO (119 + 159 + 169)	170	28,360.640	Inventario inicial de productos terminados	520	--	
PASIVO CORRIENTE			(-) Inventario final de productos terminados	521	--	
Cuentas por pagar	201	8,543.581	TOTAL COSTO DE VENTAS:	529	--	
Documentos por pagar	202	--	GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			
Provisiones sociales por pagar	203	567.633	Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones	551	19,317.971	
Obligaciones: IESS e impuestos	204	324.579	Comisiones en ventas y publicidad	552	--	
Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc.	205	--	Gastos de gestión	553	--	
Otros pasivos corrientes	206	9,901.953	Agua, luz, teléfono, télex y fax	554	583.043	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	209	19,337.746	Impuestos, contribuciones y otros	555	--	
PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)			Depreciación de bienes y amortizaciones	556	558.489	
Cuentas y documentos por pagar (largo plazo)	211	--	Cuentas incobrables y baja de inventarios	557	--	
Préstamos de accionistas o casa matriz	212	--	Amortización de pérdidas por diferencias de cambio	558	--	
Obligaciones emitidas	213	--	Intereses y comisiones	559	--	
Otros pasivos a largo plazo	214	--	Provisiones deducibles	560	--	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	219	--	Otros gastos de administración y ventas	561	7,079.121	
TOTAL DEL PASIVO (209 + 219)	220	19,337.746	TOTAL GASTOS ADMINIST. Y VENTAS	569	27,538.624	
PATRIMONIO NETO			GASTOS NO OPERACIONALES			
Capital suscrito y/o asignado	301	5,000.000	Pérdida en venta de activos	571	--	
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesor.	302	--	Pérdida por diferencias de cambio	572	--	
Aportes de socios o accionistas para futura cap.	303	--	Otros gastos no operacionales	573	1,407.511	
Reservas	304	--	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	579	1,407.511	
Reserva por revalorización del patrimonio	305	6,690.497	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (400-529-569)	580	(5,350.265)	
Reexpresión monetaria	306	100.674	(+) Gastos no deducibles (en el país)	581	--	
Otros superávits	307	--	(+) Gastos no deducibles (en el exterior)	582	--	
Utilidad o (pérdida) acumuladas ejerc. anteriores	308	2,581.988	(-) Amortización pérdidas de años anteriores	583	--	
Utilidad (o pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta	309	(5,350.265)	Utilidad Neta (580+581+582-583)	584	(5,350.265)	
TOTAL PATRIMONIO NETO	319	9,022.894	(-) Participación 15% de Trabajadores	585	--	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319)	320	28,360.640	(-) 85% Dividendos percibidos	586	--	