



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

RAZÓN SOCIAL	SERGE HERVE S. A.
DIRECCIÓN	CDLA. MIRADOR DEL NORTE MZ. 1(31) SOLAR 3 Y MZ 1(31) SOLAR 3
EXPEDIENTE	16316
RUC	1790650456001
AÑO	2012
FORMULARIO	SC.NIIF.16316.2012.1
FECHA DE LA JUNTA QUE APROBÓ LOS ESTADOS FINANCIEROS (DD/MM/AAAA)	14/05/2013

CONCILIACIÓN DEL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

CUENTA	CÓDIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN			
		SALDOS NEC US\$	AJUSTES POR CONVERSIÓN		SALDOS NIIF EXTRACONTABLES US\$
			DEBE US\$	HABER US\$	
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	41	1.130.474,23			1.130.474,23
VENTA DE BIENES	4101				
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	4102	1.130.474,23			1.130.474,23
CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN	4103				
SUBVENCIONES DEL GOBIERNO	4104				
REGALÍAS	4105				
INTERESES	4106				
INTERESES GENERADOS POR VENTAS A CRÉDITO	410601				
OTROS INTERESES GENERADOS	410602				
DIVIDENDOS	4107				
GANANCIA POR MEDICIÓN A VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	4108				
OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	4109				
(-) DESCUENTO EN VENTAS	4110				
(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS	4111				
(-) BONIFICACIÓN EN PRODUCTO	4112				
(-) OTRAS REBAJAS COMERCIALES	4113				
GANANCIA BRUTA → SUBTOTAL A (41 - 51)	42	653.601,56			653.601,56
OTROS INGRESOS	43				
DIVIDENDOS	4301				
INTERESES FINANCIEROS	4302				
GANANCIA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS	4303				
VALUACIÓN DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIO EN RESULTADOS	4304				
OTRAS RENTAS	4305				
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	51	476.872,67			476.872,67
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	5101	476.872,67			476.872,67
(+) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	510101				
(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	510102	443.993,60			443.993,60
(+) IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	510103				
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	510104				
(+) INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	510105				
(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	510106				
(+) IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	510107				
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	510108				
(+) INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	510109				
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	510110				
(+) INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	510111	65.872,59			65.872,59
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	510112	-32.993,52			-32.993,52
(+) MANO DE OBRA DIRECTA	5102				
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	510201				
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	510202				
(+) MANO DE OBRA INDIRECTA	5103				
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	510301				
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	510302				
(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACIÓN	5104				
DEPRECIACIÓN PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	510401				
DETERIORO O PÉRDIDAS DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	510402				
DETERIORO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	510403				
EFFECTO VALOR NETO DE REALIZACIÓN DE INVENTARIOS	510404				
GASTO POR GARANTÍAS EN VENTA DE PRODUCTOS O SERVICIOS	510405				
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	510406				

SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	510407			
OTROS COSTOS DE PRODUCCIÓN	510408			
GASTOS	52	582.192,70		582.192,70
GASTOS	5201	253.656,56		253.656,56
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	520101	118.966,79		118.966,79
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERVA)	520102	24.720,91		24.720,91
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	520103	25.992,43		25.992,43
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	520104			
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	520105	6.501,07		6.501,07
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	520106			
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	520107			
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520108	9.327,24		9.327,24
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	520109	551,02		551,02
COMISIONES	520110			
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	520111	2.581,32		2.581,32
COMBUSTIBLES	520112	188,38		188,38
LUBRICANTES	520113			
SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	520114	5.684,08		5.684,08
TRANSPORTE	520115	2.743,15		2.743,15
GASTOS DE GESTIÓN (AGASAJOS A ACCIONISTAS, TRABAJADORES Y CLIENTES)	520116			
GASTOS DE VIAJE	520117	10.757,53		10.757,53
AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	520118	10.040,28		10.040,28
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	520119			
DEPRECIACIONES	520121	35.602,36		35.602,36
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012101	35.602,36		35.602,36
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	52012102			
AMORTIZACIONES	520122			
INTANGIBLES	52012201			
OTROS ACTIVOS	52012202			
GASTO DETERIORO	520123			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012301			
OTROS ACTIVOS	52012306			
GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACIÓN EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN	520124			
MANO DE OBRA	52012401			
MATERIALES	52012402			
COSTOS DE PRODUCCIÓN	52012403			
GASTO POR REESTRUCTURACIÓN	520125			
VALOR NETO DE REALIZACIÓN DE INVENTARIOS	520126			
OTROS GASTOS	520128			
GASTOS	5202	314.945,08		314.945,08
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	520201	79.311,20		79.311,20
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERVA)	520202	16.480,61		16.480,61
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	520203	17.328,28		17.328,28
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	520204			
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	520205	4.334,05		4.334,05
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	520206			
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	520207			
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520208	6.218,16		6.218,16
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	520209	367,34		367,34
COMISIONES	520210			
COMBUSTIBLES	520212	125,58		125,58
LUBRICANTES	520213			
SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	520214	3.789,38		3.789,38
TRANSPORTE	520215	1.828,77		1.828,77
GASTOS DE GESTIÓN (AGASAJOS A ACCIONISTAS, TRABAJADORES Y CLIENTES)	520216			
GASTOS DE VIAJE	520217	7.171,68		7.171,68
AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	520218	6.693,52		6.693,52
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	520219			
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	520220	30.824,90		30.824,90
DEPRECIACIONES	520221	23.734,91		23.734,91
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52022101	23.734,91		23.734,91

PROPIEDADES DE INVERSIÓN	52022102				
AMORTIZACIONES	520222				
INTANGIBLES	52022201				
OTROS ACTIVOS	52022202				
GASTO DETERIORO	520223				
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52022301				
INVENTARIOS	52022302				
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	52022303				
INTANGIBLES	52022304				
CUENTAS POR COBRAR	52022305				
OTROS ACTIVOS	52022306				
GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACIÓN EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN	520224				
MANO DE OBRA	52022401				
MATERIALES	52022402				
COSTOS DE PRODUCCIÓN	52022403				
GASTO POR REESTRUCTURACIÓN	520225				
VALOR NETO DE REALIZACIÓN DE INVENTARIOS	520226				
GASTO IMPUESTO A LA RENTA (ACTIVOS Y PASIVOS DIFERIDOS)	520227				
OTROS GASTOS	520228	116.736,70			116.736,70
GASTOS FINANCIEROS	5203	8.314,55			8.314,55
INTERESES	520301	8.314,55			8.314,55
COMISIONES	520302				
GASTOS DE FINANCIAMIENTO DE ACTIVOS	520303				
DIFERENCIA EN CAMBIO	520304				
OTROS GASTOS FINANCIEROS	520305				
OTROS GASTOS	5204	5.276,51			5.276,51
PERDIDA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS	520401				
OTROS	520402	5.276,51			5.276,51
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS → SUBTOTAL B (A + 43 - 52)	60	71.408,86			71.408,86
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	61	10.711,33			10.711,33
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS → SUBTOTAL C (B - 61)	62	60.697,53			60.697,53
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	63				
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DEL IMPUESTO DIFERIDO → SUBTOTAL D (C - 63)	64	60.697,53			60.697,53
(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	65				
(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	66				
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	67				
INGRESOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS	71				
GASTOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS	72				
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES DISCONTINUADAS → SUBTOTAL E (71 - 72)	73				
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	74				
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DE OPERACIONES DISCONTINUADAS → SUBTOTAL F (E - 74)	75				
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	76				
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES DISCONTINUADAS → SUBTOTAL G (F - 76)	77				
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO → SUBTOTAL H (D + G)	79	60.697,53			60.697,53
PROPIETARIOS DE LA CONTROLADORA	7901				
PARTICIPACIÓN ATRIBUIBLE A LA NO CONTROLADORA (INFORMATIVO)	7902				
COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL	81				
DIFERENCIA DE CAMBIO POR CONVERSIÓN	8101				
VALUACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	8102				
GANANCIAS POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	8103				
GANANCIAS (PÉRDIDAS) ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIOS DEFINIDOS	8104				
REVERSIÓN DEL DETERIORO (PÉRDIDA POR DETERIORO) DE UN ACTIVO REVALUADO	8105				
PARTICIPACIÓN DE OTRO RESULTADO INTEGRAL DE ASOCIADAS	8106				
IMPUESTO SOBRE LAS GANACIAS RELATIVO A OTRO RESULTADO INTEGRAL	8107				
OTROS (DETALLAR EN NOTAS)	8108				
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO → SUBTOTAL I (H + 81)	82	60.697,53			60.697,53
PROPIETARIOS DE LA CONTROLADORA	8201				
PARTICIPACIÓN NO CONTROLADORA (INFORMATIVO)	8202				
GANANCIA POR ACCIÓN (SOLO EMPRESAS QUE COTIZAN EN BOLSA)	90				
GANANCIA POR ACCIÓN BÁSICA	9001				

GANANCIA POR ACCIÓN BÁSICA EN OPERACIONES CONTINUADAS	900101				
GANANCIA POR ACCIÓN BÁSICA EN OPERACIONES DISCONTINUADAS	900102				
GANANCIA POR ACCIÓN DILÚIDA	9002				
GANANCIA POR ACCIÓN DILÚIDA EN OPERACIONES CONTINUADAS	900201				
GANANCIA POR ACCIÓN DILÚIDA EN OPERACIONES DISCONTINUADAS	900202				
UTILIDAD A REINVERTIR (INFORMATIVO)	91				

EL REPRESENTANTE LEGAL DECLARA QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.
LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

CERTIFICO Que el presente balance ha sido enviado electrónicamente por el Representante Legal en virtud de una Declaración de Responsabilidad firmada por éste que obvia las firmas autógrafas. Esta copia es fiel reproducción del documento que consta en nuestros archivos.

Este documento será válido sólo y únicamente con la certificación y firma del funcionario de la Superintendencia de Compañías autorizado para el efecto.