

DETALLE DE ESTADOS FINANCIEROS

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA



HERSIL S.A. LABORATORIOS INDUSTRIALES FARMACEUTICOS

ESTADOS FINANCIEROS | INFORMACIÓN FINANCIERA AUDITADA ANUAL 2012 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

CUENTA	NOTA	2012	2011
Activos	0	0	0
Activos Corrientes	0	0	0
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	0	2,847,400	1,752,407
Otros Activos Financieros	0	0	0
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	0	53,433,494	38,130,736
Cuentas por Cobrar Comerciales (neto)	0	36,013,034	25,275,863
Otras Cuentas por Cobrar (neto)	0	3,921,426	3,358,072
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas	0	13,499,034	9,496,801
Anticipos	0	0	0
Inventarios	0	19,999,779	23,601,257
Activos Biológicos	0	0	0
Activos por Impuestos a las Ganancias	0	0	0
Otros Activos no financieros	0	2,025,509	1,717,333
Total Activos Corrientes Distintos de los Activos o Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenidos para la Venta o para Distribuir a los Propietarios	0	78,306,182	65,201,733
Activos no Corrientes o Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenidos para la Venta	0	0	0
Activos no Corrientes o Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenidos para Distribuir a los Propietarios	0	0	0
Activos no Corrientes o Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenidos para la Venta o como Mantenidos para Distribuir a los Propietarios	0	0	0
Total Activos Corrientes	0	78,306,182	65,201,733
Activos No Corrientes	0	0	0
Otros Activos Financieros	0	0	0
Inversiones en subsidiarias, negocios conjuntos y asociadas	0	0	0
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	0	0	0
Cuentas por Cobrar Comerciales	0	0	0
Otras Cuentas por Cobrar	0	0	0
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas	0	0	0
Anticipos	0	0	0
Activos Biológicos	0	0	0
Propiedades de Inversión	0	9,741,310	9,871,804



Misión

El poder de la información digital es un catalizador para el progreso. El progreso está limitado solamente por el poder de la mente humana. Los datos son un interminable combustible para la creatividad y el desarrollo. Un pequeño fragmento de información, puede conducir a un paso de gigante de la creatividad. El poder de un conjunto de datos puede ser amplificado por el ingenio a través de aplicaciones inimaginables por los autores y estar muy distante del campo original.

Los datos de Gobierno Abierto es información pública del gobierno (conocido también como la información del sector público) que se comparte con el público en forma digital, a través de Internet, de una manera que promueve el análisis y la reutilización. Los ejemplos incluyen los registros de gasto público, la información cartográfica, estadísticas anonimizadas de salud pública, los registros de empresa, registros telefónicos y los datos de control de seguridad pública. En Datos Perú nos centramos en cómo y por qué hacer que los datos del gobierno sean abiertos en lugar de cerrados.

¿Qué es el proyecto Open Data Perú?

En el año 2007, un grupo de trabajo se reunió en Arequipa y posteriormente en Bangkok. En esas reuniones se desarrollaron los 8 Principios de Datos de Carácter Gobierno Abierto que deberían regir en Perú. Estos principios se han convertido en el punto de facto de partida para evaluar la transparencia en los registros del gobierno. El libro: Open Data es capital cívico: las mejores prácticas para los datos de Open Government (Tauberer 2009) se ha convertido en el sustento ideológico de Datos Perú y el Proyecto Open Data Perú. En él se explica por qué los datos de un gobierno abierto son importantes. En él se amplían las recomendaciones originales de 16 principios y recomendaciones de mejores prácticas recogidas de una variedad de organizaciones.

Los 8 principios de Datos Perú y el proyecto Open Data Perú:

1. Los datos deben estar completos

Todos los datos se ponen a disposición. Los datos son almacenados electrónicamente la información o las grabaciones, incluyendo pero no limitado a los documentos, bases de datos, transcripciones y grabaciones de audio / visual.

2. Los datos deben ser primarios

Los datos se publican en la recogida en la fuente, con el nivel de granularidad más fina posible, no en forma agregada o modificada.

3. Los datos deben ser oportunos

Los datos se ponen a disposición tan pronto como sea necesario para preservar el valor de los datos.

4. Los datos deben ser accesibles

Los datos están disponibles para la gama más amplia de los usuarios de la más amplia gama de propósitos.

5. Los datos deben ser procesables por máquina

Los datos son razonablemente estructurado para permitir el procesamiento automático de la misma.

6. El acceso debe ser no discriminatorio

Los datos están disponibles para cualquiera, sin necesidad de registro.

7. Formatos de datos no debe ser de propiedad

Los datos están disponibles en un formato más que ninguna entidad tiene el control exclusivo.

8. Los datos deben ser libre de licencia

Los datos no están sujetos a ninguna regulación secreto de derechos de autor, patentes, marcas registradas o comerciales. Las restricciones de privacidad razonable, la seguridad y el privilegio se puede permitir que se rige por otras leyes.

Propiedades, Planta y Equipo (neto)	0	19,188,178	24,367,705
Activos intangibles distintos de la plusvalía	0	5,523,326	5,474,133
Activos por impuestos diferidos	0	0	0
Plusvalía	0	0	0
Otros Activos no financieros	0	822,107	471,458
Total Activos No Corrientes	0	35,274,921	40,185,100
TOTAL DE ACTIVOS	0	113,581,103	105,386,833
Pasivos y Patrimonio	0	0	0
Pasivos Corrientes	0	0	0
Otros Pasivos Financieros	0	31,802,349	23,643,653
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	0	22,212,727	16,967,941
Cuentas por Pagar Comerciales	0	11,872,166	11,205,270
Otras Cuentas por Pagar	0	10,340,561	5,614,183
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas	0	0	148,488
Ingresos diferidos	0	0	0
Provisión por Beneficios a los Empleados	0	0	0
Otras provisiones	0	921,791	681,737
Pasivos por Impuestos a las Ganancias	0	0	0
Otros Pasivos no financieros	0	0	0
Total de Pasivos Corrientes distintos de Pasivos incluidos en Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenidos para la Venta	0	54,936,867	41,293,331
Pasivos incluidos en Grupos de Activos para su Disposición Clasificados como Mantenidos para la Venta	0	0	0
Total Pasivos Corrientes	0	54,936,867	41,293,331
Pasivos No Corrientes	0	0	0
Otros Pasivos Financieros	0	10,948,645	6,696,028
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	0	0	0
Cuentas por Pagar Comerciales	0	0	0
Otras Cuentas por Pagar	0	0	0
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas	0	0	0
Ingresos Diferidos	0	0	0
Provisión por Beneficios a los Empleados	0	0	0
Otras provisiones	0	0	0
Pasivos por impuestos diferidos	0	2,607,667	2,780,717
Otros pasivos no financieros	0	0	0
Total Pasivos No Corrientes	0	13,556,312	9,476,745
Total Pasivos	0	68,493,179	50,770,076
Patrimonio	0	0	0
Capital Emitido	0	35,415,025	7,171,544
Primas de Emisión	0	0	0
Acciones de Inversión	0	876,155	899,854

Acciones Propias en Cartera	0	0	0
Otras Reservas de Capital	0	1,434,309	1,434,309
Resultados Acumulados	0	7,362,435	45,111,050
Otras Reservas de Patrimonio	0	0	0
Total Patrimonio	0	45,087,924	54,616,757
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	0	113,581,103	105,386,833

ESTADO DE RESULTADOS



HERSIL S.A. LABORATORIOS INDUSTRIALES FARMACEUTICOS

ESTADOS FINANCIEROS | INFORMACIÓN FINANCIERA AUDITADA ANUAL 2012 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

CUENTA	NOTA	2012	2011
Ingresos de actividades ordinarias	0	128,797,277	111,005,026
Costo de Ventas	0	(49,620,782)	(49,335,215)
Ganancia (Pérdida) Bruta	0	79,176,495	61,669,811
Gastos de Ventas y Distribución	0	(46,466,281)	(33,342,935)
Gastos de Administración	0	(23,630,388)	(21,570,100)
Ganancia (Pérdida) de la baja en Activos Financieros medidos al Costo Amortizado	0	0	0
Otros Ingresos Operativos	0	2,522,288	2,601,875
Otros Gastos Operativos	0	0	0
Otras ganancias (pérdidas)	0	0	0
Ganancia (Pérdida) por actividades de operación	0	11,602,114	9,358,651
Ingresos Financieros	0	1,849,002	474,607
Gastos Financieros	0	(2,259,558)	(1,621,926)
Diferencias de Cambio neto	0	1,300,753	623,994
Otros ingresos (gastos) de las subsidiarias, negocios conjuntos y asociadas	0	0	0
Ganancias (Pérdidas) que surgen de la Diferencia entre el Valor Libro Anterior y el Valor Justo de Activos Financieros Reclasificados Medidos a Valor Razonable	0	0	0
Diferencia entre el importe en libros de los activos distribuidos y el importe en libros del dividendo a pagar	0	0	0
Resultado antes de Impuesto a las Ganancias	0	12,492,311	8,835,326
Gasto por Impuesto a las Ganancias	0	(4,651,876)	(3,634,413)
Ganancia (Pérdida) Neta de Operaciones Continuas	0	7,840,435	5,200,913
Ganancia (pérdida) procedente de operaciones discontinuadas, neta del impuesto a las ganancias	0	0	0
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio	0	7,840,435	5,200,913
Ganancias (Pérdida) por Acción:	0	0	0
Ganancias (pérdida) básica por acción:	0	0	0
Básica por acción ordinaria en operaciones continuadas	0	0	0
Básica por acción ordinaria en operaciones discontinuadas	0	0	0
Ganancias (pérdida) básica por acción ordinaria	0	0	0

9. Dividendos en Efectivo Declarados					(20,279,808)										(20,279,808)
10. Emisión (reducción) de patrimonio	25,309,242				(25,309,242)										
11. Reducción o Amortización de Acciones de Inversión															
12. Incremento (Disminución) por otras Aportaciones de los Propietarios	11,246,272														11,246,272
13. Disminución (Incremento) por otras Distribuciones a los Propietarios															
14. Incremento (Disminución) por cambios en las participaciones de subsidiarias que no impliquen pérdida de control															
15. Incremento (Disminución) por transacciones con acciones propias en cartera			(23,699)												(23,699)
16. Incremento (Disminución) por Transferencia y Otros Cambios de patrimonio	(8,312,033)														(8,312,033)
Total incremento (disminución) en el patrimonio	28,243,481		(23,699)			(37,748,615)									(9,528,833)
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012	35,415,025		876,155		1,434,309	7,362,435									45,087,924

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO



HERSIL S.A. LABORATORIOS INDUSTRIALES FARMACEUTICOS

ESTADOS FINANCIEROS | INFORMACIÓN FINANCIERA AUDITADA ANUAL 2012 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

CUENTA	NOTA	2012	2011
Flujos de efectivo de actividad de operación	0	0	0

Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio	0	7,840,435	5,200,913
Ajustes para Conciliar con la Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio con el Efectivo proveniente de las Actividades de Operación por:	0	0	0
Gasto por Intereses	0	0	0
Ingreso por Intereses	0	0	0
Ingreso por Dividendos	0	0	0
Pérdida (Ganancia) por Diferencias de Cambio no realizadas	0	0	0
Gasto por Impuestos a las Ganancias	0	0	0
Ajustes No Monetarios:	0	0	0
Pérdidas por Deterioro de Valor (Reversiones de Pérdidas por Deterioro de Valor) reconocidas en el Resultado del Ejercicio	0	0	0
Depreciación, Amortización y Agotamiento	0	3,570,229	3,329,105
Pérdidas (Ganancias) por Valor Razonable	0	(591,991)	1,895,227
Pérdida (Ganancias) por la Disposición de Activos no Corrientes Mantenido para la Venta	0	0	0
Diferencia entre el importe en libros de los activos distribuidos y el importe en libros del dividendo a pagar	0	0	0
Pérdida (ganancia) en venta de propiedades de inversión	0	0	0
Pérdida (Ganancia) en Venta de Propiedades, Planta y Equipo	0	0	0
Pérdida (Ganancia) en Venta de Activos Intangibles	0	0	0
Otros ajustes para conciliar la ganancia (pérdida) del ejercicio	0	(165,041)	793,384
CARGOS Y ABONOS POR CAMBIOS NETOS EN LOS ACTIVOS Y PASIVOS	0	0	0
(Aumento) disminución de cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	0	(35,624,723)	1,469,095
(Aumento) Disminución en Inventarios	0	4,193,469	551,004
(Aumento) Disminución en Activos Biológicos	0	0	0
(Aumento) Disminución de otros activos no financieros	0	0	0
Aumento (disminución) de cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	0	5,484,840	(7,809,211)
Aumento (Disminución) de Provisión por Beneficios a los Empleados	0	0	0
Aumento (Disminución) de Otras Provisiones	0	(666,834)	(10,704)
Total de ajustes por conciliación de ganancias (pérdidas)	0	(23,800,051)	217,900
Flujos de efectivo y equivalente al efectivo procedente de (utilizados en) operaciones	0	(15,959,616)	5,418,813
Intereses recibidos (no incluidos en la Actividad de Inversión)	0	0	0
Intereses pagados (no incluidos en la Actividad de Financiación)	0	0	0
Dividendos Recibidos (no incluidos en la Actividad de Inversión)	0	0	0
Dividendos pagados (no incluidos en la Actividad de Financiación)	0	0	0
Impuestos a las ganancias pagados (reembolsados)	0	0	0
Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo Procedente de (Utilizados en) Actividades de Operación	0	(15,959,616)	5,418,813
Flujos de efectivo de actividad de inversión	0	0	0
Clases de cobros en efectivo por actividades de inversión	0	0	0
Reembolso de Adelantos de Prestamos y Préstamos Concedidos a Terceros	0	0	0
Pérdida de control de subsidiarias u otros negocios	0	0	0
Reembolsos recibidos de préstamos a entidades relacionadas	0	0	0

Venta de Instrumentos Financieros de Patrimonio o Deuda de Otras Entidades	0	0	0
Contratos Derivados (futuro, a término, opciones)	0	0	0
Venta de Participaciones en Negocios Conjuntos, Neto del Efectivo Desapropiado	0	0	0
Venta de Propiedades, Planta y Equipo	0	972,336	185,292
Venta de Activos Intangibles	0	0	0
Venta de Otros Activos de largo plazo	0	0	0
Subvenciones del gobierno	0	0	0
Intereses Recibidos	0	0	0
Dividendos Recibidos	0	0	0
Clases de pagos en efectivo por actividades de inversión	0	0	0
Anticipos y Prestamos Concedidos a Terceros	0	0	0
Obtener el control de subsidiarias u otros negocios	0	0	0
Prestamos concedidos a entidades relacionadas	0	0	0
Compra de Instrumentos Financieros de Patrimonio o Deuda de Otras Entidades	0	0	0
Contratos Derivados (futuro, a término, opciones)	0	0	0
Compra de Subsidiarias, Neto del Efectivo Adquirido	0	0	0
Compra de Participaciones en Negocios Conjuntos, Neto del Efectivo Adquirido	0	0	0
Compra de Propiedades, Planta y Equipo	0	(6,295,378)	(3,804,719)
Compra de Activos Intangibles	0	(213,548)	(210,415)
Compra de Otros Activos de largo plazo	0	0	0
Impuestos a las ganancias (pagados) reembolsados	0	0	0
Otros cobros (pagos) de efectivo relativos a la actividad de inversión	0	0	0
Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo Procedente de (Utilizados en) Actividades de Inversión	0	(5,536,590)	(3,829,842)
Flujos de efectivo de actividad de financiación	0	0	0
Clases de cobros en efectivo por actividades de financiación:	0	0	0
Obtención de Préstamos	0	0	0
Préstamos de entidades relacionadas	0	0	0
Cambios en las participaciones en la propiedad de subsidiarias que no resultan en pérdida de control	0	0	0
Emisión de Acciones	0	0	0
Emisión de Otros Instrumentos de Patrimonio	0	0	0
Subvenciones del gobierno	0	0	0
Clases de pagos en efectivo por actividades de financiación:	0	0	0
Amortización o pago de Préstamos	0	11,368,626	(1,162,471)
Pasivos por Arrendamiento Financiero	0	0	0
Préstamos de entidades relacionadas	0	0	0
Cambios en las participaciones en la propiedad de subsidiarias que no resultan en pérdida de control	0	0	0
Recompra o Rescate de Acciones de la Entidad (Acciones en Cartera)	0	(23,699)	0
Adquisición de Otras Participaciones en el Patrimonio	0	0	0
Intereses pagados	0	0	0
Dividendos pagados	0	0	0

Impuestos a las ganancias (pagados) reembolsados	0	0	0
Otros cobros (pagos) de efectivo relativos a la actividad de financiación	0	11,246,272	0
Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo Procedente de (Utilizados en) Actividades de Financiación	0	22,591,199	(1,162,471)
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalente al Efectivo, antes de las Variaciones en las Tasas de Cambio	0	1,094,993	426,500
Efectos de las Variaciones en las Tasas de Cambio sobre el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	0	0	0
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalente al Efectivo	0	1,094,993	426,500
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	0	1,752,407	1,325,907
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Finalizar el Ejercicio	0	2,847,400	1,752,407

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES



HERSIL S.A. LABORATORIOS INDUSTRIALES FARMACEUTICOS

ESTADOS FINANCIEROS | INFORMACIÓN FINANCIERA AUDITADA ANUAL 2012 (EN MILES DE NUEVOS SOLES)

CUENTA	NOTA	2012	2011
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio	0	7,840,435	5,200,913
Componentes de Otro Resultado Integral:	0	0	0
Variación Neta por Coberturas del Flujo de Efectivo	0	0	0
Coberturas de inversión neta de negocios en el extranjero	0	0	0
Ganancias (Pérdidas) de Inversiones en Instrumentos de Patrimonio al valor razonable	0	0	0
Diferencia de Cambio por Conversión de Operaciones en el Extranjero	0	0	0
Variación neta de activos no corrientes o grupos de activos mantenidos para la venta	0	0	0
Superávit de Revaluación	0	0	0
Ganancia (pérdida) actuariales en plan de beneficios definidos	0	0	0
Cambios en el valor razonable de pasivos financieros atribuibles a cambios en el riesgo de crédito del pasivo	0	0	0
Otro Resultado Integral antes de Impuestos	0	0	0
Impuesto a las Ganancias relacionado con Componentes de Otro Resultado Integral	0	0	0
Variación Neta por Coberturas del Flujo de Efectivo	0	0	0
Coberturas de inversión neta de negocios en el extranjero	0	0	0
Ganancias (Pérdidas) de Inversiones en Instrumentos de Patrimonio al valor razonable	0	0	0
Diferencia de Cambio por Conversión de Operaciones en el Extranjero	0	0	0
Variación neta de activos no corrientes o grupos de activos mantenidos para la venta	0	0	0
Superávit de Revaluación	0	0	0
Ganancia (pérdida) actuariales en plan de beneficios definidos	0	0	0
Cambios en el valor razonable de pasivos financieros atribuibles a cambios en el riesgo de crédito del pasivo	0	0	0
Suma de Impuestos a las Ganancias Relacionados con Componentes de Otro Resultado Integral	0	0	0
Otros Resultado Integral	0	0	0
Resultado Integral Total del Ejercicio, neto del Impuesto a las Ganancias	0	7,840,435	5,200,913

dp



dp

Dictamen firmado por : CORDOVA CAMPOS HENRY JOSE
Calificación del dictamen: L - Dictamen Limpio

[Empresas del Perú - Información Financiera](#)

[Marcas del Perú](#)

[Normas Legales del Perú](#)

[Directorio Telefónico de Empresas del Perú](#)