

YOHERSA YOSHIMOTO HERMANOS S.A.C.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y 2013
(EN NUEVOS SOLES)

	Notas	2014	2013		Notas	2014	2013
ACTIVO				PASIVO Y PATRIMONIO			
Activo Corriente				Pasivo Corriente			
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	5	801,412	1,966,227	Otros Pasivos Financieros	17	14,532,883	21,047,403
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	6	663,557	605,859	Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar			
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas	7	860,081	930,700	Cuentas por Pagar Comerciales	18	4,570,444	3,947,265
Otras Cuentas por Cobrar	8	238,764	270,648	Otras Cuentas por Pagar	19	3,782,213	3,972,502
Inventarios	9	70,237,917	75,670,594	Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas	20	366,930	301,042
Activos por Impuestos a las Ganancias	10	1,533,769	1,739,373	Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas	21	887,030	836,918
Otros Activos no Financieros	11	197,700	235,172	Otros pasivos No Financieros	22	198,580	188,253
Total Activos Corrientes		74,533,200	81,418,573	Total Pasivo Corriente		24,338,080	30,293,383
Activos No Corrientes				Pasivos No Corrientes			
Inversiones en Subsidiarias, negocios conj y asoc.	12	2,955,099	3,004,090	Otros Pasivos Financieros	23	15,011,190	14,173,362
Propiedades, Planta y Equipo (Neto)	13	5,230,014	5,630,176	Pasivos por impuestos diferidos	24	185,577	409,452
Activos intangibles distintos de la plusvalia (Neto)	14	94,040	46,091	Total Pasivo No Corriente		15,196,767	14,582,814
Otros Activos No Financieros	15	378,980	490,793	TOTAL PASIVOS		39,534,847	44,876,197
Activos por impuestos diferidos	16	113,781	382,527	PATRIMONIO			
Total Activos No Corrientes		8,771,914	9,553,677	Capital Emitido	25	35,000,000	35,000,000
				Acciones de Inversión	26	5,702,328	5,702,328
				Acciones Propias en Cartera	27	428,945	428,945
				Otras Reservas de Capital	28	3,136,374	3,136,374
				Resultados Acumulados	29	-497,380	1,828,406
				TOTAL PATRIMONIO		43,770,267	46,096,053
TOTAL DE ACTIVOS		83,305,114	90,972,250	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		83,305,114	90,972,250

Las Notas que se acompañan son parte de los Estados Financieros



PROPÓSITO El Portal de data abierta de Datos Perú, fue creado para promover la transparencia, servir de fuente de datos al periodismo de investigación y para facilitar negocios nacionales e internacionales. El portal ofrece información relativa a empresas, marcas registradas, normas y leyes peruanas así como datos de comercio exterior en detalle. Lanzado en 2011, este portal es una iniciativa de los que éramos un grupo de estudiantes peruanos en el extranjero. Este portal fue multado de manera notoria en el 2014 por la Autoridad Nacional de Protección de Datos Personales en un asombroso despliegue de pobre interpretación de la legislación en esa materia. Esta mala interpretación así como un afán de figuración y un notorio abuso de poder tuvieron como consecuencia el cierre temporal de este portal. Al momento de escribir estas líneas, Datos Perú no tiene otros ingresos que los que sus promotores aportan y estamos a la espera que se pueda reactivar nuestro canal de ingresos publicitarios. La creación de este site ha demandado miles de horas de trabajo desinteresado por parte de sus fundadores e impulsores. Este grupo declara aquí su compromiso a: Aumentar la disponibilidad de información sobre las actividades gubernamentales Apoyar la participación ciudadana Fomentar un gobierno y un sector privado responsables Fomentar los negocios y la prosperidad Apoyar la lucha contra la corrupción Aumentar el acceso a las nuevas tecnologías para la apertura y la rendición de cuentas Combatir los intentos de cualquier gobierno a limitar el acceso a la información pública Combatir los intentos de cualquier gobierno a vigilarnos

Más información: Datos Perú

YOHERSA YOSHIMOTO HNOS. S.A.C.

ESTADO DE RESULTADOS

Por los años terminados al 31 de diciembre de 2014 y 2013

(Expresado en Nuevos Soles)

Notas	2014 S/.	2013 S/.
Ventas Netas	42,472,365	44,603,967
Costo de Ventas	-33,439,068	-34,843,705
Utilidad bruta :	9,033,297	9,760,262
Gastos y Otros ingresos operativos		
Gastos de Ventas	-5,265,876	-5,254,475
Gastos de Administración	-2,869,463	-2,986,995
Total Gastos y Otros Ingresos Operativos	-8,135,339	-8,241,470
Utilidad operativa	897,958	1,518,792
Ingresos Financieros	982,024	1,634,169
Gastos Financieros	-4,404,589	-6,049,572
Otros Ingresos Operativos	7,809	310,152
Otros ganancias (perdidas)	297,993	14,784
Otras Ganancias (Perdidas)	99,912	
Ganancia (Perdida) por activ.de operac.	-2,118,893	-2,571,675
Resultado por exposición a la inflación		
Utilidad (Perdida) antes del Impuesto a la Renta	-2,118,893	-2,571,675
Participaciones y Deducciones		
Impuesto a la Renta		
RESULTADO DEL EJERCICIO	-2,118,893	-2,571,675

Las Notas que se acompañan son parte de los Estados Financieros

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 Por los años terminados al 31 de diciembre de 2014 y 2013
 (Expresado en Nuevos Soles)

DENOMINACION	CAPITAL	ACCIONES	CAPITAL	EXCEDENTE	RESERVA	OTRAS	RESULTADOS	TOTAL
	SOCIAL	DE INVERSION	ADICIONAL	DE REVALUACION	LEGAL	RESERVAS	ACUMULADOS	PATRIMONIO
Saldos al 31 de diciembre de 2012	8,138,492	2,742,441	956,111	-	1,770,561	1,365,814	24,812,689	39,786,108
Correccion de Errores							-2,275,655	-2,275,655
Saldo Inicial reexpresado	8,138,492	2,742,441	956,111	-	1,770,561	1,365,814	22,537,034	37,510,453
Ganancia (perdida) Neta del Ejercicio							-2,571,675	-2,571,675
Resultado Integral Total del Ejercicio	-	-	-	-	-	-	-2,571,675	-2,571,675
Emission (reduccion) de patrimonio	42,350							42,350
Incremento(disminucion) por otras Aport.Propiet. acciones propias en cartera	18,136,954	2,959,887	-956,111	428,945			-18,136,954	-956,111
Incremento(disminucion) por transferencia y Otros Cambios de Patrimonio	8,682,204							8,682,204
Total Inncremento (disminucion) en el Patrimonio	26,861,508	2,959,887	-956,111	428,945	-	-	-20,708,629	8,585,600
Saldos al 31 de diciembre de 2013	35,000,000	5,702,328	-	428,945	1,770,561	1,365,814	1,828,405	46,096,053
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio							-2,118,893	-2,118,893
Corrección de Errores							-206,899	-206,899
Efecto Acumulado de Cambios en políticas Apropiación a reservas de utilidades Capitalizacion Patrimonial y aportes en efectivo Otros incrementos o disminuciones de las partidas patrimoniales Total Inncremento (disminucion) en el Patrimonio								
Saldos al 31 de diciembre de 2014	35,000,000	5,702,328	-	428,945	1,770,561	1,365,814	-497,387	43,770,261

Las Notas que se adjuntan forman parte de los Estados Financieros.

YOHERSA YOSHIMOTO HNOS. S.A.C.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

METODO DIRECTO

Por los años terminados al 31 de diciembre del 2014 y 2013

(Expresado en Nuevos Soles)

	2014 S/.	2013 S/.
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDAD DE OPERACIÓN		
Cobranzas (entradas) por :		
Venta de Bienes y Prestacion de Servicios	42,485,285	44,596,644
Dividendos (No incluidos en la Actividad de Inversion)		
Otros cobros de efectivo relativos a la actividad de operación	1,761,850	1,892,739
Menos pagos (salidas) por :		
Proveedores de Bienes y Servicios	-30,220,828	-36,993,921
Contratos mantenidos con proposito de intermediacion o para negociar	-4,338,809	
Remuneraciones y beneficios sociales		-4,273,809
FLUJOS DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE DE (UTILIZADOS EN) OPERACIONES	9,687,499	5,221,653
Intereses pagados (No incluidos en la Actividad de Financiacion)		-1,912,747
Impuestos a las ganancias (pagados) reembolsados	-526,709	-1,032,968
Otros cobros (pagos) de efectivos	-4,322,556	-10,022,915
FLUJOS DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	4,838,234	-7,746,977
CLASES DE COBROS EN EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION		
Venta de Inmuebles Maquina y Equipo	7,809	0.
CLASES DE PAGOS EN EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION		
Venta de Inmuebles Maquina y Equipo		
Menos Pagos (Salidas) por:		
Prestamos a Partes Relacionadas		
Compras de Inversiones Financieras		
Compra de inmuebles, maquinaria y equipo	-276,467	-133,130
Compras de Activos Intangibles	-62,778	-5,909
FLUJOS DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-331,436	-139,039
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDAD DE FINANCIACION		
Clases de Pagos en efectivo por actividades de financiacion		
Amortizacion o Pago de Prestamos	-8,911,406	
Prestamos de entidades relacionadas	3,239,792	7,684,299
Adquisicion de otras participaciones en el patrimonio		42,350
Ingresos por préstamos bancarios a corto y largo plazo		
Ingresos provenientes de préstamos		
Amortización o Pagos de obligaciónb Ffinanciera		
EFFECTIVO APLICADO A LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Pagos de Amortiz. o cancel. de valores u otras obligaciones de L.P.		
FLUJOS DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-5,671,615	7,726,649
AUMENTO (DISM) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO, ANTES DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO	-1,164,816	-159,267
AUMENTO (DISM) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	-1,164,816	-159,267
	1,966,227	2,125,495
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	801,412	1,966,228

Las Notas que se adjuntan forman parte de los Estados Financieros.

YOHERSA YOSHIMOTO HNOS. S.A.C

	2014	2013
	S/.	S/.
CONCILIACION ENTRE LA UTILIDAD DEL AÑO CON EL EFECTIVO NETO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Utilidad (Perdida) neta del ejercicio	-2,118,893	-2,571,675
Ajuste para conciliar con la Ganancia (Perdida) del Ejercicio con el Efectivo proveniente de las actividades de operación Por :		
Estimacion de Cuentas de Cobranza Dudosa		10,812
Depreciacion, y Amortizacion Y Agotamiento	738,795	718,423
Amortizacion de Intangibles		11,837
Provision Cobranza Dudosa		
Otros		892,133
Perdida (Ganancia) en venta de Propiedades Planta y Equipo	55,118	
Utilidad en Venta de Intangibles		
Otros Ajustes	-268,174	
CARGOS Y ABONOS POR CAMBIO NETO EN LOS ACTIVOS CORRIENTES , PASIVOS CORRIENTES		
(Aumento) Disminucion en Cuentas por Cobrar Comerciales	873,002	-7,323
(Aumento) Disminucion en Otras Cuentas por Cobrar a partes Relacionadas	-860,081	-591,360
(Aumento) Disminucion en Otras Cuentas por Cobrar	413,306	
Aumento (Disminucion) en Inventarios	5,432,677	2,176,811
Aumento (Disminucion) en Gastos Contratados por Anticipado	131,575	135,610
Aumento (Disminucion) en Cuentas por Pagar Comerciales	322,143	-1,112,405
Aumento (Disminucion) en Cuentas por Pagar a Partes Relacionadas	-574,343	-2,118,168
Aumento (Disminucion) en Impuestos a la Renta y Participacion Corriente	-285,014	-427,129
Aumento (Disminucion) en Otras Cuentas por Pagar	978,124	-4,864,443
FLUJOS DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDAD DE OPERACIÓN	4,838,234	-7,746,877