

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 | |
| 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 |