

ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2015



ASOC. CIVIL UNIVERSIDAD DE CIENCIAS Y HUMANIDADES

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

(Expresado en Nuevos Soles)

		VALOR HISTORICO AL 31-12-15	VALOR HISTORICO AL 31-12-14		VALOR HISTORICO AL 31-12-15	VALOR HISTORICO AL 31-12-14	
ACTIVO				PASIVO			
ACTIVO CORRIENTE				PASIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	(NOTA1)	1,607,271.83	254,642.25	Tributos, Contraprestac. Y Aportes al SNP y	(NOTA 13)	151,082.91	158,175.55
Cuentas por Cobrar Comerciales - Terceros	(NOTA2)	379,676.00	330,619.20	Remuneraciones y Partic. Por Pagar	(NOTA 14)	73,404.68	64,059.87
Cuentas por Cobrar al Personal, a los Acc. Di	(NOTA3)	72,252.99	36,372.83	Cuentas por Pagar Comerciales - Terceros	(NOTA 15)	97,459.76	248,733.66
Cuentas por Cobrar Diversas - Terceros	(NOTA4)	317,563.00	13,925.71	Obligaciones Financieras	(NOTA 16)	-	-
Servicios y otros contratados por anticip.	(NOTA5)	35,151.61	46,986.74	Cuentas por Pagar Diversas - Terceros	(NOTA 17)	226.19	-
Mercaderías	(NOTA6)	1,930.59	1,801.18	Pasivo Diferido		-	5,968.00
Productos Terminados	(NOTA7)	676,234.05	577,436.83	TOTAL PASIVO CORRIENTE		322,173.54	476,937.08
Productos En Proceso	(NOTA8)	91,262.48	98,144.62	PASIVO NO CORRIENTE			
Materiales Auxiliares, Suministros y Repuest	(NOTA9)	5,765.82	3,662.86	Cuentas por Pagar Comerciales - Terceros	(NOTA 15)	241,048.86	209,791.29
Anticipos a Proveedores	(NOTA10)	4,307.34	1,458.00	Obligaciones Financieras	(NOTA 16)	297,084.79	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		3,191,415.71	1,365,050.22	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		538,133.65	209,791.29
				TOTAL PASIVO		860,307.19	686,728.37
ACTIVO NO CORRIENTE				PATRIMONIO			
Inmuebles Maquinaria y Equipo	(NOTA11)	75,844,566.48	75,283,782.73	Fondo Patrimonial	(NOTA 18)	21,000.00	21,000.00
Depreciación Amortización y Agotamiento A	(NOTA12)	(11,251,133.58)	(10,391,126.98)	Fondo Fideicomiso	(NOTA 18)	6,913,681.50	6,913,681.50
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		64,593,432.90	64,892,655.75	Resultados Acumulados	(NOTA 19)	60,882,527.56	63,708,995.76
				Resultado del Periodo		(892,667.64)	(5,072,699.66)
						66,924,541.42	65,570,977.60
				TOTAL PATRIMONIO		66,924,541.42	65,570,977.60
TOTAL ACTIVO		67,784,848.61	66,257,705.97	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		67,784,848.61	66,257,705.97

Asoc. Civil Univ. Ciencias y Human.
G.P.C. Lilliana Alama Sono
Nº Matricula 24049



ASOC. CIVIL UNIVERSIDAD DE CIENCIAS Y HUMANIDADES

ESTADO DE RESULTADOS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

(Expresado en Nuevos Soles)

	S/.	S/.
	<u>PERÍODO</u> <u>DIC - 2015</u>	<u>PERÍODO</u> <u>DIC - 2014</u>
VENTAS	11,213,480.27	9,901,980.73
Servicios Educativos	11,179,851.80	9,882,254.53
Libros Fondo Editorial	33,628.47	19,726.20
Libros de Terceros	-	-
COSTO DE VENTAS	<u>(7,567,302.27)</u>	<u>(7,816,420.87)</u>
(-) COSTOS DE VENTAS DE MERCADERIAS	-	-
(-) COSTOS DE VENTAS DE PROD.TERM.	(61,147.06)	(64,168.81)
(-) COSTOS DE VENTAS DE SERV.EDUCATIVO	<u>(7,506,155.21)</u>	<u>(7,752,252.06)</u>
UTILIDAD BRUTA	3,646,178.00	2,085,559.86
MENOS :		
GASTOS ADMINISTRATIVOS	(5,421,521.43)	(5,254,564.25)
GASTOS DE VENTAS	(2,120,810.79)	(1,981,854.26)
OTROS INGRESOS	3,088,440.39	96,798.40
OTROS EGRESOS	-	-
PÉRDIDA DE OPERACIÓN	(807,713.83)	(5,054,060.25)
MAS O MENOS OTROS INGRESOS (EGRESOS)		
Ingresos Financieros	9,077.65	4,768.68
Cargas Financieras	(94,031.46)	(23,408.09)
PÉRDIDA DEL PERIODO	(892,667.64)	(5,072,699.66)



[Signature]
CARLOS CAMPOMANES BRAVO
GERENTE

[Signature]
Asoc. Civil Univ. Ciencias y Human.
C.P.C. Liliama Alama Sono
N° Matricula 24049

ASOC. CIVIL UNIVERSIDAD DE CIENCIAS Y HUMANIDADES

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresado en Nuevos Soles)

	Capital	Acciones de Inversión	Capital Adicional	Resultados No Realizados	Excedente de Revaluación	Reservas	Resultados Acumulados	Total
Saldo al 01 de Enero del 2015	6,934,681.50						60,882,527.56	67,817,209.06
Nuevos aportes de los Asociados								
Pérdida del Ejercicio							(892,667.64)	(892,667.64)
Saldos al 31 de Diciembre del 2015	6,934,681.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	59,989,859.92	66,924,541.42



Asoc. Civil Univ. Ciencias y Human.
C.P.C. Liliana Alama Sono
Nº Matricula 24049

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Cobranza (entradas) por:

Venta de Bienes y Prestacion de Servicios
 Honorarios y Comisiones
 Intereses y Rendimientos recibidos (no incluidos en la Actividad de Inversión)
 Reembolsos de impuestos a las ganancias
 Dividendos Recibidos (no Incluidos en la Actividad de Inversión)
 Regalias, Cuotas, comisiones, Otros ingresos de actividades ordinarias
 Otras Entradas de Efectivo relativos a la actividad de operación

Menos pagos (salidas) por:

Proveedores de Bienes y Servicios
 Pagos a y por cuenta de los Empleados
 Pago de Tributos
 Intereses y Rendimientos (no incluidos en la Actividad de Financiación)
 Dividendos (No incluidos en la actividad de financiación)
 Regalias
 Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad

Aumento (Disminución) del Efectivo y Equivalentes de Efectivo Proveniente Actividades de Operación

ACTIVIDADES DE INVERSION

Cobranza (entradas) por:

Intereses y Rendimientos recibidos.
 Dividendos recibidos
 Reembolso de Impuesto a las Ganancias
 Otros Cobros de Efectivo Relativos a la Actividad

Menos pagos (Salidas) por :

Anticipos y Prestamos concedidos a terceros
 Prestamos Concedidos a Entidades Relacionadas
 Compras de Propiedades de Inversion
 Compras de Propiedades, Planta y Equipo.
 Desembolsos por Obras en Cursos de Propiedades Planta y Equipo
 Compra de Activos Intangibles
 Compra de otros activos de Largo Plazo
 Impuesto a las Ganancias
 Otros Pagos de Efectivos Relativos a la Actividad

Aumento (Disminución) del Efectivo y Equivalentes de Efectivo Proveniente de Actividad de Inversión

ACTIVIDADES DE FINANCIACION

Obtencion de prestamo a corto plazo
 Obtencion de prestamos a largo plazo
 Prestamos de entidades relacionadas
 Emisión de Acciones y otros instrumentos de patrimonio
 Ventas de Acciones Propias en Cartera
 Reembolso de Impuesto a las Ganancias
 Otros Cobros de Efectivos Relativos a la Actividad

Menos pagos (Salidas) por :

Amortización o Pagos de Prestamos a corto plazo
 Intereses y Rendimientos
 Dividendos
 Impuesto a las Ganancias
 Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad

Aumento (Dism) del Efectivo y Equivalente de Efectivos Proveniente de Actividades de Financiación

Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equiv de Efectivo

Saldo Efectivo y Equivalente de Efectivo al Inicio del Ejercicio
 Efecto de las Dif. de Cambio del Efecto y Equiv de Efectivo inicial
 Saldo Efectivo y Equiv de Efectivo al Finalizar del Ejercicio

DICIEMBRE 2015

	11,164,423.47
	0.00
	0.00
	0.00
	0.00
	0.00
	2,779,955.04
	(3,289,407.16)
	(8,272,839.70)
	(467,441.56)
	0.00
	0.00
	0.00
	(298,361.55)
	1,616,328.54
	0.00
	0.00
	0.00
	0.00
	0.00
	(560,783.75)
	0.00
	0.00
	0.00
	0.00
	0.00
	(560,783.75)
	0.00
	297,084.79
	0.00
	0.00
	0.00
	0.00
	0.00
	0.00
	0.00
	297,084.79
	1,352,629.58
	254,642.25
	0.00
	1,607,271.83



[Signature]
 FLOS CAMPANER BRAVO
 GERENTE

[Signature]
 Asoc. Civil Univ. Ciencias y Human.
 C.P.C. Lilliana Alama Sono
 N° Matricula 21040

**CONCILIACION DE LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO
NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

DICIEMBRE 2015

Ganancia (Perdida) Neta del Ejercicio	(892,667.64)
Ajustes para conciliar con la ganancia (Perdida) Neta del Ejercicio con el Efectivo proveniente de las actividades de operacion por:	
Gastos por Intereses	0.00
Ingresos por Intereses	0.00
Ingresos por dividendos	0.00
Perdidas (ganancias) por diferencia de cambio no realizados	0.00
Gastos por Impuestos a las Ganancias	0.00
Perdidas (Ganancias) participacion de los resultados de asociadas	0.00
Participacion no controladas	0.00
Ajustes no monetarios	
Perdida por deterioro de valor (Reversiones de perdidas por deterioro)	0.00
Perdidas (Ganancias) de valor razonable no realizadas sobre activos Biologicos	0.00
Depreciacion, amortizacion y agotamiento	3,106,238.06
Perdidas, (Ganancias) del Valor razonable de activos financieros	0.00
Perdida (Ganancias) por la disposicion de Activos No corrientes mantenidos para la venta	0.00
Ganancia (Perdidas) Por desapropiacion de otros activos financieros y otros pasivos financieros.	0.00
Perdida (Ganancia) en venta de Propiedades de Inversion	0.00
Perdida (Ganancia) en venta de Propiedades Planta y Equipo	0.00
Perdida (Ganancia) en venta de Activos Intangibles y otros	0.00
Otros Ajustes	0.00
CARGOS Y ABONOS POR CAMBIO NETOS EN LOS ACTIVOS CORRIENTES PASIVOS CORRIENTE	
(Aumento) Disminución de Ctas por Cobrar Comerciales	(49,056.80)
(Aumento) Disminución de Otras Ctas por Cobrar a Partes Rel.	0.00
(Aumento) Disminución de Otras Ctas por Cobrar	(339,517.45)
(Aumento) Disminución en Inventarios	(96,996.79)
(Aumento) Disminución en Activos Biológicos	0.00
(Aumento) Disminución en Gastos Pagados por anticipado	11,835.13
(Aumento) Disminución de Otros Activos	0.00
Aumento (Disminución) de Ctas por Pagar Comerciales	(120,016.33)
Aumento (Disminución) de Otras Ctas por Pagar a Parte Rel.	0.00
Aumento (Disminución) de Pago de Tributos	(13,060.64)
Aumento (Disminución) de Otras Ctas por Pagar	9,571.00
Aumento (Disminución) de Provisiones	0.00
Aumento (Disminución) de Provision por beneficios a los empleados	0.00
Total de ajustes por Conciliacion de Ganancias (Perdidas)	
Cobros por:	
Reembolso de impuesto a las ganancias	0.00
Intereses y rendimientos (no incluidos en la Actividad de Inversion)	0.00
Dividendos Recibidos (no incluidos en la actividad de Inversion)	0.00
Pagos por:	
Impuesto a las Ganancias	0.00
Intereses y Rendimientos (no incluidos en la Actividad de Financiacion)	0.00
Dividendos (no incluidos en la actividad de Inversion)	0.00
Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo procedente de (Utilizados en) Actividad de Operación.	1,616,328.54



[Signature]
CARLOS C. MEDCANES BRAVO
GERENTE

[Signature]
Asoc. Civil Univ. Ciencias y Human.
C.P.C. Lilliana Alfama Sono
Nº Matricula 24049