

ESTADOS FINANCIEROS 2018



ASOC. CIVIL UNIVERSIDAD DE CIENCIAS Y HUMANIDADES

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresado en Nuevos Soles)

	PERÍODO AL 31-12-18	PERÍODO AL 31-12-17	PERÍODO AL 31-12-18	PERÍODO AL 31-12-17
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
Efectivo y Equivalentes de Efectivo (NOTA 1)	677,761.89	261,938.42	243,678.40	182,685.88
Cuentas por Cobrar Comerciales - Terceros (NOTA 2)	3,470,911.70	2,383,481.27	90,473.19	109,198.11
Cuentas por Cobrar al Personal, a los Acc. Di (NOTA 3)	135,033.65	44,212.96	312,788.76	414,215.88
Cuentas por Cobrar Diversas - Terceros (NOTA 4)	123,307.14	330,544.59	167,709.81	57,197.83
Servicios y otros contratados por anticip. (NOTA 5)	102,138.29	112,264.13	464.60	54,022.50
Estimación de Cuentas de Cobranza Dudosa (NOTA 6)	-	(45,553.20)	53,858.00	25,495.00
Mercaderías (NOTA 7)	1,596.10	1,596.10	868,972.76	842,815.20
Productos Terminados (NOTA 8)	970,123.66	904,656.74		
Productos En Proceso (NOTA 9)	11,646.90	21,725.00		
Materiales Auxiliares, Suministros y Repuest (NOTA 10)	-	5,098.50	-	-
Anticipos a Proveedores (NOTA 11)	59,000.89	138,816.57	223,448.30	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	5,551,520.22	4,158,781.08	1,092,421.06	842,815.20
ACTIVO NO CORRIENTE				
Inmuebles Maquinaria y Equipo (NOTA 12)	78,692,020.29	77,918,518.59	21,000.00	21,000.00
Depreciación Amortización y Agotamiento A (NOTA 13)	(21,112,342.37)	(17,700,257.23)	6,913,681.50	6,913,681.50
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	57,579,677.92	60,218,261.36	(1,495,450.16)	57,981,005.10
			62,038,777.08	63,534,227.24
TOTAL PATRIMONIO			62,038,777.08	63,534,227.24
TOTAL ACTIVO	63,131,198.14	64,377,042.44	63,131,198.14	64,377,042.44



[Handwritten signature]

.....
 Asoc. Civil Univ. Ciencias y Human.
 C.P.C. Liliana Alama Sono
 N° Matricula 24049

ASOC. CIVIL UNIVERSIDAD DE CIENCIAS Y HUMANIDADES

ESTADO DE RESULTADOS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresado en Nuevos Soles)

	<u>PERÍODO</u> <u>DIC. - 2018</u>	<u>PERÍODO</u> <u>DIC. - 2017</u>
VENTAS	16,292,915.10	12,882,701.17
Servicios Educativos	16,277,008.70	12,866,774.80
Libros Fondo Editorial	15,906.40	15,926.37
Libros de Terceros	-	-
COSTO DE VENTAS	<u>(8,960,117.24)</u>	<u>(8,180,280.27)</u>
(-) COSTOS DE VENTAS DE MERCADERIAS	-	-
(-) COSTOS DE VENTAS DE PROD.TERM.	(28,564.22)	(53,888.93)
(-) COSTOS DE VENTAS DE SERV.EDUCATIVO	<u>(8,931,553.02)</u>	<u>(8,126,391.34)</u>
UTILIDAD BRUTA	7,332,797.86	4,702,420.90
MENOS :		
GASTOS ADMINISTRATIVOS	(8,002,017.22)	(7,088,807.08)
GASTOS DE VENTAS	(2,527,136.52)	(2,702,485.33)
OTROS INGRESOS	1,714,833.17	3,740,308.93
OTROS EGRESOS	<u>-</u>	<u>-</u>
PÉRDIDA DE OPERACIÓN	(1,481,522.71)	(1,348,562.58)
MAS O MENOS OTROS INGRESOS (EGRESOS)		
Ingresos Financieros	3,629.70	6,842.21
Cargas Financieras	(17,557.15)	(39,738.99)
PÉRDIDA DEL PERÍODO	(1,495,450.16)	(1,381,459.36)




 Asoc. Civil Univ. Ciencias y Human.
 C.P.C. Liliana Alama Sono
 N° Matricula 24049

ASOC. CIVIL UNIVERSIDAD DE CIENCIAS Y HUMANIDADES

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Expresado Soles)

	Capital	Acciones de	Capital Adicional	Resultados No Realizados	Excedente de Revaluación	Reservas	Resultados Acumulados	Total
Saldo al 01 de Enero del 2018	6,934,681.50						56,599,545.74	63,534,227.24
Nuevos aportes de los Asociados								
Pérdida del Ejercicio							(1,495,450.16)	(1,495,450.16)
Saldos al 31 de Diciembre del 2018	6,934,681.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	55,104,095.58	62,038,777.08



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

ASOC. CIVIL UNIVERSIDAD DE CIENCIAS Y HUMANIDADES

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	DICIEMBRE 2018
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Cobranza (entradas) por:	
Venta de Bienes y Prestacion de Servicios	15,159,931.47
Honorarios y Comisiones	0.00
Intereses y Rendimientos recibidos (no incluidos en la Actividad de Inver	0.00
Reembolsos de impuestos a las ganancias	0.00
Dividendos Recibidos (no Incluidos en la Actividad de Inversión)	0.00
Regalías, Cuotas, comisiones, Otros ingresos de actividades ordinarias	0.00
Otras Entradas de Efectivo relativos a la actividad de operación	1,925,700.32
Menos pagos (salidas) por:	
Proveedores de Bienes y Servicios	(3,849,907.37)
Pagos a y por cuenta de los Empleados	(11,320,838.57)
Pago de Tributo	(475,259.02)
Intereses y Rendimientos (no incluidos en la Actividad de Financiación)	0.00
Dividendos (No incluidos en la actividad de financiación)	0.00
Regalías	0.00
Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad	(584,261.94)
Aumento (Disminución) del Efectivo y Equivalentes de Efectivo Proveniente Actividades de Operación	855,364.89
ACTIVIDADES DE INVERSION	
Cobranza (entradas) por:	
Intereses y Rendimientos recibidos.	0.00
Dividendos recibidos	0.00
Reembolso de Impuesto a las Ganancias	0.00
Otros Cobros de Efectivo Relativos a la Actividad	0.00
Menos pagos (Salidas) por :	
Compras de Instrumentos Financieros de patrimonio a deuda de otras E	0.00
Compras de Propiedades de Inversion	0.00
Compras de Propieades, Planta y Equipo.	(773,501.70)
Desembolsos por Obras en Cursos de Propiedades Planta y Equipo	0.00
Compra de Activos Intangibles	0.00
Compra de otros activos de Largo Plazo	0.00
Impuesto a las Ganancias	0.00
Otros Pagos de Efectivos Relativos a la Actividad	0.00
Aumento (Disminución) del Efectivo y Equivalentes de Efectivo Proveniente de Actividad de Inversión	(773,501.70)
ACTIVIDADES DE FINANCIACION	
Obtencion de prestamo a corto plazo	0.00
Obtencion de prestamos a largo plazo	333,960.28
Prestamos de entidades relacionadas	0.00
Emisión de Acciones y otros instrumentos de patrimonio	0.00
Ventas de Acciones Propias en Cartera	0.00
Reembolso de Impuesto a las Ganancias	0.00
Otros Cobros de Efectivos Relativos a la Actividad	0.00
Menos pagos (Salidas) por :	
Amortización o Pagos de Prestamos a corto plazo	0.00
Amortización o Pagos de Largo Plazo	0.00
Prestamos de entidades relacionadas	0.00
Pasivos por arrendamiento financiero	0.00
Adquisicion de otras participaciones en el patrimonio.	0.00
Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad	0.00
Aumento (Dism) del Efectivo y Equivalente de Efectivos Proveniente de Actividades de Financiación	333,960.28
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equiv de Efectivo	415,823.47
Saldo Efectivo y Equivalente de Efectivo al Inicio del Ejercicio	261,938.42
Efecto de las Dif. de Cambio del Efecto y Equiv de Efectivo inicial	0.00
Saldo Efectivo y Equiv de Efectivo al Finalizar del Ejercicio	677,761.89



Asoc. Civil Univ. Ciencias y Human.
 C.P.C. Liliانا Alama Sono
 N° Matricula 24049

ASOC. CIVIL UNIVERSIDAD DE CIENCIAS Y HUMANIDADES

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

DICIEMBRE 2018

Ganancia (Perdida) Neta del Ejercicio	(1,495,450.16)
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	3,412,085.14
Perdidas, (Ganancias) del Valor razonable de activos financieros	0.00
Perdida (Gananciaas) 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	(1,132,983.63)
(Aumento) Disminución de Otras Ctas por Cobrar a Partes Rel.	0.00
(Aumento) Disminución de Otras Ctas por Cobrar	116,416.76
(Aumento) Disminución en Inventarios	(50,290.32)
(Aumento) Disminución en Activos Biológicos	0.00
(Aumento) Disminución en Gastos Pagados por anticipado	10,125.84
(Aumento) Disminución de Otros Activos	0.00
Aumento (Disminución) de Ctas por Pagar Comerciales	(21,611.44)
Aumento (Disminución) de Otras Ctas por Pagar a Parte Rel.	0.00
Aumento (Disminución) de Impuestos a la Renta y Particip. Corriente	89,355.52
Aumento (Disminución) de Otras Ctas por Pagar	(72,282.82)
Aumento (Disminución) de Provisiones	0.00
Aumento (Disminución) de Provision por beneficios a los empleados	
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.	855,364.89



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