


ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA 2016

UNIVERSIDAD PERUANA DE LAS AMERICAS S.A.C

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016-2015

MONEDA NACIONAL

ACTIVO	2016	2015	PASIVO	2016	2015
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
Caja Y Bancos	3,530,226.00	6,094,282.00	Sobregiros y Préstamos Bancarios		
Clientes	149,337.00		Tributos por Pagar	730,937.00	860,584.00
Ctas. por Cobrar a Accionistas y Personal		1,998.00	Remuneraciones por Pagar	1,387,246.00	1,180,588.00
Cuentas por Cobrar Diversas	197,824.00	494,681.00	Proveedores	8,152,757.00	5,581,845.00
			Cuentas por Pagar Diversas	808,151.00	50,602.00
Cargas Diferidas	23,597.00	175,191.00	TOTAL PASIVO CORRIENTE	11,079,091.00	7,673,619.00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	3,900,984.00	6,766,152.00	PASIVO NO CORRIENTE		
ACTIVO NO CORRIENTE			TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		
Inversiones en Valores			PATRIMONIO		
Inmuebles, Maquinaria y Equipo	17,857,989.00	9,777,636.00	Capital Social	2,961,386.00	2,961,386.00
Intangibles	608,891.00	100,864.00	Capital Adicional	775,100.00	775,100.00
Inmuebles, Maquinaria y Equipo Ley de Promocion			Reservas		
Intangibles Ley de Promocion			Perdida acumulada	(616,881.00)	(1,318,428.00)
Depreciacion y Amortizacion	(6,883,942.00)	(6,177,267.00)	Resultado del Ejercicio	1,285,226.00	375,708.00
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	11,582,938.00	3,701,233.00	TOTAL PATRIMONIO	4,404,831.00	2,793,766.00
TOTAL ACTIVO	15,483,922.00	10,467,385.00	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	15,483,922.00	10,467,385.00



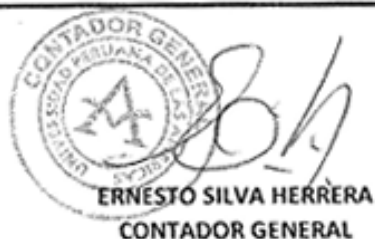
 ERNESTO SILVA HERRERA

 CONTADOR GENERAL

UNIVERSIDAD PERUANA DE LAS AMERICAS S.A.C

ESTADO DE RESULTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016-2015 MONEDA NACIONAL

	2016	2015
VENTAS NETAS	33,037,041.00	29,118,252.00
(-) Costo de Servicio	(4,313,501.00)	(4,031,511.00)
UTILIDAD BRUTA	28,723,540.00	25,086,741.00
Gasto de Ventas	(4,270,496.00)	(4,210,131.00)
Gastos Administrativos	(22,586,918.00)	(20,265,027.00)
RESULTADOS DE OPERACION	1,866,126.00	611,583.00
Ingresos Financieros	7,000.00	6,709.00
Gastos Financieros	(9,022.00)	(18,340.00)
Ingresos Diversos	120,163.00	
Cargas Cubiertas con Provisiones		
Dctos, por Bonificaciones Recibidas		
UTILIDAD ANTES DE PARTIDAS EXCEPC.	1,984,267.00	599,952.00
Ingresos Excepcionales		
Gastos Excepcionales		
UTILIDAD ANTES DE PARTICIP. E IMPTOS.	1,984,267.00	599,952.00
Distribucion de la Renta Legal	(110,608.00)	(35,482.00)
Impuesto a la Renta	(588,453.00)	(188,762.00)
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	1,285,206.00	375,708.00



ERNESTO SILVA HERRERA
 CONTADOR GENERAL

UNIVERSIDAD PERUANA DE LAS AMERICAS S.A.C
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016-2015
MONEDA NACIONAL

	CAPITAL	CAPITAL ADICIONAL	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL
SALDO AL 01 DE ENERO DEL 2015	2,961,386.00	775,100.00	-1,318,428.00	2,418,058.00
Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	-	-	375,708.00	375,700.00
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015	2,961,386.00	775,100.00	-942,720.00	2,793,766.00
Clasificación cuentas			325,859.00	325,859.00
Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	-	-	1,285,206.00	1,285,206.00
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016	2,961,386.00	775,100.00	668,345.00	4,404,831.00


ERNESTO SILVA HERRERA
CONTADOR GENERAL

UNIVERSIDAD PERUANA DE LAS AMERICAS SAC
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016-2015

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Cobranzas correspondientes a:		
Venta de bienes y prestación de servicios	33,037,041.00	29,118,252.00
Pagos correspondientes a:		
Proveedores de bienes y servicios	(18,951,332.96)	(31,928,823.00)
Empleados	(7,839,362.38)	(8,291,542.00)
Tributos	(2,031,471.92)	(1,293,120.00)
Efectivo neto procedente de actividades de operación	<u>4,214,873.74</u>	<u>(12,395,233.00)</u>
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Cobranza correspondiente a:		
Intereses cobrados		
Cobro de préstamos a entidades relacionadas		
Venta de propiedades planta y equipo		
Pagos correspondientes a:		
Préstamos otorgados a entidades relacionadas		
Compra de propiedad planta y equipo	(8,270,519.87)	(769,856.00)
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	<u>(4,055,646.13)</u>	<u>(769,856.00)</u>
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Cobranza correspondiente a:		
Obyención de obligaciones financieras		
Pagos correspondientes a:		
Amortización de obligaciones financieras		
Intereses pagados		(18,340.00)
Efectivo neto procedente(utilizado) en las actividades de financ,	<u>(4,055,646.13)</u>	<u>(18,340.00)</u>
)Disminución) aumento neto de efectivo y equivalente de efectivo	1,491,590.13	(11,607,037.00)
Saldo de efectivo y equivalente al inicio del año	6,094,282.00	17,701,319.00
Saldo de efectivo y equivalente al final del año	3,530,226.00	6,094,282.00




ERNESTO SILVA HERRERA
CONTADOR GENERAL