

UNIVERSIDAD DE SAN MARTIN DE PORRES

ESTADO SEPARADO DE SITUACION FINANCIERA



ACTIVO

PASIVO Y PATRIMONIO

	Nota	Al 31 de diciembre de	
		2015 S/000	2014 S/000
Activo corriente			
Efectivo y equivalentes de efectivo	7	10,316	12,601
Cuentas por cobrar comerciales	8	72,580	57,670
Cuentas por cobrar a partes relacionadas	9-a	19,637	15,099
Otras cuentas por cobrar	10	12,195	6,873
Gastos pagados por anticipado		5,002	3,795
Total de activo corriente		<u>119,730</u>	<u>96,038</u>
Activo no corriente			
Inversiones en subsidiarias	11	140,394	129,175
Otros activos	12	16,950	-
Inversión inmobiliaria	9-c	21,021	21,577
Inmuebles, mobiliario y equipo	13	820,473	763,358
Activos intangibles		2,736	424
Total de activo no corriente		<u>1,001,574</u>	<u>914,534</u>
Total de activo		<u><u>1,121,304</u></u>	<u><u>1,010,572</u></u>

	Nota	Al 31 de diciembre de	
		2015 S/000	2014 S/000
Pasivo corriente			
Obligaciones financieras	14	295,801	85,857
Cuentas por pagar comerciales	15	23,208	17,258
Otras cuentas por pagar	16	17,846	19,594
Derecho de enseñanza cobrados por anticipado		179	1,263
Total de pasivo corriente		<u>337,034</u>	<u>123,972</u>
Pasivo no corriente			
Obligaciones financieras	14	-	105,520
Cuentas por pagar comerciales	15	3,874	3,304
Provisiones	22-a	5,663	6,050
Total de pasivo no corriente		<u>9,537</u>	<u>114,874</u>
Total de pasivo		<u>346,571</u>	<u>238,846</u>
Patrimonio	17		
Capital Social		3,020	3,020
Resultados acumulados		771,713	768,706
Total de patrimonio		<u>774,733</u>	<u>771,726</u>
Total de pasivo y patrimonio		<u><u>1,121,304</u></u>	<u><u>1,010,572</u></u>

Las notas que acompañan de la páginas 8 a la 37 forman parte de los estados financieros separados.

UNIVERSIDAD DE SAN MARTIN DE PORRES



ESTADO SEPARADO DE RESULTADOS INTEGRALES

	Nota	Por el año terminado el 31 de diciembre de	
		2015 S/000	2014 S/000
Ingresos por derechos de enseñanza	5	371,596	352,924
Ingresos por otros derechos	5	66,129	54,056
Total de ingresos		437,725	406,980
Costo por derechos de enseñanza	19	(313,197)	279,046
Resultado bruto		124,528	127,934
Gastos de administración	19	(120,342)	(109,806)
Otros ingresos	20	18,322	16,492
		102,020	93,314
Resultado operativo		22,508	34,620
Ingresos financieros		152	1,003
Gastos financieros	21	(14,107)	(9,873)
Diferencia en cambio, neta	3-a	(5,546)	(1,995)
		(19,501)	(10,865)
Superávit y resultado integral del año		3,007	23,755

Las notas que acompañan de la páginas 8 a la 37 forman parte de los estados financieros separados.

UNIVERSIDAD DE SAN MARTIN DE PORRES



ESTADO SEPARADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

	<u>Capital</u> S/000	<u>Resultados</u> <u>acumulados</u> S/000	<u>Total</u> S/000
Saldos al 1 de enero de 2014	3,020	744,951	747,971
Resultado integral del año	-	23,755	23,755
Saldos al 31 de diciembre de 2014	<u>3,020</u>	<u>768,706</u>	<u>771,726</u>
Resultado integral del año	-	3,007	3,007
Saldos al 31 de diciembre de 2015	<u><u>3,020</u></u>	<u><u>771,713</u></u>	<u><u>774,733</u></u>

Las notas que acompañan de la páginas 8 a la 37 forman parte de los estados financieros separados.

UNIVERSIDAD DE SAN MARTIN DE PORRES



ESTADO SEPARADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Por el año terminado
el 31 de diciembre de

	2015	2014
	S/000	S/000
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION		
Resultados integrales del año	3,007	23,755
Ajustes al superávit del año que no afectan los flujos de efectivo de las actividades de operación:		
Provisión para cuentas de cobranza dudosa - comerciales	14,459	13,069
Provisión para cuentas de cobranza dudosa - partes relacionadas	9,818	9,799
Provisión para Fluctuación de valores	21	-
Depreciación	21,729	20,479
Depreciación de inversión inmobiliaria	626	624
Retiros de activos fijos	8,879	1,796
Variaciones netas de activos y pasivos:		
Cuentas por cobrar comerciales	(29,369)	(20,110)
Cuentas por cobrar a partes relacionadas	(4,538)	(11,396)
Otras cuentas por cobrar	(5,322)	11,875
Gastos pagados por anticipado	(1,207)	(2,874)
Cuentas por pagar comerciales	6,520	792
Cuentas por pagar a partes relacionadas	-	(206)
Otras cuentas por pagar y provisiones	(2,135)	3,342
Derechos de cobranza cobrados por anticipado	(1,083)	(1,685)
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	<u>21,405</u>	<u>49,260</u>
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION		
Adquisición de inmuebles, mobiliario y equipo	(87,724)	(101,061)
Adquisición de activos Intangibles	(2,312)	-
Inversión en otros activos	(16,950)	-
Adición de inversión inmobiliaria	(70)	(108)
Préstamos otorgados a subsidiaria	(9,818)	(9,799)
Aporte de capital en subsidiaria	(11,240)	(21,071)
Efectivo neto aplicado a las actividades de inversión	<u>(128,114)</u>	<u>(132,037)</u>
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Recursos obtenidos de obligaciones financieras	309,287	215,926
Pago de obligaciones financieras	<u>(204,863)</u>	<u>(155,155)</u>
Efectivo neto provisto por las actividades de financiamiento	<u>104,424</u>	<u>60,771</u>
(Disminución neta) Aumento neto de efectivo y equivalente de efectivo	(2,285)	(22,006)
Saldo de efectivo y equivalente de efectivo al inicio del año	<u>12,601</u>	<u>34,607</u>
Saldo de efectivo y equivalente de efectivo al final del año	<u><u>10,316</u></u>	<u><u>12,601</u></u>

Las notas que acompañan de la páginas 8 a la 37 forman parte de los estados financieros separados.