

ESTADON SEPARADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

PASIVO Y PATRIMONIO

	NOTA	AL 31 DE DICIEMBRE DE			NOTA	AL 31 DE DICIEMBRE DE	
		2018	2017			2018	2017
		S/000	S/000			S/000	S/000
		(REESTRUCTURADO)				(REESTRUCTURADO)	
ACTIVO CORRIENTE				PASIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	6	6,688	1,814	OBLIGACIONES FINANCIERAS	14	208,930	272,389
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES	7	44,571	71,010	CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES	15	43,595	58,279
CUENTAS POR COBRAR A PARETES RELACIONADAS	8a	5,130	11,596	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	16	44,829	39,611
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	9	17,578	11,950	DERECHO DE ENSEÑANZA COBRADOS POR ANTICIPADO		2,204	3,953
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO		3,451	3,053	PROVISIONES	23a	10,730	6,727
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		77,418	99,423	TOTAL PASIVO CORRIENTE		310,288	380,959
ACTIVO NO CORRIENTE				PASIVO NO CORRIENTE			
INVERSIONES EN SUBSIDIARIAS	10	8,006	20,490	OBLIGACIONES FINANCIERAS	14	8,732	
ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE	11	2,663	16,105	CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES	15		556
INVERSIÓN INMOBILIARIA	8c	-	19,767	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		8,732	556
INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO	12	1,801,420	824,766	TOTAL PASIVO		319,020	381,515
ACTIVOS INTANGIBLES	13	10,723	12,782				
ACTIVOS INTANGIBLES				PATRIMONIO	17		
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		1,822,812	893,910	CAPITAL SOCIAL		3,020	3,020
				EXCEDENTE DE REVALUACIÓN		994,925	-
				RESULTADOS ACUMULADOS		583,265	608,798
				TOTAL PATRIMONIO		1,581,210	611,818
TOTAL ACTIVO		1,900,230	993,333	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1,900,230	993,333


 CPC Jorge Luis Proaño Mayta
 CONTADOR USMP

**ESTADO SEPARADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

	NOTA	CAPITAL SOCIAL S/000	EXCEDENTE DE REVALUACIÓN S/000	RESULTADOS ACUMULADOS S/000	TOTAL S/000
SALDOS AL 1 DE ENERO 2017 (REESTRUCTURADO)		3,020		615,371	618,391
PÉRDIDA DEL AÑO (REESTRUCTURADO)				-6,573	-6,573
OTROS RESULTADOS INTEGRALES					-
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE 2017 (REESTRUCTURADO)		3,020	-	608,798	611,818
EFFECTO POR LA ADOPCIÓN NIIF 9	2.2.1			-15,735	-15,735
OTROS RESULTADOS INTEGRALES					-
SALDOS AL 1 ENERO 2018		3,020	-	593,063	596,083
PÉRDIDA DEL AÑO				-9,798	-9,798
OTROS RESULTADOS INTEGRALES					
REVALUACIÓN DE TERRENOS	12		994,925		994,925
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE 2018		3,020	994,925	583,265	1,581,210


 CPC Jorge Luis Proaño Mayta
 CONTADOR USMP

ESTADO SEPARADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

**NOTA POR LOS AÑOS TERMINADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE**

2018 2017
S/000 S/000

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

PÉRDIDA DEL AÑO -9,798 -6,573

AJUSTES AL RESULTADO DEL AÑO QUE NO AFECTAN A LOS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

PROVISIÓN PARA CUENTAS DE COBRANZA DUDOSA - COMERCIALES 7 26,020 15,540

PROVISIÓN PARA CUENTAS DE COBRANZA DUDOSA - PARTES RELACIONADAS 8 11,942 6,759

PROVISIÓN PARA CUENTAS DE COBRANZA DUDOSA - OTRAS CUENTAS POR COBRAR 1,223

RECUPERO DE CASTIGO DE CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES 7 -2,690 -3,975

RECUPERO DE CASTIGO DE CUENTAS POR COBRAR A PARTES RELACIONADAS 8 -2,700

DEPRECIACIÓN DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO 12 23,443 25,616

DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS POR DERECHO DE USO

AMORTIZACIÓN DE INTANGIBLES 13 2,574

DEPRECIACIÓN DE INVERSIÓN INMOBILIARIA 19c 366 628

GANANCIA EN LA VENTA DE LA INVERSIÓN INMOBILIARIA 21 -40,120

COSTO NETO DE ACTIVOS FIJOS RETIRADOS 2,076 -1,742

PARTICIPACIÓN EN LOS RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS 10 12,484 211

PÉRDIDAS EN ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE 14,093

DIFERENCIA DE CAMBIO EN OTROS ACTIVOS -651 567

INTERESES Y GASTOS DE PAGARÉS Y LETRAS 22 21,800 24,940

VARIACIÓN NETA DE ACTIVOS Y PASIVOS

CUENTAS POR COBRAR -12,626 -1,538

CUENTAS POR COBRAR A PARTES RELACIONADAS 2,744 -467

OTRAS CUENTAS POR COBRAR 239 -156

GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO -398 1,016

CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES -15,240 12,023

OTRAS CUENTAS POR PAGAR Y PROVISIONES 9,221 -2,274

ADELANTOS POR DERECHOS DE ENSEÑANZA -1,749 2,006

EFECTIVO NETO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN **42,253 72,581**

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

PAGOS POR LA ADQUISICIÓN DE INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO 12 -7,248 -6,396

COBROS POR LA VENTA DE INVERSIÓN MOBILIARIA 21 52,431

COBROS POR LA VENTA DE ACTIVO FIJO 3,725

PAGOS POR LA ADQUISICIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES 13 -515 -5,420

COBROS DE PRÉSTAMOS OTORGADOS A SUBSIDIARIAS 2,700

PRÉSTAMOS OTORGADOS A SUBSIDIARIAS -5,520 -6,622

EFECTIVO NETO (APLICADO) PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN **41,848 -14,713**

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

PRÉSTAMOS OBTENIDOS 24 38,734 66,478

AMORTIZACIÓN DE PRÉSTAMOS 24 -93,645 -106,492

PAGO POR ARRENDAMIENTOS 12c -23,683

PAGO DE INTERESES 24 -21,616

EFECTIVO NETO APLICADO A LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO **-76,527 -63,697**

(DISMINUCIÓN) AUMENTO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO 7,574 -5,829

SALDO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL INICIO DEL AÑO 1,814 7,643

SALDO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO **9,388 1,814**

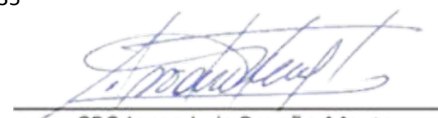
TRANSACCIONES QUE NO REPRESENTAN FLUJO DE EFECTIVO

PARTICIPACIÓN EN LOS RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS 10 12,184 211

REFINANCIAMIENTO DE DEUDA 3,114

REVALUACIÓN DE TERRENOS 12 994,325

EFFECTO ADOPCIÓN NIIF 9 7 -15,735


CPC Jorge Luis Proaño Mayta
CONTADOR USMP