

UNIVERSIDAD CATÓLICA SEDES SAPIENTIAE

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
(Expresados en Soles)
(Notas 01, 02 y 03)**

ACTIVO	AL 31 DE DICIEMBRE DE:			PASIVO Y PATRIMONIO	AL 31 DE DICIEMBRE DE:		
	NOTA	2018	2017		NOTA	2018	2017
ACTIVO CORRIENTE		S/.	S/.	PASIVO CORRIENTE		S/.	S/.
Efectivo y Equivalente de Efectivo	4	158,276	351,475	Sobregiros Bancarios	13	902,501	494,182
Inversiones Financieras	5	37,108	23,123	Obligaciones Financieras	14	8,090,831	9,197,138
Cuentas por Cobrar, Neto	6	10,869,707	8,687,518	Cuentas por Pagar Comerciales	15	1,828,072	2,154,141
Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	7	1,673,909	1,586,463	Otras Cuentas por Pagar Relacionada	16	2,466,570	3,435,208
Otras Cuentas por Cobrar, Neto	8	912,249	2,590,823	Otras Cuentas por Pagar	17	9,904,650	8,068,236
Inventarios	9	123,461	112,564	Provisiones	18	374,843	-
Servicios y Otros Contratados por Anticipado	10	1,940,086	1,544,828	TOTAL PASIVO CORRIENTE		23,567,467	23,348,905
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		15,714,796	14,896,794	PASIVO NO CORRIENTE			
Propiedades, Planta y Equipo, Neto	11	23,127,464	23,303,494	Obligaciones Financieras	14	4,065,070	6,295,284
Otras Cuentas del Activo, Neto	12	727,787	728,106	Cuentas por Pagar Comerciales	15	1,418,704	1,489,950
				Ingresos Diferidos	19	43,596	54,472
				TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		5,527,370	7,839,706
				TOTAL PASIVO		29,094,837	31,188,611
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		23,855,251	24,031,600	PATRIMONIO	20		
				Aporte de Asociados		1,820,960	-
				Resultados Acumulados		8,198,136	7,532,850
				Resultado del Ejercicio		456,114	206,933
				TOTAL PATRIMONIO NETO		10,475,210	7,739,783
TOTAL ACTIVO		39,570,047	38,928,394	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		39,570,047	38,928,394

LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTES DE ESTE ESTADO FINANCIERO.



**UNIVERSIDAD CATÓLICA SEDES SAPIENTIAE
ESTADO DE RESULTADOS
(Expresados en Soles)
(Notas 01, 02 y 03)**

Por el año terminado al 31 de diciembre de:

	<u>NOTA</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
		S/.	S/.
Ingresos por Venta de Mercaderías	21	242,842	295,769
Servicios de Enseñanza, Neto	22	40,554,250	41,564,115
Ingresos por Servicios Administrativos - Académicos	23	2,720,352	2,514,612
Ingresos por Proyecto	24	2,398,662	1,269,225
Ingresos por Convenios		314,389	477,309
Ingresos por Investigación		267,876	549,652
Ingresos Consorcio San Agustín		-	6,576,673
Ingresos Cursos de Extensión		1,233,479	1,428,271
Total Ingresos		47,731,851	54,675,626
Costo de Ventas de Mercaderías		(186,198)	(240,737)
Costo de Servicios de Enseñanza	25	(19,304,505)	(33,616,132)
Costo Servicios Administrativos – Académicos		(13,093,576)	(801,444)
Costo de Proyectos		(1,800,654)	(857,461)
Costo de Convenios		(211,726)	(348,294)
Costo de Investigación		(646,119)	(1,499,309)
Costo Convenio San Agustín		-	(6,934,908)
Costo Cursos de Extensión		(2,173,304)	(1,797,914)
Total Costos		(37,416,080)	(46,096,198)
Utilidad Bruta		10,315,771	8,579,428
Gastos Operacionales			
Gastos de Ventas	26	(2,477,767)	(2,653,151)
Gastos de Administración	27	(4,796,399)	(3,336,626)
Otros Ingresos y Gastos, neto		536,646	3,154,333
		<u>(6,737,520)</u>	<u>(2,835,444)</u>
Utilidad de Operación		3,578,251	5,743,984
Otros Ingresos y Egresos			
Financieros, Neto	28	(1,475,808)	(2,845,556)
Ganancia por Venta de Activo Fijo		637,455	-
Diferencia de Cambio, Neto		(68,223)	89,393
Ingresos por Responsabilidad Social		186,090	193,658
Costo Responsabilidad Social		<u>(2,401,650)</u>	<u>(2,974,546)</u>
		<u>(3,122,137)</u>	<u>(5,537,051)</u>
RESULTADO DEL EJERCICIO		456,114	206,933

LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTES DE ESTE ESTADO FINANCIERO.



UNIVERSIDAD CATÓLICA SEDES SAPIENTIAE

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Por el año terminado al 31 de Diciembre de 2018

**(Expresados en Soles)
(Notas 01, 02 y 03)**

	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL
	S/.	S/.
SALDOS AL 01 DE ENERO DE 2017	10,537,320	10,537,320
Ajuste de ejercicios anteriores	(3,004,471)	(3,004,471)
Utilidad del ejercicio	206,933	206,933
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017	7,739,782	7,739,782
Aporte de asociados	1,820,960	1,820,960
Ajustes	458,354	458,354
Utilidad del ejercicio	456,114	456,114
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018	10,475,210	10,475,210

LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTES DE ESTE ESTADO FINANCIERO.



UNIVERSIDAD CATÓLICA SEDES SAPIENTIAE

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

DEL 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

(Expresado en Soles)

(Notas 01, 02 y 03)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	<u>SI.</u>	<u>SI.</u>
A. <u>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</u>		
Cobranzas de Pensiones	44,206,332	53,699,572
Otros cobros relativos a la actividad	2,638,217	2,786,817
MENOS:		
Pagos a Proveedores	(11,141,378)	(18,687,133)
Pago de Remuneraciones y Vacaciones	(31,021,924)	(31,219,099)
Pago Compensación por Tiempo de Servicios	(771,268)	(1,236,156)
Pago de Tributos	(896,393)	(1,011,824)
Otros pagos relativos a la actividad	<u>(5,110,180)</u>	<u>(7,032,144)</u>
<u>AUMENTO DEL EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</u>	<u>(2,036,594)</u>	<u>(2,699,967)</u>
B. <u>ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</u>		
Inversiones Financieras	(13,985)	1,769,954
Pago por Compra de Inmuebles, Mobiliario y Equipos	(1,043,169)	(2,226,326)
Pago de Otros Activos	<u>(16,555)</u>	<u>(12,140)</u>
<u>DISMINUCIÓN DEL EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</u>	<u>(1,073,709)</u>	<u>(468,512)</u>
C. <u>ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</u>		
Sobregiros Bancarios	(403,319)	(257,563)
Préstamos Bancarios	3,336,521	2,349,242
Prestamos de Terceros	<u>(11,098)</u>	<u>(1,171,641)</u>
<u>AUMENTO DEL EFECTIVO PROVENIENTE DE LA ACTIVIDAD DE FINANCIAMIENTO</u>	<u>2,917,104</u>	<u>920,038</u>
<u>AUMENTO (DISMINUCIÓN) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO</u>	<u>(193,199)</u>	<u>(2,248,441)</u>
<u>SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO</u>	<u>351,475</u>	<u>2,599,916</u>
<u>SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO</u>	<u>158,276</u>	<u>351,475</u>

LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTES DE ESTE ESTADO FINANCIERO.

