

UNIVERSIDAD CATÓLICA SEDES SAPIENTIAE
ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

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	2020	2019		NOTA	2020	2019
ACTIVO CORRIENTE		S/.	S/.	PASIVO CORRIENTE		S/.	S/.
Efectivo y Equivalente de Efectivo	4	1,331,861	658,766	Sobregiros Bancarios	13	219	348,183
Inversiones Financieras	5	23,123	23,123	Obligaciones Financieras	14	1,943,272	7,537,257
Cuentas por Cobrar, Neto	6	7,422,061	6,752,111	Cuentas por Pagar Comerciales	15	1,414,464	1,039,929
Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	7	346,940	290,920	Otras Cuentas por Pagar Partes Relacionadas	16	2,906,541	1,839,322
Otras Cuentas por Cobrar, Neto	8	908,377	908,101	Otras Cuentas por Pagar	17	7,108,523	9,540,741
Inventarios	9	196,832	163,952				
Servicios y Otros Contratados por Anticipado	10	1,639,842	2,015,209	TOTAL PASIVO CORRIENTE		13,373,019	20,305,432
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		11,869,036	10,812,182	PASIVO NO CORRIENTE			
Propiedad, Planta y Equipo, Neto	11	21,621,390	22,617,738	Obligaciones Financieras	14	9,083,214	2,558,230
Otras Cuentas del Activo, Neto	12	709,092	725,965	Cuentas por Pagar Comerciales	15	691,139	1,588,189
				Ingresos Diferidos	18	2,968,510	614,797
				Provisiones	19	173,489	199,880
				TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		12,916,352	4,961,096
				TOTAL PASIVO		26,289,371	25,266,529
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		22,330,482	23,343,703	PATRIMONIO	20		
				Aporte de Asociados		-	1,820,960
				Resultados Acumulados		7,089,261	5,917,237
				Resultado del Ejercicio		820,886	1,151,159
				TOTAL PATRIMONIO NETO		7,910,147	8,889,356
TOTAL ACTIVO		34,199,518	34,155,885	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		34,199,518	34,155,885

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:

	NOTA	2020	2019
		S/.	S/.
Ingresos por venta de mercaderías	21	225,065	300,437
Costo de venta de mercaderías	22	(107,384)	(248,306)
Variación de mercaderías		32,880	22,307
Margen Comercial		150,561	74,438
Servicios de enseñanza	23	29,533,282	37,769,050
Venta de otros servicios de enseñanza	24	3,933,831	3,590,670
Ingresos por servicios administrativos - Académicos	25	3,638,409	2,617,384
Total Ingresos		37,105,522	43,977,104
Producción del Ejercicio		37,256,083	44,051,542
Consumo	26		
Compra de materiales de enseñanza		(226,346)	(98,360)
Compra de suministros diversos		(1,461,079)	(397,183)
Otros		(2,599,961)	(4,955,027)
		(4,287,386)	(5,450,570)
Valor Agregado		32,968,697	38,600,972
Gastos de Operación	27	(5,497,697)	(8,335,252)
Gastos de Personal y Administrativo	28	(27,324,865)	(30,919,158)
Excedente Bruto de Explotación		146,135	(653,437)
Financieros, neto	29	(782,304)	(1,051,559)
Diferencia de cambio, neto	30	(50,374)	(5,707)
Ingresos Diversos	31	1,507,430	2,861,864
Resultado antes de Particip. E Impuestos		674,752	1,804,598
RESULTADO DEL EJERCICIO		820,886	1,151,159

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 2020

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

	CAPITAL	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL
	<u>S/.</u>	<u>S/.</u>	<u>S/.</u>
SALDOS AL 01 DE ENERO DE 2019	1,820,960	8,654,250	10,475,210
Ajuste de ejercicios anteriores	-	(2,737,013)	(2,737,013)
Utilidad del ejercicio		1,151,159	1,151,159
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019	1,820,960	7,068,396	8,889,356
Ajustes	(1,820,960)	20,865	(1,800,095)
Utilidad del ejercicio	-	820,886	820,886
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020	-	7,910,147	7,910,147
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

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 2020
(Expresado en Soles)
(Notas 01, 02 y 03)

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	S/.	S/.
A. <u>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</u>		
Cobranzas de Pensiones	35,402,923	40,244,580
Otros cobros relativos a la actividad	2,163,580	2,850,038
MENOS:		
Pagos a Proveedores	(5,162,816)	(7,667,780)
Pago de Remuneraciones y Vacaciones	(19,287,741)	(30,578,418)
Pago Compensación por Tiempo de Servicios	(3,321,143)	(2,604,072)
Pago de Tributos	(861,060)	(16,553)
Otros pagos relativos a la actividad	<u>(8,125,707)</u>	<u>(1,129,740)</u>
<u>AUMENTO DEL EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</u>	<u>808,036</u>	<u>1,098,055</u>
B. <u>ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</u>		
Inversiones Financieras	-	13,985
Pago por Compra de Inmuebles, Mobiliario y Equipos	(40,914)	509,726
Pago de Otros Activos	<u>-</u>	<u>1,822</u>
<u>DISMINUCIÓN DEL EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</u>	<u>(40,914)</u>	<u>525,533</u>
C. <u>ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</u>		
Sobregiros Bancarios	(347,964)	(554,318)
Préstamos Bancarios	930,999	(553,574)
Prestamos Relacionadas	<u>(677,063)</u>	<u>(15,206)</u>
<u>AUMENTO DEL EFECTIVO PROVENIENTE DE LA ACTIVIDAD DE FINANCIAMIENTO</u>	<u>(94,028)</u>	<u>(1,123,098)</u>
<u>AUMENTO (DISMINUCIÓN) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO</u>	<u>673,094</u>	<u>500,490</u>
<u>SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO</u>	<u>658,766</u>	<u>158,276</u>
<u>SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO</u>	<u>1,331,860</u>	<u>658,766</u>

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