

UNIVERSIDAD DE SAN MARTIN DE PORRES

ESTADO SEPARADO DE SITUACION FINANCIERA
AÑO 2018 SIN AUDITAR

ACTIVO

Activo corriente
Efectivo y equivalentes de efectivo
Cuentas por cobrar comerciales
Cuentas por cobrar a partes relacionadas
Otras cuentas por cobrar
Gastos pagados por anticipado
Total activo corriente

Al 31 de diciembre de	
2018	2017
S/000	S/000
11,710	1,814
47,822	71,010
4,612	11,596
17,578	11,950
3,451	3,053
85,173	99,423

Activo no corriente
Inversiones en subsidiarias
Otros activos
Inversión inmobiliaria
Inmuebles, mobiliario y equipo
Activos intangibles
Total activo no corriente

138,211	155,211
16,756	16,105
-	19,767
1,797,665	824,766
10,723	12,782
1,963,355	1,028,631
2,048,528	1,128,054

PASIVO Y PATRIMONIO

Pasivo corriente
Obligaciones financieras
Cuentas por pagar comerciales
Otras cuentas por pagar
Derecho de enseñanza cobrados por anticipado
Total pasivo corriente

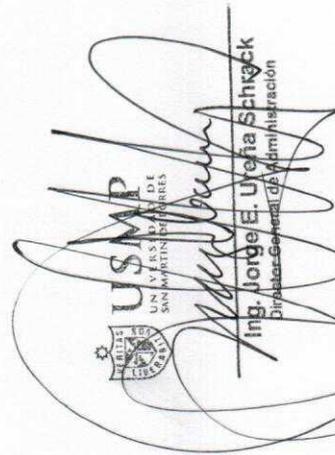
Al 31 de diciembre de	
2018	2017
S/000	S/000
225,935	272,389
43,595	58,279
24,182	39,611
2,204	3,953
295,916	374,232

Pasivo no corriente
Obligaciones financieras
Cuentas por pagar comerciales
Provisiones
Total pasivo no corriente
Total pasivo

-	556
24,747	6,727
24,747	7,283
320,663	381,515

Patrimonio
Capital social
Resultados acumulados
Total de patrimonio
Total pasivo y patrimonio

3,020	3,020
1,724,845	743,519
1,727,865	746,539
2,048,528	1,128,054


Ing. Jorge E. Ureña Schreck
Director General de Administración


CPC. Jorge L. Proaño-Mayta
Contador



USMP
UNIVERSIDAD DE
SAN MARTÍN DE PORRES

Rectorado

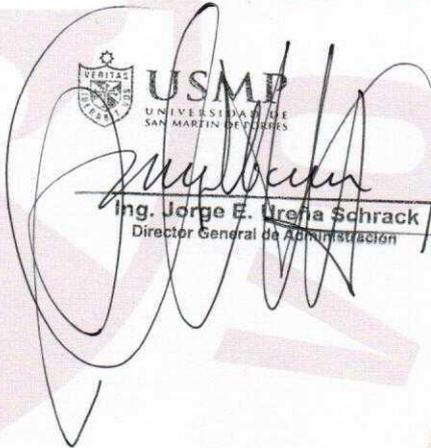
Av. Circunvalación del Club Golf Los Incas N° 154
Piso 18 - Santiago de Surco
Telf: 313-0300 / 317-2130



UNIVERSIDAD DE SAN MARTIN DE PORRES

ESTADO SEPARADO DE RESULTADOS INTEGRALES
AÑO 2018 SIN AUDITAR

	Por el año terminado el 31 de diciembre de	
	2018	2017
	S/000	S/000
Ingresos por derechos de enseñanza	393,856	383,542
Ingresos por otros derechos	45,622	47,235
Total de ingresos	439,478	430,777
Costo por derechos de enseñanza	(281,484)	(302,758)
Resultado bruto	157,994	128,019
Gastos de administración	(184,910)	(122,505)
Otros ingresos	55,732	18,019
	(129,178)	(104,486)
Resultado operativo	28,816	23,533
Ingresos financieros	663	28
Gastos financieros	(24,067)	(28,560)
Diferencia en cambio, neta	479	(1,363)
	(22,925)	(29,895)
(Déficit) superávit y resultado integral del año	5,891	(6,362)



Ing. Jorge E. Ureña Schrack
Director General de Administración



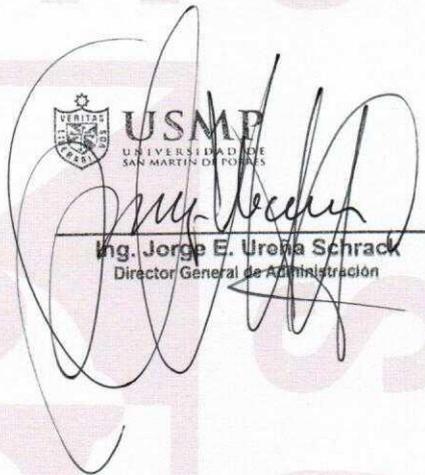
CPC. Jorge L. Proaño Mayta
Contador



UNIVERSIDAD DE SAN MARTIN DE PORRES

ESTADO SEPARADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AÑO 2018 SIN AUDITAR

	<u>Capital</u> S/000	<u>Resultados</u> <u>acumulados</u> S/000	<u>Total</u> S/000
Saldos al 1 de enero de 2017	3,020	-	3,020
Resultado integral del año	-	743,519	743,519
Saldos al 31 de diciembre de 2017	3,020	743,519	746,539
Resultado integral del año	-	981,326	981,326
Saldos al 31 de diciembre de 2018	<u>3,020</u>	<u>1,724,845</u>	<u>1,727,865</u>



Ing. Jorge E. Ureña Schrack
Director General de Administración



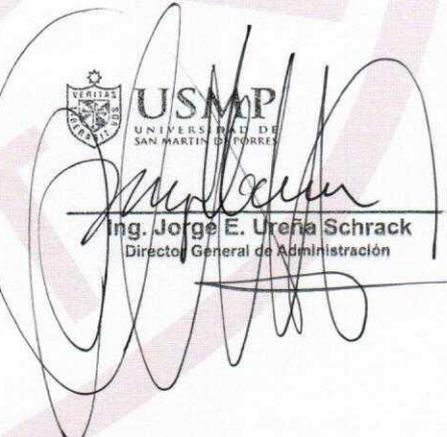
CPC. Jorge L. Proaño Mayta
Contador



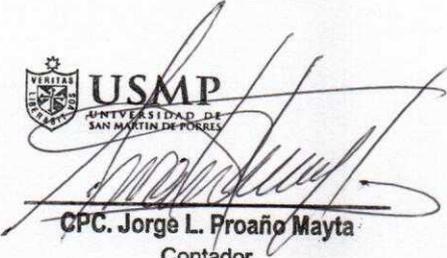
UNIVERSIDAD DE SAN MARTIN DE PORRES

ESTADO SEPARADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AÑO 2018 SIN AUDITAR

	Por el año terminado el 31 de diciembre de	
	2018	2017
	S/000	S/000
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION		
Resultado del año	5,891	(6,362)
Ajustes al resultado del año que no afectan los flujos de efectivo de las actividades de operación:		
Provisión para cuentas de cobranza dudosa - comerciales	41,699	15,540
Provisión para cuentas de cobranza dudosa - partes relacionadas	2,514	6,759
Recupero de castigo de incobrables	(18,422)	(3,975)
Depreciación	23,443	25,616
Depreciación de inversión inmobiliaria	366	628
Retiros de activos fijos	(21,474)	(1,742)
Diferencia en cambio de otros activos	651	567
Intereses y gastos de pagarés y letras	21,801	24,940
Variaciones netas de activos y pasivos:		
Cuentas por cobrar comerciales	(89)	(1,538)
Cuentas por cobrar a partes relacionadas	8,206	(467)
Otras cuentas por cobrar	(5,628)	(156)
Gastos pagados por anticipado	398	1,016
Cuentas por pagar comerciales	(15,240)	12,023
Otras cuentas por pagar y provisiones	(2,591)	(2,274)
Derechos de cobranza cobrados por anticipado	1,749	2,006
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	<u>43,274</u>	<u>72,581</u>
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION		
Adquisición de inmuebles, mobiliario y equipo	(7,244)	(6,396)
Venta de activo fijo	24,513	3,725
Adquisición de activos intangibles	-	(5,420)
Préstamos otorgados a subsidiaria, neto de amortizaciones	(4,194)	(6,622)
Efectivo neto aplicado a las actividades de inversión	<u>13,075</u>	<u>(14,713)</u>
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Préstamos obtenidos	38,708	66,478
Pago de préstamos e intereses	(85,161)	(130,175)
Efectivo neto (aplicado a) las actividades de financiamiento	<u>(46,453)</u>	<u>(63,697)</u>
Disminución de efectivo y equivalente de efectivo	9,896	(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	<u>11,710</u>	<u>1,814</u>
Refinanciamiento de deuda		3,114
Aporte de capital a subsidiarias mediante capitalización de deuda		



Ing. Jorge E. Ureña Schrack
Director General de Administración



GPC. Jorge L. Froaño Mayta
Contador