

U

D

H



UDH
UNIVERSIDAD DE HUANUCO
<http://www.udh.edu.pe>

ESTADOS FINANCIEROS

2017

UNIVERSIDAD DE HUÁNUCO
RUC N° 20120710436
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

NOTA: 1 y 2
Al 31 de Diciembre del Año 2017, 2016 y 2015
Expresado en Nuevos Soles

	2017	2016	2015
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalentes de Efectivo (Nota 03)	4,475,834.29	194,201.10	742,949.87
Inversiones Financieras (Nota 04)	540,259.99	523,437.68	1,816,318.79
Cuentas por Cobrar Comerciales (Nota 05)	209.00	0.00	5,480.00
Otras Cuentas por Cobrar (Nota 06)	1,404,891.33	1,439,447.90	1,246,876.84
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	6,421,194.61	2,157,086.68	3,811,625.50
ACTIVO NO CORRIENTE			
Inmuebles, Maquinaria y Equipo (Neto) (Nota 07)	59,591,985.42	60,097,898.25	59,345,391.40
Intangibles (Nota 08)	567,091.86	565,791.86	512,801.63
Activos Diferidos (Nota 09)	2,126,478.22	0.00	0.00
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	61,285,555.50	60,663,690.11	59,858,193.03
TOTAL ACTIVO	67,706,750.11	62,820,776.79	63,669,818.53
PASIVO CORRIENTE			
Obligaciones Financieras (Nota 10)	4,635,544.92	2,634,240.42	2,449,709.99
Cuentas por Pagar Comerciales (Nota 11)	186,288.17	875,175.16	300,447.27
Tributos por pagar (Nota 12)	322,518.99	367,297.23	337,174.05
Remuneraciones por Pagar (Nota 13)	120,946.03	0.00	0.00
Otras Cuentas por Pagar (Nota 14)	1,393,913.18	116,303.80	117,756.24
Prov. para Benefic. Societas (Nota 15)	96,039.58	96,039.58	282,330.28
TOTAL PASIVO CORRIENTE	6,659,211.29	4,089,058.19	3,467,417.83
PASIVO NO CORRIENTE			
Obligaciones Financieras a Largo Pl. (Nota 10)	7,271,489.12	9,322,456.75	11,952,367.21
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	7,271,489.12	9,322,456.75	11,952,367.21
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	67,706,750.11	62,820,776.79	63,669,818.53
PATRIMONIO			
Capital (Nota 15)	1,858,650.37	1,858,650.37	1,858,650.37
Capital Adicional (Nota 15)	88,379.39	88,379.39	88,379.39
Excedente de Revaluación (Nota 15)	730,368.91	730,368.91	730,368.91
Reservas, Reversión 2015 (Nota 15)	34,688,965.99	0.00	0.00
Reservas, Reversión 2016 (Nota 15)	1,515,847.22	0.00	0.00
Resultados Acumulados (Nota 15)	10,527,051.97	45,552,129.82	44,596,985.70
Resultado del Ejercicio (Nota 15)	4,366,785.85	1,179,735.36	953,649.12
TOTAL PATRIMONIO	53,776,049.70	49,409,263.85	49,230,033.48

Huánuco, 31 de Diciembre 2017

UNIVERSIDAD DE HUÁNUCO
Ing. Jovita Negretey Leandro
JEFE DE ADMINISTRACION


CPC. Javier Moreno Taboada
Mat. 14-543
JEFE(E) DE CONTABILIDAD
UNIVERSIDAD DE HUÁNUCO

UNIVERSIDAD DE HUÁNUCO
 RUC N° 20120710436
 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

NOTA: 1 y 2
 Al 31 de Diciembre del Año 2017, 2016 y 2015
 Expresado en Soles

	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
INGRESOS OPERACIONALES			
Ventas Netas	37,044,999.49	35,082,517.35	32,301,933.78
TOTAL INGRESOS BRUTOS	37,044,999.49	35,082,517.35	32,301,933.78
Costo de Servicios Operacionales	-7,132,906.79	-14,656,293.33	-15,890,576.74
UTILIDAD BRUTA	29,912,092.70	20,426,224.02	16,411,357.04
Gasto de Ventas	-1,557,966.14	0.00	0.00
Gastos de Administración	-23,208,135.78	-18,849,971.55	-15,593,889.74
Otros Ingresos	48,847.22	581,675.16	541,487.02
UTILIDAD OPERATIVA	5,194,838.00	2,157,927.63	1,358,954.32
Ingresos Financieros	55,177.83	90,565.76	201,012.59
Gastos Financieros	-817,853.98	-1,007,767.03	-606,317.79
RESULTADO ANTES DEL IMPUESTO A LA RENTA	4,432,161.85	1,240,726.36	953,649.12
Impuesto a las Ganancias	-65,376.00	-60,991.00	
UTILIDAD (PERDIDA) NETA DE ACTIVIDADES CONTINUAS	4,366,785.85	1,179,735.36	953,649.12
Ingreso (Gastos) Neto de Operaciones Discontinuadas	0.00	0.00	0.00
UTILIDAD (PERDIDA) NETA DEL EJERCICIO	4,366,785.85	1,179,735.36	953,649.12

Huánuco, 31 de Diciembre 2017


 CPC. Javier Moreno Taboada
 Mat. 14-543
 JEFE(E) DE CONTABILIDAD
 UNIVERSIDAD DE HUÁNUCO

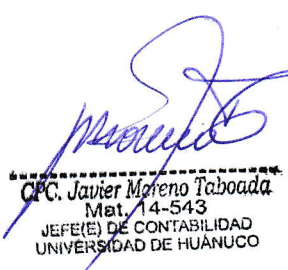

 UNIVERSIDAD DE HUÁNUCO
 Ing. Ronel Melgarejo Leandro
 DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

UNIVERSIDAD DE HUANUCO
 RUC Nº 20120710436
 ESTADO DE GANANCIAS Y PERDIDAS POR NATURALEZA

NOTA: 1 Y 2
 Al 31 de Diciembre del 2017, 2016, y 2015
 Expresado en Soles

	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Ventas Netas	37,044,999.49	35,082,517.35	32,301,934.00
MARGEN COMERCIAL	37,044,999.49	35,082,517.35	32,301,934.00
Gastos de Servicios Prestados por Terceros	-5,380,502.14	-6,036,639.20	-9,699,700.00
VALOR AGREGADO	31,664,497.35	29,045,878.15	22,602,234.00
Gastos de Personal, Directores y Gerentes	-16,263,799.70	-16,004,203.38	-15,131,904.00
Gastos por Tributos	-36,395.35	-451,142.13	-285,207.00
EXC. BRUTO (INSUF. BRUTA) DE EXPLOTACION	15,364,302.30	12,590,532.64	7,185,123.00
Otros Gastos de Gestión	-8,478,674.06	-9,520,891.53	-5,450,423.00
Valuación y Deterioro de Activos y Provisiones	-1,739,637.46	-1,493,388.64	-917,233.00
RESULTADO DE EXPLOTACION	5,145,990.78	1,576,252.47	817,467.00
Ingresos Financieros	55,177.83	90,565.76	201,013.00
Otros Ingresos de Gestión	48,847.22	581,675.16	541,487.00
Gastos Financieros	-817,853.98	-1,007,767.03	-606,318.00
RESULTADO ANTES DE PARTICIPACIONES E IMPUESTOS	4,432,161.85	1,240,726.36	953,649.00
Participaciones de los Trabajadores	0.00	0.00	0.00
RESULTADO ANTES DEL IMPUESTO A LA RENTA	4,432,161.85	1,240,726.36	953,649.00
Impuesto a las Ganancias	-65,376.00	-60,991.00	0.00
UTILIDAD (PERDIDA) NETA DEL EJERCICIO	4,366,785.85	1,179,735.36	953,649.00

Huánuco, 31 de Diciembre 2017


 CPC. Javier Moreno Taboada
 Mat. 14-543
 JEFE(E) DE CONTABILIDAD
 UNIVERSIDAD DE HUANUCO

UNIVERSIDAD DE HUANUCO

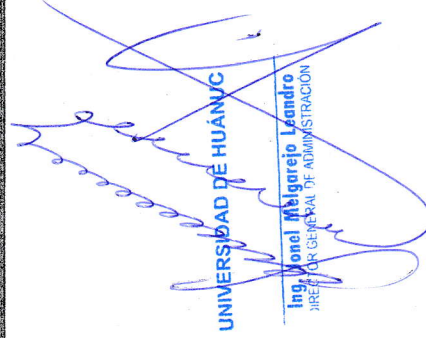

 Ing. Jonel Melgarejo Leandro
 DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

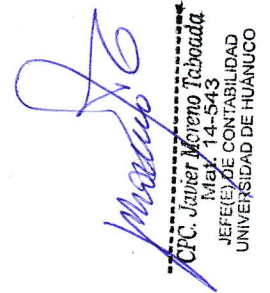
UNIVERSIDAD DE HUANUCO
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

NOTA: 1 y 2
Al 31 de Diciembre del Año 2017 y Año 2016
Expresado en Soles

DETALLE	CAPITAL	CAPITAL ADICIONAL	REINVERSION	RESERVA LEGAL	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL
Saldo al 01 de Enero 2016	1,858,650.37	88,379.39	0.00	730,368.91	45,552,129.82	48,229,528.49
Ajuste de Ejercicios anteriores						0.00
Adiciones						0.00
Disminuciones						0.00
Capitalización de Utilidades						0.00
Ajustes Varios						0.00
Utilidad del Ejercicio					1,179,735.36	1,179,735.36
Pérdida del Ejercicio						0.00
Capitaliz. de Resultados Acumul						0.00
Incre. Por Reexp del Activo Fijo						0.00
Saldo al 31 de Diciembre del 2016	1,858,650.37	88,379.39	730,368.91	730,368.91	46,731,865.18	49,409,263.85
Reinversión 2015			34,688,965.99		-34,688,965.99	0.00
Reinversión 2016			1,515,847.22		-1,515,847.22	0.00
Disminuciones						0.00
Capitalización de Utilidades						0.00
Ajustes Varios						0.00
Utilidad del Ejercicio					4,366,785.85	4,366,785.85
Pérdida del Ejercicio						0.00
Capitaliz. de Resultados Acumul						0.00
Incre. Por Reexp del Activo Fijo						0.00
Saldo al 31 de Diciembre del 2017	1,858,650.37	88,379.39	730,368.91	730,368.91	14,893,837.82	53,776,049.70

Huánuco, Diciembre del 2017



UNIVERSIDAD DE HUANUCO
Ing. Ronel M. Magrejo Leandro
JEFE DE OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

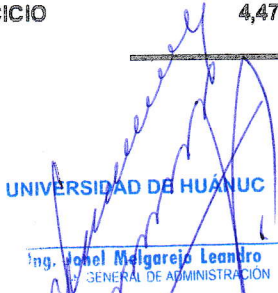

CFC. Javier Moreno Taboada
May. 14-543
JEFE DE CONTABILIDAD
UNIVERSIDAD DE HUANUCO

UNIVERSIDAD DE HUANUCO
 RUC N° 20120710436
 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
 METODO INDIRECTO

NOTA: 1 Y 2
 Al 31 de Diciembre del Año 2017 y Año 2016
 Expresado en Soles

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
FLUJO DEL EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Utilidad del Ejercicio	4,432,161.85	1,179,735.36
Ajuste para conciliar la utilidad con el flujo neto del efectivo de Actividades de Operación		
Depreciación del Ejercicio	1,739,637.46	1,493,388.64
Otros	-65,376.00	-505.00
Cargos y Abonos por Cambios Netos de Activos y Pasivos		
(+/-) Cuentas Por Cobrar a Clientes	-209.00	0.00
(+/-) Otras Cuentas Por Cobrar	34,556.57	-187,091.06
(+/-) Gastos Pagados por Adelantado	-2,126,478.22	
(+/-) Inmuebles Maquinarias y Equipo		
(+/-) Tributos por Pagar	-44,778.24	30,123.18
(+/-) Remuneraciones por Pagar	24,906.45	-186,290.70
(+/-) Cuentas por Pagar Proveedores	-688,886.99	574,727.89
(+/-) Otras Cuentas por Pagar	1,277,609.38	-1,452.44
Efectivo Neto Previsto de Actividades de Operación	4,583,143.26	2,902,635.87
FLUJOS DE EFECTIVO NETO DE ACTIV. DE INVERSION		
(-) Compra de Valores	-16,822.31	1,292,881.11
(-) Adquisición de Activos Fijos	-233,724.63	-2,245,895.49
(+) Baja de Activos		0.00
(+) Transferencia de Activos Fijos		0.00
(-) Trabajos en Curso		
(-) Intangibles	-1,300.00	-52,990.23
(+) Diferencia de activo entre patrimonio		0.00
Efectivo Usado en Actividades de Inversión	-251,846.94	-1,006,004.61
FLUJO DE EFECTIVO NETO DE ACTIV. DE FINANCIAMIENTO		
(-) Préstamo Bancario	-49,663.13	-2,445,380.03
Efectivo Usado en Actividades de Financiamiento	-49,663.13	-2,445,380.03
Aumento Neto de Efectivo		
(-) Pérdida por efecto de Inflación		
(-) Sobregiro Bancario		
(+) Aumento Neto de Efectivo		0.00
Saldo de efectivo al Inicio del Ejercicio	194,201.10	742,949.87
(+) Ajustes		
(-) Aumento neto de Efectivo		
SALDO DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	4,475,834.29	194,201.10


 CPC. Javier Moreno Teboada
 Mat. 14-543
 JEFE DE CONTABILIDAD
 UNIVERSIDAD DE HUANUCO


 UNIVERSIDAD DE HUANUCO
 Ing. Jonel Melgarejo Leandro
 GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

Huánuco, Diciembre 2017