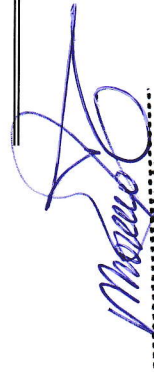




**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DE :**

<b>ACTIVO</b>	<b>Nota</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>Nota</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>						
<b>PASIVO CORRIENTE</b>						
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	03	29,992,104.86	27,793,315.12	11	6,208,657.79	4,165,597.96
Inversiones Financieras	04	635,673.95	592,826.86	12	191,701.58	390,179.26
Cuentas por Cobrar Comerciales Neto	05	1,717.60	-	13	353,991.60	385,811.00
Otras Cuentas por Cobrar	06	275,265.04	446,434.75	14	233,165.18	224,669.25
Existencias	07	-	2,530.00	15	764,561.00	702,882.34
Anticipos	08	6,678.07	-			
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>30,911,439.52</b>	<b>28,835,106.73</b>		<b>7,752,077.15</b>	<b>5,868,639.81</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>						
Propiedades, Planta y Equipo Neto	09	77,126,607.10	68,173,531.35	11	6,917,772.78	13,126,430.97
Intangibles Neto	10	1,895,821.18	1,817,603.46			
<b>Total Activo no Corriente</b>		<b>79,022,428.28</b>	<b>69,991,134.81</b>		<b>6,917,772.78</b>	<b>13,126,430.97</b>
<b>PATRIMONIO</b>						
Capital				16	1,858,650.37	1,858,650.37
Capital Adicional					88,379.39	88,379.39
Excedente de revaluación					730,368.91	730,368.91
Reinversiones					77,147,167.60	64,836,193.52
Resultado del Ejercicio					15,439,451.60	12,317,578.97
<b>Total Patrimonio</b>					<b>95,264,017.87</b>	<b>79,831,171.16</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>S/</b>	<b>109,933,867.80</b>	<b>98,826,241.54</b>	<b>S/</b>	<b>109,933,867.80</b>	<b>98,826,241.54</b>

  
**CPC. Javier Moreno Taboada**  
 Mg. 14-543  
 JEFE/DE CONTABILIDAD  
 UNIVERSIDAD DE HUÁNUCO

Ciudad de Huánuco, 31 de diciembre de 2023

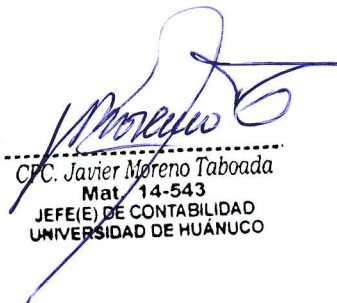
  
**UNIVERSIDAD DE HUÁNUCO**  
 Mg. Jonel Miguélez Leandri  
 Dirección General de Administración



**ESTADO DE RESULTADOS**  
**POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL :**  
**(Por Función)**

Por el año terminado el			
31 de diciembre de:			
	Nota	2023	2022
Ventas Netas	17	70,662,640.45	60,705,812.16
Costo de Servicios Operacionales	18	-18,529,637.14	-17,620,650.65
<b>Utilidad Bruta</b>		<b>52,133,003.31</b>	<b>43,085,161.51</b>
<b>Gastos de Operación :</b>			
Gastos de Ventas	19	-8,926,742.61	-8,372,021.08
Gastos Administrativos	20	-26,952,706.23	-22,041,841.51
Otros Ingresos	21	97,588.81	684,425.11
<b>Utilidad Operativa</b>		<b>16,351,143.28</b>	<b>13,355,724.03</b>
<b>Otros Ingresos (Gastos) :</b>			
Ingresos Financieros	22	49,161.33	51,879.70
Gastos Financieros	23	-848,003.01	-1,000,160.76
<b>Utilidad Antes del Impuesto a la Renta</b>		<b>15,552,301.60</b>	<b>12,407,442.97</b>
<b>REI del Ejercicio</b>			
Impuesto a las Ganancias	24	-112,850.00	-89,864.00
<b>Resultado Neto del Ejercicio</b>	<b>S/</b>	<b>15,439,451.60</b>	<b>12,317,578.97</b>

Ciudad de Huánuco, 31 de diciembre de 2023

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

  
UNIVERSIDAD DE HUÁNUCO  
Ing. Jonel Melgarejo Leandro  
Dirección General de Administración



**ESTADO DE RESULTADOS**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL :**  
 (Por Naturaleza)

	Nota	2023	2022
<b>Ventas Netas</b>	17	70,662,640.45	60,705,812.16
(-)Compras	25	-33,000.00	-34,516.00
Variación de Existencias	26	-2,530.00	-72,844.00
<b>Margen Comercial</b>		<b>70,627,110.45</b>	<b>60,598,452.16</b>
Gastos de Servicios Prestados por Terceros	27	-7,479,930.55	-3,238,954.96
<b>Valor Agregado</b>		<b>63,147,179.90</b>	<b>57,359,497.20</b>
Gastos de Personal, Directores y Gerentes	28	-23,789,980.64	-22,402,637.59
Gastos por Tributos	29	-83,085.45	-17,821.98
<b>Excedente o Insuficiencia de Explotación</b>		<b>39,274,113.81</b>	<b>34,939,037.63</b>
Otros Gastos de Gestión	30	-17,295,262.91	-14,084,561.77
Valuación y Deterioro de Activos y Provisiones	31	-5,725,296.42	-8,183,176.94
Otros Ingresos de Gestión	32	97,588.80	684,425.11
<b>Resultado de Explotación</b>		<b>16,351,143.28</b>	<b>13,355,724.03</b>
Gastos Financieros	33	-848,003.01	-1,000,160.76
Ingresos Financieros	34	49,161.33	51,879.70
<b>Resultado Antes de Impuesto</b>		<b>15,552,301.60</b>	<b>12,407,442.97</b>
Distribución Legal de la Renta Neta			
REI del Ejercicio			
Impuesto a la Renta	24	-112,850.00	-89,864.00
<b>Resultado Neto del Ejercicio</b>	S/	<b>15,439,451.60</b>	<b>12,317,578.97</b>

Ciudad de Huánuco, 31 de diciembre de 2023

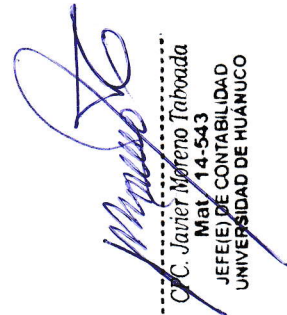
*[Firma]*  
 OPC. Javier Moreno Taboada  
 Mat. 14-543  
 JEFE(E) DE CONTABILIDAD  
 UNIVERSIDAD DE HUÁNUCO

UNIVERSIDAD DE HUÁNUCO  
*[Firma]*  
 Ing. Jonel Melgarejo Ceandro  
 Dirección General de Administración

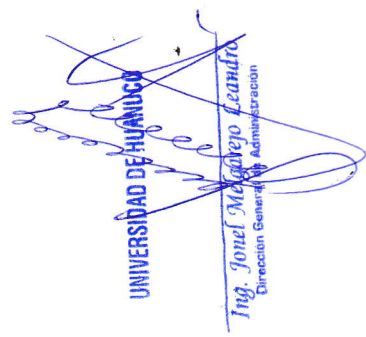


**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO  
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022**

	Capital	Capital Adicional	Reservas			Resultados Acumulados	Total
			Reinversiones ejecutadas	Reinversiones Por ejecutar	Reserva Legal		
<b>Saldos al 31 de Diciembre de 2021</b>	S/ 1,858,650.37	88,379.39	51,461,137.55	4,828,105.17	730,368.91	9,205,204.90	68,171,846.29
Reinversión 2021			6,107,685.93	3,097,518.97		-9,205,204.90	-
Revaluación de terrenos y edificaciones							-
Dividendos a accionistas							-
Traslado entre cuentas patrimoniales							-
Ajustes de años anteriores							-
Resultado del ejercicio							-
<b>Saldos al 31 de Diciembre de 2022</b>	S/ 1,858,650.37	88,379.39	57,568,823.48	7,925,624.14	730,368.91	12,317,578.97	68,171,846.29
Reinversión 2023			9,205,206.00	2,454,118.87		-11,659,324.87	-658,254.10
Revaluación de terrenos y edificaciones							-
Dividendos a accionistas							-
Traslado entre cuentas patrimoniales							-
Ajustes de años anteriores							-
Resultado del ejercicio							-
<b>Saldos al 31 de Diciembre de 2023</b>	S/ 1,858,650.37	88,379.39	66,774,029.48	10,379,743.01	730,368.91	15,432,846.71	95,264,017.87

  
 C.C. Javier Moreno Tánooda  
 Mat 14-543  
 JEFE(E) DE CONTABILIDAD  
 UNIVERSIDAD DE HUÁNUCO

Ciudad de Huánuco, 31 de diciembre de 2023

  
 UNIVERSIDAD DE HUÁNUCO  
 Ing. Jonel Melgarejo Leandro  
 Dirección General de Administración



## Estado de Flujos de Efectivo

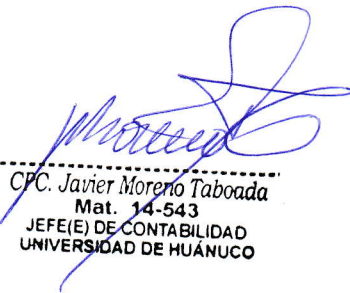
(Método indirecto)

Por el Año terminado el 31 de Diciembre de 2023

(Expresado en Soles)

<b>3.25 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO - METODO INDIRECTO</b>	
<b>Flujos de efectivo de actividad de operación</b>	
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio	15,439,451.60
<b>Ajustes para Conciliar con la Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio con el Efectivo proveniente de las Actividades de Operación por:</b>	
Gasto por Intereses	-
Ingreso por Intereses	+
Ingreso por Dividendos	-
Pérdida (Ganancia) por Diferencias de Cambio no realizadas	-
Gasto por Impuestos a las Ganancias	-
<b>Ajustes No Monetarios:</b>	
Pérdidas por Deterioro de Valor (Reversiones de Pérdidas por Deterioro de Valor) reconocidas en el Resultado del Ejercicio	-
Depreciación, Amortización y Agotamiento	2,950,300.19
Pérdidas (Ganancias) por Valor Razonable	-
Pérdida (Ganancias) por la Disposición de Activos no Corrientes Mantenido para la Venta	-
Diferencia entre el importe en libros de los activos distribuidos y el importe en libros del dividendo a pagar	-
Pérdida (ganancia) en venta de propiedades de inversión	-
Pérdida (Ganancia) en Venta de Propiedades, Planta y Equipo	-
Pérdida (Ganancia) en Venta de Activos Intangibles	-
Otros ajustes para conciliar la ganancia (pérdida) del ejercicio	-6,604.89
<b>CARGOS Y ABONOS POR CAMBIOS NETOS EN LOS ACTIVOS Y PASIVOS</b>	
(Aumento) disminución de cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	162,774.04
(Aumento) Disminución en Inventarios	2,530.00
(Aumento) Disminución en Activos Biológicos	-
(Aumento) Disminución de otros activos no financieros	-42,847.09
Aumento (disminución) de cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	-168,118.42
Aumento (Disminución) de Provisión por Beneficios a los Empleados	8,495.93
Aumento (Disminución) de Otras Provisiones	-217,189.60
<b>Total de ajustes por conciliación de ganancias (pérdidas)</b>	-
<b>Flujos de efectivo y equivalente al efectivo procedente de (utilizados en) operaciones</b>	-
Intereses recibidos (no incluidos en la Actividad de Inversión)	-
Intereses pagados (no incluidos en la Actividad de Financiación)	-
Impuestos a las ganancias (pagados) reembolsados	-
<b>Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo Procedente de (Utilizados en) Actividades de Operación</b>	<b>18,128,791.76</b>
<b>Flujos de efectivo de actividad de inversión</b>	
<b>Clases de cobros en efectivo por actividades de inversión</b>	
Pérdida de control de subsidiarias u otros negocios	-
Venta de Participaciones en Negocios Conjuntos, Neto del Efectivo Desapropiado	-
Venta de Propiedades, Planta y Equipo	-
Venta de Activos Intangibles	-
Venta de Otros Activos de largo plazo	-
Subvenciones del gobierno	-
Intereses Recibidos	-
Dividendos Recibidos	-

<b>Clases de pagos en efectivo por actividades de inversión</b>	
Anticipos y Prestamos Concedidos a Terceros	
Obtener el control de subsidiarias u otros negocios	-
Prestamos concedidos a entidades relacionadas	-
Compra de Instrumentos Financieros de Patrimonio o Deuda de Otras Entidades	-
Contratos Derivados (futuro, a término, opciones)	-
Compra de Subsidiarias, Neto del Efectivo Adquirido	-
Compra de Participaciones en Negocios Conjuntos, Neto del Efectivo Adquirido	-
Compra de Propiedades, Planta y Equipo	-11,628,920.89
Compra de Activos Intangibles	-135,483.17
Compra de Otros Activos de largo plazo	
Impuestos a las ganancias (pagados) reembolsados	
Otros cobros (pagos) de efectivo relativos a la actividad de inversión	
<b>Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo Procedente de (Utilizados en) Actividades de Inversión</b>	<b>-11,764,404.06</b>
<b>Flujos de efectivo de actividad de financiación</b>	
<b>Clases de cobros en efectivo por actividades de financiación:</b>	
Obtención de Préstamos	
Préstamos de entidades relacionadas	-
Cambios en las participaciones en la propiedad de subsidiarias que no resultan en pérdida de control	-
Emisión de Acciones	-
Emisión de Otros Instrumentos de Patrimonio	-
Subvenciones del gobierno	-
<b>Clases de pagos en efectivo por actividades de financiación:</b>	
Amortización o pago de Préstamos	-4,165,597.96
Pasivos por Arrendamiento Financiero	-
Préstamos de entidades relacionadas	-
Cambios en las participaciones en la propiedad de subsidiarias que no resultan en pérdida de control	-
Recompra o Rescate de Acciones de la Entidad (Acciones en Cartera)	-
Adquisición de Otras Participaciones en el Patrimonio	-
Intereses pagados	-
Dividendos pagados	-
Impuestos a las ganancias (pagados) reembolsados	-
Otros cobros (pagos) de efectivo relativos a la actividad de financiación	-
<b>Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo Procedente de (Utilizados en) Actividades de Financiación</b>	<b>-4,165,597.96</b>
<b>Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalente al Efectivo, antes de las Variaciones en las Tasas de Cambio</b>	<b>-</b>
Efectos de las Variaciones en las Tasas de Cambio sobre el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-
<b>Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalente al Efectivo</b>	<b>2,198,789.74</b>
<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>27,793,315.12</b>
<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Finalizar el Ejercicio</b>	<b>29,992,104.86</b>

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

UNIVERSIDAD DE HUÁNUCO  
  
 Ing. Jonel Meléndrejo Leandro  
 Dirección General de Administración