

UNIVERSIDAD PRIVADA SAN JUAN BAUTISTA S.A.C.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020 Y AL 1 DE ENERO DE 2020
(Expresado en soles)

<u>ACTIVO</u>	<u>Nota</u>	<u>Al 31 de diciembre de 2021</u>	<u>Al 31 de diciembre de 2020</u> Reestructurado (Ver Nota 3 (i))	<u>Al 1 de enero de 2020</u> Reestructurado (Ver Nota 3 (ii))	<u>PASIVO Y PATRIMONIO</u>	<u>Nota</u>	<u>Al 31 de diciembre de 2021</u>	<u>Al 31 de diciembre de 2020</u> Reestructurado (Ver Nota 3 (i))	<u>Al 1 de enero de 2020</u> Reestructurado (Ver Nota 3 (ii))
ACTIVO CORRIENTE					PASIVO CORRIENTE				
Efectivo	7	7,978,512	10,534,633	1,935,021	Obligaciones financieras	18	39,985,140	31,633,575	25,600,322
Cuentas por cobrar					Pasivo por arrendamiento	16	3,786,970	6,302,494	4,148,855
Derechos de enseñanza, neto	8	20,536,755	18,553,113	19,081,258	Cuentas por pagar a proveedores	19	5,504,791	5,302,952	5,334,353
A partes relacionadas	9 (a)	154,466	122,579	112,579	Otras cuentas por pagar	20	19,268,464	12,006,582	13,506,236
Diversas	10	2,318,045	4,024,442	1,934,218	Parte corriente de deuda a largo plazo		-	-	266,663
		23,009,266	22,700,134	21,128,055	Cuentas por pagar a partes relacionadas	9 (b)	15,403,979	67,929	148,689
Anticipos otorgados	11	2,590,774	2,257,999	1,940,161	Total pasivo corriente		83,949,344	55,313,532	49,005,118
Existencias	12	2,738,006	2,346,009	1,163,765	PASIVO NO CORRIENTE				
Gastos pagados por anticipado	13	1,910,954	1,903,408	1,248,501	Obligaciones financieras	18	76,391,031	100,109,715	83,899,269
Activos no corrientes mantenidos para la venta	14	76,781,987	42,484,367	42,484,367	Pasivo por arrendamiento	16	20,541,268	20,558,634	21,518,328
Total activo corriente		115,009,499	82,226,550	69,899,870	Impuesto a la renta diferido	21	55,334,776	56,557,405	58,941,618
ACTIVO NO CORRIENTE					Total pasivo no corriente		152,267,075	177,225,754	164,359,215
Cuentas por cobrar a partes relacionadas	9 (a)	6,839,082	2,961,160	1,177,768	Total pasivo		236,216,419	232,539,286	213,364,333
Cuentas por cobrar diversas	10	325,711	290,097	266,718	PATRIMONIO	22			
Anticipos otorgados	11	3,064,107	4,130,021	5,570,231	Capital social		58,190,100	12,322,068	12,322,068
Inmuebles, mobiliario y equipo, neto	15	315,690,667	324,127,620	321,839,147	Reserva facultativa		-	55,041,711	55,041,711
Activo por derecho de uso	16	19,662,568	22,029,596	25,667,183	Reserva legal		11,650,124	2,077,003	1,806,346
Intangibles, neto	17	5,363,474	4,595,508	165,425	Resultados acumulados		160,271,008	138,973,115	142,768,993
Otros activos, neto		372,543	592,631	717,109	Total patrimonio		230,111,232	208,413,897	211,939,118
Total activo no corriente		351,318,152	358,726,633	355,403,581	Total pasivo y patrimonio		466,327,651	440,953,183	425,303,451
Total activo		466,327,651	440,953,183	425,303,451			466,327,651	440,953,183	425,303,451

Las notas a los estados financieros adjuntas forman parte del estado de situación financiera.



UNIVERSIDAD PRIVADA SAN JUAN BAUTISTA S.A.C.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020

(Expresado en soles)

	<u>Nota</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
			Reestructurado (Ver Nota 3 (ii))
INGRESOS POR DERECHOS DE ENSEÑANZA Y VENTA DE LIBROS	23	195,878,909	145,707,957
COSTO POR DERECHOS DE ENSEÑANZA Y DE VENTAS	24	(83,962,104)	(67,523,453)
Utilidad bruta		111,916,805	78,184,504
(GASTOS) INGRESOS DE OPERACIÓN:			
Administrativos y de ventas	25	(65,397,698)	(60,386,302)
Gastos financieros	26	(17,178,330)	(18,132,753)
Ingresos financieros	26	1,187,164	906,998
Otros ingresos	27	4,269,985	793,283
Otros gastos	27	(1,612,922)	(31,139)
		(78,731,801)	(76,849,913)
Utilidad antes de impuesto a la renta		33,185,004	1,334,591
IMPUESTO A LA RENTA	21 (b)	(11,497,431)	(2,236,023)
Utilidad neta		21,687,573	(901,432)

No se presenta el estado de otros resultados integrales por no tener partidas aplicables.

Las notas a los estados financieros adjuntas forman parte de este estado.



UNIVERSIDAD PRIVADA SAN JUAN BAUTISTA S.A.C.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020
(Expresado en soles)

	<u>Nota</u>	<u>CAPITAL SOCIAL</u>	<u>RESERVA FACULTATIVA</u>	<u>RESERVA LEGAL</u>	<u>RESULTADOS ACUMULADOS Reestructurado (Ver Nota 3 (v))</u>	<u>TOTAL PATRIMONIO</u>
SALDOS AL 1 DE ENERO DE 2020		12,322,068	55,041,711	1,806,346	142,768,993	211,939,118
Apropiación	22 (c)	-	-	270,657	(270,657)	-
Ajuste por implementación de la NIIF 9 por primera vez	8	-	-	-	(2,623,789)	(2,623,789)
Pérdida neta		-	-	-	(901,432)	(901,432)
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020		12,322,068	55,041,711	2,077,003	138,973,115	208,413,897
Capitalización	22 (a) y (b)	45,858,270	(45,858,270)	-	-	-
Transferencia	22 (a) y (b)	-	(9,183,441)	9,183,441	-	-
Aportes	22 (a)	9,762	-	-	-	9,762
Apropiación	22 (c)	-	-	389,680	(389,680)	-
Utilidad neta		-	-	-	21,687,573	21,687,573
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021		58,190,100	-	11,650,124	160,271,008	230,111,232

Las notas a los estados financieros adjuntas forman parte de este estado.



UNIVERSIDAD PRIVADA SAN JUAN BAUTISTA S.A.C.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020

(Expresado en soles)

	<u>Nota</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u> Reestructurado (Ver Nota 3 (iii))
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
Utilidad (pérdida) neta		21,687,573	(901,432)
Más (menos) ajustes a la utilidad (pérdida) neta:			
Depreciación de activos fijos	15	6,036,278	5,728,640
Depreciación de activos por derecho de uso	16	3,778,759	3,637,587
Depreciación de otros activos	25	111,210	127,552
Diferencia de cambio pasivo por arrendamiento	16	1,882,821	2,309,945
Estimación para pérdidas crediticias esperadas	8	2,803,978	6,988,745
Amortización	17	19,874	19,875
Baja de activos fijos	15	248,643	85,037
Baja de otros activos		108,878	-
Ganancia en venta de activos fijos		(301,773)	(30,447)
Impuesto a la renta diferido	21	(1,222,629)	(2,384,213)
Castigo de estimación para pérdidas crediticias esperadas	8	(32,308)	(797,218)
Cargos y abonos por cambios netos en el activo y pasivo:			
Aumento de derechos de enseñanza por cobrar		(4,755,312)	(8,287,171)
Disminución (aumento) de cuentas por cobrar diversas		1,670,783	(2,113,603)
Aumento de existencias		(391,997)	(1,182,244)
(Aumento) disminución de anticipos otorgados		(429,861)	6,372
Aumento de gastos pagados por anticipado		(7,546)	(654,907)
Aumento (disminución) de cuentas por pagar a proveedores		201,839	(31,401)
Aumento (disminución) de otras cuentas por pagar		7,261,882	(1,499,654)
		-----	-----
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		38,671,092	1,021,463
		-----	-----



UNIVERSIDAD PRIVADA SAN JUAN BAUTISTA S.A.C.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020

(Expresado en soles)

	<u>Nota</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u> Reestructurado (Ver Nota 3 (iii))
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
Préstamos otorgados a partes relacionadas	9 (a)	(11,037,705)	(4,971,275)
Cobro de préstamos otorgados a partes relacionadas	9 (a)	7,127,896	3,177,883
Venta de activos fijos	27	1,872,000	60,000
Adiciones de activos fijos	6 y 15	(18,379,815)	(7,964,833)
Adiciones de intangibles	17	(787,840)	(4,449,958)
Adiciones otros activos		-	(3,074)
		-----	-----
EFFECTIVO NETO APLICADO EN LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		(21,205,464)	(14,151,257)
		-----	-----
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
Préstamos recibidos de entidades financieras		45,453,408	43,953,007
Amortización de préstamos recibidos de entidades financieras		(60,820,527)	(21,876,178)
Amortización de préstamos recibidos por otras entidades		-	(266,663)
Préstamos recibidos de partes relacionadas	6 y 9 (b)	3,350,050	1,825,301
Pago de préstamos recibidos de partes relacionadas	9 (b)	(3,350,000)	(1,906,061)
Pago de pasivos por arrendamiento	16	(4,664,442)	-
Aportes de capital	22 (a)	9,762	-
		-----	-----
EFFECTIVO NETO (APLICADO EN) PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		(20,021,749)	21,729,406
		-----	-----
(DISMINUCION) AUMENTO NETO DE EFECTIVO		(2,556,121)	8,599,612
SALDO DE EFECTIVO AL INICIO DEL AÑO	7	10,534,633	1,935,021
		-----	-----
SALDO DE EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO	7	7,978,512	10,534,633
		=====	=====

Las notas a los estados financieros adjuntas forman parte de este estado.

