

UNIVERSIDAD PRIVADA SAN JUAN BAUTISTA S.A.C.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019  
(Expresado en soles)

<u>ACTIVO</u>	<u>Nota</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>PASIVO Y PATRIMONIO</u>	<u>Nota</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
Efectivo	6	10,534,633	1,935,021	Obligaciones financieras	16	31,633,575	25,600,322
Cuentas por cobrar				Cuentas por pagar a proveedores	17	4,972,780	5,334,353
Derechos de enseñanza, neto	7	27,254,329	18,888,274	Otras cuentas por pagar	18	15,705,824	13,506,236
A partes relacionadas	8 (a)	122,579	112,579	Parte corriente de deuda a largo plazo		-	266,663
Diversas	9	7,794,449	5,771,534	Cuentas por pagar a partes relacionadas	8 (b)	67,929	148,689
		35,171,357	24,772,387	Total pasivo corriente		52,380,108	44,856,263
Anticipos otorgados	10	1,851,255	1,566,573	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			
Existencias	11	3,569,740	1,847,536	Obligaciones financieras	16	100,109,715	83,899,269
Gastos pagados por anticipado	12	1,903,408	1,248,501	Impuesto a la renta diferido	19	103,415,978	103,729,008
Activos no corrientes mantenidos para la venta	13	43,135,745	43,135,745	Total pasivo no corriente		203,525,693	187,628,277
Total activo corriente		96,166,138	74,505,763	Total pasivo		255,905,801	232,484,540
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>				<b>PATRIMONIO</b>	20		
Cuentas por cobrar a partes relacionadas	8 (a)	2,961,160	1,177,768	Capital social		12,322,068	12,322,068
Cuentas por cobrar diversas	9	290,097	266,718	Excedente de revaluación		253,285,409	254,013,136
Anticipos otorgados	10	4,130,021	5,570,231	Reserva facultativa		55,041,711	55,041,711
Inmuebles, mobiliario y equipo, neto	14	481,399,920	480,385,413	Reserva legal		2,077,003	1,806,346
Intangibles, neto	15	4,595,508	165,425	Resultados acumulados		11,503,483	7,120,626
Otros activos, neto		592,631	717,109	Total patrimonio		334,229,674	330,303,887
Total activo no corriente		493,969,337	488,282,664	Total pasivo y patrimonio		590,135,475	562,788,427
Total activo		590,135,475	562,788,427				



UNIVERSIDAD PRIVADA SAN JUAN BAUTISTA  
  
**LUCERO M. ROSSI VALVERDE**  
 CONTADOR GENERAL  
 C.P.C. N° 11332  
 MATRICULA N° 2768P

**UNIVERSIDAD PRIVADA SAN JUAN BAUTISTA S.A.C.**

**ESTADO DE RESULTADOS Y DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES**

**POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019**

(Expresado en soles)

	<u>Nota</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
INGRESOS POR DERECHOS DE ENSEÑANZA Y VENTA DE LIBROS	21	145,707,957	162,071,484
COSTO POR DERECHOS DE ENSEÑANZA Y DE VENTAS	22	(67,382,936)	(83,803,321)
Utilidad bruta		78,325,021	78,268,163
(GASTOS) INGRESOS DE OPERACIÓN:			
Administrativos y de ventas	23	(55,665,972)	(58,760,111)
Gastos financieros	24	(14,312,593)	(14,490,571)
Ingresos financieros	24	906,998	1,421,197
Otros ingresos	25	793,283	969,832
Otros gastos	25	(31,139)	(16,494)
		(68,309,423)	(70,876,147)
Utilidad antes de impuesto a la renta		10,015,598	7,392,016
IMPUESTO A LA RENTA	19 (b)	(4,611,742)	(3,995,674)
Utilidad neta		5,403,856	3,396,342
OTROS RESULTADOS INTEGRALES			
Partidas que no se reclasifican a resultados del periodo:			
Disminución del excedente de revaluación de edificaciones, por depreciación reconocida en resultados	14 (b)	(1,032,323)	(1,047,461)
Impuesto a la renta diferido	19 (a)	304,535	309,001
Total otros resultados integrales		(727,788)	(738,460)
Total resultados integrales del año		4,676,068	2,657,882



UNIVERSIDAD PRIVADA SAN JUAN BAUTISTA S.A.C.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019

(Expresado en soles)

	<u>Nota</u>	<u>CAPITAL SOCIAL</u>	<u>EXCEDENTE DE REVALUACIÓN</u>	<u>RESERVA FACULTATIVA</u>	<u>RESERVA LEGAL</u>	<u>RESULTADOS ACUMULADOS</u>	<u>TOTAL PATRIMONIO</u>
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018		11,563,068	256,605,212	55,041,711	1,668,192	1,991,801	326,869,984
Aporte de capital	20 (a)	759,000	-	-	-	-	759,000
Apropiación	20 (d)	-	-	-	138,154	(138,154)	-
Disminución del excedente de revaluación de edificaciones, por depreciación reconocida en ejercicios anteriores		-	(1,522,151)	-	-	1,522,151	-
Realización de terrenos revaluados, neto de impuesto a la renta diferido	14 (k) y 19 (d)	-	(331,465)	-	-	-	(331,465)
Ajustes	20 (e)	-	-	-	-	(698,975)	(698,975)
Disminución del excedente de revaluación de edificaciones, por depreciación reconocida en resultados, neto de impuesto a la renta diferido	14 (b) y 19 (a)	-	(738,460)	-	-	1,047,461	309,001
Utilidad neta		-	-	-	-	3,396,342	3,396,342
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019		12,322,068	254,013,136	55,041,711	1,806,346	7,120,626	330,303,887
Apropiación	20 (d)	-	-	-	270,657	(270,657)	-
Ajustes	20 (e)	-	61	-	-	(1,782,665)	(1,782,604)
Disminución del excedente de revaluación de edificaciones, por depreciación reconocida en resultados, neto de impuesto a la renta diferido	14 (b) y 19 (a)	-	(727,788)	-	-	1,032,323	304,535
Utilidad neta		-	-	-	-	5,403,856	5,403,856
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020		12,322,068	253,285,409	55,041,711	2,077,003	11,503,483	334,229,674



UNIVERSIDAD PRIVADA SAN JUAN BAUTISTA S.A.C.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019

(Expresado en soles)

	<u>Nota</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>			
Utilidad neta		5,403,856	3,396,342
Más (menos) ajustes a la utilidad neta:			
Depreciación	14	7,121,990	7,281,234
Depreciación de otros activos	23	127,552	131,016
Estimación para cuentas de cobranza dudosa	7	718,334	804,085
Amortización	15	19,875	19,876
Baja de activos fijos	14	85,037	157,299
Baja de intangibles	15	-	29,920
Ganancia en venta de activos fijos		(30,447)	(52,410)
Impuesto a la renta diferido	19	(8,495)	(467,101)
Ajuste en resultados acumulados		(100,464)	(698,975)
Castigo de derechos de enseñanza	7	(797,218)	-
		-----	-----
		12,540,020	10,601,286
<b>Cargos y abonos por cambios netos en el activo y pasivo:</b>			
Aumento de derechos de enseñanza por cobrar		(8,287,171)	(1,471,252)
(Aumento) disminución de cuentas por cobrar diversas		(1,085,493)	2,280,078
Aumento de existencias		(1,722,204)	(494,550)
Disminución de anticipos otorgados		39,528	531,390
Aumento de gastos pagados por anticipado		(654,907)	(583,316)
Aumento de otros activos		(3,074)	(189,832)
Aumento de cuentas por pagar a partes relacionadas		1,116,000	336,000
Disminución de cuentas por pagar a proveedores		(361,573)	(259,544)
Aumento de otras cuentas por pagar		2,199,588	4,979,242
		-----	-----
Efectivo generado por las actividades de operación		3,780,714	15,729,502
Pago de impuesto a la renta		(960,801)	(334,401)
		-----	-----
<b>EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		<b>2,819,913</b>	<b>15,395,101</b>
		-----	-----



UNIVERSIDAD PRIVADA SAN JUAN BAUTISTA  
*Luciano Rossi Valverde*  
**LUCIANO ROSSI VALVERDE**  
CONTADOR GENERAL  
G.P.C.C. N° 11332  
MATRICULA N° 2780P

UNIVERSIDAD PRIVADA SAN JUAN BAUTISTA S.A.C.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019

(Expresado en soles)

	<u>Nota</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>			
Cobro de préstamos otorgados a partes relacionadas	8 (a)	3,177,883	725,158
Préstamos otorgados a partes relacionadas	8 (a)	(4,971,275)	(5,926,798)
Venta de activos fijos	25	60,000	68,904
Adiciones de activos fijos	5 y 12	(9,766,357)	(4,883,181)
Adiciones de intangibles	15	(4,449,958)	(3,210)
		-----	-----
<b>EFFECTIVO NETO UTILIZADO EN LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		<b>(15,949,707)</b>	<b>(10,019,127)</b>
		-----	-----
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>			
Préstamos recibidos de entidades financieras		43,953,007	27,686,212
Amortización de préstamos recibidos de entidades financieras		(21,876,178)	(32,931,172)
Amortización de préstamos recibidos por otras entidades		(266,663)	(507,710)
Préstamos recibidos de partes relacionadas	8 (b)	1,825,301	6,060,160
Pago de préstamos recibidos de partes relacionadas	8 (b)	(1,906,061)	(5,425,099)
		-----	-----
<b>EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE (UTILIZADO EN) LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		<b>21,729,406</b>	<b>(5,117,609)</b>
		-----	-----
<b>AUMENTO NETO DE EFECTIVO</b>		<b>8,599,612</b>	<b>258,365</b>
<b>SALDO DE EFECTIVO AL INICIO DEL AÑO</b>	6	<b>1,935,021</b>	<b>1,676,656</b>
		-----	-----
<b>SALDO DE EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO</b>	6	<b>10,534,633</b>	<b>1,935,021</b>
		=====	=====



UNIVERSIDAD PRIVADA SAN JUAN BAUTISTA  
*Lucero M. Rossi Valverde*  
LUCERO M. ROSSI VALVERDE  
CONTADOR GENERAL  
C.P.C. N° 11332  
MATRICULA N° 2780P