

UNIVERSIDAD CESAR VALLEJO S.A.C.

ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2014

UNIVERSIDAD CESAR VALLEJO SAC

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014

(Expresados en miles de nuevos soles (S/. 000))

ACTIVO	Nota	2015		2014		PASIVO Y PATRIMONIO	Nota	2015		2014	
		S/.000		S/.000				S/.000		S/.000	
ACTIVO CORRIENTE											
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	6	3,690		3,030		PASIVO CORRIENTE					
Cuentas por Cobrar Comerciales	7	70,412		54,039		Obligaciones Financieras	19	66,972		58,063	
Cuentas por Cobrar Relacionadas	8	17,597		17,480		Cuentas por Pagar Comerciales	17	34,901		17,297	
Impuestos por Recuperar	9	13,088		9,600		Cuentas por Pagar a partes Relacionadas	8	1,045		1,842	
Otras cuentas por cobrar	10	7,393		7,124		Otras Cuentas por Pagar	18	26,165		51,418	
Inventarios	11	10,261		2,791		Ventas Diferidas netas	22	3,056		3,312	
Servicios Pagados por Anticipado	12	1,663		901		Total Pasivo Corriente		132,139		131,932	
Total Activo Corriente		124,104		94,965		PASIVO NO CORRIENTE					
						Obligaciones Financieras a Largo Plazo	19	129,684		91,585	
						Provisiones	20	3,372		-	
						Pasivos por impuestos diferidos	21	100,715		104,808	
						Total Pasivo no Corriente		233,771		196,393	
ACTIVO NO CORRIENTE						PATRIMONIO					
Inversiones Inmobiliarias	13	43,416		43,416		Capital	23	145,590		145,590	
Propiedad, planta y equipo	14	814,367		771,360		Reserva Legal		104,728		104,728	
Intangibles	15	6,696		2,044		Excedente de Revaluación		125,455		121,363	
Bienes Culturales	16	6,683		4,403		Resultados Acumulados		164,035		92,187	
Total Activo no Corriente		871,162		821,223		Resultado del Ejercicio		89,548		123,995	
						Total Patrimonio		629,356		587,863	
TOTAL ACTIVO		995,266		916,188		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		995,266		916,188	

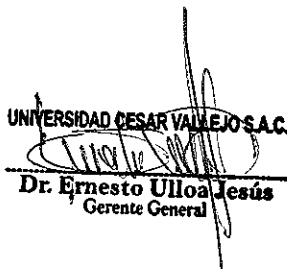
Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros.

UNIVERSIDAD CESAR VALLEJO SAC

ESTADO DE RESULTADOS DEL PERIODO Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES
 POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014
 (Expresado en miles de nuevos soles (S/.000))

	Nota	Por el año terminado el	
		31 de diciembre de	
		2015	2014
		S/.000	S/.000
Ventas Netas	25	591,862	531,772
Costo de Ventas	26	(212,416)	(167,751)
Utilidad Bruta		379,446	364,021
Gastos de Operación :			
Gastos de Ventas	27	(30,003)	(24,783)
Gastos Administrativos	28	(248,987)	(217,853)
Otros Ingresos	29	7,573	6,380
Otros Gastos		-	-
Utilidad Operativa		108,029	127,765
Otros Ingresos (gastos) :			
Ingresos Financieros	30	3,670	2,316
Diferencia de Cambio, neto	3 (i)	(3,252)	(1,057)
Gastos Financieros	30	(18,899)	(9,314)
Utilidad antes del Impuesto a la Renta		89,548	119,710
Impuesto a las Ganancias	24	(42,351)	(42,094)
Resultado neto del ejercicio		47,197	77,616
Beneficio Crédito a la Reinversión aplicado contra imppto. Renta Cte.		42,351	46,379
Utilidad Neta del Ejercicio		89,548	123,995
Otros resultados integrales, neto de impuestos:			
Partidas que no serán reclasificadas posteriormente en ganancias o pérdidas:			
Excedente de revaluación		125,813	121,363
Otros resultados integrales del año, neto de impuesto		125,813	121,363
Total Resultado Integral del ejercicio		215,361	245,358
Utilidad Básica y Diluida por acción ordinaria	32	61.507	85.167

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros..

UNIVERSIDAD CESAR VALLEJO S.A.C.

 Dr. Ernesto Ulloa Jesús
 Gerente General

UNIVERSIDAD CESAR VALLEJO S.A.C.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014
 (Expresados en miles de nuevos soles(S/,'000))

	Capital S/,'000	Excedente Revaluación S/,'000	Reservas Acumuladas S/,'000	Resultados Acumulados S/,'000	Total S/,'000
Saldos al 1 de enero de 2014	145,590		73,794	212,013	431,397
Revaluación de terrenos y edificaciones		121,363		(71,103)	121,363
Dividendos a accionistas				11,609	11,609
Ajustes de años anteriores				(29,398)	(29,398)
Perdida por valor de terreno en fusión			30,934	(30,934)	-
Detracción a reservas				46,379	46,379
Beneficio crédito D. Leg. 882				77,616	77,616
Resultado del ejercicio				216,182	587,863
Saldos al 31 de Diciembre de 2014	145,590	121,363	104,728	(49,322)	322,359
Dividendos a accionistas				(2,825)	(2,825)
Ajustes de años anteriores		4,092		-	4,092
Impuesto a la Renta Diferido				42,351	42,351
Beneficio crédito Reversión Ley 30220				47,197	47,197
Resultado del ejercicio				253,583	629,356
Saldos al 31 de diciembre de 2015	145,590	125,455	104,728	253,583	629,356

UNIVERSIDAD CESAR VALLEJO S.A.C.
 Dr. Ernesto Ulloa Jesus
 Cuentas Quirras

UNIVERSIDAD CESAR VALLEJO S.A.C.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

(Expresado en Nuevo Soles)

Por el año terminado al 31 de
Diciembre

	2015	2014
	S/.	S/.
<u>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</u>		
Cobranza de Derechos de pensiones (Ingresos Operacionales)	576,685	506,749
Otros Cobros de Efectivo Relativos a la Actividad	5,223	25,951
Menos pagos (egresos) por:		
Proveedores de Bienes y Servicios	(199,632)	(183,070)
Remuneraciones y Beneficios Sociales	(186,649)	(182,979)
Tributos, contraprestaciones y aportes	(976)	(15)
Otros pagos de Efectivo Relativos a la Actividad	(60,630)	(6,451)
Aumento (Disminución) del Efectivo y Equivalente de Efectivo Provenientes de Actividades de Operación	134,021	160,185
<u>ACTIVIDADES DE INVERSION</u>		
Ingresos por venta de inmuebles, maquinaria y equipo		-
Menos pagos (egresos) por:		
Compra de Inmuebles, Maquinaria y Equipo	(109,456)	(126,174)
Compra de bienes culturales		(1,571)
Compra de intangibles		(155)
Aumento (Disminución) del Efectivo y Equivalente de Efectivo Provenientes de Actividades de Inversión	(109,456)	(127,900)
<u>ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</u>		
Ingresos por préstamos bancarios a corto y largo plazo	25,416	2,656
Menos pagos (egresos) por:		
Pago de dividendos a los accionistas	(49,321)	(37,399)
Amortización de Préstamos a Corto Plazo		
Aumento (Disminución) del Efectivo y Equivalente de Efectivo Provenientes de Actividades de Financiamiento	(23,905)	(34,743)
Aumento (Disminución) Neto del Efectivo y Equivalente de Efectivo	660	(2,458)
Saldo de Efectivo y Equivalente de Efectivo al inicio del Ejercicio	3,030	5,488
Saldo de Efectivo y Equivalente de Efectivo al finalizar el Ejercicio	3,690	3,030