

U

D

H



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

ESTADOS FINANCIEROS

2018



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

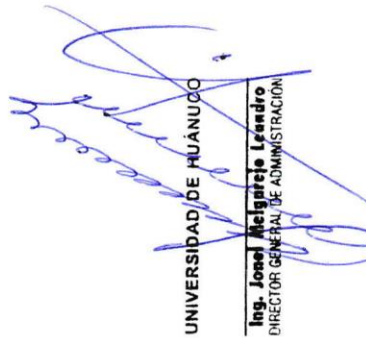
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017

	2018	2017		2018	2017
ACTIVO			PASIVO Y PATRIMONIO		
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	2,900,133.76	4,475,834.29	Obligaciones Financieras a corto plazo	5,449,551.44	4,635,544.92
Inversiones Financieras	551,182.86	540,259.99	Cuentas por Pagar Comerciales	1,114,207.05	186,288.17
Cuentas por Cobrar Comerciales	249.00	209.00	Tributos por Pagar	397,892.61	322,518.99
Otras Cuentas por Cobrar	1,553,879.28	1,404,891.33	Remuneraciones por Pagar	1,317,025.43	120,946.03
Anticipos	187,920.90		Otras cuentas por Pagar	96,038.68	1,393,913.18
Total Activo Corriente	5,193,365.80	6,421,194.61	Total Pasivo Corriente	8,374,715.21	6,659,211.29
ACTIVO NO CORRIENTE			PASIVO NO CORRIENTE		
Propiedades, Planta y Equipo Neto	59,587,524.37	58,591,985.42	Obligaciones Financieras a Largo Plazo	3,821,937.68	7,271,489.12
Intangibles	757,847.55	567,091.86			
Activo Diferido	1,528,457.71	2,126,478.22			
Total Activo no Corriente	61,873,829.63	61,285,555.50	Total Pasivo no Corriente	3,821,937.68	7,271,489.12
			PATRIMONIO		
			Capital	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
			- Reservas, Reinversión 2015	34,688,965.99	34,688,965.99
			- Reservas, Reinversión 2016	1,515,847.22	1,515,847.22
			Resultados Acumulados	14,834,121.46	10,527,051.97
			Resultado del Ejercicio	1,154,209.20	4,366,785.85
			Total Patrimonio	54,870,542.54	53,776,049.70
TOTAL ACTIVO	67,067,195.43	67,706,750.11	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	67,067,195.43	67,706,750.11

Huánuco, 31 de diciembre de 2018



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



 UNIVERSIDAD DE HUÁNUCO
 Ing. Jonel Melgarejo Leandro
 DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION

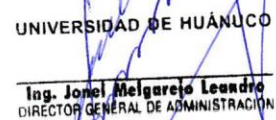


ESTADO DE RESULTADOS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017
(Por Función)

	Por el año terminado el 31 de diciembre de:	
	2018	2017
Ventas Netas	37,972,798.69	37,044,999.49
Costo de Servicios Operacionales	-12,082,511.25	-7,132,906.79
Utilidad Bruta	25,890,287.44	29,912,092.70
Gastos de Operación :		
Gastos de Ventas	-1,622,635.64	-1,557,966.14
Gastos Administrativos	-22,494,675.96	-23,208,135.78
Otros Ingresos	46,799.65	48,847.22
Otros Gastos		
Utilidad Operativa	1,819,775.49	5,194,838.00
Otros Ingresos (Gastos) :		
Ingresos Financieros	78,959.69	55,177.83
Gastos Financieros	-680,985.98	-817,853.98
Utilidad Antes del Impuesto a la Renta	1,217,749.20	4,432,161.85
Impuesto a las Ganancias	-63,540.00	-65,376.00
Resultado Neto del Ejercicio S/	1,154,209.20	4,366,785.85

Huánuco, 31 de diciembre de 2018


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

UNIVERSIDAD DE HUÁNUCO

Ing. Jonel Melgarejo Leandra
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN



ESTADO DE RESULTADOS
(Por Naturaleza)
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017
(Por Naturaleza)

	Por el año terminado el 31 de diciembre de:	
	2018	2017
Ventas Netas	37,972,798.69	37,044,999.49
(-)Compras		
Variación de Existencias		
<u>Margen Comercial</u>	37,972,798.69	37,044,999.49
Gastos de Servicios Prestados por Terceros	-6,274,306.14	-5,380,502.14
<u>Valor Agregado</u>	31,698,492.55	31,664,497.35
Gastos de Personal, Directores y Gerentes	-17,646,017.01	-16,263,799.70
Gastos por Tributos	-27,506.31	-36,395.35
<u>Excedente o Insuficiencia de Explotación</u>	14,024,969.23	15,364,302.30
Otros Gastos de Gestión	-10,532,683.31	-8,478,674.06
Valuación y Deterioro de Activos y Provisiones	-1,719,310.08	-1,739,637.46
Otros Ingresos de Gestión	46,799.65	48,847.22
<u>Resultado de Explotación</u>	1,819,775.49	5,194,838.00
Gastos Financieros	-680,985.98	-817,853.98
Ingresos Financieros	78,959.69	55,177.83
<u>Resultado Antes de Impuesto</u>	1,217,749.20	4,432,161.85
Distribución Legal de la Renta Neta		
Impuesto a la Renta	-63,540.00	-65,376.00
<u>Resultado Neto del Ejercicio</u>	1,154,209.20	4,366,785.85

S/

Huánuco, 31 de diciembre de 2018


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


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



ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016

	Capital	Capital Adicional	Reservas		Resultados Acumulados	Total
			Reinversión	Reserva Legal		
Saldos al 01 de Enero de 2016	1,858,650.37	88,379.39		730,368.91	45,552,129.82	48,229,528.49
Revaluación de terrenos y edificaciones						
Dividendos a accionistas						
Ajustes de años anteriores						
Resultado del ejercicio						
Saldos al 31 de Diciembre de 2016	1,858,650.37	88,379.39	-	730,368.91	46,731,865.18	49,409,263.85
Reinversión 2015			34,688,965.99		-34,688,965.99	
Reinversión 2016			1,515,847.22		-1,515,847.22	
Revaluación de terrenos y edificaciones						
Dividendos a accionistas						
Ajustes de años anteriores						
Resultado del ejercicio, Excedentes para reinversión						
Saldos al 31 de Diciembre de 2017	S/ 1,858,650.37	88,379.39	36,204,813.21	730,368.91	14,893,837.82	53,776,049.70
Reinversión 2015						
Reinversión 2016						
Revaluación de terrenos y edificaciones						
Dividendos a accionistas						
Ajustes de años anteriores						
Resultado del ejercicio, Excedentes para reinversión						
Saldos al 31 de Diciembre de 2018	S/ 1,858,650.37	88,379.39	36,204,813.21	730,368.91	15,988,330.66	54,870,542.54

Huánuco, 31 de diciembre de 2018

CFC. Javier Moreno Tebouda
 M.A. 14-543
 JEFE DE CONTABILIDAD
 UNIVERSIDAD DE HUÁNUCO

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



MÉTODO INDIRECTO
Estado de Flujos de Efectivo
Por el Año terminado el 31 de Diciembre de 2018 y 2017
(Expresado en Nuevos Soles)

	2018	2017
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Utilidad Neta del Ejercicio	1,154,209.20	4,432,161.85
Mas: Ajustes al Resultado del Ejercicio		
Depreciación del Ejercicio	1,719,310.08	1,739,637.46
Amortización del Ejercicio		
Otros	-59,716.36	-65,376.00
Menos:		
Utilidad en venta de acciones		
Utilidad en venta de activos fijos		
Cargos y Abonos por Cambios Netos en el Activo y Pasivo		
Aumentos de Cuentas por Cobrar a Clientes	-40.00	-209.00
Aumentos de Otras Cuentas por Cobrar	-148,987.95	34,556.57
Aumentos de Gastos Contratados por Anticipado	-187,920.90	
Aumento de inmuebles maquin. y equipo	0.00	-
Aumento de Cargas Diferidas	598,020.51	-2,126,478.22
Aumento de Obligaciones con Proveedores	927,918.88	-688,886.99
Aumento de Remuneraciones por pagar	-120,946.03	24,906.45
Aumento de Provisiones	96,038.68	
Aumento en tributos por pagar	75,373.62	-44,778.24
Aumento en otras cuentas por pagar	-76,887.75	1,277,609.38
Efectivo Neto Usado en Actividades	3,976,371.98	4,583,143.26
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Compra de valores	-10,922.87	-16,822.31
Compra de activos fijos	-2,714,849.03	-233,724.63
Intangibles	-190,755.69	-1,300.00
Venta de acciones		
Venta de activos fijos		
Efectivo Neto Usado en Actividades de Inversión	1,059,844.39	4,331,296.32
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Préstamos obtenidos	-2,635,544.92	-49,663.13
Aumento de capital en efectivo		
Dividendos pagados en el período		
Redención de bonos		
Efectivo Neto Usado en Actividades de Financiamiento	-1,575,700.53	4,281,633.19
Aumento Neto de Efectivo y Equivalentes de Efectivo		
Efectivo al inicio del periodo	4,475,834.29	194,201.10
Efectivo Neto al Final del Período	S/ 2,900,133.76	4,475,834.29

Huánuco, 31 de diciembre de 2018


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


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