


UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES
ESTADO DE RESULTADOS POR FUNCION
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015, 2014 Y 2013
(EN NUEVOS SOLES)

	NOTA	AÑO 2015	AÑO 2014	AÑO 2013
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS				
Prestacion de Servicios	17	27,851,793	25,796,444	20,747,847
Descuentos, Rebajas y Bonificacion concedidas	17	-45,180	-82,681	-
Descuentos, Rebajas y Bonificacion obtenidas	17	2,500	2,221	-
TOTAL DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		27,809,113	25,715,985	20,747,847
COSTO DEL SERVICIO				
Costo del Servicio	18	-13,407,292	-13,565,217	-11,098,788
GANANCIA (PERDIDA) BRUTA		14,401,821	12,150,768	9,649,058
INGRESOS Y GASTOS OPERATIVOS				
Gastos de venta	19	-65,159	-110,149	-130,094
Gastos de administración	19	-7,336,484	-6,334,106	-4,609,153
Otros Ingresos Operativos	19	1,932,444	1,773,545	1,546,567
GANANCIA (PERDIDA) OPERATIVA		8,932,622	7,480,058	6,456,378
INGRESOS FINANCIEROS				
Ingresos financieros	20	453,534	125,028	144,891
GASTOS FINANCIEROS				
Gastos financieros	20	-515,810	-500,432	-527,278
GANANCIA (PERDIDA) ANTES DE PARTIDAS EXTRAORDINARIAS		8,870,346	7,104,654	6,073,992
OTROS INGRESOS Y GASTOS				
Otros ingresos	21	7,030	4,345	3,650
Otros gastos	21	-46,472	-66,385	-203,722
RESULTADO ANTES DE IMPUESTO A LAS GANANCIAS		8,830,904	7,042,614	5,873,920
Impuesto a la renta				
GANANCIA (PERDIDA) NETA DEL EJERCICIO		8,830,904	7,042,614	5,873,920

ABANCAY DICIEMBRE DEL 2015


 UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES ABANCAY
 M^g. Francisco E. Gutiérrez Gutiérrez
 DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION




 UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES
 DIGAF
 CAMILO ANCAÑA ALCCA
 CONTADOR GENERAL

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES

ESTADO DE RESULTADOS POR NATURALEZA

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015, 2014 Y 2013

(EN NUEVOS SOLES)

	<u>AÑO 2015</u>	<u>AÑO 2014</u>	<u>AÑO 2013</u>
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
Prestación de Servicios	27,851,793	25,796,444	20,747,847
Descuentos, Rebajas y Bonificación concedidas	-45,180	-82,681	-
Descuentos, Rebajas y Bonificación obtenidas	2,500	2,221	-
TOTAL DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	27,809,113	25,715,985	20,747,847
Compra de suministros	-611,209	-617,808	-322,547
Variación de suministros	7,998	-37,912	-53,406
Gastos por Servicios Prestados por Terceros	-5,240,804	-5,068,850	-4,087,964
Valor Agregado	21,965,098	19,991,414	16,283,930
Gastos de Personal	-13,008,903	-12,076,797	-9,656,612
Gastos por Tributos	-13,096	-9,058	-10,152
Excedente o (Insufic.) bruto de Explotación	8,943,099	7,905,559	6,617,166
Otros Ingresos Operativos	1,932,444	1,773,545	1,546,567
Otros Gastos de Gestión	-664,389	-786,569	-809,228
Valuación y Deterioro de Activos y Provisiones	-1,325,004	-1,412,477	-898,127
Resultados de Explotación	8,886,150	7,480,058	6,456,378
Otros Ingresos y Egresos:			
Ingresos Financieros	453,534	125,028	144,891
Ganancias por medición de Activos no Financieros	7,030	4,345	3,650
Gastos Financieros	-515,810	-500,432	-527,278
Otros Gastos	-	-66,385	-203,722
RESULTADO ANTES DE IMPUESTO A LAS GANANCIAS	8,830,904	7,042,614	5,873,920
Impuesto a la Renta	-	-	-
GANANCIA (PERDIDA) NETA DEL EJERCICIO	8,830,904	7,042,614	5,873,920

ABANCAY DICIEMBRE DEL 2015

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES ABANCAY

 Sr. Francisco J. Gutiérrez Gutiérrez
 DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES
 DIGAF

 Sr. CAMILO ANZALLA ALCCA
 CONTADOR GENERAL

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015, 2014 Y 2013
(En Nuevos Soles)

	Capital	Capital Adicional	Resultados no Realizados	Resultados Acumulados	Total Patrimonio Neto
Saldos al 1ero. de Enero de 2011	43,480	322,458	-	16,271,424	16,637,362
Ganancia (Pérdida) por valor razonable de:					
1 - Inmuebles, Maquinaria y Equipo					
2 Ganancia (Pérdida) por Diferencias de Cambio					
3 Ingresos (gastos) reconocidos directamente en Patrimonio				-88,677	-88,677
5 Otras Transferencias netas					
6 Utilidad (Pérdida) Neta del Ejercicio				3,719,728	3,719,728
Total de ingresos y gastos reconocidos				3,631,051	3,631,051
7 Nuevos Aportes de accionistas					
8 Capitalización de partidas patrimoniales					
9 Otros incrementos o disminuciones de las partidas patrimoniales		6,431			6,431
Saldos al 31 de Diciembre de 2011	43,480	328,889	-	19,902,475	20,274,844
Saldos al 1ero. de Enero de 2012	43,480	328,889	-	19,902,475	20,274,844
Ganancia (Pérdida) por valor razonable de:					
1 - Inmuebles, Maquinaria y Equipo					
2 Ganancia (Pérdida) por Diferencias de Cambio					
3 Ingresos (gastos) reconocidos directamente en Patrimonio				-157,359	-157,359
4 Transferencias netas de Resultados no Realizados					
5 Otras Transferencias netas					
6 Utilidad (Pérdida) Neta del Ejercicio				4,964,509	4,964,509
Total de ingresos y gastos reconocidos				4,807,150	4,807,150
7 Nuevos Aportes de accionistas					
8 Capitalización de partidas patrimoniales					
9 Otros incrementos o disminuciones de las partidas patrimoniales		10,900			10,900
Saldos al 31 de Diciembre de 2012	43,480	339,789	-	24,709,625	25,092,894
Saldos al 1ero. de Enero de 2013	43,480	339,789	-	24,709,625	25,092,894
Ganancia (Pérdida) por valor razonable de:					
1 - Inmuebles, Maquinaria y Equipo					
2 Ganancia (Pérdida) por Diferencias de Cambio					
3 Ingresos (gastos) reconocidos directamente en Patrimonio				169,988	169,988
4 Transferencias netas de Resultados no Realizados					
5 Otras Transferencias netas					
6 Utilidad (Pérdida) Neta del Ejercicio				5,873,920	5,873,920
Total de ingresos y gastos reconocidos				6,043,908	6,043,908
7 Nuevos Aportes de accionistas					
8 Capitalización de partidas patrimoniales					
9 Otros incrementos o disminuciones de las partidas patrimoniales		9,396			9,396
Saldos al 31 de Diciembre de 2013	43,480	349,185	-	30,753,533	31,146,198
Saldos al 1ero. de Enero de 2014	43,480	349,185	-	30,753,533	31,146,198
Ganancia (Pérdida) por valor razonable de:					
1 - Inmuebles, Maquinaria y Equipo					
2 Ganancia (Pérdida) por Diferencias de Cambio					
3 Ingresos (gastos) reconocidos directamente en Patrimonio				-829,332	-829,332
4 Transferencias netas de Resultados no Realizados					
5 Otras Transferencias netas					
6 Utilidad (Pérdida) Neta del Ejercicio				7,042,614	7,042,614
Total de ingresos y gastos reconocidos				6,213,282	6,213,282
7 Nuevos Aportes de accionistas					
8 Capitalización de partidas patrimoniales					
9 Otros incrementos o disminuciones de las partidas patrimoniales		5,400			5,400
Saldos al 31 de Diciembre de 2014	43,480	354,585	-	36,966,815	37,364,880
Saldos al 1ero. de Enero de 2015	43,480	354,585	-	36,966,815	37,364,880
Ganancia (Pérdida) por valor razonable de:					
1 - Inmuebles, Maquinaria y Equipo					
2 Ganancia (Pérdida) por Diferencias de Cambio					
3 Ingresos (gastos) reconocidos directamente en Patrimonio				-65,789	-65,789
4 Transferencias netas de Resultados no Realizados					
5 Otras Transferencias netas					
6 Utilidad (Pérdida) Neta del Ejercicio				8,830,904	8,830,904
Total de ingresos y gastos reconocidos				8,765,115	8,765,115
7 Nuevos Aportes de accionistas					
8 Capitalización de partidas patrimoniales					
9 Otros incrementos o disminuciones de las partidas patrimoniales					
Saldos al 31 de Diciembre de 2015	43,480	354,585	-	45,731,930	46,129,995

ABANCAY DICIEMBRE DEL 2015

 UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES ABANCAY

Dr. Francisco E. Gutiérrez Gutiérrez
MAGISTER EN CONTABILIDAD



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES
DIGAF

Camilo Ancailla Alcca
CPO CAMILO ANCAILLA ALCCA
CONTADOR GENERAL

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015, 2014 Y 2013
(EN NUEVOS SOLES)

	2015	2014	2013
ACTIVIDADES DE OPERACION			
Cobranzas a los clientes	27,916,603	25,740,802	20,697,189
Otros cobros de efectivo relativos a la actividad	2,059,094	1,239,448	1,896,120
Menos:			
Pagos a Proveedores	-6,450,579	-6,705,185	-5,547,796
Pagos de remuneraciones y beneficios sociales	-13,331,163	-11,302,910	-9,931,945
Pagos de tributos	14,278	66,863	-32,295
Otros pagos de efectivo relativos a la actividad	54,826	-22,290	-499
AUMENTO (DISM) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO			
PROVENIENTES DE ACTIVIDADES DE OPERACION	10,263,057	9,016,728	7,080,774
ACTIVIDADES DE INVERSION			
Ingresos por ventas de valores			
Ingresos por venta de inmuebles, maquinaria y equipo			
Otros ingresos de efectivo relativos a la actividad			
Menos:			
Pagos por compra de inmuebles, maquinaria y equipo	-903,852	-764,510	-1,775,882
Pagos por compras de bienes culturales	-90,150	-111,657	-92,515
Pagos por compra de activos biológicos		675	-1,761
Pagos por compra de intangibles		-	-80,691
AUMENTO (DISM) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO			
PROVENIENTES DE ACTIVIDADES DE INVERSION	-994,002	-875,492	-1,950,849
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
Ingresos por emisión de acciones o nuevos aportes			
Ingreso neto de deudas a corto y largo plazo	-1,453,503	-1,463,196	-1,608,370
Otros ingresos de efectivo relativos a la actividad			
Menos:			
Pago de dividendos a los accionistas			
Otros pagos de efectivo relativos a la actividad			
AUMENTO (DISM) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO			
PROVENIENTES DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-1,453,503	-1,463,196	-1,608,370
AUMENTO (DISM) NETO DE EFECTIVO Y EQUIV. DE EFECTIVO	7,815,552	6,678,040	3,521,555
SALDO EFECTIVO Y EQUIV. DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJER.	18,461,408	11,783,368	8,261,813
SALDO EFECT. Y EQUIV. DE EFECT. AL FINALIZAR EL EJERC.	26,276,960	18,461,408	11,783,368

ABANCAY DICIEMBRE DEL 2015


 UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES ABANCAY
 Mag. Francisco E. Gutiérrez Gutiérrez
 DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION




 UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES
 DIGAF
 CRC CAMILO ANCALLA ALCCA
 CONTADOR GENERAL

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CONSOLIDADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015, 2014 Y 2013
(EN NUEVOS SOLES)

	NOTA	AÑO		
		2015	2014	2013
ACTIVOS				
Activos Corrientes				
Efectivo y equivalente de efectivo	05	26,276,960	18,461,408	11,783,368
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	06	139,300	246,799	271,606
Otras Cuentas por Cobrar Diversas Partes Relacionadas (Neto)	-	-	-	-
Otras Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	07	533,343	258,218	424,080
Existencias (Neto)	08	174,920	135,237	110,455
Activos Biológicos				
Gastos Contratados por Anticipo				
Otros Activos				
Total Activos Corrientes		27,124,523	19,101,652	12,589,509
Activos No Corrientes				
Otras Cuentas por Cobrar	15	378,085	-	-
Activo Diferido	09	12,289	12,289	12,964
Activos Biológicos				
Inversiones Inmobiliarias				
Inmuebles, Maquinaria y Equipo (Neto)	10	22,289,394	22,597,777	23,670,068
Activos Intangibles (Neto)	11	205,290	235,365	265,490
Otros Activos	12	711,605	705,404	666,894
Total Activos No Corrientes		23,596,664	23,550,835	24,615,366
TOTAL ACTIVOS		50,721,187	42,652,488	37,204,875
PASIVO Y PATRIMONIO				
Pasivos Corrientes				
Sobregiros Bancarios	15	1,211,353	937,627	164,664
Obligaciones Financieras	13	166,293	61,785	-
Cuentas por Pagar Comerciales				
Otras Cuentas por Pagar a Partes Relacionadas	14	790,840	1,032,156	735,664
Otras Cuentas por Pagar Comerciales				
Provisiones				
Intereses Diferidos				1,918
Total Pasivos Corrientes		2,168,486	2,031,567	902,247
Pasivos No Corrientes				
Obligaciones Financieras	15	2,422,706	3,256,040	5,156,431
Cuentas por Pagar Comerciales				
Total Pasivos No Corrientes		2,422,706	3,256,040	5,156,431
Total Pasivos		4,591,192	5,287,607	6,058,677
Patrimonio Neto				
Capital	16	43,480	43,480	43,480
Capital Adicional	16	354,585	354,585	349,185
Resultados Acumulados	16	36,901,026	29,924,202	24,879,613
Resultados del Ejercicio	16	8,830,904	7,042,614	5,873,920
Total Patrimonio Neto		46,129,995	37,364,880	31,146,198
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		50,721,187	42,652,488	37,204,875

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES
Francisco G. Gutiérrez
 DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LOS ANDES
 SUB-DIRECCION DE CONTABILIDAD ALCOA
General
 CONTADOR GENERAL