



## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE :

	Nota	2021	2020		Nota	2021	2020
<b>ACTIVO</b>				<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	03	19,932,960.92	10,280,252.83	Obligaciones Financieras a corto plazo	11	3,094,069.75	2,478,175.45
Inversiones Financieras	04	570,943.48	570,356.32	Cuentas por Pagar Comerciales	12	166,160.18	304,307.16
Cuentas por Cobrar Comerciales Neto	05	-	4,020,191.91	Tributos por Pagar	13	171,818.88	231,514.27
Otras Cuentas por Cobrar	06	1,703,961.77	1,625,206.63	Remuneraciones por Pagar	14	163,972.04	225,457.84
Existencias	07	101,499.68		Otras cuentas por Pagar	15	707,401.47	542,805.03
Anticipos	08	57,893.80	242,613.80	Provisiones			-
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>22,367,259.65</b>	<b>16,738,621.49</b>	<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b>4,303,422.32</b>	<b>3,782,259.75</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>				<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			
Propiedades , Planta y Equipo Neto	09	65,682,882.06	62,436,888.77	Obligaciones Financieras a Largo Plazo	11	17,292,028.53	17,904,503.59
Intangibles Neto	10	1,717,155.43	1,538,081.58	<b>Total Pasivo no Corriente</b>		<b>17,292,028.53</b>	<b>17,904,503.59</b>
<b>Total Activo no Corriente</b>		<b>67,400,037.49</b>	<b>63,974,970.35</b>	<b>PATRIMONIO</b>	16		
<b>TOTAL ACTIVO</b>	S/	<b>89,767,297.14</b>	<b>80,713,591.84</b>	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
				Reinversiones		56,289,242.72	43,017,453.82
				Resultados Acumulados		-	13,787,575.56
				Resultado del Ejercicio		9,205,204.90	-455,599.55
				<b>Total Patrimonio</b>		<b>68,171,846.29</b>	<b>59,026,828.50</b>
				<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	S/	<b>89,767,297.14</b>	<b>80,713,591.84</b>

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

  
UNIVERSIDAD DE HUÁNUCO  
Ing. Jonel Miguélez Leonardo  
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN



**ESTADO DE RESULTADOS**  
**POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL :**  
**(Por Función)**

Por el año terminado el			
31 de diciembre de:			
	Nota	2021	2020
Ventas Netas	17	54,069,450.04	<b>26,998,965.49</b>
Costo de Servicios Operacionales	18	-16,224,004.10	-9,753,357.83
<b>Utilidad Bruta</b>		<b>37,845,445.94</b>	<b>17,245,607.66</b>
<b>Gastos de Operación :</b>			
Gastos de Ventas	19	-9,353,444.31	-2,810,037.93
Gastos Administrativos	20	-19,423,882.97	-17,578,551.16
Otros Ingresos	21	1,028,844.32	3,667,791.47
<b>Utilidad Operativa</b>		<b>10,096,962.98</b>	<b>524,810.04</b>
<b>Otros Ingresos (Gastos) :</b>			
Ingresos Financieros	22	2,264.63	17,927.46
Gastos Financieros	23	-861,679.71	-962,829.05
<b>Utilidad Antes del Impuesto a la Renta</b>		<b>9,237,547.90</b>	<b>-420,091.55</b>
<b>REI del Ejercicio</b>			
Impuesto a las Ganancias	24	-32,343.00	-35,508.00
<b>Resultado Neto del Ejercicio</b>	S/	<b>9,205,204.90</b>	<b>-455,599.55</b>

Ciudad de Huánuco, 31 de diciembre de 2021

  
C.C. 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 EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL :**  
**(Por Naturaleza)**

	Nota	2021	2020
<b>Ventas Netas</b>	17	<b>54,069,450.04</b>	<b>26,998,965.49</b>
(-)Compras	25	-117,700.00	
Variación de Existencias	26	76,340.00	
<b><u>Margen Comercial</u></b>		<b>54,028,090.04</b>	<b>26,998,965.49</b>
Gastos de Servicios Prestados por Terceros	27	-4,786,846.18	-5,426,658.13
<b><u>Valor Agregado</u></b>		<b>49,241,243.86</b>	<b>21,572,307.36</b>
Gastos de Personal, Directores y Gerentes	28	-20,911,236.45	-16,279,361.33
Gastos por Tributos	29	-37,106.18	-52,253.95
<b><u>Excedente o Insuficiencia de Explotación</u></b>		<b>28,292,901.23</b>	<b>5,240,692.08</b>
Otros Gastos de Gestión	30	-10,020,278.11	-6,400,403.02
Valuación y Deterioro de Activos y Provisiones	31	-9,204,504.46	-1,983,270.49
Otros Ingresos de Gestión	32	1,028,844.32	3,667,791.47
<b><u>Resultado de Explotación</u></b>		<b>10,096,962.98</b>	<b>524,810.04</b>
Gastos Financieros	33	-861,679.71	-962,829.05
Ingresos Financieros	34	2,264.63	17,927.46
<b><u>Resultado Antes de Impuesto</u></b>		<b>9,237,547.90</b>	<b>-420,091.55</b>
Distribución Legal de la Renta Neta			
REI del Ejercicio			
Impuesto a la Renta	24	-32,343.00	-35,508.00
<b><u>Resultado Neto del Ejercicio</u></b>	S/	<b>9,205,204.90</b>	<b>-455,599.55</b>

Ciudad de Huánuco, 31 de diciembre de 2021

  
 CFC. Javier Moreno Toboada  
 Mat. 14-543  
 JEFE(E) DE CONTABILIDAD  
 UNIVERSIDAD DE HUÁNUCO

  
 UNIVERSIDAD DE HUÁNUCO  
 Ing. Jonel Melgarejo Leandro  
 DIRECTOR GENERAL ADMINISTRACIÓN



**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO**  
 POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020

	Capital	Capital Adicional	Reservas			Resultados Acumulados	Total
			Reinversiones ejecutadas	Reinversiones Por ejecutar	Reserva Legal		
<b>Saldos al 31 de Diciembre de 2019</b>	<b>1,858,650.37</b>	<b>88,379.39</b>	<b>41,863,244.82</b>	<b>-</b>	<b>730,368.91</b>	<b>14,952,624.89</b>	<b>59,493,268.38</b>
Reinversión 2019			1,154,209.00			-1,154,209.00	-
Revaluación de terrenos y edificaciones							-
Dividendos a accionistas							-
Ajustes de años anteriores						-10,840.33	-10,840.33
Resultado del ejercicio						-455,599.55	-455,599.55
<b>Saldos al 31 de Diciembre de 2020</b>	<b>1,858,650.37</b>	<b>88,379.39</b>	<b>43,017,453.82</b>	<b>-</b>	<b>730,368.91</b>	<b>13,331,976.01</b>	<b>59,026,828.50</b>
Reinversión 2020			5,033,820.00			-5,033,820.00	-
Revaluación de terrenos y edificaciones							-
Dividendos a accionistas							-
Traslado entre cuentas patrimoniales			3,409,863.73	4,828,105.17		-8,237,968.90	-
Ajustes de años anteriores						-60,187.11	-60,187.11
Resultado del ejercicio						9,205,204.90	9,205,204.90
<b>Saldos al 31 de Diciembre de 2021</b>	<b>S/ 1,858,650.37</b>	<b>88,379.39</b>	<b>51,461,137.55</b>	<b>4,828,105.17</b>	<b>730,368.91</b>	<b>9,205,204.90</b>	<b>68,171,846.29</b>

*[Firma]*  
 CPC. Javier Moreno Teboada  
 Mat. 14-543  
 JEFE(E) DE CONTABILIDAD  
 UNIVERSIDAD DE HUÁNUCO

*[Firma]*  
 UNIVERSIDAD DE HUÁNUCO  
 Ing. Jonel Melgarejo Leandro  
 DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

Ciudad de Huánuco, 31 de diciembre de 2021

## Estado de Flujos de Efectivo

(Método directo)

Por el Año terminado el 31 de Diciembre de 2021 y 2020

(Expresado en Soles)

	2021	2,020.00
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
Utilidad (Pérdida) Neta del Ejercicio	9,205,204.90	-455,599.55
Mas: Ajustes al Resultado del Ejercicio		
Depreciación del Ejercicio	2,046,223.15	1,983,270.49
Amortización del Ejercicio	183,553.73	
Otros	-60,187.11	23,796.85
Menos:		
Utilidad en venta de acciones		
Utilidad en venta de activos fijos		
<b>CARGOS Y ABONOS POR CAMBIOS NETOS EN LOS ACTIVOS Y PASIVOS</b>		
(Aumento) disminución de Cuentas por Cobrar a Clientes	4,020,191.91	-4,020,440.91
(Aumento) disminución de Otras Cuentas por Cobrar	-78,755.14	-122,179.84
(Aumento) disminución de Gastos Contratados por Anticipado	184,720.00	-224,400.79
(Aumento) disminución de Inversiones financieras	-587.16	
(Aumento) disminución de inventarios	-101,499.68	
(Aumento) disminución de Prop. Planta y Equipo	675.00	-1,983,270.49
(Aumento) disminución de Cargas Diferidas		-1,702,860.86
(Aumento) disminución de intangibles	-	
(Aumento) disminución de Obligaciones con Proveedores	-138,146.98	-81,666.54
(Aumento) disminución de Remuneraciones por pagar	-61,485.80	-225,457.84
(Aumento) disminución de Provisiones		
(Aumento) disminución en tributos por pagar	-59,695.39	-117,802.10
(Aumento) disminución en otras cuentas por pagar	164,596.44	
<b>Efectivo Neto Usado en Actividades de Operación</b>	<b>15,304,807.87</b>	<b>-6,926,611.58</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
Trabajos en curso	-4,526,856.26	
Compra de activos fijos	-766,035.18	2,134,748.48
Adquisición de intangibles	-362,627.58	571,263.54
<b>Efectivo Neto Usado en Actividades de Inversión</b>	<b>9,649,288.85</b>	<b>-4,220,599.56</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
Amortización o pagos de préstamos	-3,169,588.65	
Préstamo bancario	3,173,007.89	10,427,262.16
<b>Efectivo Neto Usado en Actividades de Financiamiento</b>	<b>9,652,708.09</b>	<b>6,206,662.60</b>
<b>Aumento Neto de Efectivo y Equivalentes de Efectivo</b>	<b>9,652,708.09</b>	<b>6,206,662.60</b>
Efectivo al inicio del periodo	10,280,252.83	4,073,590.23
<b>Efectivo Neto al Final del Período</b>	<b>S/ 19,932,960.92</b>	<b>10,280,252.83</b>

Ciudad de Huánuco, 31 de diciembre de 2021

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

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