



Universidad  
Tecnológica  
del Perú

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL PERÚ S.A.C.  
Estado de situación financiera

Al 31 de diciembre de 2019

(En miles de soles)

	2019				2019		
	UTP	IDAT	TOTAL (*)		UTP	IDAT	TOTAL (*)
<b>ACTIVO</b>				<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>			
Activo corriente				Pasivo corriente			
Efectivo y equivalentes al efectivo	( a ) 11,804	1,161	12,965	Obligaciones Financieras	( b ) 120,899	23,784	144,683
Derechos de enseñanza por cobrar, neto	55,586	9,761	65,347	Pasivo por arrendamiento	8,464	5,141	13,605
Otras cuentas por cobrar, neto	3,748	138	3,886	Cuentas por pagar comerciales	38,737	1,668	40,405
Inventarios	164	-	164	Otras cuentas por pagar	31,802	2,625	34,427
Gastos pagados por anticipado	1,843	503	2,346	Provisiones	1,910	-	1,910
				Impuesto a la renta corriente	1,990	-	1,990
<b>Total activo corriente</b>	<b>73,145</b>	<b>11,563</b>	<b>84,708</b>	<b>Total pasivo corriente</b>	<b>203,802</b>	<b>33,218</b>	<b>237,020</b>
Activo no corriente				Pasivo no corriente			
Otras cuentas por cobrar	5,352	112	5,464	Obligaciones Financieras	( b ) 415,545	124,391	539,936
Inversiones en subsidiarias, neto de estimación por fluctuación	3,867	-	3,867	Pasivo por arrendamiento	123,909	45,201	169,110
Inmuebles, mobiliario y equipo, neto	867,853	145,258	1,013,111	Pasivo por impuesto a la renta diferido	23,133	3,613	26,746
Inmuebles por derecho de uso, neto	128,412	50,733	179,145	<b>Total pasivo no corriente</b>	<b>562,587</b>	<b>173,205</b>	<b>735,792</b>
Intangibles, neto	9,285	932	10,217				
<b>Total activo no corriente</b>	<b>1,014,769</b>	<b>197,035</b>	<b>1,211,804</b>	<b>PATRIMONIO</b>	( c )		
				Capital Emitido	175,391	16,824	192,215
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>1,087,914</b>	<b>208,598</b>	<b>1,296,512</b>	Capital Adicional	8,048	-	8,048
				Reserva legal	33,010	1,172	34,182
				Resultados Acumulados	105,076	(15,821)	89,255
				<b>Total patrimonio</b>	<b>321,525</b>	<b>2,175</b>	<b>323,700</b>
				<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>1,087,914</b>	<b>208,598</b>	<b>1,296,512</b>

(\*) Información auditada al 31.12.2019.

Para poder asignar por Unidad de Negocio, este rubro de cuentas corrientes se distribuyo en función a los gastos operativos y gastos administrativos por cada unidad de negocio, el

( a ) resto de rubros se pudo asignar directamente.

( b ) Se realizo la distribución en función al activo fijo por unidad de negocio UTP-IDAT.

( c ) Se utilizo para el patrimonio la metodología de flujo de caja descontado.

  
UTP S.A.C.  
CARMEN DOMÍNGUEZ ESPINOZA  
CONTADOR GENERAL  
CPC 31059



Universidad  
Tecnológica  
del Perú

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL PERÚ S.A.C.

Estado de resultados integrales

Al 31 de diciembre de 2019

(En miles de soles)

	2019		
	UTP	IDAT	TOTAL (*)
<b>Operaciones continuadas</b>			
<b>Ingresos</b>			
Ingresos por derechos de enseñanza y otros	522,034	79,906	601,940
Otros ingresos de gestión	29	5	34
	<b>522,063</b>	<b>79,911</b>	<b>601,974</b>
<b>Gastos</b>			
Gastos de personal docente y administrativo	(177,150)	(26,516)	(203,666)
Gastos generales de operación y administración	(92,384)	(21,726)	(114,110)
Provisión para cuentas de cobranza dudosa	(36,561)	(12,395)	(48,956)
Recuperación de cobranza dudosa	929	235	1,164
Depreciación	(39,909)	(13,594)	(53,503)
Amortización	(1,373)	(51)	(1,424)
Otros gastos / ingresos (a)	4,994	(440)	4,554
<b>Utilidad operativa</b>	<b>180,609</b>	<b>5,424</b>	<b>186,033</b>
Pérdida neta del periodo por operaciones vinculadas	-	(891)	(891)
Ingresos financieros (a)	2,119	324	2,443
Gastos financieros	(46,968)	(7,189)	(54,157)
Diferencia en cambio neta (a)	1,264	194	1,458
<b>Utilidad neta del ejercicio por operaciones continuadas</b>	<b>137,024</b>	<b>(2,138)</b>	<b>134,886</b>
Impuesto a la renta	(41,442)	-	(41,442)
<b>Utilidad neta del periodo</b>	<b>95,582</b>	<b>(2,138)</b>	<b>93,444</b>

(\*) Información auditada al 31.12.2019.

Se realizó la distribución en función porcentual de los ingresos por unidad

(a) de negocio UTP-IDAT.

  
UTP S.A.C.  
CARMEN DOMÍNGUEZ ESPINOZA  
CONTADOR GENERAL  
CPC 31059

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL PERÚ SAC**  
**Estado de Cambios en el Patrimonio**  
**Al 31 de diciembre de 2019**  
**(En miles soles)**

	CAPITAL SOCIAL			CAPITAL ADICIONAL			RESERVA LEGAL			RESULTADO ACUMULADO			TOTAL		
	UTP	IDAT	TOTAL (*)	UTP	IDAT	TOTAL (*)	UTP	IDAT	TOTAL (*)	UTP	IDAT	TOTAL (*)	UTP	IDAT	TOTAL (*)
<b>Saldo al 31 de Diciembre de 2018</b>	169,208	15,519	184,727	14,231	1,305	15,536	24,753	1,172	25,925	60,751	(13,683)	47,068	268,943	4,313	273,256
Utilidad neta	-	-	-	-	-	-	-	-	-	95,582	(2,138)	93,444	95,582	(2,138)	93,444
Capital Adicional en tramite	6,183	1,305	7,488	(6,183)	(1,305)	(7,488)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Constitucion de reserva legal	-	-	-	-	-	-	8,257	-	8,257	(8,257)	-	(8,257)	-	-	-
Distribucion de dividendos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(43,000)	-	(43,000)	(43,000)	-	(43,000)
<b>Saldo al 31 de Diciembre de 2019</b>	<b>175,391</b>	<b>16,824</b>	<b>192,215</b>	<b>8,048</b>	<b>-</b>	<b>8,048</b>	<b>33,010</b>	<b>1,172</b>	<b>34,182</b>	<b>105,076</b>	<b>(15,821)</b>	<b>89,255</b>	<b>321,525</b>	<b>2,175</b>	<b>323,700</b>

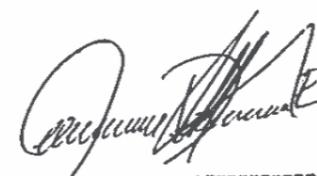
(\*) Información auditada al 31.12.2019.

UTP S.A.C.  
 CARMEN DOMÍNGUEZ ESPINOZA  
 CONTADOR GENERAL  
 CPC 31059

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL PERÚ SAC**  
**Estado de Flujo de Efectivo**  
**(En miles soles)**

	2019		
	UTP	IDAT	TOTAL (*)
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION</b>			
Utilidad neta	95,582	(2,138)	93,444
Provisión para cuentas de cobranza dudosa	36,561	12,395	48,956
Recuperación de cobranza dudosa	(929)	(235)	(1,164)
Depreciación inmueble, mobiliario y equipo	27,956	7,385	35,341
Depreciación activos por derecho en uso	11,953	6,209	18,162
Amortización	1,373	51	1,424
Cambio en la participación patrimonial en las inversiones financieras	-	891	891
Impuesto a la renta diferido	2,518	3,613	6,131
Provisión de litigios laborales y civiles	1,137	357	1,494
Intereses devengados no pagados a partes relacionadas	1,241	-	1,241
Ganancia (pérdida) en la venta de inmuebles, mobiliario y equipo	(890)	-	(890)
Ganancia por cancelación de arrendamiento	(2,444)	-	(2,444)
Intereses devengados por obligación financieras	32,984	5,049	38,033
Intereses pagados pasivos por arrendamiento	(13,913)	78	(13,835)
<b>Variación neta en activo y pasivo corriente</b>			
Aumento en cuentas por cobrar comerciales	(47,410)	(12,419)	(59,829)
Disminución en cuentas por cobrar a entidades relacionadas			
Aumento en otras cuentas por cobrar	22,258	(136)	22,122
Disminución en existencias	(49)	51	2
Aumento en gastos pagados por anticipado	4,107	1,471	5,578
Aumento en cuentas por pagar comerciales	14,104	(6,090)	8,014
Aumento en otras cuentas por pagar	7,248	(476)	6,772
Disminución en cuentas por pagar a entidades relacionadas			
Disminución en provisiones por pagar	342	(357)	(15)
Intereses cobrados	1,357	208	1,565
Intereses pagados obligaciones financieros	(32,442)	(5,049)	(37,491)
Aumento (disminución) en impuesto a la renta corriente	(28,189)	-	(28,189)
Efectivo neto proveniente de las actividades de operación	134,455	10,858	145,313
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION</b>			
Cobros por venta de inmuebles, mobiliario y equipo	1,092	-	1,092
Pagos por adquisición de inversiones en subsidiarias	-	(548)	(548)
Pagos por adquisición de inmuebles, mobiliario y equipo	(232,598)	(39,618)	(272,216)
Pagos por adquisición de intangibles	(1,737)	(507)	(2,244)
Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión	(233,243)	(40,673)	(273,916)
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>			
Obtención de financiamiento por retroarrendamiento financiero	(16,616)	2,849	(13,767)
Obtención de obligaciones financieras	272,804	30,196	303,000
Amortización de otros pasivos financieros con partes relacionadas	(116,245)	(3,676)	(119,921)
Pago de dividendos	(43,000)	-	(43,000)
Aportes de capital con prima de emisión			
Efectivo neto proveniente de las actividades de financiamiento	96,943	29,369	126,312
Disminución neta (aumento neto) de efectivo y equivalente de efectivo	(1,845)	(446)	(2,291)
Saldo de efectivo y equivalente de efectivo al inicio del año	13,649	1,607	15,256
Saldo de efectivo y equivalente de efectivo al cierre del año	11,804	1,161	12,965
<b>Transacciones que no generan flujo de efectivo:</b>			
Compra de activos fijo pendiente de pago	28,244	155	28,399
Adopción NIIF 16	101,505	8,896	110,401
Activos de derecho de uso adquiridos bajo arrendamiento financiero	27,631	17,122	44,753
Pago de inmueble, mobiliario y equipo de adiciones registradas en 2018	19,298	4,425	23,723
Diferencia en cambio pasivo por arrendamiento	1,009	495	1,504

(\*) Información auditada al 31.12.2019.



UTP S.A.C.  
**GARMEN DOMINGUEZ ESPINOZA**  
 CONTADOR GENERAL  
 CPC 31059