


UNIVERSIDAD ALAS PERUANAS S.A.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de diciembre de 2017

	Notas	2017	2016
		S/	S/
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo y equivalentes al efectivo	3	46,350,485	55,653,457
Cuentas por cobrar comerciales	4	42,868,288	26,116,943
Cuentas por cobrar a partes relacionadas	5	6,198,732	6,514,094
Otras cuentas por cobrar	6	19,853,334	30,407,528
Inventarios	7	3,491,638	3,801,557
Otros activos	11	8,960,000	7,543,789
Total activos corrientes		127,722,477	130,037,368
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Inversiones mobiliarias	8	23,891,213	32,636,631
Otras cuentas por cobrar	6	30,236,225	27,104,596
Propiedades, planta y equipo	9	627,398,011	654,671,666
Activos intangibles	10	10,940,890	22,890,397
Otros activos	11	19,723,737	37,107,601
Total activos no corrientes		712,190,076	774,410,891
TOTAL ACTIVOS		839,912,553	904,448,259
PASIVOS Y PATRIMONIO			
PASIVOS CORRIENTES			
Obligaciones financieras	12	21,370,995	43,114,903
Cuentas por pagar comerciales	13	25,705,542	25,126,619
Cuentas por pagar a partes relacionadas	5	3,710,657	5,116,537
Otras cuentas por pagar	14	27,420,842	35,767,919
Total pasivos corrientes		78,208,036	109,125,978
PASIVOS NO CORRIENTES			
Obligaciones financieras	12	23,318,202	23,974,834
Cuentas por pagar comerciales	13	1,063,499	711,950
Otras cuentas por pagar	14	26,002,192	38,297,420
Pasivos por impuesto a las ganancias diferido	25(b)	102,560,093	106,518,868
Total pasivos no corrientes		152,943,986	169,503,072
TOTAL PASIVOS		231,152,022	278,629,050
PATRIMONIO			
Capital	15	435,474,254	435,474,254
Crédito tributario de reinversión	16	(6,274,803)	(6,274,803)
Superávit de revaluación		17,003,958	17,794,779
Resultados acumulados por efectos de NIIF		5,306,702	5,306,702
Resultados acumulados	17	543,900,473	560,168,330
Resultados acumulados - Reserva de Reinversión	18	(386,650,053)	(386,650,053)
TOTAL PATRIMONIO		608,760,531	625,819,209
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		839,912,553	904,448,259

Las notas que se adjuntan forman parte de los estados financieros.


UNIVERSIDAD ALAS PERUANAS
 C PC Inés Prado Rodríguez
 Contador General


JOSÉ EDDARDO CASTILLO C.
 Gerente General

UNIVERSIDAD ALAS PERUANAS S.A.

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
Por el año terminado el 31 de diciembre de 2017

	Notas	2017	2016
		S/	S/
INGRESOS POR SERVICIOS EDUCATIVOS, NETO	19	416,130,485	412,561,867
Ganancia bruta		416,130,485	412,561,867
GASTOS DE OPERACIÓN			
Gastos de administración	20	(363,033,558)	(384,427,821)
Gastos de ventas	20	(38,547,314)	(22,126,867)
Otros, neto	21	11,449,979	32,872,304
Total gastos de operación		(390,130,893)	(373,682,384)
Ganancia de operación		25,999,592	38,879,483
OTROS GASTOS			
Financieros, neto	22	(3,806,923)	(5,402,657)
Diferencia de cambio, neta	30	(3,368,578)	(3,349,969)
Total otros gastos		(7,175,501)	(8,752,626)
Ganancia antes de impuestos		18,824,091	30,126,857
GASTO POR IMPUESTO A LAS GANANCIAS		(8,196,393)	(11,147,424)
GANANCIA DEL AÑO		10,627,698	18,979,433
OTROS RESULTADOS INTEGRALES			
Disminución patrimonial por la baja de los activos revaluados vendidos y/o dados de baja		(9,662,096)	(2,558,355)
Incremento patrimonial por la baja de los activos revaluados vendidos		-	1,778,364
Efecto neto por la baja de los activos revaluados vendidos aplicado a los resultados acumulados		-	779,991
Efecto en el Impuesto a las ganancias por los activos revaluados vendidos		3,958,775	3,224,860
Ajuste del impuesto a las ganancias diferido al 29.5% (quiebre de tasa)		-	(5,416,214)
Total otros resultados integrales		(5,703,321)	(2,191,354)
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO		4,924,377	16,788,079

Las notas que se adjuntan forman parte de los estados financieros.

UAP UNIVERSIDAD ALAS PERUANAS

C PC Inés Prado Rodríguez
Contador General

UAP UNIVERSIDAD ALAS PERUANAS

José Eduardo Castillo C
Gerente General

UNIVERSIDAD ALAS PERUANAS S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Por el año terminado el 31 de diciembre de 2017

	Notas	Capital		Crédito tributario de reinversión		Superávit de revaluación		Resultados acumulados efectos de NIIF		Resultados acumulados reserva de reinversión		Resultados acumulados del ejercicio		Total
		S/	S/	S/	S/	S/	S/	S/	S/	S/	S/	S/	S/	
Al 1 de enero de 2016		435,474,254	(6,274,803)	15,349,910	5,306,702	386,650,053	498,186,950	51,013,022	612,405,982					
Resultados integrales:														
Ganancia del año		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18,979,433
Otros resultados integrales		-	-	2,444,869	-	-	(4,636,223)	-	-	-	-	-	-	(2,191,354)
Resultado Integral total del año		-	-	2,444,869	-	-	(4,636,223)	-	-	-	-	-	-	16,788,079
Transacciones con propietarios:														
Dividendos preferenciales		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,054,618)
Reclasificación de utilidades no distribuidas 2016		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(51,013,022)
Otros ajustes		-	-	-	-	-	(1,320,234)	-	-	-	-	-	-	(1,320,234)
Total transacciones con propietarios		-	-	-	-	-	(49,692,788)	-	-	-	-	-	-	(3,374,852)
Total del año 2016		-	-	2,444,869	-	-	45,056,365	-	-	-	-	-	-	13,413,227
Al 31 de diciembre de 2016		435,474,254	(6,274,803)	17,794,779	5,306,702	(386,650,053)	543,243,515	16,924,815	625,819,209					
Resultados integrales:														
Ganancia del año		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,627,698
Otros resultados integrales		-	-	(790,821)	-	-	(4,912,500)	-	-	-	-	-	-	(5,703,321)
Resultado Integral total del año		-	-	(790,821)	-	-	(4,912,500)	-	-	-	-	-	-	4,924,377
Transacciones con propietarios:														
Dividendos preferenciales	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reclasificación de utilidades no distribuidas 2017		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(16,924,815)
Otros ajustes	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(21,983,055)
Total transacciones con propietarios		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(38,907,870)
Total del año 2017		-	-	(790,821)	-	-	12,012,315	-	-	-	-	-	-	(17,058,678)
Al 31 de diciembre de 2017		435,474,254	(6,274,803)	17,003,958	5,306,702	(386,650,053)	555,255,830	(11,355,357)	608,760,531					

Las notas que se adjuntan forman parte de los estados financieros.

UNIVERSIDAD ALAS PERUANAS
 José Eduardo Castillo C
 Gerente General

UNIVERSIDAD ALAS PERUANAS
 C PC Inés Prado Rodríguez
 Contador General

UNIVERSIDAD ALAS PERUANAS S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Por el año terminado el 31 de diciembre de 2017

	Notas	2017	2016
		S/	S/
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
Utilidad antes de impuesto a las ganancias		18,824,091	30,126,857
Ajustes a la Ganancia que no afectan los flujos de efectivo de las actividades de operación:			
Depreciación de Propiedades, planta y equipo		30,479,475	59,426,575
Amortización de Activos intangibles		2,997,876	19,523,405
Venta y/o retiro de Propiedades, planta y equipo		(1,613,862)	(4,443,332)
Ajustes en Propiedades, planta y equipo		3,841,405	(29,950,174)
Ajustes en Activos intangibles		(1,601,353)	4,476,732
Gasto por impuesto a las ganancias		(8,196,393)	(11,147,424)
Ajustes por pérdida del valor de las Inversiones mobiliarias		-	163,429
Cambios en activos y pasivos operativos			
(Aumento) disminución de activos:			
Cuentas por cobrar comerciales		(16,751,345)	(18,529,596)
Otras cuentas por cobrar		7,422,565	2,341,703
Inventarios		309,919	(3,137,047)
Aumento (disminución) de pasivos:			
Cuentas por pagar comerciales		930,472	2,134,185
Otras cuentas por pagar		(21,741,624)	14,125,357
Efectivo neto proveniente de las actividades de operación		14,901,226	65,110,670
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
Adquisición de Propiedades planta y equipo	9	(23,147,525)	(30,112,916)
Adquisición de Activos intangibles	10	(295,308)	(34,484,591)
Venta de Propiedades, planta y equipo		6,762,040	18,264,177
Adquisición y/o venta de Inversiones mobiliarias		-	(4,798,058)
Otros activos		15,967,653	(20,657,262)
Préstamos / amortización por operaciones con partes relacionadas	5	315,362	(3,109,451)
Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión		(397,778)	(74,898,101)
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
Pago de dividendos		-	(2,054,618)
Préstamos / amortización de obligaciones financieras		(22,400,540)	8,974,661
Préstamos / amortización por operaciones con partes relacionadas		(1,405,880)	(978,183)
Efectivo neto (utilizado en) proveniente de las actividades de financiación		(23,806,420)	5,941,860
DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO EN EL AÑO		(9,302,972)	(3,845,571)
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:			
Al 1 de enero		55,653,457	59,499,028
Al 31 de diciembre	3	46,350,485	55,653,457

UAP UNIVERSIDAD
ALAS PERUANAS


C PC Inés Prado Rodríguez
Contador General

UAP UNIVERSIDAD
ALAS PERUANAS

José Eduardo Castillo C
Gerente General

Item	Comprobante		Comprobante	Detalle	Descripción	Fecha	Valor Referencial
	Serie	Numero					
1	011	00001598	Factura	- RESIDENTES PERUANOS EN LA PLATA DONACION DE 1 ARMARIO DONACION DE 1 BIBLIOTECA DE MADERA DONACION DE 1 EQUIPO DONACION DE 2 ESCRITORIO DONACION DE 1 MESA DE REUNIONES	MUEBLES	29/05/2017	S/. 1,666.50
2	011	00001599	Factura	- RESIDENTES PERUANOS EN LA PLATA DONACION DE 1 MODULO DE MELAMINE DONACION DE 1 MONITOR PLANO DONACION DE 1 MONITOR PLANO LCD DONACION DE 6 SILLA FIJA DE METAL	MUEBLES	29/05/2017	S/. 1,787.40
3	011	00001600	Factura	- RESIDENTES PERUANOS EN LA PLATA DONACION DE 12 SILLA FIJA DE MADERA DONACION DE 1 SILLA GIRATORIA DONACION DE 1 SILLON FIJO DE METAL DONACION DE 2 COMPUTADORAS DONACION DE 1 IMPRESORA HP DONACION DE 1 BANDERA	MUEBLES	29/05/2017	S/. 2,257.20
4	011	00001601	Factura	- RESIDENTES PERUANOS EN LA PLATA DONACION DE 1 PROYECTOR SONY DONACION DE 2 PIZARRAS DONACION DE 140 LIBROS UAP DONACION DE 4 LIBROS DONACION DE 3 CUADROS	EQUIPOS DIVERSOS	29/05/2017	S/. 1,886.60
5	011	00000146	Factura	20139261586 - CLUB ANGASH DONACION DE LIBROS	LIBROS	22/09/2017	S/. 2,382.00
6	011	00000147	Factura	20131369124 - EJERCITO PERUANO DONACION DE 246 LIBROS	LIBROS	25/09/2017	S/. 6,450.00


Item	Comprobante		Comprobante	Detalle	Descripción	Fecha	Valor Referencial
	Serie	Numero					
1	-	-	Carta	20162580672 HOGAR CLINICA SAN JUAN DE DIOS	-	2017	S/. 60,000.00
2	-	-	Carta	20481529701 FUNDACION GERARDO CHAVEZ	-	2017	S/. 162,450.00



UAP UNIVERSIDAD ALAS PERUANAS

 C PC Inés Prado Rodríguez

 Contador General



UAP UNIVERSIDAD ALAS PERUANAS

 José Eduardo Casillo C

 Gerente General