



UNIVERSIDAD PERUANA ALEMANA SAC

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

ACTIVO	Dic. 21	Dic. 20	PASIVO Y PATRIMONIO	Dic. 21	Dic. 20
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO		523,247	SOBRE GIRO BANCARIO	82,076	
CUENTAS POR COBRAR - COMERCIALES	336,520	12,220	CUENTAS POR COBRAR - COMERCIALES - ANTICIPOS	104,388	2,400
CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL, SOCIO DIREC	103,291	2,017	TRIBUTOS POR PAGAR	429,078	54,876
CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS	226,745	53,593	REMUNERACIONES Y PARTICIPACIONES POR PAGAR	720,457	186,413
CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS RELACIONADAS		-	CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES	1,039,811	296,281
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	237,010	OBLIGACIONES FINANCIERAS	504,112	4,580,437
MERCADERIAS	0	-	OTRAS CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS	584,527	2,200,418
ACTIVO DIFERIDO POR IMP. A LA RENTA	137,876	478,330	PROVISIONES	2,346,416	
IMPUESTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	491,349	442,152	PASIVO DIFERIDO	27,097	72,435
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	1,295,782	1,748,568	TOTAL PASIVO CORRIENTE	5,837,962	7,393,261
ACTIVO NO CORRIENTE			PASIVO NO CORRIENTE		
INVERSIONES MOBILIARIAS	1,418,035	1,601,171	CUENTAS POR PAGAR A ACCIONISTAS	0	
ESQUIPOS DIVERSOS	798,188		OBLIGACIONES FINANCIERAS	1,832,761	
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (NETO)	5,908,175	2,238,224	OTRAS CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS	1,993,060	
INTANGIBLE (NETO)	1,671,394		CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	0	
ACTIVO DIFERIDO	95,974	125,767	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	3,825,820	-
			PATRIMONIO		
			CAPITAL SOCIAL	8,705,659	8,705,659
			PRIMA CAPITAL	3,554,627	3,554,627
			CAPITAL ADICIONAL - APORTES	13,000	478,060
			CAPITAL ADICIONAL - ACRENCIAS	17,752,228	0
			RESULTADOS ACUMULADOS	(14,395,911)	(9,543,413)
			RESULTADO DEL EJERCICIO	(14,105,839)	(4,874,463)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	9,891,766	3,965,162	TOTAL PATRIMONIO	1,523,764	-1,679,530
TOTAL ACTIVO	11,187,547	5,713,729	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	11,187,547	5,713,729



UNIVERSIDAD PERUANA ALEMANA SAC

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL POR NATURALEZA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

DESCRIPCION	ACUMULADO	
	S/	
VENTAS OPERACIONALES		
MERCADERÍAS	826,019	<u>70</u>
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	826,019	
COSTO DE VENTAS	0	
UTILIDAD BRUTA	826,019	
GASTOS OPERACIONALES		
CARGAS DE PERSONAL	(7,413,936)	<u>62</u>
SERVICIOS PRESTADOS POR TERCEROS	(4,399,264)	<u>63</u>
GASTOS POR TRIBUTOS	(526,652)	<u>64</u>
CARGAS DIVERSAS DE GESTION	(781,256)	<u>65</u>
PROVISIONES DEL EJERCICIO	(397,511)	<u>68</u>
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	(13,518,619)	
UTILIDAD (PERDIDA) OPERATIVA	(12,692,599)	
OTROS INGRESOS Y EGRESOS		
INGRESOS EXCEPCIONALES	7,825	<u>75</u>
GASTOS FINANCIEROS	(589,419)	<u>67</u>
INGRESOS FINANCIEROS	45,338	<u>77</u>
DIFERENCIA DE CAMBIO - NETO	(978,196)	<u>77-67</u>
UTILIDAD ANTES DE PART. E IMPUESTOS	(14,207,051)	
IMPUESTO A LA RENTA - CORRIENTE	0	<u>88</u>
IMPUESTO A LA RENTA - DIFERIDO	101,212	<u>88</u>
UTILIDAD (PERDIDA) NETA	(14,105,839)	



UNIVERSIDAD PERUANA ALEMANA SAC
RUC : 20554910891

ESTADO DE FLUJO EFECTIVO (Mon.Nac.)
Dic-21

FLUJO	DETALLE	IMPORTE
ACTIVIDAD DE OPERACIÓN		
0102	OTROS COBROS DE EFECTIVO RELATIVOS A LA ACTIVIDAD	4,855,602.04
0101	COBRANZA A CLIENTES	(281.55)
0107	TRANSFERENCIAS ENTRE CTAS CTES	7,620.60
Menos:		
0103	PAGO A PROVEEDORES	(8,951,305.95)
0105	PAGO DE TRIBUTOS	(5,612,587.69)
0104	PAGO DE REMUNERACIONES Y BENEFICIOS SOCIALES	(957,366.58)
AUMENTO(DISMINUCION) DEL EFECTIVO PROVENIENTE DE LA ACTIVIDAD DE OPERACIÓN		(10,658,319.13)
ACTIVIDAD DE INVERSIÓN		
Menos:		
0204	PAGOS DE COMPRA DE INMUEB.MAQ. Y EQUIPO	(217,270.55)
AUMENTO(DISMINUCION) DEL EFECTIVO PROVENIENTE DE LA ACTIVIDAD DE INVERSIÓN		(217,270.55)
ACTIVIDAD DE FINANCIAMIENTO		
0304	OTROS INGRESOS EFECT. RELATIVOS A LA ACTIVIDAD	1,417,480.00
0302	INGRESOS POR PRESTAMOS BANCARIOS	9,829,884.14
Menos:		
0305	AMORTIZACION DE PRESTAMOS OBTENIDOS	(842,132.90)
AUMENTO(DISMINUCION) DEL EFECTIVO PROVENIENTE DE LA ACTIVIDAD DE FINANCIAMIENTO		10,405,231.24
EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO		(134,965.05)
FLUJOS DE EFECTIVO NETO DEL PERIODO		(605,323.49)
Más :		
SALDO DEL EFECTIVO INICIAL		523,247.35
SALDO DEL EFECTIVO FINAL		(82,076.14)



UNIVERSIDAD PERUANA ALEMANA SAC
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
(Expresado en Soles)

CUENTAS PATRIMONIALES	Capital	Capital Adicional	Acciones de inversion	Excedente de Revaluacion	Reserva Legal	Otras Reservas	Resultados Acumulados	TOTAL
Saldo al 01 de Enero del 2021	8,705,659.00	1,469,662.00	2,563,023.30				-14,417,874.17	-1,679,529.87
1. Efecto acumulado de los cambios en las políticas contables y la corrección de errores sustanciales								-
2. Distribuciones o asignaciones de utilidades efectuadas en el período								-
3. Dividendos y participaciones acordados durante el período								-
4. Nuevos aportes de accionistas	-	13,000.00	-478,060.00					-465,060.00
5. Movimiento de prima en la colocación de aportes y donaciones			17,752,227.64					17,752,227.64
6. Incrementos o disminuciones por fusiones o escisiones								-
7. Revaluación de activos								-
8. Capitalización de partidas patrimoniales								-
9. Redención de Acciones de Inversión o reducción de capital								-
10. Utilidad (pérdida) Neta del ejercicio							-14,105,838.94	-14,105,838.94
11. Otros incrementos o disminuciones de las partidas patrimoniales							21,965.41	21,965.41
Total de cambios en patrimonio	-	13,000	17,274,168	-	-	-	-14,083,874	3,203,294
Saldo final ejercicio al 31 de Diciembre 2021	8,705,659.00	1,482,662.00	19,837,190.94	-	-	-	-28,501,747.70	1,523,764.24

CPC Eduardo Torres Aguirre
02-5000