


UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL PERU S.A.C.
ESTADO SEPARADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de diciembre del 2023

| | <u>2023</u> S/(000) | | <u>2023</u> S/(000) |
|--|-------------------------|---|-------------------------|
| ACTIVO | | PASVO Y PATRIMONIO | |
| Activo corriente | | Pasivo corriente | |
| Efectivo y equivalentes de efectivo | 102,931 | Obligaciones financieras | 187,600 |
| Derechos de enseñanza por cobrar, neto | 128,772 | Pasivos por arrendamientos | 22,127 |
| Otras cuentas por cobrar | 15,781 | Cuentas por pagar comerciales | 73,484 |
| Suministros | 16 | Otras cuentas por pagar | 76,800 |
| Gastos pagados por anticipado | 5,586 | Provisiones | 1,396 |
| Total activo corriente | <u>253,086</u> | Total pasivo corriente | <u>361,407</u> |
| Activo no corriente | | Pasivo no corriente | |
| Otras cuentas por cobrar | 12,488 | Obligaciones financieras | 869,765 |
| Gastos pagados por anticipado | 500 | Pasivos por arrendamientos | 312,036 |
| Inversiones en subsidiarias | 117,690 | Pasivo por impuesto a la renta diferido, neto | 4,259 |
| Inversiones inmobiliarias, neto | 19,305 | Total pasivo no corriente | <u>1,186,060</u> |
| Inmuebles, mobiliario y equipo, neto | 1,400,333 | Total pasivo | <u>1,547,467</u> |
| Activos por derecho de uso, neto | 291,194 | PATRIMONIO | |
| Activos intangibles, neto | 19,619 | Capital | 199,637 |
| Total activo no corriente | <u>1,861,129</u> | Capital adicional | 626 |
| | | Reserva legal | 43,526 |
| | | Resultados acumulados | 322,959 |
| | | Total patrimonio neto | <u>566,748</u> |
| Total activo | <u>2,114,215</u> | Total pasivo y patrimonio neto | <u>2,114,215</u> |

DocuSigned by:

Carmen Dominguez Espinoza

 7793C1CC8189499...
 Carmen Dominguez Espinoza
 Contador General
 CPC 31059



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL PERU S.A.C.

ESTADO SEPARADO DE RESULTADOS INTEGRALES

Por el año terminado el 31 de diciembre de 2023

| | <u>2023</u> |
|---|------------------|
| | S/(000) |
| Ingresos de actividades ordinarias: | |
| Ingresos por derechos de enseñanza | 1,323,487 |
| Otros ingresos de gestión | <u>232</u> |
| Total Ingresos | 1,323,719 |
| Gastos e ingresos operativos: | |
| Gasto de personal docente y administrativo | (369,047) |
| Gastos generales de operación y administración | (221,008) |
| Provisión para cuentas de cobranza dudosa | (108,245) |
| Recuperación de cobranza dudosa | 3,058 |
| Depreciación | (76,554) |
| Amortización | (2,727) |
| Otros ingresos | 15,259 |
| Otros gastos | <u>(27,141)</u> |
| Total gastos operativos | (786,405) |
| Utilidad operativa | 537,314 |
| Cambio en la participación patrimonial en las inversiones en subsidiarias | (958) |
| Ingresos financieros | 6,729 |
| Gastos financieros | (70,155) |
| Diferencia de cambio, neta | <u>1,866</u> |
| Margen financiero | (62,518) |
| Utilidad antes del impuesto a la renta | 474,796 |
| Impuesto a la renta | (147,323) |
| Utilidad neta y resultado integral del año | 327,473 |

DocuSigned by:

Carmen Dominguez Espinoza

7793C16C8189498
Carmen Dominguez Espinoza
Contador General
CPC 31059



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL PERU S.A.C.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Por los años terminados el 31 de diciembre de 2023

| | Número de acciones comunes S/(000) | Capital social S/(000) | Capital adicional S/(000) | Reserva legal S/(000) | Resultados acumulados S/(000) | Total S/(000) |
|--|--|---------------------------|------------------------------|--------------------------|-------------------------------------|------------------|
| Saldos al 31 de diciembre de 2022 | 199,637 | 199,637 | 626 | 43,526 | 223,486 | 467,275 |
| Resultado integral del año | - | - | - | - | 327,473 | 327,473 |
| Transacciones de los accionistas: | | | | | | |
| Distribución de dividendos | - | - | - | - | (228,000) | (228,000) |
| Saldos al 31 de diciembre de 2023 | 199,637 | 199,637 | 626 | 43,526 | 322,959 | 566,748 |

DocuSigned by:

Carmen Dominguez Espinoza

7793C1CC8189499...
Carmen Dominguez Espinoza
Contador General
CPC 31059


UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL PERU S.A.C.
ESTADO SEPARADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por el año terminado el 31 de diciembre de 2023

| | <u>2023</u> |
|--|------------------|
| | S/(000) |
| Flujos de efectivo de las actividades de operación: | |
| Utilidad neta | 327,473 |
| Impuesto a la renta corriente | 152,739 |
| Deterioro de derecho de enseñanza por cobrar | 108,245 |
| Recupero de deterioro de derechos de enseñanza por cobrar | (3,058) |
| Depreciación de inversiones inmobiliarias e inmuebles, inmobiliario y equipo | 53,417 |
| Depreciación activos por derecho de uso | 23,137 |
| Amortización | 2,727 |
| Cambio en la participación patrimonial en las inversiones en subsidiarias | 958 |
| Impuesto a la renta diferido | (5,416) |
| Provisión de litigios laborales y civiles | 2,046 |
| Intereses devengados por obligaciones financieras | 46,308 |
| Pérdida en la venta y retiro de inmuebles, mobiliario equipo | 3,041 |
| Pérdida en la venta y retiro de intangibles | 101 |
| Variación neta en activo y pasivo corriente: | |
| Aumento en derechos de enseñanza por cobrar | (143,778) |
| Aumento en otras cuentas por cobrar | (14,486) |
| Disminución en suministros | 125 |
| Aumento en gastos pagados por anticipado | (722) |
| Disminución en cuentas por pagar comerciales | (7,005) |
| Aumento en otras cuentas por pagar | 12,708 |
| Disminución en provisiones por pagar | (2,497) |
| Intereses cobrados | 91 |
| Intereses pagados por obligaciones financieras | (49,715) |
| Diferencia en cambio de los pasivos por arrendamiento | (1,758) |
| Intereses devengados de pasivos por arrendamiento | 21,377 |
| Impuesto a la renta pagado | <u>(157,859)</u> |
| Efectivo neto proveniente de las actividades de operación | <u>368,199</u> |
| Flujo de efectivo de actividades de inversión | |
| Cobro de venta de inmuebles, maquinaria y equipo | 236 |
| Pagos por adquisición de inmuebles, mobiliario y equipo | (241,168) |
| Pagos por adquisición de intangibles | <u>(5,683)</u> |
| Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión | <u>(246,615)</u> |
| Flujo de efectivo de actividades de financiamiento | |
| Obtención de obligaciones financieras | 440,000 |
| Amortización de obligaciones financieras | (249,720) |
| Amortización de principal de pagos por arrendamiento financiero | (33,661) |
| Pago de dividendos | <u>(228,000)</u> |
| Efectivo neto utilizado en las actividades de financiamiento | <u>(71,381)</u> |
| Aumento neto de efectivo y equivalente de efectivo | 50,203 |
| Saldo de efectivo y equivalente de efectivo al inicio del año | <u>52,728</u> |
| Saldo de efectivo y equivalente de efectivo al cierre del año | <u>102,931</u> |
| Transacciones que no representan flujos de efectivo: | |
| Adiciones de activo por derecho de uso | 22,804 |
| Activos de derecho de uso adquiridos bajo arrendamiento financiero | 15,857 |
| Retiros de activo por derecho de uso | 240 |
| Compra de inmuebles, mobiliario y equipo pendiente de pago | 34,647 |

DocuSigned by:

Carmen Dominguez Espinoza

7793C1CC8189499...

Carmen Dominguez Espinoza
Contador General
CPC 31059