

UNIVERSIDAD SEÑOR DE SIPAN S.A.C.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
(En Soles)

	Por los años terminados el 31 de diciembre de:	
	2022	2021
	S/	S/
<u>ACTIVIDADES DE OPERACION</u>		
Cobranza a los clientes	129,065,141	104,396,615
Otros cobros de efectivo relativos a la actividad	3,015,351	4,505,625
Menos:		
Pagos a proveedores	(43,284,850)	(29,406,908)
Pagos de remunerac. y benenf. sociales	(50,528,776)	(35,084,859)
Pagos de tributos	(18,601,565)	(3,345,735)
Otros pagos de efectivo relativos a la actividad	(216,706)	(511,833)
AUMENTO (DISM) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTES DE ACTIVIDADES DE OPERACION	19,448,595	40,552,905
<u>ACTIVIDADES DE INVERSION</u>		
Otros ingresos de efectivo relativos a la actividad		0
Menos:		
Pagos por compra de inmuebles, maquinaria y equipo	(30,213,448)	(26,764,006)
Pagos por compra de bienes culturales	(156,155)	
Pagos por compra de intangibles	(353,421)	(404,221)
Otros pagos de efectivo relativos a la actividad	(128,108)	0
AUMENTO (DISM) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTES DE ACTIVIDADES DE INVERSION	(30,851,132)	(27,168,227)
<u>ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</u>		
Ingresos por emisión de acciones o nuevos aportes	0	337
Ingresos netos por préstamos bancarios	20,479,027	0
Menos:		
Pagos netos de préstamos bancarios	0	(14,785,747)
Dividendos pagados	(12,071,392)	0
Otros pagos de efectivo relativos a la actividad	0	(574,945)
AUMENTO (DISM) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTES DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	8,407,635	(15,360,355)
AUMENTO (DISM) DE EFECT. Y EQUIV. DE EFECTIVO	(2,994,902)	(1,975,677)
SALDO EFECT. Y EQUIV. DE EFECT. AL INICIO DEL EJERC.	4,102,957	6,078,634
SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	1,108,055	4,102,957

UNIVERSIDAD SEÑOR DE SIPAN S.A.C.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

(En Soles)

Por los años terminados el 31 de diciembre de:		
	2022	2021
	S/	S/
CONCILIACION DEL RESULTADO NETO CON EL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION		
Utilidad (o pérdida) del ejercicio	24,868,233	24,327,567
Más : Ajuste a la utilidad (o pérdida) del ejercicio		
Depreciación y amortización del periodo	3,129,598	3,192,766
Provisión para cuentas de cobranza dudosa	7,937,564	5,974,488
Cargos y Abonos por cambios netos en el Activo y Pasivo		
Aumento (Disminuc.) en gtos. pagados por anticipado (	120,534)	10,803
Aumento (Disminuc.) en existencias (	95,090)	42,428
Aumento (Disminuc.) en otras cuentas por pagar	5,006,493	4,206,504
Aumento (Disminuc.) de ctas. por pagar comerciales (	4,330,631)	(561,506)
Aumento (Disminuc.) de ctas. por cobrar comerciales (	13,060,680)	(8,214,324)
Aumento (Disminuc.) de ctas. por cobrar diversas (	399,350)	2,877,625
Aumento (Disminuc.) de tributos por pagar (	3,487,008)	8,696,554
AUMENTO (DISM) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTES DE LA ACTIVIDAD DE OPERACION	19,448,595	40,552,905