

UNIVERSIDAD SEÑOR DE SIPAN S.A.C.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

(En Soles)

	Por los años terminados el 31 de diciembre de:	
	2025	2024
	S/	S/
<u>ACTIVIDADES DE OPERACION</u>		
Cobranza a los clientes	192,180,954	170,369,253
Otros cobros de efectivo relativos a la actividad	3,408,010	9,337,921
Menos:		
Pagos a proveedores	(58,949,502)	(47,541,272)
Pagos de remunerac. y benenf. sociales	(71,451,064)	(62,939,878)
Pagos de tributos	(21,935,694)	(13,866,760)
Otros pagos de efectivo relativos a la actividad	(1,131,500)	(316,674)
AUMENTO (DISM) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTES DE ACTIVIDADES DE OPERACION	42,121,204	55,042,590
<u>ACTIVIDADES DE INVERSION</u>		
Otros ingresos de efectivo relativos a la actividad	34,939	0
Menos:		
Pagos por compra de inmuebles, maquinaria y equipo	(26,158,499)	(46,017,533)
Pagos por compra de bienes culturales	(93,587)	(74,581)
Pagos por compra de intangibles	(1,110,955)	(75,143)
Otros pagos de efectivo relativos a la actividad	0	0
AUMENTO (DISM) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTES DE ACTIVIDADES DE INVERSION	(27,328,102)	(46,167,257)
<u>ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</u>		
Ingresos por emisión de acciones o nuevos aportes	0	0
Ingresos netos por préstamos bancarios	51,252,502	12,534,974
Menos:	0	
Dividendos pagados		(20,408,639)
Otros pagos de efectivo relativos a la actividad	(32,118,979)	(292,235)
AUMENTO (DISM) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTES DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	19,133,523	(8,165,900)
AUMENTO (DISM) DE EFECT. Y EQUIV. DE EFECTIVO SALDO EFECT. Y EQUIV. DE EFECT. AL INICIO DEL EJERC.	33,926,625 1,404,052	709,433 694,619
SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	35,330,677	1,404,052