



UNIVERSIDAD PERUANA LOS ANDES

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2019 y del 2018

(Expresado en Soles)

	2019	2018
	S/.	S/.
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Cobranza a clientes	119,184,203	120,615,795
Otros cobros relativos a la actividad	1,991,001	2,257,040
Intereses cobrados	2,040,362	2,263,814
Pago a proveedores	(32,669,607)	(28,365,904)
Pago de remuneraciones	(76,959,095)	(73,339,929)
Pago de beneficios sociales	(3,432,322)	(2,545,657)
Pago de tributos	(136,851)	(130,335)
Intereses pagados	(1,866,863)	(1,605,351)
Otros pagos relativos a la actividad	(3,392,161)	(906,820)
Efectivo neto aplicado por las actividades de operación	<u>4,758,666</u>	<u>18,242,654</u>
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Compra de propiedad planta y equipo	(16,715,842)	(10,690,250)
Compra de activos intangibles	(55,000)	(173,400)
Otros pagos relativos a la actividad		(357,211)
Efectivo neto aplicado por las actividades de inversión	<u>(16,770,842)</u>	<u>(11,220,861)</u>
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Prestamos bancarios recibidos	18,948,061	13,258,047
Pago por prestamos bancarios	<u>(13,611,220)</u>	<u>(18,469,779)</u>
Efectivo neto aplicado por las actividades de financiamiento	<u>5,336,840</u>	<u>(5,211,733)</u>
Aumento (disminución) neto de efectivo y equivalente de efectivo	(6,675,335)	1,810,060
Saldo de efectivo y equivalente de efectivo al inicio del periodo	10,305,820	8,495,760
Saldo de efectivo y equivalente de efectivo al final del periodo	<u>3,630,485</u>	<u>10,305,820</u>



CPC NATHALI SAICEDO RODRIGUEZ
CONTADORA GENERAL
REG. CCPJ 08-1058