

Universidad Cabrera de Ciencias Humanísticas SAC							
Estado de Situación Financiera Proyectado 2026 -2032							
(Expresado en soles)							
	AÑO 00	AÑO 01	AÑO 02	AÑO 03	AÑO 04	AÑO 05	AÑO 06
Activo							
Activo corriente							
Efectivo y equivalente de efectivo	686 882	242 787	64 685	648 727	1 278 412	352 078	1 817 695
Cuentas por cobrar comerciales		22 264	54 889	82 415	98 517	104 276	107 828
Otras cuentas por cobrar							
Existencias		7 320	8 784	12 737	17 667	24 593	34 565
Gastos pagados por anticipado							
Total activo corriente	686 882	272 371	128 358	743 879	1 394 596	480 947	1 960 088
Activo no corriente							
Inmuebles, maquinaria y equipo (neto de depr	866 709	850 667	962 885	926 586	927 297	968 691	962 935
Activos intangibles (neto de amortización acumulada)							
Otros activos		16 698	52 855	0	899	0	0
Total activo no corriente	866 709	867 365	1 015 741	926 586	928 196	968 691	962 935
Total activo	1 553 591	1 139 736	1 144 099	1 670 465	2 322 792	1 449 638	2 923 023
Pasivo y Patrimonio							
Pasivo corriente							
Cuentas por pagar comerciales							
Cuentas por pagar diversas terceros	1 039 600	1 198 000	1 356 400	1 514 800	1 673 200	0	0
Otras cuentas por pagar		22 264	54 889	82 415	98 517	104 276	107 828
Total pasivo corriente	1 039 600	1 220 264	1 411 289	1 597 215	1 771 717	104 276	107 828
Pasivo no corriente							
Deudas a largo plazo		0	0	0	0		
Total pasivo no corriente	0	0	0	0	0	0	0
Total pasivo	1 039 600	1 220 264	1 411 289	1 597 215	1 771 717	104 276	107 828
Patrimonio neto							
Capital	400 000	1 200 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000
Capital adicional	800 000	300 000	0	0	0	0	0
Resultados acumulados		- 686 009	-1 580 528	-1 767 190	-1 426 750	- 948 925	- 154 638
Pérdida o Ganancia del ejercicio	- 686 009	- 894 519	- 186 662	340 439	477 825	794 287	1 469 833
Total patrimonio neto	513 991	- 80 528	- 267 190	73 250	551 075	1 345 362	2 815 194
Total pasivo y patrimonio	1 553 591	1 139 736	1 144 099	1 670 465	2 322 792	1 449 638	2 923 023

Universidad Cabrera de Ciencias Humanísticas SAC							
Estado de Resultados Proyectado 2026-2032							
(Expresado en soles)							
	AÑO 00	AÑO 01	AÑO 02	AÑO 03	AÑO 04	AÑO 05	AÑO 06
Ventas Netas (ingresos operacionales)	0	1 113 210	2 410 487	3 842 880	5 416 223	6 963 835	8 500 352
Total de Ingresos Brutos	0	1 113 210	2 410 487	3 842 880	5 416 223	6 963 835	8 500 352
Costo del Servicio	0	1 479 463	1 950 999	2 531 779	3 622 655	4 505 906	5 005 066
Utilidad Bruta	0	- 366 253	459 488	1 311 100	1 793 568	2 457 928	3 495 286
Gastos Operacionales	646 409	369 866	487 750	632 945	905 664	1 126 477	1 251 267
Gastos de Administración	646 409	277 399	365 812	474 709	679 248	844 857	938 450
Gastos de Venta	0	92 466	121 937	158 236	226 416	281 619	312 817
Utilidad Operativa	- 646 409	- 736 119	- 28 262	678 155	887 904	1 331 452	2 244 020
Otros Ingresos (gastos)	- 39 600	- 158 400	- 158 400	- 158 400	- 158 400	- 118 800	0
Ingresos Financieros							
Gastos Financieros	39 600	158 400	158 400	158 400	158 400	118 800	0
Otros Ingresos							
Resultados antes de Participaciones	- 686 009	- 894 519	- 186 662	519 755	729 504	1 212 652	2 244 020
Impuesto a la Renta y Partidas Extraordin	0	0	0	179 316	251 679	418 365	774 187
Participaciones	0	0	0	25 988	36 475	60 633	112 201
Impuesto a la Renta	0	0	0	153 328	215 204	357 732	661 986
Utilidad (Pérdida) Neta del Ejercicio	- 686 009	- 894 519	- 186 662	340 439	477 825	794 287	1 469 833

8. Capitalización de partidas patrimoniales								
9. Redención de Acciones de Inversión o reducción de capital								
10. Utilidad (pérdida) Neta del ejercicio							340 439	340 439
11. Otros incrementos o disminuciones de las partidas patrimoniales								
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE AÑO 03	1 500 000	0	0	0	0	0	-1 426 750	73 250
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								
5. Movimiento de prima en la colocación de aportes y donaciones								
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							477 825	477 825
11. Otros incrementos o disminuciones de las partidas patrimoniales								
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE AÑO 04	1 500 000	0	0	0	0	0	- 948 925	551 075
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								
5. Movimiento de prima en la colocación de aportes y donaciones								
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							794 287	794 287
11. Otros incrementos o disminuciones de las partidas patrimoniales								
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE AÑO 05	1 500 000	0	0	0	0	0	- 154 638	1 345 362
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								
5. Movimiento de prima en la colocación de aportes y donaciones								
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							1 469 833	1 469 833
11. Otros incrementos o disminuciones de las partidas patrimoniales								
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE AÑO 06	1 500 000	0	0	0	0	0	1 315 194	2 815 194

Universidad Cabrera de Ciencias Humanísticas SAC								
Flujo de efectivo Proyectado 2026-2032								
(Expresado en soles)								
	AÑO 00	AÑO 01	AÑO 02	AÑO 03	AÑO 04	AÑO 05	AÑO 06	TOTALES
Saldo Inicial de Caja	400 000	686 882	242 787	64 685	648 727	1 278 412	352 078	3 673 571
Ingresos								
Matrículas		106 650	245 130	398 553	568 052	733 612	805 421	2 857 419
Pensiones		823 560	1 888 223	3 064 363	4 360 381	5 629 607	6 576 664	22 342 798
Otros		183 000	277 134	379 963	487 789	600 616	1 118 267	3 046 770
Flujo de Ingresos	0	1 113 210	2 410 487	3 842 880	5 416 223	6 963 835	8 500 352	28 246 986
Egresos								
Remuneraciones	66 150	965 849	1 358 331	1 694 692	2 935 182	3 876 234	4 360 556	15 256 994
Compra de materiales y Suministros		14 400	21 600	32 400	48 600	72 900	109 350	299 250
Contratación de servicios de terceros	27 173	562 844	625 320	1 081 423	1 178 809	1 293 406	1 386 773	6 155 748
Suscripciones		20 000	24 000	28 800	34 560	41 472	49 766	198 598
Gastos generados para el proyecto de licenciamiento institucional	553 086	0	75 000	0	0	0	0	628 086
Impuestos y Participaciones a los trabajadores	0	16 698	36 157	126 460	252 578	417 466	774 187	1 623 546
Flujo de Egresos	- 646 409	-1 579 792	-2 140 408	-2 963 775	-4 449 729	-5 701 478	-6 680 632	-24 162 222
Inversión								
Compra de material bibliográfico		10 000	15 000	22 500	27 000	32 400	38 880	145 780
Proyectos de investigación		8 500	9 350	10 285	11 314	12 445	13 689	65 583
Maquinaria y equipos	866 709	173 949	310 820	108 000	128 000	148 000	68 000	1 803 479
Bienes Muebles o Inmueble		50 800	51 600	62 900	46 200	47 000	44 200	302 700
Otras Inversiones y/o Adquisiciones		34 264	61 410	91 378	124 296	156 846	189 333	657 527
Flujo de Inversión	- 866 709	- 277 513	- 448 180	- 295 063	- 336 810	- 396 691	- 354 103	-2 975 069
FC Económico	-1 113 118	- 57 213	64 685	648 727	1 278 412	2 144 078	1 817 695	4 783 266
Financiamiento								0
Aumento de capital	800 000	300 000						1 100 000
Préstamos	1 000 000							1 000 000
Amortización de Préstamos						-1 000 000		-1 000 000
Intereses de Préstamos						- 792 000		- 792 000
Total Financiamiento	1 800 000	300 000	0	0	0	-1 792 000	0	308 000
FC Financiero	686 882	242 787	64 685	648 727	1 278 412	352 078	1 817 695	5 091 266
Saldo de Caja	686 882	242 787	64 685	648 727	1 278 412	352 078	1 817 695	5 091 266