



# Estados **Financieros**

2017

UNIVERSIDAD DE LOS HEMISFERIOS

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

<u>ACTIVOS</u>	<u>Notas</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>ACTIVOS CORRIENTES:</b>			
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	4	513.723,62	200.484,09
Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras	5	1.612.692,23	3.836.363,14
Activos por Impuestos Corrientes	11	376.200,65	667.823,53
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>2.502.616,50</b>	<b>4.704.670,76</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			
Propiedades, Planta y Equipo - Neto	6	19.975.586,11	19.106.753,39
<b>Total Activos no Corrientes</b>		<b>19.975.586,11</b>	<b>19.106.753,39</b>
<b>OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			
Activos Intangibles	7	127.110,00	10.017,51
<b>Total Activos no Corrientes</b>		<b>127.110,00</b>	<b>10.017,51</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>22.605.312,61</b>	<b>23.821.441,66</b>

UNIVERSIDAD DE LOS HEMISFERIOS

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

<u>PASIVOS</u>	<u>Notas</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>PASIVOS CORRIENTES:</b>			
Cuentas Comerciales por Pagar	8	1.396.912,15	1.188.016,85
Obligaciones con Instituciones Financieras	9	409.132,53	889.560,15
Préstamos de Terceros	10	200.000,00	0,00
Pasivos por Impuestos Corrientes	11	37.931,22	36.815,96
Sueldos y Beneficios Sociales	12	326.035,14	432.401,99
less por Pagar		89.290,70	142.397,07
Gastos por Pagar		1.053,21	1.053,21
Anticipo de Clientes		187.480,70	367.541,47
Otras Cuentas por Pagar		77.484,52	10.547,99
<b>Total Pasivos Corrientes</b>		<b>2.725.320,17</b>	<b>3.068.334,69</b>
<b>PASIVOS NO CORRIENTES:</b>			
Obligaciones con Instituciones Financieras	13	1.893.492,93	1.314.154,82
Obligaciones por Beneficios Definidos	14	190.603,00	0,00
Préstamos de Terceros	15	7.876.288,59	7.472.110,70
<b>Total Pasivos no Corrientes</b>		<b>9.960.384,52</b>	<b>8.786.265,52</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>12.685.704,69</b>	<b>11.854.600,21</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
Patrimonio por Donaciones		638.231,56	638.231,56
Superávit (Déficit) Acumulado		9.281.376,36	11.328.609,89
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>9.919.607,92</b>	<b>11.966.841,45</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>22.605.312,61</b>	<b>23.821.441,66</b>

Las Notas que se adjuntan forman parte integrante del Estado de Situación Financiera.

DR. DIEGO JARAMILLO PHD  
RECTOR

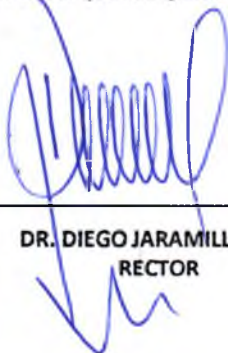
LCDA. MARIANA GALLARDO  
CONTADORA GENERAL

UNIVERSIDAD DE LOS HEMISFERIOS

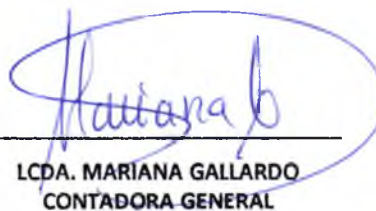
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

	<u>Notas</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>INGRESOS OPERACIONALES:</b>			
Inscripción - Matrículas		907.520,79	649.012,00
Colegiaturas		5.703.475,94	4.156.145,33
Otros Servicios		327.043,50	276.013,27
Cursos y Congresos		6.155.390,06	6.006.723,28
Otros		113.992,54	72.306,67
(-) Descuentos y Retiros Alumnos		(2.007.130,80)	(1.348.671,97)
<b>Total Ingresos Operacionales</b>		<b>11.200.292,03</b>	<b>9.811.528,58</b>
<b>(-) EGRESOS OPERACIONALES:</b>			
Gastos de Personal	16	5.419.323,63	4.816.831,79
Bienes y Servicios		2.771.134,20	2.430.962,82
Costos Generales		2.308.946,88	1.092.339,25
Publicidad y Propaganda		272.464,92	196.337,99
Depreciaciones y Amortizaciones		914.970,66	1.010.796,65
<b>Total Egresos Operacionales</b>		<b>11.686.840,29</b>	<b>9.547.268,50</b>
<b>RESULTADO DE OPERACIÓN</b>		<b>(486.548,26)</b>	<b>264.260,08</b>
<b>INGRESOS (EGRESOS) FINANCIEROS</b>			
Otros Ingresos no Operacionales	17	23.417,80	63.496,42
Gastos Financieros y Otros		(723.076,38)	(918.523,99)
<b>Total</b>		<b>(699.658,58)</b>	<b>(855.027,57)</b>
<b>TOTAL DÉFICIT EJERCICIO</b>		<b>(1.186.206,84)</b>	<b>(590.767,49)</b>

Las Notas que se adjuntan forman parte integrante del Estado de Resultados Integral.



DR. DIEGO JARAMILLO PHD  
RECTOR



LCDA. MARIANA GALLARDO  
CONTADORA GENERAL

UKE