

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PANAMÁ

Balance General

Al 31 de Marzo de 2016 y 2015

(En miles de balboas)

CUADRO A

| | Nota # | 2016 | 2015 | | Nota # | 2016 | 2015 |
|---|---------|---------|---------|---------------------------------------|---------|---------|---------|
| ACTIVO CORRIENTE: | | | | PASIVO CORRIENTE: | | | |
| Caja y Bancos | (3.A.1) | 20,770 | 17,513 | Sobregiro Bancario | | 0 | 0 |
| Valores Negociables | | 0 | 0 | Cuentas por Pagar | (4.A.1) | 711 | 882 |
| Cuentas por Cobrar | (3.A.2) | 3,065 | 2,796 | Otras Cuentas por Pagar | (4.A.2) | 11,319 | 10,443 |
| Otras Cuentas por Cobrar | (3.A.3) | 9,191 | 8,915 | Porción corriente deuda a largo plazo | | 0 | 0 |
| Inventarios | (3.A.4) | 4,199 | 4,363 | | | | |
| Gastos Pagados por Adelantado | (3.A.5) | 4,202 | 3,945 | Total de Pasivos Corrientes | | 12,030 | 11,325 |
| | | | | | | | |
| Total activo Corrientes. | | 41,427 | 37,532 | DEUDA A LARGO PLAZO | | 0 | 0 |
| | | | | | | | |
| CTAS. COBRAR - LARGO PLAZO | (3.A.3) | 0 | 0 | TOTAL DE PASIVO | | 12,030 | 11,325 |
| | | | | | | | |
| INVERSIONES | | 0 | 0 | INGRESOS DIFERIDOS | | 0 | 0 |
| | | | | CONTINGENCIAS | | | |
| INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO, NETO DE DEPRECIACION ACUMULADA | (3.B.1) | 110,644 | 111,083 | PATRIMONIO NETO: | | | |
| | | | | Hacienda Pública | (5.A) | 739 | 739 |
| OTROS ACTIVOS | (3.C) | 697 | 748 | Hacienda Pública Adicional | (5.B) | 139,309 | 136,502 |
| | | | | Resultados Acumulados | (5.C) | -1,662 | -4,346 |
| | | | | Resultado del ejercicio | (5.C) | 2,350 | 5,143 |
| | | | | | | | |
| | | | | Total de Patrimonio Neto | | 140,737 | 138,038 |
| | | | | | | | |
| TOTAL DE ACTIVO | | 152,767 | 149,363 | TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO | | 152,767 | 149,363 |
| | | | | | | | |

Las Notas a los Estados Financieros forman parte integral de este Informe.

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PANAMÁ

CUADRO B

Estados de Resultados

Por los años terminados el 31 de Marzo de 2016 y 2015

(En miles de balboas)

| | 2016 | 2015 |
|--|----------------|----------------|
| INGRESOS: | | |
| Ingresos No Tributarios | 3,491 | 3,233 |
| Total Ventas e Ingresos | 3,491 | 3,233 |
| COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS: | | |
| Costos de Venta de Bienes y Servicios | 0 | 0 |
| Gastos de Personal | 15,458 | 13,101 |
| Gastos Operativos | 558 | 600 |
| Servicios Prestados por Terceros | 754 | 885 |
| Provisiones del Ejercicio | 20 | 0 |
| Total Costos y Gastos Administrativos | 16,790 | 14,586 |
| OTROS INGRESOS Y (GASTOS): | | |
| Ingresos Diversos de Gestión | 331 | 260 |
| Gastos por Prestaciones Sociales | 17 | 18 |
| Gastos Financieros | 25 | 16 |
| Gastos Diversos de Gestión | 180 | 436 |
| Ingresos Financieros | 1 | 0 |
| Total Otros Ingresos y Gastos | 110 | -210 |
| Resultado operacional antes de partidas extraordinarias | -13,189 | -11,563 |
| PARTIDAS EXTRAORDINARIAS | | |
| Ingresos extraordinarios y de ejercicios extraordinarios | 1 | 1 |
| Gastos extraordinarios y de ejercicios anteriores | 92 | 298 |
| Resultado antes de Aportes Fiscales | -13,281 | -11,860 |
| APORTES FISCALES: | | |
| Transferencias Corrientes Recibidas | 15,637 | 17,003 |
| Transferencias Corrientes Entregadas | 5 | 0 |
| RESULTADOS DEL EJERCICIO | 2,350 | 5,143 |

Las Notas a los Estados Financieros forman parte integral de este Informe.

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PANAMÁ
 Estados de Cambios en el Patrimonio Neto
 Por los años terminados el 31 de Marzo de 2016 y 2015
 (En miles de balboas)

CUADRO C

| | Hacienda Pública | Hacienda Pública Adicional | Reservas | Resultados Acumulados | Total |
|--|---------------------|----------------------------------|----------|--------------------------|---------|
| SALDOS AL 31-03-2014 | 739 | 133,436 | 0 | 48 | 134,223 |
| Resultado del Ejercicio | 0 | | | 5,143 | 5,143 |
| Variación de otras partidas patrimoniales | 0 | 3,066 | | -4,394 | -1,328 |
| Apropiación de Reservas | | | 0 | 0 | 0 |
| SALDOS AL 31-03-2015 | 739 | 136,502 | 0 | 797 | 138,038 |
| Resultado del Ejercicio | 0 | 0 | | 2,350 | 2,350 |
| Variación de otras partidas patrimoniales | 0 | 2,807 | | -2,459 | 349 |
| Apropiación de Reservas | | | 0 | | 0 |
| SALDOS AL 31-03-2016 | 739 | 139,309 | 0 | 688 | 140,737 |

Las Notas a los Estados Financieros forman parte integral de este Informe.

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PANAMA
 Estados de Flujos de Efectivo
 Por los años terminados el 31 de Marzo de 2016 y 2015
 (En miles de balboas)

CUADRO D

| | 2016 | 2015 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| | <u> </u> | <u> </u> |
| ACTIVIDADES DE OPERACION: | | |
| Cobranza a Contribuyentes | 0 | 0 |
| Otros cobros relativos a la Actividad | 18,915 | 18,727 |
| Menos: | | |
| Pagos a Proveedores | 1,039 | 95 |
| Pago de Remuneraciones | 15,459 | 13,101 |
| Otros pagos de efectivo relativos a la Actividad | <u>0</u> | <u>0</u> |
| AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO PROVENIENTES DE ACTIVIDADES DE OPERACION | <u>2,417</u> | <u>5,531</u> |
| ACTIVIDADES DE INVERSION: | | |
| Ingreso por Venta de Valores | 0 | 0 |
| Ingreso por Venta de Inmuebles, Maquinaria y Equipo | 0 | 0 |
| Otros Ingresos de Efectivo relativos a la Actividad | 0 | 0 |
| Menos: | | |
| Pagos por Compras de Inmuebles, Maquinaria y Equipo | 1,967 | 4,812 |
| Donación Inmuebles, Maquinaria y Equipo | 0 | 0 |
| Otros Pagos de Efectivo relativos a la Actividad | <u>0</u> | <u>0</u> |
| AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO PROVENIENTES DE ACTIVIDADES DE INVERSION | <u>-1,967</u> | <u>-4,812</u> |
| ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO | | |
| Donación | 0 | 0 |
| Ingresos por Préstamos a Corto y Largo Plazo | 0 | 0 |
| Otros ingresos de Efectivo relativos a la Actividad | 2,807 | 3,066 |
| Menos: | | |
| Amortización de Préstamos obtenidos | 0 | 0 |
| Otros pagos de Efectivo relativos a la Actividad | <u>0</u> | <u>0</u> |
| AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO PROVENIENTES DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO | <u>2,807</u> | <u>3,066</u> |
| AUMENTO (DISMINUCION) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO | 3,257 | 3,785 |
| SALDO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO | <u>17,513</u> | <u>13,728</u> |
| SALDO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO | <u><u>20,770</u></u> | <u><u>17,513</u></u> |

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PANAMA
Estados de Flujos de Efectivo, continuación
Por los años terminados el 31 de Marzo de 2016 y 2015
(En miles de balboas)

CUADRO D

| | 2016 | 2015 |
|--|-------|--------|
| | ----- | ----- |
| CONCILIACION DEL RESULTADO NETO CON EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO PROVENIENTES DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION: | | |
| RESULTADO DEL EJERCICIO | 2,350 | 5,143 |
| AJUSTES AL RESULTADO | | |
| MAS: | | |
| Depreciación y Amortización del período | 0 | 0 |
| Provisiones Diversas | 0 | 0 |
| Pérdida en Venta de Inmuebles, Maquinaria y Equipo | 0 | 0 |
| Pérdida en Venta de Valores | 0 | 0 |
| Otros | 0 | 0 |
| MENOS: | | |
| Utilidad en Venta de Inmuebles, Maquinaria y Equipo | 0 | 0 |
| Utilidad en Venta de Valores | 0 | 0 |
| Cargos y Abonos netos en el Activo y Pasivo | | |
| Aumento (disminución) en Cuentas por Cobrar | -545 | -1,770 |
| Aumento (disminución) en Inventarios | 164 | 1,261 |
| Aumento (disminución) de Gastos pagados por adelantado | -257 | -1,354 |
| (Aumento) disminución de Cuentas por Pagar | 705 | 2,251 |
| (Aumento) disminución de porción Corriente de la Deuda a Largo Plazo | 0 | 0 |
| | ----- | ----- |
| AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES DE EFECTIVO PROVENIENTES DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION | 2,417 | 5,531 |
| | ===== | ===== |

Las notas a los Estados Financieros forman parte integral de este Informe.