



**Balance General**

01/01/2023 al 31/12/2023

**ACTIVOS**

**Activos Circulante**

Caja	23.125.307
Banco	151.014.016
PPM	1.230.654
<b>Total Activos Circulantes</b>	<b>175.369.977</b>

**Activos Fijos**

Bien Raiz	123.538.705
Equipos Computacionales	21.651.837
Muebles y Utiles	10.763.445
Otros Activos	264.607
<b>Total Activos Fijos</b>	<b>156.218.594</b>

**TOTAL ACTIVOS 331.588.571**

**PASIVOS**

**Pasivo Circulante**

Proveedores	276.430
Anticipo Personal	200.000
Retencion de 2° Categoria	3.318.786
Impuesto por Pagar	596.687
Honorarios por Pagar	13.425.638
Sueldos Por Pagar	3.172.165
Leyes Sociales por Pagar	818.672
Fondo por Rendir Código BIP 40041277-0	96.085.732
Fondo por Rendir Código BIP 40046856-0	31.514.823
Fondo por Rendir Subsecretaria de Cultura y las Artes	1.892.998
<b>Total Pasivo Circulante</b>	<b>151.301.931</b>

**Pasivo a largo Plazo 0**

**Pasivo no Exigible**

Depreciacion Acumulada	8.980.290
IAS	6.075.399
Utilidad Ejercicios Anteriores	61.398.577
Fondo de Reserva	50.841.634
Capital	40.926.269
Rev. Del Capital	11.415.555
<b>Total Pasivo No Exigible</b>	<b>179.637.724</b>

**TOTAL PASIVOS 330.939.655**

Utilidad del Ejercicio 648.916

**Total igual al Activo 331.588.571**

  
 Carlos Essmann Rojas  
 OLLMANN & ESSELMANN  
 FORMACION Y CAPACITACION SA SOCIADOS

  
 Pedro Orellana Agüero  
 Representante Legal



**Resultado Financiero 2023  
Cuentas por Actividad \$  
01/01/2023 al 31/12/2023**

**INGRESO DE OPERACIÓN**

Pagos de Facturas		87.248.118
Dirección de Salud Talcahuano	8.540.000	
Proyecto GIZ	26.169.189	
Fundación el Árbol	150.000	
Subsecretaria de Cultura y las Artes	3.188.929	
CEDUC LEBU	1.200.000	
Ilustre Municipalidad de Tomé	48.000.000	
Programa de Oficios BIP 40041277-0		206.316.005
Programa Conductoras BIP 40046856-0		242.961.000
Subsecretaria de Cultura y las Artes		63.778.583
Donaciones particulares		3.500.000

**INGRESOS TOTALES**

**603.803.706**

**TOTAL GASTOS OPERACIÓN**

Dirección de Salud Talcahuano	8.540.000	
Proyecto GIZ	26.169.189	
Fundación el Árbol	0	
Subsecretaria de Cultura y las Artes	3.188.929	
CEDUC LEBU	0	
Ilustre Municipalidad de Tomé	47.400.000	
Programa de Oficios BIP 40041277-0	174.801.183	
Programa Conductoras BIP 40046856-0	146.875.732	
Subsecretaria de Cultura y las Artes	61.885.585	
Donaciones particulares	0	
Gastos Administrativos	3.795.216	
Otros Gastos	18.019.975	

**TOTAL GASTOS OPERACIÓN**

**490.675.809**

**RESULTADO FINANCIERO**

**113.127.897**

**ULLMANN & ESSMANN**  
FORMACIÓN Y CAPACITACIÓN  
ULLMANN & ESSMANN ASOCIADOS

Pedro Orellana Agüero  
Representante Legal



**NOTAS ACLARATORIAS A BALANCE Y RESULTADOS TRIBUTARIOS - FINANCIEROS**

**AÑO COMERCIAL 2023**

1.- **El Activo Circulante termina con un saldo de \$174.139.323.-** (ciento setenta y cuatro millones ciento treinta y nueve mil trescientos veinte y tres pesos). Este monto corresponde, principalmente, a saldo de Bancos y Caja. Según detalle:

Caja	\$ 23.125.307.-
Banco	\$151.014.016.-
<b>Total Activo Circulante</b>	<b>\$174.139.323</b>

2.- **Los Activos Fijos alcanzaron un saldo de \$156.218.594.-** (ciento cincuenta y seis millones doscientos diez y ocho mil, quinientos noventa y cuatro pesos). Cabe señalar que el Bien Raíz es propiedad de la Fundación y se estima su valor comercial en dos veces el valor libro.

Equipos Computacional	\$21.651.837
Bienes Raíces	\$123.538.705
Muebles y útiles	\$10.763.445
Otros Activos Fijos	\$264.607
<b>Total Activo Fijo</b>	<b>\$156.218.594</b>

3.- El Pasivo exigible de corto plazo, asciende a la suma de \$21.608.378.- (veintiún millones seiscientos ocho mil trescientos setenta y ocho pesos). Este Pasivo, se encuentra totalmente cubierto, de acuerdo a los saldos disponibles en el Activo Circulante.

Proveedores	\$276.430
Retención de 2ª Categoría	\$3.318.786
Impuesto por Pagar	\$596.687
Leyes Sociales por Pagar	\$818.672
Honorarios por Pagar	\$13.425.638
Sueldos por Pagar	\$3.172.165
<b>Total Pasivo Exigible</b>	<b>\$21.608.378</b>

En cuanto a los Fondos por rendir, estos parten el 01 de enero 2024, con un monto que asciende a la suma de \$129.493.088.- (ciento veintinueve millones cuatrocientos noventa y tres mil ochenta y ocho pesos).- Estos últimos se han ido ejecutando en lo que va transcurrido el primer semestre 2024.

Fondos por Rendir Programa Oficios BIP 40041277-0	\$31.514.822
Fondos por Rendir Programa Conductoras BIP 40046856-0	\$96.085.268
Subsecretaria de Cultura y las Artes	\$ 1.892.998
<b>Total Fondos a Rendir</b>	<b>\$129.493.088</b>

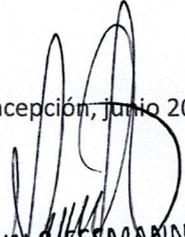
## ESTADO DE RESULTADO TRIBUTARIO

- 1.- En los Ingresos sólo se consideran aquellos facturados por la Institución; no representando el total de ingresos habidos durante el año comercial 2023.
- 2.- En los Gastos de Operación están considerados los gastos directos y los honorarios profesionales.
- 3.- Como resultado tenemos un saldo positivo operacional de \$1.950.000.- (un millón novecientos cincuenta mil pesos). -
- 4.- En cuanto a los Ingresos No Operacionales, menos los Gastos No Operacionales se observa un saldo negativo de \$1.301.084.- (un millón trescientos unos mil ochenta y cuatro pesos). -
- 5.- Por lo tanto, el Resultado tributario da un monto positivo de \$648.916. - (seiscientos cuarenta y ocho mil novecientos dieciséis pesos). -

## RESULTADO FINANCIERO

- 1.-El resultado financiero considera los ingresos facturados, más los saldos contabilizados por rendir al 01.01.2024, de acuerdo al Balance General al 31.12.2023, y que asciende a la suma de \$603.803.706.- (seiscientos tres millones ochocientos tres mil setecientos seis pesos). -
- 2.- El total de Gastos Operacionales considera los gastos rendidos por los proyectos facturados directamente por la Institución; como también las rendiciones de los "Fondos por Rendir" y que asciende a la suma de \$490.675.809.- (cuatrocientos noventa millones seiscientos setenta y cinco mil ochocientos nueve pesos). -
- 3.- Por tanto, el Resultado Financiero da un saldo positivo de \$113.127.897.- (cientos trece millones ciento veintisiete mil ochocientos noventa y siete pesos). -

Concepción, junio 2023

  
ULLMANN & ESSMANN  
FORMACIÓN Y CAPACITACIÓN S.A.  
RUT: 76.107.167-K  
Carlos Essmann Rojas

ULLMANN & ESSMANN ASOCIADOS

  
Pedro Orellana Agüero  
Representante Legal

