

BALANCE GENERAL

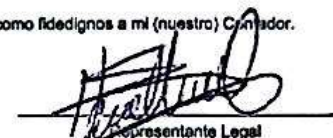
EJERCICIO DESDE ENERO A DICIEMBRE DE 2025

Generado: 24/09/2026 16:02

Cuenta	SUMAS		SALDOS		INVENTARIO		RESULTADO	
	Debitos	Creditos	Deudor	Acreedor	Activo	Pasivo	Perdidas	Ganancias
1101-01 CUENTA CAJA	33.461.980	33.461.980						
1101-07 BANCO DEL ESTADO	349.707.390	349.707.390						
1101-15 BANCO ESTADO LO ESPEJO-PAC	247.419.835	188.252.989	59.166.846		59.166.846			
1108-02 IVA CREDITO FISCAL	5.913.729	5.913.729						
2105-01 PROVEEDORES	9.571.954	9.571.954						
2105-04 HONORARIOS POR PAGAR	182.426.349	182.426.349						
2107-04 OTROS ACREEDORES VARIOS	160.000.000	162.577.560		2.577.560		2.577.560		
2108-04 RETENCION PROFESIONALES	26.596.025	31.237.650		2.641.625		2.641.625		
2108-05 RETENCION 3% ADICIONAL BH	53.547	53.547						
2301-01 CAPITAL		4.298.211		4.298.211		4.298.211		
2302-02 REVALORIZAC CAPITAL PROPIO	1.966.111		1.966.111		1.966.111			
2305-04 PERDIDAS ACUMULADAS (-)	5.303.533		5.303.533		5.303.533			
4101-01 COSTO DE VENTA	541.287		541.287				541.287	
4101-12 SEGUROS	766.204		766.204				766.204	
4201-02 HONORARIOS PROFESIONALES	209.802.103		209.802.103				209.802.103	
4201-04 GASTOS DE OFICINA	784.601		784.601				784.601	
4201-08 GASTOS GENERALES	8.579.881		8.579.881				8.579.881	
4201-10 GASTOS BANCARIOS	1.433		1.433				1.433	
4201-25 LUZ GAS AGUA ASEO	638.016		638.016				638.016	
4201-28 LOCOMOCION Y COLACION	12.940.916		12.940.916				12.940.916	
4201-30 ARRIENDOS Y GASTOS COMUNES	360.000		360.000				360.000	
4201-31 TELEFONOS TELEX CORREO	282.961		282.961				282.961	
5101-01 INGRESO LO ESPEJO - PAC		160.977.947		160.977.947				160.977.947
5101-05 INGRESOS S/MIGUEL JOAQUIN		130.638.549		130.638.549				130.638.549
Sumas	1.259.117.855	1.259.117.855	301.133.892	301.133.892	66.436.490	9.517.396	234.897.402	291.616.496
Ganancia del ejercicio						56.919.094	56.919.094	
Totales	1.259.117.855	1.259.117.855	301.133.892	301.133.892	66.436.490	66.436.490	291.616.496	291.616.496

Declaro(mos) dejando constancia que el presente Balance General ha sido confeccionado con datos e informaciones que hemos proporcionado como fidedignos a mi (nuestro) Comedor.


Comedor


Representante Legal

Servicios contables y
tributarios JC Ltda.
Rut. 77.680.572-6

INFORME DE AUDITORÍA

REVISIÓN DE SALDO PENDIENTE DE \$36.494.540

1. OBJETIVO

El presente informe tiene por objeto explicar y documentar la diferencia contable correspondiente a un **saldo pendiente de \$36.494.540**, detectado durante el proceso de revisión y conciliación de la información contable con los movimientos bancarios.

2. ANTECEDENTES

De acuerdo con la revisión realizada, el monto de **\$36.494.540 se encuentra efectivamente disponible en la cuenta bancaria.**

La diferencia detectada **no corresponde a una falta de fondos, retiro de dinero, gasto no realizado ni pérdida de recursos.**

El origen de la diferencia corresponde a un **tema exclusivamente contable y administrativo**, producido por la contabilización de los fondos en una cuenta contable distinta de la que correspondía.

3. ANÁLISIS

Durante la revisión de los registros contables y bancarios se detectó que el movimiento asociado a los **\$36.494.540** fue contabilizado en **otra cuenta contable**, generándose de esta manera una diferencia entre:

- El saldo reflejado en los registros contables; y
- El saldo real informado por la cuenta bancaria.

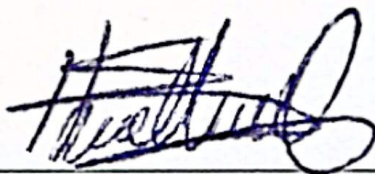
Como consecuencia de esta imputación contable incorrecta, el banco quedó **descuadrado respecto de la contabilidad**, aun cuando los fondos permanecían íntegramente disponibles en la cuenta bancaria.

Por lo tanto, la diferencia corresponde a una **clasificación o imputación contable incorrecta**, y no a una diferencia financiera real.

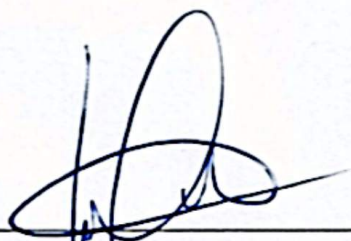
4. CONCILIACIÓN

Concepto	Monto
Saldo pendiente detectado	\$36.494.540
Fondos existentes en banco	\$36.494.540
Diferencia financiera real	\$0
Naturaleza de la diferencia	Contable/administrativa

Firma: _____



Firma: _____



Servicios contables y
tributarios JC Ltda.
Rut. 77.680.572-6