

FUNDACIÓN OANI DE TEATRO

R.U.T. 65.088.018-8

BALANCE Y ESTADO DE RESULTADOS

Ejercicio comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

(Cifras expresadas en pesos chilenos)

CONTENIDO

- Balance Clasificado al 31 de diciembre de 2025
- Estado de Resultados del ejercicio 2025
- Balance General de ocho columnas
- Declaración y firmas

1. Balance Clasificado al 31 de diciembre de 2025

ACTIVO		\$
ACTIVOS		13.954.566
Activos Circulantes		13.954.566
1.01.01 Disponible		12.768.018
Banco Estado		12.608.675
Fondo CESCENICAS por rendir		113.765
Fondo PCC articulación por rendir		6.505
Fondo Artes Escénicas - Residencia por rendir		39.073
1.01.05 Deudores por venta		40.000
Deudores por venta		40.000
1.01.10 Impuestos por recuperar		1.146.548
PPM		430.591
Remanente		488.572
Impuesto a la renta retenido		227.385
TOTAL ACTIVOS		13.954.566
PASIVO Y PATRIMONIO		\$
PASIVOS Y PATRIMONIO		13.954.566
Pasivos Circulantes		16.889.213
2.01.07 Cuentas por pagar		4.883.141
Proveedores Nacionales		2.418.968
Honorarios por Pagar		2.464.173
2.01.12 Retenciones		643.902
Impuesto de 2da Categoría		643.902
2.01.16 Otros pasivos circulantes (fondos por rendir)		11.362.170
Fondo EPV		267.397
Fondo PCC fortalecimiento		375.420
Fondo Creación Escénica		10.719.353
Pasivos a Largo Plazo		1.706.757
2.02.04 Acreedores varios largo plazo		1.706.757
Obligaciones proyectos		1.706.757
Patrimonio (antes del resultado del ejercicio)		(303.515)
2.03.01 Capital pagado		500.000
2.03.02 Reserva revalorización capital		130.807
2.03.06 Utilidades acumuladas		926.785
2.03.07 Pérdidas acumuladas		(1.861.107)
RESULTADO DEL EJERCICIO		(4.337.889)
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		13.954.566

Nota: el balance clasificado cuadra el total del pasivo con el total del activo (\$13.954.566) al incorporar el resultado del ejercicio como partida de cierre. El pasivo exigible asciende a \$18.595.970 e incluye \$11.362.170 de fondos recibidos y pendientes de rendición al 31 de diciembre de 2025. El patrimonio final, incluida la pérdida del ejercicio, es negativo en \$4.641.404.

2. Estado de Resultados del ejercicio 2025

CUENTA	\$
INGRESOS DE EXPLOTACIÓN	
Ventas Exentas	22.394.892
Otros ingresos por Ventas	572
TOTAL INGRESOS DE EXPLOTACIÓN	22.395.464
COSTOS DE EXPLOTACIÓN	
Materiales e Insumos	(674.149)
TOTAL COSTOS DE EXPLOTACIÓN	(674.149)
MARGEN DE EXPLOTACIÓN	21.721.315
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	
Honorarios Profesionales	(20.780.673)
Servicios de Transporte	(1.133.417)
Servicios Contables	(775.712)
Gastos Generales	(660.527)
Alimentación	(609.576)
Gastos de administración	(599.811)
Combustibles	(431.762)
Gastos telefónicos e Internet	(241.475)
Mantenición y reparación	(234.026)
Estacionamiento	(184.860)
Alojamiento	(128.519)
Gastos de Viajes	(49.361)
Artículos de Oficina	(10.000)
Gastos Notariales	(4.000)
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	(25.843.719)
RESULTADO OPERACIONAL	(4.122.404)
OTROS INGRESOS	
Corrección Monetaria Ganancia	1
Ajuste de PPM	2.480
TOTAL OTROS INGRESOS	2.481
OTROS EGRESOS FUERA DE LA EXPLOTACIÓN	
IVA No Recuperable	(170.510)
TOTAL OTROS EGRESOS	(170.510)
DEPRECIACIONES	0
CORRECCIÓN MONETARIA	0
GASTOS FINANCIEROS	
Gastos Bancarios	(47.456)
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	(47.456)
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	(4.337.889)
IMPUESTO A LA RENTA	0
PÉRDIDA DEL EJERCICIO	(4.337.889)

Las cifras entre paréntesis representan cargos al resultado. Los gastos de proyectos financiados con fondos concursables (\$52.485.279 en el ejercicio) no forman parte de este estado: se rebajan de las cuentas de gasto contra las cuentas de fondo por rendir a medida que se rinden, de modo que ni la subvención recibida ni el gasto asociado afectan el resultado del período.

3. Balance General de ocho columnas

Cuenta	Descripción	Debe	Haber	Saldo Deudor	Saldo Acreedor	Activo	Pasivo	Pérdida	Ganancia
1.01.01.04	Banco Estado	96.486.283	83.877.608	12.608.675	-	12.608.675	-	-	-
1.01.01.05	Fondo 8vo Festilambe por rendir	314.999	314.999	-	-	-	-	-	-
1.01.01.06	Fondo CESCENICAS por rendir	113.765	-	113.765	-	113.765	-	-	-
1.01.01.07	Fondo FICVAL por rendir	1.785.000	1.785.000	-	-	-	-	-	-
1.01.01.09	Fondo PCC articulación por rendir	13.931.505	13.925.000	6.505	-	6.505	-	-	-
1.01.01.12	Fondo Artes Escénicas - Residencia por rendir	10.694.563	10.655.490	39.073	-	39.073	-	-	-
1.01.01.13	Fondo PCC fortalecimiento por rendir	14.624.580	14.624.580	-	-	-	-	-	-
1.01.01.14	Fondo Creación Escénica por rendir	13.234.631	13.234.631	-	-	-	-	-	-
1.01.05.01	Deudores por venta	24.574.892	24.534.892	40.000	-	40.000	-	-	-
1.01.10.02	PPM	655.496	224.905	430.591	-	430.591	-	-	-
1.01.10.04	Remanente	488.572	-	488.572	-	488.572	-	-	-
1.01.10.05	Impuesto a la renta retenido	227.385	-	227.385	-	227.385	-	-	-
1.04.01.01	Devolución a Recibir	2.500.000	2.500.000	-	-	-	-	-	-
2.01.07.01	Proveedores Nacionales	16.054.095	18.473.063	-	2.418.968	-	2.418.968	-	-
2.01.07.03	Honorarios por Pagar	49.147.350	51.611.523	-	2.464.173	-	2.464.173	-	-
2.01.07.06	Arriendos por pagar	1.038.580	1.038.580	-	-	-	-	-	-
2.01.11.01	Provisión PPM	60.587	60.587	-	-	-	-	-	-
2.01.12.03	Impuesto de 2da Categoría	8.059.403	8.703.305	-	643.902	-	643.902	-	-
2.01.16.02	Fondo CESCENICAS	113.765	113.765	-	-	-	-	-	-
2.01.16.03	Fondo FICVAL	1.785.000	1.785.000	-	-	-	-	-	-
2.01.16.04	Fondo EPV	-	267.397	-	267.397	-	267.397	-	-
2.01.16.05	Fondo PCC articulación	13.925.000	13.925.000	-	-	-	-	-	-
2.01.16.06	Fondo Artes Escénicas	10.655.490	10.655.490	-	-	-	-	-	-
2.01.16.07	Fondo 8vo Festilambe	314.999	314.999	-	-	-	-	-	-
2.01.16.08	Fondo PCC fortalecimiento	14.624.580	15.000.000	-	375.420	-	375.420	-	-
2.01.16.09	Fondo Creación Escénica por rendir	13.234.631	23.953.984	-	10.719.353	-	10.719.353	-	-
2.02.04.01	Obligaciones proyectos	-	1.706.757	-	1.706.757	-	1.706.757	-	-
2.03.01.01	Capital	-	500.000	-	500.000	-	500.000	-	-
2.03.02.01	Reserva revalorización capital	-	130.807	-	130.807	-	130.807	-	-
2.03.06.01	Utilidades acumuladas	-	926.785	-	926.785	-	926.785	-	-
2.03.07.02	Pérdidas del Ejercicio (acumuladas)	3.646.107	1.785.000	1.861.107	-	1.861.107	-	-	-
3.01.01.02	Ventas Exentas	-	22.394.892	-	22.394.892	-	-	-	22.394.892
3.01.01.50	Otros ingresos por Ventas	-	572	-	572	-	-	-	572
3.02.12.02	Corrección Monetaria Ganancia	-	1	-	1	-	-	-	1
3.02.12.03	Ajuste de PPM	-	2.480	-	2.480	-	-	-	2.480
4.01.02.03	Materiales e Insumos	2.138.707	1.464.558	674.149	-	-	-	674.149	-
4.01.03.01	Honorarios Profesionales	56.621.772	35.841.099	20.780.673	-	-	-	20.780.673	-
4.01.03.02	Gastos Notariales	4.000	-	4.000	-	-	-	4.000	-
4.01.03.04	Artículos de Oficina	153.372	143.372	10.000	-	-	-	10.000	-
4.01.03.08	Seguros	163.973	163.973	-	-	-	-	-	-
4.01.03.11	Arriendos	1.038.580	1.038.580	-	-	-	-	-	-
4.01.03.13	Gastos telefónicos e Internet	241.475	-	241.475	-	-	-	241.475	-
4.01.03.14	Mantenición y reparación	234.026	-	234.026	-	-	-	234.026	-
4.01.03.18	Combustibles	672.197	240.435	431.762	-	-	-	431.762	-
4.01.03.21	Estacionamiento	193.400	8.540	184.860	-	-	-	184.860	-
4.01.03.22	Gastos Generales	6.047.219	5.386.692	660.527	-	-	-	660.527	-

Cuenta	Descripción	Debe	Haber	Saldo Deudor	Saldo Acreedor	Activo	Pasivo	Pérdida	Ganancia
4.01.03.26	Servicios Contables	775.712	-	775.712	-	-	-	775.712	-
4.01.03.27	Servicios de Transporte	6.941.327	5.807.910	1.133.417	-	-	-	1.133.417	-
4.01.03.29	Gastos de Viajes	49.361	-	49.361	-	-	-	49.361	-
4.01.03.30	Alimentación	2.462.473	1.852.897	609.576	-	-	-	609.576	-
4.01.03.31	Gastos de administración	1.999.811	1.400.000	599.811	-	-	-	599.811	-
4.01.03.35	Alojamiento	766.402	637.883	128.519	-	-	-	128.519	-
4.02.07.01	Gastos Bancarios	47.456	-	47.456	-	-	-	47.456	-
4.02.10.02	IVA No Recuperable	382.252	211.742	170.510	-	-	-	170.510	-
	SUMAS	393.224.773	393.224.773	42.551.507	42.551.507	15.815.673	20.153.562	26.735.834	22.397.945
	RESULTADO DEL EJERCICIO	-	-	-	-	4.337.889	-	-	4.337.889
	TOTALES	393.224.773	393.224.773	42.551.507	42.551.507	20.153.562	20.153.562	26.735.834	26.735.834

4. Declaración y firmas

Los estados financieros que anteceden — Balance Clasificado, Estado de Resultados y Balance General de ocho columnas — corresponden al ejercicio comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 de FUNDACIÓN OANI DE TEATRO, R.U.T. 65.088.018-8, y han sido preparados sobre la base de los registros contables de la Fundación.

El Representante Legal declara que la información contenida en estos estados refleja las operaciones de la Fundación durante el ejercicio y que la documentación de respaldo se encuentra a disposición de quien corresponda.

REPRESENTANTE LEGAL

Nombre
R.U.T.
Fundación OANI de Teatro

CONTADOR

Nombre
R.U.T.
Asesorías Panóptico Limitada

Lugar y fecha: _____

Documento preparado por Asesorías Panóptico Limitada a partir de la contabilidad de la Fundación registrada en KAME ERP al 25 de agosto de 2026. No constituye un informe de auditoría: no se han aplicado procedimientos de auditoría sobre los saldos ni se ha emitido una opinión sobre ellos.