

Balance Tributario
 Acumulado mes/año Diciembre/2022
 Moneda : Peso Chileno

Fecha : 08/06/2023
 Página : 1

Cuenta	VALORES ACUMULADOS		Deudor	SALDOS	Acreedor	INVENTARIO		Pérdida	RESULTADOS
	Débitos	Créditos				Activo	Pasivo		
11-10-02	Banco	215,567,052	204,976,947	10,590,105		10,590,105			
11-12-02	Fondos Mutuos	51,765,892	45,000,001	6,765,891		6,765,891			
11-14-02	Garantias	3,000,000	3,000,000						
11-15-01	Anticipos a Proveedores	5,609,390	5,467,150	142,240		142,240			
11-15-02	Fondos a Rendir	596,250	596,250						
11-15-05	Anticipo de Sueldo	1,622,426	1,622,426						
11-16-01	Doctos. y Ctas por Cobrar Emp. Relacionadas	72,695,266	217,606	72,477,660		72,477,660			
11-18-07	I.V.A. Credito Fiscal	1,717,589	1,717,589						
11-18-08	Remanente Credito	2,027,078		2,027,078		2,027,078			
21-11-01	Cuentas por Pagar		151,200,000		151,200,000		151,200,000		
21-11-02	Remuneraciones por Pagar	47,645,405	47,689,405	44,000	44,000		44,000		
21-11-03	Honorarios Por Pagar	21,905,860	22,014,360	108,500	108,500		108,500		
21-11-04	Proveedores	14,097,116	14,591,909	494,793	494,793		494,793		
21-11-05	Proyecto IND	3,000,000	3,000,000						
21-12-01	Doctos y Ctas por Pagar Emp. Relacionadas		420,168	420,168		420,168			
21-16-04	Impuesto Unico a los trabajadrcres	980,725	1,072,597	91,872	91,872		91,872		
21-16-05	Impuesto Retenido a Profesionales	2,881,145	3,122,376	241,231	241,231		241,231		
21-16-07	AFP Por Pagar	8,224,236	8,929,651	705,415	705,415		705,415		
21-16-08	AFC Por Pagar	1,493,294	1,617,916	124,622	124,622		124,622		
21-16-09	Isapres Por Pagar	5,716,481	6,188,382	471,901	471,901		471,901		
21-16-12	Aporte acc del trabajo por pagar	561,822	610,112	48,290	48,290		48,290		
31-10-01	Capital pagado		10,190,000	10,190,000		10,190,000			
31-10-02	Revalorización Capital Propio		2,815,650	2,815,650		2,815,650			
31-12-01	Utilidades (Perdidas) Acumuladas	78,149,200		78,149,200		78,149,200			
41-10-04	Mayor Valor Rescate F.M.		1,765,892	1,765,892					1,765,892
41-10-18	Ingreso Donaciones		96,954,834	96,954,834					96,954,834
42-20-02	Otros ingresos financieros		3,000,000	3,000,000					3,000,000
42-20-04	Otros ingresos no operacionales		473,985	473,985					473,985
42-20-05	Reajuste UF		177,777	177,777					177,777
42-20-06	Correccion Monetaria	1,526,700	9,173,737	7,647,037	7,647,037				7,647,037
51-20-01	Remuneraciones	59,716,620		59,716,620				59,716,620	
51-20-04	Colacion y Movilizacion	3,184,174		3,184,174				3,184,174	
51-20-06	Leyes Sociales	1,615,259		1,615,259				1,615,259	
51-20-15	Materiales Y Otros Escuelas	6,057,268	71,260	5,996,008				5,996,008	
51-30-02	Asesorias	1,238,174		1,238,174				1,238,174	
51-30-05	Gastos Generales	5,327,113	318,003	5,009,110				5,009,110	
51-30-11	Aporte A.F.C.Adm.Fondo Cesantia	1,477,353		1,477,353				1,477,353	
51-30-12	Honorarios	24,469,006	158,644	24,310,362				24,310,362	

Balance Tributario
 Acumulado mes/año Diciembre/2022
 Moneda : Peso Chileno

Fecha : 08/06/2023
 Página : 2

Cuenta	VALORES ACUMULADOS		Deudor	SALDOS	Acreedor	INVENTARIO		RESULTADOS	
	Débitos	Créditos				Activo	Pasivo	Pérdida	Ganancia
			1,578,643					1,578,643	
			891,643					891,643	
51-30-13	Servicios Asesorias y Consultorias Administrativas	1,578,643						49,084	
51-30-17	Avisos-Publicidad	940,374	48,731					6,000	
51-30-20	Comunicaciones (telefono, fax, correo, internet)	49,084						5,676	
51-30-23	Gastos legales y notariales	6,000						8,100	
51-30-27	Suscripciones	5,676						210,000	
51-30-30	Gastos de Viajes	8,100						6,739	
51-30-37	Gastos de Combustibles	210,000						1,411,260	
52-20-01	Gastos bancarios	6,739						79,588	
52-20-11	Indemnizacion Feriado Legal	1,411,260							
52-20-14	IVA No Recuperable	79,588							
	Sub Total	648,203,358	648,203,358	276,975,967	276,975,967	170,152,174	166,956,442	106,823,793	110,019,525
	Pérdidas/ Ganancias						3,195,732	3,195,732	
	Total General	648,203,358	648,203,358	276,975,967	276,975,967	170,152,174	170,152,174	110,019,525	110,019,525

Firma Contador

Gabriela Opencio

Fecha

31/05/2023

Firma Representante Legal

[Signature]

FUNDACIÓN GAMBARU.

Estados de situación financiera

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021

CONTENIDO

Estados de situación financiera

Estados de resultados por función

Estados de cambios en el patrimonio neto

Notas explicativas a los estados financieros

Abreviaturas utilizadas

\$: Pesos chilenos

UF : Unidad de Fomento

FUNDACIÓN GAMBARU
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA

Al 31 de diciembre 2022 y 2021
(Cifras en pesos)

ACTIVO	Nota	31.12.2022 \$	31.12.2021 \$
ACTIVOS CORRIENTES:			
Efectivo y equivalentes al efectivo	3	17.355.996	22.572.472
Deudores Comerciales y Otras cuentas por Cobrar	4	142.240	5.452.590
Cuentas por cobrar a empresas relacionadas	5	72.477.660	23.078.766
Activos por impuestos corrientes		<u>2.027.078</u>	<u>294.519</u>
Total activos corrientes		<u>92.002.974</u>	<u>51.398.347</u>
 TOTAL ACTIVO		 <u><u>92.002.974</u></u>	 <u><u>51.398.347</u></u>

Las notas adjuntas números 1 a la 12,
forman parte integral de estos estados financieros.

FUNDACIÓN GAMBARU
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA

Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Cifras en pesos)

	Nota	31.12.2022	31.12.2021
PASIVO Y PATRIMONIO		\$	\$
PASIVOS CORRIENTES:			
Cuentas comerciales y otras cuentas por pagar, corrientes	7	2.330.624	5.122.343
Cuentas por pagar a empresas relacionadas	5	<u>151.620.168</u>	<u>103.772.517</u>
Total pasivos corrientes		<u>153.950.792</u>	<u>108.894.860</u>
PATRIMONIO:			
Capital pagado		10.190.000	10.190.000
Reservas de revalorización		2.815.650	1.288.950
Pérdidas acumuladas		(78.149.200)	(32.621.097)
Utilidad (déficit) del año		<u>3.195.732</u>	<u>(36.354.366)</u>
Patrimonio total		<u>(61.947.818)</u>	<u>(57.496.513)</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u><u>92.002.974</u></u>	<u><u>51.398.347</u></u>

Las notas adjuntas números 1 a la 12,
forman parte integral de estos estados financieros.

FUNDACIÓN GAMBARU

ESTADOS DE RESULTADOS POR FUNCION

Por los años terminados al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Cifras en pesos)

	Nota Nº	31.12.2022 \$	31.12.2021 \$
Ingresos de actividades ordinarias		96.954.834	29.652.500
Costos de ventas		<u>-</u>	<u>-</u>
GANANCIA BRUTA		<u>96.954.834</u>	<u>29.652.500</u>
Gastos de administración	9	(106.817.054)	(68.470.983)
Ingresos financieros		3.000.000	790.216
Otros ingresos		2.239.877	290.000
Gastos financieros		(6.739)	(156.049)
Resultados por unidades de reajustes	10	<u>7.824.814</u>	<u>1.539.950</u>
Utilidad (Pérdida) antes de impuesto		<u>3.195.732</u>	<u>(36.354.366)</u>
Beneficio por impuestos a las ganancias		<u>-</u>	<u>-</u>
UTILIDAD (DÉFICIT) DEL AÑO		<u><u>3.195.732</u></u>	<u><u>(36.354.366)</u></u>

Las notas adjuntas números 1 a la 12,
forman parte integral de estos estados financieros.

FUNDACIÓN GAMBARU

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Cifras en pesos)

Conceptos	Nota	Capital pagado \$	Reservas de revalorización \$	Pérdidas acumuladas \$	Utilidad del año \$	Patrimonio Total \$
Saldo inicial al 01.01.2022		10.190.000	1.288.950	(32.621.097)	(36.354.366)	(57.496.513)
Traspaso		-	-	(36.354.366)	36.354.366	-
Corrección monetaria		-	1.526.700	(9.173.737)	-	(7.647.037)
Utilidad del año		-	-	-	3.195.732	3.195.732
Total cambios en el patrimonio		-	1.526.700	(45.528.103)	39.550.098	(4.451.305)
Saldo Final al 31.12.2022		10.190.000	2.815.650	(78.149.200)	3.195.732	(61.947.818)

Conceptos	Nota	Capital pagado \$	Reservas de revalorización \$	Pérdidas acumuladas \$	Pérdida del año \$	Patrimonio Total \$
Saldo inicial al 01.01.2021		10.190.000	568.154	(9.200.220)	(21.372.504)	(19.814.570)
Traspaso		-	-	(21.372.504)	21.372.504	-
Corrección monetaria		-	720.796	(2.048.373)	-	(1.327.577)
Déficit del año		-	-	-	(36.354.366)	(36.354.366)
Total cambios en el patrimonio		-	720.796	(23.420.877)	(14.981.862)	(37.681.943)
Saldo Final al 31.12.2021		10.190.000	1.288.950	(32.621.097)	(36.354.366)	(57.496.513)

Las notas adjuntas números 1 a la 12,
forman parte integral de estos estados financieros.

FUNDACIÓN GAMBARU
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(En pesos)

NOTA 1 CONSTITUCIÓN Y OBJETO DE LA FUNDACIÓN

Fundación Ganbaru, es una Fundación que se constituyó por escritura pública de fecha 24 de abril de 2018, otorgada en la notaría del Señor Iván Torrealba Acevedo, notario de la Trigésima Notaría de Santiago.

El objeto de la Fundación es realizar Organizar, Realizar, auspiciar, desarrollar, promover, patrocinar, coordinar, gestionar, colaborar o participar, financiar y ejecutar toda clase de actividades relacionadas con cualquier práctica deportiva dirigida a jóvenes vulnerables o de escasos recursos.

NOTA 2 BASES DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

2.1 Período contable

Los presentes Estados Financieros cubren los siguientes períodos:

- Estados de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2022 y 2021
- Estado de Cambio en el Patrimonio neto por los años terminados al 31 de diciembre de 2022 y 2021
- Estado de Resultado por Función por los años terminados al 31 de diciembre de 2022 y 2021

2.2 Bases de Presentación

A la fecha del presente informe la Fundación Ganbaru no ha realizado la convergencia a normas internacionales de información financiera (IFRS sigla en inglés), en consecuencia, el balance general y estado de resultado al 31 de diciembre de 2022 y 2021 han sido preparados de acuerdo con los antiguos P.C.G.A.

Toda la información es presentada en pesos y ha sido redondeada a la unidad más cercana (\$).

La Sociedad, ha corregido monetariamente su capital propio y sus activos y pasivos no monetarios al 31 de diciembre de 2022 y 2021, a objeto de reflejar en los estados financieros el efecto de las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda de cada ejercicio. La variación del Índice de Precios al Consumidor (IPC) utilizada para las actualizaciones antes referidas, con desfase de un mes experimentó una variación de 13.3% para cada año respectivamente.

2.3 Bases de conversión

Los activos y pasivos expresados en monedas diferente a la funcional se presentan a la respectiva cotización de cierre de acuerdo al siguiente detalle:

	31.12.2022	31.12.2021
	\$	\$
Dólares estadounidenses (US\$)	855,86	844,69
Unidad de fomento (UF) (1)	35.110,98	30.991,74

- (1) Las unidades de fomento son unidades de reajuste las cuales son convertidas a pesos chilenos, la variación de la unidad de fomento es registrada en el estado de resultados por función en el ítem "Resultados por unidades de reajustes".

NOTA 1 CONSTITUCIÓN Y OBJETO DE LA FUNDACIÓN (continuación)

2.4 Participación en sociedades relacionadas

La participación de la Sociedad en sociedades relacionadas se muestra a su costo sin corrección monetaria.

2.5 Impuesto renta e impuestos diferidos

La Fundación, contabiliza el Impuesto a las ganancias sobre la base de la renta líquida imponible, determinada según las normas establecidas en la Ley de Impuesto a la Renta.

La Fundación no registra los impuestos diferidos originados por diferencias temporarias y otros eventos que crean diferencias entre la base contable y tributaria de activos y pasivos.

Con fecha 24 febrero de 2020 se promulgo la ley 21.210, contribuyente no sujeto al artículo 14 con una tasa de impuesto del 27%.

NOTA 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El detalle del efectivo y equivalentes de efectivo es el siguiente:

	31.12.2022	31.12.2021
	\$	\$
Banco	10.590.105	-
Fondos Mutuos	<u>6.765.891</u>	<u>22.572.472</u>
Totales	<u><u>17.355.996</u></u>	<u><u>22.572.472</u></u>

NOTA 4 DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El detalle de los Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar es el siguiente:

	31.12.2022	31.12.2021
	\$	\$
Garantías	-	3.000.000
Anticipo de proveedores	<u>142.240</u>	<u>2.452.590</u>
Totales	<u><u>142.240</u></u>	<u><u>5.452.590</u></u>

NOTA 5 CUENTAS POR COBRAR Y PAGAR ENTRE EMPRESAS RELACIONADAS

La composición del rubro al 31 de diciembre de 2022 y 2021, es la siguiente:

Al 31 de diciembre de 2022				Por cobrar		Por pagar	
Rut	Razon Social	Transacción	Moneda	UF	\$	UF	\$
76.518.113-5	Fitux SpA	Pago por parte de	Pesos	-	39.195.256	-	-
76.151.013-4	Gestión B-Active	Pago por parte de	Pesos	-	33.282.394	-	-
9.496.299-4	Naoshi Matsumoto Courdurier	Compra de acciones	Pesos	-	-	-	141.547.651
95.512.100-5	SDA Matyco Limitada	Pago por parte de	Pesos	-	-	-	72.517
76.073.810-7	Katana Investments Nacional Uno SpA	Compra de acciones	Pesos	-	-	-	10.000.000
Totales				-	72.477.660	-	151.620.168
Al 31 de diciembre de 2021				Por cobrar		Por pagar	
Rut	Razon Social	Transacción	Moneda	UF	\$	UF	\$
76.518.113-5	Fitux SpA	Pago por parte de	Pesos	-	20.078.766	-	-
76.151.013-4	Gestión B-Active	Pago por parte de	Pesos	-	3.000.000	-	-
9.496.299-4	Naoshi Matsumoto Courdurier	Compra de acciones	Pesos	-	-	-	103.700.000
95.512.100-5	SDA Matyco Limitada	Pago por parte de	Pesos	-	-	-	72.517
Totales				-	23.078.766	-	103.772.517

NOTA 6 PARTICIPACIÓN EN SOCIEDADES RELACIONADAS

La composición del rubro al 31 de diciembre de 2022 y 2021, es la siguiente:

Rut	Nombre parte relacionada	Pais de origen	Naturaleza de la relación	Moneda funcional	% de Participación	Saldo al 31.12.2022	Saldo al 31.12.2021
						\$	\$
96.529.770-7	Gestión B-Active S.A.	Chile	Filial	\$	100,00%	6.585.000	6.585.000
76.518.113-5	Fitux SpA	Chile	Filial	\$	100,00%	3.000.000	3.000.000
Totales						9.585.000	9.585.000

Con fecha 7 de agosto de 2021 las Sociedades de ahorro Amaki limitada y Katana investments Nacional Uno SpA, venden, ceden y transfieren a Fundación Ganbaru, la propiedad de la Sociedad Gestión B-active S.A. en su totalidad.

NOTA 7 CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

La composición del rubro al 31 de diciembre de 2022 y 2021, es la siguiente:

	31.12.2022	31.12.2021
	\$	\$
Impuesto único a los trabajadores	91.872	59.851
Impuesto Retenido a Profesionales	241.231	120.230
Leyes Sociales	1.350.228	1.544.679
Remuneraciones por Pagar	44.000	-
Honorarios Por Pagar	108.500	101.500
Proveedores	494.793	296.083
Protecto IND	-	3.000.000
Totales	<u>2.330.624</u>	<u>5.122.343</u>

NOTA 8 PATRIMONIO NETO

8.1 Al 31 de diciembre de 2022 el capital pagado asciende a un total de \$10.190.000.

8.2 Gestión de Capital - Los objetivos de la Fundación Ganbaru es asegurar el normal funcionamiento de sus operaciones, concretar los planes de desarrollo y expansión en los distintos negocios en que participa, mantener una estructura de capital adecuada acordes a los ciclos económicos que afectan a la industria y maximizar el valor de la sociedad.

NOTA 9 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

El detalle de gastos de administración al 31 de diciembre de 2022 y 2021 es el siguiente:

	31.12.2022	31.12.2021
	\$	\$
Remuneraciones	59.746.620	49.921.635
Colacion y Movilizacion	3.184.174	2.154.603
Leyes Sociales	1.615.259	1.533.296
Materiales y Otros Escuela	5.996.008	936.303
Asesorias	1.238.174	520.473
Gastos Generales	5.009.110	1.528.214
Aporte A.F.C.	1.477.353	1.254.850
Honorarios	24.310.362	8.494.501
Servicios de consultoria	1.578.643	1.549.452
Avisos y Publicidad	891.643	67.079
Comunicaciones (telefono, fax, correo, internet)	49.084	71.544
Seguros Generales	-	20.985
Gastos legales y notariales	6.000	97.500
Suscripciones	5.676	-
Articulos y Materiales de Oficina	-	79.498
Gastos de Viajes	8.100	7.800
Gastos de Combustibles	210.000	10.000
Indemnizacion Feriado Legal	1.411.260	-
IVA No Recuperable	79.588	223.250
Totales	<u>106.817.054</u>	<u>68.470.983</u>

NOTA 10 RESULTADOS POR UNIDADES DE REAJUSTES

El detalle de resultados por unidades de reajustes al 31 de diciembre de 2022 y 2021 es el siguiente:

	31.12.2022	31.12.2021
	\$	\$
Reajuste remanente (crédito fiscal)	(177.777)	(212.373)
Corrección monetaria patrimonio	<u>(7.647.037)</u>	<u>(1.327.577)</u>
Totales	<u>(7.824.814)</u>	<u>(1.539.950)</u>

NOTA 11 CONTINGENCIAS, COMPROMISOS Y GRAVAMENES

Al 31 de diciembre de 2022, la Fundación no presenta activos ni pasivos contingentes que deban ser revelados.

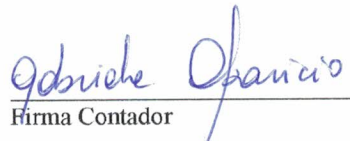
NOTA 12 HECHOS POSTERIORES

Entre el 1 de enero de 2023 y la fecha de emisión de los presentes Estados Financieros no han ocurrido hechos de carácter financiero de otra índole que pudiesen afectar significativamente los saldos o interpretación de los mismos.

* * * * *



Firma Representante Legal



Firma Contador