

ESTADOS FINANCIEROS

AUDITADOS AL 31-12-2021

CENTRO DE FORMACION TECNICA LAPLACE LTDA.

Estados Financieros de los años terminados.
Al 31 de Diciembre del 2021 y 2020 e Informe
Del Auditor Independiente.

CENTRO DE FORMACION TECNICA LAPLACE LTDA.

CONSTITUCION Y OBJETO SOCIAL

El acto jurídico social que dio origen y legitimidad a la Sociedad **"CENTRO DE FORMACION TECNICA DE ESTUDIOS SUPERIORES Y CAPACITACION PROFESIONAL LAPLACE LIMITADA"**. Por Escritura pública otorgada con fecha veintiséis de marzo del año mil novecientos noventa y tres y un extracto de la escritura de constitución se inscribió a Fojas Número Seis mil ochocientos veintiuno, Numero Cinco mil seiscientos doce, del Registro de Comercio del Año 1993 del Conservador de Bienes Raíces de Santiago.

Por Escritura de fecha veintiuno de Enero del año dos mil quince y se modificó dicha Escritura del veintiséis de Marzo del año Mil novecientos noventa y tres. e Inscritas en el repertorio Numero Dos mil ciento veintiuno del Veintiuno de Enero Dos mil quince, del Conservador de bienes Raíces de Santiago.

EL CENTRO DE FORMACION TECNICA LAPLACE LIMITADA, Es una institución Técnico Profesional, privada, autónoma, cuyo propósito está destinado a la formación integral de profesionales Técnicos, comprometidos con su entorno laboral y social. Contribuye al desarrollo local y regional, a partir del desarrollo humano como una opción de mejoramiento continuo, siendo la institución una opción reconocida por la comunidad por su aporte educativo y su vinculación con el entorno local.

Actualmente, el Centro de Formación Técnica dicta las siguientes carreras:

- Técnico de nivel superior en Administración de empresas
- Técnico de nivel superior en Enfermería
- Técnico de nivel superior en Educación de Párvulos
- Técnico Veterinario de nivel superior
- Técnico de nivel superior en Mantenimiento Mecánico Industrial
- Técnico de nivel superior en Electricidad y Electrónica industrial
- Técnico de nivel superior en Construcción y Obras civiles
- Técnico de nivel superior en Prevención de Riesgos

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CFT LAPLACE

- 1.- Para el ejercicio comercial 2021, la institución recaudó dinero por deudores de años anteriores. Se descontó de la cuenta “deudores clientes” abonando el monto anual que los alumnos pagaron. Esta reflejado también en el estado de resultados del año.
- 2.- Los impuestos por recuperar sufrieron un aumento, dado que se hicieron imputaciones por compras con IVA. Dichas compras fueron adquisiciones de bienes para los activos del instituto, además la dirección administrativa-financiera decidió que era conveniente pagar un PPM voluntario, con el objetivo de tener una provisión en la futura presentación del impuesto a la renta, dado a la alta recaudación que se tenía a la fecha del análisis.
- 3.- Hubo un incremento en el rubro “Muebles y Útiles” ya que la institución adquirió activos para los talleres y laboratorios, se compraron Fantomas y materiales didácticos para los talleres de parvularios.
- 4.- Producto de la gran recaudación que hubo durante el ejercicio y la buena liquidez que se obtuvo, los proveedores y cuentas de corto plazo (pago de cotizaciones, impuestos) disminuyeron más de un 50% entre un año y otro, dado que el cumplimiento fue más eficaz y no se postergaron en el tiempo.
- 5.- En los ingresos percibidos durante el año, se aprecia el fuerte aumento a pesar de las difíciles condiciones por las que atraviesa el país, y las difíciles opciones de pago, en donde las zonas que estuvieron confinadas dificultaban el fácil acceso a la institución y así poder cubrir con las deudas. Se habilitaron medios de pago electrónicos para satisfacer la necesidad de los alumnos y agilizar la recaudación total. Además de lo anterior, está contemplado el ingreso por la recuperación de deudores clientes que se mencionó en el punto 1.



A LOS SEÑORES SOCIOS

C.F.T. DE ESTUDIOS SUPERIORES Y CAPACITACIÓN PROFESIONAL LAPLACE LTDA.

INFORME SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

He efectuado una auditoria a los estados financieros adjuntos del C.F.T. DE ESTUDIOS SUPERIORES Y CAPACITACIÓN PROFESIONAL LAPLACE LTDA., que comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre 2021 y 2020, y los correspondientes estados integral de resultados, de cambios en el patrimonio y flujo de efectivo por los años terminados en esa fecha y las correspondientes notas a los estados financieros.

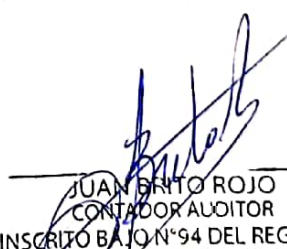
Responsabilidad de la confección y administración de los Estados Financieros

La confección y administración es responsable el C.F.T. DE ESTUDIOS SUPERIORES Y CAPACITACIÓN PROFESIONAL LAPLACE LTDA, de acuerdo con normas internacionales de información financiera. Esta responsabilidad incluye el diseño, implementación y mantención de un control interno pertinente para la preparación y presentación razonable de estados financieros que estén exentos de representaciones incorrectas y significativas, ya sea debido a fraude o error.

RESPONSABILIDAD DEL AUDITOR

Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre estos estados financieros en base de la observación de hechos, verificación de estos y alcance de las pruebas que fueron recomendables y respetando en todo momento, las normas de auditorías internacionalmente aceptadas, en especial la independencia.

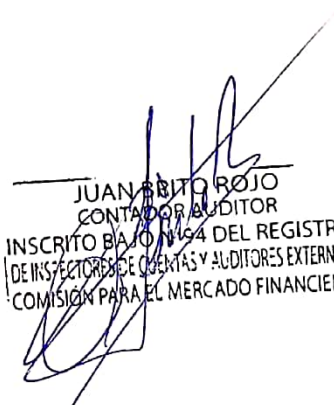
Una auditoria comprende efectuar procedimientos para obtener evidencias de los montos y revelaciones de los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyéndola evaluación de los riesgos de representaciones incorrectas significativas de los estados financieros ya sea debido a fraude o error. Al efectuar estas evaluaciones de los riesgos, el auditor considera el control pertinente para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la entidad con el objeto de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero sin el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad.


JUAN BRITO ROJO
CONTADOR AUDITOR
INSCRITO BAJO N°94 DEL REGISTRO
DE INSPECTORES DE CUENTAS Y AUDITORES EXTERNOS
COMISION PARA EL MERCADO FINANCIERO



OPINION DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

En mi opinión, los mencionados estados financieros del C.F.T. DE ESTUDIOS SUPERIORES Y CAPACITACIÓN PROFESIONAL LAPLACE LTDA, presentan razonablemente, en todos sus aspectos, la situación financiera al 31 de diciembre del 2021 y 2020 y los resultados de sus operaciones y los flujos de efectivos por el año terminados en esa fecha de acuerdo con Normas de Información Financieras.


JUAN BRITO ROJO
CONTADOR AUDITOR
INSCRITO BAJO N° 94 DEL REGISTRO
DE INSPECTORES DE CUENTAS Y AUDITORES EXTERNOS
COMISIÓN PARA EL MERCADO FINANCIERO

LOS ANDES, 25 de abril de 2022

ESTADO CONSOLIDADO DE LA SITUACION FINANCIERA
CENTRO DE FORMACION TÉCNICA LAPLACE LIMITADA

	Al 30 de Diciembre de	
	2021	2020
ACTIVOS	M\$	M\$
ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivos y equivalentes a efectivos	15.389	21.415
Cuentas y documentos por cobrar de la operación	19.329	74.561
Impuestos por recuperar	6.157	1.752
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	40.875	97.728
ACTIVOS NO CORRIENTES		
Propiedades, planta y equipos	56.146	44.337
Otros activos no corrientes	41.304	103.730
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	97.450	148.067
TOTAL ACTIVOS	138.325	245.795
PASIVOS		
PASIVOS CORRIENTES		
Cuentas y documentos por pagar del giro		
Otras cuentas y documentos por pagar	1.795	5.488
Impuestos por pagar	2.374	1.263
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	4.169	6.751
PASIVOS NO CORRIENTES		
Otras cuentas y documentos por pagar, corrientes	11.651	36.213
Cuentas y documentos por pagar relacionadas, no corrientes		
	11.651	36.213
PATRIMONIO		
Capital emitido	90.627	90.627
Otras reservas	7.450	7.450
Ganancias acumuladas	1.024	62.548
Resultado del ejercicio	23.404	42.206
TOTAL PATRIMONIO	122.505	202.831
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	138.325	245.795

ESTADO DE RESULTADOS
CENTRO DE FORMACION TÉCNICA LAPLACE LIMITADA

	Al 31 de Diciembre de	
	2021	2020
	M\$	M\$
TOTAL INGRESOS		
Aranceles de pregrado	409.153	310.987
Otros ingresos	7.975	
TOTAL GASTOS Y COSTOS	417.128	310.987
Remuneraciones	-207.341	-180.157
Gastos de administración	-125.773	-97.488
Gastos de ventas	-1.538	-1.497
Gastos financieros		
Otros gastos		0
Ganancias (pérdidas) que surgen de la diferencia entre el valor libro anterior y el valor justo de activos financieros reclasificados medidos a valor razonable.		0
Otras ganancias (pérdidas)	-59072	
RESULTADO ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	23.404	31.845
Imppto a la renta		
RESULTADO/SUPERAVIT (DEFICIT) DEL EJERCICIO	23.404	31.845

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
CENTRO DE FORMACION TÉCNICA LAPLACE LIMITADA

	Al 31 de Diciembre de	
	2021	2020
	M\$	M\$
FLUJO ORIGINADO POR ACTIVIDADES DE LA OPERACIÓN		
Recaudacion aranceles pre y post grado	409.153	310.987
Pago de remuneraciones, honorarios y otros al personal	- 206.942	-180.157
Pagos por arriendos	- 29.154	-21.602
Pago a proveedores y otros	- 187.058	-99.854
Otros ingresos/gastos de la operación	7.975	10.360
Flujo neto originado por actividades de la operación	-6.026	19.734
FLUJO ORIGINADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Pagos otros prestamos		
Flujo neto originado en actividades de financiamiento		
FLUJO NETO DEL PERIODO	- 6.026	19.734
VARIACION NETA DEL EFECT. Y EFECT. EQUIVALENTE	21.415	1.681
SALDO INICIAL DE EFECTIVO Y EFECT. EQUIVALENTE	15.389	21.415
SALDO FINAL DE EFECT. Y EFECT. EQUIVALENTE	15.389	21.415

C.F.T. DE ESTUDIOS SUPERIORES Y CAPACITACION PROFESIONAL LAPLACE LTDA.
RUT: 78.346.080-7
PAPUDO # 120 - LOS ANDES
Rpte Legal: ANDRES ROMERO MARCHANT - 9.028.829-6

Estado de Situación Financiera IFRS		31-12-2021	31-12-2020	Nota
		\$	\$	
Activos				
Activos corrientes				
Efectivo y Equivalentes al Efectivo				
Disponible		15.388.978	21.415.218	
Depósitos a plazo		0	0	
Valores negociables		0	0	
Otros activos financieros corrientes				
Otros Activos No Financieros, Corriente (1)				
Gastos pagados por anticipados		0	0	
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar corrientes				
Deudores por venta (clientes - EDI)		19.329.895	74.560.895	1
Documentos por cobrar				
Deudores varios		0	0	
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas, Corriente				
Inventarios				
Mercaderías		0	0	
Activos por Impuestos corrientes				
Impuestos por recuperar		6.157.685	1.752.157	2
Activos corrientes Totales		40.876.558	97.728.270	
Activos no corrientes				
Propiedades, Planta y Equipo				
Instalaciones		6.919.000	4.841.000	3
Máquinas y equipos		0	0	
Muebles y útiles		61.020.776	50.453.084	3
Materiales		0	836.000	
Depreciación acumulada		-11.793.102	-11.793.102	
Otros activos no corrientes (Asignación familiar, seguros, gastos tributarios)		0	0	
Total de Activos no Corrientes		56.146.674	39.495.982	
Total de Activos		97.023.232	137.224.252	
Patrimonio y Pasivos				
Pasivos				
Pasivos Corrientes				
Otros Pasivos Financieros Corrientes				
Obligaciones Bancarias				
Cuentas por Pagar Comerciales y otras Cuentas por Pagar				
Cuentas por Pagar		13.414.392	36.212.577	4
Documentos por Pagar		2.407.629	5.488.513	
Acreedores Varios		0	1.263.000	
Provisiones		0	0	
Retenciones				
Pasivos por Impuestos Corrientes				
Impuestos por pagar				
Otros pasivos no financieros corrientes				
Ingresos percibidos por adelantado				
Pasivos Corrientes Totales		15.822.021	42.964.090	
Pasivos No Corrientes				
Otros Pasivos no Financieros no Corrientes				
Obligaciones Bancarias				
Patrimonio				
Capital emitido				
Capital pagado		90.626.013	90.626.013	4
Reserva de valorización del capital		7.450.914	7.450.914	
Cuenta particular socios		0	130.000.000	
Ganancias (pérdidas) acumuladas				
Resultados acumulados		1.024.235	62.547.888	
Supervivencia del año		23.404.469	42.206.347	
Patrimonio total		122.505.631	332.831.162	
Total de patrimonio y pasivos		138.327.652	375.795.252	

C.F.T. DE ESTUDIOS SUPERIORES Y CAPACITACION PROFESIONAL LAPLACE LTDA.

RUT: 78.346.080-7

PAPUDO # 120 - LOS ANDES

Rpte. Legal: ANDRES ROMERO MARCHANT - 9.028.829-6

ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES POR FUNCIÓN

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES	dic-20 \$	dic-19 \$	Nota
Ingresos Ordinarios, Total	404.887.489	310.987.279	5
Costos por Proyectos			

Margen bruto	404.887.489	310.987.279	
--------------	-------------	-------------	--

Otros Ingresos, por Función	12.241.182	10.360.615	
Gastos de Administración	- 208.230.846	- 180.327.458	
Ingresos Financieros			
Costos Financieros	-	-	
Gastos por depreciación y amortización	-	-	
Diferencias de Cambio			
Otros gastos no operacionales	- 185.493.356	- 98.814.089	
Otras Ganancias (Pérdidas)			
Resultado por unidades de reajuste			

Ganancia (Pérdida) antes de Impuesto	23.404.469	42.206.347	
Impuesto a la renta diferido			
Impuesto a la Renta			
Ganancia (Pérdida) de Actividades Continuas después de Impuesto	23.404.469	42.206.347	

C.F.T. DE ESTUDIOS SUPERIORES Y CAPACITACION PROFESIONAL LAPLACE LTDA.
RUT: 78.346.080-7
PAPUDO # 120 - LOS ANDES
Rpte. Legal: ANDRES ROMERO MARCHANT - 9.028.829-6

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

	AÑO 2021	AÑO 2020	
ESTADO DE FLUJO DIRECTO	dic-21 \$	dic-20 \$	NOTA
Flujos de efectivo netos de (utilizados en) actividades de operación			
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	365.414.725	321.347.894	
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	- 70.491.331	- 61.809.959	
Pagos a y por cuenta de los empleados	- 223.113.284	- 158.918.760	
Otros pagos por actividades de operación	- 80.913.517	- 79.131.868	
Intereses pagados	-	- 1.254	
Pago de impuestos mensuales (IVA, PPM y otros)	3.077.167	- 1.752.157	
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación			
Flujos de efectivo netos de (utilizados en) actividades de inversión	-	-	
Cobros a Entidades Relacionadas	-	-	
Compras de activos intangibles	-	-	
Pagos a entidades relacionadas	-	-	
Intereses recibidos	-	-	
Inversiones en instrumentos financieros	-	-	
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de inversión			
Pago de préstamos de corto plazo (Línea de sobregiro)	-	-	
Pago de préstamos	-	-	
Pago de préstamos a empresas relacionadas	-	-	
Aportes financieros reembolsables	-	-	
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	21.415.218	1.681.322	
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	15.388.978	21.415.218	

Nota: Los ingresos durante el ejercicio 2021 sufrieron un interesante aumento a comparación de lo percibido durante el ejercicio comercial 2020. Fue muy valorable el comportamiento de pago de los alumnos, a pesar de las duras condiciones que se vivió en el segundo año de la pandemia que afecta a Chile y el mundo. La excelente recaudación permitió al CFT poder cumplir con los pagos de remuneraciones, honorarios y lo que hace referencia al pago de impuestos, como también el poder cumplir con las cotizaciones en el tiempo oportuno.

Para este año comercial 2021, la dirección financiera del CFT tomó como decisión proveer de mas pago de PPM voluntario, con el fin de tener un colchon para la determinación del pago a la renta, se decidió hacer dadas las buenas condiciones de recaudación que hubo durante el periodo.

C.F.T. DE ESTUDIOS SUPERIORES Y CAPACITACION PROFESIONAL LAPLACE LIMITADA

RUT: 78.346.080-7

PAPUDO 120 - LOS ANDES

REPRESENTANTE LEGAL:

ANDRES ROMERO MARCHANT - RUT 9.028.829-6

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO AÑO 2021

CONCEPTO	Capital	Utilidades retenidas	Utilidad (perdida del ejercicio)	Totales
Saldo al 01 de Enero de 2019	90.626.013	1.024.235	23.404.469	115.054.717
Traspaso a utilidades retenidas		-		-
Aumento de capital Social	-	-	-	-
Utilidad neta del ejercicio			-	-
Saldo al 31 de Diciembre de 2019	90.626.013	1.024.235	23.404.469	115.054.717




 Jean Carlos
 ASTUDILLO BARRERA
 2018
 REG. N°37415-7

BALANCE GENERAL

EJERCICIO DESDE ENERO A DICIEMBRE DE 2021

Cuenta	SUMAS		SALDOS		INVENTARIO			RESULTADO	
	Debitos	Creditos	Deudor	Acreedor	Activo	Pasivo	Perdidas	Ganancias	
1101-01 CUENTA CAJA	413.129.391	412.383.628	745.763		745.763				
1101-04 BANCO ESTADO	417.461.229	402.818.014	14.643.215		14.643.215				
1101-06 ASIGNACION FAMILIAR	25.464								
1104-01 DEUDORES CLIENTES	74.560.895	55.231.000	19.329.895		19.329.895				
1106-01 ANTICIPO REMUNERACIONES	1.939.140	1.939.140							
1108-01 PAGOS PROVISIONALES	2.811.324	1.752.157	1.059.167		1.059.167				
1108-02 IVA CREDITO FISCAL	3.080.518		3.080.518		3.080.518				
1108-03 PPM VOLUNTARIO	2.018.000		2.018.000		2.018.000				
1109-03 MATERIALES	836.000								
1111-03 CTA PARTICULAR S. ANDRES ROMERO	71.525.700	54.230.000	17.295.700		17.295.700				
1111-04 CTA PARTICULAR S. SUSANA GARCIA	36.708.720	12.700.000	24.008.720		24.008.720				
1111-05 CTA PARTICULAR LUIS CABRERA	36.800.000	36.800.000							
1205-02 EQUIPOS COMPUTACIONALES	10.231.292		10.231.292		10.231.292				
1205-03 LABORATORIO	2.862.000		2.862.000		2.862.000				
1207-01 DEPRECIACION ACUMULADA (-)		11.793.102		11.793.102		11.793.102			
1209-01 MUEBLES UTILES E INSTALACIONES	50.789.484		50.789.484		50.789.484				
1209-03 BIBLIOTECA	4.057.000		4.057.000		4.057.000				
2105-02 REMUNERACIONES POR PAGAR	80.652.512	89.036.828				8.384.316		8.384.316	
2105-04 HONORARIOS POR PAGAR	142.460.772	142.460.772							
2105-05 ARRIENDOS POR PAGAR	926.000	926.000							
2105-07 PROVEEDORES	46.556.699	49.823.831				3.267.132		3.267.132	
2105-09 DEUDA DOCENTES	200	200							
2105-10 IMPUESTOS POR PAGAR		1.762.944		1.762.944		1.762.944		1.762.944	
2108-03 IMPUESTO UNICO TRABAJADORES	3.842.694	3.842.694							
2108-04 RETENCION PROFESIONALES	15.771.183	16.382.691				611.508		611.508	
2108-05 OTROS DESCOTOS PREVISIONALES	2.168.767	2.572.851				404.084		404.084	
2108-07 AFP	7.119.766	7.889.302				769.536		769.536	
2108-10 RETENCION 3% ADICIONAL	210.564	210.564							
2108-11 RETENCION 3% SUELDOS	12.956	24.288				11.332		11.332	
2108-13 FONASA	5.094.899	5.706.068				611.169		611.169	
2203-02 DEUDA TESORERIA	1.263.000	1.263.000							
2301-01 CAPITAL		90.626.013		90.626.013		90.626.013		90.626.013	
2302-02 REVALORIZAC CAPITAL PROPIO		7.450.914		7.450.914		7.450.914		7.450.914	
2305-05 UTILIDAD (PERDIDA) EJERC.	50.070.971	50.070.971							
2305-06 UTILIDADES ACUMULADAS	103.730.000	104.754.235							
4101-02 COSTO M PRIMAS Y MATERIALES	433.157		433.157						433.157
4101-11 GASTOS NUBOX	811.130		811.130						811.130
4101-12 SEGUROS	132.756		132.756						132.756
4101-13 PUBLICIDAD	802.437		802.437						802.437
4201-01 REMUNERACIONES TRABAJADORES	67.675.253	67.675.253	67.675.253						67.675.253
4201-02 HONORARIOS PROFESIONALES	13.238.264	13.238.264	13.238.264						13.238.264
4201-03 LEYES SOCIALES	2.141.864		2.141.864						2.141.864
4201-04 GASTOS DE OFICINA	3.081.369		3.081.369						3.081.369

BALANCE GENERAL

EJERCICIO DESDE ENERO A DICIEMBRE DE 2021

4201-08 GASTOS GENERALES	1.812.954	1.812.954		1.812.954
4201-20 HONORARIOS ADMINISTRATIVOS	34.241.244	34.241.244		34.241.244
4201-21 HONORARIOS DOCENTES	90.577.120	90.577.120		90.577.120
4201-22 HONORARIOS ACADEMICOS	888.570	888.570		888.570
4201-24 OTROS GASTOS CFT LAPLACE	43.487.263	43.487.263		43.487.263
4201-25 LUZ GAS AGUA ASEO	2.736.458	2.736.458		2.736.458
4201-26 LCOMOCION Y COLACION	26.724.502	26.724.502		26.724.502
4201-33 TELEFONIA E INTERNET	843.705	843.705		843.705
4201-37 SERVICIOS COMPUTACIONALES	71.646	71.646		71.646
4201-42 HONORARIOS PROCESO DE TITULACION	1.500.000	1.500.000		1.500.000
4201-43 HONORARIOS CENTRO DE PRACTICA	110.395	110.395		110.395
4201-47 MANTENCION SEDES	136.789	136.789		136.789
4201-48 MANTENCION EDIFICIOS	708.109	708.109		708.109
4201-49 SERVICIOS EXTERNOS	8.907.000	8.907.000		8.907.000
4201-51 DEUDA HONORARIOS DOCENTES 2017	365.000	365.000		365.000
4201-54 OTROS BENEFICIOS DEL PERSONAL	1.180.117	1.180.117		1.180.117
4201-55 OTRAS MANTENCIONES	410.480	410.480		410.480
4201-59 ARRIENDO SEDE LOS ANDES	13.254.376	13.254.376		13.254.376
4201-60 ARRIENDO SEDE COLINA	9.600.000	9.600.000		9.600.000
4201-63 GASTOS EQUIPOS	305.016	305.016		305.016
4201-64 HORAS EXTRAS	236.795	236.795		236.795
4201-65 ARRIENDO COLINA COLEGIO	6.300.000	6.300.000		6.300.000
4205-01 INTERESES Y REAJUSTES	17.511	17.511		17.511
4301-05 OTROS GASTOS VENTAS	1.538.776	1.538.776		1.538.776
4401-04 AJUSTE BALANCE POR RECUPERACION DEUDORES	55.231.000	55.231.000		55.231.000
4701-01 IMPPTO PRIMERA CATEGORIA	4.223.146	4.223.146		4.223.146
5101-04 MATRICULA	7.157.396	7.157.396		7.157.396
5101-05 ARANCEL ANUAL	315.103.942	315.103.942		315.103.942
5101-06 PROCESO TITULACION	80.972.720	80.972.720		80.972.720
5101-08 CERTIFICADOS	1.653.431	1.653.431		1.653.431
5101-10 OTROS INGRESOS	7.975.000	7.975.000		7.975.000
5201-06 AJUSTES BALANCE	4.216.990	4.216.990		4.216.990
5202-01 REAJUSTE DEV PPM	49.192	49.192		49.192
Sumas	1.982.494.046	1.982.494.046	543.844.956	393.724.202
Ganancia Ejercicio			23.404.469	23.404.469
Totales	1.982.494.046	1.982.494.046	543.844.956	417.128.671

Jean Carlos
 ASTUDILLO BARRERA
 2018
 REG. N°37415-7

Contador

Director Ejecutivo
 Centro de Formación Técnica Laplace

BALANCE CLASIFICADO ACUMULADO DESDE ENERO A DICIEMBRE DE 2021

ACTIVOS				PASIVOS			
Cuenta	Centro Costo	Sucursal	Saldo	Cuenta	Centro Costo	Sucursal	Saldo
1101 DISPONIBLE			15.388.978	2105 CUENTAS POR PAGAR			13.414.392
1104 DEUDORES POR VENTAS			19.329.895	2108 PROVIS. Y RETENCIONES			2.407.629
1106 DEUDORES VARIOS				2203 DOC. POR PAGAR L PLAZO			
1108 IMPTOS. POR RECUPERAR			6.157.685	2301 CAPITAL			90.626.013
1109 EXISTENCIAS				2302 RESERVAS DE REVALORIZACION			7.450.914
1111 CTAS. CTES. SOCIOS			41.304.420	2305 UTILIDAD (PERDIDA) RET.			1.024.235
1205 MAQUINARIAS Y EQUIPOS			13.093.292				
1207 DEPRECIACION ACUMULADA (-)			(11.793.102)				
1209 OTROS ACTIVOS FIJOS			54.846.484				
TOTAL ACTIVOS			138.327.652	TOTAL PASIVOS			114.923.183
GANANCIA EJERCICIO							23.404.469
Totales			138.327.652				138.327.652

Jean Carlos
 ASTUDILLO BARRERA
 2018
 REG. N°37415-7



[Handwritten signature]



[Handwritten signature]

ESTADO RESULTADOS

DICIEMBRE DE 2021

Cuenta	Saldo Mes	Saldo Acumulado
5202 REAJUSTE DEV PPM	49.192	49.192
5202-01 REAJUSTE DEV PPM	49.192	49.192
5101 INGRESOS DE EXPLOTACION	36.097.286	412.862.489
5101-04 MATRICULA		7.157.396
5101-05 ARANCEL ANUAL	32.000.286	315.103.942
5101-06 PROCESO TITULACIÓN	2.303.000	80.972.720
5101-08 CERTIFICADOS	11.000	1.653.431
5101-10 OTROS INGRESOS	1.783.000	7.975.000
5201 INGRESOS NO OPERACIONALES	(52.704)	4.216.990
5201-06 AJUSTES BALANCE	(52.704)	4.216.990
Total Ganancias	36.093.774	417.128.671
4101 COSTOS DE EXPLOTACION	196.127	2.179.480
4101-02 COSTO M PRIMAS Y MATERIALES	85.062	433.157
4101-11 GASTOS NUBOX	97.624	811.130
4101-12 SEGUROS	13.441	132.756
4101-13 PUBLICIDAD		802.437
4201 GASTOS DE ADMINISTRACION	39.490.957	330.534.289
4201-01 REMUNERACIONES TRABAJADORES	6.891.202	67.675.253
4201-02 HONORARIOS PROFESIONALES	265.243	13.238.264
4201-03 LEYES SOCIALES	367.289	2.141.864
4201-04 GASTOS DE OFICINA	413.169	3.081.369
4201-08 GASTOS GENERALES	215.000	1.812.954
4201-20 HONORARIOS ADMINISTRATIVOS	2.146.893	34.241.244
4201-21 HONORARIOS DOCENTES	14.736.446	90.577.120
4201-22 HONORARIOS ACADEMICOS		888.570
4201-24 OTROS GASTOS CFT LAPLACE	3.200.000	43.487.263
4201-25 LUZ GAS AGUA ASEO	212.265	2.736.458

ESTADO RESULTADOS

DICIEMBRE DE 2021

Cuenta	Saldo Mes	Saldo Acumulado
4201-26 LOCOMOCION Y COLACION	2.872.935	26.724.502
4201-33 TELEFONÍA E INTERNET	21.840	843.705
4201-37 SERVICIOS COMPUTACIONALES		71.646
4201-42 HONORARIOS PROCESO DE TITULACION		1.500.000
4201-43 HONORARIOS CENTRO DE PRACTICA		110.395
4201-47 MANTENCIÓN SEDES		136.789
4201-48 MANTENCION EDIFICIOS	190.159	708.109
4201-49 SERVICIOS EXTERNOS	1.587.000	8.907.000
4201-51 DEUDA HONORARIOS DOCENTES 2017		365.000
4201-54 OTROS BENEFICIOS DEL PERSONAL	648.468	1.180.117
4201-55 OTRAS MANTENCIONES		410.480
4201-59 ARRIENDO SEDE LOS ANDES	1.319.297	13.254.376
4201-60 ARRIENDO SEDE COLINA	800.000	9.600.000
4201-63 GASTOS EQUIPOS		305.016
4201-64 HORAS EXTRAS	103.751	236.795
4201-65 ARRIENDO COLINA COLEGIO	3.500.000	6.300.000
4205 GASTOS FINANCIEROS		17.511
4205-01 INTERESES Y REAJUSTES		17.511
4301 GASTOS DE VENTAS	412.244	1.538.776
4301-05 OTROS GASTOS VENTAS	412.244	1.538.776
4701 PROV.IMPUESTO RENTA		4.223.146
4701-01 IMPPTO PRIMERA CATEGORIA		4.223.146
4401 EGRESOS NO OPERACIONALES	55.231.000	55.231.000
4401-04 AJUSTE BALANCE POR RECUPERACIÓN DEUDORES	55.231.000	55.231.000
Total Pérdidas	95.330.328	393.724.202
Resultado	(59.236.554)	23.404.469

ESTADO RESULTADOS

DICIEMBRE DE 2021



Jean Carlos
ASTUDILLO BARRERA
2018
REG. N° 37415-7



Contador





Representante Legal