

FUNDACION MI PARQUE

Estados financieros

Al 31 de diciembre de 2017

CONTENIDO

Informe del auditor independiente
Estados de situación financiera clasificados
Estados de resultados integrales por función
Estados de cambios en el patrimonio neto
Estados de flujos de efectivo - Método indirecto
Notas a los estados financieros

\$ - Pesos chilenos
M\$ - Miles de pesos chilenos
UF\$ - Unidades de Fomento





INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Santiago, 17 de diciembre de 2018

Señores Directores
Fundación Mi Parque

Hemos efectuado una auditoría a los estados financieros adjuntos de Fundación Mi Parque, que comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2017 y 2016, los correspondientes estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas y las correspondientes notas a los estados financieros.

Responsabilidad de la Administración por los estados financieros

La Administración es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para EPYM). 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 significativas, ya sea debido a fraude o error.

Responsabilidad del auditor

Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre estos estados financieros a base de nuestras auditorías. Efectuamos nuestras auditorías de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas en Chile. Tales normas requieren que planifiquemos y realicemos nuestro trabajo con el objeto de lograr un razonable grado de seguridad de que los estados financieros están exentos de representaciones incorrectas significativas.

Una auditoría comprende efectuar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la 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 interno 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. En consecuencia, no expresamos tal tipo de opinión. Una auditoría incluye, también, evaluar lo apropiadas que son las políticas de contabilidad utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables significativas efectuadas por la Administración, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionarnos una base para nuestra opinión de auditoría.



Santiago, 17 de diciembre de 2018
Fundación Mi Parque
2

Opinión

En nuestra opinión, los mencionados estados financieros presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación financiera de Fundación Mi Parque al 31 de diciembre de 2017 y 2016, los resultados de sus operaciones y los flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Entidades Pequeñas y Medianas (NIIF para EPYM).

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Ivania Peric Docal'.

Ivania Peric Docal

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'PricewaterhouseCoopers'.

FUNDACIÓN MI PARQUE

Pág.

Informe del auditor independiente		
Estados de situación financiera clasificados		
Estados de resultados integrales por función		
Estados de cambios en el patrimonio neto		
Estados de flujos de efectivo		
Notas a los estados financieros		
Nota 1	Información general	1
Nota 2	Resumen de las principales políticas contables aplicadas	
2.1.	Bases de preparación	1
2.2.	Moneda funcional y transacciones en moneda extranjera	1
2.3	Uso de estimaciones y juicios	2
2.4	Clasificación de saldos corrientes y no corrientes	2
2.5	Efectivo y equivalentes al efectivo	2
2.6	Donaciones por recibir y otras cuentas por cobrar	3
2.7	Propiedades, planta y equipos	3
2.8	Deterioro	3
2.9	Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	4
2.10	Provisiones	4
2.11	Patrimonio	4
2.12	Estado de flujos de efectivo	5
2.13	Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias	5
2.14	Impuestos a las ganancias e impuestos diferidos	5
2.15	Saldos y transacciones entre empresas y/o personas relacionadas	5
Nota 3	Efectivo y efectivo equivalente	5
Nota 4	Donaciones por percibir y otras cuentas por cobrar	6
Nota 5	Propiedades, planta y equipos	7
Nota 6	Otros activos no financieros corrientes	9
Nota 7	Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	9
Nota 8	Otros pasivos financieros corrientes y no corrientes	10
Nota 9	Patrimonio	10
Nota 10	Ingresos de actividades ordinarias	10
Nota 11	Costos de operación	11
Nota 12	Gastos de administración	11
Nota 13	Contingencias y compromisos	11
Nota 14	Hechos posteriores	11

FUNDACIÓN MI PARQUE

ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA CLASIFICADOS

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016

	<u>Nota</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
		M\$	M\$
ACTIVOS			
Activos corrientes:			
Efectivo y equivalentes al efectivo	3	330.559	732.500
Donaciones por recibir y otras cuentas por cobrar	4	64.279	17.151
Otros activos no financieros	6	<u>18.534</u>	<u>212.076</u>
Total Activos corrientes		<u>413.372</u>	<u>961.727</u>
Activos no corrientes:			
Propiedades, planta y equipo	5	9.058	11.533
Otros activos no financieros	6	<u>-</u>	<u>15.776</u>
Total Activos no corrientes		<u>9.058</u>	<u>27.309</u>
Total Activos		<u>422.430</u>	<u>989.036</u>
		=====	=====
PASIVOS			
Pasivos corrientes:			
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	7	56.232	86.042
Otros pasivos financieros corrientes	8	<u>258.696</u>	<u>737.497</u>
Total Pasivos corrientes		<u>314.928</u>	<u>823.539</u>
Pasivos no corrientes:			
Otros pasivos financieros no corrientes	8	<u>-</u>	<u>81.000</u>
Total Pasivos no corrientes		<u>-</u>	<u>81.000</u>
PATRIMONIO			
Capital pagado	9	2.120	2.120
Excedentes acumulados		<u>105.382</u>	<u>82.377</u>
Total Patrimonio		<u>107.502</u>	<u>84.497</u>
Total Pasivos y patrimonio		<u>422.430</u>	<u>989.036</u>
		=====	=====

Las Notas adjuntas números 1 a 14 forman parte integral de estos estados financieros.

FUNDACIÓN MI PARQUE

ESTADOS DE RESULTADOS POR FUNCION E INTEGRALES

Por los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2017 y 2016

<u>Estado de resultados por función</u>	Nota	<u>2017</u>	<u>2016</u>
		M\$	M\$
Ingresos de actividades ordinarias	10	1.814.640	1.330.837
Costos de operación	11	<u>(1.656.096)</u>	<u>(1.195.962)</u>
Ganancia bruta		158.544	134.875
Otros ingresos		2.129	-
Gastos de administración	12	(144.971)	(194.250)
Costos financieros		(1.530)	(3.182)
Ingresos financieros		8.833	30.843
(Déficit)/superávit antes de impuestos		23.005	(31.714)
Gasto por impuestos a las ganancias		<u>-</u>	<u>-</u>
(Déficit)/Superávit del ejercicio		23.005	(31.714)
		=====	=====
<u>Estado de resultados integral</u>			
(Déficit)/Superávit del ejercicio		23.005	(31.714)
Otros resultados integrales		<u>-</u>	<u>-</u>
Resultado integral total		23.005	(31.714)
		=====	=====

Las Notas adjuntas números 1 a 14 forman parte integral de estos estados financieros.

FUNDACIÓN MI PARQUE

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Por los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2017 y 2016

	<u>Capital pagado</u>	<u>Excedentes acumulados</u>	<u>Total</u>
	\$	\$	\$
Saldos contables al 1 de enero de 2017	2.120	82.377	84.497
Déficit del ejercicio 2017	<u>-</u>	<u>23.005</u>	<u>23.005</u>
Saldos al 31 de diciembre de 2017	2.120 =====	105.382 =====	107.502 =====
	<u>Capital pagado</u>	<u>Excedentes acumulados</u>	<u>Total</u>
	M\$	M\$	M\$
Saldos contables al 1 de enero de 2016	2.120	114.091	116.211
Superávit del ejercicio 2016	<u>-</u>	<u>(31.714)</u>	<u>(31.714)</u>
Saldos al 31 de diciembre de 2016	2.120 =====	82.377 =====	84.497 =====

Las Notas adjuntas números 1 a 14 forman parte integral de estos estados financieros.

FUNDACIÓN MI PARQUE
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO

METODO DIRECTO

Por los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2017 y 2016

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	M\$	M\$
FLUJO ORIGINADO EN ACTIVIDADES DE LA OPERACION		
Ingresos por donaciones y otros ingresos	1.118.706	1.993.381
Pago de cuentas y documentos por pagar	<u>(1.519.674)</u>	<u>(2.019.479)</u>
Flujo neto originado en actividades de la operación	<u>(400.968)</u>	<u>(26.098)</u>
FLUJO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE INVERSION		
Incorporación de Propiedades, planta y equipo	(486)	(364)
Otros desembolsos	<u>-</u>	<u>(54.372)</u>
Flujo neto utilizado en actividades de inversión	<u>(486)</u>	<u>(54.736)</u>
INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO O EN LOS EQUIVALENTES AL EFECTIVO ANTES DEL EFECTO EN LA TASA DE CAMBIO	(401.454)	(80.834)
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes de efectivo	<u>(487)</u>	<u>(10.278)</u>
INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO O EN LOS EQUIVALENTES AL EFECTIVO	(401.941)	(91.112)
SALDO INICIAL DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	<u>732.500</u>	<u>823.612</u>
SALDO FINAL DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	<u>330.559</u> =====	<u>732.500</u> =====

Las Notas adjuntas números 1 a 14 forman parte integral de estos estados financieros.

FUNDACIÓN MI PARQUE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 y 2016

NOTA 1 - INFORMACION GENERAL

Fundación Mi Parque fue constituida como Fundación de derecho privado sin fines de lucro mediante escritura pública en Notaría N° 42 en Santiago el 7 de mayo de 2008 y se encuentra ubicada en Avenida Holanda 1213, Comuna de Providencia.

Nació por la necesidad de un grupo de arquitectos, los cuales preocupados por dar una mayor dignidad a las personas, plasmaron sus preocupaciones y experiencias en un proyecto que buscaba mejorar el entorno diario de la comunidad. Percatándose de que en materia de generación de ciudad y barrios, tanto el estado como varias organizaciones de la sociedad civil habían puesto su atención sobre todo en el tema de la vivienda, es que se propone trabajar en el espacio público.

Así nace Fundación Mi Parque, iniciativa cuyo objetivo es mejorar las áreas verdes del “Chile urbano”.

NOTA 2 – RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES APLICADAS

Los principales criterios contables aplicados en la preparación de estos estados financieros se exponen a continuación:

2.1. Bases de preparación

a) Bases de preparación

Los estados financieros de Fundación Mi Parque han sido elaborados de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Entidades Pequeñas y Medianas (NIIF para EPYM) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

b) Declaración de cumplimiento

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la Administración de la Fundación, que manifiesta expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las NIIF para EPYM.

2.2 Moneda funcional y transacciones en moneda extranjera

a) Moneda de presentación y moneda funcional

Las partidas incluidas en los estados financieros de Fundación Mi Parque se valorizan utilizando la moneda del entorno económico principal en que la Entidad opera. Los estados financieros se presentan en pesos chilenos, que es la moneda funcional y de presentación de la Fundación. En esta moneda, Fundación Mi Parque desarrolla su actividad primaria relacionada a las donaciones percibidas y pagos efectuados.

b) Transacciones y saldos

Las transacciones en moneda extranjera y unidades de reajuste se convierten a la moneda funcional utilizando los tipos de cambio vigentes en las fechas de las transacciones. Las pérdidas y ganancias en moneda extranjera que resultan de la liquidación de estas transacciones y de la conversión a los tipos de cambio de cierre de los activos y pasivos monetarios denominados en moneda extranjera, se reconocen en el estado de resultados.

c) Tipos de cambio

Los activos y pasivos en moneda extranjera y aquellos pactados en unidades de fomento, se presentan traducidos con los siguientes tipos de cambios:

	Al 31 de diciembre de	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Unidad de fomento	26.798,14	26.347,98
Dólar estadounidense	614,75	669,47

2.3 Uso de estimaciones y juicios

La Fundación evalúa continuamente los juicios utilizados para registrar sus estimados contables, los cuales son registrados basados en la experiencia acumulada y otros factores, incluyendo las expectativas de los eventos futuros que son considerados serán razonables bajo las circunstancias.

Cambios futuros en las premisas establecidas por la gerencia podrían afectar significativamente los valores en libros de activos y pasivos.

i) Estimaciones contables

Respecto a la estimación de la vida útil asignada a los activos fijos, la Fundación realiza un análisis periódico de éstas, con el objeto de que al término del ejercicio respectivo, éstos reflejen su valor razonable.

Estas estimaciones se han realizado en función de la mejor información disponible en la fecha de emisión de los presentes estados financieros, pero es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlos en períodos próximos, lo que se haría de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio de estimación, en los correspondientes estados financieros futuros.

ii) Juicios contables

Provisiones y contingencias

En el caso de las obligaciones, la administración de la Fundación acumula un pasivo cuando la pérdida es probable, la cantidad es estimable y las expectativas razonables de que se realice un pago. Basados en información disponible, la Entidad utiliza los conocimientos, experiencia y juicio profesional en las características específicas de los riesgos conocidos. Este proceso facilita la evaluación temprana y la cuantificación de los riesgos potenciales en los casos individuales o en el desarrollo de asuntos contingentes.

2.4 Clasificación de saldos corrientes y no corrientes

Los saldos de activos y pasivos presentados en el estado de situación financiera adjunto, se clasifican en función de su vencimiento; es decir, como corrientes aquellos con vencimiento igual o inferior a 12 meses, los que están dentro del ciclo normal de la operación de la Fundación y como no corrientes, los de vencimiento superior a dicho período.

2.5 Efectivo y equivalentes al efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, cuentas corrientes bancarias y otras inversiones de corto plazo tales como inversiones en depósitos a plazo con alto grado de liquidez cuyos vencimientos originales no exceden los tres meses y son valorizados al valor de la respectiva cuota al cierre del ejercicio.

2.6 Donaciones por recibir y otras cuentas por cobrar

Las Donaciones por recibir se reconocen a su valor nominal por el importe de la donación comprometida y por la cual se emite el certificado respectivo y no están sujetas a deducciones de ningún tipo.

No existen cuentas por cobrar morosas a la fecha de cierre de los estados financieros, motivo por el cual no se ha contabilizado provisión que rebaje este concepto.

2.7 Propiedades, planta y equipos

Las Propiedades, planta y equipos, se expresan a su costo histórico menos la depreciación acumulada y pérdidas por deterioro. El costo histórico incluye los gastos que son directamente atribuibles a poner el activo en la ubicación y condición necesaria para que sea capaz de operar de la forma prevista por la dirección.

A continuación se detallan las vidas útiles mínimas y máximas del activo inmovilizado que ha sido depreciado en forma lineal, de acuerdo a su vida útil.

	Clase de activo	
	Años	
	<u>Mínimo</u>	<u>Máximo</u>
Vehículos	6	10
Equipos computacionales, maquinarias y herramientas	2	3
Muebles y útiles	3	5

Las pérdidas y ganancias por la venta de activo fijo, se calculan comparando los ingresos obtenidos con el valor en libros y el déficit o superávit obtenido se incluye en el estado de resultados. Durante los ejercicios 2017 y 2016 no se han vendido este tipo de activos.

2.8 Deterioro

i. Activos Financieros

Un activo financiero es evaluado por la Fundación a la fecha de presentación de los estados financieros para determinar si existe evidencia objetiva de deterioro. Un activo financiero está deteriorado si existe evidencia objetiva de que uno o más eventos han tenido un efecto negativo en los flujos de efectivo futuros esperados del activo.

Una pérdida por deterioro, en relación con activos financieros registrados al costo amortizado, se calcula como la diferencia entre el importe en libros del activo y el valor presente de los flujos de efectivo futuros estimados, descontados utilizando la tasa de interés efectiva original del activo. Una pérdida por deterioro en relación con un activo financiero medido al costo se calcula como la diferencia entre el importe en libros del activo y la mejor estimación del importe (que podría ser cero) que la entidad recibiría por el activo si se vendiese en la fecha sobre la que se informa.

Los activos financieros individualmente significativos son examinados en forma específica para determinar su deterioro. Los activos financieros restantes son evaluados en grupos de similares características de riesgo de crédito.

Si hubiera, las pérdidas por deterioro se reconocerían en el estado de resultados integrales.

El reverso de una pérdida por deterioro ocurre sólo si éste puede ser relacionado objetivamente con un evento ocurrido después de la fecha en que la pérdida fue reconocida. En el caso de los activos financieros registrados al costo amortizado y al costo, el reverso es reconocido en el estado de resultados integrales.

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016 los activos y pasivos financieros no presentan deterioro.

ii. Activos no financieros

Anualmente, la Fundación evalúa el valor en libros de los activos no financieros, tales como Propiedades, planta y equipo cuando existen eventos o cambios en las circunstancias que indican que el valor de los activos podría no ser recuperable o si existe algún indicio de deterioro. Si existen tales indicios, se estima el monto recuperable del activo.

El valor recuperable, de un activo o unidad generadora de efectivo (UGE), es el mayor entre el valor razonable, menos el costo de venderlo, y su valor de uso. El valor de uso es el valor presente de las proyecciones de flujos de caja futuro descontados que se estima genere el uso de estos activos o su desincorporación. En los casos en que las proyecciones de flujos de caja descontados no sean suficientes para recuperar el valor de los activos registrados, éstos se ajustan a su valor recuperable. Para efectos de la evaluación del deterioro, los activos se agrupan en el menor de los niveles para los cuales existen flujos de cajas identificables en forma separada (UGE).

En el caso que el valor recuperable de un activo o UGE sea inferior a su valor en libros, el valor en libros del activo o UGE se reduce a su valor recuperable, reconociéndose de inmediato una pérdida por deterioro del valor.

Cuando el valor en libros de un activo que incluye el ajuste para reconocer los efectos de la inflación, es reducido a su valor recuperable, éste será la nueva base de costo para los efectos de futuras actualizaciones.

Cuando una pérdida por deterioro del valor es reversada, el valor en libros del activo se incrementa a la estimación revisada de su valor recuperable, sin que el monto a revertir exceda el importe en libros que se habría determinado de no haberse reconocido pérdida alguna por deterioro del valor para el activo o UGE en ejercicios anteriores.

Al 31 de diciembre de 2017, la Fundación considera que no existen indicios de deterioro de sus activos no financieros.

2.9 Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Los proveedores se reconocen a su valor nominal dado que la diferencia con el valor razonable es poco significativa, la Fundación tiene la política de cancelar a sus proveedores en un máximo de 30 días.

Las cuentas a pagar incluyen las vacaciones del personal. Este pasivo se constituye por los feriados legales devengados por el personal que tiene derecho a este beneficio, de acuerdo a la legislación laboral vigente.

2.10 Provisiones

Las provisiones para litigios, contratos onerosos y otras provisiones se reconocen cuando la Fundación tiene una obligación legal presente como resultado de eventos del pasado; es probable que la Fundación tenga una salida de recursos económicos para cancelar la obligación, y puede hacerse una estimación razonable del monto de la obligación. Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, la Fundación ha contabilizado una provisión equivalente a M\$6.432 y M\$10.294 respectivamente por posibles desembolsos que se pudieran realizar respecto de los proyectos terminados. Estos montos se presentan bajo el rubro Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar (Nota 7).

2.11 Capital social

El Capital social está representado por los aportes efectuados para su constitución.

2.12 Estado de flujos de efectivo

El estado de flujos de efectivo considera los movimientos de caja realizados durante el ejercicio. En este estado de flujos de efectivo se utilizan los siguientes conceptos en el sentido que figura a continuación:

Flujo de efectivo: entradas y salidas de efectivo o de otros medios equivalentes, entendiendo por éstos las inversiones a plazo inferior a tres meses de gran liquidez y bajo riesgo de alteraciones en su valor.

- a) **Actividades de operación:** son las actividades que constituyen la principal fuente de ingresos ordinarios de la Fundación, las donaciones, así como las actividades que no puedan ser calificadas como de inversión o financiamiento. Los movimientos de las actividades de operación son determinados por el método indirecto.
- b) **Actividades de inversión:** las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos no corrientes y otras inversiones no incluidas en el efectivo y sus equivalentes.
- c) **Actividades de financiamiento:** actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos de carácter financiero.

La Fundación considera efectivo y equivalentes al efectivo los saldos de efectivo mantenidos en caja, saldos en cuentas corrientes bancarias y las inversiones en depósitos a plazo.

2.13 Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos por donaciones se reconocen una vez que la Fundación ha recibido los fondos aportados por los donantes, lo que ocurre en el mismo momento en que la Fundación les otorga el certificado de donación y se presentan como Ingresos ordinarios en el estado de resultados cuando el proyecto ha comenzado, devengando también los costos y gastos incurridos. Aquellos fondos que si se han recibido y por los cuales las actividades no han comenzado o, no se han utilizado, se contabilizan bajo la cuenta de pasivo, Otros pasivos financieros.

2.14 Impuesto a las ganancias e impuestos diferidos

Las actividades de la Fundación no persiguen fines de lucro: Bajo la legislación chilena, esta se encuentra exenta de pago de impuestos, por lo cual en sus estados financieros no se encuentran conceptos asociados a temas impositivos. Por este mismo motivo, no se calculan impuestos diferidos.

2.15 Transacciones y saldos con empresas y/o personas relacionadas

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, no se han efectuado transacciones entre partes relacionadas.

NOTA 3 - EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

El detalle de este rubro es el siguiente:	Moneda	<u>2017</u>	<u>2016</u>
		M\$	M\$
Inversiones Consorcio Corredores de Bolsa	\$	132.572	725.931
Cuenta corriente bancaria:			
Banco Security CLP	\$	195.850	6.143
Banco Security US\$	\$	2.137	-
Otros:			
Fondo fijo	\$	<u>-</u>	<u>426</u>
Total Efectivo y equivalente al efectivo		330.559	732.500
		=====	=====

NOTA 4- DONACIONES POR PERCIBIR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El detalle de este rubro es el siguiente:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	M\$	M\$
Donaciones por percibir	30.717	4.139
Deudores varios	<u>33.562</u>	<u>13.012</u>
Total	<u>64.279</u>	<u>17.151</u>
	=====	=====

NOTA 5 – PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

El detalle y movimientos de este rubro para el año 2017 es el siguiente:

	<u>Equipos computacionales</u>	<u>Vehículos</u>	<u>Herramientas livianas (*)</u>	<u>Muebles y útiles</u>	<u>Total</u>
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
Saldos al 1 de enero 2017	1.132	15.145	3.652	1.778	21.707
Adiciones	<u>486</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>486</u>
Saldo al 31 de diciembre de 2017	<u>1.618</u>	<u>15.145</u>	<u>3.652</u>	<u>1.778</u>	<u>22.193</u>
Depreciación acumulada al 1 de enero de 2017	891	4.755	3.451	1.077	10.174
Depreciación del ejercicio	51	2.475	148	287	2.961
Depreciación acumulada al 31 de diciembre de 2017	<u>942</u>	<u>7.230</u>	<u>3.599</u>	<u>1.364</u>	<u>13.135</u>
Saldo neto al 31 de diciembre de 2017	<u>676</u>	<u>7.915</u>	<u>53</u>	<u>414</u>	<u>9.058</u>
	=====	=====	=====	=====	=====

El detalle y movimiento de este rubro para el año 2016 es el siguiente:

	<u>Equipos Computacionales</u>	<u>Vehículos</u>	<u>Herramientas livianas</u>	<u>Muebles y útiles</u>	<u>Total</u>
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
Saldos al 1 de enero 2016	980	15.145	3.439	1.778	21.342
Adiciones	<u>152</u>	<u>-</u>	<u>213</u>	<u>-</u>	<u>365</u>
Saldo al 31 de diciembre de 2016	<u>1.132</u>	<u>15.145</u>	<u>3.652</u>	<u>1.778</u>	<u>21.707</u>
Depreciación acumulada al 1 de enero de 2016	487	1.964	3.439	789	6.679
Depreciación del ejercicio	404	2.791	12	288	3.495
Depreciación acumulada al 31 de diciembre de 2016	<u>891</u>	<u>4.755</u>	<u>3.451</u>	<u>1.077</u>	<u>10.174</u>
Saldo neto al 31 de diciembre de 2016	<u>241</u>	<u>10.390</u>	<u>201</u>	<u>701</u>	<u>11.533</u>
	=====	=====	=====	=====	=====

NOTA 6 – OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS

El detalle de este rubro es el siguiente:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	M\$	M\$
Corrientes:		
Proyectos en curso	2.758	212.076
Otros activos (*)	<u>15.776</u>	<u>-</u>
Total	18.534	212.076
	=====	=====
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	M\$	M\$
No corrientes:		
Otros activos (*)	<u>-</u>	<u>15.776</u>
Total	-	15.776
	=====	=====

(*) Corresponde al Proyecto Creo de Minera Escondida, que se encuentra en etapa de finalización y en 2016 a boleta en garantía del Banco Security a favor de Ministerio de Desarrollo Social, correspondiente a Proyecto sistematización de la experiencia de recuperación participativa de plazas de barrio con vencimiento el 7 de abril de 2018.

NOTA 7 – CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El detalle de este rubro es el siguiente:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	M\$	M\$
Provisión de gastos	-	5.331
Provisión de vacaciones	10.815	19.410
Provisión post - cierre proyectos (*)	6.432	10.294
Proveedores nacionales	29.342	43.956
Retenciones previsionales e impuestos	<u>9.643</u>	<u>7.051</u>
Total Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	56.232	86.042
	=====	=====

(*) Corresponde a la provisión que realiza Fundación Mi Parque por aquellos gastos que se pudieran originar por la mantención de las obras ejecutadas en la Región metropolitana, hasta un año después de su construcción.

NOTA 8 – OTROS PASIVOS FINANCIEROS CORRIENTES Y NO CORRIENTES

Corresponde a ingresos percibidos por adelantado de acuerdo al siguiente detalle:

a) Pasivo corriente:

<u>Proyecto</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	M\$	M\$
Anglo American Sur (*)	<u>258.696</u>	<u>737.497</u>
Total	<u>258.696</u>	<u>737.497</u>

b) Pasivo no corriente:

<u>Proyecto</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	M\$	M\$
Anglo American Sur (*)	<u>-</u>	<u>81.000</u>
Total	<u>-</u>	<u>81.000</u>

(*) Los ingresos recibidos por el Proyecto Creo se encuentra en etapa de finalización.

NOTA 9 – PATRIMONIO

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, el Capital social de Fundación Mi Parque asciende a M\$2.120, respectivamente.

Los resultados obtenidos en los distintos ejercicios no se distribuyen, formando parte del superávit o déficit acumulado.

NOTA 10 – INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

El detalle de estos Ingresos es el siguiente:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	M\$	M\$
Ingresos de proyectos	1.347.493	1.163.081
Ingresos alianza Santa Isabel	355.299	107.725
Otros aportes	<u>111.848</u>	<u>60.031</u>
Total Venta	<u>1.814.640</u>	<u>1.330.837</u>

NOTA 11 – COSTOS DE OPERACION

El detalle de los Costos de operación es el siguiente:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	M\$	M\$
Materiales e insumos	1.278.676	909.915
Remuneraciones	282.283	254.946
Viajes y alojamientos	64.045	12.086
Costos generales	8.677	9.687
Arrendos y mantención vehículos	19.454	5.833
Depreciación	<u>2.961</u>	<u>3.495</u>
Total	1.656.096	1.195.962
	=====	=====

NOTA 12 –GASTOS DE ADMINISTRACION

El detalle de los Gastos de administración es el siguiente:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	M\$	M\$
Remuneraciones	92.915	114.390
Marketing	7.664	12.555
Gastos generales	25.918	41.150
Mantención de oficinas	13.041	17.467
Asesorías	<u>5.433</u>	<u>8.688</u>
Total	144.971	194.250
	=====	=====

NOTA 13 - CONTINGENCIAS Y COMPROMISOS

La Fundación mantiene boletas en garantía, de acuerdo a lo siguiente:

<u>Institución Bancaria</u>	<u>Empresa</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
		M\$	M\$
Banco Estado	Ministerio de Desarrollo Social	<u>15.776</u>	<u>15.776</u>
Total		15.776	15.776
		=====	=====

NOTA 14 - HECHOS POSTERIORES

No existen hechos significativos que hayan ocurrido entre el 31 de diciembre de 2017 y la fecha de emisión de estos estados financieros que pueden afectarlos significativamente.