

FUNDACION MI PARQUE

Estados financieros

Al 31 de diciembre de 2018

## 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  
US\$ - Dólar estadounidense





## INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Santiago, 14 de octubre de 2019

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 2018 y 2017, 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 Financieras para pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para EPYM). Esta responsabilidad incluye el diseño, implementación y mantenimiento 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, 14 de octubre de 2019  
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 2018 y 2017, 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 that reads "PricewaterhouseCoopers".

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	
1 Información general	1
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	3
2.5. Efectivo y equivalentes al efectivo	3
2.6. Donaciones por recibir y otras cuentas por cobrar	3
2.7. Propiedades, planta y equipos	3
2.8. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	3
2.9. Provisiones	4
2.10. Patrimonio	4
2.11. Estado de flujos de efectivo	4
2.12. Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias	5
2.13. Impuestos a las ganancias e impuestos diferidos	5
2.14. Transacciones y saldos entre empresas y/o personas relacionadas	5
3 Efectivo y efectivo equivalente	5
4 Donaciones por percibir y otras cuentas por cobrar	5
5 Otros activos financieros corrientes	6
6 Otros activos no financieros corrientes	6
7 Propiedades, planta y equipos	6
8 Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	7
9 Otros pasivos financieros corrientes y no corrientes	7
10 Patrimonio	8
11 Ingresos de actividades ordinarias	8
12 Costos de operación	8
13 Gastos de administración	8
14 Contingencias y compromisos	9
15 Hechos posteriores	9

FUNDACIÓN MI PARQUE

ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA CLASIFICADOS

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017

	<u>Nota</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
		M\$	M\$
<b>ACTIVOS</b>			
Activos corrientes:			
Efectivo y equivalentes al efectivo	3	16.006	330.559
Donaciones por recibir y otras cuentas por cobrar	4	211.304	64.279
Otros activos financieros	5	24.000	-
Otros activos no financieros	6	<u>17.520</u>	<u>18.534</u>
<b>Total Activos corrientes</b>		<b><u>268.830</u></b>	<b><u>413.372</u></b>
Activos no corrientes:			
Propiedades, planta y equipo	7	<u>37.330</u>	<u>9.058</u>
<b>Total Activos no corrientes</b>		<b><u>37.330</u></b>	<b><u>9.058</u></b>
<b>Total Activos</b>		<b><u>306.160</u></b>	<b><u>422.430</u></b>
		<b>=====</b>	<b>=====</b>
<b>PASIVO</b>			
Pasivos corrientes:			
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	8	96.862	56.232
Otros pasivos financieros corrientes	9	<u>84.800</u>	<u>258.696</u>
<b>Total Pasivos corrientes</b>		<b><u>181.662</u></b>	<b><u>314.928</u></b>
<b>PATRIMONIO</b>			
Capital pagado	10	2.120	2.120
Excedentes acumulados		<u>122.378</u>	<u>105.382</u>
<b>Total Patrimonio</b>		<b><u>124.498</u></b>	<b><u>107.502</u></b>
<b>Total Pasivo y patrimonio</b>		<b><u>306.160</u></b>	<b><u>422.430</u></b>
		<b>=====</b>	<b>=====</b>

Las Notas adjuntas números 1 a 15 forman parte integral de estos estados financieros.

FUNDACIÓN MI PARQUE

ESTADOS DE RESULTADOS POR FUNCION E INTEGRAL

Por los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2018 y 2017

<u>Estado de resultados por función</u>	Nota	<u>2018</u>	<u>2017</u>
		M\$	M\$
Ingresos de actividades ordinarias	11	1.888.613	1.814.640
Costos de operación	12	<u>(1.630.710)</u>	<u>(1.656.096)</u>
<b>Ganancia bruta</b>		<b><u>257.903</u></b>	<b><u>158.544</u></b>
Gastos de administración	13	(251.018)	(144.971)
Otros ingresos		5.830	2.129
Costos financieros		(1.339)	(1.530)
Ingresos financieros		<u>5.620</u>	<u>8.833</u>
Superavit antes de impuestos		16.996	23.005
Gasto por impuesto a las ganancias		<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Superavit del ejercicio</b>		<b><u>16.996</u></b>	<b><u>23.005</u></b>
		=====	=====
<u>Estado de resultados integral</u>			
Superavit del ejercicio		16.996	23.005
Otros resultados integrales		<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Resultado integral total</b>		<b><u>16.996</u></b>	<b><u>23.005</u></b>
		=====	=====

Las Notas adjuntas números 1 a 15 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 2018 y 2017

	<u>Capital pagado</u>	<u>Excedentes acumulados</u>	<u>Total</u>
	\$	\$	\$
Saldos contables al 1 de enero de 2018	2.120	105.382	107.502
Superavit del ejercicio 2018	<u>-</u>	<u>16.996</u>	<u>16.996</u>
<b>Saldos al 31 de diciembre de 2018</b>	<b>2.120</b>	<b>122.378</b>	<b>124.498</b>
	=====	=====	=====
	<u>Capital pagado</u>	<u>Excedentes acumulados</u>	<u>Total</u>
	M\$	M\$	M\$
Saldos contables al 1 de enero de 2017	2.120	82.377	84.497
Superávit del ejercicio 2017	<u>-</u>	<u>23.005</u>	<u>23.005</u>
<b>Saldos al 31 de diciembre de 2017</b>	<b>2.120</b>	<b>105.382</b>	<b>107.502</b>
	=====	=====	=====

Las Notas adjuntas números 1 a 15 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 2018 y 2017

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	M\$	M\$
FLUJO ORIGINADO EN ACTIVIDADES DE LA OPERACION		
Ingresos por donaciones y otros ingresos	1.562.355	1.118.706
Pago de cuentas y documentos por pagar	<u>(1.841.578)</u>	<u>(1.519.674)</u>
<b>Flujo neto originado en actividades de la operación</b>	<b><u>(279.223)</u></b>	<b><u>(400.968)</u></b>
FLUJO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE INVERSION		
Incorporación de Propiedades, planta y equipo	(35.603)	(486)
Otros desembolsos	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Flujo neto utilizado en actividades de inversión</b>	<b><u>(35.603)</u></b>	<b><u>(486)</u></b>
INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO O EN LOS EQUIVALENTES AL EFECTIVO ANTES DEL EFECTO EN LA TASA DE CAMBIO	(314.826)	(401.454)
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes de efectivo	<u>273</u>	<u>(487)</u>
INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO O EN LOS EQUIVALENTES AL EFECTIVO	(314.553)	(401.454)
SALDO INICIAL DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	<u>330.559</u>	<u>732.500</u>
<b>SALDO FINAL DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO</b>	<b><u>16.006</u></b> =====	<b><u>330.559</u></b> =====

Las Notas adjuntas números 1 a 15 forman parte integral de estos estados financieros.

FUNDACIÓN MI PARQUE  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 y 2017

NOTA 1 - INFORMACION GENERAL

Fundación Mi Parque fue constituida como Fundación de derecho privado sin fines de lucro mediante escritura pública en la 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>2018</u>	<u>2017</u>
	\$	\$
Unidad de fomento	27.565,79	26.798,14
Dólar estadounidense	694,77	614,75

## 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 2018 y 2017 no se ha vendido este tipo de activos.

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017 los activos y pasivos financieros no presentan deterioro.

#### 2.8 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.

## 2.9 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 2018 y 2017, la Fundación ha contabilizado una provisión equivalente a M\$38.287 y M\$6.432 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).

## 2.10 Patrimonio

### a) Capital social

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

### b) Endowment

Con fecha 18 de junio de 2018, el Directorio de la Fundación aprobó la creación de un Fondo de Reserva o Endowment que permita proyectar y expandir el quehacer de la Fundación con autonomía y en el largo plazo.

Al cierre de los presentes estados financieros no se ha constituido este Endowment, el Directorio y la administración se encuentran definiendo la política aplicable a este Fondo.

## 2.11 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.

## 2.12 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.

## 2.13 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.

## 2.14 Transacciones y saldos con empresas y/o personas relacionadas

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, no se han efectuado transacciones entre partes relacionadas.

### NOTA 3 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El detalle de este rubro es el siguiente:

	<u>Moneda</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
		M\$	M\$
Inversiones en depósitos a plazo:			
Depósitos a plazo Consorcio	\$	-	132.572
Cuenta corriente bancaria:			
Banco Security en pesos	\$	13.596	195.850
Banco Security en dólares	\$	<u>2.410</u>	<u>2.137</u>
<b>Total Efectivo y equivalente al efectivo</b>		<b><u>16.006</u></b>	<b><u>330.559</u></b>
		=====	=====

### NOTA 4- DONACIONES POR PERCIBIR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El detalle de este rubro, al 31 de diciembre de cada año, es el siguiente:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	M\$	M\$
Donaciones por percibir	203.860	30.717
Deudores varios	<u>7.444</u>	<u>33.562</u>
<b>Total</b>	<b><u>211.304</u></b>	<b><u>64.279</u></b>
	=====	=====

## NOTA 5 – OTROS ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2018, la Fundación clasifica bajo este rubro M\$24.000, correspondientes a la inversión en cuotas de fondos mutuos que se destinaran a actividades que el Directorio autorice en forma expresa.

	<u>Moneda</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
		M\$	M\$
Inversiones en depósitos a plazo:			
Cuotas de fondos mutuos Consorcio	\$	20.383	-
Cuotas de fondos mutuos Consorcio	US\$	<u>3.617</u>	-
<b>Total Otros activos financieros</b>		<b><u>24.000</u></b>	-
		=====	=====

## NOTA 6 – OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS

El detalle de este rubro es el siguiente:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	M\$	M\$
Corrientes:		
Proyectos en curso	17.520	2.758
Otros activos (*)	<u>-</u>	<u>15.776</u>
<b>Total</b>	<b><u>17.520</u></b>	<b><u>18.534</u></b>
	=====	=====

(\*) Corresponde a Proyecto Creo, el que se encontraba en etapa de finalización asociado a Minera Escondida, y 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 – PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

El detalle y movimientos de este rubro para el año 2018 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 2018	1.618	15.145	3.652	1.778	22.193
Adiciones	<u>7.603</u>	<u>28.000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>35.603</u>
Saldo al 31 de diciembre de 2018	<u>9.221</u>	43.145	3.652	1.778	57.796
Depreciación acumulada al 1 de enero de 2018	942	7.230	3.599	1.364	13.135
Depreciación del ejercicio	<u>374</u>	<u>6.680</u>	<u>-</u>	<u>277</u>	<u>7.331</u>
Depreciación acumulada al 31 de diciembre de 2018	<u>1.316</u>	<u>13.910</u>	<u>3.599</u>	<u>1.641</u>	<u>20.466</u>
Saldo neto al 31 de diciembre de 2018	<u>7.905</u>	<u>29.235</u>	53	137	<u>37.330</u>
	=====	=====	=====	=====	=====

El detalle y movimiento 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	<u>51</u>	<u>2.475</u>	<u>148</u>	<u>287</u>	<u>2.961</u>
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> =====

#### NOTA 8 – CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El detalle de este rubro es el siguiente:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	M\$	M\$
Provisión de vacaciones	15.702	10.815
Provisión post - cierre proyectos (*)	38.287	6.432
Proveedores nacionales	25.915	29.342
Retenciones previsionales e impuestos	<u>16.958</u>	<u>9.643</u>
<b>Total Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar</b>	<b><u>96.862</u></b> =====	<b><u>56.232</u></b> =====

(\*) 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 9 – 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>2018</u>	<u>2017</u>
	M\$	M\$
Banco Falabella	40.000	-
Nestlé	44.800	-
Anglo American Sur	<u>-</u>	<u>258.696</u>
<b>Total</b>	<b><u>84.800</u></b> =====	<b><u>258.696</u></b> =====

## NOTA 10 – PATRIMONIO

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, el Capital social de Fundación Mi Parque asciende a M\$ 2.120, respectivamente.

Los resultados obtenidos en los distintos ejercicios no se distribuyen y forman parte del Superávit o Déficit acumulado de la Institución.

## NOTA 11 – INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

El detalle de estos Ingresos es el siguiente:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	M\$	M\$
Ingresos de proyectos	1.594.193	1.347.493
Ingresos alianza Santa Isabel	1.968	355.299
Otros aportes	<u>292.452</u>	<u>111.848</u>
<b>Total Ingresos de actividades ordinarias</b>	<b><u>1.888.613</u></b>	<b><u>1.814.640</u></b>

## NOTA 12 – COSTOS DE OPERACION

El detalle de los Costos de operación, al 31 de diciembre de cada ejercicio, es el siguiente:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	M\$	M\$
Materiales e insumos	1.246.015	1.278.676
Remuneraciones	321.412	282.283
Viajes y alojamientos	43.435	64.045
Costos generales	5.053	8.677
Arriendos y mantención vehículos	8.115	19.454
Depreciación	<u>6.680</u>	<u>2.961</u>
<b>Total</b>	<b><u>1.630.710</u></b>	<b><u>1.656.096</u></b>

## NOTA 13 – GASTOS DE ADMINISTRACION

El detalle de los Gastos de administración, al 31 de diciembre de cada ejercicio, es el siguiente:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	M\$	M\$
Remuneraciones	154.958	92.915
Gastos generales	51.619	25.918
Marketing	23.462	7.664
Mantención de oficinas	14.678	13.041
Asesorías	<u>6.301</u>	<u>5.433</u>
<b>Total</b>	<b><u>251.018</u></b>	<b><u>144.971</u></b>

NOTA 14 - CONTINGENCIAS Y COMPROMISOS

Al 31 de diciembre de 2018, la Fundación no mantiene boletas en garantía ni compromisos que registrar:

NOTA 15 - HECHOS POSTERIORES

No existen hechos significativos que hayan ocurrido entre el 31 de diciembre de 2018 y la fecha de emisión de estos estados financieros que pueden afectarlos significativamente.