

FUNDACIÓN DE AYUDA ONCOLÓGICA Y EDUCACIONAL
MARÍA VERÓNICA MONGE MÁRQUEZ

Estados financieros

Al 31 de diciembre de 2020

CONTENIDO

Informe del auditor independiente
Estado de situación financiera
Estado de resultados integrales
Estado de cambios en el patrimonio
Estado de flujos de efectivo
Notas a los estados financieros

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





INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Santiago, 23 de julio de 2021

Señores Directores

Fundación de Ayuda Oncológica y Educacional María Verónica Monge Márquez

Hemos efectuado una auditoría a los estados financieros adjuntos de Fundación de Ayuda Oncológica y Educacional María Verónica Monge Márquez, que comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2020 y 2019 y los correspondientes estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por los años terminados a 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 Entidades Pequeñas y Medianas (NIIF para PYMES). 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.



Santiago, 23 de julio de 2021
Fundación de Ayuda Oncológica y Educacional María Verónica Monge Márquez
2

Opinión

En nuestra opinión los mencionados estados financieros presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación financiera de Fundación de Ayuda Oncológica y Educacional María Verónica Monge Márquez al 31 de diciembre de 2020 y 2019, 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 Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES).

ÍNDICE

	<u>Página</u>
Estado de situación financiera	1
Estado de resultados integrales	2
Estado de cambios en el patrimonio	3
Estado de flujos de efectivo	4
<u>Notas</u>	
1 Información de la entidad	5
2 Bases de preparación de los estados financieros	6
3 Nuevos pronunciamientos contables e interpretaciones	9
4 Efectivo y equivalentes al efectivo	9
5 Otros activos no financieros	10
6 Propiedades, planta y equipo	11
7 Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	12
8 Otros pasivos financieros	12
9 Saldos y transacciones con relacionadas	13
10 Patrimonio	14
11 Ingresos	14
12 Costos operativos	15
13 Gastos de administración	15
14 Ingresos y costos financieros	15
15 Contingencias y compromisos	16
16 Hechos ocurridos con posterioridad a la fecha de cierre	16

FUNDACIÓN DE AYUDA ONCOLÓGICA Y EDUCACIONAL MARÍA VERÓNICA MONGE MÁRQUEZ

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVOS		Por el ejercicio finalizado	
		Al 31 de diciembre de	
ACTIVOS CORRIENTES	Notas	2020	2019
		M\$	M\$
Efectivo y equivalentes de efectivo	4	12.146	53.653
Otros activos no financieros	5	1.011	1.538
Total activos corrientes		13.157	55.191
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedades, plantas y equipos	6	1.797.863	1.774.928
Otros activos no financieros	5	1.815	1.546
Total activos no corrientes		1.799.678	1.776.474
Total de activos		1.812.835	1.831.665
PASIVOS Y PATRIMONIO			
PASIVOS CORRIENTES	Notas	2020	2019
		M\$	M\$
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	7	2.239	3.750
Otros pasivos financieros	8	1.115.981	1.205.037
Total pasivos corrientes		1.118.220	1.208.787
PATRIMONIO			
Aportes	10	67.163	67.163
Superávit (déficit) acumulados	10	627.452	555.715
Total Patrimonio neto		694.615	622.878
Total de pasivos y patrimonio		1.812.835	1.831.665

Las Notas adjuntas N° 1 a 16 forman parte integral de estos estados financieros.

FUNDACIÓN DE AYUDA ONCOLÓGICA Y EDUCACIONAL MARÍA VERÓNICA MONGE MÁRQUEZ

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

		Por el ejercicio finalizado	
		Al 31 de diciembre de	
	Notas	2020	2019
		M\$	M\$
Ingresos	11	254.068	110.024
Costos operativos	12	<u>(63.784)</u>	<u>(7.009)</u>
Superávit (déficit) operacional		<u>190.284</u>	<u>103.015</u>
Gastos de administración	13	(48.320)	(46.663)
Ingresos financieros	14	-	1.684
Costos financieros	14	(38.068)	(38.015)
Resultados por unidades de reajuste		<u>(32.159)</u>	<u>(30.111)</u>
(Déficit) Superávit antes de impuestos		<u>71.737</u>	<u>(10.090)</u>
Impuestos a las ganancias		-	-
(Déficit) Superávit del ejercicio		<u>71.737</u>	<u>(10.090)</u>
Otros resultados integrales		-	-
(Déficit) Superávit Integral		<u>71.737</u>	<u>(10.090)</u>

Las Notas adjuntas N° 1 a 16 forman parte integral de estos estados financieros.

FUNDACIÓN DE AYUDA ONCOLÓGICA Y EDUCACIONAL MARÍA VERÓNICA MONGE MÁRQUEZ

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

	<u>Aportes</u>	<u>Superávit (déficit)</u> <u>acumulados</u>	<u>Total</u> <u>patrimonio</u>
	<u>M\$</u>	<u>M\$</u>	<u>M\$</u>
Saldo inicial al 1 de enero de 2020	67.163	555.715	622.878
Cambios en patrimonio:			
Superávit integral	-	71.737	71.737
Saldo final al 31 de diciembre de 2020	67.163	627.452	694.615

	<u>Aportes</u>	<u>Superávit (déficit)</u> <u>acumulados</u>	<u>Total</u> <u>patrimonio</u>
	<u>M\$</u>	<u>M\$</u>	<u>M\$</u>
Saldo inicial al 1 de enero de 2019	67.163	565.805	632.968
Cambios en patrimonio:			
Déficit integral	-	(10.090)	(10.090)
Saldo final al 31 de diciembre de 2019	67.163	555.715	622.878

Las Notas adjuntas N° 1 a 16 forman parte integral de estos estados financieros.

FUNDACIÓN DE AYUDA ONCOLÓGICA Y EDUCACIONAL MARÍA VERÓNICA MONGE MÁRQUEZ

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO – MÉTODO INDIRECTO

FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN)	NOTA	Por el ejercicio finalizado	
		Al 31 de diciembre de 2020 M\$	2019 M\$
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
(Déficit) Superávit del ejercicio		71.737	(10.090)
Intereses y reajustes devengados		698	1.383
Depreciación y amortización	12	4.780	-
Variación en otros activos		(258)	(56.878)
Variación en otros pasivos		(1.511)	(105.699)
Otros		(182)	4.505
Flujos de efectivo netos (utilizados en) procedentes de Actividades de Operación		75.264	(166.779)
FLUJOS DE EFECTIVO UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
Compra de propiedades, plantas y equipos	6	(27.715)	(690.973)
Rescate de inversiones		-	107.868
Flujos de efectivo netos utilizados en actividades de inversión		(27.715)	(583.105)
FLUJOS DE EFECTIVO (UTILIZADOS EN) PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
Préstamos financieros obtenidos (pagados netos)		(89.056)	543.068
Flujos de efectivo netos procedentes de actividades de financiamiento		(89.056)	543.068
(Disminución) Incremento neto de efectivo y equivalentes al efectivo		(41.507)	(206.816)
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del ejercicio	4	53.653	260.469
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio	4	12.146	53.653

Las Notas adjuntas N° 1 a 16 forman parte integral de estos estados financieros.

FUNDACIÓN DE AYUDA ONCOLÓGICA Y EDUCACIONAL MARÍA VERÓNICA MONGE MÁRQUEZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 y 2019

NOTA 1 - INFORMACIÓN DE LA ENTIDAD

Fundación de Ayuda Oncológica y Educacional María Verónica Monge Márquez (en adelante la Fundación) es una institución privada sin fines de lucro, constituida con fecha 4 de septiembre de 2013 ante el Notario Público Raúl Iván Perry Pefaur.

a) Descripción de operaciones y actividades principales

La Fundación tiene por objeto asistir en todos los ámbitos a jóvenes de escasos recursos económicos enfermos de cáncer, para lo cual podrá crear, mantener, o administrar establecimientos para tratamientos oncológicos incluyendo casas de acogida, así como proveer atención médica y de apoyo al tratamiento médico de estos jóvenes. En el cumplimiento del objeto principal, la Fundación también podrá prestar apoyo a servicios de oncología juvenil sean públicos o privados; propiciar, promover, colaborar, realizar y difundir investigaciones y estudios que tiendan al desarrollo del conocimiento científico y médico en el campo de la oncología pediátrica y juvenil; celebrar, participar y promover la realización de seminarios, reuniones o conferencias relacionadas con la oncología pediátrica y juvenil; realizar, patrocinar, auspiciar o colaborar en campañas que tiendan a prevenir el cáncer, y otorgar becas en la especialidad. De la misma manera, la Fundación tendrá por objeto la docencia, formación y orientación de personas de escasos recursos y la promoción de la cultura en todas sus formas, tanto en las modalidades científico humanista, técnico profesional y especialmente en la educación especial en todas las formas que las leyes le permitan atendiendo a los planes y programas oficiales del Ministerio de Educación en su caso. La capacitación, el perfeccionamiento, promoción y el desarrollo cultural se realizarán mediante la realización de seminarios, conferencias, cursos y otras actividades semejantes a nivel de enseñanza pre básica, básica, media científico humanista, técnico profesional y especial dirigido a jóvenes y en general la capacitación y el perfeccionamiento de las personas en las diversas áreas del saber humano, mediante la organización y mantenimiento directo de establecimientos de la Fundación. Finalmente, la Fundación podrá realizar actividades económicas que se relacionen con sus fines; asimismo, podrá invertir sus recursos de la manera que decidan sus órganos de administración. Las rentas que perciba de esas actividades sólo deberán destinarse a los fines de la Fundación o a incrementar su patrimonio.

La Fundación tiene su domicilio en Calle Mariátegui 2343, Providencia. Su identificación tributaria es 65.078.386-7. Con fecha 10 de enero de 2014 la Fundación fue inscrita en el Registro Civil como Persona Jurídica sin fines de lucro bajo el N°160897. Con fecha 26 de septiembre de 2014 inició sus actividades en el Servicio de Impuestos Internos.

Con fecha 29 de septiembre de 2020 se obtuvo la recepción municipal por la Casa Camino, comenzando sus operaciones durante noviembre del mismo año. Esta casa cuenta con 1.200 metros cuadrados construidos, 14 habitaciones disponibles para 28 personas (paciente con su acompañante) y se esperan alrededor de 50 jóvenes beneficiados anualmente.

b) Presentación de estados financieros

Los presentes estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES), (IFRS for SMEs por su sigla en inglés) emitidas por el International Accounting Standards Board (“IASB”).

Las políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros han sido diseñadas en función a las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES) vigentes al 31 de diciembre de 2020, y, aplicadas de manera uniforme a todos los ejercicios que se presentan en estos estados financieros.

Los estados financieros presentados al 31 de diciembre de 2020 y 2019 comprenden:

- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultados Integrales
- Estado de Cambios en el Patrimonio
- Estado de Flujos de Efectivo - Método Indirecto
- Notas a los Estados Financieros

Moneda funcional y de presentación

- Moneda funcional

La moneda funcional de Fundación es el peso chileno, lo anterior debido a que la totalidad de sus actividades son desarrolladas en esa moneda.

- Moneda de presentación

La moneda de presentación es el peso chileno y las cifras se presentan en miles de pesos chilenos.

Cumplimiento y Adopción de las NIIF para PYMES

La Administración declara que los estados financieros de la Fundación de Ayuda Oncológica y Educativa María Verónica Monge Márquez presentan en todos sus aspectos significativos, la situación financiera, los resultados de sus operaciones y los flujos de efectivo de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas, en adelante indistintamente las NIIF para PYMES, emitidas por el International Accounting Standards Board ("IASB").

Aprobación de los estados financieros

Los presentes estados financieros correspondientes al 31 de diciembre de 2020 fueron aprobados por el Directorio el 23 de julio de 2021.

NOTA 2 - BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) Bases de preparación de los Estados Financieros

Los presentes estados financieros de la Fundación de Ayuda Oncológica y Educativa María Verónica Monge Márquez, corresponden a los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2020 y 2019, y han sido preparados de acuerdo a Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES).

En la preparación de los presentes estados financieros al 31 de diciembre de 2020 y 2019, la Administración ha utilizado su mejor saber y entender con relación a las normas e interpretaciones que serán aplicadas y los hechos y circunstancias actuales.

b) Bases de medición general

Los estados financieros han sido preparados bajo la base del principio del costo histórico, con excepción de las partidas que se reconocen a valor razonable.

c) Juicios y estimaciones de carácter críticos

La preparación de los estados financieros de acuerdo con las NIIF para PYMES, requiere que la Administración haga estimaciones y supuestos que afectan los montos reportados. Las estimaciones se basan en la experiencia histórica y varios otros supuestos que se cree que son razonables, aunque los resultados reales podrían diferir de las estimaciones. La administración realizó estimaciones menores para dejar reflejado correctamente los costos y gastos del período.

d) Efectivo y efectivo equivalente y estado de flujo de efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo incluye el efectivo en caja y los saldos en bancos. Los estados de flujos de efectivo están presentados usando el método indirecto.

El estado de flujos de efectivo recoge los movimientos de caja, efectivo y efectivo equivalente realizados durante el período, determinados por el método indirecto. En estos estados de flujos de efectivo se utilizan las siguientes expresiones en el sentido que figuran a continuación:

Actividades de operación: son las actividades que constituyen la principal fuente de ingresos ordinarios, así como otras actividades que no puedan ser calificadas como de inversión o financiamiento.

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.

Actividades de financiamiento: actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio total y de los pasivos de carácter financiero.

e) Otros activos no financieros

Bajo este rubro se registran fundamentalmente las garantías por arriendo de las oficinas administrativas de la Fundación y los anticipos de honorarios, como también los anticipos de proveedores (Constructora IBL). Estos activos son registrados a su valor nominal.

f) Propiedades, plantas y equipos

Las propiedades plantas y equipos corresponden a terrenos y obras en curso y se reconocen al costo menos pérdidas por deterioro si hubiera. El costo histórico incluye los gastos directamente atribuibles a la adquisición de las partidas, y que permiten dejar el activo para ser usado en las condiciones inicialmente previstas por la Administración.

Cuando el valor de un activo es superior a su importe recuperable estimado, su valor se reduce hasta su importe recuperable.

Las pérdidas y ganancias por la venta de un elemento de propiedades, plantas y equipos se calculan comparando los ingresos obtenidos con el valor en libros y se incluyen en el estado de resultados.

El terreno no se deprecia y para el resto de las propiedades, planta y equipo la depreciación se calcula con base en el método de línea recta, según la vida útil estimada de los activos. A continuación, se detallan las vidas útiles estimadas de los activos:

	Años
Edificios	80
Muebles y útiles	3

g) Depreciación Activo Fijo

Las depreciaciones del ejercicio han sido calculadas sobre los costos actualizados, utilizando el método lineal y de acuerdo con los años de vida útil estimada de los respectivos bienes.

h) Pérdidas por deterioro de valor de los activos no financieros

Los activos que tienen una vida útil indefinida, por ejemplo, los terrenos, no están sujetos a depreciación y se someten anualmente a pruebas de pérdidas por deterioro del valor. Se reconoce una pérdida por deterioro por el exceso del importe en libros del activo sobre su importe recuperable.

i) Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Las cuentas por pagar comerciales y las otras cuentas por pagar, se reconocen inicialmente a su valor nominal y posteriormente se valorizan por su costo amortizado. Si las diferencias entre el valor nominal y el costo amortizado no son significativas, se utilizará el valor nominal.

j) Otros pasivos financieros

Bajo este rubro se registran principalmente los préstamos bancarios que ha obtenido la Fundación Camino para adquirir el terreno en donde se comenzó a construir a partir del año 2018 la Casa de Acogida de la Fundación Camino en Mariátegui 2343 comuna de Providencia. Este terreno se informa en el rubro Propiedades, plantas y equipos.

Los préstamos bancarios son reconocidos inicialmente al valor razonable neto de los costos de la transacción incurridos en el caso de ser significativos; posteriormente, son presentados al costo amortizado, cualquier diferencia entre los recursos obtenidos (netos de los costos necesarios para su obtención) y el valor del reembolso se reconoce en las cuentas del estado de resultados durante el período de la deuda. Los préstamos son clasificados como corriente a menos que se posea un derecho contractual de diferir el pago por los doce meses posteriores a la fecha del balance general.

k) Vacaciones de empleados

La Fundación reconoce el gasto por vacaciones del personal mediante el método del devengo y se registra a su valor nominal.

l) Provisiones

La Fundación reconoce una provisión cuando está obligada contractualmente y cuando existe una práctica del pasado que ha creado una obligación asumida. Las provisiones para contratos onerosos, litigios y otras contingencias se reconocen cuando:

- i. Se tiene una obligación presente, ya sea legal o implícita, como resultado de sucesos pasados,
- ii. Es probable que vaya a ser necesaria una salida de recursos para liquidar la obligación; y
- iii. El valor se ha estimado de forma fiable.

Las provisiones se valorizan por el valor actual de los desembolsos que se espera sean necesarios para liquidar la obligación, usando la mejor estimación de la Administración.

m) Aportes

La Fundación mantiene y administra un patrimonio generado principalmente por donaciones, aportes y otros excedentes que eventualmente generan las actividades para las cuales fue creada.

n) Reconocimiento de ingresos

Los ingresos son reconocidos en la medida en que es probable que los beneficios económicos fluyan hacia la Fundación, y puedan ser medidos con fiabilidad. Los ingresos son medidos al valor justo de los beneficios económicos recibidos o por recibir y se presentan netos del impuesto al valor agregado, devoluciones y descuentos.

La Fundación incluye en ingresos ordinarios el valor razonable de las donaciones, las cuales se registran sobre base percibida.

ñ) Costos por intereses

Los costos por intereses de préstamos bancarios son llevados directamente a resultado.

o) Impuesto a las ganancias

De acuerdo con las disposiciones del artículo 17 número 9 y del artículo 39 número 4 de la Ley de Impuestos a la Renta, la Fundación se encuentra exenta de impuestos por las actividades que realiza.

p) Efectos COVID-19

El 30 de enero de 2020, la Organización Mundial de la Salud designó el brote de la enfermedad por coronavirus 2020 ("COVID-19") como una emergencia de salud pública de importancia internacional. En Chile, con fecha 16 de marzo de 2020 el Ministerio de Salud declaró al COVID-19 en etapa 4 lo que implica una serie de medidas para contener su propagación y con fecha 18 de marzo de 2020 se ha decretado Estado de Excepción Constitucional de Catástrofe en todo el territorio nacional. Como parte de las medidas sanitarias que se han adoptado para enfrentar esta situación, tanto a nivel local como internacional, se incluyen, entre otras, la restricción de circulación y el cierre de fronteras. lo cual se espera afecte de manera significativa la actividad económica y los mercados en general.

Ante este escenario, la Fundación no ha tenido ningún efecto sustantivo en su operación. El único activo es el terreno y las cuentas de Construcción que no han tenido impacto en su valorización, por otra parte los ingresos de la Fundación, como los donativos permanentes no han sufrido ninguna baja a esta fecha.

A la fecha de emisión de estos estados financieros, las operaciones de la Compañía no han sufrido efectos significativos como consecuencia de la situación descrita.

NOTA 3 – NUEVOS PRONUNCIAMIENTOS CONTABLES E INTERPRETACIONES

En el mes de mayo de 2015 el IASB publicó las nuevas mejoras para NIIF para PYMES. Los principales cambios son:

- 1 Se permite la aplicación del método de valorización de propiedad planta y equipos.
- 2 Se alinean los principales requisitos de reconocimiento y medición para el impuesto a la renta e impuestos diferidos.

Estas mejoras son obligatorias a partir de los ejercicios iniciadas, el 1 de enero de 2017, pero se encuentra permitida su adopción anticipada. Los cambios anteriores no tuvieron un impacto significativo en los estados financieros.

NOTA 4 – EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

a) Saldo de efectivo y equivalentes al efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo comprende tanto la caja como los saldos en cuentas bancarias, estando sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

El detalle del efectivo y equivalentes al efectivo, al 31 de diciembre de 2020 y 2019 es como sigue:

<u>Concepto</u>	<u>Moneda</u>	<u>Al 31 de diciembre de</u>	
		<u>2020</u>	<u>2019</u>
		<u>M\$</u>	<u>M\$</u>
Banco Santander – Cuenta Corriente	\$	11.500	53.417
Caja	\$	646	236
Total, Efectivo y efectivo equivalente		12.146	53.653

b) Restricciones

No existen restricciones para el uso del efectivo y equivalente de efectivo.

NOTA 5 – OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS

Al cierre de cada ejercicio, la composición del rubro es la siguiente:

	<u>Corriente</u>		<u>No Corriente</u>	
	<u>Al 31 de diciembre de</u>		<u>Al 31 de diciembre de</u>	
	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	<u>M\$</u>	<u>M\$</u>	<u>M\$</u>	<u>M\$</u>
Anticipo proveedores	96	1.265	-	-
Otros	915	273	-	-
Garantías (*)	-	-	1.815	1.546
Total, otros activos	1.011	1.538	1.815	1.546

(*) Estas garantías corresponden a M\$1.545 con vencimiento el 1.11.2021 y otra por M\$270 con vencimiento el 31.05.2023 con Servicios de Vivienda y Urbanización (SERVIU) y con la empresa constructora respectivamente.

NOTA 6 – PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPOS

a) Detalle por clase de activo	<u>Valor bruto</u>		<u>Depreciación acumulada</u>		<u>Valores netos</u>	
	<u>Al 31 de diciembre de</u>		<u>Al 31 de diciembre de</u>		<u>Al 31 de diciembre de</u>	
	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<u>Activos</u>	<u>M\$</u>	<u>M\$</u>	<u>M\$</u>	<u>M\$</u>	<u>M\$</u>	<u>M\$</u>
Terreno	454.830	454.830	-	-	454.830	454.830
Edificio	1.340.721	1.172.711	4.190	-	1.336.531	1.172.711
Obras en Construcción	-	140.295	-	-	-	140.295
Muebles y Útiles Instalaciones	7.092	7.092	590	-	6.502	7.092
Total	1.802.643	1.774.928	4.780	-	1.797.863	1.774.928

b) Detalle de movimientos

Al 31 de diciembre de 2020	<u>Edificio</u>	<u>Obras en Construcción</u>	<u>Muebles y útiles Instalaciones</u>	<u>Terreno</u>	<u>Total</u>
	<u>M\$</u>	<u>M\$</u>	<u>M\$</u>	<u>M\$</u>	<u>M\$</u>
Saldo Inicial al 01-01-2020	1.172.711	140.295	7.092	454.830	1.774.928
Adiciones	27.715	-	-	-	27.715
Bajas	-	-	-	-	-
Trasposos	140.295	(140.295)	-	-	-
Depreciación	(4.190)	-	(590)	-	(4.780)
Saldo Final al 31-12-2020	1.336.531	-	6.502	454.830	1.797.863

Al 31 de diciembre de 2019	<u>Edificio</u>	<u>Obras en Construcción</u>	<u>Muebles y útiles Instalaciones</u>	<u>Terreno</u>	<u>Total</u>
	<u>M\$</u>	<u>M\$</u>	<u>M\$</u>	<u>M\$</u>	<u>M\$</u>
Saldo Inicial al 01-01-2019	537.064	91.817	244	454.830	1.083.955
Adiciones	635.647	48.478	6.848	-	690.973
Saldo Final al 31-12-2019	1.172.711	140.295	7.092	454.830	1.774.928

1. Con fecha 27 de enero de 2015, la Fundación firmó una promesa de compraventa por el terreno ubicado en calle Mariategui Número 2333, Providencia, Santiago, por un valor de UF 18.000. A objeto de adquirir dicho terreno, la Fundación obtuvo un préstamo bancario con el Banco Santander, tal como se describe en Notas 8 y 14. Con fecha 13 de abril de 2015, la Fundación firmó la escritura de compraventa de dicho terreno y pagó la totalidad del monto comprometido.
2. Bajo el rubro Construcción se encuentran activados todas las inversiones relacionadas con la construcción de un edificio que permita a la Fundación prestar los servicios para la cual fue concebida. Dicha construcción fue finalizada durante este ejercicio, siendo su Recepción Municipal con fecha 29 de septiembre de 2020. Al 31 de diciembre de 2020, la Fundación ha aplicado depreciación a sus activos fijos desde la fecha de recepción municipal.

Durante los ejercicios 2020 y 2019, no se han capitalizado costos financieros.

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

Detalle de cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar en los ejercicios 2020 y 2019:

	Al 31 de diciembre de	
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	M\$	M\$
Proveedores por pagar	660	-
Retenciones Constructora IBL	392	2.850
Sueldos e Imposiciones por pagar	1.187	900
Total, corriente	2.239	3.750

NOTA 8 – OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Este rubro está compuesto de la siguiente forma:

Corto plazo

	Al 31 de diciembre de	
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	M\$	M\$
Préstamo Banco Santander	1.115.981	1.205.037
Total, pasivos financieros	1.115.981	1.205.037

El detalle de los préstamos se presenta en el siguiente cuadro:

Al 31 de diciembre de 2020

Banco	Fecha de emisión	Fecha de vencimiento	Moneda de origen	Tasa de interés mensual %	N° Préstamo	Capital al	Intereses al	Saldo al
						31.12.2020	31.12.2020	31.12.2020
						M\$	M\$	M\$
Santander	01-02-2019	16-06-2021	UF	0,3	420020835469	64.362	40	64.402
Santander	13-09-2018	16-06-2021	UF	0,3	420020835485	55.089	34	55.123
Santander	03-06-2019	16-06-2021	UF	0,3	420020835531	32.355	20	32.375
Santander	14-02-2019	16-06-2021	UF	0,3	420020835590	67.007	42	67.049
Santander	11-05-2018	16-06-2021	UF	0,3	420020835604	70.030	44	70.074
Santander	02-05-2019	16-06-2021	UF	0,3	420020835612	72.414	45	72.459
Santander	21-12-2017	16-06-2021	UF	0,3	420020835620	146.514	92	146.606
Santander	26-07-2019	16-06-2021	UF	0,3	420020835639	41.018	26	41.044
Santander	27-12-2018	16-06-2021	UF	0,3	420020835663	104.014	65	104.079
Santander	29-12-2017	16-06-2021	UF	0,3	420020835787	80.525	50	80.575
Santander	20-12-2019	16-06-2021	UF	0,3	420020835442	102.240	64	102.304
Santander	04-07-2018	16-06-2021	UF	0,3	420020835450	42.733	27	42.760
Santander	13-03-2018	16-06-2021	UF	0,3	420020835515	66.862	42	66.904
Santander	14-06-2018	16-06-2021	UF	0,3	420020835671	55.728	35	55.763
Santander	03-07-2019	16-06-2021	UF	0,3	420020835744	41.949	26	41.975
Santander	31-07-2018	16-06-2021	UF	0,3	420020835779	72.444	45	72.489
Totales						1.115.284	697	1.115.981

Al 31 de diciembre de 2019

Banco	Fecha de emisión	Fecha de vencimiento	Moneda de origen	Tasa de interés mensual %	N° Préstamo	Capital al	Intereses al	Saldo al
						31.12.2020	31.12.2020	31.12.2020
						M\$	M\$	M\$
Santander	21-12-2017	18-12-2020	UF	0,3	420019619922	142.682	143	142.825
Santander	29-12-2017	18-12-2020	UF	0,3	420019620491	78.419	78	78.497
Santander	13-03-2018	18-12-2020	UF	0,3	420019619744	65.113	109	65.222
Santander	11-05-2018	18-12-2020	UF	0,3	420019619825	68.199	68	68.267
Santander	14-06-2018	18-12-2020	UF	0,3	420019620084	54.270	136	54.406
Santander	04-07-2018	18-12-2020	UF	0,3	420019619590	41.616	104	41.720
Santander	31-07-2018	18-12-2020	UF	0,3	420019620173	70.548	118	70.666
Santander	13-09-2018	18-12-2020	UF	0,3	420019619710	53.647	54	53.701
Santander	27-12-2018	18-12-2020	UF	0,3	420019619965	101.293	76	101.369
Santander	01-02-2019	18-12-2020	UF	0,3	420019619680	62.678	47	62.725
Santander	26-03-2019	18-12-2020	UF	0,3	420019619779	71.313	53	71.366
Santander	14-04-2019	18-12-2020	UF	0,3	420019619876	65.254	65	65.319
Santander	02-05-2019	18-12-2020	UF	0,3	420019619884	70.520	70	70.590
Santander	03-06-2019	18-12-2020	UF	0,3	420019619752	31.509	24	31.533
Santander	03-07-2019	18-12-2020	UF	0,3	420019620122	40.851	54	40.905
Santander	26-07-2019	18-12-2020	UF	0,3	420019619930	39.945	30	39.975
Santander	03-09-2019	18-12-2020	UF	0,3	420019619914	12.655	13	12.668
Santander	16-10-2019	18-12-2020	UF	0,3	420019619973	18.939	25	18.964
Santander	18-12-2019	21-12-2020	UF	0,3	420019610607	14.636	17	14.653
Santander	29-12-2019	20-12-2020	UF	0,3	420019616842	99.566	100	99.666
Totales						1.203.653	1.384	1.205.037

Movimiento de préstamos 2020 y 2019:

	2020	2019
	M\$	M\$
Saldo Inicial	1.205.037	661.969
Adiciones	-	543.068
Pagos capital e intereses	(89.056)	-
Saldo Final	1.115.981	1.205.037

NOTA 9 – SALDOS Y TRANSACCIONES CON RELACIONADAS

a) Donaciones

Durante el ejercicio 2020 y 2019 se realizaron las siguientes donaciones por parte de entidades y personas relacionadas, las cuales se incluyen en la nota 11.

	Ejercicios terminados al 31 de diciembre de	
	2020	2019
	M\$	M\$
Donaciones de entidades y/o personas relacionadas	102.701	53.017
Totales	102.701	53.017

b) Remuneraciones y beneficios recibidos por el personal clave de la Sociedad

El Directorio no ha percibido ningún tipo de remuneración durante los ejercicios 2020 y 2019.

c) Directorio y personal clave de la gerencia

La Fundación es administrada por un Directorio compuesto por 7 miembros titulares. Los Directores designados son los siguientes:

<u>Titulares</u>	<u>Cargo</u>
Vicente Monge Alcalde	Presidente del Directorio
Renzo Corona Spedaliere	Director
Marcelo Caldera Villagrán	Director
Carlos Ruiz de Gamboa Riquelme	Director
Juan Pablo Guzmán Rencoret	Director
Juan Ignacio Noguera Briceño	Director
Jaime Jankelevich Waisbein	Director

Adicionalmente se encuentra en proceso de incorporación oficial ante el Registro Civil como directores de la Fundación:

Jennifer Soto Urra	Director
Alejandro Rubilar Camurri	Director

Personal administrativo clave de la gerencia:

Claudia Sánchez Latorre	Directora Ejecutiva
-------------------------	---------------------

No existen otras transacciones entre la Fundación y sus directores, adicionales a las reveladas en la presente nota.

NOTA 10 – PATRIMONIO

La Fundación mantiene y administra un patrimonio generado principalmente por el aporte, donaciones y otros excedentes que eventualmente generan las actividades para las cuales fue creada.

Los aportes percibidos por la Fundación se formalizaron en las siguientes fechas y por los siguientes importes:

<u>Fecha</u>	<u>Monto</u> M\$
04-09-2013	1.500
15-06-2016	65.663
Total	67.163

Los aportes de la Fundación fueron entregados en su totalidad por su fundador Vicente Monge Alcalde.

NOTA 11 - INGRESOS

El detalle de los ingresos por donaciones en los ejercicios 2020 y 2019 es:

	Ejercicio terminado Al 31 de diciembre de			
	2020 M\$	%	2019 M\$	%
Donaciones de empresas	119.189	47%	57.374	52%
Donaciones de personas	134.879	53%	52.650	48%
Total ingresos	254.068	100%	110.024	100%

Las donaciones no están sujetas a restricciones.

Con fecha 9 de noviembre de 2020 se firmó un convenio con el Hospital Luis Calvo Mackenna en el cual se cobrará un ingreso por la estadía de los pacientes en Casa Camino, el 25 de enero de 2021 se obtuvo autorización a la plataforma del mercado público, la cual permite poder facturar.

NOTA 12 – COSTOS OPERATIVOS

El detalle de los costos operativos, en los ejercicios 2020 y 2019 son:

	Ejercicio terminado	
	Al 31 de diciembre de	
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	M\$	M\$
Sueldos y leyes sociales (1)	(18.733)	(1.233)
Servicios básicos (Luz y Agua)	(2.147)	(79)
Contribuciones	(1.913)	(492)
Depreciación	(4.780)	-
Costos de Oficina	(4.430)	(160)
Otros costos Casa Acogida	(31.781)	(5.045)
Total, costos del ejercicio	(63.784)	(7.009)

(1) La Fundación al 31 de diciembre de 2020 y 2019 consta con 4 y 2 trabajadores respectivamente.

NOTA 13 – GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

El detalle de los gastos de administración en los ejercicios 2020 y 2019 son:

	Ejercicio terminado	
	Al 31 de diciembre de	
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	M\$	M\$
Sueldos y leyes sociales	(26.001)	(25.594)
Honorarios	(16.966)	(11.749)
Marketing y publicidad	(4.604)	(5.992)
Arriendos	-	(398)
Gastos legales y notariales	(12)	(934)
Servicio telefónico	(316)	(81)
Otros gastos Casa Acogida	(421)	(1.915)
Total, gastos del ejercicio	(48.320)	(46.663)

NOTA 14 – INGRESOS Y COSTOS FINANCIEROS

El detalle de los ingresos y costos financieros es el siguiente:

	Ejercicio terminado	
	Al 31 de diciembre de	
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	M\$	M\$
Ingresos financieros:		
Interés por inversiones financieras	-	1.684
Total, ingresos financieros	-	1.684
Costos financieros:		
Costos bancarios	(834)	(1.624)
Intereses bancarios	(37.234)	(36.391)
Total, costos financieros	(38.068)	(38.015)

NOTA 15 – CONTINGENCIAS Y COMPROMISOS

Con fecha 13 de abril de 2015 se firmó escritura de compraventa de terreno y se constituye hipoteca, la cual obliga a la Fundación a no enajenar, gravar, fusionar, dividir ni celebrar acto o contrato alguno relacionado con todo o parte del terreno adquirido y con los bienes inmuebles por adherencia o destinación que formen parte de ello, sin previo consentimiento escrito del Banco Santander – Chile.

Al 31 de diciembre de 2020, la Fundación no presenta contingencias que informar.

NOTA 16 - HECHOS OCURRIDOS CON POSTERIORIDAD A LA FECHA DE CIERRE

El 16 de junio de 2021 vencieron los préstamos financieros con Banco Santander, por lo que en dicha fecha se pagó la totalidad de 2 de los 16 préstamos existentes y los 14 restantes se renovaron pagando los intereses devengados a la fecha, en total se desembolsaron M\$ 95.587.

Adicionalmente al hecho anteriormente mencionado, no existen otros hechos posteriores a la fecha de emisión de los estados financieros que pudiesen afectar significativamente la interpretación de los mismos.

Claudia Sánchez Latorre
Directora Ejecutiva

Vicente Monge Alcalde
Presidente