



CORPORACIÓN PARQUE DE LA PAZ VILLA GRIMALDI.

Estados Financieros por el año terminado
Al 31 de diciembre de
2020- 2021

CORPORACIÓN PARQUE DE LA PAZ VILLA GRIMALDI.

CONTENIDO

- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultados Integrales
- Estado de Cambios en el Patrimonio Neto
- Estado de Flujo de Efectivo
- Notas a los Estados Financieros

\$: Cifras expresadas en pesos chilenos

CORPORACIÓN PARQUE DE LA PAZ VILLA GRIMALDI.

Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020.

ACTIVOS		Año 2021	Año 2020
	Nota	S	S
Activos Corrientes			
Efectivo y Equivalente al Efectivo	3	19.985.539	25.247.533
Deudores Comerciales y otras cuentas por cobrar	4	201.311	320.842
Total Activos Corrientes		20.186.850	25.568.375
 Activos No Corrientes			
 Propiedad Planta y Equipo	5	146.733.238	168.359.187
Intangibles	6	148.641.633	148.641.633
Total Activos no Corrientes		295.374.871	317.000.820
 TOTAL ACTIVOS		315.561.721	342.569.195

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

CORPORACIÓN PARQUE DE LA PAZ VILLA GRIMALDI.

Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020.

PASIVOS		Año 2021	Año 2020
	Nota	S	S
Pasivos Corrientes			
Cuentas por Pagar Comerciales y otras cuentas por pagar	7	7.027.602	9.734.835
Total Pasivo Corriente		7.027.602	9.734.835
Total Pasivo No Corriente		-	-
Patrimonio			
Capital		29.087.368	29.087.368
Revalorizacion Capital Propio		35.420.175	35.420.175
Activo Fijo Proyectos		396.683.604	396.683.604
Resultados Acumulados	8	(152.657.028)	(128.356.787)
Total Patrimonio		308.534.119	332.834.360
TOTAL PASIVOS Y PATROMINIO		315.561.721	342.569.195

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

CORPORACIÓN PARQUE DE LA PAZ VILLA GRIMALDI.

Estado de Resultados Integrales

Por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2021 y 2020.

	Notas	Año 2021 S	Año 2020 S
Ingresos de Actividades Ordinarias	9	315.397.576	301.341.159
Resultado Bruto		315.397.576	301.341.159
Gastos Operacionales			
Gastos de Administración y Venta	10	(315.730.339)	(326.775.730)
Deficit Gestión Operacional	11	(332.763)	(25.434.571)
NO OPERACIONALES			
Egresos fuera de la Operación			
Otros Ingresos Operativos	12	-	12.330
Otros Gastos no Operacionales	13	(23.490.135)	(30.216.772)
Gastos Financieros	14	(477.343)	(479.288)
Otros Ingresos no Operacionales	15	-	1.365.774
Resultado fuera de la Operación		(23.967.478)	(29.317.956)
DEFICIT DEL EJERCICIO		(24.300.241)	(54.752.527)

CORPORACIÓN PARQUE DE LA PAZ VILLA GRIMALDI.

Estado de Cambios en el Patrimonio Neto
Por el año terminado al 31 de diciembre de 2021 y 2020

	Capital Emitido \$	Activo Fijo Proyectos \$	Reserva revalorización \$	Resultados acumulados \$	Patrimonio Total \$
Saldo inicial al 01-01-2020	<u>28.322.656</u>	<u>386.254.726</u>	<u>34.488.973</u>	<u>(72.262.233)</u>	<u>(9.450.604)</u>
Distribución Resultados años anteriores	-	-	-	-	-
Regularizaciones	-	-	-	(473.734)	(473.734)
Resultado del Ejercicio	-	-	-	(57.484.075)	(57.484.075)
Corrección Monetaria	764.712	10.428.878	931.202	1.863.255	13.988.047
Total de Cambios en el patrimonio	<u>764.712</u>	<u>10.428.878</u>	<u>931.202</u>	<u>(56.094.554)</u>	<u>(43.969.762)</u>
Saldos al 31.12.2020	<u>29.087.368</u>	<u>396.683.604</u>	<u>35.420.175</u>	<u>(128.356.787)</u>	<u>332.834.360</u>

	Capital Emitido \$	Activo Fijo Proyectos \$	Reserva revalorización \$	Resultados acumulados \$	Patrimonio Total \$
Saldo inicial al 01-01-2021	<u>29.087.368</u>	<u>396.683.604</u>	<u>35.420.175</u>	<u>(128.356.787)</u>	<u>332.834.360</u>
Distribución Resultados años anteriores	-	-	-	-	-
Regularizaciones	-	-	-	-	-
Resultado del Ejercicio	-	-	-	(24.300.241)	(24.300.241)
Corrección Monetaria	-	-	-	-	-
Total de Cambios en el patrimonio	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(24.300.241)</u>	<u>(24.300.241)</u>
Saldos al 31.12.2021	<u>29.087.368</u>	<u>396.683.604</u>	<u>35.420.175</u>	<u>(152.657.028)</u>	<u>308.534.119</u>

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.

CORPORACIÓN PARQUE DE LA PAZ VILLA GRIMALDI.

Estado de Flujos Efectivos
Por el ejercicio 2021 y 2020.

	Año 2021	Año 2020
	\$	\$
Flujo Efectivo Procedente de (utilización en) Actividades de Operación		
Excedente/(Déficit) del Ejercicio	(24.300.241)	(57.484.075)
Cargos (abonos) que no representan flujo efectivo:		
Depreciaciones	23.490.135	30.216.772
Corrección Monetaria	-	1.365.774
Variación de Activos, que afectan al flujo de efectivo:	119.531	392.000
(Aumento) disminución de Activos		
Cuentas por Cobrar del Giro	119.531	392.000
Impuestos por recuperar	-	-
Otros Activos Circulante	-	-
Ctas por Cobrar Empresas Relacionadas	-	-
Variación de Pasivos, que afectan el flujo de efectivo:	(2.707.233)	9.734.835
Aumento (Disminución) de Pasivos		
Cuentas por Pagar del Giro	(2.707.233)	9.734.835
Cuentas por Pagar que no son del Giro	-	-
Impuestos y Retenciones	-	-
Flujo neto positivo originado por actividades de operación	(3.397.808)	(15.774.694)
Flujo de Efectivo originado por Actividades de Inversión	(1.864.186)	(7.020.397)
Altas de Activo Fijo (adquisiciones)	(1.864.186)	(7.020.397)
Bajas de activo Fijo	-	-
Flujo de Efectivo originados por Actividades de Financiación	-	-
Prestamos Obtenidos	-	-
Préstamos pagados	-	-
Distribución de utilidades	-	-
Variación neta de Efectivo y Efectivo Equivalente	(5.261.994)	(22.795.091)
Saldo Inicial de Efectivo y Equivalente al Efectivo	25.247.533	48.042.624
Saldo Final de Efectivo y Equivalente al Efectivo	19.985.539	25.247.533

CORPORACIÓN PARQUE DE LA PAZ VILLA GRIMALDI.

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020

(1) Constitución y Objeto Social

El 30 de septiembre de 1996 se reduce a escritura pública ante Notario Nancy de la Fuente Hernández, el acta de constitución de La Corporación Parque por la Paz Villa Grimaldi, fundada el 13 de Julio de 1996, como entidad privada sin fines de lucro, ha establecido en sus objetivos la promoción y defensa de los derechos de las personas, así como la recuperación de la memoria histórica del lugar. Es así como a través de diversos proyectos y actividades, la Corporación busca promover la defensa de los Derechos Humanos en la sociedad chilena, todo esto por medio de aporte solidario de sus socios activos, aportes voluntarios de visitantes al sitio y a través de donaciones y subvenciones de instituciones públicas y privadas que permiten la mantención del sitio y el desarrollo de proyectos en las distintas áreas de trabajo de la Corporación.

La Personalidad Jurídica de la Corporación fue obtenida el 20 de Marzo de 1997, mediante Decreto N°223.

El Decreto exento N°170 del 17 de Marzo de 2005, del Ministerio de Bienes Nacionales, le encarga gestionar y poner en valor el sitio patrimonial Parque por la Paz Villa Grimaldi, ex “Cuartel Terranova”.

Su quehacer se orienta fundamentalmente a la promoción y defensa de los Derechos Humanos al interior de la sociedad chilena.

El Directorio para el período Septiembre 2021 – Octubre 2023, está integrado por las siguientes personas:

- Presidente Sr. Álvaro Ahumada San Martín
- Vicepresidente Sr. Cristián Castillo Echeverría
- Secretario General: Sr. Alejandro Núñez Soto
- Tesorera: Sra. Soledad Castillo Gómez
- Administradora: Sra. Carola Zuleta Hidalgo

(2) Criterios Contables

(2.1) General

Los estados financieros han sido preparados en base normas internacionales de información financiera para pequeñas y medianas empresas IFRS Pymes.

CORPORACIÓN PARQUE DE LA PAZ VILLA GRIMALDI.

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020

(2.2) Corrección monetaria

Los estados financieros del período 2020 se corrigieron monetariamente para reflejar los efectos de la variación del poder adquisitivo de la moneda nacional, dicha variación fue de un 2,7. Para el ejercicio 2021, no se aplicó dicho mecanismo, ya que, de acuerdo a las Normas Internacionales de Contabilidad, NIC 29, propone dicho ajuste sólo para entidades cuya moneda funcional es la correspondiente a una economía hiperinflacionaria, es por esto, que se determinó modificar el criterio de su reconocimiento para el periodo 2021.

(2.3) Activo fijo

Los bienes del activo fijo se presentan a su costo histórico. Las depreciaciones se han calculado de acuerdo con la estimación de la vida útil.

(2.4) Cuentas de Orden

Se deja indicado en estas notas la responsabilidad de la Corporación con los Comodatos de bienes fiscales cedido a través del Ministerio de Bienes Nacionales, por medio de Decretos exentos, Escritura Pública y registro en el Conservador de Bienes Nacionales.

(3) Efectivo y Equivalente al efectivo

La composición del efectivo y equivalentes al efectivo es la siguiente:

	Año 2021	Año 2020
	S	S
Caja Chica	161.350	169.000
B.Santander 6237333-4	11.608.866	16.270.040
B.Santander 6237329-6	340.904	441.306
B.Santander 6237332-6	6.997.838	7.462.824
B.Santander 6237339-3	851.274	851.274
B.Santander 6237316-4	-	27.782
B.Estado 514553-8	20.000	20.000
B.Estado Ahorro 3486046572	5.307	5.307
Totales	<u>19.985.539</u>	<u>25.247.533</u>

Los valores mostrados como efectivo y equivalentes de efectivo no tienen restricciones para su utilización inmediata.

CORPORACIÓN PARQUE DE LA PAZ VILLA GRIMALDI.

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020

(4) Deudores Comerciales y otras cuentas por cobrar

Al 31 de diciembre de 2021 y 2020 el detalle de este rubro es el siguiente:

	Año 2021	Año 2020
	S	S
Cuentas por Cobrar	63.195	262.842
Anticipo de Sueldo	120.045	-
Fondos por Rendir	18.071	58.000
Totales	<u>201.311</u>	<u>320.842</u>

(5) Propiedad Planta y Equipo

Al 31 de diciembre de 2021 y 2020 el detalle de este rubro es el siguiente:

	Año 2021	Año 2020
	S	S
Instalaciones Corporacion	81.903.868	93.463.763
Construccion Y Mejoras Bien Raiz	43.617.564	49.322.828
Muebles Y Utiles	9.908.110	12.401.403
Computadores - Redes	3.057.645	4.736.573
Software, Programas	616.539	616.539
Equipos Oficina	5.207.575	6.149.629
Equipos Y Materiales Mantenimiento	2.421.937	1.668.452
Totales	<u>146.733.238</u>	<u>168.359.187</u>

Cuadro Resumen

	Saldo Inicial	Adiciones	Bajas	Saldo Final	Dep. Acum 2020	Dep. Ejercicio	Valor Libro
Instalaciones Corporacion	252.635.310	-	-	252.635.310	159.171.547	11.559.895	81.903.868
Construccion Y Mejoras Bien Raiz	118.678.498	-	-	118.678.498	69.355.670	5.705.264	43.617.564
Muebles Y Utiles	50.955.592	71.162	-	51.026.754	38.554.189	2.564.455	9.908.110
Computadores - Redes	27.867.884	86.880	-	27.954.764	23.131.311	1.765.808	3.057.645
Software, Programas	616.539	-	-	616.539	-	-	616.539
Equipos Oficina	38.042.669	571.474	-	38.614.143	31.893.040	1.513.528	5.207.575
Equipos Y Materiales Mantenimiento	5.634.351	1.134.670	-	6.769.021	3.965.899	381.185	2.421.937
	<u>494.430.843</u>	<u>1.864.186</u>	<u>-</u>	<u>496.295.029</u>	<u>326.071.656</u>	<u>23.490.135</u>	<u>146.733.238</u>

CORPORACIÓN PARQUE DE LA PAZ VILLA GRIMALDI.

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020

(5) Propiedad Planta y Equipo (Continuación)

La Corporación Parque por la Paz Villa Grimaldi, de acuerdo con Comodatos entregado por el Gobierno de Chile, según "Contrato de concesión gratuita de Inmueble fiscal", posee el derecho de uso, goce y beneficio de los siguientes bienes inmuebles y por los periodos anuales que se señalan:

Detalle	2021 S	2020 S
Comodato Bienes Fiscales	334.915.553	334.915.553

Inmuebles	Dirección	Fecha	Concesión	T. Transcurrido	T. Por transcurrir
Villa Grimaldi	J. Arrieta 8401	15-mar-05	50	16	34
Anexo	J. Arrieta 8453	03-may-16	50	5	45

(6) Activos Intangibles

Al 31 de diciembre de 2021 y 2020 el detalle de este rubro es el siguiente:

	Año 2021 S	Año 2020 S
Archivo Oral	148.641.633	148.641.633
Totales	<u>148.641.633</u>	<u>148.641.633</u>

Esta cuenta representa una iniciativa implementada por la Corporación Parque por la Paz Villa Grimaldi, fundado en 2005, que actualmente tiene entre sus principales objetivos gestionar un archivo testimonial que rescate y difunda la memoria de Villa Grimaldi

Este Archivo ha sido valorizado consistentemente con los años, y validado por auditorias anteriores.

CORPORACIÓN PARQUE DE LA PAZ VILLA GRIMALDI.

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020

(7) Cuentas por Pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Al 31 de diciembre de 2021 y 2020 el detalle de este rubro es el siguiente:

	Año 2021	Año 2020
	S	S
Documentos por Pagar	7.027.602	1.138.680
Cuentas por Pagar	-	8.596.155
Totales	<u>7.027.602</u>	<u>9.734.835</u>

Los documentos por pagar están compuestos por lo siguiente:

Detalle	Nº Doc	RUT	Monto
Factura Nº 51 por Pagar a AGUA TIERRA	51	76.882.933-0	5.001.270
BH 129 Planos Restauración Piscina/Fuente	129	7.721.214-0	2.026.332
			<u>7.027.602</u>

(8) Resultados Acumuladas

Al 31 de diciembre de 2021 y 2020 el detalle de este rubro es el siguiente:

	Año 2021	Año 2020
	S	S
Resultados Acumulados	(128.356.787)	(70.872.712)
Resultado del Ejercicio	(24.300.241)	(57.484.075)
Totales	<u>(152.657.028)</u>	<u>(128.356.787)</u>

CORPORACIÓN PARQUE DE LA PAZ VILLA GRIMALDI.

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020

(9) Ingresos de Actividades Ordinarias

Al 31 de diciembre de 2021 y 2020 el detalle de este rubro es el siguiente:

	Año 2021	Año 2020
	S	S
Cuotas Sociales	2.620.510	375.872
Donaciones	1.214.729	40.743
Convenios Instituciones Del Estado	311.562.337	298.080.623
Agencias Internacionales	-	2.843.921
Totales	<u>315.397.576</u>	<u>301.341.159</u>

(10) Gastos de Administración y Venta

Al 31 de diciembre de 2021y 2020 el detalle de este rubro es el siguiente:

	Año 2021	Año 2020
	S	S
Remuneraciones	187.026.346	231.562.199
Honorarios	34.501.696	29.615.746
Mantenciones	55.290.926	31.274.266
Gastos de Administración	13.754.890	9.811.008
Gastos Operacionales	25.156.481	24.512.511
Totales	<u>315.730.339</u>	<u>326.775.730</u>

CORPORACIÓN PARQUE DE LA PAZ VILLA GRIMALDI.

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020

(11) Resultado Gestión Operacional

Al 31 de diciembre de 2021 y 2020, el resultado de la Gestión Operacional de la Corporación Parque por la Paz Villa Grimaldi, se resume de la siguiente forma:

	Año 2021	Año 2020
	S	S
Ingresos de la Operación	315.397.576	301.341.159
Egresos de la Operación	(315.730.339)	(326.775.730)
RESULTADO GESTIÓN OPERACIONAL	<u>(332.763)</u>	<u>(25.434.571)</u>

(12) Otros Ingresos

Al 31 de diciembre de 2021 y 2020 el detalle de este rubro es el siguiente:

	Año 2021	Año 2020
	S	S
Otros Ingresos	-	12.330
Totales	<u>-</u>	<u>12.330</u>

(13) Otros Gastos no Operacionales

Al 31 de diciembre de 2021 y 2020 el detalle de este rubro es el siguiente:

	Año 2021	Año 2020
	S	S
Depreciación del Ejercicio	23.490.135	30.216.772
Totales	<u>23.490.135</u>	<u>30.216.772</u>

CORPORACIÓN PARQUE DE LA PAZ VILLA GRIMALDI.

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020

(14) Gastos Financieros

La composición de este rubro al 31 de diciembre de 2021 y 2020 se detalla a continuación:

	Año 2021	Año 2020
	S	S
Comisiones Bancarias	477.343	479.288
Totales	477.343	479.288

(15) Otros Ingresos no Operacionales

La composición de este rubro al 31 de diciembre de 2021 y 2020 se detalla a continuación:

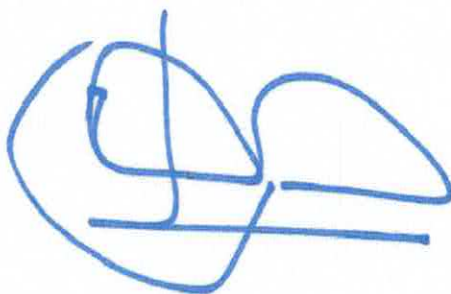
	Año 2021	Año 2020
	S	S
Corrección Monetaria	-	1.365.774
Totales	-	1.365.774

CORPORACIÓN PARQUE DE LA PAZ VILLA GRIMALDI.

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020

(16) Hechos Posteriores

En opinión de la administración, entre al 1° de enero de 2021 y la fecha de emisión de estos estados financieros, no han ocurrido hechos significativos que puedan afectar la interpretación de los mismos.



ALEJANDRO TEJERINA OLIVARES
CONTADOR R.C.C.18.672-6



COLEGIO DE CONTADORES DE CHILE
A.G.
Consejo Regional Metropolitano
ALEJANDRO TEJERINA OLIVARES
REGISTRO N° 18672-6
(COLEGIADO 2022)



REPRESENTANTE LEGAL
CORPORACION PARQUE
POR LA PAZ
VILLA GRIMALDI



Solimar Castillo Jorjés
Tesorero

CORPORACION PARQUE
POR LA PAZ
VILLA GRIMALDI