

ESTADOS FINANCIEROS FUNDACIÓN LARRAÍN VIAL

Balance General

31 de diciembre de 2021 y 2020

ACTIVOS	2021 M\$	2020 M\$
Circulante		
4.11.1 Efectivo y efectivo equivalente	4.688	25.103
4.11.2 Inversiones temporales	1.100	1.096
4.11.3 Cuentas por cobrar (neto)		
4.11.3.1 Donaciones por recibir		
4.11.3.2 Subvenciones por recibir		
4.11.3.3 Cuotas sociales por cobrar		
4.11.3.4 Por cobrar a personas y entidades relacionadas		
4.11.3.5 Varios deudores		
4.11.4 Otros activos circulantes		
4.11.4.1 Existencias		
4.11.4.2 Impuestos por recuperar		
4.11.4.3 Gastos pagados por anticipado	2.336	1.125
4.11.4.4 Otros		
4.11.5 Activos circulantes con restricciones		
4.11.0 Total Activo Circulante	8.124	27.324

Activo Fijo		
4.12.1 Terrenos		
4.12.2 Construcciones		
4.12.3 Muebles y útiles		
4.12.4 Vehículos		
4.12.5 Otros activos fijos		
4.12.6 (-) Depreciación acumulada		
4.12.7 Activos fijos con restricciones (neto)		
4.12.8 Activos fijos reservados (neto)		
4.12.0 Total Activo Fijo Neto	0	0

Otros Activos		
4.13.1 Inversiones financieras permanentes		
4.13.2 Otros activos con restricciones		
4.13.3 Otros activos reservados		
4.13.0 Total Otros Activos	0	0

4.10.0 TOTAL ACTIVOS	8.124	27.324
-----------------------------	--------------	---------------

PASIVOS Y PATRIMONIO	2021 M\$	2020 M\$
Corto plazo		
4.21.1 Obligación con bancos e instituciones financieras		
4.21.2 Cuentas por Pagar		
4.21.2.1 Proveedores	641	926
4.21.2.2 Por pagar a personas y entidades relacionadas		
4.21.2.3 Varios acreedores		
4.21.3 Fondos y proyectos en administración		
4.21.4 Otros pasivos		
4.21.4.1 Impuesto a la Renta por Pagar		
4.21.4.2 Retenciones		119
4.21.4.3 Provisiones	4.085	11.462
4.21.4.4 Ingresos percibidos por adelantado		
4.21.4.5 Otros	75	232
4.21.0 Total Pasivo a Corto Plazo	4.801	12.739

Largo Plazo		
4.22.1 Obligaciones con bancos e instituciones financieras		
4.22.2 Fondos y proyectos en administración		
4.22.3 Acreedores a largo plazo		
4.22.3.1 Préstamos de terceros		
4.22.3.2 Por pagar a personas y entidades relacionadas		
4.22.4 Provisiones		
4.22.5 Otros pasivos a largo plazo		
4.22.0 Total Pasivo a Largo Plazo	0	0

4.20.0 TOTAL PASIVOS	4.801	12.739
-----------------------------	--------------	---------------

PATRIMONIO		
4.31.1 Sin restricciones (libre disponibilidad)	3.323	14.585
4.31.2 Reservado para fines específicos		
4.31.3 Restringido		
4.31.0 TOTAL PATRIMONIO	3.081	14.585

4.30.0 TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	8.124	27.324
--	--------------	---------------

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.

1.2 ESTADO DE ACTIVIDADES

1 de enero al 31 de diciembre de 2021 y 2020

	2021 M\$	2020 M\$
Ingresos Operacionales		
Privados		
4.40.1.1 Donaciones	179.233	211.513
4.40.1.2 Proyectos		
4.40.1.3 Aportes y cuotas sociales		
4.40.1.4 Venta de bienes y servicios		
4.40.1.5 Otros		
Estatales		
4.40.1.6 Subvenciones		
4.40.1.7 Proyectos		
4.40.1.8 Venta de bienes y servicios		
4.40.1.9 Otros		
4.40.0 Total Ingresos Operacionales	179.233	211.513
Gastos Operacionales		
4.50.1 Costo de remuneraciones	(41.474)	(43.998)
4.50.2 Gastos de actividades operacionales	(147.311)	(148.055)
4.50.3 Gastos de dirección y administración	(1.714)	(1.289)
4.50.4 Depreciación		
4.50.5 Castigo de incobrables		
4.50.6 Costo directo venta de bienes y servicios		
4.50.7 Otros costos de proyectos específicos		
4.50.7 Otros costos operacionales		
4.50.0 Total Costos Operacionales	(190.499)	(193.342)
4.60.0 Superávit (Déficit) Operacional	(11.266)	18.171
Ingresos No Operacionales		
4.71.1 Renta de inversiones	4	4
4.71.2 Ganancia en venta de activos		
4.71.3 Indemnización seguros		
4.71.4 Otros ingresos no operacionales		
4.71.0 Total Ingresos No Operacionales	4	4
Egresos No Operacionales		
4.72.1 Gastos financieros		
4.72.2 Pérdida en venta de activos		
4.72.3 Pérdida por siniestros		
4.72.4 Otros gastos no operacionales		
4.72.0 Total Egresos No Operacionales	0	0
4.70.0 Superávit (Déficit) No Operacional	4	4
4.80.1 SUPERÁVIT / (DÉFICIT) ANTES DE IMPUESTOS Y PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	(11.262)	18.175
4.80.2 Impuesto a la renta	0	0
4.80.3 Aportes extraordinarios		
4.80.0 SUPERÁVIT / (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	(11.262)	18.175

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

1.3 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

1 de enero al 31 de diciembre de 2021 y 2020

	2021 M\$	2020 M\$
Flujo de efectivo proveniente de actividades operacionales		
4.91.1 Donaciones recibidas	179.233	211.513
4.91.2 Ingresos por proyectos y subvenciones		
4.91.3 Aportes y cuotas sociales		
4.91.4 Otros ingresos recibidos		
4.91.5 Aportes extraordinarios		
4.91.6 Sueldos y honorarios pagados (menos)	(40.083)	(42.067)
4.91.7 Pago a proveedores (menos)	(157.351)	(148.267)
4.91.8 Impuestos pagados (menos)	(2.214)	(3.392)
4.91.9 Otros desembolsos operacionales		
4.91.0 Flujo Neto Operacional	(20.415)	17.787
Flujo de efectivo proveniente de actividades de inversión		
4.92.1 Venta de activos fijos		
4.92.2 Compra de activos fijos (menos)		
4.92.3 Inversiones de largo plazo (menos)		
4.92.4 Compra / venta de valores negociables (neto)		
4.92.5 Intereses recibidos		
4.92.6 Otros flujos de inversión		
4.92.0 Flujo Neto de Inversión	0	0
Flujo de efectivo proveniente de actividades de financiamiento		
4.93.1 Préstamos recibidos		
4.93.2 Pago de préstamos (menos)		
4.93.3 Gastos financieros (menos)		
4.93.4 Fondos recibidos en administración		
4.93.5 Fondos usados en administración (menos)		
4.93.6 Otros flujos de financiamiento		
4.93.0 Flujo Neto de Financiamiento	0	0
4.94.0 VARIACIÓN NETA DEL EFECTIVO	(20.415)	17.787
4.94.1 Saldo inicial de efectivo y efectivo equivalente	25.103	7.316
4.94.2 SALDO FINAL DE EFECTIVO Y EFECTIVO EQUIVALENTE	4.688	25.103

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

1.4 ESTADO DE MOVIMIENTOS PATRIMONIALES

1 de enero al 31 de diciembre 2021

	Patrimonio de libre disponibilidad M\$	Reservado para fines específicos M\$	Patrimonio restringido M\$	PATRIMONIO TOTAL M\$
EJERCICIO 2020				
4.101 patrimonio al 01.01.2020	(3.590)			(3.590)
4.101.1 Reservas establecidas				
4.101.2 Reservas liberadas				
4.101.3 Restricciones expiradas				
4.101.4 Superávit / (déficit) del ejercicio	18.175			18.175
4.101.5 Otros movimientos				
4.100 patrimonio al 31.12.2020	14.585			14.585
EJERCICIO 2021				
4.201.1 Reservas establecidas				
4.201.2 Reservas liberadas				
4.201.3 Restricciones expiradas				
4.201.4 Superávit / (déficit) del ejercicio	(11.262)			(11.262)
4.201.5 Otros movimientos				
4.200 patrimonio al 31.12.2020	3.323	0	0	3.323

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.

1.5 NOTAS EXPLICATIVA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. Información General

Durante 2021, la Fundación continuó entregando apoyo en gestión, redes, trabajo voluntario y financiamiento a organizaciones en proyectos orientados a fines educativos con especial énfasis en sectores de escasos recursos o de alta vulnerabilidad social. Para hacer frente a las necesidades derivadas de la pandemia, la Fundación realizó un esfuerzo significativo y logró gestionar un total de \$894.755.000 en donaciones provenientes del holding de empresas LarrainVial. Este monto no se ve reflejado en su totalidad en los Estados Financieros de la Fundación, ya que los aportes fueron gestionados por la Fundación, pero una parte de las donaciones fue realizada en forma directa desde las empresas LarrainVial a las instituciones beneficiadas.

Durante el año 2021 la Fundación desarrolló su programa propio Plataforma de crowdfunding DaleProfe. Asimismo, gestionó la entrega de financiamiento y voluntariado a diversas organizaciones, y a través del Fondo Concursable, entregó apoyo económico a 15 organizaciones para abordar los desafíos derivados de la pandemia en el ámbito de educación.

2. Criterios de Contabilidad

a. Período contable

Los presentes estados financieros se encuentran referidos al período de doce meses comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2021.

b. Criterios de contabilidad utilizados

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en Chile y bases tributarias.

c. Reconocimiento de ingresos

Los ingresos se reconocen sobre la base de lo devengado, al momento de establecerse compromisos contractuales o formales por donaciones o subvenciones.

d. Activo fijo

La fundación no registra partidas en el activo fijo en los períodos 2021 Y 2020.

e. Existencias

La fundación no registra existencias en los períodos 2021 y 2020.

f. Valorización de inversiones

La inversión es en Fondos Mutuos estos se presentan al valor de la cuota al cierre del año más capitalizaciones por intereses devengados.

g. Beneficios al personal

La Fundación entrega ciertos beneficios corrientes a sus empleados en forma adicional a las remuneraciones, tales como bonos y aguinaldos.

h. Clasificación de gastos

Gastos operacionales todos los que tienen que ver con la ejecución de la misión de las organización y remuneraciones.

3. Cambios Contables

Las políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros han sido aplicadas uniformemente en comparación con los estados financieros terminados el año anterior; Esto incluye la adopción de nuevas normas vigentes a partir del 1 de enero de 2021.

Durante el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2021, no han ocurrido otros cambios contables significativos que afecten la presentación de estos estados financieros

4. Estimaciones, juicios y criterios adoptados por la Administración

AL 31 diciembre 2021 Fundacion Larraín Vial no mantiene Juicios u otras acciones legales.

5. Efectivo y efectivo equivalente

Actualmente la Fundación maneja dineros en cuentas corrientes en 2 bancos chilenos: Banco Chile, Banco Bice.

BANCO	2021 M\$	2020 M\$
Banco Chile	3.759	22.547
Banco Bice	929	2.556
TOTAL	4.688	25.103

6. Inversiones temporales

La composición del rubro inversiones temporales al 31 diciembre 2021 y 2020, es la siguiente:

Fondo Mutuo	2021 M\$	2020 M\$
Extra-Cash	1.100	1.096
TOTAL	1.100	1.096

7. Cuentas por cobrar

Al 31 diciembre 2021 Fundacion Larraín Vial no mantiene cuentas por cobrar.

8. Obligaciones con bancos e instituciones financieras

Al 31 de diciembre de 2021 la Fundación Larraín Vial no presenta deuda bancaria con instituciones financieras.

9. Cuentas por pagar

Los saldos de cuentas por pagar al 31 diciembre 2021 y 2020 se compone de:

Concepto	2021 M\$	2020 M\$
Proveedores		759
Imposiciones	641	167
TOTAL	641	926

10. Fondos y proyectos en administración

Al 31 de diciembre de 2021 y 2020 no existen Fondos y Proyectos en administración.

11. Provisiones

Los saldos de cuenta Provisiones al 31 diciembre 2021 y 2020 se compone de:

PROVISIONES	2021 M\$	2020 M\$
Vacaciones	968	1.727
Bonos	3.117	9.735
TOTAL	4.085	11.462

12. Impuesto a la renta

La Fundación está exenta del pago de impuesto a la renta.

13. Contingencias y compromisos

Al 31 diciembre 2021 y 2020 la Fundación no mantiene juicios pendientes relacionados con el giro normal de sus operaciones.

14. Remuneraciones de los directores, consejeros y equipo ejecutivo

Los miembros del directorio de Fundación Larraín Vial no reciben remuneración ni dieta alguna por las funciones que realizan en la fundación.

15. Patrimonio

a) Patrimonio inicial

A la fecha de constitución los fundadores efectuaron un aporte por M\$ 1.000.-, posteriormente no se registran nuevos aportes.

b) Patrimonio reservado

La Fundación no tiene patrimonio reservado.

a) Patrimonio restringido

La Fundación no tiene patrimonio restringido.

16. Apertura de gastos y clasificación según estado de actividades

a. Apertura de resultados operacionales según restricciones

	Sin Restricciones	Ingresos Restringidos	Total
Ingresos Operacionales			
Públicos			
Privados	179.233		179.233
Otros			
Total ingresos operacionales	179.233		179.233
Gastos Operacionales			
Costo de Remuneraciones	41.474		41.474
Actividades Operacionales	147.311		147.311
Dirección y Administración	1.714		1.714
Depreciaciones			
Castigo Incobrables			
Costo venta de bs. y servicios.			
Otros costos de proyectos			
Total gastos operacionales	190.499		190.499
SUPERAVIT (DEFICIT)	(11.266)	0	(11.266)

b. Apertura por proyectos sujetos a rendición de cuentas

	Plataforma DaleProfe	Uso general	Total
Ingresos	123.887	55.346	179.233
Privados	123.887	55.346	179.233
Públicos			
Otros			
Ingresos operacionales totales	123.887	55.346	179.233
Gastos Directos			
Costo de remuneraciones	28.500	12.974	41.474
Actividades Operacionales	112.044	35.267	147.311
Dirección y Administración		1.714	1.714
Otros			
Indirectos: (distribución)			
Costo de remuneraciones			
Actividades Operacionales			
Dirección y Administración			
Otros			
Gastos operacionales totales	140.544	49.955	190.499
SUPERAVIT (DEFICIT) OPERACIONAL.	(16.657)	5.391	(11.266)

17. Hechos relevantes

No han ocurrido hechos relevantes que se deban informar.

18. Eventos posteriores

El 13 de mayo de 2021 se realizó una modificación en la composición del directorio. Los directores salientes fueron: Manuel Ignacio Labra Serrano, Sebastián Wenz Kupfer y Felipe Porzio Honorato, siendo reemplazados por Cristián Cardone Palacios, Andrea Larraín Soza y Sebastián Cereceda Silva. El nuevo directorio se compone de la siguiente manera:

Aníbal José Larraín Cruzat	7.011.886-6	Presidente
Ladislao Ignacio Larraín Vergara	12.828.511-3	Secretario y tesorero
Andrea Pilar Larraín Soza	12.153.694-3	Directora gerente
Sebastián Cereceda Silva	10.902.581-K	Director
Cristián Rafael Cardone Palacios	12.721.643-6	Director

Responsable por la preparación de los estados financieros:

Galo Rojas Barriga
13.264.962-6
Contador