Estados Financieros

CREDICORP CAPITAL ASSET MANAGEMENT S.A. ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS

Al 31 de marzo de 2026, 2025 y 31 de diciembre 2025

INDICE

Estados de Situación Financiera 1
Estados de Resultados Integrales 2
Estados de Cambios en el Patrimonio 3
Estados de Flujos de Efectivo 5
Nota 1 Información General 6
Nota 2 Resumen de los Principales Criterios Contables Aplicados 11
Nota 3 Gestión de Riesgo Financiero 23
Nota 4 Cambios Contables 30
Nota 5 Saldos y Transacciones con Entidades Relacionadas 30
Nota 6 Efectivo y Equivalentes al efectivo 35
Nota 7 Otros Activos Financieros 36
Nota 8 Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar 37
Nota 9 Activos Intangibles 39
Nota 10 Activos por Derecho de Uso y pasivos por arrendamiento 40
Nota 11 Cuentas Comerciales y otras cuentas por pagar 41
Nota 12 Impuestos Corrientes e Impuestos Diferidos 42
Nota 13 Otros Activos no financieros 45
Nota 14 Patrimonio 45
Nota 15 Contingencias y Compromisos 48
Nota 16 Activos y pasivos financieros por categoría 50
Nota 17 Diferencia de Cambio 51
Nota 18 Ingresos de Actividades Ordinarias 52
Nota 19 Gastos de Administración 54
Nota 20 Costo de Ventas 54
Nota 21 Pérdidas activos financieros 55
Nota 22 Sanciones 55
Nota 23 Medio Ambiente 55
Nota 24 Hechos Relevantes 56
Nota 25 Hechos Posteriores 57

M$: Miles de pesos chilenos
$: Pesos chilenos
US$: Dólares de los Estados Unidos de América

CREDICORP CAPITAL ASSET MANAGEMENT S.A.
ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS
Estados de Situación Financiera
Al 31 de marzo 2026 y 31 de diciembre de 2025
(Cifras expresadas en miles de pesos – M$)

		31-03-2026	31-12-2025
ACTIVOS	**Nota**	**M$**	**M$**
Efectivo y equivalentes al efectivo	(6)	187.025	195.806
Otros activos financieros	(7)	2.532.795	5.497.726
Otros activos no financieros	(13)	150.082	105.228
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	(8)	3.288.716	2.930.715
Cuentas por cobrar a entidades relacionadas	(5)	1.549.373	-
Activos por impuestos corrientes	(12 a)	-	-
Total activos corrientes		**7.707.991**	**8.729.475**
Otros activos financieros no corrientes	(13)	3.327	11.550
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	(8)	66.468	105.378
Activos Intangibles distintos a la plusvalía	(9)	566.742	573.112
Activos por derecho de uso	(10)	489.390	513.684
Activos por impuestos diferidos	(12 d)	462.671	295.913
Total activos no corrientes		**1.588.598**	**1.499.637**
Total activos		**9.296.589**	**10.229.112**
PASIVOS		**M$**	**M$**
Otros pasivos financieros	(7)	10.162	1.212
Cuentas comerciales y otras cuentas por pagar	(11)	2.157.625	2.565.665
Cuentas por pagar a entidades relacionadas	(5)	1.236.258	1.263.074
Provisión dividendos	(14e)	746.533	746.533
Pasivos por arrendamientos	(10)	496.344	518.231
Pasivos por impuestos corrientes	(12 b)	193.118	283.937
Total pasivos corrientes		**4.840.040**	**5.378.652**
Cuentas comerciales y otras cuentas por pagar		-	-
Pasivos por arrendamientos		-	-
Total pasivos no corrientes		**-**	**-**
Total pasivos		**4.840.040**	**5.378.652**
PATRIMONIO			
Capital emitido	(14c)	432.462	432.462
Ganancias acumuladas		4.429.139	2.687.227
Otras reservas		(11.141)	(11.141)
Resultado del ejercicio		(393.911)	2.488.445
Dividendos		-	(746.533)
Total patrimonio		**4.456.549**	**4.850.460**
Total Pasivos y Patrimonio		**9.296.589**	**10.229.112**

Las notas adjuntas números 1 al 25 forman parte integral de estos Estados Financieros.

CREDICORP CAPITAL ASSET MANAGEMENT S.A.
ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS
Estados de Resultados Integrales por los períodos terminados
al 31 de marzo 2026 y 2025
(Cifras expresadas en miles de pesos – M$)

		01-01-2026 31-03-2026	01-01-2025 31-03-2025
	Nota	**M$**	**M$**
A. Estados de Resultados			
Ganancia (pérdida)			
Ingresos de actividades ordinarias	(18)	3.264.908	4.607.498
Costo de Ventas	(20)	(1.612.134)	(1.318.403)
Ganancia Bruta		**1.652.774**	**3.289.095**
Otros Ingresos		253	147
Otros Gastos		(523)	-
Gasto de Administración	(19)	(2.281.168)	(2.183.231)
Pérdidas/ganancias de Activos Financieros	(21)	79.428	75.988
Diferencias de cambio	(17)	(11.479)	(95.294)
Resultado por unidades de reajuste		47	1.529
Ganancia antes de impuestos		**(560.668)**	**1.088.234**
Gasto por impuestos a las ganancias	(12e)	**166.757**	**(276.927)**
Ganancia procedente de oper.continuadas		**(393.911)**	**811.307**
Ganancia (pérdida) procedente de oper.discontinuadas		-	-
Ganancia		**(393.911)**	**811.307**
Ganancia atribuible a			
Ganancia atribuible a los propietarios de la controladora		(393.911)	811.307
Ganancia (pérdida) atribuible a participaciones no controladas		-	-
Pérdida / Ganancia		**(393.911)**	**811.307**
Ganancia por acción		**$**	**$**
Ganancia por acción básica			
Ganancia por acción básica en operaciones continuadas		(112.546)	231.802
Ganancia por acción básica en operaciones discontinuadas		-	-
Ganancia por acción básica		**(112.546)**	**231.802**
Ganancia por acción diluidas			
Ganancia diluida por acción procedente de operaciones continuadas		-	-
Ganancia diluida por acción procedente de operaciones discontinuadas		-	-
Ganancia diluida por acción		**-**	**-**

B. Estados de Otros Resultados Integrales	**ACUMULADO** **01-01-2026** **31-03-2026** **M$**	**ACUMULADO** **01-01-2025** **31-03-2025** **M$**
Ganancia	(393.911)	811.307
Otro resultado integral	-	-
Resultado integral	**(393.911)**	**811.307**
Total resultado integral	**(393.911)**	**811.307**

Las notas adjuntas números 1 al 25 forman parte integral de estos Estados Financieros.

CREDICORP CAPITAL ASSET MANAGEMENT S.A.
ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS
Estados de Cambios en el Patrimonio
Por el periodo terminado al 31 de marzo 2026
(Cifras expresadas en miles de pesos – M$)

	Capital emitido	Otras reservas	Ganancias (pérdidas) acumuladas	Resultado del periodo	Dividendos provisorios o participaciones	Patrimonio atribuible a los propietarios de la controladora	Patrimonio total
	M$	M$	M$	M$	M$	M$	M$
Saldo inicial al **01-01-2026**	432.462	(11.141)	2.687.227	2.488.445	(746.533)	4.850.460	4.850.460
Incremento (disminución) por cambios en políticas contables	-	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por correcciones de errores	-	-	-	-	-	-	-
Patrimonio al comienzo del ejercicio	432.462	(11.141)	2.687.227	2.488.445	(746.533)	4.850.460	4.850.460
Cambios en el patrimonio	-	-	-	-	-	-	-
Resultado integral	-	-	-	-	-	-	-
Ganancia (pérdida)	-	-	-	(393.911)	-	(393.911)	(393.911)
Otro resultado integral	-	-	-	-	-	-	-
Resultado integral	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos definitivos	-	-	-	-	-	-	-
Provisión de dividendos	-	-	-	-	(746.533)	(746.533)	(746.533)
Transferencias a resultado acumulados	-	-	2.488.445	(2.488.445)	-	-	-
Incremento (disminución) por otras aportaciones de los propietarios	-	-	-	-	-	-	-
Disminución (incremento) por otras distribuciones a los propietarios	-	-	-	-	746.533	746.533	746.533
Incremento (disminución) por transferencias y otros cambios	-	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por transacciones de acciones en cartera	-	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por cambios en la participación de subsidiarias que no impliquen pérdida de control	-	-	-	-	-	-	-
Total de cambios en patrimonio	-	-	2.488.445	(2.882.356)	-	(393.911)	(393.911)
Saldo final al 31-03-2026	**432.462**	**(11.141)**	**5.175.672**	**(393.911)**	**(746.533)**	**4.456.549**	**4.456.549**

Las notas adjuntas números 1 al 25 forman parte integral de estos Estados Financieros.

CREDICORP CAPITAL ASSET MANAGEMENT S.A.
ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS
Estados de Cambios en el Patrimonio
Por el periodo terminado al 31 de marzo 2025
(Cifras expresadas en miles de pesos – M$)

	Capital emitido	Otras reservas	Ganancias (pérdidas) acumuladas	Resultado del periodo	Dividendos provisorios o participaciones	Patrimonio atribuible a los propietarios de la controladora	Patrimonio total
	M$	M$	M$	M$	M$	M$	M$
Saldo inicial al **01-01-2025**	432.462	(11.141)	1.288.955	1.997.532	(599.260)	3.108.548	3.108.548
Incremento (disminución) por cambios en políticas contables	-	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por correcciones de errores	-	-	-	-	-	-	-
Patrimonio al comienzo del ejercicio	432.462	(11.141)	1.288.955	1.997.532	(599.260)	3.108.548	3.108.548
Cambios en el patrimonio	-	-	-	-	-	-	-
Resultado integral	-	-	-	-	-	-	-
Ganancia (pérdida)	-	-	-	811.307	-	811.307	811.307
Otro resultado integral	-	-	-	-	-	-	-
Resultado integral	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos definitivos	-	-	-	-	-	-	-
Provisión de dividendos	-	-	-	-	(599.260)	(599.260)	(599.260)
Transferencias a resultado acumulados	-	-	1.997.532	(1.997.532)	-	-	-
Incremento (disminución) por otras aportaciones de los propietarios	-	-	-	-	-	-	-
Disminución (incremento) por otras distribuciones a los propietarios	-	-	-	-	599.260	599.260	599.260
Incremento (disminución) por transferencias y otros cambios	-	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por transacciones de acciones en cartera	-	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por cambios en la participación de subsidiarias que no impliquen pérdida de control	-	-	-	-	-	-	-
Total de cambios en patrimonio	-	-	1.997.532	(1.186.225)	-	811.307	811.307
Saldo final al 31-03-2025	**432.462**	**(11.141)**	**3.286.487**	**811.307**	**(599.260)**	**3.919.855**	**3.919.855**

Las notas adjuntas números 1 al 25 forman parte integral de estos Estados Financieros.

CREDICORP CAPITAL ASSET MANAGEMENT S.A.
ADMINISTRADORA GENERAL DE FONDOS
Estados de Flujos de Efectivo
Por los periodos terminados al 31 de marzo de 2026 y 2025
(Cifras expresadas en miles de pesos – M$)

	31-03-2026 M$	31-03-2025 M$
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) Actividades de Operación		
Cobros procedentes de comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	3.658.200	4.545.466
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(2.482.457)	(1.567.975)
Pagos a y por cuenta de los empleados.	(1.234.769)	(755.040)
Otros pagos por actividades de operación	(74.606)	(166.719)
Otras entradas (salidas) de efectivo, clasificadas como actividades de operación	27.997	59.804
Impuestos a las ganancias reembolsados (pagados)	-	-
Intereses recibidos	42.574	13.131
Otros cobros por actividades de operación	-	-
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	**(63.061)**	**2.128.667**
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) Actividades de Inversión		
Compras de activos intangibles	-	-
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de inversión	**-**	**-**
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) Actividades de Financiación		
Préstamos de entidades relacionadas	20.960.473	3.872.070
Pagos de préstamos a entidades relacionadas	(20.901.917)	(5.866.952)
Pagos de pasivos por arrendamientos	-	(27.992)
Dividendos pagados	-	-
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de financiación	**58.556**	**(2.022.874)**
Incremento Neto (Disminución) en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo, antes del efecto de los cambios en la tasa de cambio.	**(4.505)**	**105.793**
Efectos de la Variación en la Tasa de Cambio sobre el Efectivo y Equivalentes al Efectivo		
Efectos de la Variación en la Tasa de Cambio sobre el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	(4.276)	(46.259)
Incremento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalentes al Efectivo	**(8.781)**	**59.534**
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al principio del periodo	**195.806**	**175.815**
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al término del periodo	**187.025**	**235.349**

Las notas adjuntas números 1 al 25 forman parte integral de estos Estados Financieros.

NOTA 1 - INFORMACIÓN GENERAL

Credicorp Capital Asset Management S.A. Administradora General de Fondos, antes IM Trust S.A. Administradora General de Fondos (la "Administradora" o la "Sociedad"), es una sociedad anónima especial constituida por escritura pública de fecha 12 de septiembre de 2003, otorgada en la Notaría de Santiago de don Iván Torrealba Acevedo. Se autorizó su existencia y se aprobaron los estatutos por Resolución Exenta Nº 16, de fecha 15 de enero de 2004, de la Comisión para el Mercado Financiero (CMF), emitiéndose el certificado respectivo con la misma fecha. El certificado se inscribió a fojas 3.700 Nº 2909 del 4 de febrero de 2004 en el Registro de Comercio del Conservador de Bienes Raíces de Santiago y se publicó en el Diario Oficial Nº 37.779 de fecha 6 de febrero de 2004.

El domicilio social de Credicorp Capital Asset Management S.A. Administradora General de Fondos es Avenida Apoquindo 3721, piso 9, comuna de Las Condes, Santiago. Sus oficinas principales están domiciliadas en la misma dirección.

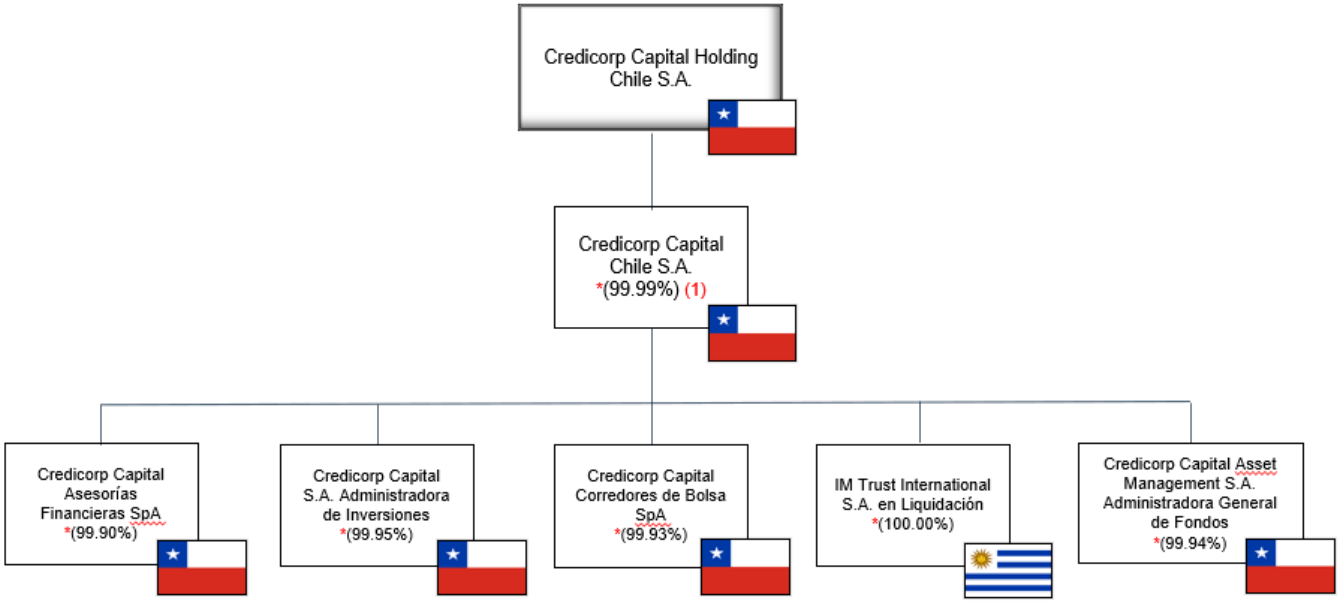
La Sociedad tiene como objeto exclusivo la administración de recursos de terceros, de acuerdo lo dispone la Ley N°20.712 sobre Administración de Fondos de Terceros y Carteras Individuales, sin perjuicio de poder realizar las demás actividades complementarias al giro que sean autorizadas por la Comisión para el Mercado Financiero. Adicionalmente, y a partir del 26 de abril de 2017, la Sociedad se encuentra inscrita en el Registro Especial de Administradores de Mandato que al efecto lleva la Comisión para el Mercado Financiero, lo que permitirá realizar las labores de mandatario contempladas en la Ley 20.880.

La matriz directa en Chile de Credicorp Capital Asset Management S.A. Administradora General de Fondos es Credicorp Capital Chile S.A., sociedad anónima cerrada no fiscalizada por la Comisión para el Mercado Financiero.

Credicorp Capital Asset Management S.A. Administradora General de Fondos se encuentra sujeta a la fiscalización de la Comisión para el Mercado Financiero.

NOTA 1 - **INFORMACIÓN GENERAL, continuación.**

Credicorp Capital Holding Chile y Subsidiarias



Nota
* Porcentaje de participación del accionista mayoritario directo.
(1) Credicorp Capital Chile es el único asociado de "Fundación Credicorp Capital", una asociación civil sin fines de lucro.

NOTA 1 - **INFORMACIÓN GENERAL, continuación.**

Los accionistas de la Sociedad son:

Nombre de Accionistas	Cantidad de Acciones	% del Capital
Credicorp Capital Chile S.A	3.498	99,94
Credicorp Capital Holding Chile S.A	2	0,06
Totales	**3.500**	**100**

Los presentes Estados Financieros al 31 de marzo de 2026, han sido aprobados por el Directorio de la Sociedad, con fecha 28 de mayo de 2026.

Nuestros Estados Financieros son auditados por EY Servicios Profesionales de Auditoria y Asesorías Ltda. que se encuentran inscritos en el registro de auditores bajo el Nº 3 de la Comisión para el Mercado Financiero.

Al 31 de marzo de 2026, los Fondos administrados por la Sociedad son los siguientes:

a) Fondos Mutuos

- Fondo Mutuo Credicorp Capital Liquidez.
- Fondo Mutuo Credicorp Capital Money Market.
- Fondo Mutuo Credicorp Capital Deuda 360.
- Fondo Mutuo Credicorp Capital Renta Internacional.
- Fondo Mutuo Credicorp Capital Renta Estratégica.
- Fondo Mutuo Credicorp Capital Acciones Estratégicas.
- Fondo Mutuo Credicorp Capital Globales I.
- Fondo Mutuo Credicorp Capital Deuda Corporativa Latam Investment Grade.
- Fondo Mutuo Credicorp Capital Short Duration Latam.
- Fondo Mutuo Credicorp Capital Equilibrio.
- Fondo Mutuo Credicorp Capital Deuda Corporativa Investment Grade.
- Fondo Mutuo Credicorp Capital Mediano Plazo.
- Fondo Mutuo Estructurado Credicorp Capital Renta UF 2027.
- Fondo Mutuo Credicorp Capital Protege.
- Fondo Mutuo Credicorp Capital Despega.
- Fondo Mutuo Credicorp Latin American Equity.
- Fondo Mutuo Estructurado Credicorp Capital Renta UF 2029.

NOTA 1 - **INFORMACIÓN GENERAL, continuación.**

b) Fondos de Inversión

- Fondo de Inversión Credicorp Capital Private Equity - PG Direct I.
- Fondo de Inversión Credicorp Capital RF Latam.
- Fondo de Inversión Credicorp Capital Private Equity - PG Secondaries I.
- Fondo de Inversión Credicorp Capital Private Equity AP I.
- Fondo de Inversión Credicorp Capital Spread Corporativo Local.
- Fondo de Inversión Credicorp Capital Private Equity - PG Direct II.
- Fondo de Inversión Credicorp Capital Private Equity PG Secondaries II Fully Funded.
- Fondo de Inversión Credicorp Capital Private Equity PG Secondaries II.
- Fondo de Inversión Inmobiliaria Credicorp Capital Raíces.
- Fondo de Inversión Credicorp Capital Private Debt I.
- Fondo de Inversión Credicorp Capital Tierras del Sur.
- Fondo de Inversión Credicorp Capital AIX Fully Funded.
- Fondo de Inversión Credicorp Capital PG Direct III.
- Fondo de Inversión Credicorp Capital Renta Residencial I.
- Fondo de Inversión Credicorp Capital SLP.
- Fondo de Inversión Credicorp Capital PG RE Secondaries I.
- Fondo de Inversión Credicorp Capital Inmobiliario Aconcagua III.
- Fondo de inversión Credicorp Capital Renta Residencial II.
- Fondo de Inversión Credicorp Capital Private Debt II.
- Fondo de Inversión Credicorp Capital Partners Fund Sicav.
- Fondo de Inversión Credicorp Capital PG Private Debt I.
- Fondo de Inversión Credicorp Capital Crédito Directo.
- Fondo de Inversión Credicorp Capital Private Debt III.
- Fondo de Inversión Credicorp Capital – SLP II.
- Fondo de Inversión Credicorp Capital Retorno Preferente Maestra I.
- Fondo de Inversión Credicorp Capital Renta Inmobiliaria II.
- Fondo de Inversión Credicorp Capital ICG SE I.
- Fondo de Inversión Credicorp Capital Patio Renta Industrial I.
- Fondo de Inversión Credicorp Capital Renta Residencial III.
- Fondo de Inversión Credicorp Capital Debt IV
- Fondo de Inversión Credicorp Capital Desarrollo Subsidio Habitacional I.
- Fondo de Inversión Credicorp Capital Private Debt V.
- Fondo de Inversión Credicorp Capital Desarrollo Subsidio Habitacional-INGEVEC.
- Fondo de Inversión Credicorp Capital ICG SE II.
- Fondo de Inversión Credicorp Capital Desarrollo Subsidio Habitacional II.
- Fondo de Inversión Credicorp Capital Private Debt VI.
- Fondo de Inversión Credicorp Capital Cóndor Equity.
- Fondo de Inversión Credicorp Capital Retorno Preferente Maestra II (*).
- Fondo de Inversión Credicorp Capital Cartera Selecta (*).

NOTA 1 - **INFORMACIÓN GENERAL, continuación.**

c) Fondos de Inversión Privados.

- Fondo de Inversión Privado IMT Exploración Minera.
- Fondo de Inversión Privado IM Trust PG Mexican Energy Infraestructure.
- Fondo de Inversión Privado IM Trust Energías Renovables I.
- Fondo de Inversión Privado IM Trust Energías Renovables II.
- Fondo de Inversión Privado Los Nogales.
- Fondo de Inversión Privado El Bosque.

(*) Al 31 de marzo de 2026, estos Fondo no ha iniciado operaciones.

NOTA 2 - RESUMEN DE LOS PRINCIPALES CRITERIOS CONTABLES APLICADOS

a) Base de preparación.

Los presentes Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

b) Período cubierto.

Los Estados Financieros corresponden a los Estados de Situación Financiera al 31 de marzo de 2026 y 31 de diciembre de 2025. Estados de Resultados Integrales por los periodos de doce meses terminados al 31 de marzo de 2026 y 2025. Estados de Cambios en el Patrimonio y Estados de Flujos de Efectivo, por los periodos comprendidos entre el 1 de enero y el 31 de marzo de 2026 y 2025.

c) Moneda funcional y moneda de presentación.

Estos Estados Financieros de la Sociedad son presentados en miles de pesos chilenos, que es la moneda funcional del entorno económico principal en la que opera la entidad, o sea, aquel en el que la empresa genera y gasta el efectivo.

NOTA 2 - RESUMEN DE LOS PRINCIPALES CRITERIOS CONTABLES APLICADOS, continuación.

d) Transacciones y saldos en moneda extranjera.

Las transacciones en una moneda distinta a la moneda funcional se consideran en moneda extranjera y son inicialmente registradas al tipo de cambio a la fecha de la transacción. Los activos y pasivos monetarios denominados en moneda extranjera son traducidos al tipo de cambio de la moneda funcional a la fecha del Estado de Situación Financiera. Todas las diferencias son registradas con cargo o abono a resultados.

Los valores de la moneda utilizada al 31 de marzo de 2026, 2025 y 31 de diciembre 2025 son los siguientes:

Concepto	31-03-2026 $	31-12-2025 $	31-03-2025 $
Dólar	927,46	907,13	953,07
Euro	1.071,09	1.066,58	1.030,68

e) Base de conversión y unidades reajustables.

Los activos y pasivos reajustables contractualmente en Unidades de Fomento (UF), se convierten al valor equivalente en pesos que presente al cierre de los Estados Financieros y se presentan sus resultados como ingresos o gastos operacionales según corresponda. Salvo los reajustes de la UF en los pasivos por arrendamientos, en donde el reajuste se incorpora al costo del activo por derecho de uso.

El valor de la UF al 31 de marzo de 2026, 2025 y 31 de diciembre 2025, son los siguientes:

Concepto	31-03-2026	31-12-2025	31-03-2025
	UF	UF	UF
Unidad de Fomento	39.841,72	39.727,96	38.894,11

f) Efectivo y equivalentes al efectivo.

El efectivo y equivalentes al efectivo corresponderá al rubro caja y bancos, más los instrumentos de negociación de alta liquidez y con riesgo poco significativo de cambio de valor cuyo plazo de vencimiento no supera los tres meses desde la fecha de adquisición. En el Estado de Situación Financiera, los sobregiros de existir se clasificarán como “cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar”.

NOTA 2 - RESUMEN DE LOS PRINCIPALES CRITERIOS CONTABLES APLICADOS, continuación.

g) Activos y pasivos financieros.

La Sociedad, clasifica sus activos y pasivos financieros en las categorías definidas según NIIF 9. La Sociedad da de baja un activo financiero, en su estado de situación financiera, cuando expiran los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo financiero, o cuando transfiere los derechos a recibir los flujos de efectivo contractuales por el activo financiero durante una transacción en que se transfieren todos los riesgos y beneficios de propiedad del activo financiero. Toda participación en activos financieros transferidos, que es creada o retenida por la Sociedad, es reconocida como un activo o un pasivo separado.

La Sociedad elimina de su estado de situación financiera un pasivo financiero (o una parte del mismo) cuando, y sólo cuando, se haya extinguido, esto es, cuando la obligación especificada en el correspondiente contrato haya sido pagada, o bien haya expirado.

Cuando Credicorp Capital Asset Management S.A. Administradora General de Fondos transfiere un activo financiero, evalúa en qué medida retiene los riesgos y los beneficios inherentes a su propiedad.

Activos financieros

La sociedad ha clasificado sus activos financieros, según NIIF 9; i) instrumentos financieros a valor razonable con efecto en resultados integrales y a valor razonable con efecto en resultados: ii) instrumentos financieros a costo amortizado. La clasificación depende del modelo de negocios con el que se administran estos activos y las características contractuales de cada instrumento.

Del mismo modo, la Sociedad clasifica bajo el concepto de otros activos financieros, de acuerdo a NIIF 2 y NIIF 9 el activo financiero denominado Acciones BAP. (ver nota 7, otros activos financieros). La valorización de estos activos financieros es a valor razonable con cambios en resultado.

Activos financieros a valor razonable, con cambios en resultado.

De acuerdo con lo explicado en párrafo anterior, tomando como base NIIF 9, bajo esta categoría se presentan principalmente inversiones en fondos mutuos y fondos de inversión. Las cuotas de Fondos Mutuos y Fondos de Inversión se registran inicialmente al costo y posteriormente su valor se actualiza, con base en su valor de precio de mercado (valor cuota a la fecha de cierre).

En el caso de los Fondos de Inversión Privado, las cuotas no se transan y para su valorización se considera su valor de rescate a la fecha de cierre.

NOTA 2 - RESUMEN DE LOS PRINCIPALES CRITERIOS CONTABLES APLICADOS, continuación.

g) Activos y pasivos financieros, continuación

Los instrumentos financieros se encuentran registrados al 31 de marzo de 2026, a su valor razonable de acuerdo a los precios de mercado observados a la fecha de cierre de estos Estados Financieros.

Todas las compras y ventas de instrumentos financieros a valor razonable que deben ser entregados dentro del plazo establecido por las regulaciones o convenciones del mercado, son reconocidos a la fecha de negociación, la cual es la fecha en que se compromete la compra o venta del activo. Cualquier otra compra o venta es tratada como derivado hasta que ocurra la liquidación. Estas inversiones se registran inicialmente al costo y posteriormente su valor se actualiza con base en su valor de mercado, reconociendo diariamente su efecto en el estado de resultados del ejercicio.

Activos financieros, medidos a costo amortizado.

Estos corresponden a activos y pasivos financieros con pagos fijos o determinables, que corresponden a la cancelación de intereses y capital solamente y que son mantenidos en un modelo de negocios cuyo principal objetivo es retenerlos con la finalidad de recuperar sus flujos contractuales.

Estos activos y pasivos financieros se contabilizan por su costo amortizado de acuerdo con el método de tasa de interés efectiva menos su deterioro si es que hubiese.

La Sociedad evalúa en cada fecha de cierre de balance si existe evidencia objetiva de que un activo financiero o grupo de ellos puedan haber sufrido pérdidas por deterioro.

En caso de existir tal evidencia, la Sociedad reconocerá una pérdida por deterioro, la que se medirá como la diferencia entre el valor en libros del activo y el valor presente de los flujos de efectivo futuros estimados, descontados a la tasa de interés efectiva original del activo financiero. Esta pérdida se reconocerá en los resultados del ejercicio.

Instrumentos financieros a costo amortizado:

- Depósito a plazo:

Los depósitos a plazo se valorizan a su valor de costo, más reajustes e intereses devengados al cierre del periodo.

- Operaciones de compra con compromiso de venta

Las inversiones en operaciones de compra con compromiso de venta se presentan a su valor de costo más el interés devengado de acuerdo a la tasa implícita de compra y se presentan en el rubro efectivo y equivalentes al efectivo.

NOTA 2 - RESUMEN DE LOS PRINCIPALES CRITERIOS CONTABLES APLICADOS, continuación.

h) Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar corresponden principalmente, a las remuneraciones devengadas por los Fondos administrados y la distribución de cuotas de fondos de inversión extranjeros. Ambos conceptos se registran a valor nominal y son cobrables en su totalidad. Esto en concordancia con las gestiones efectuadas por el equipo Comercial.

i) Cuentas por cobrar y pagar con relacionadas

La Sociedad revela en notas a los Estados Financieros las transacciones y saldos con partes relacionadas, conforme a lo instruido en NIC 24 "Información a Revelar sobre Partes Relacionadas."

Estas son cuentas corrientes mercantiles con la Sociedad matriz y corresponde a traspaso de dineros sin intereses ni reajustes, quedando el saldo a valor nominal.

j) Impuestos a la Renta e Impuestos diferidos

La Sociedad determina la base imponible y calcula su impuesto a la Renta de acuerdo con las disposiciones tributarias vigentes en cada periodo.

La Sociedad reconoce, cuando corresponda, los impuestos diferidos originados por diferencias temporarias deducibles o imponibles entre la base contable y tributaria de activos y pasivos, de acuerdo con las normas establecidas en la NIC 12 "Impuesto a las Ganancias."

También se reconocerá activo por impuestos diferidos por las pérdidas y créditos tributarios no utilizados, siempre que sea probable que se puedan compensar con bases imponibles positivas en el futuro. Tanto activos como pasivos por impuestos diferidos se clasifican entre las partidas no corrientes.

La tasa de impuesto a la renta de Primera Categoría vigente es del 27%.

NOTA 2 - RESUMEN DE LOS PRINCIPALES CRITERIOS CONTABLES APLICADOS, continuación.

k) Propiedades, Plantas y Equipos

En régimen, la Propiedad, Planta y Equipo de la Sociedad se contabilizan utilizando el modelo del costo. El modelo del costo es un método contable en el cual los activos se registra al costo menos la depreciación acumulada posterior y menos las pérdidas acumuladas por deterioro de valor.

Los gastos de mantención, conservación y reparación se imputarán a resultados, siguiendo el principio devengado, como costo del ejercicio en el que se incurran.

La depreciación será determinada, aplicando el método lineal, sobre el costo de los activos menos su valor residual, entendiéndose que los terrenos sobre los que se encuentran construidos los edificios y otras construcciones tienen una vida útil indefinida y que, por tanto, no son objeto de depreciación.

La depreciación de cada período se registrará contra el resultado del período y será calculada en función de los años de la vida útil estimada de los diferentes bienes.

La utilidad o pérdida resultante de la enajenación o retiro de un activo se calculará como la diferencia entre el precio de venta y el valor libro del activo, y se reconocerá en la cuenta de resultados.

l) Otros Pasivos financieros

Los otros pasivos financieros se reconocen inicialmente a su valor justo y posteriormente se valoran a su costo amortizado.

m) Cuentas comerciales y otras cuentas por pagar

Las otras cuentas por pagar se reconocen inicialmente a su valor razonable y posteriormente se valoran a su costo amortizado, utilizando el método de tasa de interés efectivo.

Cuando el valor nominal no difiere significativamente de su valor justo, estas son reconocidas a su valor nominal.

n) Política de dividendos

De acuerdo con lo establecido en la junta ordinaria de accionistas de la Sociedad de fecha 30 de abril de 2026, se acordó la política de dividendos de la Sociedad para el año 2026, que consistirá en repartir al menos el 30% de la utilidad considerando, en todo caso, la situación económica y financiera de la Sociedad, el cumplimiento de sus compromisos y requerimientos de fondos para sus inversiones.

NOTA 2 - RESUMEN DE LOS PRINCIPALES CRITERIOS CONTABLES APLICADOS, continuación.

ñ) Estado de Flujo Efectivo

La Sociedad utiliza el método directo para la preparación del Estado de Flujo de Efectivo, y ha determinado como efectivo equivalente las inversiones en renta fija y en operaciones de compra con compromiso de venta, que tienen un riesgo bajo de pérdida de valor. Las operaciones antes mencionadas, tienen un vencimiento desde la fecha de adquisición, no superior a 90 días y sin ningún tipo de restricciones.

o) Provisiones

Las provisiones son pasivos en los que existe incertidumbre acerca de su cuantía o vencimiento. Estas provisiones se reconocen en el balance cuando se cumplen los siguientes requisitos:

- Es una obligación actual como resultado de hechos pasados.
- El monto puede estimarse confiablemente.
- Existe una probabilidad cierta que se origine una salida de efectivo para la Sociedad.

p) Vacaciones del Personal

Las obligaciones por vacaciones se registran de acuerdo con el devengamiento lineal del beneficio del ejercicio, basado en los días pendientes de vacaciones de cada trabajador valorizado por las remuneraciones mensuales percibidas por el trabajador.

q) Reconocimiento de ingresos

Los ingresos ordinarios son reconocidos de acuerdo a lo establecido por la NIIF 15 “Ingresos de actividades ordinarias procedentes de contratos con clientes”, la que define un modelo único de reconocimiento de ingresos ordinarios que aplica a los contratos con clientes y los enfoques para el reconocimiento de ingresos son dos: en un momento del tiempo o a lo largo del tiempo.

La Sociedad considera un análisis en base a cinco pasos para determinar el reconocimiento del ingreso: (i) Identificar el contrato con el cliente. (ii) Identificar las obligaciones de desempeño del contrato. (iii)Determinar el precio de la transacción. (iv) Distribuir el precio de la transacción en las obligaciones de desempeño y (v) Reconocer el ingreso cuando (o en la medida en que) la entidad satisface la obligación desempeño. Bajo NIIF 15 los ingresos son reconocidos cuando o a medida que se satisfaga la obligación de desempeño comprometidos al cliente.

NOTA 2 - RESUMEN DE LOS PRINCIPALES CRITERIOS CONTABLES APLICADOS, continuación.

q) Reconocimiento de ingresos, continuación.

Remuneraciones y Comisiones:

Las remuneraciones cobradas a los Fondos administrados son en base a un porcentaje del patrimonio de dicho Fondo, y se reconoce diariamente a valor nominal en el Estado de Resultados al momento que se devengan los ingresos por este concepto.

r) Ingresos provenientes de activos financieros

Los activos financieros incluyen los intereses y reajustes devengados hasta la fecha de cierre del periodo. Los ingresos por intereses y reajustes se reconocen contablemente en función a su periodo de devengo sobre la base de la tasa efectiva.

s) Remuneraciones y comisiones

Los ingresos ordinarios se reconocerán considerando el grado de realización de la prestación del servicio respectivo a la fecha de los Estados Financieros, siempre y cuando el resultado de la transacción pueda ser estimado con fiabilidad, es decir, que el importe de los ingresos ordinarios pueda valorarse con fiabilidad, que sea probable que la empresa reciba los beneficios económicos derivados de la transacción, que el grado de realización de la transacción, en la fecha del balance, pueda ser valorizado con fiabilidad y que los costos ya incurridos en la prestación, así como los que quedan por incurrir hasta completarla, puedan ser valorizados con fiabilidad.

t) Reconocimiento de gastos

Los gastos se reconocerán en resultados cuando se produzca una disminución en los beneficios económicos futuros relacionados con una reducción de un activo, o un incremento de un pasivo, que se puede medir de manera fiable. Esto implica que el registro de un gasto se efectuará de manera simultánea al registro de incremento del pasivo o la reducción del activo, que no se relacione con distribuciones a los tenedores de derechos sobre el patrimonio.

Se reconocerá un gasto de forma inmediata cuando un desembolso no genere beneficios económicos futuros o cuando no cumpla los requisitos necesarios para su registro como activo.

Por el contrario, si se espera que los desembolsos generen beneficios económicos futuros, se utilizará un procedimiento genérico y racional de distribución de los gastos, aplicándose las depreciaciones o amortizaciones correspondientes, de forma tal que permita una correlación entre ingresos y gastos.

NOTA 2 - RESUMEN DE LOS PRINCIPALES CRITERIOS CONTABLES APLICADOS, continuación.

u) Contratos de Arrendamiento:

Un contrato es, o contiene, un arrendamiento si se tiene el derecho a controlar el uso de un activo identificado durante un periodo de tiempo a cambio de una contraprestación.

En la fecha de inicio de un contrato de arriendo, se determina un activo por derecho de uso del bien arrendado al costo, el cual comprende el monto de la medición inicial del pasivo por arrendamiento más otros desembolsos efectuados, con excepción de los pagos por arrendamientos a corto plazo y aquellos en que el activo subyacente es de bajo valor, los cuales son reconocidos directamente en resultados.

El monto del pasivo por arrendamiento se mide al valor presente de los pagos futuros por arrendamiento que no se hayan pagado en esa fecha, los cuales son descontados utilizando la tasa de interés incremental por préstamos recibidos.

El activo por derecho de uso es medido utilizando el modelo del costo, menos la depreciación acumulada y las pérdidas acumuladas por deterioro de valor, la depreciación del activo por derecho de uso es reconocida en el Estado de Resultado en base al método de depreciación lineal desde la fecha de inicio y hasta el final del plazo del arrendamiento.

Después de la fecha de inicio, el pasivo por arrendamiento es medido rebajando el importe en libros para reflejar los pagos por arrendamiento realizados y las modificaciones del contrato de arrendamiento.

NOTA 2 - RESUMEN DE LOS PRINCIPALES CRITERIOS CONTABLES APLICADOS, continuación.

v) Nuevos pronunciamientos contables:

1. Nuevas Normas, Interpretaciones y Enmiendas aplicadas por primera vez

Para la presentación de los estados financieros en conformidad con las Normas de Contabilidad de las NIIF, se debe cumplir con todos los criterios establecidos en NIC 1, la cual establece, entre otros, describir las políticas contables aplicadas por la entidad informante.

Asimismo, NIC 8 en su párrafo 28 requiere revelar las normas que han entrado en vigencia en el período y que han sido aplicadas por primera vez, describiendo el impacto que representa en los estados financieros, incluyendo aquellos efectos retrospectivos, según lo dispuesto en cada nueva norma y lo establecido en la propia NIC 8.

Las normas, interpretaciones y enmiendas a IFRS que entraron en vigencia a la fecha de los estados financieros, su naturaleza e impactos se detallan a continuación:

	Enmiendas	**Fecha de aplicación obligatoria**
IFRS 9 Y IFRS 7	Clasificación y medición de los instrumentos financieros, enmiendas a	1 de enero de 2026
IFRS 1, IFRS 7, IFRS 9, IFRS 10 Y NIC 7	Mejoras anuales a la IFRS	1 de enero de 2026

NIIF 9 y NIIF 7 Clasificación y medición de los instrumentos financieros

En mayo de 2024, el Consejo emitió enmiendas a la clasificación y medición de los instrumentos financieros que:

1. Clarifican que un pasivo financiero se da de baja en cuentas en la “fecha de liquidación”, es decir, cuando la obligación vinculada se cumple, se cancela, expira o el pasivo de otro modo califica para su baja en cuentas. También introduce una opción de política contable para dar de baja en cuentas los pasivos financieros que se liquidan a través de un sistema de pago electrónico antes de la fecha de liquidación si se cumplen ciertas condiciones.

2. Clarifican cómo evaluar las características del flujo de efectivo contractual de los activos financieros que incluyen características ambientales, sociales y de gobernanza (ASG) y otras características contingentes similares.

3. Clarifican el tratamiento de los activos sin recurso y los instrumentos vinculados contractualmente,

4. Requieren revelaciones adicionales en la NIIF 7 para activos y pasivos financieros con términos contractuales que hacen referencia a un evento contingente (incluidos aquellos que están vinculados a ASG) e instrumentos de patrimonio clasificados a valor razonable con cambios en otro resultado integral.

NOTA 2 - RESUMEN DE LOS PRINCIPALES CRITERIOS CONTABLES APLICADOS, continuación.

v) Nuevos pronunciamientos contables, continuación

1. Nuevas Normas, Interpretaciones y Enmiendas aplicadas por primera vez

NIIF 9 y NIIF 7 Clasificación y medición de los instrumentos financieros (continuación)

Los nuevos requisitos se aplican retrospectivamente con un ajuste en el saldo de apertura de los resultados acumulados. No es necesario reexpresar períodos anteriores. Además, se requiere que una entidad revele información sobre los activos financieros que cambian su categoría de medición debido a las modificaciones.

Mejoras anuales a las NIIF

En julio de 2024, el Consejo emitió las mejoras anuales a las NIIF que afectan NIIF 1, NIIF 7, NIIF 9, NIIF 10 y NIC 7. Las mejoras anuales se limitan a cambios que aclaran la redacción de una norma o corrigen consecuencias no deseadas relativamente menores, equivocaciones o conflictos entre los requisitos de las normas NIIF que pueden ser causados por descripciones imprecisas.

La Administración ha evaluado el impacto estimado que la aplicación de esta modificación tendrá sobre sus estados financieros, concluyendo que no afectan significativamente los estados financieros.

NOTA 2 - RESUMEN DE LOS PRINCIPALES CRITERIOS CONTABLES APLICADOS, continuación.

v) Nuevos pronunciamientos contables, continuación

2. Nuevas Normas, Interpretaciones y Enmiendas emitidas pero que aún no han entrado en vigencia

Las normas e interpretaciones, así como las enmiendas a IFRS, que han sido emitidas, pero aún no han entrado en vigencia a la fecha de estos estados financieros, se encuentran detalladas a continuación:

	Enmiendas	Fecha de aplicación obligatoria
NIIF 18	Presentación e Información a Revelar en los Estados Financieros	1 de enero de 2027
NIIF 10 e NIC 28	Estados Financieros Consolidados – venta o aportación de activos entre un inversor y su asociada o negocio conjunto	Por determinar

NIIF 18 Presentación e Información a Revelar en los Estados Financieros

En abril de 2024, el Consejo emitió la NIIF 18 Presentación e Información a Revelar en los Estados Financieros ("NIIF 18") que reemplaza la NIC 1 Presentación de Estados Financieros. NIIF 18 introduce nuevos requisitos de presentación en el estado de resultados, incluyendo totales y subtotales específicos. También exige la revelación de las medidas de rendimiento definidas por la administración e incluye nuevos requisitos para la agregación y desagregación de la información financiera con base en las funciones identificadas de los estados financieros principales y las notas.

Se han realizado modificaciones de alcance limitado a la NIC 7 Estado de Flujos de Efectivo, y algunos requisitos previamente incluidos en la IAS 1 se han trasladado a la NIC 8, que ahora se denomina NIC 8 Bases de Preparación de los Estados Financieros.

La NIIF 18 y todas las modificaciones consiguientes entran en vigor para los ejercicios que comiencen a partir del 1 de enero de 2027, permitiéndose su aplicación anticipada. Se requiere su aplicación retroactiva.

La Compañía realizará la evaluación del impacto de esta nueva norma una vez entre en vigencia.

NOTA 2 - RESUMEN DE LOS PRINCIPALES CRITERIOS CONTABLES APLICADOS, continuación.

v) Nuevos pronunciamientos contables, continuación

2. Nuevas Normas, Interpretaciones y Enmiendas emitidas pero que aún no han entrado en vigencia (continuación)

NIIF 10 Estados Financieros Consolidados e IAS 28 Inversiones en Asociadas y Negocios Conjuntos – venta o aportación de activos entre un inversor y su asociada o negocio conjunto

Las enmiendas a NIIF 10 *Estados Financieros Consolidados* e NIC 28 *Inversiones en Asociadas y Negocios Conjuntos (2011)* abordan una inconsistencia reconocida entre los requerimientos de NIIF 10 y los de NIC 28 (2011) en el tratamiento de la venta o la aportación de activos entre un inversor y su asociada o negocio conjunto.

Las enmiendas, emitidas en septiembre de 2014, establecen que cuando la transacción involucra un negocio (tanto cuando se encuentra en una filial o no) se reconoce toda la ganancia o pérdida generada. Se reconoce una ganancia o pérdida parcial cuando la transacción involucra activos que no constituyen un negocio, incluso cuando los activos se encuentran en una filial.

La fecha de aplicación obligatoria de estas enmiendas está por determinar debido a que el Consejo está a la espera de los resultados de su proyecto de investigación sobre la contabilización según el método de participación patrimonial. Estas enmiendas deben ser aplicadas en forma retrospectiva y se permite la adopción anticipada, lo cual debe ser revelado.

La Compañía realizará la evaluación del impacto de la enmienda una vez entre en vigencia.

NOTA 3 - GESTIÓN DEL RIESGO FINANCIERO

3.1. Exposiciones al riesgo y formas en que estas surgen.

Credicorp Capital Asset Management S.A. Administradora General de Fondos reconoce estar sujetas a diversos tipos de riesgos, respecto de los cuales ha definido políticas de administración de riesgos a nivel corporativo.

a) Riesgos de mercado

La Sociedad distingue entre los riesgos del mercado financiero: los riesgos de tasa de interés, riesgo de precio y riesgo de monedas.

I. Riesgo de tasa de interés

Los Estados Financieros de la Sociedad están expuestos a riesgos producto de variaciones en la tasa de interés. En efecto, tanto en el activo como en el pasivo se incluyen instrumentos financieros, derechos y obligaciones a los cuales les afecta distintos tipos de tasas y plazos.

II. Riesgo de precio

Dentro de la política de inversiones de Credicorp Capital Asset Management S.A. Administradora General de Fondos está contemplada la posibilidad de invertir en instrumentos de capital o participación, los cuales pueden sufrir una pérdida de valor debido a cambios en las condiciones de mercado o a factores intrínsecos del instrumento financiero.

III. Riesgo de monedas

La Sociedad tiene dentro de sus alcances poder mantener una posición abierta en monedas, por lo cual los activos expresados en moneda extranjera son calzados de manera parcial o total con instrumentos derivados o pasivos en sentido contrario, salvo algunas operaciones puntuales en moneda extranjera efectuadas con otras entidades del grupo Credicorp Capital Asset Management S.A. Administradora General de Fondos, por lo cual el riesgo se mantiene acotado y controlado a nivel de grupo.

b) Medidas de Sensibilidad

Al 31 de marzo de 2026, 2025 y 31 de diciembre 2025, la Sociedad mantiene operaciones de derivados que cubren su exposición a moneda extranjera, tanto en dólares estadounidenses como en euros.

El siguiente cuadro muestra el análisis de sensibilidad de los precios de mercado de los instrumentos que componen la cartera al 31 de marzo de 2026, 2025 y 31 de diciembre 2025. El análisis determina el efecto de una variación razonablemente posible de los precios de mercado, considerando las otras variables constantes en el estado de resultados, antes del impuesto a la renta. Un monto negativo muestra una reducción potencial neta en el estado de resultado, mientras que un monto positivo refleja un incremento potencial neto.

NOTA 3 - GESTIÓN DEL RIESGO FINANCIERO

3.1. Exposiciones al riesgo y formas en que estas surgen, continuación

Resumen sensibilidad Posiciones Moneda Extranjera	Cambio en tasa de cambio	Efecto en resultados antes de impuestos (2026)	Efecto en resultados antes de impuestos (2025)
	%	$ Pesos	$ Pesos
Devaluación:			
Dólares estadounidenses	5	(11.188.107)	(7.858.915)
Dólares estadounidenses	10	(21.359.114)	(15.003.383)
Euros	5	(9.824.266)	(23.402.983)
Euros	10	(18.755.416)	(44.678.422)
Revaluación:			
Dólares estadounidenses	5	12.365.803	8.686.169
Dólares estadounidenses	10	26.105.584	18.337.468
Euros	5	10.858.399	25.866.455
Euros	10	22.923.287	54.606.961

Resumen sensibilidad Fondos Mutuos/Fondos de Inversión Sensibilidad del precio de mercado	Cambios en el precio de mercado	Efecto en resultados antes	Efecto en resultados antes de impuestos (2025)
	%	$ Pesos	$ Pesos
Fondos mutuos / Fondos de Inversión	+/-10	-	-
Fondos mutuos / Fondos de Inversión	+/-25	-	-
Fondos mutuos / Fondos de Inversión	+/-30	-	-

Al 31 de marzo de 2026, la Sociedad no mantiene operaciones de fondos mutuos o fondos de inversión.

	2026	2025
Fondos Propias RF Nac.	0,0%	0,0%
Fondos Propios RV Nac.	0,0%	0,0%
Fondos Propios RF Int.	0,0%	0,0%
Fondos Propios RV Int.	0,0%	0,0%

NOTA 3 - GESTIÓN DEL RIESGO FINANCIERO, continuación.

3.1. Exposiciones al riesgo y formas en que estas surgen, continuación.

c) Riesgo de crédito

El Riesgo de crédito que enfrenta la empresa está dado principalmente por las posiciones que mantenga por cuenta propia en inversiones.

d) Riesgo de liquidez

El riesgo de liquidez se refiere a la incertidumbre que siempre existe respecto de la capacidad que puede llegar a tener la empresa, bajo condiciones normales o excepcionales, de responder a los requerimientos de pagos en efectivo, tanto a sus clientes, como a las entidades que le han otorgado financiamiento.

Como parte de la gestión de riesgos, Credicorp Capital Asset Management S.A. Administradora General de Fondos cuenta con políticas de gestión de liquidez que aseguran el cumplimiento oportuno de sus obligaciones, tanto en condiciones normales como en situaciones excepcionales, cuando estas últimas puedan alejarse en forma significativa de lo esperado. A este respecto, la Sociedad realiza un seguimiento diario a su situación de caja, tanto para cubrir sus necesidades inmediatas de fondos, como para aquellas necesidades de mediano y largo plazo, en diversos escenarios previsibles por la Administración.

e) Riesgo Operacional

La gestión del riesgo operacional en Credicorp Capital Asset Management S.A. Administradora General de Fondos está basada en los lineamientos Corporativos definidos por Credicorp.

La gestión del riesgo operacional en Credicorp Capital Asset Management S.A. Administradora General de Fondos incluye dentro de su marco de referencia los lineamientos del Committee of Sponsoring Organizations –COSO, y las mejores prácticas aplicadas al sector, cumpliendo con el marco regulatorio y requerimientos de las entidades de vigilancia y control.

La gestión de riesgo operacional se basa en 5 componentes o líneas de trabajo, cada uno de estos pilares cuenta con políticas aprobadas por el Directorio. Los 5 componentes de riesgo operacional son:

a) Evaluación de Riesgos
b) Continuidad de Negocio
c) Seguridad de Información
d) Eventos de Riesgo Operacional
e) Proveedores Críticos

NOTA 3 - GESTIÓN DEL RIESGO FINANCIERO, continuación.

3.1. Exposiciones al riesgo y formas en que estas surgen, continuación.

e) Riesgo Operacional, continuación.

Las Gerencias de las Unidades de Negocio y de Soporte, son los propietarios o dueños de los riesgos de operación inherentes a las actividades que se desarrollan en sus respectivas áreas y procesos. Por tanto, son los responsables de su gestión.

Las políticas y procedimientos para gestionar el riesgo operacional están alineadas con la planeación estratégica y generar valor a los procesos que soportan el negocio y a la operación.

3.2. Estructura de Administración del Riesgo

Para implementar, monitorear y sostener en el tiempo el Modelo de Administración del Riesgo, se ha establecido la estructura organizacional:

a) Directorio Administradora General de Fondos

El Directorio de la Administradora es el órgano de máxima jerarquía y se requiere que apruebe el modelo y las políticas para la administración integral del riesgo en Credicorp Capital Asset Management S.A. Administradora General de Fondos.

b) Comité de Riesgo

Credicorp Capital Asset Management S.A. Administradora General de Fondos cuenta con un Comité de Riesgo, el cual es responsable de diseñar y monitorear la implementación de las políticas de riesgo con que cuenta la empresa, y que se enmarcan dentro de las políticas corporativas de Credicorp. Complementariamente, los principales riesgos de crédito, mercado, liquidez y operacional de la empresa son reportados a diversos comités de alcance corporativo del holding, en donde se asegura una adecuada gestión de riesgos dentro de los parámetros establecidos.

c) Comité de Auditoría

Credicorp Capital Asset Management S.A. Administradora General de Fondos cuenta con un Comité de auditoría compuesto por Directores, en el cual se supervisa la actividad del área de auditoría interna y se monitorea el adecuado funcionamiento del proceso de gestión de riesgos y controles para los procesos de la empresa, informándose de debilidades o incumplimientos que implican riesgos no deseados por la organización y sus respectivos niveles de exposición, a objeto de decidir planes de acción o bien, conocer el estado de avance de tales acciones que permitan mitigarlos o evitarlos oportunamente.

NOTA 3 - GESTIÓN DEL RIESGO FINANCIERO, continuación.

3.2. Estructura de Administración del Riesgo, continuación.

d) Comité de Cumplimiento

Credicorp Capital Asset Management S.A. Administradora General de Fondos cuenta con un Comité de Cumplimiento compuesto por miembros del Directorio de la empresa, el cual es responsable de aprobar y supervisar la correcta implementación de las políticas locales y corporativas a cargo de Cumplimiento; así como hacer seguimiento al plan anual de trabajo de Cumplimiento, informándose, entre otros, de los diversos hallazgos e implementación de controles, de los incumplimientos de los colaboradores a las políticas de la empresa, las medidas disciplinarias aplicadas; así como de revisar el cierre y mantención de cuentas de clientes.

e) Gerencia de Riesgos Corporativa

Es la Gerencia responsable de asegurar la implementación y operación del modelo de Administración de Riesgo Corporativo en Credicorp Capital, basado en tres líneas de defensa y por tanto como parte de ello, en Credicorp Capital Asset Management S.A. Administradora General de Fondos, a través de las Unidades locales de Riesgo Financiero, Operacional y Crédito. Esta Gerencia actúa dentro de la segunda línea de defensa, independiente al negocio, reportando los resultados del proceso de monitoreo y gestión del riesgo crediticio, operacional y financieros a los respectivos comités y a la alta administración.

f) Gerencias de Unidades de negocio y/o soporte de Credicorp Capital

Las Gerencias de estas Unidades son los propietarios de los riesgos de operación y financieros inherentes a las actividades que ejecutan. Por tanto, son los responsables de su adecuada gestión y de dar cumplimiento a las políticas, límites y metodologías de riesgo aprobadas por Credicorp Capital Asset Management S.A. Administradora General de Fondos.

Son responsables de difundir hacia sus colaboradores, la importancia de la gestión de riesgos en el desempeño de sus funciones.

Junto con la unidad de riesgos de operación (URO), deberá definir el marco de apetito y tolerancia al riesgo operacional basado en indicadores claves de riesgo (KRIs), con el objetivo de mitigar el riesgo operativo y mejorar el sistema de control y seguimiento.

NOTA 3 - GESTIÓN DEL RIESGO FINANCIERO, continuación.

3.2. Estructura de Administración del Riesgo, continuación.

f) Gerencias de Unidades de negocio y/o soporte de Credicorp Capital, continuación.

Las Gerencias deben contemplar en el Planeamiento Estratégico de sus unidades, los recursos necesarios para asegurar la ejecución de los procesos incluidos dentro de la gestión del riesgo operacional; el cual será liderado por la URO:

- La selección y evaluación de riesgo operacional de los procesos críticos.
- La evaluación de proveedores críticos.
- Los planes de continuidad de negocios.
- La evaluación a través del proceso de riesgos de la innovación.
- La gestión de eventos de pérdida y de los incidentes de riesgo.
- El seguimiento de planes de acción.

g) Unidad Riesgo Operacional

Esta área es responsable de garantizar el adecuado cumplimiento del modelo de gestión de riesgo operacional, las políticas, metodologías, procedimientos y todo lo necesario para la correcta aplicación del mismo. La Gestión del Riesgo Operacional debe cubrir los siguientes componentes o procesos:

- Gestión y Evaluación de Riesgo Operacional
- Eventos de pérdida e incidentes de riesgo operacional
- Gestión de Continuidad de Negocio
- Política de Seguridad de la información.
- Riesgos de la Innovación: Nuevos Procesos, Productos, Canales, Aplicaciones y Servicios.
- Plan de Capacitación y Cultura en Riesgo Operacional.

h) Unidad Riesgo Financiero

Esta área es responsable de monitorear diariamente el cumplimiento con los límites de riesgo financiero establecidos, escalar excepciones y solicitar autorización de niveles superiores en caso de ser necesario. La gestión del riesgo financiero cuenta con diversas políticas de aplicación local que definen el alcance de sus tareas, las que son revisadas, analizadas y aprobadas por el Directorio de Credicorp Capital Asset Management S.A. Administradora General de Fondos.

i) Unidad Riesgo Crédito

Esta área es responsable de administrar eficientemente las políticas de riesgo de crédito, donde se busca identificar, medir, controlar y monitorear este riesgo. La gestión del riesgo crédito cuenta con políticas de aplicación local que definen el alcance de sus tareas, las que son revisadas, analizadas y aprobadas por el Directorio de Credicorp Capital Asset Management S.A. Administradora General de Fondos

NOTA 3 - GESTIÓN DEL RIESGO FINANCIERO, continuación.

3.2. Estructura de Administración del Riesgo, continuación.

j) Auditoría Interna

Esta área es responsable de la revisión independiente de los procesos de Credicorp Capital Asset Management S.A. Administradora General de Fondos, evaluando cumplimiento con las políticas establecidas y entregando servicios de aseguramiento y consultoría en relación al proceso de gestión de riesgos, efectividad y funcionamiento de los controles establecidos para mitigar los riesgos y prácticas de gobierno, con el objeto de agregar valor a la organización. El área de Auditoría Interna reporta al Directorio.

3.3 Activos Financieros

Al 31 de marzo de 2026 y 31 de diciembre 2025, los activos que componen la cartera propia de la Administradora están invertidos en los siguientes Fondos:

31-03-2026

Inversión	Nominales	Valor cuota/acción	Moneda	Valor Contable M$
*Acciones BAP	1.085	160,0415	USD	173.645
*Fondo de Inversión Credicorp Capital RF Latam serie B	20.821	1.823,9694	CLP	37.976
*Fondo Mutuo Credicorp Capital Deuda Corporativa Latam IG serie B	31	1.214,7791	USD	35.100
*Fondo Mutuo Credicorp Capital Deuda Corporativa Latam IG serie B	0,6912	1.214,7791	USD	779
Fondo de Inversión Tierras del Sur	1	20.565,0508	CLP	4
Depósito a Plazo Fijo - Banco de Chile	1	-	CLP	3.006
Credicorp Capital Asset Management México SA de CV	1	-	CLP	197
Contrato Pactos	1	-	CLP	2.281.618
Forward Credicorp Capital Corredores de Bolsa SPA	1	-	USD	470
Total Otros Activos Financieros				**2.532.795**

31-12-2025

Inversión	Nominales	Valor cuota/acción	Moneda	Valor Contable M$
*Acciones BAP	1.085	182,6719	USD	253.839
*Fondo de Inversión Credicorp Capital RF Latam serie B	20.821	1.845,3551	CLP	37.605
*Fondo Mutuo Credicorp Capital Deuda Corporativa Latam IG serie B	31	1.135,2901	USD	34.951
*Fondo Mutuo Credicorp Capital Deuda Corporativa Latam IG serie B	0,6912	1.135,2901	USD	775
Fondo de Inversión Tierras del Sur	1	20.565,0508	CLP	3
Depósito a Plazo Fijo - Banco de Chile	1	-	CLP	2.997
Credicorp Capital Asset Management México SA de CV	1	-	CLP	40
Contrato Pactos	1	-	CLP	5.167.516
Forward Credicorp Capital Corredores de Bolsa SPA	1	-	USD	-
Total Otros Activos Financieros				**5.497.726**

** Ver nota 7 "Otros Activos Financieros".*

NOTA 4 - CAMBIOS CONTABLES

Al 31 de marzo de 2026, no han ocurrido cambios contables que pudiesen afectar significativamente la presentación de estos estados financieros en comparación con el período anterior.

NOTA 5 - SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS

a) Cuentas por cobrar y pagar a empresas relacionadas

Saldos de cuentas por cobrar y/o por pagar a empresas relacionadas al 31 de marzo de 2026 y 31 de diciembre 2025:

Cuentas por cobrar a entidades relacionadas

Sociedad	Naturaleza de la relación	País	Vencimientos	Tipos de operación	31-03-2026 M$
Credicorp Capital Chile S.A	Matriz	Chile	Más de 30 días	Traspasos entre cuenta corriente mercantil	1.549.373
Total Cuentas por cobrar a empresas relacionadas					**1.549.373**

Cuentas por pagar a entidades relacionadas

Sociedad	Naturaleza de la relación	País	Vencimientos	Tipos de operación	31-03-2026 M$
Credicorp Capital Chile S.A	Matriz	Chile	Más de 30 días	Traspasos entre cuenta corriente mercantil	-
Credicorp Capital Asesorías Financieras SpA	Adm.común	Chile	Más de 30 días	Traspasos entre relacionadas (Actividades de operación)	-
Credicorp Capital S.A Administradora de Inversiones	Adm.común	Chile	Más de 30 días	Traspasos entre relacionadas (Actividades de operación)	(148.761)
Credicorp Capital Servicios Financieros S.A	Adm.común	Perú	Más de 30 días	Servicios de Distribución - Corresponsalía - Soporte Administrativo	(778.262)
Grupo Crédito S.A.	Adm.común	Perú	Más de 30 días	Soporte Administrativo	-
Credicorp Capital Servicios S.A.S	Adm.común	Colombia	Más de 30 días	Servicio de Soporte	(49.499)
Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA	Adm.común	Chile	Más de 30 días	Traspasos entre relacionadas, pactos, colocación de cuotas y saldo en caja.	(221.024)
Credicorp Capital Asset Management México SA de CV	Adm.común	México	Más de 30 días	Servicios de Distribución - Corresponsalía	(29.932)
MIBANCO - Banco de la Microempresa S.A.	Adm.común	Colombia	Más de 30 días	Marketing	-
Tenpo Technologies SPA	Adm.común	Chile	Más de 30 días	Servicios de Soporte	(8.726)
Credicorp Capital SAB	Adm.común	Perú	Más de 30 días	Servicios de Soporte	(54)
Total Cuentas por pagar a empresas relacionadas					**(1.236.258)**

NOTA 5 - SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS, continuación.

Cuentas por pagar a entidades relacionadas

Sociedad	Naturaleza de la relación	País	Vencimientos	Tipos de operación	31-12-2025 M$
Credicorp Capital Chile S.A	Matriz	Chile	Más de 30 días	Traspasos entre cuenta corriente mercantil, Remuneraciones, leyes sociales e impuestos mensuales	(6.251)
Credicorp Capital Asesorías Financieras SpA	Adm.común	Chile	Más de 30 días	Traspasos entre relacionadas (Actividades de operación)	-
Credicorp Capital S.A Administradora de Inversiones	Adm.común	Chile	Más de 30 días	Traspasos entre relacionadas (Actividades de operación)	-
Credicorp Capital Servicios Financieros S.A	Adm.común	Perú	Más de 30 días	Servicios de Distribución - Corresponsalía - Soporte Administrativo	(923.603)
Grupo Crédito S.A.	Adm.común	Perú	Más de 30 días	Soporte Administrativo	-
Credicorp Capital Servicios S.A.S	Adm.común	Colombia	Más de 30 días	Servicio de Soporte	(44.691)
Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA	Adm.común	Chile	Más de 30 días	Traspasos entre relacionadas, pactos, colocación de cuotas y saldo en caja.	(262.944)
Credicorp Capital Asset Management México SA de CV	Adm.común	México	Más de 30 días	Servicios de Distribución - Corresponsalía	(15.546)
MIBANCO - Banco de la Microempresa S.A	Adm.común	Colombia	Más de 30 días	Marketing	(165)
Tenpo Technologies SPA	Adm.común	Chile	Más de 30 días	Servicios de Soporte	(9.874)
Total Cuentas por pagar a empresas relacionadas					**(1.263.074)**

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

Al 31 de marzo de 2026 y 2025, el número de ejecutivos considerados como personal clave, se componen de la siguiente forma:

Cargo	N° de ejecutivos 31-03-2026	N° de ejecutivos 31-03-2025
Gerente General	1	1
Ejecutivos	9	11
Total	**10**	**12**

Resumen	31-03-2026 M$	31-03-2025 M$
Dieta	-	-
Remuneraciones	1.071.900	370.214
Total	**1.071.900**	**370.214**

Cargo	31-03-2026	31-03-2025
Directorio	5	5
Total	5	5

NOTA 5 - SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS, continuación.

c) Transacciones

A continuación, se presentan transacciones entre Entidades Relacionadas al 31 de marzo de 2026:

Sociedad	Naturaleza de la relación	País	Descripción de la transacción	Monto al 31-03-2026 M$	Efectos en Resultado M$
Credicorp Capital Chile S.A.	Matriz	Chile	Remuneraciones	(1.088.370)	
			Servicios financieros	(939.839)	(789.781)
			Transferencia de fondos	2.949.726	
			Impuestos	(310.627)	
			Pago servicios	(1.356)	
			Dividendo provisorio 2025	(746.107)	
Credicorp Capital S.A Administradora de Inversiones	Adm.común	Chile	Traspasos entre relacionadas (Actividades de operación)	(148.761)	
Credicorp Capital Holding Chile S.A	Adm.común	Chile	Dividendo provisorio 2025	(427)	
Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA	Adm.común	Chile	Traspaso de Fondos	(3.149.496)	
			Colocacion de Cuotas	(1.019.241)	(856.505)
			Administración de Cartera	56.004	47.062
			Operaciones Forward	8.132	8.132
			(*) Tomas de pactos	(214.247.094)	
			(*) Vencimientos de pactos	217.175.566	42.574
Credicorp Capital Servicios Financieros S.A	Adm.común	Perú	Servicios de Distribución - Corresponsalía	(184.677)	(184.677)
			Soporte Administrativo Planeamiento	(9.030)	(9.030)
Credicorp Capital Asset Management México SA de CV	Adm.común	México	Servicios de distribución - Corresponsalía	(28.577)	(28.577)
Credicorp Capital Servicios S.A.S	Adm.común	Colombia	Servicio de Soporte	(156.335)	(156.335)
Tenpo Technologies SPA	Adm.común	Chile	Servicios de Soporte	(16.080)	(13.513)
MIBANCO - Banco de la Microempresa S.A.	Adm.común	Colombia	Marketing	(156)	(156)
Credicorp Capital SAB	Adm.común	Perú	Servicios de Soporte	(54)	(54)

(*) Los pactos corresponden a inversiones de rápida liquidez, que se hacen a través de Credicorp Capital Corredores de Bolsa SPA. El efecto neto entre depósitos y rescates de estas inversiones se presenta en la línea “Intereses recibidos” del Estado de Flujos de Efectivo.

NOTA 5 - SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS, continuación.

c) Transacciones, continuación

A continuación, se presentan transacciones entre Entidades Relacionadas al 31 de diciembre de 2025:

Sociedad	Naturaleza de la relación	País	Descripción de la transacción	Monto al 31-12-2025 M$	Efectos en Resultado M$
Credicorp Capital Chile S.A.	Matriz	Chile	Remuneraciones	(2.318.266)	
			Servicios financieros	(3.705.191)	(3.113.606)
			Transferencia de fondos	3.506.988	
			Impuestos	(1.191.795)	
			Pago servicios	(3.177)	
			Pago de dividendos definitivos 2024	(598.900)	
			Dividendo provisorio 2025	(746.107)	
Credicorp Capital Holding Chile S.A	Adm.común	Chile	Pago de dividendos definitivos 2024	(360)	
			Dividendo provisorio 2025	(427)	
Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA	Adm.común	Chile	Traspaso de Fondos	4.247.119	
			Colocacion de Cuotas	(4.124.683)	(3.466.120)
			Administración de Cartera	206.121	173.211
			Operaciones Forward	130.859	130.859
			(*) Tomas de pactos	(265.336.733)	
			(*) Vencimientos de pactos	260.826.670	60.802
Credicorp Capital Servicios Financieros S.A	Adm.común	Perú	Servicios de Distribución - Corresponsalía	(1.198.688)	(1.198.688)
			Soporte Administrativo Planeamiento	(70.065)	(70.065)
Credicorp Capital Asset Management México SA de CV	Adm.común	México	Servicios de distribución - Corresponsalía	(115.393)	(115.393)
Credicorp Capital Servicios S.A.S	Adm.común	Colombia	Servicio de Soporte	(512.015)	(512.015)
Tenpo Technologies SPA	Adm.común	Chile	Servicios de Soporte	(45.510)	38.244
MIBANCO - Banco de la Microempresa S.A.	Adm.común	Colombia	Marketing	(165)	(165)

(*) Los pactos corresponden a inversiones de rápida liquidez, que se hacen a través de Credicorp Capital Corredores de Bolsa SPA. El efecto neto entre depósitos y rescates de estas inversiones se presenta en la línea “Intereses recibidos” del Estado de Flujos de Efectivo.

NOTA 5 - SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS, continuación.

d) Conciliación de actividades de financiamiento:

La conciliación de actividades de financiamiento al 31 de marzo de 2026 y 2025 es la siguiente:

Rubro	Saldo 01-01-2026	Flujos de efectivo		Flujos distintos al efectivo			Saldo al 31-03-2026
		recibidos	pagados	Cambios distintos al efectivo	Adquisición	Intereses y reajustes	
	M$	M$	M$	M$	M$	M$	M$
Obligaciones por contratos de Arriendo	-	-	-	-	-	-	0
Pago de préstamos de entidades relacionadas	(2.022.874)	20.960.473	(20.901.917)	-	-	-	(1.964.318)
Totales	**(2.022.874)**	**20.960.473**	**(20.901.917)**	**-**	**-**	**-**	**(1.964.318)**
Dividendos pagados	-	-	0	-	-	-	**0**
Sub-total de efectivo provenientes de actividades de financiamiento	-	**20.960.473**	**(20.901.917)**	**-**	**-**	**-**	**(1.964.318)**
Total flujos de efectivo utilizados en actividades de financiamiento	-	**58.556**	-	-	-	-	-

Rubro	Saldo 01-01-2025	Flujos de efectivo		Flujos distintos al efectivo			Saldo al 31-03-2025
		recibidos	pagados	Cambios distintos al efectivo	Adquisición	Intereses y reajustes	
	M$	M$	M$	M$	M$	M$	M$
Obligaciones por contratos de Arriendo	-	-	(27.992)	-	-	-	(27.992)
Pago de préstamos de entidades relacionadas	(727.121)	3.872.070	(5.866.952)	-	-	-	(2.722.003)
Totales	**(727.121)**	**3.872.070**	**(5.894.944)**	**-**	**-**	**-**	**(2.749.995)**
Dividendos pagados	-	-	-	-	-	-	**0**
Sub-total de efectivo provenientes de actividades de financiamiento	-	**3.872.070**	**(5.894.944)**	**-**	**-**	**-**	**(2.749.995)**
Total flujos de efectivo utilizados en actividades de financiamiento	-	**(2.022.874)**	-	-	-	-	-

NOTA 6 -EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

a) El detalle de los saldos incluidos bajo efectivo y equivalente al efectivo es el siguiente:

Conceptos	31-03-2026 M$	31-12-2025 M$
Disponible	187.025	195.806
Compra con pacto de retroventa	-	-
Fondos Mutuos	-	-
Total Efectivo y equivalente al efectivo	**187.025**	**195.806**

Al 31 de marzo de 2026 y 31 de diciembre 2025, no existen restricciones respecto al disponible en efectivo y equivalentes al efectivo.

b) Vencimientos de activos y pasivos, al 31 de marzo de 2026 y 31 de diciembre 2025:

Vencimientos de Activos y Pasivos	Hasta 90 días	
	31-03-2026	31-12-2025
Activos		
Efectivo y equivalente al efectivo	187.025	195.806
Total de Activos	187.025	195.806
Pasivos		
Otros pasivos financieros	-	-
Total pasivos	-	-

Saldos	**187.025**	**195.806**

NOTA 7 - OTROS ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS

a) Otros Activos Financieros cuadro

Al 31 de marzo de 2026 y 31 de diciembre 2025, la composición del saldo es el siguiente:

31-03-2026

Inversión	Nominales	Valor cuota/acción	Moneda	Valor Contable M$
*Acciones BAP	1.085	160,0415	USD	173.645
*Fondo de Inversión Credicorp Capital RF Latam serie B	20.821	1.823,9694	CLP	37.976
*Fondo Mutuo Credicorp Capital Deuda Corporativa Latam IG serie B	31	1.214,7791	USD	35.100
*Fondo Mutuo Credicorp Capital Deuda Corporativa Latam IG serie B	0,6912	1.214,7791	USD	779
Fondo de Inversión Tierras del Sur	1	20.565,0508	CLP	4
Depósito a Plazo Fijo - Banco de Chile	1	-	CLP	3.006
Credicorp Capital Asset Management México SA de CV	1	-	CLP	197
Contrato Pactos	1	-	CLP	2.281.618
Forward Credicorp Capital Corredores de Bolsa SPA	1	-	USD	470
Total Otros Activos Financieros				**2.532.795**

31-12-2025

Inversión	Nominales	Valor cuota/acción	Moneda	Valor Contable M$
*Acciones BAP	1.085	182,6719	USD	253.839
*Fondo de Inversión Credicorp Capital RF Latam serie B	20.821	1.845,3551	CLP	37.605
*Fondo Mutuo Credicorp Capital Deuda Corporativa Latam IG serie B	31	1.135,2901	USD	34.951
*Fondo Mutuo Credicorp Capital Deuda Corporativa Latam IG serie B	0,6912	1.135,2901	USD	775
Fondo de Inversión Tierras del Sur	1	20.565,0508	CLP	3
Depósito a Plazo Fijo - Banco de Chile	1	-	CLP	2.997
Credicorp Capital Asset Management México SA de CV	1	-	CLP	40
Contrato Pactos	1	-	CLP	5.167.516
Forward Credicorp Capital Corredores de Bolsa SPA	1	-	USD	-
Total Otros Activos Financieros				**5.497.726**

(*) Al 31 de marzo de 2026, la sociedad mantiene Acciones BAP y Cuotas en Fondos Mutuos, originado por un plan de beneficios a colaboradores.

b) Otros Pasivos Financieros

Al 31 de marzo de 2026, este rubro presenta el siguiente saldo

Inversión	Valor M$
Forward Credicorp Capital S.A. Corredores de Bolsa	10.162
Total Otros Pasivos Financieros	**10.162**

NOTA 8 - DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

La composición de este rubro al 31 de marzo de 2026 y 31 de diciembre 2025 es el siguiente:

Concepto	31-03-2026 M$	31-12-2025 M$
Cuentas por cobrar clientes (**)	1.762.370	1.698.487
Remuneraciones Fondos de Inversión	790.113	711.399
Otras cuentas por cobrar (*)	404.837	209.387
Remuneraciones Fondos Mutuos	364.978	358.274
Remuneraciones Fondos de Inversión Privados	32.886	58.546
Total Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar	**3.355.184**	**3.036.093**

(*) Otras cuentas por cobrar, corresponden en un 99% a gastos cancelados por la Administradora por cuenta de los Fondos administrados y el restante 1% a otras cuentas por cobrar.

(**) Cuentas por cobrar clientes corresponden en un 100% a provisiones de ingreso y facturas por cobrar relacionadas a la distribución de cuotas de fondos de inversión en el extranjero.

NOTA 8 - DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR, continuación

A continuación, se revela de forma estratificada nuestros deudores comerciales y otras cuentas por cobrar de acuerdo con lo requerido por NIIF 9, clasificándolos en activos corrientes y no corrientes de acuerdo con su vencimiento. La administración ha determinado que, en estos deudores comerciales y otras cuentas por cobrar, no existe deterioro respecto del recupero de estos fondos, ya que corresponde a remuneración de los fondos administrados, donde no existe incertidumbre respecto de su cobrabilidad.

		Cartera no vencida		Cartera vencida							
31 de marzo de 2026	**Total Cartera M$**	**Entre 1 a 30 días M$**	**Entre 31 a 60 días M$**	**Entre 61 a 90 días M$**	**Entre 91 a 120 días M$**	**Entre 121 a 150 días M$**	**Entre 151 a 180 días M$**	**Entre 181 a 210 días M$**	**Más de 250 días M$**	**Total corrientes M$**	**Total no corrientes M$**
Remuneraciones Fondos Mutuos	364.978	364.978	-	-	-	-	-	-	-	364.978	-
Remuneraciones Fondos de Inversión	790.113	490.307	260.248	2.629	-	2.653	2.749	18.883	12.644	777.469	12.644
Remuneraciones Fondos de Inversión Privados	32.886	32.846	40	-	-	-	-	-	-	32.886	-
Cuentas por cobrar clientes	1.762.370	618.723	415.986	156.707	144.298	-	398.808	27.848	-	1.762.370	-
Otras cuentas por cobrar	404.837	163.108	64.164	56.224	36.120	9.254	928	21.215	53.824	351.013	53.824
Saldo Bruto al 31 de marzo de 2026	**3.355.184**	**1.669.962**	**740.438**	**215.560**	**180.418**	**11.907**	**402.485**	**67.946**	**66.468**	**3.288.716**	**66.468**
Deterioro deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	-	-
Saldo Neto al 31 de marzo de 2026	**3.355.184**	**1.669.962**	**740.438**	**215.560**	**180.418**	**11.907**	**402.485**	**67.946**	**66.468**	**3.288.716**	**66.468**

		Cartera no vencida		Cartera vencida							
31 de diciembre de 2025	**Total Cartera M$**	**Entre 1 a 30 días M$**	**Entre 31 a 60 días M$**	**Entre 61 a 90 días M$**	**Entre 91 a 120 días M$**	**Entre 121 a 150 días M$**	**Entre 151 a 180 días M$**	**Entre 181 a 210 días M$**	**Más de 250 días M$**	**Total corrientes M$**	**Total no corrientes M$**
Remuneraciones Fondos Mutuos	358.274	358.274	-	-	-	-	-	-	-	358.274	-
Remuneraciones Fondos de Inversión	711.399	582.422	17.332	51.123	5.940	5.917	9.157	34.469	5.039	706.360	5.039
Remuneraciones Fondos de Inversión Privados	58.546	130	132	134	136	97	98	1.549	56.270	2.276	56.270
Cuentas por cobrar clientes	1.698.487	698.426	437.793	534.537	27.731	-	-	-	-	1.698.487	
Otras cuentas por cobrar	209.387	114.848	7.731	3.959	1.429	941	13.045	23.365	44.069	165.318	44.069
Saldo Bruto al 31 de diciembre de 2025	**3.036.093**	**1.754.100**	**462.988**	**589.753**	**35.236**	**6.955**	**22.300**	**59.383**	**105.378**	**2.930.715**	**105.378**
Deterioro deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Saldo Neto al 31 de diciembre de 2025	**3.036.093**	**1.754.100**	**462.988**	**589.753**	**35.236**	**6.955**	**22.300**	**59.383**	**105.378**	**2.930.715**	**105.378**

NOTA 9 – ACTIVOS INTANGIBLES

En el rubro de activos intangibles, la sociedad mantiene una inversión asociada a la implementación de un sistema o software para la administración y/o gestión de los fondos administrados. A la fecha de presentación de estos Estados Financieros, este activo aún no está disponible para su utilización.

Al 31 de marzo de 2026 y 31 de diciembre 2025 son los siguientes:

	Desarrollo software M$	Total M$
Saldo neto al 01.01.2025	**397.101**	**397.101**
Adquisiciones	-	-
Retiros/Bajas	-	-
Ajustes y reclasificaciones	-	-
Adiciones	176.011	176.011
Amortización ejercicio	-	-
Saldo al 31.12.2025	**573.112**	**573.112**
Adquisiciones	-	-
Retiros/Bajas	-	-
Ajustes y reclasificaciones	-	-
Adiciones	-	-
Amortización ejercicio	(6.370)	(6.370)
Saldo al 31.03.2026	**566.742**	**566.742**

NOTA 10 – ACTIVOS POR DERECHO DE USO – PASIVOS POR ARRENDAMIENTOS

La composición de los activos por derecho de uso al 31 de marzo de 2026 y 31 de diciembre 2025 son los siguientes:

	Activos por Derecho de uso M$	Total M$
Saldo neto al 01.01.2025	**-**	**-**
Adiciones	556.319	556.319
Retiros bajas	-	-
Traspasos	-	-
Otros	-	-
Depreciación ejercicio	(42.635)	(42.635)
Saldo al 31.12.2025	**513.684**	**513.684**
Adiciones	1.424	1.424
Retiros bajas	-	-
Traspasos	-	-
Otros	-	-
Depreciación ejercicio	(25.718)	(25.718)
Saldo al 31.03.2026	**489.390**	**489.390**

La composición de los pasivos por arrendamiento al 31 de marzo de 2026 y 31 de diciembre 2025 es el siguiente:

	31-03-2026 M$	**31-12-2025 M$**
Pasivos por arrendamientos	496.344	518.231
Total pasivos por arrendamientos	**496.344**	**518.231**

NOTA 11 - CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

La composición de este rubro al 31 de marzo de 2026 y 31 de diciembre 2025 el siguiente:

Concepto	Vencimiento	31-03-2026 M$	31-12-2025 M$
Otras cuentas por pagar (*)	60 días	1.045.023	962.074
Provisión bono Personal	<365 días	356.276	1.156.677
Proveedores	60 días	285.316	230.039
Provisión de vacaciones	<365 días	84.477	110.826
Imposiciones por pagar	30 días	48.141	27.117
Impuesto único por pagar	30 días	265.546	19.673
Impuesto adicional	30 días	12.613	13.310
Retención honorarios	30 días	911	2.150
Asesorías	60 días	59.322	43.799
Total Cuentas comerciales y Otras cuentas por pagar corrientes		**2.157.625**	**2.565.665**

(*) Otras cuentas por pagar corresponden principalmente a provisiones de rebates por pagar a la AFP, expense cap, impuestos por pagar y gestora de activos.

A continuación, se detalla la composición del rubro provisión de vacaciones y provisión bonos al personal:

Concepto	Vacaciones M$	Bonos M$	Total M$
Saldos al 01-01-2026	**110.826**	**1.156.677**	**1.267.503**
Provisiones constituidas	84.477	356.276	440.753
Aplicación de provisiones	(110.826)	(1.156.677)	(1.267.503)
Utilización de provisiones	-	-	-
Otros movimientos	-	-	-
Saldos al 31-03-2026	**84.477**	**356.276**	**440.753**

Concepto	Vacaciones M$	Bonos M$	Total M$
Saldos al 01-01-2025	**107.106**	**395.273**	**502.379**
Provisiones constituidas	110.826	1.156.677	1.267.503
Aplicación de provisiones	(107.106)	(395.273)	(502.379)
Utilización de provisiones	-	-	-
Otros movimientos	-	-	-
Saldos al 31-12-2025	**110.826**	**1.156.677**	**1.267.503**

NOTA 11 - CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR, continuación

Conceptos	31-03-2026 M$	31-12-2025 M$
Provisión de vacaciones	84.477	110.826
Provisión bono Personal	356.276	1.156.677
Total Otras Provisiones	**440.753**	**1.267.503**

31-03-2026

Provisión bonos y vacaciones	Hasta 90 días	Más de 90 días a 1 año	Más de 1 año a 3 años	Más de 3 años a 5 años	Más de 5 años	Total
	M$	M$	M$	M$	M$	M$
Otras Provisiones	-	440.753	-	-	-	440.753
						440.753

31-12-2025

Provisión bonos y vacaciones	Hasta 90 días	Más de 90 días a 1 año	Más de 1 año a 3 años	Más de 3 años a 5 años	Más de 5 años	Total
	M$	M$	M$	M$	M$	M$
Otras Provisiones	-	1.267.503	-	-	-	1.267.503
						1.267.503

NOTA 12 - IMPUESTOS CORRIENTES E IMPUESTOS DIFERIDOS

a) Activos por impuestos corrientes.

El detalle de este rubro al 31 de marzo de 2026 y 31 de diciembre 2025 es el siguiente:

Conceptos	31-03-2026 M$	31-12-2025 M$
Provisión impuesto renta	-	-
Pagos provisionales mensuales	-	-
Provisión Impuesto gastos rechazados	-	-
Impuestos por recuperar	-	-
Total impuesto	**-**	**-**

NOTA 12 - IMPUESTOS CORRIENTES E IMPUESTOS DIFERIDOS, continuación

b) Pasivos por impuestos corrientes.

El detalle de este rubro al 31 de marzo de 2026 y 31 de diciembre 2025 es el siguiente:

Conceptos	31-03-2026 M$	31-12-2025 M$
Provisión impuesto renta	(1.096.433)	(1.096.433)
Pagos provisionales mensuales	550.251	459.414
Provisión Impuesto gastos rechazados	(428)	(410)
Impuestos por recuperar	353.492	353.492
Total impuesto	**(193.118)**	**(283.937)**

c) Efecto en resultados.

El detalle de los saldos al al 31 de marzo de 2026 y 2025 es el siguiente:

Conceptos	01-01-2026 31-03-2026 M$	01-01-2025 31-03-2025 M$
Gasto Tributario corriente	-	(281.250)
Efecto por impuestos diferidos	166.757	4.323
Total Efecto en Resultado	**166.757**	**(276.927)**

d) Impuestos diferidos.

El detalle de los saldos de impuestos diferidos al 31 de marzo de 2026 y 31 de diciembre 2025 es el siguiente:

Conceptos	Activo diferido	
	31-03-2026 M$	31-12-2025 M$
Inversión en Fondo Privado	21.556	21.512
Perdida Tributaria	395.542	-
Provisión de vacaciones	22.809	29.923
Provisión de Bono Personal	54.806	182.803
Provisión Bono Socio	17.887	42.351
Provisión Cuotas ILP	19.197	19.800
Proveedores relacionados no pagados	-	23.211
Provisión relacionadas	-	4.280
Provisión bono matching	9.052	33.794
Provision impuestos matching	7.421	25.194
Provision valora matching	7.028	23.069
Efecto NIIF 16 Gastos por arrendamiento	1.878	1.228
Cuotas ILP	(1.630)	(1.525)
Acciones BAP	(17.638)	(34.331)
Desarrollo software	(75.237)	(75.396)
Total Impuestos diferidos	**462.671**	**295.913**

NOTA 12 - IMPUESTOS CORRIENTES E IMPUESTOS DIFERIDOS, continuación

e) Reconciliación de la tasa de impuesto efectiva.

La reconciliación de tasa de impuesto efectiva al 31 de marzo de 2026 y es la siguiente:

Concepto	01-01-2026 31-03-2026 M$			01-01-2025 31-03-2025 M$		
UTILIDAD FINANCIERA DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTO	**(560.668)**			**1.088.234**		
	Tasa de Impuesto %	**Otros Resultados Netos M$**	**Impuesto Calculado M$**	**Tasa de Impuesto %**	**Otros Resultados Netos M$**	**Impuesto Calculado M$**
Impuesto a la Renta	-27,00%	-	**151.380**	-27,00%	-	**(293.823)**
Otros Impuestos	0,00%	-	-	0,00%	-	-
Reajuste Art. 72	0,00%	-	-	0,00%	-	-
Multas	0,00%	-	-	0,00%	(1)	-
C.M. Tributaria	-0,72%	4.057	-	1,56%	16.941	-
Otras diferencias permanentes	-2,02%	11.325	-	0,00%	(7)	-
Impuesto único	0,00%	(5)	-	0,00%	(37)	-
Tasa efectiva y gasto por impuesto a la renta	**-29,74%**	**-**	**166.757**	**-25,44%**	**-**	**(276.927)**

NOTA 13 - OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS

El saldo al 31 de marzo de 2026 y 31 de diciembre 2025 es el siguiente:

Conceptos	31-03-2026 M$	31-12-2025 M$
Gastos anticipados	138.735	98.909
Otras cuentas por cobrar	11.347	6.319
Préstamos al Personal	3.327	11.550
Total Otros Activos no Financieros	**153.409**	**116.778**

NOTA 14 - PATRIMONIO

Las variaciones experimentadas por el Patrimonio se detallan en el estado de cambios en el patrimonio neto. El capital de la Sociedad se encuentra completamente suscrito y pagado, y se compone de la siguiente manera:

a) Número de acciones

Serie	N° acciones suscritas	N° acciones pagadas	N° acciones con derecho a voto
Única	3.500	3.500	3.500
Total	**3.500**	**3.500**	**3.500**

Las acciones de la Sociedad son sin valor nominal, y no han tenido variaciones en cuanto al número y composición de sus accionistas.

b) Nómina de accionistas

De acuerdo con el registro de Accionistas de la Sociedad al 31 de marzo de 2026, la Sociedad tiene 2 accionistas.

Accionistas	Cantidad de Acciones	% del Capital
Credicorp Capital Chile S.A.	3.498	99,94
Credicorp Capital Holding Chile S.A	2	0,06
Total	**3.500**	**100,00**

NOTA 14 – PATRIMONIO, continuación

c) Capital

Serie	Capital suscrito M$	Capital Pagado M$
Única	432.462	432.462
Total	**432.462**	**432.462**

d) Otras Reservas

En este rubro se muestra el registro de la corrección monetaria del Patrimonio, por la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera.

e) Política de dividendos

De acuerdo a lo establecido en la junta ordinaria de accionistas de la Sociedad de fecha 30 de abril de 2026, se acordó la política de dividendos de la Sociedad para el año 2026, que consistirá en repartir al menos el 30% de la utilidad considerando, en todo caso, la situación económica y financiera de la Sociedad, el cumplimiento de sus compromisos y requerimientos de fondos para sus inversiones.

Con fecha 30 de abril de 2026 se celebró junta ordinaria de accionistas de la Sociedad en la que se acordó entre otras materias distribuir un dividendo definitivo, con cargo a las utilidades del ejercicio 2025, por el monto total de $1.247.000.000, esto es, un total de $356.285,71429 por acción, el cual fue pagado con fecha 04 de mayo de 2026.

NOTA 14 – PATRIMONIO, continuación

f) Gestión de riesgo de capital

La Sociedad tiene como principales objetivos en la administración de capital lo siguiente:

- Cumplir en todo momento con las exigencias impartidas por los organismos reguladores, a este respecto la Comisión para el Mercado Financiero a través de normativa emitida a Sociedades Administradora de Fondos exige como patrimonio mínimo para operar en todo momento UF 10.000.
- Tener un capital que asegure el normal funcionamiento de sus operaciones.

La Sociedad considera para efectos de administración de capital el patrimonio contable efectivo de la entidad, en base a esto las mediciones al inicio y fin del período son las siguientes:

Concepto	31-03-2026	31-12-2025
	UF	UF
Patrimonio en UF	111.856	122.092

Al respecto la Sociedad controla periódicamente estas variables mediante mediciones y proyecciones de capital en base a la planificación financiera.

g) Ganancias por acción

Según NIC 33 párrafo 2, esta Sociedad no está obligada a revelar ganancias por acción, debido a que sus acciones no se negocian ni se encuentra en proceso de emisión de algún tipo de instrumento en un mercado público. Sin embargo, en el Estado de Resultados Integrales, presentamos la ganancia por acción.

NOTA 15 - CONTINGENCIAS Y COMPROMISOS.

a) La Sociedad constituyó para el período 2026, las siguientes pólizas de seguros para garantizar el fiel cumplimiento de las obligaciones de la Sociedad por la administración de los Fondos, de acuerdo con lo previsto en el Articulo N°12 de la N° 20.712.

NOMBRE	COMPAÑÍA DE SEGUROS	MONEDA	MONTO COBERTURA	FECHA DE INICIO	FECHA DE TÉRMINO	N° PÓLIZA
FI CREDICORP CAPITAL ICG SE I	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000853
FI CREDICORP CAPITAL ICG SE II	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000845
FI CREDICORP CAPITAL INMOBILIARIO- ACONCAGUA II	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000825
FI CREDICORP CAPITAL INMOBILIARIO- ACONCAGUA III	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000826
FI CREDICORP CAPITAL PARTNERS FUND SICAV	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000849
FI CREDICORP CAPITAL PATIO RENTA INDUSTRIAL I	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	17.749	10-01-2026	10-01-2027	116000865
FI CREDICORP CAPITAL- PG RE SECONDARIES I	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.073	10-01-2026	10-01-2027	116000855
FI CREDICORP CAPITAL PRIVATE EQUITY - PG DIRECT II	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000822
FI CREDICORP CAPITAL PRIVATE EQUITY - PG SECONDARIES II	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000854
FI CREDICORP CAPITAL PRIVATE EQUITY- PG DIRECT I	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000824
FI CREDICORP CAPITAL PRIVATE EQUITY- PG SECONDARIES I	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000821
FI CREDICORP CAPITAL SPREAD CORPORATIVO LOCAL	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	33.091	10-01-2026	10-01-2027	116000871
FI PRIVADO CREDICORP CAPITAL INMOBILIARIO - LOS NOGALES	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	12.106	10-01-2026	10-01-2027	116000858
FI PRIVADO IM TRUST PG MEXICAN ENERGY INFRAESTRUCTURE	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000847
FI PRIVATE EQUITY PG SECONDARIES II FULLY FUNDED	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	17.281	10-01-2026	10-01-2027	116000868
FONDO DE INVERSION CC CREDITO DIRECTO	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000834
FONDO DE INVERSION CC DESARROLLO SUBSIDIO HABITACIONAL I	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000841
FONDO DE INVERSION CC DESARROLLO SUBSIDIO HABITACIONAL II	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000842
FONDO DE INVERSION CC RETORNO PREFERENTE MAESTRA I	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000837
FONDO DE INVERSION CREDICORP CAPITAL - PRIVATE DEBT II	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000832
FONDO DE INVERSION CREDICORP CAPITAL - PRIVATE DEBT IV	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000851
FONDO DE INVERSION CREDICORP CAPITAL - SLP II	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.921	10-01-2026	10-01-2027	116000857
FONDO DE INVERSION CREDICORP CAPITAL- AIX FULLY FUNDED	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	16.388	10-01-2026	10-01-2027	116000866
FONDO DE INVERSIÓN CREDICORP CAPITAL CARTERA SELECTA	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000874
FONDO DE INVERSION CREDICORP CAPITAL CONDOR EQUITY	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000843
FONDO DE INVERSION CREDICORP CAPITAL- PG DIRECT III	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	12.004	10-01-2026	10-01-2027	116000860
FONDO DE INVERSION CREDICORP CAPITAL PG PRIVATE DEBT I	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000850
FONDO DE INVERSION CREDICORP CAPITAL PLAZA EGAÑA	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000827
FONDO DE INVERSION CREDICORP CAPITAL PRIVATE DEBT I	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000823
FONDO DE INVERSION CREDICORP CAPITAL PRIVATE DEBT III	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000835
FONDO DE INVERSION CREDICORP CAPITAL PRIVATE DEBT V	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000852
FONDO DE INVERSIÓN CREDICORP CAPITAL PRIVATE DEBT VI	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000872
FONDO DE INVERSION CREDICORP CAPITAL PRIVATE EQUITY AP I	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000820
FONDO DE INVERSION CREDICORP CAPITAL RENTA INMOBILIARIA II	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000836
FONDO DE INVERSION CREDICORP CAPITAL RENTA RES I LIQUIDACION	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000829
FONDO DE INVERSION CREDICORP CAPITAL RENTA RESIDENCIAL II	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	21.354	10-01-2026	10-01-2027	116000870
FONDO DE INVERSION CREDICORP CAPITAL RENTA RESIDENCIAL III	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000759
FONDO DE INVERSIÓN CREDICORP CAPITAL RETORNO PREFERENTE MAESTRA II	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000873
FONDO DE INVERSION CREDICORP CAPITAL RF LATAM	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000828
FONDO DE INVERSION CREDICORP CAPITAL- SLP	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.801	10-01-2026	10-01-2027	116000856
FONDO DE INVERSION CREDICORP CAPITAL TIERRAS DEL SUR	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000830
FONDO DE INVERSION INMOBILIARIA CREDICORP CAPITAL RAICES	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	16.177	10-01-2026	10-01-2027	116000862
FONDO INVERSION CC DESARROLLO SUBSIDIO HABITACIONAL INGEVEC	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000844
FONDO DE INVERSION PRIVADO IM TRUST ENERGIAS RENOVABLES I	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000848
FONDO DE INVERSION PRIVADO IM TRUST ENERGIAS RENOVABLES II	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000740
FONDO DE INVERSION PRIVADO IM TRUST EXPLOTACION MINERA	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000846
FONDO MUTUO CC DEUDA CORPORATIVA INVESTMENT GRADE	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	19.668	10-01-2026	10-01-2027	116000869
FONDO MUTUO CC DEUDA CORPORATIVA LATAM INVESTMENT GRADE	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000818
FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL ACCIONES ESTRATEGICAS	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000817
FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL BRAVE DISCO	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000744
FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL DEUDA 360	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	14.429	10-01-2026	10-01-2027	116000861
FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL GLOBALES I	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000819
FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL LATIN AMERICAN EQUITY	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000831
FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL LIQUIDEZ	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	12.919	10-01-2026	10-01-2027	116000859
FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MEDIANO PLAZO	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000839
FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	14.873	10-01-2026	10-01-2027	116000863
FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL POWER POP	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000741
FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL RENTA ESTRATEGICA	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	16.816	10-01-2026	10-01-2027	116000864
FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL RENTA INTERNACIONAL	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000833
FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL RISKY ROCK	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000743
FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL SHORT DURATION LATAM	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000838
FONDO MUTUO ESTRUCTURADO CREDICORP CAPITAL RENTA UF 2027	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000840
FONDO MUTUO ESTRUCTURADO CREDICORP CAPITAL RENTA UF 2029	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	18280	10-01-2026	10-01-2027	116000867
CORPORACIÓN DE FOMENTO DE LA PRODUCCIÓN	Banco Santander	USD	382500	28-07-2025	20-07-2026	B288065

NOTA 15 - CONTINGENCIAS Y COMPROMISOS, continuación.

b) Patrimonio mínimo según la NCG N°157 y artículo 4° de la Ley Única de Fondos N°20.712

Al 31 de marzo de 2026, la Sociedad cumple con el patrimonio mínimo exigido por la NCG N°157 y el artículo 4° de la Ley Única de Fondos, cuyo monto asciende a UF 45.144,90.-

Datos en M$	**31-03-2026**
Total Activos	10.536.865
Total Pasivos	6.080.316
Patrimonio Neto (antes de descuentos)	**4.456.548**
Descuentos:	
Activos intangibles	566.742
Cuentas por cobrar EERR	1.549.373
Activos utilizados para garantizar obligaciones o compromisos de terceros	3.327
Cuentas por cobrar con antigüedad mayor a 30 días	538.456
Total Descuentos	**2.657.898**
Patrimonio Neto (después de descuentos)	**1.798.651**
Inversiones en bienes corporales muebles	-
Porcentaje del Patrimonio después de descuentos	-
Descuento por bienes corporales muebles (exceso por sobre el 25%, si aplica)	-
Patrimonio Depurado	**1.798.651**
Valor UF	39.841,72
Patrimonio depurado (M$)	**1.798.651**
Patrimonio depurado (UF)	**45.144,90**

NOTA 16 - ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS POR CATEGORÍA.

La distribución de los activos y pasivos financieros por categoría, según su conversión de acuerdo con moneda de origen y clasificación en el estado de situación financiera al 31 de marzo de 2026 y 31 de diciembre 2025 es la siguiente:

Conceptos		**31-03-2026**	**31-12-2025**
Activos corrientes y no corrientes	**Moneda**	**Monto M$**	**Monto M$**
Efectivo y equivalentes al efectivo	CLP	7.142	8.688
Efectivo y equivalentes al efectivo	USD	10.514	29.888
Efectivo y equivalentes al efectivo	EUR	169.369	157.230
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	CLP	1.592.814	1.337.606
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	USD	1.459.988	1.411.129
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	EUR	302.382	287.358
Total activos corrientes y no corrientes		**3.542.209**	**3.231.899**

Conceptos		**31-03-2026**	**31-12-2025**
Pasivos corrientes y no corrientes	**Moneda**	**Monto M$**	**Monto M$**
Cuentas comerciales y otras cuentas por pagar	CLP	(2.157.625)	(2.565.665)
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas	CLP	(378.511)	(269.195)
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas	USD	(857.747)	(993.879)
Total pasivos corrientes y no corrientes		**(3.393.883)**	**(3.828.739)**

NOTA 17 - DIFERENCIA DE CAMBIO

Al 31 de marzo de 2026 y 2025 respectivamente, las diferencias de cambio se componen de la siguiente manera:

Rubro	Moneda	01-01-2026 31-03-2026 M$	01-01-2025 31-03-2025 M$
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	USD	12.706	(92.242)
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	EUR	(24.185)	(3.052)
Utilidad por Diferencia de Cambios		**(11.479)**	**(95.294)**

NOTA 18 - INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Credicorp Capital Asset Management S.A. Administradora General de Fondos ha definido como sus segmentos operacionales, la administración de fondos mutuos, fondos de inversión (públicos y privados), administración de cartera y la distribución de fondos.

Con respecto a lo anterior, los productos ofrecidos son los siguientes:

Fondos Mutuos.

Un fondo mutuo es el patrimonio integrado por aportes de personas naturales y jurídicas (denominados partícipes o aportantes), para su inversión en valores de oferta pública y bienes que la ley permita, que administra una sociedad anónima especial por cuenta y riesgo de los partícipes. Los fondos mutuos son aquellos que permiten el rescate total y permanente de las cuotas y las pagan en un plazo inferior o igual a 10 días.

Fondos de Inversión.

Un fondo de inversión es el patrimonio integrado por aportes de personas naturales y jurídicas (denominados partícipes o aportantes), para su inversión en valores de oferta pública y bienes que la ley permita, que administra una sociedad anónima especial por cuenta y riesgo de los partícipes. Los fondos de inversión son aquellos que no caben dentro de la categoría de fondo mutuo. Adicionalmente, los fondos de inversión pueden clasificarse en rescatables y no rescatables. Rescatables son aquellos que permiten el rescate total y permanente de las cuotas y las pagan en un plazo entre 11 y 179 días. Los no rescatables son aquellos que no permiten el rescate total y permanente de sus cuotas o que, si lo permiten, pagan a sus aportantes en un plazo igual o superior a 180 días.

Fondos de Inversión Privado.

Son aquellos fondos que se forman por aportes de personas o entidades, administrados por administradoras generales de fondos o sociedades anónimas cerradas, por cuenta y riesgo de sus aportantes y que no hacen oferta pública de sus valores.

Administración de carteras de terceros.

Se refiere a la administración de recursos de personas y entidades para su inversión en contratos, instrumentos o productos financieros, la cual se realiza por cuenta y riesgo del mandante, en conformidad con las disposiciones contenidas en el contrato de administración de cartera de terceros que se suscribe para esos efectos, según lo dispone la Ley N°20.712.

NOTA 18 - **INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS, continuación.**

Distribución de Cuotas

Se entiende por aquella actividad que permite a las sociedades administradoras generales de fondos distribuir cuotas de fondos de terceros sujetos a las disposiciones de la oferta pública de valores que establece la Ley N°18.045, según lo establecido en la Norma de Carácter General N°383 de la Comisión para el Mercado Financiero.

Al 31 de marzo de 2026 y 2025 respectivamente, los ingresos por actividades ordinarias se componen de la siguiente manera:

Concepto	01-01-2026 31-03-2026 M$	01-01-2025 31-03-2025 M$
Ingresos por Distribución de cuotas	1.092.860	2.495.601
Remuneraciones Fondos de Inversión	1.161.639	1.130.772
Remuneraciones Fondos Mutuos	879.520	854.245
Remuneraciones Fondos de Inversión Privados	83.827	91.357
Administración de carteras	47.062	35.523
Total ingresos por actividades ordinarias	**3.264.908**	**4.607.498**

NOTA 19 - GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Al 31 de marzo de 2026 y 2025 respectivamente los gastos de administración se componen de la siguiente manera:

Concepto	01-01-2026 31-03-2026 M$	01-01-2025 31-03-2025 M$
Remuneraciones	(1.041.288)	(1.021.392)
Servicios Financieros Empresa Relacionada	(979.609)	(914.090)
Depreciación activo por derecho de uso	(31.328)	(31.245)
Asesorías	(10.373)	(18.544)
Suscripciones	(54.973)	(106.473)
Servicios de auditorías	(47.910)	(12.388)
Gastos de Viajes	(23.231)	(15.035)
Seguros	(1.548)	(1.440)
Honorarios	(6.759)	(2.642)
Comisiones Bloomberg	(6.114)	(7.271)
Patente Municipal	(5.572)	(4.471)
Gastos Bancarios	(2.520)	(3.130)
Gastos legales y notariales	(1.476)	(4.067)
Otros gastos	(30.741)	(39.039)
Servicios informáticos	(37.726)	(2.004)
Total gastos de administración	**(2.281.168)**	**(2.183.231)**

NOTA 20 - COSTO DE VENTA

Al 31 de marzo de 2026 y 2025 respectivamente, los costos de venta se componen de la siguiente manera:

Concepto	01-01-2026 31-03-2026 M$	01-01-2025 31-03-2025 M$
Otros gastos	(11.542)	(31.956)
Sistema operativo	(4.351)	(12.642)
Gastos de Fondos (*)	(739.736)	(459.582)
Colocación de cuotas	(856.505)	(814.223)
Total Costo de Venta	**(1.612.134)**	**(1.318.403)**

(*) Al 31 de marzo de 2026, un 45.89% corresponde a gastos asociados a Servicios de Corresponsalía Distribución de cuotas de Fondos de Inversión Extranjeros, tanto en el mercado local como internacional.

NOTA 21 - PÉRDIDAS ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de marzo de 2026 y 2025 respectivamente, los ingresos financieros se componen de la siguiente manera:

Concepto	01-01-2026 31-03-2026 M$	01-01-2025 31-03-2025 M$
Ingresos por compras con pacto de retroventa	42.574	13.131
Inversión en Fondos Mutuos, Fondos de Inversión Privados y Públicos	157	(583)
Resultado utilidad/pérdida por forward	(17.824)	67.989
Resultado pérdida (ganancia) por acciones BAP	54.521	(4.549)
Total Ingresos (Pérdidas) Financieras	**79.428**	**75.988**

NOTA 22 – SANCIONES

a) De la Comisión para el Mercado Financiero

Entre el 1 de enero de 2026 y la fecha de emisión de los presentes Estados Financieros, no se han aplicado sanciones por parte de la Comisión para el Mercado Financiero.

b) De otras autoridades administrativas

Servicios de Impuestos Internos:

Entre el 1 de enero y la fecha de emisión de los presentes Estados Financieros, no se han aplicado sanciones por parte del Servicio de Impuestos Internos.

NOTA 23 - MEDIO AMBIENTE

Por la naturaleza de la industria, la Sociedad no produce ningún efecto sobre el medio ambiente.

NOTA 24 – HECHOS RELEVANTES

La Sociedad constituyó con fecha 10 de enero de 2026, las siguientes pólizas de seguros para garantizar el fiel cumplimiento de las obligaciones de la Sociedad por la administración de los Fondos, de acuerdo con lo previsto en el artículo 12 de la Ley N° 20.712:

NOMBRE	COMPAÑÍA DE SEGUROS	MONEDA	MONTO COBERTURA	FECHA DE INICIO	FECHA DE TÉRMINO	N° PÓLIZA
FI CREDICORP CAPITAL ICG SE I	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000853
FI CREDICORP CAPITAL ICG SE II	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000845
FI CREDICORP CAPITAL INMOBILIARIO- ACONCAGUA II	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000825
FI CREDICORP CAPITAL INMOBILIARIO- ACONCAGUA III	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000826
FI CREDICORP CAPITAL PARTNERS FUND SICAV	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000849
FI CREDICORP CAPITAL PATIO RENTA INDUSTRIAL I	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	17.749	10-01-2026	10-01-2027	116000865
FI CREDICORP CAPITAL- PG RE SECONDARIES I	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.073	10-01-2026	10-01-2027	116000855
FI CREDICORP CAPITAL PRIVATE EQUITY - PG DIRECT II	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000822
FI CREDICORP CAPITAL PRIVATE EQUITY - PG SECONDARIES II	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000854
FI CREDICORP CAPITAL PRIVATE EQUITY- PG DIRECT I	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000824
FI CREDICORP CAPITAL PRIVATE EQUITY- PG SECONDARIES I	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000821
FI CREDICORP CAPITAL SPREAD CORPORATIVO LOCAL	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	33.091	10-01-2026	10-01-2027	116000871
FI PRIVADO CREDICORP CAPITAL INMOBILIARIO - LOS NOGALES	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	12.106	10-01-2026	10-01-2027	116000858
FI PRIVADO IM TRUST PG MEXICAN ENERGY INFRAESTRUCTURE	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000847
FI PRIVATE EQUITY PG SECONDARIES II FULLY FUNDED	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	17.281	10-01-2026	10-01-2027	116000868
FONDO DE INVERSION CC CREDITO DIRECTO	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000834
FONDO DE INVERSION CC DESARROLLO SUBSIDIO HABITACIONAL I	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000841
FONDO DE INVERSION CC DESARROLLO SUBSIDIO HABITACIONAL II	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000842
FONDO DE INVERSION CC RETORNO PREFERENTE MAESTRA I	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000837
FONDO DE INVERSION CREDICORP CAPITAL - PRIVATE DEBT II	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000832
FONDO DE INVERSION CREDICORP CAPITAL - PRIVATE DEBT IV	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000851
FONDO DE INVERSION CREDICORP CAPITAL - SLP II	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.921	10-01-2026	10-01-2027	116000857
FONDO DE INVERSION CREDICORP CAPITAL- AIX FULLY FUNDED	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	16.388	10-01-2026	10-01-2027	116000866
FONDO DE INVERSIÓN CREDICORP CAPITAL CARTERA SELECTA	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000874
FONDO DE INVERSION CREDICORP CAPITAL CONDOR EQUITY	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000843
FONDO DE INVERSION CREDICORP CAPITAL- PG DIRECT III	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	12.004	10-01-2026	10-01-2027	116000860
FONDO DE INVERSION CREDICORP CAPITAL PG PRIVATE DEBT I	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000850
FONDO DE INVERSION CREDICORP CAPITAL PLAZA EGAÑA	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000827
FONDO DE INVERSION CREDICORP CAPITAL PRIVATE DEBT I	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000823
FONDO DE INVERSION CREDICORP CAPITAL PRIVATE DEBT III	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000835
FONDO DE INVERSION CREDICORP CAPITAL PRIVATE DEBT V	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000852
FONDO DE INVERSIÓN CREDICORP CAPITAL PRIVATE DEBT VI	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000872
FONDO DE INVERSION CREDICORP CAPITAL PRIVATE EQUITY AP I	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000820
FONDO DE INVERSION CREDICORP CAPITAL RENTA INMOBILIARIA II	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000836
FONDO DE INVERSION CREDICORP CAPITAL RENTA RES I LIQUIDACION	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000829
FONDO DE INVERSION CREDICORP CAPITAL RENTA RESIDENCIAL II	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	21.354	10-01-2026	10-01-2027	116000870
FONDO DE INVERSION CREDICORP CAPITAL RENTA RESIDENCIAL III	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000759
FONDO DE INVERSIÓN CREDICORP CAPITAL RETORNO PREFERENTE MAESTRA II	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000873
FONDO DE INVERSION CREDICORP CAPITAL RF LATAM	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000828
FONDO DE INVERSION CREDICORP CAPITAL- SLP	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.801	10-01-2026	10-01-2027	116000856
FONDO DE INVERSION CREDICORP CAPITAL TIERRAS DEL SUR	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000830
FONDO DE INVERSION INMOBILIARIA CREDICORP CAPITAL RAICES	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	16.177	10-01-2026	10-01-2027	116000862
FONDO INVERSION CC DESARROLLO SUBSIDIO HABITACIONAL INGEVEC	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000844
FONDO DE INVERSION PRIVADO IM TRUST ENERGIAS RENOVABLES I	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000848
FONDO DE INVERSION PRIVADO IM TRUST ENERGIAS RENOVABLES II	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000740
FONDO DE INVERSION PRIVADO IM TRUST EXPLOTACION MINERA	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000846
FONDO MUTUO CC DEUDA CORPORATIVA INVESTMENT GRADE	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	19.668	10-01-2026	10-01-2027	116000869
FONDO MUTUO CC DEUDA CORPORATIVA LATAM INVESTMENT GRADE	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000818
FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL ACCIONES ESTRATEGICAS	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000817
FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL BRAVE DISCO	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000744
FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL DEUDA 360	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	14.429	10-01-2026	10-01-2027	116000861
FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL GLOBALES I	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000819
FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL LATIN AMERICAN EQUITY	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000831
FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL LIQUIDEZ	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	12.919	10-01-2026	10-01-2027	116000859
FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MEDIANO PLAZO	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000839
FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	14.873	10-01-2026	10-01-2027	116000863
FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL POWER POP	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000741
FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL RENTA ESTRATEGICA	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	16.816	10-01-2026	10-01-2027	116000864
FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL RENTA INTERNACIONAL	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000833
FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL RISKY ROCK	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000743
FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL SHORT DURATION LATAM	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000838
FONDO MUTUO ESTRUCTURADO CREDICORP CAPITAL RENTA UF 2027	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	10.000	10-01-2026	10-01-2027	116000840
FONDO MUTUO ESTRUCTURADO CREDICORP CAPITAL RENTA UF 2029	Liberty Mutual Surety Seguros Chile S.A.	UF	18280	10-01-2026	10-01-2027	116000867
CORPORACIÓN DE FOMENTO DE LA PRODUCCIÓN	Banco Santander	USD	382500	28-07-2025	20-07-2026	B288065

Con fecha 30 de marzo de 2026, se celebró una sesión extraordinaria de directorio de la Sociedad en la que se acordó que el señor Felipe Sotomayor Morales deje, a contar de dicha fecha, el cargo de gerente general de la Sociedad.

NOTA 25 - HECHOS POSTERIORES

Con fecha 30 de abril de 2026, se celebró la junta ordinaria de accionistas de la Sociedad en la que se trataron materias propias de dicha clase de junta y, en especial, se adoptaron los siguientes acuerdos:

(1) Se aprobó la Memoria, el Balance, los Estados Financieros y el informe de los auditores externos de la Sociedad correspondientes al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2025.

(2) Distribuir un dividendo definitivo, con cargo a las utilidades del ejercicio 2025, por el monto total de $1.247.000.000, esto es, un total de $356.285,71429 por acción, el cual se pagará a partir del día 30 de abril de 2026.

(3) Se acordó la política de dividendos de la Sociedad para el año 2026, que consistirá en repartir al menos el 30% de la utilidad considerando, en todo caso, la situación económica y financiera de la Sociedad, el cumplimiento de sus compromisos y requerimientos de fondos para sus inversiones.

(4) Se designó a EY Servicios Profesionales de Auditoría y Asesoría Limitada como los auditores externos de la Sociedad para el ejercicio 2026.

(5) Se designó al diario electrónico El Líbero como periódico en el cual se publicarán los avisos a citación a juntas de accionistas que pudieran resultar necesarias y las demás publicaciones legales de la Sociedad.

(6) Se dio cuenta de las operaciones con partes relacionadas efectuadas durante el ejercicio 2025.

Entre el 01 de abril de 2026 y la fecha de emisión de los presentes Estados Financieros, la Administración no tiene conocimiento de otros hechos posteriores que pueda afectar significativamente estos Estados Financieros de la Sociedad.