

# **Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA**

## **Estados Financieros**

30 de septiembre de 2023 y 31 diciembre de 2022.



**IDENTIFICACIÓN**

|                               |   |
|-------------------------------|---|
| <b>R.U.T.</b>                 | : 96.489.000-5  |
| <b>Registro C.M.F.</b>        | : 97  |
| <b>Razón Social o Nombre</b>  | : Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA.          |
| <b>Representante Legal</b>    | : Arturo Aldunate Bengolea.                           |
| <b>Gerente General</b>        | : Arturo Aldunate Bengolea.                           |
| <b>Tipo de Operación</b>      | : (1) Por cuenta propia y de terceros.                |
| <b>Periodo que informa</b>    | : 30 de septiembre de 2023 y 31 de diciembre de 2022. |
| <b>Moneda de Presentación</b> | : Pesos Chilenos.                                     |

---

**Índice**

|  |    |
|--|----|
| <b>Estados de Situación Financiera</b> .....   | 1  |
| <b>Estados de Resultados Integrales</b> .....  | 3  |
| <b>Estados de Flujo de Efectivo</b> .....  | 5  |
| <b>Estados de Cambios en el Patrimonio</b> .....   | 6  |
| <b>Nota 01 Información General</b> .....   | 8  |
| <b>Nota 02 Bases de Preparación</b> .....  | 12 |
| <b>Nota 03 Resumen de Principales Políticas Contables</b> .....                                  | 14 |
| <b>Nota 04 Cambios Contables</b> .....   | 27 |
| <b>Nota 05 Gestión del Riesgo Financiero</b> .....   | 27 |
| <b>Nota 06 Uso de Estimaciones y Juicios Contables Críticos</b> .....                            | 39 |
| <b>Nota 07 Reajuste y Diferencia de Cambio</b> .....   | 40 |
| <b>Nota 08 Efectivo y Efectivo Equivalente</b> .....   | 40 |
| <b>Nota 09 Instrumentos Financieros por Categoría</b> .....                                      | 41 |
| <b>Nota 10 Instrumentos Financieros a Valor Razonable</b> .....                                  | 43 |
| <b>Nota 11 Instrumentos Financieros a Costo Amortizado</b> .....                                 | 46 |
| <b>Nota 12 Instrumentos Financieros a Costo Amortizado – Operaciones de Financiamiento</b> ..... | 47 |
| <b>Nota 13 Contratos de Derivados Financieros</b> .....  | 50 |
| <b>Nota 14 Deudores por Intermediación</b> .....   | 52 |
| <b>Nota 15 Cuentas por Cobrar por Operaciones de Cartera Propia</b> .....                        | 55 |
| <b>Nota 16 Saldos y Transacciones con Entidades Relacionadas</b> .....                           | 56 |
| <b>Nota 17 Inversiones en Sociedades</b> .....   | 69 |
| <b>Nota 18 Intangibles</b> .....   | 70 |
| <b>Nota 19 Propiedad, Planta y Equipo</b> .....  | 71 |
| <b>Nota 20 Otras Cuentas por Cobrar</b> .....  | 72 |
| <b>Nota 21 Otros Activos</b> .....   | 73 |
| <b>Nota 22 Pasivos Financieros a Valor Razonable</b> .....                                       | 73 |
| <b>Nota 23 Obligaciones por Financiamiento</b> .....   | 73 |
| <b>Nota 24 Obligaciones con Bancos e Instituciones Financieras</b> .....                         | 76 |
| <b>Nota 25 Acreedores por Intermediación</b> .....   | 77 |
| <b>Nota 26 Cuentas por Pagar por Operaciones de Cartera Propia</b> .....                         | 78 |
| <b>Nota 27 Provisiones</b> .....   | 79 |
| <b>Nota 28 Otras Cuentas por Pagar</b> .....   | 80 |
| <b>Nota 29 Impuestos</b> .....   | 80 |
| <b>Nota 30 Resultado por Líneas de Negocio</b> .....   | 84 |
| <b>Nota 31 Contingencias y Compromisos</b> .....   | 86 |
| <b>Nota 32 Patrimonio</b> .....  | 90 |
| <b>Nota 33 Sanciones</b> .....   | 92 |
| <b>Nota 34 Flujos de Efectivo</b> .....  | 94 |
| <b>Nota 35 Gastos de administración y comercialización</b> .....                                 | 94 |
| <b>Nota 36 Hechos Relevantes</b> .....   | 95 |
| <b>Nota 37 Hechos Posteriores</b> .....  | 95 |

**ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA**

| <b>ACTIVOS</b>  | <b>Nota</b> | <b>30-09-2023<br/>M\$</b> | <b>31-12-2022<br/>M\$</b> |
|---|-------------|---------------------------|---------------------------|
| Efectivo y efectivo equivalente                           | 8           | <u>29.597.326</u>         | <u>56.484.792</u>         |
| <b>Instrumentos financieros</b>                           |             | <u>85.151.699</u>         | <u>79.619.873</u>         |
| <b>A valor razonable - Cartera propia disponible</b>      |             | <u>10.437.445</u>         | <u>2.579.861</u>          |
| Renta variable (IRV)                                      | 10          | 4.422.726                 | 2.544.000                 |
| Renta fija e intermediación financiera (IRF e IIF)        | 10          | 6.014.719                 | 35.861                    |
| <b>A valor razonable - Cartera propia comprometida</b>    |             | <u>31.120.166</u>         | <u>14.066.565</u>         |
| Renta variable  | 10          | 1.038.393                 | 664.111                   |
| Renta fija e intermediación financiera                    | 10          | 30.081.773                | 13.402.454                |
| A valor razonable - Instrumentos financieros derivados    | 13          | <b>31.903.115</b>         | <b>47.149.692</b>         |
| A costo amortizado - Cartera propia disponible            | 11          | -                         | -                         |
| A costo amortizado - Cartera propia comprometida          | 11          | -                         | -                         |
| <b>A costo amortizado - Operaciones de financiamiento</b> |             | <u>11.690.973</u>         | <u>15.823.755</u>         |
| Operaciones de compra con retroventa sobre IRV            | 12          | 336.203                   | 2.764.559                 |
| Operaciones de compra con retroventa sobre IRF e IIF      | 12          | 11.354.683                | 13.056.949                |
| Otras   | 12          | 87                        | 2.247                     |
| Deudores por intermediación                               | 14          | <b>63.556.006</b>         | <b>46.056.103</b>         |
| Cuentas por cobrar por operaciones de cartera propia      | 15          | <b>9.345.521</b>          | <b>150.372</b>            |
| Cuentas por cobrar a partes relacionadas                  | 16          | <b>468.600</b>            | <b>2.128.391</b>          |
| Otras cuentas por cobrar                                  | 20          | <b>33.306.799</b>         | <b>24.608.994</b>         |
| Impuestos por cobrar                                      | 29          | <b>2.902.456</b>          | <b>2.347.921</b>          |
| Impuestos diferidos                                       | 29          | <b>2.174.161</b>          | <b>2.592.408</b>          |
| Inversiones en sociedades                                 | 17          | <b>212.570</b>            | <b>203.010</b>            |
| Intangibles   | 18          | <b>7.193</b>              | -                         |
| Propiedades, planta y equipo                              | 19          | <b>917.363</b>            | <b>605.895</b>            |
| Otros activos   | 21          | <b>450.234</b>            | <b>3.003.900</b>          |
| <b>TOTAL ACTIVOS</b>                                      |             | <u><u>228.089.928</u></u> | <u><u>217.801.659</u></u> |

Las notas adjuntas números 1 al 37 forman parte integral de estos Estados Financieros.

**ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA**

| <b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b>                            | <b>Nota</b> | <b>30-09-2023<br/>M\$</b> | <b>31-12-2022<br/>M\$</b> |
|--|-------------|---------------------------|---------------------------|
| <b>Pasivos</b>   |             |                           |                           |
| <b>Pasivos financieros</b>                             |             | <b>50.626.663</b>         | <b>55.436.159</b>         |
| A valor razonable                                      | 22          | -                         | -                         |
| A valor razonable - Instrumentos financieros derivados | 13          | 25.244.834                | 41.202.003                |
| <b>Obligaciones por financiamiento</b>                 |             | <b>25.221.844</b>         | <b>13.909.116</b>         |
| Operaciones de venta con retrocompra sobre IRV         | 23          | -                         | -                         |
| Operaciones de venta con retrocompra sobre IRF e IIF   | 23          | 25.221.765                | 13.906.750                |
| Otras  | 23          | 79                        | 2.366                     |
| Obligaciones con bancos e instituciones financieras    | 24          | <b>159.985</b>            | <b>325.040</b>            |
| Acreedores por intermediación                          | 25          | <b>61.082.024</b>         | <b>45.323.453</b>         |
| Cuentas por pagar por operaciones de cartera propia    | 26          | <b>13.082.342</b>         | <b>100.193</b>            |
| Cuentas por pagar a partes relacionadas                | 16          | <b>248.104</b>            | <b>4.901.585</b>          |
| Otras cuentas por pagar                                | 28          | <b>66.118.158</b>         | <b>73.881.690</b>         |
| Provisiones  | 27          | <b>1.670.773</b>          | <b>1.561.112</b>          |
| Impuestos por pagar                                    | 29          | -                         | -                         |
| Impuestos diferidos                                    | 29          | <b>1.172.685</b>          | <b>1.420.910</b>          |
| Otros pasivos  |             | -                         | -                         |
| <b>Total pasivos</b>                                   |             | <b>194.000.749</b>        | <b>182.625.102</b>        |
| <b>Patrimonio</b>                                      |             |                           |                           |
| Capital  | 32          | <b>20.745.503</b>         | <b>20.745.503</b>         |
| Reservas   | 32          | <b>1.556.173</b>          | <b>901.903</b>            |
| Resultados acumulados                                  | 32          | <b>10.879.015</b>         | <b>8.592.607</b>          |
| Resultado del ejercicio                                |             | <b>908.488</b>            | <b>4.986.408</b>          |
| Dividendos provisorios o participaciones               | 32          | -                         | <b>(49.864)</b>           |
| <b>Total Patrimonio</b>                                |             | <b>34.089.179</b>         | <b>35.176.557</b>         |
| <b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>                      |             | <b>228.089.928</b>        | <b>217.801.659</b>        |

Las notas adjuntas números 1 al 37 forman parte integral de estos Estados Financieros.

**ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES**

| ESTADO DE RESULTADOS                                     | Nota | DEL 01-01-2023       | DEL 01-01-2022       | DEL 01-07-2023       | DEL 01-07-2022       |
|--|------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|  |      | AL 30-09-2023<br>M\$ | AL 30-09-2022<br>M\$ | AL 30-09-2023<br>M\$ | AL 30-09-2022<br>M\$ |
| <b>Resultado por intermediación</b>                      |      |                      |                      |                      |                      |
| Comisiones por operaciones bursátiles                    | 30   | 1.492.547            | 1.994.341            | 519.186              | 800.730              |
| Comisiones por operaciones extra bursátiles              | 30   | -                    | -                    | -                    | -                    |
| Gastos por comisiones y servicios                        | 30   | (1.351.793)          | (1.251.258)          | (484.718)            | (419.520)            |
| Otras comisiones   | 30   | 2.160.538            | 2.306.253            | 855.202              | 786.464              |
| <b>Total resultado por intermediación</b>                |      | <b>2.301.292</b>     | <b>3.049.336</b>     | <b>889.670</b>       | <b>1.167.674</b>     |
| <b>Ingresos por servicios</b>                            |      |                      |                      |                      |                      |
| Ingresos por administración de cartera                   | 30   | 434.710              | 466.392              | 136.110              | 151.612              |
| Ingresos por custodia de valores                         | 30   | 42.315               | 76.318               | 14.241               | 20.412               |
| Ingresos por asesorías financieras                       | 30   | 897.220              | 632.224              | 327.955              | 226.173              |
| Otros ingresos por servicios                             | 30   | 7.991                | 32.274               | 7.991                | 3.877                |
| <b>Total ingresos por servicios</b>                      |      | <b>1.382.236</b>     | <b>1.207.208</b>     | <b>486.297</b>       | <b>402.074</b>       |
| <b>Resultado por instrumentos financieros</b>            |      |                      |                      |                      |                      |
| A valor razonable  | 30   | 4.289.563            | 3.775.744            | (1.244.578)          | 991.013              |
| A valor razonable - Instrumentos financieros derivados   | 30   | 3.472.273            | 6.328.080            | 2.805.430            | 2.490.875            |
| A costo amortizado                                       | 30   | -                    | -                    | -                    | -                    |
| A costo amortizado - Operaciones de financiamiento       | 30   | 1.340.867            | 536.217              | 498.216              | 232.189              |
| <b>Total resultado por instrumentos financieros</b>      |      | <b>9.102.703</b>     | <b>10.640.041</b>    | <b>2.059.068</b>     | <b>3.714.077</b>     |
| <b>Resultado por operaciones de financiamiento</b>       |      |                      |                      |                      |                      |
| Gastos por financiamiento                                | 30   | (2.511.505)          | (1.263.932)          | (983.578)            | (610.332)            |
| Otros gastos financieros                                 | 30   | (542.718)            | (506.050)            | (192.096)            | (187.673)            |
| <b>Total resultado por operaciones de financiamiento</b> |      | <b>(3.054.223)</b>   | <b>(1.769.982)</b>   | <b>(1.175.674)</b>   | <b>(798.005)</b>     |
| <b>Gastos de administración y comercialización</b>       |      |                      |                      |                      |                      |
| Remuneraciones y gastos del personal                     |      | (2.436.567)          | (2.985.653)          | (801.479)            | (1.095.904)          |
| Gastos de comercialización                               |      | (6.763.412)          | (6.602.300)          | (2.525.330)          | (2.426.880)          |
| Otros gastos de administración                           |      | (696.187)            | (412.882)            | (226.699)            | (160.023)            |
| <b>Total gastos de administración y comercialización</b> | 35   | <b>(9.896.166)</b>   | <b>(10.000.835)</b>  | <b>(3.553.508)</b>   | <b>(3.682.807)</b>   |
| <b>Otros resultados</b>                                  |      |                      |                      |                      |                      |
| Reajuste y diferencia de cambio                          | 7    | 99.725               | 262.312              | (18.111)             | 93.380               |
| Resultado de inversiones en sociedades                   | 17   | -                    | -                    | -                    | -                    |
| Otros ingresos (gastos)                                  |      | 844.720              | 477.107              | 318.697              | 269.325              |
| <b>Total otros resultados</b>                            |      | <b>944.445</b>       | <b>739.419</b>       | <b>300.586</b>       | <b>362.705</b>       |
| <b>Resultado antes de impuesto a la renta</b>            |      | <b>780.287</b>       | <b>3.865.187</b>     | <b>(993.561)</b>     | <b>1.165.718</b>     |
| Impuesto a la renta                                      | 29   | 128.201              | (142.124)            | 368.456              | 5.376                |
| <b>UTILIDAD (PÉRDIDA) DEL EJERCICIO</b>                  |      | <b>908.488</b>       | <b>3.723.063</b>     | <b>(625.105)</b>     | <b>1.171.094</b>     |

Las notas adjuntas números 1 al 37 forman parte integral de estos Estados Financieros.

**ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES**

| ESTADO DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES                                     | Nota | DEL 01-01-2023   | DEL 01-01-2022   | DEL 01-07-2023   | DEL 01-07-2022   |
|---|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|   |      | AL 30-09-2023    | AL 30-09-2022    | AL 30-09-2023    | AL 30-09-2022    |
|   |      | M\$              | M\$              | M\$              | M\$              |
| <b>UTILIDAD (PÉRDIDA) DEL EJERCICIO</b>                                   |      | 908.488          | 3.723.063        | (625.105)        | 1.171.094        |
| <b>Ingresos (gastos) registrados con abono (cargo) a patrimonio</b>       |      |                  |                  |                  |                  |
| Revalorización de propiedades, planta y equipo                            |      | -                | -                | -                | -                |
| Activos financieros a valor razonable por patrimonio                      |      | 896.260          | 36.033           | 694.430          | 5.633            |
| Participación de otros resultados integrales de inversiones en sociedades |      | -                | -                | -                | -                |
| Otros ingresos (gastos) registrados con abono (cargo) a patrimonio        |      | -                | -                | -                | -                |
| Impuesto a la renta de otros resultados integrales                        |      | (241.990)        | 13.167           | (187.496)        | 4.446            |
| <b>Total ingresos (gastos) registrados con abono (cargo) a patrimonio</b> |      | <b>654.270</b>   | <b>49.200</b>    | <b>506.934</b>   | <b>10.079</b>    |
| <b>TOTAL RESULTADOS INTEGRALES RECONOCIDOS DEL EJERCICIO</b>              |      | <b>1.562.758</b> | <b>3.772.263</b> | <b>(118.171)</b> | <b>1.181.173</b> |

Las notas adjuntas números 1 al 37 forman parte integral de estos Estados Financieros.

**ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO**

| ESTADO DE FLUJO EFECTIVO  | Nota | DEL 01-01-2023<br>AL 30-09-2023<br>M\$ | DEL 01-01-2022<br>AL 30-09-2022<br>M\$ |
|---|------|--|--|
| <b>FLUJO NETO ORIGINADO POR ACTIVIDADES DE LA OPERACIÓN</b>                           |      |  |  |
| Comisiones recaudadas (pagadas)   |      | (1.905.970)                            | 548.382                                |
| Ingreso (egreso) neto por cuenta de clientes por intermediación                       |      | (253.677.197)                          | (169.791.370)                          |
| Ingreso (egreso) neto por instrumentos financieros a valor razonable                  |      | 288.743.005                            | 103.024.417                            |
| Ingreso (egreso) neto por instrumentos financieros derivados                          |      | (7.045.992)                            | 6.174.220                              |
| Ingreso (egreso) neto por instrumentos financieros a costo amortizado                 |      | -                                      | -                                      |
| Ingreso (egreso) neto por asesorías financieras, administración de cartera y custodia |      | -                                      | -                                      |
| Gastos de administración y comercialización pagados                                   |      | (11.650.397)                           | (8.778.359)                            |
| Impuestos pagados   |      | (929.668)                              | (353.809)                              |
| Otros ingresos (egresos) netos por actividades de la operación                        |      | 1.223.388                              | 1.270.365                              |
| <b>Flujo neto originado por actividades de la operación</b>                           |      | <b>14.757.169</b>                      | <b>(67.906.154)</b>                    |
| <b>FLUJO NETO ORIGINADO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>                         |      |  |  |
| Ingreso (egreso) neto por pasivos financieros   |      | 159.985                                | -                                      |
| Ingreso (egreso) neto por financiamiento de entidades relacionadas                    |      | (39.080.400)                           | 23.646.962                             |
| Aumentos de capital   |      | -                                      | -                                      |
| Reparto de utilidades y de capital  |      | (2.700.000)                            | -                                      |
| Otros ingresos (egresos) netos por actividades de financiamiento                      |      | -                                      | -                                      |
| <b>Flujo neto originado por actividades de financiamiento</b>                         |      | <b>(41.620.415)</b>                    | <b>23.646.962</b>                      |
| <b>FLUJO NETO ORIGINADO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>                              |      |  |  |
| Ingresos por ventas de propiedades, planta y equipo                                   |      | -                                      | -                                      |
| Ingresos por ventas de inversiones en sociedades                                      |      | -                                      | -                                      |
| Dividendos y otros ingresos percibidos de inversiones en sociedades                   |      | -                                      | -                                      |
| Incorporación de propiedades, planta y equipo   |      | -                                      | -                                      |
| Inversiones en sociedades   |      | -                                      | -                                      |
| Otros ingresos (egresos) netos de inversión   | 34   | -                                      | -                                      |
| <b>Flujo neto originado por actividades de inversión</b>                              |      | <b>-</b>                               | <b>-</b>                               |
| <b>Flujo neto total positivo (negativo) del período</b>                               |      | <b>(26.863.246)</b>                    | <b>(44.259.192)</b>                    |
| Efecto de la variación por tipo de cambio sobre el efectivo y efectivo equivalente    |      | (24.220)                               | 19.114                                 |
| <b>VARIACIÓN NETA DEL EFECTIVO Y EFECTIVO EQUIVALENTE</b>                             |      | <b>(26.887.466)</b>                    | <b>(44.240.078)</b>                    |
| <b>SALDO INICIAL DE EFECTIVO Y EFECTIVO EQUIVALENTE</b>                               |      | <b>56.484.792</b>                      | <b>94.758.501</b>                      |
| <b>SALDO FINAL DE EFECTIVO Y EFECTIVO EQUIVALENTE</b>                                 | 8    | <b>29.597.326</b>                      | <b>50.518.423</b>                      |

Las notas adjuntas números 1 al 37 forman parte integral de estos Estados Financieros.



---

**ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

Al 30 de septiembre de 2023.

| ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO                                    | Nota | Capital           | Activos financieros a valor razonable por patrimonio | Reservas                                    |                  |                   | Resultados Acumulados | Resultado del Ejercicio | Dividendos provisorios o participaciones | Total |
|---|------|-------------------|--|---|------------------|-------------------|-----------------------|-------------------------|--|-------|
|   |      |                   |  | Revalorización propiedades, planta y equipo | Otras            |                   |                       |                         |  |       |
|   |      |                   |  | M\$   | M\$              | M\$               |                       |                         |  |       |
| Saldo inicial   | 32   | 20.745.503        | 1.011.603  | -   | (109.700)        | 8.592.607         | 4.986.408             | (49.864)                | <b>35.176.557</b>                        |       |
| Aumento (disminución) de capital                                      | 32   | -                 | -  | -   | -                | -                 | -                     | -                       | -  |       |
| <b>Resultados integrales del ejercicio</b>                            |      | -                 | <b>654.270</b>                                       | -   | -                | -                 | <b>908.488</b>        | -                       | <b>1.562.758</b>                         |       |
| Total de ingresos (gastos) registrados con abono (cargo) a patrimonio | 32   | -                 | 654.270  | -   | -                | -                 | -                     | -                       | 654.270                                  |       |
| Utilidad (pérdida) del ejercicio                                      |      | -                 | -  | -   | -                | -                 | 908.488               | -                       | 908.488                                  |       |
| Transferencias a resultados acumulados                                | 32   | -                 | -  | -   | -                | 4.986.408         | (4.986.408)           | 49.864                  | <b>49.864</b>                            |       |
| Dividendos o participaciones distribuidas                             | 32   | -                 | -  | -   | -                | (2.700.000)       | -                     | -                       | <b>(2.700.000)</b>                       |       |
| Otros ajustes a patrimonio  | 32   | -                 | -  | -   | -                | -                 | -                     | -                       | -  |       |
| <b>Saldo final al 30-09-2023</b>                                      |      | <b>20.745.503</b> | <b>1.665.873</b>                                     | -   | <b>(109.700)</b> | <b>10.879.015</b> | <b>908.488</b>        | -                       | <b>34.089.179</b>                        |       |

---

Las notas adjuntas números 1 al 37 forman parte integral de estos Estados Financieros.

---

**ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

Al 30 de septiembre de 2022

| ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO                                    | Nota | Capital           | Activos financieros a valor razonable por patrimonio | Reservas                                    |                  | Resultados Acumulados | Resultado del Ejercicio | Dividendos provisorios o participaciones | Total             |
|---|------|-------------------|--|---|------------------|-----------------------|-------------------------|--|-------------------|
|   |      |                   |  | Revalorización propiedades, planta y equipo | Otras            |                       |                         |  |                   |
|   |      | M\$               | M\$  | M\$   | M\$              | M\$                   | M\$                     | M\$                                      | M\$               |
| Saldo inicial   | 32   | 20.745.503        | 981.759  | -   | (109.700)        | 9.960.140             | (1.367.533)             | -  | <b>30.210.169</b> |
| Aumento (disminución) de capital                                      | 32   | -                 | -  | -   | -                | -                     | -                       | -  | -                 |
| <b>Resultados integrales del ejercicio</b>                            |      | -                 | <b>49.200</b>  | -   | -                | -                     | <b>3.723.063</b>        | -  | <b>3.772.263</b>  |
| Total de ingresos (gastos) registrados con abono (cargo) a patrimonio | 32   | -                 | 49.200   | -   | -                | -                     | -                       | -  | 49.200            |
| Utilidad (pérdida) del ejercicio                                      |      | -                 | -  | -   | -                | -                     | 3.723.063               | -  | 3.723.063         |
| Transferencias a resultados acumulados                                | 32   | -                 | -  | -   | -                | (1.367.533)           | 1.367.533               | -  | -                 |
| Dividendos o participaciones distribuidas                             | 32   | -                 | -  | -   | -                | -                     | -                       | -  | -                 |
| Otros ajustes a patrimonio  | 32   | -                 | -  | -   | -                | -                     | -                       | -  | -                 |
| <b>Saldo final al 30-09-2022</b>                                      |      | <b>20.745.503</b> | <b>1.030.959</b>                                     | -   | <b>(109.700)</b> | <b>8.592.607</b>      | <b>3.723.063</b>        | -  | <b>33.982.432</b> |

---

Las notas adjuntas números 1 al 37 forman parte integral de estos Estados Financieros.

---

## 1 - INFORMACIÓN GENERAL

Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA, Rut: 96.489.000-5 (la “Sociedad” o la “Corredora”), domiciliada en Avenida Apoquindo número 3721, piso 9, Las Condes, Santiago, se constituyó como sociedad anónima cerrada el 17 de octubre de 1985 en la Notaría de Santiago de don Raúl Undurraga Laso, repertorio N°394 y está inscrita en el Registro de Corredores de Bolsa de Valores de la Comisión para el Mercado Financiero bajo el N°097. La Sociedad cambió su razón social por acuerdo de la junta extraordinaria de accionistas de fecha 21 de septiembre de 2015, la cual fue reducida a escritura pública con fecha 23 de septiembre de 2015 en la Notaría de Santiago de don Patricio Raby Benavente. El extracto de dicha modificación fue inscrito a fojas 84.251, N.º 49.201 del 6 de noviembre de 2015 en el Registro de Comercio del Conservador de Bienes Raíces de Santiago, y se publicó en el Diario Oficial N.º 41.301 de fecha 7 de noviembre de 2015. En junta extraordinaria de accionistas de la Sociedad celebrada con fecha 18 de abril de 2023, la cual fue reducida a escritura pública con fecha 2 de mayo de 2023 en la Notaría de Santiago de don Patricio Raby Benavente se acordó, entre otras materias, su transformación a una sociedad por acciones cuya razón social será “Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA”, estableciendo además el nuevo estatuto de la Sociedad. El extracto de dicha modificación fue inscrito en el Registro de Comercio del Conservador de Bienes Raíces de Santiago a fojas 37.284, N.º 16.723 del año 2023, y se publicó en el Diario Oficial N.º 43.540 de fecha 2 de mayo de 2023.

Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA se encuentra sujeta a la normativa establecida en la Ley de Mercado de Valores, Ley N°18.045 Título VI, por lo cual se encuentra bajo la fiscalización de la Comisión para el Mercado Financiero.

El objeto social de Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA es efectuar exclusivamente operaciones de corretaje de valores por cuenta propia o ajena como corredor de bolsa ejecutando toda clase de operaciones propias de los corredores de bolsa, según las disposiciones legales y reglamentarias actualmente existentes o que se dicten en el futuro, como también la realización de todas aquellas actividades complementarias que la Comisión para el Mercado de Financiero autorice o haya autorizado a los corredores de bolsa.

Al 30 de septiembre de 2023 Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA mantiene 35 empleados.

Los accionistas son:

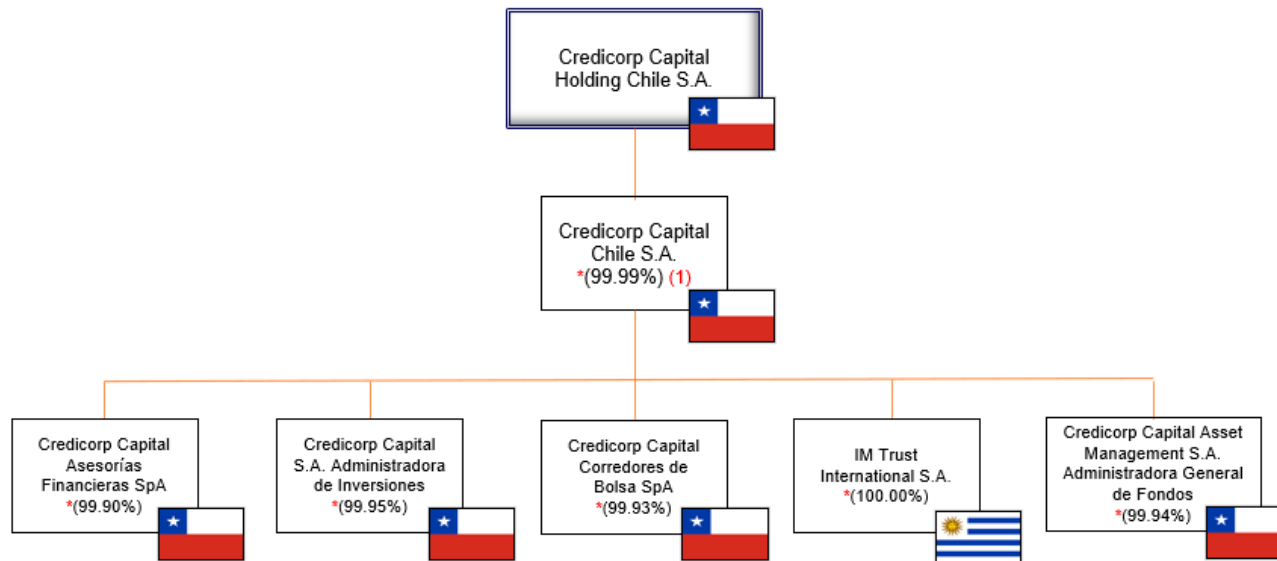
|                                      |              |       |                      |
|--------------------------------------|--------------|-------|----------------------|
| Credicorp Capital Chile S.A.         | 96.465.000-4 | 99,93 | (% de participación) |
| Credicorp Capital Holding Chile S.A. | 76.219.129-6 | 0,07  | (% de participación) |

Estos Estados Financieros al 30 de septiembre de 2023, han sido aprobados por el Directorio de Credicorp Capital Chile S.A., administrador de la Sociedad, con fecha 25 de octubre de 2023 y fueron preparados según disposición de la Comisión para el Mercado Financiero.

### Grupo Empresarial

De acuerdo con lo establecido en la Circular N°1.664 de la Comisión para el Mercado Financiero, Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA pertenece al Grupo Empresarial N.º 77.

## Malla Societaria de Credicorp Capital Chile



**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.

---

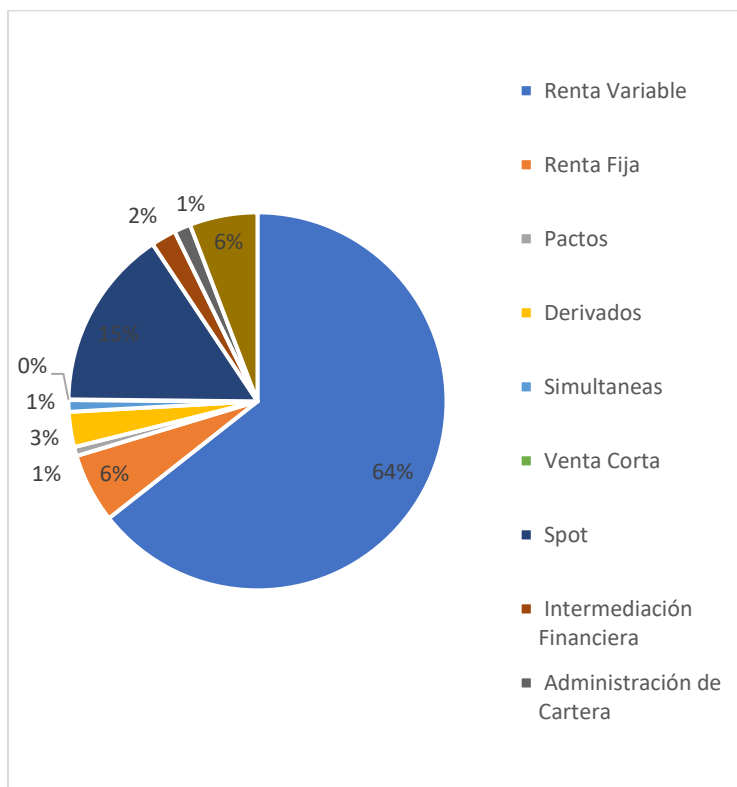
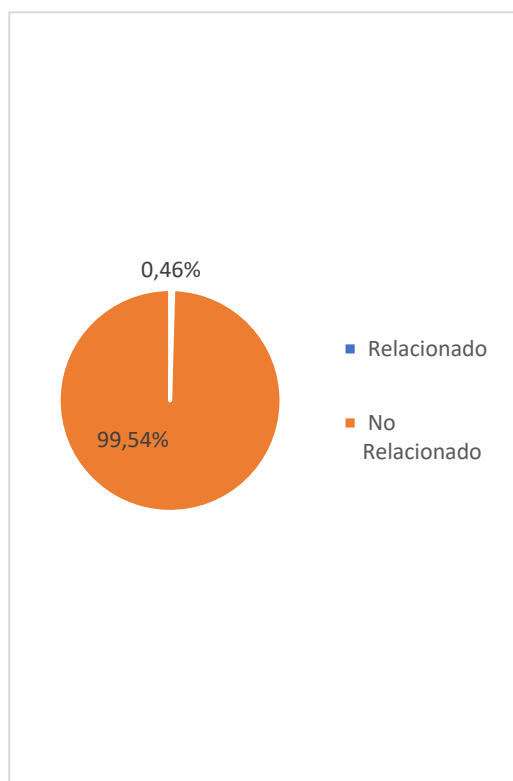
## 1 – CONTINUACIÓN, INFORMACIÓN GENERAL

Dentro de los distintos tipos de negocios que realiza Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA por cuenta propia y de terceros, podemos destacar los siguientes:

- 1. Compra y ventas de acciones (IRV):** Son aquellas transacciones de compra y venta de acciones por cuenta propia o de un cliente, sea persona jurídica, natural o extranjero realizadas dentro de rueda.
- 2. Compra y venta de instrumentos de renta fija (IRF):** Son aquellas operaciones realizadas dentro o fuera de rueda por cuenta de un cliente o propias, donde se tranzan instrumentos de renta fija como bonos de empresas privadas, letras hipotecarias, depósitos a plazo, títulos del Banco Central, de la Tesorería General de la República, entre otras.
- 3. Compras con pacto de retroventa:** Son aquellas operaciones de financiamientos a un tercero con los excedentes de caja de Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA, recibiendo instrumentos financieros (IRF) como garantías por la operación y quedando estos instrumentos asociados a un contrato de retroventa a una fecha futura, a un precio fijo determinado al momento que se hizo la operación y que se liquidará a la fecha de vencimiento del contrato.
- 4. Ventas con pacto de retrocompra:** Son aquellas operaciones de financiamientos recibidas de un tercero a Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA, en que la sociedad entrega como garantía instrumentos financieros (IRF) los que quedan asociados a un contrato de retrocompra a una fecha futura, a un precio fijo determinado en el momento que se hizo la operación y que se liquidará en la fecha de vencimiento del contrato.
- 5. Operaciones en instrumentos financieros derivados:** En estas operaciones se destacan principalmente los forwards de monedas, que son contratos a través del cual las partes se obligan a comprar o vender una determinada cantidad de monedas (dólares, euros, etc.) en una fecha específica futura a un precio predeterminado al inicio del contrato. Contratos de seguros de inflación, opera de la misma manera que los forwards de moneda, pero en vez de usar monedas, se utilizan las variables del IPC, UF, tasas de Interés, etc. Se consideran contratos Cross Currency Swap (CCS) y Opciones.
- 6. Operaciones de simultáneas:** Son operaciones de financiamientos a terceros, por un tercero o por cuenta propia, donde se realiza una operación a plazo dentro de rueda, compra o venta, en forma conjunta e indisoluble con una compra o venta al contado por rueda, por la misma cantidad y el tipo de acciones.
- 7. Administración de cartera:** Son clientes a los cuales se le presta el servicio de administración de sus inversiones asesorados por Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA y de acuerdo a un contrato estipulado por ambas partes.
- 8. Colocación Acciones:** Operaciones en las que Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA ha participado directamente como Agente Colocador.
- 9. Inversiones en el Exterior:** Clientes con custodia en el extranjero producto de compra y ventas en plataformas en las que opera Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA.
- 10. Venta Corta:** Son operaciones financieras que consisten en la venta de títulos bursátiles en la Bolsa por cuenta de terceros cuya liquidación se efectúa con acciones obtenidas en préstamo.

**1 – CONTINUACIÓN, INFORMACIÓN GENERAL**

| Negocios por cuenta de terceros                           | Número de Clientes no Relacionados | Número de Clientes Relacionados | Total        |
|---|------------------------------------|---------------------------------|--------------|
| Renta Variable  | 2.308                              | 10                              | 2.318        |
| Renta Fija  | 212                                | 2                               | 214          |
| Pactos  | 25                                 | 3                               | 28           |
| Derivados   | 107                                | 1                               | 108          |
| Simultaneas   | 36                                 | -                               | 36           |
| Venta Corta   | 2                                  | -                               | 2            |
| Compra y venta moneda extranjera                          | -                                  | -                               | -            |
| Spot  | 549                                | 8                               | 557          |
| Intermediación Financiera                                 | 72                                 | 5                               | 77           |
| Servicio de Custodia                                      | 2.381                              | 11                              | 2.392        |
| Colocación Acciones                                       | -                                  | -                               | -            |
| Colocación Bonos  | -                                  | -                               | -            |
| Colocación Efectos de Comercio                            | -                                  | -                               | -            |
| Administración de Cartera                                 | 51                                 | -                               | 51           |
| Inversiones en el Exterior                                | 207                                | 2                               | 209          |
| Comision Especifica Compra y Venta de Valores Extranjeros | -                                  | -                               | -            |
| <b>Total de Clientes Corredora</b>                        | <b>2.381</b>                       | <b>11</b>                       | <b>2.392</b> |



## **2 - BASES DE PREPARACIÓN**

### **2.1 Declaración de cumplimiento con las NIIF.**

Los presentes Estados Financieros, han sido formulados de acuerdo a las normas de la Comisión para el Mercado Financiero (“CMF”), según Oficio Circular N.º 549 de fecha 16 de octubre de 2009, las cuales consideran supuestos y criterios contables de acuerdo a Normas Internacionales de Información Financiera (“NIIF” o “IFRS”, su sigla en inglés), emitidas por el International Accounting Standards Board (“IASB”) vigentes al 30 de septiembre de 2023, (más normas específicas dictadas por la CMF).

Los Estados Financieros terminados al 30 de septiembre de 2023, se presentan en forma comparativa (2023 / 2022) de acuerdo con lo establecido en circular N.º 1.992 de la CMF del 24 de noviembre de 2010.

### **2.2 Período cubierto.**

Estos Estados Financieros reflejan fielmente la situación financiera de la Sociedad al 30 de septiembre de 2023 y 31 de diciembre de 2022, y los resultados de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y los flujos de efectivo por los ejercicios comprendidos entre el 1 de enero y el 30 de septiembre de 2023 y entre el 1 de enero y el 30 de septiembre de 2022.

Las notas a los Estados Financieros contienen información adicional a la presentada en los Estados de Situación Financiera, Estados de Resultado Integrales, Estados de Cambio en el Patrimonio y en los Estados de Flujos de Efectivo. En ellas se suministran descripciones narrativas o desagregación de tales estados en forma clara, relevante, fiable y comparable.

### **2.3 Bases de presentación.**

La presentación de los activos, pasivos y resultados está de acuerdo con los modelos de presentación de Estados Financieros sugeridos por la Comisión para el Mercado Financiero, Circular N.º 1992 del 24 de noviembre de 2010.

## **2 – CONTINUACIÓN, BASES DE PREPARACIÓN**

### **2.4 Moneda funcional y de presentación.**

La NIC 21 establece que Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA debe preparar sus Estados Financieros en su moneda funcional. La moneda funcional se define como la moneda principal del entorno económico en el que opera la entidad, o sea, aquel en el que la empresa genera y gasta el efectivo.

De acuerdo a que Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA genera sus ingresos operacionales principalmente en pesos, por lo tanto, la moneda funcional y de presentación será el peso chileno.

### **2.5 Hipótesis de negocio en marcha.**

Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA al elaborar los presentes Estados Financieros evaluó la capacidad que tiene para continuar en funcionamiento. La gerencia de Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA no estima que existan incertidumbres importantes, relativas a eventos o condiciones que puedan aportar dudas significativas sobre la posibilidad de que la Sociedad siga funcionando normalmente.

### **2.6 Reclasificaciones significativas.**

Durante el periodo septiembre 2023 y diciembre 2022 no se han realizado reclasificaciones a los Estados Financieros.



---

### 3 - RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Las principales Políticas Contables que adoptó Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA bajo IFRS son las siguientes:

#### 3.1 Aplicación de nuevas normas emitidas vigentes y no vigentes.

##### a) Normas, interpretaciones y enmiendas obligatorias por primera vez para los ejercicios financieros iniciados el 1 de enero de 2023.

#### Enmiendas y Mejoras

Enmienda a la NIIF 3, "Combinaciones de negocios" se hicieron modificaciones menores a la NIIF 3 para actualizar las referencias al Marco conceptual para la información financiera, sin cambiar los requerimientos de combinaciones de negocios.

Enmienda a la NIC 16, "Propiedades, planta y equipo" prohíbe a las compañías deducir del costo de la propiedad, planta y equipos los ingresos recibidos por la venta de artículos producidos mientras la compañía está preparando el activo para su uso previsto. La compañía debe reconocer dichos ingresos de ventas y costos relacionados en la ganancia o pérdida del ejercicio.

Enmienda a la NIC 37, "Provisiones, pasivos contingentes y activos contingentes" aclara para los contratos onerosos qué costos inevitables debe incluir una compañía para evaluar si un contrato generará pérdidas.

Mejoras anuales a las normas NIIF ciclo 2018–2020 que realizan modificaciones menores a las siguientes normas:

- NIIF 9 Instrumentos financieros: aclara qué honorarios deben incluirse en la prueba del 10% para la baja en cuentas de pasivos financieros.
- NIIF 16 Arrendamientos: modificación a ejemplos ilustrativos incluidos en la norma.
- NIIF 1 Adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera: permite a las entidades que han medido sus activos y pasivos a los valores en libros registrados en los libros de su matriz para medir también las diferencias de conversión acumuladas utilizando las cantidades informadas por la matriz. Esta enmienda también se aplicará a las asociadas y negocios conjuntos que hayan tomado la misma exención IFRS 1.
- NIC 41 Agricultura: eliminación del requisito de que las entidades excluyan los flujos de efectivo para impuestos al medir el valor razonable según la NIC 41.

La adopción de las normas, enmiendas e interpretaciones antes descritas, no tienen un impacto significativo en los estados financieros de la Sociedad.

### 3 – CONTINUACIÓN, RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

**b) Normas, interpretaciones y enmiendas emitidas, cuya aplicación aun no es obligatoria, para las cuales no se ha efectuado adopción anticipada.**

| Normas e interpretaciones   | Obligatoria para ejercicios iniciados a partir de |
|---|---|
| <p>NIIF 17 “Contratos de Seguros”. Publicada en mayo de 2017, reemplaza a la actual NIIF 4. La NIIF 17 cambiará principalmente la contabilidad para todas las entidades que emitan contratos de seguros y contratos de inversión con características de participación discrecional. La norma se aplica a los períodos anuales que comiencen a partir del 1 de enero de 2023, permitiéndose la aplicación anticipada siempre y cuando se aplique NIIF 9, "Instrumentos financieros".</p>   | 01/01/2023  |
| <p>Enmienda a la NIC 1 "Presentación de estados financieros" sobre clasificación de pasivos ". Esta enmienda, aclara que los pasivos se clasificarán como corrientes o no corrientes dependiendo de los derechos que existan al cierre del período de reporte. La clasificación no se ve afectada por las expectativas de la entidad o los eventos posteriores a la fecha del informe (por ejemplo, la recepción de una renuncia o un incumplimiento del pacto). La enmienda también aclara lo que significa la NIC 1 cuando se refiere a la "liquidación" de un pasivo. La enmienda deberá aplicarse retrospectivamente de acuerdo con NIC 8. Fecha efectiva de aplicación inicial 1 de enero de 2022 sin embargo, dicha fecha fue diferida al 1 de enero de 2024.</p> | 01/01/2024  |
| <p>Enmiendas a la NIC 1 "Presentación de estados financieros" y NIC 8 “Políticas Contables, Cambios en las Estimaciones Contables y Errores”, publicada en febrero de 2021. Las modificaciones tienen como objetivo mejorar las revelaciones de políticas contables y ayudar a los usuarios de los estados financieros a distinguir entre cambios en las estimaciones contables y cambios en las políticas contables.</p>   | 01/01/2023  |
| <p>Modificación de la NIC 12 - Impuestos diferidos relacionados con activos y pasivos que surgen de una sola transacción. Estas modificaciones requieren que las empresas reconozcan impuestos diferidos sobre transacciones que, en el reconocimiento inicial, dan lugar a montos iguales de diferencias temporarias imponibles y deducibles.</p>  | 01/01/2023  |
| <p>Enmiendas a la IFRS 16 “Arrendamientos” sobre ventas con arrendamiento posterior, la que explica como una entidad debe reconocer los derechos por uso del activo y como las ganancias o pérdidas producto de la venta y arrendamiento posterior deben ser reconocidas en los estados financieros.</p>  | 01/01/2024  |

La Administración de la Sociedad estima que la adopción de las normas, interpretaciones y enmiendas antes descritas no tendrá un impacto significativo en los Estados Financieros de la Sociedad en el período de su primera aplicación.

### **3 – CONTINUACIÓN, RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES**

#### **3.2 Efectivo y efectivo equivalente.**

Dentro del efectivo y efectivo equivalente se incluye el efectivo en caja y saldos en cuentas corrientes bancarias. Además, están contenidas en este rubro aquellas inversiones de muy corto plazo utilizadas en la administración normal de excedentes de efectivo, de gran liquidez, fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo y sin riesgo de pérdida de valor. En el Estado de Situación Financiera, los sobregiros de existir se clasificarán como “Obligaciones con bancos e instituciones financieras”.

#### **3.3 Activos y pasivos financieros a valor razonable.**

##### **Clasificación.**

La clasificación de activos, pasivos y resultados se han efectuado de conformidad a las normas impartidas por IFRS 9.

##### **Baja de activos y pasivos financieros.**

Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA da de baja en sus Estados de Situación Financiera un activo financiero 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 Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA es reconocida como un activo o un pasivo separado.

La entidad elimina de sus Estados 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 cancelada, o bien haya expirado.

Cuando Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA transfiere un activo financiero, evalúa en qué medida retiene los riesgos y los beneficios inherentes a su propiedad.

---

### 3 – CONTINUACIÓN, RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

#### 3.3 Continuación, Activos y pasivos financieros a valor razonable.

Si:

- a) Si se transfiere de manera sustancial los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad del activo financiero, se da de baja en cuentas y reconocerá separadamente, como activos o pasivos, cualesquiera sean derechos y obligaciones creados o retenidos por efecto de la transferencia.
  
- b) Si no se transfiere ni retiene de manera sustancial todos los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad del activo financiero, determinará si ha retenido el control sobre el activo financiero.

En estos casos:

- I. Si no ha retenido el control, se dará de baja el activo financiero y reconocerá por separado, como activos o pasivos, cualquier derecho u obligación creado o retenido por efecto de la transferencia.
  
- II. Si la entidad ha retenido el control, continuará reconociendo el activo financiero de acuerdo a sus propias características.
  
- III. Compensación:

Los activos y pasivos financieros son objeto de compensación, de manera que se presentan en los Estados de Situación Financiera su monto neto, cuando y sólo cuando Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA tenga el derecho, exigible legalmente, de compensar los montos reconocidos y tenga la intención de liquidar la cantidad neta, o de realizar el activo y cancelar el pasivo simultáneamente.

Los ingresos y gastos son presentados netos sólo cuando lo permiten las normas de contabilidad, o en el caso de ganancias y pérdidas que surjan de un grupo de transacciones similares como la actividad de negociación de Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA.

### **3 – CONTINUACIÓN, RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES**

#### **3.3 Continuación, Activos y pasivos financieros a valor razonable.**

##### **IV. Medición de valor razonable:**

Valor razonable es el monto por el cual puede ser intercambiado un activo o cancelado un pasivo, entre un comprador y un vendedor interesados y debidamente informados, en condiciones de independencia mutua.

Cuando está disponible, Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA estima el valor razonable de un instrumento usando precios cotizados en un mercado activo para ese instrumento. Un mercado es denominado como activo si los precios cotizados se encuentran fácil y regularmente disponibles y representan transacciones reales y que ocurren regularmente sobre una base independiente.

Si el mercado de un instrumento financiero no fuera activo, Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA determinará el valor razonable utilizando una técnica de valoración. Entre las técnicas de valoración se incluye el uso de transacciones de mercado recientes entre partes interesadas y debidamente informadas que actúen en condiciones de independencia mutua, si estuvieran disponibles, así como las referencias al valor razonable de otro instrumento financiero sustancialmente igual, el descuento de flujos de efectivo y los modelos de fijación de precios de opciones.

La técnica de valoración escogida hará uso, en el máximo grado, de informaciones obtenidas en el mercado, utilizando la menor cantidad posible de datos estimados por Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA, incorporará todos los factores que considerarían los participantes en el mercado para establecer el precio, y será coherente con las metodologías económicas generalmente aceptadas para calcular el precio de los instrumentos financieros. Las variables utilizadas por la técnica de valoración representan de forma razonable expectativas de mercado y reflejan los factores de rentabilidad-riesgo inherentes al instrumento financiero. Periódicamente, Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA revisará la técnica de valoración y comprobará su validez utilizando precios procedentes de cualquier transacción reciente y observable de mercado sobre el mismo instrumento o que estén basados en cualquier dato de mercado observable y disponible.

### 3 – CONTINUACIÓN, RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

#### 3.3 Continuación, Activos y pasivos financieros a valor razonable.

##### IV. Continuación, medición de valor razonable:

La mejor evidencia del valor razonable de un instrumento financiero, al proceder a reconocerlo inicialmente, es el precio de la transacción (es decir, el valor razonable de la contraprestación entregada o recibida) a menos que el valor razonable de ese instrumento se pueda poner mejor de manifiesto mediante la comparación con otras transacciones de mercado reales observadas sobre el mismo instrumento (es decir, sin modificar o presentar de diferente forma el mismo) o mediante una técnica de valoración cuyas variables incluyan solamente datos de mercados observables. Cuando el precio de la transacción entrega la mejor evidencia de valor razonable en el reconocimiento inicial, el instrumento financiero es valorado inicialmente al precio de la transacción y cualquier diferencia entre este precio y el valor obtenido inicialmente del modelo de valuación es reconocida posteriormente en resultado dependiendo de los hechos y circunstancias individuales de la transacción, pero no después de que la valuación esté completamente respaldada por los datos de mercados observables o que la transacción sea terminada.

Generalmente, Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA tiene activos y pasivos que compensan riesgos de mercado entre sí, en estos casos se usan precios medios de mercado como una base para establecer los valores. En el caso de las posiciones abiertas, Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA aplica el precio corriente de oferta o comprador para la posición abierta neta, según resulte adecuado. Los valores razonables reflejan el riesgo de crédito del instrumento e incluyen ajustes para tomar en cuenta el riesgo de crédito del emisor, según resulte adecuado.

Las estimaciones del valor razonable obtenidas a partir de modelos son ajustadas por cualquier otro factor, como incertidumbres en el riesgo o modelo de liquidez, en la medida que Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA crea que otra entidad participante del mercado las tome en cuenta al determinar el precio de una transacción.

### **3 – CONTINUACIÓN, RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES**

#### **3.3 Continuación, Activos y pasivos financieros a valor razonable.**

c) Transacciones 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 de la moneda funcional 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 de los Estados de Situación Financiera. Todas las diferencias son registradas con cargo o abono a resultados.

d) Instrumentos financieros a valor razonable.

Se encuentran valorados a su valor razonable de acuerdo con los precios de mercado a la fecha de cierre de los Estados de Situación Financiera.

Todas las compras y ventas de instrumentos a valor razonable que deben ser entregados dentro del plazo establecido por las regulaciones o convenciones del mercado, son reconocidos en 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 (forward) 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 resultados.

e) Contratos derivados financieros.

Los contratos de derivados financieros, que incluyen forwards de monedas extranjeras y unidades de fomento, futuros de tasa de interés, swaps de monedas y tasa de interés, opciones de monedas y otros instrumentos de derivados financieros, son reconocidos a su valor razonable.

### **3 – CONTINUACIÓN, RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES**

#### **3.3 Continuación, Activos y pasivos financieros a valor razonable.**

El valor razonable es obtenido de cotizaciones de mercado, modelos de descuento de flujos de caja y modelos de valorización de opciones según corresponda. Los contratos de derivados se informan como un activo cuando su valor razonable es positivo y como un pasivo cuando éste es negativo, en los rubros “Instrumentos financieros derivados”.

Al momento de suscripción de un contrato de derivado, éste debe ser designado por Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA como instrumento derivado para negociación o para fines de cobertura contable.

Los cambios en el valor razonable de los contratos de derivados financieros mantenidos para negociación se incluyen en el rubro “Resultado por instrumentos financieros derivados a Valor Razonable”, en el Estado de Resultado Integral.

Al 30 de septiembre de 2023 y 31 de diciembre de 2022 Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA sólo ha efectuado derivados de “negociación” de acuerdo a lo establecido en la IFRS 9.

#### **3.4 Instrumentos financieros a costo amortizado.**

Los instrumentos financieros a costo amortizado son activos y pasivos no derivados con pagos fijos o determinables y vencimiento fijo, sobre los cuales la administración tiene la intención de percibir los flujos de intereses, reajustes y diferencias de cambio de acuerdo con los términos contractuales del instrumento. Bajo este rubro se consideran principalmente los siguientes activos financieros:

##### **Operaciones de Simultáneas de Acciones:**

Las operaciones de Simultáneas de Acciones tienen como finalidad una forma de inversión o financiamiento, son incluidos en los activos como derechos y en los pasivos como obligaciones, éstas son valorizadas y devengadas diariamente al valor del costo incrementando en el equivalente de aplicar linealmente el porcentaje de aumento implícito entre el valor de enajenación, al día de suscripción y el monto pactado a recibir.



### **3 – CONTINUACIÓN, RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES**

#### **3.4 Continuación, Instrumentos financieros a costo amortizado.**

##### **Pactos de retroventa:**

Se efectúan operaciones de pacto de retroventa como una forma de inversión. Bajo estos acuerdos, son incluidos como activos en el rubro “A Costo amortizado – Operaciones de financiamiento – Operaciones de Compra con Retroventa sobre IRF - IIF”, los cuales son valorizados de acuerdo a la tasa de interés del pacto.

##### **Pactos de retrocompra:**

Se efectúan pactos de retrocompra como una forma de financiamiento, las inversiones son vendidas sujetas a una obligación de retrocompra que sirven de garantía para el préstamo y forman parte del rubro de Instrumentos Financieros a valor razonable, son incluidos como activos. La obligación de retrocompra de la inversión es clasificada en el rubro obligaciones por financiamiento, en el pasivo la cual es valorizada a costo amortizado de acuerdo a la tasa de interés pactada.

##### **Valorización del costo amortizado:**

El costo amortizado de un activo financiero o de un pasivo financiero es la medida inicial de dicho activo o pasivo menos los reembolsos del principal, más o menos la amortización acumulada (calculada con el método de la tasa de interés efectivo) de cualquier diferencia entre el importe inicial y el valor de reembolso en el vencimiento, y menos cualquier disminución por deterioro.

##### **Créditos y cuentas por cobrar a clientes.**

Los créditos y cuentas por cobrar a clientes originados y adquiridos son activos financieros no derivados con cobros fijos o determinados que no se encuentran cotizados en un mercado activo y que Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA no tiene intención de vender inmediatamente o en el corto plazo.

##### **Método de valorización**

Las colocaciones son valorizadas inicialmente a su valor razonable más los costos de transacción incrementadas y posteriormente medidos a su costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, excepto cuando Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA elige llevar los préstamos al valor razonable con cambios en resultados.

### **3 – CONTINUACIÓN, RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES**

#### **3.5 Deudores por intermediación.**

Los deudores por intermediación son producto de la intermediación de valores por cuenta de los clientes, estos se registran contablemente el día de su asignación por el monto de la operación, menos la provisión por pérdidas por deterioro del valor. En este ítem incluye la intermediación de compra de acciones, operaciones simultáneas, comisiones cobradas a los clientes y el corredor contraparte de la intermediación de venta.

#### **3.6 Inversiones en sociedades.**

Los títulos patrimoniales que no son mantenidos para negociar (Inversiones en las Bolsas) en donde Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA no tiene influencia significativa y tienen un carácter estratégico, serán valorizados de acuerdo a IFRS 9, es decir, a su valor razonable con efecto en patrimonio, y se reconocerá en resultados los dividendos procedentes de esa inversión cuando se establezca el derecho de la entidad a recibir el pago de dividendo de acuerdo con la NIC 18 “Ingresos de Actividades Ordinarias”.

#### **3.7 Propiedades, plantas y equipos.**

Los activos fijos de Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA se contabilizan utilizando el modelo del costo. El modelo del costo es un método contable en el cual el activo fijo 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 imputan a resultados, siguiendo el principio devengado, como costo del ejercicio en que se incurran.

La depreciación es 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 periodo se registra contra el resultado del periodo y es 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 calcula como la diferencia entre el precio de venta y el valor libro del activo, y se reconoce en la cuenta de resultados.

---

### 3 – CONTINUACIÓN, RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

#### 3.8 Transacciones y saldos en moneda extranjera.

Las transacciones en monedas distintas a la moneda funcional se consideran en moneda extranjera y son registradas inicialmente al tipo de cambio de la moneda funcional a la fecha de la transacción. Los activos y pasivos monetarios expresados en moneda extranjera son traducidos al tipo de cambio de la moneda funcional a la fecha de los Estados de Situación Financiera. Todas las diferencias por tipo de cambio son registradas con cargo o abono a resultados.

|                 | 30-09-2023 | 31-12-2022 |
|-----------------|------------|------------|
|                 | \$         | \$         |
| Dólar observado | 895,60     | 855,86     |
| Euro            | 946,62     | 915,95     |

#### 3.9 Deterioro de activo.

Un activo financiero será evaluado en cada fecha de presentación para determinar si existe evidencia objetiva de deterioro producida como resultado de uno o más eventos que hayan ocurrido después del reconocimiento inicial del activo, y ese o esos eventos causantes de la pérdida tengan impacto sobre los flujos de efectivos futuros estimados del activo financiero, que pueda ser estimado con fiabilidad. Una pérdida por deterioro en relación con activos financieros registrados al costo amortizado se calculará como la diferencia entre el importe en libros del activo y el valor actual de los flujos de efectivo futuros estimados. La Sociedad tiene la política de provisionar el 100% por deterioro, aquellas cuentas por cobrar vencidas con antigüedad mayor a 30 días de emitida la factura, lo que nos permite revelar en la nota N.º 14 el monto determinado de deterioro para los saldos vencidos.

#### 3.10 Acreedores por intermediación.

Los acreedores por intermediación son producto de la intermediación de valores por cuenta de los clientes, estos se registran contablemente el día de su asignación por el monto de operación. En este ítem incluyen la intermediación de ventas de acciones, operaciones simultáneas y los corredores contraparte de la intermediación de compra de acciones.

### **3 – CONTINUACIÓN, RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES**

#### **3.11 Impuesto a la renta e impuestos diferidos.**

Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA determina la base imponible y calcula su impuesto a la renta de acuerdo con las disposiciones tributarias vigentes en cada período.

Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA reconoce, cuando corresponda, los impuestos diferidos originados por diferencias temporarias deducibles o imposables 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 imposables positivas en el futuro. Tanto activos como pasivos por impuestos diferidos se clasifican entre las partidas no corrientes.

#### **3.12 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:

- i. Es una obligación actual como resultado de hechos pasados.
- ii. Las provisiones se registran al valor de los pagos futuros, cuando el efecto del descuento es significativo.
- iii. El monto puede estimarse confiablemente y existe una probabilidad cierta que se origine una salida de efectivo para la Sociedad.

#### **3.13 Reconocimientos de ingresos.**

Los activos y pasivos incluyen los intereses y reajustes devengados hasta la fecha de cierre del ejercicio. Los ingresos y gastos por intereses y reajustes se reconocen contablemente en función a su periodo de devengo a tasa efectiva de mercado. Los ingresos ordinarios se reconocen 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 confiabilidad.

### **3 – CONTINUACIÓN, RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES**

#### **3.13 Reconocimientos de ingresos (continuación).**

Las prestaciones de servicios, en que la Sociedad traduce a ingresos, es fundamentalmente comisiones por transacciones dentro y fuera de rueda, intereses y reajustes por inversión en instrumentos financieros, por contratos de derivados, operaciones de financiamientos (retrocompras y retroventas), operaciones de simultáneas, asesorías financieras, los que se reconocen aplicando el modelo de tasa efectiva, diferidas en el plazo de los contratos de origen y de acuerdo a la curva de reconocimiento de los intereses incluidos en dichos contratos.

#### **3.14 Reconocimientos de gastos.**

Los gastos se reconocen 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.

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.

#### **3.15 Costos por financiamientos.**

Los costos por financiamiento de Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA son principalmente las operaciones de ventas con pactos de retrocompra, los cuales se registran y valorizan de acuerdo a lo indicado en el punto 3.4 de esta sección.

#### **3.16 Reajustes y diferencias de cambio.**

Los reajustes y diferencias de cambios de los instrumentos financieros pasan a formar parte de los resultados por instrumentos financieros. En cuanto al resultado neto producto de la actualización de activos y pasivos que se encuentren expresados en monedas y unidades de reajustes diferentes a la moneda funcional, será clasificado en Reajuste y diferencia de cambio.

### **3 – CONTINUACIÓN, RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES**

#### **3.17 Transacciones con empresas relacionadas.**

Se detallan en nota 16 a los Estados Financieros las transacciones con partes relacionadas, conforme a lo instruido en NIC 24 “Información a revelar sobre partes relacionadas”, indicando la naturaleza de la relación con cada parte implicada, así como la información sobre transacciones y saldos correspondientes. Todo esto, para la adecuada comprensión de los efectos potenciales que la indicada relación tiene en los Estados Financieros.

#### **3.18 Segmentos de operación.**

La Sociedad no se encuentra dentro del alcance de aplicación de la NIIF 8, Segmentos de Operación, dado que sus acciones no se transan en un mercado público (ya sea una bolsa de valores nacional o extranjera, o un mercado no organizado, incluyendo los mercados locales y regionales), y no está en proceso de registrar sus estados financieros en una comisión de valores u otra organización reguladora, con el fin de emitir algún tipo de instrumento de deuda o patrimonio en un mercado público.

### **4 - CAMBIOS CONTABLES**

Al 30 de septiembre 2023 y 31 de diciembre 2022 no se efectuaron cambios contables significativos que afecten los Estados Financieros.

### **5 – GESTIÓN DEL RIESGO FINANCIERO**

#### **5.1. Exposiciones al riesgo y formas en que estas surgen.**

Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA reconoce que esté sujeto a diversos tipos de riesgo financiero, respecto de los cuales ha definido políticas de administración de riesgo a nivel corporativo coherente con ellos:

##### **a) Riesgos de mercado.**

La Sociedad distingue entre los riesgos del mercado financiero: los riesgos de tasa de interés, riesgos de precio de las acciones 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 de las acciones.**

Dentro de la política de inversiones de Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA está contemplada la posibilidad de invertir en instrumentos de renta variable, los cuales pueden sufrir una pérdida de valor debido al cambio en sus precios de mercado.

---

## 5 – CONTINUACIÓN, GESTIÓN DEL RIESGO FINANCIERO

### a) Riesgos de mercado, continuación

#### iii. Riesgo de monedas.

Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA tiene dentro de sus alcances poder mantener una posición abierta en monedas, en conjunto con instrumentos derivados de cobertura en dichas monedas, lo cual se realiza a través de una política aplicable a nivel del grupo Credicorp Capital, la cual contempla una serie de métricas y límites que permiten mantener acotada y controlada la exposición cambiaria.

### b) Riesgo de crédito.

i. Riesgo emisor: Las inversiones de corto plazo mantenidas por Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA se encuentran invertidas en instituciones de primer nivel, cuya clasificación de riesgo se sitúa preferentemente en las categorías BBB o superiores, y sus equivalentes.

ii. Riesgo de contraparte: El riesgo crediticio que se asume con clientes o contrapartes en algunos productos tales como forwards, intermediación con liquidación diferida (PM, CN), algunos tipos de pactos, simultáneas, préstamos de valores, y otros, se encuentra delimitado por líneas de operación que se aprueban previamente y un estricto control de las posiciones individuales de los clientes, el uso de las líneas y las respectivas garantías.

### c) 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 Corredores de Bolsa SpA 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.

### d) Riesgo Operacional.

La gestión del riesgo operacional en Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA está basada en los lineamientos Corporativos definidos por el Grupo Credicorp.

La gestión del riesgo operacional en Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA 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.

---

## 5 – CONTINUACIÓN, GESTIÓN DEL RIESGO FINANCIERO

### d) 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.

### 5.2. Estructura de Administración del Riesgo.

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

- **Alta Administración.**  
La alta administración de Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA es su gerente general y/o Credicorp Capital Chile S.A., los cuales aprueban el modelo y las políticas para la administración integral del riesgo en Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA.
- **Comité de Riesgo Operacional.**  
Hay un Comité de Riesgos, el cual es responsable de diseñar y monitorear la implementación de las políticas de riesgos con que cuenta la empresa, y que se enmarcan en las políticas corporativas de Credicorp.
- **Gerencia de Riesgos Corporativa.**  
Es la gerencia responsable de asegurar la implementación y operación del modelo de Administración de Riesgo en Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA, a través de las Subgerencias de Riesgo Financiero, Operacional y Crédito locales. Esta gerencia debe informar periódicamente y en forma oportuna al Comité de Riesgo Regional y la alta administración de la Sociedad, acerca de los resultados del proceso de monitoreo y gestión de los riesgos crediticios, operacionales y de mercado.
- **Gerencias de Unidades de negocio y/o soporte de Credicorp Capital.**  
Las Gerencias de las Unidades son los propietarios de los riesgos de operación y financiero inherentes a las actividades que ejecutan. Por tanto, son los responsables de su adecuada gestión.

Son responsables de difundir hacia sus colaboradores, la importancia de la gestión de riesgos de operación 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.



---

## 5 – CONTINUACIÓN, GESTIÓN DEL RIESGO FINANCIERO

### 5.2. Continuación, Estructura de Administración del Riesgo (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.

Para la adecuada gestión del riesgo operacional, deberán designar de manera específica, el o los colaboradores que asumirán las funciones de Gestores de Riesgos, esto en coordinación con la Gerencia de Riesgos.

Las unidades de negocios son a su vez responsables de dar cumplimiento a las políticas de riesgo financiero y de crédito aprobadas por Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA, respetando los límites que en ellas se establecen para los distintos instrumentos.

### 5.3. Riesgo de crédito.

La función de Riesgo de Crédito es procurar que la empresa no incurra en pérdidas debido al incumplimiento de las obligaciones de sus clientes y pérdidas por deterioro de los instrumentos financieros en los cuales se invierte. Al 30 de septiembre de 2023, la empresa se encontraba expuesta a los siguientes Riesgos de Crédito:

**Deudores por intermediación:** La Sociedad presenta un saldo de MM\$ 27.144 que corresponde a compras de instrumentos financieros por cuenta de clientes cuya liquidación contempla un plazo máximo de 2 días hábiles. Al respecto, el respectivo instrumento financiero no es entregado al cliente sino hasta la fecha de la liquidación, por lo cual la exposición se limita a la diferencia en contra que pudiese producirse entre el valor del respectivo instrumento financiero y el monto adeudado por el cliente.

**Deudores por operaciones a plazo (simultáneas):** La Sociedad presenta un saldo de MM\$ 36.412, donde la totalidad de la deuda cuenta con garantías de terceros suficientes constituidas por cada uno de los clientes.

**Operaciones de instrumentos financieros Derivados:** Debido a que la empresa realiza este tipo de operaciones en la cual existe un compromiso entre las partes, se encuentra latente el riesgo de incumpliendo del cliente. Para mitigar lo anterior, se establece un procedimiento en el que todos los que operan este producto deben ser evaluados para asignarles una línea de riesgo potencial que dependerá del tipo de operación, monto, plazo y las curvas de derivados.

Las empresas que requieren este producto se les evalúa la solvencia, la liquidez y la evolución de su desempeño económico. Bajo este análisis se establece que para ciertos clientes las operaciones debiesen estar garantizadas.

## 5 – CONTINUACIÓN, GESTIÓN DEL RIESGO FINANCIERO

### 5.3. Riesgo de crédito (continuación).

A continuación, se presentan las líneas asignadas al 30 de septiembre de 2023 y el riesgo equivalente de las operaciones, el cual considera los puntos Forwards correspondiente a cada operación y el riesgo potencial hasta el fin del contrato.

| Clientes | Monto líneas de Riesgo Equivalente MMUS\$ | Monto consumido de líneas de Riesgo Equivalente MMUS |
|----------|---|--|
| 195      | 228                                       | 83   |

Asimismo, la Sociedad realiza una estimación y provisión del riesgo crediticio vinculado a las operaciones con derivados financieros, a través del modelo de Credit Value Adjustment (CVA), para con cada una de sus contrapartes y clientes, cifra que es actualizada de forma mensual, la cual al 30 de septiembre de 2023 corresponde a un monto de MM\$33,5.

Compras con pacto de retroventa: Estas operaciones son un financiamiento a terceros en la cual se tiene asociado como un subyacente un instrumento financiero de Renta Fija (IRF). Cabe mencionar que todos los clientes que desean operar en este producto deben tener previamente asignada una línea en la cual se definen límites máximos de exposición, y para los clientes que no son instituciones financieras se ha instruido considerar un sobrecolateral por sobre la operación financiada, el cual está determinado por la clasificación de Riesgo del subyacente.

Con este tipo de operaciones la empresa enfrenta el riesgo de incumplimiento por parte del cliente y de la calidad de los IRF. Al 30 de septiembre de 2023 los pactos de retroventa ascienden a MM\$11.355 siendo la clasificación de los instrumentos que están como garantías los que se presentan a continuación.

| Clasificación de Riesgo de IRF | % IRF de Cartera de Pactos de Retroventa |
|--------------------------------|--|
| AA                             | 23%                                      |
| AA-                            | 77%                                      |

Operaciones de compra con retroventa sobre IRV: Estas son operaciones en las cuales la empresa financia a sus clientes y éstos entregan activos de Renta Variable para respaldarlas. Al 30 de septiembre de 2023 estas operaciones son por MM\$ 336.-

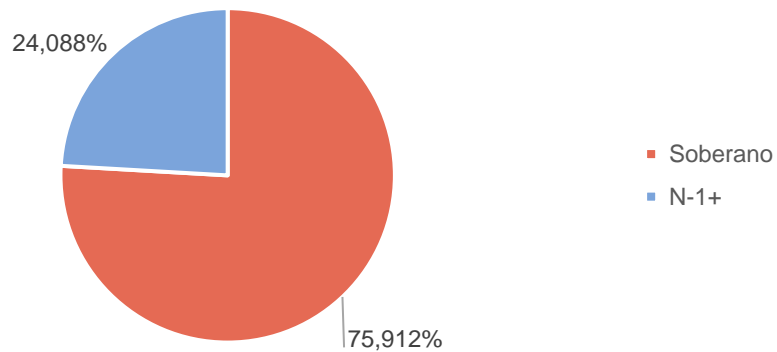
**5 – CONTINUACIÓN, GESTIÓN DEL RIESGO FINANCIERO**
**5.4. Cartera propia.**

La clasificación de la cartera propia por niveles de riesgo emisor, considerando las categorías establecidas por empresas clasificadoras externas, es la siguiente:

## a) Renta Fija

| <b>Clasificación de Riesgo</b> | <b>Monto (M\$)</b> | <b>%</b>    |
|--------------------------------|--------------------|-------------|
| Soberano                       | 27.400.878         | 75,92%      |
| N-1+                           | 8.695.615          | 24,09%      |
| <b>Total</b>                   | <b>36.096.492</b>  | <b>100%</b> |

Clasificación de Riesgo



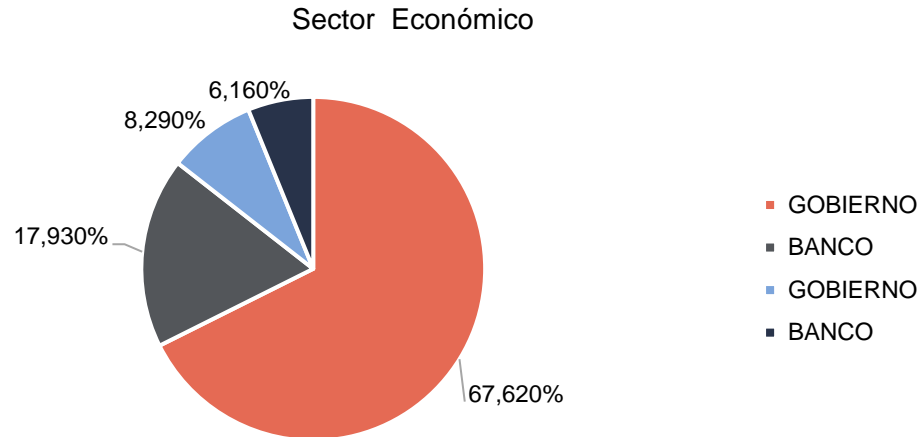
## 5 – CONTINUACIÓN, GESTIÓN DEL RIESGO FINANCIERO

### 5.4. Continuación, Cartera propia.

#### Concentración de la cartera de inversiones:

La cartera propia (M\$36.096.492) está constituida por instrumentos financieros de los siguientes emisores:

| EMISOR                                     | SECTOR   | MONTO (M\$)       | %              |
|--|----------|-------------------|----------------|
| TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA DE CHILE | GOBIERNO | 24.409.505        | 67,62%         |
| BANCO BICE                                 | BANCO    | 6.471.451         | 17,93%         |
| BANCO CENTRAL DE CHILE                     | GOBIERNO | 2.991.372         | 8,29%          |
| BANCO CHILE                                | BANCO    | 2.224.163         | 6,16%          |
| <b>TOTAL</b>                               |          | <b>36.096.492</b> | <b>100,00%</b> |



#### b) Renta variable

| Clasificación de Riesgo | Monto (M\$)      |
|-------------------------|------------------|
| Sin información         | 2.948.384        |
| Primera Clase Nivel 4   | 828.241          |
| Primera Clase Nivel 1   | 645.293          |
| Cuotas de Fondos        | 584.677          |
| Primera Clase Nivel 2   | 244.535          |
| Primera Clase Nivel 3   | 209.988          |
| <b>Total</b>            | <b>5.461.119</b> |

---

## 5 – CONTINUACIÓN, GESTIÓN DEL RIESGO FINANCIERO

### 5.4. Continuación, Cartera propia.

c) Derivados y FX de monedas

Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA, al 30 de septiembre de 2023, mantenía posiciones de acuerdo con la política de límites de riesgo financiero para el producto.

El área de Riesgo monitorea diariamente el MTM de la cartera FX de monedas y el cumplimiento de los límites aprobados para esta cartera.

d) Simultáneas.

Para estas Operaciones se controla diariamente el subyacente asociado al financiamiento de acuerdo con el modelo de riesgo interno donde se consideran las siguientes variables:

| <b>Clasificación de Acciones Grupo de Listas A, B, C</b> | <b>Simultaneas Vigentes / Cap Bursátil</b> | <b>Var</b> | <b>Días residuales de Liquidación</b> | <b>Presencia Bursátil</b> |
|--|--|------------|---------------------------------------|---------------------------|
|--|--|------------|---------------------------------------|---------------------------|

#### Riesgo Tasa de interés:

Al 30 de septiembre de 2023, si los tipos de interés sobre los activos disponibles para la venta que conforman la cartera propia hubieran sido 100 puntos base mayor, manteniéndose todas las demás variables constantes, la disminución del patrimonio habría sido MM\$ 943. Esto se origina principalmente por la disminución del valor razonable de los instrumentos financieros de renta fija nacional.

## 5 – CONTINUACIÓN, GESTIÓN DEL RIESGO FINANCIERO

### 5.5. Riesgo de liquidez.

Riesgo de liquidez se define como la pérdida potencial ante la imposibilidad o dificultad de renovar pasivos o de contratar otros en condiciones normales para la Corredora, por la venta anticipada o forzosa de activos a descuentos inusuales para hacer frente a sus obligaciones, o bien, por el hecho de que una posición no pueda ser oportunamente enajenada, adquirida o cubierta mediante el establecimiento de una posición contraria equivalente.

Para mitigar el riesgo de liquidez, la Corredora mide, evalúa y da seguimiento al riesgo que resulta de las diferencias entre los flujos de efectivo proyectados a distintas fechas tomando en cuenta los activos (disponibilidades, inversiones en valores, pactos, derivados, cuentas por cobrar) y pasivos (préstamos, obligaciones varias y cuentas por pagar) más líquidos.

Al 30 de septiembre de 2023, la posición neta a los siguientes plazos presentaba la siguiente brecha:

| Detalle Flujos Futuros                 | t <sub>0</sub><br>M\$ | Hasta 7 días<br>M\$ | Hasta 30 días<br>M\$ | Hasta 60 días<br>M\$ | Hasta 90 días<br>M\$ | Más de 90 días<br>M\$ |
|--|-----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| Saldo Inicial Disponible e Inversiones | 29.597.326            | 29.597.326          | 70.340.763           | 70.311.030           | 71.153.987           | 71.395.302            |
| Ingresos                               | -                     | 129.204.022         | 31.879.808           | 4.080.655            | 3.927.345            | 7.990.612             |
| Egresos                                | -                     | (88.460.585)        | (31.909.541)         | (3.237.698)          | (3.686.030)          | (8.058.762)           |
| <b>Saldo Final Posición Neta</b>       | <b>29.597.326</b>     | <b>70.340.763</b>   | <b>70.311.030</b>    | <b>71.153.987</b>    | <b>71.395.302</b>    | <b>71.327.152</b>     |



---

**5 – CONTINUACIÓN, GESTIÓN DEL RIESGO FINANCIERO**
**5.6. Riesgo tipo de cambio.**

Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA realiza un monitoreo diario de su posición neta en moneda extranjera, estimando el riesgo de su posición basándose en un análisis de sensibilidad ante variaciones dadas del tipo de cambio.

La Sociedad mantenía al 30 de septiembre de 2023 una posición neta en dólares por USD 336.763 y al suponer una caída del tipo de cambio de un 5% respecto del peso chileno, manteniendo todas las demás variables constantes, implicaría una pérdida de MM\$ 10.2.

**5.7. Determinación de Condiciones de Patrimonio, Liquidez y Solvencia.**

**Patrimonio depurado** : **M\$ 31.236.327**

**Patrimonio mínimo Legal** : **M\$ 506.765**

**LIQUIDEZ GENERAL**

|   |   |                    |   |                   |
|---|---|--------------------|---|-------------------|
| <u>Activos disponibles y realizables hasta 7 días</u> | = | <u>156.456.298</u> | = | <b>1,13 veces</b> |
| <u>Pasivos exigibles hasta 7 días</u>                 |   | <u>138.625.127</u> |   |                   |

**LIQUIDEZ POR INTERMEDIACION**

|  |   |                   |   |                   |
|--|---|-------------------|---|-------------------|
| <u>Activo disponible más deudores por intermediación</u> | = | <u>90.428.448</u> | = | <b>1,48 veces</b> |
| <u>Acreedores por intermediación</u>                     |   | <u>61.071.603</u> |   |                   |

**RAZON DE ENDEUDAMIENTO**

|                                |   |                    |   |                   |
|--------------------------------|---|--------------------|---|-------------------|
| <u>Total pasivos exigibles</u> | = | <u>236.727.000</u> | = | <b>7,19 veces</b> |
| <u>Patrimonio líquido</u>      |   | <u>32.911.080</u>  |   |                   |

**RAZON DE COBERTURA PATRIMONIAL**

|                                    |   |                   |   |                |
|------------------------------------|---|-------------------|---|----------------|
| <u>Monto cobertura patrimonial</u> | = | <u>12.194.877</u> | = | <b>37,05 %</b> |
| <u>Patrimonio líquido</u>          |   | <u>32.911.080</u> |   |                |

## **5 – CONTINUACIÓN, GESTIÓN DEL RIESGO FINANCIERO**

### **5.8. Políticas de valorización de instrumentos financieros.**

Por definición “valor razonable” es el precio que alcanzaría un instrumento financiero, en un determinado momento, en una transacción libre y voluntaria entre partes interesadas, debidamente informadas e independientes entre sí. Por tanto, el valor razonable de un instrumento financiero debe estar debidamente fundado y reflejar el valor que la entidad recibiría o pagaría al transarlo en el mercado.

De acuerdo con lo señalado en la normativa vigente, se han definido algunos métodos de valorización basados en precios de mercado y modelación de precios.

A continuación, se describen los niveles establecidos para la clasificación de métodos de valorización de instrumentos financieros:

**Nivel 1:** Precios observables en mercado activo. En esta categoría se encuentra el método de valoración a precio de mercado.

**Nivel 2:** Técnica de valorización proveniente de mercado activo directo o indirecto, este método es útil para valorizar por modelación utilizando gran información del mercado activo, en la cual se usan precios utilizados por instrumentos similares y otras técnicas de evaluación considerando información directa e indirecta del mercado.

**Nivel 3:** Técnica de valuación sin mercado activo, por lo que incluye valorización por medio de modelación y que utiliza métodos sofisticados que dependen de las características y supuestos propias del producto.



## 5 – CONTINUACIÓN, GESTIÓN DEL RIESGO FINANCIERO

Al 30 de septiembre de 2023.

| <b>Activos Financieros</b>             | <b>Nivel 1<br/>M\$</b> | <b>Nivel 2<br/>M\$</b> | <b>Nivel 3<br/>M\$</b> | <b>Total<br/>M\$</b> |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|
| <b>Instrumentos para Negociación</b>   |                        |                        |                        |                      |
| Del Estado y Banco Central de Chile    | 27.400.877             | -                      | -                      | 27.400.877           |
| Otros Instrumentos emitidos en el país | 5.461.119              | 8.695.615              | 212.570                | 14.369.304           |
| Instrumentos emitidos en el exterior   | -                      | -                      | -                      | -                    |
| <b>Total</b>                           | <b>32.861.996</b>      | <b>8.695.615</b>       | <b>212.570</b>         | <b>41.770.181</b>    |
| Derivados Negociación                  | -                      | 31.903.115             | -                      | 31.903.115           |
| <b>Total</b>                           | <b>-</b>               | <b>31.903.115</b>      | <b>-</b>               | <b>31.903.115</b>    |
| <b>Pasivos Financieros</b>             | <b>Nivel 1<br/>M\$</b> | <b>Nivel 2<br/>M\$</b> | <b>Nivel 3<br/>M\$</b> | <b>Total<br/>M\$</b> |
| <b>Instrumentos para Negociación</b>   |                        |                        |                        |                      |
| Del Estado y Banco Central de Chile    | -                      | -                      | -                      | -                    |
| Otros Instrumentos emitidos en el país | -                      | -                      | -                      | -                    |
| <b>Total</b>                           | <b>-</b>               | <b>-</b>               | <b>-</b>               | <b>-</b>             |
| Derivados Negociación                  | -                      | 25.244.834             | -                      | 25.244.834           |
| <b>Total</b>                           | <b>-</b>               | <b>25.244.834</b>      | <b>-</b>               | <b>25.244.834</b>    |

Al 31 de diciembre de 2022.

| <b>Activos Financieros</b>             | <b>Nivel 1<br/>M\$</b> | <b>Nivel 2<br/>M\$</b> | <b>Nivel 3<br/>M\$</b> | <b>Total<br/>M\$</b> |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|
| <b>Instrumentos para Negociación</b>   |                        |                        |                        |                      |
| Del Estado y Banco Central de Chile    | 11.480.384             | -                      | -                      | 11.480.384           |
| Otros Instrumentos emitidos en el país | 3.208.111              | 1.957.931              | 203.010                | 5.369.052            |
| Instrumentos emitidos en el exterior   | -                      | -                      | -                      | -                    |
| <b>Total</b>                           | <b>14.688.495</b>      | <b>1.957.931</b>       | <b>203.010</b>         | <b>16.849.436</b>    |
| Derivados Negociación                  | -                      | 47.149.692             | -                      | 47.149.692           |
| <b>Total</b>                           | <b>-</b>               | <b>47.149.692</b>      | <b>-</b>               | <b>47.149.692</b>    |
| <b>Pasivos Financieros</b>             | <b>Nivel 1<br/>M\$</b> | <b>Nivel 2<br/>M\$</b> | <b>Nivel 3<br/>M\$</b> | <b>Total<br/>M\$</b> |
| <b>Instrumentos para Negociación</b>   |                        |                        |                        |                      |
| Del Estado y Banco Central de Chile    | -                      | -                      | -                      | -                    |
| Otros Instrumentos emitidos en el país | -                      | -                      | -                      | -                    |
| <b>Total</b>                           | <b>-</b>               | <b>-</b>               | <b>-</b>               | <b>-</b>             |
| Derivados Negociación                  | -                      | 41.202.003             | -                      | 41.202.003           |
| <b>Total</b>                           | <b>-</b>               | <b>41.202.003</b>      | <b>-</b>               | <b>41.202.003</b>    |

## 6 - USO DE ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRÍTICOS

La preparación de los Estados Financieros requiere que la Administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos y resultados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos que tienen un riesgo significativo de causar un ajuste material a los saldos de los activos y pasivos en el próximo año se presentan a continuación:

- **Valor razonable de instrumentos financieros.**

Los instrumentos financieros a valor razonable presentados en el estado de situación financiera al 30 de septiembre de 2023 y 31 de diciembre 2022 fueron medidos de acuerdo a las metodologías establecidas en la NIIF 9. Dichas metodologías son clasificadas según los siguientes niveles:

- Nivel I: Valores o precios de cotización en mercados activos para activos y pasivos idénticos.
- Nivel II: Información provenientes de fuentes distintas a los valores de cotización del Nivel I, pero observables en mercados para los activos y pasivos ya sea de manera directa (precios) o indirecta (obtenidos a partir de precios).
- Nivel III: Información para activos o pasivos que no se basen en datos de mercados observables.

- **Pérdidas por deterioro en los activos.**

Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA evalúa el deterioro de las cuentas por cobrar cuando existe una evidencia objetiva que no será capaz de cobrar todos los importes de acuerdo con los términos originales de la cuenta por cobrar.

**7 – REAJUSTE Y DIFERENCIA DE CAMBIO**

| Diferencia de cambio                                | Abono (cargo) a resultados |                |               |                |               |              | Total         |                |
|---|----------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
|   | US \$                      |                | U.F.          |                | Otros         |              | 30-09-2023    | 30-09-2022     |
|   | 30-09-2023                 | 30-09-2022     | 30-09-2023    | 30-09-2022     | 30-09-2023    | 30-09-2022   |               |                |
| M\$   | M\$                        | M\$            | M\$           | M\$            | M\$           | M\$          | M\$           |                |
| Efectivo y efectivo equivalente                     | (24.220)                   | 19.114         | -             | -              | -             | -            | (24.220)      | 19.114         |
| Deudores por intermediación                         | -                          | -              | -             | -              | -             | -            | -             | -              |
| Otras cuentas por cobrar                            | -                          | (3.589)        | -             | 449            | -             | -            | -             | (3.140)        |
| Cuentas por cobrar a partes relacionadas            | -                          | -              | -             | -              | -             | -            | -             | -              |
| Otros activos                                       | 2.947                      | 149.154        | 58.509        | 143.349        | 46.791        | 1.882        | 108.247       | 294.385        |
| Obligaciones con bancos e instituciones financieras | -                          | -              | -             | -              | -             | -            | -             | -              |
| Acreedores por intermediación                       | -                          | -              | -             | -              | -             | -            | -             | -              |
| Otras cuentas por pagar                             | 15.698                     | (48.047)       | -             | -              | -             | -            | 15.698        | (48.047)       |
| Cuentas por pagar a partes relacionadas             | -                          | -              | -             | -              | -             | -            | -             | -              |
| Otros pasivos                                       | -                          | -              | -             | -              | -             | -            | -             | -              |
| <b>Total diferencia de cambio</b>                   | <b>(5.575)</b>             | <b>116.632</b> | <b>58.509</b> | <b>143.798</b> | <b>46.791</b> | <b>1.882</b> | <b>99.725</b> | <b>262.312</b> |

**8 - EFECTIVO Y EFECTIVO EQUIVALENTE**

| Efectivo y efectivo equivalente | 30-09-2023        | 31-12-2022        |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                 | M\$               | M\$               |
| Caja en pesos                   | 50                | 50                |
| Caja en moneda extranjera       | -                 | -                 |
| Banco en pesos                  | 10.890.838        | 24.118.259        |
| Banco en moneda extranjera      | 18.706.438        | 32.366.483        |
| FFMM Excedente de Efectivo      | -                 | -                 |
| <b>Total</b>                    | <b>29.597.326</b> | <b>56.484.792</b> |

## 9 - INSTRUMENTOS FINANCIEROS POR CATEGORÍA

### Activos financieros

Al 30 de septiembre de 2023

| Instrumentos financieros según el estado de situación financiera | Activos financieros a valor razonable por resultados | Activos financieros a valor razonable por patrimonio | Activos financieros a costo amortizado | Total              |
|--|--|--|--|--------------------|
|  | M\$  | M\$  | M\$                                    | M\$                |
| Efectivo y efectivo equivalente                                  | -  | -  | 29.597.326                             | 29.597.326         |
| Instrumentos financieros de cartera propia disponible            | 10.069.445   | 368.000  | -                                      | 10.437.445         |
| Instrumentos financieros de cartera propia comprometida          | 31.120.166   | -  | -                                      | 31.120.166         |
| Instrumentos financieros derivados                               | 31.903.115   | -  | -                                      | 31.903.115         |
| Operaciones de compra con retroventa sobre IRV                   | -  | -  | 336.203                                | 336.203            |
| Operaciones de compra con retroventa sobre IRF e IIF             | -  | -  | 11.354.683                             | 11.354.683         |
| Otras operaciones de financiamiento                              | -  | -  | 87                                     | 87                 |
| Deudores por intermediación                                      | -  | -  | 63.556.006                             | 63.556.006         |
| Cuentas por cobrar por operaciones de cartera propia             | -  | -  | 9.345.521                              | 9.345.521          |
| Cuentas por cobrar a partes relacionadas                         | -  | -  | 468.600                                | 468.600            |
| Otras cuentas por cobrar   | -  | -  | 33.306.799                             | 33.306.799         |
| Inversiones en sociedades  | -  | 212.570  | -                                      | 212.570            |
| <b>Total</b>   | <b>73.092.726</b>                                    | <b>580.570</b>                                       | <b>147.965.225</b>                     | <b>221.638.521</b> |

Al 31 de diciembre de 2022.

| Instrumentos financieros según el estado de situación financiera | Activos financieros a valor razonable por resultados | Activos financieros a valor razonable por patrimonio | Activos financieros a costo amortizado | Total              |
|--|--|--|--|--------------------|
|  | M\$  | M\$  | M\$                                    | M\$                |
| Efectivo y efectivo equivalente                                  | -  | -  | 56.484.792                             | 56.484.792         |
| Instrumentos financieros de cartera propia disponible            | 799.061  | 1.780.800  | -                                      | 2.579.861          |
| Instrumentos financieros de cartera propia comprometida          | 14.066.565   | -  | -                                      | 14.066.565         |
| Instrumentos financieros derivados                               | 47.149.692   | -  | -                                      | 47.149.692         |
| Operaciones de compra con retroventa sobre IRV                   | -  | -  | 2.764.559                              | 2.764.559          |
| Operaciones de compra con retroventa sobre IRF e IIF             | -  | -  | 13.056.949                             | 13.056.949         |
| Otras operaciones de financiamiento                              | -  | -  | 2.247                                  | 2.247              |
| Deudores por intermediación                                      | -  | -  | 46.056.103                             | 46.056.103         |
| Cuentas por cobrar por operaciones de cartera propia             | -  | -  | 150.372                                | 150.372            |
| Cuentas por cobrar a partes relacionadas                         | -  | -  | 2.128.391                              | 2.128.391          |
| Otras cuentas por cobrar   | -  | -  | 24.608.994                             | 24.608.994         |
| Inversiones en sociedades  | -  | 203.010  | -                                      | 203.010            |
| <b>Total</b>   | <b>62.015.318</b>                                    | <b>1.983.810</b>                                     | <b>145.252.407</b>                     | <b>209.251.535</b> |

## 9 - CONTINUACIÓN, INSTRUMENTOS FINANCIEROS POR CATEGORÍA

### Pasivos financieros

Al 30 de septiembre de 2023

| Instrumentos financieros según el estado de situación financiera | Pasivos financieros a valor razonable | Pasivos financieros a costo amortizado | Total              |
|--|---------------------------------------|--|--------------------|
|  | M\$                                   | M\$                                    | M\$                |
| Pasivos financieros a valor razonable                            | -                                     | -                                      | -                  |
| Instrumentos financieros derivados                               | 25.244.834                            | -                                      | 25.244.834         |
| Obligaciones por financiamiento                                  | -                                     | 25.221.844                             | 25.221.844         |
| Obligaciones con bancos e instituciones financieras              | -                                     | 159.985                                | 159.985            |
| Acreedores por intermediación                                    | -                                     | 61.082.024                             | 61.082.024         |
| Cuentas por pagar por operaciones de cartera propia              | -                                     | 13.082.342                             | 13.082.342         |
| Cuentas por pagar a partes relacionadas                          | -                                     | 248.104                                | 248.104            |
| Otras cuentas por pagar  | -                                     | 66.118.158                             | 66.118.158         |
| Otros pasivos  | -                                     | -                                      | -                  |
| <b>Total</b>   | <b>25.244.834</b>                     | <b>165.912.457</b>                     | <b>191.157.291</b> |

Al 31 de diciembre de 2022.

| Instrumentos financieros según el estado de situación financiera | Pasivos financieros a valor razonable | Pasivos financieros a costo amortizado | Total              |
|--|---------------------------------------|--|--------------------|
|  | M\$                                   | M\$                                    | M\$                |
| Pasivos financieros a valor razonable                            | -                                     | -                                      | -                  |
| Instrumentos financieros derivados                               | 41.202.003                            | -                                      | 41.202.003         |
| Obligaciones por financiamiento                                  | -                                     | 13.909.116                             | 13.909.116         |
| Obligaciones con bancos e instituciones financieras              | -                                     | 325.040                                | 325.040            |
| Acreedores por intermediación                                    | -                                     | 45.323.453                             | 45.323.453         |
| Cuentas por pagar por operaciones de cartera propia              | -                                     | 100.193                                | 100.193            |
| Cuentas por pagar a partes relacionadas                          | -                                     | 4.901.585                              | 4.901.585          |
| Otras cuentas por pagar  | -                                     | 73.881.690                             | 73.881.690         |
| Otros pasivos  | -                                     | -                                      | -                  |
| <b>Total</b>   | <b>41.202.003</b>                     | <b>138.441.077</b>                     | <b>179.643.080</b> |

## 10 - INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE - CARTERA PROPIA

Al 30 de septiembre de 2023

| Instrumentos financieros a valor razonable | Cartera propia disponible | Cartera propia comprometida |                  |                                   | Subtotal         | Total            |
|--|---------------------------|-----------------------------|------------------|-----------------------------------|------------------|------------------|
|  |                           | En operaciones a plazo      | En Préstamos     | En garantía por otras operaciones |                  |                  |
|  |                           | M\$                         | M\$              | M\$                               |                  |                  |
| <b>Instrumentos de renta variable</b>      |                           |                             |                  |                                   |                  |                  |
| Acciones                                   |                           |                             |                  |                                   |                  |                  |
| Nacionales                                 | 3.838.049                 | -                           | 1.038.393        | -                                 | 1.038.393        | 4.876.442        |
| Extranjeras                                | -                         | -                           | -                | -                                 | -                | -                |
| Cuotas de fondos mutuos                    |                           |                             |                  |                                   |                  |                  |
| Nacionales                                 | -                         | -                           | -                | -                                 | -                | -                |
| Extranjeras                                | -                         | -                           | -                | -                                 | -                | -                |
| Cuotas de fondos de inversión              |                           |                             |                  |                                   |                  |                  |
| Nacionales                                 | 584.677                   | -                           | -                | -                                 | -                | 584.677          |
| Extranjeras                                | -                         | -                           | -                | -                                 | -                | -                |
| Otro                                       | -                         | -                           | -                | -                                 | -                | -                |
| <b>Total IRV</b>                           | <b>4.422.726</b>          | <b>-</b>                    | <b>1.038.393</b> | <b>-</b>                          | <b>1.038.393</b> | <b>5.461.119</b> |

Al 31 de diciembre de 2022.

| Instrumentos financieros a valor razonable | Cartera propia disponible | Cartera propia comprometida |                |                                   | Subtotal       | Total            |
|--|---------------------------|-----------------------------|----------------|-----------------------------------|----------------|------------------|
|  |                           | En operaciones a plazo      | En Préstamos   | En garantía por otras operaciones |                |                  |
|  |                           | M\$                         | M\$            | M\$                               |                |                  |
| <b>Instrumentos de renta variable</b>      |                           |                             |                |                                   |                |                  |
| Acciones                                   |                           |                             |                |                                   |                |                  |
| Nacionales                                 | 2.152.082                 | -                           | 664.111        | -                                 | 664.111        | 2.816.193        |
| Extranjeras                                | -                         | -                           | -              | -                                 | -              | -                |
| Cuotas de fondos mutuos                    |                           |                             |                |                                   |                |                  |
| Nacionales                                 | -                         | -                           | -              | -                                 | -              | -                |
| Extranjeras                                | -                         | -                           | -              | -                                 | -              | -                |
| Cuotas de fondos de inversión              |                           |                             |                |                                   |                |                  |
| Nacionales                                 | 391.918                   | -                           | -              | -                                 | -              | 391.918          |
| Extranjeras                                | -                         | -                           | -              | -                                 | -              | -                |
| Otro                                       | -                         | -                           | -              | -                                 | -              | -                |
| <b>Total IRV</b>                           | <b>2.544.000</b>          | <b>-</b>                    | <b>664.111</b> | <b>-</b>                          | <b>664.111</b> | <b>3.208.111</b> |

## 10 – CONTINUACIÓN, INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE - CARTERA PROPIA

### Detalle de las acciones por emisor:

Al 30 de septiembre de 2023.

| Instrumentos financieros a valor razonable                        | Nemotécnico | Cartera propia disponible | Cartera propia comprometida |                  |                                   | Subtotal         | Total            | Unidades         |
|---|-------------|---------------------------|-----------------------------|------------------|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|
|   |             |                           | En operaciones a plazo      | En Préstamos     | En garantía por otras operaciones |                  |                  |                  |
|   |             |                           | M\$                         | M\$              | M\$                               |                  |                  |                  |
| <b>Instrumentos de renta variable</b>                             |             |                           |                             |                  |                                   |                  |                  |                  |
| <b>Acciones</b>   |             |                           |                             |                  |                                   |                  |                  |                  |
| AGUAS ANDINAS S.A., SERIE A                                       | AGUAS-A     | 74.161                    | -                           | -                | -                                 | -                | 74.161           |                  |
| ALMENDRAL S.A.  | ALMENDRAL   | 51.657                    | -                           | -                | -                                 | -                | 51.657           | 1.166.136        |
| EMBOTELLADORA ANDINA S.A. SERIE B                                 | ANDINA-B    | 78.976                    | -                           | -                | -                                 | -                | 78.976           |                  |
| BANVIDA S.A.  | BANVIDA     | 22.241                    | -                           | -                | -                                 | -                | 22.241           | 97.135           |
| BANCO DE CREDITO E INVERSIONES, OSA                               | BCI-OSA     | 403                       | -                           | 403              | -                                 | 403              | 806              |                  |
| BANCO DE CREDITO E INVERSIONES                                    | BCI         | -                         | -                           | 11.947           | -                                 | 11.947           | 11.947           |                  |
| BESALCO S.A.  | BESALCO     | 53.268                    | -                           | -                | -                                 | -                | 53.268           | 70.110           |
| BLUMAR S. A.  | BLUMAR      | 62.573                    | -                           | -                | -                                 | -                | 62.573           | 349.847          |
| BOLSA DE COMERCIO DE SANTIAGO                                     | BOLSASTGO   | 368.000                   | -                           | -                | -                                 | -                | 368.000          | 1.000.000        |
| BANCO SANTANDER-CHILE   | BSANTANDER  | -                         | -                           | 21.546           | -                                 | 21.546           | 21.546           |                  |
| COMPANIA CERVECERIAS UNIDAS S.A.                                  | CCU         | -                         | -                           | 5.761            | -                                 | 5.761            | 5.761            |                  |
| CENCOSUD S.A.   | CENCOSUD    | -                         | -                           | 17.460           | -                                 | 17.460           | 17.460           |                  |
| BANCO DE CHILE  | CHILE       | 18.098                    | -                           | 32.445           | -                                 | 32.445           | 50.543           |                  |
| EMPRESAS CMPC S.A.  | CMPC        | 117.745                   | -                           | 15.044           | -                                 | 15.044           | 132.789          |                  |
| COLBUN S.A.   | COLBUN      | 246.533                   | -                           | -                | -                                 | -                | 246.533          | 553.339          |
| EMPRESAS COPEC S.A.   | COPEC       | -                         | -                           | 19.373           | -                                 | 19.373           | 19.373           |                  |
| CRISTALERIAS DE CHILE S.A.  | CRISTALES   | 34.892                    | -                           | -                | -                                 | -                | 34.892           | 11.370           |
| ENEL AMERICAS S.A.  | ENELAM      | -                         | -                           | 17.262           | -                                 | 17.262           | 17.262           |                  |
| ENEL CHILE S.A.   | ENELCHILE   | -                         | -                           | 11.846           | -                                 | 11.846           | 11.846           |                  |
| EMP. NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES S.A.                          | ENTEL       | 22.697                    | -                           | -                | -                                 | -                | 22.697           | 41.000           |
| S.A.C.I. FALABELLA  | FALABELLA   | -                         | -                           | 13.374           | -                                 | 13.374           | 13.374           |                  |
| INSTITUTO DE DIAGNOSTICO S.A.                                     | INDISA      | 33.865                    | -                           | -                | -                                 | -                | 33.865           | 21.116           |
| INVERCAP S.A.   | INVERCAP    | 93.444                    | -                           | -                | -                                 | -                | 93.444           | 20.277           |
| LATAM AIRLINES GROUP S.A.   | LTM         | -                         | -                           | 806.000          | -                                 | 806.000          | 806.000          |                  |
| INMOBILIARIA MANQUEHUE S.A.                                       | MANQUEHUE   | 45.962                    | -                           | -                | -                                 | -                | 45.962           | 576.832          |
| NATURGY CHILE GAS NATURAL S.A.                                    | NTGCLGAS    | 72.807                    | -                           | -                | -                                 | -                | 72.807           |                  |
| QUINENCO S.A.   | QUINENCO    | 13.079                    | -                           | -                | -                                 | -                | 13.079           | 8.619            |
| GRUPO SECURITY S.A.   | SECURITY    | 94.147                    | -                           | -                | -                                 | -                | 94.147           | 133.263          |
| SOC. DE INFRAESTRUCTURAS DE MERCADO S.A.                          | SIMSA       | 2.299.500                 | -                           | -                | -                                 | -                | 2.299.500        | 1.000.000        |
| SIGDO KOPPERS S.A.  | SK          | 34.001                    | -                           | -                | -                                 | -                | 34.001           |                  |
| SOC QUIMICA MINERA DE CHILE S.A. SERIE B                          | SQM-B       | -                         | -                           | 59.459           | -                                 | 59.459           | 59.459           |                  |
| SOCIEDAD MATRIZ BANCO DE CHILE, SERIE B                           | SM-CHILE B  | -                         | -                           | -                | -                                 | -                | -                |                  |
| COMPANIA SUD AMERICANA DE VAPORES S.A.                            | VAPORES     | -                         | -                           | 6.473            | -                                 | 6.473            | 6.473            |                  |
| <b>Cuota de Fondos de Inversión</b>                               |             |                           |                             |                  |                                   |                  |                  |                  |
| AMERIS DVA ALL CAP CHILE FI SERIE A                               | CFIAMDVACA  | 18.889                    | -                           | -                | -                                 | -                | 18.889           | 15.157           |
| AMERIS DVA ALL CAP CHILE FONDO DE INVERSION                       | CFIAMDVACB  | 86                        | -                           | -                | -                                 | -                | 86               | 75               |
| AMERIS DVA MULTIAxis FONDO DE INVERSIÓN                           | CFIAMDVAMA  | 44.758                    | -                           | -                | -                                 | -                | 44.758           | 54.717           |
| AMERIS DVA MULTIAxis F.I., SERIE C                                | CFIAMDVAMC  | 18.722                    | -                           | -                | -                                 | -                | 18.722           |                  |
| AMERIS DVA MULTIAxis F.I., SERIE D                                | CFIAMDVAMD  | 21                        | -                           | -                | -                                 | -                | 21               |                  |
| AMERIS DVA SILICON FUND FONDO DE INVERSION                        | CFIAMDVASC  | 36.801                    | -                           | -                | -                                 | -                | 36.801           | 10.835           |
| AMERIS DVA MEDTECH FUND   | CFIAMDVATA  | 60.022                    | -                           | -                | -                                 | -                | 60.022           | 2.161            |
| FRONTAL TRUST – CORDADA RENDIMIENTO CON LIQUIDEZ FON              | CFIFTRLPP   | 174.064                   | -                           | -                | -                                 | -                | 174.064          | 117.226          |
| Credicorp Capital Asset Management S.A. Administradora General de | CFIIMSCLB   | 12                        | -                           | -                | -                                 | -                | 12               | 9                |
| F.I. IMT Spread Corporativo Local                                 | CFIIMSCLI   | 19.293                    | -                           | -                | -                                 | -                | 19.293           | -                |
| FONDO DEL INVERSIÓN CREDICORP CAPITAL TIERRAS DEL SUR             | CFIIMTDSUR  | 19.596                    | -                           | -                | -                                 | -                | 19.596           | 858              |
| FONDO DE INVERSIÓN SANTANDER DEUDA CHILE                          | CFISANDCHA  | 18.358                    | -                           | -                | -                                 | -                | 18.358           | 15.593           |
| FONDO DE INVERSIÓN SANTANDER RENTA VARIABLE GLOBAL                | CFISANRVGA  | 51.287                    | -                           | -                | -                                 | -                | 51.287           | 27.520           |
| FONDO DE INVERSIÓN SANTANDER DEUDA CORPORATIVA CHILI              | CFISANTDCA  | 77.858                    | -                           | -                | -                                 | -                | 77.858           | 2.908            |
| FONDO DE INVERSIÓN SANTANDER DEUDA LATAM                          | CFISANTDLA  | 44.910                    | -                           | -                | -                                 | -                | 44.910           | 74.611           |
| <b>Total IRV</b>  |             | <b>4.422.726</b>          | <b>-</b>                    | <b>1.038.393</b> | <b>-</b>                          | <b>1.038.393</b> | <b>5.461.119</b> | <b>5.370.714</b> |

## 10 – CONTINUACIÓN, INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE - CARTERA PROPIA

Al 31 de diciembre de 2022.

| Instrumentos financieros a valor razonable          | Nemotécnico | Cartera propia disponible | Cartera propia comprometida |                |                                   | Subtotal       | Total            | Unidades         |
|---|-------------|---------------------------|-----------------------------|----------------|-----------------------------------|----------------|------------------|------------------|
|   |             |                           | En operaciones a plazo      | En Préstamos   | En garantía por otras operaciones |                |                  |                  |
|   |             |                           | M\$                         | M\$            | M\$                               |                |                  |                  |
| <b>Instrumentos de renta variable</b>               |             |                           |                             |                |                                   |                |                  |                  |
| <b>Acciones</b>                                     |             |                           |                             |                |                                   |                |                  |                  |
| ALMENDRAL S.A.                                      | ALMENDRAL   | 10.722                    | -                           | -              | -                                 | -              | <b>10.722</b>    | 496.182          |
| BOLSA DE COMERCIO DE SANTIAGO                       | BOLSASTGO   | 1.780.800                 | -                           | -              | -                                 | -              | <b>1.780.800</b> | 1.000.000        |
| BESALCO S.A.  | BESALCO     | -                         | -                           | 120.892        | -                                 | 120.892        | <b>120.892</b>   | 1.000.000        |
| CENCOSUD SHOPPING S.A.                              | CENCOSHOPP  | -                         | -                           | 216.886        | -                                 | 216.886        | <b>216.886</b>   | 162.000          |
| BANCO DE CHILE                                      | CHILE       | -                         | -                           | 162.800        | -                                 | 162.800        | <b>162.800</b>   | 1.850.000        |
| CGE GAS NATURAL SA.                                 | CGEGAS      | 123.345                   | -                           | -              | -                                 | -              | <b>123.345</b>   | 1.031.227        |
| EMPRESAS CMPC S.A.                                  | CMPC        | 17.699                    | -                           | -              | -                                 | -              | <b>17.699</b>    | 12.500           |
| CRISTALERIAS DE CHILE S.A.                          | CRISTALES   | -                         | -                           | 9.854          | -                                 | 9.854          | <b>9.854</b>     | 3.100            |
| EMPRESAS HITES S.A.                                 | HITES       | 27.046                    | -                           | -              | -                                 | -              | <b>27.046</b>    | 316.404          |
| INSTITUTO DE DIAGNOSTICO S.A.                       | INDISA      | -                         | -                           | 40.234         | -                                 | 40.234         | <b>40.234</b>    | 25.000           |
| INVERCAP S.A.                                       | INVERCAP    | 151.621                   | -                           | -              | -                                 | -              | <b>151.621</b>   | 68.551           |
| INMOBILIARIA MANQUEHUE S.A.                         | MANQUEHUE   | -                         | -                           | 74.700         | -                                 | 74.700         | <b>74.700</b>    | 1.200.000        |
| QUINENCO S.A.                                       | QUINENCO    | -                         | -                           | 38.745         | -                                 | 38.745         | <b>38.745</b>    | 13.500           |
| GRUPO SECURITY S.A.                                 | SECURITY    | 40.848                    | -                           | -              | -                                 | -              | <b>40.848</b>    | 237.048          |
| SOCIEDAD MATRIZ DEL BANCO DE CHILE S.A.             | SM-CHILE B  | -                         | -                           | -              | -                                 | -              | -                | 247.075          |
| <b>Cuota de Fondos de Inversión</b>                 |             |                           |                             |                |                                   |                |                  |                  |
| AMERIS DVA ALL CAP CHILE FONDO DE INVERSION         | CFIAMDVACB  | 81                        | -                           | -              | -                                 | -              | <b>81</b>        | 75               |
| AMERIS DVA MULTIAxis FONDO DE INVERSIÓN             | CFIAMDVAMA  | 2.675                     | -                           | -              | -                                 | -              | <b>2.675</b>     | 2.472            |
| AMERIS DVA SILICON FUND FONDO DE INVERSION          | CFIAMDVASC  | 90.389                    | -                           | -              | -                                 | -              | <b>90.389</b>    | 67.996           |
| AMERIS DVA MEDTECH FUND                             | CFIAMDVATA  | 957                       | -                           | -              | -                                 | -              | <b>957</b>       | 1.241            |
| FRONTAL TRUST – CORDADA RENDIMIENTO CON LIQUIDEZF   | CFIFTRLPP   | 10.536                    | -                           | -              | -                                 | -              | <b>10.536</b>    | 89.629           |
| FONDO DE INVERSIÓN CREDICORP CAPITAL SPREAD CORP    | CFIIMSCLI   | 3.209                     | -                           | -              | -                                 | -              | <b>3.209</b>     | 1.774            |
| FONDO DEL INVERSIÓN CREDICORP CAPITAL TIERRAS DEL S | CFIIMTDSUR  | 19.596                    | -                           | -              | -                                 | -              | <b>19.596</b>    | 858              |
| QUEST ACCIONES CHILE FONDO DE INVERSION             | CFIQAC      | 85.106                    | -                           | -              | -                                 | -              | <b>85.106</b>    | 1.536            |
| FONDO DE INVERSION SANTANDER DEUDA CHILE            | CFISANDCHA  | 942                       | -                           | -              | -                                 | -              | <b>942</b>       | 793              |
| FONDO DE INVERSION SANTANDER RENTA VARIABLE GLOBA   | CFISANRVGA  | 90.874                    | -                           | -              | -                                 | -              | <b>90.874</b>    | 67.520           |
| FONDO DE INVERSION SANTANDER DEUDA CORPORATIVA C    | CFISANTDCA  | 55.139                    | -                           | -              | -                                 | -              | <b>55.139</b>    | 43.419           |
| FONDO DE INVERSIÓN SANTANDER DEUDA LATAM            | CFISANTDLA  | 32.415                    | -                           | -              | -                                 | -              | <b>32.415</b>    | 30.000           |
| <b>Total IRV</b>                                    |             | <b>2.544.000</b>          | -                           | <b>664.111</b> | -                                 | <b>664.111</b> | <b>3.208.111</b> | <b>7.969.900</b> |



## 10 – CONTINUACIÓN, INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE - CARTERA PROPIA

Al 30 de septiembre de 2023.

| Instrumentos financieros a valor razonable          | Cartera propia disponible | Cartera propia comprometida |              |                                   | Subtotal          | Total             |
|---|---------------------------|-----------------------------|--------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
|   |                           | En operaciones a plazo      | En Préstamos | En garantía por otras operaciones |                   |                   |
|   | M\$                       | M\$                         | M\$          | M\$                               | M\$               | M\$               |
| <b>Instrumentos de renta fija e int. Financiera</b> |                           |                             |              |                                   |                   |                   |
| Del Estado  |                           |                             |              |                                   |                   |                   |
| Nacionales  | 4.985.254                 | 19.424.251                  | -            | 2.991.372                         | 22.415.623        | 27.400.877        |
| Extranjeras   | -                         | -                           | -            | -                                 | -                 | -                 |
| De entidades financieras                            |                           |                             |              |                                   |                   |                   |
| Nacionales  | 1.029.465                 | 5.446.267                   | -            | 2.219.883                         | 7.666.150         | 8.695.615         |
| Extranjeras   | -                         | -                           | -            | -                                 | -                 | -                 |
| De empresas   |                           |                             |              |                                   |                   |                   |
| Nacionales  | -                         | -                           | -            | -                                 | -                 | -                 |
| Extranjeras   | -                         | -                           | -            | -                                 | -                 | -                 |
| Otro  | -                         | -                           | -            | -                                 | -                 | -                 |
| <b>Total IRF e IIF</b>                              | <b>6.014.719</b>          | <b>24.870.518</b>           | <b>-</b>     | <b>5.211.255</b>                  | <b>30.081.773</b> | <b>36.096.492</b> |

Al 31 de diciembre de 2022.

| Instrumentos financieros a valor razonable          | Cartera propia disponible | Cartera propia comprometida |              |                                   | Subtotal          | Total             |
|---|---------------------------|-----------------------------|--------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
|   |                           | En operaciones a plazo      | En Préstamos | En garantía por otras operaciones |                   |                   |
|   | M\$                       | M\$                         | M\$          | M\$                               | M\$               | M\$               |
| <b>Instrumentos de renta fija e int. Financiera</b> |                           |                             |              |                                   |                   |                   |
| Del Estado  |                           |                             |              |                                   |                   |                   |
| Nacionales  | -                         | 8.490.191                   | -            | 2.990.193                         | 11.480.384        | 11.480.384        |
| Extranjeras   | -                         | -                           | -            | -                                 | -                 | -                 |
| De entidades financieras                            |                           |                             |              |                                   |                   |                   |
| Nacionales  | 35.861                    | 1.922.070                   | -            | -                                 | 1.922.070         | 1.957.931         |
| Extranjeras   | -                         | -                           | -            | -                                 | -                 | -                 |
| De empresas   |                           |                             |              |                                   |                   |                   |
| Nacionales  | -                         | -                           | -            | -                                 | -                 | -                 |
| Extranjeras   | -                         | -                           | -            | -                                 | -                 | -                 |
| Otro  | -                         | -                           | -            | -                                 | -                 | -                 |
| <b>Total IRF e IIF</b>                              | <b>35.861</b>             | <b>10.412.261</b>           | <b>-</b>     | <b>2.990.193</b>                  | <b>13.402.454</b> | <b>13.438.315</b> |

## 11 - INSTRUMENTOS FINANCIEROS A COSTO AMORTIZADO – CARTERA PROPIA

Al 30 de septiembre de 2023 y 31 de diciembre de 2022 no existen Instrumentos Financieros a Costo Amortizado – Cartera Propia.

---

**12 - INSTRUMENTOS FINANCIEROS A COSTO AMORTIZADO – OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO**
**a) Operaciones de compra con retroventa sobre instrumentos de renta variable (Simultáneas).**

Al 30 de septiembre de 2023

| Contrapartes                   | Tasa promedio<br>% | Vencimiento   |                | Total          | Valor razonable<br>del activo<br>subyacente |
|--------------------------------|--------------------|---------------|----------------|----------------|---|
|                                |                    | Hasta 7 días  | Más de 7 días  |                |   |
|                                |                    | M\$           | M\$            |                |   |
| Personas naturales             | 0,97               | 2.063         | 28.835         | 30.898         | 31.118                                      |
| Personas jurídicas             | 0,96               | 54.095        | 251.210        | 305.305        | 312.453                                     |
| Intermediarios de valores      | -                  | -             | -              | -              | -   |
| Inversionistas Institucionales | -                  | -             | -              | -              | -   |
| Partes relacionados            | -                  | -             | -              | -              | -   |
| <b>Total</b>                   |                    | <b>56.158</b> | <b>280.045</b> | <b>336.203</b> | <b>343.571</b>                              |

Al 31 de diciembre de 2022

| Contrapartes                   | Tasa promedio<br>% | Vencimiento      |                | Total            | Valor razonable<br>del activo<br>subyacente |
|--------------------------------|--------------------|------------------|----------------|------------------|---|
|                                |                    | Hasta 7 días     | Más de 7 días  |                  |   |
|                                |                    | M\$              | M\$            |                  |   |
| Personas naturales             | 0,98               | -                | 129.881        | 129.881          | 132.962                                     |
| Personas jurídicas             | 1,01               | 1.966.114        | 668.564        | 2.634.678        | 2.650.792                                   |
| Intermediarios de valores      | -                  | -                | -              | -                | -   |
| Inversionistas Institucionales | -                  | -                | -              | -                | -   |
| Partes relacionados            | -                  | -                | -              | -                | -   |
| <b>Total</b>                   |                    | <b>1.966.114</b> | <b>798.445</b> | <b>2.764.559</b> | <b>2.783.754</b>                            |

**12 – CONTINUACIÓN, INSTRUMENTOS FINANCIEROS A COSTO AMORTIZADO – OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO**
**b) Operaciones de compra con retroventa sobre Instrumentos de renta fija e intermediación financiera (Contratos de retrocompra).**

Al 30 de septiembre de 2023.

| Contrapartes                   | Tasa promedio<br>% | Vencimiento       |               | Total             | Valor razonable<br>del activo<br>subyacente |
|--------------------------------|--------------------|-------------------|---------------|-------------------|---|
|                                |                    | Hasta 7 días      | Más de 7 días |                   |   |
|                                |                    | M\$               | M\$           |                   |   |
| Personas naturales             | -                  | -                 | -             | -                 | -   |
| Personas jurídicas             | 0,90               | 4.662.164         | -             | <b>4.662.164</b>  | 4.664.959                                   |
| Intermediarios de valores      | 0,85               | 6.692.519         | -             | <b>6.692.519</b>  | 6.696.308                                   |
| Inversionistas Institucionales | -                  | -                 | -             | -                 | -   |
| Partes relacionados            | -                  | -                 | -             | -                 | -   |
| <b>Total</b>                   |                    | <b>11.354.683</b> | -             | <b>11.354.683</b> | <b>11.361.267</b>                           |

Al 31 de diciembre de 2022.

| Contrapartes                   | Tasa promedio<br>% | Vencimiento       |                  | Total             | Valor razonable<br>del activo<br>subyacente |
|--------------------------------|--------------------|-------------------|------------------|-------------------|---|
|                                |                    | Hasta 7 días      | Más de 7 días    |                   |   |
|                                |                    | M\$               | M\$              |                   |   |
| Personas naturales             | -                  | -                 | -                | -                 | -   |
| Personas jurídicas             | 1,04               | 4.952.596         | -                | <b>4.952.596</b>  | 4.957.741                                   |
| Intermediarios de valores      | 1,00               | 6.931.015         | -                | <b>6.931.015</b>  | 6.937.991                                   |
| Inversionistas Institucionales | -                  | -                 | -                | -                 | -   |
| Partes relacionados            | 1,07               | -                 | 1.173.338        | <b>1.173.338</b>  | 1.174.555                                   |
| <b>Total</b>                   |                    | <b>11.883.611</b> | <b>1.173.338</b> | <b>13.056.949</b> | <b>13.070.287</b>                           |

---

**12 – CONTINUACIÓN, INSTRUMENTOS FINANCIEROS A COSTO AMORTIZADO – OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO**
**c) Premio por cobrar por préstamos de acciones.**

Al 30 de septiembre de 2023.

| Contrapartes                   | Tasa promedio<br>% | Vencimiento         |                      | Total<br>M\$ |
|--------------------------------|--------------------|---------------------|----------------------|--------------|
|                                |                    | Hasta 7 días<br>M\$ | Más de 7 días<br>M\$ |              |
| Personas naturales             | 0,35               | -                   | 13                   | <b>13</b>    |
| Personas jurídicas             | -                  | -                   | -                    | -            |
| Intermediarios de valores      | -                  | -                   | -                    | -            |
| Inversionistas Institucionales | 0,20               | -                   | 74                   | <b>74</b>    |
| Partes relacionados            | 0,00               | -                   | -                    | -            |
| <b>Total</b>                   |                    | -                   | <b>87</b>            | <b>87</b>    |

Al 31 de diciembre de 2022.

| Contrapartes                   | Tasa promedio<br>% | Vencimiento         |                      | Total<br>M\$ |
|--------------------------------|--------------------|---------------------|----------------------|--------------|
|                                |                    | Hasta 7 días<br>M\$ | Más de 7 días<br>M\$ |              |
| Personas naturales             | 0,30               | -                   | 205                  | <b>205</b>   |
| Personas jurídicas             | 0,25               | -                   | 1.496                | <b>1.496</b> |
| Intermediarios de valores      | -                  | -                   | -                    | -            |
| Inversionistas Institucionales | 0,30               | -                   | 36                   | <b>36</b>    |
| Partes relacionados            | 0,15               | -                   | 510                  | <b>510</b>   |
| <b>Total</b>                   |                    | -                   | <b>2.247</b>         | <b>2.247</b> |

### 13 - CONTRATOS DE DERIVADOS FINANCIEROS

Al 30 de septiembre de 2023.

| Tipo de Contrato                   | Nº Operaciones | Nocional                       |                    |                                |                    | Instrumentos financieros derivados a valor razonable |                        |                   |                  |                        |                   | Total Activo a Valor Razonable | Total Pasivo a Valor Razonable |
|------------------------------------|----------------|--------------------------------|--------------------|--------------------------------|--------------------|--|------------------------|-------------------|------------------|------------------------|-------------------|--------------------------------|--------------------------------|
|                                    |                | Compra                         |                    | Venta                          |                    | Posición Activa                                      |                        |                   | Posición Pasiva  |                        |                   |                                |                                |
|                                    |                | Cantidad U.M. (*) del contrato | Monto contrato M\$ | Cantidad U.M. (*) del contrato | Monto contrato M\$ | Hasta 7 días M\$                                     | Desde 8 a 360 días M\$ | Mayor a 1 año M\$ | Hasta 7 días M\$ | Desde 8 a 360 días M\$ | Mayor a 1 año M\$ |                                |                                |
| <b>Forward</b>                     |                |                                |                    |                                |                    |  |                        |                   |                  |                        |                   |                                |                                |
| Dólares de EE.UU. (Compensación)   | 606            | 442.527.395                    | 389.759.243        | 422.505.214                    | 371.680.504        | 2.129.296  | 15.172.418             | 1.015.556         | 1.621.063        | 12.553.207             | 965.432           | 18.317.270                     | 15.139.702                     |
| Dólares de EE.UU. (Entrega Física) | 75             | 46.398.617                     | 41.082.670         | 52.840.122                     | 46.777.501         | 810.684  | 1.248.632              | -                 | 794.013          | 1.207.993              | -                 | 2.059.316                      | 2.002.006                      |
| Euros (Compensación)               | 10             | 1.231.503                      | 1.161.824          | 1.231.503                      | 1.161.824          | -  | 50.738                 | -                 | -                | 40.302                 | -                 | 50.738                         | 40.302                         |
| Euros (Entrega Física)             | 6              | 1.575.000                      | 1.485.945          | 1.575.000                      | 1.485.945          | -  | 28.039                 | -                 | -                | 15.394                 | -                 | 28.039                         | 15.394                         |
| Euros (Compensación)               | -              | -                              | -                  | -                              | -                  | -  | -                      | -                 | -                | -                      | -                 | -                              | -                              |
| Euros (Entrega Física)             | 6              | 163.560                        | 154.153            | 163.560                        | 154.153            | -  | 2.560                  | -                 | -                | 1.526                  | -                 | 2.560                          | 1.526                          |
| Unidades de Fomento                | 15             | 2.072.625                      | 73.133.616         | 2.072.625                      | 73.133.616         | -  | 426.189                | -                 | -                | 325.980                | -                 | 426.189                        | 325.980                        |
| Unidades de Fomento (Entrega)      | -              | -                              | -                  | -                              | -                  | -  | -                      | -                 | -                | -                      | -                 | -                              | -                              |
| Soles Peruanos (Compensación)      | 4              | 27.522.833                     | 6.428.199          | 27.157.400                     | 6.342.827          | -  | 94.234                 | -                 | -                | 8.862                  | -                 | 94.234                         | 8.862                          |
| Soles Peruanos (Entrega Física)    | -              | -                              | -                  | -                              | -                  | -  | -                      | -                 | -                | -                      | -                 | -                              | -                              |
| Soles Peruanos (Compensación)      | 2              | 62.000.000                     | 14.484.874         | 62.000.000                     | 14.484.874         | -  | 173.352                | -                 | -                | 73.894                 | -                 | 173.352                        | 73.894                         |
| Soles Peruanos (Entrega Física)    | -              | -                              | -                  | -                              | -                  | -  | -                      | -                 | -                | -                      | -                 | -                              | -                              |
| Paridades USD/UF                   | 2              | 10.000.000                     | 8.948.414          | 10.000.000                     | 8.948.414          | 130.776  | -                      | -                 | 121.934          | -                      | -                 | 130.776                        | 121.934                        |
| Paridades USD/UF                   | -              | -                              | -                  | -                              | -                  | -  | -                      | -                 | -                | -                      | -                 | -                              | -                              |
| <b>B) Swap</b>                     |                |                                |                    |                                |                    |  |                        |                   |                  |                        |                   |                                |                                |
| Swap US-CLP                        | 8              | -                              | -                  | 89.474                         | 3.200              | -  | -                      | -                 | -                | 188.334                | 50.966            | -                              | 239.300                        |
| Swap UF-US                         | 8              | -                              | -                  | 3.200.000                      | 89                 | -  | 196.000                | 51.511            | -                | -                      | -                 | 247.511                        | -                              |
| Swap USD-EUR                       | -              | -                              | -                  | -                              | -                  | -  | -                      | -                 | -                | -                      | -                 | -                              | -                              |
| Swap ICP-CLP                       | 61             | 250.635.000.000                | 1.482.966          | 219.240.000.000                | 1.618.688          | -  | 815.257                | 5.787.953         | -                | 359.563                | 4.359.361         | 6.603.210                      | 4.718.924                      |
| Swap UF-CLP                        | 33             | 59.595.114.100                 | 3.367.774          | 65.299.413.518                 | 35.759.688         | -  | 2.482.538              | 1.287.382         | -                | 1.200.774              | 1.356.236         | 3.769.920                      | 2.557.010                      |
| Forward Renta Fija                 | -              | -                              | -                  | -                              | -                  | -  | -                      | -                 | -                | -                      | -                 | -                              | -                              |
| <b>Total</b>                       | <b>836</b>     | <b>310.823.605.633</b>         | <b>541.489.678</b> | <b>285.122.248.416</b>         | <b>561.551.323</b> | <b>3.070.756</b>                                     | <b>20.689.957</b>      | <b>8.142.402</b>  | <b>2.537.010</b> | <b>15.975.829</b>      | <b>6.731.995</b>  | <b>31.903.115</b>              | <b>25.244.834</b>              |

(\*) Corresponde a la cantidad de unidades monetarias o de unidades de fomento de los contratos de derivados financieros.

### 13 – CONTINUACIÓN, CONTRATOS DE DERIVADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2022.

| Tipo de Contrato                   | Nº Operaciones | Nocional                       |                    |                                |                    | Instrumentos financieros derivados a valor razonable |                    |                   |                  |                    |                  | Total Activo a Valor Razonable | Total Pasivo a Valor Razonable |
|------------------------------------|----------------|--------------------------------|--------------------|--------------------------------|--------------------|--|--------------------|-------------------|------------------|--------------------|------------------|--------------------------------|--------------------------------|
|                                    |                | Compra                         |                    | Venta                          |                    | Posición Activa                                      |                    |                   | Posición Pasiva  |                    |                  |                                |                                |
|                                    |                | Cantidad U.M. (*) del contrato | Monto contrato M\$ | Cantidad U.M. (*) del contrato | Monto contrato M\$ | Hasta 7 días   | Desde 8 a 360 días | Mayor a 1 año     | Hasta 7 días     | Desde 8 a 360 días | Mayor a 1 año    |                                |                                |
| <b>Forward</b>                     |                |                                |                    |                                |                    |  |                    |                   |                  |                    |                  |                                |                                |
| Dólares de EE.UU. (Compensación)   | 588            | 465.313.213                    | 395.129.214        | 453.807.851                    | 385.145.918        | 6.367.808  | 19.945.793         | 108.921           | 6.317.956        | 18.732.159         | 119.567          | 26.422.522                     | 25.169.682                     |
| Dólares de EE.UU. (Entrega Física) | 110            | 64.324.325                     | 54.522.288         | 69.044.770                     | 58.532.240         | 40.519   | 3.094.061          | -                 | -                | 2.237.513          | -                | 3.134.580                      | 2.237.513                      |
| Euros (Compensación)               | 28             | 3.947.187                      | 3.578.745          | 3.947.187                      | 3.578.745          | -  | 206.658            | -                 | -                | 196.088            | -                | 206.658                        | 196.088                        |
| Unidades de Fomento (Compensación) | 14             | 1.126.000                      | 39.234.704         | 1.126.000                      | 39.213.147         | -  | 905.482            | -                 | -                | 698.460            | -                | 905.482                        | 698.460                        |
| Soles Peruanos (Compensación)      | 8              | 80.882.030                     | 17.878.832         | 113.823.965                    | 24.703.445         | 322.625  | 19.607             | -                 | 300.381          | 15.733             | -                | 342.232                        | 316.114                        |
| Soles Peruanos (Compensación)      | 1              | 59.300.000                     | 12.818.229         | -                              | -                  | -  | -                  | -                 | -                | 214.943            | -                | -                              | 214.943                        |
| Paridades USD/UF                   | 18             | 80.000.000                     | 68.276.402         | 80.000.000                     | 68.276.402         | -  | 3.356.397          | -                 | -                | 3.212.923          | -                | 3.356.397                      | 3.212.923                      |
| Paridades USD/UF                   | -              | -                              | -                  | -                              | -                  | -  | -                  | -                 | -                | -                  | -                | -                              | -                              |
| <b>B) Swap</b>                     |                |                                |                    |                                |                    |  |                    |                   |                  |                    |                  |                                |                                |
| Swap US-CLP                        | 8              | -                              | -                  | 89.474                         | 3.200              | -  | -                  | -                 | -                | 185.868            | 231.315          | -                              | 417.183                        |
| Swap UF-US                         | 8              | -                              | -                  | 3.200.000                      | 89                 | -  | 200.327            | 236.772           | -                | -                  | -                | 437.099                        | -                              |
| Swap USD-EUR                       | -              | -                              | -                  | -                              | -                  | -  | -                  | -                 | -                | -                  | -                | -                              | -                              |
| Swap ICP-CLP                       | 48             | 132.135.000.000                | 1.715.331          | 116.640.000.000                | 1.840.430          | -  | 448.207            | 7.605.513         | -                | 1.036.789          | 4.518.131        | 8.053.720                      | 5.554.920                      |
| Swap UF-CLP                        | 23             | 50.421.068.500                 | 3.615.532          | 43.335.820.118                 | 2.308.628          | -  | 1.827.867          | 2.463.135         | -                | 1.795.124          | 1.389.053        | 4.291.002                      | 3.184.177                      |
| <b>Total</b>                       | <b>854</b>     | <b>183.310.961.255</b>         | <b>596.769.277</b> | <b>160.700.859.365</b>         | <b>583.602.244</b> | <b>6.730.952</b>                                     | <b>30.004.399</b>  | <b>10.414.341</b> | <b>6.618.337</b> | <b>28.325.600</b>  | <b>6.258.066</b> | <b>47.149.692</b>              | <b>41.202.003</b>              |

(\*) Corresponde a la cantidad de unidades monetarias o de unidades de fomento de los contratos de derivados financieros.

**13 – CONTINUACIÓN, CONTRATOS DE DERIVADOS FINANCIEROS**

| Contrapartes                   | 30-09-2023               |                   | 31-12-2022               |                   |
|--------------------------------|--------------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|
|                                | Activo a valor razonable | Monto garantizado | Activo a valor razonable | Monto garantizado |
|                                | M\$                      | M\$               | M\$                      | M\$               |
| Personas naturales             | 224.008                  | 11.200            | 135.451                  | 6.773             |
| Personas jurídicas             | 6.634.826                | 331.741           | 9.413.102                | 470.655           |
| Intermediario de valores       | 315.840                  | 15.792            | 609.722                  | 30.486            |
| Inversionistas Institucionales | 24.466.868               | 1.223.343         | 36.576.665               | 1.828.833         |
| Partes relacionadas            | 261.573                  | 13.079            | 414.752                  | 20.738            |
| Bancos                         | -                        | -                 | -                        | -                 |
| <b>Total</b>                   | <b>31.903.115</b>        | <b>1.595.155</b>  | <b>47.149.692</b>        | <b>2.357.485</b>  |

**14 - DEUDORES POR INTERMEDIACIÓN**

Al 30 de septiembre de 2023.

| Resumen                                 | Monto<br>M\$      | Provisión<br>M\$ | Total<br>M\$      |
|---|-------------------|------------------|-------------------|
| Intermediación de operaciones a término | 27.244.822        | (100.508)        | <b>27.144.314</b> |
| Intermediación de operaciones a plazo   | 36.411.692        | -                | <b>36.411.692</b> |
| <b>Total</b>                            | <b>63.656.514</b> | <b>(100.508)</b> | <b>63.556.006</b> |

Al 31 de diciembre de 2022.

| Resumen                                 | Monto<br>M\$      | Provisión<br>M\$ | Total<br>M\$      |
|---|-------------------|------------------|-------------------|
| Intermediación de operaciones a término | 14.870.675        | (75.773)         | <b>14.794.902</b> |
| Intermediación de operaciones a plazo   | 31.261.201        | -                | <b>31.261.201</b> |
| <b>Total</b>                            | <b>46.131.876</b> | <b>(75.773)</b>  | <b>46.056.103</b> |

**14 – CONTINUACIÓN, DEUDORES POR INTERMEDIACIÓN**
**a) Intermediación de operaciones a término.**

Al 30 de septiembre de 2023.

| Contrapartes                   | Cuentas por cobrar por Intermediación | Provisión        | Total             | Vencidos         |                   |                    |                | Total Vencidos   |
|--------------------------------|---------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|--------------------|----------------|------------------|
|                                |                                       |                  |                   | Hasta 2 días     | Desde 3 a 10 días | Desde 11 a 30 días | Más de 30 días |                  |
|                                | M\$                                   | M\$              | M\$               | M\$              | M\$               | M\$                | M\$            | M\$              |
| Personas naturales             | 1.197.827                             | (2.736)          | 1.195.091         | 115.189          | -                 | -                  | 2.736          | 117.925          |
| Personas jurídicas             | 2.309.890                             | (39.427)         | 2.270.463         | 145.392          | 1.451             | 16.864             | 39.427         | 203.134          |
| Intermediarios de valores      | 10.717.954                            | (6.632)          | 10.711.322        | 129.907          | -                 | -                  | 6.632          | 136.539          |
| Inversionistas Institucionales | 13.009.818                            | (49.726)         | 12.960.092        | 1.987.677        | 20.869            | 44.760             | 51.512         | 2.104.818        |
| Partes relacionados            | 9.333                                 | (1.987)          | 7.346             | -                | -                 | -                  | 201            | 201              |
| <b>Total</b>                   | <b>27.244.822</b>                     | <b>(100.508)</b> | <b>27.144.314</b> | <b>2.378.165</b> | <b>22.320</b>     | <b>61.624</b>      | <b>100.508</b> | <b>2.562.617</b> |

Al 31 de diciembre de 2022.

| Contrapartes                   | Cuentas por cobrar por Intermediación | Provisión       | Total             | Vencidos       |                   |                    |                | Total Vencidos |
|--------------------------------|---------------------------------------|-----------------|-------------------|----------------|-------------------|--------------------|----------------|----------------|
|                                |                                       |                 |                   | Hasta 2 días   | Desde 3 a 10 días | Desde 11 a 30 días | Más de 30 días |                |
|                                | M\$                                   | M\$             | M\$               | M\$            | M\$               | M\$                | M\$            | M\$            |
| Personas naturales             | 1.310.011                             | (2.736)         | 1.307.275         | 61.721         | 284               | 2.072              | 2.736          | 66.813         |
| Personas jurídicas             | 2.434.374                             | (44.230)        | 2.390.144         | 234.364        | 31.877            | 23.136             | 44.230         | 333.607        |
| Intermediarios de valores      | 7.677.148                             | (1.192)         | 7.675.956         | 23.316         | 5.136             | -                  | 1.192          | 29.644         |
| Inversionistas Institucionales | 3.017.324                             | (25.159)        | 2.992.165         | 162.232        | 80.551            | 101.743            | 26.224         | 370.750        |
| Partes relacionados            | 431.818                               | (2.456)         | 429.362           | -              | -                 | -                  | 1.391          | 1.391          |
| <b>Total</b>                   | <b>14.870.675</b>                     | <b>(75.773)</b> | <b>14.794.902</b> | <b>481.633</b> | <b>117.848</b>    | <b>126.951</b>     | <b>75.773</b>  | <b>802.205</b> |



**14 – CONTINUACIÓN, DEUDORES POR INTERMEDIACIÓN**
**b) Intermediación de operaciones a plazo sobre acciones (Simultáneas).**

Al 30 de septiembre de 2023.

| Contrapartes                   | Vencidos | Vencimiento      |                   |                    |                  | Provisión | Total             |
|--------------------------------|----------|------------------|-------------------|--------------------|------------------|-----------|-------------------|
|                                |          | Hasta 7 días     | Desde 8 a 30 días | Desde 31 a 60 días | Más de 60 días   |           |                   |
|                                |          | M\$              | M\$               | M\$                | M\$              |           |                   |
| Personas naturales             | -        | 1.247.497        | 1.045.469         | 67.093             | 144.034          | -         | 2.504.093         |
| Personas jurídicas             | -        | 5.863.872        | 26.629.184        | 264.538            | 1.150.005        | -         | 33.907.599        |
| Intermediarios de valores      | -        | -                | -                 | -                  | -                | -         | -                 |
| Inversionistas Institucionales | -        | -                | -                 | -                  | -                | -         | -                 |
| Partes relacionados            | -        | -                | -                 | -                  | -                | -         | -                 |
| <b>Total</b>                   | -        | <b>7.111.369</b> | <b>27.674.653</b> | <b>331.631</b>     | <b>1.294.039</b> | -         | <b>36.411.692</b> |

Al 31 de diciembre de 2022.

| Contrapartes                   | Vencidos | Vencimiento      |                   |                    |                  | Provisión | Total             |
|--------------------------------|----------|------------------|-------------------|--------------------|------------------|-----------|-------------------|
|                                |          | Hasta 7 días     | Desde 8 a 30 días | Desde 31 a 60 días | Más de 60 días   |           |                   |
|                                |          | M\$              | M\$               | M\$                | M\$              |           |                   |
| Personas naturales             | -        | 236.947          | 3.639.547         | 1.173.316          | 245.217          | -         | 5.295.027         |
| Personas jurídicas             | -        | 4.808.757        | 10.020.146        | 9.774.087          | 1.089.978        | -         | 25.692.968        |
| Intermediarios de valores      | -        | -                | -                 | -                  | -                | -         | -                 |
| Inversionistas Institucionales | -        | -                | -                 | 273.206            | -                | -         | 273.206           |
| Partes relacionados            | -        | -                | -                 | -                  | -                | -         | -                 |
| <b>Total</b>                   | -        | <b>5.045.704</b> | <b>13.659.693</b> | <b>11.220.609</b>  | <b>1.335.195</b> | -         | <b>31.261.201</b> |

Al 30 de septiembre de 2023 y 31 de diciembre de 2022 no existen operaciones a plazo, sobre acciones que se encuentran vencidas.

**c) Movimiento de la provisión de incobrables.**

Al 30 de septiembre de 2023 y 31 de diciembre de 2022

| Movimiento de las Provisiones    | 30-09-2023       | 31-12-2022      |
|----------------------------------|------------------|-----------------|
|                                  | M\$              | M\$             |
| Saldo inicial                    | (75.773)         | (121.022)       |
| Provisiones reclasificadas       | (100.508)        | (75.773)        |
| Reverso de provisiones           | 75.773           | 121.022         |
| Provisiones utilizadas en el año | -                | -               |
| <b>Total</b>                     | <b>(100.508)</b> | <b>(75.773)</b> |

---

**15 - CUENTAS POR COBRAR POR OPERACIONES DE CARTERA PROPIA**

Al 30 de septiembre de 2023.

| Contrapartes                   | Monto cuentas por cobrar | Provisión | Total            | Vencidos     |                   |                    |                | Total Vencidos |
|--------------------------------|--------------------------|-----------|------------------|--------------|-------------------|--------------------|----------------|----------------|
|                                |                          |           |                  | Hasta 2 días | Desde 3 a 10 días | Desde 11 a 30 días | Más de 30 días |                |
|                                | M\$                      | M\$       | M\$              | M\$          | M\$               | M\$                | M\$            | M\$            |
| Personas naturales             | -                        | -         | -                | -            | -                 | -                  | -              | -              |
| Personas jurídicas             | -                        | -         | -                | -            | -                 | -                  | -              | -              |
| Intermediarios de valores      | 9.345.521                | -         | 9.345.521        | -            | -                 | -                  | -              | -              |
| Inversionistas Institucionales | -                        | -         | -                | -            | -                 | -                  | -              | -              |
| Partes relacionados            | -                        | -         | -                | -            | -                 | -                  | -              | -              |
| <b>Total</b>                   | <b>9.345.521</b>         | <b>-</b>  | <b>9.345.521</b> | <b>-</b>     | <b>-</b>          | <b>-</b>           | <b>-</b>       | <b>-</b>       |

Al 31 de diciembre de 2022.

| Contrapartes                   | Monto cuentas por cobrar | Provisión | Total          | Vencidos     |                   |                    |                | Total Vencidos |
|--------------------------------|--------------------------|-----------|----------------|--------------|-------------------|--------------------|----------------|----------------|
|                                |                          |           |                | Hasta 2 días | Desde 3 a 10 días | Desde 11 a 30 días | Más de 30 días |                |
|                                | M\$                      | M\$       | M\$            | M\$          | M\$               | M\$                | M\$            | M\$            |
| Personas naturales             | -                        | -         | -              | -            | -                 | -                  | -              | -              |
| Personas jurídicas             | -                        | -         | -              | -            | -                 | -                  | -              | -              |
| Intermediarios de valores      | 150.372                  | -         | 150.372        | -            | -                 | -                  | -              | -              |
| Inversionistas Institucionales | -                        | -         | -              | -            | -                 | -                  | -              | -              |
| Partes relacionados            | -                        | -         | -              | -            | -                 | -                  | -              | -              |
| <b>Total</b>                   | <b>150.372</b>           | <b>-</b>  | <b>150.372</b> | <b>-</b>     | <b>-</b>          | <b>-</b>           | <b>-</b>       | <b>-</b>       |

**16 - SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS**
**a) Resumen de saldos y transacciones con partes relacionadas.**

Al 30 de septiembre de 2023.

| Concepto  | Cantidad | Total transacción | Resultado          | Saldo          |                  |
|---|----------|-------------------|--------------------|----------------|------------------|
|   |          | Monto             |                    | Activo         | Pasivo           |
|   |          | M\$               | M\$                | M\$            | M\$              |
| Intermediación de operaciones a término y plazo (compra)              | 4        | 197.053           | 104                | 9.333          | -                |
| Intermediación de operaciones a término y plazo (venta)               | 7        | 45.290            | 113                | -              | -                |
| Compras fuera de rueda RF   | 2        | 7.811             | -                  | -              | -                |
| Operaciones de financiamiento - venta con retrocompra sobre IRF e IIF | 104      | 56.832.793        | 23.758             | -              | 1.058.258        |
| Instrumentos financieros derivados (venta)                            | 2        | 14.658.226        | 173.352            | 261.573        | -                |
| Cuentas corrientes (*)  | 7        | -                 | -                  | 282.233        | 248.104          |
| Compra de moneda extranjera   | 30       | 5.334.630         | -                  | -              | -                |
| Venta de moneda extranjera  | 30       | 3.717.523         | -                  | -              | -                |
| Servicios Prestados (**)  | 27       | 5.918.056         | (4.973.156)        | -              | -                |
| Arriendo  | 9        | 634.617           | (634.617)          | -              | -                |
| Contrato por Colocación de Cuotas                                     | 9        | 2.025.203         | 1.701.851          | 186.367        | -                |
| Otras Comisiones  | 41       | 589.588           | -                  | -              | -                |
| <b>Total</b>  |          | <b>89.960.790</b> | <b>(3.708.595)</b> | <b>739.506</b> | <b>1.306.362</b> |

(\*) Se presentan en “Cuentas por cobrar o pagar a partes relacionadas”, los demás saldos se presentan en otras cuentas del balance dependiendo de su naturaleza.

(\*\*) Servicios de soporte y tecnología, colocación de cuotas de fondos y administración de cartera de terceros.

**16 – CONTINUACIÓN, SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS**
**a) Continuación, Resumen de saldos y transacciones con partes relacionadas.**

Al 31 de diciembre de 2022.

| Concepto  | Cantidad | Total transacción  |                    | Saldo            |                  |
|---|----------|--------------------|--------------------|------------------|------------------|
|   |          | Monto<br>M\$       | Resultado<br>M\$   | Activo<br>M\$    | Pasivo<br>M\$    |
| Intermediación de operaciones a término y plazo (compra)              | 342      | 85.714.482         | 4.279              | 431.818          | -                |
| Intermediación de operaciones a término y plazo (venta)               | 297      | 44.993.496         | 4.340              | -                | 462.801          |
| Operaciones de compra con retroventa sobre IRF e IIF                  | 1        | -                  | -                  | 1.173.338        | -                |
| Prima por Pagar por préstamos de acciones                             | 5        | -                  | -                  | 510              | -                |
| Operaciones de financiamiento - venta con retrocompra sobre IRF e IIF | 78       | 92.363.538         | 40.917             | -                | 1.894.055        |
| Instrumentos financieros derivados (compra)                           | 4        | 9.112.820          | (36.945)           | 4.405            | 41.350           |
| Instrumentos financieros derivados (venta)                            | 11       | 37.122.421         | 90.358             | 410.347          | 319.990          |
| Cuentas corrientes (*)  | 18       | -                  | -                  | 1.934.523        | 4.901.585        |
| Compra de moneda extranjera   | 140      | 36.799.031         | -                  | -                | -                |
| Venta de moneda extranjera  | 145      | 37.568.540         | -                  | -                | -                |
| Servicios Prestados (**)  | 36       | 7.482.799          | (6.288.066)        | -                | -                |
| Arriendo  | 12       | 715.907            | (715.907)          | -                | -                |
| Contrato por Colocación de Cuotas                                     | 12       | 2.494.041          | 2.095.833          | 193.868          | -                |
| Otras Comisiones  | 56       | 556.661            | -                  | -                | -                |
| <b>Total</b>  |          | <b>354.923.736</b> | <b>(4.805.191)</b> | <b>4.148.809</b> | <b>7.619.781</b> |

(\*) Se presentan en “Cuentas por cobrar o pagar a partes relacionadas”, los demás saldos se presentan en otras cuentas del balance dependiendo de su naturaleza.

(\*\*) Servicios de soporte y tecnología, colocación de cuotas de fondos y administración de cartera de terceros.

Al 30 de septiembre de 2023 y 31 de diciembre de 2022 no se han realizado provisiones de incobrabilidad, ni políticas especiales por operaciones entre relacionadas, sino que se aplican las mismas condiciones en los negocios y se siguen los mismos procedimientos de control que los requeridos a los clientes en general.

**16 – CONTINUACIÓN, SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS**
**b) Detalle de saldos y transacciones significativos con partes relacionadas.**
**Credibolsa Sociedad Agente de Bolsa S.A. – Grupo Empresarial**

Al 30 de septiembre de 2023.

| Concepto   | Cantidad | Total transacción |                  | Saldo         |               |
|--|----------|-------------------|------------------|---------------|---------------|
|  |          | Monto<br>M\$      | Resultado<br>M\$ | Activo<br>M\$ | Pasivo<br>M\$ |
| Intermediación de operaciones a término y plazo (compra) | 1        | -                 | -                | 9.333         | -             |
| Instrumentos financieros derivados (venta)               | 1        | -                 | -                | 88.221        | -             |
| <b>Total</b>   |          | -                 | -                | <b>97.554</b> | -             |

Al 31 de diciembre de 2022.

| Concepto   | Cantidad | Total transacción |                  | Saldo         |                |
|--|----------|-------------------|------------------|---------------|----------------|
|  |          | Monto<br>M\$      | Resultado<br>M\$ | Activo<br>M\$ | Pasivo<br>M\$  |
| Intermediación de operaciones a término y plazo (compra) | 4        | 548.187           | 55               | 201           | -              |
| Intermediación de operaciones a término y plazo (venta)  | 10       | 973.996           | 97               | -             | -              |
| Instrumentos financieros derivados (compra)              | 1        | 5.906.155         | 3.733            | 3.733         | -              |
| Instrumentos financieros derivados (venta)               | 4        | 24.387.332        | (316.114)        | -             | 316.114        |
| Cuentas corrientes (*)                                   | 1        | -                 | -                | 201           | 85.821         |
| Compra de moneda extranjera                              | 4        | 548.253           | -                | -             | -              |
| <b>Total</b>   |          | <b>32.363.923</b> | <b>(312.229)</b> | <b>4.135</b>  | <b>401.935</b> |

(\*) Se presentan en “Cuentas por cobrar o pagar a partes relacionadas”, los demás saldos se presentan en otras cuentas del balance dependiendo su naturaleza.

**16 – CONTINUACIÓN, SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS**
**b) Continuación, detalle de saldos y transacciones significativos con partes relacionadas.**
**Credicorp Capital Chile S.A. – Matriz**

Al 30 de septiembre de 2023.

| Concepto  | Cantidad | Total transacción |                    | Saldo          |                |
|---|----------|-------------------|--------------------|----------------|----------------|
|   |          | Monto<br>M\$      | Resultado<br>M\$   | Activo<br>M\$  | Pasivo<br>M\$  |
| Operaciones de financiamiento - venta con retrocompra sobre IRF e IIF | 1        | -                 | -                  | -              | 250.065        |
| Instrumentos financieros derivados (venta)                            | 1        | 14.658.226        | 173.352            | 173.352        | -              |
| Cuentas corrientes (*)  | 1        | -                 | -                  | 18.902         | -              |
| Compra de moneda extranjera   | 14       | 3.757.560         | -                  | -              | -              |
| Venta de moneda extranjera  | 25       | 3.612.196         | -                  | -              | -              |
| Servicios Prestados (**)  | 9        | 2.288.791         | (1.923.354)        | -              | -              |
| Arriendo  | 9        | 634.617           | (634.617)          | -              | -              |
| Otras Comisiones  | 2        | 2.526             | -                  | -              | -              |
| <b>Total</b>  |          | <b>24.953.916</b> | <b>(2.384.619)</b> | <b>192.254</b> | <b>250.065</b> |

(\*) Se presentan en “Cuentas por cobrar o pagar a partes relacionadas”, los demás saldos se presentan en otras cuentas del balance dependiendo de su naturaleza.

(\*\*) Servicios prestados por M\$1.923.354, corresponden a servicios prestados por una empresa del Grupo (Credicorp Capital Chile S.A) de apoyo de personal, soporte y mantención de sistemas de información, asesorías en el desarrollo de sistemas y tecnología a la Sociedad.

**16 – CONTINUACIÓN, SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS**
**b) Continuación, detalle de saldos y transacciones significativos con partes relacionadas.**

Al 31 de diciembre de 2022.

| Concepto  | Cantidad | Total transacción |                    | Saldo            |               |
|---|----------|-------------------|--------------------|------------------|---------------|
|   |          | Monto<br>M\$      | Resultado<br>M\$   | Activo<br>M\$    | Pasivo<br>M\$ |
| Intermediación de operaciones a término y plazo (compra)              | 3        | 42.121.329        | -                  | -                | -             |
| Operaciones de financiamiento - venta con retrocompra sobre IRF e IIF | 2        | 2.190.319         | 679                | -                | -             |
| Instrumentos financieros derivados (venta)                            | 3        | 9.283.725         | 161.772            | 165.648          | 3.876         |
| Cuentas corrientes (*)  | 1        | -                 | -                  | 1.887.237        | -             |
| Compra de moneda extranjera   | 19       | 1.845.187         | -                  | -                | -             |
| Venta de moneda extranjera  | 21       | 1.444.754         | -                  | -                | -             |
| Servicios Prestados (**)  | 12       | 2.818.592         | (2.368.565)        | -                | -             |
| Arriendo  | 12       | 715.907           | (715.907)          | -                | -             |
| Otras Comisiones  | 3        | 3.657             | -                  | -                | -             |
| <b>Total</b>  |          | <b>60.423.470</b> | <b>(2.922.021)</b> | <b>2.052.885</b> | <b>3.876</b>  |

(\*) Se presentan en “Cuentas por cobrar o pagar a partes relacionadas”, los demás saldos se presentan en otras cuentas del balance dependiendo de su naturaleza.

(\*\*) Servicios prestados por M\$2.368.565, corresponden a servicios prestados por una empresa del Grupo (Credicorp Capital Chile S.A) de apoyo de personal, soporte y mantención de sistemas de información, asesorías en el desarrollo de sistemas y tecnología a la Sociedad.

**Credicorp Capital Holding Chile S.A.**

Al 30 de septiembre de 2023.

| Concepto               | Cantidad | Total transacción |                  | Saldo         |                |
|------------------------|----------|-------------------|------------------|---------------|----------------|
|                        |          | Monto<br>M\$      | Resultado<br>M\$ | Activo<br>M\$ | Pasivo<br>M\$  |
| Cuentas corrientes (*) | 1        | -                 | -                | -             | 118.464        |
| <b>Total</b>           |          | <b>-</b>          | <b>-</b>         | <b>-</b>      | <b>118.464</b> |

(\*) Se presentan en “Cuentas por cobrar o pagar a partes relacionadas”, los demás saldos se presentan en otras cuentas del balance dependiendo de su naturaleza.

## 16 – CONTINUACIÓN, SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS

### b) Continuación, detalle de saldos y transacciones significativos con partes relacionadas.

Al 31 de diciembre de 2022

| Concepto               | Cantidad | Total transacción |                  | Saldo         |                |
|------------------------|----------|-------------------|------------------|---------------|----------------|
|                        |          | Monto<br>M\$      | Resultado<br>M\$ | Activo<br>M\$ | Pasivo<br>M\$  |
| Cuentas corrientes (*) | 1        | -                 | -                | -             | 146.553        |
| <b>Total</b>           |          | -                 | -                | -             | <b>146.553</b> |

(\*) Se presentan en “Cuentas por cobrar o pagar a partes relacionadas”, los demás saldos se presentan en otras cuentas del balance dependiendo de su naturaleza.

### Credicorp Capital Asset Management S.A. Administradora General de Fondos. – Grupo Empresarial

Al 30 de septiembre de 2023.

| Concepto  | Cantidad | Total transacción |                  | Saldo          |                |
|---|----------|-------------------|------------------|----------------|----------------|
|   |          | Monto<br>M\$      | Resultado<br>M\$ | Activo<br>M\$  | Pasivo<br>M\$  |
| Operaciones de financiamiento - venta con retrocompra sobre IRF e IIF | 61       | 53.585.007        | 21.664           | -              | 808.193        |
| Cuentas corrientes (*)  | 1        | -                 | -                | 263.331        | -              |
| Compra de moneda extranjera   | 4        | 1.106.894         | -                | -              | -              |
| Servicios Prestados (**)  | 9        | 153.610           | (129.084)        | -              | -              |
| Contrato por Colocación de Cuotas                                     | 9        | 2.025.203         | 1.701.851        | 186.367        | -              |
| Otras Comisiones  | 39       | 587.062           | -                | -              | -              |
| <b>Total</b>  |          | <b>57.457.776</b> | <b>1.594.431</b> | <b>449.698</b> | <b>808.193</b> |

(\*) Se presentan en “Cuentas por cobrar o pagar a partes relacionadas”, los demás saldos se presentan en otras cuentas del balance dependiendo de su naturaleza.

(\*\*) Servicios prestados por M\$129.084, corresponden a servicios prestados por una empresa del Grupo (Credicorp Capital Asset Management S.A. Administradora General de Fondos) por servicio de administración de cartera de terceros.



**16 – CONTINUACIÓN, SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS**
**b) Continuación, detalle de saldos y transacciones significativos con partes relacionadas.**

Al 31 de diciembre de 2022.

| Concepto  | Cantidad | Total transacción |                  | Saldo          |                  |
|---|----------|-------------------|------------------|----------------|------------------|
|   |          | Monto<br>M\$      | Resultado<br>M\$ | Activo<br>M\$  | Pasivo<br>M\$    |
| Operaciones de financiamiento - venta con retrocompra sobre IRF e IIF | 65       | 88.754.595        | 39.231           | -              | 1.755.641        |
| Instrumentos financieros derivados (compra)                           | 2        | 2.992.888         | (32.837)         | 673            | 33.509           |
| Instrumentos financieros derivados (venta)                            | 3        | 3.230.508         | 237.621          | 237.621        | -                |
| Cuentas corrientes (*)  | 1        | -                 | -                | 45.895         | -                |
| Compra de moneda extranjera   | 5        | 1.112.607         | -                | -              | -                |
| Servicios Prestados (**)  | 12       | 189.666           | (159.383)        | -              | -                |
| Contrato por Colocación de Cuotas                                     | 12       | 2.494.041         | 2.095.833        | 193.868        | -                |
| Otras Comisiones  | 5        | 548.739           | -                | -              | -                |
| <b>Total</b>  |          | <b>99.323.044</b> | <b>2.180.465</b> | <b>478.057</b> | <b>1.789.150</b> |

(\*) Se presentan en “Cuentas por cobrar o pagar a partes relacionadas”, los demás saldos se presentan en otras cuentas del balance dependiendo de su naturaleza.

(\*\*) Servicios prestados por M\$ 159.383, corresponden a servicios prestados por una empresa del Grupo (Credicorp Capital Asset Management S.A. Administradora General de Fondos) por servicio de administración de cartera de terceros.

---

**16 – CONTINUACIÓN, SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS****b) Continuación, detalle de saldos y transacciones significativos con partes relacionadas.****IM Trust International S.A. - Grupo Empresarial**

Al 30 de septiembre de 2023.

No presenta saldos

Al 31 de diciembre de 2022.

No presenta saldos

**16 – CONTINUACIÓN, SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS**
**b) Continuación, detalle de saldos y transacciones significativos con partes relacionadas.**
**Credicorp Capital S.A. Administradora de Inversiones. - Grupo Empresarial**

Al 30 de septiembre de 2023.

| Concepto                    | Cantidad | Total transacción |                    | Saldo         |               |
|-----------------------------|----------|-------------------|--------------------|---------------|---------------|
|                             |          | Monto<br>M\$      | Resultado<br>M\$   | Activo<br>M\$ | Pasivo<br>M\$ |
| Cuentas corrientes (*)      | 1        | -                 | -                  | -             | 10.140        |
| Compra de moneda extranjera | 4        | 265.599           | -                  | -             | -             |
| Venta de moneda extranjera  | 3        | 90.677            | -                  | -             | -             |
| Servicios Prestados (**)    | 9        | 3.475.655         | (2.920.718)        | -             | -             |
| <b>Total</b>                |          | <b>3.831.931</b>  | <b>(2.920.718)</b> | <b>-</b>      | <b>10.140</b> |

(\*) Se presentan en “Cuentas por cobrar o pagar a partes relacionadas”, los demás saldos se presentan en otras cuentas del balance dependiendo de su naturaleza.

(\*\*) Servicios prestados por M\$2.920.718 corresponden a servicios prestados por una empresa del Grupo (Credicorp Capital S.A. Administradora de Inversiones) por colocación de cuotas de fondos por cuenta de la Corredora y colocación de productos de la Corredora.

Al 31 de diciembre de 2022.

| Concepto  | Cantidad | Total transacción |                    | Saldo         |               |
|---|----------|-------------------|--------------------|---------------|---------------|
|   |          | Monto<br>M\$      | Resultado<br>M\$   | Activo<br>M\$ | Pasivo<br>M\$ |
| Operaciones de financiamiento - venta con retrocompra sobre IRF e IIF | 1        | 65.000            | 20                 | -             | -             |
| Cuentas corrientes (*)  | 1        | -                 | -                  | -             | 8.487         |
| Compra de moneda extranjera   | 2        | 67.405            | -                  | -             | -             |
| Venta de moneda extranjera  | 2        | 6.359             | -                  | -             | -             |
| Servicios Prestados (**)  | 12       | 4.474.541         | (3.760.118)        | -             | -             |
| <b>Total</b>  |          | <b>4.613.305</b>  | <b>(3.760.098)</b> | <b>-</b>      | <b>8.487</b>  |

(\*) Se presentan en “Cuentas por cobrar o pagar a partes relacionadas”, los demás saldos se presentan en otras cuentas del balance dependiendo de su naturaleza.

(\*\*) Servicios prestados por M\$ 3.760.118 corresponden a servicios prestados por una empresa del Grupo (Credicorp Capital S.A. Administradora de Inversiones) por colocación de cuotas de fondos por cuenta de la Corredora y colocación de productos de la Corredora.

**16 – CONTINUACIÓN, SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS**
**b) Continuación, detalle de saldos y transacciones significativos con partes relacionadas.**
**Credicorp Capital Asesorías Financieras SpA. – Grupo Empresarial**

Al 30 de septiembre de 2023.

| Concepto                    | Cantidad | Total transacción |                  | Activo<br>M\$ | Saldo         |              |
|-----------------------------|----------|-------------------|------------------|---------------|---------------|--------------|
|                             |          | Monto<br>M\$      | Resultado<br>M\$ |               | Pasivo<br>M\$ |              |
| Cuentas corrientes (*)      | 1        | -                 | -                | -             | -             | 1.563        |
| Compra de moneda extranjera | 1        | 44.612            | -                | -             | -             | -            |
| Venta de moneda extranjera  | 1        | 14.391            | -                | -             | -             | -            |
| <b>Total</b>                |          | <b>59.003</b>     |                  |               |               | <b>1.563</b> |

(\*) Se presentan en “Cuentas por cobrar o pagar a partes relacionadas”, los demás saldos se presentan en otras cuentas del balance dependiendo de su naturaleza.

Al 31 de diciembre de 2022.

| Concepto                   | Cantidad | Total transacción |                  | Activo<br>M\$ | Saldo         |            |
|----------------------------|----------|-------------------|------------------|---------------|---------------|------------|
|                            |          | Monto<br>M\$      | Resultado<br>M\$ |               | Pasivo<br>M\$ |            |
| Cuentas corrientes (*)     | 1        | -                 | -                | -             | -             | 149        |
| Venta de moneda extranjera | 1        | 452               | -                | -             | -             | -          |
| <b>Total</b>               |          | <b>452</b>        |                  |               |               | <b>149</b> |

(\*) Se presentan en “Cuentas por cobrar o pagar a partes relacionadas”, los demás saldos se presentan en otras cuentas del balance dependiendo de su naturaleza.

---

**16 – CONTINUACIÓN, SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS**
**b) Continuación, detalle de saldos y transacciones significativos con partes relacionadas.**
**Credicorp Capital Ltd. - Grupo Empresarial**

Al 30 de septiembre de 2023

| Concepto               | Cantidad | Total transacción |                  | Saldo         |               |
|------------------------|----------|-------------------|------------------|---------------|---------------|
|                        |          | Monto<br>M\$      | Resultado<br>M\$ | Activo<br>M\$ | Pasivo<br>M\$ |
| Cuentas corrientes (*) | 1        | -                 | -                | -             | 99            |
| <b>Total</b>           |          | -                 | -                | -             | <b>99</b>     |

(\*) Se presentan en “Cuentas por cobrar o pagar a partes relacionadas”, los demás saldos se presentan en otras cuentas del balance dependiendo de su naturaleza.

Al 31 de diciembre de 2022.

No presenta saldos.

**16 – CONTINUACIÓN, SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS**
**b) Continuación, detalle de saldos y transacciones significativos con partes relacionadas.**
**Otros relacionados con transacciones no significativas**

Al 30 de septiembre de 2023.

| Concepto  | Cantidad | Total transacción |                  | Saldo         |                |
|---|----------|-------------------|------------------|---------------|----------------|
|   |          | Monto<br>M\$      | Resultado<br>M\$ | Activo<br>M\$ | Pasivo<br>M\$  |
| Intermediación de operaciones a término y plazo (compra)              | 3        | 197.053           | 104              | -             | -              |
| Intermediación de operaciones a término y plazo (venta)               | 7        | 45.290            | 113              | -             | -              |
| Compras fuera de rueda RF   | 2        | 7.811             | -                | -             | -              |
| Operaciones de financiamiento - venta con retrocompra sobre IRF e IIF | 42       | 3.247.786         | 2.094            | -             | -              |
| Cuentas corrientes (*)  | 1        | -                 | -                | -             | 117.838        |
| Compra de moneda extranjera   | 7        | 159.965           | -                | -             | -              |
| Venta de moneda extranjera  | 1        | 259               | -                | -             | -              |
| <b>Total</b>  |          | <b>3.658.164</b>  | <b>2.311</b>     | <b>-</b>      | <b>117.838</b> |

(\*) Se presentan en “Cuentas por cobrar o pagar a partes relacionadas”, los demás saldos se presentan en otras cuentas del balance dependiendo su naturaleza.

Al 31 de diciembre de 2022.

| Concepto  | Cantidad | Total transacción  |                  | Saldo            |                  |
|---|----------|--------------------|------------------|------------------|------------------|
|   |          | Monto<br>M\$       | Resultado<br>M\$ | Activo<br>M\$    | Pasivo<br>M\$    |
| Intermediación de operaciones a término y plazo (compra)              | 335      | 43.044.966         | 4.224            | 431.617          | -                |
| Intermediación de operaciones a término y plazo (venta)               | 287      | 44.019.500         | 4.243            | -                | 462.801          |
| Operaciones de compra con retroventa sobre IRF e IIF                  | 1        | -                  | -                | 1.173.338        | -                |
| Prima por Pagar por prestamos de acciones                             | 5        | -                  | -                | 510              | -                |
| Operaciones de financiamiento - venta con retrocompra sobre IRF e IIF | 10       | 1.353.624          | 987              | -                | 138.414          |
| Instrumentos financieros derivados (compra)                           | 1        | 213.777            | (7.841)          | (1)              | 7.841            |
| Instrumentos financieros derivados (venta)                            | 1        | 220.856            | 7.079            | 7.078            | -                |
| Cuentas corrientes (*)  | 12       | -                  | -                | 1.190            | 4.660.575        |
| Compra de moneda extranjera   | 110      | 33.225.579         | -                | -                | -                |
| Venta de moneda extranjera  | 121      | 36.116.975         | -                | -                | -                |
| Otras Comisiones (**)   | 48       | 4.265              | -                | -                | -                |
| <b>Total</b>  |          | <b>158.199.542</b> | <b>8.692</b>     | <b>1.613.732</b> | <b>5.269.631</b> |

(\*) Se presentan en “Cuentas por cobrar o pagar a partes relacionadas”, los demás saldos se presentan en otras cuentas del balance dependiendo su naturaleza.

(\*\*) Comisiones por colocación de cuotas, prima por ventas cortas y otras comisiones.

---

**16 – CONTINUACIÓN, SALDOS Y TRANSACCIONES CON ENTIDADES RELACIONADAS****c) Préstamos, remuneraciones y otros a ejecutivos principales del intermediario**

| <b>Resumen</b>      | <b>30-09-2023</b> | <b>30-09-2022</b> |
|---------------------|-------------------|-------------------|
|                     | <b>M\$</b>        | <b>M\$</b>        |
| Prestamos           | -                 | -                 |
| Remuneraciones      | 331.030           | 514.372           |
| Honorarios          | -                 | -                 |
| Compensaciones      | -                 | -                 |
| Otros (especificar) | -                 | -                 |
| <b>Total</b>        | <b>331.030</b>    | <b>514.372</b>    |

Al 30 de septiembre de 2023 y 30 de septiembre de 2022 no se han realizado provisiones de incobrabilidad, ni políticas especiales por operaciones entre relacionadas, sino que se aplican las mismas condiciones en los negocios y se siguen los mismos procedimientos de control que los requeridos a los clientes en general, como se señala en el Deterioro de Activos, Nota 3.9.

**17 – INVERSIONES EN SOCIEDADES**
**a) Inversiones valoradas por el método de la participación (MP).**

Al 30 de septiembre de 2023 y 31 de diciembre de 2022 no existen inversiones valoradas por el método de participación.

**b) Inversiones valoradas a valor razonable por patrimonio.**

| Nombre de la entidad       | N° de Acciones | Valor razonable   | Valor razonable   |
|----------------------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                            |                | 30-09-2023<br>M\$ | 31-12-2022<br>M\$ |
| Bolsa Electrónica de Chile | 100.000        | 212.570           | 203.010           |
| <b>Total</b>               | <b>100.000</b> | <b>212.570</b>    | <b>203.010</b>    |

**Bolsa Electrónica de Chile**

| Detalle                         | 30-09-2023     | 31-12-2022     | 30-09-2023                     |           | 31-12-2022                     |           |
|---------------------------------|----------------|----------------|--------------------------------|-----------|--------------------------------|-----------|
|                                 | M\$            | M\$            | Dividendos percibidos<br>Fecha | Monto M\$ | Dividendos percibidos<br>Fecha | Monto M\$ |
| Saldo al inicio                 | 203.010        | 182.427        | -                              | -         | -                              | -         |
| Adquisiciones                   | -              | -              | -                              | -         | -                              | -         |
| Ventas                          | -              | -              | -                              | -         | -                              | -         |
| Utilidad (pérdida)              | -              | -              | -                              | -         | -                              | -         |
| Otros movimientos patrimoniales | 9.560          | 20.583         | -                              | -         | -                              | -         |
| <b>Total</b>                    | <b>212.570</b> | <b>203.010</b> | <b>Total</b>                   | <b>-</b>  | <b>Total</b>                   | <b>-</b>  |



---

**18 - INTANGIBLES**

Al 30 de septiembre de 2023.

| Intangibles                   | Marcas y<br>licencias | Desarrollo de<br>software | Otros | Total          |
|-------------------------------|-----------------------|---------------------------|-------|----------------|
|                               | M\$                   | M\$                       | M\$   | M\$            |
| Saldo inicial al 01-01-2023   | 366.212               | 140.939                   | -     | 507.151        |
| Adiciones del ejercicio       | -                     | 7.193                     | -     | 7.193          |
| Bajas o retiros del ejercicio | -                     | -                         | -     | -              |
| <b>Valor bruto</b>            | <b>366.212</b>        | <b>148.132</b>            | -     | <b>514.344</b> |
| Bajas o retiros del ejercicio | -                     | -                         | -     | -              |
| Amortización del ejercicio    | -                     | -                         | -     | -              |
| Amortización acumulada        | (366.213)             | (140.938)                 | -     | (507.151)      |
| <b>Valor neto</b>             | <b>(1)</b>            | <b>7.194</b>              | -     | <b>7.193</b>   |

Al 31 de diciembre de 2022.

| Intangibles                   | Marcas y<br>licencias | Desarrollo de<br>software | Otros | Total          |
|-------------------------------|-----------------------|---------------------------|-------|----------------|
|                               | M\$                   | M\$                       | M\$   | M\$            |
| Saldo inicial al 01-01-2022   | 366.212               | 140.939                   | -     | 507.151        |
| Adiciones del ejercicio       | -                     | -                         | -     | -              |
| Bajas o retiros del ejercicio | -                     | -                         | -     | -              |
| <b>Valor bruto</b>            | <b>366.212</b>        | <b>140.939</b>            | -     | <b>507.151</b> |
| Bajas o retiros del ejercicio | -                     | -                         | -     | -              |
| Amortización del ejercicio    | (39)                  | -                         | -     | (39)           |
| Amortización acumulada        | (366.174)             | (140.938)                 | -     | (507.112)      |
| <b>Valor neto</b>             | <b>(1)</b>            | <b>1</b>                  | -     | <b>-</b>       |

## 19 - PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Al 30 de septiembre de 2023.

| Propiedades, planta y equipo  | Terrenos | Edificios | Maquinaria y equipos | Muebles y útiles | Activo por derecho de uso | Otros          | Total            |
|-------------------------------|----------|-----------|----------------------|------------------|---------------------------|----------------|------------------|
|                               | M\$      | M\$       |                      | M\$              | M\$                       |                |                  |
| Saldo inicial al 01-01-2023   | -        | -         | 206.837              | -                | 1.748.580                 | 521.832        | 2.477.249        |
| Adiciones del ejercicio       | -        | -         | -                    | -                | 976.828                   | -              | 976.828          |
| Bajas o retiros del ejercicio | -        | -         | -                    | -                | (1.758.434)               | -              | (1.758.434)      |
| Ajustes y reclasificaciones   | -        | -         | -                    | -                | 11.546                    | -              | 11.546           |
| <b>Valor bruto</b>            | -        | -         | <b>206.837</b>       | -                | <b>978.520</b>            | <b>521.832</b> | <b>1.707.189</b> |
| Ajustes y reclasificaciones   | -        | -         | -                    | -                | 1.758.434                 | -              | 1.758.434        |
| Depreciación del ejercicio    | -        | -         | -                    | -                | (676.906)                 | -              | (676.906)        |
| Depreciación acumulada        | -        | -         | (206.836)            | -                | (1.142.687)               | (521.831)      | (1.871.354)      |
| <b>Valor neto</b>             | -        | -         | <b>1</b>             | -                | <b>917.361</b>            | <b>1</b>       | <b>917.363</b>   |

En el rubro “Otros” se están presentando las remodelaciones de oficina.

Al 31 de diciembre de 2022

| Propiedades, planta y equipo  | Terrenos | Edificios | Maquinaria y equipos | Muebles y útiles | Activo por derecho de uso | Otros          | Total            |
|-------------------------------|----------|-----------|----------------------|------------------|---------------------------|----------------|------------------|
|                               | M\$      | M\$       |                      | M\$              | M\$                       |                |                  |
| Saldo inicial al 01-01-2022   | -        | -         | 206.837              | -                | 1.257.050                 | 398.830        | 1.862.717        |
| Adiciones del ejercicio       | -        | -         | -                    | -                | -                         | (219.194)      | (219.194)        |
| Bajas o retiros del ejercicio | -        | -         | -                    | -                | -                         | -              | -                |
| Ajustes y reclasificaciones   | -        | -         | -                    | -                | 491.530                   | 342.196        | 833.726          |
| <b>Valor bruto</b>            | -        | -         | <b>206.837</b>       | -                | <b>1.748.580</b>          | <b>521.832</b> | <b>2.477.249</b> |
| Ajustes y reclasificaciones   | -        | -         | -                    | -                | -                         | (342.196)      | (342.196)        |
| Depreciación del ejercicio    | -        | -         | -                    | -                | (597.413)                 | 219.194        | (378.219)        |
| Depreciación acumulada        | -        | -         | (206.836)            | -                | (545.274)                 | (398.829)      | (1.150.939)      |
| <b>Valor neto</b>             | -        | -         | <b>1</b>             | -                | <b>605.893</b>            | <b>1</b>       | <b>605.895</b>   |

En el rubro “Otros” se están presentando las remodelaciones de oficina.

### Adiciones:

No se presentan adiciones al 30 de septiembre de 2023 y al 31 de diciembre de 2022.

---

**20 – OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

El detalle de la cuenta otras cuentas por cobrar es el siguiente:

| <b>Conceptos</b>               | <b>30-09-2023</b> | <b>31-12-2022</b> |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                | <b>M\$</b>        | <b>M\$</b>        |
| Cientes por cobrar             | 65.669            | 37.016            |
| Cuentas por cobrar spot        | 22.628.175        | 19.119.602        |
| Derechos dolares por cobrar    | 10.385.056        | 4.959.551         |
| Deudores varios                | 83.773            | 270.112           |
| Cuentas por cobrar al personal | 46.413            | 25.790            |
| Otros                          | 97.713            | 196.923           |
| <b>Total</b>                   | <b>33.306.799</b> | <b>24.608.994</b> |

En los ítems “Cuentas por cobrar spot” y “Derechos dólares por cobrar” se incluyen las cuentas por cobrar producto de compras y ventas de divisas (en pesos y dólares respectivamente), cuya fecha de liquidación es posterior al 30 de septiembre de 2023.

## 21 – OTROS ACTIVOS

El detalle de la cuenta otros activos es el siguiente:

| Conceptos                            | 30-09-2023     | 31-12-2022       |
|--------------------------------------|----------------|------------------|
|                                      | M\$            | M\$              |
| Efectivo en Garantía por Cta. Propia | 229.000        | 2.650.817        |
| Gastos pagados por anticipado        | 149.717        | 252.303          |
| Otros Activos Pagados por Anticipado | 71.517         | 100.780          |
| <b>Total</b>                         | <b>450.234</b> | <b>3.003.900</b> |

## 22 - PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE

Al 30 de septiembre de 2023 y 31 de diciembre de 2022 no existen pasivos financieros a valor razonable distinto a los “Pasivos financieros a valor razonable – instrumentos financieros derivados”, (ver nota 13).

## 23 - OBLIGACIONES POR FINANCIAMIENTO

| Resumen  | 30-09-2023        | 31-12-2022        |
|--|-------------------|-------------------|
|  | M\$               | M\$               |
| Obligaciones por operaciones de venta con retro compra sobre IRF e IIF | 25.221.765        | 13.906.750        |
| Prima por pagar por prestamos de acciones                              | 79                | 2.366             |
| <b>Total</b>   | <b>25.221.844</b> | <b>13.909.116</b> |

### a) Obligaciones por operaciones de venta con retrocompra sobre IRV (Simultáneas).

Al 30 de septiembre de 2023 y 31 de diciembre de 2022 Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA no mantiene obligaciones por operaciones de venta con retrocompra sobre IRV (Simultáneas).

**23 – CONTINUACIÓN, OBLIGACIONES POR FINANCIAMIENTO**
**b) Obligaciones por operaciones de venta con retrocompra sobre IRF e IIF (Contratos de retrocompra).**

Al 30 de septiembre de 2023.

| Contrapartes                   | Tasa Promedio | Vencimiento       |               | Total             | Valor Razonable del activo subyacente |
|--------------------------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------------------------------|
|                                |               | Hasta 7 días      | Mas de 7 días |                   |                                       |
|                                |               | %                 | M\$           |                   |                                       |
| Personas naturales             | 0,75          | 361.625           | -             | <b>361.625</b>    | 361.806                               |
| Personas jurídicas             | 0,76          | 2.089.369         | -             | <b>2.089.369</b>  | 2.090.417                             |
| Inversionistas Institucionales | 0,81          | 21.712.513        | -             | <b>21.712.513</b> | 21.724.616                            |
| Partes relacionadas            | 0,78          | 1.058.258         | -             | <b>1.058.258</b>  | 1.058.809                             |
| <b>Total</b>                   |               | <b>25.221.765</b> | -             | <b>25.221.765</b> | <b>25.235.648</b>                     |

Al 31 de diciembre de 2022.

| Contrapartes                   | Tasa Promedio | Vencimiento       |               | Total             | Valor Razonable del activo subyacente |
|--------------------------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------------------------------|
|                                |               | Hasta 7 días      | Mas de 7 días |                   |                                       |
|                                |               | %                 | M\$           |                   |                                       |
| Personas naturales             | 0,91          | 473.912           | -             | <b>473.912</b>    | 474.340                               |
| Personas jurídicas             | 0,92          | 10.807.348        | -             | <b>10.807.348</b> | 10.817.642                            |
| Inversionistas Institucionales | 0,92          | 731.435           | -             | <b>731.435</b>    | 732.108                               |
| Partes relacionadas            | 0,93          | 1.894.055         | -             | <b>1.894.055</b>  | 1.895.829                             |
| <b>Total</b>                   |               | <b>13.906.750</b> | -             | <b>13.906.750</b> | <b>13.919.919</b>                     |

---

**23 – CONTINUACIÓN, OBLIGACIONES POR FINANCIAMIENTO**
**c) Prima por pagar por préstamos de acciones.**

Al 30 de septiembre de 2023

| Contrapartes                   | Tasa<br>Promedio<br>% | Vencimiento         |                      | Total<br>M\$ |
|--------------------------------|-----------------------|---------------------|----------------------|--------------|
|                                |                       | Hasta 7 días<br>M\$ | Mas de 7 días<br>M\$ |              |
| Personas jurídicas             | -                     | -                   | -                    | -            |
| Inversionistas Institucionales | 0,17                  | -                   | 79                   | <b>79</b>    |
| Partes relacionadas            | -                     | -                   | -                    | -            |
| <b>Total</b>                   |                       | -                   | <b>79</b>            | <b>79</b>    |

Al 31 de diciembre de 2022.

| Contrapartes                   | Tasa<br>Promedio<br>% | Vencimiento         |                      | Total<br>M\$ |
|--------------------------------|-----------------------|---------------------|----------------------|--------------|
|                                |                       | Hasta 7 días<br>M\$ | Mas de 7 días<br>M\$ |              |
| Personas jurídicas             | 0,28                  | -                   | 1.371                | <b>1.371</b> |
| Inversionistas Institucionales | 0,24                  | 1                   | 994                  | <b>995</b>   |
| <b>Total</b>                   |                       | <b>1</b>            | <b>2.365</b>         | <b>2.366</b> |

**d) Otras obligaciones por financiamiento.**

Al 30 de septiembre de 2023 y 31 de diciembre de 2022 Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA no mantiene otras obligaciones por financiamiento.

**24 - OBLIGACIONES CON BANCOS E INSTITUCIONES FINANCIERAS**

| Resumen                      | 30-09-2023     | 31-12-2022     |
|------------------------------|----------------|----------------|
|                              | M\$            | M\$            |
| Línea de crédito utilizada   | 159.985        | -              |
| Otras obligaciones bancarias | -              | 325.040        |
| <b>Total</b>                 | <b>159.985</b> | <b>325.040</b> |

**a) Línea de crédito utilizada.**

| Banco        | 30-09-2023        |                 | 31-12-2022        |                 |
|--------------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|
|              | Monto autorizado  | Monto utilizado | Monto autorizado  | Monto utilizado |
|              | M\$               | M\$             | M\$               | M\$             |
| BCI          | -                 | -               | 15.000.000        | -               |
| Chile        | 19.907.000        | -               | 11.300.000        | -               |
| Scotiabank   | -                 | -               | 5.000.000         | -               |
| Security     | 3.000.000         | 1.000           | 8.500.000         | -               |
| Itau         | 8.000.000         | -               | -                 | -               |
| Bice         | 10.000.000        | 1.000           | 10.000.000        | -               |
| Santander    | 15.000.000        | 157.985         | 10.000.000        | -               |
| <b>Total</b> | <b>55.907.000</b> | <b>159.985</b>  | <b>59.800.000</b> | <b>-</b>        |

**b) Préstamos bancarios.**

Al 30 de septiembre de 2023.

Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA no mantiene obligaciones por Préstamos Bancarios.

Al 31 de diciembre de 2022.

Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA no mantiene obligaciones por Préstamos Bancarios.

---

**24 – CONTINUACIÓN, OBLIGACIONES CON BANCOS E INSTITUCIONES FINANCIERAS**
**c) Otras obligaciones financieras.**

Al 30 de septiembre 2023 y 31 diciembre de 2022 Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA no mantiene otras obligaciones financieras.

**25 - ACREEDORES POR INTERMEDIACIÓN**

El detalle de la cuenta acreedores por intermediación es el siguiente:

| <b>Resumen</b>                          | <b>30-09-2023</b> | <b>31-12-2022</b> |
|---|-------------------|-------------------|
|   | <b>M\$</b>        | <b>M\$</b>        |
| Intermediación de operaciones a término | 24.670.331        | 14.062.253        |
| Intermediación de operaciones a plazo   | 36.411.693        | 31.261.200        |
| <b>Total</b>                            | <b>61.082.024</b> | <b>45.323.453</b> |

**a) Intermediación operaciones a término.**

| <b>Contrapartes</b>            | <b>30-09-2023</b> | <b>31-12-2022</b> |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                | <b>M\$</b>        | <b>M\$</b>        |
| Personas naturales             | 647.402           | 1.505.190         |
| Personas jurídicas             | 1.053.018         | 3.185.192         |
| Intermediarios de valores      | 14.272.844        | 6.417.350         |
| Inversionistas Institucionales | 8.697.067         | 2.491.720         |
| Partes relacionados            | -                 | 462.801           |
| <b>Total</b>                   | <b>24.670.331</b> | <b>14.062.253</b> |



**25 – CONTINUACIÓN, ACREEDORES POR INTERMEDIACIÓN**
**b) Intermediación de operaciones a plazo sobre IRV (Simultáneas).**

Al 30 de septiembre de 2023.

| Contrapartes                   | Vencimiento      |                          |                           |                   | Total<br>M\$      |
|--------------------------------|------------------|--------------------------|---------------------------|-------------------|-------------------|
|                                | Hasta 7 días     | Desde 8 hasta<br>30 días | Desde 31<br>hasta 60 días | Más de 60<br>días |                   |
|                                | M\$              | M\$                      | M\$                       | M\$               |                   |
| Personas naturales             | 1.247.497        | 1.045.469                | 67.093                    | 144.034           | <b>2.504.093</b>  |
| Personas jurídicas             | 5.863.872        | 26.629.184               | 264.538                   | 1.150.006         | <b>33.907.600</b> |
| Inversionistas Institucionales | -                | -                        | -                         | -                 | -                 |
| Partes relacionados            | -                | -                        | -                         | -                 | -                 |
| <b>Total</b>                   | <b>7.111.369</b> | <b>27.674.653</b>        | <b>331.631</b>            | <b>1.294.040</b>  | <b>36.411.693</b> |

Al 31 de diciembre de 2022.

| Contrapartes                   | Vencimiento      |                          |                           |                   | Total<br>M\$      |
|--------------------------------|------------------|--------------------------|---------------------------|-------------------|-------------------|
|                                | Hasta 7 días     | Desde 8 hasta<br>30 días | Desde 31<br>hasta 60 días | Más de 60<br>días |                   |
|                                | M\$              | M\$                      | M\$                       | M\$               |                   |
| Personas naturales             | 236.947          | 3.639.547                | 1.173.316                 | 245.217           | <b>5.295.027</b>  |
| Personas jurídicas             | 4.808.757        | 10.020.146               | 9.774.087                 | 1.089.977         | <b>25.692.967</b> |
| Inversionistas Institucionales | -                | -                        | 273.206                   | -                 | <b>273.206</b>    |
| <b>Total</b>                   | <b>5.045.704</b> | <b>13.659.693</b>        | <b>11.220.609</b>         | <b>1.335.194</b>  | <b>31.261.200</b> |

**26 – CUENTAS POR PAGAR POR OPERACIONES DE CARTERA PROPIA**

| Contrapartes                   | 30-09-2023        | 31-12-2022     |
|--------------------------------|-------------------|----------------|
|                                | M\$               | M\$            |
| Personas naturales             | -                 | -              |
| Personas jurídicas             | -                 | -              |
| Intermediarios de valores      | 13.082.342        | 100.193        |
| Inversionistas Institucionales | -                 | -              |
| Partes relacionados            | -                 | -              |
| <b>Total</b>                   | <b>13.082.342</b> | <b>100.193</b> |

---

**27 – PROVISIONES**

Al 30 de septiembre de 2023.

| Movimiento de las Provisiones    | Provisión<br>Vacaciones | Provisión por<br>Pagar al<br>Personal | Provisión<br>Gastos de<br>Administración | Total            |
|----------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|--|------------------|
|                                  | M\$                     | M\$                                   | M\$                                      | M\$              |
| Saldo inicial al 01/01/2023      | 146.061                 | 643.296                               | 771.755                                  | 1.561.112        |
| Provisiones constituidas         | 129.007                 | 566.416                               | 975.350                                  | 1.670.773        |
| Reverso de provisiones           | (146.061)               | (643.296)                             | (771.755)                                | (1.561.112)      |
| Provisiones utilizadas en el año | -                       | -                                     | -  | -                |
| <b>Total</b>                     | <b>129.007</b>          | <b>566.416</b>                        | <b>975.350</b>                           | <b>1.670.773</b> |

Al 31 de diciembre de 2022.

| Movimiento de las Provisiones    | Provisión<br>Vacaciones | Provisión<br>por Pagar al<br>Personal | Provisión<br>Gastos de<br>Administración | Total            |
|----------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|--|------------------|
|                                  | M\$                     | M\$                                   | M\$                                      | M\$              |
| Saldo inicial al 01/01/2022      | 207.044                 | 1.019.032                             | 680.557                                  | 1.906.633        |
| Provisiones constituidas         | 146.061                 | 643.297                               | 771.754                                  | 1.561.112        |
| Reverso de provisiones           | (207.044)               | (1.019.032)                           | (680.557)                                | (1.906.633)      |
| Provisiones utilizadas en el año | -                       | -                                     | -  | -                |
| <b>Total</b>                     | <b>146.061</b>          | <b>643.297</b>                        | <b>771.754</b>                           | <b>1.561.112</b> |

## 28 – OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El detalle de la cuenta otras cuentas por pagar es el siguiente:

| Conceptos                            | 30-09-2023        | 31-12-2022        |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                      | M\$               | M\$               |
| Obligaciones con clientes en pesos   | 13.347.600        | 19.912.624        |
| Cuentas por pagar Intermediación RV  | -                 | 175.859           |
| Cuentas por Pagar Spot               | 10.413.820        | 4.958.987         |
| Obligaciones con clientes en dolares | 40.770.590        | 47.899.282        |
| Proveedores                          | 452.272           | 171.749           |
| Comisiones por pagar                 | 191.805           | 195.979           |
| Dividendo por pagar                  | -                 | 49.864            |
| Cuentas por pagar al personal        | 22.247            | 26.552            |
| Pasivo Financiero por Arrendamiento  | 919.827           | 490.794           |
| <b>Total</b>                         | <b>66.118.158</b> | <b>73.881.690</b> |

En los ítems “Cuentas por Pagar Spot” y “Obligaciones con clientes en dólares” se incluyen las cuentas por pagar producto de compras y ventas de divisas (en pesos y dólares respectivamente), cuya fecha de liquidación es posterior al 30 de septiembre de 2023.

## 29 – IMPUESTOS

### a) Impuesto por pagar (cobrar).

De acuerdo con las normas de la Comisión para el Mercado Financiero, Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA incluye en el ítem impuestos por pagar o impuestos por cobrar lo siguiente:

| Conceptos                                | 30-09-2023         | 31-12-2022         |
|--|--------------------|--------------------|
|  | M\$                | M\$                |
| Impuesto a los Gastos Rechazados         | 777                | 603                |
| Retenciones                              | 1.478              | 78.431             |
| P.P.M. por pagar                         | 40.826             | 67.914             |
| <b>Impuestos por pagar</b>               | <b>43.081</b>      | <b>146.948</b>     |
| P.P.M. y Crédito Gastos de Capacitación  | (24.713)           | (78.215)           |
| Otros Impuestos por Recuperar            | (2.920.824)        | (2.416.654)        |
| <b>Impuestos por cobrar</b>              | <b>(2.945.537)</b> | <b>(2.494.869)</b> |
| <b>Total impuesto por pagar (cobrar)</b> | <b>(2.902.456)</b> | <b>(2.347.921)</b> |

**29 – CONTINUACIÓN, IMPUESTOS**
**b) Impuesto diferidos.**

A continuación, se presenta la situación correspondiente a los saldos de todas las cuentas de activos y pasivos por impuestos diferidos.

| Conceptos                                | Meses estimados de reverso | 30-09-2023                 | 31-12-2022                 |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
|  |                            | Impuestos diferidos activo | Impuestos diferidos activo |
|  |                            | Corto Plazo                | Corto Plazo                |
|  |                            | Activo (Pasivo)<br>M\$     | Activo (Pasivo)<br>M\$     |
| Ajuste valor razonable inversiones       | 12                         | 188.559                    | 358.322                    |
| Estimación deudores incobrables          | 12                         | 31.200                     | 24.602                     |
| Ajuste valor razonable Inversión BCS     | 12                         | (447.573)                  | (453.824)                  |
| Gastos Anticipados                       | 12                         | (19.839)                   | (56.770)                   |
| Intangibles                              | 12                         | (1.943)                    | -                          |
| Propiedad Planta y Equipo                | 12                         | 41                         | 39                         |
| Otros Activos                            | 12                         | 1.056.932                  | 1.110.219                  |
| Activos por Derecho de Uso               | 12                         | 665                        | (31.076)                   |
| Acciones BAPS                            | 12                         | (8.120)                    | (4.578)                    |
| Provisión de vacaciones                  | 12                         | 34.832                     | 39.437                     |
| Provisión varias                         | 12                         | 157.671                    | 172.852                    |
| Provisión riesgo de crédito              | 12                         | 9.051                      | 12.275                     |
| <b>Totales Impuestos Diferidos Netos</b> |                            | <b>1.001.476</b>           | <b>1.171.498</b>           |

La tasa de impuesto a la renta aplicable para los años 2023 y 2022 es de 27%.

**29 – CONTINUACIÓN, IMPUESTOS**
**c) Detalle cuenta impuesto a la renta.**

De acuerdo a lo anterior, el resultado del ejercicio ha sido afectado por la aplicación de lo dispuesto en la NIC 12, de acuerdo a lo siguiente:

| Conceptos  | 30-09-2023<br>Cargo (Abono)<br>M\$ | 30-09-2022<br>Cargo (Abono)<br>M\$ |
|--|------------------------------------|------------------------------------|
| - Gastos tributario corriente                                      | -                                  | (1.229)                            |
| - Efecto por activos o pasivos por impuesto diferido del ejercicio | 128.201                            |                                    |
| - Reajuste Art. 72   | -                                  | (140.895)                          |
| <b>Total</b>   | <b>128.201</b>                     | <b>(142.124)</b>                   |

**d) Reconciliación de la tasa de impuesto efectiva.**

| Concepto   | 30-09-2023<br>M\$     |                                  |                              |                  |
|--|-----------------------|----------------------------------|------------------------------|------------------|
| <b>UTILIDAD (PÉRDIDA) FINANCIERA DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTO</b> | <b>780.287</b>        |                                  |                              |                  |
|  | Tasa de Impuesto<br>% | Otros<br>Resultados<br>Netos M\$ | Impuesto<br>Calculado<br>M\$ | Totales<br>M\$   |
| Impuesto a la Renta  | -27,00%               |                                  | (210.678)                    | <b>(210.678)</b> |
| Valor Razonable RV - RF e IIF  | 0,00%                 |                                  |                              | -                |
| Valor Razonable Derivados  | 0,00%                 |                                  |                              | -                |
| Dividendos   | 11,82%                | 92.210                           |                              | <b>92.210</b>    |
| Resultado Acciones P.B.  | 0,78%                 | 6.062                            |                              | <b>6.062</b>     |
| Diferencia IDIF cambio tasa  | 0,00%                 |                                  |                              | -                |
| Provisiones  | 0,00%                 |                                  |                              | -                |
| C.M. Tributaria  | 37,99%                | 296.460                          |                              | <b>296.460</b>   |
| Depreciación Activo Fijo   | 0,00%                 |                                  |                              | -                |
| Impuesto Unico   | -0,03%                | (210)                            |                              | <b>(210)</b>     |
| Multas   | -0,22%                | (1.696)                          |                              | <b>(1.696)</b>   |
| Otros resultados netos (deducciones permanentes)                     | -6,91%                | (53.947)                         |                              | <b>(53.947)</b>  |
| Superavit Impuesto a la Renta  | 0,00%                 |                                  |                              | -                |
| <b>Tasa efectiva y gasto por impuesto a la renta</b>                 | <b>16,43%</b>         | <b>338.879</b>                   | <b>(210.678)</b>             | <b>128.201</b>   |

**29 – CONTINUACIÓN, IMPUESTOS**
**d) Continuación, Reconciliación de la tasa de impuesto efectiva.**

| Concepto   | 30-09-2022<br>M\$     |                                  |                              |                    |
|--|-----------------------|----------------------------------|------------------------------|--------------------|
| <b>UTILIDAD (PÉRDIDA) FINANCIERA DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTO</b> | <b>3.865.187</b>      |                                  |                              |                    |
|  | Tasa de Impuesto<br>% | Otros<br>Resultados<br>Netos M\$ | Impuesto<br>Calculado<br>M\$ | Totales<br>M\$     |
| Impuesto a la Renta  | -27,00%               |                                  | (1.043.600)                  | <b>(1.043.600)</b> |
| Valor Razonable RV - RF e IIF  | 0,00%                 |                                  |                              | -                  |
| Valor Razonable Derivados  | 0,00%                 |                                  |                              | -                  |
| Dividendos   | 1,27%                 | 48.992                           |                              | <b>48.992</b>      |
| Resultado Acciones P.B.  | -2,21%                | (85.282)                         |                              | <b>(85.282)</b>    |
| Diferencia IDIF cambio tasa  | 0,00%                 |                                  |                              | -                  |
| Provisiones  | 0,00%                 |                                  |                              | -                  |
| C.M. Tributaria  | 25,47%                | 984.458                          |                              | <b>984.458</b>     |
| Depreciación Activo Fijo   | 0,00%                 |                                  |                              | -                  |
| Impuesto Unico   | 0,00%                 | (159)                            |                              | <b>(159)</b>       |
| Multas   | -0,03%                | (1.037)                          |                              | <b>(1.037)</b>     |
| Otros resultados netos (deducciones permanentes)                     | -1,18%                | (45.496)                         |                              | <b>(45.496)</b>    |
| Superavit Impuesto a la Renta  | 0,00%                 |                                  |                              | -                  |
| <b>Tasa efectiva y gasto por impuesto a la renta</b>                 | <b>-3,68%</b>         | <b>901.476</b>                   | <b>(1.043.600)</b>           | <b>(142.124)</b>   |

### 30 – RESULTADO POR LÍNEAS DE NEGOCIO

Al 30 de septiembre de 2023.

| Resultado por línea de negocio        | Comisiones       |                    | A valor razonable         |                |                          |                    |                  |                | Intereses        |                    | Otros            |                | Total<br>M\$     |
|---------------------------------------|------------------|--------------------|---------------------------|----------------|--------------------------|--------------------|------------------|----------------|------------------|--------------------|------------------|----------------|------------------|
|                                       |                  |                    | Ajustes a valor razonable |                | Ventas de Cartera Propia |                    | Otros            |                |                  |                    |                  |                |                  |
|                                       | Utilidad<br>M\$  | Pérdida<br>M\$     | Utilidad<br>M\$           | Pérdida<br>M\$ | Utilidad<br>M\$          | Pérdida<br>M\$     | Utilidad<br>M\$  | Pérdida<br>M\$ | Utilidad<br>M\$  | Pérdida<br>M\$     | Utilidad<br>M\$  | Pérdida<br>M\$ |                  |
| Intermediación                        | 1.258.418        | (1.351.793)        | -                         | -              | -                        | -                  | -                | -              | -                | -                  | -                | -              | (93.375)         |
| Cartera Propia                        | -                | -                  | -                         | -              | -                        | -                  | -                | -              | -                | -                  | -                | -              | -                |
| Renta Variable                        | -                | -                  | 45.874                    | (7.026)        | 46.268                   | (173.316)          | 422.507          | -              | -                | -                  | -                | -              | 334.307          |
| Renta Fija                            | -                | -                  | (244.541)                 | -              | 2.813.657                | (1.712.456)        | 1.655.530        | -              | -                | -                  | -                | -              | 2.512.190        |
| Contratos de retroventa               | -                | -                  | -                         | -              | -                        | -                  | -                | -              | 1.206.662        | -                  | -                | -              | 1.206.662        |
| Contratos de retrocompra              | -                | -                  | -                         | -              | -                        | -                  | -                | -              | -                | (2.511.505)        | -                | -              | (2.511.505)      |
| Simultáneas                           | 234.129          | -                  | -                         | -              | -                        | -                  | -                | -              | 137.579          | -                  | -                | -              | 371.708          |
| Derivados                             | -                | -                  | 3.472.273                 | -              | -                        | -                  | -                | -              | -                | -                  | -                | -              | 3.472.273        |
| Préstamos de acciones                 | -                | -                  | -                         | -              | -                        | -                  | -                | -              | (3.374)          | -                  | -                | -              | (3.374)          |
| Administración de cartera             | -                | -                  | -                         | -              | -                        | -                  | -                | -              | -                | -                  | 434.710          | -              | 434.710          |
| Custodia de valores                   | -                | -                  | -                         | -              | -                        | -                  | -                | -              | -                | -                  | 42.315           | -              | 42.315           |
| Asesorías financieras                 | -                | -                  | -                         | -              | -                        | -                  | -                | -              | -                | -                  | 897.220          | -              | 897.220          |
| Compra/Venta de Moneda Extranjera     | -                | -                  | -                         | -              | 1.443.066                | -                  | -                | -              | -                | -                  | -                | -              | 1.443.066        |
| Utilidad Operaciones en el Extranjero | 509.629          | -                  | -                         | -              | -                        | -                  | -                | -              | -                | -                  | -                | -              | 509.629          |
| Comisión Colocación de Cuotas         | 1.701.851        | -                  | -                         | -              | -                        | -                  | -                | -              | -                | -                  | -                | -              | 1.701.851        |
| Otras (*)                             | 72.688           | (123.630)          | -                         | -              | -                        | -                  | -                | -              | -                | (542.718)          | 7.991            | -              | (585.669)        |
| <b>Total</b>                          | <b>3.776.715</b> | <b>(1.475.423)</b> | <b>3.273.606</b>          | <b>(7.026)</b> | <b>4.302.991</b>         | <b>(1.885.772)</b> | <b>2.078.037</b> | <b>-</b>       | <b>1.340.867</b> | <b>(3.054.223)</b> | <b>1.382.236</b> | <b>-</b>       | <b>9.732.008</b> |

#### (\*) Otras

En esta línea se incluyen ingresos por comisiones internacionales, gastos financieros y otros conceptos menores.

### 30 – CONTINUACIÓN, RESULTADO POR LÍNEAS DE NEGOCIO

Al 30 de septiembre de 2022.

| Resultado por línea de negocio        | Comisiones       |                    | A valor razonable         |                 |                          |                    |                  |                | A costo amortizado |                    | Otros            |                | Total<br>M\$      |
|---------------------------------------|------------------|--------------------|---------------------------|-----------------|--------------------------|--------------------|------------------|----------------|--------------------|--------------------|------------------|----------------|-------------------|
|                                       |                  |                    | Ajustes a valor razonable |                 | Ventas de Cartera Propia |                    | Otros            |                | Intereses          |                    |                  |                |                   |
|                                       | Utilidad<br>M\$  | Pérdida<br>M\$     | Utilidad<br>M\$           | Pérdida<br>M\$  | Utilidad<br>M\$          | Pérdida<br>M\$     | Utilidad<br>M\$  | Pérdida<br>M\$ | Utilidad<br>M\$    | Pérdida<br>M\$     | Utilidad<br>M\$  | Pérdida<br>M\$ |                   |
| Intermediación                        | 1.739.689        | (1.236.858)        | -                         | -               | -                        | -                  | -                | -              | -                  | -                  | -                | -              | 502.831           |
| Cartera Propia                        | -                | -                  | -                         | -               | -                        | -                  | -                | -              | -                  | -                  | -                | -              | -                 |
| Renta Variable                        | -                | -                  | -                         | (55.676)        | 33.461                   | (315.860)          | 198.254          | -              | -                  | -                  | -                | -              | (139.821)         |
| Renta Fija                            | -                | -                  | 81.133                    | -               | 1.456.630                | (848.310)          | 1.648.963        | -              | -                  | -                  | -                | -              | 2.338.416         |
| Contratos de retroventa               | -                | -                  | -                         | -               | -                        | -                  | -                | 441.911        | -                  | -                  | -                | -              | 441.911           |
| Contratos de retrocompra              | -                | -                  | -                         | -               | -                        | -                  | -                | -              | (1.263.932)        | -                  | -                | -              | (1.263.932)       |
| Simultáneas                           | 254.652          | -                  | -                         | -               | -                        | -                  | -                | 96.932         | -                  | -                  | -                | -              | 351.584           |
| Derivados                             | -                | -                  | 6.328.079                 | -               | -                        | -                  | -                | -              | -                  | -                  | -                | -              | 6.328.079         |
| Préstamos de acciones                 | -                | -                  | -                         | -               | -                        | -                  | -                | (2.626)        | -                  | -                  | -                | -              | (2.626)           |
| Administración de cartera             | -                | -                  | -                         | -               | -                        | -                  | -                | -              | -                  | -                  | 466.392          | -              | 466.392           |
| Custodia de valores                   | -                | -                  | -                         | -               | -                        | -                  | -                | -              | -                  | -                  | 76.318           | -              | 76.318            |
| Asesorías financieras                 | -                | -                  | -                         | -               | -                        | -                  | -                | -              | -                  | -                  | 632.224          | -              | 632.224           |
| Compra/Venta de Moneda Extranjera     | -                | -                  | -                         | -               | 1.577.150                | -                  | -                | -              | -                  | -                  | -                | -              | 1.577.150         |
| Utilidad Operaciones en el Extranjero | 657.398          | -                  | -                         | -               | -                        | -                  | -                | -              | -                  | -                  | -                | -              | 657.398           |
| Comisión Colocación de Cuotas         | 1.579.750        | -                  | -                         | -               | -                        | -                  | -                | -              | -                  | -                  | -                | -              | 1.579.750         |
| Otras (*)                             | 69.106           | (14.401)           | -                         | -               | -                        | -                  | -                | -              | (506.050)          | -                  | 32.274           | -              | (419.071)         |
| <b>Total</b>                          | <b>4.300.595</b> | <b>(1.251.259)</b> | <b>6.409.212</b>          | <b>(55.676)</b> | <b>3.067.241</b>         | <b>(1.164.170)</b> | <b>1.847.217</b> | <b>-</b>       | <b>536.217</b>     | <b>(1.769.982)</b> | <b>1.207.208</b> | <b>-</b>       | <b>13.126.603</b> |

#### (\*) Otras

En esta línea se incluyen ingresos por comisiones internacionales, gastos financieros y otros conceptos menores.



---

**31 – CONTINGENCIAS Y COMPROMISOS**
**a) Compromisos directos.**

Al 30 de septiembre de 2023 y 31 de diciembre de 2022 Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA, tiene en la Bolsa de Comercio de Santiago y en la Contraparte Central de Liquidación los siguientes títulos en garantía, como compromisos directos:

**i) Efectivo y títulos entregados en garantía por Contraparte Central de Liquidación de Valores.**

| Títulos                         | Cantidad      | Valor                          | Valor                          |
|---------------------------------|---------------|--------------------------------|--------------------------------|
|                                 |               | Razonable<br>30-09-2023<br>M\$ | Razonable<br>31-12-2022<br>M\$ |
| Efectivo por operaciones propia | -             | 229.000                        | 2.650.817                      |
| Títulos entregados en Garantía  | 3.000.000.000 | 2.991.372                      | 2.990.193                      |
| <b>Total</b>                    |               | <b>3.220.372</b>               | <b>5.641.010</b>               |

Al 30 de septiembre de 2023 los títulos entregados en garantía a la CCLV corresponden a un pagaré no reajutable del Banco Central de Chile por 3.000.000.000 de nominales con vencimiento 11 de octubre de 2023.

**ii) Efectivo y títulos entregados en garantía por operaciones de venta corta.**

Al cierre del periodo septiembre 2023, no registramos garantías enteradas por cuenta de terceros.

### 31 – CONTINUACIÓN, CONTINGENCIAS Y COMPROMISOS

#### b) Garantías reales en activos sociales constituidos a favor de obligaciones de terceros.

Al 30 de septiembre de 2023 y 31 de diciembre de 2022 no hay garantías reales en activos sociales constituidos a favor de obligaciones de terceros.

#### c) Legales.

Al 30 de septiembre de 2023 y al 31 de diciembre de 2022, no existen contingencias legales que ameriten ser reveladas en este informe.

#### d) Custodia de valores.

Al 30 de septiembre de 2023.

| Custodia de terceros no relacionadas            | Nacionales           |                    |                | Extranjeros      |                  |              | Total                |
|---|----------------------|--------------------|----------------|------------------|------------------|--------------|----------------------|
|   | IRV<br>M\$           | IRF e IIF<br>M\$   | Otros<br>M\$   | IRV<br>M\$       | IRF e IIF<br>M\$ | Otros<br>M\$ |                      |
| Custodia no sujeta a administración             | 2.096.190.970        | 184.119.555        | 139.636        | 1.734.515        | -                | -            | 2.282.184.676        |
| Administración de cartera                       | 41.661.539           | 111.015.867        | -              | -                | -                | -            | 152.677.406          |
| Administración de ahorro previsional voluntario | -                    | -                  | -              | -                | -                | -            | -                    |
| <b>Total</b>                                    | <b>2.137.852.509</b> | <b>295.135.422</b> | <b>139.636</b> | <b>1.734.515</b> | <b>-</b>         | <b>-</b>     | <b>2.434.862.082</b> |
| <b>Porcentaje de Custodia en D.C.V. (%)</b>     | <b>99,99%</b>        | <b>100,00%</b>     | <b>0,00%</b>   | <b>100,00%</b>   | <b>0,00%</b>     | <b>0,00%</b> | <b>100,00%</b>       |

| Custodia de terceros relacionadas               | Nacionales     |                  |              | Extranjeros  |                  |              | Total            |
|---|----------------|------------------|--------------|--------------|------------------|--------------|------------------|
|   | IRV<br>M\$     | IRF e IIF<br>M\$ | Otros<br>M\$ | IRV<br>M\$   | IRF e IIF<br>M\$ | Otros<br>M\$ |                  |
| Custodia no sujeta a administración             | 602.998        | 1.260.444        | -            | 1.290        | -                | -            | 1.864.732        |
| Administración de cartera                       | -              | -                | -            | -            | -                | -            | -                |
| Administración de ahorro previsional voluntario | -              | -                | -            | -            | -                | -            | -                |
| <b>Total</b>                                    | <b>602.998</b> | <b>1.260.444</b> | <b>-</b>     | <b>1.290</b> | <b>-</b>         | <b>-</b>     | <b>1.864.732</b> |
| <b>Porcentaje de Custodia en D.C.V. (%)</b>     | <b>100,00%</b> | <b>100,00%</b>   | <b>0,00%</b> | <b>0,07%</b> | <b>0,00%</b>     | <b>0,00%</b> | <b>100,00%</b>   |

**31 – CONTINUACIÓN, CONTINGENCIAS Y COMPROMISOS**
**d) Continuación, custodia de valores.**

Al 31 de diciembre de 2022.

| Custodia de terceros no relacionadas            | Nacionales           |                    |                | Extranjeros      |                  |              | Total                |
|---|----------------------|--------------------|----------------|------------------|------------------|--------------|----------------------|
|   | IRV<br>M\$           | IRF e IIF<br>M\$   | Otros<br>M\$   | IRV<br>M\$       | IRF e IIF<br>M\$ | Otros<br>M\$ |                      |
| Custodia no sujeta a administración             | 2.012.381.522        | 146.185.451        | 134.926        | 2.018.418        | -                | -            | <b>2.160.720.317</b> |
| Administración de cartera                       | 20.594.839           | 106.849.698        | -              | -                | -                | -            | <b>127.444.537</b>   |
| Administración de ahorro previsional voluntario | -                    | -                  | -              | -                | -                | -            | -                    |
| <b>Total</b>                                    | <b>2.032.976.361</b> | <b>253.035.149</b> | <b>134.926</b> | <b>2.018.418</b> | <b>-</b>         | <b>-</b>     | <b>2.288.164.854</b> |
| <b>Porcentaje de Custodia en D.C.V. (%)</b>     | <b>99,99%</b>        | <b>100,00%</b>     | <b>0,00%</b>   | <b>100,00%</b>   | <b>0,00%</b>     | <b>0,00%</b> | <b>100,00%</b>       |

| Custodia de terceros relacionadas               | Nacionales     |                   |              | Extranjeros  |                  |              | Total             |
|---|----------------|-------------------|--------------|--------------|------------------|--------------|-------------------|
|   | IRV<br>M\$     | IRF e IIF<br>M\$  | Otros<br>M\$ | IRV<br>M\$   | IRF e IIF<br>M\$ | Otros<br>M\$ |                   |
| Custodia no sujeta a administración             | -              | 44.119.004        | -            | 1.536        | -                | -            | <b>44.120.540</b> |
| Administración de cartera                       | -              | -                 | -            | -            | -                | -            | -                 |
| Administración de ahorro previsional voluntario | -              | -                 | -            | -            | -                | -            | -                 |
| <b>Total</b>                                    | <b>-</b>       | <b>44.119.004</b> | <b>-</b>     | <b>1.536</b> | <b>-</b>         | <b>-</b>     | <b>44.120.540</b> |
| <b>Porcentaje de Custodia en D.C.V. (%)</b>     | <b>100,00%</b> | <b>100,00%</b>    | <b>0,00%</b> | <b>0,00%</b> | <b>0,00%</b>     | <b>0,00%</b> | <b>100,00%</b>    |

El procedimiento seleccionado por Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA, para dar cumplimiento a la Circular N°1.962 de la Comisión para el Mercado Financiero del 19 de enero del 2010, consiste en efectuar anualmente una revisión por empresas de auditorías externas de los procesos y controles asociados a la actividad de custodia de valores.

**e) Garantías personales.**

Al 30 de septiembre de 2023 y 31 de diciembre de 2022 no hay garantías personales.

---

**31 – CONTINUACIÓN, CONTINGENCIAS Y COMPROMISOS****f) Garantías por operaciones.**

Al 30 de septiembre de 2023, Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA mantiene las siguientes pólizas de seguros y garantías:

- f1) Póliza N° 120140196 por UF 20.000, con vencimiento 22 de abril del 2024 de Continental Seguros de Garantía y Crédito S.A, la cual garantiza el correcto y cabal cumplimiento de sus obligaciones como Corredor de Bolsa. El representante de los acreedores beneficiarios con relación a esta garantía exigida por el artículo 30 de la Ley Nro. 18.045, es la Bolsa de Comercio de Santiago, Bolsa de Valores y la Bolsa Electrónica de Chile.
- f2) Póliza N°1011800146866E por UF 11.180 de vencimiento 26 de diciembre de 2023 Emitida por Mapfre Seguros Generales S.A. la que garantiza ante incendio-sismo y adicionales/robo.
- f3) Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA a partir del 29 de septiembre de 2012, está incorporado en la póliza de Fidelidad Funcionaria (Bankers Blanket Bond, BBB) Corporativa de Credicorp LTD. (Perú) la póliza N.º 481507 por US\$ 80.000.000, la cual ha sido renovada desde el 29 de septiembre del 2023 y con vencimiento 29 de septiembre de 2024, emitida por El Pacífico Peruano Suiza Cía. de Seguros y Reaseguros, que tiene los estándares: DHP 84 (modificada), Terrorismo, LSW983 (en su forma extendida de 1998 modificada) y NMA 2273.
- f4) Póliza N.º 223100471 por UF 84.000, de vencimiento 10 de enero de 2024, emitida por Continental Seguros S.A., la que garantiza el fiel cumplimiento de las obligaciones de la Sociedad, por la actividad de administración de cartera regulada en título II de la ley N.º 20.712 de 2015.
- f5) Póliza N° 481507 por USD 100.000,00 con vencimiento al 29 septiembre 2024 emitida por El Pacífico Peruano Suiza Cía. de Seguros y Reaseguros, la que garantiza toda responsabilidad civil en cualquier parte del mundo.
- f6) Póliza N° 5912746 por USD 40.000,00 con vencimiento al 29 septiembre 2024 emitida por El Pacífico Peruano Suiza Cía. de Seguros y Reaseguros, la que garantiza Riesgos Cibernéticos, Daño a activos digitales, Extorsión Cibernética y Daño Reputacional por Protección en la información

**32 - PATRIMONIO**
**a) Capital.**

| <b>Capital</b>         | <b>30-09-2023</b> | <b>31-12-2022</b> |
|------------------------|-------------------|-------------------|
|                        | <b>M\$</b>        | <b>M\$</b>        |
| Saldo inicial          | 20.745.503        | 20.745.503        |
| Aumentos de capital    | -                 | -                 |
| Disminución de capital | -                 | -                 |
| Otros                  | -                 | -                 |
| <b>Total</b>           | <b>20.745.503</b> | <b>20.745.503</b> |

|                            |   |
|----------------------------|---|
| Total accionistas o socios | 2 |
|----------------------------|---|

|                                    |       |
|------------------------------------|-------|
| Total acciones                     | 6.787 |
| Total acciones suscritas por pagar | -     |
| Total acciones pagadas             | 6.787 |

|                            |                |
|----------------------------|----------------|
| Capital social             | M\$ 20.745.503 |
| Capital suscrito por pagar | \$ -           |
| Capital pagado             | M\$ 20.745.503 |

**b) Reservas.**

Al 30 de septiembre de 2023.

| <b>Reservas</b>                        | <b>Activos financieros<br/>a valor razonable<br/>por patrimonio</b> | <b>Retasación<br/>propiedades,<br/>planta y<br/>equipo</b> | <b>Otras</b>     | <b>Total</b>     |
|--|---|--|------------------|------------------|
|  | <b>M\$</b>  | <b>M\$</b>   | <b>M\$</b>       | <b>M\$</b>       |
| Saldo inicial al 01/01/2023            | 1.011.603   | -  | (109.700)        | <b>901.903</b>   |
| Resultados integrales del ejercicio    | 654.270   | -  | -                | <b>654.270</b>   |
| Transferencias a resultados acumulados | -   | -  | -                | -                |
| Otros                                  | -   | -  | -                | -                |
| <b>Total</b>                           | <b>1.665.873</b>  | <b>-</b>   | <b>(109.700)</b> | <b>1.556.173</b> |

---

**32 – CONTINUACIÓN, PATRIMONIO**
**b) Continuación, reservas.**

Al 31 de diciembre de 2022.

| Reservas                               | Activos<br>financieros a valor<br>razonable por<br>patrimonio | Retasación<br>propiedades,<br>planta y<br>equipo | Otras            | Total          |
|--|---|--|------------------|----------------|
|  | M\$   | M\$  | M\$              | M\$            |
| Saldo inicial al 01/01/2022            | 981.759   | -  | (109.700)        | <b>872.059</b> |
| Resultados integrales del ejercicio    | 29.844  | -  | -                | <b>29.844</b>  |
| Transferencias a resultados acumulados | -   | -  | -                | -              |
| Otros                                  | -   | -  | -                | -              |
| <b>Total</b>                           | <b>1.011.603</b>  | <b>-</b>   | <b>(109.700)</b> | <b>901.903</b> |

**c) Resultados Acumulados.**

El movimiento de los resultados acumulados durante los ejercicios de cada año ha sido el siguiente:

| Resultados acumulados                               | 30-09-2023        | 31-12-2022       |
|---|-------------------|------------------|
|   | M\$               | M\$              |
| Saldo inicial                                       | 8.542.743         | 9.960.140        |
| Resultado del ejercicio anterior                    | 4.986.408         | (1.367.533)      |
| Provisión dividendos o participaciones distribuidas | 49.864            | (49.864)         |
| Dividendos pagados                                  | (2.700.000)       | -                |
| Otros   | -                 | -                |
| <b>Total</b>  | <b>10.879.015</b> | <b>8.542.743</b> |

**d) Política de dividendos.**

Según los estatutos sociales de Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA, artículo vigésimo primero establece que “salvo acuerdo diferente adoptado por la Junta Ordinaria de Accionistas, por la unanimidad de las acciones emitidas, deberá distribirse anualmente como dividendo en dinero, a lo menos el uno por ciento de las utilidades líquidas de cada ejercicio”.

---

**33 - SANCIONES**

Entre el 1 de enero y el 30 de septiembre de 2023 y entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2022, se han registrado las siguientes sanciones:

**Año 2023**

| <b>Fecha Sanción</b> | <b>Organismo Fiscalizador</b> | <b>Motivo de la Sanción</b>      | <b>Monto (UF)</b> |
|----------------------|-------------------------------|----------------------------------|-------------------|
| 02-02-2023           | CCLV                          | Multa 40 UF por CCLV             | UF 40,00          |
| 17-03-2023           | CCLV                          | Multa 50 UF por CCLV             | UF 50,00          |
| 10-04-2023           | SII                           | Rectificatoria 1 DJ 1922         | UF 6,31           |
| 10-04-2023           | SII                           | Actualización información        | UF 0,52           |
| 10-04-2023           | SII                           | Rectificatoria DJ 1829 AT 2022   | UF 8,25           |
| 18-04-2023           | SII                           | Rectificatoria 1 DJ 1949         | UF 6,31           |
| 05-05-2023           | SII                           | Rectificatoria 2 DJ 1922         | UF 6,26           |
| 05-05-2023           | SII                           | Rectificatoria 2 DJ 1949         | UF 6,26           |
| 05-05-2023           | SII                           | Rectificatoria 3 DJ 1949         | UF 6,26           |
| 05-05-2023           | SII                           | Rectificatoria 3 DJ 1922         | UF 6,26           |
| 05-05-2023           | SII                           | Rectificatoria 4 DJ 1922         | UF 6,32           |
| 05-05-2023           | SII                           | Rectificatoria 4 DJ 1949         | UF 6,32           |
| 29-05-2023           | SII                           | Rectificatoria 1 DJ 1862         | UF 3,15           |
| 29-05-2023           | SII                           | Rectificatoria 5 DJ 1949         | UF 6,30           |
| 18-07-2023           | CCLV                          | Multa atraso cámara RV CCLV      | UF 2,55           |
| 18-08-2023           | SII                           | Rectificatoria Dj 1922 AT 2020   | UF 6,32           |
| 18-08-2023           | SII                           | Rectificatoria 5 DJ 1922 AT 2023 | UF 6,31           |
| 18-08-2023           | SII                           | Actualización de información     | UF 0,53           |

---

**33 - CONTINUACIÓN, SANCIONES**
**Año 2022**

| <b>Fecha Sanción</b> | <b>Organismo Fiscalizador</b> | <b>Motivo de la Sanción</b>   | <b>Monto (UF)</b> |
|----------------------|-------------------------------|---|-------------------|
| 07-04-2022           | SII                           | Rectificatoria DJ1862 AT2022  | UF 3,14           |
| 18-04-2022           | SII                           | Rectificatoria DJ1922 AT2022  | UF 6,25           |
| 03-05-2022           | SII                           | Rectificatoria DJ 1829 AT 2022  | UF 6,22           |
| 06-05-2022           | SII                           | Rectificatoria DJ 1922 AT 2022  | UF 6,33           |
| 13-05-2022           | SII                           | Rectificatoria DJ 1922 AT 2022  | UF 6,30           |
| 20-05-2022           | SII                           | Rectificatoria F29  | UF 73,48          |
| 24-08-2022           | CCLV                          | Atraso en la provisión de valores resuelto durante el proceso de complemento. | UF 0              |
| 29-08-2022           | CCLV                          | Multa por incumplimiento con contraparte                                      | UF 5,00           |
| 16-11-2022           | CCLV                          | Atraso Cámara PH  | UF 5,00           |
| 20-12-2022           | SII                           | Multa F-50 ASB Dividendos   | UF 70,89          |



---

**34 – FLUJOS DE EFECTIVO**
**Otros Ingresos (Egresos) netos por Actividades de Inversión.**

El detalle del ítem de otros ingresos (egresos) netos de inversión, correspondiente al Estado de Flujo Efectivo, es el siguiente:

Al 30 de septiembre de 2023 y 2022 no se presentan movimientos.

**35 – GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y COMERCIALIZACIÓN**

El detalle del ítem Gastos de Administración y Comercialización, al 30 de septiembre de 2023 y 2022, es el siguiente:

| <b>Gastos de Administración y Comercialización</b> | <b>30-09-2023</b> | <b>30-09-2022</b> |
|--|-------------------|-------------------|
|  | <b>M\$</b>        | <b>M\$</b>        |
| Remuneraciones y gastos del personal               | 2.434.566         | 3.008.452         |
| Servicios y otros                                  | 5.614.097         | 5.373.723         |
| Arriendos  | 56.158            | 33.182            |
| Depreciación Activos derecho uso                   | 676.905           | 371.932           |
| Gasto Financiero Arrendamiento                     | 11.531            | 15.623            |
| Plataformas tecnológicas                           | 787.952           | 934.933           |
| Provisión de incobrabilidad                        | (20.561)          | (9.294)           |
| Otros gastos de administración                     | 335.518           | 272.284           |
| <b>Total</b>                                       | <b>9.896.166</b>  | <b>10.000.835</b> |

---

### **36 - HECHOS RELEVANTES**

En junta extraordinaria de accionistas de la Sociedad celebrada con fecha 18 de abril de 2023, se acordó, entre otras materias, su transformación a una sociedad por acciones cuya razón social será “Credicorp Capital Corredores de Bolsa SpA”, estableciendo además el nuevo estatuto de la Sociedad.

Con fecha 27 de abril de 2023, 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. Aprobar el balance, los estados financieros y el informe de la empresa de auditoría externa de la Sociedad, correspondientes al ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2022.
2. Distribuir un dividendo definitivo, con cargo a las utilidades del ejercicio 2022, por el monto total de \$2.700.000.000, esto es, el monto de \$397.819,36 por acción, el cual se pagará a partir del día 27 de abril del presente año.
3. La política de dividendos de la Sociedad para el año 2023.
4. Designar a EY Servicios Profesionales de Auditoría y Asesorías SpA como empresa de auditoría externa de la Sociedad para el ejercicio 2023.
5. Aprobar las operaciones con partes relacionadas efectuadas durante el ejercicio 2022.

### **37 - HECHOS POSTERIORES**

Entre el 01 de octubre de 2023 y la emisión de los presentes Estados financieros no han ocurrido otros hechos relevantes que deban ser informados por la Sociedad.