

*Estados Financieros*

***FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL  
MONEY MARKET***

*Santiago, Chile*

*Al 31 de diciembre de 2022 y 2021*

Estados Financieros

**FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET**

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021

**Índice**

Páginas

Informe del Auditor Independiente .....	2
Estados Financieros	
Estados de Situación Financiera .....	3
Estados de Resultados Integrales.....	4
Estados de Cambios en el Activo neto atribuible a los partícipes .....	5
Estados de Flujos de Efectivo.....	7
Notas a los Estados Financieros .....	8

US\$ : Dólares estadounidenses

MUS\$ : Miles de dólares

UF : Unidades de fomento



## INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Santiago, 28 de febrero de 2023

Señores Partícipes  
Fondo Mutuo Credicorp Capital Money Market

Hemos efectuado una auditoría a los estados financieros adjuntos de Fondo Mutuo Credicorp Capital Money Market, que comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2022 y 2021 y los correspondientes estados de resultados integrales, de cambios en el activo neto atribuible a los partícipes y de flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas y las correspondientes notas a los estados financieros.

### *Responsabilidad de la Administración por los estados financieros*

La Administración de Credicorp Capital Asset Management S.A. Administradora General de Fondos es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con las instrucciones y normas impartidas por la Comisión para el Mercado Financiero, descritas en Nota 2. Esta responsabilidad incluye el diseño, implementación y mantención de un control interno pertinente para la preparación y presentación razonable de estados financieros que estén exentos de representaciones incorrectas significativas, ya sea debido a fraude o error.

### *Responsabilidad del auditor*

Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre estos estados financieros a base de nuestras auditorías. Efectuamos nuestras auditorías de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas en Chile. Tales normas requieren que planifiquemos y realicemos nuestro trabajo con el objeto de lograr un razonable grado de seguridad que los estados financieros están exentos de representaciones incorrectas significativas.

Una auditoría comprende efectuar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de representaciones incorrectas significativas de los estados financieros, ya sea debido a fraude o error. Al efectuar estas evaluaciones de los riesgos, el auditor considera el control interno pertinente para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la entidad con el objeto de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero sin el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad. En consecuencia, no expresamos tal tipo de opinión. Una auditoría incluye, también, evaluar lo apropiadas que son las políticas de contabilidad utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables significativas efectuadas por la Administración del Fondo, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionarnos una base para nuestra opinión.




Santiago, 28 de febrero de 2023  
Fondo Mutuo Credicorp Capital Money Market  
2

*Opinión*

En nuestra opinión, los mencionados estados financieros presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación financiera de Fondo Mutuo Credicorp Capital Money Market al 31 de diciembre de 2022 y 2021, los resultados de sus operaciones y los flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas de acuerdo con las instrucciones y normas impartidas por la Comisión para el Mercado Financiero, descritas en Nota 2.

*Énfasis en un asunto*

De acuerdo a lo descrito en Nota 2 y conforme a las instrucciones de la Comisión para el Mercado Financiero en su Oficio Circular N°592, estos estados financieros presentan los instrumentos financieros que conforman su cartera de inversiones valorizados a la tasa interna de retorno implícita en la adquisición del instrumento y no a valor justo como lo requieren las Normas Internacionales de Información Financiera. Nuestra opinión no se modifica respecto a este asunto.

DocuSigned by:  
  
985BA75CD7BB4FA...

Michell Reyes C.  
RUT: 25.508.389-9

*PricewaterhouseCoopers*

## FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET

Estados de Situación Financiera

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021

(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA	Nota	31-12-2022 MUS \$	31-12-2021 MUS \$
<b>ACTIVOS</b>			
Efectivo y efectivo equivalente	11	1.364	7.337
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	8	-	-
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados entregados en garantía		-	-
Activos financieros a costo amortizado	7	99.299	118.551
Cuentas por cobrar a intermediarios	9	-	-
Otros documentos y cuentas por cobrar	10	-	-
Otros activos	15	-	-
<b>Total Activos</b>		<b>100.663</b>	<b>125.888</b>
<b>PASIVOS</b>			
Pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados	13	-	76
Cuentas por pagar a intermediarios	9	7	2
Rescates por pagar		-	-
Remuneraciones sociedad administradora	20	16	8
Otros documentos y cuentas por pagar	10	64	46
Otros pasivos	15	-	-
<b>Total Pasivos (excluido el activo neto atribuible a partícipes)</b>		<b>87</b>	<b>132</b>
<b>Activo neto atribuible a los partícipes</b>		<b>100.576</b>	<b>125.756</b>

# FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET

## Estados de Resultados Integrales

Por los ejercicios terminados al 31 diciembre de 2022 y 2021

(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES	Nota	ACUMULADO MUS\$	
		01-01-2022 31-12-2022	01-01-2021 31-12-2021
<b>INGRESOS/ PERDIDAS DE LA OPERACION</b>			
Intereses y reajustes	12	2.334	338
Ingresos por dividendos		-	-
Diferencias de cambio netas sobre activos financieros a costo amortizado	7	(445)	4
Diferencias de cambio netas sobre efectivo y efectivo equivalente		(28)	(48)
Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados		-	-
Resultado en venta de instrumentos financieros	14	7	-
Otros		-	-
<b>Total ingresos netos de la operación</b>		<b>1.868</b>	<b>294</b>
<b>GASTOS</b>			
Comisión de administración	20	(182)	(92)
Honorarios por custodia y administración		(24)	(18)
Costos de transacción		(39)	(38)
Otros gastos de operación	26	(9)	(5)
<b>Total gastos de operación</b>		<b>(254)</b>	<b>(153)</b>
<b>Utilidad antes de impuesto</b>		<b>1.614</b>	<b>141</b>
Impuesto a las ganancias por inversiones en el exterior		-	-
<b>Utilidad de la operación después de impuesto</b>		<b>1.614</b>	<b>141</b>
Aumento de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios		1.614	141
Distribución de beneficios		-	-
<b>Aumento de activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios</b>		<b>1.614</b>	<b>141</b>

## FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET

Estados de Cambios en el Activo neto atribuible a los partícipes

Por los ejercicios terminados al 31 diciembre de 2022 y 2021

(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL ACTIVO NETO ATRIBUIBLE A LOS PARTICIPES							
Descripción	2022						
	Series						
	AC	B	CC	F	I	IM	Total Series
<b>Activo neto atribuible a los partícipes al 1 de enero de 2022</b>	2.302	21.297	18	31.790	70.349	-	125.756
Aportes de cuotas	50.133	52.846	453	99.408	126.708	606	330.154
Rescates de cuotas	(46.588)	(48.950)	(435)	(107.689)	(152.680)	(606)	(356.948)
<b>Aumento/Disminución neto originado por transacciones de cuotas</b>	3.545	3.896	18	(8.281)	(25.972)	-	(26.794)
<b>Aumento del activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios</b>	139	368	1	386	720	-	1.614
<b>Distribución de beneficios</b>	-	-	-	-	-	-	-
En efectivo	-	-	-	-	-	-	-
En cuotas	-	-	-	-	-	-	-
<b>Aumento del activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios</b>	139	368	1	386	720	-	1.614
<b>Activo neto atribuible a partícipes al 31 de diciembre de 2022</b>	5.986	25.561	37	23.895	45.097	-	100.576

Las notas adjuntas números 1 al 30 forman parte integral de estos Estados Financieros.

## FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET

Estados de Cambios en el Activo neto atribuible a los partícipes  
Por los ejercicios terminados al 31 diciembre de 2022 y 2021  
(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL ACTIVO NETO ATRIBUIBLE A LOS PARTICIPES							
Descripción	2021						
	Series						
	AC	B	CC	F	I	IM	Total Series
<b>Activo neto atribuible a los partícipes al 1 de enero de 2021</b>	-	27.740	-	23.531	57.097	-	108.368
Aportes de cuotas	9.766	44.755	178	97.207	101.399	-	253.305
Rescates de cuotas	(7.469)	(51.226)	(160)	(88.983)	(88.220)	-	(236.058)
<b>Aumento/Disminución neto originado por transacciones de cuotas</b>	2.297	(6.471)	18	8.224	13.179	-	17.247
<b>Aumento del activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación antes de distribución de beneficios</b>	5	28	-	35	73	-	141
<b>Distribución de beneficios</b>	-	-	-	-	-	-	-
En efectivo	-	-	-	-	-	-	-
En cuotas	-	-	-	-	-	-	-
<b>Aumento del activo neto atribuible a partícipes originadas por actividades de la operación después de distribución de beneficios</b>	5	28	-	35	73	-	141
<b>Activo neto atribuible a partícipes al 31 de diciembre de 2021</b>	2.302	21.297	18	31.790	70.349	-	125.756



## FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET

### Estados de Flujos de Efectivo

Por los ejercicios terminados al 31 diciembre de 2022 y 2021  
(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO	Nota	01-01-2022 31-12-2022 MUS\$	01-01-2021 31-12-2021 MUS\$
<b>Flujos de efectivo originado por actividades de la operación</b>			
Compra de activos financieros	7	(1.133.861)	(661.347)
Venta/cobro de activos financieros	7	1.154.227	653.110
Intereses, diferencias de cambio y reajustes recibidos		(2)	96
Liquidación de instrumentos financieros derivados		707	(1.624)
Dividendos recibidos		-	-
Montos pagados a sociedad administradora e intermediarios		(173)	(92)
Montos recibidos a sociedad administradora e intermediarios		-	-
Otros ingresos de operación		-	-
Otros gastos de operación pagados		(49)	(42)
<b>Flujo neto utilizado/originado por actividades de la operación</b>		<b>20.849</b>	<b>(9.899)</b>
<b>Flujos de efectivo originado por actividades de Financiamientos</b>			
Colocación de cuotas en circulación		330.154	253.305
Rescates de cuotas en circulación		(356.948)	(236.058)
Otros		-	-
<b>Flujo neto originado/utilizado por actividades de financiamiento</b>		<b>(26.794)</b>	<b>17.247</b>
<b>Disminución/Aumento neto de efectivo y efectivo equivalente</b>		<b>(5.945)</b>	<b>7.348</b>
Saldo inicial de efectivo y efectivo equivalente		7.337	37
Diferencias de cambio netas sobre efectivo y efectivo equivalente		(28)	(48)
<b>Saldo final de efectivo y efectivo equivalente</b>		<b>1.364</b>	<b>7.337</b>

# FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021  
(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

## Nota 1 - Información general

El Fondo Mutuo Credicorp Capital Money Market en adelante el “Fondo”, es administrado por Credicorp Capital Asset Management S.A Administradora General de Fondos, conforme a las disposiciones de la Ley N°20.712 sobre administración de fondos de terceros y carteras individuales, en adelante también la” Ley”. La sociedad administradora pertenece al grupo Credicorp Capital y fue autorizada mediante resolución exenta N°016 de fecha 15 de enero de 2004.

El Fondo Mutuo Credicorp Capital Money Market es un Fondo Mutuo de Inversión en Instrumentos de Deuda de Corto Plazo, constituido bajo las leyes chilenas como con duración menor o igual a 90 días. La dirección de su oficina registrada es Av. Apoquindo N°3721 piso16, comuna Las Condes.

El objetivo del Fondo es ofrecer a los inversionistas una alternativa de inversión para sus excedentes de caja, invirtiendo en instrumentos de deuda de corto plazo de emisores extranjeros y nacionales denominados principalmente en moneda dólar de los EE.UU. de Norteamérica y pesos de Chile de tal modo que el plazo promedio de sus vencimientos sea menor a 90 días.

Con fecha 01 de agosto de 2012 el Fondo Mutuo Credicorp Capital Money Market da inicio a sus actividades.

El Fondo Mutuo Credicorp Capital Money Market tendrá una duración indefinida.

### **Modificaciones al Reglamento Interno, 2022:**

Al 31 de diciembre de 2022, el Fondo no tiene modificaciones al Reglamento Interno.

### **Modificaciones al Reglamento Interno, 2021:**

- Con fecha 18 de marzo de 2021, se depositó en el Registro público de depósito de Reglamentos Internos de la Comisión para el Mercado Financiero (en adelante CMF), EL Reglamento Interno del Fondo, el cual contiene las modificaciones que a continuación se indican, introducidas por Credicorp Capital Asset Management S.A. Administradora General de Fondos (la "Administradora") entrando en vigencia el 17 de abril de 2021:
  1. En la Sección B. “Política de Inversión y Diversificación”, se modificó el número 2. “Política de Inversiones” el cual define los instrumentos en que podrá invertir el Fondo, en el cual se agrega Islas Caimán y Panamá como países donde podrá efectuar sus inversiones.
  2. En la Sección B. “Política de Inversión y Diversificación”, se incorporó el número 5. “Conflictos de Interés” el cual trata la forma de solucionar eventuales conflictos de interés entre los distintos fondos administrados por la Administradora.

## FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021  
(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

### Nota 1 - Información general (continuación)

#### Modificaciones al Reglamento Interno, 2021 (continuación):

3. En la Sección F. “Series, Remuneraciones, Comisiones y Gastos”, se modificaron los números 1. “Series” y 2. “Remuneración de cargo del Fondo y gastos” para incorporar las Series AC y CC, sus características y las remuneraciones a ser pagadas por las mencionadas series a la Administradora. Adicionalmente, se modificó la forma en que será comunicado a los aportantes las modificaciones experimentadas en la base de cálculo de la remuneración fija.
4. En la Sección G. “Aporte, Rescate y Valorización de Cuotas”, número 1. “Aporte y Rescate de Cuotas”, se modificaron los siguientes numerales:
  - a. Letra d), se cambian las referencias cierre de operaciones del Fondo por las 14:00 horas.
  - b. Letra e), se modifican los medios para efectuar aportes y solicitar rescates.
  - c. Se incorporó una nueva letra k), la cual establece ciertas directrices y lineamientos para el rescate de cuotas en periodos definidos como excepcionales por la Administradora.
5. En la Sección G. “Aporte, Rescate y Valorización de Cuotas”, se produjeron las siguientes modificaciones:
  - a. Número 1. “Aportes y Rescates de Cuotas”:
    - Letra d. “Valor para la liquidación de rescates”: Se explicitó horarios e implicancias por la presentación de solicitud de rescate dentro o fuera de este. Además, se eliminó la referencia relativa a lo que debe entenderse por cierre de operaciones del fondo y día hábil.
    - Letra e. “Medios para efectuar aportes y solicitar rescates”. Se explicitó los medios para efectuar solicitudes de aportes y rescates. Asimismo, se aclaró que las llamadas telefónicas efectuadas por los aportantes a sus ejecutivos comerciales podrán ser grabadas y debidamente respaldadas por la Administradora.
    - Se incorporó letra k, “Rescate en periodos excepcionales”, el cual establece ciertas directrices y lineamientos para el rescate de cuotas en periodos definidos como excepcionales por la Administradora.
  - b. Número 3. “Plan Familia y Canje de Serie de Cuotas”, se incorporó la letra c), en la que se especifican los mecanismos de canje obligatorio de Series de Cuotas.

## **FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET**

Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021  
(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

### **Nota 1 - Información general (continuación)**

#### **Modificaciones al Reglamento Interno, 2021 (continuación):**

6. Producto de la inclusión de las nuevas Series AC y CC se procede a realizar una actualización del Anexo 1 del Reglamento Interno.
7. Se reemplazó toda referencia realizada a la página web [www.credicorpcapital.cl](http://www.credicorpcapital.cl) por [www.credicorpcapital.com/chile](http://www.credicorpcapital.com/chile).

Los presentes Estados Financieros fueron autorizados para su emisión por la administración el 28 de febrero de 2023.

### **Nota 2 - Resumen de criterios contables significativos**

Los principales criterios contables aplicados en la preparación de estos Estados Financieros se exponen a continuación. Estos principios han sido aplicados sistemáticamente a todos los ejercicios presentados, a menos que se indique lo contrario.

#### **2.1. Bases de Preparación**

##### **a) Declaración de Cumplimiento**

Los Estados Financieros del Fondo al 31 de diciembre de 2022, han sido preparados de acuerdo a Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB) y en consideración a lo establecido por las Normas emitidas por la CMF, Oficio Circular N°592. Al respecto el Fondo valoriza sus activos financieros al costo amortizado y no a Fair Value como lo exigen las Normas NIIF para este tipo de Fondos.

##### **b) Base de Medición**

Los presentes Estados Financieros del Fondo han sido preparados de acuerdo a las normas e interpretaciones impartidas por la CMF, de acuerdo con el Oficio Circular N°592 y N°544, que exceptuó a los Fondos Mutuos Tipo 1, de aplicar el criterio de clasificación y valorización para los instrumentos financieros establecidos en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), según se detalla en Nota 2.3. En consecuencia, para todas las otras materias el Fondo ha adoptado y aplicado las NIIF.

## FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021  
(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

### Nota 2 - Resumen de criterios contables significativos (continuación)

#### 2.1. Bases de Preparación (continuación)

##### c) Juicios y Estimaciones Contables

La preparación de Estados Financieros en conformidad con las NIIF requiere el uso de ciertas estimaciones contables críticas. También necesita que la administración utilice su criterio en el proceso de aplicar los principios contables del Fondo. Estas áreas que implican un mayor nivel de discernimiento o complejidad, o áreas donde los supuestos y estimaciones son significativos para los Estados Financieros, se presentan en **Nota 6 - Juicios y estimaciones contables críticas**.

Se han efectuado reclasificaciones menores a los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2022, los cuales no generan un impacto significativo en éstos.

##### d) Período cubierto:

Los presentes Estados Financieros corresponden a los Estados de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2022 y 2021.

Los Estados de Resultados Integrales, Estados de Cambios en el Activo neto atribuible a los participantes y Estados de Flujos de Efectivos por los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2022 y 2021.

##### e) Conversión de moneda extranjera

###### i. Moneda funcional y de presentación

Los inversionistas del Fondo proceden principalmente del mercado local, siendo las suscripciones y rescates de las cuotas en circulación denominadas en dólares estadounidenses. La principal actividad del Fondo es invertir en valores y ofrecer a los inversionistas del mercado local una alta rentabilidad comparada con otros productos disponibles en el mercado local. El rendimiento del Fondo es medido e informado a los inversionistas en dólares estadounidenses. La administración considera el dólar estadounidense como la moneda que representa más fielmente los efectos económicos de las transacciones, hechos y condiciones subyacentes. Los Estados Financieros son presentados en dólares estadounidenses, han sido redondeados en la unidad de mil más cercana (MUS\$), que es la moneda funcional y de presentación del Fondo.

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, el Fondo no tiene activos o pasivos en moneda distinta de su moneda funcional.

# FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021  
(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

## Nota 2 - Resumen de criterios contables significativos (continuación)

### 2.1. Bases de Preparación (continuación)

#### e) Conversión de moneda extranjera (continuación)

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

Las transacciones en moneda extranjera son convertidas a la moneda funcional utilizando los tipos de cambio vigentes en las fechas de las transacciones. Los activos y pasivos financieros en moneda extranjera son convertidos a la moneda funcional utilizando el tipo de cambio vigente a la fecha del Estado de Situación Financiera.

Los tipos de cambio utilizados en la preparación de los Estados Financieros es la siguiente:

Moneda	Pesos por unidad	
	31-12-2022	31-12-2021
Dólar estadounidense	0,0012	0,0012

Las diferencias de cambio que surgen de la conversión de dichos activos y pasivos financieros son incluidas en el estado de resultados integrales. Las diferencias de cambio relacionadas con el efectivo y efectivo equivalente se presentan en el estado de resultados integrales dentro de “Diferencias de cambio netas sobre efectivo y efectivo equivalente”. Las diferencias de cambio relacionadas con activos y pasivos financieros contabilizados a costo amortizado se presentan en el estado de resultados integrales dentro de “Diferencias de cambio netas sobre activos financieros a costo amortizado”. Las diferencias de cambio relacionadas con los activos y pasivos financieros contabilizados a valor razonable con efecto en resultados son presentadas en el estado de resultados dentro de “Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados”.

## FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021  
(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

### Nota 2 - Resumen de Criterios Contables Significativos (continuación)

#### 2.2 Nuevos pronunciamientos contables:

##### a) Normas, interpretaciones y enmiendas obligatorias por primera vez para los ejercicios financieros iniciados el 1 de enero de 2022:

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

## FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021  
(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

### Nota 2 - Resumen de Criterios Contables Significativos (continuación)

#### 2.2 Nuevos pronunciamientos contables: (contabilidad)

#### b) Normas, interpretaciones y enmiendas emitidas, cuya aplicación aún no es obligatoria, para las cuales no se ha efectuado adopción anticipada:

Normas e interpretaciones	Obligatoria para ejercicios iniciados a partir de
NIIF 17 “Contratos de Seguro”: 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”.	1 de enero de 2023
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.	1 de enero de 2024
Enmienda a la NIC 1: “Pasivos no corrientes con covenants”, la modificación tiene como objetivo mejorar la información que una entidad entrega cuando los plazos de pago de sus pasivos pueden ser diferidos dependiendo del cumplimiento de covenants dentro de los doce meses posteriores a la fecha de emisión de los estados financieros.	1 de enero de 2024
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.	1 de enero de 2023
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.	1 de enero de 2023
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.	1 de enero de 2024

La administración del Fondo estima que la adopción de las normas, interpretaciones y enmiendas antes descritas no tendrá un impacto significativo en los Estados Financieros futuros.



## **FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET**

Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021  
(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

### **Nota 2 - Resumen de criterios contables significativos (continuación)**

#### **2.3 Activos y pasivos financieros**

##### **a) Clasificación**

El Fondo clasifica sus inversiones en instrumentos de deuda e instrumentos financieros derivados, como activos financieros a valor razonable con efecto en resultados.

##### **i) Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados**

Un activo financiero es clasificado como a valor razonable con efecto en resultados si es adquirido principalmente con el propósito de su negociación (venta o recompra en el corto plazo) o es parte de una cartera de inversiones financieras identificables que son administradas en conjunto y para las cuales existe evidencia de un escenario real reciente de realización de beneficios de corto plazo. Los derivados también son clasificados como a valor razonable con efecto en resultados. El Fondo adoptó la política de no utilizar contabilidad de cobertura.

##### **ii) Activos financieros a costo amortizado**

Los activos financieros a costo amortizado son activos financieros 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.

##### **iii) Pasivos financieros**

Los pasivos financieros que se tengan para negociar se valorarán de acuerdo a lo siguiente:

- Se emita principalmente con el propósito de readquirirlo en el corto plazo (por ejemplo, obligaciones y otros valores negociables emitidos cotizados que la empresa pueda comprar en el corto plazo en función de los cambios de valor).
- Forme parte de una cartera de instrumentos financieros identificados y gestionados conjuntamente de la que existan evidencias de actuaciones recientes para obtener ganancias en el corto plazo, o sea un instrumento financiero derivado, siempre que no sea un contrato de garantía financiera ni haya sido designado como instrumento de cobertura.

Los pasivos financieros mantenidos para negociar se valorarán inicialmente por su valor razonable, que, salvo evidencia en contrario, será el precio de la transacción que equivaldrá al valor razonable de la contraprestación entregada. Los gastos de transacción que les sean directamente atribuibles se reconocerán en el resultado integral.

El resto de los pasivos financieros, son clasificados como "Otros Pasivos" de acuerdo a NIIF 9.

## **FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET**

Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021  
(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

### **Nota 2 - Resumen de criterios contables significativos (continuación)**

#### **2.3 Activos y pasivos financieros (continuación)**

##### **a) Clasificación (continuación)**

##### **iii) Pasivos financieros (continuación)**

Los otros pasivos financieros corresponden a provisión de gastos de cargo del Fondo por pagar a la Administradora cuya medición es realizada al costo amortizado.

##### **b) Reconocimiento, baja y medición**

Las compras y ventas de inversiones en forma regular se reconocen en la fecha de la transacción, la fecha en la cual el Fondo se compromete a comprar o vender la inversión. Los activos financieros y pasivos financieros se reconocen inicialmente al valor razonable.

Los costos de transacción se imputan a gasto en el estado de resultados cuando se incurre en ellos en el caso de activos y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados, y se registran como parte del valor inicial del instrumento en el caso de activos a costo amortizado y otros pasivos.

Los costos de transacciones son costos en los que se incurre para adquirir activos o pasivos financieros. Ellos incluyen honorarios, comisiones y otros conceptos vinculados a la operación pagados a agentes, asesores, corredores y operadores.

Los activos financieros se dan de baja contablemente cuando los derechos a recibir flujos de efectivo a partir de las inversiones han expirado o el Fondo ha transferido sustancialmente todos los riesgos y beneficios asociados a su propiedad.

Con posterioridad al reconocimiento inicial, todos los activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultado son medidos al valor razonable. Las ganancias y pérdidas que surgen de cambios en el valor razonable de la categoría “Activos financieros o pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados” son presentadas en el estado de resultados integrales dentro del rubro “Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados” en el período en el cual surgen.

Los ingresos por dividendos procedentes de activos financieros a valor razonable con efecto en resultados se reconocen en estado de resultados integrales dentro de “Ingresos por dividendos” cuando se establece el derecho del Fondo a recibir su pago. El interés sobre títulos de deuda a valor razonable con efecto en resultados se reconoce en el estado de resultados integrales dentro de “Intereses y reajustes” en base al tipo de interés efectivo.

## **FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET**

Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021  
(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

### **Nota 2 - Resumen de criterios contables significativos (continuación)**

#### **2.3 Activos y pasivos financieros (continuación)**

##### **b) Reconocimiento, baja y medición (continuación)**

Los dividendos por acciones sujetas a ventas cortas son considerados dentro de “Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados”.

Los activos financieros a costo amortizado y otros pasivos se valorizan, después de su reconocimiento inicial, a base del método de interés efectivo. Los intereses y reajustes devengados se registran en la cuenta "Intereses y reajustes" del estado de resultados integrales.

El método de interés efectivo es un método para calcular el costo amortizado de un activo financiero o pasivo financiero y para asignar los ingresos financieros o gastos financieros a través del período pertinente. El tipo de interés efectivo es la tasa que descuenta exactamente pagos o recaudaciones de efectivo futuros estimados durante toda la vigencia del instrumento financiero, o bien, cuando sea apropiado, un período más breve, respecto del valor contable del activo financiero o pasivo financiero. Al calcular el tipo de interés efectivo, el Fondo estima los flujos de efectivo considerando todos los términos contractuales del instrumento financiero, pero no considera las pérdidas por crédito futuras. El cálculo incluye todos los honorarios y puntos porcentuales pagados o recibidos entre las partes contratantes que son parte integral del tipo de interés efectivo, costos de transacción y todas las otras primas o descuentos.

##### **c) Estimación del valor razonable**

El valor razonable de activos y pasivos financieros transados en mercados activos (tales como derivados e inversiones para negociar) se basa en precios de mercado cotizados en la fecha del estado de situación financiera. El precio de mercado cotizado utilizado para activos financieros mantenidos por el Fondo es el precio de compra; el precio de mercado cotizado apropiado para pasivos financieros es el precio de venta (en caso de existir precios de compra y venta diferentes). Cuando el Fondo mantiene instrumentos financieros derivados que se pagan por compensación utiliza precios de mercado intermedios como una base para establecer valores razonables para compensar las posiciones de riesgo y aplica este precio de compra o venta a la posición neta abierta, según sea apropiado.

## **FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET**

Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021  
(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

### **Nota 2 - Resumen de criterios contables significativos (continuación)**

#### **2.3 Activos y pasivos financieros (continuación)**

##### **c) Estimación del valor razonable (continuación)**

El valor razonable de activos y pasivos financieros que no son transados en un mercado activo (por ejemplo, derivados extrabursátiles) se determina utilizando técnicas de valoración. El Fondo utiliza una variedad de métodos y formula supuestos que están basados en condiciones de mercado existentes a cada fecha del estado de situación financiera. Las técnicas de valoración empleadas incluyen el uso de transacciones entre partes independientes comparables recientes, la referencia a otros instrumentos que son sustancialmente similares, el análisis de flujos de efectivo descontados, los modelos de precios de opciones y otras técnicas de valoración comúnmente utilizadas por participantes de mercado, que aprovechan al máximo los “inputs” (aportes de datos) del mercado y dependen lo menos posible de los “inputs” de entidades específicas.

#### **2.4 Cuentas por cobrar y pagar a intermediarios**

Los montos por cobrar y pagar a intermediarios representan deudores por valores vendidos y acreedores por valores comprados que han sido contratados, pero aún no saldados o entregados en la fecha de estado de situación financiera, respectivamente.

Estos montos se reconocen a valor nominal, a menos que su plazo de cobro o pago supere los 90 días, en cuyo caso se reconocen inicialmente a valor razonable y posteriormente se miden al costo amortizado empleando el método de interés efectivo. Dichos importes se reducen por la provisión por deterioro de valor para montos correspondientes a cuentas por cobrar a intermediarios.

#### **2.5 Deterioro de valor de activos financieros**

El Fondo determinó su modelo para el deterioro de sus activos financieros clasificados a costo amortizado por operaciones considerando lo establecido en las modificaciones a la NIIF 9 en base a las pérdidas crediticias esperadas. El modelo exige que estas sean determinadas y contabilizadas con sus cambios que se generen en cada fecha de reporte, de esta manera poder reflejar los cambios en el riesgo de crédito desde el reconocimiento inicial.

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, el Fondo no ha realizado provisión por este concepto.

## FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021  
(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

### Nota 2 - Resumen de criterios contables significativos (continuación)

#### 2.6 Efectivo y efectivo equivalente

El efectivo y efectivo equivalente incluye caja, depósitos a la vista y otras inversiones de corto plazo de alta liquidez y riesgo bajo utilizados para administrar su caja.

#### 2.7 Presentación neta o compensada de instrumentos financieros

Los activos y pasivos financieros son compensados y el monto neto es así informado en el estado de situación financiera cuando existe un derecho legal para compensar los importes reconocidos y existe la intención de liquidar sobre una base neta, o realizar el activo y liquidar el pasivo simultáneamente.

#### 2.8 Cuotas en circulación

El Fondo emite cuotas, las cuales se pueden recuperar a opción del partícipe. El Fondo ha emitido 6 series de cuotas las cuales poseen características diferentes en cuanto a la remuneración que las afecta. Al respecto, las series vigentes son las siguientes:

- a) Serie B, aportes sin monto mínimo y con fines distintos de Ahorro Previsional Voluntario, cuya remuneración es de hasta un 0,75% anual IVA incluido,
- b) Serie F, orientada a inversionistas cuyos aportes y saldos individuales por partícipe en esta serie F correspondan a montos mayores o iguales a USD\$ 500.000 o cuyos aportes y saldos individuales por partícipe en el total de los fondos mutuos y fondos de inversión rescatables administrados por la Administradora correspondan a montos mayores o iguales a USD\$1.500.000, en ambos casos con fines distintos del Ahorro Previsional Voluntario. La remuneración es de hasta un 0,45% anual, IVA incluido.
- c) Serie I, orientada a inversionistas cuyos aportes y saldos individuales por partícipe en esta Serie correspondan a montos mayores o iguales a 2.000.000 Dólares mayores o iguales a 3.000.000 Dólares en el total de fondos mutuos y fondos de inversión rescatables administrados por la Administradora, en ambos casos con fines distintos de Ahorro Previsional Voluntario. La remuneración es de hasta un 0,30% anual, IVA incluido.
- d) Serie IM, Aportes efectuados exclusivamente por la Administradora en representación de los fondos que administra. No contempla remuneraciones.
- e) Serie AC, Aportes efectuados exclusivamente por carteras administradas por la Administradora o por sus personas relacionadas. La remuneración es de hasta un 0,30% anual, IVA incluido.
- f) Serie CC, Aportes efectuados exclusivamente por empleados de la Administradora y/o de las demás entidades del Grupo Credicorp Capital Chile. La remuneración es de hasta un 0,30% anual, IVA incluido.

## **FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET**

Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021  
(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

### **Nota 2 - Resumen de criterios contables significativos (continuación)**

#### **2.8 Cuotas en circulación (continuación)**

De acuerdo con lo descrito, las cuotas se clasifican como pasivos financieros.

Las cuotas en circulación pueden ser rescatadas sólo a opción del partícipe por un monto de efectivo igual a la parte proporcional del valor de los activos netos del Fondo en el momento del rescate.

El valor neto de activos por cuota del Fondo se calcula dividiendo los activos netos atribuibles a los partícipes de cada serie de cuotas en circulación por el número total de cuotas de la serie respectiva.

#### **2.9 Ingresos financieros e ingresos por dividendos**

Los ingresos financieros se reconocen a prorrata del tiempo transcurrido, utilizando el método de interés efectivo e incluye ingresos financieros procedentes de efectivo y efectivo equivalente y títulos de deuda.

Los ingresos por dividendos se reconocen cuando se establece el derecho a recibir su pago.

#### **2.10 Tributación**

El Fondo está domiciliado en Chile. Bajo las leyes vigentes en Chile, no existe ningún impuesto sobre ingresos, utilidades, ganancias de capital u otros impuestos pagaderos por el Fondo.

Por sus inversiones en el exterior, el Fondo actualmente incurre en impuestos de retención aplicados por ciertos países sobre ingresos por inversión y ganancias de capital. Tales rentas o ganancias se registran sin rebajar los impuestos de retención en el estado de resultado. Los impuestos de retención se presentan como un ítem separado en el estado de resultados integrales, bajo el nombre "Impuestos a las ganancias por inversiones en el exterior".

#### **2.11 Beneficio Tributario**

El Fondo no considera beneficio tributario.

#### **2.12 Garantías**

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, el Fondo no mantiene activos bajo esta clasificación.

### **Nota 3 - Cambios contables**

Durante el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2022, no se han efectuado cambios contables en relación con el ejercicio anterior.

## **FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET**

Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021  
(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

### **Nota 4 - Política de inversión del Fondo**

La política de inversión vigente se encuentra definida en el reglamento interno del Fondo, cuya versión vigente se encuentra disponible en nuestras oficinas ubicadas en Av. Apoquindo N° 3721 Piso 16, Las Condes y en nuestro sitio web [www.credicorpcapital.com/chile](http://www.credicorpcapital.com/chile)

#### **1. Objeto del Fondo**

El Fondo podrá invertir en instrumentos de deuda de corto plazo y en instrumentos de deuda de mediano y largo plazo. En todo caso, la duración máxima de la cartera de inversiones del Fondo será de 90 días.

#### **2. Política de Inversiones**

El Fondo podrá invertir en instrumentos de deuda de corto plazo y en instrumentos de deuda de mediano y largo plazo. En todo caso, la duración máxima de la cartera de inversiones del Fondo será de 90 días.

Los instrumentos de deuda de emisores nacionales en los que invierta el Fondo deberán contar con una clasificación de riesgo BBB, N-2 o superiores a éstas, a que se refieren los incisos segundo y tercero del artículo 88 de la Ley N°18.045.

La clasificación de riesgo de la deuda soberana del país de origen de la emisión de los valores emitidos o garantizados por un Estado extranjero o banco central, en los cuales invierten el Fondo, deberá ser a lo menos equivalente a la categoría BBB, a que se refiere el inciso segundo del artículo 88 de la Ley N°18.045.

Los valores emitidos o garantizados por entidades bancarias extranjeras o internacionales en los que invierta el Fondo, deberán contar con una clasificación de riesgo equivalente a BBB, N-2 o superiores a éstas, a que se refieren los incisos segundo y tercero del artículo 88 de la Ley N°18.045.

Los títulos de deuda de oferta pública, emitidos por sociedades en los que invierta el Fondo deberán contar con una clasificación de riesgo equivalente a BBB, N-2 o superiores a éstas, a que se refieren los incisos segundo y tercero del artículo 88 de la Ley N°18.045.

El nivel de riesgo esperado de las inversiones es el asociado principalmente a la inversión en instrumentos de deuda con una clasificación de riesgo de BBB, en el caso de instrumentos de deuda de mediano y largo plazo y de N-2 en el caso de instrumentos de deuda de corto plazo, de acuerdo al artículo 88° de la Ley N°18.045 de Mercado de Valores.

El mercado al cual el Fondo dirigirá sus inversiones será el nacional y el extranjero.

# FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021  
(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

## Nota 4 - Política de inversión del Fondo (continuación)

### 2. Política de Inversiones (continuación)

Los mercados, instrumentos, bienes o certificados en los que invertirá el Fondo deberán cumplir con las condiciones y requisitos que establezca la Comisión para el Mercado Financiero (en adelante, la “CMF”), si fuere el caso.

Los países en los cuales se podrán efectuar las inversiones del Fondo, las monedas en las cuales se podrán expresar éstas y/o las monedas que podrán mantenerse como disponibles, en la medida que cumplan con las condiciones, características y requisitos establecidos para ello por la normativa aplicable al efecto, son las que se indican a continuación:

El Fondo podrá efectuar sus inversiones en los siguientes países, con un porcentaje máximo de inversión sobre el activo del Fondo del 100%:

Países		
Alemania	Finlandia	Panamá
Argentina	Francia	Perú
Australia	Grecia	Polonia
Austria	Holanda	Portugal
Bélgica	Hong Kong	Reino Unido
Brasil	Hungría	República Checa
Bulgaria	India	Rusia
Canadá	Indonesia	Singapur
Chile	Irlanda	Sudáfrica
China	Islas Caimán	Suecia
Colombia	Israel	Suiza
Corea	Italia	Tailandia
Croacia	Japón	Taiwán
Dinamarca	Luxemburgo	Turquía
Eslovaquia	Malasia	Ucrania
España	México	Uruguay
Estados Unidos de América	Noruega	Venezuela
Filipinas	Nueva Zelanda	-



# FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021  
(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

## Nota 4 - Política de inversión del Fondo (continuación)

### 2. Política de Inversiones (continuación)

Asimismo, el Fondo podrá efectuar sus inversiones en las siguientes monedas, con un porcentaje máximo de inversión sobre el activo del Fondo del 100%:

Monedas
Dólar
Peso Chileno
Unidad de Fomento
Real
Peso Colombiano
Euro
Peso Mexicano
Nuevo Sol
Peso Uruguayo
Renminbi Chino
Dólar Canadiense
Yen
Libra Esterlina
Franco Suizo
Dólar de Nueva Zelanda
Dólar Australiano

En este Fondo se podrán mantener saldos disponibles en las monedas antes indicadas, conforme al siguiente criterio:

- i) Hasta un 10% sobre el activo del Fondo en forma permanente producto de sus propias operaciones de compras y ventas como también debido a las eventuales variaciones de capital de dichas inversiones.
- ii) Hasta un 100% sobre el activo del Fondo por un plazo de 30 días, producto de las compras y ventas de instrumentos efectuadas con el fin de reinvertir dichos saldos disponibles.

Dicho disponible tendrá como objeto proveer al Fondo de una adecuada liquidez y permitirle efectuar las inversiones en los instrumentos indicados en la política específica de inversión del Fondo. El porcentaje máximo del activo del Fondo que podrá mantenerse como disponible en moneda extranjera podrá ser de hasta un 10%, porcentaje que podrá excederse excepcionalmente en caso de que el Fondo enajene o adquiera activos en un porcentaje significativo en relación al total de sus activos.

El Fondo podrá invertir sus recursos en instrumentos emitidos o garantizados por personas relacionadas a la Administradora, en los términos contemplados en el artículo 62° de la Ley N° 20.712, sujeto a los límites del número 3 siguiente.

El Fondo no tiene un objetivo de rentabilidad garantizado ni se garantiza nivel alguno de seguridad de sus inversiones.

En relación con la inversión de los recursos en valores emitidos por sociedades que no cuenten con el mecanismo de gobierno corporativo descrito en el artículo 50 bis de la Ley N° 18.046 de Sociedades Anónimas, esto es, comité de directores, se establece que no se hará discriminación alguna, por los conceptos antes referidos, para la inversión en valores emitidos por esas sociedades.

# FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021  
(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

## Nota 4 - Política de inversión del Fondo (continuación)

### 3. Características y diversificación de las inversiones

#### Diversificación de las inversiones respecto del activo total del Fondo

INSTRUMENTOS DE DEUDA DE CORTO PLAZO DE EMISORES NACIONALES		% MINIMO DEL ACTIVO TOTAL	% MAXIMO DEL ACTIVO TOTAL
1.-	Instrumentos de Deuda de Corto Plazo emitidos o garantizados por el Estado y el Banco Central de Chile	0%	100%
2.-	Instrumentos de Deuda de Corto Plazo emitidos o garantizados por Bancos e Instituciones Financieras Nacionales	0%	100%
3.-	Instrumentos de Deuda de Corto Plazo inscritos en el Registro de Valores de la CMF emitidos por sociedades anónimas u otras entidades registradas en el mismo	0%	100%
4.-	Títulos de Deuda de Securitización de Corto Plazo correspondientes a un patrimonio de los referidos en el Título XVIII de la Ley N°18.045.	0%	25%

INSTRUMENTOS DE DEUDA DE MEDIANO Y LARGO PLAZO DE EMISORES NACIONALES		% MINIMO DEL ACTIVO TOTAL	% MAXIMO DEL ACTIVO TOTAL
1.-	Instrumentos de Deuda de Mediano y Largo Plazo emitidos o garantizados por el Estado y el Banco Central de Chile	0%	25%
2.-	Instrumentos de Deuda de Mediano y Largo Plazo emitidos o garantizados por bancos e instituciones financieras nacionales	0%	25%
3.-	Instrumentos de Deuda de Mediano y Largo Plazo inscritos en el Registro de Valores de la CMF emitidos por sociedades anónimas u otras entidades registradas en el mismo registro.	0%	25%
4.-	Títulos de Deuda de Securitización, de Mediano y Largo Plazo correspondientes a un patrimonio de los referidos en el Título XVIII de la Ley N°18.045.	0%	25%

INSTRUMENTOS DE DEUDA DE EMISORES EXTRANJEROS		% MINIMO DEL ACTIVO TOTAL	% MAXIMO DEL ACTIVO TOTAL
1.-	Títulos de deuda de oferta pública, emitidos por sociedades o corporaciones extranjeras	0%	100%
2.-	Valores emitidos o garantizados por el estado de un país extranjero o por sus bancos centrales	0%	100%
3.-	Valores emitidos o garantizados por entidades bancarias extranjeras o internacionales que se transen habitualmente en los mercados locales o internacionales.	0%	100%

OTROS INSTRUMENTOS E INVERSIONES FINANCIERAS		% MINIMO DEL ACTIVO TOTAL	% MAXIMO DEL ACTIVO TOTAL
1.-	Contratos sobre productos que consten en facturas, cuyos padrones se encuentren inscritos en el Registro de Productos que lleva la Superintendencia de Valores y Seguros, y que cumplen con todas las condiciones y requisitos para ser transados en una Bolsa de Productos de acuerdo a la normativa bursátil.	0%	50%

El Fondo no contempla límites de diversificación de inversiones por emisor y grupo empresarial, distintos a los establecidos en el artículo 59 de la Ley N°20.712.

Si se produjeren excesos de inversión, la Administradora no podrá efectuar nuevas adquisiciones de los instrumentos o valores excedidos. La regularización de los excesos de inversión se realizará mediante la venta de los instrumentos o valores excedidos dentro de los plazos establecidos en la Ley 20.712.

## **FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET**

Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021  
(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

### **Nota 4 - Política de inversión del Fondo (continuación)**

#### **4. Operaciones que realizará el Fondo**

##### **a) Operaciones con retroventa o retrocompra**

La Administradora, por cuenta del Fondo y en consideración a lo dispuesto en la Norma de Carácter General N° 376 emitida por la Superintendencia, o aquella que la modifique o reemplace, podrá realizar fuera de bolsa (OTC) operaciones de compra con compromiso de venta y operaciones de venta con compromiso de compra de los siguientes instrumentos de oferta pública:

- Títulos emitidos o garantizados por el Estado de Chile y el Banco Central de Chile.
- Títulos emitidos o garantizados por bancos e instituciones financieras nacionales.

Las entidades con las que el Fondo podrá efectuar las operaciones de compra con retroventa serán:

1. Bancos nacionales que tengan una clasificación de riesgo para sus títulos de deuda de largo y corto plazo a lo menos equivalente BBB y N-2, según la definición contenida en el artículo 88 de la Ley N° 18.045.
2. Sociedades financieras nacionales que tengan una clasificación de riesgo para sus títulos de deuda de largo y corto plazo a lo menos equivalente a BBB y N-2, según la definición contenida en el artículo 88 de la Ley N° 18.045.

Los instrumentos de deuda adquiridos con retroventa, susceptibles de ser custodiados, deberán mantenerse en la custodia de una empresa de depósito de valores regulada por la Ley N° 18.876. Aquellos instrumentos de oferta pública que no sean susceptibles de ser custodiados por estas empresas podrán mantenerse en custodia de la Administradora o de un banco, de conformidad a lo establecido en la Norma de Carácter General N° 235 de la Superintendencia o aquella norma que la modifique o reemplace, siendo responsabilidad de la Administradora velar por la seguridad de los valores adquiridos con retroventa a nombre del Fondo.

Límites específicos de inversiones:

El Fondo podrá mantener hasta un 20% de su activo total en estas operaciones y no podrá mantener más de un 10% de ese activo en instrumentos sujetos a retroventa o retrocompra, según corresponda, con una misma persona o con personas o entidades de un mismo grupo empresarial. Estas operaciones sólo podrán efectuarse dentro de Chile.

## **FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET**

Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021  
(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

### **Nota 4 - Política de inversión del Fondo (continuación)**

#### **4. Operaciones que realizará el Fondo (continuación)**

##### **b) Contratos de Derivados**

Con la finalidad de cobertura de riesgos asociados a sus inversiones, o bien como inversión, la Administradora por cuenta del Fondo podrá celebrar, tanto en mercados bursátiles como fuera de dichos mercados, operaciones de derivados (compra, venta y lanzamientos) que involucren contratos de opciones, contratos de futuros, forwards y swaps. Se hace presente que estas operaciones implican riesgos adicionales a los de las inversiones de contado producto del apalancamiento que conllevan, lo que las hace especialmente sensibles a las variaciones de precio del activo subyacente y puede multiplicar las pérdidas y ganancias de valor de la cartera.

Los activos subyacentes para las operaciones de derivados serán: monedas, tasas de interés, instrumentos de deuda e índices.

Los contratos de opciones y futuros deberán celebrarse o transarse en mercados bursátiles ya sea dentro o fuera de Chile. En el caso de los contratos celebrados fuera de Chile deben de cumplir con los requisitos indicados en la ley y en aquella normativa dictada por la Superintendencia, y deberán tener como entidad contraparte a cámaras de compensación.

Los contratos de forwards y swaps podrán celebrarse fuera de los mercados bursátiles ya sea dentro o fuera de Chile. En el caso de los contratos celebrados fuera de Chile deben de cumplir con los requisitos indicados en la ley y en la Norma de Carácter General N° 376 emitida por la Superintendencia, o aquella que la modifique o reemplace.

Los instrumentos de derivados listados en bolsas de valores o que se transen en mercados regulados que operen regularmente serán valorizados diariamente al precio disponible más reciente, mientras que los instrumentos derivados que no se encuentren listados en bolsas de valores o que no se transen en mercados regulados, serán valorizados diariamente a valor razonable de acuerdo al precio que podría ser negociado o liquidado. En caso de que no se disponga de información observada en mercados, los derivados se valorizarán utilizando modelos desarrollados por terceros de acuerdo a las prácticas y acuerdos de la industria. Estas valorizaciones deberán ajustarse a las disposiciones y normativas impartidas por la CMF.

# FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021  
(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

## Nota 5 - Administración de Riesgos

### 5.1 Gestión de riesgo financiero

Las actividades del Fondo lo exponen a diversos riesgos financieros, como son el riesgo de mercado (tasa de interés, tipo de cambio y precio), riesgo de liquidez, riesgo de crédito y riesgo operacional.

La gestión de estos riesgos no se realiza de manera aislada, por el contrario, mantiene un enfoque integral respecto a su evaluación, análisis y mitigación.

#### Estructura de Administración del Riesgo

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

- **Comité de Riesgo**

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

- **Gerencia de Riesgos Corporativa**

Es la Gerencia responsable de asegurar la implementación y operación del modelo de Administración de Riesgo en Credicorp Capital, basado en tres líneas de defensa, a través de las Unidades locales de Riesgo Mercado y Liquidez, Operacional y Crédito. Esta Gerencia actúa dentro de la segunda línea de defensa, independiente al negocio, reportando los resultados del proceso de monitoreo y gestión del riesgo crediticio, operacional, mercado y liquidez a los respectivos comités y a la alta administración.

- **Gerencias de Unidades de negocio y/o soporte de Credicorp Capital**

Las Gerencias de estas Unidades son los propietarios de los riesgos inherentes a las actividades que ejecutan. Por tanto, son los responsables de su adecuada gestión y de dar cumplimiento a las políticas, límites y metodologías de riesgo aprobadas por Credicorp Capital.

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

## **FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET**

Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021  
(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

### **Nota 5 - Administración de Riesgos (continuación)**

#### **5.1 Gestión de riesgo financiero (continuación)**

##### **Estructura de Administración del Riesgo (continuación)**

- **Gerencias de Unidades de negocio y/o soporte de Credicorp Capital (continuación)**

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.

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.

- **Unidad Riesgo Operacional**

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

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

- **Unidad Riesgo Mercado y Liquidez**

La gestión del riesgo mercado y liquidez cuenta con diversas políticas de aplicación local que definen el alcance de sus tareas, las que son revisadas, analizadas y aprobadas.

# FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021  
(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

## Nota 5 - Administración de Riesgos (continuación)

### 5.1 Gestión de riesgo financiero (continuación)

#### Estructura de Administración del Riesgo (continuación)

- **Unidad Riesgo Crédito**

Esta área es responsable de administrar eficientemente las políticas de riesgo de crédito, donde se busca identificar, medir, controlar y monitorear este riesgo. Asimismo, es parte de su función realizar el seguimiento al cumplimiento de los límites de inversión expuestos en el reglamento interno del fondo.

La gestión del riesgo crédito cuenta con políticas de aplicación local que definen el alcance de sus tareas, las que son revisadas, analizadas y aprobadas.

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

El riesgo de mercado, evidenciado como la exposición a riesgo resultante ante la posibilidad de fluctuaciones en los precios de los activos adquiridos en el portafolio de inversiones del Fondo, se enmarca en las políticas de inversión del fondo y la gestión activa del mismo para optimizar la relación riesgos rentabilidad.

##### i) **Riesgo de precios**

El riesgo de precio está asociado a posibilidad de movimientos adversos en los precios de activos financieros como acciones y fondos. Estos cambios pueden estar dados por las condiciones del emisor, país o fluctuaciones generales del mercado entre otros.

##### ii) **Riesgo cambiario**

Es el riesgo de incurrir en una potencial pérdida en las inversiones producto de la fluctuación de los tipos de cambio.

##### iii) **Riesgo de tasa de interés**

El riesgo de tasa de interés surge de los efectos de fluctuaciones en los niveles vigentes de tasas de interés del mercado sobre el valor razonable de activos y pasivos financieros y flujo de efectivo futuro. El Fondo mantiene instrumentos de deuda en su cartera de inversiones que lo exponen al riesgo de pérdida de valor por aumentos en la tasa de interés. El riesgo de tasa de interés se controla permanentemente mediante el monitoreo de la duración de los instrumentos financieros de renta fija.

## FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021  
(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

### Nota 5 - Administración de Riesgos (continuación)

#### 5.1 Gestión de riesgo financiero (continuación)

##### iii) Riesgo de tasa de interés (continuación)

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, la duración de la cartera fue la siguiente:

	31-12-2022	31-12-2021
Duración de la cartera de inversión (días)	29	10

Las decisiones de aumentar o disminuir la duración de la cartera se basan en criterios objetivos respecto a los Fundamentos, la Valorización de los Activos, el Sentimiento del Mercado y la opinión de otros analistas de Mercado.

Dada las inversiones que realiza el Fondo, se realizó un análisis de sensibilidad consideración una variación hipotética de 100 puntos base, manteniéndose todas las demás variables constantes.

El siguiente cuadro resume el impacto sobre los activos netos del Fondo atribuibles a partícipes de cuotas en circulación:

	31-12-2022	31-12-2021
Efecto sobre el patrimonio debido a un incremento en 100 puntos base en las tasas de interés	-0,07%	-0,13%
Efecto sobre el patrimonio debido a un disminución en 100 puntos base en las tasas de interés	0,07%	0,13%

Cabe señalar que el análisis de sensibilidad antes mencionado puede no indicar plenamente el efecto total de las futuras fluctuaciones de tasas de interés sobre el patrimonio.

La forma de mitigar y administrar este riesgo se basa en la gestión periódica realizada sobre la cartera de inversiones modificando la duración del portafolio.

Si bien el Fondo mantiene instrumentos de deuda que son particularmente sensibles a cambios en las tasas de interés y esto debería verse representado por cambios en la curva de rendimientos que se usa para valorar los instrumentos, al ser este el caso de un Fondo Mutuo de Inversión en instrumentos de deuda de corto plazo con duración menor o igual a 90 días, calificados por la CMF como Tipo 1, los instrumentos que componen su cartera son valorizados a TIR de compra y conforme a la norma cuenta con una política especial de realización de ajuste a precios de mercado. A continuación, se detalla el criterio de realización de ajustes de mercado:



## FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021  
(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

### Nota 5 - Administración de Riesgos (continuación)

#### 5.1 Gestión de riesgo financiero (continuación)

##### iii) Riesgo de tasa de interés (continuación)

##### Ajustes a nivel de cartera

El valor presente de todos los instrumentos y contratos de la cartera, valorizados a la tasa (o precio) vigente, respecto a su valorización a tasa (o precio) de mercado, informada por RiskAmérica, debe estar dentro de un rango +/- 0,1%.

Para efectos de controlar la desviación de la tasa y que se cumpla con los rangos definidos y, determinar si corresponde o no efectuar el ajuste de uno o más instrumentos vigentes en la cartera, se utilizará los siguientes antecedentes:

- a) Obtener la sumatoria de la valorización de todos los nemotécnicos que componen la cartera, a la tasa vigente,
- b) Obtener la sumatoria de la valorización de todos los nemotécnicos que componen la cartera, calculado a las tasas de mercado, informadas por RiskAmérica,
- c) Determinar la diferencia entre b) y a).

Con esta información, se calculará la desviación de la cartera, dividiendo el monto que representa la diferencia (c), por el monto en dólares equivalente a la tasa vigente de la cartera (a) y, una vez determinado el porcentaje de desviación, se comparará con el porcentaje máximo de desviación, establecido en la Circular N°1.990, esto es, 0,1%. Utilizando esta metodología, se determinará si corresponde o no ajustar uno o más instrumentos de la cartera para cumplir con la desviación permitida.

##### Ajustes a nivel de instrumentos y contratos

Ante desviaciones superiores a 0,6% del valor presente de un instrumento nominal valorizado a la tasa vigente respecto a su valorización a tasa de mercado, se procederá a ajustar la valorización del instrumento en cuestión, de manera tal que dicha desviación se reduzca a 0,6%.

Ante desviaciones superiores a 0,8% del valor presente de un instrumento denominado en monedas distintas al peso chileno y en otras unidades de reajuste, considerando su valorización a la tasa vigente respecto a su valorización a la tasa de mercado, se procederá a ajustar la valorización del instrumento en cuestión, de manera tal que dicha desviación se reduzca a 0,8%.

## FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021  
(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

### Nota 5 - Administración de Riesgos (continuación)

#### 5.1 Gestión de riesgo financiero (continuación)

##### iii) Riesgo de tasa de interés (continuación)

Para efectos de controlar la desviación de la tasa de cada instrumento componente de la cartera y verificar que, individualmente, cumplen con los rangos de desviación señalados precedentemente y determinar si corresponde o no efectuar el ajuste, se utilizarán los siguientes antecedentes:

- a) Obtener para cada instrumento, la sumatoria de la valorización de los cortes que lo componen, calculados a la tasa vigente,
- b) Obtener para cada instrumento, la sumatoria de la valorización de los cortes que lo componen, calculado a la tasa de mercado, informada por RiskAmérica,
- c) Determinar la diferencia entre b) y a).

A continuación, se calculará la desviación de la tasa de cada nemotécnico, dividiendo el monto que representa la diferencia c), por el monto en dólar equivalente a la tasa vigente del instrumento en cartera a).

Para finalizar se comparará, el porcentaje de desviación así determinado, con el porcentaje máximo de desviación establecido en la Circular N°1.990, esto es, 0,6% para instrumentos denominados en pesos y 0,8% para instrumentos denominados en monedas distintas al peso chileno y en otras unidades de reajuste, estableciendo, de esta forma, si corresponde o no, ajustar el instrumento.

##### a) Riesgo de crédito

El riesgo de crédito está asociado a la pérdida parcial o total de la inversión por el incumplimiento o incapacidad de pago por parte del emisor del instrumento de deuda.

La gestión de este riesgo involucra seguimiento y monitoreo por parte de los portfolios manager, equipos de análisis y comités de inversiones. Adicionalmente, la unidad de riesgo de crédito realiza el seguimiento periódico de las concentraciones de fondos en determinados emisores, contrapartes, industrias o países e informa a las instancias correspondientes de la Administradora sobre las exposiciones que podrían derivar en un evento de riesgo de crédito.

## FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021  
(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

### Nota 5 - Administración de Riesgos (continuación)

#### 5.1 Gestión de riesgo financiero (continuación)

##### a) Riesgo de crédito (continuación)

La exposición del Fondo al riesgo de crédito a la fecha de cierre de los Estados Financieros está representada por los valores libros de los activos financieros a igual fecha, según se presenta en el siguiente detalle:

	31-12-2022	31-12-2021
	MUS\$	MUS\$
Efectivo y efectivo equivalente	1.364	7.337
Activos financieros a costo amortizado	99.299	118.551
Cuentas por cobrar a intermediarios	-	-
Otras cuentas por cobrar	-	-
Otros activos	-	-
<b>Total</b>	<b>100.663</b>	<b>125.888</b>

La concentración de los principales emisores respecto de la cartera de inversiones del Fondo es el siguiente:

10 Principales Emisores	% 31-12-2022
Scotiabank BBVA	19,58%
Banco de Crédito e Inversiones	18,93%
Banco del Estado de Chile	18,25%
HSBC Bank	11,24%
Banco Itaú Corpbanca	9,03%
Banco BICE	8,06%
Banco Consorcio	4,51%
Banco Security S.A	2,34%
Banco Internacional del Perú	2,04%
Banco de Credito del Perú	2,03%

10 Principales Emisores	% 31-12-2021
Banco Santander	17,42%
Banco Scotiabank BBVA	14,42%
Banco Itaú Corpbanca	11,84%
Banco Consorcio	10,62%
China Construction Bank	9,09%
Banco Industrial y de Comercio Exterior	8,54%
Banco de Créditos e Inversiones	6,63%
Banco Security S.A.	5,26%
Banco HSBC	2,87%
Banco Falabella	2,87%

## FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021  
(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

### Nota 5 - Administración de Riesgos (continuación)

#### 5.1 Gestión de riesgo financiero (continuación)

##### b) Riesgo de liquidez

La distribución por tipo de instrumento respecto de la cartera de inversiones del Fondo es el siguiente:

Tipo de Instrumentos	%	%
	31-12-2022	31-12-2021
Depósito a Plazo Fijo con vencimiento a Corto Plazo	92,80%	92,48%
Bonos Emitidos por Bancos y Financieras Extranjeras	4,08%	0,00%
Bonos Empresas Nacionales Emitidos en el Extranjero	1,01%	3,43%
Bonos de Empresas	0,26%	1,68%
Bonos Bancos Nacionales Emitidos en el Extranjero	1,85%	1,46%
Pagare de Empresas	0,00%	0,96%
<b>Total</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

Adicionalmente, la gestión del riesgo de contrapartes se enmarca en los lineamientos establecidos en la Política Regional de Evaluación de Contrapartes de Negociación.

El riesgo de liquidez se refiere a la capacidad del Fondo de cumplir con sus compromisos de pago sin incurrir en costos financieros excesivos. Estos compromisos corresponden tanto a los pagos requeridos por las operaciones financieras propias del Fondo como por los requerimientos de disminución de capital (rescates) solicitados por los aportantes.

El siguiente cuadro analiza los pasivos financieros del Fondo, dentro de agrupaciones de vencimiento relevantes en base al periodo restante en la fecha del balance respecto de la fecha de vencimiento contractual. Los montos en el cuadro son los flujos de efectivo contractuales no descontados.

PASIVOS	Menos de 7 días	7 días a 6 meses	6 meses a 12 meses	Más de 12 meses	Sin vencimiento estipulado
	MUS\$	MUS\$	MUS\$	MUS\$	MUS\$
<b>Al 31 de diciembre de 2022</b>					
Pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados	-	-	-	-	-
Cuentas por pagar a intermediarias	7	-	-	-	-
Rescates por pagar	-	-	-	-	-
Remuneraciones sociedad administradora	-	16	-	-	-
Otros documentos y cuentas por pagar	64	-	-	-	-
Otros pasivos	-	-	-	-	-
Activo neto atribuible a los partícipes	-	-	-	-	100.576
<b>Flujos de salida de efectivo contractual</b>	<b>71</b>	<b>16</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>100.576</b>

## FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021  
(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

### Nota 5 - Administración de Riesgos (continuación)

#### 5.1 Gestión de riesgo financiero (continuación)

#### b) Riesgo de liquidez (liquidez)

PASIVOS	Menos de 7 días MUS\$	7 días a 6 meses MUS\$	6 meses a 12 meses MUS\$	Más de 12 meses MUS\$	Sin vencimiento estipulado MUS\$
<b>Al 31 de diciembre de 2021</b>					
Pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados	76	-	-	-	-
Cuentas por pagar a intermediarias	2	-	-	-	-
Rescates por pagar	-	-	-	-	-
Remuneraciones sociedad administradora	-	8	-	-	-
Otros documentos y cuentas por pagar	46	-	-	-	-
Otros pasivos	-	-	-	-	-
Activo neto atribuible a los partícipes	-	-	-	-	125.756
<b>Flujos de salida de efectivo contractual</b>	<b>124</b>	<b>8</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>125.756</b>

El siguiente cuadro ilustra la liquidez esperada de los activos mantenidos dentro de agrupaciones de vencimiento:

ACTIVOS	Menos de 7 días MUS\$	7 días a 6 meses MUS\$	6 meses a 12 meses MUS\$	Más de 12 meses MUS\$	Sin vencimiento estipulado MUS\$
<b>Al 31 de diciembre de 2022</b>					
Efectivo y efectivo equivalente	1.364	-	-	-	-
Activos financieros a valor razonable con efectos en resultados	-	-	-	-	-
Activos financieros a costo amortizado	99.299	-	-	-	-
Cuentas y documentos por cobrar por operaciones	-	-	-	-	-
Otros Activos	-	-	-	-	87
<b>Total de activos</b>	<b>100.663</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>87</b>
<b>Al 31 de diciembre de 2021</b>					
Efectivo y efectivo equivalente	7.337	-	-	-	-
Activos financieros a valor razonable con efectos en resultados	-	-	-	-	-
Activos financieros a costo amortizado	118.551	-	-	-	-
Cuentas y documentos por cobrar por operaciones	-	-	-	-	-
Otros Activos	-	-	-	-	132
<b>Total de activos</b>	<b>125.888</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>132</b>

De igual forma se debe tener en cuenta que en caso de tener participaciones en cuotas de fondos, la liquidez estaría dada por la política de rescates definida en el prospecto del fondo en el que se ha invertido.

## FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021  
(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

### Nota 5 - Administración de Riesgos (continuación)

#### 5.1 Gestión de riesgo financiero (continuación)

##### c) Riesgo operacional

La gestión del riesgo operacional del fondo está basada en los lineamientos Corporativos definidos por Credicorp Capital.

La gestión del riesgo operacional 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.

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 Gestión de riesgo de capital

El capital del Fondo está representado por los activos netos atribuibles a partícipes de cuotas en circulación. El importe de activos netos atribuibles a partícipes de cuotas en circulación puede variar de manera significativa diariamente ya que el Fondo está sujeto a suscripciones y rescates diarios a discreción de los partícipes de cuotas. El objetivo del Fondo cuando administra capital es salvaguardar la capacidad del mismo para continuar como una empresa en marcha con el objeto de proporcionar rentabilidad para los partícipes y mantener una sólida base de capital para apoyar el desarrollo de las actividades de inversión del Fondo.

Con el objeto de mantener o ajustar la estructura de capital, la política del Fondo es realizar lo siguiente:

- Observar el nivel diario de suscripciones y rescates en comparación con los activos líquidos y ajustar la cartera del Fondo para tener la capacidad de pagar a los partícipes de cuotas en circulación.
- Recibir rescates y suscripciones de nuevas cuotas de acuerdo con el reglamento del Fondo, lo cual incluye la capacidad para diferir el pago de los rescates y requerir permanencias y suscripciones mínimas.
- La administración controla el capital sobre la base del valor de activos netos atribuibles a partícipes de cuotas en circulación.

## FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021  
(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

### Nota 5 - Administración de Riesgos (continuación)

#### 5.3 Estimación del valor razonable

Los instrumentos de deuda nacional y extranjero y los instrumentos de capitalización extranjero son valorizados diariamente a mercado utilizando los servicios de un proveedor externo independiente (RiskAmérica) metodología empleada por toda la industria, en conformidad a la normativa vigente.

El modelo de valorización del proveedor externo toma en consideración lo siguiente:

1. El precio observado en el mercado de los instrumentos financieros ya sea derivado a partir de observaciones u obtenido a través de modelaciones,
2. El riesgo de crédito presentado por el emisor de un instrumento de deuda,
3. Las condiciones de liquidez y profundidad de los mercados correspondientes.

Se considera que un instrumento financiero es cotizado en un mercado activo si es posible obtener fácil y regularmente los precios cotizados ya sea de un mercado bursátil, operador, corredor, grupo de industria, servicio de fijación de precios, o agencia fiscalizadora, y esos precios representan transacciones de mercado reales que ocurren regularmente entre partes independientes y en condiciones de plena competencia.

El valor razonable de activos y pasivos financieros que no se transan en un mercado activo (por ejemplo, derivados extrabursátiles) se determina utilizando técnicas de valoración. La administradora emplea diversos métodos y formula supuestos que se basan en condiciones de mercado existentes en cada fecha del estado de situación financiera. Las técnicas de valoración utilizadas incluyen el uso de transacciones entre partes independientes comparables, referencia a otros instrumentos que son sustancialmente lo mismo, análisis de flujo de efectivo descontado, modelos de precios y otras técnicas de valoración comúnmente utilizadas por participantes del mercado que aprovechan al máximo los “inputs” de mercado.

Los modelos de valoración se emplean principalmente para valorar patrimonio, títulos de deuda y otros instrumentos de deuda que no cotizan en la bolsa para los cuales los mercados estuvieron o han estado inactivos durante el ejercicio financiero. Algunos de los “inputs” (datos de entrada) para estos modelos pueden no ser observables en el mercado y son, por lo tanto, estimados sobre la base de supuestos.

El producto de un modelo es siempre una estimación o aproximación de un valor que no se puede determinar con certeza, y las técnicas de valoración empleadas pueden no reflejar plenamente todos los factores relevantes para las posiciones que tiene el Fondo. Las valoraciones son por lo tanto ajustadas, cuando proceda, para tener en cuenta factores adicionales que incluyen riesgo de modelo, riesgo de liquidez y riesgo de contraparte. Se asume que el valor contable menos la provisión por pérdida de valor de otros deudores y acreedores se aproxima a sus valores razonables.

Los montos por cobrar y pagar a intermediarios representan deudores por valores vendidos y acreedores por valores comprados que han sido contratados, pero aún no saldados o entregados en la fecha de estado de situación financiera, respectivamente.

## FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021  
(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

### Nota 5 - Administración de Riesgos (continuación)

#### 5.3 Estimación del valor razonable (continuación)

Estos montos se reconocen a valor nominal, a menos que su plazo de cobro o pago supere los 90 días, en cuyo caso se reconocen inicialmente a valor razonable y posteriormente se miden al costo amortizado empleando el método de interés efectivo. Dichos importes se reducen por la provisión por deterioro de valor para montos correspondientes a cuentas por cobrar a intermediarios.

La clasificación de mediciones a valores razonables de acuerdo con su jerarquía, que refleja la importancia de los “inputs” utilizados para la medición, se establece de acuerdo a los siguientes niveles:

- Nivel 1: Precios cotizados (no ajustados) en mercados activos para activos o pasivos idénticos.
- Nivel 2: Inputs de precios cotizados no incluidos dentro del nivel 1 que son observables para el activo o pasivo, sea directamente (esto es, como precios) o indirectamente (es decir, derivados de precios).
- Nivel 3: Inputs para el activo o pasivo que no están basados en datos de mercado observables.

El nivel en la jerarquía del valor razonable dentro del cual se clasifica la medición de valor razonable efectuada es determinado en su totalidad en base al “input” o dato del nivel más bajo que es significativo para la medición. Para este propósito, la relevancia de un dato es evaluada en relación con la medición del valor razonable en su conjunto. Si una medición del valor razonable utiliza datos observables de mercado que requieren ajustes significativos en base a datos no observables, esa medición es clasificada como de nivel 3. La evaluación de la relevancia de un dato particular respecto de la medición del valor razonable en su conjunto requiere de juicio, considerando los factores específicos para el activo o pasivo.

La determinación de qué constituye el término “observable” requiere de criterio significativo de parte de la administración del Fondo. Es así como se considera que los datos observables son aquellos datos de mercado que se pueden conseguir fácilmente, se distribuyen o actualizan en forma regular, son confiables y verificables, no son privados (de uso exclusivo), y son proporcionados por fuentes independientes que participan activamente en el mercado pertinente.

Las inversiones cuyos valores están basados en precios de mercado cotizados en mercados activos, y por lo tanto clasificados dentro del nivel 1, incluyen acciones activas que cotizan en bolsa, derivados transados en mercados bursátiles, instrumentos de deuda del Banco Central de Chile, letras del tesoro del gobierno estadounidense y algunas obligaciones soberanas. El Fondo no ajusta el precio cotizado para estos instrumentos.



## FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021  
(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

### Nota 5 - Administración de Riesgos (continuación)

#### 5.3 Estimación del valor razonable (continuación)

Los instrumentos financieros que se transan en mercados que no son considerados activos, pero son valorados sobre la base de precios de mercado cotizados, cotizaciones de corredores de bolsa o fuentes alternativas de fijación de precios respaldadas por “inputs” observables, son clasificados dentro del nivel 2. Estos incluyen, bonos corporativos con categoría de inversión y algunas obligaciones soberanas, acciones que cotizan en bolsa y derivados extrabursátiles. Como las inversiones de nivel 2 incluyen posiciones que no se negocian en mercados activos, las valoraciones pueden ser ajustadas para reflejar iliquidez, las cuales generalmente están basadas en información de mercado disponible.

Las inversiones clasificadas dentro del nivel 3 tienen “inputs” (entradas de datos) no observables significativas, ya que se negocian de manera poco frecuente. Los instrumentos de Nivel 3 incluyen patrimonio privado y títulos de deuda corporativa. Ya que los precios observables no están disponibles para estos valores, el Fondo ha utilizado técnicas de valoración para determinar el valor razonable.

El monto de instrumentos de capitalización de nivel 3 consiste en una posición única. Los principales “inputs” (datos de entrada) del modelo de valoración del Fondo para esta inversión incluyen múltiplos de ganancias (basados en las ganancias históricas del emisor durante la década pasada) y flujos de efectivo descontados. El Fondo también considera el precio de transacción original, las transacciones recientes en instrumentos idénticos o similares y transacciones de terceros concluidas en instrumentos comparables. Ajusta el modelo cuando se estima necesario.

La deuda de nivel 3 también consiste en una posición única. La técnica de modelos de valoración del Fondo para este instrumento de deuda corporativa es el valor presente neto de flujos de efectivo futuros estimados. El Fondo también considera otros factores de riesgo de liquidez, de crédito y de mercado. Ajusta el modelo cuando se estima necesario. Los flujos de efectivo descontados se calculan utilizando la tasa de inflación promedio durante el ejercicio financiero.

El siguiente cuadro analiza dentro de la jerarquía del valor razonable los activos y pasivos financieros del Fondo (por clase) medidos a valor razonable.

# FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021  
(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

## Nota 5 - Administración de Riesgos (continuación)

### 5.3 Estimación del valor razonable (continuación)

El Fondo no presenta saldos por activos y pasivos financieros a valor razonable al 31 de diciembre de 2022 y 2021.

Activos al 31 de diciembre de 2022	Nivel 1 MUS\$	Nivel 2 MUS\$	Nivel 3 MUS\$	Saldo Total MUS\$
<b>Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados:</b>				
– Acciones y derechos preferentes de suscripción	-	-	-	-
– Cuotas de fondos de inversión y derechos preferentes	-	-	-	-
– Cuotas de fondos mutuos	-	-	-	-
– Otros instrumentos de capitalización	-	-	-	-
– Dep. y/o Pagarés de Bancos e Inst. Financieras	-	-	-	-
– Bonos de Bancos e Inst. Financieras	-	-	-	-
– Letras de Crédito de Bancos e Inst. Financieras	-	-	-	-
– Pagarés de Empresas	-	-	-	-
– Bonos de empresas y títulos de deuda de Securitización	-	-	-	-
– Pagarés emitidos por Estados y Bcos. Centrales	-	-	-	-
– Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	-	-	-	-
– Otros títulos de deuda	-	-	-	-
<b>Total activos</b>	-	-	-	-
<b>Pasivos al 31 de diciembre de 2022</b>				
<b>Pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados:</b>				
– Acciones que cotizan en bolsa vendidas cortas	-	-	-	-
– Derivados	-	-	-	-
<b>Total pasivos</b>	-	-	-	-
<b>Activos al 31 de diciembre de 2021</b>				
<b>Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados:</b>				
– Acciones y derechos preferentes de suscripción	-	-	-	-
– Cuotas de fondos de inversión y derechos preferentes	-	-	-	-
– Cuotas de fondos mutuos	-	-	-	-
– Otros instrumentos de capitalización	-	-	-	-
– Dep. y/o Pagarés de Bancos e Inst. Financieras	-	-	-	-
– Bonos de Bancos e Inst. Financieras	-	-	-	-
– Letras de Crédito de Bancos e Inst. Financieras	-	-	-	-
– Pagarés de Empresas	-	-	-	-
– Bonos de empresas y títulos de deuda de Securitización	-	-	-	-
– Pagarés emitidos por Estados y Bcos. Centrales	-	-	-	-
– Bonos emitidos por Estados y Bcos. Centrales	-	-	-	-
– Otros títulos de deuda	-	-	-	-
<b>Total activos</b>	-	-	-	-
<b>Pasivos al 31 de diciembre de 2021</b>				
<b>Pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados</b>				
– Acciones que cotizan en bolsa vendidas cortas	-	-	-	-
– Derivados	76	-	-	76
<b>Total pasivos</b>	76	-	-	76

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, el Fondo no tiene transferencias de activos entre los niveles 1 y 2.

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, el Fondo no tiene instrumentos de nivel 3.

**FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET**

Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021  
(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

**Nota 5 - Administración de Riesgos (continuación)****5.4 Valor razonable de activos y pasivos financieros a costo amortizado**

	31-12-2022		31-12-2021	
	Valor Libro MUS\$	Valor Razonable MUS\$	Valor Libro MUS\$	Valor Razonable MUS\$
<b>Activo</b>				
Efectivo y efectivo equivalente	-	-	-	-
Activos financieros a costo amortizado	99.299	99.222	118.551	118.315
Cuentas por cobrar a intermediarios	-	-	-	-
Otras cuentas por cobrar	-	-	-	-
Otros activos	-	-	-	-
<b>Pasivo</b>				
Préstamos	-	-	-	-
Cuentas y documentos por pagar por operaciones	-	-	-	-
Otros documentos y cuentas por pagar	-	-	-	-
Otros pasivos	-	-	-	-

# FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021  
(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

## Nota 6 - Juicios y estimaciones contables críticas

### 6.1 Estimaciones contables críticas

La Administración hace estimaciones y formula supuestos respecto del futuro. Las estimaciones contables resultantes, por definición, rara vez van a ser equivalentes a los resultados reales relacionados. Las estimaciones y supuestos que tienen un riesgo significativo de causar ajustes importantes a los valores contables de activos y pasivos dentro del próximo ejercicio financiero se describen a continuación:

#### a) Valor razonable de instrumentos financieros derivados.

El Fondo no tiene información de ajustes que pudieren afectar el valor razonable de los instrumentos financieros derivados que mantiene al cierre del ejercicio 2022 y 2021.

#### b) Valor razonable de instrumentos que no cotizan en un Mercado activo o sin presencia bursátil

El Fondo no mantiene instrumentos que no cotizan en un Mercado activo o sin presencia bursátil.

### 6.2 Juicios importantes al aplicar las políticas contables

#### Moneda funcional

La Administración considera el peso chileno como la moneda que representa el efecto económico de las transacciones, hechos y condiciones subyacentes. El dólar estadounidense es la moneda en la cual el Fondo mide su rendimiento e informa sus resultados, así como también la moneda en la cual recibe suscripciones de sus inversionistas. Esta determinación también considera el ambiente competitivo en el cual se compara al Fondo con otros productos de inversión en dólar estadounidense.

## Nota 7 - Activos financieros a costo amortizado

### a) Activos

	31-12-2022	31-12-2021
	MUS\$	MUS\$
<b>Activos financieros a costo amortizado</b>		
Títulos de deuda con vencimiento igual o menor a 365 días	99.299	115.682
Títulos de deuda con vencimiento mayor a 365 días	-	2.869
Otros instrumentos e inversiones financieras	-	-
<b>Total activos financieros a costo amortizado</b>	<b>99.299</b>	<b>118.551</b>

# FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021  
(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

## Nota 7 - Activos financieros a costo amortizado (continuación)

### b) Composición de la cartera

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, se presentan en esta categoría los siguientes instrumentos financieros:

Instrumento	31-12-2022				31-12-2021			
	Nacional MUS\$	Extranjero MUS\$	Total MUS\$	% del total de activos netos	Nacional MUS\$	Extranjero MUS\$	Total MUS\$	% del total de activos netos
<b>i) Títulos de deuda con vencimiento igual o menor a 365 días</b>								
Dep. y/o Pagarés de Bancos e Instituciones Financieras	92.151	-	92.151	91,6232	96.568	10.001	106.569	84,7427
Bonos de Bancos e Instituciones Financieras	1.834	4.049	5.883	5,8493	1.528	1.043	2.571	2,0444
Letras de Crédito de Bancos e Instituciones Financieras	-	-	-	-	-	-	-	-
Pagarés de Empresas	-	-	-	-	999	-	999	0,7944
Bonos de empresas y títulos de deuda de securitización	1.006	259	1.265	1,2578	5.331	-	5.331	4,2392
Pagarés emitidos por Estados y Bancos Centrales	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos emitidos por Estados y Bancos Centrales	-	-	-	-	-	-	-	-
Notas estructuradas	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros títulos de deuda	-	-	-	-	212	-	212	0,1686
<b>Subtotal</b>	<b>94.991</b>	<b>4.308</b>	<b>99.299</b>	<b>98,7303</b>	<b>104.638</b>	<b>11.044</b>	<b>115.682</b>	<b>91,9893</b>
<b>ii) Títulos de deuda con vencimiento mayor a 365 días</b>								
Dep. y/o Pagarés de Bancos e Instituciones Financieras	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos de Bancos e Instituciones Financieras	-	-	-	-	-	2.093	2.093	1,6643
Letras de Crédito de Bancos e Instituciones Financieras	-	-	-	-	-	-	-	-
Pagarés de Empresas	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos de empresas y títulos de deuda de securitización	-	-	-	-	-	776	776	0,6171
Pagarés emitidos por Estados y Bancos Centrales	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos emitidos por Estados y Bancos Centrales	-	-	-	-	-	-	-	-
Notas estructuradas	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros títulos de deuda	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Subtotal</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2.869</b>	<b>2.869</b>	<b>2,2814</b>
<b>Total</b>	<b>94.991</b>	<b>4.308</b>	<b>99.299</b>	<b>98,7303</b>	<b>104.638</b>	<b>13.913</b>	<b>118.551</b>	<b>94,2707</b>

### c) Movimiento de los activos financieros a costo amortizado:

Concepto	31-12-2022	31-12-2021
	MUS\$	MUS\$
Saldo de Inicio al 1 de enero	118.551	108.369
Intereses y reajustes	2.334	338
Diferencias de cambio	-	-
Aumento (disminución) neto por otros cambios en el activo a	(438)	4
Adiciones	1.133.861	661.347
Ventas	(1.154.227)	(653.110)
Provisión por deterioro	-	-
Otros movimientos	(782)	1.603
<b>Saldo final</b>	<b>99.299</b>	<b>118.551</b>

## FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021  
(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

### Nota 7 - Activos financieros a costo amortizado (continuación)

#### d) Movimiento de la provisión por deterioro de los activos financieros clasificados a costo amortizado:

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, el Fondo no presenta saldos por este concepto.

Concepto	31-12-2022 MUS\$	31-12-2021 MUS\$
<b>Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados</b>		
Instrumentos de capitalización	-	-
Títulos de deuda con vencimiento igual o menor a 365 días	-	-
Títulos de deuda con vencimiento mayor a 365 días	-	-
Otros Instrumentos e inversiones financieras	-	-
<b>Total activos financieros a valor razonable con efecto en resultados</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

### Nota 8 - Activos Financieros a Valor Razonable con Efecto en Resultados

#### a) Activos

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, el Fondo no presenta saldos por este concepto.

#### b) Composición de la cartera

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, el Fondo no presenta saldo por este concepto.

### Nota 9 - Cuentas por Cobrar y por Pagar a Intermediarios

#### a) Cuentas por Cobrar a Intermediarios

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, el Fondo no presenta saldos por este concepto.

#### b) Cuentas por Pagar a Intermediarios

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, el Fondo presenta el siguiente saldo por este concepto.

Concepto	31-12-2022 MUS\$	31-12-2021 MUS\$
Por instrumentos financieros derivados	-	-
Cuentas por pagar a intermediarios	7	2
Comisiones y derechos de Bolsa	-	-
Otros	-	-
<b>Total</b>	<b>7</b>	<b>2</b>

Los valores en libros de las Cuentas por pagar están denominados en las siguientes monedas:

Moneda	31-12-2022 MUS\$	31-12-2021 MUS\$
Pesos chilenos	-	-
Otras monedas	7	2
<b>Saldo final</b>	<b>7</b>	<b>2</b>

## FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021  
(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

### Nota 10 – Otros Documentos y Cuentas por Cobrar y Pagar

#### a) Otros Documentos y Cuentas por Cobrar

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, el Fondo no presenta saldos por este concepto.

#### b) Otros Documentos y Cuentas por Pagar

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, el Fondo presenta los siguientes saldos por estos conceptos.

Concepto	31-12-2022 MUS\$	31-12-2021 MUS\$
Comisiones y derechos de Bolsa	-	-
Otros *	64	46
<b>Total</b>	<b>64</b>	<b>46</b>

\*Valores corresponden a gastos por auditoría, bloomberg, y otros gastos de operación.

Los valores en libros de las Cuentas por pagar están denominados en las siguientes monedas:

Moneda	31-12-2022 MUS\$	31-12-2021 MUS\$
Pesos chilenos	-	-
Dólar estadounidense	64	46
<b>Saldo final</b>	<b>64</b>	<b>46</b>

### Nota 11 - Efectivo y Efectivo Equivalente

#### a) Composición del Efectivo y Efectivo Equivalente

Concepto	31-12-2022 MUS\$	31-12-2021 MUS\$
Efectivo en bancos	1.364	7.337
Depósitos a corto plazo	-	-
Otros	-	-
<b>Total</b>	<b>1.364</b>	<b>7.337</b>

#### b) Detalle de Efectivo y Efectivo Equivalente por moneda

Moneda	Tipo de Moneda	31-12-2022 MUS\$	31-12-2021 MUS\$
Pesos Chileno	CLP	-	-
Dólar Estadounidense	USD	1.364	7.337
<b>Monto del Efectivo y Efectivo Equivalentes</b>		<b>1.364</b>	<b>7.337</b>

## FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021  
(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

### Nota 12 - Intereses y Reajustes

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, el Fondo Registra los siguientes saldos por este concepto:

Concepto	31-12-2022 MUS\$	31-12-2021 MUS\$
<b>Efectivo y Efectivo equivalente</b>	-	-
<b>Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados:</b>		
- A valor razonable con efecto en resultados	-	-
- Designados a valor razonable con efecto en resultados	-	-
Activos financieros a costo amortizado	2.334	338
<b>Total</b>	<b>2.334</b>	<b>338</b>

### Nota 13 - Pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados

Al 31 de diciembre de 2022, el Fondo no presenta saldos por este concepto.

Al 31 de diciembre de 2021, el Fondo presenta el siguiente saldo por este concepto.

	31-12-2022 MUS\$	31-12-2021 MUS\$
<b>Pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados:</b>		
- Acciones que cotizan en bolsa vendidas cortas	-	-
- Derivados	-	76
<b>Total pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados</b>	<b>-</b>	<b>76</b>

### Nota 14 - Resultado en venta de instrumentos financieros

Al 31 de diciembre de 2022, el Fondo presenta el siguiente saldo por este concepto:

Mes	31-12-2022 MUS\$	31-12-2021 MUS\$
Enero	-	-
Febrero	-	-
Marzo	-	-
Abril	7	-
Mayo	-	-
Junio	-	-
Julio	-	-
Agosto	-	-
Septiembre	-	-
Octubre	-	-
Noviembre	-	-
Diciembre	-	-
<b>Total</b>	<b>7</b>	<b>-</b>

Al 31 de diciembre de 2021, el Fondo no presenta saldos por este concepto.



## FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021  
(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

### Nota 15 – Otros Activos y Otros Pasivos

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, el Fondo no presenta saldos por este concepto.

### Nota 16 - Comisión de administración

La comisión de administración se aplicará al monto que resulte de deducir del valor neto diario de la serie antes de remuneración, los aportes de la serie recibidos antes del cierre de operaciones del Fondo y de agregar los rescates de la serie que corresponda liquidar en el día, esto es, aquellos rescates solicitados antes de dicho cierre.

Mes	Comisión de Administración Fija													
	31-12-2022							31-12-2021						
	Series MUS\$							Series MUS\$						
	B	F	I	IM	AC	CC	Total	B	F	I	IM	AC	CC	Total
Enero	(2)	(3)	(5)	-	-	-	(10)	(3)	(3)	(5)	-	-	-	(11)
Febrero	(2)	(3)	(4)	-	(1)	-	(10)	(2)	(2)	(3)	-	-	-	(7)
Marzo	(3)	(3)	(6)	-	-	-	(12)	(2)	(2)	(3)	-	-	-	(7)
Abril	(7)	(5)	(8)	-	-	-	(20)	(2)	(2)	(3)	-	-	-	(7)
Mayo	(6)	(4)	(6)	-	-	-	(16)	(2)	(2)	(3)	-	-	-	(7)
Junio	(6)	(4)	(6)	-	-	-	(16)	(2)	(2)	(3)	-	-	-	(7)
Julio	(6)	(4)	(6)	-	(1)	-	(17)	(2)	(2)	(4)	-	-	-	(8)
Agosto	(6)	(4)	(7)	-	(1)	-	(18)	(2)	(2)	(4)	-	-	-	(8)
Septiembre	(6)	(4)	(6)	-	(1)	-	(17)	(2)	(2)	(3)	-	-	-	(7)
Octubre	(6)	(4)	(5)	-	(1)	-	(16)	(2)	(2)	(3)	-	-	-	(7)
Noviembre	(6)	(4)	(4)	-	-	-	(14)	(3)	(2)	(3)	-	-	-	(8)
Diciembre	(6)	(4)	(5)	-	(1)	-	(16)	(2)	(3)	(3)	-	-	-	(8)
<b>Total</b>	<b>(62)</b>	<b>(46)</b>	<b>(68)</b>	<b>-</b>	<b>(6)</b>	<b>-</b>	<b>(182)</b>	<b>(26)</b>	<b>(26)</b>	<b>(40)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(92)</b>

### Nota 17 - Cuotas en circulación

Las cuotas en circulación del Fondo son emitidas como cuotas series AC, B, CC, F, I o IM, las cuales tienen derechos a una parte proporcional de los activos netos del Fondo atribuibles a los partícipes de cuotas en circulación.

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, el número y valor cuota por serie corresponde a:

Serie	31-12-2022		Monto mínimo de suscripción MUS\$	Serie	31-12-2021		Monto mínimo de suscripción MUS\$
	N° Cuotas en Circulación	Valor Cuota US\$			N° Cuotas en Circulación	Valor Cuota US\$	
AC	5.880,1333	1.017,9160	-	AC	2.299,1927	1.001,0638	-
B	23.737,8014	1.076,8119	-	B	20.075,0008	1.060,8628	-
CC	36,2910	1.016,6606	-	CC	18,3108	999,8312	-
F	21.884,4466	1.091,8714	500	F	29.576,4333	1.074,8279	500
I	40.960,6815	1.100,9941	2.000	I	64.937,2552	1.083,3439	2.000
IM	-	1.032,0449	-	IM	-	1.022,3805	-

Las cuotas en circulación del Fondo están sujetas a un monto mínimo de suscripción por serie ascendente a MUS\$500 millones y US\$2.000 millones para las series F e I respectivamente. La Serie AC, B, CC e IM no poseen monto mínimo de inversión. El Fondo tiene también la capacidad de diferir el pago de los rescates hasta 10 días corridos.

## FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021  
(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

### Nota 17 - Cuotas en circulación (continuación)

Los movimientos relevantes de cuotas se muestran en el estado de cambios en el activo neto atribuible a los partícipes de cuotas en circulación.

Para determinar el valor de activos netos del Fondo para suscripciones y rescates, se ha valorado las inversiones sobre la base de las políticas descritas en Nota 2 – Resumen de criterios contables significativos.

El valor del activo neto por serie es el siguiente:

Valor Activo Neto		
Serie	31-12-2022 MUS\$	31-12-2021 MUS\$
AC	5.986	2.302
B	25.561	21.297
CC	37	18
F	23.895	31.790
I	45.097	70.349
IM	-	-
<b>Total</b>	<b>100.576</b>	<b>125.756</b>

Durante el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2022 y 2021, el número de cuotas suscritas, rescatadas y en circulación fue el siguiente:

	2022						
	Series						Total
	AC	B	CC	F	I	IM	
Saldo de Inicio al 1 de enero	2.299,1927	20.075,0008	18,3108	29.576,4333	64.937,2552	-	116.906,1928
Cuotas suscritas	49.942,2120	49.590,8773	452,7074	92.098,8307	116.425,3415	591,7381	309.401,7070
Cuotas rescatadas	(46.361,2714)	(45.928,0767)	(434,7272)	(99.790,8174)	(140.401,9152)	(591,7381)	(333.508,5460)
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo Final al 31 de diciembre de 2022</b>	<b>5.880,1333</b>	<b>23.737,8014</b>	<b>36,2910</b>	<b>21.884,4466</b>	<b>40.960,6815</b>	<b>-</b>	<b>92.499,3538</b>

	2021						
	Series						Total
	AC	B	CC	F	I	IM	
Saldo de Inicio al 1 de enero	-	26.181,7080	-	21.924,5698	52.791,4821	-	100.897,7599
Cuotas suscritas	9.763,5594	42.215,2889	178,603	90.499,3470	93.650,397	-	236.304,6753
Cuotas rescatadas	(7.464,3667)	(48.319,9961)	(159,8495)	(82.847,4835)	(81.504,5466)	-	(220.296,2424)
Cuotas entregadas por distribución de beneficios	-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo Final al 31 de diciembre de 2021</b>	<b>2.299,1927</b>	<b>20.075,0008</b>	<b>18,3108</b>	<b>29.576,4333</b>	<b>64.937,2552</b>	<b>-</b>	<b>116.906,1928</b>

### Nota 18 - Distribución de beneficios a los partícipes

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, no se han efectuado repartos de beneficios a los partícipes del Fondo.

# FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021  
(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

## Nota 19 - Rentabilidad del Fondo

### a) Rentabilidad Nominal

Mes	Rentabilidad Mensual 2022						Rentabilidad Mensual 2021					
	Serie B	Serie F	Serie I	Serie IM	Serie AC	Serie CC	Serie B	Serie F	Serie I	Serie IM	Serie AC	Serie CC
Enero	0,0227%	0,0244%	0,0261%	0,0010%	0,0261%	0,0261%	0,0045%	0,0064%	0,0085%	0,0000%	0,0000%	0,0000%
Febrero	0,0143%	0,0158%	0,0174%	0,0000%	0,0174%	0,0173%	0,0077%	0,0092%	0,0107%	0,0000%	0,0000%	0,0000%
Marzo	0,0114%	0,0139%	0,0158%	0,0245%	0,0164%	0,0164%	0,0170%	0,0187%	0,0204%	0,0000%	0,0000%	0,0000%
Abril	0,0341%	0,0423%	0,0464%	0,0571%	0,0521%	0,0521%	0,0135%	0,0151%	0,0168%	0,0000%	0,0000%	0,0000%
Mayo	0,0480%	0,0565%	0,0607%	0,0757%	0,0667%	0,0667%	0,0078%	0,0095%	0,0112%	0,0000%	0,0000%	0,0000%
Junio	0,0853%	0,0935%	0,0976%	0,1084%	0,1034%	0,1034%	0,0055%	0,0072%	0,0088%	0,0000%	0,0000%	0,0000%
Julio	0,1264%	0,1349%	0,1392%	0,1493%	0,1451%	0,1447%	0,0058%	0,0076%	0,0092%	0,0000%	0,0181%	0,0178%
Agosto	0,1475%	0,1561%	0,1603%	0,1729%	0,1663%	0,1658%	0,0072%	0,0089%	0,0106%	0,0000%	0,0198%	0,0197%
Septiembre	0,1750%	0,1832%	0,1874%	0,1997%	0,1931%	0,1929%	0,0139%	0,0155%	0,0171%	0,0000%	0,0277%	0,0274%
Octubre	0,2167%	0,2252%	0,2295%	0,1530%	0,2354%	0,2363%	0,0127%	0,0146%	0,0161%	0,0000%	0,0332%	0,0324%
Noviembre	0,2786%	0,2869%	0,2910%	0,0000%	0,2968%	0,2967%	0,0134%	0,0150%	0,0167%	0,0000%	0,0327%	0,0324%
Diciembre	0,3338%	0,3423%	0,3466%	0,0000%	0,3526%	0,3526%	0,0159%	0,0176%	0,0193%	0,0000%	0,0360%	0,0362%

### b) Rentabilidad Acumulada

Fondo/Serie	Rentabilidad Acumulada			Rentabilidad Acumulada		
	31-12-22			31-12-21		
	Ultimo año	Últimos 2 años	Últimos 3 años	Ultimo año	Últimos 2 años	Últimos 3 años
Serie B	1,5034%	1,6303%	2,3651%	0,1250%	0,8489%	2,8636%
Serie F	1,5857%	1,7333%	2,7279%	0,1453%	1,1244%	3,4545%
Serie I	1,6292%	1,7973%	2,9476%	0,1654%	1,2972%	3,7869%
Serie IM	0,9453%	0,9453%	2,0796%	0,0000%	1,1236%	0,0000%
Serie AC	1,6834%	0,0000%	0,0000%	0,0000%	0,0000%	0,0000%
Serie CC	1,6832%	0,0000%	0,0000%	0,0000%	0,0000%	0,0000%

## Nota 20 - Partes relacionadas

Se considera que las partes están relacionadas si una de las partes tiene la capacidad de controlar a la otra o ejercer influencia significativa sobre la otra parte al tomar decisiones financieras u operacionales, o si se encuentran comprendidas por el artículo 100 de la Ley de Mercado de Valores.

### a) Remuneración por administración

El Fondo es administrado por Credicorp Capital S.A. Administradora General de Fondos (la “administradora”), una sociedad administradora de fondos constituida en Chile. La sociedad administradora recibe a cambio una remuneración sobre la base del valor de los activos netos de las series de cuotas del Fondo, pagaderos mensualmente utilizando una tasa anual:

Tasa anual por serie de cuota	IVA Incluido					
	B	F	I	IM	AC	CC
31-12-2022	0,7500%	0,4500%	0,3000%	0,0000%	0,3000%	0,3000%
31-12-2021	0,7500%	0,4500%	0,3000%	0,0000%	0,3000%	0,3000%

## FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021  
(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

### Nota 20 - Partes relacionadas (continuación)

#### a) Remuneración por administración (continuación)

El total de remuneración por administración del ejercicio al 31 de diciembre de 2022 ascendió a MUS\$182 (al 31 de diciembre de 2021 MUS\$(92)), adeudándose MUS\$16 (al 31 de diciembre de 2021 MUS\$8) por remuneración por pagar a la Administradora al cierre del ejercicio.

#### b) Tenencia de cuotas por la administradora, entidades relacionadas a la misma y otros

La Administradora, sus personas relacionadas, sus accionistas y los trabajadores que representen al empleador o que tengan facultades generales de administración; mantiene cuotas en las series B, F e I del Fondo al 31 de diciembre de 2022.

Tenedor	SERIE B 31-12-2022					
	%	Número de cuotas a comienzos del ejercicio	Número de cuotas adquiridas en el año	Número de cuotas rescatadas en el año	Número de cuotas al cierre del ejercicio	Monto M\$ en cuotas al cierre del ejercicio
Sociedad administradora	-	-	-	-	-	-
Personas relacionadas	8,4543%	668,7408	4.517,1415	3.178,6709	2.007,2114	2.161

Tenedor	SERIE F 31-12-2022					
	%	Número de cuotas a comienzos del ejercicio	Número de cuotas adquiridas en el año	Número de cuotas rescatadas en el año	Número de cuotas al cierre del ejercicio	Monto M\$ en cuotas al cierre del ejercicio
Sociedad administradora	-	-	-	-	-	-
Personas relacionadas	4,9257%	183,0000	1.078,1267	183,1267	1.078,0000	1.177

Tenedor	SERIE I 31-12-2022					
	%	Número de cuotas a comienzos del ejercicio	Número de cuotas adquiridas en el año	Número de cuotas rescatadas en el año	Número de cuotas al cierre del ejercicio	Monto M\$ en cuotas al cierre del ejercicio
Sociedad administradora	-	-	-	-	-	-
Personas relacionadas	19,5734%	10.401,3256	7.720,2920	10.104,1650	8.017,4526	8.827

Tenedor	SERIE IM 30-12-2022					
	%	Número de cuotas a comienzos del ejercicio	Número de cuotas adquiridas en el año	Número de cuotas rescatadas en el año	Número de cuotas al cierre del ejercicio	Monto M\$ en cuotas al cierre del ejercicio
Sociedad administradora	-	-	-	-	-	-
Personas relacionadas	0,0000%	-	591,7381	591,7381	-	-

## FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021  
(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

### Nota 21 - Garantía constituida por la sociedad administradora en beneficio del Fondo (Artículo 12 Ley N°20.712)

Fecha	Naturaleza	Emisor	Representante de los beneficiarios	Monto UF	Vigencia (Desde – Hasta)
31-12-2022	Póliza de seguro	Compañía de seguros Suaval Seguros S.A.	Banco Santander	25.399,00	10-01-2022-10-01-2023
31-12-2021	Póliza de seguro	Compañía de seguros Suaval Seguros S.A.	Banco Santander	23.429,00	10-01-2021-10-01-2022

### Nota 22 - Custodia de valores (Norma de Carácter General N°235 de 2009)

CUSTODIA DE VALORES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022						
Entidades	CUSTODIA NACIONAL			CUSTODIA EXTRANJERA		
	Monto Custodiado (Miles)	% Sobre Total de Inversión Inst. Emitidos Emisores Nacionales	% Sobre Total de Activo del Fondo	Monto Custodiado (Miles)	% Sobre Total de Inversión Inst. Emitidos Emisores Extranjeros	% Sobre Total de Activo del Fondo
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada	94.991	100,0000	94,4470	4.308	100,0000	4,2833
Otras Entidades	-	-	-	-	-	-
<b>Total Cartera Inversión</b>	<b>94.991</b>	<b>100,0000</b>	<b>94,4470</b>	<b>4.308</b>	<b>100,0000</b>	<b>4,2833</b>

CUSTODIA DE VALORES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021						
Entidades	CUSTODIA NACIONAL			CUSTODIA EXTRANJERA		
	Monto Custodiado (Miles)	% Sobre Total de Inversión Inst. Emitidos Emisores Nacionales	% Sobre Total de Activo del Fondo	Monto Custodiado (Miles)	% Sobre Total de Inversión Inst. Emitidos Emisores Extranjeros	% Sobre Total de Activo del Fondo
Empresas de Depósito de Valores - Custodia encargada	104.638	100,0000	83,2072	13.913	100,0000	11,0635
Otras Entidades	-	-	-	-	-	-
<b>Total Cartera Inversión</b>	<b>104.638</b>	<b>100,0000</b>	<b>83,2072</b>	<b>13.913</b>	<b>100,0000</b>	<b>11,0635</b>

### Nota 23 - Excesos de inversión

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, el Fondo no ha tenido situaciones de excesos de inversión.

### Nota 24 – Garantía Fondos Mutuos Estructurados Garantizados

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, el Fondo no ha constituido garantía Fondos Mutuos estructurados garantizados.

### Nota 25 - Operaciones de compra con retroventa

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, el Fondo no presenta saldos por este concepto.

## FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021  
(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

### Nota 26 – Otros Gastos de Operación

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, el Fondo presenta los siguientes gastos operacionales:

Tipo de gasto	Monto acumulado	
	31-12-2022 MUS\$	31-12-2021 MUS\$
Auditoría	(5)	(5)
Gastos publicaciones	-	-
Gastos legales y de formación del Fondo	-	-
Gastos bancarios y otros	-	-
Otros	(4)	-
<b>Total</b>	<b>(9)</b>	<b>(5)</b>
<b>% sobre el activo del fondo</b>	<b>0,0089</b>	<b>0,0040</b>

# FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021  
(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

## Nota 27 - Información estadística

31-12-2022																
Mes	Serie B				Serie F				Serie I				Serie IM			
	Valor cuota US\$	Activo neto atribuible a los partícipes MUS\$	Remuneración acumulada devengada MUS\$	Nº partícipes	Valor cuota US\$	Activo neto atribuible a los partícipes MUS\$	Remuneración acumulada devengada MUS\$	Nº partícipes	Valor cuota US\$	Activo neto atribuible a los partícipes MUS\$	Remuneración acumulada devengada MUS\$	Nº partícipes	Valor cuota US\$	Activo neto atribuible a los partícipes MUS\$	Remuneración acumulada devengada MUS\$	Nº partícipes
Enero	1.061,1035	24.380	(2)	432	1.075,0899	32.682	(3)	43	1.083,6264	64.274	(5)	25	1.022,3909	-	-	-
Febrero	1.061,2551	26.892	(2)	440	1.075,2601	37.388	(3)	51	1.083,8145	66.375	(4)	26	1.022,3909	-	-	-
Marzo	1.061,3761	28.097	(3)	431	1.075,4091	30.118	(3)	44	1.083,9859	68.660	(6)	26	1.022,6410	1	-	2
Abril	1.061,7375	24.940	(7)	418	1.075,8637	22.094	(5)	42	1.084,4886	61.454	(8)	27	1.023,2252	1	-	2
Mayo	1.062,2470	24.488	(6)	427	1.076,4715	24.570	(4)	43	1.085,1474	38.739	(6)	26	1.023,9994	1	-	2
Junio	1.063,1526	23.333	(6)	437	1.077,4777	21.022	(4)	42	1.086,2063	45.586	(6)	24	1.025,1096	1	-	2
Julio	1.064,4965	23.224	(6)	441	1.078,9314	23.047	(4)	41	1.087,7180	61.132	(6)	25	1.026,6403	45	-	4
Agosto	1.066,0671	24.103	(6)	462	1.080,6151	23.236	(4)	41	1.089,4617	54.870	(7)	25	1.028,4153	49	-	4
Septiembre	1.067,9329	25.947	(6)	491	1.082,5953	26.439	(4)	44	1.091,5029	42.455	(6)	22	1.030,4687	93	-	4
Octubre	1.070,2473	24.614	(6)	499	1.085,0336	23.320	(4)	44	1.094,0077	33.006	(5)	22	1.032,0449	-	-	-
Noviembre	1.073,2293	24.563	(6)	515	1.088,1462	21.429	(4)	42	1.097,1912	35.494	(4)	19	1.032,0449	-	-	-
Diciembre	1.076,8119	25.561	(6)	521	1.091,8714	23.895	(4)	44	1.100,9941	45.097	(5)	19	1.032,0449	-	-	-

31-12-2022								
Mes	Serie AC				Serie CC			
	Valor cuota US\$	Activo neto atribuible a los partícipes MUS\$	Remuneración acumulada devengada MUS\$	Nº partícipes	Valor cuota US\$	Activo neto atribuible a los partícipes MUS\$	Remuneración acumulada devengada MUS\$	Nº partícipes
Enero	1.001,3248	7.859	-	21	1.000,0925	382	-	9
Febrero	1.001,4986	11.546	(1)	12	1.000,2658	396	-	10
Marzo	1.001,6627	1.961	-	9	1.000,4295	285	-	9
Abril	1.002,1849	913	-	4	1.000,9503	49	-	9
Mayo	1.002,8533	912	-	4	1.001,6178	60	-	10
Junio	1.003,8898	5.025	-	21	1.002,6534	35	-	8
Julio	1.005,3467	10.227	(1)	23	1.004,1046	35	-	9
Agosto	1.007,0182	9.906	(1)	27	1.005,7695	21	-	9
Septiembre	1.008,9630	13.615	(1)	31	1.007,7098	15	-	8
Octubre	1.011,3385	9.211	(1)	30	1.010,0913	7	-	7
Noviembre	1.014,3398	8.995	-	33	1.013,0886	37	-	8
Diciembre	1.017,9160	5.986	(1)	33	1.016,6606	37	-	8

# FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET

Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021  
(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

## Nota 27 - Información estadística (continuación)

31-12-2021																
Mes	Serie B				Serie F				Serie I				Serie IM			
	Valor cuota US\$	Activo neto atribuible a los partícipes MUS\$	Remuneración acumulada devengada MUS\$	Nº partícipes	Valor cuota US\$	Activo neto atribuible a los partícipes MUS\$	Remuneración acumulada devengada MUS\$	Nº partícipes	Valor cuota US\$	Activo neto atribuible a los partícipes MUS\$	Remuneración acumulada devengada MUS\$	Nº partícipes	Valor cuota US\$	Activo neto atribuible a los partícipes MUS\$	Remuneración acumulada devengada MUS\$	Nº partícipes
Enero	1.059,5865	24.586	(3)	435	1.073,3369	21.203	(3)	41	1.081,6463	45.965	(5)	31	1.022,3805	-	-	-
Febrero	1.059,6684	24.230	(2)	434	1.073,4358	21.465	(2)	42	1.081,7620	48.984	(3)	32	1.022,3805	-	-	-
Marzo	1.059,8482	21.047	(2)	430	1.073,6362	20.529	(2)	43	1.081,9823	43.974	(3)	30	1.022,3805	-	-	-
Abril	1.059,9913	21.446	(2)	437	1.073,7988	21.677	(2)	42	1.082,1640	44.452	(3)	29	1.022,3805	-	-	-
Mayo	1.060,0735	22.579	(2)	443	1.073,9003	19.453	(2)	44	1.082,2847	44.481	(3)	28	1.022,3805	-	-	-
Junio	1.060,1322	19.651	(2)	438	1.073,9774	23.601	(2)	48	1.082,3802	49.078	(3)	28	1.022,3805	-	-	-
Julio	1.060,1942	17.949	(2)	437	1.074,0585	24.100	(2)	50	1.082,4802	57.872	(4)	28	1.022,3805	-	-	-
Agosto	1.060,2702	19.855	(2)	436	1.074,1537	24.163	(2)	47	1.082,5946	42.990	(4)	24	1.022,3805	-	-	-
Septiembre	1.060,4171	20.668	(2)	437	1.074,3202	24.334	(2)	45	1.082,7802	34.542	(3)	25	1.022,3805	-	-	-
Octubre	1.060,5519	21.888	(2)	438	1.074,4770	27.949	(2)	52	1.082,9540	31.353	(3)	26	1.022,3805	-	-	-
Noviembre	1.060,6938	25.502	(3)	446	1.074,6384	28.457	(2)	47	1.083,1345	41.347	(3)	24	1.022,3805	-	-	-
Diciembre	1.060,8628	21.297	(2)	427	1.074,8279	31.790	(3)	47	1.083,3439	70.349	(3)	24	1.022,3805	-	-	-

31-12-2021								
Mes	Serie AC				Serie CC			
	Valor cuota US\$	Activo neto atribuible a los partícipes MUS\$	Remuneración acumulada devengada MUS\$	Nº partícipes	Valor cuota US\$	Activo neto atribuible a los partícipes MUS\$	Remuneración acumulada devengada MUS\$	Nº partícipes
Enero	-	-	-	0	-	-	-	0
Febrero	-	-	-	0	-	-	-	0
Marzo	-	-	-	0	-	-	-	0
Abril	-	-	-	0	-	-	-	0
Mayo	1.000,0850	6.348	-	17	998,8620	21	-	2
Junio	1.000,1730	6.380	-	19	998,9487	45	-	2
Julio	1.000,2656	6.072	-	20	999,0400	45	-	2
Agosto	1.000,3713	6.232	-	19	999,1453	62	-	5
Septiembre	1.000,5429	2.206	-	17	999,3138	17	-	4
Octubre	1.000,7036	2.122	-	16	999,4691	18	-	5
Noviembre	1.000,8703	1.815	-	16	999,6379	19	-	6
Diciembre	1.001,0638	2.302	-	7	999,8312	18	-	6



## **FONDO MUTUO CREDICORP CAPITAL MONEY MARKET**

Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021  
(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

### **Nota 28 - Sanciones**

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, el Fondo no presenta sanciones por informar en los presentes Estados Financieros.

### **Nota 29 - Hechos relevantes**

Al 31 de diciembre de 2022, la Administración no tiene conocimiento de algún hecho relevante que pudiera afectar de forma significativa la presentación de los Estados Financieros.

### **Nota 30 - Hechos posteriores**

- Con fecha 10 de enero de 2023, la Sociedad Administradora, renovó la póliza de seguro de garantía con Compañía de Seguros Crédito Continental S.A. a favor de los Aportantes del Fondo por 23.026 Unidades de Fomento, con vigencia desde el 10 de enero de 2023 y hasta el 10 de enero de 2024 de acuerdo a los Artículos Nos. 12, 13 y 14 de la Ley N°20.712.
- Entre el 01 de enero de 2023 y la fecha de emisión de los presentes Estados Financieros, no han ocurrido otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que pudiesen afectar en forma significativa, los saldos o la interpretación de los presentes Estados Financieros.