

*Estados Financieros*

**FONDO DE INVERSION  
BANCHILE DEUDA CHILENA**

*Santiago, Chile  
31 de diciembre de 2020 y 2019*



*Estados Financieros*

***FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA  
CHILENA***

*Santiago, Chile  
Al 31 de diciembre de 2020 y 2019*

## **Informe del Auditor Independiente**

Señores  
Aportantes  
Fondo de Inversión Banchile Deuda Chilena

Hemos efectuado una auditoría a los estados financieros adjuntos de Fondo de Inversión Banchile Deuda Chilena, que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2020 y los correspondientes estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio neto y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha y las correspondientes notas a los estados financieros.

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

La administración de Banchile Administradora General de Fondos S.A. es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con los criterios contables descritos en Nota 2.1. 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 nuestra auditoría. Efectuamos nuestra auditoría 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 de auditoría.

## **Opinión**

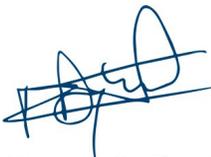
En nuestra opinión, los mencionados estados financieros presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación financiera de Fondo de Inversión Banchile Deuda Chilena al 31 de diciembre de 2020 y los resultados de sus operaciones y los flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con los criterios contables descritos en Nota 2.1.

## **Otros asuntos, Estados Complementarios**

Nuestra auditoría fue efectuada con el propósito de formarnos una opinión sobre los estados financieros tomados como un todo. Los estados complementarios, que comprenden el resumen de la cartera de inversiones, el estado de resultado devengado y realizado y el estado de utilidad para la distribución de dividendos, contenidos en anexo adjunto, se presentan con el propósito de efectuar un análisis adicional y no es una parte requerida de los estados financieros. Tal información suplementaria es responsabilidad de la Administración y fue derivada de, y se relaciona directamente con, los registros contables y otros registros subyacentes utilizados para preparar los estados financieros. La mencionada información suplementaria ha estado sujeta a los procedimientos de auditoría aplicados en la auditoría de los estados financieros y a ciertos procedimientos adicionales, incluyendo la comparación y conciliación de tal información suplementaria directamente con los registros contables y otros registros subyacentes utilizados para preparar los estados financieros o directamente con los mismos estados financieros y los otros procedimientos adicionales, de acuerdo con las normas de auditoría generalmente aceptadas en Chile. En nuestra opinión, la mencionada información suplementaria se presenta razonablemente en todos los aspectos significativos en relación con los estados financieros tomados como un todo.

## **Otros asuntos; Informe de otros auditores sobre los estados financieros al 31 de diciembre de 2019**

Los estados financieros de Fondo de Inversión Banchile Deuda Chilena por el año terminado al 31 de diciembre de 2019 fueron auditados por otros auditores, quienes emitieron una opinión sin salvedades sobre los mismos en su informe de fecha 23 de marzo de 2020.



Fernando Dughman N.  
EY Audit SpA

Santiago, 22 de marzo de 2021

Estados Financieros

**FONDO DE INVERSION BANCHILE DEUDA CHILENA**

31 de diciembre 2020 y 2019

**FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA**  
**ESTADOS FINANCIEROS**

**ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA**  
**Al 31 de diciembre de 2020 y 2019**  
**(Expresados en miles de pesos)**

ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA	Nota	31-12-2020 M(\$)	31-12-2019 M(\$)
<b>ACTIVO</b>			
<b><u>Activo Corriente</u></b>			
Efectivo y efectivo equivalente	21	804.131	618.399
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	7	381.202.798	463.227.826
Activos financieros a valor razonable con efecto en otros resultados integrales		-	-
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados entregados en garantía		-	-
Activos financieros a costo amortizado		-	-
Cuentas y documentos por cobrar por operaciones		-	-
Otros documentos y cuentas por cobrar	16	13.418	-
Otros activos		-	-
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>382.020.347</b>	<b>463.846.225</b>
<b><u>Activo no corriente</u></b>			
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados		-	-
Activos financieros a valor razonable con efecto en otros resultados integrales		-	-
Activos financieros a costo amortizado		-	-
Cuentas y documentos por cobrar por operaciones		-	-
Otros documentos y cuentas por cobrar		-	-
Inversiones valorizadas por el método de la participación		-	-
Propiedades de inversión		-	-
Otros activos		-	-
<b>Total Activo no corriente</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total Activo</b>		<b>382.020.347</b>	<b>463.846.225</b>

Las Notas adjuntas números 1 al 37 forman parte integral de estos estados financieros.



**FONDO DE INVERSIÓN DEUDA CHILENA**  
**ESTADOS FINANCIEROS**

**ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA (continuación)**  
**Al 31 de diciembre de 2020 y 2019**  
**(Expresados en miles de pesos)**

ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA	Nota	31-12-2020 M(\$)	31-12-2019 M(\$)
<b>PASIVO</b>			
<b><u>Pasivo Corriente</u></b>			
Pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados		-	-
Préstamos		-	-
Otros Pasivos Financieros		-	-
Cuentas y documentos por pagar por operaciones		-	-
Remuneraciones sociedad administradora	31	194.441	233.758
Otros documentos y cuentas por pagar		-	-
Ingresos anticipados		-	-
Otros pasivos	18	3.106.213	7.229.160
<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b>3.300.654</b>	<b>7.462.918</b>
<b><u>Pasivo no corriente</u></b>			
Pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados		-	-
Préstamos		-	-
Otros Pasivos Financieros		-	-
Cuentas y documentos por pagar por operaciones		-	-
Remuneraciones sociedad administradora		-	-
Otros documentos y cuentas por pagar		-	-
Ingresos anticipados		-	-
Otros pasivos		-	-
<b>Total Pasivo no corriente</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>PATRIMONIO NETO</b>			
Aportes		306.906.476	406.722.104
Otras Reservas		-	-
Resultados Acumulados		49.387.023	31.969.129
Resultado del ejercicio		25.532.407	24.917.894
Dividendos provisorios		(3.106.213)	(7.225.820)
<b>Total Patrimonio Neto</b>		<b>378.719.693</b>	<b>456.383.307</b>
<b>Total Pasivo</b>		<b>382.020.347</b>	<b>463.846.225</b>

Las Notas adjuntas números 1 al 37 forman parte integral de estos estados financieros



**FONDO DE INVERSIÓN DEUDA CHILENA  
ESTADOS FINANCIEROS**

**ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES  
Al 31 de diciembre de 2020 y 2019  
(Expresados en miles de pesos)**

ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES	Nota	01-01-2020 31-12-2020 M(\$)	01-01-2019 31-12-2019 M(\$)
<b>INGRESOS/ PERDIDAS DE LA OPERACION</b>			
Intereses y reajustes	19	12.560.114	20.246.185
Ingresos por dividendos		-	-
Diferencias de cambio netas sobre activos financieros a costo amortizado		-	-
Cambios netos en valor razonable de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados	7	16.531.540	12.998.705
Resultado en venta de instrumentos financieros		(992.695)	(4.943.492)
Resultado por venta de inmuebles		-	-
Ingreso por arriendo de bienes raíces		-	-
Variaciones en valor razonable de Propiedades de inversión		-	-
Resultado en inversiones valorizadas por el método de la participación		-	-
Otros		1.643	-
<b>Total ingresos/(pérdidas) netos de la operación</b>		<b>28.100.602</b>	<b>28.301.398</b>
<b>GASTOS</b>			
Depreciaciones		-	-
Remuneración del Comité de Vigilancia		(5.154)	(10.192)
Comisión de administración	31	(2.555.627)	(3.367.494)
Honorarios por custodia y administración		-	-
Costos de transacción		-	-
Otros gastos de operación	33	(7.414)	(5.818)
<b>Total gastos de operación</b>		<b>(2.568.195)</b>	<b>(3.383.504)</b>
<b>Utilidad/(pérdida) de la operación</b>		<b>25.532.407</b>	<b>24.917.894</b>
Costos financieros		-	-
<b>Utilidad/(pérdida) antes de impuesto</b>		<b>25.532.407</b>	<b>24.917.894</b>
Impuesto a las ganancias por inversiones en el exterior		-	-
<b>Resultado del ejercicio</b>		<b>25.532.407</b>	<b>24.917.894</b>
<b>Otros resultados integrales:</b>			
Cobertura de Flujo de Caja		-	-
Ajustes por Conversión		-	-
Ajustes provenientes de inversiones valorizadas por el método de la participación		-	-
Otros Ajustes al Patrimonio Neto		-	-
<b>Total de otros resultados integrales</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total Resultado Integral</b>		<b>25.532.407</b>	<b>24.917.894</b>

Las Notas adjuntas números 1 al 37 forman parte integral de estos estados financieros



**FONDO DE INVERSIÓN DEUDA CHILENA**  
**ESTADOS FINANCIEROS**

**ESTADOS DE CAMBIOS EN PATRIMONIO NETO**

**Al 31 de diciembre de 2020**

(Expresados en miles de pesos)

	31-12-2020									
	Aportes M(\$)	Otras Reservas					Resultados Acumulados M(\$)	Resultado del Ejercicio M(\$)	Dividendos Provisorios M(\$)	Total M(\$)
		Cobertura de Flujo de Caja M(\$)	Conversión M(\$)	Inversiones valorizadas por el método de la participación M(\$)	Otras M(\$)	Total M(\$)				
<b>Saldo inicio</b>	<b>406.722.104</b>	-	-	-	-	-	<b>31.969.129</b>	<b>24.917.894</b>	<b>(7.225.820)</b>	<b>456.383.307</b>
Cambios contables	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Subtotal</b>	<b>406.722.104</b>	-	-	-	-	-	<b>31.969.129</b>	<b>24.917.894</b>	<b>(7.225.820)</b>	<b>456.383.307</b>
Aportes	191.917.921	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>191.917.921</b>
Repartos de patrimonio	(291.733.549)	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>(291.733.549)</b>
Repartos de dividendos	-	-	-	-	-	-	(7.500.000)	-	(3.106.213)	<b>(10.606.213)</b>
Resultados integrales del ejercicio: Resultado del Ejercicio	-	-	-	-	-	-	-	25.532.407	-	<b>25.532.407</b>
Otros resultados integrales	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros movimientos	-	-	-	-	-	-	24.917.894	(24.917.894)	7.225.820	<b>7.225.820</b>
<b>Total</b>	<b>306.906.476</b>	-	-	-	-	-	<b>49.387.023</b>	<b>25.532.407</b>	<b>(3.106.213)</b>	<b>378.719.693</b>

(\*) Ver Nota 23

Las Notas adjuntas números 1 al 37 forman parte integral de estos estados financieros



**FONDO DE INVERSIÓN DEUDA CHILENA**  
**ESTADOS FINANCIEROS**

**ESTADOS DE CAMBIOS EN PATRIMONIO NETO (continuación)**  
**Al 31 de diciembre de 2019**  
(Expresados en miles de pesos)

	31-12-2019									
	Aportes M(\$)	Otras Reservas					Resultados Acumulados M(\$)	Resultado del Ejercicio M(\$)	Dividendos Provisorios M(\$)	Total M(\$)
		Cobertura de Flujo de Caja M(\$)	Conversión M(\$)	Inversiones valorizadas por el método de la participación M(\$)	Otras M(\$)	Total M(\$)				
<b>Saldo inicio</b>	<b>477.475.193</b>	-	-	-	-	-	<b>14.822.654</b>	<b>18.253.875</b>	<b>(1.782.316)</b>	<b>508.769.406</b>
Cambios contables		-	-	-	-	-				
<b>Subtotal</b>	<b>477.475.193</b>	-	-	-	-	-	<b>14.822.654</b>	<b>18.253.875</b>	<b>(1.782.316)</b>	<b>508.769.406</b>
Aportes	199.469.584	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>199.469.584</b>
Repartos de patrimonio	(269.330.073)	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>(269.330.073)</b>
Repartos de dividendos	-	-	-	-	-	-	(2.000.000)	-	(7.225.820)	<b>(9.225.820)</b>
Resultados integrales del ejercicio: Resultado del Ejercicio	(892.600)	-	-	-	-	-	892.600	24.917.894	-	<b>24.917.894</b>
Otros resultados integrales	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros movimientos	-	-	-	-	-	-	18.253.875	(18.253.875)	1.782.316	<b>1.782.316</b>
<b>Total</b>	<b>406.722.104</b>	-	-	-	-	-	<b>31.969.129</b>	<b>24.917.894</b>	<b>(7.225.820)</b>	<b>456.383.307</b>

(\*) Ver Nota 23

Las Notas adjuntas números 1 al 37 forman parte integral de estos estados financieros



**FONDO DE INVERSIÓN DEUDA CHILENA**  
**ESTADOS FINANCIEROS**

**ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO (METODO DIRECTO)**  
**Al 31 de diciembre 2020 y 2019**  
**(Expresados en miles de pesos)**

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (METODO DIRECTO)	Nota	01-01-2020 31-12-2020 M(\$)	01-01-2019 31-12-2019 M(\$)
<b>Flujos de efectivo originado por actividades de la operación</b>			
Cobro de arrendamiento de bienes raíces		-	-
Venta de inmuebles		-	-
Compra de activos financieros		(962.110.536)	(2.454.682.913)
Venta de activos financieros		1.072.221.105	2.529.906.801
Intereses, diferencias de cambio y reajustes recibidos		-	-
Liquidación de instrumentos financieros derivados		-	-
Dividendos recibidos		-	-
Cobranza de cuentas y documentos por cobrar		-	-
Pago de cuentas y documentos por pagar		(2.601.795)	(3.397.086)
Otros gastos de operación pagados		(7.414)	(5.818)
Otros ingresos de operación percibidos		-	-
<b>Flujo neto originado por actividades de la operación</b>		<b>107.501.360</b>	<b>71.820.984</b>
<b>Flujos de efectivo originado por actividades de inversión</b>			
Cobro de arrendamiento de bienes raíces		-	-
Venta de inmuebles		-	-
Compra de activos financieros		-	-
Venta de activos financieros		-	-
Intereses, diferencias de cambio y reajustes recibidos		-	-
Liquidación de instrumentos financieros derivados		-	-
Dividendos recibidos		-	-
Cobranza de cuentas y documentos por cobrar		-	-
Pago de cuentas y documentos por pagar		-	-
Otros gastos de inversión pagados		-	-
Otros ingresos de inversión percibidos		-	-
<b>Flujo neto originado por actividades de inversión</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Flujo de efectivo originado por actividades de financiamiento</b>			
Obtención de préstamos		-	-
Pago de préstamos		-	-
Otros pasivos financieros obtenidos		-	-
Pagos de otros pasivos financieros		-	-
Aportes		191.917.921	199.469.584
Repartos de patrimonio	23	(291.733.549)	(269.330.073)
Repartos de dividendos	24	(7.500.000)	(2.000.000)
Otros		-	-
<b>Flujo neto originado por actividades de financiamiento</b>		<b>(107.315.628)</b>	<b>(71.860.489)</b>
<b>Aumento (disminución) neto de efectivo y efectivo equivalente</b>		<b>185.732</b>	<b>(39.505)</b>
Saldo inicial de efectivo y efectivo equivalente		618.399	657.904
Diferencias de cambio netas sobre efectivo y efectivo equivalente		-	-
<b>Saldo final de efectivo y efectivo equivalente</b>	<b>21</b>	<b>804.131</b>	<b>618.399</b>

Las Notas adjuntas números 1 al 37 forman parte integral de estos estados financieros.



# FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### 1. INFORMACIÓN GENERAL

#### Tipo de Fondo

El Fondo de Inversión Banchile Deuda Chilena en adelante “el Fondo”, RUT 9252-5 es un Fondo de inversión público rescatable, domiciliado y constituido bajo las leyes chilenas. El Fondo está regido por la Ley 20.712 de 2014, por el reglamento de la Ley contenido en el Decreto Supremo de Hacienda de 2014, por Normas de la Comisión para el Mercado Financiero y por el Reglamento interno del Fondo.

La dirección de la oficina de la Administradora es Enrique Foster Sur 20 piso 10, Las Condes.

Los aportantes no mantienen influencia ni control sobre el Fondo.

#### Objeto del Fondo

Ofrecer una alternativa de inversión para aquellas personas naturales y jurídicas interesadas en realizar operaciones financieras de mediano y/o largo plazo en un Fondo cuya cartera está compuesta por instrumentos de deuda emitidos por las principales instituciones que participan en el mercado de capitales del país.

Al menos un 70% de sus activos será invertido o mantenido en instrumentos de deuda emitidos por las principales instituciones que participan en el mercado de capitales nacional.

#### Política de inversiones

El Fondo invertirá en instrumentos de deuda de corto plazo, en instrumentos de deuda de mediano y largo plazo, en instrumentos derivados, ajustándose a lo dispuesto en la política de diversificación de las inversiones.

El Fondo podrá invertir en instrumentos de deuda emitidos o garantizados por personas relacionadas a la administradora, de acuerdo a lo establecido en el artículo 62 de la Ley 20.712.

La política de inversiones del Fondo no contempla ninguna limitación o restricción a la inversión en valores emitidos o garantizados por sociedades que no cuenten con el mecanismo de gobiernos corporativos, descritos en el artículo 50 bis de la Ley N° 18.046.

#### Depósito reglamento interno

Con fecha 07 de julio 2020, fue depositado el reglamento interno vigente en la Comisión para el Mercado Financiero (CMF) según Norma de Carácter General N°370 y Norma de Carácter General 365.



# FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### 1. INFORMACIÓN GENERAL (continuación)

#### Modificaciones al reglamento interno

##### Ejercicio actual:

Con fecha 7 de julio 2020, se hicieron las siguientes modificaciones al Reglamento Interno:

#### Sección B – Política de Inversión y Diversificación

- Letra B.3.3. Tratamiento de los excesos de inversión: Se incorpora el tratamiento en caso de un déficit respecto de la política de inversión del Fondo.

#### Sección G – Aporte, Rescate y Valorización de cuotas

- Letra G.1.4. Valor de liquidación de rescates: Se modifica el horario para efectos de rescates, donde se considerará como hora de cierre de operaciones del Fondo, 30 minutos antes del horario de finalización de las negociaciones del mercado de renta variable, según lo establecido en el “Manual de Operaciones en Acciones” de la Bolsa Comercio.

Con fecha 19 de mayo 2020, se hicieron las siguientes modificaciones al Reglamento Interno:

#### Sección A – Características del Fondo

Letra A.1.1. Nombre del Fondo: Se modifica el nombre del fondo a “Fondo de Inversión Banchile Deuda Chilena”.

- Letra A.1.3. Tipo de Fondo: Se modifica que el tipo de fondo a fondo de inversión rescatable.

- Letra A.1.5. Plazo máximo de pago de rescate: Se modifica el plazo de pago de rescates a un plazo no mayor de 15 días hábiles bancarios.

- Letra A.1.6. Restricción al rescate de cuotas: Se elimina esta sección.

- Letra A.1.7 Emisión y colocación: Se elimina esta sección.

#### Sección B – Política de Inversión y Diversificación

- Letra B.2.1. Duración y nivel de riesgo esperado por los inversionistas: Se incorpora las operaciones en contratos derivados dentro de las variables de riesgo.

#### Sección F – Series, Remuneraciones, Comisiones y Gastos

- Letra F.1. Series: (i) Se modifica el nombre de la Serie Única, la que pasa a denominarse Serie A. Además, se elimina la frase “Serie con limitación a los rescates” indicada en “Otras características relevantes”. (ii) Se incorpora una nueva Serie denominada “BCH”, así como sus requisitos de ingreso, valor cuota inicial, moneda en que se recibirán aportes y pagarán rescates, y otra característica relevante.

- Letra F.2.1. Remuneración: Se modifican el nombre de la Serie Única, según se indicó en la Letra F.1. Series. Además se incorpora la remuneración de la nueva Serie BCH de 0% anual (IVA incluido).

- Letra: F.2.2. Gastos: Se eliminan los numerales 8 y 9 relativos a los gastos de las asambleas de aportantes y del comité de vigilancia.

#### Sección G – Suscripción, Rescate y Valorización de Cuotas

- Letra G.1.4. Valor para la liquidación de rescates: Se modifica el mecanismo para definir el valor de liquidación de rescate para el fondo, dada las condiciones de la solicitud de rescate. Además, para efectos de rescates, se modifica la hora de cierre de operaciones del Fondo a las 15:00 horas.

- Letra G.1.7. Rescates por montos significativos: Se aumenta el plazo de 15 a 25 días hábiles bancarios para este tipo de rescates que representen un porcentaje mayor o igual al 20% del valor del patrimonio del Fondo. Además se elimina la referencia a los rescates solicitados para cursarse el día miércoles de cada semana o el día hábil bancario siguiente.

- Letra G.1.8. Mercado secundario: Se elimina la obligación de mantener un contrato de market maker, así como la referencia a la Norma de Carácter General N° 327.



# FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### 1. INFORMACIÓN GENERAL (continuación)

#### Modificaciones al reglamento interno (continuación)

Sección H – Normas de Gobierno Corporativo

- Letra H.1. Asamblea de Aportantes: Se elimina el detalle de esta sección.
- Letra H.2. Comité de Vigilancia: Se elimina el detalle de esta sección.

Sección I – Otra información relevante

- Letra I.2. Plazo de duración del Fondo: Se modifica el plazo duración del Fondo, quedando de plazo indefinido.
- Letra I.4. Procedimiento de liquidación del Fondo: Se elimina el procedimiento de liquidación del Fondo.
- Letra I.6. Beneficio tributario: Se indica que las cuotas del Fondo serán inscritas en una bolsa de valores del país de valores del país autorizada por la Comisión para el Mercado Financiero.

Sección J – Aumentos y disminuciones de Capital: Se elimina el detalle relativo a aumentos o disminuciones de capital.

#### Ejercicio anterior:

Con fecha 11 de junio de 2019, se realizaron las siguientes modificaciones al reglamento interno del fondo:

#### Sección A – Características del Fondo

- Letra A.1.6. Restricción al rescate de cuotas: Se establece la posibilidad de rescate para aquellos aportantes que mantengan en el Fondo menos de 1 cuota.

#### Sección B – Política de Inversión y Diversificación:

- Letra B.4.2. Venta corta y préstamo de valores: Se incorpora la posibilidad de realizar estas operaciones por cuenta del Fondo, detallando la política de inversión y los límites que debe cumplir el fondo para la realización de estas operaciones.

#### Sección D – Política de Endeudamiento:

- Se incorpora el límite de endeudamiento respecto de las operaciones de venta corta y préstamo de valores.

#### Sección F: Series, Remuneraciones, Comisiones y Gastos

- Letra F.2.2. Gastos: Se incorpora enumeración en el penúltimo párrafo de esta letra.

#### Sección G: Suscripción, Rescate y Valorización de Cuotas

- Letra G.1.2. Valor para conversión de aportes: Se incorpora “El valor cuota será calculado de acuerdo a lo establecido en el inciso primero del artículo 10 del Decreto Supremo No. 129 de Hacienda de 2014.”
- Letra G.1.4. Valor para la liquidación de rescates: (i) Se incorpora “El valor cuota será calculado de acuerdo a lo establecido en el inciso primero del artículo 10 del Decreto Supremo No. 129 de Hacienda de 2014.” (ii) Se incorpora el horario de cierre de operaciones del fondo para efectos de rescates.

# FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### 1. INFORMACIÓN GENERAL (continuación)

#### Modificaciones al reglamento interno (continuación)

##### Sección H – Normas de Gobierno Corporativo

- Letra H.2. Comité de Vigilancia: (i) Se elimina la mención a la Circular 1791 de la Comisión (ii) Se agrega un párrafo mediante el cual se incorpora que el Comité debe designar a un miembro para que actúe como su representante ante la Comisión, los aportantes, la administradora y otros, el cual debe ser en primera sesión de Comité de Vigilancia posterior a la asamblea de aportantes en que sean nombrados. (iii) Se modifica el plazo de cuándo debe sesionar el Comité de Vigilancia, estableciendo a lo menos una vez con posterioridad a cada publicación de los estados financieros del Fondo en la página web de la Comisión, antes establecía a lo menos una vez cada tres meses. (iv) En las sesiones del Comité de Vigilancia, se establece la posibilidad de que el Gerente General designe un representante para que asista a las sesiones del Comité. (v) Se establece que las deliberaciones y acuerdos del Comité se deben escriturar en un libro de actas por cualquier medio, además de la obligación de los miembros del Comité de Vigilancia para la firma de la misma. (vi) Se detalla que en la rendición anual de cuentas, los miembros del Comité deberán pronunciarse al menos sobre el cumplimiento por parte de la Administradora en los literales a), b) y c) del artículo 70° de la Ley. (vii) Se especifica las obligaciones de los miembros de guardar reserva de los negocios e información del Fondo.

##### Sección I – Otra información relevante

- Letra I.6. Beneficio Tributario: Se modifica la redacción de esta letra para hacerla concordante con lo establecido en el número 2 del artículo 107 de la Ley del Impuesto a la Renta.

##### Inicio de operaciones:

El Fondo de inversión inició sus operaciones el 30 de noviembre de 2015, con un valor cuota inicial de 1.000 pesos de Chile, y es administrado por Banchile Administradora General de Fondos S. A. por cuenta y riesgo de los aportantes.

Las actividades de inversión del Fondo son administradas por Banchile Administradora General de Fondos S.A.

La sociedad administradora pertenece al grupo del Banco de Chile y fue autorizada mediante Resolución Exenta N° 188 de fecha 12 de septiembre de 1995.

Las cuotas del Fondo cotizan en bolsa, bajo el nemotécnico CFIBCHDECH.

Las cuotas del Fondo fueron inscritas en el registro de valores bajo comunicación interna N°12.930 con fecha 9 de noviembre de 2015.

Los presentes estados financieros fueron autorizados para su emisión por el directorio de la sociedad administradora el 22 de marzo de 2021.

##### Plazo de duración del Fondo:

Indefinido.

# FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### 2. RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS

#### 2.1 Bases de preparación

Los estados financieros del Fondo de Inversión Deuda Chilena han sido preparados de acuerdo con las normas impartidas por la Comisión para el Mercado Financiero (CMF), en lo específico de conformidad a la Circular N° 1.998 y normas complementarias, las cuales son consistentes con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF o IFRS en inglés), excepto por la presentación del activo neto atribuible a los aportantes el cual se presenta bajo el rubro patrimonio en los estados financieros adjuntos.

Los Estados Financieros han sido preparados bajo la convención de costo histórico, modificada por la revalorización de activos financieros y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados.

La preparación de estados financieros en conformidad a 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.

#### 2.2 Nuevos pronunciamientos contables

##### 2.2.1 Normas aprobadas y/o modificadas por el International Accounting Standards Board (IASB):

##### 2.2.2 Normas e interpretaciones que han sido adoptadas en los presentes Estados de Situación Financiera.

A la fecha de emisión de los presentes Estados de Situación Financiera, los nuevos pronunciamientos contables emitidos tanto por el International Accounting Standards Board, que han sido adoptados por el fondo, se detallan a continuación:

#### Normas Contables emitidas por el IASB.

##### Marco Conceptual.

El 29 de marzo de 2018 el IASB emitió el Marco Conceptual “Revisado”. Los cambios al Marco Conceptual pueden afectar la aplicación de IFRS cuando ninguna norma aplica a una transacción o evento en particular.

El Marco Conceptual introduce principalmente las siguientes mejoras:

- Incorpora algunos nuevos conceptos de medición, presentación y revelación y bajas de activos y pasivos en los Estados Financieros.
- Provee definiciones actualizadas de activos, pasivos e incluye criterios de reconocimiento de activos y pasivos en los estados financieros.
- Aclara algunos conceptos importantes como fondo sobre la forma, criterio prudencial y medición de incertidumbre.

Estas mejoras no tuvieron impacto en los Estados financieros del fondo.

# FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### 2. RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS (continuación)

#### 2.2 Nuevos pronunciamientos contables (continuación)

##### 2.2.1 Normas aprobadas y/o modificadas por el International Accounting Standards Board (IASB): (continuación)

##### 2.2.2 Normas e interpretaciones que han sido adoptadas en los presentes Estados de Situación Financiera (continuación)

- **NIC 1 Presentación de Estados Financieros y NIC 8 Políticas Contables, Cambios en las Estimaciones Contables y Errores. Definición de Material o con importancia relativa.**

El IASB emitió cambios a las NIC 1, Presentación de Estados Financieros, y NIC 8, Políticas Contables, Cambios en las Estimaciones Contables y Errores, para aclarar la definición de importancia relativa y alinear estas normas con el Marco Conceptual “Revisado” emitido en marzo de 2018, para facilitar a las compañías hacer juicios de materialidad.

Bajo la antigua definición las omisiones o las representaciones erróneas de los elementos son importantes si podrían, individual o colectivamente, influir en las decisiones económicas que los usuarios toman sobre la base de los estados financieros (NIC 1 Presentación de Estados Financieros).

La nueva definición establece que la información es material si se puede esperar razonablemente que la omisión, la distorsión o el ocultamiento de la misma influyan en las decisiones que los usuarios primarios de los estados financieros de propósito general toman sobre la base de esos estados financieros, que brindan información financiera sobre una entidad de reporte específica.

Esta modificación no tiene impacto en los estados financieros del fondo.

##### **NIIF 9 Instrumentos Financieros, NIIF 7 Instrumentos Financieros: Información a Revelar y NIC 39 Instrumentos Financieros: Reconocimientos y Medición. Reforma de la tasa de interés de referencia.**

En septiembre de 2019 el IASB, emitió modificaciones a NIIF 9, 7 y la NIC 39, como efecto de la reforma IBOR, que genera la sustitución de las tasas de interés de referencia existentes, por tasas de interés alternativas.

Las enmiendas proporcionan excepciones temporales de aplicación que permiten que la contabilidad de cobertura continúe durante el período de incertidumbre, previo al reemplazo de las tasas de interés de referencia existentes

Esta modificación no tiene impacto en los estados financieros del fondo.

# FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### 2. RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS (continuación)

#### 2.2 Nuevos pronunciamientos contables (continuación)

##### 2.2.1 Normas aprobadas y/o modificadas por el International Accounting Standards Board (IASB): (continuación)

##### 2.2.2 Normas e interpretaciones que han sido adoptadas en los presentes Estados de Situación Financiera (continuación)

#### **Enmienda a NIIF 16 Arrendamientos, por facilidades otorgadas a los arrendatarios relacionados con Covid-19.**

Durante el mes de mayo de 2020 el IASB emitió la enmienda a la NIIF 16 Arrendamientos, para facilitar a los arrendatarios la contabilización de cambios en los contratos de arrendamiento, por efecto de la pandemia declarada por el COVID-19.

La enmienda agrega una simplificación práctica que permite apartarse de los requerimientos contenidos en la NIIF 16, y es proporcionado solo para darles a los arrendatarios un alivio práctico durante el COVID-19. Por consiguiente, no es mandatorio y faculta al arrendatario la elección de utilizar o no la simplificación práctica.

Un arrendatario que realiza dicha elección debe reconocer contablemente los cambios procedentes de las reducciones del pago por arriendo, relacionadas directamente con el Covid-19, de forma consistente con el tratamiento que actualmente existe en la norma, para reflejar una modificación que no signifique un cambio en el contrato de arriendo.

Los arrendatarios están obligados a aplicar retrospectivamente la enmienda, reconociendo cualquier diferencia que surja en la aplicación inicial de la enmienda en el saldo de apertura de resultados acumulados al comienzo del periodo anual de reporte del cual el arrendatario aplique por primera vez la enmienda.

La modificación es aplicable a los ejercicios anuales iniciados en o con posterioridad al 1 de junio de 2020.

La implementación de esta enmienda no tuvo impacto en el fondo.

# FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### 2. RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS (continuación)

#### 2.2 Nuevos pronunciamientos contables (continuación)

##### 2.2.3 Nuevas Normas e interpretaciones que han sido emitidas pero su fecha de aplicación aún no está vigente:

A continuación, se presenta un resumen de nuevas normas, interpretaciones y mejoras a los estándares contables internacionales emitidos por el IASB que no han entrado en vigencia al 31 de diciembre de 2020, según el siguiente detalle:

#### **Normas Contables emitidas por el IASB.**

##### **NIC 28 Inversiones en asociadas y negocios conjuntos y NIIF 10 Estados Financieros Consolidados.**

En septiembre de 2014, el IASB publicó esta modificación, la cual aclara el alcance de las utilidades y pérdidas reconocidas en una transacción que involucra a una asociada o negocio conjunto, y que este depende de si el activo vendido o contribución constituye un negocio. Por lo tanto, IASB concluyó que la totalidad de las ganancias o pérdidas deben ser reconocidas frente a la pérdida de control de un negocio. Asimismo, las ganancias o pérdidas que resultan de la venta o contribución de una subsidiaria que no constituye un negocio (definición de NIIF 3) a una asociada o negocio conjunto deben ser reconocidas solo en la medida de los intereses no relacionados en la asociada o negocio conjunto.

Durante el mes de diciembre de 2015 el IASB acordó fijar en el futuro la fecha de entrada en vigencia de esta modificación, permitiendo su aplicación inmediata.

Esta modificación no tendrá impacto en los Estados Financieros del fondo.

##### **Enmiendas de alcance limitado y Mejoras anuales 2018-2020.**

En mayo de 2020 el IASB publicó un paquete de enmiendas de alcance limitado, así como a las Mejoras Anuales 2018-2020, cuyos cambios aclaran la redacción o corrigen consecuencias menores, omisiones o conflictos entre los requerimientos de las Normas.

Entre otras modificaciones contiene enmiendas a la **NIC 37 Provisiones, Pasivos Contingentes y Activos Contingentes** las cuales especifican los costos que debe incluir una entidad al evaluar si un contrato causará pérdidas.

Estas enmiendas serán efectivas a partir del 1 de enero de 2022 y se estima que el fondo no tendrá impacto significativo en los Estados Financieros producto de la aplicación de estas enmiendas.



# FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### 2. RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS (continuación)

#### 2.2 Nuevos pronunciamientos contables (continuación)

##### 2.2.3 Nuevas Normas e interpretaciones que han sido emitidas pero su fecha de aplicación aún no está vigente: (continuación)

**NIIF 9 Instrumentos Financieros, NIIF 7 Instrumentos Financieros: Información a Revelar y NIC 39 Instrumentos Financieros: Reconocimientos y Medición NIIF 4 Contratos de Seguro y NIIF 16 Arrendamientos. Reforma de la tasa de interés de referencia.**

En agosto de 2020, el IASB emitió conjunto de enmienda relacionadas con la fase 2 de la Reforma de Referencia de Tasas de Interés que modifica las NIIF 9, NIC 39, NIIF 7, NIIF 4 y NIIF 16.

Las enmiendas complementan los cambios emitidos durante el año 2019 y se centran en los efectos sobre los estados financieros cuando una empresa sustituye el antiguo tipo de interés de referencia por un tipo de referencia alternativo. Las enmiendas en la fase dos se refieren a los cambios que repercuten en los flujos de efectivo contractuales. Una empresa no necesita dar de baja/ajustar el valor contable de los instrumentos financieros por los cambios, sino actualizar el tipo de interés efectivo para reflejar el cambio a un punto de referencia alternativo. En el caso de la contabilidad de coberturas, una empresa no necesita interrumpir la contabilidad de coberturas porque realiza los cambios requeridos por la reforma si la cobertura cumple otros criterios de contabilidad de coberturas. En cuanto a las divulgaciones, la empresa debe revelar información sobre los nuevos riesgos derivados de la reforma y la forma en que gestiona la transición a los tipos de referencia alternativos.

Las enmiendas entran en vigencia para los períodos de presentación de informes anuales que comienzan el 1° de enero de 2021 o después de esa fecha. También se permite la adopción temprana de las modificaciones.

Esta enmienda no tendrá impacto en los Estados Financieros del fondo.

# FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### 2. RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS (continuación)

#### 2.2 Nuevos pronunciamientos contables (continuación)

##### Período cubierto

Los presentes Estados Financieros corresponden a los Estados de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2020 y 2019.

Los Estados de Resultados Integrales por los ejercicios comprendidos entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2020 y 2019.

Los Estados de Cambios en el Patrimonio y los Estados de Flujos de efectivo por los períodos comprendidos entre el 01 de enero y al 31 de diciembre de 2020 y 2019.

#### 2.3 Conversión de Moneda Extranjera

##### a) Moneda funcional y de presentación

Los inversionistas del Fondo proceden principalmente del mercado local, siendo los aportes de cuotas denominados en pesos chilenos.

El rendimiento del Fondo es medido e informado a los inversionistas en Pesos Chilenos. La administración considera el Peso Chileno como la moneda que representa más fielmente los efectos económicos de las transacciones, hechos y condiciones subyacentes. Los estados financieros son presentados en Pesos Chilenos, que es la moneda funcional y de presentación del Fondo.

##### b) Transacciones y Saldos

No existen transacciones en moneda extranjera.

##### c) Base de conversión

Los activos y pasivos reajustables contractualmente en Unidades de Fomento (UF) se convierten al valor equivalente en pesos que presente al cierre de los Estados Financieros y se presentan sus resultados como ingresos o gastos operacionales según corresponda.

Lo valores de las Unidades de Fomentos son los siguientes:

Moneda	31-12-2020	31-12-2019
	\$	\$
Unidades de Fomento	29.070,33	28.309,94



# FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### 2. RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS (continuación)

#### 2.4 Activos y pasivos financieros

##### 2.4.1 Clasificación

De acuerdo con NIIF 9, el Fondo clasifica sus instrumentos financieros en las categorías utilizadas para efectos de su gestión y valorización: i) a valor razonable con efectos en resultados, ii) a valor razonable con efecto en Patrimonio y, iii) a costo amortizado. Esta clasificación depende de la intención con que se adquieren dichos activos.

El Fondo clasifica los activos financieros sobre la base del:

- modelo de negocio de la entidad para gestionar los activos financieros, y
- de las características de los flujos de efectivo contractuales del activo financiero.

Al 31 de diciembre 2020 y 2019 el Fondo ha clasificado todas sus inversiones como a valor razonable con efecto en resultados.

##### 2.4.1.1 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 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.

##### 2.4.1.2 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 contrato, será en precio de la transacción que equivaldrá el 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 DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

### **2. RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS (continuación)**

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

##### **2.4.2 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 al 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.

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 DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### 2. RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS (continuación)

#### 2.4.3 Estimación del valor razonable

El valor razonable de activos y pasivos financieros transados en mercados activos (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.

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.

#### 2.4.4 Instrumentos Financieros a valor razonable

De acuerdo a lo mencionado en los párrafos anteriores, el Fondo registra sus instrumentos financieros a su valor razonable. En particular, valoriza los instrumentos de deuda, de acuerdo con los siguientes criterios:

Instrumentos de deuda:

Estos instrumentos se valorizan a mercado utilizando la tasa TIR aplicable para descontar todos los flujos del instrumento respectivo, los cuales se valorizan diariamente a mercado utilizando los servicios de un proveedor externo.

### 2.5 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.

### 2.6 Cuentas por cobrar y pagar por operaciones

Los montos por cobrar y pagar por operaciones representan deudores por valores vendidos y acreedores por valores comprados que han sido contratados pero aún no saldados o entregados en la fecha del estado de situación financiera, respectivamente. Estos montos se reconocen inicialmente a valor razonable y posteriormente se miden al costo amortizado empleando el método de interés efectivo, menos la provisión por deterioro de valor para montos correspondientes a cuentas por cobrar a intermediarios. Estas cuentas por cobrar se recuperan al vencimiento los pagos del principal e intereses (SPPI).

En relación con el deterioro de los activos financieros, la NIIF 9 exige un modelo de pérdidas crediticias esperadas. El modelo de pérdidas crediticias esperadas exige que una entidad contabilice las pérdidas crediticias esperadas y los cambios en esas pérdidas crediticias esperadas en cada fecha de reporte para reflejar los cambios en el riesgo de crédito desde el reconocimiento inicial. En otras palabras, no es necesario que ocurra un evento crediticio para que se reconozcan las pérdidas crediticias.

# FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### 2. RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS (continuación)

#### 2.6 Cuentas por cobrar y pagar por operaciones (continuación)

El Fondo aplicó un enfoque simplificado para reconocer pérdidas crediticias esperadas a lo largo de la vida del activo para sus cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar, como es requerido por NIIF 9.

Al 31 de diciembre de 2020, las pruebas de deterioro realizados indican que no existe deterioro observable.

#### 2.7 Efectivo y efectivo equivalente

El efectivo y efectivo equivalente incluye caja y bancos.

#### 2.8 Estado de Flujos de Efectivo

En la preparación del estado de Flujos de Efectivo el Fondo, se define como flujo: entradas y salidas de dinero en efectivo; entendiéndose por estos, las inversiones a corto plazo de gran liquidez y bajo riesgo de alteraciones en su valor.

El estado de flujos de efectivo considera los siguientes aspectos:

- Flujos operacionales: Flujos de efectivo y/o efectivo equivalente originados por las operaciones normales del Fondo, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiamiento.
- Flujos de inversión: Flujos de efectivo y/o efectivo equivalente originados en la adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos de largo plazo y otras inversiones no incluidas en el efectivo y efectivo equivalente del Fondo.
- Flujos de financiamiento: Flujos de efectivo y/o efectivo equivalente originados en aquellas actividades que producen cambios en el tamaño y composición del financiamiento del Fondo.

#### 2.9 Otros activos

Se clasifican en este rubro las retenciones de efectivos por operaciones de ventas cortas.

#### 2.10 Provisiones y Pasivos Contingentes

Las obligaciones existentes a la fecha de los presentes Estados Financieros, surgidas como consecuencia de sucesos pasados y que puedan afectar al patrimonio del Fondo, cuya estimaciones de su monto es una estimación fiable y que existe la probabilidad que el Fondo deba desprenderse de los recursos para cancelar la obligación, se registran en los Estados de Situación Financiera como provisiones, por el valor actual del monto más probable que se estima cancelar al futuro.

#### 2.11 Remuneración de la sociedad administradora

El Fondo deberá pagar por concepto de remuneración por la administración una comisión fija de anual sobre el patrimonio diario del Fondo. Esta remuneración se calculará y devengará diariamente, pagándose mensualmente por períodos vencidos, dentro de los cinco primeros días hábiles del mes siguiente.

Para mayor detalle ver Nota 31 letra a).

#### 2.12 Aportes y Rescates

Valor para conversión de aportes: Se considera el valor de la cuota correspondiente al mismo día de la recepción si éste se efectuare antes del cierre de operaciones del Fondo o al valor de la cuota del día siguiente al de la recepción, si el aporte se efectuare con posterioridad a dicho cierre. El valor cuota será calculado de acuerdo a lo establecido en el inciso primero del artículo 10 del Decreto Supremo N° 129 de Hacienda de 2014.

Para efectos de aportes se considerará como hora de cierre de operaciones del Fondo el horario de cierre bancario obligatorio.



# FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### 2. RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS (continuación)

#### 2.12 Aportes y rescates, (continuación)

**Moneda en que se pagarán los rescates:** Pesos de Chile. El pago podrá efectuarse mediante vale vista, cheque o mediante transferencia bancaria para los partícipes que así lo hubieren instruido.

**Valor para la liquidación de rescates:** Si la solicitud del rescate es presentada antes del cierre de operaciones del Fondo, en la liquidación de la solicitud de rescate se utilizará el valor de la cuota correspondiente a la fecha de recepción de dicha solicitud o a la fecha en que se dé curso al rescate, si se trata de un rescate programado. Si la solicitud de rescate es presentada con posterioridad al cierre de operaciones del Fondo, se utilizará el valor de la cuota del día siguiente al de la fecha de recepción. El valor cuota será calculado de acuerdo a lo establecido en el inciso primero del artículo 10 del Decreto Supremo N° 129 de Hacienda de 2014.

Para efectos de rescates, se considerará como hora de cierre de operaciones del Fondo, 30 minutos antes del horario de finalización de las negociaciones del mercado de renta variable, según lo establecido en el “Manual de Operaciones en Acciones” de la Bolsa Comercio.

#### **Medios para efectuar aportes y solicitar rescates:**

El partícipe podrá efectuar los aportes y rescate, personalmente, en las oficinas de la sociedad administradora o en las de sus Agentes que hayan sido autorizados por ésta para recibirlos.

Asimismo, el partícipe podrá efectuar aportes y rescates, a través del medio remoto, Plataforma Telefónica de la sociedad administradora o del Agente. El modo de operar, a través de este sistema será el siguiente:

a. Podrán realizar las operaciones de suscripción y rescate de cuotas, a través del medio remoto, todos aquellos partícipes que hayan suscrito el contrato general de fondos.

b. Para acceder al servicio, el partícipe deberá identificarse, para lo cual tendrá una de las siguientes opciones:

- Acceder al sistema de Plataforma Telefónica automatizada, utilizando su Rut y clave secreta proporcionada por la sociedad administradora o por el Agente.

- Acceder al sistema de Plataforma Telefónica no automatizada, a través de la comunicación directa que establezca con el Agente o la sociedad administradora, quienes harán al partícipe al menos 2 preguntas referidas a sus antecedentes personales o legales, con el objeto de corroborar su identidad y permitir el acceso al sistema de Plataforma Telefónica, en caso de que las respuestas sean correctas. Toda la información relevante a la inversión o rescate que el partícipe realice por este medio, quedará grabada en el sistema telefónico, en archivos electrónicos que se mantendrán debidamente custodiados.

c. Los referidos sistemas de identificación podrán ser reemplazados por algún otro mecanismo que implemente el Agente o la sociedad administradora, en la medida que cumpla con las mismas características de seguridad.

d. La clave proporcionada al partícipe es personal e intransferible, por lo que éste asume todas las consecuencias de su divulgación, mal uso o uso indebido por terceros. La Administradora no asumirá responsabilidad por el mal uso o uso indebido del sistema, que no tenga por causa directa, necesaria y determinante del mismo y de sus efectos en un hecho atribuible a la Administradora.

e. El partícipe deberá seleccionar el medio de pago, indicando el monto del aporte y el fondo en el que realiza la inversión. Se considerará como día y hora de la operación, aquella que conste en la base de datos del dispositivo electrónico empleado.

f. Las solicitudes de inversión o de rescate presentadas los días sábado, domingo y festivos o después del cierre de operaciones del Fondo, se entenderán efectuadas el día hábil bancario siguiente, antes del cierre de operaciones de éste. Asimismo, no se recibirán aportes ni se efectuarán cargos en las cuentas de los partícipes, en tales fechas y horarios. Lo indicado precedentemente, se entenderá también para efectos del cargo de la cuenta corriente seleccionada.

g. La calidad de Partícipe se adquirirá al momento en que el aporte quede a libre disposición de la administradora, por cuenta del fondo respectivo, de acuerdo al artículo 31 de la Ley que regula la administración de fondos de terceros y carteras individuales.

h. En caso de falla o interrupción del sistema, el partícipe podrá concurrir a la oficina de la sociedad administradora o a alguna de las de sus Agentes, a fin de efectuar personal y directamente el aporte o el rescate en su caso.

i. En la eventualidad que el partícipe no tenga fondos disponibles en el medio de pago seleccionado, la solicitud de inversión no será cursada, sin responsabilidad para el Banco de pago identificado por el cliente ni para la sociedad administradora y no generará obligación alguna para el partícipe.

j. Por cada aporte o rescate que el partícipe efectúe a través de la Plataforma Telefónica, la sociedad administradora le remitirá un comprobante con la solicitud de aporte o rescate, con el detalle de la operación solicitada. Asimismo, una vez enterado el aporte o pagado el rescate al partícipe, se le remitirá la información con el detalle de la operación realizada.



# FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### 2. RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS (continuación)

#### 2.12 Aportes y rescates, (continuación)

k. La modalidad de operar a través de un sistema de Planta Telefónica, durará indefinidamente, hasta que el partícipe o la sociedad administradora manifiesten su intención de ponerle término, la que deberá ser notificada a la otra parte. Si quien pone término a la modalidad de operar es la sociedad administradora, la notificación se hará por carta certificada dirigida al domicilio del partícipe y éste se entenderá notificado al tercer día del despacho de la carta en la oficina de correos. Si quien pone término al contrato es el partícipe, bastará una simple notificación por escrito y la sociedad administradora se entenderá notificada desde la recepción del escrito en su oficina.

Los partícipes podrán efectuar rescates programados, debiendo en tal caso estipular en la solicitud de rescate, la fecha en que desea que dicha solicitud sea ejecutada por la Sociedad Administradora. El curso del rescate se registrará por lo establecido en las letras anteriores.

En los casos de anomalía a que se refiere el artículo 40 de la Ley N° 20.712 sobre Administración de Fondos de Terceros, la Comisión podrá autorizar transitoriamente que el rescate se pague en otra forma, condiciones, y plazos, o bien, suspender las operaciones de rescate y las distribuciones en efectivo y la consideración de nuevas solicitudes de aporte.

**Promesas:** No Aplica.

**Rescates por montos significativos:** Cuando la sumatoria de los rescates solicitados para cursar en un día, alcancen montos que representen un porcentaje igual o superior a un 20% del valor del patrimonio del Fondo, se pagarán dentro del plazo de 25 días hábiles bancarios contado desde la fecha en que se dé curso al rescate. Para estos efectos, se considerará el valor del patrimonio del Fondo correspondiente al día anterior a la fecha de curso de los rescates.

**Mercado secundario:** Con el objetivo de que los Partícipes cuenten con una fuente de liquidez adicional, distinta a la posibilidad de solicitar rescates, las cuotas del Fondo serán registradas en una bolsa de valores del país autorizada por la Comisión para el Mercado Financiero. Adicionalmente, la Administradora podrá mantener un contrato de market maker con un corredor de bolsa nacional mientras el Fondo este vigente.

**Fracciones de cuotas:** Todas aquellas fracciones de cuotas que surjan con motivo del aporte, rescate o canje de cuotas, serán consideradas para efectos de la determinación de los derechos y obligaciones que correspondan al partícipe, considerándose cuatro decimales para estos efectos.

#### **Aportes y rescates en instrumentos, bienes y contratos**

No aplica.

#### 2.13 Reconocimiento de ingresos

Los ingresos netos de la operación se reconocen sobre base devengada del tiempo transcurrido, utilizando el método de interés efectivo e incluye intereses y reajustes. Adicionalmente bajo este rubro se incluyen los resultados netos por liquidación de posiciones en instrumentos financieros y otras diferencias netas de valores razonables y de cambio.

#### 2.14 Dividendos por pagar

El Fondo distribuirá anualmente como dividendo a lo menos el 30% de los Beneficios Netos percibidos por el Fondo durante el ejercicio. Para esos efectos, se entenderá por beneficios netos percibidos, la cantidad que resulte de restar a la suma de utilidades, intereses, dividendos y ganancias de capital efectivamente percibidas durante el respectivo ejercicio, el total de pérdidas y gastos devengados en el período. Este dividendo que será obligatorio, se repartirá dentro de los 180 días siguientes al cierre del respectivo ejercicio anual, sin perjuicio que el Fondo haya distribuido dividendos provisorios con cargo a tales resultados. El reparto de beneficios será informado a los partícipes y al público en general mediante la publicación de un aviso destacado en la página Web de la sociedad administradora.



# FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### 2. RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS (continuación)

#### 2.14 Dividendos por pagar (continuación)

El Fondo podrá distribuir dividendos provisorios con cargo a los Beneficios Netos Percibidos durante el ejercicio. En caso que los dividendos provisorios excedan el monto de los Beneficios Netos susceptibles de ser distribuidos de ese ejercicio, estos podrán imputarse a los Beneficios Netos Percibidos de ejercicios anteriores o a utilidades que puedan no ser consideradas dentro de la definición de Beneficio Neto Percibido. (ver nota 24).

#### Distribuciones e intereses percibidos que provengan de los emisores

La Administradora deberá distribuir entre los Partícipes la totalidad de las distribuciones e intereses percibidos que provengan de los emisores de los valores en que el Fondo haya invertido, durante el transcurso del ejercicio en el cual éstos hayan sido percibidos o dentro de los 180 días siguientes al cierre de dicho ejercicio, y hasta por el monto de los Beneficios Netos Percibidos en el ejercicio, menos las amortizaciones de pasivos financieros que correspondan a dicho período y siempre que tales pasivos hayan sido contratados con a lo menos 6 meses de anterioridad a dichos pagos.

#### 2.15 Tributación

El tratamiento tributario previsto en el artículo 21 de la Ley de Impuesto a la Renta, en el caso de los Fondos será aplicable únicamente a los desembolsos definidos en el artículo 81 de la Ley 20.712. 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.

Las inversiones del Fondo podrán ser acogidas al artículo 57 bis de la Ley de la Renta, mientras este se encuentre vigente.

## **FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

### **2. RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS (continuación)**

#### **2.16 Otros Pasivos**

El Fondo de Inversión registra en este rubro, provisiones de proveedores de servicios devengados al cierre del ejercicio. La medición inicial de estos pasivos es a valor razonable y la medición posterior a costo amortizado y al vencimiento se considera para solo el pago del principal e intereses.

#### **2.17 Segmentos**

Los segmentos operativos son definidos como componentes de una entidad para los cuales existe información financiera separada que es regularmente utilizada por el principal tomador de decisiones para decidir cómo asignar recursos y para evaluar el desempeño.

El Fondo ha establecido no presentar información por segmentos dado que la información financiera utilizada por la Administración para propósitos de información interna de toma de decisiones no considera aperturas y segmentos de ningún tipo.

### **3. CAMBIOS CONTABLES**

Durante el ejercicio 2020, no han ocurrido cambios contables que afecten la presentación de estos estados financieros.

# FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### 4. POLÍTICA DE INVERSIÓN DEL FONDO

La política de inversión vigente se encuentra definida en el reglamento interno del Fondo, el que se encuentra disponible en las oficinas de la Administradora ubicadas en Enrique Foster Sur N° 20 piso 10, Las Condes y en nuestro sitio Web [www.banchileinversiones.cl](http://www.banchileinversiones.cl)

#### Objeto del fondo

Ofrecer una alternativa de inversión para aquellas personas naturales y jurídicas interesadas en realizar operaciones financieras de mediano y/o largo plazo en un Fondo cuya cartera está compuesta por instrumentos de deuda emitidos por las principales instituciones que participan en el mercado de capitales del país.

Al menos un 70% de sus activos será invertido o mantenido en instrumentos de deuda emitidos por las principales instituciones que participan en el mercado de capitales nacional.

#### Política de inversiones

El Fondo invertirá en instrumentos de deuda de corto plazo, en instrumentos de deuda de mediano y largo plazo, en instrumentos derivados, ajustándose a lo dispuesto en la política de diversificación de las inversiones.

El Fondo podrá invertir en instrumentos de deuda emitidos o garantizados por personas relacionadas a la administradora, de acuerdo a lo establecido en el artículo 62 de la Ley 20.712.

La política de inversiones del Fondo no contempla ninguna limitación o restricción a la inversión en valores emitidos o garantizados por sociedades que no cuenten con el mecanismo de gobiernos corporativos, descritos en el artículo 50 bis de la Ley N° 18.046.

#### Duración y nivel de riesgo esperado por los inversionistas

La cartera de inversiones de los instrumentos de deuda tendrá una duración promedio ponderada por activo menor o igual a 3.650 días.

El riesgo que asumen los inversionistas está en directa relación con los activos en que invierta el Fondo, el cual está dado principalmente por las siguientes variables:

- a. Riesgo de crédito: deriva de las expectativas que asigna el mercado al no pago por parte del emisor de las obligaciones comprometidas en el instrumento financiero.
- b. Riesgo tasa: se refiere al efecto que producen los cambios en la tasa de interés en la valoración de los instrumentos de deuda.
- c. Riesgo inflación: es el riesgo que tienen el valor de los activos financieros asociados a cambios en las condiciones de inflación.
- d. Riesgo país: es el riesgo asociado a variaciones en los precios de los instrumentos, frente a cambios en las condiciones económicas o de mercado que puedan darse en un país en particular.
- e. Riesgo de liquidez: es el riesgo asociado a que las inversiones del Fondo no puedan ser convertidas fácilmente en efectivo y al riesgo de liquidación de las cuotas del Fondo, dadas por las restricciones a los rescates y a las condiciones del mercado secundario.
- f. Riesgo de mercado: riesgo asociado a la sensibilidad del valor de la cartera de instrumentos frente a cambios en las condiciones generales de los mercados financieros.
- g. Riesgo contratos derivados: Se refiere a los efectos asociados al apalancamiento que conllevan las inversiones en contratos derivados, tales como opciones, futuros, swaps, warrants y forwards. Estas inversiones presentan una alta sensibilidad a las variaciones de precio del activo subyacente.

# FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### 4. POLÍTICA DE INVERSIÓN DEL FONDO (continuación)

#### **Clasificación de riesgo requerida para los instrumentos de deuda.**

Los instrumentos de deuda de emisores nacionales en los que invierta el Fondo deberán contar con una clasificación de riesgo B, N-3 o superiores a éstas, a que se refieren los incisos segundo y tercero del artículo 88 de la Ley N°18.045.

#### **Mercados en los que se efectuarán y/o dirigirán las inversiones**

Los mercados, instrumentos, bienes o certificados en lo que invertirá el Fondo deberán cumplir con las condiciones y requisitos establecidos en la Norma de Carácter General No. 376 de la Comisión para el Mercado Financiero (CMF), o aquella que la modifique o reemplace. El Fondo contempla efectuar y/o dirigir sus inversiones sólo en Chile.

#### **Monedas**

Las inversiones del Fondo y/o los saldos que se podrán mantener como disponibles, serán en Pesos Chilenos. El Fondo, podrán mantener como saldos disponibles la moneda indicada, de acuerdo al siguiente criterio:

Hasta un 100% sobre el activo del Fondo por un plazo de 15 días, producto de las compras y ventas de instrumentos efectuadas con el fin de reinvertir dichos saldos disponibles, así como debido a aportes recibidos por el Fondo.

La sociedad Administradora, por cuenta del Fondo, podrá mantener inversiones en Unidades de Fomento y adicionalmente podrá celebrar contratos de derivados en Unidades de Fomento.

#### **Características y diversificación de las inversiones**

El Fondo podrá invertir más del 50% de su activo en valores que no cumplan con los requisitos de liquidez profundidad que requiera la Comisión para el Mercado Financiero (CMF), establecidos en la Norma de Carácter General No. 376 de la CMF, o aquella que la modifique o reemplace.



## FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### 4. POLÍTICA DE INVERSIÓN DEL FONDO (continuación)

Adicionalmente el Fondo deberá cumplir con las siguientes limitaciones:

#### Diversificación de las inversiones por tipo de inversión respecto del activo total del Fondo:

	TIPO DE INSTRUMENTO	% Mínimo	% Máximo
1	<b>INSTRUMENTOS DE DEUDA</b>	70	100
1.1	<b>NACIONALES</b>	0	100
1.1.1	Bonos emitidos o garantizados por el Estado, Tesorería General de la República y/o Banco Central de Chile.	0	100
1.1.2	Bonos emitidos o garantizados por Bancos e Instituciones Financieras.	0	100
1.1.3	Bonos emitidos por Empresas.	0	100
1.1.4	Depósitos emitidos o garantizados por Bancos e Instituciones Financieras.	0	100
1.1.5	Pagarés y efectos de comercio emitidos por empresas	0	100
1.1.6	Pagarés emitidos o garantizados por el Estado, Tesorería General de la República y/o Banco Central de Chile.	0	100
1.1.7	Letras y Mutuos hipotecarios emitidos o garantizados por Bancos e Instituciones Financieras.	0	100
1.1.8	Letras y Mutuos hipotecarios emitidos o garantizados por otras empresas no Bancos ni Instituciones Financieras.	0	100
1.1.9	Títulos de deuda de securitización correspondientes a la suma de los patrimonios de los referidos en el Título XVIII de la Ley N° 18.045.	0	100
1.1.10	Otros valores de oferta pública, de deuda, que autorice la Comisión para el Mercado Financiero (CMF).	0	30

#### Diversificación de las inversiones por emisor, grupo empresarial y entidades relacionadas

Porcentaje máximo en instrumentos en que el emisor o garante sea el Estado de Chile, Tesorería General de la República y/o el Banco Central de Chile: 100% del activo del Fondo.

Porcentaje máximo de inversión respecto del activo total del Fondo en instrumentos emitidos o garantizados por una misma entidad: 25% del activo del Fondo.

Títulos de deuda de securitización, correspondiente a un patrimonio de los referidos en el título XVIII de la Ley 18.045: 20% del activo del Fondo, pudiendo llegar al porcentaje máximo establecido en el punto B.3.1 del Reglamento Interno, siempre que se cumplan los requisitos establecidos por la Comisión para el Mercado Financiero (CMF) en la Norma de Carácter General No. 376.

Porcentaje máximo de inversión respecto del activo total del Fondo en instrumentos emitidos o garantizados por entidades pertenecientes a un mismo grupo empresarial: 30% del activo del Fondo.

No podrá poseer más del 25% del activo de un emisor.

No podrá poseer más del 25% de la deuda del Estado de Chile o de un Estado extranjero.

No podrá controlar, directa o indirectamente, a un emisor de valores.

# FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### 4. POLÍTICA DE INVERSIÓN DEL FONDO (continuación)

#### Tratamiento de los excesos de inversión

Los excesos o déficits respecto de la política de inversión del Fondo o respecto de cualquier otro límite establecido en otra política del reglamento interno y en la normativa vigente, se sujetarán a los siguientes procedimientos:

Los excesos o déficits producidos por fluctuaciones de mercado o por otra causa ajena a la administración podrán mantenerse hasta por un plazo de hasta 12 meses, contado desde la fecha en que se produjo dicho exceso o déficit, o aquel plazo que dictamine la Comisión para el Mercado Financiero a través de una Norma de Carácter General, si es que este último plazo es menor.

Los excesos o déficits producidos por causas imputables a la administradora deberán ser subsanados en un plazo que no podrá superar los 30 días contados desde ocurrido el exceso.

#### Distribuciones e intereses percibidos que provengan de los emisores

La Administradora deberá distribuir entre los Partícipes la totalidad de las distribuciones e intereses percibidos que provengan de los emisores de los valores en que el Fondo haya invertido, durante el transcurso del ejercicio en el cual éstos hayan sido percibidos o dentro de los 180 días siguientes al cierre de dicho ejercicio, y hasta por el monto de los Beneficios Netos Percibidos en el ejercicio, menos las amortizaciones de pasivos financieros que correspondan a dicho período y siempre que tales pasivos hayan sido contratados con a lo menos 6 meses de anterioridad a dichos pagos.

#### Operaciones que realizará el Fondo

##### Contratos de derivados:

La administradora por cuenta del Fondo, y con el objetivo de tener cobertura de los riesgos asociados a sus inversiones y también como inversión, podrá celebrar en mercados bursátiles operaciones (compra, venta y lanzamientos) que involucren contratos de opciones y contratos de futuros. Además, la Administradora por cuenta del Fondo podrá celebrar operaciones fuera de los mercados bursátiles (compra, venta y lanzamientos) que involucren contratos de swaps, opciones, warrants y forwards. Estos instrumentos implican riesgos adicionales a los de las inversiones de contado por el apalancamiento que conllevan, lo que les 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 objeto de los contratos de opciones, futuros, warrants y forwards serán Monedas, Tasas de interés e Instrumentos de deuda e Índices sobre estos activos. Esto de acuerdo a los instrumentos en que el Fondo puede invertir, señalados en la política de diversificación de las inversiones respecto del activo total del Fondo.

Para realizar las operaciones de productos derivados elegibles, la sociedad administradora deberá cumplir con los límites generales y específicos, que se indican a continuación.

##### Límites generales:

El total de los recursos del Fondo comprometido en márgenes, producto de las operaciones en contratos de futuros, forwards, warrants y swaps, más los márgenes enterados por el lanzamiento de opciones que se mantengan vigentes, no podrán superar el 20% del patrimonio del Fondo. Adicionalmente el Fondo cumplirá con los límites establecidos en la Ley y su normativa complementaria.

# FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### 4. POLÍTICA DE INVERSIÓN DEL FONDO (continuación)

#### **Venta corta y préstamo de valores:**

La sociedad administradora, por cuenta del Fondo, podrá realizar operaciones de venta corta y préstamo instrumentos sobre los cuales está autorizado a invertir el Fondo con la finalidad de cobertura y como inversión, actuando tanto en calidad de prestamista o de prestatario. Estos instrumentos implican riesgos adicionales a los de las inversiones de contado por el apalancamiento que conllevan, lo que les hace especialmente sensibles a las variaciones de precio del activo subyacente y puede multiplicar las pérdidas y ganancias de valor de la cartera. La política del Fondo al respecto será la siguiente:

- Características generales de los emisores: el Fondo contempla realizar operaciones de venta corta de instrumentos de emisores nacionales en las cuales el Fondo esté autorizado a invertir y operaciones de préstamos de instrumentos en las cuales el Fondo esté autorizado a invertir y se encuentren disponibles en cartera.

- Tipo de agentes mediante los cuales se canalizarán o a quién se realizarán los préstamos de instrumentos: estas operaciones se efectuarán a través de intermediarios de valores nacionales autorizados por la Comisión para el Mercado Financiero.

- Organismos que administrarán las garantías que deben enterar los vendedores en corto: las garantías exigidas en estas operaciones serán administradas por Intermediarios de Valores nacionales que cumplan con los requisitos señalados precedentemente, o por instituciones que se encuentren autorizadas para prestar estos servicios, por la autoridad competente que corresponda.

El Fondo deberá cumplir con los siguientes límites para las operaciones de venta corta y préstamo de valores:

- Porcentaje máximo del total de activos que podrá estar sujeto a préstamo: 20%.
- Porcentaje máximo del patrimonio del Fondo que se podrá mantener en posiciones cortas: 20%.
- Porcentaje máximo del activo del Fondo que podrá ser utilizado para garantizar operaciones de venta corta: 20%.
- Porcentaje máximo del total de activos que podrá ser utilizado en operaciones de venta corta: 20%.



# FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### 4. POLÍTICA DE INVERSIÓN DEL FONDO (continuación)

#### Operaciones con retroventa o retrocompra:

La Administradora por cuenta del Fondo podrá realizar operaciones fuera de bolsa (OTC) de compra con retroventa de los siguientes instrumentos de oferta pública:

Títulos emitidos o garantizados por el Estado, Tesorería General de la República y/o el Banco Central de Chile.

Títulos emitidos o garantizados por Bancos e Instituciones Financieras Nacionales.

Títulos de deuda inscritos en el Registro de Valores, de aquellos incluidos en la enumeración del punto B.3.1. del Reglamento Interno.

Las operaciones sobre instrumentos de deuda emitidos por emisores nacionales, de aquellos señalados en la Política de Inversión del Fondo, sólo podrán efectuarse con Bancos o Sociedades Financieras Nacionales que tengan una clasificación de riesgo de sus títulos de deuda de largo y corto plazo, a lo menos correspondiente a las categorías BBB y N-3 respectivamente, según la definición contenida en el artículo 88 de la Ley de Mercado de Valores o Corredoras de Bolsas Nacionales.

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 18.876. Aquellos instrumentos de oferta pública que no sean susceptibles de ser custodiado por estas empresas podrán mantenerse en la custodia de la Sociedad Administradora o de un Banco, de aquellos contemplados por la Norma de Carácter General N°235 de la Comisión para el Mercado Financiero (CMF) o de 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.

Para todos los efectos, la inversión en activos adquiridos con retroventa se considerará una inversión en deuda, cualquiera sea la naturaleza de los activos comprometidos.

El Fondo podrá mantener hasta un 30% de su activo total en instrumentos de deuda adquirido con retroventa y no podrá mantener más de un 30% de ese activo en instrumentos sujetos a retroventa con una misma persona o con personas o entidades de un mismo grupo empresarial.

#### Otro tipo de operaciones:

El Fondo no podrá realizar otro tipo de operaciones.

# FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### 5. RIESGOS FINANCIEROS

#### 5.1 Gestión de Riesgo Financiero

##### 5.1.1 Políticas y Procedimientos de Gestión de Riesgos

En cumplimiento a la Circular N° 1869 de la Comisión para el Mercado Financiero (CMF). Banchile Administradora General de Fondos, mantiene una serie de políticas y procedimientos que abordan, entre otras materias, los siguientes aspectos de interés:

- Políticas y procedimientos de gestión de riesgos y control interno
- Identificación de Riesgos en las distintas áreas funcionales de la administración de fondos y de la administración de carteras de terceros
- Aspectos organizacionales de la gestión de riesgos y control interno
- Programa de gestión de riesgos y control interno
- Estrategias de mitigación de los riesgos como, asimismo, las funciones de control del Oficial de Cumplimiento.

Además de la identificación y control de los riesgos propios de la actividad de administración de fondos de terceros, el proceso integral de gestión de riesgos de Banchile Administradora General de Fondos considera criterios generales de administración de recursos de terceros, información a los partícipes, aportantes y clientes, resolución de conflictos de interés y el manejo de información confidencial y de interés para el mercado.

Dentro de las principales políticas y procedimientos que forman parte de las estrategias establecidas para cubrir los aspectos de riesgo de negocio indicados por las Circulares de la CMF N°1869, N°2108 se destacan:

##### 5.1.2 Política De Inversiones De Las Carteras

Banchile Administradora General de Fondos vela porque la totalidad de las operaciones realizadas por las Mesas de Inversiones cumplan con los márgenes y políticas de inversión establecidas por la normativa vigente y por los Reglamentos Internos de cada fondo.

Existe un Comité de Riesgo de Inversión, que es el encargado de establecer las directrices para las inversiones siendo de su competencia la definición de los mercados e instrumentos elegibles para invertir, la definición de políticas de regularización de excesos y de liquidez, entre otras.

##### 5.1.3. Valorización y Precios de los Instrumentos

Los instrumentos de deuda nacional se valorizan diariamente a mercado utilizando los servicios de un proveedor externo independiente y los instrumentos de capitalización nacional sus asignaciones se realizan a un mismo precio promedio ponderado, para el caso de los instrumentos de emisores extranjeros se utiliza un proveedor externo.

##### 5.1.4. Política De Custodia De Valores

Las inversiones de recursos de terceros se mantienen en Custodia en el Depósito Central de Valores (DCV) o en Custodia Interna o en Bancos, de acuerdo a la normativa vigente. Para el caso de los instrumentos extranjeros, la Administradora celebra contratos con entidades cuyo principal objeto es el depósito o custodia de valores y que sean fiscalizados por un organismo de similar competencia a la Comisión para el Mercado Financiero.

# FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### 5. RIESGOS FINANCIEROS (continuación)

#### 5.2 Tipo y Misión del Fondo, Exposiciones al Riesgo y Formas en que Estas Surgen

##### 5.2.1 Características del Fondo

El Fondo de Inversión ha sido organizado y constituido conforme a las disposiciones de la Ley N° 20.712 y las instrucciones obligatorias impartidas por la Comisión para el Mercado Financiero (CMF).

##### 5.2.2. Misión del Fondo

El Fondo ofrece una alternativa de inversión para aquellas personas naturales y jurídicas interesadas en realizar operaciones financieras de mediano y/o largo plazo en un fondo cuya cartera está compuesta por instrumentos de deuda emitidos por las principales instituciones que participan en el mercado de capitales del país.

##### 5.2.3 Riesgos Mantenedidos en este tipo de Fondo

De acuerdo a su definición el Fondo se encuentra expuesto a los siguientes tipos de riesgos:

a) Riesgo de Crédito: Es el riesgo de que el Fondo incurra en una pérdida debido a que sus contrapartes no cumplieron con sus obligaciones contractuales. Para la administración de este riesgo la Administradora define límites de exposición máximas para cada emisor y contraparte.

b) Riesgo de Mercado es el riesgo de enfrentar pérdidas producto de movimientos adversos de los niveles de las variables de mercado. Estas variables o factores de mercado se clasifican en dos grupos:

- Precios spot, como son los tipos de cambio, precios de acciones, precios de productos básicos o también llamados commodities, precios de metales, precios de energía, etc. El Fondo toma riesgo precio asociado al precio de las acciones.
- Tasas de interés de instrumentos de deuda y rendimientos porcentuales de curvas de derivados. El fondo toma riesgo de tasas de interés.

Para la administración de este riesgo la Administradora define límites de diversificación, pudiendo ser absolutos o relativos a un benchmark.

##### c) Riesgo de Liquidez

El Riesgo de Liquidez corresponde a las potenciales pérdidas que el Fondo pueda enfrentar en caso de una estrechez de liquidez en los mercados financieros. Esta estrechez puede ocurrir ya sea por una disminución de fondos disponibles que impactan negativamente la capacidad de fondeo o por una disminución de los montos transados de los instrumentos que el fondo posee en sus activos (bonos, depósitos bancarios, etc.) o de los instrumentos derivados. Para la administración de este riesgo la Administradora controla, la política de liquidez de cada fondo establecida en el reglamento interno para asegurar que cumpla al menos con la liquidez mínima.

##### d) Otros Riesgos

Pandemias como el Covid-19 o cualquier evento sanitario que afecte a la economía chilena y/o global, podrían tener impacto en las inversiones y/o resultados del Fondo, además de afectar su condición financiera.

# FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### 5. RIESGOS FINANCIEROS (continuación)

#### 5.3 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 de 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.

En este contexto uno de los indicadores a considerar es el índice de apalancamiento. Dado que la estrategia de apalancamiento no ha variado con respecto al periodo anterior, este índice no ha tenido cambio alguno y por tanto sigue siendo un 0%, los pasivos son de corto plazo y son originados por solicitudes de rescates en curso y operaciones pendientes de liquidar.

#### 5.4 Características y Riesgos de las Inversiones Mantenido

El fondo mantiene las siguientes clasificaciones al cierre del periodo.

##### Clasificación de Riesgo de Fondo

ICR	Nivel 2
Humphreys	Primera clase nivel 1

##### Riesgo de Mercado y análisis de sensibilidad

Con el objetivo de mostrar el nivel de diversificación, y riesgos que posee el fondo, exhibimos la composición de la cartera de inversión por emisor, tipo de instrumento y moneda. Para estos efectos se considera la cartera de instrumentos financieros y la caja.

Al cierre de los estados financieros, la cartera de inversiones del fondo estaba compuesta por los siguientes emisores:

10 Principales Emisores	% Cartera
Tesorería General De La República	8,40%
Scotiabank Chile S.A.	6,48%
Banco De Crédito E Inversiones	5,00%
Banco Santander-Chile	4,15%
Banco Consorcio	3,98%
Banco Security	3,94%
Caja De Compensación De Asignación Familiar De Los Andes	3,57%
Parque Arauco S.A.	3,24%
Banco Internacional	3,17%
Banco Bice	3,17%



## FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### 5. RIESGOS FINANCIEROS (continuación)

#### 5.4 Características y Riesgos de las Inversiones Mantenidas (continuación)

Distribución por Instrumento	% Cartera
Bonos De Empresas	54,53%
Bonos De Bancos E Instituciones Financieras	36,09%
Bono De La Tesorería General De La República De Chile, En Pesos	5,09%
Bono De La Tesorería General De La República De Chile, En U.F.	3,31%
Bonos Securitizados	0,77%
Efectivo Disponible	0,21%

Distribución por Moneda	% Cartera
CLF	88,55%
CLP	11,45%

Con el objetivo de controlar los efectos adversos que pudiera representar cambios de tasas de interés, tipo de cambio y precios de instrumentos financieros, sensibilizamos cada una de las variables en cuestión, según sea el caso, y observamos el impacto de estos en la rentabilidad del valor cuota.

El 88,55% del fondo posee inversiones expresadas en UF, por lo que se encuentra expuesto al riesgo de inflación, por lo tanto, frente a un cambio de un 1% en el valor de la UF el fondo se verá impactado en un 0,89%. El fondo tiene una duración promedio de 4,49 años, por lo que ante variaciones en la tasa de interés de 10 puntos base, el valor cuota del fondo se vería afectado en un 0,45%.

#### Riesgo de Crédito

La cartera de instrumentos de deuda se encuentra distribuida de la siguiente manera

Rating	% Cartera
Centrales y Tesorería	8,42%
AAA	21,36%
AA+	7,41%
AA	21,88%
AA-	27,75%
A+	10,49%
A	0,76%
A-	1,93%

Para controlar el Riesgo de crédito, se realiza de manera mensual un Comité de Riesgo, en donde los miembros de este aprueban o rechazan las contrapartes para operar y el set de límites para controlar las exposiciones máximas del fondo por clasificación de riesgo de cada emisor, de modo de mantener una diversificación acorde al nivel de riesgo del fondo.

Además, existe un comité de Estudios, en donde los miembros de este analizan la situación financiera del emisor y deciden entre mantener, restringir o prohibir según sea el caso.

## FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### 5. RIESGOS FINANCIEROS (continuación)

#### 5.4 Características y Riesgos de las Inversiones Mantenidas (continuación)

##### Riesgo de Liquidez

El fondo mantiene un 9,11% de su cartera en activos líquidos, según los criterios establecidos en el reglamento interno, con lo cual es capaz de hacer frente a las obligaciones comprometidas.

##### Activos

Al 31 de dic. 2020	1 a 10 días M(\$)	11 a 30 días M(\$)	31 a 90 días M(\$)	91 a 180 días M(\$)	181 a 360 días M(\$)	Mayor a 360 días M(\$)	Sin plazo M(\$)
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	804.131	-	-	-	-	-	-
Activos Financieros con Valor razonable	-	-	587.797	1.490.611	-	379.124.390	-
Activos a Costo Amortizado	-	-	-	-	-	-	-
Otros Activos	13.418	-	-	-	-	-	-
<b>Totales</b>	<b>817.549</b>	<b>-</b>	<b>587.797</b>	<b>1.490.611</b>	<b>-</b>	<b>379.124.390</b>	<b>-</b>

##### Pasivos

Al 31 de dic. 2020	1 a 10 días M(\$)	11 a 30 días M(\$)	31 a 90 días M(\$)	91 a 180 días M(\$)	181 a 360 días M(\$)	Mayor a 360 días M(\$)	Sin plazo M(\$)
Instrumentos Financieros	-	-	-	-	-	-	-
Prestamos	-	-	-	-	-	-	-
Otras Cuentas	194.441	-	-	3.106.213	-	-	-
<b>Totales</b>	<b>194.441</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3.106.213</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

##### Pandemia

Dentro del marco de la gestión de riesgo, se ha efectuado en los “comité de riesgo” un seguimiento permanente de las potenciales inversiones afectadas con énfasis en aquellos sectores económicos con un grado mayor de impacto y de los resultados de las medidas transitorias implementadas.

En materias de continuidad del negocio, la Administradora implementó tecnología que permitió operar de manera no presencial y con ello salvaguardar la seguridad de las personas y la continuidad de la organización.

Adicionalmente, la estrategia de digitalización y adecuación de procesos para atención vía canales virtuales se encontraba desarrollada e implementada junto las medidas de contingencia en caso de fallas de la infraestructura.

La Administradora se encuentra evaluando activamente y respondiendo, a los posibles efectos del brote de COVID-19 en nuestros colaboradores, clientes y proveedores, en conjunto con una evaluación continua de las acciones gubernamentales que se están tomando para reducir su propagación.

Actualmente no podemos estimar la gravedad o duración general de cualquier impacto resultante en nuestro negocio, condición financiera y/o resultados de operaciones, que pueda ser material, considerando que las valorizaciones de las inversiones ya tienen considerada la información disponible al cierre de los Estados Financieros.

## FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

#### 5. RIESGOS FINANCIEROS (continuación)

##### 5.5 Estimación del Valor Razonable

Los instrumentos de deuda se valorizan utilizando la tasa TIR, aplicable para descontar todos los flujos del instrumento respectivo. La matemática de valorización de instrumentos de deuda incorporados en los sistemas de la Corredora, corresponde a la utilizada por la Bolsa de Comercio de Santiago o Bloomberg según corresponda.

Los instrumentos se valorizan diariamente a mercado utilizando los servicios de un proveedor externo independiente (Riskamerica) 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.

De acuerdo a lo anterior la administradora clasifica los instrumentos financieros que posee en cartera en los siguientes niveles:

- Nivel 1: Precios cotizados (sin ajustar) en mercados activos para activos o pasivos idénticos a los que la entidad puede acceder en la fecha de la medición.
- Nivel 2: Datos de entrada distintos de los precios cotizados incluidos en el Nivel 1 que son observables para los activos o pasivos, directa o indirectamente. Para instrumentos en este nivel la valorización se realiza a partir de parámetro observados en el mercado; precios cotizados para instrumentos similares en mercados activos.
- Nivel 3: Datos de entrada no observables para el activo o pasivo. Este nivel también incluye instrumentos que son valorizados en base a precios cotizados para activos similares, donde se requiere ajustes o supuestos para reflejar las diferencias entre ellos.

Instrumentos	Tipo de Instrumento	Nivel 1 M(\$)	Nivel 2 M(\$)	Nivel 3 M(\$)	Total M(\$)
Instrumentos de Deuda <365	Bono De La Tesorería General De La República De Chile, En U.F.	-	587.797	-	587.797
	Bonos De Bancos E Instituciones Financieras	-	1.490.610	-	1.490.610
Total Instrumentos de Deuda <365		-	2.078.407	-	2.078.407
Instrumentos de Deuda >365	Bono De La Tesorería General De La República De Chile, En Pesos	19.435.437	-	-	19.435.437
	Bono De La Tesorería General De La República De Chile, En U.F.	-	12.071.872	-	12.071.872
	Bonos De Bancos E Instituciones Financieras	-	136.364.216	-	136.364.216
	Bonos De Empresas	-	208.321.791	-	208.321.791
	Bonos Securitizados	-	2.931.075	-	2.931.075
Total Instrumentos de Deuda >365		19.435.437	359.688.954	-	379.124.391
<b>Total</b>		<b>19.435.437</b>	<b>361.767.361</b>	<b>-</b>	<b>381.202.798</b>



# FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### 6. JUICIOS Y ESTIMACIONES CONTABLES CRÍTICAS

#### 6.1 Estimaciones contables críticas

- a) El Fondo de Inversión no mantiene instrumentos financieros derivados que no son cotizados en mercados activos.
- b) El Fondo no mantiene, inversiones que no son cotizadas en mercados activos.

#### 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 Peso Chileno 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 pesos chilenos.

**FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**7. ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON EFECTO EN RESULTADOS**

a) Activos

<b>Títulos de Renta Variable</b>	<b>31-12-2020</b>	<b>31-12-2019</b>
	<b>M(\$)</b>	<b>M(\$)</b>
Acciones de sociedades anónimas abiertas (RVN)	-	-
Derechos preferentes de suscripción de acciones de sociedades anónimas abiertas	-	-
Cuotas de fondos mutuos	-	-
Cuotas de fondos de inversión	-	-
Certificados de depósitos de valores ( CDV )	-	-
Títulos que representen productos	-	-
Otros títulos de renta variable	-	-
<b>Títulos de deuda</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Depósitos a plazo y otros títulos de bancos e instituciones financieras	137.854.826	190.842.006
Letras de créditos de bancos e instituciones financieras	-	-
Títulos de deuda de corto plazo registrados	-	-
Bonos registrados	208.321.791	247.364.306
Títulos de deuda de securitización	2.931.075	-
Cartera de créditos o de cobranzas	-	-
Títulos emitidos o garantizados por Estado o Bancos Centrales	32.095.106	25.021.514
Otros títulos de deuda	-	-
<b>Inversiones Inmobiliarias</b>		
Proyectos inmobiliarios	-	-
<b>Total activos financieros a valor razonable con efecto en resultados</b>	<b>381.202.798</b>	<b>463.227.826</b>

La valorización de estos Instrumentos se encuentra descrita en Nota 2) 2.4.3.

b) Efecto en resultados

Otros cambios netos en el valor razonable sobre activos financieros a valor razonable con efecto en resultados.

<b>Otros cambios netos en el valor razonable sobre activos financieros a valor razonable con efecto en resultados (incluyendo los designados al inicio)</b>	<b>01-01-2020</b>	<b>01-01-2019</b>
	<b>31-12-2020</b>	<b>31-12-2019</b>
	<b>M(\$)</b>	<b>M(\$)</b>
Resultados realizados	3.171.593	13.301.064
Resultados no realizados	13.359.947	(302.359)
<b>Total ganancias / (pérdidas)</b>	<b>16.531.540</b>	<b>12.998.705</b>
Otros cambios netos en el valor razonable sobre activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	-	-
Otros cambios netos en el valor razonable sobre activos designados al inicio a valor razonable con efecto en resultados	-	-
<b>Total ganancias / (pérdidas) netas</b>	<b>16.531.540</b>	<b>12.998.705</b>

**FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**7. ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON EFECTO EN RESULTADOS**  
**(continuación)**

c) Composición de la cartera

	31-12-2020			
	Nacional M(\$)	Extranjero M(\$)	Total M(\$)	% del total de activos
<b>Títulos de renta variable</b>				
Acciones de sociedades anónimas abiertas	-	-	-	-
Derechos preferentes de suscripción de acciones de sociedades anónimas abiertas	-	-	-	-
Cuotas de fondos mutuos	-	-	-	-
Cuotas de fondos de inversión	-	-	-	-
Certificados de depósitos de valores (CDV)	-	-	-	-
Títulos que representen productos	-	-	-	-
Otros títulos de renta variable	-	-	-	-
<b>Subtotal</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Títulos de deuda</b>				
Depósito a plazo y otros títulos de bancos e instituciones financieras	137.854.826	-	137.854.826	36,0857
Letras de crédito de bancos e instituciones financieras	-	-	-	-
Títulos de deuda de corto plazo registrados	-	-	-	-
Bonos registrados	208.321.791	-	208.321.791	54,5316
Títulos de deuda de securitización	2.931.075	-	2.931.075	0,7673
Cartera de crédito o de cobranzas	-	-	-	-
Títulos emitidos o garantizados por Estado o Bancos Centrales	32.095.106	-	32.095.106	8,4014
Otros títulos de deuda	-	-	-	-
<b>Subtotal</b>	<b>381.202.798</b>	<b>-</b>	<b>381.202.798</b>	<b>99,7860</b>
<b>Inversiones no registradas</b>				
Acciones no registradas	-	-	-	-
Cuotas de fondos de inversión privados	-	-	-	-
Efectos de comercio no registrados	-	-	-	-
Bonos no registrados	-	-	-	-
Mutuos hipotecarios endosables	-	-	-	-
Otros títulos de deuda no registrados	-	-	-	-
Proyectos en desarrollo	-	-	-	-
<b>Subtotal</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total</b>	<b>381.202.798</b>	<b>-</b>	<b>381.202.798</b>	<b>99,7860</b>

(\*) Ver composición porcentual en nota 5.4.

**FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**7. ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON EFECTO EN RESULTADOS**  
**(continuación)**

c) Composición de la cartera (continuación)

	31-12-2019			
	Nacional M(\$)	Extranjero M(\$)	Total M(\$)	% del total de activos
<b>Títulos de renta variable</b>				
Acciones de sociedades anónimas abiertas	-	-	-	-
Derechos preferentes de suscripción de acciones de sociedades anónimas abiertas	-	-	-	-
Cuotas de fondos mutuos	-	-	-	-
Cuotas de fondos de inversión	-	-	-	-
Certificados de depósitos de valores (CDV)	-	-	-	-
Títulos que representen productos	-	-	-	-
Otros títulos de renta variable	-	-	-	-
<b>Subtotal</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Títulos de deuda</b>				
Depósito a plazo y otros títulos de bancos e instituciones financieras	190.842.006	-	190.842.006	41,1434
Letras de crédito de bancos e instituciones financieras	-	-	-	-
Títulos de deuda de corto plazo registrados	-	-	-	-
Bonos registrados	247.364.306	-	247.364.306	53,3289
Títulos de deuda de securitización	-	-	-	-
Cartera de crédito o de cobranzas	-	-	-	-
Títulos emitidos o garantizados por Estado o Bancos Centrales	25.021.514	-	25.021.514	5,3944
Otros títulos de deuda	-	-	-	-
<b>Subtotal</b>	<b>463.227.826</b>	<b>-</b>	<b>463.227.826</b>	<b>99,8667</b>
<b>Inversiones no registradas</b>				
Acciones no registradas	-	-	-	-
Cuotas de fondos de inversión privados	-	-	-	-
Efectos de comercio no registrados	-	-	-	-
Bonos no registrados	-	-	-	-
Mutuos hipotecarios endosables	-	-	-	-
Otros títulos de deuda no registrados	-	-	-	-
Proyectos en desarrollo	-	-	-	-
<b>Subtotal</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total</b>	<b>463.227.826</b>	<b>-</b>	<b>463.227.826</b>	<b>99,8667</b>



**FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**7. ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON EFECTO EN RESULTADOS (continuación)**

d) El movimiento de los activos financieros a valor razonable con efecto en resultados se resume como sigue:

<b>Títulos de deuda</b>	<b>31-12-2020 M(\$)</b>	<b>31-12-2019 M(\$)</b>
Saldo de Inicio al 1 de enero	463.227.826	510.150.316
Intereses y Reajustes de instrumentos de deuda	12.560.114	20.246.185
Diferencias de Cambio	-	-
Aumento (disminución neto por otros cambios en el valor razonable)	16.531.540	12.998.705
Adiciones	962.110.536	2.454.682.913
Ventas	(946.355.047)	(2.382.731.281)
Vencimientos	(126.872.171)	(152.119.012)
Otros Movimientos	-	-
<b>Saldo Final</b>	<b>381.202.798</b>	<b>463.227.826</b>

**8. ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON EFECTO EN OTROS RESULTADOS INTEGRALES**

Al 31 de diciembre 2020 y 2019, el Fondo de Inversión no mantiene activos financieros a valor razonable con efecto en otros resultados integrales.

**9. ACTIVOS FINANCIEROS A COSTO AMORTIZADO**

Al 31 de diciembre 2020 y 2019, el Fondo de Inversión no mantiene inversiones valorizadas a costo amortizado.

**10. INVERSIONES VALORIZADAS POR EL METODO DE LA PARTICIPACION**

Al 31 de diciembre 2020 y 2019, el Fondo de Inversión no mantiene inversiones valorizadas por el método de la participación.

**11. PROPIEDADES DE INVERSION**

Al 31 de diciembre 2020 y 2019, el Fondo de Inversión no posee propiedades de inversión.

## FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### 12. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR Y POR PAGAR POR OPERACIONES

#### a) Cuentas y documentos por cobrar por operaciones

Al 31 de diciembre 2020 y 2019, el Fondo de Inversión no posee saldo por cobrar por operaciones.

#### b) Cuentas y documentos por pagar por operaciones

Al 31 de diciembre 2020 y 2019, el Fondo de Inversión no posee saldo por pagar por operaciones.

### 13. PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON EFECTOS EN RESULTADOS

Al 31 de diciembre 2020 y 2019, el Fondo no posee pasivos financieros a valor razonable con efectos en resultados.

### 14. PRESTAMOS

Al 31 de diciembre 2020 y 2019, el Fondo no posee préstamos bancarios.

### 15. OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre 2020 y 2019, el Fondo no posee otros pasivos financieros.

### 16. OTROS DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR Y POR PAGAR

#### a) Otros documentos y cuentas por cobrar.

La composición de este rubro es la siguiente:

	31-12-2020 M(\$)	31-12-2019 M(\$)
Deudores por retención	13.418	-
<b>Total</b>	<b>13.418</b>	<b>-</b>

#### b) Otros documentos y cuentas por pagar

Al 31 de diciembre 2020 y 2019, el Fondo no posee otras cuentas por pagar.

### 17. INGRESOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre 2020 y 2019, el Fondo no posee ingresos anticipados.



**FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**18. OTROS ACTIVOS Y OTROS PASIVOS**

**a) Otros activos**

Al 31 de diciembre 2020 y 2019, el Fondo no posee otros activos.

**b) Otros pasivos**

La composición de este rubro es la siguiente:

	<b>31-12-2020</b> <b>M(\$)</b>	<b>31-12-2019</b> <b>M(\$)</b>
Provisión Comité Vigilancia	-	3.340
Provisión Dividendo Minino 30%	3.106.213	7.225.820
<b>Total</b>	<b>3.106.213</b>	<b>7.229.160</b>

**19. INTERESES Y REAJUSTES**

La composición de este rubro es la siguiente:

	<b>01-01-2020</b> <b>31-12-2020</b> <b>M(\$)</b>	<b>01-01-2019</b> <b>31-12-2019</b> <b>M(\$)</b>
Efectivo y efectivo equivalente	-	-
Títulos de deuda a valor razonable con efecto en resultados:	-	-
A valor razonable con efecto en resultados	12.560.114	20.246.185
Designados a valor razonable con efecto en resultados	-	-
Activos financieros a costo amortizado	-	-
<b>Total</b>	<b>12.560.114</b>	<b>20.246.185</b>

**20. INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS AFECTOS A CONTABILIDAD DE COBERTURA**

Al 31 de diciembre 2020 y 2019, el Fondo no posee instrumentos derivados afectados a contabilidad de cobertura.

**21. EFECTIVO Y EFECTIVO EQUIVALENTE**

La composición del rubro efectivo y efectivo equivalente comprende los siguientes saldos:

	<b>31-12-2020</b> <b>M(\$)</b>	<b>31-12-2019</b> <b>M(\$)</b>
Efectivo en bancos	804.131	618.399
Depósitos a corto plazo	-	-
Otros	-	-
<b>Total</b>	<b>804.131</b>	<b>618.399</b>

Conciliación del efectivo y efectivo equivalente con el estado de flujo de efectivo:

	<b>31-12-2020</b> <b>M(\$)</b>	<b>31-12-2019</b> <b>M(\$)</b>
<b>Conciliación del efectivo y Efectivo Equivalente</b>		
Sobregiro bancario utilizado para la gestión del efectivo Otros	-	-
<b>Total partidas de conciliación del efectivo y efectivo Equivalente</b>	-	-
Efectivo y Efectivo Equivalente - Estado de Situación Financiera	804.131	618.399
<b>Saldo Efectivo y Efectivo Equivalente- Estado de Flujo de Efectivo</b>	<b>804.131</b>	<b>618.399</b>

**FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**22. CUOTAS EMITIDAS**

Al 31 de diciembre de 2020, las cuotas emitidas del Fondo son:

Fondo / Series	Cuotas en Circulación	Valores Cuotas (\$)
Serie A	301.027.804	1.268,4074
Serie BCH	-	1.000,0000
<b>Total</b>	<b>301.027.804</b>	

Este valor cuota excluye la provisión del dividendo mínimo por los beneficios netos percibidos durante el ejercicio 2020, que ascienden a M\$ 3.106.213 informado en el Estado de Situación Financiera y en el Estado de Cambio en Patrimonio Neto.

El valor de la cuota considerando la provisión del dividendo mínimo asciende a \$ 1.258,0887

**Serie A**

Emisión Vigente	Comprometidas	Suscritas	Pagadas	Total
31-12-2020	-	-	301.027.804	301.027.804

Los movimientos relevantes de cuotas vigentes son los siguientes:

**Serie A**

	Comprometidas	Suscritas	Pagadas	Total
Saldo de Inicio	-	-	381.649.178	381.649.178
Emisiones del período	-	-	156.346.836	156.346.836
Transferencias	-	-	-	-
Disminuciones	-	-	(236.968.210)	(236.968.210)
<b>Saldos al cierre</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>301.027.804</b>	<b>301.027.804</b>

**Serie BCH**

Emisión Vigente	Comprometidas	Suscritas	Pagadas	Total
31-12-2020	-	-	-	-

Los movimientos relevantes de cuotas vigentes son los siguientes:

**Serie BCH**

	Comprometidas	Suscritas	Pagadas	Total
Saldo de Inicio	-	-	-	-
Emisiones del período	-	-	-	-
Transferencias	-	-	-	-
Disminuciones	-	-	-	-
<b>Saldos al cierre</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>



**FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**22. CUOTAS EMITIDAS (continuación)**

Al 31 de diciembre de 2019, las cuotas emitidas del Fondo son:

Fondo / Series	Cuotas en Circulación	Valor Cuota (\$)
Serie Única	381.649.178	1.214,7521
<b>Total</b>	<b>381.649.178</b>	

En el Valor Libro Cuota, Valor Mercado Cuota y en el Patrimonio, no se considera la provisión del dividendo mínimo por los beneficios netos percibidos durante el ejercicio 2019, que ascienden a M\$ 7.225.820 informado en el estado de situación financiera y en el estado de cambio.

El Valor de la cuota considerando la provisión del dividendo mínimo asciende a \$1.195,8189.

**Serie Única**

Emisión Vigente	Comprometidas	Suscritas	Pagadas	Total
31-12-2019	-	-	381.649.178	381.649.178

Los movimientos relevantes de cuotas vigentes son los siguientes:

**Serie Única**

	Comprometidas	Suscritas	Pagadas	Total
Saldo de Inicio	-	-	439.904.914	439.904.914
Emisiones del período	-	-	164.236.609	164.236.609
Transferencias	-	-	-	-
Disminuciones	-	-	(222.492.345)	(222.492.345)
<b>Saldos al cierre</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>381.649.178</b>	<b>381.649.178</b>

**FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**23. REPARTO DE PATRIMONIO (rescates)**

Durante el ejercicio 2020, se han efectuado los siguientes rescates de cuotas:

Fecha de Disminución	Monto por Cuota (\$)	Monto total distribuido M(\$)
02-01-2020	1.216,7547	150.000
08-01-2020	1.219,9147	546.501
15-01-2020	1.222,4262	7.193.030
22-01-2020	1.230,7402	1.396.054
29-01-2020	1.230,6087	13.266.116
05-02-2020	1.230,6219	6.182.521
12-02-2020	1.230,7894	5.215.468
19-02-2020	1.225,3998	2.431.397
26-02-2020	1.218,2040	31.272.478
04-03-2020	1.221,2274	11.645.499
11-03-2020	1.231,7957	2.920.352
18-03-2020	1.216,7810	14.882.263
25-03-2020	1.193,1240	12.211.121
01-04-2020	1.200,5517	3.675.404
08-04-2020	1.202,3244	1.763.729
15-04-2020	1.201,7825	1.457.129
29-04-2020	1.211,4378	155.455
06-05-2020	1.217,6943	3
10-06-2020	1.210,1786	703.087
17-06-2020	1.211,5982	1.119.839
18-06-2020	1.215,4557	136.131
24-06-2020	1.223,7083	673.040
01-07-2020	1.225,1110	1
06-07-2020	1.227,5151	80.368
07-07-2020	1.232,2738	124.229
08-07-2020	1.233,0748	36.992
09-07-2020	1.230,0795	17.005.877
10-07-2020	1.227,3272	3.053.461
13-07-2020	1.225,1433	1.488.392
14-07-2020	1.225,8533	11.499.589
17-07-2020	1.218,2486	6.576.743
20-07-2020	1.213,5144	5.526.368
21-07-2020	1.216,9940	1.279.663
22-07-2020	1.217,0298	7.780.531
23-07-2020	1.221,3302	663.911
24-07-2020	1.225,6520	199.894
27-07-2020	1.224,3404	1.349.637
28-07-2020	1.226,1940	2.073.059
30-07-2020	1.224,9864	1.293.092
31-07-2020	1.226,3124	50.647
03-08-2020	1.226,8833	360.573
04-08-2020	1.227,9816	1.057.125
05-08-2020	1.230,3020	499.716
06-08-2020	1.229,9328	107.209
10-08-2020	1.232,4291	13.000
11-08-2020	1.233,5187	1.645.050
12-08-2020	1.233,7898	106.964
13-08-2020	1.234,3581	923.616
14-08-2020	1.236,1650	377.356



**FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**23. REPARTO DE PATRIMONIO (rescates) (continuación)**

Durante el ejercicio 2020, se han efectuado los siguientes rescates de cuotas (continuación)

<b>Fecha de Disminución</b>	<b>Monto por Cuota (\$)</b>	<b>Monto total distribuido M(\$)</b>
19-08-2020	1.239,7598	43.392
20-08-2020	1.241,4954	682.823
21-08-2020	1.244,1216	151.030
24-08-2020	1.247,7226	19.985
25-08-2020	1.250,6689	1.271.475
26-08-2020	1.253,7676	1.660.503
27-08-2020	1.255,1819	67.402
28-08-2020	1.254,1786	294.958
31-08-2020	1.253,9137	2.249.562
01-09-2020	1.254,7276	3.211.177
02-09-2020	1.253,9827	929.451
03-09-2020	1.253,8037	427.782
04-09-2020	1.254,7671	1.484.626
07-09-2020	1.254,3402	338.672
08-09-2020	1.254,2884	37.629
09-09-2020	1.252,6266	2.714.038
10-09-2020	1.251,0118	5.057.462
11-09-2020	1.248,0042	5.517.729
14-09-2020	1.247,8362	1.229.368
15-09-2020	1.246,3660	3.502.288
16-09-2020	1.245,6477	2.130.445
17-09-2020	1.245,1138	1.058.637
21-09-2020	1.246,0945	672.891
22-09-2020	1.245,4315	6.252.795
24-09-2020	1.243,4784	2.176.087
25-09-2020	1.241,6109	1.694.983
28-09-2020	1.239,1952	360.231
29-09-2020	1.237,2327	3.938.068
30-09-2020	1.235,6441	353.394
02-10-2020	1.237,2094	175.684
05-10-2020	1.238,4296	2.172.806
07-10-2020	1.238,8380	3.421.671
14-10-2020	1.244,4267	6.607.906
15-10-2020	1.244,0359	638.526
16-10-2020	1.244,5259	461.308
19-10-2020	1.244,5171	186.678
20-10-2020	1.244,1702	223.951
21-10-2020	1.244,1710	2.712.293
22-10-2020	1.245,2659	1.036.862
23-10-2020	1.246,0488	686.573
26-10-2020	1.246,9847	274.337
27-10-2020	1.247,5708	9.401.718
28-10-2020	1.248,0325	3.042.703
29-10-2020	1.248,8935	522.037
30-10-2020	1.249,5625	612.286



**FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**23. REPARTO DE PATRIMONIO (rescates) (continuación)**

Durante el ejercicio 2020, se han efectuado los siguientes rescates de cuotas (continuación)

Fecha de Disminución	Monto por Cuota (\$)	Monto total distribuido M(\$)
02-11-2020	1.250,2956	181.293
03-11-2020	1.251,5927	2.153.599
04-11-2020	1.252,5410	3.720.336
05-11-2020	1.254,3522	1.289.700
06-11-2020	1.258,7032	35.036
09-11-2020	1.257,5594	4.000
10-11-2020	1.258,4178	205.830
17-11-2020	1.262,4121	138.739
20-11-2020	1.263,2906	1
24-11-2020	1.264,4571	147.942
27-11-2020	1.263,5950	441.769
30-11-2020	1.263,3812	49.442
01-12-2020	1.263,6506	1.252.278
02-12-2020	1.263,6266	44.227
04-12-2020	1.264,4627	2
07-12-2020	1.263,6574	326.999
09-12-2020	1.262,6418	404.045
10-12-2020	1.263,0341	5.102.658
11-12-2020	1.263,3151	1.983.405
14-12-2020	1.264,7440	757.582
15-12-2020	1.264,6723	1.211.556
16-12-2020	1.266,6715	2.406.675
18-12-2020	1.267,8919	488.083
21-12-2020	1.268,2572	1.534.591
24-12-2020	1.267,4537	1.267.454
28-12-2020	1.268,5820	710.405
<b>Total</b>		<b>291.733.549</b>



**FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**23. REPARTO DE PATRIMONIO (rescates) (continuación)**

Durante el ejercicio 2019, se han efectuado los siguientes rescates de cuotas:

Fecha de Disminución	Monto por Cuota (\$)	Monto total distribuido M(\$)
02-01-2019	1.161,9375	1.204.629
16-01-2019	1.163,9890	440.079
23-01-2019	1.163,9842	2.575.695
30-01-2019	1.166,8553	518.989
06-02-2019	1.169,6315	150.000
13-02-2019	1.170,0392	18.347.573
20-02-2019	1.171,0074	160.000
06-03-2019	1.171,2213	408.846
13-03-2019	1.173,8167	2.241.420
20-03-2019	1.177,2943	2.390.272
27-03-2019	1.183,0428	6.756.577
03-04-2019	1.183,4935	3.756.808
17-04-2019	1.192,2583	391.776
24-04-2019	1.194,1858	2.763.859
02-05-2019	1.194,0996	4.520.539
15-05-2019	1.197,5068	330.000
05-06-2019	1.209,7365	495.317
26-06-2019	1.221,3735	6.441.027
03-07-2019	1.223,5653	357.286
10-07-2019	1.224,8238	843.360
17-07-2019	1.226,9518	1
31-07-2019	1.243,4473	1.270.556
07-08-2019	1.254,3128	226.493
14-08-2019	1.257,1474	1.485.872
28-08-2019	1.261,5195	524.933
11-09-2019	1.263,8600	7.177.132
25-09-2019	1.264,2173	789.193
02-10-2019	1.266,1655	16.200.233
09-10-2019	1.273,3925	1.305.842
16-10-2019	1.268,4188	1.901.685
23-10-2019	1.236,4149	23.425.296
30-10-2019	1.231,3557	22.697.418
06-11-2019	1.224,6596	24.841.156
13-11-2019	1.207,0810	57.484.297
20-11-2019	1.191,2005	11.278.899
27-11-2019	1.185,9456	12.864.050
04-12-2019	1.177,8036	14.439.881
11-12-2019	1.179,0627	7.508.646
18-12-2019	1.209,4097	1
26-12-2019	1.210,9379	8.814.437
<b>Total</b>		<b>269.330.073</b>



**FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**24. REPARTO DE BENEFICIOS A LOS APORTANTES**

Durante el ejercicio 2020, se han efectuado repartos de beneficios:

Fecha de Distribución	Monto por Cuota (\$)	Monto total distribuido M(\$)	Tipo de dividendo Definitivo / Provisorio
05-06-2020	19,6328	7.500.000	Definitivo

Durante el ejercicio 2019, se han efectuado reparto de beneficios:

Fecha de Distribución	Monto por Cuota (\$)	Monto total distribuido M(\$)	Tipo de dividendo Definitivo / Provisorio
17-05-2019	4,39244	2.000.000	Definitivo

**25. RENTABILIDAD DEL FONDO**

Al 31 de diciembre de 2020, la rentabilidad del fondo es la siguiente:

**Serie A**

Tipo Rentabilidad	Rentabilidad Acumulada (%)		
	Período Actual	Últimos 12 meses	Últimos 24 meses
Nominal	6,0891	6,0891	11,4480
Real	3,3141	3,3141	5,6800

**Serie BCH**

Tipo Rentabilidad	Rentabilidad Acumulada (%)		
	Período Actual	Últimos 12 meses	Últimos 24 meses
Nominal	-	-	-
Real	-	-	-

Serie BCH, no ha iniciado operaciones

**26. VALOR ECONÓMICO DE LA CUOTA**

Al 31 de diciembre 2020 y 2019, el Fondo optó por no determinar el valor económico de la cuota.

**27. INVERSIÓN ACUMULADA EN ACCIONES O EN CUOTAS DE FONDOS DE INVERSIÓN (M\$)**

Al 31 de diciembre 2020, el Fondo no posee inversiones en acciones o cuotas de Fondos de inversión.

**28. EXCESOS DE INVERSIÓN**

Al 31 de diciembre 2020 y 2019, el Fondo no tiene inversiones excedidas según los límites establecidos en la ley N° 20.712.

**29. GRAVÁMENES Y PROHIBICIONES**

Al 31 de diciembre 2020 y 2019, el Fondo no posee gravámenes ni prohibiciones.



**FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**30. CUSTODIA DE VALORES (NORMA DE CARÁCTER GENERAL N° 235 DE 2009)**

CUSTODIA DE VALORES AL 31-12-2020						
Entidades	CUSTODIA NACIONAL			CUSTODIA EXTRANJERA		
	Monto Custodiado (M\$)	% Sobre Total Inversión Instrumentos Emitidos por Emisores Nacionales	% Sobre Total de Activo del Fondo	Monto Custodiado (M\$)	% Sobre Total Inversión en Instrumentos Emitidos por Emisores Extranjeros	% Sobre Total de Activo del Fondo
Deposito Central de Valores (DCV)	381.202.798	100,0000	99,7860	-	-	-
Empresas de depósito de valores - Custodia Encargada por Entidades Bancarias	-	-	-	-	-	-
Otras entidades	-	-	-	-	-	-
<b>Total Cartera de Inversiones en custodia</b>	<b>381.202.798</b>	<b>100,0000</b>	<b>99,7860</b>	-	-	-

**31. PARTES RELACIONADAS**

**a) Remuneración por administración**

El Fondo es administrado por Banchile Administradora General de Fondos S.A. una sociedad administradora de Fondos constituida en Chile.

La Administradora recibirá por la administración del Fondo una Comisión Fija según detalle: sobre el patrimonio diario del Fondo, calculado en la forma señalada en el artículo 10 del Decreto Supremo de Hacienda N°129 de 2014.

Serie	Remuneración Fija
Serie A	0,595% anual (IVA incluido)
Serie BCH	0,0% anual (IVA incluido)

La remuneración 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. . La remuneración será pagada en la moneda funcional del Fondo.

La provisión del dividendo mínimo no incide en la determinación de la comisión fija del Fondo.

	Estado de resultados integrales		Estado de situación financiera	
	Remuneración devengada		Remuneración por pagar	
	01-01-2020 31-12-2020 M(\$)	01-01-2019 31-12-2019 M(\$)	31-12-2020 M(\$)	31-12-2019 M(\$)
Remuneración fija	2.555.627	3.367.494	194.441	233.758
<b>Total</b>	<b>2.555.627</b>	<b>3.367.494</b>	<b>194.441</b>	<b>233.758</b>



**FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**31. PARTES RELACIONADAS, (continuación)**

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

Al 31 de diciembre de 2020 La administradora, sus personas relacionadas, sus accionistas y los trabajadores que representen al empleador o que tengan facultades generales de administración; mantienen cuotas del Fondo.

<b>Serie A</b>	<b>%</b>	<b>N° de cuotas al comienzo del ejercicio</b>	<b>N° de cuotas adquiridas en el año</b>	<b>N° de cuotas rescatadas en el año</b>	<b>N° de cuotas al cierre del ejercicio</b>	<b>Monto en cuotas al cierre del ejercicio M(\$)</b>	<b>%</b>
Sociedad administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas relacionadas	-	1	-	-	1	1	-
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-	-	-
Trabajadores que representen al empleador	-	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	-	<b>1</b>	-	-	<b>1</b>	<b>1</b>	-

<b>Serie BCH</b>	<b>%</b>	<b>N° de cuotas al comienzo del ejercicio</b>	<b>N° de cuotas adquiridas en el año</b>	<b>N° de cuotas rescatadas en el año</b>	<b>N° de cuotas al cierre del ejercicio</b>	<b>Monto en cuotas al cierre del ejercicio M(\$)</b>	<b>%</b>
Sociedad administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas relacionadas	-	-	-	-	-	-	-
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-	-	-
Trabajadores que representen al empleador	-	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	-	-	-	-	-	-	-

Al 31 de diciembre de 2019, la administradora, sus personas relacionadas, sus accionistas y los trabajadores que representen al empleador o que tengan facultades generales de administración; mantienen cuotas del Fondo.

<b>Serie Única</b>	<b>%</b>	<b>N° de cuotas al comienzo del ejercicio</b>	<b>N° de cuotas adquiridas en el año</b>	<b>N° de cuotas rescatadas en el año</b>	<b>N° de cuotas al cierre del ejercicio</b>	<b>Monto en cuotas al cierre del ejercicio M(\$)</b>	<b>%</b>
Sociedad administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas relacionadas	-	0,6932	-	-	0,6932	1	-
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-	-	-
Trabajadores que representen al empleador	-	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	-	<b>0,6932</b>	-	-	<b>0,6932</b>	<b>1</b>	-

**c) Transacciones con personas relacionadas**

c1) Al 31 de diciembre 2020 y 2019, el Fondo de inversión no ha efectuado transacciones de intermediación a través de Banchile Corredores de Bolsa S.A.

**FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**31. PARTES RELACIONADAS (continuación)**

**c) Transacciones con personas relacionadas (continuación)**

c2) Durante el ejercicio 2020, el Fondo de inversión ha efectuado transacciones con otros Fondos administrados por Banchile administradora General de Fondos S.A.

Fecha	Naturaleza de la operación	Tipo de relación	Monto M(\$)	Utilidad (Pérdida) M(\$)
03/01/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	518.257	-
06/01/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	900.334	1.279
06/01/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	743.469	-
07/01/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.533.244	3.800
07/01/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.250.544	7.167
07/01/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.793.437	-
07/01/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	217.252	-
07/01/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	250.174	-
07/01/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	431.309	-
07/01/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	403.573	-
08/01/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.611.141	(8.515)
08/01/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	441.395	-
09/01/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.456.778	-
13/01/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	602.762	-
16/01/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.672.092	8.588
16/01/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.918.206	1.708
20/01/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.921.291	-
21/01/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.922.807	1.424
22/01/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.922.288	1.425
22/01/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.031.915	(10.228)
22/01/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.532.086	-
23/01/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.031.468	-
24/01/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	635.012	-
24/01/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	635.012	-
27/01/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	848.643	-
27/01/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	636.012	-
30/01/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	6.226.332	-
30/01/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.482.082	-
30/01/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.741.041	-
30/01/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.397.772	-
30/01/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.397.772	-
30/01/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.397.772	-
30/01/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	330.908	132
04/02/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	286.158	142
04/02/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.761.420	1.371
07/02/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	293.400	-
07/02/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	293.400	-
07/02/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.932.272	-
10/02/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.465.714	-
13/02/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	605.030	(1.826)
13/02/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.210.060	(3.653)
19/02/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.061.289	(984)
20/02/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.190.914	(21.767)
20/02/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.878.458	-
24/02/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	434.600	-
24/02/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	108.534	(11)
24/02/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	167.763	48
24/02/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	407.601	-



**FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**31. PARTES RELACIONADAS (continuación)**

**c) Transacciones con personas relacionadas (continuación)**

c2) Durante el ejercicio 2020, el Fondo de inversión ha efectuado transacciones con otros Fondos administrados por Banchile administradora General de Fondos S.A. (continuación)

Fecha	Naturaleza de la operación	Tipo de relación	Monto M(\$)	Utilidad (Pérdida) M(\$)
25/02/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.724.645	-
26/02/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.636.262	516
26/02/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	291.886	(975)
26/02/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.896.558	-
26/02/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.013.501	-
27/02/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.995.338	-
04/03/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.590.456	-
04/03/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.590.456	-
12/03/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.777.471	(32.905)
12/03/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.066.483	(19.743)
13/03/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.024.575	102
13/03/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.512.087	-
17/03/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.896.711	-
17/03/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	316.119	-
19/03/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	583.233	(9.955)
19/03/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.916.167	(49.773)
19/03/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	6.123.952	(104.523)
20/03/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.475.630	-
20/03/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.447.448	-
23/03/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	28.924	-
23/03/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	14.462	-
03/04/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	211.602	-
03/04/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	211.602	-
13/04/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	10.999.560	(110)
14/04/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.160.453	1.458
14/04/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	420.234	-
14/04/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.449.790	13.865
14/04/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.503.524	-
14/04/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.999.900	-
15/04/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.999.987	-
16/04/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	-	-
16/04/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	5.801.190	414
16/04/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.320.476	165
16/04/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.147.234	714
16/04/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.584.025	6.413
16/04/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	-	-
16/04/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.621.298	873
16/04/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	959.401	281
16/04/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	293.189	227
16/04/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.276.606	1.612
16/04/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	5.690.122	7.795
17/04/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.368.507	144
17/04/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.015.194	1.003
17/04/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	-	-
17/04/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.427.572	802
17/04/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	218.967	-
17/04/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	218.967	-
17/04/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.929.431	-
17/04/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.587.621	-
17/04/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.913.863	-



**FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**31. PARTES RELACIONADAS (continuación)**

**c) Transacciones con personas relacionadas (continuación)**

c2) Durante el ejercicio 2020, el Fondo de inversión ha efectuado transacciones con otros Fondos administrados por Banchile administradora General de Fondos S.A.

Fecha	Naturaleza de la operación	Tipo de relación	Monto M(\$)	Utilidad (Pérdida) M(\$)
20/04/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	537.925	-
21/04/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	6.999.953	(23)
22/04/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.887.710	(1.433)
22/04/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	233.725	(105)
22/04/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.460.781	(656)
22/04/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.887.710	(1.433)
24/04/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.926.570	-
30/04/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.164.312	12.367
04/05/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	610.733	-
05/05/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.748.944	-
07/05/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.199.780	-
08/05/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	999.907	-
08/05/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.308.724	8.789
11/05/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.782.713	80
12/05/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.537.507	7.377
12/05/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.075.014	14.753
12/05/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	-	-
12/05/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.461.983	1.321
12/05/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.075.014	14.753
12/05/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.461.983	1.321
12/05/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.617.632	-
12/05/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	748.143	-
12/05/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.617.632	-
12/05/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.523.965	-
12/05/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.441.459	-
12/05/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	748.143	-
13/05/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.199.928	-
15/05/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.666.547	6.564
15/05/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	5.536.441	-
18/05/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	925.478	1.555
18/05/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.999.068	4.572
18/05/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.498.501	-
20/05/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.879.693	-
26/05/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.995.949	0
27/05/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	799.477	-
27/05/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.413.691	-
27/05/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.999.567	-
27/05/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	842.961	-
29/05/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.062.057	3.630
29/05/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.999.633	(183)
02/06/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.631.551	(8.215)
02/06/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.631.551	(8.215)
02/06/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	978.930	(4.929)
02/06/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	393.498	87
02/06/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	728.700	160
03/06/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.743.197	-
04/06/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.875.959	(3.159)



**FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**31. PARTES RELACIONADAS (continuación)**

**c) Transacciones con personas relacionadas (continuación)**

c2) Durante el ejercicio 2020, el Fondo de inversión ha efectuado transacciones con otros Fondos administrados por Banchile administradora General de Fondos S.A.

Fecha	Naturaleza de la operación	Tipo de relación	Monto M(\$)	Utilidad (Pérdida) M(\$)
05/06/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	773.399	1.192
05/06/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.649.372	1.064
05/06/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.439.517	-
05/06/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.279.017	(31.024)
05/06/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.681.830	(5.812)
05/06/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.218.077	(7.315)
05/06/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.178.249	(19.984)
05/06/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.039.299	-
05/06/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.999.950	-
08/06/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.808.458	-
08/06/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.808.458	-
09/06/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	5.579.670	(37.700)
09/06/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.120.048	14.977
09/06/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.532.463	736
09/06/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.192.737	(39.117)
09/06/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	595.204	2.835
09/06/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	595.204	2.835
09/06/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.185.895	-
09/06/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.659.485	-
10/06/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	490.434	-
10/06/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	490.434	-
10/06/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	67.533	-
12/06/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.409.239	-
12/06/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	491.340	1.379
12/06/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.570.316	-
12/06/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.477.932	-
15/06/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	840.555	-
16/06/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	11.219.156	(61.807)
16/06/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	6.283.201	-
16/06/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	506.518	-
19/06/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	145.929	305
19/06/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.166.661	6.609
22/06/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	975.728	-
22/06/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.553.395	-
23/06/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.621.966	(3.593)
23/06/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.451.489	-
23/06/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.864.061	-
23/06/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.187.107	17.351
23/06/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.569.122	-
24/06/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.301.735	3.470
24/06/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.739.234	-
25/06/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.607.586	6.199
25/06/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.379.819	-
25/06/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	344.955	-
30/06/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.022.676	-



**FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**31. PARTES RELACIONADAS (continuación)**

**c) Transacciones con personas relacionadas (continuación)**

c2) Durante el ejercicio 2020, el Fondo de inversión ha efectuado transacciones con otros Fondos administrados por Banchile administradora General de Fondos S.A.

Fecha	Naturaleza de la operación	Tipo de relación	Monto M(\$)	Utilidad (Pérdida) M(\$)
01/07/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.521.725	5.465
01/07/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.495.102	(1.655)
01/07/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.999.993	-
02/07/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	331.306	-
09/07/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.260.309	(17.362)
10/07/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.047.140	(3.749)
10/07/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	7.620.155	7.193
10/07/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.146.292	(3.205)
10/07/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.146.292	(3.205)
15/07/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	742.110	-
15/07/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	713.141	-
15/07/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	882.458	-
15/07/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.999.880	-
15/07/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.999.960	-
20/07/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.683.447	-
20/07/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.999.990	-
22/07/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.125.069	22.123
23/07/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.532.019	7.494
28/07/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	920.609	(1.643)
31/07/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	715.206	-
31/07/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	715.206	-
03/08/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.607.976	31.944
03/08/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.443.190	10.222
03/08/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.607.976	-
04/08/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.459.121	-
05/08/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.106.053	-
05/08/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.112.873	-
11/08/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	261.653	1.263
14/08/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.999.960	-
17/08/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	299.999	-
17/08/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.499.995	-
21/08/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	858.979	3.382
24/08/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	767.883	-
24/08/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	59.068	-
24/08/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.362.716	-
24/08/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.575.773	(2.660)
24/08/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	817.224	2.624
25/08/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	595.247	-
27/08/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.999.983	-
28/08/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.464.128	2.026
28/08/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.308.929	4.579
31/08/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.499.990	-
31/08/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	499.997	-
01/09/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.507.125	1.250
03/09/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.360.191	87
03/09/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	611.420	-
03/09/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.291.144	-
04/09/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.608.338	1.670
07/09/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	700.363	-



**FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**31. PARTES RELACIONADAS (continuación)**

**c) Transacciones con personas relacionadas (continuación)**

c2) Durante el ejercicio 2020, el Fondo de inversión ha efectuado transacciones con otros Fondos administrados por Banchile administradora General de Fondos S.A.

Fecha	Naturaleza de la operación	Tipo de relación	Monto M(\$)	Utilidad (Pérdida) M(\$)
07/09/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.050.544	-
09/09/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.138.431	1.602
11/09/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	681.208	-
14/09/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.462.753	7.997
14/09/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.384.346	-
14/09/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.157.632	1.703
14/09/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	681.242	-
15/09/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.635.342	(17.065)
16/09/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.625.390	(6.030)
17/09/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.627.952	1.723
17/09/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.403.393	(3.648)
21/09/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.105.283	-
21/09/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	329.215	-
21/09/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.774.880	-
21/09/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.564.028	-
21/09/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.302.669	-
22/09/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	619.008	(919)
23/09/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.155.404	(6.953)
23/09/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.599.983	-
24/09/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.999.987	-
30/09/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.990.521	1.441
30/09/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.473.093	(10.371)
05/10/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	6.999.953	-
06/10/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	99.995	-
07/10/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.899.543	-
07/10/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.899.967	-
09/10/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	875.259	-
15/10/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	919.833	-
15/10/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.073.139	-
16/10/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.166.180	-
19/10/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.764.296	3.801
19/10/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.108.918	-
22/10/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.535.003	(5.307)
22/10/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.565.629	872
22/10/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.584.249	435
22/10/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	5.024.285	(6.921)
22/10/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.417.624	-
22/10/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.696.888	2.615
22/10/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.941.951	3.478
22/10/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	395.066	-
22/10/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	482.858	-
22/10/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.461.030	-
22/10/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.003.084	-
22/10/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.003.084	-
22/10/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.665.654	-
22/10/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.559.853	-
22/10/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.052.571	-
22/10/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.052.571	-
23/10/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	825.778	-



**FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**31. PARTES RELACIONADAS (continuación)**

**c) Transacciones con personas relacionadas (continuación)**

c2) Durante el ejercicio 2020, el Fondo de inversión ha efectuado transacciones con otros Fondos administrados por Banchile administradora General de Fondos S.A.

Fecha	Naturaleza de la operación	Tipo de relación	Monto M(\$)	Utilidad (Pérdida) M(\$)
26/10/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	349.429	-
26/10/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	349.429	-
28/10/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.347.608	(5.251)
28/10/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.347.608	(5.251)
28/10/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	673.804	(2.625)
29/10/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	581.544	554
29/10/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.999.980	-
02/11/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.999.990	-
03/11/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.499.995	-
03/11/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.161.785	-
04/11/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.589.357	-
05/11/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.126.196	1.739
05/11/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	399.965	-
06/11/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	399.968	-
10/11/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.499.988	-
11/11/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.499.988	-
13/11/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.999.970	-
16/11/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.213.805	9.589
17/11/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	999.997	-
19/11/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.862.148	-
20/11/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	624.137	-
20/11/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.263.442	2.058
20/11/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.353.081	(3.415)
20/11/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.473.923	438
20/11/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.999.960	-
23/11/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.045.557	-
25/11/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.079.422	-
26/11/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.476.884	1.740
26/11/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	896.202	-
26/11/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	597.468	-
30/11/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	156.052	-
02/12/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	711.699	472
03/12/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.289.376	6.214
07/12/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.499.990	-
11/12/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.542.160	2.388
11/12/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.312.362	(3.213)
14/12/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	633.851	234
15/12/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	471.219	-
17/12/2020	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.370.415	3.722
21/12/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.999.973	-
22/12/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.999.993	-
23/12/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.492.106	-
23/12/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.548.924	-
23/12/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.570.546	-
29/12/2020	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.001.964	-
<b>Total</b>			<b>676.192.792</b>	<b>(254.233)</b>



**FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**31. PARTES RELACIONADAS (continuación)**

**c) Transacciones con personas relacionadas (continuación)**

c2) Durante el ejercicio 2019, el Fondo de inversión ha efectuado transacciones con otros Fondos administrados por Banchile administradora General de Fondos S.A.

Fecha	Naturaleza de la operación	Tipo de relación	Monto M(\$)	Utilidad (Pérdida) M(\$)
02/01/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.956.430	-
03/01/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	831.121	-
04/01/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.373.916	-
04/01/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.373.916	-
09/01/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	206.167	-
11/01/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.007.545	-
11/01/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.031.083	-
11/01/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	419.163	499
17/01/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	8.986.819	-
24/01/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.996.363	173
24/01/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.996.363	173
24/01/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.059.823	1.605
24/01/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.059.823	1.605
25/01/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	999.370	210
29/01/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	499.196	-
30/01/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.996.938	-
31/01/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.201.824	-
04/02/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	510.475	-
06/02/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	706.501	-
06/02/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.879.878	-
06/02/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	9.919.578	-
07/02/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.185.102	-
07/02/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.395.034	-
08/02/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	399.648	-
08/02/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.098.154	-
11/02/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.394.062	-
11/02/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	695.438	207
12/02/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	138.932	-
12/02/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.146.882	-
12/02/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.576.963	-
12/02/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.591.299	-
12/02/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.881.211	10.016
12/02/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.881.211	10.016
12/02/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.089.053	-
13/02/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.141.023	-
13/02/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	721.298	-
13/02/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.423.204	-
13/02/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.671.343	-
13/02/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	5.560.349	-
13/02/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.479.461	-
13/02/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.891.204	-
13/02/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.891.204	-
13/02/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.724.419	-
14/02/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	279.262	-
14/02/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	558.524	-
14/02/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.396.310	-
15/02/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.337.660	-
15/02/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.270.767	-
15/02/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	8.989.931	-
15/02/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.415.270	-
15/02/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	5.027.202	-
15/02/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.336.317	-
15/02/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	446.734	-
15/02/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.162.475	1.636
15/02/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.423.652	365



**FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**31. PARTES RELACIONADAS (continuación)**

**c) Transacciones con personas relacionadas (continuación)**

c2) Durante el ejercicio 2019, el Fondo de inversión ha efectuado transacciones con otros Fondos administrados por Banchile administradora General de Fondos S.A. (continuación)

Fecha	Naturaleza de la operación	Tipo de relación	Monto M(\$)	Utilidad (Pérdida) M(\$)
18/02/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.052.707	-
18/02/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	417.021	166
18/02/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.390.071	552
18/02/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.843.368	3.255
18/02/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.484.674	-
18/02/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	568.689	-
18/02/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	7.399.113	6.914
18/02/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	5.693.432	-
18/02/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.650.647	-
18/02/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	5.632.046	-
18/02/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.160.831	-
18/02/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.104.429	-
18/02/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	5.539.426	-
18/02/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.526.644	53
18/02/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	568.689	-
19/02/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.628.212	-
19/02/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	300.187	-
20/02/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	8.603.657	-
21/02/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.680.310	-
21/02/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	9.990.010	-
22/02/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	5.909.578	-
22/02/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.359.528	-
22/02/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.998.168	-
22/02/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	7.992.673	-
25/02/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.535.294	-
25/02/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	748.098	-
25/02/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.783.746	-
25/02/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.281.909	-
25/02/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.084.387	-
28/02/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	5.565.959	-
01/03/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.775.355	(3.307)
04/03/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.283.588	-
04/03/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.133.787	315
04/03/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.999.187	7.112
04/03/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.592.788	299
04/03/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.268.940	429
04/03/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	5.842.325	(5.163)
04/03/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.147.671	391
04/03/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.133.877	(809)
05/03/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.071.343	-
05/03/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	9.214.029	-
05/03/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	7.982.536	-
05/03/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.824.249	-
05/03/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	439.513	-
05/03/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.480.489	-
05/03/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.480.489	-
05/03/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.968.171	-
05/03/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.782.246	-
05/03/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.795.398	-
05/03/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.188.735	-
05/03/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.670.955	-
05/03/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.874.999	-
05/03/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.660.506	8.619



**FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**31. PARTES RELACIONADAS (continuación)**

**c) Transacciones con personas relacionadas (continuación)**

c2) Durante el ejercicio 2019, el Fondo de inversión ha efectuado transacciones con otros Fondos administrados por Banchile administradora General de Fondos S.A. (continuación)

Fecha	Naturaleza de la operación	Tipo de relación	Monto M(\$)	Utilidad (Pérdida) M(\$)
08/03/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	999.770	-
11/03/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.300.948	-
11/03/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.009.272	-
11/03/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	556.453	-
11/03/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.535.096	-
11/03/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	617.695	-
12/03/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	169.295	-
12/03/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	846.473	-
12/03/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.802.085	-
14/03/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.799.172	(36)
14/03/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.998.621	(60)
14/03/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	999.540	(20)
14/03/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	199.908	(4)
14/03/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.998.391	-
15/03/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.535.089	-
15/03/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	12.981.091	-
15/03/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.198.255	-
15/03/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.062.267	-
15/03/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.062.267	-
15/03/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.062.267	-
20/03/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.088.496	-
20/03/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.853.097	-
20/03/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.822.990	-
20/03/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.032.186	601
20/03/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.956.505	-
21/03/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.994.805	(216)
22/03/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	826.504	-
22/03/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	826.504	-
22/03/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	285.142	-
25/03/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.548.165	-
25/03/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	5.706.944	12.224
27/03/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.981.064	1.553
27/03/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.808.951	1.657
28/03/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	8.831.568	-
28/03/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.041.677	4.861
29/03/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	586.277	-
29/03/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	631.049	-
29/03/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.954.001	-
03/04/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	8.925.567	-
04/04/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	874.807	332
05/04/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.400.027	692
05/04/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	432.672	-
05/04/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.153.791	-
05/04/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	432.672	-
05/04/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	294.144	-
09/04/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.694.000	3.544
10/04/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.391.606	276
10/04/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	10.012.984	8.798
10/04/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	7.043.521	-
10/04/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.469.050	-
10/04/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	5.983.611	-
10/04/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	5.288.245	-
10/04/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	7.932.368	-



**FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**31. PARTES RELACIONADAS (continuación)**

**c) Transacciones con personas relacionadas (continuación)**

c2) Durante el ejercicio 2019, el Fondo de inversión ha efectuado transacciones con otros Fondos administrados por Banchile administradora General de Fondos S.A. (continuación)

Fecha	Naturaleza de la operación	Tipo de relación	Monto M(\$)	Utilidad (Pérdida) M(\$)
11/04/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.358.122	951
11/04/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.650.133	1.034
11/04/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.854.974	8.349
11/04/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.807.184	3.433
11/04/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.058.297	876
11/04/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.891.262	-
11/04/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.713.169	-
11/04/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	8.773.867	5.034
11/04/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.571.416	-
11/04/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	6.573.236	-
11/04/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.286.618	-
11/04/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.286.618	-
11/04/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.904.792	-
11/04/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.188.573	-
12/04/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.010.783	1.650
12/04/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	6.064.700	9.903
12/04/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	6.029.538	-
12/04/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.426.149	-
12/04/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.426.149	-
12/04/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.784.898	-
12/04/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	5.675.265	-
12/04/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	845.845	-
12/04/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	10.017.936	-
15/04/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	5.936.028	1.658
15/04/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.731.364	-
15/04/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.654.036	-
15/04/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.027.527	-
15/04/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	986.618	-
15/04/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	999.770	-
15/04/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.027.527	-
16/04/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	143.213	-
16/04/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	6.444.568	-
16/04/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	143.213	-
16/04/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.899.662	-
16/04/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.091.800	-
16/04/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	228.251	-
17/04/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.452.718	3.611
17/04/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	6.246.689	15.526
17/04/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.999.770	-
17/04/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.439.423	-
18/04/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.996.164	-
24/04/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	456.425	-
24/04/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.277.990	-
24/04/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	565.261	-
24/04/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	456.425	-
24/04/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	565.261	-
24/04/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.443.507	-
25/04/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.546.221	(6.729)
25/04/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.428.148	-
29/04/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.553.601	-
30/04/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.431.076	-
30/04/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.881.149	-



**FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**31. PARTES RELACIONADAS (continuación)**

**c) Transacciones con personas relacionadas (continuación)**

c2) Durante el ejercicio 2019, el Fondo de inversión ha efectuado transacciones con otros Fondos administrados por Banchile administradora General de Fondos S.A. (continuación)

Fecha	Naturaleza de la operación	Tipo de relación	Monto M(\$)	Utilidad (Pérdida) M(\$)
03/05/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	853.969	-
07/05/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.514.128	-
07/05/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.550.455	-
07/05/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	8.914.708	-
07/05/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	5.959.284	4.463
07/05/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.056.773	-
07/05/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	9.862.593	-
07/05/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	8.597.505	-
09/05/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.060.678	-
09/05/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.607.275	-
23/05/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	531.708	245
23/05/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	265.854	122
23/05/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	7.287.429	-
27/05/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.513.941	-
27/05/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	8.956.860	-
28/05/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	14.643.323	-
28/05/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	14.643.323	-
28/05/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	10.985.938	-
28/05/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	998.881	-
28/05/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	6.468.907	-
29/05/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	10.266.003	15.676
29/05/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	10.266.003	15.676
29/05/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.995.844	-
29/05/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	10.986.816	-
30/05/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.826.999	2.162
30/05/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	9.978.380	-
31/05/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.076.666	12.273
03/06/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	8.771.522	17.635
03/06/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	7.496.006	-
03/06/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	6.266.661	-
04/06/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.998.774	-
05/06/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.956.006	7.779
05/06/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.851.517	-
06/06/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.999.040	-
06/06/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	5.659.804	-
06/06/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.239.764	-
06/06/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.413.255	-
07/06/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.080.999	13.490
07/06/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	810.327	1.483
07/06/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	5.444.078	-
11/06/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	7.138.500	697
17/06/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.928.386	-
17/06/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.339.496	-
17/06/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.991.750	-
19/06/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.661.920	3.974
20/06/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.095.767	22.753
20/06/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.910.021	21.388
20/06/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.708.834	-
20/06/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	11.138.984	-
20/06/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.857.301	-
20/06/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.979.247	-



**FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**31. PARTES RELACIONADAS (continuación)**

**c) Transacciones con personas relacionadas (continuación)**

c2) Durante el ejercicio 2019, el Fondo de inversión ha efectuado transacciones con otros Fondos administrados por Banchile administradora General de Fondos S.A. (continuación)

Fecha	Naturaleza de la operación	Tipo de relación	Monto M(\$)	Utilidad (Pérdida) M(\$)
21/06/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	5.000.702	-
21/06/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.633.988	4.891
21/06/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.128.689	21.463
21/06/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.977.888	3.421
21/06/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.415.754	23.067
21/06/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.743.410	2.164
21/06/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	5.435.473	-
21/06/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.358.868	-
21/06/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.698.585	-
21/06/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	5.869.077	-
21/06/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.726.199	-
21/06/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.644.658	-
21/06/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.345.630	-
21/06/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.999.334	-
24/06/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.045.614	203
24/06/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.568.421	304
24/06/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	10.591.741	-
25/06/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.665.747	42.276
25/06/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.916.129	-
26/06/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.560.824	-
26/06/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.809.484	-
26/06/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.248.659	-
26/06/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.560.824	-
27/06/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	5.642.124	-
27/06/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.137.804	4.314
27/06/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.102.310	-
28/06/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.745.975	9.997
28/06/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.723.685	3.506
28/06/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.609.307	-
28/06/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	215.378	(61)
28/06/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.611.419	-
28/06/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	5.043.438	-
02/07/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.416.076	-
02/07/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.416.076	-
09/07/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.080.328	2.109
09/07/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.372.045	-
09/07/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	5.980.747	-
10/07/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.993.675	-
11/07/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	999.940	-
12/07/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	499.850	-
12/07/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.999.100	-
12/07/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.496.583	-
17/07/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	5.249.769	34.100
17/07/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	5.182.717	4.722
17/07/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.491.607	5.411
17/07/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	8.372.161	6.386
17/07/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	873.427	1.196
17/07/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.746.855	2.391
17/07/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.557.649	-
17/07/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.038.433	-
17/07/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.905.557	-
17/07/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.396.137	-



**FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**31. PARTES RELACIONADAS (continuación)**

**c) Transacciones con personas relacionadas (continuación)**

c2) Durante el ejercicio 2019, el Fondo de inversión ha efectuado transacciones con otros Fondos administrados por Banchile administradora General de Fondos S.A. (continuación)

Fecha	Naturaleza de la operación	Tipo de relación	Monto M(\$)	Utilidad (Pérdida) M(\$)
18/07/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	10.150.016	-
22/07/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.999.760	-
24/07/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.986.745	-
25/07/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.986.717	-
25/07/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.697.290	-
25/07/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.258.879	-
26/07/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.224.178	-
26/07/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.028.478	-
26/07/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.993.620	-
30/07/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	568.752	-
31/07/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.998.227	-
02/08/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	5.706.790	2.245
02/08/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	5.706.790	2.245
02/08/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	12.523.661	-
02/08/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	741.533	-
05/08/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.196.968	-
06/08/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	999.494	-
08/08/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.797.355	-
09/08/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	249.921	-
09/08/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	891.869	-
09/08/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	891.869	-
16/08/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.740.719	-
16/08/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.893.408	-
19/08/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.142.843	3.790
19/08/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	909.164	-
19/08/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.892.673	-
19/08/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	909.164	-
20/08/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.245.440	-
20/08/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.245.440	-
20/08/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	5.721.033	-
23/08/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	5.173.074	-
26/08/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.980.080	-
27/08/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.980.410	-
28/08/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.399.202	-
28/08/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	999.937	-
28/08/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	999.937	-
29/08/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.223.245	-
30/08/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	499.810	-
30/08/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	597.202	-
06/09/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.999.250	-
09/09/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.499.850	-
13/09/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	6.777.416	-
13/09/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.899.769	-
13/09/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.102.281	336
13/09/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.204.562	672
13/09/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	601.239	-
13/09/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	601.239	-
13/09/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	716.223	-
16/09/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.182.602	-
16/09/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	599.790	-
26/09/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	8.996.431	-
27/09/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	9.167.811	-
27/09/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	5.729.882	-
27/09/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	871.755	-
27/09/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	5.579.234	-
30/09/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.498.626	-



**FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**31. PARTES RELACIONADAS (continuación)**

**c) Transacciones con personas relacionadas (continuación)**

c2) Durante el ejercicio 2019, el Fondo de inversión ha efectuado transacciones con otros Fondos administrados por Banchile administradora General de Fondos S.A. (continuación)

Fecha	Naturaleza de la operación	Tipo de relación	Monto M(\$)	Utilidad (Pérdida) M(\$)
03/10/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	6.796.983	40.465
03/10/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.156.442	168
08/10/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.234.495	-
08/10/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	999.907	-
08/10/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.499.650	-
08/10/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.043.040	-
08/10/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.087.384	-
08/10/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.547.030	-
08/10/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.086.080	-
08/10/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.043.040	-
10/10/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	199.750	-
11/10/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.996.644	239
17/10/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.798.381	(108)
17/10/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	999.101	(60)
18/10/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	7.993.206	-
18/10/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.996.603	-
18/10/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	999.151	-
18/10/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	15.988.808	2.396
18/10/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.996.603	-
18/10/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	755.719	-
18/10/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.240.896	-
21/10/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	0	-
21/10/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	12.116.711	(91.434)
21/10/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.195.526	(29.699)
21/10/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	27.553.047	-
21/10/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	625.560	-
21/10/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.514.559	-
22/10/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.998.268	-
23/10/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	499.780	-
23/10/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	568.262	-
23/10/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	499.660	-
25/10/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	324.323	4.098
25/10/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	324.323	4.098
25/10/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	322.050	(1.497)
25/10/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	322.050	(1.497)
25/10/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.491.039	-
29/10/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.997.470	-
30/10/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.839.219	(41.734)
30/10/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	5.664.976	(1.646)
30/10/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.880.953	-
04/11/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.496.838	(2.695)
05/11/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.031.087	-
07/11/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.982.847	-
08/11/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	867.918	-
08/11/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	257.771	-
08/11/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.319.936	-
12/11/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.999.787	-



**FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**31. PARTES RELACIONADAS (continuación)**

**c) Transacciones con personas relacionadas (continuación)**

c2) Durante el ejercicio 2019, el Fondo de inversión ha efectuado transacciones con otros Fondos administrados por Banchile administradora General de Fondos S.A. (continuación)

Fecha	Naturaleza de la operación	Tipo de relación	Monto M(\$)	Utilidad (Pérdida) M(\$)
13/11/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	6.343.974	(35.188)
13/11/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	7.250.256	(40.215)
13/11/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	14.161.732	1.935
13/11/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	7.645.791	(24.937)
13/11/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.420.422	-
13/11/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	5.583.567	-
13/11/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.275.959	-
13/11/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	5.847.868	-
14/11/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	11.999.480	-
14/11/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	5.095.179	-
15/11/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.012.922	-
15/11/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.616.701	-
15/11/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.998.135	-
15/11/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	876.221	-
18/11/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	327.641	-
18/11/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	571.877	-
18/11/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	525.252	-
19/11/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.197.537	-
20/11/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.323.596	-
20/11/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.323.596	-
20/11/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.437.425	-
20/11/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	999.400	-
21/11/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	7.994.031	-
21/11/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	999.201	-
21/11/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	5.990.495	-
27/11/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.677.736	-
27/11/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.401.294	-
27/11/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.626.870	-
27/11/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.552.367	-
28/11/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	7.198.488	(336)
28/11/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.998.600	-
28/11/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	856.150	-
29/11/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.095.191	-
02/12/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	6.324.246	-
05/12/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	999.973	17
05/12/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.998.974	-
06/12/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.463.605	-
06/12/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.078.163	-
06/12/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.078.163	-
11/12/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.578.794	(5.438)
11/12/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	848.602	9.706
12/12/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	637.203	8.425
12/12/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	635.772	-
12/12/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	635.772	-
16/12/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.997.056	-
17/12/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.997.016	(426)
17/12/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.651.363	-
17/12/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.346.843	-



**FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**31. PARTES RELACIONADAS (continuación)**

**c) Transacciones con personas relacionadas (continuación)**

c2) Durante el ejercicio 2019, el Fondo de inversión ha efectuado transacciones con otros Fondos administrados por Banchile administradora General de Fondos S.A. (continuación)

Fecha	Naturaleza de la operación	Tipo de relación	Monto M(\$)	Utilidad (Pérdida) M(\$)
18/12/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.032.191	-
18/12/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	116.367	-
19/12/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	544.408	-
19/12/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.385.601	-
19/12/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.420.214	-
19/12/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.485.541	-
19/12/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.784.531	-
20/12/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.915.652	-
20/12/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	516.983	-
20/12/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	6.156.190	-
26/12/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	923.115	1.543
26/12/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	752.778	1.852
26/12/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.449.513	977
27/12/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.048.897	21.591
27/12/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.639.452	19.978
27/12/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	7.513.953	1.178
27/12/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	7.265.255	-
30/12/2019	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.507.811	5.363
30/12/2019	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	6.002.672	-
<b>Total</b>			<b>1.582.373.664</b>	<b>292.912</b>

**32. GARANTÍA CONSTITUIDA POR LA SOCIEDAD ADMINISTRADORA EN BENEFICIO DEL FONDO (LEY N° 20.712)**

Al 31 de diciembre de 2020, la Administradora mantiene póliza de seguro N°330-15-00012334, con Mapfre Seguros Generales S.A. (Artículo 14 Ley N° 20.712), de acuerdo al siguiente detalle:

Naturaleza	Emisor	Representante de los beneficiarios	Monto UF	Vigencia (desde - hasta)
Póliza de seguro	Mapfre	Banco de Chile	203.600	10-01-2020 - 08-01-2021

**33. OTROS GASTOS DE OPERACIÓN**

La composición de este rubro es la siguiente:

Tipo de gasto	01-01-2020 31-12-2020 M(\$)	01-01-2019 31-12-2019 M(\$)
Gastos Auditoria	3.342	3.639
Gastos Asesoría	1.149	-
Clasificadora de Riesgo	2.154	1.805
Otros gastos operacionales	769	374
<b>TOTALES</b>	<b>7.414</b>	<b>5.818</b>
<b>% sobre el activo del fondo</b>	<b>0,0019</b>	<b>0,0013</b>



**FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**34. INFORMACIÓN ESTADÍSTICA**

Durante el ejercicio 2020, la información estadística es la siguiente:

**Serie A**

<b>Mes</b>	<b>Valor Libro Cuota (\$)</b>	<b>Valor Mercado Cuota (\$)</b>	<b>Patrimonio M(\$)</b>	<b>N° Aportantes</b>
Enero	1.230,5995	1.230,5995	452.531.659	264
Febrero	1.213,0680	1.213,0680	424.879.599	256
Marzo	1.193,7857	1.193,7857	377.092.982	254
Abril	1.213,4087	1.213,4087	409.063.943	255
Mayo	1.247,1519	1.247,1519	476.428.852	264
Junio	1.224,4311	1.224,4311	485.966.842	267
Julio	1.226,3124	1.226,3124	444.687.462	269
Agosto	1.253,9137	1.253,9137	450.398.974	272
Septiembre	1.235,6441	1.235,6441	403.371.629	263
Octubre	1.249,7600	1.249,7600	388.884.991	264
Noviembre	1.263,3812	1.263,3812	391.418.609	258
Diciembre	1.268,4074	1.268,4074	381.825.906	260

En el Valor Libro Cuota, Valor Mercado Cuota y en el Patrimonio, no se considera la provisión del dividendo mínimo por los beneficios netos percibidos durante el ejercicio 2020, que ascienden a M\$ 3.106.213 informado en el estado de situación financiera y en el estado de cambio.

**Serie BCH**

<b>Mes</b>	<b>Valor Libro Cuota (\$)</b>	<b>Valor Mercado Cuota (\$)</b>	<b>Patrimonio M(\$)</b>	<b>N° Aportantes</b>
Enero	-	-	-	-
Febrero	-	-	-	-
Marzo	-	-	-	-
Abril	-	-	-	-
Mayo	-	-	-	-
Junio	-	-	-	-
Julio	-	-	-	-
Agosto	-	-	-	-
Septiembre	-	-	-	-
Octubre	-	-	-	-
Noviembre	-	-	-	-
Diciembre	-	-	-	-

Serie BCH no ha iniciado operaciones



**FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**34. INFORMACIÓN ESTADÍSTICA (continuación)**

Durante el ejercicio 2019, la información estadística es la siguiente:

<b>Mes</b>	<b>Valor Libro Cuota (\$)</b>	<b>Valor Mercado Cuota (\$)</b>	<b>Patrimonio M(\$)</b>	<b>N° Aportantes</b>
Enero	1.167,8728	1.167,8728	521.004.927	276
Febrero	1.170,7974	1.170,7974	515.319.461	272
Marzo	1.183,3149	1.183,3149	517.875.354	274
Abril	1.192,9438	1.192,9438	533.457.468	272
Mayo	1.205,8842	1.205,8842	572.823.652	278
Junio	1.223,0048	1.223,0048	605.429.592	274
Julio	1.243,4473	1.243,4473	627.434.919	272
Agosto	1.260,8679	1.260,8679	656.325.190	274
Septiembre	1.264,6730	1.264,6730	670.460.908	273
Octubre	1.231,3723	1.231,3723	600.600.617	273
Noviembre	1.185,6785	1.185,6785	473.862.659	272
Diciembre	1.214,7221	1.214,7221	463.609.127	267

En el Valor Libro Cuota, Valor Mercado Cuota y en el Patrimonio, no se considera la provisión del dividendo mínimo por los beneficios netos percibidos durante el ejercicio 2019, que ascienden a M\$ 7.225.820 informado en el estado de situación financiera y en el estado de cambio.

**35. CONSOLIDACIÓN DE SUBSIDIARIAS O FILIALES E INFORMACIÓN DE ASOCIADAS**

Al 31 de diciembre 2020 y 2019, el Fondo de Inversión no posee control directo o indirecto sobre sus inversiones.

**36. SANCIONES**

Al 31 de diciembre 2020 y 2019, la Sociedad Administradora, sus directores y administradores no han sido objeto de sanciones por parte de algún organismo fiscalizador.

**37. HECHOS POSTERIORES**

Al 31 de diciembre de 2020 y la fecha de emisión de los estados financieros, la Administradora no tiene conocimiento de algún hecho posterior que pueda afectar en forma significativa, los presentes estados financieros.



## **Estados complementarios**



**FONDO DE INVERSIÓN DEUDA CHILENA**  
**ESTADOS COMPLEMENTARIOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

a) **Resumen de la cartera de inversiones**

<b>RESUMEN CARTERA DE INVERSIONES</b> Descripción	<b>Monto invertido 31-12-2020</b>			<b>% invertido sobre activo del fondo</b>
	<b>Nacional (M\$)</b>	<b>Extranjero (M\$)</b>	<b>TOTAL (M\$)</b>	
Acciones de sociedades anónimas abiertas	-	-	-	-
Derechos preferentes de suscripción de acciones de sociedades anónimas abiertas	-	-	-	-
Cuotas de fondos mutuos	-	-	-	-
Cuotas de fondos de inversión	-	-	-	-
Certificados de depósito de valores (CDV)	-	-	-	-
Títulos que representen productos	-	-	-	-
Otros títulos de renta variable	-	-	-	-
Depósitos a plazo y otros títulos de bancos e instituciones financieras	137.854.826	-	137.854.826	36,0857
Carteras de créditos o de cobranzas	-	-	-	-
Títulos emitidos o garantizados por Estados o Bancos Centrales	32.095.106	-	32.095.106	8,4014
Otros títulos de deuda	211.252.866	-	211.252.866	55,2989
Acciones no registradas	-	-	-	-
Cuotas de fondos de inversión privados	-	-	-	-
Otros títulos de deuda no registrados	-	-	-	-
Bienes raíces	-	-	-	-
Proyectos en desarrollo	-	-	-	-
Deudores por operaciones de leasing	-	-	-	-
Acciones de sociedades anónimas inmobiliarias	-	-	-	-
Otras inversiones	-	-	-	-
<b>TOTALES</b>	<b>381.202.798</b>	<b>-</b>	<b>381.202.798</b>	<b>99,7860</b>

**FONDO DE INVERSIÓN DEUDA CHILENA**  
**ESTADOS COMPLEMENTARIOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**b) Estados de resultado devengado y realizado**

<b>ESTADO DE RESULTADO DEVENGADO Y REALIZADO</b>		
<b>Descripción</b>	<b>01-01-2020 31-12-2020 (M\$)</b>	<b>01-01-2019 31-12-2019 (M\$)</b>
<b>UTILIDAD (PERDIDA) NETA REALIZADA DE INVERSIONES</b>	<b>8.861.994</b>	<b>21.903.694</b>
Enajenación de acciones de sociedades anónimas	-	-
Enajenación de cuotas de fondos de inversión	-	-
Enajenación de cuotas de fondos mutuos	-	-
Enajenación de Certificados de Depósito de Valores	-	-
Dividendos percibidos	-	-
Enajenación de títulos de deuda	5.754.138	14.677.874
Intereses percibidos en títulos de deuda	3.106.213	7.225.820
Enajenación de bienes raíces	-	-
Arriendo de bienes raíces	-	-
Enajenación de cuotas o derechos en comunidades sobre bienes muebles	-	-
Resultado por operaciones con instrumentos derivados	-	-
Otras inversiones y operaciones	1.643	-
<b>PERDIDA NO REALIZADA DE INVERSIONES</b>	<b>-</b>	<b>(302.359)</b>
Valorización de acciones de sociedades anónimas	-	-
Valorización de cuotas de fondos de inversión	-	-
Valorización de cuotas de fondos mutuos	-	-
Valorización de Certificados de Depósito de Valores	-	-
Valorización de títulos de deuda	-	(302.359)
Valorización de bienes raíces	-	-
Valorización de cuotas o derechos en comunidades bienes muebles	-	-
Resultado por operaciones con instrumentos derivados	-	-
Amortización de menor valor de inversiones en acciones de sociedades anónimas	-	-
Otras inversiones y operaciones	-	-
<b>UTILIDAD NO REALIZADA DE INVERSIONES</b>	<b>19.238.608</b>	<b>6.700.063</b>
Valorización de acciones de sociedades anónimas	-	-
Valorización de cuotas de fondos de inversión	-	-
Valorización de cuotas de fondos mutuos	-	-
Valorización de Certificados de Depósito de Valores	-	-
Dividendos devengados	-	-
Valorización de títulos de deuda	19.222.266	6.415.001
Intereses devengados de títulos de deuda	16.342	285.062
Valorización de bienes raíces	-	-
Arriendos devengados de bienes raíces	-	-
Valorización de cuotas o derechos en comunidades sobre bienes muebles	-	-
Resultado por operaciones con instrumentos derivados	-	-
Amortización de mayor valor de inversiones en acciones de sociedades anónimas	-	-
Otras inversiones y operaciones	-	-
<b>GASTOS DEL EJERCICIO</b>	<b>(2.568.195)</b>	<b>(3.383.504)</b>
Gastos financieros	-	-
Comisión de la sociedad administradora	(2.555.627)	(3.367.494)
Remuneración del comité de vigilancia	(5.154)	(10.192)
Gastos operacionales de cargo del fondo	(7.414)	(5.818)
Otros gastos	-	-
Diferencias de cambio	-	-
<b>RESULTADO NETO DEL EJERCICIO</b>	<b>25.532.407</b>	<b>24.917.894</b>



**FONDO DE INVERSIÓN DEUDA CHILENA**  
**ESTADOS COMPLEMENTARIOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

c) Estado de utilidad para la distribución de dividendos

<b>ESTADO DE UTILIDAD PARA LA DISTRIBUCION DE DIVIDENDOS</b>		
<b>Descripción</b>	<b>01-01-2020 31-12-2020 (M\$)</b>	<b>01-01-2019 31-12-2019 (M\$)</b>
<b>BENEFICIO NETO PERCIBIDO EN EL EJERCICIO</b>	<b>6.293.799</b>	<b>18.217.831</b>
Utilidad (pérdida) neta realizada de inversiones	8.861.994	21.903.694
Pérdida no realizada de inversiones (menos)	-	(302.359)
Gastos del ejercicio (menos)	(2.568.195)	(3.383.504)
Saldo neto deudor de diferencias de cambio (menos)	-	-
DIVIDENDOS PROVISORIOS (menos)	-	-
<b>BENEFICIO NETO PERCIBIDO ACUMULADO DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>45.564.843</b>	<b>28.675.579</b>
Utilidad (pérdida) realizada no distribuida	<b>45.564.843</b>	<b>28.675.579</b>
Utilidad (pérdida) realizada no distribuida inicial	47.195.769	3.557.627
Utilidad devengada acumulada realizada en ejercicio	6.171.433	27.167.912
Pérdida devengada acumulada realizada en ejercicio (menos)	(302.359)	(49.960)
Dividendos definitivos declarados (menos)	(7.500.000)	(2.000.000)
<b>Pérdida devengada acumulada (menos)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Pérdida devengada acumulada inicial (menos)	(302.359)	(49.960)
Abono a pérdida devengada acumulada (más)	302.359	49.960
Ajuste a resultado devengado acumulado	-	-
Por utilidad devengada en el ejercicio (más)	-	-
Por pérdida devengada en el ejercicio (más)	-	-
<b>MONTO SUSCEPTIBLE DE DISTRIBUIR</b>	<b>51.858.642</b>	<b>46.893.410</b>

