

*Estados Financieros*

**FONDO DE INVERSION  
BANCHILE DEUDA CHILENA**

*Santiago, Chile  
31 de diciembre de 2021 y 2020*

## **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 los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2021 y 2020 y los correspondientes estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio neto y de flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas y las correspondientes notas a los estados financieros.

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

La administración de 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 nuestras auditorías. Efectuamos nuestras auditorías de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas en Chile. Tales normas requieren que planifiquemos y realicemos nuestro trabajo con el objeto de lograr un razonable grado de seguridad que los estados financieros están exentos de representaciones incorrectas significativas.

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

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionarnos una base para nuestra opinión 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 2021 y 2020 y los resultados de sus operaciones y los flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, de acuerdo con los criterios contables descritos en Nota 2.1.

## **Énfasis en un asunto, Fusión del Fondo**

Tal como se indica en Nota 1, con fecha 19 de agosto de 2021 se materializó la fusión por absorción del Fondo de Inversión Banchile Deuda Corporativa 3-5 años con Fondo de Inversión Banchile Deuda Chilena, siendo este último, el fondo absorbente y continuador. No se modifica nuestra opinión referida a este asunto.

## **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.



Eduardo Rodríguez B.  
EY Audit SpA

Santiago, 21 de marzo de 2022

Estados Financieros

**FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA**

Al 31 de diciembre 2021 y 2020

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

**ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA**  
**Al 31 de diciembre de 2021 y 2020**  
**(Expresados en miles de pesos)**

ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA	Nota	31-12-2021 M(S)	31-12-2020 M(S)
<b>ACTIVO</b>			
<b><u>Activo Corriente</u></b>			
Efectivo y efectivo equivalente	21	372.802	804.131
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	7	233.342.181	381.202.798
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	15.537	13.418
Otros activos	18	1.415	-
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>233.731.935</b>	<b>382.020.347</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>233.731.935</b>	<b>382.020.347</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)**  
**31 de diciembre de 2021 y 2020**  
**(Expresados en miles de pesos)**

ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA	Nota	31-12-2021 M(\$)	31-12-2020 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	120.991	194.441
Otros documentos y cuentas por pagar		-	-
Ingresos anticipados		-	-
Otros pasivos	18	3.099	3.106.213
<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b>124.090</b>	<b>3.300.654</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		173.555.492	306.906.476
Otras Reservas		-	-
Resultados Acumulados		83.213.013	49.387.023
Resultado del ejercicio		(23.160.660)	25.532.407
Dividendos provisorios		-	(3.106.213)
<b>Total Patrimonio Neto</b>		<b>233.607.845</b>	<b>378.719.693</b>
<b>Total Pasivo</b>		<b>233.731.935</b>	<b>382.020.347</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**  
**Por los años terminados al 31 de diciembre de 2021 y 2020**  
**(Expresados en miles de pesos)**

ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES	Nota	01-01-2021 31-12-2021 M(\$)	01-01-2020 31-12-2020 M(\$)
<b>INGRESOS/ PERDIDAS DE LA OPERACION</b>			
Intereses y reajustes	19	21.599.686	12.560.114
Ingresos por dividendos		-	-
Diferencias de cambio netas sobre activos financieros a costo amortizado		-	-
Cambios netos en valor razonable de activos y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados	7	(41.702.159)	16.531.540
Resultado en venta de instrumentos financieros		(1.062.038)	(992.695)
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		29.441	1.643
<b>Total ingresos/(pérdidas) netos de la operación</b>		<b>(21.135.070)</b>	<b>28.100.602</b>
<b>GASTOS</b>			
Depreciaciones		-	-
Remuneración del Comité de Vigilancia		-	(5.154)
Comisión de administración	31	(2.002.332)	(2.555.627)
Honorarios por custodia y administración		-	-
Costos de transacción		-	-
Otros gastos de operación	33	(23.258)	(7.414)
<b>Total gastos de operación</b>		<b>(2.025.590)</b>	<b>(2.568.195)</b>
<b>Utilidad/(pérdida) de la operación</b>		<b>(23.160.660)</b>	<b>25.532.407</b>
Costos financieros		-	-
<b>Utilidad/(pérdida) antes de impuesto</b>		<b>(23.160.660)</b>	<b>25.532.407</b>
Impuesto a las ganancias por inversiones en el exterior		-	-
<b>Resultado del ejercicio</b>		<b>(23.160.660)</b>	<b>25.532.407</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>(23.160.660)</b>	<b>25.532.407</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**  
**Por el año terminado al 31 de diciembre de 2021**  
**(Expresados en miles de pesos)**

	31-12-2021									
	Aportes	Otras Reservas					Resultados Acumulados	Resultado del Ejercicio	Dividendos Provisorios	Total
		Cobertura de Flujo de Caja	Conversión	Inversiones valorizadas por el método de la participación	Otras	Total				
M(\$)	M(\$)	M(\$)	M(\$)	M(\$)	M(\$)	M(\$)	M(\$)	M(\$)	M(\$)	
<b>Saldo inicio</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>
Cambios contables	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Subtotal</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>
Aportes	111.025.335	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>111.025.335</b>
Repartos de patrimonio (1)	(249.750.698)	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>(249.750.698)</b>
Repartos de dividendos	-	-	-	-	-	-	(3.107.000)	-	-	<b>(3.107.000)</b>
Resultados integrales del ejercicio: Resultado del Ejercicio (2)	(11.400.584)	-	-	-	-	-	11.400.583	(23.160.660)	-	<b>(23.160.661)</b>
Otros resultados integrales	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros movimientos (2)	16.774.963	-	-	-	-	-	25.532.407	(25.532.407)	3.106.213	<b>19.881.176</b>
<b>Total</b>	<b>173.555.492</b>	-	-	-	-	-	<b>83.213.013</b>	<b>(23.160.660)</b>	-	<b>233.607.845</b>

(1) Ver Nota 23

(2) Con fecha 19 de agosto 2021 se materializó la fusión del Fondo de inversión Banchile Deuda Corporativa 3-5 años (el “fondo absorbido”) y el Fondo de inversión Banchile Deuda Chilena (el “fondo Absorbente”)

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)**  
**Por el año terminado al 31 de diciembre de 2020**  
**(Expresados en miles de pesos)**

	31-12-2020									
	Aportes	Otras Reservas					Resultados Acumulados	Resultado del Ejercicio	Dividendos Provisorios	Total
		Cobertura de Flujo de Caja	Conversión	Inversiones valorizadas por el método de la participación	Otras	Total				
M(\$)	M(\$)	M(\$)	M(\$)	M(\$)	M(\$)	M(\$)	M(\$)	M(\$)	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 FLUJOS DE EFECTIVO (METODO DIRECTO)**  
**Por los años terminados al 31 de diciembre de 2021 y 2020**  
**(Expresados en miles de pesos)**

<b>ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (METODO DIRECTO)</b>	<b>Nota</b>	<b>01-01-2021 31-12-2021 M(\$)</b>	<b>01-01-2020 31-12-2020 M(\$)</b>
<b>Flujos de efectivo originado por actividades de la operación</b>			
Cobro de arrendamiento de bienes raíces		-	-
Venta de inmuebles		-	-
Compra de activos financieros		(506.588.161)	(962.110.536)
Venta de activos financieros		650.151.667	1.072.221.105
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		(2.089.815)	(2.601.795)
Otros gastos de operación pagados		(23.461)	(7.414)
Otros ingresos de operación percibidos		29.441	-
<b>Flujo neto originado por actividades de la operación</b>		<b>141.479.671</b>	<b>107.501.360</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		111.025.335	191.917.921
Repartos de patrimonio	23	(249.856.430)	(291.733.549)
Repartos de dividendos	24	(3.107.000)	(7.500.000)
Otros *		27.095	-
<b>Flujo neto originado por actividades de financiamiento</b>		<b>(141.911.000)</b>	<b>(107.315.628)</b>
<b>Aumento (disminución) neto de efectivo y efectivo equivalente</b>		<b>(431.329)</b>	<b>185.732</b>
Saldo inicial de efectivo y efectivo equivalente		804.131	618.399
Diferencias de cambio netas sobre efectivo y efectivo equivalente		-	-
<b>Saldo final de efectivo y efectivo equivalente</b>	<b>21</b>	<b>372.802</b>	<b>804.131</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 20 de julio de 2021, 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 20 de julio de 2021 el fondo hizo las siguientes modificaciones al Reglamento Interno del Fondo.

Banchile Administradora General de Fondos S.A. llevará a cabo la fusión de los fondos denominados “Fondo de Inversión Banchile Deuda Corporativa 3-5 años” y “Fondo de Inversión Banchile Deuda Chilena”, mediante la incorporación del primer fondo al último, que subsistirá como fondo continuador bajo el nuevo mismo nombre. Para tal efecto, con esta fecha, se ha depositado el Reglamento Interno del Fondo de Inversión Banchile Deuda Chilena en el “Registro Público de Depósito de Reglamentos Internos” de vuestro Servicio, al cual se le han efectuado las modificaciones que se indican más adelante.

Una vez que se materialice la fusión, los activos y pasivos del fondo absorbido pasarán al fondo absorbente y los aportes vigentes de los partícipes de cada serie del fondo absorbido serán traspasados a sus series continuadoras en el fondo absorbente, de acuerdo al siguiente cuadro:

Fondo absorbido	Serie	Fondo continuador	Serie continuadora
Fondo de Inversión Banchile Deuda Corporativa 3-5 años	UNICA	Fondo de Inversión Banchile Deuda Chilena	A

A La relación de canje para determinar las nuevas cuotas que pertenecerán a cada partícipe de la serie de cuotas del fondo fusionado, corresponderá a la proporción que represente el patrimonio de la serie del fondo absorbido, en el patrimonio de la serie del fondo absorbente, conforme lo determinado en el proceso de fusión. El cálculo deberá efectuarse el día inmediatamente anterior al de la fecha de materialización de la señalada fusión.

Las modificaciones efectuadas al reglamento interno del fondo continuador son las siguientes:

#### Sección D – Política de endeudamiento

- Se eliminan las operaciones de préstamo de valores dentro de aquellas que el Fondo podrá comprometer para efectos de márgenes.

#### Sección F – Series, remuneraciones, comisiones y gastos

- Letra F.1. Series: Se agrega una nueva serie denominada “BPLUS”, así como los requisitos de ingreso, valor cuota inicial, moneda en que se recibirán aportes y pagarán rescates, y otra característica relevante. También se define que se entenderá como “Saldo Consolidado” en series APV.

- Letra F.2.1. Remuneración: Se agrega la remuneración de la nueva serie “BPLUS” de 0,6% anual (exenta de IVA).

#### Sección I – Otra información relevante

- Letra I.6 Beneficio Tributario: Se incorpora que la inversión en la Serie BPLUS del fondo solo podrán destinarse a constituir un plan de Ahorro Previsional Voluntario, en los términos de las letras a) o b) del artículo 20L del Decreto Ley 3.500.

#### Artículo transitorio de Fusión

- Se incorpora el artículo transitorio detallando la fusión por absorción del Fondo de Inversión Banchile Deuda Chilena con el Fondo de Inversión Banchile Deuda Corporativa 3-5 años, fondo absorbido.

Con motivo de la fusión de fondos antes señalada, solicitamos formalmente la cancelación en el “Registro Público de Depósito de Reglamentos Internos” del Reglamento Interno del fondo absorbido (Fondo de Inversión Banchile Deuda Corporativa 3-5 años), el que registrá hasta el día que se materialice la fusión.



# FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### 1. INFORMACIÓN GENERAL (continuación)

#### Modificaciones al reglamento interno (continuación)

##### Ejercicio anterior:

Con fecha 7 de julio de 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 de 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.

#### 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 21 de marzo de 2022.

#### 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, con la excepción de la revalorización de activos 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 del fondo.

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.

**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 un 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 anticipada de las modificaciones.

La aplicación de esta enmienda no tuvo 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)

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

###### Normas Contables emitidas por el IASB (continuación)

###### **NIIF 16 Arrendamientos. Extiende el plazo de un año de las concesiones de arrendos relacionadas con Covid-19.**

En marzo de 2021 el IASB publicó modificaciones a la NIIF 16 que permiten extender hasta el 30 de junio de 2022 la contabilización de las concesiones o facilidades de arriendo por efecto de la pandemia declarada por el Covid-19. La enmienda original a la NIIF 16 se emitió en mayo de 2020 y aplicaba a las facilidades de los contratos de arriendo que reducen solo los pagos de arrendamientos que vencía hasta el 30 de junio de 2021.

La implementación de esta enmienda no ha tenido impacto para el fondo.

##### 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 2021, 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.

# 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):

###### **NIC 1 Presentación de Estados Financieros.**

En enero de 2020, el IASB incorporo enmiendas para aclarar los criterios de clasificación de pasivos como corrientes o no-corrientes. Los cambios dicen relación con:

- Aclaran que la clasificación de pasivos como corrientes o no-corrientes se basa en los derechos que existan al final del período de presentación de reporte.
- Especifican que la clasificación no es afectada por expectativas acerca de si la entidad ejercerá su derecho a diferir la liquidación de un pasivo.
- Explica que los derechos existen si al final del período de presentación de reporte se cumplió con los acuerdos de pago.
- Introduce una definición de 'liquidación' 'settlement' para aclarar que la liquidación se refiere a la transferencia, a la contraparte, de efectivo, instrumentos de patrimonio, otros activos o servicio.

La fecha de aplicación de esta enmienda a la NIC 1, es para los períodos anuales que comiencen en o después del 1 de enero de 2023, con efecto retroactivo, y aplicación anticipada permitida.

El fondo aplicará estos criterios en la clasificación de pasivos como corrientes o no-corrientes.

###### **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, estos costos incluyen los que se relacionan directamente con el contrato y pueden ser costos incrementales de cumplimiento de ese contrato (por ejemplo, mano de obra directa y materiales), o una asignación de otros costos que se relacionan directamente con el cumplimiento de contratos (por ejemplo, la asignación del cargo por depreciación para un elemento de propiedad, planta y equipo utilizado para cumplir el contrato).

Estas enmiendas serán efectivas a partir del 1 de enero de 2022 y se estima que el fondo no tendrá impactos significativos 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):

#### Normas Contables emitidas por el IASB (continuación)

##### **NIC 1 Presentación de Estados Financieros y Declaración de Prácticas N°2. Revelaciones de Políticas Contables.**

En febrero de 2021 el IASB ha publicado modificaciones a la NIC 1 para requerir a las empresas que revelen información material sobre políticas contables, lo anterior con el objeto de mejorar las revelaciones de sus políticas contables y proporcionar información útil a los inversores y otros usuarios de los estados financieros.

Para ayudar a las entidades a aplicar las modificaciones a la NIC 1, el Consejo también modificó la Declaración de Práctica N°2 para ilustrar cómo una entidad puede juzgar si la información sobre políticas contables es material para sus estados financieros.

Las enmiendas a la NIC 1 serán efectivas para los períodos de presentación de los estados financieros que comiencen a partir del 1 de enero de 2023. Está permitida la aplicación temprana. Si una entidad aplica esas modificaciones a periodos anteriores, deberá revelar ese hecho.

La aplicación de esta enmienda no generará impactos en los Estados Financieros del fondo.

##### **NIC 8 Políticas Contables, Cambios en las Estimaciones Contables y Errores. Definición de Estimación Contable.**

En febrero de 2021, el IASB incorporó cambios en la definición de estimaciones contables contenida en la NIC 8, las modificaciones de la NIC tienen por objeto ayudar a las entidades a distinguir los cambios en las estimaciones contables de los cambios en las políticas contables.

Las enmiendas a la NIC 8 serán efectivas para los períodos de presentación de los estados financieros que comiencen a partir del 1 de enero de 2023. Está permitida la aplicación temprana.

La aplicación de esta enmienda no generará impactos en los Estados Financieros del fondo.

##### **NIC 12 Impuesto sobre la renta.**

En mayo de 2021 el IASB publicó modificaciones a la NIC 12, para especificar cómo las empresas deben contabilizar los impuestos diferidos en transacciones tales como arrendamientos y obligaciones de desmantelamiento.

La NIC 12 Impuesto sobre la renta especifica cómo una empresa contabiliza el impuesto sobre la renta, incluido el impuesto diferido, que representa el impuesto a pagar o recuperar en el futuro. En determinadas circunstancias, las empresas están exentas de reconocer impuestos diferidos cuando reconocen activos o pasivos por primera vez. Anterior a la enmienda, existía cierta incertidumbre sobre si la exención se aplicaba a transacciones tales como arrendamientos y obligaciones de desmantelamiento, transacciones para las cuales las empresas reconocen tanto un activo como un pasivo.

Las modificaciones aclaran que la exención no se aplica y que las empresas están obligadas a reconocer impuestos diferidos sobre dichas transacciones. El objetivo de las modificaciones es reducir la diversidad en la presentación de informes de impuestos diferidos sobre arrendamientos y obligaciones por desmantelamiento.

Las modificaciones son efectivas para los períodos de presentación de los estados financieros que comiencen a partir del 1 de enero de 2023, y se permite la aplicación anticipada.

La implementación de esta enmienda no tendrá impacto material para el fondo.

# FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

#### Período cubierto

Los presentes Estados Financieros corresponden a los Estados de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2020.

Los Estados de Resultados Integrales por el período comprendido entre el 01 de julio y el 31 de diciembre de 2021 y 2020.

Los Estados de Cambio y los Estados de Flujos de efectivo por el período comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2021 y 2020

#### 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	31-12-2021 \$	31-12-2020 \$
Unidades de Fomento	30.991,74	29.070,33



# 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 de 2021 y 31 de diciembre 2020 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 con 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 con 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 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 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 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.

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 2021, las pruebas de deterioro realizados indican que no existe deterioro observable.

# FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

#### 2.7 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.

#### 2.8 Otros activos

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

#### 2.9 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, cuyas 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.

#### 2.10 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).

#### 2.11 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)

#### 2.11 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)

#### 2.11 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.

**Fraciones 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.

#### 2.12 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 procedentes de efectivo y efectivo equivalente y títulos de deuda. 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.

#### 2.13 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)

#### 2.13 Dividendos por pagar (continuación)

El Fondo podrá distribuir dividendos provisorios con cargo a los Beneficios Netos Percibidos durante el ejercicio. En caso de 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.

#### 2.14 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.

#### 2.15 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.

#### 2.16 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 terminado al 31 de diciembre de 2021, no han ocurrido cambios contables que afecten la presentación de estos estados financieros, respecto al año anterior.

# 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 objetos 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 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 Mantenidos 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 aportantes 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 aportantes 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.

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

### 5. RIESGOS FINANCIEROS (continuación)

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

El fondo no mantiene clasificaciones al cierre del periodo.

##### 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 31 de diciembre de 2021, la cartera de inversiones del fondo estaba compuesta por los siguientes emisores:

10 Principales Emisores y efectivo	% Cartera
Tesorería General de la República	14,95%
Scotiabank Chile S.A.	6,74%
Banco Consorcio	6,47%
Itaú Corpbanca	5,87%
Banco Internacional	5,73%
Caja de Compensación de Asignación Familiar de Los Andes	5,49%
Banco Security	4,46%
Banco Santander-Chile	4,16%
Banco de Chile	3,18%
Banco Bice	2,77%

Distribución por Instrumento y efectivo	% Cartera
Bonos de Empresas	43,84%
Bonos de Bancos e Instituciones Financieras	40,70%
Bonos de la Tesorería General de La República de Chile, en U.F.	14,18%
Bonos de la Tesorería General de La República de Chile, en Pesos	0,77%
Bonos Securitizados	0,35%

Distribución por Moneda	% Cartera
CLF	92,01%
CLP	7,99%

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

### 5. RIESGOS FINANCIEROS (continuación)

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

Al 31 de diciembre de 2020 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%

Distribución por Instrumento	% Cartera
Bonos de Empresas	54,53%
Bonos de Bancos E Instituciones Financieras	36,09%
Bonos de la Tesorería General de la República de Chile, en Pesos	5,09%
Bonos 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 92,01% 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 0,92%. El fondo tiene una duración promedio de 3,70 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 0,36%.

## 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 Crédito

Al 31 de diciembre de 2021 la cartera de instrumentos de deuda se encuentra distribuida de la siguiente manera:

Rating	% Cartera
Centrales y Tesorería	14,97%
AAA	16,68%
AA+	4,56%
AA	18,77%
AA-	32,22%
A+	9,05%
A	2,34%
A-	1,41%

Al 31 de diciembre de 2020 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 15,78% 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.

Al 31 de diciembre de 2021, la composición de los vencimientos de los activos y pasivos son los siguientes:

Activos

	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	372.802	-	-	-	-	-	-
Activos Financieros con Valor razonable	-	-	-	-	7.845.557	225.496.624	-
Activos a Costo Amortizado	-	-	-	-	-	-	-
Otros Activos	16.952	-	-	-	-	-	-
<b>Totales</b>	<b>389.754</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7.845.557</b>	<b>225.496.624</b>	<b>-</b>

Pasivos

	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	-	-	-	-	-	-	-
Préstamos	-	-	-	-	-	-	-
Otras Cuentas	124.090	-	-	-	-	-	-
<b>Totales</b>	<b>124.090</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Al 31 de diciembre de 2020 la composición de los vencimientos de los activos y pasivos son los siguientes:

Activos

	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

	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	-	-	-	-	-	-	-
Préstamos	-	-	-	-	-	-	-
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>

# 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)

##### Pandemia

En el contexto de la pandemia Covid-19 declarada en marzo de 2020 por la Organización Mundial de la Salud (“OMS”), en el presente ejercicio, el Gobierno de Chile decidió con fecha 25 de junio de 2021 prorrogar el Estado de Excepción Constitucional, permitiendo con ello mantener una serie de medidas sanitarias, incluyendo restricciones de movilidad y cuarentenas en el territorio nacional. Con posterioridad, el 30 de septiembre de 2021 la autoridad puso fin al Estado de Excepción Constitucional, lo que ha permitido una gradual apertura de la actividad al posibilitar mayores niveles de movilidad y de aforos. Adicionalmente, se ha continuado con el avance del plan de vacunación masiva con la finalidad de mitigar y controlar la propagación de la pandemia. A la fecha de emisión de los presentes Estados Financieros, más de un 89% de la población ha completado su esquema de vacunación, iniciándose también a contar del mes de agosto de 2021 el proceso de inoculación de una primera dosis de refuerzo y en enero de 2022 de una segunda dosis de refuerzo.

Por su parte, el Gobierno y el Banco Central de Chile han implementado un conjunto de medidas fiscales y financieras destinadas a mitigar el impacto del COVID-19 en la economía y a garantizar el correcto funcionamiento del sistema financiero. Adicionalmente, en el Congreso Nacional se aprobaron tres reformas a la Constitución Política de la República que permitieron realizar retiros de hasta 10% de los recursos disponibles en las cuentas de capitalización individual, situación que ha traído presiones sobre precios de bienes y servicios, alzas en las tasas de interés de largo plazo, aumento de los niveles de liquidez de las personas naturales y jurídicas, y disminución de los niveles de morosidad de la industria bancaria.

El Fondo por la naturaleza de su ámbito de negocio ha mantenido en funcionamiento sus operaciones. En este contexto, el fondo ha promovido y continúa implementando diversas medidas con el objeto de: (i) salvaguardar la salud de nuestros clientes y colaboradores; (ii) asegurar la continuidad operativa de nuestros servicios y mitigar potenciales riesgos operacionales; y, (iii) fortalecer nuestros canales de atención remotos y la implementación de trabajo remoto para un gran número de nuestros trabajadores.

Como consecuencia de esta pandemia, se han generado caídas en los mercados financieros, contracción económica, presiones inflacionarias, aumento del desempleo, y restricciones a la movilidad y aforos. Si bien estos efectos han sido significativos, no es posible determinar el impacto futuro, ya que dependerá de la duración y profundidad de los efectos generados por la pandemia, como así también de variables estructurales, como el crecimiento tendencial de la economía y los niveles de empleo e inversión.

## 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.

Al 31 de diciembre de 2021, la composición por niveles de los instrumentos a valor razonable es la siguiente:

Instrumentos	Tipo de Instrumento	Nivel 1 M(\$)	Nivel 2 M(\$)	Nivel 3 M(\$)	Total M(\$)
Instrumentos de Deuda <365	Bonos De Bancos E Instituciones Financieras	-	7.845.557	-	7.845.557
Total Instrumentos de Deuda <365		-	7.845.557	-	7.845.557
Instrumentos de Deuda >365	Bono De La Tesorería General De La República De Chile, En Pesos	1.789.785	-	-	1.789.785
	Bono De La Tesorería General De La República De Chile, En U.F.	-	33.146.650	-	33.146.650
	Bonos De Bancos E Instituciones Financieras	-	87.287.314	-	87.287.314
	Bonos De Empresas	-	102.453.136	-	102.453.136
	Bonos Securitizados	-	819.739	-	819.739
Total Instrumentos de Deuda >365		1.789.785	223.706.839	-	225.496.624
<b>Total</b>		<b>1.789.785</b>	<b>231.552.396</b>	<b>-</b>	<b>233.342.181</b>



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

**5. RIESGOS FINANCIEROS (continuación)**

**5.5 Estimación del Valor Razonable (continuación)**

Al 31 de diciembre de 2020, la composición por niveles de los instrumentos a valor razonable es la siguiente:

<b>Instrumentos</b>	<b>Tipo de Instrumento</b>	<b>Nivel 1 M(\$)</b>	<b>Nivel 2 M(\$)</b>	<b>Nivel 3 M(\$)</b>	<b>Total M(\$)</b>
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>

**6. JUICIOS Y ESTIMACIONES CONTABLES CRÍTICAS**

**6.1 Estimaciones contables críticas**

a) Al 31 de diciembre de 2021 y 2020, el Fondo de Inversión no mantiene instrumentos financieros derivados que no son cotizados en mercados activos.

b) Al 31 de diciembre de 2021 y 2020, el Fondo no mantiene inversiones que no son cotizadas en mercados activos.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el período en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado.

**6.2 Juicios importantes al aplicar las políticas contables**

Al 31 de diciembre de 2021 y 2020, no existen juicios importantes al aplicar las políticas contables que revelar.



**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>31-12-2021</b>	<b>31-12-2020</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>	-	-
Depósitos a plazo y otros títulos de bancos e instituciones financieras	95.132.871	137.854.826
Letras de créditos de bancos e instituciones financieras	-	-
Títulos de deuda de corto plazo registrados	-	-
Bonos registrados	-	208.321.791
Títulos de deuda de securitización	819.739	2.931.075
Cartera de créditos o de cobranzas	-	-
Títulos emitidos o garantizados por Estado o Bancos Centrales	34.936.435	32.095.106
Otros títulos de deuda	102.453.136	-
<b>Inversiones Inmobiliarias</b>		
Proyectos inmobiliarios	-	-
<b>Total activos financieros a valor razonable con efecto en resultados</b>	<b>233.342.181</b>	<b>381.202.798</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>01-01-2021</b>	<b>01-01-2020</b>
	<b>31-12-2021</b>	<b>31-12-2020</b>
	<b>M(\$)</b>	<b>M(\$)</b>
Resultados realizados	(17.674.851)	3.171.593
Resultados no realizados	(24.027.308)	13.359.947
<b>Total ganancias / (pérdidas)</b>	<b>(41.702.159)</b>	<b>16.531.540</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>(41.702.159)</b>	<b>16.531.540</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

	31-12-2021			% del total de activos
	M(\$)			
	Nacional	Extranjero	Total	
<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	95.132.871	-	95.132.871	40,7017
Letras de crédito de bancos e instituciones financieras	-	-	-	-
Títulos de deuda de corto plazo registrados	-	-	-	-
Bonos registrados	-	-	-	-
Títulos de deuda de securitización	819.739	-	819.739	0,3507
Cartera de crédito o de cobranzas	-	-	-	-
Títulos emitidos o garantizados por Estado o Bancos Centrales	34.936.435	-	34.936.435	14,9472
Otros títulos de deuda	102.453.136	-	102.453.136	43,8336
<b>Subtotal</b>	<b>233.342.181</b>	<b>-</b>	<b>233.342.181</b>	<b>99,8332</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>233.342.181</b>	<b>-</b>	<b>233.342.181</b>	<b>99,8332</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)

	31-12-2020			% del total de activos
	M(\$)			
	Nacional	Extranjero	Total	
<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>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>Total</b>	<b>381.202.798</b>	<b>-</b>	<b>381.202.798</b>	<b>99,7860</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>31-12-2021 M(\$)</b>	<b>31-12-2020 M(\$)</b>
Saldo de Inicio al 1 de enero	381.202.798	463.227.826
Intereses y Reajustes de instrumentos de deuda	21.599.686	12.560.114
Diferencias de Cambio	-	-
Aumento (disminución neto por otros cambios en el valor razonable)	(41.702.159)	16.531.540
Adiciones	506.588.162	962.110.536
Ventas	(357.545.531)	(946.355.047)
Vencimientos	(293.675.057)	(126.872.171)
Otros Movimientos (fusión)	16.874.282	-
<b>Saldo Final</b>	<b>233.342.181</b>	<b>381.202.798</b>

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

Al 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre 2020, 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 de 2021 y 31 de diciembre 2020, el Fondo de Inversión no mantiene inversiones valorizadas a costo amortizado.

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

Al 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre 2020, el Fondo de Inversión no mantiene inversiones valorizadas por el método de la participación.

**11. PROPIEDADES DE INVERSION**

Al 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre 2020, 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 de 2021 y 31 de diciembre 2020, el Fondo de Inversión no posee saldo por cobrar por operaciones.

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

Al 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre 2020, 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 de 2021 y 31 de diciembre 2020, el Fondo no posee pasivos financieros a valor razonable con efectos en resultados.

### 14. PRESTAMOS

Al 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre 2020, el Fondo no posee préstamos bancarios.

### 15. OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre 2020, 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:

	31-12-2021 M(\$)	31-12-2020 M(\$)
Deudores por retención	15.537	13.418
<b>Total</b>	<b>15.537</b>	<b>13.418</b>

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

Al 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre 2020, el Fondo no posee saldos en este rubro.

### 17. INGRESOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre 2020, 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**

La composición de este rubro es la siguiente:

	31-12-2021 M(\$)	31-12-2020 M(\$)
Gastos anticipados	1.415	-
<b>Total</b>	<b>1.415</b>	<b>-</b>

**b) Otros pasivos**

La composición de este rubro es la siguiente:

	31-12-2021 M(\$)	31-12-2020 M(\$)
Provisión Auditoría	3.099	-
Provisión Dividendo Mínimo 30%	-	3.106.213
<b>Total</b>	<b>3.099</b>	<b>3.106.213</b>

**19. INTERESES Y REAJUSTES**

La composición de este rubro es la siguiente:

	01-01-2021 31-12-2021 M(\$)	01-01-2020 31-12-2020 M(\$)
Efectivo y efectivo equivalente	-	-
Títulos de deuda a valor razonable con efecto en resultados:	-	-
A valor razonable con efecto en resultados	21.599.686	12.560.114
Designados a valor razonable con efecto en resultados	-	-
Activos financieros a costo amortizado	-	-
<b>Total</b>	<b>21.599.686</b>	<b>12.560.114</b>

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

Al 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre 2020, el Fondo no posee instrumentos derivados afectos a contabilidad de cobertura.

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

**21. EFECTIVO Y EFECTIVO EQUIVALENTE**

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

	<b>31-12-2021</b>	<b>31-12-2020</b>
	<b>M(\$)</b>	<b>M(\$)</b>
Efectivo en bancos	372.802	804.131
Depósitos a corto plazo	-	-
Otros	-	-
<b>Total</b>	<b>372.802</b>	<b>804.131</b>

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

	<b>31-12-2021</b>	<b>31-12-2020</b>
	<b>M(\$)</b>	<b>M(\$)</b>
<b>Conciliación del efectivo y Efectivo Equivalente</b>		
Sobregiro bancario utilizado para la gestión del efectivo Otros	-	-
Total partidas de conciliación del efectivo y efectivo Equivalente	-	-
Efectivo y Efectivo Equivalente - Estado de Situación Financiera	372.802	804.131
<b>Saldo Efectivo y Efectivo Equivalente- Estado de Flujo de Efectivo</b>	<b>372.802</b>	<b>804.131</b>

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

**22. CUOTAS EMITIDAS**

Al 31 de diciembre 2021, las cuotas emitidas del Fondo son:

Fondo / Series	Cuotas en Circulación	Valores Cuotas (\$)
Serie A	196.878.188	1.186,5603
Serie BCH	-	1.000,0000
Serie BPLUS	-	1.200,0000
<b>Total</b>	<b>196.878.188</b>	

**Serie A**

Emisión Vigente	Comprometidas	Suscritas	Pagadas	Total
31-12-2021	-	-	196.878.188	196.878.188

Los movimientos relevantes de cuotas vigentes son los siguientes:

**Serie A**

	Comprometidas	Suscritas	Pagadas	Total
Saldo de Inicio			301.027.804	301.027.804
Emisiones del período			88.622.050	88.622.050
Transferencias			14.020.320	14.020.320
Disminuciones			(206.791.986)	(206.791.986)
<b>Saldos al cierre</b>			<b>196.878.188</b>	<b>196.878.188</b>

**Serie BCH**

Emisión Vigente	Comprometidas	Suscritas	Pagadas	Total
31-12-2021	-	-	-	-

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>

Los movimientos relevantes de cuotas vigentes son los siguientes:

**Serie BPLUS**

Emisión Vigente	Comprometidas	Suscritas	Pagadas	Total
31-12-2021	-	-	-	-

Los movimientos relevantes de cuotas vigentes son los siguientes:

**Serie BPLUS**

	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 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**

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

Durante el ejercicio 2021, se han efectuado los siguientes rescates de cuotas:

Fecha de Disminución	Monto por Cuota (\$)	Monto total distribuido M(\$)
05-01-2021	1.270,9264	254.185
13-01-2021	1.277,5023	20.391
15-01-2021	1.278,8641	6.000
18-01-2021	1.280,1460	6.000
19-01-2021	1.282,4094	23.000
20-01-2021	1.284,1311	55.000
21-01-2021	1.284,6773	6.756
22-01-2021	1.286,1729	16.000
25-01-2021	1.287,6990	65.455
26-01-2021	1.289,0605	186.009
29-01-2021	1.292,0296	1.292
01-02-2021	1.292,7337	198.104
02-02-2021	1.293,6796	646.840
04-02-2021	1.296,4273	27.290
05-02-2021	1.297,2707	8.000
08-02-2021	1.300,2932	25.000
09-02-2021	1.302,7215	2.865.988
11-02-2021	1.307,8957	54.923
12-02-2021	1.309,3240	40.620
17-02-2021	1.309,0027	66.972
18-02-2021	1.307,7098	54.362
19-02-2021	1.304,3624	12.536
22-02-2021	1.301,8660	1.041.493
23-02-2021	1.299,3667	696.487
24-02-2021	1.297,3669	1.996.101
25-02-2021	1.294,0818	26.000
26-02-2021	1.294,1618	196.436
03-03-2021	1.300,3929	724.433
12-03-2021	1.293,5420	6.452.339
15-03-2021	1.291,6363	1.808.291
22-03-2021	1.285,2842	321.321
24-03-2021	1.285,5765	43.892
26-03-2021	1.278,0568	48.312
29-03-2021	1.276,6177	25.696
30-03-2021	1.274,4998	358.798
31-03-2021	1.275,2320	33.351
01-04-2021	1.274,1855	707.520
06-04-2021	1.278,6937	5.000
07-04-2021	1.278,3022	2.000
09-04-2021	1.277,4347	25.000
12-04-2021	1.274,7216	2.241.130
13-04-2021	1.271,1266	1.364.898
14-04-2021	1.266,9273	514.771
15-04-2021	1.269,3882	1.025.756
19-04-2021	1.271,5962	1.428.113
20-04-2021	1.269,9409	679.687



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

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

Durante el ejercicio 2021, se han efectuado los siguientes rescates de cuotas:

Fecha de Disminución	Monto por Cuota (\$)	Monto total distribuido M(\$)
21-04-2021	1.268,9389	253.788
22-04-2021	1.267,3757	1.013.901
23-04-2021	1.268,7489	1.371.968
26-04-2021	1.265,4543	13.474
27-04-2021	1.259,5223	2.425.092
28-04-2021	1.252,6313	7.767.682
29-04-2021	1.246,6498	4.017.212
30-04-2021	1.243,6394	9.228.737
03-05-2021	1.245,5552	1.358.903
04-05-2021	1.249,5750	1.766.521
05-05-2021	1.252,8192	250.564
06-05-2021	1.254,0023	545.484
07-05-2021	1.257,0753	2.023.120
11-05-2021	1.257,5981	215.758
13-05-2021	1.254,1471	234.242
14-05-2021	1.253,0118	795.226
17-05-2021	1.247,3479	461.519
18-05-2021	1.245,4093	354.942
19-05-2021	1.241,8587	4.950.602
20-05-2021	1.239,8604	1.239.860
24-05-2021	1.235,3539	1.387.889
25-05-2021	1.231,6861	508.674
26-05-2021	1.230,6719	1.857.710
27-05-2021	1.232,0593	578.168
28-05-2021	1.234,7905	400.741
31-05-2021	1.236,5679	2.534.964
01-06-2021	1.236,9872	98.588
02-06-2021	1.236,7512	2.886.780
03-06-2021	1.232,3173	157.081
04-06-2021	1.227,8414	3.106.439
07-06-2021	1.223,7662	4.013.953
08-06-2021	1.222,4076	5.881.028
09-06-2021	1.221,9208	10.471.685
10-06-2021	1.222,1853	1.069.412
11-06-2021	1.225,2665	3.150.317
14-06-2021	1.227,0619	699.425
15-06-2021	1.225,0110	1.163.760
16-06-2021	1.225,4360	747.516
17-06-2021	1.224,3663	1.812.062
18-06-2021	1.222,7364	1.760.740
22-06-2021	1.221,3283	2.916.885
23-06-2021	1.208,2082	1.143.634
24-06-2021	1.206,1023	1.278.469
25-06-2021	1.204,6639	2.173.338
29-06-2021	1.199,6658	6.649.162
30-06-2021	1.196,2876	988.977
01-07-2021	1.193,8643	3.254.409
02-07-2021	1.186,8400	1.459.813
05-07-2021	1.180,9587	4.594.743



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

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

Durante el ejercicio 2021, se han efectuado los siguientes rescates de cuotas:

Fecha de Disminución	Monto por Cuota (\$)	Monto total distribuido M(\$)
06-07-2021	1.179,0853	1.414.902
07-07-2021	1.178,5609	960.202
08-07-2021	1.180,5049	3.529.220
09-07-2021	1.182,3003	256.128
12-07-2021	1.183,3453	818.636
13-07-2021	1.183,6300	1.254.648
14-07-2021	1.185,9861	1.067.387
15-07-2021	1.189,7025	4.877.780
19-07-2021	1.194,2348	537.406
20-07-2021	1.197,8553	503.099
22-07-2021	1.196,1670	454.543
23-07-2021	1.194,5766	21.678
26-07-2021	1.194,8447	597.422
27-07-2021	1.191,5284	630.473
28-07-2021	1.185,1619	308.142
29-07-2021	1.184,4128	296.103
30-07-2021	1.187,3375	2.772.572
02-08-2021	1.188,3304	1.745.083
03-08-2021	1.189,2670	594.634
04-08-2021	1.188,0639	693.797
05-08-2021	1.188,5273	404.100
06-08-2021	1.191,2739	10.000
09-08-2021	1.190,1814	192.527
10-08-2021	1.189,2970	1.797.573
11-08-2021	1.190,9676	19.000
12-08-2021	1.192,2694	675.671
13-08-2021	1.194,0381	1.014.932
16-08-2021	1.196,2521	637.820
17-08-2021	1.197,4616	934.020
18-08-2021	1.196,4750	1.196.475
19-08-2021	1.195,9726	1.488.187
20-08-2021	1.196,2509	777.563
23-08-2021	1.194,8026	743.882
24-08-2021	1.195,7635	1.464.236
25-08-2021	1.196,5691	284.783
26-08-2021	1.197,4941	3.358.004
31-08-2021	1.200,8339	156.358
01-09-2021	1.194,0046	4.321.516
02-09-2021	1.187,8728	498.907
06-09-2021	1.187,5151	831.261
07-09-2021	1.180,9703	2.067.879
09-09-2021	1.171,2621	647.708
10-09-2021	1.168,0764	1.913.309
13-09-2021	1.170,7664	421.476
14-09-2021	1.174,2658	317.052
15-09-2021	1.179,1705	212.251
20-09-2021	1.182,0481	1.818.948
22-09-2021	1.185,0924	129.175
23-09-2021	1.183,3728	4.128.828
24-09-2021	1.180,0813	712.686
27-09-2021	1.176,8102	247.130
28-09-2021	1.173,8008	387.354
29-09-2021	1.171,7861	1.348.710



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

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

Durante el ejercicio 2021, se han efectuado los siguientes rescates de cuotas:

Fecha de Disminución	Monto por Cuota (\$)	Monto total distribuido M(\$)
01-10-2021	1.169,3682	4.396.824
04-10-2021	1.164,7664	163.067
05-10-2021	1.159,9500	475.979
06-10-2021	1.152,7172	818.429
07-10-2021	1.145,4208	1.374.505
08-10-2021	1.135,7053	260.077
12-10-2021	1.130,9501	2.353.507
13-10-2021	1.123,8449	3.766.501
14-10-2021	1.127,2426	890.522
15-10-2021	1.129,7938	2.717.154
18-10-2021	1.129,2848	519.471
19-10-2021	1.130,1590	1.878.508
20-10-2021	1.131,8104	1.844.852
21-10-2021	1.132,6890	402.105
22-10-2021	1.132,7342	1.326.933
25-10-2021	1.139,9934	607.057
26-10-2021	1.148,5973	719.262
27-10-2021	1.150,4532	2.457.961
28-10-2021	1.153,4104	585.932
02-11-2021	1.156,5487	555.143
03-11-2021	1.156,4012	416.304
04-11-2021	1.156,2088	231.242
05-11-2021	1.154,9423	207.890
08-11-2021	1.159,0927	2.309.024
09-11-2021	1.159,5153	2.261.055
10-11-2021	1.170,5529	48.000
11-11-2021	1.173,5886	222.982
12-11-2021	1.174,2536	223.108
15-11-2021	1.173,1640	234.633
16-11-2021	1.169,6117	350.884
17-11-2021	1.169,4592	2.931.914
18-11-2021	1.169,8273	1.076.241
19-11-2021	1.168,9903	227.953
24-11-2021	1.179,7126	117.971
25-11-2021	1.177,8985	8.000
26-11-2021	1.178,6293	275.754
29-11-2021	1.177,9669	146.017
30-11-2021	1.178,6257	2.262.961
01-12-2021	1.179,1621	235.832
02-12-2021	1.179,4553	825.619
03-12-2021	1.183,2893	402.318
07-12-2021	1.185,7295	634.365
09-12-2021	1.185,0499	154.056
13-12-2021	1.184,0633	3.642.746
14-12-2021	1.179,4512	967.150
15-12-2021	1.174,9761	1.239.600
16-12-2021	1.173,0893	328.465
17-12-2021	1.169,9921	2.659.392
20-12-2021	1.168,3852	58.419
22-12-2021	1.173,9409	176.092
23-12-2021	1.178,6303	212.154
28-12-2021	1.185,4377	545.128
29-12-2021	1.186,6416	2.067.959
<b>Total</b>		<b>249.750.698</b>



**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:

<b>Fecha de Disminución</b>	<b>Monto por Cuota (\$)</b>	<b>Monto total distribuido M(\$)</b>
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)

Fecha de Disminución	Monto por Cuota (\$)	Monto total distribuido M(\$)
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**

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

Durante el ejercicio 2021, se han efectuado repartos de beneficios:

Fecha de Distribución	Monto por Cuota (\$)	Monto total distribuido M(\$)	Tipo de dividendo Definitivo / Provisorio
29-06-2021	11,4864	3.107.000	Definitivo

Durante el ejercicio 2020, se han efectuado reparto 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

**25. RENTABILIDAD DEL FONDO**

Al 31 de diciembre de 2021, la rentabilidad del fondo es la siguiente:

**Serie A**

Tipo Rentabilidad	Rentabilidad Acumulada (%)		
	Período Actual	Últimos 12 meses	Últimos 24 meses
Nominal	(5,5634)	(5,5634)	0,1869
Real	(11,4182)	(11,4182)	(8,4825)

**Serie BCH**

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

Serie BCH, no ha iniciado operaciones

**Serie BPLUS**

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

Serie BPLUS, no ha iniciado operaciones

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

**25. RENTABILIDAD DEL FONDO (continuación)**

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 de 2021 y 31 de diciembre 2020, el Fondo optó por no determinar el valor económico de la cuota.

**27. INVERSIÓN ACUMULADA EN ACCIONES O EN CUOTAS DE FONDOS DE INVERSIÓN**

Al 31 de diciembre 2021 y 2020, el Fondo no posee inversiones en acciones o cuotas de Fondos de inversión.

**28. EXCESOS DE INVERSIÓN**

Al 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre 2020, el Fondo no tiene inversiones excedidas según los límites establecidos en la ley N° 20.712.

**29. GRAVÁMENES Y PROHIBICIONES**

Al 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre 2020, 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)**

Al 31 de diciembre del 2021, la custodia de valores es la siguiente:

<b>CUSTODIA DE VALORES</b>						
	<b>CUSTODIA NACIONAL</b>			<b>CUSTODIA EXTRANJERA</b>		
<b>Entidades</b>	<b>Monto Custodiado (M\$)</b>	<b>% Sobre Total Inversión Instrumentos Emitidos por Emisores Nacionales</b>	<b>% Sobre Total de Activo del Fondo</b>	<b>Monto Custodiado (M\$)</b>	<b>% Sobre Total Inversión en Instrumentos Emitidos por Emisores Extranjeros</b>	<b>% Sobre Total de Activo del Fondo</b>
Depósito Central de Valores (DCV)	233.342.181	100,0000	99,8332	-	-	-
Empresas de depósito de valores - Custodia Encargada por Entidades Bancarias	-	-	-	-	-	-
Otras entidades	-	-	-	-	-	-
<b>Total Cartera de Inversiones en custodia</b>	<b>233.342.181</b>	<b>100,0000</b>	<b>99,8332</b>	-	-	-

Al 31 de diciembre del 2020, la custodia de valores es la siguiente:

<b>CUSTODIA DE VALORES</b>						
	<b>CUSTODIA NACIONAL</b>			<b>CUSTODIA EXTRANJERA</b>		
<b>Entidades</b>	<b>Monto Custodiado (M\$)</b>	<b>% Sobre Total Inversión Instrumentos Emitidos por Emisores Nacionales</b>	<b>% Sobre Total de Activo del Fondo</b>	<b>Monto Custodiado (M\$)</b>	<b>% Sobre Total Inversión en Instrumentos Emitidos por Emisores Extranjeros</b>	<b>% Sobre Total de Activo del Fondo</b>
Depósito 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>	-	-	-

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

### 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)
Serie BPLUS	0,6% anual (Exento de IVA)

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	
	01-01-2021 31-12-2021 M(\$)	01-01-2020 31-12-2020 M(\$)	31-12-2021 M(\$)	31-12-2020 M(\$)
Remuneración fija	2.002.332	2.555.627	120.991	194.441
<b>Total</b>	<b>2.002.332</b>	<b>2.555.627</b>	<b>120.991</b>	<b>194.441</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 2021 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>	-	-	-	-	-	-	-

<b>Serie BPLUS</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>	-	-	-	-	-	-	-

**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>	-	-	-	-	-	-	-

**c) Transacciones con personas relacionadas**

c1) Al 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre 2020, 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)**

c2) Durante el ejercicio 2021, 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(\$)
07/01/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.547.143	1.027
07/01/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.808.846	1.570
11/01/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	301.621	-
11/01/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	6.266.453	-
13/01/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	999.967	-
14/01/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	999.953	-
18/01/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	4.999.983	17
18/01/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	499.998	2
19/01/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	4.999.967	-
20/01/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	999.997	3
20/01/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.122.568	3.166
21/01/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	3.499.988	12
22/01/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	999.990	10
25/01/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	4.716.243	12.108
25/01/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	8.499.802	198
27/01/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	465.080	1.268
29/01/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	999.920	-
01/02/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	7.999.973	14
02/02/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	4.999.983	17
02/02/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	999.997	3
03/02/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	4.999.967	-
04/02/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	8.999.940	-
05/02/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	5.999.940	35
05/02/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.999.970	30
08/02/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	8.999.970	30
09/02/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	6.999.977	23
09/02/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.705.046	1.761
10/02/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	4.999.983	17
12/02/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	999.990	10
15/02/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.999.993	-
16/02/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	351.645	(296)
16/02/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.999.993	-
17/02/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	590.197	-
17/02/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	296.424	-
17/02/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.584.746	(4.637)
17/02/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	3.541.587	1.180
19/02/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.047.231	(10.064)
19/02/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.135.729	405
19/02/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	499.995	5
19/02/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.499.985	15
22/02/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	5.999.980	20
22/02/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.999.993	5
23/02/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.183.061	(10.751)
23/02/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	876.812	-
23/02/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	876.812	-
23/02/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.575.578	-



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

**31. PARTES RELACIONADAS (continuación)**

c2) Durante el ejercicio 2021, 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(\$)
23/02/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	4.999.983	17
24/02/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	3.999.987	13
25/02/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	4.999.983	16
26/02/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.499.975	-
01/03/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.499.992	8
02/03/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	353.323	1.524
02/03/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.999.993	7
04/03/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	999.993	-
05/03/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.506.136	-
10/03/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.077.811	708
10/03/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.077.811	708
11/03/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	499.997	-
11/03/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.974.931	6.791
12/03/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	296.172	-
15/03/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.511.495	(33.140)
15/03/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	3.022.989	(66.281)
15/03/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	453.448	(9.942)
15/03/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.583.771	(4.429)
16/03/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	499.024	-
17/03/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	999.997	2
18/03/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	999.997	3
22/03/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.999.993	7
23/03/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	999.997	3
24/03/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	3.999.987	13
25/03/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	999.997	3
29/03/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	999.997	-
30/03/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	4.999.967	-
31/03/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.776.208	1.764
01/04/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	999.987	13
05/04/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	945.006	6.481
05/04/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	945.006	6.481
05/04/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.999.990	10
05/04/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.076.078	5.339
06/04/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	499.998	2
07/04/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	3.999.987	13
07/04/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	4.172.130	67.601
07/04/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	4.172.130	67.601
08/04/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.999.987	-
08/04/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	99.991	-
09/04/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	99.991	-
09/04/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.999.970	30
12/04/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	636.958	(570)
12/04/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.999.990	10
13/04/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.183.456	(235)
13/04/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	4.360.096	(59.981)
14/04/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	4.020.796	(34.878)
15/04/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.514.255	1.415
15/04/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.299.818	(61)



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

**31. PARTES RELACIONADAS (continuación)**

c2) Durante el ejercicio 2021, 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(\$)
16/04/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.130.393	18.921
16/04/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.299.913	26
19/04/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.499.992	8
21/04/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.772.399	(424)
22/04/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	61.287	-
22/04/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	61.287	-
22/04/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	61.287	-
22/04/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	61.287	-
22/04/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	86.989	-
22/04/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.499.990	-
26/04/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.226.776	(868)
26/04/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.226.776	(868)
26/04/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.399.008	(1.463)
26/04/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.399.008	(1.463)
26/04/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	399.997	-
26/04/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	499.997	-
28/04/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.614.117	(665)
28/04/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.513.894	(904)
28/04/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.513.894	(904)
29/04/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	5.510.999	(8.856)
29/04/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	487.451	(3.822)
29/04/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	499.997	2
29/04/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.999.980	-
30/04/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	541.811	1.078
03/05/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.992.388	3.022
03/05/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.240.865	7.365
03/05/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	4.734.636	(472)
03/05/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	899.997	3
04/05/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	550.120	(590)
04/05/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	488.995	(524)
04/05/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	550.120	(590)
04/05/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.472.403	(1.071)
04/05/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.472.403	(1.071)
04/05/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.472.403	(1.071)
04/05/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.999.298	21.897
05/05/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	652.992	(1.932)
05/05/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.481.671	18.701
10/05/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.518.276	(7.397)
11/05/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	160.897	(237)
11/05/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	160.897	(237)
12/05/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.598.661	3.872
12/05/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	499.998	2
13/05/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	310.134	(1.736)
13/05/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	310.134	(1.736)
14/05/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.499.985	15
14/05/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	999.990	10
17/05/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	449.999	2



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

**31. PARTES RELACIONADAS (continuación)**

c2) Durante el ejercicio 2021, 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(\$)
19/05/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.375.188	18
19/05/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.868.330	689
19/05/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	5.289.116	-
19/05/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.375.170	-
19/05/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	3.881.949	(12.638)
19/05/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.201.631	75
20/05/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.758.054	(19.936)
20/05/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.758.054	(19.936)
20/05/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.036.147	1.626
24/05/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.169.071	(38.783)
24/05/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	499.998	3
25/05/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	692.637	(9.862)
26/05/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	146.786	148
26/05/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	156.112	-
27/05/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.500.090	1.786
27/05/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	781.082	372
28/05/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	999.990	10
28/05/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	499.995	5
31/05/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.499.992	8
01/06/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	899.997	3
02/06/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	499.998	2
03/06/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	3.110.255	(2.968)
03/06/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.549.367	(889)
03/06/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	294.814	(2.762)
03/06/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.612.349	(1.039)
03/06/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	3.152.615	(30.631)
03/06/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	100.000	-
03/06/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.199.996	4
04/06/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	999.980	10
04/06/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	299.994	6
07/06/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	4.622.366	(3.967)
07/06/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.499.990	-
07/06/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.299.991	-
08/06/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.567.377	3.572
08/06/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.397.481	1.219
08/06/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	3.095.554	(12.800)
08/06/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	3.136.476	5.295
09/06/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	3.059.853	(57.907)
10/06/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.561.120	(18.818)
10/06/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.029.946	3.121
10/06/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.587.953	1.004
10/06/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.987.095	10.082
10/06/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.439.830	(39.698)
11/06/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	915.079	9.530
14/06/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.182.831	8.898
14/06/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.225.022	(3.566)
15/06/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	147.187	(297)
15/06/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	147.187	(297)



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

**31. PARTES RELACIONADAS (continuación)**

c2) Durante el ejercicio 2021, 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(\$)
16/06/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.576.412	1.195
16/06/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	648.485	4.429
16/06/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.299.996	4
17/06/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	499.998	2
17/06/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	299.999	1
18/06/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.432.606	28.341
22/06/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.369.461	(2.465)
23/06/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	3.143.290	596
24/06/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.511.291	(5.850)
24/06/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	193.848	(483)
24/06/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	193.848	(483)
25/06/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.422.270	(9.375)
29/06/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.397.879	(62.316)
29/06/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.397.879	(62.316)
29/06/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.419.978	(3.126)
29/06/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	3.039.171	(63.854)
30/06/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	320.056	(2.040)
30/06/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.576.977	(7.648)
30/06/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.562.564	(1.801)
30/06/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	312.513	(360)
01/07/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	622.859	(3.894)
01/07/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	320.174	90
02/07/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.448.758	(17.437)
05/07/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	3.069.594	(8.127)
05/07/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	511.544	(1.410)
05/07/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	604.110	(5.913)
05/07/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.416.442	(23.650)
05/07/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	604.110	(5.913)
05/07/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.299.992	-
06/07/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.660.920	-
06/07/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.660.920	-
06/07/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.113.953	-
08/07/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.324.509	17.118
08/07/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	399.989	-
09/07/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.504.645	7.189
09/07/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	3.023.262	-
09/07/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	3.499.930	-
12/07/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.999.990	-
13/07/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	6.499.978	-
14/07/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	4.999.983	-
15/07/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	4.499.940	-
19/07/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.099.996	-
20/07/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	699.995	-
22/07/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.599.965	-
23/07/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	14.469	-
23/07/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	999.980	-
26/07/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.999.987	-



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

**31. PARTES RELACIONADAS (continuación)**

c2) Durante el ejercicio 2021, 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(\$)
30/07/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	4.773.823	52.110
30/07/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	4.773.823	52.110
30/07/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.689.111	-
30/07/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.510.297	-
03/08/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.542.103	1.050
04/08/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.541.947	-
06/08/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.397.321	4.341
06/08/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	148.876	-
06/08/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	999.920	-
10/08/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	999.990	-
11/08/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	309.689	(298)
11/08/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	321.446	392
13/08/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	644.838	1.450
13/08/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	621.493	716
13/08/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	999.947	-
16/08/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.533.576	-
18/08/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.878.010	-
18/08/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	804.861	-
19/08/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.515.322	1.798
20/08/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	14.666	-
20/08/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.018.145	-
20/08/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.018.145	-
20/08/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	3.999.840	-
23/08/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.999.970	-
24/08/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	3.209.157	-
25/08/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.558.386	3.317
25/08/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	4.757.415	8.159
25/08/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	3.095.130	-
25/08/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.999.980	-
26/08/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.019.541	-
27/08/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.999.910	-
30/08/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	3.499.953	-
01/09/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.513.436	-
01/09/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.523.042	-
02/09/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	3.094.685	2.097
07/09/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	999.980	-
08/09/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.514.178	(302)
09/09/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.523.912	(152)
09/09/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	999.977	-
13/09/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	3.048.544	-
13/09/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.499.960	-
15/09/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	999.817	-
15/09/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	99.982	-
16/09/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.678.344	16.902
16/09/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.624.946	1.828
16/09/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	3.732.893	-
16/09/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.999.733	-
20/09/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.999.930	-
21/09/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	3.101.899	-
21/09/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.999.953	-
22/09/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.999.953	-



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

**31. PARTES RELACIONADAS (continuación)**

c2) Durante el ejercicio 2021, 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(\$)
23/09/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.464.658	-
23/09/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.771.158	-
23/09/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	499.985	-
24/09/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.293.012	(9.624)
24/09/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.114.465	(5.477)
28/09/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	299.690	(122)
28/09/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	299.690	(122)
29/09/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.180.840	(2.039)
29/09/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.771.261	(3.059)
29/09/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.878.364	-
30/09/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.581.464	(9)
01/10/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.392.984	(4.172)
01/10/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.550.925	400
04/10/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.289.996	6.925
04/10/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.433.328	7.694
04/10/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	999.970	-
04/10/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	999.970	-
05/10/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.584.839	-
05/10/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	287.204	-
05/10/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.148.817	-
05/10/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	287.204	-
07/10/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.273.499	(10.421)
07/10/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	871.230	-
07/10/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.999.940	-
07/10/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	999.970	-
08/10/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	4.304.861	-
08/10/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	3.105.658	-
13/10/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.319.505	(48.084)
14/10/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	153.069	514
14/10/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	127.661	(182)
14/10/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	155.370	1.157
14/10/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.817.811	(1.430)
15/10/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.000.327	(15.663)
15/10/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.562.349	(28.055)
19/10/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	6.499.740	-
21/10/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.044.089	(7.390)
21/10/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.005.015	(8.570)
22/10/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	496.764	195
22/10/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	289.565	-
22/10/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.640.865	-
22/10/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.011.502	-
22/10/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	739.411	-
22/10/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	942.544	-
27/10/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	158.095	-
29/10/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	468.715	1.187
10/11/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	952.063	305
10/11/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.552.501	82
15/11/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	794.861	-
15/11/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	288.506	-
18/11/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	696.345	(5.716)
19/11/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.578.143	559



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

**31. PARTES RELACIONADAS (continuación)**

c2) Durante el ejercicio 2021, 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(\$)
24/11/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.999.810	-
25/11/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.999.873	-
29/11/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	855.551	-
02/12/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	807.996	-
03/12/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.518.750	(1.461)
03/12/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.527.772	620
03/12/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.960.162	-
07/12/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	294.644	-
14/12/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	3.196.868	(33.680)
14/12/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	302.524	(795)
15/12/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	636.055	(3.155)
15/12/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	143.717	(1.527)
16/12/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	46.113	279
16/12/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.697.239	(1.229)
20/12/2021	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.821.020	(3.968)
20/12/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	999.920	-
23/12/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	41.744	-
28/12/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	295.405	-
28/12/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	249.945	-
28/12/2021	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	99.978	-
<b>Total</b>			<b>638.892.670</b>	<b>(499.028)</b>



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

**31. PARTES 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)**

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(\$)
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	0	-
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	0	-
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	0	-
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)**

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	0	-
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)**

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	0
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	0
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)**

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)**

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)**

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**

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

Al 31 de diciembre de 2021, la Administradora mantiene póliza de seguro N°3.302.100.029.642, con Mapfre Seguros Generales S.A. (Artículo 14 Ley N° 20.712), de acuerdo con el siguiente detalle:

<b>Naturaleza</b>	<b>Emisor</b>	<b>Representante de los beneficiarios</b>	<b>Monto UF</b>	<b>Vigencia (desde - hasta)</b>
Póliza de seguro	Mapfre	Banco de Chile	142.500	08-01-2021 / 07-01-2022

**33. OTROS GASTOS DE OPERACIÓN**

La composición de este rubro es la siguiente:

<b>Tipo de gasto</b>	<b>01-01-2021 31-12-2021 M(\$)</b>	<b>01-01-2020 31-12-2020 M(\$)</b>
Gastos Auditoría	2.141	3.342
Gastos Asesoría	-	1.149
Clasificadora de Riesgo	2.222	2.154
Otros gastos operacionales	18.895	769
<b>TOTALES</b>	<b>23.258</b>	<b>7.414</b>
<b>% sobre el activo del fondo</b>	<b>0,0100</b>	<b>0,0019</b>

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

**34. INFORMACIÓN ESTADÍSTICA**

Durante el ejercicio 2021 la información estadística es la siguiente:

**Serie A**

Mes	Valor Libro Cuota (\$)	Valor Mercado Cuota (\$)	Patrimonio M(\$)	N° Aportantes
Enero	1.292,1762	1.292,1762	428.431.548	273
Febrero	1.294,6735	1.294,6735	431.741.519	275
Marzo	1.275,2320	1.275,2320	430.440.406	275
Abril	1.243,6394	1.243,6394	394.364.345	275
Mayo	1.236,5679	1.236,5679	374.816.005	273
Junio	1.196,2876	1.196,2876	311.541.368	267
Julio	1.187,4179	1.187,4179	286.754.639	247
Agosto	1.200,8339	1.200,8339	302.920.761	260
Septiembre	1.171,8221	1.171,8221	281.497.266	252
Octubre	1.155,9558	1.155,9558	249.759.531	250
Noviembre	1.178,6257	1.178,6257	245.828.857	250
Diciembre	1.186,5603	1.186,5603	233.607.845	245

**Serie BCH**

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

Serie BCH no ha iniciado operaciones

**Serie BPLUS**

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

Serie BPLUS no ha iniciado operaciones



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

**34. INFORMACIÓN ESTADÍSTICA (continuación)**

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

**Serie A**

Mes	Valor Libro Cuota (\$)	Valor Mercado Cuota (\$)	Patrimonio M(\$)	N° Aportantes
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**

Mes	Valor Libro Cuota (\$)	Valor Mercado Cuota (\$)	Patrimonio M(\$)	N° Aportantes
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**

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

Al 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre 2020, el Fondo de Inversión no posee control directo o indirecto sobre sus inversiones.

### **36. SANCIONES**

Al 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre 2020, la Sociedad Administradora, sus directores y administradores no han sido objeto de sanciones por parte de algún organismo fiscalizador.

### **37. HECHOS POSTERIORES**

Entre el 31 de diciembre de 2021 y la fecha de emisión de los presentes estados financieros, no existen hechos posteriores que informar.

## **Estados complementarios**



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

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

RESUMEN CARTERA DE INVERSIONES	Monto invertido			% invertido sobre activo del fondo
	31-12-2021			
Descripción	Nacional M(\$)	Extranjero M(\$)	TOTAL M(\$)	
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	95.132.871	-	95.132.871	40,7017
Carteras de créditos o de cobranzas	-	-	-	-
Títulos emitidos o garantizados por Estados o Bancos Centrales	34.936.435	-	34.936.435	14,9472
Otros títulos de deuda	103.272.875	-	103.272.875	44,1843
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>233.342.181</b>	<b>-</b>	<b>233.342.181</b>	<b>99,8332</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>01-01-2021 31-12-2021 M(\$)</b>	<b>01-01-2020 31-12-2020 M(\$)</b>
<b>UTILIDAD (PERDIDA) NETA REALIZADA DE INVERSIONES</b>	<b>(9.545.931)</b>	<b>8.861.994</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	(12.440.138)	5.754.138
Intereses percibidos en títulos de deuda	2.861.266	3.106.213
Enajenación de bienes raíces	-	-
Arriendo de bienes raíces	-	-
Enajenación de cuotas o derechos en comunidades sobre bienes muebles	-	-
Resultado por operaciones con instrumentos derivados	3.500	-
Otras inversiones y operaciones	29.441	1.643
<b>PERDIDA NO REALIZADA DE INVERSIONES</b>	<b>(24.027.308)</b>	<b>-</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	(24.027.308)	-
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>12.438.169</b>	<b>19.238.608</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	11.986.162	19.222.266
Intereses devengados de títulos de deuda	452.007	16.342
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>(2.025.590)</b>	<b>(2.568.195)</b>
Gastos financieros	-	-
Comisión de la sociedad administradora	(2.002.332)	(2.555.627)
Remuneración del comité de vigilancia	-	(5.154)
Gastos operacionales de cargo del fondo	(23.258)	(7.414)
Otros gastos	-	-
Diferencias de cambio	-	-
<b>RESULTADO NETO DEL EJERCICIO</b>	<b>(23.160.660)</b>	<b>25.532.407</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>01-01-2021 31-12-2021 M(\$)</b>	<b>01-01-2020 31-12-2020 M(\$)</b>
<b>BENEFICIO NETO PERCIBIDO EN EL EJERCICIO</b>	<b>(35.598.829)</b>	<b>6.293.799</b>
Utilidad (pérdida) neta realizada de inversiones	(9.545.931)	8.861.994
Pérdida no realizada de inversiones (menos)	(24.027.308)	-
Gastos del ejercicio (menos)	(2.025.590)	(2.568.195)
Saldo neto deudor de diferencias de cambio (menos)	-	-
DIVIDENDOS PROVISORIOS (menos)	-	-
<b>BENEFICIO NETO PERCIBIDO ACUMULADO DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>71.308.394</b>	<b>45.564.843</b>
Utilidad (pérdida) realizada no distribuida	<b>71.308.394</b>	<b>45.564.843</b>
Utilidad (pérdida) realizada no distribuida inicial	51.858.642	47.195.769
Utilidad devengada acumulada realizada en ejercicio	22.677.351	6.171.433
Pérdida devengada acumulada realizada en ejercicio (menos)	(120.599)	(302.359)
Dividendos definitivos declarados (menos)	(3.107.000)	(7.500.000)
<b>Pérdida devengada acumulada (menos)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Pérdida devengada acumulada inicial (menos)	-	(302.359)
Abono a pérdida devengada acumulada (más)	-	302.359
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>35.709.565</b>	<b>51.858.642</b>