



BANCHILE ADMINISTRADORA
GENERAL DE FONDOS S.A.

Estados Financieros

FONDO DE INVERSION BANCHILE CHILE BLEND

Santiago, Chile
31 de diciembre de 2023 y 2022

Informe del Auditor Independiente

Señores
Aportantes de
Fondo de Inversión Banchile Chile Blend

Opinión

Hemos efectuado una auditoría a los estados financieros de Fondo de Inversión Banchile Chile Blend, que comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2023 y 2022 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.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación financiera de Fondo de Inversión Banchile Chile Blend al 31 de diciembre de 2023 y 2022 y los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas de acuerdo con instrucciones y normas impartidas por la Comisión para el Mercado Financiero, descritas en Nota 2.1.

Base para la opinión

Efectuamos nuestras auditorías de acuerdo con Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas en Chile. Nuestras responsabilidades de acuerdo a tales normas se describen, posteriormente, en los párrafos bajo la sección “Responsabilidades del auditor por la auditoría de los estados financieros” del presente informe. De acuerdo a los requerimientos éticos pertinentes para nuestras auditorías de los estados financieros se nos requiere ser independientes de Fondo de Inversión Banchile Chile Blend y cumplir con las demás responsabilidades éticas de acuerdo a tales requerimientos. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionarnos una base para nuestra opinión de auditoría.

Responsabilidades 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 los estados financieros de acuerdo con instrucciones y normas impartidas por la Comisión para el Mercado Financiero. 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.

Al preparar los estados financieros, la Administración es requerida que evalúe si existen hechos o circunstancias que, considerados como un todo, originen una duda sustancial acerca de la capacidad de Fondo de Inversión Banchile Chile Blend para continuar como una empresa en marcha al menos por los doce meses siguientes a partir del final del período sobre el que se informa, sin limitarse a dicho período.

Responsabilidades del auditor por la auditoría de los estados financieros

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros como un todo, están exentos de representaciones incorrectas significativas, debido a fraude o error, y emitir un informe del auditor que incluya nuestra opinión. Una seguridad razonable es un alto, pero no absoluto, nivel de seguridad y, por lo tanto, no garantiza que una auditoría realizada de acuerdo con Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas en Chile siempre detectará una representación incorrecta significativa cuando ésta exista. El riesgo de no detectar una representación incorrecta significativa debido a fraude es mayor que el riesgo de no detectar una representación incorrecta significativa debido a un error, ya que el fraude puede involucrar colusión, falsificación, omisiones intencionales, ocultamiento, representaciones inadecuadas o hacer caso omiso de los controles por parte de la Administración del Fondo. Una representación incorrecta se considera significativa sí, individualmente, o en su sumatoria, éstas podrían influir el juicio que un usuario razonable realiza a base de estos estados financieros.

Como parte de una auditoría realizada de acuerdo con Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas en Chile, nosotros:

- Ejercemos nuestro juicio profesional y mantenemos nuestro escepticismo profesional durante toda la auditoría.
- Identificamos y evaluamos los riesgos de representaciones incorrectas significativas de los estados financieros, ya sea, debido a fraude o error, diseñamos y realizamos procedimientos de auditoría en respuesta a tales riesgos. Tales procedimientos incluyen el examen, a base de pruebas, de la evidencia con respecto a los montos y revelaciones en los estados financieros.
- Obtenemos un entendimiento del control interno pertinente para una auditoría 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 Fondo de Inversión Banchile Chile Blend. En consecuencia, no expresamos tal tipo de opinión.
- Evaluamos lo apropiado que son las políticas de contabilidad utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables significativas efectuadas por el Fondo, así como evaluamos lo apropiado de la presentación general de los estados financieros.

- Concluimos si a nuestro juicio existen hechos o circunstancias, que considerados como un todo, originen una duda sustancial acerca de la capacidad del Fondo para continuar como una empresa en marcha por un período de tiempo razonable.

Se nos requiere comunicar a los responsables del Gobierno Corporativo, entre otros asuntos, la oportunidad y el alcance planificados de la auditoría y los hallazgos significativos de la auditoría, incluyendo, cualquier deficiencia significativa y debilidad importante del control interno que identificamos durante nuestra auditoría.

Información suplementaria - 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, 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 Ltda.

Santiago, 25 de marzo de 2024

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND
ESTADOS FINANCIEROS

ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022
(Expresados en miles de pesos)

ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA	Nota	31-12-2023 M(\$)	31-12-2022 M(\$)
ACTIVO			
Activo Corriente			
Efectivo y efectivo equivalente	21	7.550	27.980
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	7	56.655.167	32.884.045
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	12	102.996	28.290
Otros documentos y cuentas por cobrar	16	82.525	-
Otros activos	18	-	342
Total Activo Corriente		56.848.238	32.940.657
Activo no corriente			
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		-	-
Total Activo no corriente		-	-
Total Activo		56.848.238	32.940.657

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

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND
ESTADOS FINANCIEROS

ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA (continuación)
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022
(Expresados en miles de pesos)

ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA	Nota	31-12-2023 M(\$)	31-12-2022 M(\$)
PASIVO			
Pasivo Corriente			
Pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados		-	-
Préstamos		-	-
Otros Pasivos Financieros		-	-
Cuentas y documentos por pagar por operaciones	12	7	13
Remuneraciones sociedad administradora	31	491.143	364.937
Otros documentos y cuentas por pagar		-	-
Ingresos anticipados		-	-
Otros pasivos	18	787.463	1.413.349
Total Pasivo Corriente		1.278.613	1.778.299
Pasivo no corriente			
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		-	-
Total Pasivo no corriente		-	-
PATRIMONIO NETO			
Aportes		50.872.732	11.139.003
Otras Reservas		-	(37.365)
Resultados Acumulados		1.777.558	15.950.352
Resultado del ejercicio		3.705.698	5.520.252
Dividendos provisorios	18	(786.363)	(1.409.884)
Total Patrimonio Neto		55.569.625	31.162.358
Total Pasivo y Patrimonio		56.848.238	32.940.657

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

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND
ESTADOS FINANCIEROS

ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES
Por los ejercicios terminados entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2023 y 2022
(Expresados en miles de pesos)

ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES	Nota	01-01-2023 31-12-2023 M(\$)	01-01-2022 31-12-2022 M(\$)
INGRESOS/ PERDIDAS DE LA OPERACION			
Intereses y reajustes	19	2.838.016	3.866.825
Ingresos por dividendos		756.994	727.730
Diferencias de cambio netas sobre activos financieros a costo amortizado		-	-
Diferencias de cambio netas sobre efectivo y efectivo equivalente (+ ó -)		-	-
Cambios netos en valor razonable de activos y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados	7	1.039.875	1.588.774
Resultado en venta de instrumentos financieros		23.113	77.089
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		(225)	(21)
Total ingresos/(pérdidas) netos de la operación		4.657.773	6.260.397
GASTOS			
Depreciaciones		-	-
Remuneración del Comité de Vigilancia		-	-
Comisión de administración	31	(936.157)	(722.894)
Honorarios por custodia y administración		(4.563)	-
Costos de transacción		(7.013)	(9.601)
Otros gastos de operación	33	(4.342)	(7.650)
Total gastos de operación		(952.075)	(740.145)
Utilidad/(pérdida) de la operación		3.705.698	5.520.252
Costos financieros		-	-
Utilidad/(pérdida) antes de impuesto		3.705.698	5.520.252
Impuesto a las ganancias por inversiones en el exterior		-	-
Resultado del ejercicio		3.705.698	5.520.252
Otros resultados integrales:			
Cobertura de Flujo de Caja		-	-
Ajustes por Conversión		-	-
Ajustes provenientes de inversiones valorizadas por el método de la participación		-	-
Otros Ajustes al Patrimonio Neto		-	-
Total de otros resultados integrales		-	-
Total Resultado Integral		3.705.698	5.520.252

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

**FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND
ESTADOS FINANCIEROS**

**ESTADOS DE CAMBIOS EN PATRIMONIO NETO
Por el ejercicio terminado entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2023
(Expresados en miles de pesos)**

	31-12-2023									
	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(\$)	
Saldo inicio	11.139.003	-	-	-	(37.365)	(37.365)	15.950.352	5.520.252	(1.409.884)	31.162.358
Cambios contables	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal	11.139.003	-	-	-	(37.365)	(37.365)	15.950.352	5.520.252	(1.409.884)	31.162.358
Aportes	26.029.402	-	-	-	-	-	-	-	-	26.029.402
Repartos de patrimonio (*)	(4.541.470)	-	-	-	-	-	-	-	-	(4.541.470)
Repartos de dividendos	-	-	-	-	-	-	(1.409.884)	-	(786.363)	(2.196.247)
Resultados integrales del ejercicio: Resultado del Ejercicio	-	-	-	-	-	-	-	3.705.698	-	3.705.698
Otros resultados integrales	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros movimientos	18.245.797	-	-	-	37.365	37.365	(12.762.910)	(5.520.252)	1.409.884	1.409.884
Total	50.872.732	-	-	-	-	-	1.777.558	3.705.698	(786.363)	55.569.625

(*) Ver nota 23

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

**FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND
ESTADOS FINANCIEROS**

**ESTADOS DE CAMBIOS EN PATRIMONIO NETO (continuación)
Por el ejercicio terminado entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2022
(Expresados en miles de pesos)**

	31-12-2022									
	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(\$)	
Saldo inicio	16.984.668	-	-	-	(37.365)	(37.365)	19.824.255	(3.873.903)	-	32.897.655
Cambios contables	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal	16.984.668	-	-	-	(37.365)	(37.365)	19.824.255	(3.873.903)	-	32.897.655
Aportes	1.839.230	-	-	-	-	-	-	-	-	1.839.230
Repartos de patrimonio (*)	(7.684.895)	-	-	-	-	-	-	-	-	(7.684.895)
Repartos de dividendos	-	-	-	-	-	-	-	-	(1.409.884)	(1.409.884)
Resultados integrales del ejercicio: Resultado del Ejercicio	-	-	-	-	-	-	-	5.520.252	-	5.520.252
Otros resultados integrales	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros movimientos	-	-	-	-	-	-	(3.873.903)	3.873.903	-	-
Total	11.139.003	-	-	-	(37.365)	(37.365)	15.950.352	5.520.252	(1.409.884)	31.162.358

(*) Ver nota 23

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

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND
ESTADOS FINANCIEROS

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO (METODO DIRECTO)
Por los ejercicios terminados entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2023 y 2022
(Expresados en miles pesos)

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO (METODO DIRECTO)	Nota	01-01-2023 31-12-2023 M(\$)	01-01-2022 31-12-2022 M(\$)
Flujos de efectivo originado por actividades de la operación			
Cobro de arrendamiento de bienes raíces		-	-
Venta de inmuebles		-	-
Compra de activos financieros	7	(160.505.687)	(48.192.154)
Venta de activos financieros	7	140.553.844	53.758.288
Intereses, diferencias de cambio y reajustes recibidos		(225)	-
Liquidación de instrumentos financieros derivados		-	-
Dividendos recibidos		674.469	727.730
Cobranza de cuentas y documentos por cobrar		-	-
Pago de cuentas y documentos por pagar		(809.951)	(391.331)
Otros gastos de operación pagados		(10.928)	(7.301)
Otros ingresos de operación percibidos		-	-
Flujo neto originado por actividades de la operación		(20.098.478)	5.895.232
Flujos de efectivo originado por actividades de inversión			
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		-	-
Flujo neto originado por actividades de inversión		-	-
Flujo de efectivo originado por actividades de financiamiento			
Obtención de préstamos		-	-
Pago de préstamos		-	-
Otros pasivos financieros obtenidos		-	-
Pagos de otros pasivos financieros		-	-
Aportes		26.029.402	1.839.230
Repartos de patrimonio	23	(4.541.470)	(7.754.225)
Repartos de dividendos	24	(1.409.884)	-
Otros		-	-
Flujo neto originado por actividades de financiamiento		20.078.048	(5.914.995)
Aumento (disminución) neto de efectivo y efectivo equivalente		(20.430)	(19.763)
Saldo inicial de efectivo y efectivo equivalente	21	27.980	47.743
Diferencias de cambio netas sobre efectivo y efectivo equivalente		-	-
Saldo final de efectivo y efectivo equivalente	21	7.550	27.980

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

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. INFORMACIÓN GENERAL

Tipo de Fondo

El Fondo de Inversión Banchile Chile Blend en adelante “el Fondo”, Rut 7213-3, 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

Fondo de Inversión Banchile Chile Blend (el “Fondo”) busca 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 donde al menos un 80% de sus activos será invertido o mantenido, directamente o indirectamente, en (i) instrumentos de deuda de emisores nacionales que se transen en el mercado local o en el extranjero, (ii) instrumentos de deuda de emisores extranjeros que se transen en el mercado local. Asimismo, el Fondo podrá invertir hasta un 20% de sus recursos en acciones de emisores nacionales, así como también en títulos representativos de éstas, tales como ADR’s, que se transen en el mercado local o en el extranjero.

Se entenderá como inversión indirecta aquella que se realice en instrumentos de deuda emitidos por las principales instituciones que participan en el mercado internacional, a través de vehículos de inversión colectiva, tales como fondos, que cumplan con al menos una de las siguientes características:

- (i) Mantengan al menos un 90% de su patrimonio en instrumentos de deuda.
- (ii) Estén clasificados como renta fija o deuda representativa de instrumentos de deuda, por empresas de información financiera, tales como Bloomberg o Reuters.
- (iii) Su objetivo de inversión sea entregar el retorno de un índice o cartera de instrumentos de deuda representativa de instrumentos de deuda.

Política de inversiones

El Fondo de Inversión Banchile Chile Blend podrá invertir sus recursos en bienes y valores detallados en el párrafo B.2.5 del reglamento interno sobre “**Características y diversificación de las inversiones**”, sin perjuicio de las cantidades que mantenga como saldos disponibles en la caja y banco.

Al menos un 60% de los activos del Fondo se invertirán en los instrumentos de deuda denominados en Unidades de Fomento, de aquellos detallados en el numeral 1 del párrafo B.3.1. del reglamento.

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.

Sujetos a los límites contemplados en la letra B.3. del reglamento, el Fondo podrá invertir en fondos administrados por la Administradora o por personas relacionadas a ella, en los términos del artículo 61° de la Ley N° 20.172. Asimismo, podrá invertir en aquellos fondos en que a la Administradora se le haya encargado las decisiones de inversión.

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, descrito en el artículo 50 bis de la Ley N° 18.046.

Depósito reglamento interno

Con fecha 09 de agosto de 2023, fue depositado el reglamento interno vigente en la Comisión para el Mercado Financiero.

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. INFORMACIÓN GENERAL (continuación)

Modificaciones al reglamento Interno

Ejercicio actual

Con fecha 09 de agosto de 2023 el fondo tuvo las siguientes no hay modificación es al Reglamento Interno.

Sección B – Política de Inversión y Diversificación

- Letra B.3.1. Diversificación de las inversiones por tipo de inversión respecto del activo total del Fondo: Se especifica que el porcentaje máximo de inversión en cuotas de otros fondos distintos de aquellos establecidos en la última sección de la letra B.1 del Reglamento Interno, es de hasta un 20% del activo del Fondo

Con fecha 15 de junio de 2023 el fondo tuvo las siguientes no hay modificación es al Reglamento Interno.

Sección B – Política de Inversión y Diversificación

- Letra B.1. Objeto del Fondo: Se modifica el objeto del Fondo, donde se especifica que al menos un 80% de los activos del Fondo estarán invertidos o mantenidos, directa o indirectamente, en (i) instrumentos de deuda de emisores nacionales que se transen en el mercado local o en extranjero, (ii) instrumentos de deuda de emisores extranjeros que se transen el mercado local. Se define lo que se entenderá como inversión indirecta.

- Letra B.2.2. Clasificación de riesgo requerida para los instrumentos de deuda: Se especifica que la clasificación de esta sección es para aquellos instrumentos en los que el Fondo invierta de manera directa.

- Letra B.3.1. Diversificación de las inversiones por tipo de inversión respecto del activo total del Fondo: Se adecúa esta sección al nuevo objeto del Fondo.

- Letra B.3.2.1: Se incorpora a los Estados extranjeros con clasificación de riesgo de su deuda soberana equivalente o superior a la de Chile entre los instrumentos contemplados en esta sección.

- Letra B.3.2.3: Se incorpora la posibilidad de que el Fondo pueda adquirir hasta el 100% de sus activos en cuotas de un fondo nacional, siempre y cuando dichos fondos cumplan con los requisitos de diversificación impuestos por la Comisión para el Mercado Financiero.

- Letra B.3.4. Distribuciones e intereses percibidos que provengan de los emisores: se especifica que la Administradora deberá distribuir entre los Partícipes la totalidad de los dividendos o distribuciones e intereses percibidos que provengan de los emisores de los valores en que el Fondo haya invertido, únicamente para aquellos casos en que las cuotas del Fondo llegasen a contar con presencial bursátil.

- Letra B.4.3: Se amplía el listado de tipos de contrapartes con las cuales el Fondo puede realizar operaciones con retroventa o retrocompra.

- Letra B.4.4. Otro tipo de operaciones: Se modifica el numeral para permitir al Fondo realizar operaciones simultáneas sobre acciones.

Sección C – Política de Liquidez

Se modifica la lista de instrumentos de fácil liquidación.

Sección D – Política de Endeudamiento

Se elimina la referencia que hace alusión al préstamo de valores.

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. INFORMACIÓN GENERAL (continuación)

Modificaciones al reglamento Interno (continuación)

Ejercicio actual (continuación)

Sección F – Series, Remuneraciones, Comisiones y Gastos

- Letra F.2.1.2. Remuneración Variable: Se modifica la definición de “Patrimonio de la Serie A del Fondo” establecida para efectos del cobro de la remuneración variable.

- Letra F.2.2.1. Gastos de Administración: (i) Se modifica la lista de gastos de cargo del Fondo, de manera de agregar los gastos de licenciamiento, gastos en arriendo de softwares necesarios para el funcionamiento del Fondo, gastos derivados de la contratación de empresas especializadas en temas contables, además de reubicar dentro de este número aquellos gastos correspondientes a intereses, impuestos y demás gastos financieros derivados de créditos ligados al Fondo. (ii) Se incorpora la facultad de la Administradora de efectuar pagos en representación del Fondo por servicios prestados por personas relacionadas a ella.

- Letra F.2.2.2. Gastos derivados de la inversión en cuotas de otros fondos: (i) Se especifica que serán de cargo del Fondo las remuneraciones, los gastos y comisiones, directas o indirectas, derivados de la inversión en cuotas de fondos administrados por esta Administradora o personas relacionadas. (ii) Se establece que las medidas para evitar una doble remuneración son respecto a inversión en cuotas de fondos rescatables.

- Letra F.2.2.3. Consideraciones adicionales: Se especifica que los gastos derivados de servicios externos para un fondo serán de cargo completamente de dicho fondo y que en caso contrario se distribuirá según lo establecido en el Capítulo IV del Reglamento General de Fondos de la Administradora.

- Letra F.4. Remuneración aportada al Fondo: Se modifica este numeral de manera de establecer la posibilidad de la Administradora de aportar al Fondo, en los casos que estime conveniente y en atención al mejor interés del Fondo, hasta el 100% de las remuneraciones percibidas de conformidad con lo establecido en la letra F.2. del Reglamento Interno.

Sección G – Aporte, Rescate y Valorización de Cuotas

- Letra G.1.3. Moneda en que se pagarán los rescates: Se especifica que el pago de rescates podrá efectuarse en dinero mediante depósito en cuenta corriente o transferencia bancaria. Además, se elimina el dinero en efectivo y el cheque como medios de pago.

- Letra G.1.8. Mercado secundario: Se modifica este numeral para establecer que la inscripción de las cuotas del Fondo en una bolsa de valores del país es facultativa y no imperativa.

Sección I – Otra Información Relevante

- Letra I.5. Política de reparto de beneficios: Se incorpora párrafo referente a lo dispuesto en el artículo 80 bis de las Ley 20.712, relativo a los dividendos y demás beneficios en efectivo no cobrados por los respectivos partícipes dentro del plazo de cinco años desde la fecha del respectivo pago. Se establece que los dividendos podrán ser pagados mediante abono en cuenta corriente o mediante transferencia, eliminando el pago en efectivo o cheque. -

Letra I.6. Beneficio tributario: se incorpora un nuevo párrafo tercero a esta sección, en el sentido de especificar que, siempre y cuando las cuotas del Fondo lleguen a contar con presencia bursátil, aplicará la sección B.4 del Reglamento Interno.

- Letra I.15. Fallecimiento del partícipe: Se incorpora este numeral para hacer referencia del tratamiento de las cuotas del Fondo de partícipes fallecidos que no hayan sido registradas a nombre de los herederos o legatarios.

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. INFORMACIÓN GENERAL (continuación)

Modificaciones al reglamento Interno (continuación)

Ejercicio anterior

En este ejercicio no hay modificación es al Reglamento Interno.

Plazo de duración del Fondo:

Indefinido.

Los presentes estados financieros fueron autorizados para su emisión por el directorio de la sociedad administradora el 25 de marzo de 2024.

2. RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS

2.1 Bases de preparación

Los estados financieros del Fondo de Inversión Banchile Chile Blend 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 (incluidos los instrumentos financieros derivados) 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.

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2. RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS (continuación)

2.2 Nuevos pronunciamientos contables emitidos y adoptados, o emitidos que aún no han sido adoptados:

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

2.2.1 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 por el International Accounting Standards Board, que han sido adoptados por el fondo, se detallan a continuación:

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

En febrero de 2021 el IASB publicó modificaciones a la NIC 1 para requerir a las empresas que revelen información material 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 son efectivas para los períodos de presentación de los Estados Financieros que comiencen a partir del 1 de enero de 2023.

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 contenidas en la NIC 8, las modificaciones 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.

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

NIC 12 Impuesto sobre la renta. Impuestos diferidos relacionado con activos y pasivos que surgen de una sola transacción.

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

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2. RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS (continuación)

2.2 Nuevos pronunciamientos contables emitidos y adoptados, o emitidos que aún no han sido adoptados (continuación):

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

2.2.2 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 2023, según el siguiente detalle:

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.

El fondo no tendrá impactos en los Estados de Situación producto de la aplicación de esta enmienda.

NIIF 1 Presentación de Estados Financieros. Clasificación de pasivos como corrientes o no corrientes

En 2020 y 2022, el IASB emitió enmiendas a la NIC 1 para especificar los requerimientos para la clasificación de los pasivos como corrientes o no corrientes. Las enmiendas clarifican acerca de:

1. Qué se entiende por derecho a aplazar la liquidación.
2. Que debe existir un derecho a aplazar al final del período sobre el que se informa.
3. Esa clasificación no se ve afectada por la probabilidad de que una entidad ejerza su derecho de aplazamiento.
4. Que sólo si un derivado implícito en un pasivo convertible es en sí mismo un instrumento de patrimonio, los términos de un pasivo no afectarían su clasificación.

Las enmiendas son efectivas a partir del 1 de enero de 2024.

Esta enmienda no tiene impacto en el fondo.

NIIF 16 Arrendamientos. Reconocimiento del pasivo por arrendamiento en una venta con retro-arrendamiento.

En septiembre de 2022 el IASB publicó una modificación de la NIIF 16 relacionada con el reconocimiento del pasivo por arrendamiento en una venta con arrendamiento posterior.

La modificación especifica los requisitos que un vendedor-arrendatario debe utilizar para medir el pasivo por arrendamiento que surge en la venta y arrendamiento posterior con el objetivo de que el vendedor-arrendatario no reconozca ninguna ganancia o pérdida relacionada con el derecho de uso que retiene.

Las modificaciones son efectivas para los períodos de presentación de los Estados Financieros que comiencen a partir del 1 de enero de 2024, y se permite la aplicación anticipada.

El fondo no tendrá impactos en los Estados de Situación producto de la aplicación de esta enmienda.

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2. RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS (continuación)

2.2 Nuevos pronunciamientos contables emitidos y adoptados, o emitidos que aún no han sido adoptados (continuación):

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

2.2.2 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 7 Estado de Flujos Efectivo y NIIF 7 Revelaciones de Instrumentos Financieros - Acuerdos de financiación de proveedores.

En mayo de 2023, el IASB emitió enmiendas a la NIC 7 y la NIIF 7. Las enmiendas especifican los requisitos actuales para mejorar la información a revelar, en los estados financieros de los acuerdos de financiación de proveedores sobre los pasivos, flujos de efectivo y la exposición al riesgo de liquidez de una empresa.

Las modificaciones son efectivas para los períodos que comiencen a partir del 1 de enero de 2024, y se permite la aplicación anticipada.

La Administración evaluará los potenciales efectos de esta modificación.

NIC 21 Efectos de las Variaciones en las Tasas de Cambio de la Moneda Extranjera

En agosto de 2023, el IASB publicó enmiendas a la NIC 21. Dichas enmiendas establecen criterios que le permitirán a las empresas evaluar si una moneda es intercambiable y conocer cuándo no lo es, de manera que puedan determinar el tipo de cambio a utilizar y las revelaciones a proporcionar.

Las modificaciones son efectivas para los períodos que comiencen a partir del 1 de enero de 2025, y se permite la aplicación anticipada.

La Administración evaluará los potenciales efectos de esta modificación.

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2. RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS (continuación)

Periodo cubierto

Los presentes Estados Financieros corresponden a los Estados de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2023 y 2022.

Los Estados de Resultados Integrales por los ejercicios comprendidos entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2023 y 2022.

Los Estados de Cambios en el Patrimonio y los Estados de Flujos de efectivo por los ejercicios comprendidos entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2023 y 2022.

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. La principal actividad del Fondo es invertir sus recursos en instrumentos de deuda de emisores nacionales que se transen en el mercado local o en el extranjero, (ii) instrumentos de deuda de emisores extranjeros que se transen en el mercado local. Asimismo, el Fondo podrá invertir hasta un 20% de sus recursos en acciones de emisores nacionales, así como también en títulos representativos de éstas, tales como ADR's, que se transen en el mercado local o en el extranjero.

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.

Los valores de las unidades de fomento son las siguientes:

Moneda	31-12-2023 \$	31-12-2022 \$
Unidades de Fomento	36.789,36	35.110,98

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND

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 2023 y 2022, 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 existían 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 CHILE BLEND

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2. RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS (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 y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados" en el período en el cual surgen.

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

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.

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2. RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS (continuación)

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 y acciones en sociedades anónimas abiertas, de acuerdo con los siguientes criterios:

a) 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.

b) Acciones en sociedades anónimas abiertas:

Los instrumentos de capitalización nacional se valorizan con el precio promedio de cierre de las bolsas nacionales, los precios de instrumentos extranjeros son proveídos por un ente externo.

c) El valor razonable de los contratos derivados es obtenido de cotizaciones de mercado, modelos de descuento de flujos de caja y modelos de valorización de opciones según corresponda. Los contratos derivados se informan como activos cuando su valor razonable es positivo y como un pasivo cuando éste es negativo.

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 2023 y 2022, las pruebas de deterioro realizados indican que no existe deterioro observable.

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2. RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS (continuación)

2.7 Efectivo y efectivo equivalente

El efectivo y efectivo equivalente incluye caja y bancos.

2.8 Estado de Flujos de Efectivo

Para la elaboración del estado de flujos de efectivo se toman en consideración los siguientes conceptos:

- Flujos de efectivo: Incluye las entradas y salidas en cuentas corrientes bancarias.
- Flujos operacionales: Corresponden a las actividades normales realizadas por el Fondo, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o financiamiento.
- Flujos de inversión: Corresponden a la adquisición, enajenación o disposición por otros medios, de activos a largo plazo y otras inversiones no incluidas en el efectivo y equivalentes de efectivo.
- Flujos de financiamiento: Las actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos.

2.9 Otros activos

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

2.10 Provisiones y Pasivos Contingentes

Las obligaciones existentes a la fecha de los presentes Estados Financieros, surgidas como consecuencia de sucesos pasados y que puedan afectar al patrimonio del Fondo, 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.

2.11 Remuneración de la sociedad administradora

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

Para mayor detalle ver Nota 31 letra a).

2.12 Aportes y Rescates

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

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

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2. RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS (continuación)

2.12 Aportes y rescates, (continuación)

Moneda en que se pagarán los rescates: Pesos de Chile. El pago podrá efectuarse en dinero mediante depósito en cuenta corriente o 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 con 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.

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2. RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS (continuación)

2.12 Aportes y rescates, (continuación)

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.

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

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

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

Promesas: No Aplica.

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

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

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

Aportes y rescates en instrumentos, bienes y contratos

No aplica.

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2. RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS (continuación)

2.13 Reconocimiento de ingresos

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

2.14 Dividendos por pagar

El Fondo distribuirá anualmente como dividendo al 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 Administradora.

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.

Sin perjuicio de lo anterior y conforme a lo señalado en la letra B.3.4, del reglamento interno la Administradora distribuirá, entre los partícipes del fondo, la totalidad de los dividendos, distribuciones e intereses percibidos, que provengan de los emisores de los valores en los cuales haya invertido el Fondo, 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

Los dividendos serán pagados en dinero mediante abono en cuenta corriente o mediante transferencia, a aquellos partícipes que se encuentren inscritos en el Registro de aportantes que lleva la Administradora, a la medianoche del quinto día hábil anterior a la fecha en que se deba efectuar el pago. Asimismo, el partícipe podrá optar por recibir los dividendos mediante la inversión de los mismos en cuotas liberadas del Fondo, según el valor que la cuota tenga el día de pago de éstos comunicándolo por escrito a la Administradora o al agente.

Los beneficios devengados que la Administradora no hubiere pagado o puesto a disposición de los partícipes, dentro del plazo antes indicado, se reajustarán de acuerdo a la variación que experimente la unidad de fomento entre la fecha en que éstos se hicieron exigibles y la de su pago efectivo y devengarán intereses corrientes para operaciones reajustables por el mismo período.

Conforme lo dispuesto en el artículo 80 bis de la Ley N°20.712, los dividendos y demás beneficios en efectivo no cobrados por los respectivos partícipes dentro del plazo de cinco años contado desde la fecha de pago determinada por la Administradora serán entregados a la Junta Nacional de Cuerpos de Bomberos de Chile para su posterior distribución a los Cuerpos de Bomberos del país. Para ello la Administradora deberá, una vez transcurrido el plazo de un año contado desde que los dineros no hubieren sido cobrados por los partícipes respectivos, mantenerlos en depósitos a plazo reajustables, debiendo entregar dichos dineros, con sus respectivos reajustes e intereses, si los hubiere, a la Junta Nacional de Cuerpos de Bomberos de Chile.

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2. RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS (continuación)

2.15 Tributación

El tratamiento tributario previsto en el artículo 21 de la Ley de Impuesto a la Renta, en el caso de los Fondos será aplicable únicamente a los desembolsos definidos en el artículo 81 de la Ley 20.712. Por sus inversiones en el exterior, el Fondo actualmente incurre en impuestos de retención aplicados por ciertos países sobre ingresos por inversión y ganancias de capital.

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

2.16 Otros Pasivos

El Fondo de Inversión no registra en este rubro, provisiones de proveedores de servicios devengados al cierre del ejercicio. La medición inicial de estos pasivos es a valor razonable y la medición posterior a costo amortizado y al vencimiento se considera para solo el pago del principal e intereses.

2.17 Segmentos

Los segmentos operativos son definidos como componentes de una entidad para los cuales existe información financiera separada que es regularmente utilizada por el principal tomador de decisiones para decidir cómo asignar recursos y para evaluar el desempeño. El Fondo ha establecido no presentar información por segmentos dado que la información financiera utilizada por la Administración para propósitos de información interna de toma de decisiones no considera aperturas y segmentos de ningún tipo.

2.18 Gastos del Fondo

Los gastos de cargo del Fondo se reconocen diariamente en el resultado. Se reconocerá un gasto de forma inmediata cuando un desembolso no genere beneficios económicos futuros. Los gastos de cargo del Fondo corresponden principalmente a: comisiones, derechos de bolsa, honorarios profesionales y otros estipulados en el reglamento interno

3. CAMBIOS CONTABLES

Durante el ejercicio al 31 de diciembre de 2023, no han ocurrido cambios contables que afecten la presentación de estos estados financieros, respecto al año anterior.

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND

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

Objeto del fondo

Fondo de Inversión Banchile Chile Blend (el “Fondo”) busca 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 donde al menos un 80% de sus activos será invertido o mantenido, directamente o indirectamente, en (i) instrumentos de deuda de emisores nacionales que se transen en el mercado local o en el extranjero, (ii) instrumentos de deuda de emisores extranjeros que se transen en el mercado local. Asimismo, el Fondo podrá invertir hasta un 20% de sus recursos en acciones de emisores nacionales, así como también en títulos representativos de éstas, tales como ADR’s, que se transen en el mercado local o en el extranjero.

Se entenderá como inversión indirecta aquella que se realice en instrumentos de deuda emitidos por las principales instituciones que participan en el mercado internacional, a través de vehículos de inversión colectiva, tales como fondos, que cumplan con al menos una de las siguientes características:

- Mantengan al menos un 90% de su patrimonio en instrumentos de deuda.
- Estén clasificados como renta fija o deuda representativa de instrumentos de deuda, por empresas de información financiera, tales como Bloomberg o Reuters.
- Su objetivo de inversión sea entregar el retorno de un índice o cartera de instrumentos de deuda representativa de instrumentos de deuda.

Política de inversiones

El Fondo de Inversión Banchile Chile Blend podrá invertir sus recursos en bienes y valores detallados en el párrafo B.2.5 del Reglamento sobre “**Características y diversificación de las inversiones**”, sin perjuicio de las cantidades que mantenga como saldos disponibles en caja y banco.

Al menos un 60% de los activos del Fondo se invertirán en los instrumentos de deuda denominados en Unidades de Fomento, de aquellos detallados en el numeral 1 del párrafo B.3.1. del Reglamento

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.

Sujetos a los límites contemplados en la letra B.3. del reglamento, el Fondo podrá invertir en fondos administrados por la Administradora o por personas relacionadas a ella, en los términos del artículo 61° de la Ley N° 20.172. Asimismo, podrá invertir en aquellos fondos en que a la Administradora se le haya encargado las decisiones de inversión.

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, descrito en el artículo 50 bis de la Ley N° 18.046.

Duración y nivel de riesgo esperado por los inversionistas

La cartera de inversiones en instrumentos de deuda tendrá una duración mínima de 1 día y máxima de 3600 días.

El riesgo esperado de las inversiones 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.

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

4. POLÍTICA DE INVERSIÓN DEL FONDO (continuación)

Duración y nivel de riesgo esperado por los inversionistas (continuación)

- 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.
- 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 tipo de cambio: es el riesgo que enfrenta la parte de la cartera invertida en instrumentos denominados en alguna moneda diferente a la moneda de contabilización del Fondo.
- h) 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.

Clasificación de riesgo requerida para los instrumentos de deuda

Los instrumentos de deuda en los que invierta el Fondo deberán contar con una clasificación de riesgo no inferior a A-, 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 los que invertirá el Fondo deberán cumplir con las condiciones y requisitos establecidos en la Norma de Carácter General No. 376 de la Comisión, o aquella que la modifique o reemplace. El Fondo contempla efectuar y/o dirigir sus inversiones sólo en Chile o Estados Unidos de América.

Monedas

La moneda en la cual se podrán denominar las inversiones del Fondo y/o que se podrán mantener como disponibles serán el peso chileno y el dólar de los Estados Unidos de América.

La sociedad Administradora, por cuenta del Fondo, podrá mantener inversiones en Unidades de Fomento.

Características y diversificación de las inversiones

El Fondo podrá invertir hasta el 100% de su activo en valores que no cumplan con los requisitos de liquidez y profundidad que requiera la Comisión, establecidos en la Norma de Carácter General N° 376 de la Comisión, o aquella que la modifique o reemplace.

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND 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	INSTRUMENTOS DE DEUDA	0	100
1.1	NACIONALES	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	25
1.1.10	Otros valores de oferta pública, de deuda, que autorice la Comisión.	0	100
1.2	EXTRANJERO	0	100
1.2.1	Bonos que se transen en mercado local emitidos o garantizados por el Estado o Banco Central extranjero.	0	100
1.2.2	Bonos que se transen en mercado local emitidos o garantizados por Bancos e Instituciones extranjeras.	0	100
1.2.3	Bonos que se transen en mercado local emitidos por empresas extranjeras.	0	100
1.2.4	Depósitos que se transen en mercado local emitidos o garantizados por Bancos e Instituciones Financieras extranjeras.	0	100
1.2.5	Pagarés que se transen en mercado local emitidos o garantizados por el Estado o Banco Central extranjero.	0	100
1.2.6	Pagarés que se transen en mercado local emitidos por empresas extranjeras.	0	100
1.2.7	Letras que se transen en mercado local emitidas o garantizadas por Bancos e Instituciones Financieras extranjeras.	0	100
1.2.8	Letras que se transen en mercado local emitidas o garantizadas por otras empresas no Bancos ni Instituciones Financieras extranjeras.	0	100
1.2.9	Otros valores de oferta pública extranjeros, de deuda, que autorice la Comisión, que se transen en mercado local.	0	100
2	INSTRUMENTOS DE CAPITALIZACION	0	100
2.1	NACIONALES	0	100
2.1.1	Acciones de sociedades anónimas abiertas o títulos representativos de éstas tales como ADR y Derechos de suscripción de los mismos.	0	20
2.1.2	Cuotas de fondos de inversión cerrados, entendiéndose por tales aquellos fondos de inversión, cuyas cuotas de participación no sean rescatables.	0	100
2.1.3	Cuotas de fondos mutuos y de inversión abiertos, entendiéndose por tales aquellos fondos cuyas cuotas de participación sean rescatables, y Derechos de suscripción de los mismos.	0	100
2.1.4	Otros instrumentos de capitalización nacionales de transacción bursátil que autorice la Comisión.	0	20

El Fondo podrá realizar inversiones por hasta el 20% de su activo en cuotas de otros fondos distintos de aquellos establecidos en la última sección de la letra B.1. del reglamento interno, a los cuales no se les exigirá cumplir con condiciones específicas de diversificación, ni límite de inversión alguno, a fin de que estos últimos sean objeto de inversión del primero. Tanto el límite general referido a mantener, directa o indirectamente, al menos el 80% de los activos del Fondo en instrumentos de deuda como los límites específicos indicados precedentemente y aquellos indicados en las letras B.3.2 del reglamento interno, no se aplicarán durante: (i) los primeros 6 meses de vigencia del Fondo; y (ii) el período de liquidación del Fondo.

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

4. POLÍTICA DE INVERSIÓN DEL FONDO (continuación)

Adicionalmente el Fondo deberá cumplir con las siguientes limitaciones (continuación):

Diversificación de las inversiones por tipo de inversión respecto del activo total del Fondo (continuación):

Los límites establecidos, en el caso de los patrimonios separados de que trata el Título XVIII de la Ley N°18.045, se aplicarán a cada patrimonio emitido por la sociedad securitizadora, cuando los activos de éstos, considerados en su conjunto, no hayan sido originados o vendidos por una misma persona o sus personas relacionadas.

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 o un Estado extranjero con clasificación de riesgo de su deuda soberana equivalente o superior a la 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.

Cuotas de un fondo nacional: 20% del activo del Fondo, pudiendo llegar hasta el 100%, siempre que los fondos cumplan con los requisitos de diversificación establecidos para estos efectos en la sección IV de la NCG 376 de la CMF.

Títulos de deuda de securitización correspondiente a un patrimonio de los referidos en el título XVIII de la Ley 18.045: 25% del activo del Fondo.

Porcentaje máximo de inversión respecto del activo total del Fondo en instrumentos emitidos o garantizados por entidades pertenecientes a un mismo grupo empresarial: 40% del activo del Fondo.

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 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.

La regularización de los excesos de inversión se realizará mediante la venta de los instrumentos o valores excedidos o mediante el aumento del patrimonio del Fondo en los casos que esto sea posible.

Producido el exceso, cualquiera sea su causa, no podrán efectuarse nuevas adquisiciones de los instrumentos excedidos.

Distribuciones e intereses percibidos que provengan de los emisores

Únicamente para aquellos casos en que las cuotas del Fondo llegasen a contar con presencia bursátil, y para efectos de acogerse al Beneficio Tributario del Art. 107 de la Ley de Impuesto a la Renta, la Administradora deberá distribuir entre los Participes la totalidad de los dividendos, 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 estos 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 periodo y siempre que tales pasivos hayan sido contratados con a lo menos 6 meses de anterioridad a dichos pagos

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

4. POLÍTICA DE INVERSIÓN DEL FONDO (continuación)

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 y venta) que involucren contratos de swaps, opciones, warrants y forwards. Estos instrumentos implican riesgos adicionales a los de las inversiones de contado por el apalancamiento que conllevan, lo que les hace especialmente sensibles a las variaciones de precio del activo subyacente y puede multiplicar las pérdidas y ganancias de valor de la cartera

Los activos objeto de los contratos de swaps, 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 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.

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, tanto en el mercado nacional como en los mercados extranjeros indicados en la letra B.2.3 del reglamento interno. 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 y extranjeros 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, o por intermediarios de valores extranjeros fiscalizados por un organismo equivalente a 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 o extranjeros que cumplan con los requisitos señalados precedentemente, o por instituciones que se encuentren autorizadas para prestar estos servicios, por la autoridad competente que corresponda, según las normas de los respectivos países en los cuales se opere.

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 CHILE BLEND

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 emitidos o garantizados por entidades Bancarias Extranjeras o internacionales que se transen en mercados locales.

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

Títulos de deuda de oferta pública emitidos por sociedades o corporaciones extranjeras que se transen en mercados nacionales.

Acciones de sociedades anónimas abiertas o títulos representativos de estas, tales como ADR's.

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 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.

Operaciones simultaneas: El Fondo podrá realizar operaciones simultáneas sobre acciones, las que deberán realizarse en una bolsa de valores del país, ajustándose a las normas establecidas por la correspondiente bolsa, y mediante la constitución de las garantías necesarias sobre dichas acciones. El fondo mutuo podrá mantener hasta un 20% de su activo total en acciones adquiridas por simultánea.

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND

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 CHILE BLEND

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 tiene como objeto invertir entre un 80% y un 100% de sus recursos en instrumentos de deuda de emisores nacionales que se transen en el mercado local o en el extranjero y en instrumentos de deuda de emisores extranjeros que se transen en el mercado local.

Asimismo, el fondo podrá invertir hasta un 20% de sus recursos en acciones de emisores nacionales, así como también en títulos representativos de éstas, tales como ADR's, que se transen en el mercado local o en el extranjero

5.2.3 Riesgos Mantenedos 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.

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND

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.
- Cumplimiento de las exigencias contenidas en el Artículo 5, de la Ley 20.712 el cual establece un patrimonio mínimo de UF 10.000

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.

Por otro lado, a la fecha de los presentes Estados Financieros el Fondo cuenta con un patrimonio de UF 1.531.856 cumpliendo con los requisitos normativos establecidos.

5.4 Características y Riesgos de las Inversiones Mantenido

Clasificación de Riesgo de Fondo

El fondo no mantiene clasificaciones de riesgo al cierre del ejercicio.

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 2023, la cartera de inversiones del fondo estaba compuesta por los siguientes emisores:

10 Principales Emisores y efectivo	% Cartera
Tesorería General de la República	20,75%
Banco de Chile	9,00%
Scotiabank Chile S.A.	8,92%
Banco Itaú Chile	8,10%
Banco Security	4,88%
SMU S.A.	4,16%
Banco Santander-Chile	3,93%
Banco de Crédito e Inversiones	3,03%
Banco Internacional	2,79%
Quiñenco S.A	2,62%

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

5. RIESGOS FINANCIEROS (continuación)

5.4 Características y Riesgos de las Inversiones Mantenidas (continuación)

Distribución por Instrumento y efectivo	% Cartera
Bonos de Bancos e Instituciones Financieras	38,73%
Acciones de Sociedades Anónimas Abiertas	19,45%
Bonos de Empresas	19,17%
Bono de la Tesorería General de la República de Chile, en U.F.	17,58%
Bono de la Tesorería General de la República de Chile, en Pesos	3,18%
Depósitos a Plazo en Pesos	1,59%
Pagarés Descontables del Banco Central de Chile	0,29%
Efectivo Disponible	0,01%

Distribución por Moneda	% Cartera
CLF	65,72%
CLP	34,28%

El 65,72% del fondo posee inversiones expresadas en UF, por lo que se encuentra expuesto al riesgo de inflación, por lo tanto, frente a cambios de un 1% en el valor de la UF el fondo se verá afectado un 0,66%. Adicionalmente el portafolio posee una duración promedio de 2,60 años, por lo que ante variaciones en la tasa de interés de 10 puntos base, el valor cuota del fondo se verá afectado en un 0,25%.

El 19,45% de las inversiones del fondo se explican por inversiones instrumentos de capitalización, con lo cual está expuesto al riesgo de movimiento de precios de las acciones, por lo tanto, frente a cambios de un 1% en los precios de las acciones el fondo se verá afectado en un 0,19%.

Al 31 de diciembre de 2022, la cartera de inversiones del fondo estaba compuesta por los siguientes emisores:

10 Principales Emisores y efectivo	% Cartera
Tesorería General de la República	15,57%
Banco Santander-Chile	10,58%
Banco Security	6,40%
Itau Corpbanca	5,91%
SMU S.A.	5,62%
Sonda S.A.	4,90%
Parque Arauco S.A.	4,45%
Watt'S S.A.	4,18%
Banco Consorcio	3,59%
Scotiabank Chile S.A.	3,22%

Distribución por Instrumento y efectivo	% Cartera
Bonos de Bancos e Instituciones Financieras	33,35%
Bonos de Empresas	29,58%
Acciones de Sociedades Anónimas Abiertas	19,68%
Bono de la Tesorería General de la República de Chile, en U.F.	11,48%
Bono de la Tesorería General de la República de Chile, en Pesos	4,09%
Bonos Securitizados	0,91%
Depósitos a Plazo en UF	0,82%
Efectivo Disponible	0,09%

Distribución por Moneda	% Cartera
CLF	66,53%
CLP	33,47%

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.

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

5. RIESGOS FINANCIEROS (continuación)

5.4 Características y Riesgos de las Inversiones Mantenidas (continuación)

El 65,60% del fondo posee inversiones expresadas en UF, por lo que se encuentra expuesto al riesgo de inflación, por lo tanto, frente a cambios de un 1% en el valor de la UF el fondo se verá afectado un 0,66%. Adicionalmente el portafolio posee una duración promedio de 2,82 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 0,27%.

El 19,32% de las inversiones del fondo se explican por inversiones instrumentos de capitalización, con lo cual está expuesto al riesgo de movimiento de precios de las acciones, por lo tanto, frente a cambios de un 1% en los precios de las acciones el fondo se verá afectado en un 0,19%.

Riesgo de Crédito

Al 31 de diciembre de 2023, la cartera de instrumentos de deuda se encuentra distribuida de la siguiente manera:

Rating	% Cartera
Centrales y Tesorería	26,121%
AAA	30,47%
AA+	10,557%
AA	9,27%
AA-	16,226%
A+	3,332%
A	3,82%
N-I+	0,20%

Al 31 de diciembre de 2022, la cartera de instrumentos de deuda se encuentra distribuida de la siguiente manera:

Rating	% Cartera
Centrales y Tesorería	19,40%
AAA	22,81%
AA+	4,85%
AA	13,52%
AA-	22,33%
A+	16,07%
N-I+	1,02%

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 CHILE BLEND
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 34,13% 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 2023, 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	7.550	-	-	-	-	-	-
Activos Financieros con Valor razonable	159.937	-	427.534	-	1.445.967	43.600.176	11.021.553
Activos a Costo Amortizado	-	-	-	-	-	-	-
Otros Activos	185.521	-	-	-	-	-	-
Totales	353.008	-	427.534	-	1.445.967	43.600.176	11.021.553

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	492.250	-	-	-	786.363	-	-
Totales	492.250	-	-	-	786.363	-	-

Al 31 de diciembre de 2022, 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	27.980	-	-	-	-	-	-
Activos Financieros con Valor razonable	-	-	177.510	-	948.447	25.281.630	6.476.458
Activos a Costo Amortizado	-	-	-	-	-	-	-
Otros Activos	28.632	-	-	-	-	-	-
Totales	56.612	-	177.510	-	948.447	25.281.630	6.476.458

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	368.415	-	-	1.409.884	-	-	-
Totales	368.415	-	-	1.409.884	-	-	-

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND 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 Administradora, corresponde a la utilizada por la Bolsa de Comercio de Santiago o Bloomberg según corresponda.

Los precios de los instrumentos de capitalización nacional son valorizados al precio de cierre de la Bolsa de Comercio de Santiago, los precios de instrumentos extranjeros son proveídos por un ente externo.

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 2023, 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	-	1.351.403	-	1.351.403
	Bonos de Empresas	-	427.534	-	427.534
	Depósitos a Plazo en Pesos	-	94.564	-	94.564
	Pagares Descontables del Banco Central de Chile	-	159.937	-	159.937
Total Instrumentos de Deuda <365		-	2.033.438	-	2.033.438
Instrumentos de Deuda >365	Bono de la Tesorería General de la Republica de Chile, en Pesos	1.798.014	-	-	1.798.014
	Bono de la Tesorería General de la Republica de Chile, En U.F.	-	9.962.187	-	9.962.187
	Bonos de Bancos e Instituciones Financieras	-	20.595.907	-	20.595.907
	Bonos de Empresas	-	10.435.026	-	10.435.026
	Depósitos s Plazo En Pesos	-	809.042	-	809.042
Total Instrumentos de Deuda >365		1.798.014	41.802.162	-	43.600.176
Renta Variable Nacional	Acciones de Sociedades Anónimas Abiertas	11.021.553	-	-	11.021.553
Total Renta Variable Nacional		11.021.553	-	-	11.021.553
Total		12.819.567	43.835.600	-	56.655.167

**FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

5. RIESGOS FINANCIEROS (continuación)

5.5 Estimación del Valor Razonable (continuación)

Al 31 de diciembre de 2022, 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	-	857.462	-	857.462
	Depósitos a Plazo en U.F.	-	268.495	-	268.495
Total Instrumentos de Deuda <365		-	1.125.957	-	1.125.957
Instrumentos de Deuda >365	Bono de la Tesorería General de la República de Chile, en Pesos	1.345.289			1.345.289
	Bono de la Tesorería General de la República de Chile, en U.F.	-	3.779.287	-	3.779.287
	Bonos de Bancos e Instituciones Financieras	-	10.121.195	-	10.121.195
	Bonos de Empresas	-	9.734.738	-	9.734.738
	Bonos Securitizados	-	301.121	-	301.121
Total Instrumentos de Deuda >365		1.345.289	23.936.341	-	25.281.630
Renta Variable Nacional	Acciones de Sociedades Anónimas Abiertas	6.476.458	-	-	6.476.458
Total Renta Variable Nacional		6.476.458	-	-	6.476.458
Total		7.821.747	25.062.298	-	32.884.045

6. JUICIOS Y ESTIMACIONES CONTABLES CRÍTICAS

6.1 Estimaciones contables críticas

a) Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, el Fondo de Inversión no mantiene instrumentos financieros derivados que no son cotizados en mercados activos.

b) Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, 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 2023 y 2022, no existen juicios importantes al aplicar las políticas contables que revelar.

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

7. ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON EFECTO EN RESULTADOS

a) Activos

Instrumento	31-12-2023 M(\$)	31-12-2022 M(\$)
Títulos de Renta Variable		
Acciones de sociedades anónimas abiertas	11.021.553	6.476.458
Certificados de depósitos de valores (CDV)	-	-
Cuotas de fondos de inversión	-	-
Cuotas de fondos mutuos	-	-
Derechos preferentes de suscripción de acciones de sociedades anónimas abiertas	-	-
Otros títulos de renta variable	-	-
Títulos que representen productos	-	-
Títulos de deuda		
Bonos registrados	-	-
Cartera de créditos o de cobranzas	-	-
Depósitos a plazo y otros títulos de bancos e instituciones financieras	22.850.916	11.247.152
Letras de créditos de bancos e instituciones financieras	-	-
Otros títulos de deuda	-	-
Títulos de deuda de corto plazo registrados	-	-
Títulos de deuda de securitización	-	301.121
Títulos emitidos o garantizados por Estados o Bancos Centrales	11.920.138	5.124.576
Inversiones no registradas		
Acciones en sociedad inmobiliaria	-	-
Acciones no registradas	-	-
Bonos no registrados	10.862.560	9.734.738
Cuotas de fondos de inversión privados	-	-
Efectos de comercio no registrados	-	-
Mutuos hipotecarios endosables	-	-
Otros títulos de deuda no registrados	-	-
Otros valores o instrumentos autorizados	-	-
Otras Inversiones		
Derechos por operaciones con instrumentos derivados	-	-
Otras inversiones	-	-
Primas por opciones	-	-
Total activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	56.655.167	32.884.045

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

Otros cambios netos en el valor razonable sobre activos financieros a valor razonable con efecto en resultados (incluyendo los designados al inicio)	01-01-2023 31-12-2023 M(\$)	01-01-2022 31-12-2022 M(\$)
Resultados realizados	(219.120)	1.394.851
Resultados no realizados	1.258.995	193.923
Total ganancias / (pérdidas)	1.039.875	1.588.774
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	-	-
Total ganancias / (pérdidas) netas	1.039.875	1.588.774

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

c) Composición de la cartera

Instrumento	31-12-2023				31-12-2022			
	Nacional M(\$)	Extranjero M(\$)	Total M(\$)	% del total de activos	Nacional M(\$)	Extranjero M(\$)	Total M(\$)	% del total de activos
Títulos de Renta Variable								
Acciones de sociedades anónimas abiertas	11.021.553	-	11.021.553	19,3877	6.476.458	-	6.476.458	19,6610
Certificados de depósitos de valores (CDV)	-	-	-	-	-	-	-	-
Cuotas de fondos de inversión	-	-	-	-	-	-	-	-
Cuotas de fondos mutuos	-	-	-	-	-	-	-	-
Derechos preferentes de suscripción de acciones de sociedades anónimas abiertas	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros títulos de renta variable	-	-	-	-	-	-	-	-
Títulos que representen productos	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal	11.021.553	-	11.021.553	19,3877	6.476.458	-	6.476.458	19,661
Títulos de deuda								
Bonos registrados	-	-	-	-	-	-	-	-
Cartera de créditos o de cobranzas	-	-	-	-	-	-	-	-
Depósitos a plazo y otros títulos de bancos e instituciones financieras	22.850.916	-	22.850.916	40,1963	11.247.152	-	11.247.152	34,1437
Letras de créditos de bancos e instituciones financieras	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros títulos de deuda	-	-	-	-	-	-	-	-
Títulos de deuda de corto plazo registrados	-	-	-	-	-	-	-	-
Títulos de deuda de securitización	-	-	-	-	301.121	-	301.121	0,9141
Títulos emitidos o garantizados por Estados o Bancos Centrales	11.920.138	-	11.920.138	20,9684	5.124.576	-	5.124.576	15,5570
Subtotal	34.771.054	-	34.771.054	61,1647	16.672.849	-	16.672.849	50,6148
Inversiones no registradas								
Acciones en sociedad inmobiliaria	-	-	-	-	-	-	-	-
Acciones no registradas	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos no registrados	10.862.560	-	10.862.560	19,1080	9.734.738	-	9.734.738	29,5523
Cuotas de fondos de inversión privados	-	-	-	-	-	-	-	-
Efectos de comercio no registrados	-	-	-	-	-	-	-	-
Mutuos hipotecarios endosables	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros títulos de deuda no registrados	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros valores o instrumentos autorizados	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal	10.862.560	-	10.862.560	19,1080	9.734.738	-	9.734.738	29,5523
Otras Inversiones								
Derechos por operaciones con instrumentos derivados	-	-	-	-	-	-	-	-
Otras inversiones	-	-	-	-	-	-	-	-
Primas por opciones	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal	-	-	-	-	-	-	-	-
Total	56.655.167	-	56.655.167	99,6604	32.884.045	-	32.884.045	99,8281

(*) Ver composición porcentual en nota 5.4.

**FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND
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:

Títulos de Renta Variable	31-12-2023 M(\$)	31-12-2022 M(\$)
Saldo de Inicio al 1 de enero	6.476.458	6.456.444
Fluctuaciones	-	-
Diferencias de Cambio	-	-
Aumento (disminución) neto por otros cambios en el valor razonable	1.394.050	1.854.428
Adiciones	14.072.827	11.762.480
Ventas	(10.891.760)	(13.353.861)
Disminución de capital	(30.022)	(243.033)
Saldo Final	11.021.553	6.476.458

Títulos de deuda	31-12-2023 M(\$)	31-12-2022 M(\$)
Saldo de Inicio al 1 de enero	26.407.587	26.498.880
Intereses y Reajustes de instrumentos de deuda	2.838.016	3.866.825
Diferencias de Cambio	-	-
Aumento (disminución) neto por otros cambios en el valor razonable	(354.175)	(265.654)
Adiciones	146.425.841	36.420.086
Ventas	(104.482.434)	(35.068.715)
Vencimientos	(25.201.221)	(5.043.835)
Otros Movimientos	-	-
Saldo Final	45.633.614	26.407.587

Total	56.655.167	32.884.045
--------------	-------------------	-------------------

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

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, 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 2023 y 2022, el Fondo de Inversión no mantiene inversiones valorizadas a costo amortizado.

10. INVERSIONES VALORIZADAS POR EL METODO DE LA PARTICIPACIÓN

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, el Fondo de Inversión no mantiene inversiones valorizadas por el método de la participación.

11. PROPIEDADES DE INVERSIÓN

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, el Fondo de Inversión no posee propiedades de inversión

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

a) Cuentas y documentos por cobrar por operaciones

La composición de este rubro es la siguiente:

	31-12-2023 M(\$)	31-12-2022 M(\$)
Ventas operaciones	102.996	28.290
Total	102.996	28.290

No existen diferencias significativas entre el valor libro y el valor razonable de las cuentas y documentos por cobrar por operaciones, dado que los saldos vencen a corto plazo (menos de 2 días).

b) Cuentas y documentos por pagar por operaciones

La composición de este rubro es la siguiente:

	31-12-2023 M(\$)	31-12-2022 M(\$)
Comisiones por operaciones	7	13
Total	7	13

13. PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON EFECTOS EN RESULTADOS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, el Fondo de Inversión no posee pasivos financieros a valor razonable.

14. PRESTAMOS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, el Fondo de Inversión no posee préstamos bancarios.

15. OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, el Fondo de Inversión 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:

	31-12-2023 M(\$)	31-12-2022 M(\$)
Dividendos por cobrar	82.525	-
Total	82.525	-

b) Otros documentos y cuentas por pagar.

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, el Fondo de Inversión no posee otros documentos por pagar.

17. INGRESOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, el Fondo de Inversión no posee ingresos anticipados.

**FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

18. OTROS ACTIVOS Y OTROS PASIVOS

a) Otros activos

La composición de este rubro es la siguiente:

	31-12-2023 M(\$)	31-12-2022 M(\$)
Gastos anticipados	-	342
Total	-	342

b) Otros pasivos

La composición de este rubro es la siguiente:

	31-12-2023 M(\$)	31-12-2022 M(\$)
Provisión Auditoria	-	3.465
Otras provisiones	1.100	-
Provisión dividendo mínimo	786.363	1.409.884
Total	787.463	1.413.349

19. INTERESES Y REAJUSTES

La composición de este rubro es la siguiente:

	01-01-2023 31-12-2023 M(\$)	01-01-2022 31-12-2022 M(\$)
Efectivo y efectivo equivalente	-	-
Títulos de deuda a valor razonable con efecto en resultados:	-	-
A valor razonable con efecto en resultados	2.838.016	3.866.825
Designados a valor razonable con efecto en resultados	-	-
Activos financieros a costo amortizado	-	-
Total	2.838.016	3.866.825

20. INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS AFECTOS A CONTABILIDAD DE COBERTURA

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, el Fondo de Inversión no posee instrumentos derivados afectos a contabilidad de cobertura.

**FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

21. EFECTIVO Y EFECTIVO EQUIVALENTE

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

	31-12-2023 M(\$)	31-12-2022 M(\$)
Efectivo en bancos	7.550	27.980
Depósitos a corto plazo	-	-
Otros	-	-
Total	7.550	27.980

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

Conciliación del efectivo y Efectivo Equivalente	31-12-2023 M(\$)	31-12-2022 M(\$)
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	7.550	27.980
Saldo Efectivo y Efectivo Equivalente- Estado de Flujo de Efectivo	7.550	27.980

**FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

22. CUOTAS EMITIDAS

Al 31 de diciembre de 2023, las cuotas emitidas del Fondo son:

Fondo / Serie	Cuotas en Circulación	Valor Cuota (\$)
Serie A	3.279.024	17.186.8199
Serie BCH	-	1.000.0000
	3.279.024	

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 2023, que ascienden a M\$ 786.363, informado en el estado de situación financiera y en el estado de cambio en el patrimonio.

El valor de la cuota considerando la provisión del dividendo mínimo asciende a \$ 16.947.,0037

El detalle del número de cuotas vigentes es el siguiente:

Serie A

Emisión Vigente	Comprometidas	Suscritas	Pagadas	Total
31-12-2023	-	-	3.279.024	3.279.024

Los movimientos relevantes de cuotas vigentes son los siguientes:

Serie A

	Comprometidas	Suscritas	Pagadas	Total
Saldo de Inicio	-	-	1.983.618	1.983.618
Emisiones del período	-	-	1.568.536	1.568.536
Transferencias	-	-	-	-
Disminuciones	-	-	(273.130)	(273.130)
Saldos al cierre	-	-	3.279.024	3.279.024

El detalle del número de cuotas vigentes es el siguiente:

Serie BCH

Emisión Vigente	Comprometidas	Suscritas	Pagadas	Total
31-12-2023	-	-	-	-

Los movimientos relevantes de cuotas vigentes son los siguientes:

Serie BCH

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

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

22. CUOTAS EMITIDAS (continuación)

Al 31 de diciembre de 2022, las cuotas emitidas del Fondo son:

Fondo / Serie	Cuotas en Circulación	Valor Cuota (\$)
Serie A	1.983.618	16.420,6240
Serie BCH	-	1.000,0000
	1.983.618	

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 2022, que ascienden a M\$ 1.409.884, informado en el estado de situación financiera y en el estado de cambio en el patrimonio.

El valor de la cuota considerando la provisión del dividendo mínimo asciende a \$ 15.709,8585

El detalle del número de cuotas vigentes es el siguiente:

Serie A

Emisión Vigente	Comprometidas	Suscritas	Pagadas	Total
31-12-2022	-	-	1.983.618	1.983.618

Los movimientos relevantes de cuotas vigentes son los siguientes:

Serie A

	Comprometidas	Suscritas	Pagadas	Total
Saldo de Inicio	-	-	2.372.161	2.372.161
Emisiones del período	-	-	117.666	117.666
Transferencias	-	-	-	-
Disminuciones	-	-	(506.209)	(506.209)
Saldos al cierre	-	-	1.983.618	1.983.618

El detalle del número de cuotas vigentes es el siguiente:

Serie BCH

Emisión Vigente	Comprometidas	Suscritas	Pagadas	Total
31-12-2022	-	-	-	-

Los movimientos relevantes de cuotas vigentes son los siguientes:

Serie BCH

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

**FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

23. REPARTO DE PATRIMONIO (RESCATE)

a) Durante el ejercicio 2023 se han efectuado los siguientes rescates de cuotas:

Fecha de Disminución	Monto por Cuota (\$)	Monto total distribuido M(\$)
17-01-2023	16.546,0793	99.276
18-01-2023	16.553,6007	6.125
24-01-2023	16.565,0048	23.191
30-01-2023	16.592,3381	87.939
31-01-2023	16.567,3145	31.478
06-02-2023	16.533,9503	82.670
09-02-2023	16.529,2670	4.959
03-03-2023	16.639,3282	49.918
08-03-2023	16.648,0144	149.832
14-03-2023	16.704,3920	15.869
17-03-2023	16.729,1389	117.104
20-03-2023	16.744,6207	25.117
23-03-2023	16.797,3137	50.392
24-03-2023	16.819,5979	21.865
28-03-2023	16.801,6424	58.806
31-03-2023	16.889,0589	37.156
04-04-2023	16.859,1358	219.169
06-04-2023	16.901,3322	13.521
20-04-2023	16.796,1033	100.777
24-04-2023	16.728,2472	100.369
02-05-2023	16.820,4605	25.231
03-05-2023	16.814,1442	16.814
25-05-2023	16.858,6255	59.005
26-05-2023	16.833,2334	195.266
29-05-2023	16.856,7806	185.425
30-05-2023	16.834,0615	67.336
15-06-2023	17.005,7019	136.046
16-06-2023	16.395,7166	147.561
17-07-2023	16.576,2351	49.729
21-07-2023	16.588,3464	150.680
03-08-2023	16.634,9029	122.533
08-09-2023	16.564,9325	99.390
11-09-2023	16.566,9012	115.968
25-09-2023	16.460,2572	42.056
27-09-2023	16.350,0403	75.210
28-09-2023	16.293,4347	48.880
05-10-2023	16.196,2459	188.782
11-10-2023	16.324,7435	81.623
16-10-2023	16.377,4317	404.522
18-10-2023	16.260,2689	34.146
25-10-2023	16.099,1328	22.539
26-10-2023	16.103,0249	30.596
06-11-2023	16.254,7078	9.753
07-11-2023	16.266,1135	20.333
09-11-2023	16.306,0852	146.755
14-11-2023	16.392,1616	16.392
16-11-2023	16.462,5255	16.463
17-11-2023	16.495,6804	90.726
20-11-2023	16.494,1210	82.471
23-11-2023	16.574,1360	157.454
07-12-2023	16.869,4221	67.478
13-12-2023	16.960,8721	89.893
27-12-2023	17.168,5983	188.855
28-12-2023	17.150,2874	60.026
Total		4.541.470

**FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

23. REPARTO DE PATRIMONIO (RESCATE) (continuación)

b) Durante el ejercicio 2022 se han efectuado los siguientes rescates de cuotas:

Fecha de Disminución	Monto por Cuota (\$)	Monto total distribuido M(\$)
03-01-2022	13.877,6464	249.797
05-01-2022	13.902,0704	90.363
10-01-2022	13.950,2530	139.503
12-01-2022	13.955,7184	253.994
21-01-2022	14.149,6042	141.496
25-01-2022	14.154,8568	15.570
01-02-2022	14.210,7353	184.740
07-02-2022	14.148,8800	106.117
09-02-2022	14.237,1929	142.372
10-02-2022	14.245,0764	142.451
15-02-2022	14.219,7085	56.879
17-02-2022	14.189,8114	156.088
25-02-2022	14.232,6123	128.094
28-02-2022	14.284,8785	34.284
07-03-2022	14.442,9260	144.429
11-03-2022	14.523,8489	136.524
22-03-2022	14.601,2792	28.794
23-03-2022	14.613,4935	83.297
28-03-2022	14.651,0866	161.162
31-03-2022	14.758,5794	206.620
11-04-2022	14.907,5409	14.908
12-04-2022	14.911,5923	22.367
13-04-2022	14.964,9997	134.684
21-04-2022	15.037,4231	270.674
27-04-2022	15.001,1752	115.509
11-05-2022	14.929,4696	122.422
17-05-2022	15.160,7143	22.741
18-05-2022	15.164,9268	19.714
03-06-2022	15.519,9679	29.488
15-06-2022	15.429,5374	33.945
23-06-2022	15.473,3338	92.840
07-07-2022	15.579,7192	46.739
13-07-2022	15.621,9245	70.299
22-07-2022	15.733,4446	157.334
26-07-2022	15.753,6767	103.974
29-07-2022	15.821,3042	61.703
01-08-2022	15.838,0630	20.589
04-08-2022	15.818,6478	60.111
11-08-2022	15.826,4627	71.219
18-08-2022	15.759,9711	120.800
22-08-2022	15.667,5047	685.908
23-08-2022	15.687,8809	251.006
25-08-2022	15.761,5470	260.066
29-08-2022	15.870,5742	158.706
30-08-2022	15.880,2156	133.394

**FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

23. REPARTO DE PATRIMONIO (RESCATE) (continuación)

b) Durante el ejercicio 2022 se han efectuado los siguientes rescates de cuotas (continuación):

Fecha de Disminución	Monto por Cuota (\$)	Monto total distribuido M(\$)
01-09-2022	15.855,5947	70.985
14-09-2022	15.972,8609	9.584
15-09-2022	15.984,2034	15.984
21-09-2022	15.946,4845	63.786
23-09-2022	15.788,8942	184.035
26-09-2022	15.703,5849	109.925
27-09-2022	15.643,9407	153.311
04-10-2022	15.656,6800	84.547
07-10-2022	15.547,3009	63.744
13-10-2022	15.583,5847	101.294
14-10-2022	15.614,0015	156.140
04-11-2022	15.869,0990	16.821
07-11-2022	15.923,2276	82.801
09-11-2022	16.059,3343	48.178
10-11-2022	16.132,8672	22.586
18-11-2022	16.206,8476	64.827
23-11-2022	16.265,9735	48.798
02-12-2022	16.337,5114	19.605
09-12-2022	16.326,4139	39.183
13-12-2022	16.359,3121	96.520
14-12-2022	16.372,9415	44.207
19-12-2022	16.350,5184	32.701
21-12-2022	16.379,1220	196.549
22-12-2022	16.367,1066	144.031
28-12-2022	16.379,9105	131.039
Total		7.684.895

24. REPARTO DE BENEFICIOS A LOS APORTANTES

Al 31 de diciembre de 2023 el fondo tuvo reparto de beneficios.

Fecha de Distribución	Monto por Cuota (\$)	Monto total distribuido M(\$)	Tipo de dividendo Definitivo / Provisorio
22-06-2023	643,9472	1.409.884	Definitivo

Al 31 de diciembre de 2022, no tuvo reparto de beneficios.

**FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

25. RENTABILIDAD DEL FONDO

Al 31 de diciembre de 2023, la rentabilidad del fondo es la siguiente:

Serie A

Tipo Rentabilidad	Rentabilidad Acumulada (%)		
	Período Actual	Últimos 12 meses	Últimos 24 meses
Nominal	8,7783	8,7783	28,7986
Real	3,8157	3,8157	8,5012

Serie BCH

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

La serie BCH no ha iniciado operaciones

Al 31 de diciembre 2022, la rentabilidad del fondo es la siguiente:

Serie A

Tipo Rentabilidad	Rentabilidad Acumulada (%)		
	Período Actual	Últimos 12 meses	Últimos 24 meses
Nominal	18,4047	18,4047	10,8489
Real	4,5134	4,5134	(8,2221)

Serie BCH

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

La serie BCH no ha iniciado operaciones

26. VALOR ECONÓMICO DE LA CUOTA

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022 el Fondo optó por no determinar el valor económico de la cuota.

**FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

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

Al 31 de diciembre de 2023, el fondo tiene inversiones acumuladas en acciones o en cuotas de fondos de inversión.

Emisores Nacionales

Nombre Emisor	Nemotécnico del instrumento	Monto total invertido M(\$)	% total inversión del emisor	FI Banchile Chile Blend M(\$)	% total inversión del emisor	Chile FI Small Cap M(\$)	% total inversión del emisor	FM Banchile-Acciones M(\$)	% total inversión del emisor
BANCO DE CHILE	CHILE	16.726.668	0,0000	906.097	0,0000	-	0,0000	2.432.765	0,0000
BANCO DE CREDITO E INVERSIONES	BCI	6.786.875	0,0000	146.295	0,0000	-	0,0000	928.027	0,0000
BANCO ITAU CHILE	ITAUCL	5.221.016	0,0000	699.767	0,0000	-	0,0000	1.261.286	0,0000
BLUMAR S.A.	BLUMAR	4.760.526	0,0000	496.523	0,0000	3.181.914	0,0000	482.535	0,0000
CENCOSUD S.A.	CENCOSUD	10.002.561	0,0000	406.819	0,0000	-	0,0000	1.837.118	0,0000
COCA COLA EMBONOR S.A.	EMBONOR-B	1.211.188	0,0000	255.289	0,0000	955.899	0,0000	-	0,0000
COLBUN S.A.	COLBUN	5.791.138	0,0000	406.603	0,0000	-	0,0000	1.300.690	0,0000
EMBOTELLADORA ANDINA S.A.	ANDINA-B	3.446.706	0,0000	41.380	0,0000	-	0,0000	616.426	0,0000
EMPRESA NACIONAL DE TELECOMUNI	ENTEL	1.143.417	0,0000	194.113	0,0000	-	0,0000	-	0,0000
ENEL AMERICAS S.A.	ENELAM	5.584.078	0,0000	385.954	0,0000	-	0,0000	1.117.334	0,0000
ENEL CHILE S.A.	ENELCHILE	10.460.516	0,0000	580.774	0,0000	-	0,0000	2.501.232	0,0000
FORUS S A	FORUS	4.996.547	0,0000	214.406	0,0000	4.782.141	0,0000	-	0,0000
GRUPO EMPRESAS NAVIERAS S.A.	NAVIERA	355.165	0,0000	355.165	0,0000	-	0,0000	-	0,0000
INGEVEC S.A.	INGEVEC	2.550.233	0,0000	71.879	0,0000	2.478.354	0,0000	-	0,0000
INVERCAP S.A.	INVERCAP	143.996	0,0000	143.996	0,0000	-	0,0000	-	0,0000
INVERSIONES AGUAS METROPOLITAN	IAM	6.256.620	0,0000	1.132.313	0,0000	-	0,0000	1.638.005	0,0000
LATAM AIRLINES GROUP S.A.	LTM	7.023.228	0,0000	336.009	0,0000	-	0,0000	1.420.673	0,0000
NITRATOS DE CHILE S.A.	NITRATOS	91.071	0,0000	91.071	0,0000	-	0,0000	-	0,0000
NORTEGRANDE S.A.	NORTEGRAN	5.574.081	0,0000	1.138.399	0,0000	-	0,0000	1.687.893	0,0000
QUINENCO S.A.	QUINENCO	5.327.272	0,0000	1.017.682	0,0000	-	0,0000	1.398.521	0,0000
SMU S.A.	SMU	9.559.635	0,0000	890.188	0,0000	4.181.707	0,0000	1.331.387	0,0000
SOCIEDAD MATRIZ SAAM S.A.	SMSAAM	792.874	0,0000	792.874	0,0000	-	0,0000	-	0,0000
SONDA S.A.	SONDA	5.541.231	0,0000	317.957	0,0000	3.639.504	0,0000	659.553	0,0000
Totales		119.346.642		11.021.553		19.219.519		20.613.445	

El monto total invertido, corresponde a las inversiones acumuladas en acciones en un mismo emisor por los Fondos administrados por Banchile Administradora General de Fondos S.A. El porcentaje de inversión en el emisor por Fondo administrado por Banchile Administradora General de Fondos S.A., corresponden al número de acciones de un mismo emisor, mantenidas en sus carteras de inversiones, respecto del total de acciones en circulación del emisor.

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

27. INVERSIÓN ACUMULADA EN ACCIONES O EN CUOTAS DE FONDOS DE INVERSIÓN (continuación)

al 31 de diciembre de 2023, el fondo tiene inversiones acumuladas en acciones o en cuotas de fondos de inversión. (continuación)

Emisores Nacionales

Nombre Emisor	Nemotécnico del instrumento	FM Banchile Renta Variable Nacional M(\$)	% total inversión del emisor	FM Banchile Selección Acciones Chilenas M(\$)	% total inversión del emisor
BANCO DE CHILE	CHILE	9.743.234	0,0000	3.644.572	0,0000
BANCO DE CREDITO E INVERSIONES	BCI	4.068.095	0,0000	1.644.458	0,0000
BANCO ITAU CHILE	ITAUCL	1.287.412	0,0000	1.972.551	0,0000
BLUMAR S.A.	BLUMAR	-	0,0000	599.554	0,0000
CENCOSUD S.A.	CENCOSUD	4.588.390	0,0000	3.170.234	0,0000
COCA COLA EMBONOR S.A.	EMBONOR-B	-	0,0000	-	0,0000
COLBUN S.A.	COLBUN	2.125.413	0,0000	1.958.432	0,0000
EMBOTELLADORA ANDINA S.A.	ANDINA-B	1.842.121	0,0000	946.779	0,0000
EMPRESA NACIONAL DE TELECOMUNI	ENTEL	949.304	0,0000	-	0,0000
ENEL AMERICAS S.A.	ENELAM	4.080.790	0,0000	-	0,0000
ENEL CHILE S.A.	ENELCHILE	2.990.228	0,0000	4.388.282	0,0000
FORUS S.A.	FORUS	-	0,0000	-	0,0000
GRUPO EMPRESAS NAVIERAS S.A.	NAVIERA	-	0,0000	-	0,0000
INGEVEC S.A.	INGEVEC	-	0,0000	-	0,0000
INVERCAP S.A.	INVERCAP	-	0,0000	-	0,0000
INVERSIONES AGUAS METROPOLITAN	IAM	795.700	0,0000	2.690.602	0,0000
LATAM AIRLINES GROUP S.A.	LTM	3.127.783	0,0000	2.138.763	0,0000
NITRATOS DE CHILE S.A.	NITRATOS	-	0,0000	-	0,0000
NORTEGRANDE S.A.	NORTEGRAN	-	0,0000	2.747.789	0,0000
QUINENCO S.A.	QUINENCO	1.755.271	0,0000	1.155.798	0,0000
SMU S.A.	SMU	769.260	0,0000	2.387.093	0,0000
SOCIEDAD MATRIZ SAAM S.A.	SMSAAM	-	0,0000	-	0,0000
SONDA S.A.	SONDA	-	0,0000	924.217	0,0000
Totales		38.123.001		30.369.124	

El monto total invertido, corresponde a las inversiones acumuladas en acciones en un mismo emisor por los Fondos administrados por Banchile Administradora General de Fondos S.A. El porcentaje de inversión en el emisor por Fondo administrado por Banchile Administradora General de Fondos S.A., corresponden al número de acciones de un mismo emisor, mantenidas en sus carteras de inversiones, respecto del total de acciones en circulación del emisor.

**FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

27. INVERSIÓN ACUMULADA EN ACCIONES O EN CUOTAS DE FONDOS DE INVERSIÓN (continuación)

Al 31 de diciembre de 2022, el fondo tiene inversiones acumuladas en acciones o en cuotas de fondos de inversión.

Emisores Nacionales

Nombre Emisor	Nemotécnico del instrumento	Monto total invertido M(\$)	% total inversión del emisor	Fondo de Inversión Chile Blend M(\$)	% inversión del emisor	FM Banchile Acciones M(\$)	% inversión del emisor	Chile Fondo de Inversión Small Cap M(\$)	% inversión del emisor
BANCO DE CREDITO E INVERSIONES	BCI	8.374.794	-	488	0,0000	1.379.620	-	-	-
BESALCO S.A.	BESALCO	5.992.616	3,1122	171.369	0,0890	50.858	0,0264	5.769.483	2,9964
CAMANCHACA S.A.	CAMANCHACA	5.614.337	2,3990	18.722	0,0080	-	-	5.595.615	2,3910
CENCOSUD S.A.	CENCOSUD	13.666.600	0,3369	324.565	0,0080	2.618.577	0,0645	-	-
BANCO DE CHILE	CHILE	19.380.430	0,2560	227.130	0,0030	1.470.487	0,0194	-	-
EMPRESAS CMPC S.A.	CMPC	14.582.948	0,4109	496.906	0,0140	2.920.417	0,0823	-	-
COLBUN S.A.	COLBUN	8.201.837	0,5282	450.351	0,0290	1.667.000	0,1073	-	-
COCA-COLA EMBONOR S.A.	EMBONOR-B	1.965.257	-	195	0,0000	-	-	1.965.062	-
EMPRESAS HITES S.A.	HITES	1.632.911	5,0737	41.839	0,1300	109.429	0,3400	1.438.903	4,4709
INVERSIONES AGUAS METROPOLITANAS S.A.	IAM	6.256.720	1,3192	706.693	0,1490	2.009.236	0,4236	-	-
INSTITUTO DE DIAGNOSTICO S.A.	INDISA	4.076.046	1,7428	35.082	0,0150	-	-	4.040.964	1,7278
INVERCAP S.A.	INVERCAP	158.161	0,0480	158.161	0,0480	-	-	-	-
ITAU CORPBANCA	ITAU CORP	11.121.890	0,6065	880.238	0,0480	3.377.230	0,1842	-	-
MASISA S.A.	MASISA	5.952.510	2,1552	154.668	0,0560	152.593	0,0552	5.555.399	2,0114
MULTIEXPORT FOODS S.A.	MULTI X	6.778.524	1,9497	219.030	0,0630	1.036.738	0,2982	4.321.456	1,2430
GRUPO EMPRESAS NAVIERAS S.A.	NAVIERA	253.577	0,1540	253.577	0,1540	-	-	-	-
NORTE GRANDE S.A.	NORTEGRAN	6.572.756	0,6800	686.279	0,0710	2.319.938	0,2400	-	-
SOCIEDAD DE INVERSIONES ORO BLANCO S.A.	ORO BLANCO	2.019.182	0,2415	25.083	0,0030	603.900	0,0722	-	-
QUINENCO S.A.	QUINENCO	3.288.026	0,0030	141.476	0,0030	-	-	-	-
SONDA S.A.	SONDA	13.101.982	0,2630	742.149	0,2630	2.431.310	-	6.092.630	-
SOC QUIMICA MINERA DE CHILE S.A.	SQM-B	30.530.155	0,5282	742.457	0,0040	5.065.973	-	-	-
Totales		169.521.259		6.476.458		27.213.306		34.779.512	

El monto total invertido, corresponde a las inversiones acumuladas en acciones en un mismo emisor por los Fondos administrados por Banchile Administradora General de Fondos S.A. El porcentaje de inversión en el emisor por Fondo administrado por Banchile Administradora General de Fondos S.A., corresponden al número de acciones de un mismo emisor, mantenidas en sus carteras de inversiones, respecto del total de acciones en circulación del emisor.

**FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

27. INVERSIÓN ACUMULADA EN ACCIONES O EN CUOTAS DE FONDOS DE INVERSIÓN (continuación)

Al 31 de diciembre de 2022, el fondo tiene inversiones acumuladas en acciones o en cuotas de fondos de inversión (continuación)

Emisores Nacionales

Nombre Emisor	Nemotécnico del instrumento	FM Renta Variable Nacional M(\$)	% inversión del emisor	FM Selección Acciones Chilenas M(\$)	% inversión del emisor	FI Latam Equity M(\$)	% inversión del emisor
BANCO DE CREDITO E INVERSIONES	BCI	5.339.459	-	1.655.227	-	-	-
BESALCO S.A.	BESALCO	906	0,0005	-	-	-	-
CAMANCHACA S.A.	CAMANCHACA	-	-	-	-	-	-
CENCOSUD S.A.	CENCOSUD	7.315.938	0,1803	3.407.520	0,0840	-	-
BANCO DE CHILE	CHILE	14.815.773	0,1957	2.024.582	0,0267	842.458	0,0111
EMPRESAS CMPC S.A.	CMPC	6.496.475	0,1830	4.302.086	0,1212	367.064	0,0103
COLBUN S.A.	COLBUN	2.972.495	0,1914	3.111.991	0,2004	-	-
COCA-COLA EMBONOR S.A.	EMBONOR-B	-	-	-	-	-	-
EMPRESAS HITES S.A.	HITES	-	-	42.740	0,1328	-	-
INVERSIONES AGUAS METROPOLITANAS S.A.	IAM	1.193.609	0,2517	2.347.182	0,4949	-	-
INSTITUTO DE DIAGNOSTICO S.A.	INDISA	-	-	-	-	-	-
INVERCAP S.A.	INVERCAP	-	-	-	-	-	-
ITAU CORPBANCA	ITAU CORP	2.961.978	0,1615	3.902.444	0,2128	-	-
MASISA S.A.	MASISA	33.870	0,0123	55.980	0,0203	-	-
MULTIEXPORT FOODS S.A.	MULTI X	-	-	1.201.300	0,3455	-	-
GRUPO EMPRESAS NAVIERAS S.A.	NAVIERA	-	-	-	-	-	-
NORTE GRANDE S.A.	NORTEGRAN	-	-	3.566.539	0,3690	-	-
SOCIEDAD DE INVERSIONES ORO BLANCO S.A.	ORO BLANCO	1.375.550	0,1645	14.649	0,0018	-	-
QUINENCO S.A.	QUINENCO	3.146.550	-	-	-	-	-
SONDA S.A.	SONDA	718.558	-	3.117.335	-	-	-
SOC QUIMICA MINERA DE CHILE S.A.	SQM-B	15.786.369	0,3348	6.236.632	0,1322	2.698.724	0,0572
Totales		62.157.530		34.986.207		3.908.246	

El monto total invertido, corresponde a las inversiones acumuladas en acciones en un mismo emisor por los Fondos administrados por Banchile Administradora General de Fondos S.A. El porcentaje de inversión en el emisor por Fondo administrado por Banchile Administradora General de Fondos S.A., corresponden al número de acciones de un mismo emisor, mantenidas en sus carteras de inversiones, respecto del total de acciones en circulación del emisor.

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

28. EXCESOS DE INVERSIÓN

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, 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 2023 y 2022, el Fondo no posee gravámenes ni prohibiciones.

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

Al 31 de diciembre de 2023, la custodia de valores es la siguiente:

CUSTODIA DE VALORES						
	CUSTODIA NACIONAL			CUSTODIA EXTRANJERA		
Entidades	Monto Custodiado M(\$)	% Sobre Total Inversión Instrumentos Emitidos por Emisores Nacionales	% Sobre Total de Activo del Fondo	Monto Custodiado M(\$)	% Sobre Total Inversión en Instrumentos Emitidos por Emisores Extranjeros	% Sobre Total de Activo del Fondo
Deposito Central de Valores (DCV)	56.655.167	100,0000	99,6604	-	-	-
Empresas de depósito de valores - Custodia Encargada por Entidades Bancarias	-	-	-	-	-	-
Otras entidades	-	-	-	-	-	-
Total Cartera de Inversiones en custodia	56.655.167	100,0000	99,6604	-	-	-

Al 31 de diciembre de 2022, la custodia de valores es la siguiente:

CUSTODIA DE VALORES						
	CUSTODIA NACIONAL			CUSTODIA EXTRANJERA		
Entidades	Monto Custodiado M(\$)	% Sobre Total Inversión Instrumentos Emitidos por Emisores Nacionales	% Sobre Total de Activo del Fondo	Monto Custodiado M(\$)	% Sobre Total Inversión en Instrumentos Emitidos por Emisores Extranjeros	% Sobre Total de Activo del Fondo
Deposito Central de Valores (DCV)	32.884.045	100,0000	99,8281	-	-	-
Empresas de depósito de valores – Custodia Encargada por Entidades Bancarias	-	-	-	-	-	-
Otras entidades	-	-	-	-	-	-
Total Cartera de Inversiones en custodia	32.884.045	100,0000	99,8281	-	-	-

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND

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.

Remuneración:

La Comisión de Administración del Fondo, que tendrá derecho a cobrar la Administradora, estará compuesta por una remuneración fija mensual y una variable.

Dichas remuneraciones incluyen el Impuesto al Valor Agregado (IVA) correspondiente de conformidad con la ley.

Remuneración Fija

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.

Serie	Remuneración fija
Serie A	1,19 % anual (IVA incluido)
Serie BCH	0,00 % anual (IVA incluido)

Remuneración Variable:

Adicionalmente a la remuneración fija, la Administradora cobrará para la serie A una remuneración variable equivalente al 23,8% (IVA Incluido) de la rentabilidad anual acumulada por la serie A del Fondo por sobre la rentabilidad nominal anual acumulada del índice RIAMBGU5 sobre el Patrimonio de la serie A del Fondo.

El índice RIAMBGU5 es calculado por RiskAmerica y está compuesto por instrumentos de deuda del Gobierno de Chile en UF, con duración entre 3 a 5 años. En caso de que el índice fuera discontinuado, éste deberá ser reemplazado, en forma temporal o definitiva, por un índice de este compuesto por el mismo tipo de instrumentos, pero con un rango de duración entre 3 a 7 años.

El cálculo de la remuneración variable se realizará cada día hábil bancario de vigencia del Fondo, como la diferencia entre la Remuneración Variable Acumulada (IVA Incluido) del día de cálculo, menos la Remuneración Variable Acumulada (IVA Incluido) hasta el día de cálculo anterior. En el caso que el 31 de diciembre de algún año de vigencia del Fondo fuere un sábado, domingo o festivo, el cálculo de la Remuneración Variable correspondiente hasta ese día se realizará el primer día hábil bancario del año siguiente. Esta comisión Variable corresponderá al período en el que se devengó.

Para estos efectos se entenderá que:

Remuneración Variable Acumulada (IVA Incluido) = 23,8% * (X-Y) * Patrimonio Serie A del Fondo

Donde:

X: Es la rentabilidad nominal del valor cuota de la serie A, acumulada a la fecha de cálculo, de acuerdo al resultado del cociente de (i) la suma del valor cuota de la serie A del día del cálculo, antes de devengar la Remuneración Variable Acumulada de ese día y después de devengar la Remuneración Fija establecida en la sección F.2.1.1 del reglamento interno, más los dividendos distribuidos para la serie A en el "Período", dividido por (ii) el valor cuota de la serie A del "día base del período".

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31. PARTES RELACIONADAS (continuación)

a) Remuneración por administración (continuación)

Y: Es la rentabilidad nominal anual acumulada del índice RIAMBGU5 a la fecha de cálculo, de acuerdo al resultado del cociente del valor del índice a la fecha de cálculo, dividido por el valor del índice correspondiente al “día base del período”.

Patrimonio de la Serie A del Fondo: Corresponde al promedio diario del patrimonio neto de la Serie A para el Período, sumando los rescates y restando aportes. Para efectos de cálculo de este promedio, el patrimonio a considerar para la fecha de cálculo será antes de devengar la Remuneración Variable de ese día y después de devengar la remuneración fija establecida en la sección F.2.1.1, del reglamento interno incorporando los rescates del día.

Día base del período: Corresponderá al último día del año calendario anterior al de la fecha de cálculo de la Remuneración Variable. Para el primer año en que se determine la Remuneración Variable respecto del índice RIAMBGU5 se utilizará como día base del período el 26 de agosto del 2020.

La Remuneración Variable se calculará y provisionará diariamente, debiendo pagarse anualmente con cargo al Patrimonio de la serie A del Fondo dentro de los primeros cinco días hábiles del año siguiente a aquel en que se hubiere hecho exigible. La provisión de la Remuneración Variable estará sujeta a la condición de que al día de cálculo respectivo esta sea positiva y que la rentabilidad nominal anual acumulada de la Serie A sea mayor a cero. En caso de que la provisión de la Remuneración Variable resultara en una rentabilidad nominal anual acumulada de la Serie A negativa, se provisionará como Remuneración Variable aquella que permita entregar una rentabilidad nominal anual acumulada de la Serie A mayor o igual a cero.

En la eventualidad de que un Aportante realice el rescate de cuotas del Fondo, la Administradora tendrá derecho a cobrar al Fondo la Remuneración Variable provisionada hasta dicha fecha en la misma proporción correspondiente a las cuotas rescatadas del fondo respecto del total de las mismas. Asimismo, en caso del término de operaciones de la Serie A, la Administradora tendrá derecho a cobrar la Remuneración Variable provisionada hasta el último día en que la serie A estuvo en operaciones. Lo mismo ocurrirá en caso de que la serie deje de contar con aportantes, en cuyo caso la Administradora tendrá derecho a cobrar la Remuneración Variable provisionada hasta el día anterior al que la Serie A dejó de contar con aportantes.

El comportamiento del índice RIAMBGU5 y toda la información que el Aportante requiera para poder verificar el adecuado cobro de la remuneración variable se encontrará disponible en las oficinas de la Sociedad Administradora, pudiendo solicitar dicha información a través de la Plataforma Telefónica de la Sociedad Administradora o del Agente o a través del correo electrónico de servicio al cliente que se encuentra publicado en el Sitio web de la Sociedad Administradora (www.banchileinversiones.cl).

Se deja constancia que la tasa de IVA vigente a la fecha de constitución del Fondo corresponde a un 19%, y que en caso de modificarse la tasa de IVA antes señalada, las comisiones a las que se refiere el presente artículo se actualizarán según la variación que experimente el IVA. Dicha actualización será informada a los aportantes del Fondo mediante su publicación en la página Web de la sociedad administradora y el envío de una comunicación a su correo electrónico registrado en la sociedad administradora, dentro de los 5 días siguientes a su ocurrencia

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	
	01-01-2023 31-12-2023 M(\$)	01-01-2022 31-12-2022 M(\$)	31-12-2023 M(\$)	31-12-2022 M(\$)
Remuneración fija	501.210	391.059	56.195	364.937
Remuneración variable	434.947	331.835	434.948	-
Total	936.157	722.894	491.143	364.937

**FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND
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 2023 y 2022, la Administradora, sus Personas Relacionadas, sus Accionistas y los Trabajadores no mantienen cuotas del Fondo.

c) Transacciones con personas relacionadas

c1) Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, el Fondo de inversión no ha efectuado las siguientes transacciones de intermediación a través de Banchile Corredores de Bolsa S.A.

c2) Durante el ejercicio de 2023, el Fondo de Inversión ha efectuado las siguientes 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(\$)
03/01/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	177.775	(1)
03/01/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	340.482	4
16/01/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	778.061	1.870
17/01/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	399.877	-
20/01/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	35.750	(115)
20/01/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	35.766	-
27/01/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	361.461	39
27/01/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	351.933	-
27/01/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	209.346	-
01/02/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	69.059	95
01/02/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	69.071	-
14/02/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	99.970	-
20/02/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	99.938	-
24/02/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	398.258	-
02/03/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	319.901	-
09/03/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	348.211	-
10/03/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	70.944	67
10/03/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	70.877	-
13/03/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	70.425	-
13/03/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	281.699	-
21/03/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	138.805	-
22/03/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	507.362	2
23/03/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	199.939	-
24/03/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	299.625	-
28/03/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	99.408	-
30/03/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	105.573	-
05/04/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	126.575	95
05/04/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	388.150	394
05/04/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	1.313.040	(507)
05/04/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	126.576	-
05/04/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	650.956	-
05/04/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	382.698	-
05/04/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	211.323	-
05/04/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	167.542	-
05/04/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	163.308	-
11/04/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	46.815	-
14/04/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	135.971	-
21/04/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	105.325	-
24/04/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	171.291	-
25/04/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	177.027	(386)
02/05/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	218.914	-
04/05/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	1.196.083	794
		Sub Total	11.521.110	2.351

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31. PARTES RELACIONADAS (continuación)

c2) Durante el ejercicio de 2023, el Fondo de Inversión ha efectuado las siguientes transacciones con otros Fondos Administrados por Banchile administradora General de Fondos S.A. (continuación)

Fecha	Naturaleza de la operación	Tipo de relación	Monto M(\$)	Utilidad (Pérdida) M(\$)
04/05/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	1.172.396	-
08/05/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	207.145	-
08/05/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	207.145	-
09/05/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	175.759	-
09/05/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	173.311	6
09/05/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	385.243	-
11/05/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	34.437	(23)
11/05/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	826.487	(545)
11/05/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	224.218	-
11/05/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	1.232.857	-
12/05/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	455.641	(233)
15/05/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	124.962	-
16/05/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	35.374	-
16/05/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	1.583.519	-
17/05/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	17.212	5
19/05/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	1.478.740	-
19/05/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	319.779	-
23/05/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	210.998	-
24/05/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	239.551	-
25/05/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	210.651	(361)
31/05/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	34.299	21
31/05/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	34.305	-
05/06/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	499.858	-
06/06/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	599.826	-
07/06/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	213.538	(1.245)
07/06/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	239.926	-
07/06/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	213.571	-
09/06/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	92.258	-
09/06/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	91.842	-
09/06/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	89.420	-
09/06/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	644.576	-
13/06/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	172.055	(36)
13/06/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	172.077	-
14/06/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	206.864	287
14/06/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	206.901	-
15/06/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	19.870	-
20/06/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	176.652	-
20/06/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	585.375	-
22/06/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	438.083	(1)
23/06/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	188.864	-
23/06/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	346.827	-
23/06/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	497.982	-
27/06/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	174.572	-
28/06/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	180.081	-
28/06/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	180.097	-
29/06/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	179.625	(470)
30/06/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	915.530	-
		Sub Total	16.710.299	(2.595)

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31. PARTES RELACIONADAS (continuación)

c2) Durante el ejercicio de 2023, el Fondo de Inversión ha efectuado las siguientes transacciones con otros Fondos Administrados por Banchile administradora General de Fondos S.A. (continuación)

Fecha	Naturaleza de la operación	Tipo de relación	Monto M(\$)	Utilidad (Pérdida) M(\$)
03/07/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	568.311	147
03/07/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	568.164	-
04/07/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	527.692	398
04/07/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	527.294	-
05/07/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	898.335	-
05/07/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	1.599.501	-
06/07/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	2.044.239	465
06/07/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	2.043.774	-
07/07/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	2.081.287	931
07/07/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	360.720	-
07/07/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	2.080.356	-
10/07/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	1.900.704	-
11/07/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	894.929	166
11/07/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	276.979	-
11/07/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	517.027	-
11/07/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	894.765	-
11/07/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	553.120	-
11/07/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	483.980	-
13/07/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	93.388	17
14/07/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	374.423	-
17/07/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	19.938	-
18/07/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	259.920	-
18/07/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	405.769	-
19/07/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	844.365	-
20/07/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	1.397.845	-
21/07/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	1.399.575	1.294
24/07/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	416.076	88
24/07/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	1.181.583	-
24/07/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	276.999	-
24/07/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	393.350	-
27/07/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	717.699	180
27/07/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	717.519	-
28/07/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	47.847	-
28/07/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	579.004	-
31/07/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	1.239.926	-
31/07/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	602.693	-
31/07/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	53.404	-
01/08/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	19.140	5
01/08/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	513.655	-
01/08/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	19.136	-
01/08/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	429.762	-
01/08/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	525.060	-
03/08/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	342.186	-
04/08/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	143.982	(72)
07/08/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	143.807	-
07/08/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	480.289	-
08/08/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	623.768	152
08/08/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	623.617	-
08/08/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	151.254	-
		Sub Total	33.858.156	3.771

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31. PARTES RELACIONADAS (continuación)

c2) Durante el ejercicio de 2023, el Fondo de Inversión ha efectuado las siguientes transacciones con otros Fondos Administrados por Banchile administradora General de Fondos S.A. (continuación)

Fecha	Naturaleza de la operación	Tipo de relación	Monto M(\$)	Utilidad (Pérdida) M(\$)
09/08/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	33.887	-
09/08/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	682.733	-
09/08/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	498.152	-
10/08/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	913.216	-
10/08/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	346.061	-
10/08/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	151.336	(1)
10/08/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	1.405.624	-
10/08/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	54.628	-
11/08/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	150.251	-
11/08/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	84.354	-
14/08/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	34.829	(33)
14/08/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	84.409	-
16/08/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	523.662	-
18/08/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	282.112	-
21/08/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	61.323	15
22/08/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	9.470	(10)
24/08/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	139.842	-
25/08/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	139.887	5
25/08/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	19.249	(5)
29/08/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	398.327	447
30/08/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	401.841	44
30/08/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	283.277	(43)
31/08/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	489.218	1.959
31/08/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	139.777	560
31/08/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	594.050	2.379
31/08/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	599.097	2.158
31/08/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	990.290	14
31/08/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	375.627	5
31/08/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	449.692	-
31/08/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	610.258	-
31/08/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	542.452	-
31/08/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	1.465.571	-
31/08/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	499.593	-
01/09/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	499.862	-
04/09/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	499.862	(6)
04/09/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	292.732	-
04/09/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	325.484	12
04/09/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	357.863	79
04/09/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	356.504	404
04/09/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	252.809	-
04/09/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	288.924	-
04/09/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	299.687	-
05/09/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	615.256	-
05/09/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	499.743	-
05/09/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	337.242	-
05/09/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	337.242	-
06/09/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	469.759	(3)
08/09/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	347.780	(1.284)
		Sub Total	19.234.844	6.696

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31. PARTES RELACIONADAS (continuación)

c2) Durante el ejercicio de 2023, el Fondo de Inversión ha efectuado las siguientes transacciones con otros Fondos Administrados por Banchile administradora General de Fondos S.A. (continuación)

Fecha	Naturaleza de la operación	Tipo de relación	Monto M(\$)	Utilidad (Pérdida) M(\$)
11/09/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	33.465	-
12/09/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	125.786	10
13/09/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	616.568	401
13/09/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	893.799	155
13/09/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	893.644	-
14/09/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	394.995	-
14/09/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	472.681	-
20/09/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	290.674	-
21/09/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	200.510	33
21/09/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	309.224	-
22/09/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	290.819	(53)
22/09/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	503.056	-
26/09/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	34.540	-
27/09/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	469.018	2
27/09/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	167.506	1
27/09/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	309.481	-
27/09/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	365.714	18
27/09/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	239.691	-
27/09/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	105.064	-
03/10/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	515.504	-
04/10/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	363.929	-
05/10/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	515.885	200
05/10/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	190.882	28
05/10/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	86.063	9
05/10/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	604.887	(17)
05/10/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	516.721	-
05/10/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	620.065	-
05/10/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	852.016	-
05/10/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	998.974	-
10/10/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	623.716	-
10/10/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	589.065	-
11/10/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	219.267	-
12/10/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	239.937	-
13/10/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	749.565	-
17/10/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	139.963	(56)
20/10/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	581.510	(2.728)
20/10/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	19.575	-
20/10/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	37.985	-
20/10/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	143.967	-
20/10/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	369.723	-
20/10/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	999.480	-
23/10/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	299.297	118
23/10/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	33.255	13
24/10/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	998.419	-
26/10/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	146.809	-
30/10/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	1.139.715	9
30/10/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	1.133.213	(1.919)
30/10/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	835.325	-
30/10/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	499.750	-
30/10/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	999.502	-
		Sub Total	22.780.199	(3.776)

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31. PARTES RELACIONADAS (continuación)

c2) Durante el ejercicio de 2023, el Fondo de Inversión ha efectuado las siguientes transacciones con otros Fondos Administrados por Banchile administradora General de Fondos S.A. (continuación)

Fecha	Naturaleza de la operación	Tipo de relación	Monto M(\$)	Utilidad (Pérdida) M(\$)
31/10/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	1.184.174	869
31/10/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	1.156.370	-
31/10/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	1.499.645	-
02/11/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	207.321	-
02/11/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	107.848	-
02/11/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	69.107	-
03/11/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	107.845	(29)
03/11/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	340.904	-
03/11/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	176.578	-
03/11/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	837.798	-
03/11/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	999.261	-
06/11/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	999.261	(10)
06/11/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	1.072.651	-
06/11/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	1.158.286	(11)
06/11/2023	Venta de Operaciones	Relacionada de la Administradora	1.038.206	-
07/11/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	1.393.742	-
07/11/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	29.993	-
07/11/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	2.238.440	-
07/11/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	34.588	-
07/11/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	380.468	-
07/11/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	1.999.507	-
08/11/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	106.951	847
09/11/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	1.498.891	-
10/11/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	1.498.921	35
10/11/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	207.784	1
10/11/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	1.998.521	-
13/11/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	1.998.521	(4)
13/11/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	1.999.014	-
14/11/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	253.175	-
14/11/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	1.999.014	-
15/11/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	1.999.014	(3)
15/11/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	520.930	257
16/11/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	2.999.260	-
16/11/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	2.996.260	-
17/11/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	347.422	-
17/11/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	39.974	-
17/11/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	3.498.274	-
20/11/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	3.498.274	8
20/11/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	19.723	-
20/11/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	38.256	-
20/11/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	19.671	(6)
20/11/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	339.000	-
21/11/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	3.999.019	-
21/11/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	345.659	1.306
21/11/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	2.999.263	-
22/11/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	2.797.207	-
22/11/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	683.728	-
23/11/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	499.915	48
24/11/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	221.137	(116)
24/11/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	1.999.500	-
27/11/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	2.699.325	(1)
27/11/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	799.416	16
		Sub Total	61.953.012	3.207

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31. PARTES RELACIONADAS (continuación)

c2) Durante el ejercicio de 2023, el Fondo de Inversión ha efectuado las siguientes transacciones con otros Fondos Administrados por Banchile administradora General de Fondos S.A. (continuación)

Fecha	Naturaleza de la operación	Tipo de relación	Monto M(\$)	Utilidad (Pérdida) M(\$)
27/11/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	492.423	-
27/11/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	211.038	-
27/11/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	803.913	-
27/11/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	2.999.260	-
28/11/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	2.999.270	8
28/11/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	2.999.270	-
29/11/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	999.767	6
29/11/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	799.813	5
29/11/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	199.953	1
29/11/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	2.254.475	(2.316)
29/11/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	1.059.004	-
29/11/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	1.068.982	-
30/11/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	299.930	-
04/12/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	169.965	-
04/12/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	299.930	-
05/12/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	129.969	(3)
11/12/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	219.580	233
14/12/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	4.610	-
19/12/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	225	-
19/12/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	876.881	-
21/12/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	449.892	-
28/12/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	92.929	87
29/12/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	71.481	280
29/12/2023	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	159.883	-
		Sub Total	19.662.443	(1.699)
		Total	185.720.063	7.955

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31. PARTES RELACIONADAS (continuación)

c2) Durante el ejercicio de 2022, el Fondo de Inversión ha efectuado las siguientes 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(\$)
03/01/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	140.356	47
03/01/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	80.988	(25)
04/01/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	131.767	(11)
06/01/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	90.938	(31)
11/01/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	137.873	(666)
18/01/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	84.116	-
20/01/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	990.638	-
21/01/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	236.179	144
21/01/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	236.179	144
27/01/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	186.608	-
10/02/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	158.664	22
11/02/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	158.625	(112)
23/02/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	159.072	(2)
23/02/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	309.385	22
23/02/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	366.461	(1.004)
23/02/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	186.013	(1.077)
23/02/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	573.746	(515)
23/02/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	92.126	-
23/02/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	636.951	-
23/02/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	701.031	-
04/03/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	32.474	167
08/03/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	49.986	-
09/03/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	114.984	-
14/03/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	157.290	38
21/03/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	28.868	-
21/03/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	29.824	-
04/04/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	138.465	-
14/04/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	131.094	159
21/04/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	483.445	(734)
22/04/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	46.400	4
22/04/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	170.134	16
19/05/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	377.457	-
23/05/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	227.809	(58)
24/05/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	65.161	8
24/05/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	63.087	-
25/05/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	32.487	(136)
26/05/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	226.622	(1.387)
16/06/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	720.754	1.584
16/06/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	268.263	55
17/06/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	693.132	-
22/06/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	499.878	(11)
24/06/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	99.861	-
		Subtotal	10.315.191	(3.359)

**FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

31. PARTES RELACIONADAS (continuación)

c2) Durante el ejercicio de 2022, el Fondo de Inversión ha efectuado las siguientes transacciones con otros Fondos Administrados por Banchile administradora General de Fondos S.A. (continuación)

Fecha	Naturaleza de la operación	Tipo de relación	Monto M(\$)	Utilidad (Pérdida) M(\$)
06/07/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	33.437	(59)
06/07/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	300.936	(533)
07/07/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	166.486	(21)
14/07/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	224.945	-
18/07/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	329.235	(62)
21/07/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	16.691	(47)
22/07/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	100.859	-
25/07/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	200.142	(399)
26/07/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	16.707	21
28/07/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	268.135	852
28/07/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	268.224	-
11/08/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	135.123	-
12/08/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	99.911	(161)
16/08/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	990.162	(7.789)
16/08/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	999.777	-
16/08/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	472.099	-
16/08/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	188.840	-
17/08/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	310.437	-
19/08/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	136.249	(1.118)
22/08/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	430.746	-
22/08/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	136.634	-
23/08/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	393.592	1.338
24/08/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	230.568	3.126
25/08/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	136.617	12
25/08/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	99.146	-
26/08/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	250.169	-
29/08/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	236.855	-
29/08/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	47.371	-
30/08/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	341.018	1.349
30/08/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	379.075	-
30/08/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	33.375	-
30/08/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	373.218	-
30/08/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	850.224	-
30/08/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	166.877	-
31/08/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	324.504	-
31/08/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	99.533	7
31/08/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	672.388	315
31/08/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	693.247	-
02/09/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	101.070	617
05/09/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	439.692	3.858
05/09/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	973.604	8.543
05/09/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	1.417.100	402
05/09/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	1.416.698	-
05/09/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	657.777	-
05/09/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	657.777	-
05/09/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	328.889	-
06/09/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	336.185	(29)
08/09/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	466.256	-
13/09/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	205.954	16
21/09/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	66.123	(191)
22/09/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	163.822	(1.605)
28/09/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	163.612	(1.053)
29/09/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	100.053	(950)
30/09/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	765.168	-
		Subtotal	19.413.332	6.439

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31. PARTES RELACIONADAS (continuación)

c2) Durante el ejercicio de 2022, el Fondo de Inversión ha efectuado las siguientes transacciones con otros Fondos Administrados por Banchile administradora General de Fondos S.A. (continuación)

Fecha	Naturaleza de la operación	Tipo de relación	Monto M(\$)	Utilidad (Pérdida) M(\$)
04/10/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	99.544	-
04/10/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	203.298	-
05/10/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	96.815	-
05/10/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	96.844	-
06/10/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	96.844	56
07/10/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	287.239	(250)
11/10/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	834.651	-
13/10/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	205.421	1.309
14/10/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	465.517	433
14/10/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	465.084	-
17/10/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	999.700	-
18/10/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	65.859	-
18/10/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	999.697	-
18/10/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	1.182.791	-
18/10/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	940.190	-
19/10/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	838.239	(513)
19/10/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	147.498	(1.202)
19/10/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	147.551	-
20/10/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	144.434	-
21/10/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	44.944	-
25/10/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	47.205	4
25/10/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	47.219	-
26/10/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	75.775	13
26/10/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	338.779	1.136
26/10/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	75.798	-
28/10/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	299.438	-
03/11/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	337.277	-
10/11/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	111.577	-
11/11/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	138.900	265
11/11/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	139.097	-
14/11/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	94.984	13
15/11/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	170.870	1.145
15/11/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	170.908	-
16/11/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	761.408	482
18/11/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	19.428	(1)
21/11/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	320.851	-
22/11/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	4.776	(4)
28/11/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	165.507	-
29/11/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	338.194	908
29/11/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	354.306	-
30/11/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	167.545	(65)
06/12/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	639.673	489
06/12/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	326.663	56
07/12/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	290.180	176
07/12/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	290.005	-
12/12/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	34.302	-
15/12/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	524.327	-
19/12/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	9.932	1
20/12/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	51.437	55
23/12/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	487.406	284
23/12/2022	Venta de operaciones	Relacionada de la Administradora	384.184	(160)
28/12/2022	Compra de operaciones	Relacionada de la Administradora	177.311	-
		Subtotal	15.757.422	4.630
		Total	45.485.945	7.710

**FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

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

La Administradora mantiene póliza de seguro N° 3302300034141, con Mapfre Seguros Generales S.A. (Artículo 14 Ley N° 20.712), de acuerdo con el siguiente detalle:

Naturaleza	Emisor	Representante de los beneficiarios	Monto UF	Vigencia (desde - hasta)
Póliza de seguro	Mapfre Seguros	Banco de Chile	10.000	06-01-2023 / 05-01-2024

33. OTROS GASTOS DE OPERACIÓN

La composición de este rubro es la siguiente:

Tipo de gasto	01-01-2023 31-12-2023 M(\$)	01-01-2022 31-12-2022 M(\$)
Gastos Auditoría	3.643	3.459
Otros gastos operaciones	699	4.191
TOTALES	4.342	7.650
% sobre el activo del fondo	0,0076	0,0232

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

34. INFORMACIÓN ESTADÍSTICA

Durante el ejercicio 2023, la información estadística es la siguiente:

Serie A

Mes	Valor Libro Cuota (\$)	Valor Mercado Cuota (\$)	Patrimonio M(\$)	N° Aportantes
Enero	16.567,3145	16.567,3145	32.715.292	9
Febrero	16.647,0553	16.647,0553	33.117.250	9
Marzo	16.889,0589	16.889,0589	33.557.526	9
Abril	16.812,7875	16.812,7875	32.972.209	9
Mayo	16.833,1359	16.833,1359	35.336.230	9
Junio	16.465,9557	16.465,9557	39.631.817	9
Julio	16.692,5367	16.692,5367	46.741.423	9
Agosto	16.635,9162	16.635,9162	50.050.015	10
Septiembre	16.285,3488	16.285,3488	49.772.891	9
Octubre	16.077,0226	16.077,0226	50.626.614	9
Noviembre	16.680,5047	16.680,5047	54.302.023	9
Diciembre	17.186,8199	17.186,8199	56.355.988	9

(*) 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 2023, que ascienden a M\$ 786.363, informado en el estado de situación financiera y en el estado de cambio en el patrimonio.

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	-	-	-	-

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

34. INFORMACIÓN ESTADÍSTICA (continuación)

Durante el ejercicio 2022, la información estadística es la siguiente:

Serie A

Mes	Valor Libro Cuota (\$)	Valor Mercado Cuota (\$)	Patrimonio M(\$)	N° Aportantes
Enero	14.161,7006	14.161,7006	32.690.312	12
Febrero	14.284,8785	14.284,8785	32.018.993	12
Marzo	14.758,5794	14.758,5794	32.312.266	11
Abril	15.008,8433	15.008,8433	32.529.140	11
Mayo	15.533,8146	15.533,8146	33.496.054	11
Junio	15.467,6418	15.467,6418	34.018.814	10
Julio	15.828,7869	15.828,7869	34.523.200	9
Agosto	15.847,8124	15.847,8124	32.790.628	9
Septiembre	15.606,0697	15.606,0697	31.689.091	9
Octubre	15.828,9670	15.828,9670	31.883.979	9
Noviembre	16.258,6767	16.258,6767	32.800.864	9
Diciembre (*)	16.420,6240	16.420,6240	32.572.242	9

(*) 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 2022, que ascienden a M\$ 1.409.884, informado en el estado de situación financiera y en el estado de cambio en el patrimonio.

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	-	-	-	-

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

35. CONSOLIDACIÓN DE SUBSIDIARIAS O FILIALES E INFORMACIÓN DE ASOCIADAS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, el Fondo de Inversión no posee control directo o indirecto sobre sus inversiones.

36. SANCIONES

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, ni el Fondo ni la Sociedad Administradora, sus directores y/o administradores han sido objetos de sanciones por parte de algún organismo fiscalizador.

37. HECHOS POSTERIORES

Con fecha 05 de enero de 2024 la Sociedad Administradora, designó al Banco de Chile como representante de los beneficiarios de las garantías constituidas de acuerdo a lo establecido en el artículo 12 de la Ley 20.712.

La garantía constituida para este fondo mediante póliza de seguro de Mapfre Seguros Generales S.A, póliza N° 330-24-00036690 por UF: 15.300 con vencimiento el 09 de enero de 2025.

Entre el 1° de enero de 2024 y la fecha de emisión de los presentes estados financieros, no existen otros hechos posteriores que informar.

Estados complementarios

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND
ESTADOS COMPLEMENTARIOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) Resumen de la cartera de inversiones

RESUMEN CARTERA DE INVERSIONES	Monto invertido			% invertido sobre activo del fondo
	31-12-2023			
Descripción	Nacional M(\$)	Extranjero M(S)	TOTAL M(\$)	
Acciones de sociedades anónimas abiertas	11.021.553	-	11.021.553	19,3877
Acciones de sociedades anónimas inmobiliarias	-	-	-	-
Acciones no registradas	-	-	-	-
Certificados de depósito de valores (CDV)	-	-	-	-
Cuotas de fondos de inversión	-	-	-	-
Cuotas de fondos de inversión privados	-	-	-	-
Cuotas de fondos mutuos	-	-	-	-
Depósitos a plazo y otros títulos de bancos e instituciones financieras	22.850.916	-	22.850.916	40,1963
Derechos preferentes de suscripción de acciones de sociedades anónimas abiertas	-	-	-	-
Otras inversiones	-	-	-	-
Otros títulos de deuda	10.862.560	-	10.862.560	19,1080
Otros títulos de renta variable	-	-	-	-
Títulos de deuda no registrados	-	-	-	-
Títulos emitidos o garantizados por Estados o Bancos Centrales	11.920.138	-	11.920.138	20,9684
TOTALES	56.655.167	-	56.655.167	99,6604

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND
ESTADOS COMPLEMENTARIOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

b) Estados de resultado devengado y realizado

ESTADO DE RESULTADO DEVENGADO Y REALIZADO		
Descripción	01-01-2023 31-12-2023 M(\$)	01-01-2022 31-12-2022 M(\$)
UTILIDAD (PERDIDA) NETA REALIZADA DE INVERSIONES	1.888.212	3.689.246
Enajenación de acciones de sociedades anónimas	197.918	1.595.582
Enajenación de cuotas de fondos de inversión	-	-
Enajenación de cuotas de fondos mutuos	-	-
Enajenación de Certificados de Depósito de Valores	-	-
Dividendos percibidos	674.469	727.730
Enajenación de títulos de deuda	(61.526)	683.801
Intereses percibidos en títulos de deuda	1.077.576	682.154
Enajenación de bienes raíces	-	-
Arriendo de bienes raíces	-	-
Enajenación de cuotas o derechos en comunidades sobre bienes muebles	-	-
Resultado por operaciones con instrumentos derivados	-	-
Otras inversiones y operaciones	(225)	(21)
PERDIDA NO REALIZADA DE INVERSIONES	(149.774)	(464.768)
Valorización de acciones de sociedades anónimas	(149.774)	(343.395)
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	-	(121.373)
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	-	-
UTILIDAD NO REALIZADA DE INVERSIONES	2.919.335	3.035.919
Valorización de acciones de sociedades anónimas	1.365.632	658.691
Valorización de cuotas de fondos de inversión	-	-
Valorización de cuotas de fondos mutuos	-	-
Valorización de Certificados de Depósito de Valores	-	-
Dividendos devengados	82.525	-
Valorización de títulos de deuda	994.419	2.095.218
Intereses devengados de títulos de deuda	476.759	282.010
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	-	-
GASTOS DEL EJERCICIO	(952.075)	(740.145)
Gastos financieros	-	-
Comisión de la sociedad administradora	(936.157)	(722.894)
Remuneración del comité de vigilancia	-	-
Gastos operacionales de cargo del fondo	(15.918)	(17.251)
Otros gastos	-	-
Diferencias de cambio	-	-
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO	3.705.698	5.520.252

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE CHILE BLEND
ESTADOS COMPLEMENTARIOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

c) Estado de utilidad para la distribución de dividendos

ESTADO DE UTILIDAD PARA LA DISTRIBUCION DE DIVIDENDOS		
Descripción	01-01-2023 31-12-2023 M(\$)	01-01-2022 31-12-2022 M(\$)
BENEFICIO NETO PERCIBIDO EN EL EJERCICIO	786.363	2.484.333
Utilidad (pérdida) neta realizada de inversiones	1.888.212	3.689.246
Pérdida no realizada de inversiones (menos)	(149.774)	(464.768)
Gastos del ejercicio (menos)	(952.075)	(740.145)
Saldo neto deudor de diferencias de cambio (menos)	-	-
DIVIDENDOS PROVISORIOS (menos)	-	-
BENEFICIO NETO PERCIBIDO ACUMULADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	(613.309)	14.555.281
Utilidad (pérdida) realizada no distribuida	568.449	16.209.816
Utilidad (pérdida) realizada no distribuida inicial	19.158.918	17.205.050
Utilidad devengada acumulada realizada en ejercicio	2.040.122	1.394.727
Pérdida devengada acumulada realizada en ejercicio (menos)	(19.220.707)	(2.389.961)
Dividendos definitivos declarados (menos)	(1.409.884)	-
Pérdida devengada acumulada (menos)	(1.181.758)	(1.654.535)
Pérdida devengada acumulada inicial (menos)	(2.119.303)	(4.044.496)
Abono a pérdida devengada acumulada (más)	937.545	2.389.961
Ajuste a resultado devengado acumulado	-	-
Por utilidad devengada en el ejercicio (más)	-	-
Por pérdida devengada en el ejercicio (más)	-	-
MONTO SUSCEPTIBLE DE DISTRIBUIR	173.054	17.039.614