



BANCHILE ADMINISTRADORA
GENERAL DE FONDOS S.A.

Estados Financieros

FONDO DE INVERSION BANCHILE DEUDA CHILENA

Santiago, Chile

31 de diciembre de 2023 y 2022

Informe del Auditor Independiente

Señores
Aportantes de
Fondo de Inversión Banchile Deuda Chilena

Opinión

Hemos efectuado una auditoría a los estados financieros de Fondo de Inversión Banchile Deuda Chilena, 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 Deuda Chilena 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 Deuda Chilena 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 Deuda Chilena 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 Deuda Chilena. 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 DEUDA CHILENA
ESTADOS FINANCIEROS

ESTADOS DE SITUACION 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	99.881	102.665
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados	7	353.830.134	287.997.677
Activos financieros a valor razonable con efecto en otros resultados integrales		-	-
Activos financieros a valor razonable con efecto en resultados entregados en garantía		-	-
Activos financieros a costo amortizado		-	-
Cuentas y documentos por cobrar por operaciones		-	-
Otros documentos y cuentas por cobrar	16	-	27
Otros activos	18	-	1.719
Total Activo Corriente		353.930.015	288.102.088
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		353.930.015	288.102.088

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

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA
ESTADOS FINANCIEROS

ESTADOS DE SITUACION 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	6.998.437	-
Remuneraciones sociedad administradora	31	173.829	140.174
Otros documentos y cuentas por pagar	16	-	269.524
Ingresos anticipados		-	-
Otros pasivos	18	7.759.395	6.593.666
Total Pasivo Corriente		14.931.661	7.003.364
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		318.361.472	196.295.986
Otras Reservas		-	-
Resultados Acumulados		9.553.525	60.052.352
Resultado del ejercicio		18.838.219	31.340.588
Dividendos provisorios	24-18	(7.754.862)	(6.590.202)
Total Patrimonio Neto		338.998.354	281.098.724
Total Pasivo y Patrimonio		353.930.015	288.102.088

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

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA
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	26.360.395	35.959.796
Ingresos por dividendos		-	-
Diferencias de cambio netas sobre activos financieros a costo amortizado		-	-
Diferencias de cambio netas sobre efectivo y efectivo equivalente		-	-
Cambios netos en valor razonable de activos y pasivos financieros a valor razonable con efecto en resultados	7	(5.971.039)	(3.017.723)
Resultado en venta de instrumentos financieros		359.131	(102.050)
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		(261)	-
Total ingresos/(pérdidas) netos de la operación		20.748.226	32.840.023
GASTOS			
Depreciaciones		-	-
Remuneración del Comité de Vigilancia		-	-
Comisión de administración	31	(1.882.021)	(1.477.667)
Honorarios por custodia y administración		(23.619)	-
Costos de transacción		-	-
Otros gastos de operación	33	(4.367)	(21.768)
Total gastos de operación		(1.910.007)	(1.499.435)
Utilidad/(pérdida) de la operación		18.838.219	31.340.588
Costos financieros		-	-
Utilidad/(pérdida) antes de impuesto		18.838.219	31.340.588
Impuesto a las ganancias por inversiones en el exterior		-	-
Resultado del ejercicio		18.838.219	31.340.588
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		18.838.219	31.340.588

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

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA
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	196.295.986	-	-	-	-	-	60.052.352	31.340.588	(6.590.202)	281.098.724
Cambios contables	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal	196.295.986	-	-	-	-	-	60.052.352	31.340.588	(6.590.202)	281.098.724
Aportes	115.363.302	-	-	-	-	-	-	-	-	115.363.302
Repartos de patrimonio (*)	(68.547.029)	-	-	-	-	-	-	-	-	(68.547.029)
Repartos de dividendos	-	-	-	-	-	-	(6.590.202)	-	(7.754.862)	(14.345.064)
Resultados integrales del ejercicio: Resultado del Ejercicio	-	-	-	-	-	-	-	18.838.219	-	18.838.219
Otros resultados integrales	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros movimientos	75.249.213	-	-	-	-	-	(43.908.625)	(31.340.588)	6.590.202	6.590.202
Total	318.361.472	-	-	-	-	-	9.553.525	18.838.219	(7.754.862)	338.998.354

(*) Ver Nota 23

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

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA
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				
Saldo inicio	173.555.492	-	-	-	-	-	83.213.013	(23.160.660)	-	233.607.845
Cambios contables	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal	173.555.492	-	-	-	-	-	83.213.013	(23.160.660)	-	233.607.845
Aportes	109.793.721	-	-	-	-	-	-	-	-	109.793.721
Repartos de patrimonio	(87.053.228)	-	-	-	-	-	-	-	-	(87.053.228)
Repartos de dividendos	-	-	-	-	-	-	-	-	(6.590.202)	(6.590.202)
Resultados integrales del ejercicio: Resultado del Ejercicio	-	-	-	-	-	-	-	31.340.588	-	31.340.588
Otros resultados integrales	1	-	-	-	-	-	(1)	-	-	-
Otros movimientos	-	-	-	-	-	-	(23.160.660)	23.160.660	-	-
Total	196.295.986	-	-	-	-	-	60.052.352	31.340.588	(6.590.202)	281.098.724

(*) Ver Nota 23

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

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA
ESTADOS FINANCIEROS

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO (METODO DIRECTO)
Por los ejercicios terminado entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2023 y 2022
(Expresados en miles de 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	(1.018.815.848)	(359.323.993)
Venta de activos financieros	7	980.730.054	337.504.130
Intereses, diferencias de cambio y reajustes recibidos		27	-
Liquidación de instrumentos financieros derivados		-	19.900
Dividendos recibidos		-	-
Cobranza de cuentas y documentos por cobrar		-	-
Pago de cuentas y documentos por pagar		(1.848.366)	(1.458.484)
Otros gastos de operación pagados		(25.198)	(21.707)
Otros ingresos de operación percibidos		-	-
Flujo neto originado por actividades de la operación		(39.959.331)	(23.280.154)
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		115.363.302	109.793.721
Repartos de patrimonio	23	(68.816.553)	(86.783.704)
Repartos de dividendos	24	(6.590.202)	-
Otros		-	-
Flujo neto originado por actividades de financiamiento		39.956.547	23.010.017
Aumento (disminución) neto de efectivo y efectivo equivalente		(2.784)	(270.137)
Saldo inicial de efectivo y efectivo equivalente	21	102.665	372.802
Diferencias de cambio netas sobre efectivo y efectivo equivalente		-	-
Saldo final de efectivo y efectivo equivalente	21	99.881	102.665

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

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. INFORMACIÓN GENERAL

Tipo de Fondo

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

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

Los aportantes no mantienen influencia ni control sobre el Fondo.

Objeto del Fondo

Fondo de Inversión Banchile Deuda Chilena (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 cuya cartera está compuesta por instrumentos de deuda emitidos por las principales instituciones que participan en el mercado de capitales del país.

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

Política de inversiones

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

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

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

Depósito reglamento interno

Con fecha 09 de agosto de 2023, fue depositado el reglamento interno vigente en la Comisión para el Mercado Financiero (CMF) según Norma de Carácter General N°370 y Norma de Carácter General 365.

Modificaciones al reglamento interno

Ejercicio Actual:

Con fecha 9 de agosto de 2023 el fondo tuvo las modificaciones en su reglamento interno.

Sección B – Política de Inversión y Diversificación

- Letra B.3.2. Diversificación de las inversiones por emisor, grupo empresarial y entidades relacionadas: Se modifica el numeral

B.3.2.2, en el sentido de que se disminuye el porcentaje máximo, de 25% a 20%, de inversión respecto del activo total del Fondo en instrumentos emitidos o garantizados por una misma entidad.

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

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. INFORMACIÓN GENERAL (continuación)

Modificaciones al reglamento interno (continuación)

Ejercicio Actual (continuación)

Sección C – Política de Liquidez

Se modifica la lista de instrumentos de fácil liquidación.

Sección F – Series, Remuneraciones, Comisiones y Gastos

- Letra F.1. Series: Se modifica el numeral (ii) de los requisitos de ingreso de la Serie BPLUS, en el sentido que se elimina la palabra “serie”. (ii). Se modifica la definición de “Saldo Consolidado en APV”, de tal manera que se contemple el monto que el inversionista mantiene en Planes de Ahorro Previsional Voluntario administrados por Banchile Administradora General de Fondos S.A. y/o Banchile Corredores de Bolsa S.A.

- Letra F.2.1 Remuneración: Se modifica este numeral en el sentido de que su contenido pasa a ser la sección F.2, que se denominará únicamente “F.2. Remuneración de cargo del Fondo”. Se modifica la numeración de toda la sección.

- Letra F.2.2. Gastos. Pasa a ser la Letra F.3: Incorporando dentro de esta sección el numeral F.3.1. Gastos de Administración, con las siguientes modificaciones: (i) Se modifica la lista de gastos de cargo del Fondo, 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 disminuye el porcentaje máximo anual de los gastos y costos de administración de cargo del Fondo en relación del valor promedio de los activos del Fondo, de 1,25% a 0,15%; y (iii) Se incorpora la facultad de la Administradora de efectuar pagos en representación del Fondo por los servicios prestados por las personas relacionadas a ella. Así como el límite de estos gastos.

- Letra F.3.2 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 aplicará 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, que pasa a ser el F.5, 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 vale vista y el cheque como medios de pago.

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.3.4 del Reglamento Interno.

- Letra I.11. 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.

Artículo transitorio: Se elimina el artículo transitorio

Ejercicio Anterior:

Durante el ejercicio anterior el fondo no ha tenido modificaciones en su reglamento interno.

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. INFORMACIÓN GENERAL (continuación)

Inicio de operaciones:

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

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

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

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

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

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

Plazo de duración del Fondo:

Indefinido

2. RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS

2.1 Bases de preparación

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

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

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

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA

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 DEUDA CHILENA

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.

NIC 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 DEUDA CHILENA

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 DEUDA CHILENA

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.

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

b) Transacciones y Saldos

No existen transacciones en moneda extranjera.

c) Base de conversión

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

Lo valores de las Unidades de Fomentos son los siguientes:

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

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2. RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS (continuación)

2.4 Activos y pasivos financieros

2.4.1 Clasificación

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

El Fondo clasifica los activos financieros sobre la base del:

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

Al 31 de diciembre 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 existan evidencias de actuaciones recientes para obtener ganancias en el corto plazo, o
- Sea un instrumento financiero derivado, siempre que no sea un contrato de garantía financiera ni haya sido designado como instrumento de cobertura.

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

El resto de los pasivos financieros, son clasificados como “Otros Pasivos” de acuerdo con NIIF 9

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2. RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS (continuación)

2.4 Activos y pasivos financieros (continuación)

2.4.2 Reconocimiento, baja y medición

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

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

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

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

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

El interés sobre títulos de deuda a valor razonable con efecto en resultados se reconoce en el estado de resultados integrales dentro de "Intereses y reajustes" en base al tipo de interés efectivo.

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2. RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS (continuación)

2.4.3 Estimación del valor razonable

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

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

2.4.4 Instrumentos Financieros a valor razonable

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

Instrumentos de deuda:

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

2.5 Presentación neta o compensada de instrumentos financieros

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

2.6 Cuentas por cobrar y pagar por operaciones

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

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

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

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, las pruebas de deterioro realizados indican que no existe deterioro observable.

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2. RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS (continuación)

2.7 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 sobre el patrimonio diario del Fondo. Esta remuneración se calculará y devengará diariamente, pagándose mensualmente por períodos vencidos, dentro de los cinco primeros días hábiles del mes siguiente.

Para mayor detalle ver Nota 31 letra a).

2.12 Aportes y Rescates

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

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

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2. RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS (continuación)

2.12 Aportes y rescates, (continuación)

Moneda en que se pagarán los rescates: Pesos de Chile. El pago podrá efectuarse 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 a lo establecido en el inciso primero del artículo 10 del Decreto Supremo N° 129 de Hacienda de 2014.

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

Medios para efectuar aportes y solicitar rescates:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2. RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS (continuación)

2.12 Aportes y rescates, (continuación)

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

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

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

Promesas: No Aplica.

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

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

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

Aportes y rescates en instrumentos, bienes y contratos

No aplica.

2.13 Reconocimiento de ingresos

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

2.14 Dividendos por pagar

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

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2. RESUMEN DE CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS (continuación)

2.14 Dividendos por pagar (continuación)

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

Distribuciones e intereses percibidos que provengan de los emisores

Conforme a lo señalado en la letra B.3.4, del reglamento la Administradora distribuirá, entre los partícipes del fondo, la totalidad de las 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.

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 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 terminado 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 DEUDA CHILENA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

4. POLÍTICA DE INVERSIÓN DEL FONDO

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

Objeto del fondo

Fondo de Inversión Banchile Deuda Chilena (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 cuya cartera está compuesta por instrumentos de deuda emitidos por las principales instituciones que participan en el mercado de capitales del país.

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

Política de inversiones

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

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

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

Duración y nivel de riesgo esperado por los inversionistas

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

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

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

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

4. POLÍTICA DE INVERSIÓN DEL FONDO (continuación)

Clasificación de riesgo requerida para los instrumentos de deuda.

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

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

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

Monedas

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

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

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

Características y diversificación de las inversiones

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

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

4. POLÍTICA DE INVERSIÓN DEL FONDO (continuación)

Adicionalmente el Fondo deberá cumplir con las siguientes limitaciones:

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

	TIPO DE INSTRUMENTO	% Mínimo	% Máximo
1	INSTRUMENTOS DE DEUDA	70	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	100
1.1.10	Otros valores de oferta pública, de deuda, que autorice la Comisión para el Mercado Financiero (CMF).	0	30

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

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

Porcentaje máximo de inversión respecto del activo total del Fondo en instrumentos emitidos o garantizados por una misma entidad: 20% del activo del Fondo.

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

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

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

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

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

4. POLÍTICA DE INVERSIÓN DEL FONDO (continuación)

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Tratamiento de los excesos de inversión

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

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

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

Distribuciones e intereses percibidos que provengan de los emisores

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

Operaciones que realizará el Fondo

Contratos de derivados:

La administradora por cuenta del Fondo, y con el objetivo de tener cobertura de los riesgos asociados a sus inversiones y también como inversión, podrá celebrar en mercados bursátiles operaciones (compra, venta y lanzamientos) que involucren contratos de opciones y contratos de futuros. Además, la Administradora por cuenta del Fondo podrá celebrar operaciones fuera de los mercados bursátiles (compra, venta y lanzamientos) que involucren contratos de swaps, opciones, warrants y forwards. Estos instrumentos implican riesgos adicionales a los de las inversiones de contado por el apalancamiento que conllevan, lo que les hace especialmente sensibles a las variaciones de precio del activo subyacente y puede multiplicar las pérdidas y ganancias de valor de la cartera

Los activos objeto de los contratos de opciones, futuros, warrants y forwards serán Monedas, Tasas de interés e Instrumentos de deuda e Índices sobre estos activos. Esto de acuerdo a los instrumentos en que el Fondo puede invertir, señalados en la política de diversificación de las inversiones respecto del activo total del Fondo.

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

Límites generales:

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

4. POLÍTICA DE INVERSIÓN DEL FONDO (continuación)

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Venta corta y préstamo de valores:

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

- Características generales de los emisores: el Fondo contempla realizar operaciones de venta corta de instrumentos de emisores nacionales en las cuales el Fondo esté autorizado a invertir y operaciones de préstamos de instrumentos en las cuales el Fondo esté autorizado a invertir y se encuentren disponibles en cartera.
- Tipo de agentes mediante los cuales se canalizarán o a quién se realizarán los préstamos de instrumentos: estas operaciones se efectuarán a través de intermediarios de valores nacionales autorizados por la Comisión para el Mercado Financiero.
- Organismos que administrarán las garantías que deben enterar los vendedores en corto: las garantías exigidas en estas operaciones serán administradas por Intermediarios de Valores nacionales que cumplan con los requisitos señalados precedentemente, o por instituciones que se encuentren autorizadas para prestar estos servicios, por la autoridad competente que corresponda.

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

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

4. POLÍTICA DE INVERSIÓN DEL FONDO (continuación)

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Operaciones con retroventa o retrocompra:

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

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

Títulos emitidos o garantizados por Bancos e Instituciones Financieras Nacionales.

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

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

Los instrumentos de deuda adquiridos con retroventa, susceptibles de ser custodiados, deberán mantenerse en la custodia de una empresa de depósito de valores regulada por la Ley 18.876. Aquellos instrumentos de oferta pública que no sean susceptibles de ser custodiado por estas empresas podrán mantenerse en la custodia de la Sociedad Administradora o de un Banco, de aquellos contemplados por la Norma de Carácter General N°235 de la Comisión para el Mercado Financiero (CMF) o de aquella norma que la modifique o reemplace, siendo responsabilidad de la Administradora velar por la seguridad de los valores adquiridos con retroventa a nombre del Fondo.

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

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

Otro tipo de operaciones:

El Fondo no podrá realizar otro tipo de operaciones.

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

5. RIESGOS FINANCIEROS

5.1 Gestión de Riesgo Financiero

5.1.1 Políticas y Procedimientos de Gestión de Riesgos

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

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

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

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

5.1.2 Política De Inversiones De Las Carteras

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

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

5.1.3. Valorización y Precios de los Instrumentos

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

5.1.4. Política de Custodia de Valores

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

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

5. RIESGOS FINANCIEROS (continuación)

5.2 Tipo y Misión del Fondo, Exposiciones al Riesgo y Formas en que estas surgen

5.2.1 Características del Fondo

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

5.2.2. Misión del Fondo

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

5.2.3 Riesgos Mantenedidos en este tipo de Fondo

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

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

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

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

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

c) Riesgo de Liquidez

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

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

5. RIESGOS FINANCIEROS (continuación)

5.3 Gestión de riesgo de capital

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

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

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

5.4 Características y Riesgos de las Inversiones Mantenido

El fondo no mantiene clasificaciones 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	18,08%
Banco Security	10,26%
Scotiabank Chile S.A.	9,22%
Banco Itaú Chile	9,00%
Banco de Chile	8,20%
Banco Santander-Chile	7,53%
Banco Internacional	4,04%
Banco de Crédito e Inversiones	3,77%
Banco Consorcio	3,59%
Banco Central de Chile	2,74%

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

5. RIESGOS FINANCIEROS (continuación)

5.4 Características y Riesgos de las Inversiones Mantenidoas (continuación)

Distribución por Instrumento y efectivo	% Cartera
Bonos de Bancos e Instituciones Financieras	55,33%
Bonos de Empresas	21,62%
Bono de la Tesorería General de la República de Chile, en U.F.	13,13%
Bono de la Tesorería General de la República de Chile, en Pesos	4,95%
Pagares Descontables del Banco Central De Chile	2,74%
Depósitos a Plazo en Pesos	1,62%
Bonos Hipotecarios	0,58%
Efectivo Disponible	0,03%

Distribución por Moneda	% Cartera
CLF	82,78%
CLP	17,22%

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

El 82,78% del fondo posee inversiones expresadas en UF, por lo que se encuentra expuesto al riesgo de inflación, por lo tanto, frente a un cambio de un 1% en el valor de la UF el fondo se verá impactado en un 0,83%. El fondo tiene una duración promedio de 3,27 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 0,32%.

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	21,15%
Itaú Corpbanca	9,95%
Banco Internacional	6,21%
Banco de Chile	5,35%
Banco de Crédito e Inversiones	4,81%
Banco Security	4,63%
Banco Bice	3,16%
Banco Santander-Chile	3,00%
Compañía Electro Metalúrgica S A	2,64%
Banco Consorcio	2,49%

Distribución por Instrumento y efectivo	% Cartera
Bonos de Bancos e Instituciones Financieras	39,43%
Bonos de Empresas	34,49%
Bono de la Tesorería General de la República de Chile, en U.F.	14,98%
Bono de la Tesorería General de la República de Chile, en Pesos	6,18%
Depósitos a Plazo en Pesos	3,28%
Pagares Descontables del Banco Central de Chile	0,86%
Bonos Securitizados	0,51%
Depósitos a Plazo en UF	0,23%
Efectivo Disponible	0,04%

Distribución por Moneda	% Cartera
CLF	81,17%
CLP	18,83%

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

5. RIESGOS FINANCIEROS (continuación)

5.4 Características y Riesgos de las Inversiones Mantenidas (continuación)

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

El 81,17% del fondo posee inversiones expresadas en UF, por lo que se encuentra expuesto al riesgo de inflación, por lo tanto, frente a un cambio de un 1% en el valor de la UF el fondo se verá impactado en un 0,81%. El fondo tiene una duración promedio de 3,82 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 0,38%.

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	20,82%
AAA	28,45%
AA+	12,69%
AA	14,15%
AA-	16,54%
A+	4,72%
A	1,30%
N-1+	1,33%

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

Rating	% Cartera
Centrales y Tesorería	22,03%
AAA	15,62%
AA+	16,32%
AA	11,98%
AA-	23,87%
A+	5,39%
A	3,00%
N-1+	1,79%

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.

Riesgo de Liquidez

El fondo mantiene un 20,85% 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.

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

5. RIESGOS FINANCIEROS (continuación)

5.4 Características y Riesgos de las Inversiones Mantenidoas (continuación)

Al 31 de diciembre de 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	99.881	-	-	-	-	-	-
Activos Financieros con Valor razonable	9.697.459	-	-	-	9.024.832	335.107.843	-
Activos a Costo Amortizado	-	-	-	-	-	-	-
Otros Activos	-	-	-	-	-	-	-
Totales	9.797.340	-	-	-	9.024.832	335.107.843	-

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	7.176.799	-	-	7.754.862	-	-	-
Totales	7.176.799	-	-	7.754.862	-	-	-

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	102.665	-	-	-	-	-	-
Activos Financieros con Valor razonable	-	2.476.947	3.523.144	3.445.694	11.635.747	266.916.145	-
Activos a Costo Amortizado	-	-	-	-	-	-	-
Otros Activos	1.746	-	-	-	-	-	-
Totales	104.411	2.476.947	3.523.144	3.445.694	11.635.747	266.916.145	-

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	7.003.364	-	-	-	-	-	-
Totales	7.003.364	-	-	-	-	-	-

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

5. RIESGOS FINANCIEROS (continuación)

5.5 Estimación del Valor Razonable

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

Los instrumentos se valorizan diariamente a mercado utilizando los servicios de un proveedor externo independiente (Riskamerica) metodología empleada por toda la industria, en conformidad a la normativa vigente. El modelo de valorización del proveedor externo toma en consideración lo siguiente

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

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

- Nivel 1: Precios cotizados (sin ajustar) en mercados activos para activos o pasivos idénticos a los que la entidad puede acceder en la fecha de la medición.
- Nivel 2: Datos de entrada distintos de los precios cotizados incluidos en el Nivel 1 que son observables para los activos o pasivos, directa o indirectamente. Para instrumentos en este nivel la valorización se realiza a partir de parámetros 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	-	3.886.717	-	3.886.717
	Bonos de Empresas	-	453.911	-	453.911
	Depósitos a Plazo en Pesos	-	4.684.204	-	4.684.204
	Pagares Descontables del Banco Central de Chile	-	9.697.459	-	9.697.459
Total Instrumentos de Deuda <365		-	18.722.291	-	18.722.291
Instrumentos de Deuda >365	Bono de la Tesorería General de la República de Chile, en Pesos	17.512.900	-	-	17.512.900
	Bono de la Tesorería General de la República de Chile, en U.F.	-	46.460.618	-	46.460.618
	Bonos de Bancos e Instituciones Financieras	-	191.925.298	-	191.925.298
	Bonos de Empresas	-	76.082.797	-	76.082.797
	Bonos Hipotecarios	-	2.084.705	-	2.084.705
	Depósitos a Plazo en Pesos	-	1.041.525	-	1.041.525
Total Instrumentos de Deuda >365		17.512.900	317.594.943	-	335.107.843
Total		17.512.900	336.317.234	-	353.830.134

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

5. RIESGOS FINANCIEROS (continuación)

5.5 Estimación del Valor Razonable (continuación)

Al 31 de diciembre de 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	-	13.454.209	-	13.454.209
	Depósitos a Plazo en Pesos	-	4.482.146	-	4.482.146
	Pagares Descontables del Banco Central de Chile	-	2.476.947	-	2.476.947
	Depósitos a Plazo En Uf	-	668.230	-	668.230
Total Instrumentos de Deuda <365		-	21.081.532	-	21.081.532
Instrumentos de Deuda >365	Bono de la Tesorería General de la República de Chile, en Pesos	17.791.410	-	-	17.791.410
	Bono de La Tesorería General de la República de Chile, En U.F.	-	43.151.167	-	43.151.167
	Bonos de Bancos e Instituciones Financieras	-	100.176.242	-	100.176.242
	Bonos de Empresas	-	99.357.012	-	99.357.012
	Bonos Securitizados	-	1.480.420	-	1.480.420
Depósitos a Plazo en Pesos	-	4.959.894	-	4.959.894	
Total Instrumentos de Deuda >365		17.791.410	249.124.735	-	266.916.145
Total M		17.791.410	270.206.267	-	287.997.677

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 DEUDA CHILENA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

7. ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON EFECTO EN RESULTADOS

a) Activos

Instrumentos	31-12-2023	31-12-2022
Títulos de Renta Variable	M(\$)	M(\$)
Acciones de sociedades anónimas abiertas	-	-
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	201.537.744	123.740.721
Letras de créditos de bancos e instituciones financieras	-	-
Otros títulos de deuda	-	-
Títulos de deuda de corto plazo registrados	-	-
Títulos de deuda de securitización	-	1.480.420
Títulos emitidos o garantizados por Estados o Bancos Centrales	73.670.977	63.419.524
Inversiones no registradas		
Acciones en sociedad inmobiliaria	-	-
Acciones no registradas	-	-
Bonos no registrados	78.621.413	99.357.012
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	353.830.134	287.997.677

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	01-01-2022
	31-12-2023	31-12-2022
	M(\$)	M(\$)
Resultados realizados	(4.503.686)	(803.030)
Resultados no realizados	(1.467.353)	(2.214.693)
Total ganancias / (pérdidas)	(5.971.039)	(3.017.723)
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	(5.971.039)	(3.017.723)

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

c) Composición de la cartera

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	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
Títulos de deuda								
Bonos registrados	-	-	-	-	-	-	-	-
Cartera de créditos o de cobranzas	-	-	-	-	-	-	-	-
Depósitos a plazo y otros títulos de bancos e instituciones financieras	201.537.744	-	201.537.744	56,9428	223.097.733	-	223.097.733	77,4370
Letras de créditos de bancos e instituciones financieras	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros títulos de deuda	-	-	-	-	-	-	-	-
Títulos de deuda de corto plazo registrados	-	-	-	-	-	-	-	-
Títulos de deuda de securitización	-	-	-	-	1.480.420	-	1.480.420	0,5139
Títulos emitidos o garantizados por Estados o Bancos Centrales	73.670.977	-	73.670.977	20,8151	63.419.524	-	63.419.524	22,0129
Subtotal	275.208.721	-	275.208.721	77,7579	287.997.677	-	287.997.677	99,9638
Inversiones no registradas								
Acciones en sociedad inmobiliaria	-	-	-	-	-	-	-	-
Acciones no registradas	-	-	-	-	-	-	-	-
Bonos no registrados	78.621.413	-	78.621.413	22,2138	-	-	-	-
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	78.621.413	-	78.621.413	22,2138	-	-	-	-
Otras Inversiones								
Derechos por operaciones con instrumentos derivados	-	-	-	-	-	-	-	-
Otras inversiones	-	-	-	-	-	-	-	-
Primas por opciones	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal	-	-	-	-	-	-	-	-
Total	353.830.134	-	353.830.134	99,9717	287.997.677	-	287.997.677	99,9638

(*) Ver composición porcentual en nota 5.4.

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

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

Títulos de deuda	31-12-2023 M(\$)	31-12-2022 M(\$)
Saldo de Inicio al 1 de enero	287.997.677	233.342.181
Intereses y Reajustes de instrumentos de deuda	26.360.395	35.959.796
Diferencias de Cambio	-	-
Aumento (disminución) neto por otros cambios en el valor razonable	(5.971.039)	(3.037.623)
Adiciones	1.025.814.285	359.323.993
Ventas	(834.227.546)	(262.474.200)
Vencimientos	(146.143.638)	(75.116.470)
Otros Movimientos (fusión)	-	-
Saldo Final	353.830.134	287.997.677

Derivados	31-12-2023 M(\$)	31-12-2022 M(\$)
Saldo de Inicio al 1 de enero	-	-
Intereses y Reajustes de instrumentos de deuda	-	-
Diferencias de Cambio	-	-
Aumento (disminución) neto por otros cambios en el valor razonable	-	19.900
Adiciones	-	-
Ventas	-	(19.900)
Vencimientos	-	-
Otros Movimientos	-	-
Saldo Final	-	-

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 PARTICIPACION

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 INVERSION

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

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

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

a) Cuentas y documentos por cobrar por operaciones

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, el Fondo de Inversión no posee saldo por cobrar por operaciones.

b) Cuentas y documentos por pagar por operaciones

La composición de este rubro es la siguiente

	31-12-2023 M(\$)	31-12-2022 M(\$)
Compra de instrumentos	6.998.437	-
Total	6.998.437	-

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 no posee préstamos bancarios.

15. OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, el Fondo no posee otros pasivos financieros.

16. OTROS DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR Y POR PAGAR

a) Otros documentos y cuentas por cobrar.

La composición de este rubro es la siguiente:

	31-12-2023 M(\$)	31-12-2022 M(\$)
Deudores por retención	-	27
Total	-	27

b) Otros documentos y cuentas por pagar

	31-12-2023 M(\$)	31-12-2022 M(\$)
Rescates por pagar	-	269.524
Total	-	269.524

17. INGRESOS ANTICIPADOS

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

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

18. OTROS ACTIVOS Y OTROS PASIVOS

a) Otros activos

La composición de este rubro es la siguiente:

	31-12-2023 M(\$)	31-12-2022 M(\$)
Gastos anticipados	-	1.719
Total	-	1.719

b) Otros pasivos

La composición de este rubro es la siguiente:

	31-12-2023 M(\$)	31-12-2022 M(\$)
Provisión Auditoría	-	3.464
Otras Provisiones	4.533	-
Provisión Dividendo mínimo	7.754.862	6.590.202
Total	7.759.395	6.593.666

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	26.360.395	35.959.796
Designados a valor razonable con efecto en resultados	-	-
Activos financieros a costo amortizado	-	-
Total	26.360.395	35.959.796

20. INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS AFECTOS A CONTABILIDAD DE COBERTURA

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

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	99.881	102.665
Depósitos a corto plazo	-	-
Otros	-	-
Total	99.881	102.665

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

	31-12-2023 M(\$)	31-12-2022 M(\$)
Conciliación del efectivo y Efectivo Equivalente		
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	99.881	102.665
Saldo Efectivo y Efectivo Equivalente- Estado de Flujo de Efectivo	99.881	102.665

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

22. CUOTAS EMITIDAS

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

Fondo / Series	Cuotas en Circulación	Valores Cuotas (\$)
Serie A	247.143.954	1.403.0415
Serie BCH	-	1.000.0000
Serie BPLUS	-	1.200.0000
Total	247.143.954	

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\$ 7.754.862, 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 \$ 1.371,6636

Serie A

Emisión Vigente	Comprometidas	Suscritas	Pagadas	Total
31-12-2023	-	-	247.143.954	247.143.954

Los movimientos relevantes de cuotas vigentes son los siguientes:

Serie A

	Comprometidas	Suscritas	Pagadas	Total
Saldo de Inicio	-	-	212.666.960	212.666.960
Emisiones del período	-	-	84.260.454	84.260.454
Transferencias	-	-	-	-
Disminuciones	-	-	(49.783.460)	(49.783.460)
Saldos al cierre	-	-	247.143.954	247.143.954

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	-	-	750.000	750.000
Transferencias	-	-	-	-
Disminuciones	-	-	(750.000)	(750.000)
Saldos al cierre	-	-	-	-

Los movimientos relevantes de cuotas vigentes son los siguientes:

Serie BPLUS

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

Los movimientos relevantes de cuotas vigentes son los siguientes:

Serie BPLUS

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

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

22. CUOTAS EMITIDAS (continuación)

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

Fondo / Series	Cuotas en Circulación	Valores Cuotas (\$)
Serie A	212.666.960	1.352.7674
Serie BCH	-	1.000.0000
Serie BPLUS	-	1.200.0000
Total	212.666.960	

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\$ 6.590.202, 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 \$ 1.321,7790

Serie A

Emisión Vigente	Comprometidas	Suscritas	Pagadas	Total
31-12-2022	-	-	212.666.960	212.666.960

Los movimientos relevantes de cuotas vigentes son los siguientes:

Serie A

	Comprometidas	Suscritas	Pagadas	Total
Saldo de Inicio	-	-	196.878.188	196.878.188
Emisiones del período	-	-	84.819.037	84.819.037
Transferencias	-	-	-	-
Disminuciones	-	-	(69.030.265)	(69.030.265)
Saldos al cierre	-	-	212.666.960	212.666.960

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	-	-	-	-

Los movimientos relevantes de cuotas vigentes son los siguientes:

Serie BPLUS

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

Los movimientos relevantes de cuotas vigentes son los siguientes:

Serie BPLUS

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

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

23. REPARTO DE PATRIMONIO

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

Serie A

Fecha de rescate	Monto por Cuota (\$)	Monto total distribuido M(\$)
03-01-2023	1.352,2782	108.182
04-01-2023	1.353,1461	290.795
05-01-2023	1.352,2650	25.000
06-01-2023	1.352,4246	4.000
09-01-2023	1.354,5605	243.821
10-01-2023	1.356,0521	23.000
11-01-2023	1.359,7279	17.000
16-01-2023	1.361,1882	200.000
18-01-2023	1.361,0173	2.000
23-01-2023	1.360,6186	20.000
25-01-2023	1.360,4415	32.000
26-01-2023	1.360,9379	129.000
27-01-2023	1.361,0194	5.446.078
30-01-2023	1.359,8095	1.167.895
01-02-2023	1.355,5684	4.986.005
02-02-2023	1.358,5029	1.766.054
03-02-2023	1.357,3705	111.895
07-02-2023	1.352,6710	4.000
08-02-2023	1.353,0441	16.001
09-02-2023	1.352,0595	4.000
10-02-2023	1.350,2960	50.000
13-02-2023	1.350,9946	1.000
14-02-2023	1.349,9982	25.248
16-02-2023	1.349,2816	10.000
17-02-2023	1.350,3421	110.839
20-02-2023	1.352,4461	11.000
21-02-2023	1.350,8777	5.000
22-02-2023	1.351,1320	12.073
23-02-2023	1.351,5090	277.302
24-02-2023	1.353,5511	89.103
27-02-2023	1.356,5294	18.000
01-03-2023	1.355,6841	20.000
06-03-2023	1.354,5354	641.829
07-03-2023	1.356,2906	20.001
08-03-2023	1.354,6819	1.098.746
09-03-2023	1.352,7054	381.102
10-03-2023	1.355,7514	919.241
13-03-2023	1.364,9821	584.993
14-03-2023	1.362,9904	408.897
15-03-2023	1.365,4795	161.893
16-03-2023	1.365,4435	66.000
17-03-2023	1.367,6764	98.384
20-03-2023	1.369,4499	134.861
21-03-2023	1.369,4808	100.000
22-03-2023	1.368,0271	500
23-03-2023	1.370,9104	22.589
24-03-2023	1.373,0495	37.000
27-03-2023	1.371,1439	6.000
28-03-2023	1.373,4660	104.000
29-03-2023	1.373,8233	1.193.034
31-03-2023	1.378,7137	19.648
Sub total		21.225.010

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

23. REPARTO DE PATRIMONIO (continuación)

Durante el ejercicio 2023, se han efectuado los siguientes rescates de cuotas (continuación)

Serie A

Fecha de Disminución	Monto por Cuota (\$)	Monto total distribuido M(\$)
03-04-2023	1.381,4444	1
04-04-2023	1.379,7582	8.500
05-04-2023	1.377,7093	150.000
10-04-2023	1.380,6526	4.000
12-04-2023	1.376,7891	1.389.278
14-04-2023	1.375,1659	1.500
17-04-2023	1.374,2819	20.000
18-04-2023	1.373,6259	15.000
19-04-2023	1.370,7456	0
21-04-2023	1.370,3801	5.000
24-04-2023	1.369,1855	10.000
25-04-2023	1.371,0160	106.922
26-04-2023	1.370,3840	132.556
27-04-2023	1.370,3869	35.000
28-04-2023	1.371,4921	8.000
02-05-2023	1.372,5872	102.273
03-05-2023	1.373,1493	10.000
09-05-2023	1.370,2739	490.267
10-05-2023	1.371,2201	411.366
12-05-2023	1.369,4862	285.290
16-05-2023	1.366,7153	943.035
17-05-2023	1.368,1717	5.610.504
18-05-2023	1.367,6295	5.001
19-05-2023	1.366,4422	115.000
23-05-2023	1.361,9183	272.384
24-05-2023	1.362,6042	1.000
25-05-2023	1.360,3030	549.121
26-05-2023	1.358,2392	1.225.415
29-05-2023	1.360,9624	896.567
30-05-2023	1.360,2778	272.056
31-05-2023	1.362,3866	1.000
01-06-2023	1.363,6213	80.290
02-06-2023	1.364,5392	320.000
05-06-2023	1.367,2404	205.086
06-06-2023	1.367,9883	1.000
07-06-2023	1.369,1912	66.303
09-06-2023	1.368,8864	11.000
13-06-2023	1.370,2403	1.701
14-06-2023	1.340,9257	61.915
19-06-2023	1.348,2645	5.000
22-06-2023	1.352,2471	22.690
27-06-2023	1.353,3394	3.001
28-06-2023	1.352,4335	5.000
29-06-2023	1.352,3646	8.000
30-06-2023	1.352,7146	15.200
05-07-2023	1.352,9221	2.500
10-07-2023	1.348,2927	2.000
12-07-2023	1.344,5564	2.133.337
13-07-2023	1.348,8091	1
17-07-2023	1.352,5892	11.295
18-07-2023	1.352,4156	1
20-07-2023	1.351,2609	35.000
Sub total		16.066.356

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

23. REPARTO DE PATRIMONIO (continuación)

Durante el ejercicio 2023, se han efectuado los siguientes rescates de cuotas (continuación)

Serie A

Fecha de Disminución	Monto por Cuota (\$)	Monto total distribuido M(\$)
21-07-2023	1.349,9738	7.000
24-07-2023	1.349,3801	21.043
25-07-2023	1.350,4262	8.000
27-07-2023	1.351,2295	3.800
28-07-2023	1.353,2396	68.000
01-08-2023	1.359,2142	32.854
02-08-2023	1.357,6069	104.000
03-08-2023	1.356,8557	68.520
04-08-2023	1.356,8253	45.000
09-08-2023	1.356,0994	1.000
10-08-2023	1.355,8064	160.200
11-08-2023	1.354,1520	600
14-08-2023	1.354,1725	25.000
16-08-2023	1.354,3043	11.000
18-08-2023	1.351,4467	59.191
21-08-2023	1.351,1850	20.000
22-08-2023	1.349,4766	1.374.477
23-08-2023	1.351,8109	543.724
28-08-2023	1.355,7417	529.528
30-08-2023	1.358,0661	136.807
01-09-2023	1.358,9200	165.404
04-09-2023	1.359,4835	15.000
05-09-2023	1.361,0770	20.000
06-09-2023	1.360,6353	82.638
07-09-2023	1.361,2713	1.000
08-09-2023	1.357,9332	814.760
11-09-2023	1.357,5837	2.000
13-09-2023	1.355,0960	20.000
15-09-2023	1.354,5004	1.000
20-09-2023	1.354,7590	20.500
21-09-2023	1.353,1598	135.316
22-09-2023	1.352,3357	5.700
26-09-2023	1.347,7015	4.000
27-09-2023	1.345,0651	937.292
29-09-2023	1.340,5190	1.072.415
03-10-2023	1.336,4763	240.566
04-10-2023	1.334,4351	265.758
05-10-2023	1.335,5462	2.500
06-10-2023	1.336,4655	801.879
10-10-2023	1.340,5957	64.311
11-10-2023	1.343,2316	500
12-10-2023	1.342,8778	425.000
13-10-2023	1.346,6808	440.201
16-10-2023	1.347,2750	404.183
18-10-2023	1.339,0909	814.455
19-10-2023	1.335,3471	1.164.957
20-10-2023	1.332,6964	932.887
23-10-2023	1.331,4947	392.819
24-10-2023	1.329,8438	1.595.580
25-10-2023	1.329,2833	518.438
26-10-2023	1.329,4236	151.295
30-10-2023	1.329,3764	195.418
31-10-2023	1.328,7245	6.000
Sub total		14.933.516

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

23. REPARTO DE PATRIMONIO (continuación)

Durante el ejercicio 2023, se han efectuado los siguientes rescates de cuotas (continuación)

Serie A

Fecha de Disminución	Monto por Cuota (\$)	Monto total distribuido M(\$)
02-11-2023	1.334,9604	90.000
03-11-2023	1.341,4446	230.000
07-11-2023	1.342,6315	45.000
08-11-2023	1.343,8910	578.556
09-11-2023	1.344,1207	200.002
13-11-2023	1.346,5180	1.000
14-11-2023	1.349,1512	28.000
15-11-2023	1.351,2531	2.300
21-11-2023	1.358,7169	10.000
22-11-2023	1.361,4624	5.000
23-11-2023	1.363,4825	6.000
24-11-2023	1.364,8871	60.606
27-11-2023	1.366,5363	33.207
28-11-2023	1.368,9608	14.000
29-11-2023	1.371,7851	413.034
01-12-2023	1.373,0697	500
04-12-2023	1.375,0655	689.281
05-12-2023	1.377,0750	53.000
06-12-2023	1.378,9880	1.000
11-12-2023	1.385,5187	10.003.444
12-12-2023	1.389,0229	793.952
13-12-2023	1.389,5691	10.000
14-12-2023	1.396,0024	500
18-12-2023	1.396,3513	893.020
19-12-2023	1.395,6764	770.122
20-12-2023	1.399,3585	27.000
26-12-2023	1.400,3476	33.000
27-12-2023	1.401,1642	8.000
28-12-2023	1.400,6563	571.966
Sub total		15.571.490
Total Serie A		67.796.372

Serie BCH

Fecha de Disminución	Monto por Cuota (\$)	Monto total distribuido M(\$)
13-11-2023	1.000,8759	750.657
Total Serie BCH		750.657

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

23. REPARTO DE PATRIMONIO (rescates)

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

Serie A

Fecha de rescate	Monto por Cuota (\$)	Monto total distribuido M(\$)
04-01-2022	1.184,8866	91.236
05-01-2022	1.182,9257	20.000
06-01-2022	1.182,5882	12.383
10-01-2022	1.184,0400	3.078.504
11-01-2022	1.179,2445	120.283
12-01-2022	1.179,7269	637.053
13-01-2022	1.179,6993	212.346
14-01-2022	1.180,0358	637.219
17-01-2022	1.181,5427	1.146.096
18-01-2022	1.180,8064	436.898
19-01-2022	1.180,2293	215.359
20-01-2022	1.181,6697	259.967
26-01-2022	1.192,2313	808.463
27-01-2022	1.183,5592	207.123
28-01-2022	1.186,1564	35.585
31-01-2022	1.189,4430	392.516
01-02-2022	1.192,4779	816.847
02-02-2022	1.193,0791	241.685
03-02-2022	1.193,0106	184.952
04-02-2022	1.193,8406	70.000
07-02-2022	1.194,5620	41.810
08-02-2022	1.197,7876	280.282
09-02-2022	1.197,0337	2.067.277
10-02-2022	1.196,0833	77.745
11-02-2022	1.193,5912	51.324
15-02-2022	1.196,3788	57.642
16-02-2022	1.195,3930	944.360
17-02-2022	1.196,2807	155.516
18-02-2022	1.197,0974	303.274
21-02-2022	1.198,1334	2
22-02-2022	1.198,9328	359.680
24-02-2022	1.206,3016	217.134
25-02-2022	1.206,7865	217.222
04-03-2022	1.218,5051	1.096.656
07-03-2022	1.223,9938	709.917
08-03-2022	1.224,0078	2.974.346
09-03-2022	1.227,6994	235.718
10-03-2022	1.231,6913	88.682
14-03-2022	1.228,6728	3.137.255
16-03-2022	1.221,9514	239.712
17-03-2022	1.221,0552	402.948
22-03-2022	1.217,9835	170.945
23-03-2022	1.218,6340	268.099
24-03-2022	1.218,4109	535.659
25-03-2022	1.217,8181	674.285
28-03-2022	1.216,2900	364.887
29-03-2022	1.218,0657	1.406.563
30-03-2022	1.220,8823	16.000
Sub Total		26.719.455

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

23. REPARTO DE PATRIMONIO (rescates) (continuación)

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

Serie A

Fecha de rescate	Monto por Cuota (\$)	Monto total distribuido M(\$)
31-03-2022	1.227,1634	184.075
01-04-2022	1.230,2747	307.569
04-04-2022	1.233,4451	1
05-04-2022	1.235,2315	1.401.698
07-04-2022	1.234,2071	1.066.866
08-04-2022	1.239,4863	968.128
11-04-2022	1.242,2878	1.073
12-04-2022	1.242,6955	248.539
14-04-2022	1.251,8437	1.006.475
19-04-2022	1.254,9720	125.497
22-04-2022	1.253,7488	549.344
26-04-2022	1.254,7617	112.930
03-05-2022	1.255,3210	1.004.257
04-05-2022	1.254,8334	376.450
09-05-2022	1.246,4965	1
11-05-2022	1.250,2948	250.059
13-05-2022	1.253,5361	1.002.829
16-05-2022	1.256,5073	125.651
17-05-2022	1.258,5767	5.000
18-05-2022	1.259,1667	503.667
20-05-2022	1.264,7134	1.995.766
23-05-2022	1.267,7151	443.700
24-05-2022	1.270,4922	1.397.541
25-05-2022	1.270,3950	254.079
26-05-2022	1.268,8428	634.423
27-05-2022	1.269,9075	126.991
30-05-2022	1.270,9347	200.002
01-06-2022	1.272,6734	222.322
06-06-2022	1.273,7149	382.114
08-06-2022	1.271,2307	660.615
09-06-2022	1.269,1022	500.827
20-06-2022	1.279,7550	1
11-07-2022	1.296,4810	388.944
12-07-2022	1.296,0370	15.712
14-07-2022	1.296,7650	10.000
15-07-2022	1.297,5310	3.087.176
18-07-2022	1.303,8197	5.000
20-07-2022	1.304,9755	2.640.933
26-07-2022	1.305,9067	75.537
27-07-2022	1.302,5196	9.393
29-07-2022	1.306,1075	30.024
01-08-2022	1.308,1310	15.000
03-08-2022	1.307,2985	9.311
05-08-2022	1.306,5699	20.000
08-08-2022	1.309,1956	124.736
10-08-2022	1.311,1391	2.209.889
11-08-2022	1.309,3334	20.000
16-08-2022	1.306,5791	1.727.666
17-08-2022	1.301,7378	25.000
Sub Total		26.472.811

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

23. REPARTO DE PATRIMONIO (rescates) (continuación)

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

Serie A

Fecha de rescate	Monto por Cuota (\$)	Monto total distribuido M(\$)
18-08-2022	1.297,1703	176.813
19-08-2022	1.293,6873	1.034.950
22-08-2022	1.289,6336	5.413.683
23-08-2022	1.289,8546	644.927
24-08-2022	1.292,6239	517.050
25-08-2022	1.292,1562	193.823
29-08-2022	1.296,9547	616.494
31-08-2022	1.297,6922	2.506.047
01-09-2022	1.300,5167	1.560.620
02-09-2022	1.306,1233	350.000
05-09-2022	1.313,4653	1.379.059
08-09-2022	1.304,1862	521.676
09-09-2022	1.302,3898	4.442
13-09-2022	1.303,0395	22.000
14-09-2022	1.304,9676	10.000
21-09-2022	1.306,6668	653.334
22-09-2022	1.301,0848	663.553
23-09-2022	1.300,2204	1.118.190
27-09-2022	1.289,6211	159.755
28-09-2022	1.286,1054	2.007.998
30-09-2022	1.286,4791	680.318
03-10-2022	1.288,1618	1.288.162
04-10-2022	1.286,2470	1.865.058
05-10-2022	1.282,9184	125.039
07-10-2022	1.280,3692	105.379
11-10-2022	1.283,6314	49.999
12-10-2022	1.285,2495	771.909
13-10-2022	1.287,9273	901.549
14-10-2022	1.289,4993	436.850
17-10-2022	1.293,7826	463.982
18-10-2022	1.293,3776	284.543
19-10-2022	1.290,9104	387.273
20-10-2022	1.289,5631	128.956
21-10-2022	1.291,7009	516.680
24-10-2022	1.293,1666	414.406
25-10-2022	1.293,9836	779.390
02-11-2022	1.300,4390	520.176
03-11-2022	1.301,1252	53.000
04-11-2022	1.303,0488	195.457
07-11-2022	1.306,7594	78.406
08-11-2022	1.311,2137	883.828
10-11-2022	1.324,4179	66.221
11-11-2022	1.326,2481	4.000
14-11-2022	1.329,5174	305.789
15-11-2022	1.338,6510	33.019
17-11-2022	1.337,4771	3.000
25-11-2022	1.341,1561	147.527
28-11-2022	1.341,5814	1.517.945
Sub Total		35.587.275

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

23. REPARTO DE PATRIMONIO (rescates) (continuación)

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

Serie A

Fecha de rescate	Monto por Cuota (\$)	Monto total distribuido M(\$)
29-11-2022	1.341,9018	12.094
30-11-2022	1.339,9009	44.838
01-12-2022	1.343,6375	10.647
05-12-2022	1.347,7500	22.000
06-12-2022	1.345,4800	3.000
07-12-2022	1.345,5897	50.000
09-12-2022	1.347,3280	134.733
12-12-2022	1.346,6703	3.000
13-12-2022	1.348,7103	7.000
14-12-2022	1.349,3728	4.000
15-12-2022	1.349,3888	22.901
19-12-2022	1.346,6999	53.000
20-12-2022	1.346,2447	24.345
21-12-2022	1.344,9373	13.515
22-12-2022	1.346,4342	5.000
26-12-2022	1.346,5424	53.862
27-12-2022	1.347,9220	20.000
28-12-2022	1.349,7746	305.000
29-12-2022	1.351,4738	240.228
30-12-2022	1.352,2776	269.524
Sub Total		1.298.687
Total Serie A		87.053.228

24. REPARTO DE BENEFICIOS A LOS APORTANTES

Durante el ejercicio 2023, el fondo ha efectuado reparto de dividendos.

Fecha de Distribución	Monto por Cuota (\$)	Monto total distribuido M(\$)	Tipo de dividendo Definitivo / Provisorio
19-06-2023	30,2378	6.590.202	Definitivo

Durante el ejercicio 2022, el fondo no ha efectuado reparto de beneficios.

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA
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	6,0552	6,0552	20,9108
Real	1,2168	1,2168	1,8566

Serie BCH

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

Serie BCH, no ha iniciado operaciones

Serie BPLUS

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

Serie BPLUS, no ha iniciado operaciones

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

Serie A

Tipo Rentabilidad	Rentabilidad Acumulada (%)		
	Período Actual	Últimos 12 meses	Últimos 24 meses
Nominal	14,0075	14,0075	7,6648
Real	0,6321	0,6321	(10,8583)

Serie BCH

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

Serie BCH, no ha iniciado operaciones

Serie BPLUS

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

Serie BPLUS, no ha iniciado operaciones

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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.

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

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022, el Fondo no posee inversiones en acciones o cuotas de Fondos de inversión.

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.

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

Al 31 de diciembre 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
Depósito Central de Valores (DCV)	353.830.134	100,0000	99,9717	-	-	-
Empresas de depósito de valores - Custodia Encargada por Entidades Bancarias	-	-	-	-	-	-
Otras entidades	-	-	-	-	-	-
Total Cartera de Inversiones en custodia	353.830.134	100,0000	99,9717	-	-	-

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
Depósito Central de Valores (DCV)	287.997.677	100,0000	99,9638	-	-	-
Empresas de depósito de valores - Custodia Encargada por Entidades Bancarias	-	-	-	-	-	-
Otras entidades	-	-	-	-	-	-
Total Cartera de Inversiones en custodia	287.997.677	100,0000	99,9638	-	-	-

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31. PARTES RELACIONADAS

a) Remuneración por administración

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

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

Serie	Remuneración Fija
Serie A	0,595% anual (IVA incluido)
Serie BCH	0,0% anual (IVA incluido)
Serie BPLUS	0,6% anual (Exento de IVA)

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

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

	Estado de Resultados Integrales		Estado de Situación Financiera	
	Remuneración devengada		Remuneración por pagar	
	01-01-2023 31-12-2023 M(\$)	01-01-2022 31-12-2022 M(\$)	31-12-2023 M(\$)	31-12-2022 M(\$)
Remuneración fija	1.882.021	1.477.667	173.829	140.174
Total	1.882.021	1.477.667	173.829	140.174

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31. PARTES RELACIONADAS, (continuación)

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

Al 31 de diciembre de 2023, la administradora, sus personas relacionadas, sus accionistas y los trabajadores que representen al empleador o que tengan facultades generales de administración; mantienen cuotas del Fondo.

Serie A	%	N° de cuotas al comienzo del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en cuotas al cierre del ejercicio M(\$)	%
Sociedad administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas relacionadas	0,8273	1.759.473	103.490	(81.685)	1.781.278	2.499.207	0,7207
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-	-	-
Trabajadores que representen al empleador	-	-	-	-	-	-	-
Total	0,8273	1.759.473	103.490	(81.685)	1.781.278	2.499.207	0,7207

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

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

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31. PARTES RELACIONADAS, (continuación)

Al 31 de diciembre de 2022 La administradora, sus personas relacionadas, sus accionistas y los trabajadores que representen al empleador o que tengan facultades generales de administración; mantienen cuotas del Fondo.

Serie A	%	N° de cuotas al comienzo del ejercicio	N° de cuotas adquiridas en el año	N° de cuotas rescatadas en el año	N° de cuotas al cierre del ejercicio	Monto en cuotas al cierre del ejercicio M(\$)	%
Sociedad administradora	-	-	-	-	-	-	-
Personas relacionadas	-	1	1.759.472	-	1.759.473	2.380.158	0,8273
Accionistas de la sociedad administradora	-	-	-	-	-	-	-
Trabajadores que representen al empleador	-	-	-	-	-	-	-
Total	-	1	1.759.472	-	1.759.473	2.380.158	0,8273

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

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

c) Transacciones con personas relacionadas

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

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31. PARTES RELACIONADAS (continuación)

c) Transacciones con personas relacionadas (continuación)

c2) Durante el ejercicio 2023, el Fondo de inversión ha efectuado transacciones con otros Fondos administrados por Banchile administradora General de Fondos S.A.

Fecha	Naturaleza de la operación	Tipo de relación	Monto M(\$)	Utilidad (Pérdida) M(\$)
06/01/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	822.672	1.037
06/01/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	821.635	-
11/01/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	175.454	(18)
11/01/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.871.506	(189)
11/01/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.258.207	2.116
11/01/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.846.200	-
11/01/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.999.407	-
11/01/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	32.655	-
12/01/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.339.756	-
16/01/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.343.460	824
16/01/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.942.848	479
16/01/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	536.400	-
16/01/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	352.930	-
17/01/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.389.328	(170)
17/01/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.428.926	97
17/01/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.389.545	-
19/01/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.092.022	225
19/01/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.091.797	-
20/01/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.406.545	458
20/01/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	234.149	144
20/01/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	234.005	-
23/01/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.072.826	-
24/01/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	413.662	(138)
24/01/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	199.977	525
24/01/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	413.715	-
25/01/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.769.006	(5.098)
25/01/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.769.855	-
26/01/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	268.124	712
26/01/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.681.237	7.115
27/01/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	710.534	(98)
27/01/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	278.549	-
30/01/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.085.885	-
30/01/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.682.849	950
30/01/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.355.988	1.330
30/01/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	336.570	190
30/01/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.086.116	-
30/01/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.019.863	-
30/01/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.356.506	-
31/01/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.898.268	(2.373)
31/01/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	207.118	-
31/01/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	690.392	-
31/01/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.173.666	-
01/02/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.402.128	2.448
01/02/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.402.433	-
02/02/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	346.163	843
02/02/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	5.538.608	13.485
02/02/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.462.188	-
		Sub Total	64.231.673	24.894

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31. PARTES RELACIONADAS (continuación)

c) Transacciones con personas relacionadas (continuación)

c2) Durante el ejercicio 2023, el Fondo de inversión ha efectuado transacciones con otros Fondos administrados por Banchile administradora General de Fondos S.A.

Fecha	Naturaleza de la operación	Tipo de relación	Monto M(\$)	Utilidad (Pérdida) M(\$)
02/02/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.423.532	-
02/02/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	566.912	-
03/02/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	181.651	-
03/02/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	7.596.792	(19.404)
03/02/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	7.600.520	-
06/02/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	516.330	206
06/02/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	567.519	(3.051)
06/02/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	6.952.109	(37.370)
06/02/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	7.520.758	-
06/02/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	516.123	-
07/02/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.238.797	150
07/02/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.507.956	(9.676)
07/02/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.239.170	-
08/02/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	517.719	85
08/02/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	517.634	-
09/02/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	362.034	130
09/02/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	361.904	-
10/02/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	49.516	-
10/02/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	39.614	-
10/02/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	24.760	-
10/02/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	9.299	-
10/02/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	40.916	-
10/02/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	92.538	-
13/02/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	576.678	89
13/02/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	576.590	-
14/02/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.315.253	-
14/02/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	149.955	-
15/02/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.292.084	-
16/02/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	346.582	818
16/02/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	499.225	-
17/02/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	299.533	-
20/02/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	219.863	-
21/02/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	174.913	(1.302)
21/02/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	249.844	-
21/02/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	499.688	-
22/02/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.737.329	(451)
22/02/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	749.532	-
22/02/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.812.306	796
22/02/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	962.461	159
22/02/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	144.369	24
22/02/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	481.231	80
22/02/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	336.861	56
22/02/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	14.976.786	-
22/02/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	592.380	-
23/02/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	8.786.235	(120)
23/02/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.494.554	(19)
23/02/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.662.376	-
23/02/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	664.950	-
24/02/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.069.977	(236)
		Sub Total	92.115.658	(69.036)

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31. PARTES RELACIONADAS (continuación)

c) Transacciones con personas relacionadas (continuación)

c2) Durante el ejercicio 2023, el Fondo de inversión ha efectuado transacciones con otros Fondos administrados por Banchile administradora General de Fondos S.A.

Fecha	Naturaleza de la operación	Tipo de relación	Monto M(\$)	Utilidad (Pérdida) M(\$)
24/02/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.072.202	-
27/02/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.215.400	5.012
27/02/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.146.933	-
28/02/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	398.662	157
28/02/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	398.505	-
28/02/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.498.595	-
01/03/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.009.163	-
03/03/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.288.236	-
03/03/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	49.923	-
06/03/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.789.173	-
07/03/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	105.998	-
07/03/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	86.703	-
08/03/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.571.038	-
09/03/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.785.690	-
09/03/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	8.991.570	-
09/03/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	35.264	-
10/03/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	8.991.572	(126)
10/03/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.325.165	14.215
10/03/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.514.936	2.195
10/03/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	898.068	10.237
10/03/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.552.407	12.600
10/03/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.325.942	-
10/03/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.515.187	-
10/03/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	898.132	-
10/03/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.552.903	-
13/03/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.669.815	33.750
13/03/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	235.079	976
13/03/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.669.871	-
14/03/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.588.559	5.606
14/03/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.391.681	883
15/03/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	51.661	147
16/03/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	413.238	(13)
16/03/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	357.246	-
16/03/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	9.956.510	-
16/03/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	172.145	-
16/03/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	241.003	-
17/03/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	10.463.043	18.572
17/03/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	10.464.230	-
20/03/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	7.757.393	2.360
20/03/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.834.541	3.037
20/03/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	7.758.026	-
20/03/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.834.647	-
21/03/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.866.034	(1.558)
21/03/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	6.945.794	(5.799)
21/03/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.900.662	-
21/03/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	6.911.499	-
22/03/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.495.827	25
22/03/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.450.368	337
		Sub Total	137.446.239	102.613

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

31. PARTES RELACIONADAS (continuación)

c) Transacciones con personas relacionadas (continuación)

c2) Durante el ejercicio 2023, el Fondo de inversión ha efectuado transacciones con otros Fondos administrados por Banchile administradora General de Fondos S.A

Fecha	Naturaleza de la operación	Tipo de relación	Monto M(\$)	Utilidad (Pérdida) M(\$)
22/03/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	880.130	-
22/03/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.745.364	2.354
22/03/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	880.130	-
22/03/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	748.736	642
22/03/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	71.308	61
22/03/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	250.390	570
23/03/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	716.343	3.227
23/03/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	365.812	13.706
23/03/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.140.561	16.364
24/03/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	334.377	-
27/03/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	193.506	-
27/03/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	249.250	-
27/03/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	976.049	-
27/03/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.626.749	-
28/03/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	809.243	(2)
29/03/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	416.953	(156)
30/03/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	527.866	2.103
30/03/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	105.573	421
30/03/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	70.382	280
30/03/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	77.897	-
30/03/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	216.637	-
30/03/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	523.477	-
30/03/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	122.145	-
30/03/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	38.948	-
30/03/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	310.026	-
31/03/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.995.329	-
31/03/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.197.369	-
31/03/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	36.765	-
03/04/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.999.960	-
03/04/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.097.533	-
03/04/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.398.805	-
04/04/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	999.713	-
05/04/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.106.104	884
05/04/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	753.682	75
05/04/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.105.220	-
05/04/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	772.984	-
05/04/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	14.949.297	-
05/04/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.494.930	-
05/04/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	996.620	-
06/04/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.450.970	4.451
06/04/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	6.516.319	8.448
06/04/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.748.137	1.991
06/04/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.873.589	5.022
06/04/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	6.519.247	-
06/04/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.749.018	-
06/04/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	399.515	-
06/04/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.875.330	-
		Sub Total	76.434.288	60.441

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31. PARTES RELACIONADAS (continuación)

c) Transacciones con personas relacionadas (continuación)

c2) Durante el ejercicio 2023, el Fondo de inversión ha efectuado transacciones con otros Fondos administrados por Banchile administradora General de Fondos S.A

Fecha	Naturaleza de la operación	Tipo de relación	Monto M(\$)	Utilidad (Pérdida) M(\$)
10/04/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	344.102	(205)
10/04/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	353.794	(101)
10/04/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	6.098.914	990
10/04/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.628.307	(3.100)
10/04/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.669.888	1.105
10/04/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.721.272	(260)
10/04/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.099.485	-
10/04/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	911.094	-
10/04/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.035.046	-
10/04/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.326.682	-
10/04/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.877.521	-
11/04/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	313.705	(637)
11/04/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.047.464	692
11/04/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	135.594	-
11/04/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.404.437	-
11/04/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.190.830	-
11/04/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	313.553	-
11/04/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	290.236	-
12/04/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	875.785	-
14/04/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	290.518	-
14/04/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.675.885	204
14/04/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.826.975	-
17/04/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.905.234	1.571
17/04/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.880.363	-
18/04/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	16.571	-
18/04/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	17.978	-
20/04/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	678.596	143
20/04/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	305.059	456
20/04/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	161.502	241
20/04/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	678.713	-
20/04/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	799.750	-
25/04/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.765.854	470
25/04/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.765.384	-
28/04/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	186.956	1.497
28/04/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.098.627	-
02/05/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	662.147	-
02/05/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	228.152	-
02/05/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.587.169	-
03/05/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.080.088	3.943
03/05/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.040.402	3.805
03/05/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.387.202	5.073
03/05/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.040.402	3.805
03/05/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.354.154	485
03/05/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.166.817	5.999
03/05/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.166.817	5.999
03/05/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.135.611	6.425
03/05/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.239.890	(2.024)
		Sub Total	69.780.525	36.576

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31. PARTES RELACIONADAS (continuación)

c) Transacciones con personas relacionadas (continuación)

c2) Durante el ejercicio 2023, el Fondo de inversión ha efectuado transacciones con otros Fondos administrados por Banchile administradora General de Fondos S.A

Fecha	Naturaleza de la operación	Tipo de relación	Monto M(\$)	Utilidad (Pérdida) M(\$)
03/05/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.519.828	(3.180)
03/05/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.825.749	-
03/05/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.534.353	-
03/05/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.604.059	-
03/05/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	333.774	-
03/05/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.802.380	-
03/05/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	5.589.522	-
03/05/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.067.147	-
03/05/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	714.141	-
03/05/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.091.561	-
03/05/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.678.030	-
04/05/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.995.020	1.220
04/05/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.630.359	-
04/05/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.997.198	-
04/05/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	182.285	-
04/05/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.421.269	-
05/05/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.435.860	613
05/05/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.438.379	-
05/05/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.166.604	-
08/05/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	621.715	279
08/05/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.741.512	4.042
08/05/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	621.436	-
09/05/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.421.308	-
09/05/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.399.599	-
10/05/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	932.149	-
11/05/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	231.808	484
11/05/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.511.727	921
11/05/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.013.769	767
11/05/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.515.702	(2.577)
11/05/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.646.459	978
11/05/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.932.014	-
11/05/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	724.505	-
11/05/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.645.778	-
11/05/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.724.721	-
11/05/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	909.338	-
11/05/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.540.974	-
12/05/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	717.636	-
12/05/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	740.417	-
15/05/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	504.845	-
15/05/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	538.359	-
15/05/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	9.614	-
16/05/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	53.451	107
16/05/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	577.911	794
16/05/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	96.319	132
16/05/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.298.786	-
17/05/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.333.146	-
18/05/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	156.016	(28)
		Sub Total	84.188.532	4.552

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

31. PARTES RELACIONADAS (continuación)

c) Transacciones con personas relacionadas (continuación)

c2) Durante el ejercicio 2023, el Fondo de inversión ha efectuado transacciones con otros Fondos administrados por Banchile administradora General de Fondos S.A

Fecha	Naturaleza de la operación	Tipo de relación	Monto M(\$)	Utilidad (Pérdida) M(\$)
18/05/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	137.219	-
18/05/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.798.595	-
18/05/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	338.662	435
18/05/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	447.075	(549)
19/05/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	230.026	-
22/05/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	105.394	217
23/05/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	110.047	86
23/05/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	166.903	-
24/05/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	108.320	-
24/05/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	411.358	(470)
24/05/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	411.762	-
24/05/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	274.486	-
24/05/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	849.469	-
25/05/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	638.408	-
29/05/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	721.351	833
29/05/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	343.091	-
29/05/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	176.758	-
29/05/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	230.468	-
29/05/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	377.536	-
29/05/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	335.382	-
29/05/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	721.477	-
30/05/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.946.541	-
01/06/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	859.364	1.097
01/06/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.049.696	-
01/06/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	859.200	-
01/06/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	104.000	-
01/06/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	674.653	-
06/06/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	344.899	-
06/06/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	599.826	-
08/06/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	68.792	-
08/06/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	929.709	-
09/06/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.897.306	-
12/06/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.798.274	-
13/06/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	184.018	1.939
13/06/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.174.455	81
13/06/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	342.549	24
13/06/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	244.678	17
13/06/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	999.695	-
13/06/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	342.495	-
13/06/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.272.125	-
13/06/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	146.784	-
14/06/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	999.380	-
14/06/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	998.449	-
15/06/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.358.021	2.759
15/06/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	706.528	1.560
15/06/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.498.162	-
15/06/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.088.386	-
15/06/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	290.380	-
16/06/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.524.946	119
16/06/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.088.708	23
		Sub Total	38.325.806	8.171

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31. PARTES RELACIONADAS (continuación)

c) Transacciones con personas relacionadas (continuación)

c2) Durante el ejercicio 2023, el Fondo de inversión ha efectuado transacciones con otros Fondos administrados por Banchile administradora General de Fondos S.A

Fecha	Naturaleza de la operación	Tipo de relación	Monto M(\$)	Utilidad (Pérdida) M(\$)
16/06/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.584.449	-
19/06/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	174.481	945
19/06/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	214.561	1.119
19/06/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.196.600	243
19/06/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.088.307	7.635
19/06/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	206.608	-
20/06/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	181.831	-
20/06/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	181.831	-
20/06/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	116.826	-
20/06/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	168.678	-
20/06/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	187.000	-
20/06/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	176.816	-
20/06/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.343.105	-
23/06/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.090.585	(435)
23/06/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.092.833	-
27/06/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	174.634	(77)
27/06/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	238.096	(144)
27/06/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	175.538	(147)
27/06/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	179.284	48
27/06/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	163.166	(141)
27/06/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	363.368	(84)
27/06/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	177.637	(215)
27/06/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	183.412	(164)
27/06/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	181.669	278
27/06/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	180.163	553
27/06/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	187.165	136
27/06/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	170.706	112
27/06/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	158.251	171
27/06/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	177.963	432
27/06/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.088.760	(1.744)
27/06/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	957.972	93
27/06/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.088.944	-
27/06/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	957.880	-
28/06/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	792.358	-
28/06/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	872.135	898
28/06/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	792.428	-
28/06/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	872.035	-
28/06/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.335.708	-
29/06/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.149.598	(3.010)
29/06/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.149.701	-
30/06/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	366.212	-
03/07/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.704.933	441
03/07/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	473.470	-
04/07/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.228.343	(6.906)
04/07/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	633.230	478
04/07/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.228.541	-
04/07/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	632.752	-
05/07/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.795.447	(1.764)
05/07/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.795.609	-
		Sub Total	50.631.619	(1.249)

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31. PARTES RELACIONADAS (continuación)

c) Transacciones con personas relacionadas (continuación)

c2) Durante el ejercicio 2023, el Fondo de inversión ha efectuado transacciones con otros Fondos administrados por Banchile administradora General de Fondos S.A

Fecha	Naturaleza de la operación	Tipo de relación	Monto M(\$)	Utilidad (Pérdida) M(\$)
05/07/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	859.732	-
06/07/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.580.655	(10.490)
06/07/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.602.126	87.817
06/07/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.561.429	-
06/07/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.999.100	-
06/07/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.580.982	-
06/07/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.499.535	-
07/07/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.924.331	5.584
07/07/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	35.530	(273)
07/07/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	49.316	7
07/07/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.349.290	30.482
07/07/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.925.155	-
11/07/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.490.132	321
11/07/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.489.811	-
11/07/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	138.280	-
11/07/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	276.560	-
12/07/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.221.475	391
12/07/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	579.413	(788)
12/07/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	35.476	(11)
12/07/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	166.038	-
12/07/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	175.160	-
12/07/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	176.527	-
13/07/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	180.665	423
13/07/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	175.711	543
13/07/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.301.438	503
13/07/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	185.920	72
13/07/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.301.724	-
13/07/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	185.961	-
13/07/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	389.880	-
14/07/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.512.808	(13.326)
14/07/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.829.969	-
14/07/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.509.737	-
14/07/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.041.721	-
14/07/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.548.126	-
17/07/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.737.186	-
17/07/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.292.892	-
18/07/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	199.939	-
18/07/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	190.189	-
19/07/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	556.288	-
20/07/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	299.538	-
21/07/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	656.064	-
24/07/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	668.619	(64)
24/07/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	231.089	(416)
24/07/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	231.122	-
25/07/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.094.059	3.801
25/07/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	352.456	51
25/07/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	994.400	-
25/07/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	99.440	-
25/07/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	352.405	-
26/07/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	324.184	47
		Sub Total	65.159.583	104.674

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31. PARTES RELACIONADAS (continuación)

c) Transacciones con personas relacionadas (continuación)

c2) Durante el ejercicio 2023, el Fondo de inversión ha efectuado transacciones con otros Fondos administrados por Banchile administradora General de Fondos S.A

Fecha	Naturaleza de la operación	Tipo de relación	Monto M(\$)	Utilidad (Pérdida) M(\$)
26/07/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	294.712	42
26/07/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	304.536	44
26/07/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.007.643	145
26/07/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	705.350	102
26/07/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.004.461	-
26/07/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.050.138	-
26/07/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	294.670	-
26/07/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	304.492	-
26/07/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	324.137	-
26/07/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.007.498	-
26/07/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	705.249	-
26/07/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	652.518	-
27/07/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	903.117	249
27/07/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	717.519	198
27/07/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	191.338	53
27/07/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.058.102	292
27/07/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	717.699	-
27/07/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	191.386	-
27/07/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.058.366	-
27/07/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	903.344	-
28/07/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	172.585	(3.802)
28/07/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.157.875	-
28/07/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.160.249	-
31/07/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	177.262	1.319
31/07/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.080.905	5.414
31/07/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	177.973	-
02/08/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	313.148	-
02/08/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	239.517	-
02/08/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	459.558	-
03/08/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	840.722	-
03/08/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	698.562	-
04/08/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	298.412	-
04/08/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	899.029	-
07/08/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	334.907	-
08/08/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	173.913	-
08/08/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.075.483	-
08/08/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	151.254	-
09/08/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	610.941	-
10/08/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.688.749	(53)
10/08/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	242.138	(1)
10/08/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	346.061	-
10/08/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	973.831	-
10/08/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.995.754	-
11/08/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	792.235	-
11/08/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.997.168	-
14/08/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.997.168	-
14/08/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	437.277	-
14/08/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	728.795	-
16/08/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.994.373	-
16/08/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	152.031	-
		Sub Total	53.764.150	4.002

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31. PARTES RELACIONADAS (continuación)

c) Transacciones con personas relacionadas (continuación)

c2) Durante el ejercicio 2023, el Fondo de inversión ha efectuado transacciones con otros Fondos administrados por Banchile administradora General de Fondos S.A

Fecha	Naturaleza de la operación	Tipo de relación	Monto M(\$)	Utilidad (Pérdida) M(\$)
16/08/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	254.928	-
17/08/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	644.843	-
21/08/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	289.021	(109)
21/08/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	820.313	48
21/08/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.164.515	-
22/08/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	138.093	-
23/08/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	241.388	50
23/08/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	241.388	50
23/08/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	212.422	44
23/08/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	125.522	26
24/08/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	482.896	-
25/08/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	299.745	-
28/08/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.063.581	-
28/08/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	684.776	-
28/08/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	577.095	-
29/08/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.484.567	2.788
29/08/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.354.012	414
29/08/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	722.140	221
29/08/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.128.043	(115)
29/08/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	564.021	(57)
29/08/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	733.228	(75)
29/08/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	733.228	(75)
29/08/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	789.630	(80)
29/08/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	483.495	-
30/08/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	5.078.805	(500)
30/08/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	279.993	-
30/08/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.084.972	-
30/08/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.134.944	-
30/08/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.208.819	-
30/08/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	0	-
30/08/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.701.228	-
31/08/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	449.692	38
01/09/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.016.373	-
04/09/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	252.809	2
04/09/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	33.451	1
04/09/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	292.732	-
06/09/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	289.934	-
07/09/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	310.300	-
08/09/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	5.138.218	(21.489)
08/09/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.083.899	-
11/09/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.717.952	1.575
11/09/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	142.823	-
11/09/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	71.411	-
11/09/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	94.296	-
11/09/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	105.783	-
11/09/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	176.305	-
12/09/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.498.228	-
13/09/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.720.152	1.771
13/09/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	94.318	-
13/09/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.578.898	522
13/09/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.032.547	(307)
		Sub Total	54.821.772	(15.257)

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

31. PARTES RELACIONADAS (continuación)

c) Transacciones con personas relacionadas (continuación)

c2) Durante el ejercicio 2023, el Fondo de inversión ha efectuado transacciones con otros Fondos administrados por Banchile administradora General de Fondos S.A

Fecha	Naturaleza de la operación	Tipo de relación	Monto M(\$)	Utilidad (Pérdida) M(\$)
13/09/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	82.717	-
13/09/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	187.734	-
13/09/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	112.641	-
13/09/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	139.582	-
13/09/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.944.789	-
13/09/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	975.217	-
13/09/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.118.460	-
13/09/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	637.177	-
13/09/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	264.874	-
14/09/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.797.360	(1.999)
14/09/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.161.922	988
14/09/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.326.040	(67.698)
14/09/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	893.799	-
14/09/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.041.351	-
14/09/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.087.167	-
14/09/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	232.416	-
14/09/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.467.556	-
14/09/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.154.951	-
15/09/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.609.117	-
15/09/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	107.274	-
15/09/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.482.455	-
15/09/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.342.379	-
15/09/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.425.064	-
15/09/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.276.647	-
15/09/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.379.036	1.161
15/09/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.613.008	(726)
15/09/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.626.873	-
15/09/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	466.680	-
15/09/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.540.074	-
15/09/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.425.064	-
15/09/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.893.528	-
15/09/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.382.558	-
15/09/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	13.878.435	-
15/09/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	435.634	-
20/09/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	966.309	-
20/09/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.997.856	44
20/09/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	455.390	-
20/09/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	969.171	-
20/09/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.041.277	-
20/09/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.906.214	-
21/09/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.133.858	(1.323)
21/09/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.271.902	83
21/09/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	99.685	-
21/09/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	97.780	-
21/09/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	227.822	-
21/09/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	477.398	-
21/09/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	209.623	-
21/09/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	347.042	-
21/09/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	291.763	-
21/09/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.040.143	-
22/09/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	99.711	-
		Sub Total	83.142.523	(69.470)

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

31. PARTES RELACIONADAS (continuación)

c) Transacciones con personas relacionadas (continuación)

c2) Durante el ejercicio 2023, el Fondo de inversión ha efectuado transacciones con otros Fondos administrados por Banchile administradora General de Fondos S.A

Fecha	Naturaleza de la operación	Tipo de relación	Monto M(\$)	Utilidad (Pérdida) M(\$)
22/09/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	43.525	1
22/09/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	9.891	-
22/09/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	98.288	(5)
22/09/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	389.114	-
22/09/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	291.835	-
22/09/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	359.302	(277)
22/09/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	455.616	(83)
22/09/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	975.783	-
22/09/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.907.087	-
22/09/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	616.445	(175)
22/09/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	132.031	-
22/09/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.143.954	231
22/09/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.455.941	294
22/09/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.436.876	-
22/09/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	6.297.665	-
22/09/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	249.740	-
25/09/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.051.976	(4.890)
25/09/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.336.842	-
25/09/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.008.853	-
26/09/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	251.630	-
26/09/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	310.862	-
29/09/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	828.455	-
02/10/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	33.429	-
02/10/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	593.056	-
02/10/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	164.738	-
02/10/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	36.085	-
02/10/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	497.785	-
02/10/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	276.053	-
02/10/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	649.846	-
03/10/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	164.764	-
03/10/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	696.483	-
03/10/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.499.220	-
03/10/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.499.220	-
04/10/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.999.230	16
04/10/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.630.591	-
05/10/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.499.548	-
10/10/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	623.716	1.887
10/10/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	613.215	3.433
10/10/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	91.982	515
10/10/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	499.873	-
11/10/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	767.205	-
11/10/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	319.587	-
12/10/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	319.917	-
13/10/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	514.535	-
16/10/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.566.250	-
16/10/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	183.053	56
17/10/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	209.945	(84)
17/10/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	19.215	(3)
17/10/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.197.057	(874)
17/10/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	958.949	-
		Sub Total	48.776.258	42

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

31. PARTES RELACIONADAS (continuación)

c) Transacciones con personas relacionadas (continuación)

c2) Durante el ejercicio 2023, el Fondo de inversión ha efectuado transacciones con otros Fondos administrados por Banchile administradora General de Fondos S.A

Fecha	Naturaleza de la operación	Tipo de relación	Monto M(\$)	Utilidad (Pérdida) M(\$)
18/10/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.806.586	35
18/10/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.233.387	783
18/10/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.381.204	138
18/10/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.330.534	-
18/10/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.071.194	-
19/10/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.422.670	-
20/10/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	230.736	-
23/10/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	299.297	-
23/10/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	892.870	-
23/10/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.365.646	-
23/10/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	33.255	-
23/10/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	864.634	-
24/10/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.998.987	13
24/10/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	396.368	-
24/10/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	72.067	-
24/10/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	998.419	-
24/10/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.996.055	-
25/10/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.994.873	78
25/10/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	68.858	103
25/10/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	552.983	(287)
25/10/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	291.441	-
25/10/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.995.844	-
25/10/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.995.845	-
26/10/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.035.570	(71)
26/10/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	5.998.447	-
30/10/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	6.198.450	47
30/10/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.998.009	-
31/10/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.499.172	-
31/10/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	499.882	-
02/11/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.849.553	(25)
02/11/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.349.674	(18)
02/11/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.992.611	-
03/11/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.992.611	(4)
03/11/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	171.674	-
03/11/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	279.266	-
03/11/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.497.412	-
03/11/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	999.261	-
06/11/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.496.672	(44)
06/11/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	346.319	-
06/11/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.999.014	-
06/11/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.999.260	-
07/11/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	456.989	(1.932)
07/11/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	276.704	-
07/11/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	276.704	-
08/11/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	28.971	(8)
09/11/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	581.875	167
09/11/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	6.994.824	-
10/11/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	6.994.964	163
10/11/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	726.706	-
10/11/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	5.995.563	-
10/11/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.998.521	-
		Sub Total	110.828.431	(862)

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31. PARTES RELACIONADAS (continuación)

c) Transacciones con personas relacionadas (continuación)

c2) Durante el ejercicio 2023, el Fondo de inversión ha efectuado transacciones con otros Fondos administrados por Banchile administradora General de Fondos S.A

Fecha	Naturaleza de la operación	Tipo de relación	Monto M(\$)	Utilidad (Pérdida) M(\$)
13/11/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	7.994.084	(15)
13/11/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	7.996.055	-
13/11/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	199.859	-
14/11/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	483.746	105
14/11/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	104.105	-
14/11/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	9.995.069	-
15/11/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	9.995.069	(17)
16/11/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	7.998.027	(1)
16/11/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.728.967	13.275
16/11/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.737.926	-
16/11/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	7.990.026	-
17/11/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.156.159	5.680
17/11/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.501.442	-
17/11/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	9.995.069	-
20/11/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	9.995.069	23
20/11/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.024.436	869
20/11/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.012.275	837
20/11/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	978.605	329
20/11/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	881.631	412
20/11/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	980.197	281
20/11/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.412.990	-
20/11/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	474.850	-
20/11/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	963.475	-
20/11/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	9.781	-
20/11/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	977.275	-
20/11/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	603.720	-
20/11/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	112.558	-
20/11/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	303.971	-
21/11/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	9.997.547	-
21/11/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.999.533	-
21/11/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.999.018	-
22/11/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.996.009	-
24/11/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	6.095.428	7
24/11/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.104.968	-
24/11/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.998.750	-
27/11/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.998.750	(2)
27/11/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	17.476	-
27/11/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	332.051	-
28/11/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.998.784	14
28/11/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	38.834	13
28/11/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	48.542	16
29/11/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.499.747	10.563
29/11/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.510.287	-
29/11/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	111.213	-
29/11/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	328.062	-
29/11/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	345.137	-
30/11/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	662.013	(2.584)
30/11/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.599.627	-
01/12/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	697.247	353
01/12/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	47.111	24
01/12/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	9.422	5
01/12/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	859.003	-
01/12/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	763.813	-
		Sub Total	145.664.808	30.187

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31. PARTES RELACIONADAS (continuación)

c) Transacciones con personas relacionadas (continuación)

c2) Durante el ejercicio 2023, el Fondo de inversión ha efectuado transacciones con otros Fondos administrados por Banchile administradora General de Fondos S.A

Fecha	Naturaleza de la operación	Tipo de relación	Monto M(\$)	Utilidad (Pérdida) M(\$)
04/12/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.099.568	-
07/12/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	363.438	1.345
07/12/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	14.376	192
11/12/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	357.893	885
11/12/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	348.649	1.805
11/12/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.699.397	-
12/12/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	282.798	781
12/12/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.431.399	1.270
12/12/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	477.133	423
12/12/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	178.437	122
12/12/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	899.370	(16)
12/12/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.837.548	13.081
12/12/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	572.559	508
12/12/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	286.280	254
12/12/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	95.427	85
12/12/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	336.831	1.623
12/12/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.999.275	-
13/12/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.999.300	5
13/12/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	315.841	14
13/12/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.103.798	91
13/12/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	810.860	57
13/12/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	594.028	-
13/12/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.185.027	4.498
13/12/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	283.362	-
13/12/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	359.890	-
13/12/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.879.118	-
13/12/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.606.066	-
13/12/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	912.537	-
13/12/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.095.072	-
13/12/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	179.350	-
13/12/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.998.800	-
14/12/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	215.696	-
15/12/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	986.755	-
15/12/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.169.647	1.161
15/12/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.634.862	8.044
15/12/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	973.108	-
15/12/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	999.300	-
15/12/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	3.105.873	-
15/12/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.837.540	-
15/12/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	309.323	-
19/12/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	6.996.735	-
20/12/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	6.996.744	82
20/12/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	196.226	602
20/12/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	359.330	1.106
20/12/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	182.346	-
20/12/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	33.708	-
20/12/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	6.998.367	-
21/12/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	174.248	-
21/12/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.499.640	-
21/12/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	6.993.380	-
		Sub Total	82.266.255	38.018

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

31. PARTES RELACIONADAS (continuación)

c) Transacciones con personas relacionadas (continuación)

c2) Durante el ejercicio 2023, el Fondo de inversión ha efectuado transacciones con otros Fondos administrados por Banchile administradora General de Fondos S.A

Fecha	Naturaleza de la operación	Tipo de relación	Monto M(\$)	Utilidad (Pérdida) M(\$)
22/12/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	6.993.566	79
22/12/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	2.787.436	-
22/12/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.843.332	-
26/12/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.999.600	-
26/12/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	339.795	-
26/12/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	6.996.781	-
27/12/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	6.998.390	-
27/12/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	889.807	-
28/12/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	4.898.873	(13)
28/12/2023	Venta Renta fija	Relacionado de la Administradora	99.977	-
28/12/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	1.299.705	-
28/12/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	6.993.566	-
29/12/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	6.998.437	-
29/12/2023	Compra Renta fija	Relacionado de la Administradora	699.496	-
		Sub Total	49.838.761	66
		Total	1.307.416.881	258.362

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31. PARTES RELACIONADAS (continuación)

c) Transacciones con personas relacionadas (continuación)

c2) Durante el ejercicio 2022, el Fondo de inversión ha efectuado transacciones con otros Fondos administrados por Banchile administradora General de Fondos S.A.

Fecha	Naturaleza de la operación	Tipo de relación	Monto M(\$)	Utilidad (Pérdida) M(\$)
03/01/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	80.988	(25)
06/01/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	90.938	(31)
07/01/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.499.175	-
10/01/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	63.074	-
10/01/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	842.460	(433)
11/01/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.580.110	(11.610)
11/01/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.883.697	(14.899)
11/01/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.882.782	(15.815)
11/01/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	758.627	(4.162)
12/01/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.214.188	(1.813)
12/01/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	151.774	(227)
13/01/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	469.340	(377)
14/01/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	511.615	50
14/01/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.368.434	1.791
17/01/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	152.252	56
18/01/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.286.937	254
18/01/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	44.651	163
19/01/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	455.979	(264)
19/01/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	912.931	(1.456)
19/01/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	456.124	145
20/01/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	721.699	975
20/01/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	645.775	896
20/01/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	44.762	16
20/01/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	313.782	424
21/01/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	236.179	144
21/01/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	502.865	-
28/01/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	214.062	777
31/01/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.260.067	222
01/02/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	788.838	-
03/02/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	307.448	(473)
04/02/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	187.353	(586)
10/02/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.537.332	(4.789)
10/02/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.538.075	743
11/02/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	3.950.866	2.355
11/02/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	999.580	27
11/02/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	999.580	24
15/02/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	577.069	517
15/02/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	307.481	(750)
15/02/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	461.222	(1.125)
15/02/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	61.496	(150)
15/02/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	230.926	85
21/02/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	384.757	(4)
23/02/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	238.607	(4)
23/02/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.262.151	62
23/02/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.454.054	155
23/02/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.890.270	201
23/02/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	352.497	2.780
		Sub Total	40.174.869	(46.131)

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31. PARTES RELACIONADAS (continuación)

c) Transacciones con personas relacionadas (continuación)

c2) Durante el ejercicio 2022, el Fondo de inversión ha efectuado transacciones con otros Fondos administrados por Banchile administradora General de Fondos S.A.

Fecha	Naturaleza de la operación	Tipo de relación	Monto M(\$)	Utilidad (Pérdida) M(\$)
23/02/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.290.237	(152)
23/02/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.544.728	2.632
23/02/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	459.488	1.501
23/02/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	459.488	1.501
23/02/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	701.031	1.637
24/02/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	947.725	683
24/02/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	437.819	1.373
24/02/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	262.691	824
24/02/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	321.319	1.259
25/02/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	30.989	(20)
25/02/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	30.948	(5)
25/02/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	31.925	(38)
01/03/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.866.531	(6.703)
02/03/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	14.532	(185)
02/03/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	33.187	55
02/03/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.668.296	-
04/03/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	912.046	2.058
07/03/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	599.742	(10)
08/03/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.299.645	12
09/03/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.469.799	7
09/03/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.926.382	(1.395)
09/03/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	119.046	-
11/03/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	759.568	(4.000)
14/03/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	31.752	(6)
14/03/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	508.609	479
15/03/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	721.760	74
15/03/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	221.524	33
15/03/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	65.109	(326)
15/03/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	653.195	(1.472)
15/03/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	331.948	(792)
15/03/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	438.138	(3.151)
17/03/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	624.439	(399)
25/03/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	622.344	(1.030)
25/03/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	622.884	540
28/03/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.116.356	(1.708)
29/03/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	602.694	2.833
30/03/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	788.654	9.504
01/04/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.559.482	1.020
04/04/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	3.998.774	(140)
04/04/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.189.270	455
04/04/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	293.689	(76)
04/04/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	32.632	(8)
05/04/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	4.999.150	1
06/04/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	3.998.534	(1)
07/04/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	3.518.039	619
08/04/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	160.898	143
08/04/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	811.110	3.532
		Sub Total	45.098.146	11.158

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31. PARTES RELACIONADAS (continuación)

c) Transacciones con personas relacionadas (continuación)

c2) Durante el ejercicio 2022, el Fondo de inversión ha efectuado transacciones con otros Fondos administrados por Banchile administradora General de Fondos S.A.

Fecha	Naturaleza de la operación	Tipo de relación	Monto M(\$)	Utilidad (Pérdida) M(\$)
08/04/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.284.329	4.873
08/04/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.538.075	3.919
11/04/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	795.488	(821)
13/04/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	160.617	904
18/04/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	547.708	(1.332)
18/04/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.258.844	(839)
18/04/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.511.493	(1.441)
20/04/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.608.608	20.301
21/04/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	483.445	(734)
25/04/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	15.318	(1)
25/04/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	63.299	668
26/04/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	45.326	193
27/04/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.167.863	1.221
27/04/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	708.722	126
16/05/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	63.946	147
16/05/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	63.946	147
16/05/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	447.619	1.029
19/05/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	456.954	1.424
20/05/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.656.943	3.882
27/05/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	552.827	1.516
30/05/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	81.962	(74)
31/05/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	98.439	-
31/05/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	196.877	-
31/05/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	488.753	(55)
03/06/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	8.623.965	(23.434)
03/06/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	4.881.490	(13.265)
06/06/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.245.762	(550)
07/06/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	528.554	(84)
16/06/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.297.357	2.851
16/06/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.834.634	-
17/06/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.310.090	3.161
20/06/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.676.029	841
24/06/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.496.920	23
28/06/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	193.465	72
01/07/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	81.425	-
01/07/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.127.595	-
01/07/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	349.892	-
01/07/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	4.314.226	-
04/07/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	3.455.348	1.597
04/07/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	187.575	-
04/07/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	132.100	-
04/07/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	929.322	-
05/07/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.969.538	-
08/07/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	93.112	(7)
08/07/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	281.363	-
08/07/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	455.334	-
		Sub Total	54.762.497	6.258

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31. PARTES RELACIONADAS (continuación)

c) Transacciones con personas relacionadas (continuación)

c2) Durante el ejercicio 2022, el Fondo de inversión ha efectuado transacciones con otros Fondos administrados por Banchile administradora General de Fondos S.A.

Fecha	Naturaleza de la operación	Tipo de relación	Monto M(\$)	Utilidad (Pérdida) M(\$)
11/07/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	94.447	-
14/07/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.130.416	-
18/07/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.563.880	12.331
18/07/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	360.972	2.268
18/07/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	131.262	825
20/07/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.198.756	-
21/07/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	268.866	(1.539)
21/07/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	667.629	(1.876)
21/07/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.002.888	(5.629)
22/07/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	166.894	(104)
22/07/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	799.531	-
22/07/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	214.740	-
26/07/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	456.784	-
26/07/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	799.765	-
27/07/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.999.110	-
27/07/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.934.735	-
04/08/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	189.268	-
05/08/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	3.351.364	(13.680)
05/08/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	3.351.364	(13.680)
05/08/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.675.682	(6.840)
09/08/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.273.750	-
11/08/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.013.422	(8.607)
11/08/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	304.027	(2.582)
11/08/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	270.246	(2.295)
11/08/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	236.465	(2.008)
11/08/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	236.465	(2.008)
11/08/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	135.123	(1.148)
17/08/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.537.531	(16.632)
18/08/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.648.938	(9.813)
18/08/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.839.855	(7.358)
19/08/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	187.399	(2.233)
19/08/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	156.165	(1.861)
19/08/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	956.310	(13.741)
19/08/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	756.725	(5.492)
22/08/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	924.332	-
22/08/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	827.784	-
23/08/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.066.357	7.023
23/08/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	787.183	2.676
23/08/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	262.394	892
23/08/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	229.595	780
23/08/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	147.597	502
23/08/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	341.253	(414)
23/08/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.646.168	889
23/08/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.611.035	(2.675)
25/08/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.160.963	7.041
26/08/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	333.559	3.106
29/08/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	165.798	-
		Sub Total	44.414.792	(83.882)

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31. PARTES RELACIONADAS (continuación)

c) Transacciones con personas relacionadas (continuación)

c2) Durante el ejercicio 2022, el Fondo de inversión ha efectuado transacciones con otros Fondos administrados por Banchile administradora General de Fondos S.A.

Fecha	Naturaleza de la operación	Tipo de relación	Monto M(\$)	Utilidad (Pérdida) M(\$)
30/08/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	4.885.330	-
30/08/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	3.453.340	-
30/08/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	33.375	(38)
30/08/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	166.877	(191)
30/08/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	133.502	(153)
30/08/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	100.126	(114)
30/08/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	66.751	(76)
01/09/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.886.427	-
02/09/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	166.555	925
02/09/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.353.270	-
05/09/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	818.803	3.107
05/09/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	818.803	3.107
05/09/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	34.117	129
05/09/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	34.117	129
05/09/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	3.249.610	15.960
06/09/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.131.012	597
06/09/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	455.572	238
08/09/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.222.402	1.655
12/09/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.068.130	2.636
12/09/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	216.675	394
12/09/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	47.103	86
12/09/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	18.841	34
22/09/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	491.466	(4.816)
23/09/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	667.652	(211)
26/09/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	347.905	-
26/09/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	626.229	-
26/09/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	96.991	-
28/09/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	163.612	(1.053)
29/09/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.009.409	(3)
03/10/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	662.909	73
04/10/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.215.346	(147)
04/10/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	115.025	-
05/10/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	936.470	619
05/10/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	133.222	3
05/10/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	936.751	-
06/10/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.134.988	883
13/10/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	681.606	(712)
13/10/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	681.865	-
18/10/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	999.697	-
20/10/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.385.339	(14.386)
20/10/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.101.815	-
21/10/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	532.636	-
24/10/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	570.894	(35)
24/10/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	571.066	-
25/10/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.018.613	(305)
25/10/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.018.908	-
		Sub Total	40.461.152	8.335

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31. PARTES RELACIONADAS (continuación)

c) Transacciones con personas relacionadas (continuación)

c2) Durante el ejercicio 2022, el Fondo de inversión ha efectuado transacciones con otros Fondos administrados por Banchile administradora General de Fondos S.A.

Fecha	Naturaleza de la operación	Tipo de relación	Monto M(\$)	Utilidad (Pérdida) M(\$)
26/10/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	325.540	2.897
26/10/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	94.311	600
26/10/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	188.622	1.200
26/10/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	31.437	200
26/10/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	338.505	1.036
26/10/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	303.164	2.464
26/10/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	319.668	1.565
26/10/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	352.951	2.124
26/10/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	289.822	2.345
26/10/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	312.789	1.472
27/10/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	95.350	29
27/10/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	448.145	135
27/10/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	95.321	-
27/10/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	448.010	-
28/10/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	339.965	1.110
28/10/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	328.973	1.968
28/10/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	448.145	-
28/10/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	678.727	-
28/10/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	656.204	-
02/11/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	954.077	288
02/11/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	953.789	-
03/11/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.011.831	-
03/11/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	342.131	-
03/11/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	565.949	-
08/11/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	499.844	-
09/11/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	33.394	227
09/11/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	33.402	-
10/11/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	111.577	-
11/11/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.332.180	-
14/11/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.359.358	6.764
14/11/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.359.668	-
15/11/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	512.609	3.435
15/11/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	512.724	-
16/11/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.300.229	(3.536)
16/11/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	884.704	(1.360)
16/11/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	35.388	(54)
18/11/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	634.293	-
18/11/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	431.134	-
18/11/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	336.386	-
21/11/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	173.664	5.595
21/11/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	387.215	2.610
21/11/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	320.851	-
21/11/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	359.565	-
22/11/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	256.290	391
22/11/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.647.304	1.642
23/11/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	85.728	(242)
		Sub Total	23.530.933	34.905

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31. PARTES RELACIONADAS (continuación)

c) Transacciones con personas relacionadas (continuación)

c2) Durante el ejercicio 2022, el Fondo de inversión ha efectuado transacciones con otros Fondos administrados por Banchile administradora General de Fondos S.A.

Fecha	Naturaleza de la operación	Tipo de relación	Monto M(\$)	Utilidad (Pérdida) M(\$)
24/11/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	710.633	150
24/11/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	421.594	1.191
24/11/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	710.483	-
24/11/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	259.690	-
25/11/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	335.578	318
25/11/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	167.789	159
25/11/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	502.890	-
28/11/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	662.028	-
30/11/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	167.545	-
30/11/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	863.409	-
30/11/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	182.446	-
30/11/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.199.625	-
01/12/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.428.704	-
01/12/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	299.627	-
02/12/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.998.162	-
05/12/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.541.613	-
07/12/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	174.441	911
07/12/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	530.550	(136)
07/12/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	239.886	-
09/12/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	955.968	-
09/12/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	454.065	-
09/12/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	956.828	-
09/12/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	454.478	-
12/12/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.932.193	(655)
12/12/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	325.614	-
12/12/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.199.636	-
13/12/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	652.882	-
15/12/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	224.711	-
15/12/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	574.571	-
15/12/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	342.778	-
16/12/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	518.033	9.427
16/12/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	554.202	-
16/12/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	554.705	-
19/12/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	959.294	-
19/12/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	671.704	-
20/12/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.414.134	-
23/12/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	678.306	206
23/12/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	530.027	109
23/12/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.287.018	(1.072)
23/12/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.980.945	(2.224)
23/12/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.554.563	-
23/12/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	782.381	(26)
23/12/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	455.853	147
23/12/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	5.765.597	2.106
		Sub Total	39.177.179	10.611

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

31. PARTES RELACIONADAS (continuación)

c) Transacciones con personas relacionadas (continuación)

c2) Durante el ejercicio 2022, el Fondo de inversión ha efectuado transacciones con otros Fondos administrados por Banchile administradora General de Fondos S.A.

Fecha	Naturaleza de la operación	Tipo de relación	Monto M(\$)	Utilidad (Pérdida) M(\$)
23/12/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	959.585	(82)
23/12/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	574.529	(187)
23/12/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.356.611	-
26/12/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	244.450	-
26/12/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	731.093	-
26/12/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	291.406	-
27/12/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	310.413	118
27/12/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.628.252	770
27/12/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.917.768	898
27/12/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	310.294	-
27/12/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	1.627.482	-
27/12/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.916.869	-
28/12/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	817.439	-
28/12/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	4.520.970	-
29/12/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	3.217.391	(205)
29/12/2022	Venta de operaciones	Relacionado de la Administradora	371.972	12.170
29/12/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	272.513	-
29/12/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	684.370	-
29/12/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	759.135	-
29/12/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	679.557	-
29/12/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	359.037	-
29/12/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.099.344	-
30/12/2022	Compra de operaciones	Relacionado de la Administradora	2.476.014	-
Sub Total			30.126.494	13.482
Total			317.746.062	(45.264)

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

La Administradora mantiene póliza de seguro N°3302300034147, 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	Banco de Chile	81.600	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 operacionales	724	18.309
TOTALES	4.367	21.768
% sobre el activo del fondo	0,0012	0,0076

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA
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	1.355,6729	1.355,6729	292.391.421	258
Febrero	1.357,2399	1.357,2399	291.220.152	258
Marzo	1.378,7137	1.378,7137	294.441.586	261
Abril	1.372,5973	1.372,5973	299.365.552	262
Mayo	1.362,3866	1.362,3866	293.797.675	263
Junio	1.352,7146	1.352,7146	314.387.491	267
Julio	1.359,9359	1.359,9359	339.815.066	272
Agosto	1.358,4868	1.358,4868	344.402.045	274
Septiembre	1.340,7016	1.340,7016	339.681.522	277
Octubre	1.328,7245	1.328,7245	328.876.103	275
Noviembre	1.372,6572	1.372,6572	345.149.951	277
Diciembre	1.403,0415	1.403,0415	346.753.216	282

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\$ 7.754.862, 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	-	-	-	-

Serie PLUS

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 DEUDA CHILENA
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	1.189,4430	1.189,4430	229.057.640	242
Febrero	1.209,3396	1.209,3396	227.578.867	241
Marzo	1.227,1634	1.227,1634	220.105.946	235
Abril	1.256,9630	1.256,9630	225.337.717	231
Mayo	1.271,8736	1.271,8736	226.020.881	229
Junio	1.288,9541	1.288,9541	238.212.674	234
Julio	1.306,9416	1.306,9416	274.397.876	245
Agosto	1.297,6922	1.297,6922	272.061.780	251
Septiembre	1.286,4791	1.286,4791	267.941.097	252
Octubre	1.299,3107	1.299,3107	262.748.735	252
Noviembre	1.339,9009	1.339,9009	272.014.732	251
Diciembre	1.352,7674	1.352,7674	287.688.926	254

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\$ 6.590.202, 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	-	-	-	-

Serie BPLUS

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

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

35. CONSOLIDACIÓN DE SUBSIDIARIAS O FILIALES E INFORMACIÓN DE ASOCIADAS

Al 31 de diciembre de 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° 330-24-00036704 por UF: 97.400 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 DEUDA CHILENA
ESTADOS COMPLEMENTARIOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) Resumen de la cartera de inversiones

RESUMEN CARTERA DE INVERSIONES	Monto invertido			% invertido sobre activo del fondo
	31-12-2023			
Descripción	Nacional M(\$)	Extranjero M(\$)	TOTAL M(\$)	
Acciones de sociedades anónimas abiertas	-	-	-	-
Derechos preferentes de suscripción de acciones de sociedades anónimas abiertas	-	-	-	-
Cuotas de fondos mutuos	-	-	-	-
Cuotas de fondos de inversión	-	-	-	-
Certificados de depósito de valores (CDV)	-	-	-	-
Títulos que representen productos	-	-	-	-
Otros títulos de renta variable	-	-	-	-
Depósitos a plazo y otros títulos de bancos e instituciones financieras	201.537.744	-	201.537.744	56,9428
Carteras de créditos o de cobranzas	-	-	-	-
Títulos emitidos o garantizados por Estados o Bancos Centrales	73.670.977	-	73.670.977	20,8151
Otros títulos de deuda	78.621.413	-	78.621.413	22,2138
Acciones no registradas	-	-	-	-
Cuotas de fondos de inversión privados	-	-	-	-
Otros títulos de deuda no registrados	-	-	-	-
Bienes raíces	-	-	-	-
Proyectos en desarrollo	-	-	-	-
Deudores por operaciones de leasing	-	-	-	-
Acciones de sociedades anónimas inmobiliarias	-	-	-	-
Otras inversiones	-	-	-	-
TOTALES	353.830.134	-	353.830.134	99,9717

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA
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	11.132.222	11.927.582
Enajenación de acciones de sociedades anónimas	-	-
Enajenación de cuotas de fondos de inversión	-	-
Enajenación de cuotas de fondos mutuos	-	-
Enajenación de Certificados de Depósito de Valores	-	-
Dividendos percibidos	-	-
Enajenación de títulos de deuda	(165.267)	5.317.480
Intereses percibidos en títulos de deuda	11.297.750	6.590.202
Enajenación de bienes raíces	-	-
Arriendo de bienes raíces	-	-
Enajenación de cuotas o derechos en comunidades sobre bienes muebles	-	-
Resultado por operaciones con instrumentos derivados	-	19.900
Otras inversiones y operaciones	(261)	-
PERDIDA NO REALIZADA DE INVERSIONES	(1.467.353)	(2.214.693)
Valorización de acciones de sociedades anónimas	-	-
Valorización de cuotas de fondos de inversión	-	-
Valorización de cuotas de fondos mutuos	-	-
Valorización de Certificados de Depósito de Valores	-	-
Valorización de títulos de deuda	(1.467.353)	(2.214.693)
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	11.083.357	23.127.134
Valorización de acciones de sociedades anónimas	-	-
Valorización de cuotas de fondos de inversión	-	-
Valorización de cuotas de fondos mutuos	-	-
Valorización de Certificados de Depósito de Valores	-	-
Dividendos devengados	-	-
Valorización de títulos de deuda	8.052.044	20.838.548
Intereses devengados de títulos de deuda	3.031.313	2.288.586
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	(1.910.007)	(1.499.435)
Gastos financieros	-	-
Comisión de la sociedad administradora	(1.882.021)	(1.477.667)
Remuneración del comité de vigilancia	-	-
Gastos operacionales de cargo del fondo	(27.986)	(21.768)
Otros gastos	-	-
Diferencias de cambio	-	-
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO	18.838.219	31.340.588

FONDO DE INVERSIÓN BANCHILE DEUDA CHILENA
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	7.754.862	8.213.454
Utilidad (pérdida) neta realizada de inversiones	11.132.222	11.927.582
Pérdida no realizada de inversiones (menos)	(1.467.353)	(2.214.693)
Gastos del ejercicio (menos)	(1.910.007)	(1.499.435)
Saldo neto deudor de diferencias de cambio (menos)	-	-
DIVIDENDOS PROVISORIOS (menos)	-	-
BENEFICIO NETO PERCIBIDO ACUMULADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	(7.013.887)	45.854.877
Utilidad (pérdida) realizada no distribuida	(124.183)	57.989.636
Utilidad (pérdida) realizada no distribuida inicial	68.417.783	59.736.873
Utilidad devengada acumulada realizada en ejercicio	20.757.197	10.145.312
Pérdida devengada acumulada realizada en ejercicio (menos)	(82.708.961)	(11.892.549)
Dividendos definitivos declarados (menos)	(6.590.202)	-
Pérdida devengada acumulada (menos)	(6.889.704)	(12.134.759)
Pérdida devengada acumulada inicial (menos)	(14.349.452)	(24.027.308)
Abono a pérdida devengada acumulada (más)	7.459.748	11.892.549
Ajuste a resultado devengado acumulado	-	-
Por utilidad devengada en el ejercicio (más)	-	-
Por pérdida devengada en el ejercicio (más)	-	-
MONTO SUSCEPTIBLE DE DISTRIBUIR	740.975	54.068.331